

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10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110年10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	14-15	頁
6、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110年10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	67,936,000	8,324,121	2,661,000	5,663,121	212.82	52,064,788	46,910,000	5,154,788	10.99
徵收及依法分配收入	45,277,000	8,248,857	2,591,000	5,657,857	218.37	37,751,385	29,481,000	8,270,385	28.05
污染防制及防治收入	35,500,000	8,126,016	1,280,000	6,846,016	534.85	31,116,736	21,370,000	9,746,736	45.61
回收清除處理收入	5,900,000	39,925	1,150,000	-1,110,075	96.53	3,381,996	4,525,000	-1,143,004	25.26
環保提撥收入	3,877,000	82,916	161,000	-78,084	48.50	3,252,653	3,586,000	-333,347	9.30
財產收入	800,000	70,027	70,000	27	0.04	731,463	680,000	51,463	7.57
財產處分收入						5,426		5,426	
利息收入	800,000	70,027	70,000	27	0.04	726,037	680,000	46,037	6.77
政府撥入收入	21,819,000					13,565,390	16,719,000	-3,153,610	18.86
政府其他撥入收入	21,819,000					13,565,390	16,719,000	-3,153,610	18.86
其他收入	40,000	5,237		5,237		16,550	30,000	-13,450	44.83
雜項收入	40,000	5,237		5,237		16,550	30,000	-13,450	44.83
基金用途	80,007,000	18,963,769	2,859,000	16,104,769	563.30	53,674,267	62,082,000	-8,407,733	13.54
空氣污染防制支出	49,717,000	3,713,309	2,192,000	1,521,309	69.40	31,641,583	36,841,000	-5,199,417	14.11
其他	49,717,000	3,713,309	2,192,000	1,521,309	69.40	31,641,583	36,841,000	-5,199,417	14.11
環保教育宣導支出	8,080,000	193,149	130,000	63,149	48.58	4,487,443	5,426,000	-938,557	17.30
其他	8,080,000	193,149	130,000	63,149	48.58	4,487,443	5,426,000	-938,557	17.30
建置低碳家園支出	22,000,000	15,013,700	517,000	14,496,700	2,804.00	17,491,630	19,630,000	-2,138,370	10.89

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10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	22,000,000	15,013,700	517,000	14,496,700	2,804.00	17,491,630	19,630,000	-2,138,370	10.89
水污染防治支出	210,000	43,611	20,000	23,611	118.05	53,611	185,000	-131,389	71.02
其他	210,000	43,611	20,000	23,611	118.05	53,611	185,000	-131,389	71.02
本期賸餘(短絀)	-12,071,000	-10,639,648	-198,000	-10,441,648	5,273.56	-1,609,479	-15,172,000	13,562,521	89.39
期初基金餘額	199,309,000					265,879,711	199,309,000	66,570,711	33.40
解繳公庫									
期末基金餘額	187,238,000					264,270,232	184,137,000	80,133,232	43.52

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	281,633,802	100.00	負債	296,000	0.11
流動資產	264,565,832	93.94	流動負債	6,000	-
現金	263,544,880	93.58	應付款項	6,000	-
銀行存款	263,544,880	93.58	應付代收款	6,000	-
應收款項	270,952	0.10	其他負債	290,000	0.10
應收帳款	270,952	0.10	什項負債	290,000	0.10
預付款項	750,000	0.27	存入保證金	290,000	0.10
預付費用	750,000	0.27	淨資產	281,337,802	99.89
固定資產	17,067,570	6.06	淨資產	281,337,802	99.89
房屋建築及設備	643,423	0.23	淨資產	281,337,802	99.89
房屋建築及設備	647,428	0.23	累積餘額	284,017,460	100.85
累計折舊－房屋建築及設備	-4,005	-	本期短絀	-2,679,658	-0.95
機械及設備	6,752,292	2.40			
機械及設備	6,812,224	2.42			
累計折舊－機械及設備	-59,932	-0.02			
交通及運輸設備	7,786,784	2.76			
交通及運輸設備	7,794,857	2.77			
累計折舊－交通及運輸設備	-8,073	-			

