

行政院農業委員會林務局(農業部林業及自然保育署及所屬)

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

# 會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 陳昭慧

機關長官 林華慶

# 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表····· | 6 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表·····           | 7 |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

## 農業部林業及自然保育署及所屬

### 以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

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         |
| 111 | 09 |    |    |   | 0051000000-7<br>農業委員會主管  |                    |            |                       |             |                                  |             |
|     |    | 02 |    |   | 0051020000-0<br>林務局      | 15,141,636         | 0          | 0                     | 15,141,636  | 9,353,362                        | 9,353,362   |
|     |    |    | 01 |   | 5651021000-0<br>軌道建設     | 526,197,485        | 10,051,271 | 81,159,609            | 234,047,415 | -9,353,362                       | 272,745,437 |
|     |    |    |    |   |                          |                    |            |                       |             |                                  | 255,541,656 |
|     |    |    |    |   | 5651021000-0<br>軌道建設     | 0                  | 0          | 0                     | 9,353,362   | 9,353,362                        | 0           |
|     |    |    |    |   |                          | 496,393,465        | 4,140,848  | 79,101,554            | 210,153,818 | -9,353,362                       | 272,745,437 |
|     |    |    |    |   |                          |                    |            |                       |             |                                  | 255,541,656 |
|     |    |    | 01 |   | 5651021010-3<br>中南部觀光鐵路  | 0                  | 0          | 0                     | 0           | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   |                          | 39,546,257         | 3,917,939  | 11,185,091            | 24,407,723  | 0                                | 11,220,595  |
|     |    |    |    |   |                          |                    |            |                       |             |                                  | 2,145,000   |
|     |    |    |    |   | 20<br>業務費                | 0                  | 0          | 0                     | 0           | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   |                          | 39,546,257         | 3,917,939  | 11,185,091            | 24,407,723  | 0                                | 11,220,595  |
|     |    |    |    |   |                          |                    |            |                       |             |                                  | 2,145,000   |
|     |    |    | 01 |   | 5651021010-3*<br>中南部觀光鐵路 | 0                  | 0          | 0                     | 9,353,362   | 9,353,362                        | 0           |
|     |    |    |    |   |                          | 456,847,208        | 222,909    | 67,916,463            | 185,746,095 | -9,353,362                       | 261,524,842 |
|     |    |    |    |   |                          |                    |            |                       |             |                                  | 253,396,656 |
|     |    |    |    |   | 30<br>設備及投資              | 0                  | 0          | 0                     | 9,353,362   | 9,353,362                        | 0           |
|     |    |    |    |   |                          | 456,847,208        | 222,909    | 67,916,463            | 185,746,095 | -9,353,362                       | 261,524,842 |
|     |    |    |    |   |                          |                    |            |                       |             |                                  | 253,396,656 |
|     |    |    | 02 |   | 5651022000-5<br>水環境建設    | 15,141,636         | 0          | 0                     | 15,141,636  | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   |                          | 27,609,040         | 5,891,998  | 0                     | 21,717,042  | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   |                          |                    |            |                       |             |                                  | 0           |
|     |    |    | 01 |   | 5651022010-9<br>水與發展     | 0                  | 0          | 0                     | 0           | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   |                          | 1,040,000          | 36,288     | 0                     | 1,003,712   | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   |                          |                    |            |                       |             |                                  | 0           |
|     |    |    |    |   | 20<br>業務費                | 0                  | 0          | 0                     | 0           | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   |                          | 1,040,000          | 36,288     | 0                     | 1,003,712   | 0                                | 0           |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

