

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 1 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113年01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 罰款及賠償收入	0	0	0	442,632	0	4,924,721			
						0			4,924,721				
						0426550000-9 水利署及所屬	0	0	0	442,632	0	4,924,721	
							0			4,924,721			
						0426550300-2 賠償收入	0	0	0	442,632	0	4,924,721	
							0			4,924,721			
						0426550301-5 一般賠償收入	0	0	0	442,632	0	4,924,721	
							0			4,924,721			
04				151	02	02	0700000000-9* 財產收入	0	0	0	0	0	498
									0				498
			0726550000-5* 水利署及所屬				0	0	0	0	0	498	
							0				498		
			0726550200-4* 財產售價				0	0	0	0	0	498	
							0				498		
			0726550203-2* 動產售價				0	0	0	0	0	498	
							0				498		
07	149						1200000000-8 其他收入	0	0	0	650,363	0	10,768,095
									0				10,768,095
						1226550000-4 水利署及所屬	0	0	0	650,363	0	10,768,095	
							0				10,768,095		

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113年01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)		
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	0	650,363	0	10,768,095
					0			10,768,095		
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	0	650,363	0	10,768,095
					0			10,768,095		
				合計	0	0	0	1,092,995	0	15,693,314
					0			15,693,314		

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113年01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)=(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	21,954,581,000	1,246,921,196	6,029,589,336	
					0	0			15,924,991,664	3,366,644,944	
					0	0			0		
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	51,480,000	0	51,455,321	
					0	0			24,679	51,430,000	
					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	51,480,000	0	51,455,321	
					0	0			24,679	51,430,000	
					0	0			0		
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	51,480,000	0	51,455,321	
					0	0			24,679	51,430,000	
					0	0			0		
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	21,903,101,000	1,246,921,196	5,978,134,015	
					0	0			15,924,966,985	3,315,214,944	
					0	0			0		
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	428,330,000	264,850,000	19,564,216	105,043,577	
					0	-55,582,000			159,806,423	19,429,607	
					0	0			0		
				20 業務費	365,562,000	0	317,000,000	212,670,000	3,223,496	75,554,297	
					0	-48,562,000			137,115,703	2,513,918	
					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113年01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)=(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	52,180,000	16,340,720	29,489,280
					0	-7,020,000			22,690,720	16,915,689
					0	0			0	
				5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,955,240,000	12,834,663,000	630,325,012	2,408,236,800
					0	55,582,000			10,426,426,200	732,863,295
					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	12,188,740,000	574,912,177	2,147,843,006
					0	39,625,000			10,040,896,994	588,861,366
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,198,767,000	641,507,000	55,412,835	259,401,252
					0	15,957,000			382,105,748	144,001,929
					0	0			0	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	369,373,000	198,546,000	2,423,744	132,732,551
					0	-15,627,000			65,813,449	31,272,311
					0	0			0	
				20 業務費	130,000,000	0	117,000,000	60,341,000	891,202	23,790,771
					0	-13,000,000			36,550,229	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	252,373,000	138,205,000	1,532,542	108,941,780
					0	-2,627,000			29,263,220	31,272,311
					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113年01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)=(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	8,391,596,000	588,195,647	3,181,030,491	
					0	15,627,000			5,210,565,509	2,438,867,984	
					0	0			0		
				30 設備及投資	246,000,000	0	295,193,000	295,193,000	3,869,208	31,499,561	
					0	49,193,000			263,693,439	21,681,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,692,434,000	8,096,403,000	584,326,439	3,149,530,930	
					0	-33,566,000			4,946,872,070	2,417,186,984	
					0	0			0		
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	32,446,000	46,899	17,737,789	
					0	0			14,708,211	6,777,235	
					0	0			0		
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	12,350,000	46,899	6,792,190	
					0	0			5,557,810	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	20,096,000	0	10,945,599	
					0	0			9,150,401	6,777,235	
					0	0			0		
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	181,000,000	6,365,678	133,352,807	
					0	0			47,647,193	86,004,512	
					0	0			0		
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	181,000,000	6,365,678	133,352,807	
					0	0			47,647,193	86,004,512	
					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113年01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)=(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	21,954,581,000	1,246,921,196	6,029,589,336	
					0	0			15,924,991,664	3,366,644,944	
					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113年01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	24,679	137,115,703	36,550,229	5,557,810	179,248,421
2006 水電費	0	0	890,009	16,805	906,814
2009 通訊費	0	256,018	191,063	166,825	613,906
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
2024 稅捐及規費	0	0	100	0	100
2027 保險費	0	880	4,550	1,472	6,902
2033 臨時人員酬金	0	0	5,225,928	0	5,225,928
2036 按日按件計資酬金	0	466,160	1,128,130	723,400	2,317,690
2039 委辦費	0	124,071,813	4,308,455	1,380,582	129,760,850
2051 物品	0	198,021	1,482,731	63,340	1,744,092
2054 一般事務費	0	9,255,740	19,588,694	1,355,511	30,199,945
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	2,265,981	3,136,428	1,292,270	6,719,358
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	10,040,896,994	263,693,439	0	10,304,590,433
3005 土地*	0	220,298,364	1,063,857	0	221,362,221
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	7,515,463,636	262,629,582	0	7,778,093,218
3020 機械設備費*	0	67,112,573	0	0	67,112,573

