

水污染防治基金 分 預 算 表

行政院環境保護署
水污染防治基金

目 次

中華民國111年度

一、業務計畫及預算說明·····	4-1~4-6
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	4-7~4-8
(二)現金流量預計表·····	4-9
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表·····	4-11~4-14
(二)基金用途明細表·····	4-15~4-23
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表·····	4-25
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表·····	4-27
(二)員工人數彙計表·····	4-28
(三)用人費用彙計表·····	4-29
(四)各項費用彙計表·····	4-30
六、附錄	
(一)預計平衡表·····	4-31
(二)資本資產明細表·····	4-32~4-33

業務計畫及預算說明

行政院環境保護署
水污染防治基金
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

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

二、施政重點

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

行政院環境保護署
水污染防治基金
業務計畫及預算說明
中華民國111年度

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收水污染防治費計畫	188,003	係依水污染防治法第 11 條第 1 項規定，對於排放廢（污）水於地面水體之事業及污水下水道系統（不含公共污水下水道系統及社區專用污水下水道系統），依其排放之水質水量或依中央主管機關規定之計算方式核定其排放之水質水量，徵收水污染防治費，及自本署收取違反水污染防治法追繳之所得利益及裁處罰鍰之 20%撥入金額。
財產收入計畫	147	係基金賸餘存款孳息之收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
水污染防治計畫	216,600	<p>一、水污染防治費徵收作業及績效管理</p> <p>（一）清查應繳納水污染防治費之對象，辦理申報案件之繳費、審核、對帳及管理等工作。</p> <p>（二）持續更新及維護水污染防治費申報管理作業系統及擴充相關功能，完備資料建檔管理。</p> <p>（三）檢討及精進水污染防治費徵收制度，配合法令規定辦理基金收支保管及運用。</p> <p>二、水污染防治及水體水質改善</p> <p>（一）推動河川污染整治及水源水質維護，改善水體水質。</p> <p>（二）辦理事業廢水及生活污水管理作業。</p> <p>（三）補助地方政府辦理水污染防治及水污染防治費查核、追繳等工作。</p>

行政院環境保護署
水污染防治基金
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
一般行政管理計畫	13,161	一、辦理辦公大樓空間調整規劃及會議中心建置作業。 二、辦理一般行政事務，完備基金運作體制，達基金有效運用，維護水體品質、改善生活環境之目的。
一般建築及設備計畫	2,550	一、辦理辦公大樓空間調整規劃及會議中心建置作業所需購置資訊、通訊及事務設備等。 二、購置基金運作所需之相關事務設備，以提升行政效率。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 1 億 8,815 萬元，較上年度預算數 1 億 8,843 萬 3 千元，減少 28 萬 3 千元，約 0.15%，主要係預估水污染防治費收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 3,231 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 9,052 萬 1 千元，增加 4,179 萬元，約 21.93%，主要係增列辦理水污染防治及水體水質改善等經費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 4,416 萬 1 千元，較上年度預算數 208 萬 8 千元，增加 4,207 萬 3 千元，約 2014.99%，將移用以前基金餘額 4,416 萬 1 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
水污染防治計畫	一、水污染防治費徵收作業及績效管理 (一) 檢討及精進水污染防治費徵收制度。 (二) 辦理水污染防治費徵收對象確認、清查及繳費	一、完成依河川豐、枯水期及總量管制區及特予保護水體施行差別費率之可行性研析，辦理 20 家事業現場調查及水質檢測，探討水污費徵收項目與許可或定檢申報項目之相關性。 二、辦理水污費徵收及審查相關作業，並藉由勾稽比對業者申報資料與水污染源管制資料管理系統之事業許可、稽

