

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 5 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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05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		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	41,560	0	1,296,822	
	141			0426550000-9 水利署及所屬	0	0	41,560	0	1,296,822	
		03		0426550300-2 賠償收入	0	0	41,560	0	1,296,822	
			01	0426550301-5 一般賠償收入	0	0	41,560	0	1,296,822	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	48,705	0	3,283,240	
	149			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	48,705	0	3,283,240	
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	48,705	0	3,283,240	
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	48,705	0	3,283,240	
				合計	0	0	90,265	0	4,580,062	
					0		4,580,062			

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05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		
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)	
06				0026000000-1 經濟部主管						
	05			0026550000-7 水利署及所屬	36,438,230,000	0	36,438,230,000	7,352,874,000	708,123,604	2,820,662,083
					0	0		4,532,211,917		1,574,674,747
					0	0		0		
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	26,000,000	3,140	25,990,210
					0	0		9,790		25,950,000
					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	26,000,000	3,140	25,990,210
					0	0		9,790		25,950,000
					0	0		0		
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	26,000,000	3,140	25,990,210
					0	0		9,790		25,950,000
					0	0		0		
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	7,326,874,000	708,120,464	2,794,671,873
					0	0		4,532,202,127		1,548,724,747
					0	0		0		
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	438,975,000	97,348,000	7,356,468	72,690,385
					0	-44,937,000		24,657,615		35,092,391
					0	0		0		
				20 業務費	365,562,000	0	321,975,000	88,308,000	7,356,468	63,650,385
					0	-43,587,000		24,657,615		34,001,141
					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05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		
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)
				40 獎補助費	118,350,000	0	117,000,000	9,040,000	0	9,040,000
					0	-1,350,000		0	0	1,091,250
					0	0		0	0	
			01	5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,944,595,000	5,403,389,000	499,964,963	1,511,086,783
					0	44,937,000		3,892,302,217	3,892,302,217	695,067,735
					0	0		0	0	
				20 業務費	4,416,000	0	4,416,000	1,810,000	1,151,934	658,066
					0	0		1,151,934	1,151,934	0
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	16,712,432,000	0	16,749,369,000	5,185,164,000	481,191,235	1,317,982,329
					0	36,937,000		3,867,181,671	3,867,181,671	599,625,793
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,190,810,000	216,415,000	17,621,794	192,446,388
					0	8,000,000		23,968,612	23,968,612	95,441,942
					0	0		0	0	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	385,000,000	49,820,000	2,078,960	41,521,389
					0	0		8,298,611	8,298,611	10,057,800
					0	0		0	0	
				20 業務費	130,000,000	0	130,000,000	25,462,000	2,078,960	17,163,389
					0	0		8,298,611	8,298,611	0
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	255,000,000	24,358,000	0	24,358,000
					0	0		0	0	10,057,800
					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05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		
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	1,735,284,000	182,822,342	1,144,457,693
					0	0			590,826,307	795,805,551
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,000,000	0	289,000,000	289,000,000	1,397,957	192,808,058
					0	43,000,000			96,191,942	169,721,331
					0	0			0	
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,683,000,000	1,446,284,000	181,424,385	951,649,635
					0	-43,000,000			494,634,365	626,084,220
					0	0			0	
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	10,350,000	811,599	9,318,755
					0	0			1,031,245	3,111,231
					0	0			0	
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	1,665,000	247,659	1,197,695
					0	0			467,305	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	8,685,000	563,940	8,121,060
					0	0			563,940	3,111,231
					0	0			0	
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	30,683,000	15,086,132	15,596,868
					0	0			15,086,132	9,590,039
					0	0			0	
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	30,683,000	15,086,132	15,596,868
					0	0			15,086,132	9,590,039
					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05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		
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)	
				合計	36,438,230,000	0	36,438,230,000	7,352,874,000	708,123,604	2,820,662,083
					0	0			4,532,211,917	1,574,674,747
					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05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				
	建構開放政府及智慧城鄉服務	水與發展	水與安全	水與環境	合計
20 業務費	9,790	24,657,615	8,298,611	467,305	33,433,321
2003 教育訓練費	0	39,200	0	0	39,200
2006 水電費	0	0	80,516	0	80,516
2009 通訊費	0	89,012	62,182	6,700	157,894
2021 其他業務租金	0	73,591	193,238	14,920	281,749
2027 保險費	0	460	138	230	828
2033 臨時人員酬金	0	0	1,882,480	0	1,882,480
2036 按日按件計資酬金	0	478,330	245,500	136,220	860,050
2039 委辦費	0	20,690,870	238,499	0	20,929,369
2051 物品	0	8,520	180,146	320	188,986
2054 一般事務費	0	2,579,888	4,630,200	93,027	7,303,115
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,000	0	0	21,000
2072 國內旅費	9,790	676,534	785,712	215,828	1,687,864
2084 短程車資	0	210	0	60	270
20 業務費*	0	1,151,934	0	0	1,151,934
2039 委辦費*	0	1,151,934	0	0	1,151,934
30 設備及投資*	0	3,867,181,671	96,191,942	0	3,963,373,613
3005 土地*	0	218,365	246,743	0	465,108
3010 房屋建築及設備費*	0	11,923,791	0	0	11,923,791
3015 公共建設及設施費*	0	2,948,959,206	95,945,199	0	3,044,904,405
3020 機械設備費*	0	47,502,114	0	0	47,502,114
3030 資訊軟硬體設備費*	0	177,195	0	0	177,195
3045 投資*	0	858,401,000	0	0	858,401,000

