

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7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	114,739,611	63,524,000	51,215,611	80.62	381,483,692	435,038,000	-53,554,308	-12.31
徵收及依法分配收入	516,676,000	29,916,084	40,887,000	-10,970,916	-26.83	263,858,166	290,024,000	-26,165,834	-9.02
徵收收入	491,165,000	29,916,084	40,887,000	-10,970,916	-26.83	243,761,300	270,696,000	-26,934,700	-9.95
污染防制及防治收入	298,500,000	12,068,762	24,874,000	-12,805,238	-51.48	141,696,667	174,118,000	-32,421,333	-18.62
回收清除處理收入	192,665,000	17,847,322	16,013,000	1,834,322	11.46	102,064,633	96,578,000	5,486,633	5.68
依法分配收入	25,511,000					20,096,866	19,328,000	768,866	3.98
環保提撥收入	25,511,000					20,096,866	19,328,000	768,866	3.98
財產收入	2,188,000	2,242,389	30,000	2,212,389	7,374.63	2,962,273	1,097,000	1,865,273	170.03
利息收入	2,188,000	2,242,389	30,000	2,212,389	7,374.63	2,962,273	1,097,000	1,865,273	170.03
政府撥入收入	265,473,000	82,413,270	20,162,000	62,251,270	308.76	106,026,871	130,402,000	-24,375,129	-18.69
公庫撥款收入	210,323,000	82,413,270	20,162,000	62,251,270	308.76	102,574,770	125,323,000	-22,748,230	-18.15
政府其他撥入收入	55,150,000					3,452,101	5,079,000	-1,626,899	-32.03
其他收入	31,713,000	167,868	2,445,000	-2,277,132	-93.13	8,636,382	13,515,000	-4,878,618	-36.10
雜項收入	31,713,000	167,868	2,445,000	-2,277,132	-93.13	8,636,382	13,515,000	-4,878,618	-36.10
基金用途	839,064,000	30,494,442	86,443,000	-55,948,558	-64.72	168,932,549	415,704,000	-246,771,451	-59.36
空氣污染防制業務	303,218,000	12,544,645	13,743,000	-1,198,355	-8.72	93,601,667	154,962,000	-61,360,333	-39.60

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7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	5,920		5,920	--	3,584,155	22,387,000	-18,802,845	-83.99
其他	256,823,000	12,538,725	13,743,000	-1,204,275	-8.76	90,017,512	132,575,000	-42,557,488	-32.10
一般廢棄物清除處理業務	403,417,000	14,070,131	54,668,000	-40,597,869	-74.26	56,321,533	210,165,000	-153,843,467	-73.20
其他	403,417,000	14,070,131	54,668,000	-40,597,869	-74.26	56,321,533	210,165,000	-153,843,467	-73.20
垃圾焚化處理廠業務	40,323,000	414,501	457,000	-42,499	-9.30	3,432,654	9,751,000	-6,318,346	-64.80
購建固定資產	818,000						459,000	-459,000	-100.00
其他	39,505,000	414,501	457,000	-42,499	-9.30	3,432,654	9,292,000	-5,859,346	-63.06
環境教育業務	30,778,000	2,635,688	10,523,000	-7,887,312	-74.95	8,103,909	21,764,000	-13,660,091	-62.76
購建固定資產	125,000								
其他	30,653,000	2,635,688	10,523,000	-7,887,312	-74.95	8,103,909	21,764,000	-13,660,091	-62.76
水污染防治業務	61,328,000	829,477	7,052,000	-6,222,523	-88.24	7,472,786	19,062,000	-11,589,214	-60.80
購建固定資產	21,000					20,854	21,000	-146	-0.70
其他	61,307,000	829,477	7,052,000	-6,222,523	-88.24	7,451,932	19,041,000	-11,589,068	-60.86
本期賸餘（短絀）	-23,014,000	84,245,169	-22,919,000	107,164,169	--	212,551,143	19,334,000	193,217,143	999.36
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7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					-3,398,444,352	-3,641,212,000	242,767,648	-6.67

