

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6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	33,482,125	53,464,000	-19,981,875	-37.37	364,771,057	380,647,000	-15,875,943	-4.17
徵收及依法分配收入	561,682,000	29,451,266	46,495,000	-17,043,734	-36.66	258,206,036	271,302,000	-13,095,964	-4.83
污染防制及防治收入	344,200,000	11,035,556	28,682,000	-17,646,444	-61.52	157,308,942	172,092,000	-14,783,058	-8.59
回收清除處理收入	192,164,000	17,015,000	16,013,000	1,002,000	6.26	81,306,700	80,065,000	1,241,700	1.55
環保提撥收入	25,318,000	1,400,710	1,800,000	-399,290	-22.18	19,590,394	19,145,000	445,394	2.33
財產收入	381,000	218,047	154,000	64,047	41.59	218,047	154,000	64,047	41.59
利息收入	381,000	218,047	154,000	64,047	41.59	218,047	154,000	64,047	41.59
政府撥入收入	218,281,000	1,176,474	5,800,000	-4,623,526	-79.72	99,027,404	104,081,000	-5,053,596	-4.86
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	1,176,474	5,800,000	-4,623,526	-79.72	4,427,404	9,081,000	-4,653,596	-51.25
其他收入	12,620,000	2,636,338	1,015,000	1,621,338	159.74	7,319,570	5,110,000	2,209,570	43.24
雜項收入	12,620,000	2,636,338	1,015,000	1,621,338	159.74	7,319,570	5,110,000	2,209,570	43.24
基金用途	831,997,000	11,632,400	66,195,000	-54,562,600	-82.43	105,740,933	285,470,000	-179,729,067	-62.96
空氣污染防制業務	371,719,000	4,880,501	25,147,000	-20,266,499	-80.59	58,356,961	139,115,000	-80,758,039	-58.05
購建固定資產	25,009,000					3,100,685	8,509,000	-5,408,315	-63.56
其他	346,710,000	4,880,501	25,147,000	-20,266,499	-80.59	55,256,276	130,606,000	-75,349,724	-57.69

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6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	5,064,148	38,700,000	-33,635,852	-86.91	32,650,464	117,821,000	-85,170,536	-72.29
其他	354,392,000	5,064,148	38,700,000	-33,635,852	-86.91	32,650,464	117,821,000	-85,170,536	-72.29
垃圾焚化處理廠業務	40,000,000	525,507	909,000	-383,493	-42.19	3,300,252	7,266,000	-3,965,748	-54.58
購建固定資產	818,000		409,000	-409,000	-100.00		409,000	-409,000	-100.00
其他	39,182,000	525,507	500,000	25,507	5.10	3,300,252	6,857,000	-3,556,748	-51.87
環境教育業務	25,224,000	461,915	557,000	-95,085	-17.07	5,943,818	9,735,000	-3,791,182	-38.94
購建固定資產	325,000					24,494	25,000	-506	-2.02
其他	24,899,000	461,915	557,000	-95,085	-17.07	5,919,324	9,710,000	-3,790,676	-39.04
水污染防治業務	40,662,000	700,329	882,000	-181,671	-20.60	5,489,438	11,533,000	-6,043,562	-52.40
購建固定資產	775,000					181,054	275,000	-93,946	-34.16
其他	39,887,000	700,329	882,000	-181,671	-20.60	5,308,384	11,258,000	-5,949,616	-52.85
本期賸餘(短絀)	-39,033,000	21,849,725	-12,731,000	34,580,725	--	259,030,124	95,177,000	163,853,124	172.16
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					-3,472,987,231	-3,649,729,000	176,741,769	-4.84

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6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			--	4,880,501	25,147,000	-20,266,499	-80.59
		累計數			--	58,356,961	139,115,000	-80,758,039	-58.05
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	5,064,148	38,700,000	-33,635,852	-86.91
		累計數			--	32,650,464	117,821,000	-85,170,536	-72.29
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	525,507	909,000	-383,493	-42.19
		累計數			--	3,300,252	7,266,000	-3,965,748	-54.58
環境教育業務		本月數			--	461,915	557,000	-95,085	-17.07
		累計數			--	5,943,818	9,735,000	-3,791,182	-38.94
水污染防治業務		本月數			--	700,329	882,000	-181,671	-20.60
		累計數			--	5,489,438	11,533,000	-6,043,562	-52.40
		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6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			-7,693,278	459,452,519
機械及設備	2,197,610,510	-627,867,720	871,244	276,685	-135,716,960	1,434,620,389
交通及運輸設備	28,091,839	-21,308,202	2,044,184	517,766	-145,753	8,164,302
雜項設備	8,744,661	-5,136,537	765,560		-465,119	3,908,565
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	2,572,173		2,566,200	741,892		4,396,481
合 計	2,920,344,993	-853,145,283	6,247,188	1,536,343	-144,021,110	1,927,889,445

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6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			49,499,000	10,679,000	3,100,685		3,100,685	29.04	-7,578,315	-70.96	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	350,000					-350,000	-100.00		
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			11,965,000	1,510,000	722,256		722,256	47.83	-787,744	-52.17	購置8台電腦簽辦付款中。	
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	與勞務計畫共同發包辦理，現已購置完成，待驗收合格後併入計畫第二期款一同撥付。	
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	409,000					-409,000	-100.00	確認其設備堪用，故尚未執	
機械及設備		518,000			518,000	259,000					-259,000	-100.00		
機械及設備		518,000			518,000	259,000					-259,000	-100.00		

