

金門縣環境保護局主管

金門縣環境保護基金

會 計 月 報

中華民國109年12月份

主辦會計人員

主任薛莉娟

基金主持人

局長楊建立(甲)

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國109年12月

甲、主要表

1、基金來源、用途及餘絀表	第	1-2	頁
2、平衡表	第	3	頁

丙、附屬表

1、主要業務執行明細表	第	4	頁
2、資本資產及長期負債增減情形表	第	5	頁
3、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第	6	頁
4、平衡表科目明細表	第	7-11	頁
5、基金來源、用途預算執行情形表	第	12	頁

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年12月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	77,641,000	34,813,509	17,633,000	17,180,509	97.43	94,269,923	77,641,000	16,628,923	21.42
徵收及依法分配收入	44,265,000	10,398,632	8,342,000	2,056,632	24.65	60,861,141	44,265,000	16,596,141	37.49
污染防制及防治收入	34,270,000	7,699,785	6,700,000	999,785	14.92	50,095,224	34,270,000	15,825,224	46.18
回收清除處理收入	5,900,000	2,175,390	1,475,000	700,390	47.48	7,180,088	5,900,000	1,280,088	21.70
環保提撥收入	4,095,000	523,457	167,000	356,457	213.45	3,585,829	4,095,000	-509,171	12.43
財產收入	1,100,000	94,599	95,000	-401	0.42	1,054,815	1,100,000	-45,185	4.11
利息收入	1,100,000	94,599	95,000	-401	0.42	1,054,815	1,100,000	-45,185	4.11
政府撥入收入	32,236,000	24,311,358	9,196,000	15,115,358	164.37	32,326,503	32,236,000	90,503	0.28
政府其他撥入收入	32,236,000	24,311,358	9,196,000	15,115,358	164.37	32,326,503	32,236,000	90,503	0.28
其他收入	40,000	8,920		8,920	--	27,464	40,000	-12,536	31.34
雜項收入	40,000	8,920		8,920	--	27,464	40,000	-12,536	31.34
基金用途	70,517,000	24,631,955	18,904,000	5,727,955	30.30	69,172,948	70,517,000	-1,344,052	1.91
空氣污染防制支出	49,972,000	20,515,611	9,506,000	11,009,611	115.82	55,873,717	49,972,000	5,901,717	11.81
其他	49,972,000	20,515,611	9,506,000	11,009,611	115.82	55,873,717	49,972,000	5,901,717	11.81
環保教育宣導支出	9,875,000	2,737,382	2,932,000	-194,618	6.64	9,195,709	9,875,000	-679,291	6.88
其他	9,875,000	2,737,382	2,932,000	-194,618	6.64	9,195,709	9,875,000	-679,291	6.88
廢棄物清除處理支出	5,460,000		5,040,000	-5,040,000	100.00		5,460,000	-5,460,000	100.00
購建固定資產	5,200,000		5,040,000	-5,040,000	100.00		5,200,000	-5,200,000	100.00

金門縣環境保護基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年12月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
其他	260,000						260,000	-260,000	100.00
建置低碳家園支出	5,000,000	1,378,962	1,376,000	2,962	0.22	4,070,231	5,000,000	-929,769	18.60
其他	5,000,000	1,378,962	1,376,000	2,962	0.22	4,070,231	5,000,000	-929,769	18.60
水污染防治支出	210,000		50,000	-50,000	100.00	33,291	210,000	-176,709	84.15
其他	210,000		50,000	-50,000	100.00	33,291	210,000	-176,709	84.15
本期賸餘(短絀)	7,124,000	10,181,554	-1,271,000	11,452,554	901.07	25,096,975	7,124,000	17,972,975	252.29
期初基金餘額	192,185,000					240,782,736	192,185,000	48,597,736	25.29
解繳公庫									
期末基金餘額	199,309,000					265,879,711	199,309,000	66,570,711	33.40

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	278,245,655	100.00	負債	12,365,944	4.44
流動資產	278,245,255	100.00	流動負債	12,049,444	4.33
現金	257,896,199	92.69	應付款項	12,049,444	4.33
銀行存款	257,896,199	92.69	應付帳款	11,543,444	4.15
應收款項	20,349,056	7.31	應付代收款	506,000	0.18
應收帳款	20,349,056	7.31	其他負債	316,500	0.11
預付款項		0.00	什項負債	316,500	0.11
預付費用		0.00	存入保證金	316,500	0.11
其他資產	400	0.00	基金餘額	265,879,711	95.56
什項資產	400	0.00	基金餘額	265,879,711	95.56
存出保證金	400	0.00	基金餘額	265,879,711	95.56
			累積餘額	265,879,711	95.56
合 計	278,245,655	100.00	合 計	278,245,655	100.00

