

中華民國 99 年 度

(99 年 1 月 1 日 至 99 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

決算目錄

中華民國99年度

一、總說明	1~18
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	20~21
2、現金流量決算表	22
3、平衡表	24~25
三、附屬表	
1、基金來源明細表	28~29
2、基金用途明細表	30~39
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	1-1~1-51
2、資源回收管理基金分決算表	2-1~2-47
3、土壤及地下水污染整治基金分決算表	3-1~3-45
4、水污染防治基金分決算表	4-1~4-31

總 說 明

總 說 明

中華民國 99 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暨防治水污染，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，提高生活品質之目的，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暨水污染防治法，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暨水污染防治基金。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)推動涵容總量管制計畫，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 99 年空氣品質對人體無不良日數比率（PSI 小於 100）為 98.56%，均較 98 年之 97.13%和 97 年之 97.13%改善，以不良日數部分改善率將近 5 成，顯示推動空氣污染防制改善工作已獲得明顯成效。
- (二)持續規劃空品區空氣污染改善計畫，積極推動中部、雲嘉南及高高屏空品區空氣污染減量工作。
- (三)研訂完成室內空氣品質管理法草案，行政院於 97 年 10 月 15 日提報立法院審查，立法院並於 97 年 12 月 29 日召開審查會，後於 98 年 4 月 13 日進行一讀審查至第 6 條條文。本署於 99 年持續與立法委員溝通協調，以加速完成室內空氣品質管理法立法。
- (四)達成氟氯烴(HCFCs) 削減目標 40%消費量及核配管控作業。
- (五)完成 99 年度全國空氣品質監測站網品保查核、超級測站及光化測站維護及品保作業，確保資料可用率達 80%以上。結合學研資源，監測懸浮微粒之光學特徵、粒徑分布及化學成分，以及臭氧前驅物質，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。
- (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），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份、探討跨境傳輸，參與全球溫室氣體觀測計畫。
- (七)與各部會持續擴大推動國內公共場所室內空氣品質自主管理制度，並整合各部會推

環境保護基金

總 說 明

中華民國 99 年度

動成果，以有效維護公共場所室內空氣品質，確保民眾健康。

- (八)於 99 年 9 月 10 日發布「行政院環境保護署溫室氣體盤查及登錄管理原則」及「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」明訂盤查登錄作業之一致性原則及產業減量額度之一致化認定基準。另至 99 年 12 月底已達成 316 家廠商提報盤查結果於登錄平台之年度目標。
- (九)持續推動節能減碳全民行動，提升「節能減碳全民行動網（綠網節能減碳平台）」功能，新增用水、電查詢、「酷樂電子報」、自行車及蔬食心得分享區等功能。截至 99 至 12 月底總簽署減碳宣言人數超過 127 萬人，瀏覽人次突破 913 萬人次，登錄活動日誌筆數超過 31 萬 8,000 筆。
- (十)積極參與氣候變遷國際公約活動，於 99 年 12 月 4 日至 13 日組團赴墨西哥坎昆參加聯合國氣候變化綱要公約第 16 次締約國大會(COP16/CMP6)，於會議期間進行多場次之雙邊會談交流、會見重要國際組織高階主管等活動。同時致函 UNFCCC 秘書處執行秘書，主動宣示我國支持「哥本哈根協議」之立場及自願減碳目標期程，向國際社會表達積極因應氣候變遷之作為及決心。
- (十一)檢討研修完成四項固定污染源空氣污染管制相關環保法規，包括於 99 年 1 月 22 日修正發布膠帶製造業揮發性有機物空氣污染管制及排放標準、99 年 3 月 4 日公告採用質量平衡計算空氣污染物排放量之固定污染源計量方式規定、99 年 6 月 9 日核釋小規模餐飲業違反空氣污染防制法規定，適用非屬工商廠場應處罰鍰額度之管制對象、99 年 12 月 24 日公告含硫量超過百分之 0.5 之液體燃料，供固定污染源使用者，為易致空氣污染之物質。
- (十二)檢討研修「固定污染源最佳可行控制技術」、「揮發性有機物空氣污染物管制及排放標準」及擬訂「固定污染源空氣污染防制設施管理辦法」草案。
- (十三)完成港區空氣污染防制成效評鑑工作；逸散性粒狀污染物削減率由 98 年 43.6 % 提昇至 99 年約 53 %。
- (十四)完成道路巡查並結合村里長污染通報。道路污染巡查長度共 2,321 公里，包含 25 縣市 73 處工業區，污染通報件數 234 件，改善完成件數為 217 件，改善完成率為 93%。
- (十五)研修空氣污染防制費徵收審查標準作業程序，建立縣市環保局審查管控之內部稽核機制；完成空氣污染防制費收費辦法修正草案暨相關排放量計量方式、設備元件抽

總 說 明

中華民國 99 年度

測原則之草案研修。

- (十六)維護更新申報暨審查系統、整合 SO_x、NO_x 與 VOCs 作業系統、增加應用 OLAP 查詢決策功能，強化空污費網路申報資訊查詢功能，並完成 3 場次空污費系統操作說明會、2 場次空污費系統操作之技術轉移複訓會議與 25 縣市揮發性有機物空污費審查作業技術轉移會議。
- (十七)完成固定污染源戴奧辛 17 種同源異構物原始濃度之定期檢測結果記錄及電子網路申報工作，並已建置戴奧辛檢測數據資訊平台指紋資料。
- (十八)固定污染源戴奧辛排入大氣之戴奧辛總量由 91 年的 327 克大幅降至 99 年的 52.8 克；統計結果一般空品站或交通測站，環境空氣鉛、砷、鎘、鎳濃度皆低於歐盟環境空氣品質基準。
- (十九)已於 25 縣市設置 25 個移動式檢測站及 2,582 個檢驗站，完成檢驗機車排氣約 1,037 萬輛(次)，並委託查核管理檢測站之品質；於 99 年 11 月 11 日修正發布「使用中機器腳踏車排放空氣污染物檢驗站設置及管理辦法」，自 100 年 1 月 1 日起，取消機車複驗之補助，同一輛車於檢驗年度中僅補助一次檢驗。並修正「使用中機器腳踏車實施排放空氣污染物定期檢驗之對象、區域、頻率及期限」公告，從 100 年 1 月 1 日起，調整檢驗之對象為新車出廠 5 年內免檢，滿 5 年每年檢驗一次，以促使檢驗站更重視不合格機車之維修保養工作，落實保檢合一目標。
- (二十)99 年 3 月 31 日公告發布汽油車第五期排放管制標準，除新增非甲烷碳氫化合物 (NMHC) 管制項目、加嚴氮氧化物 25% 外，並延長耐久測試里程至 16 萬公里，新標準訂於民國 101 年 10 月 1 日起實施。另 99 年共核發汽油汽車車型排氣審驗合格證 338 張、柴油車合格證明 258 張及機車合格證明 159 張。
- (二十一)99 年度共受理民眾檢舉案件計 133,418 件，通知到指定地點接受檢驗案件共計 52,788 件；其中檢附影片檢舉之案件共 24,528 件，佔 18.38%，檢附照片檢舉之案件共 71,491 件，佔 53.58%。
- (二十二)鼓勵使用液化石油氣作業車用燃料，補助降低液化石油氣售價，99 年共補助約 12,731 萬公升；補助執行新購或改裝油氣雙燃料車共 2,279 輛。
- (二十三)99 年補助淘汰高污染老舊二行程機車共 74,249 輛、新購電動(補助)自行車 22,803 輛，推廣使用推廣使用油電混合汽車計 4,270 輛。
- (二十四)本年度與和欣客運公司合作，透過該公司協助提供相關駕駛行為及油耗量數據，驗

環境保護基金

總 說 明

中華民國 99 年度

證了環保駕駛的節能減碳成效，透過對駕駛人專業的教育訓練與獎勵制度，將每公升約行駛 3.7 公里的油耗，提升為每公升約行駛 4.2 公里，改善幅度達 13.5%，除每年省下可觀的油料費用，更能削減二氧化碳的排放，達到節能減碳的目標。

(二十五)本年度與汎德(BMW)、福特六和 (Ford)、Honda Taiwan、中華汽車 (CMC)、三陽工業 (Hyundai) 及台灣賓士 (Mercedes-Benz)6 家進口及國產車廠，共同簽署車輛二氧化碳自願性減量協議，車廠承諾引進及產製低碳車輛供國內消費者選購，並透過調整銷售策略，達成至 2015 年減少 10 至 15% 二氧化碳排放量之目標。

(二十六)完成新提報基地會勘、施工中輔導查核及後續維護管理約 200 處次、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。

(二十七)完成「河川揚塵防制推動平台」維護。

(二十八)完成輕油裂解石化工業區高淨污及快長樹種之初步篩選。

(二十九)完成空氣品質淨化區調查評估暨後續追蹤考核作業及自行車 GIS 系統建置。

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 13.7 萬餘通，其中專人接聽約 7 萬通，語音系統約 6.7 萬通；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「資源回收主題曲大募集」系列創作競賽、「環境盃全國大專院校資源回收辯論比賽」及「資源回收國際研討會」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，捐助民間團體辦理宣導活動捐助 75 案(86 場次)，參與活動人數約 6 萬 7,810 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 1 萬 7,704 家次。完成業者新、廢登 3,544 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 67 萬 7,733 筆。維護並提升營業量申報與管理系統 80 餘項功能，並新增優惠費率控管等 6 項功能：推出責任業者宣導網站並發行電子報。辦理責任業者說明會 6 場，到戶輔導 85 家次。完成新版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計 8 冊共 1,800 本之印製。各類業者上線申請網路申報營業量作業，網路申報率達 94.27%。

總 說 明

中華民國 99 年度

- (四)辦理責任業者營業量申報及繳費查核工作，維護繳費公平性及健全基金收入，99 年完成責任業者營業量現場查核 3,505 家數。辦理 4 場次查核計畫研討會。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 4,750 冊。
- (五)查核稽催暨追蹤管制工作，統計 99 年期間之歷年查核案件補繳金額約達 2 億 2 千萬餘元，輔導完成補繳家數計 1,795 家。另累計歷年查獲短漏申報業者計 9,685 家次，總短漏金額約計 43 億 9 千萬餘元，經執行催收作業後，計有 9,140 家次完成補繳，累計補繳金額約計 32 億餘元，補繳率以家次計為 94%，補繳率以金額計為 73%。
- (六)辦理責任業者稽查相關法務作業，辦理訴願案件有 10 件，行政訴訟案件有 13 件，共計 23 件。已完成 7 件法律諮詢意見。為提昇本署同仁法制專業素養，完成 2 場次教育訓練共計 100 人參與。
- (七)99 年度稽核認證工作，容器類（含乾電池）稽核認證回收量：48 萬 0,850 公噸。廢機動車輛稽核認證回收量：46 萬 9,256 輛。廢輪胎稽核認證回收量：11 萬 8,425 公噸。廢鉛蓄電池稽核認證回收量：3 萬 7,908 公噸。廢潤滑油稽核認證回收量：29 萬 3,439 公升。廢農藥容器稽核認證回收量：608 公噸。廢電子電器物品稽核認證回收量：178 萬 6,036 台，廢照明光源稽核認證回收量：5,053 公噸。廢資訊物品稽核認證回收量：355 萬 3,705 件。
- (八)補助地方政府辦理垃圾減量、資源回收工作，共補助地方設置資源回收貯存場 27 座、汰換資源回收車 81 輛，全國 368 個執行機關清潔隊，已 100% 執行每週 2 次以上資源回收工作。99 年度全國資源回收率達 38.15%。全國 25 縣市環保局輔導 878 家資源回收業及 8,786 位個體業者（拾荒業者）參與資源回收形象改造工作，並媒合 516 個體業者進入社區及學校進行資源回收分類工作。
- (九)為獎勵 98 年度執行垃圾減量、資源回收工作績優執行機關，辦理地方資源回收「觀摩學習型」考核作業，共分 3 組考核 25 個縣市環保局，並頒發 64 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。

環境保護基金

總 說 明

中華民國 99 年度

- (十)為獎勵推動廢乾電池回收工作，持續推動及獎勵各級學校加強辦理廢乾電池回收工作，完成 3,041 所學校 98 學年度績效考核作業，共回收廢乾電池 402 公噸，其中 140 所學校為績優，56 所學校另獲頒 2-10 萬元不等團體獎勵金。
- (十一)資源回收管理資訊系統建置暨維護專案工作計畫：完成以 WEB2.0 概念規劃建置系統內之互動式交流平台功能，完成公告應回收材質(照明光源類)內控稽核認證管制預警系統功能。並依據應回收廢棄物稽核認證制度持續改善暨稽核認證監督查核評鑑作業專案工作計畫及回收清除處理補貼申請審核管理辦法之規劃書，完成擴充建置相關系統功能。
- (十二)廢機動車輛回收清除處理體系檢討暨源頭減量再利用分析調查專案計畫：配合回收業者管理策略，研擬 EPEAT 分級管理模式以評量業者，完成粉碎業手冊取消預估值等方針修訂草案；在冷媒回收部分，冷媒回收已有 2 家許可業者，舉辦研習會輔導業者送交該類合法機構。觀音廢車粉碎廠委託營運部分，由原營運廠商依合約規定提請優先議約通過，並完成簽約作業。
- (十三)輔導全國執行機關加強辦理資源回收專案工作計畫：完成補助 25 個執行機關辦理 99 年度垃圾減量、資源回收工作計畫補助經費之撥付及結案工作。完成規劃 99 年度執行機關績效考核考評小組考核委員遴選及 25 縣市執行機關績效考核行程安排事宜。完成 12 個縣市環保局 98 年度團體獎勵金運用計畫核銷工作。完成「垃圾減量、資源回收工作計畫」各縣市環保局之資源回收成果統計報告資料之整合及統計分析工作。
- (十四)廢機動車輛回收獎勵金審核執行專案工作計畫：已完成審理 24 萬餘件民眾申領廢機動車輛回收獎勵金案件。辦理回收獎勵金資料安全保密作業及改善支票或匯款誤植之表單檢核事項。辦理加強對於廢車回收業者之回收管制聯單查核作業。
- (十五)整合物業管理推動資源回收形象改造旗艦計畫專案工作計畫：完成調查國內外機動車輛材質組成，以研提最適廢機動車輛粉碎分類處理殘餘物減量策略。完成評估廢車殼粉碎分類處理殘餘物製成替代燃料之技術、行政程序與成本效益，以研擬具體推動廢機動車輛粉碎分類處理殘餘物回收再利用方案。完成廢車殼粉碎分類處理殘餘物製成替代燃料實廠試驗，並據以評估效益與可行性，以提升整體廢機動車輛再利用與節能減碳成效。

總 說 明

中華民國 99 年度

- (十六)推動容器商品環保化設計暨提升廢容器回收處理成效計畫:參考國際環保化趨勢與國內業者意見,完成2項容器商品環保化設計事項之研提,並研擬差別費率方案等推動配套措施。完成國內、外廢容器回收成效指標之彙整分析,並研擬廢容器回收率之計算方式草案。完成廢容器之廢棄流向研析,並依30家回收處理業者之調查結果,推估各流向之數量與比率。完成「就容器源課費」之可行性評估,並研提修正繳費範圍、扣抵機制等配套措施。完成進口容器商品改採「以價計徵」之可行性評估,並研提海關代徵、變更課費標準等配套措施。
- (十七)活化應回收廢容器再生料之研析及研擬推動策略專案工作計畫:評估生質塑膠與傳統塑膠對彼此回收體系影響,作為提升回收處理成效之參考。完成農藥廢容器最適處理方式之研析,作為農藥廢容器處理政策之參考。完成8場次農藥廢容器回收宣導會,藉以促使回收業及農民將肥料容器與農藥容器確實分離。對不易回收之有色玻璃容器,依棄置特性可分析其具有特定飲用族群,建議加強宣導。完成廢鋁箔包裝袋之分離處理技術及成本效益分析,初評已具處理技術,惟處理成本偏高,尚不具市場價值誘因。完成研擬廢容器回收清除處理補貼變革方案,降低稽核認證成本,提升管理效率及再生料品質。
- (十八)應回收廢容器調查判定暨回收標誌回收設施查核專案工作計畫:透過制度面、環境面、經濟面、行政成本面、社會正義面及技術面等層面,完成就源課費之可行性評估,並研提課費方式採原料業者總營收的固定百分比及補貼方式採平準基金之概念。針對7家連鎖速食店業,完成15場次「資源回收設施成效輔導評鑑」,並舉辦頒獎典禮,表揚優良業者。建立廢鐵、鋁容器退場機制之環境面、市場面評估指標及其細項指標,以評估該二項容器解除列管之可行性,並可作為其它公告應回收廢棄物解除列管之參考。
- (十九)廢電子電器與廢資訊物品處理體系輔導評鑑暨效能改造試辦計畫:完成分析國內4種及國外5種相關環境績效指標之比較。辦理2場次分級管理指標專家學者諮詢會議,30場次受補貼機構現場輔導及試評鑑作業。完成擬訂受補貼機構分級管理指標草案,建議指標共43項,並擬定分級管理模式執行草案及查核依據,提出級別核定申請審查、複查與申訴作業流程,及分級管理作業審核作業手冊(草案)等。推估分級補貼後受補貼機構之相關營運成本,並完成分級補貼費率之估算。

(二十)建構以電子電器經銷販賣業者為主體之廢四機逆向回收電子化追蹤管理體系計畫:

完成電子化網路申報系統及內部管理系統之建置,以及各項與廢四機逆向回收管理制度有關所需之各類統計報表規劃建置於系統內,並將清查、蒐集全國電子電器販賣業者、回收業者、處理業者之基本資料鍵入於系統資料庫內。另於應遵行事項(草案)公告發布前,配合召開 17 場次法規宣導說明會,說明法規公告重點、後續應配合事項及線上申報之相關作業程序。

(二十一)廢輪胎、廢鉛蓄電池回收體系分級補貼前置規劃暨回收率計算檢討計畫:調查蒐集

國內外廢輪胎及廢鉛蓄電池處理工廠作業環境空氣品質規範,並進行 9 廠次廢輪胎處理廠空氣品質與噪音檢測及 7 廠次廢鉛蓄電池處理廠空氣品質檢測。完成廢輪胎處理廠專家學者現場輔導作業,並協助 1 家處理業完成相關改善工作,以做為廢輪胎處理業示範廠。完成一項廢輪胎創新實驗產品之開發(橡膠吸音板)。調查蒐集國外廢鉛蓄電池相關處理、廢棄物處置及再利用、污染防治技術。完成調查廢輪胎、廢鉛蓄電池使用年限調查及廢輪胎重量參數之測定,並研提廢輪胎、廢鉛蓄電池回收率公式之合理計算。辦理 2 場次廢輪胎處理業現場輔導說明會、1 場次廢輪胎創新實驗產品發表會及 1 場次廢酸液再利用技術說明會。

(二十二)應回收廢棄物回收處理業管理輔導及受補貼資格申請案審核作業計畫:完成書面審查 468 件受補貼資格申請案及 34 場實廠現勘,並完成 1,671 次電話輔導。完成 8 場應回收廢棄物回收處理業相關法規輔導說明會。完成回收業與處理業登記審查及受補貼資格審查作業指引。完成審查 78 件廢棄物回收清除處理業購置設備投資抵減證明書申請案件。完成編修投資抵減申請案例問答集。協助完成「應回收廢棄物回收清除處理補貼申請審核管理辦法」修正草案及「回收處理業輔導管制計畫」。

(二十三)廢乾電池及廢照明光源回收處理效能檢討暨提升回收成效專案工作計畫:完成提出提昇廢乾電池及廢照明光源再生料物質分離技術及金屬篩分純度之建議。完成提出廢乾電池處理之活性碳吸附槽操作條件及控制參數最佳化、廢照明光源處理設備增設負壓計及警示系統之建議。完成評估鋰鐵電池、太陽能電池、燃料電池與照明光源(LED、CCFL 及 OLED)等產品是否納入公告回收項目之建議。完成 100 組市售乾電池及 40 組市售照明光源採樣檢驗。完成查檢逾 3,000 家疑似未登記之市售含電池商品業者。完成照明光源回收清除處理費率及補貼費率之建議方案。完成 12 場

總 說 明

中華民國 99 年度

回收宣導說明會、製作 4 款回收宣導海報及 2 支操作型回收宣導短片。

(二十四)稽核認證團體監督查核評鑑暨稽核認證作業檢討改善計畫:完成修訂 99 年稽核認證團體監督計畫,並依計畫完成 16 場監督委員現場查核、8 場書面評鑑、24 場改善查證。另完成 106 場平時管考查核,共發現逾 40 項待改善事項,並已完成追蹤改善。完成規劃與測試「第二代監督作業系統功能」,提供使用者更便利之作業環境。完成編製「99 年度查核評鑑成果報告」,提供稽核認證團體專案評選參考。完成規劃 CCTV 即時監視與計量設備連線系統,並辦理 4 場導入前說明會。完成規劃 CCTV、資源回收管理資訊系統(RRMS)、計量系統與會計預警系統等資料庫,相互勾稽及運用之功能。完成稽核認證記點、扣量及停止認證電子化作業。

(二十五)應回收廢棄物受補貼機構導入內部控制及會計稽核管理制度專案工作計畫:完成 9 項材質別稽核認證作業手冊有關「會計稽核與庫存盤點」一致性作法建議草案。完成 18 場實地輔導 2 項材質(9 家)受補貼機構導入稽核認證內部控制作業,提出「稽核認證內部控制制度作業規範」草案。完成規劃 2 項材質受補貼機構處理業稽核認證管控預警系統之架構及內容。完成模擬測試「廢照明光源類」稽核認證管控預警系統。完成受補貼機構財稅資料與稽核認證資料進行勾稽確核之研析。

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,本(99)年度核定整治費申報案件 3,009 件,實際繳入金額為 6 億 9 千 6 百萬餘元,並完成現場稽核共 322 件及出口退費核定 234 件,並因應土污法修法通過,針對「土壤及地下水污染整治費收費辦法」進行檢討。另為防止短報、漏報等不實申報情形發生與確保退費核定正確性,對整治費徵收與退費進行複審與複核,99 年度完成整治費抽核計 116 件,出口退費案件複審 299 件,保險退費 24 件及工程退費 18 件。

(二)土壤及地下水污染整治法修正草案,於 99 年 1 月 8 日三讀通過,且於 99 年 2 月 3 日經總統修正公布。並於 99 年 5 月 5 日發布「土壤及地下水污染整治法修正公布施行後過渡時期執行要點」,12 月 31 日修正發布「土壤及地下水污染整治法施行細則」。

(三)針對基金代支應求償工作,進行臺南市中石化安順廠辦理二件求償案件,分別請求 8 仟 8 百餘萬以及 1 仟 7 百餘萬元,其中前者一審判決中石化公司應負擔該筆代墊

環境保護基金

總 說 明

中華民國 99 年度

費用，後者仍於本署訴願會審理中，另針對於屏東縣赤山巖污染整治場址認定台塑公司係污染行為人乙案，經高等行政法院一審判決台塑公司敗訴，全案刻正上訴最高行政法院中；此外，已於 99 年 4 月 1 日施行「土壤及地下水污染整治基金代為支應費用求償案件列管作業原則」，並同步上線運作列管作業系統。

(四)檢討規劃土壤及地下水污染整治等相關工作，完成土壤及地下水污染整治十年工作執行成果，透過多元化型態，推動環境教育，辦理相關記者會、種子人才培訓營及專題報導等宣導活動；為提昇國內土壤及地下水污染調查、評估與整治相關技術，本年度完成「研究計畫及模場試驗計畫機制」之研訂，並於 99 年 6 月 28 日發布「土壤及地下水污染研究計畫與模場試驗計畫申請作業要點」。另修訂 99 年度地方績效考核制度，納入相關現地評鑑作業，且於 99 年上半年度召開地方說明會及現地評鑑作業觀摩會各 1 場次。

(五)推動污染場址健康風險評估管理，建構污染場址健康風險評估相關規範，完成整治調查及可行性研究評估報告撰寫指引（草案）等 7 項行政規則、台北市關渡平原與高雄縣福德爺廟場址第三層次健康風險評估報告與實作案例手冊，並針對健康風險評估評析方法修正及本土化參數之更新，修正電腦計算程式內容及相關參數。

(六)辦理底泥品質管理與管制工作，完成國內外底泥品質管理策略及品質指標資料彙整及國外污染底泥清理、處理技術及整治案例分析，並針對國內現況，進行底泥品質管策略分析、底泥品質管理項目、指標與工作方案(草案)之訂定，彙整國內水域底泥歷史資料與調查二仁溪底泥環境。

(七)擴大整合 7 項土壤及地下水污染整治相關應用資訊系統，提升電子化管理與橫向聯繫機制，完成訂定系統整併作業規劃、整併方法與各項期程，於 99 年 5 月 28 日完成上線，並召開 7 場次系統使用說明會。為落實資料定期建檔與審核機制，完成訂定資訊系統建檔作業程序與修正登錄範本，新增剷除銷燬及停耕補償作業系統，以加速行政作業時間。

(八)執行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，新竹市等 12 縣市 13 件土壤及地下水污染事件應變處理之調查、查證工作；規劃辦理土壤及地下水污染預防及緊急應變處理等相關資料蒐集及技術支援工作；持續研析修訂「土壤及地下水污染事件應變處理參考手冊」。

總 說 明

中華民國 99 年度

- (九)辦理全國廢棄工廠土壤及地下水污染潛勢調查，第 4 期工作完成擴充高污染潛勢業別為 20 大類，並依各業別產業特性，研選 810 家工廠進行現況初步勘查。經排除現況已轉廠或變更為住宅用途等工廠後，依評量成果，初步評估可納入 239 家建議調查候選名單，並依初勘結果及各地地方環保局、建設局提供之工廠資訊進行各廠量化篩選評分，篩選 93 家建議調查候選名單之工廠辦理現場勘查。由現場勘查評析結果，排序出 50 家工廠進行調查作業，並針對其中發現有污染之虞場址進行查證工作，計有 28 處場址污染事證明確，已責成地方環保局依法處理。
- (十)為加強推動廢棄工廠調查技術及說明土地管理策略，針對發現有污染之虞場址進行查證工作，加強推動廢棄工廠調查技術研習訓練及土地管理策略宣導說明，1 場次廢棄工廠調查技術研習會及 2 場次土地管理策略宣導會，並研訂 15 大類高污染潛勢事業類別之調查技術規範或指引手冊建置，以提供環保機關推動相關工作之參考。
- (十一)因應土污法修法通過，整體規劃環境影響與健康風險評估作業，為加速掌握全國近 12 萬家廢棄工廠之污染潛勢，先行辦理「全國廢棄工廠土壤及地下水污染潛勢基線普查計畫」，已完成廢棄工廠通案管制策略研訂及污染潛勢地圖初步規劃工作，作為後續污染土地管理策略實施基礎。配合基線普查計畫調整作業，完成現況盤查系統開發及 6,000 家工廠初步定位與評估，賡續現況盤查工作輔助定位與資料校核功能，俾加速整體盤查作業時程及奠定污染潛勢評析作業實施之各項基礎工作。
- (十二)調查 95~97 年間本署所辦理之加油站防止污染地下水體設施與監測設備查核暨網路申報諮詢計畫之篩選出 42 家高潛勢污染加油站，業於 99 年 2 月完成相關土壤及地下水污染潛勢調查工作，並依調查結果將 24 站土壤或地下水超過污染管制標準之加油站，責成地方環保局依法處理。
- (十三)辦理 10~5 年內間設立及防止污染地下水體設施與監測設備查核第三期計畫所篩選出高污染潛勢加油站共 400 家，進行土壤及地下水污染潛勢調查及查證，已完成 385 家第一階段測漏管與土壤氣體油氣檢測工作與 4 場次行前業者說明會。
- (十四)進行加油站防止污染地下水體設施與監測設備查核，完成檢討「加油站防止污染地下水體設施及監測設備設置管理辦法」之執行現況問題與研擬改善對策，並完成修正草案及辦理 4 場次公聽、研商會。完成查核 10 站軍事單位及 414 站加油站之防

