

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 112 年度

一、業務計畫及預算說明	3-1~3-14
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	3-21~3-33
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表	3-35
五、預算參考表	
(一) 5 年來主要業務計畫分析表	3-37
(二) 員工人數彙計表	3-38
(三) 用人費用彙計表	3-39
(四) 媒體政策及業務宣導費彙計表	3-40
(五) 各項費用彙計表	3-41
六、附錄	
(一) 預計平衡表	3-43
(二) 資本資產明細表	3-44~3-45

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 112 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預警溯源及調查管理。
- 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.應加速改善場址及國公有場址改善與再利用。

（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.推動綠色韌性整治技術及策略。
- 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。

（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

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 112 年度

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、專家、學者擔任，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、決算分配、編製及管理。
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、計畫及規劃之訂定、推動及督導。
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	實施內容
徵收土壤及地下水污染整治費計畫	1,075,939	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	4,188	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 112 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算	實施內容
土壤及地下水污染整治計畫	994,637	<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檢討。</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與示範場址管理等相關工作。</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系統管理。</p> <p>二、土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動</p> <p>(一) 辦理事業土壤及地下水污染預防管理等相關工作。</p> <p>(二) 列管場址之整治評估、監督等工作之執行。</p> <p>(三) 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>(四) 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) 引進韌性整治概念與做法，發展污染場址綠色永續韌性整治之推動架構。</p> <p>(三) 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，建立技術共享平台。</p> <p>四、補助地方政府執行土壤、地下水污染整治相關工作</p> <p>(一) 辦理土壤及地下水污染調查及查證。</p> <p>(二) 農地與事業土壤及地下水污染預防分級分區</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 112 年度

業務計畫	本年度預算	實施內容
		管理。 (三) 進行污染場址列管所需之相關管制、控制及驗證等工作。 (四) 加速各類列管場址整治與農地污染適當措施改善。 (五) 執行土壤及地下水污染時所需採取之緊急應變作為。
一般行政管理計畫	79,718	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	350	一、本署會議中心建置作業，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 8,012 萬 7 千元，較上年度預算數 10 億 772 萬 4 千元，增加 7,240 萬 3 千元，約 7.18%，係評估全球經濟持續復甦帶動需求，預估石油系有機物等產能有增加趨勢，增加整治費收入。
- (二) 本年度基金用途 10 億 7,470 萬 5 千元，較上年度預算數 12 億 3,413 萬 9 千元，減少 1 億 5,843 萬 4 千元，約 12.85%，主要係部分計畫已完成階段性任務與系統性整併相關污染策略、調查及提升技術等工作，減列相關補助及委辦經費等。

