中華民國112年度

（112年1月1日至112年12月31日）

雲林縣總決算

雲林縣環境保護局主管

雲林縣環境保護基金附屬單位決算

（非營業部分）

雲林縣環境保護局編

雲林縣環境保護基金附屬單位決算

目　　次

中 華 民 國 112 年 度

甲、總說明----------第 1~4 頁
乙、決算報表
　壹、主要表
　　基金來源、用途及餘絀表----------第 5~6 頁
　貳、附屬表
　　一、基金來源明細表----------第 7 頁
　　二、基金用途明細表----------第 8~13 頁
　　三、貸出款明細表----------第 14~15 頁
　　四、資本資產明細表----------第 16 頁
　　五、長期負債明細表----------第 17~18 頁
　　六、固定資產建設改良擴充明細表----------第 19~22 頁
　　七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表----第 23 頁
　　八、資金轉投資及其餘絀明細表----------第 24 頁
　　九、員工人數彙計表----------第 25 頁
　　十、用人費用彙計表----------第 26~29 頁
　　十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表----第 30 頁
　　十二、主要業務計畫執行績效摘要表----------第 31~32 頁
　　十三、各項費用彙計表----------第 33~34 頁
　　十四、管制性項目及統計所需項目比較表---------第 35~36 頁
　　十五、應付費用明細表----------第 37~47 頁
　　十六、議會審議雲林縣總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表----------第 48 頁
丙、會計報表
　一、平衡表----------第 49~52 頁
　二、收入支出表----------第 53~54 頁
　三、現金流量表----------第 55 頁
丁、參考表
　決算與會計收支對照表----------第 56 頁

甲、總　說　明

雲林縣環境保護基金

總　說　明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效

(一)空氣污染防制業務：本年度預算數3億869萬8,000元，決算數3億6,247萬2,773元。

1.辦理專業服務費之協同規劃，執行空氣污染防制工作委辦計畫之發包及執行工作，皆順利完成。

2.受理申請空氣品質改善宣導活動及空氣品質淨化區工程維護管理經費補助審核，皆完成審定作業，符合補助條件者並已撥款。

(二) 一般廢棄物清除處理業務：本年度預算數3億339萬2,000元，決算數3億3,662萬7,051元，一般廢棄物清除處理工作，皆順利完成。

(三)垃圾焚化處理廠業務：本年度預算數2,240萬8,000元，決算數2,678萬2,439元，辦理繳納雲林縣焚化廠112年度電費、設備安全管理等相關費用。

(四)環境教育業務：本年度預算數2,953萬8,000元，決算數2,786萬7,215元，推動環境教育法並辦理相關環境教育業務，皆順利完成。

(五)水污染防治業務：本年度預算數3,930萬元，決算數5,832萬9,180元，辦理水污染防治相關業務，皆順利完成。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源預算數7億170萬8,000元,決算數8億2,333萬9,946元,超收1億2,163萬1,946元。

(二)基金用途預算數7億333萬6,000元,決算數8億1,207萬8,658元, 增加1億874萬2,658元。

(三)本期短絀預算數162萬8,000元,決算數賸餘1,126萬1,288元,增加賸餘1,288萬9,288元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量:本期短絀決算數2億796萬4,565元,調整非現金項目決算數1億5,506萬7,161元，業務活動之淨現金流出決算數為5,289萬7,404元。

(二)投資活動之現金流量:減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產決算數5,633萬1,004元，投資活動之淨現金流出決算數為5,633萬1,004元。

(三)籌資活動之現金流量：減少短期債務及其他負債決算數為61萬9,199元，籌資活動之淨現金流出決算數為61萬9,199元。

(四)現金及約當現金之淨減決算數1億984萬7,607元。

(五)期初現金及約當現金決算數10億771萬4,780元。

(六)期末現金及約當現金決算數8億9,786萬7,173元。

四、資產負債情況

雲林縣環境保護基金

總　說　明

中華民國112年度

本年度決算數，資產總額32億9,161萬1,680元，其中流動資產12億2,440萬9,470元，佔資產總額37.20%，固定資產總額20億6,462萬7,537元，佔資產總額62.72%，無形資產總額257萬2,173元，佔資產總額0.08%，其他資產2,500元，負債及基金餘額合計32億9,161萬1,680元，其中負債49億5,642萬9,325元，佔負債及基金餘額合計150.58%，基金餘額短絀16億6,481萬7,645元，佔負債及基金餘額合計-50.58%。

五、其他

(一)本基金本年度底銀行存款為8億9,786萬7,173元，其中8億2,450萬5,143元，配合政策納入縣庫集中支付，可降低縣庫舉債成本，減少舉債之利息支出，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度併決算事項之說明：空氣污染防制基金第一次超支數新臺幣2,980萬元，辦理112年度環境部(原行政院環境保護署)補助112年度空氣品質改善維護計畫。第二次超支數新臺幣116萬元，辦理環境部補助112年度環保許可整合計畫。第三次超支數新臺幣1,100萬元，辦理與環境部合辦之112年至113年雲林縣精進空品感測物聯網發展計畫。第四次超支數新臺幣150萬元，補助縣府計畫處辦理112年度雲林縣永續發展目標自願檢視暨淨零綠生活規劃。第五次超支數新臺幣870萬元，辦理環境部補助112年度雲林縣濁水溪河川揚塵宣導、應變防制及環境清理計畫。第六次超支數新臺幣750萬元，辦理112年度雲林縣共享電動機車推廣計畫。第七次超支數新臺幣18萬2,286元，辦理環境部補助校園清淨空氣綠牆計畫。第八次超支數新臺幣29萬4,840元，辦理環境部補助112年雲林縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫。一般廢棄物清除處理基金第一次超支數新台幣4,074萬元，辦理112年雲林縣設置廢棄物能資源化系統計畫，第二次超支數新台幣300萬元，辦理112年度水溝清疏改善環境衛生計畫。垃圾焚化處理廠基金第一次超支數新台幣521萬9,911元，辦理「本縣垃圾委託焚化處理履約爭議案仲裁結果應償款項之債務利息支出」。水污染防治基金第一次超支數新臺幣600萬元，為辦理海洋委員會海洋保育署補助「112年海洋廢棄物治理計畫、海洋污染防治與應處計畫、海域環境監測計畫」。第二次超支數新臺幣170萬5,000元，為辦理行政院環境保護署補助「112-113年度水質感測器合辦計畫」。第三次超支數新臺幣119萬8,951元為本局約僱人員林某因公撫慰金及殮葬補助。第四次超支數新臺幣600萬元，為辦理「雲林縣水環境改善綜合管理計畫」。第五次超支數新臺幣735萬3,591元，為辦理環境部補助「112年雲林縣畜牧糞尿沼渣沼液集運車、施灌機具及農地貯存槽補助計畫」。

(三)本年度補辦預算事項說明：空氣污染防制基金第一次補辦預算新臺幣40萬5,103元，辦理環境部補助112年雲林縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫。環境教育基金第一次補辦預算新台幣120萬元，為辦理購置「網路防火牆」及「網路防火牆日誌主機」以維護機關資訊系

統之安全。水污染防治基金第一次補辦預算新臺幣73萬5,000元、第二次補辦預算新臺幣60萬元、第三次補辦預算新臺幣50萬元係為購置本局「行動監測水資源監測站水質感測器」以調查縣內污染來源維護民眾權益。

(四)雲林縣政府(以下稱「本府」)與達榮環保股份有限公司（以下稱「達榮公司」）於民國91年2月25日成立「垃圾委託焚化處理契約（BOO)」(以下稱「系爭契約」)，嗣後雙方就履約產生爭議並提付中華民國仲裁協會仲裁。仲裁協會於97年9月30日作成仲裁判斷(95年仲聲信字第104號，以下稱「系爭仲裁判斷」)，判斷系爭契約已於95年10月31日經達榮公司合法終止，本府依系爭判斷主文:「相對人應給付聲請人新台幣28億8,705萬2,081元、美金170萬5,539元、日幣30萬7,187元。其中新台幣15億元應於民國97年 11月30 日以前給付，逾期應加計按年利率百分之五計算之遲延利息；其餘新台幣13億8,705萬2,081元、美金170萬5,539元、日幣30萬7,187元，應於民國98年6月30日以前，聲請人完成如附表所示合約資產移轉予相對人時，同時給付，逾期應加計按年利率百分之五計算之遲延利息。」，按「仲裁人之判斷，於當事人間，與法院之確定判決，有同一效力。」，仲裁法第37條第1項定有明文，上開系爭仲裁判斷金額新台幣29億4,187萬1,636元。

