經濟部水利署及所屬

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

會 計 月 報

中華民國 115 年 9 月份

主辦會計人員　鄭素惠　　機關長官　林元鵬

目　　次

甲、 預算執行報表
　壹、 主要表
　　一、歲入累計表……1
　　二、經費累計表……2
　貳、 附屬表
　　一、歲出用途別累計表……4
　　二、繳付公庫數分析表……5
　　三、公庫撥入數分析表……7
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……8
　　二、收入支出表……9
　貳、 附屬表
　　一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表……10
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……11

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止累計分配數(1)	執行數		執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0 0	0	0	1,515 142,882	0	142,882
	138			0426550000-9 水利署及所屬	0 0	0	0	1,515 142,882	0	142,882
		03		0426550300-2 賠償收入	0 0	0	0	1,515 142,882	0	142,882
			01	0426550301-5 一般賠償收入	0 0	0	0	1,515 142,882	0	142,882
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	15,695 59,802	0	59,802
	149			1226550000-4 水利署及所屬	0 0	0	0	15,695 59,802	0	59,802
		01		1226550200-3 雜項收入	0 0	0	0	15,695 59,802	0	59,802
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0 0	0	0	15,695 59,802	0	59,802
				合計	0 0	0	0	17,210 202,684	0	202,684

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目					預算數			截至本月止累計分配數(1)	執行數	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
04				0026000000-1 經濟部主管						
	03			0026550000-7	6,700,983,000	0	6,700,983,000	3,754,240,000	309,695,790	2,634,657,174
				水利署及所屬	0	0			1,119,582,826	1,781,192,976
					0	0			0	
		01		5626550400-0*	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0	12,861,300
				自來水、瓦斯及燃氣設施	0	0			2,138,700	11,338,139
					0	0			0	
				40	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000	0	12,861,300
				獎補助費	0	0			2,138,700	11,338,139
					0	0			0	
		02		5626550600-9	10,000,000	0	10,000,000	6,500,000	1,491,607	487,628
				水利設施	0	0			6,012,372	0
					0	0			0	
				20	10,000,000	0	10,000,000	6,500,000	1,491,607	487,628
				業務費	0	0			6,012,372	0
					0	0			0	
		02		5626550600-9*	6,375,983,000	0	6,375,983,000	3,432,740,000	308,204,183	2,346,078,246
				水利設施	0	0			1,086,661,754	1,769,854,837
					0	0			0	
				30	190,000,000	0	190,000,000	106,850,000	8,284,500	44,706,999
				設備及投資	0	0			62,143,001	31,221,000
					0	0			0	

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目					預算數			截至本月止累計分配數(1)	執行數		執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)
									本月實現數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止累計實現數(2)		
					追加(減)數	經費流用數					
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)	
				40	6,185,983,000	0	6,185,983,000	3,325,890,000	299,919,683	2,301,371,247	
				獎補助費	0	0			1,024,518,753	1,738,633,837	
					0	0			0		
		03		5626550900-2	300,000,000	0	300,000,000	300,000,000	0	275,230,000	
				社會復原及產業促進	0	0			24,770,000	0	
					0	0			0		
				40	300,000,000	0	300,000,000	300,000,000	0	275,230,000	
				獎補助費	0	0			24,770,000	0	
					0	0			0		
				合計	6,700,983,000	0	6,700,983,000	3,754,240,000	309,695,790	2,634,657,174	
					0	0			1,119,582,826	1,781,192,976	
					0	0			0		

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	自來水、瓦斯及燃氣設施	水利設施	社會復原及產業促進	合計	
20　業務費	0	6,012,372	0	6,012,372	
2069　設施及機械設備養護費	0	6,012,372	0	6,012,372	
30　設備及投資*	0	62,143,001	0	62,143,001	
3020　機械設備費*	0	8,284,500	0	8,284,500	
3035　雜項設備費*	0	53,858,501	0	53,858,501	
40　獎補助費	0	0	24,770,000	24,770,000	
4005　對直轄市政府之補助	0	0	12,360,000	12,360,000	
4010　對各縣市政府之補助	0	0	12,410,000	12,410,000	
40　獎補助費*	2,138,700	1,024,518,753	0	1,026,657,453	
4005　對直轄市政府之補助*	0	317,575,507	0	317,575,507	
4010　對各縣市政府之補助*	2,138,700	706,943,246	0	709,081,946	
合計	2,138,700	1,092,674,126	24,770,000	1,119,582,826	

