

中華民國 115 年度

編號：11

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 115 年度

甲、業務計畫及預算說明	11- 1~11-11
乙、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表	11-12~11-17
二、現金流量預計表	11-18~11-18
丙、預算明細表	
一、基金來源明細表	11-20~11-25
二、基金用途明細表	11-26~11-48
丁、預算附表	
一、單位(或計畫)成本分析表	11-49~11-49
戊、預算參考表	
一、5年來主要業務計畫分析表	11-51~11-51
二、員工人數彙計表	11-52~11-52
三、用人費用彙計表	11-54~11-55
四、各項費用彙計表	11-56~11-61
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	11-62~11-62
六、公務用車輛明細表	11-63~11-64
己、附錄	
一、預計平衡表	11-65~11-70
二、資本資產明細表	11-71~11-71

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 115 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. 持續加強離島式基礎產業園區污染管制：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
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產業園區管制。
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：依據行政院「濁水溪揚塵防制及改善行動方案」權責分工，持續辦理防災應變相關工作，包含空品監測、預警通報、應變處置、宣導及環境清理等項目，降低河川揚塵造成之環境影響。

(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. 一般廢棄物公有衛生掩埋場營運管理、監測及督導。

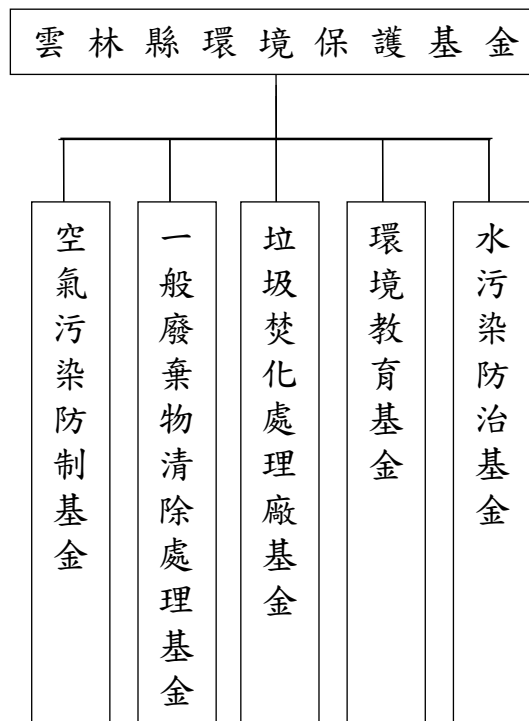
5. 推動巨大廢棄物處理再利用計畫。
 6. 執行焚化再生粒料監督及推廣，辦理焚化再生粒料推廣去化使用獎勵金。
 7. 補助鄉鎮市公所巨大廢棄物清除處理，執行一般廢棄物轉運及營運等相關工作。
- (三) 垃圾焚化處理廠基金：
1. 雲林縣焚化廠資產保險(含建築物及機械設備)、稅賦及水電(話)費支出。
 2. 林內焚化廠廠房設備安全管理、保養維護等委託技術服務工作。
- (四) 環境教育基金：
1. 執行雲林縣政府所屬員工之環境教育及輔導相關單位推動環境教育，落實環境教育，以促成環境之永續發展。
 2. 輔導轄內優良環境教育設施場所及環境教育機構取得國家環境研究院認證，以提供縣民接受環境教育之場所，及培育環境教育人員之機構。
 3. 辦理環境教育宣導活動、推廣綠色消費及綠色採購、環境保護志(義)工相關業務。
- (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. 持續辦理畜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。
 8. 推動新虎尾溪及牛挑灣大排河川水質改善。

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	298,500	(1)空污費等各項收入：2億6,650萬元。 (2)水污染防治費收入：3,200萬元。
回收清除處理收入	192,665	(1)一般廢棄物清除處理收入：1億9,266萬5,000元。
環保提撥收入	25,511	(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%、廢棄物回收變賣所得10%及各基金提撥收入：2,050萬7,000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	2,188	(1)空氣污染防制業務之利息收入：210萬6,000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：6,000元。 (4)水污染防治業務之利息收入：4萬8,000元。
公庫撥款收入	210,323	(1)一般廢棄物清除處理業務之縣庫撥入收入：1億7,000萬元。 (2)垃圾焚化處理廠業務之縣庫撥入收入：4,032萬3,000元。
政府其他撥入收入	55,150	(1)空氣污染防制業務環境部補助收入：3,062萬1,000元。 (2)環境教育業務環境部補助收入：300萬元。 (3)水污染防治業務環境部補助收入：2,152萬9,000元。
雜項收入	31,713	(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：534萬元。 (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：2,030萬元。 (3)水污染防治業務配合款業者自籌繳入：607萬3,000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	303,218	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

		<p>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。</p>
一般廢棄物清除處理業務	403, 417	<p>為辦理一般廢棄物清除處理、垃圾處理、資源回收、源頭減量等相關業務，編列業務計畫所需經費。</p> <p>本年度計畫重點包含：辦理公有掩埋場監測及督導管理計畫、焚化再生粒料監督管理計畫、清潔隊職安督導及綜合管理計畫、雲林縣委託載運勞務採購案、底渣再利用處理委託計畫、雲林縣垃圾統一轉運計畫、雲林縣一般廢棄物產製 SRF 計畫、本縣垃圾清運資訊便民服務 APP 維運計畫、一般廢棄物減量及資源循環推動計畫、雲林縣全移動式垃圾機械分選系統計畫、雲林縣一般廢棄物處理綜合管理計畫、雲林縣巨大垃圾委託破碎計畫(開口契約)、推廣循環杯及循環餐具清洗計畫、雲林縣興建垃圾機械分選場促參案(可行性評估及前期規劃)、雲林縣巨大垃圾委託載運勞務採購案、雲林縣源頭減量及資源回收稽查管制計畫、雲林縣一般廢棄物前處理(破碎、磁選)計畫、不用品循環館推動計畫、循環農膜清運服務暨推動資源循環零廢棄管理計畫(開口契約)、雲林縣事業廢棄物管制整合管理計畫、清新雲林計畫。</p>
垃圾焚化處理廠業務	40, 323	<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	30, 778	<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)115 年度雲林縣環境教育資訊管理系統計畫。(2)115 年度雲林縣環境教育規劃管理計畫。(3)115 年度雲林縣環境教育宣導推動計</p>

		畫。(4)115 年度雲林縣環境保護志工管理計畫。(5)環境部補助地方政府辦理環境教育專案計畫。
水污染防治業務	61,328	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。 本年度計畫重點包含： (1)雲林縣水污染源稽查管制暨申報許可資料管理計畫。 (2)雲林縣河川 CWMS 監測計畫。 (3)雲林縣環境保護局檢驗室操作管理計畫。 (4)雲林縣河川智慧管理暨水污費查核計畫。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 8 億 1,605 萬元，較上年度預算數 8 億 6,536 萬 6,000 元，減少 4,931 萬 6,000 元，約 5.70%。

1. 空氣污染防制基金：本年度預算數 3 億 756 萬 7,000 元，較上年度 3 億 7,768 萬 7,000 元，減少 7,012 萬元，約 18.57%，主要係污染防制及防治收入減少所致。
2. 一般廢棄物清除處理基金：本年度預算數 3 億 8,299 萬 3,000 元，較上年度 3 億 7,439 萬 3,000 元，增加 860 萬元，約 2.30%，主要係雜項收入增加所致。
3. 垃圾焚化處理廠基金：本年度預算數 4,032 萬 3,000 元，較上年度 4,097 萬 8,000 元，減少 65 萬 5,000 元，約 1.60%，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 2,351 萬 3,000 元，較上年度 2,724 萬元，減少 372 萬 7,000 元，約 13.68%，主要係政府其他撥入收入減少所致。
5. 水污染防治基金：本年度預算數 6,165 萬 4,000 元，較上年度 4,506 萬 8,000 元，增加 1,658 萬 6,000 元，約 36.80%，主要係政府其他撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 8 億 3,906 萬 4,000 元，較上年度預算數 8 億 5,665 萬 6,000 元，減少 1,759 萬 2,000 元，約 2.05%。

1. 空氣污染防制基金：本年度預算數 3 億 321 萬 8,000 元，較上年度 3 億 6,797 萬 7,000 元，減少 6,475 萬 9,000 元，約 17.60%，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 4 億 341 萬 7,000 元，較上年度 3 億 7,439 萬 3,000 元，增加 2,902 萬 4,000 元，約 7.75%，主要係一般廢棄物清除處理業務增加所致。

3. 垃圾焚化處理廠基金：本年度預算數 4,032 萬 3,000 元，較上年度 4,097 萬 8,000 萬元，減少 65 萬 5,000 元，約 1.60%，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 3,077 萬 8,000 元，較上年度 3,234 萬 6,000 元，減少 156 萬 8,000 元，約 4.85%，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 6,132 萬 8,000 元，較上年度 4,096 萬 2,000 元，增加 2,036 萬 6,000 元，約 49.72%，主要係水污染防治業務增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2,301 萬 4,000 元，較上年度預算賸餘數 871 萬元，增加短絀 3,172 萬 4,000 元，約 364.23%。其中空氣污染防制基金賸餘 434 萬 9,000 元，將轉入基金餘額，備供以後年度財源；一般廢棄物清除處理基金短絀 2,042 萬 4,000 元，將移用以前基金餘額 2,042 萬 4,000 元支應；垃圾焚化處理廠基金無賸餘(短絀)；環境教育基金短絀 726 萬 5,000 元，將移用以前基金餘額 726 萬 5,000 元支應；水污染防治基金賸餘 32 萬 6,000 元，將轉入基金餘額，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概要

