

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5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	792,964,000	55,147,227	45,710,000	9,437,227	20.65	331,288,932	327,183,000	4,105,932	1.25
徵收及依法分配收入	561,682,000	54,946,820	44,695,000	10,251,820	22.94	228,754,770	224,807,000	3,947,770	1.76
污染防制及防治收入	344,200,000	36,311,850	28,682,000	7,629,850	26.60	146,273,386	143,410,000	2,863,386	2.00
回收清除處理收入	192,164,000	17,790,286	16,013,000	1,777,286	11.10	64,291,700	64,052,000	239,700	0.37
環保提撥收入	25,318,000	844,684		844,684		18,189,684	17,345,000	844,684	4.87
財產收入	381,000								
利息收入	381,000								
政府撥入收入	218,281,000					97,850,930	98,281,000	-430,070	-0.44
公庫撥款收入	190,000,000					94,600,000	95,000,000	-400,000	-0.42
政府其他撥入收入	28,281,000					3,250,930	3,281,000	-30,070	-0.92
其他收入	12,620,000	200,407	1,015,000	-814,593	-80.26	4,683,232	4,095,000	588,232	14.36
雜項收入	12,620,000	200,407	1,015,000	-814,593	-80.26	4,683,232	4,095,000	588,232	14.36
基金用途	831,997,000	24,149,113	48,290,000	-24,140,887	-49.99	94,108,533	219,275,000	-125,166,467	-57.08
空氣污染防制業務	371,719,000	6,394,624	17,263,000	-10,868,376	-62.96	53,476,460	113,968,000	-60,491,540	-53.08
購建固定資產	25,009,000		6,350,000	-6,350,000	-100.00	3,100,685	8,509,000	-5,408,315	-63.56
其他	346,710,000	6,394,624	10,913,000	-4,518,376	-41.40	50,375,775	105,459,000	-55,083,225	-52.23

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5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	14,363,277	24,203,000	-9,839,723	-40.65	27,586,316	79,121,000	-51,534,684	-65.13
其他	354,392,000	14,363,277	24,203,000	-9,839,723	-40.65	27,586,316	79,121,000	-51,534,684	-65.13
垃圾焚化處理廠業務	40,000,000	1,533,616	1,747,000	-213,384	-12.21	2,774,745	6,357,000	-3,582,255	-56.35
購建固定資產	818,000								
其他	39,182,000	1,533,616	1,747,000	-213,384	-12.21	2,774,745	6,357,000	-3,582,255	-56.35
環境教育業務	25,224,000	978,119	547,000	431,119	78.82	5,481,903	9,178,000	-3,696,097	-40.27
購建固定資產	325,000					24,494	25,000	-506	-2.02
其他	24,899,000	978,119	547,000	431,119	78.82	5,457,409	9,153,000	-3,695,591	-40.38
水污染防治業務	40,662,000	879,477	4,530,000	-3,650,523	-80.59	4,789,109	10,651,000	-5,861,891	-55.04
購建固定資產	775,000	181,054		181,054		181,054	275,000	-93,946	-34.16
其他	39,887,000	698,423	4,530,000	-3,831,577	-84.58	4,608,055	10,376,000	-5,767,945	-55.59
本期賸餘(短絀)	-39,033,000	30,998,114	-2,580,000	33,578,114	--	237,180,399	107,908,000	129,272,399	119.80
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					-3,494,836,956	-3,636,998,000	142,161,044	-3.91

