

(11-1)

中華民國 109 年 度

(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算

行政院環境保護署單位特別決算
(以前年度)

行政院環境保護署 編印

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算

行政院環境保護署

決算目次

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 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..... 3

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..... 12
- 2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表..... 14

(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

- 1. 平衡表科目明細表..... 35

四、參考表

- 1. 決算與會計收支對照表..... 39
- 2. 現金出納表..... 40

總 說 明

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
行政院環境保護署
總 說 明
中華民國109年度

一、財務報告之簡述：

(一) 以前年度部分

歲出：108年度轉入本年度繼續執行者計32件8億663萬6,787元，經執行結果實現數7億7,341萬5,893元，再保留數3,111萬318元，減免（註銷）數211萬576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

108年度轉入本年度繼續執行者計9件4,517萬5,068元，經執行結果實現數3,686萬31元，再保留數763萬197元，減免（註銷）數68萬4,840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營養鹽削減及控制設施等，因合約期程跨年度，年度內無法完成，辦理保留763萬197元。

2.水環境建設—水與環境—全國水環境改善計畫

108年度轉入本年度繼續執行者計23件7億6,146萬1,719元，經執行結果實現數7億3,655萬5,862元，再保留數2,348萬121元，減免（註銷）數142萬5,736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辦理河川流域污染整治、自然水質淨化設施及其他現地處理設施之設置、水體水質污染整治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，辦理保留2,348萬121元。

(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：3,110萬318元，主要係預付補助地方政府辦理前瞻基礎建設相關計畫已撥應付補助款尚未實現之款項。
- 2.應付其他政府款：3,110萬318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) 平衡表：

- 1.預付其他政府款：3,110萬318元，主要係預付補助地方政府辦理前瞻基礎建設相

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
行政院環境保護署
總 說 明
中華民國 109 年度

關計畫已撥應付補助款尚未實現之款項。

2. 應付其他政府款：3,110 萬 318 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。

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

行政院環境保護署

總說明

中華民國109年1月1日至109年12月31日

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。配合經濟部水利署分工執行具優養化潛勢水庫削減集水區生活與農業污染（含污染熱區營養鹽總量削減）及監測護水工作。
- (2) 本署依據分工權責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，並強化水庫水體水質監測，預期計畫期間有效削減水庫集水區點源污染之營養鹽排放量，降低水庫優養化潛勢及水庫營養鹽污染負荷。
- (3) 106-107年本署為削減總磷污染，推動設置合併式淨化槽（含除磷型淨化槽、多層複合濾料水質淨化系統(MSL)工程）。107年核定補助經常門案件計有3案，108年已完成2案，109年計1案（寶山水庫總磷總量管制暨總量削減計畫）與廠商尚有履約爭議需協調，需保留至下年度繼續執行。
- (4) 107年核定補助資本門案件計有11案。其中，規劃設計6案，108年完成2案，109年已完成1案，其餘3案（桃園市石門水庫集水區上游水質改善評估規劃與設計、臺南市白河水庫集水區環境現況調查與水質改善評估規劃設計計畫、臺南市鏡面水庫集水區環境現況調查與水質改善評估規劃設計計畫）因尚未完成結算作業，需保留至下年度繼續執行。工程5案，108年完成1案，109年已完成3案，其餘1案（桃園市順時埔聚落水質改善計畫）因合約期程跨越年度，需保留至下年度繼續執行。
- (5) 總計108年度轉入本年度繼續執行者計9案，109年已完成4案，尚餘5案需保留至下年度繼續執行。

2. 水環境建設—水與環境—全國水環境改善計畫

- (1) 配合經濟部「全國水環境改善計畫」，以水岸環境作整體規劃考量，經濟部統合各部會資源能量，共同推動水域環境營造、污水截流、下水道改善、水質淨化及污水處理設施工作，第一階段（106-110年）以各部會共同營造67處水環境亮點，305公頃以上親水空間為目標。本署優先推動在中度污染以上河川（河段）污水下

