

經濟部水利署及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別預算

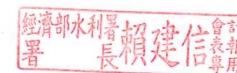
會計月報

中華民國 110 年 2 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、經費累計表-----	1	—	4	頁
--------------	---	---	---	---

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表-----	5	—	5	頁
二、繳付公庫數分析表-----	6	—	7	頁
三、公庫撥入數分析表-----	8	—	8	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表-----	9	—	9	頁
二、收入支出表-----	10	—	10	頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表-----	11	—	13	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	14	—	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	—	20	頁

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部水利署及所屬
經費累計表

經資門分列

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					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
06				0026000000-1 經濟部主管							
	05			0026550000-7 水利署及所屬	40,322,000,000	0	40,322,000,000	2,431,101,000	695,817,805		1,735,283,195
					0	0			695,817,805		326,357,534
					0	0			0		
		01		5626552000-2 水環境建設	40,322,000,000	0	40,322,000,000	2,431,101,000	695,817,805		1,735,283,195
					0	0			695,817,805		326,357,534
					0	0			0		
			01	5626552010-6 水與發展	1,000,680,000	0	1,000,680,000	122,085,000	14,494		122,070,506
					0	0			14,494		98,003,486
					0	0			0		
				20 業務費	864,680,000	0	864,680,000	122,085,000	14,494		122,070,506
					0	0			14,494		98,003,486
					0	0			0		
				40 獎補助費	136,000,000	0	136,000,000	0	0		0
					0	0			0		0
					0	0			0		
		01		5626552010-6* 水與發展	20,871,320,000	0	20,871,320,000	1,155,486,000	641,044,036		514,441,964
					0	0			641,044,036		7,791,819
					0	0			0		

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部水利署及所屬
經費累計表

經資門分列

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					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				20 業務費	72,300,000	0	72,300,000	1,390,000	0	1,390,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	18,929,840,000	0	18,929,840,000	1,111,227,000	641,044,036	470,182,964	
					0	0			641,044,036	7,109,907	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,869,180,000	0	1,869,180,000	42,869,000	0	42,869,000	
					0	0			0	681,912	
					0	0			0		
			02	5626552020-0 水與安全	460,000,000	0	460,000,000	2,200,000	195,987	2,004,013	
					0	0			195,987	0	
					0	0			0		
				20 業務費	200,000,000	0	200,000,000	2,200,000	195,987	2,004,013	
					0	0			195,987	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	260,000,000	0	260,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	5626552020-0* 水與安全	15,990,000,000	0	15,990,000,000	1,151,200,000	54,539,176	1,096,660,824	
					0	0			54,539,176	220,562,229	
					0	0			0		

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

經濟部水利署及所屬

經費累計表

經資門分列

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				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數		截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數		應付數(3)	備註 (預付款)
				30	3,485,000,000	0	3,485,000,000	54,501,376	90,598,624
				設備及投資	0	0		54,501,376	84,804,202
					0	0		0	
				40	12,505,000,000	0	12,505,000,000	37,800	1,006,062,200
				獎補助費	0	0		37,800	135,758,027
					0	0		0	
			03	5626552030-3	220,000,000	0	220,000,000	24,112	105,888
				水與環境	0	0		24,112	0
					0	0		0	
				20	100,000,000	0	100,000,000	24,112	105,888
				業務費	0	0		24,112	0
					0	0		0	
				40	120,000,000	0	120,000,000	0	0
				獎補助費	0	0		0	0
					0	0		0	
			03	5626552030-3*	1,780,000,000	0	1,780,000,000	0	0
				水與環境	0	0		0	0
					0	0		0	
				40	1,780,000,000	0	1,780,000,000	0	0
				獎補助費	0	0		0	0
					0	0		0	

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 經濟部水利署及所屬
 經費累計表

經資門分列

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					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
				合計	40,322,000,000	0	40,322,000,000	2,431,101,000	695,817,805	1,735,283,195	
					0	0			695,817,805	326,357,534	
					0	0			0		

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 經濟部水利署及所屬
 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	水與發展	水與安全	水與環境	合計	
20 業務費	14,494	195,987	24,112	234,593	
2006 水電費	0	193	0	193	
2021 其他業務租金	13,694	0	0	13,694	
2036 按日按件計資酬金	0	85,000	20,000	105,000	
2054 一般事務費	0	89,572	0	89,572	
2072 國內旅費	800	21,222	4,112	26,134	
30 設備及投資*	641,044,036	54,501,376	0	695,545,412	
3005 土地*	60,000	77,926	0	137,926	
3015 公共建設及設施費*	640,984,036	54,423,450	0	695,407,486	
40 獎補助費*	0	37,800	0	37,800	
4005 對直轄市政府之補助*	0	37,800	0	37,800	
合計	641,058,530	54,735,163	24,112	695,817,805	

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部水利署及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年02月28日

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	0	0	0	0
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	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

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 經濟部水利署及所屬
 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年02月28日

