

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11月份

主辦會計人員

主任 薛莉娟

基金主持人

楊建立(印)

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11月份

主辦會計人員

主任 薛莉娟

基金主持人

局長楊建立

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國110年11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11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	9,272,586	7,646,000	1,626,586	21.27	61,337,374	54,556,000	6,781,374	12.43
徵收及依法分配收入	45,277,000	3,065,586	7,576,000	-4,510,414	59.54	40,816,971	37,057,000	3,759,971	10.15
污染防治及防治收入	35,500,000	1,169,577	7,280,000	-6,110,423	83.93	32,286,313	28,650,000	3,636,313	12.69
回收清除處理收入	5,900,000	1,829,423	150,000	1,679,423	1,119.62	5,211,419	4,675,000	536,419	11.47
環保提撥收入	3,877,000	66,586	146,000	-79,414	54.39	3,319,239	3,732,000	-412,761	11.06
財產收入	800,000	70,872	70,000	872	1.25	802,335	750,000	52,335	6.98
財產處分收入						5,426		5,426	
利息收入	800,000	70,872	70,000	872	1.25	796,909	750,000	46,909	6.25
政府撥入收入	21,819,000	6,134,758		6,134,758		19,700,148	16,719,000	2,981,148	17.83
政府其他撥入收入	21,819,000	6,134,758		6,134,758		19,700,148	16,719,000	2,981,148	17.83
其他收入	40,000	1,370		1,370		17,920	30,000	-12,080	40.27
雜項收入	40,000	1,370		1,370		17,920	30,000	-12,080	40.27
基金用途	80,007,000	3,798,335	3,016,000	782,335	25.94	57,472,602	65,098,000	-7,625,398	11.71
空氣污染防治支出	49,717,000	3,214,105	2,166,000	1,048,105	48.39	34,855,688	39,007,000	-4,151,312	10.64
其他	49,717,000	3,214,105	2,166,000	1,048,105	48.39	34,855,688	39,007,000	-4,151,312	10.64
環保教育宣導支出	8,080,000	580,882	340,000	240,882	70.85	5,068,325	5,766,000	-697,675	12.10
其他	8,080,000	580,882	340,000	240,882	70.85	5,068,325	5,766,000	-697,675	12.10
建置低碳家園支出	22,000,000		510,000	-510,000	100.00	17,491,630	20,140,000	-2,648,370	13.15

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11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		510,000	-510,000	100.00	17,491,630	20,140,000	-2,648,370	13.15
水污染防治支出	210,000	3,348		3,348		56,959	185,000	-128,041	69.21
其他	210,000	3,348		3,348		56,959	185,000	-128,041	69.21
本期賸餘(短絀)	-12,071,000	5,474,251	4,630,000	844,251	18.23	3,864,772	-10,542,000	14,406,772	136.66
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					269,744,483	188,767,000	80,977,483	42.90

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	287,069,021	100.00	負債	296,000	0.10
流動資產	270,040,083	94.07	流動負債	6,000	-
現金	269,319,863	93.82	應付款項	6,000	-
銀行存款	269,319,863	93.82	應付代收款	6,000	-
應收款項	270,220	0.09	其他負債	290,000	0.10
應收帳款	270,220	0.09	什項負債	290,000	0.10
預付款項	450,000	0.16	存入保證金	290,000	0.10
預付費用	450,000	0.16	淨資產	286,773,021	99.90
固定資產	17,028,538	5.93	淨資產	286,773,021	99.90
房屋建築及設備	642,088	0.22	淨資產	286,773,021	99.90
房屋建築及設備	647,428	0.23	累積餘額	284,017,460	98.94
累計折舊－房屋建築及設備	-5,340	-	本期賸餘	2,755,561	0.96
機械及設備	6,733,209	2.35			
機械及設備	6,812,224	2.37			
累計折舊－機械及設備	-79,015	-0.03			
交通及運輸設備	7,784,093	2.71			
交通及運輸設備	7,794,857	2.72			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,764	-			

平衡表

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	1,869,148	0.65			
雜項設備	1,932,840	0.67			
累計折舊－雜項設備	-63,692	-0.02			
其他資產	400	-			
什項資產	400	-			
存出保證金	400	-			
合 計	287,069,021	100.00	合 計	287,069,021	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110年11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	3,214,105	2,166,000	1,048,105	48.39
		累計數	1	1	100.00	34,855,688	39,007,000	-4,151,312	10.64
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	580,882	340,000	240,882	70.85
		累計數	1	1	100.00	5,068,325	5,766,000	-697,675	12.10
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00		510,000	-510,000	100.00
		累計數	1	1	100.00	17,491,630	20,140,000	-2,648,370	13.15
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00	3,348		3,348	
		累計數	1	1	100.00	56,959	185,000	-128,041	69.21
		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11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			-158,811	17,028,538
房屋及建築	647,428							-5,340	642,088
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		-79,015	6,733,209
交通及運輸設備	8,437,357				642,500	(5)6F-0426公 務車報廢		-10,764	7,784,093
雜項設備	1,932,840							-63,692	1,869,148

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國110年11月30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			270,220	
108	01	24	30002 序號:1 轉帳傳票 103-107年非自來水供水區用戶一般廢棄物清除處理費	81,395			
108	01	24	30002 序號:2 轉帳傳票 106-107年自來水用戶一般廢棄物清除處理費	25			
108	01	24	30002 序號:3 轉帳傳票 102-107違反空污法及水污法等罰鍰	2,625			
108	12	31	300026 序號:1 轉帳傳票 108年非自來水用戶未繳納一般廢棄物清除處理費	88,758			
108	12	31	300026 序號:2 轉帳傳票 108年自來水用戶未繳納一般廢棄物清除處理費	872			
108	12	31	300026 序號:3 轉帳傳票 108年違反空污、廢清法等罰鍰5%入環教基金	2,039			
109	12	31	300019 序號:1 轉帳傳票 109年違反廢清法等罰鍰提撥5%入環教基金	4,564			
109	12	31	300020 序號:1 轉帳傳票 109年度非自來水用戶一般廢棄物處理費20%入基金	89,787			
109	12	31	300020 序號:2 轉帳傳票 109年度自來水用戶一般廢棄物處理費20%入基金	155			