行政院環境保護署
水污染防治基金
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
	查核。 (三) 提升及維運水污染防治費申報管理作業系統。 (四) 辦理事業廢水特性調查及管制策略研析。 (五) 辦理畜牧糞尿處理利用推動計畫。	查處分資料及牧場登記資料進行比對，提升申報案件審理效能。 三、配合收費辦法等法規研修及審查管理需求，更新水污費網路申報及查詢系統資訊及功能，並確保系統資訊安全。 四、追蹤調查科學工業園區專用污水下水道系統及石油化學業，應揭露污染物管制項目皆符合放流水加嚴標準限值；針對廢（污）水含戴奧辛污染潛勢之事業進行戴奧辛檢測。 五、完成第 1 階段畜牧資源利用管理系統，供後續通過之資源化利用申請案件相關資料建置，以利跨部會共同管理畜牧糞尿資源化利用執行情形。
	二、水污染防治及水體水質改善 (一) 辦理事業及污水下水道廢（污）水污染防治措施申請及申報管理作業。 (二) 精進廢污水自動監測連線傳輸品質與污水下水道系統管理。 (三) 辦理河川水體工業廢（污）水氮等污染物源頭削減改善。 (四) 補助地方政府辦理水污染防治作業、水污染防治	一、強化事業及污水下水道繞流排放管制，完備相關預防、稽查、管理措施，檢討研提水污染防治法相關規定草案，及協助推動修法作業，完備水污染防治措施管理制度。 二、強化重大違規事業及水污染防治法列管對象監控管理機制，規範事業、發電廠、工業區專用污水下水道系統、公共污水下水道系統、重大違規事業等設置水質、水量自動監測設施，並與地方環保主管機關連線傳輸，達預防管理功能，目前已完成連線對象設置 478 家，掌握全國 8 成廢（污）水排放狀況。 三、針對本署 107 年及 109 年飲用水蒐集清單項目，與本署研擬之放流水標準未列管項目關切清單所含藥物項目，總計檢測 25 項 30 點次醫院廢（污）

行政院環境保護署
水污染防治基金
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
	費查核及追繳、水污染源稽查管制、水質監測、水體污染緊急污染應變等工作。	水藥物特性分析。 四、補助地方政府辦理「永續水質推動計畫-氮氮削減示範計畫」共33項計畫，持續推動水污染源稽查及採樣、協助水污費徵收對象查核及催繳、事業廢水處理設備功能評鑑、暗管巡查及拆除、推動民眾參與水環境巡守隊運作、地面水體水質監測、水體污染緊急污染應變，以及畜牧糞尿資源化利用與輔導畜牧業廢（污）水管理計畫等水污染防治工作。
一般行政管理計畫	辦理一般行政事務，完備基金運作體制，達基金有效運用，維護水體品質、改善生活環境之目的。	一、完成辦理水污染防治基金管理會及水污染防治費費率審議委員會會議。 二、辦理行政輔助資訊系統改版、共構機房資訊設備監控與資安防護等相關功能擴充。
一般建築及設備計畫	購置基金運作所需之相關事務設備，以提升行政效率。	因既有設備尚可使用，本於撙節原則未採購。

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
水污染防治計畫	一、水污染防治費徵收作業及績效管理 （一）辦理水污染防治費徵收對象確認、清查及繳費查核。 （二）檢討及精進水污染防治費徵收制度。 （三）持續更新及維護水污染防治費申	一、完成110年上半年度水污費徵收作業，並完成55家次現場查核作業，釐清異常數據疑義，確保申報資料正確性。 二、藉由勾稽比對業者申報資料與水污染源管制資料管理系統之事業許可、稽查處分資料及牧場登記資料進行比對，提升申報案件審理效能。 三、配合水污費報繳月份，持續更新水污費網路申報及查詢系統資訊及功能，並確保系統資訊安全。

行政院環境保護署
水污染防治基金
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
	報管理作業系統及擴充功能。	
	<p>二、水污染防治及水體水質改善</p> <p>(一) 辦理事業廢水及生活污水管理。</p> <p>(二) 補助地方政府辦理水污染防治作業、水污染防治費查核及追繳、水污染源稽查管制、水質監測等工作。</p>	<p>一、補助地方政府辦理「永續水質推動計畫-氮氮削減示範計畫」共 28 項計畫，持續推動水污染源稽查及採樣、協助水污費徵收對象查核及催繳、事業廢水處理設備功能評鑑、暗管巡查及拆除、推動民眾參與水環境巡守隊運作、地面水體水質監測，以及畜牧糞尿資源化利用與輔導畜牧業廢（污）水管理計畫等水污染防治工作。</p> <p>二、補助地方政府辦理環保許可整合作業，規劃單一窗口及諮詢會審機制，有利管理並達簡政便民目的。</p>
一般行政管理計畫	辦理一般行政事務，完備基金運作體制，達基金有效運用，維護水體品質、改善生活環境之目的。	<p>一、完成辦理水污染防治基金管理會會議。</p> <p>二、持續辦理行政輔助資訊系統、共構機房資訊設備監控與資安防護等相關資訊維護。</p>
一般建築及設備計畫	購置基金運作所需之相關事務設備，以提升行政效率。	辦理水污染防治業務所需事務設備採購作業規劃中。

