

(11-1)

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

單位特別決算

（以前年度）

環境部 編

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

行政院環境保護署（環境部）

決算目次

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日

一、總說明

- (一)財務報告之簡述..... 1
- (二)財務狀況之分析..... 1
- (三)重要施政計畫執行成果之說明..... 2

二、決算報表

(一)主要表

- 1. 以前年度歲出政事別轉入數決算表..... 10
- 2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表..... 12

(二)附屬表

- 1. 繳付公庫數分析表..... 18
- 2. 公庫撥入數分析表..... 20
- 3. 歲出保留分析表..... 22
- 4. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表..... 28
- 5. 重大計畫執行績效報告表..... 30

三、會計報表

(一)主要表

- 1. 平衡表..... 33
- 2. 收入支出表..... 34

(二)附屬表

- 平衡表科目明細表..... 35
- 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... 38

四、參考表

- 1. 決算與會計收支對照表..... 41
- 2. 現金出納表..... 42

總 說 明

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

總 說 明

中華民國 112 年度

一、財務報告之簡述

（一）歲出：111 年度轉入本年度繼續執行者計 1 億 4,319 萬 5,903 元，經執行結果實現數 9,790 萬 7,540 元，再保留數 3,046 萬 4,025 元，減免（註銷）數 1,482 萬 4,338 元，茲分述如下：

1、水環境建設—水與發展—加強水庫集水區保育治理計畫

111 年度轉入本年度繼續執行者計 3,430 萬 4,816 元，經執行結果實現數 945 萬 6,052 元，再保留數 1,668 萬 5,161 元，減免（註銷）數 816 萬 3,603 元，減免（註銷）數主要係補助計畫經費結餘。歲出保留數係補助地方政府規劃設計及設置水庫污染熱區快篩與特定集水區營養鹽總量削減工程等，因合約期程跨年度，年度內無法完成，繼續辦理保留 1,668 萬 5,161 元。

2、水環境建設—水與發展—建置水資源智慧管理及創新節水技術計畫

111 年度轉入本年度繼續執行者計 719 萬 4,976 元，經執行結果實現數 682 萬 4,062 元，無再保留數，減免（註銷）數 37 萬 914 元，減免（註銷）數主要係補助計畫經費結餘。

3、水環境建設—水與環境—全國水環境改善計畫

111 年度轉入本年度繼續執行者計 9,260 萬 1,331 元，經執行結果實現數 7,275 萬 5,156 元，再保留數 1,377 萬 8,864 元，減免（註銷）數 606 萬 7,311 元，減免（註銷）數主要係補助計畫經費結餘。歲出保留數係污水截流及水質淨化等水環境改善工作、設置現地處理設施及源頭污染減量工程等，因合約期程跨年度，年度內無法完成，或地方政府未能於年度結束前完成工程驗收結算作業，繼續辦理保留 1,377 萬 8,864 元。

4、數位建設—建構開放政府及智慧城鄉服務—民生公共物聯網數據應用及產業開展計畫

111 年度轉入本年度繼續執行者計 909 萬 4,780 元，經執行結果實現數 887 萬 2,270 元，無再保留數，減免（註銷）數 22 萬 2,510 元，減免（註銷）數主要係補助計畫經費結餘。

（二）平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

平衡表：

1、預付其他政府款：814 萬 9,156 元，主要係預付補助地方政府辦理前瞻基礎建設相關

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算
行政院環境保護署（環境部）
總 說 明
中華民國112年度

計畫已撥應付（保留）補助款尚未實現之款項。

2、應付其他政府款：3,046萬4,025元，主要係補助地方政府辦理前瞻基礎建設相關計畫應付未付款。

二、財務狀況之分析

（一）預付其他政府款：814萬9,156元，較上年度5,502萬397元，減少4,687萬1,241元，主要係部分補助地方政府辦理前瞻基礎建設相關計畫業已於本年度辦理完成，預付轉正所致。

（二）應付其他政府款：3,046萬4,025元，較上年度1億1,432萬9,592元，減少8,386萬5,567元，主要係部分補助地方政府辦理前瞻基礎建設相關計畫業已於本年度辦理完成，應付款項撥付完竣所致。