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

4

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10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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位							金 額	%
空氣污染防治支出		本月數	1	1	100.00	3,713,309	2,192,000	1,521,309	69.40
		累計數	1	1	100.00	31,641,583	36,841,000	-5,199,417	14.11
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	193,149	130,000	63,149	48.58
		累計數	1	1	100.00	4,487,443	5,426,000	-938,557	17.30
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	15,013,700	517,000	14,496,700	2,804.00
		累計數	1	1	100.00	17,491,630	19,630,000	-2,138,370	10.89
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00	43,611	20,000	23,611	118.05
		累計數	1	1	100.00	53,611	185,000	-131,389	71.02
		本月數							
		累計數							
		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110年10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	18,137,749		14,500		964,900			-119,779	17,067,570
房屋及建築	647,428							-4,005	643,423
機械及設備	7,120,124		14,500	(1)增置攝影機 1台	322,400	(7)廚餘有機物 處理設備移撥 至金寧鄉公所 (5)空拍機等報 廢		-59,932	6,752,292
交通及運輸設備	8,437,357				642,500	(5)6F-0426公 務車報廢		-8,073	7,786,784
雜項設備	1,932,840							-47,769	1,885,071

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國110年10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	
			110303 應收帳款			270,952	
108	01	24	30002 序號:1 轉帳傳票	81,395			
			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	25			
			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	2,625			
			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	88,758			
			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	872			
			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	2,154			
			108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	5,181			
			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	155			
			109年度自來水用戶一般廢棄物處理費20%入基金				

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國110年10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	
			110804 預付費用			750,000	
110	04	22	200121 序號:2 支出傳票 金門縣金湖鎮信義社區發展協會申請110年社區調查及改造計畫(單一型)	150,000			
110	05	21	200143 序號:2 支出傳票 金門縣金湖鎮塔后社區發展協會申請110年社區調查及改造計畫(單一型)	150,000			
110	05	21	200143 序號:3 支出傳票 金門縣金沙鎮何厝社區發展協會申請110年社區調查及改造計畫(單一型)	150,000			
110	05	21	200145 序號:2 支出傳票 金門縣金沙鎮斗門社區發展協會申請110年社區調查及改造計畫(單一型)	150,000			
110	06	01	200155 序號:2 支出傳票 金門縣金沙鎮大洋社區發展協會申請110年社區調查及改造計畫(單一型)	150,000			

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國110年10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	180101 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

應付代收款明細表

中華民國110年10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110年10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	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		290,000	
110	08	11	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	12,000			

金門縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,324,121	52,079,288
徵收及依法分配收入	8,248,857	37,751,385
污染防制及防治收入	8,126,016	31,116,736
回收清除處理收入	39,925	3,381,996
環保提撥收入	82,916	3,252,653
財產收益	70,027	745,963
財產孳息收入	70,027	726,037
財產交易利益		19,926
政府撥入收入		13,565,390
政府其他撥入收入		13,565,390
其他收入	5,237	16,550
雜項收入	5,237	16,550
支出	19,002,801	54,758,946
人事支出	55,573	669,198
人事支出	55,573	669,198
業務支出	3,750,853	37,520,658
業務支出	3,750,853	37,520,658
獎補助支出	15,139,955	15,148,368
補(協)助政府機關(構)	15,109,955	15,109,955

金門縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體	10,000	18,413
其他獎補捐助	20,000	20,000
財產損失		964,900
財產交易損失		964,900
折舊、折耗及攤銷	39,032	119,779
固定資產折舊	39,032	119,779
其他支出	17,388	336,043
其他支出	17,388	336,043
本期賸餘(短絀)	-10,678,680	-2,679,658
期初淨資產		284,017,460
解繳公庫		
期末淨資產		281,337,802

