

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3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	%
基金來源	865,366,000	59,170,789	53,536,000	5,634,789	10.53	176,781,531	174,687,000	2,094,531	1.20
徵收及依法分配收入	601,638,000	34,423,103	48,971,000	-14,547,897	-29.71	144,467,552	145,890,000	-1,422,448	-0.98
徵收收入	575,665,000	34,423,103	47,971,000	-13,547,897	-28.24	127,477,552	127,900,000	-422,448	-0.33
污染防制及防治收入	383,500,000	18,165,130	31,958,000	-13,792,870	-43.16	96,159,315	95,874,000	285,315	0.30
回收清除處理收入	192,165,000	16,257,973	16,013,000	244,973	1.53	31,318,237	32,026,000	-707,763	-2.21
依法分配收入	25,973,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00	16,990,000	17,990,000	-1,000,000	-5.56
環保提撥收入	25,973,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00	16,990,000	17,990,000	-1,000,000	-5.56
財產收入	658,000								
利息收入	658,000								
政府撥入收入	245,430,000	22,704,732	3,132,000	19,572,732	624.93	24,650,732	25,478,000	-827,268	-3.25
公庫撥款收入	210,978,000	20,089,000		20,089,000		20,089,000	20,400,000	-311,000	-1.52
政府其他撥入收入	34,452,000	2,615,732	3,132,000	-516,268	-16.48	4,561,732	5,078,000	-516,268	-10.17
其他收入	17,640,000	2,042,954	1,433,000	609,954	42.56	7,663,247	3,319,000	4,344,247	130.89
雜項收入	17,640,000	2,042,954	1,433,000	609,954	42.56	7,663,247	3,319,000	4,344,247	130.89
基金用途	856,656,000	13,148,781	48,429,000	-35,280,219	-72.85	55,924,076	131,114,000	-75,189,924	-57.35
空氣污染防制業務	367,977,000	7,653,876	13,423,000	-5,769,124	-42.98	41,645,503	73,178,000	-31,532,497	-43.09

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3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	21,894	60,000	-38,106	-63.51	21,894	240,000	-218,106	-90.88
其他	359,767,000	7,631,982	13,363,000	-5,731,018	-42.89	41,623,609	72,938,000	-31,314,391	-42.93
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	1,130,977	28,474,000	-27,343,023	-96.03	5,078,200	41,833,000	-36,754,800	-87.86
其他	374,393,000	1,130,977	28,474,000	-27,343,023	-96.03	5,078,200	41,833,000	-36,754,800	-87.86
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	386,913	577,000	-190,087	-32.94	759,518	1,309,000	-549,482	-41.98
購建固定資產	818,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
其他	40,160,000	386,913	477,000	-90,087	-18.89	759,518	1,209,000	-449,482	-37.18
環境教育業務	32,346,000	3,261,978	3,838,000	-576,022	-15.01	4,790,723	8,588,000	-3,797,277	-44.22
購建固定資產	785,000					83,918	85,000	-1,082	-1.27
其他	31,561,000	3,261,978	3,838,000	-576,022	-15.01	4,706,805	8,503,000	-3,796,195	-44.65
水污染防治業務	40,962,000	715,037	2,117,000	-1,401,963	-66.22	3,650,132	6,206,000	-2,555,868	-41.18
購建固定資產	150,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
其他	40,812,000	715,037	1,967,000	-1,251,963	-63.65	3,650,132	6,056,000	-2,405,868	-39.73
本期賸餘(短絀)	8,710,000	46,022,008	5,107,000	40,915,008	801.16	120,857,455	43,573,000	77,284,455	177.37
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3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					-3,534,582,512	-3,727,476,000	192,893,488	-5.17

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3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	%
空氣污染防治業務		本月數			--	7,653,876	13,423,000	-5,769,124	-42.98
		累計數			--	41,645,503	73,178,000	-31,532,497	-43.09
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	1,130,977	28,474,000	-27,343,023	-96.03
		累計數			--	5,078,200	41,833,000	-36,754,800	-87.86
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	386,913	577,000	-190,087	-32.94
		累計數			--	759,518	1,309,000	-549,482	-41.98
環境教育業務		本月數			--	3,261,978	3,838,000	-576,022	-15.01
		累計數			--	4,790,723	8,588,000	-3,797,277	-44.22
水污染防治業務		本月數			--	715,037	2,117,000	-1,401,963	-66.22
		累計數			--	3,650,132	6,206,000	-2,555,868	-41.18
		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3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			-3,834,538	447,926,073
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	1,538,418	3,068,009	-65,136,569	1,240,965,825
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		55,000	-378,798	10,254,131
雜項設備	9,871,717	-6,107,835		59,979	-177,356	3,526,547
購建中固定資產	8,029,098		21,894			8,050,992
電腦軟體	10,315,274			1,480,485		8,834,789
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	1,560,312	4,663,473	-69,527,261	1,728,876,448

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3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	1,585,000	21,894		21,894	1.38	-1,563,106	-98.62	1. 112年度雲林縣空氣污染案件快速查核計畫(112-041)設備費96萬元整，驗收結算發辦中。 2. 購置2台電腦發辦付款中。 購置冷氣3台，尚在辦理採購作業中	
土地改良物	20,000,000				20,000,000		12,354	12,354	--	12,354				
土地改良物	20,000,000				20,000,000				--					
購建中固定資產							12,354	12,354	--	12,354				
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	385,000	9,540	9,540	2.48	-375,460	-97.52			
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	385,000				-385,000	-100.00			
購建中固定資產							9,540	9,540	--	9,540				
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867	1,020,000				-1,020,000	-100.00			
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867	1,020,000				-1,020,000	-100.00			
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			

