

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9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 會計月報 專長 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 - 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09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				0026000000-1 經濟部主管						
		01			0026550000-7 水利署及所屬	3,616,120,359	3,930,071	125,408,913	2,257,956,350	0	885,266,675
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	0	1,089,381	30,618,612	0	25,606,909
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	3,616,120,359	3,930,071	125,408,913	2,257,956,350	0	885,266,675
					02 業務費	429,864,944	0	1,089,381	30,618,612	0	25,606,909
					03 設備及投資	13,914,835	0	0	9,924,000	0	3,990,835
					04 獎補助費	6,950,000	0	0	4,720,000	0	2,230,000
					04 獎補助費	7,164,835	0	0	6,624,000	0	540,835
					04 獎補助費	6,550,000	0	0	4,720,000	0	1,830,000
					04 獎補助費	6,750,000	0	0	3,300,000	0	3,450,000
					04 獎補助費	400,000	0	0	0	0	400,000
				01	5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	3,602,205,524	3,930,071	125,408,913	2,248,032,350	0	881,297,575
					03 設備及投資	422,914,944	0	1,089,381	25,898,612	0	25,206,909
					04 獎補助費	3,007,359,296	3,930,071	108,742,303	1,997,698,896	0	594,619,692
					04 獎補助費	166,951,333	0	1,089,381	25,898,612	0	372,589
					04 獎補助費	594,846,228	0	16,666,610	250,333,454	0	286,677,883
					04 獎補助費	255,963,611	0	0	0	0	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09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	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	125,408,913	2,257,956,350	0	1,354,233,938	885,266,675
					429,864,944	0	1,089,381	30,618,612	0	399,246,332	25,606,909
				合計	3,616,120,359	3,930,071	125,408,913	2,257,956,350	0	1,354,233,938	885,266,675
					429,864,944	0	1,089,381	30,618,612	0	399,246,332	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09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)			
合計	0	0	0	0	0	6,160,362	0	0	6,160,362
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	6,160,362	0	0	6,160,362
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	6,160,362	0	0	6,160,362
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	2,230,291	0	0	2,230,291
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09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09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	2,288,574,962	132,360,281	0	0	0	0	0	1,356,837,316	1,064,097,927	842,606,686
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	2,288,574,962	132,360,281	0	0	0	0	0	1,356,837,316	1,064,097,927	842,606,686
一、以前年度應付(保留)數	2,288,574,962	132,360,281	0	0	0	0	0	1,356,837,316	1,064,097,927	842,606,686
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	2,288,574,962	132,360,281	0	0	0	0	0	1,356,837,316	1,064,097,927	842,606,686
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,296,315,489	2 負債	1,354,233,938
11 流動資產	911,181,955	21 流動負債	1,354,233,938
110398 其他應收款	308,371	210301 應付帳款	1,226,834,163
110901 預付款	798,667,243	210501 應付其他政府款	127,399,775
111101 預付其他政府款	112,206,341	3 淨資產	2,942,081,551
14 固定資產	3,385,133,534	31 資產負債淨額	2,942,081,551
141101 購建中固定資產	3,385,133,534	310101 資產負債淨額	2,942,081,551
合 計	4,296,315,489	合 計	4,296,315,489

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	-4,846,885	1,064,097,927
公庫撥入數	-4,846,885	1,064,097,927
支出	1,328,239	10,880,362
繳付公庫數	1,328,239	6,160,362
業務支出	0	4,720,000
收支餘絀	-6,175,124	1,053,217,565

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09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		308,371	
			以前年度部分		308,371	
			108		308,371	
			一百零八年度			
			5826551000-8	308,371		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	308,371		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		308,371	

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09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		798,667,243	
			以前年度部分		798,667,243	
			108 一百零八年度		798,667,243	
			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	795,698,143		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	795,698,143		
			總計		798,667,243	

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09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		112,206,341	
			以前年度部分		112,206,341	
			108		112,206,341	
			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	110,806,341		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	110,806,341		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		112,206,341	

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09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		1,226,834,163	
			以前年度部分		1,226,834,163	
			108		1,226,834,163	
			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	1,222,843,328		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	1,222,843,328		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		1,226,834,163	

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09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					
			非預算性質部分			3,359,234,922	
			本年度部分			3,359,234,922	
			預算性質部分			25,898,612	
			以前年度部分			25,898,612	
			108			25,898,612	
			一百零八年度				
			5826551000-8		25,898,612		
			河川及區域排水改善				
			5826551010-1*		25,898,612		
			河川區域排水管理及治理				
			總計			3,385,133,534	

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09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		127,399,775	
			以前年度部分		127,399,775	
			108 一百零八年度		127,399,775	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	127,399,775		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	127,399,775		
			總計		127,399,775	

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09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	412,600,259	412,600,259	0	0
房屋建築及設備	0	0	326,020,085	326,020,085	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	738,620,344	738,620,344	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	4,030,251,712	645,118,178	0	3,385,133,534
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	4,030,251,712	645,118,178	0	3,385,133,534
合計	0	0	4,768,872,056	1,383,738,522	0	3,385,133,534

