

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 4 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 會計月報 專用章

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	—	16 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	17	—	18 頁
丙、參考表			
一、預算執行與會計收支對照表-----	19	—	19 頁
二、公庫支出差額解釋表及對帳單-----	20	—	22 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04月30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	
109	07				0026000000-1 經濟部主管							
		05			0026550000-7 水利署及所屬	644,043,093	6,434,602	89,764,298	200,475,276	0	437,133,215	309,279,141
			01		5226551000-5 數位建設	0	0	0	0	0	0	0
				01	5226551001-8* 推動資安基礎建設	417,561	0	417,561	417,561	0	0	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
		02			5826551000-8 水環境建設	417,561	0	417,561	417,561	0	0	0
			01		5826551001-0 水與發展	643,625,532	6,434,602	89,346,737	200,057,715	0	437,133,215	309,279,141
				02	業務費	0	0	0	0	0	0	0
				01	5826551001-0* 水與發展	2,701,200	0	0	0	0	2,701,200	0
						0	0	0	0	0	0	0
						2,701,200	0	0	0	0	2,701,200	0
						0	0	0	0	0	0	0
						74,983,285	0	41,947,732	44,426,078	0	30,557,207	11,931,615
						0	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04月30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
					02	4,458,522	0	0	0	0	4,458,522	0
					業務費	0	0	0	0	0	0	0
					03	59,953,819	0	41,100,991	43,579,337	0	16,374,482	7,278,797
					設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					04	10,570,944	0	846,741	846,741	0	9,724,203	4,652,818
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
				02	5826551002-3	40,035,307	0	3,785,130	6,580,346	0	33,454,961	23,243,393
					水與安全	0	0	0	0	0	0	0
					02	4,220,262	0	0	0	0	4,220,262	0
					業務費	0	0	0	0	0	0	0
					04	35,815,045	0	3,785,130	6,580,346	0	29,234,699	23,243,393
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
				02	5826551002-3*	101,223,058	0	1,396,863	7,167,605	0	94,055,453	85,363,190
					水與安全	0	0	0	0	0	0	0
					03	8,690,806	0	0	3,744,999	0	4,945,807	3,402,697
					設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					04	92,532,252	0	1,396,863	3,422,606	0	89,109,646	81,960,493
					獎補助費	0	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04月30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	1,952,435 0	0 0	854,832 0	498,562 0
				04	獎補助費	2,807,267 0	0 0	0 0	1,952,435 0	0 0	854,832 0	498,562 0
				03	5826551003-6* 水與環境	421,875,415 0	6,434,602 0	42,217,012 0	139,931,251 0	0 0	275,509,562 0	188,242,381 0
				04	獎補助費	421,875,415 0	6,434,602 0	42,217,012 0	139,931,251 0	0 0	275,509,562 0	188,242,381 0
					小計	644,043,093 0	6,434,602 0	89,764,298 0	200,475,276 0	0 0	437,133,215 0	309,279,141 0
					合計	644,043,093 0	6,434,602 0	89,764,298 0	200,475,276 0	0 0	437,133,215 0	309,279,141 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04月30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)			
合計	0	0	0	0	0	8,226,108	0	0	8,226,108
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	8,226,108	0	0	8,226,108
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	8,226,108	0	0	8,226,108
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	1,791,506	0	0	1,791,506
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	6,434,602	0	0	6,434,602
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04月30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)			
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04月30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	200,475,276	25,335,612	0	0	0	0	0	185,011,267	40,799,621	127,854,074
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	200,475,276	25,335,612	0	0	0	0	0	185,011,267	40,799,621	127,854,074
一、以前年度應付(保留)數	200,475,276	25,335,612	0	0	0	0	0	185,011,267	40,799,621	127,854,074
109年度 5226551001 推動資安基礎建設	417,561	0	0	0	0	0	0	0	417,561	0
109年度 5826551001 水與發展	44,426,078	0	0	0	0	0	0	37,067,871	7,358,207	21,326,792
109年度 5826551002 水與安全	13,747,951	0	0	0	0	0	0	10,002,952	3,744,999	18,903,831
109年度 5826551003 水與環境	141,883,686	25,335,612	0	0	0	0	0	137,940,444	29,278,854	87,623,451
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,773,240,207	2 負債	437,133,215
11 流動資產	309,279,141	21 流動負債	437,133,215
110901 預付款	3,402,697	210301 應付帳款	25,421,476
111001 預付其他基金款	7,278,797	210401 應付其他基金款	7,278,797
111101 預付其他政府款	298,597,647	210501 應付其他政府款	404,432,942
13 長期投資	32,862,419	3 淨資產	6,336,106,992
130201 其他長期投資	32,862,419	31 資產負債淨額	6,336,106,992
14 固定資產	6,431,098,647	310101 資產負債淨額	6,336,106,992
141101 購建中固定資產	6,431,098,647		
合 計	6,773,240,207	合 計	6,773,240,207

