

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

中央政府總決算



中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期
特別決算
(審定版)

內政部營建署(內政部國土管理署)

內政部國土管理署 編印

內政部國土管理署

112 年度中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別決算

目 次

一、總說明

(一)財務報告之簡述-----	1
(二)財務狀況之分析-----	1
(三)重要施政計畫執行成果之說明-----	2
(四)其他重要說明-----	9

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-----	10
2.以前年度歲出機關別轉入數決算表-----	12

(二)附屬表

1.繳付公庫數分析表-----	16
2.公庫撥入數分析表-----	18
3.歲出保留分析表-----	20
4.歲出賸餘(或減免、註銷)分析表-----	22
5.重大計畫執行績效報告表-----	24

三、會計報表

(一)主要表

1.平衡表-----	26
2.收入支出表-----	27

(二)附屬表

1.平衡表各科目明細表	
(1)其他應收款明細表-----	28
(2)預付其他政府款明細表-----	29
2.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	30

內政部國土管理署

112 年度中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別決算

目 次

四、參考表

(一) 決算與會計收支對照表 -----	32
(二) 現金出納表 -----	33

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算
內政部國土管理署
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：

1. 歲出：以前年度轉入數 25 億 438 萬 4,357 元(含應付數 8 億 4,036 萬 6,492 元，保留數 16 億 6,401 萬 7,865 元)，減免(註銷)數 7,886 萬 9,714 元，實現數 23 億 7,337 萬 7,259 元，未結清數轉入下年度繼續處理者 5,213 萬 7,384 元，有關以前年度歲出機關別轉入數執行情形如下表：

以前年度歲出機關別轉入數執行情形表

單位：新臺幣元

年度	科 目	以前年度 轉入數	減免 (註銷)數	實現數	未結清數
110-111	內政部營建署	2,504,384,357	78,869,714	2,373,377,259	52,137,384
	城鎮之心工程	692,890,118	39,028,284	653,861,834	-
	加速推動地方創生	47,184,582	889,507	46,295,075	-
	提升道路品質	119,588,120	8,104,635	108,765,197	2,718,288
	水與安全	1,644,721,537	30,847,288	1,564,455,153	49,419,096

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述。

平衡表部分，資產總額為 5,037 萬 5,977 元，負債總額為 0 元，資產減除負債後之淨資產為 5,037 萬 5,977 元，其相關科目說明如下：

1. 資產科目：其他應收款 15 萬 2,593 元，主要係地方政府結餘款未及於年度內繳回。預付其他政府款 5,022 萬 3,384 元，主要係獎補助地方政府等預付尚未實現之款項。
2. 淨資產科目：資產負債淨額 5,037 萬 5,977 元，為前述資產減除負債後之餘額。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表本年度較上年度金額變動差異達 20% 以上之科目敘明原因。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算
內政部國土管理署
總 說 明
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度 (1)	上 年 度 (2)	比較增減% [(1)-(2) / (2)]	科 目	本年度 (1)	上 年 度 (2)	比較增減% [(1)-(2) / (2)]
資產	50,375,977	2,179,598,126	-98%	負債	-	840,366,492	-100%
其他應收款	152,593	20,381,349	-99%	應付其他政府款	-	840,366,492	-100%
預付款	-	43,110,122	-100%	淨資產	50,375,977	1,339,231,634	-96%
預付其他政府款	50,223,384	2,116,106,655	-98%	資產負債淨額	50,375,977	1,339,231,634	-96%
合計	50,375,977	2,179,598,126	-98%	合計	50,375,977	2,179,598,126	-98%

上表比較增減差異達 20%以上說明：

1. 其他應收款：主要係收回未及於 111 年度內繳回之補助地方政府結餘款。
2. 預付款：主要係新北市淡水河流域抽水站維護管理委外代操費用全數執行轉正。
3. 預付其他政府款：主要係已撥付地方政府補助款陸續執行轉正。
4. 應付其他政府款：主要係補助地方政府款項，於年度內依契約全數執行。

