

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7月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	78,710,663	70,819,000	7,891,663	11.14	459,183,763	480,812,000	-21,628,237	-4.50
徵收及依法分配收入	601,638,000	73,189,901	47,971,000	25,218,901	52.57	329,727,584	339,574,000	-9,846,416	-2.90
徵收收入	575,665,000	72,346,590	47,971,000	24,375,590	50.81	309,321,091	319,784,000	-10,462,909	-3.27
污染防制及防治收入	383,500,000	54,258,962	31,958,000	22,300,962	69.78	207,940,805	223,706,000	-15,765,195	-7.05
回收清除處理收入	192,165,000	18,087,628	16,013,000	2,074,628	12.96	101,380,286	96,078,000	5,302,286	5.52
依法分配收入	25,973,000	843,311		843,311		20,406,493	19,790,000	616,493	3.12
環保提撥收入	25,973,000	843,311		843,311		20,406,493	19,790,000	616,493	3.12
財產收入	658,000	2,864,377	36,000	2,828,377	7,856.60	3,126,280	330,000	2,796,280	847.36
利息收入	658,000	2,864,377	36,000	2,828,377	7,856.60	3,126,280	330,000	2,796,280	847.36
政府撥入收入	245,430,000		21,379,000	-21,379,000	-100.00	109,650,732	131,857,000	-22,206,268	-16.84
公庫撥款收入	210,978,000		20,578,000	-20,578,000	-100.00	105,089,000	125,978,000	-20,889,000	-16.58
政府其他撥入收入	34,452,000		801,000	-801,000	-100.00	4,561,732	5,879,000	-1,317,268	-22.41
其他收入	17,640,000	2,656,385	1,433,000	1,223,385	85.37	16,679,167	9,051,000	7,628,167	84.28
雜項收入	17,640,000	2,656,385	1,433,000	1,223,385	85.37	16,679,167	9,051,000	7,628,167	84.28
基金用途	856,656,000	44,002,946	95,758,000	-51,755,054	-54.05	189,626,415	373,838,000	-184,211,585	-49.28
空氣污染防制業務	367,977,000	14,999,026	33,934,000	-18,934,974	-55.80	101,385,872	150,366,000	-48,980,128	-32.57

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7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	794,767	2,120,000	-1,325,233	-62.51	1,976,918	2,360,000	-383,082	-16.23
其他	359,767,000	14,204,259	31,814,000	-17,609,741	-55.35	99,408,954	148,006,000	-48,597,046	-32.83
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	23,765,538	42,238,000	-18,472,462	-43.73	65,249,908	172,938,000	-107,688,092	-62.27
其他	374,393,000	23,765,538	42,238,000	-18,472,462	-43.73	65,249,908	172,938,000	-107,688,092	-62.27
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	391,301	481,000	-89,699	-18.65	3,698,502	7,409,000	-3,710,498	-50.08
購建固定資產	818,000						459,000	-459,000	-100.00
其他	40,160,000	391,301	481,000	-89,699	-18.65	3,698,502	6,950,000	-3,251,498	-46.78
環境教育業務	32,346,000	3,024,445	14,580,000	-11,555,555	-79.26	9,702,934	24,982,000	-15,279,066	-61.16
購建固定資產	785,000		700,000	-700,000	-100.00	83,918	785,000	-701,082	-89.31
其他	31,561,000	3,024,445	13,880,000	-10,855,555	-78.21	9,619,016	24,197,000	-14,577,984	-60.25
水污染防治業務	40,962,000	1,822,636	4,525,000	-2,702,364	-59.72	9,589,199	18,143,000	-8,553,801	-47.15
購建固定資產	150,000	1,000,000		1,000,000		1,749,947	150,000	1,599,947	1,066.63
其他	40,812,000	822,636	4,525,000	-3,702,364	-81.82	7,839,252	17,993,000	-10,153,748	-56.43
本期賸餘(短絀)	8,710,000	34,707,717	-24,939,000	59,646,717	--	269,557,348	106,974,000	162,583,348	151.98
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7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					-3,385,882,619	-3,664,075,000	278,192,381	-7.59

