中華民國　110　年度

（110年1月1日至110年12月31日）

經濟部水利署及所屬

(100)中央政府振興經濟擴大公共建設特別決算

（以前年度部分）

經濟部水利署 編印

經濟部水利署及所屬
(100)中央政府振興經濟擴大公共建設特別決算
目　次
中華民國110年度

一、 總說明---------- 1 — 3 頁

二、 決算報表

(一) 主要表

1.以前年度歲出政事別轉入數決算表---------- 4 — 5 頁

2.以前年度歲出機關別轉入數決算表---------- 6 — 7 頁

(二) 附屬表

1.繳付公庫數分析表---------- 8 — 9 頁

2.公庫撥入數分析表---------- 10 — 11 頁

3.歲出賸餘(或減免、註銷)分析表---------- 12 — 13 頁

4.重大計畫執行績效報告表---------- 14 — 15 頁

三、 會計報表

(一) 主要表

1、平衡表---------- 16 — 16 頁

2、收入支出表---------- 17 — 17 頁

四、 參考表

1、決算與會計收支對照表---------- 18 — 18 頁

2、現金出納表---------- 19 — 19 頁

經濟部水利署及所屬
(100)中央政府振興經濟擴大公共建設特別決算
總　說　明
中華民國110年度

一、財務報告之簡述

(一)本計畫上年度歲出保留4,100萬元，實際執行結果決算數70萬6,106元(均為實現數)，賸餘數4,029萬3,894元；決算數占以前年度轉入數1.72%，茲將執行概況分項說明如下：

單位：新臺幣元；%

預算科目	以前年度轉入數	決算數				決算數占轉入數之比率%	預算執行結果
		實現數	應付數	保留數	合計		
合計	41,000,000	706,106	-	-	706,106	1.72%	
自來水穩定供水及河川環境營造	41,000,000	706,106	-	-	706,106	1.72%	
曾文南化烏山頭水庫治理及南部地區供水計畫	41,000,000	706,106	-	-	706,106	1.72%	本計畫已於110年6月屆期並完成，109年度保留4,100萬元轉入110年度執行辦理，110年度實際執行70萬6,106元，結餘4,029萬3,894元辦理註銷繳庫。

(二)平衡表重要科目之金額及內容簡述：

資產、負債均為0元。

經濟部水利署及所屬
(100)中央政府振興經濟擴大公共建設特別決算
總　　說　　明
中華民國　110　年度

二、 財務狀況之分析

本年度平衡表較上年度金額變動差異達20%之原因說明：　　單位：新臺幣元；%

科目	本年度決算數	上年度決算數	本年度與上年度比較增減(－)		變動差異達20%之原因
			金額	百分比	
資產	0	533,138,298	-533,138,298	-100.00	
流動資產	0	533,138,298	-533,138,298	-100.00	
其他應收款	0	492,138,298	-492,138,298	-100.00	係國庫撥充水資源作業基金辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」之工程結餘款繳庫，爰較上年度減少。
預付其他基金款	0	41,000,000	-41,000,000	-100.00	係國庫撥充水資源作業基金辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」之預付款項，因計畫已執行完成，於本年度辦理核銷轉正，及結餘款辦理註銷繳回，爰較上年度減少。
負債	0	41,000,000	-41,000,000	-100.00	
流動負債	0	41,000,000	-41,000,000	-100.00	
其他應付款	0	41,000,000	-41,000,000	-100.00	係國庫撥充水資源作業基金辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」之預付款項，因計畫已執行完成，於本年度辦理核銷轉正，及結餘款辦理註銷繳回，爰較上年度減少。
淨資產	0	492,138,298	-492,138,298	-100.00	
資產負債淨額	0	492,138,298	-492,138,298	-100.00	
資產負債淨額	0	492,138,298	-492,138,298	-100.00	資產減負債後之餘額較上年度減少之數。

經濟部水利署及所屬
(100)中央政府振興經濟擴大公共建設特別決算
總　　說　　明
中華民國　110　年度

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)已完成施政計畫重點概述：

1、自來水穩定供水及河川環境營造：

曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫：「大泉淨水場暨下游輸水工程」等已完工。

(二)施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
自來水穩定供水及河川環境營造	曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫	1. 曾文南化烏山頭水庫集水區保育治理。 2. 曾文南化烏山頭水庫更新改善及淤積處理。 3. 供水系統調度及備援系統提升。 4. 新水源開發。	「大泉淨水場暨下游輸水工程」等已完工。	本計畫已於110年6月屆期並完成。

經濟部水

以前年度歲出政事

經資門併計　　中華民國

年度別	科目					以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
100	05				5800000000-6 農業支出	0	0
						41,000,000	40,293,894
			02		5826550200-1 自來水穩定供水及河川環境營造	0	0
						41,000,000	40,293,894
					小　計	0	0
						41,000,000	40,293,894
					合　計	0	0
						41,000,000	40,293,894

利署及所屬
別轉入數決算表

110年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
706,106	0	0
0	0	0
706,106	0	0
0	0	0
706,106	0	0
0	0	0
706,106	0	0

