

經濟部水利署及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算

# 會計月報

中華民國 110 年 3 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	—	1	頁
----------------	---	---	---	---

### 貳、附屬表

一、繳付公庫數分析表	2	—	3	頁
------------	---	---	---	---

二、公庫撥入數分析表	4	—	4	頁
------------	---	---	---	---

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	5	—	5	頁
-------	---	---	---	---

二、收入支出表	6	—	6	頁
---------	---	---	---	---

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	7	—	7	頁
------------	---	---	---	---

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	8	—	8	頁
--------------------------	---	---	---	---

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	9	—	9	頁
----------------	---	---	---	---

二、公庫支出差額解釋表	10	—	10	頁
-------------	----	---	----	---

前瞻1\_水利署彙編  
 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03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	

前瞻1\_水利署彙編  
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年03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)		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	20,838,394	0	0	20,838,394
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	20,838,394	0	0	20,838,394
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	20,838,394	0	0	20,838,394
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	20,838,394	0	0	20,838,394
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1\_水利署彙編  
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年03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)		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	

前瞻1\_水利署彙編  
公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年03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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0
一、以前年度應付(保留)數	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

前瞻1\_水利署彙編

平衡表

中華民國110年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,240,848	3 淨資產	2,240,848
11 流動資產	2,240,848	31 資產負債淨額	2,240,848
110398 其他應收款	2,240,848	310101 資產負債淨額	2,240,848
合 計	2,240,848	合 計	2,240,848

附註:

前瞻1\_水利署彙編

收入支出表

中華民國110年01月01日至110年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	0
支出	20,838,394	20,838,394
繳付公庫數	20,838,394	20,838,394
收支餘額	-20,838,394	-20,838,394



前瞻1\_水利署彙編

其他應收款明細表

中華民國110年03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		2,240,848	
			以前年度部分		2,240,848	
			107		2,240,848	
			一百零七年度			
			5826551000-8 水環境建設	2,012,550		
			5826551002-3 水與安全	2,012,550		
			5826551000-8 水環境建設	228,298		
			5826551002-3* 水與安全	228,298		
			總計		2,240,848	

前瞻1\_水利署彙編

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03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	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	113,392,859	0	0	113,392,859	0	0
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	113,392,859	0	0	113,392,859	0	0
合計	113,392,859	0	0	113,392,859	0	0

備註 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少113,392,859元係依據行政院110年3月4日院授主字第100100474號函核定歲出保留款全數免予保留，故將其購建中固定資產113,392,859元移出至單位預算。

前瞻1\_水利署彙編  
 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03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				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		20,838,394	20,838,394	其他收入
人事費		20,838,394	20,838,394	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
				獎補助支出
				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		-20,838,394	-20,838,394	收支餘絀

備註:調整數說明如下:繳付公庫數20,838,394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 03 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
5226551002-0-G1 建構開放政府及智慧城鄉服務	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
5826551002-3-G1 水與安全	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

列印日期：110/04/06  
報表代號：AR440 (A4)