

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3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	61,461,890	62,060,000	-598,110	-0.96	134,449,130	152,951,000	-18,501,870	-12.10
徵收及依法分配收入	516,676,000	57,583,561	58,515,000	-931,439	-1.59	126,879,016	124,376,000	2,503,016	2.01
徵收收入	491,165,000	40,055,561	40,987,000	-931,439	-2.27	109,351,016	106,848,000	2,503,016	2.34
污染防制及防治收入	298,500,000	8,431,959	24,874,000	-16,442,041	-66.10	77,512,463	74,622,000	2,890,463	3.87
回收清除處理收入	192,665,000	31,623,602	16,113,000	15,510,602	96.26	31,838,553	32,226,000	-387,447	-1.20
依法分配收入	25,511,000	17,528,000	17,528,000			17,528,000	17,528,000		
環保提撥收入	25,511,000	17,528,000	17,528,000			17,528,000	17,528,000		
財產收入	2,188,000								
利息收入	2,188,000								
政府撥入收入	265,473,000	1,473,101	1,500,000	-26,899	-1.79	3,452,101	23,640,000	-20,187,899	-85.40
公庫撥款收入	210,323,000						20,161,000	-20,161,000	-100.00
政府其他撥入收入	55,150,000	1,473,101	1,500,000	-26,899	-1.79	3,452,101	3,479,000	-26,899	-0.77
其他收入	31,713,000	2,405,228	2,045,000	360,228	17.62	4,118,013	4,935,000	-816,987	-16.55
雜項收入	31,713,000	2,405,228	2,045,000	360,228	17.62	4,118,013	4,935,000	-816,987	-16.55
基金用途	839,064,000	48,037,277	66,543,000	-18,505,723	-27.81	67,586,072	140,625,000	-73,038,928	-51.94
空氣污染防制業務	303,218,000	30,750,006	29,842,000	908,006	3.04	46,123,713	64,352,000	-18,228,287	-28.33

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3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	825,500		825,500	--	3,561,995		3,561,995	--
其他	256,823,000	29,924,506	29,842,000	82,506	0.28	42,561,718	64,352,000	-21,790,282	-33.86
一般廢棄物清除處理業務	403,417,000	12,065,054	34,425,000	-22,359,946	-64.95	12,383,687	58,883,000	-46,499,313	-78.97
其他	403,417,000	12,065,054	34,425,000	-22,359,946	-64.95	12,383,687	58,883,000	-46,499,313	-78.97
垃圾焚化處理廠業務	40,323,000	535,583	727,000	-191,417	-26.33	918,572	1,637,000	-718,428	-43.89
購建固定資產	818,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
其他	39,505,000	535,583	627,000	-91,417	-14.58	918,572	1,537,000	-618,428	-40.24
環境教育業務	30,778,000	3,294,737	545,000	2,749,737	504.54	4,544,858	9,606,000	-5,061,142	-52.69
購建固定資產	125,000								
其他	30,653,000	3,294,737	545,000	2,749,737	504.54	4,544,858	9,606,000	-5,061,142	-52.69
水污染防治業務	61,328,000	1,391,897	1,004,000	387,897	38.64	3,615,242	6,147,000	-2,531,758	-41.19
購建固定資產	21,000						21,000	-21,000	-100.00
其他	61,307,000	1,391,897	1,004,000	387,897	38.64	3,615,242	6,126,000	-2,510,758	-40.99
本期賸餘（短絀）	-23,014,000	13,424,613	-4,483,000	17,907,613	--	66,863,058	12,326,000	54,537,058	442.46
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3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					-3,544,132,437	-3,648,220,000	104,087,563	-2.85

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年3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			--	30,750,006	29,842,000	908,006	3.04
		累計數			--	46,123,713	64,352,000	-18,228,287	-28.33
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	12,065,054	34,425,000	-22,359,946	-64.95
		累計數			--	12,383,687	58,883,000	-46,499,313	-78.97
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	535,583	727,000	-191,417	-26.33
		累計數			--	918,572	1,637,000	-718,428	-43.89
環境教育業務		本月數			--	3,294,737	545,000	2,749,737	504.54
		累計數			--	4,544,858	9,606,000	-5,061,142	-52.69
水污染防治業務		本月數			--	1,391,897	1,004,000	387,897	38.64
		累計數			--	3,615,242	6,147,000	-2,531,758	-41.19
		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3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			-3,834,540	432,587,909
機械及設備	2,208,660,190	-1,166,522,964	824,500	694,679	-66,552,357	975,714,690
交通及運輸設備	32,686,638	-23,679,453	2,736,495	1,137,056	692,520	11,299,144
雜項設備	10,020,820	-6,682,471			-174,413	3,163,936
購建中固定資產	9,138,016		1,000			9,139,016
電腦軟體	9,334,432			674,076		8,660,356
合 計	2,945,136,808	-1,426,441,060	3,561,995	2,505,811	-69,868,790	1,449,883,142

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3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	7,217,995	3,561,995		3,561,995	49.35	-3,656,000	-50.65	「雲林縣環境 監測及應變中 心工程」已開 工，後續將視 實際執行情形 辦理撥款事 宜。 原欲採購無人 機型號之共同 供應契約供應 商無現貨可供 訂購，後續擬 再詢問該廠商 進貨進度，或 另覓他種型號 訂購。	
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	2,857,000	1,000		1,000	0.04	-2,856,000	-99.96		
房屋及建築	8,644,320				8,644,320	2,857,000					-2,857,000	-100.00		
購建中固定資產							1,000		1,000	--	1,000	--		
機械及設備	2,654,500	5,485,000			8,139,500	1,624,500	824,500		824,500	50.75	-800,000	-49.25		
機械及設備	2,654,500	5,485,000			8,139,500	1,624,500	824,500		824,500	50.75	-800,000	-49.25		
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					--				

