

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年10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	792,964,000	118,791,855	45,710,000	73,081,855	159.88	632,138,238	663,727,000	-31,588,762	-4.76
徵收及依法分配收入	561,682,000	40,724,410	44,695,000	-3,970,590	-8.88	418,449,319	450,082,000	-31,632,681	-7.03
污染防制及防治收入	344,200,000	8,466,853	28,682,000	-20,215,147	-70.48	250,542,467	286,820,000	-36,277,533	-12.65
回收清除處理收入	192,164,000	32,257,557	16,013,000	16,244,557	101.45	148,316,458	144,117,000	4,199,458	2.91
環保提撥收入	25,318,000					19,590,394	19,145,000	445,394	2.33
財產收入	381,000					3,060,967	189,000	2,871,967	1,519.56
利息收入	381,000					3,060,967	189,000	2,871,967	1,519.56
政府撥入收入	218,281,000	75,000,000		75,000,000		194,877,404	204,286,000	-9,408,596	-4.61
公庫撥款收入	190,000,000	75,000,000		75,000,000		190,000,000	190,000,000		
政府其他撥入收入	28,281,000					4,877,404	14,286,000	-9,408,596	-65.86
其他收入	12,620,000	3,067,445	1,015,000	2,052,445	202.21	15,750,548	9,170,000	6,580,548	71.76
雜項收入	12,620,000	3,067,445	1,015,000	2,052,445	202.21	15,750,548	9,170,000	6,580,548	71.76
基金用途	831,997,000	33,427,487	78,358,000	-44,930,513	-57.34	245,495,826	564,687,000	-319,191,174	-56.53
空氣污染防制業務	371,719,000	12,473,463	36,907,000	-24,433,537	-66.20	120,880,574	253,693,000	-132,812,426	-52.35
購建固定資產	25,009,000		4,000,000	-4,000,000	-100.00	13,660,327	16,809,000	-3,148,673	-18.73
其他	346,710,000	12,473,463	32,907,000	-20,433,537	-62.09	107,220,247	236,884,000	-129,663,753	-54.74

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年10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	%
一般廢棄物清除處理業務	354,392,000	12,262,986	39,268,000	-27,005,014	-68.77	88,681,903	248,668,000	-159,986,097	-64.34
其他	354,392,000	12,262,986	39,268,000	-27,005,014	-68.77	88,681,903	248,668,000	-159,986,097	-64.34
垃圾焚化處理廠業務	40,000,000	1,759,138	909,000	850,138	93.52	6,469,278	14,427,000	-7,957,722	-55.16
購建固定資產	818,000		409,000	-409,000	-100.00		818,000	-818,000	-100.00
其他	39,182,000	1,759,138	500,000	1,259,138	251.83	6,469,278	13,609,000	-7,139,722	-52.46
環境教育業務	25,224,000	6,120,653	344,000	5,776,653	1,679.26	15,065,343	23,091,000	-8,025,657	-34.76
購建固定資產	325,000					324,494	325,000	-506	-0.16
其他	24,899,000	6,120,653	344,000	5,776,653	1,679.26	14,740,849	22,766,000	-8,025,151	-35.25
水污染防治業務	40,662,000	811,247	930,000	-118,753	-12.77	14,398,728	24,808,000	-10,409,272	-41.96
購建固定資產	775,000					229,936	525,000	-295,064	-56.20
其他	39,887,000	811,247	930,000	-118,753	-12.77	14,168,792	24,283,000	-10,114,208	-41.65
本期賸餘(短絀)	-39,033,000	85,364,368	-32,648,000	118,012,368	--	386,642,412	99,040,000	287,602,412	290.39
期初基金餘額	-3,744,906,000					-3,732,017,355	-3,744,906,000	12,888,645	-0.34
解繳公庫									
期末基金餘額	-3,783,939,000					-3,345,374,943	-3,645,866,000	300,491,057	-8.24

