

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 115 年 5 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、以前年度歲出轉入數累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、公庫撥入數分析表.....	2
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	3
二、收入支出表.....	4
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.....	5
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	6

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

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
114	07				0051000000-7 農業委員會主管							
		02			0051020000-0 林務局	990,596 82,966,212	0 0	251,472 5,739,246	809,467 8,185,981	0 0	181,129 74,780,231	0 10,031,779
			01		5651020700-6 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	0 2,690,000	0 0	0 788,270	0 788,270	0 0	0 1,901,730	0 0
				20	業務費	0 2,690,000	0 0	0 788,270	0 788,270	0 0	0 1,901,730	0 0
			01		5651020700-6* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	990,596 80,276,212	0 0	251,472 4,950,976	809,467 7,397,711	0 0	181,129 72,878,501	0 10,031,779
				20	業務費	0 2,108,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,108,000	0 1,488,000
				30	設備及投資	990,596 74,156,212	0 0	251,472 4,950,976	809,467 7,397,711	0 0	181,129 66,758,501	0 4,531,779
				40	獎補助費	0 4,012,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,012,000	0 4,012,000
					小計	990,596 82,966,212	0 0	251,472 5,739,246	809,467 8,185,981	0 0	181,129 74,780,231	0 10,031,779
					合計	990,596 82,966,212	0 0	251,472 5,739,246	809,467 8,185,981	0 0	181,129 74,780,231	0 10,031,779

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115年01月01日至115年05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	8,995,448	6,019,779	0	0	0	0	0	0	15,015,227	64,929,581
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	8,995,448	6,019,779	0	0	0	0	0	0	15,015,227	64,929,581
一、以前年度應付(保留)數	8,995,448	6,019,779	0	0	0	0	0	0	15,015,227	64,929,581
114年度 5651020700 強化農業基礎 設施，照顧農漁民權益	8,995,448	6,019,779	0	0	0	0	0	0	15,015,227	64,929,581
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115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	10,031,779	2 負債	181,129
11 流動資產	10,031,779	21 流動負債	181,129
110901 預付款	10,031,779	210301 應付帳款	181,129
		3 淨資產	9,850,650
		31 資產負債淨額	9,850,650
		310101 資產負債淨額	9,850,650
合 計	10,031,779	合 計	10,031,779

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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,990,718	15,015,227
公庫撥入數	5,990,718	15,015,227
支出	788,270	788,270
業務支出	788,270	788,270
收支餘絀	5,202,448	14,226,957

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  
 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年05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	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	7,397,711	7,397,711	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	7,397,711	7,397,711	0	0
合計	0	0	7,397,711	7,397,711	0	0

備註：  
 1.本年度資本資產成本變動增加數7,397,711元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額7,397,711元。3.特別預算財產7,397,711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115年01月01日至115年05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	15,015,227	15,015,227	收入
	0	15,015,227	15,015,227	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	0	788,270	788,270	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	788,270	788,270	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	0	14,226,957	14,226,957	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀調整數14,226,957元＝公庫撥入數調整數15,015,227元－業務支出調整數788,270元。