

# 水污染防治基金 分預算表



環境部  
水污染防治基金  
**目 次**  
中華民國 114 年度

一、業務計畫及預算說明 .....	4-1~4-15
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表暨說明 .....	4-17~4-18
(二) 現金流量預計表 .....	4-19
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表 .....	4-21~4-23
(二) 基金用途明細表 .....	4-24~4-30
四、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表 .....	4-31
五、預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表 .....	4-33
(二) 員工人數彙計表 .....	4-34
(三) 用人費用彙計表 .....	4-35
(四) 媒體政策及業務宣導費彙計表 .....	4-36
(五) 各項費用彙計表 .....	4-37
六、附錄	
(一) 預計平衡表 .....	4-39
(二) 資本資產明細表 .....	4-40~4-41



# 業務計畫及預算說明



環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

**壹、基金概況**

**一、設立宗旨及願景**

為防治水污染，確保水資源之清潔，依水污染防治法（以下簡稱水污法）第 11 條第 1 項規定，中央主管機關對於排放廢（污）水於地面水體之事業及污水下水道系統（不含公共污水下水道系統及社區專用污水下水道系統），依其排放之水質水量或依中央主管機關規定之計算方式核定其排放之水質水量，徵收水污染防治費（以下簡稱水污費），專供水污染防治之用，以加速水污染防治工作，達成維護生態體系，改善生活環境，增進國民健康之目標。

**二、施政重點**

- （一）檢討及精進水污費徵收制度。
- （二）辦理水污費徵收對象確認、清查及繳費查核。
- （三）提升及維運水污費申報管理作業系統。
- （四）推動地面水體污染整治與水質監測。
- （五）辦理水污染防治技術之研究發展、引進及策略研究。
- （六）補助地方政府辦理水污染防治工作。

**三、組織概況**

- （一）基金之主管機關為環境部。
- （二）訂定收支、保管及運用辦法，規範基金之收支、保管及運用事宜。
- （三）為研商及審議水污費徵收費率，本基金依法設立費率審議委員會，由主任委員遴聘環境保護團體代表、學者、專家、社會公正人士、政府機關代表及環境部代表組成；任期二年，期滿得續聘之，均為無給職。
- （四）基金管理會置執行秘書及副執行秘書各一人，工作人員若干人，就環境部現職人員派兼之，必要時，得依規定聘僱。
- （五）基金管理會之任務
  - 1. 本基金收支、保管及運用之審議。
  - 2. 本基金年度預算、決算之審議。
  - 3. 本基金運用執行情形之考核。
  - 4. 其他有關事項。

**四、基金歸類及屬性**

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特別收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收水污染防治費計畫	216,060	係依水污法第 11 條第 1 項規定，對於排放廢（污）水於地面水體之事業及污水下水道系統（不含公共污水下水道系統及社區專用污水下水道系統），依其排放之水質水量或依中央主管機關規定之計算方式核定其排放之水質水量，徵收水污費，及自本部收取違反水污法追繳之所得利益及裁處罰鍰之 20%撥入金額。
財產收入計畫	2,150	係基金賸餘存款孳息之收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
水污染防治計畫	237,932	<p>一、水污費徵收作業及績效管理</p> <p>（一）清查應繳納水污費之對象，辦理申報案件之繳費、審核、對帳及管理等工作。</p> <p>（二）持續更新及維護水污費申報管理作業系統及擴充相關功能，完備資料建檔管理。</p> <p>（三）檢討及精進水污費徵收制度，配合法令規定辦理基金收支保管及運用。</p> <p>二、水污染防治及水體水質改善</p> <p>（一）推動河川污染整治及水源水質維護，改善水體水質。</p> <p>（二）辦理事業廢水及生活污水管理作業。</p> <p>（三）辦理飲用水水源水質保護區管理精進。</p> <p>（四）補助地方政府辦理設置水體溶氧提升或低耗能新興處理技術、加強污染源稽查管制、水體污染應變與巡檢守護、自動監測與水體環境改善應用、水污費徵收與查核、飲用水管理及水源水質維護等工作。</p>
一般行政管理計畫	21,547	召開水污染防治基金管理會議及辦理一般行政事務，完備基金運作體制，達基金有效運用，維護水體品質、改善生活環境之目的。
一般建築及設備計畫	325	購置水污染防治基金運作所需雜項設備及共構機房硬體設備擴充，以提升行政效率。



環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

**參、預算概要**

**一、基金來源及用途之預計**

- (一) 本年度基金來源 2 億 1,821 萬元，較上年度預算數 2 億 948 萬 4 千元，增加 872 萬 6 千元，約 4.17%，主要係本部自 113 年度起，加強督導地方政府辦理「事業廢水專案稽查管制計畫」，致水污染防治費收入增加。
- (二) 本年度基金用途 2 億 5,980 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 5,985 萬 7 千元，減少 5 萬 3 千元，約 0.02%，主要係撙節水污染防治及水體水質改善委辦經費所致。

**二、基金餘絀之預計**

本年度基金來源及用途相抵後，差短 4,159 萬 4 千元，較上年度預算數 5,037 萬 3 千元，減少 877 萬 9 千元，將移用以前基金餘額 4,159 萬 4 千元支應。

