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6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**	**30,314,197**	**47,499,000**	**-17,184,803**	**-36.18**	**266,744,081**	**371,514,000**	**-104,769,919**	**-28.20**
徵收及依法分配收入	**516,676,000**	**27,907,100**	**42,787,000**	**-14,879,900**	**-34.78**	**233,942,082**	**249,137,000**	**-15,194,918**	**-6.10**
徵收收入	491,165,000	27,721,222	40,987,000	-13,265,778	-32.37	213,845,216	229,809,000	-15,963,784	-6.95
污染防制及防治收入	298,500,000	9,188,668	24,874,000	-15,685,332	-63.06	129,627,905	149,244,000	-19,616,095	-13.14
回收清除處理收入	192,665,000	18,532,554	16,113,000	2,419,554	15.02	84,217,311	80,565,000	3,652,311	4.53
依法分配收入	25,511,000	185,878	1,800,000	-1,614,122	-89.67	20,096,866	19,328,000	768,866	3.98
環保提撥收入	25,511,000	185,878	1,800,000	-1,614,122	-89.67	20,096,866	19,328,000	768,866	3.98
財產收入	**2,188,000**	**719,884**	**1,067,000**	**-347,116**	**-32.53**	**719,884**	**1,067,000**	**-347,116**	**-32.53**
利息收入	2,188,000	719,884	1,067,000	-347,116	-32.53	719,884	1,067,000	-347,116	-32.53
政府撥入收入	**265,473,000**		**1,600,000**	**-1,600,000**	**-100.00**	**23,613,601**	**110,240,000**	**-86,626,399**	**-78.58**
公庫撥款收入	210,323,000					20,161,500	105,161,000	-84,999,500	-80.83
政府其他撥入收入	55,150,000		1,600,000	-1,600,000	-100.00	3,452,101	5,079,000	-1,626,899	-32.03
其他收入	**31,713,000**	**1,687,213**	**2,045,000**	**-357,787**	**-17.50**	**8,468,514**	**11,070,000**	**-2,601,486**	**-23.50**
雜項收入	31,713,000	1,687,213	2,045,000	-357,787	-17.50	8,468,514	11,070,000	-2,601,486	-23.50
基金用途	**839,064,000**	**35,476,373**	**81,170,000**	**-45,693,627**	**-56.29**	**138,438,107**	**329,261,000**	**-190,822,893**	**-57.95**
空氣污染防制業務	**303,218,000**	**18,773,906**	**35,440,000**	**-16,666,094**	**-47.03**	**81,057,022**	**141,219,000**	**-60,161,978**	**-42.60**

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6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		21,417,000	-21,417,000	-100.00	3,578,235	22,387,000	-18,808,765	-84.02
其他	256,823,000	18,773,906	14,023,000	4,750,906	33.88	77,478,787	118,832,000	-41,353,213	-34.80
一般廢棄物清除處理業務	**403,417,000**	**15,626,879**	**36,058,000**	**-20,431,121**	**-56.66**	**42,251,402**	**155,497,000**	**-113,245,598**	**-72.83**
其他	403,417,000	15,626,879	36,058,000	-20,431,121	-56.66	42,251,402	155,497,000	-113,245,598	-72.83
垃圾焚化處理廠業務	**40,323,000**	**189,675**	**5,236,000**	**-5,046,325**	**-96.38**	**3,018,153**	**9,294,000**	**-6,275,847**	**-67.53**
購建固定資產	818,000		359,000	-359,000	-100.00		459,000	-459,000	-100.00
其他	39,505,000	189,675	4,877,000	-4,687,325	-96.11	3,018,153	8,835,000	-5,816,847	-65.84
環境教育業務	**30,778,000**	**281,753**	**545,000**	**-263,247**	**-48.30**	**5,468,221**	**11,241,000**	**-5,772,779**	**-51.35**
購建固定資產	125,000								
其他	30,653,000	281,753	545,000	-263,247	-48.30	5,468,221	11,241,000	-5,772,779	-51.35
水污染防治業務	**61,328,000**	**604,160**	**3,891,000**	**-3,286,840**	**-84.47**	**6,643,309**	**12,010,000**	**-5,366,691**	**-44.69**
購建固定資產	21,000					20,854	21,000	-146	-0.70
其他	61,307,000	604,160	3,891,000	-3,286,840	-84.47	6,622,455	11,989,000	-5,366,545	-44.76
本期賸餘（短絀）	**-23,014,000**	**-5,162,176**	**-33,671,000**	**28,508,824**	**-84.67**	**128,305,974**	**42,253,000**	**86,052,974**	**203.66**
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6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**					**-3,482,689,521**	**-3,618,293,000**	**135,603,479**	**-3.75**

