

行政院農業委員會水土保持局

農村再生基金

會計月報

中華民國 110 年7 月

主辦會計人員



機關長官



目 次

甲、預算執行表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表	.....	第 1 頁
二、餘絀增減說明	.....	第 2 頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表	.....	第 3 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產無形資產變動表	.....	第 4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	.....	第 5 頁
四、統計所需項目明細表	.....	第 6 頁
五、現金明細表	.....	第 7 頁
六、用途別明細表	.....	第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	.....	第 9 頁
二、收入支出表	.....	第 10 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表		第 11 頁
----------------	-------	--------

農村再生基金
基金來源、用途及餘絀表
中 華 民 國 110 年7 月

單位：新臺幣元

項 目	本 月 份					本年度截至本月份累計數			
名 稱	本年度法定預算數	實際數	預算數	比較增減（－）		實際數	預算數	比較增減（－）	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	-	920,111	-	920,111	-	13,064,404	-	13,064,404	-
財產收入	-	-	-	-	-	6	-	6	-
利息收入	-	-	-	-	-	6	-	6	-
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥款收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	-	920,111	-	920,111	-	13,064,398	-	13,064,398	-
雜項收入	-	920,111	-	920,111	-	13,064,398	-	13,064,398	-
基金用途	3,998,856,000	147,967,959	231,700,000	-83,732,041	-36.14	1,114,325,697	927,458,000	186,867,697	20.15
農村再生規劃及人力 培育計畫	498,856,000	14,504,789	46,851,000	-32,346,211	-69.04	124,898,464	235,238,000	-110,339,536	-46.91
購建固定資產	2,400,000	210,117	700,000	-489,883	-69.98	1,316,718	1,800,000	-483,282	-26.85
其他	496,456,000	14,294,672	46,151,000	-31,856,328	-69.03	123,581,746	233,438,000	-109,856,254	-47.06
農村再生建設及發展 計畫	3,500,000,000	133,463,170	184,849,000	-51,385,830	-27.80	989,427,233	692,220,000	297,207,233	42.94
購建固定資產	1,601,451,000	61,024,372	100,741,000	-39,716,628	-39.42	543,672,138	303,402,000	240,270,138	79.19
其他	1,898,549,000	72,438,798	84,108,000	-11,669,202	-13.87	445,755,095	388,818,000	56,937,095	14.64
本期賸餘(短絀-)	-3,998,856,000	-147,047,848	-231,700,000	84,652,152	-36.54	-1,101,261,293	-927,458,000	-173,803,293	18.74
期初基金餘額		23,019,839,956	-10,928,847,000	33,948,686,956	-310.63	23,974,053,401	-10,233,089,000	34,207,142,401	-334.28
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-3,998,856,000	22,872,792,108	-11,160,547,000	34,033,339,108	-304.94	22,872,792,108	-11,160,547,000	34,033,339,108	-304.94

農 村 再 生 基 金

餘 絀 增 減 說 明

中 華 民 國 110 年7 月

科 目	本月份增減說明	本年度截至本月份累計數增減說明
基金來源		
財產收入		
利息收入	同右。	
其他收入		
雜項收入	同右。	以前年度補助經費賸餘款、工程逾期違約金、利息收入等。
基金用途		
農村再生規劃及人力培育計畫		
購建固定資產	同右。	購置機械及設備, 已陸續汰換, 積極規劃採購中。
其他	同右。	補助、委託辦理案件依作業流程分梯次辦理審核及發包, 故實際支出數略減。
農村再生建設及發展計畫		
購建固定資產		1. 工程依期程發包作業, 陸續規劃執行。 2. 預算數未包含109保留, 故實際支出數略增。
其他	同右。	1. 補助、委託辦理案件依作業流程分梯次辦理審核及發包。 2. 社區計畫補助(展延款)依合約期程付款, 故實際支出數略增。
本期賸餘(短絀-)		

農 村 再 生 基 金
主要業務計畫執行明細表
中 華 民 國 110 年7 月

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			執 行 數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
農村再生規劃及人力培育計畫		本月數				14,504,789	46,851,000	-32,346,211	-69.04
		累計數				124,898,464	235,238,000	-110,339,536	-46.91
農村再生建設及發展計畫		本月數				133,463,170	184,849,000	-51,385,830	-27.80
		累計數				989,427,233	692,220,000	297,207,233	42.94
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數				147,967,959	231,700,000	-83,732,041	-36.14
		累計數				1,114,325,697	927,458,000	186,867,697	20.15

農 村 再 生 基 金

長期投資、固定資產、遞耗資產無形資產變動表

中 華 民 國 110 年7 月

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資 產	18,833,802,607	- 7,068,937,588	549,734,411	5,689,714	- 859,967,861	11,448,941,855
非理財目的之長期投資						-
土地	8,253,480	-	-	-		8,253,480
土地改良物	18,365,284,736	-6,986,841,123			-855,619,274	10,522,824,339
房屋及建築	7,686,333	-2,599,974			-73,983	5,012,376
機械及設備	63,901,023	-49,101,840	1,390,427	570,400	-3,140,061	12,479,149
交通及運輸設備	26,278,465	-19,271,776	6,980	118,400	-1,262,149	5,633,120
雜項設備	14,653,483	-11,122,875	161,121	698,846	127,606	3,120,489
購建中固定資產	322,550,901	-	543,486,117		-	866,037,018
電腦軟體	25,188,732	-	4,689,766	4,301,634	-	25,576,864
權利	5,454	-	-	434		5,020
遞耗資產			-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-