一、前(113)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防制業務	(1)AQI 空氣品質指標：AQI>100 日站數比例 \leq 22%。(達成數：7%)。 (2)河川揚塵指標：降低河川揚塵事件日數<30 日。(達成數：13 日)。 (3)PM ₁₀ 年平均濃度：PM ₁₀ 年平均濃度 \leq 53 μ g/m ³ 。(達成數：35.8 μ g/m ³)。 (4)PM _{2.5} 年平均濃度：PM _{2.5} 年平均濃度 \leq 23 μ g/m ³ 。(達成數 16.1 μ g/m ³)。	113 年度決算結果基金來源 3 億 3,041 萬 7,627 元，基金用途 3 億 3,244 萬 2,624 元，本期短絀 202 萬 4,997 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：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。 (2)執行垃圾委外載運作業 77,466.97 公噸、底渣再利用處理量 5,694.91 公噸及焚化再生粒料去化 30,288.31 噸，113 年度為推廣焚化再生粒料之資訊，已在 8 月 8 日至 8 月 10 日參與第 3 屆亞太永續博覽會宣導相關資	113 年度決算結果基金來源 3 億 8,653 萬 2,550 元，基金用途 3 億 1,323 萬 291 元，本期賸餘 7,330 萬 2,259 元。

	<p>訊，並於7月31日辦理臉書焚化再生粒料有獎徵答活動，另也針對轄內機關、社區及學校單位辦理10場次焚化再生粒料推廣活動。</p> <p>(3)全移動式垃圾機械分選系統(MMT)：處理縣內一般廢棄物產製SRF供應工業鍋爐作為輔助燃料，已妥善處理一般廢棄物24,748公噸，產製15,234公噸SRF。</p>	
垃圾焚化處理廠業務	<p>(1)113年林內焚化廠維護管理計畫，針對重要性設備確保其堪用性進行維護保養作業、並為避免鍋爐爐管鏽蝕，定期灌入氮氣以確保不受空氣腐蝕影響。</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)113年度焚化廠保全作業，24小時巡視廠內狀況，確保廠區安全性防止非工作人員進入，及預防廠區設備遭竊盜、損壞、破壞等。</p>	113年度決算結果 基金來源4,112萬2,087元，基金用途3,915萬6,733元，本期賸餘196萬5,354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：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96.99%。</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100%)。</p>	113年度決算結果 基金來源2,430萬9,084元，基金用途2,401萬8,613元，本期賸餘29萬471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。近6年(107年至112年)年1月至12月RPI平均值為4.86、108至113年1至12月RPI平均值為4.85、改善率:0.2%。</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570點/次，實際採樣572點/次及目標280點/次，實際採樣295點/次)。</p> <p>(3)畜牧業畜牧資源化比率：畜牧業歷年累積辦理畜牧資源化家數/本縣畜牧業列管家數。72.7%(944場/1,298場)；其中沼液沼渣農地肥分使用申請家數：463場(約35.7%)。</p>	113年度決算結果 基金來源4,270萬7,171元，基金用途3,966萬2,870元，本期賸餘304萬4,301元。

二、上年度已過期間(114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≤20%。(達成數：14%)。</p> <p>(2)河川揚塵指標：降低河川揚塵事件日數<30日。(達成數：3日)。</p> <p>(3)PM₁₀年平均濃度：PM₁₀年平均濃度≤52μg/m³。(達成數：37.5μg/m³)。</p>	截止114年6月30日止，基金來源收入1億3,801萬2,438元，基金用途支出8,638萬6,846元。

	(4)PM _{2.5} 年平均濃度:PM _{2.5} 年平均濃度 $\leq 22\mu\text{g}/\text{m}^3$ 。(達成數 $17.3\mu\text{g}/\text{m}^3$)。	
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。</p> <p>(2)執行垃圾委外載運作業 47,014.69 公噸、底渣再利用處理量 860.16 公噸及焚化再生粒料去化 15,660 噸,114 年度為推廣焚化再生粒料之資訊,已在 3 月 18 日至 3 月 21 日參與 2025 智慧城市展暨淨零城市展,並於 1 月份獲得公視、民視記者專訪,後續將針對轄內機關、社區及學校單位規劃辦理 10 場次焚化再生粒料推廣活動。</p> <p>(3)全移動式垃圾機械分選系統(MMT):處理縣內一般廢棄物產製 SRF 供應工業鍋爐作為輔助燃料,已妥善處理一般廢棄物 1,485.05 公噸,產製 794.19 公噸 SRF。</p>	截止 114 年 6 月 30 日止,基金來源收入 1 億 8,050 萬 1,181 元,基金用途支出 4,148 萬 4,370 元。
垃圾焚化處理廠業務	<p>(1)今(114)年度林內焚化廠維護管理計畫已完成發包作業執行中。</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(114)年度焚化廠保全已完成發包作業執行中。</p>	截止 114 年 6 月 30 日止,基金來源收入 2,067 萬 2,925 元,基金用途支出 330 萬 7,201 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 74.40%)。</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 100%)。</p>	截止 114 年 6 月 30 日止,基金來源收入 2,221 萬 2,615 元,基金用途支出 667 萬 8,489 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。112-113 年同期 1 月至 6 月 RPI 平均值為 5.00、近 2 年 1 月至 6 月(含 114 年)RPI 平均值為 4.93、改善率:1.40%。</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 624 點/次,實際採樣 334 點/次及目標 300 點/次,實際採樣 153 點/次)。</p> <p>(3)畜牧業畜牧資源化比率:畜牧業歷年累積辦理畜牧資源化家數/本縣畜牧業列管家數。79.7%(1,034</p>	截止 114 年 6 月 30 日止,基金來源收入 1,907 萬 3,941 元,基金用途支出 776 萬 6,563 元。

	場/1,298 場)；其中沼液沼渣農地肥分使用申請家數：497 場(約 38.3%)。	
--	---	--

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 113 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 2 億 1,515 萬 9,209 元，已於 113 年 4 月及 12 月償還利息新台幣 3,331 萬 2,914 元，賸餘衍生利息為新台幣 1 億 8,184 萬 6,295 元。

(2) 空氣污染防制基金：自 106 年 3 月 10 日起至 113 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 418 萬 6,793 元，已於 113 年 2 月及 12 月償還利息新台幣 269 萬 5,028 元，賸餘衍生利息為新台幣 149 萬 1,765 元。

(3) 農地重劃專戶：自 110 年 7 月 6 日起至 113 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 413 萬 6,370 元，已於 113 年 4 月及 12 月償還利息新台幣 413 萬 6,370 元，無賸餘衍生利息。

(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 2,348 萬 2,372 元，已償還 4,014 萬 4,312 元，賸餘衍生利息為新台幣 1 億 8,333 萬 8,060 元。

(二) 總結

統計至 113 年 12 月 31 日止，代償仲裁債務及衍生利息 40 億 7,167 萬 5,551 元，扣除 113 年已償還 112 年~113 年度衍生利息 4,014 萬 4,312 元，積欠平均地權基金 33 億 5,450 萬 4,797 元、雲林縣政府 1 億 7,034 萬 8,150 元、空氣污染防制基金 2 億 1,849 萬 1,765 元及農地重劃專戶 2 億 8,818 萬 6,527 元。

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115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(-)
825,089	基金來源	816,050	865,366	-49,316
544,421	徵收及依法分配收入	516,676	601,638	-84,962
519,094	徵收收入	491,165	575,665	-84,500
317,431	污染防制及防治收入	298,500	383,500	-85,000
201,663	回收清除處理收入	192,665	192,165	500
25,327	依法分配收入	25,511	25,973	-462
25,327	環保提撥收入	25,511	25,973	-462
7,941	財產收入	2,188	658	1,530
7,941	利息收入	2,188	658	1,530
232,118	政府撥入收入	265,473	245,430	20,043
190,000	公庫撥款收入	210,323	210,978	-655
42,118	政府其他撥入收入	55,150	34,452	20,698
40,608	其他收入	31,713	17,640	14,073
40,608	雜項收入	31,713	17,640	14,073
748,511	基金用途	839,064	856,656	-17,592
332,443	空氣污染防制業務	303,218	367,977	-64,759
313,230	一般廢棄物清除處理業務	403,417	374,393	29,024
39,157	垃圾焚化處理廠業務	40,323	40,978	-655
24,019	環境教育業務	30,778	32,346	-1,568
39,663	水污染防治業務	61,328	40,962	20,366
76,577	本期賸餘(短絀)	-23,014	8,710	-31,724
-3,732,017	期初基金餘額	-3,660,546	-3,771,049	110,503
-3,655,440	解繳公庫 期末基金餘額	-3,683,560	-3,762,339	78,779

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115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(-)
330,418	基金來源	307,567	377,687	-70,120
283,798	徵收及依法分配收入	269,500	343,500	-74,000
281,723	徵收收入	266,500	340,500	-74,000
281,723	污染防制及防治收入	266,500	340,500	-74,000
2,075	依法分配收入	3,000	3,000	
2,075	環保提撥收入	3,000	3,000	
4,849	財產收入	2,106	560	1,546
4,849	利息收入	2,106	560	1,546
36,407	政府撥入收入	30,621	28,187	2,434
36,407	政府其他撥入收入	30,621	28,187	2,434
5,365	其他收入	5,340	5,440	-100
5,365	雜項收入	5,340	5,440	-100
332,443	基金用途	303,218	367,977	-64,759
332,443	空氣污染防治業務	303,218	367,977	-64,759
-2,025	本期賸餘(短絀)	4,349	9,710	-5,361
147,629	期初基金餘額	145,604	102,376	43,228
	解繳公庫			
145,604	期末基金餘額	149,953	112,086	37,867

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115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(-)
386,533	基金來源	382,993	374,393	8,600
201,663	徵收及依法分配收入	192,665	192,165	500
201,663	徵收收入	192,665	192,165	500
201,663	回收清除處理收入	192,665	192,165	500
2,294	財產收入	28	28	
2,294	利息收入	28	28	
150,000	政府撥入收入	170,000	170,000	
150,000	公庫撥款收入	170,000	170,000	
32,576	其他收入	20,300	12,200	8,100
32,576	雜項收入	20,300	12,200	8,100
313,230	基金用途	403,417	374,393	29,024
313,230	一般廢棄物清除處理業務	403,417	374,393	29,024
73,302	本期賸餘(短絀)	-20,424		-20,424
105,280	期初基金餘額	178,582	105,280	73,302
	解繳公庫			
178,582	期末基金餘額	158,158	105,280	52,878