另達榮公司為林內焚化廠維護管理費用及本府依系爭仲裁判斷清償給付所衍生營業稅，遂於 108年2月14日向中華民國仲裁協會提付仲裁，是為108年仲聲愛字第005號仲裁案件，仲裁協會於110年4月9日作成仲裁判斷，判斷本府應給付達榮公司維護管理費新台幣8,949萬4,324元、系爭仲裁判斷營業稅1億6,559萬664元，並按各項金額計算期間加計百分之五營業稅及百分之五利息，108年仲聲愛字第005號仲裁判斷金額為新台幣2億5,508萬4,988元。

系爭仲裁判斷金額新台幣29億4,187萬1,636元、108年仲聲愛字第005號仲裁判斷金額為新台幣2億5,508萬4,988元及其後續處理相關衍生利息、仲裁費用之說明如下：

(1)系爭仲裁判斷第一期款本金新台幣15億元：

查封拍定財政處土地28筆9,951萬958元、財政處建物8棟2,131萬892元及查扣租金、使用補償費（財政處202萬8,759元、社會處25萬9,970元及稅務局85萬7,571元）新台幣314萬6,300元，共計新台幣1億2,396萬8,150元，業於108年1月10日由雲林縣政府代償歸墊，債權人移轉為雲林縣政府；餘遭拍定之地政處土地43筆17億6,103萬696元，扣除已繳還之拍賣剩餘款1億33萬6,088元，計新台幣16億6,069萬4,608元，由雲林縣平均地權基金為債權人，前揭遭拍定金額共計17億8,466萬2,758元用以償還本金及衍生利息。

(2)系爭仲裁判斷第二期款新台幣13億8,705萬2,081 元、美金170萬5,539元、日幣30萬7,187元，合計新台幣14億4,187萬1,636元(美金及日幣換算匯率係執行法院依達榮公司聲請日決定)。

查封拍定財政處土地1筆4,638萬元，業於108年1月10日由雲林縣政府代償歸墊，債權人移轉為雲林縣政府；遭拍定之地政處土地26筆15億8,027萬2,847元，扣除已繳還之拍賣剩

餘款6,830萬8,953元，計15億1,196萬3,894元，由雲林縣平均地權基金為債權人；餘遭查扣之擔保金新台幣2億1,700萬元，係由垃圾焚化處理廠基金向空氣污染防制基金調借，故債權人為空氣污染防制基金，前揭金額共計17億7,534萬3,894元用以支付本金及衍生利息。

(3)108年仲聲愛字第005號仲裁判斷金額為新台幣2億5,508萬4,988元，經計算利息至110年6月30日，本府應賠償達榮公司金額為2億8,696萬8,779元（含本金、利息及營業稅）及仲裁費用121萬7,748元，共計支付達榮公司2億8,818萬6,527元。並向縣政府農地重劃餘地及零星集中土地標售餘額基金專戶(下稱農地重劃專戶)辦理資金調借，故債權人為農地重劃專戶。

(4)代償仲裁債務之衍生利息

(1)平均地權基金：自99年11月18日起至112年12月31日止，因平均地權基金代償林內焚化廠仲裁債務，其衍生利息為新台幣1億9,850萬2,752元。

(2)空氣污染防制基金：自106年3月10日起至112年12月31日止，因空氣污染防制基金代償林內焚化廠仲裁債務，其衍生利息為新台幣270萬3,197元。

(3) 農地重劃專戶：自110年7月6日起至112年12月31日止，因農地重劃專戶代償林內焚化廠仲裁債務，其衍生利息為新台幣217萬6,882元。

(4)承上，因平均地權基金、空氣污染防制基金及農地重劃專戶代償林內焚化廠仲裁款項，所衍生之利息共新台幣2億338萬2,831元。

(5)總結

統計至112年12月31 日止，積欠平均地權基金33億7,116萬1,254元、雲林縣政府1億7,034萬8,150元、空氣污染防制基金2億1,970萬3,197元及農地重劃專戶2億9,036萬3,409元。

(五)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元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1億9,610萬8,544元，經抵扣後應返還剩餘數為3億9,175萬3,250元。

乙、 決算報表

壹、主要表

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	**701,708,000**	**100.00**	**823,339,946**	**100.00**	**121,631,946**	**17.33**	**889,622,500**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**559,704,000**	**79.76**	**592,478,650**	**71.96**	**32,774,650**	**5.86**	**555,680,349**	**62.46**
污染防制及防治收入	344,200,000	49.05	368,889,880	44.80	24,689,880	7.17	331,079,641	37.22
回收清除處理收入	192,164,000	27.39	200,084,505	24.30	7,920,505	4.12	198,229,860	22.28
環保提撥收入	23,340,000	3.33	23,504,265	2.85	164,265	0.70	26,370,848	2.96
債務收入								
舉借債務收入								
財產收入	**381,000**	**0.05**	**6,658,102**	**0.81**	**6,277,102**	**1,647.53**	**2,202,801**	**0.25**
利息收入	381,000	0.05	6,658,102	0.81	6,277,102	1,647.53	2,202,801	0.25
政府撥入收入	**135,003,000**	**19.24**	**174,459,245**	**21.19**	**39,456,245**	**29.23**	**256,458,012**	**28.83**
公庫撥款收入	127,408,000	18.16	127,408,000	15.47			175,140,000	19.69
政府其他撥入收入	7,595,000	1.08	47,051,245	5.71	39,456,245	519.50	81,318,012	9.14
其他收入	**6,620,000**	**0.94**	**49,743,949**	**6.04**	**43,123,949**	**651.42**	**75,281,338**	**8.46**
雜項收入	6,620,000	0.94	49,743,949	6.04	43,123,949	651.42	75,281,338	8.46
基金用途	**703,336,000**	**100.23**	**812,078,658**	**98.63**	**108,742,658**	**15.46**	**936,202,330**	**105.24**
空氣污染防制業務	**308,698,000**	**43.99**	**362,472,773**	**44.02**	**53,774,773**	**17.42**	**362,895,590**	**40.79**
購建固定資產	39,720,000	5.66	52,152,892	6.33	12,432,892	31.30	231,459	0.03
其他	268,978,000	38.33	310,319,881	37.69	41,341,881	15.37	362,664,131	40.77
一般廢棄物清除處理業務	**303,392,000**	**43.24**	**336,627,051**	**40.89**	**33,235,051**	**10.95**	**411,628,581**	**46.27**
購建固定資產							755,000	0.08
其他	303,392,000	43.24	336,627,051	40.89	33,235,051	10.95	410,873,581	46.19
垃圾焚化處理廠業務	**22,408,000**	**3.19**	**26,782,439**	**3.25**	**4,374,439**	**19.52**	**39,656,798**	**4.46**
購建固定資產	818,000	0.12	73,208	0.01	-744,792	-91.05	11,990	-
其他	21,590,000	3.08	26,709,231	3.24	5,119,231	23.71	39,644,808	4.46
環境教育業務	**29,538,000**	**4.21**	**27,867,215**	**3.38**	**-1,670,785**	**-5.66**	**33,739,544**	**3.79**
購建固定資產	25,000	-	1,093,429	0.13	1,068,429	4,273.72	22,577	-
其他	29,513,000	4.21	26,773,786	3.25	-2,739,214	-9.28	33,716,967	3.79
水污染防治業務	**39,300,000**	**5.60**	**58,329,180**	**7.08**	**19,029,180**	**48.42**	**88,281,817**	**9.92**
購建固定資產	203,000	0.03	892,761	0.11	689,761	339.78	22,577	-
其他	39,097,000	5.57	57,436,419	6.98	18,339,419	46.91	88,259,240	9.92

雲林縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
本期賸餘(短絀)	-1,628,000	-0.23	11,261,288	1.37	12,889,288	--	-46,579,830	-5.24
期初基金餘額	-3,753,469,000	-534.90	-3,743,278,643	-454.65	10,190,357	-0.27	-3,696,698,813	-415.54
解繳公庫								
期末基金餘額	-3,755,097,000	-535.14	-3,732,017,355	-453.28	23,079,645	-0.61	-3,743,278,643	-420.77

貳、附屬表

雲林縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	**701,708,000**	**823,339,946**	**121,631,946**	**17.33**	
徵收及依法分配收入	**559,704,000**	**592,478,650**	**32,774,650**	**5.86**	
污染防制及防治收入	344,200,000	368,889,880	24,689,880	7.17	
回收清除處理收入	192,164,000	200,084,505	7,920,505	4.12	
環保提撥收入	23,340,000	23,504,265	164,265	0.70	
財產收入	**381,000**	**6,658,102**	**6,277,102**	**1,647.53**	
利息收入	381,000	6,658,102	6,277,102	1,647.53	112年度升息影響。
政府撥入收入	**135,003,000**	**174,459,245**	**39,456,245**	**29.23**	
公庫撥款收入	127,408,000	127,408,000			
政府其他撥入收入	7,595,000	47,051,245	39,456,245	519.50	(空)適逢選舉年，112年度中央補助計畫經費未及列入預算內。 (水)海保署補助「雲林縣112年海污計畫」、環境部補助「112年雲林縣畜牧糞尿沼渣沼液集運車計畫」。
其他收入	**6,620,000**	**49,743,949**	**43,123,949**	**651.42**	
雜項收入	6,620,000	49,743,949	43,123,949	651.42	(空)註銷保留數及計畫減價金額較高。 (廢)因台塑石化股份有限公司SRF入料設備改善工程完工，提升混燒比例由2%至5%；及另一座鍋爐空氣污染防製設備新設工程完工，同時可有2座鍋爐燃燒，爰SRF標售數量大幅提升。 (水)環境部補助「沼渣沼液集運車、施灌機具及農地貯存槽」業者自籌繳入、部分計畫契約違約金。

