

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 2 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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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02月28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)	備註 (預付款)
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	743,873,000	5,491,877	172,627,472
					0	0			571,245,528	744,650
					0	0			0	
		01		5708110500-1 家園及公共設施	802,000,000	0	802,000,000	582,861,000	2,771,711	44,918,268
					0	0			537,942,732	744,650
					0	0			0	
			01	5708110501-4 家園安置業務	28,000,000	0	28,000,000	6,181,000	1,112,367	3,464,847
					0	0			2,716,153	0
					0	0			0	
				20 業務費	28,000,000	0	28,000,000	6,181,000	1,112,367	3,464,847
					0	0			2,716,153	0
					0	0			0	
			01	5708110501-4* 家園安置業務	274,000,000	0	274,000,000	76,680,000	1,659,344	41,453,421
					0	0			35,226,579	744,650
					0	0			0	
				30 設備及投資	274,000,000	0	274,000,000	76,680,000	1,659,344	41,453,421
					0	0			35,226,579	744,650
					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	0	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02月28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	0	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	110,194,864	151,653	108,659,021
					0	-617,136		1,535,843	0	
					0	0		0		
				20 業務費	123,000,000	0	122,382,864	110,194,864	151,653	108,659,021
					0	-617,136		1,535,843	0	
					0	0		0		
		02		5808110700-6* 道路及交通	527,000,000	0	527,617,136	817,136	0	200,000
					0	617,136		617,136	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	0	0	617,136	617,136	0	0
					0	617,136		617,136	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	527,000,000	0	527,000,000	200,000	0	200,000
					0	0		0	0	
					0	0		0		
		03		7108110600-6 水利設施	78,000,000	0	78,000,000	50,000,000	2,568,513	18,850,183
					0	0		31,149,817	0	
					0	0		0		
				20 業務費	78,000,000	0	78,000,000	50,000,000	2,568,513	18,850,183
					0	0		31,149,817	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02月28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	743,873,000	5,491,877	172,627,472	
					0	0			571,245,528	744,650	
					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02月28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	2,716,153	0	1,535,843	31,149,817	35,401,813
2006 水電費	8,659	0	0	0	8,659
2009 通訊費	2,580	0	0	0	2,580
2012 土地租金	96,072	0	0	0	96,072
2021 其他業務租金	903,040	0	879,108	30,826,630	32,608,778
2051 物品	1,477,829	0	20,918	2,197	1,500,944
2054 一般事務費	98,288	0	623,303	189,182	910,773
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	70,730	70,730
2072 國內旅費	120,715	0	11,904	59,728	192,347
2081 運費	8,335	0	420	1,350	10,105
2084 短程車資	635	0	190	0	825
30 設備及投資*	35,226,579	0	617,136	0	35,843,715
3010 房屋建築及設備費*	34,177,994	0	0	0	34,177,994
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	617,136	0	617,136
3035 雜項設備費*	1,048,585	0	0	0	1,048,585
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	37,942,732	500,000,000	2,152,979	31,149,817	571,245,528

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02月28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	571,245,528	744,650	0	0	0	0	0	0	571,990,178	171,882,822
本年度	571,245,528	744,650	0	0	0	0	0	0	571,990,178	171,882,822
一、本年度經費	571,245,528	744,650	0	0	0	0	0	0	571,990,178	171,882,822
5708110501 家園安置業務	37,942,732	744,650	0	0	0	0	0	0	38,687,382	44,173,618
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	2,152,979	0	0	0	0	0	0	0	2,152,979	108,859,021
7108110600 水利設施	31,149,817	0	0	0	0	0	0	0	31,149,817	18,850,183
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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	744,650	3 淨資產	744,650
11 流動資產	744,650	31 資產負債淨額	744,650
110901 預付款	744,650	310101 資產負債淨額	744,650
合 計	744,650	合 計	744,650

附註：

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,236,527	571,990,178
公庫撥入數	6,236,527	571,990,178
支出	3,832,533	535,401,813
業務支出	3,832,533	35,401,813
獎補助支出	0	500,000,000
收支餘絀	2,403,994	36,588,365

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

預付款明細表

中華民國115年02月28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		744,650	
			本年度部分		744,650	
			115		744,650	
			一百一十五年度			
			5708110500-1	744,650		
			家園及公共設施			
			5708110501-4*	744,650		
			家園安置業務			
			081121	744,650		
			內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			
			總計		744,650	
			081121		744,650	
			內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			

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02月28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			-739,666
			本年度部分			-739,666
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-739,666		
			預算性質部分			739,666
			本年度部分			739,666
			115 一百一十五年度			739,666
			5708110500-1 家園及公共設施		323,350	
			5708110501-4* 家園安置業務		323,350	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	323,350		
			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02月28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02月28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		-34,177,994	
			本年度部分		-34,177,994	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-34,177,994		
			預算性質部分		34,177,994	
			本年度部分		34,177,994	
			115 一百一十五年度		34,177,994	
			5708110500-1 家園及公共設施	34,177,994		
			5708110501-4* 家園安置業務	34,177,994		
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	34,177,994		
			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02月28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02月28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	739,666	739,666	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	1,464,901	1,464,901	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	34,177,994	34,177,994	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	34,378,814	34,378,814	0	0
合計	0	0	35,843,715	35,843,715	0	0
備註： 一、本年度資本資產成本變動增加數35,843,715元=預算採購增加金額35,843,715元。 二、設備及投資預算執行增加金額35,843,715元=本年度預算執行金額35,843,715元。 三、預算採購增加金額35,843,715元=設備及投資預算執行增加金額35,843,715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35,843,715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02月28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	571,990,178	571,990,178	收入
	0	571,990,178	571,990,178	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	571,245,528	-35,843,715	535,401,813	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	35,401,813	0	35,401,813	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	35,843,715	-35,843,715	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	-571,245,528	607,833,893	36,588,365	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571,990,178元=本年度歲出實現數571,245,528元+預付款744,650元

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)設備及投資-35,843,715元=本年度設備及投資實現數35,843,715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607,833,893元=收入調整數571,990,178元-支出調整數-35,843,715元。