

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 10 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專

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	—	12	頁
-----------------	---	---	----	---

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	13	—	14	頁
-------------------------------	----	---	----	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表-----	15	—	15	頁
---------------------	----	---	----	---

二、公庫收入(支出)差額解釋表-----	16	—	16	頁
----------------------	----	---	----	---

三、財政部國庫署庫款支付對帳單-----	17	—	18	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10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	123,280,677	2,381,237,027	0	1,230,953,261	806,634,736
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	0	1,462,514	32,081,126	0	397,783,818	43,920,367
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	3,616,120,359	3,930,071	123,280,677	2,381,237,027	0	1,230,953,261	806,634,736
					02 業務費	429,864,944	0	1,462,514	32,081,126	0	397,783,818	43,920,367
					04 獎補助費	13,914,835	0	1,719,100	11,643,100	0	2,271,735	2,250,000
					01 5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	6,950,000	0	400,000	5,120,000	0	1,830,000	0
					02 業務費	7,164,835	0	519,100	7,143,100	0	21,735	0
					04 獎補助費	6,550,000	0	0	4,720,000	0	1,830,000	0
					03 設備及投資	6,750,000	0	1,200,000	4,500,000	0	2,250,000	2,250,000
					04 獎補助費	400,000	0	400,000	400,000	0	0	0
					01 5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	3,602,205,524	3,930,071	121,561,577	2,369,593,927	0	1,228,681,526	804,384,736
					03 設備及投資	422,914,944	0	1,062,514	26,961,126	0	395,953,818	43,920,367
					04 獎補助費	3,007,359,296	3,930,071	113,230,964	2,110,929,860	0	892,499,365	522,439,949
					03 設備及投資	166,951,333	0	1,062,514	26,961,126	0	139,990,207	9,360,265
					04 獎補助費	594,846,228	0	8,330,613	258,664,067	0	336,182,161	281,944,787
					04 獎補助費	255,963,611	0	0	0	0	255,963,611	34,560,102

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10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	
					小計	3,616,120,359	3,930,071	123,280,677	2,381,237,027	0	1,230,953,261	806,634,736
						429,864,944	0	1,462,514	32,081,126	0	397,783,818	43,920,367
					合計	3,616,120,359	3,930,071	123,280,677	2,381,237,027	0	1,230,953,261	806,634,736
						429,864,944	0	1,462,514	32,081,126	0	397,783,818	43,920,367

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10月31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	6,468,733	0	0	6,468,733
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	6,468,733	0	0	6,468,733
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	6,468,733	0	0	6,468,733
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	2,538,662	0	0	2,538,662
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10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10月31日

經資門併計

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	2,413,318,153	172,688,215	0	0	0	0	0	1,457,483,731	1,128,522,637	778,181,976
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	2,413,318,153	172,688,215	0	0	0	0	0	1,457,483,731	1,128,522,637	778,181,976
一、以前年度應付(保留)數	2,413,318,153	172,688,215	0	0	0	0	0	1,457,483,731	1,128,522,637	778,181,976
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	2,413,318,153	172,688,215	0	0	0	0	0	1,457,483,731	1,128,522,637	778,181,976
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10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,131,105,244	2 負債	1,230,953,261
11 流動資產	850,555,103	21 流動負債	1,230,953,261
110901 預付款	734,556,076	210301 應付帳款	1,111,884,099
111101 預付其他政府款	115,999,027	210501 應付其他政府款	119,069,162
14 固定資產	3,280,550,141	3 淨資產	2,900,151,983
141101 購建中固定資產	3,280,550,141	31 資產負債淨額	2,900,151,983
		310101 資產負債淨額	2,900,151,983
合 計	4,131,105,244	合 計	4,131,105,244

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10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	64,424,710	1,128,522,637
公庫撥入數	64,424,710	1,128,522,637
支出	708,371	11,588,733
繳付公庫數	308,371	6,468,733
業務支出	0	4,720,000
獎補助支出	400,000	400,000
收支餘絀	63,716,339	1,116,933,904

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10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		734,556,076	
			以前年度部分		734,556,076	
			108		734,556,076	
			一百零八年度			
			5826551000-8	2,050,000		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1	2,050,000		
			河川區域排水管理及治理			
			5826551000-8	732,506,076		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	732,506,076		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		734,556,076	

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10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		115,999,027	
			以前年度部分		115,999,027	
			108 一百零八年度		115,999,027	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	200,000		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	200,000		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	115,799,027		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	115,799,027		
			總計		115,999,027	

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10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		3,253,589,015	
			本年度部分		3,253,589,015	
			預算性質部分		26,961,126	
			以前年度部分		26,961,126	
			108 一百零八年度		26,961,126	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	26,961,126		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	26,961,126		
			總計		3,280,550,141	

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10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		1,111,884,099	
			以前年度部分		1,111,884,099	
			108		1,111,884,099	
			一百零八年度			
			5826551000-8	2,271,735		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1	2,271,735		
			河川區域排水管理及治理			
			5826551000-8	1,109,612,364		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	1,109,612,364		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		1,111,884,099	

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10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		119,069,162	
			以前年度部分		119,069,162	
			108		119,069,162	
			一百零八年度			
			5826551000-8	119,069,162		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	119,069,162		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		119,069,162	