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 112 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 542 萬 2 千元，與上年度預算數短絀 2 億 2,641 萬 5 千元相較，由短絀轉為賸餘。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、以前（110）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，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 3 萬 4,151 件，實際徵收金額為 10 億 532 萬餘元，完成 215 件現場查核作業維護整治費徵收公平性。另完成核定出口退費 46 件、工程及保險退費 61 件及 132 件停徵案件審理作業。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、為強化農地污染預警預防機制，整合篩選彰化 4 處污染增量區域評估。另完成 2 處試辦區現地勘查及 105 筆農地土壤同步農作物採樣調查。</p> <p>三、依據地下水 455 口區域性監測井水質監測結果及歷年變化趨勢，透過環域分析臚列周遭潛在影響因子，研擬地下水管理措施。為瞭解地下水中是否含有非地下水污染管制標準列管項目之物質，完成 50 口次地下水採樣，配合國際趨勢及國內產業現況，篩選關切物質項目，滾動式檢討地下水關切物質候選清單(PCCL)更新至 173 項，並建立基本性質及危害資料，回饋管制標準檢討作業。</p> <p>四、辦理土污法求償金額約 2.5 億元之爭訟相關事宜，持續協助臺南市政府就中石化安</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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>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 1,400 萬餘元。</p> <p>五、完成訂定「污染場址分區改善及土地利用作業原則」；推動國（公）有污染場址土地活化再利用，已完成 1 處場址達成活化共識，研擬跨部會合作模式。</p>
	二、土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動	<p>一、進行高污染潛勢事業調查工作，完成 138 家工廠現勘、篩選 22 家進行調查查證，計有 14 家超過土壤、地下水污染管制標準，後續依法列管。完成 5,000 家次地下儲槽系統申報資料勾稽比對工作，篩選 21 處異常者進行污染調查；另依物質危害程度、規模、環境條件、業別等因子完成篩選 55 處地上儲槽事業，進行後續預防污染輔導工作。</p> <p>二、監督污染場址進行管制、整治等相關工作，110 年度已完成 4 處污染場址初步評估結果審核，8 件專案補助計畫審查，11 件污染管制區土地利用案件；並公告 4 處整治場址，包括 3 處工廠及 1 處其他。</p> <p>三、進行地下水污染源管理策略工作，完成屏東補注區脆弱度較高 5 處樣區調查並確認該區域農業源指標項目，歸納局部熱點重要影響因子，回饋推動強化熱區預警監測與源頭管理；針對 18 處高污染潛勢工業區執行地下水預警精進方案，推動成功率達 100%，工業區內污染潛勢區有效監測範圍由 26% 提升至 63%。</p> <p>四、進行臺南永康地下水無污染行為人場址先</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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>行改善及監督工作，以現地生物復育法進行地下水改善，經複驗採樣評估改善結果，已有 1 筆地號濃度低於管制標準，其餘區域原生污染團大幅縮小，並搭配攔截工法污染物濃度經統計分析已無上升趨勢。</p> <p>五、支援地方政府執行 4 件土壤及地下水污染事件應變及查證工作，以減輕污染危害及避免污染擴大。</p>
	三、提升土壤及地下水污染調查及整治技術工作	<p>一、為提升我國土壤及地下水相關污染調查與整治技術，進行污染場址適用生物技術試驗，完成 2 處生物整治試驗、生物整治技術執行指標（草案）及 1 場次國際研討會投稿並參與發表，研擬三階段技術認證制度推動方向；另辦理模擬汽油洩漏至土壤風化試驗，及運用鑑識技術，鑑別國內汽油供應源，以優化我國油品溯源鑑識技術。</p> <p>二、推動綠色永續型整治與技術驗證制度，完成篩選 1 項創新綠色技術進行試驗，及 2 場次最佳管理措施檢核前置作業；另為優化我國整治技術，完成 1 場次國際研討會投稿並參加線上發表。</p> <p>三、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，完成 1 場次污染場址調查與整治新趨勢國際講習會，1 場次年度亞太工作小組指導委員會會議；辦理「臺越土壤及地下水保護技術暨科學合作協定」第 4 次指導委員會會議、「臺韓土壤及地下水環境保護技術合作備忘錄」之展延協商及臺泰土壤與地下水技術論壇。</p> <p>四、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</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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		計 17 案，完成 2 場次「2021 土水跨域技術產學發表暨技術媒合會」，展示 6 項環保科技商品、30 件技術研發成果海報影片，及 3 部技術影片、6 篇專欄；並促成 4 組產學團隊簽訂合作意向書。
	四、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公告 98 處污染控制場址，包含 79 筆農地、3 處加油站、13 處工廠、2 處儲槽及 1 處其他類型場址；完成 895 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 874 筆農地、4 處加油站、12 處工廠、1 處儲槽、1 處軍事場址及 3 處其他類型場址。</p> <p>二、110 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 722 處、加油站 32 處、儲槽 7 處、非法棄置場址 16 處、工廠 83 處及 104 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 20 筆約 2.31 公頃之食用作物剷除銷燬、2,026 筆約 142 公頃停止耕種等補償作業，及 115 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等相關工作，完成確認臺中工業區北側有 4 處污染團，並有 2 處已釐清污染源；修正「嘉義縣地下水富砷機率分佈地圖」；臺南市後壁區嘉安段土壤及地下水污染調查及估算清除處理費用，並移送檢調單位作為案情偵辦證據；及苗栗頭份竹南地區地下水污染來源未明確及停滯場址之補充調查。協助高雄市進行乙烯場址污染熱區調查、回收高污染濃度約 1,400 公升及</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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>地下水生物循環系統進行污染邊界攔阻等。</p> <p>五、協助督導地方進行重大列管場址執行改善及監督，督導高雄市進行中油大林廠之高污染潛勢土水調查及 4 處工業區，共計 131 口次採樣作業，並完成中油高煉廠第 1 階段驗證工作；新竹香山區地下水含氯污染場址，採用現地厭氧生物復育法執行應變與改善工作。</p>
一般行政管理計畫	<p>一、辦理基金之相關行政業務作業事項</p> <p>二、召開基金管理委員會定期及不定期會議</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>
一般建築及設備計畫	<p>一、辦理土壤及地下水污染調查、整治監督等業務所需設備</p> <p>二、多功能會議室整修計畫所需購建固定資產</p>	<p>配合數位新世代辦公環境政策，完成建置視訊會議相關設備及購置業務所需之攜帶型電腦設備。</p> <p>辦理「本署新設會議中心裝修及結構補強統包工程」因配合國家圖書館點交館舍期程，於 111 年 7 月以後始能進場施工，爰相關購建固定資產經費已申請保留至 111 年度續予執行。</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 112 年度

