

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2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	104,905,411	86,794,000	18,111,411	20.87	117,610,742	121,151,000	-3,540,258	-2.92
徵收及依法分配收入	601,638,000	97,341,364	64,961,000	32,380,364	49.85	110,044,449	96,919,000	13,125,449	13.54
徵收收入	575,665,000	80,351,364	47,971,000	32,380,364	67.50	93,054,449	79,929,000	13,125,449	16.42
污染防制及防治收入	383,500,000	65,291,100	31,958,000	33,333,100	104.30	77,994,185	63,916,000	14,078,185	22.03
回收清除處理收入	192,165,000	15,060,264	16,013,000	-952,736	-5.95	15,060,264	16,013,000	-952,736	-5.95
依法分配收入	25,973,000	16,990,000	16,990,000			16,990,000	16,990,000		
環保提撥收入	25,973,000	16,990,000	16,990,000			16,990,000	16,990,000		
財產收入	658,000								
利息收入	658,000								
政府撥入收入	245,430,000	1,946,000	20,400,000	-18,454,000	-90.46	1,946,000	22,346,000	-20,400,000	-91.29
公庫撥款收入	210,978,000		20,400,000	-20,400,000	-100.00		20,400,000	-20,400,000	-100.00
政府其他撥入收入	34,452,000	1,946,000		1,946,000		1,946,000	1,946,000		
其他收入	17,640,000	5,618,047	1,433,000	4,185,047	292.05	5,620,293	1,886,000	3,734,293	198.00
雜項收入	17,640,000	5,618,047	1,433,000	4,185,047	292.05	5,620,293	1,886,000	3,734,293	198.00
基金用途	856,656,000	28,332,148	46,677,000	-18,344,852	-39.30	42,775,295	82,685,000	-39,909,705	-48.27
空氣污染防制業務	367,977,000	22,948,261	34,591,000	-11,642,739	-33.66	33,991,627	59,755,000	-25,763,373	-43.12

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2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		180,000	-180,000	-100.00		180,000	-180,000	-100.00
其他	359,767,000	22,948,261	34,411,000	-11,462,739	-33.31	33,991,627	59,575,000	-25,583,373	-42.94
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	3,509,723	8,106,000	-4,596,277	-56.70	3,947,223	13,359,000	-9,411,777	-70.45
其他	374,393,000	3,509,723	8,106,000	-4,596,277	-56.70	3,947,223	13,359,000	-9,411,777	-70.45
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	174,214	447,000	-272,786	-61.03	372,605	732,000	-359,395	-49.10
購建固定資產	818,000								
其他	40,160,000	174,214	447,000	-272,786	-61.03	372,605	732,000	-359,395	-49.10
環境教育業務	32,346,000	727,530	2,493,000	-1,765,470	-70.82	1,528,745	4,750,000	-3,221,255	-67.82
購建固定資產	785,000	83,918	85,000	-1,082	-1.27	83,918	85,000	-1,082	-1.27
其他	31,561,000	643,612	2,408,000	-1,764,388	-73.27	1,444,827	4,665,000	-3,220,173	-69.03
水污染防治業務	40,962,000	972,420	1,040,000	-67,580	-6.50	2,935,095	4,089,000	-1,153,905	-28.22
購建固定資產	150,000								
其他	40,812,000	972,420	1,040,000	-67,580	-6.50	2,935,095	4,089,000	-1,153,905	-28.22
本期賸餘(短絀)	8,710,000	76,573,263	40,117,000	36,456,263	90.87	74,835,447	38,466,000	36,369,447	94.55
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2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					-3,580,604,520	-3,732,583,000	151,978,480	-4.07

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2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目			數 量			執 行 數			
名 稱	單位	本月數 及累計數	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			--	22,948,261	34,591,000	-11,642,739	-33.66
		累計數			--	33,991,627	59,755,000	-25,763,373	-43.12
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	3,509,723	8,106,000	-4,596,277	-56.70
		累計數			--	3,947,223	13,359,000	-9,411,777	-70.45
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	174,214	447,000	-272,786	-61.03
		累計數			--	372,605	732,000	-359,395	-49.10
環境教育業務		本月數			--	727,530	2,493,000	-1,765,470	-70.82
		累計數			--	1,528,745	4,750,000	-3,221,255	-67.82
水污染防治業務		本月數			--	972,420	1,040,000	-67,580	-6.50
		累計數			--	2,935,095	4,089,000	-1,153,905	-28.22
		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2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			-2,556,360	449,204,251
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	83,918	356,224	-45,096,878	1,262,262,801
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		55,000	-234,380	10,398,549
雜項設備	9,871,717	-6,107,835			-157,315	3,606,567
購建中固定資產	8,029,098					8,029,098
電腦軟體	10,315,274			986,990		9,328,284
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	83,918	1,398,214	-48,044,933	1,752,147,641