伍、其他

無。

預算主要表

行政院環境保護署
水污染防治基金
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	度 數	項 目	本 年 預 算	上 年 預 算	比 較 增 減 (-)
	193,934		基金來源	188,150	188,433	-283
	192,663		徵收及依法分配收入	188,003	188,301	-298
	188,084		污染防制及防治收入	186,203	186,501	-298
	4,579		違規罰款收入	1,800	1,800	0
	155		財產收入	147	132	15
	155		利息收入	147	132	15
	1,116		其他收入	0	0	0
	1,116		雜項收入	0	0	0
	158,730		基金用途	232,311	190,521	41,790
	153,741		水污染防治計畫	216,600	175,423	41,177
	4,990		一般行政管理計畫	13,161	12,418	743
	0		一般建築及設備計畫	2,550	2,680	-130
	35,204		本期賸餘（短絀）	-44,161	-2,088	-42,073
	331,649		期初基金餘額	364,765	356,336	8,429
	0		解繳公庫	0	0	0
	366,853		期末基金餘額	320,604	354,248	-33,644

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
水污染防治基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、基金來源：

本年度預計收入 1 億 8,815 萬元：

- (一) 污染防制及防治收入 1 億 8,620 萬 3 千元。(詳 4-11~4-14 頁基金來源明細表)
- (二) 違規罰款收入 180 萬元。(詳 4-14 頁基金來源明細表)
- (三) 利息收入 14 萬 7 千元。(詳 4-14 頁基金來源明細表)

二、基金用途：

本年度預計支出 2 億 3,231 萬 1 千元：

- (一) 水污染防治計畫 2 億 1,660 萬元。(詳 4-15~4-20 頁基金用途明細表)
 - 1. 水污染防治費徵收作業及績效管理 3,412 萬 9 千元。
 - 2. 水污染防治及水體水質改善 1 億 8,247 萬 1 千元。
- (二) 一般行政管理計畫 1,316 萬 1 千元。(詳 4-20~4-22 頁基金用途明細表)
- (三) 一般建築及設備計畫 255 萬元。(詳 4-22~4-23 頁基金用途明細表)

三、本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4,416 萬 1 千元。

行政院環境保護署
水污染防治基金
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）			-44,161		
	調整非現金項目			0		
	業務活動之淨現金流入（流出）			-44,161		
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）			-44,161		
	期初現金及約當現金			278,038		
	期末現金及約當現金			233,877		

本 頁 空 白

預算明細表

行政院環境保護署
水污染防治基金
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	
徵收及依法分配收入				188,003	
污染防制及防治收入				186,203	
事業(不含畜牧業)及 工業區污水下水道				135,887	<p>1. 事業（不含畜牧業）及工業區污水下水道系統之徵收項目包含化學需氧量(COD)、懸浮固體(S.S)及鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質共10項。考量排放濃度低於放流水標準者可適用優惠，預估111年度淨徵收收入339,718千元，40%由中央編列預算統籌運用339,718千元×40%=135,887千元；其餘60%撥交地方編列預算執行339,718千元×60%=203,831千元。</p> <p>2. 依水質項目徵收：</p> <p>(1)化學需氧量：2,381萬7,052公斤×12.5元/公斤，約297,713千元。</p> <p>(2)懸浮固體：439萬7,415公斤×0.62元/公斤，約2,726千元。</p> <p>(3)鉛：960公斤×625元/公斤，約600千元。</p> <p>(4)鎳：1萬9,718公斤×625元/公斤，約12,324千元。</p> <p>(5)銅：2萬1,403公斤×625元/公斤，約13,377千元。</p> <p>(6)總汞：67.29公斤×31,250元/公斤，約2,103千元。</p> <p>(7)鎘：109.3公斤×6,250元/公</p>

