

中華民國 112 年度

編號：12

(自 112 年 1 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止)

雲林縣總預算

雲林縣環境保護局主管

雲林縣環境保護基金

附屬單位預算

(非營業部分)

雲林縣環境保護局編

雲林縣環境保護局

雲林縣環境保護基金

目 次

中華民國 112 年度

甲、業務計畫及預算說明	12-1~12-13
乙、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表	12-14~12-19
二、現金流量預計表	12-20
丙、預算明細表	
一、基金來源明細表	12-21~12-25
二、基金用途明細表	12-26~12-42
丁、預算附表	
一、單位(或計畫)成本分析表	12-43
戊、預算參考表	
一、5年來主要業務計畫分析表	12-44
二、員工人數彙計表	12-45
三、用人費用彙計表	12-46~12-47
四、各項費用彙計表	12-48~12-53
五、公務用車輛明細表	12-54~12-55
六、補辦預算明細表	12-56
己、附錄	
一、預計平衡表	12-57~12-62
二、資本資產明細表	12-63

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為落實空氣污染防治費之執行效益，提高一般廢棄物清除處理、垃圾焚化處理效率、推動環境教育及防治水污染，專款專用於空氣污染防治、一般廢棄物清除處理、垃圾焚化處理工作、環境教育業務及防治水污染，進而維護縣民健康、提昇生活環境品質，爰成立本基金。

二、施政重點

(一)空氣污染防治基金：

1. 持續訂定及執行各項法規加嚴管制減少空氣污染物；特定製程 VOCs 減量輔導；加強表面塗裝業清查，分析可減量作業及原料改善，針對收集效率及原料進行改善及減量輔導作業；加油站油氣回收設備管制，減少油氣逸散及執行 CEMS 設置連線輔導等系統查核作業。
2. 持續加強離島工業區污染管制：推動改用低洩漏型元件及油漆塗料管制；有害空氣污染物調查及管制及石化製程儲槽管制，裝設密閉集氣系統至防制設備等。
3. 持續加強移動性污染源管制：推動高污染車輛汰舊換新及污染改善；低污染車輛推廣；提升車籍定檢率；專區管制，麥寮港、西螺果菜市場及雲林科技工業區管制。
4. 加強逸散性污染源管制：營建工程管制；道路揚塵改善；餐飲油煙管制，推動餐飲油煙改善；推動紙錢集中燒及以功代金；露天燃燒管制；一般裸露地管制等。
5. 持續推動河川揚塵改善：執行三仙膠噴灑及鋪設文蛤殼等作業，持續減少裸露地面積。

(二)一般廢棄物清除處理基金：

1. 徵收一般廢棄物清除處理費業務。
2. 辦理廢棄物清除處理相關業務，執行一般廢棄物產製 SRF 等計畫。
3. 辦理垃圾轉運至外縣市焚化廠處理、外縣市底渣再利用處理及焚化再生粒料委託載運計畫。
4. 公有一般廢棄物衛生掩埋場營運管理、監測及督導。
5. 推動巨大廢棄物處理再利用計畫。
6. 執行焚化再生粒料監督及推廣，辦理焚化再生粒料推廣去化使用獎

勵金。

7. 補助鄉鎮市公所巨大廢棄物清除處理，執行一般廢棄物轉運及營運等相關工作。

(三) 垃圾焚化處理廠基金：

1. 雲林縣焚化廠資產保險(含建築物及機械設備)、稅賦及水電(話)費支出。
2. 林內焚化廠廠房設備安全管理、保養維護等委託技術服務工作。

(四) 環境教育基金：

1. 執行雲林縣政府所屬員工之環境教育及輔導相關單位推動環境教育，落實環境教育，以促成環境之永續發展。
2. 輔導轄內優良環境教育設施場所及環境教育機構取得行政院環境保護署認證，以提供縣民接受環境教育之場所，及培育環境教育人員之機構。

(五) 水污染防治基金：

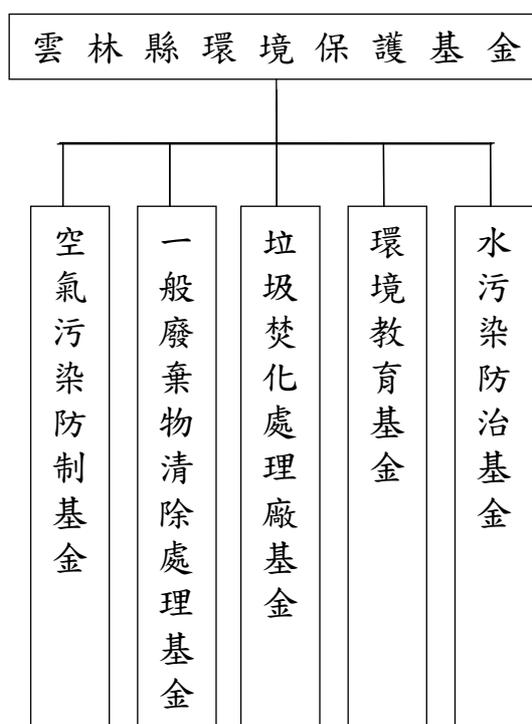
1. 持續辦理轄內事業水污染源稽查管制暨申報許可資料管理，降低環境負荷。
2. 持續辦理執行水污染申報及查核計畫，藉由計畫執行達成水污染防治費徵收作業。
3. 持續推動轄內河川水質感測器及事業單位 CWMS 監測，強化控管廢污水排放情形。
4. 持續辦理轄內廢水排放總量削減與預防管制政策研擬及全盤規劃工作，加速本縣河川污染整治進程。
5. 持續辦理牧糞尿資源化利用推動，加速降低轄內河川污染負荷。
6. 持續維護海洋環境整體管理及維護。
7. 持續辦理轄內與水污染防治相關事項。

三、組織概況

- (一) 空氣污染防制基金：依據「雲林縣空氣污染防制基金收支保管及運用辦法」之規定辦理，並設置本縣空氣污染防制基金管理會，所徵收之空氣污染防制費，依上開運用辦法第四條規定之用途使用。
- (二) 一般廢棄物清除處理基金：依據「雲林縣一般廢棄物清除處理基金收支保管及運用自治條例」之規定辦理，並設置本縣一般廢棄物清除處理基金管理委員會，所徵收之一般廢棄物清除處理費，依上開自治條例第五條規定之用途使用。
- (三) 垃圾焚化處理廠基金：林內焚化廠處於未營運狀態，垃圾焚化處理廠基金尚無實際運作行為，故尚未籌組基金管理委員會，後續將於垃圾焚化處理廠基金活化運作前，依相關規定組成管理委員會，負責管理及運用。

- (四)環境教育基金：依據環境教育法之規定辦理，訂定「雲林縣環境教育基金收支保管及運用辦法」，設置基金管理會，負責管理及運用。
- (五)水污染防治基金：依據水污染防治法之規定辦理，訂定「雲林縣水污染防治基金收支保管及運用辦法」，設置基金管理委員會，負責管理及運用。

(六)基金體系圖



四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，空氣污染防制費、隨水費徵收之廢棄物清除處理費、依環境教育法徵收提撥收入及徵收水污染防治費為主要收入來源，應專款專用於該基金之法定用途，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
污染防制及防治收入	344,200	(1)空污費等各項收入：2億9,793萬5,000元。 (2)水污染防治費收入：4,626萬5,000元。
回收清除處理收入	192,164	(1)一般廢棄物清除處理收入：1億9,216萬4,000。
環保提撥收入	23,340	(1)按空氣污染防制法裁罰罰鍰收入之30%提撥收入：300萬元。

		(2)按環保行政罰鍰收入之 5%及各基金提撥收入：1,833 萬 6,000 元。 (3)按水污染防治法裁罰罰鍰收入之 20%提撥收入：200 萬 4,000 元。
利息收入	381	(1)空氣污染防制業務之利息收入：28 萬元。 (2)一般廢棄物清除處理業務之利息收入：2 萬 8,000 元。 (3)環境教育業務之利息收入：5,000 元。 (4)水污染防治業務之利息收入：6 萬 8,000 元。
公庫撥款收入	127,408	(1)一般廢棄物清除處理業務之縣庫撥入收入：1 億 500 萬元。 (2)垃圾焚化處理廠業務之縣庫撥入收入：2,240 萬 8,000 元。
政府其他撥入收入	7,595	(1)空氣污染防制業務環保署補助收入：169 萬 5,000 元。 (2)環境教育業務環保署補助收入：590 萬元。
雜項收入	6,620	(1)空氣污染防制業務空污費滯納金及委辦計畫履約扣罰金額：42 萬元。 (2)一般廢棄物清除處理業務資源回收變賣所得及 SRF 製成品變賣所得：620 萬元。

(二)基金用途：

業務計畫	本年度預算數	實施內容
空氣污染防制業務	308,698	為防制空氣污染，依空氣污染防制法第 18 條規定，空氣污染防制費專供空氣污染防制之用，依本縣空氣污染特性編列空氣污染管制計畫及配合本局業務需求聘僱人力。本年度計畫重點包含：1. 執行營建工程污染管制計畫透過宣導、訓練及巡查管制工作，有效削減本縣營建工程粒狀污染物之排放量。協助輔導、徵收、核算營建工程空氣污染管制費。2. 執行固定污染源許可及稽查管制計畫持續推動許可制度，掌握固定污染源之排放狀況資料。辦理污染源稽巡查、檢測及減量相關作業，強化污染源管制及協助空污費徵收作業等。3. 辦理移動污染源稽查管制工作執行機車排氣攔檢及定檢巡查取締高污染車輛，提升機車排氣定期檢驗站之服務品質及檢測水準，辦理柴油車動力計排煙檢測及油品檢測，透過路邊攔查、目測判煙稽查及油品稽查，有效改善柴油車廢氣排放狀況，協助民眾辦理電動機車及二行程機車淘汰補助作業。4. 辦理其他空氣品質改善計畫，研擬空氣污染防制策略及落實空氣污染防制計畫，執行道路洗掃街作業，執行濁水溪揚塵預警應變及跨部會合作改善河川揚塵，查核轄內空氣品質淨化區，輔導餐飲業者裝設油煙設備，推動紙錢減量措施，稽巡查露天燃燒等，以降低本縣空氣污染來源。

一般廢棄物清除處理業務	303,392	<p>(1)委託自來水公司及公所徵收清潔規費手續費(一般廢棄物處理收入 192,164,000 元 × 5.25%=10,088,610 元)。</p> <p>(2)委託代處理本縣一般廢棄物之處理費用(共 11 鄉鎮市):垃圾量 11,436 公噸×委外處理費 2,500 元/公噸=28,590,000 元。</p> <p>(3)112 年公有掩埋場監測及督導管理計畫。</p> <p>(4)112 年焚化再生粒料監督管理計畫。</p> <p>(5)112 年清潔隊職安督導及綜合管理計畫。</p> <p>(6)112 年雲林縣委託載運勞採購案。</p> <p>(7)112 年底渣再利用處理委託計畫。</p> <p>(8)112 年雲林縣垃圾統一轉運計畫。</p> <p>(9)112 年雲林縣一般廢棄物產製 SRF 計畫。</p> <p>(10)本縣垃圾清運資訊便民服務 APP 維運計畫。</p> <p>(11)112 年雲林縣一般廢棄物處理綜合管理計畫。</p> <p>(12)112 年一般廢棄物減量及資源循環推動計畫。</p> <p>(13)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。</p> <p>(14)112 年度清新雲林計畫。</p> <p>(15)補助鄉鎮市公所巨大廢棄物清除處理。</p> <p>(16)補助鄉鎮市公所執行一般廢棄物轉運及營運等相關工作費用。</p> <p>(17)焚化再生粒料推廣去化使用獎勵金。</p> <p>(18)撥付鄉鎮市公所一般廢棄物清除費。(掩埋處理 32,311,000 元×35%+焚化處理 143,415,000 元×27%+麥寮、台西 6,350,000 元×89%=55,682,400 元)。撥付鄉鎮市一般廢棄物處理費。(自行處理 7 鄉鎮市 32,311,000 元×54%=17,447,940 元)。</p>
垃圾焚化處理廠業務	22,408	<p>(1)為焚化廠電、水費、機械及設備維護保養費、建築物商業火災保險投保保費、機械及設備商業火災保險投保費用等相關廠房費用。</p> <p>(2)焚化廠勞務委託專業服務維護管理計畫。</p> <p>(3)焚化廠高低壓電器巡檢計畫。</p> <p>(4)焚化廠保全勞務委託費用。</p>
環境教育業務	29,538	<p>為辦理環境教育宣導、活動、環境保護志工(人員)培訓、環境講習、環境教育補助計畫等相關業務，編列本局業務需求聘僱人力及計畫所需經費。</p> <p>本年度計畫重點包含：(1)雲林縣環境教育資訊管理系統計畫。(2)雲林縣環境教育規劃管理計畫。(3)雲林縣環境保護志工管理計畫。(4)雲林縣環境教育宣導推動計畫。(5)行政院環保署補助地方政府辦理環境教育專案計畫。</p>
水污染防治業務	39,300	<p>為辦理河川、海洋、水污染及飲用水等相關業務，依本縣水污染特性編列水污染稽查管制計畫及配合本局業務需求聘僱人力。</p>