雲林縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	**703,336,000**	**812,078,658**	**108,742,658**	**15.46**	
空氣污染防制業務	**308,698,000**	**362,472,773**	**53,774,773**	**17.42**	
用人費用	**32,263,000**	**31,064,904**	**-1,198,096**	**-3.71**	
聘僱及兼職人員薪資	22,967,000	22,359,187	-607,813	-2.65	
超時工作報酬	787,000	590,796	-196,204	-24.93	實際請領數較少。
津貼	1,012,000	925,129	-86,871	-8.58	
獎金	2,871,000	2,664,556	-206,444	-7.19	
退休及卹償金	1,415,000	1,386,691	-28,309	-2.00	
福利費	3,211,000	3,138,545	-72,455	-2.26	
服務費用	**165,396,000**	**212,734,475**	**47,338,475**	**28.62**	
水電費	1,758,000	1,601,004	-156,996	-8.93	
郵電費	1,020,000	404,397	-615,603	-60.35	撙節開支。
旅運費	556,000	313,789	-242,211	-43.56	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	498,000	390,720	-107,280	-21.54	撙節開支。
修理保養及保固費	1,051,000	243,124	-807,876	-76.87	撙節開支。
保險費	54,000	43,987	-10,013	-18.54	撙節開支。
一般服務費	3,649,000	3,579,507	-69,493	-1.90	
專業服務費	156,810,000	206,157,947	49,347,947	31.47	適逢選舉年，112年度中央補助計畫經費未及列入預算內，以超支併決算辦理。
材料及用品費	**1,917,000**	**951,264**	**-965,736**	**-50.38**	
使用材料費	1,169,000	443,911	-725,089	-62.03	撙節開支。
用品消耗	748,000	507,353	-240,647	-32.17	撙節開支。
租金、償債、利息及相關手續費	**1,770,000**	**292,061**	**-1,477,939**	**-83.50**	
地租及水租	80,000	64,875	-15,125	-18.91	撙節開支。
交通及運輸設備租金	1,450,000	46,069	-1,403,931	-96.82	因應縣府計畫變更，停止租用電動車。
雜項設備租金	240,000	181,117	-58,883	-24.53	撙節開支。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	**41,170,000**	**52,152,892**	**10,982,892**	**26.68**	
購建固定資產	39,720,000	52,152,892	12,432,892	31.30	1.111年度保留數2,500萬於112年度執行。 2.保留部分未達付款條件計畫內之固定資產。

雲林縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置無形資產	1,450,000		-1,450,000	-100.00	保留未達付款條件計畫內之無形資產。
稅捐及規費（強制費）	**202,000**	**165,160**	**-36,840**	**-18.24**	
土地稅		17,953	17,953	--	新增西螺綠美化案之地價稅。
消費與行為稅	108,000	84,907	-23,093	-21.38	撙節開支。
規費	94,000	62,300	-31,700	-33.72	撙節開支。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**65,980,000**	**65,088,417**	**-891,583**	**-1.35**	
會費	30,000	25,000	-5,000	-16.67	撙節開支。
捐助、補助與獎助	39,450,000	39,776,287	326,287	0.83	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,500,000	25,287,130	-1,212,870	-4.58	
其他		**23,600**	**23,600**	**--**	
其他支出		23,600	23,600	--	新增領取國外獎項相關費用。
一般廢棄物清除處理業務	**303,392,000**	**336,627,051**	**33,235,051**	**10.95**	
用人費用	**50,000**		**-50,000**	**-100.00**	
超時工作報酬	50,000		-50,000	-100.00	撙節開支。
服務費用	**206,943,000**	**237,631,892**	**30,688,892**	**14.83**	
郵電費	300,000	225,762	-74,238	-24.75	撙節開支。
旅運費	50,000	463,190	413,190	826.38	112年度由其他科目項下調整容納支應至貨物運費辦理農作廢棄物清運便民服務。
印刷裝訂與廣告費	200,000	807,116	607,116	303.56	112年度由其他科目項下調整容納支應雲溉肥成果發表記者會、第六屆政府服務獎、112年臺灣城市暨高齡友善城市獎及登革熱宣導兌換活動等。
一般服務費	38,679,000	33,699,075	-4,979,925	-12.88	撙節開支。
專業服務費	167,714,000	202,436,749	34,722,749	20.70	112年超支併決算辦理112年設置廢棄物能資源化系統計畫。
材料及用品費	**48,000**	**334,505**	**286,505**	**596.89**	
使用材料費		172,305	172,305	--	調整容納辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」觀摩活動。
用品消耗	48,000	162,200	114,200	237.92	112年由其他科目項下調整容納辦理垃圾打包物防制措施及購買登革熱防治所需環境用藥。
租金、償債、利息及相關手續費	**120,000**	**53,028**	**-66,972**	**-55.81**	
雜項設備租金	120,000	53,028	-66,972	-55.81	撙節開支。

雲林縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		**2,018,000**	**2,018,000**	**--**	
購置無形資產		2,018,000	2,018,000	--	「雲林縣垃圾清運資訊便民服務APP及後端車隊管理系統開發建置(含維護管理)計畫111年度保留款。
稅捐及規費（強制費)	**310,000**	**428,337**	**118,337**	**38.17**	
消費與行為稅	310,000	428,337	118,337	38.17	因112年SRF標售數量大幅提升，故SRF販售所得營業稅隨之增加。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**22,790,000**	**20,014,390**	**-2,775,610**	**-12.18**	
捐助、補助與獎助	8,450,000	14,216,394	5,766,394	68.24	112年調整容納補助公所辦理廢棄物處理相關業務。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,340,000	5,758,892	-8,581,108	-59.84	撙節開支。
競賽及交流活動費		39,104	39,104	--	調整容納辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」觀摩活動。
其他	**73,131,000**	**76,146,899**	**3,015,899**	**4.12**	
其他支出	73,131,000	76,146,899	3,015,899	4.12	
垃圾焚化處理廠業務	**22,408,000**	**26,782,439**	**4,374,439**	**19.52**	
服務費用	**20,204,000**	**5,822,893**	**-14,381,107**	**-71.18**	
水電費	2,429,000	1,950,432	-478,568	-19.70	撙節開支。
郵電費	45,000	39,216	-5,784	-12.85	撙節開支。
旅運費	40,000	17,558	-22,442	-56.11	撙節開支。
修理保養及保固費	500,000	204,258	-295,742	-59.15	撙節開支。
保險費	1,800,000	1,312,466	-487,534	-27.09	撙節開支。
一般服務費	100,000	89,823	-10,177	-10.18	撙節開支。
專業服務費	15,290,000	2,209,140	-13,080,860	-85.55	原編列技術合作權利金調整容納支應垃圾委託焚化處理履約爭議案爭議案仲裁結果應償款項之債務利息支出。
材料及用品費	**40,000**	**122,548**	**82,548**	**206.37**	
使用材料費		83,700	83,700	--	調整容納採購焚化廠內所需超級柴油。
用品消耗	40,000	38,848	-1,152	-2.88	
租金、償債、利息及相關手續費		**19,460,846**	**19,460,846**	**--**	
償債、利息及相關手續費		19,460,846	19,460,846	--	為「償還平均地權基金、農地重劃專戶及空污基金代償債務

