

經濟部水利署及所屬  
中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算

會計月報

中華民國 109 年 6 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 會計主任

# 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	—	3	頁
---------------------	---	---	---	---

### 貳、附屬表

一、繳付公庫數分析表-----	4	—	5	頁
二、公庫撥入數分析表-----	6	—	6	頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表-----	7	—	7	頁
二、收入支出表-----	8	—	8	頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表-----	9	—	14	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	15	—	15	頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表-----	16	—	16	頁
二、公庫收入(支出)差額解釋表-----	17	—	18	頁
三、庫款收入(支付)對帳單-----	19	—	19	頁
四、重大計畫預算執行績效分析表-----	20	—	20	頁

前瞻1\_水利署彙編  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年06月30日

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	
107	07				0026000000-1 經濟部主管							
		04			0026550000-7 水利署及所屬	357,162,524	288,900	37,333,511	190,592,622	0	166,281,002	147,890,096
			01		5226551000-5 數位建設	0	0	0	0	0	0	0
				02	5226551002-0 建構開放政府及智慧城鄉服務	834,000	0	0	0	0	834,000	0
					02 業務費	0	0	0	0	0	0	0
		02			5826551000-8 水環境建設	834,000	0	0	0	0	834,000	0
			01		5826551001-0 水與發展	686,400	0	0	0	0	686,400	0
					04 獎補助費	123,071	0	123,071	123,071	0	0	0
				01	5826551001-0* 水與發展	0	0	0	0	0	0	0
						123,071	0	123,071	123,071	0	0	0
			01			31,202,754	0	180,000	17,422,335	0	13,780,419	11,335,433
						0	0	0	0	0	0	0

前瞻I\_水利署彙編  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年06月30日

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	
					03	19,062,316	0	180,000	9,569,350	0	9,492,966	9,492,966
					設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					04	12,140,438	0	0	7,852,985	0	4,287,453	1,842,467
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			02		5826551002-3	44,116,662	0	4,388,071	20,560,213	0	23,556,449	20,421,380
					水與安全	686,400	0	0	0	0	686,400	0
					04	44,116,662	0	4,388,071	20,560,213	0	23,556,449	20,421,380
					獎補助費	686,400	0	0	0	0	686,400	0
			02		5826551002-3*	204,822,184	0	9,891,157	89,718,502	0	115,103,682	104,473,236
					水與安全	0	0	0	0	0	0	0
					04	204,822,184	0	9,891,157	89,718,502	0	115,103,682	104,473,236
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			03		5826551003-6	4,719,600	288,900	0	2,631,886	0	1,798,814	0
					水與環境	0	0	0	0	0	0	0
					04	4,719,600	288,900	0	2,631,886	0	1,798,814	0
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			03		5826551003-6*	72,178,253	0	22,751,212	60,136,615	0	12,041,638	11,660,047
					水與環境	0	0	0	0	0	0	0

前瞻1\_水利署彙編  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年06月30日

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	
					04	72,178,253	0	22,751,212	60,136,615	0	12,041,638	11,660,047
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
					小計	357,162,524	288,900	37,333,511	190,592,622	0	166,281,002	147,890,096
					合計	1,520,400	0	0	0	0	1,520,400	0
						357,162,524	288,900	37,333,511	190,592,622	0	166,281,002	147,890,096
						1,520,400	0	0	0	0	1,520,400	0

前瞻1\_水利署彙編  
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年06月30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)			
合計	0	0	0	0	0	446,814,111	0	0	446,814,111
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	446,814,111	0	0	446,814,111
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	446,814,111	0	0	446,814,111
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	446,525,211	0	0	446,525,211
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	288,900	0	0	288,900
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

前瞻1\_水利署彙編  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年06月30日

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	

前瞻1\_水利署彙編  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年06月30日

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	190,592,622	1,589,521	0	0	0	0	0	188,205,865	3,976,278	19,911,306
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	190,592,622	1,589,521	0	0	0	0	0	188,205,865	3,976,278	19,911,306
一、以前年度應付(保留)數	190,592,622	1,589,521	0	0	0	0	0	188,205,865	3,976,278	19,911,306
107年度 5226551002 建構開放政府及智慧城市服務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	834,000
107年度 5826551001 水與發展	17,545,406	0	0	0	0	0	0	17,545,406	0	2,444,986
107年度 5826551002 水與安全	110,278,715	1,589,521	0	0	0	0	0	108,606,344	3,261,892	14,451,915
107年度 5826551003 水與環境	62,768,501	0	0	0	0	0	0	62,054,115	714,386	2,180,405
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