農 村 再 生 基 金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中 華 民 國 110 年7 月

單位:新台幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計預算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異或落後原因	改進措施	
	以前 年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本年度 奉准先行 辦理數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數		比 較 增 減 (-)						
							實支數	應 付 未 付	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
農村再生規劃及人力培育計畫															
機械及設備	-	2,400,000	-		2,400,000	1,800,000	1,316,718	-	1,316,718	73.15	-	483,282	-26.85	機械及設備：	機械及設備：
機械及設備	-	2,400,000	-		2,400,000	1,800,000	1,316,718	-	1,316,718	73.15	-	483,282	-26.85		
農村再生建設及發展計畫															
土地改良物	211,643,413	1,600,200,000	-	-	1,811,843,413	489,333,413	543,486,117	-	543,486,117	111.07		54,152,704	11.07	土地改良物：	土地改良物：
土地改良物	211,643,413	1,600,200,000	-		1,811,843,413	489,333,413		-	-	-	-	489,333,413	-100.00	110年度配合農村再生業務推動進度，提早於109年9月完成總平台審查，整體計畫奉行政院農業委員會核定後，即於110年2月25日完成核定程序，目前執行情形皆符合預定執行率。	為加速110年度預算進度，大幅提高本計畫執行效率，110年度相關計畫規劃及前置作業已提前於109年8月啟動，109年9月完成總平台審查，並函文請各分局先行辦理測設，故計畫進度超前。
購建中固定資產	-	-	-	-	-		543,486,117	-	543,486,117	-		543,486,117	-		
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	232,000	-	-	232,000	232,000	24,900	-	24,900	10.73	-	207,100	-89.27	機械及設備：	機械及設備：
機械及設備	-	232,000	-		232,000	232,000	24,900	-	24,900	10.73	-	207,100	-89.27	依節省原則撙節開支。	依實際業務需要按採購程序適時辦理。
交通及運輸設備	-	60,000	-	-	60,000	20,000	-	-	-	-	-	20,000	-100.00	交通及運輸設備：	交通及運輸設備：
交通及運輸設備	-	60,000	-		60,000	20,000	-	-	-	-	-	20,000	-100.00	規畫中，故執行進度落後。	年度業務採購已積極規劃辦理中。
雜項設備	-	959,000	-	-	959,000	610,000	161,121	-	161,121	26.41	-	448,879	-73.59	雜項設備：	雜項設備：
雜項設備	-	959,000	-		959,000	610,000	161,121	-	161,121	26.41	-	448,879	-73.59	雜項設備配合既有設備汰換期限，分期申請購買。	年度業務採購已積極規劃辦理中。
合 計	211,643,413	1,603,851,000	-	-	1,815,494,413	491,995,413	544,988,856	-	544,988,856	110.77		52,993,443	10.77		

農 村 再 生 基 金

統計所需項目明細表

中 華 民 國 110 年7 月

單位：新台幣千元

科 目 名 稱	本 年 度 法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目			
計時與計件人員酬金 27D	7,280	4,229	4,247
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 285	7,160	1,355	4,177
購置電腦軟體 521	4,928	4,690	4,928
補(協)助政府機關(構) 721	1,470,000	384,541	857,500
捐助國內團體 722	381	32,730	222
捐助私校 723	17	7,511	10

農 村 再 生 基 金
現 金 明 細 表

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
銀行存款		22,020,499,837.00
水保局	21,415,077,519.00	
水保局台北分局	54,541,625.00	
水保局台中分局	142,176,712.00	
水保局南投分局	120,062,686.00	
水保局台南分局	238,308,436.00	
水保局台東分局	30,919,460.00	
水保局花蓮分局	19,413,399.00	
零用金及週轉金		480,000.00
水保局	200,000.00	
水保局台北分局	50,000.00	
水保局台中分局	50,000.00	
水保局南投分局	50,000.00	
水保局台南分局	30,000.00	
水保局台東分局	50,000.00	
水保局花蓮分局	50,000.00	
總 計		22,020,979,837.00

