

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 5 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.....	14

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	15
---------------------	----

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05月31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 罰款及賠償收入	0	0	0	51,844	0	883,824		
				0	0	883,824	0	883,824				
				0460010000-6 環境保護署	0	0	0	51,844	0	883,824		
				0	0	0	883,824	0	883,824			
				0460010300-0 賠償收入	0	0	0	51,844	0	883,824		
				0	0	0	883,824	0	883,824			
07	199	01	02	0460010301-2 一般賠償收入	0	0	0	51,844	0	883,824		
				0	0	0	883,824	0	883,824			
				G26400 前瞻2_環保署	0	0	0	51,844	0	883,824		
				0	0	0	883,824	0	883,824			
				1100000000-2 其他收入	0	0	0	0	0	73,072	0	73,072
				0	0	0	73,072	0	73,072			
07	199	01	02	1160010000-6 環境保護署	0	0	0	0	0	73,072		
				0	0	0	73,072	0	73,072			
				1160010900-7 雜項收入	0	0	0	0	0	73,072	0	73,072
				0	0	0	73,072	0	73,072			
				1160010909-1 其他雜項收入	0	0	0	0	0	73,072	0	73,072
				0	0	0	73,072	0	73,072			
07	199	01	02	G26400 前瞻2_環保署	0	0	0	0	0	73,072		
				0	0	0	73,072	0	73,072			

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05月31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	51,844	0	956,896	
					0		956,896			
				G26400 前瞻2_環保署	0	0	51,844	0	956,896	
					0		956,896			

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05月31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	51,844	883,824	51,844	883,824		
	187			罰款及賠償收入							
				0460010000-6	0	51,844	883,824	51,844	883,824		
				環境保護署							
		02		0460010300-0	0	51,844	883,824	51,844	883,824		
				賠償收入							
			01	0460010301-2	0	51,844	883,824	51,844	883,824		
				一般賠償收入							
07				1100000000-2	0	0	73,072	0	73,072		
	199			其他收入							
				1160010000-6	0	0	73,072	0	73,072		
				環境保護署							
		01		1160010900-7	0	0	73,072	0	73,072		
				雜項收入							
			02	1160010909-1	0	0	73,072	0	73,072		
				其他雜項收入							
				合計	0	51,844	956,896	51,844	956,896		

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05月31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)	
12				006000000-8 環境保護署主管						
	01			0060010000-4 環境保護署	5,052,090,000	0	5,052,090,000	3,114,785,000	90,089,477	679,403,452
					0	0			2,435,381,548	91,467,982
					0	0			0	
		01		7260010100-4 水環境建設	4,399,025,000	0	4,399,025,000	2,754,258,000	70,966,590	580,069,889
					0	0			2,174,188,111	0
					0	0			0	
			01	7260010101-7 水與發展	87,025,000	0	87,025,000	57,674,000	2,999,380	12,182,709
					0	0			45,491,291	0
					0	0			0	
				02 業務費	73,025,000	0	73,025,000	47,076,000	2,999,380	11,473,661
					0	0			35,602,339	0
					0	0			0	
				04 獎補助費	14,000,000	0	14,000,000	10,598,000	0	709,048
					0	0			9,888,952	0
					0	0			0	
			01	7260010101-7* 水與發展	212,000,000	0	212,000,000	113,109,000	5,651,203	36,525,159
					0	0			76,583,841	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05月31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)		
				04 獎補助費	212,000,000	0	212,000,000	113,109,000	5,651,203	36,525,159	
					0	0			76,583,841	0	
					0	0			0		
			02	7260010102-0 水與環境	546,000,000	0	546,000,000	363,999,000	32,406,804	74,555,539	
					0	0			289,443,461	0	
					0	0			0		
				02 業務費	146,000,000	0	146,000,000	89,769,000	3,265,736	21,393,327	
					0	0			68,375,673	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	400,000,000	0	400,000,000	274,230,000	29,141,068	53,162,212	
					0	0			221,067,788	0	
					0	0			0		
			02	7260010102-0* 水與環境	3,554,000,000	0	3,554,000,000	2,219,476,000	29,909,203	456,806,482	
					0	0			1,762,669,518	0	
					0	0			0		
				02 業務費	6,000,000	0	6,000,000	3,000,000	0	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108年01月01日至109年05月31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	3,540,000,000	0	3,540,000,000	2,212,476,000	29,909,203	456,558,982
					0	0			1,755,917,018	0
					0	0			0	
		02		7260010200-9 數位建設	653,065,000	0	653,065,000	360,527,000	19,122,887	99,333,563
					0	0			261,193,437	91,467,982
					0	0			0	
		01		7260010201-1 建構開放政府及智慧城 鄉服務	486,760,000	0	486,570,250	248,500,250	12,549,134	82,584,271
					0	-189,750			165,915,979	78,823,985
					0	0			0	
				02 業務費	486,760,000	0	486,570,250	248,500,250	12,549,134	82,584,271
					0	-189,750			165,915,979	78,823,985
					0	0			0	
		01		7260010201-1* 建構開放政府及智慧城 鄉服務	166,305,000	0	166,494,750	112,026,750	6,573,753	16,749,292
					0	189,750			95,277,458	12,643,997
					0	0			0	
				03 設備及投資	166,305,000	0	166,494,750	112,026,750	6,573,753	16,749,292
					0	189,750			95,277,458	12,643,997
					0	0			0	
				合計	5,052,090,000	0	5,052,090,000	3,114,785,000	90,089,477	679,403,452
					0	0			2,435,381,548	91,467,982
					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05月31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	35,602,339	68,375,673	165,915,979	269,893,991	
0203 通訊費	0	0	34,125	34,125	
0215 資訊服務費	0	0	6,949,440	6,949,440	
0219 其他業務租金	0	0	379,000	379,000	
0250 按日按件計資酬金	226,500	213,500	345,000	785,000	
0251 委辦費	35,304,142	67,115,918	83,607,883	186,027,943	
0271 物品	0	139,457	65,835	205,292	
0279 一般事務費	23,200	22,705	74,484,319	74,530,224	
0291 國內旅費	48,497	883,413	50,377	982,287	
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	95,277,458	99,029,958	
0304 機械設備費*	0	0	3,858,265	3,858,265	
0306 資訊軟硬體設備費*	0	3,752,500	91,419,193	95,171,693	
04 獎補助費	9,888,952	221,067,788	0	230,956,740	
0403 對直轄市政府之補助	2,422,647	79,226,751	0	81,649,398	
0410 對臺灣省各縣市之補助	7,466,305	141,841,037	0	149,307,342	
04 獎補助費*	76,583,841	1,755,917,018	0	1,832,500,859	
0403 對直轄市政府之補助*	67,266,804	1,019,566,096	0	1,086,832,900	

