

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 12 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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
07				005100000-7 農業委員會主管						
	02			0051020000-0 林務局	1,330,000,000	0	1,330,000,000	1,330,000,000	127,709,498	82,966,212
					0	0		1,229,220,455	16,822,737	
					0	0		990,596	4,012,000	
		01		5651020700-6 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	227,250,000	0	111,528,540	111,528,540	8,449,762	2,690,000
					0	-115,721,460		97,688,768	11,149,772	
					0	0		0	0	
				20 業務費	207,250,000	0	107,348,540	107,348,540	8,449,762	2,690,000
					0	-99,901,460		93,688,768	10,969,772	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	20,000,000	0	4,180,000	4,180,000	0	0
					0	-15,820,000		4,000,000	180,000	
					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	1,218,471,460	1,218,471,460	119,259,736	80,276,212
					0	115,721,460		1,131,531,687	5,672,965	
					0	0		990,596	4,012,000	
				20 業務費	24,000,000	0	79,625,295	79,625,295	9,038,262	2,108,000
					0	55,625,295		76,776,350	740,945	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	1,002,750,000	0	1,062,607,288	1,062,607,288	79,989,474	74,156,212
					0	59,857,288		982,576,337	4,884,143	
					0	0		990,596	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40 獎補助費	76,000,000	0	76,238,877	30,232,000	4,012,000	
					0	238,877		72,179,000	47,877	
					0	0		0	4,012,000	
				合計	1,330,000,000	0	1,330,000,000	127,709,498	82,966,212	
					0	0		1,229,220,455	16,822,737	
					0	0		990,596	4,012,000	

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

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12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	93,688,768	93,688,768			
2003 教育訓練費	130,873	130,873			
2006 水電費	7,555	7,555			
2009 通訊費	100,632	100,632			
2018 資訊服務費	327,966	327,966			
2021 其他業務租金	758,425	758,425			
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	1,041,780	1,041,780			
2039 委辦費	40,631,974	40,631,974			
2051 物品	11,116,254	11,116,254			
2054 一般事務費	29,150,511	29,150,511			
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	1,240,107	1,240,107			
2072 國內旅費	4,922,720	4,922,720			
2081 運費	3,296,399	3,296,399			
20 業務費*	76,776,350	76,776,350			
2039 委辦費*	76,776,350	76,776,350			
30 設備及投資*	983,566,933	983,566,933			
3010 房屋建築及設備費*	37,687,073	37,687,073			
3015 公共建設及設施費*	717,082,466	717,082,466			

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12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			
3020 機械設備費*	157,636,713	157,636,713			
3025 運輸設備費*	18,007,291	18,007,291			
3030 資訊軟硬體設備費*	13,257,310	13,257,310			
3035 雜項設備費*	39,896,080	39,896,080			
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*	72,179,000	72,179,000			
4025 政府機關間之補助*	31,988,000	31,988,000			
4040 對國內團體之捐助*	40,191,000	40,191,000			
小計	1,230,211,051	1,230,211,051			
20 業務費	2,690,000	2,690,000			
2039 委辦費	2,690,000	2,690,000			
20 業務費*	2,108,000	2,108,000			
2039 委辦費*	2,108,000	2,108,000			
30 設備及投資*	74,156,212	74,156,212			
3010 房屋建築及設備費*	71,984,229	71,984,229			
3015 公共建設及設施費*	2,171,983	2,171,983			
40 獎補助費*	4,012,000	4,012,000			
4025 政府機關間之補助*	4,012,000	4,012,000			
保留數小計	82,966,212	82,966,212			
合計	1,313,177,263	1,313,177,263			

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12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	1,229,220,455	4,012,000	0	0	0	0	0	0	1,233,232,455	96,767,545
本年度	1,229,220,455	4,012,000	0	0	0	0	0	0	1,233,232,455	96,767,545
一、本年度經費	1,229,220,455	4,012,000	0	0	0	0	0	0	1,233,232,455	96,767,545
5651020700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	1,229,220,455	4,012,000	0	0	0	0	0	0	1,233,232,455	96,767,545
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,012,000	2 負債	990,596
11 流動資產	4,012,000	21 流動負債	990,596
110901 預付款	4,012,000	210301 應付帳款	990,596
		3 淨資產	3,021,404
		31 資產負債淨額	3,021,404
		310101 資產負債淨額	3,021,404
合 計	4,012,000	合 計	4,012,000

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	88,858,358	1,233,232,455
公庫撥入數	88,858,358	1,233,232,455
支出	39,630,860	238,894,967
業務支出	9,398,860	162,715,967
獎補助支出	30,232,000	76,179,000
收支餘絀	49,227,498	994,337,488

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12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	2,982,361	2,982,361	0	0
機械及設備	0	0	75,332,139	75,332,139	0	0
交通及運輸設備	0	0	61,622,794	61,622,794	0	0
雜項設備	0	0	30,625,500	30,625,500	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	170,562,794	170,562,794	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	816,122,504	816,122,504	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	820,753,290	820,753,290	0	0
合計	0	0	991,316,084	991,316,084	0	0

備註：  
1.本年度資本資產成本變動增加數991,316,084元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額1,060,343,283元，較資本資產成本變動增加數69,027,199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991,316,084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12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	1,233,232,455	1,233,232,455	收入
	0	1,233,232,455	1,233,232,455	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	1,313,177,263	-1,074,282,296	238,894,967	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	175,263,118	-12,547,151	162,715,967	業務支出
獎補助費	80,191,000	-4,012,000	76,179,000	獎補助支出
設備及投資	1,057,723,145	-1,057,723,145	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	-1,313,177,263	2,307,514,751	994,337,488	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數2,307,514,751元＝公庫撥入數調整數1,233,232,455元+業務支出調整數12,547,151元+獎補助支出調整數4,012,000元+設備及投資調整數1,057,723,145元。