

環境部

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

會計月報

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 陳勁欣

機關長官 彭啓明

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
貳、 附屬表	
一、平衡表各科目明細表.....	11
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17
二、公庫收入(支出)差額解釋表.....	18

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	190			0400000000-2	0	0	0	0	0	0
				罰款及賠償收入	0		111,600		111,600	
				0460010000-6	0	0	111,600	0	0	
				環境部	0		111,600		111,600	
				0460010300-0	0	0	111,600	0	0	
				賠償收入	0		111,600		111,600	
				0460010301-2	0	0	111,600	0	0	
				一般賠償收入	0		111,600		111,600	
				04G5740000-5	0	0	0	-111,600	0	0
				前瞻5_環境部	0		0		0	
	194			04G5740300-9	0	0	0	-111,600	0	0
				賠償收入	0		0		0	
				04G5740301-1	0	0	0	-111,600	0	0
				一般賠償收入	0		0		0	
				合計	0	0	0	0	0	
					0		111,600		111,600	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
11				0060000000-8 環境部主管						
	01			0060010000-4 環境部	561,554,000	0	561,554,000	561,554,000	-13,234,139	50,540,054
					0	0			198,524,277	867,873
					0	0			311,621,796	63,048,989
		01		7160012000-5 水環境建設	273,000,000	0	273,000,000	273,000,000	-46,407,071	5,600,000
					0	0			81,925,930	255,170
					0	0			185,218,900	50,416,851
			01	7160012010-9 水與環境	9,907,000	0	9,907,000	9,907,000	4,009,780	5,600,000
					0	0			4,051,830	255,170
					0	0			0	0
				20 業務費	9,907,000	0	9,907,000	9,907,000	4,009,780	5,600,000
					0	0			4,051,830	255,170
					0	0			0	0
			01	7160012010-9* 水與環境	263,093,000	0	263,093,000	263,093,000	-50,416,851	0
					0	0			77,874,100	0
					0	0			185,218,900	50,416,851
				40 獎補助費	263,093,000	0	263,093,000	263,093,000	-50,416,851	0
					0	0			77,874,100	0
					0	0			185,218,900	50,416,851
	02			7160013000-0 綠能建設	60,000,000	0	58,845,000	58,845,000	8,977,409	32,174,554
					0	-1,155,000			25,205,169	609,277
					0	0			856,000	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)		
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)	備註 (預付款)	
					第一預備金	預算調整數						
		02		20	60,000,000	0	58,845,000	58,845,000	8,977,409	32,174,554		
				業務費	0	-1,155,000		25,205,169	609,277			
					0	0		856,000	0			
				7160013000-0*	140,000,000	0	141,155,000	141,155,000	-781,723	7,735,500		
				綠能建設	0	1,155,000		15,672,003	0			
					0	0		117,747,497	8,031,138			
				30	14,600,000	0	15,755,000	15,755,000	5,019,500	7,735,500		
				設備及投資	0	1,155,000		8,019,500	0			
					0	0		0	0			
				40	125,400,000	0	125,400,000	125,400,000	-5,801,223	0		
				獎補助費	0	0		7,652,503	0			
					0	0		117,747,497	8,031,138			
		03		7160014000-6	88,554,000	0	88,554,000	88,554,000	24,977,246	5,030,000		
				數位建設	0	0		75,721,175	3,426			
					0	0		7,799,399	4,601,000			
				01	7160014010-0	84,842,000	0	84,842,000	84,842,000	23,787,246	2,508,000	
					建構開放政府及智慧城鄉服務	0	0		74,531,175	3,426		
						0	0		7,799,399	4,601,000		
						20	84,842,000	0	84,842,000	84,842,000	23,787,246	2,508,000
						業務費	0	0		74,531,175	3,426	
							0	0		7,799,399	4,601,000	
01	7160014010-0*	3,712,000	0			3,712,000	3,712,000	1,190,000	2,522,000			
	建構開放政府及智慧城鄉服務	0	0				1,190,000	0				
		0	0				0	0				

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				30 設備及投資	3,712,000	0	3,712,000	3,712,000	1,190,000	2,522,000
					0	0			1,190,000	0
					0	0			0	0
				合計	561,554,000	0	561,554,000	561,554,000	-13,234,139	50,540,054
					0	0			198,524,277	867,873
					0	0			311,621,796	63,048,989

