

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

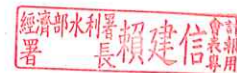
會計月報

中華民國 109 年 12 月份

主辦會計人員



機關長官



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	—	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12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				002600000-1 經濟部主管							
		01			0026550000-7 水利署及所屬	3,616,120,359	124,545,208	486,177,491	3,084,325,275	27,502,412	434,752,288	404,681,605
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	81,708,862	115,669,412	159,147,254	-27,502,412	161,506,416	9,792,055
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	3,616,120,359	124,545,208	486,177,491	3,084,325,275	27,502,412	434,752,288	404,681,605
					02 業務費	429,864,944	81,708,862	115,669,412	159,147,254	-27,502,412	161,506,416	9,792,055
					04 獎補助費	13,914,835	21,735	1,250,000	13,893,100	0	0	0
					03 設備及投資	6,950,000	0	0	5,120,000	0	1,830,000	0
					04 獎補助費	7,164,835	21,735	0	7,143,100	0	0	0
					01 5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	6,550,000	0	0	4,720,000	0	1,830,000	0
					03 設備及投資	6,750,000	0	1,250,000	6,750,000	0	0	0
					04 獎補助費	400,000	0	0	400,000	0	0	0
					01 5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	3,602,205,524	124,523,473	484,927,491	3,070,432,175	27,502,412	434,752,288	404,681,605
					03 設備及投資	422,914,944	81,708,862	115,669,412	154,027,254	-27,502,412	159,676,416	9,792,055
					04 獎補助費	3,007,359,296	115,237,742	350,269,821	2,646,321,808	14,203,587	260,003,333	235,271,742
					03 設備及投資	166,951,333	63,391,426	50,049,117	88,406,959	-14,203,587	949,361	0
					04 獎補助費	594,846,228	9,285,731	134,657,670	424,110,367	13,298,825	174,748,955	169,409,863
					04 獎補助費	255,963,611	18,317,436	65,620,295	65,620,295	-13,298,825	158,727,055	9,792,055

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12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
					小計	3,616,120,359	124,545,208	486,177,491	3,084,325,275	27,502,412	434,752,288	404,681,605
						429,864,944	81,708,862	115,669,412	159,147,254	-27,502,412	161,506,416	9,792,055
					合計	3,616,120,359	124,545,208	486,177,491	3,084,325,275	27,502,412	434,752,288	404,681,605
						429,864,944	81,708,862	115,669,412	159,147,254	-27,502,412	161,506,416	9,792,055

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12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)		別除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	11,882,356	0	0	11,882,356
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	11,882,356	0	0	11,882,356
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	11,882,356	0	0	11,882,356
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	9,343,694	0	0	9,343,694
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12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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,069,119,727	2 負債	434,752,288
11 流動資產	414,473,660	21 流動負債	434,752,288
110901 預付款	336,889,784	210301 應付帳款	367,384,135
111101 預付其他政府款	77,583,876	210501 應付其他政府款	67,368,153
14 固定資產	2,654,646,067	3 淨資產	2,634,367,439
141101 購建中固定資產	2,654,646,067	31 資產負債淨額	2,634,367,439
		310101 資產負債淨額	2,634,367,439
合 計	3,069,119,727	合 計	3,069,119,727

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	240,290,728	1,528,009,193
公庫撥入數	240,290,728	1,528,009,193
支出	86,855,516	103,853,672
繳付公庫數	4,200	11,882,356
業務支出	7,932,196	12,652,196
獎補助支出	78,919,120	79,319,120
收支餘絀	153,435,212	1,424,155,521

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12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		336,889,784	
			以前年度部分		336,889,784	
			108		336,889,784	
			一百零八年度			
			5826551000-8	336,889,784		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	336,889,784		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		336,889,784	

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12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		77,583,876	
			以前年度部分		77,583,876	
			108		77,583,876	
			一百零八年度			
			5826551000-8	77,583,876		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	77,583,876		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		77,583,876	

