

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）

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

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、 經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	3
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、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	8
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	9

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部林業及自然保育署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國112年03月25日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
07				005100000-7 農業委員會主管						
	02			0051020000-0 林務局	1,330,000,000	0	1,330,000,000	505,000,000	140,515,059	0
					0	0		194,987,196	310,012,804	
					0	0		0	7,801,403	
	01			5651020700-6 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	227,250,000	0	183,590,000	41,140,000	7,884,139	0
					0	-43,660,000		12,198,911	28,941,089	
					0	0		0	0	
				20 業務費	207,250,000	0	166,890,000	39,440,000	7,884,139	0
					0	-40,360,000		12,198,911	27,241,089	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	20,000,000	0	16,700,000	1,700,000	0	0
					0	-3,300,000		0	1,700,000	
					0	0		0	0	
	01			5651020700-6* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	1,102,750,000	0	1,146,410,000	463,860,000	132,630,920	0
					0	43,660,000		182,788,285	281,071,715	
					0	0		0	7,801,403	
				20 業務費	24,000,000	0	48,819,820	30,819,820	5,351,490	0
					0	24,819,820		6,648,361	24,171,459	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	1,002,750,000	0	1,021,290,180	422,740,180	127,279,430	0
					0	18,540,180		176,139,924	246,600,256	
					0	0		0	0	

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部林業及自然保育署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國112年03月25日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40	76,000,000	0	76,300,000	10,300,000	0	
				獎補助費	0	300,000		0	10,300,000	
					0	0		0	7,801,403	
				合計	1,330,000,000	0	1,330,000,000	505,000,000	140,515,059	
					0	0		194,987,196	310,012,804	
					0	0		0	7,801,403	

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部林業及自然保育署及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年03月25日至112年12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				
	強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	合計			
20 業務費	12,198,911	12,198,911			
2003 教育訓練費	2,920	2,920			
2018 資訊服務費	66,419	66,419			
2021 其他業務租金	155,300	155,300			
2024 稅捐及規費	10,672	10,672			
2027 保險費	178,229	178,229			
2036 按日按件計資酬金	311,310	311,310			
2039 委辦費	6,304,565	6,304,565			
2051 物品	762,915	762,915			
2054 一般事務費	2,880,928	2,880,928			
2063 房屋建築養護費	81,375	81,375			
2066 車輛及辦公器具養護費	33,983	33,983			
2069 設施及機械設備養護費	28,250	28,250			
2072 國內旅費	1,354,145	1,354,145			
2081 運費	27,900	27,900			
20 業務費*	6,648,361	6,648,361			
2039 委辦費*	6,648,361	6,648,361			
30 設備及投資*	176,139,924	176,139,924			
3010 房屋建築及設備費*	444,227	444,227			
3015 公共建設及設施費*	126,307,115	126,307,115			
3020 機械設備費*	48,002,089	48,002,089			
3025 運輸設備費*	1,058,032	1,058,032			
3035 雜項設備費*	328,461	328,461			

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部林業及自然保育署及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年03月25日至112年12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				
	強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	合計			
小計	194,987,196	194,987,196			
合計	194,987,196	194,987,196			

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算
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03月25日至112年12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	194,987,196	7,801,403	0	0	0	0	0	0	202,788,599	302,211,401
本年度	194,987,196	7,801,403	0	0	0	0	0	0	202,788,599	302,211,401
一、本年度經費	194,987,196	7,801,403	0	0	0	0	0	0	202,788,599	302,211,401
5651020700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	194,987,196	7,801,403	0	0	0	0	0	0	202,788,599	302,211,401
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

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

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 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,801,403	3 淨資產	7,801,403
11 流動資產	7,801,403	31 資產負債淨額	7,801,403
110901 預付款	7,801,403	310101 資產負債淨額	7,801,403
合 計	7,801,403	合 計	7,801,403

附註：

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

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03月25日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	148,304,462	202,788,599
公庫撥入數	148,304,462	202,788,599
支出	28,402,886	33,913,571
業務支出	28,402,886	33,913,571
收支餘絀	119,901,576	168,875,028

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算
 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03月25日至112年12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	1,549,031	1,549,031	0	0
交通及運輸設備	0	0	16,526,632	16,526,632	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	18,075,663	18,075,663	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	142,997,962	142,997,962	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	142,997,962	142,997,962	0	0
合計	0	0	161,073,625	161,073,625	0	0

備註：
 1.本年度資本資產成本變動增加數161,073,625元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額182,788,285元，較資本資產成本變動增加數21,714,660係其他差異數。3.特別預算財產161,073,625元移出至公務預算，爰總餘額為0。

疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

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03月25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	202,788,599	202,788,599	收入
	0	202,788,599	202,788,599	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	194,987,196	-161,073,625	33,913,571	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	18,847,272	15,066,299	33,913,571	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	176,139,924	-176,139,924	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	-194,987,196	363,862,224	168,875,028	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數363,862,224元＝公庫撥入數調整數202,788,599元－業務支出調整數15,066,299元＋設備及投資調整數176,139,924元。