

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11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	865,366,000	47,546,021	49,404,000	-1,857,979	-3.76	666,458,436	776,331,000	-109,872,564	-14.15
徵收及依法分配收入	601,638,000	41,475,651	47,971,000	-6,495,349	-13.54	472,995,747	531,458,000	-58,462,253	-11.00
徵收收入	575,665,000	41,475,651	47,971,000	-6,495,349	-13.54	452,589,254	511,668,000	-59,078,746	-11.55
污染防制及防治收入	383,500,000	25,161,184	31,958,000	-6,796,816	-21.27	300,936,807	351,538,000	-50,601,193	-14.39
回收清除處理收入	192,165,000	16,314,467	16,013,000	301,467	1.88	151,652,447	160,130,000	-8,477,553	-5.29
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	4,247,355		4,247,355		168,175,156	229,760,000	-61,584,844	-26.80
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	4,247,355		4,247,355		12,923,973	18,782,000	-5,858,027	-31.19
其他收入	17,640,000	1,823,015	1,433,000	390,015	27.22	21,394,680	14,783,000	6,611,680	44.72
雜項收入	17,640,000	1,823,015	1,433,000	390,015	27.22	21,394,680	14,783,000	6,611,680	44.72
基金用途	856,656,000	36,233,862	67,244,000	-31,010,138	-46.12	341,834,724	670,085,000	-328,250,276	-48.99
空氣污染防制業務	367,977,000	11,924,337	17,267,000	-5,342,663	-30.94	168,181,417	256,040,000	-87,858,583	-34.31

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11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	%
購建固定資產	8,210,000					3,029,628	7,910,000	-4,880,372	-61.70
其他	359,767,000	11,924,337	17,267,000	-5,342,663	-30.94	165,151,789	248,130,000	-82,978,211	-33.44
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	21,281,692	40,192,000	-18,910,308	-47.05	130,032,761	334,287,000	-204,254,239	-61.10
其他	374,393,000	21,281,692	40,192,000	-18,910,308	-47.05	130,032,761	334,287,000	-204,254,239	-61.10
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	362,560	3,868,000	-3,505,440	-90.63	8,419,141	18,141,000	-9,721,859	-53.59
購建固定資產	818,000						818,000	-818,000	-100.00
其他	40,160,000	362,560	3,868,000	-3,505,440	-90.63	8,419,141	17,323,000	-8,903,859	-51.40
環境教育業務	32,346,000	1,802,611	5,086,000	-3,283,389	-64.56	20,313,923	32,254,000	-11,940,077	-37.02
購建固定資產	785,000					783,918	785,000	-1,082	-0.14
其他	31,561,000	1,802,611	5,086,000	-3,283,389	-64.56	19,530,005	31,469,000	-11,938,995	-37.94
水污染防治業務	40,962,000	862,662	831,000	31,662	3.81	14,887,482	29,363,000	-14,475,518	-49.30
購建固定資產	150,000					1,749,947	150,000	1,599,947	1,066.63
其他	40,812,000	862,662	831,000	31,662	3.81	13,137,535	29,213,000	-16,075,465	-55.03
本期賸餘(短絀)	8,710,000	11,312,159	-17,840,000	29,152,159	--	324,623,712	106,246,000	218,377,712	205.54
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11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					-3,330,816,255	-3,664,803,000	333,986,745	-9.11

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11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			--	11,924,337	17,267,000	-5,342,663	-30.94
		累計數			--	168,181,417	256,040,000	-87,858,583	-34.31
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	21,281,692	40,192,000	-18,910,308	-47.05
		累計數			--	130,032,761	334,287,000	-204,254,239	-61.10
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	362,560	3,868,000	-3,505,440	-90.63
		累計數			--	8,419,141	18,141,000	-9,721,859	-53.59
環境教育業務		本月數			--	1,802,611	5,086,000	-3,283,389	-64.56
		累計數			--	20,313,923	32,254,000	-11,940,077	-37.02
水污染防治業務		本月數			--	862,662	831,000	31,662	3.81
		累計數			--	14,887,482	29,363,000	-14,475,518	-49.30
		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11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			-14,059,980	437,700,631
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	6,906,869	5,991,469	-243,784,849	1,064,762,536
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		166,000	-1,376,867	9,145,062
雜項設備	9,871,717	-6,107,835	315,790	219,187	-517,357	3,343,128
購建中固定資產	8,029,098		37,234			8,066,332
電腦軟體	10,315,274		2,358,221	3,114,371		9,559,124
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	9,618,114	9,491,027	-259,739,053	1,541,894,904

