

中華民國 97 年度

(97 年 1 月 1 日至 97 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97年度

一、總說明	1~17
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	1-1~1-47
2、資源回收管理基金分決算表	2-1~2-49
3、土壤及地下水污染整治基金分決算表	3-1~3-39
4、水污染防治基金分決算表	4-1~4-29

總 說 明

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 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 97 年空氣品質不良站日數比率 (PSI>100) 為 2.97%，均較 96 之 4%、95 年之 4.2% 及 94 年之 4.5% 改善，另較 83 年之 6.8% 改善率將近 5 成 6，係近 5 年來空氣品質最佳之一年。
- (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，以降低空品區空氣品質不良率。
- (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 日提送立法院審查，立法院並於 97 年 12 月 29 日召開審查會。
- (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 97 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) 與美國海洋大氣總署(NOAA)合作，每月於鹿林山國際背景測站進行採樣，參與其全球溫室氣體觀測計畫。
- (七) 持續辦理跨部會之室內空氣品質管理推動方案，並擴大推動國內公共場所室內空氣品質自主管理制度；另為讓各相關部會落實室內空氣品質改善工作能依法有據，爰擬具室內空氣品質管理法(草案)並推動立法工作，以有效維護公共場所室內空氣品質，確保民眾健康。

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- (八)廣續檢討「溫室氣體減量法(草案)」，並經立法院衛生環境及勞工委員會完成審查，計通過 15 條，保留 15 條條文待朝野協商。
- (九)啟動「國家溫室氣體登錄平台」，進行溫室氣體盤查登錄，已有 136 家廠商自主提報盤查資料；另積極推動「節能減碳無悔措施全民行動方案」，啟用「節能減碳全民行動網」，至 97 年 12 月底簽署減碳宣言人數已超過 31 萬人。
- (十)積極拓展國際夥伴合作交流，除出席「國際碳行動夥伴」(ICAP, International Carbon Action Partnership)執行委員會議，專案介紹我國溫室氣體減量法制機制及未來排放交易規劃作法，以爭取成為觀察員。另於 97 年 12 組團赴波蘭波茲南參加「聯合國氣候變化綱要公約第 14 次締約國大會暨京都議定書第 4 次締約國會議」，首度於氣候公約及國際排放交易協會(IETA)合辦之官方正式周邊會議，專題報告我國因應氣候變遷之立場與推動策略。
- (十一)推廣各縣市辦理柴油車使用生質柴油實驗示範計畫，試運行車輛以行駛於人口密集區之環保車輛為主，並進行油品檢驗、污染排放測試等評估其可行性，截至 97 年底約使用 3,462 公乘生質柴油，估計減少 5.9 公噸二氧化硫、1.01 公噸懸浮微粒、4.72 公噸之碳氫化合物及 9.4 公噸一氧化碳排放，並可降低約 11,057 公噸二氧化碳溫室氣體的排放。
- (十二)配合本署空水廢毒許可制度，及固定污染源管制需求，持續檢討修正固定污染源空氣污染物管理資訊系統，並結合空、水、廢、毒資訊整合系統，於 97 年 8 月 14 日公告以電子網路傳輸方式辦理固定污染源設置與操作許可證申請，促使許可證朝向 e 化。
- (十三)於 97 年 8 月 5 日公告修正「固定污染源空氣污染防制費收費費率」，增列氮氧化物優惠費率，提高業者改善之誘因，減少氮氧化物排放。
- (十四)持續隨排放量徵收固定污染源空氣污染防制費，97 年第 1 季至第 3 季空污費申報資料建檔作業，累計申報家數達 2 萬 3,155 家，總計徵收 14 億 2,559 萬餘元。硫氧化物及氮氧化物空污費到繳率為 95.9%，揮發性有機物空污費之到繳率為 89.6%；提昇網路申報家數佔總申報家數達 56.3%，其申繳金額佔總申繳金額比例則達 97.6%。
- (十五)97 年 3 月 7 日發布實施「公私場所固定污染源空氣污染防制設備空氣污染防制費

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

減免辦法」，對裝設及有效操作固定污染源空氣污染防制設備的業者，減免其空氣污染防制費。藉由經濟誘因方式，鼓勵業者積極投資做好空氣污染防制工作，以減少污染物排放並改善空氣品質。

- (十六)97 年 3 月 17 日訂定發布「膠帶製造業揮發性有機物空氣污染管制及排放標準」，有效管制膠帶業排放揮發性有機物情形。
- (十七)訂定固定污染源逸散性粒狀污染物空氣污染防制設施管理辦法草案，並依法制作業程序，於 98 年 1 月 8 日發布實施。
- (十八)自 97 年起，依「固定污染源戴奧辛排放標準」規定，所有排放戴奧辛之既存固定污染源，排放標準值由 2.0 ng-TEQ/Nm³，加嚴至 1.0 ng-TEQ/Nm³。
- (十九)持續研擬加嚴之固定污染源揮發性有機空氣污染物周界排放標準，以針對特定具有害性、致癌性或具健康危害性之揮發性有機物質訂定加嚴之周界管制標準，以有效管制工廠排放，保障民眾生活品質。
- (二十)97 年度為加強民俗活動及農廢露天燃燒減燒宣導，透過各種媒體廣告託播，及宣導計畫執行，強化工作執行成果，維護環境空氣品質。
- (二十一)完成補助機車排氣檢測約 700 萬餘輛(次)，並委託查核管理檢測站之品質；另委託專業技術公司執行定檢站使用儀器之定期檢校查核工作，以確保檢驗數據品質。
- (二十二)核發汽油汽車車型排氣審驗合格證 255 張、柴油車合格證明 176 張及機車合格證明 134 張。
- (二十三)97 年度共受理民眾檢舉案件計 93,964 件，通知到指定地點接受檢驗案件共計 41,285 件；推動縣市環保局辦理 86,216 輛次使用柴油車不定期檢驗及執行路邊攔檢抽油 63,841 件。
- (二十四)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 10,437 萬公升。
- (二十五)97 年推廣使用油電混合汽車計 793 輛。97 年補助淘汰高污染老舊二行程機車共 46,936 輛。
- (二十六)截至 97 年 12 月底共計補助 360 萬 5,463 人搭乘免費公車及使用公車轉乘。研擬完成「環境與交通運輸管理」推動方案，並於 97 年 2 月 21 日舉辦「環境與交通運輸

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

管理」國際研討會，邀集交通主管單位、縣市環保局與專家學者共同討論，以凝聚共識，做為擬定執行方案與措施之參考。

(二十七)完成新提報基地現勘及已核定基地追蹤考核約 200 處、各公有苗圃之追蹤考核、修正訂定空氣品質淨化區申請補助程序及育苗計畫申請補助程序、各空氣品質淨化區之電腦檔案更新及建立網路平臺系統。

(二十八)97 年度補助地方政府執行「空氣品質改善維護計畫」，共補助 19 個縣市 77 個計畫，並完成 96 年度各縣市執行空氣污染防治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.資源回收管理計畫

(一)辦理「0800 資源回收免費服務專案」專案工作計畫，本年度共計處理民眾來電進線數 13.4 萬餘通，資源回收網頁改版，以現有網頁資料內容為基礎，設計全新風格之網頁架構與活潑、生動之版面，每個月上線瀏覽人數平均約 3 萬人次。

(二)辦理「環境盃全國大專院校資源回收辯論比賽」、「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，共計捐助民間團體辦理宣導活動捐助 61 案(92 場)，參與活動人數約 5 萬 6 千人次。

(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 4,928 家次。完成業者新、廢登 2,277 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 59 萬 6 千餘筆。維護並提升營業量申報與管理系統 70 餘項功能，並新增 e 管家等 5 項功能：推出責任業者宣導網站並發行電子報。完成辦理責任業者說明會 6 場，到戶輔導 112 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。完成 97 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 6 冊共 2 千本之印製。各類業者上線申請網路申報營業量作業，97 年度已有 13,834 家次實際上線使用網路申報系統，網路申報率達 92.7%。

(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，97 年度完成責任業者營業量現場查核 1,720 家次，辦理 6 場次查核計畫研討會，印製各類責任業者登記、營業量申報及回收清除處理費繳費作業說明手冊計 3 千冊。

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- (五)查核稽催暨追蹤管制工作，截至本年度已完成 2 萬 6,694 點次之公告指定應設置資源回收設施之販賣業者輔導管理及查核作業。歷年查核案件於本年度補繳金額約達 2 億 1 千萬餘元、輔導完成補繳家數計 514 家。另累計歷年查獲短漏申報業者計 6,373 家次，總短漏金額約計 38 億 7 千萬餘元，經執行催收作業後，計有 5,620 家次完成補繳，累計補繳金額約計 27 億 6 千萬餘元，補繳率以家次計為 88%，補繳率以金額計為 71%。
- (六)辦理責任業者稽查相關法務作業，依現行 8 個應回收廢棄物回收貯存清除處理方法及設施標準，合併統一規定提出「應回收廢棄物回收貯存清除處理方法及設施標準」修法草案，共計 5 章 22 條。完成歷年訴願案及行政訴訟案之爭點分析及彙編工作。完成研擬「應回收廢棄物責任業者管理辦法」部分修正條文草案及資源回收法務管理系統有關行政執行案相關資料之建檔與管控工作。為提昇同仁法制專業素養，完成 2 場次教育訓練，共計 120 人參與訓練。截至 97 年 12 月止，進行中行政訴訟案 8 件、進行中訴願案 5 件、進行中民事訴訟 2 件、辦理移送行政執行案共 103 件。
- (七)97 年度稽核認證工作，容器類(含農藥容器)稽核認證回收量：43 萬 4,685 公噸。廢機動車輛稽核認證回收量：51 萬 4,807 輛。廢鉛蓄電池稽核認證回收量：3 萬 8,661 公噸。廢輪胎稽核認證回收量：10 萬 4,833 公噸。廢潤滑油稽核認證回收量：2 萬 7,439 公秉。廢乾電池稽核認證回收量：5,470 公噸。廢電子電器物品稽核認證回收量：147 萬 3,928 台，廢照明光源稽核認證回收量：4,680 公噸。廢資訊物品稽核認證回收量：274 萬 9,578 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 13 座、資源回收車 12 輛，另專案補助執行機關汰換老舊資源回收車 35 輛。全國 326 個執行機關清潔隊，已 100% 執行每週 2 次以上資源回收工作。97 年度全國計有 340 個鄉鎮市區公所輔導 9 百個資源回收業及 9 千多位個體業者(拾荒業者)參與資源回收形象改造工作。本年度之全國資源回收率約達 32.68%。另配合行政院「促進就業方案」，補助各縣市環保局辦理原住民促進就業 32 名員額及 97 年 11 至 12 月短期促進就業 812 名員額，以提昇資源回收量。
- (九)為獎勵 96 年度執行垃圾減量、資源回收工作績優執行機關，辦理年度績效考核作業，共分 3 組考核 25 個縣市環保局，並頒發 66 個績優執行機關獎項，各獲頒團體

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

獎勵金 20-70 萬元不等，以有效提昇資源回收率。

- (十)為獎勵推動廢乾電池回收工作，辦理 2,304 所學校 96 學年度績效考核作業，共頒發 221 所績優學校獎項，其中 73 所另獲頒團體獎勵金 3-20 萬元不等，回收廢乾電池 570 公噸。
- (十一)資源回收管理流程電子化及資訊系統資料庫整合專案工作：完成受補貼機構線上申請系統。完成回收處理業線上申報系統。完成稽核認證線上申請整合系統。完成使用者權限整合系統。
- (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：為解決體制外拆解造成環境污染及形成竊車銷贓的溫床，規劃建立廢車回收證明制度（先回收車體後報廢車籍），導引廢車進入體制內拆解回收，解決環境污染及竊車治安問題。依據 96 年推算之產值預估表為基礎，分別以製造業觀點和服務業觀點推算至 101 年產業產值。完成 221 家受補貼機構普查問卷作業，依據相關問卷結果詳細彙整分析，以瞭解現行業者營運狀況與近年之改變；並依據政策推廣、技術提昇和業者需求三方面，於北、中、南三區辦理回收處理技術講習會。此外，為落實冷媒回收作業正確性，辦理 20 家業者冷媒標準作業輔導，藉以逐步推展冷媒回收相關規範與措施。
- (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 97 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 97 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 8 個縣市環保局 97 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。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。
- (十四)廢機動車輛回收獎勵金審核執行專案工作計畫：97 年度已完成審理 25 萬 2 千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。辦理廢機動車輛回收獎勵金審核專案執行計畫之系統維修工作（包括防毒軟體、防火牆設置等）。

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- (十五)強化綠島與蘭嶼等離島地區資源回收暨垃圾零廢棄專案工作計畫：完成擬定綠島、蘭嶼地區之資源回收減量目標，形塑資源回收生態旅遊島嶼意象。完成舉辦資源回收、生態人文與環保綠生活講習，培訓資源回收種子解說員。完成進行資源回收暨垃圾減量訪查與宣導工作。
- (十六)應回收廢容器回收分類及處理技術開發計畫：已完成蒐集與彙整國外先進國家已商業運轉之廢容器回收分類與處理技術等現況資料。完成實地訪查國內回收業及處理業分類與處理技術之現況，並完成 PVC 處理業者之輔導試驗評估作業。完成蒐集國內外廢容器處理後衍生廢棄物再利用現況，並研擬推動提高再利用技術與衍生廢棄物資源化比例之配套措施。於 97 年 12 月辦理廢容器處理技術成果發表會。
- (十七)廢容器回收體制運作探討與評估計畫：已蒐整分析國內現有分類廠量能、國內外現有分類廠案例等資料，並分別就行政、經濟、社會及環境等層面評估成立分類廠之可行性。已規劃研擬分類廠之作業流程、設置設施、自動化操作規範等事項。已研擬「區域性資源回收分類廠考核評比要點」，針對「考核對象」、「考評方式」、「考評項目內容」及「獎勵與地方補助」等方面訂定評比要點。已蒐集分析國內外資源回收相關車輛機具、垃圾車改裝經驗等資料，並研擬資源回收物之收集清運改良方案。已研提「進出存貨周轉率」，作為廢容器處理後再生料市場之觀察指標。已蒐集分析國內自主回收之運作現況及其管理體系之優缺點，並就廢容器自主運作管理機制，研擬「取消補貼（仍公告列管）」與「解除列管」二種機制，其中「取消補貼」可作為「公告列管」轉變為「解除列管」之過渡作法。已研提適合回歸市場自主運作之評估程序及各項評估指標。已蒐集容器附件製造/輸入業者相關背景資料，並由行政成本、規模及社會公平等層面，進行最適納管範圍之困難點評估。
- (十八)應用租稅逃漏模型-建立容器責任業者營業量申報與基金平衡關係模型：應用財政租稅逃漏模型建立應回收容器回收清除處理費費率與責任業者短漏報數量關係之理論模型，作為回收清除處理費費率訂（修）定與責任業者申報誘因之評估工具。完成容器回收清除處理費費率、稽查率與處罰率之間抵銷性(trade off)之評估，提出回收清除處理費費率、稽查率與處罰率三項政策工具之最適執行方案，以提升責任業者營業量申報確實性，進一步達到責任業者申報公平性及資源回收基金平衡之目的。

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

(十九)廢電子電器及廢資訊物品回收處理自主管道結構及最佳化運作系統規劃專案工作計畫：已參考歐盟 WEEE 指令收集國內未公告之廢電子電器及廢資訊物品相關資料並完成相關分析，另亦完成對國內現有資源回收體系之運作、管理、稽核等成本等相關資料之收集、比對工作，並完成現有 13 家受補貼機構之訪查，分析其背景組成、回收體系建制情況、市場佔有率及未來資源回收產業發展趨勢。已完成責任業者自主資源回收平台推動委員會諮詢會議之期程及議題規劃，並籌組資訊通訊物品責任業者自主資源回收管理平台推動委員會，該委員會透過召開 9 次會議對日後平台初步營運模式、章程及架構已達成共識。另完成 5 個國外廢電子電器及廢資訊物品資源回收體系資料之收集與彙整，以及 16 篇與資源回收制度檢討、物質流及生命週期分析、處理技術等相關之國外論文或期刊資料進行全文翻譯與重點摘要。已完成對電子電器物品責任業者及廢電子電器及廢資訊物品處理業受補貼機構召開各 1 場次之「電子電器物品責任業者自主資源回收管理平台」輔導說明會議。已完成國外廢電子電器及廢資訊物品相關機構或專家學者聯繫資料之收集，並已依其屬性專長分類且進行初步聯繫。已於德國柏林舉辦之「Electronics Goes Green 2008+」研討會及中國青島所舉辦之「中國國際循環經濟成果交易博覽會」各以海報方式宣傳我國廢電子電器及廢資訊物品之處理成效，並與與會人員就我國資源回收體系進行深入討論及交換意見。已完成召開「『資源回收再進化』—資通業者責任延伸制度籌備成果發表會」。

(二十)廢液晶顯示產品最適處理技術評估與運作成本計算專案工作計畫：為能妥善處理現行廢液晶顯示產品並面對未來大量報廢液晶顯示產品之最適處理技術，本計畫首先篩選出 LCD 電視、LCD 監視器、筆記型電腦、手機及數位相機，並透過過去報廢機率研究結果及行政院主計處公佈之財物標準分類使用年限得報廢年限，已完成五種液晶顯示產品報廢量之推估。另調查液晶顯示產品製造業及相關處理廠等兩方面之廢液晶顯示產品處理現況情形，提出 2 項以上適合國內處理廠運作之廢液晶顯示產品最適處理技術，短期建議可行之整體處理流程以「人工拆解+破碎+資源化利用（製成綠建材）」為考量；中長期而言，建議整體處理流程為「人工拆解+破碎+精進回收技術（回收錳金屬）+資源化利用（製成綠建材）」。而未來薄型顯示器（FDP）產品市場走向，有機發光顯示器（OLED）市場日漸可期，相對應之處理技術以人

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

工拆解後經破碎後，再將其進行資源化，以健全廢電子電器及資訊物品之資源回收體系。

(二十一)資源回收清除處理費率架構調整暨強化費率審議委員會運作計畫：提出回收清除處理補貼費率訂定原則與計算公式。完成鍵盤及電風扇之回收清除處理成本分析調查及估算，並提出成本建議值。進行廢資訊及廢電子電器 2 項費率因子包括回收清理成本及廢棄量資料調查更新及並完成人均年回收推估。完成提出電子電器及資訊物品差別費率及分級補貼費率課徵判定原則及相關配套措施。完成費率資料庫系統新增訊息佈告欄功能及二次料、原物料價格資料庫查詢功能。配合資源回收管理系統相關資料庫資料連結與資料引用，完成系統欄位調整整併作業，並彙整更新各項費率因子數據。完成 2 場次會內資料庫系統運用說明會。分析費率審議委員會運作效能，提出委員建議名單提報準則及下屆建議人選，協助費率審議委員會運作相關行政作業。完成 3 場次專家學者及上、下游業者相關費率議題座談會議。

(二十二)建立資源回收產業產值基線資料及推估模式計畫：已蒐集國內外有關資源回收業、環保產業及綠色產業之相關文獻資料，並界定國內資源回收業、環保產業及綠色產業所涵蓋之範疇。完成蒐集國內外環保相關產業產值推估模式及相關產值推估工作。已擬定資源回收業產值之母體清冊範圍及完成設計相關資源回收產業調查之問卷。完成 2 場次專家學者座談會議。已完成國內外政府對資源回收業之發展與管理策略之資料蒐集及分析。分析資源回收基金執行現況，並完成擬定基金未來發展方向及相關因應對策。已研擬資源回收產業發展藍圖架構，並針對短、中、長期提出規劃方案。

(二十三)廢輪胎、廢鉛蓄電池及廢潤滑油回收體系調查分析暨成效檢討評估專案工作計畫：調查分析國內廢特種胎（分為尼龍胎及鋼絲胎）之庫存量、產生量與處理量能，並依現行國內處理技術作業之提昇管道及可行方案，提出廢特種胎前處理補貼費率之調整值，完成廢特種輪胎前處理補貼費用分為二類調整。蒐集歐盟、日本、韓國、美國及中國大陸之廢胎、廢鉛蓄電池及廢潤滑油實際回收處理現況之相關資料進行彙整分析。完成廢潤滑油停止列管之評估，並提出可行管理方案之配套作業規劃，另提出廢潤滑油費率草案之建議及配合辦理相關數據之彙整分析。訪查廢輪胎、廢鉛蓄電池及廢潤滑油之回收清除處理業者之各項營運成本、收購價格、來源數量、

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

二次料規格、售價等資料，進行回收清除處理成本估算及回收清除處理費率檢討。

協助辦理學者專家及上、下游業者座談及協商會議。

(二十四)應回收廢棄物回收處理業受補貼資格審核及檢討專案工作計畫：完成回收處理機構申請認證補貼資格申請案書面審查作業共計 1,354 件、實廠現勘作業共計 49 件、審核廢棄物回收清除處理業購置設備投資抵減證明書案件共計 92 件、分析現行受補貼資格申請程序，完成簡化審核程序與電子化申請方式及提出後續配套措施。完成 7 場次受補貼資格申請程序說明及相關法規說明會。配合相關法規及行政規則之變動及受補貼機構之申請情形，更新網頁資料供民眾查詢。已建立受補貼機構回收業申請範例。建置投資抵減案申請範例。

(二十五)提昇廢乾電池及廢照明光源回收處理成效暨回收清除處理成本調查專案工作計畫：完成修正公告高強度照明燈管回收清除處理費率。已蒐集日本、美國、德國、法國及瑞士之廢乾電池處理廠再生處理法技術與非直管照明光源處理技術，刻正彙整進行資料並與我國進行比較分析。推動責任業者共同參與廢乾電池回收宣導活動及宣導海報製作。已蒐集歐盟、德國、荷蘭及美國等之廢乾電池回收成效指標及其計算方法與美國、加拿大、荷蘭及瑞典等國之廢照明光源回收成效指標及其計算方法，刻正彙整並與我國進行比較分析。辦理完成三場大型社區暨執行機關參與廢乾電池及廢照明光源回收宣導示範說明會。已完成 100 組市售乾電池樣品採樣及檢驗分析，檢驗重金屬鉛、鎘含量均未超出基準值之情形。

(二十六)應回收廢棄物稽核認證團體監督查核評鑑計畫：協助辦理第 6 屆監督委員會成立大會及監督計畫研擬說明會議。完成修訂 97 年稽核認證團體監督計畫。研提規劃平時管考作業計畫及表單整合。協助測試及維護「稽核認證團體監督作業業務管理資訊系統」，並辦理相關資料蒐集彙整、建檔及更新管理等。彙整歷年稽核認證團體監督查核及評鑑作業結果與缺失改善之歷史資料，並研提歷年稽核認證團體診斷報告書。協助監督委員會辦理稽核認證團體 2 次現場查核工作及 1 次書面評鑑作業及合議評分。協助執行 110 場次平時管考作業，相關紀錄建檔及改善情形追蹤等作業。

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、審理、稽核、收入校核及統計作業，本(97)年度申報核定案件計 3,913 件，實際繳入金額約為 5 億 7 千

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- 5 百萬元；出口退費核定 266 件；現場稽核案件 310 件。持續蒐集國外收費制度情形，通盤研議擴大費基及簡化退費等問題，作為徵收制度改進之參考。
- (二)健全土壤及地下水污染場址健康風險評估機制，持續針對本土化參數之建置召開跨部會會議及專家學者研商會；配合評析原則修正調整及業務需求，更新電腦計算程式相關功能及相關參數；完成審查台南縣新營長榮路加油站所提報之健康風險評估報告。
- (三)推動土壤及地下水污染整治及求償訴訟等相關法律諮詢，完成 20 件法律疑義諮詢案件，提出基金求償作業手冊送交書面審查、基金求償案件列管作業原則初稿，及持續翻譯國外相關法規及法院判決。完成訂定「土壤及地下水污染整治個案監督作業要點」，並辦理求償作業教育訓練及法律疑義諮詢會。
- (四)完成辦理中石化安順廠土污基金代墊求償訴訟，成功求償 8,878 萬 6,006 元，中石化公司於 97 年 8 月繳回本署。
- (五)提升土壤及地下水污染場址資訊系統友善度，落實資料定期建檔與審核機制，促進電子化管理與橫向聯繫機制，提升系統使用率；整合土壤及地下水污染整治相關資訊應用範圍，完成 5 大系統單一簽入與資料交換，並以「我國土壤及地下水污染整治業務 e 化管理實務」為題，完成 2008 環工年會論文發表與成果展示。
- (六)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，完成 7 件次污染應變及查證；辦理污染事件應變演練，以加強污染案件發生時之應變能力；進行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。
- (七)完成修正全國廢棄工廠量化篩選評量系統，擴增高污染潛勢業別，400 家廢棄工廠現況資料校正作業、周遭受體與環境概況評估。研修完成 14 類高污染性事業別調查技術指引。針對各級環保機關辦理調查技術研習訓練，藉由技術移轉訓練調查要領，提升國內調查技術能量。同時為提升企業對土地品質之重視，辦理相關政策宣導，提示於土污法之相關責任，以藉由銀行、信託機構之共同推展，促使企業正視其污染防治工作。
- (八)進行 50 處有污染疑慮之廢棄工廠場址調查、查證，結果顯示共 32 處土壤或