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6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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
空氣污染防制業務		本月數			--	18,773,906	35,440,000	-16,666,094	-47.03
		累計數			--	81,057,022	141,219,000	-60,161,978	-42.60
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	15,626,879	36,058,000	-20,431,121	-56.66
		累計數			--	42,251,402	155,497,000	-113,245,598	-72.83
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	189,675	5,236,000	-5,046,325	-96.38
		累計數			--	3,018,153	9,294,000	-6,275,847	-67.53
環境教育業務		本月數			--	281,753	545,000	-263,247	-48.30
		累計數			--	5,468,221	11,241,000	-5,772,779	-51.35
水污染防治業務		本月數			--	604,160	3,891,000	-3,286,840	-84.47
		累計數			--	6,643,309	12,010,000	-5,366,691	-44.69
		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6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			-7,661,315	428,761,134
機械及設備	2,208,660,190	-1,166,522,964	824,500	853,749	-133,551,943	908,556,034
交通及運輸設備	32,686,638	-23,679,453	2,736,495	2,196,955	1,266,388	10,813,113
雜項設備	10,020,820	-6,682,471	20,854	28,200	-322,639	3,008,364
購建中固定資產	9,138,016		17,240			9,155,256
電腦軟體	9,334,432			1,348,152		7,986,280
合　　計	**2,945,136,808**	**-1,426,441,060**	**3,599,089**	**4,427,056**	**-140,269,509**	**1,377,598,272**

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6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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
空氣污染防制業務	36,602,077	46,395,000			82,997,077	54,766,257	3,578,235		3,578,235	6.53	-51,188,022	-93.47		
土地改良物	18,903,762	40,000,000			58,903,762	40,320,762	16,240		16,240	0.04	-40,304,522	-99.96		
土地改良物	18,903,762	40,000,000			58,903,762	40,320,762					-40,320,762	-100.00	「雲林縣環保局新辦公廳舍周邊空品淨化區景觀工程」已於4月10日開工，後續將依廠商提送之計價項目每月估驗後撥付款項。	
購建中固定資產							16,240		16,240	--	16,240	--		
房屋及建築	8,644,320				8,644,320	5,743,000	1,000		1,000	0.02	-5,742,000	-99.98		
房屋及建築	8,644,320				8,644,320	5,743,000					-5,743,000	-100.00	「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。	
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	2,299,500	824,500		824,500	35.86	-1,475,000	-64.14		
機械及設備	2,654,500	5,485,000			8,139,500	2,299,500	824,500		824,500	35.86	-1,475,000	-64.14	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	

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6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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
													另覓他種型號訂購。	
交通及運輸設備	4,586,495	910,000			5,496,495	5,496,495	2,736,495		2,736,495	49.79	-2,760,000	-50.21		
交通及運輸設備	4,586,495	910,000			5,496,495	5,496,495	2,736,495		2,736,495	49.79	-2,760,000	-50.21	汰舊換新電動車共2台，1台已決標，待後續交貨並辦理驗收等作業後辦理撥款事宜。另1台辦理採購作業中，後續依情形辦理撥款事宜。	
雜項設備	1,813,000				1,813,000	906,500					-906,500	-100.00		
雜項設備	1,813,000				1,813,000	906,500					-906,500	-100.00	「雲林縣環境監測及應變中心工程」因契約變更停工中，後續依情形辦理撥款事宜。	
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。	

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6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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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		
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。	
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	20,854		20,854	99.30	-146	-0.70		
雜項設備		21,000			21,000	21,000	20,854		20,854	99.30	-146	-0.70		
雜項設備		21,000			21,000	21,000	20,854		20,854	99.30	-146	-0.70		
總計	36,602,077	47,359,000			83,961,077	55,246,257	3,599,089		3,599,089	6.51	-51,647,168	-93.49		