經濟部水利署及所屬
購建中固定資產明細表
中華民國109年12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		2,574,882,519	
			本年度部分		2,574,882,519	
			預算性質部分		79,763,548	
			以前年度部分		79,763,548	
			108		79,763,548	
			一百零八年度			
			5826551000-8	79,763,548		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	79,763,548		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		2,654,646,067	

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12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		367,384,135	
			以前年度部分		367,384,135	
			108		367,384,135	
			一百零八年度			
			5826551000-8	367,384,135		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	367,384,135		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		367,384,135	

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12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		67,368,153	
			以前年度部分		67,368,153	
			108		67,368,153	
			一百零八年度			
			5826551000-8	67,368,153		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	67,368,153		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		67,368,153	

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12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	899,925,016	899,925,016	0	0
房屋建築及設備	0	0	569,420,197	569,420,197	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	1,469,345,213	1,469,345,213	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	4,082,990,911	1,428,344,844	0	2,654,646,067
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	4,082,990,911	1,428,344,844	0	2,654,646,067
合計	0	0	5,552,336,124	2,897,690,057	0	2,654,646,067

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加5,552,336,124元係：(1)預算採購增加1,367,508,247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2,513,867,983元。(4)年終查明以前年度保留款轉列為應付帳款6,271,391元2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數88,406,959元係以前年度保留預算執行數88,406,959元。3. 預算採購增加1,367,508,247元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數88,406,959元，增加1,279,101,288元，主要差異係購建中固定資產於本年

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12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)		
度轉正增加1,279,101,288元。4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少2,897,690,057元係:(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等1,469,345,213元。(2)購建中 固定資產轉列資產1,279,101,288元,轉列公務預算32,486,111元,完工後無需列入財產116,757,445元,合計1,428,344,844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12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	-	1,528,009,193	1,528,009,193	收入
	-	1,528,009,193	1,528,009,193	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	-	103,853,672	103,853,672	支出
	-	11,882,356	11,882,356	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	12,652,196	12,652,196	業務支出
獎補助費	-	79,319,120	79,319,120	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	-	1,424,155,521	1,424,155,521	收支餘絀

備註：1.公庫撥入數1,528,009,193元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數11,882,356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12,652,196元，係支付以前年度保留款之業務支出4,720,000元及以前年度保留款轉應付帳款之業務支出7,932,196元。4.獎補助支出與獎補助費之調整數79,319,120元，係支付以前年度保留款之獎補助支出66,020,295元及以前年度保留款轉應付其他政府款之獎補助支出13,298,825元。

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 12 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	148,935,000 67,688	184,572,876 14,460,371	148,935,000 67,688	184,572,876 14,460,371	0 0	0 0

列印日期：110/01/15
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:110/01/19
資料日期:109/12/31

機關頁次 : 68
總頁次 : 79

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		
1091230	58265510036G2	YB	10909049	1090344167	250,000.00			11
					23,711,000.00	10,121,936.00	13,589,064.00	
1091230	58265510036G2	YB	10909049	1090344167	971,923,000.00			12
					995,634,000.00	10,121,936.00	985,512,064.00	
1091231	58265510036G2	PV	531817	109109121314013		13,320.00		
					995,634,000.00	10,135,256.00	985,498,744.00	
*****	58265510101E7		上月結轉					
					35,637,876.00	14,392,683.00	21,245,193.00	
1091201	58265510101E7	YB	10900515	1090003741	148,935,000.00			12
					184,572,876.00	14,392,683.00	170,180,193.00	
1091214	58265510101E7	PV	577069	109109121143581		16,008.00		
					184,572,876.00	14,408,691.00	170,164,185.00	
1091230	58265510101E7	PV	577070	109109121304368		3,580.00		
					184,572,876.00	14,412,271.00	170,160,605.00	
*****	58265512035105		上月結轉					
					931,530.00	551,676.00	379,854.00	
1091201	58265512035105	PV	503806	109109121013026		1,310.00		
					931,530.00	552,986.00	378,544.00	
1091201	58265512035105	PV	503807	109109121013027		2,095.00		
					931,530.00	555,081.00	376,449.00	
1091201	58265512035105	PV	503808	109109121013028		2,095.00		
					931,530.00	557,176.00	374,354.00	
1091231	58265512035105	PV	504362	109109121314027		5,706.00		
					931,530.00	562,882.00	368,648.00	
1091231	58265512035105	PV	504363	109109121314028		3,228.00		
					931,530.00	566,110.00	365,420.00	



