

留存

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 2 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 信建賴 會計表專用

# 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	—	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、公庫收入(支出)差額解釋表-----	19	—	20	頁
----------------------	----	---	----	---

三、庫款收入(支付)對帳單-----	21	—	21	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02月29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
107	07				0026000000-1 經濟部主管						
		04			0026550000-7 水利署及所屬	357,162,524	0	0	0	357,162,524	335,380,340
			01		5226551000-5 數位建設	0	0	0	0	0	0
				02	5226551002-0 建構開放政府及智慧城鄉服務	834,000	0	0	0	834,000	0
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						834,000	0	0	0	834,000	0
		02			5826551000-8 水環境建設	357,162,524	0	0	0	357,162,524	335,380,340
						686,400	0	0	0	686,400	0
			01		5826551001-0 水與發展	123,071	0	0	0	123,071	123,071
						0	0	0	0	0	0
					04 獎補助費	123,071	0	0	0	123,071	123,071
						0	0	0	0	0	0
			01		5826551001-0* 水與發展	31,202,754	0	0	0	31,202,754	28,757,768
						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02月29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
					19,062,316	0	0	0	0	19,062,316	19,062,316
				03	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					12,140,438	0	0	0	0	12,140,438	9,695,452
				04	獎補助費	0	0	0	0	0	0
			02		5826551002-3	44,116,662	0	0	0	44,116,662	39,184,172
					水與安全	686,400	0	0	0	686,400	0
				04	獎補助費	44,116,662	0	0	0	44,116,662	39,184,172
					686,400	0	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	獎補助費	204,822,184	0	0	0	204,822,184	193,312,267
					0	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	獎補助費	4,719,600	0	0	0	4,719,600	2,206,400
					0	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

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

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	335,380,340
				合計	1,520,400	0	0	0	0	1,520,400	0
				合計	357,162,524	0	0	0	0	357,162,524	335,380,340
					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02月29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	446,525,211	0	0	446,525,211
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	446,525,211	0	0	446,525,211
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	446,525,211	0	0	446,525,211
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	446,525,211	0	0	446,525,211
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

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02月29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)			
B. 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

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

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	585,000	0	0	0	0	0	585,000	23,302,584
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	585,000	0	0	0	0	0	585,000	23,302,584
一、以前年度應付(保留)數	0	585,000	0	0	0	0	0	585,000	23,302,584
107年度 5226551002 建構開放政府及智慧城市服務	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	585,000	0	0	0	0	0	585,000	17,128,807
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02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	502,060,154	2 負債	357,162,524
11 流動資產	350,907,274	21 流動負債	357,162,524
110398 其他應收款	15,526,934	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	316,318,024	3 淨資產	144,897,630
14 固定資產	151,152,880	31 資產負債淨額	144,897,630
141101 購建中固定資產	151,152,880	310101 資產負債淨額	144,897,630
合 計	502,060,154	合 計	502,060,154

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02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	585,000	585,000
公庫撥入數	585,000	585,000
支出	446,525,211	446,525,211
繳付公庫數	446,525,211	446,525,211
收支餘絀	-445,940,211	-445,940,211

前瞻1\_水利署彙編  
其他應收款明細表

中華民國109年02月29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		15,526,934	
			以前年度部分		15,526,934	
			107 一百零七年度		15,526,934	
			5826551000-8 水環境建設	15,526,934		
			5826551001-0* 水與發展	15,526,934		
			總計		15,526,934	

前瞻1\_水利署彙編

預付款明細表

中華民國109年02月29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02月29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		316,318,024	
			以前年度部分		316,318,024	
			107 一百零七年度		316,318,024	
			5826551000-8 水環境建設	41,513,643		
			5826551001-0 水與發展	123,071		
			5826551002-3 水與安全	39,184,172		
			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

公務機關會計

中華民國109年02月29日

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		316,318,024	

前瞻1\_水利署彙編  
購建中固定資產明細表

中華民國109年02月29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02月29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02月29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