雲林縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					1120101-1121231利息」辦理超支併決算。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	**818,000**	**73,208**	**-744,792**	**-91.05**	
購建固定資產	818,000	73,208	-744,792	-91.05	撙節開支。
稅捐及規費（強制費)	**1,346,000**	**1,302,944**	**-43,056**	**-3.20**	
土地稅	75,000	93,180	18,180	24.24	支付稅務局林內焚化廠112年地價稅調整容納辦理。
房屋稅	1,271,000	1,209,764	-61,236	-4.82	
環境教育業務	**29,538,000**	**27,867,215**	**-1,670,785**	**-5.66**	
用人費用	**3,445,000**	**3,138,247**	**-306,753**	**-8.90**	
聘僱及兼職人員薪資	2,320,000	2,188,749	-131,251	-5.66	
超時工作報酬	259,000	136,193	-122,807	-47.42	撙節開支。
津貼	104,000	83,732	-20,268	-19.49	實際請領金額較預算少。
獎金	290,000	280,154	-9,846	-3.40	
退休及卹償金	143,000	134,942	-8,058	-5.63	
福利費	329,000	314,477	-14,523	-4.41	
服務費用	**19,965,000**	**18,675,329**	**-1,289,671**	**-6.46**	
郵電費	212,000	159,505	-52,495	-24.76	撙節開支。
旅運費	270,000	82,123	-187,877	-69.58	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	400,000	595,194	195,194	48.80	辦理「雲林縣環境教育教材編輯計畫」調整容納支應。
修理保養及保固費	100,000		-100,000	-100.00	視實際情況支用，並撙節開支。
一般服務費	605,000	797,345	192,345	31.79	視實際情況支用，並撙節開支。
專業服務費	18,378,000	17,041,162	-1,336,838	-7.27	
材料及用品費	**163,000**	**68,469**	**-94,531**	**-57.99**	
使用材料費	50,000		-50,000	-100.00	視實際情況支用，並撙節開支。
用品消耗	113,000	68,469	-44,531	-39.41	撙節開支。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	**125,000**	**1,191,643**	**1,066,643**	**853.31**	
購建固定資產	25,000	1,093,429	1,068,429	4,273.72	辦理補辦預算：購置「網路防火牆」及「網路防火牆日誌主機」以維護機關資訊系統之安全。
購置無形資產	100,000	98,214	-1,786	-1.79	

雲林縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**5,840,000**	**4,793,527**	**-1,046,473**	**-17.92**	
捐助、補助與獎助	5,840,000	4,793,527	-1,046,473	-17.92	視實際情況支用，並撙節開支。
水污染防治業務	**39,300,000**	**58,329,180**	**19,029,180**	**48.42**	
用人費用	**9,519,000**	**9,289,616**	**-229,384**	**-2.41**	
聘僱及兼職人員薪資	6,397,000	5,653,293	-743,707	-11.63	實際請領金額較預算數少。
超時工作報酬	700,000	322,366	-377,634	-53.95	撙節開支。
津貼	321,000	266,639	-54,361	-16.93	實際請領金額較預算數少。
獎金	800,000	699,411	-100,589	-12.57	實際請領金額較預算數少。
退休及卹償金	394,000	1,546,320	1,152,320	292.47	約僱人員林某因公撫慰金及殮葬補助。
福利費	907,000	801,587	-105,413	-11.62	實際請領金額較預算數少。
服務費用	**28,661,000**	**40,306,176**	**11,645,176**	**40.63**	
水電費	50,000		-50,000	-100.00	因製冰機故障未產生水費。
郵電費	442,000	204,250	-237,750	-53.79	撙節開支。
旅運費	200,000	129,559	-70,441	-35.22	撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	50,000		-50,000	-100.00	撙節開支。
修理保養及保固費	398,000	116,210	-281,790	-70.80	故障設備較少。
保險費	6,000	5,851	-149	-2.48	
一般服務費	15,000	188,498	173,498	1,156.65	付臨時人員劉某資遣費(調整容納)。
專業服務費	27,500,000	39,661,808	12,161,808	44.22	海保署補助雲林縣112年海洋環境整體管理及維護計畫、環境部補助112-113年度雲林縣水質感測器合辦應用計畫、雲林縣水環境改善綜合管理計畫：3計畫超支併決算。
材料及用品費	**601,000**	**195,706**	**-405,294**	**-67.44**	
使用材料費	501,000	120,594	-380,406	-75.93	撙節開支。
用品消耗	100,000	75,112	-24,888	-24.89	撙節開支。
租金、償債、利息及相關手續費	**30,000**	**28,980**	**-1,020**	**-3.40**	
機器租金	30,000	28,980	-1,020	-3.40	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	**203,000**	**892,761**	**689,761**	**339.78**	
購建固定資產	203,000	892,761	689,761	339.78	辦理補辦預算：「112年度雲林縣河川CWMS監測計畫」(水質感測器)。

雲林縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
稅捐及規費（強制費）	**36,000**	**32,350**	**-3,650**	**-10.14**	
消費與行為稅	24,000	22,330	-1,670	-6.96	
規費	12,000	10,020	-1,980	-16.50	實際請領金額較預算數少。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**250,000**	**7,583,591**	**7,333,591**	**2,933.44**	
捐助、補助與獎助	250,000	7,583,591	7,333,591	2,933.44	環境部補助「112年雲林縣畜牧糞尿沼渣沼液集運車、施灌機具及農地貯存槽補助計畫」辦理超支併決算。

雲林縣環境

貸出款

中華民國

計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
合計				

保護基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		

雲林縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	**2,849,228,061**	**-562,802,498**	**42,316,000**	**130,182,254**		**59,065,322**	**-290,342,785**	**2,067,199,710**
土地	9,318,091							9,318,091
土地改良物			22,150,000					
房屋及建築	615,013,509	-184,883,197		50,965,112			-13,949,627	467,145,797
機械及設備	2,179,984,861	-352,797,520	14,841,000	27,356,908		9,731,259	-275,070,200	1,569,742,790
交通及運輸設備	27,094,729	-20,813,510	3,199,000	2,440,866		1,443,756	-494,692	6,783,637
雜項設備	8,058,274	-4,308,271	576,000	765,287		78,900	-828,266	3,608,124
購建中固定資產	8,029,098			46,487,442		46,487,442		8,029,098
電腦軟體	1,729,499		1,550,000	2,166,639		1,323,965		2,572,173

註：本年度預算數 40,766,000元土地改良物等含以前年度保留數37,350,000元及機械設備等本年度奉准先行辦理數3,440,103元，可用預算數總計81,556,103元。

本頁

空白

長期負債

中華民國

項　　目	債　權　人	期初帳面金額

境保護局
保護基金
明細表

112年度

單位 ：新臺幣元

本年度增加數		本年度減少數		期末帳面金額
預算數	決算數	預算數	決算數	

項目	可用預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
空氣污染防制業務	37,350,000	39,720,000	405,103
土地改良物	25,000,000	22,150,000	
土地改良物	25,000,000	22,150,000	
購建中固定資產			
房屋及建築	8,657,000		
房屋及建築	8,657,000		
機械及設備	1,330,000	14,245,000	387,203
機械及設備	1,330,000	14,245,000	387,203
交通及運輸設備		3,199,000	
交通及運輸設備		3,199,000	
雜項設備	2,363,000	126,000	17,900
雜項設備	2,363,000	126,000	17,900
一般廢棄物清除處理業務			
土地			
土地			
機械及設備			
機械及設備			
垃圾焚化處理廠業務		818,000	
土地			
土地			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		518,000	
機械及設備		518,000	
雜項設備		300,000	
雜項設備		300,000	
環境教育業務		25,000	1,200,000
機械及設備		25,000	1,200,000

保護基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	77,475,103	52,152,892	-25,322,211	24,490,000
		-46,487,442	-46,487,442	
		-46,487,442	-46,487,442	
	47,150,000	46,487,442	-662,558	
	47,150,000		-47,150,000	
		46,487,442	46,487,442	
	8,657,000	46,242,267	37,585,267	8,657,000
	8,657,000	46,242,267	37,585,267	8,657,000
-31,405	15,930,798	5,540,738	-10,390,060	10,225,000
-31,405	15,930,798	5,540,738	-10,390,060	10,225,000
46,000	3,245,000	140,175	-3,104,825	3,245,000
46,000	3,245,000	140,175	-3,104,825	3,245,000
-14,595	2,492,305	229,712	-2,262,593	2,363,000
-14,595	2,492,305	229,712	-2,262,593	2,363,000
	818,000	73,208	-744,792	
	518,000		-518,000	
	518,000		-518,000	
	300,000	73,208	-226,792	
	300,000	73,208	-226,792	
	1,225,000	1,093,429	-131,571	
	1,225,000	1,093,429	-131,571	

項　　目	可用預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
機械及設備		25,000	1,200,000
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
雜項設備			
水污染防治業務		203,000	1,835,000
土地			
土地			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		53,000	1,835,000
機械及設備		53,000	1,835,000
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		150,000	
雜項設備		150,000	
合　　計	**37,350,000**	**40,766,000**	**3,440,103**

保護基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	1,225,000	1,093,429	-131,571	
	2,038,000	892,761	-1,145,239	1,100,000
	1,888,000	748,797	-1,139,203	1,100,000
	1,888,000	748,797	-1,139,203	1,100,000
	150,000	143,964	-6,036	
	150,000	143,964	-6,036	
	81,556,103	**54,212,290**	**-27,343,813**	**25,590,000**

