

## 彰化縣環境污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年5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	%
<b>基金來源</b>	<b>1,173,637,000</b>	<b>94,495,305</b>	<b>88,595,000</b>	<b>5,900,305</b>	<b>6.66</b>	<b>468,040,081</b>	<b>412,623,000</b>	<b>55,417,081</b>	<b>13.43</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>913,506,000</b>	<b>68,573,286</b>	<b>75,995,000</b>	<b>-7,421,714</b>	<b>-9.77</b>	<b>384,290,463</b>	<b>348,726,000</b>	<b>35,564,463</b>	<b>10.20</b>
徵收收入	864,898,000	68,573,286	75,995,000	-7,421,714	-9.77	345,135,832	309,570,000	35,565,832	11.49
污染防制及防治收入	221,980,000	24,317,762	22,790,000	1,527,762	6.70	110,803,315	87,750,000	23,053,315	26.27
污染防制及防治收入(空 氣污染防制計畫)	202,000,000	24,316,878	22,790,000	1,526,878	6.70	99,655,943	77,760,000	21,895,943	28.16
污染防制及防治收入(水 污染防制計畫)	19,980,000	884		884		11,147,372	9,990,000	1,157,372	11.59
回收清除處理收入	642,918,000	44,255,524	53,205,000	-8,949,476	-16.82	234,332,517	221,820,000	12,512,517	5.64
回收清除處理收入(焚化 廠計畫)	506,842,000	32,209,809	41,205,000	-8,995,191	-21.83	178,978,105	173,820,000	5,158,105	2.97
回收清除處理收入(一般 廢棄物清除處理計畫)	136,076,000	12,045,715	12,000,000	45,715	0.38	55,354,412	48,000,000	7,354,412	15.32
依法分配收入	48,608,000					39,154,631	39,156,000	-1,369	-
環保提撥收入	48,608,000					39,154,631	39,156,000	-1,369	-
環保提撥收入(空氣污染 防制計畫)	7,245,000					7,245,000	7,245,000		
環保提撥收入(環境教育 計畫)	32,810,000					23,356,631	23,358,000	-1,369	-0.01
環保提撥收入(水污染防 治計畫)	8,553,000					8,553,000	8,553,000		
<b>財產收入</b>	<b>12,099,000</b>					<b>45,023</b>	<b>64,000</b>	<b>-18,977</b>	<b>-29.65</b>

彰化縣環境污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年5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	%
租金收入	64,000					45,023	64,000	-18,977	-29.65
租金收入(空氣污染防治計畫)	64,000					45,023	64,000	-18,977	-29.65
利息收入	12,035,000								
利息收入(空氣污染防治計畫)	1,450,000								
利息收入(焚化廠計畫)	8,700,000								
利息收入(一般廢棄物清除處理計畫)	725,000								
利息收入(環境教育計畫)	435,000								
利息收入(水污染防治計畫)	725,000								
<b>政府撥入收入</b>	<b>163,277,000</b>	<b>8,396,167</b>	<b>5,280,000</b>	<b>3,116,167</b>	<b>59.02</b>	<b>40,500,956</b>	<b>31,063,000</b>	<b>9,437,956</b>	<b>30.38</b>
公庫撥款收入	163,277,000	6,972,487	5,280,000	1,692,487	32.05	36,491,924	31,063,000	5,428,924	17.48
公庫撥款收入(空氣污染防治計畫)	13,311,000	1,432,769		1,432,769		2,743,769	4,911,000	-2,167,231	-44.13
公庫撥款收入(焚化廠計畫)	117,527,000	5,539,718	3,840,000	1,699,718	44.26	21,311,717	12,270,000	9,041,717	73.69
公庫撥款收入(環境教育計畫)	15,924,000		1,440,000	-1,440,000	-100.00	12,436,438	13,882,000	-1,445,562	-10.41
公庫撥款收入(一般廢棄物清除處理計畫)	16,515,000								
政府其他撥入收入		1,423,680		1,423,680		4,009,032		4,009,032	