**肆、以前年度計畫實施成果概述**

**一、前（112）年度計畫實施成果概述**

業務計畫	實施概況	實施成果
水污染防治計畫	<p>一、水污染防治費徵收作業及績效管理</p> <p>(一) 檢討及精進水污費徵收制度</p> <p>(二) 辦理水污費徵收對象確認、清查及繳費查核</p> <p>(三) 提升及維運水污費申報管理作業系統</p> <p>二、水污染防治及水</p>	<p>一、依法徵收水污費，112 年度完成 111 年第 2 期及 112 年第 1 期等兩期水污費徵收作業，申繳家數分別為 1 萬 887 家及 1 萬 826 家，申報率達 99% 以上。</p> <p>二、112 年水污染防治基金關鍵績效指標對象，工業區專用污水下水道系統(核准許可廢污水排放量達 2,000 m<sup>3</sup>/day 以上者)、排煙脫硫發電廠、依據事業及污水下水道系統水污費收費辦法第 12 條規定提報之查核家數以及申報費額前 100 大徵收對象，達到 95 家之查核目標值。</p> <p>三、配合 112 年度畜牧業水污費徵收作業，結合養豬協會及各地方畜牧團體之資源及運作機制服務平臺，協助確認各地方畜牧業水污費徵收對象及基本資料之正確性，並輔導畜牧業推動資源化利用相關事宜。</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>體水質改善</p> <p>(一) 辦理水污染防治相關法規檢討及精進</p> <p>(二) 辦理地面水體污染整治及水污染源管理</p>	<p>一、依水污法及放流水標準管制進程，規劃水污費新增氮氮等徵收項目及調整費率，研提調整草案，經費率審議委員會審查通過，後續依法制作業程序持續辦理草案預告及公聽研商等事宜。</p> <p>二、檢討我國飲用水管理相關法規，如飲用水水質處理藥劑中氯化鐵原料來源之檢討，考量藥劑來源之複雜性與成分之不確定性，維持「不得供作飲用水水質處理藥劑」。露營場合法化審理原則，如「露營場環境保護事項申請及審查指引」、「禁止足使水污染行為」等。因應國際對全氟/多氟烷基物質(PFAS)管理日趨嚴格，以及國外加嚴標準，探討我國目前 PFAS 水質檢測現況、民眾健康風險、淨水場既有處理流程、可能衝擊與影響範圍等作事前準備。</p> <p>三、因應氣候變遷，研蒐國外天災飲用水水質有關管理法規，如採取變異（調適）、豁免、短期暴露誘發值等措施，供參考借鏡。</p> <p>四、辦理水污法法規競賽三部曲活動，採趣味性競賽方式增進水污染防治業務執行環保人員之法規知識，以提升其執法能力及降低訴願爭議。</p> <p>一、完成異常分析診斷查核專案及追蹤管理，以督促事業自主管理及妥善操作廢（污）水處理設施。</p> <p>二、完成水污染源管制資料管理系統精進申請（報）系統輔助檢查功能，提供異常項目勾稽結果詳細說明，協助業者、核發機關確認資料申請（報）資料之正確性。</p> <p>三、配合系統功能優化及調整，辦理 3 場次審核機關系統操作種子人員教育訓練，並協助地方主管機關、受託審查機關辦理 6 場次轄內業者教育訓練，以利使用者熟習系統操作方式。</p> <p>四、完成國內外管制規定蒐整及採樣分析廢（污）水特定藥物排放情形，提出廢（污）水藥物管理建議清單及管制策略。</p> <p>五、更新斯德哥爾摩公約最新管制進展及歸納國外</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>事業廢（污）水持久性有機物管理管制現況，完成國內特定事業採樣調查，提出建議採行管理管制措施；完成調查事業放流水（氨氮、硼、戴奧辛）排放情形與改善措施。</p> <p>六、為保障消費者權益，完成預告「社區污水處理設施受託操作服務定型化契約應記載及不得記載事項」（草案）、辦理預鑄式建築物污水處理設施登記案件相關審查 79 件，並配合辦理 22 場次預鑄式污水處理設施之現場查驗作業。</p> <p>七、完成推動全國畜牧糞尿資源化利用之畜牧場達 3,479 場次，累計許可施灌量 1,138 萬公噸/年，畜牧糞尿資源利用比率 39.27%。施灌農地面積達 4,685 公頃，節省水污費 1 億 1,089 萬元/年；有機污染物削減量 7 萬 2,531 公噸/年；施灌氮量 1,750 公噸/年，相當於台肥 5 號肥料 27 萬 469 包。</p> <p>八、執行單段式厭氧處理設施試驗場評估，進行 4 次採樣及分析，第二次採樣分析原水之總化學需氧量(TCOD)濃度由第一次分析濃度 1 萬 7,216 mg/L 提升至 4 萬 1,474 mg/L，顯著提升近 2.4 倍，於第三次、第四次採樣分別為 3 萬 7,037、4 萬 8,214 mg/L，顯現減少沖洗頻率對於基質濃度的提升有所改善。</p> <p>九、於畜牧糞尿資源利用管理系統建置沼液沼渣資源化核定資料 289 筆、個案再利用核定資料 151 筆；112 年度建立核定計畫、資源化農地資料、土壤檢測資料批次上傳功能、畜牧糞尿資源化集運處理設施、貯存桶與集運車輛等補助資料建檔功能，並新增資源化推動績效統計報表產製功能，藉由功能逐步完善，提升使用者填報友善度，並蒐整更多有關資源化資料；亦新增土壤、水質監測、流量、雨量等相關數據與地理圖資，以利橫向資訊了解。</p> <p>十、辦理全國地面水體垃圾攔除管理計畫，經訪談 6 個單位歸納具值得效仿的管理機制，主要應針對</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>人為棄置問題加強民眾宣導，及應限縮全國垃圾熱區並滾動調整單位作業區域。</p> <p>十一、辦理環境保護許可管理資訊系統(EMS)許可整合作業，精進專責人員線上申請功能開發及維運，提供事業單位線上進行專責人員設置、註銷等申請作業，簡化及提升申請及審查端行政作業與效率。</p> <p>十二、完成查核水污染源類別技師簽證案件 24 件、辦理 16 場次缺失點數確認會議及 5 場次報請懲戒前確認會議，並持續維運技師簽證相關網頁及系統。</p> <p>十三、辦理事業（或污水下水道系統）應設置之廢（污）水處理專責人員培訓，並提升相關專業技能，加強管理廢（污）水收集、處理及改善、安全維護與緊急防治工作，進而維護環境及生態，並因應相關法令政策調整及最新相關技術發展，112 年度辦理 32 期 1,604 人次廢（污）水處理專責人員在職訓練。</p>
	(三) 辦理飲用水水源水質保護區水質改善	<p>一、完成「飲用水水源水質保護區地理資訊系統」功能提升、圖資資料更新及正常功能維運管理，完成更新 112 年飲用水保護區內露營場圖資、介接國土測繪中心地籍圖資土地查詢功能、新增地政司地籍資料介接異常通知、優化水質檢驗資料地圖查詢功能、擴充地段是否落於保護區查詢功能及提供土地是否落於保護區應免查資訊等功能擴充與優化作業。</p> <p>二、完成「飲用水管理資訊系統」功能提升、資料更新及正常功能維運管理部分，完成新增績效考评功能、包裝水及盛裝水水源水質專案稽查資料登錄功能、飲用水檢驗結果複驗標示及水質檢驗點定位功能、新興污染物子系統及天災應變期間水質標準等成果。</p> <p>三、研蒐國內業界推動二氧化碳的捕獲與封存 (Carbon capture and storage, CCS) 現況，目前國內以深部鹽水層為主，該地區與飲用水水源水質保</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	(四) 辦理水污染防治技術之研究發展、引進及策略研發	<p>護區並未重疊。</p> <p>四、推廣綠生活，持續增加奉茶站點、製作奉茶宣導影片、辦理奉茶推廣活動，提升國人綠生活意識；另新增蘭嶼、綠島等離島地區飲水地圖、飲水機外觀美化、飲水機計數器之聯網等，提供優質飲水環境，達到民眾減少瓶裝水使用之目的。</p> <p>五、優化「飲用水全球資訊網」，強化網站硬體效能、行動設備使用體驗、關鍵字搜尋、網站資訊安全等，提升資訊網服務品質。