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

地下水污染濃度達管制標準，已責成地方主管機關依土污法逕行公告或要求業者限期完成污染改善。

- (九)針對 87 年以後設立之 400 座加油站土壤及地下水污染調查，辦理 5 場調查計畫說明會，以順利推動調查工作。逐階段以不同調查方法篩選污染潛勢較高之加油站進行調查，查證結果，共有 16 站加油站之土壤或地下水達污染管制標準，已責成地方主管機關依法逕行公告或要求業者限期完成污染改善。另對中油林園廠廠外疑似污染之虞處進行調查，釐清該廠污染範圍，經查證發現達地下水污染管制標準，已責成地方主管機關依法逕行公告。
- (十)本年度完成 7 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 22 處污染場址之初步評估結果審查，目前均已依土污法辦理相關污染範圍調查及評估作業與整治工作中。
- (十一)本年度協助地方公告共 230 處污染控制場址，包括 209 筆農地、10 處加油站、8 處工廠及 3 處其他類型場址，目前均已依土污法辦理相關改善整治工作中。累積 135 處控制場址完成污染改善、驗證及解除列管，包括 133 筆農地、2 處加油站。
- (十二)本年度共補助 21 個縣市執行土壤及地下水污染調查、監測及查證作業，已完成：1,644 筆地號約 433.6 公頃農地、156 站加油站、19 處儲槽、10 處非法棄置場址、67 處工廠及 188 處其他場址(如工業區、掩埋場、一般道路等區域)。其中農地土壤調查部分約有 181 筆地號 10.74 公頃農地達土壤監測基準，209 筆地號 6.8 公頃農地超過土壤污染管制標準。
- (十三)補助嘉義縣辦理水上鄉回歸村北回段等 4 筆污染整治場址污染範圍調查及評估，完成場址環境評估作業(含現場勘查及訪談)，更新查核場址歷史環境背景資料，土壤氣體調查，對公告場址土地所有人及整治場址施工前民眾說明會，以順利推動相關調查工作。
- (十四)協助台南市辦理中石化安順廠污染相關緊急應變、管制及監督，安順廠區周邊土堤崩壞修復及高污染物開挖移除暫存，1 千餘人次之污染區域巡守及宣導措施等工作，以免民眾擅入。另完成廠區旁竹筏港溪河道邊坡擋土牆與石籠設置 800 公尺河段污染移除、打包暫存，共開挖 12,281 立方公尺，打包

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

3,168 袋，河道回填 4,550 立方公尺。

- (十五)補助台南縣進行永康地下水受污染區應變措施，為避免污染擴大，持續針對現有 6 口抽水井進行地下水抽取，定期監測該場址之地下水質；進行小型模場試驗，利用試驗結果提出後續該場址之整治方式及持續追查污染源。
- (十六)補助屏東縣辦理萬丹鄉新安段整治場址污染範圍調查及評估，完成場址外 32 組土壤重金屬及 10 組土壤有機物採樣分析，檢測結果全部符合法規標準；場址內 368 組土壤重金屬及監測井採樣分析，設置簡易井，進行場址內底部即時水樣採樣分析，地下水檢測結果均符合管制標準。
- (十七)補助地方辦理受污染農地污染改善，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，辦理全國農地重金屬污染改善工作，本年度完成污染改善及解除列管農地 133 筆面積約 26.02 公頃；另查證新增加公告污染農地控制場址 207 筆面積約 54.15 公頃。
- (十八)為提供國內各種不同類型污染場址，欲進行相關整治技術之參考，完成訂定應用監測式自然衰減整治法之可行性評估、設計及成效等相關準則、注意事項及審查參考手冊，並篩選出 3 套自然衰減整治法常應用的模擬模式軟體，以提供未來應用於自然衰減整治方法評估與篩選。
- (十九)完成土壤及地下水受比水重非水相液體污染場址之調查、驗證作業及整治工作等技術參考手冊，彙整比較國外有關土壤及地下水受比水重非水相液體污染場址整治期間之管理制度，撰寫土壤及地下水受比水重非水相液體污染場址之整治技術選取、系統設計要點與注意事項等手冊，完成研擬「化學品、生物製劑及其他方法注入土壤及地下水進行污染整治之申請及審核作業要點」(草案)。
- (二十)辦理土壤及地下水污染整治技術相關研究發展，進行兩種整治方法以降低水稻對重金屬的吸收量，可應用於具污染風險的地區，確保農產品的安全品質。並了解不同地區土壤特性對作物吸收重金屬的影響。
- (二十一)針對污染整治人力培育工作，辦理基金求償、技術工法及防治監測等訓練；為順利推動污染整治業務，辦辦法規宣導；另為提升國軍土壤及地下水污染整治及預防觀念，與國防部合辦「推動國軍土壤及地下水污染防治講習」。

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

(二十二)進行國際交流，邀請英、美、日環保署專家來台辦理多場相關污染整治技術研討、法規政策等講習會，以提昇國內污染整治技術及修法參照；積極參與國際性會議，建立交流管道，考察國外先進國家，汲取相關經驗。

四.水污染防治基金計畫

主要係因立法院於97年7月18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，故本(97)年度業務計畫無法執行。

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

環保基金汰換個人電腦、筆記型電腦及其週邊等設備，以提昇行政效率。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一.基金來源：預算數 42 億 8,818 萬 4,000 元，決算數 45 億 2,672 萬 1,280 元，較預算數增加 2 億 3,853 萬 7,280 元，占預算數 5.56%。差異原因說明如下：

(一)污染防制及防治收入：預算數 23 億 6,095 萬 1,000 元，決算數 26 億 5,889 萬 8,315 元，較預算數增加 2 億 9,794 萬 7,315 元，占預算數 12.62%。主要係汽油實施新管制標準後，油品品質要求更嚴格，除一級油加徵空污費外，原來列為第一級油者(原一級標準限值為 80ppmw)降為二級或三級油(新二級標準限值為 30ppmw、三級 50ppmw)，且三級油總量亦較估計數增加，致移動污染源空氣污染防制費收入較預算數增加。

(二)回收清除處理收入：預算數 11 億 7,151 萬 9,000 元，決算數 11 億 5,060 萬 8,940 元，較預算數減少 2,091 萬 0,060 元，占預算數 1.78%。

(三)污染整治收入：預算數 6 億 7,349 萬元，決算數 5 億 7,515 萬 0,293 元，較預算數減少 9,833 萬 9,707 元，占預算數 14.60%。主要係因土壤及地下水污染整治費之徵收物質使用量減少，致本期徵收收入減少。

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

(四)財產處分收入：預算數 0 元，決算數 2 萬 9,400 元，較預算數增加 2 萬 9,400 元。係已達報廢年限之財產變賣處分收入。

(五)租金收入：預算數 812 萬元，決算數 812 萬元。

(六)權利金收入：預算數 0 元，決算數 24 萬元，較預算數增加 24 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：預算數 7,410 萬 4,000 元，決算數 1 億 0,121 萬 9,173 元，較預算數增加 2,711 萬 5,173 元，占預算數 36.59%。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，規劃轉存定期存款孳息所致。

(八)雜項收入：預算數 0 元，決算數 3,245 萬 5,159 元，較預算數增加 3,245 萬 5,159 元。主要係原以應付未付費用估列之費用，實際支付數較估列數少，及土污基金代墊之農地污染改善等相關費用向豐興鋼鐵公司求償成功等因素所致。

二.基金用途：預算數 42 億 7,141 萬 9,000 元，決算數 33 億 4,620 萬 6,665 元，較預算數減少 9 億 2,521 萬 2,335 元，占預算數 21.66%。差異原因說明如下：

(一)空氣污染防治計畫：預算數 26 億 6,346 萬 6,000 元，決算數 21 億 7,284 萬 7,605 元，較預算數減少 4 億 9,061 萬 8,395 元，占預算數 18.42%。主要係因部分專業服務費預算遭立法院凍結 1/2，至 11 月方准動支，及因應「溫室氣體減量法」草案之檢討修正與未來國際可能發展趨勢，重新檢討規劃部分委辦計畫致執行稍有落後。另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫實際發包金額較本署核定為低，又部分計畫因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下(98)年度繼續執行，致執行數較低。

(二)資源回收管理計畫：預算數 10 億 6,153 萬 4,000 元，決算數 7 億 8,182 萬 4,585 元，較預算數減少 2 億 7,970 萬 9,415 元，占預算數 26.35%。主要係信託基金財務尚稱健全，致應急費用節餘；另補助地方辦理「垃圾減量、資源回收工作」等計畫，因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下(98)年度繼續執行，致執行數較低。

(三)土壤及地下水污染整治計畫：預算數 3 億 8,642 萬元，決算數 2 億 5,523 萬

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

9,086 元，較預算數減少 1 億 3,118 萬 0,914 元，占預算數 33.95%。主要係本署補助地方執行土壤及地下水污染相關工作，其中為因應發生污染案件而採取之緊急應變處理，因屬污染事件發生後所必需採取之行政作為，惟可能發生緊急應變處理作為之大小、次數及複雜性無法事先預估，故本年度緊急應變處理經費支應較少，致賸餘；又補助計畫因變更工法及契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行等因素，致執行數較低。

(四)水污染防治計畫：預算數 0 元，決算數 0 元。

(五)一般行政管理計畫：預算數 1 億 5,581 萬 9,000 元，決算數 1 億 3,281 萬 7,536 元，較預算數減少 2,300 萬 1,464 元，占預算數 14.76%。主要係摶節開支旅運費、郵電費等辦公事務費用及基金特約人力依實際需求進用並覈實支付，致一般行政管理費用節餘。

(六)一般建築及設備計畫：預算數 418 萬元，決算數 347 萬 7,853 元，較預算數減少 70 萬 2,147 元，占預算數 16.80%。主要係原擬汰換電話總機、話機等相關設備，因 98 年已編列購置辦公廳舍、裝修及辦公設備等預算，考量未來裝修新購置辦公廳舍仍須重新規劃線路鋪設，為節省公帑，爰暫緩汰換，致經費節餘。

三.本期賸餘：預算數賸餘 1,676 萬 5,000 元，決算數賸餘 11 億 8,051 萬 4,615 元，較預算數增加賸餘 11 億 6,374 萬 9,615 元，占預算數 6,941.54%。主要係基金用途決算數較預算數減少，致使本年度賸餘增加。

參、現金流量結果

本次業務活動之淨現金流入 11 億 8,412 萬 5,972 元，其他活動之淨現金流入 8,370 萬 9,392 元，流入加計後本期現金及約當現金計增 12 億 6,783 萬 5,364 元。

肆、資產負債情況

一.資產部分：111 億 4,458 萬 4,295 元

(一)流動資產 109 億 7,530 萬 2,262 元：現金 101 億 0,922 萬 0,067 元，包括銀行存款 101 億 0,898 萬 4,264 元，零用及週轉金 23 萬 5,803 元；應收款項 6 億 2,808 萬 5,942 元，包括應收票據 825 萬 1,265 元，應收收益 5 億 2,402 萬 4,582 元，應收利息 3,325 萬 9,593 元，其他應收款 6,255 萬 0,502 元；預付款項係

環境保護基金

總 說 明

中華民國 97 年度

預付費用 2 億 3,799 萬 6,253 元。

(二)長期應收款項、貸墊款及準備金 4,596 萬 3,781 元：準備金係退休及離職準備金 4,596 萬 3,781 元。

(三)其他資產 1 億 2,331 萬 8,252 元：什項資產 1 億 2,331 萬 8,252 元，包括存出保證金 2,920 萬 0,800 元，催收款項 9,387 萬 4,961 元，暫付及待結轉帳項 24 萬 2,491 元。

二.負債部分：7 億 9,713 萬 8,231 元

(一)流動負債 6 億 5,207 萬 0,505 元：應付款項 6 億 5,207 萬 0,505 元，包括應付代收款 11 萬 0,469 元，應付費用 6 億 5,196 萬 0,036 元。

(二)其他負債 1 億 4,506 萬 7,726 元：什項負債 1 億 4,506 萬 7,726 元，包括存入保證金 1,029 萬 6,939 元，應付退休及離職金 4,596 萬 3,781 元，暫收及待結轉帳項 8,880 萬 7,006 元。

三.基金餘額部分：係累積賸餘 103 億 4,744 萬 6,064 元。

伍、固定項目概況

資產項目 5 億 9,319 萬 8,577 元：房屋及建築 8,836 萬 2,307 元，機械及設備 4 億 1,493 萬 8,047 元，交通及運輸設備 6,687 萬 7,688 元，什項設備 1,559 萬 8,185 元，電腦軟體 733 萬 3,350 元，權利 8 萬 9,000 元。

本 頁 空 白

主 要 表

本 頁 空 白

環境保
基金來源、用途

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	4,288,184,000	100.00	4,526,721,280	100.00
徵收收入	4,205,960,000	98.08	4,384,657,548	96.86
污染防制及防治收入	2,360,951,000	55.06	2,658,898,315	58.74
回收清除處理收入	1,171,519,000	27.32	1,150,608,940	25.42
污染整治收入	673,490,000	15.71	575,150,293	12.71
財產收入	82,224,000	1.92	109,608,573	2.42
財產處分收入	-	-	29,400	-
租金收入	8,120,000	0.19	8,120,000	0.18
權利金收入	-	-	240,000	0.01
利息收入	74,104,000	1.73	101,219,173	2.24
其他收入	-	-	32,455,159	0.72
雜項收入	-	-	32,455,159	0.72
基金用途	4,271,419,000	99.61	3,346,206,665	73.92
空氣污染防制計畫	2,663,466,000	62.11	2,172,847,605	48.00
購建固定資產	13,500,000	0.31	7,074,400	0.16
其他	2,649,966,000	61.80	2,165,773,205	47.84
資源回收管理計畫	1,061,534,000	24.75	781,824,585	17.27
購建固定資產	580,000	0.01	578,071	0.01
其他	1,060,954,000	24.74	781,246,514	17.26
土壤及地下水污染整治計畫	386,420,000	9.01	255,239,086	5.64
購建固定資產	-	-	-	-
其他	386,420,000	9.01	255,239,086	5.64
水污染防治計畫	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
一般行政管理計畫	155,819,000	3.63	132,817,536	2.93
購建固定資產	-	-	-	-
其他	155,819,000	3.63	132,817,536	2.93
一般建築及設備計畫	4,180,000	0.10	3,477,853	0.08
購建固定資產	4,180,000	0.10	3,477,853	0.08
本期賸餘(短絀-)	16,765,000	0.39	1,180,514,615	26.08
期初累積賸餘(短絀-)	8,088,078,000	188.61	9,166,931,449	202.51
期末累積賸餘(短絀-)	8,104,843,000	189.00	10,347,446,064	228.59

護基金
及餘絀決算表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
238,537,280	5.56	5,177,033,056	100.00
178,697,548	4.25	4,995,971,609	96.50
297,947,315	12.62	2,683,431,934	51.83
-20,910,060	-1.78	1,601,183,315	30.93
-98,339,707	-14.60	711,356,360	13.74
27,384,573	33.30	118,010,079	2.28
29,400	-	36,030	-
-	-	8,120,000	0.16
240,000	-	40,000	-
27,115,173	36.59	109,814,049	2.12
32,455,159	-	63,051,368	1.22
32,455,159	-	63,051,368	1.22
-925,212,335	-21.66	3,411,659,937	65.90
-490,618,395	-18.42	1,782,223,028	34.43
-6,425,600	-47.60	1,467,494	0.03
-484,192,795	-18.27	1,780,755,534	34.40
-279,709,415	-26.35	1,316,107,465	25.42
-1,929	-0.33	-	-
-279,707,486	-26.36	1,316,107,465	25.42
-131,180,914	-33.95	180,573,596	3.49
-	-	-	-
-131,180,914	-33.95	180,573,596	3.49
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-23,001,464	-14.76	129,612,299	2.50
-	-	-	-
-23,001,464	-14.76	129,612,299	2.50
-702,147	-16.80	3,143,549	0.06
-702,147	-16.80	3,143,549	0.06
1,163,749,615	6941.54	1,765,373,119	34.10
1,078,853,449	13.34	7,401,558,330	142.97
2,242,603,064	27.67	9,166,931,449	177.07

環境保護基金 現金流量決算表

中華民國 97 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—)	16,765,000	1,180,514,615	1,163,749,615	6,941.54
調整非現金項目	-	3,611,357	3,611,357	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-139,584,798	-139,584,798	-
流動負債淨增(淨減-)	-	143,196,155	143,196,155	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	16,765,000	1,184,125,972	1,167,360,972	6,963.08
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	493,618,177	493,618,177	-
減少其他資產	-	493,618,177	493,618,177	-
增加短期債務及其他負債	-	189,866,516	189,866,516	-
增加其他負債	-	189,866,516	189,866,516	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-497,797,337	-497,797,337	-
增加其他資產	-	-497,797,337	-497,797,337	-
減少短期債務及其他負債	-	-101,977,964	-101,977,964	-
減少其他負債	-	-101,977,964	-101,977,964	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	-	83,709,392	83,709,392	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	16,765,000	1,267,835,364	1,251,070,364	7,462.39
期初現金及約當現金	7,725,977,000	8,841,384,703	1,115,407,703	14.44
期末現金及約當現金	7,742,742,000	10,109,220,067	2,366,478,067	30.56

本 頁 空 白

環境保
平 衡

中華民國 97 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	11,144,584,295	100.00	9,727,613,077	100.00	1,416,971,218	14.57
流動資產	10,975,302,262	98.48	9,606,331,317	98.75	1,368,970,945	14.25
現金	10,109,220,067	90.71	8,841,384,703	90.89	1,267,835,364	14.34
銀行存款	10,108,984,264	90.71	8,841,196,012	90.89	1,267,788,252	14.34
零用及週轉金	235,803	-	188,691	-	47,112	24.97
應收款項	628,085,942	5.64	643,041,935	6.61	-14,955,993	-2.33
應收票據	8,251,265	0.07	33,855,534	0.35	-25,604,269	-75.63
應收收益	524,024,582	4.70	462,719,560	4.76	61,305,022	13.25
應收利息	33,259,593	0.30	44,165,946	0.45	-10,906,353	-24.69
其他應收款	62,550,502	0.56	102,300,895	1.05	-39,750,393	-38.86
預付款項	237,996,253	2.14	121,904,679	1.25	116,091,574	95.23
預付費用	237,996,253	2.14	121,904,679	1.25	116,091,574	95.23
長期應收款項、貸墊款 及準備金	45,963,781	0.41	40,591,885	0.42	5,371,896	13.23
準備金	45,963,781	0.41	40,591,885	0.42	5,371,896	13.23
退休及離職準備金	45,963,781	0.41	40,591,885	0.42	5,371,896	13.23
其他資產	123,318,252	1.11	80,689,875	0.83	42,628,377	52.83
什項資產	123,318,252	1.11	80,689,875	0.83	42,628,377	52.83
存出保證金	29,200,800	0.26	22,000,800	0.23	7,200,000	32.73
催收款項	93,874,961	0.84	57,486,075	0.59	36,388,886	63.30
暫付及待結轉帳項	242,491	-	1,203,000	0.01	-960,509	-79.84
合 計	11,144,584,295	100.00	9,727,613,077	100.00	1,416,971,218	14.57

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計48,562,695元,其中47,154,825元為定存單。

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	797,138,231	7.15	560,681,628	5.76	236,456,603	42.17
流動負債	652,070,505	5.85	508,874,350	5.23	143,196,155	28.14
應付款項	652,070,505	5.85	508,874,350	5.23	143,196,155	28.14
應付代收款	110,469	-	87,731	-	22,738	25.92
應付費用	651,960,036	5.85	508,786,619	5.23	143,173,417	28.14
其他負債	145,067,726	1.30	51,807,278	0.53	93,260,448	180.01
什項負債	145,067,726	1.30	51,807,278	0.53	93,260,448	180.01
存入保證金	10,296,939	0.09	8,297,350	0.09	1,999,589	24.10
應付退休及離職金	45,963,781	0.41	40,591,885	0.42	5,371,896	13.23
暫收及待結轉帳項	88,807,006	0.80	2,918,043	0.03	85,888,963	2943.38
基金餘額	10,347,446,064	92.85	9,166,931,449	94.24	1,180,514,615	12.88
累積餘絀(-)	10,347,446,064	92.85	9,166,931,449	94.24	1,180,514,615	12.88
累積賸餘	10,347,446,064	92.85	9,166,931,449	94.24	1,180,514,615	12.88
累積賸餘	10,347,446,064	92.85	9,166,931,449	94.24	1,180,514,615	12.88
合 計	11,144,584,295	100.00	9,727,613,077	100.00	1,416,971,218	14.57

,另1,407,870元為抵押品,上年度決算數為49,256,070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	預算數	決算數
基金來源	4,288,184,000	4,526,721,280
徵收收入	4,205,960,000	4,384,657,548
污染防制及防治收入	2,360,951,000	2,658,898,315
回收清除處理收入	1,171,519,000	1,150,608,940
污染整治收入	673,490,000	575,150,293
財產收入	82,224,000	109,608,573
財產處分收入	-	29,400
租金收入	8,120,000	8,120,000
權利金收入	-	240,000
利息收入	74,104,000	101,219,173
其他收入	-	32,455,159
雜項收入	-	32,455,159
合 計	4,288,184,000	4,526,721,280

護基金 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
238,537,280	5.56	
178,697,548	4.25	
297,947,315	12.62	主要係汽油實施新管制標準後，油品品質要求更嚴格，除一級油加徵空污費外，原來列為第一級油者（原一級標準限值為80ppmw）降為二級或三級油（新二級標準限值為30ppmw、三級50ppmw），且三級油總量亦較估計數增加，致移動污染源空氣污染防治費收入較預算數增加。
-20,910,060	-1.78	
-98,339,707	-14.60	主要係因土壤及地下水污染整治費之徵收物質使用量減少，致本期徵收收入減少。
27,384,573	33.30	
29,400	-	係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-	-	
240,000	-	主要係研究辦理成果之技術授權金及權利金收入。
27,115,173	36.59	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，規劃轉存定期存款孳息所致。
32,455,159	-	
32,455,159	-	主要係原以應付未付費用估列之費用，實際支付數較估列數少，及土污基金代墊之農地污染改善等相關費用向豐興鋼鐵公司求償成功等因素所致。
238,537,280	5.56	

護基金
明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-925,212,335	-21.66	主要係因部分專業服務費預算遭立法院凍結1/2，至11月方准動支，及因應「溫室氣體減量法」草案之檢討修正與未來國際可能發展趨勢，重新檢討規劃部分委辦計畫致執行稍有落後。另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫實際發包金額較本署核定為低，又部分計畫因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行，致執行數較低。
-490,618,395	-18.42	
-272,668,715	-35.38	
1,263,396	18.05	
-2,740,884	-99.67	
180,416	5.02	
-11,306,883	-59.09	
-16,500	-41.25	
-410,000	-10.25	
-4,081,165	-36.92	
-255,557,095	-35.34	
309,849	10.39	
25,575	85.25	
284,274	9.63	
-215,800	-53.95	
-215,800	-53.95	
-6,425,600	-47.60	
-6,425,600	-47.60	
1,000	-	
1,000	-	
-211,748,285	-11.29	

