

行政院農業委員會林務局

前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

會計月報

中華民國 110 年 6 月 份

主辦會計人員



機關長官



# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

|                     |   |
|---------------------|---|
| 一、以前年度歲出轉入數累計表..... | 1 |
|---------------------|---|

### 貳、附屬表

|                 |   |
|-----------------|---|
| 一、公庫撥入數分析表..... | 3 |
|-----------------|---|

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

|            |   |
|------------|---|
| 一、平衡表..... | 4 |
|------------|---|

|              |   |
|--------------|---|
| 二、收入支出表..... | 5 |
|--------------|---|

### 貳、附屬表

|                 |   |
|-----------------|---|
| 一、平衡表科目明細表..... | 6 |
|-----------------|---|

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 7 |
|-------------------------------|---|

## 丙、參考表

|                     |   |
|---------------------|---|
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 8 |
|---------------------|---|

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

## 行政院農業委員會林務局

### 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國110年01月01日至110年06月30日

經資門分列

單位:新臺幣元

| 年度  | 科目 |    |    |    | 以前年度<br>轉入數<br>(1)       | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) | 備註<br>(預付款) |
|-----|----|----|----|----|--------------------------|--------------------|-----------|-----------------------|------------|----------------------------------|-------------|
|     | 款  | 項  | 目  | 節  | 代號及名稱                    | 應付數                | 應付數       | 應付數                   | 應付數        | 應付數                              | 應付數         |
|     |    |    |    |    |                          | 保留數                | 保留數       | 保留數                   | 保留數        | 保留數                              | 保留數         |
| 109 | 10 |    |    |    | 0051000000-7<br>農業委員會主管  |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    | 02 |    |    | 0051020000-0<br>林務局      | 7,032,722          | 0         | 0                     | 7,032,722  | 0                                | 0           |
|     |    |    | 01 |    | 5851021100-5<br>軌道建設     | 140,952,298        | 0         | 120,000               | 26,704,453 | 0                                | 114,247,845 |
|     |    |    |    | 01 | 5851021101-8*<br>中南部觀光鐵路 | 6,281,153          | 0         | 0                     | 6,281,153  | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 03<br>設備及投資              | 132,028,229        | 0         | 120,000               | 21,080,384 | 0                                | 110,947,845 |
|     |    |    |    |    |                          | 6,281,153          | 0         | 0                     | 6,281,153  | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    |                          | 132,028,229        | 0         | 120,000               | 21,080,384 | 0                                | 110,947,845 |
|     |    | 02 |    |    | 5851022100-0<br>水環境建設    | 751,569            | 0         | 0                     | 751,569    | 0                                | 0           |
|     |    |    | 01 |    | 5851022101-3*<br>水與發展    | 5,624,069          | 0         | 0                     | 5,624,069  | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 03<br>設備及投資              | 751,569            | 0         | 0                     | 751,569    | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    |                          | 5,624,069          | 0         | 0                     | 5,624,069  | 0                                | 0           |
|     |    | 03 |    |    | 5851023100-6<br>數位建設     | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    |                          | 3,300,000          | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 3,300,000   |

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會林務局

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國110年01月01日至110年06月30日

經資門分列

單位:新臺幣元

| 年度 | 科目 |   |   |    |                          | 以前年度<br>轉入數<br>(1) | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) | 備註<br>(預付款) |
|----|----|---|---|----|--------------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------------------|------------|----------------------------------|-------------|
|    | 款  | 項 | 目 | 節  | 代號及名稱                    | 應付數                | 應付數                | 應付數       | 應付數                   | 應付數        | 應付數                              | 應付數         |
|    |    |   |   |    |                          | 保留數                | 保留數                | 保留數       | 保留數                   | 保留數        | 保留數                              | 保留數         |
|    |    |   |   | 01 | 5851023101-9<br>推動資安基礎建設 | 0<br>3,300,000     | 0<br>0             | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>3,300,000                   | 0<br>0      |
|    |    |   |   |    | 02<br>業務費                | 0<br>3,300,000     | 0<br>0             | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>3,300,000                   | 0<br>0      |
|    |    |   |   |    | 小 計                      | 7,032,722          | 0                  | 0         | 7,032,722             | 0          | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 140,952,298        | 0                  | 120,000   | 26,704,453            | 0          | 114,247,845                      | 82,679,576  |
|    |    |   |   |    | 合 計                      | 7,032,722          | 0                  | 0         | 7,032,722             | 0          | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 140,952,298        | 0                  | 120,000   | 26,704,453            | 0          | 114,247,845                      | 82,679,576  |