(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

(一) 已完成施政計畫重點概述：

1. 城鎮之心工程：城鎮之心工程計畫，係透過都市基礎設施更新、整體風貌形塑，以提升舊市區公共服務及環境品質，包括：

(1)辦理城鎮之心工程案件審查及督導作業：

係為輔導及審查各直轄市、縣(市)政府辦理「城鎮之心工程計畫」競爭型及政策引導型計畫所需業務經費，包含本部國土管理署成立「城鎮之心工程計畫」專案管理中心、召開相關審查會議、工作坊、縣市考核等業務所需經費。

(2)建置魅力城鄉主題網管考系統：

主要辦理魅力城鄉主題網站之相關管考系統、分享資訊及網路功能等建置費用，以利本部國土管理署辦理計畫管考、政策資訊分享及統計等事項。

(3)補助地方政府辦理環境景觀總顧問：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

內政部國土管理署

總 說 明

中華民國 112 年度

協助各直轄市、縣(市)政府計畫輔導及提案，提供重要公共工程及環境與景觀議題之專業諮詢。

(4) 補助地方政府辦理都市公園綠地、生態水岸環境、重要節點景觀、閒置空間活化、創生環境空間改善及社區環境自力營造等事宜：

補助各直轄市、縣(市)政府改善都市公園綠地、營造生態水岸環境、改造重要節點景觀及創生環境空間整備為推動主軸，營造具文化、綠意、美質之生活環境，建構兼具景觀美學、生態保育與都市防災之藍綠帶基盤設施，強化城鎮空間核心設施、提升都市公共設施服務機能，打造 20 處計畫亮點。

2. 加速推動地方創生：

(1) 補助地方政府辦理周邊環境整體改善、提高公共設施服務水準及促進在地產業活化發展等所需經費：

本計畫係配合國家發展委員會推動地方創生事業體及主體事業發展之需求與特性，協助鄉鎮公所進行創生事業據點周邊環境整體改善與微塑，並配合產業推廣活動之需求，適度融入公共開放空間之創意設計，以凸顯鄉鎮特色風貌，並促進多元化利用。

3. 提升道路品質：提升道路品質計畫，係透過道路多目標改善建設及公共通行無礙環境建置，以提升道路整體品質，包括：

(1) 辦理提升道路品質計畫案件審查及督導作業：

前瞻第 3 期(110-111 年度)通知地方政府辦理競爭型補助計畫提案 2 次、審議核定工程及補助經費作業，核定 790 案(自第 1 期起算總核定案件數 2,197 案)，並召開 8 次執行進度會議，另辦理補助案件 126 次(自第 1 期起算累計 246 次)規劃設計審查會議及進行工程品質抽查督導作業達 184 案(自第 1 期起算累計 660 案)。

(2) 建置行人友善指標評估相關系統經費：

市區道路友善行人指標資訊查詢與應用平台建置案以系統化、視覺化及趣味化方式建置國內友善行人資訊查詢平台，提供民眾、地方政府掌握縣市或生活範圍內人行環境服務概況。藉由人行環境資訊與相關主題圖規劃，推廣友善行人資訊平台加值應用，進而提升整體步行環境品質。

(3) 補助地方政府辦理綠色生態路網、打造綠色運輸系統路網、建置共同管(線)溝、型塑城鄉人文地景街道、都市無障礙系統建置、社區照顧環境建置等示範工程：無障礙空間連續串接改善長度已完成 547.99 公里、無障礙團體參與出席規劃設計比例達到 84.09%、綠化面積辦理已完成 77,776.8 平方公尺、公共通行路障排

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

內政部國土管理署

總 說 明

中華民國 112 年度

除改善已完成 1,571 件數、綠色材料(如 LED 燈具、再生材料等)使用額度佔總工程費比例 2.96%、孔蓋下地數已完成 1,486 座、管線下地辦理完成 8,437.56 公尺、改善道路品質長度辦理完成 758.31 公里、國有佔用改善共計 20 處、人本交通教育宣導共計 17 場次。

