

內政部國土管理署及所屬

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 陳艷娟

機關長官 蔡長展

# 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.....	4
二、 公庫撥入數分析表.....	5
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	6
二、 收入支出表.....	7
貳、 附屬表	
一、 平衡表各科目明細表.....	8
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國114年12月19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)	
02				0008000000-0 內政部主管						
	01			0008110000-9 國土管理署及所屬	2,841,000,000	0	2,841,000,000	740,857,000	565,753,651	175,103,349
					0	0			565,753,651	0
					0	0			0	
		01		5708110500-1 家園及公共設施	802,000,000	0	802,000,000	580,483,000	535,171,021	45,311,979
					0	0			535,171,021	0
					0	0			0	
			01	5708110501-4 家園安置業務	28,000,000	0	28,000,000	5,443,000	1,603,786	3,839,214
					0	0			1,603,786	0
					0	0			0	
				20 業務費	28,000,000	0	28,000,000	5,443,000	1,603,786	3,839,214
					0	0			1,603,786	0
					0	0			0	
			01	5708110501-4* 家園安置業務	274,000,000	0	274,000,000	75,040,000	33,567,235	41,472,765
					0	0			33,567,235	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	274,000,000	0	274,000,000	75,040,000	33,567,235	41,472,765
					0	0			33,567,235	0
					0	0			0	
			02	5708110502-7 馬太鞍溪堰塞湖災害受災戶家園 復原慰助金	500,000,000	0	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0
					0	0			500,000,000	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

內政部國土管理署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國114年12月19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)	
				40 獎補助費	500,000,000	0	500,000,000	500,000,000	0	
					0	0		500,000,000	0	
					0	0		0		
		02		5808110700-6 道路及交通	123,000,000	0	122,382,864	109,656,864	1,384,190	108,272,674
					0	-617,136		1,384,190	0	
					0	0		0		
				20 業務費	123,000,000	0	122,382,864	109,656,864	1,384,190	108,272,674
					0	-617,136		1,384,190	0	
					0	0		0		
		02		5808110700-6* 道路及交通	527,000,000	0	527,617,136	717,136	617,136	100,000
					0	617,136		617,136	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	0	0	617,136	617,136	617,136	0
					0	617,136		617,136	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	527,000,000	0	527,000,000	100,000	0	100,000
					0	0		0	0	
					0	0		0		
		03		7108110600-6 水利設施	78,000,000	0	78,000,000	50,000,000	28,581,304	21,418,696
					0	0		28,581,304	0	
					0	0		0		
				20 業務費	78,000,000	0	78,000,000	50,000,000	28,581,304	21,418,696
					0	0		28,581,304	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

內政部國土管理署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國114年12月19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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
		03		7108110600-6* 水利設施	1,311,000,000	0	1,311,000,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				40 獎補助費	1,311,000,000	0	1,311,000,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	2,841,000,000	0	2,841,000,000	740,857,000	565,753,651	175,103,349	
					0	0			565,753,651	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

內政部國土管理署及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年12月19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				
	家園安置業務	馬太鞍溪堰塞湖災害受災 戶家園復原慰助金	道路及交通	水利設施	合計
20 業務費	1,603,786	0	1,384,190	28,581,304	31,569,280
2021 其他業務租金	6,000	0	879,108	28,360,005	29,245,113
2051 物品	1,461,029	0	20,918	1,419	1,483,366
2054 一般事務費	12,400	0	477,712	189,182	679,294
2072 國內旅費	115,387	0	6,032	30,698	152,117
2081 運費	8,335	0	420	0	8,755
2084 短程車資	635	0	0	0	635
30 設備及投資*	33,567,235	0	617,136	0	34,184,371
3010 房屋建築及設備費*	32,842,000	0	0	0	32,842,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	617,136	0	617,136
3035 雜項設備費*	725,235	0	0	0	725,235
40 獎補助費	0	500,000,000	0	0	500,000,000
4090 其他補助及捐助	0	500,000,000	0	0	500,000,000
合計	35,171,021	500,000,000	2,001,326	28,581,304	565,753,651