環境保
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
照護、救濟與交流活動費		
捐助、補助與獎助	1,845,800,000	1,645,387,063
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	30,000,000	18,664,652
其他	-	129,156
其他支出	-	129,156
資源回收管理計畫	1,061,534,000	781,824,585
服務費用	384,418,000	361,617,148
旅運費	313,000	276,281
印刷裝訂與廣告費	19,460,000	17,254,193
一般服務費	8,500,000	8,405,375
專業服務費	356,145,000	335,681,299
購建固定資產、無形資產及 長期投資	580,000	578,071
購置固定資產	580,000	578,071
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	676,536,000	419,614,222
捐助、補助與獎助	645,586,000	391,979,348
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	30,950,000	27,634,874
其他	-	15,144
其他支出	-	15,144
土壤及地下水污染整治計畫	386,420,000	255,239,086

護基金
明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-200,412,937	-10.86	
-11,335,348	-37.78	
129,156	-	
129,156	-	
-279,709,415	-26.35	主要係信託基金財務尚稱健全，致應急費用節餘；另補助地方辦理「垃圾減量、資源回收工作」等計畫，因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行，致執行數較低。
-22,800,852	-5.93	
-36,719	-11.73	
-2,205,807	-11.34	
-94,625	-1.11	
-20,463,701	-5.75	
-1,929	-0.33	
-1,929	-0.33	
-256,921,778	-37.98	
-253,606,652	-39.28	
-3,315,126	-10.71	
15,144	-	
15,144	-	
-131,180,914	-33.95	主要係補助地方執行土壤及地下水污染相關工作，其中為因應發生污染案件而採取之緊急應變處理，因屬污染事件發生後所必需採取之行政作為，惟可能發生緊急應變處理作為之大小、次數及複雜性無

環境保
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
服務費用	90,450,000	94,640,812
郵電費	90,000	5,232
旅運費	475,000	453,279
印刷裝訂與廣告費	60,000	166,571
保險費	-	1,322
專業服務費	89,825,000	94,014,408
材料及用品費	290,000	157,901
用品消耗	290,000	157,901
租金、償債與利息	100,000	35,350
地租及水租	100,000	22,000
交通及運輸設備租金	-	13,350
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	295,580,000	160,405,023
捐助、補助與獎助	295,580,000	160,405,023
水污染防治計畫	-	-
一般行政管理計畫	155,819,000	132,817,536
用人費用	60,508,000	55,500,710
聘僱及兼職人員薪資	44,628,000	41,297,620
超時工作報酬	2,168,000	1,843,080
獎金	5,578,000	5,132,160
退休及卹償金	2,678,000	2,479,068
福利費	5,456,000	4,748,782
服務費用	70,637,000	62,321,957

護基金 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
		法事先預估，故本年度緊急應變處理經費支應較少，致賸餘；又補助計畫因變更工法及契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行等因素，致執行數較低。
4,190,812	4.63	
-84,768	-94.19	
-21,721	-4.57	
106,571	177.62	
1,322	-	
4,189,408	4.66	
-132,099	-45.55	
-132,099	-45.55	
-64,650	-64.65	
-78,000	-78.00	
13,350	-	
-135,174,977	-45.73	
-135,174,977	-45.73	
-	-	
-23,001,464	-14.76	要係擲節開支旅運費、郵電費等辦公事務費用及基金特約人力依實際需求進用並覈實支付，致一般行政管理費用節餘。
-5,007,290	-8.28	
-3,330,380	-7.46	
-324,920	-14.99	
-445,840	-7.99	
-198,932	-7.43	
-707,218	-12.96	
-8,315,043	-11.77	

環境保
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
水電費	1,488,000	1,649,134
郵電費	4,256,000	2,869,194
旅運費	6,223,000	5,937,731
印刷裝訂與廣告費	2,158,000	1,122,438
修理保養及保固費	600,000	335,246
保險費	406,000	342,096
一般服務費	52,546,000	46,821,724
專業服務費	2,960,000	3,244,394
材料及用品費	4,798,000	3,216,242
使用材料費	601,000	163,944
用品消耗	4,197,000	3,052,298
租金、償債與利息	15,443,000	8,034,063
地租及水租	442,000	310,808
房租	12,872,000	6,576,588
機器租金	10,000	-
交通及運輸設備租金	587,000	200,890
什項設備租金	1,532,000	945,777
購建固定資產、無形資產及 長期投資	3,000,000	2,430,000
購置無形資產	3,000,000	2,430,000
稅捐、規費(強制費)與繳庫	575,000	521,874
消費與行為稅	45,000	45,529
規費	530,000	476,345
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	858,000	704,090
會費	30,000	5,000
分擔	828,000	699,090
其他	-	88,600
其他支出	-	88,600

護基金
明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
161,134	10.83	
-1,386,806	-32.58	
-285,269	-4.58	
-1,035,562	-47.99	
-264,754	-44.13	
-63,904	-15.74	
-5,724,276	-10.89	
284,394	9.61	
-1,581,758	-32.97	
-437,056	-72.72	
-1,144,702	-27.27	
-7,408,937	-47.98	
-131,192	-29.68	
-6,295,412	-48.91	
-10,000	-100.00	
-386,110	-65.78	
-586,223	-38.27	
-570,000	-19.00	
-570,000	-19.00	
-53,126	-9.24	
529	1.18	
-53,655	-10.12	
-153,910	-17.94	
-25,000	-83.33	
-128,910	-15.57	
88,600	-	
88,600	-	

環境保
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
一般建築及設備計畫	4,180,000	3,477,853
購建固定資產、無形資產及 長期投資	4,180,000	3,477,853
購置固定資產	4,180,000	3,477,853
合 計	4,271,419,000	3,346,206,665

護基金
明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-702,147	-16.80	主要係原擬汰換電話總機、話機等相關設備，因98年已編列購置辦公廳舍、裝修及辦公設備等預算，考量未來裝修新購置辦公廳舍仍須重新規劃線路鋪設，為節省公帑，爰暫緩汰換，致經費節餘。
-702,147	-16.80	
-702,147	-16.80	
-925,212,335	-21.66	

環境保護基金
固定項目增減情形表

中華民國 97 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	583,450,740	13,570,724	3,822,887	593,198,577
房屋及建築	88,362,307	-	-	88,362,307
機械及設備	410,038,371	7,141,380	2,241,704	414,938,047
交通及運輸設備	63,924,562	3,335,408	382,282	66,877,688
什項設備	15,951,249	663,936	1,017,000	15,598,185
電腦軟體	5,036,251	2,430,000	132,901	7,333,350
權利	138,000	-	49,000	89,000

備註：什項設備本年度增加數較固定資產設備改良擴充明細表決算數增加10,400元，係以體育活動費購置桌球檯1台，列入財產管理，致「本年度增加數」欄較什項設備「決算數」欄增加。

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
機械及設備	-	16,420,000	-	-6,519,000
機械及設備	-	16,420,000	-	-6,519,000
交通及運輸設備	-	1,660,000	-	6,043,257
交通及運輸設備	-	1,660,000	-	6,043,257
什項設備	-	180,000	-	475,743
什項設備	-	180,000	-	475,743
合 計	-	18,260,000	-	-

備註：交通及運輸設備調整數6,043,257元、什項設備調整數475,743元，係依附屬單位預算

護基金
良擴充明細表

97 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
9,901,000	7,141,380	-2,759,620	1,763,000
9,901,000	7,141,380	-2,759,620	1,763,000
7,703,257	3,335,408	-4,367,849	3,790,000
7,703,257	3,335,408	-4,367,849	3,790,000
655,743	653,536	-2,207	-
655,743	653,536	-2,207	-
18,260,000	11,130,324	-7,129,676	5,553,000

執行要點十一、(一)、2 規定，在預算總額內由機械及設備項下調整支應。

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	2,701,107,959	2,190,060,600
資源回收管理基金	1,184,828,219	873,071,961
土壤及地下水污染整治基金	640,785,102	283,074,104
水污染防治基金	-	-
合 計	4,526,721,280	3,346,206,665

護基金

、用途及餘絀概況表

97 年度

單位：新臺幣元

本期賸餘(短絀一)	期初累積賸餘(短絀一)	期末累積賸餘(短絀一)
511,047,359	2,809,698,400	3,320,745,759
311,756,258	2,983,960,825	3,295,717,083
357,710,998	3,373,272,224	3,730,983,222
-	-	-
1,180,514,615	9,166,931,449	10,347,446,064

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	人 人 用 用	總 計
一般行政管理計畫	-	44,628,000	1,854,000	-	5,578,000	2,678,000	-	5,456,000	-	60,194,000	314,000	-	60,508,000
管理委員會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	44,628,000	1,854,000	-	5,578,000	2,678,000	-	5,456,000	-	60,194,000	-	-	60,194,000
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	314,000	-	314,000
合 計	-	44,628,000	1,854,000	-	5,578,000	2,678,000	-	5,456,000	-	60,194,000	314,000	-	60,508,000

護基金
彙計表

97 年度

單位：新臺幣元

決 算 數															
正 員 薪	式 額 資	聘 僱 薪	人 員 資	超 時 報	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 人 員 費	任 用 人 員 費	總 計
-		41,297,620		1,551,336			5,132,160	2,479,068		4,748,782		55,208,966		291,744	55,500,710
-															
-		41,297,620		1,551,336			5,132,160	2,479,068		4,748,782		55,208,966			55,208,966
														291,744	291,744
-		41,297,620		1,551,336			5,132,160	2,479,068		4,748,782		55,208,966		291,744	55,500,710

環境保護基金
員工人數明細表

中華民國 97 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	
聘用人員	63	62	-1	
兼任人員	101	80	-21	
管理委員會委員	86	69	-17	管理委員會委員均為 無給職。
其他兼任人員	15	11	-4	
合 計	164	142	-22	

本 頁 空 白

環境保
主要業務計畫
中華民國

項 目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
空氣污染防制計畫			2,663,466,000		2,172,847,605
資源回收管理計畫			1,061,534,000		781,824,585
土壤及地下水污染整治計畫			386,420,000		255,239,086
水污染防治計畫					
合 計			4,111,420,000		3,209,911,276

護基金

執行績效摘要表

97 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-490,618,395	-18.42	主要係因部分專業服務費預算遭立法院凍結1/2，至11月方准動支，及因應「溫室氣體減量法」草案之檢討修正與未來國際可能發展趨勢，重新檢討規劃部分委辦計畫致執行稍有落後。另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫實際發包金額較本署核定為低，又部分計畫因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下(98)年度繼續執行，致執行數較低。
		-279,709,415	-26.35	主要係信託基金財務尚稱健全，致應急費用節餘；另補助地方辦理「垃圾減量、資源回收工作」等計畫，因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下(98)年度繼續執行，致執行數較低。
		-131,180,914	-33.95	主要係補助地方執行土壤及地下水污染相關工作，其中為因應發生污染案件而採取之緊急應變處理，因屬污染事件發生後所必需採取之行政作為，惟可能發生緊急應變處理作為之大小、次數及複雜性無法事先預估，故本年度緊急應變處理經費支應較少，致賸餘；又補助計畫因變更工法及契約執行期程跨年度，相關經費轉入下(98)年度繼續執行等因素，致執行數較低。
		-901,508,724	-78.72	

環境保護基金 各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	60,508,000	55,500,710	-5,007,290	-8.28
聘僱及兼職人員薪資	44,628,000	41,297,620	-3,330,380	-7.46
超時工作報酬	2,168,000	1,843,080	-324,920	-14.99
獎金	5,578,000	5,132,160	-445,840	-7.99
退休及卹償金	2,678,000	2,479,068	-198,932	-7.43
福利費	5,456,000	4,748,782	-707,218	-12.96
服務費用	1,316,288,000	1,016,694,202	-299,593,798	-22.76
水電費	8,488,000	9,912,530	1,424,530	16.78
郵電費	7,096,000	2,883,542	-4,212,458	-59.36
旅運費	10,607,000	10,443,707	-163,293	-1.54
印刷裝訂與廣告費	40,812,000	26,370,319	-14,441,681	-35.39
修理保養及保固費	640,000	358,746	-281,254	-43.95
保險費	4,406,000	3,933,418	-472,582	-10.73
一般服務費	72,099,000	62,198,934	-9,900,066	-13.73
專業服務費	1,172,140,000	900,593,006	-271,546,994	-23.17
材料及用品費	8,071,000	6,666,992	-1,404,008	-17.40
使用材料費	631,000	219,519	-411,481	-65.21
用品消耗	7,440,000	6,447,473	-992,527	-13.34
租金、償債與利息	15,943,000	8,253,613	-7,689,387	-48.23
地租及水租	942,000	517,008	-424,992	-45.12
房租	12,872,000	6,576,588	-6,295,412	-48.91
機器租金	10,000	-	-10,000	-100.00
交通及運輸設備租金	587,000	214,240	-372,760	-63.50
什項設備租金	1,532,000	945,777	-586,223	-38.27
購建固定資產、無形資產及 長期投資	21,260,000	13,560,324	-7,699,676	-36.22
購置固定資產	18,260,000	11,130,324	-7,129,676	-39.05
購置無形資產	3,000,000	2,430,000	-570,000	-19.00
稅捐、規費(強制費)與繳庫	575,000	522,874	-52,126	-9.07

環境保護基金
各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
消費與行為稅	45,000	45,529	529	1.18
規費	530,000	477,345	-52,655	-9.93
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,848,774,000	2,244,775,050	-603,998,950	-21.20
會費	30,000	5,000	-25,000	-83.33
捐助、補助與獎助	2,786,966,000	2,197,771,434	-589,194,566	-21.14
分擔	828,000	699,090	-128,910	-15.57
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	60,950,000	46,299,526	-14,650,474	-24.04
其他	-	232,900	232,900	-
其他支出	-	232,900	232,900	-
合 計	4,271,419,000	3,346,206,665	-925,212,335	-21.66

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	36,578,000	27,625,778
國外旅費	1,478,000	3,238,053
廣(公)告費	17,430,000	8,556,387
業務宣導費	17,670,000	15,831,338
統計所需項目	2,867,509,000	2,289,261,650
員工通勤交通費	967,000	836,791
計時與計件人員酬金	56,311,000	50,707,377
專技人員酬金	60,255,000	47,340,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,510,000	5,176,048
購置電腦軟體	3,000,000	2,430,000
捐助私校及團體	776,300,000	810,434,370
補(協)助政府機關(構)	1,964,166,000	1,372,337,064

護基金
所需項目比較表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-8,952,222	-24.47	係執行「組團赴太平洋友邦實地考察環保合作計畫」，業經行政院96年9月20日院臺環字第0960042744號函同意，由96及97年度空氣污染防制基金項下相關經費支應併決算辦理，致預算執行數較高。
1,760,053	119.08	
-8,873,613	-50.91	
-1,838,662	-10.41	
-578,247,350	-20.17	
-130,209	-13.47	
-5,603,623	-9.95	
-12,915,000	-21.43	
-1,333,952	-20.49	
-570,000	-19.00	
34,134,370	4.40	
-591,828,936	-30.13	

空氣污染防制基金
分決算表

空氣污染防治基金

決算目錄

中華民國97年度

一、總說明	1-1~1-15
二、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	1-18~1-19
2、現金流量決算表	1-20
3、平衡表	1-22~1-23
三、附屬表	
1、基金來源明細表	1-26~1-27
2、基金用途明細表	1-28~33
3、固定項目增減情形表	1-34
4、固定資產建設改良充明細表	1-36~1-37
5、用人費用彙計表	1-38~1-39
6、員工人數明細表	1-40
7、主要業務計畫執行績效摘要表	1-42~1-43
8、各項費用彙計表	1-44~45
9、管制性項目及統計所需項目比較表	1-46~1-47

總 說 明

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 97 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	<p>一、空氣品質規劃管理</p> <p>(一)空氣品質改善推動</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>(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 97 年空氣品質不良站日數比率 (PSI>100) 為 2.97%，均較 96 之 4%、95 年 4.2% 及 94 年之 4.5% 改善，另較 83 年之 6.8% 改善率將近 5 成 6，係為最近五年空氣品質最佳一年。</p> <p>(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 97 年空氣品質不良站日數比率 (PSI>100) 為 6.21%，與 85 年之 17.5% 相較，改善率達 6.5 成。</p> <p>(3)進行以 96 年為基準年之空氣污染物排放量資料庫及空間分佈資訊系統之建置，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 97 年版綠色國民所得帳及更新推估歷年空氣品質質損資料，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。</p> <p>(1)提供產官學各界有關推動『空氣污染防制法』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。</p> <p>(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，</p>	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 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
			<p>以推動空氣污染物容許增量限值之管制策略。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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與影響分析，並與環評說明書比較。</p> <p>(6)評估美國 AERMOD 模式系統在國內應用的可行性</p> <p>(7)規劃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、發展新空氣品質指標(AQI)、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。</p> <p>(8)推動涵容總量管制計畫，以區域管理方式執行固定污染源、移動污染源空氣污染管制及改善工作。</p>	
		(二)空氣品質監測及資料庫維護更新	<p>(1)完成全國空氣品質監測站網每月 76 站次功能檢查及每年 80 站次品保查核。</p> <p>(2)完成超級測站、光化測站維護及品保作業，確保資料可用率達 80% 以上。</p> <p>(3)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</p>	

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>(三)空氣品質污染健康風險評估</p> <p>(四)教育宣導 透過大眾媒體宣導及補助學校、民間團體協助辦理教育宣導活動，以加強推動並落實空氣污染防制教育。</p> <p>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. 推動溫室氣體減量法立法，規劃先期減量及碳排放交易機制</p>	<p>響，提供空氣污染管制資訊。</p> <p>(4)與美國海洋大氣總署合作，每月於鹿林山國際背景測站進行採樣，參與其全球溫室氣體觀測計畫。</p> <p>持續辦理跨部會之室內空氣品質管理推動方案，並擴大推動國內公共場所室內空氣品質自主管理制度；另為讓各相關部會落實室內空氣品質改善工作能依法有據，爰擬具室內空氣品質管理法（草案）並推動立法工作，以有效維護公共場所室內空氣品質，確保民眾健康。</p> <p>(1)透過國家地理雜誌中文版專題報導「2008 世界地球日」、台北愛樂電台托播宣導「地球月-綠色生活提案-減緩溫室效應」、「清淨家園好生活全民環保最樂活」等計畫宣導空氣污染防制觀念，使民眾配合空氣污染防制政策。</p> <p>(2)補助民間環保團體辦理空氣污染防制宣導活動、說明會、印製專刊及研討會等，共計補助 17 項活動計畫。</p> <p>(1)參考國際公約及其他國家之立法內容，持續檢討修正「溫室氣體減量法(草案)」，並完成跨部會研商。立法院衛生環境及勞工委員會於 97 年 4 月 15 至 16 日及 12 月 24 至 25 日及 31 日完成大體答詢及逐條審查；共計通過 15 條條</p>	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 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
			<p>文，餘 15 條保留條文交付朝野協商。</p> <p>(2) 推動產業自願減量：依溫室氣體減量法(草案)架構，及參考清潔發展機制、自願減碳標準、ISO14064/5 等相關國際規範，研擬完成產業先期自願減量之「溫室氣體先期減量推動原則(草案)」。</p> <p>(3) 進行國內碳交易先期研究：蒐集研析國內外碳交易相關資料，包括國際間現行(EU ETS)【The European Union's Emissions Trading System】或規劃中(美國 RGGI【Regional Greenhouse Gas Initiative】、WCI【The Western Climate Initiative】、紐、澳、日本等之排放交易機制設計與經驗等，並邀請國際碳排放交易協會總裁來台，舉辦「碳排放交易制度」國際專家座談會，研析國際間碳排放交易相關機制。另辦理完成 5 場次相關座談會，逐步釐清國內財稅、交易及金融管理所扮演角色。</p>	
		<p>2. 更新修訂溫室氣體排放清冊、作業程序與體系，建置溫室氣體登錄平台，直行盤查、登錄、查證等作業</p>	<p>(1) 京都議定書生效後，締約國執行國家溫室氣體清冊統計國家體系、統計規範、報告格式及分配額度計算等，亦同步生效。故參考 IPCC 2006 年準則，亦建立我國標準作業程序及報告格式架構，並與相關部會進行訪談協商，建立跨部會合作管道。同時試算我國能源部門燃料燃燒溫室氣體排放量統計，並進行差異分析。</p> <p>(2) 進行溫室氣體盤查登錄：96 年 7</p>	

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>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，並提報我國執行成效</p>	<p>月啟動「國家溫室氣體登錄平台」，提供產業上傳盤查資料；至 97 年 12 月底已有 136 家廠商自主性提報盤查資料。</p> <p>(3) 參考國際間查驗及認證管理制度，規劃我國「溫室氣體認證及查驗制度」，並辦理電力、鋼鐵、造紙及石化產業 4 家廠商之查驗示範計畫，研訂查驗相關指引及查核表單等。</p>	
		<p>4. 擬訂推動「節能減碳無悔措施全民行動方</p>	<p>(1) 97 年 6 月 6 日至 15 日派員赴德國波昂參加「聯合國氣候變化綱要公約第 28 次附屬機構會議」，完成 3 場次官方會談，4 場次以上國際專家訪談，及參加 10 場以上周邊會議，掌握各項議題進展，並加強與相關國家之會談交流。</p> <p>(2) 97 年 11 月 14-15 日派員出席國際破行動夥伴(ICAP)執行委員會議，專案介紹我國溫室氣體減量法制機制及未來排放交易規劃作法，以爭取成為觀察員。</p> <p>(3) 組團赴波蘭波茲南參加 97 年 12 月 1-12 日召開之「聯合國氣候變化綱要公約第 14 次締約國大會暨京都議定書第 4 次締約國會議」，首度於官方正式周邊會議專題報告我國因應氣候變遷之立場與推動策略，並於國際排放交易協會辦理之周邊會議，5 場次發表我國推動經驗與執行成果，及與友邦國家進行 12 場次雙邊會談。</p>	
		<p>4. 擬訂推動「節能減碳無悔措施全民行動方</p>	<p>(1) 研訂「節能減碳無悔措施全民行動方案」，積極推展全國減碳節能</p>	

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 97 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		案」，加強減碳及節能教育宣導	<p>運動，落實機關、學校及社區減碳及節能教育宣導。</p> <p>(2)97年8月22日啟用「節能減碳全民行動網」，提供國人及各界上網簽署減碳宣言及登錄實際執行績效，並可設立部落格(Blog)來分享減碳節能經驗。97年至12月底簽署減碳宣言人數已超過31萬人，瀏覽人次突破116萬人次，登錄活動日誌筆數近6,000筆。</p> <p>(3)製作47萬份節能減碳隨身卡，函送各縣市環保局及中央部會機關廣為宣導，以提供全民實踐1人1天至少減碳1公斤之具體建議作法。</p> <p>(4)完成節能減碳宣導種子教師教材，並辦理11場次「全民節能減碳行動種子教師訓練」，共1,115人次參與培訓。</p> <p>(5)補助地方政府辦理宣導節能減碳相關活動，並進行村里區之動員，以擴大全民參與。</p>	
		5. 獎勵沼氣發電，減少溫室氣體排放	<p>持續辦理一般廢棄物掩埋場沼氣發電獎勵作業，97年度獎勵發電3,845萬6,109度，約減少二氧化碳排放22萬5,737公噸。</p>	
		(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。	<p>(1)積極參與蒙特婁議定書相關活動及掌握國際發展趨勢，97年7月7日至11日赴泰國曼谷參加「蒙特婁議定書第28次不限成員工作小組會議」，97年11月15日至11月21日赴加卡達首都杜哈參加第8次維也納公約會議及</p>	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 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
			<p>「第 20 次蒙特婁議定書締約國大會」，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。</p> <p>(2) 完成向聯合國環境規劃署(UNEP) 臭氧秘書處提報我國 2007 年蒙特婁議定書列管化學物質消費量統計資料。</p>	
		<p>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。</p>	<p>(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。</p> <p>(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，並與農委會防檢局合作推廣熱處理設備替代溴化甲烷煉蒸方案。</p> <p>(3) 協助推廣海龍消防藥劑回收、再利用及銷毀處理工作。</p> <p>(4) 與財政部關稅總局、海岸巡防署等查緝單位合作防制非法走私蒙特婁議定書列管化學物質，迄今共緝獲銷毀走私品超過 891 公噸。</p> <p>(5) 舉辦查緝走私蒙特婁議定書列管化學物質訓練課程，計 3 場次超過 170 名關稅局、海巡署、港務局等基層緝私人員參加，進行查緝技術經驗交流，訂定緝獲 ODS 走私品之處理標準作業流程，以加強防杜走私工作。</p>	
		<p>三、空氣污染防治研究</p>	<p>補助國科會辦理空氣中細懸浮微粒 (PM2.5) 之健康影響/形成機制、機車排放污染源防制技術之研發與推廣、空氣中異味 (氣氣) 污染源之監測與減量對策、境外移入污染物之衝擊研究、空氣污染防治「創新前瞻性」</p>	

