

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘額表

中華民國114年1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	12,705,331	34,357,000	-21,651,669	-63.02	12,705,331	34,357,000	-21,651,669	-63.02
徵收及依法分配收入	601,638,000	12,703,085	31,958,000	-19,254,915	-60.25	12,703,085	31,958,000	-19,254,915	-60.25
徵收收入	575,665,000	12,703,085	31,958,000	-19,254,915	-60.25	12,703,085	31,958,000	-19,254,915	-60.25
污染防治及防治收入	383,500,000	12,703,085	31,958,000	-19,254,915	-60.25	12,703,085	31,958,000	-19,254,915	-60.25
回收清除處理收入	192,165,000								
依法分配收入	25,973,000								
環保提撥收入	25,973,000								
財產收入	658,000								
利息收入	658,000								
政府撥入收入	245,430,000		1,946,000	-1,946,000	-100.00			1,946,000	-1,946,000
公庫撥款收入	210,978,000								
政府其他撥入收入	34,452,000		1,946,000	-1,946,000	-100.00			1,946,000	-1,946,000
其他收入	17,640,000	2,246	453,000	-450,754	-99.50	2,246	453,000	-450,754	-99.50
雜項收入	17,640,000	2,246	453,000	-450,754	-99.50	2,246	453,000	-450,754	-99.50
基金用途	856,656,000	14,443,147	36,008,000	-21,564,853	-59.89	14,443,147	36,008,000	-21,564,853	-59.89
空氣污染防治業務	367,977,000	11,043,366	25,164,000	-14,120,634	-56.11	11,043,366	25,164,000	-14,120,634	-56.11

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘绌表

中華民國114年1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								
其他	359,767,000	11,043,366	25,164,000	-14,120,634	-56.11	11,043,366	25,164,000	-14,120,634	-56.11
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	437,500	5,253,000	-4,815,500	-91.67	437,500	5,253,000	-4,815,500	-91.67
其他	374,393,000	437,500	5,253,000	-4,815,500	-91.67	437,500	5,253,000	-4,815,500	-91.67
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	198,391	285,000	-86,609	-30.39	198,391	285,000	-86,609	-30.39
購建固定資產	818,000								
其他	40,160,000	198,391	285,000	-86,609	-30.39	198,391	285,000	-86,609	-30.39
環境教育業務	32,346,000	801,215	2,257,000	-1,455,785	-64.50	801,215	2,257,000	-1,455,785	-64.50
購建固定資產	785,000								
其他	31,561,000	801,215	2,257,000	-1,455,785	-64.50	801,215	2,257,000	-1,455,785	-64.50
水污染防治業務	40,962,000	1,962,675	3,049,000	-1,086,325	-35.63	1,962,675	3,049,000	-1,086,325	-35.63
購建固定資產	150,000								
其他	40,812,000	1,962,675	3,049,000	-1,086,325	-35.63	1,962,675	3,049,000	-1,086,325	-35.63
本期賸餘（短绌）	8,710,000	-1,737,816	-1,651,000	-86,816	5.26	-1,737,816	-1,651,000	-86,816	5.26
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、用途及餘绌表

中華民國114年1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					-3,657,177,783	-3,772,700,000	115,522,217	-3.06

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1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
		本月數		--	11,043,366	25,164,000	-14,120,634	-56.11
空氣污染防治業務		累計數		--	11,043,366	25,164,000	-14,120,634	-56.11
一般廢棄物清除處理業務		本月數		--	437,500	5,253,000	-4,815,500	-91.67
		累計數		--	437,500	5,253,000	-4,815,500	-91.67
垃圾焚化處理廠業務		本月數		--	198,391	285,000	-86,609	-30.39
		累計數		--	198,391	285,000	-86,609	-30.39
環境教育業務		本月數		--	801,215	2,257,000	-1,455,785	-64.50
		累計數		--	801,215	2,257,000	-1,455,785	-64.50
水污染防治業務		本月數		--	1,962,675	3,049,000	-1,086,325	-35.63
		累計數		--	1,962,675	3,049,000	-1,086,325	-35.63
		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1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			-1,278,178	450,482,433
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805			-22,726,842	1,284,905,143
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709			-144,418	10,543,511
雜項設備	9,871,717	-6,107,835			-78,647	3,685,235
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	10,315,274			493,495		9,821,779
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359			493,495	-24,228,085
						1,776,785,290

