

經濟部水利署及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

# 會計月報

中華民國 112 年 10 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、以前年度歲出轉入數累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、繳付公庫數分析表.....	4
二、公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	7
二、收入支出表.....	8
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.....	9
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

經濟部水利署及所屬

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	06				0026000000-1 經濟部主管							
		05			0026550000-7 水利署及所屬	3,607,165,649	20,791,643	119,974,690	2,599,760,096	0	986,613,910	740,203,139
			01		5626552000-2 水環境建設	80,967,965	0	11,148,712	28,112,026	0	52,855,939	966,020
				01	5626552010-2 水與發展	3,607,165,649	20,791,643	119,974,690	2,599,760,096	0	986,613,910	740,203,139
					5626552010-6 水與發展	80,967,965	0	11,148,712	28,112,026	0	52,855,939	966,020
					20 業務費	160,687,247	946,132	313,463	56,717,152	0	103,023,963	44,057,354
					40 獎補助費	14,312,471	0	0	5,278,446	0	9,034,025	0
					20 業務費	140,304,776	715,020	208,136	43,677,294	0	95,912,462	37,633,454
					40 獎補助費	14,312,471	0	0	5,278,446	0	9,034,025	0
				01	5626552010-6* 水與發展	20,382,471	231,112	105,327	13,039,858	0	7,111,501	6,423,900
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,368,389,923	3,385,209	42,258,768	1,024,846,108	0	340,158,606	282,620,425
					40 獎補助費	22,787,625	0	5,298,528	9,821,845	0	12,965,780	966,020
					20 業務費	3,140,000	0	0	3,127,469	0	12,531	0
					30 設備及投資	504,066	0	0	504,066	0	0	0
					40 獎補助費	1,001,056,140	2,804,319	21,685,625	782,388,526	0	215,863,295	205,699,252
					40 獎補助費	19,918,931	0	4,020,159	7,299,567	0	12,619,364	966,020
					40 獎補助費	364,193,783	580,890	20,573,143	239,330,113	0	124,282,780	76,921,173
					40 獎補助費	2,364,628	0	1,278,369	2,018,212	0	346,416	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

經濟部水利署及所屬

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
				02	5626552020-0 水與安全	93,636,585 14,050,711	3,121,041 0	3,126,572 655,200	33,659,833 655,200	0 0	56,855,711 13,395,511	22,036,042 0
					20 業務費	340,000 0	0 0	0 0	340,000 0	0 0	0 0	0 0
					40 獎補助費	93,296,585 14,050,711	3,121,041 0	3,126,572 655,200	33,319,833 655,200	0 0	56,855,711 13,395,511	22,036,042 0
				02	5626552020-0* 水與安全	1,255,491,570 9,342,158	7,417,018 0	55,118,466 4,354,434	1,107,119,951 5,665,985	0 0	140,954,601 3,676,173	133,409,816 0
					30 設備及投資	99,505,591 9,342,158	0 0	137,300 4,354,434	95,291,755 5,665,985	0 0	4,213,836 3,676,173	0 0
					40 獎補助費	1,155,985,979 0	7,417,018 0	54,981,166 0	1,011,828,196 0	0 0	136,740,765 0	133,409,816 0
				03	5626552030-3 水與環境	25,543,832 0	1,332,243 0	0 0	18,669,251 0	0 0	5,542,338 0	4,431,716 0
					20 業務費	2,513,994 0	0 0	0 0	2,348,137 0	0 0	165,857 0	0 0
					40 獎補助費	23,029,838 0	1,332,243 0	0 0	16,321,114 0	0 0	5,376,481 0	4,431,716 0
				03	5626552030-3* 水與環境	703,416,492 20,475,000	4,590,000 0	19,157,421 840,550	358,747,801 6,690,550	0 0	340,078,691 13,784,450	253,647,786 0

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

經濟部水利署及所屬

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					40 703,416,492	4,590,000	19,157,421	358,747,801	0	340,078,691	253,647,786
					獎補助費 20,475,000	0	840,550	6,690,550	0	13,784,450	0
					小計 3,607,165,649	20,791,643	119,974,690	2,599,760,096	0	986,613,910	740,203,139
					80,967,965	0	11,148,712	28,112,026	0	52,855,939	966,020
					合計 3,607,165,649	20,791,643	119,974,690	2,599,760,096	0	986,613,910	740,203,139
					80,967,965	0	11,148,712	28,112,026	0	52,855,939	966,020

