

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 8 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08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	12,844,173	506,869,862	2,125,706,967	0	1,468,614,509	1,152,327,932
			01		5626552000-2 水環境建設	80,967,965	0	2,121,716	15,671,541	0	65,296,424	668,866
				01	5626552010-2 水與發展	3,607,165,649	12,844,173	506,869,862	2,125,706,967	0	1,468,614,509	1,152,327,932
					20 業務費	80,967,965	0	2,121,716	15,671,541	0	65,296,424	668,866
					40 獎補助費	160,687,247	946,132	3,245,640	51,601,328	0	108,139,787	47,946,243
					20 業務費	14,312,471	0	1,273,357	4,046,959	0	10,265,512	0
					40 獎補助費	140,304,776	715,020	1,510,252	41,567,093	0	98,022,663	39,015,055
					20 業務費	14,312,471	0	1,273,357	4,046,959	0	10,265,512	0
					40 獎補助費	20,382,471	231,112	1,735,388	10,034,235	0	10,117,124	8,931,188
					0	0	0	0	0	0	0	0
				01	5626552010-6* 水與發展	1,368,389,923	391,830	392,329,616	759,302,572	0	608,695,521	543,974,715
					20 業務費	22,787,625	0	822,355	4,484,351	0	18,303,274	13,666
					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	0	504,066	0	0	0
					30 設備及投資	1,001,056,140	0	390,371,400	603,330,036	0	397,726,104	387,542,189
					40 獎補助費	19,918,931	0	82,512	3,240,442	0	16,678,489	13,666
					30 設備及投資	364,193,783	391,830	1,958,216	152,845,067	0	210,956,886	156,432,526
					40 獎補助費	2,364,628	0	739,843	739,843	0	1,624,785	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08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	93,636,585 14,050,711	3,121,041 0	1,304,251 0	28,293,293 0	0 0	62,222,251 14,050,711	27,595,098 655,200
					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	1,304,251 0	27,953,293 0	0 0	62,222,251 14,050,711	27,595,098 655,200
				02	5626552020-0* 水與安全	1,255,491,570 9,342,158	2,462,927 0	64,725,347 26,004	968,501,711 1,290,231	0 0	284,526,932 8,051,927	267,991,608 0
					30 設備及投資	99,505,591 9,342,158	0 0	0 26,004	43,699,000 1,290,231	0 0	55,806,591 8,051,927	51,592,755 0
					40 獎補助費	1,155,985,979 0	2,462,927 0	64,725,347 0	924,802,711 0	0 0	228,720,341 0	216,398,853 0
				03	5626552030-3 水與環境	25,543,832 0	1,332,243 0	1,645,177 0	18,438,251 0	0 0	5,773,338 0	4,662,716 0
					20 業務費	2,513,994 0	0 0	1,611,177 0	2,348,137 0	0 0	165,857 0	0 0
					40 獎補助費	23,029,838 0	1,332,243 0	34,000 0	16,090,114 0	0 0	5,607,481 0	4,662,716 0
				03	5626552030-3* 水與環境	703,416,492 20,475,000	4,590,000 0	43,619,831 0	299,569,812 5,850,000	0 0	399,256,680 14,625,000	260,157,552 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08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	43,619,831	299,569,812	0	399,256,680	260,157,552
					獎補助費 20,475,000	0	0	5,850,000	0	14,625,000	0
					小計 3,607,165,649	12,844,173	506,869,862	2,125,706,967	0	1,468,614,509	1,152,327,932
					80,967,965	0	2,121,716	15,671,541	0	65,296,424	668,866
					合計 3,607,165,649	12,844,173	506,869,862	2,125,706,967	0	1,468,614,509	1,152,327,932
					80,967,965	0	2,121,716	15,671,541	0	65,296,424	668,866

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08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	25,963,315	0	0	25,963,315
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	25,963,315	0	0	25,963,315
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	25,963,315	0	0	25,963,315
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	12,844,173	0	0	12,844,173
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08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08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	2,141,378,508	124,399,369	0	0	0	0	0	1,949,747,361	316,030,516	380,914,135
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	2,141,378,508	124,399,369	0	0	0	0	0	1,949,747,361	316,030,516	380,914,135
一、以前年度應付(保留)數	2,141,378,508	124,399,369	0	0	0	0	0	1,949,747,361	316,030,516	380,914,135
111年度 5626552010 水與發展	819,435,210	19,278,247	0	0	0	0	0	757,993,926	80,719,531	153,469,470
111年度 5626552020 水與安全	998,085,235	11,042,125	0	0	0	0	0	940,244,877	68,882,483	72,609,915
111年度 5626552030 水與環境	323,858,063	94,078,997	0	0	0	0	0	251,508,558	166,428,502	154,834,750
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,763,261,706	2 負債	1,468,614,509
11 流動資產	1,152,996,798	21 流動負債	1,468,614,509
110901 預付款	104,083,663	210301 應付帳款	175,466,247
111001 預付其他基金款	380,724,038	210401 應付其他基金款	382,911,535
111101 預付其他政府款	668,189,097	210501 應付其他政府款	910,236,727
13 長期投資	5,931,068,883	3 淨資產	18,294,647,197
130201 其他長期投資	5,931,068,883	31 資產負債淨額	18,294,647,197
14 固定資產	12,679,196,025	310101 資產負債淨額	18,294,647,197
141101 購建中固定資產	12,679,196,025		
合 計	19,763,261,706	合 計	19,763,261,706

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	78,000,529	316,030,516
公庫撥入數	78,000,529	316,030,516
支出	2,244,312	37,104,183
繳付公庫數	231,112	25,963,315
業務支出	1,273,357	4,551,025
獎補助支出	739,843	6,589,843
收支餘絀	75,756,217	278,926,333

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08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	98,089,143	98,089,143	0	0
土地改良物	0	0	952,012,762	952,012,762	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	1,179,344,413	1,179,344,413	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	20,798,013	1,205,885,924	0	12,679,196,025
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	20,798,013	1,205,885,924	0	12,679,196,025
合計	19,795,352,819	0	1,200,142,426	2,385,230,337	0	18,610,264,908
備註： 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加1,200,142,426元係：(1)預算採購增加1,182,770,171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5,034,739元係以前年度保留預算執行數5,034,739元。 3.預算採購增加1,182,770,171元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數5,034,739元，增加1,177,735,432元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加1,178,239,498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2,385,230,337元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等1,179,344,413元(2)購建中固定資產轉列資產1,178,239,498元，轉列本署其他機關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6,082,373元，合計1,205,885,924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08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	316,030,516	316,030,516	收入
	0	316,030,516	316,030,516	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	37,104,183	37,104,183	支出
	0	25,963,315	25,963,315	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	4,551,025	4,551,025	業務支出
獎補助費	0	6,589,843	6,589,843	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	278,926,333	278,926,333	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數316,030,516元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數25,963,315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4,551,025元，係以前年度保留款之業務支出4,551,025元。4.獎補助支出與獎補助費之調整數6,589,843元，係以前年度保留款之獎補助支出6,589,843元。