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 8 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08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)
									本月實現數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止累計實現數(2)		
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數					
02				0008000000-0 內政部主管							
	01			0008110000-9 國土管理署及所屬	2,841,000,000	0	2,796,000,000	918,611,000	28,068,508		217,619,701
					0	0			700,991,299		48,166,800
					0	-45,000,000			0		
		01		5708110500-1 家園及公共設施	802,000,000	0	757,000,000	650,244,000	548,930		82,450,140
					0	0			567,793,860		0
					0	-45,000,000			0		
			01	5708110501-4 家園安置業務	28,000,000	0	27,858,406	11,952,406	548,930		4,780,390
					0	-141,594			7,172,016		0
					0	0			0		
				20 業務費	28,000,000	0	27,858,406	11,952,406	548,930		4,780,390
					0	-141,594			7,172,016		0
					0	0			0		
			01	5708110501-4* 家園安置業務	274,000,000	0	229,141,594	138,291,594	0		77,669,750
					0	141,594			60,621,844		0
					0	-45,000,000			0		
				30 設備及投資	274,000,000	0	229,141,594	138,291,594	0		77,669,750
					0	141,594			60,621,844		0
					0	-45,000,000			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08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)
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）	
				40	500,000,000	0	500,000,000	500,000,000	0		0
				獎補助費	0	0			500,000,000		0
					0	0			0		
		02		5808110700-6	123,000,000	0	122,382,864	113,439,864	133,440		109,104,611
				道路及交通	0	-617,136			4,335,253		48,166,800
					0	0			0		
				20	123,000,000	0	122,382,864	113,439,864	133,440		109,104,611
				業務費	0	-617,136			4,335,253		48,166,800
					0	0			0		
		02		5808110700-6*	527,000,000	0	527,617,136	64,117,136	23,360,503		102,997
				道路及交通	0	617,136			64,014,139		0
					0	0			0		
				30	0	0	617,136	617,136	0		0
				設備及投資	0	617,136			617,136		0
					0	0			0		
				40	527,000,000	0	527,000,000	63,500,000	23,360,503		102,997
				獎補助費	0	0			63,397,003		0
					0	0			0		
		03		7108110600-6	78,000,000	0	65,000,000	40,310,000	25,635		3,381,819
				水利設施	0	-13,000,000			36,928,181		0
					0	0			0		
				20	78,000,000	0	65,000,000	40,310,000	25,635		3,381,819
				業務費	0	-13,000,000			36,928,181		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08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)
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)	
		03		7108110600-6*	1,311,000,000	0	1,324,000,000	50,500,000	4,000,000		22,580,134
				水利設施	0	13,000,000			27,919,866		0
					0	0			0		
				40	1,311,000,000	0	1,324,000,000	50,500,000	4,000,000		22,580,134
				獎補助費	0	13,000,000			27,919,866		0
					0	0			0		
				合計	2,841,000,000	0	2,796,000,000	918,611,000	28,068,508		217,619,701
					0	0			700,991,299		48,166,800
					0	-45,000,000			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				
	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	7,172,016	0	4,335,253	36,928,181	48,435,450
2006　水電費	86,952	0	0	0	86,952
2009　通訊費	21,571	0	0	0	21,571
2012　土地租金	96,072	0	0	0	96,072
2018　資訊服務費	7,406	0	0	0	7,406
2021　其他業務租金	903,040	0	2,805,116	36,373,473	40,081,629
2027　保險費	10,314	0	0	0	10,314
2036　按日按件計資酬金	0	0	0	7,500	7,500
2051　物品	2,327,156	0	20,918	12,578	2,360,652
2054　一般事務費	3,617,204	0	1,461,702	284,242	5,363,148
2066　車輛及辦公器具養護費	0	0	0	70,730	70,730
2072　國內旅費	93,311	0	46,907	176,618	316,836
2081　運費	8,335	0	420	3,040	11,795
2084　短程車資	655	0	190	0	845
30　設備及投資*	60,621,844	0	617,136	0	61,238,980
3010　房屋建築及設備費*	59,383,485	0	0	0	59,383,485
3030　資訊軟硬體設備費*	141,594	0	617,136	0	758,730
3035　雜項設備費*	1,096,765	0	0	0	1,096,765
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
40　獎補助費*	0	0	63,397,003	27,919,866	91,316,869
4010　對各縣市政府之補助*	0	0	63,397,003	27,919,866	91,316,869
合計	67,793,860	500,000,000	68,349,392	64,848,047	700,991,299

