

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10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	865,366,000	28,026,289	49,404,000	-21,377,711	-43.27	618,912,415	726,927,000	-108,014,585	-14.86
徵收及依法分配收入	601,638,000	25,466,902	47,971,000	-22,504,098	-46.91	431,520,096	483,487,000	-51,966,904	-10.75
徵收收入	575,665,000	25,466,902	47,971,000	-22,504,098	-46.91	411,113,603	463,697,000	-52,583,397	-11.34
污染防制及防治收入	383,500,000	8,775,175	31,958,000	-23,182,825	-72.54	275,775,623	319,580,000	-43,804,377	-13.71
回收清除處理收入	192,165,000	16,691,727	16,013,000	678,727	4.24	135,337,980	144,117,000	-8,779,020	-6.09
依法分配收入	25,973,000					20,406,493	19,790,000	616,493	3.12
環保提撥收入	25,973,000					20,406,493	19,790,000	616,493	3.12
財產收入	658,000					3,892,853	330,000	3,562,853	1,079.65
利息收入	658,000					3,892,853	330,000	3,562,853	1,079.65
政府撥入收入	245,430,000	793,800		793,800		163,927,801	229,760,000	-65,832,199	-28.65
公庫撥款收入	210,978,000					155,251,183	210,978,000	-55,726,817	-26.41
政府其他撥入收入	34,452,000	793,800		793,800		8,676,618	18,782,000	-10,105,382	-53.80
其他收入	17,640,000	1,765,587	1,433,000	332,587	23.21	19,571,665	13,350,000	6,221,665	46.60
雜項收入	17,640,000	1,765,587	1,433,000	332,587	23.21	19,571,665	13,350,000	6,221,665	46.60
基金用途	856,656,000	31,977,726	54,135,000	-22,157,274	-40.93	305,600,862	602,841,000	-297,240,138	-49.31
空氣污染防制業務	367,977,000	14,958,720	7,972,000	6,986,720	87.64	156,257,080	238,773,000	-82,515,920	-34.56

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	%
購建固定資產	8,210,000	800,000		800,000		3,029,628	7,910,000	-4,880,372	-61.70
其他	359,767,000	14,158,720	7,972,000	6,186,720	77.61	153,227,452	230,863,000	-77,635,548	-33.63
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	14,769,068	40,267,000	-25,497,932	-63.32	108,751,069	294,095,000	-185,343,931	-63.02
其他	374,393,000	14,769,068	40,267,000	-25,497,932	-63.32	108,751,069	294,095,000	-185,343,931	-63.02
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	487,299	707,000	-219,701	-31.08	8,056,581	14,273,000	-6,216,419	-43.55
購建固定資產	818,000		259,000	-259,000	-100.00		818,000	-818,000	-100.00
其他	40,160,000	487,299	448,000	39,299	8.77	8,056,581	13,455,000	-5,398,419	-40.12
環境教育業務	32,346,000	1,014,319	357,000	657,319	184.12	18,511,312	27,168,000	-8,656,688	-31.86
購建固定資產	785,000					783,918	785,000	-1,082	-0.14
其他	31,561,000	1,014,319	357,000	657,319	184.12	17,727,394	26,383,000	-8,655,606	-32.81
水污染防治業務	40,962,000	748,320	4,832,000	-4,083,680	-84.51	14,024,820	28,532,000	-14,507,180	-50.85
購建固定資產	150,000					1,749,947	150,000	1,599,947	1,066.63
其他	40,812,000	748,320	4,832,000	-4,083,680	-84.51	12,274,873	28,382,000	-16,107,127	-56.75
本期賸餘(短絀)	8,710,000	-3,951,437	-4,731,000	779,563	-16.48	313,311,553	124,086,000	189,225,553	152.50
期初基金餘額	-3,771,049,000					-3,655,439,967	-3,771,049,000	115,609,033	-3.07
解繳公庫									

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10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	%
期末基金餘額	-3,762,339,000					-3,342,128,414	-3,646,963,000	304,834,586	-8.36

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114年10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			--	14,958,720	7,972,000	6,986,720	87.64
		累計數			--	156,257,080	238,773,000	-82,515,920	-34.56
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	14,769,068	40,267,000	-25,497,932	-63.32
		累計數			--	108,751,069	294,095,000	-185,343,931	-63.02
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	487,299	707,000	-219,701	-31.08
		累計數			--	8,056,581	14,273,000	-6,216,419	-43.55
環境教育業務		本月數			--	1,014,319	357,000	657,319	184.12
		累計數			--	18,511,312	27,168,000	-8,656,688	-31.86
水污染防治業務		本月數			--	748,320	4,832,000	-4,083,680	-84.51
		累計數			--	14,024,820	28,532,000	-14,507,180	-50.85
		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114年10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	-214,218,010			-12,781,801	438,978,810
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	6,906,869	5,991,469	-221,159,046	1,087,388,339
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		166,000	-1,240,000	9,281,929
雜項設備	9,871,717	-6,107,835	315,790	219,187	-460,090	3,400,395
購建中固定資產	8,029,098		37,234			8,066,332
電腦軟體	10,315,274		2,076,367	2,905,003		9,486,638
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	9,336,260	9,281,659	-235,640,937	1,565,920,534