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5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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
空氣污染防治業務		本月數			--	6,394,624	17,263,000	-10,868,376	-62.96
		累計數			--	53,476,460	113,968,000	-60,491,540	-53.08
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	14,363,277	24,203,000	-9,839,723	-40.65
		累計數			--	27,586,316	79,121,000	-51,534,684	-65.13
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	1,533,616	1,747,000	-213,384	-12.21
		累計數			--	2,774,745	6,357,000	-3,582,255	-56.35
環境教育業務		本月數			--	978,119	547,000	431,119	78.82
		累計數			--	5,481,903	9,178,000	-3,696,097	-40.27
水污染防治業務		本月數			--	879,477	4,530,000	-3,650,523	-80.59
		累計數			--	4,789,109	10,651,000	-5,861,891	-55.04
		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5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			-6,411,064	460,734,733
機械及設備	2,197,610,510	-627,867,720	871,244	238,297	-113,124,718	1,457,251,019
交通及運輸設備	28,091,839	-21,308,202	2,044,184	517,766	-29,662	8,280,393
雜項設備	8,744,661	-5,136,537	765,560		-383,480	3,990,204
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	2,572,173		2,566,200	589,730		4,548,643
合 計	2,920,344,993	-853,145,283	6,247,188	1,345,793	-119,948,924	1,952,152,181

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5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			49,499,000	10,329,000	3,100,685		3,100,685	30.02	-7,228,315	-69.98	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	5,000,000					-5,000,000	-100.00		
土地改良物		20,000,000			20,000,000	5,000,000					-5,000,000	-100.00		
房屋及建築	8,657,000				8,657,000					--				
房屋及建築	8,657,000				8,657,000					--				
機械及設備	10,225,000	1,740,000			11,965,000	1,510,000	722,256		722,256	47.83	-787,744	-52.17		
機械及設備	10,225,000	1,740,000			11,965,000	1,510,000	722,256		722,256	47.83	-787,744	-52.17		
交通及運輸設備	3,245,000	3,130,000			6,375,000	3,130,000	1,769,429		1,769,429	56.53	-1,360,571	-43.47		
交通及運輸設備	3,245,000	3,130,000			6,375,000	3,130,000	1,769,429		1,769,429	56.53	-1,360,571	-43.47		
雜項設備	2,363,000	139,000			2,502,000	689,000	609,000		609,000	88.39	-80,000	-11.61		
雜項設備	2,363,000	139,000			2,502,000	689,000	609,000		609,000	88.39	-80,000	-11.61		
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000					--				
機械及設備		518,000			518,000					--				
機械及設備		518,000			518,000					--				

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5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)		
雜項設備		300,000			300,000				--				
雜項設備		300,000			300,000				--				
環境教育業務		325,000			325,000	25,000	24,494	24,494	97.98	-506	-2.02		
機械及設備		325,000			325,000	25,000	24,494	24,494	97.98	-506	-2.02		
機械及設備		325,000			325,000	25,000	24,494	24,494	97.98	-506	-2.02		
水污染防治業務	1,100,000	775,000			1,875,000	275,000	181,054	181,054	65.84	-93,946	-34.16		
機械及設備	1,100,000	575,000			1,675,000	75,000	24,494	24,494	32.66	-50,506	-67.34		
機械及設備	1,100,000	575,000			1,675,000	75,000	24,494	24,494	32.66	-50,506	-67.34	購置2台電腦 簽辦付款中。	
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	購置2台冷氣 機及1台製冰 機剩餘款。	
總計	25,590,000	26,927,000			52,517,000	10,629,000	3,306,233	3,306,233	31.11	-7,322,767	-68.89		

