

經濟部水利署及所屬

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別預算

會計月報

中華民國110年5月份

主辦會計人員

主計室主任鄭素惠

機關長官

經濟部水利署署長賴建信會計報表專用

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	—	2	頁
---------------------	---	---	---	---

貳、附屬表

一、繳付公庫數分析表-----	3	—	4	頁
-----------------	---	---	---	---

二、公庫撥入數分析表-----	5	—	5	頁
-----------------	---	---	---	---

乙、會計報表壹、主要表

一、平衡表-----	6	—	6	頁
------------	---	---	---	---

二、收入支出表-----	7	—	7	頁
--------------	---	---	---	---

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表-----	8	—	12	頁
-----------------	---	---	----	---

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	13	—	14	頁
-------------------------------	----	---	----	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表-----	15	—	15	頁
---------------------	----	---	----	---

二、公庫收入(支出)差額解釋表-----	16	—	16	頁
----------------------	----	---	----	---

三、財政部國庫署庫款支付對帳單-----	17	—	17	頁
----------------------	----	---	----	---

經濟部水利署及所屬一流綜3
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

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	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
108	02				0026000000-1 經濟部主管							
		01			0026550000-7 水利署及所屬	434,752,288	2,844,372	30,709,398	203,408,352	0	228,499,564	207,156,267
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	161,506,416	0	0	1,830,000	0	159,676,416	9,792,055
				01	5826551000-8 河川及區域排水改善	434,752,288	2,844,372	30,709,398	203,408,352	0	228,499,564	207,156,267
					5826551010-1 河川區域排水管理及治理	161,506,416	0	0	1,830,000	0	159,676,416	9,792,055
					01 河川區域排水管理及治理	0	0	0	0	0	0	0
					02 業務費	1,830,000	0	0	1,830,000	0	0	0
				01	5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	434,752,288	2,844,372	30,709,398	203,408,352	0	228,499,564	207,156,267
					03 設備及投資	159,676,416	0	0	0	0	159,676,416	9,792,055
					04 獎補助費	260,003,333	0	6,744,386	128,380,564	0	131,622,769	114,624,564
					小計	949,361	0	0	0	0	949,361	0
						174,748,955	2,844,372	23,965,012	75,027,788	0	96,876,795	92,531,703
						158,727,055	0	0	0	0	158,727,055	9,792,055
						434,752,288	2,844,372	30,709,398	203,408,352	0	228,499,564	207,156,267
						161,506,416	0	0	1,830,000	0	159,676,416	9,792,055

經濟部水利署及所屬一流綜3
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

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	
					合計	434,752,288	2,844,372	30,709,398	203,408,352	0	228,499,564	207,156,267
						161,506,416	0	0	1,830,000	0	159,676,416	9,792,055

經濟部水利署及所屬一流綜3

繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位:新臺幣元

經資門併計

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	2,844,372	0	0	2,844,372
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	2,844,372	0	0	2,844,372
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	2,844,372	0	0	2,844,372
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	2,844,372	0	0	2,844,372
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

經濟部水利署及所屬一流綜3
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位:新臺幣元

經資門併計

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

經濟部水利署及所屬一流綜3
公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位：新臺幣元

經資門併計

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	205,238,352	0	0	0	0	0	0	194,680,966	10,557,386	171,227,658
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	205,238,352	0	0	0	0	0	0	194,680,966	10,557,386	171,227,658
一、以前年度應付(保留)數	205,238,352	0	0	0	0	0	0	194,680,966	10,557,386	171,227,658
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	205,238,352	0	0	0	0	0	0	194,680,966	10,557,386	171,227,658
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部水利署及所屬一流綜3
平衡表

中華民國110年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,709,145,366	2 負債	228,499,564
11 流動資產	216,948,322	21 流動負債	228,499,564
110901 預付款	189,004,387	210301 應付帳款	168,169,826
111101 預付其他政府款	27,943,935	210501 應付其他政府款	60,329,738
14 固定資產	1,492,197,044	3 淨資產	1,480,645,802
141101 購建中固定資產	1,492,197,044	31 資產負債淨額	1,480,645,802
合 計	1,709,145,366	310101 資產負債淨額	1,480,645,802
		合 計	1,709,145,366

附註：

經濟部水利署及所屬一流綜3

收入支出表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,744,386	10,557,386
公庫撥入數	6,744,386	10,557,386
支出		4,674,372
繳付公庫數	0	2,844,372
業務支出	0	1,830,000
收支餘絀	6,744,386	5,883,014

經濟部水利署及所屬一流綜3

預付款明細表

中華民國110年05月31日

單位：新臺幣元

公務機關會計

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		189,004,387	
			以前年度部分		189,004,387	
			108		189,004,387	
			一百零八年度			
			5826551000-8	189,004,387		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	189,004,387		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		189,004,387	

經濟部水利署及所屬一流綜3

預付其他政府款明細表

中華民國110年05月31日

單位：新臺幣元

公務機關會計

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			預算性質部分			27,943,935
			以前年度部分			27,943,935
			108			27,943,935
			一百零八年度			
			5826551000-8		27,943,935	
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*		27,943,935	
			河川區域排水管理及治理			
			總計			27,943,935