三、重要施政計畫執行成果之說明

（一）已完成施政計畫重點概述：

1、水環境建設—水與發展—加強水庫集水區保育治理計畫

（1）配合經濟部「加強水庫集水區保育治理計畫」，依各水庫集水區保育實施計畫內容，加強辦理全國95座水庫集水區內之保育治理，減少水庫集水區土砂災害以及改善集水區水體水質。針對優先保護水庫水體（具優養化潛勢者）推動水庫污染熱區設置合併式淨化槽或多層複合濾料等水質淨化系統。112年度補助金門縣辦理「山外溪流流域優化計畫工程」預計將於113年初完工，另持續補助桃園市「順時埔聚落水質改善計畫」、「百吉地區水質改善工程」及「巴陵地區水質改善工程計畫」辦理成效評估作業，以提升及確保水質改善之效益。

（2）111年度轉入本年度繼續執行者計5案，皆需保留至下年度繼續執行。

2、水環境建設—水與發展—建置水資源智慧管理及創新節水技術

（1）推動雨水花園調適設施計畫，其設置目的以海綿校園概念，運用自然工法，調節區域微氣候，改善淹水問題，兼具生態教育功能，具保水降溫調適韌性設施，亦有防洪、滯洪、水資源回收再利用等效果，建置14處雨水花園，經統計總改善積淹水面積4,560平方公尺，每年儲水達到10,754公噸，可調節地面降溫2度以上。

（2）111年度轉入本年度繼續執行者計2案，皆已於本年度辦理完成。

3、水環境建設—水與環境—全國水環境改善計畫

（1）112年度完成桃園市「大漢溪上游埔頂排水水環境改善計畫」，於大漢溪中庄攔河

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

總 說 明

中華民國112年度

堰旁興建一座每日處理1萬噸生活污水的人工濕地，全場域包含7個生態池塘，蓄水容量約4.4萬噸，可營造5.5公頃親水空間，並透過人工濕地淨化，改善大漢溪中庄調整池及鳶山堰的自來水原水水質。

- (2) 定期監測我國54條流域，涵蓋主、支流共85條河川，合計304個河川測點，掌握河川水質現況並提供水污染防治策略參考，其監測成果公開於全國環境水質監測資訊網及開放資料平臺，供民眾查詢
- (3) 111年度轉入本年度繼續執行者計23案，112年已完成18案，尚餘5案需保留至下年度繼續執行。

4、數位建設—建構開放政府及智慧城鄉服務—建構民生公共物聯網

- (1) 建構全國空氣品質感測物聯網，與18個地方環保局合作，截至112年已完成布建空氣污染感測器約1萬點，覆蓋283個鄉鎮市區、111個工業區及科學園區，感知8萬家工廠周圍空氣品質。
- (2) 推動全國水質感測器試驗計畫，已累積聯合18個地方環保局參與，並應用移動式水質感測器約195臺，河川巡守隊應用手持式感測器360臺，以即時感測數據及監控環境水體品質。
- (3) 建立感測數據平臺，透過大數據及熱區分析技術，提供高污染潛勢區域資料予稽查人員，有效提高稽查效率，並已查獲違反空氣污染防制法相關業者，統計112年智慧稽查裁處計245家，裁處罰鍰逾5,466萬元；查獲違反水污染防治法相關業者，統計112年裁處計4件罰鍰304萬7,400元。
- (4) 非游離輻射射頻(包含可見光部分)環境監測及管理推動計畫，係辦理環境電磁波包括5G量測資訊調查，建立環境電磁波長期監測作業技術，並進行北、中、南3都會區電磁波長期監測工作、調查光污染源環境背景，進行光污染源現場量測，研擬閃爍曝露規範與量測方法，研訂LED閃絡暴露規範與量測方法及5G電磁波環境暴露量測方法。
- (5) 111年度轉入本年度繼續執行者計11案，皆已於本年度辦理完成。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別決算
 行政院環境保護署（環境部）
 總 說 明
 中華民國 112 年度

