中華民國 112 年度

（112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日）

中央政府

前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算

(108 年度至 109 年度預算保留部分)

內政部主管

內 政 部 編 印

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

內 政 部 主 管

目　次

中華民國112年度

一、總說明

1. 財務報告之簡述----------1
2. 財務狀況之分析----------2
3. 重要施政計畫執行成果之說明----------2
4. 其他重要說明----------3

二、決算報表

(一)主要表

1. 以前年度歲出政事別轉入數決算表----------6
2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表----------8

(二)附屬表

1. 公庫撥入數分析表----------10
2. 重大計畫執行績效報告表----------12

三、會計報表

(一)主要表

1. 平衡表----------15
2. 收入支出表----------16

(二)附屬表

1. 平衡表科目明細表----------17

四、參考表

1.現金出納表----------19

一、總說明

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
內　政　部　主　管
總　　說　　明

中華民國112年度

一、財務報告之簡述

（一）歲出預算執行結果：

以前年度轉入數4億1,345萬3,617元，執行結果，註銷數102萬3,873元，本年度實現數3億4,719萬8,407元，轉入113年度繼續執行之應付數1,622萬9,458元及保留數4,900萬1,879元，合計6,523萬1,337元。有關以前年度歲出轉入數執行情形如下表：

以前年度歲出轉入數執行情形表

單位：新臺幣元

科目	以前年度轉入數	減免(註銷)數	本年度實現數	轉入下年度數
內政部主管	413,453,617	1,023,873	347,198,407	65,231,337
內政部	207,316,641	0	142,085,304	65,231,337
警政署及所屬	206,136,976	1,023,873	205,113,103	0

（二）平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

資產總額為3,873萬545元，負債總額為1,622萬9,458元，資產減除負債後之淨資產為2,250萬1,087元，其相關科目說明如下：

1. 資產科目：預付其他政府款3,873萬545元，主要係預付地方政府辦公廳舍及村里集會所活動中心耐震評估及整建計畫等尚未實現之款項。
2. 負債科目：應付其他政府款1,622萬9,458元，主要係本年度歲出應付未付或已發生契約責任，轉入下年度繼續處理之款項。
3. 淨資產科目：資產負債淨額2,250萬1,087元，為前述資產減除負債後之餘額。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
內　政　部　主　管
總　　說　　明

中華民國112年度

二、財務狀況之分析

（一）本年度平衡表各科目較上年度變動情形：

單位：新臺幣元

科　　目	本年度 (1)	上年度 (2)	增減金額 (1)-(2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
資產	38,730,545	182,256,588	-143,526,043	-78.75
流動資產	38,730,545	182,256,588	-143,526,043	-78.75
預付其他政府款	38,730,545	182,256,588	-143,526,043	-78.75
負債	16,229,458	194,229,751	-178,000,293	-91.64
流動負債	16,229,458	194,229,751	-178,000,293	-91.64
應付其他政府款	16,229,458	194,229,751	-178,000,293	-91.64
淨資產	22,501,087	-11,973,163	34,474,250	-287.93
資產負債淨額	22,501,087	-11,973,163	34,474,250	-287.93
負債及淨資產合計	38,730,545	182,256,588	-143,526,043	-78.75

上表科目金額變動達5億元或差異達20%以上之說明：

1. 預付其他政府款：主要係預付地方政府補助計畫完竣辦理轉正所致。
2. 應付其他政府款：主要係配合地方政府補助款計畫執行進度，認列應付之款項。

（二）未來或有給付責任之揭露說明：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

施政重點	重要施政計畫項目	實　施　內　容
壹、公共服務據點整備	一、公有危險建築補強重建－地方政府辦公廳舍及村里集會所活動中心耐震評估及整建計畫	1.加速推動地方政府辦公廳舍及村里集會所活動中心等公有建築物耐震能力提升工作，落實震災預防整備。 2.經補強、重建或新建後之地方政府辦公廳舍及村里集會所活動中心等公有建築物,除災防整備亦可擴充為地方長照關懷、托幼、數位學習及集會據點，提供多元服務功能。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
內　政　部　主　管
總　　說　　明

中華民國112年度

施政重點	重要施政計畫項目	實　　施　　內　　容
	二、公有危險建築補強重建－地方警察廳舍	1.為提升警政廳舍公有建築物耐震能力,於災害來臨時持續發揮治安維護、救災、指揮、收容等機能，本部警政署依據「前瞻基礎建設特別條例」規定編列預算，補助地方政府辦理警察機關廳舍危險建物耐震評估補強及拆除重建工程等。 2.本計畫第2期核定補助16個地方警察機關辦理16件詳細評估、116件耐震補強及6件拆除重建案件，已於112年度全數完成。