金門縣環境保護基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國109年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
空氣污染防治支出		本月數	1	1	100.00	20,515,611	9,506,000	11,009,611	115.82
		累計數	1	1	100.00	55,873,717	49,972,000	5,901,717	11.81
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	2,737,382	2,932,000	-194,618	6.64
		累計數	1	1	100.00	9,195,709	9,875,000	-679,291	6.88
廢棄物清除處理支出		本月數	1	1	100.00		5,040,000	-5,040,000	100.00
		累計數	1	1	100.00		5,460,000	-5,460,000	100.00
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	1,378,962	1,376,000	2,962	0.22
		累計數	1	1	100.00	4,070,231	5,000,000	-929,769	18.60
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00		50,000	-50,000	100.00
		累計數	1	1	100.00	33,291	210,000	-176,709	84.15
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

金門縣環境保護基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國109年12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗) /長期投資 評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至 本月份累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	18,578,120				440,371			18,137,749	
房屋及建築	647,428							647,428	
機械及設備	7,560,495				440,371	(5)	電腦年久不堪 使用，辦理報 廢	7,120,124	
交通及運輸設備	8,437,357							8,437,357	
雜項設備	1,932,840							1,932,840	

金門縣環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國109年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
廢棄物清除處理支出		5,200,000			5,200,000	5,200,000					-5,200,000	100.00	環保署同意補助本縣廚餘堆肥廠優化改善計畫，本項配合環保署核定之計畫辦理。	環保署同意補助本縣廚餘堆肥廠優化改善計畫，包含污水處理設備，本案擬改以中央補助款辦理。
廢棄物清除處理		5,200,000			5,200,000	5,200,000					-5,200,000	100.00		
房屋及建築		5,200,000			5,200,000	5,200,000					-5,200,000	100.00		
購建中固定資產		5,200,000			5,200,000	5,200,000					-5,200,000	100.00		
總 計		5,200,000			5,200,000	5,200,000					-5,200,000	100.00		

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
			1133 應收帳款			20,349,056	
108	01	24	30002 序號:1 轉帳傳票	81,955			
			103-107年非自來水供水區用戶之一般廢棄物清除處理費				
108	01	24	30002 序號:2 轉帳傳票	250			
			106-107年自來水用戶一般廢棄物清除處理費				
108	01	24	30002 序號:3 轉帳傳票	3,175			
			102-107違反空污法及水污法等罰鍰				
108	12	31	300026 序號:1 轉帳傳票	97,714			
			108年非自來水用戶未繳納一般廢棄物清除處理費				
108	12	31	300026 序號:2 轉帳傳票	1,612			
			108年自來水用戶未繳納一般廢棄物清除處理費				
108	12	31	300026 序號:3 轉帳傳票	3,145			
			108年違反空污、廢清法等罰鍰5%入環教基金				
109	12	31	300014 序號:1 轉帳傳票	7,166,788			
			環保署補助109年度移動污染源稽查管制計畫第4項計畫經費				
109	12	31	300016 序號:1 轉帳傳票	7,207,000			
			環保署補助機車汰舊換新計畫款				
109	12	31	300018 序號:1 轉帳傳票	535			
			102-107年違反空污、廢清法等罰鍰5%入環教基金				
109	12	31	300019 序號:1 轉帳傳票	18,865			
			109年違反廢清法等罰鍰提撥5%入環教基金				
109	12	31	300020 序號:1 轉帳傳票	89,787			
			109年度非自來水用戶一般廢棄物處理費20%入基金				
109	12	31	300020 序號:2 轉帳傳票	62,814			
			109年度自來水用戶一般廢棄物處理費20%入基金				
109	12	31	300020 序號:3 轉帳傳票	5,615,416			
			109年固定及移動污染源空氣污染防治費				

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
108	01	01	1311 存出保證金 30002 序號:15 轉帳傳票 租用郵政信箱保證金	400		400	

金門縣環境保護基金

應付帳款明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
109	12	31	2122 應付帳款			11,543,444	
			300013 序號:2 轉帳傳票	2,453,000			
			估列汰舊換車應付未付款				
109	12	31	300015 序號:5 轉帳傳票	8,020,444			
			109年移動污染源稽查管制計畫等4項計畫第3期款				
109	12	31	300017 序號:2 轉帳傳票	1,070,000			
			補助烈嶼鄉公所低碳電動車				