		<p>本年度計畫重點包含：</p> <p>(1)雲林縣水污染源稽查管制暨申報許可資料管理計畫。</p> <p>(2)雲林縣河川 CWMS 監測計畫。</p> <p>(3)雲林縣環境保護局檢驗室操作管理計畫。</p> <p>(4)雲林縣水污染源稽查與水污費徵收查核計畫。</p> <p>(5)雲林縣廢水排放總量削減與預防管制計畫。</p> <p>(6)雲林縣畜牧糞尿資源化利用推動暨評估計畫。</p> <p>(7)海洋環境整體管理及維護計畫。</p>
--	--	--

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 7 億 170 萬 8,000 元，較上年度預算數 7 億 9,365 萬 2,000 元，減少 9,194 萬 4,000 元，約 11.58%。
1. 空氣污染防制基金：本年度預算數 3 億 333 萬元，較上年度 3 億 249 萬 1,000 元，增加 83 萬 9,000 元，約 0.28%，主要係污染防制及防治收入增加所致。
 2. 一般廢棄物清除處理基金：本年度預算數 3 億 339 萬 2,000 元，較上年度 3 億 7,469 萬 2,000 元，減少 7,130 萬元，約 19.03%，主要係公庫撥款收入減少所致。
 3. 垃圾焚化處理廠基金：本年度預算數 2,240 萬 8,000 元，較上年度 2,514 萬元，減少 273 萬 2,000 元，約 10.87%，主要係公庫撥款收入減少所致。
 4. 環境教育基金：本年度預算數 2,424 萬 1,000 元，較上年度 2,196 萬 6,000 元，增加 227 萬 5,000 元，約 10.36%，主要係政府其他撥入收入增加所致。
 5. 水污染防治基金：本年度預算數 4,833 萬 7,000 元，較上年度 6,936 萬 3,000 元，減少 2,102 萬 6,000 元，約 30.31%，主要係政府其他撥入收入減少所致。
- (二)本年度基金用途 7 億 333 萬 6,000 元，較上年度預算數 8 億 5,042 萬 1,000 元，減少 1 億 4,708 萬 5,000 元，約 17.30%。
1. 空氣污染防制基金：本年度預算數 3 億 869 萬 8,000 元，較上年度 3 億 5,171 萬 3,000 元，減少 4,301 萬 5,000 元，約 12.23%，主要係空氣污染防制業務計畫減少所致。
 2. 一般廢棄物清除處理基金：本年度預算數 3 億 339 萬 2,000 元，較上年度 3 億 7,469 萬 2,000 元，減少 7,130 萬元，約 19.03%，主要係一般廢棄物清除處理業務減少所致。
 3. 垃圾焚化處理廠基金：本年度預算數 2,240 萬 8,000 元，較上年度 2,514 萬元，減少 273 萬 2,000 元，約 10.87%，主要係垃圾焚化

處理廠業務減少所致。

4. 環境教育基金：本年度預算數 2,953 萬 8,000 元，較上年度 3,744 萬 4,000 元，減少 790 萬 6,000 元，約 21.11%，主要係環境教育業務減少所致。
5. 水污染防治基金：本年度預算 3,930 萬元，較上年度 6,143 萬 2,000 元，減少 2,213 萬 2,000 元，約 36.03%，主要係水污染防治業務減少所致。

二、基金餘絀之預計

林內焚化廠已完成移轉接管認列固定資產 29 億 4,187 萬 1,636 元及相關支出 7 億 8,845 萬 4,104 元。另認列最高行政法判決確認應退還台塑公司以前年度繳納空污費 5 億 7,042 萬 376 元，預計 112 年期初基金餘額短絀 37 億 5,346 萬 9,000 元，112 年收支抵減後短絀 162 萬 8,000 元，期末基金餘額為短絀 37 億 5,509 萬 7,000 元。其中空氣污染防制基金短絀 536 萬 8,000 元，將移用以前基金餘額 536 萬 8,000 元支應；一般廢棄物清除處理基金無賸餘(短絀)；垃圾焚化處理廠基金無賸餘(短絀)；環境教育基金短絀 529 萬 7,000 元，將移用以前基金餘額 529 萬 7,000 元支應；水污染防治基金賸餘 903 萬 7,000 元，將轉入基金餘額，備供以後年度財源。

三、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充

- (一) 空氣污染防制業務項下，為辦理補助民政處「雲林縣各鄉鎮(市)公所公務電動機車補助計畫」，未及列入當年度預算 2,940 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經雲林縣政府 111 年 2 月 15 日府主歲一字第 1112806313 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。
- (二) 空氣污染防制業務項下，為辦理補助各鄉鎮(市)公所採購揚塵抑制(含防疫消毒用)霧炮機，未及列入當年度預算 600 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經雲林縣政府 111 年 5 月 24 日府主歲一字第 1112810276 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。
- (三) 空氣污染防制業務項下，為辦理雲林縣六輕環境監控及應變中心建置計畫，未及列入當年度預算 1,235 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經雲林縣政府 111 年 6 月 30 日府主歲一字第 1112811620 號函同意辦理，並於 112 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概要

一、前(110)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防治業務	(1)AQI 空氣品質指標：AQI>100 日站數比例 \leq 28%。(達成數：12%)。 (2)河川揚塵指標：降低河川揚塵事件日數<50 日。(達成數：6 日)。 (3)PM ₁₀ 年平均濃度：PM ₁₀ 年平均濃度 \leq 56 $\mu\text{g}/\text{m}^3$ 。(達成數：39.5 $\mu\text{g}/\text{m}^3$)。 (4)PM _{2.5} 年平均濃度：PM _{2.5} 年平均濃度 \leq 25 $\mu\text{g}/\text{m}^3$ 。(達成數 18.8 $\mu\text{g}/\text{m}^3$)。	110 年度決算結果 基金來源 3 億 4,522 萬 7,235 元，基金用途 8 億 7,953 萬 6,965 元，本期短絀 5 億 3,430 萬 9,730 元。
一般廢棄物清除處理業務	(1)公有掩埋場監測及督導管理計畫：針對本縣公有掩埋場辦理查核督導工作，定期進行環境監測，協助公所設置標準地下水監測井 1 口，並執行紅外線熱顯像空拍作業，辦理掩埋場操作營運教育訓練，提升轄管單位管理品質，另針對本縣農業廢棄物進行循環經濟評估及農業廢棄物宣導會。 (2)雲林縣垃圾前處理及打包計畫：規劃針對縣內公有掩埋場堆置垃圾進行破碎分選後壓縮封膜打包，本計畫已完成執行契約所需垃圾打包 40,000 公噸。 (3)執行垃圾委外載運作業、底渣再利用處理及焚化再生粒料去化推廣相關事宜，已去化約 49,178 公噸。 (4)設置移動式垃圾分選場計畫：處理縣內一般廢棄物產製 RDF 供應工業鍋爐作為輔助燃料，已妥善處理一般廢棄物 17,475 公噸，產製 6,300 公噸 RDF。	110 年度決算結果 基金來源 3 億 2,301 萬 8,887 元，基金用途 3 億 2,174 萬 489 元，本 期賸餘 127 萬 8,398 元。
垃圾焚化處理廠業務	(1)辦理焚化廠建築物商業火災保險投保保費、機械及設備商業火災保險投保。 (2)完成建置焚化廠機電設(備)施保養維護基準計畫發包執行，本計畫已針對林內焚化廠維護管理計畫進行建立及後續招標文件擬定。 (3)完成焚化廠高低壓電器巡檢作業 2 次。 (4)完成焚化廠消防檢修作業 1 次。 (5)完成焚化廠保全勞務委託。	110 年度決算結果 基金來源 1,574 萬 4,421 元，基金用途 40 億 2,807 萬 9,694 元，本期短絀 40 億 1,233 萬 5,273 元。
環境教育業務	(1)輔導推動公私立機關學校、企業、團體辦理綠色採購業務，宣導推廣綠色消費觀念及政策：指定項目綠色採購比率=指定項目環保標章產品採購金額/(指定項目環保標章產品採購金額+指定項目非環保標章產品採購金額)。(指定項目綠色採購比率達 98.75%)。 (2)輔導轄內環境教育法第 19 條規定人員，完成 4 小時環境教育，並於 1 月 31 日前完成前一年度申報：機關、公營事業機構、高級中等以下學校及政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人，每年訂定環境教育計畫，推展環境教育，所有員工、教師、學生均應參加四小時以上環境教育。(執行成果達 100%)。	110 年度決算結果 基金來源 2,558 萬 1,446 元，基金用途 3,073 萬 4,087 元，本期短絀 515 萬 2,641 元。

水污染防治業務	<p>(1)河川污染情形 RPI 改善程度：RPI 為河川污染程度換算：監測項目為 SS、BOD、NH₃-N 及 DO，4 項水質。(前 3 年 RPI 平均值為 4.11、110 年 RPI 平均值為 4.07、改善率:1%)。</p> <p>(2)飲用水水源水質：飲用水採樣與檢驗工作及飲水機採樣點數。(目標 600 點/次，實際採樣 663 點/次及目標 290 點/次，實際採樣 319 點/次)。</p> <p>(3)畜牧業沼液沼渣農地肥分使用率：畜牧業辦理沼液沼渣農地肥分使用申請家數/本縣畜牧業列管家數。(25.4%(285 場/1,121 場))。</p>	110 年度決算結果 基金來源 7,303 萬 4,802 元，基金用途 9,946 萬 4,881 元，本期短絀 2,643 萬 79 元。
---------	---	--

