

內政部國土管理署及所屬
中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

會 計 月 報

中華民國 114 年 10 月份

主辦會計人員 陳艷娟

機關長官 吳欣修

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....1

二、經費累計表.....2

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....5

二、繳付公庫數分析表.....6

三、公庫撥入數分析表.....8

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....9

二、收入支出表.....10

貳、附屬表

一、平衡表各科目明細表.....11

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....14

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....15

二、銀行(公庫)存款差額解釋表.....17

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

內政部國土管理署及所屬

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10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)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
02	02	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	(1)	194,831	0	1,093,256		
				0408110000-0 國土管理署及所屬	0	0		1,093,256	0	1,093,256		
				0408110300-4 賠償收入	0	0		194,831	0	1,093,256		
				0408110301-7 一般賠償收入	0	0		194,831	0	1,093,256		
				0700000000-9 財產收入	0	0		1,250,644	0	2,079,882		
	02	01	01	0708110000-7 國土管理署及所屬	0	0	(1)	1,250,644	0	2,079,882		
				0708110500-0 廢舊物資售價	0	0		2,079,882	0	2,079,882		
				合計	0	0		1,445,475	0	3,173,138		
					0	0		3,173,138	0			

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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01月01日至114年10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	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)		
03				0008000000-0 內政部主管						
	02			0008110000-9 國土管理署及所屬	9,926,000,000 0 0	0 0 0	9,926,000,000 5,817,534,000	533,025,209 3,738,604,044 0	2,078,929,956 153,361,989 0	
		01		5708113000-5 綠能建設	28,000,000 0 0	0 0 0	28,000,000 19,120,000	3,159,200 5,115,040 0	14,004,960 0 0	
			01	20 業務費	5,300,000 0 0	0 0 0	5,300,000 4,700,000	2,400,000 3,905,840 0	794,160 0 0	
			02	40 獎補助費	22,700,000 0 0	0 0 0	22,700,000 14,420,000	759,200 1,209,200 0	13,210,800 0 0	
			02	5808115000-1 城鄉建設	6,499,000,000 0 0	0 0 0	6,499,000,000 3,494,344,000	272,819,077 2,597,551,226 0	896,792,774 0 0	
			01	5808115010-5 提升道路品質	39,000,000 0 0	0 0 0	39,000,000 28,652,000	850,929 15,540,539 0	13,111,461 0 0	
			01	20 業務費	39,000,000 0 0	0 0 0	39,000,000 28,652,000	850,929 15,540,539 0	13,111,461 0 0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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01月01日至114年10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	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)		
				01 5808115010-5* 提升道路品質	6,460,000,000	0	6,460,000,000	3,465,692,000	271,968,148	883,681,313
					0	0			2,582,010,687	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,000,000	0	5,000,000	2,880,000	0	1,440,000
					0	0			1,440,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,455,000,000	0	6,455,000,000	3,462,812,000	271,968,148	882,241,313
					0	0			2,580,570,687	0
					0	0			0	
				03 7108112000-0 水環境建設	3,399,000,000	0	3,399,000,000	2,304,070,000	257,046,932	1,168,132,222
					0	0			1,135,937,778	153,361,989
					0	0			0	
				01 7108112010-3 水與安全	459,000,000	0	459,000,000	421,254,000	248,506	272,623,219
					0	0			148,630,781	130,409,349
					0	0			0	
				20 業務費	419,000,000	0	419,000,000	394,254,000	248,506	254,281,255
					0	0			139,972,745	130,409,349
					0	0			0	
				40 獎補助費	40,000,000	0	40,000,000	27,000,000	0	18,341,964
					0	0			8,658,036	0
				01 7108112010-3* 水與安全	2,840,000,000	0	2,840,000,000	1,799,896,000	256,798,426	894,546,267
					0	0			905,349,733	22,952,640
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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01月01日至114年10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	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)		
02				30	40,000,000	0	40,000,000	37,825,000	11,044,469	26,780,531
				設備及投資	0	0			11,044,469	0
					0	0			0	
				40	2,800,000,000	0	2,800,000,000	1,762,071,000	245,753,957	867,765,736
				獎補助費	0	0			894,305,264	22,952,640
					0	0			0	
				7108112020-7*	100,000,000	0	100,000,000	82,920,000	0	962,736
				水與環境	0	0			81,957,264	0
					0	0			0	
				40	100,000,000	0	100,000,000	82,920,000	0	962,736
				獎補助費	0	0			81,957,264	0
					0	0			0	
				合計	9,926,000,000	0	9,926,000,000	5,817,534,000	533,025,209	2,078,929,956
					0	0			3,738,604,044	153,361,989
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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01月01日至114年10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				
	綠能建設	提升道路品質	水與安全	水與環境	合計
20 業務費	3,905,840	15,540,539	139,972,745	0	159,419,124
2006 水電費	0	0	7,633,775	0	7,633,775
2009 通訊費	0	0	440,824	0	440,824
2018 資訊服務費	1,166,983	250,007	0	0	1,416,990
2021 其他業務租金	0	135,432	22,800	0	158,232
2033 約用人員酬金	0	0	8,584,531	0	8,584,531
2036 按日按件計資酬金	0	119,000	0	0	119,000
2039 委辦費	2,400,000	12,456,109	116,616,725	0	131,472,834
2051 物品	0	25,000	6,190,650	0	6,215,650
2054 一般事務費	338,857	2,371,692	156,423	0	2,866,972
2072 國內旅費	0	183,299	326,767	0	510,066
2084 短程車資	0	0	250	0	250
30 設備及投資*	0	1,440,000	11,044,469	0	12,484,469
3015 公共建設及設施費*	0	0	11,044,469	0	11,044,469
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,440,000	0	0	1,440,000
40 獎補助費	1,209,200	0	8,658,036	0	9,867,236
4005 對直轄市政府之補助	950,000	0	4,361,500	0	5,311,500
4010 對各縣市政府之補助	259,200	0	4,296,536	0	4,555,736
40 獎補助費*	0	2,580,570,687	894,305,264	81,957,264	3,556,833,215
4005 對直轄市政府之補助*	0	725,812,159	629,155,395	56,664,438	1,411,631,992
4010 對各縣市政府之補助*	0	1,854,758,528	265,149,869	25,292,826	2,145,201,223
合計	5,115,040	2,597,551,226	1,053,980,514	81,957,264	3,738,604,044

