

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111年1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111年1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

乙、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、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第	7	頁
4、平衡表科目明細表	第	8-12	頁
5、收入支出表	第	13	頁
6、預算執行與會計收支對照表	第	14-15	頁
7、基金來源、用途執行表	第	16	頁

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1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	62,083,000	4,122,824	1,047,000	3,075,824	293.77	4,122,824	1,047,000	3,075,824	293.77
徵收及依法分配收入	45,733,000	1,850,255	972,000	878,255	90.36	1,850,255	972,000	878,255	90.36
污染防制及防治收入	35,500,000	1,652,970	900,000	752,970	83.66	1,652,970	900,000	752,970	83.66
回收清除處理收入	5,900,000	85,720	42,000	43,720	104.10	85,720	42,000	43,720	104.10
環保提撥收入	4,333,000	111,565	30,000	81,565	271.88	111,565	30,000	81,565	271.88
財產收入	850,000	70,874	70,000	874	1.25	70,874	70,000	874	1.25
利息收入	850,000	70,874	70,000	874	1.25	70,874	70,000	874	1.25
政府撥入收入	15,460,000	2,200,000		2,200,000		2,200,000		2,200,000	
政府其他撥入收入	15,460,000	2,200,000		2,200,000		2,200,000		2,200,000	
其他收入	40,000	1,695	5,000	-3,305	66.10	1,695	5,000	-3,305	66.10
雜項收入	40,000	1,695	5,000	-3,305	66.10	1,695	5,000	-3,305	66.10
基金用途	87,641,000	2,580,363	10,208,000	-7,627,637	74.72	2,580,363	10,208,000	-7,627,637	74.72
空氣污染防制支出	49,808,000	2,389,561	3,648,000	-1,258,439	34.50	2,389,561	3,648,000	-1,258,439	34.50
其他	49,808,000	2,389,561	3,648,000	-1,258,439	34.50	2,389,561	3,648,000	-1,258,439	34.50
環保教育宣導支出	7,780,000	172,675	276,000	-103,325	37.44	172,675	276,000	-103,325	37.44
其他	7,780,000	172,675	276,000	-103,325	37.44	172,675	276,000	-103,325	37.44
廢棄物清除處理支出	9,713,000								
購建固定資產	4,700,000								

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1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	5,013,000								
建置低碳家園支出	20,130,000	18,127	6,177,000	-6,158,873	99.71	18,127	6,177,000	-6,158,873	99.71
其他	20,130,000	18,127	6,177,000	-6,158,873	99.71	18,127	6,177,000	-6,158,873	99.71
水污染防治支出	210,000		107,000	-107,000	100.00		107,000	-107,000	100.00
其他	210,000		107,000	-107,000	100.00		107,000	-107,000	100.00
本期賸餘(短絀)	-25,558,000	1,542,461	-9,161,000	10,703,461	116.84	1,542,461	-9,161,000	10,703,461	116.84
期初基金餘額	187,238,000					268,206,714	187,238,000	80,968,714	43.24
解繳公庫									
期末基金餘額	161,680,000					269,749,175	178,077,000	91,672,175	51.48

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	293,562,751	100.00	負債	6,845,468	2.33
流動資產	276,594,243	94.22	流動負債	6,558,468	2.23
現金	270,504,464	92.15	應付款項	6,558,468	2.23
銀行存款	270,504,464	92.15	應付帳款	6,552,468	2.23
應收款項	6,089,779	2.07	應付代收款	6,000	-
應收帳款	6,089,779	2.07	其他負債	287,000	0.10
固定資產	16,968,108	5.78	什項負債	287,000	0.10
房屋建築及設備	639,418	0.22	存入保證金	287,000	0.10
房屋建築及設備	647,428	0.22	淨資產	286,717,283	97.67
累計折舊－房屋建築及設備	-8,010	-	淨資產	286,717,283	97.67
機械及設備	6,712,061	2.29	淨資產	286,717,283	97.67
機械及設備	6,812,224	2.32	累積餘額	285,205,037	97.15
累計折舊－機械及設備	-100,163	-0.03	本期賸餘	1,512,246	0.52
交通及運輸設備	7,778,711	2.65			
交通及運輸設備	7,794,857	2.66			
累計折舊－交通及運輸設備	-16,146	-0.01			
雜項設備	1,837,918	0.63			
雜項設備	1,932,840	0.66			

