

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 5 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05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	818,633,000	37,832,677	202,170,852
					0	0			616,462,148	103,593,300
					0	0			0	
		01		5708110500-1 家園及公共設施	802,000,000	0	802,000,000	631,867,000	25,111,400	66,915,981
					0	0			564,951,019	0
					0	0			0	
			01	5708110501-4 家園安置業務	28,000,000	0	27,858,406	8,980,406	1,127,154	3,515,842
					0	-141,594			5,464,564	0
					0	0			0	
				20 業務費	28,000,000	0	27,858,406	8,980,406	1,127,154	3,515,842
					0	-141,594			5,464,564	0
					0	0			0	
			01	5708110501-4* 家園安置業務	274,000,000	0	274,141,594	122,886,594	23,984,246	63,400,139
					0	141,594			59,486,455	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	274,000,000	0	274,141,594	122,886,594	23,984,246	63,400,139
					0	141,594			59,486,455	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	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05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	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	111,814,864	458,383	108,001,732
					0	-617,136		3,813,132	103,593,300	
					0	0		0		
				20 業務費	123,000,000	0	122,382,864	111,814,864	458,383	108,001,732
					0	-617,136		3,813,132	103,593,300	
					0	0		0		
		02		5808110700-6* 道路及交通	527,000,000	0	527,617,136	4,117,136	3,282,000	218,000
					0	617,136		3,899,136	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	3,500,000	3,282,000	218,000
					0	0		3,282,000	0	
					0	0		0		
		03		7108110600-6 水利設施	78,000,000	0	78,000,000	51,334,000	572,775	15,943,258
					0	0		35,390,742	0	
					0	0		0		
				20 業務費	78,000,000	0	78,000,000	51,334,000	572,775	15,943,258
					0	0		35,390,742	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05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)	備註 (預付款)
		03		7108110600-6* 水利設施	1,311,000,000	0	1,311,000,000	19,500,000	8,408,119	11,091,881
					0	0			8,408,119	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,311,000,000	0	1,311,000,000	19,500,000	8,408,119	11,091,881
					0	0			8,408,119	0
					0	0			0	
				合計	2,841,000,000	0	2,841,000,000	818,633,000	37,832,677	202,170,852
					0	0			616,462,148	103,593,300
					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05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	5,464,564	0	3,813,132	35,390,742	44,668,438
2006 水電費	31,461	0	0	0	31,461
2009 通訊費	12,131	0	0	0	12,131
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	2,733,073	34,936,418	38,572,531
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	2,323,856	0	20,918	9,842	2,354,616
2054 一般事務費	1,922,930	0	1,029,974	243,862	3,196,766
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	70,730	70,730
2072 國內旅費	148,384	0	28,557	119,350	296,291
2081 運費	8,335	0	420	3,040	11,795
2084 短程車資	635	0	190	0	825
30 設備及投資*	59,486,455	0	617,136	0	60,103,591
3010 房屋建築及設備費*	58,248,096	0	0	0	58,248,096
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	3,282,000	8,408,119	11,690,119
4010 對各縣市政府之補助*	0	0	3,282,000	8,408,119	11,690,119
合計	64,951,019	500,000,000	7,712,268	43,798,861	616,462,148

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05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	616,462,148	103,593,300	0	0	0	0	0	0	720,055,448	98,577,552
本年度	616,462,148	103,593,300	0	0	0	0	0	0	720,055,448	98,577,552
一、本年度經費	616,462,148	103,593,300	0	0	0	0	0	0	720,055,448	98,577,552
5708110501 家園安置業務	64,951,019	0	0	0	0	0	0	0	64,951,019	66,915,981
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	7,712,268	103,593,300	0	0	0	0	0	0	111,305,568	4,626,432
7108110600 水利設施	43,798,861	0	0	0	0	0	0	0	43,798,861	27,035,139
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	103,593,300	3 淨資產	103,593,300
11 流動資產	103,593,300	31 資產負債淨額	103,593,300
110901 預付款	103,593,300	310101 資產負債淨額	103,593,300
合 計	103,593,300	合 計	103,593,300

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	140,829,327	720,055,448
公庫撥入數	140,829,327	720,055,448
支出	13,848,431	556,358,557
業務支出	2,158,312	44,668,438
獎補助支出	11,690,119	511,690,119
收支餘絀	126,980,896	163,696,891

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05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	
			預算性質部分		103,593,300	
			本年度部分		103,593,300	
			115		103,593,300	
			一百一十五年度			
			5808110700-6		103,593,300	
			道路及交通			
			081121	103,593,300		
			內政部國土管理署北區都市基礎工程分署			
			總計		103,593,300	
			081121		103,593,300	
			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05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		-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

中華民國115年05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		-773,415	
			本年度部分		-773,415	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-773,415		
			預算性質部分		773,415	
			本年度部分		773,415	
			115 一百一十五年度		773,415	
			5708110500-1 家園及公共設施		773,415	
			5708110501-4* 家園安置業務		773,415	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	773,415		
			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05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		-58,190,633	
			本年度部分		-58,190,633	
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	-58,190,633		
			預算性質部分		58,190,633	
			本年度部分		58,190,633	
			115 一百一十五年度		58,190,633	
			5708110500-1 家園及公共設施	58,190,633		
			5708110501-4* 家園安置業務	58,190,633		
			081121 內政部國土管理署北區都市基礎工程分署	58,190,633		
			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05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		-342,414	
			本年度部分		-342,414	
			081100 內政部國土管理署	-141,594		
			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		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 內政部國土管理署	141,594		
			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05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	773,415	773,415	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	1,570,544	1,570,544	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	58,190,633	58,190,633	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	58,533,047	58,533,047	0	0
合計	0	0	60,103,591	60,103,591	0	0
備註： 一、本年度資本資產成本變動增加數60,103,591元=預算採購增加金額60,103,591元。 二、設備及投資預算執行增加金額60,103,591元=本年度預算執行金額60,103,591元。 三、預算採購增加金額60,103,591元=設備及投資預算執行增加金額60,103,591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60,103,591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05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	720,055,448	720,055,448	收入
	0	720,055,448	720,055,448	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	616,462,148	-60,103,591	556,358,557	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	44,668,438	0	44,668,438	業務支出
獎補助費	511,690,119	0	511,690,119	獎補助支出
設備及投資	60,103,591	-60,103,591	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	-616,462,148	780,159,039	163,696,891	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720,055,448元=本年度歲出實現數616,462,148元+預付款103,593,300元

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)設備及投資-60,103,591元=本年度設備及投資實現數60,103,591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780,159,039元=收入調整數720,055,448元-支出調整數-60,103,591元。