

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 3 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03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)
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)
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	1,075,276,000	23,357,506	161,436,821
					0	0			913,839,179	47,629,277
					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	98,246,000	2,450,442	40,487,539
					0	-84,770,000			57,758,461	2,828,400
					0	0			0	
				20 業務費	207,250,000	0	130,300,000	96,066,000	2,450,442	40,307,539
					0	-76,950,000			55,758,461	2,828,400
					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	977,030,000	20,907,064	120,949,282
					0	84,770,000			856,080,718	44,800,877
					0	0			0	
				20 業務費	24,000,000	0	69,150,000	61,150,000	3,614,596	1,324,725
					0	45,150,000			59,825,275	4,000,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,002,750,000	0	1,044,150,000	879,660,000	17,292,468	112,862,557
					0	41,400,000			766,797,443	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03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)
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 獎補助費	76,000,000	0	74,220,000	36,220,000	0	6,762,000	
					0	-1,780,000			29,458,000	28,780,877	
					0	0			0		
				合計	1,330,000,000	0	1,330,000,000	1,075,276,000	23,357,506	161,436,821	
					0	0			913,839,179	47,629,277	
					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03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	55,758,461	55,758,461			
2003 教育訓練費	29,700	29,700			
2006 水電費	1,223	1,223			
2009 通訊費	310	310			
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	24,173,439	24,173,439			
2051 物品	7,056,535	7,056,535			
2054 一般事務費	16,313,680	16,313,680			
2063 房屋建築養護費	520,505	520,505			
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	751,746	751,746			
2072 國內旅費	3,435,009	3,435,009			
2081 運費	1,874,636	1,874,636			
20 業務費*	59,825,275	59,825,275			
2039 委辦費*	59,825,275	59,825,275			
30 設備及投資*	766,797,443	766,797,443			
3010 房屋建築及設備費*	17,471,301	17,471,301			
3015 公共建設及設施費*	596,622,629	596,622,629			
3020 機械設備費*	119,556,627	119,556,627			

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03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			
3025 運輸設備費*	1,320,427	1,320,427			
3030 資訊軟硬體設備費*	12,729,974	12,729,974			
3035 雜項設備費*	19,096,485	19,096,485			
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	913,839,179	913,839,179			

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03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	913,839,179	47,629,277	0	0	0	0	0	0	961,468,456	113,807,544
本年度	913,839,179	47,629,277	0	0	0	0	0	0	961,468,456	113,807,544
一、本年度經費	913,839,179	47,629,277	0	0	0	0	0	0	961,468,456	113,807,544
5651020700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權 益	913,839,179	47,629,277	0	0	0	0	0	0	961,468,456	113,807,544
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	47,629,277	3 淨資產	47,629,277
11 流動資產	47,629,277	31 資產負債淨額	47,629,277
110901 預付款	47,629,277	310101 資產負債淨額	47,629,277
合 計	47,629,277	合 計	47,629,277

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,035,695	961,468,456
公庫撥入數	22,035,695	961,468,456
支出	2,593,194	150,352,828
業務支出	2,593,194	118,894,828
獎補助支出	0	31,458,000
收支餘絀	19,442,501	811,115,628

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03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	1,005,290	1,005,290	0	0
機械及設備	0	0	61,306,183	61,306,183	0	0
交通及運輸設備	0	0	20,182,254	20,182,254	0	0
雜項設備	0	0	17,360,371	17,360,371	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	99,854,098	99,854,098	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	659,001,467	659,001,467	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	663,632,253	663,632,253	0	0
合 計	0	0	763,486,351	763,486,351	0	0

備註：

1.本年度資本資產成本變動增加數763,486,351元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額826,622,718元，較資本資產成本變動增加數63,136,367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763,486,351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03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	961,468,456	961,468,456	收入
	0	961,468,456	961,468,456	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	913,839,179	-763,486,351	150,352,828	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	115,583,736	3,311,092	118,894,828	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	766,797,443	-766,797,443	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	-913,839,179	1,724,954,807	811,115,628	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數1,724,954,807元＝公庫撥入數調整數961,468,456元－業務支出調整數3,311,092元＋設備及投資調整數766,797,443元。