

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

三、財政部國庫署庫款支付對帳單-----	21	—	21	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04月30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	
108	02				0026000000-1 經濟部主管							
		01			0026550000-7 水利署及所屬	3,606,687,017	0	253,760,084	1,138,469,501	0	2,468,217,516	1,673,038,728
			01		5826551000-8 河川及區域排水改善	429,864,944	0	1,390,650	1,965,364	0	427,899,580	24,863,845
				01	5826551010-1 河川區域排水管理及治理	3,606,687,017	0	253,760,084	1,138,469,501	0	2,468,217,516	1,673,038,728
					02 業務費	429,864,944	0	1,390,650	1,965,364	0	427,899,580	24,863,845
					04 獎補助費	13,914,835	0	0	120,000	0	13,794,835	9,820,000
					03 設備及投資	6,950,000	0	0	0	0	6,950,000	1,080,000
					04 獎補助費	7,164,835	0	0	120,000	0	7,044,835	3,070,000
					03 設備及投資	6,550,000	0	0	0	0	6,550,000	680,000
					04 獎補助費	6,750,000	0	0	0	0	6,750,000	6,750,000
					03 設備及投資	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	253,760,084	1,138,349,501	0	2,454,422,681	1,663,218,728
					03 設備及投資	422,914,944	0	1,390,650	1,965,364	0	420,949,580	23,783,845
					04 獎補助費	2,997,925,954	0	232,509,728	1,060,824,662	0	1,937,101,292	1,246,110,209
					03 設備及投資	166,951,333	0	1,390,650	1,965,364	0	164,985,969	10,474,325
					04 獎補助費	594,846,228	0	21,250,356	77,524,839	0	517,321,389	417,108,519
					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04月30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	
					小計	3,606,687,017	0	253,760,084	1,138,469,501	0	2,468,217,516	1,673,038,728
						429,864,944	0	1,390,650	1,965,364	0	427,899,580	24,863,845
					合計	3,606,687,017	0	253,760,084	1,138,469,501	0	2,468,217,516	1,673,038,728
						429,864,944	0	1,390,650	1,965,364	0	427,899,580	24,863,845

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04月30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)			
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

繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年04月30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04月30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	1,140,434,865	244,446,250	0	0	0	0	0	676,391,025	708,490,090	1,198,214,523
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	1,140,434,865	244,446,250	0	0	0	0	0	676,391,025	708,490,090	1,198,214,523
一、以前年度應付(保留)數	1,140,434,865	244,446,250	0	0	0	0	0	676,391,025	708,490,090	1,198,214,523
108年度 5826551010 河川區域排水管理及治理	1,140,434,865	244,446,250	0	0	0	0	0	676,391,025	708,490,090	1,198,214,523
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,662,528,475	2 負債	2,468,217,516
11 流動資產	1,697,902,573	21 流動負債	2,468,217,516
110901 預付款	1,551,841,691	210301 應付帳款	2,261,590,921
111101 預付其他政府款	146,060,882	210501 應付其他政府款	206,626,595
14 固定資產	1,964,625,902	3 淨資產	1,194,310,959
141101 購建中固定資產	1,964,625,902	31 資產負債淨額	1,194,310,959
合 計	3,662,528,475	310101 資產負債淨額	1,194,310,959
		合 計	3,662,528,475

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04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	117,514,470	708,490,090
公庫撥入數	117,514,470	708,490,090
支出	0	0
收支餘絀	117,514,470	708,490,090

經濟部水利署及所屬

預付款明細表

中華民國109年04月30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		1,551,841,691	
			以前年度部分		1,551,841,691	
			108 一百零八年度		1,551,841,691	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	8,750,000		
			5826551010-1 河川區域排水管理及治理	8,750,000		
			5826551000-8 河川及區域排水改善	1,543,091,691		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	1,543,091,691		

經濟部水利署及所屬
預付款明細表

中華民國109年04月30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		1,551,841,691	

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04月30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		146,060,882	
			以前年度部分		146,060,882	
			108 一百零八年度		146,060,882	
			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	143,910,882		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	143,910,882		

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04月30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		146,060,882	

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04月30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		1,962,660,538	
			本年度部分		1,962,660,538	
			預算性質部分		1,965,364	
			以前年度部分		1,965,364	
			108 一百零八年度		1,965,364	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	1,965,364		

