

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 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.....	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	3,607,165,649	12,812,847	225,066,812	1,121,234,637	0	2,473,118,165	2,011,533,811
			01		5626552000-2 水環境建設	80,967,965	0	2,202,919	6,327,352	0	74,640,613	1,408,279
				01	5626552010-6 水與發展	3,607,165,649	12,812,847	225,066,812	1,121,234,637	0	2,473,118,165	2,011,533,811
					20 業務費	80,967,965	0	2,202,919	6,327,352	0	74,640,613	1,408,279
					40 獎補助費	160,687,247	715,020	24,651,492	32,037,096	0	127,935,131	65,567,126
					20 業務費	14,312,471	0	0	1,712,471	0	12,600,000	0
					40 獎補助費	140,304,776	715,020	20,822,217	28,207,821	0	111,381,935	50,609,240
					20 業務費	14,312,471	0	0	1,712,471	0	12,600,000	0
					40 獎補助費	20,382,471	0	3,829,275	3,829,275	0	16,553,196	14,957,886
					0	0	0	0	0	0	0	0
				01	5626552010-6* 水與發展	1,368,389,923	356,474	83,529,593	195,205,375	0	1,172,828,074	1,093,405,788
					20 業務費	22,787,625	0	2,182,654	3,400,324	0	19,387,301	753,079
					30 設備及投資	3,140,000	0	0	3,127,469	0	12,531	0
					40 獎補助費	504,066	0	504,066	504,066	0	0	0
					30 設備及投資	1,001,056,140	0	54,550,524	155,692,209	0	845,363,931	832,061,454
					40 獎補助費	19,918,931	0	1,678,588	2,896,258	0	17,022,673	13,236
					30 設備及投資	364,193,783	356,474	28,979,069	36,385,697	0	327,451,612	261,344,334
					40 獎補助費	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	
						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	3,074,383 0	6,966,305 0	13,468,003 0	0 0	77,094,199 14,050,711	38,677,178 655,200
					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	3,074,383 0	6,966,305 0	13,128,003 0	0 0	77,094,199 14,050,711	38,677,178 655,200
				02	5626552020-0* 水與安全	1,255,491,570 9,342,158	2,462,927 0	81,026,625 20,265	711,655,452 1,214,557	0 0	541,373,191 8,127,601	517,642,020 0
					30 設備及投資	99,505,591 9,342,158	0 0	648,245 20,265	43,699,000 1,214,557	0 0	55,806,591 8,127,601	51,592,755 0
					40 獎補助費	1,155,985,979 0	2,462,927 0	80,378,380 0	667,956,452 0	0 0	485,566,600 0	466,049,265 0
				03	5626552030-3 水與環境	25,543,832 0	1,614,043 0	4,015,101 0	16,793,074 0	0 0	7,136,715 0	5,354,233 0
					20 業務費	2,513,994 0	0 0	736,960 0	736,960 0	0 0	1,777,034 0	888,517 0
					40 獎補助費	23,029,838 0	1,614,043 0	3,278,141 0	16,056,114 0	0 0	5,359,681 0	4,465,716 0
				03	5626552030-3* 水與環境	703,416,492 20,475,000	4,590,000 0	24,877,696 0	152,075,637 0	0 0	546,750,855 20,475,000	290,887,466 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	
					40	703,416,492	4,590,000	24,877,696	152,075,637	0	546,750,855	290,887,466
					獎補助費	20,475,000	0	0	0	0	20,475,000	0
					小計	3,607,165,649	12,812,847	225,066,812	1,121,234,637	0	2,473,118,165	2,011,533,811
						80,967,965	0	2,202,919	6,327,352	0	74,640,613	1,408,279
					合計	3,607,165,649	12,812,847	225,066,812	1,121,234,637	0	2,473,118,165	2,011,533,811
						80,967,965	0	2,202,919	6,327,352	0	74,640,613	1,408,279

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	25,650,189	0	0	25,650,189
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	25,650,189	0	0	25,650,189
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	25,650,189	0	0	25,650,189
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	12,531,047	0	0	12,531,047
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112年01月01日至112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	1,127,561,989	55,796,978	0	0	0	0	0	1,021,512,804	161,846,163	535,098,488
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	1,127,561,989	55,796,978	0	0	0	0	0	1,021,512,804	161,846,163	535,098,488
一、以前年度應付(保留)數	1,127,561,989	55,796,978	0	0	0	0	0	1,021,512,804	161,846,163	535,098,488
111年度 5626552010 水與發展	232,355,266	23,588,819	0	0	0	0	0	194,779,597	61,164,488	173,024,513
111年度 5626552020 水與安全	726,338,012	6,065,177	0	0	0	0	0	674,582,095	57,821,094	83,671,304
111年度 5626552030 水與環境	168,868,711	26,142,982	0	0	0	0	0	152,151,112	42,860,581	278,402,671
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	21,390,992,752	2 負債	2,473,118,165
11 流動資產	2,012,942,090	21 流動負債	2,473,118,165
110901 預付款	173,096,676	210301 應付帳款	250,085,999
111001 預付其他基金款	773,910,981	210401 應付其他基金款	776,779,522
111101 預付其他政府款	1,065,934,433	210501 應付其他政府款	1,446,252,644
13 長期投資	5,931,068,883	3 淨資產	18,917,874,587
130201 其他長期投資	5,931,068,883	31 資產負債淨額	18,917,874,587
14 固定資產	13,446,981,779	310101 資產負債淨額	18,917,874,587
141101 購建中固定資產	13,446,981,779		
合 計	21,390,992,752	合 計	21,390,992,752

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	50,343,821	161,846,163
公庫撥入數	50,343,821	161,846,163
支出	9,857,166	27,866,726
繳付公庫數	9,353,100	25,650,189
業務支出	504,066	2,216,537
收支餘絀	40,486,655	133,979,437

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	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	316,038,947	316,038,947	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	5,731,473	5,731,473	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	419,829,271	419,829,271	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	20,378,155	437,680,312	0	13,446,981,779
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	20,378,155	437,680,312	0	13,446,981,779
合計	19,795,352,819	0	440,207,426	857,509,583	0	19,378,050,662
備註： 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加440,207,426元係：(1)預算採購增加422,835,171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4,614,881元係以前年度保留預算執行數4,614,881元。 3.預算採購增加422,835,171元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數4,614,881元，增加418,220,290元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加418,724,356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857,509,583元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等419,829,271元(2)購建中固定資產轉列資產418,724,356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)		
17,372,255元，無償移出至公務預算1,306,642元，完工後無需列入財產277,059元，合計437,680,312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	161,846,163	161,846,163	收入
	0	161,846,163	161,846,163	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	27,866,726	27,866,726	支出
	0	25,650,189	25,650,189	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	2,216,537	2,216,537	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	133,979,437	133,979,437	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數161,846,163元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數25,650,189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2,216,537元，係以前年度保留款之業務支出2,216,537元。