

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 信建賴 會計報表用 署長

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
-----------------	---	---	----	---

二、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、公庫收入(支出)差額解釋表-----	17	—	17	頁
----------------------	----	---	----	---

三、財政部國庫署庫款支付對帳單-----	18	—	19	頁
----------------------	----	---	----	---

四、重大計畫預算執行績效分析表-----	20	—	20	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06月30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				002600000-1 經濟部主管							
			01		0026550000-7 水利署及所屬	3,616,120,359	3,930,071	351,742,479	1,746,667,477	0	1,865,522,811	1,237,914,492
				01	5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	0	1,156,351	17,961,592	0	411,903,352	25,606,909
					5826551000-8 河川及區域排水改善	3,616,120,359	3,930,071	351,742,479	1,746,667,477	0	1,865,522,811	1,237,914,492
					5826551010-1 河川區域排水管理及治理	429,864,944	0	1,156,351	17,961,592	0	411,903,352	25,606,909
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	13,914,835	0	702,000	4,862,000	0	9,052,835	6,219,100
					02 業務費	6,950,000	0	0	4,220,000	0	2,730,000	400,000
					02 業務費	7,164,835	0	652,000	2,812,000	0	4,352,835	1,519,100
					04 獎補助費	6,550,000	0	0	4,220,000	0	2,330,000	0
					04 獎補助費	6,750,000	0	50,000	2,050,000	0	4,700,000	4,700,000
					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	3,602,205,524	3,930,071	351,040,479	1,741,805,477	0	1,856,469,976	1,231,695,392
					03 設備及投資	422,914,944	0	1,156,351	13,741,592	0	409,173,352	25,206,909
					03 設備及投資	3,007,359,296	3,930,071	337,448,744	1,608,740,995	0	1,394,688,230	865,804,941
					04 獎補助費	166,951,333	0	1,156,351	13,741,592	0	153,209,741	372,589
					04 獎補助費	594,846,228	0	13,591,735	133,064,482	0	461,781,746	365,890,451
					04 獎補助費	255,963,611	0	0	0	0	255,963,611	24,834,320

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06月30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	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小計	3,616,120,359	3,930,071	351,742,479	1,746,667,477	0	1,865,522,811	1,237,914,492
						429,864,944	0	1,156,351	17,961,592	0	411,903,352	25,606,909
					合計	3,616,120,359	3,930,071	351,742,479	1,746,667,477	0	1,865,522,811	1,237,914,492
						429,864,944	0	1,156,351	17,961,592	0	411,903,352	25,606,909

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06月30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	3,930,071	0	0	3,930,071
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	3,930,071	0	0	3,930,071
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	3,930,071	0	0	3,930,071
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	3,930,071	0	0	3,930,071
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06月30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					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06月30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	1,764,629,069	199,415,729	0	0	0	0	0	1,071,244,947	892,799,851	1,013,904,762
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	1,764,629,069	199,415,729	0	0	0	0	0	1,071,244,947	892,799,851	1,013,904,762
一、以前年度應付(保留)數	1,764,629,069	199,415,729	0	0	0	0	0	1,071,244,947	892,799,851	1,013,904,762
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	1,764,629,069	199,415,729	0	0	0	0	0	1,071,244,947	892,799,851	1,013,904,762
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	4,788,255,011	2 負債	1,865,522,811
11 流動資產	1,266,060,063	21 流動負債	1,865,522,811
110398 其他應收款	2,538,662	210301 應付帳款	1,706,915,730
110901 預付款	1,158,164,158	210501 應付其他政府款	158,607,081
111101 預付其他政府款	105,357,243	3 淨資產	2,922,732,200
14 固定資產	3,522,194,948	31 資產負債淨額	2,922,732,200
141101 購建中固定資產	3,522,194,948	310101 資產負債淨額	2,922,732,200
合 計	4,788,255,011	合 計	4,788,255,011

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	134,088,149	892,799,851
公庫撥入數	134,088,149	892,799,851
支出	-6,482,052	8,150,071
繳付公庫數	3,619,684	3,930,071
業務支出	-10,101,736	4,220,000
收支餘絀	140,570,201	884,649,780

經濟部水利署及所屬一流綜3

其他應收款明細表

中華民國109年06月30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		2,538,662	
			以前年度部分		2,538,662	
			108		2,538,662	
			一百零八年度			
			5826551000-8	2,538,662		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	2,538,662		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		2,538,662	

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06月30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		1,158,164,158	
			以前年度部分		1,158,164,158	
			108		1,158,164,158	
			一百零八年度			
			5826551000-8 河川及區域排水改善	5,219,100		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	5,219,100		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	1,152,945,058		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	1,152,945,058		
			總計		1,158,164,158	

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06月30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		105,357,243	
			以前年度部分		105,357,243	
			108		105,357,243	
			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	103,957,243		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	103,957,243		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		105,357,243	

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		3,508,453,356	
			本年度部分		3,508,453,356	
			預算性質部分		13,741,592	
			以前年度部分		13,741,592	
			108 一百零八年度		13,741,592	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	13,741,592		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	13,741,592		
			總計		3,522,194,948	

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06月30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			1,706,915,730
			以前年度部分			1,706,915,730
			108			1,706,915,730
			一百零八年度			
			5826551000-8	9,052,835		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1	9,052,835		
			河川區域排水管理及治理			
			5826551000-8	1,697,862,895		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	1,697,862,895		
			河川區域排水管理及治理			
			總計			1,706,915,730

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06月30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		158,607,081	
			以前年度部分		158,607,081	
			108		158,607,081	
			一百零八年度			
			5826551000-8	158,607,081		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	158,607,081		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		158,607,081	