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

行政院環境保護署

總說明

中華民國109年1月1日至109年12月31日

水道系統未到達或短期內未能完成家戶接管區域，補助地方政府設置礫間工法或自然曝氣淨化工法等水質改善設施，加強生活污水截流處理，改善河川水體水質。

- (2) 經濟部107年核定本署補助53案工程，補助宜蘭縣、基隆市、新北市、桃園市、新竹縣、苗栗縣、臺中市、南投縣、彰化縣、雲林縣、嘉義市、臺南市、高雄市、屏東縣等縣市持續推動污水截流及水質淨化等水環境改善工作。107年總計完成決標34項工程，預計可營造27.4公頃親水空間，每日處理污水量約22萬公噸，提升營造水環境亮點效益。107年底已完工2案，其中臺中市黎明溝水環境改善工程營造0.4公頃親水空間，每日處理1,400公噸污水；與經濟部水利署共同核定新竹市頭前溪左岸水環境改善工程營造2.52公頃親水空間。108年完成15案，109年完成15案，餘2案（桃園市南崁溪水環境改善計畫—上游水質淨化工程、桃園市老街溪水環境改善計畫—龍潭大池水質改善及水體環境營造計畫）因工程尚在驗收或執行中，需保留至下年度繼續執行。
- (3) 107年核定資本門細部設計案件共計13案，於107年完成決標計11案。其中8案於108年完成，109年完成1案，其餘2案（雲林縣大虎尾地區之新虎尾溪水質環境整體改善計畫、屏東縣牛稠河流域整體環境改善計畫—牛稠河流域水質淨化），因合約期程跨年度或尚待完成結算，需保留至下年度繼續執行。
- (4) 107年核定經常門案件共計50案，總計補助14項水質監測計畫，12項業務支援計畫，14項全國水環境清淨河面計畫，及畜牧污染稽查管制、北彰化重金屬水質監測、新北市人工濕地水質活化、嘉義市埤麻腳排水水環境規劃等10項計畫。於107年完成決標計49案，107年底已完成15案，108年完成31案，109年完成3案，全數執行完畢。
- (5) 107年業務費完成委託辦理7案計畫，107年底已完成6案，108年已完成1案，全數執行完畢。
- (6) 總計108年度轉入本年度繼續執行者計23案，109年已完成19案，尚餘4案需保留至下年度繼續執行。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
 行政院環境保護署
 總 說 明

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

(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 質改善工程	因合約期程跨越年度，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。
		桃園市石門水庫集水 區上游水質改善評估 規劃與設計	尚待地方政府辦理查驗計價 ，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—百吉地區水 質改善工程（含三年 成效評估）	已完成。	
		桃園市大漢溪員樹林 排水淨化（第二期）	已完成。	
		新竹縣中興河道污水 截流工程	已完成。	
		107年度新竹縣寶山水 庫總磷總量管制暨總 量削減計畫	本計畫已執行完成，惟地方 政府及廠商尚未釐清違約部 分，故年度內無法完成結算 作業，需保留至下年度繼續 執行。	將督導地方政 府加速執行。
		雲林縣湖山水庫集水 區及入庫溪流污染削 減設施規劃及設計計 畫	已完成。	
		臺南市白河水庫集水	本計畫已執行完成，惟地方	將督導地方政

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
 行政院環境保護署
 總 說 明

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

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
		區環境現況調查與水質改善評估規劃設計計畫	政府及廠商尚有履約爭議，年度內無法完成結算作業，需保留至下年度繼續執行。	府加速執行。
		臺南市鏡面水庫集水區環境現況調查與水質改善評估規劃設計計畫	因合約期程跨越年度，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。
水環境建設	水與環境—全國水環境改善計畫	桃園市南崁溪水環境改善計畫—上游水質淨化工程	工程尚需辦理查驗計價，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。
		桃園市老街溪水環境改善計畫—龍潭大池水質改善及水體環境營造計畫	因合約期程跨越年度，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。
		臺中市柳川第二期水環境改善計畫—柳川污染整治及環境改善計畫（三民柳橋至林森柳橋）	已完成。	
		臺中市柳川第二期水環境改善計畫—柳川污染整治及環境改善計畫（中正公園段至舊社公園截流工程及中正水淨廠）	已完成。	
		臺中市柳川第二期水	已完成。	

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算

行政院環境保護署

總 說 明

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

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
		環境改善計畫—柳川 污染整治及環境改善 計畫（林森柳橋至民 權柳橋）		
		臺中市筏子溪水環境 改善計畫—筏子溪景 觀環境營造（車路巷 橋—永安橋及礫間淨 化）	已完成。	
		臺中市旱溪排水水環 境改善計畫—旱溪排 水水環境及鄰近區域 設施改善（第一標） （現地處理）	已完成。	
		臺中市旱溪排水水環 境改善計畫—旱溪排 水水環境及鄰近區域 設施改善（第二標） （水利園區）	已完成。	
		臺中市綠川水環境改 善計畫—臺中市綠川 水質現地處理設施	已完成。	
		臺中市綠川水環境改 善計畫—臺中市綠川 水環境改善計畫（信 義南街至大明路）污	已完成。	

