

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9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	8,284,723	45,710,000	-37,425,277	-81.88	513,346,383	618,017,000	-104,670,617	-16.94
徵收及依法分配收入	561,682,000	8,008,342	44,695,000	-36,686,658	-82.08	377,724,909	405,387,000	-27,662,091	-6.82
污染防制及防治收入	344,200,000	7,133,863	28,682,000	-21,548,137	-75.13	242,075,614	258,138,000	-16,062,386	-6.22
回收清除處理收入	192,164,000	874,479	16,013,000	-15,138,521	-94.54	116,058,901	128,104,000	-12,045,099	-9.40
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					3,060,967	189,000	2,871,967	1,519.56
利息收入	381,000					3,060,967	189,000	2,871,967	1,519.56
政府撥入收入	218,281,000					119,877,404	204,286,000	-84,408,596	-41.32
公庫撥款收入	190,000,000					115,000,000	190,000,000	-75,000,000	-39.47
政府其他撥入收入	28,281,000					4,877,404	14,286,000	-9,408,596	-65.86
其他收入	12,620,000	276,381	1,015,000	-738,619	-72.77	12,683,103	8,155,000	4,528,103	55.53
雜項收入	12,620,000	276,381	1,015,000	-738,619	-72.77	12,683,103	8,155,000	4,528,103	55.53
基金用途	831,997,000	60,480,328	50,744,000	9,736,328	19.19	212,068,339	486,329,000	-274,260,661	-56.39
空氣污染防制業務	371,719,000	29,197,271	20,738,000	8,459,271	40.79	108,407,111	216,786,000	-108,378,889	-49.99
購建固定資產	25,009,000	10,528,146	3,000,000	7,528,146	250.94	13,660,327	12,809,000	851,327	6.65
其他	346,710,000	18,669,125	17,738,000	931,125	5.25	94,746,784	203,977,000	-109,230,216	-53.55

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9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	24,017,316	24,587,000	-569,684	-2.32	76,418,917	209,400,000	-132,981,083	-63.51
其他	354,392,000	24,017,316	24,587,000	-569,684	-2.32	76,418,917	209,400,000	-132,981,083	-63.51
垃圾焚化處理廠業務	40,000,000	374,021	2,248,000	-1,873,979	-83.36	4,710,140	13,518,000	-8,807,860	-65.16
購建固定資產	818,000						409,000	-409,000	-100.00
其他	39,182,000	374,021	2,248,000	-1,873,979	-83.36	4,710,140	13,109,000	-8,398,860	-64.07
環境教育業務	25,224,000	463,038	1,435,000	-971,962	-67.73	8,944,690	22,747,000	-13,802,310	-60.68
購建固定資產	325,000					324,494	325,000	-506	-0.16
其他	24,899,000	463,038	1,435,000	-971,962	-67.73	8,620,196	22,422,000	-13,801,804	-61.55
水污染防治業務	40,662,000	6,428,682	1,736,000	4,692,682	270.32	13,587,481	23,878,000	-10,290,519	-43.10
購建固定資產	775,000					229,936	525,000	-295,064	-56.20
其他	39,887,000	6,428,682	1,736,000	4,692,682	270.32	13,357,545	23,353,000	-9,995,455	-42.80
本期賸餘(短絀)	-39,033,000	-52,195,605	-5,034,000	-47,161,605	936.86	301,278,044	131,688,000	169,590,044	128.78
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					-3,430,739,311	-3,613,218,000	182,478,689	-5.05

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9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			--	29,197,271	20,738,000	8,459,271	40.79
		累計數			--	108,407,111	216,786,000	-108,378,889	-49.99
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	24,017,316	24,587,000	-569,684	-2.32
		累計數			--	76,418,917	209,400,000	-132,981,083	-63.51
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	374,021	2,248,000	-1,873,979	-83.36
		累計數			--	4,710,140	13,518,000	-8,807,860	-65.16
環境教育業務		本月數			--	463,038	1,435,000	-971,962	-67.73
		累計數			--	8,944,690	22,747,000	-13,802,310	-60.68
水污染防治業務		本月數			--	6,428,682	1,736,000	4,692,682	270.32
		累計數			--	13,587,481	23,878,000	-10,290,519	-43.10
		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9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			-11,539,916	455,605,881
機械及設備	2,197,610,510	-627,867,720	9,028,005	406,525	-203,860,508	1,374,503,762
交通及運輸設備	28,091,839	-21,308,202	5,289,184	587,390	-531,923	10,953,508
雜項設備	8,744,661	-5,136,537	1,087,056		-725,374	3,969,806
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	2,572,173		3,338,200	1,207,112		4,703,261
合 計	2,920,344,993	-853,145,283	18,742,445	2,201,027	-216,657,721	1,867,083,407

