

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 6 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06月30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)
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	1,180,913,000	28,340,047	184,278,681
					0	0			996,634,319	43,461,102
					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	129,594,389	102,397,389	4,135,552	37,131,680
					0	-97,655,611			65,265,709	0
					0	0			0	
				20 業務費	207,250,000	0	115,414,389	98,217,389	4,135,552	34,951,680
					0	-91,835,611			63,265,709	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	20,000,000	0	14,180,000	4,180,000	0	2,180,000
					0	-5,820,000			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	1,200,405,611	1,078,515,611	24,204,495	147,147,001
					0	97,655,611			931,368,610	43,461,102
					0	0			0	
				20 業務費	24,000,000	0	76,853,000	72,353,000	6,200,000	6,248,000
					0	52,853,000			66,105,000	4,000,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,002,750,000	0	1,027,013,734	937,623,734	18,004,495	104,307,124
					0	24,263,734			833,316,610	13,169,225
					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06月30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	76,000,000	0	96,538,877	68,538,877	0	36,591,877
				獎補助費	0	20,538,877			31,947,000	26,291,877
					0	0			0	
				合計	1,330,000,000	0	1,330,000,000	1,180,913,000	28,340,047	184,278,681
					0	0			996,634,319	43,461,102
					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06月30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	63,265,709	63,265,709			
2003 教育訓練費	69,593	69,593			
2006 水電費	5,048	5,048			
2009 通訊費	82,660	82,660			
2018 資訊服務費	257,379	257,379			
2021 其他業務租金	460,800	460,800			
2024 稅捐及規費	161,226	161,226			
2027 保險費	178,520	178,520			
2033 約用人員酬金	8,438	8,438			
2036 按日按件計資酬金	805,480	805,480			
2039 委辦費	26,793,939	26,793,939			
2051 物品	8,931,053	8,931,053			
2054 一般事務費	18,293,288	18,293,288			
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	777,826	777,826			
2072 國內旅費	4,011,335	4,011,335			
2081 運費	1,874,636	1,874,636			
20 業務費*	66,105,000	66,105,000			
2039 委辦費*	66,105,000	66,105,000			
30 設備及投資*	833,316,610	833,316,610			
3010 房屋建築及設備費*	22,398,161	22,398,161			
3015 公共建設及設施費*	655,082,316	655,082,316			

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06月30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			
3020 機械設備費*	120,328,727	120,328,727			
3025 運輸設備費*	1,456,347	1,456,347			
3030 資訊軟硬體設備費*	12,729,974	12,729,974			
3035 雜項設備費*	21,321,085	21,321,085			
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*	31,947,000	31,947,000			
4025 政府機關間之補助*	18,000,000	18,000,000			
4040 對國內團體之捐助*	13,947,000	13,947,000			
合計	996,634,319	996,634,319			

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06月30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	996,634,319	43,461,102	0	0	0	0	0	0	1,040,095,421	140,817,579
本年度	996,634,319	43,461,102	0	0	0	0	0	0	1,040,095,421	140,817,579
一、本年度經費	996,634,319	43,461,102	0	0	0	0	0	0	1,040,095,421	140,817,579
5651020700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	996,634,319	43,461,102	0	0	0	0	0	0	1,040,095,421	140,817,579
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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	43,461,102	3 淨資產	43,461,102
11 流動資產	43,461,102	31 資產負債淨額	43,461,102
110901 預付款	43,461,102	310101 資產負債淨額	43,461,102
合 計	43,461,102	合 計	43,461,102

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,620,747	1,040,095,421
公庫撥入數	26,620,747	1,040,095,421
支出	5,143,368	162,269,131
業務支出	5,143,368	128,322,131
獎補助支出	0	33,947,000
收支餘絀	21,477,379	877,826,290

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06月30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	61,657,983	61,657,983	0	0
交通及運輸設備	0	0	22,312,674	22,312,674	0	0
雜項設備	0	0	19,610,771	19,610,771	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	104,586,718	104,586,718	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	725,147,684	725,147,684	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	729,778,470	729,778,470	0	0
合計	0	0	834,365,188	834,365,188	0	0
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數834,365,188元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額899,421,610元，較資本資產成本變動增加數65,056,422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834,365,188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06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	1,040,095,421	1,040,095,421	收入
	0	1,040,095,421	1,040,095,421	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	996,634,319	-834,365,188	162,269,131	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	129,370,709	-1,048,578	128,322,131	業務支出
獎補助費	33,947,000	0	33,947,000	獎補助支出
設備及投資	833,316,610	-833,316,610	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	-996,634,319	1,874,460,609	877,826,290	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數1,874,460,609元＝公庫撥入數調整數1,040,095,421元＋業務支出調整數1,048,578元＋設備及投資調整數833,316,610元。