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6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		300,000			300,000	150,000						-150,000	-100.00	行。	
雜項設備		300,000			300,000	150,000						-150,000	-100.00	確認其設備堪 用，故尚未執 行。	
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	600,000		2,475,000	275,000	181,054			181,054	65.84	-93,946	-34.16		
機械及設備	1,100,000	575,000	600,000		2,275,000	75,000	24,494			24,494	32.66	-50,506	-67.34		
機械及設備	1,100,000	575,000	600,000		2,275,000	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	600,000		53,117,000	11,388,000	3,306,233			3,306,233	29.03	-8,081,767	-70.97		

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,146,184,271	100.00	負債	4,691,282,057	149.11
流動資產	1,218,292,326	38.72	流動負債	4,665,837,965	148.30
現金	922,546,121	29.32	應付款項	4,665,837,965	148.30
銀行存款	922,456,121	29.32	應付費用	241,969,551	7.69
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,921,985	5.85
應收款項	264,567,056	8.41	其他應付款	4,239,946,429	134.76
應收帳款	46,071,079	1.46	其他負債	25,444,092	0.81
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	25,444,092	0.81
其他應收款	217,004,212	6.90	存入保證金	25,051,840	0.80
預付款項	31,179,149	0.99	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	31,179,149	0.99	淨資產	-1,545,097,786	--
固定資產	1,923,492,964	61.14	淨資產	-1,545,097,786	--
土地	9,318,091	0.30	淨資產	-1,545,097,786	--
土地	9,318,091	0.30	累積餘額	-1,664,817,645	--
房屋建築及設備	459,452,519	14.60	本期賸餘	119,719,859	3.81
房屋建築及設備	665,978,621	21.17			
累計折舊－房屋建築及設備	-206,526,102	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,434,620,389	45.60			
機械及設備	2,198,205,069	69.87			
累計折舊－機械及設備	-763,584,680	--			
交通及運輸設備	8,164,302	0.26			
交通及運輸設備	29,618,257	0.94			
累計折舊－交通及運輸設備	-21,453,955	--			
雜項設備	3,908,565	0.12			
雜項設備	9,510,221	0.30			
累計折舊－雜項設備	-5,601,656	--			
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	4,396,481	0.14			
無形資產	4,396,481	0.14			
電腦軟體	4,396,481	0.14			
其他資產	2,500	-			
什項資產	2,500	-			
存出保證金	2,500	-			

平衡表

單位：新臺幣元

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 19,282,500 元（保證品 19,282,500 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6月30日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品19,282,500 元，應付保證品19,282,500 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)。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)。
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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33,482,125	367,712,012
徵收及依法分配收入	29,451,266	258,206,036
污 染 防 制 及 防 治 收 入	11,035,556	157,308,942
回 收 清 除 處 理 收 入	17,015,000	81,306,700
環 保 提 撥 收 入	1,400,710	19,590,394
財產收益	218,047	3,159,002
財產孳息收入	218,047	218,047
其他財產收入		2,940,955
政府撥入收入	1,176,474	99,027,404
公庫撥款收入		94,600,000
政府其他撥入收入	1,176,474	4,427,404
其他收入	2,636,338	7,319,570
雜項收入	2,636,338	7,319,570
支出	35,895,136	247,992,153
人事支出	3,388,392	26,505,861
人事支出	3,388,392	26,505,861
業務支出	7,322,877	30,472,893
業務支出	7,322,877	30,472,893
獎補助支出	921,131	27,487,119

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國113年6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）	821,131	27,347,431
捐助國內團體	100,000	139,688
財產損失	384	7,946
財產交易損失	384	7,946
折舊、折耗及攤銷	24,262,352	145,549,507
固定資產折舊	24,110,190	144,828,815
無形資產攤銷	152,162	720,692
其他支出		17,968,827
其他支出		17,968,827
本期賸餘（短絀）	-2,413,011	119,719,859
期初淨資產		-1,664,817,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,545,097,786

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6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	364,771,057	2,940,955	367,712,012	收入
徵收及依法分配收入	258,206,036		258,206,036	徵收及依法分配收入
財產收入	218,047	2,940,955	3,159,002	財產收益
政府撥入收入	99,027,404		99,027,404	政府撥入收入
其他收入	7,319,570		7,319,570	其他收入
基金用途	105,740,933	142,251,220	247,992,153	支出
用人費用	26,505,861		26,505,861	人事支出
服務費用	20,909,737	9,563,156	30,472,893	業務支出
材料及用品費	615,186	-615,186		
租金、償債、利息及相關手續費	144,513	-144,513		
稅捐及規費（強制費）	1,542,812	-1,542,812		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,260,645	-7,260,645		
捐助、補助與獎助	27,487,119		27,487,119	獎補助支出
		7,946	7,946	財產損失
		145,549,507	145,549,507	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6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
本期賸餘(短絀)	259,030,124	-139,310,265	119,719,859	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	-3,472,987,231	1,927,889,445	-1,545,097,786	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6月30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」9,563,156元調整列入會計科目「業務支出」。
- 3.財產報廢共計7,946元(主要是機械及設備2,768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145,549,507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。