金門縣環境保護基金

應付代收款明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
108	10	30	2123 應付代收款 02 100155 序號:3 收入傳票 環保署補助108年度績優補助獎勵計畫(107年度考評結果環保機關績優獎勵)		506,000	

金門縣環境保護基金

存入保證金明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
109	02	26	2211 存入保證金 100048 序號:2 收入傳票 長慧環境科技有限公司繳交109年度金門縣環境教育推動計畫履約保證金	316,500		316,500	

金門縣環境保護基金 基金來源、用途執行表

中華民國109年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份		本年度截至本月份累計數				
		實際數	預算數	實際數	預算數			比較增減
						金額	%	
基金來源	77,641,000	34,813,509	17,633,000	94,269,923	77,641,000	16,628,923	21.42	
徵收及依法分配收入	44,265,000	10,398,632	8,342,000	60,861,141	44,265,000	16,596,141	37.49	
污染防制及防治收入	34,270,000	7,699,785	6,700,000	50,095,224	34,270,000	15,825,224	46.18	營建工程空氣污染防制費收入較多。
回收清除處理收入	5,900,000	2,175,390	1,475,000	7,180,088	5,900,000	1,280,088	21.70	係掩埋場實際收受一般事業廢棄物數量收取進場處理費用較多。
環保提撥收入	4,095,000	523,457	167,000	3,585,829	4,095,000	-509,171	12.43	環保提撥收入較預期少。
財產收入	1,100,000	94,599	95,000	1,054,815	1,100,000	-45,185	4.11	
利息收入	1,100,000	94,599	95,000	1,054,815	1,100,000	-45,185	4.11	銀行定存利率較低，致利息收入減少。
政府撥入收入	32,236,000	24,311,358	9,196,000	32,326,503	32,236,000	90,503	0.28	
政府其他撥入收入	32,236,000	24,311,358	9,196,000	32,326,503	32,236,000	90,503	0.28	柴油車調修燃油控制系統或加裝空氣污染防制設備計畫已無業者來申請，賸餘款繳回環保署。
其他收入	40,000	8,920	-	27,464	40,000	-12,536	31.34	
雜項收入	40,000	8,920	-	27,464	40,000	-12,536	31.34	空污費滯納金依實際收入較少。
基金用途	70,517,000	24,631,955	18,904,000	69,172,948	70,517,000	-1,344,052	1.91	
空氣污染防制支出	49,972,000	20,515,611	9,506,000	55,873,717	49,972,000	5,901,717	11.81	
其他	49,972,000	20,515,611	9,506,000	55,873,717	49,972,000	5,901,717	11.81	環保署補助汰舊換車，因民眾申請踴躍，已超支併決算辦理。
環保教育宣導支出	9,875,000	2,737,382	2,932,000	9,195,709	9,875,000	-679,291	6.88	
其他	9,875,000	2,737,382	2,932,000	9,195,709	9,875,000	-679,291	6.88	因受行政院環保署「環保戲劇競賽」全國賽改為僅辦理決賽乙場，原編列複賽赴台相關費用將不支用。因受疫情影響，志義工自二月起至五月暫停服務，費用減支。
廢棄物清除處理支出	5,460,000	-	5,040,000	-	5,460,000	-5,460,000	100.00	
購建固定資產	5,200,000	-	5,040,000	-	5,200,000	-5,200,000	100.00	環保署同意補助本縣廚餘堆肥廠優化改善（含污水處理），本項擬配合環保署核定之計畫辦理。
其他	260,000	-	-	-	260,000	-260,000	100.00	
建置低碳家園支出	5,000,000	1,378,962	1,376,000	4,070,231	5,000,000	-929,769	18.60	
其他	5,000,000	1,378,962	1,376,000	4,070,231	5,000,000	-929,769	18.60	環保署實際補助金額為420萬元，其中委辦計畫決標金額為389萬元。今年受新疫情影響，諸多會議改採視訊會議辦理，故支用數減少。
水污染防治支出	210,000	-	50,000	33,291	210,000	-176,709	84.15	
其他	210,000	-	50,000	33,291	210,000	-176,709	84.15	案係編列水污染應變處理費用及沼渣沼液土壤水質檢測費用，因無緊急污染案件及沼渣沼液施灌申請案，故暫無支用該經費。
本期賸餘(短絀)	7,124,000	10,181,554	-1,271,000	25,096,975	7,124,000	17,972,975	252.29	
期初基金餘額	192,185,000	-	-	240,782,736	192,185,000	48,597,736	25.29	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	
期末基金餘額	199,309,000	-	-	265,879,711	199,309,000	66,570,711	33.40	