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7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			--	12,544,645	13,743,000	-1,198,355	-8.72
		累計數			--	93,601,667	154,962,000	-61,360,333	-39.60
一般廢棄物清除處理業務		本月數			--	14,070,131	54,668,000	-40,597,869	-74.26
		累計數			--	56,321,533	210,165,000	-153,843,467	-73.20
垃圾焚化處理廠業務		本月數			--	414,501	457,000	-42,499	-9.30
		累計數			--	3,432,654	9,751,000	-6,318,346	-64.80
環境教育業務		本月數			--	2,635,688	10,523,000	-7,887,312	-74.95
		累計數			--	8,103,909	21,764,000	-13,660,091	-62.76
水污染防治業務		本月數			--	829,477	7,052,000	-6,222,523	-88.24
		累計數			--	7,472,786	19,062,000	-11,589,214	-60.80
		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7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			-8,931,727	427,490,722
機械及設備	2,208,660,190	-1,166,522,964	824,500	853,749	-155,907,863	886,200,114
交通及運輸設備	32,686,638	-23,679,453	2,736,495	2,196,955	1,111,261	10,657,986
雜項設備	10,020,820	-6,682,471	20,854	28,200	-381,345	2,949,658
購建中固定資產	9,138,016		23,160			9,161,176
電腦軟體	9,334,432			1,572,844		7,761,588
合 計	2,945,136,808	-1,426,441,060	3,605,009	4,651,748	-164,109,674	1,353,539,335

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7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	58,989,077	3,584,155		3,584,155	6.08	-55,404,922	-93.92	「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。	
土地改良物	18,903,762	40,000,000			58,903,762	40,320,762	22,160		22,160	0.05	-40,298,602	-99.95		
土地改良物	18,903,762	40,000,000			58,903,762	40,320,762					-40,320,762	-100.00		
購建中固定資產							22,160		22,160	--	22,160	--	「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。	
房屋及建築	8,644,320				8,644,320	8,644,320	1,000		1,000	0.01	-8,643,320	-99.99		
房屋及建築	8,644,320				8,644,320	8,644,320					-8,644,320	-100.00		
購建中固定資產							1,000		1,000	--	1,000	--	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	
機械及設備	2,654,500	5,485,000			8,139,500	2,714,500	824,500		824,500	30.37	-1,890,000	-69.63		
機械及設備	2,654,500	5,485,000			8,139,500	2,714,500	824,500		824,500	30.37	-1,890,000	-69.63		

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7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	4,586,495	910,000			5,496,495	5,496,495	2,736,495		2,736,495	49.79	-2,760,000	-50.21	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	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	1,813,000					-1,813,000	-100.00		
雜項設備	1,813,000				1,813,000	1,813,000					-1,813,000	-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7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	設備未損壞， 尚無須更換或 增購必要設 備。	
雜項設備		300,000			300,000	200,000					-200,000	-100.00		
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	59,469,077	3,605,009		3,605,009	6.06	-55,864,068	-93.94		

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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,520,224,103	100.00	負債	4,565,129,120	181.14
流動資產	1,166,684,268	46.29	流動負債	4,525,123,944	179.55
現金	877,954,246	34.84	應付款項	4,525,123,944	179.55
銀行存款	877,864,246	34.83	應付費用	215,127,288	8.54
零用及週轉金	90,000	-	應付利息	183,338,060	7.27
應收款項	262,974,287	10.43	其他應付款	4,126,658,596	163.74
應收帳款	44,478,310	1.76	其他負債	40,005,176	1.59
應收利息	1,491,765	0.06	什項負債	40,005,176	1.59
其他應收款	217,004,212	8.61	存入保證金	39,612,924	1.57
預付款項	25,755,735	1.02	應付保管款	392,252	0.02
預付費用	25,755,735	1.02	淨資產	-2,044,905,017	--
固定資產	1,345,777,747	53.40	淨資產	-2,044,905,017	--
土地	9,318,091	0.37	淨資產	-2,044,905,017	--
土地	9,318,091	0.37	累積餘額	-2,092,299,747	--
房屋建築及設備	427,490,722	16.96	本期賸餘	47,394,730	1.88
房屋建築及設備	665,978,621	26.43			
累計折舊－房屋建築及設備	-238,487,899	--			