前瞻1\_水利署彙編  
平衡表

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	299,123,613	2 負債	166,281,002
11 流動資產	163,417,030	21 流動負債	166,281,002
110398 其他應收款	15,526,934	210301 應付帳款	9,492,966
110901 預付款	9,492,966	210501 應付其他政府款	156,788,036
111101 預付其他政府款	138,397,130	3 淨資產	132,842,611
14 固定資產	135,706,583	31 資產負債淨額	132,842,611
141101 購建中固定資產	135,706,583	310101 資產負債淨額	132,842,611
合 計	299,123,613	合 計	299,123,613

附註:

前瞻1\_水利署彙編

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	158,044	3,976,278
公庫撥入數	158,044	3,976,278
支出		446,814,111
繳付公庫數	0	446,814,111
收支餘絀	158,044	-442,837,833

前瞻1\_水利署彙編  
其他應收款明細表  
中華民國109年06月30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		15,526,934	
			以前年度部分		15,526,934	
			107 一百零七年度		15,526,934	
			5826551000-8 水環境建設	15,526,934		
			5826551001-0* 水與發展	15,526,934		
			總計		15,526,934	

前瞻1\_水利署彙編

預付款明細表

中華民國109年06月30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		9,492,966	
			以前年度部分		9,492,966	
			107		9,492,966	
			一百零七年度			
			5826551000-8	9,492,966		
			水環境建設			
			5826551001-0*	9,492,966		
			水與發展			
			總計		9,492,966	

前瞻1\_水利署彙編  
 預付其他政府款明細表  
 中華民國109年06月30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		138,397,130	
			以前年度部分		138,397,130	
			107		138,397,130	
			一百零七年度			
			5826551000-8 水環境建設	20,421,380		
			5826551002-3 水與安全	20,421,380		
			5826551000-8 水環境建設	117,975,750		
			5826551001-0* 水與發展	1,842,467		
			5826551002-3* 水與安全	104,473,236		
			5826551003-6* 水與環境	11,660,047		
			總 計		138,397,130	

前瞻1\_水利署彙編  
 購建中固定資產明細表  
 中華民國109年06月30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		135,706,583	
			本年度部分		135,706,583	
			總計		135,706,583	

前瞻1\_水利署彙編

應付帳款明細表

中華民國109年06月30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		9,492,966	
			以前年度部分		9,492,966	
			107 一百零七年度		9,492,966	
			5826551000-8 水環境建設	9,492,966		
			5826551001-0* 水與發展	9,492,966		
			總計		9,492,966	

前瞻1\_水利署彙編  
應付其他政府款明細表

中華民國109年06月30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		156,788,036	
			以前年度部分		156,788,036	
			107		156,788,036	
			一百零七年度			
			5826551000-8 水環境建設	25,355,263		
			5826551002-3 水與安全	23,556,449		
			5826551003-6 水與環境	1,798,814		
			5826551000-8 水環境建設	131,432,773		
			5826551001-0* 水與發展	4,287,453		
			5826551002-3* 水與安全	115,103,682		
			5826551003-6* 水與環境	12,041,638		
			總計		156,788,036	



前瞻1\_水利署彙編  
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06月30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	901,218	901,218	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	35,116,357	35,116,357	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	36,017,575	36,017,575	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	171,724,158	36,017,575	0	135,706,583
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	171,724,158	36,017,575	0	135,706,583
合計	0	0	207,741,733	72,035,150	0	135,706,583

備註 1. 購建中固定資產本年度增加數171,724,158元，係(1)上年度未完工程轉入數為151,152,880元。(2)補列財產20,571,278元。2. 本年度完工轉入適當資產科目-土地901,218元及機械設備35,116,357元，並同時無償移撥至單位預算。

前瞻1\_水利署彙編  
 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06月30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	-	3,976,278	3,976,278	收入
	-	3,976,278	3,976,278	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	-	446,814,111	446,814,111	支出
	-	446,814,111	446,814,111	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	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	-	-442,837,833	-442,837,833	收支餘絀

備註：調整數說明如下：1.公庫撥入數3,976,278元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數446,814,111元(明細詳繳付公庫數分析表)。

經濟部水利署  
公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 06 月 30 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
5226551002 - 0 - G1 建構開放政府及智慧城鄉服務	834,000 0	834,000 0	834,000 0	834,000 0	0 0	0 0
5826551001 - 0 - G1 水與發展	2,444,986 0	2,444,986 0	2,444,986 0	2,444,986 0	0 0	0 0

17

列印日期：109/07/02  
報表代號：AR440 (A4)

前瞻1\_水利署  
公庫收入差額解釋表

中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

計劃名稱	機關帳列繳庫數 (1)	國庫署帳列繳庫數 (2)	差額 (3)=(2)-(1)	原因
2326550000-6 收回以前年度經費賸餘 (歲出)	446,525,211	446,525,211	0	
合計	446,525,211	446,525,211	0	

國庫總庫庫款收入對帳明細(資料係由中央銀行國庫局提供)