止污染地下水體設施及監測設備之設置、維護與定期監測情形。

- (十五)針對列管之 158 處丙、丁級非法棄置場址土壤及地下水污染進行調查，本年度賡續辦理第 2 期計畫，以前年度辦理之計畫已完成現勘，但尚未進行污染調查之 30 處非法棄置場址，篩選出 20 處具高污染潛勢場址為該階段優先執行污染調查與查證，已完成 20 處優先執行污染調查與查證名單，後續將進行調查作業。
- (十六)軍事單位場址土壤及地下水污染預防調查，針對前年度 46 處場址現勘後所篩選出 18 處場址進行調查，已完成第 1 階段調查作業，並對其中 8 處軍事單位場址執行第 2、3 階段調查，預計於 100 年 1 月可完成相關調查工作。
- (十七)二仁溪流域沿岸土壤及地下水污染調查，經調查結果顯示，41 處調查場址中針對調查結果中有 10 處已確定土壤或地下水污染場址，移請地方環保局依規定進行查處及依辦理後續相關事宜。
- (十八)進行運作中之工廠土壤及地下水含氯有機溶劑污染潛勢調查第 2 期計畫，擴大建置我國使用或曾使用含氯有機溶劑之運作中工廠之名單及基本資料，已完成 54 場次初篩工廠之環境場址評估，16 家工廠現場調查工作及新增 2 家工廠現勘。
- (十九)本年度擴大土壤及地下水污染高潛勢對象調查，增加營運中含鉛之工廠及航空站等，含鉛工廠污染調查已完成第二階段工作依篩選機制篩選出 6 處高污染潛勢場址進行土壤及環境介質檢測，及新增加調查 7 處場址附近裸露地或農地土壤之第二階段土壤及作物全量分析；航空站污染潛勢調查則已完成 18 站航空站現勘（包括 200 處駐站單位），與 1 場現場調查說明會，預計 100 年 1 月開始進站調查。
- (二十)本年度完成 6 處污染場址之初步評估結果審核並公告為污染整治場址。累積已完成 33 處污染場址之初步評估結果審查，包括 17 處加油站、2 處儲槽、2 處非法棄置場址、9 處工廠及 3 處其他類場址。
- (二十一)本年度協助地方公告共 73 處污染控制場址，包括 33 筆農地、10 處加油站、6 處非法棄置場址、21 處工廠及 3 處其他類型場址。完成 130 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 117 筆農地、6 處加油站、2 處儲槽及 5 處工廠。
- (二十二)99 年度補助全國 25 縣市執行土壤及地下水污染調查、監測及查證作業，本年度完成 619 筆約 365 公頃農地調查，其中已有 86 公頃農地達土壤污染監測標準，59 公頃農地已達土壤污染管制標準，另完成 77 處加油站、7 處儲槽場址、79 處工廠、

總 說 明

中華民國 99 年度

19 處非法棄置場址及 330 處其他類型場址。

(二十三)補助台北、新竹及高雄等 6 縣市擴大工廠(場)類型之污染場址周邊土壤、地下水污染調查及污染源鑑定工作。

(二十四)補助新竹市辦理前台灣木材防腐公司場址及週邊地下水污染管制工作，已完成場址周遭 500 公尺調查，顯示有 2 處監測井三氯乙烯超過管制標準，地方將依法公告為地下水受污染使用限制地區及規範限制事項。

(二十五)補助彰化縣進行玉弘污染整治場址調查評估，完成場址地下水污染調查及評估工作，與地下水污染範圍調查並評估對環境之影響，並釐清場址是否尚有污染源存在且持續釋放污染物，並找出可能的污染熱區，做為後續整治作業之參考。

(二十六)協助台南市環保局依法監督中石化公司進行整治及場址周圍環境監測及污染整治驗證工作，該場址於 99 年 5 月 4 日正式開工，並陸續完成場址東側草叢區、北側樹林區及南端單一植被區之污染移除，環保局並進行成果驗證，後續將依驗證結果辦理。協助地方持續進行廠址附近居民之健康照護與生活照顧計畫，行政院已於 7 月 2 日同意台南市政府所提由第一階段計畫剩餘款延續辦理第二階段工作計畫。

(二十七)補助高雄縣辦理污染列管場址細密調查、污染控制暨監測工作，如完成大寮鄉福德爺廟場址水文地質調查評估作業、地下水污染範圍調查作業及場址污染擴散控制之規劃，並建立場址之特徵概念模型，界定場址污染源區與污染團分布與劃定污染改善區，現持續進行場址污染擴散控制目前正進行水文地質與污染範圍調查工作，同步監測污染團移動情形，以避免污染團持續擴散。進行紅蝦山控制場址土壤及地下水污染範圍調查，以確實掌握污染分佈範圍，並劃定土壤、地下水污染改善範圍，據以評估規劃合適之整治工法。並針對林園鄉中汕段整治場址，辦理土壤及地下水污染範圍調查，並依據結果進行整治工作。

(二十八)加速推動重金屬污染農地之土壤改善工作及污染場址之清理，本年度以補助彰化、桃園等縣進行農地污染改善，99 年度全國新增公告列管農地污染控制場址 12 筆 2.93 公頃，新增解除 114 筆列管控制場址 25.94 公頃，歷年累積公告污染控制場址計 2074 筆約 470.19 公頃，解除列管 1591 筆 375.54 公頃。

(二十九)與農試所合辦之食用作物受人為污染及天然賦存土壤重金屬影響之研究，已於 99 年底完成人為污染及天然賦存重金屬土壤與食用作物(水稻及蔬菜)吸收重金屬含

量的相關性之初步研究，了解水稻及蔬果類品種與種別吸收土壤重金屬之調查，並建立全國農地土壤重金屬背景資料庫。

- (三十)為建立濕地環境及生物體重金屬與甲基汞檢測技術，瞭解國內眾金屬與甲基汞背景值，除先建立相關檢測技術外，並進行台灣地區沿岸施地重金屬與甲基汞背景值調查並探討其相關性，99 年完成淡水河紅樹林溼地及高美溼地 93 件包括土壤、水質、生物體樣品之採樣及分析工作，作為該兩處濕地之有機汞環境背景資料。
- (三十一)為提昇國內土壤及地下水污染調查、評估與整治相關技術，並辦理 20 案之研究計畫及模場試驗計畫，其研究成果、技術、知識、經驗，將提供國土整治復育技術的實際運用，符合環境永續之復育技術，並厚植土壤及地下水污染整治人力。
- (三十二)為提升國內環保專責人員之專業知識，以及宣導土壤及地下水污染整治十年之成果，舉辦多場次講習會與相關活動，包含「種子人才培訓營」、「專業人才培訓」、「99 年度全國土壤及地下水污染整治業務檢討及教育訓練會議」等，共計 454 人參加。
- (三十三)辦理國際交流，提昇國內污染整治技術，於 10 月底辦理國際研討會系列活動，邀請國外英、美、加、東南亞及韓專家學者進行政策、法規、技術與執行等面向之專題演講，舉辦多場次會議，含「2010 台北土壤及地下水環境展」、「東南亞國家土壤議題圓桌座談會議」、「土壤及地下水污染場址生物整治法講習會」等，共計 1,660 人參加，並且與多國達成數項共識，顯示推動國際交流已邁進一大步。
- (三十四)為強化國內污染整治技術之能力、接軌國際技術與潮流，赴英參加土壤及地下水污染整治工作國際交流專題研討會，並輔導國內學術單位與英方 CLAIRE(英國污染土地環境運用組織)簽署土壤及地下水污染整治工作合作備忘錄(MOU)，正式建立合作交流機制，以達互助互惠與技術交流之目的。99 年於日本東京舉辦之「EcoBalance 2010 國際研討會」中，以國內污染場址之管理架構及未來國土永續之政策走向為題發表文章，以提昇我國污染場址管理與永續概念的環境政策於國際間之可見度。

四.水污染防治基金計畫

因立法院於 99 年 6 月 8 日三讀通過基金預算時，作成刪減基金來源為 1,000 元之決議，致無基金收入來源供支應，故本（99）年度業務計畫無法執行。

總 說 明

中華民國 99 年度

五.一般行政管理計畫

- (一)維持基金管理委員會正常運作：召開基金管理委員會委員會議、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。

六.一般建築及設備計畫

- (一)辦理辦公廳舍裝修工程，已完成階段之驗收及結算作業，刻正辦理設計變更後之工程施作。
- (二)汰換桌上型電腦、筆記型電腦、伺服機及數位相機等設備，以辦理環境保護基金相關業務，以提昇行政率。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

- 一.基金來源：可用預算數 43 億 9,609 萬 1,000 元，決算數 42 億 6,876 萬 9,179 元，較可用預算數減少 1 億 2,732 萬 1,821 元，占預算數 2.90%。差異原因說明如下：
 - (一)污染防制及防治收入：可用預算數 26 億 4,413 萬 3,000 元，決算數 24 億 2,480 萬 4,689 元，較可用預算數減少 2 億 1,932 萬 8,311 元，占可用預算數 8.29%。
 - (二)回收清除處理收入：可用預算數 11 億 7,291 萬 9,000 元，決算數 11 億 9,063 萬 9,139 元，較可用預算數增加 1,772 萬 0,139 元，占可用預算數 1.51%。
 - (三)污染整治收入：可用預算數 5 億 2,255 萬 6,000 元，決算數 5 億 7,938 萬 1,802 元，較可用預算數增加 5,682 萬 5,802 元，占可用預算數 10.87%。主要係因近期核退之工程退費未及於本年度抵扣，且因經濟復甦，公告化學物質使用量增加，以致於污染整治收入增加。
 - (四)財產處分收入：可用預算數 0 元，決算數 8 萬 5,000 元，較可用預算數增加 8 萬 5,000 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)權利金收入：可用預算數 0 元，決算數 20 萬元，較可用預算數增加 20 萬元。主要係研究辦理成果之技術授權金及權利金收入。
 - (七)利息收入：可用預算數 4,836 萬 3,000 元，決算數 4,327 萬 2,935 元，較可用預算數減少 509 萬 0,065 元，占可用預算數 10.52%。主要係為提高基金運用績效，在考

環境保護基金

總 說 明

中華民國 99 年度

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，惟因定期存款利率多次調降，致本期利息收入減少。

(八)雜項收入：可用預算數 0 元，決算數 2,226 萬 5,614 元，較可用預算數增加 2,226 萬 5,614 元。主要係收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款等因素所致。

二.基金用途：可用預算數 53 億 7,792 萬 1,104 元，決算數 43 億 6,920 萬 9,298 元，較可用預算數減少 10 億 0,871 萬 1,806 元，占可用預算數 18.76%。差異原因說明如下：

(一)空氣污染防制計畫：可用預算數 32 億 6,910 萬 3,000 元，決算數 26 億 9,448 萬 2,593 元，較可用預算數減少 5 億 7,462 萬 0,407 元，占可用預算數 17.58%。主要係空氣污染防制計畫部分預算遭立法院凍結，至 12 月方准動支，及補助地方政府辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫因契約執行期程跨年度等因素，相關經費轉入下(100)年度繼續執行，致實際執行數較低。

(二)資源回收管理計畫：可用預算數 13 億 4,896 萬 2,000 元，決算數 10 億 2,186 萬 0,415 元，較可用預算數減少 3 億 2,710 萬 1,585 元，占可用預算數 24.25%。主要係部分補助款預算遭立法院凍結，至 12 月方始動支，以致地方環保局辦理購置資源回收車，無法於 12 月底完成驗收，故經費結餘。

(三)土壤及地下水污染整治計畫：可用預算數 5 億 0,201 萬 7,000 元，決算數 4 億 9,134 萬 8,441 元，較可用預算數減少 1,066 萬 8,559 元，占可用預算數 2.13%。

(四)水污染防治計畫：可用預算數 5,187 萬元，決算數 0 元，較可用預算數減少 5,187 萬元，占可用預算數 100%。主要係依立法院 99 年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為 1,000 元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。

(五)一般行政管理計畫：可用預算數 1 億 6,894 萬 1,000 元，決算數 1 億 4,271 萬 8,168 元，較可用預算數減少 2,622 萬 2,832 元，占預算數 15.52%。主要係基金特約人員依實際進用需求覈實支應，及本署推動節能減碳相關措施，配合撙節郵電、水電、相關場地、設備租賃等費用，致一般行政管理費用節餘。

(六)一般建築及設備計畫：可用預算數 3,702 萬 8,104 元，決算數 1,879 萬 9,681 元，較可用預算數減少 1,822 萬 8,423 元，占可用預算數 49.23%。主要係辦公廳舍裝修工程案，因建築物室內裝修合格證明於 99 年 11 月下旬始核發，以及配合安全考

總 說 明

中華民國 99 年度

量及景觀需求，辦理規劃設計變更及增加工項，致未能於年度內完成付款結案，辦理保留轉入下(100)年度繼續執行，致經費結餘。

三.本期短絀：可用預算數短絀 9 億 8,183 萬 0,104 元，決算數短絀 1 億 44 萬 0,119 元，較可用預算數減少短絀 8 億 8,138 萬 9,985 元，占可用預算數 89.77%。主要係基金用途決算數較可用預算數減少，致使本年度短絀減少。

參、現金流量結果

本次業務活動之淨現金流入 1 億 9,576 萬 5,733 元，其他活動之淨現金流入 3,260 萬 6,831 元，流入加計後本期現金及約當現金計增 2 億 2,837 萬 2,564 元。

肆、資產負債情況

一.資產部分：105 億 6,307 萬 6,919 元

(一)流動資產 104 億 1,280 萬 0,314 元：現金 96 億 4,481 萬 8,189 元，包括銀行存款 96 億 4,460 萬 6,239 元，零用及週轉金 21 萬 1,950 元；短期投資係有價證券 505 萬元；應收款項 5 億 0,256 萬 3,734 元，包括應收票據 1,051 萬 6,213 元，應收收益 4 億 7,322 萬 4,423 元，應收利息 1,864 萬 9,098 元；其他應收款 17 萬 4,000 元；預付款項係預付費用 2 億 6,036 萬 8,391 元。

(二)投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 5,403 萬 9,420 元：準備金係退休及離職準備金 5,403 萬 9,420 元。

(三)其他資產 9,623 萬 7,185 元：什項資產 9,623 萬 7,185 元，包括存出保證金 2,920 萬 0,800 元，催收款項 8,477 萬 4,179 元，備抵呆帳-催收款項(-)1,773 萬 7,794 元。

二.負債部分：6 億 9,744 萬 8,716 元

(一)流動負債 5 億 2,228 萬 8,382 元：應付款項 5 億 2,228 萬 8,382 元，包括應付代收款 10 萬 4,936 元，應付費用 5 億 2,218 萬 3,446 元。

(二)其他負債 1 億 7,516 萬 0,334 元：什項負債 1 億 7,516 萬 0,334 元，包括存入保證金 1,357 萬 8,151 元，應付退休及離職金 5,403 萬 9,420 元，暫收及待結轉帳項 1 億 0,754 萬 2,763 元。

三.基金餘額部分：係累積賸餘 98 億 6,562 萬 8,203 元。

環境保護基金

總 說 明

中華民國 99 年度

伍、固定項目概況

資產項目 8 億 8,111 萬 1,426 元：土地 2 億 1,257 萬 6,455 元，房屋及建築 1 億 5,804 萬 5,023 元，機械及設備 4 億 0,365 萬 9,763 元，交通及運輸設備 7,239 萬 4,259 元，什項設備 1,422 萬 5,477 元，購建中固定資產 1,498 萬 3,769 元；電腦軟體 516 萬 7,180 元，權利 5 萬 9,500 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	4,396,091,000	100.00	4,268,769,179	100.00
徵收及依法分配收入	4,339,608,000	98.72	4,194,825,630	98.27
污染防制及防治收入	2,644,133,000	60.15	2,424,804,689	56.80
回收清除處理收入	1,172,919,000	26.68	1,190,639,139	27.89
污染整治收入	522,556,000	11.89	579,381,802	13.57
財產收入	56,483,000	1.28	51,677,935	1.21
財產處分收入	-	-	85,000	-
租金收入	8,120,000	0.18	8,120,000	0.19
權利金收入	-	-	200,000	-
利息收入	48,363,000	1.10	43,272,935	1.01
其他收入	-	-	22,265,614	0.52
雜項收入	-	-	22,265,614	0.52
基金用途	5,377,921,104	122.33	4,369,209,298	102.35
空氣污染防制計畫	3,269,103,000	74.36	2,694,482,593	63.12
購建固定資產	790,000	0.02	29,744	-
其他	3,268,313,000	74.35	2,694,452,849	63.12
資源回收管理計畫	1,348,962,000	30.69	1,021,860,415	23.94
購建固定資產	-	-	-	-
其他	1,348,962,000	30.69	1,021,860,415	23.94
土壤及地下水污染整治計畫	502,017,000	11.42	491,348,441	11.51
購建固定資產	-	-	-	-
其他	502,017,000	11.42	491,348,441	11.51
水污染防治計畫	51,870,000	1.18	-	-
購建固定資產	1,920,000	0.04	-	-
其他	49,950,000	1.14	-	-
一般行政管理計畫	168,941,000	3.84	142,718,168	3.34
其他	168,941,000	3.84	142,718,168	3.34
一般建築及設備計畫	37,028,104	0.84	18,799,681	0.44
購建固定資產	35,723,104	0.81	17,540,881	0.41
其他	1,305,000	0.03	1,258,800	0.03
本期賸餘(短絀-)	-981,830,104	-22.33	-100,440,119	-2.35
期初基金餘額	9,754,247,000	221.88	9,966,068,322	233.46
期末基金餘額	8,772,416,896	199.55	9,865,628,203	231.11

備註：一般建築及設備計畫可用預算數37,028,104元包括本年度法定預算數2,612,000元，

護基金
及餘絀決算表

21

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金 額	%	金 額	%
-127,321,821	-2.90	3,717,105,589	100.00
-144,782,370	-3.34	3,609,097,892	97.09
-219,328,311	-8.29	1,916,341,616	51.55
17,720,139	1.51	1,080,554,194	29.07
56,825,802	10.87	612,202,082	16.47
-4,805,065	-8.51	68,218,079	1.84
85,000	-	190,501	0.01
-	-	8,120,000	0.22
200,000	-	550,000	0.01
-5,090,065	-10.52	59,357,578	1.60
22,265,614	-	39,789,618	1.07
22,265,614	-	39,789,618	1.07
-1,008,711,806	-18.76	4,098,483,331	110.26
-574,620,407	-17.58	2,251,311,666	60.57
-760,256	-96.23	5,747,425	0.15
-573,860,151	-17.56	2,245,564,241	60.41
-327,101,585	-24.25	1,130,174,971	30.40
-	-	806,643	0.02
-327,101,585	-24.25	1,129,368,328	30.38
-10,668,559	-2.13	241,804,898	6.51
-	-	240,000	0.01
-10,668,559	-2.13	241,564,898	6.50
-51,870,000	-100.00	-	-
-1,920,000	-100.00	-	-
-49,950,000	-100.00	-	-
-26,222,832	-15.52	192,383,034	5.18
-26,222,832	-15.52	192,383,034	5.18
-18,228,423	-49.23	282,808,762	7.61
-18,182,223	-50.90	282,808,762	7.61
-46,200	-3.54	-	-
881,389,985	-89.77	-381,377,742	-10.26
211,821,322	2.17	10,347,446,064	278.37
1,093,211,307	12.46	9,966,068,322	268.11

以前年度保留數34,416,104元

環境保護基金

現金流量決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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-)	-947,414,000	-100,440,119	846,973,881	-89.40
調整非現金項目	-	296,205,852	296,205,852	-
提存呆帳	-	2,130,568	2,130,568	-
流動資產淨減(淨增-)	-	113,953,537	113,953,537	-
流動負債淨增(淨減-)	-	180,121,747	180,121,747	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-947,414,000	195,765,733	1,143,179,733	-120.66
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少短期投資及短期貸墊款	-	6,150,000	6,150,000	-
減少短期投資	-	6,150,000	6,150,000	-
減少其他資產	-	335,075,059	335,075,059	-
減少其他資產	-	335,075,059	335,075,059	-
增加短期債務及其他負債	-	80,543,149	80,543,149	-
增加其他負債	-	80,543,149	80,543,149	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-50,000.00	-50,000.00	-
增加短期投資	-	-50,000.00	-50,000.00	-
增加其他資產	-	-330,000,000	-330,000,000	-
增加其他資產	-	-330,000,000	-330,000,000	-
減少短期債務及其他負債	-	-59,111,377	-59,111,377	-
減少其他負債	-	-59,111,377	-59,111,377	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	32,606,831	32,606,831	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-947,414,000	228,372,564	1,175,786,564	-124.10
期初現金及約當現金	9,516,021,000	9,416,445,625	-99,575,375	-1.05
期末現金及約當現金	8,568,607,000	9,644,818,189	1,076,211,189	12.56

本 頁 空 白

中華民國 99 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	10,563,076,919	100.00	10,457,783,584	100.00	105,293,335	1.01
流動資產	10,412,800,314	98.58	10,304,481,287	98.53	108,319,027	1.05
現金	9,644,818,189	91.31	9,416,445,625	90.04	228,372,564	2.43
銀行存款	9,644,606,239	91.30	9,416,213,930	90.04	228,392,309	2.43
零用及週轉金	211,950	-	231,695	-	-19,745	-8.52
短期投資	5,050,000	0.05	11,150,000	0.11	-6,100,000	-54.71
有價證券	5,050,000	0.05	11,150,000	0.11	-6,100,000	-54.71
應收款項	502,563,734	4.76	457,431,279	4.37	45,132,455	9.87
應收票據	10,516,213	0.10	10,094,126	0.10	422,087	4.18
應收收益	473,224,423	4.48	429,273,018	4.10	43,951,405	10.24
應收利息	18,649,098	0.18	18,064,135	0.17	584,963	3.24
其他應收款	174,000	-	-	-	174,000	-
預付款項	260,368,391	2.46	419,454,383	4.01	-159,085,992	-37.93
預付費用	260,368,391	2.46	419,454,383	4.01	-159,085,992	-37.93
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	54,039,420	0.51	49,859,485	0.48	4,179,935	8.38
準備金	54,039,420	0.51	49,859,485	0.48	4,179,935	8.38
退休及離職準備金	54,039,420	0.51	49,859,485	0.48	4,179,935	8.38
其他資產	96,237,185	0.91	103,442,812	0.99	-7,205,627	-6.97
什項資產	96,237,185	0.91	103,442,812	0.99	-7,205,627	-6.97
存出保證金	29,200,800	0.28	29,200,800	0.28	-	-
催收款項	84,774,179	0.80	89,849,238	0.86	-5,075,059	-5.65
備抵呆帳－催收款 項(-)	17,737,794	0.17	15,607,226	0.15	2,130,568	13.65
合 計	10,563,076,919	100.00	10,457,783,584	100.00	105,293,335	1.01

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計57,930,000元，皆為定存單，上年度決算數為

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	697,448,716	6.60	491,715,262	4.70	205,733,454	41.84
流動負債	522,288,382	4.94	342,166,635	3.27	180,121,747	52.64
應付款項	522,288,382	4.94	342,166,635	3.27	180,121,747	52.64
應付代收款	104,936	-	97,000	-	7,936	8.18
應付費用	522,183,446	4.94	342,069,635	3.27	180,113,811	52.65
其他負債	175,160,334	1.66	149,548,627	1.43	25,611,707	17.13
什項負債	175,160,334	1.66	149,548,627	1.43	25,611,707	17.13
存入保證金	13,578,151	0.13	10,894,136	0.10	2,684,015	24.64
應付退休及離職金	54,039,420	0.51	49,859,485	0.48	4,179,935	8.38
暫收及待結轉帳項	107,542,763	1.02	88,795,006	0.85	18,747,757	21.11
基金餘額	9,865,628,203	93.40	9,966,068,322	95.30	-100,440,119	-1.01
基金餘額	9,865,628,203	93.40	9,966,068,322	95.30	-100,440,119	-1.01
基金餘額	9,865,628,203	93.40	9,966,068,322	95.30	-100,440,119	-1.01
累積餘額	9,865,628,203	93.40	9,966,068,322	95.30	-100,440,119	-1.01
合 計	10,563,076,919	100.00	10,457,783,584	100.00	105,293,335	1.01

57,600,870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	4,396,091,000	4,268,769,179
徵收及依法分配收入	4,339,608,000	4,194,825,630
污染防制及防治收入	2,644,133,000	2,424,804,689
回收清除處理收入	1,172,919,000	1,190,639,139
污染整治收入	522,556,000	579,381,802
財產收入	56,483,000	51,677,935
財產處分收入	-	85,000
租金收入	8,120,000	8,120,000
權利金收入	-	200,000
利息收入	48,363,000	43,272,935
其他收入	-	22,265,614
雜項收入	-	22,265,614
合 計	4,396,091,000	4,268,769,179

護基金
明細表

29

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-127,321,821	-2.90	
-144,782,370	-3.34	
-219,328,311	-8.29	
17,720,139	1.51	
56,825,802	10.87	主要係因近期核退之工程退費未及於本年度抵扣，且因經濟復甦，公告化學物質使用量增加，以致於污染整治收入增加。
-4,805,065	-8.51	
85,000	-	係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-	-	
200,000	-	主要係研究辦理成果之技術授權金及權利金收入。
-5,090,065	-10.52	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，惟因定期存款利率多次調降，致本期利息收入減少。
22,265,614	-	
22,265,614	-	主要係收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款等因素所致。
-127,321,821	-2.90	

