

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 111 年 2 月份

主辦會計人員  鄭素惠

機關長官

 信建賢

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	—	17 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	18	—	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	—	21 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111年01月01日至111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	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
109	07				0026000000-1 經濟部主管						
		05			0026550000-7 水利署及所屬	644,043,093	0	0	0	644,043,093	489,507,868
			01		5226551000-5 數位建設	417,561	0	0	0	417,561	0
				01	5226551001-8* 推動資安基礎建設	417,561	0	0	0	417,561	0
					03 設備及投資	417,561	0	0	0	417,561	0
			02		5826551000-8 水環境建設	643,625,532	0	0	0	643,625,532	489,507,868
				01	5826551001-0 水與發展	2,701,200	0	0	0	2,701,200	0
					02 業務費	2,701,200	0	0	0	2,701,200	0
			01		5826551001-0* 水與發展	74,983,285	0	0	0	74,983,285	56,020,855
						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111年01月01日至111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	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					02	4,458,522	0	0	0	4,458,522	0
					業務費	0	0	0	0	0	0
					03	59,953,819	0	0	0	59,953,819	50,521,296
					設備及投資	0	0	0	0	0	0
					04	10,570,944	0	0	0	10,570,944	5,499,559
					獎補助費	0	0	0	0	0	0
			02		5826551002-3	40,035,307	0	0	0	40,035,307	29,823,739
					水與安全	0	0	0	0	0	0
					02	4,220,262	0	0	0	4,220,262	0
					業務費	0	0	0	0	0	0
					04	35,815,045	0	0	0	35,815,045	29,823,739
					獎補助費	0	0	0	0	0	0
			02		5826551002-3*	101,223,058	0	0	0	101,223,058	92,530,795
					水與安全	0	0	0	0	0	0
					03	8,690,806	0	0	0	8,690,806	7,147,696
					設備及投資	0	0	0	0	0	0
					04	92,532,252	0	0	0	92,532,252	85,383,099
					獎補助費	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111年01月01日至111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	保留數
				03	5826551003-6 水與環境	2,807,267 0	0 0	0 0	0 0	0 0	2,807,267 0	2,450,997 0
				04	獎補助費	2,807,267 0	0 0	0 0	0 0	0 0	2,807,267 0	2,450,997 0
				03	5826551003-6* 水與環境	421,875,415 0	0 0	0 0	0 0	0 0	421,875,415 0	308,681,482 0
				04	獎補助費	421,875,415 0	0 0	0 0	0 0	0 0	421,875,415 0	308,681,482 0
					小計	644,043,093 0	0 0	0 0	0 0	0 0	644,043,093 0	489,507,868 0
					合計	644,043,093 0	0 0	0 0	0 0	0 0	644,043,093 0	489,507,868 0

經濟部水利署及所屬
繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年02月28日

單位:新臺幣元

經資門併計

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	1,490,534	0	0	1,490,534
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,490,534	0	0	1,490,534
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	1,490,534	0	0	1,490,534
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	1,490,534	0	0	1,490,534
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111年01月01日至111年02月28日

單位：新臺幣元

經資門併計

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
公庫撥入數分析表

中華民國111年01月01日至111年02月28日

單位：新臺幣元

經資門併計

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	14,118,470	0	0	0	0	0	0	14,118,470	154,535,225
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	14,118,470	0	0	0	0	0	0	14,118,470	154,535,225
一、以前年度應付(保留)數	0	14,118,470	0	0	0	0	0	0	14,118,470	154,535,225
109年度 5226551001 推動資安基礎建設	0	0	0	0	0	0	0	0	0	417,561
109年度 5826551001 水與發展	0	7,021,369	0	0	0	0	0	0	7,021,369	21,663,630
109年度 5826551002 水與安全	0	3,744,999	0	0	0	0	0	0	3,744,999	18,903,831
109年度 5826551003 水與環境	0	3,352,102	0	0	0	0	0	0	3,352,102	113,550,203
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111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	7,163,262,081	2 負債	644,043,093
11 流動資產	489,808,840	21 流動負債	644,043,093
110398 其他應收款	300,972	210301 應付帳款	47,579,751
110901 預付款	24,806,573	210401 應付其他基金款	32,862,419
111001 預付其他基金款	32,862,419	210501 應付其他政府款	563,600,923
111101 預付其他政府款	431,838,876	3 淨資產	6,519,218,988
13 長期投資	32,862,419	31 資產負債淨額	6,519,218,988
130201 其他長期投資	32,862,419	310101 資產負債淨額	6,519,218,988
14 固定資產	6,640,590,822		
141101 購建中固定資產	6,640,590,822		
合 計	7,163,262,081	合 計	7,163,262,081

附註:

經濟部水利署及所屬

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	10,243,942	14,118,470
公庫撥入數	10,243,942	14,118,470
支出	0	1,490,534
繳付公庫數	0	1,490,534
收支餘絀	10,243,942	12,627,936

經濟部水利署及所屬

其他應收款明細表

中華民國111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		300,972	
			以前年度部分		300,972	
			109		300,972	
			一百零九年度			
			5826551000-8	300,972		
			水環境建設			
			5826551002-3	300,972		
			水與安全			
			總計		300,972	