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2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	180,000						-180,000	-100.00		
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	180,000						-180,000	-100.00		
雜項設備	1,813,000	180,000			1,993,000	180,000						-180,000	-100.00	購置冷氣3 台，尚在辦理 採購作業中	
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	85,000	83,918		83,918	98.73		-1,082	-1.27		
機械及設備		785,000			785,000	85,000	83,918		83,918	98.73		-1,082	-1.27		

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2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	85,000	83,918		83,918	98.73	-1,082	-1.27		
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	265,000	83,918		83,918	31.67	-181,082	-68.33		

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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,891,963,236	100.00	負債	4,720,420,115	163.23
流動資產	1,139,815,095	39.41	流動負債	4,693,779,839	162.30
現金	872,634,428	30.17	應付款項	4,693,779,839	162.30
銀行存款	872,544,428	30.17	應付費用	309,378,382	10.70
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.34
應收款項	250,966,343	8.68	其他應付款	4,201,063,397	145.27
應收帳款	32,470,366	1.12	其他負債	26,640,276	0.92
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	26,640,276	0.92
其他應收款	217,004,212	7.50	存入保證金	26,248,024	0.91
預付款項	16,214,324	0.56	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	16,214,324	0.56	淨資產	-1,828,456,879	--
固定資產	1,742,819,357	60.26	淨資產	-1,828,456,879	--
土地	9,318,091	0.32	淨資產	-1,828,456,879	--
土地	9,318,091	0.32	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	449,204,251	15.53	本期賸餘	25,476,218	0.88
房屋建築及設備	665,978,621	23.03			
累計折舊－房屋建築及設備	-216,774,370	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,262,262,801	43.65			
機械及設備	2,207,472,484	76.33			
累計折舊－機械及設備	-945,209,683	--			
交通及運輸設備	10,398,549	0.36			
交通及運輸設備	32,899,638	1.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,501,089	--			
雜項設備	3,606,567	0.12			
雜項設備	9,871,717	0.34			
累計折舊－雜項設備	-6,265,150	--			
購建中固定資產	8,029,098	0.28			
購建中固定資產	8,029,098	0.28			
無形資產	9,328,284	0.32			
無形資產	9,328,284	0.32			
電腦軟體	9,328,284	0.32			
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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
合計	2,891,963,236	100.00	合計	2,891,963,236	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 19,358,500 元(保證品 19,358,500 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2月28日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品19,358,500 元，應付保證品19,358,500 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。
4. 超支併決算: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)。

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	104,905,411	117,610,742
徵收及依法分配收入	97,341,364	110,044,449
污染防制及防治收入	65,291,100	77,994,185
回收清除處理收入	15,060,264	15,060,264
環保提撥收入	16,990,000	16,990,000
政府撥入收入	1,946,000	1,946,000
政府其他撥入收入	1,946,000	1,946,000
其他收入	5,618,047	5,620,293
雜項收入	5,618,047	5,620,293
支出	52,969,797	92,134,524
人事支出	3,531,320	14,142,582
人事支出	3,531,320	14,142,582
業務支出	1,905,520	5,737,405
業務支出	1,905,520	5,737,405
獎補助支出	22,811,390	22,811,390
補(協)助政府機關(構)	22,811,390	22,811,390
財產損失	4,112	4,112
財產交易損失	4,112	4,112
折舊、折耗及攤銷	24,717,455	49,439,035

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	24,223,960	48,452,045
無形資產攤銷	493,495	986,990
本期賸餘(短絀)	51,935,614	25,476,218
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,828,456,879

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2月28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	117,610,742		117,610,742	收入
徵收及依法分配收入	110,044,449		110,044,449	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	1,946,000		1,946,000	政府撥入收入
其他收入	5,620,293		5,620,293	其他收入
基金用途	42,775,295	49,359,229	92,134,524	支出
用人費用	14,142,582		14,142,582	人事支出
服務費用	4,927,755	809,650	5,737,405	業務支出
材料及用品費	63,105	-63,105		
租金、償債、利息及相關手續費	53,077	-53,077		
稅捐及規費(強制費)	223,156	-223,156		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	470,312	-470,312		
捐助、補助與獎助	22,811,390		22,811,390	獎補助支出
資產短絀		4,112	4,112	財產損失
		49,439,035	49,439,035	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	83,918	-83,918		
本期賸餘(短絀)	74,835,447	-49,359,229	25,476,218	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		-1,853,933,097	-1,853,933,097	期初淨資產

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2月28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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	74,835,447	-1,903,292,326	-1,828,456,879	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2月28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」809,650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49,439,035元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計4,112元(主要是機械及設備1,235元及交通及運輸設備5,178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。