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年12月19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	565,753,651	0	0	0	0	0	0	0	565,753,651	175,103,349
本年度	565,753,651	0	0	0	0	0	0	0	565,753,651	175,103,349
一、本年度經費	565,753,651	0	0	0	0	0	0	0	565,753,651	175,103,349
5708110501 家園安置業務	35,171,021	0	0	0	0	0	0	0	35,171,021	45,311,979
5708110502 馬太鞍溪堰塞湖災害受災戶家園復 原慰助金	500,000,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000,000	0
5808110700 道路及交通	2,001,326	0	0	0	0	0	0	0	2,001,326	108,372,674
7108110600 水利設施	28,581,304	0	0	0	0	0	0	0	28,581,304	21,418,696
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  
內政部國土管理署及所屬

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
合 計		合 計	

附註：本表無列數。

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

收入支出表

中華民國114年12月19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	565,753,651	565,753,651
公庫撥入數	565,753,651	565,753,651
支出	531,569,280	531,569,280
業務支出	31,569,280	31,569,280
獎補助支出	500,000,000	500,000,000
收支餘絀	34,184,371	34,184,371

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

機械及設備明細表

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	
			非預算性質部分		-416,316	
			本年度部分		-416,316	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-416,316		
			預算性質部分		416,316	
			本年度部分		416,316	
			115 一百一十五年度		416,316	
			5808110700-6* 道路及交通		416,316	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	416,316		
			總計		0	

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

雜項設備明細表

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	
			非預算性質部分		-725,235	
			本年度部分		-725,235	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-725,235		
			預算性質部分		725,235	
			本年度部分		725,235	
			115 一百一十五年度		725,235	
			5708110500-1 家園及公共設施		725,235	
			5708110501-4* 家園安置業務		725,235	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	725,235		
			總計		0	

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

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	
			非預算性質部分		-32,842,000	
			本年度部分		-32,842,000	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-32,842,000		
			預算性質部分		32,842,000	
			本年度部分		32,842,000	
			115 一百一十五年度		32,842,000	
			5708110500-1 家園及公共設施	32,842,000		
			5708110501-4* 家園安置業務	32,842,000		
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	32,842,000		
			總計		0	

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

電腦軟體明細表

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	
			非預算性質部分		-200,820	
			本年度部分		-200,820	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-200,820		
			預算性質部分		200,820	
			本年度部分		200,820	
			115 一百一十五年度		200,820	
			5808110700-6* 道路及交通		200,820	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	200,820		
			總計		0	

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

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12月19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	416,316	416,316	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	725,235	725,235	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	1,141,551	1,141,551	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	32,842,000	32,842,000	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	200,820	200,820	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	33,042,820	33,042,820	0	0
合計	0	0	34,184,371	34,184,371	0	0
備註： 一、本年度資本資產成本變動增加數34,184,371元=預算採購增加金額34,184,371元。 二、設備及投資預算執行增加金額34,184,371元=本年度預算執行金額34,184,371元。 三、預算採購增加金額34,184,371元=設備及投資預算執行增加金額34,184,371元。 四、因特別預算購置財產無法明確分管，配合財產管理規制移出至單位預算，致減少金額34,184,371元。						

中央政府花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

內政部國土管理署及所屬

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年12月19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	565,753,651	565,753,651	收入
	0	565,753,651	565,753,651	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	565,753,651	-34,184,371	531,569,280	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	31,569,280	0	31,569,280	業務支出
獎補助費	500,000,000	0	500,000,000	獎補助支出
設備及投資	34,184,371	-34,184,371	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	-565,753,651	599,938,022	34,184,371	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數565,753,651元=本年度歲出實現數565,753,651元

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)設備及投資-34,184,371元=本年度設備及投資實現數34,184,371元，列入財產帳未列支出帳項。因特別預算購置財產，無法明確分管，配合財產管理規制移出至單位預算。

三、本表收支餘絀調整數599,938,022元=收入調整數565,753,651元-支出調整數-34,184,371元。