

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 7 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
-----------------	---	---	----	---

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

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07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	3,616,120,359	3,930,071	340,298,589	2,086,966,066	0	1,525,224,222	952,367,537
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	0	886,883	18,848,475	0	411,016,469	25,606,909
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	3,616,120,359	3,930,071	340,298,589	2,086,966,066	0	1,525,224,222	952,367,537
					02 業務費	429,864,944	0	886,883	18,848,475	0	411,016,469	25,606,909
					04 獎補助費	13,914,835	0	4,062,000	8,924,000	0	4,990,835	4,969,100
					01 5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	6,950,000	0	0	4,220,000	0	2,730,000	400,000
					03 設備及投資	7,164,835	0	2,812,000	5,624,000	0	1,540,835	1,519,100
					04 獎補助費	6,550,000	0	0	4,220,000	0	2,330,000	0
					01 5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	6,750,000	0	1,250,000	3,300,000	0	3,450,000	3,450,000
					03 設備及投資	400,000	0	0	0	0	400,000	400,000
					04 獎補助費	3,602,205,524	3,930,071	336,236,589	2,078,042,066	0	1,520,233,387	947,398,437
					03 設備及投資	422,914,944	0	886,883	14,628,475	0	408,286,469	25,206,909
					04 獎補助費	3,007,359,296	3,930,071	245,024,608	1,853,765,603	0	1,149,663,622	668,525,093
					03 設備及投資	166,951,333	0	886,883	14,628,475	0	152,322,858	372,589
					04 獎補助費	594,846,228	0	91,211,981	224,276,463	0	370,569,765	278,873,344
					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07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	
						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	340,298,589	2,086,966,066	0	1,525,224,222	952,367,537
						429,864,944	0	886,883	18,848,475	0	411,016,469	25,606,909
					合計	3,616,120,359	3,930,071	340,298,589	2,086,966,066	0	1,525,224,222	952,367,537
						429,864,944	0	886,883	18,848,475	0	411,016,469	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07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					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	4,832,123	0	0	4,832,123
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	4,832,123	0	0	4,832,123
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	4,832,123	0	0	4,832,123
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	902,052	0	0	902,052
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07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					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07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	2,105,814,541	109,865,545	0	0	0	0	0	1,267,241,718	948,438,368	958,266,245
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	2,105,814,541	109,865,545	0	0	0	0	0	1,267,241,718	948,438,368	958,266,245
一、以前年度應付(保留)數	2,105,814,541	109,865,545	0	0	0	0	0	1,267,241,718	948,438,368	958,266,245
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	2,105,814,541	109,865,545	0	0	0	0	0	1,267,241,718	948,438,368	958,266,245
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,515,784,034	2 負債	1,525,224,222
11 流動資產	979,611,056	21 流動負債	1,525,224,222
110398 其他應收款	1,636,610	210301 應付帳款	1,371,767,456
110901 預付款	873,572,644	210501 應付其他政府款	153,456,766
111101 預付其他政府款	104,401,802	3 淨資產	2,990,559,812
14 固定資產	3,536,172,978	31 資產負債淨額	2,990,559,812
141101 購建中固定資產	3,536,172,978	310101 資產負債淨額	2,990,559,812
合 計	4,515,784,034	合 計	4,515,784,034

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	55,638,517	948,438,368
公庫撥入數	55,638,517	948,438,368
支出	902,052	9,052,123
繳付公庫數	902,052	4,832,123
業務支出	0	4,220,000
收支餘絀	54,736,465	939,386,245

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07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		1,636,610	
			以前年度部分		1,636,610	
			108 一百零八年度		1,636,610	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	1,636,610		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	1,636,610		
			總計		1,636,610	

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07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		873,572,644	
			以前年度部分		873,572,644	
			108		873,572,644	
			一百零八年度			
			5826551000-8 河川及區域排水改善	3,969,100		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	3,969,100		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	869,603,544		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	869,603,544		
			總計		873,572,644	

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07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		104,401,802	
			以前年度部分		104,401,802	
			108		104,401,802	
			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	103,001,802		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	103,001,802		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		104,401,802	

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07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		3,521,544,503	
			本年度部分		3,521,544,503	
			預算性質部分		14,628,475	
			以前年度部分		14,628,475	
			108 一百零八年度		14,628,475	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	14,628,475		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	14,628,475		
			總計		3,536,172,978	

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07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			1,371,767,456
			以前年度部分			1,371,767,456
			108			1,371,767,456
			一百零八年度			
			5826551000-8	4,990,835		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1	4,990,835		
			河川區域排水管理及治理			
			5826551000-8	1,366,776,621		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	1,366,776,621		
			河川區域排水管理及治理			
			總計			1,371,767,456

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07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		153,456,766	
			以前年度部分		153,456,766	
			108		153,456,766	
			一百零八年度			
			5826551000-8	153,456,766		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	153,456,766		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		153,456,766	