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	5,377,921,104	4,369,209,298
空氣污染防制計畫	3,269,103,000	2,694,482,593
服務費用	813,783,000	694,152,310
水電費	7,000,000	10,326,325
郵電費	2,375,000	2,043,515
旅運費	4,010,000	2,946,284
印刷裝訂與廣告費	38,130,000	18,993,411
修理保養及保固費	40,000	-
保險費	4,000,000	1,426,255
一般服務費	23,218,000	17,900,941
專業服務費	735,010,000	640,515,579
材料及用品費	3,030,000	3,537,923
使用材料費	30,000	-
用品消耗	3,000,000	3,537,923
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	790,000	719,744
購置固定資產	790,000	29,744
購置無形資產	-	690,000
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,451,500,000	1,996,072,616
捐助、補助與獎助	2,426,500,000	1,981,216,216
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	25,000,000	14,856,400
資源回收管理計畫	1,348,962,000	1,021,860,415

護基金
明細表

31

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-1,008,711,806	-18.76	主要係空氣污染防治計畫部分預算遭立法院凍結，至12月方准動支，及補助地方政府辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫因契約執行期程跨年度等因素，相關經費轉入下(100)年度繼續執行，致實際執行數較低。
-574,620,407	-17.58	
-119,630,690	-14.70	
3,326,325	47.52	
-331,485	-13.96	
-1,063,716	-26.53	
-19,136,589	-50.19	
-40,000	-100.00	
-2,573,745	-64.34	
-5,317,059	-22.90	
-94,494,421	-12.86	
507,923	16.76	
-30,000	-100.00	
537,923	17.93	
-70,256	-8.89	
-760,256	-96.23	
690,000	-	
-455,427,384	-18.58	
-445,283,784	-18.35	
-10,143,600	-40.57	
-327,101,585	-24.25	主要係部分補助款預算遭立法院凍結，至12月方始動支，以致地方環保局辦理購置資源回收車，無法

環境保
基金用途
中華民國

科 目	可用預算數	決算數
服務費用	380,462,000	407,118,557
旅運費	593,000	579,682
印刷裝訂與廣告費	18,710,000	12,907,765
一般服務費	8,500,000	7,987,189
專業服務費	352,659,000	385,643,921
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	968,500,000	612,611,290
捐助、補助與獎助	932,500,000	584,254,925
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	36,000,000	28,356,365
短絀與賠償給付	-	2,130,568
各項短絀	-	2,130,568
土壤及地下水污染整治計畫	502,017,000	491,348,441
服務費用	261,727,000	250,456,053
旅運費	507,000	786,031
印刷裝訂與廣告費	6,150,000	5,557,273
專業服務費	255,070,000	244,112,749
材料及用品費	190,000	209,735
用品消耗	190,000	209,735
租金、償債與利息	100,000	-
地租及水租	100,000	-
稅捐、規費(強制費)與繳庫 規費	-	6,000
規費	-	6,000
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	240,000,000	240,676,653
捐助、補助與獎助	236,500,000	240,676,653
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	3,500,000	-

護基金
明細表

33

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
		於12月底完成驗收，故經費結餘。
26,656,557	7.01	
-13,318	-2.25	
-5,802,235	-31.01	
-512,811	-6.03	
32,984,921	9.35	
-355,888,710	-36.75	
-348,245,075	-37.35	
-7,643,635	-21.23	
2,130,568	-	
2,130,568	-	
-10,668,559	-2.13	
-11,270,947	-4.31	
279,031	55.04	
-592,727	-9.64	
-10,957,251	-4.30	
19,735	10.39	
19,735	10.39	
-100,000	-100.00	
-100,000	-100.00	
6,000	-	
6,000	-	
676,653	0.28	
4,176,653	1.77	
-3,500,000	-100.00	

環境保
基金用途
中華民國

科 目	可用預算數	決算數
水污染防治計畫	51,870,000	-
服務費用	2,800,000	-
郵電費	100,000	-
旅運費	400,000	-
印刷裝訂與廣告費	500,000	-
專業服務費	1,800,000	-
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	1,920,000	-
購置固定資產	1,920,000	-
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	168,941,000	142,718,168
用人費用	59,947,000	56,042,991
聘僱及兼職人員薪資	44,128,000	41,240,971
超時工作報酬	1,969,000	1,951,694
獎金	5,516,000	5,133,456
退休及卹償金	2,648,000	2,471,703
福利費	5,686,000	5,245,167
服務費用	91,701,000	69,665,533
水電費	2,698,000	2,582,194
郵電費	6,350,000	3,929,899

護基金
明細表

35

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-51,870,000	-100.00	主要係依立法院99年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為1,000元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。
-2,800,000	-100.00	
-100,000	-100.00	
-400,000	-100.00	
-500,000	-100.00	
-1,800,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-1,920,000	-100.00	
-1,920,000	-100.00	
-47,000,000	-100.00	
-47,000,000	-100.00	
-26,222,832	-15.52	主要係基金特約人員依實際進用需求覈實支應，及本署推動節能減碳相關措施，配合撙節郵電、水電、相關場地、設備租賃等費用，致一般行政管理費用節餘。
-3,904,009	-6.51	
-2,887,029	-6.54	
-17,306	-0.88	
-382,544	-6.94	
-176,297	-6.66	
-440,833	-7.75	
-22,035,467	-24.03	
-115,806	-4.29	
-2,420,101	-38.11	

環境保
基金用途
中華民國

科 目	可用預算數	決算數
旅運費	6,052,000	6,131,533
印刷裝訂與廣告費	1,670,000	1,192,494
修理保養及保固費	2,886,000	353,667
保險費	646,000	335,700
一般服務費	67,817,000	52,844,638
專業服務費	3,582,000	2,295,408
材料及用品費	4,339,000	7,652,984
使用材料費	563,000	136,341
用品消耗	3,776,000	7,516,643
租金、償債與利息	10,731,000	6,952,034
地租及水租	292,000	232,300
房租	8,005,000	4,853,354
交通及運輸設備租金	340,000	219,170
什項設備租金	2,094,000	1,647,210
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	400,000	792,380
購置無形資產	400,000	792,380
稅捐、規費(強制費)與繳庫	575,000	81,460
消費與行為稅	45,000	44,790
規費	530,000	36,670
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,248,000	1,530,786
會費	40,000	10,000
分擔	1,208,000	1,520,786
一般建築及設備計畫	37,028,104	18,799,681

護基金
明細表

37

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
79,533	1.31	
-477,506	-28.59	
-2,532,333	-87.75	
-310,300	-48.03	
-14,972,362	-22.08	
-1,286,592	-35.92	
3,313,984	76.38	
-426,659	-75.78	
3,740,643	99.06	
-3,778,966	-35.22	
-59,700	-20.45	
-3,151,646	-39.37	
-120,830	-35.54	
-446,790	-21.34	
392,380	98.10	
392,380	98.10	
-493,540	-85.83	
-210	-0.47	
-493,330	-93.08	
282,786	22.66	
-30,000	-75.00	
312,786	25.89	
-18,228,423	-49.23	主要係辦公廳舍裝修工程案，因建築物室內裝修合格證明於99年11月下旬始核發，以及配合安全考量及景觀需求，辦理規劃設計變更及增加工項，致未能於年度內完成付款結案，辦理保留轉入下(100)年度繼續執行，致經費結餘。

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	37,028,104	18,799,681
購置固定資產	35,723,104	17,540,881
購置無形資產	1,305,000	1,258,800
合 計	5,377,921,104	4,369,209,298

環境保護基金
固定項目增減情形表

中華民國 99 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	870,452,285	20,311,805	9,652,664	881,111,426
土地	212,576,455	-	-	212,576,455
房屋及建築	158,045,023	-	-	158,045,023
機械及設備	410,212,718	276,347	6,829,302	403,659,763
交通及運輸設備	71,119,873	1,902,064	627,678	72,394,259
什項設備	14,851,490	408,445	1,034,458	14,225,477
購建中固定資產	-	14,983,769	-	14,983,769
電腦軟體	3,453,750	2,737,180	1,023,750	5,167,180
權利	192,976	4,000	137,476	59,500

備註：表列房屋建築及設備項下之「購建中固定資產」，係辦理回收及土污基管會辦公廳舍裝修工程案，因工程尚在進行中，故以「購建中固定資產」辦理。

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	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
房屋及建築	31,887,810	-	-	-1,825,564
房屋及建築	31,887,810	-	-	-1,825,564
購建中固定資產	-	-	-	-
機械及設備	-	3,648,000	-	-
機械及設備	-	3,648,000	-	-
交通及運輸設備	-	15,000	-	1,902,064
交通及運輸設備	-	15,000	-	1,902,064
什項設備	2,528,294	354,000	-	-76,500
什項設備	2,528,294	354,000	-	-76,500
合 計	34,416,104	4,017,000	-	-

備註：1. 房屋建築及設備項下之購建中固定資產決算數1,498萬3,769元，係辦理回收及均已驗收，惟工程尚在進行中，故以「購建中固定資產」辦理。

2. 交通及運輸設備調整數190萬2,064元，係因購置辦公廳舍電話系統182萬5,564預算總額內分別由「房屋建築及設備」及「什項設備」項下調整支應。

護基金
良擴充明細表

99 年度

單位：新臺幣元

數	決算數	比較增減數	本年度保留數
合 計			
30,062,246	14,983,769	-15,078,477	9,126,903
30,062,246	-	-30,062,246	9,126,903
-	14,983,769	14,983,769	
3,648,000	276,347	-3,371,653	-
3,648,000	276,347	-3,371,653	-
1,917,064	1,902,064	-15,000	-
1,917,064	1,902,064	-15,000	-
2,805,794	408,445	-2,397,349	1,235,599
2,805,794	408,445	-2,397,349	1,235,599
38,433,104	17,570,625	-20,862,479	10,362,502

土污基管會辦公廳舍裝修工程案，依契約規定已支付承包商估驗計價款，列帳之工項

元及會議室擴音設備7萬6,500元，依附屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，在

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
空氣污染防治基金	2,442,098,303	2,714,040,041
資源回收管理基金	1,215,124,427	1,125,358,684
土壤及地下水污染整治基金	611,546,449	529,810,573
水污染防治基金	-	-
合 計	4,268,769,179	4,369,209,298

護基金、用途及餘絀概況表

99 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
-271,941,738	3,006,489,785	2,734,548,047
89,765,743	2,988,259,744	3,078,025,487
81,735,876	3,971,318,793	4,053,054,669
-	-	-
-100,440,119	9,966,068,322	9,865,628,203

環境保
用人費用
中華民國

項 目	預 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 金 償	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
一般行政管理計畫	-	44,128,000	1,503,000	-	5,516,000	2,648,000	-	5,686,000	-	59,481,000	466,000	59,947,000
管理委員會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	44,128,000	1,503,000	-	5,516,000	2,648,000	-	5,686,000	-	59,481,000	-	59,481,000
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	466,000	466,000
合 計	-	44,128,000	1,503,000	-	5,516,000	2,648,000	-	5,686,000	-	59,481,000	466,000	59,947,000

護基金 彙計表

99 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱人員資	超時工作酬	津貼	獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼員任用人	總計
-		41,240,971	1,659,694	-	5,133,456	2,471,703	-	5,245,167	-	55,750,991	292,000	56,042,991
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-		41,240,971	1,659,694	-	5,133,456	2,471,703	-	5,245,167	-	55,750,991	-	55,750,991
			-							-	292,000	292,000
-		41,240,971	1,659,694	-	5,133,456	2,471,703	-	5,245,167	-	55,750,991	292,000	56,042,991

環境保護基金
員工人數彙計表

中華民國 99 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	63	62	-1	管理委員會委員均為 無給職
聘僱人員	63	62	-1	
兼任人員	101	79	-22	
管理委員會委員	86	69	-17	
其他兼任人員	15	10	-5	
總 計	164	141	-23	

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			3,269,103,000		2,694,482,593
資源回收管理計畫			1,348,962,000		1,021,860,415
土壤及地下水污染整治計畫			502,017,000		491,348,441
水污染防治計畫			51,870,000		-
合 計			5,171,952,000		4,207,691,449

護基金執行績效摘要表

99 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-574,620,407	-17.58	主要係空氣污染防制計畫部分預算遭立法院凍結，至12月方准動支，及補助地方政府辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫因契約執行期程跨年度等因素，相關經費轉入下(100)年度繼續執行，致實際執行數較低。
		-327,101,585	-24.25	
		-10,668,559	-2.13	主要係部分補助款預算遭立法院凍結，至12月方始動支，以致地方環保局辦理購置資源回收車，無法於12月底完成驗收，故經費結餘。
		-51,870,000	-100.00	
		-964,260,551	-18.64	主要係依立法院99年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為1,000元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。

環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	59,947,000	56,042,991	-3,904,009	-6.51
聘僱及兼職人員薪資	44,128,000	41,240,971	-2,887,029	-6.54
超時工作報酬	1,969,000	1,951,694	-17,306	-0.88
獎金	5,516,000	5,133,456	-382,544	-6.94
退休及卹償金	2,648,000	2,471,703	-176,297	-6.66
福利費	5,686,000	5,245,167	-440,833	-7.75
服務費用	1,550,473,000	1,421,392,453	-129,080,547	-8.33
水電費	9,698,000	12,908,519	3,210,519	33.10
郵電費	8,825,000	5,973,414	-2,851,586	-32.31
旅運費	11,562,000	10,443,530	-1,118,470	-9.67
印刷裝訂與廣告費	65,160,000	38,650,943	-26,509,057	-40.68
修理保養及保固費	2,926,000	353,667	-2,572,333	-87.91
保險費	4,646,000	1,761,955	-2,884,045	-62.08
一般服務費	99,535,000	78,732,768	-20,802,232	-20.90
專業服務費	1,348,121,000	1,272,567,657	-75,553,343	-5.60
材料及用品費	7,709,000	11,400,642	3,691,642	47.89
使用材料費	593,000	136,341	-456,659	-77.01
用品消耗	7,116,000	11,264,301	4,148,301	58.30
租金、償債與利息	10,831,000	6,952,034	-3,878,966	-35.81
地租及水租	392,000	232,300	-159,700	-40.74
房租	8,005,000	4,853,354	-3,151,646	-39.37
交通及運輸設備租金	340,000	219,170	-120,830	-35.54
什項設備租金	2,094,000	1,647,210	-446,790	-21.34
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	40,138,104	20,311,805	-19,826,299	-49.40
購置固定資產	38,433,104	17,570,625	-20,862,479	-54.28
購置無形資產	1,705,000	2,741,180	1,036,180	60.77
稅捐、規費(強制費)與繳庫	575,000	87,460	-487,540	-84.79
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

53

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
規費	530,000	42,670	-487,330	-91.95
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,708,248,000	2,850,891,345	-857,356,655	-23.12
會費	40,000	10,000	-30,000	-75.00
捐助、補助與獎助	3,642,500,000	2,806,147,794	-836,352,206	-22.96
分擔	1,208,000	1,520,786	312,786	25.89
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	64,500,000	43,212,765	-21,287,235	-33.00
短絀與賠償給付	-	2,130,568	2,130,568	-
各項短絀	-	2,130,568	2,130,568	-
合 計	5,377,921,104	4,369,209,298	-1,008,711,806	-18.76

環境保
管制性項目及統計
中華民國

科目名稱	預算數	決算數
管制性項目	63,344,000	38,540,812
國外旅費	2,654,000	2,446,782
廣(公)告費	21,000,000	9,604,385
業務宣導費	39,690,000	26,489,645
統計所需項目	3,678,567,000	2,885,232,904
員工通勤交通費	937,000	803,874
計時與計件人員酬金	83,743,000	66,300,256
專技人員酬金	56,500,000	89,211,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,182,000	6,409,800
購置電腦軟體	1,705,000	2,737,180
捐助私校及團體	977,800,000	1,145,218,047
補(協)助政府機關(構)	2,549,700,000	1,574,552,747

護基金所需項目比較表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-24,803,188	-39.16	
-207,218	-7.81	
-11,395,615	-54.26	
-13,200,355	-33.26	
-793,334,096	-21.57	
-133,126	-14.21	
-17,442,744	-20.83	
32,711,000	57.90	
-1,772,200	-21.66	
1,032,180	60.54	
167,418,047	17.12	
-975,147,253	-38.25	

空氣污染防治基金
分 決 算 表

空氣污染防制基金

決 算 目 錄

中華民國99年度

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

總 說 明

空氣污染防治基金

1 - 1

總 說 明

中華民國 99 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、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.規劃各空氣品質區之總量管制策略，積極推動高屏地區空氣污染總量管制計畫。	(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 99 年空氣品質對人體無不良日數比率 (PSI 小於 100) 為 98.56%，均較 98 年之 97.13% 和 97 年之 97.13% 改善，以不良日數部分改善率將近 5 成，顯示推動空氣污染防制改善工作已獲得明顯成效。 (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 99 年空氣品質對人體無不良日數比率 (PSI 小於 100) 為 95.92%，與 98 年之 93.52% 相較，以不良日數部分比例改善率將近 3 成 7。 (3) 針對 96 年基準年之空氣污染物排放量資料庫之異常排放量檢討與更新及進行下一版本(99 年)基準年空氣污染物排放量推估之先期準備作業，並彙整全國性不同情境管制措施之減量趨勢變化分析，建議未來管制重點方向。另並配合主計處需求編製 98 年版綠色國民所得帳及更新推估歷年空氣品質損資料，亦持續進行國內空氣污染控制成本基本資料擴充及應用檢討。 (4) 規劃推動總量管制制度，預告訂定「固定污染源空氣污染物削減差額認可保留抵換及交易辦法(草案)」及修訂「既存固定污染源排放物排放量認可準則」，以作為總	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 99 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
		2. 建制及運作空氣品質模式支援中心，辦理空氣污染物排放清冊更新管理及空氣品質損量推估計畫。 (二) 空氣品質監測及資料庫維護更新	量管制實施之配套。 (1) 提供產官學各界有關推動『空氣污染防治法』第六條所需之各種相關資料與技術支援，包括空氣品質與氣象模式、背景排放量與氣象資料庫等。 (2) 辦理模式認可作業，並協助縣市環保局辦理一定規模以上污染源模式模擬技術審查與技術諮詢，以推動空氣污染物容許增量限值之管制策略。 (3) 整合模式相關軟體資源與使用者通路，持續進行空氣品質模式支援中心網站之維護更新及諮詢服務，以落實相關法規之推動。 (4) 評估現有空氣品質模式模擬相關法規完整性及空氣污染物容許增量限值對策執行有效性，提出具體改善建議，並研析抑制污染物濃度增長之具體對策。 (5) 運用空氣品質模式對新興計畫進行長期空氣品質模擬作業及評估境外特定區域污染長程傳輸對台灣空氣品質之影響分析。 (6) 評估美國 AERMOD 模式系統在國內應用的可行性。 (7) 完成草案細懸浮微粒管制上位計畫，積極檢討細懸浮微粒空氣品質標準、分析細懸浮微粒與能見度關連分析、建立細懸浮微粒排放清冊、研擬細懸浮微粒減量策略、期程及目標等課題，藉此強化細懸浮微粒的預警及管制工作。 (1) 完成全國空氣品質監測站網全年 486 站功能檢查及 81 站品保查核。 (2) 完成超級測站、光化測站維護及品	

空氣污染防治基金

1 - 3

總 說 明

中華民國 99 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
			保作業，確保資料可用率達 80% 以上。 (3) 結合學研資源，監測懸浮微粒之光學特徵、粒徑分布與化學成分及臭氧前驅物質，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。 (4) 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。 (5) 成立東沙背景測站，將我國環境長期監測範圍向南延伸至南海地區，並與美國太空總署 (NASA) 在南海地區進行長達三個月的空氣品質觀測，推動東沙背景測站加入美國太空總署 (NASA) 氣膠監測網，使東沙背景測站躍升為國際級測站，並促進我國環境監測資料與國際接軌，分擔國際環保責任。	
		(三)空氣品質污染健康風險評估	(1) 評估修正我國室內空氣品質建議值，並研擬不同用途室內空間其室內空氣污染物之優先管制與環境監測次序。 (2) 完成國內 150 處場所室內空氣品質現況訪查並搭配簡易式二氧化碳濃度測量巡檢，並針對前述各類型公共場所完成 80 處室內空氣品質採樣。 (3) 與各部會及地方政府持續擴大推動國內公共場所室內空氣品質自主管理制度，並整合各部會及地方	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 99 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、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，研擬國家溫室氣體減緩推動方案及碳排放交易機制	政府推動成果，以有效維護公共場所室內空氣品質，確保民眾健康。 (4) 進行空氣微粒室外微環境採樣，並結合土地利用迴歸模式與地理資訊系統方法，籍以瞭解空氣品質監測站量測資料與人群暴露之間的關係，及搭配我國都會區居住環境特性，進行相關社區居民之微環境空氣汙染暴露評估方法建立及驗證。 (1) 配合「哥本哈根協議」，撰擬我國立場與因應作為，計召開 11 場次「我國溫室氣體適當減緩行動(NAMAs)研商會議」，就我國提報 NAMAs 達成減量目標之具體可行措施、MRV 原則及國際減碳可行措施與發展趨勢等議題進行討論。 (2) 啟動我國「國家溫室氣體適當減緩行動」，從(1)建構法制基礎、(2)落實部門減量、(3)善用市場機制、(4)強化教育宣導、(5)促進國際合作等五大面向，以落實國內實質節能減碳作為，朝向達成我自主宣示減碳目標邁進。 (3) 於 99 年 9 月 10 日發布「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」，明訂我國產業減量額度之一致化認定基準。並完成申請表單、目的事業主管機關抵換專案審議原則、查驗指引及減量專案子系統等配套措施。另亦完成研擬行政院環境保護署溫室氣體減量額度帳戶管理要點(草案)與光電、半導體、鋼鐵、水泥及電力	

空氣污染防治基金

1 - 5

總 說 明

中華民國 99 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
		2.健全溫室氣體減量管理體系	製程等 5 個公告排放強度(草案)。 (4)進行國內碳交易先期研究，並 99 年 12 月 28 日舉辦「建置國家溫室氣體減量額度交易平台進程與展望」說明會，對於我國碳交易平台建置以階段性方式推動，第一階段將以資訊揭示為主，透過平台提供資訊自行撮合及登錄。 (1)完成「中華民國第二版國家通訊」，中英文草案內容。更新修訂我國溫室氣體排放清冊草案內容，建立我國溫室氣體清冊國家體系規劃。 (2)整合產業溫室氣體資訊網，強化國家溫室氣體登錄平台功能，增建查驗管理及減量專案管理區，並完成相關子系統線上啟用。 (3)於 99 年 9 月 10 日發布「行政院環境保護署溫室氣體盤查及登錄管理原則」，明定盤查登錄作業之一致性原則，以確保登錄資料及其減量額度核發之正確性。另至 99 年 12 月底已達成 316 家廠商提報盤查結果於登錄平台之年度目標。 (4)於 99 年 12 月 30 日修正發布「行政院環境保護署管理溫室氣體查驗機構作業原則」，增列查驗機構個案申請審查方式，並已審核通過 7 家查驗機構(24 項查驗項目)及完成 278 名查驗人員訓練；另於 99 年 12 月完成增修溫室氣體查驗指引。 (5)完成編撰開發行為溫室氣體排放增量評估及抵換規劃指引及檢核追蹤表單。 (6)完成我國「產品與服務碳足跡計算指引」，並完成 4 項產品碳足跡盤	

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 99 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
			查試行計畫，供國內業者進行碳足跡盤查時參考。另已研析國內外碳中和發展趨勢，作為我國後續推動碳中和之參考。 (7)建置「環保低碳活動管理平台」，完成編印環保低碳活動指引，以供承諾以低碳形式辦理會議或活動者申請環保低碳 LOGO，目前計有 25 場次活動獲得環保低碳活動 LOGO。	
		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)於 99 年 12 月 4 日至 13 日組團赴墨西哥坎昆參加聯合國氣候變化綱要公約第 16 次締約國大會 (COP16/CMP6)，於會議期間進行多場次之雙邊會談交流、會見重要國際組織高階主管等活動。 (2)致函 UNFCCC 秘書處執行秘書，主動宣示我國支持「哥本哈根協議」之立場及自願減碳目標期程，向國際社會表達積極因應氣候變遷之作為及決心。 (3)啟動全球第一艘商用貨輪參與觀測太平洋區域溫室氣體濃度之任務，統計至 99 年底止，共完成 53 個航次之太平洋溫室氣體觀測任務。 (4)主辦五場次國際會議及一場次兩岸學術研討會交流活動，積極拓展國際減碳技術經驗交流，強化宣傳我國減碳作為與成果。	
		4.加強推動節能減碳全民行動及教育宣導	(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宣導。 (2)提升「節能減碳全民行動網(綠網節能減碳平台)」功能，新增用水、	

空氣污染防制基金

1 - 7

總 說 明

中華民國 99 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
			電查詢、「酷樂電子報」、自行車及蔬食心得分享區等功能。截至 99 至 12 月底總簽署減碳宣言人數超過 127 萬人，瀏覽人次突破 913 萬人次，登錄活動日誌筆數超過 31 萬 8,000 筆。 (3)辦理 17 場次縣市、企業節能減碳宣導說明會，參與人數超過 1,100 人，可增進網站使用及可見度，並增進民眾參與節能減碳的認知與落實度。 (4)辦理 10 場次 99 年度「2009 清淨家園 Ecolife 暨節能減碳種子教師講習班」，培訓種子教師約 834 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)於 99 年 1 月 10 日在信義區華納威秀電影院中庭徒步區及 1 月 27 日在今日秀泰影城辦理「當『偶』們同在一起減碳」及「減碳新希望」宣導暨頒獎活動，以不同方式，宣導民眾注意、關心，進而加入節能減碳行列。 (6)於 99 年 4 月 22 日地球日辦理「打造低碳家園，由低碳社區邁向低碳城市」啟動儀式，簽署成立「能源服務策略聯盟」及「電動車經營策略聯盟」，以達長期的社區節能與綠能設施營運服務。另配合「世界環境日」及行政院節能源減碳推動會，於 99 年 6 月 5 日假中正紀念堂兩廳院廣場主辦「節能減碳我最大—食衣住行育樂新生活」新生活體驗展，介紹國人「低碳飲食」觀念，估計 2 場活動參與人數近 5,000 人。 (7)於 99 年 8 月 9 日辦理 99 年「青年	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 99 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
			政策論壇地方論壇見習體驗」活動，讓青年學子了解公共政策之形成，藉以參與推動節能減碳減緩氣候變遷之決心。 (8)舉辦 3 場次社區及學校推動節能減碳及再生能源應用發展論壇與研討會，透過教育宣導，導入低碳生活觀念，參與人數約 250 人。 (9)於 99 年 10 月 1 日啟用「節能減碳－氣候調適國民曆」網頁平台，融合傳統農民曆與氣象預報概念，配合不同節氣，提供適當節能調適建議，幫助民眾輕鬆調整成最佳化節能減碳生活型態。 (10)辦理「酷樂園－玩遊戲 齊減碳」之網路闖關遊戲活動，透過親和活潑的介面，邀請民眾從遊戲中學習並將節能減碳理念身體力行，落實於生活中。 (11)辦理「節能減碳行動標章」評選活動，針對落實節能減碳成效達一定標準者，核發「節能減碳行動標章」，計選出 44 家行動標章獲獎單位。 (12)補助 22 個縣市環保局辦理「節能減碳宣導推動計畫」；並完成 99 年度「縣市、鄉鎮市區及村里動員節能減碳績效評比」作業，透過考評提升地方政府執行節能減碳宣導成效。 (13)辦理平面廣宣導，向民眾擴大宣導環境維護及節能減碳概念，讓民眾能清楚之認知與理解。 (14)補助民間環保團體辦理空氣污染防治宣導活動、說明會、印製專刊及研討會等，共計補助 97 項活動計畫。
		5.獎勵沼氣發電，	持續辦理一般廢棄物掩埋場沼氣發

