

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 11 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11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		01	0026550000-7 水利署及所屬	3,607,165,649	25,442,554	103,728,245	2,703,488,341	0	878,234,754	645,293,514
									80,967,965	0	2,589,654	30,701,680	0	50,266,285	2,165,354
							01	5626552000-2 水環境建設	3,607,165,649	25,442,554	103,728,245	2,703,488,341	0	878,234,754	645,293,514
									80,967,965	0	2,589,654	30,701,680	0	50,266,285	2,165,354
							01	5626552010-6 水與發展	160,687,247	946,132	204,842	56,921,994	0	102,819,121	44,678,238
									14,312,471	0	2,335,623	7,614,069	0	6,698,402	0
								20 業務費	140,304,776	715,020	204,842	43,882,136	0	95,707,620	38,254,338
									14,312,471	0	2,335,623	7,614,069	0	6,698,402	0
								40 獎補助費	20,382,471	231,112	0	13,039,858	0	7,111,501	6,423,900
									0	0	0	0	0	0	0
							01	5626552010-6* 水與發展	1,368,389,923	3,385,209	38,321,503	1,063,167,611	0	301,837,103	251,118,225
									22,787,625	0	225,338	10,047,183	0	12,740,442	964,154
								20 業務費	3,140,000	0	0	3,127,469	0	12,531	0
	504,066	0	0	504,066				0	0	0					
			30 設備及投資	1,001,056,140	2,804,319	34,607,393	816,995,919	0	181,255,902	177,727,605					
				19,918,931	0	225,338	7,524,905	0	12,394,026	964,154					
			40 獎補助費	364,193,783	580,890	3,714,110	243,044,223	0	120,568,670	73,390,620					
				2,364,628	0	0	2,018,212	0	346,416	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11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	0 0	33,659,833 655,200	0 0	56,855,711 13,395,511	22,406,152 1,201,200
					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	0 0	33,319,833 655,200	0 0	56,855,711 13,395,511	22,406,152 1,201,200
				02	5626552020-0* 水與安全	1,255,491,570 9,342,158	10,037,511 0	7,914,514 28,693	1,115,034,465 5,694,678	0 0	130,419,594 3,647,480	122,874,809 0
					30 設備及投資	99,505,591 9,342,158	0 0	0 28,693	95,291,755 5,694,678	0 0	4,213,836 3,647,480	0 0
					40 獎補助費	1,155,985,979 0	10,037,511 0	7,914,514 0	1,019,742,710 0	0 0	126,205,758 0	122,874,809 0
				03	5626552030-3 水與環境	25,543,832 0	3,362,661 0	162,356 0	18,831,607 0	0 0	3,349,564 0	2,238,942 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	3,362,661 0	162,356 0	16,483,470 0	0 0	3,183,707 0	2,238,942 0
				03	5626552030-3* 水與環境	703,416,492 20,475,000	4,590,000 0	57,125,030 0	415,872,831 6,690,550	0 0	282,953,661 13,784,450	201,977,148 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11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
					703,416,492	4,590,000	57,125,030	415,872,831	0	282,953,661	201,977,148
				40 獎補助費	20,475,000	0	0	6,690,550	0	13,784,450	0
				小計	3,607,165,649	25,442,554	103,728,245	2,703,488,341	0	878,234,754	645,293,514
					80,967,965	0	2,589,654	30,701,680	0	50,266,285	2,165,354
				合計	3,607,165,649	25,442,554	103,728,245	2,703,488,341	0	878,234,754	645,293,514
					80,967,965	0	2,589,654	30,701,680	0	50,266,285	2,165,354

# 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11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	38,561,696	0	0	38,561,696
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	38,561,696	0	0	38,561,696
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	38,561,696	0	0	38,561,696
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	25,442,554	0	0	25,442,554
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11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11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	2,734,190,021	128,370,839	0	0	0	0	0	2,446,658,380	415,902,480	281,042,171
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	2,734,190,021	128,370,839	0	0	0	0	0	2,446,658,380	415,902,480	281,042,171
一、以前年度應付(保留)數	2,734,190,021	128,370,839	0	0	0	0	0	2,446,658,380	415,902,480	281,042,171
111年度 5626552010 水與發展	1,137,750,857	19,468,143	0	0	0	0	0	1,050,364,450	106,854,550	127,334,451
111年度 5626552020 水與安全	1,155,044,176	8,910,839	0	0	0	0	0	1,080,298,752	83,656,263	57,836,135
111年度 5626552030 水與環境	441,394,988	99,991,857	0	0	0	0	0	315,995,178	225,391,667	95,871,585
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,227,181,823	2 負債	878,234,754
11 流動資產	647,458,868	21 流動負債	878,234,754
110901 預付款	41,405,989	210301 應付帳款	103,628,141
111001 預付其他基金款	182,184,144	210401 應付其他基金款	184,371,641
111101 預付其他政府款	423,868,735	210501 應付其他政府款	590,234,972
13 長期投資	5,928,549,592	3 淨資產	18,348,947,069
130201 其他長期投資	5,928,549,592	31 資產負債淨額	18,348,947,069
14 固定資產	12,651,173,363	310101 資產負債淨額	18,348,947,069
141101 購建中固定資產	12,651,173,363		
合 計	19,227,181,823	合 計	19,227,181,823

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,258,519	415,902,480
公庫撥入數	17,258,519	415,902,480
支出	6,986,534	56,043,793
繳付公庫數	4,650,911	38,561,696
業務支出	2,335,623	8,118,135
獎補助支出	0	9,363,962
收支餘絀	10,271,985	359,858,687

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11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	956,351,298	956,351,298	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	38,002,791	38,002,791	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	1,215,935,714	1,218,455,005	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	25,148,387	1,238,258,960	0	12,651,173,363
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	25,148,387	1,238,258,960	0	12,651,173,363
合計	19,795,352,819	0	1,241,084,101	2,456,713,965	0	18,579,722,955

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加1,241,084,101元係：(1)預算採購增加1,223,711,846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13,723,649元係以前年度保留預算執行數13,723,649元。
- 3.預算採購增加1,223,711,846元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數13,723,649元，增加1,209,988,197元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加1,210,492,263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2,456,713,965元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等1,218,455,005元(2)購建中固定資產轉列資產1,210,492,263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11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4,312,069元，完工後無需列入財產6,082,373元，合計1,238,258,960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11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	415,902,480	415,902,480	收入
	0	415,902,480	415,902,480	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	56,043,793	56,043,793	支出
	0	38,561,696	38,561,696	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	8,118,135	8,118,135	業務支出
獎補助費	0	9,363,962	9,363,962	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	359,858,687	359,858,687	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：1.公庫撥入數415,902,480元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數38,561,696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8,118,135元，係以前年度保留款之業務支出8,118,135元。4.獎補助支出與獎補助費之調整數9,363,962元，係以前年度保留款之獎補助支出9,363,962元。