

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11月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	%
<b>基金來源</b>	<b>792,964,000</b>	<b>49,801,438</b>	<b>49,379,000</b>	<b>422,438</b>	<b>0.86</b>	<b>681,939,676</b>	<b>713,106,000</b>	<b>-31,166,324</b>	<b>-4.37</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>561,682,000</b>	<b>43,729,887</b>	<b>45,864,000</b>	<b>-2,134,113</b>	<b>-4.65</b>	<b>462,179,206</b>	<b>495,946,000</b>	<b>-33,766,794</b>	<b>-6.81</b>
污染防制及防治收入	344,200,000	26,756,734	28,682,000	-1,925,266	-6.71	277,299,201	315,502,000	-38,202,799	-12.11
回收清除處理收入	192,164,000	16,973,153	16,013,000	960,153	6.00	165,289,611	160,130,000	5,159,611	3.22
環保提撥收入	25,318,000		1,169,000	-1,169,000	-100.00	19,590,394	20,314,000	-723,606	-3.56
<b>財產收入</b>	<b>381,000</b>					<b>3,060,967</b>	<b>189,000</b>	<b>2,871,967</b>	<b>1,519.56</b>
利息收入	381,000					3,060,967	189,000	2,871,967	1,519.56
<b>政府撥入收入</b>	<b>218,281,000</b>		<b>2,500,000</b>	<b>-2,500,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>194,877,404</b>	<b>206,786,000</b>	<b>-11,908,596</b>	<b>-5.76</b>
公庫撥款收入	190,000,000					190,000,000	190,000,000		
政府其他撥入收入	28,281,000		2,500,000	-2,500,000	-100.00	4,877,404	16,786,000	-11,908,596	-70.94
<b>其他收入</b>	<b>12,620,000</b>	<b>6,071,551</b>	<b>1,015,000</b>	<b>5,056,551</b>	<b>498.18</b>	<b>21,822,099</b>	<b>10,185,000</b>	<b>11,637,099</b>	<b>114.26</b>
雜項收入	12,620,000	6,071,551	1,015,000	5,056,551	498.18	21,822,099	10,185,000	11,637,099	114.26
<b>基金用途</b>	<b>831,997,000</b>	<b>69,328,489</b>	<b>50,693,000</b>	<b>18,635,489</b>	<b>36.76</b>	<b>314,824,315</b>	<b>615,380,000</b>	<b>-300,555,685</b>	<b>-48.84</b>
<b>空氣污染防制業務</b>	<b>371,719,000</b>	<b>34,091,580</b>	<b>14,435,000</b>	<b>19,656,580</b>	<b>136.17</b>	<b>154,972,154</b>	<b>268,128,000</b>	<b>-113,155,846</b>	<b>-42.20</b>
購建固定資產	25,009,000	1,120,000	4,000,000	-2,880,000	-72.00	14,780,327	20,809,000	-6,028,673	-28.97
其他	346,710,000	32,971,580	10,435,000	22,536,580	215.97	140,191,827	247,319,000	-107,127,173	-43.32

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11月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	27,540,024	28,723,000	-1,182,976	-4.12	116,221,927	277,391,000	-161,169,073	-58.10
其他	354,392,000	27,540,024	28,723,000	-1,182,976	-4.12	116,221,927	277,391,000	-161,169,073	-58.10
垃圾焚化處理廠業務	40,000,000	3,303,860	4,595,000	-1,291,140	-28.10	9,773,138	19,022,000	-9,248,862	-48.62
購建固定資產	818,000					818,000	818,000	-818,000	-100.00
其他	39,182,000	3,303,860	4,595,000	-1,291,140	-28.10	9,773,138	18,204,000	-8,430,862	-46.31
環境教育業務	25,224,000	1,248,837	2,089,000	-840,163	-40.22	16,314,180	25,180,000	-8,865,820	-35.21
購建固定資產	325,000					324,494	325,000	-506	-0.16
其他	24,899,000	1,248,837	2,089,000	-840,163	-40.22	15,989,686	24,855,000	-8,865,314	-35.67
水污染防治業務	40,662,000	3,144,188	851,000	2,293,188	269.47	17,542,916	25,659,000	-8,116,084	-31.63
購建固定資產	775,000	600,000		600,000		829,936	525,000	304,936	58.08
其他	39,887,000	2,544,188	851,000	1,693,188	198.96	16,712,980	25,134,000	-8,421,020	-33.50
本期賸餘(短絀)	-39,033,000	-19,527,051	-1,314,000	-18,213,051	1,386.08	367,115,361	97,726,000	269,389,361	275.66
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					-3,364,901,994	-3,647,180,000	282,278,006	-7.74

