

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
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	—	18	頁
三、財政部國庫署庫款支付對帳單-----	19	—	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	
						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	45,581,371	2,132,547,437	0	1,479,642,851	1,010,042,895
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	0	10,680,756	29,529,231	0	400,335,713	32,175,868
				01	5826551010-8 河川區域排水管理及治理	3,616,120,359	3,930,071	45,581,371	2,132,547,437	0	1,479,642,851	1,010,042,895
					5826551010-1 河川區域排水管理及治理	429,864,944	0	10,680,756	29,529,231	0	400,335,713	32,175,868
					02 業務費	13,914,835	0	1,000,000	9,924,000	0	3,990,835	3,969,100
					04 獎補助費	6,950,000	0	500,000	4,720,000	0	2,230,000	400,000
					02 業務費	7,164,835	0	1,000,000	6,624,000	0	540,835	519,100
					04 獎補助費	6,550,000	0	500,000	4,720,000	0	1,830,000	0
					04 獎補助費	6,750,000	0	0	3,300,000	0	3,450,000	3,450,000
					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	44,581,371	2,122,623,437	0	1,475,652,016	1,006,073,795
					03 設備及投資	422,914,944	0	10,180,756	24,809,231	0	398,105,713	31,775,868
					04 獎補助費	3,007,359,296	3,930,071	35,190,990	1,888,956,593	0	1,114,472,632	702,729,302
					03 設備及投資	166,951,333	0	10,180,756	24,809,231	0	142,142,102	6,941,548
					04 獎補助費	594,846,228	0	9,390,381	233,666,844	0	361,179,384	303,344,493
					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
				小計	3,616,120,359	3,930,071	45,581,371	2,132,547,437	0	1,479,642,851	1,010,042,895
					429,864,944	0	10,680,756	29,529,231	0	400,335,713	32,175,868
				合計	3,616,120,359	3,930,071	45,581,371	2,132,547,437	0	1,479,642,851	1,010,042,895
					429,864,944	0	10,680,756	29,529,231	0	400,335,713	32,175,868

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08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08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

平衡表

中華民國109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	4,548,690,280	2 負債	1,479,642,851
11 流動資產	1,043,855,373	21 流動負債	1,479,642,851
110398 其他應收款	1,636,610	210301 應付帳款	1,335,576,466
110901 預付款	913,345,812	210501 應付其他政府款	144,066,385
111101 預付其他政府款	128,872,951	3 淨資產	3,069,047,429
14 固定資產	3,504,834,907	31 資產負債淨額	3,069,047,429
141101 購建中固定資產	3,504,834,907	310101 資產負債淨額	3,069,047,429
合 計	4,548,690,280	合 計	4,548,690,280

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	120,506,444	1,068,944,812
公庫撥入數	120,506,444	1,068,944,812
支出	500,000	9,552,123
繳付公庫數	0	4,832,123
業務支出	500,000	4,720,000
收支餘絀	120,006,444	✓ 1,059,392,689

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		1,636,610	
			以前年度部分		1,636,610	
			108		1,636,610	
			一百零八年度			
			5826551000-8	1,636,610		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	1,636,610		
			河川區域排水管理及治理			
			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		913,345,812	
			以前年度部分		913,345,812	
			108 一百零八年度		913,345,812	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	2,969,100		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	2,969,100		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	910,376,712		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	910,376,712		
			總計		913,345,812	

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		128,872,951	
			以前年度部分		128,872,951	
			108		128,872,951	
			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	127,472,951		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	127,472,951		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		128,872,951	

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		3,480,025,676	
			本年度部分		3,480,025,676	
			預算性質部分		24,809,231	
			以前年度部分		24,809,231	
			108		24,809,231	
			一百零八年度			
			5826551000-8	24,809,231		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	24,809,231		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		3,504,834,907	

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		1,335,576,466	
			以前年度部分		1,335,576,466	
			108		1,335,576,466	
			一百零八年度			
			5826551000-8	3,990,835		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1	3,990,835		
			河川區域排水管理及治理			
			5826551000-8	1,331,585,631		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	1,331,585,631		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		1,335,576,466	

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		144,066,385	
			以前年度部分		144,066,385	
			108		144,066,385	
			一百零八年度			
			5826551000-8	144,066,385		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	144,066,385		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		144,066,385	

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	280,412,244	280,412,244	0	0
房屋建築及設備	0	0	308,091,254	308,091,254	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	588,503,498	588,503,498	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	4,029,129,977	524,295,070	0	3,504,834,907
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	4,029,129,977	524,295,070	0	3,504,834,907
合計	0	0	4,617,633,475	1,112,798,568	0	3,504,834,907

