


行政院環境保護署（彙編）

前瞻基礎建設計畫第 2 期特別預算

# 會計月報

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員 

機關長官 



# 目 次

甲、預算執行報	
壹、主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
貳、附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
貳、附屬表	
一、平衡表科目明細表.....	13
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	15
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16



中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	187	02	01	0400000000-2	0	0	0	0	831,980	
				罰款及賠償收入	0		831,980	0		
				0460010000-6	0	0	0	0	831,980	831,980
				環境保護署	0		831,980	0		
				0460010300-0	0	0	0	0	831,980	831,980
				賠償收入	0		831,980	0		
07	199	01	02	0460010301-2	0	0	0	0	831,980	
				一般賠償收入	0		831,980	0		
				01	0	0	0	0	831,980	831,980
				一般賠償收入(本署)	0		831,980	0		
				1100000000-2	0	0	0	0	64,052	64,052
				其他收入	0		64,052	0		
07	199	01	02	1160010000-6	0	0	0	0	64,052	
				環境保護署	0		64,052	0		
				1160010900-7	0	0	0	0	64,052	64,052
				雜項收入	0		64,052	0		
				1160010909-1	0	0	0	0	64,052	64,052
				其他雜項收入	0		64,052	0		
07	199	01	02	01	0	0	0	0	64,052	
				其他雜項收入(本署)	0		64,052	0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	0	0	0	0	896,032	
					0		896,032			

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 歲入來源分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

科目				年度 預算數	收入數		繳庫數		繳款書 起訖號碼	備註	
款	項	目	節		代號及名稱	本月	累計	本月			累計
02				0400000000-2	0	0	831,980	0	831,980		
	187			罰款及賠償收入							
		02		0460010000-6	0	0	831,980	0	831,980		
				環境保護署							
			01	0460010300-0	0	0	831,980	0	831,980		
				賠償收入							
				0460010301-2	0	0	831,980	0	831,980		
				一般賠償收入							
07				1100000000-2	0	0	64,052	0	64,052		
	199			其他收入							
		01		1160010000-6	0	0	64,052	0	64,052		
				環境保護署							
			02	1160010900-7	0	0	64,052	0	64,052		
				雜項收入							
				1160010909-1	0	0	64,052	0	64,052		
				其他雜項收入							
				合計	0	0	896,032	0	896,032		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
12				0060000000-8 環境保護署主管							
	01			0060010000-4 環境保護署	5,052,090,000	0	5,052,090,000	2,920,126,000	16,380,638	992,500,962	
					0	0			1,927,625,038	126,798,016	
					0	0			0		
		01		7260010100-4 水環境建設	4,399,025,000	0	4,399,025,000	2,585,769,000	12,241,765	842,722,636	
					0	0			1,743,046,364	0	
					0	0			0		
			01	7260010101-7 水與發展	87,025,000	0	87,025,000	43,570,000	54,424	4,763,882	
					0	0			38,806,118	0	
					0	0			0		
				02 業務費	73,025,000	0	73,025,000	34,450,000	54,424	4,185,624	
					0	0			30,264,376	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	14,000,000	0	14,000,000	9,120,000	0	578,258	
					0	0			8,541,742	0	
					0	0			0		
			01	7260010101-7* 水與發展	212,000,000	0	212,000,000	107,000,000	0	46,007,383	
					0	0			60,992,617	0	
					0	0			0		