空氣污染防治基金

1 - 9

總 說 明

中華民國 99 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
		減少溫室氣體排放	電獎勵作業，99 年度獎勵發電 3,087 萬 3,263 度，約減少二氧化碳排放 18 萬 1,226 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，99 年 6 月 15 至 18 日赴瑞士日內瓦參加「蒙特婁議定書第 30 次不限成員工作小組會議」，99 年 11 月 8 日至 11 月 12 日赴泰國曼谷「蒙特婁議定書第 22 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 2009 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 2010 年 HCFCs 消費量削減目標 (75%)，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)辦理我國溴化甲烷核配審核與訪查使用廠商等相關作業。 (3)協助推廣海龍消防藥劑回收、再利用及銷毀處理工作。 (4)舉辦「冷媒之維修、回收、管理及替代技術座談會」，提供業者最新資訊與回收技術操作程序。 (5)舉辦「查緝走私蒙特婁議定書列管化學物質訓練課程」邀請海關與海巡第一線執法單位人員參與，加強海關與海巡人員查緝破壞臭氧層物質辨識能力。	
		三、空氣污染防治研究	補助辦理空氣品質標準檢討評估、細懸浮微粒 (PM2.5) 空氣品質標準研訂計畫、氣候變遷與空氣品質關聯計	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 99 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
			畫、加強本土化污染源揮發性有機空氣污染物與異味物質排放資料建立研究計畫、強化戴奧辛管理規劃研究計畫、建立有害空氣污染物(Hazardous Air Pollutants,HAPs 如：戴奧辛、呋喃及多氯聯苯)長期量測及客觀評估本土大氣污染特性之整合觀測方法、機車污染排放改善技術研發、柴油車細懸浮微粒(PM 2.5)排放減量技術及策略之研究、空品淨化區之多重環境效益評估及河川揚塵對空氣品質影響預防評估計畫,共計 13 項計畫。	
	二、固定污染源管制	一、檢討固定污染源管制相關法規。	(1)檢討研修「固定污染源最佳可行控制技術」；針對整體管制策略之需求規劃全廠許可管理制度並研訂推動制度修正及完備相關配套措施；分析檢討可行之控制措施，並擬定「固定污染源空氣污染防治設施管理辦法」草案。 (2)修正發布或公告膠帶製造業揮發性有機物空氣污染管制及排放標準(99/1/22)、採用質量平衡計算空氣污染物排放量之固定污染源計量方式規定(99/3/4)、核釋小規模餐飲業違反空氣污染防治法規定，適用非屬工商廠場應處罰鍰額度之管制對象(99/6/9)、含硫量超過百分之 0.5 之液體燃料，供固定污染源使用者，為易致空氣污染之物質(99/12/24)等四項環保法規。	
		二、辦理陸空聯合稽查固定污染源取締作業計畫。	執行陸空聯合稽查 48 架次，稽查 365 次，查獲污染源依法處分共 124 次。	
		三、營建工程及其他逸	(1)納管營建工程 69,130 件，徵收營	

空氣污染防治基金

1 - 11

總 說 明

中華民國 99 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
		散污染源排放空氣 污染物之污染管制 策略規劃及推動。	建工程空氣污染防治費新台幣約 11 億元，作為地方環保機關從事空氣污染防治相關工作之用。粒狀污染物削減率由 98 年 43.6 % 提昇至 99 年約 53 %。 (2)完成港區空氣污染防治成效評鑑工作，評鑑結果成績優良者，作為示範觀摩對象，並提報交通部敘獎。另發布新聞稿，使社會大眾周知。 (3)完成河川疏濬空氣污染防治設施示範觀摩會議。 (4)完成逸散粒狀物之固定污染源污染查核工作，查核逸散性粒狀污染物排放量前 10 大之行業別 100 廠次，查獲 2 件空氣污染行為、22 處空氣污染防治設施違規情形輕微及 52 處嚴重缺失。另檢測周界 TSP 濃度 25 處，1 處超過排放標準，移請當地環保局進行追蹤改善。 (5)完成道路巡查並結合村里長污染通報。道路污染巡查長度共 2,321 公里，包含 25 縣市 73 處工業區，污染通報件數 234 件，改善完成件數為 217 件，改善完成率為 93%。 (6)完成道路交通秩序與交通安全改進年終視導工作。 (7)完成固定污染源逸散性粒狀污染物空氣污染防治設施執行手冊、港區砂石作業空氣污染防治標準作業模式、河川疏濬作業空氣污染防治標準作業模式編製工作。	
		四、辦理固定污染源空氣 污染物排放相關 資料整合申報管理	檢討研析固定污染源許可管理制度，彙整許可制度執行現況之問題，以做為分析制度執行問題及法規研	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 99 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
		政策及管制成效分析檢討。	修訂之參考。	
		五、辦理固定污染源空氣污染防治費徵收審查及查核作業。	研修空氣污染防治費徵收審查標準作業程序，建立縣市環保局審查管控之內部稽核機制，並辦理空氣污染防治費審查技術轉移會議；維護更新申報暨審查系統、整合 SOx、NOx 與 VOCs 作業系統、增加應用 OLAP 查詢決策功能，強化空污費網路申報資訊查詢功能，並完成 3 場次空污費系統操作說明會、2 場次空污費系統操作之技術轉移複訓會議與 25 縣市揮發性有機物空污費審查作業技術轉移會議。	
		六、加強戴奧辛及重金屬等有害空氣污染物管制工作。	完成固定污染源戴奧辛 17 種同源異構物原始濃度之定期檢測結果記錄及電子網路申報工作，已建置戴奧辛檢測數據資訊平台指紋資料。	
		七、持續更新排放清冊與執行重大污染源附近環境流布調查及健康風險評估，以加強追蹤管制標準生效後之改善情形。	持續執行戴奧辛排放調查及監測，污染源戴奧辛排放量已逐年降低，排入大氣之戴奧辛總量由 91 年的 327 克大幅降至 99 年的 52.8 克；以一般空品站及交通測站等三類測站進行環境空氣重金屬監測，結果顯示，無論一般空品站或交通測站，環境空氣鉛、砷、鎘、鎳濃度皆低於歐盟環境空氣品質基準。	
		八、加強固定污染源揮發性有機物排放調查及管制，推動揮發性有機物空污費收費制度。	完成空氣污染防治費收費辦法修正草案暨相關排放量計量方式、設備元件抽測原則之草案研修作。	
		九、研修固定污染源空	檢討修正「揮發性有機物空氣污染物	

空氣污染防治基金

1 - 13

總 說 明

中華民國 99 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、移動污染源管制	氣污染物相關排放管制標準，督導地方政府妥處民眾陳情案件，提升民眾滿意度。 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 (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。	管制及排放標準」業；核釋發布小規模商業違反空污法規定時，適用非工商廠場之罰鍰額度。 (1)持續於 25 縣市設置 25 個移動式檢測站及 2,582 個民間機車排氣檢測站。 (2)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 1,069 萬份以上通知單。 (3)完成檢驗機車排氣約 1,037 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。 (1)核發汽油汽車車型排氣審驗合格證 338 張、柴油車合格證明 258 張及機車合格證明 159 張。 (2)辦理完成 7 萬 9,292 輛進口車之污染驗證核章作業，並辦理 77 車次實車查核。 (3)執行汽油汽車新車抽驗 83 輛次、柴油車新車抽驗 44 輛次及機車新車抽驗 95 輛次。 (4)進行使用中汽油引擎汽車及機車召回測試，共 100 輛次。 (5)99 年 3 月 31 日公告發布汽油車第五期排放管制標準，除新增非甲烷碳氫化合物 (NMHC) 管制項目、加嚴氮氧化物 25% 外，並延長耐久測試里程至 16 萬公里，新標準訂於民國 101 年 10 月 1 日起實施。	

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 99 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)加強交通工具排氣污染稽查	(1)99 年度共受理民眾檢舉案件計 133,418 件，通知到指定地點接受檢驗案件共 52,788 件。 (2)推動縣市環保局辦理 185466 輛次柴油車不定期檢驗及執行路邊攔檢及停車場(站)抽油 51,813 件。	
		二、鼓勵使用低污染車輛及清潔燃料	(1)補助民眾購買電動輔助自行車共 12,040 輛及電動自行車共 10,763 輛。	
		(一)推動使用低污染車輛	(2)補助高雄市政府辦理接駁型公共腳踏車租賃系統示範運行計畫，截至 99 年 12 月底共完成 50 個租賃站設置，並提供 4,500 輛腳踏車供民眾使用，服務人次達 13 萬人次，累計服務人數總時數約 9 萬 3,000 小時；累計總里程數約 1,253,000 公里。 (3)補助執行新購或改裝油氣雙燃料車，99 年補助 2,279 輛，總數達 21,826 輛。	
		(二)鼓勵使用清潔燃料	(1)鼓勵使用液化石油氣作業車用燃料，補助降低液化石油氣售價，以鼓勵民眾使用，每公升補助 2 元，共補助約 12,731 萬公升。 (2)提昇車用油品品質： 積極推動全面供應硫含量 50ppmw 之車用汽油，並加強抽驗以確保油品品質。99 年度抽驗完成汽油 221 支及柴油 206 支樣品，並檢測 36 支疑似非法油品。 (3)99 年推廣使用油電混合汽車計 4,270 輛。99 年補助淘汰高污染老舊二行程機車共 74,249 輛。 (4)本年度與和欣客運公司合作，透過該公司協助提供相關駕駛行為及油耗量數據，驗證了環保駕駛的節	

空氣污染防制基金

1 - 15

總 說 明

中華民國 99 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
			能減碳成效，透過對駕駛人專業的教育訓練與獎勵制度，將每公升約行駛 3.7 公里的油耗，提升為每公升約行駛 4.2 公里，改善幅度達 13.5%，除每年省下可觀的油料費用，更能削減二氧化碳的排放，達到節能減碳的目標。 (5)本年度與汎德(BMW)、福特六和(Ford)、Honda Taiwan、中華汽車(CMC)、三陽工業(Hyundai)及台灣賓士(Mercedes-Benz)6家進口及國產車廠，共同簽署車輛二氧化碳自願性減量協議，車廠承諾引進及產製低碳車輛供國內消費者選購，並透過調整銷售策略，達成至2015年減少10至15%二氧化碳排放量之目標。	
	四、推動都市綠化及空氣品質淨化區設置與碳匯經營管理	一、辦理空品淨化區維護、追蹤、管理業務	(1)完成新提報基地會勘、施工中輔導查核及後續維護管理約 200 處次、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。 (2)完成「河川揚塵防制推動平台」維護。 (3)完成輕油裂解石化工業區高淨污及快長樹種之初步篩選。 (4)完成空氣品質淨化區調查評估暨後續追蹤考核作業及自行車 GIS 系統建置。	
		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	(1)執行垃圾場、廢棄物棄置場及裸露地綠化約 26 公頃。 (2)執行「環保林園大道後續撫育計畫」，約 396 公頃。 (3)執行自行車道設置約 9 公里。 (4)執行「環境綠化育苗」，培撫育約	

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 99 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
	五、地方政府執行空氣污染防制工作	監督考評地方政府執行空氣品質改善維護計畫成效	21 萬株苗木。 99 年度補助地方政府執行「空氣品質改善維護計畫」，共補助 22 個縣市 82 個計畫；另完成 98 年度及持續進行 99 年度各縣市執行空氣污染管制工作執行績效考評作業，透過考評提升地方政府執行各項管制工作品質，落實執行成效，並提升民眾對政府行政作業滿意度。	
二、一般行政管理計畫		(一)維持基金管理委員會正常運作 (二)辦理一般行政事務	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。 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		汰換購置電腦及其週邊設備。	汰換個人電腦、筆記型電腦及其週邊等設備。	

總 說 明

中華民國 99 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一.基金來源：可用預算數 26 億 5,446 萬 2,000 元，決算數 24 億 4,209 萬 8,303 元，較可用預算數減少 2 億 1,236 萬 3,697 元，占可用預算數 8%。差異原因說明如下：

(一)污染防治及防治收入：可用預算數 26 億 4,413 萬 2,000 元，決算數 24 億 2,480 萬 4,689 元，較可用預算數減少 2 億 1,932 萬 7,311 元，占可用預算數 8.29%。

(二)財產處分收入：可用預算數 0 元，決算數 2,510 元，較可用預算數增加 2,510 元。係已達報廢年限之財產變賣處分收入。

(三)權利金收入：可用預算數 0 元，決算數 20 萬元，較可用預算數增加 20 萬元。主要係研究辦理成果技術授權之權利金收入。

(四)利息收入：可用預算數 1,033 萬元，決算數 872 萬 2,985 元，較可用預算數減少 160 萬 7,015 元，占可用預算數 15.56%。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，惟因定期存款利率多次調降，致本期利息收入減少。

(五)雜項收入：可用預算數 0 元，決算數 836 萬 8,119 元，較可用預算數增加 836 萬 8,119 元。主要係收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款所致。

二.基金用途：可用預算數 32 億 9,300 萬元，決算數 27 億 1,404 萬 0,041 元，較可用預算數減少 5 億 7,895 萬 9,959 元，占可用預算數 17.58%。差異原因說明如下：

(一)空氣污染防治計畫：可用預算數 32 億 6,910 萬 3,000 元，決算數 26 億 9,448 萬 2,593 元，較可用預算數減少 5 億 7,462 萬 0,407 元，占可用預算數 17.58%。主要係空氣污染防治計畫部分預算遭立法院凍結，至 12 月方准動支，及補助地方政府辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫因契約執行期程跨年度等因素，相關經費轉入下(100)年度繼續執行，致實際執行數較低。

(二)一般行政管理計畫：可用預算數 2,379 萬 2,000 元，決算數 1,954 萬 1,548 元，較可用預算數減少 425 萬 0,452 元，占可用預算數 17.87%。主要係本署推動節能減碳相關措施，配合撙節郵電、水電、相關場地、設備租賃等費用，致一般行政管理費用節餘。

(三)一般建築及設備計畫：可用預算數 10 萬 5,000 元，決算數 1 萬 5,900 元，較可用預算數減少 8 萬 9,100 元，占可用預算數 84.86%。主要係因原擬於共同供應契約

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 99 年度

訂購電腦設備，因原廠缺貨，廠商未及於年底交貨，致無法於年度內完成採購，致經費結餘。

三.本期短絀：可用預算數短絀 6 億 3,853 萬 8,000 元，決算數短絀 2 億 7,194 萬 1,738 元，較可用預算數減少短絀 3 億 6,659 萬 6,262 元，占可用預算數 57.41%。主要係基金用途決算數較可用預算數減少，致使本年度短絀減少。

參、現金流量結果

本期業務活動之淨現金流出 2 億 4,616 萬 9,377 元，其他活動之淨現金流入 708 萬 9,292 元，流入流出淨計後本期現金及約當現金計減 2 億 3,908 萬 0,085 元。

肆、資產負債情況

一.資產部分：31 億 2,150 萬 8,404 元

(一)流動資產 30 億 9,062 萬 5,764 元：現金 24 億 6,291 萬 0,348 元，包括銀行存款 24 億 6,285 萬 2,337 元，零用及週轉金 5 萬 8,011 元；短期投資係有價證券 505 萬元；應收款項 4 億 3,214 萬 0,093 元，包括應收收益 4 億 2,838 萬 7,539 元，應收利息 357 萬 8,554 元，其他應收款 17 萬 4,000 元；預付款項係預付費用 1 億 9,052 萬 5,323 元。

(二)投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 910 萬 0,331 元：準備金係退休及離職準備金 910 萬 0,331 元。

(三)其他資產 2,178 萬 2,309 元：什項資產 2,178 萬 2,309 元，包括催收款項 3,738 萬 9,535 元，備抵呆帳－催收款項(一) 1,560 萬 7,226 元。

二.負債部分：3 億 8,696 萬 0,357 元

(一)流動負債 3 億 7,349 萬 3,338 元：應付款項 3 億 7,349 萬 3,338 元，包括應付代收款 1 萬 5,861 元，應付費用 3 億 7,347 萬 7,477 元。

(二)其他負債 1,346 萬 7,019 元：什項負債 1,346 萬 7,019 元，包括存入保證金 358 萬 7,096 元，應付退休及離職金 910 萬 0,331 元，暫收及待結轉帳項 77 萬 9,592 元。

三.基金餘額部分：係累積賸餘 27 億 3,454 萬 8,047 元。

伍、固定項目概況

資產項目 3 億 2,900 萬 6,901 元：機械及設備 2 億 5,574 萬 6,723 元，交通及運輸設備 6,695 萬

空氣污染防治基金

總 說 明

1 - 19

中華民國 99 年度

6,847元，什項設備448萬5,038元，電腦軟體176萬2,793元，權利5萬5,500元。

本 頁 空 白

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	2,654,462,000	100.00	2,442,098,303	100.00
徵收及依法分配收入	2,644,132,000	99.61	2,424,804,689	99.29
污染防制及防治收入	2,644,132,000	99.61	2,424,804,689	99.29
財產收入	10,330,000	0.39	8,925,495	0.37
財產處分收入	-	-	2,510	-
權利金收入	-	-	200,000	0.01
利息收入	10,330,000	0.39	8,722,985	0.36
其他收入	-	-	8,368,119	0.34
雜項收入	-	-	8,368,119	0.34
基金用途	3,293,000,000	124.06	2,714,040,041	111.14
空氣污染防制計畫	3,269,103,000	123.16	2,694,482,593	110.33
購建固定資產	790,000	0.03	29,744	-
其他	3,268,313,000	123.13	2,694,452,849	110.33
一般行政管理計畫	23,792,000	0.90	19,541,548	0.80
其他	23,792,000	0.90	19,541,548	0.80
一般建築及設備計畫	105,000	-	15,900	-
購建固定資產	105,000	-	15,900	-
本期賸餘(短絀-)	-638,538,000	-24.06	-271,941,738	-11.14
期初基金餘額	2,683,033,000	101.08	3,006,489,785	123.11
期末基金餘額	2,044,495,000	77.02	2,734,548,047	111.98

防制基金
及餘絀決算表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金 額	%	金 額	%
-212,363,697	-8.00	1,954,118,608	100.00
-219,327,311	-8.29	1,916,341,616	98.07
-219,327,311	-8.29	1,916,341,616	98.07
-1,404,505	-13.60	13,245,683	0.68
2,510	-	180,584	0.01
200,000	-	550,000	0.03
-1,607,015	-15.56	12,515,099	0.64
8,368,119	-	24,531,309	1.26
8,368,119	-	24,531,309	1.26
-578,959,959	-17.58	2,268,374,582	116.08
-574,620,407	-17.58	2,251,311,666	115.21
-760,256	-96.23	5,747,425	0.29
-573,860,151	-17.56	2,245,564,241	114.91
-4,250,452	-17.87	16,961,665	0.87
-4,250,452	-17.87	16,961,665	0.87
-89,100	-84.86	101,251	0.01
-89,100	-84.86	101,251	0.01
366,596,262	-57.41	-314,255,974	-16.08
323,456,785	12.06	3,320,745,759	169.94
690,053,047	33.75	3,006,489,785	153.85

空氣污染防治基金 現金流量決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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-)	-638,538,000	-271,941,738	366,596,262	-57.41
調整非現金項目	-	25,772,361	25,772,361	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-104,031,161	-104,031,161	-
流動負債淨增(淨減-)	-	129,803,522	129,803,522	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-638,538,000	-246,169,377	392,368,623	-61.45
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少短期投資及短期貸墊款	-	6,150,000	6,150,000	-
減少短期投資	-	6,150,000	6,150,000	-
增加短期債務及其他負債	-	18,438,598	18,438,598	-
增加其他負債	-	18,438,598	18,438,598	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-50,000	-50,000	-
增加短期投資	-	-50,000	-50,000	-
減少短期債務及其他負債	-	-17,449,306	-17,449,306	-
減少其他負債	-	-17,449,306	-17,449,306	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	7,089,292	7,089,292	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-638,538,000	-239,080,085	399,457,915	-62.56
期初現金及約當現金	2,609,764,000	2,701,990,433	92,226,433	3.53
期末現金及約當現金	1,971,226,000	2,462,910,348	491,684,348	24.94

本 頁 空 白

空氣污染
平 衡

中華民國 99 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	3,121,508,404	100.00	3,261,753,494	100.00	-140,245,090	-4.30
流動資產	3,090,625,764	99.01	3,231,774,688	99.08	-141,148,924	-4.37
現金	2,462,910,348	78.90	2,701,990,433	82.84	-239,080,085	-8.85
銀行存款	2,462,852,337	78.90	2,701,975,705	82.84	-239,123,368	-8.85
零用及週轉金	58,011	-	14,728	-	43,283	293.88
短期投資	5,050,000	0.16	11,150,000	0.34	-6,100,000	-54.71
有價證券	5,050,000	0.16	11,150,000	0.34	-6,100,000	-54.71
應收款項	432,140,093	13.84	244,056,907	7.48	188,083,186	77.07
應收收益	428,387,539	13.72	240,265,874	7.37	188,121,665	78.30
應收利息	3,578,554	0.11	3,791,033	0.12	-212,479	-5.60
其他應收款	174,000	0.01	-	-	174,000	-
預付款項	190,525,323	6.10	274,577,348	8.42	-84,052,025	-30.61
預付費用	190,525,323	6.10	274,577,348	8.42	-84,052,025	-30.61
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	9,100,331	0.29	8,196,497	0.25	903,834	11.03
準備金	9,100,331	0.29	8,196,497	0.25	903,834	11.03
退休及離職準備金	9,100,331	0.29	8,196,497	0.25	903,834	11.03
其他資產	21,782,309	0.70	21,782,309	0.67	-	-
什項資產	21,782,309	0.70	21,782,309	0.67	-	-
催收款項	37,389,535	1.20	37,389,535	1.15	-	-
備抵呆帳－催收款 項(-)	15,607,226	0.50	15,607,226	0.48	-	-
合 計	3,121,508,404	100.00	3,261,753,494	100.00	-140,245,090	-4.30

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計606,000元,皆為定存單,上年度決算數為3,03

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	386,960,357	12.40	255,263,709	7.83	131,696,648	51.59
流動負債	373,493,338	11.97	243,689,816	7.47	129,803,522	53.27
應付款項	373,493,338	11.97	243,689,816	7.47	129,803,522	53.27
應付代收款	15,861	-	14,645	-	1,216	8.30
應付費用	373,477,477	11.96	243,675,171	7.47	129,802,306	53.27
其他負債	13,467,019	0.43	11,573,893	0.35	1,893,126	16.36
什項負債	13,467,019	0.43	11,573,893	0.35	1,893,126	16.36
存入保證金	3,587,096	0.11	3,368,396	0.10	218,700	6.49
應付退休及離職金	9,100,331	0.29	8,196,497	0.25	903,834	11.03
暫收及待結轉帳項	779,592	0.02	9,000	-	770,592	8,562.13
基金餘額	2,734,548,047	87.60	3,006,489,785	92.17	-271,941,738	-9.05
基金餘額	2,734,548,047	87.60	3,006,489,785	92.17	-271,941,738	-9.05
基金餘額	2,734,548,047	87.60	3,006,489,785	92.17	-271,941,738	-9.05
累積餘額	2,734,548,047	87.60	3,006,489,785	92.17	-271,941,738	-9.05
合 計	3,121,508,404	100.00	3,261,753,494	100.00	-140,245,090	-4.30

5,000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	2,654,462,000	2,442,098,303
徵收及依法分配收入	2,644,132,000	2,424,804,689
污染防制及防治收入	2,644,132,000	2,424,804,689
財產收入	10,330,000	8,925,495
財產處分收入	-	2,510
權利金收入	-	200,000
利息收入	10,330,000	8,722,985
其他收入	-	8,368,119
雜項收入	-	8,368,119
合 計	2,654,462,000	2,442,098,303

防制基金 明細表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-212,363,697	-8.00	
-219,327,311	-8.29	
-219,327,311	-8.29	
-1,404,505	-13.60	
2,510	-	- 係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
200,000	-	- 主要係研究辦理成果技術授權之權利金收入。
-1,607,015	-15.56	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，惟因定期存款利率多次調降，致本期利息收入減少。
8,368,119	-	
8,368,119	-	- 主要係收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款所致。
-212,363,697	-8.00	

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	3,293,000,000	2,714,040,041
空氣污染防制計畫	3,269,103,000	2,694,482,593
服務費用	813,783,000	694,152,310
水電費	7,000,000	10,326,325
郵電費	2,375,000	2,043,515
旅運費	4,010,000	2,946,284
印刷裝訂與廣告費	38,130,000	18,993,411
修理保養及保固費	40,000	-
保險費	4,000,000	1,426,255
一般服務費	23,218,000	17,900,941
專業服務費	735,010,000	640,515,579
材料及用品費	3,030,000	3,537,923
使用材料費	30,000	-
用品消耗	3,000,000	3,537,923
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	790,000	719,744
購置固定資產	790,000	29,744
購置無形資產	-	690,000
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,451,500,000	1,996,072,616
捐助、補助與獎助	2,426,500,000	1,981,216,216
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	25,000,000	14,856,400
一般行政管理計畫	23,792,000	19,541,548

防制基金 明細表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-578,959,959	-17.58	主要係空氣污染防治計畫部分預算遭立法院凍結，至12月方准動支，及補助地方政府辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫因契約執行期程跨年度等因素，相關經費轉入下(100)年度繼續執行，致實際執行數較低。
-574,620,407	-17.58	
-119,630,690	-14.70	
3,326,325	47.52	
-331,485	-13.96	
-1,063,716	-26.53	
-19,136,589	-50.19	
-40,000	-100.00	
-2,573,745	-64.34	
-5,317,059	-22.90	
-94,494,421	-12.86	
507,923	16.76	
-30,000	-100.00	
537,923	17.93	
-70,256	-8.89	
-760,256	-96.23	
690,000	-	
-455,427,384	-18.58	
-445,283,784	-18.35	
-10,143,600	-40.57	
-4,250,452	-17.87	主要係本署推動節能減碳相關措施，配合擲節郵電、水電、相關場地、設備租賃等費用，致一般行政

