

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8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	69,055,094	147,307,000	-78,251,906	-53.12	528,238,857	628,119,000	-99,880,143	-15.90
徵收及依法分配收入	601,638,000	52,087,722	47,971,000	4,116,722	8.58	381,815,306	387,545,000	-5,729,694	-1.48
徵收收入	575,665,000	52,087,722	47,971,000	4,116,722	8.58	361,408,813	367,755,000	-6,346,187	-1.73
污染防制及防治收入	383,500,000	35,719,607	31,958,000	3,761,607	11.77	243,660,412	255,664,000	-12,003,588	-4.70
回收清除處理收入	192,165,000	16,368,115	16,013,000	355,115	2.22	117,748,401	112,091,000	5,657,401	5.05
依法分配收入	25,973,000					20,406,493	19,790,000	616,493	3.12
環保提撥收入	25,973,000					20,406,493	19,790,000	616,493	3.12
財產收入	658,000	766,573		766,573		3,892,853	330,000	3,562,853	1,079.65
利息收入	658,000	766,573		766,573		3,892,853	330,000	3,562,853	1,079.65
政府撥入收入	245,430,000	15,904,294	97,903,000	-81,998,706	-83.76	125,555,026	229,760,000	-104,204,974	-45.35
公庫撥款收入	210,978,000	15,904,294	85,000,000	-69,095,706	-81.29	120,993,294	210,978,000	-89,984,706	-42.65
政府其他撥入收入	34,452,000		12,903,000	-12,903,000	-100.00	4,561,732	18,782,000	-14,220,268	-75.71
其他收入	17,640,000	296,505	1,433,000	-1,136,495	-79.31	16,975,672	10,484,000	6,491,672	61.92
雜項收入	17,640,000	296,505	1,433,000	-1,136,495	-79.31	16,975,672	10,484,000	6,491,672	61.92
基金用途	856,656,000	26,724,086	103,826,000	-77,101,914	-74.26	216,350,501	477,664,000	-261,313,499	-54.71
空氣污染防制業務	367,977,000	7,352,718	53,347,000	-45,994,282	-86.22	108,738,590	203,713,000	-94,974,410	-46.62

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8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					1,976,918	2,360,000	-383,082	-16.23
其他	359,767,000	7,352,718	53,347,000	-45,994,282	-86.22	106,761,672	201,353,000	-94,591,328	-46.98
一般廢棄物清除處理業務	374,393,000	12,678,685	40,688,000	-28,009,315	-68.84	77,928,593	213,626,000	-135,697,407	-63.52
其他	374,393,000	12,678,685	40,688,000	-28,009,315	-68.84	77,928,593	213,626,000	-135,697,407	-63.52
垃圾焚化處理廠業務	40,978,000	3,279,149	3,779,000	-499,851	-13.23	6,977,651	11,188,000	-4,210,349	-37.63
購建固定資產	818,000						459,000	-459,000	-100.00
其他	40,160,000	3,279,149	3,779,000	-499,851	-13.23	6,977,651	10,729,000	-3,751,349	-34.96
環境教育業務	32,346,000	605,458	1,470,000	-864,542	-58.81	10,308,392	26,452,000	-16,143,608	-61.03
購建固定資產	785,000					83,918	785,000	-701,082	-89.31
其他	31,561,000	605,458	1,470,000	-864,542	-58.81	10,224,474	25,667,000	-15,442,526	-60.16
水污染防治業務	40,962,000	2,808,076	4,542,000	-1,733,924	-38.18	12,397,275	22,685,000	-10,287,725	-45.35
購建固定資產	150,000					1,749,947	150,000	1,599,947	1,066.63
其他	40,812,000	2,808,076	4,542,000	-1,733,924	-38.18	10,647,328	22,535,000	-11,887,672	-52.75
本期賸餘（短絀）	8,710,000	42,331,008	43,481,000	-1,149,992	-2.64	311,888,356	150,455,000	161,433,356	107.30
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8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					-3,343,551,611	-3,620,594,000	277,042,389	-7.65

