

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

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)



(原編版)

(院編版)

(審定版)

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
中華民國

經資門併計

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

經資門分列

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

中華民國

經資門併計

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

數分析表

單位：新臺幣元

11

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
						實現數	應付數	賸餘數	合計	
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

			執行數占預算數 百分比%								執行未達90%之原因及其 改進措施
累計 執行數			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