

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	816,050,000	19,339,358	27,298,000	-7,958,642	-29.15	19,339,358	27,298,000	-7,958,642	-29.15
徵收及依法分配收入	516,676,000	19,196,656	24,874,000	-5,677,344	-22.82	19,196,656	24,874,000	-5,677,344	-22.82
徵收收入	491,165,000	19,196,656	24,874,000	-5,677,344	-22.82	19,196,656	24,874,000	-5,677,344	-22.82
污染防制及防治收入	298,500,000	19,196,656	24,874,000	-5,677,344	-22.82	19,196,656	24,874,000	-5,677,344	-22.82
回收清除處理收入	192,665,000								
依法分配收入	25,511,000								
環保提撥收入	25,511,000								
財產收入	2,188,000								
利息收入	2,188,000								
政府撥入收入	265,473,000		1,979,000	-1,979,000	-100.00		1,979,000	-1,979,000	-100.00
公庫撥款收入	210,323,000								
政府其他撥入收入	55,150,000		1,979,000	-1,979,000	-100.00		1,979,000	-1,979,000	-100.00
其他收入	31,713,000	142,702	445,000	-302,298	-67.93	142,702	445,000	-302,298	-67.93
雜項收入	31,713,000	142,702	445,000	-302,298	-67.93	142,702	445,000	-302,298	-67.93
基金用途	839,064,000	14,727,761	38,154,000	-23,426,239	-61.40	14,727,761	38,154,000	-23,426,239	-61.40
空氣污染防制業務	303,218,000	11,520,664	29,365,000	-17,844,336	-60.77	11,520,664	29,365,000	-17,844,336	-60.77

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年1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	46,395,000								
其他	256,823,000	11,520,664	29,365,000	-17,844,336	-60.77	11,520,664	29,365,000	-17,844,336	-60.77
一般廢棄物清除處理業務	403,417,000		130,000	-130,000	-100.00		130,000	-130,000	-100.00
其他	403,417,000		130,000	-130,000	-100.00		130,000	-130,000	-100.00
垃圾焚化處理廠業務	40,323,000	195,019	238,000	-42,981	-18.06	195,019	238,000	-42,981	-18.06
購建固定資產	818,000								
其他	39,505,000	195,019	238,000	-42,981	-18.06	195,019	238,000	-42,981	-18.06
環境教育業務	30,778,000	849,602	5,272,000	-4,422,398	-83.88	849,602	5,272,000	-4,422,398	-83.88
購建固定資產	125,000								
其他	30,653,000	849,602	5,272,000	-4,422,398	-83.88	849,602	5,272,000	-4,422,398	-83.88
水污染防治業務	61,328,000	2,162,476	3,149,000	-986,524	-31.33	2,162,476	3,149,000	-986,524	-31.33
購建固定資產	21,000								
其他	61,307,000	2,162,476	3,149,000	-986,524	-31.33	2,162,476	3,149,000	-986,524	-31.33
本期賸餘（短絀）	-23,014,000	4,611,597	-10,856,000	15,467,597	--	4,611,597	-10,856,000	15,467,597	--
期初基金餘額	-3,660,546,000					-3,610,995,495	-3,660,546,000	49,550,505	-1.35
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115年1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	-3,683,560,000					-3,606,383,898	-3,671,402,000	65,018,102	-1.77

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115年1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			--	11,520,664	29,365,000	-17,844,336	-60.77
		累計數			--	11,520,664	29,365,000	-17,844,336	-60.77
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--		130,000	-130,000	-100.00
		累計數			--		130,000	-130,000	-100.00
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	195,019	238,000	-42,981	-18.06
		累計數			--	195,019	238,000	-42,981	-18.06
環境教育業務		本月數			--	849,602	5,272,000	-4,422,398	-83.88
		累計數			--	849,602	5,272,000	-4,422,398	-83.88
水污染防治業務		本月數			--	2,162,476	3,149,000	-986,524	-31.33
		累計數			--	2,162,476	3,149,000	-986,524	-31.33
		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115年1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	-229,556,172			-1,278,179	435,144,270
機械及設備	2,208,660,190	-1,166,522,964		647,829	-21,779,931	1,019,709,466
交通及運輸設備	32,686,638	-23,679,453		1,137,056	988,819	8,858,948
雜項設備	10,020,820	-6,682,471			-58,134	3,280,215
購建中固定資產	9,138,016					9,138,016
電腦軟體	9,334,432			224,692		9,109,740
合 計	2,945,136,808	-1,426,441,060		2,009,577	-22,127,425	1,494,558,746