中華民國111年1月31日

[illegible]

金門縣環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年1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	2,389,561	3,648,000	-1,258,439	34.50
		累計數	1	1	100.00	2,389,561	3,648,000	-1,258,439	34.50
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	172,675	276,000	-103,325	37.44
		累計數	1	1	100.00	172,675	276,000	-103,325	37.44
廢棄物清除處理支出		本月數	1	1	100.00				
		累計數	1	1	100.00				
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	18,127	6,177,000	-6,158,873	99.71
		累計數	1	1	100.00	18,127	6,177,000	-6,158,873	99.71
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00		107,000	-107,000	100.00
		累計數	1	1	100.00		107,000	-107,000	100.00
		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111年1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	17,187,349	-189,026						-30,215	16,968,108
房屋及建築	647,428	-6,675						-1,335	639,418
機械及設備	6,812,224	-89,589						-10,574	6,712,061
交通及運輸設備	7,794,857	-13,455						-2,691	7,778,711
雜項設備	1,932,840	-79,307						-15,615	1,837,918

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111年1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		4,700,000			4,700,000								已辦理決標， 依進度辦理作業。	
廢棄物清除處理		4,700,000			4,700,000									
房屋及建築		4,700,000			4,700,000									
購建中固定資產		4,700,000			4,700,000									
總 計		4,700,000			4,700,000									

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國111年1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		6,089,779	
110	12	31	300028 序號:1 轉帳傳票 110年第4季固定污染源空氣防制費等應收款	170,987		
110	12	31	300029 序號:1 轉帳傳票 110年環保署補助移動污染源稽查管制計畫等應收款	5,431,959		
110	12	31	300030 序號:3 轉帳傳票 103-110年非自來水用戶一般廢棄物處理費	348,009		
110	12	31	300031 序號:3 轉帳傳票 107-110年自來水用戶廢棄物清除處理費	125,744		
110	12	31	300032 序號:2 轉帳傳票 105-110年違反空污法、廢棄法等罰鍰提撥款	13,080		

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國111年1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111年1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	
110	12	31	2122 應付帳款 300026 序號:2 轉帳傳票 補助新購電動二輪車及汰舊換新電動二輪車補助款	1,084,000	6,552,468	
110	12	31	300027 序號:5 轉帳傳票 110年移動污染源許可管制計畫等應付款	5,468,468		

金門縣環境保護基金

應付代收款明細表

中華民國111年1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	2123 應付代收款 02 空氣品質維護或改善工作執行績效考評績優補助獎勵計畫 109001 序號:1 收入傳票 獎勵金	6,000	6,000	

金門縣環境保護基金

存入保證金明細表

中華民國111年1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	
110	08	11	2211 存入保證金 100238 序號:3 收入傳票 立境環境科技股份有限公司繳交電子鞭炮推廣計畫保固金 (自 110/9/2 至 111/3/2日) 12,000		287,000	
111	01	22	100028 序號:2 收入傳票 大立環保科技有限公司繳交111年金門縣環境教育推動計畫履約保證金 (自 111/1/22 - 12/20日) 275,000			

金門縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,122,824	4,122,824
徵收及依法分配收入	1,850,255	1,850,255
污染防制及防治收入	1,652,970	1,652,970
回收清除處理收入	85,720	85,720
環保提撥收入	111,565	111,565
財產收益	70,874	70,874
財產孳息收入	70,874	70,874
政府撥入收入	2,200,000	2,200,000
政府其他撥入收入	2,200,000	2,200,000
其他收入	1,695	1,695
雜項收入	1,695	1,695
支出	2,610,578	2,610,578
人事支出	177,386	177,386
人事支出	177,386	177,386
業務支出	2,393,437	2,393,437
業務支出	2,393,437	2,393,437
折舊、折耗及攤銷	30,215	30,215
固定資產折舊	30,215	30,215
其他支出	9,540	9,540

