

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110年2月份

主辦會計人員

主任薛莉娟

基金主持人

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110年2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	3-4	頁

丙、附屬表

1、主要業務執行明細表	第	5	頁
2、資本資產及長期負債增減情形表	第	6	頁
3、平衡表科目明細表	第	7-11	頁
4、收入支出表	第	12-13	頁
5、預算執行與會計收支對照表	第	14	頁
6、基金來源、用途執行表	第	15	頁

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣

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	67,936,000	7,172,296	5,478,000	1,694,296	30.93	9,589,128	9,127,000	462,128	5
徵收及依法分配收入	45,277,000	3,580,912	3,413,000	167,912	4.92	5,926,796	4,587,000	1,339,796	29
污染防制及防治收入	35,500,000	1,105,888	750,000	355,888	47.45	3,392,956	1,650,000	1,742,956	105
回收清除處理收入	5,900,000	41,800	150,000	-108,200	72.13	83,600	300,000	-216,400	72
環保提撥收入	3,877,000	2,433,224	2,513,000	-79,776	3.17	2,450,240	2,637,000	-186,760	7
財產收入	800,000	70,869	60,000	10,869	18.12	141,740	130,000	11,740	9
利息收入	800,000	70,869	60,000	10,869	18.12	141,740	130,000	11,740	9
政府撥入收入	21,819,000	3,519,000	2,000,000	1,519,000	75.95	3,519,000	4,400,000	-881,000	20
政府其他撥入收入	21,819,000	3,519,000	2,000,000	1,519,000	75.95	3,519,000	4,400,000	-881,000	20
其他收入	40,000	1,515	5,000	-3,485	69.70	1,592	10,000	-8,408	84
雜項收入	40,000	1,515	5,000	-3,485	69.70	1,592	10,000	-8,408	84
基金用途	80,007,000	4,688,650	4,923,000	-234,350	4.76	7,557,298	6,605,000	952,298	14
空氣污染防制支出	49,717,000	4,522,121	4,745,000	-222,879	4.70	7,284,299	6,032,000	1,252,299	20
其他	49,717,000	4,522,121	4,745,000	-222,879	4.70	7,284,299	6,032,000	1,252,299	20
環保教育宣導支出	8,080,000	144,099	168,000	-23,901	14.23	250,569	390,000	-139,431	35
其他	8,080,000	144,099	168,000	-23,901	14.23	250,569	390,000	-139,431	35
建置低碳家園支出	22,000,000	22,430	10,000	12,430	124.30	22,430	48,000	-25,570	53
其他	22,000,000	22,430	10,000	12,430	124.30	22,430	48,000	-25,570	53

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣

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	%
水污染防治支出	210,000						135,000	-135,000	100
其他	210,000						135,000	-135,000	100
本期賸餘(短絀)	-12,071,000	2,483,646	555,000	1,928,646	347.50	2,031,830	2,522,000	-490,170	19
期初基金餘額	199,309,000					18,137,749	199,309,000	-181,171,251	90
解繳公庫									
期末基金餘額	187,238,000					20,169,579	201,831,000	-181,661,421	90

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	294,076,790	100.00	負債	8,013,000	2
流動資產	275,924,141	93.83	流動負債	7,735,000	2
現金	262,238,670	89.17	應付款項	7,735,000	2
銀行存款	262,238,670	89.17	應付帳款	7,292,944	2
應收款項	13,685,471	4.65	應付代收款	442,056	0
應收帳款	13,685,471	4.65	其他負債	278,000	0
固定資產	18,152,249	6.17	什項負債	278,000	0
房屋建築及設備	647,428	0.22	存入保證金	278,000	0
房屋建築及設備	647,428	0.22	淨資產	286,063,790	97
機械及設備	7,134,624	2.43	淨資產	286,063,790	97
機械及設備	7,134,624	2.43	淨資產	286,063,790	97
交通及運輸設備	8,437,357	2.87	累積餘額	18,137,749	6
交通及運輸設備	8,437,357	2.87	本期賸餘	267,926,041	91
雜項設備	1,932,840	0.66			
雜項設備	1,932,840	0.66			
其他資產	400	0.00			
什項資產	400	0.00			
存出保證金	400	0.00			

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	294,076,790	100.00	合 計	294,076,790	100

金門縣環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣

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	4,522,121	4,745,000	-222,879	4
		累計數	1	1	100.00	7,284,299	6,032,000	1,252,299	20
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	144,099	168,000	-23,901	14
		累計數	1	1	100.00	250,569	390,000	-139,431	35
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	22,430	10,000	12,430	124
		累計數	1	1	100.00	22,430	48,000	-25,570	53
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00				
		累計數	1	1	100.00		135,000	-135,000	100
		本月數							
		累計數				1,000,000			
		本月數				2,000,000			
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國110年2月份

單位：新臺幣

[illegible]

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
			1133 應收帳款			13,685,471	
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	3,095			
			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	6,110,000			
			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	235			
			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	6,916			
			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	61,130			
			109年固定及移動污染源空氣污染防制費				

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣

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110年2月28日

單位：新臺幣

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 300013 序號:2 轉帳傳票 估列汰舊換車應付未付款	622,500	7,292,944	
109	12	31	300015 序號:5 轉帳傳票 109年移動污染源稽查管制計畫等4項計畫第3期款	5,600,444		
109	12	31	300017 序號:2 轉帳傳票 補助烈嶼鄉公所低碳電動車	1,070,000		

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣

10

金門縣環境保護基金

存入保證金明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
110	02	18	2211 存入保證金 100045 序號:3 收入傳票 大立環保科技有限公司繳交110年金門縣環境教育推動計畫勞務委託履約保證金	278,000	278,000	

金門縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,172,296	9,589,1
徵收及依法分配收入	3,580,912	5,926,7
污染防制及防治收入	1,105,888	3,392,9
回收清除處理收入	41,800	83,6
環保提撥收入	2,433,224	2,450,2
財產收益	70,869	141,7
財產孳息收入	70,869	141,7
政府撥入收入	3,519,000	3,519,0
政府其他撥入收入	3,519,000	3,519,0
其他收入	1,515	1,5
雜項收入	1,515	1,5
支出	4,688,650	7,557,2
人事支出	119,903	225,6
人事支出	119,903	225,6
業務支出	4,554,229	7,313,0
業務支出	4,554,229	7,313,0
其他支出	14,518	18,5
其他支出	14,518	18,5
本期賸餘（短絀）	2,483,646	2,031,8

中華民國110年2月份

單位:新臺幣

[illegible]

金門縣環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

單位:新臺

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	9,589,128		9,589,128	收入
徵收及依法分配收入	5,926,796		5,926,796	徵收及依法分配收入
財產收入	141,740		141,740	財產收益
政府撥入收入	3,519,000		3,519,000	政府撥入收入
其他收入	1,592		1,592	其他收入
基金用途	7,557,298		7,557,298	支出
用人費用	225,645		225,645	人事支出
服務費用	2,735,689	4,577,408	7,313,097	業務支出
材料及用品費	61,998	-61,998		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,515,410	-4,515,410		
其他	18,556		18,556	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,031,830		2,031,830	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,137,749		18,137,749	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,169,579		20,169,579	期末淨資產