

土壤及地下水污染整治基金
分 預 算 表

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金

目 次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明	3-1~3-13
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	3-15~3-16
(二) 現金流量預計表	3-17
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表	3-19~3-20
(二) 基金用途明細表	3-21~3-32
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表	3-33
五、預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	3-35
(二) 員工人數彙計表	3-36
(三) 用人費用彙計表	3-37
(四) 媒體政策及業務宣導費彙計表	3-38
(五) 各項費用彙計表	3-39
六、附錄	
(一) 預計平衡表	3-41
(二) 資本資產明細表	3-42~3-43

業務計畫及預算說明

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為預防及整治土壤、地下水污染，確保土地及地下水資源永續利用，依土壤及地下水污染整治法第 28 條規定，中央主管機關得對公告之物質，依其產生量及輸入量，向製造者及輸入者徵收土壤及地下水污染整治費，並成立土壤及地下水污染整治基金。依土壤及地下水污染整治法第 28 條第 3 項規定，土壤及地下水污染整治基金專款專用於土壤及地下水污染整治相關指定用途，藉以推動土壤及地下水污染整治工作，達資源永續利用，改善生活環境，維護國民健康。

二、施政重點

（一）確保我國土壤及地下水品質安全

1. 全國土壤及地下水污染潛勢調查及管理。
2. 進行污染場址所應採取之應變必要措施，減輕污染危害或避免污染擴大。
3. 建立土壤、地下水及底泥品質特徵資料。
4. 維護土壤及地下水管理系統，完整資訊即時掌握。

（二）完善土壤及地下水污染整治法規制度

1. 完備全國土壤、地下水污染及底泥管理策略。
2. 建構公平合理徵收制度，妥善規劃基金收支保管及運用。
3. 加強各類型污染責任人之求償，完備法規制度及訴訟求償。

（三）加速污染場址整治

1. 進行污染列管場址整治評估、管制及監督工作。
2. 結合各級行政團隊，共同推動整治復育。
3. 提升本土化調查、整治技術。

（四）推動土壤及地下水污染整治技術之發展，提升國內專業知識

1. 推動環境污染鑑識及應用，建立新興調查及整治技術驗證機制。
2. 推動綠色整治技術及制定策略。
3. 透過國際交流與國際接軌，產學跨域整合。

三、組織概況

- （一）基金之主管機關為行政院環境保護署。**

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

(二) 本基金設置土壤及地下水污染整治基金管理會，辦理有關基金之收支、保管及運用事宜。管理會得置委員 17 人至 23 人，本署署長、二位副署長為當然委員，由本署署長兼任召集人，署長指定副署長一人兼任副召集人；其餘外部委員，由召集人遴聘有關機關代表、各領域專長之專家、學者、民間團體及環保團體代表擔任，任期 2 年，其中專家學者不得少於委員總人數三分之二，委員任一性別比例不得少於五分之一。

