

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4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	10,268,758	134,404,000	-124,135,242	-92.36	187,050,289	309,091,000	-122,040,711	-39.48
徵收及依法分配收入	601,638,000	8,672,531	47,971,000	-39,298,469	-81.92	153,140,083	193,861,000	-40,720,917	-21.01
徵收收入	575,665,000	8,672,531	47,971,000	-39,298,469	-81.92	136,150,083	175,871,000	-39,720,917	-22.59
污染防制及防治收入	383,500,000	7,811,753	31,958,000	-24,146,247	-75.56	103,971,068	127,832,000	-23,860,932	-18.67
回收清除處理收入	192,165,000	860,778	16,013,000	-15,152,222	-94.62	32,179,015	48,039,000	-15,859,985	-33.01
依法分配收入	25,973,000					16,990,000	17,990,000	-1,000,000	-5.56
環保提撥收入	25,973,000					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		85,000,000	-85,000,000	-100.00	24,650,732	110,478,000	-85,827,268	-77.69
公庫撥款收入	210,978,000		85,000,000	-85,000,000	-100.00	20,089,000	105,400,000	-85,311,000	-80.94
政府其他撥入收入	34,452,000					4,561,732	5,078,000	-516,268	-10.17
其他收入	17,640,000	1,596,227	1,433,000	163,227	11.39	9,259,474	4,752,000	4,507,474	94.85
雜項收入	17,640,000	1,596,227	1,433,000	163,227	11.39	9,259,474	4,752,000	4,507,474	94.85
基金用途	856,656,000	18,832,556	41,587,000	-22,754,444	-54.72	74,756,632	172,701,000	-97,944,368	-56.71
空氣污染防制業務	367,977,000	6,556,906	15,230,000	-8,673,094	-56.95	48,202,409	88,408,000	-40,205,591	-45.48

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4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	55,314		55,314		77,208	240,000	-162,792	-67.83
其他	359,767,000	6,501,592	15,230,000	-8,728,408	-57.31	48,125,201	88,168,000	-40,042,799	-45.42
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	9,015,670	24,198,000	-15,182,330	-62.74	14,093,870	66,031,000	-51,937,130	-78.66
其他	374,393,000	9,015,670	24,198,000	-15,182,330	-62.74	14,093,870	66,031,000	-51,937,130	-78.66
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	387,068	529,000	-141,932	-26.83	1,146,586	1,838,000	-691,414	-37.62
購建固定資產	818,000						100,000	-100,000	-100.00
其他	40,160,000	387,068	529,000	-141,932	-26.83	1,146,586	1,738,000	-591,414	-34.03
環境教育業務	32,346,000	1,094,580	694,000	400,580	57.72	5,885,303	9,282,000	-3,396,697	-36.59
購建固定資產	785,000					83,918	85,000	-1,082	-1.27
其他	31,561,000	1,094,580	694,000	400,580	57.72	5,801,385	9,197,000	-3,395,615	-36.92
水污染防治業務	40,962,000	1,778,332	936,000	842,332	89.99	5,428,464	7,142,000	-1,713,536	-23.99
購建固定資產	150,000						150,000	-150,000	-100.00
其他	40,812,000	1,778,332	936,000	842,332	89.99	5,428,464	6,992,000	-1,563,536	-22.36
本期賸餘（短絀）	8,710,000	-8,563,798	92,817,000	-101,380,798	--	112,293,657	136,390,000	-24,096,343	-17.67
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4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					-3,543,146,310	-3,634,659,000	91,512,690	-2.52

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4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			--	6,556,906	15,230,000	-8,673,094	-56.95
		累計數			--	48,202,409	88,408,000	-40,205,591	-45.48
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	9,015,670	24,198,000	-15,182,330	-62.74
		累計數			--	14,093,870	66,031,000	-51,937,130	-78.66
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	387,068	529,000	-141,932	-26.83
		累計數			--	1,146,586	1,838,000	-691,414	-37.62
環境教育業務		本月數			--	1,094,580	694,000	400,580	57.72
		累計數			--	5,885,303	9,282,000	-3,396,697	-36.59
水污染防治業務		本月數			--	1,778,332	936,000	842,332	89.99
		累計數			--	5,428,464	7,142,000	-1,713,536	-23.99
		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4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			-5,112,720	446,647,891
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	1,593,732	4,414,929	-86,590,148	1,218,220,640
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		111,000	-467,770	10,109,159
雜項設備	9,871,717	-6,107,835		59,979	-255,376	3,448,527
購建中固定資產	8,029,098		21,894			8,050,992
電腦軟體	10,315,274		1,050,000	1,640,347		9,724,927
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	2,665,626	6,226,255	-92,426,014	1,705,520,227

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4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	2,366,867	77,208		77,208	3.26	-2,289,659	-96.74	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。	
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	1. 112年度雲林縣空氣污染案件快速查核計畫設備費96萬元整，驗收結算簽辦中。 2. 113年度雲林縣環境智慧決策支援系統維運、功能擴充與視覺展示管理計畫設備費78萬1,867元整，已驗收	
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	1,801,867	55,314		55,314	3.07	-1,746,553	-96.93		
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867	1,801,867	55,314		55,314	3.07	-1,746,553	-96.93		