二、上年度已過期間(111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防治業務	<p>(1)AQI 空氣品質指標: AQI>100 日站數比例≤26%。(達成數：6%)。</p> <p>(2)河川揚塵指標：降低河川揚塵事件日數<49 日。(達成數：1 日)。</p> <p>(3)PM₁₀ 年平均濃度：PM₁₀ 年平均濃度≤55 μg/m³。(達成數：33.4μg/m³)。</p> <p>(4)PM_{2.5} 年平均濃度：PM_{2.5} 年平均濃度≤24.5 μg/m³。(達成數 16μg/m³)。</p>	截止 111 年 6 月 30 日止，基金來源收入 1 億 815 萬 5,565 元，基金用途支出 6,599 萬 3,864 元。
一般廢棄物清除處理業務	<p>(1)公有掩埋場監測及督導管理計畫:公有掩埋場監測及督導管理計畫:針對本縣公有掩埋場辦理查核督導工作，定期進行環境監測，執行紅外線熱顯像空拍作業，規劃辦理地下水井中攝影工作及掩埋場操作營運教育訓練，提升轄管單位管理品質，另針對本縣執行打包相關計畫進行監督工作，以確保承攬廠商依契約執行。</p> <p>(2)執行開發建置垃圾清運資訊便民服務 APP 及後端車隊管理系統，並購置車輛定位(GPS)設備等硬體設備中。</p> <p>(3)持續執行垃圾委外載運作業、底渣再利用處理及焚化再生粒料去化推廣相關事宜。</p> <p>(4)設置移動式垃圾分選場計畫:處理縣內一般廢棄物產製 RDF 供應工業鍋爐作為輔助燃料，已妥善處理一般廢棄物 14,563 公噸，產製 4,370 公噸 RDF。</p>	截止 111 年 6 月 30 日止，基金來源收入 1 億 5,894 萬 168 元，基金用途支出 4,149 萬 1,554 元。
垃圾焚化處理廠業務	<p>(1)林內焚化廠維護管理計畫辦理發包作業中。</p> <p>(2)已完成焚化廠停電檢驗及高低壓電器巡檢作業各 1 次。</p> <p>(3)今(111)年度焚化廠保全已完成發包作業執行中。</p>	截止 111 年 6 月 30 日止，基金來源收入 1,257 萬元，基金用途支出 297 萬 7,067 元。
環境教育業務	<p>(1)輔導推動公私立機關學校、企業、團體辦理綠色採購業務，宣導推廣綠色消費觀念及政策：公私立機</p>	截止 111 年 6 月 30 日止，基金來源收入

	<p>關學校、企業、團體辦理綠色採購業務，宣導推廣綠色消費觀念及政策。(指定項目綠色採購比率達96.4%)。</p> <p>(2)輔導轄內環境教育法第19條規定人員，完成4小時環境教育，並於1月31日前完成前一年度申報：機關、公營事業機構、高級中等以下學校及政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人，每年訂定環境教育計畫，推展環境教育，所有員工、教師、學生均應參加四小時以上環境教育。(執行成果達50%)。</p>	1,871萬9,701元，基金用途支出512萬518元。
水污染防治業務	<p>(1)河川污染情形RPI改善程度：RPI為河川污染程度換算：監測項目為SS、BOD、NH₃-N及DO，4項水質。(前3年RPI平均值為3.97、110年RPI平均值為3.76、改善率：5.2%)。</p> <p>(2)飲用水水源水質：飲用水採樣與檢驗工作及飲水機採樣點數。(目標300點/次，實際採樣352點/次及目標116點/次，實際採樣128點/次)。</p> <p>(3)畜牧業沼液沼渣農地肥分使用率：畜牧業辦理沼液沼渣農地肥分使用申請家數/本縣畜牧業列管家數。(27.7%(311場/1,121場))。</p>	截止111年6月30日止，基金來源收入2,869萬5,775元，基金用途支出536萬6,200元。

伍、其他

一、緣起

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(B00)」(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。

(一)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 元及其衍生利息之說明：

1. 系爭仲裁判斷第一期款本金新台幣 15 億元：

截至 103 年 12 月 31 日止縣有土地、建物及租金使用補償金遭拍賣查扣情形如下：

- (1)查封拍定土地 71 筆(財政處 28 筆新台幣 9,951 萬 958 元，地政處 43 筆新台幣 17 億 6,103 萬 696 元)、建物 8 棟(財政處新台幣 2,131 萬 892 元)、查扣租金及使用補償費(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，計新台幣 314 萬 6,300 元)，另繳納執行費新台幣 400 萬元，共計新台幣 18 億 8,899 萬 8,846 元。
- (2)第一期款除應償還之本金新台幣 15 億元外、加計法院強制執行費用新台幣 1,215 萬 235 元及自 97 年 11 月 30 日至 103 年 6 月 11 日止之遲延給付利息新台幣 2 億 7,651 萬 2,523 元，共計新台幣 17 億 8,866 萬 2,758 元。
- (3)經執行法院將查封拍定所得之價款逕行分配予達榮公司，尚餘新台幣 1 億 33 萬 6,088 元，全數繳還本府地政處(沖入平均地權基金)。
- (4)前述遭拍定之財政處土地 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；以上所有代償款項(新台幣 17 億 8,466 萬 2,758 元)及執行費(新台幣 400 萬元)均列入垃圾焚化處理廠基金決算平衡表中之「流動負債—應付款項-其他應付款」科目表達；同時增列「其他資產—什項資產-暫付及待結轉帳項」科目，以允當表達債權及債務狀況。

(二)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)。

(1)經雲林地方法院拍定土地 27 筆(財政處 1 筆 4,638 萬元，地政處 26

筆 15 億 8,027 萬 2,847 元)，查扣擔保金及利息新台幣 2 億 1,748 萬 2,501 元，共計新台幣 18 億 4,413 萬 5,348 元。

- (2) 經執行法院將拍賣所得之價款逕行分配予達榮公司，截至 107 年 3 月 16 日止：償付本金新台幣 14 億 4,187 萬 1,636 元、自 102 年 2 月 8 日至 107 年 3 月 16 日止之遲延給付利息 3 億 2,233 萬 3,086 元及執行費用 1,162 萬 1,673 元，共計新台幣 17 億 7,582 萬 6,395 元。
- (3) 經執行法院將拍賣及查扣所得用以償付第二期仲裁款本金、遲延利息及執行相關費用後，賸餘新台幣 6,830 萬 8,953 元繳還本府地政處（沖入平均地權基金）。
- (4) 前述遭拍定之財政處土地 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 萬元及代償金額衍生之利息新台幣 35 萬 3,065 元，共 2 億 1,735 萬 3,065 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；另垃圾焚化處理廠基金自行償付新台幣 12 萬 9,436 元；所有代償金額列入垃圾焚化處理廠基金決算平衡表中之「流動負債－應付款項－其他應付款」科目表達；同時增列「其他資產－什項資產－暫付及待結暫帳項」科目，以允當表達債權及債務狀況。

(三) 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。並向農地重劃基金辦理資金調借，已於 110 年 7 月 9 日完成清償。

(四) 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 110 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 6,518 萬 9,838 元。
- (2) 空氣污染防制基金：自 106 年 3 月 10 日起至 110 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 105 萬 8,825 元。
- (3) 農地重劃基金：自 110 年 7 月 6 日起至 110 年 12 月 31 日止，因農地重劃基金代償林內焚化廠仲裁債務，其衍生利息為新台幣 7 萬 425 元。
- (4) 承上，因平均地權基金、空氣污染防制基金及農地重劃基金代償林內焚化廠仲裁款項，所衍生之利息共新台幣 1 億 6,631 萬 9,088 元，

應列入垃圾焚化處理廠基金平衡表中之「流動負債－應付款項－應付利息」科目表達。

(五)總結

統計至 110 年 12 月 31 日止，系爭仲裁判斷第一期款代償金額及執行費為新台幣 17 億 8,866 萬 2,758 元及第二期款代償金額新台幣 17 億 7,534 萬 3,894 元，共計新台幣 35 億 6,400 萬 6,652 元及 108 年仲聲愛字第 005 號仲裁判斷賠償 2 億 8,818 萬 6,527 元，共計新台幣 38 億 5,219 萬 3,179 元，已列入垃圾焚化處理廠基金平衡表中之「流動負債－應付款項－其他應付款」及代償金額衍生之利息新台幣 1 億 6,631 萬 9,088 元已列入「流動負債－應付款項－應付利息」項下。

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 基金來源、用途及餘絀預計總表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
782,607	基金來源	701,708	793,652	-91,944
558,651	徵收及依法分配收入	559,704	522,929	36,775
333,082	污染防制及防治收入	344,200	308,200	36,000
198,886	回收清除處理收入	192,164	192,164	
26,683	環保提撥收入	23,340	22,565	775
1,102	財產收入	381	381	
1,102	利息收入	381	381	
190,057	政府撥入收入	135,003	239,722	-104,719
116,400	公庫撥款收入	127,408	175,140	-47,732
73,657	政府其他撥入收入	7,595	64,582	-56,987
32,796	其他收入	6,620	30,620	-24,000
32,796	雜項收入	6,620	30,620	-24,000
5,359,556	基金用途	703,336	850,421	-147,085
879,537	空氣污染防制業務	308,698	351,713	-43,015
321,740	一般廢棄物清除處理業務	303,392	374,692	-71,300
4,028,080	垃圾焚化處理廠業務	22,408	25,140	-2,732
30,734	環境教育業務	29,538	37,444	-7,906
99,465	水污染防治業務	39,300	61,432	-22,132
-4,576,949	本期賸餘(短絀)	-1,628	-56,769	55,141
880,251	期初基金餘額	-3,753,469	809,439	-4,562,908
	解繳公庫			
-3,696,699	期末基金餘額	-3,755,097	752,670	-4,507,767

註：1. 前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

雲林縣環境保護局

雲林縣環境保護基金

空氣污染防治基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
345,227	基金來源	303,330	302,491	839
296,218	徵收及依法分配收入	300,935	264,935	36,000
291,548	污染防制及防治收入	297,935	261,935	36,000
4,670	環保提撥收入	3,000	3,000	
458	財產收入	280	280	
458	利息收入	280	280	
41,249	政府撥入收入	1,695	36,856	-35,161
41,249	政府其他撥入收入	1,695	36,856	-35,161
7,302	其他收入	420	420	
7,302	雜項收入	420	420	
879,537	基金用途	308,698	351,713	-43,015
879,537	空氣污染防制業務	308,698	351,713	-43,015
-534,310	本期賸餘(短絀)	-5,368	-49,222	43,854
693,678	期初基金餘額	110,146	674,825	-564,679
159,368	解繳公庫			
	期末基金餘額	104,778	625,603	-520,825

雲林縣環境保護局

雲林縣環境保護基金

一般廢棄物清除處理基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
323,019	基金來源	303,392	374,692	-71,300
198,886	徵收及依法分配收入	192,164	192,164	
198,886	回收清除處理收入	192,164	192,164	
105	財產收入	28	28	
105	利息收入	28	28	
108,107	政府撥入收入	105,000	152,300	-47,300
105,000	公庫撥款收入	105,000	150,000	-45,000
3,107	政府其他撥入收入		2,300	-2,300
15,921	其他收入	6,200	30,200	-24,000
15,921	雜項收入	6,200	30,200	-24,000
321,740	基金用途	303,392	374,692	-71,300
321,740	一般廢棄物清除處理業務	303,392	374,692	-71,300
1,278	本期賸餘(短絀)			
108,598	期初基金餘額	109,876	98,775	11,101
109,876	解繳公庫			
	期末基金餘額	109,876	98,775	11,101

雲林縣環境保護局

雲林縣環境保護基金

垃圾焚化處理廠基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
15,744	基金來源	22,408	25,140	-2,732
490	財產收入			
490	利息收入			
11,400	政府撥入收入	22,408	25,140	-2,732
11,400	公庫撥款收入	22,408	25,140	-2,732
3,854	其他收入			
3,854	雜項收入			
4,028,080	基金用途	22,408	25,140	-2,732
4,028,080	垃圾焚化處理廠業務	22,408	25,140	-2,732
-4,012,335	本期賸餘(短絀)			
8,839	期初基金餘額	-4,003,496	13,650	-4,017,146
	解繳公庫			
-4,003,496	期末基金餘額	-4,003,496	13,650	-4,017,146

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
環境教育基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
25,581	基金來源	24,241	21,966	2,275
19,778	徵收及依法分配收入	18,336	17,561	775
19,778	環保提撥收入	18,336	17,561	775
18	財產收入	5	5	
18	利息收入	5	5	
5,163	政府撥入收入	5,900	4,400	1,500
5,163	政府其他撥入收入	5,900	4,400	1,500
622	其他收入			
622	雜項收入			
30,734	基金用途	29,538	37,444	-7,906
30,734	環境教育業務	29,538	37,444	-7,906
-5,153	本期賸餘(短絀)	-5,297	-15,478	10,181
34,180	期初基金餘額	13,549	20,783	-7,234
	解繳公庫			
29,027	期末基金餘額	8,252	5,305	2,947