(三) 本管理會置執行秘書 1 人，承本署署長之命，綜理會務；另置副執行秘書、組長、副組長及所屬工作人員若干人，襄理會務與辦理所任事務；必要時，得依規定聘僱。

(四) 基金管理會之任務

1. 本基金收支、保管及運用之審理。
2. 本基金年度預算、決算之審理。
3. 全國性土壤、底泥及地下水污染預防與整治重大政策、方案、計畫及規劃之諮詢建議。
4. 其他有關事項。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收土壤及地下水污染整治費計畫	1,002,843	一、依土污法第 28 條對公告物質，依產生量及輸入量，向製造者及輸入者徵收。 二、徵收項目包括 151 個物質及 66 個廢棄物代碼。
財產收入計畫	4,881	基金賸餘存款孳息之收入。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
土壤及地下水污染整治計畫	1,155,862	<p>一、土壤及地下水污染整治策略規劃</p> <p>(一) 辦理土壤及地下水污染整治費徵收審理查核及徵收制度調整等。</p> <p>(二) 進行土壤、地下水及底泥環境品質管理，健全污染整治工作架構。</p> <p>(三) 推動污染土地再利用示範場址等相關工作。</p> <p>(四) 推動土壤及地下水污染場址風險管理與強化風險溝通等相關工作。</p> <p>(五) 進行土水污染業務施政策略及基金求償、訴訟等業務。</p> <p>(六) 維運土壤及地下水污染整治資料管理。</p> <p>二、土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動</p> <p>(一) 辦理全國高污染潛勢事業土壤及地下水污染調查等相關工作。</p> <p>(二) 進行疑似相關土壤、地下水場址之污染應變及查證。</p> <p>(三) 列管場址之整治評估、監督等工作之執行。</p> <p>(四) 辦理全國區域性地下水定期監測，有效掌握地下水背景水質狀況。</p> <p>(五) 辦理土壤、地下水品質特徵等相關背景值調查工作。</p> <p>三、提升土壤及地下水污染調查及整治技術工作</p> <p>(一) 辦理土壤及地下水污染整治人才培育與國際交流合作。</p> <p>(二) 建立臺灣核心技術創新研究，發展多元農地整治與環境污染鑑識技術。</p> <p>(三) 引進綠色永續型整治技術與概念，建立污染場址調查、整治技術之執行架構。</p> <p>(四) 補捐助學術研究機構土壤及地下水污染研究與模場試驗計畫。</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		四、補助地方政府執行土壤、地下水污染整治相關工作 (一) 辦理土壤及地下水污染調查及查證。 (二) 進行污染場址列管所需之相關管制、控制及驗證等工作。 (三) 加速各類列管場址整治與農地污染適當措施改善。 (四) 執行土壤及地下水污染時所需採取之緊急處理作業。
一般行政管理計畫	74,397	一、辦理土壤及地下水污染整治基金之管理與運用，以利推動土壤及地下水污染場址相關調查、查證與整治工作。 二、召開土壤及地下水污染整治基金管理委員會會議，及各項工作計畫技術諮詢、審查會議，以監督及審議基金之運作。
一般建築及設備計畫	2,880	一、辦公大樓空間調整規劃及會議中心建置作業所需購置通訊及事務性設備等。 二、辦理土壤及地下水污染調查、整治監督等業務所需設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一) 本年度基金來源 10 億 0,772 萬 4 千元，較上年度預算數 10 億 9,487 萬 4 千元，減少 8,715 萬元，約 7.96%，主要係石油系有機物及煤等物質進口及產製量降低，致預估徵收收入減少。
- (二) 本年度基金用途 12 億 3,313 萬 9 千元，較上年度預算數 12 億 5,109 萬 4 千元，減少 1,795 萬 5 千元，約 1.44%，主要係補助地方政府進行全國受污染農地改善，依進度估列年度經費，致基金用途減少。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 2 億 2,541 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 5,622 萬元，增加 6,919 萬 5 千元，約 44.29%，將移用以前基金餘額 2 億 2,541 萬 5 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、以前（109）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
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 規劃	<p>一、依法徵收土壤及地下水污染整治費（下稱整治費），進行申報審核、收入校核及統計作業，109 年度已核定申報案件 3 萬 3,831 件，實際徵收金額為 9 億 8,507 萬餘元，完成 389 件現場查核作業維護整治費徵收公平性。另完成抽核申報案件計 779 件、複核出口退費 40 件、工程及保險退費 74 件，現場查核作業 20 件。優化申報與審理線上作業功能，朝全面電子化方向推動，以提升系統便民及服務友善。</p> <p>二、完成 3 處土壤污染物持續增量區域示範性調查污染源，鎖定疑似污染行為人並推估農地重金屬增量趨勢及超標年限，提供縣市政府辦理污染預防工作。</p> <p>三、完成製作「大地的守護者-土壤及地下水污染整治基金管理會」等 4 部影片，製作多國語言及不同片長版本；並完成土壤及地下水污染整治法 20 週年成果展，電子及平面媒體露出 33 則，6 天特展共計 5,855 人次觀展，推廣土水整治與宣導成果，進而落實建立民眾保護土壤及地下水的觀念。</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		四、辦理土污法求償金額約 1.9 億元之爭訟相關事宜，協助臺南市政府就中石化安順廠污染整治場址及彰化縣政府就東西二三圳、小新圳等非法排放電鍍業者、苗栗縣政府就新復東段污染農地等污染案件推動求償事宜，共計求償歸墊金額約 3,800 餘萬元。
	二、土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動	<p>一、進行高污染潛勢事業調查工作，完成 75 家工廠現勘、52 家進行調查查證，計有 9 家超過土壤、地下水污染管制標準，後續依法列管。完成 8,100 家次地下儲槽系統申報資料勾稽比對工作，確認 1 家超過土壤、地下水污染管制標準；並針對儲槽事業篩選 326 處進行現勘後，結果有 3 處超過土壤、地下水污染管制標準，由環保局依法列管追蹤改善。</p> <p>二、109 年度完成 4 處污染場址初步評估結果、8 件專案補助計畫及 11 件污染管制區土地利用行為案件審查；並公告 4 處整治場址，包括 1 處加油站、3 處工廠。</p> <p>三、盤點 7 項關切物質國內運作情形，完成 25 家廠商訪談及 45 口地下水關切物質基線調查工作；另針對事業、流域及公共污水下水道系統等周邊完成 49 口地下水塑膠微粒背景調查，綜整評估其地下水檢出情形，掌握國內外管制情形，回饋於地下水關切物質清單滾動式檢討。</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		四、辦理土壤持久性有機污染物調查工作，完成 102 處基線監測點調查工作，提升全國調查覆蓋率與作為中長期監測點位代表性檢討依據。
	三、提升土壤及地下水污染調查及整治技術工作	<p>一、為提升我國油品鑑識、調查與整治技術，已完成 148 組風化汽油鑑識作業，已成功鑑別中油與台塑之溶解相風化汽油成份；以新興、創新及優化技術進行分類，訂定短中長期技術發展與推廣參考方向，引進綠色永續整治及高解析調查觀念，強化污染成效評估與管理，並發展本土化加強式生物整治、生物電化學及綠色材料應用等共 3 處場址技術試驗。另完成 3 項技術指引與規範修訂、2 場次技術分享會議。</p> <p>二、為發展我國成為亞太地區土壤及地下水污染整治技術交流重心，分別執行「臺越土壤及地下水保護技術暨科學合作協定」及「臺韓土壤及地下水環境保護技術合作備忘錄」，積極跟各國進行交流與經驗分享，並完成辦理臺美環保技術合作協定「污染場址高解析度調查技術講習會」。</p> <p>三、補助國內學術單位土壤及地下水污染整治技術研究與模場試驗專案共 47 案，其中屬實驗室研究型計 30 案，屬技術試驗模場型計 17 案，補助技術主題含油污染土壤減容、綠色資材移除重金屬、電動力整治及生物復育等調查與整治技術。</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	四、協助及補助地方政府執行土壤、地下水污染整治相關工作	<p>一、109 年督導及協助地方政府公告 91 處污染控制場址，包含 55 筆農地、3 處加油站、23 處工廠、2 處儲槽及 8 處其他類型場址；完成 1,114 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 1,077 筆農地、9 處加油站、23 處工廠、2 處軍事場址及 3 處其他類型場址。</p> <p>二、109 年度補助 22 個地方政府進行年度例行性土壤及地下水污染調查、監測及查證作業，已完成調查農地 253 處、加油站 43 處、儲槽 6 處、非法棄置場址 15 處、工廠 145 處及 145 處其他場址。</p> <p>三、補助地方政府進行全國污染農地改善相關工作，完成彰化縣等縣市受污染農地 1.2 公頃之食用作物剷除銷燬、337 公頃（2,759 筆）停止耕種等補償作業，及 110 公頃污染農地改善工作。</p> <p>四、補助地方政府土壤及地下水高污染潛勢區補充調查及改善等相關工作，桃園市完成篩選 4 處地下水受污染使用限制地區，後續規劃進行補充調查作業、嘉義縣完成 12 處農地富砷潛勢現勘。進行重大列管場址之執行，督導高雄市完成中油大林廠之高污染潛勢土水調查以及 1 處臨海工業區、1 處地下水限制使用區以及 2 處加工出口區，共計 62 口次採樣作業。補助苗栗頭份竹南周遭場址設置 3 口井並完成水質採樣分析作業；臺中工業區完成</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		23 家業者製程水井訪查與資料建置作業，以掌握污染濃度趨勢與範圍變化。
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 2 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。
一般建築及設備計畫	購置公務用電腦等設備	汰換購置公務用電腦與顯示器等設備及共構機房相關設備，以辦理土壤及地下水污染整治相關業務。