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1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					--						
土地改良物	20,000,000				20,000,000					--						
土地改良物	20,000,000				20,000,000					--						
房屋及建築	8,657,000				8,657,000					--						
房屋及建築	8,657,000				8,657,000					--						
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867					--						
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867					--						
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					--						
雜項設備	1,813,000	180,000			1,993,000					--						
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					--						
雜項設備		300,000			300,000					--						
雜項設備		300,000			300,000					--						
環境教育業務		785,000			785,000					--						
機械及設備		785,000			785,000					--						

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1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)			
機械及設備					785,000		785,000			--					
水污染防治業務	1,600,000	150,000					1,750,000			--					
機械及設備	1,600,000						1,600,000			--					
機械及設備	1,600,000						1,600,000			--					
雜項設備		150,000					150,000			--					
雜項設備		150,000					150,000			--					
總 計	34,841,867	9,963,000					44,804,867			--					

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1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	2,935,340,006	100.00	負債	4,815,732,499	164.06
流動資產	1,158,554,216	39.47	流動負債	4,786,797,723	163.07
現金	863,748,921	29.43	應付款項	4,786,797,723	163.07
銀行存款	863,658,921	29.42	應付費用	401,812,341	13.69
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,921,985	6.27
應收款項	279,950,643	9.54	其他應付款	4,201,063,397	143.12
應收帳款	61,454,666	2.09	其他負債	28,934,776	0.99
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	28,934,776	0.99
其他應收款	217,004,212	7.39	存入保證金	28,542,524	0.97
預付款項	14,854,652	0.51	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	14,854,652	0.51	淨資產	-1,880,392,493	--
固定資產	1,766,963,511	60.20	淨資產	-1,880,392,493	--
土地	9,318,091	0.32	淨資產	-1,880,392,493	--
土地	9,318,091	0.32	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	450,482,433	15.35	本期短绌	-26,459,396	--
房屋建築及設備	665,978,621	22.69			
累計折舊—房屋建築及設備	-215,496,188	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
機械及設備	1,284,905,143	43.77			
機械及設備	2,207,744,790	75.21			
累計折舊—機械及設備	-922,839,647	--			
交通及運輸設備	10,543,511	0.36			
交通及運輸設備	32,954,638	1.12			
累計折舊—交通及運輸設備	-22,411,127	--			
雜項設備	3,685,235	0.13			
雜項設備	9,871,717	0.34			
累計折舊—雜項設備	-6,186,482	--			
購建中固定資產	8,029,098	0.27			
購建中固定資產	8,029,098	0.27			
無形資產	9,821,779	0.33			
無形資產	9,821,779	0.33			
電腦軟體	9,821,779	0.33			
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1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
合 計	2,935,340,006	100.00	合 計	2,935,340,006	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 19,908,500 元(保證品 19,908,500 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114年1月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品19,908,500 元，應付保證品19,908,500 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2億3,499萬1,576元(以110年度撥交比例60%計算)，經抵扣後應返還剩餘數為3億5,287萬218元。

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,705,331	12,705,331
徵收及依法分配收入	12,703,085	12,703,085
污染防治及防治收入	12,703,085	12,703,085
其他收入	2,246	2,246
雜項收入	2,246	2,246
支出	39,164,727	39,164,727
人事支出	10,611,262	10,611,262
人事支出	10,611,262	10,611,262
業務支出	3,831,885	3,831,885
業務支出	3,831,885	3,831,885
折舊、折耗及攤銷	24,721,580	24,721,580
固定資產折舊	24,228,085	24,228,085
無形資產攤銷	493,495	493,495
本期賸餘（短絀）	-26,459,396	-26,459,396
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,880,392,493

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114年1月1日至114年1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	12,705,331		12,705,331	收入
徵收及依法分配收入	12,703,085		12,703,085	徵收及依法分配收入
其他收入	2,246		2,246	其他收入
基金用途	14,443,147	24,721,580	39,164,727	支出
用人費用	10,611,262		10,611,262	人事支出
服務費用	3,359,712	472,173	3,831,885	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	34,673	-34,673		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	437,500	-437,500		
本期賸餘（短絀）	-1,737,816	24,721,580	24,721,580	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	145,603,698	-24,721,580	-26,459,396	本期賸餘（短絀）
解繳公庫		-1,999,536,795	-1,853,933,097	期初淨資產
期末基金餘額	143,865,882	-2,024,258,375	-1,880,392,493	解繳公庫 淨資產調整數 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1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」43,693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24,721,580元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 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。