雲林縣環境保護局

雲林縣環境保護基金

水污染防治基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
73,035	基金來源	48,337	69,363	-21,026
43,769	徵收及依法分配收入	48,269	48,269	
41,534	污染防制及防治收入	46,265	46,265	
2,235	環保提撥收入	2,004	2,004	
30	財產收入	68	68	
30	利息收入	68	68	
24,138	政府撥入收入		21,026	-21,026
24,138	政府其他撥入收入		21,026	-21,026
5,098	其他收入			
5,098	雜項收入			
99,465	基金用途	39,300	61,432	-22,132
99,465	水污染防治業務	39,300	61,432	-22,132
-26,430	本期賸餘(短絀)	9,037	7,931	1,106
34,955	期初基金餘額	16,456	1,406	15,050
	解繳公庫			
8,525	期末基金餘額	25,493	9,337	16,156

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數						說 明
	合 計	空氣污染防 制 業 務	一般廢棄物 清除處理業 務	垃圾焚化處 理 廠 業 務	環境教育 業 務	水污染防 治 業 務	
業務活動之現金流量							
本期賸餘（短絀）	-1,628	-5,368			-5,297	9,037	
調整非現金項目	809,338	580,763	155,586		32,104	40,885	
流動資產淨減(淨增)	-312,945	-262,596	-24,038		-2,950	-23,361	
流動負債淨增(淨減)	1,122,283	843,359	179,624		35,054	64,246	
業務活動之淨現金流入 (流出)	807,710	575,395	155,586		26,807	49,922	
其他活動之現金流量							
減少短期投資及短期貸墊款							
減少投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金							
減少其他資產							
增加短期債務及其他負債							
其他項目之現金流入							
增加短期投資及短期貸墊款							
增加投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金							
增加其他資產							
減少短期債務及其他負債							
其他項目之現金流出							
其他活動之淨現金流入 (流出)							
現金及約當現金之淨增（淨減）	807,710	575,395	155,586		26,807	49,922	
期初現金及約當現金	266,344	110,146	109,876	16,317	13,549	16,456	
期末現金及約當現金	1,074,054	685,541	265,462	16,317	40,356	66,378	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 空氣污染防制基金來源明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入 污染防制及防治收入	年	1	297,935,000	300,935 297,935	(1)針對本縣之營建工程業主徵收空氣污染防制費，其工程類別分六大類：建築、道路、管線、橋樑、區域開發、其他等工程(96,000,000元)。 (2)收入係向本縣固定污染源徵收空氣污染防制費(硫氧化物、氮氧化物、揮發性有機物、有害物質及粒狀物空氣污染物)，行政院環保署撥入數(169,605,000元)。 (3)收入係由移動污染源所收款項，應以百分之二十比率將其撥交該移動污染源使用者設籍地或油燃料銷售地所在直轄市、縣(市)主管機關，行政院環保署撥入數(32,330,000元)。
環保提撥收入	年	1	3,000,000	3,000	112年度按空氣污染防制法裁罰罰鍰收入之30%撥入空氣污染防制基金(依據空氣污染防制法第87條之3及空氣污染防制法施行細則第29條規定)3,000,000元。
財產收入 利息收入	年	1	280,000	280 280	以每月平均收入留存公庫預估計列(定存200,000,000元 \times 0.14%=280,000元)。
政府撥入收入 政府其他撥入收入	年	1	1,695,000	1,695 1,695	(1)環保署補助空污基金補助地方環保局進用人員計畫1,694,068元(行政院環境保護署110年11月22日環署空字第1101155965號函)。
其他收入 雜項收入	年	1	420,000	420 420	(1)針對本縣各類營建工程未於限期內繳納費用者，按日加計利息，徵收滯納金。 (2)各項委辦計畫履約扣罰金額。
總計				303,330	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 一般廢棄物清除處理基金來源明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入 回收清除處理收入	年	1	192,164,000	192,164 192,164	清除處理費收入(掩埋處理11,758,991度×2.9元/度水+焚化處理40,908,543度×3.7元/度水+麥寮、台西5,038,757度×1.33元/度水=192,164,230元)。
財產收入 利息收入	年	1	28,000	28 28	以每月平均收入留存公庫預估計列(定存20,000,000元×0.14%=28,000元)。
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	105,000,000	105,000 105,000	縣府撥入垃圾處理費。
其他收入 雜項收入	年	1	6,200,000	6,200 6,200	(1)資源回收變賣所得200,000元。 (2)SRF製作成品變賣所得6,000,000元。
總計				303,392	

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
垃圾焚化處理廠基金來源明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
政府撥入收入	年	1	22,408,000	22,408	縣府撥入垃圾焚化處理廠費用。
公庫撥款收入				22,408	
總計				22,408	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 環境教育基金來源明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入 環保提撥收入	年	1	18,336,000	18,336 18,336	1. 空污基金年度支出預算提撥額撥入15,400,000元。 2. 廢棄物回收工作變賣所得款項年提撥百分之十金額撥入1,800,000元。 3. 環保行政罰鍰收入提撥百分之五金額撥入1,135,100元。
財產收入 利息收入	年	1	5,000	5 5	以每月平均收入留存公庫預估計列(定存3,855,000元×0.14%=5,397元)。
政府撥入收入 政府其他撥入收入	年	1	5,900,000	5,900 5,900	行政院環保署補助辦理：①配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫、②環境教育法第19條執行成效輔導查核及第24條「限期辦理」相關作業計畫、③環境講習計畫、④環境教育志工培訓及運用計畫、⑤環境知識競賽地方行政支援計畫、⑥全國環保志(義)工群英會地方行政支援計畫、⑦環境教育繪本徵選及推廣計畫、⑧寒(暑)假期環境教育營隊計畫、⑨第9屆國家環境教育獎初審作業計畫、⑩惜食料理食譜/惜食教案徵選活動地方行政支援計畫共5,900,000元(行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函)。
總計				24,241	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 水污染防治基金來源明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入				48,269	
污染防制及防治收入	年	1	46,265,000	46,265	收入係向本縣水污費應徵收對象之事業徵收水污染防治費(徵收項目：化學需氧量、懸浮固體、鉛、鎳、銅、總汞、總鉻、鎘、砷、氰化物)，行政院環保署撥入數。112年度按水污染防治法裁罰罰鍰收入之20%撥入水污染防治基金(依據水污染防治法第66條之3及水污染防治法施行細則第23項規定)2,004,000元。
環保提撥收入	年	1	2,004,000	2,004	
財產收入				68	
利息收入	年	1	68,000	68	以每月平均收入留存公庫預估計列(定存48,269,000元 \times 0.14%=67,577元)。
總計				48,337	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 空氣污染防制基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
879,537	空氣污染防制業務	308,698	351,713	
27,361	用人費用	32,263	30,770	
19,883	聘僱及兼職人員薪資	22,967	21,992	
7,695	聘用人員薪金	8,430	8,105	辦理空氣品質改善工作及營建工程空污費徵收及相關環保業務等約聘人員15人薪津(54,993×4+46,692×1+48,767×4+46,692×1+40,466×3+36,316×2)×12=8,429,448元。
12,188	約僱職員薪金	14,537	13,887	約僱人員32人薪津(36,316×4+37,613×18+38,910×10)×12=14,536,776元。
561	超時工作報酬	787	787	
561	加班費	787	787	(1)空氣污染防制及環保稽查管制工作機動、夜間、假日出勤資料整理等加班費202,000元。 (2)營建工程污染管制工作機動、夜間、假日出勤資料整理等加班費103,000元。 (3)移動污染源稽查管制工作機動、夜間、假日出勤資料整理等加班費53,000元。 (4)環境保護基金預算報表、傳票、性別統計分析、性別圖像編製加班費26,000元。 (5)辦理街道揚塵管制計畫資料整理等加班費36,000元。 (6)辦理陳情案件受理、稽查、備勤等相關環保業務超時加班費350,000元。 (7)辦理人員任免遷調、考試、考績、退休撫卹等相關人事業務7,000元。 (8)趕辦政風查處、廉政會報、公務機密、安全維護等業務10,000元。
767	津貼	1,012	971	
767	其他津貼	1,012	971	(1)約聘僱人員休假補助(16,000×47人)=752,000元。 (2)約聘僱人員休慰勞假補助費(600×10人×20天)+(600×8人×18天)+(600×4人×11天)+(600×11人×4天)=259,200元。
2,530	獎金	2,871	2,749	
2,530	年終獎金	2,871	2,749	約聘僱人員(47人)年終獎金22,966,224×1.5÷12=2,870,778元。
1,115	退休及卹償金	1,415	1,333	
1,115	職員退休及離職金	1,415	1,333	約聘僱人員之離職金 (3,324×4+2,892×1+3,036×4+2,892×1+2,520×3+2,292×2+2,292×22+2,406×10)×12=1,414,224元。
2,506	福利費	3,211	2,938	

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
空氣污染防治基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,506	分擔員工保險費	3,098	2,938	約聘僱人員之保險費政府負擔部分 (6,637×4+6,262×1+6,385×4+6,262×1+5,628× 3+5,118×2+5,118×4+5,122×18+5,374×10)× 12=3,097,680元。 約聘僱人員2年一次健康檢查費用4,500×25人 =112,500元。
	傷病醫藥費	113		
205,428	服務費用	165,396	210,527	
1,352	水電費	1,758	1,758	
1,302	工作場所電費	1,695	1,695	辦公業務用及環保公園用電費。
50	工作場所水費	63	63	辦公業務用及環保公園用水費。
352	郵電費	1,020	1,020	
121	郵費	420	420	辦公業務用及處分罰鍰案件強制執行及機車定檢 通知單寄發等郵資。
198	電話費	366	366	辦公業務用電話通訊費等。
32	數據通信費	234	234	傳真機、無線電、網路傳輸等費用。
318	旅運費	556	556	
318	國內旅費	556	556	(1)營建工程污染管制工作旅費90,000元。 (2)固定污染源許可管制工作旅費165,000元。 (3)移動污染源管制工作旅費98,000元。 (4)辦理環境污染管制噪音測定、污染糾紛查 處、法院強制執行、工商廠場排煙廢氣取締工作 旅費143,000元。 (5)環境保護基金會計業務及資料蒐集、接洽開 會等25,000元。 (6)辦理加強街道揚塵清掃計畫之督導、業務觀 摩、接洽等工作旅費15,000元。 (7)接洽人事業務及開會旅費20,000元。
422	印刷裝訂與廣告費	498	398	
143	印刷及裝訂費	298	298	(1)印製申報表、補繳/退費申請、綜合評估表、 繳費單、污染防治措施(計畫)說明書、報表、資 料卡、處分書、稽查工作單、管制卡、機車定檢 通知單等223,000元。 (2)會計帳冊、預算印刷、傳票紙張、其他等 75,000元。
279	業務宣導費	200	100	辦理環境污染管制暨空氣品質改善維護計畫研討 會、宣導活動、宣導品、講習會、觀摩會、車 資、保險費、住宿、用餐、便餐等雜支及空氣品 質改善宣導費用等200,000元。
444	修理保養及保固費	1,051	956	
300	一般房屋修護費	292	292	辦公廳舍(含公告欄)、哺集乳室維護修繕費。
10	機械及設備修護費	195	108	(1)各項檢測、監測儀器、電腦、印表機、冷氣 機之冷凝器、壓縮機之維修保養等。
129	交通及運輸設備修護費	532	524	公務車輛養護(詳如公務用車輛明細表)。

