

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署  
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 8 月份

主辦會計人員 陳昱豪

機關長官 劉秀鳳

# 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 6 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 7 |

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算  
經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |   |                        | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |   |                        | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 03 |    |    |   | 0026000000-1<br>經濟部主管  |             |       |             |                       |                   |             |                                 |
|    | 03 |    |   | 0026550000-7<br>水利署及所屬 | 171,047,000 | 0     | 171,047,000 | 171,047,000           | 699,368           | 16,804,832  |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 154,242,168       | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 5626550600-9<br>水利設施   | 500,000     | 0     | 500,000     | 500,000               | 0                 | 500,000     |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費              | 500,000     | 0     | 500,000     | 500,000               | 0                 | 500,000     |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 5626550600-9*<br>水利設施  | 170,547,000 | 0     | 170,547,000 | 170,547,000           | 699,368           | 16,304,832  |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 154,242,168       | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 30<br>設備及投資            | 170,547,000 | 0     | 170,547,000 | 170,547,000           | 699,368           | 16,304,832  |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 154,242,168       | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 合計                     | 171,047,000 | 0     | 171,047,000 | 171,047,000           | 699,368           | 16,804,832  |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0           | 0     |             |                       | 154,242,168       | 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  
經濟部水利署臺北水源特定區管理分署  
歲出用途別累計表

中華民國114年01月01日至115年08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*      | 154,242,168 | 154,242,168 |  |  |  |
| 3015 公共建設及設施費* | 154,242,168 | 154,242,168 |  |  |  |
| 合計             | 154,242,168 | 154,242,168 |  |  |  |

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算  
經濟部水利署臺北水源特定區管理分署  
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08月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|--------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                    |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                 | 154,242,168  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 154,242,168                                          | 16,804,832      |
| 本年度                | 154,242,168  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 154,242,168                                          | 16,804,832      |
| 一、本年度經費            | 154,242,168  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 154,242,168                                          | 16,804,832      |
| 5626550600<br>水利設施 | 154,242,168  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 154,242,168                                          | 16,804,832      |
| 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  
經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

平衡表

中華民國115年08月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額      | 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額      |
|------------------|-------------|------------------|-------------|
| 1 資產             | 154,242,168 | 3 淨資產            | 154,242,168 |
| 14 固定資產          | 154,242,168 | 31 資產負債淨額        | 154,242,168 |
| 141101 購建中固定資產   | 154,242,168 | 310101 資產負債淨額    | 154,242,168 |
| 合 計              | 154,242,168 | 合 計              | 154,242,168 |

附註：

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算  
經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

## 收入支出表

中華民國114年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱  | 金額      |             |
|-------|---------|-------------|
|       | 本月數     | 累計數         |
| 收入    | 699,368 | 154,242,168 |
| 公庫撥入數 | 699,368 | 154,242,168 |
| 收支餘絀  | 699,368 | 154,242,168 |

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算  
經濟部水利署臺北水源特定區管理分署  
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08月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱                                                                                                                                                                                                    | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動     |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                            |             |                               | 增加數<br>(3)  | 減少數<br>(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                             | 154,242,168 | 0          | 0                               | 154,242,168                           |
| 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                             | 154,242,168 | 0          | 0                               | 154,242,168                           |
| 合 計                                                                                                                                                                                                        | 0           | 0                             | 154,242,168 | 0          | 0                               | 154,242,168                           |
| 備註：<br>1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加154,242,168元係：<br>(1)預算採購增加154,242,168元。<br>2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數154,242,168元係：<br>(1)本年度預算執行數154,242,168元。<br>3.預算採購增加154,242,168元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數154,242,168元，增加0元無差異 |             |                               |             |            |                                 |                                       |

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算  
經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

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08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            | 154,242,168  | 154,242,168 | 收入       |
|           | 0            | 154,242,168  | 154,242,168 | 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        | 154,242,168  | -154,242,168 | 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     | 154,242,168  | -154,242,168 | 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      | -154,242,168 | 308,484,336  | 154,242,168 | 收支餘絀     |

備註：  
調整數說明如下：1.公庫撥入數154,242,168元(明細詳公庫撥入數分析表)。2本年度設備及投資154,242,168元(明細詳歲出用途別累計表)