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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部水利署及所屬
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年02月28日

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	695,817,805	326,357,534	0	0	0	0	0	0	1,022,175,339	1,408,925,661
本年度	695,817,805	326,357,534	0	0	0	0	0	0	1,022,175,339	1,408,925,661
一、本年度經費	695,817,805	326,357,534	0	0	0	0	0	0	1,022,175,339	1,408,925,661
5626552010 水與發展	641,058,530	105,795,305	0	0	0	0	0	0	746,853,835	530,717,165
5626552020 水與安全	54,735,163	220,562,229	0	0	0	0	0	0	275,297,392	878,102,608
5626552030 水與環境	24,112	0	0	0	0	0	0	0	24,112	105,888
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 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	1,021,113,952	3 淨資產	1,021,113,952
11 流動資產	326,357,534	31 資產負債淨額	1,021,113,952
110901 預付款	189,917,595	310101 資產負債淨額	1,021,113,952
111101 預付其他政府款	136,439,939		
14 固定資產	694,756,418		
141101 購建中固定資產	694,756,418		
合 計	1,021,113,952	合 計	1,021,113,952

附註：

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 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	1,022,175,339	1,022,175,339
公庫撥入數	1,022,175,339	1,022,175,339
罰款及賠償收入	0	0
支出	1,061,387	1,061,387
業務支出	1,023,587	1,023,587
獎補助支出	37,800	37,800
收支餘絀	1,021,113,952	1,021,113,952

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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		189,917,595	
			本年度部分		189,917,595	
			110 一百一十年度		189,917,595	
			5626552000-2 水環境建設	98,003,486		
			5626552010-6 水與發展	98,003,486		
			5626552000-2 水環境建設	91,914,109		
			5626552010-6* 水與發展	7,109,907		
			5626552020-0* 水與安全	84,804,202		
			總 計		189,917,595	

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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		136,439,939	
			本年度部分		136,439,939	
			110		136,439,939	
			一百一十年度			
			5626552000-2 水環境建設	136,439,939		
			5626552010-6* 水與發展	681,912		
			5626552020-0* 水與安全	135,758,027		
			總 計		136,439,939	

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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	
			預算性質部分		694,756,418	
			本年度部分		694,756,418	
			110		694,756,418	
			一百一十年度			
			5626552000-2	694,756,418		
			水環境建設			
			5626552010-6*	640,255,042		
			水與發展			
			5626552020-0*	54,501,376		
			水與安全			
			總 計		694,756,418	

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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	0	0	0	0	0	0
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	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	0	0	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	694,756,418	0	0	694,756,418
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	694,756,418	0	0	694,756,418
合計	0	0	694,756,418	0	0	694,756,418

備註 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加694,756,418元係預算採購增加694,756,418元。

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 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	-	1,022,175,339	1,022,175,339	收入
	-	1,022,175,339	1,022,175,339	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	695,817,805	-694,756,418	1,061,387	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	234,593	788,994	1,023,587	業務支出
獎補助費	37,800	-	37,800	獎補助支出
設備及投資	695,545,412	-695,545,412	-	-
	-	-	-	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	-695,817,805	1,716,931,757	1,021,113,952	收支餘絀

備註:調整數說明如下:

1.公庫撥入數1,022,175,339元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.業務支出與業務費之調整數788,994元,係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計788,994元。3.本年度設備及投資計695,545,412元(明細詳歲出用途別累計表)。

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
5626552010 - 6 - G3 水與發展	316,590,000 2,500	316,590,000 2,500	316,590,000 254,511	316,590,000 254,511	0 -252,011	0 -252,011
5626552020 - 0 - G3 水與安全	1,300,000 96,682	1,300,000 96,682	1,300,000 343,703	1,300,000 343,703	0 -247,021	0 -247,021
5626552030 - 3 - G3 水與環境	30,000 15,950	30,000 15,950	30,000 24,770	30,000 24,770	0 -8,820	0 -8,820

列印日期：110/03/04
報表代號：AR440 (A4)

