

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 9 月份

主辦會計人員  會計室主任 許一娟(乙)

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

經費門分列

中華民國108年01月01日至109年09月30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	78,590	0	1,289,524
				罰款及賠償收入	0			1,289,524		
				0460010000-6	0	0	0	78,590	0	1,289,524
				環境保護署	0			1,289,524		
				0460010300-0	0	0	0	78,590	0	1,289,524
				賠償收入	0			1,289,524		
				0460010301-2	0	0	0	78,590	0	1,289,524
				一般賠償收入	0			1,289,524		
				G26400	0	0	0	78,590	0	1,289,524
				前瞻2_環保署	0			1,289,524		
07	199	01	02	1100000000-2	0	0	0	17,784	0	154,680
				其他收入	0			154,680		
				1160010000-6	0	0	0	17,784	0	154,680
				環境保護署	0			154,680		
				1160010900-7	0	0	0	17,784	0	154,680
				雜項收入	0			154,680		
				1160010909-1	0	0	0	17,784	0	154,680
				其他雜項收入	0			154,680		
				G26400	0	0	0	17,784	0	154,680
				前瞻2_環保署	0			154,680		

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108年01月01日至109年09月30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	96,374	0	1,444,204	
					0		1,444,204			
				G26400 前瞻2_環保署	0	0	96,374	0	1,444,204	
					0		1,444,204			

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108年01月01日至109年09月30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	78,590	1,289,524	78,590	1,289,524		
	187			罰款及賠償收入							
				0460010000-6	0	78,590	1,289,524	78,590	1,289,524		
				環境保護署							
		02		0460010300-0	0	78,590	1,289,524	78,590	1,289,524		
				賠償收入							
			01	0460010301-2	0	78,590	1,289,524	78,590	1,289,524		
				一般賠償收入							
07				1100000000-2	0	17,784	154,680	17,784	154,680		
				其他收入							
	199			1160010000-6	0	17,784	154,680	17,784	154,680		
				環境保護署							
			01	1160010900-7	0	17,784	154,680	17,784	154,680		
				雜項收入							
			02	1160010909-1	0	17,784	154,680	17,784	154,680		
				其他雜項收入							
				合計	0	96,374	1,444,204	96,374	1,444,204		

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108年01月01日至109年09月30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	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行數 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
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	4,072,583,000	546,217,829	777,266,627
					0	0			3,295,316,373	86,620,895
					0	0			0	
		01		7260010100-4 水環境建設	4,399,025,000	0	4,399,025,000	3,530,487,000	495,206,244	599,703,885
					0	0			2,930,783,115	1,298,160
					0	0			0	
			01	7260010101-7 水與發展	87,025,000	0	87,025,000	67,084,000	8,689,070	5,609,239
					0	0			61,474,761	0
					0	0			0	
				02 業務費	73,025,000	0	73,025,000	55,461,000	8,689,070	4,373,311
					0	0			51,087,689	0
					0	0			0	
				04 獎補助費	14,000,000	0	14,000,000	11,623,000	0	1,235,928
					0	0			10,387,072	0
					0	0			0	
			01	7260010101-7* 水與發展	212,000,000	0	212,000,000	134,178,000	4,901,338	40,267,821
					0	0			93,910,179	1,298,160
					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108年01月01日至109年09月30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	
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
				04 獎補助費	212,000,000	0	212,000,000	134,178,000	4,901,338	40,267,821
					0	0			93,910,179	1,298,160
					0	0			0	
			02	7260010102-0 水與環境	546,000,000	0	546,000,000	465,056,000	55,300,360	58,302,589
					0	0			406,753,411	0
					0	0			0	
				02 業務費	146,000,000	0	146,000,000	115,728,000	14,156,494	17,821,264
					0	0			97,906,736	0
					0	0			0	
				04 獎補助費	400,000,000	0	400,000,000	349,328,000	41,143,866	40,481,325
					0	0			308,846,675	0
					0	0			0	
			02	7260010102-0* 水與環境	3,554,000,000	0	3,554,000,000	2,864,169,000	426,315,476	495,524,236
					0	0			2,368,644,764	0
					0	0			0	
				02 業務費	6,000,000	0	6,000,000	3,030,000	0	30,000
					0	0			3,000,000	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	0	2,371,250
					0	0			5,628,750	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108年01月01日至109年09月30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	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行數 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
				04 獎補助費	3,540,000,000	0	3,540,000,000	2,853,139,000	426,315,476	493,122,986
					0	0			2,360,016,014	0
					0	0			0	
		02		7260010200-9 數位建設	653,065,000	0	653,065,000	542,096,000	51,011,585	177,562,742
					0	0			364,533,258	85,322,735
					0	0			0	
			01	7260010201-1 建構開放政府及智慧城市 鄉服務	486,760,000	0	486,310,000	391,179,000	35,539,785	156,131,474
					0	-450,000			235,047,526	78,344,312
					0	0			0	
				02 業務費	486,760,000	0	486,310,000	391,179,000	35,539,785	156,131,474
					0	-450,000			235,047,526	78,344,312
					0	0			0	
			01	7260010201-1* 建構開放政府及智慧城市 鄉服務	166,305,000	0	166,755,000	150,917,000	15,471,800	21,431,268
					0	450,000			129,485,732	6,978,423
					0	0			0	
				03 設備及投資	166,305,000	0	166,755,000	150,917,000	15,471,800	21,431,268
					0	450,000			129,485,732	6,978,423
					0	0			0	
				合計	5,052,090,000	0	5,052,090,000	4,072,583,000	546,217,829	777,266,627
					0	0			3,295,316,373	86,620,895
					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108年01月01日至109年09月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	水與發展	水與環境	建構開放政府及智慧城鄉服務		
02 業務費	51,087,689	97,906,736	235,047,526	384,041,951	
0203 通訊費	0	0	34,125	34,125	
0215 資訊服務費	0	0	10,543,880	10,543,880	
0219 其他業務租金	0	0	379,000	379,000	
0250 按日按件計資酬金	255,000	284,500	378,500	918,000	
0251 委辦費	50,747,886	96,321,287	123,337,650	270,406,823	
0271 物品	0	139,457	65,835	205,292	
0279 一般事務費	25,700	29,205	100,250,163	100,305,068	
0291 國內旅費	59,103	1,131,607	58,373	1,249,083	
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	5,628,750	129,485,732	135,114,482	
0304 機械設備費*	0	0	28,587,539	28,587,539	
0306 資訊軟硬體設備費*	0	5,628,750	100,898,193	106,526,943	
04 獎補助費	10,387,072	308,846,675	0	319,233,747	
0403 對直轄市政府之補助	2,422,647	111,394,997	0	113,817,644	
0410 對臺灣省各縣市之補助	7,964,425	197,451,678	0	205,416,103	
04 獎補助費*	93,910,179	2,360,016,014	0	2,453,926,193	
0403 對直轄市政府之補助*	84,593,142	1,367,233,875	0	1,451,827,017	