雲林縣環境保護基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	886,200,114	35.16			
機械及設備	2,208,630,941	87.64			
累計折舊－機械及設備	-1,322,430,827	--			
交通及運輸設備	10,657,986	0.42			
交通及運輸設備	33,226,178	1.32			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,568,192	--			
雜項設備	2,949,658	0.12			
雜項設備	10,013,474	0.40			
累計折舊－雜項設備	-7,063,816	--			
購建中固定資產	9,161,176	0.36			
購建中固定資產	9,161,176	0.36			
無形資產	7,761,588	0.31			
無形資產	7,761,588	0.31			
電腦軟體	7,761,588	0.31			
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 9,345,400元（保證品 9,345,400元，應付保證品 9,345,400 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7月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)保證品 9,345,400元，應付保證品 9,345,400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)。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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,739,611	381,483,692
徵收及依法分配收入	29,916,084	263,858,166
污 染 防 制 及 防 治 收 入	12,068,762	141,696,667
回 收 清 除 處 理 收 入	17,847,322	102,064,633
環 保 提 撥 收 入		20,096,866
財產收益	2,242,389	2,962,273
財產孳息收入	2,242,389	2,962,273
政府撥入收入	82,413,270	106,026,871
公庫撥款收入	82,413,270	102,574,770
政府其他撥入收入		3,452,101
其他收入	167,868	8,636,382
雜項收入	167,868	8,636,382
支出	54,553,379	334,088,962
人事支出	3,464,781	31,883,522
人事支出	3,464,781	31,883,522
業務支出	19,128,976	67,111,234
業務支出	19,128,976	67,111,234
獎補助支出	1,069,382	42,188,982
補（協）助政府機關（構）	964,382	42,043,982

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體	105,000	145,000
財產損失		30,790
財產交易損失		30,790
折舊、折耗及攤銷	24,064,857	168,730,632
固定資產折舊	23,840,165	167,157,788
無形資產攤銷	224,692	1,572,844
其他支出	6,825,383	24,143,802
其他支出	6,825,383	24,143,802
本期賸餘（短絀）	60,186,232	47,394,730
期初淨資產		-2,092,299,747
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		-2,044,905,017

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7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	381,483,692		381,483,692	收入
徵收及依法分配收入	263,858,166		263,858,166	徵收及依法分配收入
財產收入	2,962,273		2,962,273	財產收益
政府撥入收入	106,026,871		106,026,871	政府撥入收入
其他收入	8,636,382		8,636,382	其他收入
基金用途	168,932,549	165,156,413	334,088,962	支出
用人費用	31,883,522		31,883,522	人事支出
服務費用	56,140,109	10,971,125	67,111,234	業務支出
材料及用品費	553,478	-553,478		
租金、償債、利息及相關手續費	226,936	-226,936		
稅捐及規費（強制費）	1,563,791	-1,563,791		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,626,920	-8,626,920		
捐助、補助與獎助	42,188,982		42,188,982	獎補助支出
資產短絀		30,790	30,790	財產損失
		168,730,632	168,730,632	折舊、折耗及攤銷
其他	24,143,802		24,143,802	其他支出
購建固定資產	3,605,009	-3,605,009		

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7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
本期賸餘（短絀）	212,551,143	-165,156,413	47,394,730	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	-3,398,444,352	1,353,539,335	-2,044,905,017	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7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」10,971,125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168,730,632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。