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114年10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	33,241,867	8,210,000			41,451,867	34,951,867	3,029,628		3,029,628	8.67	-31,922,239	-91.33	景觀工程規劃設計案，目前進行細部設計階段，尚未辦理發包；規劃設計費部分，以113年縣預算保留款撥付相關費用，預計今年12月完成工程發包。 雲林縣環境監測及應變中心工程委託規劃設計及監造技術服務計畫細部規劃審查中，尚未達第1期款付款條件。 「環境部補助114年度強化全國環境檢測智慧轉型計	
土地改良物	20,000,000				20,000,000	14,000,000	24,554		24,554	0.18	-13,975,446	-99.82		
土地改良物	20,000,000				20,000,000	14,000,000					-14,000,000	-100.00		
購建中固定資產							24,554		24,554	--	24,554			
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	8,657,000	12,680		12,680	0.15	-8,644,320	-99.85		
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	8,657,000					-8,657,000	-100.00		
購建中固定資產							12,680		12,680	--	12,680			
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867	4,751,867	2,847,451		2,847,451	59.92	-1,904,416	-40.08		
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867	4,751,867	2,847,451		2,847,451	59.92	-1,904,416	-40.08		

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114年10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)	
交通及運輸設備		5,550,000			5,550,000										
交通及運輸設備		5,550,000			5,550,000										
雜項設備	1,813,000	180,000			1,993,000	144,943		144,943	7.27	-1,848,057	-92.73				
雜項設備	1,813,000	180,000			1,993,000	144,943		144,943	7.27	-1,848,057	-92.73				
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										

畫-建構全國
噪音網-新購
固定式聲音照
相設備儀
器」，為配合
環境部辦理之
共同供應契約
採購案，將修
正計畫書經環
境部核備後辦
理。

「雲林縣環境
監測及應變中
心工程」，已
發包辦理中，
惟尚未達付款
條件。

設備未損壞，
尚無須更換或
增購必要設
備，擲節開
支。

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114年10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		300,000			300,000	300,000					-300,000	-100.00	設備未損壞， 尚無須更換或 增購必要設 備，調節開 支。	
雜項設備		300,000			300,000	300,000					-300,000	-100.00		
環境教育業務		785,000			785,000	785,000	783,918		783,918	99.86	-1,082	-0.14		
機械及設備		785,000			785,000	785,000	783,918		783,918	99.86	-1,082	-0.14		
機械及設備		785,000			785,000	785,000	783,918		783,918	99.86	-1,082	-0.14		
水污染防治業務	1,600,000	150,000			1,750,000	1,750,000	1,749,947		1,749,947	100.00	-53	-		
機械及設備	1,600,000				1,600,000	1,600,000	1,600,000		1,600,000	100.00				
機械及設備	1,600,000				1,600,000	1,600,000	1,600,000		1,600,000	100.00				
雜項設備		150,000			150,000	150,000	149,947		149,947	99.96	-53	-0.04		
雜項設備		150,000			150,000	150,000	149,947		149,947	99.96	-53	-0.04		
總計	34,841,867	9,963,000			44,804,867	38,304,867	5,563,493		5,563,493	14.52	-32,741,374	-85.48		

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114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,654,351,504	100.00	負債	4,430,559,384	166.92
流動資產	1,088,430,470	41.01	流動負債	4,410,363,708	166.16
現金	840,023,140	31.65	應付款項	4,410,363,708	166.16
銀行存款	839,933,140	31.64	應付費用	68,223,032	2.57
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.91
應收款項	226,407,590	8.53	其他應付款	4,158,802,616	156.68
應收帳款	7,911,613	0.30	其他負債	20,195,676	0.76
應收利息	1,491,765	0.06	什項負債	20,195,676	0.76
其他應收款	217,004,212	8.18	存入保證金	19,803,424	0.75
預付款項	21,999,740	0.83	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	21,999,740	0.83	淨資產	-1,776,207,880	--
固定資產	1,556,433,896	58.64	淨資產	-1,776,207,880	--
土地	9,318,091	0.35	淨資產	-1,776,207,880	--
土地	9,318,091	0.35	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	438,978,810	16.54	本期贖餘	77,725,217	2.93
房屋建築及設備	665,978,621	25.09			
累計折舊－房屋建築及設備	-226,999,811	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,087,388,339	40.97			
機械及設備	2,208,660,190	83.21			
累計折舊－機械及設備	-1,121,271,851	--			
交通及運輸設備	9,281,929	0.35			
交通及運輸設備	32,788,638	1.24			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,506,709	--			
雜項設備	3,400,395	0.13			
雜項設備	9,968,320	0.38			
累計折舊－雜項設備	-6,567,925	--			
購建中固定資產	8,066,332	0.30			
購建中固定資產	8,066,332	0.30			
無形資產	9,486,638	0.36			
無形資產	9,486,638	0.36			
電腦軟體	9,486,638	0.36			
其他資產	500	-			
什項資產	500	-			
存出保證金	500	-			