行政院環境保護署
水污染防治基金
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	
畜牧業				48,314	<p>斤，約683千元。</p> <p>(8)總鉻：2,600公斤×1,250元/公斤，約3,250千元。</p> <p>(9)砷：380.1公斤×1,250元/公斤，約475千元。</p> <p>(10)氰化物：1,034.75公斤×6,250元/公斤，約6,467千元。</p> <p>3. 以上合計339,718千元，40%由中央編列預算統籌運用135,887千元。</p> <p>1. 畜牧業之徵收項目包含化學需氧量(COD)、懸浮固體(SS)及鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質共10項。考量排放濃度低於放流水標準者可適用優惠，預估111年度淨徵收收入120,785千元，40%由中央編列預算統籌運用120,785千元×40%=48,314千元；其餘60%撥交地方編列預算執行120,785千元×60%=72,471千元。</p> <p>2. 依水質項目徵收：</p> <p>(1)化學需氧量：955萬5,416公斤×12.5元/公斤，約119,443千元。</p> <p>(2)懸浮固體：216萬5,000公斤×0.62元/公斤，約1,342千元。</p> <p>(3)考量畜牧廢水特性，成分主要係以化學需氧量及懸浮固體為主，故其他徵收項目鉛、鎳、銅</p>

行政院環境保護署
水污染防治基金
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	
其他指定地區或場所 專用污水下水道系統				2,002	<p>、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質未編列徵收費額。</p> <p>3. 以上合計120,785千元，40%由中央編列預算統籌運用48,314千元。</p> <p>1. 其他指定地區或場所專用污水下水道系統之徵收項目包含化學需氧量(COD)、懸浮固體(SS)及鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質共10項。考量排放濃度低於放流水標準者可適用優惠，預估111年度淨徵收收入5,005千元，40%由中央編列預算統籌運用5,005千元×40%=2,002千元；其餘60%撥交地方編列預算執行5,005千元×60%=3,003千元。</p> <p>2. 依水質項目徵收：</p> <p>(1)化學需氧量：39萬445公斤×12.5元/公斤，約4,881千元。</p> <p>(2)懸浮固體：20萬公斤×0.62元/公斤，約124千元。</p> <p>(3)考量其他指定地區或場所專用污水下水道系統之組成類型多元，涵蓋學校、政府機關、高速公路服務區、車站、航空站及其他公共場所等，其產生之綜合性廢(污)水性質多以化學需氧量及懸浮固體為主，故其他徵</p>

行政院環境保護署
水污染防治基金
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	
違規罰款收入				1,800	收項目鉛、鎳、銅、總汞、鎘、總鉻、砷、氰化物等有害健康物質未編列徵收費額。 3. 以上合計5,005千元，40%由中央編列預算統籌運用2,002千元。
違規罰款收入				1,800	
財產收入				147	自本署收取違反水污染防治法追繳之所得利益及裁處罰鍰之百分之二十撥入，計1,800千元。
利息收入				147	
利息收入				147	
總計				188,150	本年度基金孳息收入147千元。 專戶利息：367,543千元×0.04%=147千元。

行政院環境保護署
水污染防治基金
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
153,741	水污染防治計畫	216,600	175,423	
46,261	01 水污染防治費徵收作業及績效管理	34,129	34,209	
35,358	服務費用	21,363	23,392	
0	郵電費	150	150	辦理水污染防治費徵收作業等相關作業，需郵電費150千元。
79	旅運費	420	420	1. 辦理水污染防治費徵收等相關業務，需旅運費220千元。 2. 專家學者出席水污染防治費徵收及績效管理相關會議，需旅運費200千元。
0	印刷裝訂及公告費	150	150	辦理水污染防治費徵收作業之研商、說明、座談及公聽會等會議資料之印刷及裝訂，需印刷裝訂及公告費150千元。
941	一般服務費	0	0	
34,338	專業服務費	20,643	22,672	1. 辦理水污染防治費徵收作業及績效管理相關業務，邀請專家學者之講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，需專業服務費75千元。 2. 辦理水污染防治費申報審理及查核管理計畫，需專業服務費12,100千元。 3. 辦理水污染防治費委託金融機構代收作業服務計畫，需專業服務費1,350千元。 4. 辦理輔導畜牧業水污染防治與水污費報繳計畫，需專業服務費7,118千元。
0	材料及用品費	150	141	
0	用品消耗	150	141	1. 辦理水污染防治費徵收作業及績效管理業務所需之事務性消耗用品，需用品消耗100千元。 2. 辦理水污染防治費徵收作業及績效管理相關會議、現場勘查及訓練誤餐費，需用品消耗50千元。
3,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	1,000	
3,000	購置無形資產	1,000	1,000	辦理水污染防治費申報管理系統維護及功能擴充，需購置無形資產1,000千元。

