

行政院環境保護署(環境部)

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

會 計 月 報

中華民國 113 年 9 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

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
行政院環境保護署(環境部)
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至113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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	19,635	0	70,125		
	194			0460010000-6 環境保護署	0	0	0	19,635	0	70,125		
		02		0460010300-0 賠償收入	0	0	0	19,635	0	70,125		
			01	0460010301-2 一般賠償收入	0	0	0	19,635	0	70,125		
				合計	0	0	0	19,635	0	70,125		
					0	0	0	70,125				

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至113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)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		本 月 實 現 數		
				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	1,152,356,000 0 0	0	1,152,356,000	963,166,000	91,313,061 850,167,004 0	
		01		7160012000-5 水環境建設	199,000,000 0 0	0	199,000,000	160,353,000	10,706,482 139,555,998 0	
			01	7160012010-9 水與環境	149,210,000 0 0	0	149,210,000	110,563,000	10,706,482 98,629,066 0	
				20 業務費	80,556,000 0 0	0	80,556,000	47,924,000	4,012,749 41,984,598 0	
				40 獎補助費	68,654,000 0 0	0	68,654,000	62,639,000	6,693,733 56,644,468 0	
			01	7160012010-9* 水與環境	49,790,000 0 0	0	49,790,000	49,790,000	0 40,926,932 0	
				40 獎補助費	49,790,000 0 0	0	49,790,000	49,790,000	0 40,926,932 0	

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
行政院環境保護署(環境部)
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至113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)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
				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)		
	02		7160013000-0 綠能建設	180,000,000	0	30,000,000	22,750,000	0	41,335	
				0	-150,000,000			22,708,665	0	
				0	0			0	41,335	
				30,000,000	0	30,000,000	22,750,000	0	22,708,665	
				0	0			0	0	
	02		20 業務費	150,000,000	0	0	0	0	0	
				0	-150,000,000			0	0	
				0	0			0	0	
				350,000,000	0	500,000,000	400,000,000	70,535,759	24,757,447	
				0	150,000,000			375,242,553	0	
	03		7160013000-0* 綠能建設	350,000,000	0	500,000,000	400,000,000	70,535,759	24,757,447	
				0	150,000,000			375,242,553	0	
				397,156,000	0	397,156,000	363,301,000	10,070,820	62,045,994	
				0	0			301,255,006	52,966,585	
				0	0			0	0	
	01		7160014000-6 數位建設	368,942,000	0	368,705,000	336,938,000	9,537,750	59,109,561	
				0	-237,000			277,828,439	52,966,585	
				0	0			0	0	
				368,942,000	0	368,705,000	336,938,000	9,537,750	59,109,561	
				0	-237,000			277,828,439	52,966,585	
			20 業務費	368,942,000	0	368,705,000	336,938,000	9,537,750	59,109,561	
				0	-237,000			277,828,439	52,966,585	
				0	0			0	0	

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至113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)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		本 月 實 現 數		
				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)		
		01	7160014010-0*	28,214,000	0	28,451,000	26,363,000	533,070	2,936,433	
			建構開放政府及智慧城鄉服務	0	237,000			23,426,567	0	
				0	0			0		
			30 設備及投資	28,214,000	0	28,451,000	26,363,000	533,070	2,936,433	
				0	237,000			23,426,567	0	
				0	0			0		
	04	01	7160015000-1	26,200,000	0	26,200,000	16,762,000	0	5,357,218	
			城鄉建設	0	0			11,404,782	0	
				0	0			0		
		01	7160015010-5	1,000,000	0	1,000,000	850,000	0	357,218	
			公共服務據點整備	0	0			492,782	0	
				0	0			0		
			40 獎補助費	1,000,000	0	1,000,000	850,000	0	357,218	
				0	0			492,782	0	
				0	0			0		
		01	7160015010-5*	25,200,000	0	25,200,000	15,912,000	0	5,000,000	
			公共服務據點整備	0	0			10,912,000	0	
				0	0			0		
			40 獎補助費	25,200,000	0	25,200,000	15,912,000	0	5,000,000	
				0	0			10,912,000	0	
				0	0			0		
			合計	1,152,356,000	0	1,152,356,000	963,166,000	91,313,061	112,998,996	
				0	0			850,167,004	52,966,585	
				0	0			0		