4. 水與安全：縣市管河川及區域排水整體改善計畫—內政部，係以都市總合治水新思維，推動雨水下水道及低衝擊開發等建設，包括：

(1)辦理縣市管河川及區域排水整體改善計畫之案件審查及督導作業：

辦理前瞻計畫補助各地方政府相關雨水下水道工程之整合宣導及專案管理支出，另配合縣市政府提案進行案件審查、現地督導、會勘、差旅等需求辦理預算支用，及辦理相關委外專業服務案經費。

(2)辦理淡水河流域抽水站維護管理所需經費：

本項係依行政院 109 年 5 月 6 日函示增列辦理，為委託新北市政府及基隆市政府辦理前「大台北防洪計畫」所建設相關抽水站維護管理及設備更新作業。

(3)補助地方政府辦理雨水下水道系統規劃檢討及相關非工程措施：

補助各縣市政府針對原雨水下水道規劃過於老舊或施設完仍有淹水之都市計畫區，辦理重新檢討規劃，協助再次量測蒐集現有地形地貌、降雨強度及水文條件等，整體評估檢討切確淹水原因及改善方案。另就部分雨水下水道數化資訊欠缺或地面經常坍塌部分，補助辦理相關普查縱走等非工程措施，調查了解雨水下水道現況，以落實相關維護管理機制並提升設施安全性。

(4)補助地方政府辦理雨水下水道、都市排水改善及抽水站、滯洪池整建工程：

「縣市管河川及區域排水整體改善計畫」由經濟部、內政部、交通部及行政院農業委員會等部會共同辦理。本部國土管理署主要補助各縣市政府辦理都市排水改善等亮點營造。

本計畫補助案件「臺南市學甲區 M 幹線抽水站及調節池工程」，因係開挖後發現大量垃圾，廠商需停工辦理清運作業，故未能於年底前達請款進度，補助款無法估驗核撥承商，預算保留持續執行。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

內政部國土管理署

總 說 明

中華民國 112 年度

(二) 施政計畫分項說明：以前年度保留繼續執行部分

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
城鎮之心工程	辦理城鎮風貌及創生環境營造計畫案件審查及督導作業所需經費	係為辦理各直轄市、縣(市)政府「城鎮風貌及創生環境營造計畫」提案計畫輔導及審查、提案計畫補助機制、景觀綱要政策、公園綠地設計準則、辦理各地方政府工程督導考核等業務所需經費。	本署「城鎮風貌及創生環境營造計畫」委辦案及業務費之保留經費已全數實支，賸餘經費已辦理繳庫。	本計畫第三期預算已全數執行完畢。
	建置魅力城鄉主題網管考系統	主要辦理魅力城鄉主題網站之相關管考系統、分享資訊及網路功能等建置費用，以利本署辦理計畫管考、政策資訊分享及統計等事項	城鄉主題網站之相關管考系統、分享資訊及網路功能之保留經費，已全數實支，賸餘經費已辦理繳庫。	本計畫第三期預算已全數執行完畢。
	補助地方政府辦理環境景觀總顧問	協助各直轄市、縣(市)政府計畫輔導及提案，提供重要公共工程及環境與景觀議題之專業諮詢	本署補助地方政府辦理 110-111 年度「環境景觀總顧問計畫」已全數執行完竣，賸餘經費已辦理繳庫。	本計畫第三期預算已全數執行完畢。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

內政部國土管理署

總 說 明

中華民國 112 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	已完成或未完成之說明	因應改善措施
			形		
	補助地方政府辦理都市公園綠地、生態水岸環境、重要節點景觀、閒置空間活化、創生環境空間改善及社區環境自力營造等事宜	補助各直轄市、縣(市)政府補助全國各地方政府改善都市公園綠地、營造生態水岸環境、改造重要節點景觀及創生環境空間整備為推動主軸，營造具文化、綠意、美質之生活環境，建構兼具景觀美學、生態保育與都市防災之藍綠帶基盤設施，強化城鎮空間核心設施、提升都市公共設施服務機能，打造 20 處計畫亮點。	本署補助地方政府辦理 110-111 年度「城鎮風貌及創生環境營造計畫」競爭型及政策引導型補助案件全數執行完竣，賸餘經費已辦理繳庫。	本計畫第三期預算已全數執行完畢。	
加速推動地方創生	補助地方政府辦理周邊環境整體改善、提高公共設施服務水準及促進在地產業活化發展等所需經費	本計畫係針對創生事業體及主體事業發展之需求與特性，協助鄉鎮公所進行創生事業據點周邊環境整體改善與微塑	本署補助地方政府辦理 110-111 年度「地方創生城鄉風貌營造計畫」之補助案件已全數執行完竣，賸餘經費已辦理繳庫。	本計畫第三期預算已全數執行完畢。	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

