

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 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·····	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
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	14,282,481 0	174,395,584 0	0 0	276,144,192 2,275,000
			01		5626552000-2 水環境建設	452,816,946 6,413,500	2,277,170 0	14,282,481 0	174,395,584 0	0 0	276,144,192 2,275,000
				01	5626552010-6 水與發展	6,841,820 0	2,277,170 0	0 0	3,623,878 0	0 0	940,772 0
					20 業務費	6,841,820 0	2,277,170 0	0 0	3,623,878 0	0 0	940,772 0
				01	5626552010-6* 水與發展	164,424,544 0	0 0	0 0	58,357,286 0	0 0	106,067,258 0
					30 設備及投資	104,178,611 0	0 0	0 0	58,357,286 0	0 0	45,821,325 0
					40 獎補助費	60,245,933 0	0 0	0 0	0 0	0 0	60,245,933 0
				02	5626552020-0 水與安全	42,192,465 6,413,500	0 0	1,125,000 0	4,639,938 0	0 0	37,552,527 2,275,000
					40 獎補助費	42,192,465 6,413,500	0 0	1,125,000 0	4,639,938 0	0 0	37,552,527 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
				02	5626552020-0* 水與安全	81,258,043 0	0 0	3,925,070 0	22,678,289 0	0 0	58,579,754 0	56,024,357 0
					40 獎補助費	81,258,043 0	0 0	3,925,070 0	22,678,289 0	0 0	58,579,754 0	56,024,357 0
				03	5626552030-3* 水與環境	158,100,074 0	0 0	9,232,411 0	85,096,193 0	0 0	73,003,881 0	50,484,739 0
					40 獎補助費	158,100,074 0	0 0	9,232,411 0	85,096,193 0	0 0	73,003,881 0	50,484,739 0
					小 計	452,816,946 6,413,500	2,277,170 0	14,282,481 0	174,395,584 0	0 0	276,144,192 6,413,500	184,586,052 2,275,000
					合 計	452,816,946 6,413,500	2,277,170 0	14,282,481 0	174,395,584 0	0 0	276,144,192 6,413,500	184,586,052 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	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	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	174,395,584	5,600,000	0	0	0	0	0	150,468,639	29,526,945	95,696,640
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	174,395,584	5,600,000	0	0	0	0	0	150,468,639	29,526,945	95,696,640
一、以前年度應付(保留)數	174,395,584	5,600,000	0	0	0	0	0	150,468,639	29,526,945	95,696,640
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	27,318,227	3,350,000	0	0	0	0	0	25,373,289	5,294,938	31,599,195
111年度 5626552030 水與環境	85,096,193	2,250,000	0	0	0	0	0	66,427,500	20,918,693	22,519,142
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	11,692,458,734	2 負債	276,144,192
11 流動資產	186,861,052	21 流動負債	276,144,192
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	141,677,258	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	229,382,095
130201 其他長期投資	778,318,237	3 淨資產	11,416,314,542
14 固定資產	10,727,279,445	31 資產負債淨額	11,416,314,542
141101 購建中固定資產	10,727,279,445	310101 資產負債淨額	11,416,314,542
合 計	11,692,458,734	合 計	11,692,458,734

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,250,000	29,526,945
公庫撥入數	2,250,000	29,526,945
支出	0	2,331,569
繳付公庫數	0	2,331,569
收支餘絀	2,250,000	27,195,376

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	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	364,000	364,000	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	3,941,302	3,941,302	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	20,351,964	0	10,727,279,445
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	20,351,964	0	10,727,279,445
合 計	11,502,772,350	0	27,118,598	24,293,266	0	11,505,597,682
備註： 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加27,118,598元係：(1)預算採購增加3,941,302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3,941,302元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加3,941,302元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加3,941,302元。 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少24,293,266元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等3,941,302元(2)購建中固定資產轉列資產3,941,302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)		
16,380,029元，完工後無需列入財產等30,633元，合計20,351,964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	29,526,945	29,526,945	收入
	0	29,526,945	29,526,945	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	27,195,376	27,195,376	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數29,526,945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)。