

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 2 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02月28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)	
05				005100000-7 農業部主管						
	02			0051020000-0 林業及自然保育署及所屬	2,352,500,000	0	2,352,500,000	197,500,000	97,502	184,815,856
					0	0		12,684,144		74,000
					0	0		0		
		01		5651020100-9 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	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	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* 馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	1,277,200,000	0	1,277,200,000	170,200,000	53,029	169,624,011
					0	0		575,989		74,000
					0	0		0		
			20	業務費	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		
			30	設備及投資	1,274,000,000	0	1,274,000,000	170,000,000	53,029	169,424,011
					0	0		575,989		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02月28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 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 農業復原	33,000,000	0	33,000,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				20 業務費	33,000,000	0	33,000,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
		02		5651020200-3* 農業復原	887,000,000	0	887,000,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				30 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 復原重建統籌協調業務	2,400,000	0	2,400,000	2,400,000	44,473	291,845
					0	0			2,108,155	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,400,000	0	2,400,000	2,400,000	44,473	291,845
					0	0			2,108,155	0
					0	0			0	
		03		5651021000-0* 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02月28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)
				30 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	197,500,000	97,502	184,815,856
					0	0		12,684,144	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02月28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	2,108,155	2,108,155	
2006 水電費	0	3,170	3,170	
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	229,849	229,849	
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	93,948	93,948	
30 設備及投資*	575,989	0	575,989	
3015 公共建設及設施費*	553,989	0	553,989	
3035 雜項設備費*	22,000	0	22,000	
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	10,575,989	2,108,155	12,684,144	

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02月28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	12,684,144	74,000	0	0	0	0	0	0	12,758,144	184,741,856
本年度	12,684,144	74,000	0	0	0	0	0	0	12,758,144	184,741,856
一、本年度經費	12,684,144	74,000	0	0	0	0	0	0	12,758,144	184,741,856
5651020100 馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	10,575,989	74,000	0	0	0	0	0	0	10,649,989	184,350,011
5651021000 復原重建統籌協調業務	2,108,155	0	0	0	0	0	0	0	2,108,155	391,845
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02月28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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	97,502	12,758,144
公庫撥入數	97,502	12,758,144
支出	75,502	12,662,144
業務支出	75,502	2,662,144
獎補助支出	0	10,000,000
收支餘絀	22,000	96,000

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02月28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	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	22,000	22,000	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	22,000	22,000	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	22,000	22,000	0	0

備註：

- 1.資本資產成本變動增加數22,000元，較設備及投資預算執行金額575,989元，減少553,989元，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。
- 2.特別預算財產22,000元移出至公務預算。

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02月28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	12,758,144	12,758,144	收入
	0	12,758,144	12,758,144	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	12,684,144	-22,000	12,662,144	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	2,108,155	553,989	2,662,144	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	575,989	-575,989	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	-12,684,144	12,780,144	96,000	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數12,780,144元=公庫撥入數調整數12,758,144元-業務支出調整數553,989元+設備及投資調整數575,989元。