中 華 民 國 102 年 度

（ 102年 1 月 1 日至 102年 12 月 31 日）

中 央 政 府 總 決 算

行政院環境保護署主管

環境保護基金附屬單位決算（審定本）

（非營業部分）

行政院環境保護署編

環境保護基金

決 算 目 次

中華民國102年度

一、總說明	1~16
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	18~19
2、現金流量決算表	20
3、平衡表	22~23
三、附屬表	
1、基金來源明細表	26~27
2、基金用途明細表	28~39
3、固定項目增減情形表	40
4、固定資產建設改良擴充明細表	42~43
5、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	44~45
6、用人費用彙計表	46~47
7、員工人數明細表	48
8、主要業務計畫執行績效摘要表	50~51
9、各項費用彙計表	52~53
10、管制性項目及統計所需項目比較表	54~55
四、分決算表	
1、空氣污染防制基金分決算表	1-1~1-49
2、資源回收管理基金分決算表	2-1~2-51
3、土壤及地下水污染整治基金分決算表	3-1~3-49
4、水污染防治基金分決算表	4-1~4-31
5、環境教育基金分決算表	5-1~5-43

總　　說　　明

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

壹、業務計畫實施績效：

環境保護基金為防制空氣污染、推動垃圾減量、資源回收、整治土壤與地下水污染、防治水污染及推動環境教育工作，建立污染者付費制度，並達到資源永續利用，改善生活環境，增進國民健康及全民環境倫理與責任，提高生活品質之目的，以達到永續發展，依空氣污染防制法、廢棄物清理法、土壤及地下水污染整治法、水污染防治法暨環境教育法等規定，分別設置空氣污染防制基金、資源回收管理基金、土壤及地下水污染整治基金、水污染防治基金暨環境教育基金。茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

一.空氣污染防制計畫

(一)推動臺灣清淨空氣計畫，執行固定污染源、移動污染源多項空氣污染管制及改善措施，初步統計 102 年空氣品質對人體健康無不良影響站日數比率（PSI 小於 100，排除特殊天氣影響）為 99.04%，與 101 年 99.05%相當，以長期趨勢來看，從 83 年未開徵空污費之 93%來看，不良站日數比率改善將近 8 成 6，顯示推動空氣污染防制改善工作已獲得明顯成效。

(二)室內空氣品質管理法屬新法正式啟動，依 101 年 11 月 1 日立法院第 8 屆第 2 會期社會福利及衛生環境委員會及 102 年 3 月 20 日立法院第 8 屆第 3 會期社會福利及衛生環境委員會報告後決議，先進行場所溝通並給予緩衝期輔導，並依 102 年 11 月 21 日立法院第 8 屆第 4 會期社會福利及衛生環境委員會決議，本署於 102 年 12 月 16 日完成應符合室內空氣品質管理法之第一批公告場所（草案）預告作業。

(三)達成氟氯烴(HCFCs) 削減 75 %消費量目標及核配管控作業，於 102 年 9 月 24 日向聯合國環境規劃署臭氧秘書處申報 101 年度列管化學物質資料。

(四)完成 102 年度全國空氣品質監測站網運轉維護及品保查核，確保年監測資料可用率達 95%以上，並維持光化測站、鹿林山、東沙島及南沙太平島背景測站、行動監測車等運作。

(五)參與美國航空暨太空總署(NASA)微脈衝光達監測網(MPLNET)及氣膠監測網(AERONET)，同步監測全球大氣品質變化；與美國海洋大氣總署(NOAA)合作，分析大氣中微量污染物成分、探討跨境傳輸，參與全球溫室氣體觀測計畫。

(六)針對全國 7 個空氣品質區及外島，每天發布 2 次空氣品質預報資料(每日上午 10 時

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

30 分及下午 5 時)，提供民眾防範參考。自 102 年 11 月 1 日起，啟動 PM2.5 注意特報，若遇有高濃度測值時，除在網路發布訊息外，並適時發布預警新聞。

(七)修正發布「煉鋼及鑄造電爐粒狀污染物管制及排放標準」、「固定污染源空氣污染物排放標準」及「揮發性有機物空氣污染管制及排放標準」等 6 項管制規範，及針對空氣污染防制費相關規範，修正「營建工程空污費修正費率」及「公私場所固定污染源空氣污染物排放量申報管理辦法」等 3 項規範，透過行政管制及經濟誘因之手段，降低 $PM_{2.5}$ 及其前趨物排放。

(八)完成河川疏濬工程空氣污染防制評鑑報告，結合中央部會及地方政府達到污染減量，並提出創新做法，健全源頭管制制度，粒狀物排放量減幅 32%，改善民眾生活環境品質。

(九)加強六輕等工業區污染源排放減量與改善作業，落實「揮發性有機物空氣污染管制及排放標準」管制工作，使廢氣燃燒塔、儲槽設備元件及冷卻水塔等 VOCs 及 SOx 分別減量 1,100 及 1,000 噸/年。

(十)修正發布「交通工具空氣污染物排放標準」、「機車廢氣排放測試方法及程序」、「機動車輛停車怠速管理辦法」、「使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」等，增訂機車六期、七期及小客車二氧化碳排放管制標準，並加強使用中車輛管制。

(十一)為鼓勵業者踴躍採用相同規格之電池，以利推廣電動機車、電動自行車、電動輔助自行車等電動二輪車，已於 102 年 12 月 9 日公告「電動二輪車電池交換系統共通電池審驗規範」及訂定發布「電動二輪車改裝使用共通電池補助辦法」，截至 102 年 12 月 31 日止，共有 25 家業者參與改裝共通電池。

(十二)完成新提報基地會勘、施工中輔導查核及後續維護管理追蹤考核約 250 處次空氣品質淨化區基地；修正空氣品質淨化區及育苗計畫申請補助原則及更新空氣品質淨化區網路平台資料。

(十三)完成辦理 102 年度補助地方政府執行「空氣品質改善維護計畫」，共補助 20 個縣市 95 個計畫；另完成 102 年度各縣市執行空氣污染管制工作執行績效考評作業，提升地方政府執行各項管制工作品質，落實執行成效。

(十四)持續建置溫室氣體減量法制基礎及相關管理配套機制，推動溫室氣體減量法(草案)立法作業，102 年 4 月 16 日於立法院第 8 屆第 3 會期社會福利及衛生環境委員會

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

第 12 次全體委員會議，進行該法案專案報告，積極與各界溝通，尋求共識以支持該法案之立法。

(十五)依 101 年 12 月 20 日發布「溫室氣體排放量申報管理辦法」，推動第一批 145 家重大排放源業者之排放量申報工作，並完成「溫室氣體排放量申報作業指引」及「溫室氣體排放量申報審查指引」等配套措施。另依空氣污染防制法第 21 條及第 44 條規定，完成「溫室氣體檢驗測定機構及查驗機構管理辦法（草案）」。

(十六)赴波蘭華沙出席「聯合國氣候變化綱要公約第 19 次締約國大會暨京都議定書第 9 次締約國會議」，積極參與國際交流活動，拓展國際合作契機；並於 102 年 5 月 18 日以公民咖啡館形式辦理「臺灣 2050 年零碳及再生能源百分百可行性及必要性全民論壇」，凝聚公民對於低碳未來願景意見。

(十七)完成對既有 52 個社區之再訪視，及新增遴選 39 個示範社區，協助節能診斷及製作符合社區特色與發展願景之低碳永續措施規劃報告；另擇選 7 個示範社區，協助其與能源技術服務業(ESCO)合作，執行節能績效保證改善專案。

(十八)補助並協助地方政府持續維運「低碳永續家園推動體系」與 10 大運作機能「技術與資訊諮詢小組」；完成「低碳永續家園行動項目專案管理」與「認證評等制度」規劃，撰寫超過 100 項行動項目認證專案並登錄於「低碳永續家園資訊網」，及召開 4 場次認證評等說明會；研擬「低碳永續家園信用保證實施要點」草案及相關作業審查流程，持續與經濟部中小企業信用保證基金及銀行業等研商。

(十九)102 年 5 月 20 日行政院核定同意辦理「建置金門低碳島計畫」，執行期程自 102 年至 107 年，總經費 43.22 億元；完成籌組運作「金門低碳島推動小組」，協調與考核低碳島相關計畫推動。

二.資源回收管理計畫

(一)辦理「0800 資源回收免費專線服務」專案工作計畫，本年度共計處理民眾來電進線數約 11 萬餘通，其中專人接聽約 4 萬通，語音系統約 7 萬通，回復民眾語音留言共計 503 通，通報路邊廢車共計 1,129 件，回復民眾民意信箱留言共計 263 件。維護資源回收網頁即時性提供民眾資源回收相關資訊及服務。

(二)辦理「2013 資源回收國際研討會」、「四機買新汰舊推廣活動」及「2013 台灣國際綠色產業展」等宣導活動，並印製各種摺頁海報等宣導品及刊登各媒體宣導廣告，

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

捐助民間團體辦理宣導活動共計捐助 95 案，參與活動人數約 8 萬 6,790 人次。

(三)營業量申報輔導暨系統建置更新維護作業，本年度管理責任業者 2 萬 1,318 家次。完成業者新、廢登 2,667 家次之資料建檔、審查、輔導以及第 1~5 期營業量例行申報、繳費、核帳作業 99 萬 6,872 筆。維護及提升營業量申報與管理系統 133 餘項功能，並新增繳費記錄查詢、申報資料 excel 下載、手機版網頁等 22 項功能。辦理責任業者說明會 12 場次，到戶輔導 80 家次。各類業者上線申請網路申報營業量作業，已有 2 萬 0,416 家次實際上線使用網路申報系統，網路申報率達 95.77 %。

(四)辦理責任業者營業量申報、繳費查核及查核稽催暨追蹤管制工作，完成責任業者營業量現場查核 1,879 家次。統計 102 年期間之歷年查核案件補繳金額約達 2 億 3,967 萬餘元。另截至 102 年 12 月底止，歷年累計查獲短漏申報業者計 1 萬 3,495 家次，總短漏金額約計 54 億 1 千萬餘元，經執行催收作業後，計有 1 萬 3,016 家次辦理補繳，累計補繳金額約計 39 億 5 千萬餘元，補繳率以家次計為 96%，補繳率以金額計為 73%。

(五)102 年度稽核認證工作，容器類（含乾電池）稽核認證回收量：50 萬 4,085 公噸。廢機動車輛稽核認證回收量：32 萬 9,887 輛。廢輪胎稽核認證回收量：10 萬 7,030 公噸。廢鉛蓄電池稽核認證回收量：5 萬 3,655 公噸。廢農藥容器稽核認證回收量：1,105 公噸。廢電子電器物品稽核認證回收量：261 萬 1,505 台，廢照明光源稽核認證回收量：5,416 公噸。廢資訊物品稽核認證回收量：313 萬 4,613 台。

(六)補助地方政府辦理垃圾減量、資源回收工作，共補助設置資源回收貯存場 1 座、整建資源回收貯存場 2 座、購置鏟裝機 37 台、汰換資源回收車 155 輛。全國 233 個執行機關清潔隊，已 100％執行每週 2 次以上資源回收工作。本年度 11 月底全國資源回收率達 43.40%。本年度 12 月底全國計有 368 個鄉鎮市區公所輔導 2,609 家資源回收業及 7,732 位個體業者（拾荒業者）參與資源回收形象改造工作。

(七)配合行政院促進就業方案，補助縣市環保局辦理原住民促進就業措施─原住民部落資源回收工作計畫共雇用 35 人，及一般性促進就業措施─資源回收工作計畫共雇用 196 人，以提昇資源回收量。

(八)本年度共核定補助應回收廢棄物回收處理創新或研究發展等 17 件申請案，計畫研發獲有綠色設計產品開發；廢汽車觸媒、廢家電 PUR 與 3C 電子殼材、廢液晶面

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

板、廢鉛蓄電池、廢鋰電池等材質回收處理再利用技術研發；回收處理製程產生之空氣污染防制改善及回收處理補貼政策及管理制度分析研究等多樣化成果，無論在培養研發量能、增加物質回收、開拓更高質或高價的再利用產品上，皆為推動資源永續循環利用之多元助力。

(九)獎勵 101 年度執行資源回收工作績優執行機關,辦理完成 101 年度地方資源回收考核作業，共分 3 組考核 22 個縣市環保局，並頒發 57 個績優執行機關獎項，各獲頒團體獎勵金 20-90 萬元不等，以有效提昇資源回收率。

(十)資源回收管理資訊系統(RRMS)新增功能建置整合暨維護計畫：新增建置創新研發補助計畫線上申請、審核及展示功能、資源回收手機版網頁、回收處理業登記證申請作業，虛擬櫃台專區、廢機動車輛引擎號碼圖檔上傳、查詢功能，及認證單位相對應之管理、警示及統計分析等功能。建置相關申請、審核報表之調整作業。持續維護 12 項子系統及 50 餘項系統功能。

(十一)廢機動車輛源頭減量分析規劃暨廢車粉碎廠監督營運專案工作計畫：完成廢機動車輛類基金必要支出項目之研析，並試算基金之資金安全存量。完成廢機動車輛回收率計算公式之檢討，研提「增加統計廢車出口量」及「增加車籍登記數之修正係數」等修正建議。完成廢車殼重量上下限調整、提高廢車冷媒抽取量、調整引擎拆解破壞等稽核認證作業規範之研擬。完成 6 家回收業及 1 家處理業之廢車回收拆解及粉碎處理產出廢鋼相關碳排放之調查作業，研擬完成碳足跡計算模式，並試算廢機車碳排放為 0.31kgCO2e/kg，廢汽車碳排放為 0.33kgCO2e/kg。

(十二)輔導全國執行機關加強辦理資源回收專案工作計畫：完成 101 年度擇定縣市(新竹市、雲林縣、臺東縣)實地訪察輔導作業，101 年新竹市資源回收率提升至 40.09%，雲林縣提升至 30.33%，臺東縣提升為 32.96%。雲林及臺東縣獲得 101 年度推動執行機關加強辦理資源回收績效考核-第 2、3 組進步獎。完成辦理「2013 媽祖遶境，臺灣乾淨」等資源回收宣導活動，遶境期間活動回收之資源回收物共 4.5 萬公斤，較 101 年增加 5.89 %。完成辦理「2013 墾丁音樂季『做環保逗陣來 High 啦』資源回收宣導活動」，本活動之垃圾清運量共 2 萬公斤垃圾，減量約 4.9 %，資源回收物共 9,030 公斤，回收率提昇約 4.7 %。並針對 5 都縣市進行 5,000 份問卷調查作業，結果顯示民眾對資源回收滿意度達 80 %以上。

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

(十三)容器回收流布及體制運作探討專案工作計畫：完成推估廢容器各流布之比率與數量，用於計算廢容器回收率，及訂定未來目標回收率及回收策略之參考。完成容器瓶蓋墊片 150 組樣品之採樣及檢測，並建置受檢樣品之基線資料。建立廢容器附著雜質率檢測之作業程序，並完成 53 組樣品之採樣檢測。提出 PET 易撕線規格建議。

(十四)研析容器附件含聚氯乙烯（PVC）檢測方法專案工作計畫：完成容器附件含 PVC 之檢測鑑別流程，並實際檢測 41 件容器附件樣品。完成容器附件含聚氯乙烯(PVC)材質檢測方法草案，樣品先以 X 光螢光分析儀（XRF）初步判定是否含氯，含氯者再以傅立葉轉換光譜儀(FTIR)鑑定是否為 PVC。對於 PVC 與其他塑膠之合膠，則先進行純化，以提高鑑定之正確性。檢測方法草案送環境檢驗所作為訂定標準檢測事項之參考。

(十五)公告應回收廢棄物費率結構檢討及電子電器暨資訊物品回收體系成效評估計畫:完成估算廢電子電器及廢資訊物品回收清除處理成本及規劃差別補貼建議方案及措施。完成蒐集彙整歐盟、澳洲、日本、美國、加拿大、韓國、中國大陸等 12 個國家之廢電子電器與廢資訊物品相關發展資訊及執行成果。已就產品市場現況、未來發展趨勢、查核及稽核認證端，完成電子電器及資訊物品責任物判定分析。與美國環保署合作，完成為期 5 日之「第 3 屆國際電子廢棄物回收管理夥伴會議」。結合販賣通路，完成 4 場廢資訊宣導教育工作；宣導短片及海報則配合回收通路、環保局、交通場站及學校進行張貼及播放。

(十六)強化廢液晶顯示器回收處理及再利用體系運作暨技術推廣計畫:調查蒐集國內外廢液晶顯示器回收處理技術、管理現況、組成分析及再利用情形等基線資料，及有害物質檢測分析。彙整國內外已商業化或有實際開發案例並具技術價值之回收處理、再利用技術之文獻資料。完成規劃、建立廢液晶及廢玻璃基板分離技術，係採用工業技術研究院開發之連續式液晶萃取系統。完成廢液晶面板每日處理 250 公斤之技術試驗線。已完成 1 場次「廢液晶面板創新處理再利用技術研討會」，並邀請與廢液晶顯示器技術相關上、中、下游產官學界之專家學者參與。

(十七)廢輪胎橡膠瀝青應用技術推廣及輔導使用計畫:蒐集國外使用橡膠瀝青實例，效益如良好抗滑性、增加雨天行車安全、增加抗車轍能力等；相較廢輪胎作為輔助燃

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

料，可明顯減少碳排放。藉 3 次專家座談會議，邀請公共工程委員會等產官學界商討，彙整橡膠瀝青材料導入道路工程應用之執行意見。研提工程範本文件，作為工程單位應用橡膠瀝青材料之依據；並提出橡膠瀝青試辦招標文件範本草案，供道路機關參酌。初步設定橡膠瀝青使用量約 6.5 萬公噸/年，約可轉移 12%輔助燃料數量，提升再利用價值，對廢輪胎再利用市場產生正面影響。

(十八)廢乾電池及廢照明光源回收處理體系調查分析暨執行成效檢討評估專案工作計畫：完成 2 家廢照明光源處理機構處理之汞流布調查分析，並依據分析結果提出改善建議。完成檢討廢乾電池回收清除處理費費率與補貼費率合宜性，提出廢乾電池費率與補貼費率具體修正建議方案，於 102 年 9 月 30 日公告實施。收集韓國廢乾電池及廢照明光源資源回收管理制度及處理技術，可作為我國相關政策方針研擬參考。採樣及檢驗市售照明光源汞含量共計 30 件。查檢 100 項疑似未登記之市售含電池商品，比對篩選並記錄業者相關資料，已納入後續本署輔導業者登記申報繳費。

(十九)應回收廢棄物稽核認證電子化即時連線系統及資料庫建置暨遠端監控機制規劃專案工作計畫：完成建置全部 85 廠受補貼機構 CCTV 連線系統，即時監看受補貼機構及稽核認證團體作業。完成受補貼機構計量設備連線系統，由系統上傳過磅數據，節省列印磅單紙張與資料輸入之人力及避免人員輸入之錯誤，並杜絕竄改過磅資料。完成廢照明光源類遠端稽核認證模式試辦規劃方案，提升稽核效率及降低行政成本。計量軟體結合資源回收管理資訊系統資料庫，強化稽核認證量勾稽功能並提升效率。完成 12 場(次) 輔導廢照明光源類受補貼機構內部控制制度遵循測試，提昇業者自主申報資訊之可靠性與可勾稽性。

三.土壤及地下水污染整治計畫

(一)依法徵收土壤及地下水污染整治費，進行申報審核、收入校核及統計作業，整治費徵收稽核相關作業，本年已核定申報案件 1 萬 4,854 件，實際徵收金額為約 8 億 8 千萬餘元，完成 750 件現場查核作業維護整治費徵收公平性。另完成抽核整治費申報案件計 3,030 件、複核出口退費 48 件、工程及保險退費 92 件。

(二)推動國內污染場址生態風險與健康風險評估機制，102 年 4 月 24 日及 10 月 31 日發布「土壤及地下水污染場址初步評估暨處理等級評定辦法」及「土壤及地下水

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

污染整治場址環境影響與健康風險評估辦法」。為推動底泥環境品質管制，另於 102 年 7 月 15 日發布「目的事業主管機關定期檢測底泥品質狀況及申報備查作業辦法」、「底泥之環境影響與健康風險、技術及經濟效益評估方法及撰寫指引」及「底泥污染整治計畫撰寫指引」等 3 子法。

(三)針對篩選之 20 家工廠進行調查及查證工作，其中 15 家工廠達管制標準（75 %），並已依法辦理後續管制措施。另於 102 年度計畫完成土地篩檢網簡易篩選準則公式及因子初步修訂，並依結果進行 4 萬 2,000 家廢棄工廠之初步評分及等級評定作業。另調查營運中使用或曾使用含氯有機溶劑之 440 家高污染潛勢工廠污染現況：執行 4 期計畫，並依前年度現勘結果篩選擇 33 家進場調查，其中超過土壤、地下水管制標準之工廠計有 21 家；已移請地方環保局依法辦理後續管制措施。

(四)推動全國工業區分級燈號預警管理制度，完成未曾監測 6 處工業區背景調查，並確認區內曾檢測異常 14 處工業區狀況。輔導工業區辦理備查，各目的事業主管機關申報備查率已達 76.8%。完成 9 處工業區地下水監測井網建置、2 處高污染潛勢工業區 229 家背景資料蒐集，篩選 55 家工廠進行現勘作業，選出 10 家工廠進行污染調查。建置全國高污染潛勢工業區區外地下水質預警監測井網，完成 8 處高污染潛勢工業區區外預警監測井 67 口設置、採樣。

(五)全國具高污染潛勢對象土壤及地下水污染調查及查證，據調查結果發現有 20 處具污染潛勢之軍事營區、國有土地及國營事業，將進行後續查證工作。另有 1 站航空站及 1 家航空相關業別工廠等超過土壤或地下水污染管制標準，將移請地方環保局依法辦理後續相關管制措施。

(六)辦理全國重金屬高污染潛勢農地之管制，完成評估分析 445 公頃污染潛勢，2,801 筆約 408.6 公頃面積農地具高污染潛勢，其中 1,044 筆 160.8 公頃調查出農地受污染，已移請地方環保局依法辦理後續管制措施。

(七)檢討現有區域性井網設置合理性及辦理監測井維護作業，完成 19 口區域性監測井之設置，針對既有 20 口區域性監測井進行井況評估，並依據其結果辦理 14 口監測井完井作業，以完備區域性地下水水質監測井功能，確保地下水水質採樣代表性。另辦理全國環境水質監測工作，完成 431 站之區域性地下水監測井監測。

(八)本年度已完成 5 處污染場址之初步評估結果審核並公告為污染整治場址，包括 1

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

處非法棄置場址、3 處工廠及 1 處加油站。累積已完成 67 處污染場址之初步評估結果審查，包括 20 處加油站、2 處儲槽、6 處非法棄置場址、31 處工廠及 8 處其他類場址，本年度並完成 4 處整治場址解除列管

(九)本年度已協助地方公告共 1,919 處污染控制場址，包括 1,855 筆農地、21 處加油站、27 處工廠、7 處軍事場址及 9 處其他類型場址；完成 213 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 188 筆農地、6 處加油站、8 處工廠、3 處非法棄置場址、5 處軍事場址及 3 處其他類型場址。

(十)本年度共補助 22 個縣市進行年度例行性土壤及地下水污染調查、監測及查證作業，截至目前為止共調查 17.90 公頃農地，其中超過管制標準者達 4.0 公頃；另完成加油站調查 87 處；儲槽 7 處；非法棄置場址 34 處；工廠 96 處及 354 處其他場址。共公告 1,919 筆控制場址；239 處 7 條 5 場址；並完成 213 處控制場址改善並解列；162 處 7 條 5 場址改善並解列。

(十一)本年度完成新竹市東光段監測井設置、臺中市大里區預警網設置調查、雲林六輕監測及嘉義下埤段農地污染調查等工作，以適時掌握污染潛勢狀況，以防止污染情形擴大。持續臺南市永康區與高雄大寮區福德爺廟地下水污染場址污染源調查、應變及控制等工作。

(十二)補助地方辦理污染列管場址之相關污染範圍評估、改善及整治監督等工作，本年完成桃園縣 6 處列管場址改善驗證、嘉義縣水上鄉整治場址風險評估及二仁溪出海口與同安段及高雄林園溪中汕段等污染物移除；持續協助臺南市監督中石化、屏東萬丹鄉等整治場址整治監督與植生復育等。並協助及補助桃園、臺中及高雄等縣市進行農地污染改善及監督驗證。

(十三)完成新興污染物之產業 36 口次地下水檢測及濁水溪沖積扇調查區域地下水 25 口採樣作業。將持續建立國內地下水本土化調查數據，規劃建立 140 項特定產業地下水有害物質物性基本性質資料庫。進行全國土壤戴奧辛含量調查評估、農地母質背景調查、土壤污染與作物相關連研究，及建立本土「綠色及永續導向型整治」執行架構及場址最佳管理措施與建置社會面與經濟面之評估工具。

(十四)為提升我國調查及分析技術能力，利用新穎技術辦理污染調查計畫及建立環境品質基本資料，如利用碳及氯穩定同位素技術進行 1 處受含氯碳氫化合物污染場址

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

之實場鑑識，以完備地下水污染來源明確之判識、協助學術單位及環境檢測機構建置快篩技術分析能力。建立東部地區溼地環境土壤、水體及生物體中重金屬與有機汞基本資料、深化 Surface Flux Chamber 採樣、底泥慢毒性及火炸藥污染樣品檢測等 3 項新穎技術應用範圍。另完成底泥品質指標低濃度限值項目、油污染鑑識及土壤底泥中殺蟲劑、多環芳香烴、酚類與塑化劑等檢測技術研究，開發地下水中戴奧辛類化合物及多溴二苯醚新採樣技術，及大幅提升國內開發之冷光酵素報導基因法篩檢技術效能臻國際主流技術水準，使本項本土化技術具國內外推廣潛力。

(十五)土壤及地下水污染研究與模場試驗計畫，於同年 12 月 30 日完成辦理成果發表會，總計參與人數達 330 人次以上，其成果包含了「整治」、「調查」,「底泥」及「其他」等研究類型綜整前三屆補助專案共計 64 件成果，共有 4 項專利申請，為土壤及地下水相關研究發展與技術突破，提昇更多競爭力。

(十六)為發展我國成為亞洲地區土壤及地下水技術，102 年 8 月與韓國環境部簽署「臺韓土壤及地下水環境保護領域合作備忘錄」，創我國土壤及地下水環境保護領域與非邦交國家簽署合作備忘錄之首例。同年 10 月擴大辦理國際研討會及環境展，邀請歐美專家及亞洲各國代表與會，吸引逾 800 人次參加。另辦理兩岸土壤及地下水環境保護領域交流工作。成功整合國內產、官、學各界力量，創造國內產業永續發展契機。

四.水污染防治計畫

因立法院審查 102 年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為 1,000 元(保留協商)，致無基金收入來源供支應，故本（102）年度業務計畫無法執行。

五.環境教育推動計畫

(一)環境教育行政支援及進行成效輔導及查核：辦理環境教育法相關會議、地方政府及中央各部會所指定之專責人員環境教育規劃研習及培訓，進行地方政府環境教育業務績效考核，並研擬下年度考核指標。蒐集整理地方政府環境教育基金運用情形，及查核各機關、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，其當年度環境教育計畫及前一年度環境教育執行成果網路申報情形。

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

(二)辦理 8 場次社區環保小學堂輔導審查會議、進行「社區環境改造計畫」及「環保小學堂」推廣計畫、辦理 3 場次成果分享及下年度計畫申請說明會、社區網頁更新，宣導社區環境改造計畫及環保小學堂的意義與作法。

(三)進行臺灣民眾環境素養調查，透過調查結果了解民眾在環境知識、環境態度及環境行為上的表現。並針對不同群組的環境素養比較，了解不同群組的環境素養差異與未來需再加強學習的方向，作為規劃環境教育之指引。

(四)辦理環境教育管理資訊系統功能擴充，完成建置「環境教育旅遊地圖」系統，並提供設施場所之園區資源資料平臺展示功能；開發「環境教育圖書館」，建置可進行環境教育資源，並維護環境教育管理資訊系統與環保稽查處分管制系統處分資料之介接，優化環境講習線上查詢、講習排課功能。

(五)辦理環境教育終身學習系統教育訓練及服務工作，完成辦理 42 場次環境教育終身學習系統操作說明會，提供電話諮詢的客服服務，並將系統操作常見問題彙整成 FAQ 置於環境教育終身學習入口網站提供列管單位查詢，完成「環境教育個人終身學習護照」推廣計畫之規劃。

(六)編撰 102 年環境教育白皮書，章節架構包括國家環境教育政策、中央政府推動環境教育、地方政府推動環境教育、學校環境教育、社會環境教育、國際環境教育及展望未來，希望藉此促使國人瞭解與關注我國環境教育之發展。

(七)持續新增開發人員、機構及設施場所認證所需作業功能並提供相關線上服務與檢核功能，完成專業領域課程管理子系統、成果管理子系統及活動管理子系統，亦提供線上申請進度查詢及繳費功能。

(八)建置環境教育認證管理資訊系統，開發人員認證、設施場所認證、機構認證與認證審查小組等子系統（含認證作業流程、資料統計及認證成果報告產出功能），並提供線上申請、申請進度查詢及線上繳費功能。

(九)完成環境教育人員考試前置作業規劃、環境教育人員訓練評量前置作業規劃，並完成環境教育與倫理、環境教育教材教法、環境與自然保育等試務作業規劃及參考書目等。

(十)協助有意願提出申請或已提出申請環境教育設施場所認證的相關單位，藉由申請作業之輔導增能，提供有關認證、管理與執行等專業諮詢與服務，提昇輔導對象環

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

境教育資源規劃與整合之專業知能與執行能力。

(十一)辦理「第 2 屆環境教育認證審查小組認證審查工作坊」，完成環境教育人員及機構認證申請指引，包括申請資格、程序、文件撰寫範例及注意事項等，並完成認證提問大綱與範例。

(十二)推動環境教育機構及環境教育設施場所評鑑：完成環境教育機構及環境教育設施場所評鑑作業要點或規範、評鑑方式、作業程序、評鑑項目、評鑑指標與其信度及效度分析，及評鑑作業相關表單。研擬環境教育機構及環境教育設施場所評鑑實施計畫，完成編撰環境教育機構及環境教育設施場所評鑑作業手冊，設計環境教育機構及環境教育設施場所自評機制及相關作業表單。

(十三)於 102 年 10 月 26 日及 27 日辦理「102 年環境科學工程與環境教育研習工作坊」，共規劃 11 個議程，由 11 名講座分別授課，共有 60 位以上之環境工程（含環境科學）、環境教育及其他領域學者參加，成為環境教育種子教師，擴大環境教育之成效。

(十四)執行 102 年輔導民間團體申請環境教育經費補助及查核執行績效專案工作計畫，訂定 102 年及 103 年環境教育基金補(捐)助計畫與審查、管理及考核等規定，使受補助單位充分了解補（捐）助計畫之管理、考核及辦理結案等規範。並辦理 4 場次之公開徵求案申請補（捐）助輔導說明會及 2 場次核銷說明會及成果發表會，選出 27 件績優獎及 2 件海報最佳人氣獎。

(十五)配合「國家環境教育獎獎勵辦法」實施，辦理國家環境教育獎獎勵表揚，甄選平日熱心推動環境教育，並有顯著績效之團體及人員，予以表揚，以達到充分運用民間環保資源，鼓勵全民參與並獎勵有功人士及團體對環保的貢獻。

(十六)為擴大民眾瞭解「環境 E 學院」網站，並將環境教育落實於日常生活，提昇民眾的環保行動力，本年度補助地方政府於 102 年 9 月至 11 月辦理「環保知識挑戰擂臺賽之國小組、國中組、高中（職）組初賽，由 8,600 多名參加初賽之民眾，選拔出 440 人參加 102 年 12 月 14 日於致理技術學院辦理之「環保知識挑戰擂臺賽全國總決賽」。

(十七)102 年 12 月 31 日前於 HiNet 網站之 hiChannel（網路電視平臺）建置 EPA 環保頻道，包含「愛護地球」、「關愛生命」及「珍愛資源」等 3 大類，增加環境教育的

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

學習管道、廣度及方式，總計 493 萬人次瀏覽。

(十八)增進國民保護環境之知識、技能、態度及價值觀，編輯出版邁向綠色永續未來、環境正義給我的十堂課、臺灣原住民族環境智慧（含網路數位學習）及專書，並作為環境教育者運用。

(十九)製作節能省電、室內清淨空氣、遛狗清狗便、防治登革熱、省水減污、不亂丟菸蒂、低碳旅行、廚餘減量等 8 支生活環保小撇步宣傳短片（30 秒），促使教育民眾力行符合環保的生活方式，以提昇環境素養及環保行動力。

(二十)設置「環境通訊網」，以強化環境新聞傳播，以增進全民對環境教育的了解，並因應環境教育法第 19 條第 2 項規定，增加公眾環境教育的學習管道、廣度及方式，透過影音學習，進而提昇環境素養及產生環保行動。

六.一般行政管理計畫

(一)維持基金管理委員會正常運作：召開基金管理會委員會議、費率審議委員會、技術諮詢委員會、視察考核工作及現場會勘等，以監督基金之正常運作。

(二)辦理一般行政業務：配合業務辦理一般行政事務，維持基金之正常運作。

七.一般建築及設備計畫

(一)辦公廳舍修繕工程，因天花板及櫥櫃板材規格不符，依契約採減價收受方式辦理，惟廠商函文主張規格爭議，本署向行政院公共工程委員會採購申訴審議委員會申請調解，惟廠商不同意調解，故於本(102)年提起訴訟，尚待法院判決中，另本署與廠商雙方針對未執行工程協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜。

(二)購置及汰換桌上型電腦、筆記型電腦、伺服器等辦公設備，以辦理環境保護基金相關業務，提昇行政效率。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

因本(102)年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，決算書內有關本年度可用預算數係以行政院核定數填列。

一.基金來源：可用預算數 65 億 2,170 萬 1,000 元，決算數 67 億 4,120 萬 3,904 元，較可用預算數增加 2 億 1,950 萬 2,904 元，占預算數 3.37％。差異原因說明如下：

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

(一)污染防制及防治收入：可用預算數 39 億 4,173 萬 2,000 元，決算數 41 億 2,616 萬 6,595 元，較可用預算數增加 1 億 8,443 萬 4,595 元，占可用預算數 4.68%。

(二)回收清除處理收入：可用預算數 13 億 2,310 萬 6,000 元，決算數 13 億 1,386 萬 2,492 元，較可用預算數減少 924 萬 3,508 元，占可用預算數 0.70%。