繳庫日	經辦行代碼	經辦行序號	年度	憑證代號	憑證編號	收支併	科目代號	性質	金額	收入機關	對帳機關	轉正類別
1090504	0040794	8188645	109	01	500237		1226550210-7		600.00	265500-4	265502-0	
1090504	9960028	9901788	109	01	500231		1226550210-7		173.00	265500-4	265502-0	
1090504	9960028	9901789	109	01	500226		1226550210-7		8,043.00	265500-4	265502-0	
1090504	9960028	9901801	109	01	500225		1226550210-7		11,193.00	265500-4	265502-0	
1090518	0042400	1709404	109	01	500259		1226550210-7		113.00	265500-4	265502-0	
1090519	0040794	8922038	109	01	500261		1226550210-7		140.00	265500-4	265502-0	
1090527	0040794	8118295	109	01	500274		1226550210-7		3,311.00	265500-4	265502-0	
1090601	0040794	8122510	109	01	500270		1226550210-7		600.00	265500-4	265502-0	
1090601	9960028	9901462	109	01	500265		1226550210-7		12,243.00	265500-4	265502-0	
1090601	9960028	9901463	109	01	500271		1226550210-7		173.00	265500-4	265502-0	
1090601	9960028	9901464	109	01	500272		1226550210-7		7,870.00	265500-4	265502-0	
1090611	0040794	8132842	109	01	500314		1226550210-7		1,038.00	265500-4	265502-0	
1090611	0040794	8936017	109	01	500316		1226550210-7		180.00	265500-4	265502-0	
1090629	0040543	7069348	109	01	500341		1226550210-7		100.00	265500-4	265502-0	
				筆數：57			合計：		567,682.00			
							迄日止累計：		567,682.00*			
1090618	0040794	8138402	109	01	500324	A	2326550000-6		106,850.00	265500-4	265502-0	
1090622	0040794	8141358	109	01	500336		2326550000-6		5,540.00	265500-4	265502-0	
				筆數：2			合計：		112,390.00			
							迄日止累計：		112,390.00*			
1090207	0040794	8122582	109	01	520002		2326550000-6	G1	327,668,153.00	265500-4	265502-0	
1090207	0040794	8122589	109	01	520001		2326550000-6	G1	118,857,058.00	265500-4	265502-0	
				筆數：2			合計：		446,525,211.00			
							迄日止累計：		<u>446,525,211.00*</u>			
1090102	9960028	9901996	109	01	TT0009		2426550212-0		1,799,203.00	265502-0	265502-0	



財政部國庫署  
National Treasury Administration

1090701095810157

經濟部水利署及所屬  
重大計畫預算執行績效分析表  
109年度第2期(民國109年01月至06月)

單位：千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至109年06月底累計分配數	截至109年06月底累計支用數			累計支用數占累計分配數%	累計支用數占可支用預算%	執行未達累計分配數 90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計		以前年度	本年度	合計			
列管計畫	80,086,000	14,094,000	357,849		357,849	356,795	338,483		338,483	94.87	94.59	
烏溪烏嘴潭人工湖工程計畫	19,200,000	7,888,250	9,289		9,289	9,289	9,289		9,289	100.00	100.00	
無自來水地區供水改善計畫第三期	7,896,000	2,300,000	4,287		4,287	4,287	1,842		1,842	42.97	42.97	1、補助屏東縣政府「內埔鄉中林村簡易自來水工程」案，公所已於4/29完成驗收，因含扣款及辦理減價收受程序繁瑣，目前簽陳中，後續儘速辦理結算作業，並納入本年度第二次進度控管會議中檢討。 2、補助臺東縣政府「自來水用戶設備外線」案，已完工尚待核銷轉正作業。
伏流水開發工程計畫	1,600,000	65,750	6,340		6,340	6,340	6,340		6,340	100.00	100.00	
推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫	1,300,000	340,000	3,433		3,433	3,433	3,433		3,433	100.00	100.00	
加強水庫集水區保育治理計畫	1,090,000	250,000	7,976		7,976	7,976	7,976		7,976	100.00	100.00	
縣市管河川及區域排水整體改善計畫	37,000,000	2,050,000	249,626		249,626	248,940	235,174		235,174	94.47	94.21	
全國水環境改善計畫	12,000,000	1,200,000	76,898		76,898	76,530	74,429		74,429	97.25	96.79	
非列管計畫	530,000	200,000	834		834	834	0		0	-	-	
建構民生公共物聯網	530,000	200,000	834		834	834	0		0	-	-	1、係「廣佈型即時傳輸淹水感測設備整合研發計畫」因履約爭議未明致無法如期撥付款項。 2、業依政府採購法相關規定成立履約爭議審查小組釐清履約爭點後，請廠商積極依契約規定儘速趕辦。
總計	80,616,000	14,294,000	358,682		358,682	357,628	338,483		338,483	94.65	94.37	