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8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			--	7,352,718	53,347,000	-45,994,282	-86.22
		累計數			--	108,738,590	203,713,000	-94,974,410	-46.62
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	12,678,685	40,688,000	-28,009,315	-68.84
		累計數			--	77,928,593	213,626,000	-135,697,407	-63.52
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	3,279,149	3,779,000	-499,851	-13.23
		累計數			--	6,977,651	11,188,000	-4,210,349	-37.63
環境教育業務		本月數			--	605,458	1,470,000	-864,542	-58.81
		累計數			--	10,308,392	26,452,000	-16,143,608	-61.03
水污染防治業務		本月數			--	2,808,076	4,542,000	-1,733,924	-38.18
		累計數			--	12,397,275	22,685,000	-10,287,725	-45.35
		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8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			-10,225,440	441,535,171
機械及設備	2,207,744,790	-900,112,805	5,083,099	5,966,496	-175,949,257	1,130,799,331
交通及運輸設備	32,954,638	-22,266,709		111,000	-1,020,723	9,556,206
雜項設備	9,871,717	-6,107,835	294,890	219,187	-345,895	3,493,690
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	2,486,267		9,905,374
合 計	2,944,212,229	-1,142,705,359	7,489,150	8,782,950	-187,541,315	1,612,671,755

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8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	15,921,127	1,976,918		1,976,918	12.42	-13,944,209	-87.58	景觀工程規劃設計案，目前進行細部設計階段，尚未辦理發包；規劃設計費部分，以113年縣預算保留款撥付相關費用，預計今年12月完成工程發包。	
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			
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	5,546,112	10,240		10,240	0.18	-5,535,872	-99.82		
房屋及建築	8,657,000				8,657,000	5,546,112					-5,546,112	-100.00	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。	
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	4,058,441	1,797,181		1,797,181	44.28	-2,261,260	-55.72		
機械及設備	2,771,867	2,480,000			5,251,867	4,058,441	1,797,181		1,797,181	44.28	-2,261,260	-55.72		

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8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					--			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					--				
雜項設備	1,813,000	180,000			1,993,000	316,574	144,943		144,943	45.78	-171,631	-54.22		
雜項設備	1,813,000	180,000			1,993,000	316,574	144,943		144,943	45.78	-171,631	-54.22		
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	

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8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		300,000			300,000	200,000					-200,000	-100.00	支。 設備未損壞， 尚無須更換或 增購必要設 備，樽節開 支。	
雜項設備		300,000			300,000	200,000					-200,000	-100.00		
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	-	購置交換器70 萬，已辦理完 成並於8月驗 收合格，目前 撥款陳核中， 預計9月完成 撥款。	
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				
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	18,915,127	3,810,783		3,810,783	20.15	-15,104,344	-79.85		

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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,751,829,312	100.00	負債	4,482,709,168	162.90
流動資產	1,139,157,057	41.40	流動負債	4,457,961,392	162.00
現金	863,327,017	31.37	應付款項	4,457,961,392	162.00
銀行存款	863,237,017	31.37	應付費用	115,820,716	4.21
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.66
應收款項	252,845,964	9.19	其他應付款	4,158,802,616	151.13
應收帳款	8,349,987	0.30	其他負債	24,747,776	0.90
應收利息	1,491,765	0.05	什項負債	24,747,776	0.90
其他應收款	243,004,212	8.83	存入保證金	24,355,524	0.89
預付款項	22,984,076	0.84	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	22,984,076	0.84	淨資產	-1,730,879,856	--
固定資產	1,602,766,381	58.24	淨資產	-1,730,879,856	--
土地	9,318,091	0.34	淨資產	-1,730,879,856	--
土地	9,318,091	0.34	累積餘額	-1,853,933,097	--
房屋建築及設備	441,535,171	16.05	本期賸餘	123,053,241	4.47
房屋建築及設備	665,978,621	24.20			
累計折舊－房屋建築及設備	-224,443,450	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,130,799,331	41.09			
機械及設備	2,206,861,393	80.20			
累計折舊－機械及設備	-1,076,062,062	--			
交通及運輸設備	9,556,206	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	-23,287,432	--			
雜項設備	3,493,690	0.13			
雜項設備	9,947,420	0.36			
累計折舊－雜項設備	-6,453,730	--			
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	9,905,374	0.36			
無形資產	9,905,374	0.36			
電腦軟體	9,905,374	0.36			
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 12,632,500 元（保證品 12,632,500 元，應付保證品 12,632,500 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8月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品12,632,500 元，應付保證品12,632,500 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)。第二次超支數新台幣100萬元，辦理「114年度雲林縣家用廚餘機推廣補助計畫」，以累積餘額支應(雲林縣政府114年8月25日府主歲一字第1142814944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)。水污染防治基金第一次超支數新台幣1839萬9487元，為辦理「環境部補助鑫農能源股份有限公司畜牧糞尿資源化集運處理計畫」以累積餘額支應(雲林縣政府114年8月27日府主歲一字第1142814945號函核定)。