經濟部水利署及所屬

預付款明細表

中華民國111年02月28日

單位：新臺幣元

公務機關會計

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			預算性質部分			24,806,573
			以前年度部分			24,806,573
			109			24,806,573
			一百零九年度			
			5826551000-8	24,806,573		
			水環境建設			
			5826551001-0*	17,658,877		
			水與發展			
			5826551002-3*	7,147,696		
			水與安全			
			總計			24,806,573

經濟部水利署及所屬
預付其他基金款明細表

中華民國111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		32,862,419	
			以前年度部分		32,862,419	
			109		32,862,419	
			一百零九年度			
			5826551000-8	32,862,419		
			水環境建設			
			5826551001-0*	32,862,419		
			水與發展			
			總計		32,862,419	

經濟部水利署及所屬
 預付其他政府款明細表

中華民國111年02月28日

單位：新臺幣元

公務機關會計

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		431,838,876	
			以前年度部分		431,838,876	
			109		431,838,876	
			一百零九年度			
			5826551000-8 水環境建設	32,274,736		
			5826551002-3 水與安全	29,823,739		
			5826551003-6 水與環境	2,450,997		
			5826551000-8 水環境建設	399,564,140		
			5826551001-0* 水與發展	5,499,559		
			5826551002-3* 水與安全	85,383,099		
			5826551003-6* 水與環境	308,681,482		
			總計		431,838,876	

經濟部水利署及所屬
其他長期投資明細表
中華民國111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		32,862,419	
			本年度部分		32,862,419	
			總計		32,862,419	

經濟部水利署及所屬
購建中固定資產明細表

中華民國111年02月28日

單位：新臺幣元

公務機關會計

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			非預算性質部分		6,640,590,822	
			本年度部分		6,640,590,822	
			總計		6,640,590,822	

經濟部水利署及所屬

應付帳款明細表

中華民國111年02月28日

單位：新臺幣元

公務機關會計

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		47,579,751	
			以前年度部分		47,579,751	
			109		47,579,751	
			一百零九年度			
			5226551000-5 數位建設	417,561		
			5226551001-8* 推動資安基礎建設	417,561		
			5826551000-8 水環境建設	6,921,462		
			5826551001-0 水與發展	2,701,200		
			5826551002-3 水與安全	4,220,262		
			5826551000-8 水環境建設	40,240,728		
			5826551001-0* 水與發展	31,549,922		
			5826551002-3* 水與安全	8,690,806		
			總計		47,579,751	

經濟部水利署及所屬
應付其他基金款明細表

中華民國111年02月28日

單位：新臺幣元

公務機關會計

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		32,862,419	
			以前年度部分		32,862,419	
			109		32,862,419	
			一百零九年度			
			5826551000-8 水環境建設	32,862,419		
			5826551001-0* 水與發展	32,862,419		
			總計		32,862,419	

經濟部水利署及所屬
應付其他政府款明細表

中華民國111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		563,600,923	
			以前年度部分		563,600,923	
			109		563,600,923	
			一百零九年度			
			5826551000-8 水環境建設	38,622,312		
			5826551002-3 水與安全	35,815,045		
			5826551003-6 水與環境	2,807,267		
			5826551000-8 水環境建設	524,978,611		
			5826551001-0* 水與發展	10,570,944		
			5826551002-3* 水與安全	92,532,252		
			5826551003-6* 水與環境	421,875,415		
			總計		563,600,923	

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111年01月01日至111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	32,862,419	0	0	0	0	32,862,419
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	1,775,057	1,775,057	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	154,128,294	154,128,294	0	0
交通及運輸設備	0	0	639,149	639,149	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	32,862,419	0	156,542,500	156,542,500	0	32,862,419
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	6,797,062,249	0	71,073	156,542,500	0	6,640,590,822
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	6,797,062,249	0	71,073	156,542,500	0	6,640,590,822
合計	6,829,924,668	0	156,613,573	313,085,000	0	6,673,453,241

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加156,613,573元係：(1)預算採購增加156,542,500元。(2)本年度增列桃園地區防災緊急備援井機電設施工程等財產增加71,073元。

2. 資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元。

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111年01月01日至111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)		
3. 預算採購增加156,542,500元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加156,542,500元，主要差異係：(1)購建中固定資產於本年度轉正增加156,542,500元。						
4. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少313,085,000元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等156,542,500元。(2)購建中固定資產轉列資產156,542,500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111年01月01日至111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	-	14,118,470	14,118,470	收入
	-	14,118,470	14,118,470	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	-	1,490,534	1,490,534	支出
	-	1,490,534	1,490,534	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	-	12,627,936	12,627,936	收支餘絀

備註:調整數說明如下: 1.公庫撥入數14,118,470元(明細詳公庫撥入數分析表)。 2.繳付公庫數1,490,534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111年2月28日

全 1 頁, 第 1 頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關報列數(1)		公庫報列數(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
5226551001-8-G2	0	0	0	0	0	0
推動資安基礎建設	0	0	0	0	0	0
5826551001-0-G2	0	0	0	0	0	0
水與發展	0	0	0	0	0	0
5826551002-3-G2	0	0	0	0	0	0
水與安全	0	0	0	0	0	0

21

