

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12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	277,958,720	89,035,000	188,923,720	212.19	944,417,156	865,366,000	79,051,156	9.13
徵收及依法分配收入	601,638,000	122,108,755	70,180,000	51,928,755	73.99	595,104,502	601,638,000	-6,533,498	-1.09
徵收收入	575,665,000	115,696,655	63,997,000	51,699,655	80.78	568,285,909	575,665,000	-7,379,091	-1.28
污染防制及防治收入	383,500,000	63,052,145	31,962,000	31,090,145	97.27	363,988,952	383,500,000	-19,511,048	-5.09
回收清除處理收入	192,165,000	52,644,510	32,035,000	20,609,510	64.33	204,296,957	192,165,000	12,131,957	6.31
依法分配收入	25,973,000	6,412,100	6,183,000	229,100	3.71	26,818,593	25,973,000	845,593	3.26
環保提撥收入	25,973,000	6,412,100	6,183,000	229,100	3.71	26,818,593	25,973,000	845,593	3.26
財產收入	658,000	3,951,482	328,000	3,623,482	1,104.72	7,844,335	658,000	7,186,335	1,092.15
利息收入	658,000	3,951,482	328,000	3,623,482	1,104.72	7,844,335	658,000	7,186,335	1,092.15
政府撥入收入	245,430,000	122,447,127	15,670,000	106,777,127	681.41	290,622,283	245,430,000	45,192,283	18.41
公庫撥款收入	210,978,000	55,495,312		55,495,312		210,746,495	210,978,000	-231,505	-0.11
政府其他撥入收入	34,452,000	66,951,815	15,670,000	51,281,815	327.26	79,875,788	34,452,000	45,423,788	131.85
其他收入	17,640,000	29,451,356	2,857,000	26,594,356	930.85	50,846,036	17,640,000	33,206,036	188.24
雜項收入	17,640,000	29,451,356	2,857,000	26,594,356	930.85	50,846,036	17,640,000	33,206,036	188.24
基金用途	856,656,000	558,137,960	186,571,000	371,566,960	199.16	899,972,684	856,656,000	43,316,684	5.06
空氣污染防制業務	367,977,000	181,597,503	111,937,000	69,660,503	62.23	349,778,920	367,977,000	-18,198,080	-4.95

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12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	1,124,184	300,000	824,184	274.73	4,153,812	8,210,000	-4,056,188	-49.41
其他	359,767,000	180,473,319	111,637,000	68,836,319	61.66	345,625,108	359,767,000	-14,141,892	-3.93
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	257,479,083	40,106,000	217,373,083	542.00	387,511,844	374,393,000	13,118,844	3.50
其他	374,393,000	257,479,083	40,106,000	217,373,083	542.00	387,511,844	374,393,000	13,118,844	3.50
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	29,993,216	22,837,000	7,156,216	31.34	38,412,357	40,978,000	-2,565,643	-6.26
購建固定資產	818,000						818,000	-818,000	-100.00
其他	40,160,000	29,993,216	22,837,000	7,156,216	31.34	38,412,357	40,160,000	-1,747,643	-4.35
環境教育業務	32,346,000	10,766,416	92,000	10,674,416	11,602.63	31,080,339	32,346,000	-1,265,661	-3.91
購建固定資產	785,000					783,918	785,000	-1,082	-0.14
其他	31,561,000	10,766,416	92,000	10,674,416	11,602.63	30,296,421	31,561,000	-1,264,579	-4.01
水污染防治業務	40,962,000	78,301,742	11,599,000	66,702,742	575.07	93,189,224	40,962,000	52,227,224	127.50
購建固定資產	150,000					1,749,947	150,000	1,599,947	1,066.63
其他	40,812,000	78,301,742	11,599,000	66,702,742	575.07	91,439,277	40,812,000	50,627,277	124.05
本期賸餘(短絀)	8,710,000	-280,179,240	-97,536,000	-182,643,240	187.26	44,444,472	8,710,000	35,734,472	410.27
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12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					-3,610,995,495	-3,762,339,000	151,343,505	-4.02

