

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 7 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07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	0	429,530	0	2,114,482
	141			0426550000-9 水利署及所屬	0	0	0	429,530	0	2,114,482
		03		0426550300-2 賠償收入	0	0	0	429,530	0	2,114,482
			01	0426550301-5 一般賠償收入	0	0	0	429,530	0	2,114,482
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	291,465	0	3,935,069
	149			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	0	291,465	0	3,935,069
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	0	291,465	0	3,935,069
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	0	291,465	0	3,935,069
				合計	0	0	0	720,995	0	6,049,551
					0			6,049,551		

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07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	11,178,914,000	1,494,285,464	4,150,172,951
					0	0			7,028,741,049	2,153,355,955
					0	0			0	
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	26,000,000	0	25,989,407
					0	0			10,593	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	0	25,989,407
					0	0			10,593	25,950,000
					0	0			0	
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	26,000,000	0	25,989,407
					0	0			10,593	25,950,000
					0	0			0	
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	11,152,914,000	1,494,285,464	4,124,183,544
					0	0			7,028,730,456	2,127,405,955
					0	0			0	
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	434,670,000	124,733,000	16,205,684	63,946,510
					0	-49,242,000			60,786,490	18,928,076
					0	0			0	
				20 業務費	365,562,000	0	317,670,000	106,073,000	16,205,684	45,286,510
					0	-47,892,000			60,786,490	15,574,310
					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07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)
			01	40 獎補助費	118,350,000	0	117,000,000	18,660,000	0	18,660,000
					0	-1,350,000		0	0	3,353,766
					0	0		0	0	
			01	5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,948,900,000	7,374,469,000	880,855,588	1,892,929,746
					0	49,242,000		5,481,539,254	835,597,655	
					0	0		0	0	
				20 業務費	4,416,000	0	4,416,000	2,296,000	0	408,066
					0	0		1,887,934	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	16,712,432,000	0	16,750,740,000	7,044,433,000	874,641,554	1,594,964,326
					0	38,308,000		5,449,468,674	624,105,748	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,193,744,000	327,740,000	6,214,034	297,557,354
					0	10,934,000		30,182,646	211,491,907	
					0	0		0	0	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	385,000,000	69,622,000	2,139,268	50,224,151
					0	0		19,397,849	21,712,748	
					0	0		0	0	
				20 業務費	130,000,000	0	130,000,000	31,389,000	1,587,028	12,543,391
					0	0		18,845,609	5,000	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	255,000,000	38,233,000	552,240	37,680,760
					0	0		552,240	21,707,748	
					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07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	3,527,273,000	592,315,259	2,080,149,518
					0	0			1,447,123,482	1,230,256,440
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,000,000	0	293,493,000	290,493,000	935,469	193,234,733
					0	47,493,000			97,258,267	168,960,255
					0	0			0	
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,678,507,000	3,236,780,000	591,379,790	1,886,914,785
					0	-47,493,000			1,349,865,215	1,061,296,185
					0	0			0	
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	16,630,000	1,203,783	13,398,633
					0	0			3,231,367	6,471,392
					0	0			0	
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	4,585,000	1,009,383	2,843,457
					0	0			1,741,543	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	12,045,000	194,400	10,555,176
					0	0			1,489,824	6,471,392
					0	0			0	
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	40,187,000	1,565,882	23,534,986
					0	0			16,652,014	14,439,644
					0	0			0	
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	40,187,000	1,565,882	23,534,986
					0	0			16,652,014	14,439,644
					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07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)
				合計	36,438,230,000	0	36,438,230,000	11,178,914,000	1,494,285,464	4,150,172,951
					0	0			7,028,741,049	2,153,355,955
					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07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	10,593	60,786,490	18,845,609	1,741,543	81,384,235
2003 教育訓練費	0	39,200	0	0	39,200
2006 水電費	0	146,125	194,968	11,805	352,898
2009 通訊費	0	132,461	108,973	6,700	248,134
2018 資訊服務費	0	500,000	0	0	500,000
2021 其他業務租金	0	124,309	384,272	24,370	532,951
2024 稅捐及規費	0	20,460	0	0	20,460
2027 保險費	0	690	2,940	598	4,228
2033 臨時人員酬金	0	0	2,544,554	0	2,544,554
2036 按日按件計資酬金	0	528,330	459,500	444,400	1,432,230
2039 委辦費	0	54,299,153	1,244,169	436,582	55,979,904
2051 物品	0	66,570	206,856	320	273,746
2054 一般事務費	0	3,818,416	12,422,273	182,504	16,423,193
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,000	0	0	21,000
2072 國內旅費	10,593	1,089,366	1,277,104	634,204	3,011,267
2084 短程車資	0	410	0	60	470
20 業務費*	0	1,887,934	0	0	1,887,934
2039 委辦費*	0	1,887,934	0	0	1,887,934
30 設備及投資*	0	5,449,468,674	97,258,267	0	5,546,726,941
3005 土地*	0	1,397,065	1,053,879	0	2,450,944
3010 房屋建築及設備費*	0	12,001,391	0	0	12,001,391
3015 公共建設及設施費*	0	3,963,761,298	96,204,388	0	4,059,965,686
3020 機械設備費*	0	47,525,725	0	0	47,525,725