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6月30日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**2,476,301,201**	**100.00**	**負債**	**4,581,392,450**	**185.01**
流動資產	**1,098,702,429**	**44.37**	**流動負債**	**4,545,397,274**	**183.56**
現金	811,924,595	32.79	應付款項	4,545,397,274	183.56
銀行存款	811,834,595	32.78	應付費用	235,400,618	9.51
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	7.40
應收款項	262,974,287	10.62	其他應付款	4,126,658,596	166.65
應收帳款	44,478,310	1.80	**其他負債**	**35,995,176**	**1.45**
應收利息	1,491,765	0.06	什項負債	35,995,176	1.45
其他應收款	217,004,212	8.76	存入保證金	35,602,924	1.44
預付款項	23,803,547	0.96	應付保管款	392,252	0.02
預付費用	23,803,547	0.96	**淨資產**	**-2,105,091,249**	**--**
固定資產	**1,369,611,992**	**55.31**	**淨資產**	**-2,105,091,249**	**--**
土地	9,318,091	0.38	淨資產	-2,105,091,249	--
土地	9,318,091	0.38	累積餘額	-2,092,299,747	--
房屋建築及設備	428,761,134	17.31	本期短絀	-12,791,502	--
房屋建築及設備	665,978,621	26.89			
累計折舊－房屋建築及設備	-237,217,487	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
機械及設備	908,556,034	36.69			
機械及設備	2,208,630,941	89.19			
累計折舊－機械及設備	-1,300,074,907	--			
交通及運輸設備	10,813,113	0.44			
交通及運輸設備	33,226,178	1.34			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,413,065	--			
雜項設備	3,008,364	0.12			
雜項設備	10,013,474	0.40			
累計折舊－雜項設備	-7,005,110	--			
購建中固定資產	9,155,256	0.37			
購建中固定資產	9,155,256	0.37			
無形資產	**7,986,280**	**0.32**			
無形資產	7,986,280	0.32			
電腦軟體	7,986,280	0.32			
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

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
合　　計	**2,476,301,201**	**100.00**	**合　　計**	**2,476,301,201**	**100.00**

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目8,450,400元(保證品 8,450,400 元，應付保證品 8,450,400 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6月30日

1.信託代理與保證資產(負債)保證品8,450,400元，應付保證品8,4250,400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: 空氣污染防制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)。第二次超支數新台幣320萬元，辦理「風沙退場、雲林好食宴」活動，結合在地農漁業及文化表演，呈現環境改善與地方產共榮，以累積餘額支應(雲林縣政府115年5月6日府主歲一字第1152810022號函核定)。第三次超支數新台幣1,000萬元，辦理「雲林縣科技執法系統布建及應用成效評估計畫」，以累積餘額支應(雲林縣政府115年6月16日府主歲一字第1152811955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115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6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	30,314,197	266,744,081
徵收及依法分配收入	27,907,100	233,942,082
污染防制及防治收入	9,188,668	129,627,905
回收清除處理收入	18,532,554	84,217,311
環保提撥收入	185,878	20,096,866
財產收益	719,884	719,884
財產孳息收入	719,884	719,884
政府撥入收入		23,613,601
公庫撥款收入		20,161,500
政府其他撥入收入		3,452,101
其他收入	1,687,213	8,468,514
雜項收入	1,687,213	8,468,514
支出	59,567,297	279,535,583
人事支出	3,497,917	28,418,741
人事支出	3,497,917	28,418,741
業務支出	20,617,352	47,982,258
業務支出	20,617,352	47,982,258
獎補助支出	5,543,053	41,119,600
補（協）助政府機關（構）	5,543,053	41,079,600

雲林縣環境保護基金

收　入　支　出　表

中華民國115年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
捐助國內團體		40,000
財產損失	10,813	30,790
財產交易損失	10,813	30,790
折舊、折耗及攤銷	24,080,111	144,665,775
固定資產折舊	23,855,419	143,317,623
無形資產攤銷	224,692	1,348,152
其他支出	5,818,051	17,318,419
其他支出	5,818,051	17,318,419
本期賸餘（短絀）	-29,253,100	-12,791,502
期初淨資產		-2,092,299,747
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-2,105,091,249

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6月30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	266,744,081		266,744,081	收入
徵收及依法分配收入	233,942,082		233,942,082	徵收及依法分配收入
財產收入	719,884		719,884	財產收益
政府撥入收入	23,613,601		23,613,601	政府撥入收入
其他收入	8,468,514		8,468,514	其他收入
基金用途	138,438,107	141,097,476	279,535,583	支出
用人費用	28,418,741		28,418,741	人事支出
服務費用	38,974,928	9,007,330	47,982,258	業務支出
材料及用品費	450,867	-450,867		
租金、償債、利息及相關手續費	191,477	-191,477		
稅捐及規費（強制費）	1,451,656	-1,451,656		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,913,330	-6,913,330		
捐助、補助與獎助	41,119,600		41,119,600	獎補助支出
資產短絀		30,790	30,790	財產損失
		144,665,775	144,665,775	折舊、折耗及攤銷
其他	17,318,419		17,318,419	其他支出
購建固定資產	3,599,089	-3,599,089		

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6月30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
本期賸餘（短絀）	128,305,974	-141,097,476	-12,791,502	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	-3,482,689,521	1,377,598,272	-2,105,091,249	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6月30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」9,007,330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144,665,775元，調整列入會計科目「折舊、折耗及攤銷」。
3.財產報廢共計30,790元(主要是機械及設備8,539元、交通及運輸設備21,969元及雜項設備282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。