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115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(-)
41,122	基金來源	40,323	40,978	-655
297	財產收入			
297	利息收入			
40,000	政府撥入收入	40,323	40,978	-655
40,000	公庫撥款收入	40,323	40,978	-655
825	其他收入			
825	雜項收入			
39,157	基金用途	40,323	40,978	-655
39,157	垃圾焚化處理廠業務	40,323	40,978	-655
1,965	本期賸餘(短絀)			
-4,017,231	期初基金餘額	-4,015,266	-4,017,231	1,965
	解繳公庫			
-4,015,266	期末基金餘額	-4,015,266	-4,017,231	1,965

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115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(-)
24,309	基金來源	23,513	27,240	-3,727
20,828	徵收及依法分配收入	20,507	20,969	-462
20,828	依法分配收入	20,507	20,969	-462
20,828	環保提撥收入	20,507	20,969	-462
180	財產收入	6	6	
180	利息收入	6	6	
3,262	政府撥入收入	3,000	6,265	-3,265
3,262	政府其他撥入收入	3,000	6,265	-3,265
39	其他收入			
39	雜項收入			
24,019	基金用途	30,778	32,346	-1,568
24,019	環境教育業務	30,778	32,346	-1,568
290	本期賸餘(短絀)	-7,265	-5,106	-2,159
16,483	期初基金餘額	11,667	15,028	-3,361
	解繳公庫			
16,773	期末基金餘額	4,402	9,922	-5,520

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115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(-)
42,707	基金來源	61,654	45,068	16,586
38,132	徵收及依法分配收入	34,004	45,004	-11,000
35,708	徵收收入	32,000	43,000	-11,000
35,708	污染防制及防治收入	32,000	43,000	-11,000
2,424	依法分配收入	2,004	2,004	
2,424	環保提撥收入	2,004	2,004	
322	財產收入	48	64	-16
322	利息收入	48	64	-16
2,450	政府撥入收入	21,529		21,529
2,450	政府其他撥入收入	21,529		21,529
1,803	其他收入	6,073		6,073
1,803	雜項收入	6,073		6,073
39,663	基金用途	61,328	40,962	20,366
39,663	水污染防治業務	61,328	40,962	20,366
3,044	本期賸餘(短絀)	326	4,106	-3,780
15,823	期初基金餘額	18,867	23,498	-4,631
	解繳公庫			
18,867	期末基金餘額	19,193	27,604	-8,411

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115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 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）	-23,014	4,349	-20,424		-7,265	326	
調整非現金項目	-13,113	-49,701	40,099	-14,284	12,962	-2,189	
流動資產淨增（淨增）	4,075	605	-784		1,043	3,211	
流動負債淨增（淨減）	-17,188	-50,306	40,883	-14,284	11,919	-5,400	
業務活動之淨現金流入 （流出）	-36,127	-45,352	19,675	-14,284	5,697	-1,863	
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）	-36,127	-45,352	19,675	-14,284	5,697	-1,863	
期初現金及約當現金	897,868	485,353	316,967	39,460	16,088	40,000	
期末現金及約當現金	861,741	440,001	336,642	25,176	21,785	38,137	

本頁空白

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115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				269,500	
徵收收入				266,500	
污染防制及防治收入	年	1	266,500	266,500	(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(98,000,000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)，環境部撥入數(130,000,000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，環境部撥入數(38,500,000元)。
依法分配收入				3,000	
環保提撥收入	年	1	3,000	3,000	115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				2,106	
利息收入	年	1	2,106	2,106	(1)每月平均收入留存公庫預估計列(定存400,000,000元×0.14%=560,000元)。 (2)本縣垃圾焚化處理廠基金償還利息1,545,850元。
政府撥入收入				30,621	
政府其他撥入收入	年	1	30,621	30,621	(1)環境部補助115年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫1,979,000元(環境部114年8月11日環部空字第1141051425號函)。 (2)環境部補助115年雲林縣離島式基礎產業園區揮發性有機物及有害空氣污染物查核計畫8,000,000元(環境部114年8月14日環部空字第1141052237號函)。 (3)環境部補助115年度雲林縣空氣品質監測車操作維護計畫10,272,000元(環境部114年8月14日環部空字第1141052237號函)。 (4)環境部補助115年雲林縣高密度畜牧區氨排放與細懸浮微粒銨鹽調查及其氣固相分配計畫3,250,000元(環境部114年8月14日環部空字第1141052237號函)。

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115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	
其他收入 雜項收入	年	1	5,340	5,340 5,340	(5)環境部補助115年雲林縣濁水溪河川揚塵宣導、應變防制及環境清理計畫7,120,000元(環境部114年8月14日環部空字第1141052237號函)。 (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				307,567	

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115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				192,665	
徵收收入				192,665	
回收清除處理收入	年	1	192,665	192,665	(1)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)。 (2)各公所繳入巨大垃圾代清除處理費500,000元。
財產收入				28	
利息收入	年	1	28	28	以每月平均收入留存公庫預估計列(定存20,000,000元x0.14%=28,000元)。
政府撥入收入				170,000	
公庫撥款收入	年	1	170,000	170,000	縣府撥入垃圾處理費。
其他收入				20,300	
雜項收入	年	1	20,300	20,300	(1)SRF製作成品變賣所得20,000,000元。 (2)資源回收變賣所得300,000元。
總計				382,993	

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115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 公庫撥款收入	年	1	40,323	40,323 40,323	縣府撥入垃圾焚化處理廠費用。
總計				40,323	

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115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	年	1	20,507	20,507	1. 空污基金年度支出預算提撥額撥入 17,528,000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1,178,100元。
依法分配收入				20,507	
環保提撥收入				20,507	
財產收入	年	1	6	6	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)。
利息收入				6	
政府撥入收入	年	1	3,000	3,000	環境部115年度補助地方政府執行環境教育專案計畫3,000,000元(環境部114年8月6日環部會字第1141050786號函)。
政府其他撥入收入				3,000	
總計				23,513	

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115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				34,004	
徵收收入				32,000	
污染防制及防治收入	年	1	32,000	32,000	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)，環境部撥入數。
依法分配收入				2,004	
環保提撥收入	年	1	2,004	2,004	115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。
財產收入				48	
利息收入	年	1	48	48	以每月平均收入留存公庫預估計列(定存34,004,000元×0.14%=47,606元)。
政府撥入收入				21,529	
政府其他撥入收入	年	1	21,529	21,529	環境部補助「鑫農能源股份有限公司畜牧糞尿資源化集運處理計畫」21,528,400元(環境部114年7月22日環部水字第1141045263號函)。
其他收入				6,073	
雜項收入	年	1	6,073	6,073	環境部補助「鑫農能源股份有限公司畜牧糞尿資源化集運處理計畫」本縣配合款6,072,113元(由業者自籌繳入)(環境部114年7月22日環部水字第1141045263號函)。
總計				61,654	

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115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
332,443	空氣污染防治業務	303,218	367,977	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(58,978×3+54,527×1+47,850×1+52,302×4+50,076×3+45,625×1+43,399×1+41,174×1)×12=9,227,340元。 約僱人員32人薪資(45,903×8+44,512×4+43,121×8+41,730×6+40,339×6)×12=16,591,848元。 (1)空氣污染防治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、傳票編製加班費24,000元。 (5)性別統計分析、性別圖像編制加班費2,000元(性別預算)。 (6)辦理街道揚塵管制計畫資料整理等加班費36,000元。 (7)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。 (8)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。 (9)趕辦政風查處、廉政會報、公務機密、安全維護等業務10,000元。 (10)辦理陳情案件受理、稽查、備勤等相關環保業務超時加班費403,200元。 約聘僱用人員未休畢慰勞假加班費977,432元。 約聘僱用人員休假補助(16,000×47人)=752,000元。
32,768	用人費用	37,299	36,191	
23,568	聘僱及兼職人員薪資	25,820	25,166	
8,574	聘用人員薪金	9,228	9,041	
14,994	約僱職員薪金	16,592	16,125	
880	加(夜)班費	2,169	2,029	
623	延長工時加班費	1,191	1,191	
257	未休假加班費	978	838	
905	津貼	752	752	
905	其他津貼	752	752	
2,772	獎金	3,228	3,146	