雲林縣環境保護基金

所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國112年度

單 位：新臺幣元

分決算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘(短絀)	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額

雲林縣環境保護基金

資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
合計				

雲林縣環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
專任人員	**67**	**65**	**-2**	
聘用人員	15	15		
約僱人員	52	50	-2	
總　　計	**67**	**65**	**-2**	

註：1.辦理營建工程空污徵收、帳目、收據等3人臨時人員預算數1,480,932元決算數1,450,362元。2.辦理112年度空氣污染防制業務行政院環境保護署補助地方環保局進用人員計畫聘用約用3名預算數2,117,586元決算數2,083,507元(行政院環境保護署110年11月22日環署空字第1101155965號函)。

本頁空白

用　人　費　用

中華民國

項　　目	預				
	正式員額薪　資	聘僱人員薪　資	超時工作報　酬	津　貼	獎　金
空氣污染防制業務		22,967,000	787,000	1,012,000	2,871,000
正式人員					
聘僱人員		22,967,000	787,000	1,012,000	2,871,000
一般廢棄物清除處理業務			50,000		
聘僱人員			50,000		
環境教育業務		2,320,000	259,000	104,000	290,000
聘僱人員		2,320,000	259,000	104,000	290,000
水污染防治業務		6,397,000	700,000	321,000	800,000
聘僱人員		6,397,000	700,000	321,000	800,000
合　　計		**31,684,000**	**1,796,000**	**1,437,000**	**3,961,000**

保護基金

彙 計 表

112年度

單位 ：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
1,415,000		3,211,000		32,263,000		32,263,000
1,415,000		3,211,000		32,263,000		32,263,000
				50,000		50,000
				50,000		50,000
143,000		329,000		3,445,000		3,445,000
143,000		329,000		3,445,000		3,445,000
394,000		907,000		9,519,000		9,519,000
394,000		907,000		9,519,000		9,519,000
1,952,000		**4,447,000**		**45,277,000**		**45,277,000**

用 人 費 用

中華民國

項　　目	決				
	正式員額 薪　資	聘僱人員 薪　資	超時工作 報　酬	津　貼	獎　金
空氣污染防制業務		22,359,187	590,796	925,129	2,664,556
正式人員					
聘僱人員		22,359,187	590,796	925,129	2,664,556
一般廢棄物清除處理業務					
聘僱人員					
環境教育業務		2,188,749	136,193	83,732	280,154
聘僱人員		2,188,749	136,193	83,732	280,154
水污染防治業務		5,653,293	322,366	266,639	699,411
聘僱人員		5,653,293	322,366	266,639	699,411
合　　計		**30,201,229**	**1,049,355**	**1,275,500**	**3,644,121**

註：1.辦理營建工程空污徵收、帳目、收據等3人臨時人員預算數1,480,932元決算數1,450,362元。2.辦理112年度空氣污染境保護署110年11月22日環署空字第1101155965號函)。

保護基金

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
1,386,691		3,138,545		31,064,904		31,064,904
1,386,691		3,138,545		31,064,904		31,064,904
134,942		314,477		3,138,247		3,138,247
134,942		314,477		3,138,247		3,138,247
1,546,320		801,587		9,289,616		9,289,616
1,546,320		801,587		9,289,616		9,289,616
3,067,953		**4,254,609**		**43,492,767**		**43,492,767**

防制業務行政院環境保護署補助地方環保局進用人員計畫聘用約用3名預算數2,117,586元決算數2,083,507元(行政院環

雲林縣環境保護基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：經本表增購及汰舊換新後，所有車種及數量-轎車10輛(含1輛油電混合車). 九人座小客車1輛.特種大貨車1輛.電動機車6輛。

本頁
空白

項　目	數量單位	預　算　數		決　算　數	
		數　量	金　額	數　量	金　額
空氣污染防制業務			308,698,000		362,472,773
一般廢棄物清除處理業務			303,392,000		336,627,051
垃圾焚化處理廠業務			22,408,000		26,782,439
環境教育業務			29,538,000		27,867,215
水污染防治業務			39,300,000		58,329,180

保護基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		53,774,773	17.42	適逢選舉年，112年度中央補助計畫經費未及列入預算內，以超支併決算辦理。
		33,235,051	10.95	
		4,374,439	19.52	辦理「本縣垃圾委託焚化處理履約爭議案仲裁結果應償款項之債務利息支出」超支併決算。
		-1,670,785	-5.66	
		19,029,180	48.42	海保署補助雲林縣112年海洋環境整體管理及維護計畫、環境部補助112-113年度雲林縣水質感測器合辦應用計畫、雲林縣水環境改善綜合管理計畫：3計畫超支併決算。

雲林縣環境保護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　額	%
用人費用	**45,277,000**	**43,492,767**	**-1,784,233**	**-3.94**
聘僱及兼職人員薪資	31,684,000	30,201,229	-1,482,771	-4.68
超時工作報酬	1,796,000	1,049,355	-746,645	-41.57
津貼	1,437,000	1,275,500	-161,500	-11.24
獎金	3,961,000	3,644,121	-316,879	-8.00
退休及卹償金	1,952,000	3,067,953	1,115,953	57.17
福利費	4,447,000	4,254,609	-192,391	-4.33
服務費用	**441,169,000**	**515,170,765**	**74,001,765**	**16.77**
水電費	4,237,000	3,551,436	-685,564	-16.18
郵電費	2,019,000	1,033,130	-985,870	-48.83
旅運費	1,116,000	1,006,219	-109,781	-9.84
印刷裝訂與廣告費	1,148,000	1,793,030	645,030	56.19
修理保養及保固費	2,049,000	563,592	-1,485,408	-72.49
保險費	1,860,000	1,362,304	-497,696	-26.76
一般服務費	43,048,000	38,354,248	-4,693,752	-10.90
專業服務費	385,692,000	467,506,806	81,814,806	21.21
材料及用品費	**2,769,000**	**1,672,492**	**-1,096,508**	**-39.60**
使用材料費	1,720,000	820,510	-899,490	-52.30
用品消耗	1,049,000	851,982	-197,018	-18.78
租金、償債、利息及相關手續費	**1,920,000**	**19,834,915**	**17,914,915**	**933.07**
地租及水租	80,000	64,875	-15,125	-18.91
機器租金	30,000	28,980	-1,020	-3.40
交通及運輸設備租金	1,450,000	46,069	-1,403,931	-96.82
雜項設備租金	360,000	234,145	-125,855	-34.96
償債、利息及相關手續費		19,460,846	19,460,846	--
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	**42,316,000**	**56,328,504**	**14,012,504**	**33.11**
購建固定資產	40,766,000	54,212,290	13,446,290	32.98
購置無形資產	1,550,000	2,116,214	566,214	36.53
稅捐及規費（強制費）	**1,894,000**	**1,928,791**	**34,791**	**1.84**

雲林縣環境保護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　　額	%
土地稅	75,000	111,133	36,133	48.18
房屋稅	1,271,000	1,209,764	-61,236	-4.82
消費與行為稅	442,000	535,574	93,574	21.17
規費	106,000	72,320	-33,680	-31.77
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**94,860,000**	**97,479,925**	**2,619,925**	**2.76**
會費	30,000	25,000	-5,000	-16.67
捐助、補助與獎助	53,990,000	66,369,799	12,379,799	22.93
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,840,000	31,046,022	-9,793,978	-23.98
競賽及交流活動費		39,104	39,104	--
其他	**73,131,000**	**76,170,499**	**3,039,499**	**4.16**
其他支出	73,131,000	76,170,499	3,039,499	4.16
合　　計	**703,336,000**	**812,078,658**	**108,742,658**	**15.46**

雲林縣環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
業務宣導費	800,000	1,665,690	865,690	108.21	(空)環境部補助112年雲林縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫調整容納支應。 (廢)辦理「餘你分享 食善循環」雲溉肥成果發表記者會等調整容納支應。 (環)辦理「雲林縣環境教育教材編輯計畫」調整容納支應。
統計所需項目					
義（志）工服務費	600,000	793,649	193,649	32.27	(環)辦理「112年度雲林縣環境保護志(義)工保險費」經費調整容納支應。
計時與計件人員酬金	3,599,000	3,711,277	112,277	3.12	(水)付臨時人員劉某資遣費調整容納支應。
專技人員酬金	10,000		-10,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000,000	1,305,313	-694,687	-34.73	
購置電腦軟體	1,550,000	2,116,214	566,214	36.53	(廢)辦理「雲林縣垃圾清運資訊便民服務APP及後端車隊管理系統