四、其他重要說明：無。

本　頁　空　白

二、決算報表

本　頁　空　白

中央政府前瞻基礎建
內政
以前年度歲出政事

經資門併計　　中華民國

年度別	款	項	目	節	科目 名稱及編號	以前年度轉入數 應付數 / 保留數	本年度減免(註銷)數 應付數 / 保留數
109	03				3800000000-3 民政支出	38,724,037 / 168,592,604	0 / 0
		02			3808010000-9 內政部	38,724,037 / 168,592,604	0 / 0
			02		3808012000-0 城鄉建設	38,724,037 / 168,592,604	0 / 0
	04				3900000000-9 警政支出	155,505,714 / 50,631,262	684,379 / 339,494
		01			3908210000-0 警政署及所屬	155,505,714 / 50,631,262	684,379 / 339,494
			02		3908212000-0 城鄉建設	155,505,714 / 50,631,262	684,379 / 339,494
					小　計	194,229,751 / 219,223,866	684,379 / 339,494
					合　計	194,229,751 / 219,223,866	684,379 / 339,494

設計畫第2期特別預算
部主管
別轉入數決算表
112年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
32,263,400	9,768,821	16,229,458
109,821,904	-9,768,821	49,001,879
32,263,400	9,768,821	16,229,458
109,821,904	-9,768,821	49,001,879
32,263,400	9,768,821	16,229,458
109,821,904	-9,768,821	49,001,879
154,821,335	0	0
50,291,768	0	0
154,821,335	0	0
50,291,768	0	0
154,821,335	0	0
50,291,768	0	0
187,084,735	9,768,821	16,229,458
160,113,672	-9,768,821	49,001,879
187,084,735	9,768,821	16,229,458
160,113,672	-9,768,821	49,001,879

中央政府前瞻基礎建
內政
以前年度歲出機關

經資門分列　　中華民國

年度別	款	項	目	節	科目 名稱及編號	以前年度轉入數 應付數 / 保留數	本年度減免(註銷)數 應付數 / 保留數
109	03				0008000000-0 內政部主管	194,229,751 219,223,866	684,379 339,494
		01			0008010000-6 內政部	38,724,037 168,592,604	0 0
			02		3808012000-0 城鄉建設	38,724,037 168,592,604	0 0
				01	3808012010-3* 公共服務據點整備	38,724,037 168,592,604	0 0
					04 獎補助費	38,724,037 168,592,604	0 0
		03			0008210000-1 警政署及所屬	155,505,714 50,631,262	684,379 339,494
			02		3908212000-0 城鄉建設	155,505,714 50,631,262	684,379 339,494
				01	3908212010-4* 公共服務據點整備	155,505,714 50,631,262	684,379 339,494
					04 獎補助費	155,505,714 50,631,262	684,379 339,494
					小　計	194,229,751 219,223,866	684,379 339,494
					經常門小計	0 0	0 0
					資本門小計	194,229,751 219,223,866	684,379 339,494
					合　計	194,229,751 219,223,866	684,379 339,494

設計畫第2期特別預算
部主管
別轉入數決算表
112年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
187,084,735	9,768,821	16,229,458
160,113,672	-9,768,821	49,001,879
32,263,400	9,768,821	16,229,458
109,821,904	-9,768,821	49,001,879
32,263,400	9,768,821	16,229,458
109,821,904	-9,768,821	49,001,879
32,263,400	9,768,821	16,229,458
109,821,904	-9,768,821	49,001,879
32,263,400	9,768,821	16,229,458
109,821,904	-9,768,821	49,001,879
154,821,335	0	0
50,291,768	0	0
154,821,335	0	0
50,291,768	0	0
154,821,335	0	0
50,291,768	0	0
154,821,335	0	0
50,291,768	0	0
187,084,735	9,768,821	16,229,458
160,113,672	-9,768,821	49,001,879
0	0	0
0	0	0
187,084,735	9,768,821	16,229,458
160,113,672	-9,768,821	49,001,879
187,084,735	9,768,821	16,229,458
160,113,672	-9,768,821	49,001,879

中央政府前瞻基礎建設

內政部

公庫撥入

經資門併計　　中華民國

項目	歲出實現數 (1)	加　　項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	347,198,407	36,746,045	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	347,198,407	36,746,045	0	0
一、以前年度應付(保留)數	347,198,407	36,746,045	0	0
109年度　3808012010 公共服務據點整備	142,085,304	36,746,045	0	0
109年度　3908212010 公共服務據點整備	205,113,103	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第2期特別預算