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算

行政院環境保護署

總 說 明

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

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
		水截流及環境復原計畫—第一工區		
		臺中市綠川水環境改善計畫—臺中市綠川水環境改善計畫（信義南街至大明路）污水截流及環境復原計畫—第二工區	已完成。	
		臺中市惠來溪系統（惠來溪、潮洋溪及黎明溝）水環境改善計畫—惠來溪及潮洋溪引流、污水截流及水環境改善	已完成。	
		臺中市惠來溪系統（惠來溪、潮洋溪及黎明溝）水環境改善計畫—惠來溪及潮洋溪現地處理及水環境改善工程	已完成。	
		南投縣貓羅溪水環境改善計畫—生態水環境改善計畫（生態濕地環境營造細設）	已完成。	
		彰化縣鹿港溪再現計畫—水質淨化改善	已完成。	

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
 行政院環境保護署
 總 說 明

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日

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
		雲林縣大虎尾地區之新虎尾溪水質環境整體改善計畫（細設）	因合約期程跨越年度，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。
		雲林縣雲林溪水環境改善計畫—雲林溪掀蓋段污水截流	已完成。	
		嘉義縣前瞻水污染查核計畫		
		107年度高雄市二仁溪流域上游前瞻水污染稽查管制計畫	已完成。	
		屏東縣東港河流域整體環境改善計畫—興化廠排水水質淨化施作及監造作業	已完成。	
		屏東縣牛稠河流域整體環境改善計畫—牛稠河流域水質淨化（細設）	計畫終止尚待完成結算，需保留至下年度繼續執行。	將督導地方政府加速執行。
		屏東縣牛稠河流域水環境改善計畫—萬年溪水岸空間環境改善	已完成。	
		107年宜蘭縣全國水環境清淨河面計畫	已完成。	

本 頁 空 白

決算報表

主 要 表

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設
 行政院環
 以前年度歲出政事
 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	
107	14				7200000000-6	806,636,787	2,110,576	
					環境保護支出	0	0	
					01	7260010100-4	11,402,407	2,110,576
						水環境建設	0	0
					01	7260010101-7	4,793,880	684,840
						水與發展	0	0
						04	4,793,880	684,840
						獎補助費	0	0
					02	7260010102-0	6,608,527	1,425,736
						水與環境	0	0
						04	6,608,527	1,425,736
						獎補助費	0	0
					01	7260010100-4*	795,234,380	0
						水環境建設	0	0
					01	7260010101-7*	40,381,188	0
						水與發展	0	0
						04	40,381,188	0
						獎補助費	0	0
					02	7260010102-0*	754,853,192	0
						水與環境	0	0
	04	754,853,192	0					
	獎補助費	0	0					
		小 計	806,636,787	2,110,576				
			0	0				
		合 計	806,636,787	2,110,576				
			0	0				

計畫第1期特別決算
 境保護署
 別轉入數決算表
 109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
773,415,893	0	31,110,318
0	0	0
9,196,167	0	95,664
0	0	0
4,013,376	0	95,664
0	0	0
4,013,376	0	95,664
0	0	0
5,182,791	0	0
0	0	0
5,182,791	0	0
0	0	0
764,219,726	0	31,014,654
0	0	0
32,846,655	0	7,534,533
0	0	0
32,846,655	0	7,534,533
0	0	0
731,373,071	0	23,480,121
0	0	0
731,373,071	0	23,480,121
0	0	0
773,415,893	0	31,110,318
0	0	0
773,415,893	0	31,110,318
0	0	0

中央政府前瞻基礎建設
 行政院環
 以前年度歲出機關
 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	
107	11				0060000000-8 環境保護署主管		
		01			0060010000-4 環境保護署	806,636,787 0	2,110,576 0
			01		7260010100-4 水環境建設	806,636,787 0	2,110,576 0
				01	7260010101-7 水與發展	45,175,068 0	684,840 0
					04 獎補助費	45,175,068 0	684,840 0
				02	7260010102-0 水與環境	761,461,719 0	1,425,736 0
					04 獎補助費	761,461,719 0	1,425,736 0
					小 計	806,636,787	2,110,576
					合 計	806,636,787	2,110,576
						0	0

