

經濟部水利署及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 鄭素惠

機關長官 賴建信

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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	20,765	0	20,765	
	141			0426550000-9 水利署及所屬	0	0	20,765	0	20,765	
		03		0426550300-2 賠償收入	0	0	20,765	0	20,765	
			01	0426550301-5 一般賠償收入	0	0	20,765	0	20,765	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	890,414	0	890,414	
	149			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	890,414	0	890,414	
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	890,414	0	890,414	
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	890,414	0	890,414	
				合計	0	0	911,179	0	911,179	
					0		911,179			

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)	備註 (預付款)
06				002600000-1 經濟部主管						
	05			0026550000-7 水利署及所屬	36,438,230,000	0	36,438,230,000	1,740,513,000	403,303,321	1,337,209,679
					0	0			403,303,321	36,649,473
					0	0			0	
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			01	5226554010-5 建構開放政府及智慧城鄉服務	102,960,000	0	102,960,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	1,740,513,000	403,303,321	1,337,209,679
					0	0			403,303,321	36,649,473
					0	0			0	
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	483,912,000	32,019,000	174,536	31,844,464
					0	0			174,536	14,380
					0	0			0	
				20 業務費	365,562,000	0	365,562,000	32,019,000	174,536	31,844,464
					0	0			174,536	14,380
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)	
				40 獎補助費	118,350,000	0	118,350,000	0	0	
			01	5626552010-6* 水與發展	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				20 業務費	17,899,658,000	0	17,899,658,000	1,146,061,000	399,006,764	747,054,236
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	4,416,000	0	4,416,000	927,000	0	927,000
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	16,712,432,000	0	16,712,432,000	1,101,134,000	399,006,764	702,127,236
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
			02	5626552020-0 水與安全	1,182,810,000	0	1,182,810,000	44,000,000	0	44,000,000
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				20 業務費	385,000,000	0	385,000,000	8,309,000	3,685,805	4,623,195
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	130,000,000	0	130,000,000	7,824,000	3,685,805	4,138,195
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	255,000,000	485,000	0	485,000
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)	
			02	5626552020-0* 水與安全	16,972,000,000	0	16,972,000,000	554,049,000	395,156	553,653,844
					0	0			395,156	14,653,480
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,000,000	0	246,000,000	246,000,000	395,156	245,604,844
					0	0			395,156	204,204
					0	0			0	
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,726,000,000	308,049,000	0	308,049,000
					0	0			0	14,449,276
					0	0			0	
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	75,000	41,060	33,940
					0	0			41,060	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	75,000	41,060	33,940
					0	0			41,060	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)	備註 (預付款)
				合計	36,438,230,000	0	36,438,230,000	1,740,513,000	403,303,321	1,337,209,679
					0	0			403,303,321	36,649,473
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	水與安全	水與環境	合計	
20 業務費	174,536	3,685,805	41,060	3,901,401	
2006 水電費	0	196	0	196	
2009 通訊費	0	9,490	0	9,490	
2021 其他業務租金	10,314	12,917	2,460	25,691	
2033 臨時人員酬金	0	304,398	0	304,398	
2036 按日按件計資酬金	102,500	30,000	12,500	145,000	
2054 一般事務費	1,200	3,252,844	10,000	3,264,044	
2072 國內旅費	60,522	75,960	16,100	152,582	
30 設備及投資*	399,006,764	395,156	0	399,401,920	
3005 土地*	65,365	0	0	65,365	
3015 公共建設及設施費*	389,041,399	395,156	0	389,436,555	
3045 投資*	9,900,000	0	0	9,900,000	
合計	399,181,300	4,080,961	41,060	403,303,321	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	911,179	0	0	0	0	0	0	0	911,179
本年度	911,179	0	0	0	0	0	0	0	911,179
0426550301 一般賠償收入	20,765	0	0	0	0	0	0	0	20,765
1226550210 其他雜項收入	890,414	0	0	0	0	0	0	0	890,414
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4期特別預算

經濟部水利署及所屬

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	
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4期特別預算

經濟部水利署及所屬

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	403,303,321	36,649,473	0	0	0	0	0	0	439,952,794	1,300,560,206
本年度	403,303,321	36,649,473	0	0	0	0	0	0	439,952,794	1,300,560,206
一、本年度經費	403,303,321	36,649,473	0	0	0	0	0	0	439,952,794	1,300,560,206
5626552010 水與發展	399,181,300	21,995,993	0	0	0	0	0	0	421,177,293	756,902,707
5626552020 水與安全	4,080,961	14,653,480	0	0	0	0	0	0	18,734,441	543,623,559
5626552030 水與環境	41,060	0	0	0	0	0	0	0	41,060	33,940
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4期特別預算

經濟部水利署及所屬

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	435,248,712	3 淨資產	435,248,712
11 流動資產	36,649,473	31 資產負債淨額	435,248,712
110901 預付款	5,913,899	310101 資產負債淨額	435,248,712
111001 預付其他基金款	4,000,000		
111101 預付其他政府款	26,735,574		
13 長期投資	9,900,000		
130201 其他長期投資	9,900,000		
14 固定資產	388,699,239		
141101 購建中固定資產	388,699,239		
合 計	435,248,712	合 計	435,248,712

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	440,863,973	440,863,973
公庫撥入數	439,952,794	439,952,794
罰款及賠償收入	20,765	20,765
其他收入	890,414	890,414
支出	5,615,261	5,615,261
繳付公庫數	911,179	911,179
業務支出	4,704,082	4,704,082
收支餘絀	435,248,712	435,248,712

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

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112年02月28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	9,900,000	0	0	9,900,000
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	0	0	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	9,900,000	0	0	9,900,000
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	388,699,239	0	0	388,699,239
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	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	388,699,239	0	0	388,699,239
合計	0	0	398,599,239	0	0	398,599,239

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加398,599,239元係：預算採購增加398,599,239元。
- 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數399,401,920元係：本年度預算執行數399,401,920元。
- 3.預算採購增加398,599,239元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數399,401,920元，減少802,681元，主要差異係：先期規畫案等無須列入財產減少802,681元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

經濟部水利署及所屬

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年02月28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	911,179	439,952,794	440,863,973	收入
	0	439,952,794	439,952,794	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	20,765	0	20,765	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	890,414	0	890,414	其他收入
歲出	403,303,321	-397,688,060	5,615,261	支出
	0	911,179	911,179	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	3,901,401	802,681	4,704,082	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	399,401,920	-399,401,920	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	-402,392,142	837,640,854	435,248,712	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數439,952,794元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數911,179元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.業務支出與業務費之調整數802,681元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計802,681元。4.本年度設備及投資計399,401,920元(明細詳歲出用途別累計表)。