

經濟部水利署及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

會計月報

中華民國 110 年 1 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 會計月報專用章

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	—	3	頁
貳、附屬表				
一、繳付公庫數分析表-----	4	—	5	頁
二、公庫撥入數分析表-----	6	—	6	頁
乙、會計報表				
壹、主要表				
一、平衡表-----	7	—	7	頁
二、收入支出表-----	8	—	8	頁
貳、附屬表				
一、平衡表科目明細表-----	9	—	18	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	19	—	19	頁
丙、參考表				
一、預算執行與會計收支對照表-----	20	—	20	頁
二、公庫支出差額解釋表及對帳單-----	21	—	21	頁

經濟部水利署及所屬
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國110年01月01日至110年01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
109	07				0026000000-1 經濟部主管						
		05			0026550000-7 水利署及所屬	5,825,079,230	0	0	0	5,825,079,230	3,896,599,174
			01		5226551000-5 數位建設	280,694,234	0	0	0	280,694,234	11,068,967
				01	5226551001-8* 推動資安基礎建設	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	3,491,000	0	0	0	3,491,000	0
			01		5226551001-8* 推動資安基礎建設	0	0	0	0	0	0
				02	5826551000-8 水環境建設	3,491,000	0	0	0	3,491,000	0
					03 設備及投資	5,825,079,230	0	0	0	5,825,079,230	3,896,599,174
				01	5826551001-0 水與發展	277,203,234	0	0	0	277,203,234	11,068,967
					02 業務費	68,672,861	0	0	0	68,672,861	42,215,365
					04 獎補助費	768,000	0	0	0	768,000	0
					02 業務費	40,270,236	0	0	0	40,270,236	17,936,281
					04 獎補助費	488,000	0	0	0	488,000	0
					04 獎補助費	28,402,625	0	0	0	28,402,625	24,279,084
					04 獎補助費	280,000	0	0	0	280,000	0

經濟部水利署及所屬
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國110年01月01日至110年01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
				01	5826551001-0* 水與發展	2,139,330,036	0	0	0	0	2,139,330,036 1,039,202,334
						45,256,999	0	0	0	0	45,256,999 11,068,967
				02	業務費	8,792,145	0	0	0	0	8,792,145 0
						245,333	0	0	0	0	245,333 0
				03	設備及投資	1,723,660,987	0	0	0	0	1,723,660,987 740,623,267
						44,671,625	0	0	0	0	44,671,625 11,068,967
				04	獎補助費	406,876,904	0	0	0	0	406,876,904 298,579,067
						340,041	0	0	0	0	340,041 0
				02	5826551002-3 水與安全	138,744,418	0	0	0	0	138,744,418 108,232,954
						13,369,147	0	0	0	0	13,369,147 0
				02	業務費	15,587,580	0	0	0	0	15,587,580 0
						6,411,079	0	0	0	0	6,411,079 0
				04	獎補助費	123,156,838	0	0	0	0	123,156,838 108,232,954
						6,958,068	0	0	0	0	6,958,068 0
				02	5826551002-3* 水與安全	1,787,681,976	0	0	0	0	1,787,681,976 1,676,842,972
						14,833,404	0	0	0	0	14,833,404 0
				03	設備及投資	228,897,705	0	0	0	0	228,897,705 208,940,727
						0	0	0	0	0	0 0

經濟部水利署及所屬
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國110年01月01日至110年01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	
					04 獎補助費	1,558,784,271	0	0	0	0	1,558,784,271	1,467,902,245
						14,833,404	0	0	0	0	14,833,404	0
			03		5826551003-6 水與環境	40,203,922	0	0	0	0	40,203,922	34,358,318
						567,228	0	0	0	0	567,228	0
					02 業務費	2,552,000	0	0	0	0	2,552,000	0
						0	0	0	0	0	0	0
					04 獎補助費	37,651,922	0	0	0	0	37,651,922	34,358,318
						567,228	0	0	0	0	567,228	0
			03		5826551003-6* 水與環境	1,650,446,017	0	0	0	0	1,650,446,017	995,747,231
						202,408,456	0	0	0	0	202,408,456	0
					04 獎補助費	1,650,446,017	0	0	0	0	1,650,446,017	995,747,231
						202,408,456	0	0	0	0	202,408,456	0
					小計	5,825,079,230	0	0	0	0	5,825,079,230	3,896,599,174
						280,694,234	0	0	0	0	280,694,234	11,068,967
					合計	5,825,079,230	0	0	0	0	5,825,079,230	3,896,599,174
						280,694,234	0	0	0	0	280,694,234	11,068,967