（二）施政計畫分項說明：

施政計畫分項說明（以前年度）

工作計畫 名稱	重要計畫 項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
水環境建設	水與發展— 加強水庫集 水區保育治 理計畫	桃園市順時埔聚落水 質改善計畫	因合約期程跨年度，無法於 年度內完成，需保留至下年 度繼續執行。	將督導地方政 府加速執行。
		桃園市石門水庫上游 集水區-百吉地區水質 改善工程(含 3 年成效)	因合約期程跨年度，無法於 年度內完成，需保留至下年 度繼續執行。	將督導地方政 府加速執行。
		桃園市大漢溪員樹林 排水淨化（第二期）	因試運轉驗收未通過，廠商 改善中，年度內無法完成， 需保留至下年度繼續執行。	將督導地方政 府加速執行。
		桃園市石門水庫上游 集水區巴陵地區水質 改善工程計畫（含 3 年成效評估）	因合約期程跨年度，無法於 年度內完成，需保留至下年 度繼續執行。	將督導地方政 府加速執行。
		金門縣山外河流域優 化計畫	金門縣政府辦理部分管線設 計作業及工期展延等變更事 宜，需保留至下年度繼續執 行。	將督導地方政 府加速執行。
水環境建設	水與發展— 建置水資源 智慧管理及 創新節水技 術	多功能智慧型雨水花 園示範建置工程	已辦理完成。	
		多功能智慧型雨水花	已辦理完成。	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

總 說 明

中華民國112年度

施政計畫分項說明（以前年度）

工作計畫 名稱	重要計畫 項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		園示範建置工程（工管費+空污費）		
水環境建設	水與環境—全國水環境改善計畫	基隆市港水質提升親水環境營造計畫-田寮河水質改善現地處理（細設）	因合約期程跨年度，無法於年度內完成，需保留至下年度繼續執行。	將督導地方政府加速執行。
		基隆市港水質提升親水環境營造計畫-田寮河水環境營造（細設）	因合約期程跨年度，無法於年度內完成，需保留至下年度繼續執行。	將督導地方政府加速執行。
		基隆市旭川河沉砂池二期水環境改善計畫-旭川河沉砂池二期水環境改善計畫	已辦理完成。	
		桃園市老街溪上游水環境改善計畫-四方林排水水質淨化工程	已辦理完成。	
		桃園市大漢溪水環境改善計畫-桃園市大漢溪上游埔頂排水水環境改善計畫（工程）	已辦理完成。	
		桃園市（環境保護局）全國水環境水質改善業務支援計畫	已辦理完成。	
		桃園市（水務局）全國水環境水質改善業務支援計畫	已辦理完成。	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

總 說 明

中華民國 112 年度

施政計畫分項說明（以前年度）

工作計畫 名稱	重要計畫 項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		新竹市 17 公里海岸整體水環境改善計畫-港南運河水質改善計畫-工程	已辦理完成。	
		苗栗縣全國水環境清淨河面計畫	已辦理完成。	
		臺中市全國水環境清淨河面計畫	已辦理完成。	
		雲林縣溪水環境改善工程計畫-雲林溪污水截流工程(景觀標)	地方未能於年度終了前完成結算作業，需保留至下年度繼續執行。	將督導地方政府加速執行。
		雲林縣(水利處)全國水環境水質改善業務支援計畫	已辦理完成。	
		雲林縣全國水環境清淨河面計畫	已辦理完成。	
		嘉義市埤麻腳排水水質改善暨水岸環境再造工程計畫	已辦理完成。	
		臺南市二仁溪水環境改善計畫-萬代橋水淨場功能提升	已辦理完成。	
		高雄市(水利局)全國水環境清淨河面計畫	已辦理完成。	
		屏東縣東港河流域整體環境改善計畫-興化	因合約期程跨年度，無法於年度內完成，需保留至下年	將督導地方政府加速執行。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

總 說 明

中華民國112年度

施政計畫分項說明（以前年度）

工作計畫 名稱	重要計畫 項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		廊排水水質淨化成效 評估	度繼續執行。	
		屏東縣東港溪流域整 體環境改善計畫-龍頸 溪、萬巒排水排水水 質淨化成效評估	已辦理完成。	
		屏東縣麟洛溪排水水 質淨化及畜禽糞尿生 質能再利用整體規劃 評估	因合約期程跨年度，無法於 年度內完成，需保留至下年 度繼續執行。	將督導地方政 府加速執行。
		宜蘭縣全國水環境清 淨河面計畫	已辦理完成。	
		前瞻河川水質環境管 理計畫（中區）	已辦理完成。	
		前瞻河川水質環境管 理計畫（北區）	已辦理完成。	
		環境水質南區監測計 畫	已辦理完成。	
數位建設	建構開放政 府及智慧城 鄉服務—建 構民生公共 物聯網	非游離輻射射頻(包含 可見光部分)環境監測 及管理推動計畫	已辦理完成。	
		連江縣精進空氣品質 感測器合辦計畫	已辦理完成。	
		基隆市水質感測器合 辦應用計畫	已辦理完成。	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

