

經濟部水利署及所屬

中央政府流域綜合治理計畫第 2 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

經濟部水利署署長賴建信會計專用章

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	—	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-流域2
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

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
106	02				0026000000-1 經濟部主管						
		01			0026550000-7 水利署及所屬	79,132,653	0	0	0	79,132,653	69,637,150
						0	0	0	0	0	0
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	79,132,653	0	0	0	79,132,653	69,637,150
						0	0	0	0	0	0
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	187,800	0	0	0	187,800	187,800
						0	0	0	0	0	0
					02 業務費	187,800	0	0	0	187,800	187,800
						0	0	0	0	0	0
				01	5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	78,944,853	0	0	0	78,944,853	69,449,350
						0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	51,857,614	0	0	0	51,857,614	44,108,209
						0	0	0	0	0	0
					04 獎補助費	27,087,239	0	0	0	27,087,239	25,341,141
						0	0	0	0	0	0
					小 計	79,132,653	0	0	0	79,132,653	69,637,150
						0	0	0	0	0	0

經濟部水利署及所屬-流域2
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
					合 計	79,132,653	0	0	0	0	79,132,653	69,637,150
						0	0	0	0	0	0	0

經濟部水利署及所屬-流域2

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)			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	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	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	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	0
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

經濟部水利署及所屬-流域2

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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部水利署及所屬-流域2

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)	其他應收款 (7)			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,495,503
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	0	0	0	0	0	0	0	0	9,495,503
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,495,503
106年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,495,503
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-流域2

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	96,176,367	2 負債	79,132,653
11 流動資產	69,637,150	21 流動負債	79,132,653
110901 預付款	44,296,009	210301 應付帳款	52,045,414
111101 預付其他政府款	25,341,141	210501 應付其他政府款	27,087,239
14 固定資產	26,539,217	3 淨資產	17,043,714
141101 購建中固定資產	26,539,217	31 資產負債淨額	17,043,714
		310101 資產負債淨額	17,043,714
合 計	96,176,367	合 計	96,176,367

附註:

經濟部水利署及所屬-流域2

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		
支出		
收支餘絀	0	0

經濟部水利署及所屬-流域2

預付款明細表

中華民國109年02月29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		44,296,009	
			以前年度部分		44,296,009	
			106 一百零六年度		44,296,009	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	187,800		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	187,800		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	44,108,209		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	44,108,209		

經濟部水利署及所屬-流域2

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	
			總 計		44,296,009	

經濟部水利署及所屬-流域2
預付其他政府款明細表

中華民國109年02月29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		25,341,141	
			以前年度部分		25,341,141	
			106 一百零六年度		25,341,141	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	25,341,141		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	25,341,141		
			總 計		25,341,141	

經濟部水利署及所屬-流域2

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		26,539,217	
			本年度部分		26,539,217	
			109 一百零九年度		26,539,217	
			總 計		26,539,217	

經濟部水利署及所屬-流域2

應付帳款明細表

中華民國109年02月29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		52,045,414	
			以前年度部分		52,045,414	
			106 一百零六年度		52,045,414	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	187,800		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	187,800		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	51,857,614		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	51,857,614		

經濟部水利署及所屬-流域2

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	
			總 計		52,045,414	

經濟部水利署及所屬-流域2

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		27,087,239	
			以前年度部分		27,087,239	
			106 一百零六年度		27,087,239	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	27,087,239		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	27,087,239		
			總 計		27,087,239	

經濟部水利署及所屬-流域2
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	26,539,217	0	0	26,539,217
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	26,539,217	0	0	26,539,217
合計	0	0	26,539,217	0	0	26,539,217

備註 本期購建中固定資產增加數為26,539,217元，主要係上年度未完工程轉入之數。

經濟部水利署及所屬-流域2

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	-	-	-	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
捐獻及贈與收入	-	-	-	投資收益
其他收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
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
歲計餘絀	-	-	-	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
				收支餘絀