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115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
2,772	年終獎金	3,228	3,146	約聘僱用人員(47人)年終獎金25,819,188×1.5÷12=3,227,399元。
1,432	退休及卹償金	1,588	1,543	
1,432	職員退休及離職金	1,588	1,543	約聘僱用人員之離職金(3,648×3+3,324×1+2,892×1+3,180×4+3,036×3+2,748×1+2,634×1+2,520×1+2,892×8+2,748×4+2,634×8+2,520×6+2,520×6)×12=1,587,960元。
3,210	福利費	3,742	3,555	
3,201	分擔員工保險費	3,589	3,429	約聘僱用人員之保險費政府負擔部分(7,195×3+6,922×1+6,556×1+6,800×4+6,679×3+6,434×1+6,166×1+5,898×1+6,551×8+6,431×4+6,165×8+5,900×6+5,896×6)×12=3,588,312元。
9	傷病醫藥費	153	126	約聘僱用人員2年一次健康檢查費用4,500×34人=153,000元。
201,057	服務費用	146,736	238,985	
1,735	水電費	2,034	1,799	
1,732	工作場所電費	1,971	1,736	(1)辦公業務用及環保公園用電費1,695,000元。 (2)本局自設空品淨化區(森活武樹園區)電費115,000元。 (3)電動車電費161,000元。
3	工作場所水費	63	63	辦公業務用及環保公園用水費。
410	郵電費	450	450	
192	郵費	200	200	辦公業務用及處分罰鍰案件強制執行等郵資。
174	電話費	200	200	辦公業務用電話通訊費等。
44	數據通信費	50	50	傳真機、無線電、網路傳輸等費用。
453	旅運費	450	450	
453	國內旅費	450	450	(1)營建工程污染管制工作旅費84,000元。 (2)固定污染源許可管制工作旅費130,000元。 (3)移動污染源管制工作旅費78,000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124,000元。 (5)環境保護基金會計業務及資料蒐集、接洽開會等12,000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115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
				(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12,000元。 (7)接洽人事業務及開會旅費10,000元。
222 82	印刷裝訂與廣告費 印刷及裝訂費	450 150	450 150	(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、管制卡等85,000元。 (2)會計帳冊、預算印刷、傳票紙張、其他等65,000元。
140	業務宣導費	300	300	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。
598 291	修理保養及保固費 一般房屋修護費	522 100	626 100	(1)辦公廳舍(含公告欄)維護修繕費95,000元。 (2)哺集乳室維護修繕費5,000元(性別預算)。
67	機械及設備修護費	75	60	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。
225 15	交通及運輸設備修護費 雜項設備修護費	315 32	434 32	公務車輛養護(詳如公務用車輛明細表)。 無線電、影印機、傳真機及什項設備修護保養。
41 41	保險費 交通及運輸設備保險費	41 41	46 46	公務車輛意外保險費(詳如公務用車輛明細表)。
8,933 8,838	一般服務費 計時與計件人員酬金	15,651 15,515	14,903 14,767	(1)辦理營建工程空污費徵收、帳目、收據等約用人員3人薪津1,520元×3人×297天=1,354,320元。 (2)辦理固定污染源、移動污染源、逸散污染源管制等約用人員18人薪津38,948元×18人×12月=8,412,768元。 (3)約用人員之保險費政府負擔部份(5,367元×3人+5,630元×18人)×12月=1,409,292元。 (4)約用人員之勞工退休金提撥(2,292元×3人+2,406元×18人)×12月=602,208元。

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115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
96	體育活動費	136	136	(5)約用人員之不休假加班費(1,520元×3人×10天)+(1,304元×18人×7天)=209,904元。 (6)約用人員18人114年度年終獎金38,948元×18人×1.5=1,051,596元。 (7)環境部補助約用人員3人薪津52,302元×3人×12月=1,882,872元。 (8)環境部補助約用人員3人保險費6,800元×3人×12月=244,800元。 (9)環境部補助約用人員3人退休金提撥3,180元×3人×12月=114,480元。 (10)環境部補助約用人員3人114年度年終獎金(50,076元+(52,302元×2))×1.5=232,020元。 (環境部補助約用人員計畫總經費2,474,172元，中央補助1,979,000元，配合款495,172元)(環境部114年8月11日環部空字第1141051425號函)。
188,665	專業服務費	127,138	220,261	(1)約聘僱用人員47人之文康活動費用94,000元。 (2)約用人員21人之文康活動費用42,000元。
187,559	技術合作費及權利金	124,648	217,161	(1)115年雲林縣固定污染源管制、查核計畫8,160,000元(總經費13,600,000元，分年編列，115年編列8,160,000元，116年編列5,440,000元)。 (2)115年雲林縣測站維運計畫5,040,000元(總經費8,400,000元，分年編列，115年編列5,040,000元，116年編列3,360,000元)。 (3)115年雲林縣機車稽查管制暨排氣檢驗站管理計畫6,600,000元(總經費11,000,000元，分年編列，115年編列6,600,000元，116年編列4,400,000元)。 (4)115年雲林縣營建工程污染管制及查核作業計畫8,880,000元(總經費14,800,000元，分年編列，115年編列8,880,000元，116年編列5,920,000元)。 (5)115年雲林縣加強街道揚塵洗掃計畫5,580,000元(總經費9,300,000元，分年編列，115年編列5,580,000元，116年編列3,720,000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115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
				(6)115年雲林縣民生議題污染改善宣導計畫 4,500,000元(總經費7,500,000元,分年編 列,115年編列4,500,000元,116年編列 3,000,000元)。 (7)115年雲林縣空氣品質維護管理計畫 8,640,000元(總經費14,400,000元,分年編 列,115年編列8,640,000元,116年編列 5,760,000元)。 (8)115年雲林縣柴油車排煙檢測暨空氣品質 維護區管制計畫8,100,000元(總經費 13,500,000元,分年編列,115年編列 8,100,000元,116年編列5,400,000元)。 (9)115年雲林縣共享電動機車推廣計畫(總 經費6,500,000元,分年編列,115年未編列 ,116年編列6,500,000元)。 (10)115年雲林縣空污防制環保宣傳整合計 畫3,850,000元(總經費5,500,000元,分年 編列,115年編列3,850,000元,116年編列 1,650,000元)。 (11)115年雲林縣毒性及關注化學物質管理 計畫1,180,000元(總經費5,900,000元,分 年編列,115年編列1,180,000元,116年編 列4,720,000元)。 (12)115年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4,740,000元(總 經費7,900,000元,分年編列,115年編列 4,740,000元,116年編列3,160,000元)。 (13)115年雲林縣環境智慧決策支援系統功 能擴充及維運計畫7,000,000元。 (14)115年雲林縣城市綠化基地維護管理及 潛力區域推廣計畫3,500,000元(總經費 7,000,000元,分年編列,115年編列 3,500,000元,116年編列3,500,000元)。 (15)115年雲林縣精進空品感測器物聯網發 展計畫6,575,000元(總經費13,775,000元, 分年編列,115年編列6,575,000元,116年 編列7,200,000元)。

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115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
664	法律事務費	200	200	(16)115年雲林縣固定污染源連續自動監測設施(CEMS)查核管制計畫3,500,000元(總經費6,500,000元,分年編列,115年編列3,500,000元,116年編列3,000,000元)。 (17)115年雲林縣空品APP及資訊整合維運計畫1,000,000元(總經費2,000,000元,分年編列,115年編列1,000,000元,116年編列1,000,000元)。 (18)115年雲林縣推動室內空氣品質改善計畫2,000,000元。 (19)環境部補助115年雲林縣離島式基礎產業園區揮發性有機物及有害空氣污染物查核計畫10,000,000元(中央補助8,000,000元,配合款2,000,000元)(環境部114年8月14日環部空字第1141052237號函)。 (20)環境部補助115年度雲林縣空氣品質監測車操作維護計畫12,840,000元(中央補助10,272,000元,配合款2,568,000元)(環境部114年8月14日環部空字第1141052237號函)。 (21)環境部補助115年雲林縣高密度畜牧區氨排放與細懸浮微粒銨鹽調查及其氣固相分配計畫4,063,000元(中央補助3,250,000元,配合款813,000元)(環境部114年8月14日環部空字第1141052237號函)。 (22)環境部補助115年雲林縣濁水溪河川揚塵宣導、應變防制及環境清理計畫8,900,000(中央補助7,120,000元,配合款1,780,000元)(環境部114年8月14日環部空字第1141052237號函)。 空氣污染防制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。 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:500千字×300元/千字=150,000元;出席費:252人次×2,500元=630,000元;鐘點費:10時×2,000元=20,000元)。 空氣污染事件委外研究調查。
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	800	800	
	委託調查研究費	300	300	

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115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
252	委託檢驗(定)試驗認證費	900	1,550	(1)緊急空氣污染事件相關採樣檢測費用300,000元。 (2)空氣污染案件快速查核檢驗及應變作業費用600,000元。
10	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。
143	電腦軟體服務費	150	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。
38	其他專業服務費	100	60	(1)本局室內空氣品質檢測費用60,000元。 (2)森活武樹園區保全費用40,000元。
954	材料及用品費	1,347	1,535	
478	使用材料費	599	787	
174	物料	200	200	空氣污染源稽查人員防護用品、清潔用品及相關物品等。
304	油脂	399	587	公務用車輛汽油費(詳如公務用車輛明細表)。
476	用品消耗	748	748	
149	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。
198	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。
129	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。
296	租金、償債、利息及相關手續費	316	344	
93	地租及水租	101	120	
93	場地租金	101	120	環境保護稽查車停車場地租金費用。
22	交通及運輸設備租金	15	24	
22	車租	15	24	租賃稽查用電動機車電池。
181	雜項設備租金	200	200	
181	雜項設備租金	200	200	影印機等設備租金費用。

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115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
15,741	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	46,395	8,210	
14,981	購建固定資產 興建土地改良物	46,395 40,000	8,210	雲林縣環保局新辦公廳舍周邊空品淨化區景觀工程40,000,000元(總經費80,000,000元，113年度編列20,000,000元，115年度編列40,000,000元，116年度20,000,000元)。
9,125	購置機械及設備	5,485	2,480	(1)汰換電腦(含螢幕)2台60,000元。 (2)計畫新購CEMS硬體設備1,000,000元。 (3)計畫新購應變中心電腦設備200,000元(總經費4,000,000元，分年編列，115年200,000元，116年編列3,800,000元)。 (4)計畫汰舊換新微型感測器200台4,225,000元。
5,175	購置交通及運輸設備	910	5,550	汰舊換新油電公務車1台。
680	購置雜項設備		180	
760	購置無形資產			
760	購置電腦軟體			
118	稅捐及規費(強制費)	115	153	
66	消費與行為稅	54	75	
66	使用牌照稅	54	75	公務車輛牌照稅(詳如公務用車輛明細表)。
52	規費	61	78	
44	汽車燃料使用費	48	68	公務車輛燃料費(詳如公務用車輛明細表)。
8	其他規費	13	10	公務車輛檢驗費等其他費用(詳如公務用車輛明細表)。
81,502	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,010	82,559	
10	會費	35	35	
10	學術團體會費	35	35	加入學術團體會員費用。
62,302	捐助、補助與獎助	45,975	53,524	
62,285	補(協)助政府機關(構)	45,575	53,124	(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11,100,000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。