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	0	0	0	0
土地改良物	0	0	210,747,351	210,747,351	0	0
房屋建築及設備	0	0	197,199,824	197,199,824	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	407,947,175	407,947,175	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	3,915,964,595	393,769,647	0	3,522,194,948
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	3,915,964,595	393,769,647	0	3,522,194,948
合計	0	0	4,323,911,770	801,716,822	0	3,522,194,948

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加4,323,911,770元係：(1)預算採購增加401,853,118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1,630,917,996元。(3)本年度補列財產增加2,291,140,656元。2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數13,741,592元係以前年度保留預算執行數13,741,592元。3. 預算採購增加401,853,118元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數13,741,592元，增加388,111,526元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加388,111,526元。4. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產

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)		
成本減少801,716,822元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等407,947,175元。(2)購建中固定資產轉列資產388,111,526元，完工後無需列入財產5,658,121元，合計393,769,647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	-	892,799,851	892,799,851	收入
	-	892,799,851	892,799,851	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	-	8,150,071	8,150,071	支出
	-	3,930,071	3,930,071	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	4,220,000	4,220,000	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	-	884,649,780	884,649,780	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數892,799,851元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數3,930,071元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.業務支出與業務費4,220,000元，係以前年度保留款之業務支出4,220,000元。

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
5826551010-1-E7	4,000,000	29,807,876	4,000,000	29,807,876	0	0
河川區域排水管理及治理	4,130,916	13,660,081	52,488	13,660,081	4,078,428	0

17

列印日期：109/07/08

報表代號：AR440 (A4)

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:109/07/08
資料日期:109/06/30

機關頁次:42
總頁次:50

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		
						3,980.00		
1090604	58265510036G2	PV	531208	109109061043570	15,900,000.00	8,685,791.00	7,214,209.00	
1090609	58265510036G2	PV	531218	109109061093550	15,900,000.00	8,687,411.00	7,212,589.00	
1090615	58265510036G2	PV	531225	109109061153179	15,900,000.00	8,767,411.00	7,132,589.00	
1090619	58265510036G2	PV	531242	109109061193603	15,900,000.00	8,772,391.00	7,127,609.00	
1090629	58265510036G2	PV	531274	109109061293394	15,900,000.00	8,781,291.00	7,118,709.00	
1090630	58265510036G2	PV	531275	109109061303586	15,900,000.00	8,787,591.00	7,112,409.00	
1090630	58265510036G2	PV	531276	109109061303587	15,900,000.00	8,799,103.00	7,100,897.00	
1090630	58265510036G2	PV	531277	109109061303585	15,900,000.00	8,811,903.00	7,088,097.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		25,807,876.00	13,607,593.00	12,200,283.00	
1090601	58265510101E7	YB	10900515	1090003741	29,807,876.00	13,607,593.00	16,200,283.00	06
1090601	58265510101E7	PV	577019	109109061013928	29,807,876.00	13,614,553.00	16,193,323.00	
1090605	58265510101E7	PV	577020	109109061053664	29,807,876.00	13,615,153.00	16,192,723.00	
1090608	58265510101E7	PV	577021	109109061083481	29,807,876.00	13,616,953.00	16,190,923.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1090708160954708

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:109/07/08

資料日期:109/06/30

機關頁次 : 43

總頁次 : 50

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		
						7,120.00		
1090608	58265510101E7	PV	577022	109109061083482	29,807,876.00	13,624,073.00	16,183,803.00	
1090611	58265510101E7	PV	577023	109109061113660	29,807,876.00	21,878.00 13,645,951.00	16,161,925.00	
1090624	58265510101E7	PV	577024	109109061243299	29,807,876.00	10,010.00 13,655,961.00	16,151,915.00	
1090629	58265510101E7	PV	577025	109109061293503	29,807,876.00	1,800.00 13,657,761.00	16,150,115.00	
1090629	58265510101E7	PV	577026	109109061293392	29,807,876.00	2,320.00 13,660,081.00	16,147,795.00	
*****	58265512035105		上月結轉		931,530.00	286,808.00	644,722.00	
1090601	58265512035105	PV	501540	109109061013118	931,530.00	1,310.00 288,118.00	643,412.00	
1090601	58265512035105	PV	501541	109109061013193	931,530.00	2,095.00 290,213.00	641,317.00	
1090601	58265512035105	PV	501542	109109061013119	931,530.00	2,095.00 292,308.00	639,222.00	
1090629	58265512035105	PV	501913	109109061293175	931,530.00	31,511.00 323,819.00	607,711.00	
1090629	58265512035105	PV	501975	109109061293501	931,530.00	2,853.00 326,672.00	604,858.00	
1090629	58265512035105	PV	501976	109109061293502	931,530.00	1,614.00 328,286.00	603,244.00	
*****	58265512035107		上月結轉		630,000.00	630,000.00	0.00	



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	累計支用數占可支	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	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	3,720,052	3,028,150		3,028,150	81.40	74.84	
經濟部列管	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	3,720,052	3,028,150		3,028,150	81.40	74.84	
流域綜合治理計畫第3期	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	3,720,052	3,028,150		3,028,150	81.40	74.84	1. 主要系部分工程尚在辦理管線遷移、地主協調、交通維持計畫等作業，致工程尚無法全面展開，另有部分地方政府執行之案件雖已完工，惟決算作業未完成致末期款尚未撥付，爰執行進度未達90%。 2. 本署已就施工進度異常工程召開會議逐月檢討，請各執行單位積極推動，如個案工程遭遇困難無法順利克服時，亦將由高階長官率隊前往予以輔導協助。
** 總計	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	3,720,052	3,028,150		3,028,150	81.40	74.84	