行政院環境保護署
水污染防治基金
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 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7,903	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,616	9,676	
7,903	捐助、補助與獎助	11,616	9,676	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11,616千元。
107,480	02 水污染防治及水體水質改善	182,471	141,214	
30,468	服務費用	78,014	40,624	
0	郵電費	100	150	辦理水污染防治及水體水質改善相關業務，需郵電費100千元。
66	旅運費	1,690	1,897	1. 辦理水污染防治及水體水質改善相關業務，需旅運費400千元。 2. 執行水污染防治相關環境污染專案稽查業務，需旅運費4千元。 3. 河川水體與底泥之重金屬與菌群功能性基因調查與解析，需旅運費100千元。 4. 參加IWA世界水資源展覽會，需國外旅運費240千元。 5. 參加水污染環境執法教官培訓-企業主動遵法環境執法策略研習，需國外旅運費140千元。 6. 辦理水污防治與專業智慧科技及管理，需國外旅運費550千元。 7. 專家學者出席水污染防治及水體水質改善相關會議，需旅運費256千元。
0	印刷裝訂及公告費	75	75	辦理水污染防治及水體水質改善業務之研商、說明、座談及公聽會等會議資料之印刷及裝訂，需印刷裝訂及公告費75千元。
1,456	修理保養及保固費	900	1,470	1. 沼液之特性研究與檢測技術建立案，需修理保養及保固費700千元。 2. 河川水體與底泥之重金屬與菌群功能性基因調查與解析，需修理保養及保固費200千元。
28,947	專業服務費	75,249	37,032	1. 辦理水污染防治及水體水質改善相關業務，邀請專家學者之講課鐘點、稿費

行政院環境保護署
水污染防治基金
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 劃用途別	畫科 及目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
					<p>、出席審查及查詢費，需專業服務費445千元。</p> <p>2. 辦理111年度水環境改善資訊公開暨環境教育推廣平台計畫，需專業服務費5,962千元。</p> <p>3. 辦理111年推動地面水體水質模式運用之環境教育推進計畫，需專業服務費5,650千元。</p> <p>4. 辦理水污染源管制系統專案工作計畫，需專業服務費6,088千元。</p> <p>5. 辦理事業廢水檢測申報及許可申報管理計畫，需專業服務費5,994千元。</p> <p>6. 辦理事業廢水水質特性分析及管理評估計畫，需專業服務費890千元。</p> <p>7. 辦理生活污水管理及水污染防治費徵收制度評析計畫，需專業服務費3,091千元。</p> <p>8. 辦理111年水環境巡守經營管理及教育訓練計畫，需專業服務費5,804千元。</p> <p>9. 辦理畜牧糞尿資源利用強化推動計畫，需專業服務費5,624千元。</p> <p>10. 辦理111年度全國地面水體垃圾攔除管理計畫，需專業服務費801千元。</p> <p>11. 辦理河川及水庫水質綜合治理生態水文與生物調控計畫，需專業服務費4,645千元。</p> <p>12. 辦理飲用水管理及保護區系統更新提升計畫，需專業服務費1,780千元。</p> <p>13. 辦理飲用水水源水質保護區管理精進及綠生活安全推廣計畫，需專業服務費7,653千元。</p> <p>14. 推動水污許可電子化作業之資訊傳遞，有效促進橫向單位的相互連結，提供列管事業「一次輸入，全程服務」的單一窗口等相關工作，需專業服務費1,873千元。</p> <p>15. 辦理水污染類別簽證案件查核，需</p>