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 97 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、固定污染源管制	<p>一、固定污染源管制資料系統管理及許可制度之推動</p> <p>(一)加強推動固定污染源許可制度推動</p> <p>(二)健全空氣污染防制費收費體制，並強化管理。</p> <p>二、固定污染源防制改善</p> <p>(一)加強固定污染源逸散性粒狀物及露天燃燒空氣污染防制</p>	<p>策略與技術新構想研發，共計辦理完成 13 項計畫。</p> <p>配合本署空水廢毒許可制度，及固定污染源管制需求，持續檢討修正固定污染源空氣污染物管理資訊系統，並結合空、水、廢、毒資訊整合系統，於 97 年 8 月 14 日公告以電子網路傳輸方式辦理固定污染源設置與操作許可證申請，促使許可證朝向 e 化。</p> <p>(1)於 97 年 8 月 5 日公告修正「固定污染源空氣污染防制費收費費率」，增列氮氧化物優惠費率，提高業者改善之誘因，減少氮氧化物排放。</p> <p>(2)持續隨排放量徵收固定污染源空氣污染防制費，97 年第 1 季至第 3 季空污費申報資料建檔作業，累計申報家數達 2 萬 3,155 家次，總計徵收 14 億 2,559 萬餘元。硫氧化物及氮氧化物空污費到繳率為 95.9%，揮發性有機物空污費之到繳率為 89.6%；提昇網路申報家數佔總申繳家數達 56.3%，其申繳金額佔總申繳金額比例則達 97.6%。</p> <p>(1)訂定固定污染源逸散性粒狀污染物空氣污染防制設施管理辦法，於 98 年 1 月 8 日發布實施，將逸散性粒狀污染物污染源全面納管，以改善空氣品質。</p> <p>(2)97 年度為加強民俗活動及農廢露</p>	

空氣污染防制基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>(二)加強揮發性有機物污染源管制</p> <p>三、有害空氣污染物之管制</p> <p>落實戴奧辛、重金屬及其他有害物質之排放管制及強化檢測工作</p>	<p>天燃燒減燒宣導，透過各種媒體廣告託播，及宣導計畫執行，強化工作執行成果，維護環境空氣品質。</p> <p>(1)於 97 年 3 月 17 日訂定發布「膠帶製造業揮發性有機物空氣污染管制及排放標準」，研訂行業別管制及排放標準，減少揮發性有機物排放污染環境。</p> <p>(2)97 年 5 月 27 日及 5 月 29 日分別假南投縣環保局及桃園縣環保局辦理「膠帶製造業揮發性有機物空氣污染管制及排放標準」法規說明會，協助業者了解法令內容並妥為因應，落實污染管制。</p> <p>(3)97 年 3 月 7 日發布實施「公私場所固定污染源空氣污染防制設備空氣污染防制費減免辦法」，對裝設及有效操作固定污染源空氣污染防制設備的業者，減免其空氣污染防制費。藉由經濟誘因方式，鼓勵業者積極投資做好空氣污染防制工作，以減少污染物排放並改善空氣品質。</p> <p>(1)自 97 年起，依「固定污染源戴奧辛排放標準」規定，所有排放戴奧辛之既存固定污染源，排放標準值由 2.0 ng-TEQ/Nm³，加嚴至 1.0 ng-TEQ/Nm³。</p> <p>(2)持續研擬加嚴之固定污染源揮發性有機空氣污染物周界排放標準，以針對特定具有害性、致癌性或具健康危害性之揮發性有機物質訂定較嚴之周界管制標準，</p>	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 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	<p>一、辦理機動車輛排氣檢驗管制</p> <p>(一)機車排氣定檢制度之建立及推動</p> <p>(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。</p> <p>(三)加強交通工具排氣污染稽查</p>	<p>以有效管制工廠排放，保障民眾生活品質。</p> <p>藉由定檢制度之完成促使機車作好保檢合一，減少污染。</p> <p>(1)持續於 24 縣市設置 16 個移動式檢測站及 2,470 個民間機車行檢測站。</p> <p>(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 996 萬份以上通知單。</p> <p>(3)完成補助機車排氣檢測約 700 萬餘輛(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。</p> <p>(1)核發汽油汽車車型排氣審驗合格證 255 張、柴油車合格證明 176 張及機車合格證明 134 張。</p> <p>(2)辦理完成 4 萬 6,178 輛進口車之污染驗證核章作業，並辦理 23 車次實車查核。</p> <p>(3)執行汽油汽車新車抽驗 154 輛次、柴油車新車抽驗 20 輛次及機車新車抽驗 128 輛次。</p> <p>(4)進行使用中汽油引擎汽車及機車召回測試，共 100 輛次。</p> <p>鼓勵民眾檢舉烏賊車：</p> <p>(1)97 年度共受理民眾檢舉案件計 93,964 件，通知到指定地點接受檢驗案件共計 41,285 件。</p> <p>(2)推動縣市環保局辦理 86,216 輛次使用柴油車不定期檢驗及執行路邊攔檢抽油 63,841 件。</p>	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 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、鼓勵使用低污染車輛及清潔燃料 (一) 推動使用低污染車輛 (二) 鼓勵使用清潔燃料	(1) 補助民眾購買電動輔助自行車約 5,000 餘輛。 (2) 補助高雄市及台南市政府辦理接駁型公共腳踏車租賃系統示範運行計畫。 (3) 補助地方執行新購或改裝油氣雙燃料車，97 年新增 8,255 輛，總數達 20,255 輛。 (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 10,437 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。97 年度抽驗完成汽油 213 支及柴油 204 支樣品，並檢測 30 支疑似非法油品。 (3) 97 年推廣使用油電混合汽車計 793 輛。97 年補助淘汰高污染老舊二行程機車共 46,936 輛。 (4) 截至 97 年 12 月底共計補助 360 萬 5,463 人搭乘免費公車及使用公車轉乘。研擬完成「環境與交通運輸管理」推動方案，並於 97 年 2 月 21 日舉辦「環境與交通運輸管理」國際研討會，邀集交通主管單位、縣市環保局與專家學者共同討論，以凝聚共識，做為擬定執行方案與措施之參考。	
	四、推動都市綠化及空氣品質淨化	一、辦理空品淨化區維護、追蹤、管理業務	完成新提報基地現勘及已核定基地追蹤考核約 200 處、各公有苗圃之追蹤考核、修正訂定空氣品質淨化區申	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
	區設置與 碳匯經營 管理	二、辦理已封閉垃圾場及 污染場址進行植生復 育與環境綠化	請補助程序及育苗計畫申請補助程 序、各空氣品質淨化區之電腦檔案更 新及建立網路平臺系統。 (1)執行「環保林園大道後續撫育計 畫」，約 197 公里，420 公頃。 (2)執行垃圾場綠化，廢棄物棄置場 綠化及裸露地綠化約 35 公頃。 (3)執行自行車道設置約 8 公里。 (4)執行「環境綠化育苗」，培撫育約 20 萬 2,000 株苗木。	
	五、地方政府執 行空氣污 染防制及 溫室氣體 管制工作	監督考評地方政府執行 空氣品質改善維護計畫 成效	97 年度補助地方政府執行「空氣品 質改善維護計畫」，共補助 19 個縣市 77 個計畫，並完成 96 年度各縣市執 行空氣污染防制管制工作執行績效 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 (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		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。	

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一.基金來源：預算數 23 億 7,920 萬 5,000 元，決算數 27 億 0,110 萬 7,959 元，較預算數增加 3 億 2,190 萬 2,959 元，占預算數 13.53%。差異原因說明如下：

(一)污染防治及防治收入：預算數 23 億 6,095 萬元，決算數 26 億 5,889 萬 8,315 元，較預算數增加 2 億 9,794 萬 8,315 元，占預算數 12.62%。主要係汽油實施新管制標準後，油品品質要求更嚴格，除一級油加徵空污費外，原來列為第一級油者（原一級標準限值為 80ppmw）降為二級或三級油（新二級標準限值為 30ppmw、三級 50ppmw），且三級油總量亦較估計數增加，致移動污染源空氣污染防治費收入較預算數增加。

(二)財產處分收入：預算數 0 元，決算數 2 萬 2,200 元，較預算數增加 2 萬 2,200 元。係已達報廢年限之財產變賣處分收入。

(三)權利金收入：預算數 0 元，決算數 24 萬元，較預算數增加 24 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：預算數 1,825 萬 5,000 元，決算數 2,299 萬 3,331 元，較預算數增加 473 萬 8,331 元，占預算數 25.96%。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，規劃定期存款孳息所致。

(五)雜項收入：預算數 0 元，決算數 1,895 萬 4,113 元，較預算數增加 1,895 萬 4,113 元。主要係原以應付未付費用估列之費用，因實際支付數較估列數少所致。

二.基金用途：預算數 26 億 8,298 萬 2,000 元，決算數 21 億 9,006 萬 0,600 元，較預算數減少 4 億 9,292 萬 1,400 元，占預算數 18.37%。差異原因說明如下：

(一)空氣污染防治計畫：預算數 26 億 6,346 萬 6,000 元，決算數 21 億 7,284 萬 7,605 元，較預算數減少 4 億 9,061 萬 8,395 元，占預算數 18.42%。主要係因部分專業服務費預算遭立法院凍結 1/2，至 11 月方准動支，及因應「溫室氣體減量法」草案之檢討修正與未來國際可能發展趨勢，重新檢討規劃部分委辦計畫致執行稍有落後。另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫實際發包金額較本署核定為低，又部分計畫因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行，致執行數較低。

(二)一般行政管理計畫：預算數 1,904 萬 1,000 元，決算數 1,679 萬 2,603 元，較預算

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 年度

數減少 224 萬 8,397 元，占預算數 11.81%。主要係本署合署辦公摺節開支郵電、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：預算數 47 萬 5,000 元，決算數 42 萬 0,392 元，較預算數減少 5 萬 4,608 元，占預算數 11.50%。主要係因購置資訊設備摺節開支，致經費節餘。

三.本期賸餘：預算數短絀 3 億 0,377 萬 7,000 元，決算數賸餘 5 億 1,104 萬 7,359 元，較預算數增加賸餘 8 億 1,482 萬 4,359 元，占預算數 268.23%。主要係基金用途決算數較預算數減少，致使本年度賸餘增加。

參、現金流量結果

本期業務活動之淨現金流入 4 億 4,865 萬 3,169 元，其他活動之淨現金流出 92 萬 7,982 元，流入流出淨計後本期現金及約當現金計增 4 億 4,772 萬 5,187 元。

肆、資產負債情況

一.資產部分：38 億 2,126 萬 7,430 元

(一)流動資產 37 億 7,621 萬 8,505 元：現金 32 億 4,747 萬 7,362 元，包括銀行存款 32 億 4,741 萬 3,426 元，零用及週轉金 6 萬 3,936 元；應收款項 3 億 8,993 萬 9,448 元，包括應收收益 3 億 4,237 萬 3,872 元，應收利息 744 萬 1,916 元，其他應收款 4,012 萬 3,660 元；預付款項係預付費用 1 億 3,880 萬 1,695 元。

(二)長期應收款項、貸墊款及準備金 741 萬 6,899 元：準備金係退休及離職準備金 741 萬 6,899 元。

(三)其他資產 3,763 萬 2,026 元：什項資產 3,763 萬 2,026 元，包括催收款項 3,738 萬 9,535 元，暫付及待結轉帳項 24 萬 2,491 元。

二.負債部分：5 億 0,052 萬 1,671 元

(一)流動負債 4 億 8,732 萬 1,753 元：應付款項 4 億 8,732 萬 1,753 元，包括應付代收款 2 萬 9,503 元，應付費用 4 億 8,729 萬 2,250 元。

(二)其他負債 1,319 萬 9,918 元：什項負債 1,319 萬 9,918 元，包括存入保證金 576 萬 2,019 元，應付退休及離職金 741 萬 6,899 元，暫收及待結轉帳項 2 萬 1,000 元。

空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 年度

三.基金餘額部分：係累積賸餘 33 億 2,074 萬 5,759 元。

伍、固定項目概況

資產項目 3 億 3,586 萬 8,578 元：機械及設備 2 億 6,541 萬 8,284 元，交通及運輸設備 6,339 萬 0,619 元，什項設備 513 萬 6,925 元，電腦軟體 183 萬 3,750 元，權利 8 萬 9,000 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	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	2,379,205,000	100.00	2,701,107,959	100.00
徵收收入	2,360,950,000	99.23	2,658,898,315	98.44
污染防制及防治收入	2,360,950,000	99.23	2,658,898,315	98.44
財產收入	18,255,000	0.77	23,255,531	0.86
財產處分收入	-	-	22,200	-
權利金收入	-	-	240,000	0.01
利息收入	18,255,000	0.77	22,993,331	0.85
其他收入	-	-	18,954,113	0.70
雜項收入	-	-	18,954,113	0.70
基金用途	2,682,982,000	112.77	2,190,060,600	81.08
空氣污染防制計畫	2,663,466,000	111.95	2,172,847,605	80.44
購建固定資產	13,500,000	0.57	7,074,400	0.26
其他	2,649,966,000	111.38	2,165,773,205	80.18
一般行政管理計畫	19,041,000	0.80	16,792,603	0.62
其他	19,041,000	0.80	16,792,603	0.62
一般建築及設備計畫	475,000	0.02	420,392	0.02
購建固定資產	475,000	0.02	420,392	0.02
本期賸餘(短絀-)	-303,777,000	-12.77	511,047,359	18.92
期初累積賸餘(短絀-)	2,189,947,000	92.05	2,809,698,400	104.02
期末累積賸餘(短絀-)	1,886,170,000	79.28	3,320,745,759	122.94

防制基金
及餘絀決算表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
321,902,959	13.53	2,762,656,479	100.00
297,948,315	12.62	2,683,431,934	97.13
297,948,315	12.62	2,683,431,934	97.13
5,000,531	27.39	27,188,336	0.98
22,200	-	19,000	-
240,000	-	40,000	-
4,738,331	25.96	27,129,336	0.98
18,954,113	-	52,036,209	1.88
18,954,113	-	52,036,209	1.88
-492,921,400	-18.37	1,799,526,489	65.14
-490,618,395	-18.42	1,782,223,028	64.51
-6,425,600	-47.60	1,467,494	0.05
-484,192,795	-18.27	1,780,755,534	64.46
-2,248,397	-11.81	16,764,345	0.61
-2,248,397	-11.81	16,764,345	0.61
-54,608	-11.50	539,116	0.02
-54,608	-11.50	539,116	0.02
814,824,359	-268.23	963,129,990	34.86
619,751,400	28.30	1,846,568,410	66.84
1,434,575,759	76.06	2,809,698,400	101.70

空氣污染防治基金
現金流量決算表

中華民國 97 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—)	-303,777,000	511,047,359	814,824,359	-268.23
調整非現金項目	-	-62,394,190	-62,394,190	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-179,342,388	-179,342,388	-
流動負債淨增(淨減-)	-	116,948,198	116,948,198	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-303,777,000	448,653,169	752,430,169	-247.69
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	4,357,846	4,357,846	-
減少其他資產	-	4,357,846	4,357,846	-
增加短期債務及其他負債	-	47,982,445	47,982,445	-
增加其他負債	-	47,982,445	47,982,445	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-3,397,337	-3,397,337	-
增加其他資產	-	-3,397,337	-3,397,337	-
減少短期債務及其他負債	-	-49,870,936	-49,870,936	-
減少其他負債	-	-49,870,936	-49,870,936	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-	-927,982	-927,982	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-303,777,000	447,725,187	751,502,187	-247.39
期初現金及約當現金	2,110,677,000	2,799,752,175	689,075,175	32.65
期末現金及約當現金	1,806,900,000	3,247,477,362	1,440,577,362	79.73

本 頁 空 白

空氣污染
平 衡

中華民國 97 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	3,821,267,430	100.00	3,194,535,575	100.00	626,731,855	19.62
流動資產	3,776,218,505	98.82	3,161,784,851	98.97	614,433,654	19.43
現金	3,247,477,362	84.98	2,799,752,175	87.64	447,725,187	15.99
銀行存款	3,247,413,426	84.98	2,799,681,813	87.64	447,731,613	15.99
零用及週轉金	63,936	-	70,362	-	-6,426	-9.13
應收款項	389,939,448	10.20	347,371,262	10.87	42,568,186	12.25
應收票據	-	-	3,825,758	0.12	-3,825,758	-100.00
應收收益	342,373,872	8.96	261,333,812	8.18	81,040,060	31.01
應收利息	7,441,916	0.19	11,059,967	0.35	-3,618,051	-32.71
其他應收款	40,123,660	1.05	71,151,725	2.23	-31,028,065	-43.61
預付款項	138,801,695	3.63	14,661,414	0.46	124,140,281	846.71
預付費用	138,801,695	3.63	14,661,414	0.46	124,140,281	846.71
長期應收款項、貸墊款 及準備金	7,416,899	0.19	6,792,110	0.21	624,789	9.20
準備金	7,416,899	0.19	6,792,110	0.21	624,789	9.20
退休及離職準備金	7,416,899	0.19	6,792,110	0.21	624,789	9.20
其他資產	37,632,026	0.98	25,958,614	0.81	11,673,412	44.97
什項資產	37,632,026	0.98	25,958,614	0.81	11,673,412	44.97
催收款項	37,389,535	0.98	24,755,614	0.77	12,633,921	51.03
暫付及待結轉帳項	242,491	0.01	1,203,000	0.04	-960,509	-79.84
合 計	3,821,267,430	100.00	3,194,535,575	100.00	626,731,855	19.62

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計2,415,825元，皆為定存單，上年度決算數為2,

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	500,521,671	13.10	384,837,175	12.05	115,684,496	30.06
流動負債	487,321,753	12.75	370,373,555	11.59	116,948,198	31.58
應付款項	487,321,753	12.75	370,373,555	11.59	116,948,198	31.58
應付代收款	29,503	-	6,953	-	22,550	324.32
應付費用	487,292,250	12.75	370,366,602	11.59	116,925,648	31.57
其他負債	13,199,918	0.35	14,463,620	0.45	-1,263,702	-8.74
什項負債	13,199,918	0.35	14,463,620	0.45	-1,263,702	-8.74
存入保證金	5,762,019	0.15	4,840,470	0.15	921,549	19.04
應付退休及離職金	7,416,899	0.19	6,792,110	0.21	624,789	9.20
暫收及待結轉帳項	21,000	-	2,831,040	0.09	-2,810,040	-99.26
基金餘額	3,320,745,759	86.90	2,809,698,400	87.95	511,047,359	18.19
累積餘絀(-)	3,320,745,759	86.90	2,809,698,400	87.95	511,047,359	18.19
累積賸餘	3,320,745,759	86.90	2,809,698,400	87.95	511,047,359	18.19
累積賸餘	3,320,745,759	86.90	2,809,698,400	87.95	511,047,359	18.19
合 計	3,821,267,430	100.00	3,194,535,575	100.00	626,731,855	19.62

105,825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	預算數	決算數
基金來源	2,379,205,000	2,701,107,959
徵收收入	2,360,950,000	2,658,898,315
污染防制及防治收入	2,360,950,000	2,658,898,315
財產收入	18,255,000	23,255,531
財產處分收入	-	22,200
權利金收入	-	240,000
利息收入	18,255,000	22,993,331
其他收入	-	18,954,113
雜項收入	-	18,954,113
合 計	2,379,205,000	2,701,107,959

防制基金 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
321,902,959	13.53	
297,948,315	12.62	
297,948,315	12.62	主要係汽油實施新管制標準後，油品品質要求更嚴格，除一級油加徵空污費外，原來列為第一級油者（原一級標準限值為80ppmw）降為二級或三級油（新二級標準限值為30ppmw、三級50ppmw），且三級油總量亦較估計數增加，致移動污染源空氣污染防制費收入較預算數增加。
5,000,531	27.39	
22,200	-	- 係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
240,000	-	- 主要係研究辦理成果技術授權之權利金收入。
4,738,331	25.96	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，規劃定期存款孳息所致。
18,954,113	-	
18,954,113	-	- 主要係原以應付未付費用估列之費用，因實際支付數較估列數少所致。
321,902,959	13.53	

空氣污染
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
基金用途	2,682,982,000	2,190,060,600
空氣污染防治計畫	2,663,466,000	2,172,847,605
服務費用	770,783,000	498,114,285
水電費	7,000,000	8,263,396
郵電費	2,750,000	9,116
旅運費	3,596,000	3,776,416
印刷裝訂與廣告費	19,134,000	7,827,117
修理保養及保固費	40,000	23,500
保險費	4,000,000	3,590,000
一般服務費	11,053,000	6,971,835
專業服務費	723,210,000	467,652,905
材料及用品費	2,983,000	3,292,849
使用材料費	30,000	55,575
用品消耗	2,953,000	3,237,274
租金、償債與利息	400,000	184,200
地租及水租	400,000	184,200
購建固定資產、無形資產及 長期投資	13,500,000	7,074,400
購置固定資產	13,500,000	7,074,400
稅捐、規費(強制費)與繳庫 規費	-	1,000
規費	-	1,000
會費、捐助、補助、分攤、	1,875,800,000	1,664,051,715

防制基金 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-492,921,400	-18.37	主要係因部分專業服務費預算遭立法院凍結1/2，至11月方准動支，及因應「溫室氣體減量法」草案之檢討修正與未來國際可能發展趨勢，重新檢討規劃部分委辦計畫致執行稍有落後。另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫實際發包金額較本署核定為低，又部分計畫因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行，致執行數較低。
-490,618,395	-18.42	
-272,668,715	-35.38	
1,263,396	18.05	
-2,740,884	-99.67	
180,416	5.02	
-11,306,883	-59.09	
-16,500	-41.25	
-410,000	-10.25	
-4,081,165	-36.92	
-255,557,095	-35.34	
309,849	10.39	
25,575	85.25	
284,274	9.63	
-215,800	-53.95	
-215,800	-53.95	
-6,425,600	-47.60	
-6,425,600	-47.60	
1,000	-	
1,000	-	
-211,748,285	-11.29	

空氣污染
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
照護、救濟與交流活動費		
捐助、補助與獎助	1,845,800,000	1,645,387,063
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	30,000,000	18,664,652
其他	-	129,156
其他支出	-	129,156
一般行政管理計畫	19,041,000	16,792,603
用人費用	9,260,000	8,836,713
聘僱及兼職人員薪資	6,898,000	6,601,560
超時工作報酬	240,000	297,791
獎金	862,000	817,436
退休及卹償金	414,000	396,144
福利費	846,000	723,782
服務費用	7,601,000	6,653,740
水電費	50,000	-
郵電費	323,000	80,136
旅運費	1,429,000	1,535,638
印刷裝訂與廣告費	370,000	265,631
修理保養及保固費	22,000	13,429
保險費	20,000	-
一般服務費	5,195,000	4,592,813
專業服務費	192,000	166,093
材料及用品費	800,000	483,650
用品消耗	800,000	483,650
租金、償債與利息	350,000	3,500
地租及水租	10,000	-
機器租金	10,000	-
交通及運輸設備租金	30,000	3,500

防制基金
明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-200,412,937	-10.86	
-11,335,348	-37.78	
129,156	-	
129,156	-	
-2,248,397	-11.81	主要係本署合署辦公摶節開支郵電、水電、相關場地、設備租賃等費用，致一般行政管理費用節餘。
-423,287	-4.57	
-296,440	-4.30	
57,791	24.08	
-44,564	-5.17	
-17,856	-4.31	
-122,218	-14.45	
-947,260	-12.46	
-50,000	-100.00	
-242,864	-75.19	
106,638	7.46	
-104,369	-28.21	
-8,571	-38.96	
-20,000	-100.00	
-602,187	-11.59	
-25,907	-13.49	
-316,350	-39.54	
-316,350	-39.54	
-346,500	-99.00	
-10,000	-100.00	
-10,000	-100.00	
-26,500	-88.33	

空氣污染
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
什項設備租金	300,000	-
購建固定資產、無形資產及 長期投資	1,000,000	810,000
購置無形資產	1,000,000	810,000
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	30,000	5,000
會費	30,000	5,000
一般建築及設備計畫	475,000	420,392
購建固定資產、無形資產及 長期投資	475,000	420,392
購置固定資產	475,000	420,392
合 計	2,682,982,000	2,190,060,600