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115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
				(3)補助雲林縣政府推動SDGS、碳中和空氣污染執行及宣導計畫14,447,000元。 (4)撥入本縣環境教育基金，執行環境教育宣導及推展工作17,528,000元。 (5)補助雲林縣政府辦理雲林縣宗教團體淨化空品購置環保禮炮機補助計畫1,500,000元。
17	捐助國內團體	400	400	補助社區發展協會等民間團體推動空氣品質改善計畫。
19,190	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,000	29,000	
19,190	獎勵費用	25,000	29,000	(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23,000,000元。 (3)用於環境部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。
6	其他			
6	其他支出			
6	其他			
332,443	總計	303,218	367,977	

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115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
313,230	一般廢棄物清除處理業務	403,417	374,393	垃圾處理、資源回收、源頭減量等一般廢棄物清除處理等相關業務加班費。
48	用人費用	200	200	
48	加(夜)班費	200	200	
48	延長工時加班費	200	200	
204,217	服務費用	261,963	245,974	辦公業務用及處分罰鍰案件強制執行等郵資。
226	郵電費	300	300	
226	郵費	300	300	垃圾處理、資源回收、源頭減量等一般廢棄物清除處理等相關業務洽辦、宣導、督導、受訓等工作旅費。
47	旅運費	200	200	
47	國內旅費	200	200	垃圾處理、資源回收、源頭減量等一般廢棄物清除處理等相關業務宣導活動、講習會、宣導品等雜支費用。
200	印刷裝訂與廣告費	350	350	
200	業務宣導費	350	350	(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:年垃圾處理量10,000公噸×委外處理費2,800元/公噸=28,000,000元。
16,948	一般服務費	38,089	38,089	
16,948	代理(辦)費	38,089	38,089	(1)115年公有掩埋場監測及督導管理計畫4,350,000元(總經費8,700,000元,分年編列,115年編列4,350,000元,116年編列4,350,000元)。 (2)115年焚化再生粒料監督管理計畫2,200,000元(總經費5,500,000元,分年編列,115年編列2,200,000元,116年編列3,300,000元)。 (3)115年清潔隊職安督導及綜合管理計畫3,500,000元(總經費5,000,000元,分年編列,115年編列3,500,000元,116年編列1,500,000元)。 (4)115年雲林縣委託載運勞務採購案30,600,000元。
186,796	專業服務費	223,024	207,035	
186,124	技術合作費及權利金	220,872	204,883	

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115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
				(5)115年底渣再利用處理委託計畫 8,000,000元。 (6)115年雲林縣垃圾統一轉運計畫 32,075,000元。 (7)115年雲林縣一般廢棄物產製SRF計畫 56,277,000元(總經費93,795,000元,分 年編列,115年編列56,277,000元,116年 編列37,518,000元)。 (8)本縣垃圾清運資訊便民服務APP維運計 畫1,420,000元(總經費2,840,000元,分 年編列,115年編列1,420,000元,116年 編列1,420,000元)。 (9)115年一般廢棄物減量及資源循環推動 計畫4,000,000元。 (10)雲林縣全移動式垃圾機械分選系統計 畫40,000,000元。 (11)雲林縣廢棄物處理及資源循環政策推 動管理計畫4,200,000元(總經費 7,000,000元,分年編列,115年編列 4,200,000元,116年編列2,800,000元)。 (12)雲林縣巨大垃圾委託破碎計畫(開口 契約)4,900,000元。 (13)推廣循環杯及循環餐具清洗計畫 1,000,000元。 (14)雲林縣興建垃圾機械分選場促參案 (可行性評估及前期規劃)3,000,000元(總 經費9,200,000元,分年編列,115年編列 3,000,000元,116年編列4,200,000元, 117年編列2,000,000元)。 (15)雲林縣巨大垃圾委託載運勞務採購案 4,100,000元。 (16)115年雲林縣源頭減量及資源回收稽 查管制計畫1,500,000元。 (17)雲林縣一般廢棄物前處理(破碎、磁 選)計畫7,710,000元。 (18)115年不用品循環館推動計畫 2,000,000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115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
				(19)115年循環農膜清運服務暨推動資源循環零廢棄管理計畫(開口契約)2,000,000元(總經費3,000,000元,分年編列,115年編列2,000,000元,116年編列1,000,000元)。
				(20)雲林縣事業廢棄物管制整合管理計畫3,540,000元。
				(21)115年清新雲林計畫4,500,000元。
50	專技人員酬金	10	10	會計師精算一般廢棄物清除處理費。
	法律事務費	662	662	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。
348	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	500	500	委辦計畫評選、期中期末等報告審查、環境保護基金管理業務、考核、專家技術諮詢等外聘專家學者出席費、審查費及講課鐘點費。
34	委託檢驗(定)試驗認 證費	550	550	委託辦理各項廢棄物採樣分析及檢測。
239	其他專業服務費	430	430	廢棄物緊急處理相關工作。
1,534	材料及用品費	3,548	1,548	
1,500	使用材料費	3,500	1,500	
1,500	物料	3,500	1,500	(1)購置清潔隊使用物料及安全護具等1,500,000元。
				(2)購置環保餐具及環保杯等2,000,000元。
34	用品消耗	48	48	
34	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。
61	租金、償債、利息及相關 手續費	120	120	
61	雜項設備租金	120	120	
61	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	350	570	
	購置無形資產	350	570	
	購置電腦軟體	350	570	本縣垃圾清運資訊便民服務APP(IOS及Android)系統軟體擴充350,000元(總經費700,000元,分年編列,115年編列350,000元,116年編列350,000元)。
755	稅捐及規費(強制費)	1,015	610	

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115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
755	消費與行為稅	1,015	610	
755	營業稅	1,015	610	(1)SRF販售所得營業稅 20,000,000*5%=1,000,000元。 (2)資源回收變賣所得營業稅 300,000*5%=15,000元。
33,358	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,090	52,240	
19,623	捐助、補助與獎助	44,550	33,700	
19,623	補(協)助政府機關(構)	44,550	33,700	(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8,000,000元。 (3)補助雲林縣跨鄉(鎮、市)處置一般廢棄物回饋金25,550,000元(350公噸*365天*200元)。 (4)補助虎尾鎮公所雲林縣虎尾鎮掩埋場復育景觀工程規劃設計及監造委託技術服務案7,000,000元。 (5)補助土庫鎮公所雲林縣土庫鎮掩埋場封閉復育工程規劃設計及監造委託技術服務案3,200,000元。
13,735	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	17,840	17,840	
13,735	獎勵費用	17,840	17,840	(1)焚化再生粒料再利用獎勵金10,000,000元。 (2)本縣民眾廚餘機購置獎勵金1,000,000元。 (3)各鄉鎮市資源回收、環境清潔考核及公廁評鑑獎勵金840,000元。 (4)垃圾減量考核獎勵金6,000,000元。
	競賽及交流活動費	700	700	
	交流活動費	700	700	辦理資源回收、源頭減量及廢棄物處理等相關外縣市觀摩活動。
73,257	其他	73,131	73,131	
73,257	其他支出	73,131	73,131	
73,257	其他	73,131	73,131	(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)。

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115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
313,230	總計	403,417	374,393	(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)。

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115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
39,157	垃圾焚化處理廠業務	40,323	40,978	
17,034	服務費用	17,714	18,365	
2,159	水電費	2,429	2,429	
2,125	工作場所電費	2,389	2,389	焚化廠電費。
34	工作場所水費	40	40	焚化廠水費。
36	郵電費	45	45	
36	電話費	45	45	焚化廠電話費。
40	旅運費	40	40	
40	國內旅費	40	40	焚化廠業務洽辦、宣導、督導、受訓等旅費。
203	修理保養及保固費	500	500	
19	一般房屋修護費	100	100	行政大樓及廠房修護費用。
184	機械及設備修護費	400	400	焚化廠機械及設備維護保養費用。
1,312	保險費	1,800	1,800	
328	一般房屋保險費	450	450	焚化廠建築物商業火災保險投保費用。
984	機械及設備保險費	1,350	1,350	焚化廠機械設備商業火災保險投保費用。
79	一般服務費	100	100	
79	外包費	100	100	焚化廠環境清潔整理。
13,204	專業服務費	12,800	13,451	
11,246	技術合作費及權利金	10,550	11,401	(1)焚化廠委託維護管理計畫10,000,000元。 (2)焚化廠高低壓電氣巡檢計畫500,000元。 (3)焚化廠消防檢修申報50,000元。
14	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	50	50	外聘專家學者出席費、審查費及講課鐘點費。
1,944	其他專業服務費	2,200	2,000	焚化廠保全委託費用。
151	材料及用品費	190	190	
134	使用材料費	150	150	
134	油脂	150	150	緊急發電機油品費用。
17	用品消耗	40	40	
17	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。焚化廠業務紙張、文具用品、印裝及其他雜支。
20,683	租金、償債、利息及相關 手續費	20,235	20,239	
20,683	償債、利息及相關手續費	20,235	20,239	

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115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
20,683	債務利息	20,235	20,239	(1)平均地權基金16,656,457元。(用於償還雲林縣政府與達榮環保股份有限公司因林內焚化廠97年仲裁判斷之賠償款，計息本金為新臺幣3,172,658,502元，利率為0.525%，計息期間至115年12月31日止)。 (2)空氣污染防治基金1,545,850元。(用於償還雲林縣政府與達榮環保股份有限公司因林內焚化廠97年仲裁判斷之賠償款，計息本金為新臺幣160,000,000元，利率為0.715%；另計息本金為新臺幣57,000,000元，利率為0.705%，計息期間至115年12月31日止)。 (3)農地重劃基金2,031,715元。(用於償還雲林縣政府與達榮環保股份有限公司因林內焚化廠108年仲裁判斷之賠償款，計息本金為新臺幣288,186,527元，利率為0.705%，計息期間至115年12月31日止)。
	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	818	
	購建固定資產	818	818	
	購置機械及設備	518	518	焚化廠機械設備損壞更換或必要設備增購。
	購置雜項設備	300	300	焚化廠雜項設備損壞更換或必要設備增購。
1,288	稅捐及規費（強制費）	1,366	1,366	
93	土地稅	95	95	
93	一般土地地價稅	95	95	焚化廠土地地價稅。
1,195	房屋稅	1,271	1,271	
1,195	一般房屋稅	1,271	1,271	焚化廠房屋稅。
39,157	總計	40,323	40,978	

