

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5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	48,478,300	49,404,000	-925,700	-1.87	235,528,589	358,495,000	-122,966,411	-34.30
徵收及依法分配收入	601,638,000	45,659,616	47,971,000	-2,311,384	-4.82	198,799,699	241,832,000	-43,032,301	-17.79
徵收收入	575,665,000	44,659,616	47,971,000	-3,311,384	-6.90	180,809,699	223,842,000	-43,032,301	-19.22
污染防制及防治收入	383,500,000	28,428,316	31,958,000	-3,529,684	-11.04	132,399,384	159,790,000	-27,390,616	-17.14
回收清除處理收入	192,165,000	16,231,300	16,013,000	218,300	1.36	48,410,315	64,052,000	-15,641,685	-24.42
依法分配收入	25,973,000	1,000,000		1,000,000		17,990,000	17,990,000		
環保提撥收入	25,973,000	1,000,000		1,000,000		17,990,000	17,990,000		
財產收入	658,000								
利息收入	658,000								
政府撥入收入	245,430,000					24,650,732	110,478,000	-85,827,268	-77.69
公庫撥款收入	210,978,000					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	2,818,684	1,433,000	1,385,684	96.70	12,078,158	6,185,000	5,893,158	95.28
雜項收入	17,640,000	2,818,684	1,433,000	1,385,684	96.70	12,078,158	6,185,000	5,893,158	95.28
基金用途	856,656,000	39,924,470	54,402,000	-14,477,530	-26.61	114,681,102	227,103,000	-112,421,898	-49.50
空氣污染防制業務	367,977,000	17,999,148	18,567,000	-567,852	-3.06	66,201,557	106,975,000	-40,773,443	-38.11

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5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	144,943		144,943		222,151	240,000	-17,849	-7.44
其他	359,767,000	17,854,205	18,567,000	-712,795	-3.84	65,979,406	106,735,000	-40,755,594	-38.18
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	19,387,572	28,573,000	-9,185,428	-32.15	33,481,442	94,604,000	-61,122,558	-64.61
其他	374,393,000	19,387,572	28,573,000	-9,185,428	-32.15	33,481,442	94,604,000	-61,122,558	-64.61
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	1,569,430	2,150,000	-580,570	-27.00	2,716,016	3,988,000	-1,271,984	-31.90
購建固定資產	818,000						100,000	-100,000	-100.00
其他	40,160,000	1,569,430	2,150,000	-580,570	-27.00	2,716,016	3,888,000	-1,171,984	-30.14
環境教育業務	32,346,000	140,948	550,000	-409,052	-74.37	6,026,251	9,832,000	-3,805,749	-38.71
購建固定資產	785,000					83,918	85,000	-1,082	-1.27
其他	31,561,000	140,948	550,000	-409,052	-74.37	5,942,333	9,747,000	-3,804,667	-39.03
水污染防治業務	40,962,000	827,372	4,562,000	-3,734,628	-81.86	6,255,836	11,704,000	-5,448,164	-46.55
購建固定資產	150,000	749,947		749,947		749,947	150,000	599,947	399.96
其他	40,812,000	77,425	4,562,000	-4,484,575	-98.30	5,505,889	11,554,000	-6,048,111	-52.35
本期賸餘（短絀）	8,710,000	8,553,830	-4,998,000	13,551,830	--	120,847,487	131,392,000	-10,544,513	-8.03
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5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					-3,534,592,480	-3,639,657,000	105,064,520	-2.89

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5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			--	17,999,148	18,567,000	-567,852	-3.06
		累計數			--	66,201,557	106,975,000	-40,773,443	-38.11
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	19,387,572	28,573,000	-9,185,428	-32.15
		累計數			--	33,481,442	94,604,000	-61,122,558	-64.61
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	1,569,430	2,150,000	-580,570	-27.00
		累計數			--	2,716,016	3,988,000	-1,271,984	-31.90
環境教育業務		本月數			--	140,948	550,000	-409,052	-74.37
		累計數			--	6,026,251	9,832,000	-3,805,749	-38.71
水污染防治業務		本月數			--	827,372	4,562,000	-3,734,628	-81.86
		累計數			--	6,255,836	11,704,000	-5,448,164	-46.55
		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5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			-6,390,898	445,369,713
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	2,341,232	4,498,329	-109,228,090	1,196,246,798
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		111,000	-610,136	9,966,793
雜項設備	9,871,717	-6,107,835	294,890	59,979	-332,742	3,666,051
購建中固定資產	8,029,098		21,894			8,050,992
電腦軟體	10,315,274		1,916,367	1,851,167		10,380,474
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	4,574,383	6,520,475	-116,561,866	1,682,998,912

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5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	222,151		222,151	9.39	-2,144,716	-90.61	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5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。	
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	144,943		144,943	80.52	-35,057	-19.48		
雜項設備	1,813,000	180,000			1,993,000	180,000	144,943		144,943	80.52	-35,057	-19.48		
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	設備未損壞， 尚無須更換或 增購必要設 備，掙節開 支。	
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	1,750,000	749,947		749,947	42.85	-1,000,053	-57.15		

