

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2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	816,050,000	53,647,882	63,593,000	-9,945,118	-15.64	72,987,240	90,891,000	-17,903,760	-19.70
徵收及依法分配收入	516,676,000	50,098,799	40,987,000	9,111,799	22.23	69,295,455	65,861,000	3,434,455	5.21
徵收收入	491,165,000	50,098,799	40,987,000	9,111,799	22.23	69,295,455	65,861,000	3,434,455	5.21
污染防制及防治收入	298,500,000	49,883,848	24,874,000	25,009,848	100.55	69,080,504	49,748,000	19,332,504	38.86
回收清除處理收入	192,665,000	214,951	16,113,000	-15,898,049	-98.67	214,951	16,113,000	-15,898,049	-98.67
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	20,161,000	-18,182,000	-90.18	1,979,000	22,140,000	-20,161,000	-91.06
公庫撥款收入	210,323,000		20,161,000	-20,161,000	-100.00		20,161,000	-20,161,000	-100.00
政府其他撥入收入	55,150,000	1,979,000		1,979,000		1,979,000	1,979,000		
其他收入	31,713,000	1,570,083	2,445,000	-874,917	-35.78	1,712,785	2,890,000	-1,177,215	-40.73
雜項收入	31,713,000	1,570,083	2,445,000	-874,917	-35.78	1,712,785	2,890,000	-1,177,215	-40.73
基金用途	839,064,000	4,821,034	35,928,000	-31,106,966	-86.58	19,548,795	74,082,000	-54,533,205	-73.61
空氣污染防制業務	303,218,000	3,853,043	5,145,000	-1,291,957	-25.11	15,373,707	34,510,000	-19,136,293	-55.45

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2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	2,736,495		2,736,495		2,736,495		2,736,495	
其他	256,823,000	1,116,548	5,145,000	-4,028,452	-78.30	12,637,212	34,510,000	-21,872,788	-63.38
一般廢棄物清除處理業務	403,417,000	318,633	24,328,000	-24,009,367	-98.69	318,633	24,458,000	-24,139,367	-98.70
其他	403,417,000	318,633	24,328,000	-24,009,367	-98.69	318,633	24,458,000	-24,139,367	-98.70
垃圾焚化處理廠業務	40,323,000	187,970	672,000	-484,030	-72.03	382,989	910,000	-527,011	-57.91
購建固定資產	818,000								
其他	39,505,000	187,970	672,000	-484,030	-72.03	382,989	910,000	-527,011	-57.91
環境教育業務	30,778,000	400,519	3,789,000	-3,388,481	-89.43	1,250,121	9,061,000	-7,810,879	-86.20
購建固定資產	125,000								
其他	30,653,000	400,519	3,789,000	-3,388,481	-89.43	1,250,121	9,061,000	-7,810,879	-86.20
水污染防治業務	61,328,000	60,869	1,994,000	-1,933,131	-96.95	2,223,345	5,143,000	-2,919,655	-56.77
購建固定資產	21,000		21,000	-21,000	-100.00		21,000	-21,000	-100.00
其他	61,307,000	60,869	1,973,000	-1,912,131	-96.91	2,223,345	5,122,000	-2,898,655	-56.59
本期賸餘(短絀)	-23,014,000	48,826,848	27,665,000	21,161,848	76.49	53,438,445	16,809,000	36,629,445	217.92
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2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					-3,557,557,050	-3,643,737,000	86,179,950	-2.37

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2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			--	3,853,043	5,145,000	-1,291,957	-25.11
		累計數			--	15,373,707	34,510,000	-19,136,293	-55.45
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	318,633	24,328,000	-24,009,367	-98.69
		累計數			--	318,633	24,458,000	-24,139,367	-98.70
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	187,970	672,000	-484,030	-72.03
		累計數			--	382,989	910,000	-527,011	-57.91
環境教育業務		本月數			--	400,519	3,789,000	-3,388,481	-89.43
		累計數			--	1,250,121	9,061,000	-7,810,879	-86.20
水污染防治業務		本月數			--	60,869	1,994,000	-1,933,131	-96.95
		累計數			--	2,223,345	5,143,000	-2,919,655	-56.77
		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2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			-2,556,361	433,866,088
機械及設備	2,208,660,190	-1,166,522,964		647,829	-44,190,497	997,298,900
交通及運輸設備	32,686,638	-23,679,453	2,736,495	1,137,056	851,962	11,458,586
雜項設備	10,020,820	-6,682,471			-116,279	3,222,070
購建中固定資產	9,138,016					9,138,016
電腦軟體	9,334,432			449,384		8,885,048
合 計	2,945,136,808	-1,426,441,060	2,736,495	2,234,269	-46,011,175	1,473,186,799