二、上年度已過期間（111 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	<p>一、完成「土壤及地下水污染整治基金收支保管及運用辦法」第四條修正預告。</p> <p>二、依法徵收土壤及地下水污染整治費，進行申報審理、收入校核及統計作業，111 年度已審理申報案件 1 萬 7,352 件，出口退費 19 件，實際徵收金額為 4 億 5 千萬餘元，並完成 130 件現場查核作業維護整治費徵收公平性；亦完成複審申報案件 250 件、出口退費 19 件、工程及保險退費 15 件。另完成 52 件申請停止徵收案件及 4 件申請優惠費額案件。完成修訂「土壤及地下水污染整治費審理原則」(初稿)，及新增土壤及地下水污染整治費繳費窗口：「e-Bill 全國繳費網」，提升繳費人繳費之便利性。</p> <p>三、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 77 件、底泥品質資料申報共 195 件；另完成 2 場次灌溉渠道底泥品質管理策略研商會議。</p> <p>四、完成 6 處非地表水引灌範圍農地調查及 2 處農地土壤重金屬污染增量區域調查。</p> <p>五、研析 110 年區域性監測井之背景水質監測結果，依據歷年水質變化趨勢檢討調整 111 年度監測頻率；另針對監測井適宜性完成 8 口監測井現勘複驗訪談工作，後續將依據訪談結果規劃地下水採樣，以評析監測井位置代表性。完成地下水優先關切物質計 45 口次追蹤調查採樣工作，後續依結果檢討管制標準；另完成 2 組之水質自動連續設備裝設，後續將分析水質數據研提管理方案。</p> <p>六、為推動受污染土地設置太陽光電設施，辦</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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>理受污染土地設置太陽光電設施推廣、媒合等作業；截至 111 年 6 月，已掌握 63.98 公頃（約 47.7 MW）地主具有設置意願，其中 23.46 公頃（約 22.96 MW）已辦理行政契約及農業設施容許使用申請等行政程序。並歸墊農地整治代為支出經費 3 千萬餘元，以健全土污基金永續利用。</p> <p>七、滾動式更新脆弱度風險地圖成果，依據跨部會資料交換協商進行計算因子調整，持續研擬脆弱度風險地圖與地下水資源消耗熱區保護措施比較，作為地下水污染潛勢風險管理基礎依據。</p> <p>八、執行土壤及地下水宣導業務，辦理 3 場次土水保護桌遊種子教師體驗營，向教師說明臺灣目前面臨的土壤及地下水問題，以桌遊方式體驗土水污染可行之整治、改善及預防等管理措施，並示範演繹課堂教學的關鍵重點。</p> <p>九、推動國（公）有污染土地活化再利用，完成場址現況盤點，召開 5 場次跨部會研商會，並推動 1 處示範案例，建立基金代執行整治與土地活化再利用通案性原則。</p>
	二、土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動	<p>一、進行高污染潛勢事業調查工作，完成 10 場現場預防管理作業。</p> <p>二、完成勾稽約 5,400 家次地下儲槽系統業者申報資料，篩選 4 家異常者由地方環保局進行污染調查，確認無污染情形。</p> <p>三、完成地下水源頭 3 處樣區環境場址現勘及調查評估情形；蒐整評析我國歷年自來水使用受影響情形，並完成 105 口自來水取水井現況診斷工作。</p> <p>四、提出臺南市永康地下水污染場址周遭地區</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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>污染調查規劃，執行 1 次全場區監測作業，採樣 15 口監測井，並進行濃度趨勢分析。</p> <p>五、完成 6 處應加速改善場址之整治規劃補充調查作業並研提後續改善管理建議方案；另檢討修訂土壤及地下水污染場址審查及監督作業要點，完成 1 場次機關研商會議，並於 111 年 2 月函頒土壤及地下水污染場址改善審查及監督作業應注意樣態表。</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 2022 年任期第 1 次視訊會議，並針對泰國土壤及地下水污染整治法規制度及關切議題進行意見交流。</p> <p>二、提升地下環境分析模式使用者介面整合平台友善度，完成 1 處場址補充調查、12 場次環保局/整治業者訪談作業。</p> <p>三、完成 6 處污染場址採樣，運用鑑識技術可鑑別國內汽油供應源。更新指紋圖譜資料庫，建立汽油鑑識作業程序指引。完成 3 場次鑑識技術推廣暨成果會議。</p> <p>四、推動綠色永續整治觀念，完成 5 場次污染場址最佳管理措施現場檢核作業及完成網路版綠色永續整治評估系統優化改版，並新增 3 項模組化工具集；另完成「綠色技術試驗及綠色整治材料參考指引」。</p> <p>五、補助 47 案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，開發油污染土壤減容、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，並建立技術共享平台，傳遞我國技術研發量能。</p> <p>六、完成 112 人次受體呼吸速率量測試驗及 30 人次 3 日活動能量代謝試驗，並針對本國</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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		受體於不同曝露情境調查作業完成問卷設計。
	四、補助地方政府執行土壤、地下水污染整治相關工作	<p>一、111 年督導及協助地方政府完成公告 18 處污染控制場址，包含 1 筆農地、15 處工廠及 2 處其他類型場址；完成 50 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 44 筆農地、1 處加油站、3 處工廠及 2 處其他類型場址。</p> <p>二、111 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。協助臺中市進行高污染潛勢區查證、監測作業；嘉義縣等 2 縣市進行場址評估調查、應變及桃園市等 2 縣市污染場址管理推動作業。</p> <p>三、111 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 28.1 公頃停止耕種等補償作業；並完成 7.11 公頃污染農地改善。</p> <p>四、協助臺南市政府環保局審查中石化公司所提之污染整治相關文件共計 45 份及辦理 16 場次相關會議、完成辦理五氯酚區驗證、熱處理處理土 1 萬 9 千餘公噸及濕處理處理土 3 萬 9 千餘公噸之效能驗證，結果均低於土壤污染管制標準，掌握環境品質，進行污染場址周界管制區管理及環境抽測。</p> <p>五、補助高雄市針對高雄煉油廠加速改善辦理監督工作，完成 190 點次土壤驗證工作，設置 22 口簡易井、9 口標準井及執行 30 口次地下水驗證作業。另針對乙烯場址洩漏事件辦理應變及周邊場址監督工作，完成高濃度污染物回收及污染邊界處攔阻工作，地下水下游處污染去除率達 97-99%，</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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		並完成地下水監測 32 口次，地質鑽探 2 點次及自記式水位計觀測 6 月次，連續 LEL 氣體（測爆）監測 6 個月、縮時攝影 6 個月及宣導影片 1 件。
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，辦理 1 場次土壤及地下水污染整治基金管理會委員會議，以監督及審議基金之運作。
一般建築及設備計畫	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	因配合國家圖書館點交館舍期程，本署辦公空間調整暨建置會議中心計畫，已完成相關發包作業，現執行中。 配合行政院資訊改造政策，預計下半年完成機房共構所需伺服器淘汰換擴充作業。