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
行政院農業委員會林務局  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年06月30日

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於本<br>年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                              |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預收)<br>款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                           | 33,737,175   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 10,084,778                      | 23,652,397                                           | 31,568,269      |
| 本年度                          | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 一、本年度經費                      | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 二、統籌科目                       | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 以前年度                         | 33,737,175   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 10,084,778                      | 23,652,397                                           | 31,568,269      |
| 一、以前年度應付(保留)數                | 33,737,175   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 10,084,778                      | 23,652,397                                           | 31,568,269      |
| 109年度 5851021101<br>中南部觀光鐵路  | 27,361,537   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 10,084,778                      | 17,276,759                                           | 28,268,269      |
| 109年度 5851022101<br>水與發展     | 6,375,638    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 6,375,638                                            | 0               |
| 109年度 5851023101<br>推動資安基礎建設 | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 3,300,000       |
| 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2期特別預算  
行政院農業委員會林務局  
平衡表

中華民國110年06月30日

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱    | 金 額        | 科 目 名 稱       | 金 額        |
|------------|------------|---------------|------------|
| 1 資產       | 82,679,576 | 3 淨資產         | 82,679,576 |
| 11 流動資產    | 82,679,576 | 31 資產負債淨額     | 82,679,576 |
| 110901 預付款 | 82,679,576 | 310101 資產負債淨額 | 82,679,576 |
| 合 計        | 82,679,576 | 合 計           | 82,679,576 |

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院農業委員會林務局  
 收入支出表

中華民國110年01月01日至110年06月30日

單位:新臺幣元

| 科目名稱  | 金額      |            |
|-------|---------|------------|
|       | 本月數     | 累計數        |
| 收入    | 120,000 | 23,652,397 |
| 公庫撥入數 | 120,000 | 23,652,397 |
| 支出    | 0       | 0          |
| 業務支出  | 0       | 0          |
| 收支餘絀  | 120,000 | 23,652,397 |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

## 行政院農業委員會林務局

### 預付款明細表

中華民國110年06月30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                   |            | 82,679,576 |    |
|     |   |   | 以前年度部分                   |            | 82,679,576 |    |
|     |   |   | 109<br>一百零九年度            |            | 82,679,576 |    |
|     |   |   | 5851021100-5<br>軌道建設     | 82,679,576 |            |    |
|     |   |   | 5851021101-8*<br>中南部觀光鐵路 | 82,679,576 |            |    |
|     |   |   | 總 計                      |            | 82,679,576 |    |

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會林務局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年06月30日

單位:新臺幣元

| 科目名稱     | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|----------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|          |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(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                             | 26,704,453 | 26,704,453 | 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                             | 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                             | 26,704,453 | 26,704,453 | 0                               | 0                                     |
| 合計       | 0           | 0                             | 26,704,453 | 26,704,453 | 0                               | 0                                     |

備註 1. 本年度資本資產成本變動「增加數」26,704,453元。2. 設備及投資預算執行金額26,704,453元。3. 特別預算財產26,704,453元移出至公務預算，爰總餘額為0。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算  
 行政院農業委員會林務局  
 預算執行與會計收支對照表  
 中華民國110年01月01日至110年06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        | -     | 23,652,397 | 23,652,397 | 收入       |
|           | -     | 23,652,397 | 23,652,397 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | -     | -          | -          | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | -     | -          | -          | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | -     | -          | -          | 規費收入     |
| 財產收入      | -     | -          | -          | 財產收益     |
| 營業盈餘及事業收入 | -     | -          | -          | 投資收益     |
| 捐獻及贈與收入   | -     | -          | -          | 捐獻及贈與收入  |
| 其他收入      | -     | -          | -          | 其他收入     |
| 歲出        | -     | -          | -          | 支出       |
|           | -     | -          | -          | 繳付公庫數    |
| 人事費       | -     | -          | -          | 人事支出     |
| 業務費       | -     | -          | -          | 業務支出     |
| 獎補助費      | -     | -          | -          | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | -     | -          | -          |          |
|           | -     | -          | -          | 財產損失     |
|           | -     | -          | -          | 投資損失     |
| 債務費       | -     | -          | -          | 利息費用及手續費 |
|           | -     | -          | -          | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | -     | -          | -          | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -     | 23,652,397 | 23,652,397 | 收支餘絀     |

備註:歲計餘絀調整數23,652,397＝公庫撥入數調整數23,652,397元。