

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 3 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 會計表報專用

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	—	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
--------------------	----	---	----	---

四、重大計畫預算執行績效分析表-----	22	—	22	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03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
107	07				0026000000-1 經濟部主管						
		04			0026550000-7 水利署及所屬	357,162,524	0	61,641,438	61,641,438	0	295,521,086 274,790,788
			01		5226551000-5 數位建設	0	0	0	0	0	0
						834,000	0	0	0	0	834,000
			02		5226551002-0 建構開放政府及智慧城鄉服務	0	0	0	0	0	0
						834,000	0	0	0	0	834,000
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						834,000	0	0	0	0	834,000
		02			5826551000-8 水環境建設	357,162,524	0	61,641,438	61,641,438	0	295,521,086 274,790,788
						686,400	0	0	0	0	686,400
			01		5826551001-0 水與發展	123,071	0	0	0	0	123,071 123,071
						0	0	0	0	0	0
					04 獎補助費	123,071	0	0	0	0	123,071 123,071
						0	0	0	0	0	0
		01			5826551001-0* 水與發展	31,202,754	0	9,389,350	9,389,350	0	21,813,404 19,368,418
						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03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
				03	19,062,316	0	9,389,350	9,389,350	0	9,672,966	9,672,966
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
				04	12,140,438	0	0	0	0	12,140,438	9,695,452
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			02	5826551002-3	44,116,662	0	5,035,900	5,035,900	0	39,080,762	34,485,772
				水與安全	686,400	0	0	0	0	686,400	0
				04	44,116,662	0	5,035,900	5,035,900	0	39,080,762	34,485,772
				獎補助費	686,400	0	0	0	0	686,400	0
			02	5826551002-3*	204,822,184	0	24,267,121	24,267,121	0	180,555,063	169,045,146
				水與安全	0	0	0	0	0	0	0
				04	204,822,184	0	24,267,121	24,267,121	0	180,555,063	169,045,146
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			03	5826551003-6	4,719,600	0	0	0	0	4,719,600	2,920,786
				水與環境	0	0	0	0	0	0	0
				04	4,719,600	0	0	0	0	4,719,600	2,920,786
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			03	5826551003-6*	72,178,253	0	22,949,067	22,949,067	0	49,229,186	48,847,595
				水與環境	0	0	0	0	0	0	0

前贍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03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	
					72,178,253	0	22,949,067	22,949,067	0	49,229,186	48,847,595	
				04 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0	
				小計	357,162,524	0	61,641,438	61,641,438	0	295,521,086	274,790,788	
					1,520,400	0	0	0	0	1,520,400	0	
				合計	357,162,524	0	61,641,438	61,641,438	0	295,521,086	274,790,788	
					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

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年03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)			
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03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

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年03月31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	61,641,438	1,636,886	0	0	0	0	0	61,641,438	1,636,886	22,250,698
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	61,641,438	1,636,886	0	0	0	0	0	61,641,438	1,636,886	22,250,698
一、以前年度應付(保留)數	61,641,438	1,636,886	0	0	0	0	0	61,641,438	1,636,886	22,250,698
107年度 5226551002 建構開放政府及智慧城市鄉服務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	834,000
107年度 5826551001 水與發展	9,389,350	0	0	0	0	0	0	9,389,350	0	2,444,986
107年度 5826551002 水與安全	29,303,021	922,500	0	0	0	0	0	29,303,021	922,500	16,791,307
107年度 5826551003 水與環境	22,949,067	714,386	0	0	0	0	0	22,949,067	714,386	2,180,405
二、退還以前年度收入數	0	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03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	435,151,834	2 負債	295,521,086
11 流動資產	290,317,722	21 流動負債	295,521,086
110398 其他應收款	15,526,934	210301 應付帳款	9,672,966
110901 預付款	9,672,966	210501 應付其他政府款	285,848,120
111101 預付其他政府款	265,117,822	3 淨資產	139,630,748
14 固定資產	144,834,112	31 資產負債淨額	139,630,748
141101 購建中固定資產	144,834,112	310101 資產負債淨額	139,630,748
合 計	435,151,834	合 計	435,151,834

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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,051,886	1,636,886
公庫撥入數	1,051,886	1,636,886
支出		446,525,211
繳付公庫數	0	446,525,211
收支餘絀	1,051,886	-444,888,325

前瞻1_水利署彙編
其他應收款明細表

中華民國109年03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		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03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		9,672,966	
			以前年度部分		9,672,966	
			107 一百零七年度		9,672,966	
			5826551000-8 水環境建設	9,672,966		
			5826551001-0* 水與發展	9,672,966		
			總計		9,672,966	

前瞻1_水利署彙編
 預付其他政府款明細表
 中華民國109年03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		265,117,822	
			以前年度部分		265,117,822	
			107 一百零七年度		265,117,822	
			5826551000-8 水環境建設	37,529,629		
			5826551001-0 水與發展	123,071		
			5826551002-3 水與安全	34,485,772		
			5826551003-6 水與環境	2,920,786		

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03月31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	227,588,193		
			5826551001-0* 水與發展	9,695,452		
			5826551002-3* 水與安全	169,045,146		
			5826551003-6* 水與環境	48,847,595		
			總計		265,117,822	

前瞻1_水利署彙編
 購建中固定資產明細表
 中華民國109年03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		144,834,112	
			本年度部分		144,834,112	
			109 一百零九年度		144,834,112	
			總 計		144,834,112	

