

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8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	87,124,730	77,272,000	9,852,730	12.75	740,343,438	725,266,000	15,077,438	2.08
徵收及依法分配收入	913,506,000	78,212,489	67,822,000	10,390,489	15.32	627,276,904	603,749,000	23,527,904	3.90
徵收收入	864,898,000	78,205,731	67,822,000	10,383,731	15.31	583,332,059	559,867,000	23,465,059	4.19
污染防制及防治收入	221,980,000	22,566,719	14,617,000	7,949,719	54.39	180,366,533	144,710,000	35,656,533	24.64
污染防制及防治收入(空氣污染防制計畫)	202,000,000	19,347,456	11,620,000	7,727,456	66.50	159,099,950	124,730,000	34,369,950	27.56
污染防制及防治收入(水污染防治計畫)	19,980,000	3,219,263	2,997,000	222,263	7.42	21,266,583	19,980,000	1,286,583	6.44
回收清除處理收入	642,918,000	55,639,012	53,205,000	2,434,012	4.57	402,965,526	415,157,000	-12,191,474	-2.94
回收清除處理收入(焚化廠計畫)	506,842,000	44,031,620	41,205,000	2,826,620	6.86	311,894,371	319,157,000	-7,262,629	-2.28
回收清除處理收入(一般廢棄物清除處理計畫)	136,076,000	11,607,392	12,000,000	-392,608	-3.27	91,071,155	96,000,000	-4,928,845	-5.13
依法分配收入	48,608,000	6,758		6,758	--	43,944,845	43,882,000	62,845	0.14
環保提撥收入	48,608,000	6,758		6,758	--	43,944,845	43,882,000	62,845	0.14
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	6,758		6,758	--	28,146,845	28,084,000	62,845	0.22
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					62,985	64,000	-1,015	-1.59

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8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					17,962		17,962	--
利息收入(空氣污染防治計畫)	1,450,000					17,962		17,962	--
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	8,821,841	2,100,000	6,721,841	320.09	53,059,498	56,613,000	-3,553,502	-6.28
公庫撥款收入	163,277,000	8,821,841	2,100,000	6,721,841	320.09	50,048,381	56,613,000	-6,564,619	-11.60
公庫撥款收入(空氣污染防治計畫)	13,311,000		2,100,000	-2,100,000	-100.00	4,898,385	7,011,000	-2,112,615	-30.13
公庫撥款收入(焚化廠計畫)	117,527,000	7,386,291		7,386,291	--	31,278,008	35,720,000	-4,441,992	-12.44
公庫撥款收入(環境教育計畫)	15,924,000	1,435,550		1,435,550	--	13,871,988	13,882,000	-10,012	-0.07
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						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8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)						3,011,117		3,011,117	--
環境部補助款						3,011,117		3,011,117	--
其他收入	84,755,000	90,400	7,350,000	-7,259,600	-98.77	59,944,051	64,840,000	-4,895,949	-7.55
雜項收入	84,755,000	90,400	7,350,000	-7,259,600	-98.77	59,944,051	64,840,000	-4,895,949	-7.55
雜項收入(空氣污染防治 計畫)		82,000		82,000	--	1,354,215		1,354,215	--
雜項收入(焚化廠計畫)	84,755,000	8,400	7,350,000	-7,341,600	-99.89	58,573,836	64,840,000	-6,266,164	-9.66
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	41,900,154	62,617,000	-20,716,846	-33.09	361,247,585	387,241,000	-25,993,415	-6.71
空氣污染防治計畫	218,506,000	6,821,945	19,618,000	-12,796,055	-65.23	91,995,111	117,579,000	-25,583,889	-21.76
空氣污染防治計畫	218,506,000	6,821,945	19,618,000	-12,796,055	-65.23	91,995,111	117,579,000	-25,583,889	-21.76
購建固定資產	4,920,000	48,884		48,884	--	564,376	4,200,000	-3,635,624	-86.56
其他	213,586,000	6,773,061	19,618,000	-12,844,939	-65.48	91,430,735	113,379,000	-21,948,265	-19.36
焚化廠計畫	431,721,000	24,866,834	31,953,000	-7,086,166	-22.18	165,715,544	154,030,000	11,685,544	7.59
焚化廠計畫	431,721,000	24,866,834	31,953,000	-7,086,166	-22.18	165,715,544	154,030,000	11,685,544	7.59
購建固定資產	138,287,000	17,917,485	12,195,000	5,722,485	46.92	85,236,284	15,767,000	69,469,284	440.60

