

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 109 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

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	—	13	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表-----	14	—	14	頁
二、公庫收入(支出)差額解釋表-----	15	—	16	頁
三、財政部國庫署庫款支付對帳單-----	17	—	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109年01月01日至109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	3,606,687,017	310,387	256,455,497	1,394,924,998	0	2,211,451,632	1,462,363,315
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	0	14,839,877	16,805,241	0	413,059,703	14,155,109
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	3,606,687,017	310,387	256,455,497	1,394,924,998	0	2,211,451,632	1,462,363,315
					02 業務費	429,864,944	0	14,839,877	16,805,241	0	413,059,703	14,155,109
					04 獎補助費	13,914,835	0	4,040,000	4,160,000	0	9,754,835	6,269,100
					03 設備及投資	6,950,000	0	4,220,000	4,220,000	0	2,730,000	400,000
					04 獎補助費	7,164,835	0	2,040,000	2,160,000	0	5,004,835	1,519,100
					01 5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	6,550,000	0	4,220,000	4,220,000	0	2,330,000	0
					03 設備及投資	6,750,000	0	2,000,000	2,000,000	0	4,750,000	4,750,000
					04 獎補助費	400,000	0	0	0	0	400,000	400,000
					01 5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	3,592,772,182	310,387	252,415,497	1,390,764,998	0	2,201,696,797	1,456,094,215
					03 設備及投資	422,914,944	0	10,619,877	12,585,241	0	410,329,703	13,755,109
					04 獎補助費	2,997,925,954	310,387	210,467,589	1,271,292,251	0	1,726,323,316	1,077,773,466
					03 設備及投資	166,951,333	0	10,619,877	12,585,241	0	154,366,092	445,589
					04 獎補助費	594,846,228	0	41,947,908	119,472,747	0	475,373,481	378,320,749
					04 獎補助費	255,963,611	0	0	0	0	255,963,611	13,309,520

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109年01月01日至109年05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	
					小計	3,606,687,017	310,387	256,455,497	1,394,924,998	0	2,211,451,632	1,462,363,315
						429,864,944	0	14,839,877	16,805,241	0	413,059,703	14,155,109
					合計	3,606,687,017	310,387	256,455,497	1,394,924,998	0	2,211,451,632	1,462,363,315
						429,864,944	0	14,839,877	16,805,241	0	413,059,703	14,155,109

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109年01月01日至109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	310,387	0	0	310,387
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	310,387	0	0	310,387
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	310,387	0	0	310,387
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	310,387	0	0	310,387
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109年01月01日至109年05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					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			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				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109年01月01日至109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	1,411,730,239	202,370,489	0	0	0	0	0	855,389,026	758,711,702	1,147,992,911
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	1,411,730,239	202,370,489	0	0	0	0	0	855,389,026	758,711,702	1,147,992,911
一、以前年度應付(保留)數	1,411,730,239	202,370,489	0	0	0	0	0	855,389,026	758,711,702	1,147,992,911
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	1,411,730,239	202,370,489	0	0	0	0	0	855,389,026	758,711,702	1,147,992,911
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109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	3,912,794,618	2 負債	2,211,451,632
11 流動資產	1,476,518,424	21 流動負債	2,211,451,632
110901 預付款	1,373,638,387	210301 應付帳款	2,042,635,520
111101 預付其他政府款	102,880,037	210501 應付其他政府款	168,816,112
14 固定資產	2,436,276,194	3 淨資產	1,701,342,986
141101 購建中固定資產	2,436,276,194	31 資產負債淨額	1,701,342,986
合 計	3,912,794,618	310101 資產負債淨額	1,701,342,986
		合 計	3,912,794,618

附註：

經濟部水利署及所屬一流綜3

收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	50,221,612	758,711,702
公庫撥入數	50,221,612	758,711,702
支出	14,632,123	14,632,123
繳付公庫數	310,387	310,387
業務支出	14,321,736	14,321,736
收支餘絀	35,589,489	744,079,579

經濟部水利署及所屬一流綜3

預付款明細表

中華民國109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		1,373,638,387	
			以前年度部分		1,373,638,387	
			108 一百零八年度		1,373,638,387	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	5,269,100		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	5,269,100		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	1,368,369,287		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	1,368,369,287		
			總計		1,373,638,387	

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109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			102,880,037
			以前年度部分			102,880,037
			108			102,880,037
			一百零八年度			
			5826551000-8	1,400,000		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1	1,400,000		
			河川區域排水管理及治理			
			5826551000-8	101,480,037		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	101,480,037		
			河川區域排水管理及治理			
			總計			102,880,037

經濟部水利署及所屬一流綜3

應付帳款明細表

中華民國109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		2,042,635,520	
			以前年度部分		2,042,635,520	
			108		2,042,635,520	
			一百零八年度			
			5826551000-8	9,754,835		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1	9,754,835		
			河川區域排水管理及治理			
			5826551000-8	2,032,880,685		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	2,032,880,685		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		2,042,635,520	

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109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		168,816,112	
			以前年度部分		168,816,112	
			108 一百零八年度		168,816,112	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	168,816,112		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	168,816,112		
			總計		168,816,112	

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109年01月01日至109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	153,304,617	153,304,617	0	0
房屋建築及設備	0	0	102,362,876	102,362,876	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	255,667,493	255,667,493	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	0	0	2,697,601,808	261,325,614	0	2,436,276,194
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	0	0	2,697,601,808	261,325,614	0	2,436,276,194
合計	0	0	2,953,269,301	516,993,107	0	2,436,276,194