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07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
3030 資訊軟硬體設備費*	0	177,195	0	0	177,195
3045 投資*	0	1,424,606,000	0	0	1,424,606,000
40 獎補助費	0	0	552,240	1,489,824	2,042,064
4010 對各縣市政府之補助	0	0	552,240	1,489,824	2,042,064
40 獎補助費*	0	30,182,646	1,349,865,215	16,652,014	1,396,699,875
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	432,657,745	0	432,657,745
4010 對各縣市政府之補助*	0	27,951,586	917,207,470	16,652,014	961,811,070
4030 對特種基金之補助*	0	2,231,060	0	0	2,231,060
合計	10,593	5,542,325,744	1,466,521,331	19,883,381	7,028,741,049

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07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	6,049,551	0	0	0	0	0	0	0	6,049,551
本年度	6,049,551	0	0	0	0	0	0	0	6,049,551
0426550301 一般賠償收入	2,114,482	0	0	0	0	0	0	0	2,114,482
1226550210 其他雜項收入	3,935,069	0	0	0	0	0	0	0	3,935,069
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07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	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07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	7,028,741,049	2,153,355,955	0	0	0	0	0	0	9,182,097,004	1,996,816,996
本年度	7,028,741,049	2,153,355,955	0	0	0	0	0	0	9,182,097,004	1,996,816,996
一、本年度經費	7,028,741,049	2,153,355,955	0	0	0	0	0	0	9,182,097,004	1,996,816,996
5226554010 建構開放政府及智慧城鄉服務	10,593	25,950,000	0	0	0	0	0	0	25,960,593	39,407
5626552010 水與發展	5,542,325,744	854,525,731	0	0	0	0	0	0	6,396,851,475	1,102,350,525
5626552020 水與安全	1,466,521,331	1,251,969,188	0	0	0	0	0	0	2,718,490,519	878,404,481
5626552030 水與環境	19,883,381	20,911,036	0	0	0	0	0	0	40,794,417	16,022,583
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,574,371,398	3 淨資產	7,574,371,398
11 流動資產	2,153,355,955	31 資產負債淨額	7,574,371,398
110901 預付款	440,908,542	310101 資產負債淨額	7,574,371,398
111001 預付其他基金款	21,869,953		
111101 預付其他政府款	1,690,577,460		
13 長期投資	1,424,606,000		
130201 其他長期投資	1,424,606,000		
14 固定資產	3,996,409,443		
141101 購建中固定資產	3,996,409,443		
合 計	7,574,371,398	合 計	7,574,371,398

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,884,735,565	9,188,146,555
公庫撥入數	1,884,014,570	9,182,097,004
罰款及賠償收入	429,530	2,114,482
其他收入	291,465	3,935,069
支出	620,110,565	1,498,783,733
繳付公庫數	720,995	6,049,551
業務支出	19,483,224	93,992,243
獎補助支出	599,906,346	1,398,741,939
收支餘絀	1,264,625,000	7,689,362,822

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07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	1,424,606,000	0	0	1,424,606,000
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	110,113,954	110,113,954	0	0
房屋建築及設備	0	0	1,157,970	1,157,970	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	1,539,562,924	114,956,924	0	1,424,606,000
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	3,996,409,443	0	0	3,996,409,443
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	3,996,443,943	34,500	0	3,996,409,443
合計	0	0	5,536,006,867	114,991,424	0	5,421,015,443

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加5,536,006,867元係：預算採購增加5,536,006,867元。
- 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數5,548,614,875元係：本年度預算執行數5,548,614,875元。
- 3.預算採購增加5,536,006,867元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數5,548,614,875元，減少12,608,008元，主要差異係：先期規畫案等未達財產認列標準計減少12,608,008元。
- 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少114,991,424元係其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等114,991,424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07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	6,049,551	9,182,097,004	9,188,146,555	收入
	0	9,182,097,004	9,182,097,004	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,114,482	0	2,114,482	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	3,935,069	0	3,935,069	其他收入
歲出	7,028,741,049	-5,529,957,316	1,498,783,733	支出
	0	6,049,551	6,049,551	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	83,272,169	10,720,074	93,992,243	業務支出
獎補助費	1,398,741,939	0	1,398,741,939	獎補助支出
設備及投資	5,546,726,941	-5,546,726,941	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	-7,022,691,498	14,712,054,320	7,689,362,822	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數9,182,097,004元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數6,049,551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10,720,074元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計10,720,074元。4.本年度設備及投資計5,546,726,941元(明細詳歲出用途別累計表)。