

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 2 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02月29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	8,327	0	4,933,048	
	141			0426550000-9 水利署及所屬	0	0	8,327	0	4,933,048	
		03		0426550300-2 賠償收入	0	0	8,327	0	4,933,048	
			01	0426550301-5 一般賠償收入	0	0	8,327	0	4,933,048	
04				0700000000-9* 財產收入	0	0	0	0	498	
	151			0726550000-5* 水利署及所屬	0	0	0	0	498	
		02		0726550200-4* 財產售價	0	0	0	0	498	
			02	0726550203-2* 動產售價	0	0	0	0	498	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	297,216	0	11,065,311	
	149			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	297,216	0	11,065,311	
					0		11,065,311			

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02月29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		122650200-3 雜項收入	0	0	0	297,216	0	11,065,311
			02	122650210-7 其他雜項收入	0	0	0	297,216	0	11,065,311
				合計	0	0	0	305,543	0	15,998,857
					0			15,998,857		

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02月29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	22,484,621,000	501,763,587	6,057,865,749
					0	0			16,426,755,251	3,580,276,753
					0	0			0	
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	63,220,000	7,778	63,187,543
					0	0			32,457	63,170,000
					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	63,220,000	7,778	63,187,543
					0	0			32,457	63,170,000
					0	0			0	
				20 業務費	102,960,000	0	102,960,000	63,220,000	7,778	63,187,543
					0	0			32,457	63,170,000
					0	0			0	
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	22,421,401,000	501,755,809	5,994,678,206
					0	0			16,426,722,794	3,517,106,753
					0	0			0	
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	0	428,330,000	265,520,000	76,861	105,636,716
					0	-55,582,000			159,883,284	19,429,607
					0	0			0	
				20 業務費	365,562,000	0	317,000,000	213,340,000	76,861	76,147,436
					0	-48,562,000			137,192,564	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02月29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	111,330,000	52,180,000	0	29,489,280
					0	-7,020,000			22,690,720	16,915,689
					0	0			0	
			01	5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	0	17,955,240,000	13,200,412,000	313,786,440	2,460,199,360
					0	55,582,000			10,740,212,640	929,688,899
					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	12,492,095,000	313,226,440	2,137,971,566
					0	39,625,000			10,354,123,434	722,547,242
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,182,810,000	0	1,198,767,000	703,901,000	560,000	321,235,252
					0	15,957,000			382,665,748	207,141,657
					0	0			0	
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	0	369,373,000	199,996,000	20,429,300	113,753,251
					0	-15,627,000			86,242,749	31,941,971
					0	0			0	
				20 業務費	130,000,000	0	117,000,000	61,791,000	6,700,830	18,539,941
					0	-13,000,000			43,251,059	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	255,000,000	0	252,373,000	138,205,000	13,728,470	95,213,310
					0	-2,627,000			42,991,690	31,941,971
					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02月29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	16,987,627,000	8,541,558,000	166,378,950	3,164,613,541
					0	15,627,000			5,376,944,459	2,440,809,210
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,000,000	0	295,193,000	295,193,000	19,174	31,480,387
					0	49,193,000			263,712,613	21,681,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	16,726,000,000	0	16,692,434,000	8,246,365,000	166,359,776	3,133,133,154
					0	-33,566,000			5,113,231,846	2,419,128,210
					0	0			0	
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	32,521,000	1,084,258	16,728,531
					0	0			15,792,469	7,261,691
					0	0			0	
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	12,425,000	49,522	6,817,668
					0	0			5,607,332	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	20,096,000	1,034,736	9,910,863
					0	0			10,185,137	7,261,691
					0	0			0	
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	181,394,000	0	133,746,807
					0	0			47,647,193	87,975,375
					0	0			0	
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	181,394,000	0	133,746,807
					0	0			47,647,193	87,975,375
					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02月29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	22,484,621,000	501,763,587	6,057,865,749
					0	0			16,426,755,251	3,580,276,753
					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02月29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	32,457	137,192,564	43,251,059	5,607,332	186,083,412
2006 水電費	0	0	890,202	16,805	907,007
2009 通訊費	0	256,018	208,371	166,825	631,214
2018 資訊服務費	0	500,000	0	500,000	1,000,000
2021 其他業務租金	0	84,825	598,537	57,545	740,907
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	493,660	1,178,130	738,400	2,410,190
2039 委辦費	0	124,071,813	5,076,783	1,380,582	130,529,178
2051 物品	0	200,692	1,482,731	67,210	1,750,633
2054 一般事務費	0	9,258,980	25,291,421	1,371,951	35,922,352
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,630	15,950	0	37,580
2069 設施及機械設備養護費	0	0	7,990	0	7,990
2072 國內旅費	32,457	2,302,906	3,270,366	1,306,482	6,912,211
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	10,354,123,434	263,712,613	0	10,617,836,047
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	7,741,613,004	262,648,756	0	8,004,261,760
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02月29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	233,765	0	0	233,765
3045 投資*	0	2,299,400,000	0	0	2,299,400,000
40 獎補助費	0	22,690,720	42,991,690	10,185,137	75,867,547
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	32,742,484	7,278,561	56,199,545
40 獎補助費*	0	382,665,748	5,113,231,846	47,647,193	5,543,544,787
4005 對直轄市政府之補助*	0	32,179,449	1,741,863,293	8,635,434	1,782,678,176
4010 對各縣市政府之補助*	0	330,925,642	3,371,368,553	39,011,759	3,741,305,954
4030 對特種基金之補助*	0	19,560,657	0	0	19,560,657
合計	32,457	10,900,095,924	5,463,187,208	63,439,662	16,426,755,251

