

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 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.....	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09月30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		
					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)	
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	386,400,000	7,081,172	184,548,876	
					0	0			201,851,124	53,989	
					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	3,879,561	12,076,362	
					0	11,575,000			35,798,638	0	
					0	0			0		
			20	業務費	89,000,000	0	89,000,000	16,500,000	3,879,561	7,076,362	
					0	0			9,423,638	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	333,025,000	3,164,323	172,077,598	
					0	-11,575,000			160,947,402	53,989	
					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	332,825,000	3,164,323	175,877,598	
					0	-11,575,000			156,947,402	53,989	
					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09月30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		
					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	-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	1,751	365,653	
					0	0			2,634,347	0	
					0	0			0		
				20 業務費	33,000,000	0	33,000,000	3,000,000	1,751	365,653	
					0	0			2,634,347	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	35,537	29,263	
					0	-108,000			2,262,737	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,400,000	0	2,292,000	2,292,000	35,537	29,263	
					0	-108,000			2,262,737	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09月30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	386,400,000	7,081,172	184,548,876
					0	0			201,851,124	53,989
					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				
	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	9,423,638	2,634,347	2,262,737	14,320,722	
2006 水電費	0	0	11,130	11,130	
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	129,220	12,500	0	141,720	
2039 委辦費	9,211,264	2,340,000	0	11,551,264	
2051 物品	16,000	0	302,853	318,853	
2054 一般事務費	14,595	1,320	1,712,030	1,727,945	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	106,548	106,548	
2072 國內旅費	52,559	5,527	0	58,086	
30 設備及投資*	156,947,402	0	208,000	157,155,402	
3015 公共建設及設施費*	154,744,482	0	0	154,744,482	
3020 機械設備費*	2,089,000	0	208,000	2,297,000	
3035 雜項設備費*	113,920	0	0	113,920	
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	196,746,040	2,634,347	2,470,737	201,851,124	

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09月30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	201,851,124	53,989	0	0	0	0	0	0	201,905,113	184,494,887
本年度	201,851,124	53,989	0	0	0	0	0	0	201,905,113	184,494,887
一、本年度經費	201,851,124	53,989	0	0	0	0	0	0	201,905,113	184,494,887
5651020100 馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	196,746,040	53,989	0	0	0	0	0	0	196,800,029	184,099,971
5651020200 農業復原	2,634,347	0	0	0	0	0	0	0	2,634,347	365,653
5651021000 復原重建統籌協調業務	2,470,737	0	0	0	0	0	0	0	2,470,737	29,263
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	53,989	3 淨資產	53,989
11 流動資產	53,989	31 資產負債淨額	53,989
110901 預付款	53,989	310101 資產負債淨額	53,989
140601 交通及運輸設備	-74,000		
140701 雜項設備	74,000		
合 計	53,989	合 計	53,989

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,133,474	201,905,113
公庫撥入數	7,133,474	201,905,113
支出	4,749,462	199,200,665
業務支出	4,749,462	168,825,665
獎補助支出	0	30,375,000
收支餘絀	2,384,012	2,704,448

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09月30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	216,549	216,549	0	0
交通及運輸設備	0	0	2,277,910	2,351,910	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	2,650,459	2,650,459	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	2,650,459	2,650,459	0	0
備註： 1.資本資產成本變動增加數2,650,459元，較設備及投資預算執行金額157,155,402元，減少154,504,943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2,650,459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	201,905,113	201,905,113	收入
	0	201,905,113	201,905,113	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	201,851,124	-2,650,459	199,200,665	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	14,320,722	154,504,943	168,825,665	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	157,155,402	-157,155,402	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	-201,851,124	204,555,572	2,704,448	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數204,555,572元=公庫撥入數調整數201,905,113元-業務支出調整數154,504,943元+設備及投資調整數157,155,402元。