

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9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	88,473,427	76,977,000	11,496,427	14.93	828,816,865	802,243,000	26,573,865	3.31
徵收及依法分配收入	913,506,000	72,010,233	64,635,000	7,375,233	11.41	699,287,137	668,384,000	30,903,137	4.62
徵收收入	864,898,000	72,010,233	64,635,000	7,375,233	11.41	655,342,292	624,502,000	30,840,292	4.94
污染防制及防治收入	221,980,000	16,557,941	11,430,000	5,127,941	44.86	196,924,474	156,140,000	40,784,474	26.12
污染防制及防治收入(空氣污染防制計畫)	202,000,000	16,557,941	11,430,000	5,127,941	44.86	175,657,891	136,160,000	39,497,891	29.01
污染防制及防治收入(水污染防治計畫)	19,980,000					21,266,583	19,980,000	1,286,583	6.44
回收清除處理收入	642,918,000	55,452,292	53,205,000	2,247,292	4.22	458,417,818	468,362,000	-9,944,182	-2.12
回收清除處理收入(焚化廠計畫)	506,842,000	44,504,907	41,205,000	3,299,907	8.01	356,399,278	360,362,000	-3,962,722	-1.10
回收清除處理收入(一般廢棄物清除處理計畫)	136,076,000	10,947,385	12,000,000	-1,052,615	-8.77	102,018,540	108,000,000	-5,981,460	-5.54
依法分配收入	48,608,000					43,944,845	43,882,000	62,845	0.14
環保提撥收入	48,608,000					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					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	35,715		35,715	--	98,700	64,000	34,700	54.22

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9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	35,715		35,715	--	80,738	64,000	16,738	26.15
租金收入(空氣污染防治計畫)	64,000	35,715		35,715	--	80,738	64,000	16,738	26.15
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	4,944,133	4,992,000	-47,867	-0.96	58,003,631	61,605,000	-3,601,369	-5.85
公庫撥款收入	163,277,000	2,096,773	4,992,000	-2,895,227	-58.00	52,145,154	61,605,000	-9,459,846	-15.36
公庫撥款收入(空氣污染防治計畫)	13,311,000	2,096,773	2,220,000	-123,227	-5.55	6,995,158	9,231,000	-2,235,842	-24.22
公庫撥款收入(焚化廠計畫)	117,527,000		1,090,000	-1,090,000	-100.00	31,278,008	36,810,000	-5,531,992	-15.03
公庫撥款收入(環境教育計畫)	15,924,000		1,682,000	-1,682,000	-100.00	13,871,988	15,564,000	-1,692,012	-10.87
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		2,847,360		2,847,360	--	5,858,477		5,858,477	--

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9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)		2,847,360		2,847,360	--	5,858,477		5,858,477	--
環境部補助款		2,847,360		2,847,360	--	5,858,477		5,858,477	--
其他收入	84,755,000	11,483,346	7,350,000	4,133,346	56.24	71,427,397	72,190,000	-762,603	-1.06
雜項收入	84,755,000	11,483,346	7,350,000	4,133,346	56.24	71,427,397	72,190,000	-762,603	-1.06
雜項收入(空氣污染防治 計畫)		50,000		50,000	--	1,404,215		1,404,215	--
雜項收入(焚化廠計畫)	84,755,000	11,433,346	7,350,000	4,083,346	55.56	70,007,182	72,190,000	-2,182,818	-3.02
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	48,843,221	47,207,000	1,636,221	3.47	410,090,806	434,448,000	-24,357,194	-5.61
空氣污染防治計畫	218,506,000	18,927,938	8,036,000	10,891,938	135.54	110,923,049	125,615,000	-14,691,951	-11.70
空氣污染防治計畫	218,506,000	18,927,938	8,036,000	10,891,938	135.54	110,923,049	125,615,000	-14,691,951	-11.70
購建固定資產	4,920,000		150,000	-150,000	-100.00	564,376	4,350,000	-3,785,624	-87.03
其他	213,586,000	18,927,938	7,886,000	11,041,938	140.02	110,358,673	121,265,000	-10,906,327	-8.99
焚化廠計畫	431,721,000	8,182,137	19,601,000	-11,418,863	-58.26	173,897,681	173,631,000	266,681	0.15
焚化廠計畫	431,721,000	8,182,137	19,601,000	-11,418,863	-58.26	173,897,681	173,631,000	266,681	0.15
購建固定資產	138,287,000	549,234	8,911,000	-8,361,766	-93.84	85,785,518	24,678,000	61,107,518	247.62