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11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	40,951,867	3,029,628		3,029,628	7.40	-37,922,239	-92.60	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	20,000,000	24,554		24,554	0.12	-19,975,446	-99.88		
土地改良物	20,000,000				20,000,000	20,000,000					-20,000,000	-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11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11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	44,304,867	5,563,493		5,563,493	12.56	-38,741,374	-87.44		

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,637,899,556	100.00	負債	4,426,820,907	167.82
流動資產	1,096,004,152	41.55	流動負債	4,404,761,231	166.98
現金	847,600,206	32.13	應付款項	4,404,761,231	166.98
銀行存款	847,510,206	32.13	應付費用	62,620,555	2.37
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.95
應收款項	226,404,206	8.58	其他應付款	4,158,802,616	157.66
應收帳款	7,908,229	0.30	其他負債	22,059,676	0.84
應收利息	1,491,765	0.06	什項負債	22,059,676	0.84
其他應收款	217,004,212	8.23	存入保證金	21,667,424	0.82
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	-1,788,921,351	--
固定資產	1,532,335,780	58.09	淨資產	-1,788,921,351	--
土地	9,318,091	0.35	淨資產	-1,788,921,351	--
土地	9,318,091	0.35	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	437,700,631	16.59	本期賸餘	65,011,746	2.46
房屋建築及設備	665,978,621	25.25			
累計折舊－房屋建築及設備	-228,277,990	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,064,762,536	40.36			
機械及設備	2,208,660,190	83.73			
累計折舊－機械及設備	-1,143,897,654	--			
交通及運輸設備	9,145,062	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	-23,643,576	--			
雜項設備	3,343,128	0.13			
雜項設備	9,968,320	0.38			
累計折舊－雜項設備	-6,625,192	--			
購建中固定資產	8,066,332	0.31			
購建中固定資產	8,066,332	0.31			
無形資產	9,559,124	0.36			
無形資產	9,559,124	0.36			
電腦軟體	9,559,124	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

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	2,637,899,556	100.00	合 計	2,637,899,556	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目9,297,000元（保證品9,297,000元，應付保證品9,297,000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114年11月30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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	47,546,021	668,154,836
徵收及依法分配收入	41,475,651	472,995,747
污染防制及防治收入	25,161,184	300,936,807
回收清除處理收入	16,314,467	151,652,447
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	4,247,355	168,175,156
公庫撥款收入		155,251,183
政府其他撥入收入	4,247,355	12,923,973
其他收入	1,823,015	21,394,680
雜項收入	1,823,015	21,394,680
支出	60,259,492	603,143,090
人事支出	3,609,596	47,038,404
人事支出	3,609,596	47,038,404
業務支出	15,799,202	170,045,249
業務支出	15,799,202	170,045,249
獎補助支出	4,522,974	60,617,278

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年11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)	3,483,014	58,615,367
捐助國內團體	1,039,960	2,001,911
財產損失		64,569
財產交易損失		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	24,307,484	268,299,144
固定資產折舊	24,098,116	266,051,140
無形資產攤銷	209,368	2,248,004
其他支出	12,020,236	55,296,016
其他支出	12,020,236	55,296,016
本期賸餘(短絀)	-12,713,471	65,011,746
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,788,921,351

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11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	666,458,436	1,696,400	668,154,836	收入
徵收及依法分配收入	472,995,747		472,995,747	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	168,175,156		168,175,156	政府撥入收入
其他收入	21,394,680		21,394,680	其他收入
基金用途	341,834,724	261,308,366	603,143,090	支出
用人費用	47,038,404		47,038,404	人事支出
服務費用	141,735,386	28,309,863	170,045,249	業務支出
材料及用品費	1,017,573	-1,017,573		
租金、償債、利息及相關手續費	315,477	-315,477		
稅捐及規費(強制費)	10,254,934	-10,254,934		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,721,879	-16,721,879		
捐助、補助與獎助	60,617,278		60,617,278	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
		268,299,144	268,299,144	折舊、折耗及攤銷
其他	55,296,016		55,296,016	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11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
購建固定資產	5,563,493	-5,563,493		
購置無形資產	1,491,854	-1,491,854		
本期賸餘(短絀)	324,623,712	-259,611,966	65,011,746	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	-3,330,816,255	1,541,894,904	-1,788,921,351	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11月30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」28,309,863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268,299,144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。