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11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			--	34,091,580	14,435,000	19,656,580	136.17
		累計數			--	154,972,154	268,128,000	-113,155,846	-42.20
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	27,540,024	28,723,000	-1,182,976	-4.12
		累計數			--	116,221,927	277,391,000	-161,169,073	-58.10
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	3,303,860	4,595,000	-1,291,140	-28.10
		累計數			--	9,773,138	19,022,000	-9,248,862	-48.62
環境教育業務		本月數			--	1,248,837	2,089,000	-840,163	-40.22
		累計數			--	16,314,180	25,180,000	-8,865,820	-35.21
水污染防治業務		本月數			--	3,144,188	851,000	2,293,188	269.47
		累計數			--	17,542,916	25,659,000	-8,116,084	-31.63
		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11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			-14,104,343	453,041,454
機械及設備	2,197,610,510	-627,867,720	10,748,005	756,525	-249,515,836	1,330,218,434
交通及運輸設備	28,091,839	-21,308,202	5,289,184	587,390	-816,314	10,669,117
雜項設備	8,744,661	-5,136,537	1,087,056		-889,578	3,805,602
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	2,572,173		4,098,200	2,245,587		4,424,786
<b>合 計</b>	<b>2,920,344,993</b>	<b>-853,145,283</b>	<b>21,222,445</b>	<b>3,589,502</b>	<b>-265,326,071</b>	<b>1,819,506,582</b>

註：113年度雲林縣柴油車排煙檢測暨空氣品質維護區管制計畫「購置機械及設備」35萬元、「購置電腦軟體」76萬元，因財產列帳與撥款未同步作業，以致財產應以「購置」誤以「撥入」列帳辦理轉正

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11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					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	33,927,146	14,780,327		14,780,327	43.56	-19,146,819	-56.44	規劃設計監造計畫已發包，尚未達付款條件。  六輕工程案規劃設計計畫已發包，惟尚未達付款條件。  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。	
土地改良物		20,000,000			20,000,000	16,000,000					-16,000,000	-100.00		
土地改良物		20,000,000			20,000,000	16,000,000					-16,000,000	-100.00		
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	570,000					-570,000	-100.00		
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	570,000					-570,000	-100.00		
機械及設備	10,225,000	1,740,000		468,146	12,433,146	11,403,146	9,125,402		9,125,402	80.03	-2,277,744	-19.97		
機械及設備	10,225,000	1,740,000		468,146	12,433,146	11,403,146	9,125,402		9,125,402	80.03	-2,277,744	-19.97		
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		
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		

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11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					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	2,363,000	139,000			2,502,000	689,000	640,496		640,496	92.96	-48,504	-7.04	確認其設備堪用，故尚未執行。	
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	829,936	829,936	73.77	-295,064	-26.23			
機械及設備	1,100,000	575,000	600,000		2,275,000	925,000	673,376	673,376	72.80	-251,624	-27.20			
機械及設備	1,100,000	575,000	600,000		2,275,000	925,000	673,376	673,376	72.80	-251,624	-27.20			

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. 本年度實驗室購置純水製造機，已驗收完成惟廠商尚未

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11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					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	辦理請款事宜。	
雜項設備		200,000			200,000	200,000	156,560		156,560	78.28	-43,440	-21.72	購置2台冷氣機及1台製冰機剩餘款。	
總計	25,590,000	26,927,000	600,000	-641,854	52,475,146	36,195,146	15,934,757		15,934,757	44.02	-20,260,389	-55.98		