二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
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規劃	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，110 年度已核定申報案件 1 萬 7,221 件，實際徵收金額為 4 億 5 千萬餘元，完成 83 件現場查核作業維護整治費徵收公平性。另完成抽核申報案件計 564 件、複核出口退費 24 件、工程及保險退費 14 件，現場查核 11 件。完成整治費徵收精進措施；建置電子繳費證明及線上 24 小時智能客服，提升系統便民及服務友善。 二、執行全國底泥品質檢測備查作業，已完成審核採樣計畫書共 86 件、底泥品質資料申報共 14 件；另完成 2 場次

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>底泥污染改善管理策略專家諮詢會議。</p> <p>三、完成 10 處非地表水引灌範圍農地範圍調查規劃書及 4 處農地土壤重金屬污染增量區域調查規劃書。</p> <p>四、進行地下水品質管理工作，整合水利署監測資料，研提地下水三維井網聯合監測篩選原則，提出定期關注之監（觀）測井名單；並完成 1 處農業密集區地下水預警監測井網建置，架設 2 組地下水連續自動監測設備。此外，針對受自然環境地質條件影響，研提地下水氟鹽來源判定流程。</p> <p>五、分析國外場址風險管理方式與監督機制，強化推動我國場址風險評估與場址管理制度，並提出污染場址風險管理推動輔導技術小組成立及運作機制概念，擴大落實應用層面，且持續蒐整國內外資料，以完備風險評估執行方法與參數資料庫建置。</p>
	二、土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動	<p>一、進行高污染潛勢調查 75 家工廠現勘作業，16 家進行調查查證工作，計有 11 家超過土壤、地下水污染管制標準，污染發現率 68.8%。</p> <p>二、完成勾稽約 8,100 家次地下儲槽系統業者申報資料，篩選 26 家異常者移請地方環保局進行污染調查，確認 1 家超過污染管制標準，並已依法列管。</p> <p>三、完成屏東平原及濁水溪沖積扇調查，評估面積達全國補注區之 24%，聚焦 5 處樣區旱作農田與有肥份資源再利</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>用畜牧場，研提此類運作型態管理措施建議；另完成全國工業區管理問題研析，並提出預防管理措施建議。</p> <p>四、進行臺南永康地下水污染改善示範工作，完成 2 次驗證作業，3 區共計採樣 58 口次驗證井，並辦理改善成效評估；完成審核改善計畫進度報告 3 件及 5 次工作進度監督會議。</p>
	三、提升土壤及地下水污染調查及整治技術工作	<p>一、辦理 ReSAG 亞太土水工作小組第六屆任期第一次視訊會議並完成臺美技術講習會主題需求排序。完成草擬臺越官方指導產學技術交流計畫草案。辦理 1 場次「臺泰環保產業合作議題研析」專諮會。</p> <p>二、提升地下環境分析模式使用者介面整合平臺友善度，已規劃 10 種快速評估功能模組範本，並篩選 3 處污染場址蒐集整治工法資料以進行後續模式功能驗證。</p> <p>三、完成 148 組風化汽油於土壤及地下水分析及鑑識作業。辦理 3 處汽油類污染場址採樣工作，運用指紋圖譜鑑識分析及搭配診斷比值運算，鑑別國內 2 大油品供應商。</p> <p>四、推動綠色永續整治觀念，完成 1 處綠色材料整治技術試驗。建立污染整治場址最佳管理措施檢核制度，及完成 5 場次場址檢核作業，訂定 GSR 與場址管理指標。評析環境技術驗證 (ETV) 所需綠色整治指標與程序，完成 5 場次技術驗證組織可行性探討。</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>研提短中長期技術認證規劃，完備我國技術認證制度。</p> <p>五、110 年度補助國內學術單位執行土壤及地下水污染整治技術研究與模場試驗專案共 47 案，其中屬實驗室研究型計 30 案，屬技術試驗模場型計 17 案，補助技術主題含油污染土壤減容、綠色資材移除重金屬、電動力整治及生物復育等調查與整治技術。</p>
	四、協助及補助地方政府執行土壤、地下水污染整治相關工作	<p>一、110 年督導及協助地方政府完成公告 37 處污染控制場址，包含 28 筆農地、2 處加油站、4 處工廠、2 處儲槽及 1 處軍事類型場址；完成 249 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 237 筆農地、3 處加油站、8 處工廠及 1 處其他類型場址。</p> <p>二、110 年補助 22 個地方政府進行年度例行性土壤及地下水污染調查、監測及查證作業。協助臺中市等 3 縣市進行高污染潛勢區調查、監測作業；屏東縣等 4 縣市進行污染限制地區、場址調查評估、應變及苗栗縣等 3 縣市污染場址改善、監督管理等工作；另補助彰化推動 2 件光電設施設置併行計畫。</p> <p>三、110 年補助地方政府進行全國污染農地改善相關工作，上半年完成彰化縣等縣市受污染農地 98.4 公頃停止耕種等補償作業；並完成 23 公頃污染農地改善工作。</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>四、協助臺南市審查中石化公司提送之污染整治進度報告書等文件及辦理 11 場次相關會議，且為確保污染整治工作達到階段性目標，辦理監督查核及效能驗證，完成熱處理 7 千餘公噸及濕處理 1 萬 3 千公噸之效能驗證工作，結果均低於土壤污染管制標準；為掌握環境品質避免二次污染，進行污染場址周界管制區管理及環境監測。</p> <p>五、補助高雄市針對中油高煉廠褐地活化示範計畫，提出可行性之褐地活化方案，完成風險宣導手冊；完成 11 口地下水標準井設置，並進行土壤及地下水採樣分析作業，以監督場址改善成效；另完成 1 萬 4,190 小時縮時攝影、53 場次現場查核、3 處場址查證、49 口次地下水定期監測作業。</p>
一般行政管理計畫	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，因應疫情辦理 1 場次土壤及地下水污染整治基金管理會委員書面審議作業，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。
一般建築及設備計畫	購置公務用電腦等設備	配合推動數位新世代辦公環境及落實行動化辦公目標，完成汰換桌上電腦更新為筆記型電腦。

