

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 11 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11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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	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)		
07				0051000000-7 農業委員會主管						
	02			0051020000-0 林務局	1,330,000,000 0 0	0 0 0	1,330,000,000	1,278,360,000	7,526,174 1,101,510,957 0	
		01		5651020700-6 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	227,250,000 0 0	0 -97,655,611 0	129,594,389	125,824,389	3,518,394 89,239,006 0	
			01	20 業務費	207,250,000 0 0	0 -91,835,611 0	115,414,389	112,044,389	3,518,394 85,239,006 0	
				40 獎補助費	20,000,000 0 0	0 -5,820,000 0	14,180,000	13,780,000	0 4,000,000 0	
			01	5651020700-6*	1,102,750,000 0 0	0 97,655,611 0	1,200,405,611	1,152,535,611	4,007,780 1,012,271,951 0	
				20 業務費	24,000,000 0 0	0 50,127,500 0	74,127,500	73,827,500	933,088 67,738,088 0	
				30 設備及投資	1,002,750,000 0 0	0 26,989,234 0	1,029,739,234	1,000,169,234	3,074,692 902,586,863 0	
									97,582,371 12,020,000	

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11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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	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)		
				40 獎補助費	76,000,000 0 0 1,330,000,000 0 0	0 20,538,877 0 0 0 0	96,538,877 1,330,000,000	78,538,877 1,278,360,000	0 41,947,000 0 7,526,174 1,101,510,957 0	36,591,877 26,843,140 176,849,043 42,863,140
				合計						

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11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	85,239,006	85,239,006			
2003 教育訓練費	81,193	81,193			
2006 水電費	6,800	6,800			
2009 通訊費	88,660	88,660			
2018 資訊服務費	295,363	295,363			
2021 其他業務租金	670,750	670,750			
2024 稅捐及規費	163,646	163,646			
2027 保險費	180,800	180,800			
2033 約用人員酬金	8,438	8,438			
2036 按日按件計資酬金	1,010,560	1,010,560			
2039 委辦費	33,002,965	33,002,965			
2051 物品	10,009,659	10,009,659			
2054 一般事務費	31,308,475	31,308,475			
2063 房屋建築養護費	530,005	530,005			
2066 車輛及辦公器具養護費	80,683	80,683			
2069 設施及機械設備養護費	995,947	995,947			
2072 國內旅費	4,663,534	4,663,534			
2081 運費	2,141,528	2,141,528			
20 業務費*	67,738,088	67,738,088			
2039 委辦費*	67,738,088	67,738,088			
30 設備及投資*	902,586,863	902,586,863			
3010 房屋建築及設備費*	28,686,489	28,686,489			
3015 公共建設及設施費*	704,483,272	704,483,272			

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11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*	125,736,427	125,736,427			
3025 運輸設備費*	1,456,347	1,456,347			
3030 資訊軟硬體設備費*	13,035,874	13,035,874			
3035 雜項設備費*	29,188,454	29,188,454			
40 獎補助費	4,000,000	4,000,000			
4025 政府機關間之補助	4,000,000	4,000,000			
40 獎補助費*	41,947,000	41,947,000			
4025 政府機關間之補助*	28,000,000	28,000,000			
4040 對國內團體之捐助*	13,947,000	13,947,000			
合計	1,101,510,957	1,101,510,957			

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11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	1,101,510,957	42,863,140	0	0	0	0	0	0	1,144,374,097	133,985,903
本年度	1,101,510,957	42,863,140	0	0	0	0	0	0	1,144,374,097	133,985,903
一、本年度經費	1,101,510,957	42,863,140	0	0	0	0	0	0	1,144,374,097	133,985,903
5651020700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權 益	1,101,510,957	42,863,140	0	0	0	0	0	0	1,144,374,097	133,985,903
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產		3 淨資產	42,863,140
11 流動資產	42,863,140	31 資產負債淨額	42,863,140
110901 預付款	42,863,140	310101 資產負債淨額	42,863,140
合 計	42,863,140	合 計	42,863,140

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		1,144,374,097
公庫撥入數	7,486,174	1,144,374,097
支出		199,264,107
業務支出	3,518,394	153,317,107
獎補助支出	0	45,947,000
收支餘額	3,967,780	945,109,990

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11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	2,068,890	2,068,890	0	0
機械及設備	0	0	63,860,100	63,860,100	0	0
交通及運輸設備	0	0	23,412,142	23,412,142	0	0
雜項設備	0	0	26,574,080	26,574,080	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	115,915,212	115,915,212	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	781,700,852	781,700,852	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	786,331,638	786,331,638	0	0
合計	0	0	902,246,850	902,246,850	0	0

備註：

1.本年度資本資產成本變動增加數902,246,850元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額970,324,951元，較資本資產成本變動增加數68,078,101主條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902,246,850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11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	1,144,374,097	1,144,374,097	收入
	0	1,144,374,097	1,144,374,097	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	1,101,510,957	-902,246,850	199,264,107	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	152,977,094	340,013	153,317,107	業務支出
獎補助費	45,947,000	0	45,947,000	獎補助支出
設備及投資	902,586,863	-902,586,863	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
歲計餘绌	-1,101,510,957	2,046,620,947	945,109,990	收支餘绌

備註：

歲計餘绌調整數2,046,620,947元=公庫撥入數調整數1,144,374,097元-業務支出調整數340,013元+設備及投資調整數902,586,863元。