

農業部農田水利署

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 林振庭

機關長官 蔡昇甫

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	12
三、公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	15
二、收入支出表.....	17
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.....	18
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	19

農業部農田水利署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
02	175		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0		
03				146	01	0451800000-0 農田水利署	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
						0451800300-4 賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
						0451800301-7 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	5,000,000 0	5,000,000			0	0 0	0	0			
04	194		01	0551800000-6 農田水利署	5,000,000 0	5,000,000	0	0 0	0	0		
				0551800100-0 行政規費收入	5,000,000 0	5,000,000	0	0 0	0	0		
				0551800104-1 考試報名費	5,000,000 0	5,000,000	0	0 0	0	0		
				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	83,696 83,696	0	83,696		
				0751800000-7 農田水利署	0 0	0	0	83,696 83,696	0	83,696		

農業部農田水利署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	192	01	01	0751800100-1 財產孳息	0	0	0	83,696	0	83,696
					0		83,696			
			02	0751800103-0 租金收入	0	0	0	83,696	0	83,696
					0		83,696			
				1200000000-8 其他收入	356,840,000	356,840,000	5,000	2,996	0	-2,004
					0		2,996			
				1251800000-6 農田水利署	356,840,000	356,840,000	5,000	2,996	0	-2,004
					0		2,996			
			01	1251800200-5 雜項收入	356,840,000	356,840,000	5,000	2,996	0	-2,004
					0		2,996			
			02	1251800210-9 其他雜項收入	356,840,000	356,840,000	5,000	2,996	0	-2,004
					0		2,996			
				合計	361,940,000	361,940,000	5,000	86,692	0	81,692
					0			86,692		

農業部農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
16				0051000000-7 農業部主管							
	24			0051800000-9 農田水利署	7,745,987,000	0	7,745,987,000	72,492,000	29,824,347	42,667,653	
					0	0			29,824,347	5,819,293	
					0	0			0		
		01		5251801000-7 農田水利科技	43,161,000	0	43,161,000	460,000	0	460,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			20	業務費	31,457,000	0	31,457,000	40,000	0	40,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			40	獎補助費	11,704,000	0	11,704,000	420,000	0	420,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		01		5251801000-7* 農田水利科技	9,430,000	0	9,430,000	3,000,000	0	3,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			40	獎補助費	9,430,000	0	9,430,000	3,000,000	0	3,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651800100-8 一般行政	135,662,000	0	135,662,000	32,458,000	20,524,698	11,933,302	
					0	0			20,524,698	5,819,293	
					0	0			0		

農業部農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
				10 人事費	106,440,000	0	106,440,000	30,380,000	19,709,890	10,670,110	
				0	0		19,709,890	5,783,653			
				0	0		0				
				20 業務費	29,222,000	0	29,222,000	2,078,000	814,808	1,263,192	
				0	0		814,808	35,640			
				0	0		0				
				5651800100-8* 一般行政	7,000,000	0	7,000,000	0	36,000	-36,000	
				0	0		36,000	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	7,000,000	0	7,000,000	0	36,000	-36,000	
				0	0		36,000	0			
				0	0		0				
				5651801000-9 農田水利管理	11,008,000	0	11,008,000	84,000	22,000	62,000	
				0	0		22,000	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,008,000	0	1,008,000	84,000	22,000	62,000	
				0	0		22,000	0			
				0	0		0				
				40 獎補助費	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				5651801100-3 農田水利發展	3,573,673,000	0	3,573,673,000	9,200,000	9,241,649	-41,649	
				0	0		9,241,649	0			
				0	0		0				

農業部農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
				20 業務費	360,136,000	0	360,136,000	7,700,000	418,149	7,281,851	
				0	0	418,149	0				
				0	0	0					
				40 獎補助費	3,213,537,000	0	3,213,537,000	1,500,000	8,823,500	-7,323,500	
				0	0	8,823,500	0				
				0	0	0					
				5651801100-3* 農田水利發展	1,273,823,000	0	1,273,823,000	27,290,000	0	27,290,000	
				0	0	0	0				
				0	0	0					
				40 獎補助費	1,273,823,000	0	1,273,823,000	27,290,000	0	27,290,000	
				0	0	0	0				
				0	0	0					
				5651808100-1 非營業特種基金	2,692,030,000	0	2,692,030,000	0	0	0	
				0	0	0	0				
				0	0	0					
				5651808110-5* 農田水利事業作業基金	2,692,030,000	0	2,692,030,000	0	0	0	
				0	0	0	0				
				0	0	0					
				30 設備及投資	2,692,030,000	0	2,692,030,000	0	0	0	
				0	0	0	0				
				0	0	0					
				5651809800-9 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
				0	0	0	0				
				0	0	0					

農業部農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
05				60 預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	73,406	0	73,406	73,406	73,406	0	
					0	0		73,406	0		
29					0	0		0			
				10 人事費	73,406	0	73,406	73,406	73,406	0	
					0	0		73,406	0		
					0	0		0			
				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	244,550	0	244,550	244,550	244,550	0	
					0	0		244,550	0		
					0	0		0			
				10 人事費	244,550	0	244,550	244,550	244,550	0	
					0	0		244,550	0		
					0	0		0			
				合計	7,746,304,956	0	7,746,304,956	72,809,956	30,142,303	42,667,653	
					0	0			30,142,303	5,819,293	
					0	0			0		

農業部農田水利署
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		24			0051800000-9 農田水利署	140,274,633	0	0	0	140,274,633	80,998,545
			04		5651801100-3* 農田水利發展	143,657,454	0	0	0	143,657,454	13,894,263
					40 獎補助費	140,274,633	0	0	0	140,274,633	80,998,545
						143,657,454	0	0	0	143,657,454	13,894,263
					小 計	140,274,633	0	0	0	140,274,633	80,998,545
						143,657,454	0	0	0	143,657,454	13,894,263
					合 計	140,274,633	0	0	0	140,274,633	80,998,545
						143,657,454	0	0	0	143,657,454	13,894,263

