

中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

年度會計報告

(中華民國112年至113年度)

經濟部水利署 編

# 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112年度會計報告

### 目 次

#### 一、預算執行報表

##### (一)主要表

1. 歲入預算執行表—本年度部分	1	—	2	頁
2. 歲出預算執行表—本年度部分	3	—	6	頁

##### (二)附屬表

歲出用途別科目分析表—本年度部分	7	—	8	頁
------------------	---	---	---	---

#### 二、會計報表

##### (一)主要表

1. 平衡表	9	—	9	頁
2. 收入支出表	10	—	10	頁

##### (二)附屬表

##### 1. 平衡表科目明細表

(1) 預付款明細表	11	—	11	頁
(2) 預付其他基金款	12	—	12	頁
(3) 預付其他政府款明細表	13	—	14	頁
(4) 其他長期投資明細表	15	—	15	頁
(5) 購建中固定資產明細表	16	—	16	頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	17	—	18	頁
3. 長期投資明細表	19	—	19	頁

#### 三、參考表

1. 現金出納表	20	—	20	頁
2. 國有財產目錄總表	21	—	21	頁

中央政府前瞻基礎建設  
經濟部水利  
歲入預算執行  
中華民國

經資門分列

科 目				全 部 計 畫 預 算 數			分 配	
款	項	目	節	名 稱	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	本 年 度 分 配 數
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0
	141			0426550000-9 水利署及所屬	0	0	0	0
		03		0426550300-2 賠償收入	0	0	0	0
			01	0426550301-5 一般賠償收入	0	0	0	0
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0
	151			0726550000-5 水利署及所屬	0	0	0	0
		02		0726550200-4 財產售價	0	0	0	0
			02	0726550203-2* 動產售價	0	0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0
	149			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	0	0
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	0	0
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	0	0
				經常門小計	0	0	0	0
				資本門小計	0	0	0	0
				合計	0	0	0	0

計畫第4期特別預算  
署及所屬  
表-本年度部分  
112年度

單位:新臺幣元

預算數		本年度收入數			分配數餘額 (1)-(2)
以前年度 分配數餘額	合計 (1)	實現數	預收數	合計 (2)	
0	0	4,482,089	0	4,482,089	-4,482,089
0	0	4,482,089	0	4,482,089	-4,482,089
0	0	4,482,089	0	4,482,089	-4,482,089
0	0	4,482,089	0	4,482,089	-4,482,089
0	0	498	0	498	-498
0	0	498	0	498	-498
0	0	498	0	498	-498
0	0	498	0	498	-498
0	0	10,117,732	0	10,117,732	-10,117,732
0	0	10,117,732	0	10,117,732	-10,117,732
0	0	10,117,732	0	10,117,732	-10,117,732
0	0	10,117,732	0	10,117,732	-10,117,732
0	0	14,599,821	0	14,599,821	-14,599,821
0	0	498	0	498	-498
0	0	14,600,319	0	14,600,319	-14,600,319

中央政府前瞻基礎建設  
經濟部水利  
歲出預算執行  
中華民國

經資門分列

科 目				全 部 計 畫 預 算 數			分 配	
款	項	目	節	名 稱	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	本 年 度 分 配 數
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	21,520,693,000
		01		5226554000-1 數位建設	102,960,000	0	102,960,000	51,480,000
			01	5226554010-5 建構開放政府及智慧城市 鄉服務	102,960,000	0	102,960,000	51,480,000
			20	業務費	102,960,000	0	102,960,000	51,480,000
		02		5626552000-2 水環境建設	36,335,270,000	0	36,335,270,000	21,469,213,000
			01	5626552010-6 水與發展	483,912,000	-55,582,000	428,330,000	263,200,000
			20	業務費	365,562,000	-48,562,000	317,000,000	211,020,000
			40	獎補助費	118,350,000	-7,020,000	111,330,000	52,180,000
			01	5626552010-6* 水與發展	17,899,658,000	55,582,000	17,955,240,000	12,525,663,000
			20	業務費	4,416,000	0	4,416,000	4,416,000
			30	設備及投資	16,712,432,000	39,625,000	16,752,057,000	11,879,740,000
			40	獎補助費	1,182,810,000	15,957,000	1,198,767,000	641,507,000
			02	5626552020-0 水與安全	385,000,000	-15,627,000	369,373,000	159,373,000
			20	業務費	130,000,000	-13,000,000	117,000,000	52,000,000
			40	獎補助費	255,000,000	-2,627,000	252,373,000	107,373,000