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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				
	水與環境	綠能建設	建構開放政府及智慧城鄉服務	合計	
20 業務費	4,051,830	26,061,169	82,330,574	112,443,573	
2018 資訊服務費	0	667,999	752,622	1,420,621	
2036 按日按件計資酬金	22,500	29,940	39,500	91,940	
2039 委辦費	4,000,000	25,362,910	68,276,998	97,639,908	
2054 一般事務費	0	0	13,251,000	13,251,000	
2072 國內旅費	29,330	320	10,454	40,104	
30 設備及投資*	0	8,019,500	1,190,000	9,209,500	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	8,019,500	1,190,000	9,209,500	
40 獎補助費*	263,093,000	125,400,000	0	388,493,000	
4005 對直轄市政府之補助*	0	47,232,249	0	47,232,249	
4010 對各縣市政府之補助*	263,093,000	78,167,751	0	341,260,751	
小計	267,144,830	159,480,669	83,520,574	510,146,073	
20 業務費	5,600,000	32,174,554	2,508,000	40,282,554	
2039 委辦費	5,600,000	32,174,554	2,508,000	40,282,554	
30 設備及投資*	0	7,735,500	2,522,000	10,257,500	
3020 機械設備費*	0	0	2,522,000	2,522,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	7,735,500	0	7,735,500	
保留數小計	5,600,000	39,910,054	5,030,000	50,540,054	
合計	272,744,830	199,390,723	88,550,574	560,686,127	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年12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	111,600	0	0	0	0	0	0	0	111,600
本年度	111,600	0	0	0	0	0	0	0	111,600
0460010301 一般賠償收入	111,600	0	0	0	0	0	0	0	111,600
04G5740301 一般賠償收入	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年12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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年12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	198,524,277	63,048,989	0	0	0	0	0	0	261,573,266	299,980,734
本年度	198,524,277	63,048,989	0	0	0	0	0	0	261,573,266	299,980,734
一、本年度經費	198,524,277	63,048,989	0	0	0	0	0	0	261,573,266	299,980,734
7160012010 水與環境	81,925,930	50,416,851	0	0	0	0	0	0	132,342,781	140,657,219
7160013000 綠能建設	40,877,172	8,031,138	0	0	0	0	0	0	48,908,310	151,091,690
7160014010 建構開放政府及智慧城鄉服務	75,721,175	4,601,000	0	0	0	0	0	0	80,322,175	8,231,825
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	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5期特別預算

環境部

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	63,048,989	2 負債	311,621,796
11 流動資產	63,048,989	21 流動負債	311,621,796
111101 預付其他政府款	63,048,989	210501 應付其他政府款	311,621,796
		3 淨資產	-248,572,807
		31 資產負債淨額	-248,572,807
		310101 資產負債淨額	-248,572,807
合 計	63,048,989	合 計	63,048,989

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,213,850	261,684,866
公庫撥入數	39,213,850	261,573,266
罰款及賠償收入	0	111,600
支出	292,178,157	501,048,173
繳付公庫數	0	111,600
業務支出	45,429,834	112,443,573
獎補助支出	246,748,323	388,493,000
收支餘絀	-252,964,307	-239,363,307

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

預付其他政府款明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		63,048,989	
			本年度部分		63,048,989	
			114		63,048,989	
			一百一十四年度			
			7160012000-5 水環境建設	50,416,851		
			7160012010-9* 水與環境	50,416,851		
			600100 環境部	50,416,851		
			7160013000-0* 綠能建設	8,031,138		
			600100 環境部	8,031,138		
			7160014000-6 數位建設	4,601,000		
			7160014010-0 建構開放政府及智慧城鄉服務	4,601,000		
			600100 環境部	4,601,000		
			總 計		63,048,989	
			600100 環境部		63,048,989	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

機械及設備明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-3,709,500	
			本年度部分		-3,709,500	
			600100 環境部	-3,709,500		
			預算性質部分		3,709,500	
			本年度部分		3,709,500	
			114 一百一十四年度		3,709,500	
			7160013000-0* 綠能建設	2,519,500		
			600100 環境部	2,519,500		
			7160014000-6 數位建設	1,190,000		
			7160014010-0* 建構開放政府及智慧城鄉服務	1,190,000		
			600100 環境部	1,190,000		
			總 計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

電腦軟體明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-5,500,000	
			本年度部分		-5,500,000	
			600100 環境部	-5,500,000		
			預算性質部分		5,500,000	
			本年度部分		5,500,000	
			114 一百一十四年度		5,500,000	
			7160013000-0* 綠能建設	5,500,000		
			600100 環境部	5,500,000		
			總 計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

應付其他政府款明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		311,621,796	
			本年度部分		311,621,796	
			114		311,621,796	
			一百一十四年度			
			7160012000-5 水環境建設	185,218,900		
			7160012010-9* 水與環境	185,218,900		
			600100 環境部	185,218,900		
			7160013000-0 綠能建設	856,000		
			600100 環境部	856,000		
			7160013000-0* 綠能建設	117,747,497		
			600100 環境部	117,747,497		
			7160014000-6 數位建設	7,799,399		
			7160014010-0 建構開放政府及智慧城鄉服務	7,799,399		
			600100 環境部	7,799,399		

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

應付其他政府款明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			總 計		311,621,796	
			600100 環境部		311,621,796	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年12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	3,709,500	3,709,500	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	3,709,500	3,709,500	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	5,500,000	5,500,000	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	5,500,000	5,500,000	0	0
合計	0	0	9,209,500	9,209,500	0	0
備註						

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

環境部

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年12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	111,600	261,573,266	261,684,866	收入
	0	261,573,266	261,573,266	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	111,600	0	111,600	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	560,686,127	-59,637,954	501,048,173	支出
	0	111,600	111,600	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	152,726,127	-40,282,554	112,443,573	業務支出
獎補助費	388,493,000	0	388,493,000	獎補助支出
設備及投資	19,467,000	-19,467,000	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-560,574,527	321,211,220	-239,363,307	收支餘絀

備註：

1、業務費40,282,554元係本年度保留數。

2、設備及投資19,467,000元係本年度設備及投資實現數9,209,500元+本年度保留數10,257,500元。