伍、其他

無。

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112年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	項 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	比 較 增 減 (-)
	1,086,706		基金來源	1,080,127	1,007,724	72,403
	1,042,845		徵收及依法分配收入	1,075,939	1,002,843	73,096
	1,040,499		污染整治收入	1,075,939	1,002,843	73,096
	2,346		違規罰款收入	0	0	0
	4,501		財產收入	4,188	4,881	-693
	1		財產處分收入	0	0	0
	4,500		利息收入	4,188	4,881	-693
	39,360		其他收入	0	0	0
	39,360		雜項收入	0	0	0
	1,210,526		基金用途	1,074,705	1,233,139	-158,434
	1,144,287		土壤及地下水污染整治計畫	994,637	1,155,862	-161,225
	63,493		一般行政管理計畫	79,718	74,397	5,321
	2,746		一般建築及設備計畫	350	2,880	-2,530
	-123,820		本期賸餘（短絀）	5,422	-225,415	230,837
	1,894,083		期初基金餘額	1,544,848	1,737,863	-193,015
	0		解繳公庫	0	0	0
	1,770,263		期末基金餘額	1,550,270	1,512,448	37,822

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 112 年度

一、基金來源：

本年度預計收入 10 億 8,012 萬 7 千元：

- (一) 污染整治收入 10 億 7,593 萬 9 千元。(詳 3-19~3-20 頁基金來源明細表)
- (二) 利息收入 418 萬 8 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 10 億 7,470 萬 5 千元：

- (一) 土壤及地下水污染整治計畫 9 億 9,463 萬 7 千元。(詳 3-21~3-30 頁基金用途明細表)
 - 1. 土壤及地下水污染整治策略規劃 1 億 7,410 萬 1 千元。
 - 2. 土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動 1 億 7,736 萬 8 千元。
 - 3. 提升土壤及地下水污染調查及整治技術工作 1 億 3,437 萬 5 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 879 萬 3 千元。
- (二) 一般行政管理計畫 7,971 萬 8 千元。(詳 3-30~3-32 頁基金用途明細表)
- (三) 一般建築及設備計畫 35 萬元。(詳 3-32~3-33 頁基金用途明細表)

