

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 10 月份

主辦會計人員

會計室主任 許一娟

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10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	127,031	0	1,416,555
				罰款及賠償收入	0			1,416,555		
				0460010000-6	0	0	0	127,031	0	1,416,555
				環境保護署	0			1,416,555		
				0460010300-0	0	0	0	127,031	0	1,416,555
				賠償收入	0			1,416,555		
				0460010301-2	0	0	0	127,031	0	1,416,555
				一般賠償收入	0			1,416,555		
				G26400	0	0	0	127,031	0	1,416,555
				前瞻2_環保署	0			1,416,555		
07	199	01	02	1100000000-2	0	0	0	0	0	154,680
				其他收入	0			154,680		
				1160010000-6	0	0	0	0	0	154,680
				環境保護署	0			154,680		
				1160010900-7	0	0	0	0	0	154,680
				雜項收入	0			154,680		
				1160010909-1	0	0	0	0	0	154,680
				其他雜項收入	0			154,680		
				G26400	0	0	0	0	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10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	127,031	0	1,571,235	
					0		1,571,235			
				G26400 前瞻2_環保署	0	0	127,031	0	1,571,235	
					0		1,571,235			

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

經費門併計

中華民國108年01月01日至109年10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	127,031	1,416,555	127,031	1,416,555		
	187			罰款及賠償收入							
				0460010000-6	0	127,031	1,416,555	127,031	1,416,555		
				環境保護署							
		02		0460010300-0	0	127,031	1,416,555	127,031	1,416,555		
				賠償收入							
			01	0460010301-2	0	127,031	1,416,555	127,031	1,416,555		
				一般賠償收入							
07				1100000000-2	0	0	154,680	0	154,680		
				其他收入							
	199			1160010000-6	0	0	154,680	0	154,680		
				環境保護署							
		01		1160010900-7	0	0	154,680	0	154,680		
				雜項收入							
			02	1160010909-1	0	0	154,680	0	154,680		
				其他雜項收入							
				合計	0	127,031	1,571,235	127,031	1,571,235		

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10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	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					
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	4,206,664,000	125,045,579	786,302,048	
					0	0			3,420,361,952	85,695,987	
					0	0			0		
		01		7260010100-4 水環境建設	4,399,025,000	0	4,399,025,000	3,640,798,000	114,842,857	595,172,028	
					0	0			3,045,625,972	0	
					0	0			0		
			01	7260010101-7 水與發展	87,025,000	0	87,025,000	69,605,000	2,513,999	5,616,240	
					0	0			63,988,760	0	
					0	0			0		
				02 業務費	73,025,000	0	73,025,000	55,946,000	20,894	4,837,417	
					0	0			51,108,583	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	14,000,000	0	14,000,000	13,659,000	2,493,105	778,823	
					0	0			12,880,177	0	
					0	0			0		
			01	7260010101-7* 水與發展	212,000,000	0	212,000,000	135,018,000	4,925,535	36,182,286	
					0	0			98,835,714	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10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	212,000,000	0	212,000,000	135,018,000	4,925,535	36,182,286
					0	0			98,835,714	0
					0	0			0	
			02	7260010102-0 水與環境	546,000,000	0	546,000,000	503,590,000	23,323,538	73,513,051
					0	0			430,076,949	0
					0	0			0	
				02 業務費	146,000,000	0	146,000,000	116,814,000	7,888,448	11,018,816
					0	0			105,795,184	0
					0	0			0	
				04 獎補助費	400,000,000	0	400,000,000	386,776,000	15,435,090	62,494,235
					0	0			324,281,765	0
					0	0			0	
			02	7260010102-0* 水與環境	3,554,000,000	0	3,554,000,000	2,932,585,000	84,079,785	479,860,451
					0	0			2,452,724,549	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10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	2,921,555,000	84,079,785	477,459,201
					0	0			2,444,095,799	0
					0	0			0	
		02		7260010200-9 數位建設	653,065,000	0	653,065,000	565,866,000	10,202,722	191,130,020
					0	0			374,735,980	85,695,987
					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	411,674,000	10,202,722	166,423,752
					0	-450,000			245,250,248	78,717,564
					0	0			0	
				02 業務費	486,760,000	0	486,310,000	411,674,000	10,202,722	166,423,752
					0	-450,000			245,250,248	78,717,564
					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	154,192,000	0	24,706,268
					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	154,192,000	0	24,706,268
					0	450,000			129,485,732	6,978,423
					0	0			0	
				合計	5,052,090,000	0	5,052,090,000	4,206,664,000	125,045,579	786,302,048
					0	0			3,420,361,952	85,695,987
					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10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
02 業務費	51,108,583	105,795,184	245,250,248	402,154,015
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	270,000	292,000	408,500	970,500
0251 委辦費	50,747,886	104,198,787	126,787,650	281,734,323
0271 物品	0	139,457	65,835	205,292
0279 一般事務費	25,700	29,205	106,962,054	107,016,959
0291 國內旅費	64,997	1,135,055	69,204	1,269,256
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	12,880,177	324,281,765	0	337,161,942
0403 對直轄市政府之補助	2,422,647	118,633,038	0	121,055,685
0410 對臺灣省各縣市之補助	10,457,530	205,648,727	0	216,106,257
04 獎補助費*	98,835,714	2,444,095,799	0	2,542,931,513
0403 對直轄市政府之補助*	84,593,142	1,439,309,210	0	1,523,902,352

