

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4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	1,173,637,000	75,374,646	71,265,000	4,109,646	5.77	373,544,776	324,028,000	49,516,776	15.28
徵收及依法分配收入	913,506,000	61,976,508	64,155,000	-2,178,492	-3.40	315,717,177	272,731,000	42,986,177	15.76
徵收收入	864,898,000	61,976,508	64,155,000	-2,178,492	-3.40	276,562,546	233,575,000	42,987,546	18.40
污染防制及防治收入	221,980,000	19,703,262	10,950,000	8,753,262	79.94	86,485,553	64,960,000	21,525,553	33.14
污染防制及防治收入(空 氣污染防制計畫)	202,000,000	19,700,239	10,950,000	8,750,239	79.91	75,339,065	54,970,000	20,369,065	37.05
污染防制及防治收入(水 污染防制計畫)	19,980,000	3,023		3,023		11,146,488	9,990,000	1,156,488	11.58
回收清除處理收入	642,918,000	42,273,246	53,205,000	-10,931,754	-20.55	190,076,993	168,615,000	21,461,993	12.73
回收清除處理收入(焚化 廠計畫)	506,842,000	30,832,527	41,205,000	-10,372,473	-25.17	146,768,296	132,615,000	14,153,296	10.67
回收清除處理收入(一般 廢棄物清除處理計畫)	136,076,000	11,440,719	12,000,000	-559,281	-4.66	43,308,697	36,000,000	7,308,697	20.30
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		
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4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	13,297,352	3,600,000	9,697,352	269.37	32,104,789	25,783,000	6,321,789	24.52
公庫撥款收入	163,277,000	10,712,000	3,600,000	7,112,000	197.56	29,519,437	25,783,000	3,736,437	14.49
公庫撥款收入(空氣污染防治計畫)	13,311,000		3,600,000	-3,600,000	-100.00	1,311,000	4,911,000	-3,600,000	-73.30
公庫撥款收入(焚化廠計畫)	117,527,000	9,030,000		9,030,000		15,771,999	8,430,000	7,341,999	87.09
公庫撥款收入(環境教育計畫)	15,924,000	1,682,000		1,682,000		12,436,438	12,442,000	-5,562	-0.04
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		2,585,352		2,585,352		2,585,352		2,585,352	

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4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)		2,585,352		2,585,352		2,585,352		2,585,352	
環境部補助款		2,585,352		2,585,352		2,585,352		2,585,352	
其他收入	84,755,000	100,786	3,510,000	-3,409,214	-97.13	25,677,787	25,450,000	227,787	0.90
雜項收入	84,755,000	100,786	3,510,000	-3,409,214	-97.13	25,677,787	25,450,000	227,787	0.90
雜項收入(空氣污染防治 計畫)		4,500		4,500		22,500		22,500	
雜項收入(焚化廠計畫)	84,755,000	96,286	3,510,000	-3,413,714	-97.26	25,639,287	25,450,000	189,287	0.74
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	41,652,206	34,123,000	7,529,206	22.06	182,600,075	169,056,000	13,544,075	8.01
空氣污染防治計畫	218,506,000	6,426,539	8,327,000	-1,900,461	-22.82	35,893,222	42,418,000	-6,524,778	-15.38
空氣污染防治計畫	218,506,000	6,426,539	8,327,000	-1,900,461	-22.82	35,893,222	42,418,000	-6,524,778	-15.38
購建固定資產	4,920,000								
其他	213,586,000	6,426,539	8,327,000	-1,900,461	-22.82	35,893,222	42,418,000	-6,524,778	-15.38
焚化廠計畫	431,721,000	22,332,338	12,341,000	9,991,338	80.96	99,032,559	74,616,000	24,416,559	32.72
焚化廠計畫	431,721,000	22,332,338	12,341,000	9,991,338	80.96	99,032,559	74,616,000	24,416,559	32.72
購建固定資產	138,287,000	2,755,444		2,755,444		61,580,386		61,580,386	

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4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	19,576,894	12,341,000	7,235,894	58.63	37,452,173	74,616,000	-37,163,827	-49.81
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	10,478,876	10,800,000	-321,124	-2.97	41,366,592	45,019,000	-3,652,408	-8.11
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	10,478,876	10,800,000	-321,124	-2.97	41,366,592	45,019,000	-3,652,408	-8.11
購建固定資產	49,544,000								
其他	133,764,000	10,478,876	10,800,000	-321,124	-2.97	41,366,592	45,019,000	-3,652,408	-8.11
環境教育計畫	38,857,000	2,202,950	2,456,000	-253,050	-10.30	4,529,346	4,935,000	-405,654	-8.22
環境教育計畫	38,857,000	2,202,950	2,456,000	-253,050	-10.30	4,529,346	4,935,000	-405,654	-8.22
購建固定資產	400,000					249,863	250,000	-137	-0.05
其他	38,457,000	2,202,950	2,456,000	-253,050	-10.30	4,279,483	4,685,000	-405,517	-8.66
水污染防治計畫	20,611,000	211,503	199,000	12,503	6.28	1,778,356	2,068,000	-289,644	-14.01
水污染防治計畫	20,611,000	211,503	199,000	12,503	6.28	1,778,356	2,068,000	-289,644	-14.01
購建固定資產	410,000								
其他	20,201,000	211,503	199,000	12,503	6.28	1,778,356	2,068,000	-289,644	-14.01
本期賸餘(短絀)	280,634,000	33,722,440	37,142,000	-3,419,560	-9.21	190,944,701	154,972,000	35,972,701	23.21
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4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					2,861,808,667	2,380,176,000	481,632,667	20.24

