

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 8 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08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	596,223	0	2,710,705	
	141				0	0	2,710,705			
		03		0426550000-9 水利署及所屬	0	0	596,223	0	2,710,705	
					0	0	2,710,705			
			01	0426550300-2 賠償收入	0	0	596,223	0	2,710,705	
					0	0	2,710,705			
				0426550301-5 一般賠償收入	0	0	596,223	0	2,710,705	
					0	0	2,710,705			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	357,115	0	4,292,184	
	149				0	0	4,292,184			
		01		1226550000-4 水利署及所屬	0	0	357,115	0	4,292,184	
					0	0	4,292,184			
			01	1226550200-3 雜項收入	0	0	357,115	0	4,292,184	
					0	0	4,292,184			
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	357,115	0	4,292,184	
					0	0	4,292,184			
				合計	0	0	953,338	0	7,002,889	
					0	0	7,002,889			

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08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				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	12,620,276,000	1,023,359,013	4,568,175,938
					0	0			8,052,100,062	2,079,813,397
					0	0			0	
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	26,000,000	6,280	25,983,127
					0	0			16,873	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	6,280	25,983,127
					0	0			16,873	25,950,000
					0	0			0	
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	26,000,000	6,280	25,983,127
					0	0			16,873	25,950,000
					0	0			0	
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	12,594,276,000	1,023,352,733	4,542,192,811
					0	0			8,052,083,189	2,053,863,397
					0	0			0	
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	434,670,000	153,950,000	14,519,481	78,644,029
					0	-49,242,000			75,305,971	24,923,190
					0	0			0	
				20 業務費	365,562,000	0	317,670,000	129,290,000	14,519,481	53,984,029
					0	-47,892,000			75,305,971	16,458,159
					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08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)	
			01	40 獎補助費	118,350,000	0	117,000,000	24,660,000	0	24,660,000
					0	-1,350,000		0	0	8,465,031
					0	0		0	0	
			01	5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,948,900,000	8,485,671,000	489,451,495	2,514,680,251
					0	49,242,000		5,970,990,749	868,545,451	
					0	0		0	0	
				20 業務費	4,416,000	0	4,416,000	2,605,000	0	717,066
					0	0		1,887,934	0	0
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	16,712,432,000	0	16,750,740,000	8,070,355,000	483,111,136	2,137,775,190
					0	38,308,000		5,932,579,810	611,890,092	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,193,744,000	412,711,000	6,340,359	376,187,995
					0	10,934,000		36,523,005	256,655,359	
					0	0		0	0	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	385,000,000	71,022,000	4,908,280	46,715,871
					0	0		24,306,129	20,622,845	
					0	0		0	0	
				20 業務費	130,000,000	0	130,000,000	32,789,000	1,158,177	12,785,214
					0	0		20,003,786	0	0
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	255,000,000	38,233,000	3,750,103	33,930,657
					0	0		4,302,343	20,622,845	
					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08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)
			02	5626552020-0* 水與安全	16,972,000,000	0	16,972,000,000	3,781,496,000	511,905,280	1,822,467,238
					0	0			1,959,028,762	1,116,482,388
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,000,000	0	293,493,000	290,493,000	124,325	193,110,408
					0	47,493,000			97,382,592	168,960,255
					0	0			0	
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,678,507,000	3,491,003,000	511,780,955	1,629,356,830
					0	-47,493,000			1,861,646,170	947,522,133
					0	0			0	
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	17,350,000	1,562,303	12,556,330
					0	0			4,793,670	7,407,536
					0	0			0	
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	4,925,000	1,207,063	1,976,394
					0	0			2,948,606	325,384
					0	0			0	
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	12,425,000	355,240	10,579,936
					0	0			1,845,064	7,082,152
					0	0			0	
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	84,787,000	1,005,894	67,129,092
					0	0			17,657,908	15,881,987
					0	0			0	
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	84,787,000	1,005,894	67,129,092
					0	0			17,657,908	15,881,987
					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08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	12,620,276,000	1,023,359,013	4,568,175,938
					0	0			8,052,100,062	2,079,813,397
					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08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	16,873	75,305,971	20,003,786	2,948,606	98,275,236
2003 教育訓練費	0	39,200	0	0	39,200
2006 水電費	0	146,125	368,004	11,805	525,934
2009 通訊費	0	153,300	125,632	12,316	291,248
2018 資訊服務費	0	500,000	0	0	500,000
2021 其他業務租金	0	156,684	402,328	24,370	583,382
2024 稅捐及規費	0	20,460	0	0	20,460
2027 保險費	0	690	3,400	782	4,872
2033 臨時人員酬金	0	0	2,521,214	0	2,521,214
2036 按日按件計資酬金	0	568,880	517,000	486,900	1,572,780
2039 委辦費	0	67,742,989	1,423,043	1,380,582	70,546,614
2051 物品	0	175,719	234,016	320	410,055
2054 一般事務費	0	4,431,106	12,880,870	293,144	17,605,120
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	1,348,778	1,528,279	738,327	3,632,257
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	5,932,579,810	97,382,592	0	6,029,962,402
3005 土地*	0	1,792,331	1,054,251	0	2,846,582
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	4,359,609,100	96,328,341	0	4,455,937,441
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08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
3035 雜項設備費*	0	12,000	0	0	12,000
3045 投資*	0	1,499,846,000	0	0	1,499,846,000
40 獎補助費	0	0	4,302,343	1,845,064	6,147,407
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	0	2,802,540	1,574,064	4,376,604
40 獎補助費*	0	36,523,005	1,861,646,170	17,657,908	1,915,827,083
4005 對直轄市政府之補助*	0	0	545,343,136	0	545,343,136
4010 對各縣市政府之補助*	0	31,841,945	1,316,303,034	17,657,908	1,365,802,887
4030 對特種基金之補助*	0	4,681,060	0	0	4,681,060
合計	16,873	6,046,296,720	1,983,334,891	22,451,578	8,052,100,062