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
行政院環境保護署(環境部)
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至113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				
	水與環境	綠能建設	建構開放政府及智慧城鄉服務	公共服務據點整備	合計
20 業務費	41,984,598	22,708,665	277,828,439	0	342,521,702
2009 通訊費	0	0	35,928	0	35,928
2018 資訊服務費	0	0	23,725,100	0	23,725,100
2021 其他業務租金	10,081	0	290,500	0	300,581
2036 按日按件計資酬金	188,380	22,500	434,570	0	645,450
2039 委辦費	41,491,865	22,682,983	87,371,354	0	151,546,202
2051 物品	0	0	368,779	0	368,779
2054 一般事務費	1,000	0	165,435,819	0	165,436,819
2069 設施及機械設備養護費	0	0	51,624	0	51,624
2072 國內旅費	293,272	3,182	114,765	0	411,219
30 設備及投資*	0	0	23,426,567	0	23,426,567
3020 機械設備費*	0	0	20,544,067	0	20,544,067
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	2,882,500	0	2,882,500
40 獎補助費	56,644,468	0	0	492,782	57,137,250
4005 對直轄市政府之補助	7,033,811	0	0	0	7,033,811
4010 對各縣市政府之補助	49,610,657	0	0	492,782	50,103,439
40 獎補助費*	40,926,932	375,242,553	0	10,912,000	427,081,485
4005 對直轄市政府之補助*	40,926,932	366,654,553	0	0	407,581,485
4010 對各縣市政府之補助*	0	8,588,000	0	10,912,000	19,500,000
合計	139,555,998	397,951,218	301,255,006	11,404,782	850,167,004

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至113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					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	70,125	0	0	0	0	0	0	0	70,125
本年度	70,125	0	0	0	0	0	0	0	70,125
0460010301 一般賠償收入	70,125	0	0	0	0	0	0	0	70,125
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
行政院環境保護署(環境部)
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至113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					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)			
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

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
行政院環境保護署(環境部)
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至113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)	其他應收款 (7)			
合計	850,167,004	52,966,585	0	0	0	0	0	0	903,133,589	60,032,411
本年度	850,167,004	52,966,585	0	0	0	0	0	0	903,133,589	60,032,411
一、本年度經費	850,167,004	52,966,585	0	0	0	0	0	0	903,133,589	60,032,411
7160012010 水與環境	139,555,998	0	0	0	0	0	0	0	139,555,998	20,797,002
7160013000 綠能建設	397,951,218	0	0	0	0	0	0	0	397,951,218	24,798,782
7160014010 建構開放政府及智慧城市服務	301,255,006	52,966,585	0	0	0	0	0	0	354,221,591	9,079,409
7160015010 公共服務據點整備	11,404,782	0	0	0	0	0	0	0	11,404,782	5,357,218
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

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

平衡表

中華民國113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		3 淨資產	52,966,585
11 流動資產		31 資產負債淨額	52,966,585
110901 預付款	5,571,024	310101 資產負債淨額	52,966,585
111101 預付其他政府款	47,395,561		
合 計	52,966,585	合 計	52,966,585

附註：

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

收入支出表

中華民國112年01月01日至113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		903,203,714
公庫撥入數	88,666,446	903,133,589
罰款及賠償收入	19,635	70,125
支出	90,799,626	826,810,562
繳付公庫數	19,635	70,125
業務支出	13,550,499	342,521,702
獎補助支出	77,229,492	484,218,735
收支餘绌	-2,133,180	76,393,152

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

預付款明細表

中華民國113年09月30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		5,571,024	
			本年度部分		5,571,024	
			113 一百一十三年度		5,571,024	
			7160014000-6 數位建設	5,571,024	5,571,024	
			7160014010-0 建構開放政府及智慧城市鄉服務	5,571,024	5,571,024	
			600100 環境部	5,571,024	5,571,024	
			總 計		5,571,024	
			600100 環境部		5,571,024	

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

預付其他政府款明細表

中華民國113年09月30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		47,395,561	
			本年度部分		47,395,561	
			113 一百一十三年度		47,395,561	
			7160014000-6 數位建設	47,395,561	47,395,561	
			7160014010-0 建構開放政府及智慧城市鄉服務	47,395,561	47,395,561	
			600100 環境部	47,395,561	47,395,561	
			總 計		47,395,561	
			600100 環境部		47,395,561	

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國113年09月30日

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		-11,450,067	
			本年度部分		-11,450,067	
			600100 環境部	-9,394,000		
			6060 環境部環境管理署（原環境保護署環境督察總隊）	-2,056,067		
			預算性質部分		11,450,067	
			本年度部分		11,450,067	
			113 一百一十三年度		11,450,067	
			7160014000-6 數位建設		11,450,067	
			7160014010-0* 建構開放政府及智慧城市服務		11,450,067	
			600100 環境部	9,394,000		
			6060 環境部環境管理署（原環境保護署環境督察總隊）	2,056,067		
			總 計		0	