(三)污染整治收入：可用預算數 8 億 7,969 萬 3,000 元，決算數 8 億 7,695 萬 3,607 元，較可用預算數減少 273 萬 9,393 元，占可用預算數 0.31%。

(四)環保提撥收入：可用預算數 3 億 2,231 萬元，決算數 3 億 1,936 萬 8,460 元，較可用預算數減少 294 萬 1,540 元，占可用預算數 0.91%。

(五)財產處分收入：可用預算數 0 元，決算數 273 萬 3,000 元，較可用預算數增加 273 萬 3,000 元。係已達報廢年限之財產變賣處分收入。

(五)租金收入：可用預算數 812 萬元，決算數 812 萬元。

(六)利息收入：可用預算數 4,664 萬元，決算數 4,741 萬 3,623 元，較可用預算數增加 77 萬 3,623 元，占可用預算數 1.66%。

(七)雜項收入：可用預算數 10 萬元，決算數 4,658 萬 6,127 元，較可用預算數增加 4,648 萬 6,127 元，占可用預算數 46,486.13%。主要係收回補助各地方政府執行計畫之賸餘款及承商繳回懲罰性違約金等因素所致；依審計部 102 年 6 月 6 日台審部一字第 1020002699 號函，修正增列以前年度業者短漏報回收清除處理費已移送強制執行數。

二.基金用途：可用預算數 67 億 4,362 萬 3,334 元，決算數 58 億 6,318 萬 9,015 元，較可用預算數減少 8 億 8,043 萬 4,319 元，占可用預算數 13.06%。差異原因說明如下：

(一)空氣污染防制計畫：可用預算數 35 億 2,348 萬 5,000 元，決算數 30 億 885 萬 1,037 元，較可用預算數減少 5 億 1,463 萬 3,963 元，占可用預算數 14.61%。主要係空氣污染防制計畫部分預算遭立法院凍結及因應「溫室氣體減量法」草案，尚在立法院審議，故重新檢討規劃部分委辦計畫；另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟標餘款及契約執行期程跨年度執行，致實際執行數落後。

(二)資源回收管理計畫：可用預算數 13 億 6,834 萬 5,000 元，決算數 11 億 8,001 萬 7,523 元，較可用預算數減少 1 億 8,832 萬 7,477 元，占可用預算數 13.76%。主要係因本

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

(102)年度預算遭立法院凍結,另補助地方辦理「102 年度汰換老舊資源回收車計畫」委託臺灣銀行採購部辦理共同供應契約,但部分地方環保局採最有利標方式辦理採購，導致訂購車輛期程延宕，無法於本(102)年度 12 月底前完成交貨驗收，致預算執行稍有落後。

(三)土壤及地下水污染整治計畫:可用預算數 12 億 9,978 萬 6,000 元,決算數 12 億 6,400 萬 6,481 元，較可用預算數減少 3,577 萬 9,519 元，占可用預算數 2.75%。

(四)水污染防治計畫：可用預算數 5,099 萬 2,000 元，決算數 0 元，較可用預算數減少 5,099 萬 2,000 元，占可用預算數 100%。主要係因立法院審查 102 年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為 1,000 元(保留協商)，致本項計畫無基金來源供支應，故無執行數。

(五)環境教育推動計畫：可用預算數 2 億 8,015 萬元，決算數 2 億 3,415 萬 9,836 元，較可用預算數減少 4,599 萬 164 元，占可用預算數 16.42%。主要係環境教育推動計畫部分預算遭立法院凍結及委辦計畫、補助地方政府、民間團體及學校辦理環境教育計畫之賸餘款等因素，致預算執行落後。

(六)一般行政管理計畫：可用預算數 2 億 1,351 萬 2,000 元，決算數 1 億 7,308 萬 3,278 元，較可用預算數減少 4,042 萬 8,722 元，占預算數 18.94%。主要係 102 年度附屬單位預算未能於 102 年 12 月 31 日前經立法院審議完成,故撙節經費並依預算法第 54 條規定於上年度決算數內覈實辦理；另特約人員依實際需求進用，及各項事務費用撙節開支，致經費節餘。

(七)一般建築及設備計畫：可用預算數 735 萬 3,334 元，決算數 307 萬 860 元，較可用預算數減少 428 萬 2,474 元，占可用預算數 58.24%。主要係辦公廳舍裝修工程，因天花板及櫥櫃板材規格不符，依合約採減價收受方式辦理，惟廠商不同意，已提起訴訟中，另本署與廠商雙方針對未執行工程已協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜，致預算執行落後。

三.本期賸餘：基金來源與用途相抵後，可用預算數短絀 2 億 2,192 萬 2,334 元，決算數賸餘 8 億 7,801 萬 4,889 元。

環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

參、現金流量結果

本次業務活動之淨現金流入 7 億 5,854 萬 6,054 元，其他活動之淨現金流入 3,434 萬 792 元，流入加計後本期現金及約當現金淨增 7 億 9,288 萬 6,846 元。

肆、資產負債情況

一.資產：153 億 6,039 萬 3,685 元

(一)流動資產 152 億 7,431 萬 1,598 元：現金 136 億 4,804 萬 8,618 元，包括銀行存款 136 億 4,783 萬 2,255 元，零用及週轉金 21 萬 6,363 元；應收款項 10 億 2,795 萬 7,850 元，包括應收票據 6,902 萬 8,854 元，應收收益 7 億 4,480 萬 3,124 元，應收利息 2,105 萬 2,395 元；其他應收款 1 億 9,307 萬 3,477 元；預付款項係預付費用 5 億 9,830 萬 5,130 元。

(二)投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 7,046 萬 8,803 元：準備金係退休及離職準備金 7,046 萬 8,803 元。

(三)其他資產 1,561 萬 3,284 元：什項資產 1,561 萬 3,284 元，包括存出保證金 800 元，催收款項 1,625 萬 7,084 元，備抵呆帳-催收款項(-)64 萬 4,600 元。

二.負債：13 億 3,049 萬 9,135 元

(一)流動負債 10 億 6,740 萬 3,758 元：應付款項 10 億 6,740 萬 3,758 元，包括應付代收款 15 萬 3,217 元，應付費用 10 億 6,725 萬 541 元。

(二)其他負債 2 億 6,309 萬 5,377 元：什項負債 2 億 6,309 萬 5,377 元，包括存入保證金 2,514 萬 5,488 元，應付退休及離職金 7,046 萬 8,803 元，暫收及待結轉帳項 1 億 6,748 萬 1,086 元。

三.基金餘額：係累積餘額 140 億 2,989 萬 4,550 元。

伍、固定項目概況

資產項目 8 億 233 萬 2,969 元：土地 2 億 1,257 萬 6,455 元，房屋及建築 1 億 7,569 萬 5,982 元，機械及設備 3 億 1,990 萬 5,265 元，交通及運輸設備 6,075 萬 8,400 元，什項設備 1,550 萬 988 元，電腦軟體 1,780 萬 5,379 元，權利 9 萬 500 元。

主　　要　　表

本　頁　空　白

環境保基金來源、用途

中華民國

科　　目	本年度可用預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
基金來源	6,521,701,000	100.00	6,741,203,904	100.00
徵收及依法分配收入	6,466,841,000	99.16	6,636,351,154	98.44
污染防制及防治收入	3,941,732,000	60.44	4,126,166,595	61.21
回收清除處理收入	1,323,106,000	20.29	1,313,862,492	19.49
污染整治收入	879,693,000	13.49	876,953,607	13.01
環保提撥收入	322,310,000	4.94	319,368,460	4.74
財產收入	54,760,000	0.84	58,266,623	0.86
財產處分收入	-	-	2,733,000	0.04
租金收入	8,120,000	0.12	8,120,000	0.12
利息收入	46,640,000	0.72	47,413,623	0.70
其他收入	100,000	-	46,586,127	0.69
雜項收入	100,000	-	46,586,127	0.69
基金用途	6,743,623,334	103.40	5,863,189,015	86.98
空氣污染防制計畫	3,523,485,000	54.03	3,008,851,037	44.63
購建固定資產	39,700,000	0.61	27,186,058	0.40
其他	3,483,785,000	53.42	2,981,664,979	44.23
資源回收管理計畫	1,368,345,000	20.98	1,180,017,523	17.50
其他	1,368,345,000	20.98	1,180,017,523	17.50
土壤及地下水污染整治計畫	1,299,786,000	19.93	1,264,006,481	18.75
購建固定資產	-	-	-	-
其他	1,299,786,000	19.93	1,264,006,481	18.75
水污染防治計畫	50,992,000	0.78	-	-
購建固定資產	1,800,000	0.03	-	-
其他	49,192,000	0.75	-	-
環境教育推動計畫	280,150,000	4.30	234,159,836	3.47
其他	280,150,000	4.30	234,159,836	3.47
一般行政管理計畫	213,512,000	3.27	173,083,278	2.57
其他	213,512,000	3.27	173,083,278	2.57
一般建築及設備計畫	7,353,334	0.11	3,070,860	0.05
購建固定資產	7,353,334	0.11	3,070,860	0.05
本期賸餘(短絀-)	-221,922,334	-3.40	878,014,889	13.02
期初基金餘額	11,362,089,000	174.22	13,151,879,661	195.10
解繳國庫	-	-	-	-
期末基金餘額	11,140,166,666	170.82	14,029,894,550	208.12

備註： 空氣污染防制計畫可用預算數35億2,348萬5,000元包括本年度預算案數35億858萬5,000元

一般建築及設備計畫可用預算數735萬3,334元包括本年度預算案數349萬元，以前年度保留

護基金
及餘絀決算表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金　　額	%	金　　額	%
219,502,904	3.37	6,806,345,428	100.00
169,510,154	2.62	6,615,141,671	97.19
184,434,595	4.68	4,004,014,328	58.83
-9,243,508	-0.70	1,366,375,734	20.08
-2,739,393	-0.31	958,107,761	14.08
-2,941,540	-0.91	286,643,848	4.21
3,506,623	6.40	56,962,142	0.84
2,733,000	-	39,200	-
-	-	8,120,000	0.12
773,623	1.66	48,802,942	0.72
46,486,127	46,486.13	134,241,615	1.97
46,486,127	46,486.13	134,241,615	1.97
-880,434,319	-13.06	5,259,615,858	77.28
-514,633,963	-14.61	2,695,208,935	39.60
-12,513,942	-31.52	11,708,000	0.17
-502,120,021	-14.41	2,683,500,935	39.43
-188,327,477	-13.76	1,181,126,524	17.35
-188,327,477	-13.76	1,181,126,524	17.35
-35,779,519	-2.75	996,166,493	14.64
-	-	16,204,000	0.24
-35,779,519	-2.75	979,962,493	14.40
-50,992,000	-100.00	-	-
-1,800,000	-100.00	-	-
-49,192,000	-100.00	-	-
-45,990,164	-16.42	217,512,185	3.20
-45,990,164	-16.42	217,512,185	3.20
-40,428,722	-18.94	167,325,515	2.46
-40,428,722	-18.94	167,325,515	2.46
-4,282,474	-58.24	2,276,206	0.03
-4,282,474	-58.24	2,276,206	0.03
1,099,937,223	-495.64	1,546,729,570	22.72
1,789,790,661	15.75	11,605,150,091	170.50
-	-	-	-
2,889,727,884	25.94	13,151,879,661	193.23

，以前年度保留數1,490萬元。

數386萬3,334元。

環境保護基金

現 金 流 量 決 算 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-203,159,000	878,014,889	1,081,173,889	-532.18
調整非現金項目	-	-119,468,835	-119,468,835	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-256,279,471	-256,279,471	-
流動負債淨增(淨減-)	-	136,810,636	136,810,636	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-203,159,000	758,546,054	961,705,054	-473.38
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少其他資產	-	220,064,256	220,064,256	-
減少其他資產	-	220,064,256	220,064,256	-
增加短期債務及其他負債	-	642,889,080	642,889,080	-
增加其他負債	-	642,889,080	642,889,080	-
增加其他資產	-	-220,000,216	-220,000,216	-
增加其他資產	-	-220,000,216	-220,000,216	-
減少短期債務及其他負債	-	-608,612,328	-608,612,328	-
減少其他負債	-	-608,612,328	-608,612,328	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	34,340,792	34,340,792	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-203,159,000	792,886,846	996,045,846	-490.28
期初現金及約當現金	10,959,707,000	12,855,161,772	1,895,454,772	17.29
期末現金及約當現金	10,756,548,000	13,648,048,618	2,891,500,618	26.88

本　頁　空　白

環境保
平　　衡

中華民國 102 年

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	15,360,393,685	100.00	14,305,216,045	100.00	1,055,177,640	7.38
流動資產	15,274,311,598	99.44	14,225,145,281	99.44	1,049,166,317	7.38
現金	13,648,048,618	88.85	12,855,161,772	89.86	792,886,846	6.17
銀行存款	13,647,832,255	88.85	12,855,042,984	89.86	792,789,271	6.17
零用及週轉金	216,363	-	118,788	-	97,575	82.14
應收款項	1,027,957,850	6.69	963,458,987	6.74	64,498,863	6.69
應收票據	69,028,854	0.45	10,436,302	0.07	58,592,552	561.43
應收收益	744,803,124	4.85	753,446,687	5.27	-8,643,563	-1.15
應收利息	21,052,395	0.14	22,937,698	0.16	-1,885,303	-8.22
其他應收款	193,073,477	1.26	176,638,300	1.23	16,435,177	9.30
預付款項	598,305,130	3.90	406,524,522	2.84	191,780,608	47.18
預付費用	598,305,130	3.90	406,524,522	2.84	191,780,608	47.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	70,468,803	0.46	64,393,440	0.45	6,075,363	9.43
準備金	70,468,803	0.46	64,393,440	0.45	6,075,363	9.43
退休及離職準備金	70,468,803	0.46	64,393,440	0.45	6,075,363	9.43
其他資產	15,613,284	0.10	15,677,324	0.11	-64,040	-0.41
什項資產	15,613,284	0.10	15,677,324	0.11	-64,040	-0.41
存出保證金	800	-	800	-	-	-
催收款項	16,257,084	0.11	22,984,179	0.16	-6,727,095	-29.27
備抵呆帳－催收款項(-)	-644,600	-	-7,307,655	-0.05	6,663,055	-91.18
合　　計	15,360,393,685	100.00	14,305,216,045	100.00	1,055,177,640	7.38

附註:本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計4,652萬8,426 元,皆為定存單,上年度決算數

護基金
表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	1,330,499,135	8.66	1,153,336,384	8.06	177,162,751	15.36
流動負債	1,067,403,758	6.95	930,593,122	6.51	136,810,636	14.70
應付款項	1,067,403,758	6.95	930,593,122	6.51	136,810,636	14.70
應付代收款	153,217	-	106,984	-	46,233	43.21
應付費用	1,067,250,541	6.95	930,486,138	6.50	136,764,403	14.70
其他負債	263,095,377	1.71	222,743,262	1.56	40,352,115	18.12
什項負債	263,095,377	1.71	222,743,262	1.56	40,352,115	18.12
存入保證金	25,145,488	0.16	27,702,333	0.19	-2,556,845	-9.23
應付退休及離職金	70,468,803	0.46	64,393,440	0.45	6,075,363	9.43
暫收及待結轉帳項	167,481,086	1.09	130,647,489	0.91	36,833,597	28.19
基金餘額	14,029,894,550	91.34	13,151,879,661	91.94	878,014,889	6.68
基金餘額	14,029,894,550	91.34	13,151,879,661	91.94	878,014,889	6.68
基金餘額	14,029,894,550	91.34	13,151,879,661	91.94	878,014,889	6.68
累積餘額	14,029,894,550	91.34	13,151,879,661	91.94	878,014,889	6.68
合計	15,360,393,685	100.00	14,305,216,045	100.00	1,055,177,640	7.38

為3,966萬9,965元

本　頁　空　白

附　　屬　　表

本　頁　空　白

環境保
基 金 來 源

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金來源	6,521,701,000	6,741,203,904
徵收及依法分配收入	6,466,841,000	6,636,351,154
污染防制及防治收入	3,941,732,000	4,126,166,595
回收清除處理收入	1,323,106,000	1,313,862,492
污染整治收入	879,693,000	876,953,607
環保提撥收入	322,310,000	319,368,460
財產收入	54,760,000	58,266,623
財產處分收入	-	2,733,000
租金收入	8,120,000	8,120,000
利息收入	46,640,000	47,413,623
其他收入	100,000	46,586,127
雜項收入	100,000	46,586,127
合　　計	6,521,701,000	6,741,203,904

護基金

明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備　　註
金　　額	%	
219,502,904	3.37	
169,510,154	2.62	
184,434,595	4.68	
-9,243,508	-0.70	
-2,739,393	-0.31	
-2,941,540	-0.91	
3,506,623	6.40	
2,733,000	-	係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-	-	
773,623	1.66	
46,486,127	46486.13	
46,486,127	46486.13	主要係收回補助各地方政府執行計畫之賸餘款及承商繳回懲罰性違約金等因素所致；依審計部102年6月6日台審部一字第1020002699號函，修正增列以前年度業者短漏報回收清除處理費已移送強制執行數。
219,502,904	3.37	

環境保
基 金 用 途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金用途	6,743,623,334	5,863,189,015
空氣污染防制計畫	3,523,485,000	3,008,851,037
服務費用	1,073,913,000	839,605,163
水電費	7,000,000	10,083,207
郵電費	3,920,000	2,785,126
旅運費	4,770,000	4,383,343
印刷裝訂與廣告費	21,730,000	6,343,670
保險費	3,000,000	1,484,892
一般服務費	23,828,000	16,446,048
專業服務費	1,009,665,000	798,078,877
材料及用品費	3,259,000	3,047,890
使用材料費	30,000	-
用品消耗	3,229,000	3,047,890
租金、償債與利息	-	5,700
交通及運輸設備租金	-	5,700
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	39,700,000	38,685,058
購置固定資產	39,700,000	27,186,058
購置無形資產	-	11,499,000
稅捐及規費(強制費)	-	500
規費	-	500
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,406,613,000	2,127,506,726
捐助、補助與獎助	2,394,113,000	2,117,854,726
補貼(償)、獎勵、慰問、	12,500,000	9,652,000

護基金

明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-880,434,319	-13.06	
-514,633,963	-14.61	主要係空氣污染防制計畫部分預算遭立法院凍結及因應「溫室氣體減量法」草案，尚在立法院審議，故重新檢討規劃部分委辦計畫；另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟標餘款及契約執行期程跨年度執行，致實際執行數落後。
-234,307,837	-21.82	
3,083,207	44.05	
-1,134,874	-28.95	
-386,657	-8.11	
-15,386,330	-70.81	
-1,515,108	-50.50	
-7,381,952	-30.98	
-211,586,123	-20.96	
-211,110	-6.48	
-30,000	-100.00	
-181,110	-5.61	
5,700	-	
5,700	-	
-1,014,942	-2.56	
-12,513,942	-31.52	
11,499,000	-	
500	-	
500	-	
-279,106,274	-11.60	
-276,258,274	-11.54	
-2,848,000	-22.78	

環境保基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
照護與救濟		
資源回收管理計畫	1,368,345,000	1,180,017,523
服務費用	406,945,000	398,668,798
旅運費	769,000	744,474
印刷裝訂與廣告費	19,612,000	14,577,426
專業服務費	386,564,000	383,346,898
會費、捐助、補助、分攤、	961,400,000	780,109,717
照護、救濟與交流活動費		
捐助、補助與獎助	936,000,000	756,557,253
補貼(償)、獎勵、慰問、	25,400,000	23,552,464
照護與救濟		
其他	-	1,239,008
其他支出	-	1,239,008
土壤及地下水污染整治計畫	1,299,786,000	1,264,006,481
服務費用	714,384,000	677,533,483
郵電費	200,000	77,548
旅運費	2,270,000	2,389,682
印刷裝訂與廣告費	6,355,000	6,243,097
專業服務費	705,559,000	668,823,156
材料及用品費	360,000	203,520
用品消耗	360,000	203,520
租金、償債與利息	30,000	10,000
地租及水租	30,000	10,000
購建固定資產、無形資產及	-	300,000

護基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-188,327,477	-13.76	主要係因本(102)年度預算遭立法院凍結，另補助地方辦理「102年度汰換老舊資源回收車計畫」委託臺灣銀行採購部辦理共同供應契約，但部分地方環保局採最有利標方式辦理採購，導致訂購車輛期程延宕，無法於本(102)年度12月底前完成交貨驗收，致預算執行稍有落後。
-8,276,202	-2.03	
-24,526	-3.19	
-5,034,574	-25.67	
-3,217,102	-0.83	
-181,290,283	-18.86	
-179,442,747	-19.17	
-1,847,536	-7.27	
1,239,008	-	
1,239,008	-	
-35,779,519	-2.75	
-36,850,517	-5.16	
-122,452	-61.23	
119,682	5.27	
-111,903	-1.76	
-36,735,844	-5.21	
-156,480	-43.47	
-156,480	-43.47	
-20,000	-66.67	
-20,000	-66.67	
300,000	-	

環境保基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
非理財目的之長期投資		
購置無形資產	-	300,000
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	585,012,000	585,959,478
捐助、補助與獎助	581,512,000	582,677,728
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,500,000	3,281,750
水污染防治計畫	50,992,000	-
服務費用	2,042,000	-
郵電費	142,000	-
旅運費	400,000	-
印刷裝訂與廣告費	500,000	-
專業服務費	1,000,000	-
材料及用品費	150,000	-
用品消耗	150,000	-
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,800,000	-
購置固定資產	1,800,000	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000,000	-
捐助、補助與獎助	47,000,000	-
環境教育推動計畫	280,150,000	234,159,836
服務費用	151,175,000	125,795,126
郵電費	1,225,000	181,119
旅運費	8,290,000	3,510,718

護基金

明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
300,000	-	
947,478	0.16	
1,165,728	0.20	
-218,250	-6.24	
-50,992,000	-100.00	主要係因立法院審查102年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為1,000元(保留協商)，致本項計畫無基金來源供支應，故無執行數。
-2,042,000	-100.00	
-142,000	-100.00	
-400,000	-100.00	
-500,000	-100.00	
-1,000,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-1,800,000	-100.00	
-1,800,000	-100.00	
-47,000,000	-100.00	
-47,000,000	-100.00	
-45,990,164	-16.42	主要係環境教育推動計畫部分預算遭立法院凍結及委辦計畫、補助地方政府、民間團體及學校辦理環境教育計畫之賸餘款等因素，致預算執行落後。
-25,379,874	-16.79	
-1,043,881	-85.21	
-4,779,282	-57.65	

環境保基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
印刷裝訂與廣告費	21,960,000	14,733,265
保險費	1,000,000	15,871
一般服務費	-	278,800
專業服務費	118,700,000	107,075,353
材料及用品費	2,800,000	652,232
用品消耗	2,800,000	652,232
租金、償債與利息	2,100,000	1,131,781
地租及水租	800,000	155,140
交通及運輸設備租金	1,300,000	976,641
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	965,000
購置無形資產	-	965,000
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,075,000	105,615,697
捐助、補助與獎助	115,875,000	98,681,697
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	8,200,000	6,934,000
一般行政管理計畫	213,512,000	173,083,278
用人費用	64,228,000	59,577,258
聘僱及兼職人員薪資	45,538,000	43,481,317
超時工作報酬	2,992,000	2,467,073
獎金	5,692,000	5,422,597
退休及卹償金	2,732,000	2,610,243
福利費	7,274,000	5,596,028
服務費用	135,378,000	102,028,329

護基金

明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-7,226,735	-32.91	
-984,129	-98.41	
278,800	-	
-11,624,647	-9.79	
-2,147,768	-76.71	
-2,147,768	-76.71	
-968,219	-46.11	
-644,860	-80.61	
-323,359	-24.87	
965,000	-	
965,000	-	
-18,459,303	-14.88	
-17,193,303	-14.84	
-1,266,000	-15.44	
-40,428,722	-18.94	主要係102年度附屬單位預算未能於102年12月31日前經立法院審議完成，故撙節經費並依預算法第54條規定於上年度決算數內覈實辦理；另特約人員依實際需求進用，及各項事務費用撙節開支，致經費節餘。
-4,650,742	-7.24	
-2,056,683	-4.52	
-524,927	-17.54	
-269,403	-4.73	
-121,757	-4.46	
-1,677,972	-23.07	
-33,349,671	-24.63	

環境保基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
水電費	3,309,000	2,977,090
郵電費	5,918,000	4,729,621
旅運費	6,270,000	5,785,529
印刷裝訂與廣告費	3,530,000	752,021
修理保養及保固費	2,350,000	850,112
保險費	515,000	394,216
一般服務費	109,247,000	83,355,596
專業服務費	4,239,000	3,184,144
材料及用品費	5,614,000	2,732,243
使用材料費	785,000	69,691
用品消耗	4,829,000	2,662,552
租金、償債與利息	4,350,000	1,838,936
地租及水租	250,000	241,920
房租	1,440,000	-
交通及運輸設備租金	390,000	84,709
什項設備租金	2,270,000	1,512,307
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,900,000	5,560,199
購置無形資產	1,900,000	5,560,199
稅捐及規費(強制費)	576,000	73,240
消費與行為稅	45,000	44,790
規費	531,000	28,450
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,466,000	1,264,160
會費	110,000	20,000
分擔	1,356,000	1,244,160
其他	-	8,913
其他支出	-	8,913
一般建築及設備計畫	7,353,334	3,070,860

護基金

明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-331,910	-10.03	
-1,188,379	-20.08	
-484,471	-7.73	
-2,777,979	-78.70	
-1,499,888	-63.83	
-120,784	-23.45	
-25,891,404	-23.70	
-1,054,856	-24.88	
-2,881,757	-51.33	
-715,309	-91.12	
-2,166,448	-44.86	
-2,511,064	-57.73	
-8,080	-3.23	
-1,440,000	-100.00	
-305,291	-78.28	
-757,693	-33.38	
3,660,199	192.64	
3,660,199	192.64	
-502,760	-87.28	
-210	-0.47	
-502,550	-94.64	
-201,840	-13.77	
-90,000	-81.82	
-111,840	-8.25	
8,913	-	
8,913	-	
-4,282,474	-58.24	主要係辦公廳舍裝修工程案，因天花板及櫥櫃板材

環境保基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,353,334	3,070,860
購置固定資產	7,353,334	3,070,860
合　　計	6,743,623,334	5,863,189,015

備註：1.辦理環境保護業務契約勞力預算案數1億2,459萬2,000元計157人，決算數9,506萬
勞務承攬預算案數600萬元計8人，決算數485萬2,560元計8人。
2.服務費項下國外旅費預算案數426萬1,000元，決算數415萬6,648元；廣告費預算案數2,703萬2,226元。

護基金
明　細　表

102 年度　　單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
		規格不符，依合約採減價收受方式辦理，惟廠商不同意，已提起訴訟中，另本署與廠商雙方針對未執行工程已協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜，致預算執行落後。
-4,282,474	-58.24	
-4,282,474	-58.24	
-880,434,319	-13.06	

7,814元計136人；派遣人力預算案數464萬9,000元計13人，決算數399萬9,768元計11人；

數2,060萬2,000元，決算數1,448萬8,325元；業務宣導費預算案數4,483萬5,000元，決算

環境保護基金
固定項目增減情形表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	869,203,659	62,453,519	129,324,209	802,332,969
土地	212,576,455	-	-	212,576,455
房屋及建築	158,045,023	17,703,329	52,370	175,695,982
機械及設備	390,297,513	30,601,245	100,993,493	319,905,265
交通及運輸設備	63,390,402	129,686	2,761,688	60,758,400
什項設備	14,394,248	1,801,060	694,320	15,500,988
購建中固定資產	20,247,338	-	20,247,338	-
電腦軟體	10,162,180	12,218,199	4,575,000	17,805,379
權利	90,500	-	-	90,500

備註:回收及土污基管會辦公廳舍裝修工程原以「購建中固定資產」科目列帳2,024萬7,338元，結算時依財物標準分類，轉列財產1,990萬3,532元及物品34萬3,806元。

本　頁　空　白

環境保
固定資產建設改

中華民國

科　　目	可　　用　　預　　算			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
房屋及建築	3,863,334	-	-	-
房屋及建築	3,863,334	-	-	-
機械及設備	14,900,000	22,010,000	-	-24,990
機械及設備	14,900,000	22,010,000	-	-24,990
交通及運輸設備	-	15,000	-	-
交通及運輸設備	-	15,000	-	-
什項設備	-	8,065,000	-	24,990
什項設備	-	8,065,000	-	24,990
合　計	18,763,334	30,090,000	-	-

備註：什項設備調整數2萬4,990元，係因業務需要購置碎紙機，其財物歸屬係機械及設備，調整支應。

護基金
良擴充明細表

102 年度

單位：新臺幣元

數 合　　計	決算數	比較增減數	本年度保留數
3,863,334	667,562	-3,195,772	-
3,863,334	667,562	-3,195,772	-
36,885,010	29,564,366	-7,320,644	-
36,885,010	29,564,366	-7,320,644	-
15,000	-	-15,000	-
15,000	-	-15,000	-
8,089,990	24,990	-8,065,000	-
8,089,990	24,990	-8,065,000	-
48,853,334	30,256,918	-18,596,416	-

依附屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，於購建固定資產總額內由機械及設備項下

環境保
所屬分決算單位來源

中華民國

分決算單位名稱	基 金 來 源	基 金 用 途
空氣污染防制基金	4,150,397,183	3,039,092,819
資源回收管理基金	1,354,890,479	1,269,833,994
土壤及地下水污染整治基金	909,459,554	1,309,256,961
水污染防治基金	-	-
環境教育基金	326,456,688	245,005,241
合　　計	6,741,203,904	5,863,189,015

護基金
、用途及餘絀概況表

102 年度

單位：新臺幣元

本期賸餘(短絀－)	期初基金餘額	期末基金餘額
1,111,304,364	5,787,772,352	6,899,076,716
85,056,485	3,410,596,693	3,495,653,178
-399,797,407	3,809,297,648	3,409,500,241
-	-	-
81,451,447	144,212,968	225,664,415
878,014,889	13,151,879,661	14,029,894,550

環境保
用 人 費 用

中華民國

科目	預算案數											
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
一般行政管理計畫	-	45,538,000	1,898,000	-	5,692,000	2,732,000	-	7,274,000	-	63,134,000	1,094,000	64,228,000
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘用	-	45,538,000	1,898,000	-	5,692,000	2,732,000	-	7,274,000	-	63,134,000	-	63,134,000
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,094,000	1,094,000
合計	-	45,538,000	1,898,000	-	5,692,000	2,732,000	-	7,274,000	-	63,134,000	1,094,000	64,228,000

備註：1.辦理環境保護業務契約勞力預算案數1億2,459萬2,000元，決算數9,506萬7,814元；派遣人力預算案數

2.年終工作獎金依據行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函訂定之「一百零一年軍公教人

護基金
彙 計 表

102 年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
-	43,481,317	1,648,025	-	5,422,597	2,610,243	-	5,596,028	-	58,758,210	819,048	59,577,258
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	43,481,317	1,648,025	-	5,422,597	2,610,243	-	5,596,028	-	58,758,210	-	58,758,210
		-							-	819,048	819,048
-	43,481,317	1,648,025	-	5,422,597	2,610,243	-	5,596,028	-	58,758,210	819,048	59,577,258

464萬9,000元，決算數399萬9,768元；勞務承攬預算案數600萬元，決算數485萬2,560元。

員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算案數569萬2,000元計63人，決算數542萬2,597萬元計63人。

環境保護基金
員工人數彙計表

中華民國 102 年度　　單位：人

項　　目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	63	63	-	
聘用	63	63	-	
兼任人員	131	106	-25	
管理委員會委員	109	90	-19	管理會委員均為無給職
其他兼任人員	22	16	-6	
總　　計	194	169	-25	

備註: 辦理環境保護業務所需契約勞力預算案數157人及決算數136人；派遣人力預算案數13人及決算數11人；勞務承攬預算案數8人及決算數8人。

本　頁　空　白

環境保
主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	可用預算數		決算數	
		數量	金　額	數量	金　額
空氣污染防制計畫			3,523,485,000		3,008,851,037
資源回收管理計畫			1,368,345,000		1,180,017,523
土壤及地下水污染整治計畫			1,299,786,000		1,264,006,481
水污染防治計畫			50,992,000		-
環境教育推動計畫			280,150,000		234,159,836
合　　計			6,522,758,000		5,687,034,877

護基金

執行績效摘要表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備　　註
數量	%	金　額	%	
		-514,633,963	-14.61	主要係空氣污染防制計畫部分預算遭立法院凍結及因應「溫室氣體減量法」草案，尚在立法院審議，故重新檢討規劃部分委辦計畫；另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟標餘款及契約執行期程跨年度執行，致實際執行數落後。
		-188,327,477	-13.76	主要係因本(102)年度預算遭立法院凍結，另補助地方辦理「102年度汰換老舊資源回收車計畫」委託臺灣銀行採購部辦理共同供應契約，但部分地方環保局採最有利標方式辦理採購，導致訂購車輛期程延宕，無法於本(102)年度12月底前完成交貨驗收，致預算執行稍有落後。
		-35,779,519	-2.75	
		-50,992,000	-100.00	主要係因立法院審查102年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為1,000元(保留協商)，致本項計畫無基金來源供支應，故無執行數。
		-45,990,164	-16.42	主要係環境教育推動計畫部分預算遭立法院凍結及委辦計畫、補助地方政府、民間團體及學校辦理環境教育計畫之賸餘款等因素，致預算執行落後。
		-835,723,123	-12.81	

環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	64,228,000	59,577,258	-4,650,742	-7.24
聘僱及兼職人員薪資	45,538,000	43,481,317	-2,056,683	-4.52
超時工作報酬	2,992,000	2,467,073	-524,927	-17.54
獎金	5,692,000	5,422,597	-269,403	-4.73
退休及卹償金	2,732,000	2,610,243	-121,757	-4.46
福利費	7,274,000	5,596,028	-1,677,972	-23.07
服務費用	2,483,837,000	2,143,630,899	-340,206,101	-13.70
水電費	10,309,000	13,060,297	2,751,297	26.69
郵電費	11,405,000	7,773,414	-3,631,586	-31.84
旅運費	22,769,000	16,813,746	-5,955,254	-26.16
印刷裝訂與廣告費	73,687,000	42,649,479	-31,037,521	-42.12
修理保養及保固費	2,350,000	850,112	-1,499,888	-63.83
保險費	4,515,000	1,894,979	-2,620,021	-58.03
一般服務費	133,075,000	100,080,444	-32,994,556	-24.79
專業服務費	2,225,727,000	1,960,508,428	-265,218,572	-11.92
材料及用品費	12,183,000	6,635,885	-5,547,115	-45.53
使用材料費	815,000	69,691	-745,309	-91.45
用品消耗	11,368,000	6,566,194	-4,801,806	-42.24
租金、償債與利息	6,480,000	2,986,417	-3,493,583	-53.91
地租及水租	1,080,000	407,060	-672,940	-62.31
房租	1,440,000	-	-1,440,000	-100.00
交通及運輸設備租金	1,690,000	1,067,050	-622,950	-36.86
什項設備租金	2,270,000	1,512,307	-757,693	-33.38
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,753,334	48,581,117	-2,172,217	-4.28
購置固定資產	48,853,334	30,256,918	-18,596,416	-38.07
購置無形資產	1,900,000	18,324,199	16,424,199	864.43
稅捐及規費(強制費)	576,000	73,740	-502,260	-87.20
消費與行為稅	45,000	44,790	-210	-0.47