</p> <p>六、完成淨水場、取水口及本部水質測站之配對，飲用水水源水質標準與地面水體分類及水質標準之關聯性分析。</p> <p>七、完成應優先關注的飲用水取水口上游河段提出新興污染物檢測。</p> <p>一、研析氣候變遷對水體水質之影響，提出調適策略，並參照期刊文獻等資料盤點各國生化需氧量相關目標（指標）及達成情形，對既有生化需氧量永續發展目標值提出建議、評析廢（污）水製程回收再利用現況、限制及挑戰，提出推動策略層面及技術發展之建議。</p> <p>二、研修綠色國民所得帳污染量計算之精進方式，並以 1 條河川為例分析說明精進後之結果、辦理水庫水質影響因子分析、辦理水質模式驗證，研擬推動未來水質模式之發展。</p> <p>三、優化綠色硝酸鹽氮廢污水處理技術，精進觸媒還原與脫硝生物球技術，並建構套裝式模組。</p> <p>四、針對生活污水（包含露營區、公共區域與社區）含氮物質，開發綠色氨氮污水處理系統，設計具有較可耐受水質水量變異特性與低污泥的模廠級處理系統。</p> <p>五、完成國內 28 項新興廢污水處理方式及技術資料蒐整，建置新興廢水處理方式及技術產業交流與應用資訊平臺架構。</p> <p>六、辦理「新興廢水處理技術推廣暨臺印永續水環境論壇」及記者會等成果發表，協助技術推廣與產</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	(五) 水污染案件溯源、監控、查核及稽查	<p>業應用交流。</p> <p>七、蒐整國內外法規與調查技術文獻，建議應針對熱區辦理實地探勘並進行比對；亦蒐整 8 種地面水體垃圾攔除技術並評估適宜性，可研發結合現有技術的整合型工具。</p> <p>八、完成河川水與事業廢水樣品細胞毒性及基因毒性試驗各 24 件、生物急毒性及化學分析各 8 件。</p> <p>一、藉由環保稽查處分管制系統有效控管環保查處案件及後續執行作業，全國水污染稽查案件計 4 萬 5,258 件、裁處 2,387 件，其裁處金額為 3.98 億元，占全國裁處金額 22.4%，後續行政移送追討 1,572 萬餘元，占全國移送金額 15.03%。另與水污染資料管理系統、飲用水管理資訊網、運用河川水質異常污染源追蹤系統、畜牧資源利用管理系統及環境部預算會計暨財務管理資訊整合平臺(BAF)建立資料傳遞，作為業務政策應用分析基礎。</p> <p>二、針對補助地方設置礮間曝氣污水現地處理設施、生活污水截流、加強水庫集水區內崩塌治理、野溪整治、削減集水區生活與農業污染、監測護水等水環境改善工程案件，邀集專家學者督導、查核，落實工程三級品管，確保施工品質。</p> <p>三、辦理「工程施工查核常見錯誤態樣分析」及「工程查核事前準備作業事項」等工程施工相關教育訓練，並安排金質獎得獎工程「惠來溪及潮洋溪現地處理及水環境改善工程」現地參訪，提升工程管理成效。</p> <p>四、針對中部縣市重點河川高污染潛勢區域分析與污染匡列（含污染地圖建置），經篩選高污染潛勢對象，再辦理實廠深度查核作業，查獲 3 家事業放流水檢測結果不符合標準，與 4 家事業製程廢水有異常排放之虞。實廠深度查核經估算後統計出污染削減量，共可削減化學需氧量(COD) 81.5 kg/day、懸浮固體(SS) 49.5 kg/day、生化需氧量(BOD) 18.4 kg/day、氨氮 16.6 kg/day、氟鹽</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>1.03 kg/day、油脂 2.6 kg/day。</p> <p>五、配合實廠深度查核作業，執行過程辦理重要畫面之拍攝取材，剪輯製作成實廠深度督察教學影片，並提供於實廠深度督察訓練課程教學運用。</p> <p>六、盤點中部縣市行業別分布情形及篩選疑似未登記事項運作潛勢之行業及事業，並選定疑似有高潛勢未依登記事項運作事業，經各管理系統整合資訊進行資料分析及查核比對許可符合度，選定 10 家具高風險未依許可操作之事業進行深度查核，查獲缺失率 100%，該 10 家事業均已提出改善計畫，並完成書面審查及現場複查作業，預估改善措施投入經費計 3,144 萬餘元。查獲違規情事之污染削減量計懸浮固體(SS) 950.4 kg/day、化學需氧量(COD) 1,187.44 kg/day、生化需氧量(BOD) 459.4 kg/day、鎳 0.62 kg/day、鉻 0.62 kg/day、銅 0.62 kg/day、鋅 1.4 kg/day、氟鹽 0.23 kg/day、油脂 36.26 kg/day，其中 7 家事業於稽查後水質監測站之監測水質亦有顯著改善。</p> <p>七、辦理試辦事業自願裝設「廢水處理效能雲端連線連續裝設系統」計畫，完成 10 家智能科技設備裝設工作及問卷調查，建構模組功能包含地圖顯示、讀值顯示、歷史資料等查詢功能，數值比對、視覺化分析等分析功能，儲存下載功能，遠端調整傳輸器及警報預警設定功能等。</p> <p>八、鎖定南部地區設有水質自動監測及連線傳輸系統(Continuous Water Monitoring System, CWMS)事業、受污染農地或灌排上游對象及非編定工業區之高污染潛勢行業別，配合機關高風險事業名單，於空間上疊加得出 5 個污染熱區，並以「近 5 年違反水污法遭處分率超過 15%」為條件篩選 31 家預警事業，再經日夜間巡查、使用簡易重金屬測試包、重金屬離子樹脂縮時膠囊、水質採樣篩選出 10 家可疑關鍵事業執行深度查核。運用水質感測器分析異常水質數據時間及頻率並即時監測 10 家可疑事業。112 年查獲 2 家繞流排</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>(六) 辦理水污染防治資訊公開及民眾參與</p> <p>(七) 補助地方政府辦理水體污染整治等相關工作</p>	<p>放、1 家放流水超標 11 倍，皆屬嚴重違規。</p> <p>一、持續更新水質保護網資料，新增水質保護與永續發展目標(Sustainable Development Goals, SDGs) 內容、模範巡守隊專欄、水質淨化現地處理工程 4 篇等，並分析網站及粉絲專頁兩季經營績效。</p> <p>二、完成訪查全國 22 縣市環保機關，彙整水環境巡守隊伍現況及討論經營問題，提供後續推動建議；辦理增能培力教育訓練、民眾參與交流會、河川生態監測課程及實作等共 15 場次，強化水環境巡守隊志(義)工專業技能，並提供經驗交流場所、相互學習機會。</p> <p>三、研訂年度隊伍經營輔導及運作評核指標及優良水環境巡守隊評選指標，並辦理優良隊伍頒獎典禮暨座談會，公開表揚優良隊伍，同時激勵良性競爭。</p> <p>一、補助地方政府辦理水污費徵收輔導及查核催繳、水體污染整治與水質監測、畜牧糞尿資源化利用、水體污染事件緊急應變處理、水污染防治成效獎勵、環保許可整合作業、飲用水管理及水源水質維護等工作共 49 案，持續推動水污染防治及水體水質改善工作。</p> <p>二、補助地方政府使用空拍機、遠端攝影機、自動連續監測設施及光達雷射等科技工具協助環境執法，例如協助調查事業分布及周遭放流水質變化情形，並導入專家學者協助水質監測數據正確、廢水流向查核及不法利得計算，共計完成 11 件重大污染案件查處及 14 件專業人員協助環境執法。</p>
一般行政管理計畫	<p>一、辦理基金之行政業務事項</p> <p>二、召開基金管理會相關會議</p>	<p>一、辦理水污染防治基金之管理與運用，以利推動執行水污費徵收及管理相關工作。</p> <p>二、辦理 2 場次水污染防治基金管理會、1 場次費率審議委員會，以監督及審核基金之運作，並將委員意見納入後續工作參考辦理。</p>
一般建築及設備計畫	本部辦公大樓空間調整規劃暨建置會議中	本部辦公空間調整暨新設會議中心裝修工程業於 112 年 11 月 28 日結案，現已提供本部及所屬機關相關業