總 說 明

中華民國112年度

施政計畫分項說明（以前年度）

工作計畫 名稱	重要計畫 項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		桃園市水質感測器合 辦應用計畫	已辦理完成。	
		苗栗縣水質感測器合 辦應用計畫	已辦理完成。	
		臺中市水質感測器合 辦應用計畫	已辦理完成。	
		雲林縣水質感測器合 辦應用計畫	已辦理完成。	
		臺南市水質感測器合 辦應用計畫	已辦理完成。	
		高雄市水質感測器合 辦應用計畫	已辦理完成。	
		花蓮縣水質感測器合 辦應用計畫	已辦理完成。	
		共構機房軟體採購案	已辦理完成。	

決算報表

主 要 表

22 22 22 2

中央政府前瞻基礎建
 行政院環境保
 以前年度歲出政事
 中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數									
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數								
						保留數	保留數								
111	14				7100000000-0	114,329,592	14,214,975								
					環境保護支出	28,866,311	609,363								
					01				7160012000-5	114,329,592	14,214,975				
									水環境建設	19,771,531	386,853				
									01				7160012010-9	33,319,816	8,163,603
													水與發展	8,179,976	370,914
													30	0	0
													設備及投資	7,194,976	370,914
									40				獎補助費	33,319,816	8,163,603
													985,000	0	
									02				7160012020-2	81,009,776	6,051,372
													水與環境	11,591,555	15,939
					20	0	0								
					業務費	11,591,555	15,939								
					40	81,009,776	6,051,372								
					獎補助費	0	0								
					02				7160014000-6	0	0				
									數位建設	9,094,780	222,510				
									01				7160014010-0	0	0
													建構開放政府及智慧城鄉服務	9,094,780	222,510
													20	0	0
業務費	7,414,780	222,510													
30	0	0													
設備及投資	1,680,000	0													
小計	114,329,592	14,214,975													
合計	28,866,311	609,363													
					114,329,592	14,214,975									
					28,866,311	609,363									

設計畫第3期特別決算
 護署（環境部）
 別轉入數決算表

112年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
69,650,592	0	30,464,025
28,256,948	0	0
69,650,592	0	30,464,025
19,384,678	0	0
8,471,052	0	16,685,161
7,809,062	0	0
0	0	0
6,824,062	0	0
8,471,052	0	16,685,161
985,000	0	0
61,179,540	0	13,778,864
11,575,616	0	0
0	0	0
11,575,616	0	0
61,179,540	0	13,778,864
0	0	0
0	0	0
8,872,270	0	0
0	0	0
8,872,270	0	0
0	0	0
7,192,270	0	0
0	0	0
1,680,000	0	0
69,650,592	0	30,464,025
28,256,948	0	0
69,650,592	0	30,464,025
28,256,948	0	0

中央政府前瞻基礎建
 行政院環境保
 以前年度歲出機關
 中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號		
					應付數	應付數	
					保留數	保留數	
111	11				0060000000-8 環境保護署主管		
		01			0060010000-4 環境保護署	114,329,592	14,214,975
			01		7160012000-5 水環境建設	28,866,311	609,363
				01	7160012010-9* 水與發展	114,329,592	14,214,975
					30 設備及投資	19,771,531	386,853
					40 獎補助費	33,319,816	8,163,603
						8,179,976	370,914
						0	0
						7,194,976	370,914
						33,319,816	8,163,603
						985,000	0
			02		7160012020-2 水與環境	4,798,279	380,811
					20 業務費	11,591,555	15,939
					40 獎補助費	0	0
						11,591,555	15,939
						4,798,279	380,811
						0	0
			02		7160012020-2* 水與環境	76,211,497	5,670,561
					40 獎補助費	0	0
						76,211,497	5,670,561
						0	0
		02			7160014000-6 數位建設	9,094,780	222,510
			01		7160014010-0 建構開放政府及智慧城鄉服務	0	0
					20 業務費	7,414,780	222,510
						0	0
						7,414,780	222,510
			01		7160014010-0* 建構開放政府及智慧城鄉服務	0	0
					30 設備及投資	1,680,000	0
						0	0
						1,680,000	0

