

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 9 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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14
二、銀行(公庫)存款差額解釋表.....	15
丁、其他附表	
一、重大計畫預算執行績效分析表.....	16

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09月30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	0	296,514	0	898,425			
0				0	898,425								
0408110000-0 國土管理署及所屬				0	0	0	296,514	0	898,425				
0				0	898,425								
0408110300-4 賠償收入				0	0	0	296,514	0	898,425				
0				0	898,425								
0408110301-7 一般賠償收入				0	0	0	296,514	0	898,425				
0				0	898,425								
04				02	01	01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	776,835	0	829,238
0							0	829,238					
0708110000-7 國土管理署及所屬	0	0	0				776,835	0	829,238				
0	0	829,238											
0708110500-0 廢舊物資售價	0	0	0				776,835	0	829,238				
0	0	829,238											
合計	0	0	0				1,073,349	0	1,727,663				
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09月30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				0008000000-0 內政部主管						
	02			0008110000-9 國土管理署及所屬	9,926,000,000	0	9,926,000,000	4,310,379,000	1,042,252,970	1,104,800,165
					0	0			3,205,578,835	164,406,458
					0	0			0	
		01		5708113000-5 綠能建設	28,000,000	0	28,000,000	14,600,000	450,000	12,644,160
					0	0			1,955,840	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,300,000	0	5,300,000	4,300,000	0	2,794,160
					0	0			1,505,840	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	22,700,000	0	22,700,000	10,300,000	450,000	9,850,000
					0	0			450,000	0
					0	0			0	
		02		5808115000-1 城鄉建設	6,499,000,000	0	6,499,000,000	2,690,114,000	621,428,618	365,381,851
					0	0			2,324,732,149	0
					0	0			0	
			01	5808115010-5 提升道路品質	39,000,000	0	39,000,000	19,318,000	5,974,419	4,628,390
					0	0			14,689,610	0
					0	0			0	
				20 業務費	39,000,000	0	39,000,000	19,318,000	5,974,419	4,628,390
					0	0			14,689,610	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

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09月30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)
			01	5808115010-5*	6,460,000,000	0	6,460,000,000	2,670,796,000	615,454,199	360,753,461	
				提升道路品質	0	0		2,310,042,539	0		
					0	0		0			
				30	5,000,000	0	5,000,000	2,880,000	1,440,000	1,440,000	
				設備及投資	0	0		1,440,000	0		
					0	0		0			
				40	6,455,000,000	0	6,455,000,000	2,667,916,000	614,014,199	359,313,461	
				獎補助費	0	0		2,308,602,539	0		
					0	0		0			
			03	7108112000-0	3,399,000,000	0	3,399,000,000	1,605,665,000	420,374,352	726,774,154	
				水環境建設	0	0		878,890,846	164,406,458		
					0	0		0			
				01	7108112010-3	459,000,000	0	459,000,000	312,879,000	143,882,284	164,496,725
					水與安全	0	0		148,382,275	130,409,349	
						0	0		0		
				20	419,000,000	0	419,000,000	291,879,000	139,520,784	152,154,761	
				業務費	0	0		139,724,239	130,409,349		
					0	0		0			
			40	40,000,000	0	40,000,000	21,000,000	4,361,500	12,341,964		
				獎補助費	0	0		8,658,036	0		
					0	0		0			
				01	7108112010-3*	2,840,000,000	0	2,840,000,000	1,209,866,000	251,835,270	561,314,693
					水與安全	0	0		648,551,307	33,997,109	
						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09月30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	應付數(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			備註 (預付款)		
				30 設備及投資	40,000,000	0	40,000,000	17,795,000	0	17,795,000	
					0	0			0	11,044,469	
					0	0			0		
				40 獎補助費	2,800,000,000	0	2,800,000,000	1,192,071,000	251,835,270	543,519,693	
					0	0			648,551,307	22,952,640	
					0	0			0		
			02	7108112020-7* 水與環境	100,000,000	0	100,000,000	82,920,000	24,656,798	962,736	
					0	0			81,957,264	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	100,000,000	0	100,000,000	82,920,000	24,656,798	962,736	
					0	0			81,957,264	0	
					0	0			0		
				合計	9,926,000,000	0	9,926,000,000	4,310,379,000	1,042,252,970	1,104,800,165	
					0	0			3,205,578,835	164,406,458	
					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09月30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	1,505,840	14,689,610	139,724,239	0	155,919,689
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	0	0	135,432
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	102,000	0	0	102,000
2039 委辦費	0	12,456,109	116,616,725	0	129,072,834
2051 物品	0	25,000	6,190,650	0	6,215,650
2054 一般事務費	338,857	1,553,056	0	0	1,891,913
2072 國內旅費	0	168,006	257,534	0	425,540
2084 短程車資	0	0	200	0	200
30 設備及投資*	0	1,440,000	0	0	1,440,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,440,000	0	0	1,440,000
40 獎補助費	450,000	0	8,658,036	0	9,108,036
4005 對直轄市政府之補助	450,000	0	4,361,500	0	4,811,500
4010 對各縣市政府之補助	0	0	4,296,536	0	4,296,536
40 獎補助費*	0	2,308,602,539	648,551,307	81,957,264	3,039,111,110
4005 對直轄市政府之補助*	0	648,265,943	433,975,839	56,664,438	1,138,906,220
4010 對各縣市政府之補助*	0	1,660,336,596	214,575,468	25,292,826	1,900,204,890
合計	1,955,840	2,324,732,149	796,933,582	81,957,264	3,205,578,835