三、本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 542 萬 2 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112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）				5,422		
調整非現金項目				-32,153		
業務活動之淨現金流入（流出）				-26,731		
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）				-26,731		
期初現金及約當現金				1,610,581		
期末現金及約當現金				1,583,850		

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112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				1,075,939	
污染整治收入				1,075,939	<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。預估土壤及地下水污染整治費收入1,075,939千元。</p> <p>(1)石油系有機物：13.2元/公噸</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112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	
財產收入				4,188	$\times 40,709,904$ 公噸 = 537,371 千元。 (2) 含氯碳氫化合物：43.8 元 / 公噸 $\times 1,717,671$ 公噸 = 75,234 千元。 (3) 非石油系有機物：22.9 元 / 公噸 $\times 31,441$ 公噸 = 720 千元。 (4) 農藥：65.9 元 / 公噸 $\times 152$ 公噸 = 10 千元。 (5) 重金屬及重金屬化合物：74.2 元 / 公噸 $\times 579,394$ 公噸 = 42,991 千元。 (6) 其他：83 元 / 公噸 $\times 5,578$ 公噸 = 463 千元。 (7) 廢棄物：316.8 元 / 公噸 $\times 1,323,074$ 公噸 = 419,150 千元。
利息收入				4,188	本年度基金孳息收入 4,188 千元 1. 專戶利息：453,349 千元 $\times 0.08\%$ = 363 千元。 2. 定存利息：850,000 千元 $\times 0.45\%$ = 3,825 千元。
總計				1,080,127	

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112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
1,144,287	土壤及地下水污染整治計畫	994,637	1,155,862	
214,256	01 土壤及地下水污染整治策略規劃	174,101	203,107	
131,107	服務費用	92,164	128,239	
0	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。
516	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。
0	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。
123,871	專業服務費	83,739	119,814	1.辦理土壤及地下水污染整治費申報審理與徵收制度檢討等作業，需專業服務費13,804千元。 2.進行土壤及地下水污染整治基金運用政策評估等有關業務，需專業服務費4,000千元。 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7,100千元。 4.辦理底泥品質管理與查核等業務，需專業服務費6,240千元。 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2,560千元。 6.辦理公告事業用地土壤污染評估、調查及檢測制度等相關工作，需專業服務費5,100千元。 7.推動全國土壤、地下水污染管理工作，需專業服務費8,070千元。 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7,750千元。 9.健全污染整治業務相關策略規劃、評核及資料整合分析等工作，需專業服務費18,015千元。 10.土壤及地下水污染相關法規研析及

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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 預 算 數	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
1,491	媒體政策及業務宣導費	1,500	1,500	訴訟求償，需專業服務費7,800千元。 11.執行臺灣環境永續發展目標政策分析、推動及辦理研習活動，需專業服務費2,000千元。 12.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。 運用多元媒體露出，推廣土壤及地下水保護觀念，需媒體政策及業務宣導費1,500千元。
5,229	推展費	5,225	5,225	辦理土壤及地下水污染整治業務之行銷宣導活動，以整治及預防為主題，進行相關展示、研討、觀摩會等活動，促進民眾對土水污染之覺知與保護概念，需推展費5,225千元。
14	材料及用品費	30	30	
14	用品消耗	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	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
15	交通及運輸設備租金	0	0	
19,755	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	16,125	12,128	
19,755	購置無形資產	16,125	12,128	1.執行資安管理及系統功能擴增，建置智慧化工具並導入分析技術，需購置無形資產5,310千元。 2.辦理收費申報及場址管理等策略規劃相關工作所需之應用系統作業，需購置無形資產10,815千元。
1	稅捐及規費（強制費）	0	0	
1	規費	0	0	
63,365	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,782	62,710	
63,365	捐助、補助與獎助	65,782	62,710	1.補助辦理土壤及地下水污染整治相關

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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
197,471	02 土壤及地下水污染調查、應變及整治之推動	177,368	203,992	活動，需捐助、補助與獎助1,000千元。
189,473	服務費用	167,104	203,398	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64,782千元。
4	郵電費	74	74	辦理土壤及地下水高污染潛勢事業、貯存系統等預防管理及應加速場污染調查評估、改善等相關工作，需召開相關說明、研商及聯繫會議公文資料等寄送費用，需郵電費74千元。
374	旅運費	950	950	辦理土壤及地下水污染整治調查及應加速場址污染調查評估、改善等所需差旅費，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。
1	印刷裝訂及公告費	20	20	推動土壤及地下水高污染潛勢事業、貯存系統等預防管理及應加速場污染調查評估、改善等工作，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。
189,094	專業服務費	166,060	202,354	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19,350千元。 (1)推動事業土壤及地下水污染預防管理機制。 (2)貯存系統污染預防管理等。 (3)產業聚落用地地下水污染預防管理。 (4)辦理特定高污染潛勢區土壤、地下水污染及環境感測等相關調查、監測工作。 2.推動應加速改善場址污染調查評估、改善及管理等工作，需專業服務費51,392千元。 3.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