設計畫第3期特別決算
 護署（環境部）
 別轉入數決算表

112年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
69,650,592	0	30,464,025
28,256,948	0	0
69,650,592	0	30,464,025
19,384,678	0	0
8,471,052	0	16,685,161
7,809,062	0	0
0	0	0
6,824,062	0	0
8,471,052	0	16,685,161
985,000	0	0
4,417,468	0	0
11,575,616	0	0
0	0	0
11,575,616	0	0
4,417,468	0	0
0	0	0
56,762,072	0	13,778,864
0	0	0
56,762,072	0	13,778,864
0	0	0
0	0	0
8,872,270	0	0
0	0	0
7,192,270	0	0
0	0	0
7,192,270	0	0
0	0	0
1,680,000	0	0
0	0	0
1,680,000	0	0

中央政府前瞻基礎建
 行政院環境保
 以前年度歲出機關

中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
					小 計	114,329,592	14,214,975
						28,866,311	609,363
					經常門小計	4,798,279	380,811
						19,006,335	238,449
					資本門小計	109,531,313	13,834,164
						9,859,976	370,914
					合 計	114,329,592	14,214,975
						28,866,311	609,363

設計畫第3期特別決算
 護署（環境部）
 別轉入數決算表

112年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
69,650,592	0	30,464,025
28,256,948	0	0
4,417,468	0	0
18,767,886	0	0
65,233,124	0	30,464,025
9,489,062	0	0
69,650,592	0	30,464,025
28,256,948	0	0

22 22 22 2

附 屬 表

22 22 22 2

中央政府前瞻基礎建設
行政院環境保護
繳付公庫

中華民國

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	0	0	0
本年度	0	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

計畫第3期特別決算
署（環境部）
數分析表

112年度

單位：新臺幣元

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)
以前年度撥款於本年度繳還數					
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	360,057	0	0	360,057
0	0	0	0	0	0
0	0	360,057	0	0	360,057
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	360,057	0	0	360,057
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	360,057	0	0	360,057
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設
行政院環境保護
公庫撥入

中華民國

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	97,907,540	8,149,190	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	97,907,540	8,149,190	0	0
一、以前年度應付(保留)數	97,907,540	8,149,190	0	0
111年度 7160012010 水與發展	16,280,114	34	0	0
111年度 7160012020 水與環境	72,755,156	8,149,156	0	0
111年度 7160014010 建構開放政府及智慧城鄉服務	8,872,270	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第3期特別決算
署（環境部）
數分析表

112年度

單位：新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	54,660,374	51,396,356	22,314,869
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	54,660,374	51,396,356	22,314,869
0	0	54,660,374	51,396,356	22,314,869
0	0	0	16,280,148	16,685,161
0	0	48,850,768	32,053,544	5,629,708
0	0	5,809,606	3,062,664	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設

行政院環境

歲出保留

中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
111	水環境建設－水與發展	16,685,161	-	16,685,161	48.64