環境保護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
規費	531,000	28,950	-502,050	-94.55
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,125,566,000	3,600,455,778	-525,110,222	-12.73
會費	110,000	20,000	-90,000	-81.82
捐助、補助與獎助	4,074,500,000	3,555,771,404	-518,728,596	-12.73
分擔	1,356,000	1,244,160	-111,840	-8.25
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	49,600,000	43,420,214	-6,179,786	-12.46
其他	-	1,247,921	1,247,921	-
其他支出	-	1,247,921	1,247,921	-
合 計	6,743,623,334	5,863,189,015	-880,434,319	-13.06

環境保
管制性項目及統計

中華民國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
管制性項目	69,698,000	45,677,199
國外旅費	4,261,000	4,156,648
廣告費	20,602,000	14,488,325
業務宣導費	44,835,000	27,032,226
統計所需項目	4,103,148,000	3,643,061,751
員工通勤交通費	952,000	-
義工服務費	-	278,800
計時與計件人員酬金	124,592,000	95,067,814
專技人員酬金	59,000,000	55,605,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,204,000	13,579,205
購置電腦軟體	1,900,000	18,324,199
捐助私校及團體	750,375,000	738,892,602
補(協)助政府機關(構)	3,149,125,000	2,721,314,131

護基金
所需項目比較表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-24,020,801	-34.46	
-104,352	-2.45	
-6,113,675	-29.68	
-17,802,774	-39.71	
-460,086,249	-11.21	
-952,000	-100.00	
278,800	-	
-29,524,186	-23.70	
-3,395,000	-5.75	
-3,624,795	-21.07	
16,424,199	864.43	
-11,482,398	-1.53	
-427,810,869	-13.59	

空氣污染防制基金

分 決 算 表

空氣污染防制基金

決 算 目 次

中華民國102年度

一、總說明	1-1~1-18
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	1-20~1-21
2、現金流量決算表	1-22
3、平衡表	1-24~1-25
三、附屬表	
1、基金來源明細表	1-28~1-29
2、基金用途明細表	1-30~1-35
3、固定項目增減情形表	1-36
4、固定資產建設改良充明細表	1-38~1-39
5、用人費用彙計表	1-40~1-41
6、員工人數彙計表	1-42
7、主要業務計畫執行績效摘要表	1-44~1-45
8、各項費用彙計表	1-46~1-47
9、管制性項目及統計所需項目比較表	1-48~1-49

總　　說　　明

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、空氣污染防制計畫	一、空氣污染防制及溫室氣體減量策略推動	一、空氣品質規劃管理 (一)空氣品質改善推動 1.加強管制臭氧前驅物(VOCs 及 NOx)及懸浮微粒(PM_{10}及 $PM_{2.5}$)減量策略規劃。	1.執行空氣品質管理工作，推動空氣品質改善措施，初步統計 102 年空氣品質對人體健康無不良影響站日數比率（PSI 小於 100，排除特殊天氣影響）為 99.04%，與 101 年 99.05%相當，但較 94 年 95.55%改善，而細懸浮微粒全國一般自動連續測站濃度亦從 94 年 35.1μg/m^3 改善至 102 年 30.9μg/m^3，顯示推動空氣污染防制工作長期來看已獲得明顯成效。 2.執行空品區空氣品質改善行動計畫，因應各地區污染特性，採行防制措施，改善空氣品質。初步統計高屏地區 102 年空氣品質對人體無不良站日數比率（PSI 小於 100，排除特殊天氣影響）為 97.45%，較 101 年之 97.30%改善。 3.持續推動總量管制制度，配合依立法院第 8 屆第 4 會期社會福利及衛生環境委員會第 17 次全體委員會議決議，擬具空氣污染防制法第 12 條修正草案。 4.102 年度至高屏地區完成辦理固定污染源查訪及總量管制說明會共 20 家次，擴大辦理總量管制既存固定源排放量認可試行作業，強化既存固定污染源減量責任。 5.辦理 $PM_{2.5}$ 來源與成因分析，經模式模擬，全國 $PM_{2.5}$ 原生性來源、衍生性來源與水分所佔比例分別為 31.3%、35.2%與 33.5%；原生性來源主要為土壤揚塵等地殼成分，衍生性來源主要成分為硫酸鹽、硝酸鹽與氨鹽。	
		2.建制及運作空氣品質模式支援中心，辦理空氣污染物排	1.規劃建置模式認可申請認證範例；辦理空氣品質模式模擬所需相關資料更新與公告；完成評估細懸浮微	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		放清冊更新管理及空氣品質質損量推估計畫。	粒（$PM_{2.5}$）空氣品質目標所需之排放允許排放量及中國大陸各區域長程傳輸對台灣空氣中 $PM_{2.5}$ 及其成分之影響分析。 2.修正完成 TEDS8.1 版基準年空氣污染物排放量推估作業，並另依實際活動量統計結果完成 100 年度排放量計算。配合主計總處需求編製 101 年版綠色國民所得帳及更新推估歷年空氣品質質損資料。	
		(二)空氣品質監測及資料庫維護更新	(一)完成全國 76 座空氣品質監測站之運維，及維持 6 輛行動監測車、9 站光化前驅物監測站、鹿林山、東沙島、南沙太平島大氣背景站等運作。並執行河川揚塵監測，以為預警防範。 (二)完成空品測監網全年 486 站次功能檢查及 80 站品保查核，確保監測資料可用率達 95%以上。 (三)執行每日 2 次空氣品質預報，提供敏感族群及一般民眾注意防範。每年 11 月至次年 5 月執行境外污染物預警作業；每年 7 月至 12 月執行本土河川揚塵預警作業，提供預警資訊。 (四)自 102 年 11 月 1 日起，啟動 $PM_{2.5}$ 注意特報，若遇有高濃度測值時，除在網路發布訊息外，並適時發布預警新聞。 (五)結合學研資源，監測細懸浮微粒成分特性、臭氧前驅物質特性等，以探討造成國內空氣品質不良原因及影響，提供空氣污染管制資訊。並執行 $PM_{2.5}$ 自動與手動監測儀器之採樣比對，探討其關聯性。 (六)參與美國航空暨太空總署(NASA)微脈衝光達監測網(MPLNET)及氣膠監測網(AERONET)、大氣汞監測網(AMNet)，同步監測全球大氣品質變化；與美國海洋大氣總署	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			(NOAA)合作，分析大氣中微量污染物成分、探討跨境傳輸，參與全球溫室氣體觀測計畫。 (七)於全國各縣市設置 30 站 $PM_{2.5}$ 手動監測站，每 3 天 1 次執行手動常規採樣監測 $PM_{2.5}$ 濃度，定期公布監測資訊，提供民眾參閱。	
		(三)室內空氣品質管制推動	(一)評估新興室內污染物於室內多介質環境之分布及污染來源。 (二)評估具健康潛在危害風險之微生物特性分布，以非培養技術分析室內微生物濃度之適用性。 (三)建置第一批公告場所草案名單，並篩選完成 40 場次輔導場所巡查輔導工作，及完成 6 場次輔導場所長時間檢查量測並建構電腦模擬氣流場評估。 (四)於 102 年 12 月 16 日完成「應符合室內空氣品質管理法之第一批公告場所（草案）」預告，102 年 12 月 25 日完成 2 場次該草案法規研商及公聽會議。	
		二、國際環保公約之因應及推動 (一)氣候變化綱要公約之因應及推動 1.配合推動溫室氣體減量法立法，建構與國際接軌之國內碳權交易管理機制及落實國家溫室氣體減緩推動方案	1.推動建立具有我國特色的碳交易平台，鼓勵企業進行自願減量行動，完成建置國內碳交易登錄平台資訊系統及相關功能設計，包括第一階段資訊揭露，第二階段交易平台競價撮合及自動登錄，並已強化交易作業資訊系統安全性設計，及未來與我國溫室氣體登錄之資訊傳輸連結作業，及完成相關交易作業與系統報表處理等功能。 2.為逐步建構我國碳權經營能力及完備管理機制，並與全球碳市場相互連結，完成於 CDM 登錄平台額度自願註銷之申請試行，並持續完備建置國內境外減量額度管理制	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			度及相關配套作法。 3.報院核定 102 年度「國家節能減碳總行動方案」工作計畫（相關部會填報執行計畫數計 175 項，總經費約計新台幣 461.36 億元）。	
		2.健全溫室氣體減量管理體系	1.依「行政院環境保護署溫室氣體先期專案暨抵換專案推動原則」，辦理 182 件減量專案審議作業（先期專案 167 件，抵換專案 15 件）及 11 件新減量方法審查作業。共計核發減量額度 361 萬公噸 CO_2e。 2.依「溫室氣體排放量申報管理辦法」，推動第一批 145 家重大排放源業者之排放量申報工作，並完成「溫室氣體排放量申報作業指引」及「溫室氣體排放量申報審查指引」等配套措施，促使第一批應申報對象之申報率達 100%。 3.蒐研荷蘭、英國等提出之 CCS 政策環評架構內容和衝擊評估工具，研提國內 CCS 政策環評評估項目，並完成 CCS 公眾溝通整體推動方式，於 102 年 12 月 24 日舉辦「CCS 政策環評公眾諮詢會」，與國內產官學研及 NGOs 進行意見交流以凝聚共識。 4.完成政府機關落實碳中和之階段性作法，優先針對環保機關推動碳中和作業，並完成「環保機關碳中和推動原則（草案）」。並參與英國 PAS2060 標準研修作業。 5.推動環評案之溫室氣體審查及追蹤管理程序，完成台電林口電廠更新擴建環差等 42 件重大開發案之溫室氣體審查作業。及中龍鋼鐵等 3 件次環評案現場監督作業。	
		3.積極參與氣候變遷國際公約相關會議，強化國際氣候變遷之因應與合作	1.組團赴波蘭華沙出席「聯合國氣候變化綱要公約第 19 次締約國大會暨京都議定書第 9 次締約國會議 (UNFCCC COP19/CMP9)」，掌握後京都談判諮商進展，並接受氣候公	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			約主辦單位專訪(Unfccc Climate Studio)，受邀出席非邦交國主辦周邊會議，於氣候公約官網連結之周邊會議資訊網頁，露出本署署徽LOGO 及名稱，國際交流成果豐碩；多方與友邦、友好國家、重要國際組織進行雙邊會談交流，建構國際網絡管道，拓展氣候變遷國際合作交流。 2.本署以「氣候變遷危迫，臺灣努力不懈(Taiwan continues its efforts to overcome the challenges posed by climate change)」為題撰擬本署沈署長世宏專文，並於 102 年 10 月 4 日函復外交部轉譯為英語及其他外語版本後，供我全球外館洽刊運用，包括投書、專訪、發布新聞稿及專文等刊登方式。同時，本署亦協助外交部完成製作 102 年 UNFCCC 推案國際文宣平面廣告，並同步於知名國際平台媒體與法蘭克福等國際機場登載，希冀提升國際形象。 3.啟動我國航空業參與「全球觀測溫室氣體計畫」，至 102 年 2 月底完成蒐集到臺北機場 351 個航次資料及法蘭克福機場 205 個航次資料。持續進行「太平洋溫室氣體船測儀器觀測」定期航運二氧化碳濃度觀測工作，102 年 12 月蒐集 198 個航次觀測資料。	
		4.加強推動節能減碳全民行動及教育推廣	1.持續推動「節能減碳無悔措施全民行動方案」，積極推展全國節能減碳運動，落實機關、學校及社區減碳及節能教育推廣。 2.推動十大無悔措施及一人一日減碳一公斤之生活減碳運動，建置於本署「綠網」之「節能減碳」平台，提供民眾簽署節能減碳宣言、進行用電（水）查詢及節能減碳活動資訊交流等功能。截至 102 年 12 月 31 日，已有超過 225.5 萬人上網簽	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			署，瀏覽人次突破 2,316 萬人次，登錄活動日誌筆數超過 95.3 萬筆。 3.舉辦低碳場域參訪活動 2 場次及青年減碳夢工廠活動 2 場次，加強推動全國減碳環境教育及低碳場域營造及根植全民減碳意識與增進落實度。 4.辦理 5 場次 102 年度「清淨家園 Ecolife 暨節能減碳種子教師訓練班」，陪訓種子教師約 253 人，期藉由政府與民間複式動員，於日常生活中協助推動各項減碳措施及行為。 5.分別辦理「氣候保衛戰」及「終結暖化文創作品徵選活動」二項宣傳活動，以寓教於樂的方式，以提升民眾對氣候變遷減緩與調適認知。 6. 配合國際環保節日，辦理 2013 年「在地當令食 環境真有餘」嘉年華活動，推廣低碳飲食，激勵社會減碳風氣，共計吸引約 7,890 人次參與。 7.參考國際間調適行動之運作與管理制度架構，完成製作氣候變遷調適教育宣傳手冊，以增進全民對氣候變遷之基本素養。 8.辦理「臺灣 2050 年零碳及再生能源百分百之可行性與必要性全民論壇」，以「公民咖啡館」形式的公民會議進行分區意見蒐集與議題聚焦，會議活動參與人數超過 300 人次，共商我國邁向低碳未來的挑戰與機會。 9.辦理「節能減碳行動標章」活動，總計 273 個單位申請，共計 191 個單位通過審核並獲頒標章。。 10.補助民間環保團體辦理空氣污染防制推廣活動、說明會、印製專刊及研討會等，共計補助 51 項活動計畫。 11.完成編印「全國氣候變遷會議全紀錄專刊」提供產官學研界人士及分送其他部會單位參考。	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		5.推動低碳永續家園建構相關工作	1.完成對既有 52 個社區再訪視，並將其中 45 個社區之低碳永續措施採行應用情形，編印為「如何打造低碳永續社區」書籍。另新增遴選 39 個示範社區，透過專家學者現勘及拜會村里長，協助節能診斷及製作符合社區特色與發展願景之低碳永續措施規劃報告，提供社區建構參考。 2.由列管之 91 個示範社區，擇定 7 個社區、輔導其與能源技術服務業(ESCO)合作，執行節能績效保證改善專案。 3.執行「彰化大城鄉經濟振興方案」之「低碳社區建構」專案，協助大城鄉建構 2 個低碳示範社區，及組成「低碳永續環境教育輔導」團隊，辦理 4 場次「增能培訓」及 2 場次「環教課程方案」實作訓練。 4.辦理低碳社區相關培訓與觀摩，包括「物業管理鏈結低碳永續社區建構」人力培訓，計 78 家物業管理相關公司、152 人次參加；4 場次「低碳永續社區種子人員訓練講習會」及 4 場次「低碳永續措施成果觀摩會」。 5.賡續輔導 10 大運作機能 50 個「技術與資訊諮詢小組」維運，並完成「低碳永續家園行動項目專案管理」，撰寫超過 100 項行動項目認證專案，登錄於「低碳永續家園資訊網」；另辦理 2 場次行動項目專案之縣市分享與交流座談會，達相互學習推廣之效。 6.規劃「低碳永續家園認證評等制度」，透過 2 場次專家諮商會及 2 場次地方研商會，完備其內容與操作程序；並辦理 4 場次說明會，說明各地方政府應配合辦理事項。 7.完成「低碳永續家園信用保證實施要點」草案及相關作業審查流程，邀請經濟部中小企業信用保證基金、銀行商業公會全國聯合會、銀	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			行業及能源技術服務商業同業公會等，完成 2 場次研商會。 8.進行「低碳永續家園資訊網」網頁改版，提升系統功能與操作友善性，並增設「認證評等專區」、「行政管考專區」及英文版等系統。 9.引進美國「建築全耗能軟體 Energy Plus」，透過實地佈設監測設備，量測環保署辦公大樓、新竹荷蘭村社區與新竹科技生活館等 3 棟本土參考建物之耗能及溫溼度、CO_2 資料等，建置我國可應用之模型參數；並試行與 MARKAL 溫室氣體減量模型連結應用，模擬區域住商建築之更佳節能減碳建議方案。 10.以「既有文獻資料蒐集」、「3D 地形數位資料探究潛在場址」、「訂定潛在場址調查項目」、「抽蓄電廠規模訂定」、「工程初步布置與分析」及「可能潛在場址調查與規劃」等步驟，評估及建議 14 處優先抽蓄水力發電場址。 11.賡續輔導地方政府執行城市溫室氣體盤查工作，並編撰「政府機關溫室氣體盤查操作手冊」供參。 12.102 年 5 月 20 日行政院核定同意辦理「建置金門低碳島計畫」，執行期程自 102 年至 107 年，總經費 43.22 億元；另籌組完成「金門低碳島推動小組」，並召開 2 次委員會議，協調與考核低碳島相關計畫推動。 13.加強金門低碳島建設共識凝聚，包括辦理「金門低碳島公民咖啡館」會議與「金門低碳島低碳經濟產業」座談會各 1 場次，及 2 場次節能減碳宣傳活動等。 14.強化低碳永續家園國際交流：與「德國在臺協會」合辦「2013 臺德低碳城市論壇--低碳智慧城市之建築概念與科技」會議 2 場次；與「英國貿易文化辦事處」合辦「2013 年臺英低碳永續城市」系	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			列會議。	
		6.獎勵沼氣發電，減少溫室氣體排放	持續辦理一般廢棄物掩埋場沼氣發電獎勵作業，102 年度 1-3 季獎勵發電 1,430 萬 4,000 度，約減少二氧化碳排放 8 萬 8,384 公噸。	
		(二)執行臭氧層保護政策		
		1.因應與臭氧層保護國際環保議題，提報我國執行成效	1.積極參與蒙特婁議定書相關活動及掌握國際發展趨勢，102 年 10 月 19 日至 10 月 26 日赴泰國曼谷參加「蒙特婁議定書第 25 次締約國大會」，蒐集國際最新發展趨勢，並與公約秘書處及各國代表建立良好溝通管道。 2.完成向聯合國環境規劃署(UNEP)臭氧秘書處提報我國 2012 年蒙特婁議定書列管化學物質消費量統計資料。	
		2.辦理蒙特婁議定書列管化學品核配及海龍使用現況調查、盤點及查緝作業	1.順應國際管制趨勢，因應 2015 年 HCFCs 消費量將削減 90%之目標，配合 HCFCs 核配制度，促使國內產業轉換其他替代技術/替代品。 2.針對「氟氯烴消費量管理辦法」及「蒙特婁議定書列管化學物質管理辦法」修法進行討論，完成草案初稿。 3.舉辦「冷媒辨識及其查緝走私專業訓練課程」針對各關稅局人員受訓，加強海關查緝破壞臭氧層物質辨識能力。	
	二、固定污染源管制	一、檢討固定污染源管制相關法規	修正發布或公告「揮發性有機物空氣污染管制及排放標準」（102.01.03）、「公私場所違反空氣污染防制法應處罰鍰額度裁罰準則」（102.03.04）、「公私場所固定污染源廢氣燃燒塔監測設施性能規範參考原則」（102.03.27）、「公私場所固定污染源空氣污染物排放量申報管理辦法」（102.03.29）、「公私場所固定	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			污染源空氣污染物排放量計算方法規定」(102.03.29)、「固定污染源空氣污染物排放標準」(102.04.24)、「營建工程空氣污染防制費收費費率」(102.07.05)、「煉鋼及鑄造電爐粒狀污染物管制及排放標準」(102.11.19)、「營建工程空氣污染防制設施管理辦法」(102.12.24)。	
		二、整合排放量管理制度及全廠許可管理策略，並推動三級防制區既存固定污染源排放減量，逐漸達成空氣品質改善目的。	一.完成固定污染源排放量申報管理辦法及公私場所固定污染源空氣污染物排放量計算方法規定修正，空污費及排放量申報差異情形已減少 20%以上。 二.督導地方固定污染源資料建檔品質，並辦理地方主管機關許可審查人員教育訓練，提升地方許可審查作業品質，整體檢核符合比率已提升至 97%以上。 三.已完成固定污染源設置與操作許可證管理辦法草案研修，落實地方主管機關行政管制措施。	
		三、辦理固定污染源空氣污染防制費徵收審查及查核作業，強化空氣污染防制費收費體制	一.完成對地方環保局執行空污費作業品質查驗作業 250 件及 10 家揮發性有機物現場查核輔導；及連續自動監測設施現場查核 18 家，且要求環保局持續進行追蹤改善。 二.102 年硫氧化物及氮氧化物空污費平均到繳率已達 99.4%;揮發性有機物空污費到繳率達 98.9%。	
		四、加強固定污染源逸散性粒狀物及露天燃燒空氣污染防制工作	一.完成營建工程及其他粒狀物逸散源現場查核工作，空氣污染防制設施符合率分別為 64.7%及 51.4%。 二.完成 7 個工業區道路揚塵防制先期評鑑作業，提供改善建議，由工業區服務中心進行污染改善。 三.完成河川疏濬工程空氣污染防制評鑑報告，結合中央部會及地方政府達到污染減量，並提出創新	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			做法，健全源頭管制制度，粒狀物排放量減幅 32%，改善民眾生活環境品質。 四.持續推動地方政府辦理環保寺廟示範推廣宣傳及辦理禁止露天燃燒稻草或稻草再利用宣導說明會，透過宣傳與教育減少露天燃燒之發生。	
		五、加強揮發性有機物污染源管制作業	加強六輕等工業區污染源排放減量與改善作業，落實「揮發性有機物空氣污染管制及排放標準」管制工作，使廢氣燃燒塔、儲槽設備元件及冷卻水塔等 VOCs 及 SOx 分別減量 1,100 及 1,000 噸/年。	
		六、加強戴奧辛及重金屬等有害空氣污染物管制工作	持續執行戴奧辛排放調查及監測，102 年國內戴奧辛與重金屬環境空氣監測(戴奧辛環境空氣監測 148 站次，重金屬環境空氣監測 42 站次)。102 年環境空氣戴奧辛年平均濃度為 0.031pg I-TEQ/m^3，並分析環境空氣戴奧辛之分布及變化情形；另探討燒結爐及燃煤汽電共生鍋爐重汞物種流布，以規劃排放減量策略。	
		七、辦理固定污染源連續自動監測設施查核作業，強化管理制度及數據品質	完成半導體業、光電業及一般及事業廢棄物焚化爐等業別之設置輔導及監督查核工作，並據以研擬揮發性有機物監測設施性能規範參考原則；並辦理儀控設備程式管理平台之開發作業，並進行系統測試，以強化管理制度及數據品質。	
		八、建立工業區空氣污染背景資料，強化空氣污染突發事件之預防管理及應變處理機制	督導地方完成本署指定之工業區固定污染源資料更新作業，並建立至少 2 座工業區空氣污染物指紋資料，並督導地方辦理 20 場次空污緊急應變演練。另完成空氣污染突發事件之預防管理、現場應變及災後復原等應變處理程序機制之建立，並督導及協助地方主管機關提升應變量能及處理能力。	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
	三、移動污染源管制	一、辦理機動車輛排氣檢驗管制		
		(一)機車排氣定檢制度之建立及推動	(一)持續於 22 縣市設置 27 個移動式檢測站及 2,743 個民間機車排氣檢測站。 (二)定期按月寄發定檢通知，提醒機車車主參加排氣定檢，共寄發 1,120 萬份以上通知單。 (三)完成檢驗機車排氣約 703 萬輛次，並委託查核管理檢測站之品質；另委託專業技術公司執行定檢站使用儀器之定期檢校查核工作，以確保檢驗數據品質。	
		(二)辦理新車型審驗、新車抽驗及使用中車輛召回改正測試工作。	(一)核發汽油汽車車型排氣審驗合格證 363 張、柴油車合格證明 223 張及機車合格證明 207 張。 (二)辦理完成 12 萬 4,721 輛進口車之污染驗證核章作業，並辦理 197 車次實車查核。 (三)執行汽油汽車新車抽驗 101 輛次、柴油車新車抽驗 41 輛次及機車新車抽驗 119 輛次。 (四)進行使用中汽油引擎汽車、機車及柴油車召回測試，共 200 輛次。 (五)為與歐盟法規接軌，參考歐盟機車排氣測試方法及標準，於 102 年 6 月 5 日修正發布「機車廢氣排放測試方法及程序」部分條文，自 102 年 7 月 1 日起施行。另於 102 年 10 月 28 日修正發布「交通工具空氣污染物排放標準」第 6 條及第 7 條條文，訂定國內機車第六期與第七期排放標準，分別自 106 年及 110 年起施行。 (六)102 年 12 月 13 日修正發布「交通工具空氣污染物排放標準」，增訂小客車二氧化碳排放管制標準，自 104 年施行。	
		(三)加強交通工具排氣污染稽查	(一)102 年度共受理民眾檢舉案件計 26 萬 4,601 件，已通知到指定地	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			點接受檢驗案件超過 7 萬 3,776 件。 (二)102 年度推動縣市環保局辦理 8 萬 6,091 輛次柴油車不定期檢驗及執行路邊攔檢及停車場(站)抽油約 8 萬件。	
		二、鼓勵使用低污染車輛及清潔燃料 (一)推動使用低污染車輛	(一)補助民眾購買電動輔助自行車共 7,900 輛及電動自行車共 1 萬 7,483 輛。 (二)已依「電動機車電池交換系統補助辦法」規定，分別補助台灣城市動力股份有限公司及見發先進科技股份有限公司，分別於新北市及高雄市建置至少 30 個電池交換站之電池交換系統，截止 102 年 12 月 31 日止，新北市已完成 30 站，高雄市已完成 24 站。 (三)為鼓勵業者踴躍採用相同規格之電池，以利推廣電動機車、電動自行車、電動輔助自行車等電動二輪車，已於 102 年 12 月 9 日公告「電動二輪車電池交換系統共通電池審驗規範」及訂定發布「電動二輪車改裝使用共通電池補助辦法」，截至 102 年 12 月 31 日止，共有 25 家業者參與改裝共通電池。 (四)102 年 7 月 3 日訂定發布「西螺果菜市場電動蔬果運輸車補助辦法」，透過補助改裝或購車及補貼電池租金之方式，鼓勵該市場攤商於 5 年內將原使用之柴油蔬果運輸車全面汰換為電動蔬果運輸車。 (五)為進一步降低柴油公車廢氣污染，與交通部共同推動電動公車，目標 10 年內推動 6,200 輛電動公車，全面取代傳統柴油市區公車。已擬具補助車體 50 萬元及電池使用費 100 萬元等補助措	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			施，併入交通部「公路運輸補助電動大客車作業要點」共同推動。 (六)102 年推廣使用油電混合汽車計 1 萬 7,295 輛。102 年補助淘汰高污染老舊二行程機車共 13 萬 9,328 輛。	
		(二)鼓勵使用清潔燃料	(一)鼓勵使用液化石油氣作為車用燃料，補助降低液化石油氣售價，鼓勵民眾使用，以維持每公升油氣價差 12.7 元，浮動調整補助金額共補助約 8,329 萬公升。 (二)提昇車用油品品質：102 年度抽驗完成汽油 210 支及柴油 200 支樣品，並檢測 6 支非法油品。	
		三、推廣環保駕駛及綠色運輸	一.推廣環保駕駛，完成教育訓練人次已超過 1,000 人。與和欣客運、臺灣大車隊、臺塑石化公司等合作，推廣環保駕駛示範車隊。另已推廣 8 縣市垃圾車司進行環保駕駛行為改善，透過駕駛行為調整後，可有 8%的減碳潛力，相當於每輛垃圾車 1 年可減少 9 千元的燃料花費。 二.擬具地方公共自行車租賃系統補助原則，經評估具取代民眾通勤機車及小客車效益，且具永續經營規劃，將酌予補助短期推廣措施。102 年度補助臺北市政府 You-bike 前 30 分鐘免費騎乘計 7,305 萬元。 三.配合交通部辦理「鼓勵老舊計程車更新措施」，一般計程車及無障礙計程車補助 1 萬元/輛，油電混合計程車補助 2.5 萬元/輛，已補助 2,716 輛（一般計程車 2,272 輛、無障礙計程車 30 輛及油電混合計程車 414 輛）。	
	四、推動都市綠化及空氣品	一、辦理空品淨化區維護、追蹤、管理業	一.完成新提報基地會勘、施工中輔導查核及後續維護管理約 250 處	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
	質淨化區設置	務	次、各公有苗圃之追蹤考核、修正空氣品質淨化區及育苗計畫申請補助原則、空氣品質淨化區網路平臺系統。 二.完成空氣品質淨化區調查評估暨後續追蹤考核作業、自行車 GIS 系統維護及「河川揚塵防制推動平台」維護。 三.完成鋼鐵金屬工業區高淨污及快長樹種篩選，供日後鋼鐵工業區綠化推薦樹種參考。 四.完成提高應用淨化空氣植物綠化社區公共空間之宣導推廣，及 15 場「種子教師」研習活動，約 1,383 人次參加，教導民眾如何選擇室內植物，達到淨化室內空氣品質及美化環境之效果。	
		二、辦理已封閉垃圾場及廢棄物棄置場等公有裸露地進行植生綠化	一.執行垃圾場，廢棄物棄置場及裸露地綠化及河川抑制揚塵施作約 15 公頃。 二.執行「環保林園大道後續撫育計畫」，約 396 公頃。 三.執行「環境綠化育苗」，培撫育喬木約 10 萬 7,000 株苗木。	
	五、地方政府執行空氣污染防制及溫室氣體管制工作	一、監督考評地方政府執行空氣品質改善維護計畫成效	102 年度補助地方政府執行「空氣品質改善維護計畫」，共補助 20 個縣市 95 個計畫；另完成 102 年度及持續進行 103 年度各縣市執行空氣污染管制工作執行績效考評作業，提升地方政府執行各項管制工作品質，落實執行成效。	
		二、補助地方政府辦理溫室氣體減量措施推廣、宣導及執行低碳家園建構	一.核定補助「低碳永續家園推動體系維運」與「低碳永續行動項目推動計畫」等，共補助 39 項。 二.核定補助 21 個縣市環保局辦理「節能減碳宣導推動計畫-低碳生活營造計畫」;並完成 102 年度「直轄市及縣（市）環保機關推動低碳生活執行績效評比」。	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
二、一般行政管理計畫		(一)維持基金管理委員會正常運作	召開 4 次空氣污染防制基金管理委員會委員會議。另配合本署考核地方政府執行空氣污染防制計畫成效，視察各地方政府業務推動。	
		(二)辦理一般行政事務	配合業務辦理一般行政事務，維持空污基金正常運作。	
三、一般建築及設備計畫		汰換購置電腦及共構機房相關硬體擴充。	汰換個人電腦、筆記型電腦等辦公設備及共構機房相關硬體擴充。	

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

因本(102)年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，決算書內有關本年度可用預算數係以行政院核定數填列。

一.基金來源：可用預算數 38 億 9,134 萬 7,000 元，決算數 41 億 5,039 萬 7,183 元，較可用預算數增加 2 億 5,905 萬 183 元，占可用預算數 6.66％。差異原因說明如下：

(一)污染防制及防治收入：可用預算數 38 億 8,173 萬 2,000 元，決算數 41 億 2,616 萬 6,595 元，較可用預算數增加 2 億 4,443 萬 4,595 元，占可用預算數 6.3％。

(二)財產處分收入：可用預算數 0 元，決算數 2 萬 4,800 元。係已達報廢年限之財產變賣處分收入。

(三)利息收入：可用預算數 961 萬 5,000 元，決算數 961 萬 3,316 元，較可用預算數減少 1,684 元，占可用預算數 0.02％。

(四)雜項收入：可用預算數 0 元，決算數 1,459 萬 2,472 元。主要係補助各地方政府執行計畫之廠商繳回懲罰性違約金及原估列之應付費用，因實際支付數較估列數少等因素所致。

二.基金用途：可用預算數 35 億 5,684 萬 5,000 元，決算數 30 億 3,909 萬 2,819 元，較可用預算數減少 5 億 1,775 萬 2,181 元，占可用預算數 14.56％。差異原因說明如下：

(一)空氣污染防制計畫：可用預算數 35 億 2,348 萬 5,000 元，決算數 30 億 885 萬 1,037 元，較可用預算數減少 5 億 1,463 萬 3,963 元，占可用預算數 14.61%。主要係空氣污染防制計畫部分預算遭立法院凍結及因應「溫室氣體減量法」草案，尚在立法院審議，故重新檢討規劃部分委辦計畫；另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟標餘款及契約執行期程跨年度執行，致實際執行數落後。

(二)一般行政管理計畫：可用預算數 3,269 萬 5,000 元，決算數 2,977 萬 9,038 元，較可用預算數減少 291 萬 5,962 元，占可用預算數 8.92%。

(三)一般建築及設備計畫：可用預算數 66 萬 5,000 元，決算數 46 萬 2,744 元，較可用預算數減少 20 萬 2,256 元，占可用預算數 30.41%。主要係原規劃購置之虛擬主機平台相關設備，因臺灣銀行共同供應契約有關伺服器記憶體與光纖介面卡等週邊設備硬體標未能於 102 年年底前完成決標公告，故無法辦理採購，致實際執行數

空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

落後。

三.本期賸餘：基金來源與用途相抵後，可用預算數賸餘 3 億 3,450 萬 2,000 元，決算數賸餘 11 億 1,130 萬 4,364 元。

參、現金流量結果

本期業務活動之淨現金流入 10 億 1,904 萬 6,830 元,其他活動之淨現金流入 94 萬 3,075 元，流入流出淨計後本期現金及約當現金計增 10 億 1,998 萬 9,905 元。

肆、資產負債情況

一.資產：75 億 8,344 萬 4,168 元

(一)流動資產 75 億 7,141 萬 9,310 元：現金 66 億 7,178 萬 2,331 元，包括銀行存款 66 億 7,173 萬 2,420 元,零用及週轉金 4 萬 9,911 元;應收款項 5 億 2,846 萬 4,121 元，包括應收收益 5 億 2,321 萬 5,940 元，應收利息 408 萬 9,783 元，其他應收款 115 萬 8,398 元；預付款項係預付費用 3 億 7,117 萬 2,858 元。