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04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,290,369	40,799,621
公庫撥入數	4,290,369	40,799,621
支出	4,846,613	8,226,108
繳付公庫數	4,846,613	8,226,108
收支餘絀	-556,244	32,573,513

經濟部水利署及所屬

預付款明細表

中華民國111年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			預算性質部分			3,402,697
			以前年度部分			3,402,697
			109			3,402,697
			一百零九年度			
			5826551000-8		3,402,697	
			水環境建設			
			5826551002-3*		3,402,697	
			水與安全			
			總計			3,402,697

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04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			預算性質部分			7,278,797
			以前年度部分			7,278,797
			109			7,278,797
			一百零九年度			
			5826551000-8		7,278,797	
			水環境建設			
			5826551001-0*		7,278,797	
			水與發展			
			總 計			7,278,797

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04月30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		298,597,647	
			以前年度部分		298,597,647	
			109		298,597,647	
			一百零九年度			
			5826551000-8 水環境建設	23,741,955		
			5826551002-3 水與安全	23,243,393		
			5826551003-6 水與環境	498,562		
			5826551000-8 水環境建設	274,855,692		
			5826551001-0* 水與發展	4,652,818		
			5826551002-3* 水與安全	81,960,493		
			5826551003-6* 水與環境	188,242,381		
			總計		298,597,647	

經濟部水利署及所屬
其他長期投資明細表

中華民國111年04月30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	
			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04月30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		6,431,098.647	
			本年度部分		6,431,098.647	
			總計		6,431,098.647	

經濟部水利署及所屬

應付帳款明細表

中華民國111年04月30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		25,421,476	
			以前年度部分		25,421,476	
			109		25,421,476	
			一百零九年度			
			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	18,500,014		
			5826551001-0* 水與發展	13,554,207		
			5826551002-3* 水與安全	4,945,807		
			總計		25,421,476	

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04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			預算性質部分			7,278,797
			以前年度部分			7,278,797
			109			7,278,797
			一百零九年度			
			5826551000-8	7,278,797		
			水環境建設			
			5826551001-0*	7,278,797		
			水與發展			
			總 計			7,278,797

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04月30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		404,432,942	
			以前年度部分		404,432,942	
			109		404,432,942	
			一百零九年度			
			5826551000-8 水環境建設	30,089,531		
			5826551002-3 水與安全	29,234,699		
			5826551003-6 水與環境	854,832		
			5826551000-8 水環境建設	374,343,411		
			5826551001-0* 水與發展	9,724,203		
			5826551002-3* 水與安全	89,109,646		
			5826551003-6* 水與環境	275,509,562		
			總計		404,432,942	

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04月30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	58,664,323	58,664,323	0	0
房屋建築及設備	0	0	28,106,664	28,106,664	0	0
機械及設備	0	0	259,589,088	259,589,088	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	346,999,224	346,999,224	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	6,564,884	372,528,486	0	6,431,098,647
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	6,564,884	372,528,486	0	6,431,098,647
合計	6,829,924,668	0	353,564,108	719,527,710	0	6,463,961,066

備註 1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加353,564,108元係：(1)預算採購增加346,999,224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6,493,811元。
(3)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04月30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)		
<p>3. 預算採購增加346,999,224元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元，增加346,999,224元，主要差異係：購建中固定資產於本年度轉正增加346,999,224元。</p> <p>4. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少719,527,710元係：(1)其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等346,999,224元。(2)購建中固定資產轉列資產346,999,224元，轉列本署其他機關25,529,262元，合計372,528,486元。</p>						

