

農業部農村發展及水土保持署

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 112 年 11 月份

主辦會計人員 游麗騰

機關長官 李鎮洋

# 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.....	3
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
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	13

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

農業部農村發展及水土保持署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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)	
07				005100000-7 農業委員會主管						
	03			0051030000-6 水土保持局	3,150,000,000	0	3,150,000,000	912,350,000	183,208,863	583,605,972
					0	0			328,744,028	289,037,744
					0	0			0	
		01		5651030700-2 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	351,000,000	0	351,000,000	111,350,000	19,587,840	49,985,190
					0	0			61,364,810	43,782,990
					0	0			0	
				20 業務費	80,000,000	0	80,000,000	11,350,000	687,000	9,953,500
					0	0			1,396,500	3,451,300
					0	0			0	
				40 獎補助費	271,000,000	0	271,000,000	100,000,000	18,900,840	40,031,690
					0	0			59,968,310	40,331,690
					0	0			0	
		01		5651030700-2* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	2,799,000,000	0	2,799,000,000	801,000,000	163,621,023	533,620,782
					0	0			267,379,218	245,254,754
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,780,000,000	0	2,780,000,000	799,000,000	163,621,023	531,620,782
					0	0			267,379,218	245,254,754
					0	0			0	
				40 獎補助費	19,000,000	0	19,000,000	2,000,000	0	2,000,000
					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

農業部農村發展及水土保持署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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)	
				合計	3,150,000,000	0	3,150,000,000	912,350,000	183,208,863	583,605,972
					0	0			328,744,028	289,037,744
					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

農業部農村發展及水土保持署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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				
	強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	合計			
20 業務費	1,396,500	1,396,500			
2036 按日按件計資酬金	15,000	15,000			
2039 委辦費	1,381,500	1,381,500			
30 設備及投資*	267,379,218	267,379,218			
3015 公共建設及設施費*	267,379,218	267,379,218			
40 獎補助費	59,968,310	59,968,310			
4040 對國內團體之捐助	59,968,310	59,968,310			
合計	328,744,028	328,744,028			

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

農業部農村發展及水土保持署

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11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	328,744,028	289,037,744	0	0	0	0	0	0	617,781,772	294,568,228
本年度	328,744,028	289,037,744	0	0	0	0	0	0	617,781,772	294,568,228
一、本年度經費	328,744,028	289,037,744	0	0	0	0	0	0	617,781,772	294,568,228
5651030700 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	328,744,028	289,037,744	0	0	0	0	0	0	617,781,772	294,568,228
二、統籌科目	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

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  
 農業部農村發展及水土保持署

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	289,037,744	3 淨資產	289,037,744
11 流動資產	289,037,744	31 資產負債淨額	289,037,744
110901 預付款	289,037,744	310101 資產負債淨額	289,037,744
合 計	289,037,744	合 計	289,037,744

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

農業部農村發展及水土保持署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	209,661,936	617,781,772
公庫撥入數	209,661,936	617,781,772
支出	19,587,840	61,364,810
業務支出	687,000	1,396,500
獎補助支出	18,900,840	59,968,310
收支餘絀	190,074,096	556,416,962

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

農業部農村發展及水土保持署

預付款明細表

中華民國112年11月30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		289,037,744	
			本年度部分		289,037,744	
			112		289,037,744	
			一百一十二年度			
			5651030700-2			
			強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	43,782,990		
112	06	30	520012 付款憑單 預付花蓮分局-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」第1期款	86,000		
112	06	30	520013 付款憑單 預付臺南分局-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」第1期款	743,195		
112	09	18	520031 付款憑單 預付臺中分署-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」第2、3期款	4,223,270		
112	09	18	520032 付款憑單 預付臺南分署-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」第2、3期款	12,500,000		
112	09	18	520033 付款憑單 預付臺東分署-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」第2期款	2,118,925		
112	09	18	520034 付款憑單 預付花蓮分署-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」第2期款	2,500,000		
112	09	28	520036 付款憑單 預付南投分署-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」獎補	1,587,500		

