

經濟部水利署及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

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、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.....	3
二、公庫撥入數分析表.....	5
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	6
二、收入支出表.....	7
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.....	8
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	9

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

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12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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	07				0026000000-1 經濟部主管						
		05			0026550000-7 水利署及所屬	27,098,730 0	7,330,049 0	11,205,913 0	18,193,681 0	0 0	1,575,000 0
			02		5826551000-8 水環境建設	27,098,730 0	7,330,049 0	11,205,913 0	18,193,681 0	0 0	1,575,000 0
				01	5826551001-0* 水與發展	1,700,000 0	0 0	1,700,000 0	1,700,000 0	0 0	0 0
					03 設備及投資	1,700,000 0	0 0	1,700,000 0	1,700,000 0	0 0	0 0
				02	5826551002-3 水與安全	18,011,373 0	916,950 0	9,505,913 0	15,519,423 0	0 0	1,575,000 0
					02 業務費	4,220,262 0	853,712 0	0 0	3,366,550 0	0 0	0 0
					04 獎補助費	13,791,111 0	63,238 0	9,505,913 0	12,152,873 0	0 0	1,575,000 0
				02	5826551002-3* 水與安全	7,387,357 0	6,413,099 0	0 0	974,258 0	0 0	0 0
					03 設備及投資	974,258 0	0 0	0 0	974,258 0	0 0	0 0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

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12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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					04	6,413,099	6,413,099	0	0	0	0
					獎補助費	0	0	0	0	0	0
					小 計	27,098,730	7,330,049	11,205,913	18,193,681	0	0
						0	0	0	0	0	0
					合 計	27,098,730	7,330,049	11,205,913	18,193,681	0	0
						0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
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	0	0	0	0	0	580,500	0	0	580,500
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	580,500	0	0	580,500
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	580,500	0	0	580,500
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	580,500	0	0	580,500
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
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2期特別決算
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)			
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2期特別決算
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	18,193,681	0	0	0	0	0	0	11,009,766	7,183,915	8,905,049
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	18,193,681	0	0	0	0	0	0	11,009,766	7,183,915	8,905,049
一、以前年度應付(保留)數	18,193,681	0	0	0	0	0	0	11,009,766	7,183,915	8,905,049
109年度 5826551001 水與發展	1,700,000	0	0	0	0	0	0	0	1,700,000	0
109年度 5826551002 水與安全	16,493,681	0	0	0	0	0	0	11,009,766	5,483,915	8,905,049
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2期特別決算
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
		2 負債	1,575,000
		21 流動負債	1,575,000
		210501 應付其他政府款	1,575,000
		3 淨資產	-1,575,000
		31 資產負債淨額	-1,575,000
		310101 資產負債淨額	-1,575,000
合 計		合 計	0

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
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	2,843,107	7,183,915
公庫撥入數	2,843,107	7,183,915
支出	0	580,500
繳付公庫數	0	580,500
收支餘絀	2,843,107	6,603,415

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

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	0	0	0	0
土地	0	0	6,455,092	6,455,092	0	0
土地改良物	0	0	35,899,199	35,899,199	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	594,371	594,371	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	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	0	0	42,948,662	42,948,662	0	0
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	2,389,557,005	0	0	2,389,557,005	0	0
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	2,389,557,005	0	0	2,389,557,005	0	0
合計	2,389,557,005	0	42,948,662	2,432,505,667	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42,948,662元係預算採購增加42,948,662元

2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元。

3.預算採購增加42,948,662元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加42,948,662元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加42,948,662元。

4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少2,432,505,667元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等2,389,557,005元。(2)購建中固定資產轉列資產42,948,662元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

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	0	7,183,915	7,183,915	收入
	0	7,183,915	7,183,915	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	580,500	580,500	支出
	0	580,500	580,500	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	6,603,415	6,603,415	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數7,183,915元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數580,500元(明細詳繳付公庫數分析表)。