空氣污染
基金用途
中華民國

科 目	可用預算數	決算數
用人費用	9,357,000	9,152,393
聘僱及兼職人員薪資	6,929,000	6,770,892
超時工作報酬	250,000	278,356
獎金	866,000	835,783
退休及卹償金	416,000	406,296
福利費	896,000	861,066
服務費用	11,911,000	8,908,667
水電費	876,000	676,743
郵電費	2,668,000	558,163
旅運費	1,429,000	1,732,644
印刷裝訂與廣告費	370,000	287,092
修理保養及保固費	900,000	38,018
保險費	48,000	42,000
一般服務費	5,428,000	5,370,840
專業服務費	192,000	203,167
材料及用品費	1,000,000	497,796
用品消耗	1,000,000	497,796
租金、償債與利息	984,000	441,925
地租及水租	10,000	-
交通及運輸設備租金	30,000	-
什項設備租金	944,000	441,925
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	150,000	262,793
購置無形資產	150,000	262,793
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	390,000	277,974
會費	30,000	-
分擔	360,000	277,974

防制基金
明 細 表

99 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
		管理費用節餘。
-204,607	-2.19	
-158,108	-2.28	
28,356	11.34	
-30,217	-3.49	
-9,704	-2.33	
-34,934	-3.90	
-3,002,333	-25.21	
-199,257	-22.75	
-2,109,837	-79.08	
303,644	21.25	
-82,908	-22.41	
-861,982	-95.78	
-6,000	-12.50	
-57,160	-1.05	
11,167	5.82	
-502,204	-50.22	
-502,204	-50.22	
-542,075	-55.09	
-10,000	-100.00	
-30,000	-100.00	
-502,075	-53.19	
112,793	75.20	
112,793	75.20	
-112,026	-28.72	
-30,000	-100.00	
-82,026	-22.79	

空氣污染
基金用途
中華民國

科 目	可用預算數	決算數
一般建築及設備計畫	105,000	15,900
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	105,000	15,900
購置固定資產	105,000	15,900
合 計	3,293,000,000	2,714,040,041

防制基金
明 細 表

1 - 37

99 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-89,100	-84.86	主要係因原擬於共同供應契約訂購電腦設備，因原廠缺貨，廠商未及於年底交貨，致無法於年度內完成採購，致經費結餘。
-89,100	-84.86	
-89,100	-84.86	
-578,959,959	-17.58	

空氣污染防制基金
固定項目增減情形表

中華民國 99 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	335,397,157	998,437	7,388,693	329,006,901
機械及設備	261,848,046	45,644	6,146,967	255,746,723
交通及運輸設備	67,037,347	-	80,500	66,956,847
什項設備	4,485,038	-	-	4,485,038
電腦軟體	1,833,750	952,793	1,023,750	1,762,793
權利	192,976	-	137,476	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	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
機械及設備	-	895,000	-	-
機械及設備	-	895,000	-	-
合 計	-	895,000	-	-

防制基金
良擴充明細表

99 年度

單位：新臺幣元

數	決算數	比較增減數	本年度保留數
合 計			
895,000	45,644	-849,356	-
895,000	45,644	-849,356	-
895,000	45,644	-849,356	-

空氣污染
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數												
	正 員 薪	式 額 資	聘 僱 人 員 資	超 時 工 作 報	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費	人 人 用 總 計
一般行政管理計畫	-		6,929,000	250,000	-	866,000	416,000	-	896,000	-	9,357,000	-	9,357,000
管理委員會委員	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-		6,929,000	250,000	-	866,000	416,000	-	896,000	-	9,357,000	-	9,357,000
合 計	-		6,929,000	250,000	-	866,000	416,000	-	896,000	-	9,357,000	-	9,357,000

防制基金 彙計表

1 - 43

99 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱人員資	超時工作酬	津貼	獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任用費	人用人總計
-		6,770,892	278,356	-	835,783	406,296	-	861,066	-	9,152,393	-	9,152,393
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-		6,770,892	278,356	-	835,783	406,296	-	861,066	-	9,152,393	-	9,152,393
-		6,770,892	278,356	-	835,783	406,296	-	861,066	-	9,152,393	-	9,152,393

空氣污染防治基金
員工人數彙計表

中華民國 99 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	-	管理委員會委員均為 無給職。
聘僱人員	10	10	-	
兼任人員	23	23	-	
管理委員會委員	23	23	-	
總 計	33	33	-	

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			3,269,103,000		2,694,482,593
合 計			3,269,103,000		2,694,482,593

防制基金執行績效摘要表

99 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-574,620,407	-17.58	主要係空氣污染防治計畫部分預算遭立法院凍結，至12月方准動支，及補助地方政府辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫因契約執行期程跨年度等因素，相關經費轉入下(100)年度繼續執行，致實際執行數較低。
		-574,620,407	-17.58	

空氣污染防治基金

各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	9,357,000	9,152,393	-204,607	-2.19
聘僱及兼職人員薪資	6,929,000	6,770,892	-158,108	-2.28
超時工作報酬	250,000	278,356	28,356	11.34
獎金	866,000	835,783	-30,217	-3.49
退休及卹償金	416,000	406,296	-9,704	-2.33
福利費	896,000	861,066	-34,934	-3.90
服務費用	825,694,000	703,060,977	-122,633,023	-14.85
水電費	7,876,000	11,003,068	3,127,068	39.70
郵電費	5,043,000	2,601,678	-2,441,322	-48.41
旅運費	5,439,000	4,678,928	-760,072	-13.97
印刷裝訂與廣告費	38,500,000	19,280,503	-19,219,497	-49.92
修理保養及保固費	940,000	38,018	-901,982	-95.96
保險費	4,048,000	1,468,255	-2,579,745	-63.73
一般服務費	28,646,000	23,271,781	-5,374,219	-18.76
專業服務費	735,202,000	640,718,746	-94,483,254	-12.85
材料及用品費	4,030,000	4,035,719	5,719	0.14
使用材料費	30,000	-	-30,000	-100.00
用品消耗	4,000,000	4,035,719	35,719	0.89
租金、償債與利息	984,000	441,925	-542,075	-55.09
地租及水租	10,000	-	-10,000	-100.00
交通及運輸設備租金	30,000	-	-30,000	-100.00
什項設備租金	944,000	441,925	-502,075	-53.19
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	1,045,000	998,437	-46,563	-4.46
購置固定資產	895,000	45,644	-849,356	-94.90
購置無形資產	150,000	952,793	802,793	535.20
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,451,890,000	1,996,350,590	-455,539,410	-18.58
會費	30,000	-	-30,000	-100.00

空氣污染防制基金
各項費用彙計表

1 - 49

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
捐助、補助與獎助	2,426,500,000	1,981,216,216	-445,283,784	-18.35
分擔	360,000	277,974	-82,026	-22.79
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	25,000,000	14,856,400	-10,143,600	-40.57
合 計	3,293,000,000	2,714,040,041	-578,959,959	-17.58

空氣污染
管制性項目及統計

中華民國

科目名稱	預算數	決算數
管制性項目	37,788,000	19,251,287
國外旅費	1,788,000	1,594,100
廣(公)告費	16,000,000	6,464,000
業務宣導費	20,000,000	11,193,187
統計所需項目	2,339,948,000	1,921,264,030
員工通勤交通費	151,000	105,840
計時與計件人員酬金	24,155,000	21,572,809
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,992,000	3,793,372
購置電腦軟體	150,000	952,793
捐助私校及團體	972,000,000	1,142,609,089
補(協)助政府機關(構)	1,339,500,000	752,230,127

防制基金所需項目比較表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-18,536,713	-49.05	
-193,900	-10.84	
-9,536,000	-59.60	
-8,806,813	-44.03	
-418,683,970	-17.89	
-45,160	-29.91	
-2,582,191	-10.69	
-198,628	-4.98	
802,793	535.20	
170,609,089	17.55	
-587,269,873	-43.84	

資源回收管理基金
分 決 算 表

資源回收管理基金

決 算 目 錄

中華民國99年度

一、總說明	2-1~2-18
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	2-20~2-21
2、現金流量決算表	2-22
3、平衡表	2-24~2-25
三、附屬表	
1、基金來源明細表	2-28~2-29
2、基金用途明細表	2-30~2-33
3、固定項目增減情形表	2-34
4、固定資產建設改良擴充明細表	2-36~2-37
5、用人費用彙計表	2-38~2-39
6、員工人數彙計表	2-40
7、主要業務計畫執行績效摘要表	2-42~2-43
8、各項費用彙計表	2-44~2-45
9、管制性項目及統計所需項目比較表	2-46~2-47

總 說 明

資源回收管理基金

2 - 1

總 說 明

中華民國 99 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	因應改善措施
			已完成或未完成之說明	
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	為具體呈現本署推動環保政策及資源回收成果，藉由創意性質徵選活動，營造生活環保話題；並以主題系列性整合媒體報導、影音拍攝及文宣製作，引領社會大眾參與資源回收，提升環保行動力。 (一)「資源回收 環保綠活」宣導專案工作計畫： 1.「資源回收主題曲大募集」系列創作競賽： 以資源回收與節能減碳為主題，搭配公告回收項目、管道與回收標誌等內容，舉辦「綠點子歌詞創作」、「資源回收圖像日誌」徵件比賽，共有 546 件作品參賽，53 件優勝作品入圍。另舉辦「聲聲不息颯歌擂台賽」約 150 名民眾報名參賽。 2.為加強向民眾宣導廢機動車輛回收作業配合方式與管道，及提醒責任業者依法申報與繳納回收清除處理費，拍攝「廢機動車輛-回收 5 撇步」與「責任業者-我登記了」等共 2 支宣導短片，並於電視頻道託播 113 檔次。 3.製作 9 款刊載回收處理成果與再利用技術等宣導展示看板、責任業者宣導摺頁文宣品與回收基金簡介光碟等。 (二)其他廣告刊登託播與文宣品： 1.臺鐵三大車站燈箱與區間列車張貼回收宣導海報、國光客運各站點影音平台播放 30 秒短片、全國與地方性廣播託播 260 檔次、全國版五大報刊登海報等。 2.製作廢潤滑油回收點標示貼紙與海報、「媽祖遶境 臺灣乾淨」環保餐具組、「2010 全國鄉鎮市區村里長環保研討峰會」宣導摺頁、「世界環境日—節能減碳我最大」活動宣導品等。	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 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、「2010 環境盃全國大專院校資源回收辯論比賽」	(一)配合世界地球日，分別於北、中、南、東辦理 4 場次「世界地球日 回收愛地球」大專院校校園巡迴講座活動。 (二)於台中東海大學舉辦為期 4 天的比賽，共計 30 隊大專院校近百名的學生參加，初賽、決賽辯論題目為「對外帶杯課以環保捐對民眾養成自備杯瓶習慣更有效/自備杯瓶者廠商給予優惠對民眾養成自備杯瓶習慣更有效」，複、準決賽辯論題目為「我國為資訊大國，應開放廢電腦回收進口處理」，活動包含起跑記者會、開幕式、辯論比賽初賽、複賽、決賽及頒獎典禮等。	
		三、「2010 資源回收國際研討會」	(一)邀請歐美、亞洲等國與國內於公告應回收項目之回收處理與再利用技術領域具代表性之專家學者與產官學界等約 300 人參加，就資源回收處理及再利用技術與再生料商品化之趨勢進行研討。研討會場同時設置包含政府機關、學術研究單位、環保服務業以及回收處理業者 4 大類共 15 個展示攤位，將資源回收產業鏈結縮小呈現，供與會者深入了解我國資源回收產業之技術（成果）現況。 (二)本活動計有平面媒體 5 則、電子媒體報導 21 則，網路訊息與社群討論約 32 則，媒體曝光涵蓋台灣各大網路新聞平台，並將研討會光碟上傳至 youtube 等網路管道。	
		四、「0800-085717 資源回收免費服務專線」專案工作計畫	(一)99 年共計處理民眾來電進線數約 13.7 萬餘通，其中專人接聽約 7 萬通，語音系統約 6.7 萬通。 (二)回復民眾語音留言共計 747 通。 (三)回復民眾民意信箱留言共計 293 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	

資源回收管理基金

總 說 明

2 - 3

中華民國 99 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
			統，由本署相關業務承辦人員回復民眾問題案件計 185 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。	
		五、補助民間辦理宣導活動	本年度民間團體宣導活動補助案共計捐助 75 案(86 場次)、經費 214 萬元，參與活動人數約 6 萬 7,810 人次。	
	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)99 年 1 至 12 月完成責任業者營業量現場查核 3,505 家數。 (二)截至 99 年 12 月底完成辦理 4 場次查核計畫研討會。 (三)99 年 1 至 12 月已印製容器類、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 4,750 冊。	
		二、營業量申報輔導暨系統建置更新維護作業	(一)99 年度管理責任業者 1 萬 7,704 家次。完成業者新、廢登 3,544 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 67 萬 7,733 筆。 (二)維護並提升營業量申報與管理系統 80 餘項功能，並新增優惠費率控管等 6 項功能；配合發行 12 期電子報。 (三)99 年完成辦理責任業者說明會 6 場，到戶輔導 85 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 99 年新版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計 8 冊共 1,800 本之印製，以及 2,000 份宣導摺頁印製。 (五)各類業者上線申請網路申報營業量作業，99 年度已有 16,690	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 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、查核稽催暨追蹤管制工作	家次實際上線使用網路申報系統，網路申報率達 94.27%。 (一)已規劃「99 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、建檔及維護等相關建議。 (三)99 年期間之歷年查核案件補繳金額約達 2 億 2 千萬餘元，輔導完成補繳家數計 1,795 家。另截至 99 年 12 月底止，歷年累計查獲短漏申報業者計 9,685 家次，總短漏金額約計 43 億 9 千萬餘元，經執行催收作業後，計有 9,140 家次辦理補繳，累計補繳金額約計 32 億餘元，補繳率以家次計為 94%，補繳率以金額計為 73%。 (四)99 年 1 至 12 月各縣市環保局共計查處 1,166 件次疑似未登記業者，有助於公平合理列管繳費基礎。	
		四、責任業者稽查相關法律作業	(一)辦理訴願案件有 10 件，行政訴訟案件有 13 件，共計 23 件，其中訴願案件部分已全部獲訴願決定；行政訴訟案件部分，除上揚案及瑞旗案（臺北高等行政法院原審案號：97 年度訴字第 607 號）兩案係屬最高行政法院、鎮東案係屬臺北地方法院外，其餘均係屬於臺北高等行政法院。 (二)已完成 7 件法律諮詢意見，諮詢內容包括：1.維一環保科技股份有限公司清算相關問題2.有關本署與新生報業公司租賃關係衍生之爭議3.有關欠繳回收清除處理費之責任業者得否公布姓名法律意見4.有關瑞旗公司刑事不起訴處分是否再議5.有關鎮東交通有限公司提起國家賠償之拒絕賠償理由書6.屏東地院 98 年度易字第 740 號刑事判決應否上訴之法律意見7.欠繳回收清除處理費業者強制措施之修法建議。	

資源回收管理基金

總 說 明

2 - 5

中華民國 99 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、應回收廢棄物之稽核認證業務	一、建立完善稽核認證制度	(三)為提昇本署同仁法制專業素養，完成2場次教育訓練，討論主題分別為「行政救濟與行政自我審查及論政府採購法實務常見之紛爭問題」及「法律資料之搜尋與自我權利之保護、論國家賠償法之公務員責任」，兩場教育訓練共計100人參與。 (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)另本署稽核認證監督委員會針對稽核認證作業之執行品質進行查核，並針對查證事項進行複核查證作業，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	99年度稽核認證工作： (一)容器類（含乾電池）稽核認證回收量：48萬0,850公噸。 (二)廢機動車輛稽核認證回收量：46萬9,256輛。 (三)廢輪胎稽核認證回收量：11萬8,425公噸。 (四)廢鉛蓄電池稽核認證回收量：3萬7,908公噸。 (五)廢潤滑油稽核認證回收量：29萬3,439公升。 (六)廢農藥容器稽核認證回收量：608公噸。 (七)廢電子電器物品稽核認證回收量：178萬6,036台，廢照明光源稽核認證回收量：5,053公噸。 (八)廢資訊物品稽核認證回收量：355萬3,705件。	
	四、補助及獎勵回收清除	一、補助地方政府辦理垃圾減量、資源回收工	(一)本計畫99年度主要工作項目包括推動執行機關加強辦理資源	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 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
	處理暨再生利用	作計畫	回收工作、推動機關學校團體辦理資源回收工作、加強辦理資源回收教育及宣導工作、加強推動資源回收再生品(料)之再利用與宣導工作、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暨物業管理工作、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)及離島地區辦理資源回收作業、推動一般廢棄物源頭管理工作、村里推動資源回收工作績效評比及配合本署重大政策施行。 (二) 99 年度已補助地方完成設置資源回收貯存場 27 座、汰換資源回收車 81 輛；另核定採購資源回收車 138 輛，刻正辦理採購作業中。 (三) 全國 368 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) 99 年度全國資源回收率達 38.15%。 (五) 99 年度全國 25 縣市環保局輔導約 878 家資源回收業及 8,786 位個體業者(拾荒業者)參與資源回收形象改造工作，並媒合 516 個體業者進入社區及學校進行資源回收分類工作。	
		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，99 年補助縣市環保局辦理原住民促進就業 32 名員額，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，99 年雇工 180 名員額(一般性)，以提昇資源回收量。	
		四、補助地方政府辦理「擴大短期促進就業措施-廢機動車輛巡查計畫」	配合行政院擴大促進就業措施，99 年雇工 40 人，以提昇資源回收量。	

資源回收管理基金

總 說 明

2 - 7

中華民國 99 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
		五、獎勵地方政府及執行機關辦理垃圾減量、資源回收工作	為獎勵 98 年度執行垃圾減量、資源回收工作績優執行機關，辦理完成 98 年度地方資源回收「觀摩學習型」考核作業，共分 3 組考核 25 個縣市環保局，並頒發 64 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。	
		六、獎勵各級學校推動廢乾電池回收工作	推動及獎勵各級學校加強辦理廢乾電池回收工作，98 學年度共有 3,041 所學校參與評比，共回收廢乾電池 402 公噸，其中 140 所學校為績優，56 所學校另獲頒 2-10 萬元不等團體獎勵金。	
	五、資源回收之調查及研究	一、資源回收管理資訊系統建置暨維護專案工作計畫	(一)完成以 WEB2.0 概念規劃系統內之互動式交流平台功能，應包含與資源回收網整合之訊息發布、回收地點圖示化標註、評比、資源回收戰鬥力積點、回收組織建立、線上即時票選、資源物交換資訊公布與資源回收設施查訪記錄等功能。 (二)依據本署 99 年度應回收廢棄物稽核認證制度持續改善暨稽核認證監督查核評鑑作業專案工作計畫之規劃書，於原系統之稽核認證作業管理子系統，完成擴充建置相關系統功能。 (三)依據應回收廢棄物回收處理業管理辦法及應回收廢棄物回收清除處理補貼申請審核管理辦法，針對應建置之系統功能及表單文件，已於決標後 2 個月內提具系統規劃書，並於期中進度報告前完成各項功能建置。 (四)依據本署公告廢機動車輛稽核認證作業管理表單，針對廢機動車輛粉碎分類處理業及回收業稽核認證作業之相關查詢、統計等功能，已於決標後 2 個月內提具系統規劃書，並於期中進度報告前完成各項功能建置。	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 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、廢機動車輛回收清除處理體系檢討暨源頭減量再利用分析調查專案計畫	(五)完成公告應回收材質(照明光源類)內控稽核認證管制預警系統功能。 (一)在成本及費率部分，汽車報廢量與汽車銷售量、民間消費、消費者物價指數及央行利率等指標有關，機車報廢量與新車銷售量、央行利率、機車躉售物價指數等指標有關；回收成本也隨收車量減少、回收業者家數增加而提高。 (二)綠色差別費率分析情形，機車有 24 種車款申請通過，汽車有 3 種車款通過，於基金餘絀未有顯著影響。 (三)配合回收業者管理策略，研擬 EPEAT 分級管理模式以評量業者，完成粉碎業手冊取消預估值等方針修訂草案，以及採 CCTV 與地磅連結和不預警查核取代駐廠模式。 (四)在冷媒及安全氣囊回收部分，冷媒回收已有 2 家許可業者，舉辦研習會輔導業者送交該類合法機構，於安全氣囊方面，目前尚未有處理業者，相關處理方式須再審慎考量。 (五)在資源回收循環再利用部分，囿於母廠原料使用規範，無法循環再利用，惟於鐵金屬可考量於內裝件再鑄造使用。 (六)在稽核認證研擬作業，規劃修訂處理業補貼費率，於回收業者帳務管理輔導工作，合計輔導 21 家回收業及 1 家處理業者。 (七)觀音廢車粉碎廠委託營運部分，由原營運廠商依合約規定提請優先議約通過，並完成簽約作業。	
		三、輔導全國執行機關加強辦理資源回收專案工作計畫	(一)完成補助 25 個執行機關辦理 99 年度垃圾減量、資源回收工作計畫補助經費之撥付及結案工作。 (二)完成規劃 99 年度執行機關績效考核考評小組考核委員遴選及 25 縣市執行機關績效考核行程	

資源回收管理基金

2 - 9

總 說 明

中華民國 99 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
			安排事宜。 (三)完成12個縣市環保局98年度團體獎勵金運用計畫核銷工作。 (四)完成「垃圾減量、資源回收工作計畫」各縣市環保局之資源回收成果統計報告資料之整合及統計分析工作。 (五)完成彙集補助執行機關之資源回收設備(含回收車等)設置及運用概況資料建檔工作。	
		四、廢機動車輛回收獎勵金審核執行專案工作計畫	(一)已完成審理 24 萬餘件民眾申領廢機動車輛回收獎勵金案件。 (二)辦理回收獎勵金資料安全保密作業及改善支票或匯款誤植之表單檢核事項。 (三)辦理加強對於廢車回收業者之回收管制聯單查核作業。	
		五、推動資源回收形象改造旗艦計畫專案工作計畫	(一)完成資訊平台，並結合 Ecolife 正式上線。 (二)完成輔導 487 處社區回收示範點。 (三)完成輔導 213 位拾荒個體業者進入社區進行資源回收服務。 (四)蒐集國內社區物業及資源回收發展現況，分析最適物業資源回收規模及經營型態。	
		六、提升廢機動車輛回收處理成效-推動廢機動車輛粉碎分類處理殘餘物回收再利用分析專案工作計畫	(一)完成調查國內外機動車輛材質組成，以研提最適廢機動車輛粉碎分類處理殘餘物減量策略。 (二)完成評估廢車殼粉碎分類處理殘餘物製成替代燃料之技術、行政程序與成本效益，以研擬具體推動廢機動車輛粉碎分類處理殘餘物回收再利用方案。 (三)完成廢車殼粉碎分類處理殘餘物製成替代燃料實驗，並據以評估效益與可行性，以提升整體廢機動車輛再利用與節能減碳成效。	
		七、活化應回收廢容器再生料方向之研析及研擬推動策略專案	(一)開發生質塑膠容器物質回收再利用技術並檢討回收處理成效：完成訪談 26 家回收業者及 7 家	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 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
		工作計畫	處理業者，並輔導回收業、處理廠提升傳統塑膠及生質塑膠分類技術及二次料品質，經抽粒後之生質塑膠二次料已成功射出製成可重複使用之再生商品。 (二)暢通農藥廢容器及特殊環境用藥廢容器回收處理管道： 1. 完成農藥廢容器最適處理方式研析並召開專家座談會，短期內建議採焚化處理方式，但未來仍建議以物質回收方式辦理。 2. 完成 8 場次農藥廢容器回收宣導會，宣導農藥廢容器回收相關法規及農藥販賣業配合農藥廢容器回收之重要性，藉以促使回收業及農民將肥料容器與農藥容器確實分離，並兼顧回收分類人員健康。 (三)提升廢玻璃容器及鋁箔包裝袋回收處理成效： 1. 完成研擬提升不易回收廢玻璃容器回收成效之執行策略，並召開 2 次學者專家座談會，初步結論為目前玻璃容器回收率已近 9 成，對不易回收之有色玻璃容器建議可分析其飲用族群及不易回收地點，進行加強宣導，提高有色玻璃容器回收成效。 2. 完成廢鋁箔包裝袋分離處理技術及成本效益之可行性分析，結果顯示僅處理技術具可行性，而前端細分類作業與成本效益可行性不高。 (四)完成研擬廢容器回收清除處理補貼變革方案，其變革目標包括： 1. 促使回收業者申請回收業登記證，以提升管理效率。 2. 簡化稽核認證程序，降低稽核認證成本。 3. 將補貼費改為一階段補貼增加回收市場交易彈性。 4. 配合輔導再生料取得認證證明，進而提升再生料品質。	

資源回收管理基金

總 說 明

2 - 11

中華民國 99 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
		八、推動容器商品環保化設計暨提升廢容器回收處理成效計畫	(一)依據國際環保化設計趨勢與國內業者意見調查成果，研提 2 項容器商品環保化設計事項，並透過環境、經濟及社會等層面完成效益評估。 (二)已研提以容器差別費率方案等措施，據以推動容器商品朝向環保化設計。 (三)已蒐集彙整並分析國內、外廢容器回收率核算方式及其回收成效指標，並研擬完成廢容器回收率之計算方式草案。 (四)完成 36 組廢玻璃及廢塑膠容器附著含水率之檢測作業，並將檢測數據納入檢討回收率計算。 (五)已彙整廢容器廢棄量相關基線資料，並研析廢容器之主要廢棄流向分布。 (六)針對已回收但未進入認證補貼體系之廢容器數量，完成 30 家回收處理業者之調查作業，並依調查結果，推估完成廢容器各流向之數量與比例。 (七)透過環境效果、經濟效率、規避行為、行政稽徵成本及公平性等層面，探討「就容器源課費」之可行性，並研提修正繳費範圍、扣抵機制等配套措施。 (八)彙整國內進口貨物稅費種類，探討進口容器商品改採「以價計徵」之可行性，並研提海關代徵、變更課費標準等配套措施。	
		九、應回收廢容器責任物調查判定暨回收標誌回收設施查核專案工作計畫	(一)完成研擬就源課費之可行性評估，依制度面、環境面、經濟面、行政成本面、社會正義面及技術面，探討就源課費各方案之優缺點，並研提課費新方案，課費方式採原料業者總營收的固定百分比及補貼方式採平準基金之概念。 (二)針對 7 家連鎖速食店業完成 15 場次之「資源回收設施成效輔導評鑑」，並舉辦頒獎典禮，表揚優良業者。另完成建置「連鎖速食店業 E 化申報系統」。 (三)完成廢鋁、廢鐵、廢 PET 及廢紙	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 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
		十、廢電子電器與廢資訊物品處理體系輔導評鑑暨效能改造試辦計畫	餐具容器解除列管之評估報告，建議廢鋁容器為最優先解除列管對象，並完成研擬相關配套措施(含基金餘絀處置方案、法規修訂及回收體系監督機制等)、預期效益及政策說帖。 (一)完成分析國內 4 種及國外 5 種相關環境績效指標之比較，並探討其分類及項目的制定原理。 (二)辦理 2 場次分級管理指標專家學者諮詢會議，及 30 場次受補貼機構現場輔導試評鑑作業。 (三)完成擬訂受補貼機構分級管理指標草案，建議指標共 43 項，並完成分級管理模式執行草案及查核依據之擬定。 (四)完成擬定分級管理作業級別核定申請審查、複查與申訴作業流程，及分級管理作業審核人員審核作業手冊(草案)等。 (五)計算分級補貼後可能衍生之設備建置成本、管銷成本、後端再利用資源化收益及最終處置成本等，並完成分級補貼費率之推估。 (六)依分級管理制度規劃及受補貼機構現場調查結果，提出廢電子電器及廢資訊物品回收清除處理方法及設施標準修訂方案，後端回收處理方式及稽核認證作業程序應改善具體措施，並探討再生料品質規範標準。 (七)完成蒐集國內外廢電子電器及廢資訊物品處理過程產生之有害廢棄物包含廢冷媒、廢螢光粉、廢冷陰極管等資料分析，提出廢棄物回收處理作業標準及應具備污染防治設備等。 (八)完成擬定推動分級補貼制度實施辦法及補貼費撥款業務行政作業流程，探討執行分級補貼費率對於基金支出差異及受補貼機構營運之衝擊分析。	
		十一、建構以電子電器經銷販賣業者為主體	(一)完成電子化網路申報系統及內部管理系統之建置，並於 11 月	