農 村 再 生 基 金
用 途 別 明 細 表
中 華 民 國 110 年 7 月

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 份 實 際 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	備 註
農村再生規劃及人力培育計畫	14,504,789	124,898,464	
服務費用	7,694,542	57,833,502	
水電費	246,261	566,319	
郵電費	216,188	1,931,263	
旅運費	79,829	1,124,750	
印刷裝訂及廣告費	12,000	431,874	
修理保養及保固費	174,020	720,520	
保險費	49,500	49,500	
一般服務費	265,644	2,855,674	
專業服務費	6,651,100	50,153,602	
材料及用品費	351,932	2,235,004	
使用材料費	52,745	483,463	
用品消耗	299,187	1,751,541	
租金、償債與利息	25,808	102,380	
地租及水租	0	0	
房租	0	0	
機器租金	0	0	
交通及運輸設備租金	25,808	102,380	
雜項設備租金	0	0	
購置固定資產、無形資產及長期投資	210,117	1,316,718	
購置固定資產	210,117	1,316,718	
購置無形資產	0	0	
稅捐、規費（強制費）與繳庫	132,390	394,338	
消費與行為稅	25,740	283,250	
規費	106,650	111,088	
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	6,090,000	63,016,522	
會費	0	0	
捐助、補助與獎助	6,090,000	39,256,522	
補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	0	23,760,000	
農村再生建設及發展計畫	133,463,170	989,427,233	
服務費用	661,859	45,884,080	
水電費	205,018	420,885	
郵電費	33,178	136,240	
旅運費	122,335	1,811,377	
印刷裝訂及廣告費	7,200	10,700	
修理保養及保固費	0	0	
保險費	0	0	
一般服務費	251,628	1,928,613	
專業服務費	42,500	41,576,265	
材料及用品費	8,276	151,969	
使用材料費	0	0	
用品消耗	8,276	151,969	
租金、償債與利息	0	12,880	
地租及水租	0	0	
房租	0	0	
機器租金	0	0	
交通及運輸設備租金	0	12,880	
什項設備租金	0	0	
購置固定資產、無形資產及長期投資	61,217,092	548,361,904	
購置固定資產	61,024,372	543,672,138	
購置無形資產	192,720	4,689,766	
稅捐、規費（強制費）與繳庫	4,486	196,075	
消費與行為稅	4,486	196,075	
規費	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	71,571,457	394,820,325	
會費	0	0	
捐助、補助與獎助	71,571,457	394,820,325	
補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	0	0	
競賽及交流活動費	0	0	
合 計	147,967,959	1,114,325,697	

農 村 再 生 基 金

平 衡 表

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 基 金 餘 額	金 額	%
資 產	34,425,843,633	100.00	負 債	104,109,670	0.30
一、流動資產	22,141,660,778	64.32	一、流動負債	0	—
1. 現金	22,020,979,837	63.97	1. 短期債務	0	—
銀行存款	22,020,499,837	63.97	銀行透支	0	—
零用金及週轉金	480,000	—	短期借款	0	—
2. 短期投資	0	—	2. 應付款項	0	—
有價證券	0	—	應付代收款	0	—
3. 應收款項	0	—	應付費用	0	—
應收帳款	0	—	其他應付款	0	—
應收利息	0	—		0	
其他應收款	0	—	二、其他負債	104,109,670	0.30
4. 存貨	0	—	1. 什項負債	104,109,670	0.30
5. 預付款項	120,680,941	0.35	暫收及待結轉帳項	0	—
預付貨款	0	—			
預付費用	120,680,941	0.35	淨 資 產	34,321,733,963	99.70
其他預付款	0	—	一、淨資產	34,321,733,963	99.70
6. 短期墊款	0	—	1. 基金餘額	34,321,733,963	99.70
短期墊款	0	—	累積餘額	35,738,918,420	103.81
二、固定資產	11,423,359,971	33.18	本期賸餘(短絀-)	-1,417,184,457	
1. 土地	8,253,480	0.02			
2. 土地改良物	10,522,824,339	30.57			
3. 房屋建築及設備	5,012,376	0.01			
4. 機械及設備	12,479,149	0.04			
5. 交通及運輸設備	5,633,120	0.02			
6. 雜項設備	3,120,489	0.01			
7. 建購中固定資產	866,037,018	2.52			
三、無形資產	25,581,884	0.07			
四、其他資產	835,241,000	2.43			
合 計	34,425,843,633	100.00	合 計	34,425,843,633	100.00
信託代理與保證資產	13,229,674	0.04	信託代理與保證負債	13,229,674	0.04

農 村 再 生 基 金

收入支出表

中 華 民 國 110 年7 月

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	920,111	13,064,404
財產收益	-	6
財產孳息收入	-	6
政府撥入收入	-	-
公庫撥款收入	-	-
其他收入	920,111	13,064,398
雜項收入	920,111	13,064,398
支出	115,271,325	1,430,248,861
業務支出	8,879,293	130,570,228
業務支出	8,879,293	130,570,228
獎補助支出	77,661,457	434,076,847
補(協)助政府機關(構)	64,136,439	384,540,907
捐助國內團體	10,975,018	32,730,418
捐助私校	2,550,000	7,510,800
其他獎補捐助	-	9,294,722
財產損失		12,724
折舊、折耗及攤銷	106,392,032	865,589,062
固定資產折舊	105,713,850	861,286,994
無形資產攤銷	678,182	4,302,068
本期賸餘(短絀)	-114,351,214	-1,417,184,457
期初淨資產		35,738,918,420
解繳公庫		-
期末淨資產		34,321,733,963

農 村 再 生 基 金
預算執行與會計收支對照表
中 華 民 國 110 年 7 月

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
基金來源	13,064,404	-	13,064,404	收入
財產收入	6	-	6	財產收益
政府撥入收入	-	-	-	政府撥入收入
其他收入	13,064,398	-	13,064,398	其他收入
基金用途	1,114,325,697	315,923,164	1,430,248,861	支出
用人費用		-		人事支出
服務費用	103,717,582	-	130,570,228	業務支出
材料及用品費	2,386,973	-		
租金、償債、利息及相關手續費	115,260	-		
稅捐及規費(強制費)	590,413			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,760,000	-		
捐助、補助與獎助	434,076,847	-	434,076,847	獎補助支出
		12,724	12,724	財產損失
		865,589,062	865,589,062	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	549,678,622	-549,678,622		
本期賸餘(短絀)	- 1,101,261,293	-315,923,164	-1,417,184,457	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,974,053,401	11,764,865,019	35,738,918,420	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	22,872,792,108	11,448,941,855	34,321,733,963	期末淨資產