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國110年11月30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			450,000	
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11月30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11月30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11月30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			290,000	
			100045 序號:3 收入傳票	278,000			
			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				
110	08	11	100238 序號:3 收入傳票	12,000			
			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				

金門縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,272,586	61,351,874
徵收及依法分配收入	3,065,586	40,816,971
污染防制及防治收入	1,169,577	32,286,313
回收清除處理收入	1,829,423	5,211,419
環保提撥收入	66,586	3,319,239
財產收益	70,872	816,835
財產孳息收入	70,872	796,909
財產交易利益		19,926
政府撥入收入	6,134,758	19,700,148
政府其他撥入收入	6,134,758	19,700,148
其他收入	1,370	17,920
雜項收入	1,370	17,920
支出	3,837,367	58,596,313
人事支出	54,236	723,434
人事支出	54,236	723,434
業務支出	3,289,107	40,809,765
業務支出	3,289,107	40,809,765
獎補助支出	450,997	15,599,365
補（協）助政府機關（構）	118,440	15,228,395

金門縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體	310,000	328,413
其他獎補捐助	22,557	42,557
財產損失		964,900
財產交易損失		964,900
折舊、折耗及攤銷	39,032	158,811
固定資產折舊	39,032	158,811
其他支出	3,995	340,038
其他支出	3,995	340,038
本期賸餘（短絀）	5,435,219	2,755,561
期初淨資產		284,017,460
解繳公庫		
期末淨資產		286,773,021

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11月30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	61,337,374	14,500	61,351,874	收入
徵收及依法分配收入	40,816,971		40,816,971	徵收及依法分配收入
財產收入	802,335	14,500	816,835	財產收益
政府撥入收入	19,700,148		19,700,148	政府撥入收入
其他收入	17,920		17,920	其他收入
基金用途	57,472,602	1,123,711	58,596,313	支出
用人費用	723,434		723,434	人事支出
服務費用	31,701,534	9,108,231	40,809,765	業務支出
材料及用品費	487,219	-487,219		
稅捐及規費(強制費)	21,857	-21,857		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,593,855	-8,593,855		
短絀、賠償給付與支應退場支出	5,300	-5,300		
捐助、補助與獎助	15,599,365		15,599,365	獎補助支出
		964,900	964,900	財產損失
		158,811	158,811	折舊、折耗及攤銷
其他	340,038		340,038	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,864,772	-1,109,211	2,755,561	本期賸餘(短絀)

中華民國110年1月1日至110年11月30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
期初基金餘額	265,879,711	18,137,749	284,017,460	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	269,744,483	17,028,538	286,773,021	期末淨資產

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11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	9,272,586	7,646,000	61,337,374	54,556,000	6,781,374	12.43	
徵收及依法分配收入	45,277,000	3,065,586	7,576,000	40,816,971	37,057,000	3,759,971	10.15	
污染防治及防治收入	35,500,000	1,169,577	7,280,000	32,286,313	28,650,000	3,636,313	12.69	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	1,829,423	150,000	5,211,419	4,675,000	536,419	11.47	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	3,877,000	66,586	146,000	3,319,239	3,732,000	-412,761	11.06	環保提撥收入較預期少。
財產收入	800,000	70,872	70,000	802,335	750,000	52,335	6.98	
財產處分收入				5,426		5,426		
利息收入	800,000	70,872	70,000	796,909	750,000	46,909	6.25	銀行定存利率較高，致利息收入增加。
政府撥入收入	21,819,000	6,134,758		19,700,148	16,719,000	2,981,148	17.83	分配的環保署補助款撥入較多。
政府其他撥入收入	21,819,000	6,134,758		19,700,148	16,719,000	2,981,148	17.83	
其他收入	40,000	1,370		17,920	30,000	-12,080	40.27	空污費滯納金依實際收入較少。
雜項收入	40,000	1,370		17,920	30,000	-12,080	40.27	
基金用途	80,007,000	3,798,335	3,016,000	57,472,602	65,098,000	-7,625,398	11.71	
空氣污染防治支出	49,717,000	3,214,105	2,166,000	34,855,688	39,007,000	-4,151,312	10.64	分配的付款（委辦費）支出較少。
其他	49,717,000	3,214,105	2,166,000	34,855,688	39,007,000	-4,151,312	10.64	
環保教育宣導支出	8,080,000	580,882	340,000	5,068,325	5,766,000	-697,675	12.10	受疫情影響，減少宣導場次。
其他	8,080,000	580,882	340,000	5,068,325	5,766,000	-697,675	12.10	
建置低碳家園支出	22,000,000		510,000	17,491,630	20,140,000	-2,648,370	13.15	因公車處現有電動巴士11輛已陸續修復上路營運，目前尚無電動巴士維護經費之需求，俟後續需要時再行提報計畫申請。
其他	22,000,000		510,000	17,491,630	20,140,000	-2,648,370	13.15	
水污染防治支出	210,000	3,348		56,959	185,000	-128,041	69.21	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	3,348		56,959	185,000	-128,041	69.21	
本期賸餘(短絀)	-12,071,000	5,474,251	4,630,000	3,864,772	-10,542,000	14,406,772	136.66	
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			269,744,483	188,767,000	80,977,483	42.90	