

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 109 年 1 月份

主辦會計人員

會計室主任 鄭素惠

機關長官

經濟部水利署 信建賴 會計報用專章

# 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	—	17	頁
-------------------------------	----	---	----	---

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表-----	18	—	18	頁
---------------------	----	---	----	---

二、公庫支出差額解釋表-----	19	—	19	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109年01月01日至109年01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	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
107	07				0026000000-1 經濟部主管	357,162,524	0	0	0	0	357,162,524	334,795,340	
							1,520,400	0	0	0	0	1,520,400	0
					04	0026550000-7 水利署及所屬	357,162,524	0	0	0	0	357,162,524	334,795,340
							1,520,400	0	0	0	0	1,520,400	0
					01	5226551000-5 數位建設	0	0	0	0	0	0	0
							834,000	0	0	0	0	834,000	0
					02	5226551002-0 建構開放政府及智慧城鄉服務	0	0	0	0	0	0	0
							834,000	0	0	0	0	834,000	0
					02	02 業務費	0	0	0	0	0	0	0
							834,000	0	0	0	0	834,000	0
					02	5826551000-8 水環境建設	357,162,524	0	0	0	0	357,162,524	334,795,340
							686,400	0	0	0	0	686,400	0
					01	5826551001-0 水與發展	123,071	0	0	0	0	123,071	123,071
							0	0	0	0	0	0	0
					04	04 獎補助費	123,071	0	0	0	0	123,071	123,071
							0	0	0	0	0	0	0
01	5826551001-0* 水與發展	31,202,754	0	0	0	0	31,202,754	28,757,768					
		0	0	0	0	0	0	0					

前瞻1\_水利署彙編  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國109年01月01日至109年01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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					03	19,062,316	0	0	0	19,062,316	19,062,316	
					設備及投資	0	0	0	0	0	0	
					04	12,140,438	0	0	0	12,140,438	9,695,452	
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	
			02		5826551002-3	44,116,662	0	0	0	44,116,662	38,599,172	
					水與安全	686,400	0	0	0	686,400	0	
					04	44,116,662	0	0	0	44,116,662	38,599,172	
					獎補助費	686,400	0	0	0	686,400	0	
			02		5826551002-3*	204,822,184	0	0	0	204,822,184	193,312,267	
					水與安全	0	0	0	0	0	0	
					04	204,822,184	0	0	0	204,822,184	193,312,267	
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	
			03		5826551003-6	4,719,600	0	0	0	4,719,600	2,206,400	
					水與環境	0	0	0	0	0	0	
					04	4,719,600	0	0	0	4,719,600	2,206,400	
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	
			03		5826551003-6*	72,178,253	0	0	0	72,178,253	71,796,662	
					水與環境	0	0	0	0	0	0	

前瞻1\_水利署彙編  
 以前年度歲出轉入數累計表  
 中華民國109年01月01日至109年01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
					72,178,253	0	0	0	0	72,178,253	71,796,662
				04 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
				小計	357,162,524	0	0	0	0	357,162,524	334,795,340
					1,520,400	0	0	0	0	1,520,400	0
				合計	357,162,524	0	0	0	0	357,162,524	334,795,340
					1,520,400	0	0	0	0	1,520,400	0

前瞻1\_水利署彙編  
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年01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	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	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	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實 現數	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	
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	

前瞻1\_水利署彙編  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年01月31日

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109年01月01日至109年01月31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)			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	23,887,584
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	23,887,584
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	23,887,584
107年度 5226551002 建構開放政府及智慧城鄉服務	0	0	0	0	0	0	0	0	834,000
107年度 5826551001 水與發展	0	0	0	0	0	0	0	0	2,444,986
107年度 5826551002 水與安全	0	0	0	0	0	0	0	0	17,713,807
107年度 5826551003 水與環境	0	0	0	0	0	0	0	0	2,894,791
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109年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	948,000,365	2 負債	357,162,524
11 流動資產	796,847,485	21 流動負債	357,162,524
110398 其他應收款	462,052,145	210301 應付帳款	19,062,316
110901 預付款	19,062,316	210501 應付其他政府款	338,100,208
111101 預付其他政府款	315,733,024	3 淨資產	590,837,841
14 固定資產	151,152,880	31 資產負債淨額	590,837,841
141101 購建中固定資產	151,152,880	310101 資產負債淨額	590,837,841
合 計	948,000,365	合 計	948,000,365