行政院環境保護署
水污染防治基金
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 用途別	及 科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
					專業服務費1,452千元。 16. 輔導業者申請環保標章低污染產品，需專業服務費1,405千元。 17. 環保稽查處分系統(EEMS)水污染類別項下開發未介接回水污染源管理系統之案件註記等功能，並建立待辦案件數據圖像化，需專業服務費656千元。 18. 配合水質污染督察案件之相關委託檢測相關工作，需專業服務費1,873千元。 19. 規劃河川水質密集採樣監測點，溯源追查污染源。結合雲端智能工具等，進行深度查核，需專業服務費1,405千元。 20. 南部地區重金屬濃度偏高，針對流域高潛勢污染事業進行深度查核，提升業者自主管理，需專業服務費2,810千元。 21. 放流水中有機錫分析技術開發，需專業服務費1,873千元。 22. 111年度污染防治(制)設施委託操作維護工作計畫，需專業服務費1,592千元。 23. 提升廢(污)水處理專責人員水污染防治專業技術計畫，需專業服務費4,421千元。 24. 水污防治與環保智慧科技及管理，需專業服務費525千元。 25. 辦理臺灣永續發展目標有關水污染防治及治理工作推動，需專業服務費937千元。
450	材料及用品費		2,354	3,287	
0	使用材料費		0	50	
450	用品消耗		2,354	3,237	1. 辦理水污染防治及水體水質改善相關業務所需之事務性消耗用品及會議、現場勘查之誤餐費，需用品消耗160千元。 2. 放流水中有機錫分析技術開發，需用

行政院環境保護署
水污染防治基金
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 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
690697767760	租金、償債、利息及相關手續費 地租及水租 交通及運輸設備租金 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 購建固定資產 購置無形資產	203501536,0002,5003,500	203501534,0002,0002,000	<p>品消耗270千元。</p> <p>3. 沼液之特性研究與檢測技術建立案，需用品消耗1,167千元。</p> <p>4. 河川水體與底泥之重金屬與菌群功能性基因調查與解析，需用品消耗630千元。</p> <p>5. 執行水污染防治相關環境污染專案稽查業務，需用品消耗127千元。</p> <p>辦理水污染防治及水體水質改善相關會議、現場勘查等租用場地費用，需地租及水租50千元。</p> <p>1. 辦理水污染防治及水體水質改善相關會議、現場勘查等租用車輛費用，需交通及運輸設備租金50千元。</p> <p>2. 執行水污染防治相關環境污染專案稽查業務，需交通及運輸設備租金103千元。</p> <p>1. 藉由具IoT功能之”監測與計量”工具，結合雲端智能軟體，進行監控、查核及驗證，即時分析相關操作參數，需購建固定資產2,000千元。</p> <p>2. 規劃河川水質密集採樣監測點，運用水質監測設備及即時監控設施，溯源追查污染源，需購建固定資產500千元。</p> <p>1. 辦理水污染源管理系統優化計畫系統維運及功能擴充，需購置無形資產2,000千元。</p> <p>2. 維運並擴充臺灣永續發展目標知識分享平台網站功能，推廣我國水污染防治及治理工作執行成果，需購置無形資產1,000千元。</p> <p>3. 辦理水質模式參數查詢平台系統建置，需購置無形資產500千元。</p>

