

經濟部水利署第七河川分署

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

# 會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 邱承義

機關長官 李宗恩

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	2
二、 公庫撥入數分析表.....	3
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	4
二、 收入支出表.....	5
貳、 附屬表	
一、 平衡表各科目明細表.....	6
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	7
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	9
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	10

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至115年01月31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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
03				0026000000-1 經濟部主管						
	03			0026550000-7 水利署及所屬	200,020,000	0	200,020,000	30,070,000	14,829,500	15,240,500
					0	0			14,829,500	0
					0	0			0	
		01		5626550600-9 水利設施	820,000	0	820,000	70,000	0	70,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	820,000	0	820,000	70,000	0	70,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		01		5626550600-9* 水利設施	199,200,000	0	199,200,000	30,000,000	14,829,500	15,170,500
					0	0			14,829,500	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	199,200,000	0	199,200,000	30,000,000	14,829,500	15,170,500
					0	0			14,829,500	0
					0	0			0	
				合計	200,020,000	0	200,020,000	30,070,000	14,829,500	15,240,500
					0	0			14,829,500	0
					0	0			0	

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

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01月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	水利設施	合計			
30 設備及投資*	14,829,500	14,829,500			
3015 公共建設及設施費*	14,829,500	14,829,500			
合計	14,829,500	14,829,500			

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

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01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	14,829,500	0	0	0	0	0	0	0	14,829,500	15,240,500
本年度	14,829,500	0	0	0	0	0	0	0	14,829,500	15,240,500
一、本年度經費	14,829,500	0	0	0	0	0	0	0	14,829,500	15,240,500
5626550600 水利設施	14,829,500	0	0	0	0	0	0	0	14,829,500	15,240,500
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

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,829,500	3 淨資產	14,829,500
14 固定資產	14,829,500	31 資產負債淨額	14,829,500
141101 購建中固定資產	14,829,500	310101 資產負債淨額	14,829,500
合 計	14,829,500	合 計	14,829,500

附註：

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,829,500	14,829,500
公庫撥入數	14,829,500	14,829,500
收支餘絀	14,829,500	14,829,500

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

購建中固定資產明細表

中華民國115年01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		14,829,500	
			本年度部分		14,829,500	
			115		14,829,500	
			一百一十五年度			
			5626550600-9*	14,829,500		
			水利設施			
			總計		14,829,500	

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

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01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	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	14,829,500	0	0	14,829,500
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	14,829,500	0	0	14,829,500
合計	0	0	14,829,500	0	0	14,829,500

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加14,829,500元係：
  - (1)預算採購增加14,829,500元。
  - (2)其他依財產規制移入、受贈或特別預算財產及長期投資轉入等增加0元。
- 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數0元係：
  - (1)本年度預算執行數0元。

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

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01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)		
(2)以前年度保留預算執行數0元。 3.預算採購增加14,829,500元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數14,829,500元增加0元，主要差異係： (1)購建中固定資產或發展中無形資產於本年度轉正增加0元。 (2)先期規畫案等未達財產認列標準減少0元。 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本減少0元係： (1)無形資產本期提列攤銷數0元。 (2)固定資產報廢及贈與0元。 (3)購建中固定資產轉列資產0元、完工後無需列入財產0元、收回溢繳空汙費0元，合計0元。 5.本年度累計折舊變動數-0元係： (1)固定資產提列折舊數-0元。 (2)報廢及贈與固定資產0元。						

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

經濟部水利署第七河川分署

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01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	0	14,829,500	14,829,500	收入
	0	14,829,500	14,829,500	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	14,829,500	-14,829,500	0	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	14,829,500	-14,829,500	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	-14,829,500	29,659,000	14,829,500	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數14,829,500元(明細詳公庫撥入數分析表)。
- 2.本年度設備及投資計14,829,500元(明細詳歲出用途別累計表)。

經濟部水利署第七河川分署  
公庫支出差額解釋表

中華民國115年1月31日

全 1 頁, 第 1 頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關報列數(1)		公庫報列數(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
5626550600-9-L1	30,070,000	30,070,000	30,070,000	30,070,000	0	0
水利設施	14,829,500	14,829,500	14,829,500	14,829,500	0	0