

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7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	70,902,341	67,395,000	3,507,341	5.20	435,673,398	448,042,000	-12,368,602	-2.76
徵收及依法分配收入	561,682,000	44,610,510	44,695,000	-84,490	-0.19	302,816,546	315,997,000	-13,180,454	-4.17
污染防制及防治收入	344,200,000	27,681,515	28,682,000	-1,000,485	-3.49	184,990,457	200,774,000	-15,783,543	-7.86
回收清除處理收入	192,164,000	16,928,995	16,013,000	915,995	5.72	98,235,695	96,078,000	2,157,695	2.25
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	2,842,920	35,000	2,807,920	8,022.63	3,060,967	189,000	2,871,967	1,519.56
利息收入	381,000	2,842,920	35,000	2,807,920	8,022.63	3,060,967	189,000	2,871,967	1,519.56
政府撥入收入	218,281,000	20,850,000	21,650,000	-800,000	-3.70	119,877,404	125,731,000	-5,853,596	-4.66
公庫撥款收入	190,000,000	20,400,000	20,000,000	400,000	2.00	115,000,000	115,000,000		
政府其他撥入收入	28,281,000	450,000	1,650,000	-1,200,000	-72.73	4,877,404	10,731,000	-5,853,596	-54.55
其他收入	12,620,000	2,598,911	1,015,000	1,583,911	156.05	9,918,481	6,125,000	3,793,481	61.93
雜項收入	12,620,000	2,598,911	1,015,000	1,583,911	156.05	9,918,481	6,125,000	3,793,481	61.93
基金用途	831,997,000	22,847,308	80,468,000	-57,620,692	-71.61	128,588,241	365,938,000	-237,349,759	-64.86
空氣污染防制業務	371,719,000	13,309,901	14,480,000	-1,170,099	-8.08	71,666,862	153,595,000	-81,928,138	-53.34
購建固定資產	25,009,000	31,496	1,300,000	-1,268,504	-97.58	3,132,181	9,809,000	-6,676,819	-68.07
其他	346,710,000	13,278,405	13,180,000	98,405	0.75	68,534,681	143,786,000	-75,251,319	-52.34

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7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	7,820,644	50,376,000	-42,555,356	-84.48	40,471,108	168,197,000	-127,725,892	-75.94
其他	354,392,000	7,820,644	50,376,000	-42,555,356	-84.48	40,471,108	168,197,000	-127,725,892	-75.94
垃圾焚化處理廠業務	40,000,000	388,635	3,511,000	-3,122,365	-88.93	3,688,887	10,777,000	-7,088,113	-65.77
購建固定資產	818,000						409,000	-409,000	-100.00
其他	39,182,000	388,635	3,511,000	-3,122,365	-88.93	3,688,887	10,368,000	-6,679,113	-64.42
環境教育業務	25,224,000	556,997	9,017,000	-8,460,003	-93.82	6,500,815	18,752,000	-12,251,185	-65.33
購建固定資產	325,000		300,000	-300,000	-100.00	24,494	325,000	-300,506	-92.46
其他	24,899,000	556,997	8,717,000	-8,160,003	-93.61	6,476,321	18,427,000	-11,950,679	-64.85
水污染防治業務	40,662,000	771,131	3,084,000	-2,312,869	-75.00	6,260,569	14,617,000	-8,356,431	-57.17
購建固定資產	775,000	48,882	250,000	-201,118	-80.45	229,936	525,000	-295,064	-56.20
其他	39,887,000	722,249	2,834,000	-2,111,751	-74.51	6,030,633	14,092,000	-8,061,367	-57.21
本期賸餘(短絀)	-39,033,000	48,055,033	-13,073,000	61,128,033	--	307,085,157	82,104,000	224,981,157	274.02
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					-3,424,932,198	-3,662,802,000	237,869,802	-6.49

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7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			--	13,309,901	14,480,000	-1,170,099	-8.08
		累計數			--	71,666,862	153,595,000	-81,928,138	-53.34
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	7,820,644	50,376,000	-42,555,356	-84.48
		累計數			--	40,471,108	168,197,000	-127,725,892	-75.94
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	388,635	3,511,000	-3,122,365	-88.93
		累計數			--	3,688,887	10,777,000	-7,088,113	-65.77
環境教育業務		本月數			--	556,997	9,017,000	-8,460,003	-93.82
		累計數			--	6,500,815	18,752,000	-12,251,185	-65.33
水污染防治業務		本月數			--	771,131	3,084,000	-2,312,869	-75.00
		累計數			--	6,260,569	14,617,000	-8,356,431	-57.17
		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7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			-8,975,490	458,170,307
機械及設備	2,197,610,510	-627,867,720	920,126	276,685	-158,347,217	1,412,039,014
交通及運輸設備	28,091,839	-21,308,202	2,044,184	517,766	-261,845	8,048,210
雜項設備	8,744,661	-5,136,537	797,056		-546,570	3,858,610
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	2,572,173		2,566,200	894,054		4,244,319
合 計	2,920,344,993	-853,145,283	6,327,566	1,688,505	-168,131,122	1,903,707,649