行政院環境保護署
水污染防治基金
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
75,716	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,900	93,100	1. 依行政院108年5月31日院臺環字第1080015232號函核定「永續水質推動計畫－氮氮削減示範計畫」，水污染防治基金總經費380,000千元，執行期間109至112年，屬跨年度連續性預算（109年度編列73,430千元，110年度編列95,000千元），本年度續編第3年經費95,000千元，辦理推動污染削減措施與評估、水污染防治基金徵收查核與加強稽查等工作，需捐助、補助與獎助95,000千元。 (1)補助地方政府辦理水污染防治費徵收輔導與查核、水體污染整治與水質監測等水污染防治工作，需捐助、補助與獎助50,600千元。 (2)補助地方政府辦理畜牧業資源化利用工作，需捐助、補助與獎助32,562千元。 (3)補助地方政府辦理水體污染事件緊急應變處理工作，需捐助、補助與獎助5,438千元。 (4)補助地方政府辦理水污染防治工作之成效作業，需捐助、補助與獎助6,400千元。 2. 補助地方政府辦理飲用水管理及水源水質維護工作，需捐助、補助與獎助500千元。 3. 補助學術、民間團體辦理水污染防治相關宣傳活動、研討會、說明會等，需捐助、補助與獎助400千元。
75,716	捐助、補助與獎助	95,900	93,100	
4,990	一般行政管理計畫	13,161	12,418	
4,990	01 一般行政管理計畫	13,161	12,418	
70	用人費用	186	186	
70	正式員額薪資	80	80	召開水污染防治基金管理會議委員報酬，需正式員額薪資80千元。

行政院環境保護署
水污染防治基金
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 用 途 別 科 及 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
0	超時工作報酬	106	106	辦理水污染防治費徵收及管理相關業務，需超時工作報酬106千元。
3,754 52	服務費用 旅運費	9,869 300	9,882 300	1. 執行水污染防治費徵收及管理相關業務，需旅運費250千元。 2. 召開水污染防治基金管理會議及專家學者出席水污染防治相關會議，需旅運費50千元。
83	印刷裝訂及公告費	200	200	辦理業務所需各式報告書、公文及預、決算書表、帳簿等資料之印刷及裝訂，需印刷裝訂與公告費200千元。
0	修理保養及保固費	3,550	3,270	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，需修理保養及保固費3,500千元。 2. 辦公室機械及其他公務設備之維護保養，需修理保養及保固費50千元。
3	保險費	30	30	辦理署外人士健保補充保費等費用，需保險費30千元。
2,039	一般服務費	4,594	4,372	1. 水污染防治費徵收及管理相關業務之佣金、匯費、經理費及手續費，需一般服務費30千元。 2. 辦理水污染防治業務相關所需契約勞力5人，需一般服務費4,564千元。
1,577	專業服務費	1,195	1,710	1. 辦理費率審議委員會等相關會議，委員及專家學者之出席費及員工訓練等費用，需專業服務費100千元。 2. 辦理行政輔助資訊系統、共構機房資訊設備監控與資安防護等資訊設備維護服務分攤費用，需專業服務費1,095千元。

行政院環境保護署
水污染防治基金
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 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
33	材料及用品費 用品消耗	250 250	250 250	元。 推動業務所需之各類文具紙張、碳粉、文件夾、事務性消耗用品、其他耗材及誤餐費等費用，需用品消耗250千元。
00	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
00	交通及運輸設備租金	50	50	辦理水污染防治業務相關業務之車輛租金，需交通及運輸設備租金50千元。
00	雜項設備租金	50	50	辦理水污染防治業務相關業務之雜項設備租金，需雜項設備租金50千元。
1,113	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,756	2,000	
1,113	購置無形資產	2,756	2,000	辦理行政輔助資訊系統功能擴充之費用分攤，需購置無形資產2,756千元。
50	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
50	會費	0	0	
00	一般建築及設備計畫	2,550	2,680	
00	01 一般建築及設備計畫	2,550	2,680	
00	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,550	2,680	
00	購建固定資產	2,550	2,680	1. 購置辦理水污染防治業務所需雜項設備等，需購建固定資產50千元。 2. 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，需購建固定

行政院環境保護署
水污染防治基金
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
				資產2,500千元。
158,730	總計	232,311	190,521	

本 頁 空 白

預算附表

行政院環境保護署
水污染防治基金
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
	水污染防治計畫					216,600	水污染防治計畫係為辦理水污染防治、改善與輔導相關工作，及相關技術之研究發展、引進與策略擬訂等業務，以加速水污染防治與水質改善工作，達成維護國民健康、生活環境，提高生活品質之目標，其工作效益無法獨立計算單位成本。
合	計					216,600	

