

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 9 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	186,372	0	2,897,077	
	141				0	0	2,897,077			
		03		0426550000-9 水利署及所屬	0	0	186,372	0	2,897,077	
					0	0	2,897,077			
			01	0426550300-2 賠償收入	0	0	186,372	0	2,897,077	
					0	0	2,897,077			
				0426550301-5 一般賠償收入	0	0	186,372	0	2,897,077	
					0	0	2,897,077			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	1,312,652	0	5,604,836	
	149				0	0	5,604,836			
		01		1226550000-4 水利署及所屬	0	0	1,312,652	0	5,604,836	
					0	0	5,604,836			
			01	1226550200-3 雜項收入	0	0	1,312,652	0	5,604,836	
					0	0	5,604,836			
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	1,312,652	0	5,604,836	
					0	0	5,604,836			
				合計	0	0	1,499,024	0	8,501,913	
					0	0	8,501,913			

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		
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	14,129,505,000	1,236,754,171	4,840,650,767
					0	0			9,288,854,233	2,089,709,214
					0	0			0	
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	39,000,000	0	38,983,127
					0	0			16,873	38,950,000
					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	39,000,000	0	38,983,127
					0	0			16,873	38,950,000
					0	0			0	
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	39,000,000	0	38,983,127
					0	0			16,873	38,950,000
					0	0			0	
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	14,090,505,000	1,236,754,171	4,801,667,640
					0	0			9,288,837,360	2,050,759,214
					0	0			0	
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	434,670,000	183,462,000	17,411,209	90,744,820
					0	-49,242,000			92,717,180	35,786,070
					0	0			0	
				20 業務費	365,562,000	0	317,670,000	152,802,000	16,011,209	61,484,820
					0	-47,892,000			91,317,180	18,341,564
					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		
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)
			01	40 獎補助費	118,350,000	0	117,000,000	30,660,000	1,400,000	29,260,000
					0	-1,350,000			1,400,000	17,444,506
					0	0			0	
			01	5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,948,900,000	9,530,242,000	759,896,619	2,799,354,632
					0	49,242,000			6,730,887,368	849,876,005
					0	0			0	
				20 業務費	4,416,000	0	4,416,000	2,914,000	767,762	258,304
					0	0			2,655,696	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	16,712,432,000	0	16,750,740,000	9,077,837,000	739,029,824	2,406,227,366
					0	38,308,000			6,671,609,634	573,624,024
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,193,744,000	449,491,000	20,099,033	392,868,962
					0	10,934,000			56,622,038	276,251,981
					0	0			0	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	385,000,000	125,091,000	5,160,281	95,624,590
					0	0			29,466,410	28,349,305
					0	0			0	
				20 業務費	130,000,000	0	130,000,000	34,564,000	1,370,281	13,189,933
					0	0			21,374,067	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	255,000,000	90,527,000	3,790,000	82,434,657
					0	0			8,092,343	28,349,305
					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		
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)
			02	5626552020-0* 水與安全	16,972,000,000	0	16,972,000,000	4,133,930,000	452,074,364	1,722,826,874
					0	0			2,411,103,126	1,108,023,008
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,000,000	0	293,493,000	290,493,000	156,624,367	36,486,041
					0	47,493,000			254,006,959	30,276,324
					0	0			0	
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,678,507,000	3,843,437,000	295,449,997	1,686,340,833
					0	-47,493,000			2,157,096,167	1,077,746,684
					0	0			0	
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	22,613,000	1,856,236	15,963,094
					0	0			6,649,906	7,791,303
					0	0			0	
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	5,765,000	306,504	2,509,890
					0	0			3,255,110	593,483
					0	0			0	
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	16,848,000	1,549,732	13,453,204
					0	0			3,394,796	7,197,820
					0	0			0	
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	95,167,000	355,462	77,153,630
					0	0			18,013,370	20,933,523
					0	0			0	
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	95,167,000	355,462	77,153,630
					0	0			18,013,370	20,933,523
					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		
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	14,129,505,000	1,236,754,171	4,840,650,767
					0	0			9,288,854,233	2,089,709,214
					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				
	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	16,873	91,317,180	21,374,067	3,255,110	115,963,230
2003 教育訓練費	0	39,200	0	0	39,200
2006 水電費	0	146,125	408,004	11,805	565,934
2009 通訊費	0	176,378	140,773	49,188	366,339
2018 資訊服務費	0	500,000	0	0	500,000
2021 其他業務租金	0	181,796	469,776	36,970	688,542
2024 稅捐及規費	0	55,860	0	0	55,860
2027 保險費	0	782	3,860	782	5,424
2033 臨時人員酬金	0	0	2,575,262	0	2,575,262
2036 按日按件計資酬金	0	613,880	789,990	551,900	1,955,770
2039 委辦費	0	82,552,234	1,573,043	1,380,582	85,505,859
2051 物品	0	186,104	254,426	14,705	455,235
2054 一般事務費	0	5,333,429	13,392,722	396,450	19,122,601
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,630	0	0	21,630
2072 國內旅費	16,873	1,509,352	1,766,211	812,668	4,105,104
2084 短程車資	0	410	0	60	470
20 業務費*	0	2,655,696	0	0	2,655,696
2039 委辦費*	0	2,655,696	0	0	2,655,696
30 設備及投資*	0	6,671,609,634	254,006,959	0	6,925,616,593
3005 土地*	0	15,447,565	1,058,587	0	16,506,152
3010 房屋建築及設備費*	0	23,608,057	0	0	23,608,057
3015 公共建設及設施費*	0	4,755,466,711	252,948,372	0	5,008,415,083
3020 機械設備費*	0	59,141,793	0	0	59,141,793