金門縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	9,540	9,540
本期賸餘(短絀)	1,512,246	1,512,246
期初淨資產		285,205,037
解繳公庫		
期末淨資產		286,717,283

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111年1月1日至111年1月31日

單位:新臺幣元

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	4,122,824		4,122,824	收入
徵收及依法分配收入	1,850,255		1,850,255	徵收及依法分配收入
財產收入	70,874		70,874	財產收益
政府撥入收入	2,200,000		2,200,000	政府撥入收入
其他收入	1,695		1,695	其他收入
基金用途	2,580,363	30,215	2,610,578	支出
用人費用	177,386		177,386	人事支出
服務費用	2,390,069	3,368	2,393,437	業務支出
材料及用品費	3,368	-3,368		
		30,215	30,215	折舊、折耗及攤銷
其他	9,540		9,540	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,542,461	-30,215	1,512,246	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	268,206,714	16,998,323	285,205,037	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	269,749,175	16,968,108	286,717,283	期末淨資產

金門縣環境保護基金
基金來源、用途執行表
中華民國111年1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			
						金額	%	執行原因
基金來源	62,083,000	4,122,824	1,047,000	4,122,824	1,047,000	3,075,824	394%	
徵收及依法分配收入	45,733,000	1,850,255	972,000	1,850,255	972,000	878,255	190%	
污染防治及防治收入	35,500,000	1,652,970	900,000	1,652,970	900,000	752,970	184%	營建工程空污費收入較多。
回收清除處理收入	5,900,000	85,720	42,000	85,720	42,000	43,720	204%	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	4,333,000	111,565	30,000	111,565	30,000	81,565	372%	環保提撥收入較預期多。
財產收入	850,000	70,874	70,000	70,874	70,000	874	101%	
利息收入	850,000	70,874	70,000	70,874	70,000	874	101%	銀行定存利率較高，致利息收入增加。
政府撥入收入	15,460,000	2,200,000		2,200,000				
政府其他撥入收入	15,460,000	2,200,000		2,200,000				環保署補助環境教育專案計畫款已入本局專戶。
其他收入	40,000	1,695	5,000	1,695	5,000	-3,305	34%	
雜項收入	40,000	1,695	5,000	1,695	5,000	-3,305	34%	空污費滯納金依實際收入較少。
基金用途	87,641,000	2,580,363	10,208,000	2,580,363	10,208,000	-7,627,637	25%	
空氣污染防治支出	49,808,000	2,389,561	3,648,000	2,389,561	3,648,000	-1,258,439	66%	
其他	49,808,000	2,389,561	3,648,000	2,389,561	3,648,000	-1,258,439	66%	僱用臨時工員額數尚未補足。
環保教育宣導支出	7,780,000	172,675	276,000	172,675	276,000	-103,325	63%	
其他	7,780,000	172,675	276,000	172,675	276,000	-103,325	63%	受疫情影響，1月份環教活動減少。
廢棄物清除處理支出	9,713,000							已辦理決標，依進度辦理作業。
購建固定資產	4,700,000							
其他	5,013,000							
建置低碳家園支出	20,130,000	18,127	6,177,000	18,127	6,177,000	-6,158,873	0%	
其他	20,130,000	18,127	6,177,000	18,127	6,177,000	-6,158,873	0%	林務所計畫完成後辦理結報。
水污染防治支出	210,000		107,000		107,000			
其他	210,000		107,000		107,000			1.因疫情影響，非必要禁止公務赴台，國內旅費故未支用。2.水污案應變費用，需預先分配，以應不時之需，本1月份未發生案件，故未支用。
本期賸餘(短絀)	-25,558,000	1,542,461	-9,161,000	1,542,461	-9,161,000	10,703,461	-17%	
期初基金餘額	187,238,000			268,206,714	187,238,000	80,968,714	143%	
解繳公庫								
期末基金餘額	161,680,000			269,749,175	178,077,000	91,672,175	151%	