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112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
				<p>服務費9,320千元。</p> <p>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。</p> <p>5.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7,065千元。</p> <p>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14,940千元。其中依行政院111年6月27日院臺環字第1110015838號函核定「減量回收及資源循環推動計畫」，辦理推動物料資源循環、推動源頭減量、循環採購、推動具挑戰及須關注廢棄物清除處理等相關工作，基金總經費343,000千元(另公務預算3,146,000千元)，執行期間112至116年，屬跨年度連續性計畫，本年度編列第1年經費59,240千元，本基金配合編列10,440千元。</p> <p>7.依據行政院108年5月17日院臺環字第1080012045號函及110年11月5日院臺環字第1100032994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107,852千元，執行期間109至113年，屬跨年度連續性預算（109年度編列27,000千元，110年度編列26,852千元，111年度編列27,000千元），本年度編列第4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，需專業服務費13,000千元。</p> <p>8.辦理非法棄置場址科技工具應用、後續追蹤管理及系統維運，並利用AI及大數據分析污染情形及潛在污染廠家名單</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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
				等相關工作，需專業服務費8,300千元。
				9.依行政院111年2月23日院臺環字第1110003116號函核定「運用新興科技工具與遙測技術提升廢棄物棄置場址監控及執法效能計畫」，蒐集及分析全國廢棄物棄置場址及相關圖層資訊，產製非法棄置潛勢熱區圖層，並進行後續管制等工作，總經費110,000千元，執行期間為112年至117年，屬跨年度連續性預算（113年度以後經費需求計96,257千元），本年度編列第1年經費13,743千元，規劃分析廢棄物非法棄置場址資料、清運車輛軌跡行車路徑特徵，並建立廢棄物棄置場址圖資平臺之雛型規劃，需專業服務費13,743千元。
				10.辦理高污染潛勢調查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。
215	材料及用品費	338	338	
215	用品消耗	338	338	辦理有關污染預防管理與列管場址污染調查評估等工作所需現場消耗性用品，需用品消耗338千元。
124	租金、償債、利息及相關手續費	161	161	
0	地租及水租	20	20	推動土壤及地下水污染調查及整治工作，召開相關說明等會議場地費用，需地租及水租20千元。
124	交通及運輸設備租金	141	141	辦理污染案件現場調查、查證及場址現勘等工作所需車輛租賃費用，需交通及運輸設備租金141千元。
7,660	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	9,765	95	
836	購建固定資產	0	0	
6,824	購置無形資產	9,765	95	進行貯存系統申報等污染預防管理及地下水資料整合平台等工作所需之應用系統作業，需購置無形資產9,765千元。

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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
0	其他	0	0	
0	其他支出	0	0	
158,948	03 提升土壤及地下水污染調查及整治技術工作	134,375	186,386	
98,764	服務費用	80,430	113,749	
12	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。
994	旅運費	2,557	2,912	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，需國外旅運費1,457千元，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，需國外旅運費360千元。 (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，需國外旅運費160千元。 (3)國際土壤及地下水污染、整治、保育與環境整治研討會(ICSWCRCR)，需國外旅運費100千元。 (4)2023風險分析學會(SRA)年度會議，需國外旅運費105千元。 (5)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，需國外旅運費100千元。 (6)國際永續整治論壇(SustRem)，需國外旅運費100千元。 (7)辦理土壤及地下水低碳永續治理技術研習，需國外旅運費532千元。
70	印刷裝訂及公告費	20	20	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，

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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
2,349	修理保養及保固費	0	0	需印刷裝訂及公告費20千元。
2	保險費	0	0	
0	一般服務費	0	0	
95,337	專業服務費	77,843	110,807	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6,839千元。 2.辦理油品污染鑑識技術等相關工作，需專業服務費4,400千元。 3.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。 4.推動綠色永續韌性整治與技術驗證制度等業務，需專業服務費11,350千元。 5.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2,555千元。 6.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10,161千元。 7.發展地下環境數據解析評估及土壤碳匯資料蒐集等相關業務，需專業服務費11,256千元。 8.技師簽證查核、公害糾紛處理及相關資料系統維運管理等工作，需專業服務費4,000千元。 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21,100千元。 10.辦理專業人員技術訓練，需專業服務費2,182千元。 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。
6,554	材料及用品費	4,180	8,310	
6,554	用品消耗	4,180	8,310	1.辦理土壤、地下水及科研模場試驗等計畫審查會議、活動所需用品等，需用品消耗280千元。