伍、其他

無。

本 頁 空 白

預算主要表

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算 數	項 目	本 年 預 算 數	上 年 預 算 數	比 較 增 減 (-)
	999,039	基金來源	1,007,724	1,094,874	-87,150
	965,594	徵收及依法分配收入	1,002,843	1,088,767	-85,924
	961,116	污染整治收入	1,002,843	1,088,767	-85,924
	4,478	違規罰款收入	0	0	0
	6,541	財產收入	4,881	6,107	-1,226
	0	財產處分收入	0	0	0
	6,540	利息收入	4,881	6,107	-1,226
	26,904	其他收入	0	0	0
	26,904	雜項收入	0	0	0
	1,312,636	基金用途	1,233,139	1,251,094	-17,955
	1,253,903	土壤及地下水污染整治計畫	1,155,862	1,175,473	-19,611
	58,251	一般行政管理計畫	74,397	70,136	4,261
	482	一般建築及設備計畫	2,880	5,485	-2,605
	-313,597	本期賸餘（短絀）	-225,415	-156,220	-69,195
	2,207,680	期初基金餘額	1,737,863	2,034,731	-296,868
	0	解繳公庫	0	0	0
	1,894,083	期末基金餘額	1,512,448	1,878,511	-366,063

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 111 年度

一、基金來源：

本年度預計收入 10 億 0,772 萬 4 千元：

- (一) 污染整治收入 10 億 0,284 萬 3 千元。(詳 3-19~3-20 頁基金來源明細表)
- (二) 利息收入 488 萬 1 千元。(詳 3-20 頁基金來源明細表)

二、基金用途：

本年度預計支出 12 億 3,313 萬 9 千元：

- (一) 土壤及地下水污染整治計畫 11 億 5,586 萬 2 千元。(詳 3-21~3-29 頁基金用途明細表)
 - 1. 土壤及地下水污染整治策略規劃 2 億 0,310 萬 7 千元。
 - 2. 土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動 2 億 0,399 萬 2 千元。
 - 3. 提升土壤及地下水污染調查及整治技術工作 1 億 8,638 萬 6 千元。
 - 4. 補助地方政府執行土壤、地下水污染整治相關工作 5 億 6,237 萬 7 千元。
- (二) 一般行政管理計畫 7,439 萬 7 千元。(詳 3-29~3-31 頁基金用途明細表)
- (三) 一般建築及設備計畫 288 萬元。(詳 3-31~3-32 頁基金用途明細表)

三、本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2 億 2,541 萬 5 千元。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘（短絀）			-225,415		
	調整非現金項目			0		
	業務活動之淨現金流入（流出）			-225,415		
其他活動之現金流量						
	減少短期投資及短期貸墊款			0		
	減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			0		
	減少其他資產			0		
	增加短期債務及其他負債			0		
	其他項目之現金流入			0		
	增加短期投資及短期貸墊款			0		
	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			0		
	增加其他資產			0		
	減少短期債務及其他負債			0		
	其他項目之現金流出			0		
	其他活動之淨現金流入（流出）			0		
	現金及約當現金之淨增（淨減）			-225,415		
	期初現金及約當現金			1,773,114		
	期末現金及約當現金			1,547,699		

本 頁 空 白

預算明細表

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金來源明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入				1,002,843	
污染整治收入				1,002,843	<p>1. 依據土壤及地下水污染整治法第28條規定，中央主管機關為整治土壤、地下水污染，得對公告之物質，依其產生量及輸入量，向製造者及輸入者徵收土壤及地下水污染整治費。</p> <p>2. 依據土壤及地下水污染整治費收費辦法第9條規定，已繳納整治費之進口物質於出口時，其繳費人得依前一季實際出口數量，向中央主管機關申請退還其已繳納整治費費額70%，並得充作其後應繳納費額之一部分。退費之申請應於出口之下兩季結束前提出。</p> <p>3. 依據土壤及地下水污染整治費收費辦法第10條規定，繳費人投保環境損害責任險或等同效益保險及新投資於預防土壤、地下水污染有直接效益之設備或工程所實際支出費用，得以會計年度為計算單元，申請退還部分實際繳納之整治費。經審查核定者，其退費金額，以其前一年度實際繳納整治費費額25%為上限，並得充作其後應繳納費額之一部分。</p> <p>4. 預估土壤及地下水污染整治費收入1,002,843千元。因應105年12月30日修正公告「土壤及地下</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金來源明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
					水污染整治費收費辦法」，依照新公告之費率與繳費對象，預估擴大費基、調整費率與分配比率後之111年整治費收入。
					(1)石油系有機物：13.2元/公噸×37,946,150公噸=500,889千元。
					(2)含氯碳氫化合物：43.8元/公噸×1,601,192公噸=70,132千元。
					(3)非石油系有機物：22.9元/公噸×29,318公噸=671千元。
					(4)農藥：65.9元/公噸×144公噸=9千元。
					(5)重金屬及重金屬化合物：74.2元/公噸×540,033公噸=40,070千元。
					(6)其他：83元/公噸×5,198公噸=431千元。
					(7)廢棄物：316.8元/公噸×1,233,085公噸=390,641千元。
財產收入				4,881	
利息收入				4,881	本年度基金孳息收入4,881千元
					1. 專戶利息：602,117千元×0.04%=241千元。
					2. 定存利息：1,450,000千元×0.32%=4,640千元。
總計				1,007,724	