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8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	6,949,349	19,758,000	-12,808,651	-64.83	80,479,260	138,263,000	-57,783,740	-41.79
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	9,467,741	9,410,000	57,741	0.61	85,695,948	95,779,000	-10,083,052	-10.53
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	9,467,741	9,410,000	57,741	0.61	85,695,948	95,779,000	-10,083,052	-10.53
購建固定資產	49,544,000								
其他	133,764,000	9,467,741	9,410,000	57,741	0.61	85,695,948	95,779,000	-10,083,052	-10.53
環境教育計畫	38,857,000	510,574	1,488,000	-977,426	-65.69	11,078,711	12,429,000	-1,350,289	-10.86
環境教育計畫	38,857,000	510,574	1,488,000	-977,426	-65.69	11,078,711	12,429,000	-1,350,289	-10.86
購建固定資產	400,000					249,863	250,000	-137	-0.05
其他	38,457,000	510,574	1,488,000	-977,426	-65.69	10,828,848	12,179,000	-1,350,152	-11.09
水污染防治計畫	20,611,000	233,060	148,000	85,060	57.47	6,762,271	7,424,000	-661,729	-8.91
水污染防治計畫	20,611,000	233,060	148,000	85,060	57.47	6,762,271	7,424,000	-661,729	-8.91
購建固定資產	410,000								
其他	20,201,000	233,060	148,000	85,060	57.47	6,762,271	7,424,000	-661,729	-8.91
本期賸餘（短絀）	280,634,000	45,224,576	14,655,000	30,569,576	208.59	379,095,853	338,025,000	41,070,853	12.15
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8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					3,049,959,819	2,563,229,000	486,730,819	18.99

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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,382,353,139	100.00	負債	141,721,467	3.23
流動資產	3,190,058,334	72.79	流動負債	54,854,392	1.25
現金	3,177,861,806	72.51	應付款項	54,854,316	1.25
銀行存款	3,177,741,806	72.51	應付代收款	843,693	0.02
零用及週轉金	120,000	-	應付費用	54,010,623	1.23
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	1,622,952	0.04	其他負債	86,867,075	1.98
準備金	1,622,952	0.04	什項負債	86,867,075	1.98
退休及離職準備金	1,622,952	0.04	存入保證金	85,244,123	1.95
固定資產	1,189,096,621	27.13	應付退休及離職金	1,622,952	0.04
土地	35,312,612	0.81	淨資產	4,240,631,672	96.77
土地	35,312,612	0.81	淨資產	4,240,631,672	96.77
土地改良物	133,809,050	3.05	淨資產	4,240,631,672	96.77
土地改良物	144,414,917	3.30	累積餘額	3,870,665,652	88.32
累計折舊－土地改良物	-10,605,867	--	本期賸餘	386,366,603	8.82
房屋建築及設備	299,203,471	6.83	淨資產調整數	-16,400,583	--

彰化縣環境污染防治基金

平衡表

中華民國115年8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	24.57			
累計折舊－房屋建築及設備	-777,613,118	--			
機械及設備	526,808,833	12.02			
機械及設備	2,496,855,823	56.98			
累計折舊－機械及設備	-1,970,046,990	--			
交通及運輸設備	18,977,824	0.43			
交通及運輸設備	55,134,531	1.26			
累計折舊－交通及運輸設備	-36,156,707	--			
雜項設備	25,307,249	0.58			
雜項設備	136,620,715	3.12			
累計折舊－雜項設備	-111,313,466	--			
購建中固定資產	149,677,582	3.42			
購建中固定資產	149,677,582	3.42			
無形資產	1,575,232	0.04			
無形資產	1,575,232	0.04			
電腦軟體	1,575,232	0.04			
合 計	4,382,353,139	100.00	合 計	4,382,353,139	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目247,679,800元（保證品247,679,800元；應付保證品247,679,800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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	95,628,180	748,838,888
徵收及依法分配收入	78,212,489	627,276,904
污染防治及防治收入	22,566,719	180,366,533
回收清除處理收入	55,639,012	402,965,526
環保提撥收入	6,758	43,944,845
財產收益	8,503,450	8,566,435
財產孳息收入		62,985
其他財產收入	8,503,450	8,503,450
政府撥入收入	8,821,841	53,059,498
公庫撥款收入	8,821,841	50,048,381
政府其他撥入收入		3,011,117
其他收入	90,400	59,936,051
雜項收入	90,400	59,936,051
支出	34,035,981	362,472,285
人事支出	2,101,982	18,942,566
人事支出	2,101,982	18,942,566
業務支出	8,696,455	102,679,870
業務支出	8,696,455	102,679,870
獎補助支出	3,922,402	67,405,877