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112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
				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3,900千元。
336	租金、償債、利息及相關手續費	90	90	
284	地租及水租	40	40	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。
52	交通及運輸設備租金	50	50	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。
3,295	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,675	4,237	
2,795	購建固定資產	0	1,000	
500	購置無形資產	4,675	3,237	辦理技術推廣應用平台等提升技術相關工作所需之應用系統作業，需購置無形資產4,675千元。
50,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	60,000	
50,000	捐助、補助與獎助	45,000	60,000	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45,000千元。
573,612	04 補助地方政府執行土壤、地下水污染整治相關工作	508,793	562,377	
573,519	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	508,793	562,377	
573,519	捐助、補助與獎助	508,793	562,377	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402,193千元。 (1)補助辦理土壤及地下水污染相關之調查及查證等工作。 (2)進行土壤及地下水高污染潛勢區查證、監測等相關工作。

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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
				<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>(6)執行土壤、地下水污染時所需採取之緊急應變作為。</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2,600千元。</p> <p>3.依據行政院108年5月17日院臺環字第1080012045號函及110年11月5日院臺環字第1100032994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107,852千元，執行期間109至113年，屬跨年度連續性預算（109年度編列27,000千元，110年度編列26,852千元，111年度編列27,000千元），本年度編列第4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屬或氨氮等污染土壤及地下水工作，需捐助、補助與獎助27,000千元。</p> <p>5.協助地方政府執行廢棄物非法棄置緊急應變相關工作，避免場址周遭土壤、地下水污染，需捐助、補助與獎助20,000千元。</p> <p>6.補助地方政府辦理預防土壤、地下水</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112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 目 標 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
				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。
				7.依行政院111年1月26日院臺環字第1100041863號函核定「預防環保犯罪暨智慧執法打造綠色幸福家園計畫」，辦理建置全國智慧化稽查及整合性管理決策平臺、健全稽查專精能力及專業跨域支援量能及打造雙智慧區塊稽查合作網絡及充實執法科技工具等工作，基金預算總經費276,000千元（另公務預算124,000千元），執行期間為112至117年，屬跨年度連續性預算（113年度以後經費需求計230,000千元），本年度編列第1年經費46,000千元，其中本基金配合編列7,000千元，辦理補助地方政府執行「健全稽查專精能力及專業跨域支援量能」，需捐助、補助與獎助7,000千元。
92	其他	0	0	
92	其他支出	0	0	
63,493	一般行政管理計畫	79,718	74,397	
63,493	01 一般行政管理計畫	79,718	74,397	
366	用人費用	540	600	
81	正式員額薪資	120	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120千元。
285	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。
57,704	服務費用	68,892	69,159	
402	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。
1,962	郵電費	1,864	1,630	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1,864千元。
989	旅運費	550	550	召開基金管理會議及推動污染整治業務，需旅運費550千元。
177	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，需印刷裝訂與公告費400千元。

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112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
741	修理保養及保固費	4,188	5,300	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、111年度編列36,000千元)，本年度續編最後一年度經費14,400千元，其中本基金配合編列2,400千元，需修理保養及保固費2,400千元。 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1,788千元。
148	保險費	190	190	辦公室保全、房屋及公務車保險等保險費190千元。
45,337	一般服務費	51,719	49,193	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50,535千元，承攬人力2人需988千元，會議室管理費用等需196千元，共需一般服務費51,719千元。
7,948	專業服務費	9,285	11,200	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7,000千元。 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285千元。 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2,000千元。
786	材料及用品費	4,966	1,256	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。
12	使用材料費	352	352	
774	用品消耗	4,614	904	1.本署會議室購置相關事務用品，需用品消耗3,600千元。 2.業務辦公用之各類文具紙張、碳粉及

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112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
				辦公器具等事務性消耗用品，需用品消耗1,014千元。
315	租金、償債、利息及相關手續費	560	590	
4	地租及水租	20	20	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。
118	交通及運輸設備租金	150	150	辦理業務用車輛租金，需交通及運輸設備租金150千元。
194	雜項設備租金	390	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390千元。
3,901	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,370	2,400	
3,901	購置無形資產	4,370	2,400	1.辦理行政輔助資訊系統功能擴充，需購置無形資產2,970千元。 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。
25	稅捐及規費（強制費）	24	26	
16	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。
9	規費	8	10	公務車輛之燃料稅及行政規費等，需規費8千元。
395	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	366	366	
71	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。
2,746	一般建築及設備計畫	350	2,880	
2,746	01 一般建築及設備計畫	350	2,880	