計畫第3期特別決算

保護署（環境部）

分析表

112年度

單位：新臺幣元；%

保留原因分析			
經資門	類型	金額	保留原因說明及相關改善措施
資	13 A	1,872,895	補助桃園市辦理順時埔聚落水質改善計畫，本計畫決標後之工程費為2,758萬元（不含空污費、工管費、監造費等），本部112年度補助426萬6,726元，已撥付地方政府64萬5,278元，因合約期程跨年度，年度內無法完成，本部尚需支付數187萬2,895元辦理保留（合約期程：污水管線及用戶接管：施工階段文件經機關核定發文日翌日起165日內；合併式淨化槽工程：施工階段文件經機關核定發文日翌日起135日內；工程完工查驗完成後進入180天試運轉；試運轉驗收後開始3年成效評估）。
資	13 A	1,778,659	補助桃園市辦理石門水庫上游集水區-百吉地區水質改善工程(含3年成效)，本計畫工程總經費8,210萬元（不含空污費、工管費、監造費等），本部112年度補助948萬2,002元，已撥付地方政府136萬8,690元，因合約期程跨年度，年度內無法完成，本部尚需支付數177萬8,659元辦理保留（合約期程：機關通知日起399日內竣工）。
資	11 A	8,316,307	補助桃園市辦理大漢溪員樹林排水淨化（第二期），本計畫工程合約7,100萬元（不含空污費、工管費、監造費等），本部112年度補助831萬6,307元，因試運轉驗收未通過，廠商改善中，年度內無法完成，本部尚需支付數831萬6,307元辦理保留（合約期程：機關通知日起10日內開工，並於開工之日起365天完成主體工程；經機關完工確認後翌日起5日內開始執行為期180日之系統試運轉工作）。
資	13 A	3,696,000	補助桃園市辦理石門水庫上游集水區巴陵地區水質改善工程計畫（含3年成效評估），本計畫合約經費1億104萬1,380元（含工程費、監造費、空污費及工管費等），本部112年度補助1,121萬8,481元，已撥付地方政府744萬2,084元，因合約期程跨年度，年度內無法完成，本部尚需支付數369萬6,000元辦理保留（合約期程：機關通知日起10日內開工，並於開工之日560日內竣工）。
資	13 A	1,021,300	補助金門縣辦理山外溪流域優化計畫，本計畫合約經費3,100萬元（含工程費、監造費、空污費及工管費等），本部補助2,042萬6,000元，已撥付地方政府1,940萬4,700元，因當地民意反映與建議，爰金門縣政府辦理部分管線設計作業及工期展延等變更事宜，年度內無法完成尾款撥付，本部尚需支付數102萬1,300元辦理保留（合約期程：自開工之日起200日內竣工）。

行政院環境

歲出保留

中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
111	水與發展小計	16,685,161	-	16,685,161	
	經常門	-	-	-	
	資本門	16,685,161	-	16,685,161	
	水環境建設－水與環境	13,778,864	-	13,778,864	14.88

保護署（環境部）

分析表

112年度

單位：新臺幣元；%

保留原因分析			
經資門	類型	金額	保留原因說明及相關改善措施
資	11 A	8,316,307	
	13 A	8,368,854	
	13 C	19,701	
	13 C	19,701	
資	11 A	9,293,474	補助基隆市辦理港水質提升親水環境營造計畫-田寮河水質改善現地處理(細設)，本計畫合約總經費473萬元(係與田寮河水環境營造工程細設合併發包)，本部補助184萬5,000元，已撥付地方政府173萬4,033元，因合約期程跨年度，本部3期尚需支付數1萬9,701元辦理保留（合約期程：自簽約次日起至工程全部驗收合格）。
資	11 A	9,293,474	補助基隆市辦理港水質提升親水環境營造計畫-田寮河水環境營造(細設)，本計畫合約總經費473萬元(係與田寮河水質改善現地處理工程細設合併發包)，本部補助184萬5,000元，已撥付地方政府173萬4,034元，因合約期程跨年度，本部3期尚需支付數1萬9,701元辦理保留（合約期程：自簽約次日起至工程全部驗收合格）。
資	11 A	9,293,474	補助雲林縣辦理雲林溪水環境改善工程計畫-雲林溪污水截流工程(景觀標)，本部補助1億2,959萬8,656元，本部已撥付經費1億2,845萬4,338元，因雲林縣政府未能於年度結束前完成查驗計價作業，地方政府尚需支付數814萬9,156元（應付已撥）及本部尚需支付數114萬4,318元，合計929萬3,474元辦理保留（合約期程：第一期：自機關通知日起10日內開工，並於開工之日起360日內竣工；第二期：自機關通知日起10日內開工，並於開工之日起300日內竣工）。
資	13 A	4,103,488	補助屏東縣東港流域整體環境改善計畫-興化廊排水水質淨化成效評估，本計畫金額960萬元，本部補助864萬元，已撥付地方政府453萬6,512元，因合約期程跨年度，年度內無法完成，本部尚需支付數410萬3,488元辦理保留（成效評估36個月，110年3月1日起至113年2月29日止）。

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
111	水環境建設－水與環境				
	水與環境小計	13,778,864	-	13,778,864	
	經常門	-	-	-	
	資本門	13,778,864	-	13,778,864	
	合計	30,464,025	0	30,464,025	
	經常門	-	0	0	
	資本門	30,464,025	0	30,464,025	