本 頁 空 白

預算參考表

行政院環境保護署
水污染防治基金
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				216,600	
水污染防治計畫				216,600	
上年度預算數				175,423	
水污染防治計畫				175,423	
前年度決算數				153,741	
水污染防治計畫				153,741	
108年度決算數				143,195	
水污染防治計畫				143,195	
107年度決算數				103,733	
水污染防治計畫				103,733	

行政院環境保護署
水污染防治基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
管理會委員	17	6	23	
兼任人員	3	0	3	
總 計	20	6	26	

註：辦理水污染防治業務所需契約勞力5人。

行政院環境保護署
水污染防治基金
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 費			合 計	兼任人員 用人費用	總 計
				年 獎	終 金		分 保 險	擔 費	其 他			
一般行政管理計畫	80	0	0	0	0	0	0	0	0	80	106	186
管理會委員	80	0	0	0	0	0	0	0	0	80	0	80
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106	106
合 計	80	0	0	0	0	0	0	0	0	80	106	186

註：辦理水污染防治業務，契約勞力需計時與計件人員酬金4,564千元。

行政院環境保護署
水污染防治基金
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	水 污 染 防 治 計 畫	一 般 行 政 管 理 計 畫	一 般 建 築 及 設 備 計 畫
70	186	用人費用	186	0	186	0
70	80	正式員額薪資	80	0	80	0
0	106	超時工作報酬	106	0	106	0
69,580	73,898	服務費用	109,246	99,377	9,869	0
0	300	郵電費	250	250	0	0
196	2,617	旅運費	2,410	2,110	300	0
83	425	印刷裝訂及公告費	425	225	200	0
1,456	4,740	修理保養及保固費	4,450	900	3,550	0
3	30	保險費	30	0	30	0
2,980	4,372	一般服務費	4,594	0	4,594	0
64,862	61,414	專業服務費	97,087	95,892	1,195	0
454	3,678	材料及用品費	2,754	2,504	250	0
0	50	使用材料費	0	0	0	0
454	3,628	用品消耗	2,754	2,504	250	0
69	303	租金、償債、利息及相關手續費	303	203	100	0
0	50	地租及水租	50	50	0	0
69	203	交通及運輸設備租金	203	153	50	0
0	50	雜項設備租金	50	0	50	0
4,889	9,680	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,306	7,000	2,756	2,550
776	4,680	購建固定資產	5,050	2,500	0	2,550
4,113	5,000	購置無形資產	7,256	4,500	2,756	0
83,669	102,776	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107,516	107,516	0	0
50	0	會費	0	0	0	0
83,619	102,776	捐助、補助與獎助	107,516	107,516	0	0
158,730	190,521	合 計	232,311	216,600	13,161	2,550

附

錄

行政院環境保護署
水污染防治基金
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(-)
379,999	資產	333,750	377,911	-44,161
379,999	流動資產	333,750	377,911	-44,161
280,125	現金	233,877	278,038	-44,161
90,860	應收款項	90,860	90,860	0
9,013	預付款項	9,013	9,013	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
379,999	資產總額	333,750	377,911	-44,161
13,146	負債	13,146	13,146	0
11,947	流動負債	11,946	11,946	0
11,947	應付款項	11,946	11,946	0
1,200	其他負債	1,200	1,200	0
1,200	什項負債	1,200	1,200	0
366,853	基金餘額	320,604	364,765	-44,161
366,853	基金餘額	320,604	364,765	-44,161
366,853	基金餘額	320,604	364,765	-44,161
379,999	負債及基金餘額合計	333,750	377,911	-44,161

註：信託代理與保證資產(負債)預計期末金額為270千元。

行政院環
水污染
資本資產
中華民國

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累計折舊 ／長期投資評價		
			增加	
			金額	類型
機械及設備	7,328	1,519	3,300	(1)
交通及運輸設備	1,570	-	1,490	(1)
雜項設備	244	6	260	(1)
電腦軟體	18,385	-	7,256	(1)
合計	27,527	1,525	12,306	

境保護署
防治基金
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			
-	(9)	主要增加原因為增置。	593	8,516
-		主要增加原因為增置。	-	3,060
-		主要增加原因為增置。	3	495
1,000		主要增加原因為增置； 主要減少原因為攤銷。	-	24,641
1,000			596	36,712