

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 8 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 會計月報專用

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	—	13	頁
-----------------	---	---	----	---

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	14	—	15	頁
-------------------------------	----	---	----	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表-----	16	—	16	頁
---------------------	----	---	----	---

二、公庫支出差額解釋表-----	17	—	17	頁
------------------	----	---	----	---

三、庫款支付對帳單-----	18	—	18	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08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	
					保留數	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	62,666,817	305,156,942	0	126,750,974	108,831,979
			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	62,666,817	305,156,942	0	126,750,974	108,831,979
					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
					02 業務費	0	0	0	0	0	0	0
					5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	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	62,666,817	305,156,942	0	126,750,974	108,831,979
					03 設備及投資	159,676,416	0	0	0	0	159,676,416	9,792,055
					03 設備及投資	260,003,333	0	0	156,462,639	0	103,540,694	87,235,489
					04 獎補助費	949,361	0	0	0	0	949,361	0
					04 獎補助費	174,748,955	2,844,372	62,666,817	148,694,303	0	23,210,280	21,596,490
					小計	158,727,055	0	0	0	0	158,727,055	9,792,055
					小計	434,752,288	2,844,372	62,666,817	305,156,942	0	126,750,974	108,831,979
					小計	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08月31日

經資門分列

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
					434,752,288	2,844,372	62,666,817	305,156,942	0	126,750,974	108,831,979
				合計	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08月31日

經資門併計

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				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08月31日

經費門併計

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				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08月31日

經資門併計

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	306,986,942	656,000	0	0	0	0	0	293,661,254	13,981,688	167,803,356
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	306,986,942	656,000	0	0	0	0	0	293,661,254	13,981,688	167,803,356
一、以前年度應付(保留)數	306,986,942	656,000	0	0	0	0	0	293,661,254	13,981,688	167,803,356
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	306,986,942	656,000	0	0	0	0	0	293,661,254	13,981,688	167,803,356
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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,277,772,335	2 負債	126,750,974
11 流動資產	118,624,034	21 流動負債	126,750,974
110901 預付款	117,968,034	210301 應付帳款	103,540,694
111101 預付其他政府款	656,000	210501 應付其他政府款	23,210,280
14 固定資產	1,159,148,301	3 淨資產	1,151,021,361
141101 購建中固定資產	1,159,148,301	31 資產負債淨額	1,151,021,361
		310101 資產負債淨額	1,151,021,361
合 計	1,277,772,335	合 計	1,277,772,335

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08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	656,000	13,981,688
公庫撥入數	656,000	13,981,688
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	656,000	9,307,316

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08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		117,968,034	
			以前年度部分		117,968,034	
			108		117,968,034	
			一百零八年度			
			5826551000-8	117,968,034		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	117,968,034		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		117,968,034	

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08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		656,000	
			以前年度部分		656,000	
			108		656,000	
			一百零八年度			
			5826551000-8	656,000		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	656,000		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		656,000	

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08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		1,159,148,301	
			本年度部分		1,159,148,301	
			總計		1,159,148,301	

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08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		103,540,694	
			以前年度部分		103,540,694	
			108		103,540,694	
			一百零八年度			
			5826551000-8	103,540,694		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	103,540,694		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		103,540,694	

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08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		103,540,694	
			以前年度部分		103,540,694	
			108		103,540,694	
			一百零八年度			
			5826551000-8	103,540,694		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	103,540,694		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		103,540,694	

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08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		23,210,280	
			以前年度部分		23,210,280	
			108		23,210,280	
			一百零八年度			
			5826551000-8	23,210,280		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	23,210,280		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		23,210,280	

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08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	947,406,600	947,406,600	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	1,492,343,610	1,492,343,610	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	1,499,195,598	0	1,159,148,301
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	1,499,195,598	0	1,159,148,301
合計	2,654,646,067	0	1,496,041,442	2,991,539,208	0	1,159,148,301

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加1,496,041,442元係：(1)預算採購增加1,483,901,429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8,969,534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1,483,901,429元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加1,483,901,429元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加1,483,901,429元。4. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少2,991,539,208元係：(1

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08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)		
)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等1,492,343,610元。(2)購建中固定資產轉列資產1,483,901,429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1,499,195,598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08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		13,981,688	13,981,688	收入
		13,981,688	13,981,688	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		4,674,372	4,674,372	支出
		2,844,372	2,844,372	繳付公庫數
人事費		-	-	人事支出
業務費		1,830,000	1,830,000	業務支出
獎補助費		-	-	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
歲計餘絀		9,307,316	9,307,316	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數13,981,688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8月31日

全 1 頁, 第 1 頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關報列數(1)		公庫報列數(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	0	8,813,253	0	8,813,253	0	0
河川區域排水管理及治理	0	8,574,386	0	8,574,386	0	0

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:110/08/31
資料日期:110/08/31

機關頁次:42
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		
1100809	58265510010G2	PV	530038	110110081093451		3,352.00		
					88,227,056.00	52,676,023.00	35,551,033.00	
1100824	58265510010G2	PV	530039	110110081243299		1,200.00		
					88,227,056.00	52,677,223.00	35,549,833.00	
*****	58265510023G2		上月結轉		3,157,586.00	2,809,879.00	347,707.00	
*****	58265510036G2		上月結轉		2,392,000.00	2,392,000.00	0.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		8,813,253.00	8,574,386.00	238,867.00	
*****	58265512048108		上月結轉		10,662,008.00	9,410,844.00	1,251,164.00	
*****	76062053006000		上月結轉		74,661,584.00	74,661,584.00	0.00	
1100802	76062053006000	PV	502256	110110081023124	4,205,448.00	4,205,448.00		
					78,867,032.00	78,867,032.00	0.00	
1100802	76062053006000	PV	502257	110110081023125	3,155,813.00	3,155,813.00		
					82,022,845.00	82,022,845.00	0.00	
1100802	76062053006000	PV	502288	110110081023131	713,336.00	713,336.00		
					82,736,181.00	82,736,181.00	0.00	
1100809	76062053006000	PV	502304	110110081093001	61,399.00	61,399.00		
					82,797,580.00	82,797,580.00	0.00	
1100830	76062053006000	PV	502688	110110081303066	2,197,569.00	2,197,569.00		
					84,995,149.00	84,995,149.00	0.00	
*****	89033045004000		上月結轉		3,284,034.00	3,284,034.00	0.00	

18



財政部國庫署
National Treasury Administration

1100831180558771