內政部國土管理署

總 說 明

中華民國 112 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	因應改善措施
			已完成或未完成之說明	
提升道路品質	辦理提升道路品質計畫案件審查及督導作業	辦理提升道路品質計畫相關勞務委託案件	前瞻 3 期以前年度業務費保留經費為勞務委託案，其中 2 案因跨年度執行將保留續辦。	相關業務費未執行完成者，將持續積極依約辦理完成，並辦理請款作業。
	建置行人友善指標評估相關系統經費	建置行人友善指標評估相關系統所需經費	市區道路友善行人指標資訊查詢與應用平台建置案已執行完畢。	本計畫第三期預算已全數執行完畢。
	補助地方政府辦理綠色生態路網、打造綠色運輸系統路網、建置共同管(線)溝、型塑城鄉人文地景街道、都市無障礙系統建置、社區照顧環境建置等示範工程	補助地方政府辦理提升道路品質案件	前瞻 3 期以前年度獎助保留經費其中 2 案因規畫設計案須待工程完工後支付尾款，故將保留續辦。	將督促地方政府加緊趕辦案件完工並辦理核銷及請款作業。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

內政部國土管理署

總 說 明

中華民國 112 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理	情 形
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
水與安全	辦理縣市管河川及區域排水整體改善計畫案件之審查及督導經費	辦理縣市管河川及區域排水整體改善計畫之案件審查及督導	辦理非工程委託專業服務案，已全數執行完畢。	本計畫第三期預算已全數執行完畢。
	辦理淡水河流域抽水站維護管理所需經費	委託辦理淡水河流域抽水站維護管理及設備更新作業	本項係依行政院 109 年 5 月 6 日函示增列辦理，為委託新北市政府及基隆市政府辦理前「大台北防洪計畫」所建設相關抽水站維護管理及設備更新作業。計畫第三期部分已執行完畢。	本計畫第三期預算已全數執行完畢。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

內政部國土管理署

總 說 明

中華民國 112 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	已完成或未完成之說明	因應改善措施
			形		
	補助地方政府辦理雨水下水道系統規劃檢討及相關非工程措施	補助地方政府辦理雨水下水道系統規劃	補助各縣市政府針對轄內原規劃過於老舊或有積淹水情形之都市計畫區辦理雨水下水道檢討規劃，計畫第三期部分已執行完畢。		本計畫第三期預算已全數執行完畢。
	補助地方政府辦理雨水下水道、都市排水改善及抽水站、滯洪池整建工程	補助地方政府辦理都市排水改善、抽水站與滯洪池整建工程	本計畫第三期補助案件僅餘 1 案「臺南市學甲區 M 幹線抽水站及調節池工程」，該案因係開挖後發現大量垃圾，廠商需停工辦理清運作業，故未能於年底前達請款進度，補助款無法估驗核撥承商，預算保留持續執行。		本署除加強督導，並按月召開會議進行追蹤管控，請承商務需於 113 年 6 月前趕上既訂工程進度。

四、其他重要說明：無

中央政府前瞻基礎建
內政部國
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				
111	09	01	5700000000-0 工業支出			315,135,518	6,700,547		
						424,939,182	33,217,244		
			5708115000-6 城鄉建設			315,135,518	6,700,547		
						424,939,182	33,217,244		
						32,372,847	1,731,368		
	10	01	5800000000-6 交通支出			87,215,273	6,373,267		
						32,372,847	1,731,368		
			5808115000-1 城鄉建設			87,215,273	6,373,267		
						492,858,127	1,685,503		
						1,151,863,410	29,161,785		
	14	01	7100000000-0 環境保護支出			492,858,127	1,685,503		
						1,151,863,410	29,161,785		
			7108112000-0 水環境建設			840,366,492	10,117,418		
						1,664,017,865	68,752,296		
						840,366,492	10,117,418		
			小 計			1,664,017,865	68,752,296		
			合 計						