主管

數分析表

112年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	180,272,088	203,672,364	26,500,792
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	180,272,088	203,672,364	26,500,792
0	0	180,272,088	203,672,364	26,500,792
0	0	52,187,012	126,644,337	26,500,792
0	0	128,085,076	77,028,027	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設

內　政　部

重大計畫執行

中華民國

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數				
			以前年度	本年度	合計	本期執行數				
						實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數
總計	9,646,827	4,299,985	413,454	0	413,454	347,199	16,229	1,024	364,452	4,184,045
公有危險建築補強重建-地方辦公廳舍及村里活動中心耐震評估及整建計畫	4,626,422	2,274,580	207,317	0	207,317	142,086	16,229	0	158,315	2,182,030
公有危險建築補強重建-地方警察廳舍(106-114)	5,020,405	2,025,405	206,137	0	206,137	205,113	0	1,024	206,137	2,002,015

計畫第2期特別預算

主 管

績效報告表

112年度

單位：新臺幣千元

累計執行數			執行數占預算數百分比%								執行未達90%之原因及其改進措施
			本期執行數占可支用預算數百分比%				累計執行數占截至本年度已編列預算數百分比%				
應付數	賸餘數	合計	實現數占預算數%	應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	實現數占預算數%	應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	
16,229	50,709	4,250,983	83.98	3.93	0.25	88.15	97.30	0.38	1.18	98.86	
16,229	27,319	2,225,578	68.54	7.83	0.00	76.36	95.93	0.71	1.20	97.85	
0	23,390	2,025,405	99.50	0.00	0.50	100.00	98.85	0.00	1.15	100.00	

本　頁　空　白

三、會計報表

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

內政部主管

平衡表

中華民國112年12月31日　　單位:新臺幣元

科 目 名 稱	本年度	上年度	科 目 名 稱	本年度	上年度
1　資產	38,730,545	182,256,588	2　負債	16,229,458	194,229,751
11　流動資產	38,730,545	182,256,588	21　流動負債	16,229,458	194,229,751
111101　預付其他政府款	38,730,545	182,256,588	210501　應付其他政府款	16,229,458	194,229,751
			3　淨資產	22,501,087	-11,973,163
			31　資產負債淨額	22,501,087	-11,973,163
			310101　資產負債淨額	22,501,087	-11,973,163
合　計	38,730,545	182,256,588	合　計	38,730,545	182,256,588

備註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

內政部主管

收入支出表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	203,672,364	474,242,815	-270,570,451
公庫撥入數	203,672,364	474,242,815	-270,570,451
支出	169,882,493	1,068,756,876	-898,874,383
繳付公庫數	0	67,044,734	-67,044,734
業務支出	0	8,228,281	-8,228,281
獎補助支出	169,882,493	993,483,861	-823,601,368
收支餘絀	33,789,871	-594,514,061	628,303,932

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
內政部主管
平衡表科目明細表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科目	合計	內政部	內政部警政署
資產	38,730,545	38,730,545	0
流動資產	38,730,545	38,730,545	0
預付其他政府款	38,730,545	38,730,545	0
負債	16,229,458	16,229,458	0
流動負債	16,229,458	16,229,458	0
應付其他政府款	16,229,458	16,229,458	0
淨資產	22,501,087	22,501,087	0
資產負債淨額	22,501,087	22,501,087	0
資產負債淨額	22,501,087	22,501,087	0

本　頁　空　白

四、參考表

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

內政部主管

現　金　出　納　表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項　目　及　摘　要	金　額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	204,356,743
(一).公庫撥入數	203,672,364
1.以前年度歲出撥款	203,672,364
(二).資產負債淨額淨增(減)數	684,379
1.註銷以前年度歲出應付數	684,379
收　項　總　計	204,356,743
付項	
一、本期支出	204,356,743
(一).歲出應付數	178,000,293
1.以前年度轉入實現數	187,084,735
2.以前年度轉入註銷數	684,379
3.以前年度轉入調整數(-)	-9,768,821
(1).其他	-9,768,821
(二).歲出保留數	169,882,493
1.以前年度轉入實現數	160,113,672
(1).其他	160,113,672
2.以前年度轉入調整數	9,768,821
(三).預付其他政府款淨增(減)數	-143,526,043
二、本期結存	0
付　項　總　計	204,356,743

主辦會計人員：徐守國 處長徐守國

機　關　長　官：林右昌 部長林右昌