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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10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	0	0	0	0	0	33,910,785	0	0	33,910,785
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	33,910,785	0	0	33,910,785
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	33,910,785	0	0	33,910,785
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	13,119,142	0	0	13,119,142
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	20,791,643	0	0	20,791,643
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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10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)			
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3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10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	2,627,872,122	155,141,345	0	0	0	0	0	2,384,369,506	398,643,961	298,300,690
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	2,627,872,122	155,141,345	0	0	0	0	0	2,384,369,506	398,643,961	298,300,690
一、以前年度應付(保留)數	2,627,872,122	155,141,345	0	0	0	0	0	2,384,369,506	398,643,961	298,300,690
111年度 5626552010 水與發展	1,096,663,551	18,849,000	0	0	0	0	0	1,018,862,125	96,650,426	137,538,575
111年度 5626552020 水與安全	1,147,100,969	7,339,529	0	0	0	0	0	1,072,384,238	82,056,260	59,436,138
111年度 5626552030 水與環境	384,107,602	128,952,816	0	0	0	0	0	293,123,143	219,937,275	101,325,977
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3期特別預算

經濟部水利署及所屬

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,357,131,047	2 負債	986,613,910
11 流動資產	741,169,159	21 流動負債	986,613,910
110901 預付款	40,786,971	210301 應付帳款	110,468,729
111001 預付其他基金款	210,155,791	210401 應付其他基金款	212,343,288
111101 預付其他政府款	490,226,397	210501 應付其他政府款	663,801,893
13 長期投資	5,928,549,592	3 淨資產	18,370,517,137
130201 其他長期投資	5,928,549,592	31 資產負債淨額	18,370,517,137
14 固定資產	12,687,412,296	310101 資產負債淨額	18,370,517,137
141101 購建中固定資產	12,687,412,296		
合 計	19,357,131,047	合 計	19,357,131,047

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	48,538,528	398,643,961
公庫撥入數	48,538,528	398,643,961
支出	8,013,238	49,057,259
繳付公庫數	5,239,119	33,910,785
業務支出	0	5,782,512
獎補助支出	2,774,119	9,363,962
收支餘絀	40,525,290	349,586,702

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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10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	5,931,068,883	0	0	2,519,291	0	5,928,549,592
土地	0	0	98,089,143	98,089,143	0	0
土地改良物	0	0	952,012,762	952,012,762	0	0
房屋建築及設備	0	0	123,397,482	123,397,482	0	0
機械及設備	0	0	5,848,363	5,848,363	0	0
交通及運輸設備	0	0	95,000	95,000	0	0
雜項設備	0	0	0	0	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	5,931,068,883	0	1,179,442,750	1,181,962,041	0	5,928,549,592
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	13,864,283,936	0	29,232,892	1,206,104,532	0	12,687,412,296
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	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	13,864,283,936	0	29,232,892	1,206,104,532	0	12,687,412,296
合計	19,795,352,819	0	1,208,675,642	2,388,066,573	0	18,615,961,888

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加1,208,675,642元係：(1)預算採購增加1,191,303,387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17,372,255元。
- 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數13,469,618元係以前年度保留預算執行數13,469,618元。
- 3.預算採購增加1,191,303,387元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數13,469,618元，增加1,177,833,769元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加1,178,337,835元及先期規畫案等無須列入財產減少-504,066元。
- 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少2,388,066,573元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等1,181,962,041元(2)購建中固定資產轉列資產1,178,337,835元，轉列本署其他機

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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10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)		
關17,372,255元，無償移出至公務預算4,312,069元，完工後無需列入財產6,082,373元，合計1,206,104,532元。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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10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	0	398,643,961	398,643,961	收入
	0	398,643,961	398,643,961	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	0	49,057,259	49,057,259	支出
	0	33,910,785	33,910,785	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	5,782,512	5,782,512	業務支出
獎補助費	0	9,363,962	9,363,962	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	0	349,586,702	349,586,702	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：1.公庫撥入數398,643,961元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數33,910,785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5,782,512元，係以前年度保留款之業務支出5,782,512元。4.獎補助支出與獎補助費之調整數9,363,962元，係以前年度保留款之獎補助支出9,363,962元。