

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 114 年 2 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114年02月28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	備註 (預付款)	
					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)		
07				0051000000-7 農業委員會主管							
	02			0051020000-0 林務局	1,330,000,000	0	1,330,000,000	1,052,804,000	12,740,347	162,322,327	
					0	0			890,481,673	48,951,088	
					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	142,480,000	94,074,000	185,255	38,765,981	
					0	-84,770,000			55,308,019	4,150,211	
					0	0			0		
				20 業務費	207,250,000	0	130,300,000	91,894,000	185,255	38,585,981	
					0	-76,950,000			53,308,019	4,150,211	
					0	0			0		
				40 獎補助費	20,000,000	0	12,180,000	2,180,000	0	180,000	
					0	-7,820,000			2,000,000	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	1,187,520,000	958,730,000	12,555,092	123,556,346	
					0	84,770,000			835,173,654	44,800,877	
					0	0			0		
				20 業務費	24,000,000	0	69,150,000	61,150,000	0	4,939,321	
					0	45,150,000			56,210,679	4,000,000	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,002,750,000	0	1,044,150,000	861,360,000	12,555,092	111,855,025	
					0	41,400,000			749,504,975	12,020,000	
					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114年02月28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)	
				40	76,000,000	0	74,220,000	36,220,000	0	6,762,000	
				獎補助費	0	-1,780,000			29,458,000	28,780,877	
					0	0			0		
				合計	1,330,000,000	0	1,330,000,000	1,052,804,000	12,740,347	162,322,327	
					0	0			890,481,673	48,951,088	
					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114年02月28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	53,308,019	53,308,019			
2003 教育訓練費	29,700	29,700			
2006 水電費	1,223	1,223			
2009 通訊費	190	190			
2018 資訊服務費	257,379	257,379			
2021 其他業務租金	313,300	313,300			
2024 稅捐及規費	134,226	134,226			
2027 保險費	178,520	178,520			
2036 按日按件計資酬金	684,270	684,270			
2039 委辦費	24,570,149	24,570,149			
2051 物品	6,916,535	6,916,535			
2054 一般事務費	14,182,075	14,182,075			
2063 房屋建築養護費	123,795	123,795			
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	712,056	712,056			
2072 國內旅費	3,295,982	3,295,982			
2081 運費	1,874,636	1,874,636			
20 業務費*	56,210,679	56,210,679			
2039 委辦費*	56,210,679	56,210,679			
30 設備及投資*	749,504,975	749,504,975			
3010 房屋建築及設備費*	15,178,451	15,178,451			
3015 公共建設及設施費*	582,007,215	582,007,215			
3020 機械設備費*	119,510,627	119,510,627			

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114年02月28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			
3025 運輸設備費*	1,230,427	1,230,427			
3030 資訊軟硬體設備費*	12,640,974	12,640,974			
3035 雜項設備費*	18,937,281	18,937,281			
40 獎補助費	2,000,000	2,000,000			
4025 政府機關間之補助	2,000,000	2,000,000			
40 獎補助費*	29,458,000	29,458,000			
4025 政府機關間之補助*	18,000,000	18,000,000			
4040 對國內團體之捐助*	11,458,000	11,458,000			
合計	890,481,673	890,481,673			

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114年02月28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	890,481,673	48,951,088	0	0	0	0	0	0	939,432,761	113,371,239
本年度	890,481,673	48,951,088	0	0	0	0	0	0	939,432,761	113,371,239
一、本年度經費	890,481,673	48,951,088	0	0	0	0	0	0	939,432,761	113,371,239
5651020700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權 益	890,481,673	48,951,088	0	0	0	0	0	0	939,432,761	113,371,239
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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	48,951,088	3 淨資產	48,951,088
11 流動資產	48,951,088	31 資產負債淨額	48,951,088
110901 預付款	48,951,088	310101 資產負債淨額	48,951,088
合 計	48,951,088	合 計	48,951,088

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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,754,747	939,432,761
公庫撥入數	12,754,747	939,432,761
支出	345,255	148,570,103
業務支出	345,255	117,112,103
獎補助支出	0	31,458,000
收支餘絀	12,409,492	790,862,658

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114年02月28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	1,005,290	1,005,290	0	0
機械及設備	0	0	61,092,255	61,092,255	0	0
交通及運輸設備	0	0	20,092,254	20,092,254	0	0
雜項設備	0	0	17,201,167	17,201,167	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	99,390,966	99,390,966	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	637,889,818	637,889,818	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	4,630,786	4,630,786	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	642,520,604	642,520,604	0	0
合 計	0	0	741,911,570	741,911,570	0	0
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數741,911,570元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額805,715,654元，較資本資產成本變動增加數63,804,084係係其他差異數、主係設備與投資科目中部份林道設施改善工程，因財產管理單位認為無法歸屬於資產，故會計系統配合以業務支出會計事項出帳。3.特別預算財產741,911,570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114年02月28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	939,432,761	939,432,761	收入
	0	939,432,761	939,432,761	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	890,481,673	-741,911,570	148,570,103	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	109,518,698	7,593,405	117,112,103	業務支出
獎補助費	31,458,000	0	31,458,000	獎補助支出
設備及投資	749,504,975	-749,504,975	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	-890,481,673	1,681,344,331	790,862,658	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數1,681,344,331元＝公庫撥入數調整數939,432,761元－業務支出調整數7,593,405元＋設備及投資調整數749,504,975元。