經濟部水利署及所屬
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年01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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	40,521,311	0	0	40,521,311
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	40,521,311	0	0	40,521,311
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	40,521,311	0	0	40,521,311
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	40,521,311	0	0	40,521,311
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年01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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				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
公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年01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)			
合計	0	31,429,508	0	0	0	0	0	31,429,508	2,198,105,323
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	31,429,508	0	0	0	0	0	31,429,508	2,198,105,323
一、以前年度應付(保留)數	0	31,429,508	0	0	0	0	0	31,429,508	2,198,105,323
109年度 5226551001 推動資安基礎建設	0	0	0	0	0	0	0	0	3,491,000
109年度 5826551001 水與發展	0	5,421,908	0	0	0	0	0	5,421,908	1,161,541,230
109年度 5826551002 水與安全	0	16,038,369	0	0	0	0	0	16,038,369	169,553,019
109年度 5826551003 水與環境	0	9,969,231	0	0	0	0	0	9,969,231	863,520,074
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部水利署及所屬
平衡表

中華民國110年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,631,471,671	2 負債	5,825,079,230
11 流動資產	4,042,354,721	21 流動負債	5,825,079,230
110398 其他應收款	134,686,580	210301 應付帳款	1,419,193,540
110901 預付款	366,933,162	210401 應付其他基金款	600,567,113
111001 預付其他基金款	611,636,080	210501 應付其他政府款	3,805,318,577
111101 預付其他政府款	2,929,098,899	3 淨資產	10,806,392,441
13 長期投資	4,370,952,894	31 資產負債淨額	10,806,392,441
130201 其他長期投資	4,370,952,894	310101 資產負債淨額	10,806,392,441
14 固定資產	8,206,333,556		
141101 購建中固定資產	8,206,333,556		
16 無形資產	11,830,500		
160104 發展中之無形資產	11,830,500		
合 計	16,631,471,671	合 計	16,631,471,671

附註:

經濟部水利署及所屬
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	31,429,508	31,429,508
公庫撥入數	31,429,508	31,429,508
支出	40,521,311	40,521,311
繳付公庫數	40,521,311	40,521,311
收支餘絀	-9,091,803	-9,091,803

經濟部水利署及所屬
其他應收款明細表

中華民國110年01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		134,686,580	
			以前年度部分		134,686,580	
			109 一百零九年度		134,686,580	
			5826551000-8 水環境建設	134,686,580		
			5826551001-0* 水與發展	134,686,580		
			總計		134,686,580	

經濟部水利署及所屬

預付款明細表

中華民國110年01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		366,933,162	
			以前年度部分		366,933,162	
			109		366,933,162	
			一百零九年度			
			5826551000-8 水環境建設	17,936,281		
			5826551001-0 水與發展	17,936,281		
			5826551000-8 水環境建設	348,996,881		
			5826551001-0* 水與發展	140,056,154		
			5826551002-3* 水與安全	208,940,727		
			總計		366,933,162	

經濟部水利署及所屬
預付其他基金款明細表

中華民國110年01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		611,636,080	
			以前年度部分		611,636,080	
			109 一百零九年度		611,636,080	
			5826551000-8 水環境建設	611,636,080		
			5826551001-0* 水與發展	611,636,080		
			總計		611,636,080	