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115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
24,019	環境教育業務	30,778	32,346	
3,532	用人費用	3,990	3,853	
2,414	聘僱及兼職人員薪資	2,655	2,571	
2,414	約僱職員薪金	2,655	2,571	辦理環境教育及相關環保業務等約僱人員5人 薪津(45,903元×2人×12月)+(44,512元×1人× 12月)+(43,121元×1人×12月)+(41,730元×1人 ×12月)=2,654,028元。
275	加(夜)班費	369	351	
275	延長工時加班費	294	287	(1)趕辦環境教育宣導業務、假日出勤資料整 理等加班費(191元/小時×20小時×12月×2人)+ (185元/小時×20小時×12月×1人)+ (180元/小 時×20小時×12月×1人)+ (174元/小時×20小時 ×12月×1人)=221,040元(其中20,000元為環境 部115年度環境教育基金補助地方政府執行環 境教育專案計畫配合款)。 (2)環境部115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(環 境部114年8月6日環部會字第1141050786號 函)。
	未休假加班費	75	64	約僱人員未休畢慰勞假加班費74,080元。
89	津貼	80	80	
89	其他津貼	80	80	約僱人員休假補助(16,000×5人)=80,000元。
275	獎金	332	322	
275	年終獎金	332	322	約僱人員年終獎金(45,903元×2人×1.5 月)+(44,512元×1人×1.5月)+(43,121元×1人× 1.5月)+(41,730元×1人×1.5月)=331,754元。
147	退休及卹償金	165	159	
147	職員退休及離職金	165	159	約僱人員之離職金(2,892元×2人×12 月)+(2,748元×1人×12月)+(2,634元×1人×12 月)+(2,520元×1人×12月)=164,232元。
333	福利費	389	370	
333	分擔員工保險費	380	361	約僱人員之保險費政府負擔部分約僱人員之 保險費政府負擔部分(6,551元×2人×12 月)+(6,431元×1人×12月)+(6,165元×1人×12 月)+(5,900元×1人×12月)=379,176元。
-	傷病醫藥費	9	9	約僱人員2年一次健康檢查費用(4,500元 × 2 人 =9,000元)。
15,687	服務費用	18,570	21,085	
184	郵電費	212	212	

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115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
178	郵費	200	200	辦公業務用及環境教育公文通知寄發等郵資。
6	電話費	12	12	辦公業務用電話通訊費、數據通訊費等。
141	旅運費	270	270	(1)辦理環境教育及相關業務旅費170,000元(其中26,752元為環境部115年度環境教育基金補助地方政府執行環境教育專案計畫配合款)。 (2)環境部115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100,000元(環境部114年8月6日環部會字第1141050786號函)。
141	國內旅費	270	270	
416	印刷裝訂與廣告費	400	400	(1)辦理環境教育宣導計畫研討會、宣導活動、講習會、宣導品、車資、保險費、住宿、用餐、便餐等雜支費用等，共200,000元(其中53,000元為環境部115年度環境教育基金補助地方政府執行環境教育專案計畫配合款)。 (2)環境部115年度環境教育基金補助地方政府執行環境教育專案計畫宣導費200,000元(環境部114年8月6日環部會字第1141050786號函)。
416	業務宣導費	400	400	
24	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。
	一般房屋修護費	50	50	
24	機械及設備修護費	50	50	廳舍機械設備修繕、維護。
1,210	一般服務費	610	1,210	辦理雲林縣環境保護志(義)工及水環境巡守隊保險作業。
1,200	義(志)工服務費	600	1,200	
10	體育活動費	10	10	約僱人員之文康活動費用。(每人每年2000元×5人)=10,000元。
13,712	專業服務費	16,978	18,893	(1)115年度雲林縣環境教育資訊管理系統計畫3,900,000元。 (2)115年度雲林縣環境教育規劃管理計畫3,000,000元(其中41,400元為環境部115年度環境教育基金補助地方政府執行環境教育專案計畫配合款)。
13,574	技術合作費及權利金	16,828	18,343	

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115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
				(3)115年度雲林縣環境保護志工管理計畫 3,500,000元(其中244,812元為環境部115年 度環境教育基金補助地方政府執行環境教育 專案計畫配合款)。 (4)115年度雲林縣環境教育宣導推動計畫 3,800,000元(其中464,036元為環境部115年 度環境教育基金補助地方政府執行環境教育 專案計畫配合款)。 (5)環境部115年度環境教育基金補助地方政 府執行環境教育專案計畫2,628,000元: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志工群英會地方行政支援計 畫③環境知識競賽地方行政支援計畫④臺美 生態學校輔導認證相關作業計畫(環境部114 年8月6日環部會字第1141050786號函)。 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。
138	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	150	150	
	電腦軟體服務費		400	
93	材料及用品費	163	163	
13	使用材料費	50	50	
13	物料	50	50	辦公用品物料及電腦週邊設備耗材等物品。
81	用品消耗	113	113	
70	辦公(事務)用品	75	75	辦公用品業務文具紙張、文具用品等。
10	其他用品消耗	38	38	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。
336	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	225	885	
324	購建固定資產	125	785	
324	購置機械及設備	125	785	汰舊換新5台電腦125,000元。
12	購置無形資產	100	100	
12	購置電腦軟體	100	100	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。
4,370	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	7,830	6,360	
20	會費			
20	學術團體會費			
4,350	捐助、補助與獎助	7,830	6,360	

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115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
2,101	補(協)助政府機關(構)	5,540	2,570	(1)補助各機關、學校辦理環境教育宣導相關工作2,308,000元。 (2)補助雲林縣政府辦理環境教育暨淨零減碳政策3,112,000元。 (3)補助各機關、學校、村里辦公處辦理環境教育推廣暨愛家園清潔計畫相關工作100,000元。 (4)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。
2,249	捐助國內團體	2,200	3,700	(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800,000元。 (2)補助社區發展協會等民間團體辦理環境教育推廣暨愛家園清潔計畫相關工作1,200,000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200,000元。
	捐助私校	90	90	(1)補助私立學校辦理環境教育宣導相關工作70,000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。
24,019	總 計	30,778	32,346	

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115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
39,663	水污染防治業務	61,328	40,962	
8,493	用人費用	10,765	10,350	
5,881	聘僱及兼職人員薪資	7,178	6,928	
5,881	約僱職員薪金	7,178	6,928	辦理水污染防治及相關環保業務等約僱人員15人薪津(45,903×2人+44,512×3人+43,121×2人+40,339×3人+33,384×4人+31,993×1人)×12月=7,177,560元。
641	加(夜)班費	926	885	
526	延長工時加班費	700	700	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。
115	未休假加班費	226	185	約僱人員未休畢慰勞假加班費226,000元。
183	津貼	240	240	
183	其他津貼	240	240	約僱人員休假補助(16,000×15人)=240,000元。
620	獎金	898	866	
620	年終獎金	898	866	約僱人員年終獎金(45,903×2人+44,512×3人+43,121×2人+40,339×3人+33,384×4人+31,993×1人)×1.5月=897,195元。
356	退休及卹償金	447	428	
356	職員退休及離職金	447	428	約僱人員之退休金(2,892元×2人+2,748元×3人+2,634元×2人+2,520元×3人+2,088元×4人+1,998元×1人)×12月=446,472元。
811	福利費	1,076	1,003	
811	分擔員工保險費	1,040	976	約僱人員之保險費政府負擔部分(6,551元×2人+6,431元×3人+6,165元×2人+5,896元×3人+4,886元×4人+4,675元×1人)×12月=1,039,584元。
	傷病醫藥費	36	27	僱用人員2年一次健康檢查費用4,500×8=36,000元。
26,386	服務費用	22,278	28,798	
34	水電費	50	50	
34	工作場所水費	50	50	辦公業務用製冰機用水費。
289	郵電費	442	442	
221	郵費	250	250	辦公業務用及水污染防治公文通知寄發等郵資250,000元。
69	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。
196	旅運費	200	200	

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115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
196	國內旅費	200	200	辦理水污染防治等業務旅費200,000元。
38	印刷裝訂與廣告費	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。
	印刷及裝訂費	50	50	
38	業務宣導費			
164	修理保養及保固費	420	420	辦公廳舍(含車棚、公告欄)維護修繕費及電機設備維護保養。
104	一般房屋修護費	300	300	
30	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。
30	交通及運輸設備修護費	90	90	公務車輛養護(詳如公務用車輛明細表)。
6	保險費	6	6	公務車輛保險費(詳如公務用車輛明細表)。
6	交通及運輸設備保險費	6	6	
23	一般服務費	30	30	約僱人員15人之文康活動費用。
23	體育活動費	30	30	
25,637	專業服務費	21,080	27,600	(1)雲林縣水污染源稽查管制暨申報許可資料管理計畫7,200,000元(總經費12,000,000元,分年編列,115年度編列7,200,000元,116年度編列4,800,000元)。 (2)雲林縣河川CWMS監測計畫5,880,000元(總經費9,800,000元,分年編列,115年度編列5,880,000元,116年度編列3,920,000元)。 (3)雲林縣環境保護局檢驗室操作管理計畫2,400,000元(總經費4,000,000元,分年編列,115年度編列2,400,000元,116年度編列1,600,000元)。 (4)雲林縣河川智慧管理暨水污費查核計畫4,500,000元。
25,215	技術合作費及權利金	19,980	26,600	
20	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。
205	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	400	400	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。
196	電腦軟體服務費	200	200	公文線上系統維護費200,000元。
	其他專業服務費	300	200	辦理各項污染物緊急事件之處理費用。
208	材料及用品費	597	598	
174	使用材料費	497	498	