農業部林業及自然保育署及所屬

## 以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12月31日

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         |
|    |    |   |   | 01 | 5651022010-9*<br>水與發展    | 12,477,129         | 0          | 0                     | 12,477,129  | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 10,400,081         | 5,855,191  | 0                     | 4,544,890   | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    | 30<br>設備及投資              | 12,477,129         | 0          | 0                     | 12,477,129  | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 10,400,081         | 5,855,191  | 0                     | 4,544,890   | 0                                | 0           |
|    |    |   |   | 02 | 5651022020-2*<br>水與安全    | 2,664,507          | 0          | 0                     | 2,664,507   | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 16,168,959         | 519        | 0                     | 16,168,440  | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    | 30<br>設備及投資              | 2,664,507          | 0          | 0                     | 2,664,507   | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 16,168,959         | 519        | 0                     | 16,168,440  | 0                                | 0           |
|    |    |   |   | 03 | 5651024000-6<br>數位建設     | 0                  | 0          | 0                     | 0           | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 2,194,980          | 18,425     | 2,058,055             | 2,176,555   | 0                                | 0           |
|    |    |   |   | 01 | 5651024010-0<br>推廣數位公益服務 | 0                  | 0          | 0                     | 0           | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 2,194,980          | 18,425     | 2,058,055             | 2,176,555   | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    | 20<br>業務費                | 0                  | 0          | 0                     | 0           | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 2,194,980          | 18,425     | 2,058,055             | 2,176,555   | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |    | 小 計                      | 15,141,636         | 0          | 0                     | 15,141,636  | 9,353,362                        | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 526,197,485        | 10,051,271 | 81,159,609            | 234,047,415 | -9,353,362                       | 255,541,656 |
|    |    |   |   |    | 合 計                      | 15,141,636         | 0          | 0                     | 15,141,636  | 9,353,362                        | 0           |
|    |    |   |   |    |                          | 526,197,485        | 10,051,271 | 81,159,609            | 234,047,415 | -9,353,362                       | 255,541,656 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
農業部林業及自然保育署及所屬  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年12月31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<br>本年度實現數<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<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                           | 249,189,051  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 25,114,963                      | 224,074,088                                          | 36,608,414      |
| 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                         | 249,189,051  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 25,114,963                      | 224,074,088                                          | 36,608,414      |
| 一、以前年度應付(保留)數                | 249,189,051  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 25,114,963                      | 224,074,088                                          | 36,608,414      |
| 111年度 5651021010<br>中南部觀光鐵路  | 210,153,818  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 25,114,963                      | 185,038,855                                          | 30,697,991      |
| 111年度 5651022010<br>水與發展     | 18,025,731   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 18,025,731                                           | 5,891,479       |
| 111年度 5651022020<br>水與安全     | 18,832,947   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 18,832,947                                           | 519             |
| 111年度 5651024010<br>推廣數位公益服務 | 2,176,555    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 2,176,555                                            | 18,425          |
| 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3期特別預算  
農業部林業及自然保育署及所屬  
平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額      | 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額      |
|------------------|-------------|------------------|-------------|
| 1 資產             | 255,541,656 | 2 負債             | 9,353,362   |
| 11 流動資產          | 255,541,656 | 21 流動負債          | 9,353,362   |
| 110901 預付款       | 255,541,656 | 210301 應付帳款      | 9,353,362   |
|                  |             | 3 淨資產            | 246,188,294 |
|                  |             | 31 資產負債淨額        | 246,188,294 |
|                  |             | 310101 資產負債淨額    | 246,188,294 |
| 合 計              | 255,541,656 | 合 計              | 255,541,656 |

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
農業部林業及自然保育署及所屬  
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額     |             |
|------------------|------------|-------------|
|                  | 本月數        | 累計數         |
| 收入               | 76,449,609 | 224,074,088 |
| 公庫撥入數            | 76,449,609 | 224,074,088 |
| 支出               | 13,243,146 | 27,587,990  |
| 業務支出             | 13,243,146 | 27,587,990  |
| 收支餘絀             | 63,206,463 | 196,486,098 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

農業部林業及自然保育署及所屬

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年12月31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                             | 16,350      | 16,350      | 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                             | 16,350      | 16,350      | 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                             | 214,345,863 | 214,345,863 | 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                             | 1,450,574   | 1,450,574   | 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                             | 215,796,437 | 215,796,437 | 0                               | 0                                     |
| 合計       | 0           | 0                             | 215,812,787 | 215,812,787 | 0                               | 0                                     |

備註：

1.本年度資本資產成本變動「增加數」215,812,787元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額215,812,787元。3.特別預算財產215,812,787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3期特別預算  
農業部林業及自然保育署及所屬  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年12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     | 224,074,088 | 224,074,088 | 收入       |
|           | 0     | 224,074,088 | 224,074,088 | 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        | 0     | 27,587,990  | 27,587,990  | 支出       |
|           | 0     | 0           | 0           | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0     | 0           | 0           | 人事支出     |
| 業務費       | 0     | 27,587,990  | 27,587,990  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0     | 0           | 0           | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 0     | 0           | 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      | 0     | 196,486,098 | 196,486,098 | 收支餘絀     |

備註：  
歲計餘絀調整數196,486,098元＝公庫撥入數調整數224,074,088元－業務支出調整數27,587,990元。