

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 3 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.....	8
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115年01月01日至115年03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	100,190,000	40,134,465	6,500
					0	0		100,183,500	6,500	
					0	0		0		
		01		5626550600-9 水利設施	820,000	0	820,000	190,000	132,136	0
					0	0		190,000	0	
					0	0		0		
			20	業務費	820,000	0	820,000	190,000	132,136	0
					0	0		190,000	0	
					0	0		0		
		01		5626550600-9* 水利設施	199,200,000	0	199,200,000	100,000,000	40,002,329	6,500
					0	0		99,993,500	6,500	
					0	0		0		
			30	設備及投資	199,200,000	0	199,200,000	100,000,000	40,002,329	6,500
					0	0		99,993,500	6,500	
					0	0		0		
				合計	200,020,000	0	200,020,000	100,190,000	40,134,465	6,500
					0	0		100,183,500	6,500	
					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115年01月01日至115年03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			
20 業務費	190,000	190,000			
2021 其他業務租金	74,690	74,690			
2036 按日按件計資酬金	15,000	15,000			
2051 物品	24,462	24,462			
2054 一般事務費	6,654	6,654			
2072 國內旅費	69,194	69,194			
30 設備及投資*	99,993,500	99,993,500			
3015 公共建設及設施費*	99,993,500	99,993,500			
合計	100,183,500	100,183,500			

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115年01月01日至115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	100,183,500	6,500	0	0	0	0	0	0	100,190,000	0
本年度	100,183,500	6,500	0	0	0	0	0	0	100,190,000	0
一、本年度經費	100,183,500	6,500	0	0	0	0	0	0	100,190,000	0
5626550600 水利設施	100,183,500	6,500	0	0	0	0	0	0	100,190,000	0
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	100,000,000	3 淨資產	100,000,000
11 流動資產	6,500	31 資產負債淨額	100,000,000
110901 預付款	6,500	310101 資產負債淨額	100,000,000
14 固定資產	99,993,500		
141101 購建中固定資產	99,993,500		
合 計	100,000,000	合 計	100,000,000

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115年01月01日至115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	40,140,965	100,190,000
公庫撥入數	40,140,965	100,190,000
支出	132,136	190,000
業務支出	132,136	190,000
收支餘絀	40,008,829	100,000,000

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

預付款明細表

中華民國115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		6,500	
			本年度部分		6,500	
			115		6,500	
			一百一十五年度			
			5626550600-9* 水利設施		6,500	
115	03	10	590029 付款憑單 560012 付「115年度工程經驗異地交流暨分署業務會議」環境教育導覽 及體驗費用	6,500		
			總計		6,500	

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		99,993,500	
			本年度部分		99,993,500	
			115		99,993,500	
			一百一十五年度			
			5626550600-9*	99,993,500		
			水利設施			
			總計		99,993,500	

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115年01月01日至115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	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	99,993,500	0	0	99,993,500
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	99,993,500	0	0	99,993,500
合計	0	0	99,993,500	0	0	99,993,500

備註：

- 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加99,993,500元係：
(1)預算採購增加99,993,500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99,993,500元係：
(1)本年度預算執行數99,993,500元。(2)以前年度保留預算執行數0元。
- 3.預算採購增加99,993,500元，與資本門之業務費、設備及投資預算執行數 99,993,500元相同。

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115年01月01日至115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	0	100,190,000	100,190,000	收入
	0	100,190,000	100,190,000	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	100,183,500	-99,993,500	190,000	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	190,000	0	190,000	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	99,993,500	-99,993,500	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	-100,183,500	200,183,500	100,000,000	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數100,190,000元(明細詳公庫撥入數分析表)。
- 2.本年度設備及投資計99,993,500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3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	40,070,000	100,190,000	40,070,000	100,190,000	0	0
水利設施	40,140,965	100,190,000	40,140,965	100,190,000	0	0