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7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			--	14,999,026	33,934,000	-18,934,974	-55.80
		累計數			--	101,385,872	150,366,000	-48,980,128	-32.57
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	23,765,538	42,238,000	-18,472,462	-43.73
		累計數			--	65,249,908	172,938,000	-107,688,092	-62.27
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	391,301	481,000	-89,699	-18.65
		累計數			--	3,698,502	7,409,000	-3,710,498	-50.08
環境教育業務		本月數			--	3,024,445	14,580,000	-11,555,555	-79.26
		累計數			--	9,702,934	24,982,000	-15,279,066	-61.16
水污染防治業務		本月數			--	1,822,636	4,525,000	-2,702,364	-59.72
		累計數			--	9,589,199	18,143,000	-8,553,801	-47.15
		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7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			-8,947,258	442,813,353
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	5,083,099	5,966,496	-153,357,145	1,153,391,443
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		111,000	-883,863	9,693,066
雜項設備	9,871,717	-6,107,835	294,890	219,187	-288,967	3,550,618
購建中固定資產	8,029,098		34,794			8,063,892
電腦軟體	10,315,274		2,076,367	2,272,807		10,118,834
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	7,489,150	8,569,490	-163,477,233	1,636,949,297

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7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	12,583,571	1,976,918		1,976,918	15.71	-10,606,653	-84.29	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	24,554	24,554	0.41	-5,975,446	-99.59			
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							24,554		24,554	--	24,554		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	10,240	10,240	0.41	-2,471,464	-99.59			
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							10,240		10,240	--	10,240			
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867	3,921,867	1,797,181		1,797,181	45.82	-2,124,686	-54.18		

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7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	3,921,867	1,797,181		1,797,181	45.82	-2,124,686	-54.18	(1)132萬元： 「環境部補助 114年度強化 全國環境檢測 智慧轉型計 畫-建構全國 噪音網-新購 固定式聲音照 相設備儀 器」，為配合 環境部辦理之 共同供應契約 採購案，將修 正計畫書經環 境部核備後辦 理。 (2)80萬元： 計畫汰換微型 感測器40台， 已購置並辦理 驗收完畢，俟 與計畫款項一 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		

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7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		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，摺節開支。	
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，尚無須更換或增購必要設備，摺節開支。	
環境教育業務		785,000			785,000	785,000	83,918		83,918	10.69	-701,082	-89.31		
機械及設備		785,000			785,000	785,000	83,918		83,918	10.69	-701,082	-89.31		
機械及設備		785,000			785,000	785,000	83,918		83,918	10.69	-701,082	-89.31		
水污染防治業務	1,600,000	150,000			1,750,000	1,750,000	1,749,947		1,749,947	100.00	-53	-		
機械及設備	1,600,000				1,600,000	1,600,000	1,600,000		1,600,000	100.00				
機械及設備	1,600,000				1,600,000	1,600,000	1,600,000		1,600,000	100.00			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	

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7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)
雜項設備		150,000			150,000	150,000	149,947		149,947	99.96	-53	-0.04	請款事宜。	
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	15,577,571	3,810,783		3,810,783	24.46	-11,766,788	-75.54		