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12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			--	181,597,503	111,937,000	69,660,503	62.23
		累計數			--	349,778,920	367,977,000	-18,198,080	-4.95
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	257,479,083	40,106,000	217,373,083	542.00
		累計數			--	387,511,844	374,393,000	13,118,844	3.50
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	29,993,216	22,837,000	7,156,216	31.34
		累計數			--	38,412,357	40,978,000	-2,565,643	-6.26
環境教育業務		本月數			--	10,766,416	92,000	10,674,416	11,602.63
		累計數			--	31,080,339	32,346,000	-1,265,661	-3.91
水污染防治業務		本月數			--	78,301,742	11,599,000	66,702,742	575.07
		累計數			--	93,189,224	40,962,000	52,227,224	127.50
		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12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			-15,338,162	436,422,449
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	6,906,869	5,991,469	-266,410,159	1,042,137,226
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		268,000	-1,412,744	9,007,185
雜項設備	9,871,717	-6,107,835	368,290	219,187	-574,636	3,338,349
購建中固定資產	8,029,098		1,108,918			9,138,016
電腦軟體	10,315,274		2,358,221	3,339,063		9,334,432
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	10,742,298	9,817,719	-283,735,701	1,518,695,748

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12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	41,451,867	4,153,812		4,153,812	10.02	-37,298,055	-89.98	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，今年12月辦理工程發包作業程序。	
土地改良物	20,000,000				20,000,000	20,000,000	1,096,238		1,096,238	5.48	-18,903,762	-94.52		
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							1,096,238		1,096,238	--	1,096,238			
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		747,500	5,999,367	5,999,367	2,847,451		2,847,451	47.46	-3,151,916	-52.54		
機械及設備	2,771,867	2,480,000		747,500	5,999,367	5,999,367	2,847,451		2,847,451	47.46	-3,151,916	-52.54		

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12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		-800,000	4,750,000	4,750,000								智慧轉型計畫-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。	
交通及運輸設備		5,550,000		-800,000	4,750,000	4,750,000								純電動公務車3輛採購案，因執行期程尚無法完成結案撥款	
雜項設備	1,813,000	180,000		52,500	2,045,500	2,045,500	197,443		197,443	9.65	-1,848,057	-90.35			
雜項設備	1,813,000	180,000		52,500	2,045,500	2,045,500	197,443		197,443	9.65	-1,848,057	-90.35		「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。	
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000	818,000									
機械及設備		518,000			518,000	518,000									
機械及設備		518,000			518,000	518,000									設備未損壞，尚無須更換或

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12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									
雜項設備		300,000			300,000	300,000									
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	44,804,867	6,687,677		6,687,677	14.93	-38,117,190	-85.07	增購必要設備， 樽節開支。		

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,679,857,127	100.00	負債	4,772,156,874	178.08
流動資產	1,161,160,879	43.33	流動負債	4,749,687,198	177.24
現金	829,104,794	30.94	應付款項	4,749,687,198	177.24
銀行存款	829,104,794	30.94	應付費用	439,690,542	16.41
應收款項	326,260,785	12.17	應付利息	183,338,060	6.84
應收帳款	107,764,808	4.02	其他應付款	4,126,658,596	153.99
應收利息	1,491,765	0.06	其他負債	22,469,676	0.84
其他應收款	217,004,212	8.10	什項負債	22,469,676	0.84
預付款項	5,795,300	0.22	存入保證金	22,077,424	0.82
預付費用	5,795,300	0.22	應付保管款	392,252	0.01
固定資產	1,509,361,316	56.32	淨資產	-2,092,299,747	--
土地	9,318,091	0.35	淨資產	-2,092,299,747	--
土地	9,318,091	0.35	淨資產	-2,092,299,747	--
房屋建築及設備	436,422,449	16.29	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	665,978,621	24.85	本期短絀	-238,366,650	--
累計折舊－房屋建築及設備	-229,556,172	--			
機械及設備	1,042,137,226	38.89			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,208,660,190	82.42			
累計折舊－機械及設備	-1,166,522,964	--			
交通及運輸設備	9,007,185	0.34			
交通及運輸設備	32,686,638	1.22			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,679,453	--			
雜項設備	3,338,349	0.12			
雜項設備	10,020,820	0.37			
累計折舊－雜項設備	-6,682,471	--			
購建中固定資產	9,138,016	0.34			
購建中固定資產	9,138,016	0.34			
無形資產	9,334,432	0.35			
無形資產	9,334,432	0.35			
電腦軟體	9,334,432	0.35			
其他資產	500	-			
什項資產	500	-			
存出保證金	500	-			
合 計	2,679,857,127	100.00	合 計	2,679,857,127	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目8,555,400元（保證品8,555,400元，應付保證品8,555,400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12月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品8,555,400元，應付保證品8,555,400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3億939萬6,377元(以110年度撥交比例60%計算)，經抵扣後應返還剩餘數為2億7,846萬5,417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」環境部補助支應(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1,839萬9,487元，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(環境部補助1,435萬1,600元，配合款404萬7,887元(業者自籌繳入))」(雲林縣政府114年8月27日府主歲一字第1142814945號函核定)。第二次超支數新台幣3,553萬7,778元，辦理「環境部補助推動廢(污)水能資源化、低碳智慧化處理示範計畫(台灣化學纖維股份有限公司麥寮廠)」(環境部補助3,198萬4,000元，配合款355萬3,778元(業者自籌繳入))(雲林縣政府115年1月7日府主歲一字第1152805227號函核定)。