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 空氣污染防制基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4	雜項設備修護費	32	32	無線電、影印機、傳真機及什項設備修護保養。
46	保險費	54	54	
46	交通及運輸設備保險費	54	54	公務車輛意外保險費(詳如公務用車輛明細表)。
3,204	一般服務費	3,649	3,407	
3,173	計時與計件人員酬金	3,599	3,357	(1)辦理營建工程空污費徵收、帳目、收據等3人臨時人員薪津 $1,344 \times 3 \times 297 \text{天} = 1,197,504 \text{元}$ 。 (2)臨時人員之保險費政府負擔部份 $4,665 \times 3 \times 12 = 167,940 \text{元}$ 。 (3)臨時人員之勞工退休金提撥 $2,088 \times 3 \times 12 = 75,168 \text{元}$ 。 (4)臨時人員之不休假加班費 $1,344 \times 3 \times 10 \text{天} = 40,320 \text{元}$ 。 (5)約用人員3人薪津 $(42,541 \times 1 + 44,616 \times 2) \times 12 = 1,581,276 \text{元}$ 。 (6)約用人員3人保險費 $(5,697 \times 1 + 5,943 \times 2) \times 12 = 210,996 \text{元}$ 。 (7)約用人員3人退休金提撥 $(2,634 \times 1 + 2,748 \times 2) \times 12 = 97,560 \text{元}$ 。 (8)約用人員3人不休假加班費 $(1,418 \times 1 \text{人} \times 10 \text{天}) + (1,487 \times 2 \text{人} \times 10 \text{天}) = 43,920 \text{元}$ 。 (9)約用人員3人職業災害保險費 $(75 \times 1 + 78 \times 2) \times 12 = 2,772 \text{元}$ 。 (10)約用人員3人110年度年終獎金 $(38,906 + 40,901 \times 2) \times 1.5 = 181,062 \text{元}$ 。 (約用人員進用計畫總計2,117,586元(中央補助1,694,068元，配合款423,518)(行政院環境保護署110年11月22日環署空字第1101155965號函)。
31	體育活動費	50	50	(1)約聘僱員工47人之文康活動費用47,000元。 (2)臨時人員3人之文康活動費用3,000元。
199,290	專業服務費	156,810	202,378	
198,514	技術合作費及權利金	153,150	198,728	(1)112年度雲林縣固定污染源管制、查核計畫18,000,000元。 (2)112年度雲林縣空品測站暨連續設施管制計畫14,150,000元。 (3)112年度雲林縣機車稽查管制暨排氣檢驗站管理計畫14,700,000元。 (4)112年度營建工程污染管制及查核作業計畫14,000,000元。 (5)112年度雲林縣加強街道揚塵洗掃計畫10,000,000元。 (6)112年度雲林縣民生議題污染改善暨綠美化推廣計畫11,500,000元。

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 空氣污染防治基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
				(7)112年度雲林縣空氣品質暨污染調查研究計畫16,000,000元。 (8)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15,130,000元。 (9)112年度雲林縣小型機動性移動式監測車計畫4,490,000元。 (10)112年度雲林縣空氣污染案件快速查核計畫15,000,000元。 (11)112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6,500,000元。 (12)112年度事業廢棄物管制及空氣污染防治整合管理計畫6,500,000元。 (13)112年度雲林縣六輕環境監控及應變中心建置計畫7,180,000元。
	法律事務費	1,500	1,500	空氣污染防治環境保護案件行政訴訟及移送強制執行費用及法律諮詢等費用。
524	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,300	1,300	計畫委辦甄選、期中期末報告審查、環境保護基金管理業務、考核、技術諮詢小組之出席費、審查費、講課鐘點費等(審查費：880千字×200元/千字=176,000元；出席費：424人次×2,500元=1,060,000元；鐘點費：32時×2,000元=64,000元)。
120	委託調查研究費	300	300	空氣污染事件委外研究調查。
	委託檢驗(定)試驗認 證費	300	300	本局緊急空氣污染事件相關採樣檢測費。
131	委託考選訓練費	40	40	辦理員工之在職訓練、研習等相關費用。
	電腦軟體服務費	160	150	(1)公文系統維護費120,000元。 (2)出納帳務系統維護費15,000元。 (3)薪資系統維護費15,000元。 (4)購置辦公使用電腦文書處理相關軟體費用10,000元。
	其他專業服務費	60	60	本局室內空氣品質檢測費用60,000元。
935	材料及用品費	1,917	1,791	
338	使用材料費	1,169	1,043	
189	物料	400	400	空氣污染源稽查人員防護用品、清潔用品及相關物品等400,000元。
150	油脂	769	643	公務用車輛汽油費(詳如公務用車輛明細表)。
597	用品消耗	748	748	
148	辦公(事務)用品	150	150	環境污染管制辦公業務文具紙張、文具用品、印表機墨水匣等。
197	農業與園藝用品及環境 美化費	250	250	辦公廳舍及周圍環境綠美化整理等。

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 空氣污染防制基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
251	其他用品消耗	348	348	(1)辦理環境污染管制計畫考核、督導、雜支等60,000元。 (2)公告招標、基金委員會議、誤餐費、報名費、交通費、購置參考書籍等及維護管理空氣品質淨化區等雜支228,000元。 (3)機關業務交流、考核、專家學者參訪及空氣污染防制、宣導、規劃會議參訪紀念品等雜支費用60,000元。
976	租金、償債、利息及相關手續費	1,770	1,929	
68	地租及水租	80	80	
68	場地租金	80	80	環境保護稽查車停車場地租金費用。
714	交通及運輸設備租金	1,450	1,609	
714	車租	1,450	1,609	(1)租賃電動車(稽查用)3台1,450,000元(含租賃電動機車5輛電池)。
194	雜項設備租金	240	240	
194	雜項設備租金	240	240	影印機等設備租金費用。
799	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	25,340	
799	購建固定資產	39,720	25,340	
	興建土地改良物	22,150	25,000	(1)西螺綠美化工程案(西螺鎮東南段 1-1地號及周邊用地)22,150,000元。(工程總經費47,150,000元，分2年編列，111年度編列25,000,000元，112年度22,150,000元)。
799	購置機械及設備	14,245	340	(1)感應耦合電漿原子發射光譜儀及周邊設備採購案5,000,000元。 (2)購置人工測站設備350,000元。 (3)購置噪音計、手持式異味偵測器960,000元。 (4)購置監測車配置之分析儀、校正器、微型感測器等7,165,000元。 (5)雲林縣六輕監測及應變中心建置WebGIS伺服器、監控台及電腦等770,000元。
	購置交通及運輸設備	3,199		購置監測車及氣象設備3,199,000元。
	購置雜項設備	126		(1)購置冷氣機2台80,000元。 (2)購置監測車配置之冷氣空調、LED顯示牆等46,000元。
	購置無形資產	1,450		
	購置電腦軟體	1,450		(1)購置監測車資料監測蒐集系統費用400,000元。 (2)雲林縣六輕監測及應變中心建置計畫系統整合軟體費用1,050,000元。
147	稅捐及規費(強制費)	202	201	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 空氣污染防制基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
86	消費與行為稅	108	108	公務車輛牌照稅(詳如公務用車輛明細表)。 公務車輛燃料費(詳如公務用車輛明細表)。 公務車輛檢驗費等其他費用(詳如公務用車輛明細表)。
86	使用牌照稅	108	108	
61	規費	94	93	
55	汽車燃料使用費	72	72	
6	其他規費	22	21	
56,029	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,980	81,155	
25	會費	30	30	加入學術團體會員費用。
25	學術團體會費	30	30	
31,686	捐助、補助與獎助	39,450	47,925	(1)補助各鄉鎮市空氣品質淨化區及具有改善空氣品質之公有綠化地經營維護管理費用、空氣品質淨化區綠化計畫經費等10,500,000元。 (2)補助機關、學校等辦理環境高峰會議、空氣品質改善宣導工作、研討會，緊急應變經費等1,000,000元。 (3)撥入本縣環境教育基金，執行環境教育宣導及推展工作15,400,000元。 (4)補助雲林縣政府推動SDGS、碳中和空氣污染執行及宣導計畫8,800,000元。 (5)補助辦理雲林縣促進產業公共安全發展計畫3,750,000元。
31,638	補(協)助政府機關(構)	39,450	47,725	
48	捐助國內團體		200	
24,319	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,500	33,200	
24,319	獎勵費用	26,500	33,200	
587,862	其他			(1)各鄉鎮市公所、各村里、其他單位執行空氣污染防制、空氣品質淨化區污染改善街道洗掃環境美化工作績效等獎勵金(包括餐敘聯誼活動、便餐等費用)及民眾檢舉烏賊車獎勵金、獎勵品等1,000,000元。 (2)本縣老舊機車汰舊及購置電動車等補助獎勵24,500,000元。 (3)用於環保署移動污染源空氣污染防制費使用原則指定之工作項目 1,000,000元。
587,862	其他支出			
587,862	其他			
879,537	總計	308,698	351,713	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 一般廢棄物清除處理基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
321,740	一般廢棄物清除處理業務	303,392	374,692	
	用人費用	50	50	
	超時工作報酬	50	50	
	加班費	50	50	辦理一般廢棄物清除處理等相關業務加班費。
221,555	服務費用	206,943	272,696	
	郵電費	300	300	
	郵費	300	300	辦公業務用及處分罰鍰案件強制執行等郵資。
49	旅運費	50	50	
49	國內旅費	50	50	廢棄物清除處理工作業務洽辦、宣導、督導、受訓等旅費。
169	印刷裝訂與廣告費	200	200	
169	業務宣導費	200	200	辦理廢棄物清除處理宣導活動、宣導品、觀摩會、車資、住宿、用餐、便餐等雜支200,000元。
7	保險費			
7	責任保險費			
34,713	一般服務費	38,679	64,839	
34,713	代理(辦)費	38,679	64,839	(1)委託自來水公司及公所徵收清潔規費手續費(一般廢棄物處理收入192,164,000元×5.25%=10,088,610元)。 (2)委託代處理本縣一般廢棄物之處理費用(共11鄉鎮市):年垃圾處理量11,436公噸×委外處理費2,500元/公噸=28,590,000元。
186,617	專業服務費	167,714	207,307	
185,993	技術合作費及權利金	166,397	205,990	(1)112年公有掩埋場監測及督導管理計畫7,800,000元。 (2)112年焚化再生粒料監督管理計畫6,000,000元。 (3)112年清潔隊職安督導及綜合管理計畫4,500,000元。 (4)112年雲林縣委託載運勞務採購案18,612,000元。 (5)112年底渣再利用處理委託計畫30,000,000元。 (6)112年雲林縣垃圾統一轉運計畫22,500,000元。