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10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	52,064,788	14,500	52,079,288	收入
徵收及依法分配收入	37,751,385		37,751,385	徵收及依法分配收入
財產收入	731,463	14,500	745,963	財產收益
政府撥入收入	13,565,390		13,565,390	政府撥入收入
其他收入	16,550		16,550	其他收入
基金用途	53,674,267	1,084,679	54,758,946	支出
用人費用	669,198		669,198	人事支出
服務費用	29,384,466	8,136,192	37,520,658	業務支出
材料及用品費	454,330	-454,330		
稅捐及規費（強制費）	21,407	-21,407		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,655,155	-7,655,155		
短絀、賠償給付與支應退場支出	5,300	-5,300		
捐助、補助與獎助	15,148,368		15,148,368	獎補助支出
		964,900	964,900	財產損失
		119,779	119,779	折舊、折耗及攤銷
其他	336,043		336,043	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,609,479	-1,070,179	-2,679,658	本期賸餘（短絀）

中華民國110年1月1日至110年10月31日

[illegible]

金門縣環境保護基金
基金來源、用途及執行表

中華民國110年10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	%	執行原因
基金來源	67,936,000	8,324,121	2,661,000	52,064,788	46,910,000	5,154,788	10.99	
徵收及依法分配收入	45,277,000	8,248,857	2,591,000	37,751,385	29,481,000	8,270,385	28.05	
污染防治及防治收入	35,500,000	8,126,016	1,280,000	31,116,736	21,370,000	9,746,736	45.61	營建工程空氣污染防治費收入較多。
回收清除處理收入	5,900,000	39,925	1,150,000	3,381,996	4,525,000	-1,143,004	25.26	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少。
環保提撥收入	3,877,000	82,916	161,000	3,252,653	3,586,000	-333,347	9.30	環保提撥收入較預期少。
財產收入	800,000	70,027	70,000	731,463	680,000	51,463	7.57	
財產處分收入				5,426		5,426		
利息收入	800,000	70,027	70,000	726,037	680,000	46,037	6.77	銀行定存利率較高，致利息收入增加。
政府撥入收入	21,819,000			13,565,390	16,719,000	-3,153,610	18.86	分配的環保署補助款撥入較少。
政府其他撥入收入	21,819,000			13,565,390	16,719,000	-3,153,610	18.86	
其他收入	40,000	5,237		16,550	30,000	-13,450	44.83	空污費滯納金依實際收入較少。
雜項收入	40,000	5,237		16,550	30,000	-13,450	44.83	
基金用途	80,007,000	18,963,769	2,859,000	53,674,267	62,082,000	-8,407,733	13.54	
空氣污染防治支出	49,717,000	3,713,309	2,192,000	31,641,583	36,841,000	-5,199,417	14.11	分配的付款（委辦費）支出較少。
其他	49,717,000	3,713,309	2,192,000	31,641,583	36,841,000	-5,199,417	14.11	
環保教育宣導支出	8,080,000	193,149	130,000	4,487,443	5,426,000	-938,557	17.30	受疫情影響，減少宣導場次。
其他	8,080,000	193,149	130,000	4,487,443	5,426,000	-938,557	17.30	
建置低碳家園支出	22,000,000	15,013,700	517,000	17,491,630	19,630,000	-2,138,370	10.89	
其他	22,000,000	15,013,700	517,000	17,491,630	19,630,000	-2,138,370	10.89	
水污染防治支出	210,000	43,611	20,000	53,611	185,000	-131,389	71.02	水污案件應變處理費用，因期間無發生重大水污案事件，相關費用未支用。
其他	210,000	43,611	20,000	53,611	185,000	-131,389	71.02	
本期賸餘(短絀)	-12,071,000	-10,639,648	-198,000	-1,609,479	-15,172,000	13,562,521	89.39	
期初基金餘額	199,309,000			265,879,711	199,309,000	66,570,711	33.40	
解繳公車								
期末基金餘額	187,238,000			264,270,232	184,137,000	80,133,232	43.52	