

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6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	%
基金來源	1,173,637,000	98,614,855	78,768,000	19,846,855	25.20	566,654,936	491,391,000	75,263,936	15.32
徵收及依法分配收入	913,506,000	85,615,996	71,448,000	14,167,996	19.83	469,906,459	420,174,000	49,732,459	11.84
徵收收入	864,898,000	81,475,641	66,722,000	14,753,641	22.11	426,611,473	376,292,000	50,319,473	13.37
污染防治及防治收入	221,980,000	24,105,204	13,000,000	11,105,204	85.42	134,908,519	100,750,000	34,158,519	33.90
污染防治及防治收入(空氣污染防制計畫)	202,000,000	24,105,204	13,000,000	11,105,204	85.42	123,761,147	90,760,000	33,001,147	36.36
污染防治及防治收入(水污染防治計畫)	19,980,000					11,147,372	9,990,000	1,157,372	11.59
回收清除處理收入	642,918,000	57,370,437	53,722,000	3,648,437	6.79	291,702,954	275,542,000	16,160,954	5.87
回收清除處理收入(焚化廠計畫)	506,842,000	44,896,775	41,722,000	3,174,775	7.61	223,874,880	215,542,000	8,332,880	3.87
回收清除處理收入(一般廢棄物清除處理計畫)	136,076,000	12,473,662	12,000,000	473,662	3.95	67,828,074	60,000,000	7,828,074	13.05
依法分配收入	48,608,000	4,140,355	4,726,000	-585,645	-12.39	43,294,986	43,882,000	-587,014	-1.34
環保提撥收入	48,608,000	4,140,355	4,726,000	-585,645	-12.39	43,294,986	43,882,000	-587,014	-1.34
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	4,140,355	4,726,000	-585,645	-12.39	27,496,986	28,084,000	-587,014	-2.09
環保提撥收入(水污染防治計畫)	8,553,000					8,553,000	8,553,000		
財產收入	12,099,000					45,023	64,000	-18,977	-29.65

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6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								
政府撥入收入	163,277,000	1,156,701		1,156,701		41,657,657	31,063,000	10,594,657	34.11
公庫撥款收入	163,277,000	2,154,616		2,154,616		38,646,540	31,063,000	7,583,540	24.41
公庫撥款收入(空氣污染防治計畫)	13,311,000	2,154,616		2,154,616		4,898,385	4,911,000	-12,615	-0.26
公庫撥款收入(焚化廠計畫)	117,527,000					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					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		-997,915		-997,915		3,011,117		3,011,117	

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6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	%
政府其他撥入收入(空氣 污染防治計畫)		-997,915		-997,915		3,011,117		3,011,117	
環境部補助款		-997,915		-997,915		3,011,117		3,011,117	
其他收入	84,755,000	11,842,158	7,320,000	4,522,158	61.78	55,045,797	40,090,000	14,955,797	37.31
雜項收入	84,755,000	11,842,158	7,320,000	4,522,158	61.78	55,045,797	40,090,000	14,955,797	37.31
雜項收入(空氣污染防治 計畫)		1,233,715		1,233,715		1,256,215		1,256,215	
雜項收入(焚化廠計畫)	84,755,000	10,608,443	7,320,000	3,288,443	44.92	53,773,582	40,090,000	13,683,582	34.13
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	
基金用途	893,003,000	45,280,418	51,863,000	-6,582,582	-12.69	277,630,429	272,671,000	4,959,429	1.82
空氣污染防治計畫	218,506,000	18,107,109	16,833,000	1,274,109	7.57	74,239,444	86,405,000	-12,165,556	-14.08
空氣污染防治計畫	218,506,000	18,107,109	16,833,000	1,274,109	7.57	74,239,444	86,405,000	-12,165,556	-14.08
購建固定資產	4,920,000	314,992	3,920,000	-3,605,008	-91.96	314,992	3,980,000	-3,665,008	-92.09
其他	213,586,000	17,792,117	12,913,000	4,879,117	37.78	73,924,452	82,425,000	-8,500,548	-10.31
焚化廠計畫	431,721,000	15,260,054	20,468,000	-5,207,946	-25.44	129,592,497	103,776,000	25,816,497	24.88
焚化廠計畫	431,721,000	15,260,054	20,468,000	-5,207,946	-25.44	129,592,497	103,776,000	25,816,497	24.88
購建固定資產	138,287,000	5,686,561		5,686,561		67,300,277		67,300,277	