經濟部水

以前年度歲出機關

經資門分列　　中華民國

年度別	科目					以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數 保留數	應付數 保留數
100	04				0026000000-1 經濟部主管		
		02			0026550000-7 水利署及所屬	0 41,000,000	0 40,293,894
			02		5826550200-1* 自來水穩定供水及河川環境營造	0 41,000,000	0 40,293,894
					03 設備及投資	0 41,000,000	0 40,293,894
					小　計	0 41,000,000	0 40,293,894
					經常門小計	0 0	0 0
					資本門小計	0 41,000,000	0 40,293,894
					合　計	0 41,000,000	0 40,293,894

利署及所屬
別轉入數決算表

110年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
706,106	0	0
0	0	0
706,106	0	0
0	0	0
706,106	0	0
0	0	0
706,106	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
706,106	0	0
0	0	0
706,106	0	0

經濟部水利
繳付公庫

經資門併計　　中華民國

項目	歲入實現數 (1)	減項：歲入待納庫數 (2)	加項：以前年度待納庫繳庫數 (3)
合計	0	0	0
本年度	0	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

署及所屬

數分析表

110年度

單位:新臺幣元

加項					繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)
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)			
0	0	532,432,192	0	0	532,432,192
0	0	0	0	0	0
0	0	532,432,192	0	0	532,432,192
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	532,432,192	0	0	532,432,192
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	532,432,192	0	0	532,432,192
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

經濟部水利

公庫撥入

經資門併計　　中華民國

項目	歲出實現數 (1)	加項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	706,106	0	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	706,106	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	706,106	0	0	0
100年度　5826550200 自來水穩定供水及河川環境營造	706,106	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

署及所屬

數分析表

110年度

單位:新臺幣元

加項		減項：以前年度撥款於本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	706,106	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	706,106	0	0
0	0	706,106	0	0
0	0	706,106	0	0
0	0	0	0	0

經濟部水

歲出賸餘（或減

中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 （或減免、註銷數）		經常門	
		金額	%	類型	金額
100	5826550200-1 自來水穩定供水及河川環境營造	40,293,894	98.28		0
	小計	40,293,894	98.28		0
	以前年度合計	40,293,894	98.28		0

利署及所屬

免、註銷）分析表

110年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明及相關改善措施	
	1	40,293,894	「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」結餘款，辦理註銷繳庫。	
		40,293,894		
		40,293,894		

經濟部水利

重大計畫執行

中華民國

執行

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			本期執行數			
			以前年度	本年度	合計	實現數	應付數	賸餘數	合計
非列管計畫	26,500,000	26,500,000	41,000		41,000	706		40,294	41,000
曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫	26,500,000	26,500,000	41,000		41,000	706		40,294	41,000
** 總計	26,500,000	26,500,000	41,000		41,000	706		40,294	41,000

署及所屬

績效報告表

單位：新臺幣千元

110年度

數				執行數占預算數百分比%								執行未達90%之原因及其改進措施
累計執行數				本期執行數占可支用預算數百分比%				累計執行數占截至本年度已編列預算數百分比%				
實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數占預算數%	應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	實現數占預算數%	應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	
14,605,341		11,894,659	26,500,000	1.72		98.28	100.00	55.11		44.89	100.00	
14,605,341		11,894,659	26,500,000	1.72		98.28	100.00	55.11		44.89	100.00	
14,605,341		11,894,659	26,500,000	1.72		98.28	100.00	55.11		44.89	100.00	

經濟部水利署及所屬

平衡表

中華民國110年12月31日　　單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	0	533,138,298	2 負債	0	41,000,000
11 流動資產	0	533,138,298	21 流動負債	0	41,000,000
110398 其他應收款	0	492,138,298	210399 其他應付款	0	41,000,000
111001 預付其他基金款	0	41,000,000	3 淨資產	0	492,138,298
			31 資產負債淨額	0	492,138,298
			310101 資產負債淨額	0	492,138,298
合計	0	533,138,298	合計	0	533,138,298

附註:

經濟部水利署及所屬
收入支出表
中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
支出	532,432,192	0	532,432,192
繳付公庫數	532,432,192	0	532,432,192
收支餘絀	-532,432,192	0	-532,432,192

經濟部水利署及所屬
決算與會計收支對照表
中華民國110年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	-	-	收入
	-	-	-	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	-	532,432,192	532,432,192	支出
	-	532,432,192	532,432,192	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	-	-532,432,192	-532,432,192	收支餘絀

備註:調整數說明如下：繳付公庫數532,432,192元(明細詳繳付公庫數分析表)。

經濟部水利署及所屬

現　金　出　納　表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

項　目　及　摘　要	金　額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	532,432,192
(一).其他應收款淨(增)減數	492,138,298
1.以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-40,293,894
2.以前年度歲出賸餘繳庫數	532,432,192
(二).資產負債淨額淨增(減)數	40,293,894
1.註銷以前年度歲出保留數	40,293,894
收　項　總　計	532,432,192
付項	
一、本期支出	532,432,192
(一).歲出保留數	41,000,000
1.以前年度轉入實現數	706,106
(1).其他	706,106
2.以前年度轉入註銷數	40,293,894
(二).預付其他基金款淨增(減)數	-41,000,000
(三).繳付公庫數	532,432,192
1.以前年度歲出賸餘繳庫	532,432,192
二、本期結存	0
付　項　總　計	532,432,192

主辦會計人員：鄭素惠

機關長官：賴建信