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

繳付公庫數分析表

經資門併計　　中華民國114年01月01日至115年09月30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	202,684	0	0	0	0	0	0	0	202,684
本年度	202,684	0	0	0	0	0	0	0	202,684
0426550301 一般賠償收入	142,882	0	0	0	0	0	0	0	142,882
1226550210 其他雜項收入	59,802	0	0	0	0	0	0	0	59,802
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

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

繳付公庫數分析表

經資門併計　　中華民國114年01月01日至115年09月30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)			
7.收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

公庫撥入數分析表

經資門併計　　中華民國114年01月01日至115年09月30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	1,119,582,826	1,781,192,976	0	0	0	0	0	0	2,900,775,802	853,464,198
本年度	1,119,582,826	1,781,192,976	0	0	0	0	0	0	2,900,775,802	853,464,198
一、本年度經費	1,119,582,826	1,781,192,976	0	0	0	0	0	0	2,900,775,802	853,464,198
5626550400 自來水、瓦斯及燃氣設施	2,138,700	11,338,139	0	0	0	0	0	0	13,476,839	1,523,161
5626550600 水利設施	1,092,674,126	1,769,854,837	0	0	0	0	0	0	2,862,528,963	576,711,037
5626550900 社會復原及產業促進	24,770,000	0	0	0	0	0	0	0	24,770,000	275,230,000
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

平衡表

中華民國115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	1,781,192,976	3 淨資產	1,781,192,976
11 流動資產	1,781,192,976	31 資產負債淨額	1,781,192,976
110901 預付款	12,000,000	310101 資產負債淨額	1,781,192,976
111101 預付其他政府款	1,769,192,976		
合計	1,781,192,976	合計	1,781,192,976

附註：

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

經濟部水利署及所屬

收入支出表

中華民國114年01月01日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	467,398,780	2,900,978,486
公庫撥入數	467,381,570	2,900,775,802
罰款及賠償收入	1,515	142,882
其他收入	15,695	59,802
支出	301,428,500	1,111,501,010
繳付公庫數	17,210	202,684
業務支出	1,491,607	59,870,873
獎補助支出	299,919,683	1,051,427,453
收支餘絀	165,970,280	1,789,477,476

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

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114年01月01日至115年09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	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	8,284,500	8,284,500	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	8,284,500	8,284,500	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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
合　計	0	0	8,284,500	8,284,500	0	0

備註：
1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加8,284,500元係預算採購增加8,284,500元。
2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數62,143,001元係本年度預算執行數62,143,001元。
3.預算採購增加8,284,500元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數62,143,001元，減少53,858,501元，主要差異係先期規畫案等未達財產認列標準計減少53,858,501元。
4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少8,284,500元係其他依財產規制移出、贈與及減列長期投資等8,284,500元。

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

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114年01月01日至115年09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	202,684	2,900,775,802	2,900,978,486	收入
	0	2,900,775,802	2,900,775,802	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	142,882	0	142,882	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	59,802	0	59,802	其他收入
歲出	1,119,582,826	-8,081,816	1,111,501,010	支出
	0	202,684	202,684	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	6,012,372	53,858,501	59,870,873	業務支出
獎補助費	1,051,427,453	0	1,051,427,453	獎補助支出
設備及投資	62,143,001	-62,143,001	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,119,380,142	2,908,857,618	1,789,477,476	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數2,900,775,802元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數202,684元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.業務支出與業務費之調整數53,858,501元，係本年度設備及投資以業務支出列帳部分計53,858,501元。4.本年度設備及投資計62,143,001元(明細詳歲出用途別累計表)