保護署（環境部）

分析表

112年度

單位：新臺幣元；%

保留原因分析			
經資門	類型	金額	保留原因說明及相關改善措施
資	13 C	342,500	補助屏東縣辦理麟洛溪排水水質淨化及畜禽糞尿生質能再利用整體規劃評估，本計畫合約總經費1,370萬元，本部補助685萬元，已撥付地方政府650萬7,500元，因合約期程跨年度，廠商未能於年度結束前完成請款作業，本部3期尚需支付數34萬2,500元辦理保留。（合約期程：自決標日108/10/29起，依促參法協助屏東縣政府辦理本計畫所涉民間自行規劃申請參與公共建設作業程序，至完成投資契約簽訂日止）。
	11 A	9,293,474	
	13 A	4,103,488	
	13 C	381,902	
	11 A	17,609,781	
	13 A	12,472,342	
	13 C	381,902	

中央政府前瞻基礎建設

行政院環境

歲出賸餘（或減免、

中華民國

年度	工作計畫名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經	
		金額	%	類型	金額
111	水與發展	8,534,517	20.57		
111	水與環境	6,067,311	6.55	(6)	396,750
111	數位建設	222,510	2.45	(6)	222,510
	合計	14,824,338			619,260

說明：1. 本表「年度」欄按年度順序，「工作計畫名稱及編號」欄按工作計畫逐項填列，金額應與歲（減免、註銷數）所列金額一致，每一年度應結一小計，各年度小計應按本年度及以前年度

2. 百分率欄應按各工作計畫賸餘數（或減免、註銷數）占該工作計畫當年度預算數（或以前年

3. 賸餘原因分析，請就下列類型分列以代號填寫及註明各類金額，並就金額三千萬元以上或賸而減少支付。(2)實際進用員額較少人事費節餘。(3)專案經費第一、二預備金未動支。(4)或委辦計畫經費結餘。(7)營繕工程結餘。(8)採購財物結餘。(9)因土地取得問題而未執行縣市政府退休人員及退休教師人數未如預計，致相對減少補助款。(13)其他，如金額超過五

4. 本表金額表達至元，角位四捨五入。

計畫第3期特別決算

保護署（環境部）

註銷）分析表

112年度

單位：新臺幣元；%

常 門	資 本 門			備 註
	類 型	金 額	賸餘原因 說明及相關 改善措施	
賸餘原因 說明及相關 改善措施	(6)	8,534,517	補助地方政府計畫工程款項執行之剩餘款致經費結餘。	
	(6)	5,670,561		
		-		
		14,205,078		

出機關別決算表（預算數－決算數＝賸餘數）及以前年度歲出機關別轉入數決算表各結一合計。

度轉入數）百分率計算。

餘數超過預算數百分之二十以上者，應詳列原因及因應改善措施：(1)按業務需要計畫變更致未實施或工作量減少。(5)收支併列預算收入未達而減支。(6)補(捐)助。(10)撙節支出。(11)各機關因預算經立法院凍結，經費未予支用之賸餘。(12)各百萬元者，應敘明主要賸餘原因及金額。

中央政府前瞻基礎建設
行政院環
重大計畫執行
中華民國

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執			
			以前年度	本年度	合計	本期執行數			
						實現數	應付數	賸餘數	合計
水環境建設—水與發展—加強水庫集水區保育治理	600,000	100,000	34,305	-	34,305	9,456	16,685	8,164	34,305
水環境建設—水與發展—建置水資源智慧管理及創新節水技術	100,000	50,000	7,195	-	7,195	6,824	-	371	7,195
水環境建設—水與環境—全國水環境改善計畫	7,600,000	400,000	92,601	-	92,601	72,755	13,779	6,067	92,601
數位建設—建構開放政府及智慧城鄉服務—民生公共物聯網數據應用及產業開展計畫	835,134	371,134	9,095	-	9,095	8,872	-	223	9,095