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05月31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	736,350,922	0	745,667,959
合計	122,075,132	2,052,112,979	261,193,437	2,435,381,548

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05月31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	956,896	0	0	0	0	0	0	0	956,896
本年度	956,896	0	0	0	0	0	0	0	956,896
0460010301 一般賠償收入	883,824	0	0	0	0	0	0	0	883,824
1160010909 其他雜項收入	73,072	0	0	0	0	0	0	0	73,072
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、收回以前年度支出贖餘款	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108年01月01日至109年05月31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05月31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	2,435,381,548	91,467,982	0	0	0	0	0	0	2,526,849,530	587,935,470
本年度	2,435,381,548	91,467,982	0	0	0	0	0	0	2,526,849,530	587,935,470
一、本年度經費	2,435,381,548	91,467,982	0	0	0	0	0	0	2,526,849,530	587,935,470
7260010101 水與發展	122,075,132	0	0	0	0	0	0	0	122,075,132	48,707,868
7260010102 水與環境	2,052,112,979	0	0	0	0	0	0	0	2,052,112,979	531,362,021
7260010201 建構開放政府及智慧城鄉服務	261,193,437	91,467,982	0	0	0	0	0	0	352,661,419	7,865,581
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	91,467,982	3 淨資產	91,467,982
11 流動資產	91,467,982	31 資產負債淨額	91,467,982
110901 預付款	91,467,982	310101 資產負債淨額	91,467,982
合 計	91,467,982	合 計	91,467,982

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	87,198,627	2,527,806,426
公庫撥入數	87,146,783	2,526,849,530
罰款及賠償收入	51,844	883,824
其他收入	0	73,072
支出	83,567,568	2,420,323,441
繳付公庫數	51,844	956,896
業務支出	18,814,250	355,908,946
獎補助支出	64,701,474	2,063,457,599
收支餘絀	3,631,059	107,482,985

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05月31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	2,371,743	2,371,743	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	2,371,743	2,371,743	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	1,576,522	1,576,522	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	8,966,988	8,966,988	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	13,643,260	13,643,260	0	0
合計	0	0	16,015,003	16,015,003	0	0

備註 1. 資本資產成本變動數 0=屬預算執行增加數 16,015,003-其他依財產規制移出、贈與等減少數 16,015,003。 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05月31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	956,896	2,526,849,530	2,527,806,426	收入
	-	2,526,849,530	2,526,849,530	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	883,824	-	883,824	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	73,072	-	73,072	其他收入
歲出	2,435,381,548	-15,058,107	2,420,323,441	支出
	-	956,896	956,896	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	272,893,991	83,014,955	355,908,946	業務支出
獎補助費	2,063,457,599	-	2,063,457,599	獎補助支出
設備及投資	99,029,958	-99,029,958	-	
	-	-	-	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	-2,434,424,652	2,541,907,637	107,482,985	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 99,029,958元因屬固定資產增加數,非屬會計支出數,爰如數調減。