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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,250,860,773	100.00	負債	167,133,601	3.93
流動資產	3,027,543,700	71.22	流動負債	85,127,522	2.00
現金	3,014,349,257	70.91	應付款項	85,127,446	2.00
銀行存款	3,014,229,257	70.91	應付代收款	7,671,893	0.18
零用及週轉金	120,000	-	應付費用	77,455,553	1.82
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	-
長期貸墊款及準備金	1,594,368	0.04	其他負債	82,006,079	1.93
準備金	1,594,368	0.04	什項負債	82,006,079	1.93
退休及離職準備金	1,594,368	0.04	存入保證金	80,411,711	1.89
固定資產	1,221,684,037	28.74	應付退休及離職金	1,594,368	0.04
土地	34,997,620	0.82	淨資產	4,083,727,172	96.07
土地	34,997,620	0.82	淨資產	4,083,727,172	96.07
土地改良物	83,389,681	1.96	淨資產	4,083,727,172	96.07
土地改良物	92,496,163	2.18	累積餘額	3,870,665,652	91.06
累計折舊—土地改良物	-9,106,482	--	本期賸餘	212,336,104	5.00
房屋建築及設備	309,338,375	7.28	淨資產調整數	725,416	0.02

彰化縣環境污染防治基金

平衡表

中華民國115年4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	25.33			
累計折舊—房屋建築及設備	-767,478,214	--			
機械及設備	549,680,509	12.93			
機械及設備	2,494,805,322	58.69			
累計折舊—機械及設備	-1,945,124,813	--			
交通及運輸設備	19,850,972	0.47			
交通及運輸設備	55,134,531	1.30			
累計折舊—交通及運輸設備	-35,283,559	--			
雜項設備	27,411,826	0.64			
雜項設備	136,553,309	3.21			
累計折舊—雜項設備	-109,141,483	--			
購建中固定資產	197,015,054	4.63			
購建中固定資產	197,015,054	4.63			
無形資產	38,668	-			
無形資產	38,668	-			
電腦軟體	38,668	-			
合 計	4,250,860,773	100.00	合 計	4,250,860,773	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目260,999,800元(保證品260,999,800元；應付保證品260,999,800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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	75,374,646	373,536,776
徵收及依法分配收入	61,976,508	315,717,177
污染防治及防治收入	19,703,262	86,485,553
回收清除處理收入	42,273,246	190,076,993
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	13,297,352	32,104,789
公庫撥款收入	10,712,000	29,519,437
政府其他撥入收入	2,585,352	2,585,352
其他收入	100,786	25,669,787
雜項收入	100,786	25,669,787
支出	48,747,535	161,200,672
人事支出	1,981,319	10,809,311
人事支出	1,981,319	10,809,311
業務支出	13,184,220	26,135,769
業務支出	13,184,220	26,135,769
獎補助支出	12,812,256	43,034,537
補(協)助政府機關(構)	9,042,756	32,427,337

彰化縣環境污染防治基金

收入支出表

中華民國115年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	3,769,500	10,607,200
財產損失		8,663
財產交易損失		8,663
折舊、折耗及攤銷	9,850,773	40,422,183
固定資產折舊	9,845,940	40,382,013
無形資產攤銷	4,833	40,170
其他支出	10,918,967	40,790,209
其他支出	10,918,967	40,790,209
本期賸餘(短絀)	26,627,111	212,336,104
期初淨資產		3,870,665,652
解繳公庫		
淨資產調整數		725,416
期末淨資產		4,083,727,172

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4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	373,544,776	-8,000	373,536,776	收入
徵收及依法分配收入	315,717,177		315,717,177	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	32,104,789		32,104,789	政府撥入收入
其他收入	25,677,787	-8,000	25,669,787	其他收入
基金用途	182,600,075	-21,399,403	161,200,672	支出
用人費用	10,809,311		10,809,311	人事支出
服務費用	25,726,829	408,940	26,135,769	業務支出
材料及用品費	181,938	-181,938		
租金、償債、利息及相關手續費	69,397	-69,397		
稅捐及規費（強制費）	157,605	-157,605		
捐助、補助與獎助	43,034,537		43,034,537	獎補助支出
資產短絀		8,663	8,663	財產損失
其他		40,422,183	40,422,183	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	40,790,209		40,790,209	其他支出
購建固定資產	61,830,249	-61,830,249		
本期賸餘（短絀）	190,944,701	21,391,403	212,336,104	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	2,670,863,966	1,199,801,686	3,870,665,652	期初淨資產

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4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
解繳公庫		725,416	725,416	解繳公庫
期末基金餘額	2,861,808,667	1,221,918,505	4,083,727,172	淨資產調整數 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408,940元。(3)折舊、折耗及攤銷40,422,183元=本年度累計折舊39,524,396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40,170元。(4)淨資產調整數725,416元=移入汽車排氣測定器2套840,000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4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				6,426,539	8,327,000	-1,900,461	-22.82
		累計數				35,893,222	42,418,000	-6,524,778	-15.38
焚化廠計畫		本月數				22,332,338	12,341,000	9,991,338	80.96
		累計數				99,032,559	74,616,000	24,416,559	32.72
一般廢棄物清除計畫		本月數				10,478,876	10,800,000	-321,124	-2.97
		累計數				41,366,592	45,019,000	-3,652,408	-8.11
環境教育計畫		本月數				2,202,950	2,456,000	-253,050	-10.3
		累計數				4,529,346	4,935,000	-405,654	-8.22
水污染防治計畫		本月數				211,503	199,000	12,503	6.28
		累計數				1,778,356	2,068,000	-289,644	-14.01
合 計		本月數				41,652,206	34,123,000	7,529,206	22.06%
		累計數				182,600,075	169,056,000	13,544,075	8.01%

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。