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3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)		
垃圾焚化處理廠業務		818,000			818,000	100,000					-100,000	-100.00	設備未損壞， 尚無須更換或 增購必要設 備。	
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	100,000					-100,000	-100.00		
雜項設備		300,000			300,000	100,000					-100,000	-100.00		
環境教育業務		125,000			125,000						--		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。	
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		
總 計	36,602,077	47,359,000			83,961,077	7,338,995	3,561,995		3,561,995	48.54	-3,777,000	-51.46		

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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,575,346,568	100.00	負債	4,669,595,863	181.32
流動資產	1,125,462,926	43.70	流動負債	4,641,667,187	180.23
現金	814,641,067	31.63	應付款項	4,641,667,187	180.23
銀行存款	814,551,067	31.63	應付費用	331,670,531	12.88
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	7.12
應收款項	292,298,726	11.35	其他應付款	4,126,658,596	160.24
應收帳款	73,802,749	2.87	其他負債	27,928,676	1.08
應收利息	1,491,765	0.06	什項負債	27,928,676	1.08
其他應收款	217,004,212	8.43	存入保證金	27,536,424	1.07
預付款項	18,523,133	0.72	應付保管款	392,252	0.02
預付費用	18,523,133	0.72	淨資產	-2,094,249,295	--
固定資產	1,441,222,786	55.96	淨資產	-2,094,249,295	--
土地	9,318,091	0.36	淨資產	-2,094,249,295	--
土地	9,318,091	0.36	累積餘額	-2,092,299,747	--
房屋建築及設備	432,587,909	16.80	本期短絀	-1,949,548	--
房屋建築及設備	665,978,621	25.86			
累計折舊－房屋建築及設備	-233,390,712	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	975,714,690	37.89			
機械及設備	2,208,790,011	85.77			
累計折舊－機械及設備	-1,233,075,321	--			
交通及運輸設備	11,299,144	0.44			
交通及運輸設備	34,286,077	1.33			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,986,933	--			
雜項設備	3,163,936	0.12			
雜項設備	10,020,820	0.39			
累計折舊－雜項設備	-6,856,884	--			
購建中固定資產	9,139,016	0.35			
購建中固定資產	9,139,016	0.35			
無形資產	8,660,356	0.34			
無形資產	8,660,356	0.34			
電腦軟體	8,660,356	0.34			
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 10,875,400 元（保證品 10,875,400 元，應付保證品 10,875,400 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3月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品10,875,400元，應付保證品10,875,400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。
4. 超支併決算：空氣污染防治基金第一次超支數新台幣982萬3,000元，辦理環境部補助「河川揚塵防制及改善推動計畫」之「115-116年雲林縣出海口區域環境治理及生態永續成效推動計畫」案，環境部補助700萬元，本局配合款282萬3,000元以累積餘額支應(雲林縣政府115年3月11日府主歲一字第1152807728號函核定)。水污染防治基金第一次超支數新台幣125萬元，辦理「115年度雲林縣污染防治潔淨海洋暨海岸清潔維護計畫」以累積餘額支應(雲林縣政府113年3月18日府主歲一字第1152808015號函核定)。

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	61,461,890	134,449,130
徵收及依法分配收入	57,583,561	126,879,016
污 染 防 制 及 防 治 收 入	8,431,959	77,512,463
回 收 清 除 處 理 收 入	31,623,602	31,838,553
環 保 提 撥 收 入	17,528,000	17,528,000
政府撥入收入	1,473,101	3,452,101
政府其他撥入收入	1,473,101	3,452,101
其他收入	2,405,228	4,118,013
雜項收入	2,405,228	4,118,013
支出	71,340,934	136,398,678
人事支出	6,945,174	17,952,633
人事支出	6,945,174	17,952,633
業務支出	10,976,358	15,853,274
業務支出	10,976,358	15,853,274
獎補助支出	29,287,641	30,215,566
補（協）助政府機關（構）	29,267,641	30,195,566
捐助國內團體	20,000	20,000
財產損失	469	18,318
財產交易損失	469	18,318

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	24,128,688	72,356,283
固定資產折舊	23,903,996	71,682,207
無形資產攤銷	224,692	674,076
其他支出	2,604	2,604
其他支出	2,604	2,604
本期賸餘（短絀）	-9,879,044	-1,949,548
期初淨資產		-2,092,299,747
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-2,094,249,295

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3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	134,449,130		134,449,130	收入
徵收及依法分配收入	126,879,016		126,879,016	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,452,101		3,452,101	政府撥入收入
其他收入	4,118,013		4,118,013	其他收入
基金用途	67,586,072	68,812,606	136,398,678	支出
用人費用	17,952,633		17,952,633	人事支出
服務費用	14,489,489	1,363,785	15,853,274	業務支出
材料及用品費	207,639	-207,639		
租金、償債、利息及相關手續費	83,041	-83,041		
稅捐及規費（強制費）	129,435	-129,435		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	943,670	-943,670		
捐助、補助與獎助	30,215,566		30,215,566	獎補助支出
資產短絀		18,318	18,318	財產損失
		72,356,283	72,356,283	折舊、折耗及攤銷
其他	2,604		2,604	其他支出
購建固定資產	3,561,995	-3,561,995		
本期賸餘（短絀）	66,863,058	-68,812,606	-1,949,548	本期賸餘（短絀）

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3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
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	-3,544,132,437	1,449,883,142	-2,094,249,295	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3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」1,363,785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72,356,283元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3. 財產報廢共計18,318元(主要是機械及設備6,948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。