計畫第4期特別預算  
署及所屬  
表-本年度部分

112年度

單位:新臺幣元

預算數		本年度支出數			分配數餘額 (1)-(2)
以前年度 分配數餘額	合計 (1)	實現數	預付數	合計 (2)	
0	21,520,693,000	14,678,070,468	4,159,708,811	18,837,779,279	2,682,913,721
0	51,480,000	24,679	51,430,000	51,454,679	25,321
0	51,480,000	24,679	51,430,000	51,454,679	25,321
0	51,480,000	24,679	51,430,000	51,454,679	25,321
0	21,469,213,000	14,678,045,789	4,108,278,811	18,786,324,600	2,682,888,400
0	263,200,000	140,242,207	34,984,876	175,227,083	87,972,917
0	211,020,000	133,892,207	2,532,678	136,424,885	74,595,115
0	52,180,000	6,350,000	32,452,198	38,802,198	13,377,802
0	12,525,663,000	9,796,101,188	958,088,139	10,754,189,327	1,771,473,673
0	4,416,000	3,423,458	0	3,423,458	992,542
0	11,879,740,000	9,465,984,817	773,288,736	10,239,273,553	1,640,466,447
0	641,507,000	326,692,913	184,799,403	511,492,316	130,014,684
0	159,373,000	63,389,705	30,844,083	94,233,788	65,139,212
0	52,000,000	35,659,027	0	35,659,027	16,340,973
0	107,373,000	27,730,678	30,844,083	58,574,761	48,798,239

中央政府前瞻基礎建設  
經濟部水利  
歲出預算執行  
中華民國

經資門分列

科 目				全 部 計 畫 預 算 數			分 配	
款	項	目	節	名 稱	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	本 年 度 分 配 數
			02	5626552020-0* 水與安全	16,972,000,000	15,627,000	16,987,627,000	8,307,627,000
				30 設備及投資	246,000,000	49,193,000	295,193,000	295,193,000
				40 獎補助費	16,726,000,000	-33,566,000	16,692,434,000	8,012,434,000
			03	5626552030-3 水與環境	74,700,000	0	74,700,000	32,350,000
				20 業務費	24,700,000	0	24,700,000	12,350,000
				40 獎補助費	50,000,000	0	50,000,000	20,000,000
			03	5626552030-3* 水與環境	520,000,000	0	520,000,000	181,000,000
				40 獎補助費	520,000,000	0	520,000,000	181,000,000
				經常門小計	1,046,572,000	-71,209,000	975,363,000	506,403,000
				資本門小計	35,391,658,000	71,209,000	35,462,867,000	21,014,290,000
				合計	36,438,230,000	0	36,438,230,000	21,520,693,000

計畫第4期特別預算  
署及所屬  
表-本年度部分  
112年度

單位:新臺幣元

預算數		本年度支出數			分配數餘額 (1)-(2)
以前年度 分配數餘額	合計 (1)	實現數	預付數	合計 (2)	
0	8,307,627,000	4,622,369,862	2,985,849,029	7,608,218,891	699,408,109
0	295,193,000	259,824,231	21,681,000	281,505,231	13,687,769
0	8,012,434,000	4,362,545,631	2,964,168,029	7,326,713,660	685,720,340
0	32,350,000	14,661,312	6,777,235	21,438,547	10,911,453
0	12,350,000	5,510,911	0	5,510,911	6,839,089
0	20,000,000	9,150,401	6,777,235	15,927,636	4,072,364
0	181,000,000	41,281,515	91,735,449	133,016,964	47,983,036
0	181,000,000	41,281,515	91,735,449	133,016,964	47,983,036
0	506,403,000	218,317,903	124,036,194	342,354,097	164,048,903
0	21,014,290,000	14,459,752,565	4,035,672,617	18,495,425,182	2,518,864,818
0	21,520,693,000	14,678,070,468	4,159,708,811	18,837,779,279	2,682,913,721