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 一般廢棄物清除處理基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
				(7)112年雲林縣一般廢棄物產製SRF計畫 42,000,000元。 (8)本縣垃圾清運資訊便民服務APP維運計畫 1,371,000元。 (9)112年雲林縣一般廢棄物處理綜合管理計 畫6,000,000元。 (10)112年一般廢棄物減量及資源循環推動 計畫2,700,000元。 (11)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 20,913,580元。 (12)112年清新雲林計畫4,000,000元。
15	專技人員酬金	10	10	會計師精算一般廢棄物清除處理費。
125	法律事務費	727	727	廢棄物清除處理案件檢測、行政訴訟、移送 強制執行費用及法律諮詢等費用。
158	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	100	100	外聘專家學者出席費、審查費及講課鐘點 費。
44	委託檢驗(定)試驗認 證費	50	50	委託辦理各項廢棄物採樣分析及檢測。
284	其他專業服務費	430	430	廢棄物緊急處理相關工作。
26	材料及用品費	48	48	
26	用品消耗	48	48	
26	辦公(事務)用品	48	48	廢棄物清除處理業務紙張、文具用品、印刷 及其他雜支。
80	租金、償債、利息及相關 手續費	120	120	
80	雜項設備租金	120	120	
80	雜項設備租金	120	120	影印機等設備租金費用。
	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		4,944	
	購建固定資產		2,697	
	購置機械及設備		2,697	
	購置無形資產		2,247	
	購置電腦軟體		2,247	
171	稅捐及規費(強制費)	310	1,510	
160	消費與行為稅	310	1,510	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 一般廢棄物清除處理基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
160	營業稅	310	1,510	(1)資源回收變賣所得營業稅200,000×5%=10,000元。 (2)SRF販售所得營業稅6,000,000×5%=300,000元。
12	規費			
12	行政規費與強制費			
23,218	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,790	21,950	
10,659	捐助、補助與獎助	8,450	8,450	
10,659	補(協)助政府機關(構)	8,450	8,450	(1)補助鄉鎮市公所巨大廢棄物清除處理等相關工作800,000元。 (2)補助鄉鎮市公所執行一般廢棄物轉運及營運等相關工作5,000,000元。 (3)補助雲林縣跨鄉(鎮、市)處置一般廢棄物回饋金2,650,000元。
12,500	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,340	13,500	
12,500	獎勵費用	14,340	13,500	(1)焚化再生粒料再利用獎勵金12,500,000元。 (2)本縣民眾廚餘機購置獎勵金1,000,000元。 (3)111年度雲林縣各鄉鎮市資源回收、垃圾減量、環境清潔考核獎勵金840,000元。
58	競賽及交流活動費			
58	交流活動費			
76,690	其他	73,131	73,374	
76,690	其他支出	73,131	73,374	
76,690	其他	73,131	73,374	(1)撥付鄉鎮市公所一般廢棄物清除費。(掩埋處理32,311,000元×35%+焚化處理143,415,000元×27%+麥寮、台西6,350,000元×89%=55,682,400元)。 (2)撥付鄉鎮市一般廢棄物處理費。(自行處理7鄉鎮市32,311,000元×54%=17,447,940元)。
321,740	總計	303,392	374,692	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
垃圾焚化處理廠基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,028,080	垃圾焚化處理廠業務	22,408	25,140	
7,816	服務費用	20,204	22,754	
1,516	水電費	2,429	2,429	
1,492	工作場所電費	2,389	2,389	焚化廠電費。
24	工作場所水費	40	40	焚化廠水費。
24	郵電費	45	45	
24	電話費	45	45	焚化廠電話費。
12	旅運費	40	40	
12	國內旅費	40	40	焚化廠業務洽辦、宣導、督導、受訓等旅費。
317	修理保養及保固費	500	500	
3	一般房屋修護費	100	100	焚化廠房屋維護修繕費用。
314	機械及設備修護費	400	400	焚化廠機械及設備維護保養費用。
1,354	保險費	1,800	2,200	
320	一般房屋保險費	450	520	焚化廠建築物商業火災保險投保費用。
1,034	機械及設備保險費	1,350	1,680	焚化廠機械設備商業火災保險投保費用。
222	一般服務費	100	300	
222	外包費	100	300	焚化廠週邊環境清潔整理及消毒。
4,372	專業服務費	15,290	17,240	
2,820	技術合作費及權利金	13,440	15,440	(1)焚化廠勞務委託專業服務維護管理計畫13,000,000元。 (2)焚化廠高低壓電器巡檢計畫400,000元。 (3)焚化廠消防檢修申報40,000元。
	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	50		外聘專家學者出席費、審查費及講課鐘點費。
1,552	其他專業服務費	1,800	1,800	焚化廠保全委託費用。
28	材料及用品費	40	40	
28	用品消耗	40	40	
28	辦公(事務)用品	40	40	焚化廠業務紙張、文具用品、印裝及其他雜支。
2,941,872	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	1,000	
2,941,872	購建固定資產	818	1,000	
228,904	購置土地			
606,082	擴充改良房屋建築及設備			
2,104,864	購置機械及設備	518	700	焚化廠內電機、機械設備等損壞更換或新增。
2,022	購置雜項設備	300	300	焚化廠內辦公機具等損壞更換或新增。
1,240	稅捐及規費(強制費)	1,346	1,346	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
垃圾焚化處理廠基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
	土地稅	75	75	焚化廠土地地價稅。
	一般土地地價稅	75	75	
1,240	房屋稅	1,271	1,271	焚化廠房屋稅。
1,240	一般房屋稅	1,271	1,271	
1,077,123	其他			
1,077,123	其他支出			
1,077,123	其他			
4,028,080	總 計	22,408	25,140	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 環境教育基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
30,734	環境教育業務	29,538	37,444	
2,923	用人費用	3,445	3,211	
2,011	聘僱及兼職人員薪資	2,320	2,170	
2,011	約僱職員薪金	2,320	2,170	辦理環境教育及相關環保業務等約僱人員5人薪津(38,910元×4人×12月)+(37,613元×1人×12月)=2,319,036元。
163	超時工作報酬	259	246	
163	加班費	259	246	(1)趕辦環境教育宣導業務、假日出勤資料整理等加班費(157元/小時×20小時×12月×4人)+(151元/小時×20小時×12月×1人)=186,960元。 (2)行政院環境保護署111年度環境教育基金補助地方政府執行環境教育專案計畫加班費72,000元(行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函)。
83	津貼	104	100	
83	其他津貼	104	100	(1)約僱人員休假補助(16,000×5人)=80,000元。 (2)約僱人員休慰勞假補助費(600×2人×11天)+(600×1人×18天)=24,000元。
258	獎金	290	272	
258	年終獎金	290	272	約僱人員年終獎金(38,910元×4人×1.5月)+(37,613元×1人×1.5月)=289,880元。
125	退休及卹償金	143	131	
125	職員退休及離職金	143	131	約僱人員之退休金(2,406元×4人×12月)+(2,292元×1人×12月)=142,992元。
283	福利費	329	292	
283	分擔員工保險費	320	292	約僱人員之保險費政府負擔部分(5,374元×4人×12月)+(5,122元×1人×12月)=319,416元。
	傷病醫藥費	9		約僱人員2年一次健康檢查費用(4,500元×2人=9,000元)。
20,897	服務費用	19,965	24,715	
104	郵電費	212	212	
103	郵費	200	200	辦公業務用及環境教育公文通知寄發等郵資。
1	電話費	12	12	辦公業務用電話通訊費、數據通訊費等。
104	旅運費	270	270	
104	國內旅費	270	270	(1)辦理環境教育及相關業務旅費70,000元。 (2)行政院環境保護署111年度環境教育基金補助地方政府執行環境教育專案計畫差旅費200,000元(行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函)。
462	印刷裝訂與廣告費	400	600	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 環境教育基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
462	業務宣導費	400	600	(1)辦理環境教育宣導計畫研討會、宣導活動、講習會、宣導品、觀摩會、車資、保險費、住宿、用餐、便餐等雜支費用等，共200,000元。 (2)行政院環境保護署111年度環境教育基金補助地方政府執行環境教育專案計畫業務宣導費200,000元(行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函)。
51	修理保養及保固費	100	100	廳舍修繕、維護及符合相關法令要求必要之支出。 廳舍機械設備修繕、維護。
47	一般房屋修護費	50	50	
4	機械及設備修護費	50	50	
3	一般服務費	605	705	
	義(志)工服務費	600	700	辦理雲林縣環境保護志(義)工及水環境巡守隊保險作業。
3	體育活動費	5	5	約僱人員之文康活動費用。
20,174	專業服務費	18,378	22,828	
20,044	技術合作費及權利金	18,228	22,678	(1)雲林縣環境教育資訊管理系統計畫3,500,000元。 (2)112年度環境教育規劃管理計畫2,700,000元。 (3)雲林縣環境保護志工管理計畫3,400,000元。 (4)雲林縣環境教育宣導推動計畫3,400,000元。 (5)行政院環保署補助辦理：①配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫、②環境教育法第19條執行成效輔導查核及第24條「限期辦理」相關作業計畫、③環境講習計畫、④環境教育志工培訓及運用計畫、⑤環境知識競賽地方行政支援計畫、⑥全國環保志(義)工群英會地方行政支援計畫、⑦環境教育繪本徵選及推廣計畫、⑧寒(暑)假期環境教育營隊計畫、⑨第9屆國家環境教育獎初審作業計畫、⑩惜食料理食譜/惜食教案徵選活動地方行政支援計畫共5,228,000元(行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函)。
130	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	150	150	計畫委辦甄選、期中期末報告審查、環境保護基金管理業務、考核、技術諮詢小組之出席費、審查費、講課鐘點費等。
121	材料及用品費	163	193	辦公用品物料及電腦週邊設備耗材等物品。
48	使用材料費	50	50	
48	物料	50	50	
73	用品消耗	113	143	
73	辦公(事務)用品	75	75	辦公用品業務文具紙張、文具用品等。
1	其他用品消耗	38	68	基金委員會會議、誤餐費、報名費、交通費、購置參考書籍等雜支。

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 環境教育基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
24	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	125	
24	購建固定資產	25	25	1台電腦汰舊換新。
	購置機械及設備	25	25	
24	購置交通及運輸設備			購置辦公使用電腦軟體程式(電腦作業系統及文書處理)相關軟體費用。
	購置無形資產	100	100	
	購置電腦軟體	100	100	
6,770	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,840	9,200	
6,770	捐助、補助與獎助	5,840	9,200	
3,846	補(協)助政府機關(構)	2,620	4,260	(1)補助各機關、學校辦理環境教育宣導相關工作2,500,000元。 (2)補助各機關、學校、村里辦公處辦理環境教育暨綠美化相關工作100,000元。 (3)補助水環境巡守隊(政府機關構)購買器具(材)或辦理宣導活動之經費20,000元。
2,873	捐助國內團體	3,100	4,800	(1)補助各民間團體及經認證之環境教育機構及設施場所辦理環境教育相關工作1,200,000元。 (2)補助各民間團體辦理綠美化暨環境教育相關工作1,400,000元。 (3)補助水環境巡守隊(民間團體)購買器具(材)或辦理宣導活動300,000元。 (4)補助各民間團體辦理配合環境節日及其他環境相關活動計畫200,000元(行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函)。
50	捐助私校	120	140	(1)補助私立學校辦理環境教育宣導相關工作100,000元。 (2)補助水環境巡守隊(私校)購買器具(材)或辦理宣導活動20,000元。
30,734	總計	29,538	37,444	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 水污染防治基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
99,465	水污染防治業務	39,300	61,432	
7,654	用人費用	9,519	9,250	
5,376	聘僱及兼職人員薪資	6,397	6,061	
5,376	約僱職員薪金	6,397	6,061	辦理水污染防治及相關環保業務等約僱人員15人薪 津(38,910×7人+37,613×2人+36,316×1人+31,128×1 人+29,831×3人+28,534×1人)×12月=6,396,804元。
346	超時工作報酬	700	950	
346	加班費	700	950	水污染防治及環保稽查等相關工作機動、夜間、假 日出勤資料整理等加班費700,000元。
187	津貼	321	299	
187	其他津貼	321	299	(1)約僱人員休假補助(16,000×15人)=240,000元。 (2)約僱人員休慰勞假補助(600×3人×20天)+(600×2 人×18天)+(600×2人×11天)+(600×4人×4天)=80,400 元。
671	獎金	800	758	
671	年終獎金	800	758	約僱人員年終獎金(38,910×7人+37,613×2人 +36,316×1人+31,128×1人+29,831×3人+28,534×1 人)×1.5月=799,601元。
331	退休及卹償金	394	366	
331	職員退休及離職金	394	366	約僱人員之退休金(2,406元×7人+2,292元×3人 +1,908元×1人+1,818元×3人+1,728元×1人)×12月 =393,696元。
743	福利費	907	816	
743	分擔員工保險費	880	816	約僱人員之保險費政府負擔部分(5,374元×7人 +5,122元×2人+5,118元×1人+4,264元×1人+4,063元 ×3人+3,860元×1人)×12月=879,516元。
	傷病醫藥費	27		約僱人員2年一次健康檢查費用4,500×6=27,000 元。
68,523	服務費用	28,661	51,171	
	水電費	50	50	
	工作場所水費	50	50	辦公業務用製冰機用水費。
255	郵電費	442	492	
183	郵費	250	300	辦公業務用及水污染防治公文通知寄發等郵資 250,000元。
72	電話費	120	120	辦公業務用電話通訊費。
	數據通信費	72	72	辦公業務用傳真機、無線電、網路傳輸等費用。
243	旅運費	200	399	
243	國內旅費	200	399	辦理水污染防治等業務旅費200,000元。
34	印刷裝訂與廣告費	50	50	
34	印刷及裝訂費	50	50	辦理水污染業務防治宣導及考核等報告、摺頁、講 義之印刷。
632	修理保養及保固費	398	390	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 水污染防治基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
601	一般房屋修護費	300	300	辦公廳舍(含車棚、公告欄)維護修繕費及電機設備維護保養。
18	機械及設備修護費	30	30	各項檢測、監測儀器、電腦、印表機、冷氣機之冷凝器、壓縮機之維修保養等。
13	交通及運輸設備修護費	68	60	公務車輛養護(詳如公務用車輛明細表)。
6	保險費	6	6	
6	交通及運輸設備保險費	6	6	公務車輛保險費(詳如公務用車輛明細表)。
1,065	一般服務費	15	15	
498	義(志)工服務費			
555	計時與計件人員酬金			
12	體育活動費	15	15	約僱人員15人之文康活動費用。
66,288	專業服務費	27,500	49,769	
65,784	技術合作費及權利金	26,500	48,609	(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11,000,000元。 (2)112年度雲林縣河川CWMS監測計畫12,000,000元。 (3)112年度雲林縣環境保護局檢驗室操作管理計畫3,500,000元。
70	法律事務費	200	200	水污染防治環境保護案件行政訴訟及移送強制執行費用及法律諮詢等費用。
183	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	400	560	計畫委辦甄選、期中期末報告審查、水污染防治基金管理業務、考核、委員技術諮詢小組之出席費、審查費、講課鐘點費等400,000元。
197	電腦軟體服務費	200	200	公文線上系統維護費200,000元。
54	其他專業服務費	200	200	辦理各項污染物緊急事件之處理費用。
447	材料及用品費	601	671	
288	使用材料費	501	485	
276	物料	400	400	水污染稽查、採樣、監測設施操作、防護用品、清潔用品及相關物品費用。
13	油脂	101	85	公務用車輛汽油費(詳如公務用車輛明細表)。
159	用品消耗	100	186	
107	辦公(事務)用品	50	136	水污染防治辦公用品業務文具紙張、文具用品等50,000元。
52	其他用品消耗	50	50	機關業務交流、考核、專家學者參訪及水污染防治、宣導、規劃會議參訪紀念品等雜支費用50,000元。
29	租金、償債、利息及相關 手續費	30	30	
29	機器租金	30	30	
29	機械及設備租金	30	30	急救設備AED租金費用。
198	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	25	