經濟部水利署及所屬
預付其他政府款明細表

中華民國110年01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		2,929,098,899	
			以前年度部分		2,929,098,899	
			109		2,929,098,899	
			一百零九年度			
			5826551000-8			
			水環境建設	166,870,356		
			5826551001-0			
			水與發展	24,279,084		
			5826551002-3			
			水與安全	108,232,954		
			5826551003-6			
			水與環境	34,358,318		
			5826551000-8			
			水環境建設	2,762,228,543		
			5826551001-0*			
			水與發展	298,579,067		
			5826551002-3*			
			水與安全	1,467,902,245		
			5826551003-6*			
			水與環境	995,747,231		
			總計		2,929,098,899	

經濟部水利署及所屬
其他長期投資明細表

中華民國110年01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		4,370,952,894	
			本年度部分		4,370,952,894	
			總計		4,370,952,894	

經濟部水利署及所屬
購建中固定資產明細表

中華民國110年01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		8,206,333,556	
			本年度部分		8,206,333,556	
			總計		8,206,333,556	

經濟部水利署及所屬
發展中之無形資產明細表

中華民國110年01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		11,830,500	
			本年度部分		11,830,500	
			總計		11,830,500	

經濟部水利署及所屬

應付帳款明細表

中華民國110年01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		1,419,193,540	
			以前年度部分		1,419,193,540	
			109		1,419,193,540	
			一百零九年度			
			5826551000-8	58,409,816		
			水環境建設			
			5826551001-0	40,270,236		
			水與發展			
			5826551002-3	15,587,580		
			水與安全			
			5826551003-6	2,552,000		
			水與環境			
			5826551000-8	1,360,783,724		
			水環境建設			
			5826551001-0*	1,131,886,019		
			水與發展			
			5826551002-3*	228,897,705		
			水與安全			
			總計		1,419,193,540	

經濟部水利署及所屬
應付其他基金款明細表

中華民國110年01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		600,567,113	
			以前年度部分		600,567,113	
			109 一百零九年度		600,567,113	
			5826551000-8 水環境建設	600,567,113		
			5826551001-0* 水與發展	600,567,113		
			總計		600,567,113	

經濟部水利署及所屬
應付其他政府款明細表

中華民國110年01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		3,805,318,577	
			以前年度部分		3,805,318,577	
			109		3,805,318,577	
			一百零九年度			
			5826551000-8	189,211,385		
			水環境建設			
			5826551001-0	28,402,625		
			水與發展			
			5826551002-3	123,156,838		
			水與安全			
			5826551003-6	37,651,922		
			水與環境			
			5826551000-8	3,616,107,192		
			水環境建設			
			5826551001-0*	406,876,904		
			水與發展			
			5826551002-3*	1,558,784,271		
			水與安全			
			5826551003-6*	1,650,446,017		
			水與環境			
			總計		3,805,318,577	

經濟部水利署及所屬
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年01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	4,370,952,894	0	0	0	0	4,370,952,894
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	42,361,799	42,361,799	0	0
交通及運輸設備	0	0	627,800	627,800	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	4,370,952,894	0	42,989,599	42,989,599	0	4,370,952,894
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	8,249,209,855	0	0	42,876,299	0	8,206,333,556
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	11,830,500	0	0	0	0	11,830,500
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	8,261,040,355	0	0	42,876,299	0	8,218,164,056
合計	12,631,993,249	0	42,989,599	85,865,898	0	12,589,116,950

備註1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加42,989,599元：係(1)購建中固定資產於本年度轉正增加42,876,299元、(2)本年度補列財產增加113,300元。
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少85,865,898元係：(1)購建中固定資產轉列資產42,876,299元(2)固定資產無償移出至單位預算42,989,599元。

經濟部水利署及所屬
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110年01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	-	31,429,508	31,429,508	收入
		31,429,508	31,429,508	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	-	40,521,311	40,521,311	支出
		40,521,311	40,521,311	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	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	-	-9,091,803	-9,091,803	收支餘絀

調整數說明如下：

- 1.公庫撥入數31,429,508元(明細詳公庫撥入數分析表)。
- 2.繳付公庫數40,521,311元(明細詳繳付公庫數分析表)。

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表

中華民國 110 年 01 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
5226551001-8-G2 推動資安基礎建設	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
5826551001-0-G2 水與發展	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
5826551003-6-G2 水與環境	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

列印日期：110/02/04
報表代號：AR440 (A4)

