

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12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	143,148,843	79,858,000	63,290,843	79.25	825,088,519	792,964,000	32,124,519	4.05
徵收及依法分配收入	561,682,000	82,241,619	65,736,000	16,505,619	25.11	544,420,825	561,682,000	-17,261,175	-3.07
污染防制及防治收入	344,200,000	40,131,699	28,698,000	11,433,699	39.84	317,430,900	344,200,000	-26,769,100	-7.78
回收清除處理收入	192,164,000	36,373,316	32,034,000	4,339,316	13.55	201,662,927	192,164,000	9,498,927	4.94
環保提撥收入	25,318,000	5,736,604	5,004,000	732,604	14.64	25,326,998	25,318,000	8,998	0.04
財產收入	381,000	4,880,163	192,000	4,688,163	2,441.75	7,941,130	381,000	7,560,130	1,984.29
利息收入	381,000	4,880,163	192,000	4,688,163	2,441.75	7,941,130	381,000	7,560,130	1,984.29
政府撥入收入	218,281,000	37,240,875	11,495,000	25,745,875	223.97	232,118,279	218,281,000	13,837,279	6.34
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	37,240,875	11,495,000	25,745,875	223.97	42,118,279	28,281,000	13,837,279	48.93
其他收入	12,620,000	18,786,186	2,435,000	16,351,186	671.51	40,608,285	12,620,000	27,988,285	221.78
雜項收入	12,620,000	18,786,186	2,435,000	16,351,186	671.51	40,608,285	12,620,000	27,988,285	221.78
基金用途	831,997,000	433,686,816	216,617,000	217,069,816	100.21	748,511,131	831,997,000	-83,485,869	-10.03
空氣污染防制業務	371,719,000	177,470,470	103,591,000	73,879,470	71.32	332,442,624	371,719,000	-39,276,376	-10.57
購建固定資產	25,009,000	201,005	4,200,000	-3,998,995	-95.21	14,981,332	25,009,000	-10,027,668	-40.10
其他	346,710,000	177,269,465	99,391,000	77,878,465	78.36	317,461,292	346,710,000	-29,248,708	-8.44

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12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度				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	197,008,364	77,001,000	120,007,364	155.85	313,230,291	354,392,000	-41,161,709	-11.61
其他	354,392,000	197,008,364	77,001,000	120,007,364	155.85	313,230,291	354,392,000	-41,161,709	-11.61
垃圾焚化處理廠業務	40,000,000	29,383,595	20,978,000	8,405,595	40.07	39,156,733	40,000,000	-843,267	-2.11
購建固定資產	818,000						818,000	-818,000	-100.00
其他	39,182,000	29,383,595	20,978,000	8,405,595	40.07	39,156,733	39,182,000	-25,267	-0.06
環境教育業務	25,224,000	7,704,433	44,000	7,660,433	17,410.08	24,018,613	25,224,000	-1,205,387	-4.78
購建固定資產	325,000					324,494	325,000	-506	-0.16
其他	24,899,000	7,704,433	44,000	7,660,433	17,410.08	23,694,119	24,899,000	-1,204,881	-4.84
水污染防治業務	40,662,000	22,119,954	15,003,000	7,116,954	47.44	39,662,870	40,662,000	-999,130	-2.46
購建固定資產	775,000		250,000	-250,000	-100.00	829,936	775,000	54,936	7.09
其他	39,887,000	22,119,954	14,753,000	7,366,954	49.94	38,832,934	39,887,000	-1,054,066	-2.64
本期賸餘(短絀)	-39,033,000	-290,537,973	-136,759,000	-153,778,973	112.45	76,577,388	-39,033,000	115,610,388	--
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					-3,655,439,967	-3,783,939,000	128,499,033	-3.40