(二)投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,202 萬 4,858 元：準備金係退休及離職準備金 1,202 萬 4,858 元。

二.負債：6 億 8,436 萬 7,452 元

(一)流動負債 6 億 6,947 萬 714 元：應付款項 6 億 6,947 萬 714 元，包括應付代收款 1 萬 6,653 元，應付費用 6 億 6,945 萬 4,061 元。

(二)其他負債 1,489 萬 6,738 元：什項負債 1,489 萬 6,738 元，包括存入保證金 286 萬 2,880 元，應付退休及離職金 1,202 萬 4,858 元，暫收及待結轉帳項 9,000 元。

三.基金餘額：係累積餘額 68 億 9,907 萬 6,716 元。

伍、固定項目概況

資產項目2億7,295萬1,974元：機械及設備2億478萬7,386元，交通及運輸設備5,544萬1,149元，什項設備322萬1,746元，電腦軟體944萬6,193元，權利5萬5,500元。

主　　要　　表

本　頁　空　白

空氣污染
基金來源、用途

中華民國

科　　目	本年度可用預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
基金來源	3,891,347,000	100.00	4,150,397,183	100.00
徵收及依法分配收入	3,881,732,000	99.75	4,126,166,595	99.42
污染防制及防治收入	3,881,732,000	99.75	4,126,166,595	99.42
財產收入	9,615,000	0.25	9,638,116	0.23
財產處分收入	-	-	24,800	-
利息收入	9,615,000	0.25	9,613,316	0.23
其他收入	-	-	14,592,472	0.35
雜項收入	-	-	14,592,472	0.35
基金用途	3,556,845,000	91.40	3,039,092,819	73.22
空氣污染防制計畫	3,523,485,000	90.55	3,008,851,037	72.50
購建固定資產	39,700,000	1.02	27,186,058	0.66
其他	3,483,785,000	89.53	2,981,664,979	71.84
一般行政管理計畫	32,695,000	0.84	29,779,038	0.72
其他	32,695,000	0.84	29,779,038	0.72
一般建築及設備計畫	665,000	0.02	462,744	0.01
購建固定資產	665,000	0.02	462,744	0.01
本期賸餘(短絀-)	334,502,000	8.60	1,111,304,364	26.78
期初基金餘額	4,612,556,000	118.53	5,787,772,352	139.45
解繳國庫	-	-	-	-
期末基金餘額	4,947,058,000	127.13	6,899,076,716	166.23

備註：空氣污染防制計畫可用預算數35億2,348萬5,000元包括本年度預算數預算案數35億858

防制基金及餘絀決算表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
259,050,183	6.66	4,022,109,081	100.00
244,434,595	6.30	4,004,014,328	99.55
244,434,595	6.30	4,004,014,328	99.55
23,116	0.24	9,806,779	0.24
24,800	-	12,300	-
-1,684	-0.02	9,794,479	0.24
14,592,472	-	8,287,974	0.21
14,592,472	-	8,287,974	0.21
-517,752,181	-14.56	2,721,243,171	67.66
-514,633,963	-14.61	2,695,208,935	67.01
-12,513,942	-31.52	11,708,000	0.29
-502,120,021	-14.41	2,683,500,935	66.72
-2,915,962	-8.92	25,400,096	0.63
-2,915,962	-8.92	25,400,096	0.63
-202,256	-30.41	634,140	0.02
-202,256	-30.41	634,140	0.02
776,802,364	232.23	1,300,865,910	32.34
1,175,216,352	25.48	4,486,906,442	111.56
-	-	-	-
1,952,018,716	39.46	5,787,772,352	143.90

萬5,000元，以前年度保留數1,490萬元。

空氣污染防制基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	349,402,000	1,111,304,364	761,902,364	218.06
調整非現金項目	-	-92,257,534	-92,257,534	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-171,801,927	-171,801,927	-
流動負債淨增(淨減-)	-	79,544,393	79,544,393	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	349,402,000	1,019,046,830	669,644,830	191.65
其他活動之現金流量	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	21,846,629	21,846,629	-
增加其他負債	-	21,846,629	21,846,629	-
減少短期債務及其他負債	-	-20,903,554	-20,903,554	-
減少其他負債	-	-20,903,554	-20,903,554	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	943,075	943,075	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	349,402,000	1,019,989,905	670,587,905	191.92
期初現金及約當現金	4,305,269,000	5,651,792,426	1,346,523,426	31.28
期末現金及約當現金	4,654,671,000	6,671,782,331	2,017,111,331	43.34

本　頁　空　白

空氣污染平衡

中華民國 102 年

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	7,583,444,168	100.00	6,390,630,755	100.00	1,192,813,413	18.67
流動資產	7,571,419,310	99.84	6,379,627,478	99.83	1,191,791,832	18.68
現金	6,671,782,331	87.98	5,651,792,426	88.44	1,019,989,905	18.05
銀行存款	6,671,732,420	87.98	5,651,791,613	88.44	1,019,940,807	18.05
零用及週轉金	49,911	-	813	-	49,098	6,039.11
應收款項	528,464,121	6.97	528,758,273	8.27	-294,152	-0.06
應收收益	523,215,940	6.90	522,903,716	8.18	312,224	0.06
應收利息	4,089,783	0.05	5,854,557	0.09	-1,764,774	-30.14
其他應收款	1,158,398	0.02	-	-	1,158,398	-
預付款項	371,172,858	4.89	199,076,779	3.12	172,096,079	86.45
預付費用	371,172,858	4.89	199,076,779	3.12	172,096,079	86.45
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12,024,858	0.16	11,003,277	0.17	1,021,581	9.28
準備金	12,024,858	0.16	11,003,277	0.17	1,021,581	9.28
退休及離職準備金	12,024,858	0.16	11,003,277	0.17	1,021,581	9.28
合計	7,583,444,168	100.00	6,390,630,755	100.00	1,192,813,413	18.67

附註:本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計78萬4,500 元,皆為定存單,上年度決算數

防制基金
表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	684,367,452	9.02	602,858,403	9.43	81,509,049	13.52
流動負債	669,470,714	8.83	589,926,321	9.23	79,544,393	13.48
應付款項	669,470,714	8.83	589,926,321	9.23	79,544,393	13.48
應付代收款	16,653	-	15,534	-	1,119	7.20
應付費用	669,454,061	8.83	589,910,787	9.23	79,543,274	13.48
其他負債	14,896,738	0.20	12,932,082	0.20	1,964,656	15.19
什項負債	14,896,738	0.20	12,932,082	0.20	1,964,656	15.19
存入保證金	2,862,880	0.04	1,919,805	0.03	943,075	49.12
應付退休及離職金	12,024,858	0.16	11,003,277	0.17	1,021,581	9.28
暫收及待結轉帳項	9,000	-	9,000	-	-	-
基金餘額	6,899,076,716	90.98	5,787,772,352	90.57	1,111,304,364	19.20
基金餘額	6,899,076,716	90.98	5,787,772,352	90.57	1,111,304,364	19.20
基金餘額	6,899,076,716	90.98	5,787,772,352	90.57	1,111,304,364	19.20
累積餘額	6,899,076,716	90.98	5,787,772,352	90.57	1,111,304,364	19.20
合計	7,583,444,168	100.00	6,390,630,755	100.00	1,192,813,413	18.67

為120萬7,740元。

本　頁　空　白

附　　屬　　表

本　頁　空　白

空氣污染
基 金 來 源

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金來源	3,891,347,000	4,150,397,183
徵收及依法分配收入	3,881,732,000	4,126,166,595
污染防制及防治收入	3,881,732,000	4,126,166,595
財產收入	9,615,000	9,638,116
財產處分收入	-	24,800
利息收入	9,615,000	9,613,316
其他收入	-	14,592,472
雜項收入	-	14,592,472
合　　計	3,891,347,000	4,150,397,183

防制基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
259,050,183	6.66	
244,434,595	6.30	
244,434,595	6.30	
23,116	0.24	
24,800	-	係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-1,684	-0.02	
14,592,472	-	
14,592,472	-	主要係補助各地方政府執行計畫之廠商繳回懲罰性違約金及原估列之應付費用，因實際支付數較估列數少等因素所致。
259,050,183	6.66	

空氣污染基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金用途	3,556,845,000	3,039,092,819
空氣污染防制計畫	3,523,485,000	3,008,851,037
服務費用	1,073,913,000	839,605,163
水電費	7,000,000	10,083,207
郵電費	3,920,000	2,785,126
旅運費	4,770,000	4,383,343
印刷裝訂與廣告費	21,730,000	6,343,670
保險費	3,000,000	1,484,892
一般服務費	23,828,000	16,446,048
專業服務費	1,009,665,000	798,078,877
材料及用品費	3,259,000	3,047,890
使用材料費	30,000	-
用品消耗	3,229,000	3,047,890
租金、償債與利息	-	5,700
交通及運輸設備租金	-	5,700
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	39,700,000	38,685,058
購置固定資產	39,700,000	27,186,058
購置無形資產	-	11,499,000
稅捐及規費(強制費)	-	500
規費	-	500
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,406,613,000	2,127,506,726
捐助、補助與獎助	2,394,113,000	2,117,854,726
補貼(償)、獎勵、慰問、	12,500,000	9,652,000

防制基金

明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-517,752,181	-14.56	
-514,633,963	-14.61	主要係空氣污染防制計畫部分預算遭立法院凍結及因應「溫室氣體減量法」草案，尚在立法院審議，故重新檢討規劃部分委辦計畫；另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟標餘款及契約執行期程跨年度執行，致實際執行數落後。
-234,307,837	-21.82	
3,083,207	44.05	
-1,134,874	-28.95	
-386,657	-8.11	
-15,386,330	-70.81	
-1,515,108	-50.50	
-7,381,952	-30.98	
-211,586,123	-20.96	
-211,110	-6.48	
-30,000	-100.00	
-181,110	-5.61	
5,700	-	
5,700	-	
-1,014,942	-2.56	
-12,513,942	-31.52	
11,499,000	-	
500	-	
500	-	
-279,106,274	-11.60	
-276,258,274	-11.54	
-2,848,000	-22.78	

空氣污染基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
照護與救濟		
一般行政管理計畫	32,695,000	29,779,038
用人費用	10,213,000	9,757,626
聘僱及兼職人員薪資	7,232,000	7,207,824
超時工作報酬	480,000	313,597
獎金	904,000	895,169
退休及卹償金	434,000	432,528
福利費	1,163,000	908,508
服務費用	19,812,000	17,112,083
水電費	876,000	696,460
郵電費	989,000	1,050,629
旅運費	1,278,000	1,451,195
印刷裝訂與廣告費	236,000	156,055
修理保養及保固費	250,000	203,775
保險費	48,000	105,211
一般服務費	15,743,000	13,093,258
專業服務費	392,000	355,500
材料及用品費	1,000,000	489,763
用品消耗	1,000,000	489,763
租金、償債與利息	580,000	275,773
地租及水租	10,000	-
交通及運輸設備租金	30,000	3,160
什項設備租金	540,000	272,613
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	1,853,400
購置無形資產	700,000	1,853,400
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	390,000	281,480
會費	30,000	5,000

防制基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-2,915,962	-8.92	
-455,374	-4.46	
-24,176	-0.33	
-166,403	-34.67	
-8,831	-0.98	
-1,472	-0.34	
-254,492	-21.88	
-2,699,917	-13.63	
-179,540	-20.50	
61,629	6.23	
173,195	13.55	
-79,945	-33.88	
-46,225	-18.49	
57,211	119.19	
-2,649,742	-16.83	
-36,500	-9.31	
-510,237	-51.02	
-510,237	-51.02	
-304,227	-52.45	
-10,000	-100.00	
-26,840	-89.47	
-267,387	-49.52	
1,153,400	164.77	
1,153,400	164.77	
-108,520	-27.83	
-25,000	-83.33	

空氣污染基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
分擔	360,000	276,480
其他	-	8,913
其他支出	-	8,913
一般建築及設備計畫	665,000	462,744
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	665,000	462,744
購置固定資產	665,000	462,744
合　　計	3,556,845,000	3,039,092,819

備註：1.辦理空氣污染防制業務契約勞力預算案數3,523萬3,000元計45人，決算數2,834萬
2.空氣污染防制計畫服務費項下國外旅費預算案數249萬8,000元，決算數242萬元，決算數340萬元。

防制基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-83,520	-23.20	
8,913	-	
8,913	-	
-202,256	-30.41	主要係原規劃購置之虛擬主機平台相關設備，因臺灣銀行共同供應契約有關伺服器記憶體與光纖介面卡等週邊設備硬體標未能於102年年底前完成決標公告，故無法辦理採購，致實際執行數落後。
-202,256	-30.41	
-202,256	-30.41	
-517,752,181	-14.56	

6,728元計41人；派遣人力預算案數107萬3,000元計3人，決算數98萬5,244元計3人 。
6,860元；廣告費預算案數900萬元，決算數286萬2,425元；業務宣導費預算案數1,070萬

空氣污染防制基金
固定項目增減情形表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	291,993,209	34,895,202	53,936,437	272,951,974
機械及設備	226,880,950	27,648,802	49,742,366	204,787,386
交通及運輸設備	58,184,900	-	2,743,751	55,441,149
什項設備	3,862,066	-	640,320	3,221,746
電腦軟體	3,009,793	7,246,400	810,000	9,446,193
權利	55,500	-	-	55,500

本　頁　空　白

空氣污染
固定資產建設改

中華民國

科　　目	可　　用　　預　　算			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
機械及設備	14,900,000	17,465,000	-	-
機械及設備	14,900,000	17,465,000	-	-
什項設備	-	8,000,000	-	-
什項設備	-	8,000,000	-	-
合　計	14,900,000	25,465,000	-	-

防制基金
良擴充明細表

102 年度

單位：新臺幣元

數 合　　計	決算數	比較增減數	本年度保留數
32,365,000	27,648,802	-4,716,198	-
32,365,000	27,648,802	-4,716,198	-
8,000,000	-	-8,000,000	-
8,000,000	-	-8,000,000	-
40,365,000	27,648,802	-12,716,198	-

空氣污染
用人費用

中華民國

科目	預算案數											
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
一般行政管理計畫	-	7,232,000	480,000	-	904,000	434,000	-	1,163,000	-	10,213,000	-	10,213,000
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘用	-	7,232,000	480,000	-	904,000	434,000	-	1,163,000	-	10,213,000	-	10,213,000
合計	-	7,232,000	480,000	-	904,000	434,000	-	1,163,000	-	10,213,000	-	10,213,000

備註：1.辦理空氣污染防制業務契約勞力預算案數3,523萬3,000元，決算數2,834萬6,728元；派遣人力
2.年終工作獎金依據行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函訂定之「一百零一年

防制基金
彙 計 表

102 年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
-	7,207,824	313,597	-	895,169	432,528	-	908,508	-	9,757,626	-	9,757,626
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	7,207,824	313,597	-	895,169	432,528	-	908,508	-	9,757,626	-	9,757,626
-	7,207,824	313,597	-	895,169	432,528	-	908,508	-	9,757,626	-	9,757,626

預算案數107萬3,000元，決算數98萬5,244元。

軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算案數90萬4,000元10人，決算數89萬5,169元10人。

空氣污染防制基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：人

項　　目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	10	10	-	
聘用	10	10	-	
兼任人員	23	23	-	
管理會委員	23	23	-	管理會委員均為無給職。
總　　計	33	33	-	

備註: 辦理空氣污染防制業務契約勞力實際進用41人，派遣人力實際進用3人。

本　頁　空　白

空氣污染
主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	可用預算數		決算數	
		數量	金　額	數量	金　額
空氣污染防制計畫			3,523,485,000		3,008,851,037
合　　計			3,523,485,000		3,008,851,037

防制基金
執行績效摘要表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備　　註
數量	%	金　額	%	
		-514,633,963	-14.61	主要係空氣污染防制計畫部分預算遭立法院凍結及因應「溫室氣體減量法」草案，尚在立法院審議，故重新檢討規劃部分委辦計畫；另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟標餘款及契約執行期程跨年度執行，致實際執行數落後。
		-514,633,963	-14.61	

空氣污染防制基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	10,213,000	9,757,626	-455,374	-4.46
聘僱及兼職人員薪資	7,232,000	7,207,824	-24,176	-0.33
超時工作報酬	480,000	313,597	-166,403	-34.67
獎金	904,000	895,169	-8,831	-0.98
退休及卹償金	434,000	432,528	-1,472	-0.34
福利費	1,163,000	908,508	-254,492	-21.88
服務費用	1,093,725,000	856,717,246	-237,007,754	-21.67
水電費	7,876,000	10,779,667	2,903,667	36.87
郵電費	4,909,000	3,835,755	-1,073,245	-21.86
旅運費	6,048,000	5,834,538	-213,462	-3.53
印刷裝訂與廣告費	21,966,000	6,499,725	-15,466,275	-70.41
修理保養及保固費	250,000	203,775	-46,225	-18.49
保險費	3,048,000	1,590,103	-1,457,897	-47.83
一般服務費	39,571,000	29,539,306	-10,031,694	-25.35
專業服務費	1,010,057,000	798,434,377	-211,622,623	-20.95
材料及用品費	4,259,000	3,537,653	-721,347	-16.94
使用材料費	30,000	-	-30,000	-100.00
用品消耗	4,229,000	3,537,653	-691,347	-16.35
租金、償債與利息	580,000	281,473	-298,527	-51.47
地租及水租	10,000	-	-10,000	-100.00
交通及運輸設備租金	30,000	8,860	-21,140	-70.47
什項設備租金	540,000	272,613	-267,387	-49.52
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	41,065,000	41,001,202	-63,798	-0.16
購置固定資產	40,365,000	27,648,802	-12,716,198	-31.50
購置無形資產	700,000	13,352,400	12,652,400	1807.49
稅捐及規費(強制費)	-	500	500	-
規費	-	500	500	-
會費、捐助、補助、分攤、	2,407,003,000	2,127,788,206	-279,214,794	-11.60

空氣污染防制基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
照護、救濟與交流活動費				
會費	30,000	5,000	-25,000	-83.33
捐助、補助與獎助	2,394,113,000	2,117,854,726	-276,258,274	-11.54
分擔	360,000	276,480	-83,520	-23.20
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	12,500,000	9,652,000	-2,848,000	-22.78
其他	-	8,913	8,913	-
其他支出	-	8,913	8,913	-
合 計	3,556,845,000	3,039,092,819	-517,752,181	-14.56

空氣污染
管制性項目及統計

中華民國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
管制性項目	22,198,000	8,689,285
國外旅費	2,498,000	2,426,860
廣告費	9,000,000	2,862,425
業務宣導費	10,700,000	3,400,000
統計所需項目	2,260,739,000	2,067,858,771
員工通勤交通費	151,000	-
計時與計件人員酬金	35,233,000	28,346,728
專技人員酬金	-	680,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,542,000	3,189,588
購置電腦軟體	700,000	13,352,400
捐助私校及團體	697,000,000	690,550,794
補(協)助政府機關(構)	1,522,113,000	1,331,739,261

防制基金
所需項目比較表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-13,508,715	-60.86	
-71,140	-2.85	
-6,137,575	-68.20	
-7,300,000	-68.22	
-192,880,229	-8.53	
-151,000	-100.00	
-6,886,272	-19.54	
680,000	-	
-2,352,412	-42.45	
12,652,400	1807.49	
-6,449,206	-0.93	
-190,373,739	-12.51	

資源回収管理基金

分 決 算 表

資源回收管理基金

決 算 目 次

中華民國102年度

一、總說明	2-1~2-19
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	2-22~2-23
2、現金流量決算表	2-24
3、平衡表	2-26~2-27
三、附屬表	
1、基金來源明細表	2-30~2-31
2、基金用途明細表	2-32~2-37
3、固定項目增減情形表	2-38
4、固定資產建設改良擴充明細表	2-40~2-41
5、用人費用彙計表	2-42~2-43
6、員工人數彙計表	2-44
7、主要業務計畫執行績效摘要表	2-46~2-47
8、各項費用彙計表	2-48~2-49
9、管制性項目及統計所需項目比較表	2-50~2-51

總　　說　　明

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、資源回收管理計畫	一、資源回收之宣導與溝通業務	一、辦理各項一般廢棄物減量與回收之媒體宣導、印製文宣品及宣導活動	整合資源回收之環保政策，藉由創意性質徵選活動，營造生活環保話題；並具體呈現本署推動資源回收成果，以主題系列性整合媒體報導文宣製作，引領社會大眾參與資源回收，提升環保行動力。本年度辦理情形： 一. 廣告託播：北高捷運月台電視廣告露出 3,161 檔；地方有線電視託播 2,306 檔。綜合性報紙全國全十單版廣告 10 則、全國全十雙版 8 則，全國半十版 4 則，全國版三全 2 則，以及台鐵國光車站電視廣告託播 1 個月等刊登推廣資源回收管道及活動等相關訊息。 二.「四機買新汰舊推廣活動」：為加強宣傳「廢四機逆向回收」措施及抽獎活動，製作「買新汰舊換四機回收抽獎好時機」海報、立牌及摺頁，提供各類販賣通路業者張貼、播放。並運用媒體託播 30 秒「廢四機兒歌篇」短片、運用活動專屬網站登錄等，宣傳廢四機妥善回收管道及於 3 月 15 日及 9 月 15 日公開抽獎活動訊息等。 三. 參與「2013 台灣國際綠色產業展」之綠色生活主題館之展覽，以創新、未來性與具話題性為展覽主題，展出廢玻璃容器回收加值設備，利用機器內建之掃瞄器與回饋設施，提供民眾掃瞄玻璃瓶條碼並分色投入機器後，給予集點回饋。開幕當天吸引記者媒體之注意，展覽期間並獲業界與民眾，甚至學生團體之興趣與洽問。 四. 於 12 月 18 至 19 日於交通部集思國際會議中心辦理「2013 資源回收國際研討會」，邀請德國、英國、加拿大、印度、泰國、新加坡、日本、韓國等國家政府代表進行經驗分享，除藉以學習先進	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			國家回收處理技術外，並將台灣資源回收經驗，協助未建立回收體制或剛起步之未開發國家，快速建立起短、中、長期之制度，形成環境夥伴關係，以共同邁向永續循環型社會。 五. 完成搖籃到搖籃設計理念 5 家網路媒體宣傳、9 篇平面報紙廣告刊登及 4 則電視媒體宣傳廣告。	
		二、0800-085717 資源回收免費服務專線專案工作計畫	一. 本年共計處理民眾來電進線數約 11 萬餘通，其中專人接聽約 4 萬通，語音系統約 7 萬通。 二. 回復民眾語音留言共計 503 通，通報路邊廢車共計 1,129 件。 三. 回復民眾民意信箱留言共計 263 件。 四. 話務專員無法即時於線上回復民眾部分，透過後送案件系統，由本署相關業務承辦人員回復民眾問題案件計 169 件。 五. 藉由回收專線話務分析檢視民眾對資源回收網頁資訊之需求，提出建議或民眾關切議題，並每日更新資訊快遞(跑馬燈)、提供民眾索取文宣資料，以及定期更新網頁回收問與答資料，以提供正確資訊與即時性。	
		三、補助民間辦理宣導活動	一. 補助民間團體辦理各項資源回收宣導活動共 95 案，參與活動人數約 8 萬 6,790 人次。 二. 補助財團法人中國生產力中心辦理「亞洲生產力組織綠色卓越中心計畫」，藉由專家工作會議與國際研討會，彙編創新實務技術手冊，將我國推動資源循環利用之成效推廣至 APO 會員國，提昇我國資源回收工作之能見度，亦同時協助產業推展商機。	
	二、責任業者之繳費查核業務	一、責任業者營業(進口)量相關帳籍憑證查核工作	一. 本年度完成責任業者營業量現場查核 1,879 家次。 二. 截至 102 年 12 月底完成辦理 6 場	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			次查核計畫研討會。 三. 本年度已印製容器類、物品類、乾電池類及農藥容器類等各類責任業者登記、營業量申報及回收清除處理費繳費作業說明手冊計 3,000 冊。	
		二、營業量申報輔導暨系統建置更新維護作業	一. 本年度管理責任業者 2 萬 1,318 家次。完成業者新、廢登 2,667 家次之資料建檔、審查、輔導以及第 1~5 期營業量例行申報、繳費、核帳作業 99 萬 6,872 筆。 二. 維護及提升營業量申報與管理系統 133 餘項功能，並新增繳費記錄查詢、申報資料 excel 下載、手機版網頁等 22 項功能。 三. 本年度完成辦理責任業者說明會 12 場次，到戶輔導 80 家次，簡介現行回收制度、相關法規、業者登記、營業量申報、繳費作業，以及網路申報輔導等事宜。 四. 完成容器與物品類責任業者作業手冊與責任業者營業量申報相關法規及網路申報系統操作說明會資料共計 1500 本之印製。 五. 各類業者上線申請網路申報營業量作業，102 年度已有 2 萬 0,416 家次實際上線使用網路申報系統，網路申報率達 95.77 %。	
		三、查核稽催暨追蹤管制工作	一. 已規劃「102 年度資源回收責任業者與販賣業者管理重點稽查取締作業原則」暨計分標準。 二. 規劃查核稽催案件相關作業統計表單，並提供作業系統之執行、建檔及維護等建議內容。 三. 102 年度期間之歷年查核案件補繳金額約達 2 億 3,967 萬餘元。另截至 102 年 12 月底止，歷年累計查獲短漏申報業者計 1 萬 3,495 家次，總短漏金額約計 54 億 1 千萬餘元，經執行催收作業後，計有 1 萬 3,016 家次辦理補繳，累計補繳金額約計 39 億 5	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			千萬餘元，補繳率以家次計為 96%，補繳率以金額計為 73%。 四. 本年度各縣市環保局共計查處 870 件次疑似未登記業者，有助於公平合理列管繳費基礎。	
		四、應回收廢棄物相關法務作業	一. 辦理訴願案件 10 件，行政訴訟案件 15 件，民事訴訟案件 1 件，其中訴願案件部分 7 件已獲訴願決定；行政訴訟案件部分，除 6 件已獲勝訴判決外，其他 8 案由臺北高等行政法院審理中，1 案由臺北地方法院行政訴訟庭審理；另民事訴訟案件本署獲部分勝訴判決。 二. 已完成 2 件法律諮詢意見。	
	三、應回收廢棄物之稽核認證業務	一、建立完善稽核認證制度	一. 本署自 86 年 3 月 28 日廢棄物清理法修正以來，積極推動資源回收四合一計畫，為確保資源回收量及處理量之正確性，有效的稽核認證制度便成為重要的一環。為達此目的，本署即委託稽核認證團體進行稽核認證作業，並依其稽核認證資源回收量及處理量，作為資源回收清除處理補貼費核撥之依據。 二. 另本署稽核認證團體監督委員會針對稽核認證作業之執行品質進行查核，以確認稽核認證團體執行品質及缺失改善狀況。	
		二、本年度稽核認證工作	102 年度稽核認證工作： 一. 容器類（含乾電池）稽核認證回收量：50 萬 4,085 公噸。 二. 廢機動車輛稽核認證回收量：32 萬 9,887 輛。 三. 廢輪胎稽核認證回收量：10 萬 7,030 公噸。 四. 廢鉛蓄電池稽核認證回收量：5 萬 3,655 公噸。 五. 廢農藥容器稽核認證回收量：1,105 公噸。 六. 廢電子電器物品稽核認證回收	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			量：261 萬 1,505 台，廢照明光源稽核認證回收量：5,416 公噸。 七.廢資訊物品稽核認證回收量：313 萬 4,613 台。	
	四、補助及獎勵回收清除處理暨再生利用	一、補助地方政府辦理垃圾減量、資源回收工作計畫	一.本計畫本年度主要工作項目包括推動執行機關加強辦理資源回收工作、推動機關、學校、團體辦理資源回收工作、加強辦理資源回收宣傳工作、辦理資源回收責任業者及販賣業者管理重點稽查取締工作、辦理應回收廢棄物回收處理業申請登記及環保相關稽查作業、推動資源回收形象改造配合工作、執行廢機動車輛回收清除貯存作業、推動偏遠地區(含風景區)離島地區辦理資源回收作業、推動訂定各執行機關目標回收率工作、配合本署重大政策施行及汰換老舊資源回收車。 二.本年度已完成補助地方設置資源回收貯存場 1 座、整建資源回收貯存場 2 座、購置鏟裝機 37 台、汰換資源回收車 155 輛。 三.全國 233 個執行機關清潔隊，已 100%執行每週 2 次以上資源回收工作。 四.本年度 11 月底全國資源回收率達 43.40%。 五.本年度 12 月底全國計有 368 個鄉鎮市區公所輔導 2,609 家資源回收業及 7,732 位個體業者（拾荒業者）參與資源回收形象改造工作。	
		二、補助地方政府辦理「原住民促進就業措施-資源回收計畫」	配合行政院促進就業方案，102 年補助縣市環保局辦理原住民促進就業措施—原住民部落資源回收工作計畫共雇用 35 人，以提昇資源回收量。	
		三、補助地方政府辦理「短期促進就業措施-資源回收計畫」	配合行政院促進就業措施，102 年補助縣市環保局辦理一般性促進就業措施之資源回收工作計畫共雇用 196 人，以提資源回收量。	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		四、補助應回收廢棄物回收處理創新或研究發展計畫	本年度共核定 17 件申請案，計畫研發獲有綠色設計產品開發;廢汽車觸媒、廢家電 PUR 與 3C 電子殼材、廢液晶面板、廢鉛蓄電池、廢鋰電池等材質回收處理再利用技術研發;回收處理製程產生之空氣污染防制改善及回收處理補貼政策及管理制度分析研究等多樣化成果,無論在培養研發量能、增加物質回收、開拓更高質或高價的再利用產品上,皆為推動資源永續循環利用之多元助力。	
		五、獎勵地方政府及執行機關辦理垃圾減量、資源回收工作	獎勵 101 年度執行資源回收工作績優執行機關,辦理完成 101 年度地方資源回收考核作業，共分 3 組考核 22 個縣市環保局，並頒發 57 個績優執行機關獎項，各獲頒團體獎勵金 20-90 萬元不等，以有效提昇資源回收率。另彙集各縣市環保局創新作法,並於資源回收網完成增加各環保局推動資源回收創意作法專區,定期蒐集資料更新，以提供更多交流空間。	
	五、資源回收調查、評估與規劃、輔導	一、102 年度資源回收管理資訊系統(RRMS)新增功能建置整合暨維護計畫	一. 新增建置創新研發補助計畫線上申請、審核及展示功能、新增建置資源回收手機版網頁、新增建置應回收廢棄物回收處理業登記證申請作業，虛擬櫃台專區。 二. 因應稽核認證作業調整，建置廢機動車輛引擎號碼圖檔上傳、查詢功能，及認證單位相對應之管理、警示及統計分析等功能。 三. 配合「應回收廢棄物回收清除處理補貼申請審核管理辦法」增修，建置相關申請、審核報表之調整作業。 四. 持續維護 12 項子系統及 50 餘項系統功能。 五. 協助資訊安全及資訊軟硬體設備設定等相關作業。	
		二、兩岸資源回收與廢棄物管理環保服務業	一. 完成搜集及 5 個地方頒布有關資源回收與廢棄物管理之法規條	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		交流平臺專案工作計畫	文。 二. 完成搜集 21 則大陸地區 2013 年度及 2014 年度舉辦相關資源回收與廢棄物管理相關之研討會、展覽及其他交流活動。 三. 完成上傳 145 筆資源再生與廢棄物管理相關投資情報、相關交流活動及活動成果等訊息至兩岸環保服務業交流平臺，提供臺灣廠商進入大陸市場投資前評估之參考。 四. 完成大陸地區資源回收及廢棄物清除處理業投資進廠分析報告。 五. 赴大陸地區參加環保服務業相關學術研討會、展覽或論壇活動共 4 場次。 六. 完成辦理 2 場次「資源回收與廢棄物清除處理業赴陸投資諮詢座談會」。 七. 協助「海峽兩岸服務貿易協議」相關配合工作。	
		三、廢機動車輛源頭減量分析規劃暨廢車粉碎廠監督營運專案工作計畫	一. 完成廢機動車輛類基金必要支出項目之研析，並試算基金之資金安全存量。 二. 完成廢機動車輛回收率計算公式之檢討，研提「增加統計廢車出口量」及「增加車籍登記數之修正係數」等修正建議。 三. 完成廢車殼重量上下限調整、提高廢車冷媒抽取量、調整引擎拆解破壞等稽核認證作業規範之研擬，且依稽核認證作業手冊規定格式，研提修正方案。 四. 完成 6 家回收業及 1 家處理業之廢車回收拆解及粉碎處理產出廢鋼相關碳排放之調查作業，研擬完成碳足跡計算模式，並試算廢機車碳排放為 0.31kgCO2e/kg，廢汽車碳排放為 0.33kgCO2e/kg。 五. 參訪美國加州廢車回收組織及 ASR 再利用等機構，研提可引入廢車粉碎殘餘物電磁熱融技術，以及因應電動車之發展修訂稽核認證原則等作法，供研訂國內廢	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			車回收再利用成效提昇策略之參考。 六. 完成觀音廢機動車輛粉碎分類廠績效評估作業及促進民間參與公共工程訪視作業，並委託 3 家民營估價公司完成該廠之動產與不動產估價作業。	
		四、102 年度廢機動車輛回收獎勵金審核執行專案工作計畫	一. 為確保廢機動車輛回收獎勵金申請件審查工作順利完成，將申請件之詳細資料建檔及辦理後續追蹤處理工作，以達提高資料正確性、降低退件率之目標。 二. 本年度辦理廢機動車輛回收獎勵金審核、撥款事宜，計核撥汽車 13 萬餘輛及機車 19 萬餘輛，總計核撥 32 萬餘輛，金額為新台幣 1.9 億元。	
		五、輔導全國執行機關加強辦理資源回收專案工作計畫	一. 依各縣市環保局實際需求，完成補助 22 個執行機關汰換老舊資源回收車共計 108 輛；整建修繕資源回收貯存場共計 7 座，興建資源回收貯存場共計 2 座，相關機具 36 件(鏟裝機 29 臺、輸送機 4 臺、磁選機鏟裝機抓斗 3 臺)。 二. 完成 101 年度擇定縣市(新竹市、雲林縣、臺東縣)實地訪察輔導作業。101 年新竹市資源回收率提升至 40.09%，雲林縣提升至 30.33%，臺東縣提升為 32.96%。雲林及臺東縣獲得 101 年度推動執行機關加強辦理資源回收績效考核-第 2、3 組進步獎。 三. 完成辦理「2013 媽祖遶境，臺灣乾淨」資源回收宣導活動，藉由遶境活動增加資源回收宣導曝光效果，並宣導民眾愛環境的觀念。遶境期間活動回收之資源回收物共 4 萬 5,153 公斤，較 101 年增加 5.89 %。 四. 完成辦理「2013 墾丁音樂季『做環保逗陣來 High 啦』資源回收宣導活動」，墾丁春吶音樂季資源	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			回收宣導活動，本年度活動之垃圾清運量共 2 萬 20 公斤垃圾，減量約 4.9%，資源回收物共 9,030 公斤，回收率提昇約 4.7 %。 五. 並針對 5 都縣市進行 5,000 份問卷調查作業，結果顯示民眾對資源回收滿意度達 80 %以上。	
		六、應回收容器責任業者基線資料建置暨回收推廣專案工作計畫	一. 建置完成營業量累計前 20%責任業者主要商品之基線資料共 126 件之判釋資訊，作為容器商品判釋基礎。 二. 完成鐵、鋁、玻璃、紙及塑膠容器之材質特性/用途與簡易判釋流程，供現場查核人員進行判釋之參考。 三. 完成鐵、鋁、玻璃等 3 項廢容器之再生料碳排放係數數據品質分析及 PVC、發泡 PS、未發泡 PS 廢容器碳足跡實廠盤查作業。	
		七、容器回收流布及體制運作探討專案工作計畫	一. 完成推估廢容器各流布之比率與數量，用於計算廢容器回收率，及訂定未來目標回收率及回收策略之參考。 二. 完成容器瓶蓋墊片 150 組樣品之採樣及檢測，並建置受檢樣品之基線資料。 三. 建立廢容器附著雜質率檢測之作業程序，並完成 53 組樣品之採樣檢測。 四. 提出 PET 易撕線規格建議。 五. 完成廢容器回收/處理業成本問卷調查，作為 102 年度費率及補貼費率修正參考。	
		八、應設置資源回收設施業者及回收處理業補貼範圍評估分析專案工作計畫	一. 提出「應設置資源回收設施之容器販賣業及連鎖速食店業範圍」修正方案，估計 1 年可增加回收量 150~400 公噸。 二. 完成「直接補貼處理業」之補貼對象修正草案，惟考量避免影響弱勢民眾之回收收入，建議暫不推動。	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		九、研析容器附件含聚氯乙烯(PVC)檢測方法專案工作計畫	一. 完成容器附件含 PVC 之檢測鑑別流程,並實際檢測 41 件容器附件樣品。 二. 完成容器附件含聚氯乙烯（PVC）材質檢測方法草案，樣品先以 X 光螢光分析儀(XRF)初步判定是否含氯，含氯者再以傅立葉轉換光譜儀(FTIR)鑑定是否為 PVC。對於 PVC 與其他塑膠之合膠，則先進行純化，以提高鑑定之正確性。 三. 檢測方法草案送環境檢驗所作為訂定標準檢測事項之參考。	
		十、國際 PV 回收制度發展現況研究專案工作	一. 台灣太陽能光電設備係以輸出為導向，建議可先發展自動化處理矽晶類廢棄物回收方案，應較具經驗效益。 二. 基於環保及資源有效利用前提，可推動太陽能模組資源化技術，並於現行環保標章項下增列太陽能模組相關規範，以利廠商申請，間接達到節能減碳之經濟效益。	
		十一、應回收廢棄資源物循環再生利用創新技術評估與推廣規劃專案工作計畫	一. 完成蒐集彙整國內外應回收廢棄資源物循環再生利用產業類別及產業之發展現況與技術特性。 二. 建立評估國外回收方式及再利用技術應用於國內之可行性指標，包括技術面、政策面、執行面、環境面及經濟面等 5 項指標。 三. 完成規劃創新研發成果後續規模化（scale-up）與市場化推廣架構，例如透過建置網路推廣平台，提供廢棄資源物循環再利用技術成果及相關資訊，以利外界交流技術及再生料去化管道等應用資訊。	
		十二、公告應回收廢棄物費率結構檢討及電子電器暨資訊物品回收體系成	一. 完成估算廢電子電器及廢資訊物品回收清除處理成本及規劃差別補貼建議方案及措施。 二. 完成蒐集彙整歐盟、澳洲、日本、	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		效評估計畫	美國、加拿大、韓國、中國大陸等 12 個國家之廢電子電器與廢資訊物品相關發展資訊及執行成果。 三. 已就產品市場現況、未來發展趨勢、查核及稽核認證端，完成電子電器及資訊物品責任物判定分析。 四. 與美國環保署合作，完成為期 5 日之「第 3 屆國際電子廢棄物回收管理夥伴會議」。 五. 結合販賣通路，完成 4 場廢資訊宣導教育工作；宣導短片及海報則配合回收通路、環保局、交通場站及學校進行張貼及播放。	
		十三、廢電子電器及資訊物品販賣、回收處理體系回收流向調查、管理及效能提升計畫	一. 完成民眾、販賣業者及回收處理業者之廢電子電器及資訊物品報廢週期及流向資訊調查，調查結果可作為加強未來未進入回收體系之廢物品妥善處理方案規劃及提升回收成效。 二. 進行受補貼業者處理技術作業現場輔導，經輔導後發現加裝渦電流設備可大幅提升銅鋁料以及塑膠之分選效率，未來可於設施標準修正中納入業者應妥善分離產出之鐵、非鐵及塑膠等物質。 三. 完成 1 家受補貼機構之銅鋁再生料篩選改善作業，改善後銅鋁料再生料中銅鋁比例可上升至 72.3%，整體成效約可提升 10%，可以有效提升資源再利用比率。 四. 進行廢電子電器處理廠冷媒回收效率輔導，除了針對現有可能溢散點進行查核外，另外針對近年新興之 HC 型冷媒，進行防爆安全評估。 五. 協助廢四機回收制度推動，建立廢四機系統稽查基本資料查詢、報表成果規劃，應用於政策成果資料彙整及業者稽查作業名單，並協助地方環保局加強廢四機相關業者輔導查核及宣導作業。	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			六. 進行廢四機專案輔導計畫，協助 1 家量販店業者建立完善回收體系及管理之前期作業，並將持續輔導成為廢四機回收優良示範指標，未來可持續擴大進行網購業者、量販業者、連鎖業者或百貨業者進行分區或單一店家輔導以提升回收效率。	
		十四、強化廢液晶顯示器回收處理及再利用體系運作暨技術推廣計畫	一. 完成調查蒐集國內外（美國、歐洲、大陸、日本、歐盟及韓國等）廢液晶顯示器回收處理技術、管理現況、組成分析及再利用情形等基線資料。 二. 完成液晶電視、筆記型電腦及液晶監視器拆解之液晶面板有害物質檢測分析。 三. 完成彙整國內外（美國、歐洲、大陸、日本、歐盟及韓國等）已商業化或有實際開發案例並具技術價值之回收處理、再利用技術之文獻資料。 四. 已完成規劃、建立廢液晶及廢玻璃基板分離技術，係採用工業技術研究院開發之連續式液晶萃取系統。 五. 已完成廢液晶面板每日處理 250 公斤之技術試驗線。 六. 已完成 1 場次「廢液晶面板創新處理再利用技術研討會」，並邀請與廢液晶顯示器技術相關上、中、下游產官學界之專家學者參與。 七. 已完成液晶與玻璃基板分離後之廢玻璃再利用推廣規劃。	
		十五、廢輪胎橡膠瀝青應用技術推廣及輔導使用計畫	一. 蒐集國外使用橡膠瀝青實例，概分效益如下：良好抗滑性，增加雨天行車安全；增加抗車轍能力，避免路面凹凸；多孔特性減少灰塵飛揚及雨濺；降低行車產生之路面摩擦噪音；相較廢輪胎作為輔助燃料，可明顯減少碳排放。	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			二.藉 3 次專家座談會議，邀請公共工程委員會、道路工程主辦機關、學者、瀝青拌合業者及廢輪胎回收處理業者商討，彙整各界對橡膠瀝青材料導入道路工程應用之相關執行意見。 三.研提工程範本文件，作為工程單位應用橡膠瀝青材料之依據，內容包括：設計規範、廠製技術說明、估價資料、使用、配合設計、品保品管、驗收、養護、刨除再利用措施及限制內容、橡膠瀝青混凝土鋪面施工說明書；並提出橡膠瀝青試辦招標文件範本草案，供道路機關參酌。 四.初步設定橡膠瀝青使用量約 6.5 萬公噸/年，約可轉移 12%輔助燃料數量，提升再利用價值，對廢輪胎再利用市場產生正面影響。 五.徵求道路工程配合試辦，以試辦成果推廣應用範圍，並探討此再利用方式之效益，期以增進廢輪胎橡膠再利用去化效能。	
		十六、應回收廢棄物回收處理業管理輔導及受補貼機構申請案審核作業計畫	一.複查地方主管機關辦理登記（含變更）審查資料及系統登錄情形計 340 件次。完成修訂 102 年度「應回收廢棄物回收處理業輔導管制計畫」,督導地方執行機關完成 7,819 家次巡查，強化回收處理業管理。 二.完成 4 場回收處理業者法規輔導說明會與 2 場審核及管理作業實務講習會，加強業者對於應回收廢棄物相關法規之瞭解與遵行。 三.完成 242 件受補貼機構申請案書面審查及 15 場現勘,增加回收處理管道。	
		十七、廢乾電池及廢照明光源回收處理體系調查分析暨執行成效檢討評估專案工作計畫	一.完成 2 家廢照明光源處理機構處理之汞流布調查分析，並依據分析結果提出改善建議。 二.完成檢討廢乾電池回收清除處理費費率與補貼費率合宜性，提出	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			廢乾電池費率與補貼費率具體修正建議方案，於 102 年 9 月 30 日公告實施。 三. 收集韓國廢乾電池及廢照明光源資源回收管理制度及處理技術，其處理技術及資源回收體系架構可作為我國相關政策方針研擬參考。 四. 檢驗二次鹼錳及鈕釦型電池之汞、鎘、鉛含量，另完成採樣及檢驗市售照明光源汞含量共計 30 件。 五. 查檢 100 項疑似未登記之市售含電池商品，比對篩選並記錄業者相關資料，已納入後續本署輔導業者登記申報繳費。 六. 完成 2 款廢乾電池回收及行動電源回收宣導海報設計，作為相關宣導活動及販賣業者店面張貼運用，加深民眾回收觀念，擴大整體宣導效益。	
		十八、101、102 年應回收廢棄物稽核認證團體監督查核評鑑專案工作計畫	一. 完成 8 場稽核認證團體評鑑作業（8 類稽核認證材質）及本年度不預警查核作業共 56 場次，提升稽核認證作業品質。 二. 完成第 9 屆稽核認證監督委員遴選作業。 三. 完成編製「102 年度評鑑查核成果報告」，提供第 9 屆新任稽核認證監督委員查核作業參考。	
		十九、應回收廢棄物稽核認證電子化即時連線系統及資料庫建置暨遠端監控機制規劃專案工作計畫	一. 完成建置全部 85 廠受補貼機構 CCTV 連線系統，即時監看受補貼機構及稽核認證團體作業，有效提昇受補貼機構自主管理、提昇稽核認證作業品質與效能及提昇本署對受補貼機構與稽核認證團體之管理與輔導。 二. 完成受補貼機構計量設備連線系統，由系統上傳過磅數據，節省列印磅單紙張與資料輸入之人力及避免人員輸入之錯誤，並杜絕竄改過磅資料。	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			三. 完成廢照明光源類遠端稽核認證模式試辦規劃方案，提升稽核效率及降低行政成本。 四. 計量軟體結合資源回收管理資訊系統資料庫，強化稽核認證量勾稽功能並提升效率。 五. 完成 12 場(次) 輔導廢照明光源類受補貼機構內部控制制度遵循測試，提昇業者自主申報資訊之可靠性與可勾稽性。並將內部控制制度納入廢照明光源類稽核認證作業手冊規範。	
		二十、事業廢棄物資源循環推動及搖籃到搖籃產品設計輔導專案工作計畫	一. 為推動搖籃到搖籃設計理念，於 102 年 9 月 13 日邀請德國布朗嘉教授出席「搖籃到搖籃設計理念推廣說明會」,以分享國外經驗與成果。 二. 為研議事業廢棄物源頭減量及廢棄物終止認定議題，於 102 年 11 月 8 日、26 日召開 2 場討論會議，並提出檢討建議。 三. 為促進本署協助設立之臺灣搖籃到搖籃策略聯盟交流認識、分享 C2C 推動經驗及成果,分別於 102 年 5 月 9 日、29 日及 6 月 7 日舉辦討論會議，並於 7 月 2 日及 11 月 27 日召開臺灣搖籃到搖籃策略聯盟 102 年度會員大會。 四. 協助推廣臺灣搖籃到搖籃策略聯盟相關知識交流平台與網絡，並完成輔導 3 項「從搖籃到搖籃」相關產品設計，評估比較該產品對環境、經濟等影響。 五. 完成製作中英文版「從設計改變起 墳墓變搖籃」手冊。	
		二十一、永續物料管理制度與相關運作機制規劃及推動專案工作計畫	本年度完成規劃績效評估指標、經濟面向帳表及整體資源循環資料庫架構，並進行跨部會工作聯繫會議，完成 100 家鋼鐵業廠商盤查及辦理盤查成果說明會。	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
二、一般行政管理計畫		一、維持基金正常運作之行政業務事項。	辦理資源回收管理基金之管理，推動執行資源回收工作，以達垃圾減量，資源永續利用，並改善生活環境。	
		二、辦理基金之相關會計收支作業及召開基金管理委員會之定期及不定期會議。	召開資源回收管理基金管理委員會、費率審議委員會、技術諮詢委員會等，以監督基金之運作及審核 103 年度回收清除處理費費率。	
三、一般建築及設備計畫		一、汰換桌上型電腦、傳真機等 二、辦公廳舍修繕工程	汰換桌上型電腦等辦公設備。 因天花板及櫥櫃板材規格不符，依契約採減價收受方式辦理，惟廠商函文主張規格爭議，本署向行政院公共工程委員會採購申訴審議委員會申請調解，惟廠商不同意調解，故於本(102)年提起訴訟，尚待法院判決中，另本署與廠商雙方針對未執行工程協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜。	