中央政府前瞻基礎建設  
經濟部水  
歲出用途別科目  
中華民國

科目				經常支出					
款	項	目	節	名稱	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
06				0026000000-1 經濟部主管					
	05			0026550000-7 水利署及所屬	0	175,086,824	43,231,079	0	218,317,903
		01		5226554000-1 數位建設	0	24,679	0	0	24,679
			01	5226554010-5 建構開放政府及 智慧城鄉服務	0	24,679	0	0	24,679
			02	5626552000-2 水環境建設	0	175,062,145	43,231,079	0	218,293,224
			01	5626552010-6 水與發展	0	133,892,207	6,350,000	0	140,242,207
			02	5626552020-0 水與安全	0	35,659,027	27,730,678	0	63,389,705
			03	5626552030-3 水與環境	0	5,510,911	9,150,401	0	14,661,312
				小計	0	175,086,824	43,231,079	0	218,317,903
				合計	0	175,086,824	43,231,079	0	218,317,903

計畫第4期特別預算  
利署及所屬  
分析表—本年度部分

112年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合計
業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
3,423,458	9,725,809,048	4,730,520,059	14,459,752,565	14,678,070,468
0	0	0	0	24,679
0	0	0	0	24,679
3,423,458	9,725,809,048	4,730,520,059	14,459,752,565	14,678,045,789
3,423,458	9,465,984,817	326,692,913	9,796,101,188	9,936,343,395
0	259,824,231	4,362,545,631	4,622,369,862	4,685,759,567
0	0	41,281,515	41,281,515	55,942,827
3,423,458	9,725,809,048	4,730,520,059	14,459,752,565	14,678,070,468
3,423,458	9,725,809,048	4,730,520,059	14,459,752,565	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

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	13,529,928,989	0	3 淨資產	13,529,928,989	0
11 流動資產	4,159,708,811	0	31 資產負債淨額	13,529,928,989	0
110901 預付款	353,834,701	0	310101 資產負債淨額	13,529,928,989	0
111001 預付其他基金款	4,293,598	0			
111101 預付其他政府款	3,801,580,512	0			
13 長期投資	2,212,420,000	0			
130201 其他長期投資	2,212,420,000	0			
14 固定資產	7,157,800,178	0			
141101 購建中固定資產	7,157,800,178	0			
合計	13,529,928,989	0	合計	13,529,928,989	0

備註:

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年度至112年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 年 度	累 計
收入	18,852,379,598	18,852,379,598
公庫撥入數	18,837,779,279	18,837,779,279
罰款及賠償收入	4,482,089	4,482,089
財產收益	498	498
其他收入	10,117,732	10,117,732
支出	4,993,024,815	4,993,024,815
繳付公庫數	14,600,319	14,600,319
業務支出	204,673,358	204,673,358
獎補助支出	4,773,751,138	4,773,751,138
收支餘絀	13,859,354,783	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  
預付款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		353,834,701	
			本年度部分		353,834,701	
			112 一百一十二年度		353,834,701	
			5226554000-1 數位建設	51,430,000		
			5226554010-5 建構開放政府及智慧城鄉服務	51,430,000		
			5626552000-2 水環境建設	2,532,678		
			5626552010-6 水與發展	2,532,678		
			5626552000-2 水環境建設	299,872,023		
			5626552010-6* 水與發展	299,872,023		
			總 計		353,834,701	

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  
預付其他基金款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		4,293,598	
			本年度部分		4,293,598	
			112 一百一十二年度		4,293,598	
			5626552000-2 水環境建設	4,293,598		
			5626552010-6* 水與發展	4,293,598		
			總 計		4,293,598	

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  
預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		3,801,580,512	
			本年度部分		3,801,580,512	
			112 一百一十二年度		3,801,580,512	
			5626552000-2 水環境建設	70,073,516		
			5626552010-6 水與發展	32,452,198		
			5626552020-0 水與安全	30,844,083		
			5626552030-3 水與環境	6,777,235		
			5626552000-2 水環境建設	3,731,506,996		
			5626552010-6* 水與發展	653,922,518		
			5626552020-0* 水與安全	2,985,849,029		