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 水污染防治基金用途明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
100	購建固定資產	203	25	
100	購置機械及設備	53	25	(1)購置電腦1台25,000元。
	購置雜項設備	150		(2)購置指紋感應卡機1台28,000元。 購置冷氣機3台150,000元。
98	購置無形資產			
98	購置電腦軟體			
31	稅捐及規費(強制費)	36	35	
22	消費與行為稅	24	24	
22	使用牌照稅	24	24	公務車輛牌照稅(詳如公務用車輛明細表)。
9	規費	12	11	
9	汽車燃料使用費	10	10	公務車輛燃料費(詳如公務用車輛明細表)。
	其他規費	2	1	公務車輛檢驗費等其他費用(詳如公務用車輛明細表)。
21,962	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250	250	
21,962	捐助、補助與獎助	250	250	
17,404	補(協)助政府機關(構)	250	250	補助僑真國小生活污水自然淨化園區操作維護經費250,000元。
100	捐助國內團體			
4,458	其他捐助、補助與獎助			
620	其他			
620	其他支出			
620	其他			
99,465	總計	39,300	61,432	

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
單位(或計畫)成本分析表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
空氣污染防制業務	月	25,724,833.33	12	308,698	
一般廢棄物清除處理業務	噸	2,472.31	122,716	303,392	
垃圾焚化處理廠業務	月	1,867,333.33	12	22,408	
環境教育業務	月	2,461,500.00	12	29,538	
水污染防治業務	月	3,275,000.00	12	39,300	
合計				703,336	

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
空氣污染防制業務	月	12	25,724,833.33	308,698	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	2,472.31	303,392	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	1,867,333.33	22,408	
環境教育業務	月	12	2,461,500.00	29,538	
水污染防治業務	月	12	3,275,000.00	39,300	
上年度預算數					
空氣污染防制業務	月	12	29,309,416.67	351,713	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	3,053.33	374,692	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	2,095,000.00	25,140	
環境教育業務	月	12	3,120,333.33	37,444	
水污染防治業務	月	12	5,119,333.33	61,432	
前年度決算數					
空氣污染防制業務	月	12	73,294,747.08	879,537	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	2,621.83	321,740	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	335,673,307.83	4,028,080	
環境教育業務	月	12	2,561,173.92	30,734	
水污染防治業務	月	12	8,288,740.08	99,465	
109年度決算數					
空氣污染防制業務	月	12	38,353,596.92	460,243	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	2,339.34	287,075	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	402,407.75	4,829	
環境教育業務	月	12	2,223,440.08	26,681	
水污染防治業務	月	12	11,575,670.25	138,908	
108年度決算數					
空氣污染防制業務	月	12	26,799,821.08	321,598	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	2,518.25	309,030	
垃圾焚化處理廠業務	月	12			
環境教育業務	月	12	1,475,078.58	17,701	
水污染防治業務	月	12	3,082,498.83	36,990	

雲林縣環境保護局
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

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
專任人員	67		67	聘用280俸點2人，聘用312俸點3人，聘用360俸點2人，聘用376俸點4人，聘用424俸點4人。 (雲林縣政府111年6月27日府人力一字第1113111148A號)。
聘用人員	15		15	
約僱人員	52		52	約僱220俸點1人，約僱230俸點3人，約僱240俸點1人，約僱280俸點5人，約僱290俸點21人，約僱300俸點21人。 (雲林縣政府111年6月27日府人力一字第1113111148A號)。
總計	67		67	

註：

1. 空氣污染防治業務為辦理營建工程空污費徵收、帳目、收據等業務工作，預計聘用臨時人員3名。
2. 空氣污染防治業務為辦理行政院環境保護補助各項空污管制、空品不良應變推動、協調、執行等業務工作，預計聘用3名約用人員(行政院環境保護署110年11月22日環署空字第1101155965號函)。

雲林縣環
 雲林縣環境
 用人費用
 中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年終 獎金	考績 獎金	其他
空氣污染防制業務		22,967	787	1,012	2,871		
聘僱人員		22,967	787	1,012	2,871		
一般廢棄物清除處理業務			50				
聘僱人員			50				
環境教育業務		2,320	259	104	290		
聘僱人員		2,320	259	104	290		
水污染防治業務		6,397	700	321	800		
聘僱人員		6,397	700	321	800		
合 計		31,684	1,796	1,437	3,961		

註：

1. 空氣污染防制業務為辦理營建工程空污費徵收、帳目、收據等業務工作，預計聘用臨時人員3名
2. 空氣污染防制業務為辦理行政院環境保護補助各項空污管制、空品不良應變推動、協調、執行空字第1101155965號函)。

環境保護局
保護基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
1,415			3,098	113			32,263		32,263	
1,415			3,098	113			32,263		32,263	
							50		50	
							50		50	
143			320	9			3,445		3,445	
143			320	9			3,445		3,445	
394			880	27			9,519		9,519	
394			880	27			9,519		9,519	
1,952			4,298	149			45,277		45,277	

名，預算148萬932元。

等業務工作，預計聘用3名約用人員，預算211萬7,586元(行政院環境保護署110年11月22日環署

雲林縣環
 雲林縣環境
 各項費用
 中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目			
			合計	空氣污染防 制業務	一般廢棄物清 除處理業務
37,938	43,281	用人費用	45,277	32,263	50
27,270	30,223	聘僱及兼職人員薪資	31,684	22,967	
7,695	8,105	聘用人員薪金	8,430	8,430	
19,575	22,118	約僱職員薪金	23,254	14,537	
1,070	2,033	超時工作報酬	1,796	787	50
1,070	2,033	加班費	1,796	787	50
1,037	1,370	津貼	1,437	1,012	
1,037	1,370	其他津貼	1,437	1,012	
3,458	3,779	獎金	3,961	2,871	
3,458	3,779	年終獎金	3,961	2,871	
1,572	1,830	退休及卹償金	1,952	1,415	
1,572	1,830	職員退休及離職金	1,952	1,415	
3,531	4,046	福利費	4,447	3,211	
3,531	4,046	分擔員工保險費	4,298	3,098	
		傷病醫藥費	149	113	
524,218	581,863	服務費用	441,169	165,396	206,943
2,868	4,237	水電費	4,237	1,758	
2,794	4,084	工作場所電費	4,084	1,695	
74	153	工作場所水費	153	63	
734	2,069	郵電費	2,019	1,020	300
407	1,220	郵費	1,170	420	300
295	543	電話費	543	366	
32	306	數據通信費	306	234	
725	1,315	旅運費	1,116	556	50
725	1,315	國內旅費	1,116	556	50
1,087	1,248	印刷裝訂與廣告費	1,148	498	200
177	348	印刷及裝訂費	348	298	
910	900	業務宣導費	800	200	200
1,443	1,946	修理保養及保固費	2,049	1,051	
951	742	一般房屋修護費	742	292	
345	588	機械及設備修護費	675	195	
142	584	交通及運輸設備修護費	600	532	
4	32	雜項設備修護費	32	32	
1,414	2,260	保險費	1,860	54	
320	520	一般房屋保險費	450		
1,034	1,680	機械及設備保險費	1,350		
52	60	交通及運輸設備保險費	60	54	
7		責任保險費			
39,206	69,266	一般服務費	43,048	3,649	38,679

環境保護局

保護基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					
垃圾焚化處理 廠業務	環境教育業務	水污染防治業務			
	3,445	9,519			
	2,320	6,397			
	2,320	6,397			
	259	700			
	259	700			
	104	321			
	104	321			
	290	800			
	290	800			
	143	394			
	143	394			
	329	907			
	320	880			
	9	27			
20,204	19,965	28,661			
2,429		50			
2,389					
40		50			
45	212	442			
	200	250			
45	12	120			
		72			
40	270	200			
40	270	200			
	400	50			
		50			
	400				
500	100	398			
100	50	300			
400	50	30			
		68			
1,800		6			
450					
1,350		6			
100	605	15			

雲林縣環
 雲林縣環境
 各項費用
 中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目			
			合計	空氣污染防 制業務	一般廢棄物清 除處理業務
34,713	64,839	代理(辦)費	38,679		38,679
222	300	外包費	100		
498	700	義(志)工服務費	600		
3,728	3,357	計時與計件人員酬金	3,599	3,599	
46	70	體育活動費	70	50	
476,741	499,522	專業服務費	385,692	156,810	167,714
473,156	491,445	技術合作費及權利金	377,715	153,150	166,397
15	10	專技人員酬金	10		10
195	2,427	法律事務費	2,427	1,500	727
994	2,110	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,000	1,300	100
	300	委託調查研究費	300	300	
164	350	委託檢驗(定)試驗認 證費	350	300	50
	40	委託考選訓練費	40	40	
329	350	電腦軟體服務費	360	160	
1,890	2,490	其他專業服務費	2,490	60	430
1,558	2,743	材料及用品費	2,769	1,917	48
674	1,578	使用材料費	1,720	1,169	
512	850	物料	850	400	
162	728	油脂	870	769	
883	1,165	用品消耗	1,049	748	48
383	449	辦公(事務)用品	363	150	48
197	250	農業與園藝用品及環境 美化費	250	250	
304	466	其他用品消耗	436	348	
1,085	2,079	租金、償債、利息及相關 手續費	1,920	1,770	120
68	80	地租及水租	80	80	
68	80	場地租金	80	80	
29	30	機器租金	30		
29	30	機械及設備租金	30		
714	1,609	交通及運輸設備租金	1,450	1,450	
714	1,609	車租	1,450	1,450	
274	360	雜項設備租金	360	240	120
274	360	雜項設備租金	360	240	120
2,942,894	31,434	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	41,170	
2,942,795	29,087	購建固定資產	40,766	39,720	
228,904		購置土地			

