

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6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	144,944,511	51,498,000	93,446,511	181.46	380,473,100	409,993,000	-29,519,900	-7.20
徵收及依法分配收入	601,638,000	57,737,984	49,771,000	7,966,984	16.01	256,537,683	291,603,000	-35,065,317	-12.03
徵收收入	575,665,000	56,164,802	47,971,000	8,193,802	17.08	236,974,501	271,813,000	-34,838,499	-12.82
污染防制及防治收入	383,500,000	21,282,459	31,958,000	-10,675,541	-33.40	153,681,843	191,748,000	-38,066,157	-19.85
回收清除處理收入	192,165,000	34,882,343	16,013,000	18,869,343	117.84	83,292,658	80,065,000	3,227,658	4.03
依法分配收入	25,973,000	1,573,182	1,800,000	-226,818	-12.60	19,563,182	19,790,000	-226,818	-1.15
環保提撥收入	25,973,000	1,573,182	1,800,000	-226,818	-12.60	19,563,182	19,790,000	-226,818	-1.15
財產收入	658,000	261,903	294,000	-32,097	-10.92	261,903	294,000	-32,097	-10.92
利息收入	658,000	261,903	294,000	-32,097	-10.92	261,903	294,000	-32,097	-10.92
政府撥入收入	245,430,000	85,000,000		85,000,000		109,650,732	110,478,000	-827,268	-0.75
公庫撥款收入	210,978,000	85,000,000		85,000,000		105,089,000	105,400,000	-311,000	-0.30
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	1,944,624	1,433,000	511,624	35.70	14,022,782	7,618,000	6,404,782	84.07
雜項收入	17,640,000	1,944,624	1,433,000	511,624	35.70	14,022,782	7,618,000	6,404,782	84.07
基金用途	856,656,000	30,942,367	50,977,000	-20,034,633	-39.30	145,623,469	278,080,000	-132,456,531	-47.63
空氣污染防制業務	367,977,000	20,185,289	9,457,000	10,728,289	113.44	86,386,846	116,432,000	-30,045,154	-25.80

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6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	960,000		960,000		1,182,151	240,000	942,151	392.56
其他	359,767,000	19,225,289	9,457,000	9,768,289	103.29	85,204,695	116,192,000	-30,987,305	-26.67
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	8,002,928	36,096,000	-28,093,072	-77.83	41,484,370	130,700,000	-89,215,630	-68.26
其他	374,393,000	8,002,928	36,096,000	-28,093,072	-77.83	41,484,370	130,700,000	-89,215,630	-68.26
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	591,185	2,940,000	-2,348,815	-79.89	3,307,201	6,928,000	-3,620,799	-52.26
購建固定資產	818,000		359,000	-359,000	-100.00		459,000	-459,000	-100.00
其他	40,160,000	591,185	2,581,000	-1,989,815	-77.09	3,307,201	6,469,000	-3,161,799	-48.88
環境教育業務	32,346,000	652,238	570,000	82,238	14.43	6,678,489	10,402,000	-3,723,511	-35.80
購建固定資產	785,000					83,918	85,000	-1,082	-1.27
其他	31,561,000	652,238	570,000	82,238	14.43	6,594,571	10,317,000	-3,722,429	-36.08
水污染防治業務	40,962,000	1,510,727	1,914,000	-403,273	-21.07	7,766,563	13,618,000	-5,851,437	-42.97
購建固定資產	150,000					749,947	150,000	599,947	399.96
其他	40,812,000	1,510,727	1,914,000	-403,273	-21.07	7,016,616	13,468,000	-6,451,384	-47.90
本期賸餘（短絀）	8,710,000	114,002,144	521,000	113,481,144	21,781.41	234,849,631	131,913,000	102,936,631	78.03
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6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					-3,420,590,336	-3,639,136,000	218,545,664	-6.01

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6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			--	20,185,289	9,457,000	10,728,289	113.44
		累計數			--	86,386,846	116,432,000	-30,045,154	-25.80
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	8,002,928	36,096,000	-28,093,072	-77.83
		累計數			--	41,484,370	130,700,000	-89,215,630	-68.26
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	591,185	2,940,000	-2,348,815	-79.89
		累計數			--	3,307,201	6,928,000	-3,620,799	-52.26
環境教育業務		本月數			--	652,238	570,000	82,238	14.43
		累計數			--	6,678,489	10,402,000	-3,723,511	-35.80
水污染防治業務		本月數			--	1,510,727	1,914,000	-403,273	-21.07
		累計數			--	7,766,563	13,618,000	-5,851,437	-42.97
		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6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			-7,669,080	444,091,531
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	3,301,232	5,869,496	-130,845,747	1,174,217,974
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		111,000	-746,997	9,829,932
雜項設備	9,871,717	-6,107,835	294,890	219,187	-232,051	3,607,534
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	2,061,987		10,169,654
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	5,534,383	8,261,670	-139,493,875	1,659,285,708

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6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	10,463,571	1,182,151		1,182,151	11.30	-9,281,420	-88.70	有關雲林縣環保局新辦公廳舍周邊空品淨化區景觀工程案進度，目前委託規劃設計階段，基本設計報告已於114年6月17日召開第3次審查會議，依各委員意見修正後通過，預計7月份撥付第二期款。	
土地改良物	20,000,000				20,000,000	6,000,000	12,354		12,354	0.21	-5,987,646	-99.79		
土地改良物	20,000,000				20,000,000	6,000,000					-6,000,000	-100.00		
購建中固定資產							12,354		12,354	--	12,354		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。	
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	2,481,704	9,540		9,540	0.38	-2,472,164	-99.62		
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	2,481,704					-2,481,704	-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	1,801,867	1,015,314		1,015,314	56.35	-786,553	-43.65		