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9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		-641,854	48,857,146	25,707,146	13,660,327		13,660,327	53.14	-12,046,819	-46.86	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	8,000,000					-8,000,000	-100.00		
土地改良物		20,000,000			20,000,000	8,000,000					-8,000,000	-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		468,146	12,433,146	11,403,146	8,005,402		8,005,402	70.20	-3,397,744	-29.80		
機械及設備	10,225,000	1,740,000		468,146	12,433,146	11,403,146	8,005,402		8,005,402	70.20	-3,397,744	-29.80		
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		
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		
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000	409,000					-409,000	-100.00	購置8台電腦簽辦付款中。	
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		
雜項設備		300,000			300,000	150,000					-150,000	-100.00		
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。	

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9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)		
環境教育業務		325,000			325,000	325,000	324,494		324,494	99.84	-506	-0.16	行。 	

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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,059,300,426	100.00	負債	4,622,956,330	151.11
流動資產	1,192,216,519	38.97	流動負債	4,598,239,138	150.30
現金	907,947,039	29.68	應付款項	4,598,239,138	150.30
銀行存款	907,857,039	29.68	應付費用	191,615,849	6.26
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,921,985	6.01
應收款項	255,620,610	8.36	其他應付款	4,222,701,304	138.03
應收帳款	37,124,633	1.21	其他負債	24,717,192	0.81
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	24,717,192	0.81
其他應收款	217,004,212	7.09	存入保證金	24,324,940	0.80
預付款項	28,648,870	0.94	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	28,648,870	0.94	淨資產	-1,563,655,904	--
固定資產	1,862,380,146	60.88	淨資產	-1,563,655,904	--
土地	9,318,091	0.30	淨資產	-1,563,655,904	--
土地	9,318,091	0.30	累積餘額	-1,664,817,645	--
房屋建築及設備	455,605,881	14.89	本期賸餘	101,161,741	3.31
房屋建築及設備	665,978,621	21.77			
累計折舊－房屋建築及設備	-210,372,740	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,374,503,762	44.93			
機械及設備	2,206,231,990	72.12			
累計折舊－機械及設備	-831,728,228	--			
交通及運輸設備	10,953,508	0.36			
交通及運輸設備	32,793,633	1.07			
累計折舊－交通及運輸設備	-21,840,125	--			
雜項設備	3,969,806	0.13			
雜項設備	9,831,717	0.32			
累計折舊－雜項設備	-5,861,911	--			
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	4,703,261	0.15			
無形資產	4,703,261	0.15			
電腦軟體	4,703,261	0.15			
其他資產	500	-			
什項資產	500	-			
存出保證金	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 17,508,500 元（保證品 17,508,500 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9月30日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品17,508,500 元，應付保證品17,508,500 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)。
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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,749,456	517,862,071
徵收及依法分配收入	8,008,342	377,724,909
污 染 防 制 及 防 治 收 入	7,133,863	242,075,614
回 收 清 除 處 理 收 入	874,479	116,058,901
環 保 提 撥 收 入		19,590,394
財產收益	464,733	7,576,655
財產孳息收入		3,060,967
其他財產收入	464,733	4,515,688
政府撥入收入		119,877,404
公庫撥款收入		115,000,000
政府其他撥入收入		4,877,404
其他收入	276,381	12,683,103
雜項收入	276,381	12,683,103
支出	74,712,615	416,700,330
人事支出	3,457,854	36,867,053
人事支出	3,457,854	36,867,053
業務支出	29,447,447	84,678,170
業務支出	29,447,447	84,678,170
獎補助支出	11,037,335	39,917,863

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國113年9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）	10,992,335	39,396,175
捐助國內團體	45,000	521,688
財產損失	21,144	29,090
財產交易損失	21,144	29,090
折舊、折耗及攤銷	24,739,289	218,829,658
固定資產折舊	24,578,393	217,643,746
無形資產攤銷	160,896	1,185,912
其他支出	6,009,546	36,378,496
其他支出	6,009,546	36,378,496
本期賸餘（短絀）	-65,963,159	101,161,741
期初淨資產		-1,664,817,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,563,655,904

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9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	513,346,383	4,515,688	517,862,071	收入
徵收及依法分配收入	377,724,909		377,724,909	徵收及依法分配收入
財產收入	3,060,967	4,515,688	7,576,655	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	12,683,103		12,683,103	其他收入
基金用途	212,068,339	204,631,991	416,700,330	支出
用人費用	36,867,053		36,867,053	人事支出
服務費用	65,291,932	19,386,238	84,678,170	業務支出
材料及用品費	962,594	-962,594		
租金、償債、利息及相關手續費	258,981	-258,981		
稅捐及規費（強制費）	1,799,320	-1,799,320		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,365,343	-16,365,343		
捐助、補助與獎助	39,917,863		39,917,863	獎補助支出
		29,090	29,090	財產損失
		218,829,658	218,829,658	折舊、折耗及攤銷
其他	36,378,496		36,378,496	其他支出
購建固定資產	14,214,757	-14,214,757		

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9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	12,000	-12,000		
本期賸餘(短絀)	301,278,044	-200,116,303	101,161,741	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	-3,430,739,311	1,867,083,407	-1,563,655,904	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9月30日

1. 依規制移入資產4,515,688 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」19,386,238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218,829,658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。