資源回收管理基金

2 - 13

總 說 明

中華民國 99 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
		之廢四機逆向回收 電子化追蹤管理體 系計畫	26 日召開「公告指定廢四機回收 電子化申報系統」建置成果暨線 上測試操作說明會。 (二)完成申報系統所有資訊規劃成 果統計、回收差異、完整性調查 及回收歷程等四類表單，共計 17 張。 (三)完成全國電子電器販賣業者、回 收業者、處理業者之基本資料之 清查、蒐集作業，並將相關資料 鍵入於系統資料庫內。 (四)完成各項與廢四機逆向回收資 源、回收管理政策、制度有關所 需之各類統計報表。 (五)召開 17 場次之「應設置資源回 收設施之應回收電子電器物品 販賣業者範圍、設施設置、規格 及其他應遵行事項(草案)」宣 導說明會，就法源、執行方式與 線上申報作業進行意見交換。	
		十二、廢輪胎、廢鉛蓄電 池回收體系分級 補貼前置規劃暨 回收率計算檢討	(一)調查蒐集國內外廢輪胎及廢鉛 蓄電池處理工廠作業環境空氣 品質規範，並進行廢輪胎處理廠 空氣品質與噪音檢測及廢輪胎 處理廠空氣品質檢測。 (二)完成專家學者至廢輪胎處理廠 就處理效能、能源消耗、污染防 制、作業環境等方面進行現場輔 導作業，並協助 1 家處理業完成 相關改善工作，以做為廢輪胎處 理業示範廠。 (三)完成一項廢輪胎創新實驗產品 之開發(橡膠吸音板)。 (四)調查蒐集國外廢鉛蓄電池處理 技術、處理效率、污染防制設備 及最新處理技術趨勢。 (五)調查蒐集國外廢鉛蓄電池處理 後有害廢棄物處理方式及廢酸 液再利用技術。 (六)完成調查廢輪胎、廢鉛蓄電池使 用年限調查及廢輪胎重量參數 之測定，並研提廢輪胎、廢鉛蓄 電池回收率公式之合理計算。 (七)辦理 2 場次廢輪胎處理業現場 輔導說明會、1 場次廢輪胎創新 實驗產品發表會及 1 場次廢酸	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 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
		十三、應回收廢棄物回收處理業管理輔導及受補貼資格申請案審核作業計畫	液再利用技術說明會。 (一)完成書面審查 468 件受補貼資格申請案及 34 場實廠現勘，並完成 1,671 次電話輔導。 (二)完成 8 場應回收廢棄物回收處理業管理辦法及應回收廢棄物回收清除處理補貼申請審核管理辦法修正方向說明會。 (三)完成回收業與處理業登記審查及受補貼資格審查作業指引。 (四)完成更新相關法規及受補貼機構網頁資料。 (五)完成審查 78 件廢棄物回收清除處理業購置設備投資抵減證明書申請案件，並完成 100 次電話輔導。 (六)完成編修投資抵減案申請案例問答集。 (七)協助完成「應回收廢棄物回收清除處理補貼申請審核管理辦法」修正草案及「回收處理業輔導管制計畫」。	
		十四、廢乾電池及廢照明光源回收處理效能檢討暨提升回收成效專案工作計畫	(一)完成蒐集國內外乾電池及照明光源資源化比例資訊，提出提昇再生料物質分離技術及金屬篩分純度之建議。 (二)完成分析國內外處理及污染防治設備資訊，提出廢乾電池處理之活性碳吸附槽操作條件及控制參數最佳化、廢照明光源處理設備增設負壓計及警示系統之建議。 (三)完成蒐集鋰鐵電池、太陽能電池、燃料電池與照明光源(LED、CCFL 及 OLED)等產品資訊，提出市場趨勢評估及是否納入公告回收項目之建議。 (四)完成 100 組市售乾電池及 40 組市售照明光源採樣檢驗。 (五)完成查檢逾 3,000 家疑似未登記之市售含電池商品業者。 (六)完成照明光源回收清除處理費率及補貼費率之建議方案。 (七)完成 12 場廢乾電池及廢照明光源回收宣導說明會，4 款回收宣	

資源回收管理基金 總 說 明

2 - 15

中華民國 99 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
		十五、稽核認證團體監督查核評鑑暨稽核認證作業檢討改善計畫	導海報設計及 2 支操作型回收宣導短片製作。 (一)完成修訂 99 年稽核認證團體監督計畫，並依計畫完成 16 場監督委員現場查核、8 場書面評鑑，24 場改善查證。另完成 106 場平時管考查核，共發現 40 項待改善事項，並已完成追蹤改善。 (二)完成規劃與測試「第二代監督作業系統功能」，提供使用者更便利之作業環境。 (三)完成編製「99 年度查核評鑑成果報告」，提供稽核認證團體專案評選參考。 (四)完成規劃 CCTV 即時監視與計量設備連線系統，並辦理 4 場導入前說明會。 (五)完成規劃 CCTV、資源回收管理資訊系統 (RRMS)、計量系統與會計預警系統等資料庫，相互勾稽及運用之功能。 (六)完成稽核認證記點、扣量及停止認證電子化作業。 (七)完成蒐集彙整各材質受補貼機構、稽核認證團體及業務單位對資源回收管理資訊系統之功能需求與建議，提出未來持續電子化之項目。	
		十六、應回收廢棄物受補貼機構導入內部控制及會計稽核管理制度專案工作計畫	(一)完成 9 項材質別稽核認證作業手冊有關「會計稽核與庫存盤點」一致性作法建議草案。 (二)完成 18 場實地輔導 2 項材質(9 家)受補貼機構導入稽核認證內部控制作業，提出「稽核認證內部控制制度作業規範」草案。 (三)完成規劃 2 項材質受補貼機構處理業稽核認證管控預警系統之架構及內容。 (四)完成模擬測試「廢照明光源類」稽核認證管控預警系統。 (五)完成受補貼機構財稅資料與稽核認證資料進行勾稽確核之研析。	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 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回收清除處理費費率。	
三、一般建築及設備計畫		一、辦公廳舍裝修工程	已完成第一、二階段施工及驗收作業，正積極辦理設計變更之工程施作。	
		二、汰換購置辦公設備及一般事務性機具等	汰換數位攝影機、碎紙機等設備，以辦理資源回收相關業務，提昇行政率。	

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一.基金來源：可用預算數 11 億 8,968 萬 9,000 元，決算數 12 億 1,512 萬 4,427 元，較可用預算數增加 2,543 萬 5,427 元，占可用預算數 2.14%。差異原因說明如下：

(一)回收清除處理收入：可用預算數 11 億 7,291 萬 9,000 元，決算數 11 億 9,063 萬 9,139 元，較可用預算數增加 1,772 萬 0,139 元，占可用預算數 1.51%。

(二)財產處分收入：可用預算數 0 元，決算數 6 萬 5,000 元。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 865 萬元，決算數 707 萬 2,571 元，較可用預算數減少 157 萬 7,429 元，占可用預算數 18.24%。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，惟因定期存款利率多次調降，致本期利息收入減少。

(五)雜項收入：可用預算數 0 元，決算數 922 萬 7,717 元，較可用預算數增加 922 萬 7,717 元。主要係收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款及辦公房舍出租者返還溢收租金等因素所致。

二.基金用途：可用預算數 14 億 7,047 萬元，決算數 11 億 2,535 萬 8,684 元，較可用預算數減少 3 億 4,511 萬 1,316 元，占可用預算數 23.47%。差異原因說明如下：

(一)資源回收管理計畫：可用預算數 13 億 4,896 萬 2,000 元，決算數 10 億 2,186 萬 0,415 元，較可用預算數減少 3 億 2,710 萬 1,585 元，占可用預算數 24.25%。主要係部分補助款預算遭立法院凍結，至 12 月方始動支，以致地方環保局辦理購置資源回收車，無法於 12 月底完成驗收，故經費結餘。

(二)一般行政管理計畫：可用預算數 1 億 0,142 萬 6,000 元，決算數 9,288 萬 0,340 元，較可用預算數減少 854 萬 5,660 元，占可用預算數 8.43%。

(三)一般建築及設備計畫：可用預算數 2,008 萬 2,000 元，決算數 1,061 萬 7,929 元，較可用預算數減少 946 萬 4,071 元，占可用預算數 47.13%。主要係辦公廳舍裝修工程案，因建築物室內裝修合格證明於 99 年 11 月下旬始核發，以及配合安全考量及景觀需求，辦理規劃設計變更及增加工項，致未能於年度內完成付款結案，辦理保留轉入下(100)年度繼續執行，致經費結餘。

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 99 年度

三.本期賸餘：可用預算數短絀 2 億 8,078 萬 1,000 元，決算數賸餘 8,976 萬 5,743 元，較可用預算數增加賸餘 3 億 7,054 萬 6,743 元，占可用預算數 131.97%。主要係基金用途決算數較可用預算數減少，致本年度賸餘增加。

參、現金流量結果

本期業務活動之淨現金流入 1 億 8,411 萬 8,931 元，其他活動之淨現金流入 527 萬 2,819 元，流入加計後本期現金及約當現金計增 1 億 8,939 萬 1,750 元。

肆、資產負債情況

一.資產部分：32 億 5,050 萬 5,197 元

(一)流動資產 31 億 3,975 萬 1,338 元：現金 30 億 9,704 萬 2,242 元，包括銀行存款 30 億 9,695 萬 2,757 元，零用及週轉金 8 萬 9,485 元；應收款項 1,339 萬 2,351 元，包括應收票據 1,051 萬 6,213 元，應收收益 183 萬 6,884 元，應收利息 103 萬 9,254 元；預付款項係預付費用 2,931 萬 6,745 元。

(二)投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 4,166 萬 6,833 元：準備金係退休及離職準備金 4,166 萬 6,833 元。

(三)其他資產 6,908 萬 7,026 元：什項資產 6,908 萬 7,026 元，包括存出保證金 2,920 萬 0,800 元，催收款項 4,201 萬 6,794 元，備抵呆帳—催收款項(-)213 萬 0,568 元。

二.負債部分：1 億 7,247 萬 9,710 元

(一)流動負債 1 億 2,535 萬 7,377 元：應付款項 1 億 2,535 萬 7,377 元，包括應付代收款 5 萬 9,737 元，應付費用 1 億 2,529 萬 7,640 元。

(二)其他負債 4,712 萬 2,333 元：什項負債 4,712 萬 2,333 元，包括存入保證金 545 萬 5,500 元，應付退休及離職金 4,166 萬 6,833 元。

三.基金餘額部分：係累積賸餘 30 億 7,802 萬 5,487 元。

伍、固定項目概況

資產項目 4 億 4,431 萬 9,640 元：土地 1 億 4,214 萬 2,350 元，房屋及建築 1 億 3,568 萬 9,957 元，機械及設備 1 億 4,412 萬 2,249 元，交通及運輸設備 256 萬 4,890 元，什項設備 851 萬 1,030 元，購建中固定資產 1,021 萬 2,370 元，電腦軟體 107 萬 2,794 元，權利 4,000 元。

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	1,189,689,000	100.00	1,215,124,427	100.00
徵收及依法分配收入	1,172,919,000	98.59	1,190,639,139	97.98
回收清除處理收入	1,172,919,000	98.59	1,190,639,139	97.98
財產收入	16,770,000	1.41	15,257,571	1.26
財產處分收入	-	-	65,000	0.01
租金收入	8,120,000	0.68	8,120,000	0.67
利息收入	8,650,000	0.73	7,072,571	0.58
其他收入	-	-	9,227,717	0.76
雜項收入	-	-	9,227,717	0.76
基金用途	1,470,470,000	123.60	1,125,358,684	92.61
資源回收管理計畫	1,348,962,000	113.39	1,021,860,415	84.10
購建固定資產	-	-	-	-
其他	1,348,962,000	113.39	1,021,860,415	84.10
一般行政管理計畫	101,426,000	8.53	92,880,340	7.64
其他	101,426,000	8.53	92,880,340	7.64
一般建築及設備計畫	20,082,000	1.69	10,617,929	0.87
購建固定資產	20,082,000	1.69	10,617,929	0.87
本期賸餘(短絀-)	-280,781,000	-23.60	89,765,743	7.39
期初基金餘額	3,088,651,000	259.62	2,988,259,744	245.92
期末基金餘額)	2,807,870,000	236.02	3,078,025,487	253.31

備註：一般建築及設備計畫可用預算數20,082,000元包括本年度法定預算數552,000元，以前

管理基金
及餘絀決算表

2 - 21

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金 額	%	金 額	%
25,435,427	2.14	1,106,830,290	100.00
17,720,139	1.51	1,080,554,194	97.63
17,720,139	1.51	1,080,554,194	97.63
-1,512,429	-9.02	17,249,963	1.56
65,000	-	9,664	-
-	-	8,120,000	0.73
-1,577,429	-18.24	9,120,299	0.82
9,227,717	-	9,026,133	0.82
9,227,717	-	9,026,133	0.82
-345,111,316	-23.47	1,414,287,629	127.78
-327,101,585	-24.25	1,130,174,971	102.11
-	-	806,643	0.07
-327,101,585	-24.25	1,129,368,328	102.04
-8,545,660	-8.43	94,482,369	8.54
-8,545,660	-8.43	94,482,369	8.54
-9,464,071	-47.13	189,630,289	17.13
-9,464,071	-47.13	189,630,289	17.13
370,546,743	-131.97	-307,457,339	-27.78
-100,391,256	-3.25	3,295,717,083	297.76
270,155,487	9.62	2,988,259,744	269.98

年度保留數19,530,000元。

資源回收管理基金

現金流量決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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-)	-261,251,000	89,765,743	351,016,743	-134.36
調整非現金項目	-	94,353,188	94,353,188	-
提存呆帳	-	2,130,568	2,130,568	-
流動資產淨減(淨增-)	-	64,852,066	64,852,066	-
流動負債淨增(淨減-)	-	27,370,554	27,370,554	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-261,251,000	184,118,931	445,369,931	-170.48
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少其他資產	-	5,075,059	5,075,059	-
減少其他資產	-	5,075,059	5,075,059	-
增加短期債務及其他負債	-	39,716,951	39,716,951	-
增加其他負債	-	39,716,951	39,716,951	-
減少短期債務及其他負債	-	-39,519,191	-39,519,191	-
減少其他負債	-	-39,519,191	-39,519,191	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	5,272,819	5,272,819	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-261,251,000	189,391,750	450,642,750	-172.49
期初現金及約當現金	3,046,876,000	2,907,650,492	-139,225,508	-4.57
期末現金及約當現金	2,785,625,000	3,097,042,242	311,417,242	11.18

本 頁 空 白

資源回收
平 衡

中華民國 99 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	3,250,505,197	100.00	3,129,687,681	100.00	120,817,516	3.86
流動資產	3,139,751,338	96.59	3,015,211,654	96.34	124,539,684	4.13
現金	3,097,042,242	95.28	2,907,650,492	92.91	189,391,750	6.51
銀行存款	3,096,952,757	95.28	2,907,503,522	92.90	189,449,235	6.52
零用及週轉金	89,485	-	146,970	-	-57,485	-39.11
應收款項	13,392,351	0.41	19,153,342	0.61	-5,760,991	-30.08
應收票據	10,516,213	0.32	10,094,126	0.32	422,087	4.18
應收收益	1,836,884	0.06	8,007,144	0.26	-6,170,260	-77.06
應收利息	1,039,254	0.03	1,052,072	0.03	-12,818	-1.22
預付款項	29,316,745	0.90	88,407,820	2.82	-59,091,075	-66.84
預付費用	29,316,745	0.90	88,407,820	2.82	-59,091,075	-66.84
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	41,666,833	1.28	38,183,374	1.22	3,483,459	9.12
準備金	41,666,833	1.28	38,183,374	1.22	3,483,459	9.12
退休及離職準備金	41,666,833	1.28	38,183,374	1.22	3,483,459	9.12
其他資產	69,087,026	2.13	76,292,653	2.44	-7,205,627	-9.44
什項資產	69,087,026	2.13	76,292,653	2.44	-7,205,627	-9.44
存出保證金	29,200,800	0.90	29,200,800	0.93	-	-
催收款項	42,016,794	1.29	47,091,853	1.50	-5,075,059	-10.78
備抵呆帳－催收款 項(-)	2,130,568	0.07	-	-	2,130,568	-
合 計	3,250,505,197	100.00	3,129,687,681	100.00	120,817,516	3.86

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計47,818,000 元，皆為定存單，上年度決算數為

管理基金
表

2 - 25

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	172,479,710	5.31	141,427,937	4.52	31,051,773	21.96
流動負債	125,357,377	3.86	97,986,823	3.13	27,370,554	27.93
應付款項	125,357,377	3.86	97,986,823	3.13	27,370,554	27.93
應付代收款	59,737	-	59,243	-	494	0.83
應付費用	125,297,640	3.85	97,927,580	3.13	27,370,060	27.95
其他負債	47,122,333	1.45	43,441,114	1.39	3,681,219	8.47
什項負債	47,122,333	1.45	43,441,114	1.39	3,681,219	8.47
存入保證金	5,455,500	0.17	5,257,740	0.17	197,760	3.76
應付退休及離職金	41,666,833	1.28	38,183,374	1.22	3,483,459	9.12
基金餘額	3,078,025,487	94.69	2,988,259,744	95.48	89,765,743	3.00
基金餘額	3,078,025,487	94.69	2,988,259,744	95.48	89,765,743	3.00
基金餘額	3,078,025,487	94.69	2,988,259,744	95.48	89,765,743	3.00
累積餘額	3,078,025,487	94.69	2,988,259,744	95.48	89,765,743	3.00
合 計	3,250,505,197	100.00	3,129,687,681	100.00	120,817,516	3.86

46,903,870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	1,189,689,000	1,215,124,427
徵收及依法分配收入	1,172,919,000	1,190,639,139
回收清除處理收入	1,172,919,000	1,190,639,139
財產收入	16,770,000	15,257,571
財產處分收入	-	65,000
租金收入	8,120,000	8,120,000
利息收入	8,650,000	7,072,571
其他收入	-	9,227,717
雜項收入	-	9,227,717
合 計	1,189,689,000	1,215,124,427

管理基金 明細表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
25,435,427	2.14	
17,720,139	1.51	
17,720,139	1.51	
-1,512,429	-9.02	
65,000	-	係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-	-	
-1,577,429	-18.24	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，惟因定期存款利率多次調降，致本期利息收入減少。
9,227,717	-	
9,227,717	-	主要係收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款及辦公房舍出租者返還溢收租金等因素所致。
25,435,427	2.14	

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	1,470,470,000	1,125,358,684
資源回收管理計畫	1,348,962,000	1,021,860,415
服務費用	380,462,000	407,118,557
旅運費	593,000	579,682
印刷裝訂與廣告費	18,710,000	12,907,765
一般服務費	8,500,000	7,987,189
專業服務費	352,659,000	385,643,921
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	968,500,000	612,611,290
捐助、補助與獎助	932,500,000	584,254,925
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	36,000,000	28,356,365
短絀與賠償給付	-	2,130,568
各項短絀	-	2,130,568
一般行政管理計畫	101,426,000	92,880,340
用人費用	50,124,000	46,598,598
聘僱及兼職人員薪資	37,199,000	34,470,079
超時工作報酬	1,253,000	1,381,338
獎金	4,650,000	4,297,673
退休及卹償金	2,232,000	2,065,407
福利費	4,790,000	4,384,101
服務費用	41,384,000	34,414,797
水電費	1,356,000	1,335,739
郵電費	2,790,000	2,500,120
旅運費	3,398,000	3,054,335
印刷裝訂與廣告費	680,000	410,754
修理保養及保固費	961,000	233,615

管理基金 明細表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-345,111,316	-23.47	主要係部分補助款預算遭立法院凍結，至12月方始動支，以致地方環保局辦理購置資源回收車，無法於12月底完成驗收，故經費結餘。
-327,101,585	-24.25	
26,656,557	7.01	
-13,318	-2.25	
-5,802,235	-31.01	
-512,811	-6.03	
32,984,921	9.35	
-355,888,710	-36.75	
-348,245,075	-37.35	
-7,643,635	-21.23	
2,130,568	-	
2,130,568	-	
-8,545,660	-8.43	
-3,525,402	-7.03	
-2,728,921	-7.34	
128,338	10.24	
-352,327	-7.58	
-166,593	-7.46	
-405,899	-8.47	
-6,969,203	-16.84	
-20,261	-1.49	
-289,880	-10.39	
-343,665	-10.11	
-269,246	-39.60	
-727,385	-75.69	

資源回收
基金用途
中華民國

科 目	可用預算數	決算數
保險費	400,000	180,699
一般服務費	28,699,000	24,883,870
專業服務費	3,100,000	1,815,665
材料及用品費	1,793,000	4,701,876
使用材料費	270,000	91,095
用品消耗	1,523,000	4,610,781
租金、償債與利息	6,762,000	6,030,904
地租及水租	240,000	216,000
房租	5,622,000	4,853,354
交通及運輸設備租金	200,000	179,687
什項設備租金	700,000	781,863
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	150,000	266,794
購置無形資產	150,000	266,794
稅捐、規費(強制費)與繳庫	553,000	59,050
消費與行為稅	30,000	29,580
規費	523,000	29,470
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	660,000	808,321
分擔	660,000	808,321
一般建築及設備計畫	20,082,000	10,617,929
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	20,082,000	10,617,929
購置固定資產	20,082,000	10,617,929
合 計	1,470,470,000	1,125,358,684

管理基金
明細表

2 - 33

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-219,301	-54.83	
-3,815,130	-13.29	
-1,284,335	-41.43	
2,908,876	162.24	
-178,905	-66.26	
3,087,781	202.74	
-731,096	-10.81	
-24,000	-10.00	
-768,646	-13.67	
-20,313	-10.16	
81,863	11.69	
116,794	77.86	
116,794	77.86	
-493,950	-89.32	
-420	-1.40	
-493,530	-94.37	
148,321	22.47	
148,321	22.47	
-9,464,071	-47.13	主要係辦公廳舍裝修工程案，因建築物室內裝修合格證明於99年11月下旬始核發，以及配合安全考量及景觀需求，辦理規劃設計變更及增加工項，致未能於年度內完成付款結案，辦理保留轉入下(100)年度繼續執行，致經費結餘。
-9,464,071	-47.13	
-9,464,071	-47.13	
-345,111,316	-23.47	

資源回收管理基金
固定項目增減情形表

中華民國 99 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	434,697,213	10,884,723	1,262,296	444,319,640
土地	142,142,350	-	-	142,142,350
房屋及建築	135,689,957	-	-	135,689,957
機械及設備	144,310,920	24,414	213,085	144,122,249
交通及運輸設備	2,956,306	76,500	467,916	2,564,890
什項設備	8,787,680	304,645	581,295	8,511,030
購建中固定資產	-	10,212,370	-	10,212,370
電腦軟體	810,000	262,794	-	1,072,794
權利	-	4,000	-	4,000

備註：表列房屋建築及設備項下之「購建中固定資產」，係辦理辦公廳舍裝修工程案，因工程尚在進行中，故以「購建中固定資產」辦理。

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	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
房屋及建築	19,001,706	-	-	-
房屋及建築	19,001,706	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
機械及設備	-	238,000	-	-
機械及設備	-	238,000	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	76,500
交通及運輸設備	-	-	-	76,500
什項設備	528,294	314,000	-	-76,500
什項設備	528,294	314,000	-	-76,500
合 計	19,530,000	552,000	-	-

備註：1. 房屋建築及設備項下之購建中固定資產決算數1,021萬2,370元，係辦理辦公廳舍「產」辦理。

2. 交通及運輸設備調整數7萬6,500元，係因購置會議室擴音設備7萬6,500元，依附

管理基金
良擴充明細表

99 年度

單位：新臺幣元

數	決算數	比較增減數	本年度保留數
合 計			
19,001,706	10,212,370	-8,789,336	5,137,934
19,001,706	-	-19,001,706	5,137,934
-	10,212,370	10,212,370	-
238,000	24,414	-213,586	-
238,000	24,414	-213,586	-
76,500	76,500	-	-
76,500	76,500	-	-
765,794	304,645	-461,149	-
765,794	304,645	-461,149	-
20,082,000	10,617,929	-9,464,071	5,137,934

裝修工程案，依契約規定已列帳之款項均已驗收，惟工程尚在進行中，故以「購建中固定資

屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，在預算總額內由什項設備項下調整支應。

資源回收
用人費用
中華民國

項 目	預 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 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
一般行政管理計畫	-	37,199,000	1,253,000	-	4,650,000	2,232,000	-	4,790,000	-	50,124,000	-	50,124,000
管理委員會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	37,199,000	1,253,000	-	4,650,000	2,232,000	-	4,790,000	-	50,124,000	-	50,124,000
合 計	-	37,199,000	1,253,000	-	4,650,000	2,232,000	-	4,790,000	-	50,124,000	-	50,124,000

管理基金 彙計表

99 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱人員資	超時工作酬	津貼	獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼員費	任用用人總計
-		34,470,079	1,381,338	-	4,297,673	2,065,407	-	4,384,101	-	46,598,598	-	46,598,598
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-		34,470,079	1,381,338	-	4,297,673	2,065,407	-	4,384,101	-	46,598,598	-	46,598,598
-		34,470,079	1,381,338	-	4,297,673	2,065,407	-	4,384,101	-	46,598,598	-	46,598,598

資源回收管理基金
員工人數彙計表

中華民國 99 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	53	52	-1	管理委員會委員均為 無給職
聘僱人員	53	52	-1	
兼任人員	23	23	-	
管理委員會委員	23	23	-	
總 計	76	75	-1	

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			1,348,962,000		1,021,860,415
合 計			1,348,962,000		1,021,860,415