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

雲林縣環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年10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	%
空氣污染防治業務		本月數			--	12,473,463	36,907,000	-24,433,537	-66.20
		累計數			--	120,880,574	253,693,000	-132,812,426	-52.35
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	12,262,986	39,268,000	-27,005,014	-68.77
		累計數			--	88,681,903	248,668,000	-159,986,097	-64.34
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	1,759,138	909,000	850,138	93.52
		累計數			--	6,469,278	14,427,000	-7,957,722	-55.16
環境教育業務		本月數			--	6,120,653	344,000	5,776,653	1,679.26
		累計數			--	15,065,343	23,091,000	-8,025,657	-34.76
水污染防治業務		本月數			--	811,247	930,000	-118,753	-12.77
		累計數			--	14,398,728	24,808,000	-10,409,272	-41.96
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

雲林縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
土地	9,318,091					9,318,091
房屋及建築	665,978,621	-198,832,824			-12,822,130	454,323,667
機械及設備	2,197,610,510	-627,867,720	9,028,005	406,525	-226,592,131	1,351,772,139
交通及運輸設備	28,091,839	-21,308,202	5,289,184	587,390	-674,117	10,811,314
雜項設備	8,744,661	-5,136,537	1,087,056		-807,486	3,887,694
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	2,572,173		3,338,200	1,368,006		4,542,367
合 計	2,920,344,993	-853,145,283	18,742,445	2,361,921	-240,895,864	1,842,684,370

雲林縣環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
空氣污染防治業務	24,490,000	25,009,000		-641,854	48,857,146	29,707,146	13,660,327		13,660,327	45.98	-16,046,819	-54.02	規劃設計監造計畫已發包，尚未達付款條件。	
土地改良物		20,000,000			20,000,000	12,000,000					-12,000,000	-100.00		
土地改良物		20,000,000			20,000,000	12,000,000					-12,000,000	-100.00		
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	350,000					-350,000	-100.00	六輕工程案規劃設計計畫已發包，惟尚未達付款條件。	
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	350,000					-350,000	-100.00		
機械及設備	10,225,000	1,740,000		468,146	12,433,146	11,403,146	8,005,402		8,005,402	70.20	-3,397,744	-29.80	1. 決策支援系統硬體80萬，計畫已發包，惟尚未達付款條件。2. 檔案電子化系統硬體50萬，計畫因承辦科室人員及空間不足，未執行。3. 快查計畫96萬，計畫已審查完畢，待後續驗收後撥款。4. 六輕勞務案計畫：77萬廠商已提送發票，撥款中。	
機械及設備	10,225,000	1,740,000		468,146	12,433,146	11,403,146	8,005,402		8,005,402	70.20	-3,397,744	-29.80		

雲林縣環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
交通及運輸設備	3,245,000	3,130,000		-1,110,000	5,265,000	5,265,000	5,014,429		5,014,429	95.24	-250,571	-4.76	確認其設備堪用，故尚未執行。	
交通及運輸設備	3,245,000	3,130,000		-1,110,000	5,265,000	5,265,000	5,014,429		5,014,429	95.24	-250,571	-4.76		
雜項設備	2,363,000	139,000			2,502,000	689,000	640,496		640,496	92.96	-48,504	-7.04		
雜項設備	2,363,000	139,000			2,502,000	689,000	640,496		640,496	92.96	-48,504	-7.04		
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000	818,000					-818,000	-100.00		
機械及設備		518,000			518,000	518,000					-518,000	-100.00		
機械及設備		518,000			518,000	518,000					-518,000	-100.00		
雜項設備		300,000			300,000	300,000					-300,000	-100.00		
雜項設備		300,000			300,000	300,000					-300,000	-100.00		
環境教育業務		325,000			325,000	325,000	324,494		324,494	99.84	-506	-0.16		
機械及設備		325,000			325,000	325,000	324,494		324,494	99.84	-506	-0.16		
機械及設備		325,000			325,000	325,000	324,494		324,494	99.84	-506	-0.16		
水污染防治業務	1,100,000	775,000	600,000		2,475,000	1,125,000	229,936		229,936	20.44	-895,064	-79.56	1. 以前年度保留購置移動式水質感測器，因有廠商報價及驗收相關程序辦理中。2.	
機械及設備	1,100,000	575,000	600,000		2,275,000	925,000	73,376		73,376	7.93	-851,624	-92.07		
機械及設備	1,100,000	575,000	600,000		2,275,000	925,000	73,376		73,376	7.93	-851,624	-92.07		