計畫第1期特別決算
 境保護署
 別轉入數決算表
 109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
773,415,893	0	31,110,318
0	0	0
773,415,893	0	31,110,318
0	0	0
36,860,031	0	7,630,197
0	0	0
36,860,031	0	7,630,197
0	0	0
736,555,862	0	23,480,121
0	0	0
736,555,862	0	23,480,121
0	0	0
773,415,893	0	31,110,318
0	0	0
773,415,893	0	31,110,318
0	0	0

本 頁 空 白

附 屬 表

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設

行政院環

繳付公庫

中華民國109年

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1期特別決算

境保護署

數分析表

度至109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	1,389,934	0	0	1,389,934
0	0	0	0	0	0
0	0	1,389,934	0	0	1,389,934
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	1,389,934	0	0	1,389,934
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	1,389,934	0	0	1,389,934
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

公庫撥入

中華民國109年

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	773,415,893	0	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	773,415,893	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	773,415,893	0	0	0
107年度 7260010101 水與發展	36,860,031	0	0	0
107年度 7260010102 水與環境	736,555,862	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第1期特別決算

境保護署

數分析表

度至109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	752,964,686	20,451,207	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	752,964,686	20,451,207	0
0	0	752,964,686	20,451,207	0
0	0	36,860,031	0	0
0	0	716,104,655	20,451,207	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設

行政院環

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	%
107	水環境建設－水與發展	7,630,197	-	7,630,197	16.89

計畫第1期特別決算
 境保護署
 分析表

109年12月31日

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	13A	990,538	補助桃園市辦理順時埔聚落水質改善工程，本計畫工程合約金額2,758萬元（不含工程費、空污費、工管費、監造費等），本署補助2,165萬6,748元，本署107年度補助1,648萬3,429元並已全數撥付地方政府，因合約期程跨越年度，年度內無法完成結算，地方政府尚需支付數99萬538元（合約期程：107/7/16決標。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	13C	1,278,945	補助桃園市辦理石門水庫集水區上游水質改善評估規劃與設計，本計畫合約金額2,083萬6,254元（因與另一案合併發包，故所附契約書總價為2,220萬元）。本署107年度補助970萬3,739元並已全數撥付地方政府，其中127萬8,945元尚待地方政府辦理查驗計價，年度內無法完成結算，地方政府尚需支付數127萬8,945元辦理保留（合約期程：107/02/26起至工程完工驗收合格）。
經	13C	95,664	補助新竹縣辦理107年度寶山水庫總磷總量管制暨總量削減計畫，本計畫合約金額878萬元，本署107年度補助625萬9,224元，已撥付地方政府616萬3,560元，計畫已執行完成，惟地方政府及廠商尚未釐清違約部分，故年度內無法完成結算作業，地方政府尚需支付數9萬5,664元辦理保留（合約期程：107/02/09-107/12/31）。
資	18C	3,720,600	補助臺南市辦理白河水庫集水區環境現況調查與水質改善評估規劃設計計畫，本計畫合約總經費930萬元，本署107年度補助652萬8,600元並已全數撥付地方政府，因地方政府與廠商針對本計畫服務費尚有爭議，後續循調解或訴訟方式解決，其中372萬600元年度內無法完成，地方政府尚需支付數372萬600元辦理保留（合約期程：甲方通知日起8個月內完成規劃設計）。
資	13C	1,544,450	補助臺南市辦理鏡面水庫集水區環境現況調查與水質改善計畫，本計畫合約總經費613萬元，本署107年度補助430萬3,260元並已全數撥付地方政府，其中154萬4,450元因合約期程跨年度，年度內無法完成，地方政府尚需支付數154萬4,450元辦理保留（合約期程：107/05/30起至工程完工驗收合格）。

中央政府前瞻基礎建設

行政院環

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	%
107	水與發展小計	7,630,197	-	7,630,197	3.08
	經常門	95,664	-	95,664	
	資本門	7,534,533	-	7,534,533	
	水環境建設－水與環境	23,480,121	-	23,480,121	