環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	心計畫（111 年度保留案）	務使用。

**二、上年度已過期間（113 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
水污染防治計畫	<p>一、水污染防治費徵收作業及績效管理</p> <p>（一）辦理水污費徵收對象確認、清查及繳費查核</p> <p>（二）檢討及精進水污費徵收制度</p> <p>（三）持續更新及維護水污費申報管理作業系統及擴充功能</p> <p>二、水污染防治及水體水質改善</p> <p>（一）辦理地面水體污染整治及水污染源管理</p>	<p>一、完成 113 年上半年度水污費徵收作業，並完成 57 家次現場查核作業，釐清異常數據疑義，確保申報資料正確性。</p> <p>二、藉由勾稽比對業者申報資料與水污染源管制資料管理系統之事業許可、稽查處分資料及牧場登記資料進行比對，提升申報案件審理效能。</p> <p>三、配合水污費報繳月份，持續更新水污費網路申報及查詢系統資訊及功能，並確保系統資訊安全。</p> <p>四、配合年度內畜牧業水污費徵收作業，協助畜牧業者完成水污費申報繳納作業程序，及輔導畜牧業推動資源化利用相關事宜。</p> <p>一、針對環境影響評估作業水質模式技術規範實施情況與問題檢討，並提出修訂建議。</p> <p>二、完成水污染源管理系統歷史資料封存規劃，優化系統運作效能。</p> <p>三、強化事業水污染防治措施管理機制，提出罰鍰額度裁罰準則檢討研修及水污染源管制資料管理系統之罰鍰額度系統計算功能優化。</p> <p>四、掌握微量藥物及持久性有機污染物之國際管制策略，評估管理方向；解析特定事業製程及廢水特性，研提相關調查事業清單及採樣規劃建議。</p> <p>五、完成研訂 113 年生活污水污染削減計畫，加強生活污水稽查管制作為。</p> <p>六、優化地方政府畜牧管考資料線下人工填報方式改為全線上數位填報，並持續透過稽查（迄今 3</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>萬 3,262 家次)、處分(迄今 5,062 家次)及輔導(迄今 707 場說明會)等方式推動畜牧小場達成目標。另邀請及拜訪有減量額度需求及畜牧契養主等企業，取得投資集中處理措施的共識。</p> <p>七、針對嘉義縣番路鄉(仁義潭水庫)及雲林縣古坑鄉(三疊溪支流-番尾坑溪)2 處之地面水體，蒐集集水區現地特性及狀況，調查分析水體污染來源、污染排放量及主流水質。</p> <p>八、辦理行政院國家永續發展委員會綠色環境工作圈會議，討論永續發展目標對應指標接軌國際指標及年度執行、追蹤及檢討工作。</p> <p>九、透過研修國家環境保護計畫並完成召開專家諮詢會議及相關單位研商會議等工作，促進跨部會及跨單位之合作，提出未來近、中、長程的因應策略及應變機制，以完善國家環境保護工作，一同解決水環境問題。</p> <p>十、為因應水污染防治工作及淨零綠生活之推動，規劃優先以旅館業等服務類場所為環保標章申請之輔導對象，已完成輔導 8 家旅館業申請環保標章，並協助業者建立污染防治之管理及執行措施。</p> <p>十一、辦理環境保護許可管理資訊系統(EMS)許可整合作業，並協助辦理水污染等各類專責人員設置線上申請作業之系統開發及維運。本年度開發各類專責人員設置資料之介接工具，提供管理專責人員之設置情形及專責教育回訓作業。</p> <p>十二、辦理查核技師簽證水污染源類別案件教育訓練、精進提升簽證技師品質策略暨環境工程技師簽證服務資訊網功能交流會，並持續維運技師簽證相關網頁及系統。</p> <p>十三、辦理環保設施品質查核督導作業 26 場次並獲得 112 年度中央機關工程施工查核小組績效考核成績優等，持續優化及維護「工程施工查核小組網站」。</p> <p>十四、完成處理辦公廳舍建築 558 噸污水，並將處理</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>後污水與中水全回收作為澆灌及沖廁之用，有效節約珍貴水資源的使用。</p> <p>十五、為落實環境保護專業人員資格制度，提升廢（污）水處理專責人員專業技術，增進人員訂定應變計畫及緊急措施之知能，強化廢（污）水收集、處理及改善工作，113 年辦理 19 期廢（污）水處理專責人員在職訓練，計 1,311 人次。</p>
	（二）辦理飲用水水源水質保護區水質改善	<p>一、完成飲用水水源水質保護區內露營場圖資更新，並強化露營場污染水源水質行為之稽查管制。</p> <p>二、完成飲用水全球資訊網資安事件應變處理及改善措施，確保資訊安全維護。</p> <p>三、完成訂定「飲用水水質新興關注項目檢測管理及篩選作業指引」並下達自來水事業與環保機關有所依循及配合辦理。</p>
	（三）辦理水污染防治技術之研究發展、引進及策略研發	<p>一、完成新興廢水處理技術產業應用平臺功能優化規劃及建立新興廢水處理技術審查表單及作業流程規劃。</p> <p>二、辦理放流水生物毒性動物試驗替代技術評估，執行事業廢水採樣 4 件，廢水淨化處理 2 件，共計事業廢水樣品 6 件，已完成生物急毒性及理化試驗，後續進行細胞毒性及基因毒性試驗；另執行河川水採樣 26 件，進行細胞毒性試驗。</p>
	（四）水污染案件溯源、監控、查核及稽查	<p>一、藉由環保稽查處分管制系統有效控管環保查處案件及後續執行作業，全國水污染稽查案件計 1 萬 7,872 件、裁處 1,255 件，其裁處金額為 1.83 億元，占全國裁處金額 19.77%，後續行政移送追討 779 萬餘元，占全國移送金額 22.97%。</p> <p>二、與事業及污水下水道系統廢（污）水管理系統、飲用水管理資訊系統、河川水質異常通報及後續處理平臺、畜牧資源化管理系統及環境部預算會計暨財務管理資訊整合平臺(BAF)建立資料傳遞，作為業務政策應用分析基礎。</p> <p>三、針對高風險事業執行督察樣品之採樣及檢驗工作，依檢驗結果進行後續管制、告發處分等事項，</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>落實污染督察管制工作。</p> <p>四、辦理南部地區高風險水污染事業輔助查核暨自主智能管理計畫，已篩選 20 家預警與再犯之高風險事業，執行 3 家高風險事業深度查核、2 家水質自動監測及連線傳輸系統(CWMS)初步分析作業，並查獲 1 家嚴重違規；完成購置及驗收自主管理設備，並辦理 2 場次推廣事業自主智能管理廢（污）水說明會；經至事業現勘後取得 2 家事業同意架設自主智能相關設備，已完成安裝 1 家事業。</p> <p>五、研擬污染源許可申報資料合理性分析勾稽原則，包含廢水量、加藥量、用電量及污泥產生量等評估項目，藉此篩選操作異常或申報不實之對象。</p> <p>六、蒐集歷年裁處不法利得案例 22 件，歸納其違規樣態及計算方式，初步建立不法利得估算原則，作為後續系統開發參考。</p> <p>七、為持續改善中部縣市重點河川水質及降低農地污染之情事，除持續蒐集及更新區域重點管理水體水質關鍵資料，修正污染地圖外，優先導入區域流域治理概念，於大里溪流域擇定 2 處高污染風險事業集中區，作為推動事業廢水自主管理示範區，另持續辦理推廣事業單位自主雲端智能管理污（廢）水水質作業，有意願參與推廣作業之 3 家業者已完成安裝。</p> <p>八、運用「事業及污水下水道系統廢（污）水管理系統」及「事業廢棄物申報及管理資訊系統」等系統資料勾稽至少 100 家，篩選疑似未依登記事項運作之事業 15 家，截至 6 月底已完成 11 家查核，後續持續辦理疑似未依登記事項運作之事業查核作業。</p> <p>九、廢（污）水貯留許可對象盤點與抽查作業，勾稽篩選貯存有害物質或為高污染風險之事業 8 家，截至 6 月底已完成 6 家查核，後續持續辦理廢（污）水貯留許可對象查核作業。</p> <p>十、篩選高污染潛勢對象 10 家，辦理實廠深度查核</p>