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112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
2,746	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	350	2,880	
2,746	購建固定資產	350	2,880	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90千元。 2.配合行政院資訊改造政策，辦理機房共構所需伺服器等硬體擴充及汰換，需購建固定資產200千元。 3.汰換節能式空氣調節等設備，需購建固定資產60千元。
1,210,526	總 計	1,074,705	1,233,139	

本 頁 空 白

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112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						994,637	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						994,637	

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112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				994,637	
土壤及地下水污染整治計畫				994,637	
上年度預算數				1,155,862	
土壤及地下水污染整治計畫				1,155,862	
前年度決算數				1,144,287	
土壤及地下水污染整治計畫				1,144,287	
109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	

中華民國112年度

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
管理會委員	23	0	23	
兼任人員	9	0	9	
總 計	32	0	32	

3-38

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112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 擔 保 險 費	傷 醫 費	病 藥 費	其 他			
一般行政管理計畫	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	420	540
管理會委員	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	0	120
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420	420
合 計	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	420	540

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50,437千元，承攬人力計需外包費988千元。

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112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						運用多元媒體露出，推廣土壤及地下水保護觀念，需1,500千元
	總	計			1,500						

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112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
366	600	用人費用	540	0	540	0
81	180	正式員額薪資	120	0	120	0
285	420	超時工作報酬	420	0	420	0
477,048	514,545	服務費用	408,590	339,698	68,892	0
402	696	水電費	696	0	696	0
1,977	1,814	郵電費	2,048	184	1,864	0
2,873	5,912	旅運費	5,557	5,007	550	0
248	540	印刷裝訂及公告費	540	140	400	0
3,090	5,300	修理保養及保固費	4,188	0	4,188	0
150	190	保險費	190	0	190	0
45,337	49,193	一般服務費	51,719	0	51,719	0
416,250	444,175	專業服務費	336,927	327,642	9,285	0
1,491	1,500	媒體政策及業務宣導費	1,500	1,500	0	0
5,229	5,225	推展費	5,225	5,225	0	0
7,569	9,934	材料及用品費	9,514	4,548	4,966	0
12	352	使用材料費	352	0	352	0
7,556	9,582	用品消耗	9,162	4,548	4,614	0
790	841	租金、償債、利息及相關手續費	811	251	560	0
288	80	地租及水租	80	60	20	0
308	341	交通及運輸設備租金	341	191	150	0
194	420	雜項設備租金	390	0	390	0
37,357	21,740	購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	35,285	30,565	4,370	350
6,377	3,880	購建固定資產	350	0	0	350
30,980	17,860	購置無形資產	34,935	30,565	4,370	0
26	26	稅捐及規費（強制費）	24	0	24	0
16	16	消費與行為稅	16	0	16	0
10	10	規費	8	0	8	0
687,279	685,453	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	619,941	619,575	366	0
71	30	會費	30	0	30	0
686,884	685,087	捐助、補助與獎助	619,575	619,575	0	0
324	336	分擔	336	0	336	0
92	0	其他	0	0	0	0
92	0	其他支出	0	0	0	0
1,210,526	1,233,139	合 計	1,074,705	994,637	79,718	350

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
2,174,352	資產	1,933,437	1,952,422	-18,985
2,168,844	流動資產	1,927,928	1,946,913	-18,985
1,208,501	現金	1,583,850	1,610,581	-26,731
258,304	應收款項	255,297	238,164	17,133
102,038	預付款項	88,781	98,168	-9,387
600,000	短期貸墊款	0	0	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
5,509	其他資產	5,509	5,509	0
5,509	什項資產	5,509	5,509	0
2,174,352	資產總額	1,933,437	1,952,422	-18,985
404,090	負債	383,167	407,574	-24,407
219,199	流動負債	198,276	222,683	-24,407
186,480	應付款項	165,557	189,964	-24,407
32,719	預收款項	32,719	32,719	0
184,891	其他負債	184,891	184,891	0
184,891	什項負債	184,891	184,891	0
1,770,263	基金餘額	1,550,270	1,544,848	5,422
1,770,263	基金餘額	1,550,270	1,544,848	5,422
1,770,263	基金餘額	1,550,270	1,544,848	5,422
2,174,352	負債及基金餘額合計	1,933,437	1,952,422	-18,985

註：信託代理與保證資產(負債)預計期末金額為7,837千元。

行政院環境
保護委員會
土壤及地下水
污染整治處
資本資產
中華民國

[illegible]

境保護署
污染整治基金
明細表
112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	21,386
71			508	5,669
-	(5)	主要增加原因為增置； 主要減少原因為報廢。	217	1,632
93			44	2,980
13,110			(9)	-
13,274			1,238	198,835