彰化縣環境污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	%
政府其他撥入收入(空氣 污染防治計畫)		1,423,680		1,423,680		4,009,032		4,009,032	
環境部補助款		1,423,680		1,423,680		4,009,032		4,009,032	
<b>其他收入</b>	<b>84,755,000</b>	<b>17,525,852</b>	<b>7,320,000</b>	<b>10,205,852</b>	<b>139.42</b>	<b>43,203,639</b>	<b>32,770,000</b>	<b>10,433,639</b>	<b>31.84</b>
雜項收入	84,755,000	17,525,852	7,320,000	10,205,852	139.42	43,203,639	32,770,000	10,433,639	31.84
雜項收入(空氣污染防治 計畫)						22,500		22,500	
雜項收入(焚化廠計畫)	84,755,000	17,525,852	7,320,000	10,205,852	139.42	43,165,139	32,770,000	10,395,139	31.72
雜項收入(環境教育計畫)						14,000		14,000	
雜項收入(水污染防治計 畫)						2,000		2,000	
<b>基金用途</b>	<b>893,003,000</b>	<b>49,749,936</b>	<b>51,752,000</b>	<b>-2,002,064</b>	<b>-3.87</b>	<b>232,350,011</b>	<b>220,808,000</b>	<b>11,542,011</b>	<b>5.23</b>
<b>空氣污染防治計畫</b>	<b>218,506,000</b>	<b>20,239,113</b>	<b>27,154,000</b>	<b>-6,914,887</b>	<b>-25.47</b>	<b>56,132,335</b>	<b>69,572,000</b>	<b>-13,439,665</b>	<b>-19.32</b>
空氣污染防治計畫	218,506,000	20,239,113	27,154,000	-6,914,887	-25.47	56,132,335	69,572,000	-13,439,665	-19.32
購建固定資產	4,920,000		60,000	-60,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
其他	213,586,000	20,239,113	27,094,000	-6,854,887	-25.30	56,132,335	69,512,000	-13,379,665	-19.25
<b>焚化廠計畫</b>	<b>431,721,000</b>	<b>15,299,884</b>	<b>8,692,000</b>	<b>6,607,884</b>	<b>76.02</b>	<b>114,332,443</b>	<b>83,308,000</b>	<b>31,024,443</b>	<b>37.24</b>
焚化廠計畫	431,721,000	15,299,884	8,692,000	6,607,884	76.02	114,332,443	83,308,000	31,024,443	37.24
購建固定資產	138,287,000	33,330		33,330		61,613,716		61,613,716	

彰化縣環境污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年5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	293,434,000	15,266,554	8,692,000	6,574,554	75.64	52,718,727	83,308,000	-30,589,273	-36.72
<b>一般廢棄物清除處理計畫</b>	<b>183,308,000</b>	<b>9,287,421</b>	<b>10,700,000</b>	<b>-1,412,579</b>	<b>-13.20</b>	<b>50,654,013</b>	<b>55,719,000</b>	<b>-5,064,987</b>	<b>-9.09</b>
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	9,287,421	10,700,000	-1,412,579	-13.20	50,654,013	55,719,000	-5,064,987	-9.09
購建固定資產	49,544,000								
其他	133,764,000	9,287,421	10,700,000	-1,412,579	-13.20	50,654,013	55,719,000	-5,064,987	-9.09
<b>環境教育計畫</b>	<b>38,857,000</b>	<b>622,429</b>	<b>547,000</b>	<b>75,429</b>	<b>13.79</b>	<b>5,151,775</b>	<b>5,482,000</b>	<b>-330,225</b>	<b>-6.02</b>
環境教育計畫	38,857,000	622,429	547,000	75,429	13.79	5,151,775	5,482,000	-330,225	-6.02
購建固定資產	400,000					249,863	250,000	-137	-0.05
其他	38,457,000	622,429	547,000	75,429	13.79	4,901,912	5,232,000	-330,088	-6.31
<b>水污染防治計畫</b>	<b>20,611,000</b>	<b>4,301,089</b>	<b>4,659,000</b>	<b>-357,911</b>	<b>-7.68</b>	<b>6,079,445</b>	<b>6,727,000</b>	<b>-647,555</b>	<b>-9.63</b>
水污染防治計畫	20,611,000	4,301,089	4,659,000	-357,911	-7.68	6,079,445	6,727,000	-647,555	-9.63
購建固定資產	410,000								
其他	20,201,000	4,301,089	4,659,000	-357,911	-7.68	6,079,445	6,727,000	-647,555	-9.63
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>280,634,000</b>	<b>44,745,369</b>	<b>36,843,000</b>	<b>7,902,369</b>	<b>21.45</b>	<b>235,690,070</b>	<b>191,815,000</b>	<b>43,875,070</b>	<b>22.87</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>2,225,204,000</b>					<b>2,670,863,966</b>	<b>2,225,204,000</b>	<b>445,659,966</b>	<b>20.03</b>
<b>解繳公庫</b>									

