

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 4 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.....	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112年01月01日至112年04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	3,177,947	896,167,825	896,167,825	0	2,707,819,877	2,198,537,100
			01		5626552000-2 水環境建設	80,967,965	0	4,124,433	4,124,433	0	76,843,532	684,000
				01	5626552010-2 水與發展	3,607,165,649	3,177,947	896,167,825	896,167,825	0	2,707,819,877	2,198,537,100
					20 業務費	80,967,965	0	4,124,433	4,124,433	0	76,843,532	684,000
					40 獎補助費	160,687,247	715,020	7,385,604	7,385,604	0	152,586,623	70,385,889
					20 業務費	14,312,471	0	1,712,471	1,712,471	0	12,600,000	0
					40 獎補助費	140,304,776	715,020	7,385,604	7,385,604	0	132,204,152	52,140,192
					20 業務費	14,312,471	0	1,712,471	1,712,471	0	12,600,000	0
					40 獎補助費	20,382,471	0	0	0	0	20,382,471	18,245,697
					0	0	0	0	0	0	0	0
				01	5626552010-6* 水與發展	1,368,389,923	0	111,675,782	111,675,782	0	1,256,714,141	1,169,112,390
					20 業務費	22,787,625	0	1,217,670	1,217,670	0	21,569,955	28,800
					20 業務費	3,140,000	0	3,127,469	3,127,469	0	12,531	0
					30 設備及投資	504,066	0	0	0	0	504,066	0
					40 獎補助費	1,001,056,140	0	101,141,685	101,141,685	0	899,914,455	881,893,822
					30 設備及投資	19,918,931	0	1,217,670	1,217,670	0	18,701,261	28,800
					40 獎補助費	364,193,783	0	7,406,628	7,406,628	0	356,787,155	287,218,568
					40 獎補助費	2,364,628	0	0	0	0	2,364,628	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04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	93,636,585 14,050,711	0 0	6,501,698 0	6,501,698 0	0 0	87,134,887 14,050,711	47,937,866 655,200
					20 業務費	340,000 0	0 0	340,000 0	340,000 0	0 0	0 0	0 0
					40 獎補助費	93,296,585 14,050,711	0 0	6,161,698 0	6,161,698 0	0 0	87,134,887 14,050,711	47,937,866 655,200
				02	5626552020-0* 水與安全	1,255,491,570 9,342,158	2,462,927 0	630,628,827 1,194,292	630,628,827 1,194,292	0 0	622,399,816 8,147,866	596,334,154 0
					30 設備及投資	99,505,591 9,342,158	0 0	43,050,755 1,194,292	43,050,755 1,194,292	0 0	56,454,836 8,147,866	51,592,755 0
					40 獎補助費	1,155,985,979 0	2,462,927 0	587,578,072 0	587,578,072 0	0 0	565,944,980 0	544,741,399 0
				03	5626552030-3 水與環境	25,543,832 0	0 0	12,777,973 0	12,777,973 0	0 0	12,765,859 0	9,842,802 0
					20 業務費	2,513,994 0	0 0	0 0	0 0	0 0	2,513,994 0	888,517 0
					40 獎補助費	23,029,838 0	0 0	12,777,973 0	12,777,973 0	0 0	10,251,865 0	8,954,285 0
				03	5626552030-3* 水與環境	703,416,492 20,475,000	0 0	127,197,941 0	127,197,941 0	0 0	576,218,551 20,475,000	304,923,999 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04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	0	127,197,941	127,197,941	0	576,218,551	304,923,999
					獎補助費	20,475,000	0	0	0	0	20,475,000	0
					小計	3,607,165,649	3,177,947	896,167,825	896,167,825	0	2,707,819,877	2,198,537,100
						80,967,965	0	4,124,433	4,124,433	0	76,843,532	684,000
					合計	3,607,165,649	3,177,947	896,167,825	896,167,825	0	2,707,819,877	2,198,537,100
						80,967,965	0	4,124,433	4,124,433	0	76,843,532	684,000

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112年01月01日至112年04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	16,297,089	0	0	16,297,089
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	16,297,089	0	0	16,297,089
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	16,297,089	0	0	16,297,089
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	3,177,947	0	0	3,177,947
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04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04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	900,292,258	28,321,062	0	0	0	0	0	817,110,978	111,502,342	585,442,309
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	900,292,258	28,321,062	0	0	0	0	0	817,110,978	111,502,342	585,442,309
一、以前年度應付(保留)數	900,292,258	28,321,062	0	0	0	0	0	817,110,978	111,502,342	585,442,309
111年度 5626552010 水與發展	121,991,527	11,102,657	0	0	0	0	0	102,848,823	30,245,361	203,943,640
111年度 5626552020 水與安全	638,324,817	5,539,731	0	0	0	0	0	589,178,210	54,686,338	86,806,060
111年度 5626552030 水與環境	139,975,914	11,678,674	0	0	0	0	0	125,083,945	26,570,643	294,692,609
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	21,584,571,411	2 負債	2,707,819,877
11 流動資產	2,199,221,100	21 流動負債	2,707,819,877
110901 預付款	199,760,023	210301 應付帳款	304,315,905
111001 預付其他基金款	801,517,416	210401 應付其他基金款	805,475,200
111101 預付其他政府款	1,197,943,661	210501 應付其他政府款	1,598,028,772
13 長期投資	5,931,068,883	3 淨資產	18,876,751,534
130201 其他長期投資	5,931,068,883	31 資產負債淨額	18,876,751,534
14 固定資產	13,454,281,428	310101 資產負債淨額	18,876,751,534
141101 購建中固定資產	13,454,281,428		
合 計	21,584,571,411	合 計	21,584,571,411

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	68,453,483	111,502,342
公庫撥入數	68,453,483	111,502,342
支出	4,890,418	18,009,560
繳付公庫數	3,177,947	16,297,089
業務支出	1,712,471	1,712,471
收支餘絀	63,563,065	93,492,782

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04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	309,268,038	309,268,038	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	3,521,643	3,521,643	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	410,848,532	410,848,532	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	19,784,217	429,786,725	0	13,454,281,428
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	19,784,217	429,786,725	0	13,454,281,428
合計	19,795,352,819	0	430,632,749	840,635,257	0	19,385,350,311

備註：
 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加430,632,749元係：(1)預算採購增加413,260,494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2,411,962元係以前年度保留預算執行數2,411,962元。
 3.預算採購增加413,260,494元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數2,411,962元，增加410,848,532元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加410,848,532元。
 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少840,635,257元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等410,848,532元(2)購建中固定資產轉列資產410,848,532元，轉列本署其他機關18,661,033元，完工後無需列入財產277,160元，合計429,786,725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04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	111,502,342	111,502,342	收入
	0	111,502,342	111,502,342	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	18,009,560	18,009,560	支出
	0	16,297,089	16,297,089	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	1,712,471	1,712,471	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	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	93,492,782	93,492,782	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數111,502,342元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數16,297,089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1,712,471元，係以前年度保留款之業務支出1,712,471元。