

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 113 年 5 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.....	10

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113年01月01日至113年05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	452,816,946 6,413,500	2,277,170 0	80,541,784 0	160,113,103 0	0 0	290,426,673 6,413,500	196,618,533 2,275,000			
								01			5626552000-2 水環境建設	452,816,946 6,413,500	2,277,170 0	80,541,784 0	160,113,103 0	0 0	290,426,673 6,413,500	196,618,533 2,275,000
					01						5626552010-6 水與發展	6,841,820 0	2,277,170 0	3,313,314 0	3,623,878 0	0 0	940,772 0	0 0
											20			業務費	6,841,820 0	2,277,170 0	3,313,314 0	3,623,878 0
					01									5626552010-6* 水與發展	164,424,544 0	0 0	32,984,864 0	58,357,286 0
											30			設備及投資	104,178,611 0	0 0	32,984,864 0	58,357,286 0
					40									獎補助費	60,245,933 0	0 0	0 0	0 0
								02			5626552020-0 水與安全	42,192,465 6,413,500	0 0	1,748,938 0	3,514,938 0	0 0	38,677,527 6,413,500	13,772,229 2,275,000
					40						獎補助費	42,192,465 6,413,500	0 0	1,748,938 0	3,514,938 0	0 0	38,677,527 6,413,500	13,772,229 2,275,000

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113年01月01日至113年05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	81,258,043 0	0 0	2,710,145 0	18,753,219 0	0 0	62,504,824 0	59,949,427 0
				40	獎補助費	81,258,043 0	0 0	2,710,145 0	18,753,219 0	0 0	62,504,824 0	59,949,427 0
				03	5626552030-3* 水與環境	158,100,074 0	0 0	39,784,523 0	75,863,782 0	0 0	82,236,292 0	57,467,150 0
				40	獎補助費	158,100,074 0	0 0	39,784,523 0	75,863,782 0	0 0	82,236,292 0	57,467,150 0
					小計	452,816,946 6,413,500	2,277,170 0	80,541,784 0	160,113,103 0	0 0	290,426,673 6,413,500	196,618,533 2,275,000
					合計	452,816,946 6,413,500	2,277,170 0	80,541,784 0	160,113,103 0	0 0	290,426,673 6,413,500	196,618,533 2,275,000

# 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113年01月01日至113年05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	2,331,569	0	0	2,331,569
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	2,331,569	0	0	2,331,569
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	2,331,569	0	0	2,331,569
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	54,399	0	0	54,399
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	2,277,170	0	0	2,277,170
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113年01月01日至113年05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113年01月01日至113年05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	160,113,103	3,961,200	0	0	0	0	0	136,797,358	27,276,945	97,946,640
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	160,113,103	3,961,200	0	0	0	0	0	136,797,358	27,276,945	97,946,640
一、以前年度應付(保留)數	160,113,103	3,961,200	0	0	0	0	0	136,797,358	27,276,945	97,946,640
111年度 5626552010 水與發展	61,981,164	0	0	0	0	0	0	58,667,850	3,313,314	41,578,303
111年度 5626552020 水與安全	22,268,157	3,350,000	0	0	0	0	0	20,323,219	5,294,938	31,599,195
111年度 5626552030 水與環境	75,863,782	611,200	0	0	0	0	0	57,806,289	18,668,693	24,769,142
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113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	11,704,855,215	2 負債	290,426,673
11 流動資產	198,893,533	21 流動負債	290,426,673
111001 預付其他基金款	45,183,794	210301 應付帳款	1,578,303
111101 預付其他政府款	153,709,739	210401 應付其他基金款	45,183,794
13 長期投資	778,318,237	210501 應付其他政府款	243,664,576
130201 其他長期投資	778,318,237	3 淨資產	11,414,428,542
14 固定資產	10,727,643,445	31 資產負債淨額	11,414,428,542
141101 購建中固定資產	10,727,643,445	310101 資產負債淨額	11,414,428,542
合 計	11,704,855,215	合 計	11,704,855,215

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113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,953,452	27,276,945
公庫撥入數	3,953,452	27,276,945
支出	0	2,331,569
繳付公庫數	0	2,331,569
收支餘絀	3,953,452	24,945,376

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113年01月01日至113年05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	778,318,237	0	0	0	0	778,318,237
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	3,564,407	3,564,407	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	12,895	12,895	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	778,318,237	0	3,577,302	3,577,302	0	778,318,237
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	10,724,454,113	0	23,177,296	19,987,964	0	10,727,643,445
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	10,724,454,113	0	23,177,296	19,987,964	0	10,727,643,445
合計	11,502,772,350	0	26,754,598	23,565,266	0	11,505,961,682

備註：

1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加26,754,598元係：(1)預算採購增加3,577,302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16,340,186元。(3)補列白河水庫繞庫防淤工程先期規劃等財產增加6,837,110元。

2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元係以前年度保留預算執行數0元。

3.預算採購增加3,577,302元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加3,577,302元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加3,577,302元。

4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少23,565,266元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等3,577,302元(2)購建中固定資產轉列資產3,577,302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113年01月01日至113年05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)		
16,380,029元，完工後無需列入財產等30,633元，合計19,987,964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113年01月01日至113年05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	27,276,945	27,276,945	收入
	0	27,276,945	27,276,945	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	2,331,569	2,331,569	支出
	0	2,331,569	2,331,569	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	24,945,376	24,945,376	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：1.公庫撥入數27,276,945元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數2,331,569元(明細詳繳付公庫數分析表)。