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09月30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	1,727,663	0	0	0	0	0	0	0	1,727,663
本年度	1,727,663	0	0	0	0	0	0	0	1,727,663
0408110301 一般賠償收入	898,425	0	0	0	0	0	0	0	898,425
0708110500 廢舊物資售價	829,238	0	0	0	0	0	0	0	829,238
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09月30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09月30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	3,205,578,835	164,406,458	0	0	0	0	0	0	3,369,985,293	940,393,707
本年度	3,205,578,835	164,406,458	0	0	0	0	0	0	3,369,985,293	940,393,707
一、本年度經費	3,205,578,835	164,406,458	0	0	0	0	0	0	3,369,985,293	940,393,707
5708113000 綠能建設	1,955,840	0	0	0	0	0	0	0	1,955,840	12,644,160
5808115010 提升道路品質	2,324,732,149	0	0	0	0	0	0	0	2,324,732,149	365,381,851
7108112010 水與安全	796,933,582	164,406,458	0	0	0	0	0	0	961,340,040	561,404,960
7108112020 水與環境	81,957,264	0	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	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	164,406,458	3 淨資產	164,406,458
11 流動資產	164,406,458	31 資產負債淨額	164,406,458
111101 預付其他政府款	164,406,458	310101 資產負債淨額	164,406,458
合 計	164,406,458	合 計	164,406,458

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,004,312,454	3,371,712,956
公庫撥入數	1,003,239,105	3,369,985,293
罰款及賠償收入	296,514	898,425
財產收益	776,835	829,238
支出	1,041,886,319	3,205,866,498
繳付公庫數	1,073,349	1,727,663
業務支出	145,495,203	155,919,689
獎補助支出	895,317,767	3,048,219,146
收支餘絀	-37,573,865	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09月30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		164,406,458	
			本年度部分		164,406,458	
			114 一百一十四年度		164,406,458	
			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	33,997,109		
			7108112010-3* 水與安全	33,997,109		
			081100 內政部國土管理署	33,997,109		
			總 計		164,406,458	
			081100 內政部國土管理署		164,406,458	

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 發展中之無形資產明細表

公務機關會計

中華民國114年09月30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		
			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

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09月30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	0	0	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	1,440,000	1,440,000	0	0
合計	0	0	1,440,000	1,440,000	0	0
備註： 備註： 一、本年度成本變動增加數1,440,000元=預算採購增加金額1,440,000元。 二、設備及投資預算執行增加金額1,440,000元=本年度預算執行金額1,440,000元。 三、預算採購增加金額1,440,000元=設備及投資預算執行增加金額1,440,000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1,440,000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09月30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	1,727,663	3,369,985,293	3,371,712,956	收入
	0	3,369,985,293	3,369,985,293	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	898,425	0	898,425	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	829,238	0	829,238	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	3,205,578,835	287,663	3,205,866,498	支出
	0	1,727,663	1,727,663	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	155,919,689	0	155,919,689	業務支出
獎補助費	3,048,219,146	0	3,048,219,146	獎補助支出
設備及投資	1,440,000	-1,440,000	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	-3,203,851,172	3,369,697,630	165,846,458	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數3,369,985,293元說明如下：

(一)公庫撥入數3,369,985,293元=本年度歲出實現數3,205,578,835元+預付款164,406,458元。

二、本表支出部分調整數287,663元說明如下：

(一)繳付公庫數1,727,663元=歲入實現數1,727,663元。

(一)設備及投資-1,440,000元=本年度取得發展中無形資產1,440,000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3,369,697,630元=收入調整數3,369,985,293元-支出調整數287,663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9月30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	14,040,000	82,920,000	14,040,000	82,920,000	0	0
水與環境	24,656,798	81,957,264	4,136,798	61,437,264	20,520,000	20,520,000
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				
7108112020-7 G5	付款憑單	570090	1140925	支付大溪月眉人工溼地環教場域景觀廊道水環境計畫, 114年第1次, 資本門-獎補助費, 114-G303-0101-6803-1020	20,520,000	
水與環境						
合 計					20,520,000	

製表：科員羅守雯

覆核：專員魏子璇
科長周靜雯

主辦會計人員：主計室陳艷娟

機關長官：國土管理署長吳欣修(代)

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
重大計畫預算執行績效分析表（季報）

114年度第3期(中華民國114年1月至9月)

單位：新台幣千元

計 畫 名 稱	計畫 總金額	截至本 年度已編 列預算數(流用後 含移緩濟急)	本年度可支用預算數			截至114年9月底累計 分配數(2)	截至114年9月底累計支用數			累計支用數占累 計分配數%(3)/(2)	累計支用數占可 支用預算%(3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因 及其改進措施
			以前年度	本年度	合計(1)		以前年度	本年度	合計(3)			
內政部主管	59,603,200	9,926,000	-	9,926,000	9,926,000	4,310,379	-	3,369,985	3,369,985	78.18	33.95	
國土管理署及所屬	59,603,200	9,926,000	-	9,926,000	9,926,000	4,310,379	-	3,369,985	3,369,985	78.18	33.95	
淨零建築轉型發展推動計畫	56,000	28,000		28,000	28,000	14,600		1,956	1,956	13.40	6.99	1.主要係部分縣市政府尚未辦理發包作業，致預算執行未如預期。 2.已請發包執行落後縣市專案督導趕辦，以利後續預算執行。
提升道路品質	27,412,200	6,499,000		6,499,000	6,499,000	2,690,114		2,324,732	2,324,732	86.42	35.77	
縣市管河川及區域排水整體改善計畫(水與安全)	28,000,000	3,299,000		3,299,000	3,299,000	1,522,745		961,340	961,340	63.13	29.14	1.主要係部分縣市政府請款資料尚彙整中，未及於9月完成請款作業，致預算執行未如預期。 2.已通知縣市政府加速趕辦，以利後續預算執行。
全國水環境改善計畫	4,135,000	100,000		100,000	100,000	82,920		81,957	81,957	98.84	81.96	