管理基金執行績效摘要表

99 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-327,101,585	-24.25	主要係部分補助款預算遭立法院凍結，至12月方始動支，以致地方環保局辦理購置資源回收車，無法於12月底完成驗收，故經費結餘。
		-327,101,585	-24.25	

資源回收管理基金

各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	50,124,000	46,598,598	-3,525,402	-7.03
聘僱及兼職人員薪資	37,199,000	34,470,079	-2,728,921	-7.34
超時工作報酬	1,253,000	1,381,338	128,338	10.24
獎金	4,650,000	4,297,673	-352,327	-7.58
退休及卹償金	2,232,000	2,065,407	-166,593	-7.46
福利費	4,790,000	4,384,101	-405,899	-8.47
服務費用	421,846,000	441,533,354	19,687,354	4.67
水電費	1,356,000	1,335,739	-20,261	-1.49
郵電費	2,790,000	2,500,120	-289,880	-10.39
旅運費	3,991,000	3,634,017	-356,983	-8.94
印刷裝訂與廣告費	19,390,000	13,318,519	-6,071,481	-31.31
修理保養及保固費	961,000	233,615	-727,385	-75.69
保險費	400,000	180,699	-219,301	-54.83
一般服務費	37,199,000	32,871,059	-4,327,941	-11.63
專業服務費	355,759,000	387,459,586	31,700,586	8.91
材料及用品費	1,793,000	4,701,876	2,908,876	162.24
使用材料費	270,000	91,095	-178,905	-66.26
用品消耗	1,523,000	4,610,781	3,087,781	202.74
租金、償債與利息	6,762,000	6,030,904	-731,096	-10.81
地租及水租	240,000	216,000	-24,000	-10.00
房租	5,622,000	4,853,354	-768,646	-13.67
交通及運輸設備租金	200,000	179,687	-20,313	-10.16
什項設備租金	700,000	781,863	81,863	11.69
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	20,232,000	10,884,723	-9,347,277	-46.20
購置固定資產	20,082,000	10,617,929	-9,464,071	-47.13
購置無形資產	150,000	266,794	116,794	77.86
稅捐、規費(強制費)與繳庫	553,000	59,050	-493,950	-89.32
消費與行為稅	30,000	29,580	-420	-1.40

資源回收管理基金
各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
規費	523,000	29,470	-493,530	-94.37
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	969,160,000	613,419,611	-355,740,389	-36.71
捐助、補助與獎助	932,500,000	584,254,925	-348,245,075	-37.35
分擔	660,000	808,321	148,321	22.47
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	36,000,000	28,356,365	-7,643,635	-21.23
短絀與賠償給付	-	2,130,568	2,130,568	-
各項短絀	-	2,130,568	2,130,568	-
合 計	1,470,470,000	1,125,358,684	-345,111,316	-23.47

資源回收
管制性項目及統計

中華民國

科目名稱	預算數	決算數
管制性項目	19,303,000	13,496,647
國外旅費	593,000	579,682
廣（公）告費	5,000,000	3,140,385
業務宣導費	13,710,000	9,776,580
統計所需項目	1,019,370,000	699,087,529
員工通勤交通費	786,000	698,034
計時與計件人員酬金	26,974,000	23,242,998
專技人員酬金	56,500,000	89,175,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,460,000	1,453,778
購置電腦軟體	150,000	262,794
捐助私校及團體	5,000,000	2,138,958
補(協)助政府機關(構)	927,500,000	582,115,967

管理基金所需項目比較表

99 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-5,806,353	-30.08	
-13,318	-2.25	
-1,859,615	-37.19	
-3,933,420	-28.69	
-320,282,471	-31.42	
-87,966	-11.19	
-3,731,002	-13.83	
32,675,000	57.83	
-1,006,222	-40.90	
112,794	75.20	
-2,861,042	-57.22	
-345,384,033	-37.24	

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 錄

中華民國99年度

一、總說明	3-1~3-15
二、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀決算表	3-18~3-19
2. 現金流量決算表	3-20
3. 平衡表	3-22~3-23
三、附屬表	
1. 基金來源明細表	3-26~3-27
2. 基金用途明細表	3-28~3-31
3. 固定項目增減情形表	3-32
4. 固定資產建設擴充明細表	3-34~3-35
5. 用人費用彙計表	3-36~3-37
6. 員工人數明細表	3-38
7. 主要業務計畫執行績效摘要表	3-40~3-41
8. 各項費用彙計表	3-42~3-43
9. 管制性項目及統計所需項目比較表	3-44~3-45

總 說 明

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 年度

3 - 1

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	1. 核定整治費申報案件 3,009 件，實際繳入金額為 6 億 9 千 6 百萬餘元，並完成現場稽核共 322 件及出口退費核定 234 件。 2. 持續蒐集國外收費制度情形，以通盤研議擴大費基（包含取消退費等配套措施）、簡化退費等問題。 3. 加強辦理網路申報訪談及輔導，以提升網路申報率（網路申報率達 80%），並辦理批次上傳申報機制等便民措施。 4. 因應土污法修法通過，針對「土壤及地下水污染整治費收費辦法」進行檢討。	
		(一) 整治費徵收審理稽核相關作業		
		(二) 土壤及地下水污染整治費徵收及退費複審、稽核	1. 抽選整治費申報案件之 5% 進行複審及分析性複核作業，以防止短報、漏報等不實申報情形，落實「誠實申報」原則，99 年度完成整治費抽核計 116 件。 2. 辦理土壤及地下水污染整治費之出口退費複審、工程及保險退費複審及分析性複核作業，以確保退費核定之正確性，完成 99 年度出口退費案件複審 299 件，保險退費 24 件及工程退費 18 件。	
		二、完備土壤及地下水污染整治工作架構，健全基金求償機制及規劃管理等業務	1. 土壤及地下水污染整治法修正草案於 97 年送立法院後，經 4 次逐條審查及 2 次朝野協商，遂於 99 年 1 月 8 日三讀通	
		(一) 推動研修土壤及地下水污染整治業務及求償諮詢		

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 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
			過，並於 99 年 2 月 3 日經總統修正公布。 2. 於 99 年 5 月 5 日發布「土壤及地下水污染整治法修正公布施行後過渡時期執行要點」。並於 12 月 31 日修正發布「土壤及地下水污染整治法施行細則」。 3. 基金代支應台南中石化安順廠污染整治場址污染整治費用求償作業： (1) 8,878 萬 6,006 元求償訴訟案，於 99 年 1 月 27 日做成一審判決，認定中石化公司應負擔該筆代墊費用，該公司於同年 3 月 22 日向最高行政法院提出上訴。 (2) 1,797 萬 7,165 元（含分期繳納之利息）求償訴願案，中石化公司先於 99 年 3 月 9 日返還歸墊，並向本署訴願會提起訴願救濟，全案刻正進行訴願審議中。 4. 有關屏東縣赤山巖污染整治場址之污染行為人認定案件，台灣塑膠工業股份有限公司提行政訴訟，高雄高等法院於 99 年 8 月 12 日判決該公司敗訴，目前該公司已向最高行政法院提起上訴審理中。 5. 99 年 4 月 1 日施行「土壤及地下水污染整治基金代為支應費用求償案件列管作業原則」，列管作業系統亦同步上線運作。	
		(二) 檢討規劃土壤及地下水污染整治等相關工作	1. 完成土壤及地下水污染整治十年工作執行成果，透過多元化型態，推動環境教育，辦理「土壤及地下水污染整治十週年宣導系活動說明記者會」、「種子人才培訓營」、「十年有成發表記者會」及「土壤及地下水污染專題報導」等宣導活動。 2. 提昇國內土壤及地下水污染調	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 年度

3 - 3

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、建置場址風險評估機制，推動環境品質管理等有關工作 (一) 推動污染場址健康風險評估管理 (二) 進行底泥品質管理與管制	查、評估與整治相關技術，本年度完成「研究計畫及模場試驗計畫機制」之研訂，並於 99 年 6 月 28 日發布「土壤及地下水污染研究計畫與模場試驗計畫申請作業要點」。 3. 完成修訂 99 年度地方績效考核制度，納入相關現地評鑑作業。並為利後續作業之推動，於 99 年上半年度針對地方完成召開說明會及現地評鑑作業觀摩會各 1 場次。 1. 建構污染場址健康風險評估相關規範，完成整治調查及可行性研究評估報告撰寫指引（草案）等 7 項行政規則，以利地方落實污染場址健康風險評估之執行。 2. 完成台北市關渡平原與高雄縣福德爺廟場址第三層次健康風險評估報告與實作案例手冊。 3. 完成健康風險評估評析方法修正及本土化參數之更新，修正電腦計算程式內容及相關參數。 1. 完成國內外底泥品質管理策略及品質指標資料彙整及國外污染底泥清理、處理技術及整治案例分析，作為國內底泥管理策略之參考。 2. 針對國內現況，完成底泥品質管理策略分析、底泥品質管理項目、指標與工作方案(草案)訂定，作為後續落實推動底泥管理之依據。 3. 完成國內水域底泥歷史資料彙整，掌握國內底泥品質現況，並完成受關切河川—二仁溪之底泥環境調查。	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 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) 全國重金屬高污染潛勢農地之管制	1. 建置引灌受重金屬污染渠道之農地高污染潛勢區域之篩選調查機制，以進一步篩選出應優先調查之農地高污染潛勢區域；並透過先期試辦區之調查執行成果以回饋修訂機制，研擬後續擴大調查計畫。 2. 探討受污染渠道與污染農地之關連性及有效之行政管制策略並建置農地重金屬污染潛勢評量與預警管制系統建置，以供本署後續辦理污染農地相關工作之參考。	
		四、建立整合全國土壤及地下水污染整治資料庫及資訊支援	1. 擴大整合7項土壤及地下水污染整治相關應用資訊系統，提升電子化管理與橫向聯繫機制，完成2次整併研商會，訂定系統整併作業規劃、整併方法與各項期程，並於99年5月28日完成上線，以及7場次系統使用說明會。 2. 完成訂定資訊系統建檔作業程序與修正登錄範本，以落實資料定期建檔與審核機制。 3. 新增「基金支應求償管理作業系統」及「剷除銷燬及停耕補償作業系統」，加速行政作業時間。	
	二、土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動及執行	一、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 二、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) 辦理全國廢棄工廠土壤及地下水污染潛勢調查	1. 99年度已辦理新竹市等12縣市13件土壤及地下水污染事件應變處理之調查、查證工作。 2. 持續研析修訂「土壤及地下水污染事件應變處理參考手冊」。 3. 規劃辦理土壤及地下水污染預防及緊急應變處理等相關資料蒐集及技術支援工作。	
			1. 第4期工作完成擴充高污染潛勢業別為20大類，並依各業別產業特性，研選810家工廠進行現	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 年度

3 - 5

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
			況初步勘查。經排除現況已轉廠或變更為住宅用途等工廠後，依評量成果，初步評估可納入 239 家建議調查候選名單，並依初勘結果及各地方環保局、建設局提供之工廠資訊進行各廠量化篩選評分，篩選 93 家建議調查候選名單之工廠辦理現場勘查。由現場勘查評析結果，排序出 50 家工廠進行調查作業，並針對其中發現有污染之虞場址進行查證工作，計有 28 處場址污染事證明確，已責成地方環保局依法處理。 2. 另為加強推動廢棄工廠調查技術及說明土地管理策略，針對發現有污染之虞場址進行查證工作，加強推動廢棄工廠調查技術研習訓練及土地管理策略宣導說明，1 場次廢棄工廠調查技術研習會及 2 場次土地管理策略宣導會，並研訂 15 大類高污染潛勢事業類別之調查技術規範或指引手冊建置，以提供環保機關推動相關工作之參考。	
		(二) 進行全國廢棄工廠污染潛勢基線普查	1. 因應土污法修法通過，整體規劃環境影響與健康風險評估作業，為加速掌握全國近 12 萬家廢棄工廠之污染潛勢，先行辦理「全國廢棄工廠土壤及地下水污染潛勢基線普查計畫」，延續前四期計畫經驗並配合土污法第 8、9 條指定公告事業及權衡環境與居民健康風險及土地再利用與都市開發等因子，完成廢棄工廠通案管制策略研訂及污染潛勢地圖初步規劃工作，作為後續污染土地管理策略實施基礎。 2. 配合基線普查計畫調整作業，完成現況盤查系統開發及 6,000 家工廠初步定位與評估，廢續現況	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 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)進行全國加油站土壤及地下水污染潛勢調查 (四)加油站防止污染地下水體設施與監測設備查核 (五)針對列管之 158 處丙、丁級非法棄置場址土壤及地下水污染進行調查	盤查工作輔助定位與資料校核功能，俾加速整體盤查作業時程及奠定污染潛勢評析作業實施之各項基礎工作。 1. 調查 95~97 年間本署所辦理之加油站防止污染地下水體設施與監測設備查核暨網路申報諮詢計畫之篩選出 42 家高潛勢污染加油站，業於 99 年 2 月完成相關土壤及地下水污染潛勢調查工作，並依調查結果將 24 站土壤或地下水超過污染管制標準之加油站，責成地方環保局依法處理。 2. 廢續辦理 10~5 年內間設立及防止污染地下水體設施與監測設備查核第三期計畫所篩選出高污染潛勢加油站共 400 家，進行土壤及地下水污染潛勢調查及查證，已完成 385 家第一階段測漏管與土壤氣體油氣檢測工作與 4 場次行前業者說明會。 1. 完成檢討「加油站防止污染地下水體設施及監測設備設置管理辦法」之執行現況問題與研擬改善對策，並完成修正草案及辦理 4 場次公聽、研商會。 2. 完成查核 10 站軍事單位及 414 站加油站之防止污染地下水體設施及監測設備之設置、維護與定期監測情形。 本年度廢續辦理第 2 期計畫，以前年度辦理之計畫已完成現勘，但尚未進行污染調查之 30 處非法棄置場址，篩選出 20 處具高污染潛勢場址為該階段優先執行污染調查與查證，已完成第一次工作進度報告確定 20 處優先執行污染調查與查證名單。	

土壤及地下水污染整治基金

3 - 7

總 說 明

中華民國 99 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)軍事單位場址土壤及地下水污染預防調查	針對前年度 46 處場址現勘後，篩選出 18 處場址進行調查，已完成第 1 階段調查作業，並對其中 8 處軍事單位場址執行第 2、3 階段調查，預計於 100 年 1 月可完成相關調查工作。	
		(七)二仁溪流域沿岸土壤及地下水污染調查	經調查結果顯示，41 處調查場址中針對調查結果中有 10 處已確定土壤或地下水污染場址，移請地方環保局依規定進行查處及依辦理後續相關事宜。	
		(八)進行運作中之工廠土壤及地下水含氣有機溶劑污染潛勢調查	賡續辦理第 2 期計畫，擴大建置我國使用或曾使用含氣有機溶劑之運作中工廠之名單及基本資料，已完成 54 場次初篩工廠之環境場址評估，16 家工廠現場調查工作及新增 2 家工廠現勘。	
		(九)其他具土壤及地下水污染潛勢對象調查	1. 進行營運中（含鉛）工廠污染潛勢調查，完成第二階段工作依篩選機制篩選出 6 處高污染潛勢場址進行土壤及環境介質檢測，及新增加調查 7 處場址附近裸露地或農地土壤之第二階段土壤及作物全量分析。 2. 針對國內污染潛勢較高之航空站進行土壤及地下水污染潛勢調查及查證，已完成 18 站航空站現勘（包括 200 處駐站單位），與 1 場現場調查說明會，預計 100 年 1 月底前開始進站調查。	
		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	本年度完成 6 處污染場址之初步評估結果審核並公告為污染整治場址。累積已完成 33 處污染場址之初步評估結果審查，包括 17 處加油站、2 處儲槽、2 處非法棄置場址、9 處工廠及 3 處其他類場址。	
		四、協助及補助地方政府	本年度協助地方公告共 73 處污染控	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 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
		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 (一)補助辦理土壤及地下水污染相關調查及驗證等工作 (二)補助進行污染場址之評估、管制、整治及監督等相關工作 1. 新竹市前台灣木材防腐公司場址及週邊地下水污染管制工作 2. 彰化縣進行玉弘污染整治場址調查評估 3. 協助台南市監督中	制場址，包括 33 筆農地、10 處加油站、6 處非法棄置場址、21 處工廠及 3 處其他類型場址。完成 130 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 117 筆農地、6 處加油站、2 處儲槽及 5 處工廠。 1. 99 年度補助全國 25 縣市執行土壤及地下水污染調查、監測及查證作業，本年度完成 619 筆約 365 公頃農地調查，其中已有 86 公頃農地達土壤污染監測標準，59 公頃農地已達土壤污染管制標準，另完成 77 處加油站、7 處儲槽場址、79 處工廠、19 處非法棄置場址及 330 處其他類型場址。 2. 針對高雄縣、台中縣等 6 縣市擴大進行專案污染場址周邊環境污染調查及驗證。 1. 已完成場址周遭 500 公尺調查，顯示有 2 處監測井三氯乙烯超過管制標準，地方將依法公告為地下水受污染使用限制地區及規範限制事項。 2. 場址內污染改善部分，土地所有人已完成改善並提污染改善完成報告經審查通過，新竹市環保局已完成驗證工作，待驗證報告經復核通過即可解除列管。 完成整治場址地下水污染調查及評估計畫，與地下水污染範圍調查並評估對環境之影響，並釐清場址是否尚有污染源存在且持續釋放污染物，並找出可能的污染熱區，做為後續整治作業之參考。 1. 依法監督中石化公司進行整治	

土壤及地下水污染整治基金

3 - 9

總 說 明

中華民國 99 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
		石化安順廠及一心加油站污染整治場址整治工作	及場址周圍環境監測及污染整治驗證工作。該場址於 99 年 5 月 4 日正式開工，並陸續完成場址東側草叢區、北側樹林區及南端單一植被區之污染移除，環保局並進行成果驗證，後續將依驗證結果辦理 2. 協助地方持續進行廠址附近居民之健康照護與生活照顧計畫，行政院已於 7 月 2 日同意台南市政府所提由第一階段計畫剩餘款延續辦理第二階段工作計畫。 3. 協助台南市監督一心加油站進行污染整治工作，經地方環保局驗證通過低於管制標準後，本署於 12 月 29 日完成整治場址解除列管審查作業。	
		4. 進行台南縣永康地下水受污染區調查及應變	預計加強對污染區域之歷史資料調查，以利本案之污染源追查並針對可疑污染物進行比對。針對 94 年計畫所發現西北方之污染區域進行補充調查，確認污染物空間分布及地質水文與污染物特徵描繪。持續進行既有 6 口抽水井之抽水作業，避免污染擴大。進行污染範圍地下水清查，持續宣導周圍民眾勿使用地下水。	
		5. 高雄縣辦理污染列管場址細密調查、污染控制暨監測工作	1. 已完成大寮鄉福德爺廟場址水文地質調查評估作業、地下水污染範圍調查作業及場址污染擴散控制之規劃，並建立場址之特徵概念模型，界定場址污染源區與污染團分布與劃定污染改善區。持續進行場址污染擴散控制目前正進行水文地質與污染範圍調查工作，同步監測污染團移動情形，以避免污染團持續擴散。 2. 辦理紅蝦山控制場址土壤及地下水污染範圍調查，以確實掌握污染分佈範圍，並劃定土壤、地	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 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
		下水污染改善範圍，據以評估規劃合適之整治工法。 3. 進行林園鄉中汕段整治場址土壤及地下水污染範圍調查，並依據結果進行整治工作。 6. 協助屏東縣進行新園鄉污染整治場址整治 (三)補助辦理全國受污染農地污染改善 (四)執行土壤及地下水污染所需採需之緊急處理作業	協助屏東縣政府提報土壤污染整治計畫，並督導本案相關處理情形。 1. 加速推動重金屬污染農地之土壤改善工作及污染場址之清理，99 年度新增公告列管農地污染控制場址 12 筆 2.93 公頃，新增解除 114 筆列管控制場址 25.94 公頃，歷年累積公告污染控制場址計 2,074 筆約 470.19 公頃，解除列管 1,591 筆 375.54 公頃。 2. 持續辦理全國農地受污染地區地上作物剷除、銷毀及補償等作業，以確保污染作物不致流入市面，影響民眾健康。 補助地方完成超過 60 件通報或配合緊急處理作業案件數。	
	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)食用作物受人為污染及天然賦存土壤重金屬影響 (二)戴奧辛生物篩選技術建置與擴大應用研究	99 年完成人為污染及天然賦存重金屬土壤與食用作物(水稻及蔬菜)吸收重金屬含量的相關性之初步研究，了解水稻及蔬果類品種與種別吸收土壤重金屬之調查，並建立全國農地土壤重金屬背景資料庫。 1. 共計完成 263 件河川及污染場址之土壤、底泥及生物體採樣及戴奧辛分析，並建立本土樣品之生物法與化學法之戴奧辛毒性當量比例數據及適用性研究，以作為未來訂定各基質樣品篩選	

土壤及地下水污染整治基金

3 - 11

總 說 明

中華民國 99 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
			行動管制值之重要參據。 2. 完成本土戴奧辛篩選技術建置與技術移轉，協助取得生物細胞久使用權。	
		(三) 溼地環境(土壤、水質、生物)重金屬與甲基汞含量探討研究	為建立濕地環境及生物體重金屬與甲基汞檢測技術，瞭解國內眾金屬與甲基汞背景值，除先建立相關檢測技術外，並進行台灣地區沿岸施地重金屬與甲基汞背景值調查並探討其相關性，99 年完成淡水河紅樹林溼地及高美溼地 93 件包括土壤、水質、生物體樣品之採樣及分析工作，作為該兩處濕地之有機汞環境背景資料。	
		(四) 土壤及地下水污染研究計畫與模場試驗計畫	為提昇國內土壤及地下水污染調查、評估與整治相關技術，並辦理 20 案之研究計畫及模場試驗計畫，其研究成果、技術、知識、經驗，將提供國土整治復育技術的實際運用，符合環境永續之復育技術，並厚植土壤及地下水污染整治人力。	
		二、污染整治人力培育及國際合作		
		(一) 辦理污染整治人力培育工作	1. 為培育我國土水污染整治專業人才與提升本土化整治技術，於 99 年 1 月 28 日舉辦專題演講「褐地再開發」1 場次，共計 70 人。 2. 舉辦土壤及地下水污染整治十年宣導相關系列活動，針對大專院校相關科系學子於 2 月 3 日至 5 日辦理三天兩夜之「種子人才培訓營」，共計 90 人。 3. 舉辦土壤及地下水污染整治十年宣導相關系列活動，培育政府機關及工程顧問相關人員，於 6 月 1 日至 2 日辦理「專業人才培訓」課程，共計 144 人參與。 4. 為提升國內健康風險評估制度於法規面與執行面的整體概念，於 8 月 4 日與 8 月 31 日至	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 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)辦理國際交流，汲取國外經驗，提昇國內污染整治技術	9月1日完成辦理「土壤及地下水污染場址健康風險評估專業/技術服務機構宣導說明會」、「土壤及地下水污染場址健康風險評估教育訓練會」培訓計 133 人。 5. 針對本署與全國各直轄市、縣（市）環保局同仁為對象，為促進相關政策、業務推展，於 11 月 30 日與 12 月 1 日完成辦理「土壤及地下水污染整治技術與實務」，共計約 100 人參加。 1. 於 6 月 19 至 6 月 28 日赴英國倫敦參加「土壤及地下水污染整治工作國際交流專題研討會」，並輔導國內學術團體與英方 CL:AIRE(英國污染土地環境運用組織)簽訂「土壤及地下水污染整治工作合作備忘錄(MOU)」，以建立土水業務與國際之交流管道。 2. 於 11 月 8 日至 11 月 12 日赴日本東京參加「EcoBalance 2010 國際研討會」，並以國內污染場址之管理架構及未來國土永續之政策走向為題，投稿—「Sustainable Use of Contaminated Land in Taiwan-Building A Risk Assessment Foundation」一文並受發表，以提昇我國污染場址管理與永續概念的環境政策於國際間之可見度。 3. 土污法施行 10 年以來，國內污染場址之調查與整治技術仍有持續提升之必要，於 10 月底辦理國際研討會系列活動。 (1) 10 月 25~27 日「2010 台北土壤及地下水環境展」為我國首度以土壤及地下水為主題之商展，參加人數達 1000 人次。 (2) 10 月 27 日舉辦「2010 年土	

土壤及地下水污染整治基金

3 - 13

總 說 明

中華民國 99 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
			壤及地下水污染場址整治與管理國際研討會」，共邀請 11 國 25 位知名學者、專家及官員及東南亞環保部門官員與會，約計 460 人參加。 (3) 10 月 27 日舉辦「東南亞國家土壤議題圓桌座談會議」共有亞洲地區 8 國 22 位官員及其他代表共計 50 人參加，與會國家並達成數項共識。 (4) 10 月 28 及 29 日台美環保合作計畫之「土壤及地下水污染場址生物整治法講習會」邀請 3 位美國環保署專家擔任講座，共有約 200 人次參加。	
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。 二、召開基金管理委員會定期及不定期會議。	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。 召開 3 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。	
一、一般建築及設備計畫		一、購置辦公廳舍 二、購置公務用電腦	已完成第一、二階段施工及驗收作業，正積極辦理設計變更之工程施作。 購置桌上型電腦、伺服器及套裝軟體等設備，以辦理土壤及地下水污染整治相關業務，提昇行政率。	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 99 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一. 基金來源：可用預算數 5 億 5,193 萬 9,000 元，決算數 6 億 1,154 萬 6,449 元，較可用預算數增加 5,960 萬 7,449 元，占可用預算數 10.8%。差異原因說明如下：

(一) 污染整治收入：可用預算數 5 億 2,255 萬 6,000 元，決算數 5 億 7,938 萬 1,802 元，較可用預算數增加 5,682 萬 5,802 元，占可用預算數 10.87%。主要係因近期核退之工程退費未及於本年度抵扣，且因經濟復甦，公告化學物質使用量增加，以致於污染整治收入增加。

(二) 財產處分收入：可用預算數 0 元，決算數 1 萬 7,490 元，較可用預算數增加 1 萬 7,490 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 2,938 萬 3,000 元，決算數 2,747 萬 7,379 元，較可用預算數減少 190 萬 5,621 元，占預算數 6.49%。

(四) 雜項收入：可用預算數 0 元，決算數 466 萬 9,778 元，較可用預算數增加 466 萬 9,778 元。主要係罰款收入及收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款所致。

二. 基金用途：可用預算數 5 億 5,662 萬 2,104 元，決算數 5 億 2,981 萬 0,573 元，較可用預算數減少 2,681 萬 1,531 元，占可用預算數 4.82%。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 5 億 0,201 萬 7,000 元，決算數 4 億 9,134 萬 8,441 元，較可用預算數減少 1,066 萬 8,559 元，占可用預算數 2.13%。

(二) 一般行政管理計畫：可用預算數 3,819 萬 9,000 元，決算數 3,029 萬 6,280 元，較可用預算數減少 790 萬 2,720 元，占可用預算數 20.69%。主要係本年度特約人員依實際需求進用，為達公平、公正與公開原則，事前審慎規劃相關甄試作業耗時所致。