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9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	7,632,903	10,690,000	-3,057,097	-28.60	88,112,163	148,953,000	-60,840,837	-40.85
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	12,478,223	9,310,000	3,168,223	34.03	98,174,171	105,089,000	-6,914,829	-6.58
一般廢棄物清除處理計畫	183,308,000	12,478,223	9,310,000	3,168,223	34.03	98,174,171	105,089,000	-6,914,829	-6.58
購建固定資產	49,544,000								
其他	133,764,000	12,478,223	9,310,000	3,168,223	34.03	98,174,171	105,089,000	-6,914,829	-6.58
環境教育計畫	38,857,000	3,427,641	3,729,000	-301,359	-8.08	14,506,352	16,158,000	-1,651,648	-10.22
環境教育計畫	38,857,000	3,427,641	3,729,000	-301,359	-8.08	14,506,352	16,158,000	-1,651,648	-10.22
購建固定資產	400,000					249,863	250,000	-137	-0.05
其他	38,457,000	3,427,641	3,729,000	-301,359	-8.08	14,256,489	15,908,000	-1,651,511	-10.38
水污染防治計畫	20,611,000	5,827,282	6,531,000	-703,718	-10.78	12,589,553	13,955,000	-1,365,447	-9.78
水污染防治計畫	20,611,000	5,827,282	6,531,000	-703,718	-10.78	12,589,553	13,955,000	-1,365,447	-9.78
購建固定資產	410,000		110,000	-110,000	-100.00		110,000	-110,000	-100.00
其他	20,201,000	5,827,282	6,421,000	-593,718	-9.25	12,589,553	13,845,000	-1,255,447	-9.07
本期賸餘（短絀）	280,634,000	39,630,206	29,770,000	9,860,206	33.12	418,726,059	367,795,000	50,931,059	13.85
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9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					3,089,590,025	2,592,999,000	496,591,025	19.15

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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,417,880,606	100.00	負債	147,334,445	3.33
流動資產	3,235,294,309	73.23	流動負債	54,418,216	1.23
現金	3,223,097,781	72.96	應付款項	54,418,140	1.23
銀行存款	3,222,977,781	72.95	應付代收款	3,910,013	0.09
零用及週轉金	120,000	-	應付費用	50,508,127	1.14
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	1,630,161	0.04	其他負債	92,916,229	2.10
準備金	1,630,161	0.04	什項負債	92,916,229	2.10
退休及離職準備金	1,630,161	0.04	存入保證金	91,286,068	2.07
固定資產	1,179,455,836	26.70	應付退休及離職金	1,630,161	0.04
土地	35,312,612	0.80	淨資產	4,270,546,161	96.67
土地	35,312,612	0.80	淨資產	4,270,546,161	96.67
土地改良物	133,315,253	3.02	淨資產	4,270,546,161	96.67
土地改良物	144,414,917	3.27	累積餘額	3,870,665,652	87.61
累計折舊－土地改良物	-11,099,664	--	本期賸餘	416,281,092	9.42
房屋建築及設備	296,669,745	6.72	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9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	24.37			
累計折舊－房屋建築及設備	-780,146,844	--			
機械及設備	520,958,060	11.79			
機械及設備	2,480,839,057	56.15			
累計折舊－機械及設備	-1,959,880,997	--			
交通及運輸設備	18,759,997	0.42			
交通及運輸設備	55,134,531	1.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-36,374,534	--			
雜項設備	24,762,587	0.56			
雜項設備	136,618,715	3.09			
累計折舊－雜項設備	-111,856,128	--			
購建中固定資產	149,677,582	3.39			
購建中固定資產	149,677,582	3.39			
無形資產	1,500,300	0.03			
無形資產	1,500,300	0.03			
電腦軟體	1,500,300	0.03			
合 計	4,417,880,606	100.00	合 計	4,417,880,606	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	88,473,427	837,312,315
徵收及依法分配收入	72,010,233	699,287,137
污染防治及防治收入	16,557,941	196,924,474
回收清除處理收入	55,452,292	458,417,818
環保提撥收入		43,944,845
財產收益	35,715	8,602,150
財產孳息收入	35,715	98,700
其他財產收入		8,503,450
政府撥入收入	4,944,133	58,003,631
公庫撥款收入	2,096,773	52,145,154
政府其他撥入收入	2,847,360	5,858,477
其他收入	11,483,346	71,419,397
雜項收入	11,483,346	71,419,397
支出	58,558,938	421,031,223
人事支出	2,019,601	20,962,167
人事支出	2,019,601	20,962,167
業務支出	27,822,549	130,502,419
業務支出	27,822,549	130,502,419
獎補助支出	6,586,856	73,992,733