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10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	412,600,259	412,600,259	0	0
房屋建築及設備	0	0	431,495,801	431,495,801	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	844,096,060	844,096,060	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	4,031,314,226	750,764,085	0	3,280,550,141
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	4,031,314,226	750,764,085	0	3,280,550,141
合計	0	0	4,875,410,286	1,594,860,145	0	3,280,550,141

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加4,875,410,286元係：(1)預算採購增加695,428,063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2,514,993,720元。2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數26,961,126元係以前年度保留預算執行數26,961,126元。3. 預算採購增加695,428,063元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數26,961,126元，增加668,466,937元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加668,766,937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10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)		
成本減少1,594,860,145元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等844,096,060元。(2)購建中固定資產轉列資產668,766,937元，轉列公務預算32,486,111元，完工後無需列入財產49,511,037元，合計750,764,085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10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	-	1,128,522,637	1,128,522,637	收入
	-	1,128,522,637	1,128,522,637	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	-	11,588,733	11,588,733	支出
	-	6,468,733	6,468,733	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	-	400,000	400,000	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	-	1,116,933,904	1,116,933,904	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數1,128,522,637元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數6,468,733元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.業務支出與業務費之調整數4,720,000元,係以前年度保留款之業務支出4,720,000元。4.獎補助支出與獎補助費之調整數400,000元,係以前年度保留款之獎補助支出400,000元。

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 10 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	0	35,637,876	0	35,637,876	0	0
河川區域排水管理及治理	31,945	14,371,036	31,945	14,371,036	0	0

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:109/11/03
 資料日期:109/10/31

機關頁次 : 41
 總頁次 : 48

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		
1091014	58265510036G2	PV	531561	109109101143224		21,835.00		
					23,461,000.00	9,601,268.00	13,859,732.00	
1091015	58265510036G2	PV	531577	109109101153472		200.00		
					23,461,000.00	9,601,468.00	13,859,532.00	
1091019	58265510036G2	PV	531583	109109101193255		12,000.00		
					23,461,000.00	9,613,468.00	13,847,532.00	
1091023	58265510036G2	PV	531586	109109101233041		46,018.00		
					23,461,000.00	9,659,486.00	13,801,514.00	
1091027	58265510036G2	PV	531598	109109101273093		16,500.00		
					23,461,000.00	9,675,986.00	13,785,014.00	
1091027	58265510036G2	PV	531599	109109101273095		3,900.00		
					23,461,000.00	9,679,886.00	13,781,114.00	
1091027	58265510036G2	PV	531600	109109101273092		16,520.00		
					23,461,000.00	9,696,406.00	13,764,594.00	
1091027	58265510036G2	PV	531601	109109101273091		7,624.00		
					23,461,000.00	9,704,030.00	13,756,970.00	
1091027	58265510036G2	PV	531602	109109101273090		23,580.00		
					23,461,000.00	9,727,610.00	13,733,390.00	
1091027	58265510036G2	PV	531604	109109101273087		60,000.00		
					23,461,000.00	9,787,610.00	13,673,390.00	
1091027	58265510036G2	PV	531605	109109101273088		48,000.00		
					23,461,000.00	9,835,610.00	13,625,390.00	
1091028	58265510036G2	PV	531618	109109101283542		2,824.00		
					23,461,000.00	9,838,434.00	13,622,566.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		35,637,876.00	14,339,091.00	21,298,785.00	



財政部國庫署
 National Treasury Administration

1091103165253528

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:109/11/03
 資料日期:109/10/31

機關頁次 : 42
 總頁次 : 48

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		
						14,080.00		
1091012	58265510101E7	PV	577057	109109101123382	35,637,876.00	14,353,171.00	21,284,705.00	
1091012	58265510101E7	PV	577058	109109101123380	35,637,876.00	3,012.00 14,356,183.00	21,281,693.00	
1091012	58265510101E7	PV	577059	109109101123381	35,637,876.00	5,040.00 14,361,223.00	21,276,653.00	
1091015	58265510101E7	PV	577060	109109101153491	35,637,876.00	3,263.00 14,364,486.00	21,273,390.00	
1091015	58265510101E7	PV	577061	109109101153490	35,637,876.00	2,050.00 14,366,536.00	21,271,340.00	
1091026	58265510101E7	PV	577062	109109101263417	35,637,876.00	4,500.00 14,371,036.00	21,266,840.00	
*****	58265512035105		上月結轉		931,530.00	452,720.00	478,810.00	
1091005	58265512035105	PV	503075	109109101053048	931,530.00	1,310.00 454,030.00	477,500.00	
1091005	58265512035105	PV	503076	109109101053064	931,530.00	2,095.00 456,125.00	475,405.00	
1091005	58265512035105	PV	503082	109109101053053	931,530.00	2,095.00 458,220.00	473,310.00	
1091028	58265512035105	PV	503493	109109101283532	931,530.00	2,853.00 461,073.00	470,457.00	
1091028	58265512035105	PV	503494	109109101283549	931,530.00	1,614.00 462,687.00	468,843.00	
1091030	58265512035105	PV	503445	109109101303036	931,530.00	31,511.00 494,198.00	437,332.00	



財政部國庫署
 National Treasury Administration

1091103165253528