註：

1. 基金用途調整數315,923,164元，係增列會計科目「財產損失」12,724元，「折舊、折耗及攤銷」865,589,062元，減列預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」549,678,622元。

2. 期初基金餘額調整數11,764,865,019元，係增列期初固定資產及無形資產帳面金額。

3. 期末基金餘額調整數11,448,941,855元，係增列期末固定資產及無形資產帳面金額。

農村再生基金110年度7月各計畫用途明細-當月份

單位：新臺幣元

計畫名稱及用途別科目		農村再生建設及發展計畫(保留)			農村再生規劃及人力培育	農村再生建設及發展計畫				單位：新臺幣元
機關名稱					農村規劃及增力計畫	農村再生社區發展及環境改善			農村發展及活化	
		108年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	109年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	合計	農村人力及教育推廣 (L111) (水保局)	農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	社區農村再生計畫 (L212) (水保局)	合計	農村再生新農業示範計畫 (L225) (水保局)	總計
會計名稱	合計									
服務費用	2	0	0	0	7,694,542	661,859	0	661,859	0	8,356,401
水電費	21	0	0	0	246,261	205,018	0	205,018	0	451,279
工作場所電費	212	0	0	0	246,261	205,018	0	205,018	0	451,279
工作場所水費	214	0	0	0	0	0	0	0	0	0
氣體費	216	0	0	0	0	0	0	0	0	0
郵電費	22	0	0	0	216,188	33,178	0	33,178	0	249,366
郵費	221	0	0	0	15,872	280	0	280	0	16,152
電話費	222	0	0	0	193,890	32,898	0	32,898	0	226,788
電報費	223	0	0	0	0	0	0	0	0	0
數據通信費	224	0	0	0	6,426	0	0	0	0	6,426
旅運費	23	0	0	0	79,829	122,335	0	122,335	0	202,164
國內旅費	231	0	0	0	79,829	122,335	0	122,335	0	202,164
國外旅費	232	0	0	0	0	0	0	0	0	0
大陸地區旅費	233	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貨物運費	235	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷裝訂與廣告費	24	0	0	0	12,000	7,200	0	7,200	0	19,200
印刷及裝訂費	241	0	0	0	12,000	7,200	0	7,200	0	19,200
業務宣導費	245	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修理保養及保固費	25	0	0	0	174,020	0	0	0	0	174,020
一般房屋修護費	252	0	0	0	12,000	0	0	0	0	12,000
機械及設備修護費	255	0	0	0	7,700	0	0	0	0	7,700
交通及運輸設備修護費	256	0	0	0	86,238	0	0	0	0	86,238
其他資產修護費	258	0	0	0	68,082	0	0	0	0	68,082
保險費	26	0	0	0	49,500	0	0	0	0	49,500
交通及運輸設備保險費	264	0	0	0	49,500	0	0	0	0	49,500
一般服務費	27	0	0	0	265,644	251,628	0	251,628	0	517,272
佣金、匯費、經理費及手續費	276	0	0	0	0	0	0	0	0	0
加工費	278	0	0	0	0	0	0	0	0	0
外包費	279	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計時與計件人員酬金	27D	0	0	0	265,644	251,628	0	251,628	0	517,272
專業服務費	28	0	0	0	6,651,100	42,500	0	42,500	0	6,693,600
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	285	0	0	0	80,000	42,500	0	42,500	0	122,500
委託檢驗(定)試驗認證費	287	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託考選訓練費	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0
電腦軟體服務費	28A	0	0	0	938,000	0	0	0	0	938,000
其他專業服務費	28Y	0	0	0	5,633,100	0	0	0	0	5,633,100
材料及用品費	3	0	0	0	351,932	8,276	0	8,276	0	360,208
使用材料費	31	0	0	0	52,745	0	0	0	0	52,745
物料	311	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料	312	0	0	0	52,745	0	0	0	0	52,745
設備零件	315	0	0	0	0	0	0	0	0	0
用品消耗	32	0	0	0	299,187	8,276	0	8,276	0	307,463
辦公（事務）用品	321	0	0	0	186,663	0	0	0	0	186,663
報章雜誌	322	0	0	0	15,600	0	0	0	0	15,600
農業與園藝用品及環境美化費	323	0	0	0	0	0	0	0	0	0
化學藥劑與實驗用品	324	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他用品消耗	32Y	0	0	0	96,924	8,276	0	8,276	0	105,200
租金、償債、利息及相關手續費	4	0	0	0	25,808	0	0	0	0	25,808
地租及水租	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般土地租金	411	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農村再生基金110年度7月各計畫用途明細-當月份