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115年1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	36,602,077	46,395,000			82,997,077					--				
土地改良物	18,903,762	40,000,000			58,903,762					--				
土地改良物	18,903,762	40,000,000			58,903,762					--				
房屋及建築	8,644,320				8,644,320					--				
房屋及建築	8,644,320				8,644,320					--				
機械及設備	2,654,500	5,485,000			8,139,500					--				
機械及設備	2,654,500	5,485,000			8,139,500					--				
交通及運輸設備	4,586,495	910,000			5,496,495					--				
交通及運輸設備	4,586,495	910,000			5,496,495					--				
雜項設備	1,813,000				1,813,000					--				
雜項設備	1,813,000				1,813,000					--				
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000					--				
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					--				
雜項設備		300,000			300,000					--				
環境教育業務		125,000			125,000					--				
機械及設備		125,000			125,000					--				

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115年1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		125,000			125,000					--				
水污染防治業務		21,000			21,000					--				
雜項設備		21,000			21,000					--				
雜項設備		21,000			21,000					--				
總計	36,602,077	47,359,000			83,961,077					--				

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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,660,981,722	100.00	負債	4,772,806,874	179.36
流動資產	1,166,422,476	43.83	流動負債	4,749,687,198	178.49
現金	819,946,469	30.81	應付款項	4,749,687,198	178.49
銀行存款	819,946,469	30.81	應付費用	439,690,542	16.52
應收款項	326,260,785	12.26	應付利息	183,338,060	6.89
應收帳款	107,764,808	4.05	其他應付款	4,126,658,596	155.08
應收利息	1,491,765	0.06	其他負債	23,119,676	0.87
其他應收款	217,004,212	8.16	什項負債	23,119,676	0.87
預付款項	20,215,222	0.76	存入保證金	22,727,424	0.85
預付費用	20,215,222	0.76	應付保管款	392,252	0.01
固定資產	1,485,449,006	55.82	淨資產	-2,111,825,152	--
土地	9,318,091	0.35	淨資產	-2,111,825,152	--
土地	9,318,091	0.35	淨資產	-2,111,825,152	--
房屋建築及設備	435,144,270	16.35	累積餘額	-2,092,299,747	--
房屋建築及設備	665,978,621	25.03	本期短絀	-19,525,405	--
累計折舊－房屋建築及設備	-230,834,351	--			
機械及設備	1,019,709,466	38.32			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,208,012,361	82.98			
累計折舊－機械及設備	-1,188,302,895	--			
交通及運輸設備	8,858,948	0.33			
交通及運輸設備	31,549,582	1.19			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,690,634	--			
雜項設備	3,280,215	0.12			
雜項設備	10,020,820	0.38			
累計折舊－雜項設備	-6,740,605	--			
購建中固定資產	9,138,016	0.34			
購建中固定資產	9,138,016	0.34			
無形資產	9,109,740	0.34			
無形資產	9,109,740	0.34			
電腦軟體	9,109,740	0.34			
其他資產	500	-			
什項資產	500	-			
存出保證金	500	-			
合 計	2,660,981,722	100.00	合 計	2,660,981,722	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 10,255,400 元(保證品 10,255,400 元，應付保證品 10,255,400 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115年1月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品10,255,400元，應付保證品10,255,400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3億939萬6,377元(以110年度撥交比例60%計算)，經抵扣後應返還剩餘數為2億7,846萬5,417元。

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	19,339,358	19,339,358
徵收及依法分配收入	19,196,656	19,196,656
污染防制及防治收入	19,196,656	19,196,656
其他收入	142,702	142,702
雜項收入	142,702	142,702
支出	38,864,763	38,864,763
人事支出	11,049,736	11,049,736
人事支出	11,049,736	11,049,736
業務支出	3,678,025	3,678,025
業務支出	3,678,025	3,678,025
財產損失	17,849	17,849
財產交易損失	17,849	17,849
折舊、折耗及攤銷	24,119,153	24,119,153
固定資產折舊	23,894,461	23,894,461
無形資產攤銷	224,692	224,692
本期賸餘(短絀)	-19,525,405	-19,525,405
期初淨資產		-2,092,299,747
解繳公庫		
淨資產調整數		

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		-2,111,825,152

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與長期負債等科目, 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115年1月1日至115年1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	19,339,358		19,339,358	收入
徵收及依法分配收入	19,196,656		19,196,656	徵收及依法分配收入
其他收入	142,702		142,702	其他收入
基金用途	14,727,761	24,137,002	38,864,763	支出
用人費用	11,049,736		11,049,736	人事支出
服務費用	3,678,025		3,678,025	業務支出
資產短絀		17,849	17,849	財產損失
		24,119,153	24,119,153	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,611,597	-24,137,002	-19,525,405	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	-3,610,995,495	1,518,695,748	-2,092,299,747	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	-3,606,383,898	1,494,558,746	-2,111,825,152	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115年1月1日至115年1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」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24,119,153元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 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。