

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 2 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 信建賴 會計專員

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 — 22 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02月28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
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	4,027,131,487
			01		5226551000-5 數位建設	0	0	0	0	0	0
				01	5226551001-8* 推動資安基礎建設	3,491,000	0	0	0	3,491,000	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						3,491,000	0	0	0	3,491,000	0
		02			5826551000-8 水環境建設	5,825,079,230	0	0	0	5,825,079,230	4,027,131,487
						277,203,234	0	0	0	277,203,234	11,068,967
			01		5826551001-0 水與發展	68,672,861	0	0	0	68,672,861	48,927,544
						768,000	0	0	0	768,000	0
					02 業務費	40,270,236	0	0	0	40,270,236	23,735,676
						488,000	0	0	0	488,000	0
					04 獎補助費	28,402,625	0	0	0	28,402,625	25,191,868
						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02月28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*	2,139,330,036	0	0	0	0	1,137,505,379
					水與發展	45,256,999	0	0	0	0	11,068,967
				02	業務費	8,792,145	0	0	0	0	0
						245,333	0	0	0	0	0
				03	設備及投資	1,723,660,987	0	0	0	0	828,889,943
						44,671,625	0	0	0	0	11,068,967
				04	獎補助費	406,876,904	0	0	0	0	308,615,436
						340,041	0	0	0	0	0
			02		5826551002-3	138,744,418	0	0	0	0	109,127,011
					水與安全	13,369,147	0	0	0	0	0
				02	業務費	15,587,580	0	0	0	0	761,757
						6,411,079	0	0	0	0	0
				04	獎補助費	123,156,838	0	0	0	0	108,365,254
						6,958,068	0	0	0	0	0
			02		5826551002-3*	1,787,681,976	0	0	0	0	1,694,301,898
					水與安全	14,833,404	0	0	0	0	0
				03	設備及投資	228,897,705	0	0	0	0	214,116,847
						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02月28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	1,480,185,051
					04 獎補助費	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	36,750,318
					04 獎補助費	567,228	0	0	0	0	567,228	0
					02 業務費	2,552,000	0	0	0	0	2,552,000	2,392,000
					02 業務費	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
					04 獎補助費	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	1,000,519,337
					04 獎補助費	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	1,000,519,337
					04 獎補助費	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	4,027,131,487
					合計	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	4,027,131,487
					合計	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02月28日

經費門併計

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	165,373,408	0	0	165,373,408	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	0	0	0	0	0	165,373,408	0	0	165,373,408	
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	165,373,408	0	0	165,373,408	
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	165,373,408	0	0	165,373,408	
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02月28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02月28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	0	161,961,821	0	0	0	0	0	0	161,961,821	2,067,573,010
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	0	161,961,821	0	0	0	0	0	0	161,961,821	2,067,573,010
一、以前年度應付(保留)數	0	161,961,821	0	0	0	0	0	0	161,961,821	2,067,573,010
109年度 5226551001 推動資安基礎建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,491,000
109年度 5826551001 水與發展	0	110,437,132	0	0	0	0	0	0	110,437,132	1,056,526,006
109年度 5826551002 水與安全	0	34,391,352	0	0	0	0	0	0	34,391,352	151,200,036
109年度 5826551003 水與環境	0	17,133,337	0	0	0	0	0	0	17,133,337	856,355,968
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
平衡表

中華民國110年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,636,267,159	2 負債	5,825,079,230
11 流動資產	4,048,034,937	21 流動負債	5,825,079,230
110398 其他應收款	9,834,483	210301 應付帳款	1,419,193,540
110901 預付款	469,111,668	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	2,957,452,706	3 淨資產	10,811,187,929
13 長期投資	4,370,952,894	31 資產負債淨額	10,811,187,929
130201 其他長期投資	4,370,952,894	310101 資產負債淨額	10,811,187,929
14 固定資產	8,205,448,828		
141101 購建中固定資產	8,205,448,828		
16 無形資產	11,830,500		
160104 發展中之無形資產	11,830,500		
合 計	16,636,267,159	合 計	16,636,267,159

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02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	130,532,313	161,961,821
公庫撥入數	130,532,313	161,961,821
支出	124,852,097	165,373,408
繳付公庫數	124,852,097	165,373,408
收支餘絀	5,680,216	-3,411,587

經濟部水利署及所屬

其他應收款明細表

中華民國110年02月28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		9,834,483	
			以前年度部分		9,834,483	
			109		9,834,483	
			一百零九年度			
			5826551000-8	9,834,483		
			水環境建設			
			5826551001-0*	9,834,483		
			水與發展			
			總計		9,834,483	

經濟部水利署及所屬

預付款明細表

中華民國110年02月28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		469,111,668	
			以前年度部分		469,111,668	
			109		469,111,668	
			一百零九年度			
			5826551000-8 水環境建設	26,671,991		
			5826551001-0 水與發展	23,735,676		
			5826551002-3 水與安全	544,315		
			5826551003-6 水與環境	2,392,000		
			5826551000-8 水環境建設	442,439,677		
			5826551001-0* 水與發展	228,322,830		
			5826551002-3* 水與安全	214,116,847		
			總計		469,111,668	