彰化縣環境污染防治基金

收入支出表

中華民國115年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
補(協)助政府機關(構)	2,098,752	44,091,027
捐助國內團體	40,000	220,000
其他獎補捐助	1,783,650	23,094,850
財產損失		8,663
財產交易損失		8,663
折舊、折耗及攤銷	10,102,196	80,186,602
固定資產折舊	10,027,251	79,983,610
無形資產攤銷	74,945	202,992
其他支出	9,212,946	93,248,707
其他支出	9,212,946	93,248,707
本期賸餘(短絀)	61,592,199	386,366,603
期初淨資產		3,870,665,652
解繳公庫		
淨資產調整數		-16,400,583
期末淨資產		4,240,631,672

註: (1)其他收入(雜項收入)8,000元係為退還冷氣貨物稅

(2)其他財產收入(應付代收款)8,503,450元資源回收車9台

(3)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8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	740,343,438	8,495,450	748,838,888	收入
徵收及依法分配收入	627,276,904		627,276,904	徵收及依法分配收入
財產收入	62,985	8,503,450	8,566,435	財產收益
政府撥入收入	53,059,498		53,059,498	政府撥入收入
其他收入	59,944,051	-8,000	59,936,051	其他收入
基金用途	361,247,585	1,224,700	362,472,285	支出
用人費用	18,942,566		18,942,566	人事支出
服務費用	101,593,789	1,086,081	102,679,870	業務支出
材料及用品費	709,081	-709,081		
租金、償債、利息及相關手續費	120,811	-120,811		
稅捐及規費（強制費）	256,189	-256,189		
捐助、補助與獎助	67,405,877		67,405,877	獎補助支出
資產短絀		8,663	8,663	財產損失
		80,186,602	80,186,602	折舊、折耗及攤銷
其他	84,469,363	8,779,344	93,248,707	其他支出
購建固定資產	86,050,523	-86,050,523		
購置無形資產	1,699,386	-1,699,386		
本期賸餘（短絀）	379,095,853	7,270,750	386,366,603	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8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		-16,400,583	-16,400,583	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,049,959,819	1,190,671,853	4,240,631,672	期末淨資產

註:(1)財產收入(應付代收款)8,503,450元資源回收車(2)其他收入8,000元退還冷氣貨物稅(3)材料及用品等不列入業務支出,故調整1,086,081元(4)折舊.折耗.攤銷80,186,602元=本年度累計折舊79,125,993元+報廢874,280-財產損失8,663元-退還貨物稅8,000元+攤銷202,992元(5)其他支出8,779,344元福興地區垃圾處理場以前年度轉出(6)淨資產調整數-16,400,583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-焚化飛灰水洗廠計畫(本案終止契約不入財產帳)114,584元-資源回收車移撥公所18,976,000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8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	%
空氣污染防治計畫		本月數				6,821,945	19,618,000	-12,796,055	-65.23
		累計數				91,995,111	117,579,000	-25,583,889	-21.76
焚化廠計畫		本月數				24,866,834	31,953,000	-7,086,166	-22.18
		累計數				165,715,544	154,030,000	11,685,544	7.59
一般廢棄物清除計畫		本月數				9,467,741	9,410,000	57,741	0.61
		累計數				85,695,948	95,779,000	-10,083,052	-10.53
環境教育計畫		本月數				510,574	1,488,000	-977,426	-65.69
		累計數				11,078,711	12,429,000	-1,350,289	-10.86
水污染防治計畫		本月數				233,060	148,000	85,060	57.47
		累計數				6,762,271	7,424,000	-661,729	-8.91
合 計		本月數				41,900,154	62,617,000	-20,716,846	-33.09%
		累計數				361,247,585	387,241,000	-25,993,415	-6.71%

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。