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108年01月01日至109年09月30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	
0410 對臺灣省各縣市之補助*	9,317,037	991,071,053	0	1,000,388,090	
0429 對福建省各縣之補助*	0	1,711,086	0	1,711,086	
合計	155,384,940	2,775,398,175	364,533,258	3,295,316,373	

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108年01月01日至109年09月30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)			
合計	1,444,204	0	0	0	0	0	0	1,444,204	
本年度	1,444,204	0	0	0	0	0	0	1,444,204	
0460010301 一般賠償收入	1,289,524	0	0	0	0	0	0	1,289,524	
1160010909 其他雜項收入	154,680	0	0	0	0	0	0	154,680	
以前年度	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	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 審計部修正減列應付款- 已撥款	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	
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	

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108年01月01日至109年09月30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108年01月01日至109年09月30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)			
合計	3,295,316,373	86,620,895	0	0	0	0	0	3,381,937,268	690,645,732
本年度	3,295,316,373	86,620,895	0	0	0	0	0	3,381,937,268	690,645,732
一、本年度經費	3,295,316,373	86,620,895	0	0	0	0	0	3,381,937,268	690,645,732
7260010101 水與發展	155,384,940	1,298,160	0	0	0	0	0	156,683,100	44,578,900
7260010102 水與環境	2,775,398,175	0	0	0	0	0	0	2,775,398,175	553,826,825
7260010201 建構開放政府及智慧城鄉服務	364,533,258	85,322,735	0	0	0	0	0	449,855,993	92,240,007
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	86,620,895	3 淨資產	86,620,895
11 流動資產	86,620,895	31 資產負債淨額	86,620,895
110901 預付款	85,322,735	310101 資產負債淨額	86,620,895
111101 預付其他政府款	1,298,160		
合 計	86,620,895	合 計	86,620,895

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108年01月01日至109年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	539,052,382	3,383,381,472
公庫撥入數	538,956,008	3,381,937,268
罰款及賠償收入	78,590	1,289,524
其他收入	17,784	154,680
支出	530,842,403	3,244,661,050
繳付公庫數	96,374	1,444,204
業務支出	58,385,349	470,056,906
獎補助支出	472,360,680	2,773,159,940
收支餘絀	8,209,979	138,720,422

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108年01月01日至109年09月30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	23,276,367	23,276,367	0	0
交通及運輸設備	0	0	89,250	89,250	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	23,365,617	23,365,617	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	6,568,422	6,568,422	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	3,099,750	3,099,750	0	0
發展中之無形資產	0	0	19,065,738	19,065,738	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	28,733,910	28,733,910	0	0
合計	0	0	52,099,527	52,099,527	0	0

備註 1. 資本資產成本變動數 0=屬預算執行增加數 52,099,527-其他依財產規制移出、贈與等減少數 52,099,527。 2. 資產帳列於行政院環境保護署公務預算及環境督察總隊公務預算中。

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108年01月01日至109年09月30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	1,444,204	3,381,937,268	3,383,381,472	收入
	-	3,381,937,268	3,381,937,268	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	1,289,524	-	1,289,524	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	154,680	-	154,680	其他收入
歲出	3,295,316,373	-50,655,323	3,244,661,050	支出
	-	1,444,204	1,444,204	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	387,041,951	83,014,955	470,056,906	業務支出
獎補助費	2,773,159,940	-	2,773,159,940	獎補助支出
設備及投資	135,114,482	-135,114,482	-	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	-3,293,872,169	3,432,592,591	138,720,422	收支餘絀

備註:調整數說明如下:

1.業務支出86,014,955元係年初設備及投資經費實現結轉數,另調減3,000,000元係委辦費資本門之經費(該項目係屬固定資產增加數,非屬會計支出數)。

2.設備及投資 135,114,482元因屬固定資產增加數,非屬會計支出數,爰如數調減。