

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 8 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08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	0	0	0	325,710	0	1,210,934
				罰款及賠償收入	0	0	0	1,210,934	0	1,210,934
				0460010000-6	0	0	0	325,710	0	1,210,934
				環境保護署	0	0	0	1,210,934	0	1,210,934
				0460010300-0	0	0	0	325,710	0	1,210,934
				賠償收入	0	0	0	1,210,934	0	1,210,934
				0460010301-2	0	0	0	325,710	0	1,210,934
				一般賠償收入	0	0	0	1,210,934	0	1,210,934
				G26400	0	0	0	325,710	0	1,210,934
				前瞻2_環保署	0	0	0	1,210,934	0	1,210,934
07	199	01	02	1100000000-2	0	0	0	0	0	136,896
				其他收入	0	0	0	136,896	0	136,896
				1160010000-6	0	0	0	0	0	136,896
				環境保護署	0	0	0	136,896	0	136,896
				1160010900-7	0	0	0	0	0	136,896
				雜項收入	0	0	0	136,896	0	136,896
				1160010909-1	0	0	0	0	0	136,896
				其他雜項收入	0	0	0	136,896	0	136,896
				G26400	0	0	0	0	0	136,896
				前瞻2_環保署	0	0	0	136,896	0	136,896

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
 歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年08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	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)		
				0	0	0	325,710	0	1,347,830
				0			1,347,830		
				0	0	0	325,710	0	1,347,830
				0			1,347,830		
				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
 歲入來源分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至109年08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	325,710	1,210,934	325,710	1,210,934		
	187			罰款及賠償收入							
		02		0460010000-6	0	325,710	1,210,934	325,710	1,210,934		
				環境保護署							
			01	0460010300-0	0	325,710	1,210,934	325,710	1,210,934		
				賠償收入							
				0460010301-2	0	325,710	1,210,934	325,710	1,210,934		
				一般賠償收入							
07				1100000000-2	0	0	136,896	0	136,896		
	199			其他收入							
		01		1160010000-6	0	0	136,896	0	136,896		
				環境保護署							
			02	1160010900-7	0	0	136,896	0	136,896		
				雜項收入							
				1160010909-1	0	0	136,896	0	136,896		
				其他雜項收入							
				合計	0	325,710	1,347,830	325,710	1,347,830		

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08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				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	3,828,919,000	104,675,762	1,079,820,456
					0	0			2,749,098,544	93,882,716
					0	0			0	
		01		7260010100-4 水環境建設	4,399,025,000	0	4,399,025,000	3,366,412,000	82,304,483	930,835,129
					0	0			2,435,576,871	0
					0	0			0	
			01	7260010101-7 水與發展	87,025,000	0	87,025,000	60,184,000	539,726	7,398,309
					0	0			52,785,691	0
					0	0			0	
				02 業務費	73,025,000	0	73,025,000	48,561,000	41,606	6,162,381
					0	0			42,398,619	0
					0	0			0	
				04 獎補助費	14,000,000	0	14,000,000	11,623,000	498,120	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	0	45,169,159
					0	0			89,008,841	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08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	134,178,000	0	45,169,159	
					0	0			89,008,841	0	
					0	0			0		
			02	7260010102-0 水與環境	546,000,000	0	546,000,000	423,957,000	18,371,194	72,503,949	
					0	0			351,453,051	0	
					0	0			0		
				02 業務費	146,000,000	0	146,000,000	105,842,000	3,136,432	22,091,758	
					0	0			83,750,242	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	400,000,000	0	400,000,000	318,115,000	15,234,762	50,412,191	
					0	0			267,702,809	0	
					0	0			0		
			02	7260010102-0* 水與環境	3,554,000,000	0	3,554,000,000	2,748,093,000	63,393,563	805,763,712	
					0	0			1,942,329,288	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	1,876,250	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08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) 備註 (預付款)
					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	2,737,063,000	61,517,313	803,362,462	
					0	0			1,933,700,538	0	
					0	0			0		
		02		7260010200-9 數位建設	653,065,000	0	653,065,000	462,507,000	22,371,279	148,985,327	
					0	0			313,521,673	93,882,716	
					0	0			0		
		01		7260010201-1 建構開放政府及智慧城市 鄉服務	486,760,000	0	486,381,200	326,221,200	8,482,005	126,713,459	
					0	-378,800			199,507,741	86,904,293	
					0	0			0		
				02 業務費	486,760,000	0	486,381,200	326,221,200	8,482,005	126,713,459	
					0	-378,800			199,507,741	86,904,293	
					0	0			0		
		01		7260010201-1* 建構開放政府及智慧城市 鄉服務	166,305,000	0	166,683,800	136,285,800	13,889,274	22,271,868	
					0	378,800			114,013,932	6,978,423	
					0	0			0		
				03 設備及投資	166,305,000	0	166,683,800	136,285,800	13,889,274	22,271,868	
					0	378,800			114,013,932	6,978,423	
					0	0			0		
				合計	5,052,090,000	0	5,052,090,000	3,828,919,000	104,675,762	1,079,820,456	
					0	0			2,749,098,544	93,882,716	
					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08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	42,398,619	83,750,242	199,507,741	325,656,602	
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	255,000	237,000	363,500	855,500	
0251 委辦費	42,058,816	82,312,812	109,130,000	233,501,628	
0271 物品	0	139,457	65,835	205,292	
0279 一般事務費	25,700	27,105	82,531,284	82,584,089	
0291 國內旅費	59,103	1,033,188	54,557	1,146,848	
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	114,013,932	119,642,682	
0304 機械設備費*	0	0	19,613,189	19,613,189	
0306 資訊軟硬體設備費*	0	5,628,750	94,400,743	100,029,493	
04 獎補助費	10,387,072	267,702,809	0	278,089,881	
0403 對直轄市政府之補助	2,422,647	97,324,224	0	99,746,871	
0410 對臺灣省各縣市之補助	7,964,425	170,378,585	0	178,343,010	
04 獎補助費*	89,008,841	1,933,700,538	0	2,022,709,379	
0403 對直轄市政府之補助*	79,691,804	1,172,240,874	0	1,251,932,678	