中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數					
				04 獎補助費	212,000,000	0	212,000,000	107,000,000	0	46,007,383	
					0	0			60,992,617	0	
					0	0			0		
			02	7260010102-0 水與環境	546,000,000	0	546,000,000	284,936,000	9,187,341	55,336,642	
					0	0			229,599,358	0	
					0	0			0		
				02 業務費	146,000,000	0	146,000,000	74,011,000	749,722	9,691,062	
					0	0			64,319,938	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	400,000,000	0	400,000,000	210,925,000	8,437,619	45,645,580	
					0	0			165,279,420	0	
					0	0			0		
			02	7260010102-0* 水與環境	3,554,000,000	0	3,554,000,000	2,150,263,000	3,000,000	736,614,729	
					0	0			1,413,648,271	0	
					0	0			0		
				02 業務費	6,000,000	0	6,000,000	3,000,000	3,000,000	0	
					0	0			3,000,000	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	8,000,000	0	8,000,000	4,000,000	0	247,500	
					0	0			3,752,500	0	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
行政院環境保護署  
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數					
				04 獎補助費	3,540,000,000	0	3,540,000,000	2,143,263,000	0	736,367,229	
		02		7260010200-9 數位建設	0	0	0	1,406,895,771	0	0	
					653,065,000	0	653,065,000	334,357,000	4,138,873	149,778,326	
					0	0	0	184,578,674	0	126,798,016	
			01	7260010201-1 建構開放政府及智慧城市 鄉服務	486,760,000	0	486,760,000	227,520,000	4,138,873	125,203,781	
					0	0	0	102,316,219	0	110,758,016	
					0	0	0	0	0	0	
				02 業務費	486,760,000	0	486,760,000	227,520,000	4,138,873	125,203,781	
					0	0	0	102,316,219	0	110,758,016	
					0	0	0	0	0	0	
			01	7260010201-1* 建構開放政府及智慧城市 鄉服務	166,305,000	0	166,305,000	106,837,000	0	24,574,545	
					0	0	0	82,262,455	0	16,040,000	
					0	0	0	0	0	0	
				03 設備及投資	166,305,000	0	166,305,000	106,837,000	0	24,574,545	
					0	0	0	82,262,455	0	16,040,000	
					0	0	0	0	0	0	
				合計	5,052,090,000	0	5,052,090,000	2,920,126,000	16,380,638	992,500,962	
					0	0	0	1,927,625,038	0	126,798,016	
					0	0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	水與發展	水與環境	建構開放政府及智慧城鄉服務	合計
02 業務費	30,264,376	64,319,938	102,316,219	196,900,533
0203 通訊費	0	0	34,125	34,125
0215 資訊服務費	0	0	3,355,000	3,355,000
0219 其他業務租金	0	0	379,000	379,000
0250 按日按件計資酬金	201,500	160,000	291,500	653,000
0251 委辦費	30,009,142	63,256,975	65,358,397	158,624,514
0271 物品	0	139,457	65,835	205,292
0279 一般事務費	13,600	21,505	32,788,145	32,823,250
0291 國內旅費	40,134	741,321	44,217	825,672
0294 運費	0	680	0	680
02 業務費*	0	3,000,000	0	3,000,000
0251 委辦費*	0	3,000,000	0	3,000,000
03 設備及投資*	0	3,752,500	82,262,455	86,014,955
0306 資訊軟硬體設備費*	0	3,752,500	82,262,455	86,014,955
04 獎補助費	8,541,742	165,279,420	0	173,821,162
0403 對直轄市政府之補助	2,422,647	61,300,621	0	63,723,268
0410 對臺灣省各縣市之補助	6,119,095	103,978,799	0	110,097,894
04 獎補助費*	60,992,617	1,406,895,771	0	1,467,888,388
0403 對直轄市政府之補助*	51,675,580	882,769,511	0	934,445,091
0410 對臺灣省各縣市之補助*	9,317,037	524,126,260	0	533,443,297

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	水與發展	水與環境	建構開放政府及智慧城鄉服務	合計
合計	99,798,735	1,643,247,629	184,578,674	1,927,625,038

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
行政院環境保護署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	896,032	0	0	0	0	0	0	0	896,032
本年度	896,032	0	0	0	0	0	0	0	896,032
0460010301 一般賠償收入	831,980	0	0	0	0	0	0	0	831,980
1160010909 其他雜項收入	64,052	0	0	0	0	0	0	0	64,052
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	1,927,625,038	126,798,016	0	0	0	0	0	0	2,054,423,054	865,702,946
本年度	1,927,625,038	126,798,016	0	0	0	0	0	0	2,054,423,054	865,702,946
一、本年度經費	1,927,625,038	126,798,016	0	0	0	0	0	0	2,054,423,054	865,702,946
7260010101 水與發展	99,798,735	0	0	0	0	0	0	0	99,798,735	50,771,265
7260010102 水與環境	1,643,247,629	0	0	0	0	0	0	0	1,643,247,629	791,951,371
7260010201 建構開放政府及智慧城鄉服務	184,578,674	126,798,016	0	0	0	0	0	0	311,376,690	22,980,310
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 平衡表

中華民國109年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	126,798,016	3 淨資產	126,798,016
11 流動資產	126,798,016	31 資產負債淨額	126,798,016
110901 預付款	126,798,016	310101 資產負債淨額	126,798,016
合 計	126,798,016	合 計	126,798,016

附註:



中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	12,303,291	2,055,319,086
公庫撥入數	12,303,291	2,054,423,054
罰款及賠償收入	0	831,980
其他收入	0	64,052
支出	13,380,638	1,925,521,070
繳付公庫數	0	896,032
業務支出	4,943,019	282,915,488
獎補助支出	8,437,619	1,641,709,550
收支餘絀	-1,077,347	129,798,016

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院環境保護署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0
合計	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0

備註 1. 資本資產成本增加數0=屬預算執行增加數3,000,000-其他依財產規制移出、贈與等減少數3,000,000。

2. 資產帳列於行政院環境保護署單位預算中。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院環境保護署  
 預算執行與會計收支對照表  
 中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	896,032	2,054,423,054	2,055,319,086	收入
	-	2,054,423,054	2,054,423,054	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	831,980	-	831,980	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	64,052	-	64,052	其他收入
歲出	1,927,625,038	-2,103,968	1,925,521,070	支出
	-	896,032	896,032	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	199,900,533	83,014,955	282,915,488	業務支出
獎補助費	1,641,709,550	-	1,641,709,550	獎補助支出
設備及投資	86,014,955	-86,014,955	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-1,926,729,006	2,056,527,022	129,798,016	收支餘絀