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	69,055,094	529,840,857
徵收及依法分配收入	52,087,722	381,815,306
污 染 防 制 及 防 治 收 入	35,719,607	243,660,412
回 收 清 除 處 理 收 入	16,368,115	117,748,401
環 保 提 撥 收 入		20,406,493
財產收益	766,573	5,494,853
財產孳息收入	766,573	3,892,853
其他財產收入		1,602,000
政府撥入收入	15,904,294	125,555,026
公庫撥款收入	15,904,294	120,993,294
政府其他撥入收入		4,561,732
其他收入	296,505	16,975,672
雜項收入	296,505	16,975,672
支出	51,001,628	406,787,616
人事支出	3,794,375	36,273,376
人事支出	3,794,375	36,273,376
業務支出	7,546,765	87,508,383
業務支出	7,546,765	87,508,383
獎補助支出	1,254,017	48,798,673

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114年8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）	1,234,017	48,551,673
捐助國內團體	20,000	247,000
財產損失		63,769
財產交易損失		63,769
利息費用及手續費	1,782,430	1,782,430
債務付息及手續費	1,782,430	1,782,430
折舊、折耗及攤銷	24,277,542	195,394,129
固定資產折舊	24,064,082	193,774,229
無形資產攤銷	213,460	1,619,900
其他支出	12,346,499	36,966,856
其他支出	12,346,499	36,966,856
本期賸餘（短絀）	18,053,466	123,053,241
期初淨資產		-1,853,933,097
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-1,730,879,856

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8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	528,238,857	1,602,000	529,840,857	收入
徵收及依法分配收入	381,815,306		381,815,306	徵收及依法分配收入
財產收入	3,892,853	1,602,000	5,494,853	財產收益
政府撥入收入	125,555,026		125,555,026	政府撥入收入
其他收入	16,975,672		16,975,672	其他收入
基金用途	216,350,501	190,437,115	406,787,616	支出
用人費用	36,273,376		36,273,376	人事支出
服務費用	64,703,395	22,804,988	87,508,383	業務支出
材料及用品費	660,729	-660,729		
租金、償債、利息及相關手續費	230,977	-230,977		
稅捐及規費（強制費）	9,995,495	-9,995,495		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,917,787	-11,917,787		
捐助、補助與獎助	48,798,673		48,798,673	獎補助支出
資產短絀		63,769	63,769	財產損失
償債、利息及相關手續費	1,782,430		1,782,430	利息費用及手續費
		195,394,129	195,394,129	折舊、折耗及攤銷
其他	36,966,856		36,966,856	其他支出

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8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
購建固定資產	3,810,783	-3,810,783		
購置無形資產	1,210,000	-1,210,000		
本期賸餘（短絀）	311,888,356	-188,835,115	123,053,241	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	-3,343,551,611	1,612,671,755	-1,730,879,856	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8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」22,804,988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195,394,129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。