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 10 月份

主辦會計人員　簡信惠　　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10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	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0
					農業委員會	402,374,871	0	15,097,989	133,744,895	0	268,629,976	167,634,420
			01		5651010700-0	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0
					強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	1,997,019	0	0	0	0	1,997,019	0
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	1,997,019	0	0	0	0	1,997,019	0
					40	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0
					獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			01		5651010700-0*	0	0	0	0	0	0	0
					強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	400,377,852	0	15,097,989	133,744,895	0	266,632,957	167,634,420
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	2,450,000	0	0	2,450,000	0	0	0
					40	0	0	0	0	0	0	0
					獎補助費	397,927,852	0	15,097,989	131,294,895	0	266,632,957	167,634,420
					小　計	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0
						402,374,871	0	15,097,989	133,744,895	0	268,629,976	167,634,420
					合　計	5,700,672	0	0	5,480,043	0	220,629	0
						402,374,871	0	15,097,989	133,744,895	0	268,629,976	167,634,420

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10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	57,406,419	0	0	57,406,419
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	57,406,419	0	0	57,406,419
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	57,406,419	0	0	57,406,419
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	57,406,419	0	0	57,406,419
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10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	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	139,224,938	0	0	0	0	0	0	74,084,141	65,140,797	43,809,766
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	139,224,938	0	0	0	0	0	0	74,084,141	65,140,797	43,809,766
一、以前年度應付(保留)數	139,224,938	0	0	0	0	0	0	74,084,141	65,140,797	43,809,766
114年度　5651010700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	139,224,938	0	0	0	0	0	0	74,084,141	65,140,797	43,809,766
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	167,634,420	2 負債	220,629
11 流動資產	167,634,420	21 流動負債	220,629
110901 預付款	115,340,090	210301 應付帳款	220,629
111101 預付其他政府款	52,294,330	3 淨資產	167,413,791
		31 資產負債淨額	167,413,791
		310101 資產負債淨額	167,413,791
合計	167,634,420	合計	167,634,420

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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	65,140,797
公庫撥入數	0	65,140,797
支出	23,403,352	188,701,314
繳付公庫數	8,305,363	57,406,419
獎補助支出	15,097,989	131,294,895
收支餘絀	-23,403,352	-123,560,517

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

公務機關會計　　中華民國115年10月31日　　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		115,340,090	
			以前年度部分		115,340,090	
			114 一百一十四年度		115,340,090	
			5651010700-0* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	115,340,090		
			510100 農業部　115,340,090			
			總計		115,340,090	
			510100 農業部		115,340,090	

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

公務機關會計　　中華民國115年10月31日　　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		52,294,330	
			以前年度部分		52,294,330	
			114 一百一十四年度		52,294,330	
			5651010700-0* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	52,294,330		
			510100 農業部	52,294,330		
			總　　計		52,294,330	
			510100 農業部		52,294,330	

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

公務機關會計　　中華民國115年10月31日　　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		-2,450,000	
			本年度部分		-2,450,000	
			510100 農業部 -2,450,000			
			預算性質部分		2,450,000	
			以前年度部分		2,450,000	
			114 一百一十四年度		2,450,000	
			56510107 00-0* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	2,450,000		
			510100 農業部 2,450,000			
			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

公務機關會計　　中華民國115年10月31日　　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 一百一十四年度		220,629	
			5651010700-0 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	220,629		
			510100 農業部	220,629		
			總　　計		220,629	
			510100 農業部		220,629	

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	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	2,450,000	2,450,000	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	2,450,000	2,450,000	0	0
合　計	0	0	2,450,000	2,450,000	0	0

備註：
本年度成本變動增加數2,450,000元=減少數2,450,000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(2,450,000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	65,140,797	65,140,797	收入
	0	65,140,797	65,140,797	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	188,701,314	188,701,314	支出
	0	57,406,419	57,406,419	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	131,294,895	131,294,895	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	-123,560,517	-123,560,517	收支餘絀

備註：

1.收支餘絀調整數-123,560,517元=公庫撥入數調整數65,140,797元-繳付公庫數調整數57,406,419元-獎補助費支出調整數131,294,895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。