計畫第3期特別預算
土管理署
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
308,434,971	0	0
391,721,938	0	0
308,434,971	0	0
391,721,938	0	0
30,641,479	0	0
78,123,718	0	2,718,288
30,641,479	0	0
78,123,718	0	2,718,288
491,172,624	0	0
1,073,282,529	0	49,419,096
491,172,624	0	0
1,073,282,529	0	49,419,096
830,249,074	0	0
1,543,128,185	0	52,137,384
830,249,074	0	0
1,543,128,185	0	52,137,384

中央政府前瞻基礎建
內政部國
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						
111	03				0008000000-0 內政部主管		
	02				0008110000-9 營建署及所屬	840,366,492	10,117,418
		01			5708115000-6 城鄉建設	1,664,017,865	68,752,296
			01		5708115010-0 城鎮之心工程	315,135,518	6,700,547
					20 業務費	424,939,182	33,217,244
					40 獎補助費	4,061,487	0
						28,329,779	5,797,096
					20 業務費	0	0
					40 獎補助費	9,779,200	5,626,550
						4,061,487	0
					5708115010-0* 城鎮之心工程	18,550,579	170,546
						283,566,049	5,819,115
						376,932,803	27,412,073
					30 設備及投資	0	0
						283,500	0
					40 獎補助費	283,566,049	5,819,115
						376,649,303	27,412,073
					5708115020-3* 加速推動地方創生	27,507,982	881,432
						19,676,600	8,075
					40 獎補助費	27,507,982	881,432
						19,676,600	8,075
					5808115000-1 城鄉建設	32,372,847	1,731,368
						87,215,273	6,373,267
					5808115010-5 提升道路品質	0	0
						30,016,600	3,508,133
					20 業務費	0	0
						30,016,600	3,508,133
					5808115010-5* 提升道路品質	32,372,847	1,731,368
						57,198,673	2,865,134
					30 設備及投資	0	0
						2,395,000	0

計畫第3期特別預算
土管理署
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
830,249,074	0	0
1,543,128,185	0	52,137,384
308,434,971	0	0
391,721,938	0	0
4,061,487	0	0
22,532,683	0	0
0	0	0
4,152,650	0	0
4,061,487	0	0
18,380,033	0	0
277,746,934	0	0
349,520,730	0	0
0	0	0
283,500	0	0
277,746,934	0	0
349,237,230	0	0
26,626,550	0	0
19,668,525	0	0
26,626,550	0	0
19,668,525	0	0
30,641,479	0	0
78,123,718	0	2,718,288
0	0	0
24,594,467	0	1,914,000
0	0	0
24,594,467	0	1,914,000
30,641,479	0	0
53,529,251	0	804,288
0	0	0
2,395,000	0	0

中央政府前瞻基礎建
內政部國
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
						保留數
					40 獎補助費	32,372,847 54,803,673
			03		7108112000-0 水環境建設	492,858,127 1,151,863,410
			01		7108112010-3 水與安全	10,523,861 105,958,906
					20 業務費	0 43,110,122
					40 獎補助費	10,523,861 62,848,784
			01		7108112010-3* 水與安全	482,334,266 1,045,904,504
					30 設備及投資	0 2,380,045
					40 獎補助費	482,334,266 1,043,524,459
					小計	840,366,492 1,664,017,865
					經常門小計	14,585,348 164,305,285
					資本門小計	825,781,144 1,499,712,580
					合計	840,366,492 1,664,017,865

