

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 12 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.....	15

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	612,387	0	0
	141			0426550000-9 水利署及所屬	0	0	0	612,387	0	0
		03		0426550300-2 賠償收入	0	0	0	612,387	0	0
			01	0426550301-5 一般賠償收入	0	0	0	612,387	0	0
					0	0	0	4,482,089	0	4,482,089
04				0700000000-9* 財產收入	0	0	0	0	0	0
	151			0726550000-5* 水利署及所屬	0	0	0	0	0	0
		02		0726550200-4* 財產售價	0	0	0	0	0	0
			02	0726550203-2* 動產售價	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	498	0	498
					0	0	0	498	0	498
					0	0	0	498	0	498
					0	0	0	498	0	498
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,649,005	0	0
	149			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	0	1,649,005	0	0
					0	0	0	10,117,732	0	10,117,732
					0	0	0	10,117,732	0	10,117,732

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	1,649,005	0	0
					0			10,117,732		10,117,732
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	0	1,649,005	0	0
					0			10,117,732		10,117,732
				合計	0	0	0	2,261,392	0	0
					0			14,600,319		14,600,319

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	21,520,693,000	3,177,628,871	0
					0	0		14,678,070,468	6,842,622,532	
					0	0		0	4,159,708,811	
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	51,480,000	7,806	0
					0	0		24,679	51,455,321	
					0	0		0	51,430,000	
			01	5226554010-5 建構開放政府及智慧城鄉服務	102,960,000	0	102,960,000	51,480,000	7,806	0
					0	0		24,679	51,455,321	
					0	0		0	51,430,000	
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	51,480,000	7,806	0
					0	0		24,679	51,455,321	
					0	0		0	51,430,000	
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	21,469,213,000	3,177,621,065	0
					0	0		14,678,045,789	6,791,167,211	
					0	0		0	4,108,278,811	
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	428,330,000	263,200,000	40,307,511	0
					0	-55,582,000		140,242,207	122,957,793	
					0	0		0	34,984,876	
				20 業務費	365,562,000	0	317,000,000	211,020,000	35,357,511	0
					0	-48,562,000		133,892,207	77,127,793	
					0	0		0	2,532,678	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40 獎補助費	118,350,000	0	111,330,000	52,180,000	0	
					0	-7,020,000		6,350,000	45,830,000	
					0	0		0	32,452,198	
			01	5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,955,240,000	12,525,663,000	0	
					0	55,582,000		9,796,101,188	2,729,561,812	
					0	0		0	958,088,139	
				20 業務費	4,416,000	0	4,416,000	4,416,000	0	
					0	0		3,423,458	992,542	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	16,712,432,000	0	16,752,057,000	11,879,740,000	0	
					0	39,625,000		9,465,984,817	2,413,755,183	
					0	0		0	773,288,736	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,198,767,000	641,507,000	0	
					0	15,957,000		326,692,913	314,814,087	
					0	0		0	184,799,403	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	369,373,000	159,373,000	0	
					0	-15,627,000		63,389,705	95,983,295	
					0	0		0	30,844,083	
				20 業務費	130,000,000	0	117,000,000	52,000,000	0	
					0	-13,000,000		35,659,027	16,340,973	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	252,373,000	107,373,000	0	
					0	-2,627,000		27,730,678	79,642,322	
					0	0		0	30,844,083	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
			02	5626552020-0*	16,972,000,000	0	16,987,627,000	8,307,627,000	1,307,048,897	0
				水與安全	0	15,627,000			4,622,369,862	3,685,257,138
					0	0			0	2,985,849,029
				30	246,000,000	0	295,193,000	295,193,000	2,109,608	0
				設備及投資	0	49,193,000			259,824,231	35,368,769
					0	0			0	21,681,000
				40	16,726,000,000	0	16,692,434,000	8,012,434,000	1,304,939,289	0
				獎補助費	0	-33,566,000			4,362,545,631	3,649,888,369
					0	0			0	2,964,168,029
			03	5626552030-3	74,700,000	0	74,700,000	32,350,000	5,769,568	0
				水與環境	0	0			14,661,312	17,688,688
					0	0			0	6,777,235
				20	24,700,000	0	24,700,000	12,350,000	1,753,739	0
				業務費	0	0			5,510,911	6,839,089
					0	0			0	0
				40	50,000,000	0	50,000,000	20,000,000	4,015,829	0
				獎補助費	0	0			9,150,401	10,849,599
					0	0			0	6,777,235
			03	5626552030-3*	520,000,000	0	520,000,000	181,000,000	5,343,970	0
				水與環境	0	0			41,281,515	139,718,485
					0	0			0	91,735,449
				40	520,000,000	0	520,000,000	181,000,000	5,343,970	0
				獎補助費	0	0			41,281,515	139,718,485
					0	0			0	91,735,449