防制基金
明 細 表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
-300,000	-100.00	
-190,000	-19.00	
-190,000	-19.00	
-25,000	-83.33	
-25,000	-83.33	
-54,608	-11.50	主要係因購置資訊設備擰節開支，致經費節餘。
-54,608	-11.50	
-54,608	-11.50	
-492,921,400	-18.37	

空氣污染防制基金
固定項目增減情形表

中華民國 97 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	329,017,406	8,304,792	1,453,620	335,868,578
機械及設備	261,350,186	4,792,592	724,494	265,418,284
交通及運輸設備	60,810,551	2,668,200	88,132	63,390,619
什項設備	5,694,919	34,000	591,994	5,136,925
電腦軟體	1,023,750	810,000	-	1,833,750
權利	138,000	-	49,000	89,000

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	-	13,825,000	-	-6,438,800
機械及設備	-	13,825,000	-	-6,438,800
交通及運輸設備	-	150,000	-	6,404,800
交通及運輸設備	-	150,000	-	6,404,800
什項設備	-	-	-	34,000
什項設備	-	-	-	34,000
合 計	-	13,975,000	-	-

備註：1、交通及運輸設備調整數6,404,800元，係因辦理固定污染源空氣污染管制取締作業置氣象設備100,000元及自動全天空影像觀測儀1,172,000元，及執行購置微粒成合計6,404,800元，依附屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，在預算總額內
2、什項設備調整數34,000元，係因成立溫室氣體減量管理辦公室，購置辦公桌椅等下調整支應。

防制基金
良擴充明細表

97 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
7,386,200	4,792,592	-2,593,608	1,763,000
7,386,200	4,792,592	-2,593,608	1,763,000
6,554,800	2,668,200	-3,886,600	3,790,000
6,554,800	2,668,200	-3,886,600	3,790,000
34,000	34,000	-	-
34,000	34,000	-	-
13,975,000	7,494,792	-6,480,208	5,553,000

，購置環保稽查車輛專用無線電1批1,342,800元；辦理空氣品質監測及資料庫維護更新，購分監測等設備費需辦理保留5,553,000元，依財物歸屬其中3,790,000元係屬交通運輸設備，由機械及設備項下調整支應。

計34,000元，依附屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，在預算總額內由機械及設備項

空氣污染
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	育 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 費	人 人 用	總 計
一般行政管理計畫	-	6,898,000	240,000	-	862,000	414,000	-	846,000	-	9,260,000	-	-	9,260,000
管理委員會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	6,898,000	240,000	-	862,000	414,000	-	846,000	-	9,260,000	-	-	9,260,000
合 計	-	6,898,000	240,000	-	862,000	414,000	-	846,000	-	9,260,000	-	-	9,260,000

防制基金 彙計表

97 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	人人用	總計
-		6,601,560	297,791	-	817,436	396,144	-	723,782	-	8,836,713		-		8,836,713
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
-		6,601,560	297,791	-	817,436	396,144	-	723,782	-	8,836,713		-		8,836,713
-		6,601,560	297,791	-	817,436	396,144	-	723,782	-	8,836,713		-		8,836,713

空氣污染防治基金
員工人數明細表

中華民國 97 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
聘用人員	10	10	-	
兼任人員	23	23	-	
管理委員會委員	23	23	-	
合 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	預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
空氣污染防治計畫			2,663,466,000		2,172,847,605
合 計			2,663,466,000		2,172,847,605

防制基金
執行績效摘要表

97 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-490,618,395	-18.42	主要係因部分專業服務費預算遭立法院凍結1/2，至11月方准動支，及因應「溫室氣體減量法」草案之檢討修正與未來國際可能發展趨勢，重新檢討規劃部分委辦計畫致執行稍有落後。另補助地方辦理之計畫，地方均依核定計畫積極執行，惟部分計畫實際發包金額較本署核定為低，又部分計畫因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下(98)年度繼續執行，致執行數較低。
		-490,618,395	-18.42	

空氣污染防治基金 各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	9,260,000	8,836,713	-423,287	-4.57
聘僱及兼職人員薪資	6,898,000	6,601,560	-296,440	-4.30
超時工作報酬	240,000	297,791	57,791	24.08
獎金	862,000	817,436	-44,564	-5.17
退休及卹償金	414,000	396,144	-17,856	-4.31
福利費	846,000	723,782	-122,218	-14.45
服務費用	778,384,000	504,768,025	-273,615,975	-35.15
水電費	7,050,000	8,263,396	1,213,396	17.21
郵電費	3,073,000	89,252	-2,983,748	-97.10
旅運費	5,025,000	5,312,054	287,054	5.71
印刷裝訂與廣告費	19,504,000	8,092,748	-11,411,252	-58.51
修理保養及保固費	62,000	36,929	-25,071	-40.44
保險費	4,020,000	3,590,000	-430,000	-10.70
一般服務費	16,248,000	11,564,648	-4,683,352	-28.82
專業服務費	723,402,000	467,818,998	-255,583,002	-35.33
材料及用品費	3,783,000	3,776,499	-6,501	-0.17
使用材料費	30,000	55,575	25,575	85.25
用品消耗	3,753,000	3,720,924	-32,076	-0.85
租金、償債與利息	750,000	187,700	-562,300	-74.97
地租及水租	410,000	184,200	-225,800	-55.07
機器租金	10,000	-	-10,000	-100.00
交通及運輸設備租金	30,000	3,500	-26,500	-88.33
什項設備租金	300,000	-	-300,000	-100.00
購建固定資產、無形資產及 長期投資	14,975,000	8,304,792	-6,670,208	-44.54
購置固定資產	13,975,000	7,494,792	-6,480,208	-46.37
購置無形資產	1,000,000	810,000	-190,000	-19.00
稅捐、規費(強制費)與繳庫 規費	-	1,000	1,000	-
	-	1,000	1,000	-

空氣污染防治基金
各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,875,830,000	1,664,056,715	-211,773,285	-11.29
會費	30,000	5,000	-25,000	-83.33
捐助、補助與獎助	1,845,800,000	1,645,387,063	-200,412,937	-10.86
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	30,000,000	18,664,652	-11,335,348	-37.78
其他	-	129,156	129,156	-
其他支出	-	129,156	129,156	-
合 計	2,682,982,000	2,190,060,600	-492,921,400	-18.37

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	16,540,000	9,794,528
國外旅費	900,000	2,754,996
廣(公)告費	12,020,000	5,497,287
業務宣導費	3,620,000	1,542,245
統計所需項目	1,816,000,000	1,644,668,813
員工通勤交通費	151,000	105,840
計時與計件人員酬金	11,757,000	11,256,396
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,792,000	2,109,514
購置電腦軟體	1,000,000	810,000
捐助私校及團體	768,000,000	808,325,390
補(協)助政府機關(構)	1,031,300,000	822,061,673

防制基金 所需項目比較表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-6,745,472	-40.78	係執行「組團赴太平洋友邦實地考察環保合作計畫」，業經行政院96年9月20日院臺環字第0960042744號函同意，由96及97年度空氣污染防制基金項下相關經費支應併決算辦理，致預算執行數較高。
1,854,996	206.11	
-6,522,713	-54.27	
-2,077,755	-57.40	
-171,331,187	-9.43	
-45,160	-29.91	
-500,604	-4.26	
-1,682,486	-44.37	
-190,000	-19.00	
40,325,390	5.25	
-209,238,327	-20.29	

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97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	2-30~2-35
3、固定項目增減情形表	2-36
4、固定資產建設改良擴充明細表	2-38~2-39
5、用人費用彙計表	2-40~2-41
6、員工人數明細表	2-42
7、主要業務計畫執行績效摘要表	2-44~2-45
8、各項費用彙計表	2-46~2-47
9、管制性項目及統計所需項目比較表	2-48~2-49

總 說 明

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、資源回收管理計畫	一、資源回收之宣導與溝通業務	一、辦理各項一般廢棄物減量與回收之媒體宣導、印製文宣品及宣導活動	<p>(一)將資源回收的效益，以貼近民眾生活的內容，呈現出落實回收對環境的影響、提升產業價值與成效，製作新聞專題報導、電視台節目宣導、廣告及辦理時尚環保創意活動—環保代言人大賽。辦理情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 新聞專題報導：以「環保新生活」及「媽祖遶境台灣乾淨」為系列新聞報導，共 25 則，露出秒數計 8,640 秒，新聞收視達 1,030 萬人次。 2. 電視台節目宣導：製作宣導資源回收成果、環保效益等生活化電視節目，共 8 集，節目收視達 173 萬人次。 3. 宣導廣告：製作「以身作則篇」、「英雄惜英雄篇」宣導廣告 2 款，播出 391 檔次，廣告收視廣度達 37.78%，總收視百分點達 69.87%。 4. 舉辦「時尚環保創意活動—環保代言人大賽」共 301 件作品參賽，並搭配熱門入口網站（雅虎及新浪網）宣導，總曝光次數達 9,064 萬次。 <p>(二)於「PC home 電腦家庭」、「國家地理雜誌」、「臺灣時報」、「英文中國郵報」(The China Post)及「民眾日報」刊登資源回收宣導廣告。</p> <p>(三)錄製「媽祖遶境，台灣乾淨」資源回收活動紀實影音專輯 50 份，並分送地方環保局、社區、弱勢團體及企業等相關協助參與單位，俾利強化宣導。</p> <p>(四)本署與公共電視合辦「資源回收形象改造篇」電視節目，於公共電視頻道「預約綠色未來」播出。</p> <p>(五)製作資源回收宣導摺頁、貼紙、海報及環保筷等。</p> <p>(六)邀請美國主流媒體訪台報導我國垃圾處理及資源回收成效。</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>二、「0800-085717 資源回收免費服務專線」專案工作計畫</p>	<p>(一) 97 年共計處理民眾來電進線數約 13.4 萬餘通，其中專人接聽約 5.7 萬通，語音系統約 7.7 萬通。</p> <p>(二) 回復民眾語音留言共計 1,178 通。</p> <p>(三) 回復民眾民意信箱留言共計 310 件。</p> <p>(四) 話務專員無法即時於線上回復民眾部分，透過後送案件系統，由本署相關業務承辦人員回復民眾問題案件計 150 件。</p> <p>(五) 資源回收網頁改版，以現有網頁資料內容為基礎，設計全新風格之網頁架構與活潑、生動之版面，每個月上線瀏覽人數平均約 3 萬人次。</p>	
		<p>三、「2008 環境盃全國大專院校資源回收辯論比賽」</p>	<p>(一) 本活動共計 32 隊大專院校近百名的學生參加，辯論題目為「我國應全面禁用免洗餐具」、「我國資源回收體系應由民間運作」，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。</p> <p>(二) 透過辯論比賽的舉辦，瞭解到現今大學生對於環境議題的看法，透過思辯的過程，使大學生能將環保問題內化，進而親身去落實環保的工作，對於環境教育有正面之助益。</p>	
		<p>四、「2008 資源回收國際研討會」</p>	<p>邀請歐、亞及美洲等國內外專家針對「各國資源回收制度之比較」、「回收處理後衍生物資源化提升技術」及「資源回收處理產業產值提升」等議題探討，本次研討會及專家座談會共計 270 餘人次參與。</p>	
		<p>五、補助民間辦理宣導活動</p>	<p>本年度民間團體宣導活動補助案共計捐助 61 案(92 場次)、經費 196 萬元，參與活動人數約 5 萬 5,760 人次。</p>	
	<p>二、責任業者之繳費查核業務</p>	<p>一、責任業者營業(進口)量相關帳籍憑證查核工作</p>	<p>(一) 97 年完成責任業者營業量現場查核 1,720 家數。</p> <p>(二) 截至 97 年 12 月底已辦理 6 場次查核計畫研討會。</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>二、營業量申報輔導暨系統建置更新維護作業</p> <p>三、查核稽催暨追蹤管制工作</p>	<p>(三) 印製容器類、物品類、乾電池類及農藥容器類等各類責任業者登記、營業量申報及回收清除處理費繳費作業說明手冊計 3 千冊。</p> <p>(一) 97 年度管理責任業者 1 萬 4,928 家次。完成業者新、廢登 2,277 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 59 萬 6,423 餘筆。</p> <p>(二) 維護並提升營業量申報與管理系統 70 餘項功能，並新增 e 管家等 5 項功能；推出責任業者宣導網站並發行電子報。</p> <p>(三) 97 年完成辦理責任業者說明會 6 場，到戶輔導 112 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。</p> <p>(四) 完成 97 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 6 冊共 2 千本之印製。</p> <p>(五) 各類業者上線申請網路申報營業量作業，97 年度已有 13,834 家次實際上線使用網路申報系統，網路申報率達 92.7%。</p> <p>(一) 完成環保稽查處分管制系統操作手冊及規劃資源回收相關作業統計表單，並提供執行、建檔及維護建議。</p> <p>(二) 97 年已完成 2 萬 6,694 點次之公告指定應設置資源回收設施之販賣業者輔導管理及查核作業。</p> <p>(三) 統計 97 年期間之歷年查核案件補繳金額約達 2 億 1 千萬餘元，輔導完成補繳家數計 514 家。另累計歷年查獲短漏申報業者計 6,373 家次，總短漏金額約計 38 億 7 千萬餘元，經執行催收作業後，計有 5,620 家次完成補繳，累計補繳金額約計 27 億 6 千萬餘元，補繳率以家</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		四、責任業者稽查相關法務作業	<p>次計為 88%，補繳率以金額計為 71%。</p> <p>(四) 統計 97 年各縣市環保局共計查處 1,304 件次疑似未登記業者，有助於擴大列管繳費基礎，挹注基金收入。</p> <p>(一) 依現行 8 個應回收廢棄物回收貯存清除處理方法及設施標準，就各方案進行 SWOT 分析，最終以合併統一規定，提出「應回收廢棄物回收貯存清除處理方法及設施標準」修法草案，共計 5 章 22 條。</p> <p>(二) 完成歷年訴願案及行政訴訟案之爭點分析及彙編工作。</p> <p>(三) 完成研擬「應回收廢棄物責任業者管理辦法」第 8 條、第 11 條、第 13 條修正條文草案及資源回收法務管理系統有關行政執行案相關資料之建檔與管控工作。</p> <p>(四) 為提昇同仁法制專業素養，已完成 2 場次教育訓練，共計 120 人參與訓練。</p> <p>(五) 截至 97 年 12 月止統計各類法制作業如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 進行中行政訴訟案 8 件。 2. 進行中訴願案 5 件。 3. 進行中民事訴訟 2 件。 4. 辦理移送行政執行案共 103 件。 	
	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	<p>(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。</p> <p>(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。</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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、本年度稽核認證工作	97 年度稽核認證工作： (一) 容器類（含農藥容器）稽核認證回收量：43 萬 4,685 公噸。 (二) 廢機動車輛稽核認證回收量：51 萬 4,807 輛。 (三) 廢鉛蓄電池稽核認證回收量：3 萬 8,661 公噸。 (四) 廢輪胎稽核認證回收量：10 萬 4,833 公噸。 (五) 廢潤滑油稽核認證回收量：2 萬 7,439 公秉。 (六) 廢乾電池稽核認證回收量：5,470 公噸。 (七) 廢電子電器物品稽核認證回收量：147 萬 3,928 台，廢照明光源稽核認證回收量：4,680 公噸。 (八) 廢資訊物品稽核認證回收量：274 萬 9,578 件。	
	四、補助及獎勵回收清除處理暨再生利用	一、補助地方政府辦理垃圾減量、資源回收工作計畫	(一) 本計畫 97 年度主要工作項目包括推動執行機關加強辦理資源回收工作、推動機關學校團體辦理資源回收工作、加強辦理資源回收教育及宣導工作、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。 (二) 本年度已核定補助地方設置資源回收貯存場 13 座、資源回收車 12 輛。 (三) 全國 326 個執行機關清潔隊，已 100% 執行每週 2 次以上資源回收工作。 (四) 本年度全國資源回收率約達 32.68 %。 (五) 97 年度全國計有 340 個鄉鎮市區公所輔導 9 百個資源回收業及 9 千多位個體業者（拾荒業	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
			者) 參與資源回收形象改造工作。	
		二、補助縣(市)環境保護局汰換老舊資源回收車計畫	本年度專案補助執行機關汰換老舊資源回收車 35 輛。	
		三、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, 97 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。	
		四、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, 97 年 11 月起至 12 月底已雇工 812 人, 以提昇資源回收量。	
		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 96 年度執行垃圾減量、資源回收工作績優執行機關, 辦理年度績效考核作業, 共分 3 組考核 25 個縣市環保局, 並頒發 66 個績優執行機關獎項, 各獲頒團體獎勵金 20-70 萬元不等, 以有效提昇資源回收率。	
		六、獎勵各級學校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 2,304 所學校 96 學年度績效考核作業, 共頒發 221 所績優學校獎項, 其中 73 所學校另獲頒 3-20 萬元不等團體獎勵金, 回收廢乾電池 570 公噸。	
	五、資源回收之調查及研究	一、資源回收管理流程電子化及資訊系統資料庫整合專案工作	(一) 完成受補貼機構線上申請系統。 (二) 完成回收處理業線上申報系統。 (三) 完成稽核認證線上申請整合系統。 (四) 完成使用者權限整合系統。	
		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	(一) 為解決體制外拆解造成環境污染及形成竊車銷贓的溫床, 規劃建立廢車回收證明制度(先回收車體後報廢車籍), 導引廢車進入體制內拆解回收, 解決環境污染及竊車治安問題。 (二) 完成歷年基金運用方式細項分析, 並彙整基管會近年開源節流方案, 研擬補貼制度改變方案和	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
			<p>綠色設計配套方案。</p> <p>(三) 依據資源化管理的概念, 再作各類方案比較提出資源化差別補貼管理規劃; 以及依據 96 年推算之產值預估表為基礎, 分別以製造業觀點和服務業觀點推算至 101 年產業產值。</p> <p>(四) 完成荷蘭、德國、瑞典、日本, 及韓國廢車回收法令, 中英、中日文對照譯文, 及前述國家回收制度與回收成效比較; 針對廢車回收制度改善、粉碎處理廠轉換為資源化中心和提昇廢車回收產值, 三項主題辦理完成業者諮詢研討會。並概略性完成補貼機構分級制度和稽核認證制度未來改善之建議方案。</p> <p>(五) 協助「廢機動車輛報廢回收系統」已完成部份進行修正, 及提出後續應建置之系統架構與內容規劃; 完成國內中古零件網路交易平台網頁架構規劃, 及完成業者需求和平台經營模式可行方案分析; 並協助跨部會資訊平台系統建置, 亦針對系統完成功能正確項確認。另依據出國訪查成果, 參酌東亞地區中古零件貿易情形, 完成短、中、長程促進出口貿易作業規劃, 作為未來政策依據, 盼得以增進整體產業產值。</p> <p>(六) 完成 221 家受補貼機構普查問卷作業, 依據相關問卷結果詳細彙整分析, 以瞭解現行業者營運狀況與近年之改變; 並依據政策推廣、技術提昇和業者需求三方面, 於北、中、南三區辦理回收處理技術講習會。此外, 為落實冷媒回收作業正確性, 辦理 20 家業者冷媒標準作業輔導, 藉以逐步推展冷媒回收相關規範與措施。</p>	
		<p>三、輔導全國執行機關加強辦理資源回收專案工作計畫</p>	<p>(一) 完成補助 25 個執行機關辦理 97 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。</p> <p>(二) 完成規劃 97 年度執行機關績效</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
			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。 (三) 完成 8 個縣市環保局 97 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) 97 年已完成審理 25 萬 2 千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。 (四) 辦理廢機動車輛回收獎勵金審核專案執行計畫之系統維修工作(包括防毒軟體、防火牆設置等)。	
		五、強化綠島與蘭嶼等離島地區資源回收暨垃圾零廢棄專案工作計畫	(一) 完成擬定綠島、蘭嶼地區之資源回收減量目標,形塑資源回收生態旅遊島嶼意象。 (二) 完成舉辦資源回收、生態人文與環保綠生活講習,培訓資源回收種子解說員。 (三) 完成進行資源回收暨垃圾減量訪查與宣導工作。	
		六、應回收廢容器回收分類及處理技術開發計畫	(一) 已完成蒐集與彙整國外先進國家已商業運轉之廢容器回收分類與處理技術等現況資料。 (二) 完成實地訪查國內回收業及處理業分類與處理技術之現況,並完成 PVC 處理業者之輔導試驗評估作業。 (三) 完成蒐集國內外廢容器處理後衍生廢棄物再利用現況,並研擬推動提高再利用技術與衍生廢棄物資源化比例之配套措施。 (四) 於 97 年 12 月辦理廢容器處理技	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>七、廢容器回收體制運作探討與評估計畫</p>	<p>術成果發表會。</p> <p>(一)已蒐整分析國內現有分類廠量能、國內外現有分類廠案例等資料，並分別就行政、經濟、社會及環境等層面評估成立分類廠之可行性。</p> <p>(二)已規劃研擬分類廠之作業流程、設置設施、自動化操作規範等事項。</p> <p>(三)已研擬「區域性資源回收分類廠考核評比要點」，針對「考核對象」、「考評方式」、「考評項目內容」及「獎勵與地方補助」等方面訂定評比要點。</p> <p>(四)已蒐集分析國內外資源回收相關車輛機具、垃圾車改裝經驗等資料，並研擬資源回收物之收集清運改良方案。</p> <p>(五)已研提「進出存貨周轉率」，作為廢容器處理後再生料市場之觀察指標。</p> <p>(六)已蒐集分析國內自主回收之運作現況及其管理體系之優缺點，並就廢容器自主運作管理機制，研擬「取消補貼（仍公告列管）」與「解除列管」二種機制，其中「取消補貼」可作為「公告列管」轉變為「解除列管」之過渡作法。</p> <p>(七)已研提適合回歸市場自主運作之評估程序及各項評估指標。</p> <p>(八)已蒐集容器附件製造/輸入業者相關背景資料，並由行政成本、規模及社會公平等層面，進行最適納管範圍之困難點評估。</p>	
		<p>八、應用租稅逃漏模型-建立容器責任業者營業量申報與基金平衡關係模型</p>	<p>(一)應用財政租稅逃漏模型建立應回收容器回收清除處理費費率與責任業者短漏報數量關係之理論模型，作為回收清除處理費費率訂（修）定與責任業者申報誘因之評估工具。</p> <p>(二)完成容器回收清除處理費費率、稽查率與處罰率之間抵銷性 (trade off) 之評估，提出回收清除處理費費率、稽查率與處罰率三</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		九、廢電子電器及廢資訊物品回收處理自主管道結構及最佳化運作系統規劃專案工作計畫	<p>項政策工具之最適執行方案，以提升責任業者營業量申報確實性，進一步達到責任業者申報公平性及資源回收基金平衡之目的。</p> <p>(一) 已參考歐盟 WEEE 指令收集國內未公告之廢電子電器及廢資訊物品相關資料並完成相關分析。</p> <p>(二) 已完成國內現有資源回收體系之相關運作、管理、稽核等成本之資料收集、比對工作。</p> <p>(三) 已完成責任業者自主資源回收平台推動委員會諮詢會議之期程及議題規劃。並籌組資訊通訊物品責任業者自主資源回收管理平台推動委員會，該委員會透過 9 次會議的召開，完成日後平台之初步營運模式、章程及架構共識。</p> <p>(四) 已完成 5 個國外廢電子電器及廢資訊物品資源回收體系資料之收集與彙整。</p> <p>(五) 已完成 16 篇與資源回收制度檢討、物質流及生命週期分析、處理技術等之國外論文或期刊資料進行全文翻譯與重點摘要之整理。</p> <p>(六) 已完成現有 13 家受補貼機構之訪查，並分析其背景組成、回收體系建制情況、市場佔有率及未來資源回收產業發展趨勢。</p> <p>(七) 已完成召開 1 場次的電子電器物品責任業者及 1 場次的廢電子電器及廢資訊物品處理業受補貼機構之「電子電器物品責任業者自主資源回收管理平台」輔導說明會議。</p> <p>(八) 已完成國外廢電子電器及廢資訊物品相關機構或專家學者聯繫資料之收集，並已依其屬性專長分類及進行初步聯繫。</p> <p>(九) 已於德國柏林以海報方式就我國廢電子電器及廢資訊物品之處理成效進行宣傳。並藉中國青島所舉辦之「中國國際循環</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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、廢液晶顯示產品最適處理技術評估與運作成本計算專案工作計畫	<p>經濟成果交易博覽會」以海報方式就我國廢電子電器及廢資訊物品之處理成效進行宣傳，並與與會人員就我國資源回收體系進行深入之討論及意見交換。</p> <p>(十) 已完成召開「『資源回收再進化』—資通業者責任延伸制度籌備成果發表會」。</p> <p>(一) 電子電器及資訊物品之液晶顯示技術產品調查項目部分，除已公告之 LCD 電視機、LCD 監視器、筆記型電腦等 3 項外，另考量國內液晶顯示產品的市場流通性，分析結果將以手機、PDA 及照相機等 3 類液晶顯示技術產品進行調查分析作業。</p> <p>(二) 已完成廢液晶顯示產品之拆解組成調查表及成本調查方法。並完成國內液晶顯示產品之狀況與種類調查及電子電器及資訊物品之液晶顯示產品數量分析。</p> <p>(三) 完成廢液晶顯示產品資源化價值與運作成本調查分析流程，並分析國內外相關回收處理技術或資源化技術之發展情形。</p> <p>(四) 完成召開 1 場次之「最適處理技術設備方案之專家學者諮詢會議」。</p> <p>(五) 完成現有回收再利用機構進行訪查，瞭解其背景組成、處理技術情況及分析未來資源回收產業發展趨勢。</p> <p>(六) 已完成國內外廢液晶顯示產品之評估分析組成、相關處理技術、設備及所需投入成本等面向，並提出建議方案。</p> <p>(七) 已蒐集德國、日本等實際回收處理現況之相關資料進行分析，並完成國內外液晶顯示產品之有害成分分析、回收價值及各組成比例及妥善處理之管理方式等資料蒐集。</p> <p>(八) 針對已提出之最適處理技術、設備處理後之產出物，對產出品質及可再利用度與國外市場分析</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
			<p>比較後，完成未來市場流通度之推估。</p> <p>(九)完成檢討現行國內回收處理技術之相關處置方式，與環境污染防治措施之完備性及其優缺點分析，並已提出相關修正建議與因應方案。</p> <p>(十)針對所建議之最適處理技術或設備，已完成有效管理之相關設施標準及規範等評估分析。</p> <p>(十一)完成顯示產品市場未來走向相關資訊(含電漿顯示及投影技術之運用等)之市場趨勢及技術走向分析。</p> <p>(十二)已完成未來報廢顯示產品類型及有無相對處理技術之相關資料蒐集，並提出未來報廢顯示產品類型及相對處理技術。</p> <p>(十三)已完成「廢液晶顯示產品回收處理技術精進教育訓練」。</p>	
		<p>十一、資源回收清除處理費率架構調整暨強化費率審議委員會運作計畫</p>	<p>(一)完成分析各材質回收處理特性之差異，並比較回收清除處理淨成本與補貼費率間關係，提出回收清除處理補貼費率訂定原則與計算公式，與現行補貼費率進行試算比較。</p> <p>(二)完成廢資訊物品與廢電子電器材質特性分類，利用 96 年度推估之環境影響成本數值及建議代入公式之模式進行試算，提出實際影響費率變化之因子，並分析與現行費率之差異性。</p> <p>(三)完成新增公告項目鍵盤及電風扇之回收清除處理成本分析調查及估算，並提出成本建議值。</p> <p>(四)完成 10 家受補貼機構親訪問卷並撰寫訪廠報告，進行受補貼機構回收清除處理成本數值分析計算。</p> <p>(五)進行廢資訊及廢電子電器 2 項費率因子包括回收清理成本及廢棄量資料調查更新；並完成人均年回收與廢棄量推估。</p> <p>(六)完成提出電子電器及資訊物品差別費率及分級補貼費率課徵</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
			判定原則及相關配套措施，分析可能遭遇問題及相關執行成本評估。 (七) 檢討分析現行費率計算方式及資料庫套用業者自辦回收之適用性，已提出建議修正方向。 (八) 完成費率資料庫系統新增訊息佈告欄功能及二次料、原物料價格資料庫查詢功能，及解析原物料連結資料與費率計算應用之關聯性。 (九) 彙整更新各材質信託基金餘絀狀況、各項費率因子數據，並進行資料趨勢分析。 (十) 蒐集資源回收管理系統相關資料庫資料，並配合整併作業完成系統欄位調整，建立資料庫系統與費率因子相關資料庫連結作業與資料引用。 (十一) 完成 2 場次會內資料庫系統運用說明會。 (十二) 分析費率審議委員會運作效能，提出規格化審議文件、費率委員建議名單提報準則及下屆建議人選。 (十三) 協助費率審議委員會運作相關行政作業，文件彙整已完成彙整建檔 97 年度 9 場次費率審議委員會議資料。 (十四) 完成 3 場次專家學者及上、下游業者相關費率議題座談會議。	
		十二、建立資源回收產業產值基線資料及推估模式計畫	(一) 已蒐集國內外有關資源回收業、環保產業及綠色產業之相關文獻資料，並界定國內資源回收業、環保產業及綠色產業所涵蓋之範疇。 (二) 完成蒐集國內外環保相關產業產值推估模式及相關產值推估工作。 (三) 已擬定資源回收業產值之母體清冊範圍及完成設計相關資源回收產業調查之問卷。 (四) 完成 2 場次專家學者座談會議。 (五) 已完成國內外政府對資源回收業之發展與管理策略之資料蒐	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>十三、廢輪胎、廢鉛蓄電池及廢潤滑油回收體系調查分析暨成效檢討評估專案工作計畫</p>	<p>集及分析。</p> <p>(六)分析資源回收基金執行現況，並完成擬定基金未來發展方向及相關因應對策。</p> <p>(七)已研擬資源回收產業發展藍圖架構，並針對短、中、長期提出規劃方案。</p>	
		<p>十四、應回收廢棄物回收處理業受補貼資格審核及檢討專案工作計畫</p>	<p>(一)調查分析國內廢特種胎(分為尼龍胎及鋼絲胎)之庫存量、產生量與處理量能，並依現行國內處理技術作業之提昇管道及可行方案，提出廢特種胎前處理補貼費率之調整值，於 97 年 11 月 13 日公告自 97 年 12 月 1 日起，廢特種輪胎前處理補貼費用分為二類，內徑 24 英寸以上之廢農機用尼龍輪胎前處理補貼費用維持原補貼 500 元/條，其他廢特種輪胎前處理補貼費用調整為 1,800 元/條。</p> <p>(二)蒐集歐盟、日本、韓國、美國及中國大陸之廢輪胎、廢鉛蓄電池及廢潤滑油實際回收處理現況之相關資料進行彙整分析。</p> <p>(三)完成廢潤滑油停止列管之評估，並提出可行管理方案之配套作業規劃，另提出廢潤滑油費率草案之建議及配合辦理相關數據之彙整分析。</p> <p>(四)訪查廢輪胎、廢鉛蓄電池及廢潤滑油之回收清除處理業者之各項營運成本、收購價格、來源數量、二次料規格、售價等資料，進行回收清除處理成本估算及回收清除處理費率檢討。</p> <p>(五)協助辦理學者專家及上、下游業者座談及協商會議。</p>	
			<p>(一)本年度完成回收處理機構申請認證補貼資格申請案書面審查作業共計 1,354 件、實廠現勘作業共計 49 件。</p> <p>(二)本年度審核廢棄物回收清除處理業購置設備投資抵減證明書</p>	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			案件共計 92 件。 (三) 分析現行受補貼資格申請程序，完成簡化審核程序與電子化申請方式及提出後續配套措施。 (四) 完成 7 場次受補貼資格申請程序說明及相關法規說明會。 (五) 配合相關法規及行政規則之變動及受補貼機構之申請情形，更新網頁資料供民眾查詢。 (六) 已建立受補貼機構回收業申請範例。 (七) 建置投資抵減案申請範例。	
		十五、提昇廢乾電池及廢照明光源回收處理成效暨回收清除處理成本調查專案工作計畫	(一) 完成修正公告高強度照明燈管回收清除處理費率。 (二) 已蒐集日本、美國、德國、法國及瑞士之廢乾電池處理廠再生處理法技術與非直管照明光源處理技術，刻正彙整進行資料並與我國進行比較分析。 (三) 推動責任業者共同參與廢乾電池回收宣導活動及宣導海報製作。 (四) 已蒐集歐盟、德國、荷蘭及美國等之廢乾電池回收成效指標及其計算方法與美國、加拿大、荷蘭及瑞典等國之廢照明光源回收成效指標及其計算方法，刻正彙整並與我國進行比較分析。 (五) 辦理完成三場大型社區暨執行機關參與廢乾電池及廢照明光源回收宣導示範說明會。 (六) 已完成 100 組市售乾電池樣品採樣及檢驗分析，檢驗重金屬鉛、鎘含量均未超出基準值之情形。	
		十六、應回收廢棄物稽核認證團體監督查核評鑑計畫	(一) 協助辦理第 6 屆監督委員會成立大會及計畫研擬說明會議。 (二) 完成修訂 97 年稽核認證團體監督計畫、研提規劃平時管考作業計畫及表單整合。 (三) 協助測試及維護「稽核認證團體監督作業業務管理資訊系統」，並辦理相關資料蒐集彙整、建檔	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			及更新管理等。 (四)彙整歷年稽核認證團體監督查核及評鑑作業結果與缺失改善之歷史資料，並研提歷年稽核認證團體診斷報告書。 (五)協助監督委員會辦理稽核認證團體2次現場查核工作及1次書面評鑑作業及合議評分。 (六)97年度已協助執行110場次平時管考作業，相關紀錄建檔及改善情形追蹤等作業。	
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。 (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。	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。 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98年度回收清除處理費費率。	
三、一般建築及設備計畫		汰換網路伺服器、桌上型電腦、印表機等	汰換筆記型電腦、桌上型電腦、印表機、數位相機、傳真機及投影機等設備。	