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3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)
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000	100,000					-100,000	-100.00		
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	100,000					-100,000	-100.00		
雜項設備		300,000			300,000	100,000					-100,000	-100.00	設備未損壞，尚無須更換或增購必要設備，擇節開支。	
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		
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	650,000					-650,000	-100.00		
機械及設備	1,600,000				1,600,000	500,000					-500,000	-100.00		
機械及設備	1,600,000				1,600,000	500,000					-500,000	-100.00	購置水感測器，因廠商修正稿資料有誤，退回補正並扣款，故尚未完成驗收，導致未完成撥款程序。	
雜項設備		150,000			150,000	150,000					-150,000	-100.00		
雜項設備		150,000			150,000	150,000					-150,000	-100.00	購置1台冷氣機及1台製冰機，已登奉核	

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3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)
總計	34,841,867	9,963,000			44,804,867	2,420,000	105,812		105,812	4.37	-2,314,188	-95.63	准請購，惟廠商通知型號缺貨及施工日期延誤，尚未辦理請款事宜。	

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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,854,672,531	100.00	負債	4,660,378,595	163.25
流動資產	1,125,795,583	39.44	流動負債	4,635,441,119	162.38
現金	858,259,048	30.07	應付款項	4,635,441,119	162.38
銀行存款	858,169,048	30.06	應付費用	251,039,662	8.79
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.42
應收款項	250,966,343	8.79	其他應付款	4,201,063,397	147.16
應收帳款	32,470,366	1.14	其他負債	24,937,476	0.87
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	24,937,476	0.87
其他應收款	217,004,212	7.60	存入保證金	24,545,224	0.86
預付款項	16,570,192	0.58	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	16,570,192	0.58	淨資產	-1,805,706,064	--
固定資產	1,720,041,659	60.25	淨資產	-1,805,706,064	--
土地	9,318,091	0.33	淨資產	-1,805,706,064	--
土地	9,318,091	0.33	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	447,926,073	15.69	本期賸餘	48,227,033	1.69
房屋建築及設備	665,978,621	23.33			
累計折舊－房屋建築及設備	-218,052,548	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,240,965,825	43.47			
機械及設備	2,206,215,199	77.28			
累計折舊－機械及設備	-965,249,374	--			
交通及運輸設備	10,254,131	0.36			
交通及運輸設備	32,899,638	1.15			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,645,507	--			
雜項設備	3,526,547	0.12			
雜項設備	9,811,738	0.34			
累計折舊－雜項設備	-6,285,191	--			
購建中固定資產	8,050,992	0.28			
購建中固定資產	8,050,992	0.28			
無形資產	8,834,789	0.31			
無形資產	8,834,789	0.31			
電腦軟體	8,834,789	0.31			
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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	2,854,672,531	100.00	合 計	2,854,672,531	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 15,299,500 元(保證品 15,299,500 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3月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品15,299,500 元，應付保證品15,299,500 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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	60,625,289	178,236,031
徵收及依法分配收入	34,423,103	144,467,552
污染防制及防治收入	18,165,130	96,159,315
回收清除處理收入	16,257,973	31,318,237
環保提撥收入		16,990,000
財產收益	1,454,500	1,454,500
其他財產收入	1,454,500	1,454,500
政府撥入收入	22,704,732	24,650,732
公庫撥款收入	20,089,000	20,089,000
政府其他撥入收入	2,615,732	4,561,732
其他收入	2,042,954	7,663,247
雜項收入	2,042,954	7,663,247
支出	37,874,474	130,008,998
人事支出	3,559,954	17,702,536
人事支出	3,559,954	17,702,536
業務支出	6,616,250	12,353,655
業務支出	6,616,250	12,353,655
獎補助支出	2,950,683	25,762,073
補(協)助政府機關(構)	2,950,683	25,762,073

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	28,511	32,623
財產交易損失	28,511	32,623
折舊、折耗及攤銷	24,719,076	74,158,111
固定資產折舊	24,225,581	72,677,626
無形資產攤銷	493,495	1,480,485
本期賸餘(短絀)	22,750,815	48,227,033
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,805,706,064

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3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	176,781,531	1,454,500	178,236,031	收入
徵收及依法分配收入	144,467,552		144,467,552	徵收及依法分配收入
財產收入		1,454,500	1,454,500	財產收益
政府撥入收入	24,650,732		24,650,732	政府撥入收入
其他收入	7,663,247		7,663,247	其他收入
基金用途	55,924,076	74,084,922	130,008,998	支出
用人費用	17,702,536		17,702,536	人事支出
服務費用	11,372,077	981,578	12,353,655	業務支出
材料及用品費	176,812	-176,812		
租金、償債、利息及相關手續費	80,268	-80,268		
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	501,342	-501,342		
捐助、補助與獎助	25,762,073		25,762,073	獎補助支出
資產短絀		32,623	32,623	財產損失
		74,158,111	74,158,111	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	105,812	-105,812		
本期賸餘(短絀)	120,857,455	-72,630,422	48,227,033	本期賸餘(短絀)

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3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
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	-3,534,582,512	1,728,876,448	-1,805,706,064	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3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」981,578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74,158,111元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計32,623元(主要是機械及設備30,700元、交通及運輸設備550元及雜項設備1,373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。