

農業部林業及自然保育署及所屬

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

# 會計月報

中華民國 115 年 9 月份

主辦會計人員 王國榮

機關長官 林華慶

# 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.....               | 3 |
| 二、公庫撥入數分析表.....               | 4 |
| 乙、 會計報表                       |   |
| 壹、 主要表                        |   |
| 一、平衡表.....                    | 5 |
| 二、收入支出表.....                  | 6 |
| 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..... | 7 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 8 |

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

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09月12日至115年09月30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             |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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             |            |                                 |
|    |    |    |   |                             | 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)                     |
| 06 |    |    |   | 0051000000-7<br>農業部主管       |             |       |             |                       |                   |            |                                 |
|    | 02 |    |   | 0051020000-0<br>林業及自然保育署及所屬 | 170,000,000 | 0     | 170,000,000 | 130,000,000           | 18,360,186        | 36,163,511 |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 93,836,489        | 0          |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 0                 |            |                                 |
|    |    | 01 |   | 5651020100-9*<br>農業設施       | 50,000,000  | 0     | 50,000,000  | 50,000,000            | 2,658,838         | 36,122,680 |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 13,877,320        | 0          |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 0                 |            |                                 |
|    |    |    |   | 30<br>設備及投資                 | 50,000,000  | 0     | 50,000,000  | 50,000,000            | 2,658,838         | 36,122,680 |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 13,877,320        | 0          |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 0                 |            |                                 |
|    |    | 02 |   | 5651020600-1<br>水利設施        | 26,000,000  | 0     | 26,000,000  | 10,000,000            | 0                 | 2,713,686  |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 7,286,314         | 0          |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 0                 |            |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費                   | 26,000,000  | 0     | 26,000,000  | 10,000,000            | 0                 | 2,713,686  |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 7,286,314         | 0          |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 0                 |            |                                 |
|    |    | 02 |   | 5651020600-1*<br>水利設施       | 94,000,000  | 0     | 94,000,000  | 70,000,000            | 15,701,348        | -2,672,855 |                                 |
|    |    |    |   |                             | 0           | 0     |             |                       | 72,672,855        | 0          |                                 |
|    |    |    |   |                             | 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                 |            |                                 |

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

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09月12日至115年09月30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             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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             |             |                                 |
|    |   |   |   |             | 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 | 92,000,000  | 0     | 92,000,000  | 70,000,000            | 15,701,348        | -2,672,855  |                                 |
|    |   |   |   |             | 0           | 0     |             |                       | 72,672,855        | 0           |                                 |
|    |   |   |   |             | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |   | 合計          | 170,000,000 | 0     | 170,000,000 | 130,000,000           | 18,360,186        | 36,163,511  |                                 |
|    |   |   |   |             | 0           | 0     |             |                       | 93,836,489        | 0           |                                 |
|    |   |   |   |             | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

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09月12日至115年09月30日

單位：新臺幣元

| 用途別科目          | 業務計畫或工作計畫名稱 |            |            |  |  |
|----------------|-------------|------------|------------|--|--|
|                | 農業設施        | 水利設施       | 合計         |  |  |
| 20 業務費         | 0           | 7,286,314  | 7,286,314  |  |  |
| 2039 委辦費       | 0           | 7,046,514  | 7,046,514  |  |  |
| 2054 一般事務費     | 0           | 239,800    | 239,800    |  |  |
| 30 設備及投資*      | 13,877,320  | 72,672,855 | 86,550,175 |  |  |
| 3015 公共建設及設施費* | 13,877,320  | 72,239,276 | 86,116,596 |  |  |
| 3020 機械設備費*    | 0           | 184,000    | 184,000    |  |  |
| 3030 資訊軟硬體設備費* | 0           | 41,300     | 41,300     |  |  |
| 3035 雜項設備費*    | 0           | 208,279    | 208,279    |  |  |
| 合計             | 13,877,320  | 79,959,169 | 93,836,489 |  |  |

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算  
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09月12日至115年09月30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                 | 93,836,489   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 93,836,489                                           | 36,163,511      |
| 本年度                | 93,836,489   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 93,836,489                                           | 36,163,511      |
| 一、本年度經費            | 93,836,489   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 93,836,489                                           | 36,163,511      |
| 5651020100<br>農業設施 | 13,877,320   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 13,877,320                                           | 36,122,680      |
| 5651020600<br>水利設施 | 79,959,169   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 79,959,169                                           | 40,831          |
| 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               |

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算  
農業部林業及自然保育署及所屬  
平衡表

中華民國115年09月30日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額 | 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額 |
|------------------|--------|------------------|--------|
| 合<br>計           |        | 合<br>計           |        |

附註：本表無列數。

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

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09月12日至115年09月30日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金 額        |            |
|------------------|------------|------------|
|                  | 本月數        | 累計數        |
| 收入               | 18,360,186 | 93,836,489 |
| 公庫撥入數            | 18,360,186 | 93,836,489 |
| 支出               | 15,651,498 | 79,297,840 |
| 業務支出             | 15,651,498 | 79,297,840 |
| 收支餘絀             | 2,708,688  | 14,538,649 |

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

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09月12日至115年09月30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                             | 306,200    | 306,200    | 0                               | 0                                     |
| 交通及運輸設備                                                                                                                                              | 0           | 0                             | 142,000    | 142,000    | 0                               | 0                                     |
| 雜項設備                                                                                                                                                 | 0           | 0                             | 213,129    | 213,129    | 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                             | 661,329    | 661,329    | 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                             | 13,877,320 | 13,877,320 | 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                             | 13,877,320 | 13,877,320 | 0                               | 0                                     |
| 合計                                                                                                                                                   | 0           | 0                             | 14,538,649 | 14,538,649 | 0                               | 0                                     |
| 備註：<br>1.資本資產成本變動增加數14,538,649元，較設備及投資預算執行金額86,550,175元，減少金額72,011,526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。<br>2.特別預算財產14,538,649元移出至公務預算。 |             |                               |            |            |                                 |                                       |

中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建特別預算

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09月12日至115年09月30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           | 93,836,489  | 93,836,489 | 收入       |
|           | 0           | 93,836,489  | 93,836,489 | 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        | 93,836,489  | -14,538,649 | 79,297,840 | 支出       |
|           | 0           | 0           | 0          | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0           | 0           | 0          | 人事支出     |
| 業務費       | 7,286,314   | 72,011,526  | 79,297,840 | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0           | 0           | 0          | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 86,550,175  | -86,550,175 | 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      | -93,836,489 | 108,375,138 | 14,538,649 | 收支餘絀     |

備註：

歲計餘絀調整數108,375,138元=公庫撥入數調整數93,836,489元-業務支出調整數72,011,526元+設備及投資調整數86,550,175元。