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

因本(102)年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，決算書內有關本年度可用預算數係以行政院核定數填列。

一.基金來源：可用預算數 13 億 3,938 萬 4,000 元，決算數 13 億 5,489 萬 479 元，較可用預算數增加 1,550 萬 6,479 元，占可用預算數 1.16%。差異原因說明如下：

(一)回收清除處理收入:可用預算數 13 億 2,310 萬 6,000 元,決算數 13 億 1,386 萬 2,492 元，較可用預算數減少 924 萬 3,508 元，占可用預算數 0.70%。

(二)財產處分收入：可用預算數 0 元，決算數 270 萬 1,700 元。主要係已達報廢年限之財產變賣處分收入。

(三)租金收入：可用預算數 812 萬元，決算數 812 萬元。

(四)利息收入：可用預算數 805 萬 8,000 元，決算數 913 萬 9,877 元，較可用預算數增加 108 萬 1,877 元，占可用預算數 13.43%。主要係為提高基金運用績效，在考量各計畫撥款期程及安全存款額度下，將未支用之基金賸餘轉存定期存款孳息，惟因定期存款利率調升，致本期利息收入增加。

(五)雜項收入:可用預算數 10 萬元,決算數 2,106 萬 6,410 元,較可用預算數增加 2,096 萬 6,410 元，占可用預算數 20,966.41%。主要係收回補助各地方政府執行計畫之賸餘款及承商繳回懲罰性違約金等因素所致;依審計部 102 年 6 月 6 日台審部一字第 1020002699 號函，修正增列以前年度業者短漏報回收清除處理費已移送強制執行數。

二.基金用途：可用預算數 14 億 7,081 萬 2,799 元，決算數 12 億 6,983 萬 3,994 元，較可用預算數減少 2 億 97 萬 8,805 元，占可用預算數 13.66%。差異原因說明如下：

(一)資源回收管理計畫:可用預算數 13 億 6,834 萬 5,000 元,決算數 11 億 8,001 萬 7,523 元，較可用預算數減少 1 億 8,832 萬 7,477 元，占可用預算數 13.76%。主要係因本(102)年度預算經立法院凍結,另補助地方辦理「102 年度汰換老舊資源回收車計畫」委託臺灣銀行採購部辦理共同供應契約,但部分地方環保局採最有利標方式辦理採購，導致訂購車輛期程延宕，無法於本(102)年度 12 月底前完成交貨驗收，致預算執行稍有落後。

(二)一般行政管理計畫：可用預算數 9,960 萬 6,000 元，決算數 8,818 萬 9,370 元，較可

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

用預算數減少 1,141 萬 6,630 元，占可用預算數 11.46%。主要係特約人員依實際需求進用，及各項事務費用撙節開支，致經費節餘。

(三)一般建築及設備計畫：可用預算數 286 萬 1,799 元，決算數 162 萬 7,101 元，較可用預算數減少 123 萬 4,698 元，占可用預算數 43.14%。主要係辦公廳舍裝修工程案，因天花板及櫥櫃板材規格不符，依合約採減價收受方式辦理，惟廠商不同意，已提起訴訟中，另本署與廠商雙方針對未執行工程已協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜，致預算執行落後。

三.本期賸餘（短絀）：基金來源與用途相抵後，可用預算數短絀 1 億 3,142 萬 8,799 元，決算數賸餘 8,505 萬 6,485 元。

參、現金流量結果

本期業務活動之淨現金流出2,018萬8,558元，其他活動之淨現金流入2萬1,728元，流入流出淨計後本期現金及約當現金淨減2,016萬6,830元。

肆、資產負債情況

一.資產：37 億 7,547 萬 1,395 元

(一)流動資產 37 億 1,016 萬 1,362 元：現金 33 億 25 萬 7,897 元，包括銀行存款 33 億 18 萬 3,050 元，零用及週轉金 7 萬 4,847 元；應收款項 2 億 6,462 萬 9,307 元，包括應收票據 6,902 萬 8,854 元，應收收益 250 萬 7,184 元，應收利息 222 萬 7,873 元，其他應收款 1 億 9,086 萬 5,396 元；預付款項係預付費用 1 億 4,527 萬 4,158 元。

(二)投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 5,506 萬 4,599 元：準備金係退休及離職準備金 5,506 萬 4,599 元。

(三)其他資產 1,024 萬 5,434 元：什項資產 1,024 萬 5,434 元，包括存出保證金 800 元，催收款項 1,088 萬 9,234 元，備抵呆帳－催收款項(-)64 萬 4,600 元。

二.負債：2 億 7,981 萬 8,217 元

(一)流動負債 2 億 1,391 萬 8,190 元：應付款項 2 億 1,391 萬 8,190 元，包括應付代收款 6 萬 3,063 元，應付費用 2 億 1,385 萬 5,127 元。

(二)其他負債 6,590 萬 27 元：什項負債 6,590 萬 27 元，包括存入保證金 1,083 萬 5,428 元，應付退休及離職金 5,506 萬 4,599 元。

資源回收管理基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

三.基金餘額：係累積餘額 34 億 9,565 萬 3,178 元。

伍、固定項目概況

資產項目3億9,872萬5,663元：土地1億4,214萬2,350元，房屋及建築1億4,832萬1,038元，機械及設備9,442萬8,851元，交通及運輸設備247萬9,347元，什項設備921萬383元，電腦軟體211萬6,194元，權利2萬7,500元。

本　頁　空　白

主　　要　　表

本　頁　空　白

資源回收基金來源、用途

中華民國

科　　目	本年度可用預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
基金來源	1,339,384,000	100.00	1,354,890,479	100.00
徵收及依法分配收入	1,323,106,000	98.78	1,313,862,492	96.97
回收清除處理收入	1,323,106,000	98.78	1,313,862,492	96.97
財產收入	16,178,000	1.21	19,961,577	1.47
財產處分收入	-	-	2,701,700	0.20
租金收入	8,120,000	0.61	8,120,000	0.60
利息收入	8,058,000	0.60	9,139,877	0.67
其他收入	100,000	0.01	21,066,410	1.55
雜項收入	100,000	0.01	21,066,410	1.55
基金用途	1,470,812,799	109.81	1,269,833,994	93.72
資源回收管理計畫	1,368,345,000	102.16	1,180,017,523	87.09
其他	1,368,345,000	102.16	1,180,017,523	87.09
一般行政管理計畫	99,606,000	7.44	88,189,370	6.51
其他	99,606,000	7.44	88,189,370	6.51
一般建築及設備計畫	2,861,799	0.21	1,627,101	0.12
購建固定資產	2,861,799	0.21	1,627,101	0.12
本期賸餘(短絀-)	-131,428,799	-9.81	85,056,485	6.28
期初基金餘額	2,908,178,000	217.13	3,410,596,693	251.72
解繳國庫	-	-	-	-
期末基金餘額	2,776,749,201	207.32	3,495,653,178	258.00

備註: 一般建築及設備計畫可用預算數286萬1,799元，包括本年度預算案數137萬5,000元、

管理基金
及餘絀決算表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
15,506,479	1.16	1,495,282,846	100.00
-9,243,508	-0.70	1,366,375,734	91.38
-9,243,508	-0.70	1,366,375,734	91.38
3,783,577	23.39	16,785,576	1.12
2,701,700	-	3,100	-
-	-	8,120,000	0.54
1,081,877	13.43	8,662,476	0.58
20,966,410	20,966.41	112,121,536	7.50
20,966,410	20,966.41	112,121,536	7.50
-200,978,805	-13.66	1,273,067,164	85.14
-188,327,477	-13.76	1,181,126,524	78.99
-188,327,477	-13.76	1,181,126,524	78.99
-11,416,630	-11.46	90,978,243	6.08
-11,416,630	-11.46	90,978,243	6.08
-1,234,698	-43.14	962,397	0.06
-1,234,698	-43.14	962,397	0.06
216,485,284	-164.72	222,215,682	14.86
502,418,693	17.28	3,188,381,011	213.23
-	-	-	-
718,903,977	25.89	3,410,596,693	228.09

以前年度保留數148萬6,799元。

資源回收管理基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-129,942,000	85,056,485	214,998,485	-165.46
調整非現金項目	-	-105,245,043	-105,245,043	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-163,564,066	-163,564,066	-
流動負債淨增(淨減-)	-	58,319,023	58,319,023	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-129,942,000	-20,188,558	109,753,442	-84.46
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少其他資產	-	64,256	64,256	-
減少其他資產	-	64,256	64,256	-
增加短期債務及其他負債	-	51,045,562	51,045,562	-
增加其他負債	-	51,045,562	51,045,562	-
增加其他資產	-	-216	-216	-
增加其他資產	-	-216	-216	-
減少短期債務及其他負債	-	-51,087,874	-51,087,874	-
減少其他負債	-	-51,087,874	-51,087,874	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	21,728	21,728	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-129,942,000	-20,166,830	109,775,170	-84.48
期初現金及約當現金	2,877,451,000	3,320,424,727	442,973,727	15.39
期末現金及約當現金	2,747,509,000	3,300,257,897	552,748,897	20.12

本　頁　空　白

資源回收平衡

中華民國 102 年

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	3,775,471,395	100.00	3,627,130,387	100.00	148,341,008	4.09
流動資產	3,710,161,362	98.27	3,566,764,126	98.34	143,397,236	4.02
現金	3,300,257,897	87.41	3,320,424,727	91.54	-20,166,830	-0.61
銀行存款	3,300,183,050	87.41	3,320,315,958	91.54	-20,132,908	-0.61
零用及週轉金	74,847	-	108,769	-	-33,922	-31.19
應收款項	264,629,307	7.01	190,843,028	5.26	73,786,279	38.66
應收票據	69,028,854	1.83	10,436,302	0.29	58,592,552	561.43
應收收益	2,507,184	0.07	4,442,583	0.12	-1,935,399	-43.56
應收利息	2,227,873	0.06	1,229,448	0.03	998,425	81.21
其他應收款	190,865,396	5.06	174,734,695	4.82	16,130,701	9.23
預付款項	145,274,158	3.85	55,496,371	1.53	89,777,787	161.77
預付費用	145,274,158	3.85	55,496,371	1.53	89,777,787	161.77
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	55,064,599	1.46	50,056,787	1.38	5,007,812	10.00
準備金	55,064,599	1.46	50,056,787	1.38	5,007,812	10.00
退休及離職準備金	55,064,599	1.46	50,056,787	1.38	5,007,812	10.00
其他資產	10,245,434	0.27	10,309,474	0.28	-64,040	-0.62
什項資產	10,245,434	0.27	10,309,474	0.28	-64,040	-0.62
存出保證金	800	-	800	-	-	-
催收款項	10,889,234	0.29	17,616,329	0.49	-6,727,095	-38.19
備抵呆帳－催收款項(-)	-644,600	-0.02	-7,307,655	-0.20	6,663,055	-91.18
合計	3,775,471,395	100.00	3,627,130,387	100.00	148,341,008	4.09

附註:本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計1,648萬3,000 元,皆為定存單,上年度決算數

管理基金
表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	279,818,217	7.41	216,533,694	5.97	63,284,523	29.23
流動負債	213,918,190	5.67	155,599,167	4.29	58,319,023	37.48
應付款項	213,918,190	5.67	155,599,167	4.29	58,319,023	37.48
應付代收款	63,063	-	66,777	-	-3,714	-5.56
應付費用	213,855,127	5.66	155,532,390	4.29	58,322,737	37.50
其他負債	65,900,027	1.75	60,934,527	1.68	4,965,500	8.15
什項負債	65,900,027	1.75	60,934,527	1.68	4,965,500	8.15
存入保證金	10,835,428	0.29	10,877,740	0.30	-42,312	-0.39
應付退休及離職金	55,064,599	1.46	50,056,787	1.38	5,007,812	10.00
基金餘額	3,495,653,178	92.59	3,410,596,693	94.03	85,056,485	2.49
基金餘額	3,495,653,178	92.59	3,410,596,693	94.03	85,056,485	2.49
基金餘額	3,495,653,178	92.59	3,410,596,693	94.03	85,056,485	2.49
累積餘額	3,495,653,178	92.59	3,410,596,693	94.03	85,056,485	2.49
合計	3,775,471,395	100.00	3,627,130,387	100.00	148,341,008	4.09

為1,644萬9,000元。

本　頁　空　白

附　　屬　　表

本　頁　空　白

資源回收基金來源

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金來源	1,339,384,000	1,354,890,479
徵收及依法分配收入	1,323,106,000	1,313,862,492
回收清除處理收入	1,323,106,000	1,313,862,492
財產收入	16,178,000	19,961,577
財產處分收入	-	2,701,700
租金收入	8,120,000	8,120,000
利息收入	8,058,000	9,139,877
其他收入	100,000	21,066,410
雜項收入	100,000	21,066,410
合　　計	1,339,384,000	1,354,890,479

管理基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備　　註
金　　額	%	
15,506,479	1.16	
-9,243,508	-0.70	
-9,243,508	-0.70	
3,783,577	23.39	
2,701,700	-	主要係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-	-	
1,081,877	13.43	主要係為提高基金運用績效，在考量各計畫撥款期程及安全存款額度下，將未支用之基金賸餘轉存定期存款孳息，惟因定期存款利率調升，致本期利息收入增加。
20,966,410	20,966.41	
20,966,410	20,966.41	1. 主要係收回補助各地方政府執行計畫之賸餘款及承商繳回懲罰性違約金等因素所致。 2. 依審計部102年6月6日台審部一字第1020002699號函，修正增列以前年度業者短漏報回收清除處理費已移送強制執行數。
15,506,479	1.16	

資源回收基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金用途	1,470,812,799	1,269,833,994
資源回收管理計畫	1,368,345,000	1,180,017,523
服務費用	406,945,000	398,668,798
旅運費	769,000	744,474
印刷裝訂與廣告費	19,612,000	14,577,426
專業服務費	386,564,000	383,346,898
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	961,400,000	780,109,717
捐助、補助與獎助	936,000,000	756,557,253
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	25,400,000	23,552,464
其他	-	1,239,008
其他支出	-	1,239,008
一般行政管理計畫	99,606,000	88,189,370
用人費用	52,921,000	49,000,584
聘僱及兼職人員薪資	38,306,000	36,273,493
超時工作報酬	1,418,000	1,334,428
獎金	4,788,000	4,527,428
退休及卹償金	2,298,000	2,177,715
福利費	6,111,000	4,687,520
服務費用	41,881,000	34,574,271
水電費	1,436,000	1,475,321
郵電費	2,965,000	2,407,275

管理基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-200,978,805	-13.66	
-188,327,477	-13.76	主要係因本(102)年度預算遭立法院凍結，另補助地方辦理「102年度汰換老舊資源回收車計畫」委託臺灣銀行採購部辦理共同供應契約，但部分地方環保局採最有利標方式辦理採購，導致訂購車輛期程延宕，無法於本(102)年度12月底前完成交貨驗收，致預算執行稍有落後。
-8,276,202	-2.03	
-24,526	-3.19	
-5,034,574	-25.67	
-3,217,102	-0.83	
-181,290,283	-18.86	
-179,442,747	-19.17	
-1,847,536	-7.27	
1,239,008	-	
1,239,008	-	
-11,416,630	-11.46	主要係特約人員依實際需求進用，及各項事務費用撙節開支，致經費節餘。
-3,920,416	-7.41	
-2,032,507	-5.31	
-83,572	-5.89	
-260,572	-5.44	
-120,285	-5.23	
-1,423,480	-23.29	
-7,306,729	-17.45	
39,321	2.74	
-557,725	-18.81	

資源回收基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
旅運費	2,516,000	2,401,533
印刷裝訂與廣告費	587,000	410,987
修理保養及保固費	509,000	276,910
保險費	312,000	162,351
一般服務費	31,054,000	25,325,240
專業服務費	2,502,000	2,114,654
材料及用品費	1,701,000	957,222
使用材料費	178,000	51,085
用品消耗	1,523,000	906,137
租金、償債與利息	1,290,000	1,110,313
地租及水租	240,000	241,920
交通及運輸設備租金	250,000	57,408
什項設備租金	800,000	810,985
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	1,853,400
購置無形資產	600,000	1,853,400
稅捐及規費(強制費)	553,000	50,380
消費與行為稅	30,000	29,580
規費	523,000	20,800
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	660,000	643,200
分擔	660,000	643,200
一般建築及設備計畫	2,861,799	1,627,101
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,861,799	1,627,101

管理基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-114,467	-4.55	
-176,013	-29.99	
-232,090	-45.60	
-149,649	-47.96	
-5,728,760	-18.45	
-387,346	-15.48	
-743,778	-43.73	
-126,915	-71.30	
-616,863	-40.50	
-179,687	-13.93	
1,920	0.80	
-192,592	-77.04	
10,985	1.37	
1,253,400	208.90	
1,253,400	208.90	
-502,620	-90.89	
-420	-1.40	
-502,200	-96.02	
-16,800	-2.55	
-16,800	-2.55	
-1,234,698	-43.14	主要係辦公廳舍裝修工程案，因天花板及櫥櫃板材規格不符，依合約採減價收受方式辦理，惟廠商不同意，已提起訴訟中，另本署與廠商雙方針對未執行工程已協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜，致預算執行落後。
-1,234,698	-43.14	

資源回收基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
購置固定資產	2,861,799	1,627,101
合　　計	1,470,812,799	1,269,833,994

備註：1.辦理資源回收管理業務契約勞力預算案數2,881萬4,000元計36人，決算數2,339萬

2.資源回收管理服務費項下國外旅費預算案數60萬3,000元，決算數59萬1,355元；廣704萬4,226元。

管理基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-1,234,698	-43.14	
-200,978,805	-13.66	

4,543元計35人；派遣人力預算案數178萬8,000元計5人，決算數152萬7,425元計4人。

告費預算案數590萬2,000元，決算數753萬3,200元；業務宣導費預算案數1,371萬元，決算數

資源回收管理基金
固定項目增減情形表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	447,806,810	17,132,685	66,213,832	398,725,663
土地	142,142,350	-	-	142,142,350
房屋及建築	135,689,957	12,683,451	52,370	148,321,038
機械及設備	142,911,271	1,807,600	50,290,020	94,428,851
交通及運輸設備	2,416,490	80,794	17,937	2,479,347
什項設備	8,502,943	707,440	-	9,210,383
購建中固定資產	13,863,505	-	13,863,505	-
電腦軟體	2,252,794	1,853,400	1,990,000	2,116,194
權利	27,500	-	-	27,500

備註:辦公廳舍裝修工程原以「購建中固定資產」科目列帳1,386萬3,505元，結算時依財物標準分類，轉列財產1,359萬9,814元及物品26萬3,691元。

本　頁　空　白

資源回收
固定資產建設改

中華民國

科　　目	可　　用　　預　　算			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
房屋及建築	1,486,799	-	-	-
房屋及建築	1,486,799	-	-	-
機械及設備	-	1,375,000	-	-
機械及設備	-	1,375,000	-	-
合　計	1,486,799	1,375,000	-	-

管理基金
良擴充明細表

102 年度

單位：新臺幣元

數 合　　計	決算數	比較增減數	本年度保留數
1,486,799	462,955	-1,023,844	-
1,486,799	462,955	-1,023,844	-
1,375,000	1,164,146	-210,854	-
1,375,000	1,164,146	-210,854	-
2,861,799	1,627,101	-1,234,698	-

資源回收
用 人 費 用

中華民國

科目	預算案數											
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
一般行政管理計畫	-	38,306,000	1,418,000	-	4,788,000	2,298,000	-	6,111,000	-	52,921,000	-	52,921,000
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘用	-	38,306,000	1,418,000	-	4,788,000	2,298,000	-	6,111,000	-	52,921,000	-	52,921,000
合計	-	38,306,000	1,418,000	-	4,788,000	2,298,000	-	6,111,000	-	52,921,000	-	52,921,000

備註：1.辦理資源回收業務契約勞力預算案數2,881萬4,000元，決算數2,339萬4,543元；派遣人力預算案數

2.年終工作獎金依據行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函訂定之「一百零一年軍公教

管理基金
彙 計 表

102 年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
-	36,273,493	1,334,428	-	4,527,428	2,177,715	-	4,687,520	-	49,000,584	-	49,000,584
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	36,273,493	1,334,428	-	4,527,428	2,177,715	-	4,687,520	-	49,000,584	-	49,000,584
-	36,273,493	1,334,428	-	4,527,428	2,177,715	-	4,687,520	-	49,000,584	-	49,000,584

178萬8,000元，決算數152萬7,425元。

人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算案數478萬8,000元計53人，決算數452萬7,428元計53人。

資源回收管理基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：人

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	備註
專任人員	53	53	-	
聘用	53	53	-	
兼任人員	23	23	-	
管理會委員	23	23	-	管理會委員均為無給職。
總　　計	76	76	-	