雲林縣環境保護基金

平衡表說明

中華民國114年10月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品9,297,000元，應付保證品9,297,000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2億7,725萬2,357元(以110年度撥交比例60%計算)，經抵扣後應返還剩餘數為3億1,060萬9,437元。
4. 超支併決算：空氣污染防治基金第一次超支數新台幣806萬898元，辦理「返還台塑石化股份有限公司預納之強制執行費用」以累積餘額支應(雲林縣政府114年4月29日府主歲一字第1142809741號函核定)。第二次超支數新台幣90萬元，辦理環境部補助「114年度雲林縣懸浮微粒災害應變演練計畫」案，環境部補助80萬元本局配合款10萬元，以累積餘額支應(雲林縣政府114年4月22日府主歲一字第1142809414號函核定)。一般廢棄物清除處理基金第一次超支數新台幣5,179萬5,000元，辦理「114年雲林縣廢棄物轉製SRF能資源化系統計畫」以累積餘額支應(雲林縣政府114年2月5日府主歲一字第1142806203號函核定)。第二次超支數新台幣100萬元，辦理「114年度雲林縣家用廚餘機推廣補助計畫」，以累積餘額支應(雲林縣政府114年8月25日府主歲一字第1142814944號函核定)。環境教育基金第一次超支數新台幣36萬5,000元，為辦理「114年度環境教育基金補助地方政府執行環境教育專案計畫」以累積餘額支應(雲林縣政府114年4月11日府主歲一字第1142808882號函核定)。水污染防治基金第一次超支數新台幣1839萬9487元，為辦理「環境部補助鑫農能源股份有限公司畜牧糞尿資源化集運處理計畫」以累積餘額支應(雲林縣政府114年8月27日府主歲一字第1142814945號函核定)。

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	28,026,289	620,608,815
徵收及依法分配收入	25,466,902	431,520,096
污染防制及防治收入	8,775,175	275,775,623
回收清除處理收入	16,691,727	135,337,980
環保提撥收入		20,406,493
財產收益		5,589,253
財產孳息收入		3,892,853
其他財產收入		1,696,400
政府撥入收入	793,800	163,927,801
公庫撥款收入		155,251,183
政府其他撥入收入	793,800	8,676,618
其他收入	1,765,587	19,571,665
雜項收入	1,765,587	19,571,665
支出	55,487,899	542,883,598
人事支出	3,539,477	43,428,808
人事支出	3,539,477	43,428,808
業務支出	20,524,943	154,246,047
業務支出	20,524,943	154,246,047
獎補助支出	804,382	56,094,304

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年10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)	486,891	55,132,353
捐助國內團體	317,491	961,951
財產損失	250	64,569
財產交易損失	250	64,569
利息費用及手續費		1,782,430
債務付息及手續費		1,782,430
折舊、折耗及攤銷	24,309,923	243,991,660
固定資產折舊	24,100,555	241,953,024
無形資產攤銷	209,368	2,038,636
其他支出	6,308,924	43,275,780
其他支出	6,308,924	43,275,780
本期賸餘(短絀)	-27,461,610	77,725,217
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,776,207,880

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與長期負債等科目, 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114年1月1日至114年10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	618,912,415	1,696,400	620,608,815	收入
徵收及依法分配收入	431,520,096		431,520,096	徵收及依法分配收入
財產收入	3,892,853	1,696,400	5,589,253	財產收益
政府撥入收入	163,927,801		163,927,801	政府撥入收入
其他收入	19,571,665		19,571,665	其他收入
基金用途	305,600,862	237,282,736	542,883,598	支出
用人費用	43,428,808		43,428,808	人事支出
服務費用	127,608,895	26,637,152	154,246,047	業務支出
材料及用品費	846,388	-846,388		
租金、償債、利息及相關手續費	278,844	-278,844		
稅捐及規費(強制費)	10,080,191	-10,080,191		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,431,729	-15,431,729		
捐助、補助與獎助	56,094,304		56,094,304	獎補助支出
資產短絀		64,569	64,569	財產損失
償債、利息及相關手續費	1,782,430		1,782,430	利息費用及手續費
		243,991,660	243,991,660	折舊、折耗及攤銷
其他	43,275,780		43,275,780	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114年1月1日至114年10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	5,563,493	-5,563,493		
購置無形資產	1,210,000	-1,210,000		
本期賸餘(短絀)	313,311,553	-235,586,336	77,725,217	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	-3,655,439,967	1,801,506,870	-1,853,933,097	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	-3,342,128,414	1,565,920,534	-1,776,207,880	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114年1月1日至114年10月31日

1. 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」26,637,152元調整列入會計科目「業務支出」。
2. 依規定年限攤提折舊及攤銷243,991,660元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計64,569元(主要是機械及設備59,944元、交通及運輸設備1,660元及雜項設備2,965元報廢)調整列入會計科目「財產損失」。
4. 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。