計畫第3期特別預算
土管理署
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
30,641,479	0	0
51,134,251	0	804,288
491,172,624	0	0
1,073,282,529	0	49,419,096
10,523,861	0	0
101,173,722	0	0
0	0	0
43,110,122	0	0
10,523,861	0	0
58,063,600	0	0
480,648,763	0	0
972,108,807	0	49,419,096
0	0	0
2,109,949	0	0
480,648,763	0	0
969,998,858	0	49,419,096
830,249,074	0	0
1,543,128,185	0	52,137,384
14,585,348	0	0
148,300,872	0	1,914,000
815,663,726	0	0
1,394,827,313	0	50,223,384
830,249,074	0	0
1,543,128,185	0	52,137,384

中央政府前瞻基礎建設
內政部國
繳付公庫

經資門併計

中華民國

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	
合計	0	0	0	0
本年度	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

計畫第3期特別預算

土管理署

數分析表

112年度

單位:新臺幣元

加項				繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)	
以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	52,474,271	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	52,474,271	0	52,474,271	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	52,474,271	0	52,474,271	
0	0	20,381,349	0	20,381,349	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	32,092,922	0	32,092,922	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設
內政部國
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	2,373,377,259	0	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	2,373,377,259	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	2,373,377,259	0	0	0
111年度 5708115010 城鎮之心工程	653,861,834	0	0	0
111年度 5708115020 加速推動地方創生	46,295,075	0	0	0
111年度 5808115010 提升道路品質	108,765,197	0	0	0
111年度 7108112010 水與安全	1,564,455,153	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第3期特別預算

土管理署

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	2,149,286,504	224,090,755	1,914,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	2,149,286,504	224,090,755	1,914,000
0	0	2,149,286,504	224,090,755	1,914,000
0	0	528,899,834	124,962,000	0
0	0	41,277,644	5,017,431	0
0	0	81,775,730	26,989,467	1,914,000
0	0	1,497,333,296	67,121,857	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設
內政部國
歲出保留
中華民國

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
111	5808115010-5 提升道路品質	0	1,914,000	1,914,000	6.38
111	5808115010-5* 提升道路品質	0	804,288	804,288	0.90
111	7108112010-3* 水與安全	0	49,419,096	49,419,096	3.23
	經常門小計	0	1,914,000	1,914,000	1.07
	資本門小計	0	50,223,384	50,223,384	2.16
	經資門小計	0	52,137,384	52,137,384	2.08
	經常門合計	0	1,914,000	1,914,000	1.07
	資本門合計	0	50,223,384	50,223,384	2.16
	經資門合計	0	52,137,384	52,137,384	2.08

計畫第3期特別預算

土管理署

分析表

112年度

單位:新臺幣元；%

保留原因分析				
經資門	類型	金額	保留原因說明及相關改善措施	備註
經常門	C13	1,914,000	委託計畫合約跨年度。	
資本門	A13	804,288	補助計畫合約跨年度。	
資本門	A13	49,419,096	補助計畫合約跨年度。	
		1,914,000		
		50,223,384		
		52,137,384		
		1,914,000		
		50,223,384		
		52,137,384		

中央政府前瞻基礎建設
內政部國
歲出賸餘（或減
中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
111	5708115010-0 城鎮之心工程	39,028,284	5.63	6	5,626,550
				6	170,546
	5708115020-3 加速推動地方創生	889,507	1.89		0
	5808115010-5 提升道路品質	8,104,635	6.78	6	3,508,133
	7108112010-3 水與安全	30,847,288	1.88	6	4,785,184
				0	0
	小計	78,869,714			14,090,413
	以前年度合計	78,869,714			14,090,413

計畫第3期特別預算
土管理署
免、註銷)分析表
112年度

單位:新臺幣元；%

經常門 賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	資本門 金額	備註
委辦計畫經費結餘。	6	33,231,188	補助計畫經費結餘。
補助計畫經費結餘。	6	0	
	6	889,507	補助計畫經費結餘。
委辦計畫經費結餘。	6	4,596,502	補助計畫經費結餘。
補助計畫經費結餘。	6	25,792,008	補助計畫經費結餘。
	7	270,096	營繕工程結餘。
		64,779,301	
		64,779,301	