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

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08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	7,002,889	0	0	0	0	0	0	0	7,002,889
本年度	7,002,889	0	0	0	0	0	0	0	7,002,889
0426550301 一般賠償收入	2,710,705	0	0	0	0	0	0	0	2,710,705
1226550210 其他雜項收入	4,292,184	0	0	0	0	0	0	0	4,292,184
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08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08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	8,052,100,062	2,079,813,397	0	0	0	0	0	0	10,131,913,459	2,488,362,541
本年度	8,052,100,062	2,079,813,397	0	0	0	0	0	0	10,131,913,459	2,488,362,541
一、本年度經費	8,052,100,062	2,079,813,397	0	0	0	0	0	0	10,131,913,459	2,488,362,541
5226554010 建構開放政府及智慧城鄉服務	16,873	25,950,000	0	0	0	0	0	0	25,966,873	33,127
5626552010 水與發展	6,046,296,720	893,468,641	0	0	0	0	0	0	6,939,765,361	1,699,855,639
5626552020 水與安全	1,983,334,891	1,137,105,233	0	0	0	0	0	0	3,120,440,124	732,077,876
5626552030 水與環境	22,451,578	23,289,523	0	0	0	0	0	0	45,741,101	56,395,899
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,956,553,742	3 淨資產	7,956,553,742
11 流動資產	2,079,813,397	31 資產負債淨額	7,956,553,742
110901 預付款	451,513,290	310101 資產負債淨額	7,956,553,742
111001 預付其他基金款	22,625,645		
111101 預付其他政府款	1,605,674,462		
13 長期投資	1,499,846,000		
130201 其他長期投資	1,499,846,000		
14 固定資產	4,376,894,345		
141101 購建中固定資產	4,376,894,345		
合 計	7,956,553,742	合 計	7,956,553,742

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	950,769,793	10,138,916,348
公庫撥入數	949,816,455	10,131,913,459
罰款及賠償收入	596,223	2,710,705
其他收入	357,115	4,292,184
支出	542,833,448	2,041,617,181
繳付公庫數	953,338	7,002,889
業務支出	18,647,559	112,639,802
獎補助支出	523,232,551	1,921,974,490
收支餘絀	407,936,345	8,097,299,167

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08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	1,499,846,000	0	0	1,499,846,000
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	13,434,329	13,434,329	0	0
機械及設備	0	0	1,459,142	1,459,142	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	2,297,000	2,297,000	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	1,640,556,925	140,710,925	0	1,499,846,000
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	4,376,894,345	0	0	4,376,894,345
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	4,376,928,845	34,500	0	4,376,894,345
合計	0	0	6,017,485,770	140,745,425	0	5,876,740,345
備註： 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加6,017,485,770元係：預算採購增加6,017,485,770元。 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數6,031,850,336元係：本年度預算執行數6,031,850,336元。 3.預算採購增加6,017,485,770元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數6,031,850,336元，減少14,364,566元，主要差異係：先期規畫案等未達財產認列標準計減少14,364,566元。 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少140,745,425元係其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等140,745,425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08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	7,002,889	10,131,913,459	10,138,916,348	收入
	0	10,131,913,459	10,131,913,459	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,710,705	0	2,710,705	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	4,292,184	0	4,292,184	其他收入
歲出	8,052,100,062	-6,010,482,881	2,041,617,181	支出
	0	7,002,889	7,002,889	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	100,163,170	12,476,632	112,639,802	業務支出
獎補助費	1,921,974,490	0	1,921,974,490	獎補助支出
設備及投資	6,029,962,402	-6,029,962,402	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	-8,045,097,173	16,142,396,340	8,097,299,167	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數10,131,913,459元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數7,002,889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12,476,632元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計12,476,632元。4.本年度設備及投資計6,029,962,402元(明細詳歲出用途別累計表)。