備註 1. 購建中固定資產本年度增加數2,697,601,808元，係(1)上年度未完工程轉入數1,630,917,996元。(2)本年度保留數執行數2,483,505元。(3)補列財產1,064,200,307元。
2. 本年度完工轉入適當資產科目-土地改良物153,304,617元及房屋建築及設備102,362,876元，並同時無償移撥至單位預算，完工後無需列入財產5,658,121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109年01月01日至109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	-	758,711,702	758,711,702	收入
	-	758,711,702	758,711,702	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	-	14,632,123	14,632,123	支出
	-	310,387	310,387	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	14,321,736	14,321,736	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	-	744,079,579	744,079,579	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數758,711,702元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數310,387元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.業務支出與業務費14,321,736元，係以前年度保留款之業務支出4,220,000元及本年度設備及投資以業務支出列帳部分計10,101,736元。

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表

中華民國 109 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	4,000,000 9,409,376	25,807,876 9,529,165	4,000,000 13,487,404	25,807,876 13,607,593	0 -4,078,028	0 -4,078,428

列印日期：109/06/02
報表代號：AR440 (A4)

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表 (附表)

中華民國 109 年 05 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

差		額		解		釋	
科目及代號	憑證		日期	差異原因分析			
	種類	號碼		摘要		差	額
				種類	摘要		
5826551010-1-E7 河川區域排水管理及治理 國庫署未分配(+)				累計分配數差額			
1. 國庫署已收本機關未收帳(+)							0
2. 國庫署已付本機關未出帳(-)							0
	付	577017	109/05/27	補發108年台中按月績效獎金			-4,078,428
	付	577018	109/05/28	補發108年台北按月績效獎金			-3,068,824
3. 本機關已收帳國庫署未收(-)							-1,009,604
4. 本機關已出帳國庫署未付(+)							0
							0
				累計支付數差額			-4,078,428

財政部國庫署
庫款支付對帳單

中華民國 109 年度
支用機關代號及名稱:265502-0 經濟部水利署

印製日期:109/06/02
資料日期:109/05/31

機關頁次:39
總頁次:47

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		
					-250,000.00			05
1090501	58265510036G2	YB	10900518	1090004342	14,900,000.00	6,205,645.00	8,694,355.00	
					550,000.00			05
1090501	58265510036G2	YB	10900518	1090004342	15,450,000.00	6,205,645.00	9,244,355.00	
						13,540.00		
1090505	58265510036G2	PV	531126	109109051053378	15,450,000.00	6,219,185.00	9,230,815.00	
						1,800.00		
1090511	58265510036G2	PV	531137	109109051113006	15,450,000.00	6,220,985.00	9,229,015.00	
						12,170.00		
1090513	58265510036G2	PV	531141	109109051133149	15,450,000.00	6,233,155.00	9,216,845.00	
						5,690.00		
1090519	58265510036G2	PV	531148	109109051193104	15,450,000.00	6,238,845.00	9,211,155.00	
						1,200.00		
1090520	58265510036G2	PV	531156	109109051203158	15,450,000.00	6,240,045.00	9,209,955.00	
						3,600.00		
1090521	58265510036G2	PV	531152	109109051213782	15,450,000.00	6,243,645.00	9,206,355.00	
						19,542.00		
1090522	58265510036G2	PV	531167	109109051223647	15,450,000.00	6,263,187.00	9,186,813.00	
						14,542.00		
1090522	58265510036G2	PV	531168	109109051223646	15,450,000.00	6,277,729.00	9,172,271.00	
						12,082.00		
1090528	58265510036G2	PV	531196	109109051283734	15,450,000.00	6,289,811.00	9,160,189.00	
						2,392,000.00		
1090528	58265510036G2	PV	531197	109109051283733	15,450,000.00	8,681,811.00	6,768,189.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		21,807,876.00	120,189.00	21,687,687.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

財政部國庫署
庫款支付對帳單

中華民國 109 年度
支用機關代號及名稱:265502-0 經濟部水利署

印製日期:109/06/02
資料日期:109/05/31

機關頁次 : 40
總頁次 : 47

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		
1090501	58265510101E7	YB	10900515	1090003741	4,000,000.00			
					25,807,876.00	120,189.00	25,687,687.00	05
1090507	58265510101E7	PV	577011	109109051073538	25,807,876.00	3,220.00	25,684,467.00	
						123,409.00		
1090511	58265510101E7	PV	577012	109109051113005	25,807,876.00	2,103,000.00	23,581,467.00	
						2,226,409.00		
1090519	58265510101E7	PV	577013	109109051193102	25,807,876.00	7,610.00	23,573,857.00	
						2,234,019.00		
1090521	58265510101E7	PV	577014	109109051213779	25,807,876.00	1,502.00	23,572,355.00	
						2,235,521.00		
1090521	58265510101E7	PV	577015	109109051213778	25,807,876.00	1,800.00	23,570,555.00	
						2,237,321.00		
1090527	58265510101E7	PV	577016	109109051270024	25,807,876.00	7,291,844.00	16,278,711.00	
						9,529,165.00		
1090529	58265510101E7	PV	577017	109109051293667	25,807,876.00	3,068,824.00	13,209,887.00	
						12,597,989.00		
1090529	58265510101E7	PV	577018	109109051293668	25,807,876.00	1,009,604.00	12,200,283.00	
						13,607,593.00		
*****	58265512035105		上月結轉		500,000.00	245,330.00	254,670.00	
1090501	58265512035105	YB	10900515	1090003742	431,530.00			
					931,530.00	245,330.00	686,200.00	05
1090501	58265512035105	PV	501209	109109051013203	931,530.00	1,310.00	684,890.00	
						246,640.00		
1090501	58265512035105	PV	501210	109109051013214	931,530.00	2,095.00	682,795.00	
						248,735.00		



財政部國庫署
National Treasury Administration