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2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	3,560,995	2,736,495		2,736,495	76.85	-824,500	-23.15	「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」已完成驗收，俟廠商檢具發票後辦理撥款作業。	
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	824,500					-824,500	-100.00		
機械及設備	2,654,500	5,485,000			8,139,500	824,500					-824,500	-100.00		
交通及運輸設備	4,586,495	910,000			5,496,495	2,736,495	2,736,495	2,736,495	100.00					
交通及運輸設備	4,586,495	910,000			5,496,495	2,736,495	2,736,495	2,736,495	100.00					
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				--					

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2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					--				
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					--				
機械及設備		125,000			125,000					--				
水污染防治業務		21,000			21,000	21,000					-21,000	-100.00		
雜項設備		21,000			21,000	21,000					-21,000	-100.00		
雜項設備		21,000			21,000	21,000					-21,000	-100.00	為汰換飲水機 1台，因有廠 商報價及相關 行政程序作 業，後續將加 速辦理。	
總計	36,602,077	47,359,000			83,961,077	3,581,995	2,736,495	2,736,495	76.40		-845,500	-23.60		

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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,639,322,490	100.00	負債	4,723,692,741	178.97
流動資產	1,166,135,191	44.18	流動負債	4,700,473,065	178.09
現金	843,872,277	31.97	應付款項	4,700,473,065	178.09
銀行存款	843,782,277	31.97	應付費用	390,476,409	14.79
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	6.95
應收款項	299,368,232	11.34	其他應付款	4,126,658,596	156.35
應收帳款	80,872,255	3.06	其他負債	23,219,676	0.88
應收利息	1,491,765	0.06	什項負債	23,219,676	0.88
其他應收款	217,004,212	8.22	存入保證金	22,827,424	0.86
預付款項	22,894,682	0.87	應付保管款	392,252	0.01
預付費用	22,894,682	0.87	淨資產	-2,084,370,251	--
固定資產	1,464,301,751	55.48	淨資產	-2,084,370,251	--
土地	9,318,091	0.35	淨資產	-2,084,370,251	--
土地	9,318,091	0.35	累積餘額	-2,092,299,747	--
房屋建築及設備	433,866,088	16.44	本期賸餘	7,929,496	0.30
房屋建築及設備	665,978,621	25.23			
累計折舊－房屋建築及設備	-232,112,533	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	997,298,900	37.79			
機械及設備	2,208,012,361	83.66			
累計折舊－機械及設備	-1,210,713,461	--			
交通及運輸設備	11,458,586	0.43			
交通及運輸設備	34,286,077	1.30			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,827,491	--			
雜項設備	3,222,070	0.12			
雜項設備	10,020,820	0.38			
累計折舊－雜項設備	-6,798,750	--			
購建中固定資產	9,138,016	0.35			
購建中固定資產	9,138,016	0.35			
無形資產	8,885,048	0.34			
無形資產	8,885,048	0.34			
電腦軟體	8,885,048	0.34			
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115年2月28日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品12,455,400元，應付保證品12,455,400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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	53,647,882	72,987,240
徵收及依法分配收入	50,098,799	69,295,455
污染防制及防治收入	49,883,848	69,080,504
回收清除處理收入	214,951	214,951
政府撥入收入	1,979,000	1,979,000
政府其他撥入收入	1,979,000	1,979,000
其他收入	1,570,083	1,712,785
雜項收入	1,570,083	1,712,785
支出	26,192,981	65,057,744
人事支出	-42,277	11,007,459
人事支出	-42,277	11,007,459
業務支出	1,198,891	4,876,916
業務支出	1,198,891	4,876,916
獎補助支出	927,925	927,925
補(協)助政府機關(構)	927,925	927,925
財產損失		17,849
財產交易損失		17,849
折舊、折耗及攤銷	24,108,442	48,227,595
固定資產折舊	23,883,750	47,778,211

雲林縣環境保護基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	224,692	449,384
本期賸餘(短絀)	27,454,901	7,929,496
期初淨資產		-2,092,299,747
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-2,084,370,251

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2月28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	72,987,240		72,987,240	收入
徵收及依法分配收入	69,295,455		69,295,455	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	1,979,000		1,979,000	政府撥入收入
其他收入	1,712,785		1,712,785	其他收入
基金用途	19,548,795	45,508,949	65,057,744	支出
用人費用	11,007,459		11,007,459	人事支出
服務費用	4,722,679	154,237	4,876,916	業務支出
材料及用品費	39,227	-39,227		
租金、償債、利息及相關手續費	38,186	-38,186		
稅捐及規費(強制費)	66,824	-66,824		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	927,925		927,925	獎補助支出
資產短絀		17,849	17,849	財產損失
		48,227,595	48,227,595	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	2,736,495	-2,736,495		
本期賸餘(短絀)	53,438,445	-45,508,949	7,929,496	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

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2月28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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-3,557,557,050	1,473,186,799	-2,084,370,251	淨資產調整數 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2月28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」154,237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48,227,595元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計17,849元(主要是機械及設備6,479元及交通及運輸設備11,370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。