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113年01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	1,857,671	0	0	1,857,671
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	22,690,720	29,263,220	9,150,401	61,104,341
4005 對直轄市政府之補助	0	6,512,220	10,249,206	2,906,576	19,668,002
4010 對各縣市政府之補助	0	16,178,500	19,014,014	6,243,825	41,436,339
40 獎補助費*	0	382,105,748	4,946,872,070	47,647,193	5,376,625,011
4005 對直轄市政府之補助*	0	32,179,449	1,712,417,241	8,635,434	1,753,232,124
4010 對各縣市政府之補助*	0	330,365,642	3,234,454,829	39,011,759	3,603,832,230
4030 對特種基金之補助*	0	19,560,657	0	0	19,560,657
合計	24,679	10,586,232,623	5,276,378,958	62,355,404	15,924,991,664

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113年01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	15,693,314	0	0	0	0	0	0	0	15,693,314
本年度	15,693,314	0	0	0	0	0	0	0	15,693,314
0426550301 一般賠償收入	4,924,721	0	0	0	0	0	0	0	4,924,721
0726550203 動產售價	498	0	0	0	0	0	0	0	498
1226550210 其他雜項收入	10,768,095	0	0	0	0	0	0	0	10,768,095
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113年01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113年01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	15,924,991,664	3,366,644,944	0	0	0	0	0	0	19,291,636,608	2,662,944,392
本年度	15,924,991,664	3,366,644,944	0	0	0	0	0	0	19,291,636,608	2,662,944,392
一、本年度經費	15,924,991,664	3,366,644,944	0	0	0	0	0	0	19,291,636,608	2,662,944,392
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	10,586,232,623	752,292,902	0	0	0	0	0	0	11,338,525,525	1,760,987,475
5626552020 水與安全	5,276,378,958	2,470,140,295	0	0	0	0	0	0	7,746,519,253	843,622,747
5626552030 水與環境	62,355,404	92,781,747	0	0	0	0	0	0	155,137,151	58,308,849
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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,315,622,674	3 淨資產	13,315,622,674
11 流動資產	3,366,644,944	31 資產負債淨額	13,315,622,674
110901 預付款	356,019,637	310101 資產負債淨額	13,315,622,674
111101 預付其他政府款	3,010,625,307		
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	7,736,557,730		
141101 購建中固定資產	7,736,557,730		
合 計	13,315,622,674	合 計	13,315,622,674

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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	454,950,324	19,307,329,922
公庫撥入數	453,857,329	19,291,636,608
罰款及賠償收入	442,632	4,924,721
財產收益	0	498
其他收入	650,363	10,768,095
支出	669,256,639	5,662,281,454
繳付公庫數	1,092,995	15,693,314
業務支出	4,185,430	208,858,788
獎補助支出	663,978,214	5,437,729,352
收支餘絀	-214,306,315	13,645,048,468

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

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113年01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	7,740,197,730	3,640,000	0	7,736,557,730
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	7,740,264,968	3,707,238	0	7,736,557,730
合計	0	0	10,282,043,524	333,065,794	0	9,948,977,730

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加10,282,043,524元係：：(1)預算採購增加10,278,403,524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10,308,013,891元係：本年度預算執行數10,308,013,891元。
- 3.預算採購增加10,278,403,524元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數10,308,013,891元，減少29,610,367元，主要差異係：先期規畫案等未達財產認列標準計減少29,610,367元。
- 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少333,065,794元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等329,358,556元(2)購建中固定資產轉列本署其他機關3,640,000元(3)電腦軟體無償移出67,238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113年01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	15,693,314	19,291,636,608	19,307,329,922	收入
	0	19,291,636,608	19,291,636,608	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,924,721	0	4,924,721	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	10,768,095	0	10,768,095	其他收入
歲出	15,924,991,664	-10,262,710,210	5,662,281,454	支出
	0	15,693,314	15,693,314	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	182,671,879	26,186,909	208,858,788	業務支出
獎補助費	5,437,729,352	0	5,437,729,352	獎補助支出
設備及投資	10,304,590,433	-10,304,590,433	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	-15,909,298,350	29,554,346,818	13,645,048,468	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數19,291,636,608元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數15,693,314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26,186,909元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計26,186,909元。4.本年度設備及投資計10,304,590,433元(明細詳歲出用途別累計表)。