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
1,253,903	土壤及地下水污染整治計畫	1,155,862	1,175,473	
193,022	01 土壤及地下水污染整治策略規劃	203,107	183,023	
111,401	服務費用	128,239	97,978	
26	郵電費	100	100	寄送土壤及地下水污染整治策略規劃之研商、說明、法令宣導及公聽等會議資料，需郵電費100千元。
521	旅運費	1,500	1,500	進行污染土壤處理追蹤查核等策略規劃相關工作之差旅費及專家學者出席研商、審查等工作會議之交通費用，需旅運費1,500千元。
2	印刷裝訂及公告費	100	100	推動污染整治策略規劃工作之公聽、審查及研商等相關會議所需說明資料之印刷費，需印刷裝訂及公告費100千元。
100,302	專業服務費	119,814	89,553	1. 辦理土壤及地下水污染整治費徵收審理與退費稽核等作業，需專業服務費11,550千元。 2. 進行徵收制度規劃與運用檢討等有關業務，需專業服務費9,400千元。 3. 推動土壤及地下水污染場址風險管理與強化風險溝通等業務，需專業服務費4,900千元。 4. 辦理底泥品質管理等業務，需專業服務費4,400千元。 5. 推動污染土壤離場管理及查核等相關工作，需專業服務費2,940千元。 6. 辦理公告事業用地土壤污染評估、調查及稽核管理等相關工作，需專業服務費10,805千元。 7. 推動全國土壤、地下水污染管理工作，需專業服務費34,584千元。 8. 建立污染土地再利用示範場址等相關工作，需專業服務費9,160千元。 9. 健全場址管理架構，進行相關業務策略規劃、評核等工作，需專業服務費22,350千元。 10. 土壤及地下水污染相關法規研析及訴訟求償，需專業服務費8,425千元。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 的 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
1,818	媒體政策及業務宣導費	1,500	1,500	11. 進行土壤及地下水污染整治策略規劃等相關工作所需專家學者之審查、諮詢等費用，需專業服務費1,300千元。為維持推廣土壤及地下水保護觀念，運用多元媒體託播及刊登，以提升相關議題曝光，需媒體政策及業務宣導費1,500千元。
8,732	行銷推廣費	5,225	5,225	進行土壤及地下水污染整治業務相關之行銷、宣導活動，藉由環保競賽、校園舞台劇及繪本說故事等方式，鼓勵學生、民眾踴躍參與，以加深土壤及地下水保護觀念，需行銷推廣費5,225千元。
15	材料及用品費	30	30	辦理土壤及地下水污染整治策略規劃之相關工作計畫審查、研商及公聽會議誤餐及事務性消耗用品等，需用品消耗30千元。
15	用品消耗	30	30	
9,968	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,128	20,755	
9,968	購置無形資產	12,128	20,755	1. 逐步導入技術分析並建置智慧化工具，執行資安管理及系統維護，需購置無形資產5,843千元。 2. 辦理底泥品質管理等策略規劃相關工作所需之應用系統維護作業，需購置無形資產6,285千元。
1	稅捐及規費（強制費）	0	0	
1	規費	0	0	
71,638	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,710	64,260	
71,638	捐助、補助與獎助	62,710	64,260	1. 補助辦理土壤及地下水污染整治相關研討會，需捐助、補助與獎助1,000千元。 2. 依環境教育法第8條第2項規定，補助撥入環境教育基金，需捐助、補助與獎助61,710千元。
194,849	02 土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動	203,992	208,959	

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 數	業 務 計 畫 及 目 標	本 年 預 算 數	上 年 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
185,816	20	服務費用 郵電費	203,398	200,043	辦理全國土壤及地下水高污染潛勢調查與管理等相關工作，需召開相官說明、研商及聯繫會議公文資料等寄送費用，需郵電費74千元。
555		旅運費	950	1,100	辦理土壤及地下水污染整治調查、應變及污染場址監督查核等所需差旅費，及專家學者出席研商、審查等相關工作會議之交通費，需旅運費950千元。
4		印刷裝訂及公告費	20	20	推動各類高污染潛勢調查、應變及場址改善監督等工作，舉辦有關研商、說明及公聽會等所需印刷會議資料，需印刷裝訂及公告費20千元。
185,237		專業服務費	202,354	198,823	1. 辦理全國土壤及地下水污染潛勢調查及管理等相關業務，需專業服務費40,904千元。 (1) 推動全國高污染潛勢事業場址調查及預防管理機制。 (2) 貯存系統污染調查及預防管理等。 (3) 地下水潛在污染源調查及源頭管理。 (4) 辦理特定高污染潛勢區土壤、地下水污染及環境介質調查、監測等工作。 2. 進行疑似相關土壤、地下水污染場址之污染應變及查證工作，需專業服務費13,000千元。 3. 推動應加速改善場址污染評估、管制及改善等工作，需專業服務費43,400千元。 4. 辦理區域性監測井地下水監測等，需專業服務費28,000千元。 5. 辦理土壤及地下水相關性質特徵、關切物質調查及基線監測等工作，需專業服務費12,000千元。 6. 透過源頭減量設計、流布調查、追蹤管理及精進廢棄物資材化後之再利用，避免疑似有害物質影響受體，減少土壤及地下水污染，需專業服務費16,600千元。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 數	業 務 計 別 及 目	畫 科	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
						7. 依據行政院108年5月17日院臺環字第1080012045號函核定「建構安全化學環境計畫」，辦理健全化學物質安全管理、降低化學物質事故危害風險、強化我國災害防救專業能力等項目，以維護國民健康與安全，土壤及地下水污染整治基金總經費108,000千元，執行期間109至112年，屬跨年度連續性預算（109年度編列27,000千元，110年度編列27,000千元，112年度經費需求27,000千元），本年度編列第3年經費27,000千元，其中本項目配合編列13,000千元，為強化化學物質之管理，預防污染土壤、地下水，辦理化學物質流布之環境介質評估調查，並擴充資料庫，加強系統介接維護等，需專業服務費13,000千元。
						8. 強化事業廢棄物流向追蹤管理工作，避免污染土地及地下水之情形，需專業服務費7,850千元。
						9. 辦理高污染潛勢調查、應變及場址查核等相關工作之執行成效，所需專家學者之審查等費用，需專業服務費950千元。
						10. 辦理廢棄物棄置回溯管理機制暨健全、強化事業廢棄物流向追蹤管制工作，需專業服務費26,650千元。
284		材料及用品費		338	168	
284		用品消耗		338	168	辦理疑似污染區調查、污染案件應變及場址監督查核等工作所需現場消耗性用品，需用品消耗338千元。
113		租金、償債、利息及相關手續費		161	121	
21		地租及水租		20	0	推動土壤及地下水污染調查、應變及整治工作，召開相關說明等會議場地費用，需地租及水租20千元。
92		交通及運輸設備租金		141	121	辦理污染案件現場調查、查證及污染案件應變等工作所需車輛租賃費用，需交通及運輸設備租金141千元。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
6,430	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95	8,627	
0	購建固定資產	0	850	
6,430	購置無形資產	95	7,777	利用XRF手持式分析儀加裝Delta樹脂縮時膠囊偵測判讀模式軟體及辦理污染調查、整治等相關工作所需之應用系統維護作業，需95千元。
2,206	其他	0	0	
2,206	其他支出	0	0	
104,184	03 提升土壤及地下水污染調查及整治技術工作	186,386	185,655	
59,778	服務費用	113,749	130,544	
0	郵電費	10	10	寄送科研模場試驗計畫與提升本土調查技術等公文、報告書相關資料，需郵電費10千元。
795	旅運費	2,912	2,416	1. 辦理新興技術試驗、鑑識技術及科研模場等提升技術能力相關工作之差旅費及專家學者出席各項工作相關審查、諮詢會議之交通費，需旅運費1,100千元。 2. 參加國際土壤及地下水污染場址調查、整治及管理相關研討會，需國外旅費1,542千元，其中： (1) 東南亞國家主辦之土壤及地下水污染整治國際研討會、論壇或會議，進行雙邊交流合作，需旅運費350千元。 (2) 東北亞國家主辦之土壤及地下水污染整治國際研討會、論壇或會議，進行雙邊交流合作，需旅運費150千元。 (3) 永續導向整治(SustRem)2022國際研討會，需旅運費192千元。 (4) 太平洋國家主辦之土壤及地下水污染整治國際研討會、論壇或會議，進行雙邊交流合作，需旅運費100千元。 (5) 2022風險分析學會(SRA)年度會議旅運費100千元。 (6) 環境健康與科學協會(AEHS)第38屆土壤、底泥、水及能源國際研討會，需