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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,750,979,460	100.00	負債	4,499,912,782	163.57
流動資產	1,114,029,663	40.50	流動負債	4,475,665,006	162.69
現金	862,808,452	31.36	應付款項	4,475,665,006	162.69
銀行存款	862,718,452	31.36	應付費用	133,524,330	4.85
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.66
應收款項	228,769,164	8.32	其他應付款	4,158,802,616	151.18
應收帳款	10,273,187	0.37	其他負債	24,247,776	0.88
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	24,247,776	0.88
其他應收款	217,004,212	7.89	存入保證金	23,855,524	0.87
預付款項	22,452,047	0.82	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	22,452,047	0.82	淨資產	-1,748,933,322	--
固定資產	1,626,830,463	59.14	淨資產	-1,748,933,322	--
土地	9,318,091	0.34	淨資產	-1,748,933,322	--
土地	9,318,091	0.34	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	442,813,353	16.10	本期賸餘	104,999,775	3.82
房屋建築及設備	665,978,621	24.21			
累計折舊－房屋建築及設備	-223,165,268	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,153,391,443	41.93			
機械及設備	2,206,861,393	80.22			
累計折舊－機械及設備	-1,053,469,950	--			
交通及運輸設備	9,693,066	0.35			
交通及運輸設備	32,843,638	1.19			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,150,572	--			
雜項設備	3,550,618	0.13			
雜項設備	9,947,420	0.36			
累計折舊－雜項設備	-6,396,802	--			
購建中固定資產	8,063,892	0.29			
購建中固定資產	8,063,892	0.29			
無形資產	10,118,834	0.37			
無形資產	10,118,834	0.37			
電腦軟體	10,118,834	0.37			
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

平衡表說明

中華民國114年7月31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. 空氣污染防制基金-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，故依據空氣污染防制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2億7,725萬2,357元(以110年度撥交比例60%計算)，經抵扣後應返還剩餘數為3億1,060萬9,437元。
4. 超支併決算：空氣污染防制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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	78,710,663	460,785,763
徵收及依法分配收入	73,189,901	329,727,584
污染防制及防治收入	54,258,962	207,940,805
回收清除處理收入	18,087,628	101,380,286
環保提撥收入	843,311	20,406,493
財產收益	2,864,377	4,728,280
財產孳息收入	2,864,377	3,126,280
其他財產收入		1,602,000
政府撥入收入		109,650,732
公庫撥款收入		105,089,000
政府其他撥入收入		4,561,732
其他收入	2,656,385	16,679,167
雜項收入	2,656,385	16,679,167
支出	66,339,357	355,785,988
人事支出	3,582,023	32,479,001
人事支出	3,582,023	32,479,001
業務支出	16,108,111	79,961,618
業務支出	16,108,111	79,961,618
獎補助支出	9,481,840	47,544,656

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國114年7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)	9,314,840	47,317,656
捐助國內團體	167,000	227,000
財產損失	970	63,769
財產交易損失	970	63,769
折舊、折耗及攤銷	24,290,208	171,116,587
固定資產折舊	24,079,388	169,710,147
無形資產攤銷	210,820	1,406,440
其他支出	12,876,205	24,620,357
其他支出	12,876,205	24,620,357
本期賸餘(短絀)	12,371,306	104,999,775
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,748,933,322

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7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	459,183,763	1,602,000	460,785,763	收入
徵收及依法分配收入	329,727,584		329,727,584	徵收及依法分配收入
財產收入	3,126,280	1,602,000	4,728,280	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	16,679,167		16,679,167	其他收入
基金用途	189,626,415	166,159,573	355,785,988	支出
用人費用	32,479,001		32,479,001	人事支出
服務費用	59,233,916	20,727,702	79,961,618	業務支出
材料及用品費	569,575	-569,575		
租金、償債、利息及相關手續費	201,020	-201,020		
稅捐及規費(強制費)	9,938,735	-9,938,735		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,018,372	-10,018,372		
捐助、補助與獎助	47,544,656		47,544,656	獎補助支出
資產短絀		63,769	63,769	財產損失
		171,116,587	171,116,587	折舊、折耗及攤銷
其他	24,620,357		24,620,357	其他支出
購建固定資產	3,810,783	-3,810,783		

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7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	1,210,000	-1,210,000		
本期賸餘(短絀)	269,557,348	-164,557,573	104,999,775	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	-3,385,882,619	1,636,949,297	-1,748,933,322	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7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」20,727,702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171,116,587元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計63,769元(主要是機械及設備59,694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。