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05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				
	建構開放政府及智慧城鄉服務	水與發展	水與安全	水與環境	合計
40 獎補助費	0	0	0	563,940	563,940
4010 對各縣市政府之補助	0	0	0	563,940	563,940
40 獎補助費*	0	23,968,612	494,634,365	15,086,132	533,689,109
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	70,215,948	0	70,215,948
4010 對各縣市政府之補助*	0	22,641,337	424,418,417	15,086,132	462,145,886
4030 對特種基金之補助*	0	1,327,275	0	0	1,327,275
合計	9,790	3,916,959,832	599,124,918	16,117,377	4,532,211,917

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05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	4,580,062	0	0	0	0	0	0	0	4,580,062
本年度	4,580,062	0	0	0	0	0	0	0	4,580,062
0426550301 一般賠償收入	1,296,822	0	0	0	0	0	0	0	1,296,822
1226550210 其他雜項收入	3,283,240	0	0	0	0	0	0	0	3,283,240
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05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	
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05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	4,532,211,917	1,574,674,747	0	0	0	0	0	0	6,106,886,664	1,245,987,336
本年度	4,532,211,917	1,574,674,747	0	0	0	0	0	0	6,106,886,664	1,245,987,336
一、本年度經費	4,532,211,917	1,574,674,747	0	0	0	0	0	0	6,106,886,664	1,245,987,336
5226554010 建構開放政府及智慧城鄉服務	9,790	25,950,000	0	0	0	0	0	0	25,959,790	40,210
5626552010 水與發展	3,916,959,832	730,160,126	0	0	0	0	0	0	4,647,119,958	853,617,042
5626552020 水與安全	599,124,918	805,863,351	0	0	0	0	0	0	1,404,988,269	380,115,731
5626552030 水與環境	16,117,377	12,701,270	0	0	0	0	0	0	28,818,647	12,214,353
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,465,147,327	3 淨資產	5,465,147,327
11 流動資產	1,574,674,747	31 資產負債淨額	5,465,147,327
110901 預付款	446,351,494	310101 資產負債淨額	5,465,147,327
111001 預付其他基金款	8,667,033		
111101 預付其他政府款	1,119,656,220		
13 長期投資	858,401,000		
130201 其他長期投資	858,401,000		
14 固定資產	3,032,071,580		
141101 購建中固定資產	3,032,071,580		
合 計	5,465,147,327	合 計	5,465,147,327

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	971,761,799	6,111,466,726
公庫撥入數	971,671,534	6,106,886,664
罰款及賠償收入	41,560	1,296,822
其他收入	48,705	3,283,240
支出	226,414,668	582,760,190
繳付公庫數	90,265	4,580,062
業務支出	11,628,152	43,927,079
獎補助支出	214,696,251	534,253,049
收支餘絀	745,347,131	5,528,706,536

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05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	858,401,000	0	0	858,401,000
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	59,134,792	59,134,792	0	0
房屋建築及設備	0	0	704,917	704,917	0	0
機械及設備	0	0	1,400,000	1,400,000	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	2,285,000	2,285,000	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	921,925,709	63,524,709	0	858,401,000
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	3,032,071,580	0	0	3,032,071,580
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	34,500	34,500	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	3,032,106,080	34,500	0	3,032,071,580
合計	0	0	3,954,031,789	63,559,209	0	3,890,472,580

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加3,954,031,789元係：預算採購增加3,954,031,789元。
- 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數3,964,525,547元係：本年度預算執行數3,964,525,547元。
- 3.預算採購增加3,954,031,789元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數3,964,525,547元，減少10,493,758元，主要差異係：先期規畫案等未達財產認列標準計減少10,493,758元。
- 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少63,559,209元係其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等63,559,209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05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	4,580,062	6,106,886,664	6,111,466,726	收入
	0	6,106,886,664	6,106,886,664	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,296,822	0	1,296,822	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	3,283,240	0	3,283,240	其他收入
歲出	4,532,211,917	-3,949,451,727	582,760,190	支出
	0	4,580,062	4,580,062	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	34,585,255	9,341,824	43,927,079	業務支出
獎補助費	534,253,049	0	534,253,049	獎補助支出
設備及投資	3,963,373,613	-3,963,373,613	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	-4,527,631,855	10,056,338,391	5,528,706,536	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數6,106,886,664元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數4,580,062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9,341,824元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計9,341,824元。4.本年度設備及投資計3,963,373,613元(明細詳歲出用途別累計表)。