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4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					--			合格，俟期中報告審查合格後，與計畫第1期款一同撥付。 購置冷氣3台，尚在辦理採購作業中	
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		
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		
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		

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4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)		
水污染防治業務	1,600,000	150,000			1,750,000	650,000					-650,000	-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。	
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		
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		
總 計	34,841,867	9,963,000			44,804,867	3,201,867	161,126		161,126	5.03	-3,040,741	-94.97		

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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,785,625,186	100.00	負債	4,623,251,269	165.97
流動資產	1,080,104,459	38.77	流動負債	4,599,203,493	165.10
現金	825,332,615	29.63	應付款項	4,599,203,493	165.10
銀行存款	825,242,615	29.63	應付費用	214,802,036	7.71
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.58
應收款項	238,034,986	8.55	其他應付款	4,201,063,397	150.81
應收帳款	19,539,009	0.70	其他負債	24,047,776	0.86
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	24,047,776	0.86
其他應收款	217,004,212	7.79	存入保證金	23,655,524	0.85
預付款項	16,736,858	0.60	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	16,736,858	0.60	淨資產	-1,837,626,083	--
固定資產	1,695,795,300	60.88	淨資產	-1,837,626,083	--
土地	9,318,091	0.33	淨資產	-1,837,626,083	--
土地	9,318,091	0.33	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	446,647,891	16.03	本期賸餘	16,307,014	0.59
房屋建築及設備	665,978,621	23.91			
累計折舊－房屋建築及設備	-219,330,730	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,218,220,640	43.73			
機械及設備	2,204,923,593	79.15			
累計折舊－機械及設備	-986,702,953	--			
交通及運輸設備	10,109,159	0.36			
交通及運輸設備	32,843,638	1.18			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,734,479	--			
雜項設備	3,448,527	0.12			
雜項設備	9,811,738	0.35			
累計折舊－雜項設備	-6,363,211	--			
購建中固定資產	8,050,992	0.29			
購建中固定資產	8,050,992	0.29			
無形資產	9,724,927	0.35			
無形資產	9,724,927	0.35			
電腦軟體	9,724,927	0.35			
其他資產	500	-			
什項資產	500	-			
存出保證金	500	-			

平衡表

單位：新臺幣元

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 14,799,500 元（保證品 14,799,500 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4月30日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品14,799,500 元，應付保證品14,799,500 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：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)。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)。

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,268,758	188,504,789
徵收及依法分配收入	8,672,531	153,140,083
污 染 防 制 及 防 治 收 入	7,811,753	103,971,068
回 收 清 除 處 理 收 入	860,778	32,179,015
環 保 提 撥 收 入		16,990,000
財產收益		1,454,500
其 他 財 產 收 入		1,454,500
政府撥入收入		24,650,732
公庫撥款收入		20,089,000
政府其他撥入收入		4,561,732
其他收入	1,596,227	9,259,474
雜項收入	1,596,227	9,259,474
支出	42,188,777	172,197,775
人事支出	3,568,157	21,270,693
人事支出	3,568,157	21,270,693
業務支出	5,094,964	17,448,619
業務支出	5,094,964	17,448,619
獎補助支出	3,108,343	28,870,416
補（協）助政府機關（構）	3,068,343	28,830,416

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體	40,000	40,000
財產損失	14,030	46,653
財產交易損失	14,030	46,653
折舊、折耗及攤銷	24,447,505	98,605,616
固定資產折舊	24,287,643	96,965,269
無形資產攤銷	159,862	1,640,347
其他支出	5,955,778	5,955,778
其他支出	5,955,778	5,955,778
本期賸餘（短絀）	-31,920,019	16,307,014
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,837,626,083

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4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	187,050,289	1,454,500	188,504,789	收入
徵收及依法分配收入	153,140,083		153,140,083	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	9,259,474		9,259,474	其他收入
基金用途	74,756,632	97,441,143	172,197,775	支出
用人費用	21,270,693		21,270,693	人事支出
服務費用	15,379,115	2,069,504	17,448,619	業務支出
材料及用品費	237,711	-237,711		
租金、償債、利息及相關手續費	108,386	-108,386		
稅捐及規費（強制費）	315,805	-315,805		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,407,602	-1,407,602		
捐助、補助與獎助	28,870,416		28,870,416	獎補助支出
資產短絀		46,653	46,653	財產損失
		98,605,616	98,605,616	折舊、折耗及攤銷
其他	5,955,778		5,955,778	其他支出
購建固定資產	161,126	-161,126		

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4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
購置無形資產	1,050,000	-1,050,000		
本期賸餘（短絀）	112,293,657	-95,986,643	16,307,014	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	-3,543,146,310	1,705,520,227	-1,837,626,083	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4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」2,069,504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98,605,616元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計46,653元(主要是機械及設備44,170元、交通及運輸設備1,110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。