中央政府前瞻基礎建
內政部國
重大計畫執
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
總計	61,249,000	17,756,000	2,504,385	0	2,504,385	2,373,378	0	78,870	2,452,248
城鎮之心工程	6,000,000	2,006,000	692,890	0	692,890	653,862	0	39,028	692,890
加速推動地方創生	250,000	100,000	47,185	0	47,185	46,295	0	890	47,185
提升道路品質計畫	26,999,000	10,000,000	119,588	0	119,588	108,765	0	8,105	116,870
縣市管河川及區域排水整體改善計畫	28,000,000	5,650,000	1,644,722	0	1,644,722	1,564,456	0	30,847	1,595,303

設計畫第3期特別決算
土管理署
行績效報告表
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%					
實現數	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		
17,372,393	0	331,470	17,703,863	94.77	0.00	3.15	97.92	97.84	0.00	1.87	99.71		
1,927,805	0	78,195	2,006,000	94.37	0.00	5.63	100.00	96.10	0.00	3.90	100.00		
98,501	0	1,499	100,000	98.11	0.00	1.89	100.00	98.50	0.00	1.50	100.00		
9,930,548	0	66,734	9,997,282	90.95	0.00	6.78	97.73	99.31	0.00	0.66	99.97		
5,415,539	0	185,042	5,600,581	95.12	0.00	1.88	97.00	95.85	0.00	3.28	99.13		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

內政部國土管理署

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	50,375,977	2,179,598,126	2 負債	0	840,366,492
11 流動資產	50,375,977	2,179,598,126	21 流動負債	0	840,366,492
110398 其他應收款	152,593	20,381,349	210501 應付其他政府款	0	840,366,492
110901 預付款	0	43,110,122	3 淨資產	50,375,977	1,339,231,634
111101 預付其他政府款	50,223,384	2,116,106,655	31 資產負債淨額	50,375,977	1,339,231,634
合 計	50,375,977	2,179,598,126	310101 資產負債淨額	50,375,977	1,339,231,634
			合 計	50,375,977	2,179,598,126

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

內政部國土管理署

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	224,090,755	17,692,449,126	-17,468,358,371
公庫撥入數	224,090,755	17,527,330,967	-17,303,240,212
罰款及賠償收入	0	24,600,493	-24,600,493
財產收益	0	140,517,666	-140,517,666
支出	1,590,814,007	16,267,926,336	-14,677,112,329
繳付公庫數	52,474,271	165,118,159	-112,643,888
業務支出	71,857,239	772,407,947	-700,550,708
獎補助支出	1,466,482,497	15,330,400,230	-13,863,917,733
收支餘額	-1,366,723,252	1,424,522,790	-2,791,246,042

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

內政部國土管理署

其他應收款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
113	01	09	預算性質部分 以前年度部分 111 一百一十一年度 5808115000-1 城鄉建設 5808115010-5* 提升道路品質 350351 轉帳傳票 以前年度暫付不保留-澎湖馬公市區 新生路營造都市人本與水岸空間串 連的環狀人本路廊改善計畫110-G20 1-0201-1601-2090 16000000 澎湖縣政府	152,593 152,593 152,593 152,593 152,593 152,593 152,593	152,593 152,593 152,593 152,593 152,593 152,593 152,593	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

內政部國土管理署

預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		50,223,384	
			以前年度部分		50,223,384	
			111 一百一十一年度		50,223,384	
			5808115000-1 城鄉建設	804,288		
			5808115010-5* 提升道路品質	804,288		
111	12	26	650044 轉帳憑單 關東國小通學步道建置工程 18000000 新竹市政府	183,073		
111	12	27	650046 轉帳憑單 實支轉暫付-高鐵特定區周邊道路改善工程等3案 67000000 臺南市政府	621,215		
			7108112000-0 水環境建設		49,419,096	
			7108112010-3* 水與安全		49,419,096	
112	08	02	350108 轉帳傳票 審計機關修正減列支出實現數改列 支出保留數時(在本年度所作修正分錄)(審修1120731台審部五字第1120 062659號函) 67000000 台南市政府	49,419,096		
			總 計		50,223,384	

