

農業部林業及自然保育署及所屬  
花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員

機關長官

# 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.....               | 4 |
| 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 |

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

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114年12月19日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |   | 預算數                            |               |       | 截至本月止<br>累計分配數<br>(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<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|    |    |    |   |                                | 追加(減)數        | 經費流用數 |                       |             | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |    |    |   |                                | 第一預備金         | 預算調整數 |                       |             | 應付數(3)            |                                 |
| 05 |    |    |   | 005100000-7<br>農業部主管           |               |       |                       |             |                   |                                 |
|    | 02 |    |   | 0051020000-0<br>林業及自然保育署及所屬    | 2,352,500,000 | 0     | 2,352,500,000         | 183,200,000 | 2,005,549         | 170,613,358                     |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 12,586,642        | 74,000                          |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    | 01 |   | 5651020100-9<br>馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程  | 152,800,000   | 0     | 152,800,000           | 24,800,000  | 0                 | 14,800,000                      |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 10,000,000        | 0                               |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費                      | 89,000,000    | 0     | 89,000,000            | 10,000,000  | 0                 | 10,000,000                      |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 | 0                               |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    |    |   | 40<br>獎補助費                     | 63,800,000    | 0     | 63,800,000            | 14,800,000  | 0                 | 4,800,000                       |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 10,000,000        | 0                               |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    | 01 |   | 5651020100-9*<br>馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程 | 1,277,200,000 | 0     | 1,277,200,000         | 155,900,000 | 266,667           | 155,377,040                     |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 522,960           | 74,000                          |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費                      | 2,000,000     | 0     | 2,000,000             | 0           | 0                 | 0                               |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 | 0                               |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    |    |   | 30<br>設備及投資                    | 1,274,000,000 | 0     | 1,274,000,000         | 155,700,000 | 266,667           | 155,177,040                     |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 522,960           | 74,000                          |
|    |    |    |   |                                | 0             | 0     |                       |             | 0                 |                                 |

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

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114年12月19日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |    |   | 預算數                         |             |       | 截至本月止<br>累計分配數<br>(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<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|    |   |    |   |                             | 追加(減)數      | 經費流用數 |                       |           | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |   |    |   |                             | 第一預備金       | 預算調整數 |                       |           | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款)                     |
|    |   |    |   | 40<br>獎補助費                  | 1,200,000   | 0     | 1,200,000             | 200,000   | 0                 | 200,000                         |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   | 02 |   | 5651020200-3<br>農業復原        | 33,000,000  | 0     | 33,000,000            | 0         | 0                 | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   |    |   | 20<br>業務費                   | 33,000,000  | 0     | 33,000,000            | 0         | 0                 | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   | 02 |   | 5651020200-3*<br>農業復原       | 887,000,000 | 0     | 887,000,000           | 0         | 0                 | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   |    |   | 30<br>設備及投資                 | 887,000,000 | 0     | 887,000,000           | 0         | 0                 | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       | 0         |                   | 0                               |
|    |   | 03 |   | 5651021000-0<br>復原重建統籌協調業務  | 2,400,000   | 0     | 2,400,000             | 2,400,000 | 1,738,882         | 336,318                         |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       |           | 2,063,682         | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       |           | 0                 |                                 |
|    |   |    |   | 20<br>業務費                   | 2,400,000   | 0     | 2,400,000             | 2,400,000 | 1,738,882         | 336,318                         |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       |           | 2,063,682         | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       |           | 0                 |                                 |
|    |   | 03 |   | 5651021000-0*<br>復原重建統籌協調業務 | 100,000     | 0     | 100,000               | 100,000   | 0                 | 100,000                         |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       |           | 0                 | 0                               |
|    |   |    |   |                             | 0           | 0     |                       |           | 0                 | 0                               |