環境部  
水污染防治基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>(五) 辦理水污染防治資訊公開及民眾參與</p> <p>(六) 補助地方政府辦理水污染防治作業</p> <p>(七) 補助地方政府辦理健全稽查專精能力及專業跨域支援量能</p>	<p>作業，截至 6 月底已完成 6 家查核，後續持續辦理高污染潛勢對象實廠深度查核作業。</p> <p>一、完成訪查全國 22 縣市環保機關，彙整水環境巡守隊伍現況及討論經營問題，提供後續推動建議。</p> <p>二、完成辦理全國優良水環境巡守隊頒獎，表揚優良隊伍同時激勵良性競爭。</p> <p>三、持續辦理水質保護網資料更新及資訊公開作業。</p> <p>一、補助地方政府辦理「永續水質推動計畫 2.0-河川環境品質提升計畫」共 28 項計畫，辦理設置水體溶氧提升或低耗能新興處理技術、加強污染源稽查管制、水體污染應變與巡檢守護、自動監測與水體環境改善應用、水污費徵收與查核等水污染防治工作。</p> <p>二、補助地方政府辦理環保許可整合作業，規劃單一窗口及諮詢會審機制，有利管理並達簡政便民目的。</p> <p>補助地方政府辦理水污染專案稽查及查核，針對污染源採智慧監控及科學儀器蒐證，降低稽查人力需求，以有效提升稽查品質並維護環境。</p>
一般行政管理計畫	辦理一般行政事務，完備基金運作體制，達基金有效運用，維護水體品質、改善生活環境之目的	<p>一、已完成上半年水污染防治基金管理會會議。</p> <p>二、持續辦理行政輔助資訊系統、共構機房資訊設備監控與資安防護等相關資訊維護。</p>
一般建築及設備計畫	購置基金運作所需之相關事務設備，以提升行政效率	已購置部分水污染防治業務所需事務設備。

**伍、其他**

無。

本 頁 空 白

# 預算主要表





環境部  
水污染防治基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 項 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	比 較 增 減 (-)
184,724	基金來源	218,210	209,484	8,726
182,401	徵收及依法分配收入	216,060	207,454	8,606
182,401	徵收收入	216,060	207,454	8,606
181,758	污染防制及防治收入	212,860	202,954	9,906
642	違規罰款收入	3,200	4,500	-1,300
1,746	財產收入	2,150	2,030	120
0	財產處分收入	0	0	0
1,746	利息收入	2,150	2,030	120
578	其他收入	0	0	0
578	雜項收入	0	0	0
223,452	基金用途	259,804	259,857	-53
203,270	水污染防治計畫	237,932	248,205	-10,273
12,080	一般行政管理計畫	21,547	11,602	9,945
8,102	一般建築及設備計畫	325	50	275
-38,728	本期賸餘（短絀）	-41,594	-50,373	8,779
570,282	期初基金餘額	481,181	581,044	-99,863
0	解繳公庫	0	0	0
531,554	期末基金餘額	439,587	530,671	-91,084

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.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。

環境部  
水污染防治基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表說明**  
中華民國 114 年度

**一、基金來源：**

本年度預計收入 2 億 1,821 萬元：

- (一) 污染防制及防治收入 2 億 1,286 萬元。(詳 4-21~4-23 頁基金來源明細表)
- (二) 違規罰款收入 320 萬元。(詳 4-23 頁基金來源明細表)
- (三) 利息收入 215 萬元。(詳 4-23 頁基金來源明細表)

**二、基金用途：**

本年度預計支出 2 億 5,980 萬 4 千元：

- (一) 水污染防治計畫 2 億 3,793 萬 2 千元。(詳 4-24~4-28 頁基金用途明細表)
  - 1. 水污染防治費徵收作業及績效管理 3,666 萬 1 千元。
  - 2. 水污染防治及水體水質改善 2 億 127 萬 1 千元。
- (二) 一般行政管理計畫 2,154 萬 7 千元。(詳 4-28~4-30 頁基金用途明細表)
- (三) 一般建築及設備計畫 32 萬 5 千元。(詳 4-30 頁基金用途明細表)

**三、本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4,159 萬 4 千元。**

環境部  
水污染防治基金  
現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-41,594	
調整非現金項目	65	
業務活動之淨現金流入（流出）	-41,529	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	0	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
減少其他資產	0	
增加短期債務及其他負債	0	
其他項目之現金流入	0	
增加短期投資及短期貸墊款	0	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
增加其他資產	-25,000	
減少短期債務及其他負債	0	
其他項目之現金流出	0	
其他活動之淨現金流入（流出）	-25,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-66,529	
期初現金及約當現金	199,403	
期末現金及約當現金	132,874	