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

內政部國土管理署及所屬

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) (4)+(5)+(6) (7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	3,173,138	0	0	0	0	0	0	0	3,173,138
本年度	3,173,138	0	0	0	0	0	0	0	3,173,138
0408110301 一般賠償收入	1,093,256	0	0	0	0	0	0	0	1,093,256
0708110500 廢舊物資售價	2,079,882	0	0	0	0	0	0	0	2,079,882
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

內政部國土管理署及所屬

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
7.收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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01月01日至114年10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)			
合計	3,738,604,044	153,361,989	0	0	0	0	0	3,891,966,033	1,925,567,967
本年度	3,738,604,044	153,361,989	0	0	0	0	0	3,891,966,033	1,925,567,967
一、本年度經費	3,738,604,044	153,361,989	0	0	0	0	0	3,891,966,033	1,925,567,967
5708113000 綠能建設	5,115,040	0	0	0	0	0	0	5,115,040	14,004,960
5808115010 提升道路品質	2,597,551,226	0	0	0	0	0	0	2,597,551,226	896,792,774
7108112010 水與安全	1,053,980,514	153,361,989	0	0	0	0	0	1,207,342,503	1,013,807,497
7108112020 水與環境	81,957,264	0	0	0	0	0	0	81,957,264	962,736
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

內政部國土管理署及所屬

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產		3 淨資產	153,361,989
11 流動資產		31 資產負債淨額	153,361,989
111101 預付其他政府款	153,361,989	310101 資產負債淨額	153,361,989
合 計	153,361,989	合 計	153,361,989

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

內政部國土管理署及所屬

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	523,426,215	3,895,139,171
罰款及賠償收入	521,980,740	3,891,966,033
財產收益	194,831	1,093,256
支出		
繳付公庫數	1,250,644	2,079,882
業務支出	523,426,215	3,729,292,713
獎補助支出	1,445,475	3,173,138
收支餘額	3,499,435	159,419,124
	518,481,305	3,566,700,451
	0	165,846,458