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7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	23,349,000	3,132,181		3,132,181	13.41	-20,216,819	-86.59	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	10,935,000	722,256		722,256	6.60	-10,212,744	-93.40	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	10,935,000	722,256		722,256	6.60	-10,212,744	-93.40		
交通及運輸設備	3,245,000	3,130,000			6,375,000	6,375,000	1,769,429		1,769,429	27.76	-4,605,571	-72.24		
交通及運輸設備	3,245,000	3,130,000			6,375,000	6,375,000	1,769,429		1,769,429	27.76	-4,605,571	-72.24		
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	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。	
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000	409,000					-409,000	-100.00		
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		
													確認其設備堪用，故尚未執	

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7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	325,000	24,494		24,494	7.54	-300,506	-92.46		
機械及設備		325,000			325,000	325,000	24,494		24,494	7.54	-300,506	-92.46		
機械及設備		325,000			325,000	325,000	24,494		24,494	7.54	-300,506	-92.46		
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		
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	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。	
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。	

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7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)		
總 計	25,590,000	26,927,000	600,000		53,117,000	25,208,000	3,386,611		3,386,611	13.43	-21,821,389	-86.57		

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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,135,589,684	100.00	負債	4,656,814,233	148.51
流動資產	1,231,879,535	39.29	流動負債	4,631,970,141	147.72
現金	939,771,177	29.97	應付款項	4,631,970,141	147.72
銀行存款	939,681,177	29.97	應付費用	225,346,852	7.19
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,921,985	5.87
應收款項	263,437,533	8.40	其他應付款	4,222,701,304	134.67
應收帳款	44,941,556	1.43	其他負債	24,844,092	0.79
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	24,844,092	0.79
其他應收款	217,004,212	6.92	存入保證金	24,451,840	0.78
預付款項	28,670,825	0.91	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	28,670,825	0.91	淨資產	-1,521,224,549	--
固定資產	1,899,463,330	60.58	淨資產	-1,521,224,549	--
土地	9,318,091	0.30	淨資產	-1,521,224,549	--
土地	9,318,091	0.30	累積餘額	-1,664,817,645	--
房屋建築及設備	458,170,307	14.61	本期賸餘	143,593,096	4.58
房屋建築及設備	665,978,621	21.24			
累計折舊－房屋建築及設備	-207,808,314	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,412,039,014	45.03			
機械及設備	2,198,253,951	70.11			
累計折舊－機械及設備	-786,214,937	--			
交通及運輸設備	8,048,210	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	-21,570,047	--			
雜項設備	3,858,610	0.12			
雜項設備	9,541,717	0.30			
累計折舊－雜項設備	-5,683,107	--			
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	4,244,319	0.14			
無形資產	4,244,319	0.14			
電腦軟體	4,244,319	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

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	3,135,589,684	100.00	合 計	3,135,589,684	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 17,208,500 元(保證品 17,208,500 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7月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品17,208,500 元，應付保證品17,208,500 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: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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	70,902,341	438,614,353
徵收及依法分配收入	44,610,510	302,816,546
污 染 防 制 及 防 治 收 入	27,681,515	184,990,457
回 收 清 除 處 理 收 入	16,928,995	98,235,695
環 保 提 撥 收 入		19,590,394
財產收益	2,842,920	6,001,922
財產孳息收入	2,842,920	3,060,967
其他財產收入		2,940,955
政府撥入收入	20,850,000	119,877,404
公庫撥款收入	20,400,000	115,000,000
政府其他撥入收入	450,000	4,877,404
其他收入	2,598,911	9,918,481
雜項收入	2,598,911	9,918,481
支出	47,029,104	295,021,257
人事支出	3,372,292	29,878,153
人事支出	3,372,292	29,878,153
業務支出	12,680,522	43,153,415
業務支出	12,680,522	43,153,415
獎補助支出	423,383	27,910,502

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國113年7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）	256,383	27,603,814
捐助國內團體	167,000	306,688
財產損失		7,946
財產交易損失		7,946
折舊、折耗及攤銷	24,262,174	169,811,681
固定資產折舊	24,110,012	168,938,827
無形資產攤銷	152,162	872,854
其他支出	6,290,733	24,259,560
其他支出	6,290,733	24,259,560
本期賸餘（短絀）	23,873,237	143,593,096
期初淨資產		-1,664,817,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,521,224,549

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7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	435,673,398	2,940,955	438,614,353	收入
徵收及依法分配收入	302,816,546		302,816,546	徵收及依法分配收入
財產收入	3,060,967	2,940,955	6,001,922	財產收益
政府撥入收入	119,877,404		119,877,404	政府撥入收入
其他收入	9,918,481		9,918,481	其他收入
基金用途	128,588,241	166,433,016	295,021,257	支出
用人費用	29,878,153		29,878,153	人事支出
服務費用	30,056,071	13,097,344	43,153,415	業務支出
材料及用品費	799,092	-799,092		
租金、償債、利息及相關手續費	212,570	-212,570		
稅捐及規費（強制費）	1,628,609	-1,628,609		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,457,073	-10,457,073		
捐助、補助與獎助	27,910,502		27,910,502	獎補助支出
		7,946	7,946	財產損失
		169,811,681	169,811,681	折舊、折耗及攤銷
其他	24,259,560		24,259,560	其他支出
購建固定資產	3,386,611	-3,386,611		

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7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)	307,085,157	-163,492,061	143,593,096	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	-3,424,932,198	1,903,707,649	-1,521,224,549	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7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」13,097,344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169,811,681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。