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12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	%
空氣污染防制業務		本月數			--	177,470,470	103,591,000	73,879,470	71.32
		累計數			--	332,442,624	371,719,000	-39,276,376	-10.57
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	197,008,364	77,001,000	120,007,364	155.85
		累計數			--	313,230,291	354,392,000	-41,161,709	-11.61
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	29,383,595	20,978,000	8,405,595	40.07
		累計數			--	39,156,733	40,000,000	-843,267	-2.11
環境教育業務		本月數			--	7,704,433	44,000	7,660,433	17,410.08
		累計數			--	24,018,613	25,224,000	-1,205,387	-4.78
水污染防治業務		本月數			--	22,119,954	15,003,000	7,116,954	47.44
		累計數			--	39,662,870	40,662,000	-999,130	-2.46
		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12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			-15,385,186	451,760,611
機械及設備	2,197,610,510	-627,867,720	10,890,805	756,525	-272,245,085	1,307,631,985
交通及運輸設備	28,091,839	-21,308,202	5,450,189	587,390	-958,507	10,687,929
雜項設備	8,744,661	-5,136,537	1,127,056		-971,298	3,763,882
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	2,572,173		10,106,249	2,363,148		10,315,274
合 計	2,920,344,993	-853,145,283	27,574,299	3,707,063	-289,560,076	1,801,506,870

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12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	48,857,146	14,981,332		14,981,332	30.66	-33,875,814	-69.34	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	20,000,000					-20,000,000	-100.00		
土地改良物		20,000,000			20,000,000	20,000,000					-20,000,000	-100.00		
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	8,657,000					-8,657,000	-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	8,657,000					-8,657,000	-100.00		
機械及設備	10,225,000	1,740,000		468,146	12,433,146	12,433,146	9,125,402		9,125,402	73.40	-3,307,744	-26.60	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。	
機械及設備	10,225,000	1,740,000		468,146	12,433,146	12,433,146	9,125,402		9,125,402	73.40	-3,307,744	-26.60		
交通及運輸設備	3,245,000	3,130,000		-1,110,000	5,265,000	5,265,000	5,175,434		5,175,434	98.30	-89,566	-1.70		
交通及運輸設備	3,245,000	3,130,000		-1,110,000	5,265,000	5,265,000	5,175,434		5,175,434	98.30	-89,566	-1.70		

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12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	2,502,000	680,496		680,496	27.20	-1,821,504	-72.80	111年度雲林縣環境監控及應變中心工程案，經113年12月6日1130017262奉核簽同意保留總計新臺幣1,130萬元整，其中「購置雜項設備」項下保留181萬3,000元整	
雜項設備	2,363,000	139,000			2,502,000	2,502,000	680,496		680,496	27.20	-1,821,504	-72.80		
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	2,475,000	829,936		829,936	33.53	-1,645,064	-66.47		

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12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)		
機械及設備	1,100,000	575,000	600,000		2,275,000	2,275,000	673,376		673,376	29.60	-1,601,624	-70.40	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辦理請款事宜。	
機械及設備	1,100,000	575,000	600,000		2,275,000	2,275,000	673,376		673,376	29.60	-1,601,624	-70.40		
雜項設備		200,000			200,000	200,000	156,560		156,560	78.28	-43,440	-21.72		
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	52,475,146	16,135,762		16,135,762	30.75	-36,339,384	-69.25		

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,956,449,402	100.00	負債	4,810,382,499	162.71
流動資產	1,154,942,032	39.07	流動負債	4,786,797,723	161.91
現金	861,742,049	29.15	應付款項	4,786,797,723	161.91
銀行存款	861,742,049	29.15	應付費用	401,812,341	13.59
應收款項	283,122,743	9.58	應付利息	183,921,985	6.22
應收帳款	64,626,766	2.19	其他應付款	4,201,063,397	142.10
應收利息	1,491,765	0.05	其他負債	23,584,776	0.80
其他應收款	217,004,212	7.34	什項負債	23,584,776	0.80
預付款項	10,077,240	0.34	存入保證金	23,192,524	0.78
預付費用	10,077,240	0.34	應付保管款	392,252	0.01
固定資產	1,791,191,596	60.59	淨資產	-1,853,933,097	--
土地	9,318,091	0.32	淨資產	-1,853,933,097	--
土地	9,318,091	0.32	淨資產	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	451,760,611	15.28	累積餘額	-1,664,817,645	--
房屋建築及設備	665,978,621	22.53	本期短絀	-189,115,452	--
累計折舊－房屋建築及設備	-214,218,010	--			
機械及設備	1,307,631,985	44.23			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,207,744,790	74.68			
累計折舊－機械及設備	-900,112,805	--			
交通及運輸設備	10,687,929	0.36			
交通及運輸設備	32,954,638	1.11			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,266,709	--			
雜項設備	3,763,882	0.13			
雜項設備	9,871,717	0.33			
累計折舊－雜項設備	-6,107,835	--			
購建中固定資產	8,029,098	0.27			
購建中固定資產	8,029,098	0.27			
無形資產	10,315,274	0.35			
無形資產	10,315,274	0.35			
電腦軟體	10,315,274	0.35			
其他資產	500	-			
什項資產	500	-			
存出保證金	500	-			
合 計	2,956,449,402	100.00	合 計	2,956,449,402	100.00