備註: 辦理資源回收業務契約勞力實際進用35人，派遣人力實際進用4人。

本　頁　空　白

資源回收
主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	可用預算數		決算數	
		數量	金　額	數量	金　額
資源回收管理計畫			1,368,345,000		1,180,017,523
合　　計			1,368,345,000		1,180,017,523

管理基金
執行績效摘要表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備　　註
數量	%	金　額	%	
		-188,327,477	-13.76	主要係因本(102)年度預算遭立法院凍結，另補助地方辦理「102年度汰換老舊資源回收車計畫」委託臺灣銀行採購部辦理共同供應契約，但部分地方環保局採最有利標方式辦理採購，導致訂購車輛期程延宕，無法於本(102)年度12月底前完成交貨驗收，致預算執行稍有落後。
		-188,327,477	-13.76	

資源回收管理基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

科　　目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金　額	%
用人費用	52,921,000	49,000,584	-3,920,416	-7.41
聘僱及兼職人員薪資	38,306,000	36,273,493	-2,032,507	-5.31
超時工作報酬	1,418,000	1,334,428	-83,572	-5.89
獎金	4,788,000	4,527,428	-260,572	-5.44
退休及卹償金	2,298,000	2,177,715	-120,285	-5.23
福利費	6,111,000	4,687,520	-1,423,480	-23.29
服務費用	448,826,000	433,243,069	-15,582,931	-3.47
水電費	1,436,000	1,475,321	39,321	2.74
郵電費	2,965,000	2,407,275	-557,725	-18.81
旅運費	3,285,000	3,146,007	-138,993	-4.23
印刷裝訂與廣告費	20,199,000	14,988,413	-5,210,587	-25.80
修理保養及保固費	509,000	276,910	-232,090	-45.60
保險費	312,000	162,351	-149,649	-47.96
一般服務費	31,054,000	25,325,240	-5,728,760	-18.45
專業服務費	389,066,000	385,461,552	-3,604,448	-0.93
材料及用品費	1,701,000	957,222	-743,778	-43.73
使用材料費	178,000	51,085	-126,915	-71.30
用品消耗	1,523,000	906,137	-616,863	-40.50
租金、償債與利息	1,290,000	1,110,313	-179,687	-13.93
地租及水租	240,000	241,920	1,920	0.80
交通及運輸設備租金	250,000	57,408	-192,592	-77.04
什項設備租金	800,000	810,985	10,985	1.37
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,461,799	3,480,501	18,702	0.54
購置固定資產	2,861,799	1,627,101	-1,234,698	-43.14
購置無形資產	600,000	1,853,400	1,253,400	208.90
稅捐及規費(強制費)	553,000	50,380	-502,620	-90.89
消費與行為稅	30,000	29,580	-420	-1.40
規費	523,000	20,800	-502,200	-96.02

資源回收管理基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科　　目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金　額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	962,060,000	780,752,917	-181,307,083	-18.85
捐助、補助與獎助	936,000,000	756,557,253	-179,442,747	-19.17
分擔	660,000	643,200	-16,800	-2.55
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	25,400,000	23,552,464	-1,847,536	-7.27
其他	-	1,239,008	1,239,008	-
其他支出	-	1,239,008	1,239,008	-
合　　計	1,470,812,799	1,269,833,994	-200,978,805	-13.66

資源回收
管制性項目及統計

中華民國

科　　目	預　算　案　數	決　算　數
管制性項目	20,215,000	15,168,781
國外旅費	603,000	591,355
廣告費	5,902,000	7,533,200
業務宣導費	13,710,000	7,044,226
統計所需項目	1,026,667,000	838,364,715
員工通勤交通費	801,000	-
計時與計件人員酬金	28,814,000	23,394,543
專技人員酬金	59,000,000	54,925,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,452,000	1,634,519
購置電腦軟體	600,000	1,853,400
捐助私校及團體	15,000,000	17,376,842
補(協)助政府機關(構)	921,000,000	739,180,411

管理基金
所需項目比較表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-5,046,219	-24.96	
-11,645	-1.93	
1,631,200	27.64	因配合「事業廢棄物資源循環推動及搖籃到搖籃產品設計輔導專案」，且為促進民眾瞭解資源循環零廢棄、推動垃圾變黃金零廢棄非夢事之理念，特於各報刊、新聞台及網路等大眾媒體刊登宣傳廣告，讓資源回收內化於民眾的心中，以致預算執行數較高。
-6,665,774	-48.62	
-188,302,285	-18.34	
-801,000	-100.00	
-5,419,457	-18.81	
-4,075,000	-6.91	
182,519	12.57	
1,253,400	208.90	
2,376,842	15.85	
-181,819,589	-19.74	

土壤及地下水污染整治基金

分 決 算 表

土壤及地下水污染整治基金

決 算 目 次

中華民國102年度

一、總說明	3-1~3~19
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表	3-22~3-23
2、現金流量決算表	3-24
3、平衡表	3-26~3-27
三、附屬表	
1、基金來源明細表	3-30~3-31
2、基金用途明細表	3-32~3-35
3、固定項目增減情形表	3-36
4、固定資產建設擴充明細表	3-38~3-39
5、用人費用彙計表	3-40~3-41
6、員工人數明細表	3-42
7、主要業務計畫執行績效摘要表	3-44~3-45
8、各項費用彙計表	3-46~3-47
9、管制性項目及統計所需項目比較表	3-48~3-49

總　　說　　明

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、土壤及地下水污染整治計畫	一、土壤及地下水污染整治策略推動	一、土壤及地下水污染整治費申報審核，分析檢討徵收對象及執行	一.依據前期計畫之初步成果，進行完整研析，檢討現行整治費徵收制度，進行我國土壤及地下水管理制度整體政策之社會經濟影響評估分析，納入未來政策方針如土地再利用環境開發、管制標準更修等變因，在更具完整立論基礎下，建議我國未來土壤與地下水污染整治費徵收辦法修訂方向。 二.完成 1 萬 4,854 件整治費申報案件審理工作、42 件出口退費申請案件審理工作、44 件工程及保險退費申請案件審理工作，完成 750 件現場查核作業，輔導業者正確申報，維護整治費徵收制度之公平性；徵收總額達 8 億 8 千萬餘元。 三.確保退費核定之正確性，完成抽核整治費申報案件計 3,030 件、複核出口退費 48 件、工程及保險退費 92 件。訂定「投保環境損害責任險或等同效益保險及新投資於預防土壤地下水污染有直接效益之設備或工程退費審核作業原則」以確保本署及委託審理單位具同一審核標準。	
		二、完備土壤及地下水污染整治工作架構，檢討現行管理方式，及進行基金求償、訴訟等業務		
		(一)檢討現行管理方式，修訂規劃相關執行機制	(一)3 處先進國家及新興國家土水制度資訊蒐集及 SITE、ETV 專案等資訊，並以產業發展為主軸提出土水相關法規架構比較與建議，以完善我國制度。 (二)辦理 3 場次研商會議及 1 場次之環保產業交流會及土水法規制度與國際趨勢之教育課程，以對土水工作執行瓶頸與開拓	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			海外市場困難點分別進行研議， 以提升我國相關產業知識。 (三)修訂「102 年度地方環境保護機關推動土壤及地下水污染整治績效考評計畫」及「102 年土壤及地下水污染整治工作業務評鑑作業原則」。 (四)辦理 10 場次國內專家學者演講，共計約 648 人次參加。	
		(二)進行基金代支應求償事務訴訟與污染行為人認定等工作	(一)發動首次基金代支應農地整治案件之求償作業，並協助彰化縣及桃園縣政府發動向農田水利會求償 1,300 餘萬元。 (二)針對我國土污法實務方面，蒐集研析土污法法院實務案例 27 則、9 則行政函釋，以及 1 則大法官會議解釋。 (三)102 年度共計求償歸墊 3,600 餘萬元。 (四)求償相關爭訟案件 24 件。	
		(三)污染土地再利用制度研議整合	(一)完成受污染農地再利用執行方案研擬、污染土地再利用社區民眾參與機制、1 處污染土地再利用示範場址規劃及優先推動污染土地再利用場址之篩選原則。 (二)進行污染土地永續利用可行性評估，完成大坪頂污染土地結合綠色整治的永續利用整體架構、後續發展之模式規劃，以明確該場址適合進行方式，及中間處理模場示範計畫選址評析及土地撥用執行方式評估。並完成 2 場次專家學者諮詢會議及協辦多場跨部會聯繫會議。	
		(四)污染土壤離場處理管理機制之建置及追蹤查核	(一)完成場址污染土壤離場申報及管理納入廢清法體系規劃、修正新增管制中心系統管理代碼	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			填報功能、污染土壤離場專用事業廢棄物清理計畫書格式等配套規範及申報系統線上審核功能修正。 (二)完成26件次個案場址離場計畫審查及20場次污染土壤處理設施現地查核訪查作業。	
		三、建置場址風險管理執行機制，研定相關指引	(一)102年4月24日及10月31日發布「土壤及地下水污染場址初步評估暨處理等級評定辦法」及「土壤及地下水污染整治場址環境影響與健康風險評估辦法」。 (二)蒐集建立本土化台灣兒童暴露參數，調查不同土壤特性為兒童經皮膚接觸暴露土壤污染物之影響，完成台灣兒童土壤/灰塵攝入量、皮膚吸收參數之建立，進一步推估本土化兒童暴露參數之量化數據資料庫，並邀請國外專家學者辦理國際學術交流研討會，探討兒童土壤/灰塵攝入及皮膚吸收暴露途徑等相關議題。	
		四、推動環境品質管理等有關工作 (一)進行底泥品質管理與管制	(一)102年7月15日發布「目的事業主管機關定期檢測底泥品質狀況及申報備查作業辦法」、「底泥之環境影響與健康風險、技術及經濟效益評估方法及撰寫指引」及「底泥污染整治計畫撰寫指引」等。 (二)完成石門水庫調查採樣與大漢溪補充調查，強化河川底泥污染來源及傳輸模式應用。 (三)辦理「102年度底泥品質管理技術研習會」，共有各水體主管機關辦理底泥工作相關人員約100人參加。	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		(二)土壤、地下水環境品質管理工作	(一)調查研究全國土壤品質基本特性資料，建置污染傳輸及風險評估所需土壤特徵參數，作為研訂我國土壤污染管制標準之政策依據。 (二)研析全國農地土壤遭受砷污染可能區域，整理天然背景、工業及其他人類活動等 3 種可能造成污染之型態，與相關步驟之規劃，以建立污染型態確認標準作業流程。 (三)全國地下水監測管理規劃，完成 19 口區域性監測井之設置、20 口井況評估及 14 口完井作業，以完備區域性地下水水質監測井功能，確保地下水水質採樣代表性；另完成 120 場置性監測井現勘及維護成果；辦理 2 場監測井維護技術教育訓練示範觀摩。	
		(三)進行土壤污染評估調查及檢測資料申報輔導與審查	(一)協助地方環保局辦理公告事業申請備查、審查作業，共完成 651 件申報資料審查，及辦理公告事業採樣現場訪查工作共 174 件。 (二)針對公告事業業者及目的事業主管機關辦理相關法令說明會，共完成 11 場次。	
		五、建立整合全國土壤及地下水污染整治資料庫及資訊支援	(一)增修與維護土壤及地下水資訊管理系統(SGM)內考評、工業區備查及技師簽等各項系統功能。 (二)進行環境檢測機構採樣前通報子系統功能調整，完成壤及地下水污染管理資訊系統與環境檢測機構採樣前通報系統功能介接及調校，有利土污法 8、9 條列管事業、加油站及農地調查等管理工作。 (三)「土地品質管理系統」之擴充功能，包括圖資介接、即時監	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			控系統、手持設備功能提升等建置。	
		六、宣導土壤及地下水污染預防及整治工作	(一)推出土水知識大作戰 15 支動畫、線上 APP 遊戲、土水超人主題曲，透過網路活動，吸引 1 萬 7,777 人次參與，另與全國電子合作於 345 間直營門市聯合播映動畫 1 個月，並共同完成 2 場次 2,070 人次參與之大型活動，創造 48 篇媒體露出。 (二)完成一場次超過 200 位參與之「藍色經濟創新論壇」，有 20 則媒體露出，並完成活動宣傳網站、會前會後廣告共 2 則，以協助我國環保土水產業進軍國際，提升競爭力。 (三)完成廢棄工廠環境場址評估動畫成果動態展示，全片 3D 動態影片呈現，向民眾宣導土壤及地下水污染特性及土地履歷之概念。	
		七、推動土污法法規及教育之講習、推動等	102 年度共辦理 2 場次土壤及地下水污染整治法環教講習，2 場次分別各有 10 位污染行為人之代表人或負責人參加講習。	
	二、土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動及執行	一、進行土壤及地下水污染調查、驗證及技術支援等相關工作		
		(一)辦理全國高污染潛勢工廠類型土壤及地下水污染調查	(一)廢棄工廠污染調查，已完成： 1. 針對總體檢計畫篩選之 20 家工廠進行進場調查及查證工作，調查結果顯示，15 家工廠污染物超過管制標準，並已依法辦理後續管制措施。 2. 土地篩檢網簡易篩選準則公式及因子初步修訂，並依結果進行 4 萬 2,000 家廢棄工廠之初步評分及等級評定作業。 3. 800 家廢棄工廠環境場址評估	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			之基本資料蒐集、彙整、建檔及航照圖資校正。 (二)調查營運中使用或曾使用含氯有機溶劑之高污染潛勢工廠 440 家：執行 4 期計畫，依前年度現勘訪查結果量化篩選進場調查 33 家，其中超過土壤、地下水管制標準之工廠計有 21 家；調查結果已移交地方環保局依法進行後續管制。	
		(二)進行全國地下儲槽系統防止污染地下水體設施與監測設備查核暨網路申報諮詢	(一)完成 3 場次現場查核行前說明會，研擬 2 階段調查名單篩選原則及第 1 階段查核名單。 (二)完成辦理 5 場次與能源局、地方環保局、環檢所及軍事機構等相關單位研商會議。 (三)完成軍方單位網路申報資料併入地下儲槽申報中心民網端作業，簡化網路申報管理流程。	
		(三)推動全國工業區分級燈號預警管理	(一)全國 151 處工業區中，計有 5 處紅燈、27 處橘燈、75 處黃燈及 44 處綠燈。完成未曾監測 6 處工業區背景調查，並確認區內曾檢測異常 14 處工業區污染現況、範圍及可能污染源。輔導工業區辦理備查，針對申報異常擬訂配套作法及召開會議，各目的事業主管機關申報備查率已達 76.8%，完成 9 處工業區區內地下水監測井網建置。 (二)完成 8 處高污染潛勢工業區區外預警監測井 67 口設置、採樣，各區預警監測井網監測效益可達 81.1%~95%。另針對 3 處工業區區外有地下水污染之虞進行擴大調查，已將調查結果移送地方環保局，後續將協助辦理管制措施。 (三)完成 2 處高污染潛勢工業區 229 家背景資料蒐集，包括工業	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			區運作資訊、水文地質背景及周邊敏感受體等資料並篩選出 55 家工廠進行現勘作業，選出 10 家工廠進行污染調查。	
		(四)其他具土壤及地下水污染潛勢對象調查	(一)軍事及國有土地土壤及地下水污染調查,已完成75處場地(軍事營區、國有土地及國營事業)之場址污染潛勢評估及現勘，篩選20處進行土壤及地下水污染查證工作，以確認其土壤及地下水污染情形。 (二)針對國內外島之航空站及航空產業污染潛勢較高之 4 家工廠辦理土壤及地下水污染潛勢調查，進行 7 站航空站及 4 家航空相關產業工廠現勘，及兩階段調查作業，其中 1 站航空站及 1 家航空相關產業工廠土壤已超過污染管制標準。 (三)進行全國北中南區環境水質監測工作，完成 19 縣市 431 站之區域性地下水監測井監測，依各井規劃頻率每季或每半年採樣檢測，共執行 1,426 站次採樣檢測，增加約 3 萬 3,693 筆區域性地下水質監測資料，有助水質資料庫之擴充及本署掌握地下水質狀況，監測結果均輸入全國環境水質監測資訊網供民眾參考。 (四)篩選大漢溪作為示範之重點河川進行底泥採樣調查，評析河川污染及底泥品質關聯性，建立本土化污染傳輸模式及參數，調查結果及統計分析證明底泥與水質具有相關性，因此底泥管理策略應優先管制事業污染排放，降低支流排水污染負荷量。	
		(五)全國高污染潛勢農地調查	(一)完成全國高污染潛勢農地查證計 2,801 筆約 408.6 公頃面積	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			農地具高污染潛勢，其中 1,044 筆 160.8 公頃調查出農地受污染，已移請地方環保局依法辦理後續管制措施。 (二)針對桃園地區污染農地完成 1,671 筆約 235.2 公頃面積農地具高污染潛勢，查證 690 筆 105 公頃調查出農地受污染，已移請地方環保局依法辦理後續管制措施。	
		二、辦理污染土壤及地下水之場址查證工作與污染場址之應變必要措施	成立應變支援單位並完成計畫執行期間交辦之桃園縣等 9 縣市共件 12 污染案件應變工作，並已移請地方環保局依法辦理後續相關事宜。	
		三、監督污染場址進行相關污染管制、控制、評估及整治復育之執行	(一)本年度已完成 5 處污染場址之初步評估結果審核並公告為污染整治場址，包括 1 處非法棄置場址、3 處工廠及 1 處加油站。累積已完成 67 處污染場址之初步評估結果審查，包括 20 處加油站、2 處儲槽、6 處非法棄置場址、31 處工廠及 8 處其他類場址，本年度並完成 4 處整治場址解除列管。 (二)進行苗栗縣頭份及竹南鎮，就歷年地下水檢測、地質及潛在污染源等資料進行研析，完成地下水污染補充調查工作之規劃，以確實掌握本區域地下水污染。	
		四、協助及補助地方政府針對污染場址之調查、查證、應變、評估、管制及整治等計畫之執行	本年度已協助地方公告共 1,919 處污染控制場址，包括 1,855 筆農地、21 處加油站、27 處工廠、7 處軍事場址及 9 處其他類型場址;完成 213 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 188 筆農地、6 處加油站、8 處工廠、3 處非法棄置場址、5 處軍事場址及 3 處其他類型場址。	
		(一)補助辦理土壤及	102 年度補助 22 各縣市進行年度例	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		地下水污染相關調查及查證等工作	行性土壤及地下水污染調查、監測及查證作業，共調查 17.9 公頃農地，其中超過管制標準者達 4.0 公頃；另完成加油站調查 87 處；儲槽 7 處；非法棄置場址 34 處；工廠 96 處及 354 處其他場址。共公告 1,919 筆控制場址；239 處 7 條 5 場址；並完成 213 處控制場址改善並解列；162 處 7 條 5 場址改善及解列。	
		(二)進行土壤及地下水污染場址周遭擴大調查等相關工作	(一)完成新竹市東光段 661 地號等區域地質鑽探 4 口次，監測井設置，及民井、既設井及新設井採樣分析 108 口次；以穩定同位素特徵執行污染來源相關性比對；進行本地區暴露參數建置及辦理地下水使用及地下水污染通報之宣導。 (二)進行嘉義市下埤段農地污染調查，完成下埤段 247 個農地坵塊的現勘作業(面積約 50 公頃)及其中 51 筆坵塊土壤採樣作業(面積約 8.7 公頃)。 (三)進行臺中市大里區光正路地下水污染監測井預警網設置調查，於豐枯水季執行 19 口共 38 口次之監測井地下水質監測(既設 14 口及新設 5 口)，經檢測結果下游未有明顯擴散之情形；完成建置污染物傳輸途徑概念模型及監測井預警網系統；評定以地下水抽出及處理法(P&T)及地下水循環井法(GCW)為比較佳之侷限工法。 (四)進行六輕工業區土壤及地水污染污染監測及應變，累計篩選近 80 處單位/廠區污染調查及查證作業，共計 12 處單位/廠區土壤或地下水檢測項目達污染管制標準。另本署、環保局、及台塑平行比對監測井之枯豐水期採樣檢測共計執行 58 口次，並完成 3 起緊急應變案	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			件。102 年已完成六輕廠區內 5 口、廠區外 6 口監測井之地下水採樣檢測，場外之監測井巡查 31 口次，及鄰近區域環境背景現況調查土壤 30 組樣品以上、地下水 5 組樣品。 (五)臺南市土壤及地下水查證及監測，針對 3 含氯有機物污染場址 1 非法棄置場址進行土壤及地下水查證工作。另於學甲、北門等地進行土壤與地下水重金屬濃度之定期監測。結果並未發現有超過管制標準之情形。 (六)補助屏東進行鹽埔鄉地下水細密調查，完成 45 口次地下水採樣；214 次巡視與訪查；999 公尺地球物理探測；設置 2 口標準監測井。	
		(三)依列管場址實際狀況所進行之相關應變必要措施	(一)臺南市永康區鹽行段及鹽東段地下水受污染使用限制地區污染源調查及應變，已完成台南市永康區地下水受污染使用地區疑似污染源鑑定作業，進行污染範圍界定並設置緊急應變阻絕措施(2 道生物整治牆，80 口整治井)，依據執行成果追查污染行為人前東南公司，並依法重新公告管制區，採樣分析作為整治前之背景資料，顯示生物整治牆於本土含氯污染場址利用是具可行性。 (二)針對高雄市大寮區福德爺廟場址完成地下環境特徵補充調查，掌握污染團分布情形，且進行污染擴散控制工作，並提出合適之改善工法，俾利後續改善作業執行，已完成場址水文地質模式推估及污染擴散模擬、污染物吸附試驗與評估污染物脫附之質傳效率。	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		(四)污染列管場址之土壤及地下水污染範圍評估、整治監督等工作之執行	(一)完成桃園縣高污染潛勢加油站查證及 6 處列管場址污染改善驗證、1 處工廠和 16 筆農地疑似土壤重金屬污染場址查證作業 (二)完成嘉義縣水上鄉回歸村北回段污染整治場址現況之健康風險評估，針對污染現況所可能產生之影響與危害風險獲得全面性資訊，掌握利害關係者之認知差異與風險容許程度，並作為後續監測管理或採取整治行動之決策依據。另以健康風險為基準，提出土壤及地下水污染整治目標，評估整治技術可行性，據已擬定風險管理策略，作為後續風險溝通之科學基礎，助於未來風險管理或整治工作建置之推動。 (三)協助臺南市監督中石化安順廠污染整治工作，已完成中石化安順廠整治工程之細部計畫審查、場址周邊環境品質監測與場址管理巡守、整治階段成果驗證及各項應變措施等及29次相關審查會議。 (四)辦理中石化場址整治紀錄，配合場址整治工作進行拍攝並持續訪問當地居民、環保團體、政府機關相關人士及中石化公司代表，完成 30 分鐘、90 分鐘紀錄片母片及中英文影片說明書冊設計草稿，後續將依意見持續修改。 (五)補助臺南市辦理二仁溪出海口污染物移除及同安段土壤污染物移除等計畫，共完成逾 3 萬 2,700 多噸污染物移除。 (六)補助高雄市辦理林園溪中汕段污染場址污染物處置，已完成污染細部調查、10 口簡易井地下水採樣及 4 口井場設置，並進行場址污染土壤區域試挖及	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			場址北側開挖區域進行鋼板樁設置作業，及土壤開挖及清運、客土回填與夯實以及中低濃度土壤現地處理成效評析等工作。 (七)補助屏東縣辦理萬丹鄉新安段污染整治場址植生復育整治評估，完成 30 個點位土壤性質分析；2 次植體採收作業；土壤復育成效二階段驗證供 50 個樣品。	
		(五)補助受污染農地土壤調查、評估及改善	(一)補助桃園縣進行轄內農地污染控制場址污染改善及監督驗證，已完成 59 筆 11.44 公頃污染農地改善及監督工作，並公告解除列管。 (二)針對臺中大里、后里、烏日及潭子等地區，102 年已完成 8.4852 公頃(89 筆地號)污染改善作業並公告解除列管。 (三)102 年針對臺中大里詹厝園段，預計辦理農地土壤污染改善工作總面積為 28.8844 公頃；改善案完成農地除草、高程量測及 6.81 公頃翻轉稀釋作業，並執行驗證 19 筆坵塊(4 公頃)，其中 16 筆坵塊(3.5 公頃)已驗證通過。 (四)完成高雄市大寮區鳳山圳流域 2.8571 公頃 20 筆農地土壤污染控制場址污染改善及地利回復工作，並依法解除列管。	
	三、提昇污染調查及整治技術能力	一、辦理土壤及地下水污染整治技術相關研究發展 (一)提昇國內污染調查、整治技術能力	(一)地下水有害物質環境傳輸調查及管制標準檢討，完成新興污染物之產業 36 口次地下水檢測及濁水溪沖積扇調查區域地下水 25 口採樣作業。將持續建立國內地下水本土化調查數	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			據，規劃建立 140 項特定產業地下水有害物質物性基本性質資料庫及辦理 1 場次專家諮詢會議。 (二)持續應用篩檢方法辦理全國土壤戴奧辛含量調查評估，依據全國所有戴奧辛固定污染源分布、年排放量及大氣濃度擴散模擬結果，篩選高污染潛勢區進行土壤含量採樣調查，調查率涵蓋高污染潛勢區域達 60%。規劃全國性普查工作，進行分區土壤戴奧辛含量普查工作。另完成本土化戴奧辛快篩技術於實際環境樣品測試工作。 (三)應用環境法醫鑑識技術，建立指紋圖譜調查污染源，已完成應用碳及氯穩定同位素分析含氯碳氫化合物之檢測方法，並針對 1 處場址進行鑑識實場驗證，以完備地下水污染來源明確之判識。完成建立加油站市售柴油來源鑑識技術，透過診斷比值及指紋圖譜可明顯區別國內兩大油品供應商之柴油特性。 (四)辦理 3 場址之地球物理探勘模場試驗作業，並彙整國內外地球物理探勘相關文獻資料以供後續作業參考。	
		(二)進行農地母質背景調查、土壤污染與作物相關連研究	(一)已完成花蓮、台東地區 829 公頃農地土壤品質及土地利用概況調查，查證花東地區土壤鉻、鎳濃度偏高，為蛇紋岩母質影響所致，非人為污染。第 2 期工作已完成評估澎湖及花蓮地區受蛇紋岩或玄武岩母質特徵，後續將持續進行調查查證。 (二)以作物重金屬吸收量觀點，釐清食米鎘污染潛在危害區，並測試評估各種農藝方法降低作	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			物重金屬吸收量效果。已篩選北中南鎘污染潛在危害區之鄰近農地，完成擴大調查農地面積 500 公頃重金屬污染情形，與完成土壤改良先驅試驗，由品種選擇、土壤酸鹼度改良、土壤清洗等策略評估成效。 (三)完成 3 處試驗田種植 28 種蔬菜，釐清不同蔬菜栽培品種間鎘、鉛吸收能力之差異，建立蔬菜作物鎘吸收預測模式。另執行 3 個新興工業區鄰近農地調查，釐清鄰近農田土壤及作物受新興工業污染金屬元素影響性，同時完成 22 項新興工業污染金屬分析方法測試，並建立新興污染金屬元素含量環境背景值資料。 (四)為釐清食用作物(稻作)受到環境介質鉛污染之途徑，已完成 4 處試驗坵塊稻作種植試驗，運用鉛穩定同位素分析技術與統計方法，釐清環境介質與稻作鉛濃度之關聯性，並探討影響稻作吸收重金屬鉛之因子，建立水稻吸收重金屬鉛預測模式。另配合農糧署執行 102 年兩個期作臺中市烏日區同安厝段 11 筆農地坵塊(18 筆地號)調查，計完成 110 組土壤及稻作 1 對 1 鉛濃度分析。 (五)辦理臺中、雲林地區農地作物含重金屬鎘污染成因調查，已完成臺中后里區、雲林虎尾鎮兩區域污染成因調查作業，為釐清傳輸途徑，分別進行不同環境介質及污染源樣品調查作業，並依調查成果公告列管場址並協助彙整求償之相關資料。	
		(三)利用新穎技術辦理污染調查計畫	提升我國調查及分析技術能力，完成：	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		及建立環境品質基本資料	(一)應用快篩技術進行第二階段全國性土壤戴奧辛調查，協助學術單位及環境檢測機構建置快篩技術分析能力。 (二)建立蘭陽溪口濕地、無尾港濕地及花蓮溪口濕地環境土壤、水體及生物體中重金屬與有機汞基本資料，作為污染潛勢評估及管制策略參考依據。 (三)深化 Surface Flux Chamber 採樣、底泥慢毒性檢測及火炸藥污染樣品檢測等 3 項新技術應用範圍。 (四)完成底泥品質指標低濃度限值項目、油污染鑑識及土壤底泥中殺蟲劑、多環芳香烴、酚類與塑化劑等 3 大類新型高階儀器檢測技術研究，並開發 1 項地下水中戴奧辛類化合物及多溴二苯醚新採樣技術。 (五)大幅提升國內開發之冷光酵素報導基因法篩檢技術效能，相關技術已臻國際主流技術水準，並具國內外推廣潛力。	
		(四)土壤及地下水污染研究與模場試驗計畫	於 102 年 12 月 30 日完成辦理成果發表會，總計參與人數達 330 人次以上，其成果包含了「整治」、「調查」、「底泥」及「其他」等研究類型綜整前三屆補助專案共計 64 件成果，共有 4 項專利申請，為土壤及地下水相關研究發展與技術突破，提昇更多競爭力。	
		(五)污染場址綠色及永續整治策略研擬	已建立本土「綠色及永續導向型整治」執行架構及場址最佳管理措施，建置社會面與經濟面之評估工具。	
		二、污染整治人力培育及國際合作 (一)辦理國內污染整治人力培育	(一)為提升主管機關執行土污法時妥為運用法律處理問題，完成	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			土壤及地下水污染整治及基金求償手冊之編列。 (二)為提高環保機關熟悉土壤及地下水污染整治法相關法令，分別舉辦「土壤污染評估調查人員訓練班」、「土壤及地下水污染整治法第 8 條及第 9 條事業用地土壤污染評估調查及檢測法令制度教育訓練」、「地下水監測井之設置、管理及維護訓練」、「監測井設置及廢井標準作業流程示範觀摩」、「監測井維護作業示範觀摩(北、南區)」及「底泥管理方案研習會」，共辦理 6 場訓練觀摩會，計有 500 餘人參加。 (三)促進土壤及地下水整治經濟面制度提升，邀集整治費徵收對象之相關公（商、協）會、舉辦 7 場「土壤及地下水污染整治費宣導及網路申報查詢系統改版說明會」、7 場「土壤及地下水污染整治費徵收制度檢討暨調整、規劃計畫教育訓練」、「土壤與地下水污染整治費制度方向調整綜合論壇」、「102 年土壤及地下水污染整治費徵收及退費複審、稽核工作計畫之第二次查核作業研討會」，共計 16 場，計有 2,320 人參加。	
		(二)辦理兩岸土壤及地下水環境保護領域交流	因應ECFA兩岸經濟合作架構協議中有關土壤及地下水污染整治環保服務業部分，擬定相關策略與配套作法，並拓展兩岸合作交流，辦理 9 場相關交流說明會，並促成臺灣土壤及地下水環境保護協會與大陸地區雲南、江蘇、廈門簽訂合作協議，完成 3 場次交流論壇與研討會。	
		(三)進行亞洲土壤及地下水污染整治工作小組交流暨	(一)辦理「臺韓土壤及地下水環境保護合作備忘錄」事務會議，未來將共同進行土壤及地下水	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		國際環保合作	相關技術研發。 (二)辦理「臺美講習會系列活動」及「亞太土壤及地下水污染整治工作小組會員國專業人士訓練課程」,擴大我國於亞太地區之影響力。 (三)赴泰國及越南訪問兩國自然資源與環境部，促成雙邊環保機關高層人士之會談，推動與該國簽署環保合作協定工作。另受邀出席越南官方舉辦之戴奧辛國際研討會，我國技術能力成功吸引與會各國代表關注。	
二、一般行政管理計畫		一、辦理基金之相關行政業務作業事項	辦理土壤及地下水污染整治基金之管理與運用，以利推動土壤及地下水污染場址相關調查、查證與整治工作。	
		二、召開基金管理委員會定期及不定期會議	召開 4 次土壤及地下水污染整治基金管理委員會會議，並辦理多次工作計畫技術諮詢、審查會議，以監督及審議基金之運作。	
三、一般建築及設備計畫		一、辦公廳舍修繕工程	因天花板及櫥櫃板材規格不符，依契約採減價收受方式辦理，惟廠商函文主張規格爭議，本署向行政院公共工程委員會採購申訴審議委員會申請調解，惟廠商不同意調解，故於本(102)年提起訴訟，尚待法院判決中，另本署與廠商雙方針對未執行工程協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜。	
		二、購置公務用電腦等設備	汰換公務用電腦等設備，以辦理土壤及地下水污染整治相關業務，提昇行政效率。	

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

因本(102)年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，決算書內有關本年度可用預算數係以行政院核定數填列。

一.基金來源：可用預算數 9 億 842 萬 2,000 元，決算數 9 億 945 萬 9,554 元，較可用預算數增加 103 萬 7,554 元，占可用預算數 0.11％。差異原因說明如下：

(一)污染整治收入：可用預算數 8 億 7,969 萬 3,000 元，決算數 8 億 7,695 萬 3,607 元，較可用預算數減少 273 萬 9,393 元，占可用預算數 0.31％。

(二)財產處分收入：可用預算數 0 元，決算數 6,500 元。係已達報廢年限之財產變賣處分收入。

(三)利息收入：可用預算數 2,872 萬 9,000 元，決算數 2,824 萬 6,556 元，較可用預算數減少 48 萬 2,444 元，占預算數 1.68％。

(四)雜項收入：可用預算數 0 元，決算數 425 萬 2,891 元。主要係補助地方政府執行計畫之廠商繳回懲罰性違約金及原估列之應付費用，因實際支付數較估列數少等因素所致。

二.基金用途：可用預算數 13 億 5,362 萬 3,535 元，決算數 13 億 925 萬 6,961 元，較可用預算數減少 4,436 萬 6,574 元，占可用預算數 3.28％。差異原因說明如下：

(一)土壤及地下水污染整治計畫：可用預算數 12 億 9,978 萬 6,000 元，決算數 12 億 6,400 萬 6,481 元，較可用預算數減少 3,577 萬 9,519 元，占可用預算數 2.75％。

(二)一般行政管理計畫：可用預算數 5,082 萬 1,000 元，決算數 4,446 萬 7,957 元，較可用預算數減少 635 萬 3,043 元，占可用預算數 12.50％。主要係新進人員依實際需求核薪，並刪減交通補助費及撙節加班、郵電、印刷、用品消耗等各項費用開支，致一般行政事務經費結餘。