環境保護局

保護基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					
垃圾焚化處理 廠業務	環境教育業務	水污染防治業務			
100	600				
	5	15			
15,290	18,378	27,500			
13,440	18,228	26,500			
		200			
50	150	400			
		200			
1,800		200			
40	163	601			
	50	501			
	50	400			
		101			
40	113	100			
40	75	50			
	38	50			
		30			
		30			
		30			
818	125	203			
818	25	203			

雲林縣環
 雲林縣環境
 各項費用
 中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科 目			
			合計	空氣污染防 制業務	一般廢棄物清 除處理業務
	25,000	興建土地改良物	22,150	22,150	
606,082		擴充改良房屋建築及設 備			
2,105,763	3,787	購置機械及設備	14,841	14,245	
24		購置交通及運輸設備	3,199	3,199	
2,022	300	購置雜項設備	576	126	
98	2,347	購置無形資產	1,550	1,450	
98	2,347	購置電腦軟體	1,550	1,450	
1,590	3,092	稅捐及規費（強制費）	1,894	202	310
	75	土地稅	75		
	75	一般土地地價稅	75		
1,240	1,271	房屋稅	1,271		
1,240	1,271	一般房屋稅	1,271		
269	1,642	消費與行為稅	442	108	310
160	1,510	營業稅	310		310
109	132	使用牌照稅	132	108	
81	104	規費	106	94	
12		行政規費與強制費			
64	82	汽車燃料使用費	82	72	
6	22	其他規費	24	22	
107,979	112,555	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	94,860	65,980	22,790
25	30	會費	30	30	
25	30	學術團體會費	30	30	
71,077	65,825	捐助、補助與獎助	53,990	39,450	8,450
63,547	60,685	補（協）助政府機關（ 構）	50,770	39,450	8,450
3,021	5,000	捐助國內團體	3,100		
50	140	捐助私校	120		
4,458		其他捐助、補助與獎助			
36,819	46,700	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	40,840	26,500	14,340
36,819	46,700	獎勵費用	40,840	26,500	14,340
58		競賽及交流活動費			
58		交流活動費			
1,742,295	73,374	其他	73,131		73,131
1,742,295	73,374	其他支出	73,131		73,131
1,742,295	73,374	其他	73,131		73,131
5,359,556	850,421	合計	703,336	308,698	303,392

環境保護局

保護基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					
垃圾焚化處理 廠業務	環境教育業務	水污染防治業務			
518	25	53			
300		150			
	100				
	100				
1,346		36			
75					
75					
1,271					
1,271					
		24			
		24			
		12			
		10			
		2			
	5,840	250			
	5,840	250			
	2,620	250			
	3,100				
	120				
22,408	29,538	39,300			

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
公務用車輛明細表

中華民國112年度

單位：新台幣千元

車號	車輛種類	(不含司機) 乘客人數	購置年月	(立方公分) 汽缸總排氣	(全年) 牌照稅	油料費(全年)			維護費	其他(含燃料費、保險費、車輛其他費、保)	備註
						(公升) 數量	(元) 單價	金額			
	現有車輛										
6510-UL	小客車	4	2008/5	1800cc	8	1668	32	54	45	9	
6963-UL	小型客貨車	8	2008/5	2700cc	16	1668	32	54	45	12	
4897-YF	轎車	4	2010/9	1790cc	8	1668	32	54	45	9	
4901-YF	轎車	4	2010/9	1790cc	8	1668	32	54	45	9	
4902-YF	轎車	4	2010/9	1790cc	8	1668	32	54	45	9	
5925-D9	轎車	4	2011/5	1598cc	8	1668	32	54	45	9	
8937-Q6	轎車	4	2012/4	1598cc	8	1668	32	54	45	9	
8952-Q6	轎車	4	2012/4	1598cc	8	1668	32	54	45	9	
685-N5	大貨車-特種	2	2011/9	7790cc	12	6000	32	192	45	39	
ACL-3805	轎車	4	2013/11	1596cc	8	1668	32	54	45	9	
ATJ-7532	轎車	4	2017/6	1798cc	8	1668	32	54	38	9	水污基金
ATJ-7535	轎車	4	2017/6	1798cc	8	1668	32	54	38	9	
BAJ-2690	九人座小客車	8	2018/7	2700cc	16	1668	28	47	30	9	水污基金
AXJ-2172	油電混合車	4	2018/10	1800cc	8	1140	32	37	30	9	

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
公務用車輛明細表

中華民國112年度

單位：新台幣千元

車號	車輛種類	(不含司機) 乘客人數	購置年月	(立方公分) 汽缸總排氣	(全年) 牌照稅	油料費(全年)			維護費	其他(含燃料費、保險費、車輛其他費、保)	備註
						(公升) 數量	(元) 單價	金額			
378-QJL	電動機車		2013						2	1	
381-QJL	電動機車		2013						2	1	
EMX-9257	電動機車		2020						2	1	
EMX-9258	電動機車		2020						2	1	
EMX-9259	電動機車		2020						2	1	
EMX-9260	電動機車		2020						2	1	
EMX-9261	電動機車		2020						2	1	
合計					132			870	600	166	

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
補辦預算明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	辦理年度	說明
一、固定資產之建設、改良、擴充			
(一)空氣污染防制業務			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,400	111	為辦理補助民政處「雲林縣各鄉鎮(市)公所公務電動機車補助計畫」。(雲林縣政府111年2月15日府主歲一字第1112806313號函核准)。
捐助、補助與獎助	29,400		
補(協)助政府機關(構)	29,400		
(二)空氣污染防制業務			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	111	為辦理補助各鄉鎮(市)公所採購揚塵抑制(含防疫消毒用)霧炮機。(雲林縣政府111年5月24日府主歲一字第1112810276號函核准)。
捐助、補助與獎助	6,000		
補(協)助政府機關(構)	6,000		
(三)空氣污染防制業務			
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,350	111	為辦理雲林縣六輕環境監控及應變中心建置計畫。(雲林縣政府111年6月30日府主歲一字第1112811620號函核准)。
購建固定資產	12,350		
擴充改良房屋建築及設備	8,657		
購置機械及設備	1,330		
購置雜項設備	2,363		

雲林縣環境保護局
 雲林縣環境保護基金
 預計平衡表總表
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
1,396,403	資產	1,386,999	266,344	1,120,655
1,396,403	流動資產	1,386,999	266,344	1,120,655
1,074,054	現金	1,074,054	266,344	807,710
294,433	應收款項	291,110		291,110
27,917	預付款項	21,835		21,835
1,396,403	資產總額	1,386,999	266,344	1,120,655
5,093,102	負債	5,142,096	4,019,813	1,122,283
5,070,230	流動負債	5,141,996	4,019,713	1,122,283
5,070,230	應付款項	5,141,996	4,019,713	1,122,283
22,872	其他負債	100	100	
22,872	什項負債	100	100	
-3,696,699	基金餘額	-3,755,097	-3,753,469	-1,628
-3,696,699	基金餘額	-3,755,097	-3,753,469	-1,628
-3,696,699	基金餘額	-3,755,097	-3,753,469	-1,628
1,396,403	負債及基金餘額合計	1,386,999	266,344	1,120,655

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
空氣污染防治基金預計平衡表
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
951,614	資產	948,137	110,146	837,991
951,614	流動資產	948,137	110,146	837,991
685,541	現金	685,541	110,146	575,395
259,456	應收款項	256,764		256,764
6,618	預付款項	5,832		5,832
	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金 長期墊款			
951,614	資產總額	948,137	110,146	837,991
792,246	負債	843,359		843,359
780,368	流動負債	843,359		843,359
780,368	應付款項	843,359		843,359
11,877	其他負債			
11,877	什項負債			
159,368	基金餘額	104,778	110,146	-5,368
159,368	基金餘額	104,778	110,146	-5,368
159,368	基金餘額	104,778	110,146	-5,368
951,614	負債及基金餘額合計	948,137	110,146	837,991

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
一般廢棄物清除處理基金預計平衡表
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
292,538	資產	289,500	109,876	179,624
292,538	流動資產	289,500	109,876	179,624
265,462	現金	265,462	109,876	155,586
21,279	應收款項	19,460		19,460
5,796	預付款項	4,578		4,578
292,538	資產總額	289,500	109,876	179,624
182,661	負債	179,624		179,624
176,709	流動負債	179,624		179,624
176,709	應付款項	179,624		179,624
5,953	其他負債			
5,953	什項負債			
109,876	基金餘額	109,876	109,876	
109,876	基金餘額	109,876	109,876	
109,876	基金餘額	109,876	109,876	
292,538	負債及基金餘額合計	289,500	109,876	179,624

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
垃圾焚化處理廠基金預計平衡表
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
16,317	資產	16,317	16,317	
16,317	流動資產	16,317	16,317	
16,317	現金	16,317	16,317	
	應收款項			
	預付款項			
	其他資產			
	什項資產			
16,317	資產總額	16,317	16,317	
4,019,813	負債	4,019,813	4,019,813	
4,019,713	流動負債	4,019,713	4,019,713	
4,019,713	應付款項	4,019,713	4,019,713	
100	其他負債	100	100	
100	什項負債	100	100	
-4,003,496	基金餘額	-4,003,496	-4,003,496	
-4,003,496	基金餘額	-4,003,496	-4,003,496	
-4,003,496	基金餘額	-4,003,496	-4,003,496	
16,317	負債及基金餘額合計	16,317	16,317	

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
環境教育基金預計平衡表
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
44,289	資產	43,306	13,549	29,757
44,289	流動資產	43,306	13,549	29,757
40,356	現金	40,356	13,549	26,807
717	應收款項	1,400		1,400
3,215	預付款項	1,550		1,550
44,289	資產總額	43,306	13,549	29,757
15,261	負債	35,054		35,054
14,330	流動負債	35,054		35,054
14,330	應付款項	35,054		35,054
931	其他負債			
931	什項負債			
29,027	基金餘額	8,252	13,549	-5,297
29,027	基金餘額	8,252	13,549	-5,297
29,027	基金餘額	8,252	13,549	-5,297
44,289	負債及基金餘額合計	43,306	13,549	29,757

雲林縣環境保護局
雲林縣環境保護基金
水污染防治基金預計平衡表
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
91,646	資產	89,739	16,456	73,283
91,646	流動資產	89,739	16,456	73,283
66,378	現金	66,378	16,456	49,922
12,980	應收款項	13,486		13,486
12,288	預付款項	9,875		9,875
91,646	資產總額	89,739	16,456	73,283
83,121	負債	64,246		64,246
79,110	流動負債	64,246		64,246
79,110	應付款項	64,246		64,246
4,011	其他負債			
4,011	什項負債			
8,525	基金餘額	25,493	16,456	9,037
8,525	基金餘額	25,493	16,456	9,037
8,525	基金餘額	25,493	16,456	9,037
91,646	負債及基金餘額合計	89,739	16,456	73,283

雲林縣環境保護局
 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：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/長 期投資評價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/長期 投資評價變 動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資									
土地	9,318							9,318	
土地改良物			22,150	1		增置		22,150	
房屋及建築	615,013	-184,882					-6,985	423,146	
機械及設備	2,180,031	-354,740	14,841	1		增置	-135,494	1,704,638	
交通及運輸設 備	27,164	-20,843	3,199	1		增置	-518	9,002	
雜項設備	7,727	-4,355	576	1		增置	-466	3,482	
購建中固定資 產	8,029							8,029	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2,214		1,550	1		增置		3,764	
權利									
發展中之無形 遞耗資產									
其他									
合 計	2,849,496	-564,820	42,316				-143,463	2,183,529	