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07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	280,412,244	280,412,244	0	0
房屋建築及設備	0	0	254,066,560	254,066,560	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	534,478,804	534,478,804	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	4,018,949,221	482,776,243	0	3,536,172,978
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	4,018,949,221	482,776,243	0	3,536,172,978
合計	0	0	4,553,428,025	1,017,255,047	0	3,536,172,978

備註 1. 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加4,553,428,025元係：(1)預算採購增加419,594,252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1,663,648,592元。(3)本年度補列財產增加2,470,185,181元。2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數14,628,475元係以前年度保留預算執行數14,628,475元。3. 預算採購增加419,594,252元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數14,628,475元，增加404,965,777元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加404,965,777元。4. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資

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07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)		
<p>產成本減少1,017,255,047元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等534,478,804元。(2)購建中國固定資產轉列資產404,965,777元，轉列公務預算32,486,111元，完工後無需列入財產45,324,355元，合計482,776,243元。</p>						

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07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		948,438,368	948,438,368	收入
		948,438,368	948,438,368	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		9,052,123	9,052,123	支出
		4,832,123	4,832,123	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		939,386,245	939,386,245	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數948,438,368元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數4,832,123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 07 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	4,000,000	33,807,876	4,000,000	33,807,876	0	0
河川區域排水管理及治理	59,741	13,719,822	59,741	13,719,822	0	0

列印日期：109/08/03
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:109/08/03
資料日期:109/07/31

機關頁次:44
總頁次:52

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		
					-910,000.00			04
1090709	58265510036G2	YB	10900528	1090006794	16,900,000.00	8,761,903.00	8,138,097.00	
					-550,000.00			05
1090709	58265510036G2	YB	10900528	1090006794	16,350,000.00	8,761,903.00	7,588,097.00	
					-450,000.00			06
1090709	58265510036G2	YB	10900528	1090006794	15,900,000.00	8,761,903.00	7,138,097.00	
					250,000.00			07
1090709	58265510036G2	YB	10900528	1090006794	16,150,000.00	8,761,903.00	7,388,097.00	
						5,870.00		
1090709	58265510036G2	PV	531298	109109071093640	16,150,000.00	8,767,773.00	7,382,227.00	
						80,000.00		
1090709	58265510036G2	PV	531301	109109071093638	16,150,000.00	8,847,773.00	7,302,227.00	
						88,000.00		
1090713	58265510036G2	PV	531307	109109071133595	16,150,000.00	8,935,773.00	7,214,227.00	
						21,465.00		
1090720	58265510036G2	PV	531316	109109071203090	16,150,000.00	8,957,238.00	7,192,762.00	
						24,584.00		
1090720	58265510036G2	PV	531317	109109071203098	16,150,000.00	8,981,822.00	7,168,178.00	
						15,930.00		
1090727	58265510036G2	PV	531331	109109071273013	16,150,000.00	8,997,752.00	7,152,248.00	
						67,678.00		
1090727	58265510036G2	PV	531332	109109071273012	16,150,000.00	9,065,430.00	7,084,570.00	
						19,305.00		
1090727	58265510036G2	PV	531334	109109071273010	16,150,000.00	9,084,735.00	7,065,265.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		29,807,876.00	13,660,081.00	16,147,795.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1090803182646799

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:109/08/03
資料日期:109/07/31

機關頁次:45
總頁次:52

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		
1090701	58265510101E7	YB	10900515	1090003741	4,000,000.00			07
					33,807,876.00	13,660,081.00	20,147,795.00	
1090702	58265510101E7	PV	577027	109109071024017		20,743.00		
					33,807,876.00	13,680,824.00	20,127,052.00	
1090707	58265510101E7	PV	577028	109109071073603		3,260.00		
					33,807,876.00	13,684,084.00	20,123,792.00	
1090707	58265510101E7	PV	577029	109109071073600		8,944.00		
					33,807,876.00	13,693,028.00	20,114,848.00	
1090709	58265510101E7	PV	577030	109109071093635		1,800.00		
					33,807,876.00	13,694,828.00	20,113,048.00	
1090709	58265510101E7	PV	577031	109109071093636		5,620.00		
					33,807,876.00	13,700,448.00	20,107,428.00	
1090714	58265510101E7	PV	577032	109109071143845		8,600.00		
					33,807,876.00	13,709,048.00	20,098,828.00	
1090716	58265510101E7	PV	577033	109109071163248		4,950.00		
					33,807,876.00	13,713,998.00	20,093,878.00	
1090722	58265510101E7	PV	577034	109109071223275		5,824.00		
					33,807,876.00	13,719,822.00	20,088,054.00	
*****	58265512035105		上月結轉					
					931,530.00	328,286.00	603,244.00	
1090701	58265512035105	PV	501914	109109071013195		1,310.00		
					931,530.00	329,596.00	601,934.00	
1090701	58265512035105	PV	501916	109109071013196		2,095.00		
					931,530.00	331,691.00	599,839.00	
1090701	58265512035105	PV	501917	109109071013197		2,095.00		
					931,530.00	333,786.00	597,744.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1090803182646799

