

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4期特別預算

# 會計月報

中華民國 114 年 4 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·····               | 4 |
| 乙、 會計報表                       |   |
| 壹、 主要表                        |   |
| 一、平衡表·····                    | 5 |
| 二、收入支出表·····                  | 6 |
| 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····· | 7 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表·····           | 8 |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第4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114年01月01日至114年04月30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         |
| 113 | 10 |    |    |    | 0051000000-7<br>農業委員會主管  |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    | 02 |    |    | 0051020000-0<br>林務局      | 104,519,403        | 0         | 56,253,687            | 56,253,687 | 0                                | 10,945,725  |
|     |    |    | 01 |    | 5651021000-0<br>軌道建設     | 1,497,505,306      | 0         | 48,178,120            | 48,178,120 | 0                                | 368,423,605 |
|     |    |    |    | 01 | 5651021000-0<br>軌道建設     | 98,491,995         | 0         | 53,140,779            | 53,140,779 | 0                                | 10,945,725  |
|     |    |    |    |    | 5651021010-3<br>中南部觀光鐵路  | 1,438,651,690      | 0         | 36,115,124            | 36,115,124 | 0                                | 358,026,888 |
|     |    |    |    | 01 | 5651021010-3<br>中南部觀光鐵路  | 5,399,810          | 0         | 5,279,810             | 5,279,810  | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 20<br>業務費                | 3,671,326          | 0         | 614,689               | 614,689    | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 5651021010-3*<br>中南部觀光鐵路 | 5,399,810          | 0         | 5,279,810             | 5,279,810  | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 30<br>設備及投資              | 3,671,326          | 0         | 614,689               | 614,689    | 0                                | 0           |
|     |    |    | 01 |    | 5651021010-3*<br>中南部觀光鐵路 | 93,092,185         | 0         | 47,860,969            | 47,860,969 | 0                                | 10,945,725  |
|     |    |    |    |    | 30<br>設備及投資              | 1,434,980,364      | 0         | 35,500,435            | 35,500,435 | 0                                | 358,026,888 |
|     |    |    |    | 02 | 5651022000-5<br>水環境建設    | 93,092,185         | 0         | 47,860,969            | 47,860,969 | 0                                | 10,945,725  |
|     |    |    |    |    | 5651022010-9<br>水與安全     | 1,434,980,364      | 0         | 35,500,435            | 35,500,435 | 0                                | 358,026,888 |
|     |    |    |    | 01 | 5651022010-9<br>水與安全     | 3,112,908          | 0         | 3,112,908             | 3,112,908  | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 20<br>業務費                | 9,914,848          | 0         | 9,252,996             | 9,252,996  | 0                                | 661,852     |
|     |    |    |    |    | 5651022010-9<br>水與安全     | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 20<br>業務費                | 485,000            | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 5651022010-9<br>水與安全     | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 20<br>業務費                | 485,000            | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第4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114年01月01日至114年04月30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>水與安全     | 3,112,908<br>9,429,848 | 0<br>0    | 3,112,908<br>9,252,996 | 3,112,908<br>9,252,996 | 0<br>0                           | 0<br>176,852           |
|    |    |   |    |    | 30<br>設備及投資               | 3,112,908<br>9,429,848 | 0<br>0    | 3,112,908<br>9,252,996 | 3,112,908<br>9,252,996 | 0<br>0                           | 0<br>176,852           |
|    |    |   | 03 |    | 5651023000-0<br>綠能建設      | 2,737,501<br>2,190,000 | 0<br>0    | 0<br>0                 | 0<br>0                 | 0<br>0                           | 2,737,501<br>2,190,000 |
|    |    |   |    |    | 20<br>業務費                 | 2,737,501<br>2,190,000 | 0<br>0    | 0<br>0                 | 0<br>0                 | 0<br>0                           | 2,737,501<br>2,190,000 |
|    |    |   | 03 |    | 5651023000-0*<br>綠能建設     | 176,999<br>0           | 0<br>0    | 0<br>0                 | 0<br>0                 | 0<br>0                           | 176,999<br>0           |
|    |    |   |    |    | 20<br>業務費                 | 176,999<br>0           | 0<br>0    | 0<br>0                 | 0<br>0                 | 0<br>0                           | 176,999<br>0           |
|    |    |   | 04 |    | 5651025000-1<br>城鄉建設      | 0<br>46,748,768        | 0<br>0    | 0<br>2,810,000         | 0<br>2,810,000         | 0<br>0                           | 0<br>43,938,768        |
|    |    |   |    |    |                           |                        |           |                        |                        |                                  | 10,396,717             |
|    |    |   |    | 01 | 5651025010-5<br>加速推動地方創生  | 0<br>23,410,496        | 0<br>0    | 0<br>2,810,000         | 0<br>2,810,000         | 0<br>0                           | 0<br>20,600,496        |
|    |    |   |    |    | 40<br>獎補助費                | 0<br>23,410,496        | 0<br>0    | 0<br>2,810,000         | 0<br>2,810,000         | 0<br>0                           | 0<br>20,600,496        |
|    |    |   |    |    |                           |                        |           |                        |                        |                                  | 1,867,500              |
|    |    |   |    | 01 | 5651025010-5*<br>加速推動地方創生 | 0<br>23,338,272        | 0<br>0    | 0<br>0                 | 0<br>0                 | 0<br>0                           | 0<br>23,338,272        |
|    |    |   |    |    |                           |                        |           |                        |                        |                                  | 8,529,217              |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第4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114年01月01日至114年04月30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         |
|    |    |   |   |   | 40                 | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |   | 獎補助費               | 23,338,272         | 0         | 0                     | 0          | 23,338,272                       | 8,529,217   |
|    |    |   |   |   | 小 計                | 104,519,403        | 0         | 56,253,687            | 56,253,687 | 48,265,716                       | 10,945,725  |
|    |    |   |   |   |                    | 1,497,505,306      | 0         | 48,178,120            | 48,178,120 | 1,449,327,186                    | 368,423,605 |
|    |    |   |   |   | 合 計                | 104,519,403        | 0         | 56,253,687            | 56,253,687 | 48,265,716                       | 10,945,725  |
|    |    |   |   |   |                    | 1,497,505,306      | 0         | 48,178,120            | 48,178,120 | 1,449,327,186                    | 368,423,605 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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114年01月01日至114年04月30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                           | 104,431,807  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 19,500,000                      | 84,931,807                                           | 1,118,223,572   |
| 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                         | 104,431,807  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 19,500,000                      | 84,931,807                                           | 1,118,223,572   |
| 一、以前年度應付(保留)數                | 104,431,807  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 19,500,000                      | 84,931,807                                           | 1,118,223,572   |
| 113年度 5651021010<br>中南部觀光鐵路  | 89,255,903   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 19,500,000                      | 69,755,903                                           | 1,078,915,169   |
| 113年度 5651022010<br>水與安全     | 12,365,904   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 12,365,904                                           | 661,852         |
| 113年度 5651023000<br>綠能建設     | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 5,104,500       |
| 113年度 5651025010<br>加速推動地方創生 | 2,810,000    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 2,810,000                                            | 33,542,051      |
| 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4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114年04月30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             | 379,369,330 | 2 負債             | 48,265,716  |
| 11 流動資產          | 379,369,330 | 21 流動負債          | 48,265,716  |
| 110901 預付款       | 379,369,330 | 210301 應付帳款      | 48,265,716  |
|                  |             | 3 淨資產            | 331,103,614 |
|                  |             | 31 資產負債淨額        | 331,103,614 |
|                  |             | 310101 資產負債淨額    | 331,103,614 |
| 合 計              | 379,369,330 | 合 計              | 379,369,330 |

