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 10 月份

主辦會計人員　巫玉玲　　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10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)
					原預算數	第二預備金			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)		
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	預算調整數	合計		應付數(3)		備註(預付款)
05				0051000000-7 農業部主管							
	02			0051020000-0	2,352,500,000	0	2,352,500,000	416,400,000	14,173,469		200,375,407
				林業及自然保育署及所屬	0	0			216,024,593		156,160
					0	0			0		
		01		5651020100-9	152,800,000	0	164,375,000	47,875,000	3,136,356		8,940,006
				馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	0	11,575,000			38,934,994		0
					0	0			0		
				20	89,000,000	0	89,000,000	16,500,000	2,536,356		4,540,006
				業務費	0	0			11,959,994		0
					0	0			0		
				40	63,800,000	0	75,375,000	31,375,000	600,000		4,400,000
				獎補助費	0	11,575,000			26,975,000		0
					0	0			0		
		01		5651020100-9*	1,277,200,000	0	1,265,625,000	363,025,000	10,762,564		191,315,034
				馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	0	-11,575,000			171,709,966		156,160
					0	0			0		
				20	2,000,000	0	2,000,000	0	0		0
				業務費	0	0			0		0
					0	0			0		
				30	1,274,000,000	0	1,262,425,000	362,825,000	10,362,564		195,515,034
				設備及投資	0	-11,575,000			167,309,966		156,160
					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10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		
					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	1,200,000	0	1,200,000	200,000	400,000		-4,200,000
				獎補助費	0	0			4,400,000		0
					0	0			0		
		02		5651020200-3	33,000,000	0	33,000,000	3,000,000	268,612		97,041
				農業復原	0	0			2,902,959		0
					0	0			0		
				20	33,000,000	0	33,000,000	3,000,000	268,612		97,041
				業務費	0	0			2,902,959		0
					0	0			0		
		02		5651020200-3*	887,000,000	0	887,000,000	0	0		0
				農業復原	0	0			0		0
					0	0			0		
				30	887,000,000	0	887,000,000	0	0		0
				設備及投資	0	0			0		0
					0	0			0		
		03		5651021000-0	2,400,000	0	2,292,000	2,292,000	5,937		23,326
				復原重建統籌協調業務	0	-108,000			2,268,674		0
					0	0			0		
				20	2,400,000	0	2,292,000	2,292,000	5,937		23,326
				業務費	0	-108,000			2,268,674		0
					0	0			0		
		03		5651021000-0*	100,000	0	208,000	208,000	0		0
				復原重建統籌協調業務	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10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	
					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	100,000	0	208,000	208,000	0	0
				設備及投資	0	108,000			208,000	0
					0	0			0	
				合計	2,352,500,000	0	2,352,500,000	416,400,000	14,173,469	200,375,407
					0	0			216,024,593	156,160
					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10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	11,959,994	2,902,959	2,268,674	17,131,627	
2006　水電費	1,440	0	11,130	12,570	
2012　土地租金	0	528,000	0	528,000	
2021　其他業務租金	0	0	124,200	124,200	
2027　保險費	0	0	5,976	5,976	
2033　約用人員酬金	218,108	0	0	218,108	
2036　按日按件計資酬金	129,220	20,000	0	149,220	
2039　委辦費	11,487,186	2,340,000	0	13,827,186	
2051　物品	52,827	0	308,790	361,617	
2054　一般事務費	15,442	4,240	1,712,030	1,731,712	
2069　設施及機械設備養護費	0	0	106,548	106,548	
2072　國內旅費	55,771	10,719	0	66,490	
30　設備及投資*	167,309,966	0	208,000	167,517,966	
3015　公共建設及設施費*	165,107,046	0	0	165,107,046	
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	26,975,000	0	0	26,975,000	
4010　對各縣市政府之補助	26,375,000	0	0	26,375,000	
4025　政府機關間之補助	600,000	0	0	600,000	
40　獎補助費*	4,400,000	0	0	4,400,000	
4025　政府機關間之補助*	4,400,000	0	0	4,400,000	
合計	210,644,960	2,902,959	2,476,674	216,024,593	

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10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	216,024,593	156,160	0	0	0	0	0	0	216,180,753	200,219,247
本年度	216,024,593	156,160	0	0	0	0	0	0	216,180,753	200,219,247
一、本年度經費	216,024,593	156,160	0	0	0	0	0	0	216,180,753	200,219,247
5651020100 馬太鞍溪堰塞湖整治相關工程	210,644,960	156,160	0	0	0	0	0	0	210,801,120	200,098,880
5651020200 農業復原	2,902,959	0	0	0	0	0	0	0	2,902,959	97,041
5651021000 復原重建統籌協調業務	2,476,674	0	0	0	0	0	0	0	2,476,674	23,326
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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	156,160	3 淨資產	156,160
11 流動資產	156,160	31 資產負債淨額	156,160
110901 預付款	156,160	310101 資產負債淨額	156,160
合計	156,160	合計	156,160

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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,275,640	216,180,753
公庫撥入數	14,275,640	216,180,753
支出	14,156,169	213,356,834
業務支出	13,156,169	181,981,834
獎補助支出	1,000,000	31,375,000
收支餘絀	119,471	2,823,919

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10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	233,849	233,849	0	0
交通及運輸設備	0	0	2,351,910	2,351,910	0	0
雜項設備	0	0	82,000	82,000	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	2,667,759	2,667,759	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	2,667,759	2,667,759	0	0

備註：
1.資本資產成本變動增加數2,667,759元，較設備及投資預算執行金額167,517,966元，減少164,850,207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2,667,759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10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	216,180,753	216,180,753	收入
	0	216,180,753	216,180,753	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	216,024,593	-2,667,759	213,356,834	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	17,131,627	164,850,207	181,981,834	業務支出
獎補助費	31,375,000	0	31,375,000	獎補助支出
設備及投資	167,517,966	-167,517,966	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	-216,024,593	218,848,512	2,823,919	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數218,848,512元=公庫撥入數調整數216,180,753元-業務支出調整數164,850,207元+設備及投資調整數167,517,966元。