單位：新臺幣元

計畫名稱及用途別科目 機關名稱		農村再生建設及發展計畫(保留)			再生規劃及人力培育	農村再生建設及發展計畫				總計
					農村規劃及培力計畫	農村再生社區發展及環境改善			農村發展及活化	
會計名稱	合計	108年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	109年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	合計	農村人力及教育推廣 (L111) (水保局)	農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	社區農村再生計畫 (L212) (水保局)	合計	農村再生新農業示 範計畫 (L225) (水保局)	
場地租金	413	0	0	0	0	0	0	0	0	0
房租	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般房屋租金	421	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機器租金	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
電腦租金及使用費	431	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及設備租金	432	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備租金	44	0	0	0	25,808	0	0	0	0	25,808
車租	442	0	0	0	25,808	0	0	0	0	25,808
雜項設備租金	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雜項設備租金	451	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投	5	950	8,717,135	8,718,085	210,117	52,499,007	0	52,499,007	0	61,427,209
購置固定資產	51	950	8,717,135	8,718,085	210,117	52,306,287	0	52,306,287	0	61,234,489
興建土地改良物	512	950	8,717,135	8,718,085	0	52,226,275	0	52,226,275	0	60,944,360
擴充改良房屋建築及設備	513	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購置機械及設備	514	0	0	0	210,117	0	0	0	0	210,117
購置交通及運輸設備	515	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購置雜項設備	516	0	0	0	0	80,012	0	80,012	0	80,012
購置無形資產	52	0	0	0	0	192,720	0	192,720	0	192,720
購置電腦軟體	521	0	0	0	0	192,720	0	192,720	0	192,720
購置權利	522	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他遞延支出	542	0	0	0	0	0	0	0	0	0
稅捐及規費(強制費)	6	0	0	0	132,390	4,486	0	4,486	0	136,876
消費與行為稅	64	0	0	0	25,740	4,486	0	4,486	0	30,226
營業稅	644	0	0	0	0	4,486	0	4,486	0	4,486
印花稅	645	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用牌照稅	646	0	0	0	25,740	0	0	0	0	25,740
特別稅課	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別稅課	651	0	0	0	0	0	0	0	0	0
規費	66	0	0	0	106,650	0	0	0	0	106,650
行政規費與強制費	661	0	0	0	1,350	0	0	0	0	1,350
汽車燃料使用費	663	0	0	0	105,300	0	0	0	0	105,300
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	0	0	0	6,090,000	8,635,018	62,936,439	71,571,457	0	77,661,457
會費	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
學術團體會費	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0
捐助、補助與獎助	72	0	0	0	6,090,000	8,635,018	62,936,439	71,571,457	0	77,661,457
補(協)助政府機關(構)	721	0	0	0	1,200,000	0	62,936,439	62,936,439	0	64,136,439
捐助國內團體	722	0	0	0	2,340,000	8,635,018	0	8,635,018	0	10,975,018
捐助私校	723	0	0	0	2,550,000	0	0	0	0	2,550,000
捐助個人	724	0	0	0	0	0	0	0	0	0
對外國之捐助	725	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0
獎勵費用	743	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74Y	0	0	0	0	0	0	0	0	0
總計		950	8,717,135	8,718,085	14,504,789	61,808,646	62,936,439	124,745,085	0	147,967,959

農村再生基金110年度6月各計畫用途明細-累計實付數

單位：新臺幣元

計畫名稱及用途別科目		農村再生建設及發展計畫(保留)			村再生規劃及人力培育		農村再生建設及發展計畫			總計
機關名稱	農村規劃及培力計畫				農村再生社區發展及環境改善		農村發展及活化			
會計名稱	合計	108年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	109年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	合計	農村人力及教育推廣 (L111) (水保局)	農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	社區農村再生計畫 (L212) (水保局)	合計	農村再生新農業示範計畫 (L225) (水保局)	
服務費用	2	0	0	0	50,138,960	45,222,221	0	45,222,221	0	95,361,181
水電費	21	0	0	0	320,058	215,867	0	215,867	0	535,925
工作場所電費	212	0	0	0	320,058	215,867	0	215,867	0	535,925
工作場所水費	214	0	0	0	0	0	0	0	0	0
氣體費	216	0	0	0	0	0	0	0	0	0
郵電費	22	0	0	0	1,715,075	103,062	0	103,062	0	1,818,137
郵費	221	0	0	0	222,953	260	0	260	0	223,213
電話費	222	0	0	0	401,194	102,802	0	102,802	0	503,996
電報費	223	0	0	0	0	0	0	0	0	0
數據通信費	224	0	0	0	1,090,928	0	0	0	0	1,090,928
旅運費	23	0	0	0	1,044,921	1,689,042	0	1,689,042	0	2,733,963
國內旅費	231	0	0	0	1,044,921	1,689,042	0	1,689,042	0	2,733,963
國外旅費	232	0	0	0	0	0	0	0	0	0
大陸地區旅費	233	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貨物運費	235	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷裝訂與廣告費	24	0	0	0	419,874	3,500	0	3,500	0	423,374
印刷及裝訂費	241	0	0	0	18,200	3,500	0	3,500	0	21,700
業務宣導費	245	0	0	0	401,674	0	0	0	0	401,674
修理保養及保固費	25	0	0	0	546,500	0	0	0	0	546,500
一般房屋修護費	252	0	0	0	4,278	0	0	0	0	4,278
機械及設備修護費	255	0	0	0	95,791	0	0	0	0	95,791
交通及運輸設備修護費	256	0	0	0	364,751	0	0	0	0	364,751
其他資產修護費	258	0	0	0	72,000	0	0	0	0	72,000
保險費	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備保險費	264	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般服務費	27	0	0	0	2,590,030	1,676,985	0	1,676,985	0	4,267,015
佣金、匯費、經理費及手續費	276	0	0	0	130	0	0	0	0	130
加工費	278	0	0	0	0	0	0	0	0	0
外包費	279	0	0	0	150,000	405,036	0	405,036	0	555,036
計時與計件人員酬金	27D	0	0	0	2,439,900	1,271,949	0	1,271,949	0	3,711,849
專業服務費	28	0	0	0	43,502,502	41,533,765	0	41,533,765	0	85,036,267
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	285	0	0	0	554,917	677,865	0	677,865	0	1,232,782
委託檢驗(定)試驗認證費	287	0	0	0	0	800	0	800	0	800
委託考選訓練費	288	0	0	0	28,826	2,000	0	2,000	0	30,826
電腦軟體服務費	28A	0	0	0	7,689,150	1,608,000	0	1,608,000	0	9,297,150
其他專業服務費	28Y	0	0	0	35,229,609	39,245,100	0	39,245,100	0	74,474,709
材料及用品費	3	0	0	0	1,883,072	143,693	0	143,693	0	2,026,765
使用材料費	31	0	0	0	430,718	0	0	0	0	430,718
物料	311	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料	312	0	0	0	430,718	0	0	0	0	430,718
設備零件	315	0	0	0	0	0	0	0	0	0
用品消耗	32	0	0	0	1,452,354	143,693	0	143,693	0	1,596,047
辦公（事務）用品	321	0	0	0	1,204,293	0	0	0	0	1,204,293
報章雜誌	322	0	0	0	15,330	73,755	0	73,755	0	89,085
農業與園藝用品及環境美化費	323	0	0	0	0	0	0	0	0	0
化學藥劑與實驗用品	324	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他用品消耗	32Y	0	0	0	232,731	69,938	0	69,938	0	302,669
租金、償債、利息及相關手續費	4	0	0	0	76,572	12,880	0	12,880	0	89,452
地租及水租	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般土地租金	411	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農村再生基金110年度6月各計畫用途明細-累計實付數