雲林縣環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
補（協）助政府機關（構）	50,770,000	56,644,387	5,874,387	11.57	開發建置(含維護管理)計畫111年度保留款。(廢)112年調整容納補助公所辦理廢棄物處理相關業務。
捐助國內團體	3,100,000	2,322,138	-777,862	-25.09	
捐助私校	120,000	49,683	-70,317	-58.60	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
空氣污染防制業務-服務費用-專業服務費-技術合作費及權			146,835,395	
	112	1.112年度固定污染源管制、查核計畫	9,380,000	
	112	2.112年度雲林縣空品測站連續設施管制計畫	8,675,000	
	112	3.112年度雲林縣機車稽查管制暨排氣檢驗站管理計畫	5,792,000	
	112	4.112年度營建工程污染管制及查核作業計畫	5,516,000	
	112	5.112年度加強街道揚塵洗掃計畫	3,936,000	
	112	6.112年度雲林縣民生議題污染改善宣導計畫	3,348,000	
	112	7.112年城市綠化基地維護管理及潛力區域推廣計畫	2,500,000	
	112	8.112年度雲林縣空氣品質維護暨污染調查研究計畫	12,360,000	
	112	9.112年度雲林縣柴油車排煙檢測暨空氣品質維護區管制計畫	5,968,000	
	112	10.112年度雲林縣小型機動性移動式監測車計畫	4,470,000	
	112	11.112年度雲林縣空氣污染案件快速查核計畫	15,000,000	
	112	12.112年雲林縣斗六地區空氣污染物紅外線連續監測計畫	2,950,000	
	112	13.112年度事業廢棄物管制及空氣污染防治整合管理計畫	6,180,000	
	112	14.112年度雲林縣六輕環境監控及應變中心建置計畫	7,030,000	
	112	15.112年度雲林縣離島工業區揮發性有機物查核及有害空氣污染物調查計畫	11,650,000	
	112	16.112年度雲林縣氣相層析質譜(GC/MS)監測車操作維護及指紋鑑定計畫	8,520,000	
	112	17.112年度雲林縣石化業專用監測車操作維護計畫	6,720,000	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
	112	18.112年度雲林縣推動室內空氣品質改善計畫	1,122,000	
	112	19.112年度雲林縣濁水溪河川揚塵宣導、應變防制及環境清理計畫	8,120,000	
	112	20.112年至113年雲林縣精進空品感測器物聯網發展計畫	10,258,395	
	112	21.112年度雲林縣共享電動機車推廣計畫	7,340,000	
空氣污染防制業務—會費、捐助、補助、分攤與交流活動費—補(協)助政府機關(構)			8,876,886	
	112	1.補助北辰國小112年度「三角公園環境綠化」空氣品質淨化區維護管理經費	73,800	
	112	2.補助本府新聞處推動SDGS、碳中和空氣污染執行及宣導計畫	4,544,163	
	112	3.補助新聞處雲林縣政府推動環境永續、空氣污染防治執行及宣導計畫	538,923	
	112	4.補助建設處雲林縣促進公共安全發展計畫(後續擴充)	3,720,000	
空氣污染防制業務—會費、捐助、補助、分攤與交流活動費—獎勵費用			3,722,000	
	112	老舊機車汰舊及購置電動車等補助獎勵	3,722,000	
一般廢棄物清除處理業務-服務費用--一般服務費-代理(辦)費			934,892	
	112	委託自來水公司徵收清潔規費手續費(12月份)	934,892	
一般廢棄物清除處理業務-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金			180,596,121	
	112	1.112年雲林縣一般廢棄物減量及資源循環推動計畫	1,613,208	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
	112	2.112年公有掩埋場監測及督導管理計畫	2,945,660	
	112	3.112年清潔隊職業安全督導及綜合管理	1,434,000	
	112	4.112年雲林縣委託載運勞務採購案	9,139,341	
	112	5.112年雲林縣掩埋場整理整頓暨垃圾打包計畫含代操作及設備保養案-後續擴充	646,316	
	112	6.112年雲林縣掩埋場整理整頓暨垃圾打包計畫含代操作及設備保養案-後續擴充	20,267,264	
	112	7.112年清新雲林計畫	4,000,000	
	112	8.112年雲林縣一般廢棄物產製SRF計畫	82,740,000	
	112	9.112年雲林縣一般廢棄物處理綜合管理	7,813,100	
	112	10.111年度資源回收宣導及稽查管制計畫擴充	360,000	
	112	11.112年底渣再利用處理委託計畫	14,434,744	
	112	12.112年度雲林縣無筋水泥立方磚採購案	1,445,000	
	112	13.112年焚化再生粒料監督管理計畫	4,102,000	
	112	14.112年雲林縣垃圾統一轉運計畫	22,500,000	
	112	15.雲林縣巨大垃圾委託載運勞務採購案	3,500,000	
	112	16.112年雲林縣資源回收專業作業推動執行計畫(調整)	221,918	
	112	17.雲林縣垃圾清運資訊便民服務APP維運計畫	433,570	
	112	18.112年度水溝清疏改善環境衛生計畫(後續擴充)	3,000,000	
一般廢棄物清除處理業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-補(協)助政府機關			9,044,673	
	112	1.補助土庫鎮公所辦理112年雲林縣土庫鎮巨大廢棄物回收再處理營運計畫	800,000	
	112	2.補助虎尾鎮公所配合收受雲林縣生熟廚餘政策操作維護費	262,263	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
	112	3.補助虎尾鎮公所辦理112年區域型垃圾轉運站操作營運費	275,410	
	112	4.雲林縣虎尾鎮掩埋場復育景觀工程委託規劃設計監造委託技術服務案(調整)	6,597,000	
	112	5.補助北港鎮公所辦理租賃挖土機協助轉運(調整)	150,000	
	112	6.補助斗南鎮公所掩埋場轉型及整理整頓計畫(調整)	960,000	
一般廢棄物清除處理業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-補貼、獎勵、慰問、照護與救濟-獎勵費用			3,344,364	
	112	1.112各鄉鎮市資源回收、垃圾減量、環境清潔、職業安全衛生考核獎勵金(調整)	720,000	
	112	2.水利處請領111年度(第2次)焚化再生粒料再利用獎勵金「本局分配20%之單位獎金」	344,383	
	112	3.虎尾鎮公所請領112年度(第1次)焚化再生粒料再利用獎勵金「本局分配20%之單位獎金」	27,101	
	112	4.水利處請領112年度(第1次)焚化再生粒料再利用推廣使用獎勵金「本局分配20%之單位獎金」	310,734	
	112	5.利處請領111年度(第2次)焚化再生粒料再利用獎勵金	166,526	
	112	6.水利處請領112年度(第1次)焚化再生粒料再利用推廣使用獎勵金	1,775,620	
一般廢棄物清除處理業務-其他-其他支出-其他			13,100,000	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
	112	撥付本縣各鄉鎮市公所一般廢棄物清除處理費(11-12月份)	13,100,000	
垃圾焚化處理廠業務-服務費用—專業服務費—其他專業服			153,867	
	112	112年警衛勤務	153,867	
垃圾焚化處理廠業務-租金、償債、利息及相關手續費-償債、利息及相關手續費-債務利息			19,460,846	
	112	112年焚化廠基金支付「平均地權基金16656457元、農地重劃專戶1592957元、空污基金1211432元」代償債務之1120101-1121231債務利息	19,460,846	
環境教育業務—服務費用—專業服務費—技術合作費及權利金			1,071,000	
	112	112年度雲林縣環境教育資訊管理系統計畫	1,071,000	
環境教育業務—會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—補(協)助政府機關(構)			60,000	
	112	雲林縣麥寮鄉公所	60,000	
環境教育業務—服務費用—印刷裝訂與廣告費—業務宣導費			232,000	
	112	雲林縣環境教育教材編輯計畫	232,000	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
環境教育業務－會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費－捐助、補助與獎助－捐助國內團體			490,000	
	112	1. 雲林縣參與式民主協會	20,000	
	112	2. 社團法人雲林縣鳳山館國武術藝文推廣協會	20,000	
	112	3. 雲林縣大埤鄉怡然社區發展協會	30,000	
	112	4. 雲林縣大埤鄉豐田社區發展協會	30,000	
	112	5. 雲林縣麥寮鄉三盛社區發展協會	50,000	
	112	6. 雲林縣斗六市榴中社區發展協會	20,000	
	112	7. 雲林縣崙背鄉南陽社區發展協會	20,000	
	112	8. 雲林縣崙背鄉水尾社區發展協會	20,000	
	112	9. 雲林縣斗南鎮北銘社區發展協會	20,000	
	112	10. 雲林縣幼獅青年志願服務協會	20,000	
	112	11. 雲林縣麥寮鄉施厝社區發展協會	20,000	
	112	12. 雲林縣斗南鎮新崙社區發展協會	20,000	
	112	13. 雲林縣二崙鄉崙西社區發展協會	20,000	
	112	14. 雲林縣口湖鄉梧北社區發展協會	20,000	
	112	15. 雲林縣口湖鄉埔北社區發展協會	20,000	
	112	16. 雲林縣斗南鎮石龜社區發展協會	20,000	
	112	17. 雲林縣西螺鎮鹿場社區發展協會	20,000	
	112	18. 雲林縣口湖鄉梧南社區發展協會	20,000	
	112	19. 雲林縣大埤鄉怡然社區發展協會	20,000	
	112	20. 雲林縣古坑鄉華山休閒農業區發展協會	20,000	
	112	21. 雲林縣二崙鄉公館社區發展協會	20,000	
	112	22. 雲林縣林內鄉下厝仔社區發展協會	20,000	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
水污染防治業務-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金			23,548,500	
	112	1.112年度雲林縣水污染源稽查管制暨申報許可資料管理計畫	7,693,000	
	112	2.112年度雲林縣河川CWMS監測計畫	3,535,500	
	112	3.112年度雲林縣環境保護局檢驗室操作管理計畫	1,720,000	
	112	4.112年海洋環境整體管理及維護計畫	2,895,000	
	112	5.112-113年度雲林縣水質感測器合辦應用	1,705,000	
	112	6.雲林縣水環境改善綜合管理計畫	6,000,000	
水污染防治業務-服務費用-專業服務費-法律事務費			120,000	
	112	1.郭文畜牧場行政訴訟律師費	60,000	
	112	2.斗六工業區服務中心行政訴訟律師費	60,000	
水污染防治業務-服務費用-專業服務費-電腦軟體服務費			155,000	
	112	公文線上簽核系統暨公文電子交換系統收發模組介接整合維護	155,000	
水污染防治業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助及獎助-其他捐助、補助與獎助			7,353,591	
	112	環境部補助「112年雲林縣畜牧糞尿沼渣沼液集運車、施灌機具及農地貯存槽補助計畫」	7,353,591	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
空氣污染防制業務-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金			29,698,437	
	111	1. 111年度雲林縣農牧區氨排放與細懸浮微粒銨鹽調查及其氣固相研究計畫	3,380,000	
	111	2. 111年度雲林縣空氣污染緊急應變決策系統設置試辦計畫	3,534,437	
	111	3. 111年度雲林縣環境污染物檢測計畫(有害空氣污染物)	399,000	
	111	4. 111年度雲林縣空氣品質維護管理計畫	4,828,000	
	111	5. 111年度雲林縣毒性及關注化學物質管理暨應變即時監測計畫	3,810,000	
	111	6. 111年度事業廢棄物管制、空氣及水污染防治整合管理計畫	1,960,000	
	111	7. 111年度雲林縣空氣污染案件快速查核計畫	8,700,000	
	111	8. 雲林縣六輕環境監控及應變中心(分析實驗室)操作管理計畫	3,087,000	
一般廢棄物清除處理業務-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金			7,073,789	
	111	1. 111年雲林縣垃圾統一轉運計畫(第二次)	6,255,889	
	111	2. 雲林縣垃圾清運資訊便民服務APP及後端車隊管理系統開發建置(含維護管理)計畫	817,900	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
一般廢棄物清除處理業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—補(協)助政府機關(構)			1,233,400	
	111	補助西螺鎮公所廚餘廠設廠計畫地方配合款	1,233,400	
一般廢棄物清除處理業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-補貼、獎勵、慰問、照護與救濟-獎勵費			740,170	
	111	1. 工務處請領111年度(第1次)焚化再生粒料再利用獎勵金(總金額296450元)工務處支用80%(預付)	166,012	
	111	2. 撥付斗六市公所請領111年度焚化再生粒料再利用獎勵金「本局分配20%之單位獎金」	79,169	
	111	3. 水利處請領111年度(第1次)焚化再生粒料再利用獎勵金「本局分配20%之單位獎金」	137,649	
	111	4. 虎尾鎮公所請領111年度(第1次)焚化再生粒料再利用獎勵金「本局分配20之單位獎金」	71,912	
	111	5. 元長鄉公所請領111年度焚化再生粒料再利用獎勵金「本局分配20%之單位獎金」	243,925	
	111	6. 工務處請領111年度(第1次)焚化再生粒料再利用獎勵金「本局分配20%之單位獎金」	41,503	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
垃圾焚化處理廠業務-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金			4,361,230	
	111	1. 林內垃圾資源回收(焚化)廠維護保養監督管理計畫	2,321,230	
	111	2. 林內垃圾資源回收(焚化)廠維護保養計畫	2,040,000	
水污染防治業務-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金			980,000	
	111	111年度事業廢棄物管制、空氣及水污染防治整合管理計畫	980,000	
水污染防治業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助及獎助-其他捐助、補助與獎助			24,000,000	
	111	環境部補助「三久(一)牧場畜牧糞尿處理計畫」	24,000,000	
一般廢棄物清除處理業務-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金			10,717,821	
	110	雲林縣掩埋場整理整頓暨垃圾打包計畫書之代操作及維護保養費	10,717,821	