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6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	2,771,867	2,480,000			5,251,867	1,801,867	1,015,314		1,015,314	56.35	-786,553	-43.65	1.113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					--				
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	購置冷氣3台的剩餘款。	
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000	459,000					-459,000	-100.00		
機械及設備		518,000			518,000	259,000					-259,000	-100.00		
機械及設備		518,000			518,000	259,000					-259,000	-100.00	設備未損壞，尚無須更換或增購必要設備，擇節開支。	
雜項設備		300,000			300,000	200,000					-200,000	-100.00		
雜項設備		300,000			300,000	200,000					-200,000	-100.00	設備未損壞，尚無須更換或	

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6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)		
環境教育業務		785,000			785,000	85,000	83,918		83,918	98.73	-1,082	-1.27	增購必要設備，擇節開支。 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		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		
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		
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	12,757,571	2,016,016		2,016,016	15.80	-10,741,555	-84.20		

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,823,625,617	100.00	負債	4,584,930,245	162.38
流動資產	1,164,339,409	41.24	流動負債	4,558,132,469	161.43
現金	911,724,372	32.29	應付款項	4,558,132,469	161.43
銀行存款	911,634,372	32.29	應付費用	173,731,012	6.15
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.49
應收款項	233,115,921	8.26	其他應付款	4,201,063,397	148.78
應收帳款	14,619,944	0.52	其他負債	26,797,776	0.95
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	26,797,776	0.95
其他應收款	217,004,212	7.69	存入保證金	26,405,524	0.94
預付款項	19,499,116	0.69	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	19,499,116	0.69	淨資產	-1,761,304,628	--
固定資產	1,649,116,054	58.40	淨資產	-1,761,304,628	--
土地	9,318,091	0.33	淨資產	-1,761,304,628	--
土地	9,318,091	0.33	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	444,091,531	15.73	本期賸餘	92,628,469	3.28
房屋建築及設備	665,978,621	23.59			
累計折舊－房屋建築及設備	-221,887,090	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,174,217,974	41.59			
機械及設備	2,205,176,526	78.10			
累計折舊－機械及設備	-1,030,958,552	--			
交通及運輸設備	9,829,932	0.35			
交通及運輸設備	32,843,638	1.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,013,706	--			
雜項設備	3,607,534	0.13			
雜項設備	9,947,420	0.35			
累計折舊－雜項設備	-6,339,886	--			
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	10,169,654	0.36			
無形資產	10,169,654	0.36			
電腦軟體	10,169,654	0.36			
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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	2,823,625,617	100.00	合 計	2,823,625,617	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 13,982,500 元(保證品 13,982,500 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6月30日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品13,982,500 元，應付保證品13,982,500 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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	144,944,511	382,075,100
徵收及依法分配收入	57,737,984	256,537,683
污 染 防 制 及 防 治 收 入	21,282,459	153,681,843
回 收 清 除 處 理 收 入	34,882,343	83,292,658
環 保 提 撥 收 入	1,573,182	19,563,182
財產收益	261,903	1,863,903
財產孳息收入	261,903	261,903
其他財產收入		1,602,000
政府撥入收入	85,000,000	109,650,732
公庫撥款收入	85,000,000	105,089,000
政府其他撥入收入		4,561,732
其他收入	1,944,624	14,022,782
雜項收入	1,944,624	14,022,782
支出	54,655,571	289,446,631
人事支出	7,486,302	28,896,978
人事支出	7,486,302	28,896,978
業務支出	16,821,246	63,853,507
業務支出	16,821,246	63,853,507
獎補助支出	5,674,819	38,062,816

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
補（協）助政府機關（構）	5,654,819	38,002,816
捐助國內團體	20,000	60,000
財產損失	15,312	62,799
財產交易損失	15,312	62,799
折舊、折耗及攤銷	24,657,892	146,826,379
固定資產折舊	24,447,072	145,630,759
無形資產攤銷	210,820	1,195,620
其他支出		11,744,152
其他支出		11,744,152
本期賸餘（短絀）	90,288,940	92,628,469
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,761,304,628

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6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	380,473,100	1,602,000	382,075,100	收入
徵收及依法分配收入	256,537,683		256,537,683	徵收及依法分配收入
財產收入	261,903	1,602,000	1,863,903	財產收益
政府撥入收入	109,650,732		109,650,732	政府撥入收入
其他收入	14,022,782		14,022,782	其他收入
基金用途	145,623,469	143,823,162	289,446,631	支出
用人費用	28,896,978		28,896,978	人事支出
服務費用	44,830,860	19,022,647	63,853,507	業務支出
材料及用品費	429,488	-429,488		
租金、償債、利息及相關手續費	171,149	-171,149		
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	8,864,685	-8,864,685		
捐助、補助與獎助	38,062,816		38,062,816	獎補助支出
資產短絀		62,799	62,799	財產損失
		146,826,379	146,826,379	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	2,016,016	-2,016,016		

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6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）	234,849,631	-142,221,162	92,628,469	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	-3,420,590,336	1,659,285,708	-1,761,304,628	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6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」19,022,647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146,826,379元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計62,799元(主要是機械及設備58,724元、交通及運輸設備1,110元及雜項設備2,965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。