

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 3 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03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	141	03	01	0400000000-2	0	0	0	1,099,889	0	1,120,654
				罰款及賠償收入	0			1,120,654		
				0426550000-9	0	0	0	1,099,889	0	1,120,654
				水利署及所屬	0			1,120,654		
				0426550300-2	0	0	0	1,099,889	0	1,120,654
				賠償收入	0			1,120,654		
				0426550301-5	0	0	0	1,099,889	0	1,120,654
				一般賠償收入	0			1,120,654		
07	149	01	02	1200000000-8	0	0	0	1,234,880	0	2,125,294
				其他收入	0			2,125,294		
				1226550000-4	0	0	0	1,234,880	0	2,125,294
				水利署及所屬	0			2,125,294		
				1226550200-3	0	0	0	1,234,880	0	2,125,294
				雜項收入	0			2,125,294		
				1226550210-7	0	0	0	1,234,880	0	2,125,294
				其他雜項收入	0			2,125,294		
				合計	0	0	0	2,334,769	0	3,245,948
					0			3,245,948		

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03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)
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	4,817,256,000	2,472,466,214	1,941,486,465
					0	0			2,875,769,535	864,285,271
					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	4,817,256,000	2,472,466,214	1,941,486,465
					0	0			2,875,769,535	864,285,271
					0	0			0	
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	483,912,000	61,376,000	10,283,191	50,918,273
					0	0			10,457,727	1,000,000
					0	0			0	
				20 業務費	365,562,000	0	365,562,000	61,376,000	10,283,191	50,918,273
					0	0			10,457,727	1,000,000
					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03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	118,350,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
			01	5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,899,658,000	3,784,742,000	2,353,651,201	1,032,084,035
					0	0			2,752,657,965	453,850,540
					0	0			0	
				20 業務費	4,416,000	0	4,416,000	1,236,000	0	1,236,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	16,712,432,000	0	16,712,432,000	3,669,656,000	2,353,651,201	916,998,035
					0	0			2,752,657,965	355,551,782
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,182,810,000	113,850,000	0	113,850,000
					0	0			0	98,298,758
					0	0			0	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	385,000,000	10,809,000	1,045,792	6,077,403
					0	0			4,731,597	0
					0	0			0	
				20 業務費	130,000,000	0	130,000,000	10,324,000	1,045,792	5,592,403
					0	0			4,731,597	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	

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03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	959,351,000	107,423,734	851,532,110
					0	0			107,818,890	409,434,731
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,000,000	0	246,000,000	246,000,000	94,281,646	151,323,198
					0	0			94,676,802	35,298,214
					0	0			0	
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,726,000,000	713,351,000	13,142,088	700,208,912
					0	0			13,142,088	374,136,517
					0	0			0	
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	195,000	62,296	91,644
					0	0			103,356	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	195,000	62,296	91,644
					0	0			103,356	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	
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	783,000	0	783,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	783,000	0	783,000
					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03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	4,817,256,000	2,472,466,214	1,941,486,465
					0	0			2,875,769,535	864,285,271
					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03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				
	水與發展	水與安全	水與環境	合計	
20 業務費	10,457,727	4,731,597	103,356	15,292,680	
2006 水電費	0	57,417	0	57,417	
2009 通訊費	43,732	29,513	0	73,245	
2021 其他業務租金	40,701	30,040	14,920	85,661	
2033 臨時人員酬金	0	646,069	0	646,069	
2036 按日按件計資酬金	404,000	100,500	12,500	517,000	
2039 委辦費	8,755,000	238,499	0	8,993,499	
2051 物品	3,452	5,911	0	9,363	
2054 一般事務費	929,272	3,393,510	24,700	4,347,482	
2072 國內旅費	281,570	230,138	51,236	562,944	
30 設備及投資*	2,752,657,965	94,676,802	0	2,847,334,767	
3005 土地*	218,365	1,310	0	219,675	
3010 房屋建築及設備費*	11,923,791	0	0	11,923,791	
3015 公共建設及設施費*	1,866,946,373	94,675,492	0	1,961,621,865	
3020 機械設備費*	26,087,241	0	0	26,087,241	
3030 資訊軟硬體設備費*	177,195	0	0	177,195	
3045 投資*	847,305,000	0	0	847,305,000	
40 獎補助費*	0	13,142,088	0	13,142,088	
4005 對直轄市政府之補助*	0	564,797	0	564,797	
4010 對各縣市政府之補助*	0	12,577,291	0	12,577,291	
合計	2,763,115,692	112,550,487	103,356	2,875,769,535	