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08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	700,991,299	48,166,800	0	0	0	0	0	0	749,158,099	169,452,901
本年度	700,991,299	48,166,800	0	0	0	0	0	0	749,158,099	169,452,901
一、本年度經費	700,991,299	48,166,800	0	0	0	0	0	0	749,158,099	169,452,901
5708110501 家園安置業務	67,793,860	0	0	0	0	0	0	0	67,793,860	82,450,140
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	68,349,392	48,166,800	0	0	0	0	0	0	116,516,192	61,040,808
7108110600 水利設施	64,848,047	0	0	0	0	0	0	0	64,848,047	25,961,953
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08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	48,166,800	3 淨資產	48,166,800
11 流動資產	48,166,800	31 資產負債淨額	48,166,800
110901 預付款	48,166,800	310101 資產負債淨額	48,166,800
合計	48,166,800	合計	48,166,800

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08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	7,888,408	749,158,099
公庫撥入數	7,888,408	749,158,099
支出	28,068,508	639,752,319
業務支出	708,005	48,435,450
獎補助支出	27,360,503	591,316,869
收支餘絀	-20,180,100	109,405,780

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

公務機關會計　　中華民國115年08月31日　　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			48,166,800	
			本年度部分			48,166,800	
			115 一百一十五年度			48,166,800	
			5808110700-6 道路及交通		48,166,800		
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	48,166,800			
			總　　計			48,166,800	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			48,166,800	

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

公務機關會計　　中華民國115年08月31日　　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		-797,129	
			本年度部分		-797,129	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-797,129		
			預算性質部分		797,129	
			本年度部分		797,129	
			115 一百一十五年度		797,129	
			5708110500-1 家園及公共設施	380,813		
			5708110501-4* 家園安置業務	380,813		
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	380,813		
			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

公務機關會計　　中華民國115年08月31日　　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		-1,151,555	
			本年度部分		-1,151,555	
			081121 -1,151,555 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			
			預算性質部分		1,151,555	
			本年度部分		1,151,555	
			115 一百一十五年度		1,151,555	
			5708110500-1 家園及公共設施	1,151,555		
			5708110501-4* 家園安置業務	1,151,555		
			081121 1,151,555 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			
			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

公務機關會計　　中華民國115年08月31日　　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		-58,947,882	
			本年度部分		-58,947,882	
			081121 -58,947,882 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			
			預算性質部分		58,947,882	
			本年度部分		58,947,882	
			115 一百一十五年度		58,947,882	
			5708110500-1 家園及公共設施	58,947,882		
			5708110501-4* 家園安置業務	58,947,882		
			081121 58,947,882 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			
			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

公務機關會計　　中華民國115年08月31日　　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		-342,414	
			本年度部分		-342,414	
			081100 -141,594 內政部國土管理署			
			081121 -200,820 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			
			預算性質部分		342,414	
			本年度部分		342,414	
			115 一百一十五年度		342,414	
			5708110500-1 家園及公共設施	141,594		
			5708110501-4* 家園安置業務	141,594		
			081100 141,594 內政部國土管理署			
			5808110700-6* 道路及交通	200,820		
			081121 200,820 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			
			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08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	797,129	797,129	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	1,151,555	1,151,555	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	1,948,684	1,948,684	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	58,947,882	58,947,882	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	342,414	342,414	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	59,290,296	59,290,296	0	0
合　計	0	0	61,238,980	61,238,980	0	0

備註：
一、本年度資本資產成本變動增加數61,238,980元=預算採購增加金額61,238,980元。
二、設備及投資預算執行增加金額61,238,980元=本年度預算執行金額61,238,980元。
三、預算採購增加金額61,238,980元=設備及投資預算執行增加金額61,238,980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61,238,980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	749,158,099	749,158,099	收入
	0	749,158,099	749,158,099	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	700,991,299	-61,238,980	639,752,319	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	48,435,450	0	48,435,450	業務支出
獎補助費	591,316,869	0	591,316,869	獎補助支出
設備及投資	61,238,980	-61,238,980	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	-700,991,299	810,397,079	109,405,780	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749,158,099元=本年度歲出實現數700,991,299元+預付款48,166,800元

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)設備及投資-61,238,980元=本年度設備及投資實現數61,238,980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810,397,079元=收入調整數 749,158,099元-支出調整數-61,238,980元。