雲林縣環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
雜項設備		200,000			200,000	200,000	156,560		156,560	78.28	-43,440	-21.72	本年度實驗室購置純水製造機，已驗收完成惟廠商尚未辦理請款事宜。 購置2台冷氣機及1台製冰機剩餘款。	
雜項設備		200,000			200,000	200,000	156,560		156,560	78.28	-43,440	-21.72		
總 計	25,590,000	26,927,000	600,000	-641,854	52,475,146	31,975,146	14,214,757		14,214,757	44.46	-17,760,389	-55.54		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,101,653,559	100.00	負債	4,604,344,132	148.45
流動資產	1,258,968,689	40.59	流動負債	4,579,326,940	147.64
現金	981,252,218	31.64	應付款項	4,579,326,940	147.64
銀行存款	981,162,218	31.63	應付費用	172,703,651	5.57
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,921,985	5.93
應收款項	248,930,820	8.03	其他應付款	4,222,701,304	136.14
應收帳款	30,434,843	0.98	其他負債	25,017,192	0.81
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	25,017,192	0.81
其他應收款	217,004,212	7.00	存入保證金	24,624,940	0.79
預付款項	28,785,651	0.93	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	28,785,651	0.93	淨資產	-1,502,690,573	--
固定資產	1,838,142,003	59.26	淨資產	-1,502,690,573	--
土地	9,318,091	0.30	淨資產	-1,502,690,573	--
土地	9,318,091	0.30	累積餘額	-1,664,817,645	--
房屋建築及設備	454,323,667	14.65	本期賸餘	162,127,072	5.23
房屋建築及設備	665,978,621	21.47			
累計折舊－房屋建築及設備	-211,654,954	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,351,772,139	43.58			
機械及設備	2,206,231,990	71.13			
累計折舊－機械及設備	-854,459,851	--			
交通及運輸設備	10,811,314	0.35			
交通及運輸設備	32,793,633	1.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-21,982,319	--			
雜項設備	3,887,694	0.13			
雜項設備	9,831,717	0.32			
累計折舊－雜項設備	-5,944,023	--			
購建中固定資產	8,029,098	0.26			
購建中固定資產	8,029,098	0.26			
無形資產	4,542,367	0.15			
無形資產	4,542,367	0.15			
電腦軟體	4,542,367	0.15			
其他資產	500	-			
什項資產	500	-			
存出保證金	500	-			

平衡表

單位：新臺幣元

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 16,808,500 元（保證品 16,808,500 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。

雲林縣環境保護基金

平衡表說明

中華民國113年10月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品16,808,500 元，應付保證品16,808,500 元。
2. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
3. 空氣污染防治基金-台塑石化股份有限公司因進行連線設施之數據擷取處理程式汰換作業，未依規定提報本局核可，故依據空氣污染防治費收費辦法排放係數塑化公司溢繳空污費依99-102年度環保署實際撥交本府比例劃解並結算空污費系統總累計溢繳金額並截至109年第3季止，經劃解核算溢繳空污費，本府應返還5億8,786萬1,794元，環保署應返還4億1,965萬8,101元，合計10億751萬9,895元，以空污基金以前年度剩餘數辦理基金用途預計超支併決算暨認列費用及收入，其中抵扣以前年度溢繳予本府空污費部分為2億1,335萬3,669元(以110年度撥交比例60%計算)，經抵扣後應返還剩餘數為3億7,450萬8,125元。
4. 超支併決算：空氣污染防治基金第一次超支數新台幣246萬2,000元，辦理「本局稽查隊增加進用人員8人」以累積餘額支應(雲林縣政府113年8月12日府主歲一字第1132814586號函核定)。一般廢棄物清除處理基金第一次超支數新台幣330萬元，辦理「113年雲林縣循環經濟與減碳成效管理計畫」以累積餘額支應(雲林縣政府113年1月17日府主歲一字第1132805712號函核定)。第二次超支數新台幣2,436萬元，辦理「112年雲林縣設置廢棄物能資源化系統計畫-後續擴充」以累積餘額支應(雲林縣政府113年6月6日府主歲一字第1132811548號函核定)。水污染防治基金第一次超支數新台幣443萬7848元，環境部補助「113年雲林縣畜牧糞尿沼渣沼液集運車、施灌機具及農地貯存槽補助計畫(環境部補助305萬元，配合款138萬7848元(業者自籌繳入)」以累積餘額支應(雲林縣政府113年10月22日府主歲一字第1132817279號函核定)。
4. 補辦預算：水污染防治基金第一次超支數新台幣60萬元，辦理購置「行動監測水資源監測儀器」並於114年環境保護基金-水污染防治業務-購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出-購建固定資產-購置機械及設備項下補辦預算。(雲林縣政府113年6月12日府主歲一字第1132811732號函核定)。