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03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	3,245,948	0	0	0	0	0	0	0	3,245,948
本年度	3,245,948	0	0	0	0	0	0	0	3,245,948
0426550301 一般賠償收入	1,120,654	0	0	0	0	0	0	0	1,120,654
1226550210 其他雜項收入	2,125,294	0	0	0	0	0	0	0	2,125,294
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03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03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	2,875,769,535	864,285,271	0	0	0	0	0	0	3,740,054,806	1,077,201,194
本年度	2,875,769,535	864,285,271	0	0	0	0	0	0	3,740,054,806	1,077,201,194
一、本年度經費	2,875,769,535	864,285,271	0	0	0	0	0	0	3,740,054,806	1,077,201,194
5626552010 水與發展	2,763,115,692	454,850,540	0	0	0	0	0	0	3,217,966,232	628,151,768
5626552020 水與安全	112,550,487	409,434,731	0	0	0	0	0	0	521,985,218	448,174,782
5626552030 水與環境	103,356	0	0	0	0	0	0	0	103,356	874,644
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,658,028,112	3 淨資產	3,658,028,112
11 流動資產	864,285,271	31 資產負債淨額	3,658,028,112
110901 預付款	41,849,996	310101 資產負債淨額	3,658,028,112
111001 預付其他基金款	4,000,000		
111101 預付其他政府款	818,435,275		
13 長期投資	847,305,000		
130201 其他長期投資	847,305,000		
14 固定資產	1,946,437,841		
141101 購建中固定資產	1,946,437,841		
合 計	3,658,028,112	合 計	3,658,028,112

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,302,436,781	3,743,300,754
公庫撥入數	3,300,102,012	3,740,054,806
罰款及賠償收入	1,099,889	1,120,654
其他收入	1,234,880	2,125,294
支出	30,138,722	35,753,983
繳付公庫數	2,334,769	3,245,948
業務支出	14,661,865	19,365,947
獎補助支出	13,142,088	13,142,088
收支餘絀	3,272,298,059	3,707,546,771

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03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	847,305,000	0	0	847,305,000
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	49,484,159	49,484,159	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	896,789,159	49,484,159	0	847,305,000
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	1,946,437,841	0	0	1,946,437,841
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	1,946,472,341	34,500	0	1,946,437,841
合計	0	0	2,843,261,500	49,518,659	0	2,793,742,841
備註： 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加2,843,261,500元係：預算採購增加2,843,261,500元。 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數2,847,334,767元係：本年度預算執行數2,847,334,767元。 3.預算採購增加2,843,261,500元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數2,847,334,767元，減少4,073,267元，主要差異係：先期規畫案等未達財產認列標準計減少4,073,267元。 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少49,518,659元係其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等49,518,659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03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	3,245,948	3,740,054,806	3,743,300,754	收入
	0	3,740,054,806	3,740,054,806	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,120,654	0	1,120,654	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	2,125,294	0	2,125,294	其他收入
歲出	2,875,769,535	-2,840,015,552	35,753,983	支出
	0	3,245,948	3,245,948	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	15,292,680	4,073,267	19,365,947	業務支出
獎補助費	13,142,088	0	13,142,088	獎補助支出
設備及投資	2,847,334,767	-2,847,334,767	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	-2,872,523,587	6,580,070,358	3,707,546,771	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：1.公庫撥入數3,740,054,806元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數3,245,948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4,073,267元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計4,073,267元。4.本年度設備及投資計2,847,334,767元(明細詳歲出用途別累計表)。