公務機關會計

中華民國109年02月29日

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02月29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
什項資產	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  
 預算執行與會計收支對照表  
 中華民國109年01月01日至109年02月29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		585,000	585,000	收入
		585,000	585,000	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		446,525,211	446,525,211	支出
		446,525,211	446,525,211	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		-445,940,211	-445,940,211	收支餘絀

備註:1.因預付其他政府款增加585,000元，致公庫撥入數增加585,000元。2.因收回以前年度已撥之預付款446,525,211元，致繳付公庫數增加446,525,211元。

經濟部水利署  
公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 02 月 29 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	0 0	0 0	0 0
5826551001 - 0 - G1 水與發展	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

列印日期：109/03/03  
報表代號：AR440 (A4)

前瞻1\_水利署  
公庫收入差額解釋表

中華民國109年2月29日

單位：新臺幣元

計劃名稱	機關帳列繳庫數 (1)	國庫署帳列繳庫數 (2)	差 額 (3)=(2)-(1)	原 因
2326550000-6 收回以前年度經費賸餘 (歲出)	446,525,211	446,525,211	0	
合 計	446,525,211	446,525,211	0	

國庫總庫庫款收入對帳明細(資料係由中央銀行國庫局提供)

繳庫日	經辦行代碼	經辦行序號	年度	憑證代號	憑證編號	收支併	科目代號	性質	金額	收入機關	對帳機關	轉正類別
			筆數：3				合計：		1,716,918.00			
							迄日止累計：		1,718,163.00*			
1090203	0040794	8117566	109	01	500034		1226550210-7		1,200.00	265500-4	265502-0	
1090203	9960028	9901353	109	01	500028		1226550210-7		6,824.00	265500-4	265502-0	
1090203	9960028	9901354	109	01	500029		1226550210-7		173.00	265500-4	265502-0	
1090203	9960028	9901364	109	01	500026		1226550210-7		11,443.00	265500-4	265502-0	
1090203	9960028	9901365	109	01	500032		1226550210-7		173.00	265500-4	265502-0	
1090204	0042400	1119570	109	01	500047		1226550210-7		1,600.00	265500-4	265502-0	
1090211	0040794	8124759	109	01	500053		1226550210-7		3,630.00	265500-4	265502-0	
1090215	0040794	8959266	109	01	500061		1226550210-7		158.00	265500-4	265502-0	
1090215	0042400	1751096	109	01	500064		1226550210-7		550.00	265500-4	265502-0	
1090221	0042400	1754690	109	01	500079		1226550210-7		156.00	265500-4	265502-0	
			筆數：10				合計：		25,907.00			
							迄日止累計：		44,121.00*			
1090207	0040794	8122582	109	01	520002		2326550000-6	G1	327,668,153.00	265500-4	265502-0	
1090207	0040794	8122589	109	01	520001		2326550000-6	G1	118,857,058.00	265500-4	265502-0	
			筆數：2				合計：		446,525,211.00			
							迄日止累計：		446,525,211.00*			
1090203	0040794	8117070	109	01	500041		2426550212-0		9,669.00	265502-0	265502-0	
1090203	0040794	8117078	109	01	500042		2426550212-0		16,412.00	265502-0	265502-0	
1090203	9960028	9901406	109	01	TT0021		2426550212-0		1,827,553.00	265502-0	265502-0	
1090203	9960028	9901407	109	01	TT0030		2426550212-0		7,523.00	265502-0	265502-0	
1090203	9960028	9901408	109	01	TT0029		2426550212-0		2,426.00	265502-0	265502-0	
1090203	9960028	9901409	109	01	TT0026		2426550212-0		15,699.00	265502-0	265502-0	
1090203	9960028	9901410	109	01	TT0024		2426550212-0		34,824.00	265502-0	265502-0	



財政部國庫署  
National Treasury Administration

1090303080838446