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  
預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小計	合計	
			5626552030-3* 水與環境	91,735,449		
			總 計		3,801,580,512	



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  
其他長期投資明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		2,212,420,000	
			本年度部分		2,212,420,000	
			112 一百一十二年度		2,212,420,000	
			5626552000-2 水環境建設	2,212,420,000		
			5626552010-6* 水與發展	2,212,420,000		
			總 計		2,212,420,000	

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  
購建中固定資產明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			預算性質部分		7,157,800,178	
			本年度部分		7,157,800,178	
			112 一百一十二年度		7,157,800,178	
			5626552000-2 水環境建設	7,157,800,178		
			5626552010-6* 水與發展	7,152,663,029		
			5626552020-0* 水與安全	5,137,149		
			總計		7,157,800,178	

中央政府前瞻基礎建設  
經濟部水利  
長期投資、固定資產、遞  
中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小  計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小  計	0	0
合  計	0	0

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。

計畫第4期特別預算  
署及所屬  
耗資產及無形資產變動表  
112年度

單位:新臺幣元

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)		
2,212,420,000	0	0	2,212,420,000
1,063,857	1,063,857	0	0
279,338,170	279,338,170	0	0
26,006,676	26,006,676	0	0
7,121,660	7,121,660	0	0
13,406,500	13,406,500	0	0
2,421,693	2,421,693	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
2,541,778,556	329,358,556	0	2,212,420,000
0	0	0	0
0	0	0	0
7,157,800,178	0	0	7,157,800,178
0	0	0	0
67,238	67,238	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
7,157,867,416	67,238	0	7,157,800,178
9,699,645,972	329,425,794	0	9,370,220,178

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  
 長期投資明細表  
 中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科目及投資事業名稱	投資成本	評價調整	合計	股數	備註
二、其他長期投資					
(二)其他					
台灣自來水股份有限公司	2,212,420,000	0	2,212,420,000		投資台灣自來水股份有限公司(尚未增資發行股票之預收資本) 2,212,420,000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

### 現金出納表

中華民國112年度至112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	本年度	累計
收項		
一、上期結存		0
二、本期收入	18,522,953,804	18,522,953,804
(一).本年度歲入	14,600,319	14,600,319
1.實現數	14,600,319	14,600,319
(1).其他	14,600,319	14,600,319
(二).公庫撥入數	18,837,779,279	18,837,779,279
1.本年度歲出撥款	18,837,779,279	18,837,779,279
(三).資產負債淨額淨增(減)數	-329,425,794	-329,425,794
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-329,425,794	-329,425,794
(1).其他影響非流動資產之項目	-329,425,794	-329,425,794
收 項 總 計	18,522,953,804	18,522,953,804
付項		
一、本期支出	18,522,953,804	18,522,953,804
(一).本年度歲出	14,678,070,468	14,678,070,468
1.實現數	14,678,070,468	14,678,070,468
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	9,699,645,972	9,699,645,972
(2).其他	4,978,424,496	4,978,424,496
(二).預付款淨增(減)數	353,834,701	353,834,701
(三).預付其他基金款淨增(減)數	4,293,598	4,293,598
(四).預付其他政府款淨增(減)數	3,801,580,512	3,801,580,512
(五).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-329,358,556	-329,358,556
(六).無形資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	-67,238	-67,238
(七).繳付公庫數	14,600,319	14,600,319
1.本年度歲入繳庫	14,600,319	14,600,319
二、本期結存		0
付 項 總 計	18,522,953,804	18,522,953,804

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  
國有財產目錄總表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆			
		公頃			
土地改良物		個			
房屋建築及設備	辦公房屋	棟			
		平方公尺			
	宿舍	棟			
		平方公尺			
其他	個				
機械及設備		件			
交通及運輸設備	船	艘			
	飛機	架			
	汽(機)車	輛			
	其他	件			
雜項設備	圖書	冊(套)			
	其他	件			
有價證券		股			
權利					
總			值		

主辦會計人員：鄭素惠



機關長官：賴建信