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,194,861,468	100.00	負債	4,737,546,243	148.29
流動資產	1,242,706,787	38.90	流動負債	4,715,862,151	147.61
現金	940,495,837	29.44	應付款項	4,715,862,151	147.61
銀行存款	940,405,837	29.43	應付費用	291,993,737	9.14
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,921,985	5.76
應收款項	270,126,326	8.46	其他應付款	4,239,946,429	132.71
應收帳款	51,630,349	1.62	其他負債	21,684,092	0.68
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	21,684,092	0.68
其他應收款	217,004,212	6.79	存入保證金	21,291,840	0.67
預付款項	32,084,624	1.00	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	32,084,624	1.00	淨資產	-1,542,684,775	--
固定資產	1,947,603,538	60.96	淨資產	-1,542,684,775	--
土地	9,318,091	0.29	淨資產	-1,542,684,775	--
土地	9,318,091	0.29	累積餘額	-1,664,817,645	--
房屋建築及設備	460,734,733	14.42	本期賸餘	122,132,870	3.82
房屋建築及設備	665,978,621	20.85			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-205,243,888	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	1,457,251,019	45.61			
機械及設備	2,198,243,457	68.81			
累計折舊 - 機械及設備	-740,992,438	--			
交通及運輸設備	8,280,393	0.26			
交通及運輸設備	29,618,257	0.93			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-21,337,864	--			
雜項設備	3,990,204	0.12			
雜項設備	9,510,221	0.30			
累計折舊 - 雜項設備	-5,520,017	--			
購建中固定資產	8,029,098	0.25			
購建中固定資產	8,029,098	0.25			
無形資產	4,548,643	0.14			
無形資產	4,548,643	0.14			
電腦軟體	4,548,643	0.14			
其他資產	2,500	-			
什項資產	2,500	-			
存出保證金	2,500	-			

雲林縣環境保護基金

平衡表說明

中華民國113年5月31日

- 1.信託代理與保證資產(負債)保證品22,696,000 元，應付保證品22,696,000 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1億9,610萬8,544元(以110年度撥交比例60%計算)，經抵扣後應返還剩餘數為3億9,175萬3,250元。
- 4.超支併決算: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)。

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	55,147,227	334,229,887
徵收及依法分配收入	54,946,820	228,754,770
污染防制及防治收入	36,311,850	146,273,386
回收清除處理收入	17,790,286	64,291,700
環保提撥收入	844,684	18,189,684
財產收益		2,940,955
其他財產收入		2,940,955
政府撥入收入		97,850,930
公庫撥款收入		94,600,000
政府其他撥入收入		3,250,930
其他收入	200,407	4,683,232
雜項收入	200,407	4,683,232
支出	48,246,382	212,097,017
人事支出	3,454,252	23,117,469
人事支出	3,454,252	23,117,469
業務支出	7,385,810	23,150,016
業務支出	7,385,810	23,150,016
獎補助支出	1,443,168	26,565,988
補(協)助政府機關(構)	1,443,168	26,526,300

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體		39,688
財產損失		7,562
財產交易損失		7,562
折舊、折耗及攤銷	24,278,323	121,287,155
固定資產折舊	24,126,161	120,718,625
無形資產攤銷	152,162	568,530
其他支出	11,684,829	17,968,827
其他支出	11,684,829	17,968,827
本期賸餘(短絀)	6,900,845	122,132,870
期初淨資產		-1,664,817,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,542,684,775

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5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	331,288,932	2,940,955	334,229,887	收入
徵收及依法分配收入	228,754,770		228,754,770	徵收及依法分配收入
財產收入		2,940,955	2,940,955	財產收益
政府撥入收入	97,850,930		97,850,930	政府撥入收入
其他收入	4,683,232		4,683,232	其他收入
基金用途	94,108,533	117,988,484	212,097,017	支出
用人費用	23,117,469		23,117,469	人事支出
服務費用	15,121,939	8,028,077	23,150,016	業務支出
材料及用品費	417,793	-417,793		
租金、償債、利息及相關手續費	140,102	-140,102		
稅捐及規費(強制費)	1,427,802	-1,427,802		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,042,380	-6,042,380		
捐助、補助與獎助	26,565,988		26,565,988	獎補助支出
		7,562	7,562	財產損失
		121,287,155	121,287,155	折舊、折耗及攤銷
其他	17,968,827		17,968,827	其他支出
購建固定資產	3,306,233	-3,306,233		

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5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
本期賸餘(短絀)	237,180,399	-115,047,529	122,132,870	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	-3,494,836,956	1,952,152,181	-1,542,684,775	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5月31日

- 1.依規制移入資產2,940,955 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」8,028,077元調整列入會計科目「業務支出」。
- 3.財產報廢共計7,562元(主要是機械及設備2,384元及交通及運輸設備5,178元報廢)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121,287,155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。