本 頁 空 白

# 預算明細表



環境部  
水污染防治基金  
基金來源明細表

中華民國114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				216,060	
徵收收入				216,060	
污染防制及防治收入				212,860	
事業(不含畜牧業) )及工業區污水下 水道				161,171	1. 事業（不含畜牧業）及工業區 污水下水道系統之徵收項目包含 化學需氧量(COD)、懸浮固體(S S)及鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總 鉻、砷、氰化物等有害健康物質 共10項。考量排放濃度低於放流 水標準者可適用優惠，預估114 年度淨徵收收入402,928千元， 40%由中央編列預算統籌運用40 2,928千元×40% =161,171千元 ；其餘60%撥交地方編列預算執 行402,928千元×60% = 241,757 千元。 2. 依水質項目徵收： (1)化學需氧量：2,915萬5,600 公斤×12.5元/公斤，約364,44 5千元。 (2)懸浮固體：583萬7,420公斤 ×0.62元/公斤，約3,619千元。 (3)鉛：855公斤×625元/公斤， 約534千元。 (4)鎳：1萬2,872公斤×625元/ 公斤，約8,045千元。 (5)銅：1萬2,893公斤×625元/ 公斤，約8,058千元。 (6)總汞：298.98公斤×31,250 元/公斤，約9,343千元。 (7)鎘：79公斤×6,250元/公斤 ，約494千元。 (8)總鉻：1,573.6公斤×1,250 元/公斤，約1,967千元。 (9)砷：275公斤×1,250元/公斤 ，約344千元。

環境部  
水污染防治基金  
基金來源明細表

中華民國114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	
畜牧業				49,683	(10) 氰化物：972.6 公斤×6, 250 元/公斤，約6, 079千元。 3. 以上合計402, 928千元，40%由中央編列預算統籌運用161, 171千元。 1. 畜牧業之徵收項目包含化學需氧量(COD)、懸浮固體(SS)及鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質共10項。考量排放濃度低於放流水標準者可適用優惠，預估114年度淨徵收收入124, 208千元，40%由中央編列預算統籌運用124, 208千元×40%=49, 683千元；其餘60%撥交地方編列預算執行124, 208千元×60%=74, 525千元。 2. 依水質項目徵收： (1)化學需氧量：983萬7, 680公斤×12.5元/公斤，約122, 971千元。 (2)懸浮固體：199萬5, 000公斤×0.62元/公斤，約1, 237千元。 (3)考量畜牧廢水特性，成分主要係以化學需氧量及懸浮固體為主，故其他徵收項目鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質未編列徵收費額。 3. 以上合計124, 208千元，40%由中央編列預算統籌運用49, 683千元。
其他指定地區或場所專用污水下水道系統				2,006	1. 其他指定地區或場所專用污水下水道系統之徵收項目包含化學需氧量(COD)、懸浮固體(SS)及鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質共1



環境部  
水污染防治基金  
基金來源明細表

中華民國114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	
					0項。考量排放濃度低於放流水標準者可適用優惠，預估114年度淨徵收收入5,015千元，40%由中央編列預算統籌運用5,015千元×40%=2,006千元；其餘60%撥交地方編列預算執行5,015千元×60%=3,009千元。
					2. 依水質項目徵收：
					(1)化學需氧量：38萬8,240公斤×12.5元/公斤，約4,853千元。
					(2)懸浮固體：26萬2,000公斤×0.62元/公斤，約162千元。
					(3)考量其他指定地區或場所專用污水下水道系統之組成類型多元，涵蓋學校、政府機關、高速公路服務區、車站、航空站及其他公共場所等，其產生之綜合性廢(污)水性質多以化學需氧量及懸浮固體為主，故其他徵收項目鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質未編列徵收費額。
					3. 以上合計5,015千元，40%由中央編列預算統籌運用2,006千元。
違規罰款收入				3,200	
違規罰款收入				3,200	自環境部收取違反水污染防治法追繳之所得利益及裁處罰鍰之百分之二十撥入，計3,200千元。
財產收入				2,150	
利息收入				2,150	
利息收入				2,150	本年度基金孳息收入2,150千元。專戶利息：304,996千元×0.705%=2,150千元。
總計				218,210	

環境部  
水污染防治基金  
基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 分 類	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
203,270	水污染防治計畫	237,932	248,205	
35,158	01 水污染防治費徵收作業及績效管理	36,661	36,038	
20,671	服務費用	22,520	21,895	
0	郵電費	150	150	辦理水污染防治費徵收作業等相關作業，需郵電費150千元。
16	旅運費	420	420	1. 辦理水污染防治費徵收等相關業務，需旅運費220千元。 2. 專家學者出席水污染防治費徵收及績效管理相關會議，需旅運費200千元。
0	印刷裝訂及公告費	150	150	辦理水污染防治費徵收作業之研商、說明、座談及公聽會等會議資料之印刷及裝訂，需印刷裝訂及公告費150千元。
20,655	專業服務費	21,800	21,175	1. 辦理水污染防治費徵收作業及績效管理相關業務，邀請專家學者之講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，需專業服務費100千元。 2. 辦理水污染防治費報繳督導及審理計畫，需專業服務費12,200千元。 3. 辦理水污染防治費委託金融機構代收服務作業計畫，需專業服務費1,500千元。 4. 辦理輔導畜牧業水污染防治與水污費報繳計畫，需專業服務費8,000千元。
2	材料及用品費	150	150	
2	用品消耗	150	150	1. 辦理水污染防治費徵收作業及績效管理業務所需之事務性消耗用品，需用品消耗100千元。 2. 辦理水污染防治費徵收作業及績效管理相關會議、現場勘查及訓練誤餐費，需用品消耗50千元。
1,000	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	1,000	1,000	
1,000	購置無形資產	1,000	1,000	辦理水污染防治費申報管理系統功能擴充，需購置無形資產1,000千元。
13,484	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,991	12,993	

環境部  
水污染防治基金  
基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 分 類	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
13,484	捐助、補助與獎助	12,991	12,993	依環境教育法第8條第2項規定，補助撥入環境教育基金，需捐助、補助與獎助12,991千元。
168,112	02 水污染防治及水體水質改善	201,271	212,167	
93,729	服務費用	89,501	103,893	
0	郵電費	100	100	辦理水污染防治及水體水質改善相關業務，需郵電費100千元。
820	旅運費	1,231	1,566	1. 辦理水污染防治及水體水質改善相關業務，需旅運費400千元。 2. 執行水污染防治相關環境污染專案稽查業務，需旅運費4千元。 3. 參加第14屆IWA水回收與再利用國際會議，需國外旅運費220千元。 4. 辦理水環境保護國際交流研習計畫，需國外旅運費357千元。 5. 專家學者出席水污染防治及水體水質改善相關會議，需旅運費250千元。
10	印刷裝訂及公告費	75	75	辦理水污染防治及水體水質改善業務之研商、說明、座談及公聽會等會議資料之印刷及裝訂，需印刷裝訂及公告費75千元。
1,172	修理保養及保固費	150	650	辦理污染防治（制）設施委託操作維護工作，需修理保養及保固費150千元。
0	一般服務費	0	1	
91,087	專業服務費	87,275	101,401	1. 辦理水污染防治及水體水質改善相關業務，邀請專家學者之講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，需專業服務費550千元。 2. 辦理水環境改善資訊公開暨環境教育推廣平台計畫，需專業服務費4,336千元。 3. 辦理受損水體總量污染管控及取水口上游污染源管理推動計畫，需專業服務費4,325千元。 4. 辦理水污染源管理系統優化計畫，需專業服務費6,850千元。 5. 辦理事業廢水檢測申報及許可管理計畫，需專業服務費3,650千元。 6. 辦理事業廢水特性分析及管理評估計

