

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 6 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06月30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	12,577,705	275,775,242	1,397,009,879	0	2,197,578,065	1,784,773,245
									80,967,965	0	1,188,653	7,516,005	0	73,451,960	1,408,509
					01			5626552000-2 水環境建設	3,607,165,649	12,577,705	275,775,242	1,397,009,879	0	2,197,578,065	1,784,773,245
									80,967,965	0	1,188,653	7,516,005	0	73,451,960	1,408,509
					01			5626552010-6 水與發展	160,687,247	715,020	10,879,415	42,916,511	0	117,055,716	55,097,085
									14,312,471	0	1,061,131	2,773,602	0	11,538,869	0
								20 業務費	140,304,776	715,020	6,409,843	34,617,664	0	104,972,092	44,199,397
									14,312,471	0	1,061,131	2,773,602	0	11,538,869	0
								40 獎補助費	20,382,471	0	4,469,572	8,298,847	0	12,083,624	10,897,688
									0	0	0	0	0	0	0
					01			5626552010-6* 水與發展	1,368,389,923	356,474	78,286,203	273,491,578	0	1,094,541,871	1,025,927,087
									22,787,625	0	98,883	3,499,207	0	19,288,418	753,309
								20 業務費	3,140,000	0	0	3,127,469	0	12,531	0
	504,066	0	0	504,066				0	0	0					
			30 設備及投資	1,001,056,140	0	20,289,284	175,981,493	0	825,074,647	812,359,649					
				19,918,931	0	98,883	2,995,141	0	16,923,790	13,466					
			40 獎補助費	364,193,783	356,474	57,996,919	94,382,616	0	269,454,693	213,567,438					
				2,364,628	0	0	0	0	2,364,628	739,843					

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06月30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	保留數
				02	5626552020-0 水與安全	93,636,585 14,050,711	3,121,041 0	12,793,539 0	26,261,542 0	0 0	64,254,002 14,050,711	26,233,431 655,200
					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	12,793,539 0	25,921,542 0	0 0	64,254,002 14,050,711	26,233,431 655,200
				02	5626552020-0* 水與安全	1,255,491,570 9,342,158	2,462,927 0	111,152,895 28,639	822,808,347 1,243,196	0 0	430,220,296 8,098,962	412,618,972 0
					30 設備及投資	99,505,591 9,342,158	0 0	0 28,639	43,699,000 1,243,196	0 0	55,806,591 8,098,962	51,592,755 0
					40 獎補助費	1,155,985,979 0	2,462,927 0	111,152,895 0	779,109,347 0	0 0	374,413,705 0	361,026,217 0
				03	5626552030-3 水與環境	25,543,832 0	1,332,243 0	0 0	16,793,074 0	0 0	7,418,515 0	6,076,893 0
					20 業務費	2,513,994 0	0 0	0 0	736,960 0	0 0	1,777,034 0	1,611,177 0
					40 獎補助費	23,029,838 0	1,332,243 0	0 0	16,056,114 0	0 0	5,641,481 0	4,465,716 0
				03	5626552030-3* 水與環境	703,416,492 20,475,000	4,590,000 0	62,663,190 0	214,738,827 0	0 0	484,087,665 20,475,000	258,819,777 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06月30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	62,663,190	214,738,827	0	484,087,665	258,819,777
					獎補助費	20,475,000	0	0	0	0	20,475,000	0
					小計	3,607,165,649	12,577,705	275,775,242	1,397,009,879	0	2,197,578,065	1,784,773,245
						80,967,965	0	1,188,653	7,516,005	0	73,451,960	1,408,509
					合計	3,607,165,649	12,577,705	275,775,242	1,397,009,879	0	2,197,578,065	1,784,773,245
						80,967,965	0	1,188,653	7,516,005	0	73,451,960	1,408,509

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06月30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	25,696,847	0	0	25,696,847
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	25,696,847	0	0	25,696,847
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	25,696,847	0	0	25,696,847
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	12,577,705	0	0	12,577,705
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06月30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06月30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	1,404,525,884	72,928,554	0	0	0	0	0	1,265,358,058	212,096,380	484,848,271
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	1,404,525,884	72,928,554	0	0	0	0	0	1,265,358,058	212,096,380	484,848,271
一、以前年度應付(保留)數	1,404,525,884	72,928,554	0	0	0	0	0	1,265,358,058	212,096,380	484,848,271
111年度 5626552010 水與發展	322,680,898	23,286,643	0	0	0	0	0	272,425,933	73,541,608	160,647,393
111年度 5626552020 水與安全	850,313,085	9,283,285	0	0	0	0	0	795,220,340	64,376,030	77,116,368
111年度 5626552030 水與環境	231,531,901	40,358,626	0	0	0	0	0	197,711,785	74,178,742	247,084,510
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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	20,693,672,320	2 負債	2,197,578,065
11 流動資產	1,786,181,754	21 流動負債	2,197,578,065
110901 預付款	147,707,918	210301 應付帳款	223,386,872
111001 預付其他基金款	775,331,868	210401 應付其他基金款	776,779,522
111101 預付其他政府款	863,141,968	210501 應付其他政府款	1,197,411,671
13 長期投資	5,931,068,883	3 淨資產	18,496,094,255
130201 其他長期投資	5,931,068,883	31 資產負債淨額	18,496,094,255
14 固定資產	12,976,421,683	310101 資產負債淨額	18,496,094,255
141101 購建中固定資產	12,976,421,683		
合 計	20,693,672,320	合 計	20,693,672,320

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	50,250,217	212,096,380
公庫撥入數	50,250,217	212,096,380
支出	1,107,789	28,974,515
繳付公庫數	46,658	25,696,847
業務支出	1,061,131	3,277,668
收支餘絀	49,142,428	183,121,865

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06月30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	0	0	5,931,068,883
土地	0	0	97,963,851	97,963,851	0	0
土地改良物	0	0	659,905,750	659,905,750	0	0
房屋建築及設備	0	0	123,318,035	123,318,035	0	0
機械及設備	0	0	5,829,473	5,829,473	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	887,112,109	887,112,109	0	5,931,068,883
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	20,505,677	908,367,930	0	12,976,421,683
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	20,505,677	908,367,930	0	12,976,421,683
合計	19,795,352,819	0	907,617,786	1,795,480,039	0	18,907,490,566

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加907,617,786元係：(1)預算採購增加890,245,531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4,742,403元係以前年度保留預算執行數4,742,403元。
- 3.預算採購增加890,245,531元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數4,742,403元，增加885,503,128元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加886,007,194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1,795,480,039元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等887,112,109元(2)購建中固定資產轉列資產886,007,194元，轉列本署其他機關

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06月30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)		
17,372,255元，無償移出至公務預算4,191,798元，完工後無需列入財產796,683元，合計908,367,930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06月30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	212,096,380	212,096,380	收入
	0	212,096,380	212,096,380	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	28,974,515	28,974,515	支出
	0	25,696,847	25,696,847	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	3,277,668	3,277,668	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	183,121,865	183,121,865	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數212,096,380元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數25,696,847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3,277,668元，係以前年度保留款之業務支出3,277,668元。