雲林縣環境保護基金
應付費用明細表
中華民國112年度

明細科目(帳戶名稱)	摘要 發生年度	摘要 內容	金額	備註
一般廢棄物清除處理業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-補貼、獎勵、慰問、照護與救濟-獎勵費用			3,027,387	
	110	焚化再生粒料再利用獎勵金	3,027,387	
水污染防治業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-補(協)助政府機關(構)			4,000,000	
	110	110年度輔導雲林縣畜牧場污染防治規劃計畫	4,000,000	
空氣污染防制業務－會費、捐助、補助、分攤與交流活動費－補(協)助政府機關(構)			4,500,000	
	109	補助民政處雲林縣宗教團體淨化空品購置環保禮炮機補助計畫	4,500,000	
一般廢棄物清除處理業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費－獎勵費用			1,607,450	
	109	預撥109年度工務處請領焚化再生粒料獎勵金	1,607,450	
合計			511,038,819	

雲林縣環境保護基金

議會審議雲林縣總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 112 年度　　單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	

本頁空白

丙、 會計報表

本頁

空白

平　衡

中華民國

科　　目	本年度		上年度		比較增減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**3,291,611,680**	**100.00**	**3,625,596,467**	**100.00**	**-333,984,787**	**-9.21**
流動資產	**1,224,409,470**	**37.20**	**1,339,170,904**	**36.94**	**-114,761,434**	**-8.57**
現金	**897,867,173**	**27.28**	**1,007,714,780**	**27.79**	**-109,847,607**	**-10.90**
銀行存款	897,867,173	27.28	1,007,714,780	27.79	-109,847,607	-10.90
應收款項	**306,216,216**	**9.30**	**301,776,535**	**8.32**	**4,439,681**	**1.47**
應收帳款	86,508,807	2.63	83,280,558	2.30	3,228,249	3.88
應收利息	2,703,197	0.08	1,491,765	0.04	1,211,432	81.21
其他應收款	217,004,212	6.59	217,004,212	5.99		
預付款項	**20,326,081**	**0.62**	**29,679,589**	**0.82**	**-9,353,508**	**-31.51**
預付費用	20,326,081	0.62	29,679,589	0.82	-9,353,508	-31.51
固定資產	**2,064,627,537**	**62.72**	**2,284,696,064**	**63.02**	**-220,068,527**	**-9.63**
土地	**9,318,091**	**0.28**	**9,318,091**	**0.26**		
土地	9,318,091	0.28	9,318,091	0.26		
房屋建築及設備	**467,145,797**	**14.19**	**430,130,312**	**11.86**	**37,015,485**	**8.61**
房屋建築及設備	665,978,621	20.23	615,013,509	16.96	50,965,112	8.29
累計折舊－房屋建築及設備	-198,832,824	-6.04	-184,883,197	-5.10	-13,949,627	7.55
機械及設備	**1,569,742,790**	**47.69**	**1,827,187,341**	**50.40**	**-257,444,551**	**-14.09**
機械及設備	2,197,610,510	66.76	2,179,984,861	60.13	17,625,649	0.81
累計折舊－機械及設備	-627,867,720	-19.07	-352,797,520	-9.73	-275,070,200	77.97
交通及運輸設備	**6,783,637**	**0.21**	**6,281,219**	**0.17**	**502,418**	**8.00**
交通及運輸設備	28,091,839	0.85	27,094,729	0.75	997,110	3.68
累計折舊－交通及運輸設備	-21,308,202	-0.65	-20,813,510	-0.57	-494,692	2.38
雜項設備	**3,608,124**	**0.11**	**3,750,003**	**0.10**	**-141,879**	**-3.78**
雜項設備	8,744,661	0.27	8,058,274	0.22	686,387	8.52
累計折舊－雜項設備	-5,136,537	-0.16	-4,308,271	-0.12	-828,266	19.23
購建中固定資產	**8,029,098**	**0.24**	**8,029,098**	**0.22**		
購建中固定資產	8,029,098	0.24	8,029,098	0.22		
無形資產	**2,572,173**	**0.08**	**1,729,499**	**0.05**	**842,674**	**48.72**
無形資產	**2,572,173**	**0.08**	**1,729,499**	**0.05**	**842,674**	**48.72**
電腦軟體	2,572,173	0.08	1,729,499	0.05	842,674	48.72