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10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*	14,242,572	1,003,075,503	0	1,017,318,075
0429 對福建省各縣之補助*	0	1,711,086	0	1,711,086
合計	162,824,474	2,882,801,498	374,735,980	3,420,361,952

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10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	1,571,235	0	0	0	0	0	0	1,571,235	
本年度	1,571,235	0	0	0	0	0	0	1,571,235	
0460010301 一般賠償收入	1,416,555	0	0	0	0	0	0	1,416,555	
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10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10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	3,420,361,952	85,695,987	0	0	0	0	0	0	3,506,057,939	700,606,061
本年度	3,420,361,952	85,695,987	0	0	0	0	0	0	3,506,057,939	700,606,061
一、本年度經費	3,420,361,952	85,695,987	0	0	0	0	0	0	3,506,057,939	700,606,061
7260010101 水與發展	162,824,474	0	0	0	0	0	0	0	162,824,474	41,798,526
7260010102 水與環境	2,882,801,498	0	0	0	0	0	0	0	2,882,801,498	553,373,502
7260010201 建構開放政府及智慧城市鄉服務	374,735,980	85,695,987	0	0	0	0	0	0	460,431,967	105,434,033
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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	85,695,987	3 淨資產	85,695,987
11 流動資產	85,695,987	31 資產負債淨額	85,695,987
110901 預付款	85,695,987	310101 資產負債淨額	85,695,987
合 計	85,695,987	合 計	85,695,987

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	124,247,702	3,507,629,174
公庫撥入數	124,120,671	3,506,057,939
罰款及賠償收入	127,031	1,416,555
其他收入	0	154,680
支出	39,157,655	3,283,818,705
繳付公庫數	127,031	1,571,235
業務支出	-67,902,891	402,154,015
獎補助支出	106,933,515	2,880,093,455
收支餘絀	85,090,047	223,810,469

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10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	37,113,367	37,113,367	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	37,202,617	37,202,617	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	34,290,587	34,290,587	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	4,061,790	4,061,790	0	0
發展中之無形資產	0	0	62,559,488	62,559,488	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	100,911,865	100,911,865	0	0
合計	0	0	138,114,482	138,114,482	0	0

備註 1. 資本資產成本變動數 0=屬預算執行增加數 138,114,482-其他依財產規制移出、贈與等減少數 138,114,482。 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10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	1,571,235	3,506,057,939	3,507,629,174	收入
	-	3,506,057,939	3,506,057,939	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	1,416,555	-	1,416,555	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	3,420,361,952	-136,543,247	3,283,818,705	支出
	-	1,571,235	1,571,235	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	405,154,015	-3,000,000	402,154,015	業務支出
獎補助費	2,880,093,455	-	2,880,093,455	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	-3,418,790,717	3,642,601,186	223,810,469	收支餘絀

備註:調整數說明如下: 1.業務支出調減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。