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				
	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
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,733,615	0	0	1,733,615
3035 雜項設備費*	0	45,893	0	0	45,893
3045 投資*	0	1,816,166,000	0	0	1,816,166,000
40 獎補助費	0	1,400,000	8,092,343	3,394,796	12,887,139
4005 對直轄市政府之補助	0	0	1,499,803	271,000	1,770,803
4010 對各縣市政府之補助	0	1,400,000	6,592,540	3,123,796	11,116,336
40 獎補助費*	0	56,622,038	2,157,096,167	18,013,370	2,231,731,575
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	598,369,864	355,462	598,725,326
4010 對各縣市政府之補助*	0	46,811,851	1,558,726,303	17,657,908	1,623,196,062
4030 對特種基金之補助*	0	9,810,187	0	0	9,810,187
合計	16,873	6,823,604,548	2,440,569,536	24,663,276	9,288,854,233

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	8,501,913	0	0	0	0	0	0	0	8,501,913
本年度	8,501,913	0	0	0	0	0	0	0	8,501,913
0426550301 一般賠償收入	2,897,077	0	0	0	0	0	0	0	2,897,077
1226550210 其他雜項收入	5,604,836	0	0	0	0	0	0	0	5,604,836
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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	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

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	9,288,854,233	2,089,709,214	0	0	0	0	0	0	11,378,563,447	2,750,941,553
本年度	9,288,854,233	2,089,709,214	0	0	0	0	0	0	11,378,563,447	2,750,941,553
一、本年度經費	9,288,854,233	2,089,709,214	0	0	0	0	0	0	11,378,563,447	2,750,941,553
5226554010 建構開放政府及智慧城鄉服務	16,873	38,950,000	0	0	0	0	0	0	38,966,873	33,127
5626552010 水與發展	6,823,604,548	885,662,075	0	0	0	0	0	0	7,709,266,623	2,004,437,377
5626552020 水與安全	2,440,569,536	1,136,372,313	0	0	0	0	0	0	3,576,941,849	682,079,151
5626552030 水與環境	24,663,276	28,724,826	0	0	0	0	0	0	53,388,102	64,391,898
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	8,852,417,794	3 淨資產	8,852,417,794
11 流動資產	2,089,709,214	31 資產負債淨額	8,852,417,794
110901 預付款	337,031,141	310101 資產負債淨額	8,852,417,794
111001 預付其他基金款	13,211,518		
111101 預付其他政府款	1,739,466,555		
13 長期投資	1,816,166,000		
130201 其他長期投資	1,816,166,000		
14 固定資產	4,946,542,580		
141101 購建中固定資產	4,946,542,580		
合 計	8,852,417,794	合 計	8,852,417,794

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,248,149,012	11,387,065,360
公庫撥入數	1,246,649,988	11,378,563,447
罰款及賠償收入	186,372	2,897,077
其他收入	1,312,652	5,604,836
支出	344,394,917	2,386,012,098
繳付公庫數	1,499,024	8,501,913
業務支出	20,251,669	132,891,471
獎補助支出	322,644,224	2,244,618,714
收支餘絀	903,754,095	9,001,053,262

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	1,816,166,000	0	0	1,816,166,000
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	116,538,904	116,538,904	0	0
房屋建築及設備	0	0	14,864,329	14,864,329	0	0
機械及設備	0	0	1,460,342	1,460,342	0	0
交通及運輸設備	0	0	13,406,500	13,406,500	0	0
雜項設備	0	0	2,330,893	2,330,893	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	1,964,766,968	148,600,968	0	1,816,166,000
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	4,946,542,580	0	0	4,946,542,580
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	4,946,577,080	34,500	0	4,946,542,580
合計	0	0	6,911,344,048	148,635,468	0	6,762,708,580
備註： 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加6,911,344,048元係：預算採購增加6,911,344,048元。 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數6,928,272,289元係：本年度預算執行數6,928,272,289元。 3.預算採購增加6,911,344,048元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數6,928,272,289元，減少16,928,241元，主要差異係：先期規畫案等未達財產認列標準計減少16,928,241元。 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少148,635,468元係其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等148,635,468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	8,501,913	11,378,563,447	11,387,065,360	收入
	0	11,378,563,447	11,378,563,447	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,897,077	0	2,897,077	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	5,604,836	0	5,604,836	其他收入
歲出	9,288,854,233	-6,902,842,135	2,386,012,098	支出
	0	8,501,913	8,501,913	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	118,618,926	14,272,545	132,891,471	業務支出
獎補助費	2,244,618,714	0	2,244,618,714	獎補助支出
設備及投資	6,925,616,593	-6,925,616,593	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	-9,280,352,320	18,281,405,582	9,001,053,262	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：1.公庫撥入數11,378,563,447元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數8,501,913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14,272,545元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計14,272,545元。4.本年度設備及投資計6,925,616,593元(明細詳歲出用途別累計表)。