(三)一般建築及設備計畫：可用預算數 301 萬 6,535 元，決算數 78 萬 2,523 元，較可用預算數減少 223 萬 4,012 元，占預算數 74.06%。主要係辦公廳舍裝修工程案，因天花板及櫥櫃板材規格不符，依合約採減價收受方式辦理，惟廠商不同意，已提起訴訟中，另本署與廠商雙方針對未執行工程已協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜，致預算執行落後。

土壤及地下水污染整治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

三.本期短絀：基金來源與用途相抵後，可用預算數短絀 4 億 4,520 萬 1,535 元，決算數短絀 3 億 9,979 萬 7,407 元。

參、現金流量結果

本次業務活動之淨現金流出3億1,618萬9,444元，其他活動之淨現金流入3,628萬3,189元，流入、流出加計後本期現金及約當現金淨減2億7,990萬6,255元。

肆、資產負債情況

一.資產：37 億 5,482 萬 2,477 元

(一)流動資產 37 億 4,607 萬 5,281 元：現金 34 億 3,385 萬 4,996 元，包括銀行存款 34 億 3,381 萬 2,400 元，零用及週轉金 4 萬 2,596 元；應收款項 2 億 3,473 萬 4,030 元，包括應收收益 2 億 1,900 萬元，應收利息 1,472 萬 2,335 元，其他應收款 101 萬 1,695 元；預付款項係預付費用 7,748 萬 6,255 元。

(二)投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 337 萬 9,346 元：準備金係退休及離職準備金 337 萬 9,346 元。

(三)其他資產：什項資產係催收款項 536 萬 7,850 元。

二.負債：3 億 4,532 萬 2,236 元

(一)流動負債1億6,999萬9,424元：應付款項1億6,999萬9,424元，包括應付代收款7萬3,501元，應付費用1億6,992萬5,923元。

(二)其他負債1億7,532萬2,812元：什項負債1億7,532萬2,812元，包括存入保證金447萬1,380元，應付退休及離職金337萬9,346元，暫收及待結轉帳項1億6,747萬2,086元。

三.基金餘額：係累積餘額 34 億 950 萬 241 元。

伍、固定項目概況

資產項目 1 億 2,932 萬 9,676 元：土地 7,043 萬 4,105 元，房屋及建築 2,737 萬 4,944 元，機械及設備 1,991 萬 5,862 元，交通及運輸設備 283 萬 7,904 元，什項設備 304 萬 3,869 元，電腦軟體 572 萬 2,992 元。

本　頁　空　白

主　　要　　表

本　頁　空　白

土壤及地下水基金來源、用途

中華民國

科　　目	本年度可用預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
基金來源	908,422,000	100.00	909,459,554	100.00
徵收及依法分配收入	879,693,000	96.84	876,953,607	96.43
污染整治收入	879,693,000	96.84	876,953,607	96.43
財產收入	28,729,000	3.16	28,253,056	3.11
財產處分收入	-	-	6,500	-
利息收入	28,729,000	3.16	28,246,556	3.11
其他收入	-	-	4,252,891	0.47
雜項收入	-	-	4,252,891	0.47
基金用途	1,353,623,535	149.01	1,309,256,961	143.96
土壤及地下水污染整治計畫	1,299,786,000	143.08	1,264,006,481	138.98
購建固定資產	-	-	-	-
其他	1,299,786,000	143.08	1,264,006,481	138.98
一般行政管理計畫	50,821,000	5.59	44,467,957	4.89
其他	50,821,000	5.59	44,467,957	4.89
一般建築及設備計畫	3,016,535	0.33	782,523	0.09
購建固定資產	3,016,535	0.33	782,523	0.09
本期賸餘(短絀-)	-445,201,535	-49.01	-399,797,407	-43.96
期初基金餘額	3,740,148,000	411.72	3,809,297,648	418.85
解繳國庫	-	-	-	-
期末基金餘額	3,294,946,465	362.71	3,409,500,241	374.89

備註: 一般建築及設備計畫可用預算數301萬6,535元包括本年度預算案數64萬元，以前年度

污染整治基金及餘絀決算表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
1,037,554	0.11	1,001,668,261	100.00
-2,739,393	-0.31	958,107,761	95.65
-2,739,393	-0.31	958,107,761	95.65
-475,944	-1.66	30,046,627	3.00
6,500	-	23,800	-
-482,444	-1.68	30,022,827	3.00
4,252,891	-	13,513,873	1.35
4,252,891	-	13,513,873	1.35
-44,366,574	-3.28	1,036,666,921	103.49
-35,779,519	-2.75	996,166,493	99.45
-	-	16,204,000	1.62
-35,779,519	-2.75	979,962,493	97.83
-6,353,043	-12.50	40,020,759	4.00
-6,353,043	-12.50	40,020,759	4.00
-2,234,012	-74.06	479,669	0.05
-2,234,012	-74.06	479,669	0.05
45,404,128	-10.20	-34,998,660	-3.49
69,149,648	1.85	3,844,296,308	383.79
-	-	-	-
114,553,776	3.48	3,809,297,648	380.30

保留數237萬6,535元。

土壤及地下水污染整治基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-442,825,000	-399,797,407	43,027,593	-9.72
調整非現金項目	-	83,607,963	83,607,963	-
流動資產淨減(淨增-)	-	76,890,910	76,890,910	-
流動負債淨增(淨減-)	-	6,717,053	6,717,053	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-442,825,000	-316,189,444	126,635,556	-28.60
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少其他資產	-	220,000,000	220,000,000	-
減少其他資產	-	220,000,000	220,000,000	-
增加短期債務及其他負債	-	565,752,089	565,752,089	-
增加其他負債	-	565,752,089	565,752,089	-
增加其他資產	-	-220,000,000	-220,000,000	-
增加其他資產	-	-220,000,000	-220,000,000	-
減少短期債務及其他負債	-	-529,468,900	-529,468,900	-
減少其他負債	-	-529,468,900	-529,468,900	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	36,283,189	36,283,189	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-442,825,000	-279,906,255	162,918,745	-36.79
期初現金及約當現金	3,673,673,000	3,713,761,251	40,088,251	1.09
期末現金及約當現金	3,230,848,000	3,433,854,996	203,006,996	6.28

本　頁　空　白

土壤及地下水
平　　衡

中華民國 102 年

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	3,754,822,477	100.00	4,111,573,672	100.00	-356,751,195	-8.68
流動資產	3,746,075,281	99.77	4,102,872,446	99.79	-356,797,165	-8.70
現金	3,433,854,996	91.45	3,713,761,251	90.32	-279,906,255	-7.54
銀行存款	3,433,812,400	91.45	3,713,758,231	90.32	-279,945,831	-7.54
零用及週轉金	42,596	-	3,020	-	39,576	1,310.46
應收款項	234,734,030	6.25	243,748,631	5.93	-9,014,601	-3.70
應收收益	219,000,000	5.83	226,000,000	5.50	-7,000,000	-3.10
應收利息	14,722,335	0.39	15,845,026	0.39	-1,122,691	-7.09
其他應收款	1,011,695	0.03	1,903,605	0.05	-891,910	-46.85
預付款項	77,486,255	2.06	145,362,564	3.54	-67,876,309	-46.69
預付費用	77,486,255	2.06	145,362,564	3.54	-67,876,309	-46.69
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,379,346	0.09	3,333,376	0.08	45,970	1.38
準備金	3,379,346	0.09	3,333,376	0.08	45,970	1.38
退休及離職準備金	3,379,346	0.09	3,333,376	0.08	45,970	1.38
其他資產	5,367,850	0.14	5,367,850	0.13	-	-
什項資產	5,367,850	0.14	5,367,850	0.13	-	-
催收款項	5,367,850	0.14	5,367,850	0.13	-	-
合　　計	3,754,822,477	100.00	4,111,573,672	100.00	-356,751,195	-8.68

附註:本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計2,659萬2,926 元,皆為定存單,上年度決算數

污染整治基金
表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	345,322,236	9.20	302,276,024	7.35	43,046,212	14.24
流動負債	169,999,424	4.53	163,282,371	3.97	6,717,053	4.11
應付款項	169,999,424	4.53	163,282,371	3.97	6,717,053	4.11
應付代收款	73,501	-	24,673	-	48,828	197.90
應付費用	169,925,923	4.53	163,257,698	3.97	6,668,225	4.08
其他負債	175,322,812	4.67	138,993,653	3.38	36,329,159	26.14
什項負債	175,322,812	4.67	138,993,653	3.38	36,329,159	26.14
存入保證金	4,471,380	0.12	5,021,788	0.12	-550,408	-10.96
應付退休及離職金	3,379,346	0.09	3,333,376	0.08	45,970	1.38
暫收及待結轉帳項	167,472,086	4.46	130,638,489	3.18	36,833,597	28.20
基金餘額	3,409,500,241	90.80	3,809,297,648	92.65	-399,797,407	-10.50
基金餘額	3,409,500,241	90.80	3,809,297,648	92.65	-399,797,407	-10.50
基金餘額	3,409,500,241	90.80	3,809,297,648	92.65	-399,797,407	-10.50
累積餘額	3,409,500,241	90.80	3,809,297,648	92.65	-399,797,407	-10.50
合計	3,754,822,477	100.00	4,111,573,672	100.00	-356,751,195	-8.68

為1,942萬7,225元

本　頁　空　白

附　　屬　　表

本　頁　空　白

土壤及地下水基金來源

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金來源	908,422,000	909,459,554
徵收及依法分配收入	879,693,000	876,953,607
污染整治收入	879,693,000	876,953,607
財產收入	28,729,000	28,253,056
財產處分收入	-	6,500
利息收入	28,729,000	28,246,556
其他收入	-	4,252,891
雜項收入	-	4,252,891
合　　計	908,422,000	909,459,554

污染整治基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備　　註
金　　額	%	
1,037,554	0.11	
-2,739,393	-0.31	
-2,739,393	-0.31	
-475,944	-1.66	
6,500	-	係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-482,444	-1.68	
4,252,891	-	
4,252,891	-	主要係補助地方政府執行計畫之廠商繳回懲罰性違約金及原估列之應付費用，因實際支付數較估列數少等因素所致。
1,037,554	0.11	

土壤及地下水基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金用途	1,353,623,535	1,309,256,961
土壤及地下水污染整治計畫	1,299,786,000	1,264,006,481
服務費用	714,384,000	677,533,483
郵電費	200,000	77,548
旅運費	2,270,000	2,389,682
印刷裝訂與廣告費	6,355,000	6,243,097
專業服務費	705,559,000	668,823,156
材料及用品費	360,000	203,520
用品消耗	360,000	203,520
租金、償債與利息	30,000	10,000
地租及水租	30,000	10,000
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	300,000
購置無形資產	-	300,000
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	585,012,000	585,959,478
捐助、補助與獎助	581,512,000	582,677,728
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,500,000	3,281,750
一般行政管理計畫	50,821,000	44,467,957
用人費用	420,000	357,376
超時工作報酬	420,000	357,376
服務費用	47,685,000	40,758,122
水電費	649,000	685,663
郵電費	1,374,000	1,040,191
旅運費	1,770,000	1,920,150
印刷裝訂與廣告費	570,000	143,402
修理保養及保固費	391,000	369,427

污染整治基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-44,366,574	-3.28	
-35,779,519	-2.75	
-36,850,517	-5.16	
-122,452	-61.23	
119,682	5.27	
-111,903	-1.76	
-36,735,844	-5.21	
-156,480	-43.47	
-156,480	-43.47	
-20,000	-66.67	
-20,000	-66.67	
300,000	-	
300,000	-	
947,478	0.16	
1,165,728	0.20	
-218,250	-6.24	
-6,353,043	-12.50	主要係新進人員依實際需求核薪，並刪減交通補助費及撙節加班、郵電、印刷、用品消耗等各項費用開支，致一般行政事務經費結餘。
-62,624	-14.91	
-62,624	-14.91	
-6,926,878	-14.53	
36,663	5.65	
-333,809	-24.29	
150,150	8.48	
-426,598	-74.84	
-21,573	-5.52	

土壤及地下水基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
保險費	145,000	102,121
一般服務費	42,141,000	36,044,678
專業服務費	645,000	452,490
材料及用品費	1,487,000	886,870
使用材料費	307,000	18,606
用品消耗	1,180,000	868,264
租金、償債與利息	540,000	254,850
交通及運輸設備租金	60,000	24,141
什項設備租金	480,000	230,709
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	1,853,399
購置無形資產	300,000	1,853,399
稅捐及規費(強制費)	23,000	22,860
消費與行為稅	15,000	15,210
規費	8,000	7,650
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	366,000	334,480
會費	30,000	10,000
分擔	336,000	324,480
一般建築及設備計畫	3,016,535	782,523
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,016,535	782,523
購置固定資產	3,016,535	782,523
合　　計	1,353,623,535	1,309,256,961

備註：1.辦理土壤及地下水污染整治業務契約勞力預算案數4,095萬1,000元計50人，決算數2人。

2.土壤及地下水污染整治服務費項下國外旅費預算案數92萬元，決算數89萬8,433元；522萬5,000元。

污染整治基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-42,879	-29.57	
-6,096,322	-14.47	
-192,510	-29.85	
-600,130	-40.36	
-288,394	-93.94	
-311,736	-26.42	
-285,150	-52.81	
-35,859	-59.77	
-249,291	-51.94	
1,553,399	517.80	
1,553,399	517.80	
-140	-0.61	
210	1.40	
-350	-4.38	
-31,520	-8.61	
-20,000	-66.67	
-11,520	-3.43	
-2,234,012	-74.06	主要係辦公廳舍裝修工程案，因天花板及櫥櫃板材規格不符，依合約採減價收受方式辦理，惟廠商不同意，已提起訴訟中，另本署與廠商雙方針對未執行工程已協議解約，並對已完成工程辦理結案事宜，致預算執行落後。
-2,234,012	-74.06	
-2,234,012	-74.06	
-44,366,574	-3.28	

3,507萬1,428元計48人；派遣人力預算案數107萬3,000元計3人，決算數85萬4,514元計

廣告費預算案數100萬元，決算數95萬元；業務宣導費預算案數522萬5,000元，決算數

土壤及地下水污染整治基金
固定項目增減情形表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	128,276,476	9,262,140	8,208,940	129,329,676
土地	70,434,105	-	-	70,434,105
房屋及建築	22,355,066	5,019,878	-	27,374,944
機械及設備	19,905,628	971,341	961,107	19,915,862
交通及運輸設備	2,789,012	48,892	-	2,837,904
什項設備	2,029,239	1,068,630	54,000	3,043,869
購建中固定資產	6,383,833	-	6,383,833	-
電腦軟體	4,379,593	2,153,399	810,000	5,722,992

備註:辦公廳舍裝修工程原以「購建中固定資產」科目列帳638萬3,833元，結算時依財物標準分類，轉列財產630萬3,718元及物品8萬115元。

本　頁　空　白

土壤及地下水
固定資產建設改

中華民國

科　　目	可　　用　　預　　算			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
房屋及建築	2,376,535	-	-	-
房屋及建築	2,376,535	-	-	-
機械及設備	-	615,000	-	-
機械及設備	-	615,000	-	-
什項設備	-	25,000	-	-
什項設備	-	25,000	-	-
合　計	2,376,535	640,000	-	-

污染整治基金
良擴充明細表

102 年度

單位：新臺幣元

數 合　　計	決算數	比較增減數	本年度保留數
2,376,535	204,607	-2,171,928	-
2,376,535	204,607	-2,171,928	-
615,000	577,916	-37,084	-
615,000	577,916	-37,084	-
25,000	-	-25,000	-
25,000	-	-25,000	-
3,016,535	782,523	-2,234,012	-

土壤及地下水
用人費用

中華民國

科目	預算案數											
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420,000	420,000
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420,000	420,000
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420,000	420,000

備註：辦理土壤及地下水污染整治業務契約勞力預算案數4,095萬1,000元，決算數3,507萬1,428元；

污染整治基金
彙 計 表

102 年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	357,376	357,376
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-							-	357,376	357,376
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	357,376	357,376

派遣人力預算案數107萬3,000元，決算數85萬4,514元。

土壤及地下水污染整治基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：人

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	備註
兼任人員	34	32	-2	
管理會委員	23	23	-	管理會委員均為無給職
其他兼任人員	11	9	-2	
總　　計	34	32	-2	

備註: 辦理土壤及地下水污染整治業務契約勞力實際進用48人，派遣人力實際進用2人。

本　頁　空　白

土壤及地下水主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	可用預算數		決算數	
		數量	金　額	數量	金　額
土壤及地下水污染整治計畫			1,299,786,000		1,264,006,481
合　　計			1,299,786,000		1,264,006,481

污染整治基金
執行績效摘要表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備　　註
數量	%	金　額	%	
		-35,779,519	-2.75	
		-35,779,519	-2.75	

土壤及地下水污染整治基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	420,000	357,376	-62,624	-14.91
超時工作報酬	420,000	357,376	-62,624	-14.91
服務費用	762,069,000	718,291,605	-43,777,395	-5.74
水電費	649,000	685,663	36,663	5.65
郵電費	1,574,000	1,117,739	-456,261	-28.99
旅運費	4,040,000	4,309,832	269,832	6.68
印刷裝訂與廣告費	6,925,000	6,386,499	-538,501	-7.78
修理保養及保固費	391,000	369,427	-21,573	-5.52
保險費	145,000	102,121	-42,879	-29.57
一般服務費	42,141,000	36,044,678	-6,096,322	-14.47
專業服務費	706,204,000	669,275,646	-36,928,354	-5.23
材料及用品費	1,847,000	1,090,390	-756,610	-40.96
使用材料費	307,000	18,606	-288,394	-93.94
用品消耗	1,540,000	1,071,784	-468,216	-30.40
租金、償債與利息	570,000	264,850	-305,150	-53.54
地租及水租	30,000	10,000	-20,000	-66.67
交通及運輸設備租金	60,000	24,141	-35,859	-59.77
什項設備租金	480,000	230,709	-249,291	-51.94
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,316,535	2,935,922	-380,613	-11.48
購置固定資產	3,016,535	782,523	-2,234,012	-74.06
購置無形資產	300,000	2,153,399	1,853,399	617.80
稅捐及規費(強制費)	23,000	22,860	-140	-0.61
消費與行為稅	15,000	15,210	210	1.40
規費	8,000	7,650	-350	-4.38
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	585,378,000	586,293,958	915,958	0.16
會費	30,000	10,000	-20,000	-66.67
捐助、補助與獎助	581,512,000	582,677,728	1,165,728	0.20

土壤及地下水污染整治基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
分擔	336,000	324,480	-11,520	-3.43
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,500,000	3,281,750	-218,250	-6.24
合 計	1,353,623,535	1,309,256,961	-44,366,574	-3.28

土壤及地下水管制性項目及統計

中華民國

科目	預算案數	決算數
管制性項目	7,145,000	7,073,433
國外旅費	920,000	898,433
廣告費	1,000,000	950,000
業務宣導費	5,225,000	5,225,000
統計所需項目	625,173,000	622,294,455
計時與計件人員酬金	40,951,000	35,071,428
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,410,000	2,391,900
購置電腦軟體	300,000	2,153,399
捐助私校及團體	11,000,000	13,896,663
補(協)助政府機關(構)	570,512,000	568,781,065

污染整治基金
所需項目比較表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-71,567	-1.00	
-21,567	-2.34	
-50,000	-5.00	
-	-	
-2,878,545	-0.46	
-5,879,572	-14.36	
-18,100	-0.75	
1,853,399	617.80	
2,896,663	26.33	
-1,730,935	-0.30	

水污染防治基金

分 决 算 表

水污染防治基金

決 算 目 次

中華民國102年度

一、總說明	4-1~4-2
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	4-4~4-5
2、現金流量決算表	4-6
3、平衡表	4-8~4-9
三、附屬表	
1、基金來源明細表	4-12~4-13
2、基金用途明細表	4-14~4-17
3、固定項目增減情形表	4-18
4、固定資產建設改良擴充明細表	4-20~4-21
5、用人費用彙計表	4-22~4-23
6、員工人數彙計表	4-24
7、主要業務計畫執行績效摘要表	4-26~4-27
8、各項費用彙計表	4-28
9、管制性項目及統計所需項目比較表	4-30~4-31

總　　說　　明

水污染防治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

壹、業務計畫實施績效

主要係因立法院審查 102 年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為 1,000 元（保留協商），慮及水污染防治費徵收可能對產業造成衝擊，擬刪減基金來源餘 1,000 元，致無基金收入來源供支應，故本（102）年度業務計畫無法執行。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

因本(102)年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，決算書內有關本年度可用預算數係以行政院核定數填列。

一.基金來源：可用預算數 6,000 萬元，決算數 0 元，較可用預算數減少 6,000 萬元，占可用預算數 100%。差異原因說明如下：

污染防制及防治收入：可用預算數 6,000 萬元，決算數 0 元，較可用預算數減少 6,000 萬元，占可用預算數 100%。主要係因立法院審查 102 年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為 1,000 元（保留協商），惟水污染防治費每半年徵收一次，每年 1 月及 7 月申報繳交上一期費用，本署依立法院審查意見辦理，故 102 年度不辦理徵收作業，無執行數。

二.基金用途:可用預算數 5,697 萬 5,000 元,決算數 0 元,較可用預算數減少 5,697 萬 5,000 元，占可用預算數 100%。差異原因說明如下：

水污染防治計畫、一般行政管理計畫及一般建築及設備計畫：可用預算數 5,697 萬 5,000 元，決算數 0 元，較可用預算數減少 5,697 萬 5,000 元，占可用預算數 100%。主要係因立法院審查 102 年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為 1,000 元（保留協商），致本項計畫無基金來源供支應，故無執行數。

三.本期賸餘：基金來源與用途相抵後，可用預算數賸餘 302 萬 5,000 元，決算數 0 元。

參、現金流量結果

本年度流入、流出相抵後為0元。

肆、資產負債情況

一.資產：無 。

二.負債：無。

三.基金餘額：無。

水污染防治基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

伍、固定項目概況

資產項目：無。

主　　要　　表

本　頁　空　白

水污染基金來源、用途

中華民國

科　　目	本年度可用預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
基金來源	60,000,000	100.00	-	-
徵收及依法分配收入	60,000,000	100.00	-	-
污染防制及防治收入	60,000,000	100.00	-	-
基金用途	56,975,000	94.96	-	-
水污染防治計畫	50,992,000	84.99	-	-
購建固定資產	1,800,000	3.00	-	-
其他	49,192,000	81.99	-	-
一般行政管理計畫	5,548,000	9.25	-	-
其他	5,548,000	9.25	-	-
一般建築及設備計畫	435,000	0.73	-	-
購建固定資產	435,000	0.73	-	-
本期賸餘(短絀-)	3,025,000	5.04	-	-
期初基金餘額	3,147,000	5.25	-	-
解繳國庫	-	-	-	-
期末基金餘額	6,172,000	10.29	-	-

防治基金
及餘絀決算表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-60,000,000	-100.00	-	-
-60,000,000	-100.00	-	-
-60,000,000	-100.00	-	-
-56,975,000	-100.00	-	-
-50,992,000	-100.00	-	-
-1,800,000	-100.00	-	-
-49,192,000	-100.00	-	-
-5,548,000	-100.00	-	-
-5,548,000	-100.00	-	-
-435,000	-100.00	-	-
-435,000	-100.00	-	-
-3,025,000	-100.00	-	-
-3,147,000	-100.00	-	-
-	-	-	-
-6,172,000	-100.00	-	-

水污染防治基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位：新臺幣元

項目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	3,025,000	-	-3,025,000	-100.00
調整非現金項目	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,025,000	-	-3,025,000	-100.00
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-)	3,025,000	-	-3,025,000	-100.00
期初現金及約當現金	3,147,000	-	-3,147,000	-100.00
期末現金及約當現金	6,172,000	-	-6,172,000	-100.00

本　頁　空　白

水污染防平　　衡

中華民國 102 年

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資　產	-	-	-	-	-	-
流動資產	-	-	-	-	-	-
現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	-	-	-	-	-	-
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
應收款項	-	-	-	-	-	-
應收收益	-	-	-	-	-	-
應收利息	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	-	-	-	-	-	-
預付費用	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
合　　計	-	-	-	-	-	-

治基金
表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	-	-	-	-	-	-
流動負債	-	-	-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-	-	-
應付代收款	-	-	-	-	-	-
應付費用	-	-	-	-	-	-
其他負債	-	-	-	-	-	-
什項負債	-	-	-	-	-	-
存入保證金	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
基金餘額	-	-	-	-	-	-
基金餘額	-	-	-	-	-	-
基金餘額	-	-	-	-	-	-
累積餘額	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-

本　頁　空　白

附　　屬　　表

本　頁　空　白

水污染
基 金 來 源

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金來源	60,000,000	-
徵收及依法分配收入	60,000,000	-
污染防制及防治收入	60,000,000	-
合　　計	60,000,000	-

防治基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備　　註
金　　額	%	
-60,000,000	-100.00	
-60,000,000	-100.00	
-60,000,000	-100.00	主要係因立法院審查102年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為1,000元(保留協商)，惟水污染防治費每半年徵收一次，每年1月及7月申報繳交上一期費用，本署依立法院審查意見辦理，故102年度不辦理徵收作業，無執行數。
-60,000,000	-100.00	

水污染基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金用途	56,975,000	-
水污染防治計畫	50,992,000	-
服務費用	2,042,000	-
郵電費	142,000	-
旅運費	400,000	-
印刷裝訂與廣告費	500,000	-
專業服務費	1,000,000	-
材料及用品費	150,000	-
用品消耗	150,000	-
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,800,000	-
購置固定資產	1,800,000	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000,000	-
捐助、補助與獎助	47,000,000	-
一般行政管理計畫	5,548,000	-
用人費用	174,000	-
超時工作報酬	174,000	-
服務費用	3,308,000	-
水電費	48,000	-
郵電費	90,000	-
旅運費	256,000	-
印刷裝訂與廣告費	137,000	-
修理保養及保固費	900,000	-
保險費	10,000	-

防治基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-56,975,000	-100.00	
-50,992,000	-100.00	主要係因立法院審查102年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為1,000元(保留協商)，致本項計畫無基金來源供支應，故無執行數。
-2,042,000	-100.00	
-142,000	-100.00	
-400,000	-100.00	
-500,000	-100.00	
-1,000,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-1,800,000	-100.00	
-1,800,000	-100.00	
-47,000,000	-100.00	
-47,000,000	-100.00	
-5,548,000	-100.00	主要係因立法院審查102年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為1,000元(保留協商)，致本項計畫無基金來源供支應，故無執行數。
-174,000	-100.00	
-174,000	-100.00	
-3,308,000	-100.00	
-48,000	-100.00	
-90,000	-100.00	
-256,000	-100.00	
-137,000	-100.00	
-900,000	-100.00	
-10,000	-100.00	

水污染基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
一般服務費	1,767,000	-
專業服務費	100,000	-
材料及用品費	426,000	-
使用材料費	100,000	-
用品消耗	326,000	-
租金、償債與利息	1,640,000	-
房租	1,440,000	-
交通及運輸設備租金	50,000	-
什項設備租金	150,000	-
一般建築及設備計畫	435,000	-
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	435,000	-
購置固定資產	435,000	-
合　　計	56,975,000	-

備註：本年度水污染防治業務契約勞力預算案數176萬7,000元計5人，惟未能於102年12月31日

防治基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-1,767,000	-100.00	
-100,000	-100.00	
-426,000	-100.00	
-100,000	-100.00	
-326,000	-100.00	
-1,640,000	-100.00	
-1,440,000	-100.00	
-50,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-435,000	-100.00	主要係因立法院審查102年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為1,000元(保留協商)，致本項計畫無基金來源供支應，故無執行數。
-435,000	-100.00	
-435,000	-100.00	
-56,975,000	-100.00	

前經立法院審議完成，所列預算因無收入可供支應，故無法辦理契約勞力進用。

水污染防治基金
固定項目增減情形表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	-	-	-	-
非理財目的之長期投資	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-
權利	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
負債	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-

本　頁　空　白

水污染
固定資產建設改

中華民國

科　　目	可　　用　　預　　算			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
機械及設備	-	2,180,000	-	-
機械及設備	-	2,180,000	-	-
交通及運輸設備	-	15,000	-	-
交通及運輸設備	-	15,000	-	-
什項設備	-	40,000	-	-
什項設備	-	40,000	-	-
合　計	-	2,235,000	-	-

備註：因102年度水污染防治基金預算未能於102年12月31日前經立法院審議完成，所列預算

防治基金
良擴充明細表

102 年度

單位：新臺幣元

數 合　　計	決算數	比較增減數	本年度保留數
2,180,000	-	-2,180,000	-
2,180,000	-	-2,180,000	-
15,000	-	-15,000	-
15,000	-	-15,000	-
40,000	-	-40,000	-
40,000	-	-40,000	-
2,235,000	-	-2,235,000	-

因無收入可供支應，故無法辦理設備採購。

水污染
用人費用

中華民國

科目	預算案數											
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,000	174,000
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,000	174,000
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,000	174,000

備註：本年度水污染防治業務契約勞力預算案數176萬7,000元，惟未能於102年12月31日前經立法院審議完成，

防治基金
彙 計 表

102 年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
									-		-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

所列預算因無收入可供支應，故無法辦理契約勞力進用。

水污染防治基金
員工人數彙計表

中華民國 102 年度　　單位：人

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	備註
兼任人員	21	0	-21	
管理會委員	17	0	-17	管理會委員均為無給職。
其他兼任人員	4	0	-4	
總　　計	21	0	-21	

備註: 本年度水污染防治基金預算未能於102年12月31日前經立法院審議完成，所列預算因無收入可供支應，故無法辦理契約勞力進用。

本　頁　空　白

水污染
主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	可用預算數		決算數	
		數量	金　額	數量	金　額
水污染防治計畫			50,992,000		-
合　　計			50,992,000		-

防治基金
執行績效摘要表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備　　註
數量	%	金　額	%	
		-50,992,000	-100.00	主要係因立法院審查102年度附屬單位預算時，擬刪減基金來源為1,000元(保留協商)，致本項計畫無基金來源供支應，故無執行數。
		-50,992,000	-100.00	

水污染防治基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	174,000	-	-174,000	-100.00
超時工作報酬	174,000	-	-174,000	-100.00
服務費用	5,350,000	-	-5,350,000	-100.00
水電費	48,000	-	-48,000	-100.00
郵電費	232,000	-	-232,000	-100.00
旅運費	656,000	-	-656,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	637,000	-	-637,000	-100.00
修理保養及保固費	900,000	-	-900,000	-100.00
保險費	10,000	-	-10,000	-100.00
一般服務費	1,767,000	-	-1,767,000	-100.00
專業服務費	1,100,000	-	-1,100,000	-100.00
材料及用品費	576,000	-	-576,000	-100.00
使用材料費	100,000	-	-100,000	-100.00
用品消耗	476,000	-	-476,000	-100.00
租金、償債與利息	1,640,000	-	-1,640,000	-100.00
房租	1,440,000	-	-1,440,000	-100.00
交通及運輸設備租金	50,000	-	-50,000	-100.00
什項設備租金	150,000	-	-150,000	-100.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,235,000	-	-2,235,000	-100.00
購置固定資產	2,235,000	-	-2,235,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000,000	-	-47,000,000	-100.00
捐助、補助與獎助	47,000,000	-	-47,000,000	-100.00
合　　計	56,975,000	-	-56,975,000	-100.00

本　頁　空　白

水污染
管制性項目及統計

中華民國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
管制性項目	-	-
統計所需項目	49,867,000	-
計時與計件人員酬金	1,767,000	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,100,000	-
捐助私校及團體	500,000	-
補(協)助政府機關(構)	46,500,000	-

防治基金
所需項目比較表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
-49,867,000	-100.00	
-1,767,000	-100.00	
-1,100,000	-100.00	
-500,000	-100.00	
-46,500,000	-100.00	

環境教育基金

分 決 算 表

環境教育基金

決 算 目 次

中華民國102年度

一、總說明	5-1~5-13
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表	5-16~5-17
2、現金流量決算表	5-18
3、平衡表	5-20~5-21
三、附屬表	
1、基金來源明細表	5-24~5-25
2、基金用途明細表	5-26~5-29
3、固定項目增減情形表	5-30
4、固定資產建設擴充明細表	5-32~5-33
5、用人費用彙計表	5-34~5-35
6、員工人數明細表	5-36
7、主要業務計畫執行績效摘要表	5-38~5-39
8、各項費用彙計表	5-40
9、管制性項目及統計所需項目比較表	5-42~5-43

