

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 109 年 1 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

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	—	14	頁
-----------------	---	---	----	---

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表-----	15	—	15	頁
-------------------------------	----	---	----	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表-----	16	—	16	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109年01月01日至109年01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				
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數				
108	02				002600000-1 經濟部主管	3,606,687,017	0	0	0	0	3,606,687,017	2,228,110,537			
									429,864,944	0	0	0	0	429,864,944	13,309,520
					01			002655000-7 水利署及所屬	3,606,687,017	0	0	0	0	3,606,687,017	2,228,110,537
												429,864,944	0	0	0
					01			5826551000-8 河川及區域排水改善	3,606,687,017	0	0	0	0	3,606,687,017	2,228,110,537
												429,864,944	0	0	0
					01			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	13,914,835	0	0	0	0	13,914,835	4,415,000
												6,950,000	0	0	0
								02 業務費	7,164,835	0	0	0	0	7,164,835	3,115,000
												6,550,000	0	0	0
								04 獎補助費	6,750,000	0	0	0	0	6,750,000	1,300,000
												400,000	0	0	0
					01			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	3,592,772,182	0	0	0	0	3,592,772,182	2,223,695,537
												422,914,944	0	0	0
								03 設備及投資	2,997,925,954	0	0	0	0	2,997,925,954	1,751,677,051
												166,951,333	0	0	0
			04 獎補助費	594,846,228	0	0	0	0	594,846,228	472,018,486					
							255,963,611	0	0	0	255,963,611	13,309,520			

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
					3,606,687,017	0	0	0	0	3,606,687,017	2,228,110,537
				小計	429,864,944	0	0	0	0	429,864,944	13,309,520
				合計	3,606,687,017	0	0	0	0	3,606,687,017	2,228,110,537
					429,864,944	0	0	0	0	429,864,944	13,309,520

經濟部水利署及所屬
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

單位:新臺幣元

經費門併計

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	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	

經濟部水利署及所屬
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

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109年01月01日至109年01月31日

單位：新臺幣元

經費門併計

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	111,572,709	0	0	0	0	0	0	111,572,709	1,795,131,904
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	111,572,709	0	0	0	0	0	0	111,572,709	1,795,131,904
一、以前年度應付(保留)數	0	111,572,709	0	0	0	0	0	0	111,572,709	1,795,131,904
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	0	111,572,709	0	0	0	0	0	0	111,572,709	1,795,131,904
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	3,831,977,821	2 負債	3,606,687,017
11 流動資產	2,241,420,057	21 流動負債	3,606,687,017
110901 預付款	2,063,812,483	210301 應付帳款	3,346,554,072
111101 預付其他政府款	177,607,574	210501 應付其他政府款	260,132,945
14 固定資產	1,590,557,764	3 淨資產	225,290,804
141101 購建中固定資產	1,590,557,764	31 資產負債淨額	225,290,804
		310101 資產負債淨額	225,290,804
合 計	3,831,977,821	合 計	3,831,977,821

附註：

經濟部水利署及所屬
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	111,572,709	111,572,709
公庫撥入數	111,572,709	111,572,709
支出		
收支餘絀	111,572,709	111,572,709

經濟部水利署及所屬

預付款明細表

中華民國109年01月31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		2,063,812,483	
			以前年度部分		2,063,812,483	
			108 一百零八年度		2,063,812,483	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	4,415,000		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	4,415,000		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	2,059,397,483		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	2,059,397,483		

經濟部水利署及所屬

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
				小計	合計	
年	月	日				
			總計		2,063,812,483	

經濟部水利署及所屬
 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
				小計	合計	
年	月	日				
			預算性質部分		177,607,574	
			以前年度部分		177,607,574	
			108 一百零八年度		177,607,574	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	177,607,574		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	177,607,574		
			總 計		177,607,574	

經濟部水利署及所屬
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
				小計	合計	
年	月	日				
			非預算性質部分		1,590,557,764	
			本年度部分		1,590,557,764	
			109 一百零九年度		1,590,557,764	
			總計		1,590,557,764	

經濟部水利署及所屬

應付帳款明細表

中華民國109年01月31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			3,346,554,072
			以前年度部分			3,346,554,072
			108 一百零八年度			3,346,554,072
			5826551000-8 河川及區域排水改善	13,914,835		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	13,914,835		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	3,332,639,237		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	3,332,639,237		

經濟部水利署及所屬

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
				小計	合計	
年	月	日				
			總計		3,346,554,072	

經濟部水利署及所屬
應付其他政府款明細表

中華民國109年01月31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		260,132,945	
			以前年度部分		260,132,945	
			108 一百零八年度		260,132,945	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	260,132,945		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	260,132,945		
			總計		260,132,945	

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	84,403,081	84,403,081	0	0
房屋建築及設備	0	0	48,660,003	48,660,003	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	133,063,084	133,063,084	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	1,723,620,848	133,063,084	0	1,590,557,764
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	1,723,620,848	133,063,084	0	1,590,557,764
合計	0	0	1,856,683,932	266,126,168	0	1,590,557,764

備註：購建中固定資產上年度未完工程轉入數1,723,620,848元，本年度完工轉入適當資產科目-土地改良物84,403,081元及房屋建築及設備48,660,003元，並同時無償移撥至單位預算。

經濟部水利署及所屬
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	-	-111,572,709	111,572,709	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
債務費	-	-	-	獎補助支出
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-	-111,572,709	111,572,709	收支餘絀

附註：因預付款增加92,821,590元及預付其他政府款增加18,751,119元，致公庫撥入數增加111,572,709元。