環境部  
水污染防治基金  
基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 決 算 數	業 務 途 徑	計 別	畫 科	及 目	本 年 預 算 數	上 年 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
100	媒體政策及業務宣導				100	100	<p>畫，需專業服務費2,000千元。</p> <p>7. 辦理綠色難降解廢水之高級氧化及生物球處理系統開發計畫，需專業服務費1,900千元。</p> <p>8. 辦理污水管理策略及水污費徵收制度評析計畫，需專業服務費2,800千元。</p> <p>9. 辦理水環境巡守經營管理暨增能培力計畫，需專業服務費6,600千元。</p> <p>10. 辦理精進工業區污水下水道系統管理及廢污水自動監測連線品質計畫，需專業服務費2,500千元。</p> <p>11. 辦理精進畜牧糞尿資源利用推動計畫，需專業服務費8,120千元。</p> <p>12. 辦理全國地面水體垃圾攔除管理計畫，需專業服務費1,600千元。</p> <p>13. 辦理地面水體水質淨化改善試驗模場計畫，需專業服務費10,205千元。</p> <p>14. 辦理飲用水管理及保護區系統更新優化計畫，需專業服務費2,000千元。</p> <p>15. 辦理飲用水管理及綠生活安全精進計畫，需專業服務費9,000千元。</p> <p>16. 辦理新興污染物潛在污染源調查及改善策略規劃計畫，需專業服務費4,800千元。</p> <p>17. 辦理飲用水水質及水質處理藥劑抽驗計畫，需專業服務費7,564千元。</p> <p>18. 辦理臺灣永續發展目標及科研策略規劃相關工作、執行飲用水及水污染防治研究發展執行成果、工具技術之整合，需專業服務費1,765千元。</p> <p>19. 辦理水污染類別簽證案件查核，需專業服務費1,310千元。</p> <p>20. 辦理污染防治（制）設施委託操作維護工作，需專業服務費1,700千元。</p> <p>21. 提升廢（污）水處理專責人員水污染防治專業技術計畫，需專業服務費3,400千元。</p> <p>22. 辦理水環境保護國際交流研習計畫，需專業服務費300千元。</p> <p>辦理水污染防治成果宣傳，需媒體政策</p>

環境部  
水污染防治基金  
基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 分 類	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
540	費 推廣費	570	0	及業務宣導費100千元。 辦理水污染防治業務成果推展，需推展費570千元。
3,669	材料及用品費	437	2,671	
48	使用材料費	0	0	
3,622	用品消耗	437	2,671	1. 辦理水污染防治及水體水質改善相關業務所需之事務性消耗用品及會議、現場勘查之誤餐費，需用品消耗160千元。 2. 辦理污染防治（制）設施委託操作維護工作，需用品消耗150千元。 3. 執行水污染防治相關環境污染專案稽查業務，需用品消耗127千元。
43	租金、償債、利息及相關手續費	203	203	
0	地租及水租	50	50	辦理水污染防治及水體水質改善相關會議、現場勘查等租用場地費用，需地租及水租50千元。
43	交通及運輸設備租金	153	153	1. 辦理水污染防治及水體水質改善相關會議、現場勘查等租用車輛費用，需交通及運輸設備租金50千元。 2. 執行水污染防治相關環境污染專案稽查業務，需交通及運輸設備租金103千元。
6,050	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	7,000	4,500	
2,300	購建固定資產	0	1,000	
3,750	購置無形資產	7,000	3,500	1. 辦理水污染源管理系統優化計畫功能擴充，需購置無形資產1,000千元。 2. 辦理新興廢水處理技術推廣及產業應用平臺功能擴充，需購置無形資產1,500千元。 3. 辦理重大點源放流水自動連續監測集中雲端資料庫及相關資料庫主機、網路設定管理，需購置無形資產4,500千元。
64,622	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	104,130	100,900	

環境部  
水污染防治基金  
基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 的 說 明	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
64,622	活動費 捐助、補助與獎助	104,130	100,900	1. 依行政院112年5月10日院臺環字第1121020998號函核定「永續水質推動計畫2.0-河川環境品質提升計畫（113至116年）」，水污染防治基金總經費277,200千元，執行期間113至116年，屬跨年度連續性預算（113年度編列69,300千元，115年度以後經費需求需138,600千元），本年度續編第2年經費69,300千元，辦理設置水體溶氧提升或低耗能新興處理技術、加強污染源稽查管制、水體污染應變與巡檢守護、自動監測與水體環境改善應用、水污染防治費徵收與查核等工作，需捐助、補助與獎助69,300千元。 2. 補助地方政府辦理水污染防治工作之成效作業，需捐助、補助與獎助4,030千元。 3. 補助地方政府辦理水污染防治及水體水質改善工作，需捐助、補助與獎助10,000千元。 4. 補助地方政府辦理飲用水管理及水源水質維護工作，需捐助、補助與獎助650千元。 5. 補助學術、民間團體辦理水污染防治相關活動或技術研發，需捐助、補助與獎助20,150千元。
12,080	一般行政管理計畫	21,547	11,602	
12,080	01 一般行政管理計畫	21,547	11,602	
95	用人費用	186	186	
95	正式員額薪資	80	80	召開水污染防治基金管理會議委員報酬，需正式員額薪資80千元。
0	加（夜）班費	106	106	辦理水污染防治費徵收及管理相關業務，需加（夜）班費106千元。
9,123	服務費用	19,031	9,286	
0	水電費	200	200	辦理水污染防治及水體水質改善相關業務，需水電費200千元。
8	郵電費	750	0	辦理水污染防治業務所需之郵資、電話費、共構機房及網路數據通信等，需郵電費750千元。

環境部  
水污染防治基金  
基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
15	旅運費	300	300	1. 執行水污染防治費徵收及管理相關業務，需旅運費250千元。 2. 召開水污染防治基金管理會議及專家學者出席水污染防治相關會議，需旅運費50千元。
74	印刷裝訂及公告費	154	180	辦理業務所需各式報告書、公文及預、決算書表、帳簿等資料之印刷及裝訂，需印刷裝訂及公告費154千元。
3,500	修理保養及保固費	50	50	辦公室機械及其他公務設備之維護保養，需修理保養及保固費50千元。
37	保險費	30	30	辦理部外人士健保補充保費等費用，需保險費30千元。
4,221	一般服務費	15,085	5,441	1. 水污染防治費徵收及管理相關業務之佣金、匯費、經理費及手續費，需一般服務費30千元。 2. 辦理會議室清潔管理需150千元，承攬人力1人需546千元，共需一般服務費696千元。 3. 辦理水污染防治業務相關所需契約勞力15人，需一般服務費14,359千元。
1,269	專業服務費	2,462	3,085	1. 辦理費率審議委員會等相關會議，委員及專家學者之出席費用，需專業服務費100千元。 2. 協助提升共用地理資訊、圖資整合應用及開放政府國家行動方案有關環境資訊揭露等資訊服務，需專業服務費700千元。 3. 辦理行政輔助資訊系統、共構機房資訊設備監控與資安防護等資訊設備維護服務分攤費用，需專業服務費1,315千元。 4. 分攤會議中心視聽設備委託維運服務，需專業服務費200千元。 5. 辦理主管法規系統委外服務案，需專業服務費110千元。 6. 辦理員工協助方案，需專業服務費37千元。
182	材料及用品費	250	250	
182	用品消耗	250	250	推動業務所需之各類文具紙張、碳粉、文件夾、事務性消耗用品、其他耗材及