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

農業部農村發展及水土保持署

預付款明細表

中華民國112年11月30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	
112	10	24	助費第2期款 520040 付款憑單 預付臺東分署-辦理「112年度強化社區農路韌性基礎建設計畫」委辦費(委託辦理)經費	687,000		
112	11	03	520047 付款憑單 預付南投分署-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」獎補助費第3期款	9,200,000		
112	11	06	520048 付款憑單 預付臺北分署-補助辦理「112年度農村送暖-農村社區擴大供餐服務」第2期款	7,372,800		
112	11	16	520053 付款憑單 預付花蓮分署-辦理「112年度強化社區農路韌性基礎建設計畫」第1期委辦費(委託辦理)經費	585,000		
112	11	24	520055 付款憑單 預付南投分署-辦理「112年度強化社區農路韌性基礎建設計畫」委辦費(委託辦理)	2,179,300		
			5651030700-2* 強化農業基礎設施，照顧農漁民權益		245,254,754	
112	07	03	520014 付款憑單 預付臺南分局-辦理112年度強化社區農路韌性基礎建設計畫工程款	29,427,823		
112	08	14	520026 付款憑單 預付花蓮分署-辦理花蓮分署轄區「112年度強化社區農路韌性基礎建設計畫」工程經費	5,086,624		
112	09	26	520035 付款憑單 預付臺中分署-辦理「112年度強化社區農路韌性基礎建設計畫」工程經費	29,079,447		
112	10	25	520041 付款憑單	16,407,837		

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

農業部農村發展及水土保持署

預付款明細表

中華民國112年11月30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	
112	11	03	預付臺東分署-辦理「112年度強化社區農路韌性基礎設計畫」工程經費 520044 付款憑單 35,534,690			
112	11	07	預付臺北分署-辦理112年度強化社區農路韌性基礎設計畫工程經費 520049 付款憑單 40,000,000			
112	11	23	預付花蓮分署-辦理花蓮分署轄區「112年度強化社區農路韌性基礎設計畫」工程經費 520054 付款憑單 89,718,333			
			總計		289,037,744	

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

農業部農村發展及水土保持署

購建中固定資產明細表

中華民國112年11月30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		-267,379,218	
			本年度部分		-267,379,218	
			預算性質部分		267,379,218	
			本年度部分		267,379,218	
			112		267,379,218	
			一百一十二年度			
			5651030700-2*	267,379,218		
			強化農業基礎設施，照顧農漁民權益			
			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

農業部農村發展及水土保持署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年11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	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	267,379,218	267,379,218	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	267,379,218	267,379,218	0	0
合計	0	0	267,379,218	267,379,218	0	0
備註						

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

農業部農村發展及水土保持署

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年11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	617,781,772	617,781,772	收入
	0	617,781,772	617,781,772	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	328,744,028	-267,379,218	61,364,810	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	1,396,500	0	1,396,500	業務支出
獎補助費	59,968,310	0	59,968,310	獎補助支出
設備及投資	267,379,218	-267,379,218	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	-328,744,028	885,160,990	556,416,962	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀調整數885,160,990元=公庫撥入數調整數617,781,772元+設備及投資調整數267,379,218元。

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

農業部農村發展及水土保持署

公庫支出差額解釋表

中華民國 112 年 11 月 30 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5651030700-2 J1	212,600,000.00	912,350,000.00	212,600,000.00	912,350,000.00	0	0
強化農業基礎設施，照顧農漁民權益	209,661,936.00	617,781,772.00	209,661,936.00	617,781,772.00	0	0
合計	212,600,000.00	912,350,000.00	212,600,000.00	912,350,000.00	0	0
	209,661,936.00	617,781,772.00	209,661,936.00	617,781,772.00	0	0