

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 113 年 4 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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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113年01月01日至113年04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	141		03	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	294,057	0	5,271,123		
	151		01	0426550000-9 水利署及所屬	0	0	0	294,057	0	5,271,123		
	151		02	0426550300-2 賠償收入	0	0	0	294,057	0	5,271,123		
04	151		02	0426550301-5 一般賠償收入	0	0	0	294,057	0	5,271,123		
	151		02	0700000000-9* 財產收入	0	0	0	260,910	0	261,408		
	151		02	0726550000-5* 水利署及所屬	0	0	0	260,910	0	261,408		
	151		02	0726550200-4* 財產售價	0	0	0	260,910	0	261,408		
	151		02	0726550203-2* 動產售價	0	0	0	260,910	0	261,408		
07	149			1200000000-8 其他收入	0	0	0	329,504	0	12,017,650		
	149			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	0	329,504	0	12,017,650		

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113年01月01日至113年04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)		
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	0	329,504	0	12,017,650
					0			12,017,650		
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	0	329,504	0	12,017,650
					0			12,017,650		
				合計	0	0	0	884,471	0	17,550,181
					0			17,550,181		

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113年01月01日至113年04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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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				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	24,692,164,000	1,330,208,520	5,267,604,192	
					0	0			19,424,559,808	3,241,482,364	
					0	0			0		
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	77,220,000	15,639	77,171,904	
					0	0			48,096	77,170,000	
					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	77,220,000	15,639	77,171,904	
					0	0			48,096	77,170,000	
					0	0			0		
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	77,220,000	15,639	77,171,904	
					0	0			48,096	77,170,000	
					0	0			0		
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	24,614,944,000	1,330,192,881	5,190,432,288	
					0	0			19,424,511,712	3,164,312,364	
					0	0			0		
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	428,330,000	287,527,000	4,266,905	115,930,319	
					0	-55,582,000			171,596,681	27,813,791	
					0	0			0		
				20 業務費	365,562,000	0	317,000,000	226,402,000	4,266,905	77,942,031	
					0	-48,562,000			148,459,969	3,215,594	
					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113年01月01日至113年04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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	
			01	40 獎補助費	118,350,000	0	111,330,000	61,125,000	0	37,988,288
					0	-7,020,000			23,136,712	24,598,197
					0	0			0	
				5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,955,240,000	14,870,903,000	902,488,407	2,193,344,096
					0	55,582,000			12,677,558,904	837,444,985
					0	0			0	
				20 業務費	4,416,000	0	4,416,000	4,416,000	0	992,542
					0	0			3,423,458	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	16,712,432,000	0	16,752,057,000	14,033,085,000	877,331,099	1,776,680,124
					0	39,625,000			12,256,404,876	533,803,627
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,198,767,000	833,402,000	25,157,308	415,671,430
					0	15,957,000			417,730,570	303,641,358
					0	0			0	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	369,373,000	226,979,000	13,741,190	120,711,463
					0	-15,627,000			106,267,537	30,439,384
					0	0			0	
				20 業務費	130,000,000	0	117,000,000	71,239,000	4,892,958	21,765,235
					0	-13,000,000			49,473,765	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	252,373,000	155,740,000	8,848,232	98,946,228
					0	-2,627,000			56,793,772	30,439,384
					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113年01月01日至113年04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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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	16,987,627,000	8,969,729,000	392,078,163	2,584,385,037
					0	15,627,000			6,385,343,963	2,177,690,526
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,000,000	0	295,193,000	295,193,000	24,543	31,429,270
					0	49,193,000			263,763,730	27,161,197
					0	0			0	
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,692,434,000	8,674,536,000	392,053,620	2,552,955,767
					0	-33,566,000			6,121,580,233	2,150,529,329
					0	0			0	
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	33,749,000	2,155,007	15,549,744
					0	0			18,199,256	6,799,102
					0	0			0	
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	12,675,000	137,233	6,776,539
					0	0			5,898,461	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	21,074,000	2,017,774	8,773,205
					0	0			12,300,795	6,799,102
					0	0			0	
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	226,057,000	15,463,209	160,511,629
					0	0			65,545,371	84,124,576
					0	0			0	
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	226,057,000	15,463,209	160,511,629
					0	0			65,545,371	84,124,576
					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113年01月01日至113年04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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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	24,692,164,000	1,330,208,520	5,267,604,192	
					0	0			19,424,559,808	3,241,482,364	
					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113年01月01日至113年04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	48,096	148,459,969	49,473,765	5,898,461	203,880,291
2006 水電費	0	0	978,932	16,805	995,737
2009 通訊費	0	256,018	253,559	166,825	676,402
2018 資訊服務費	0	500,000	0	500,000	1,000,000
2021 其他業務租金	0	97,875	683,361	69,095	850,331
2024 稅捐及規費	0	0	100	0	100
2027 保險費	0	1,018	5,240	1,932	8,190
2033 臨時人員酬金	0	0	5,856,006	0	5,856,006
2036 按日按件計資酬金	0	675,160	1,346,290	805,900	2,827,350
2039 委辦費	0	133,621,239	5,233,232	1,380,582	140,235,053
2051 物品	0	213,196	1,608,057	128,635	1,949,888
2054 一般事務費	0	10,435,426	26,050,643	1,414,771	37,900,840
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,630	20,950	0	42,580
2069 設施及機械設備養護費	0	0	3,768,200	0	3,768,200
2072 國內旅費	48,096	2,637,247	3,669,195	1,413,856	7,768,394
2084 短程車資	0	1,160	0	60	1,220
20 業務費*	0	3,423,458	0	0	3,423,458
2039 委辦費*	0	3,423,458	0	0	3,423,458
30 設備及投資*	0	12,256,404,876	263,763,730	0	12,520,168,606
3005 土地*	0	263,417,683	1,063,857	0	264,481,540
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	8,842,225,549	262,699,873	0	9,104,925,422
3020 機械設備費*	0	75,664,215	0	0	75,664,215