單位：新臺幣元

計畫名稱及用途別科目 機關名稱		農村再生建設及發展計畫(保留)			農村再生規劃及人力培育計畫	農村再生建設及發展計畫				總計
					農村規劃及培力計畫	農村再生社區發展及環境改善			農村發展及活化	
會計名稱	合計	108年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	109年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	合計	農村人力及教育推廣 (L111) (水保局)	農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	社區農村再生計畫 (L212) (水保局)	合計	農村再生新農業示範計畫 (L225) (水保局)	
場地租金	413	0	0	0	0	0	0	0	0	0
房租	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般房屋租金	421	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機器租金	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
電腦租金及使用費	431	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及設備租金	432	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備租金	44	0	0	0	76,572	12,880	0	12,880	0	89,452
車租	442	0	0	0	76,572	12,880	0	12,880	0	89,452
雜項設備租金	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雜項設備租金	451	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投	5	1,914,741	170,252,210	172,166,951	1,106,601	314,977,861	0	314,977,861	-	488,251,413
購置固定資產	51	1,914,741	170,252,210	172,166,951	1,106,601	310,480,815	0	310,480,815	-	483,754,367
興建土地改良物	512	1,914,741	170,252,210	172,166,951	0	310,374,806	0	310,374,806	-	482,541,757
擴充改良房屋建築及設備	513	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購置機械及設備	514	0	0	0	1,106,601	24,900	0	24,900	0	1,131,501
購置交通及運輸設備	515	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購置雜項設備	516	0	0	0	0	81,109	0	81,109	0	81,109
購置無形資產	52	0	0	0	0	4,497,046	0	4,497,046	0	4,497,046
購置電腦軟體	521	0	0	0	0	4,497,046	0	4,497,046	0	4,497,046
購置權利	522	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他遞延支出	542	0	0	0	0	0	0	0	0	0
稅捐及規費(強制費)	6	0	0	0	261,948	191,589	0	191,589	0	453,537
消費與行為稅	64	0	0	0	257,510	191,589	0	191,589	0	449,099
營業稅	644	0	0	0	0	191,589	0	191,589	0	191,589
印花稅	645	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用牌照稅	646	0	0	0	257,510	0	0	0	0	257,510
特別稅課	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別稅課	651	0	0	0	0	0	0	0	0	0
規費	66	0	0	0	4,438	0	0	0	0	4,438
行政規費與強制費	661	0	0	0	4,438	0	0	0	0	4,438
汽車燃料使用費	663	0	0	0	0	0	0	0	0	0
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	0	0	0	56,926,522	15,985,600	307,263,268	323,248,868	0	380,175,390
會費	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
學術團體會費	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0
捐助、補助與獎助	72	0	0	0	33,166,522	15,985,600	307,263,268	323,248,868	0	356,415,390
補(協)助政府機關(構)	721	0	0	0	13,141,200	0	307,263,268	307,263,268	0	320,404,468
捐助國內團體	722	0	0	0	5,769,800	15,985,600	0	15,985,600	0	21,755,400
捐助私校	723	0	0	0	4,960,800	0	0	0	0	4,960,800
捐助個人	724	0	0	0	9,294,722	0	0	0	0	9,294,722
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	0	0	0	23,760,000	0	0	0	0	23,760,000
獎勵費用	743	0	0	0	23,760,000	0	0	0	0	23,760,000
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74Y	0	0	0	0	0	0	0	0	0
總計		1,914,741	170,252,210	172,166,951	110,393,675	376,533,844	307,263,268	683,797,112	0	966,357,738