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02月28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		611,636,080	
			一百零九年度			
			5826551000-8	611,636,080		
			水環境建設			
			5826551001-0*	611,636,080		
			水與發展			
			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02月28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		2,957,452,706	
			以前年度部分		2,957,452,706	
			109		2,957,452,706	
			一百零九年度			
			5826551000-8 水環境建設	168,132,882		
			5826551001-0 水與發展	25,191,868		
			5826551002-3 水與安全	108,582,696		
			5826551003-6 水與環境	34,358,318		
			5826551000-8 水環境建設	2,789,319,824		
			5826551001-0* 水與發展	308,615,436		
			5826551002-3* 水與安全	1,480,185,051		
			5826551003-6* 水與環境	1,000,519,337		
			總計		2,957,452,706	

經濟部水利署及所屬
其他長期投資明細表
中華民國110年02月28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02月28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		8,205,448,828	
			本年度部分		8,205,448,828	
			總 計		8,205,448,828	

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02月28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02月28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 水環境建設	58,409,816		
			5826551001-0 水與發展	40,270,236		
			5826551002-3 水與安全	15,587,580		
			5826551003-6 水與環境	2,552,000		
			5826551000-8 水環境建設	1,360,783,724		
			5826551001-0* 水與發展	1,131,886,019		
			5826551002-3* 水與安全	228,897,705		
			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02月28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		600,567,113	
			一百零九年度			
			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02月28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 水環境建設	189,211,385		
			5826551001-0 水與發展	28,402,625		
			5826551002-3 水與安全	123,156,838		
			5826551003-6 水與環境	37,651,922		
			5826551000-8 水環境建設	3,616,107,192		
			5826551001-0* 水與發展	406,876,904		
			5826551002-3* 水與安全	1,558,784,271		
			5826551003-6* 水與環境	1,650,446,017		
			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02月28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	884,728	884,728	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	43,874,327	43,874,327	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	43,761,027	0	8,205,448,828
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	43,761,027	0	8,217,279,328
合計	12,631,993,249	0	43,874,327	87,635,354	0	12,588,232,222

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加43,874,327元：係(1)購建中固定資產於本年度轉正增加43,761,027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87,635,354元係：(1)購建中固定資產轉列資產43,761,027元(2)固定資產無償移出至單位預算43,874,327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02月28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	-	161,961,821	161,961,821	收入
	-	161,961,821	161,961,821	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	-	165,373,408	165,373,408	支出
	-	165,373,408	165,373,408	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	-	-3,411,587	-3,411,587	收支餘絀

備註:調整數說明如下: 1.公庫撥入數161,961,821元(明細詳公庫撥入數分析表)。 2.繳付公庫數165,373,408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 02 月 28 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
5826551001 - 0 - G2 水與發展	6,613,000 787,011	6,613,000 787,011	6,613,000 787,011	6,613,000 787,011	0 0	0 0
5826551003 - 6 - G2 水與環境	2,392,000 2,392,000	2,392,000 2,392,000	2,392,000 2,392,000	2,392,000 2,392,000	0 0	0 0

列印日期：110/03/03
報表代號：AR440 (A4)

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 110 年度
支用機關代號及名稱:265502-0 經濟部水利署

印製日期:110/03/03
資料日期:110/02/28

機關頁次:26
總頁次:30

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			
*****	58265510010G2		上月結轉			0.00		0.00		
1100223	58265510010G2	YB	26550200	10010867M	6,613,000.00					02
					6,613,000.00		0.00	6,613,000.00		
1100223	58265510010G2	PV	530001	110110021233230			229,450.00			
					6,613,000.00		229,450.00	6,383,550.00		
1100223	58265510010G2	PV	530002	110110021233231			361,080.00			
					6,613,000.00		590,530.00	6,022,470.00		
1100223	58265510010G2	PV	530003	110110021233233			196,481.00			
					6,613,000.00		787,011.00	5,825,989.00		
*****	58265510036G2		上月結轉			0.00		0.00		
1100223	58265510036G2	YB	26550200	10010867M	2,392,000.00					02
					2,392,000.00		0.00	2,392,000.00		
1100223	58265510036G2	PV	530004	110110021233232			2,392,000.00			
					2,392,000.00		2,392,000.00	0.00		
*****	76062053006000		上月結轉			12,685,809.00		12,685,809.00		
1100201	76062053006000	PV	500175	110110021013160	4,205,448.00		4,205,448.00			
					16,891,257.00		16,891,257.00	0.00		
1100201	76062053006000	PV	500176	110110021013161	3,121,559.00		3,121,559.00			
					20,012,816.00		20,012,816.00	0.00		
1100201	76062053006000	PV	500177	110110021013162	718,610.00		718,610.00			
					20,731,426.00		20,731,426.00	0.00		
1100226	76062053006000	PV	500367	110110021263136	2,169,408.00		2,169,408.00			
					22,900,834.00		22,900,834.00	0.00		



財政部國庫署
National Treasury Administration

1100303182945344