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12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2億3,499萬1,576元(以110年度撥交比例60%計算)，經抵扣後應返還剩餘數為3億5,287萬218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)。第二次超支數新台幣30萬元，辦理環境部補助「113年度雲林縣資源循環燃料採樣檢測事務計畫」案新臺幣30萬元整，環境部全額補助(雲林縣政府113年12月2日府主歲一字第1132819338號函核定)。第三次超支數新台幣1,300萬元，辦理環境部補助「113年度雲林縣紙錢專用金爐設置計畫」案，新臺幣1,300萬元整，環境部全額補助。(雲林縣政府113年12月20日府主歲一字第1132820373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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	149,299,692	834,645,056
徵收及依法分配收入	82,241,619	544,420,825
污 染 防 制 及 防 治 收 入	40,131,699	317,430,900
回 收 清 除 處 理 收 入	36,373,316	201,662,927
環 保 提 撥 收 入	5,736,604	25,326,998
財產收益	11,031,012	17,497,667
財產孳息收入	4,880,163	7,941,130
其他財產收入	6,150,849	9,556,537
政府撥入收入	37,240,875	232,118,279
公庫撥款收入		190,000,000
政府其他撥入收入	37,240,875	42,118,279
其他收入	18,786,186	40,608,285
雜項收入	18,786,186	40,608,285
支出	457,837,377	1,023,760,508
人事支出	1,085,497	44,840,831
人事支出	1,085,497	44,840,831
業務支出	353,224,205	502,856,013
業務支出	353,224,205	502,856,013
獎補助支出	39,751,386	89,959,927

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國113年12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）	35,330,238	84,056,981
捐助國內團體	784,641	2,266,439
其他獎補捐助	3,636,507	3,636,507
財產損失		29,090
財產交易損失		29,090
利息費用及手續費	20,683,466	20,683,466
債務付息及手續費	20,683,466	20,683,466
折舊、折耗及攤銷	24,351,566	292,128,049
固定資產折舊	24,234,005	290,546,101
無形資產攤銷	117,561	1,581,948
其他支出	18,741,257	73,263,132
其他支出	18,741,257	73,263,132
本期賸餘（短絀）	-308,537,685	-189,115,452
期初淨資產		-1,664,817,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,853,933,097

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12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	825,088,519	9,556,537	834,645,056	收入
徵收及依法分配收入	544,420,825		544,420,825	徵收及依法分配收入
財產收入	7,941,130	9,556,537	17,497,667	財產收益
政府撥入收入	232,118,279		232,118,279	政府撥入收入
其他收入	40,608,285		40,608,285	其他收入
基金用途	748,511,131	275,249,377	1,023,760,508	支出
用人費用	44,840,831		44,840,831	人事支出
服務費用	464,380,687	38,475,326	502,856,013	業務支出
材料及用品費	2,940,959	-2,940,959		
租金、償債、利息及相關手續費	385,473	-385,473		
稅捐及規費（強制費）	2,194,030	-2,194,030		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,954,864	-32,954,864		
捐助、補助與獎助	89,959,927		89,959,927	獎補助支出
		29,090	29,090	財產損失
償債、利息及相關手續費	20,683,466		20,683,466	利息費用及手續費
		292,128,049	292,128,049	折舊、折耗及攤銷
其他	73,263,132		73,263,132	其他支出

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12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
購建固定資產	16,135,762	-16,135,762		
購置無形資產	772,000	-772,000		
本期賸餘(短絀)	76,577,388	-265,692,840	-189,115,452	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	-3,655,439,967	1,801,506,870	-1,853,933,097	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12月31日

1. 依規制移入資產9,556,537 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」38,475,326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292,128,049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。