農村再生基金110年度7月各計畫用途明細-累計實付數

單位：新臺幣元

計畫名稱及用途別科目		農村再生建設及發展計畫(保留)			再生規劃及人力培育	農村再生建設及發展計畫				總計
機關名稱					農村規劃及培力計畫	農村再生社區發展及環境改善		農村發展及活化		
會計名稱	合計	108年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	109年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	合計	農村人力及教育推廣 (L111) (水保局)	農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	社區農村再生計畫 (L212) (水保局)	合計	農村再生新農業示範計畫 (L225) (水保局)	
服務費用	2	0	0	0	57,833,502	45,884,080	0	45,884,080	0	103,717,582
水電費	21	0	0	0	566,319	420,885	0	420,885	0	987,204
工作場所電費	212	0	0	0	566,319	420,885	0	420,885	0	987,204
工作場所水費	214	0	0	0	0	0	0	0	0	0
氣體費	216	0	0	0	0	0	0	0	0	0
郵電費	22	0	0	0	1,931,263	136,240	0	136,240	0	2,067,503
郵費	221	0	0	0	238,825	540	0	540	0	239,365
電話費	222	0	0	0	595,084	135,700	0	135,700	0	730,784
電報費	223	0	0	0	0	0	0	0	0	0
數據通信費	224	0	0	0	1,097,354	0	0	0	0	1,097,354
旅運費	23	0	0	0	1,124,750	1,811,377	0	1,811,377	0	2,936,127
國內旅費	231	0	0	0	1,124,750	1,811,377	0	1,811,377	0	2,936,127
國外旅費	232	0	0	0	0	0	0	0	0	0
大陸地區旅費	233	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貨物運費	235	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷裝訂與廣告費	24	0	0	0	431,874	10,700	0	10,700	0	442,574
印刷及裝訂費	241	0	0	0	30,200	10,700	0	10,700	0	40,900
業務宣導費	245	0	0	0	401,674	0	0	0	0	401,674
修理保養及保固費	25	0	0	0	720,520	0	0	0	0	720,520
一般房屋修護費	252	0	0	0	16,278	0	0	0	0	16,278
機械及設備修護費	255	0	0	0	103,491	0	0	0	0	103,491
交通及運輸設備修護費	256	0	0	0	450,989	0	0	0	0	450,989
其他資產修護費	258	0	0	0	140,082	0	0	0	0	140,082
保險費	26	0	0	0	49,500	0	0	0	0	49,500
交通及運輸設備保險費	264	0	0	0	49,500	0	0	0	0	49,500
一般服務費	27	0	0	0	2,855,674	1,928,613	0	1,928,613	0	4,784,287
佣金、匯費、經理費及手續費	276	0	0	0	130	0	0	0	0	130
加工費	278	0	0	0	0	0	0	0	0	0
外包費	279	0	0	0	150,000	405,036	0	405,036	0	555,036
計時與計件人員酬金	27D	0	0	0	2,705,544	1,523,577	0	1,523,577	0	4,229,121
專業服務費	28	0	0	0	50,153,602	41,576,265	0	41,576,265	0	91,729,867
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	285	0	0	0	634,917	720,365	0	720,365	0	1,355,282
委託檢驗(定)試驗認證費	287	0	0	0	0	800	0	800	0	800
委託考選訓練費	288	0	0	0	28,826	2,000	0	2,000	0	30,826
電腦軟體服務費	28A	0	0	0	8,627,150	1,608,000	0	1,608,000	0	10,235,150
其他專業服務費	28Y	0	0	0	40,862,709	39,245,100	0	39,245,100	0	80,107,809
材料及用品費	3	0	0	0	2,235,004	151,969	0	151,969	0	2,386,973
使用材料費	31	0	0	0	483,463	0	0	0	0	483,463
物料	311	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料	312	0	0	0	483,463	0	0	0	0	483,463
設備零件	315	0	0	0	0	0	0	0	0	0
用品消耗	32	0	0	0	1,751,541	151,969	0	151,969	0	1,903,510
辦公（事務）用品	321	0	0	0	1,390,956	0	0	0	0	1,390,956
報章雜誌	322	0	0	0	30,930	73,755	0	73,755	0	104,685
農業與園藝用品及環境美化費	323	0	0	0	0	0	0	0	0	0
化學藥劑與實驗用品	324	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他用品消耗	32Y	0	0	0	329,655	78,214	0	78,214	0	407,869
租金、償債、利息及相關手續費	4	0	0	0	102,380	12,880	0	12,880	0	115,260
地租及水租	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般土地租金	411	0	0	0	0	0	0	0	0	0
場地租金	413	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農村再生基金110年度7月各計畫用途明細-累計實付數