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表（附表）

中華民國 110 年 02 月 28 日

第 1 頁 共 2 頁
單位：新臺幣元

差		額		解		釋	
科目及代號		差異原因分析					
		憑證		日期	摘要	差額	
		種類	號碼				
5626552010-6-G3 水與發展							
國庫署未分配(+)					累計分配數差額		0
1. 國庫署已收本機關未收帳(+)							0
2. 國庫署已付本機關未出帳(-)							-252,011
	付	540001	110/02/23	洪文玉、林朱釗110年3月薪津			-61,996
	付	540005	110/02/24	撥還零用金(名片印刷、會議誤餐便當數件)			-7,380
	付	540014	110/02/24	簡昭群、蘇嘉民等人旅費			-9,100
	付	540015	110/02/25	林朱釗、洪文玉109年度年終獎金與110年2月薪津與代扣勞健保等款項			-171,537
	付	540016	110/02/25	洪文玉110年1月勞退公付款			-1,998
3. 本機關已收帳國庫署未收(-)							0
4. 本機關已出帳國庫署未付(+)							0
					累計支付數差額		-252,011
5626552020-0-G3 水與安全							
國庫署未分配(+)					累計分配數差額		0
1. 國庫署已收本機關未收帳(+)							0
2. 國庫署已付本機關未出帳(-)							-247,021
	付	540006	110/02/24	台中契約人員黃淑君110年3月份薪水			-182,458
	付	540009	110/02/24	台北契約人員呂維瑄110年3月份薪水			-28,059
	付	540010	110/02/24	張君宇等110年1月勞工退休金公付款			-15,984
	付	540022	110/02/25	撥還零用金(會議誤餐費數件)			-20,520
3. 本機關已收帳國庫署未收(-)							0
4. 本機關已出帳國庫署未付(+)							0

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表（附表）

中華民國 110 年 02 月 28 日

第 2 頁 共 2 頁
單位：新臺幣元

差 額 解 釋					
科目及代號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日期	摘 要	差 額
	種類	號碼			
5626552030-3-G3 水與環境				累計支付數差額	-247,021
國庫署未分配(+)				累計分配數差額	0
1. 國庫署已收本機關未收帳(+)					0
2. 國庫署已付本機關未出帳(-)					-8,820
	付	540005	110/02/24	撥還零用金(名片印刷、會議誤餐便當數件)	-8,820
3. 本機關已收帳國庫署未收(-)					0
4. 本機關已出帳國庫署未付(+)					0
				累計支付數差額	-8,820

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:110/03/04

資料日期:110/02/28

機關頁次:24

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		
1100201	56265512047109	YB	26550200	15024234M	5,475,562.00			01
					5,475,562.00	0.00	5,475,562.00	
1100219	56265512047109	PV	500320	110110021190003		5,040,000.00		
					5,475,562.00	5,040,000.00	435,562.00	
*****	56265520106G3		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1100225	56265520106G3	YB	11000512	1100002158	316,590,000.00			02
					316,590,000.00	0.00	316,590,000.00	
1100225	56265520106G3	PV	540005	110110021253244		7,380.00		
					316,590,000.00	7,380.00	316,582,620.00	
1100225	56265520106G3	PV	540011	110110021253253		2,500.00		
					316,590,000.00	9,880.00	316,580,120.00	
1100225	56265520106G3	PV	540014	110110021253242		9,100.00		
					316,590,000.00	18,980.00	316,571,020.00	
1100226	56265520106G3	PV	540001	110110021263140		61,996.00		
					316,590,000.00	80,976.00	316,509,024.00	
1100226	56265520106G3	PV	540015	110110021263414		171,537.00		
					316,590,000.00	252,513.00	316,337,487.00	
1100226	56265520106G3	PV	540016	110110021263390		1,998.00		
					316,590,000.00	254,511.00	316,335,489.00	
*****	56265520200G3		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1100225	56265520200G3	YB	11000512	1100002158	1,300,000.00			02
					1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	
1100225	56265520200G3	PV	540010	110110021253252		15,984.00		
					1,300,000.00	15,984.00	1,284,016.00	

水災發展



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 110 年度
支用機關代號及名稱:265502-0 經濟部水利署

印製日期:110/03/04

機關頁次:25

資料日期:110/02/28

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		
1100226	56265520200G3	PV	540006	110110021263147	1,300,000.00	182,458.00 198,442.00	1,101,558.00	
1100226	56265520200G3	PV	540009	110110021263148	1,300,000.00	28,059.00 226,501.00	1,073,499.00	
1100226	56265520200G3	PV	540017	110110021263392	1,300,000.00	6,460.00 232,961.00	1,067,039.00	
1100226	56265520200G3	PV	540018	110110021263395	1,300,000.00	20,550.00 253,511.00	1,046,489.00	
1100226	56265520200G3	PV	540019	110110021263394	1,300,000.00	22,562.00 276,073.00	1,023,927.00	
1100226	56265520200G3	PV	540020	110110021263393	1,300,000.00	17,500.00 293,573.00	1,006,427.00	
1100226	56265520200G3	PV	540021	110110021263388	1,300,000.00	29,610.00 323,183.00	976,817.00	
1100226	56265520200G3	PV	540022	110110021263391	1,300,000.00	20,520.00 343,703.00	956,297.00	
*****	56265520303G3		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1100225	56265520303G3	YB	11000512	1100002158	30,000.00 30,000.00	0.00	30,000.00	02
1100225	56265520303G3	PV	540005	110110021253244	30,000.00	8,820.00 8,820.00	21,180.00	
1100225	56265520303G3	PV	540012	110110021253243	30,000.00	10,230.00 19,050.00	10,950.00	
1100226	56265520303G3	PV	540013	110110021263389	30,000.00	5,720.00 24,770.00	5,230.00	

水與安全

水與環境



財政部國庫署
National Treasury Administration