經濟部水利署及所屬一流綜3

購建中固定資產明細表

中華民國110年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,492,197,044	
			本年度部分		1,492,197,044	
			總計		1,492,197,044	

經濟部水利署及所屬一流綜3

應付帳款明細表

中華民國110年05月31日

單位：新臺幣元

公務機關會計

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			預算性質部分			168,169,826
			以前年度部分			168,169,826
			108			168,169,826
			一百零八年度			
			5826551000-8	168,169,826		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	168,169,826		
			河川區域排水管理及治理			
			總計			168,169,826

經濟部水利署及所屬一流綜3

應付其他政府款明細表

中華民國110年05月31日

公務機關會計

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		60,329,738	
			以前年度部分		60,329,738	
			108		60,329,738	
			一百零八年度			
			5826551000-8	60,329,738		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	60,329,738		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		60,329,738	

經濟部水利署及所屬一流綜3
 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國110年01月01日至110年05月31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	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	544,937,010	544,937,010	0	0
房屋建築及設備	0	0	612,462,759	612,462,759	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	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	0	0	1,157,399,769	1,157,399,769	0	0
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	2,654,646,067	0	3,697,832	1,166,146,855	0	1,492,197,044
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	2,654,646,067	0	3,697,832	1,166,146,855	0	1,492,197,044
合計	2,654,646,067	0	1,161,097,601	2,323,546,624	0	1,492,197,044

備註 3. 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加1,161,097,601元係：(1)預算採購增加1,150,852,686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3,170,479元。(3)本年度補列財產增加7,074,436元。2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元係以前年度保留預算執行數0元3. 預算採購增加1,150,852,686元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加1,150,852,686元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加1,150,852,686元。4. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少2,323,546,624元係：

經濟部水利署及所屬一流綜3

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年05月31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)		
(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等1,157,399,769元。(2)購建中固定資產轉列資產1,150,852,686元,轉列公務預算14,540,751元,完工後無需列入財產753,418元,合計1,166,146,855元。						

經濟部水利署及所屬一流綜3
 預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年01月01日至110年05月31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		10,557,386	10,557,386	收入
稅課收入				公庫撥入數
罰款及賠償收入				稅課收入
規費收入				罰款及賠償收入
財產收入				規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
捐獻及贈與收入				投資收益
其他收入				捐獻及贈與收入
歲出		4,674,372	4,674,372	其他收入
人事費				支出
業務費		2,844,372	2,844,372	繳付公庫數
獎補助費				人事支出
設備及投資		1,830,000	1,830,000	業務支出
債務費				獎補助支出
歲計餘絀		5,883,014	5,883,014	財產損失
				投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
				收支餘絀

備註：1.公庫撥入數10,557,386元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數2,844,372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1,830,000元，係支付以前年度保留款之業務支出1,830,000元。

經濟部水利署

公庫支出差額解釋表

中華民國 110 年 05 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數 (1)		公庫列報數 (2)		差額 (1) - (2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5826551010 - 1 - E7 河川區域排水管理及治理	0 6,744,386	8,813,253 8,574,386	0 6,744,386	8,813,253 8,574,386	0 0	0 0

列印日期：110/06/02
報表代號：AR440 (A4)

財政部國庫署
庫款支付對帳單

中華民國 110 年度
支用機關代號及名稱:265502-0 經濟部水利署

印製日期:110/06/02
資料日期:110/05/31

機關頁次:41
總頁次:46

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款	支付數	餘額	備註
					累計可支庫款	累計支付數		
*****	58265510036G2		上月結轉		2,392,000.00	2,392,000.00	0.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		8,813,253.00	1,830,000.00	6,983,253.00	
1100504	58265510101E7	PV	577003	110110051043700	8,813,253.00	6,744,386.00 8,574,386.00	238,867.00	
*****	58265512048108		上月結轉		10,662,008.00	111,281.00	10,550,727.00	
1100506	58265512048108	PV	501326	110110051063075	10,662,008.00	3,738,872.00 3,850,153.00	6,811,855.00	
1100514	58265512048108	PV	501411	110110051143424	10,662,008.00	1,628,152.00 5,478,305.00	5,183,703.00	
1100531	58265512048108	PV	501655	110110051313185	10,662,008.00	5,080.00 5,483,385.00	5,178,623.00	
*****	76062053006000		上月結轉		43,316,572.00	43,316,572.00	0.00	
1100503	76062053006000	PV	501087	110110051033115	4,205,448.00 47,522,020.00	4,205,448.00 47,522,020.00	0.00	
1100503	76062053006000	PV	501088	110110051033116	3,124,453.00 50,646,473.00	3,124,453.00 50,646,473.00	0.00	
1100503	76062053006000	PV	501089	110110051033117	702,807.00 51,349,280.00	702,807.00 51,349,280.00	0.00	
1100528	76062053006000	PV	501480	110110051283013	2,142,678.00 53,491,958.00	2,142,678.00 53,491,958.00	0.00	
*****	89033045004000		上月結轉		2,346,065.00	2,346,065.00	0.00	