單位：新臺幣元

計畫名稱及用途別科目 機關名稱		農村再生建設及發展計畫(保留)			農村再生建設及發展計畫					總計
					農村規劃及培力計畫	農村再生社區發展及環境改善			農村發展及活化	
會計名稱	合計	108年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	109年 農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	合計	農村人力及教育推廣 (L111) (水保局)	農村再生跨域發展 (L211) (水保局)	社區農村再生計畫 (L212) (水保局)	合計	農村再生新農業示範計畫 (L225) (水保局)	
房租	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般房屋租金	421	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機器租金	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
電腦租金及使用費	431	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及設備租金	432	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備租金	44	0	0	0	102,380	12,880	0	12,880	0	115,260
車租	442	0	0	0	102,380	12,880	0	12,880	0	115,260
雜項設備租金	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雜項設備租金	451	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投	5	1,915,691	178,969,345	180,885,036	1,316,718	367,476,868	0	367,476,868	-	549,678,622
購置固定資產	51	1,915,691	178,969,345	180,885,036	1,316,718	362,787,102	0	362,787,102	-	544,988,856
興建土地改良物	512	1,915,691	178,969,345	180,885,036	0	362,601,081	0	362,601,081	-	543,486,117
擴充改良房屋建築及設備	513	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購置機械及設備	514	0	0	0	1,316,718	24,900	0	24,900	0	1,341,618
購置交通及運輸設備	515	0	0	0	0	0	0	0	0	0
購置雜項設備	516	0	0	0	0	161,121	0	161,121	0	161,121
購置無形資產	52	0	0	0	0	4,689,766	0	4,689,766	0	4,689,766
購置電腦軟體	521	0	0	0	0	4,689,766	0	4,689,766	0	4,689,766
購置權利	522	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他遞延支出	542	0	0	0	0	0	0	0	0	0
稅捐及規費(強制費)	6	0	0	0	394,338	196,075	0	196,075	0	590,413
消費與行為稅	64	0	0	0	283,250	196,075	0	196,075	0	479,325
營業稅	644	0	0	0	0	196,075	0	196,075	0	196,075
印花稅	645	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用牌照稅	646	0	0	0	283,250	0	0	0	0	283,250
特別稅課	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別稅課	651	0	0	0	0	0	0	0	0	0
規費	66	0	0	0	111,088	0	0	0	0	111,088
行政規費與強制費	661	0	0	0	5,788	0	0	0	0	5,788
汽車燃料使用費	663	0	0	0	105,300	0	0	0	0	105,300
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	0	0	0	63,016,522	24,620,618	370,199,707	394,820,325	0	457,836,847
會費	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
學術團體會費	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0
捐助、補助與獎助	72	0	0	0	39,256,522	24,620,618	370,199,707	394,820,325	0	434,076,847
補(協)助政府機關(構)	721	0	0	0	14,341,200	0	370,199,707	370,199,707	0	384,540,907
捐助國內團體	722	0	0	0	8,109,800	24,620,618	0	24,620,618	0	32,730,418
捐助私校	723	0	0	0	7,510,800	0	0	0	0	7,510,800
捐助個人	724	0	0	0	9,294,722	0	0	0	0	9,294,722
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	0	0	0	23,760,000	0	0	0	0	23,760,000
獎勵費用	743	0	0	0	23,760,000	0	0	0	0	23,760,000
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74Y	0	0	0	0	0	0	0	0	0
總計		1,915,691	178,969,345	180,885,036	124,898,464	438,342,490	370,199,707	808,542,197	0	1,114,325,697

農 村 再 生 基 金
應 收 款 項 明 細 表

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應收利息	0.00 0.00	0.00
其他應收款	0.00 0.00	0.00
總 計		0.00

農 村 再 生 基 金
預 付 款 項 明 細 表

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
預付費用		120,680,941.00
水保局	120,680,941.00	
110年農村人力及教育推廣	29,907,350	
109年農村人力及教育推廣	-	
109年農村再生跨域發展	1,968,828	
106年農村再生跨域發展	328,175	
108年農村再生跨域發展	-	
110年農村再生跨域發展	14,077,141	
109年社區農村再生計畫	74,399,447	
108年社區農村再生計畫	-	
總 計		120,680,941.00

農 村 再 生 基 金
什 項 負 債 明 細 表

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
存入保證金	104,109,670.00	104,109,670.00
本局	0.00	
台北分局	8,168,547.00	
台中分局	16,565,909.00	
南投分局	41,534,842.00	
台南分局	27,049,570.00	
台東分局	6,695,278.00	
花蓮分局	4,095,524.00	
應付代管資產	0.00	0.00
暫收及待結轉帳項	0.00	0.00
總 計		104,109,670.00

農 村 再 生 基 金
應 付 款 項 明 細 表

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
應付代收款	0.00	0.00
應付費用	0.00	
其他應付款	0.00	
總 計		0.00

農 村 再 生 基 金
短 期 墊 款 明 細 表

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
短期墊款	0.00	0.00
總 計		0.00

農 村 再 生 基 金

信託代理與保證資產

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金	額
	小 計	合 計
信託代理與保證資產		13,229,674.00
水保局	13,229,674.00	
本局	0.00	
台北分局	0.00	
台中分局	315,000.00	
南投分局	4,335,700.00	
台南分局	7,178,199.00	
台東分局	142,441.00	
花蓮分局	1,258,334.00	
總 計		13,229,674.00

農 村 再 生 基 金
短 期 借 款 明 細 表

中 華 民 國 110 年7月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
短期借款		0.00
總 計		0.00

農 村 再 生 基 金
其 他 資 產 明 細 表

中華民國 110 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
暫付及待結轉帳項		0.00
總計		0.00

中華民國 110 年 7 月 31 日

摘要	金額	
	小計	合計
預收貨款		0.00
總計		0.00