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	36,438,230,000	0	36,438,230,000	21,520,693,000	0	
					0	0			6,842,622,532	
					0	0		0	4,159,708,811	



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12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市服務	水與發展	水與安全	水與環境	合計
20 業務費	24,679	133,892,207	35,659,027	5,510,911	175,086,824
2006 水電費	0	0	830,566	16,805	847,371
2009 通訊費	0	235,954	181,682	166,825	584,461
2018 資訊服務費	0	500,000	0	500,000	1,000,000
2021 其他業務租金	0	78,300	576,801	57,545	712,646
2027 保險費	0	880	4,366	1,472	6,718
2033 臨時人員酬金	0	0	4,507,334	0	4,507,334
2036 按日按件計資酬金	0	451,160	1,018,190	710,900	2,180,250
2039 委辦費	0	121,451,813	4,308,455	1,380,582	127,140,850
2051 物品	0	198,021	1,482,731	63,340	1,744,092
2054 一般事務費	0	8,850,446	19,714,691	1,355,511	29,920,648
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,630	9,350	0	30,980
2069 設施及機械設備養護費	0	0	7,990	0	7,990
2072 國內旅費	24,679	2,103,353	3,016,871	1,257,871	6,402,774
2084 短程車資	0	650	0	60	710
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	9,465,984,817	259,824,231	0	9,725,809,048
3005 土地*	0	148,072,542	1,063,857	0	149,136,399
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	7,012,777,281	258,760,374	0	7,271,537,655
3020 機械設備費*	0	67,112,573	0	0	67,112,573
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,857,671	0	0	1,857,671

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12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
3035 雜項設備費*	0	136,693	0	0	136,693
3045 投資*	0	2,212,420,000	0	0	2,212,420,000
40 獎補助費	0	6,350,000	27,730,678	9,150,401	43,231,079
4005 對直轄市政府之補助	0	0	10,249,206	2,906,576	13,155,782
4010 對各縣市政府之補助	0	6,350,000	17,481,472	6,243,825	30,075,297
40 獎補助費*	0	326,692,913	4,362,545,631	41,281,515	4,730,520,059
4005 對直轄市政府之補助*	0	32,179,449	1,619,289,633	2,269,756	1,653,738,838
4010 對各縣市政府之補助*	0	281,415,970	2,743,255,998	39,011,759	3,063,683,727
4030 對特種基金之補助*	0	13,097,494	0	0	13,097,494
小計	24,679	9,936,343,395	4,685,759,567	55,942,827	14,678,070,468
合計	24,679	9,936,343,395	4,685,759,567	55,942,827	14,678,070,468