計畫第1期特別決算
 境保護署
 分析表

109年12月31日

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	13A	990,538	
	13C	2,919,059	
	18C	3,720,600	
	11A	2,761,255	補助桃園市辦理南崁溪水環境改善計畫－南崁溪上游水質淨化工程，本計畫工程總經費7,827萬3,986元（含工程費、空污費、工管費、監造費等），107年度補助4,931萬2,611元並已全數撥付至地方政府，因工程尚需辦理查驗計價，年度內無法完成，地方政府尚需支付數276萬1,255元辦理保留（合約期程：106/12/28決標，自機關通知日起7日內開工，並於開工之日起365日內竣工，試運轉180日，於108/8/25起試運轉）。
資	13A	18,762,042	補助桃園市辦理老街溪水環境改善計畫－龍潭大池水質改善及水體環境營造計畫，本計畫合約總經費2億6,927萬7,000元（含工程費、空污費、工管費、監造費等），本署107年度補助9,424萬6,950元並已全數撥付地方政府，因合約期程跨年度，年度內無法完成，地方政府尚需支付數1,876萬2,042元辦理保留（合約期程：107/12/17決標，自機關通知日起15日內開工，開工之日起480日內完成主體工程；主體工程查驗合格日起15日內進行180日之試運轉）。
資	11C	313,410	補助雲林縣辦理雲林縣大虎尾地區之新虎尾溪水質環境整體改善計畫（細設），本計畫合約總經費517萬4,000元，其中規劃設計總經費276萬2,837元，本署107年度補助203萬8,973元並已全數撥付地方政府，因合約期程跨年度，年度內無法完成，地方政府尚需支付數31萬3,410元辦理保留（合約期程：107/06/15至本案工程全部完成驗收之日止）。
資	13C	1,643,414	補助屏東縣辦理牛稠河流域整體環境改善計畫－牛稠河流域水質淨化（細設），本計畫合約總經費632萬6,100元（設計費占50%，監造費占50%），設計費為316萬3,050元，因工程部分申請取消辦理程序中，致本計畫設計費尚在辦理結算中，本署107年度補助256萬2,071元已全數撥付地方政府，其中164萬3,414元未達合約付款條件，年度內無法完成，地方政府尚需支付數164萬3,414元繼續辦理保留（合約期程：107/6/8起240日曆天）。

中央政府前瞻基礎建設

行政院環

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	%
	水與環境小計	23,480,121	-	23,480,121	
	經常門	-	-	-	
	資本門	23,480,121	-	23,480,121	
	107年度小計	31,110,318	-	31,110,318	
	經常門	95,664	-	95,664	
	資本門	31,014,654	-	31,014,654	

計畫第1期特別決算

境保護署

分析表

109年12月31日

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
	11A	2,761,255	
	11C	313,410	
	13A	18,762,042	
	13C	1,643,414	
	11A	2,761,255	
	11C	313,410	
	13A	19,752,580	
	13C	4,562,473	
	18C	3,720,600	

中央政府前瞻基礎建設

行政院環

歲出賸餘（或減

中華民國109年1月1日

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
107	水與發展	684,840	1.52%	(6)	684,840
107	水與環境	1,425,736	0.19%	(6)	1,425,736
	合計	2,110,576			2,110,576

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，金額應與歲出所列金額一致，每一年度應結一小計，各年度小計應結一合計。

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（或以前年度轉

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餘數員額較少人事費節餘。(3)專案經費第一、二預備金未動支。(4)計畫變更致未實施或工作量減少。結餘。(9)因土地取得問題而未執行。(10)撙節支出。(11)各機關因預算經立法院凍結，經費未予支額超過五百萬元者，應敘明主要賸餘原因及金額。

計畫第1期特別決算
 境保護署
 免、註銷)分析表

起至109年12月31日止

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			賸餘原因說明 及相關改善措施	

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（減免、註銷數）

入數)百分率計算。

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)按業務需要而減少支付。(2)實際進
 (5)收支併列預算收入未達而減支。(6)補(捐)助或委辦計畫經費結餘。(7)營繕工程結餘。(8)採購財物
 用之賸餘。(12)各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

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計畫	600,000	150,000	45,175	-	45,175	36,860	7,630	685	45,175
水環境建設-水與環境-全國水環境改善計畫	7,600,000	1,965,000	761,462	-	761,462	736,556	23,480	1,426	761,462

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1期特別決算
 境保護署
 績效報告表
 109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	
139,365	7,630	3,005	150,000	81.59	16.89	1.52	100.00	92.91	5.09	2.00	100.00	
1,928,579	23,480	12,941	1,965,000	96.73	3.08	0.19	100.00	98.15	1.19	0.66	100.00	

本 頁 空 白

會計報表

主 要 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
 行政院環境保護署
 收入支出表
 中華民國109年度至109年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入		20,451,207
公庫撥入數	20,451,207	
支出		1,389,934
繳付公庫數	1,389,934	
收支餘絀		19,061,273