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一.基金來源：預算數 11 億 9,493 萬元，決算數 11 億 8,482 萬 8,219 元，較預算數減少 1,010 萬 1,781 元，占預算數 0.85%。差異原因說明如下：

(一)回收清除處理收入：預算數 11 億 7,151 萬 9,000 元，決算數 11 億 5,060 萬 8,940 元，較預算數減少 2,091 萬 0,060 元，占預算數 1.78%。

(二)財產處分收入：預算數 0 元，決算數 7,200 元。係已達報廢年限之財產變賣處分收入。

(三)租金收入：預算數 812 萬元，決算數 812 萬元。

(四)利息收入：預算數 1,529 萬 1,000 元，決算數 1,979 萬 8,101 元，較預算數增加 450 萬 7,101 元，占預算數 29.48%。主要係為提昇基金運用績效，在考量各計畫撥款期程及安全存款額度下，規畫定期存款孳息所致。

(五)雜項收入：預算數 0 元，決算數 629 萬 3,978 元，較預算數增加 629 萬 3,978 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：預算數 11 億 6,854 萬 2,000 元，決算數 8 億 7,307 萬 1,961 元，較預算數減少 2 億 9,547 萬 0,039 元，占預算數 25.29%。差異原因說明如下：

(一)資源回收管理計畫：預算數 10 億 6,153 萬 4,000 元，決算數 7 億 8,182 萬 4,585 元，較預算數減少 2 億 7,970 萬 9,415 元，占預算數 26.35%。主要係信託基金財務尚稱健全，致應急費用節餘；另補助地方辦理「垃圾減量、資源回收工作」等計畫，因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下(98)年度繼續執行，致執行數較低。

(二)一般行政管理計畫：預算數 1 億 0,439 萬 3,000 元，決算數 8,925 萬 4,262 元，較預算數減少 1,513 萬 8,738 元，占預算數 14.50%。主要係基金人力進用依實際需求核實支應，及旅運費、郵電費辦公事務費用等撙節開支所致。

(三)一般建築及設備計畫：預算數 261 萬 5,000 元，決算數 199 萬 3,114 元，較預算數減少 62 萬 1,886 元，占預算數 23.78%。主要係原擬汰換電話總機、話機等相關設備，因 98 年已編列購置辦公廳舍、裝修及辦公設備等預算，考量未來裝修新購置辦公廳舍仍須重新規劃線路鋪設，為節省公帑，爰暫緩汰換，致經費節餘。

三.本期賸餘：預算數賸餘 2,638 萬 8,000 元，決算數賸餘 3 億 1,175 萬 6,258 元，較預算

資源回收管理基金

總 說 明

中華民國 97 年度

數增加賸餘 2 億 8,536 萬 8,258 元，占預算數 1,081.43%。主要係基金用途決算數較預算數減少，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 3 億 0,818 萬 5,620 元，其他活動之淨現金流出 433 萬 1,629 元，流入流出淨計後本期現金及約當現金計增 3 億 0,385 萬 3,991 元。

肆、資產負債情況

一. 資產部分：34 億 4,916 萬 2,083 元

(一) 流動資產 33 億 3,373 萬 7,503 元：現金 32 億 5,394 萬 1,841 元，包括銀行存款 32 億 5,381 萬 0,589 元，零用及週轉金 13 萬 1,252 元；應收款項 3,328 萬 3,258 元，包括應收票據 825 萬 1,265 元，應收收益 165 萬 0,710 元，應收利息 184 萬 0,577 元，其他應收款 2,154 萬 0,706 元；預付款項係預付費用 4,651 萬 2,404 元。

(二) 長期應收款項、貸墊款及準備金 3,510 萬 6,204 元：準備金係退休及離職準備金 3,510 萬 6,204 元。

(三) 其他資產 8,031 萬 8,376 元：什項資產 8,031 萬 8,376 元，包括存出保證金 2,920 萬 0,800 元，催收款項 5,111 萬 7,576 元。

二. 負債部分：1 億 5,344 萬 5,000 元

(一) 流動負債 1 億 1,437 萬 2,876 元：應付款項 1 億 1,437 萬 2,876 元，包括應付代收款 5 萬 8,580 元，應付費用 1 億 1,431 萬 4,296 元。

(二) 其他負債 3,907 萬 2,124 元：什項負債 3,907 萬 2,124 元，包括存入保證金 396 萬 5,920 元，應付退休及離職金 3,510 萬 6,204 元。

三. 基金餘額部分：係累積賸餘 32 億 9,571 萬 7,083 元。

伍、固定項目概況

資產項目 2 億 4,570 萬 1,104 元：房屋及建築 8,836 萬 2,307 元，機械及設備 1 億 4,536 萬 7,210 元，交通及運輸設備 234 萬 9,099 元，什項設備 881 萬 2,488 元，電腦軟體 81 萬元。

主 要 表

本 頁 空 白

資源回收
基金來源、用途

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	1,194,930,000	100.00	1,184,828,219	100.00
徵收收入	1,171,519,000	98.04	1,150,608,940	97.11
回收清除處理收入	1,171,519,000	98.04	1,150,608,940	97.11
財產收入	23,411,000	1.96	27,925,301	2.36
財產處分收入	-	-	7,200	-
租金收入	8,120,000	0.68	8,120,000	0.69
利息收入	15,291,000	1.28	19,798,101	1.67
其他收入	-	-	6,293,978	0.53
雜項收入	-	-	6,293,978	0.53
基金用途	1,168,542,000	97.79	873,071,961	73.69
資源回收管理計畫	1,061,534,000	88.84	781,824,585	65.99
購建固定資產	580,000	0.05	578,071	0.05
其他	1,060,954,000	88.79	781,246,514	65.94
一般行政管理計畫	104,393,000	8.74	89,254,262	7.53
其他	104,393,000	8.74	89,254,262	7.53
一般建築及設備計畫	2,615,000	0.22	1,993,114	0.17
購建固定資產	2,615,000	0.22	1,993,114	0.17
本期賸餘(短絀-)	26,388,000	2.21	311,756,258	26.31
期初累積賸餘(短絀-)	2,850,268,000	238.53	2,983,960,825	251.85
期末累積賸餘(短絀-)	2,876,656,000	240.74	3,295,717,083	278.16

管理基金
及餘絀決算表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-10,101,781	-0.85	1,634,866,188	100.00
-20,910,060	-1.78	1,601,183,315	97.94
-20,910,060	-1.78	1,601,183,315	97.94
4,514,301	19.28	31,160,581	1.91
7,200	-	17,000	-
-	-	8,120,000	0.50
4,507,101	29.48	23,023,581	1.41
6,293,978	-	2,522,292	0.15
6,293,978	-	2,522,292	0.15
-295,470,039	-25.29	1,405,671,180	85.98
-279,709,415	-26.35	1,316,107,465	80.50
-1,929	-0.33	-	-
-279,707,486	-26.36	1,316,107,465	80.50
-15,138,738	-14.50	87,338,430	5.34
-15,138,738	-14.50	87,338,430	5.34
-621,886	-23.78	2,225,285	0.14
-621,886	-23.78	2,225,285	0.14
285,368,258	1,081.43	229,195,008	14.02
133,692,825	4.69	2,754,765,817	168.50
419,061,083	14.57	2,983,960,825	182.52

資源回收管理基金
現金流量決算表

中華民國 97 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—)	26,388,000	311,756,258	285,368,258	1,081.43
調整非現金項目	-	-3,570,638	-3,570,638	-
流動資產淨減(淨增-)	-	9,129,778	9,129,778	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-12,700,416	-12,700,416	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	26,388,000	308,185,620	281,797,620	1,067.90
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	9,260,331	9,260,331	-
減少其他資產	-	9,260,331	9,260,331	-
增加短期債務及其他負債	-	52,373,027	52,373,027	-
增加其他負債	-	52,373,027	52,373,027	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-14,400,000	-14,400,000	-
增加其他資產	-	-14,400,000	-14,400,000	-
減少短期債務及其他負債	-	-51,564,987	-51,564,987	-
減少其他負債	-	-51,564,987	-51,564,987	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	-	-4,331,629	-4,331,629	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	26,388,000	303,853,991	277,465,991	1,051.49
期初現金及約當現金	2,825,941,000	2,950,087,850	124,146,850	4.39
期末現金及約當現金	2,852,329,000	3,253,941,841	401,612,841	14.08

本 頁 空 白

資源回收
平 衡

中華民國 97 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	3,449,162,083	100.00	3,144,516,028	100.00	304,646,055	9.69
流動資產	3,333,737,503	96.65	3,064,828,586	97.47	268,908,917	8.77
現金	3,253,941,841	94.34	2,950,087,850	93.82	303,853,991	10.30
銀行存款	3,253,810,589	94.34	2,949,989,455	93.81	303,821,134	10.30
零用及週轉金	131,252	-	98,395	-	32,857	33.39
應收款項	33,283,258	0.96	63,975,699	2.03	-30,692,441	-47.98
應收票據	8,251,265	0.24	30,029,776	0.95	-21,778,511	-72.52
應收收益	1,650,710	0.05	1,385,748	0.04	264,962	19.12
應收利息	1,840,577	0.05	3,120,858	0.10	-1,280,281	-41.02
其他應收款	21,540,706	0.62	29,439,317	0.94	-7,898,611	-26.83
預付款項	46,512,404	1.35	50,765,037	1.61	-4,252,633	-8.38
預付費用	46,512,404	1.35	50,765,037	1.61	-4,252,633	-8.38
長期應收款項、貸墊款 及準備金	35,106,204	1.02	30,324,031	0.96	4,782,173	15.77
準備金	35,106,204	1.02	30,324,031	0.96	4,782,173	15.77
退休及離職準備金	35,106,204	1.02	30,324,031	0.96	4,782,173	15.77
其他資產	80,318,376	2.33	49,363,411	1.57	30,954,965	62.71
什項資產	80,318,376	2.33	49,363,411	1.57	30,954,965	62.71
存出保證金	29,200,800	0.85	22,000,800	0.70	7,200,000	32.73
催收款項	51,117,576	1.48	27,362,611	0.87	23,754,965	86.82
合 計	3,449,162,083	100.00	3,144,516,028	100.00	304,646,055	9.69

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計42,467,870 元，其中41,060,000 元為定存單

管理基金

表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	153,445,000	4.45	160,555,203	5.11	-7,110,203	-4.43
流動負債	114,372,876	3.32	127,073,292	4.04	-12,700,416	-9.99
應付款項	114,372,876	3.32	127,073,292	4.04	-12,700,416	-9.99
應付代收款	58,580	-	59,714	-	-1,134	-1.90
應付費用	114,314,296	3.31	127,013,578	4.04	-12,699,282	-10.00
其他負債	39,072,124	1.13	33,481,911	1.06	5,590,213	16.70
什項負債	39,072,124	1.13	33,481,911	1.06	5,590,213	16.70
存入保證金	3,965,920	0.11	3,157,880	0.10	808,040	25.59
應付退休及離職金	35,106,204	1.02	30,324,031	0.96	4,782,173	15.77
基金餘額	3,295,717,083	95.55	2,983,960,825	94.89	311,756,258	10.45
累積餘絀(-)	3,295,717,083	95.55	2,983,960,825	94.89	311,756,258	10.45
累積賸餘	3,295,717,083	95.55	2,983,960,825	94.89	311,756,258	10.45
累積賸餘	3,295,717,083	95.55	2,983,960,825	94.89	311,756,258	10.45
合 計	3,449,162,083	100.00	3,144,516,028	100.00	304,646,055	9.69

,另1,407,870 元為抵押品,上年度決算數為44,626,245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	預算數	決算數
基金來源	1,194,930,000	1,184,828,219
徵收收入	1,171,519,000	1,150,608,940
回收清除處理收入	1,171,519,000	1,150,608,940
財產收入	23,411,000	27,925,301
財產處分收入	-	7,200
租金收入	8,120,000	8,120,000
利息收入	15,291,000	19,798,101
其他收入	-	6,293,978
雜項收入	-	6,293,978
合 計	1,194,930,000	1,184,828,219

管理基金
明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-10,101,781	-0.85	
-20,910,060	-1.78	
-20,910,060	-1.78	
4,514,301	19.28	
7,200	-	- 係已達報廢年限之財產變賣處分收入。
-	-	
4,507,101	29.48	主要係為提昇基金運用績效，在考量各計畫撥款期程及安全存款額度下，規畫定期存款孳息所致。
6,293,978	-	
6,293,978	-	- 主要係收回以前年度補助各縣市執行計畫之賸餘款所致。
-10,101,781	-0.85	

資源回收
基金用途
中華民國

科 目	預算數	決算數
基金用途	1,168,542,000	873,071,961
資源回收管理計畫	1,061,534,000	781,824,585
服務費用	384,418,000	361,617,148
旅運費	313,000	276,281
印刷裝訂與廣告費	19,460,000	17,254,193
一般服務費	8,500,000	8,405,375
專業服務費	356,145,000	335,681,299
購建固定資產、無形資產及 長期投資	580,000	578,071
購置固定資產	580,000	578,071
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	676,536,000	419,614,222
捐助、補助與獎助	645,586,000	391,979,348
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	30,950,000	27,634,874
其他	-	15,144
其他支出	-	15,144
一般行政管理計畫	104,393,000	89,254,262
用人費用	50,934,000	46,372,253
聘僱及兼職人員薪資	37,730,000	34,696,060
超時工作報酬	1,614,000	1,253,545
獎金	4,716,000	4,314,724
退休及卹償金	2,264,000	2,082,924
福利費	4,610,000	4,025,000
服務費用	37,264,000	33,088,182

管理基金

明 細 表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
-295,470,039	-25.29	
-279,709,415	-26.35	主要係信託基金財務尚稱健全，致應急費用節餘；另補助地方辦理「垃圾減量、資源回收工作」等計畫，因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行，致執行數較低。
-22,800,852	-5.93	
-36,719	-11.73	
-2,205,807	-11.34	
-94,625	-1.11	
-20,463,701	-5.75	
-1,929	-0.33	
-1,929	-0.33	
-256,921,778	-37.98	
-253,606,652	-39.28	
-3,315,126	-10.71	
15,144	-	
15,144	-	
-15,138,738	-14.50	主要係基金人力進用依實際需求核實支應，及旅運費、郵電費辦公事務費用等擲節開支所致。
-4,561,747	-8.96	
-3,033,940	-8.04	
-360,455	-22.33	
-401,276	-8.51	
-181,076	-8.00	
-585,000	-12.69	
-4,175,818	-11.21	