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5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	1,600,000				1,600,000	1,600,000	600,000		600,000	37.50	-1,000,000	-62.50	1. 雲林縣水環境改善綜合管理計畫購置水感測器50萬元，目前驗收簽辦中。2. 「113年度雲林縣環境保護局檢驗室操作管理計畫」購置「純水製造機」50萬元，已驗收完成惟廠商尚未辦理請款事宜。	
機械及設備	1,600,000				1,600,000	1,600,000	600,000		600,000	37.50	-1,000,000	-62.50		
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	4,301,867	1,056,016		1,056,016	24.55	-3,245,851	-75.45		

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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,754,866,029	100.00	負債	4,606,459,597	167.21
流動資產	1,071,866,617	38.91	流動負債	4,578,811,821	166.21
現金	767,251,443	27.85	應付款項	4,578,811,821	166.21
銀行存款	767,161,443	27.85	應付費用	194,410,364	7.06
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.66
應收款項	287,775,397	10.45	其他應付款	4,201,063,397	152.50
應收帳款	19,279,420	0.70	其他負債	27,647,776	1.00
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	27,647,776	1.00
其他應收款	267,004,212	9.69	存入保證金	27,255,524	0.99
預付款項	16,839,777	0.61	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	16,839,777	0.61	淨資產	-1,851,593,568	--
固定資產	1,672,618,438	60.72	淨資產	-1,851,593,568	--
土地	9,318,091	0.34	淨資產	-1,851,593,568	--
土地	9,318,091	0.34	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	445,369,713	16.17	本期賸餘	2,339,529	0.08
房屋建築及設備	665,978,621	24.17			
累計折舊－房屋建築及設備	-220,608,908	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,196,246,798	43.42			
機械及設備	2,205,587,693	80.06			
累計折舊－機械及設備	-1,009,340,895	--			
交通及運輸設備	9,966,793	0.36			
交通及運輸設備	32,843,638	1.19			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,876,845	--			
雜項設備	3,666,051	0.13			
雜項設備	10,106,628	0.37			
累計折舊－雜項設備	-6,440,577	--			
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	10,380,474	0.38			
無形資產	10,380,474	0.38			
電腦軟體	10,380,474	0.38			
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 15,799,500 元（保證品 15,799,500 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5月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品15,799,500 元，應付保證品15,799,500 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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	48,625,800	237,130,589
徵收及依法分配收入	45,659,616	198,799,699
污 染 防 制 及 防 治 收 入	28,428,316	132,399,384
回 收 清 除 處 理 收 入	16,231,300	48,410,315
環 保 提 撥 收 入	1,000,000	17,990,000
財產收益	147,500	1,602,000
其 他 財 產 收 入	147,500	1,602,000
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	2,818,684	12,078,158
雜項收入	2,818,684	12,078,158
支出	62,593,285	234,791,060
人事支出	139,983	21,410,676
人事支出	139,983	21,410,676
業務支出	29,583,642	47,032,261
業務支出	29,583,642	47,032,261
獎補助支出	3,517,581	32,387,997
補（協）助政府機關（構）	3,517,581	32,347,997

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114年5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
財產損失	834	47,487
財產交易損失	834	47,487
折舊、折耗及攤銷	23,562,871	122,168,487
固定資產折舊	24,218,418	121,183,687
無形資產攤銷	-655,547	984,800
其他支出	5,788,374	11,744,152
其他支出	5,788,374	11,744,152
本期賸餘（短絀）	-13,967,485	2,339,529
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,851,593,568

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5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	235,528,589	1,602,000	237,130,589	收入
徵收及依法分配收入	198,799,699		198,799,699	徵收及依法分配收入
財產收入		1,602,000	1,602,000	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	12,078,158		12,078,158	其他收入
基金用途	114,681,102	120,109,958	234,791,060	支出
用人費用	21,410,676		21,410,676	人事支出
服務費用	30,919,997	16,112,264	47,032,261	業務支出
材料及用品費	325,302	-325,302		
租金、償債、利息及相關手續費	134,922	-134,922		
稅捐及規費（強制費）	9,557,325	-9,557,325		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,094,715	-6,094,715		
捐助、補助與獎助	32,387,997		32,387,997	獎補助支出
資產短絀		47,487	47,487	財產損失
		122,168,487	122,168,487	折舊、折耗及攤銷
其他	11,744,152		11,744,152	其他支出
購建固定資產	1,056,016	-1,056,016		

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5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
購置無形資產	1,050,000	-1,050,000		
本期賸餘（短絀）	120,847,487	-118,507,958	2,339,529	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	-3,534,592,480	1,682,998,912	-1,851,593,568	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5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」16,112,264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122,168,487元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計47,487元(主要是機械及設備45,004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。