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08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	合計	
0410 對臺灣省各縣市之補助*	9,317,037	759,748,578	0	769,065,615	
0429 對福建省各縣之補助*	0	1,711,086	0	1,711,086	
合計	141,794,532	2,293,782,339	313,521,673	2,749,098,544	

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08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					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	1,347,830	0	0	0	0	0	0	0	1,347,830
本年度	1,347,830	0	0	0	0	0	0	0	1,347,830
0460010301 一般賠償收入	1,210,934	0	0	0	0	0	0	0	1,210,934
1160010909 其他雜項收入	136,896	0	0	0	0	0	0	0	136,896
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108年01月01日至109年08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08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	2,749,098,544	93,882,716	0	0	0	0	0	0	2,842,981,260	985,937,740
本年度	2,749,098,544	93,882,716	0	0	0	0	0	0	2,842,981,260	985,937,740
一、本年度經費	2,749,098,544	93,882,716	0	0	0	0	0	0	2,842,981,260	985,937,740
7260010101 水與發展	141,794,532	0	0	0	0	0	0	0	141,794,532	52,567,468
7260010102 水與環境	2,293,782,339	0	0	0	0	0	0	0	2,293,782,339	878,267,661
7260010201 建構開放政府及智慧城鄉服務	313,521,673	93,882,716	0	0	0	0	0	0	407,404,389	55,102,611
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	93,882,716	3 淨資產	93,882,716
11 流動資產	93,882,716	31 資產負債淨額	93,882,716
110901 預付款	93,882,716	310101 資產負債淨額	93,882,716
合 計	93,882,716	合 計	93,882,716

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	106,674,910	2,844,329,090
公庫撥入數	106,349,200	2,842,981,260
罰款及賠償收入	325,710	1,210,934
其他收入	0	136,896
支出	89,235,948	2,713,818,647
繳付公庫數	325,710	1,347,830
業務支出	11,660,043	411,671,557
獎補助支出	77,250,195	2,300,799,260
收支餘絀	17,438,962	130,510,443

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08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	14,230,817	14,230,817	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	14,320,067	14,320,067	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	5,572,172	5,572,172	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	13,635,738	13,635,738	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	22,307,660	22,307,660	0	0
合計	0	0	36,627,727	36,627,727	0	0

備註 1. 資本資產成本變動數 0=屬預算執行增加數 36,627,727-其他依財產規制移出、贈與等減少數 36,627,727。 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08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	1,347,830	2,842,981,260	2,844,329,090	收入
	-	2,842,981,260	2,842,981,260	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	1,210,934	-	1,210,934	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	136,896	-	136,896	其他收入
歲出	2,749,098,544	-35,279,897	2,713,818,647	支出
	-	1,347,830	1,347,830	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	328,656,602	83,014,955	411,671,557	業務支出
獎補助費	2,300,799,260	-	2,300,799,260	獎補助支出
設備及投資	119,642,682	-119,642,682	-	-
	-	-	-	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	-2,747,750,714	2,878,261,157	130,510,443	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 119,642,682元因屬固定資產增加數，非屬會計支出數，爰如數調減。