保護基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
負債	**4,956,429,325**	**150.58**	**5,082,449,547**	**140.18**	**-126,020,222**	**-2.48**
流動負債	**4,934,907,233**	**149.92**	**5,060,308,256**	**139.57**	**-125,401,023**	**-2.48**
應付款項	**4,934,907,233**	**149.92**	**5,060,308,256**	**139.57**	**-125,401,023**	**-2.48**
應付費用	511,038,819	15.53	530,521,349	14.63	-19,482,530	-3.67
應付利息	183,921,985	5.59	183,921,985	5.07		
其他應付款	4,239,946,429	128.81	4,345,864,922	119.87	-105,918,493	-2.44
其他負債	**21,522,092**	**0.65**	**22,141,291**	**0.61**	**-619,199**	**-2.80**
什項負債	**21,522,092**	**0.65**	**22,141,291**	**0.61**	**-619,199**	**-2.80**
存入保證金	21,129,840	0.64	21,818,572	0.60	-688,732	-3.16
應付保管款	392,252	0.01	322,719	0.01	69,533	21.55
淨資產	**-1,664,817,645**	**-50.58**	**-1,456,853,080**	**-40.18**	**-207,964,565**	**14.27**
淨資產	**-1,664,817,645**	**-50.58**	**-1,456,853,080**	**-40.18**	**-207,964,565**	**14.27**
淨資產	**-1,664,817,645**	**-50.58**	**-1,456,853,080**	**-40.18**	**-207,964,565**	**14.27**
累積餘額	-1,664,817,645	-50.58	-1,456,853,080	-40.18	-207,964,565	14.27

科　　目	本年度		上年度		比較增減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
其他資產	**2,500**	-			**2,500**	--
什項資產	**2,500**	-			**2,500**	--
存出保證金	2,500	-			2,500	--
合　計	**3,291,611,680**	**100.00**	**3,625,596,467**	**100.00**	**-333,984,787**	**-9.21**

註：1.信託代理保證資產(負債)性質科目,保證品新台幣16,269,858元,應付保證品新台幣16,269,858元,主要係各委辦案件所存
2.本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產等科目，與預算編列基 礎不同。

保護基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
合計	3,291,611,680	100.00	3,625,596,467	100.00	-333,984,787	-9.21

保證之定期存單及銀行保證書。

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	**849,095,829**	**100.00**	**911,286,214**	**100.00**	**-62,190,385**	**-6.82**
徵收及依法分配收入	592,478,650	69.78	555,680,349	60.98	36,798,301	6.62
污染防制及防治收入	368,889,880	43.45	331,079,641	36.33	37,810,239	11.42
回收清除處理收入	200,084,505	23.56	198,229,860	21.75	1,854,645	0.94
環保提撥收入	23,504,265	2.77	26,370,848	2.89	-2,866,583	-10.87
財產收益	32,413,985	3.82	23,866,515	2.62	8,547,470	35.81
財產孳息收入	6,658,102	0.78	2,202,801	0.24	4,455,301	202.26
其他財產收入	25,755,883	3.03	21,663,714	2.38	4,092,169	18.89
政府撥入收入	174,459,245	20.55	256,458,012	28.14	-81,998,767	-31.97
公庫撥款收入	127,408,000	15.01	175,140,000	19.22	-47,732,000	-27.25
政府其他撥入收入	47,051,245	5.54	81,318,012	8.92	-34,266,767	-42.14
其他收入	49,743,949	5.86	75,281,338	8.26	-25,537,389	-33.92
雜項收入	49,743,949	5.86	75,281,338	8.26	-25,537,389	-33.92
支出	**1,057,060,394**	**124.49**	**1,449,761,182**	**159.09**	**-392,700,788**	**-27.09**
人事支出	43,492,767	5.12	40,876,024	4.49	2,616,743	6.40
人事支出	43,492,767	5.12	40,876,024	4.49	2,616,743	6.40
業務支出	550,256,243	64.80	683,903,658	75.05	-133,647,415	-19.54
業務支出	550,256,243	64.80	683,903,658	75.05	-133,647,415	-19.54
獎補助支出	66,369,799	7.82	116,751,367	12.81	-50,381,568	-43.15
補（協）助政府機關（構）	56,644,387	6.67	83,432,143	9.16	-26,787,756	-32.11
捐助國內團體	2,322,138	0.27	3,248,595	0.36	-926,457	-28.52
捐助私校	49,683	0.01	79,615	0.01	-29,932	-37.60
其他獎補捐助	7,353,591	0.87	29,991,014	3.29	-22,637,423	-75.48
財產損失	96,941	0.01	223,978,679	24.58	-223,881,738	-99.96
財產交易損失	96,941	0.01	223,978,679	24.58	-223,881,738	-99.96
利息費用及手續費	19,460,846	2.29	17,602,897	1.93	1,857,949	10.55
債務付息及手續費	19,460,846	2.29	17,602,897	1.93	1,857,949	10.55
折舊、折耗及攤銷	301,213,299	35.47	290,722,994	31.90	10,490,305	3.61
固定資產折舊	299,939,759	35.32	289,569,120	31.78	10,370,639	3.58
遞耗資產折耗	7,093	-	22	-	7,071	32,140.91

雲林縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
無形資產攤銷	1,266,447	0.15	1,153,852	0.13	112,595	9.76
其他支出	76,170,499	8.97	75,925,563	8.33	244,936	0.32
其他支出	76,170,499	8.97	75,925,563	8.33	244,936	0.32
本期賸餘（短絀）	**-207,964,565**	**-24.49**	**-538,474,968**	**-59.09**	**330,510,403**	**-61.38**
期初淨資產	**-1,456,853,080**	**-171.58**	**-918,378,112**	**-100.78**	**-538,474,968**	**58.63**
解繳公庫						
期末淨資產	**-1,664,817,645**	**-196.07**	**-1,456,853,080**	**-159.87**	**-207,964,565**	**14.27**

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

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項　目	本　年　度　金　額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-207,964,565
調整非現金項目	
折舊、折耗及攤銷	301,213,299
處理財產損失	96,941
其他-財產收益	-25,755,883
流動資產淨減(淨增)	4,913,827
流動負債淨增淨減(淨增)	-125,401,023
業務活動之淨現金流入（流出）	**-52,897,404**
投資活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	
減少長期貸墊款及準備金	
減少長期投資	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
其他投資活動之現金流入	
增加短期投資及短期貸墊款	
增加長期貸墊款及準備金	
增加長期投資	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-56,331,004
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-56,331,004**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	
增加長期負債	
其他籌資活動之現金流入	
減少短期債務及其他負債	-619,199
減少長期負債	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-619,199**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-109,847,607**
期初現金及約當現金	**1,007,714,780**
期末現金及約當現金	**897,867,173**

說明：

一.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及長期負債等科

二.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

三.

(一)處理財產報廢損失96,941元

(二)依規制移入資產25,755,883元

四.本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產等科目，與預算編列基 礎不同。

丁、參考表

雲林縣環境保護基金

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	823,339,946	25,755,883	849,095,829	收入
徵收及依法分配收入	592,478,650		592,478,650	徵收及依法分配收入
財產收入	6,658,102	25,755,883	32,413,985	財產收益
政府撥入收入	174,459,245		174,459,245	政府撥入收入
其他收入	49,743,949		49,743,949	其他收入
基金用途	812,078,658	244,981,736	1,057,060,394	支出
用人費用	43,492,767		43,492,767	人事支出
服務費用	515,170,765	35,085,478	550,256,243	業務支出
材料及用品費	1,672,492	-1,672,492		
租金、償債、利息及相關手續費	374,069	-374,069		
稅捐及規費（強制費)	1,928,791	-1,928,791		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,110,126	-31,110,126		
捐助、補助與獎助	66,369,799		66,369,799	獎補助支出
		96,941	96,941	財產損失
債務利息	19,460,846		19,460,846	利息費用及手續費
		301,213,299	301,213,299	折舊、折耗及攤銷
其他	76,170,499		76,170,499	其他支出
購建固定資產	54,212,290	-54,212,290		
購置無形資產	2,116,214	-2,116,214		
本期賸餘(短絀)	11,261,288	-219,225,853	-207,964,565	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	-3,743,278,643	2,286,425,563	-1,456,853,080	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-3,732,017,355	2,067,199,710	-1,664,817,645	期末淨資產

本頁

空白