環境部  
水污染防治基金  
基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
	0 租金、償債、利息及相關手續費	300	100	誤餐費等費用，需用品消耗250千元。
0	機器租金	200	0	分攤會議中心直播平臺租用，需機器租金200千元。
0	交通及運輸設備租金	50	50	辦理水污染防治業務相關業務之車輛租金，需交通及運輸設備租金50千元。
0	雜項設備租金	50	50	辦理水污染防治業務相關業務之雜項設備租金，需雜項設備租金50千元。
2,680	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	1,780	1,780	
2,680	購置無形資產	1,780	1,780	辦理行政輔助資訊系統、共構機房軟體擴充等分攤費用，需購置無形資產1,780千元。
8,102	一般建築及設備計畫	325	50	
8,102	01 一般建築及設備計畫	325	50	
8,102	購建固定資產、無形資產	325	50	
8,102	購建固定資產	325	50	1. 配合行政院資訊改造政策，辦理共構機房硬體設備維護及擴充之分攤費用，需購建固定資產225千元。 2. 購置辦理水污染防治業務所需雜項設備等，需購建固定資產100千元。
223,452	總 計	259,804	259,857	



# 預算附表



環境部  
水污染防治基金  
**單位(或計畫)成本分析表**

中華民國114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
水	污	染	防	治	計	畫	水污染防治計畫係為辦理水污染防治、改善與輔導相關工作，及相關技術之研究發展、引進與策略擬訂等業務，以加速水污染防治與水質改善工作，達成維護國民健康、生活環境，提高生活品質之目標，其工作效益無法獨立計算單位成本。
合	計					237,932	

本 頁 空 白

# 預算參考表



環境部  
水污染防治基金  
**5年來主要業務計畫分析表**

中華民國114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				237,932	
水污染防治計畫				237,932	
上年度預算數				248,205	
水污染防治計畫				248,205	
前年度決算數				203,270	
水污染防治計畫				203,270	
111年度決算數				241,305	
水污染防治計畫				241,305	
110年度決算數				165,369	
水污染防治計畫				165,369	

中華民國114年度

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
管理會委員	23	0	23	
兼任人員	3	0	3	
總 計	26	0	26	

4-34



環境部  
水污染防治基金  
用人費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	加 ( 夜 ) 班 費	獎 金		退 休 及 卹 償 金	福 利 費			合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
				年 獎	終 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	其 他			
一般行政管理計畫	80	0	0	0	0	0	0	0	0	80	106	186
管理會委員	80	0	0	0	0	0	0	0	0	80	0	80
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106	106
合 計	80	0	0	0	0	0	0	0	0	80	106	186

註：辦理水污染防治業務，契約勞力需計時與計件人員酬金14,314千元，承攬人力需外包費546千元。

環境部  
水污染防治基金  
**媒體政策及業務宣導費彙計表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計	畫	別	預	算	數	預	計	執	行	內	容
水污染防治計畫					100						
水污染防治及水體水質改善					100	辦理水污染防治成果宣傳，需100千元。					
總計					100						

環境部  
水污染防治基金  
各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	水污染防治計畫	一般行政管理計畫	一般建築及設備計畫
95	186	用人費用	186	0	186	0
95	80	正式員額薪資	80	0	80	0
0	106	加（夜）班費	106	0	106	0
123,523	135,074	服務費用	131,052	112,021	19,031	0
0	200	水電費	200	0	200	0
8	250	郵電費	1,000	250	750	0
851	2,286	旅運費	1,951	1,651	300	0
84	405	印刷裝訂及公告費	379	225	154	0
4,672	700	修理保養及保固費	200	150	50	0
37	30	保險費	30	0	30	0
4,222	5,442	一般服務費	15,085	0	15,085	0
113,011	125,661	專業服務費	111,537	109,075	2,462	0
100	100	媒體政策及業務宣導費	100	100	0	0
540	0	推展費	570	570	0	0
3,854	3,071	材料及用品費	837	587	250	0
48	0	使用材料費	0	0	0	0
3,806	3,071	用品消耗	837	587	250	0
43	303	租金、償債、利息及相關手續費	503	203	300	0
0	50	地租及水租	50	50	0	0
0	0	機器租金	200	0	200	0
43	203	交通及運輸設備租金	203	153	50	0
0	50	雜項設備租金	50	0	50	0
17,832	7,330	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	10,105	8,000	1,780	325
10,402	1,050	購建固定資產	325	0	0	325
7,430	6,280	購置無形資產	9,780	8,000	1,780	0
78,106	113,893	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	117,121	117,121	0	0
78,106	113,893	捐助、補助與獎助	117,121	117,121	0	0
223,452	259,857	合計	259,804	237,932	21,547	325

註：本年度預算國外旅費577千元。

本 頁 空 白

附

錄



環境部  
水污染防治基金  
預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-)
568,481	資產	482,440	524,043	-41,603
568,481	流動資產	457,440	524,043	-66,603
249,235	現金	132,874	199,403	-66,529
305,505	應收款項	304,262	304,896	-634
13,741	預付款項	20,304	19,744	560
0	其他資產	25,000	0	25,000
0	什項資產	25,000	0	25,000
568,481	資產總額	482,440	524,043	-41,603
36,927	負債	42,853	42,862	-9
36,460	流動負債	42,386	42,395	-9
36,460	應付款項	42,386	42,395	-9
467	其他負債	467	467	0
467	什項負債	467	467	0
531,554	基金餘額	439,587	481,181	-41,594
531,554	基金餘額	439,587	481,181	-41,594
531,554	基金餘額	439,587	481,181	-41,594
568,481	負債及基金餘額合計	482,440	524,043	-41,603

註：信託代理與保證資產(負債)預計期末金額為335千元。

環  
水污染  
資本資產  
中華民國

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累計折舊 /長期投資評價		
			增加	
			金額	類型
機械及設備	13,035	5,411	225	(1)
交通及運輸設備	4,299	180	-	
雜項設備	2,853	21	100	(1)
電腦軟體	23,580	-	9,780	(1)
合計	43,767	5,612	10,105	



境部  
防治基金  
明細表  
114年度

單位：新臺幣千元

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
減少		主要增減 原因說明		
金額	類型			
-	(11)	主要增加原因為增置。	761	7,088
-			794	3,325
-		主要增加原因為增置。	327	2,605
1,954		主要增加原因為增置； 主要減少原因為攤銷。	-	31,406
1,954			1,882	44,424