(三) 一般建築及設備計畫：可用預算數 1,640 萬 6,104 元，決算數 816 萬 5,852 元，較可用預算數減少 824 萬 0,252 元，占預算數 50.23%。主要係辦公廳舍裝修工程案，因建築物室內裝修合格證明於 99 年 11 月下旬始核發，以及配合安全考量及景觀需求，辦理規劃設計變更及增加工項，致未能於年度內完成付款結案，辦理保留轉入下(100)年度繼續執行，致經費結餘。

三. 本期賸餘：可用預算數短絀 468 萬 3,104 元，決算數賸餘 8,173 萬 5,876 元，較可用預算數增加賸餘 8,641 萬 8,980 元，占預算數 1,845.34%。主要係基金來源決算數較可用

總 說 明

中華民國 99 年度

預算數增加，致本年度賸餘增加。

參、現金流量結果

本次業務活動之淨現金流入2億5,781萬6,179元，其他活動之淨現金流入2,024萬4,720元，流入加計後本期現金及約當現金計增2億7,806萬0,899元。

肆、資產負債情況

一.資產部分：41 億 9,106 萬 3,318 元

(一)流動資產 41 億 8,242 萬 3,212 元：現金 40 億 8,486 萬 5,599 元，包括銀行存款 40 億 8,480 萬 1,145 元，零用及週轉金 6 萬 4,454 元；應收款項 5,703 萬 1,290 元，包括應收收益 4,300 萬元，應收利息 1,403 萬 1,290 元，；預付款項係預付費用 4,052 萬 6,323 元。

(二)投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 327 萬 2,256 元：準備金係退休及離職準備金 327 萬 2,256 元。

(三)其他資產：什項資產係催收款項 536 萬 7,850 元。

二.負債部分：1 億 3,800 萬 8,649 元

(一)流動負債2,343萬7,667元：應付款項2,343萬7,667元，包括應付代收款2萬9,338元，應付費用2,340萬8,329元。

(二)其他負債1億1,457萬0,982元：什項負債1億1,457萬0,982元，包括存入保證金453萬5,555元，應付退休及離職金327萬2,256元，暫收及待結轉帳項1億0,676萬3,171元。

三.基金餘額部分：係累積賸餘 40 億 5,305 萬 4,669 元。

伍、固定項目概況

資產項目 1 億 0,778 萬 4,885 元：土地 7,043 萬 4,105 元，房屋及建築 2,235 萬 5,066 元，機械及設備 379 萬 0,791 元，交通及運輸設備 287 萬 2,522 元，什項設備 122 萬 9,409 元，購建中固定資產 477 萬 1,399 元，電腦軟體 233 萬 1,593 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	551,939,000	100.00	611,546,449	100.00
徵收及依法分配收入	522,556,000	94.68	579,381,802	94.74
污染整治收入	522,556,000	94.68	579,381,802	94.74
財產收入	29,383,000	5.32	27,494,869	4.50
財產處分收入	-	-	17,490	-
利息收入	29,383,000	5.32	27,477,379	4.49
其他收入	-	-	4,669,778	0.76
雜項收入	-	-	4,669,778	0.76
基金用途	556,622,104	100.85	529,810,573	86.63
土壤及地下水污染整治計畫	502,017,000	90.96	491,348,441	80.35
購建固定資產	-	-	-	-
其他	502,017,000	90.96	491,348,441	80.35
一般行政管理計畫	38,199,000	6.92	30,296,280	4.95
其他	38,199,000	6.92	30,296,280	4.95
一般建築及設備計畫	16,406,104	2.97	8,165,852	1.34
購建固定資產	15,101,104	2.74	6,907,052	1.13
其他	1,305,000	0.24	1,258,800	0.21
本期賸餘(短絀-)	-4,683,104	-0.85	81,735,876	13.37
期初基金餘額	3,982,563,000	721.56	3,971,318,793	649.39
期末基金餘額	3,977,879,896	720.71	4,053,054,669	662.76

備註：一般建築及設備計畫可用預算數16,406,104元包括本年度法定預算數1,520,000元，

污染整治基金
及餘絀決算表

3 - 19

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金 額	%	金 額	%
59,607,449	10.80	656,156,691	100.00
56,825,802	10.87	612,202,082	93.30
56,825,802	10.87	612,202,082	93.30
-1,888,131	-6.43	37,722,433	5.75
17,490	-	253	-
-1,905,621	-6.49	37,722,180	5.75
4,669,778	-	6,232,176	0.95
4,669,778	-	6,232,176	0.95
-26,811,531	-4.82	415,821,120	63.37
-10,668,559	-2.13	241,804,898	36.85
-	-	240,000	0.04
-10,668,559	-2.13	241,564,898	36.82
-7,902,720	-20.69	80,939,000	12.34
-7,902,720	-20.69	80,939,000	12.34
-8,240,252	-50.23	93,077,222	14.19
-8,194,052	-54.26	93,077,222	14.19
-46,200	-3.54	-	-
86,418,980	-1,845.34	240,335,571	36.63
-11,244,207	-0.28	3,730,983,222	568.61
75,174,773	1.89	3,971,318,793	605.24

以前年度保留數14,886,104元。

土壤及地下水污染整治基金 現金流量決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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-)	10,203,000	81,735,876	71,532,876	701.10
調整非現金項目	-	176,080,303	176,080,303	-
流動資產淨減(淨增-)	-	153,132,632	153,132,632	-
流動負債淨增(淨減-)	-	22,947,671	22,947,671	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	10,203,000	257,816,179	247,613,179	2,426.87
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少其他資產	-	330,000,000	330,000,000	-
減少其他資產	-	330,000,000	330,000,000	-
增加短期債務及其他負債	-	22,387,600	22,387,600	-
增加其他負債	-	22,387,600	22,387,600	-
增加其他資產	-	-330,000,000	-330,000,000	-
增加其他資產	-	-330,000,000	-330,000,000	-
減少短期債務及其他負債	-	-2,142,880	-2,142,880	-
減少其他負債	-	-2,142,880	-2,142,880	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	20,244,720	20,244,720	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	10,203,000	278,060,899	267,857,899	2,625.29
期初現金及約當現金	3,859,381,000	3,806,804,700	-52,576,300	-1.36
期末現金及約當現金	3,869,584,000	4,084,865,599	215,281,599	5.56

本 頁 空 白

土壤及地下水
平 衡

中華民國 99 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	4,191,063,318	100.00	4,066,342,409	100.00	124,720,909	3.07
流動資產	4,182,423,212	99.79	4,057,494,945	99.78	124,928,267	3.08
現金	4,084,865,599	97.47	3,806,804,700	93.62	278,060,899	7.30
銀行存款	4,084,801,145	97.46	3,806,734,703	93.62	278,066,442	7.30
零用及週轉金	64,454	-	69,997	-	-5,543	-7.92
應收款項	57,031,290	1.36	194,221,030	4.78	-137,189,740	-70.64
應收收益	43,000,000	1.03	181,000,000	4.45	-138,000,000	-76.24
應收利息	14,031,290	0.33	13,221,030	0.33	810,260	6.13
預付款項	40,526,323	0.97	56,469,215	1.39	-15,942,892	-28.23
預付費用	40,526,323	0.97	56,469,215	1.39	-15,942,892	-28.23
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	3,272,256	0.08	3,479,614	0.09	-207,358	-5.96
準備金	3,272,256	0.08	3,479,614	0.09	-207,358	-5.96
退休及離職準備金	3,272,256	0.08	3,479,614	0.09	-207,358	-5.96
其他資產	5,367,850	0.13	5,367,850	0.13	-	-
什項資產	5,367,850	0.13	5,367,850	0.13	-	-
催收款項	5,367,850	0.13	5,367,850	0.13	-	-
合 計	4,191,063,318	100.00	4,066,342,409	100.00	124,720,909	3.07

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計9,506,000 元，皆為定存單，上年度決算數為7,

污染整治基金

3 - 23

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	138,008,649	3.29	95,023,616	2.34	42,985,033	45.24
流動負債	23,437,667	0.56	489,996	0.01	22,947,671	4,683.24
應付款項	23,437,667	0.56	489,996	0.01	22,947,671	4,683.24
應付代收款	29,338	-	23,112	-	6,226	26.94
應付費用	23,408,329	0.56	466,884	0.01	22,941,445	4,913.74
其他負債	114,570,982	2.73	94,533,620	2.32	20,037,362	21.20
什項負債	114,570,982	2.73	94,533,620	2.32	20,037,362	21.20
存入保證金	4,535,555	0.11	2,268,000	0.06	2,267,555	99.98
應付退休及離職金	3,272,256	0.08	3,479,614	0.09	-207,358	-5.96
暫收及待結轉帳項	106,763,171	2.55	88,786,006	2.18	17,977,165	20.25
基金餘額	4,053,054,669	96.71	3,971,318,793	97.66	81,735,876	2.06
基金餘額	4,053,054,669	96.71	3,971,318,793	97.66	81,735,876	2.06
基金餘額	4,053,054,669	96.71	3,971,318,793	97.66	81,735,876	2.06
累積餘額	4,053,054,669	96.71	3,971,318,793	97.66	81,735,876	2.06
合 計	4,191,063,318	100.00	4,066,342,409	100.00	124,720,909	3.07

662,000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	551,939,000	611,546,449
徵收及依法分配收入	522,556,000	579,381,802
污染整治收入	522,556,000	579,381,802
財產收入	29,383,000	27,494,869
財產處分收入	-	17,490
利息收入	29,383,000	27,477,379
其他收入	-	4,669,778
雜項收入	-	4,669,778
合 計	551,939,000	611,546,449

污染整治基金 明細表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
59,607,449	10.80	
56,825,802	10.87	
56,825,802	10.87	主要係因近期核退之工程退費未及於本年度抵扣，且因經濟復甦，公告化學物質使用量增加，以致於污染整治收入增加。
-1,888,131	-6.43	
17,490	-	係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-1,905,621	-6.49	
4,669,778	-	
4,669,778	-	主要係罰款收入及收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款所致。
59,607,449	10.80	

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	556,622,104	529,810,573
土壤及地下水污染整治計畫	502,017,000	491,348,441
服務費用	261,727,000	250,456,053
旅運費	507,000	786,031
印刷裝訂與廣告費	6,150,000	5,557,273
專業服務費	255,070,000	244,112,749
材料及用品費	190,000	209,735
用品消耗	190,000	209,735
租金、償債與利息	100,000	-
地租及水租	100,000	-
稅捐、規費(強制費)與繳庫	-	6,000
規費	-	6,000
會費、捐助、補助、分攤、	240,000,000	240,676,653
照護、救濟與交流活動費		
捐助、補助與獎助	236,500,000	240,676,653
補貼(償)、獎勵、慰問、	3,500,000	-
照護與救濟		
一般行政管理計畫	38,199,000	30,296,280
用人費用	292,000	292,000
超時工作報酬	292,000	292,000
服務費用	35,122,000	26,342,069
水電費	416,000	569,712
郵電費	792,000	871,616
旅運費	969,000	1,344,554
印刷裝訂與廣告費	450,000	494,648
修理保養及保固費	125,000	82,034
保險費	188,000	113,001

污染整治基金
明細表

3 - 29

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-26,811,531	-4.82	
-10,668,559	-2.13	
-11,270,947	-4.31	
279,031	55.04	
-592,727	-9.64	
-10,957,251	-4.30	
19,735	10.39	
19,735	10.39	
-100,000	-100.00	
-100,000	-100.00	
6,000	-	
6,000	-	
676,653	0.28	
4,176,653	1.77	
-3,500,000	-100.00	
-7,902,720	-20.69	主要係本年度特約人員依實際需求進用，為達公平、公正與公開原則，事前審慎規劃相關甄試作業耗時所致。
-	-	
-	-	
-8,779,931	-25.00	
153,712	36.95	
79,616	10.05	
375,554	38.76	
44,648	9.92	
-42,966	-34.37	
-74,999	-39.89	

土壤及地下水
基金用途

中華民國

科 目	可用預算數	決算數
一般服務費	31,992,000	22,589,928
專業服務費	190,000	276,576
材料及用品費	1,120,000	2,453,312
使用材料費	193,000	45,246
用品消耗	927,000	2,408,066
租金、償債與利息	1,345,000	479,205
地租及水租	42,000	16,300
房租	943,000	-
交通及運輸設備租金	60,000	39,483
什項設備租金	300,000	423,422
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	100,000	262,793
購置無形資產	100,000	262,793
稅捐、規費(強制費)與繳庫	22,000	22,410
消費與行為稅	15,000	15,210
規費	7,000	7,200
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	198,000	444,491
會費	10,000	10,000
分擔	188,000	434,491
一般建築及設備計畫	16,406,104	8,165,852
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	16,406,104	8,165,852
購置固定資產	15,101,104	6,907,052
購置無形資產	1,305,000	1,258,800
合 計	556,622,104	529,810,573

污染整治基金
明細表

3 - 31

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-9,402,072	-29.39	
86,576	45.57	
1,333,312	119.05	
-147,754	-76.56	
1,481,066	159.77	
-865,795	-64.37	
-25,700	-61.19	
-943,000	-100.00	
-20,517	-34.20	
123,422	41.14	
162,793	162.79	
162,793	162.79	
410	1.86	
210	1.40	
200	2.86	
246,491	124.49	
-	-	
246,491	131.11	
-8,240,252	-50.23	主要係辦公廳舍裝修工程案，因建築物室內裝修合格證明於99年11月下旬始核發，以及配合安全考量及景觀需求，辦理規劃設計變更及增加工項，致未能於年度內完成付款結案，辦理保留轉入下(100)年度繼續執行，致經費結餘。
-8,240,252	-50.23	
-8,194,052	-54.26	
-46,200	-3.54	
-26,811,531	-4.82	

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 99 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	100,357,915	8,428,645	1,001,675	107,784,885
土地	70,434,105	-	-	70,434,105
房屋及建築	22,355,066	-	-	22,355,066
機械及設備	4,053,752	206,289	469,250	3,790,791
交通及運輸設備	1,126,220	1,825,564	79,262	2,872,522
什項設備	1,578,772	103,800	453,163	1,229,409
購建中固定資產	-	4,771,399	-	4,771,399
電腦軟體	810,000	1,521,593	-	2,331,593

備註：表列房屋建築及設備項下之「購建中固定資產」，係辦理辦公廳舍裝修工程案，因工程尚在進行中，故以「購建中固定資產」辦理。

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	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
房屋及建築	12,886,104	-	-	-1,825,564
房屋及建築	12,886,104	-	-	-1,825,564
購建中固定資產	-	-	-	-
機械及設備	-	215,000	-	-
機械及設備	-	215,000	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	1,825,564
交通及運輸設備	-	-	-	1,825,564
什項設備	2,000,000	-	-	-
什項設備	2,000,000	-	-	-
合 計	14,886,104	215,000	-	-

備註：1. 房屋建築及設備項下之購建中固定資產決算數477萬1,399元，係辦理辦公廳舍裝修定資產」辦理。

2. 交通及運輸設備調整數182萬5,564元，係因購置辦公廳舍電話系統182萬5,564元，下調整支應。

污染整治基金
良擴充明細表

3 - 35

99 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
11,060,540	4,771,399	-6,289,141	3,988,969
11,060,540	-	-11,060,540	3,988,969
-	4,771,399	4,771,399	-
215,000	206,289	-8,711	-
215,000	206,289	-8,711	-
1,825,564	1,825,564	-	-
1,825,564	1,825,564	-	-
2,000,000	103,800	-1,896,200	1,235,599
2,000,000	103,800	-1,896,200	1,235,599
15,101,104	6,907,052	-8,194,052	5,224,568

工程案，依契約規定已列帳之款項均已驗收，惟工程尚在進行中，故以「購建中固

依附屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，在預算總額內由房屋建築及設備項

彙計表

3 - 37

99 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

土壤及地下水污染整治基金
員工人數彙計表

中華民國 99 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
兼任人員	34	33	-1	管理委員會委員均為 無給職
管理委員會委員	23	23	-	
其他兼任人員	11	10	-1	
總 計	34	33	-1	

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			502,017,000		491,348,441
合 計			502,017,000		491,348,441

污染整治基金
執行績效摘要表

99 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-10,668,559	-2.13	
		-10,668,559	-2.13	

土壤及地下水污染整治基金

各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	292,000	292,000	-	-
超時工作報酬	292,000	292,000	-	-
服務費用	296,849,000	276,798,122	-20,050,878	-6.75
水電費	416,000	569,712	153,712	36.95
郵電費	792,000	871,616	79,616	10.05
旅運費	1,476,000	2,130,585	654,585	44.35
印刷裝訂與廣告費	6,600,000	6,051,921	-548,079	-8.30
修理保養及保固費	125,000	82,034	-42,966	-34.37
保險費	188,000	113,001	-74,999	-39.89
一般服務費	31,992,000	22,589,928	-9,402,072	-29.39
專業服務費	255,260,000	244,389,325	-10,870,675	-4.26
材料及用品費	1,310,000	2,663,047	1,353,047	103.29
使用材料費	193,000	45,246	-147,754	-76.56
用品消耗	1,117,000	2,617,801	1,500,801	134.36
租金、償債與利息	1,445,000	479,205	-965,795	-66.84
地租及水租	142,000	16,300	-125,700	-88.52
房租	943,000	-	-943,000	-100.00
交通及運輸設備租金	60,000	39,483	-20,517	-34.20
什項設備租金	300,000	423,422	123,422	41.14
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,506,104	8,428,645	-8,077,459	-48.94
購置固定資產	15,101,104	6,907,052	-8,194,052	-54.26
購置無形資產	1,405,000	1,521,593	116,593	8.30
稅捐、規費(強制費)與繳庫	22,000	28,410	6,410	29.14
消費與行為稅	15,000	15,210	210	1.40
規費	7,000	13,200	6,200	88.57
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	240,198,000	241,121,144	923,144	0.38
會費	10,000	10,000	-	-

土壤及地下水污染整治基金
各項費用彙計表

3 - 43

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
捐助、補助與獎助	236,500,000	240,676,653	4,176,653	1.77
分擔	188,000	434,491	246,491	131.11
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	3,500,000	-	-3,500,000	-100.00
合 計	556,622,104	529,810,573	-26,811,531	-4.82

土壤及地下水
管制性項目及統計

中華民國

科目名稱	預算數	決算數
管制性項目	6,253,000	5,792,878
國外旅費	273,000	273,000
業務宣導費	5,980,000	5,519,878
統計所需項目	269,651,000	264,881,345
計時與計件人員酬金	30,916,000	21,484,449
專技人員酬金	-	36,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	830,000	1,162,650
購置電腦軟體	1,405,000	1,521,593
捐助私校及團體	300,000	470,000
補(協)助政府機關(構)	236,200,000	240,206,653

污染整治基金
所需項目比較表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-460,122	-7.36	
-	-	
-460,122	-7.69	
-4,769,655	-1.77	
-9,431,551	-30.51	
36,000	-	
332,650	40.08	
116,593	8.30	
170,000	56.67	
4,006,653	1.70	

水污染防治基金 分 決 算 表

水污染防治基金

決算目錄

中華民國99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

4 - 1

中華民國 99 年度

壹、業務計畫實施績效

因立法院於99年6月8日三讀通過基金預算時，作成刪減基金來源為1,000元之決議，致無基金收入來源供支應，故本（99）年度業務計畫無法執行。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一.基金來源：可用預算數 1,000 元，決算數 0 元，較可用預算數減少 1,000 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 1,000 元，決算數 0 元，較可用預算數減少 1,000 元，占可用預算數 100%。主要係依立法院 99 年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為 1,000 元，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，本署依立法院決議辦理，故 99 年度不辦理徵收作業，無執行數。

二.基金用途：可用預算數 5,782 萬 9,000 元，決算數 0 元，較可用預算數減少 5,782 萬 9,000 元，占可用預算數 100%。差異原因說明如下：

(一)水污染防治計畫：可用預算數 5,187 萬元，決算數 0 元，較可用預算數減少 5,187 萬元，占可用預算數 100%。主要係依立法院 99 年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為 1,000 元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。

(二)一般行政管理計畫：可用預算數 552 萬 4,000 元，決算數 0 元，較可用預算數減少 552 萬 4,000 元，占可用預算數 100%。主要係依立法院 99 年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為 1,000 元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。

(三)一般建築及設備計畫：可用預算數 43 萬 5,000 元，決算數 0 元，較可用預算數減少 43 萬 5,000 元，占可用預算數 100%。主要係依立法院 99 年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為 1,000 元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。

三.本期短絀：可用預算數短絀 5,782 萬 8,000 元，決算數賸餘 0 元，較可用預算數減少短絀 5,782 萬 8,000 元，占可用預算數 100%。

參、現金流量結果

本年度流入、流出相抵後為0元。

水污染防治基金
總 說 明
中華民國 99 年度

肆、資產負債情況

- 一.資產部分：無。
- 二.負債部分：無。
- 三.基金餘額部分：無。

伍、固定項目概況

資產項目：無。

主 要 表

本 頁 空 白

水污染防
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	1,000	100.00	-	-
徵收及依法分配收入	1,000	100.00	-	-
污染防制及防治收入	1,000	100.00	-	-
財產收入	-	-	-	-
財產處分收入	-	-	-	-
租金收入	-	-	-	-
利息收入	-	-	-	-
其他收入	-	-	-	-
雜項收入	-	-	-	-
基金用途	57,829,000	5,782,900.00	-	-
水污染防治計畫	51,870,000	5,187,000.00	-	-
購建固定資產	1,920,000	192,000.00	-	-
其他	49,950,000	4,995,000.00	-	-
一般行政管理計畫	5,524,000	552,400.00	-	-
購建固定資產	-	-	-	-
其他	5,524,000	552,400.00	-	-
一般建築及設備計畫	435,000	43,500.00	-	-
購建固定資產	435,000	43,500.00	-	-
其他	-	-	-	-
本期賸餘（短絀）	-57,828,000	5,782,800.00	-	-
期初基金餘額	-	-	-	-
期末基金餘額	-57,828,000	5,782,800.00	-	-

制基金
及餘絀決算表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金 額	%	金 額	%
-1,000	-100.00	-	-
-1,000	-100.00	-	-
-1,000	-100.00	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-57,829,000	-100.00	-	-
-51,870,000	-100.00	-	-
-1,920,000	-100.00	-	-
-49,950,000	-100.00	-	-
-5,524,000	-100.00	-	-
-	-	-	-
-5,524,000	-100.00	-	-
-435,000	-100.00	-	-
-435,000	-100.00	-	-
-	-	-	-
57,828,000	-100.00	-	-
-	-	-	-
57,828,000	-100.00	-	-

水污染防治基金
現金流量決算表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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-)	-57,828,000	-	57,828,000	-100.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	-57,828,000	-	57,828,000	-100.00
其他活動之現金流量	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-57,828,000	-	57,828,000	-100.00
期末現金及約當現金	-57,828,000	-	57,828,000	-100.00

本 頁 空 白

水污染防
平 衡

中華民國 99 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

4 - 9

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	-	-	-	-	-	-

附 屬 表

本 頁 空 白

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	1,000	-
徵收及依法分配收入	1,000	-
污染防制及防治收入	1,000	-
合 計	1,000	-

防制基金 明細表

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-1,000	-100.00	主要係依立法院99年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為 1,000元，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，本署依立法院決議辦理，故99年度不辦理徵收作業，無執行數。
-1,000	-100.00	
-1,000	-100.00	
-1,000	-100.00	
-1,000	-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	57,829,000	-
水污染防治計畫	51,870,000	-
服務費用	2,800,000	-
郵電費	100,000	-
旅運費	400,000	-
印刷裝訂與廣告費	500,000	-
專業服務費	1,800,000	-
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	1,920,000	-
購置固定資產	1,920,000	-
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	5,524,000	-
用人費用	174,000	-
超時工作報酬	174,000	-
服務費用	3,284,000	-
水電費	50,000	-
郵電費	100,000	-
旅運費	256,000	-
印刷裝訂與廣告費	170,000	-
修理保養及保固費	900,000	-
保險費	10,000	-

防治基金 明 細 表

99 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-57,829,000	-100.00	主要係依立法院99年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為1,000元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。
-51,870,000	-100.00	
-2,800,000	-100.00	
-100,000	-100.00	
-400,000	-100.00	
-500,000	-100.00	
-1,800,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-150,000	-100.00	
-1,920,000	-100.00	
-1,920,000	-100.00	
-47,000,000	-100.00	
-47,000,000	-100.00	
-5,524,000	-100.00	
-174,000	-100.00	
-174,000	-100.00	主要係依立法院99年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為1,000元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。
-3,284,000	-100.00	
-50,000	-100.00	
-100,000	-100.00	
-256,000	-100.00	
-170,000	-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	1,698,000	-
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	57,829,000	-

防治基金 明 細 表

99 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-1,698,000	-100.00	主要係依立法院99年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為1,000元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。
-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	
-435,000	-100.00	
-435,000	-100.00	
-57,829,000	-100.00	

水污染防治基金
固定項目增減情形表

中華民國 99 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	-	-	-	-
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	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
機械及設備	-	2,300,000	-	-
機械及設備	-	2,300,000	-	-
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	-	2,355,000	-	-

備註：依立法院99年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為1,000元，致所列預算因無基金

項 目	預 算 數												總 計
	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 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費		
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,000	174,000	
管理委員會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,000	174,000	
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174,000	174,000	

水污染防治基金
員工人數彙計表

中華民國 99 年度

單位：人

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

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			51,870,000		-
合 計			51,870,000		-

防治基金

執行績效摘要表

99 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-51,870,000	-100.00	主要係依立法院99年度附屬單位預算審查決議刪減基金來源為1,000元，致本項計畫無基金收入來源供支應，故無執行數。
		-51,870,000	-100.00	

水污染防治基金 各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	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	6,084,000	-	-6,084,000	-100.00
水電費	50,000	-	-50,000	-100.00
郵電費	200,000	-	-200,000	-100.00
旅運費	656,000	-	-656,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	670,000	-	-670,000	-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	1,698,000	-	-1,698,000	-100.00
專業服務費	1,900,000	-	-1,900,000	-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	2,355,000	-	-2,355,000	-100.00
購置固定資產	2,355,000	-	-2,355,000	-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	57,829,000	-	-57,829,000	-100.00

本 頁 空 白

水污染
管制性項目及統計
中華民國

科目名稱	預算數	決算數
管制性項目	-	-
國外旅費	-	-
廣告費	-	-
業務宣導費	-	-
統計所需項目	49,598,000	-
員工通勤交通費	-	-
計時及計件人員酬金	1,698,000	-
專技人員酬金	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	-
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

99 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-49,598,000	-100.00	
-	-	
-1,698,000	-100.00	
-	-	
-900,000	-100.00	
-500,000	-100.00	
-46,500,000	-100.00	

主辦會計人員：李玉香

會計主任 李玉香

基金主持人：沈世宏

署長 沈世宏