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

內政部國土管理署及所屬
預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國114年10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		153,361,989	
			本年度部分		153,361,989	
			114 一百一十四年度		153,361,989	
			7108112000-0 水環境建設	130,409,349		
			7108112010-3 水與安全	130,409,349		
			081100 內政部國土管理署	130,409,349		
			7108112000-0 水環境建設	22,952,640		
			7108112010-3* 水與安全	22,952,640		
			081100 內政部國土管理署	22,952,640		
			總計		153,361,989	
			081100 內政部國土管理署		153,361,989	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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114年10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		-11,044,469	
			本年度部分		-11,044,469	
			081100 內政部國土管理署	-11,044,469		
			預算性質部分		11,044,469	
			本年度部分		11,044,469	
			114 一百一十四年度		11,044,469	
			7108112000-0 水環境建設	11,044,469		
			7108112010-3* 水與安全	11,044,469		
			081100 內政部國土管理署	11,044,469		
			總計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

內政部國土管理署及所屬
發展中之無形資產明細表

公務機關會計

中華民國114年10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		-1,440,000	
			本年度部分		-1,440,000	
			081100 內政部國土管理署	-1,440,000		
			預算性質部分		1,440,000	
			本年度部分		1,440,000	
			114 一百一十四年度		1,440,000	
			5808115000-1 城鄉建設	1,440,000		
			5808115010-5* 提升道路品質	1,440,000		
			081100 內政部國土管理署	1,440,000	0	
			總計			

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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01月01日至114年10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	11,044,469	11,044,469	0	0
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	1,440,000	1,440,000	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	12,484,469	12,484,469	0	0
合計	0	0	12,484,469	12,484,469	0	0
備註：						
備註：						
一、本年度成本變動增加數12,484,469元=預算採購增加金額12,484,469元。						
二、設備及投資預算執行增加金額12,484,469元=本年度預算執行金額12,484,469元。						
三、預算採購增加金額12,484,469元=設備及投資預算執行增加金額12,484,469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12,484,469元。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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01月01日至114年10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	3,173,138	3,891,966,033	3,895,139,171	收入
	0	3,891,966,033	3,891,966,033	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,093,256	0	1,093,256	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	2,079,882	0	2,079,882	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	3,738,604,044	-9,311,331	3,729,292,713	支出
	0	3,173,138	3,173,138	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	159,419,124	0	159,419,124	業務支出
獎補助費	3,566,700,451	0	3,566,700,451	獎補助支出
設備及投資	12,484,469	-12,484,469	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
歲計餘绌	-3,735,430,906	3,901,277,364	165,846,458	收支餘绌

備註：

一、本表收入部分調整數3,891,966,033元說明如下：

(一)公庫撥入數3,891,966,033元=本年度歲出實現數3,738,604,044元+預付款153,361,989元。

二、本表支出部分調整數-9,311,331元說明如下：

(一)繳付公庫數3,173,138元=歲入實現數3,173,138元。

(一)設備及投資-12,484,469元=本年度取得發展中無形資產1,440,000元及購建中固定資產11,044,469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。

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

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01月01日至114年10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
------	-------	-----	------	------

三、本表收支餘額調整數3,901,277,364元=收入調整數3,891,966,033元-支出調整數-9,311,331元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

內政部國土管理署

公庫支出差額解釋表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(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
	本月支用(領)數	累計支用(領)數	本月支用(領)數	累計支用(領)數	本月數	累計數
7108112020-7 G5 水與環境	-	82,920,000	-	82,920,000	0	0
	-	81,957,264	20,520,000	81,957,264	-20,520,000	0

差額解釋							
科目及代號	本機關與地區支付機關差額分析						
	憑證		日期	摘要			差額
	種類	號碼		無			

製表：**雯守羅員科**

覆核：**魏子璇**

科長周靜雯

主辦會計人員：

娟艷陳室任計主

機關長官：

國土管理署署長吳欣修(T)