說明：1.本表所稱「重大計畫」係指5千萬元以上資本支出計畫（包括營建工程、設備採購及資本門補助等）及院列管、部會列管暨自行列管計畫，並請依計畫別逐一填列。

2.「計畫總金額」欄：係一次性或繼續性計畫總金額。

「截至本年度已編列預算數」欄：一次性者填列本年度預算數，繼續性者填列歷年度（含本年度）預算數。

「可支用預算數」欄：係以前年度保留數（含應付數及保留數）及本年度預算數之合計。

「本期執行數」欄：係本年度實現數、應付數及賸餘數之合計。

「累計執行數」欄：係累計實現數、應付數及賸餘數之合計。

計畫第3期特別決算
 境保護署
 績效報告表
 112年度

單位：新臺幣千元

行數				執行數占預算數百分比%								執行未達90%之原因及其 改進措施
累計執行數				本期執行數占可支用預算數 百分比%				累計執行數占截至本年度已編列 預算數百分比%				
實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數 占預算 數%	應付數 占預算 數%	賸餘數 占預算 數%	合計	實現數 占預算 數%	應付數 占預算 數%	賸餘數 占預算 數%	合計	
64,174	16,685	19,141	100,000	27.56	48.64	23.80	100.00	64.17	16.69	19.14	100.00	
49,156	-	844	50,000	94.84	-	5.16	100.00	98.31	-	1.69	100.00	
373,117	13,779	13,104	400,000	78.57	14.88	6.55	100.00	93.28	3.44	3.28	100.00	
352,549	-	18,585	371,134	97.55	-	2.45	100.00	94.99	-	5.01	100.00	

22 22 22 2

會計報表

主 要 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	8,149,156	55,020,397	2 負債	30,464,025	114,329,592
11 流動資產	8,149,156	55,020,397	21 流動負債	30,464,025	114,329,592
111101 預付其他政府款	8,149,156	55,020,397	210501 應付其他政府款	30,464,025	114,329,592
			3 淨資產	-22,314,869	-59,309,195
			31 資產負債淨額	-22,314,869	-59,309,195
			310101 資產負債淨額	-22,314,869	-59,309,195
合計	8,149,156	55,020,397	合計	8,149,156	55,020,397

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算
 行政院環境保護署（環境部）

收入支出表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	51,396,356	798,615,245	-747,218,889
公庫撥入數	51,396,356	796,110,782	-744,714,426
罰款及賠償收入	0	1,724,686	-1,724,686
其他收入	0	779,777	-779,777
支出	20,112,943	764,601,133	-744,488,190
繳付公庫數	360,057	2,504,463	-2,144,406
業務支出	18,767,886	369,082,695	-350,314,809
獎補助支出	985,000	393,013,975	-392,028,975
收支餘絀	31,283,413	34,014,112	-2,730,699

附 屬 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

環境保護署（環境部）

預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

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		8,149,156	
			以前年度部分		8,149,156	
			111 一百一十一年度		8,149,156	
			7160012000-5 水環境建設	8,149,156		
			7160012020-2* 水與環境	8,149,156		
112	12	31	690001 轉帳憑單 雲林縣-雲林溪水環境改善工程計畫 -雲林溪污水截流工程(景觀標)4期(差額)	8,149,156		
			總 計		8,149,156	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院環境保護署（環境部）

應付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

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		30,464,025	
			以前年度部分		30,464,025	
			111		30,464,025	
			一百一十一年度			
			7160012000-5	30,464,025		
			水環境建設			
			7160012010-9*	16,685,161		
			水與發展			
			7160012020-2*	13,778,864		
			水與環境			
			總計		30,464,025	

22 22 22 2

中央政府前瞻基礎建設
 行政院環境保護
 長期投資、固定資產、遞
 中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	0	0

備註：

1. 本年度成本變動增加數金額8,504,096元係預算採購增加金額8,504,096元。
2. 設備及投資預算執行增加金額8,504,096元係以前年度保留預算執行金額。

計畫第3期特別預算
署（環境部）
耗資產及無形資產變動表

112年度

單位：新臺幣元

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)		
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
6,824,096	6,824,096	0	0
0	0	0	0
1,680,000	1,680,000	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
8,504,096	8,504,096	0	0
8,504,096	8,504,096	0	0

22 22 22 2

參 考 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算
 行政院環境保護署（環境部）
 決算與會計收支對照表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	51,396,356	51,396,356	收入
	-	51,396,356	51,396,356	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	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	-	-	-	其他收入
歲出	-	20,112,943	20,112,943	支出
	-	360,057	360,057	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	18,767,886	18,767,886	業務支出
獎補助費	-	985,000	985,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	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	-	31,283,413	31,283,413	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數及繳付公庫數係供本機關核對其與公庫間之現金收付情形。
- 2.業務費18,767,886元及獎補助費985,000元係以前年度歲出保留數於本年度實現。

主辦會計人員：陳勁欣



機關長官：薛富盛