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:110/01/15
資料日期:110/01/15

機關頁次:56
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		
*****	58265510036G2		上月結轉		995,634,000.00	10,135,256.00	985,498,744.00	
1100104	58265510036G2	PV	531838	109110011044255	995,634,000.00	61,150.00 10,196,406.00	985,437,594.00	
1100106	58265510036G2	PV	531862	109110011063424	995,634,000.00	200.00 10,196,606.00	985,437,394.00	
1100107	58265510036G2	PV	531868	109110011073063	995,634,000.00	59,261.00 10,255,867.00	985,378,133.00	
1100111	58265510036G2	PV	531901	109110011113149	995,634,000.00	13,770.00 10,269,637.00	985,364,363.00	
1100111	58265510036G2	PV	531902	109110011113150	995,634,000.00	51,147.00 10,320,784.00	985,313,216.00	
1100111	58265510036G2	PV	531910	109110011113165	995,634,000.00	888,100.00 11,208,884.00	984,425,116.00	
1100112	58265510036G2	PV	531938	109110011123212	995,634,000.00	600.00 11,209,484.00	984,424,516.00	
1100112	58265510036G2	PV	531941	109110011123243	995,634,000.00	8,354.00 11,217,838.00	984,416,162.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		184,572,876.00	14,412,271.00	170,160,605.00	
1100106	58265510101E7	PV	577071	109110011063449	184,572,876.00	12,520.00 14,424,791.00	170,148,085.00	
1100106	58265510101E7	PV	577072	109110011063448	184,572,876.00	9,990.00 14,434,781.00	170,138,095.00	
1100108	58265510101E7	PV	577073	109110011083083	184,572,876.00	15,280.00 14,450,061.00	170,122,815.00	



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:110/01/15

資料日期:110/01/15

機關頁次:57

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		
1100111	58265510101E7	PV	577074	109110011113446		10,310.00		
					184,572,876.00	14,460,371.00	170,112,505.00	
*****	58265512035105		上月結轉					
					931,530.00	566,110.00	365,420.00	
1100111	58265512035105	PV	504733	109110011113135		22,080.00		
					931,530.00	588,190.00	343,340.00	
*****	58265512035107		上月結轉					
					630,000.00	630,000.00	0.00	
*****	58265512035108		上月結轉					
					4,978,636.00	4,912,160.00	66,476.00	
*****	58265512048108		上月結轉					
					61,855,140.00	27,290,792.00	34,564,348.00	
1100105	58265512048108	PV	504499	109110011053114		6,400.00		
					61,855,140.00	27,297,192.00	34,557,948.00	
1100105	58265512048108	PV	504510	109110011053335		3,780.00		
					61,855,140.00	27,300,972.00	34,554,168.00	
1100107	58265512048108	PV	504558	109110011073084		2,094.00		
					61,855,140.00	27,303,066.00	34,552,074.00	
1100107	58265512048108	PV	504573	109110011073088		9,840.00		
					61,855,140.00	27,312,906.00	34,542,234.00	
1100107	58265512048108	PV	504574	109110011073089		7,807.00		
					61,855,140.00	27,320,713.00	34,534,427.00	
1100107	58265512048108	PV	504625	109110011073243		2,250.00		
					61,855,140.00	27,322,963.00	34,532,177.00	
1100107	58265512048108	PV	504626	109110011073244		15,180.00		
					61,855,140.00	27,338,143.00	34,516,997.00	



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4期(民國109年01月至12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12月底累計分配數	截至109年12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	4,045,985	3,657,947		3,657,947	90.41	90.41	
經濟部列管	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	4,045,985	3,657,947		3,657,947	90.41	90.41	
流域綜合治理計畫第3期	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	4,045,985	3,657,947		3,657,947	90.41	90.41	
** 總計	15,100,000	15,100,000	4,045,985		4,045,985	4,045,985	3,657,947		3,657,947	90.41	90.41	