附 屬 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
 行政院環境保護署
 預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國109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		31,110,318	
			以前年度部分		31,110,318	
			107 一百零七年度		31,110,318	
			7260010100-4 水環境建設	95,664		
			7260010101-7 水與發展	95,664		
			新竹縣-寶山水庫總磷總量管制暨總量削減計畫	95,664		
			7260010100-4 水環境建設	31,014,654		
			7260010101-7* 水與發展	7,534,533		
			桃園市-石門水庫集水區上游水質改善評估規劃與設計	1,278,945		
			桃園市-順時埔聚落水質改善工程	990,538		

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
 行政院環境保護署
 預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國109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	
			臺南市-白河水庫集水區環境現況調查與水質改善計畫	819,000		
			臺南市-白河水庫集水區環境現況調查與水質改善計畫	2,901,600		
			臺南市-鏡面水庫集水區環境現況調查與水質改善計畫	1,544,450		
			7260010102-0* 水與環境		23,480,121	
			屏東縣牛稠河流域整體環境改善計畫-牛稠河流域水質淨化工程(細設)	504,716		
			屏東縣牛稠河流域整體環境改善計畫-牛稠河流域水質淨化工程(細設)	1,138,698		
			桃園市老街溪水環境改善計畫-龍潭大池水質改善及水體環境營造計畫	18,762,042		
			雲林大虎尾地區之新虎尾溪水質環境整體改善計畫-雲林縣大虎尾地區之新虎尾溪水質環境整體改善(細設)	313,410		
			桃園市-南崁溪水環境改善計畫-上游水質淨化工程	2,761,255		
			總計			31,110,318

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
 行政院環境保護署
 應付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國109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		31,110,318	
			以前年度部分		31,110,318	
			107 一百零七年度		31,110,318	
			7260010100-4 水環境建設	95,664		
			7260010101-7 水與發展	95,664		
			新竹縣-寶山水庫總磷總量管制暨總量削減計畫	95,664		
			7260010100-4 水環境建設	31,014,654		
			7260010101-7* 水與發展	7,534,533		
			桃園市-石門水庫集水區上游水質改善評估規劃與設計	1,278,945		
			桃園市-順時埔聚落水質改善工程	990,538		

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
 行政院環境保護署
 應付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國109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	
			臺南市-白河水庫集水區環境現況調查與水質改善計畫	819,000		
			臺南市-白河水庫集水區環境現況調查與水質改善計畫	2,901,600		
			臺南市-鏡面水庫集水區環境現況調查與水質改善計畫	1,544,450		
			7260010102-0* 水與環境		23,480,121	
			屏東縣牛稠河流域整體環境改善計畫-牛稠河流域水質淨化工程(細設)	504,716		
			屏東縣牛稠河流域整體環境改善計畫-牛稠河流域水質淨化工程(細設)	1,138,698		
			桃園市老街溪水環境改善計畫-龍潭大池水質改善及水體環境營造計畫	18,762,042		
			雲林大虎尾地區之新虎尾溪水質環境整體改善計畫-雲林縣大虎尾地區之新虎尾溪水質環境整體改善(細設)	313,410		
			桃園市-南崁溪水環境改善計畫-上游水質淨化工程	2,761,255		
			總計			31,110,318

參 考 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
 行政院環境保護署
 決算與會計收支對照表
 中華民國109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	-	20,451,207	20,451,207	收入
	-	20,451,207	20,451,207	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	-	1,389,934	1,389,934	支出
	-	1,389,934	1,389,934	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	-	-	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	-	19,061,273	19,061,273	收支餘絀

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

行政院環境保護署

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	22,561,783
(一).其他應收款淨(增)減數	0
1.以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-1,389,934
2.以前年度歲出賸餘繳庫數	1,389,934
(二).公庫撥入數	20,451,207
1.以前年度歲出撥款	20,451,207
(三).資產負債淨額淨增(減)數	2,110,576
1.註銷以前年度歲出應付數	2,110,576
收 項 總 計	22,561,783
付項	
一、本期支出	22,561,783
(一).歲出應付數	775,526,469
1.以前年度轉入實現數	773,415,893
2.以前年度轉入註銷數	2,110,576
(二).預付其他政府款淨增(減)數	-754,354,620
(三).繳付公庫數	1,389,934
1.以前年度歲出賸餘繳庫	1,389,934
二、本期結存	0
付 項 總 計	22,561,783