中央政府前瞻基礎建設
內政部國
長期投資、固定資產、遞
中華民國

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	0	0

備註：

- 一、本年度成本變動增加數4,788,449元=預算採購增加金額4,788,449元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額4,788,449元=本年度預算執行金額4,788,449元。
- 三、預算採購增加金額4,788,449元=設備及投資預算執行增加金額4,788,449元。
- 四、因特別預算購置財產無法明確分管，配合財產管理規制移出至單位預算致減少金額4,788,449元。

計畫第3期特別預算

土管理署

耗資產及無形資產變動表

112年度

單位：新臺幣元

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)		
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
2,109,949	2,109,949	0	0
0	0	0	0
453,500	453,500	0	0
2,225,000	2,225,000	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
4,788,449	4,788,449	0	0
4,788,449	4,788,449	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

內政部國土管理署

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	224,090,755	224,090,755	收入
	-	224,090,755	224,090,755	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	-	1,590,814,007	1,590,814,007	支出
	-	52,474,271	52,474,271	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	71,857,239	71,857,239	業務支出
獎補助費	-	1,466,482,497	1,466,482,497	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘绌	-	-1,366,723,252	-1,366,723,252	收支餘绌

備註：

一、本表收入部分調整數224,090,755元說明如下：

(一)公庫撥入數224,090,755元=歲出實現數2,373,377,259元-以前年度撥款於本年度實現數2,149,286,504元。

二、本表支出部分調整數1,590,814,007元說明如下：

(一)繳付公庫數52,474,271元=以前年度撥款於本年度繳還數(其他應收款)52,474,271元。

(二)業務支出71,857,239元=以前年度業務費保留數於本年度實現數71,857,239元。

(三)獎補助支出1,466,482,497元=以前年度獎補助費保留數於本年度實現數1,466,482,497元。

三、本表收支餘绌調整數-1,366,723,252元=收入調整數224,090,755元-支出調整數1,590,814,007元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
內政部國土管理署
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	322,187,106
(一).其他應收款淨(增)減數	20,228,756
1.以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-32,245,515
2.以前年度歲出賸餘繳庫數	52,474,271
(二).公庫撥入數	224,090,755
1.以前年度歲出撥款	224,090,755
(三).資產負債淨額淨增(減)數	77,867,595
1.審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	72,538,626
2.註銷以前年度歲出應付數	10,117,418
3.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-4,788,449
(1).其他影響非流動資產之項目	-4,788,449
收 項 總 計	322,187,106
付項	
一、本期支出	322,187,106
(一).歲出應付數	840,366,492
1.以前年度轉入實現數	830,249,074
2.以前年度轉入註銷數	10,117,418
(二).歲出保留數	1,543,128,185
1.以前年度轉入實現數	1,543,128,185
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	4,788,449
(2).其他	1,538,339,736
(三).預付款淨增(減)數	-43,110,122
(四).預付其他政府款淨增(減)數	-2,065,883,271
(五).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-2,109,949
(六).無形資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	-2,678,500
(七).繳付公庫數	52,474,271
1.以前年度歲出賸餘繳庫	52,474,271
二、本期結存	0
付 項 總 計	322,187,106

檔 號：

保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市杭州北路1號

承辦人：張瑜庭

電話：(02)23971366分機552

傳真：(02)23977885

電子信箱：ytzhang@mail.audit.gov.tw

受文者：內政部國土管理署

發文日期：中華民國113年7月30日

發文字號：台審部五字第1130022050號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文(附件1)

主旨：貴署中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算（以前年度）業已審核竣事，茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

裝

訂

線

正本：內政部國土管理署

副本：內政部、行政院主計總處(均含附件)

電 2024/07/30 文
交 10:05:04 章



審計部審核部審部審算定決核前度

營建署及所屬（國土管理署及所屬）（中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算）

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第45條之規定發給審定書。

主辦會計人員：陳 艷 娟

主計室陳艷娟

機關長官：吳 欣 修

國土管理署長吳欣修