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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114年01月01日至114年04月30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               | 84,931,807 | 84,931,807 |
| 公庫撥入數            | 84,931,807 | 84,931,807 |
| 支出               | 3,424,689  | 3,424,689  |
| 業務支出             | 614,689    | 614,689    |
| 獎補助支出            | 2,810,000  | 2,810,000  |
| 收支餘絀             | 81,507,118 | 81,507,118 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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114年01月01日至114年04月30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                             | 0          | 0          | 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                             | 0          | 0          | 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                             | 44,753,431 | 44,753,431 | 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                             | 44,753,431 | 44,753,431 | 0                               | 0                                     |
| 合計                                                                                                      | 0           | 0                             | 44,753,431 | 44,753,431 | 0                               | 0                                     |
| 備註：<br>1.本年度資本資產成本變動「增加數」44,753,431元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額44,753,431元。3.特別預算財產44,753,431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4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114年01月01日至114年04月30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     | 84,931,807 | 84,931,807 | 收入       |
|           | 0     | 84,931,807 | 84,931,807 | 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     | 3,424,689  | 3,424,689  | 支出       |
|           | 0     | 0          | 0          | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0     | 0          | 0          | 人事支出     |
| 業務費       | 0     | 614,689    | 614,689    | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0     | 2,810,000  | 2,810,000  | 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     | 81,507,118 | 81,507,118 | 收支餘絀     |

備註：  
歲計餘絀調整數81,507,118元＝公庫撥入數調整數84,931,807元-以前年度業務支出調整數614,689元-以前年度獎補助費支出調整數2,810,000元。