

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 5 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05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)	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	252,900,000	31,811,321	87,405,522
					0	0			165,494,478	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	16,375,000	-1,597,048
					0	0			26,397,048	0
					0	0			0	
				20 業務費	89,000,000	0	89,000,000	10,000,000	0	9,977,952
					0	0			22,048	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	63,800,000	0	63,800,000	14,800,000	16,375,000	-11,575,000
					0	0			26,375,000	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	224,600,000	15,414,494	88,089,811
					0	0			136,510,189	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	224,400,000	15,414,494	87,889,811
					0	0			136,510,189	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05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)	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)	
				40 獎補助費	1,200,000	0	1,200,000	200,000	0	200,000
		02		5651020200-3 農業復原	0	0	0	0	0	0
					33,000,000	0	33,000,000	1,000,000	0	573,650
					0	0	0	426,350	0	0
					0	0	0	0	0	0
		02		20 業務費	33,000,000	0	33,000,000	1,000,000	0	573,650
					0	0	0	426,350	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	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	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	21,827	239,109
					0	0	0	2,160,891	0	0
					0	0	0	0	0	0
				20 業務費	2,400,000	0	2,400,000	2,400,000	21,827	239,109
					0	0	0	2,160,891	0	0
					0	0	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	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05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)	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	252,900,000	31,811,321	87,405,522
					0	0		165,494,478	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05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	農業復原	復原重建統籌協調業務	合計	
20 業務費	22,048	426,350	2,160,891	2,609,289	
2006 水電費	0	0	7,130	7,130	
2021 其他業務租金	0	0	124,200	124,200	
2027 保險費	0	0	5,976	5,976	
2036 按日按件計資酬金	15,000	5,000	0	20,000	
2039 委辦費	0	420,000	0	420,000	
2051 物品	0	0	263,437	263,437	
2054 一般事務費	0	0	1,666,200	1,666,200	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	93,948	93,948	
2072 國內旅費	7,048	1,350	0	8,398	
30 設備及投資*	136,510,189	0	0	136,510,189	
3015 公共建設及設施費*	136,488,189	0	0	136,488,189	
3035 雜項設備費*	22,000	0	0	22,000	
40 獎補助費	26,375,000	0	0	26,375,000	
4010 對各縣市政府之補助	26,375,000	0	0	26,375,000	
合計	162,907,237	426,350	2,160,891	165,494,478	

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	165,494,478	74,000	0	0	0	0	0	0	165,568,478	87,331,522
本年度	165,494,478	74,000	0	0	0	0	0	0	165,568,478	87,331,522
一、本年度經費	165,494,478	74,000	0	0	0	0	0	0	165,568,478	87,331,522
5651020100 馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	162,907,237	74,000	0	0	0	0	0	0	162,981,237	86,418,763
5651020200 農業復原	426,350	0	0	0	0	0	0	0	426,350	573,650
5651021000 復原重建統籌協調業務	2,160,891	0	0	0	0	0	0	0	2,160,891	339,109
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	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,811,321	165,568,478
公庫撥入數	31,811,321	165,568,478
支出	31,811,321	165,454,642
業務支出	15,436,321	139,079,642
獎補助支出	16,375,000	26,375,000
收支餘絀	0	113,836

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	17,836	17,836	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	39,836	39,836	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	39,836	39,836	0	0
備註： 1.資本資產成本變動增加數39,836元，較設備及投資預算執行金額136,510,189元，減少136,470,353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.特別預算資產39,836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	165,568,478	165,568,478	收入
	0	165,568,478	165,568,478	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	165,494,478	-39,836	165,454,642	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	2,609,289	136,470,353	139,079,642	業務支出
獎補助費	26,375,000	0	26,375,000	獎補助支出
設備及投資	136,510,189	-136,510,189	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	-165,494,478	165,608,314	113,836	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數165,608,314元=公庫撥入數調整數165,568,478元-業務支出調整數136,470,353元+設備及投資調整數136,510,189元。