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

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114年12月19日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |   |   | 預算數         |               |       | 截至本月止<br>累計分配數<br>(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<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|    |   |   |   |             | 追加(減)數        | 經費流用數 |                       |             | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |   |   |   |             | 第一預備金         | 預算調整數 |                       |             | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款)                     |
|    |   |   |   | 30<br>設備及投資 | 100,000       | 0     | 100,000               | 0           | 100,000           |                                 |
|    |   |   |   |             | 0             | 0     |                       | 0           | 0                 |                                 |
|    |   |   |   |             | 0             | 0     |                       | 0           |                   |                                 |
|    |   |   |   | 合計          | 2,352,500,000 | 0     | 2,352,500,000         | 183,200,000 | 2,005,549         | 170,613,358                     |
|    |   |   |   |             | 0             | 0     |                       | 12,586,642  | 74,000            |                                 |
|    |   |   |   |             | 0             | 0     |                       | 0           |                   |                                 |

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

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114年12月19日至115年01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   |            |            |  |
|-----------------|---------------|------------|------------|--|
|                 | 馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程 | 復原重建統籌協調業務 | 合計         |  |
| 20 業務費          | 0             | 2,063,682  | 2,063,682  |  |
| 2006 水電費        | 0             | 2,410      | 2,410      |  |
| 2021 其他業務租金     | 0             | 124,200    | 124,200    |  |
| 2027 保險費        | 0             | 5,976      | 5,976      |  |
| 2051 物品         | 0             | 219,736    | 219,736    |  |
| 2054 一般事務費      | 0             | 1,651,012  | 1,651,012  |  |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 0             | 60,348     | 60,348     |  |
| 30 設備及投資*       | 522,960       | 0          | 522,960    |  |
| 3015 公共建設及設施費*  | 522,960       | 0          | 522,960    |  |
| 40 獎補助費         | 10,000,000    | 0          | 10,000,000 |  |
| 4010 對各縣市政府之補助  | 10,000,000    | 0          | 10,000,000 |  |
| 合計              | 10,522,960    | 2,063,682  | 12,586,642 |  |

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

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12月19日至115年01月31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                          | 12,586,642   | 74,000     | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 12,660,642   | 170,539,358     |
| 本年度                         | 12,586,642   | 74,000     | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 12,660,642   | 170,539,358     |
| 一、本年度經費                     | 12,586,642   | 74,000     | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 12,660,642   | 170,539,358     |
| 5651020100<br>馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程 | 10,522,960   | 74,000     | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 10,596,960   | 170,103,040     |
| 5651021000<br>復原重建統籌協調業務    | 2,063,682    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 2,063,682  | 436,318         |
| 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               |

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

農業部林業及自然保育署及所屬

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱    | 金 額    | 科 目 名 稱       | 金 額    |
|------------|--------|---------------|--------|
| 1 資產       | 74,000 | 3 淨資產         | 74,000 |
| 11 流動資產    | 74,000 | 31 資產負債淨額     | 74,000 |
| 110901 預付款 | 74,000 | 310101 資產負債淨額 | 74,000 |
| 合 計        | 74,000 | 合 計           | 74,000 |

附註：

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

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12月19日至115年01月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額       |            |
|---------|-----------|------------|
|         | 本月數       | 累計數        |
| 收入      | 2,079,549 | 12,660,642 |
| 公庫撥入數   | 2,079,549 | 12,660,642 |
| 支出      | 2,005,549 | 12,586,642 |
| 業務支出    | 2,005,549 | 2,586,642  |
| 獎補助支出   | 0         | 10,000,000 |
| 收支餘絀    | 74,000    | 74,000     |

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

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12月19日至115年01月31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                             | 0          | 0          | 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                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 合計       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |

備註：

資本資產成本變動增加數0元，較設備及投資預算執行金額522,960元，減少金額主係部份治理工程，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。

花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算

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12月19日至115年01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           | 12,660,642 | 12,660,642 | 收入       |
|           | 0           | 12,660,642 | 12,660,642 | 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        | 12,586,642  | 0          | 12,586,642 | 支出       |
|           | 0           | 0          | 0          | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0           | 0          | 0          | 人事支出     |
| 業務費       | 2,063,682   | 522,960    | 2,586,642  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 10,000,000  | 0          | 10,000,000 | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 522,960     | -522,960   | 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      | -12,586,642 | 12,660,642 | 74,000     | 收支餘絀     |

備註：

歲計餘絀調整數12,660,642元=公庫撥入數調整數12,660,642元-業務支出調整數522,960元+設備及投資調整數522,960元。