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04月30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	
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	1,965,364		
			總計		1,964,625,902	

經濟部水利署及所屬

應付帳款明細表

中華民國109年04月30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		2,261,590,921	
			以前年度部分		2,261,590,921	
			108 一百零八年度		2,261,590,921	
			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	2,247,796,086		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	2,247,796,086		

經濟部水利署及所屬
應付帳款明細表

中華民國109年04月30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		2,261,590,921	

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04月30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		206,626,595	
			以前年度部分		206,626,595	
			108 一百零八年度		206,626,595	
			5826551000-8 河川及區域排水改善	206,626,595		
			5826551010-1* 河川區域排水管理及治理	206,626,595		
			總計		206,626,595	

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04月30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	2,157,031,430	192,405,528	0	1,964,625,902
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	2,157,031,430	192,405,528	0	1,964,625,902
合計	0	0	2,343,797,387	379,171,485	0	1,964,625,902

備註 1. 購建中固定資產本年度增加數2,157,031,430元，係(1)上年度未完工程轉入數1,630,917,996元。(2)本年度保留數執行數1,965,364元。(3)補列財產524,148,070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04月30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	-	708,490,090	708,490,090	收入
	-	708,490,090	708,490,090	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	-	708,490,090	708,490,090	收支餘絀

備註:調整數說明如下:1.公庫撥入數708,490,090元(明細詳公庫撥入數分析表)。

經濟部水利署

公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 04 月 30 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
5826551010 - 1 - E7 河川區域排水管理及治理	18,185,134 101,839	21,807,876 119,789	18,185,134 102,239	21,807,876 120,189	0 -400	0 -400

經濟部水利署
公庫支出差額解釋表（附表）

中華民國 109 年 04 月 30 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

差 額 解 釋					
科目及代號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日期	摘 要	差 額
	種類	號碼			
5826551010-1-E7 河川區域排水管理及治理					
國庫署未分配(+)				累計分配數差額	0
1. 國庫署已收本機關未收帳(+)					0
2. 國庫署已付本機關未出帳(-)					-400
	付	577010	109/04/29	付江文田出差旅費	-400
3. 本機關已收帳國庫署未收(-)					0
4. 本機關已出帳國庫署未付(+)					0
				累計支付數差額	-400

20

財政部國庫署
庫款支付對帳單

中華民國 109 年度
支用機關代號及名稱:265502-0 經濟部水利署

印製日期:109/05/06
資料日期:109/04/30

機關頁次:40
總頁次:47

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款	支付數	餘額	備註
					累計可支庫款	累計支付數		
*****	58265510101E7		上月結轉		3,622,742.00	17,950.00	3,604,792.00	
1090401	58265510101E7	YB	10900515	1090003741	18,185,134.00			04
					21,807,876.00	17,950.00	21,789,926.00	
1090406	58265510101E7	PV	577002	109109041063344		20,295.00		
					21,807,876.00	38,245.00	21,769,631.00	
1090413	58265510101E7	PV	577003	109109041133518		4,950.00		
					21,807,876.00	43,195.00	21,764,681.00	
1090413	58265510101E7	PV	577004	109109041133515		13,530.00		
					21,807,876.00	56,725.00	21,751,151.00	
1090413	58265510101E7	PV	577005	109109041133516		40,354.00		
					21,807,876.00	97,079.00	21,710,797.00	
1090413	58265510101E7	PV	577006	109109041133517		1,020.00		
					21,807,876.00	98,099.00	21,709,777.00	
1090420	58265510101E7	PV	577007	109109041203551		18,290.00		
					21,807,876.00	116,389.00	21,691,487.00	
1090427	58265510101E7	PV	577008	109109041273449		2,500.00		
					21,807,876.00	118,889.00	21,688,987.00	
1090427	58265510101E7	PV	577009	109109041273448		900.00		
					21,807,876.00	119,789.00	21,688,087.00	
1090430	58265510101E7	PV	577010	109109041303460		400.00		
					21,807,876.00	120,189.00	21,687,687.00	
*****	58265512035105		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1090401	58265512035105	YB	10900515	1090003742	500,000.00			04
					500,000.00	0.00	500,000.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