彰化縣環境污染防治基金

收入支出表

中華民國115年9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)	2,089,856	46,180,883
捐助國內團體	120,000	340,000
其他獎補捐助	4,377,000	27,471,850
財產損失	165,680	174,343
財產交易損失	165,680	174,343
折舊、折耗及攤銷	10,099,271	90,285,873
固定資產折舊	10,024,339	90,007,949
無形資產攤銷	74,932	277,924
其他支出	11,864,981	105,113,688
其他支出	11,864,981	105,113,688
本期賸餘(短絀)	29,914,489	416,281,092
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		4,270,546,161

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9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	828,816,865	8,495,450	837,312,315	收入
徵收及依法分配收入	699,287,137		699,287,137	徵收及依法分配收入
財產收入	98,700	8,503,450	8,602,150	財產收益
政府撥入收入	58,003,631		58,003,631	政府撥入收入
其他收入	71,427,397	-8,000	71,419,397	其他收入
基金用途	410,090,806	10,940,417	421,031,223	支出
用人費用	20,962,167		20,962,167	人事支出
服務費用	129,331,678	1,170,741	130,502,419	業務支出
材料及用品費	780,050	-780,050		
租金、償債、利息及相關手續費	133,152	-133,152		
稅捐及規費（強制費）	257,539	-257,539		
捐助、補助與獎助	73,992,733		73,992,733	獎補助支出
資產短絀		174,343	174,343	財產損失
		90,285,873	90,285,873	折舊、折耗及攤銷
其他	96,334,344	8,779,344	105,113,688	其他支出
購建固定資產	86,599,757	-86,599,757		
購置無形資產	1,699,386	-1,699,386		
本期賸餘（短絀）	418,726,059	-2,444,967	416,281,092	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9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		-16,400,583	-16,400,583	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,089,590,025	1,180,956,136	4,270,546,161	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1,170,741元(4)折舊、折耗、攤銷90,285,873元=本年度累計折舊72,748,012元+報廢17,442,280-財產損失174,343元-退還貨物稅8,000元+攤銷277,924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(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

彰化縣環境污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國115年9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				18,927,938	8,036,000	10,891,938	135.54
		累計數				110,923,049	125,615,000	-14,691,951	-11.7
焚化廠計畫		本月數				8,182,137	19,601,000	-11,418,863	-58.26
		累計數				173,897,681	173,631,000	266,681	0.15
一般廢棄物清除計畫		本月數				12,478,223	9,310,000	3,168,223	34.03
		累計數				98,174,171	105,089,000	-6,914,829	-6.58
環境教育計畫		本月數				3,427,641	3,729,000	-301,359	-8.08
		累計數				14,506,352	16,158,000	-1,651,648	-10.22
水污染防治計畫		本月數				5,827,282	6,531,000	-703,718	-10.78
		累計數				12,589,553	13,955,000	-1,365,447	-9.78
合 計		本月數				48,843,221	47,207,000	1,636,221	3.47%
		累計數				410,090,806	434,448,000	-24,357,194	-5.61%

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。