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6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	%
其他	293,434,000	9,573,493	20,468,000	-10,894,507	-53.23	62,292,220	103,776,000	-41,483,780	-39.97
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	11,175,068	13,700,000	-2,524,932	-18.43	61,829,081	69,419,000	-7,589,919	-10.93
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	11,175,068	13,700,000	-2,524,932	-18.43	61,829,081	69,419,000	-7,589,919	-10.93
購建固定資產	49,544,000								
其他	133,764,000	11,175,068	13,700,000	-2,524,932	-18.43	61,829,081	69,419,000	-7,589,919	-10.93
環境教育計畫	38,857,000	534,776	553,000	-18,224	-3.30	5,686,551	6,035,000	-348,449	-5.77
環境教育計畫	38,857,000	534,776	553,000	-18,224	-3.30	5,686,551	6,035,000	-348,449	-5.77
購建固定資產	400,000					249,863	250,000	-137	-0.05
其他	38,457,000	534,776	553,000	-18,224	-3.30	5,436,688	5,785,000	-348,312	-6.02
水污染防治計畫	20,611,000	203,411	309,000	-105,589	-34.17	6,282,856	7,036,000	-753,144	-10.70
水污染防治計畫	20,611,000	203,411	309,000	-105,589	-34.17	6,282,856	7,036,000	-753,144	-10.70
購建固定資產	410,000								
其他	20,201,000	203,411	309,000	-105,589	-34.17	6,282,856	7,036,000	-753,144	-10.70
本期賸餘（短絀）	280,634,000	53,334,437	26,905,000	26,429,437	98.23	289,024,507	218,720,000	70,304,507	32.14
期初基金餘額	2,225,204,000					2,670,863,966	2,225,204,000	445,659,966	20.03
解繳公庫									

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6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					2,959,888,473	2,443,924,000	515,964,473	21.11

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,329,136,161	100.00	負債	158,302,952	3.66
流動資產	3,116,582,785	71.99	流動負債	73,569,826	1.70
現金	3,104,386,257	71.71	應付款項	73,569,750	1.70
銀行存款	3,104,266,257	71.71	應付代收款	9,245,148	0.21
零用及週轉金	120,000	-	應付費用	64,324,602	1.49
應收款項	12,196,528	0.28	預收款項	76	-
應收帳款	12,196,528	0.28	預收收入	76	-
長期貸墊款及準備金	1,608,640	0.04	其他負債	84,733,126	1.96
準備金	1,608,640	0.04	什項負債	84,733,126	1.96
退休及離職準備金	1,608,640	0.04	存入保證金	83,124,486	1.92
固定資產	1,210,063,039	27.95	應付退休及離職金	1,608,640	0.04
土地	35,312,612	0.82	淨資產	4,170,833,209	96.34
土地	35,312,612	0.82	淨資產	4,170,833,209	96.34
土地改良物	82,719,289	1.91	淨資產	4,170,833,209	96.34
土地改良物	92,496,163	2.14	累積餘額	3,870,665,652	89.41
累計折舊－土地改良物	-9,776,874	--	本期賸餘	297,592,140	6.87
房屋建築及設備	304,270,923	7.03	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6月30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	24.87			
累計折舊－房屋建築及設備	-772,545,666	--			
機械及設備	539,090,264	12.45			
機械及設備	2,496,655,323	57.67			
累計折舊－機械及設備	-1,957,565,059	--			
交通及運輸設備	19,413,478	0.45			
交通及運輸設備	55,134,531	1.27			
累計折舊－交通及運輸設備	-35,721,053	--			
雜項設備	26,325,728	0.61			
雜項設備	136,553,309	3.15			
累計折舊－雜項設備	-110,227,581	--			
購建中固定資產	202,930,745	4.69			
購建中固定資產	202,930,745	4.69			
無形資產	881,697	0.02			
無形資產	881,697	0.02			
電腦軟體	881,697	0.02			
合 計	4,329,136,161	100.00	合 計	4,329,136,161	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目261,129,800元（保證品261,129,800元；應付保證品261,129,800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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	98,614,855	566,646,936
徵收及依法分配收入	85,615,996	469,906,459
污染防治及防治收入	24,105,204	134,908,519
回收清除處理收入	57,370,437	291,702,954
環保提撥收入	4,140,355	43,294,986
財產收益		45,023
財產孳息收入		45,023
政府撥入收入	1,156,701	41,657,657
公庫撥款收入	2,154,616	38,646,540
政府其他撥入收入	-997,915	3,011,117
其他收入	11,842,158	55,037,797
雜項收入	11,842,158	55,037,797
支出	49,185,221	269,054,796
人事支出	1,931,373	14,681,732
人事支出	1,931,373	14,681,732
業務支出	22,556,544	79,339,959
業務支出	22,556,544	79,339,959
獎補助支出	3,978,080	54,331,568
補(協)助政府機關(構)	1,297,080	38,224,868