彰化縣環境污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年5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	%
期末基金餘額	2,505,838,000					2,906,554,036	2,417,019,000	489,535,036	20.25

註：(1)環境教育計畫：(購建固定資產)電腦軟體預算數編列150,000元屬「無形資產」帳列基金用途-其他項下。

(2)本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按彰化縣政府核定數編列。

彰化縣環境污染防治基金

平衡表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>4,280,558,085</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>159,154,510</b>	<b>3.72</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,064,302,885</b>	<b>71.59</b>	<b>流動負債</b>	<b>75,162,663</b>	<b>1.76</b>
現金	3,051,108,442	71.28	應付款項	75,162,587	1.76
銀行存款	3,050,988,442	71.28	應付代收款	9,559,701	0.22
零用及週轉金	120,000	-	應付費用	65,602,886	1.53
應收款項	13,194,443	0.31	預收款項	76	-
應收帳款	13,194,443	0.31	預收收入	76	-
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>1,601,461</b>	<b>0.04</b>	<b>其他負債</b>	<b>83,991,847</b>	<b>1.96</b>
準備金	1,601,461	0.04	什項負債	83,991,847	1.96
退休及離職準備金	1,601,461	0.04	存入保證金	82,390,386	1.92
<b>固定資產</b>	<b>1,213,730,518</b>	<b>28.35</b>	應付退休及離職金	1,601,461	0.04
土地	34,997,620	0.82	<b>淨資產</b>	<b>4,121,403,575</b>	<b>96.28</b>
土地	34,997,620	0.82	<b>淨資產</b>	<b>4,121,403,575</b>	<b>96.28</b>
土地改良物	83,054,485	1.94	淨資產	4,121,403,575	96.28
土地改良物	92,496,163	2.16	累積餘額	3,870,665,652	90.42
累計折舊—土地改良物	-9,441,678	--	本期賸餘	248,162,506	5.80
房屋建築及設備	306,804,649	7.17	淨資產調整數	2,575,417	0.06

彰化縣環境污染防治基金

平衡表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
房屋建築及設備	1,076,816,589	25.16			
累計折舊－房屋建築及設備	-770,011,940	--			
機械及設備	545,324,311	12.74			
機械及設備	2,496,655,323	58.33			
累計折舊－機械及設備	-1,951,331,012	--			
交通及運輸設備	19,632,252	0.46			
交通及運輸設備	55,134,531	1.29			
累計折舊－交通及運輸設備	-35,502,279	--			
雜項設備	26,868,817	0.63			
雜項設備	136,553,309	3.19			
累計折舊－雜項設備	-109,684,492	--			
購建中固定資產	197,048,384	4.60			
購建中固定資產	197,048,384	4.60			
<b>無形資產</b>	<b>923,221</b>	<b>0.02</b>			
無形資產	923,221	0.02			
電腦軟體	923,221	0.02			
<b>合 計</b>	<b>4,280,558,085</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,280,558,085</b>	<b>100.00</b>

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目260,539,800元(保證品260,539,800元；應付保證品260,539,800元)

二、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 彰化縣環境污染防治基金

## 收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	94,495,305	468,032,081
徵收及依法分配收入	68,573,286	384,290,463
污染防治及防治收入	24,317,762	110,803,315
回收清除處理收入	44,255,524	234,332,517
環保提撥收入		39,154,631
財產收益		45,023
財產孳息收入		45,023
政府撥入收入	8,396,167	40,500,956
公庫撥款收入	6,972,487	36,491,924
政府其他撥入收入	1,423,680	4,009,032
其他收入	17,525,852	43,195,639
雜項收入	17,525,852	43,195,639
支出	58,668,903	219,869,575
人事支出	1,941,048	12,750,359
人事支出	1,941,048	12,750,359
業務支出	30,647,646	56,783,415
業務支出	30,647,646	56,783,415
獎補助支出	7,318,951	50,353,488
補（協）助政府機關（構）	4,500,451	36,927,788