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12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	14,600,319	0	0	0	0	0	0	0	14,600,319
本年度	14,600,319	0	0	0	0	0	0	0	14,600,319
0426550301 一般賠償收入	4,482,089	0	0	0	0	0	0	0	4,482,089
0726550203 動產售價	498	0	0	0	0	0	0	0	498
1226550210 其他雜項收入	10,117,732	0	0	0	0	0	0	0	10,117,732
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112年01月01日至112年12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)			
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112年01月01日至112年12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	14,678,070,468	4,159,708,811	0	0	0	0	0	0	18,837,779,279	2,682,913,721
本年度	14,678,070,468	4,159,708,811	0	0	0	0	0	0	18,837,779,279	2,682,913,721
一、本年度經費	14,678,070,468	4,159,708,811	0	0	0	0	0	0	18,837,779,279	2,682,913,721
5226554010 建構開放政府及智慧城鄉服務	24,679	51,430,000	0	0	0	0	0	0	51,454,679	25,321
5626552010 水與發展	9,936,343,395	993,073,015	0	0	0	0	0	0	10,929,416,410	1,859,446,590
5626552020 水與安全	4,685,759,567	3,016,693,112	0	0	0	0	0	0	7,702,452,679	764,547,321
5626552030 水與環境	55,942,827	98,512,684	0	0	0	0	0	0	154,455,511	58,894,489
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,529,928,989	3 淨資產	13,529,928,989
11 流動資產	4,159,708,811	31 資產負債淨額	13,529,928,989
110901 預付款	353,834,701	310101 資產負債淨額	13,529,928,989
111001 預付其他基金款	4,293,598		
111101 預付其他政府款	3,801,580,512		
13 長期投資	2,212,420,000		
130201 其他長期投資	2,212,420,000		
14 固定資產	7,157,800,178		
141101 購建中固定資產	7,157,800,178		
合 計	13,529,928,989	合 計	13,529,928,989

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,644,136,321	18,852,379,598
公庫撥入數	4,641,874,929	18,837,779,279
罰款及賠償收入	612,387	4,482,089
財產收益	0	498
其他收入	1,649,005	10,117,732
支出	1,620,143,257	4,993,024,815
繳付公庫數	2,261,392	14,600,319
業務支出	58,587,966	204,673,358
獎補助支出	1,559,293,899	4,773,751,138
收支餘絀	3,023,993,064	13,859,354,783

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12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	2,212,420,000	0	0	2,212,420,000
土地	0	0	1,063,857	1,063,857	0	0
土地改良物	0	0	279,338,170	279,338,170	0	0
房屋建築及設備	0	0	26,006,676	26,006,676	0	0
機械及設備	0	0	7,121,660	7,121,660	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	2,421,693	2,421,693	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	2,541,778,556	329,358,556	0	2,212,420,000
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	7,157,800,178	0	0	7,157,800,178
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	7,157,867,416	67,238	0	7,157,800,178
合計	0	0	9,699,645,972	329,425,794	0	9,370,220,178

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加9,699,645,972元係：預算採購增加9,699,645,972元。
- 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數9,729,232,506元係：本年度預算執行數9,729,232,506元。
- 3.預算採購增加9,699,645,972元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數9,729,232,506元，減少29,586,534元，主要差異係：先期規畫案等未達財產認列標準計減少29,586,534元。
- 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少329,425,794元係其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等329,425,794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12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	14,600,319	18,837,779,279	18,852,379,598	收入
	0	18,837,779,279	18,837,779,279	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,482,089	0	4,482,089	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	498	0	498	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	10,117,732	0	10,117,732	其他收入
歲出	14,678,070,468	-9,685,045,653	4,993,024,815	支出
	0	14,600,319	14,600,319	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	178,510,282	26,163,076	204,673,358	業務支出
獎補助費	4,773,751,138	0	4,773,751,138	獎補助支出
設備及投資	9,725,809,048	-9,725,809,048	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	-14,663,470,149	28,522,824,932	13,859,354,783	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：1.公庫撥入數18,837,779,279元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數14,600,319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26,163,076元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計26,163,076元。4.本年度設備及投資計9,725,809,048元(明細詳歲出用途別累計表)。