總　　說　　明

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、環境教育推動計畫	一、環境教育策略之推動、檢討及資訊	一、102 年環境教育行政支援及執行成效輔導、查核計畫	一. 完成本署辦理環境教育法相關會議、辦理地方政府及中央各部會所指定之專責人員環境教育規劃研習、培訓、協助本署辦理地方政府環境教育業務績效考核，並研擬下年度考核指標。 二. 實地查核本署補助地方政府、民間團體辦理環境教育相關活動，蒐集整理地方政府環境教育基金運用情形，並予以統計、分析。 三. 查核各機關、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，當年度環境教育計畫及前一年度環境教育執行成果網路申報情形。	
		二、102 年度社區環境改造及環保小學堂專案管理計畫	一. 辦理 8 場次社區環保小學堂輔導審查會議，以提高縣市及社區人員執行能力及落實輔導各社區執行計畫。 二. 完成直轄市及縣市執行「社區環境改造計畫」及「環保小學堂」推廣計畫，並辦理實地技術輔導及按季統計執行成果。 三. 辦理 1 場次縣市層級輔導會議，以提高縣市承辦人員執行能力及落實輔導各社區執行計畫。 四. 辦理 3 場次社區環境教育種子講師培訓班，以提供社區環境教育解說人員之專業知識。 五. 辦理 3 場次成果分享及下年度計畫申請說明會，以達到社區間互相學習、借鏡之目的及了解下年度計畫申請情形。 六. 社區網頁更新，宣導社區環境改造計畫及環保小學堂的意義與作法。	
		三、民眾環境素養調查專案工作計畫	一. 以電話訪問方式完成 6,132 份有效問卷，透過調查結果了解民眾	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			在環境知識、環境態度及環境行為上的素養表現。 二.針對不同群組的環境素養比較（民眾、學生、教師及公部門人員），了解不同群組的環境素養差異與未來需再加強學習的方向。	
		四、環保小撇步宣傳短片攝製專案工作計畫	102 年 10 月完成製作節能省電、室內清淨空氣、遛狗清狗便、防治登革熱、省水減污、不亂丟菸蒂、低碳旅行、廚餘減量等 8 支生活環保小撇步宣傳短片，促使教育民眾力行符合環保的生活方式，以提昇環境素養及民眾環保行動力。	
		五、環境教育宣傳短片製作及行銷專案工作計畫	102 年 10 月製作宣傳短片（8 分鐘）及運用電視、捷運及高鐵廣告、百貨影城 LCD 電視及戶外 LED 電視等大眾媒體播出，加強宣傳「低碳永續家園」、「遛狗清狗便 菸蒂不落地」及「登革熱防治」工作，以提昇環境教育素養及民眾環保行動力。	
		六、環境新聞及影片傳播專案工作計畫	設置「環境通訊網」，以強化環境新聞傳播，以增進全民對環境教育的了解，並因應環境教育法第 19 條第 2 項規定，增加公眾環境教育的學習管道、廣度及方式，透過影音學習，進而提昇環境素養及產生環保行動	
		七、102 年環境 E 學院行銷推廣專案工作計畫	一.新增環境 E 學院知識檢定題庫共 2,048 題，題庫作為本署 102 年度辦理環保知識挑戰擂臺賽全國總決賽使用。 二.為加強宣傳本網站，辦理「環保知識 ONLINE 線上植樹競賽」網路活動，活動從 102 年 4 月 25 日起至同年 9 月 30 日止共計 162 天，期間共吸引了全臺 5 萬 5,350 名個人參賽者，3,810 所學校及機關(構)，4 萬多名學生參與，本次活動應已成功帶動學校引領學生共同推展環境教育。	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			三.針對「牛刀小試」及「知識檢定」兩大功能，進行全面改版，並推出「環境主題隨堂測驗」系統功能,提供 10 大環境主題文章及測驗題目，使用者並可於閱讀完主題說明後，進行主題相關環境知識測驗。	
		八、環境教育終身學習系統教育訓練及服務專案工作計畫	一.完成辦理 42 場次環境教育終身學習系統操作說明會，協助共 4,256 名機關（構）等承辦環境教育業務人員系統操作教育訓練及輔導。 二.提供電話諮詢的客服服務，計畫執行期間，共計處理 4,536 通的電話諮詢，並將系統操作常見問題彙整成 FAQ 置於環境教育終身學習入口網站提供列管單位查詢。 三.完成「環境教育個人終身學習護照」推廣計畫之規劃，作為本署 103 年度推動執行之依據。	
		九、環境教育管理資訊系統功能擴充與行銷專案工作計畫	一.完成建置「環境教育旅遊地圖」系統，並提供設施場所之園區資源資料平臺展示功能。 二.開發「環境教育圖書館」,建置可進行環境教育資源。 三.維護環境教育管理資訊系統與環保稽查處分管制系統處分資料之介接，優化環境講習線上查詢、講習排課功能。 四.辦理 6 場次個別化技術轉移說明會。	
		十、兩岸環境教育現況調查與交流關案工作計畫	完成辦理兩岸環境教育專家交流活動，落實環境教育實質效應，並蒐集、整合大陸地區環境教育法令、政策、現況資料，增進兩岸環境教育理解及提供相關產業資訊。	
		十一、102 年環保知識挑戰擂臺賽總決賽專	一.辦理全國環保知識挑戰擂臺賽，讓民眾從「環境 E 學院」網站學	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		案工作計畫	習環保知識，提昇環保行動力。 二.102 年 9 月至 11 月於各直轄市、縣（市）辦理國小組、國中組、高中（職）組及社會組初賽，計有近 8,600 人參與初賽。 三.102 年 12 月 14 日於致理技術學院辦理全國總決賽，計有各直轄市、縣（市）之國小組、國中組、高中（職）組及社會組 440 名選手參賽。	
		十二、102 年全國社區大學氣候變遷環境教育推廣專案工作計畫	一.於北、中、南、東之 8 所社區大學辦理氣候變遷環境教育學期課程的發展與推廣。 二.於全國 20 所社區大學進行 4 小時之「氣候變遷」議題之各項體驗、參訪、講座等環境教育活動。 三.針對社區大學推廣氣候變遷議題辦理宣傳記者會及成果交流座談會	
		十三、102 年環境教育白皮書編撰專案工作計畫	一.為編製政府推動環境教育之執行成果，也藉此希望促使國人瞭解與關注我國環境教育之發展。 二.內容章節架構包括第壹篇國家環境教育政策、第貳篇中央政府推動環境教育、第參篇地方政府推動環境教育、第肆篇學校環境教育、第伍篇社會環境教育、第陸篇國際環境教育及第柒篇展望未來。	
		十四、第一屆國家環境教育獎獎勵表揚規劃與執行專案工作計畫	一.配合「國家環境教育獎獎勵辦法」實施，甄選平日熱心推動環境教育，並有顯著績效之團體及人員，予以表揚，以達到充分運用民間環保資源，鼓勵全民參與並獎勵有功人士及團體對環保的貢獻。 二.獎勵項目分為團體、民營事業、學校、機關、公營事業機構或政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人、社區及個人，其中	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			各組特優 1 名，優等共 24 名。	
		十五、第一屆環保行動劇競賽專案工作計畫	一. 宣導國人正確的環境保護觀念，藉由環保行動劇競賽將環境保護落實於國人日常生活中，以維護一個藍天綠地、青山淨水、健康永續的生活環境。 二. 分初選、複選及決選進行，計選出特優 1 名、優等 2 名、甲等 3 名及佳作 3 名。	
	二、推動環境教育認證	一、環境教育認證管理資訊系統擴充維護及資料回溯	一. 持續新增開發人員、機構及設施場所認證所需作業功能並提供相關線上服務與檢核功能。 二. 完成專業領域課程管理子系統及成果管理子系統。 三. 提供線上申請進度查詢及繳費功能。	
		二、環境教育人員認證考試及訓練評量作業專案工作計畫	一. 完成環境教育人員考試前置作業規劃，包括 6 項環境教育人員考試執行要點、4 項作業程序、應考須知及多式試務表單編製等規劃。 二. 完成環境教育人員訓練評量前置作業規劃，包括 5 項環境教育人員訓練評量執行要點、4 項作業程序、評量方式、多式試務表單編製等規劃及試務作業。 三. 完成環境教育人員考試及訓練評量諮詢會議辦理 10 場次。	
		三、環境教育自然保育專業領域訓練教材編撰專案工作計畫	一. 完成編撰 60 小時自然保育專業科目課程大綱、書面教材及簡報檔。 二. 完成 30 小時自然保育實務訓練教案及教學指引。 三. 完成評量題目、各課程授課講座建議資格條件及建議名單。	
		四、環境教育氣候變遷專業領域訓練教材編撰專案工作計畫	一. 完成編撰 60 小時氣候變遷專業科目課程大綱、書面教材及簡報檔。	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			二.完成 30 小時氣候變遷實務訓練教案及教學指引。 三.完成評量題目、各課程授課講座建議資格條件及建議名單。	
		五、環境教育環境及資源管理專業領域訓練教材編撰專案工作計畫	一.完成編撰 60 小時環境及資源管理專業科目課程大綱、書面教材及簡報檔。 二.完成 30 小時環境及資源管理實務訓練教案及教學指引。 三.完成評量題目、各課程授課講座建議資格條件及建議名單。	
		六、環境教育社區參與專業領域訓練教材編撰專案工作計畫	一.完成編撰 60 小時社區參與專業科目課程大綱、書面教材及簡報檔。 二.完成 30 小時社區參與實務訓練教案及教學指引。 三.完成評量題目、各課程授課講座建議資格條件及建議名單。	
		七、環境教育學校及社會環境教育專業領域訓練教材編撰專案工作計畫	一.完成編撰 60 小時學校及社會環境教育專業科目課程大綱、書面教材及簡報檔。 二.完成 30 小時學校及社會環境教育實務訓練教案及教學指引。 三.完成評量題目、各課程授課講座建議資格條件及建議名單。	
		八、環境教育文化保存專業領域訓練教材編撰專案工作計畫	一.完成編撰 60 小時文化保存專業科目課程大綱、書面教材及簡報檔。 二.完成 30 小時文化保存實務訓練教案及教學指引。 三.完成評量題目、各課程授課講座建議資格條件及建議名單。	
		九、環境教育災害防救專業領域訓練教材編撰專案工作計畫	一.完成 60 小時災害防救專業科目課程教材大綱規劃及 30 小時實務訓練教案規劃。 二.為推動環境教育人員透過訓練管道認證，藉由教材資源共享，提升教材與教學品質、充實環境教	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			育人員訓練專業領域課程教學內容，因教材涉及智慧財產權，於釐清相關事宜後辦理本案，預計於 103 年 6 月完成編撰 60 小時災害防救專業科目書面教材、簡報檔、30 小時實務訓練教案及教學指引，並研擬評量方式內容、評量題目及各課程授課講座建議資格條件及名單。	
		十、環境教育、環境倫理、環境教育(相關)教材教法訓練教材編撰專案工作計畫	一. 完成編撰 30 小時環境教育、環境倫理、環境教育(相關)教材教法訓練教材課程大綱、書面教材及簡報檔。 二. 完成評量題目、各課程授課講座建議資格條件及建議名單。	
		十一、環境教育輔導增能專業服務工作計畫	一. 完成建立輔導篩選機制及作業流程。 二. 完成蒐集各部會針對各類型設施場所專業屬性審查，就所管轄業務推薦相關領域專家學者名單。 三. 完成設施場所認證申請指引，提供環境教育設施場所認證申請撰寫說明、撰寫範例及現場勘查注意事項，並完成 189 場次訪視、115 場次輔導會議。 四. 已辦理北、中、南、東環境教育設施場所認證分區說明會 5 場次。 五. 本計畫為協助有意願提出申請或已提出申請環境教育設施場所認證的環保機關或相關單位，提昇環境教育專業服務能力，藉由輔導增能，提供有關認證、管理與執行等專業諮詢與服務，提昇輔導對象環境教育資源規劃與整合之專業知能與執行能力，健全優質的環境教育專業服務，執行期程為 18 個月，預計於 103 年 2 月完成。	
		十二、環境教育人員及機	一. 完成環境教育人員及機構認證申	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		構認證申請指引暨審查工作坊專案工作計畫	請指引，包括申請資格、程序、文件撰寫範例及注意事項等。 二. 完成環境教育人員、機構及設施場所認證初審提問大綱與範例。 三. 辦理 5 場次諮詢會議，共計 77 人次出席。 四. 完成辦理「第 2 屆環境教育認證審查小組認證審查工作坊」，總參加人數共計 47 人，其中第 2 屆委員出席率達 91%。	
		十三、環境教育機構及環境教育設施場所評鑑專案工作計畫	一. 完成環境教育機構及環境教育設施場所評鑑作業要點或規範、評鑑方式、作業程序、評鑑項目、評鑑指標與其信度及效度分析，及評鑑作業相關表單。 二. 完成環境教育機構及環境教育設施場所評鑑實施計畫。 三. 完成編撰環境教育機構及環境教育設施場所評鑑作業手冊。 四. 完成環境教育機構及環境教育設施場所自評機制及相關作業表單。	
	三、辦理環境教育與環境講習	一、原住民族環境智慧教材編撰專案工作計畫	增進國民保護環境之知識、技能、態度及價值觀，編輯出版臺灣原住民族環境智慧及專書，並作為環境教育者運用。	
		二、環境教育輔導團服務專案工作計畫	一. 完成免費諮詢專線設置及年度環境教育計畫、辦理方式之專業輔導與接受諮詢。 二. 完成輔導直轄市、縣（市）訂定環境教育行動方案。	
		三、102 年全國環保志（義）工環境知識競賽專案工作計畫	一.展現環保志（義）工的活力，激勵環保志（義）工之榮譽感，並凝聚全國環保志（義）工的向心力，以利其協助各項環保工作之推動，提昇運動風氣。 二.本運動會於 102 年 9 月 7 日在彰化縣立體育館舉辦，全國共計 22 縣市超過 2,000 位環保志義工參	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			加。 三.整體活動符合環保、趣味、低碳，並支持社區環保產業。	
		四、102 年環境科學工程與環境教育研習工作坊專案工作計畫	一.辦理 102 年 10 月 26 日及 27 日兩天一夜之研習工作坊。 二.本計畫共規劃 11 個議程，由 11 名講座分別授課，並有 60 位以上之環境工程（含環境科學）、環境教育及其他領域學者參加，成為環境教育種子教師，擴大環境教育之成效。	
		五、環境正義教材編撰專案工作計畫	增進國民保護環境之知識、技能、態度及價值觀，編輯出版環境正義給我的十堂課（含網路數位學習）及專書，並作為環境教育者運用。	
		六、編撰綠色紀念日專書	將 10 個綠色紀念日集結在一起，發揮有如「行事曆」的功能，希望一路引領民眾從溼地出發，透過對森林和水等自然資源來理解我們所居住的地球，其後我們再經由生物多樣性、環境、海洋等永續議題學會如何與其他地球上的居民和平共處，最後回到我們所製造的清潔、減災及糧食等問題。以期教導民眾如何善待我們所處環境。	
	四、辦理環境教育活動及計畫	一、第二屆國家環境教育獎獎勵表揚規劃與執行專案工作計畫	「國家環境教育獎獎勵辦法」甄選平日熱心推動環境教育，並有顯著績效之團體及人員，予以表揚，以達到充分運用民間環保資源，鼓勵全民參與並獎勵有功人士及團體對環保的貢獻。	
		二、2013EPA 環保頻道	102 年 12 月 31 日前完成於 HiNet 網站之 hiChannel（網路電視平台）建置「愛護地球」、「關愛生命」及「珍愛資源」等 3 大類共有 37 部合法環保影片及中央部會出版之優質影片 53 部，免費提供公眾隨選收看，並增加環境教育的學習管道、廣度及方	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			式，進而培養公眾負責任的環境行為及環境素養，該頻道共有 493 萬人次瀏覽。	
		三、第一屆環保行動劇競賽專案工作計畫	一. 宣導國人正確的環境保護觀念，藉由環保行動劇競賽將環境保護落實於國人日常生活中，以維護一個藍天綠地、青山淨水、健康永續的生活環境。 二. 分初選、複選及決選進行，計選出特優 1 名、優等 2 名、甲等 3 名及佳作 3 名。	
		四、辦理 102 年環境節日推廣及活動	一. 設計及印製圖文並茂之環境教育設施場所宣傳摺頁 1 萬 2,000 份，提供民眾參閱前往環境教育設施場所進行環境教育。 二. 宣傳地球環境季及金秋環境季整理活動規劃情形，促使更多族群及民眾參與響應，分別印製地球環境季宣傳手冊及金秋環境季宣傳手冊各 6,000 份，手冊內容涵蓋環保署、地方政府、民間團體及大專校院辦理之環境教育活動。	
		五、102 年輔導民間團體申請環境教育經費補助及查核執行績效專案工作計畫	一. 訂定 102 年及 103 年環境教育基金補(捐)助計畫與審查、管理及考核等規定，使受補助單位充分了解補（捐）助計畫之管理、考核及辦理結案等規範，以提昇行政效能。 二. 於花蓮、高雄、臺北及臺中等地區，協助辦理 4 場次之公開徵求案申請補（捐）助輔導說明會，使欲申請補助單位了解補（捐）助計畫之計畫執行與核銷結案期程與辦理之型態，強化辦理環境教育基金補助計畫之活動能力與執行效率。 三. 102 年 4 月辦理 2 場次核銷說明會。 四. 實地抽訪受補(捐)助單位辦理環	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			境教育活動之情形，以促使各受補(捐)助單位落實計畫執行，俾達成各計畫原訂目標及預期效益。 五.102 年 11 月 23 日於張榮發基金會國際會議中心舉辦成果發表會，選出 27 件績優獎及 2 件海報最佳人氣獎。	
二、一般行政管理計畫		一、維持基金正常運作之行政業務事項。	辦理環境教育基金之管理，推動執行環境教育工作，增進國民保護環境之知識、技能、態度及價值觀，促進國民重視環境，以達永續發展之公民教育。	
		二、辦理基金之相關會計收支作業及召開基金管理委員會之定期及不定期會議。	召開國家環境教育審議會、環境教育基金管理委員會等，以監督基金之運作與審核。	
三、一般建築及設備計畫		購置公務用電腦等設備	購置桌上型電腦等辦公設備。	

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

因本(102)年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，決算書內有關本年度可用預算數係以行政院核定數填列。

一.基金來源：可用預算數 3 億 2,254 萬 8,000 元，決算數 3 億 2,645 萬 6,688 元，較可用預算數增加 390 萬 8,688 元，占可用預算數 1.21%。差異原因說明如下：

(一)環保提撥收入：可用預算數 3 億 2,231 萬元，決算數 3 億 1,936 萬 8,460 元，較可用預算數減少 294 萬 1,540 元，占可用預算數 0.91%。

(二)利息收入：可用預算數 23 萬 8,000 元，決算數 41 萬 3,874 元。主要係本基金於中央銀行國庫局基金專戶之利息收入。

(三)雜項收入：可用預算數 0 元，決算數 667 萬 4,354 元。主要係原估列之應付費用，因實際支付數較估列數少所致。

二.基金用途：可用預算數 3 億 536 萬 7,000 元，決算數 2 億 4,500 萬 5,241 元，較可用預算數減少 6,036 萬 1,759 元，占可用預算數 19.77%。差異原因說明如下：

(一)環境教育推動計畫：可用預算數 2 億 8,015 萬元，決算數 2 億 3,415 萬 9,836 元，較可用預算數減少 4,599 萬 164 元，占可用預算數 16.42%。主要係環境教育推動計畫部分預算遭立法院凍結及委辦計畫、補助地方政府、民間團體及學校辦理環境教育計畫之賸餘款等因素，致預算執行落後。

(二)一般行政管理計畫：可用預算數 2,484 萬 2,000 元，決算數 1,064 萬 6,913 元，較可用預算數減少 1,419 萬 5,087 元，占可用預算數 57.14%。主要係 102 年度附屬單位預算未能於 102 年 12 月 31 日前經立法院審議完成，故撙節經費並依預算法第 54 條規定於上年度決算數內覈實辦理，致經費節餘。

(三)一般建築及設備計畫：可用預算數 37 萬 5,000 元，決算數 19 萬 8,492 元，較可用預算數減少 17 萬 6,508 元，占可用預算數 47.07%。主要係 102 年度附屬單位預算未能於 102 年 12 月 31 日前經立法院審議完成，故撙節經費並依預算法第 54 條規定於上年度決算數內覈實辦理，致經費節餘。

三.本期賸餘：基金來源與用途相抵後，可用預算數賸餘 1,718 萬 1,000 元，決算數賸餘 8,145 萬 1,447 元。

環境教育基金

總　　說　　明

中華民國 102 年度

參、現金流量結果

本次業務活動之淨現金流入7,587萬7,226元，其他活動之淨現金流出290萬7,200元，流入、流出加計後本期現金及約當現金淨增7,297萬26元。

肆、資產負債情況

一.資產：2 億 4,665 萬 5,645 元

(一)流動資產 2 億 4,665 萬 5,645 元：現金 2 億 4,215 萬 3,394 元，包括銀行存款 2 億 4,210 萬 4,385 元，零用及週轉金 4 萬 9,009 元；應收款項 13 萬 392 元，包括應收收益 8 萬元，應收利息 1 萬 2,404 元，其他應收款 3 萬 7,988 元，；預付款項係預付費用 437 萬 1,859 元。

(二)其他資產：無。

二.負債：2,099 萬 1,230 元

(一)流動負債1,401萬5,430元：應付款項係應付費用1,401萬5,430元。

(二)其他負債697萬5,800元：什項負債係存入保證金697萬5,800元。

三.基金餘額：係累積餘額 2 億 2,566 萬 4,415 元。

伍、固定項目概況

資產項目 132 萬 5,656 元：機械及設備 77 萬 3,166 元，什項設備 2 萬 4,990 元，電腦軟體 52 萬元，權利 7,500 元。

本　頁　空　白

主　　要　　表

本　頁　空　白

環境教
基金來源、用途

中華民國

科　　目	本年度可用預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
基金來源	322,548,000	100.00	326,456,688	100.00
徵收及依法分配收入	322,310,000	99.93	319,368,460	97.83
環保提撥收入	322,310,000	99.93	319,368,460	97.83
財產收入	238,000	0.07	413,874	0.13
利息收入	238,000	0.07	413,874	0.13
其他收入	-	-	6,674,354	2.04
雜項收入	-	-	6,674,354	2.04
基金用途	305,367,000	94.67	245,005,241	75.05
環境教育推動計畫	280,150,000	86.86	234,159,836	71.73
其他	280,150,000	86.86	234,159,836	71.73
一般行政管理計畫	24,842,000	7.70	10,646,913	3.26
其他	24,842,000	7.70	10,646,913	3.26
一般建築及設備計畫	375,000	0.12	198,492	0.06
購建固定資產	375,000	0.12	198,492	0.06
本期賸餘(短絀-)	17,181,000	5.33	81,451,447	24.95
期初基金餘額	98,060,000	30.40	144,212,968	44.18
解繳國庫	-		-	-
期末基金餘額	115,241,000	35.73	225,664,415	69.13

育基金
及餘絀決算表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
3,908,688	1.21	287,285,240	100.00
-2,941,540	-0.91	286,643,848	99.78
-2,941,540	-0.91	286,643,848	99.78
175,874	73.90	323,160	0.11
175,874	73.90	323,160	0.11
6,674,354	-	318,232	0.11
6,674,354	-	318,232	0.11
-60,361,759	-19.77	228,638,602	79.59
-45,990,164	-16.42	217,512,185	75.71
-45,990,164	-16.42	217,512,185	75.71
-14,195,087	-57.14	10,926,417	3.80
-14,195,087	-57.14	10,926,417	3.80
-176,508	-47.07	200,000	0.07
-176,508	-47.07	200,000	0.07
64,270,447	374.08	58,646,638	20.41
46,152,968	47.07	85,566,330	29.78
-	-	-	-
110,423,415	95.82	144,212,968	50.20

環境教育基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	17,181,000	81,451,447	64,270,447	374.08
調整非現金項目	-	-5,574,221	-5,574,221	-
流動資產淨減(淨增-)	-	2,195,612	2,195,612	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-7,769,833	-7,769,833	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	17,181,000	75,877,226	58,696,226	341.63
其他活動之現金流量	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	4,244,800	4,244,800	-
增加其他負債	-	4,244,800	4,244,800	-
減少短期債務及其他負債	-	-7,152,000	-7,152,000	-
減少其他負債	-	-7,152,000	-7,152,000	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	-2,907,200	-2,907,200	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	17,181,000	72,970,026	55,789,026	324.71
期初現金及約當現金	100,167,000	169,183,368	69,016,368	68.90
期末現金及約當現金	117,348,000	242,153,394	124,805,394	106.35

本　頁　空　白

環境教
平　　衡

中華民國 102 年

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	246,655,645	100.00	175,881,231	100.00	70,774,414	40.24
流動資產	246,655,645	100.00	175,881,231	100.00	70,774,414	40.24
現金	242,153,394	98.17	169,183,368	96.19	72,970,026	43.13
銀行存款	242,104,385	98.15	169,177,182	96.19	72,927,203	43.11
零用及週轉金	49,009	0.02	6,186	-	42,823	692.26
應收款項	130,392	0.05	109,055	0.06	21,337	19.57
應收收益	80,000	0.03	100,388	0.06	-20,388	-20.31
應收利息	12,404	0.01	8,667	-	3,737	43.12
其他應收款	37,988	0.02	-	-	37,988	-
預付款項	4,371,859	1.77	6,588,808	3.75	-2,216,949	-33.65
預付費用	4,371,859	1.77	6,588,808	3.75	-2,216,949	-33.65
合　　計	246,655,645	100.00	175,881,231	100.00	70,774,414	40.24

附註:本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計266萬8,000 元,皆為定存單,上年度決算數為2

育基金

表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	20,991,230	8.51	31,668,263	18.01	-10,677,033	-33.72
流動負債	14,015,430	5.68	21,785,263	12.39	-7,769,833	-35.67
應付款項	14,015,430	5.68	21,785,263	12.39	-7,769,833	-35.67
應付費用	14,015,430	5.68	21,785,263	12.39	-7,769,833	-35.67
其他負債	6,975,800	2.83	9,883,000	5.62	-2,907,200	-29.42
什項負債	6,975,800	2.83	9,883,000	5.62	-2,907,200	-29.42
存入保證金	6,975,800	2.83	9,883,000	5.62	-2,907,200	-29.42
基金餘額	225,664,415	91.49	144,212,968	81.99	81,451,447	56.48
基金餘額	225,664,415	91.49	144,212,968	81.99	81,451,447	56.48
基金餘額	225,664,415	91.49	144,212,968	81.99	81,451,447	56.48
累積餘額	225,664,415	91.49	144,212,968	81.99	81,451,447	56.48
合計	246,655,645	100.00	175,881,231	100.00	70,774,414	40.24

258萬6,000元

本　頁　空　白

附　　屬　　表

本　頁　空　白

環境教
基 金 來 源

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金來源	322,548,000	326,456,688
徵收及依法分配收入	322,310,000	319,368,460
環保提撥收入	322,310,000	319,368,460
財產收入	238,000	413,874
利息收入	238,000	413,874
其他收入	-	6,674,354
雜項收入	-	6,674,354
合　　計	322,548,000	326,456,688

育基金

明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備　　註
金　　額	%	
3,908,688	1.21	
-2,941,540	-0.91	
-2,941,540	-0.91	
175,874	73.90	
175,874	73.90	主要係本基金於中央銀行國庫局基金專戶之利息收入。
6,674,354	-	
6,674,354	-	主要係原估列之應付費用，因實際支付數較估列數少所致。
3,908,688	1.21	

環境教
基 金 用 途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
基金用途	305,367,000	245,005,241
環境教育推動計畫	280,150,000	234,159,836
服務費用	151,175,000	125,795,126
郵電費	1,225,000	181,119
旅運費	8,290,000	3,510,718
印刷裝訂與廣告費	21,960,000	14,733,265
保險費	1,000,000	15,871
一般服務費	-	278,800
專業服務費	118,700,000	107,075,353
材料及用品費	2,800,000	652,232
用品消耗	2,800,000	652,232
租金、償債與利息	2,100,000	1,131,781
地租及水租	800,000	155,140
交通及運輸設備租金	1,300,000	976,641
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	965,000
購置無形資產	-	965,000
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,075,000	105,615,697
捐助、補助與獎助	115,875,000	98,681,697
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	8,200,000	6,934,000
一般行政管理計畫	24,842,000	10,646,913
用人費用	500,000	461,672
超時工作報酬	500,000	461,672

育基金

明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-60,361,759	-19.77	
-45,990,164	-16.42	主要係環境教育推動計畫部分預算遭立法院凍結及委辦計畫、補助地方政府、民間團體及學校辦理環境教育計畫之賸餘款等因素，致預算執行落後。
-25,379,874	-16.79	
-1,043,881	-85.21	
-4,779,282	-57.65	
-7,226,735	-32.91	
-984,129	-98.41	
278,800	-	
-11,624,647	-9.79	
-2,147,768	-76.71	
-2,147,768	-76.71	
-968,219	-46.11	
-644,860	-80.61	
-323,359	-24.87	
965,000	-	
965,000	-	
-18,459,303	-14.88	
-17,193,303	-14.84	
-1,266,000	-15.44	
-14,195,087	-57.14	主要係102年度附屬單位預算未能於102年12月31日前經立法院審議完成，故撙節經費並依預算法第54條規定於上年度決算數內覈實辦理，致經費節餘。
-38,328	-7.67	
-38,328	-7.67	

環境教基金用途

中華民國

科　　目	可用預算數	決算數
服務費用	22,692,000	9,583,853
水電費	300,000	119,646
郵電費	500,000	231,526
旅運費	450,000	12,651
印刷裝訂與廣告費	2,000,000	41,577
修理保養及保固費	300,000	-
保險費	-	24,533
一般服務費	18,542,000	8,892,420
專業服務費	600,000	261,500
材料及用品費	1,000,000	398,388
使用材料費	200,000	-
用品消耗	800,000	398,388
租金、償債與利息	300,000	198,000
什項設備租金	300,000	198,000
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	-
購置無形資產	300,000	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,000	5,000
會費	50,000	5,000
一般建築及設備計畫	375,000	198,492
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	375,000	198,492
購置固定資產	375,000	198,492
合　　計	305,367,000	245,005,241

備註：1. 辦理環境教育推動業務契約勞力預算案數1,782萬7,000元計21人，決算數825萬5,115數600萬元計8人，決算數485萬2,560元計8人。

2. 環境教育服務費項下國外旅費預算案數24萬元，決算數24萬元；廣告費預算案數470

育基金
明　細　表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-13,108,147	-57.77	
-180,354	-60.12	
-268,474	-53.69	
-437,349	-97.19	
-1,958,423	-97.92	
-300,000	-100.00	
24,533	-	
-9,649,580	-52.04	
-338,500	-56.42	
-601,612	-60.16	
-200,000	-100.00	
-401,612	-50.20	
-102,000	-34.00	
-102,000	-34.00	
-300,000	-100.00	
-300,000	-100.00	
-45,000	-90.00	
-45,000	-90.00	
-176,508	-47.07	主要係102年度附屬單位預算未能於102年12月31日前經立法院審議完成，故撙節經費並依預算法第54條規定於上年度決算數內覈實辦理，致經費節餘。
-176,508	-47.07	
-176,508	-47.07	
-60,361,759	-19.77	

元計12人；派遣人力預算案數71萬5,000元計2人，決算數63萬2,585元計2人，勞務承攬預算案

萬元，決算數314萬2,700元；業務宣導費預算案數1,520萬元，決算數1,136萬3,000元。

環境教育基金
固定項目增減情形表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

項　　目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	1,127,164	1,163,492	965,000	1,325,656
機械及設備	599,664	173,502	-	773,166
什項設備	-	24,990	-	24,990
電腦軟體	520,000	965,000	965,000	520,000
權利	7,500	-	-	7,500

本　頁　空　白

環境教
固定資產建設改

中華民國

科　　目	可　　用　　預　　算			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
機械及設備	-	375,000	-	-24,990
機械及設備	-	375,000	-	-24,990
什項設備	-	-	-	24,990
什項設備	-	-	-	24,990
合　計	-	375,000	-	-

備註：　什項設備調整數2萬4,990元，係因業務需要購置碎紙機，其財物歸屬係機械設備項下調整支應。

育基金

良擴充明細表

102 年度

單位：新臺幣元

數 合　　計	決算數	比較增減數	本年度保留數
350,010	173,502	-176,508	-
350,010	173,502	-176,508	-
24,990	24,990	-	-
24,990	24,990	-	-
375,000	198,492	-176,508	-

及設備，依附屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，於購建固定資產總額內由機械及

環境教
用 人 費 用

中華民國

科目	預算案數											
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000	500,000
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000	500,000
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000	500,000

備註：辦理環境教育推動業務契約勞力預算案數1,782萬7,000元，決算數825萬5,115元；派遣人力預算案數

育基金
彙 計 表

102 年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	461,672	461,672
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-							-	461,672	461,672
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	461,672	461,672

71萬5,000元，決算數63萬2,585元，勞務承攬預算案數600萬元，決算數485萬2,560元。

環境教育基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：人

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	備註
兼任人員	30	28	-2	
管理會委員	23	21	-2	管理會委員均為無給職
其他兼任人員	7	7	-	
總　　計	30	28	-2	

備註: 辦理環境教育推動業務契約勞力實際進用12人，派遣人力實際進用2人，勞務承攬實際進用8人。

本　頁　空　白

環境教
主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	可用預算數		決算數	
		數量	金　額	數量	金　額
環境教育推動計畫			280,150,000		234,159,836
合　　計			280,150,000		234,159,836

育基金

執行績效摘要表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備　　註
數量	%	金　額	%	
		-45,990,164	-16.42	主要係環境教育推動計畫部分預算遭立法院凍結及委辦計畫、補助地方政府、民間團體及學校辦理環境教育計畫之賸餘款等因素，致預算執行落後。
		-45,990,164	-16.42	

環境教育基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 102 年度　　單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	500,000	461,672	-38,328	-7.67
超時工作報酬	500,000	461,672	-38,328	-7.67
服務費用	173,867,000	135,378,979	-38,488,021	-22.14
水電費	300,000	119,646	-180,354	-60.12
郵電費	1,725,000	412,645	-1,312,355	-76.08
旅運費	8,740,000	3,523,369	-5,216,631	-59.69
印刷裝訂與廣告費	23,960,000	14,774,842	-9,185,158	-38.34
修理保養及保固費	300,000	-	-300,000	-100.00
保險費	1,000,000	40,404	-959,596	-95.96
一般服務費	18,542,000	9,171,220	-9,370,780	-50.54
專業服務費	119,300,000	107,336,853	-11,963,147	-10.03
材料及用品費	3,800,000	1,050,620	-2,749,380	-72.35
使用材料費	200,000	-	-200,000	-100.00
用品消耗	3,600,000	1,050,620	-2,549,380	-70.82
租金、償債與利息	2,400,000	1,329,781	-1,070,219	-44.59
地租及水租	800,000	155,140	-644,860	-80.61
交通及運輸設備租金	1,300,000	976,641	-323,359	-24.87
什項設備租金	300,000	198,000	-102,000	-34.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	675,000	1,163,492	488,492	72.37
購置固定資產	375,000	198,492	-176,508	-47.07
購置無形資產	300,000	965,000	665,000	221.67
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,125,000	105,620,697	-18,504,303	-14.91
會費	50,000	5,000	-45,000	-90.00
捐助、補助與獎助	115,875,000	98,681,697	-17,193,303	-14.84
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	8,200,000	6,934,000	-1,266,000	-15.44
合　　計	305,367,000	245,005,241	-60,361,759	-19.77

本　頁　空　白

環境教
管制性項目及統計

中華民國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
管制性項目	20,140,000	14,745,700
國外旅費	240,000	240,000
廣告費	4,700,000	3,142,700
業務宣導費	15,200,000	11,363,000
統計所需項目	140,702,000	114,543,810
義工服務費	-	278,800
計時與計件人員酬金	17,827,000	8,255,115
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,700,000	6,363,198
購置電腦軟體	300,000	965,000
捐助私校及團體	26,875,000	17,068,303
補(協)助政府機關(構)	89,000,000	81,613,394

育基金
所需項目比較表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-5,394,300	-26.78	
-	-	
-1,557,300	-33.13	
-3,837,000	-25.24	
-26,158,190	-18.59	
278,800	-	
-9,571,885	-53.69	
-336,802	-5.03	
665,000	221.67	
-9,806,697	-36.49	
-7,386,606	-8.30	