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115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
174	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。
	油脂	97	98	公務用車輛汽油費(詳如公務用車輛明細表)。
34	用品消耗	100	100	
34	辦公(事務)用品	50	50	水污染防治辦公用品業務文具紙張、文具用品等50,000元。
	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。
830	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	21	150	
830	購建固定資產	21	150	
673	購置機械及設備			
157	購置雜項設備	21	150	汰換飲水機1台21,000元。
32	稅捐及規費(強制費)	36	36	
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)。
10	規費	12	12	
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)。
1	其他規費	2	2	公務車輛檢驗費等其他費用(詳如公務用車輛明細表)。
3,685	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,601	1,000	
3,685	捐助、補助與獎助	27,601	1,000	
48	補(協)助政府機關(構)		1,000	
3,637	其他捐助、補助與獎助	27,601		環境部補助「鑫農能源股份有限公司畜牧糞尿資源化集運處理計畫」總經費27,600,513元(中央補助21,528,400元、本縣配合款6,072,113元(由業者自籌繳入))(環境部114年7月22日環部水字第1141045263號函)。
39,663	總計	61,328	40,962	

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115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
空氣污染防治業務	月	25,268,166.67	12	303,218	
一般廢棄物清除處理業務	噸	3,287.40	122,716	403,417	
垃圾焚化處理廠業務	月	3,360,250.00	12	40,323	
環境教育業務	月	2,564,833.33	12	30,778	
水污染防治業務	月	5,110,666.67	12	61,328	
總計				839,064	

本頁空白

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115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	25,268,166.67	303,218	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	3,287.40	403,417	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	3,360,250.00	40,323	
環境教育業務	月	12	2,564,833.33	30,778	
水污染防治業務	月	12	5,110,666.67	61,328	
上年度預算數					
空氣污染防制業務	月	12	30,664,750.00	367,977	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	3,050.89	374,393	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	3,414,833.33	40,978	
環境教育業務	月	12	2,695,500.00	32,346	
水污染防治業務	月	12	3,413,500.00	40,962	
前年度決算數					
空氣污染防制業務	月	12	27,703,552.00	332,443	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	2,552.48	313,230	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	3,263,061.08	39,157	
環境教育業務	月	12	2,001,551.08	24,019	
水污染防治業務	月	12	3,305,239.17	39,663	
112年度決算數					
空氣污染防制業務	月	12	30,206,064.42	362,473	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	2,743.14	336,627	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	2,231,869.92	26,782	
環境教育業務	月	12	2,322,267.92	27,867	
水污染防治業務	月	12	4,860,765.00	58,329	
111年度決算數					
空氣污染防制業務	月	12	30,241,299.17	362,896	
一般廢棄物清除處理業務	噸	122,716	3,354.32	411,629	
垃圾焚化處理廠業務	月	12	3,304,733.17	39,657	
環境教育業務	月	12	2,811,628.67	33,740	
水污染防治業務	月	12	7,356,818.08	88,282	

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115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	
聘用人員	15		15	聘用296俸點1人， 聘用312俸點1人， 聘用328俸點1人， 聘用344俸點1人， 聘用360俸點3人， 聘用376俸點4人， 聘用392俸點1人， 聘用424俸點3人。
約僱人員	52		52	約僱230俸點1人， 約僱240俸點4人， 約僱290俸點9人， 約僱300俸點7人， 約僱310俸點11人， 約僱320俸點8人， 約僱330俸點12人。
總計	67		67	

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，預計聘用約用人員3名。
2. 空氣污染防制業務為辦理固定污染源、移動污染源、逸散污染源管制等業務工作，預計聘用約用人員18名。
3. 空氣污染防制業務為辦理環境部補助各項空污管制、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(環境部114年8月11日環部空字第1141051425號函)。

本頁空白

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	加（ 夜）班 費	津貼	獎 金		
					年終 獎金	考績 獎金	其他
空氣污染防制業務		25,820	2,169	752	3,228		
聘僱人員		25,820	2,169	752	3,228		
一般廢棄物清除處理業務			200				
聘僱人員			200				
環境教育業務		2,655	369	80	332		
聘僱人員		2,655	369	80	332		
水污染防治業務		7,178	926	240	898		
聘僱人員		7,178	926	240	898		
總 計		35,653	3,664	1,072	4,458		

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，預計聘用約用人員3名
2. 空氣污染防制業務為辦理固定污染源、移動污染源、逸散污染源管制等業務工作，預計聘用約
3. 空氣污染防制業務為辦理環境部補助各項空污管制、空品不良應變推動、協調、執行等業務工
 函)。

境保護局
保護基金
彙計表
115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				
1,588			3,589	153			37,299		37,299	
1,588			3,589	153			37,299		37,299	
							200		200	
							200		200	
165			380	9			3,990		3,990	
165			380	9			3,990		3,990	
447			1,040	36			10,765		10,765	
447			1,040	36			10,765		10,765	
2,200			5,009	198			52,254		52,254	

3，預算168萬1,644元。

用人員18名，預算1,140萬444元。

作，預計聘用3名約用人員，預算247萬4,172元(環境部114年8月11日環部空字第1141051425號

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	本		
			合計	空氣污染防 制業務	一般廢棄物清 除處理業務
44,841	50,594	用人費用	52,254	37,299	200
31,863	34,665	聘僱及兼職人員薪資	35,653	25,820	
8,574	9,041	聘用人員薪金	9,228	9,228	
23,289	25,624	約僱職員薪金	26,425	16,592	
1,845	3,465	加(夜)班費	3,664	2,169	200
1,473	2,378	延長工時加班費	2,385	1,191	200
372	1,087	未休假加班費	1,279	978	
1,176	1,072	津貼	1,072	752	
1,176	1,072	其他津貼	1,072	752	
3,667	4,334	獎金	4,458	3,228	
3,667	4,334	年終獎金	4,458	3,228	
1,935	2,130	退休及卹償金	2,200	1,588	
1,935	2,130	職員退休及離職金	2,200	1,588	
4,353	4,928	福利費	5,207	3,742	
4,344	4,766	分擔員工保險費	5,009	3,589	
9	162	傷病醫藥費	198	153	
464,381	553,207	服務費用	467,261	146,736	261,963
3,928	4,278	水電費	4,513	2,034	
3,857	4,125	工作場所電費	4,360	1,971	
70	153	工作場所水費	153	63	
1,146	1,449	郵電費	1,449	450	300
817	950	郵費	950	200	300
285	377	電話費	377	200	
44	122	數據通信費	122	50	
876	1,160	旅運費	1,160	450	200
876	1,160	國內旅費	1,160	450	200
875	1,250	印刷裝訂與廣告費	1,250	450	350
82	200	印刷及裝訂費	200	150	
793	1,050	業務宣導費	1,050	300	350
989	1,646	修理保養及保固費	1,542	522	
413	550	一般房屋修護費	550	100	
306	540	機械及設備修護費	555	75	
255	524	交通及運輸設備修護費	405	315	
15	32	雜項設備修護費	32	32	
1,359	1,852	保險費	1,847	41	
328	450	一般房屋保險費	450		
984	1,350	機械及設備保險費	1,350		
47	52	交通及運輸設備保險費	47	41	
27,193	54,332	一般服務費	54,480	15,651	38,089

境保護局
保護基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

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			
	3,990	10,765			
	2,655	7,178			
	2,655	7,178			
	369	926			
	294	700			
	75	226			
	80	240			
	80	240			
	332	898			
	332	898			
	165	447			
	165	447			
	389	1,076			
	380	1,040			
	9	36			
17,714	18,570	22,278			
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	420			
100	50	300			
400	50	30			
		90			
1,800		6			
450					
1,350					
		6			
100	610	30			

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	本		
			合計	空氣污染防 制業務	一般廢棄物清 除處理業務
16,948	38,089	代理(辦)費	38,089		38,089
79	100	外包費	100		
1,200	1,200	義(志)工服務費	600		
8,838	14,767	計時與計件人員酬金	15,515	15,515	
129	176	體育活動費	176	136	
428,014	487,240	專業服務費	401,020	127,138	223,024
423,719	478,388	技術合作費及權利金	392,878	124,648	220,872
	10	專技人員酬金	10		10
70	1,062	法律事務費	1,062	200	662
1,368	1,900	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,900	800	500
	300	委託調查研究費	300	300	
286	2,100	委託檢驗(定)試驗認 證費	1,450	900	550
10	40	委託考選訓練費	40	40	
339	750	電腦軟體服務費	350	150	
2,222	2,690	其他專業服務費	3,030	100	430
2,941	4,034	材料及用品費	5,845	1,347	3,548
2,299	2,985	使用材料費	4,796	599	3,500
1,861	2,150	物料	4,150	200	3,500
437	835	油脂	646	399	
642	1,049	用品消耗	1,049	748	48
305	363	辦公(事務)用品	363	150	48
198	250	農業與園藝用品及環境 美化費	250	250	
139	436	其他用品消耗	436	348	
21,069	20,733	租金、償債、利息及相關手 續費	20,701	316	120
93	120	地租及水租	101	101	
93	120	場地租金	101	101	
29	30	機器租金	30		
29	30	機械及設備租金	30		
22	24	交通及運輸設備租金	15	15	
22	24	車租	15	15	
242	320	雜項設備租金	320	200	120
242	320	雜項設備租金	320	200	120
20,683	20,239	償債、利息及相關手續費	20,235		
20,683	20,239	債務利息	20,235		
16,908	10,633	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	47,809	46,395	350