前瞻1_水利署彙編

應付帳款明細表

中華民國109年03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		9,672,966	
			以前年度部分		9,672,966	
			107 一百零七年度		9,672,966	
			5826551000-8 水環境建設	9,672,966		
			5826551001-0* 水與發展	9,672,966		
			總計		9,672,966	

前瞻1_水利署彙編
應付其他政府款明細表

中華民國109年03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		285,848,120	
			以前年度部分		285,848,120	
			107 一百零七年度		285,848,120	
			5826551000-8 水環境建設	43,923,433		
			5826551001-0 水與發展	123,071		
			5826551002-3 水與安全	39,080,762		
			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03月31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	241,924,687		
			5826551001-0* 水與發展	12,140,438		
			5826551002-3* 水與安全	180,555,063		
			5826551003-6* 水與環境	49,229,186		
			總計		285,848,120	

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03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	901,218	901,218	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	5,417,550	5,417,550	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	6,318,768	6,318,768	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	6,318,768	0	144,834,112
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	6,318,768	0	144,834,112
合計	0	0	157,471,648	12,637,536	0	144,834,112

備註 購建中固定資產上年度未完工程轉入數為151,152,880元，本年度完工轉入適當資產科目-土地901,218元及機械設備5,417,550元，並同時無償移撥至單位預算。

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03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	-	1,636,886	1,636,886	收入
	-	1,636,886	1,636,886	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	-	-444,888,325	-444,888,325	收支餘絀

備註:調整數說明如下: 1.公庫撥入數1,636,886元(明細詳公庫撥入數分析表)。 2.繳付公庫數446,525,211元(明細詳繳付公庫數分析表)

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 03 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	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
5826551002 - 3 - G1 水與安全	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
5826551003 - 6 - G1 水與環境	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

列印日期：109/04/07
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3月31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
1090302	9960028	9901329	109	01	500082		1226550210-7		173.00	265500-4	265502-0	
1090302	9960028	9901343	109	01	500083		1226550210-7		10,743.00	265500-4	265502-0	
1090312	0042400	1764502	109	01	500155		1226550210-7		116.00	265500-4	265502-0	
1090312	9960028	9900391	109	01	500153		1226550210-7		30,000.00	265500-4	265502-0	
1090313	0040794	8974560	109	01	500156		1226550210-7		200.00	265500-4	265502-0	
1090317	0040794	8152725	109	01	500160		1226550210-7		2,076.00	265500-4	265502-0	
1090317	0040794	8152732	109	01	500161		1226550210-7		630.00	265500-4	265502-0	
1090325	0042400	1771829	109	01	500176		1226550210-7		1,236.00	265500-4	265502-0	
1090331	0040543	8688484	109	01	500190		1226550210-7		3,200.00	265500-4	265502-0	
				筆數：32			合計：		443,200.00			
							迄日止累計：		443,200.00*			
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*			
1090102	9960028	9901996	109	01	TT0009		2426550212-0		1,799,203.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9901997	109	01	TT0001		2426550212-0		15,512.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9901998	109	01	TT0011		2426550212-0		1,782.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9901999	109	01	TT0007		2426550212-0		15,377.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9902000	109	01	TT0008		2426550212-0		34,825.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9902001	109	01	TT0010		2426550212-0		36,488.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9902043	109	01	TT0002		2426550212-0		51,997.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9902044	109	01	TT0006		2426550212-0		47,742.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9902045	109	01	TT0003		2426550212-0		5,833.00	265502-0	265502-0	
1090102	9960028	9902046	109	01	TT0005		2426550212-0		1,202.00	265502-0	265502-0	



財政部國庫署
National Treasury Administration

經濟部水利署及所屬

重大計畫預算執行績效分析表

109年度第1期(民國109年01月至03月)

單位：千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至109年03月底累計分配數	截至109年03月底累計支用數			累計支用數占累計分配數%	累計支用數占可支用預算%	執行未達累計分配數 90% 之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計		以前年度	本年度	合計			
列管計畫	80,086,000	14,094,000	357,849		357,849	351,331	336,432		336,432	95.76	94.02	
部列管計畫	80,086,000	14,094,000	357,849		357,849	351,331	336,432		336,432	95.76	94.02	
烏溪烏嘴潭人工湖工程計畫	19,200,000	7,888,250	9,289		9,289	9,289	9,289		9,289	100.00	100.00	
無自來水地區供水改善計畫第三期	7,896,000	2,300,000	4,287		4,287	1,842	1,842		1,842	100.00	42.97	
伏流水開發工程計畫	1,600,000	65,750	6,340		6,340	6,340	6,340		6,340	100.00	100.00	
推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫	1,300,000	340,000	3,433		3,433	3,433	3,433		3,433	100.00	100.00	
加強水庫集水區保育治理計畫	1,090,000	250,000	7,976		7,976	7,976	7,976		7,976	100.00	100.00	
縣市管河川及區域排水整體改善計畫	37,000,000	2,050,000	249,626		249,626	245,935	232,835		232,835	94.67	93.27	
全國水環境改善計畫	12,000,000	1,200,000	76,898		76,898	76,516	74,717		74,717	97.65	97.16	
非列管計畫	530,000	200,000	834		834	0	0		0	-	-	
建構民生公共物聯網	530,000	200,000	834		834	0	0		0	-	-	
總計	80,616,000	14,294,000	358,683		358,683	351,331	336,432		336,432	95.76	93.80	