

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

經濟部水利署署長 賴建信

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
----------------------	----	---	----	---

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	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	434,752,288	0	0	0	0	434,752,288 404,681,605
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	161,506,416	0	0	0	0	161,506,416 9,792,055
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	434,752,288	0	0	0	0	434,752,288 404,681,605
					02 業務費	161,506,416	0	0	0	0	161,506,416 9,792,055
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0 0
					04 獎補助費	1,830,000	0	0	0	0	1,830,000 0
				01	5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	434,752,288	0	0	0	0	434,752,288 404,681,605
					03 設備及投資	159,676,416	0	0	0	0	159,676,416 9,792,055
					04 獎補助費	260,003,333	0	0	0	0	260,003,333 235,271,742
					小計	949,361	0	0	0	0	949,361 0
						174,748,955	0	0	0	0	174,748,955 169,409,863
						158,727,055	0	0	0	0	158,727,055 9,792,055
						434,752,288	0	0	0	0	434,752,288 404,681,605
						161,506,416	0	0	0	0	161,506,416 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110年01月01日至110年02月28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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
					合計	434,752,288	0	0	0	0	434,752,288	404,681,605
						161,506,416	0	0	0	0	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	0	0	0	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	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	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實 現數	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	
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	

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					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	0	0	0	0	0	0	0	181,785,044	
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	0	0	0	0	0	0	0	181,785,044	
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	181,785,044	
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	0	0	0	0	0	0	0	0	181,785,044	
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一流綜3

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	2,975,019,772	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	2,560,546,112	3 淨資產	2,540,267,484
141101 購建中固定資產	2,560,546,112	31 資產負債淨額	2,540,267,484
合 計	2,975,019,772	310101 資產負債淨額	2,540,267,484
		合 計	2,975,019,772

附註：

經濟部水利署及所屬一流綜3

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		
支出		
收支餘絀	0	0

經濟部水利署及所屬一流綜3

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		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		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一流綜3

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		2,560,546,112	
			本年度部分		2,560,546,112	
			總 計		2,560,546,112	

經濟部水利署及所屬一流綜3

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		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		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	26,610,000	26,610,000	0	0
房屋建築及設備	0	0	70,596,914	70,596,914	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	97,206,914	97,206,914	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	2,654,646,067	0	0	94,099,955	0	2,560,546,112
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	2,654,646,067	0	0	94,099,955	0	2,560,546,112
合計	2,654,646,067	0	97,206,914	191,306,869	0	2,560,546,112

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加97,206,914元係：(1)預算採購增加94,099,955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0元。(3)本年度補列財產增加3,106,959元。2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元係以前年度保留預算執行數0元3. 預算採購增加94,099,955元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加94,099,955元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加94,099,955元及先期規畫無需列入財產0元。4. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少191,306,869元係：(1

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)		
)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等97,206,914元。(2)購建中國固定資產轉列資產94,099,955元，轉列公務預算0元，完工後無需列入財產0元，合計94,099,955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	-	-	-	-收入
稅課收入	-	-	-	- 公庫撥入數
罰款及賠償收入	-	-	-	- 稅課收入
規費收入	-	-	-	- 罰款及賠償收入
財產收入	-	-	-	- 規費收入
營業盈餘及事業收入	-	-	-	- 財產收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	- 投資收益
其他收入	-	-	-	- 捐獻及贈與收入
歲出	-	-	-	- 其他收入
人事費	-	-	-	- 支出
業務費	-	-	-	- 繳付公庫數
獎補助費	-	-	-	- 人事支出
設備及投資	-	-	-	- 業務支出
債務費	-	-	-	- 獎補助支出
	-	-	-	- 財產損失
	-	-	-	- 投資損失
	-	-	-	- 利息費用及手續費
	-	-	-	- 折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	- 其他支出
歲計餘絀	-	-	-	- 收支餘絀

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
5826551010-1-E7 河川區域排水管理及治理	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0