

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 113 年 5 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113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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
								本月實現數	備註 (預付款)	
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)						
	追加(減)數	經費流用數								
	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	625,650,000	36,214,549	256,697,668	
				0	0			368,952,332	39,560,642	
				0	0			0		
	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	50,220,000	1,640,507	30,282,043	
				0	-43,660,000			19,937,957	0	
				0	0			0		
		20	業務費	207,250,000	0	166,890,000	48,520,000	1,640,507	28,582,043	
				0	-40,360,000			19,937,957	0	
				0	0			0		
		40	獎補助費	20,000,000	0	16,700,000	1,700,000	0	1,700,000	
				0	-3,300,000			0	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	575,430,000	34,574,042	226,415,625	
				0	43,660,000			349,014,375	39,560,642	
				0	0			0		
		20	業務費	24,000,000	0	47,200,000	29,690,000	148,000	21,813,459	
				0	23,200,000			7,876,541	0	
				0	0			0		
		30	設備及投資	1,002,750,000	0	1,022,910,000	530,940,000	34,426,042	190,777,166	
				0	20,160,000			340,162,834	38,362	
				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113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)
				40 獎補助費	76,000,000	0	76,300,000	14,800,000	0	13,825,000
					0	300,000			975,000	39,522,280
					0	0			0	
				合計	1,330,000,000	0	1,330,000,000	625,650,000	36,214,549	256,697,668
					0	0			368,952,332	39,560,642
					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

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年03月25日至113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				
	強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	合計			
20 業務費	19,937,957	19,937,957			
2003 教育訓練費	2,920	2,920			
2006 水電費	220	220			
2018 資訊服務費	66,419	66,419			
2021 其他業務租金	162,300	162,300			
2024 稅捐及規費	100,272	100,272			
2027 保險費	178,520	178,520			
2036 按日按件計資酬金	471,270	471,270			
2039 委辦費	11,497,065	11,497,065			
2051 物品	999,237	999,237			
2054 一般事務費	4,134,698	4,134,698			
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	2,119,928	2,119,928			
2081 運費	61,500	61,500			
20 業務費*	7,876,541	7,876,541			
2039 委辦費*	7,876,541	7,876,541			
30 設備及投資*	340,162,834	340,162,834			
3010 房屋建築及設備費*	577,153	577,153			
3015 公共建設及設施費*	284,502,053	284,502,053			
3020 機械設備費*	51,413,558	51,413,558			
3025 運輸設備費*	1,130,032	1,130,032			

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113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				
	強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	合計			
3030 資訊軟硬體設備費*	2,000,000	2,000,000			
3035 雜項設備費*	540,038	540,038			
40 獎補助費*	975,000	975,000			
4040 對國內團體之捐助*	975,000	975,000			
合計	368,952,332	368,952,332			

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113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	368,952,332	39,560,642	0	0	0	0	0	0	408,512,974	217,137,026
本年度	368,952,332	39,560,642	0	0	0	0	0	0	408,512,974	217,137,026
一、本年度經費	368,952,332	39,560,642	0	0	0	0	0	0	408,512,974	217,137,026
5651020700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	368,952,332	39,560,642	0	0	0	0	0	0	408,512,974	217,137,026
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113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	39,560,642	3 淨資產	39,560,642
11 流動資產	39,560,642	31 資產負債淨額	39,560,642
110901 預付款	39,560,642	310101 資產負債淨額	39,560,642
合 計	39,560,642	合 計	39,560,642

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113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	68,897,033	408,512,974
公庫撥入數	68,897,033	408,512,974
支出	4,908,703	51,130,707
業務支出	4,908,703	50,155,707
獎補助支出	0	975,000
收支餘絀	63,988,330	357,382,267

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113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	4,365,222	4,365,222	0	0
交通及運輸設備	0	0	16,598,632	16,598,632	0	0
雜項設備	0	0	211,577	211,577	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	21,175,431	21,175,431	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	296,498,748	296,498,748	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	147,446	147,446	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	296,646,194	296,646,194	0	0
合計	0	0	317,821,625	317,821,625	0	0

備註：  
1.本年度資本資產成本變動增加數317,821,625元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額348,039,375元，較資本資產成本變動增加數30,217,750係其他差異數。3.特別預算財產317,821,625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113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	408,512,974	408,512,974	收入
	0	408,512,974	408,512,974	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	368,952,332	-317,821,625	51,130,707	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	27,814,498	22,341,209	50,155,707	業務支出
獎補助費	975,000	0	975,000	獎補助支出
設備及投資	340,162,834	-340,162,834	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	-368,952,332	726,334,599	357,382,267	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀調整數726,334,599元＝公庫撥入數調整數408,512,974元－業務支出調整數22,341,209元＋設備及投資調整數340,162,834元。