## 彰化縣環境污染防治基金

## 收入支出表

中華民國115年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	2,818,500	13,425,700
財產損失		8,663
財產交易損失		8,663
折舊、折耗及攤銷	9,841,683	50,263,866
固定資產折舊	9,836,850	50,218,863
無形資產攤銷	4,833	45,003
其他支出	8,919,575	49,709,784
其他支出	8,919,575	49,709,784
本期賸餘(短絀)	35,826,402	248,162,506
期初淨資產		3,870,665,652
解繳公庫		
淨資產調整數		2,575,417
期末淨資產		4,121,403,575

註:(1)其他收入-雜項收入8,000係為退還冷氣貨物稅

(2)本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,平衡表已納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

彰化縣環境污染防治基金  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年5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	468,040,081	-8,000	468,032,081	收入
徵收及依法分配收入	384,290,463		384,290,463	徵收及依法分配收入
財產收入	45,023		45,023	財產收益
政府撥入收入	40,500,956		40,500,956	政府撥入收入
其他收入	43,203,639	-8,000	43,195,639	其他收入
基金用途	232,350,011	-12,480,436	219,869,575	支出
用人費用	12,750,359		12,750,359	人事支出
服務費用	56,288,685	494,730	56,783,415	業務支出
材料及用品費	251,747	-251,747		
租金、償債、利息及相關手續費	80,697	-80,697		
稅捐及規費（強制費）	162,286	-162,286		
捐助、補助與獎助	50,353,488		50,353,488	獎補助支出
資產短絀		8,663	8,663	財產損失
其他	49,709,784		49,709,784	其他支出
購建固定資產	61,863,579	-61,863,579		
購置無形資產	889,386	-889,386		
折舊、折耗及攤銷		50,263,866	50,263,866	
其他				
本期賸餘（短絀）	235,690,070	12,472,436	248,162,506	本期賸餘（短絀）

彰化縣環境污染防治基金  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年5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
期初基金餘額	2,670,863,966	1,199,801,686	3,870,665,652	期初淨資產
解繳公庫		2,575,417	2,575,417	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,906,554,036	1,214,849,539	4,121,403,575	期末淨資產

註：調整說明(1)其他收入-雜項收入8,000係為退還冷氣貨物稅(2)材料及用品/租金/稅捐及規費等不列入業務支出項目，故調整494,730元。(3)折舊、折耗及攤銷50,263,866元=本年度累計折舊49,361,246元+報廢折耗874,280-財產交易損失8,663元-退還貨物稅8,000元+軟體攤銷45,003元。(4)淨資產調整數2,575,417元=移入汽車排氣測定器840,000元+水質監測儀財產移入1,850,001元-焚化飛灰水洗廠建置監造計畫(本案終止契約設計監造費不入財產帳)114,584元。

# 彰化縣環境污染防治基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國115年5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	%
空氣污染防治計畫		本月數				20,239,113	27,154,000	-6,914,887	-25.47
		累計數				56,132,335	69,572,000	-13,439,665	-19.32
焚化廠計畫		本月數				15,299,884	8,692,000	6,607,884	76.02
		累計數				114,332,443	83,308,000	31,024,443	37.24
一般廢棄物清除計畫		本月數				9,287,421	10,700,000	-1,412,579	-13.2
		累計數				50,654,013	55,719,000	-5,064,987	-9.09
環境教育計畫		本月數				622,429	547,000	75,429	13.79
		累計數				5,151,775	5,482,000	-330,225	-6.02
水污染防治計畫		本月數				4,301,089	4,659,000	-357,911	-7.68
		累計數				6,079,445	6,727,000	-647,555	-9.63
合 計		本月數				49,749,936	51,752,000	-2,002,064	-3.87%
		累計數				232,350,011	220,808,000	11,542,011	5.23%

註: (1)預算數欄，在法定預算公布前，暫按彰化縣政府核定數編列。

(2)購建固定資產-以前年度保留數144,973,933元。