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	277,958,720	946,113,556
徵收及依法分配收入	122,108,755	595,104,502
污染防制及防治收入	63,052,145	363,988,952
回收清除處理收入	52,644,510	204,296,957
環保提撥收入	6,412,100	26,818,593
財產收益	3,951,482	9,540,735
財產孳息收入	3,951,482	7,844,335
其他財產收入		1,696,400
政府撥入收入	122,447,127	290,622,283
公庫撥款收入	55,495,312	210,746,495
政府其他撥入收入	66,951,815	79,875,788
其他收入	29,451,356	50,846,036
雜項收入	29,451,356	50,846,036
支出	581,337,116	1,184,480,206
人事支出	1,262,028	48,300,432
人事支出	1,262,028	48,300,432
業務支出	432,273,739	602,318,988
業務支出	432,273,739	602,318,988
獎補助支出	84,442,078	145,059,356

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年12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)	29,180,477	87,795,844
捐助國內團體	1,324,336	3,326,247
其他獎補捐助	53,937,265	53,937,265
財產損失	1,020	65,589
財產交易損失	1,020	65,589
利息費用及手續費	20,094,421	21,876,851
債務付息及手續費	20,094,421	21,876,851
折舊、折耗及攤銷	24,322,320	292,621,464
固定資產折舊	24,097,628	290,148,768
無形資產攤銷	224,692	2,472,696
其他支出	18,941,510	74,237,526
其他支出	18,941,510	74,237,526
本期賸餘(短絀)	-303,378,396	-238,366,650
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-2,092,299,747

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12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	944,417,156	1,696,400	946,113,556	收入
徵收及依法分配收入	595,104,502		595,104,502	徵收及依法分配收入
財產收入	7,844,335	1,696,400	9,540,735	財產收益
政府撥入收入	290,622,283		290,622,283	政府撥入收入
其他收入	50,846,036		50,846,036	其他收入
基金用途	899,972,684	284,507,522	1,184,480,206	支出
用人費用	48,300,432		48,300,432	人事支出
服務費用	560,395,337	41,923,651	602,318,988	業務支出
材料及用品費	1,415,703	-1,415,703		
租金、償債、利息及相關手續費	391,967	-391,967		
稅捐及規費(強制費)	10,334,533	-10,334,533		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,781,448	-29,781,448		
捐助、補助與獎助	145,059,356		145,059,356	獎補助支出
資產短絀		65,589	65,589	財產損失
償債、利息及相關手續費	21,876,851		21,876,851	利息費用及手續費
		292,621,464	292,621,464	折舊、折耗及攤銷
其他	74,237,526		74,237,526	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12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	6,687,677	-6,687,677		
購置無形資產	1,491,854	-1,491,854		
本期賸餘(短絀)	44,444,472	-282,811,122	-238,366,650	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	-3,610,995,495	1,518,695,748	-2,092,299,747	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12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」41,923,651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292,621,464元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計65,589元(主要是機械及設備59,944元、交通及運輸設備2,680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。