

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 9 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09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	15,552,524	354,078,439	2,479,785,406	0	1,111,827,719	828,337,952
			01		5626552000-2 水環境建設	80,967,965	0	1,291,773	16,963,314	0	64,004,651	655,200
				01	5626552010-6 水與發展	3,607,165,649	15,552,524	354,078,439	2,479,785,406	0	1,111,827,719	828,337,952
					20 業務費	80,967,965	0	1,291,773	16,963,314	0	64,004,651	655,200
					40 獎補助費	160,687,247	946,132	4,802,361	56,403,689	0	103,337,426	44,370,817
					20 業務費	14,312,471	0	1,231,487	5,278,446	0	9,034,025	0
					40 獎補助費	140,304,776	715,020	1,902,065	43,469,158	0	96,120,598	37,841,590
					20 業務費	14,312,471	0	1,231,487	5,278,446	0	9,034,025	0
					40 獎補助費	20,382,471	231,112	2,900,296	12,934,531	0	7,216,828	6,529,227
					0	0	0	0	0	0	0	
				01	5626552010-6* 水與發展	1,368,389,923	3,100,181	223,284,768	982,587,340	0	382,702,402	325,164,221
					20 業務費	22,787,625	0	38,966	4,523,317	0	18,264,308	0
					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	2,519,291	157,372,865	760,702,901	0	237,833,948	227,669,905
					40 獎補助費	19,918,931	0	38,966	3,279,408	0	16,639,523	0
					30 設備及投資	364,193,783	580,890	65,911,903	218,756,970	0	144,855,923	97,494,316
					40 獎補助費	2,364,628	0	0	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09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	3,121,041 0	2,239,968 0	30,533,261 0	0 0	59,982,283 14,050,711	25,355,130 655,200
					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	2,239,968 0	30,193,261 0	0 0	59,982,283 14,050,711	25,355,130 655,200
				02	5626552020-0* 水與安全	1,255,491,570 9,342,158	2,462,927 0	83,499,774 21,320	1,052,001,485 1,311,551	0 0	201,027,158 8,030,607	193,482,373 0
					30 設備及投資	99,505,591 9,342,158	0 0	51,455,455 21,320	95,154,455 1,311,551	0 0	4,351,136 8,030,607	137,300 0
					40 獎補助費	1,155,985,979 0	2,462,927 0	32,044,319 0	956,847,030 0	0 0	196,676,022 0	193,345,073 0
				03	5626552030-3 水與環境	25,543,832 0	1,332,243 0	231,000 0	18,669,251 0	0 0	5,542,338 0	4,431,716 0
					20 業務費	2,513,994 0	0 0	0 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	231,000 0	16,321,114 0	0 0	5,376,481 0	4,431,716 0
				03	5626552030-3* 水與環境	703,416,492 20,475,000	4,590,000 0	40,020,568 0	339,590,380 5,850,000	0 0	359,236,112 14,625,000	235,533,695 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09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	4,590,000	40,020,568	339,590,380	0	359,236,112	235,533,695
					獎補助費	20,475,000	0	0	5,850,000	0	14,625,000	0
					小計	3,607,165,649	15,552,524	354,078,439	2,479,785,406	0	1,111,827,719	828,337,952
						80,967,965	0	1,291,773	16,963,314	0	64,004,651	655,200
					合計	3,607,165,649	15,552,524	354,078,439	2,479,785,406	0	1,111,827,719	828,337,952
						80,967,965	0	1,291,773	16,963,314	0	64,004,651	655,200

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09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	28,671,666	0	0	28,671,666
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	28,671,666	0	0	28,671,666
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	28,671,666	0	0	28,671,666
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	15,552,524	0	0	15,552,524
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09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09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	2,496,748,720	130,293,201	0	0	0	0	0	2,276,936,488	350,105,433	346,839,218
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	2,496,748,720	130,293,201	0	0	0	0	0	2,276,936,488	350,105,433	346,839,218
一、以前年度應付(保留)數	2,496,748,720	130,293,201	0	0	0	0	0	2,276,936,488	350,105,433	346,839,218
111年度 5626552010 水與發展	1,048,792,792	18,196,443	0	0	0	0	0	976,603,357	90,385,878	143,803,123
111年度 5626552020 水與安全	1,083,846,297	14,347,427	0	0	0	0	0	1,020,299,382	77,894,342	63,598,056
111年度 5626552030 水與環境	364,109,631	97,749,331	0	0	0	0	0	280,033,749	181,825,213	139,438,039
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,436,700,718	2 負債	1,111,827,719
11 流動資產	828,993,152	21 流動負債	1,111,827,719
110901 預付款	40,166,387	210301 應付帳款	110,814,165
111001 預付其他基金款	232,126,444	210401 應付其他基金款	234,313,941
111101 預付其他政府款	556,700,321	210501 應付其他政府款	766,699,613
13 長期投資	5,928,549,592	3 淨資產	18,324,872,999
130201 其他長期投資	5,928,549,592	31 資產負債淨額	18,324,872,999
14 固定資產	12,679,157,974	310101 資產負債淨額	18,324,872,999
141101 購建中固定資產	12,679,157,974		
合 計	19,436,700,718	合 計	19,436,700,718

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,074,917	350,105,433
公庫撥入數	34,074,917	350,105,433
支出	3,939,838	41,044,021
繳付公庫數	2,708,351	28,671,666
業務支出	1,231,487	5,782,512
獎補助支出	0	6,589,843
收支餘絀	30,135,079	309,061,412

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09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	2,519,291	0	5,928,549,592
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	123,397,482	123,397,482	0	0
機械及設備	0	0	5,848,363	5,848,363	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	1,179,442,750	1,181,962,041	0	5,928,549,592
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	20,858,299	1,205,984,261	0	12,679,157,974
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	20,858,299	1,205,984,261	0	12,679,157,974
合計	19,795,352,819	0	1,200,301,049	2,387,946,302	0	18,607,707,566

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加1,200,301,049元係：(1)預算採購增加1,182,928,794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5,095,025元係以前年度保留預算執行數5,095,025元。
- 3.預算採購增加1,182,928,794元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數5,095,025元，增加1,177,833,769元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加1,178,337,835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2,387,946,302元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等1,181,962,041元(2)購建中固定資產轉列資產1,178,337,835元，轉列本署其他機

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09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)		
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1,205,984,261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09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	350,105,433	350,105,433	收入
	0	350,105,433	350,105,433	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	41,044,021	41,044,021	支出
	0	28,671,666	28,671,666	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	5,782,512	5,782,512	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	309,061,412	309,061,412	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數350,105,433元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數28,671,666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5,782,512元，係以前年度保留款之業務支出5,782,512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。