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113年01月01日至113年04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	1,857,671	0	0	1,857,671
3035 雜項設備費*	0	233,765	0	0	233,765
3045 投資*	0	3,049,397,936	0	0	3,049,397,936
40 獎補助費	0	23,136,712	56,793,772	12,300,795	92,231,279
4005 對直轄市政府之補助	0	6,512,220	11,047,787	3,004,460	20,564,467
4010 對各縣市政府之補助	0	16,624,492	45,745,985	9,296,335	71,666,812
40 獎補助費*	0	417,730,570	6,121,580,233	65,545,371	6,604,856,174
4005 對直轄市政府之補助*	0	32,179,449	2,162,039,215	8,635,434	2,202,854,098
4010 對各縣市政府之補助*	0	365,188,264	3,959,541,018	56,909,937	4,381,639,219
4030 對特種基金之補助*	0	20,362,857	0	0	20,362,857
合計	48,096	12,849,155,585	6,491,611,500	83,744,627	19,424,559,808

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113年01月01日至113年04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	17,550,181	0	0	0	0	0	0	0	17,550,181
本年度	17,550,181	0	0	0	0	0	0	0	17,550,181
0426550301 一般賠償收入	5,271,123	0	0	0	0	0	0	0	5,271,123
0726550203 動產售價	261,408	0	0	0	0	0	0	0	261,408
1226550210 其他雜項收入	12,017,650	0	0	0	0	0	0	0	12,017,650
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

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113年01月01日至113年04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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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113年01月01日至113年04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	19,424,559,808	3,241,482,364	0	0	0	0	0	0	22,666,042,172	2,026,121,828
本年度	19,424,559,808	3,241,482,364	0	0	0	0	0	0	22,666,042,172	2,026,121,828
一、本年度經費	19,424,559,808	3,241,482,364	0	0	0	0	0	0	22,666,042,172	2,026,121,828
5226554010 建構開放政府及智慧城鄉服務	48,096	77,170,000	0	0	0	0	0	0	77,218,096	1,904
5626552010 水與發展	12,849,155,585	865,258,776	0	0	0	0	0	0	13,714,414,361	1,444,015,639
5626552020 水與安全	6,491,611,500	2,208,129,910	0	0	0	0	0	0	8,699,741,410	496,966,590
5626552030 水與環境	83,744,627	90,923,678	0	0	0	0	0	0	174,668,305	85,137,695
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113年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,376,723,861	3 淨資產	15,376,723,861
11 流動資產	3,241,482,364	31 資產負債淨額	15,376,723,861
110901 預付款	370,040,665	310101 資產負債淨額	15,376,723,861
111001 預付其他基金款	291,000		
111101 預付其他政府款	2,871,150,699		
13 長期投資	3,049,397,936		
130201 其他長期投資	3,049,397,936		
14 固定資產	9,085,843,561		
141101 購建中固定資產	9,085,843,561		
合 計	15,376,723,861	合 計	15,376,723,861

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113年01月01日至113年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,220,672,129	22,683,592,353
公庫撥入數	1,219,787,658	22,666,042,172
罰款及賠償收入	294,057	5,271,123
財產收益	260,910	261,408
其他收入	329,504	12,017,650
支出	455,618,759	6,955,038,995
繳付公庫數	884,471	17,550,181
業務支出	11,194,145	240,401,361
獎補助支出	443,540,143	6,697,087,453
收支餘絀	765,053,370	15,728,553,358

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113年01月01日至113年04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	3,049,397,936	0	0	3,049,397,936
土地	0	0	1,063,857	1,063,857	0	0
土地改良物	0	0	294,190,558	294,190,558	0	0
房屋建築及設備	0	0	31,688,049	31,688,049	0	0
機械及設備	0	0	8,894,530	8,894,530	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	2,518,765	2,518,765	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	3,401,160,195	351,762,259	0	3,049,397,936
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	9,093,123,561	7,280,000	0	9,085,843,561
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	67,238	67,238	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	9,093,190,799	7,347,238	0	9,085,843,561
合計	0	0	12,494,350,994	359,109,497	0	12,135,241,497

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加12,494,350,994元係：(1)預算採購增加12,490,710,994元。(2)其他依財產規制移入、受贈或特別預算財產轉入等增加3,640,000元。
- 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數12,523,592,064元係：本年度預算執行數12,523,592,064元。
- 3.預算採購增加12,490,710,994元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數12,523,592,064元，減少32,881,070元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加3,640,000元及先期規畫案等無須列入財產減少36,521,070元。
- 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少359,109,497元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等351,762,259元(2)購建中固定資產轉列資產3,640,000元及轉列本署其他機關

單位：新臺幣元

第15頁

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113年01月01日至113年04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	17,550,181	22,666,042,172	22,683,592,353	收入
	0	22,666,042,172	22,666,042,172	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,271,123	0	5,271,123	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	261,408	0	261,408	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	12,017,650	0	12,017,650	其他收入
歲出	19,424,559,808	-12,469,520,813	6,955,038,995	支出
	0	17,550,181	17,550,181	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	207,303,749	33,097,612	240,401,361	業務支出
獎補助費	6,697,087,453	0	6,697,087,453	獎補助支出
設備及投資	12,520,168,606	-12,520,168,606	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	-19,407,009,627	35,135,562,985	15,728,553,358	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數22,666,042,172元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數17,550,181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33,097,612元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計33,097,612元。4.本年度設備及投資計12,520,168,606元(明細詳歲出用途別累計表)。