彰化縣環境污染防治基金

收入支出表

中華民國115年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體	80,000	80,000
其他獎補助	2,601,000	16,026,700
財產損失		8,663
財產交易損失		8,663
折舊、折耗及攤銷	9,906,356	60,170,222
固定資產折舊	9,864,832	60,083,695
無形資產攤銷	41,524	86,527
其他支出	10,812,868	60,522,652
其他支出	10,812,868	60,522,652
本期賸餘(短絀)	49,429,634	297,592,140
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		4,170,833,209

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6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	566,654,936	-8,000	566,646,936	收入
徵收及依法分配收入	469,906,459		469,906,459	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	41,657,657		41,657,657	政府撥入收入
其他收入	55,045,797	-8,000	55,037,797	其他收入
基金用途	277,630,429	-8,575,633	269,054,796	支出
用人費用	14,681,732		14,681,732	人事支出
服務費用	78,770,365	569,594	79,339,959	業務支出
材料及用品費	314,855	-314,855		
租金、償債、利息及相關手續費	92,453	-92,453		
稅捐及規費（強制費）	162,286	-162,286		
捐助、補助與獎助	54,331,568		54,331,568	獎補助支出
資產短絀		8,663	8,663	財產損失
		60,170,222	60,170,222	折舊、折耗及攤銷
其他	60,522,652		60,522,652	其他支出
購建固定資產	67,865,132	-67,865,132		
購置無形資產	889,386	-889,386		
本期賸餘（短絀）	289,024,507	8,567,633	297,592,140	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6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	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	2,959,888,473	1,210,944,736	4,170,833,209	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569,594元。(3)折舊、折耗及攤銷60,170,222元=本年度累計折舊59,226,078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86,527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。

彰化縣環境污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國115年6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	%
空氣污染防制計畫		本月數				18,107,109	16,833,000	1,274,109	7.57
		累計數				74,239,444	86,405,000	-12,165,556	-14.08
焚化廠計畫		本月數				15,260,054	20,468,000	-5,207,946	-25.44
		累計數				129,592,497	103,776,000	25,816,497	24.88
一般廢棄物清除計畫		本月數				11,175,068	13,700,000	-2,524,932	-18.43
		累計數				61,829,081	69,419,000	-7,589,919	-10.93
環境教育計畫		本月數				534,776	553,000	-18,224	-3.3
		累計數				5,686,551	6,035,000	-348,449	-5.77
水污染防治計畫		本月數				203,411	309,000	-105,589	-34.17
		累計數				6,282,856	7,036,000	-753,144	-10.7
合 計		本月數				45,280,418	51,863,000	-6,582,582	-12.69%
		累計數				277,630,429	272,671,000	4,959,429	1.82%

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。