資源回收
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
水電費	1,104,000	1,234,496
郵電費	3,120,000	2,122,594
旅運費	3,768,000	3,433,461
印刷裝訂與廣告費	1,409,000	465,289
修理保養及保固費	424,000	231,879
保險費	230,000	205,250
一般服務費	24,661,000	22,503,785
專業服務費	2,548,000	2,891,428
材料及用品費	2,561,000	1,885,204
使用材料費	290,000	128,348
用品消耗	2,271,000	1,756,856
租金、償債與利息	11,421,000	5,987,157
地租及水租	360,000	238,808
房租	9,638,000	4,924,342
交通及運輸設備租金	461,000	176,130
什項設備租金	962,000	647,877
購建固定資產、無形資產及 長期投資	1,000,000	810,000
購置無形資產	1,000,000	810,000
稅捐、規費(強制費)與繳庫	553,000	499,464
消費與行為稅	30,000	30,319
規費	523,000	469,145
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	660,000	523,402
分擔	660,000	523,402
其他	-	88,600
其他支出	-	88,600
一般建築及設備計畫	2,615,000	1,993,114

管理基金
明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
130,496	11.82	
-997,406	-31.97	
-334,539	-8.88	
-943,711	-66.98	
-192,121	-45.31	
-24,750	-10.76	
-2,157,215	-8.75	
343,428	13.48	
-675,796	-26.39	
-161,652	-55.74	
-514,144	-22.64	
-5,433,843	-47.58	
-121,192	-33.66	
-4,713,658	-48.91	
-284,870	-61.79	
-314,123	-32.65	
-190,000	-19.00	
-190,000	-19.00	
-53,536	-9.68	
319	1.06	
-53,855	-10.30	
-136,598	-20.70	
-136,598	-20.70	
88,600	-	
88,600	-	
-621,886	-23.78	主要係原擬汰換電話總機、話機等相關設備，因98年已編列購置辦公廳舍、裝修及辦公設備等預算，

資源回收
基金用途
中華民國

科 目	預算數	決算數
購建固定資產、無形資產及 長期投資	2,615,000	1,993,114
購置固定資產	2,615,000	1,993,114
合 計	1,168,542,000	873,071,961

管理基金
明 細 表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
-621,886	-23.78	考量未來裝修新購置辦公廳舍仍須重新規劃線路鋪設，為節省公帑，爰暫緩汰換，致經費節餘。
-621,886	-23.78	
-295,470,039	-25.29	

資源回收管理基金
固定項目增減情形表

中華民國 97 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	244,217,697	3,391,585	1,908,178	245,701,104
房屋及建築	88,362,307	-	-	88,362,307
機械及設備	145,191,591	1,364,641	1,189,022	145,367,210
交通及運輸設備	2,030,241	613,008	294,150	2,349,099
什項設備	8,633,558	603,936	425,006	8,812,488
電腦軟體	-	810,000	-	810,000

備註：什項設備本年度增加數較固定資產建設改良擴充明細表決算數增加10,400元，係以體育活動費購置桌球檯1台，列入財產管理，致「本年度增加數」欄較什項設備「決算數」欄增加。

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
機械及設備	-	1,505,000	-	-
機械及設備	-	1,505,000	-	-
交通及運輸設備	-	1,510,000	-	-415,743
交通及運輸設備	-	1,510,000	-	-415,743
什項設備	-	180,000	-	415,743
什項設備	-	180,000	-	415,743
合 計	-	3,195,000	-	-

備註：什項設備調整數415,743元，係因汰換投影機1台86,193元、電熱箱1台26,000元、碎置小型多功能洗杯機1台110,000元，合計415,743元，依附屬單位預算執行要點十一

管理基金
良擴充明細表

97 年度

單位：新臺幣元

數			
合 計	決算數	比較增減數	本年度保留數
1,505,000	1,364,641	-140,359	-
1,505,000	1,364,641	-140,359	-
1,094,257	613,008	-481,249	-
1,094,257	613,008	-481,249	-
595,743	593,536	-2,207	-
595,743	593,536	-2,207	-
3,195,000	2,571,185	-623,815	-

紙機1台11,550元、1對2分離式冷氣機2台140,000元、1對2分離式冷氣機1台42,000元及購、(一)、2規定，在預算總額內由交通及運輸設備項下調整支應。

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 卸 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費	人 人 用 用	總 計
一般行政管理計畫	-	37,730,000	1,614,000	-	4,716,000	2,264,000	-	4,610,000	-	50,934,000	-	-	50,934,000
管理委員會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	37,730,000	1,614,000	-	4,716,000	2,264,000	-	4,610,000	-	50,934,000	-	-	50,934,000
合 計	-	37,730,000	1,614,000	-	4,716,000	2,264,000	-	4,610,000	-	50,934,000	-	-	50,934,000

管理基金 彙計表

97 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	任用人	總計
-		34,696,060	1,253,545	-	4,314,724	2,082,924	-	4,025,000	-	46,372,253	-	-	46,372,253
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-		34,696,060	1,253,545	-	4,314,724	2,082,924	-	4,025,000	-	46,372,253	-	-	46,372,253
-		34,696,060	1,253,545	-	4,314,724	2,082,924	-	4,025,000	-	46,372,253	-	-	46,372,253

資源回收管理基金
員工人數明細表

中華民國 97 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	
聘用人員	53	52	-1	
兼任人員	23	23	-	
管理委員會委員	23	23	-	管理委員會委員均為 無給職
合 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	預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
資源回收管理計畫			1,061,534,000		781,824,585
合 計			1,061,534,000		781,824,585

管理基金
執行績效摘要表

97 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-279,709,415	-26.35	主要係信託基金財務尚稱健全，致應急費用節餘；另補助地方辦理「垃圾減量、資源回收工作」等計畫，因契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行，致執行數較低。
		-279,709,415	-26.35	

資源回收管理基金
各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	50,934,000	46,372,253	-4,561,747	-8.96
聘僱及兼職人員薪資	37,730,000	34,696,060	-3,033,940	-8.04
超時工作報酬	1,614,000	1,253,545	-360,455	-22.33
獎金	4,716,000	4,314,724	-401,276	-8.51
退休及卹償金	2,264,000	2,082,924	-181,076	-8.00
福利費	4,610,000	4,025,000	-585,000	-12.69
服務費用	421,682,000	394,705,330	-26,976,670	-6.40
水電費	1,104,000	1,234,496	130,496	11.82
郵電費	3,120,000	2,122,594	-997,406	-31.97
旅運費	4,081,000	3,709,742	-371,258	-9.10
印刷裝訂與廣告費	20,869,000	17,719,482	-3,149,518	-15.09
修理保養及保固費	424,000	231,879	-192,121	-45.31
保險費	230,000	205,250	-24,750	-10.76
一般服務費	33,161,000	30,909,160	-2,251,840	-6.79
專業服務費	358,693,000	338,572,727	-20,120,273	-5.61
材料及用品費	2,561,000	1,885,204	-675,796	-26.39
使用材料費	290,000	128,348	-161,652	-55.74
用品消耗	2,271,000	1,756,856	-514,144	-22.64
租金、償債與利息	11,421,000	5,987,157	-5,433,843	-47.58
地租及水租	360,000	238,808	-121,192	-33.66
房租	9,638,000	4,924,342	-4,713,658	-48.91
交通及運輸設備租金	461,000	176,130	-284,870	-61.79
什項設備租金	962,000	647,877	-314,123	-32.65
購建固定資產、無形資產及 長期投資	4,195,000	3,381,185	-813,815	-19.40
購置固定資產	3,195,000	2,571,185	-623,815	-19.52
購置無形資產	1,000,000	810,000	-190,000	-19.00
稅捐、規費(強制費)與繳庫 消費與行為稅	553,000	499,464	-53,536	-9.68
	30,000	30,319	319	1.06

資源回收管理基金
各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
規費	523,000	469,145	-53,855	-10.30
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	677,196,000	420,137,624	-257,058,376	-37.96
捐助、補助與獎助	645,586,000	391,979,348	-253,606,652	-39.28
分擔	660,000	523,402	-136,598	-20.70
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	30,950,000	27,634,874	-3,315,126	-10.71
其他	-	103,744	103,744	-
其他支出	-	103,744	103,744	-
合 計	1,168,542,000	873,071,961	-295,470,039	-25.29

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	19,773,000	17,530,474
國外旅費	313,000	276,281
廣(公)告費	5,410,000	3,059,100
業務宣導費	14,050,000	14,195,093
統計所需項目	732,445,000	464,042,098
員工通勤交通費	816,000	730,951
計時與計件人員酬金	22,940,000	20,831,665
專技人員酬金	60,255,000	47,340,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,848,000	2,350,134
購置電腦軟體	1,000,000	810,000
捐助私校及團體	8,000,000	1,958,980
補(協)助政府機關(構)	637,586,000	390,020,368

管理基金
所需項目比較表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-2,242,526	-11.34	主要係辦理2008資源回收國際研討會計畫，增加各國資源回收制度之比較、回收處理後衍生資源化提升技術及資源回收處理產業產值提升等議題之研討，並規劃、設計、印製資源回收年鑑，相關工作確有執行之必要。
-36,719	-11.73	
-2,350,900	-43.45	
145,093	1.03	
-268,402,902	-36.64	
-85,049	-10.42	
-2,108,335	-9.19	
-12,915,000	-21.43	
502,134	27.17	
-190,000	-19.00	
-6,041,020	-75.51	
-247,565,632	-38.83	

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97年度

一、總說明	3-1~3-10
二、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀決算表	3-12~3-13
2. 現金流量決算表	3-14
3. 平衡表	3-16~3-17
三、附屬表	
1. 基金來源明細表	3-20~3-21
2. 基金用途明細表	3-22~3-25
3. 固定項目增減情形表	3-26
4. 固定資產建設擴充明細表	3-28~3-29
5. 用人費用彙計表	3-30~3-31
6. 員工人數明細表	3-32
7. 主要業務計畫執行績效摘要表	3-34~3-35
8. 各項費用彙計表	3-36~3-37
9. 管制性項目及統計所需項目比較表	3-38~3-39

總 說 明

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、土壤及地下水污染整治計畫	一、土壤及地下水污染整治策略推動	<p>一、土壤及地下水污染整治費申報、審理、稽核等相關作業</p> <p>二、土壤及地下水污染整治工作架構、基金求償及訴訟等相關工作</p> <p>(一)健全土壤及地下水污染場址健康風險評估</p> <p>(二)推動研修土壤及地下水污染整治業務及求償諮詢</p>	<p>(一)整治費徵收審理稽核相關作業，本(97)年度申報核定案件計3,913件，實際繳入金額約為5億7千5百萬元，出口退費核定266件。</p> <p>(二)完成整治費繳費業者現場稽核案件310件，已對疑似應申報而未申報之廠商進行催繳通知。</p> <p>(三)蒐集國外收費制度情形，以通盤研議擴大費基、簡化退費等問題。</p> <p>(四)加強辦理網路申報訪談及輔導，以提升網路申報率。</p> <p>(一)持續針對本土化參數之建置召開跨部會研商會議，並邀集各地專家學者參與，及召開健康風險評估暴露途徑刪除原則專家學者研商會。</p> <p>(二)配合評析原則修正調整及業務需求，更新電腦計算程式相關功能及相關參數，調整執行介面架構。</p> <p>(三)完成審查台南縣新營長榮路加油站所提報之健康風險評估報告。</p> <p>(四)針對產業界及環保機關辦理3場次「土壤及地下水污染場址健康風險評估評析原則講習會」。</p> <p>(一)完成20件法律疑義諮詢案件，提出基金求償作業手冊送交書面審查、基金求償案件列管作業原則初稿。</p> <p>(二)研擬「土壤及地下水污染整治基金代為之支應費用求償案件列管作業原則」草案。</p>	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>三、建立整合全國土壤及地下水污染整治資料庫及資訊支援</p> <p>四、補助縣市執行相關污染追償與訴訟事宜</p>	<p>(三) 研提土污法修正草案，已於 97 年 2 月 4 日送立法院審議，完成大體審查以及逐條討論。</p> <p>(四) 完成訂定「土壤及地下水污染整治個案監督作業要點」。</p> <p>(五) 持續翻譯研析國外相關法規及法院判決。</p> <p>(六) 辦理 1 場次基金求償標準作業教育訓練及 3 場次法律疑義諮詢會。</p> <p>(一) 擴大土壤及地下水污染整治相關資訊應用範圍，完成 5 大系統單一簽入與資料交換。</p> <p>(二) 提升土壤及地下水污染場址資訊系統友善度，落實資料定期建檔與審核機制，促進電子化管理與橫向聯繫機制，提升系統使用率。</p> <p>(三) 辦理 7 場址相關業務單位輔導、需求訪談與 1 場次系統教育訓練。</p> <p>(四) 以「我國土壤及地下水污染整治業務 e 化管理實務」為題，完成 2008 環工年會論文發表與成果展示。</p> <p>(一) 完成辦理中石化安順廠土污基金代墊求償訴訟，成功求償 8,878 萬 6,006 元，中石化公司於 97 年 8 月繳回本署。</p> <p>(二) 釐清個案場址整治及求償相關法律疑義。</p>	
	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	<p>(一) 完成 7 件次土壤及地下水污染事件應變調查及查證工作，及 1 場次污染事件應變演練。</p> <p>(二) 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。</p>	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>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</p> <p>(一)辦理全國廢棄工廠土壤及地下水污染潛勢調查</p> <p>(二)全國加油站土壤及地下水污染潛勢調查</p>	<p>(一)完成修正量化篩選評量系統，擴增高污染潛勢業別，400 家工廠現況資料校正作業、周遭受體與環境概況評估。</p> <p>(二)執行 50 處廢棄場址調查，依調查結果，結果顯示共 32 處土壤或地下水污染濃度達管制標準，已責成地方主管機關依土污法逕行公告或要求業者限期完成污染改善。</p> <p>(三)完成研修 14 類高污染性事業別調查技術指引，並依據各期計畫實施成果，檢視研訂相關調查技術指引。</p> <p>(四)針對各級環保機關辦理 1 場次調查技術研習訓練，藉由技術移轉訓練調查要領，提升國內調查技術能量。同時為提升企業對土地品質之重視，辦理 4 場次政策宣導，提示於土污法之相關責任，期藉由銀行、信託機構之共同推展，促使企業正視其污染防治工作。</p> <p>針對 87 年以後設立之 400 座加油站土壤及地下水污染調查，完成：</p> <p>(一)逐階段以不同調查方法篩選污染潛勢較高之加油站進行調查，設置 118 口簡易井，11 口標準井。</p> <p>(二)經過 3 階段調查查證結果，共有 16 站加油站之土壤或地下水達污染管制標準，已責成地方主管機關依法逕行公告或要求業者限期完成污染改善。</p> <p>(三)辦理 5 場調查計畫說明會。</p> <p>(四)另針對中油林園廠廠外疑似污染處進行調查，釐清該廠污染範圍，設置 8 口簡易井及 1 口</p>	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>三、監督土壤及地下水污染場址辦理相關管制、評估及整治等有關工作、</p> <p>四、補助地方政府針對污染場址之查證、應變、調查、整治及復育計畫、</p> <p>(一)補助地方執行土壤及地下水污染相關調查、查證及監測工作</p>	<p>標準井。經查證發現達地下水污染管制標準，已責成地方主管機關依法逕行公告。</p> <p>本年度完成 7 處加油站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 22 處污染場址之初步評估結果審查，包括 13 處加油站、2 處儲槽、2 處非法棄置場址、4 處工廠、1 處其他場址。</p> <p>本年度協助地方公告共 230 處污染控制場址，包括 209 筆農地、10 處加油站、8 處工廠及 3 處其他類型場址。完成 135 處控制場址污染改善、驗證及解除列管，包括 133 筆農地及 2 處加油站。</p> <p>本年度共補助 21 個縣市執行土壤及地下水污染調查、監測及查證作業，已完成：</p> <p>(一)1,644 筆地號約 433.6 公頃農地土壤調查，其中約有 181 筆地號 10.74 公頃農地達土壤監測基準，209 筆地號 6.8 公頃農地超過土壤污染管制標準。</p> <p>(二)156 站加油站 205 件土壤樣品，136 件地下水樣品、設置 13 口標準監測井及 18 口地下水簡易井。</p> <p>(三)19 處儲槽 52 件土壤樣品、32 件地下水樣品、設置 3 口標準監測井及 13 口地下水簡易井。</p> <p>(四)10 處非法棄置場址 15 件土壤樣品、55 件地下水樣品及設置 1 口標準監測井。</p> <p>(五)67 處工廠 336 件土壤樣品、14 件底泥樣品、142 件地下水樣品、設置 9 口標準監測井及 38 口地下水簡易井。</p> <p>(六)188 處其他場址(如工業區、掩埋場、一般道路等區域) 1,289 件土壤樣品、16 件底泥樣品、</p>	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 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
			202 件地下水樣品、設置 37 口標準監測井及 8 口地下水簡易井。	
		(二)補助地方進行污染場址之管制、整治及復育等相關工作		
		1.嘉義縣水上鄉回歸村北回段等 4 筆地號等污染整治場址污染範圍調查及評估	(一)完成場址環境評估作業(含現場勘查及訪談),更新查核場址歷史環境背景資料。 (二)完成北回加油站 8 點及北回段 1060、1061、1062 地號 4 點土壤氣體調查。 (三)完成 1 場次對公告場址土地所有人及整治場址施工前民眾說明會。	
		2.進行 97 年度台南縣永康地下水受污染區應變措施	(一)持續針對現有 6 口抽水井進行地下水抽取,避免污染向外擴散,及定期進行該場址之地下水質監測。 (二)進行小型模場試驗,利用試驗結果提出後續該場址之整治方式及持續追查污染源。	
		3.協助台南市辦理中石化安順廠污染相關緊急應變、管制及監督	(一)完成安順廠區周邊土堤崩壞修復及高濃度污染物開挖移除暫存。 (二)完成 1 千餘人次之污染區域巡守及宣導措施等工作。 (三)完成場址旁竹筏港溪河道邊坡擋土牆與石籠設置,及 800 公尺河段污染移除,開挖 12,281 立方公尺,並打包 3,168 袋,河道回填 4,550m ³ 。	
		4.屏東縣萬丹鄉新安段整治場址污染範圍調查及評估	(一)完成場址外 32 組土壤重金屬及 10 組土壤有機物採樣分析,檢測結果全部符合法規標準。 (二)完成場址內 368 組土壤重金屬採樣分析,檢測結果污染集中於場址開挖區,重金屬污染有鉻、鉛、鋅、銅、鎳及鎳 6 種,	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 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
			<p>最高污染濃度已達管制標準 106 倍。</p> <p>(三)針對場址內 3 口監測井完成採樣分析並設置簡易井，進行場址內底部即時水樣採樣分析，地下水檢測結果均符合管制標準。</p>	
		(三)補助地方辦理受污染農地污染改善	<p>持續辦理全國農地重金屬污染改善工作，本年度完成污染改善及解除列管農地 133 筆面積約 26.02 公頃；另查證新增加公告污染農地控制場址 207 筆面積約 54.15 公頃。</p>	
	三、提昇污染調查及整治技術能力	<p>一、辦理土壤及地下水污染整治技術相關研究發展計畫</p> <p>(一)建置應用監測式自然衰減整治法之可行性評估準則、設計及成效評估等規範</p> <p>(二)建置土壤及地下水受比水重非水相液體污染場址之調查、驗證作業及整治工作等技術參考手冊</p>	<p>(一)完成訂定應用監測式自然衰減整治法之可行性評估準則、設計準則及成效評估準則。</p> <p>(二)完成訂定「監測式自然衰減整治法污染改善計畫審查注意事項」及「監測式自然衰減整治法污染改善計畫審查參考手冊」。</p> <p>(三)完成篩選出 3 套自然衰減整治法常應用的模擬模式軟體，以提供未來應用於自然衰減整治方法評估與篩選。</p> <p>(一)完成各項整治技術手冊，彙整比較國外有關土壤及地下水受比水重非水相液體污染場址整治期間之管理制度。</p> <p>(二)撰寫土壤及地下水受比水重非水相液體污染場址之整治技術選取、系統設計要點與注意事項等手冊。</p> <p>(三)完成研擬「化學品、生物製劑及其他方法注入土壤及地下水進行污染整治之申請及審核作業要點」(草案)。</p>	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 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
		<p>(三)探討作物吸收土壤重金屬機制與農產品安全相互間之影響</p> <p>(四)研修土壤污染管制標準</p> <p>二、污染整治人力培育及國際合作</p> <p>(一)辦理污染整治人力培育工作</p> <p>(二)辦理國際交流，汲取國外經驗，提昇國內污染整治技術</p>	<p>進行兩種整治方法以降低水稻對重金屬的吸收量，可應用於具污染風險的地區，確保農產品的安全品質。並了解不同地區土壤特性對作物吸收重金屬的影響。</p> <p>(一)完成國內現行土壤污染管制標準整體評估檢討作業，蒐集評析先進國家土壤污染管制制度。</p> <p>(二)完成研擬土壤污染管制項目初步增篩管制項目。</p> <p>(一)針對依法公告事業用地相關污染檢測資料備查規範宣導 2 場次計 232 人參加。</p> <p>(二)辦理整治技術工法教育訓練 6 場計 261 人參加。</p> <p>(三)針對基金代墊求償作業辦理 1 場教育訓練，計約 80 人參加。</p> <p>(四)針對全國加油站防治工作辦理「地下儲槽系統污染監測人員訓練班」共 5 場次 1,072 人次。</p> <p>(五)為提升國軍土壤及地下水污染整治及預防觀念，於 97 年 9 月 5 日與國防部合辦「推動國軍土壤及地下水污染防治講習」，共有 169 名人員參與。</p> <p>(一)邀請英、日專家學者來台交流污染整治技術及法規政策，辦理相關研討會，計 3 場次 300 人參加。</p> <p>(二)邀請荷蘭學者針對該國相關法規及政策辦理 2 場次說明會，介紹外國法制及最新方向，做為我國相關法規修正之參照。</p> <p>(三)邀請美國學者辦理土壤及地下水污染整治技術專題演講及研習會 2 場次，期藉由相關技術之介紹，能夠對於日後我國整</p>	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 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
			治技術提昇有所助益。 (四)積極參與國際性會議，建立良好交流，考察國外先進國家汲取經驗。 1.參加 NARPM (National Association of Remedial Project Managers 超級基金場址整治專案經理人協會) 年會。 2.赴英國考察土壤及地下水污染整治經驗。	
二、一般行政管理計畫		一、辦理基金之相關會計收支作業。 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，及多次工作計畫技術諮詢、審查會議，以監督及審議基金之運作。	
三、一般建築及設備計畫		購置、汰換公務用電腦	汰換桌上型電腦、伺服器及數位記錄等設備，以辦理土壤及地下水污染整治相關業務，以提昇行政率。	

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 年度

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一.基金來源：預算數 7 億 1,404 萬 8,000 元，決算數 6 億 4,078 萬 5,102 元，較預算數減少 7,326 萬 2,898 元，占預算數 10.26%。差異原因說明如下：

(一)污染整治收入：預算數 6 億 7,349 萬元，決算數 5 億 7,515 萬 0,293 元，較預算數減少 9,833 萬 9,707 元，占預算數 14.60%。主要係因土壤及地下水污染整治費之徵收物質使用量減少，致本期徵收收入減少。

(二)利息收入：預算數 4,055 萬 8,000 元，決算數 5,842 萬 7,741 元，較預算數增加 1,786 萬 9,741 元，占預算數 44.06%。主要係為提高基金運用績效，在考量各項計畫撥款期程及安全存款額度下，規劃轉存定期存款孳息所致。

(三)雜項收入：預算數 0 元，決算數 720 萬 7,068 元，較預算數增加 720 萬 7,068 元。主要係基金代墊之農地污染改善等相關費用向豐興鋼鐵公司求償成功暨中石化公司依判決結果，先行繳納基金代墊之「中石化臺南安順廠海水貯存池及鹿耳門溪出海口魚體戴奧辛含量及檢驗計畫」費用及依法加計 2 倍之金額所致。

二.基金用途：預算數 4 億 1,989 萬 4,000 元，決算數 2 億 8,307 萬 4,104 元，較預算數減少 1 億 3,681 萬 9,896 元，占預算數 32.58%。差異原因說明如下：

(一)土壤及地下水污染整治計畫：預算數 3 億 8,642 萬元，決算數 2 億 5,523 萬 9,086 元，較預算數減少 1 億 3,118 萬 0,914 元，占預算數 33.95%。主要係補助地方執行土壤及地下水污染整治相關工作，其中為因應發生污染案件而採取之緊急應變處理，因屬污染事件發生後所必需採取之行政作為，惟可能發生緊急應變處理作為之大小、次數及複雜性無法事先預估，故本年度緊急應變處理經費支應較少，致賸餘；又補助計畫因變更工法及契約執行期程跨年度，相關經費轉入下(98)年度繼續執行等因素，致預算執行數較低。