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 數	業 務 計 畫 及 目 的	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
	0	印刷裝訂及公告費	20	20	旅運費100千元。 (7)辦理土污防治與環保智慧科技及管理計畫，需旅運費550千元。 3. 參加國際會議及進行相關交流活動等，需大陸地區旅費270千元，其中： (1)上海亞洲環保展(IEExpoShanghai)2022，需旅運費100千元。 (2)德國全球環博會(IFTA)廣州展暨國際土壤修復展，需旅運費82千元。 (3)污染場址參訪暨研討會、論壇或會議，需旅運費88千元。
58,984		專業服務費	110,807	128,098	辦理研究模場等提升技術能力工作有關研討、審查會議所需文件資料印刷費，需印刷裝訂及公告費20千元。 1. 辦理土壤及地下水污染整治技術國際研討會，進行交流合作、成果展示及人才培育等工作，需專業服務費23,560千元。 2. 進行污染場址之適用及生物等技術試驗相關工作，需專業服務費8,411千元。 3. 辦理油品污染鑑識技術等相關工作，需專業服務費9,000千元。 4. 進行農地重金屬與特定作物之相互影響研究等工作，需專業服務費2,500千元。 5. 推動綠色永續型整治與技術驗證制度等業務，需專業服務費14,888千元。 6. 推動多元化技術發展及交流平台等相關工作，需專業服務費6,157千元。 7. 發展地下環境數據解析評估等相關業務，需專業服務費9,112千元。 8. 提升本土化污染調查、整治等技術工作品質相關業務，需專業服務費15,777千元。 9. 無機及持久性有機污染物檢測技術開發等所需之樣品分析等工作，需專業服務費19,120千元。 10. 辦理專業人員技術訓練，需專業服

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 數	業 務 計 畫 及 目 的 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
					務費782千元。
	6,769	材料及用品費	8,310	416	11. 為提升國內污染整治能力等辦理各項工作審查、研討會議專家學者出席審查、諮詢費用，需專業服務費1,500千元。
	6,769	用品消耗	8,310	416	1. 辦理土壤、地下水及科研模場試驗等審查會議、活動所需消耗性用品等，需用品消耗280千元。 2. 無機及持久性有機污染物檢測技術開發等所需之樣品分析等工作，需用品消耗8,030千元。
	39	租金、償債、利息及相關手續費	90	130	
	31	地租及水租	40	30	辦理國際合作交流或提升技術能力工作等相關活動所需大型會議場地，需地租及水租40千元。
	8	交通及運輸設備租金	50	100	辦理提升污染整治技術能力等相關業務活動所需車輛租金，需交通及運輸設備租金50千元。
	0	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,237	4,565	
	0	購建固定資產	1,000	2,800	無機及持久性有機污染物檢測技術開發等所需之樣品分析等工作，需購建固定資產1,000千元。
	0	購置無形資產	3,237	1,765	辦理綠色永續型整治技術推廣等提升技術相關工作所需之應用系統，需購置無形資產3,237千元。
	37,598	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	50,000	
	37,598	捐助、補助與獎助	60,000	50,000	補助學術研究機構進行土壤及地下水污染科研與模場試驗計畫等，需捐助、補助與獎助60,000千元。
	761,848	04 補助地方政府執行土壤、地下水污染整治相關工作	562,377	597,836	

