

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 7 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07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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	備註 (預付款)	
					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				0051000000-7 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	326,400,000	6,295,724	153,044,269	
					0	0			173,355,731	0	
					0	0			0		
		01		5651020100-9 馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	152,800,000	0	164,375,000	47,875,000	15,416	20,508,823	
					0	11,575,000			27,366,177	0	
					0	0			0		
				20 業務費	89,000,000	0	89,000,000	16,500,000	15,416	15,508,823	
					0	0			991,177	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	63,800,000	0	75,375,000	31,375,000	0	5,000,000	
					0	11,575,000			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	1,265,625,000	273,025,000	4,026,937	132,103,242	
					0	-11,575,000			140,921,758	0	
					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	1,262,425,000	272,825,000	26,937	135,903,242	
					0	-11,575,000			136,921,758	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07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)
				40 獎補助費	1,200,000	0	1,200,000	200,000	4,000,000	-3,800,000
					0	0			4,000,000	0
					0	0			0	
		02		5651020200-3 農業復原	33,000,000	0	33,000,000	3,000,000	2,206,246	367,404
					0	0			2,632,596	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,000,000	0	33,000,000	3,000,000	2,206,246	367,404
					0	0			2,632,596	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	
				30 設備及投資	887,000,000	0	887,000,000	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	2,292,000	2,292,000	47,125	64,800
					0	-108,000			2,227,200	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,400,000	0	2,292,000	2,292,000	47,125	64,800
					0	-108,000			2,227,200	0
					0	0			0	
		03		5651021000-0* 復原重建統籌協調業務	100,000	0	208,000	208,000	0	0
					0	108,000			208,000	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07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	208,000	208,000	0	0
					0	108,000			208,000	0
					0	0			0	
				合計	2,352,500,000	0	2,352,500,000	326,400,000	6,295,724	153,044,269
					0	0			173,355,731	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

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07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	991,177	2,632,596	2,227,200	5,850,973	
2006 水電費	0	0	9,690	9,690	
2012 土地租金	0	275,000	0	275,000	
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	35,000	12,500	0	47,500	
2039 委辦費	935,053	2,340,000	0	3,275,053	
2051 物品	0	0	268,786	268,786	
2054 一般事務費	6,140	1,320	1,712,000	1,719,460	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	106,548	106,548	
2072 國內旅費	14,984	3,776	0	18,760	
30 設備及投資*	136,921,758	0	208,000	137,129,758	
3015 公共建設及設施費*	136,899,758	0	0	136,899,758	
3020 機械設備費*	0	0	208,000	208,000	
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	
40 獎補助費*	4,000,000	0	0	4,000,000	
4025 政府機關間之補助*	4,000,000	0	0	4,000,000	
合計	168,287,935	2,632,596	2,435,200	173,355,731	

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07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	173,355,731	0	0	0	0	0	0	0	173,355,731	153,044,269
本年度	173,355,731	0	0	0	0	0	0	0	173,355,731	153,044,269
一、本年度經費	173,355,731	0	0	0	0	0	0	0	173,355,731	153,044,269
5651020100 馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	168,287,935	0	0	0	0	0	0	0	168,287,935	152,612,065
5651020200 農業復原	2,632,596	0	0	0	0	0	0	0	2,632,596	367,404
5651021000 復原重建統籌協調業務	2,435,200	0	0	0	0	0	0	0	2,435,200	64,800
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07月31日

單位：新臺幣元

科	目	名	稱	金	額	科	目	名	稱	金	額
140601	交通及運輸設備			-74,000							
140701	雜項設備			74,000							
	合		計				合		計		

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,295,724	173,355,731
公庫撥入數	6,295,724	173,355,731
支出	6,295,724	173,107,895
業務支出	2,295,724	142,732,895
獎補助支出	4,000,000	30,375,000
收支餘絀	0	247,836

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07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	74,000	148,000	0	-74,000
雜項設備	0	0	156,000	82,000	0	74,000
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	247,836	247,836	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	247,836	247,836	0	0
備註： 1.資本資產成本變動增加數247,836元，較設備及投資預算執行金額137,129,758元，減少136,881,922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247,836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07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	173,355,731	173,355,731	收入
	0	173,355,731	173,355,731	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	173,355,731	-247,836	173,107,895	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	5,850,973	136,881,922	142,732,895	業務支出
獎補助費	30,375,000	0	30,375,000	獎補助支出
設備及投資	137,129,758	-137,129,758	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	-173,355,731	173,603,567	247,836	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數173,603,567元=公庫撥入數調整數173,355,731元-業務支出調整數136,881,922元+設備及投資調整數137,129,758元。