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>3,040,992,037</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>4,586,387,449</b>	<b>150.82</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,221,484,955</b>	<b>40.17</b>	<b>流動負債</b>	<b>4,562,514,257</b>	<b>150.03</b>
現金	931,829,790	30.64	應付款項	4,562,514,257	150.03
銀行存款	931,739,790	30.64	應付費用	155,890,968	5.13
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,921,985	6.05
應收款項	268,930,820	8.84	其他應付款	4,222,701,304	138.86
應收帳款	30,434,843	1.00	<b>其他負債</b>	<b>23,873,192</b>	<b>0.79</b>
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	23,873,192	0.79
其他應收款	237,004,212	7.79	存入保證金	23,480,940	0.77
預付款項	20,724,345	0.68	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	20,724,345	0.68	<b>淨資產</b>	<b>-1,545,395,412</b>	<b>--</b>
<b>固定資產</b>	<b>1,815,081,796</b>	<b>59.69</b>	<b>淨資產</b>	<b>-1,545,395,412</b>	<b>--</b>
土地	9,318,091	0.31	淨資產	-1,545,395,412	--
土地	9,318,091	0.31	累積餘額	-1,664,817,645	--
房屋建築及設備	453,041,454	14.90	本期賸餘	119,422,233	3.93
房屋建築及設備	665,978,621	21.90			
累計折舊－房屋建築及設備	-212,937,167	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,330,218,434	43.74			
機械及設備	2,207,601,990	72.59			
累計折舊－機械及設備	-877,383,556	--			
交通及運輸設備	10,669,117	0.35			
交通及運輸設備	32,793,633	1.08			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,124,516	--			
雜項設備	3,805,602	0.13			
雜項設備	9,831,717	0.32			
累計折舊－雜項設備	-6,026,115	--			
購建中固定資產	8,029,098	0.26			
購建中固定資產	8,029,098	0.26			
<b>無形資產</b>	<b>4,424,786</b>	<b>0.15</b>			
無形資產	4,424,786	0.15			
電腦軟體	4,424,786	0.15			
<b>其他資產</b>	<b>500</b>	<b>-</b>			
什項資產	500	-			
存出保證金	500	-			



# 雲林縣環境保護基金

## 平衡表說明

中華民國113年11月30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)。
5. 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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	48,691,438	685,345,364
徵收及依法分配收入	43,729,887	462,179,206
污染防制及防治收入	26,756,734	277,299,201
回收清除處理收入	16,973,153	165,289,611
環保提撥收入		19,590,394
財產收益	-1,110,000	6,466,655
財產孳息收入		3,060,967
其他財產收入	-1,110,000	3,405,688
政府撥入收入		194,877,404
公庫撥款收入		190,000,000
政府其他撥入收入		4,877,404
其他收入	6,071,551	21,822,099
雜項收入	6,071,551	21,822,099
支出	91,396,277	565,923,131
人事支出	3,414,472	43,755,334
人事支出	3,414,472	43,755,334
業務支出	42,440,636	149,631,808
業務支出	42,440,636	149,631,808
獎補助支出	8,927,339	50,208,541

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國113年11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)	8,148,729	48,726,743
捐助國內團體	778,610	1,481,798
財產損失		29,090
財產交易損失		29,090
折舊、折耗及攤銷	24,547,788	267,776,483
固定資產折舊	24,430,207	266,312,096
無形資產攤銷	117,581	1,464,387
其他支出	12,066,042	54,521,875
其他支出	12,066,042	54,521,875
本期賸餘(短絀)	-42,704,839	119,422,233
期初淨資產		-1,664,817,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,545,395,412

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11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	681,939,676	3,405,688	685,345,364	收入
徵收及依法分配收入	462,179,206		462,179,206	徵收及依法分配收入
財產收入	3,060,967	3,405,688	6,466,655	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	21,822,099		21,822,099	其他收入
基金用途	314,824,315	251,098,816	565,923,131	支出
用人費用	43,755,334		43,755,334	人事支出
服務費用	127,193,127	22,438,681	149,631,808	業務支出
材料及用品費	1,181,178	-1,181,178		
租金、償債、利息及相關手續費	350,501	-350,501		
稅捐及規費(強制費)	2,106,141	-2,106,141		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,800,861	-18,800,861		
捐助、補助與獎助	50,208,541		50,208,541	獎補助支出
		29,090	29,090	財產損失
		267,776,483	267,776,483	折舊、折耗及攤銷
其他	54,521,875		54,521,875	其他支出
購建固定資產	15,934,757	-15,934,757		

**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11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
購置無形資產	772,000	-772,000		
本期賸餘(短絀)	367,115,361	-247,693,128	119,422,233	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	-3,364,901,994	1,819,506,582	-1,545,395,412	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11月30日

1. 依規制移入資產3,405,688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」22,438,681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267,776,483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。