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	118,791,855	636,653,926
徵收及依法分配收入	40,724,410	418,449,319
污 染 防 制 及 防 治 收 入	8,466,853	250,542,467
回 收 清 除 處 理 收 入	32,257,557	148,316,458
環 保 提 撥 收 入		19,590,394
財產收益		7,576,655
財產孳息收入		3,060,967
其他財產收入		4,515,688
政府撥入收入	75,000,000	194,877,404
公庫撥款收入	75,000,000	190,000,000
政府其他撥入收入		4,877,404
其他收入	3,067,445	15,750,548
雜項收入	3,067,445	15,750,548
支出	57,826,524	474,526,854
人事支出	3,473,809	40,340,862
人事支出	3,473,809	40,340,862
業務支出	22,513,002	107,191,172
業務支出	22,513,002	107,191,172
獎補助支出	1,363,339	41,281,202

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國113年10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）	1,181,839	40,578,014
捐助國內團體	181,500	703,188
財產損失		29,090
財產交易損失		29,090
折舊、折耗及攤銷	24,399,037	243,228,695
固定資產折舊	24,238,143	241,881,889
無形資產攤銷	160,894	1,346,806
其他支出	6,077,337	42,455,833
其他支出	6,077,337	42,455,833
本期賸餘（短絀）	60,965,331	162,127,072
期初淨資產		-1,664,817,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,502,690,573

註: 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。

雲林縣環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年10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	632,138,238	4,515,688	636,653,926	收入
徵收及依法分配收入	418,449,319		418,449,319	徵收及依法分配收入
財產收入	3,060,967	4,515,688	7,576,655	財產收益
政府撥入收入	194,877,404		194,877,404	政府撥入收入
其他收入	15,750,548		15,750,548	其他收入
基金用途	245,495,826	229,031,028	474,526,854	支出
用人費用	40,340,862		40,340,862	人事支出
服務費用	85,373,701	21,817,471	107,191,172	業務支出
材料及用品費	1,057,486	-1,057,486		
租金、償債、利息及相關手續費	316,545	-316,545		
稅捐及規費（強制費）	1,910,810	-1,910,810		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,532,630	-18,532,630		
捐助、補助與獎助	41,281,202		41,281,202	獎補助支出
		29,090	29,090	財產損失
		243,228,695	243,228,695	折舊、折耗及攤銷
其他	42,455,833		42,455,833	其他支出
購建固定資產	14,214,757	-14,214,757		

雲林縣環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年10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
購置無形資產	12,000	-12,000		
本期賸餘(短絀)	386,642,412	-224,515,340	162,127,072	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	-3,732,017,355	2,067,199,710	-1,664,817,645	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	-3,345,374,943	1,842,684,370	-1,502,690,573	期末淨資產

雲林縣環境保護基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國113年1月1日至113年10月31日

1. 依規制移入資產4,515,688 元，調整列入會計科目「財產收入」。
2. 預算上「服務費用」、「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費（強制費）」及「會費、捐助、補助分攤、照護、救濟與交流活動費」21,817,471元調整列入會計科目「業務支出」。
3. 財產交易損失共計29,090元(主要是報廢機械及設備4,066元、交通及運輸設備5,178元及移撥電動機車19,846元予本府行政處採購中心)調整列入會計科目「財產損失」。
4. 依規定年限攤提折舊及攤銷243,228,695元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投會計上列入固定資產。