

行政院農業委員會(農業部)

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

# 會計月報

中華民國 115 年 5 月份

主辦會計人員 陳莉容

機關長官 陳駿季

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 以前年度歲出轉入數累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 繳付公庫數分析表.....	2
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、 平衡表各科目明細表.....	7
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)		
	款	項	目	節	代號及名稱								
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數		
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數		
114	07				0051000000-7 農業委員會主管								
		01			0051010000-3 農業委員會	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0	
			01		5651010700-0 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	402,374,871	0	22,036,622	32,256,312	0	370,118,559	272,099,494	
				20	業務費	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0	
				40	獎補助費	1,997,019	0	0	0	0	1,997,019	0	
					20	業務費	0	0	0	0	0	0	
					40	獎補助費	1,997,019	0	0	0	1,997,019	0	
					40	獎補助費	5,700,672	0	0	0	220,629	0	
					40	獎補助費	0	0	0	0	0	0	
			01		5651010700-0* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	0	0	0	0	0	0	0	
				20	業務費	400,377,852	0	22,036,622	32,256,312	0	368,121,540	272,099,494	
				40	獎補助費	0	0	0	0	0	0	0	
					20	業務費	2,450,000	0	1,050,000	0	1,400,000	0	
					40	獎補助費	0	0	0	0	0	0	
					40	獎補助費	397,927,852	0	22,036,622	31,206,312	0	366,721,540	272,099,494
					小計	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0	
					合計	402,374,871	0	22,036,622	32,256,312	0	370,118,559	272,099,494	
					合計	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0	
					合計	402,374,871	0	22,036,622	32,256,312	0	370,118,559	272,099,494	

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	2,488,864	0	0	2,488,864
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	2,488,864	0	0	2,488,864
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	2,488,864	0	0	2,488,864
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	2,488,864	0	0	2,488,864
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01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	37,736,355	0	0	0	0	0	0	24,536,622	13,199,733	95,750,830
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	37,736,355	0	0	0	0	0	0	24,536,622	13,199,733	95,750,830
一、以前年度應付(保留)數	37,736,355	0	0	0	0	0	0	24,536,622	13,199,733	95,750,830
114年度 5651010700 強化農業基礎 設施，照顧農漁民權益	37,736,355	0	0	0	0	0	0	24,536,622	13,199,733	95,750,830
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

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	272,099,494	2 負債	220,629
11 流動資產	272,099,494	21 流動負債	220,629
110901 預付款	158,138,375	210301 應付帳款	220,629
111101 預付其他政府款	113,961,119	3 淨資產	271,878,865
		31 資產負債淨額	271,878,865
		310101 資產負債淨額	271,878,865
合 計	272,099,494	合 計	272,099,494

附註：

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

收入支出表

中華民國115年01月01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	0	13,199,733
公庫撥入數	0	13,199,733
支出	24,525,486	33,695,176
繳付公庫數	2,488,864	2,488,864
獎補助支出	22,036,622	31,206,312
收支餘絀	-24,525,486	-20,495,443

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

預付款明細表

中華民國115年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		158,138,375	
			以前年度部分		158,138,375	
			114		158,138,375	
			一百一十四年度			
			5651010700-0*		158,138,375	
			強化農業基礎設施，照顧農漁民權益			
			510100	158,138,375		
			農業部			
			總計		158,138,375	
			510100		158,138,375	
			農業部			

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

預付其他政府款明細表

中華民國115年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		113,961,119	
			以前年度部分		113,961,119	
			114		113,961,119	
			一百一十四年度			
			5651010700-0*		113,961,119	
			強化農業基礎設施，照顧農漁民權益			
			510100	113,961,119		
			農業部			
			總計		113,961,119	
			510100		113,961,119	
			農業部			

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

購建中固定資產明細表

中華民國115年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-1,050,000	
			本年度部分		-1,050,000	
			510100 農業部	-1,050,000		
			預算性質部分		1,050,000	
			以前年度部分		1,050,000	
			114 一百一十四年度		1,050,000	
			5651010700-0* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益		1,050,000	
			510100 農業部	1,050,000		
			總計		0	

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

應付帳款明細表

中華民國115年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		220,629	
			以前年度部分		220,629	
			114		220,629	
			一百一十四年度			
			5651010700-0		220,629	
			強化農業基礎設施，照顧農漁民權益			
			510100	220,629		
			農業部			
			總計		220,629	
			510100		220,629	
			農業部			

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01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	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	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	0	0	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	1,050,000	1,050,000	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	1,050,000	1,050,000	0	0
合計	0	0	1,050,000	1,050,000	0	0
備註： 本年度成本變動增加數1,050,000元=減少數1,050,000元，係因本部辦理114年度農地與氣象整合資訊看板開發計畫(1,050,000元)，財產帳列於本部公務預算。						

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

農業部

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01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	13,199,733	13,199,733	收入
	0	13,199,733	13,199,733	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	0	33,695,176	33,695,176	支出
	0	2,488,864	2,488,864	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	0	31,206,312	31,206,312	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	0	-20,495,443	-20,495,443	收支餘絀

備註：

- 1.收支餘絀調整數-20,495,443元=公庫撥入數調整數13,199,733元-繳付公庫數調整數2,488,864元-獎補助費支出調整數31,206,312元。
- 2.本表會計收支欄「公庫撥入數」係機關核對與公庫間之現金收付情形。