(二)一般行政管理計畫：預算數 3,238 萬 4,000 元，決算數 2,677 萬 0,671 元，較預算數減少 561 萬 3,329 元，占預算數 17.33%。主要係擷節開支郵電、材料及用品等辦公事務費用及基金特約人力依實際需求進用並覈實支付，致一般行政管理費用節餘。

(三)一般建築及設備計畫：預算數 109 萬元，決算數 106 萬 4,347 元，較預算數減少 2 萬 5,653 元，占預算數 2.35%。

三.本期賸餘：預算數賸餘 2 億 9,415 萬 4,000 元，決算數賸餘 3 億 5,771 萬 0,998 元，較

土壤及地下水污染整治基金

總 說 明

中華民國 97 年度

預算數增加賸餘 6,355 萬 6,998 元，占預算數 21.61%，主要係基金用途決算數較預算數減少，致使本年度賸餘增加。

參、現金流量結果

本次業務活動之淨現金流入 4 億 2,728 萬 7,183 元，其他活動之淨現金流入 8,896 萬 9,003 元，流入加計後本期現金及約當現金計增 5 億 1,625 萬 6,186 元。

肆、資產負債情況

一. 資產部分：38 億 7,415 萬 4,782 元

(一) 流動資產 38 億 6,534 萬 6,254 元：現金 36 億 0,780 萬 0,864 元，包括銀行存款 36 億 0,776 萬 0,249 元，零用及週轉金 4 萬 0,615 元；應收款項 2 億 0,486 萬 3,236 元，包括應收收益 1 億 8,000 萬元，應收利息 2,397 萬 7,100 元，其他應收款 88 萬 6,136 元；預付款項係預付費用 5,268 萬 2,154 元。

(二) 長期應收款項、貸墊款及準備金 344 萬 0,678 元：準備金係退休及離職準備金 344 萬 0,678 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 4,317 萬 1,560 元

(一) 流動負債 5,037 萬 5,876 元：應付款項 5,037 萬 5,876 元，包括應付代收款 2 萬 2,386 元，應付費用 5,035 萬 3,490 元。

(二) 其他負債 9,279 萬 5,684 元：什項負債 9,279 萬 5,684 元，包括存入保證金 56 萬 9,000 元，應付退休及離職金 344 萬 0,678 元，暫收及待結轉帳項 8,878 萬 6,006 元。

三. 基金餘額部分：係累積賸餘 37 億 3,098 萬 3,222 元。

伍、固定項目概況

資產項目 1,162 萬 8,895 元：機械及設備 415 萬 2,553 元，交通及運輸設備 113 萬 7,970 元，什項設備 164 萬 8,772 元，電腦軟體 468 萬 9,600 元。

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	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	714,048,000	100.00	640,785,102	100.00
徵收收入	673,490,000	94.32	575,150,293	89.76
污染整治收入	673,490,000	94.32	575,150,293	89.76
財產收入	40,558,000	5.68	58,427,741	9.12
財產處分收入	-	-	-	-
利息收入	40,558,000	5.68	58,427,741	9.12
其他收入	-	-	7,207,068	1.12
雜項收入	-	-	7,207,068	1.12
基金用途	419,894,000	58.80	283,074,104	44.18
土壤及地下水污染整治計畫	386,420,000	54.12	255,239,086	39.83
購建固定資產	-	-	-	-
其他	386,420,000	54.12	255,239,086	39.83
一般行政管理計畫	32,384,000	4.54	26,770,671	4.18
購建固定資產	-	-	-	-
其他	32,384,000	4.54	26,770,671	4.18
一般建築及設備計畫	1,090,000	0.15	1,064,347	0.17
購建固定資產	1,090,000	0.15	1,064,347	0.17
本期賸餘(短絀-)	294,154,000	41.20	357,710,998	55.82
期初累積賸餘(短絀-)	3,047,863,000	426.84	3,373,272,224	526.43
期末累積賸餘(短絀-)	3,342,017,000	468.04	3,730,983,222	582.25

污染整治基金
及餘絀決算表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-73,262,898	-10.26	779,510,389	100.00
-98,339,707	-14.60	711,356,360	91.26
-98,339,707	-14.60	711,356,360	91.26
17,869,741	44.06	59,661,162	7.65
-	-	30	-
17,869,741	44.06	59,661,132	7.65
7,207,068	-	8,492,867	1.09
7,207,068	-	8,492,867	1.09
-136,819,896	-32.58	206,462,268	26.49
-131,180,914	-33.95	180,573,596	23.17
-	-	-	-
-131,180,914	-33.95	180,573,596	23.17
-5,613,329	-17.33	25,509,524	3.27
-	-	-	-
-5,613,329	-17.33	25,509,524	3.27
-25,653	-2.35	379,148	0.05
-25,653	-2.35	379,148	0.05
63,556,998	21.61	573,048,121	73.51
325,409,224	10.68	2,800,224,103	359.23
388,966,222	11.64	3,373,272,224	432.74

土壤及地下水污染整治基金
現金流量決算表

中華民國 97 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—)	294,154,000	357,710,998	63,556,998	21.61
調整非現金項目	-	69,576,185	69,576,185	-
流動資產淨減(淨增-)	-	30,627,812	30,627,812	-
流動負債淨增(淨減-)	-	38,948,373	38,948,373	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	294,154,000	427,287,183	133,133,183	45.26
其他活動之現金流量	-	-	-	-
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	480,000,000	480,000,000	-
減少其他資產	-	480,000,000	480,000,000	-
增加短期債務及其他負債	-	89,511,044	89,511,044	-
增加其他負債	-	89,511,044	89,511,044	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-480,000,000	-480,000,000	-
增加其他資產	-	-480,000,000	-480,000,000	-
減少短期債務及其他負債	-	-542,041	-542,041	-
減少其他負債	-	-542,041	-542,041	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-	88,969,003	88,969,003	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	294,154,000	516,256,186	222,102,186	75.51
期初現金及約當現金	2,789,359,000	3,091,544,678	302,185,678	10.83
期末現金及約當現金	3,083,513,000	3,607,800,864	524,287,864	17.00

本 頁 空 白

土壤及地下水
平 衡

中華民國 97 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	3,874,154,782	100.00	3,388,561,474	100.00	485,593,308	14.33
流動資產	3,865,346,254	99.77	3,379,717,880	99.74	485,628,374	14.37
現金	3,607,800,864	93.12	3,091,544,678	91.23	516,256,186	16.70
銀行存款	3,607,760,249	93.12	3,091,524,744	91.23	516,235,505	16.70
零用及週轉金	40,615	-	19,934	-	20,681	103.75
應收款項	204,863,236	5.29	231,694,974	6.84	-26,831,738	-11.58
應收收益	180,000,000	4.65	200,000,000	5.90	-20,000,000	-10.00
應收利息	23,977,100	0.62	29,985,121	0.88	-6,008,021	-20.04
其他應收款	886,136	0.02	1,709,853	0.05	-823,717	-48.17
預付款項	52,682,154	1.36	56,478,228	1.67	-3,796,074	-6.72
預付費用	52,682,154	1.36	56,478,228	1.67	-3,796,074	-6.72
長期應收款項、貸墊款 及準備金	3,440,678	0.09	3,475,744	0.10	-35,066	-1.01
準備金	3,440,678	0.09	3,475,744	0.10	-35,066	-1.01
退休及離職準備金	3,440,678	0.09	3,475,744	0.10	-35,066	-1.01
其他資產	5,367,850	0.14	5,367,850	0.16	-	-
什項資產	5,367,850	0.14	5,367,850	0.16	-	-
催收款項	5,367,850	0.14	5,367,850	0.16	-	-
合 計	3,874,154,782	100.00	3,388,561,474	100.00	485,593,308	14.33

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計3,679,000元,皆為定存單,上年度決算數為2,

污染整治基金

表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	143,171,560	3.70	15,289,250	0.45	127,882,310	836.42
流動負債	50,375,876	1.30	11,427,503	0.34	38,948,373	340.83
應付款項	50,375,876	1.30	11,427,503	0.34	38,948,373	340.83
應付代收款	22,386	-	21,064	-	1,322	6.28
應付費用	50,353,490	1.30	11,406,439	0.34	38,947,051	341.45
其他負債	92,795,684	2.40	3,861,747	0.11	88,933,937	2,302.95
什項負債	92,795,684	2.40	3,861,747	0.11	88,933,937	2,302.95
存入保證金	569,000	0.01	299,000	0.01	270,000	90.30
應付退休及離職金	3,440,678	0.09	3,475,744	0.10	-35,066	-1.01
暫收及待結轉帳項	88,786,006	2.29	87,003	-	88,699,003	101,949.36
基金餘額	3,730,983,222	96.30	3,373,272,224	99.55	357,710,998	10.60
累積餘絀(-)	3,730,983,222	96.30	3,373,272,224	99.55	357,710,998	10.60
累積賸餘	3,730,983,222	96.30	3,373,272,224	99.55	357,710,998	10.60
累積賸餘	3,730,983,222	96.30	3,373,272,224	99.55	357,710,998	10.60
合 計	3,874,154,782	100.00	3,388,561,474	100.00	485,593,308	14.33

524,000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	預算數	決算數
基金來源	714,048,000	640,785,102
徵收收入	673,490,000	575,150,293
污染整治收入	673,490,000	575,150,293
財產收入	40,558,000	58,427,741
利息收入	40,558,000	58,427,741
其他收入	-	7,207,068
雜項收入	-	7,207,068
合 計	714,048,000	640,785,102

污染整治基金
明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-73,262,898	-10.26	
-98,339,707	-14.60	
-98,339,707	-14.60	主要係因土壤及地下水污染整治費之徵收物質使用量減少，致本期徵收收入減少。
17,869,741	44.06	
17,869,741	44.06	主要係為提高基金運用績效，在考量各項計畫撥款期限及安全存款額度下，規劃轉存定期存款孳息所致。
7,207,068	-	
7,207,068	-	主要係基金代墊之農地污染改善等相關費用向豐興鋼鐵公司求償成功暨中石化公司依判決結果，先行繳納基金代墊之「中石化臺南安順廠海水貯存池及鹿耳門溪出海口魚體戴奧辛含量及檢驗計畫」費用及依法加計2倍之金額所致。
-73,262,898	-10.26	

土壤及地下水
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
基金用途	419,894,000	283,074,104
土壤及地下水污染整治計畫	386,420,000	255,239,086
服務費用	90,450,000	94,640,812
郵電費	90,000	5,232
旅運費	475,000	453,279
印刷裝訂與廣告費	60,000	166,571
保險費	-	1,322
專業服務費	89,825,000	94,014,408
材料及用品費	290,000	157,901
用品消耗	290,000	157,901
租金、償債與利息	100,000	35,350
地租及水租	100,000	22,000
交通及運輸設備租金	-	13,350
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	295,580,000	160,405,023
捐助、補助與獎助	295,580,000	160,405,023
一般行政管理計畫	32,384,000	26,770,671
用人費用	314,000	291,744
超時工作報酬	314,000	291,744
服務費用	25,772,000	22,580,035

污染整治基金

明細表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-136,819,896	-32.58	主要係補助地方執行土壤及地下水污染整治相關工作，其中為因應發生污染案件而採取之緊急應變處理，因屬污染事件發生後所必需採取之行政作為，惟可能發生緊急應變處理作為之大小、次數及複雜性無法事先預估，故本年度緊急應變處理經費支應較少，致賸餘；又補助計畫因變更工法及契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行等因素，致預算執行數較低。
-131,180,914	-33.95	
4,190,812	4.63	
-84,768	-94.19	
-21,721	-4.57	
106,571	177.62	
1,322	-	
4,189,408	4.66	
-132,099	-45.55	
-132,099	-45.55	
-64,650	-64.65	
-78,000	-78.00	
13,350	-	
-135,174,977	-45.73	
-135,174,977	-45.73	
-5,613,329	-17.33	主要係擷節開支郵電、材料及用品等辦公事務費用及基金特約人力依實際需求進用並覈實支付，致一般行政管理費用節餘。
-22,256	-7.09	
-22,256	-7.09	
-3,191,965	-12.39	

土壤及地下水
基金用途

中華民國

科 目	預算數	決算數
水電費	334,000	414,638
郵電費	813,000	666,464
旅運費	1,026,000	968,632
印刷裝訂與廣告費	379,000	391,518
修理保養及保固費	154,000	89,938
保險費	156,000	136,846
一般服務費	22,690,000	19,725,126
專業服務費	220,000	186,873
材料及用品費	1,436,000	847,388
使用材料費	311,000	35,596
用品消耗	1,125,000	811,792
租金、償債與利息	3,672,000	2,043,406
地租及水租	72,000	72,000
房租	3,234,000	1,652,246
交通及運輸設備租金	96,000	21,260
什項設備租金	270,000	297,900
購建固定資產、無形資產及 長期投資	1,000,000	810,000
購置無形資產	1,000,000	810,000
稅捐、規費(強制費)與繳庫 消費與行為稅	22,000	22,410
規費	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	168,000	175,688
分擔	168,000	175,688
一般建築及設備計畫	1,090,000	1,064,347
購建固定資產、無形資產及 長期投資	1,090,000	1,064,347
合 計	419,894,000	283,074,104

污染整治基金

明 細 表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
80,638	24.14	
-146,536	-18.02	
-57,368	-5.59	
12,518	3.30	
-64,062	-41.60	
-19,154	-12.28	
-2,964,874	-13.07	
-33,127	-15.06	
-588,612	-40.99	
-275,404	-88.55	
-313,208	-27.84	
-1,628,594	-44.35	
-	-	
-1,581,754	-48.91	
-74,740	-77.85	
27,900	10.33	
-190,000	-19.00	
-190,000	-19.00	
410	1.86	
210	1.40	
200	2.86	
7,688	4.58	
7,688	4.58	
-25,653	-2.35	
-25,653	-2.35	
-136,819,896	-32.58	

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 97 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	10,215,637	1,874,347	461,089	11,628,895
機械及設備	3,496,594	984,147	328,188	4,152,553
交通及運輸設備	1,083,770	54,200	-	1,137,970
什項設備	1,622,772	26,000	-	1,648,772
電腦軟體	4,012,501	810,000	132,901	4,689,600

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
機械及設備	-	1,090,000	-	-80,200
機械及設備	-	1,090,000	-	-80,200
交通及運輸設備	-	-	-	54,200
交通及運輸設備	-	-	-	54,200
什項設備	-	-	-	26,000
什項設備	-	-	-	26,000
合 計	-	1,090,000	-	-

備註：1、交通及運輸設備調整數54,200元，係因衛星定衛儀已達耐用年限且不堪使用，故汰備項下調整支應。

2、什項設備調整數26,000元，係因購置土壤及地下水污染樣品採樣保存使用冰箱1台調整支應。

污染整治基金
 良擴充明細表

97 年度

單位：新臺幣元

數			
合 計	決算數	比較增減數	本年度保留數
1,009,800	984,147	-25,653	-
1,009,800	984,147	-25,653	-
54,200	54,200	-	-
54,200	54,200	-	-
26,000	26,000	-	-
26,000	26,000	-	-
1,090,000	1,064,347	-25,653	-

換2台計54,200元，依附屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，在預算總額內由機械及設

26,000元，依附屬單位預算執行要點十一、(一)、2規定，在預算總額內由機械及設備項下

土壤及地下水
用人費用

中華民國

項 目	預 算 數												兼 任 人 員 總 計	人 員 用 費 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 用 費	人 員 用 費			
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	314,000	314,000
管理委員會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	314,000	314,000
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	314,000	314,000

污染整治基金 彙計表

97 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 人 人 用	總 計
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	291,744	291,744
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	291,744	291,744
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	291,744	291,744

土壤及地下水污染整治基金
員工人數明細表

中華民國 97 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
兼任人員	34	34	-	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	11	-	
合 計	34	34	-	

備註：

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	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			386,420,000		255,239,086
合 計			386,420,000		255,239,086

污染整治基金
執行績效摘要表

97 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
		-131,180,914	-33.95	主要係補助地方執行土壤及地下水污染整治相關工作，其中為因應發生污染案件而採取之緊急應變處理，因屬污染事件發生後所必需採取之行政作為，惟可能發生緊急應變處理作為之大小、次數及複雜性無法事先預估，故本年度緊急應變處理經費支應較少，致賸餘；又補助計畫因變更工法及契約執行期程跨年度，相關經費轉入下（98）年度繼續執行等因素，致預算執行數較低。
		-131,180,914	-33.95	

土壤及地下水污染整治基金 各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	314,000	291,744	-22,256	-7.09
超時工作報酬	314,000	291,744	-22,256	-7.09
服務費用	116,222,000	117,220,847	998,847	0.86
水電費	334,000	414,638	80,638	24.14
郵電費	903,000	671,696	-231,304	-25.62
旅運費	1,501,000	1,421,911	-79,089	-5.27
印刷裝訂與廣告費	439,000	558,089	119,089	27.13
修理保養及保固費	154,000	89,938	-64,062	-41.60
保險費	156,000	138,168	-17,832	-11.43
一般服務費	22,690,000	19,725,126	-2,964,874	-13.07
專業服務費	90,045,000	94,201,281	4,156,281	4.62
材料及用品費	1,726,000	1,005,289	-720,711	-41.76
使用材料費	311,000	35,596	-275,404	-88.55
用品消耗	1,415,000	969,693	-445,307	-31.47
租金、償債與利息	3,772,000	2,078,756	-1,693,244	-44.89
地租及水租	172,000	94,000	-78,000	-45.35
房租	3,234,000	1,652,246	-1,581,754	-48.91
交通及運輸設備租金	96,000	34,610	-61,390	-63.95
什項設備租金	270,000	297,900	27,900	10.33
購建固定資產、無形資產及 長期投資	2,090,000	1,874,347	-215,653	-10.32
購置固定資產	1,090,000	1,064,347	-25,653	-2.35
購置無形資產	1,000,000	810,000	-190,000	-19.00
稅捐、規費(強制費)與繳庫	22,000	22,410	410	1.86
消費與行為稅	15,000	15,210	210	1.40
規費	7,000	7,200	200	2.86
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	295,748,000	160,580,711	-135,167,289	-45.70
捐助、補助與獎助	295,580,000	160,405,023	-135,174,977	-45.73

土壤及地下水污染整治基金
各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
分擔	168,000	175,688	7,688	4.58
合 計	419,894,000	283,074,104	-136,819,896	-32.58

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	265,000	300,776
國外旅費	265,000	206,776
業務宣導費	-	94,000
統計所需項目	319,064,000	180,550,739
計時與計件人員酬金	21,614,000	18,619,316
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	870,000	716,400
購置電腦軟體	1,000,000	810,000
捐助私校及團體	300,000	150,000
補(協)助政府機關(構)	295,280,000	160,255,023

污染整治基金
所需項目比較表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
35,776	13.50	係為推動土壤及地下水污染整治政策與執行方向，辦理相關宣導工作，以利各界重視土壤及地下水污染防治保護等之目的。
-58,224	-21.97	
94,000	-	
-138,513,261	-43.41	
-2,994,684	-13.86	
-153,600	-17.66	
-190,000	-19.00	
-150,000	-50.00	
-135,024,977	-45.73	

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97年度

一、總說明	4-1
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	4-14~4-15
3、固定項目增減情形表	4-16
4、固定資產建設改良擴充明細表	4-18~4-19
5、用人費用彙計表	4-20~4-21
6、員工人數明細表	4-22
7、主要業務計畫執行績效摘要表	4-24~4-25
8、各項費用彙計表	4-26
9、管制性項目及統計所需項目比較表	4-28~4-29

總 說 明

水污染防治基金

總 說 明

中華民國 97 年度

壹、業務計畫實施績效

因立法院於97年7月18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，故本（97）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：預算數 1,000 元，決算數 0 元，較預算數減少 1,000 元，占預算數 100.00%。

差異原因說明如下：

污染防制及防治收入：預算數 1,000 元，決算數 0 元，較預算數減少 1,000 元，占預算數 100.00%。主要係立法院於 97 年 7 月 18 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。因水污染防制費每半年徵收一次，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 97 年度不辦理徵收作業，無執行數。

二.基金用途：預算數 1,000 元，決算數 0 元，較預算數減少 1,000 元，占預算數 100.00%。

差異原因說明如下：

(一)水污染防治計畫：預算數 0 元，決算數 0 元。

(二)一般行政管理計畫：預算數 1,000 元，決算數 0 元，較預算數減少 1,000 元，占預算數 100.00%。主要係立法院於 97 年 7 月 18 日三讀通過基金預算時，作成刪減基金用途為 1,000 元之決議，本署依立法院決議辦理，故 97 年度本計畫無執行數。

(三)一般建築及設備計畫：預算數 0 元，決算數 0 元。

三.本期賸餘：預算數賸餘 0 元，決算數賸餘 0 元。

參、現金流量結果

本年度流入、流出相抵後為0元。

肆、資產負債情況

一.資產部分：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

本 頁 空 白

主 要 表

本 頁 空 白

水污染防
基金來源、用途

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	1,000	100.00	-	-
徵收收入	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	1,000	100.00	-	-
水污染防治計畫	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
一般行政管理計畫	1,000	100.00	-	-
購建固定資產	-	-	-	-
其他	1,000	100.00	-	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	-	-	-	-
期初累積賸餘(短絀一)	-	-	-	-
期末累積賸餘(短絀一)	-	-	-	-

水污染防治基金 現金流量決算表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量	-	-	-	-
1. 本期賸餘(短絀一)	-	-	-	-
2. 調整非現金項目	-	-	-	-
(1) 流動資產淨減(淨增一)	-	-	-	-
(2) 流動負債淨增(淨減一)	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
二、其他活動之現金流量	-	-	-	-
1. 減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
2. 減少長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
3. 減少其他資產	-	-	-	-
4. 增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
(1) 增加其他負債	-	-	-	-
5. 其他項目之現金流入	-	-	-	-
6. 增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
7. 增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
8. 增加其他資產	-	-	-	-
9. 減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
10. 其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
三、現金及約當現金之淨增(淨減一)	-	-	-	-
四、期初現金及約當現金	-	-	-	-
五、期末現金及約當現金	-	-	-	-

本 頁 空 白

水污染防
平 衡

中華民國 97 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	-	-	-	-	-	-
長期應收款項、貸墊	-	-	-	-	-	-
款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-

治基金

表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	-	-	-	-	-	-
流動負債	-	-	-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-	-	-
應付代收款	-	-	-	-	-	-
應付費用	-	-	-	-	-	-
其他負債	-	-	-	-	-	-
什項負債	-	-	-	-	-	-
存入保證金	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
基金餘額	-	-	-	-	-	-
累積餘絀(一)	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-

本 頁 空 白

附 屬 表

本 頁 空 白

水污染
基金來源
中華民國

科 目	預算數	決算數
基金來源	1,000	-
徵收收入	1,000	-
污染防制及防治收入	1,000	-
合 計	1,000	-

防治基金
明 細 表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
-1,000	-100.00	主要係立法院於97年7月18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。因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97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	

水污染
基金用途
中華民國

科 目	預算數	決算數
基金用途	1,000	-
水污染防治計畫	-	-
一般行政管理計畫	1,000	-
材料及用品費	1,000	-
用品消耗	1,000	-
一般建築及設備計畫	-	-
合 計	1,000	-

防治基金
明 細 表

97 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
-1,000	-100.00	主要係立法院於97年7月18日三讀通過基金預算時， 作成刪減基金用途為1,000元之決議，本署依立法院 決議辦理，故97年度本計畫無執行數。
-	-	
-1,000	-100.00	
-1,000	-100.00	
-1,000	-100.00	
-	-	
-1,000	-100.00	

水污染防治基金
固定項目增減情形表

中華民國 97 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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-

水污染防治基金
員工人數明細表

中華民國 97 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	17	0	-17	管理委員會委員均為 無給職
其他兼任人員	4	0	-4	
合 計	21	0	-21	

備註：

本 頁 空 白

水污染
主要業務計畫
中華民國

項 目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
水污染防治計畫			-		-
合 計			-		-

防治基金
執行績效摘要表

97 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	

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	-	-
員工通勤交通費	-	-
計時及計件人員酬金	-	-
專技人員酬金	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-
捐助私校及團體	-	-
補(協)助政府機關(構)	-	-

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