境保護局
 保護基金
 彙計表
 115年度

單位：新臺幣千元

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				
	10	30			
12,800	16,978	21,080			
10,550	16,828	19,980			
		200			
50	150	400			
		200			
2,200		300			
190	163	597			
150	50	497			
	50	400			
150		97			
40	113	100			
40	75	50			
	38	50			
20,235		30			
		30			
		30			
20,235					
20,235					
818	225	21			

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	本		
			合計	空氣污染防 制業務	一般廢棄物清 除處理業務
16,136	9,963	購建固定資產	47,359	46,395	
		興建土地改良物	40,000	40,000	
10,123	3,783	購置機械及設備	6,128	5,485	
5,175	5,550	購置交通及運輸設備	910	910	
837	630	購置雜項設備	321		
772	670	購置無形資產	450		350
772	670	購置電腦軟體	450		350
2,194	2,165	稅捐及規費（強制費）	2,532	115	1,015
93	95	土地稅	95		
93	95	一般土地地價稅	95		
1,195	1,271	房屋稅	1,271		
1,195	1,271	一般房屋稅	1,271		
844	709	消費與行為稅	1,093	54	1,015
755	610	營業稅	1,015		1,015
88	99	使用牌照稅	78	54	
62	90	規費	73	61	
53	78	汽車燃料使用費	58	48	
9	12	其他規費	15	13	
122,915	142,159	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	169,531	71,010	63,090
30	35	會費	35	35	
30	35	學術團體會費	35	35	
89,960	94,584	捐助、補助與獎助	125,956	45,975	44,550
84,057	90,394	補（協）助政府機關（ 構）	95,665	45,575	44,550
2,266	4,100	捐助國內團體	2,600	400	
	90	捐助私校	90		
3,637		其他捐助、補助與獎助	27,601		
32,925	46,840	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	42,840	25,000	17,840
32,925	46,840	獎勵費用	42,840	25,000	17,840
	700	競賽及交流活動費	700		700
	700	交流活動費	700		700
73,263	73,131	其他	73,131		73,131
73,263	73,131	其他支出	73,131		73,131
73,263	73,131	其他	73,131		73,131
748,511	856,656	合計	839,064	303,218	403,417

環境保護局
 保護基金
 彙計表
 115年度

單位：新臺幣千元

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			
818	125	21			
518	125				
300		21			
	100				
	100				
1,366		36			
95					
95					
1,271					
1,271					
		24			
		24			
		12			
		10			
		2			
	7,830	27,601			
	7,830	27,601			
	5,540				
	2,200				
	90				
		27,601			
40,323	30,778	61,328			

雲林縣環境保護局

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115年度

單位：新台幣千元

項目	單位	增購部份		汰舊換新部份		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
油電混合動力車	輛			1	910	1	910	5925-D9使用年限到期汰舊換新，預計115年5月份購置。
總計				1	910	1	910	

註：

(1)管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，共有小客車(轎車)5輛，九人座小客車1輛、油電混合車2輛及電動汽車4輛。

(2)其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，共有特種大貨車1輛，電動機車3輛。

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115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			
5925-D9	現有車輛 轎車	4	2011/5	1598cc	3	556	30	17	15	4	
8937-Q6	轎車	4	2012/4	1598cc	8	1668	30	51	45	9	
8952-Q6	轎車	4	2012/4	1598cc	8	1668	30	51	45	9	
685-N5	大貨車-特種	2	2011/9	7790cc	6	4000	30	120	30	28	
ACL-3805	轎車	4	2013/11	1596cc	8	1668	30	51	45	9	
ATJ-7532	轎車	4	2017/6	1798cc	8	1668	30	51	45	9	水污基金
ATJ-7535	轎車	4	2017/6	1798cc	8	1668	30	51	45	9	
BAJ-2690	九人座小客車	8	2018/7	2700cc	16	1668	27	46	45	9	水污基金
AXJ-2172	油電混合車	4	2018/10	1800cc	8	1140	30	35	45	9	
EAE-5932	電動汽車	4	2024/2		0	0	0	0	8	4	
	電動汽車	4	2025/9		0	0	0	0	8	4	汰換原車號 4897-YF。
	電動汽車	4	2025/9		0	0	0	0	8	4	汰換原車號 4901-YF。
	電動汽車	4	2025/9		0	0	0	0	8	4	汰換原車號 4902-YF。

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115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			
381-QJL	電動機車		2013						2	1	
EMX-9257	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	
	新增車輛 油電混合車	4	2026/5		5	760	30	23	5	5	5925-D9使用年限到期汰舊換新。
合計					78			496	405	120	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減(-)
1,154,943	資產	1,156,168	1,196,370	-40,202
1,154,942	流動資產	1,156,168	1,196,370	-40,202
861,742	現金	861,741	897,868	-36,127
283,123	應收款項	284,881	282,560	2,321
10,077	預付款項	9,546	15,942	-6,396
1	其他資產			
1	什項資產			
1,154,943	資產總額	1,156,168	1,196,370	-40,202
4,810,382	負債	4,839,728	4,856,916	-17,188
4,786,798	流動負債	4,839,128	4,856,316	-17,188
4,786,798	應付款項	4,839,128	4,856,316	-17,188
23,585	其他負債	600	600	
23,585	什項負債	600	600	
-3,655,440	基金餘額	-3,683,560	-3,660,546	-23,014
-3,655,440	基金餘額	-3,683,560	-3,660,546	-23,014
-3,655,440	基金餘額	-3,683,560	-3,660,546	-23,014
1,154,943	負債及基金餘額合計	1,156,168	1,196,370	-40,202

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減(-)
700,041	資產	692,901	738,858	-45,957
700,040	流動資產	692,901	738,858	-45,957
440,001	現金	440,001	485,353	-45,352
254,597	應收款項	247,155	244,760	2,395
5,442	預付款項	5,745	8,745	-3,000
1	其他資產			
1	什項資產			
700,041	資產總額	692,901	738,858	-45,957
554,437	負債	542,948	593,254	-50,306
547,753	流動負債	542,948	593,254	-50,306
547,753	應付款項	542,948	593,254	-50,306
6,684	其他負債			
6,684	什項負債			
145,604	基金餘額	149,953	145,604	4,349
145,604	基金餘額	149,953	145,604	4,349
145,604	基金餘額	149,953	145,604	4,349
700,041	負債及基金餘額合計	692,901	738,858	-45,957

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減(-)
364,696	資產	363,893	343,434	20,459
364,696	流動資產	363,893	343,434	20,459
336,642	現金	336,642	316,967	19,675
23,418	應收款項	23,450	21,120	2,330
4,635	預付款項	3,801	5,347	-1,546
364,696	資產總額	363,893	343,434	20,459
186,114	負債	205,735	164,852	40,883
172,054	流動負債	205,735	164,852	40,883
172,054	應付款項	205,735	164,852	40,883
14,060	其他負債			
14,060	什項負債			
178,582	基金餘額	158,158	178,582	-20,424
178,582	基金餘額	158,158	178,582	-20,424
178,582	基金餘額	158,158	178,582	-20,424
364,696	負債及基金餘額合計	363,893	343,434	20,459

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減(-)
25,176	資產	25,176	39,460	-14,284
25,176	流動資產	25,176	39,460	-14,284
25,176	現金	25,176	39,460	-14,284
25,176	資產總額	25,176	39,460	-14,284
4,040,442	負債	4,040,442	4,054,726	-14,284
4,040,392	流動負債	4,039,842	4,054,126	-14,284
4,040,392	應付款項	4,039,842	4,054,126	-14,284
50	其他負債	600	600	
50	什項負債	600	600	
-4,015,266	基金餘額	-4,015,266	-4,015,266	
-4,015,266	基金餘額	-4,015,266	-4,015,266	
-4,015,266	基金餘額	-4,015,266	-4,015,266	
25,176	負債及基金餘額合計	25,176	39,460	-14,284

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減(-)
23,282	資產	22,725	18,071	4,654
23,282	流動資產	22,725	18,071	4,654
21,785	現金	21,785	16,088	5,697
1,498	應收款項	940	1,633	-693
	預付款項		350	-350
23,282	資產總額	22,725	18,071	4,654
6,509	負債	18,323	6,404	11,919
5,209	流動負債	18,323	6,404	11,919
5,209	應付款項	18,323	6,404	11,919
1,300	其他負債			
1,300	什項負債			
16,773	基金餘額	4,402	11,667	-7,265
16,773	基金餘額	4,402	11,667	-7,265
16,773	基金餘額	4,402	11,667	-7,265
23,282	負債及基金餘額合計	22,725	18,071	4,654

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減(-)
41,747	資產	51,473	56,547	-5,074
41,747	流動資產	51,473	56,547	-5,074
38,137	現金	38,137	40,000	-1,863
3,610	應收款項	13,336	15,047	-1,711
	預付款項		1,500	-1,500
41,747	資產總額	51,473	56,547	-5,074
22,880	負債	32,280	37,680	-5,400
21,390	流動負債	32,280	37,680	-5,400
21,390	應付款項	32,280	37,680	-5,400
1,490	其他負債			
1,490	什項負債			
18,867	基金餘額	19,193	18,867	326
18,867	基金餘額	19,193	18,867	326
18,867	基金餘額	19,193	18,867	326
41,747	負債及基金餘額合計	51,473	56,547	-5,074

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115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				本年度累計 折舊/長期 投資評價變 動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			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			40,000	1		增置	40,000		
房屋及建築	665,979	-229,557					-7,669	428,753	
機械及設備	2,205,176	-1,168,808	6,128	1		增置	-137,851	904,645	
交通及運輸設 備	32,843	-23,834	910	1		增置	-821	9,098	
雜項設備	9,947	-6,682	321	1		增置	-341	3,245	
購建中固定資 產	8,051							8,051	
租賃資產									
租賃權益改良									
收藏品及傳承 資產									
電腦軟體	10,169		450	1		增置		10,619	
權利									
發展中之無形 資產									
遞耗資產									
其他									
合 計	2,941,483	-1,428,881	47,809				-146,682	1,413,729	

本頁空白