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
761,848	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	562,377	597,836	
761,848	捐助、補助與獎助	562,377	597,836	<p>1. 協助及補助地方政府針對污染場址之調查、評估、管制及整治監督計畫等之執行，需捐助、補助與獎助458,877千元。</p> <p>(1)補助辦理土壤及地下水污染相關之調查及查證等工作。</p> <p>(2)進行土壤及地下水高污染潛勢區查證、監測等相關工作。</p> <p>(3)依土壤及地下水污染管制區實際狀況所進行之相關應變必要措施、調查評估等。</p> <p>(4)污染列管場址之土壤及地下水污染範圍調查、風險評估、再利用及整治監督等工作之執行。</p> <p>(5)進行全國受污染農地改善工作與配合改善所需停耕補償作業等相關經費。</p> <p>2. 辦理地方政府執行土壤及地下水污染整治業務之成效作業，需捐助、補助與獎助3,500千元。</p> <p>3. 依據行政院108年5月17日院臺環字第1080012045號函核定「建構安全化學環境計畫」，辦理健全化學物質安全管理、降低化學物質事故危害風險、強化我國災害防救專業能力等項目，以維護國民健康與安全，土壤及地下水污染整治基金總經費108,000千元，執行期間109至112年，屬跨年度連續性預算（109年度編列27,000千元，110年度編列27,000千元，112年度經費需求27,000千元），本年度編列第3年經費27,000千元，其中本項目配合編列14,000千元，為強化化學物質管理，預防污染土壤、地下水，辦理補助地方政府執行毒性及關注化學物質運作場所查核及用途流向調查等，需捐助、補助與獎助14,000千元。</p> <p>4. 補助地方政府辦理預防事業廢水重金</p>

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 業 務 計 畫 及 目 的 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
				屬或氮氮等污染土壤及地下水工作，需捐助、補助與獎助30,000千元。
				5. 協助地方政府執行廢棄物非法棄置緊急應變，避免場址周遭土壤、地下水污染捐助、補助與獎助20,000千元。
				6. 補助地方政府辦理預防土壤、地下水污染有關之化學物質查核輔導計畫，需捐助、補助與獎助36,000千元。
58,251	一般行政管理計畫	74,397	70,136	
58,251	01 一般行政管理計畫	74,397	70,136	
430	用人費用	600	600	
38	正式員額薪資	180	180	召開土壤及地下水污染整治基金管理會議委員報酬，需正式員額薪資180千元。
0	聘僱及兼職人員薪資	0	0	
392	超時工作報酬	420	420	辦理土壤及地下水污染整治相關業務，需超時工作報酬420千元。
54,311	服務費用	69,159	63,518	
431	水電費	696	696	推動土壤及地下水污染業務所需之辦公室水、電費等，需水電費696千元。
1,114	郵電費	1,630	1,530	辦理污染整治業務所需之郵資、電話費及網路數據通信費等，需郵電費1,630千元。
256	旅運費	550	500	召開基金管理會議及推動污染整治業務，需旅運費550千元。
126	印刷裝訂及公告費	400	400	辦理業務所需各式報告書、公文及預、決算書表、帳簿等資料，需印刷裝訂與廣告費400千元。
291	修理保養及保固費	5,300	5,106	1. 依據行政院110年6月17日院臺環字第1100018500號函核定「行政院環境保護署辦公空間調整暨建置會議中心計畫」，辦理建置本署會議中心(原國家圖書館藝術暨視聽資料中心)，總經費85,200千元(另公務預算60,020千元)，執行期間110至112年，屬跨年度連續性計畫(110年度編列34,800千元，112年度以後經費需求計14,400千元)，本年度續編第2年度經費36,000千元，其中本基金配合編列6,000千元，需修理保養

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 的 說 明	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
99	保險費	190	190	及保固費3,500千元。
45,213	一般服務費	49,193	47,886	2. 維持辦公房屋、公務車及其他設備正常運作所需維修，需修理保養及保固費1,800千元。 辦公室保全、房屋及公務車保險等保險費190千元。
6,779	專業服務費	11,200	7,210	針對辦理土壤及地下水污染整治業務相關所需契約勞力49人需48,061千元，承攬人力2人需952千元，會議室管理費用等需180千元，共需一般服務費49,193千元。 1. 辦理行政輔助資訊系統維護及共構機房資訊設備監控與資安防護等工作，需專業服務費10,000千元。 2. 辦理土壤及地下水污染整治基金員工訓練及本署法規系統維護等工作，需專業服務費200千元。 3. 協助提升共用地理資訊、圖資整合應用及開放政府國家行動方案有關環境資訊揭露等資訊服務，需專業服務費1,000千元。
1,268	材料及用品費	1,256	1,286	
9	使用材料費	352	352	辦公室修繕所耗用之建築材料及相關設備耗損所需零件置換等費用，需使用材料費352千元。
1,259	用品消耗	904	934	業務辦公用之各類文具紙張、碳粉等一般業務所需用品及辦公器具、物品等非消耗品，需用品消耗904千元。
371	租金、償債、利息及相關手續費	590	440	
3	地租及水租	20	0	辦理土壤及地下水污染整治業務等相關會議所需場地租金，需地租及水租20千元。
134	交通及運輸設備租金	150	20	辦理業務用車輛租金，需交通及運輸設備租金150千元。
235	雜項設備租金	420	420	辦理土壤及地下水污染整治業務所需租用之影印機等事務性設備租金，需雜項設備租金420千元。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
1,513	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,400	3,900	
1,513	購置無形資產	2,400	3,900	1. 辦理行政輔助資訊系統功能擴充，需購置無形資產1,000千元。 2. 配合行政院資訊改造政策，辦理共構機房系統軟體擴充及汰換，需購置無形資產400千元。 3. 發展共用地理資訊、圖資整合應用及開放政府國家行動方案有關環境資訊揭露相關系統功能，需購置無形資產1,000千元。
23	稅捐及規費（強制費）	26	26	
15	消費與行為稅	16	16	公務車輛之牌照稅，需消費與行為稅16千元。
8	規費	10	10	公務車輛之燃料稅及行政規費等，需規費10千元。
334	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	366	366	
10	會費	30	30	參加學術研究團體等，需會費30千元。
324	分擔	336	336	分擔辦公室大樓管理費等，需分擔336千元。
482	一般建築及設備計畫	2,880	5,485	
482	01 一般建築及設備計畫	2,880	5,485	
482	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,880	5,485	
482	購建固定資產	2,880	5,485	1. 汰換辦理土壤及地下水污染調查、整治監督等業務所需筆記型電腦，需購建固定資產180千元。 2. 配合行政院資訊改造政策，辦理機房共構所需伺服器硬體擴充及汰換，需購建固定資產200千元。 3. 依據行政院110年6月17日院臺環字第1100018500號函核定「行政院環境保護署辦公空間調整暨建置會議中心計畫」，辦理建置本署會議中心（原國家圖書館藝術暨視聽資料中心），總經費85,20