備註 2. 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加4,617,633,475元係：(1)預算採購增加471,293,835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2,482,691,048元。2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數24,809,231元係以前年度保留預算執行數24,809,231元。3. 預算採購增加471,293,835元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數24,809,231元，增加446,484,604元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加446,484,604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)		
產成本減少1,112,798,568元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等588,503,498元。(2)購建中固定資產轉列資產446,484,604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524,295,070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	-	1,068,944,812	1,068,944,812	收入
		1,068,944,812	1,068,944,812	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		9,552,123	9,552,123	支出
		4,832,123	4,832,123	繳付公庫數
人事費				人事支出
業務費		4,720,000	4,720,000	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		1,059,392,689	1,059,392,689	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數1,068,944,812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4,720,000元，係以前年度保留款之業務支出4,720,000元。

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 08 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	1,830,000	35,637,876	1,830,000	35,637,876	0	0
	249,601	13,969,423	268,778	13,988,600	-19,177	-19,177

列印日期：109/09/02
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 08 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

差 額 解 釋					
科目及代號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日期	摘 要	差 額
	種類	號碼			
5826551010-1-E7 河川區域排水管理及治理				累計分配數差額	0
國庫署未分配(+)					0
1. 國庫署已收本機關未收帳(+)					-19,177
2. 國庫署已付本機關未出帳(-)					-14,070
	付	577044	109/08/25	付林秀娟等人出差旅費	-5,107
	付	577046	109/08/27	撥還零用金-流綜決算審修版印刷費	0
3. 本機關已收帳國庫署未收(-)					0
4. 本機關已出帳國庫署未付(+)					-19,177
				累計支付數差額	-19,177

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:109/09/02
 資料日期:109/08/31

機關頁次:39
 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		
						16,698.00		
1090831	58265510036G2	PV	531439	109109081313198	16,400,000.00	9,345,394.00	7,054,606.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		33,807,876.00	13,719,822.00	20,088,054.00	
1090803	58265510101E7	YB	10900515	1090003741	1,830,000.00			08
					35,637,876.00	13,719,822.00	21,918,054.00	
1090810	58265510101E7	PV	577035	109109081103215		72,000.00		
					35,637,876.00	13,791,822.00	21,846,054.00	
1090810	58265510101E7	PV	577036	109109081103216		34,000.00		
					35,637,876.00	13,825,822.00	21,812,054.00	
1090810	58265510101E7	PV	577037	109109081103214		47,850.00		
					35,637,876.00	13,873,672.00	21,764,204.00	
1090811	58265510101E7	PV	577038	109109081113405		8,810.00		
					35,637,876.00	13,882,482.00	21,755,394.00	
1090811	58265510101E7	PV	577039	109109081113404		14,635.00		
					35,637,876.00	13,897,117.00	21,740,759.00	
1090813	58265510101E7	PV	577040	109109081133364		11,608.00		
					35,637,876.00	13,908,725.00	21,729,151.00	
1090813	58265510101E7	PV	577041	109109081133365		5,680.00		
					35,637,876.00	13,914,405.00	21,723,471.00	
1090825	58265510101E7	PV	577042	109109081253134		3,870.00		
					35,637,876.00	13,918,275.00	21,719,601.00	
1090825	58265510101E7	PV	577043	109109081253135		5,000.00		
					35,637,876.00	13,923,275.00	21,714,601.00	
1090827	58265510101E7	PV	577044	109109081273399		14,070.00		
					35,637,876.00	13,937,345.00	21,700,531.00	



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:109/09/02

資料日期:109/08/31

機關頁次:40

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		
						46,148.00		
1090827	58265510101E7	PV	577045	109109081273398	35,637,876.00	13,983,493.00	21,654,383.00	
						5,107.00		
1090828	58265510101E7	PV	577046	109109081283418	35,637,876.00	13,988,600.00	21,649,276.00	
*****	58265512035105		上月結轉		931,530.00	369,764.00	561,766.00	
						1,310.00		
1090803	58265512035105	PV	502328	109109081033122	931,530.00	371,074.00	560,456.00	
						2,095.00		
1090803	58265512035105	PV	502329	109109081033126	931,530.00	373,169.00	558,361.00	
						2,095.00		
1090803	58265512035105	PV	502331	109109081033125	931,530.00	375,264.00	556,266.00	
						2,853.00		
1090827	58265512035105	PV	502729	109109081273118	931,530.00	378,117.00	553,413.00	
						1,614.00		
1090827	58265512035105	PV	502731	109109081273119	931,530.00	379,731.00	551,799.00	
						31,511.00		
1090828	58265512035105	PV	502645	109109081283145	931,530.00	411,242.00	520,288.00	
*****	58265512035107		上月結轉		630,000.00	630,000.00	0.00	
*****	58265512035108		上月結轉		4,978,636.00	3,425,142.00	1,553,494.00	
*****	58265512048108		上月結轉		46,855,140.00	26,687,122.00	20,168,018.00	
					3,000,000.00			08
1090803	58265512048108	YB	10900515	1090003742	49,855,140.00	26,687,122.00	23,168,018.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1090902135720230