附註:

前瞻1\_水利署彙編

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入		
支出		
收支餘絀	0	0

前瞻1\_水利署彙編  
其他應收款明細表  
中華民國109年01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		462,052,145	
			以前年度部分		462,052,145	
			107 一百零七年度		462,052,145	
			5826551000-8 水環境建設	462,052,145		
			5826551001-0* 水與發展	462,052,145		
			總計		462,052,145	

前瞻1\_水利署彙編

預付款明細表

中華民國109年01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		19,062,316	
			以前年度部分		19,062,316	
			107 一百零七年度		19,062,316	
			5826551000-8 水環境建設	19,062,316		
			5826551001-0* 水與發展	19,062,316		
			總計		19,062,316	

前瞻1\_水利署彙編  
預付其他政府款明細表

中華民國109年01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		315,733,024	
			以前年度部分		315,733,024	
			107 一百零七年度		315,733,024	
			5826551000-8 水環境建設	40,928,643		
			5826551001-0 水與發展	123,071		
			5826551002-3 水與安全	38,599,172		
			5826551003-6 水與環境	2,206,400		

前瞻1\_水利署彙編  
預付其他政府款明細表

中華民國109年01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	
			5826551000-8 水環境建設	274,804,381		
			5826551001-0* 水與發展	9,695,452		
			5826551002-3* 水與安全	193,312,267		
			5826551003-6* 水與環境	71,796,662		
			總計		315,733,024	

前瞻1\_水利署彙編  
 購建中固定資產明細表  
 中華民國109年01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		151,152,880	
			本年度部分		151,152,880	
			109 一百零九年度		151,152,880	
			總 計		151,152,880	

前瞻1\_水利署彙編  
應付帳款明細表  
中華民國109年01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		19,062,316	
			以前年度部分		19,062,316	
			107 一百零七年度		19,062,316	
			5826551000-8 水環境建設	19,062,316		
			5826551001-0* 水與發展	19,062,316		
			總計		19,062,316	



前瞻1\_水利署彙編  
應付其他政府款明細表

中華民國109年01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		338,100,208	
			以前年度部分		338,100,208	
			107 一百零七年度		338,100,208	
			5826551000-8 水環境建設	48,959,333		
			5826551001-0 水與發展	123,071		
			5826551002-3 水與安全	44,116,662		
			5826551003-6 水與環境	4,719,600		

前瞻1\_水利署彙編  
應付其他政府款明細表

中華民國109年01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	
			5826551000-8 水環境建設	289,140,875		
			5826551001-0* 水與發展	12,140,438		
			5826551002-3* 水與安全	204,822,184		
			5826551003-6* 水與環境	72,178,253		
			總計		338,100,208	

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109年01月01日至109年01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	0	0	151,152,880	0	0	151,152,880
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
小計	0	0	151,152,880	0	0	151,152,880
合計	0	0	151,152,880	0	0	151,152,880

備註 本期購建中固定資產增加數為151,152,880元，主要係上年度未完工程轉入之數。

前 瞻 1\_ 水 利 署 彙 編  
 預 算 執 行 及 會 計 收 支 對 照 表  
 中 華 民 國 109 年 01 月 01 日 至 109 年 01 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
捐贈及贈與收入	-	-	-	投資收益
其他收入	-	-	-	捐贈及贈與收入
歲出	-	-	-	其他收入
人事費	-	-	-	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	-	-	-	收支餘絀

經濟部水利署  
公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 01 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
5826551001 - 0 - G1 水與發展	0	0	0	0	0	0

列印日期：109/02/05  
報表代號：AR440 (A4)