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04月30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	-	40,799,621	40,799,621	收入
	-	40,799,621	40,799,621	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	-	8,226,108	8,226,108	支出
	-	8,226,108	8,226,108	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	-	32,573,513	32,573,513	收支餘絀

備註:調整數說明如下: 1.公庫撥入數40,799,621元(明細詳公庫撥入數分析表)。 2.繳付公庫數8,226,108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4月30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	417,561	0	417,561	0	0
推動資安基礎建設	417,561	417,561	417,561	417,561	0	0
5826551001-0-G2	5,071,385	5,071,385	5,071,385	5,071,385	0	0
水與發展	0	0	0	0	0	0
5826551002-3-G2	347,707	347,707	347,707	347,707	0	0
水與安全	0	0	0	0	0	0

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 111 年度
支用機關代號及名稱:265502-0 經濟部水利署

印製日期:111/05/04
資料日期:111/04/30

機關頁次:2
總頁次:52

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	累計可支庫款	累計支付數		
					9,061.00		9,061.00			
1110428	00770000008000	PV	501244	111111041283245	7,000,472.00		7,000,472.00		0.00	
					10,592.00		10,592.00			
1110428	00770000008000	PV	501245	111111041283247	7,011,064.00		7,011,064.00		0.00	
					27.00		27.00			
1110428	00770000008000	PV	501246	111111041283162	7,011,091.00		7,011,091.00		0.00	
					535.00		535.00			
1110428	00770000008000	PV	501247	111111041283246	7,011,626.00		7,011,626.00		0.00	
					314,903.00		314,903.00			
1110429	00770000008000	PV	501199	111111041293195	7,326,529.00		7,326,529.00		0.00	
					896,875.00		896,875.00			
1110429	00770000008000	PV	501233	111111041293159	8,223,404.00		8,223,404.00		0.00	
*****	52265510018G2		上月結轉		417,561.00		0.00		417,561.00	
							417,561.00			
1110406	52265510018G2	PV	530001	111111041063001	417,561.00		417,561.00		0.00	
*****	52265511000000		上月結轉		36,177,000.00		27,529,616.00		8,647,384.00	
					6,799,000.00					04
1110401	52265511000000	YB	11100513	1110002459	42,976,000.00		27,529,616.00		15,446,384.00	
					5,164,000.00					04
1110401	52265511000000	YB	11109009	1110340891	48,140,000.00		27,529,616.00		20,610,384.00	
					-6,799,000.00					04
1110401	52265511000000	YB	11109009	1110340891	41,341,000.00		27,529,616.00		13,811,384.00	
							8,400.00			
1110406	52265511000000	PV	500902	111111041063008	41,341,000.00		27,538,016.00		13,802,984.00	



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 111 年度
 支用機關代號及名稱:265502-0 經濟部水利署

印製日期:111/05/04
 資料日期:111/04/30

機關頁次:47
 總頁次:52

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		
1110422	56265520303G3	YB	11100523	1110003968	2,836,000.00			04
					6,207,000.00	2,804,582.00	3,402,418.00	
1110422	56265520303G3	PV	541118	111111041223346		13,810.00		
					6,207,000.00	2,818,392.00	3,388,608.00	
1110422	56265520303G3	PV	541119	111111041223345		6,291.00		
					6,207,000.00	2,824,683.00	3,382,317.00	
1110425	56265520303G3	TV	640108	111111042713057		1,750,800.00		
					6,207,000.00	4,575,483.00	1,631,517.00	
1110427	56265520303G3	PV	541137	111111041273223		10,903.00		
					6,207,000.00	4,586,386.00	1,620,614.00	
*****	58265510010G2		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1110401	58265510010G2	YB	11100519	1110003353	5,071,385.00			04
					5,071,385.00	0.00	5,071,385.00	
*****	58265510023G2		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1110401	58265510023G2	YB	11100519	1110003353	347,707.00			04
					347,707.00	0.00	347,707.00	
*****	58265510101E7		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1110401	58265510101E7	YB	11100519	1110003352	12,722,680.00			04
					12,722,680.00	0.00	12,722,680.00	
1110408	58265510101E7	PV	570001	111111041080005		12,197,191.00		
					12,722,680.00	12,197,191.00	525,489.00	
*****	76062053006000		上月結轉		32,664,442.00	32,664,442.00	0.00	



財政部國庫署
 National Treasury Administration