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02月29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	15,998,857	0	0	0	0	0	0	0	15,998,857
本年度	15,998,857	0	0	0	0	0	0	0	15,998,857
0426550301 一般賠償收入	4,933,048	0	0	0	0	0	0	0	4,933,048
0726550203 動產售價	498	0	0	0	0	0	0	0	498
1226550210 其他雜項收入	11,065,311	0	0	0	0	0	0	0	11,065,311
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02月29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02月29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	16,426,755,251	3,580,276,753	0	0	0	0	0	0	20,007,032,004	2,477,588,996
本年度	16,426,755,251	3,580,276,753	0	0	0	0	0	0	20,007,032,004	2,477,588,996
一、本年度經費	16,426,755,251	3,580,276,753	0	0	0	0	0	0	20,007,032,004	2,477,588,996
5226554010 建構開放政府及智慧城鄉服務	32,457	63,170,000	0	0	0	0	0	0	63,202,457	17,543
5626552010 水與發展	10,900,095,924	949,118,506	0	0	0	0	0	0	11,849,214,430	1,616,717,570
5626552020 水與安全	5,463,187,208	2,472,751,181	0	0	0	0	0	0	7,935,938,389	805,615,611
5626552030 水與環境	63,439,662	95,237,066	0	0	0	0	0	0	158,676,728	55,238,272
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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,836,208,733	3 淨資產	13,836,208,733
11 流動資產	3,580,276,753	31 資產負債淨額	13,836,208,733
110901 預付款	360,019,298	310101 資產負債淨額	13,836,208,733
111101 預付其他政府款	3,220,257,455		
13 長期投資	2,299,400,000		
130201 其他長期投資	2,299,400,000		
14 固定資產	7,956,531,980		
141101 購建中固定資產	7,956,531,980		
合 計	13,836,208,733	合 計	13,836,208,733

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	715,700,939	20,023,030,861
公庫撥入數	715,395,396	20,007,032,004
罰款及賠償收入	8,327	4,933,048
財產收益	0	498
其他收入	297,216	11,065,311
支出	190,233,245	5,852,514,699
繳付公庫數	305,543	15,998,857
業務支出	8,244,720	217,103,508
獎補助支出	181,682,982	5,619,412,334
收支餘絀	525,467,694	14,170,516,162

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02月29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	2,299,400,000	0	0	2,299,400,000
土地	0	0	1,063,857	1,063,857	0	0
土地改良物	0	0	284,122,733	284,122,733	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	2,518,765	2,518,765	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	2,633,640,191	334,240,191	0	2,299,400,000
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	7,960,171,980	3,640,000	0	7,956,531,980
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	7,960,239,218	3,707,238	0	7,956,531,980
合計	0	0	10,593,879,409	337,947,429	0	10,255,931,980

備註：
 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加10,593,879,409元係：(1)預算採購增加10,590,239,409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10,621,259,505元係：本年度預算執行數10,621,259,505元。
 3.預算採購增加10,590,239,409元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數10,621,259,505元，減少31,020,096元，主要差異係：先期規畫案等未達財產認列標準計減少31,020,096元。
 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少337,947,429元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等334,240,191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02月29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	15,998,857	20,007,032,004	20,023,030,861	收入
	0	20,007,032,004	20,007,032,004	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,933,048	0	4,933,048	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	11,065,311	0	11,065,311	其他收入
歲出	16,426,755,251	-10,574,240,552	5,852,514,699	支出
	0	15,998,857	15,998,857	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	189,506,870	27,596,638	217,103,508	業務支出
獎補助費	5,619,412,334	0	5,619,412,334	獎補助支出
設備及投資	10,617,836,047	-10,617,836,047	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	-16,410,756,394	30,581,272,556	14,170,516,162	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數20,007,032,004元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數15,998,857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27,596,638元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計27,596,638元。4.本年度設備及投資計10,617,836,047元(明細詳歲出用途別累計表)。