

# 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 — 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 — 17 頁

三、重大計畫預算執行績效分析表----- 18 — 18 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03月31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	應付數	應付數	應付數	
108	02				0026000000-1 經濟部主管							
		01			0026550000-7 水利署及所屬	434,752,288	0	126,995,569	126,995,569	0	307,756,719	278,675,036
			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	5826551000-8 河川及區域排水改善	434,752,288	0	126,995,569	126,995,569	0	307,756,719	278,675,036
					5826551010-1 河川區域排水管理及治理	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	0	0	0	0	0	0	0
					02 業務費	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	0	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	1,830,000	0	0	0	0	1,830,000	0
					04 獎補助費	434,752,288	0	126,995,569	126,995,569	0	307,756,719	278,675,036
					03 設備及投資	159,676,416	0	0	0	0	159,676,416	9,792,055
					03 設備及投資	260,003,333	0	82,403,986	82,403,986	0	177,599,347	153,856,756
					04 獎補助費	949,361	0	0	0	0	949,361	0
					04 獎補助費	174,748,955	0	44,591,583	44,591,583	0	130,157,372	124,818,280
					小計	158,727,055	0	0	0	0	158,727,055	9,792,055
					小計	434,752,288	0	126,995,569	126,995,569	0	307,756,719	278,675,036
					小計	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	
					合 計	434,752,288	0	126,995,569	126,995,569	0	307,756,719	278,675,036
						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	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

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	

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)	其他應收款 (7)			
合計	126,995,569	0	0	0	0	0	0	126,006,569	989,000	180,796,044
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	126,995,569	0	0	0	0	0	0	126,006,569	989,000	180,796,044
一、以前年度應付(保留)數	126,995,569	0	0	0	0	0	0	126,006,569	989,000	180,796,044
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	126,995,569	0	0	0	0	0	0	126,006,569	989,000	180,796,044
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一流綜3

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	1,861,429,178	2 負債	307,756,719
11 流動資產	288,467,091	21 流動負債	307,756,719
110901 預付款	255,543,297	210301 應付帳款	241,453,122
111101 預付其他政府款	32,923,794	210501 應付其他政府款	66,303,597
14 固定資產	1,572,962,087	3 淨資產	1,553,672,459
141101 購建中固定資產	1,572,962,087	31 資產負債淨額	1,553,672,459
		310101 資產負債淨額	1,553,672,459
合 計	1,861,429,178	合 計	1,861,429,178

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	989,000	989,000
公庫撥入數	989,000	989,000
支出		
收支餘絀	989,000	989,000

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		255,543,297	
			以前年度部分		255,543,297	
			108		255,543,297	
			一百零八年度			
			5826551000-8	255,543,297		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	255,543,297		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		255,543,297	

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		32,923,794	
			以前年度部分		32,923,794	
			108		32,923,794	
			一百零八年度			
			5826551000-8	32,923,794		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	32,923,794		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		32,923,794	

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	
			非預算性質部分		1,572,962,087	
			本年度部分		1,572,962,087	
			總 計		1,572,962,087	

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		241,453,122	
			以前年度部分		241,453,122	
			108		241,453,122	
			一百零八年度			
			5826551000-8	241,453,122		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	241,453,122		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		241,453,122	

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		66,303,597	
			以前年度部分		66,303,597	
			108		66,303,597	
			一百零八年度			
			5826551000-8	66,303,597		
			河川及區域排水改善			
			5826551010-1*	66,303,597		
			河川區域排水管理及治理			
			總計		66,303,597	

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	475,569,863	475,569,863	0	0
房屋建築及設備	0	0	612,462,759	612,462,759	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	1,088,032,622	1,088,032,622	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	3,170,479	1,084,854,459	0	1,572,962,087
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	3,170,479	1,084,854,459	0	1,572,962,087
合計	2,654,646,067	0	1,091,203,101	2,172,887,081	0	1,572,962,087

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加1,091,203,101元係：(1)預算採購增加1,081,485,539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3,170,479元。(3)本年度補列財產增加6,547,083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1,081,485,539元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加1,081,485,539元，主要差異係購建中固定資產於本年度轉正增加1,081,485,539元。4. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少2,172,887,081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)		
)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等1,088,032,622元。(2)購建中固定資產轉列資產1,081,485,539元，轉列公務預算2,137,963元，完工後無需列入財產1,230,957元，合計1,084,854,459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	-	989,000	989,000	收入
	-	989,000	989,000	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	-	-	-	支出
	-	-	-	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	-	989,000	989,000	收支餘絀

備註:調整數說明如下:1.公庫撥入數989,000元(明細詳公庫撥入數分析表)。

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
5826551010 - 1 - E7 河川區域排水管理及治理	1,830,000 0	1,830,000 0	0 0	0 0	1,830,000 0	1,830,000 0

列印日期：110/04/06  
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 03 月 31 日

第 1 頁 共 1 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			
5826551010-1-E7 河川區域排水管理及治理 國庫署未分配(+)				累計分配數差額	1,830,000
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(-)					0
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(+)				累計支付數差額	0

經濟部水利署及所屬  
**重大計畫預算執行績效分析表**  
 110年度第1期(民國110年01月至03月)

經濟部水利署

單位：千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度 已編列預算數	本年度可支用預算數			截至110年03月 底累計分配數	截至110年03月底累計支用數			累計支用 數占累計 分配數%	累計支用 數占可支 用預算%	執行未達累計分配數 90%之原因及其改 進措施
			以前年度	本年度	合計		以前年度	本年度	合計			
列管計畫	15,100,000	15,100,000	596,259		596,259	422,741	415,463		415,463	98.28	69.68	
經濟部列管	15,100,000	15,100,000	596,259		596,259	422,741	415,463		415,463	98.28	69.68	
流域綜合治理計畫第3期	15,100,000	15,100,000	596,259		596,259	422,741	415,463		415,463	98.28	69.68	
** 總計	15,100,000	15,100,000	596,259		596,259	422,741	415,463		415,463	98.28	69.68	