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加4,768,872,056元係：(1)預算採購增加589,427,433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1,664,688,503元。(3)本年度補列財產增加2,514,756,120元。2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數25,898,612元係以前年度保留預算執行數25,898,612元。3. 預算採購增加589,427,433元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數25,898,612元，增加563,528,821元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加563,528,821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09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1,383,738,522元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等738,620,344元。(2)購建中固定資產轉列資產563,528,821元，轉列公務預算32,486,111元，完工後無需列入財產49,103,246元，合計645,118,178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09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	-	1,064,097,927	1,064,097,927	收入
	-	1,064,097,927	1,064,097,927	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	-	10,880,362	10,880,362	支出
	-	6,160,362	6,160,362	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	-	1,053,217,565	1,053,217,565	收支餘絀

備註：1.公庫撥入數1,064,097,927元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數6,160,362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 09 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 河川區域排水管理及治理	0 369,668	35,637,876 14,339,091	0 350,491	35,637,876 14,339,091	0 19,177	0 0

列印日期：109/10/06
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:109/10/05
資料日期:109/09/30

機關頁次:54
總頁次:62

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		
						1,000.00		
1090915	58265510036G2	PV	531474	109109091153312	23,211,000.00	9,382,950.00	13,828,050.00	
1090915	58265510036G2	PV	531484	109109091153304	23,211,000.00	9,394,432.00	13,816,568.00	
1090915	58265510036G2	PV	531485	109109091153302	23,211,000.00	9,399,672.00	13,811,328.00	
1090917	58265510036G2	PV	531493	109109091173055	23,211,000.00	9,416,192.00	13,794,808.00	
1090918	58265510036G2	PV	531495	109109091183243	23,211,000.00	9,422,498.00	13,788,502.00	
1090918	58265510036G2	PV	531496	109109091183249	23,211,000.00	9,445,940.00	13,765,060.00	
1090918	58265510036G2	PV	531497	109109091183244	23,211,000.00	9,453,080.00	13,757,920.00	
1090921	58265510036G2	PV	531500	109109091213210	23,211,000.00	9,500,080.00	13,710,920.00	
1090921	58265510036G2	PV	531502	109109091213212	23,211,000.00	9,501,430.00	13,709,570.00	
1090921	58265510036G2	PV	531504	109109091213226	23,211,000.00	9,514,330.00	13,696,670.00	
1090925	58265510036G2	PV	531518	109109091253361	23,211,000.00	9,522,620.00	13,688,380.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		35,637,876.00	13,988,600.00	21,649,276.00	
1090902	58265510101E7	PV	577047	109109091023066	35,637,876.00	13,993,701.00	21,644,175.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1091005184220215

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:109/10/05
資料日期:109/09/30

機關頁次:55
總頁次:62

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		
1090914	58265510101E7	PV	577048	109109091143016		8,700.00		
					35,637,876.00	14,002,401.00	21,635,475.00	
1090914	58265510101E7	PV	577049	109109091143017		49,400.00		
					35,637,876.00	14,051,801.00	21,586,075.00	
1090914	58265510101E7	PV	577050	109109091143015		231,140.00		
					35,637,876.00	14,282,941.00	21,354,935.00	
1090915	58265510101E7	PV	577051	109109091153419		4,360.00		
					35,637,876.00	14,287,301.00	21,350,575.00	
1090915	58265510101E7	PV	577052	109109091153420		10,354.00		
					35,637,876.00	14,297,655.00	21,340,221.00	
1090918	58265510101E7	PV	577053	109109091183246		14,522.00		
					35,637,876.00	14,312,177.00	21,325,699.00	
1090918	58265510101E7	PV	577054	109109091183247		1,114.00		
					35,637,876.00	14,313,291.00	21,324,585.00	
1090928	58265510101E7	PV	577055	109109091283082		4,400.00		
					35,637,876.00	14,317,691.00	21,320,185.00	
1090928	58265510101E7	PV	577056	109109091283390		21,400.00		
					35,637,876.00	14,339,091.00	21,298,785.00	
*****	58265512035105		上月結轉		931,530.00	411,242.00	520,288.00	
1090901	58265512035105	PV	502648	109109091013178		1,310.00		
					931,530.00	412,552.00	518,978.00	
1090901	58265512035105	PV	502649	109109091013179		2,095.00		
					931,530.00	414,647.00	516,883.00	
1090901	58265512035105	PV	502651	109109091013180		2,095.00		
					931,530.00	416,742.00	514,788.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

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3期(民國109年01月至09月)

單位：千元

經濟部水利署

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09月底累計分配數	截至109年09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	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	3,784,037	3,199,449		3,199,449	84.55	79.08	
經濟部列管	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	3,784,037	3,199,449		3,199,449	84.55	79.08	
流域綜合治理計畫第3期	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	3,784,037	3,199,449		3,199,449	84.55	79.08	1. 主要係部分補助地方政府之工程已完工，惟尚未完成驗收決算作業，或因履約爭議致尚無法相本署請領補助款。 2. 本署已逐月召開檢討會議逐案管控，並請執行單位積極趕辦相關驗收決算程序以加速請款核銷作業。
** 總計	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	3,784,037	3,199,449		3,199,449	84.55	79.08	