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

購建中固定資產明細表

中華民國113年09月30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		-9,394,000	
			本年度部分		-9,394,000	
			600100 環境部	-9,394,000		
			預算性質部分		9,394,000	
			本年度部分		9,394,000	
			113 一百一十三年度		9,394,000	
			7160014000-6 數位建設	9,394,000		
			7160014010-0*		9,394,000	
			建構開放政府及智慧城市服務			
			600100 環境部	9,394,000		
			總 計		0	

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

電腦軟體明細表

中華民國113年09月30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		-2,582,500	
			本年度部分		-2,582,500	
			600100 環境部	-2,582,500		
			預算性質部分		2,582,500	
			本年度部分		2,582,500	
			113 一百一十三年度		2,582,500	
			7160014000-6 數位建設	2,582,500		
			7160014010-0* 建構開放政府及智慧城市服務	2,582,500		
			600100 環境部	2,582,500		
			總 計	2,582,500	0	

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(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112年01月01日至113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	11,450,067	11,450,067	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	11,450,067	11,450,067	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	9,394,000	9,394,000	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	2,582,500	2,582,500	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	11,976,500	11,976,500	0	0
合計	0	0	23,426,567	23,426,567	0	0
備註						

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

行政院環境保護署(環境部)

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至113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	70,125	903,133,589	903,203,714	收入
	0	903,133,589	903,133,589	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	70,125	0	70,125	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	850,167,004	-23,356,442	826,810,562	支出
	0	70,125	70,125	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	342,521,702	0	342,521,702	業務支出
獎補助費	484,218,735	0	484,218,735	獎補助支出
設備及投資	23,426,567	-23,426,567	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
歲計餘绌	-850,096,879	926,490,031	76,393,152	收支餘绌

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

環境部

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 09 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目 及 代 號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差 額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
7160012010-9 G4 水與環境	5,387,000.00 10,706,482.00	160,353,000.00 139,555,998.00	5,387,000.00 22,911,843.00	160,353,000.00 135,573,017.00	0 -12,205,361	0 3,982,981
7160013000-0 G4 綠能建設	80,000,000.00 70,535,759.00	420,250,000.00 395,451,218.00	80,000,000.00 111,775,368.00	420,250,000.00 326,675,459.00	0 -41,239,609	0 68,775,759
7160014010-0 G4 建構開放政府及智慧城市鄉服務	3,315,000.00 5,965,500.00	342,647,000.00 334,157,497.00	3,315,000.00 15,188,000.00	342,647,000.00 332,985,997.00	0 -9,222,500	0 1,171,500
合 計	88,702,000.00	923,250,000.00	88,702,000.00	923,250,000.00	0	0
	87,207,741.00	869,164,713.00	149,875,211.00	795,234,473.00	-62,667,470	73,930,240

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

環境部

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 09 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目 及 代 號	差 额 解 釋					
	差 異 原 因 分 析					
	憑 證	日 期	摘 要		差 額	
種 類	號 碼					
7160012010-9 G4 水與環境				累計分配數差額	0.00	
	付款憑單	570318	1130930	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳(員工國內差旅費-前瞻-員工國內差旅費)	27,616.00	
	付款憑單	570321	1130930	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳(112年度前瞻河川水質環境管理計畫(北區)-第四期(尾款))	3,955,365.00	
				累計支付數差額	3,982,981.00	
7160013000-0 G4 綠能建設				累計分配數差額	0.00	
	付款憑單	570317	1130930	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳(113年度桃園市政府公有場域新增或擴充電動車公共能源補充設施示範計畫第2期款)	68,775,759.00	
				累計支付數差額	68,775,759.00	
7160014010-0 G4 建構開放政府及智慧城市服務				累計分配數差額	0.00	

前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

環境部

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 09 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目 及 代 號	差 额 解 釋				
	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日 期	摘 要	差 額
	種 類	號 碼			
	付款憑單	570319	1130930	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳(113年即時線上水質感測技術開發計畫第二期款(分攤))	1,166,000.00
	付款憑單	570320	1130930	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳(撥還本機關業務專戶)	5,500.00
累計支付數差額					1,171,500.00

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
環境部環境管理署（原環境保護署環境督察總隊）

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 09 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目 及 代 號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差 額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
7160014010-0 G4 建構開放政府及智慧城市鄉服務	1,804,000.00 1,439,070.00	20,654,000.00 20,064,094.00	1,804,000.00 1,439,070.00	20,654,000.00 20,064,094.00	0 0	0 0
7160015010-5 G4 公共服務據點整備	5,000,000.00 0.00	16,762,000.00 11,404,782.00	5,000,000.00 0.00	16,762,000.00 11,404,782.00	0 0	0 0
合 計	6,804,000.00 1,439,070.00	37,416,000.00 31,468,876.00	6,804,000.00 1,439,070.00	37,416,000.00 31,468,876.00	0 0	0 0