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
				0千元（另公務預算60,020千元），執行期間110至112年，屬跨年度連續性計畫（110年度編列34,800千元，112年度以後經費需求計14,400千元），本年度續編第2年度經費36,000千元，其中本基金配合編列6,000千元，需購建固定資產2,500千元。
1,312,636	總計	1,233,139	1,251,094	

預算附表

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

計	畫	別	單位	單位成本 (元)或平均 利(費)率	數量	預 算 數	說 明
土壤及地下水污染整治計畫						1,155,862	土壤及地下水污染整治計畫係為健全土壤及地下水污染整治法規，規劃並建立我國土壤及地下水污染之緊急應變措施，研擬污染整治因應策略，及加強對污染源查證、管制、控制、整治、監督等各項業務，其工作效益無法獨立計算單位成本。
合	計					1,155,862	

本 頁 空 白

預算參考表

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數				1,155,862	
土壤及地下水污染整治計畫				1,155,862	
上年度預算數				1,175,473	
土壤及地下水污染整治計畫				1,175,473	
前年度決算數				1,253,903	
土壤及地下水污染整治計畫				1,253,903	
108年度決算數				1,250,309	
土壤及地下水污染整治計畫				1,250,309	
107年度決算數				1,202,627	
土壤及地下水污染整治計畫				1,202,627	

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
用人費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎 金		退休及 卹償金	福 利			合 計	兼任人員費用	總 計
				年獎	終金		分擔保險費	傷病醫藥費	其 他			
一般行政管理計畫	180	0	0	0	0	0	0	0	0	180	420	600
管理會委員	180	0	0	0	0	0	0	0	0	180	0	180
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420	420
合 計	180	0	0	0	0	0	0	0	0	180	420	600

註：辦理土壤及地下水污染整治業務，契約勞力計需計時與計件人員酬金48,061千元，承攬人力計需外包費952千元。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

計	畫	別	預	算	數	預	計	執	行	內	容
	土壤及地下水污染整治計畫				1,500						
	土壤及地下水污染整治策略規劃				1,500						為維持推廣土壤及地下水保護觀念，運用多元媒體託播及刊登，以提升相關議題曝光，需1,500千元。

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	土壤及地下水 污染整治計畫	一般行政 管理計畫	一般建築及 設備計畫
430	600	用人費用	600	0	600	0
38	180	正式員額薪資	180	0	180	0
0	0	聘僱及兼職人員薪資	0	0	0	0
392	420	超時工作報酬	420	0	420	0
411,306	492,083	服務費用	514,545	445,386	69,159	0
431	696	水電費	696	0	696	0
1,159	1,740	郵電費	1,814	184	1,630	0
2,126	5,516	旅運費	5,912	5,362	550	0
133	540	印刷裝訂及公告費	540	140	400	0
291	5,106	修理保養及保固費	5,300	0	5,300	0
99	190	保險費	190	0	190	0
45,213	47,886	一般服務費	49,193	0	49,193	0
351,302	423,684	專業服務費	444,175	432,975	11,200	0
1,818	1,500	媒體政策及業務宣導費	1,500	1,500	0	0
8,732	5,225	行銷推廣費	5,225	5,225	0	0
8,337	1,900	材料及用品費	9,934	8,678	1,256	0
9	352	使用材料費	352	0	352	0
8,328	1,548	用品消耗	9,582	8,678	904	0
523	691	租金、償債、利息及相關手續費	841	251	590	0
55	30	地租及水租	80	60	20	0
233	241	交通及運輸設備租金	341	191	150	0
235	420	雜項設備租金	420	0	420	0
18,393	43,332	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	21,740	16,460	2,400	2,880
482	9,135	購建固定資產	3,880	1,000	0	2,880
17,910	34,197	購置無形資產	17,860	15,460	2,400	0
24	26	稅捐及規費（強制費）	26	0	26	0
15	16	消費與行為稅	16	0	16	0
9	10	規費	10	0	10	0
871,418	712,462	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	685,453	685,087	366	0
10	30	會費	30	0	30	0
871,084	712,096	捐助、補助與獎助	685,087	685,087	0	0
324	336	分擔	336	0	336	0
2,206	0	其他	0	0	0	0
2,206	0	其他支出	0	0	0	0
1,312,636	1,251,094	合計	1,233,139	1,155,862	74,397	2,880

本 頁 空 白

附

錄

行政院環境保護署
土壤及地下水污染整治基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減(-)
2,316,602	資產	1,934,967	2,160,382	-225,415
2,311,234	流動資產	1,929,599	2,155,014	-225,415
1,929,334	現金	1,547,699	1,773,114	-225,415
272,607	應收款項	272,607	272,607	0
109,294	預付款項	109,293	109,293	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
5,368	其他資產	5,368	5,368	0
5,368	什項資產	5,368	5,368	0
2,316,602	資產總額	1,934,967	2,160,382	-225,415
422,519	負債	422,519	422,519	0
240,001	流動負債	240,001	240,001	0
207,132	應付款項	207,132	207,132	0
32,869	預收款項	32,869	32,869	0
182,518	其他負債	182,518	182,518	0
182,518	什項負債	182,518	182,518	0
1,894,083	基金餘額	1,512,448	1,737,863	-225,415
1,894,083	基金餘額	1,512,448	1,737,863	-225,415
1,894,083	基金餘額	1,512,448	1,737,863	-225,415
2,316,602	負債及基金餘額合計	1,934,967	2,160,382	-225,415

註：信託代理與保證資產(負債)預計期末金額為17,402千元。

境保護署
污染整治基金
明細表

111年度

單位：新臺幣千元

本年度變動			本年度累計折舊/ 長期投資評價 變動數	期末餘額
減少		主要增減 原因說明		
金額	類型			
-	(5)	主要增加原因為增置； 主要減少原因為報廢。	-	70,434
-			469	21,855
148			471	9,121
-			12	1,344
-			21	4,005
4,073	(9)	主要增加原因為增置； 主要減少原因為攤銷。	-	85,269
4,221			973	192,028