

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

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	—	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、重大計畫預算執行績效分析表-----	19	—	19	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	
108	02				002600000-1 經濟部主管							
		01			0026550000-7 水利署及所屬	3,606,687,017	0	884,709,417	884,709,417	0	2,721,977,600	1,821,829,317
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	0	574,714	574,714	0	429,290,230	13,709,520
				01	5826551000-8 河川及區域排水改善	3,606,687,017	0	884,709,417	884,709,417	0	2,721,977,600	1,821,829,317
					5826551010-1 河川區域排水管理及治理	429,864,944	0	574,714	574,714	0	429,290,230	13,709,520
					5826551010-1 河川區域排水管理及治理	13,914,835	0	120,000	120,000	0	13,794,835	9,820,000
					02 業務費	6,950,000	0	0	0	0	6,950,000	400,000
					02 業務費	7,164,835	0	120,000	120,000	0	7,044,835	3,070,000
					04 獎補助費	6,550,000	0	0	0	0	6,550,000	0
					04 獎補助費	6,750,000	0	0	0	0	6,750,000	6,750,000
					04 獎補助費	400,000	0	0	0	0	400,000	400,000
				01	5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	3,592,772,182	0	884,589,417	884,589,417	0	2,708,182,765	1,812,009,317
					03 設備及投資	422,914,944	0	574,714	574,714	0	-422,340,230	13,309,520
					03 設備及投資	2,997,925,954	0	828,314,934	828,314,934	0	2,169,611,020	1,377,809,806
					04 獎補助費	166,951,333	0	574,714	574,714	0	166,376,619	0
					04 獎補助費	594,846,228	0	56,274,483	56,274,483	0	538,571,745	434,199,511
					04 獎補助費	255,963,611	0	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03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	
					小計	3,606,687,017	0	884,709,417	884,709,417	0	2,721,977,600	1,821,829,317
						429,864,944	0	574,714	574,714	0	429,290,230	13,709,520
					合計	3,606,687,017	0	884,709,417	884,709,417	0	2,721,977,600	1,821,829,317
						429,864,944	0	574,714	574,714	0	429,290,230	13,709,520

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03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				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03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)			
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03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)	其他應收款 (7)			
合計	885,284,131	188,853,911	0	0	0	0	0	483,162,422	590,975,620	1,315,728,993
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	885,284,131	188,853,911	0	0	0	0	0	483,162,422	590,975,620	1,315,728,993
一、以前年度應付(保留)數	885,284,131	188,853,911	0	0	0	0	0	483,162,422	590,975,620	1,315,728,993
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	885,284,131	188,853,911	0	0	0	0	0	483,162,422	590,975,620	1,315,728,993
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	3,361,353,498	2 負債	2,721,977,600
11 流動資產	1,835,538,837	21 流動負債	2,721,977,600
110901 預付款	1,677,875,757	210301 應付帳款	2,499,589,443
111101 預付其他政府款	157,663,080	210501 應付其他政府款	222,388,157
14 固定資產	1,525,814,661	3 淨資產	639,375,898
141101 購建中固定資產	1,525,814,661	31 資產負債淨額	639,375,898
		310101 資產負債淨額	639,375,898
合 計	3,361,353,498	合 計	3,361,353,498

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	271,263,125	590,975,620
公庫撥入數	271,263,125	590,975,620
支出	0	0
收支餘絀	271,263,125	590,975,620

經濟部水利署及所屬

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		1,677,875,757	
			以前年度部分		1,677,875,757	
			108 一百零八年度		1,677,875,757	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	8,070,000		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	8,070,000		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	1,669,805,757		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	1,669,805,757		

經濟部水利署及所屬

預付款明細表

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	
			總計		1,677,875,757	

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		157,663,080	
			以前年度部分		157,663,080	
			108 一百零八年度		157,663,080	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	2,150,000		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	2,150,000		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	155,513,080		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	155,513,080		

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	
			總計		157,663,080	

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		1,525,239,947	
			本年度部分		1,525,239,947	
			109 一百零九年度		1,525,239,947	
			預算性質部分		574,714	
			以前年度部分		574,714	
			108 一百零八年度		574,714	

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	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	574,714		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	574,714		
			總計		1,525,814,661	

經濟部水利署及所屬

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		2,499,589,443	
			以前年度部分		2,499,589,443	
			108 一百零八年度		2,499,589,443	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	13,794,835		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	13,794,835		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	2,485,794,608		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	2,485,794,608		

經濟部水利署及所屬

應付帳款明細表

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	
			總計		2,499,589,443	

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		222,388,157	
			以前年度部分		222,388,157	
			108 一百零八年度		222,388,157	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	222,388,157		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	222,388,157		
			總計		222,388,157	

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	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	102,362,876	102,362,876	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	186,765,957	186,765,957	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	1,718,220,189	192,405,528	0	1,525,814,661
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	1,718,220,189	192,405,528	0	1,525,814,661
合計	0	0	1,904,986,146	379,171,485	0	1,525,814,661

備註 1. 購建中固定資產本年度增加數1,718,220,189元，係(1)上年度未完工程轉入數1,634,246,722元。(2)本年度保留數執行數574,714元。(3)補列財產83,398,753元。2. 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102,362,876元，並同時無償移撥至單位預算，完工後無需列入財產5,639,571元。

經濟部水利署及所屬
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	-	590,975,620	590,975,620	收入
	-	590,975,620	590,975,620	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	-	-	-	支出
	-	-	-	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	-	590,975,620	590,975,620	收支餘絀

調整數說明如下：1.公庫撥入數590,975,620元(明細詳公庫撥入數分析表)。

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

經濟部水利署

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	累計支用數占可支	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	15,100,000	15,100,000	4,036,552		4,036,552	3,497,893	2,720,823		2,720,823	77.78	67.40	
經濟部列管	15,100,000	15,100,000	4,036,552		4,036,552	3,497,893	2,720,823		2,720,823	77.78	67.40	
流域綜合治理計畫第3期	15,100,000	15,100,000	4,036,552		4,036,552	3,497,893	2,720,823		2,720,823	77.78	67.40	1. 主要係補助地方政府辦理之工程已達請款進度，惟相關地方政府尚未請款或未完成請款程序，致執行績效未達分配數90%。 2. 本署已每月召開管控會議，請相關縣市政府加速請款及核銷作業，俾利計畫順利推動。
** 總計	15,100,000	15,100,000	4,036,552		4,036,552	3,497,893	2,720,823		2,720,823	77.78	67.40	