農業部農田水利署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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				
	一般行政	農田水利管理	農田水利發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	19,709,890	0	0	244,550	73,406
1015 法定編制人員待遇	10,683,105	0	0	244,550	0
1030 獎金	8,306,028	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	73,406
1050 退休離職儲金	568,074	0	0	0	0
1055 保險	152,683	0	0	0	0
20 業務費	814,808	22,000	418,149	0	0
2003 教育訓練費	20,000	0	0	0	0
2006 水電費	121,730	0	0	0	0
2009 通訊費	0	0	205,754	0	0
2018 資訊服務費	24,885	22,000	0	0	0
2021 其他業務租金	454,594	0	0	0	0
2027 保險費	87,074	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	67,525	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	27,500	0	0
2054 一般事務費	39,000	0	163,689	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	0	13,806	0	0
2072 國內旅費	0	0	7,400	0	0
30 設備及投資*	36,000	0	0	0	0
3020 機械設備費*	36,000	0	0	0	0
40 獎補助費	0	0	8,823,500	0	0
4030 對特種基金之補助	0	0	1,050,000	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	0	7,773,500	0	0

農業部農田水利署
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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				
	合計				
10 人事費	20,027,846				
1015 法定編制人員待遇	10,927,655				
1030 獎金	8,306,028				
1045 退休退職給付	73,406				
1050 退休離職儲金	568,074				
1055 保險	152,683				
20 業務費	1,254,957				
2003 教育訓練費	20,000				
2006 水電費	121,730				
2009 通訊費	205,754				
2018 資訊服務費	46,885				
2021 其他業務租金	454,594				
2027 保險費	87,074				
2033 臨時人員酬金	67,525				
2036 按日按件計資酬金	27,500				
2054 一般事務費	202,689				
2069 設施及機械設備養護費	13,806				
2072 國內旅費	7,400				
30 設備及投資*	36,000				
3020 機械設備費*	36,000				
40 獎補助費	8,823,500				
4030 對特種基金之補助	1,050,000				
4040 對國內團體之捐助	7,773,500				

農業部農田水利署

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年01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				
	一般行政	農田水利管理	農田水利發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
合計	20,560,698	22,000	9,241,649	244,550	73,406

農業部農田水利署

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年01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				
	合計				
合計	30,142,303				

農業部農田水利署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	86,692	0	0	0	0	0	0	0	86,692
本年度	86,692	0	0	0	0	0	0	0	86,692
0751800103 租金收入	83,696	0	0	0	0	0	0	0	83,696
1251800210 其他雜項收入	2,996	0	0	0	0	0	0	0	2,996
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部農田水利署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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)			
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
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部農田水利署
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	30,142,303	5,819,293	0	0	250,000	0	0	0	36,211,596	225,637,639
本年度	30,142,303	5,819,293	0	0	250,000	0	0	0	36,211,596	36,598,360
一、本年度經費	29,824,347	5,819,293	0	0	250,000	0	0	0	35,893,640	36,598,360
5251801000 農田水利科技	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,460,000
5651800100 一般行政	20,560,698	5,819,293	0	0	250,000	0	0	0	26,629,991	5,828,009
5651801000 農田水利管理	22,000	0	0	0	0	0	0	0	22,000	62,000
5651801100 農田水利發展	9,241,649	0	0	0	0	0	0	0	9,241,649	27,248,351
二、統籌科目	317,956	0	0	0	0	0	0	0	317,956	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	244,550	0	0	0	0	0	0	0	244,550	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	73,406	0	0	0	0	0	0	0	73,406	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,039,279
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,039,279
112年度 5651801100 農田水利發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,039,279
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部農田水利署

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	390,050,983,370	2 負債	557,190,645
11 流動資產	517,878,113	21 流動負債	553,363,225
110103 專戶存款	416,916,012	210302 應付代收款	413,088,592
110104 零用金	250,000	210501 應付其他政府款	140,274,633
110901 預付款	5,819,293	28 其他負債	3,827,420
111101 預付其他政府款	94,892,808	280301 存入保證金	3,827,420
13 長期投資	383,430,765,627	3 淨資產	389,493,792,725
130101 採權益法之投資	59,626,207,771	31 資產負債淨額	389,493,792,725
130102 採權益法之投資評價調整	323,804,557,856	310101 資產負債淨額	389,493,792,725
14 固定資產	6,082,541,309		
140101 土地	4,903,099,164		
140201 土地改良物	1,341,534,386		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-224,867,698		
140401 房屋建築及設備	4,408,246		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-343,150		
140501 機械及設備	59,895,274		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,528,619		
140601 交通及運輸設備	5,255,599		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,433,794		
140701 雜項設備	7,232,145		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,788,977		
141001 收藏品及傳承資產	1,078,733		
16 無形資產	19,798,321		

農業部農田水利署

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
160102 電腦軟體 合 計	19,798,321 390,050,983,370	合 計	390,050,983,370

附註：

農業部農田水利署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,298,288	36,298,288
公庫撥入數	36,211,596	36,211,596
財產收益	83,696	83,696
其他收入	2,996	2,996
支出	37,230,654	37,230,654
繳付公庫數	86,692	86,692
人事支出	20,027,846	20,027,846
業務支出	1,254,957	1,254,957
獎補助支出	8,823,500	8,823,500
折舊、折耗及攤銷	7,037,659	7,037,659
收支餘絀	-932,366	-932,366

農業部農田水利署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年01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	59,550,005,119	323,804,557,856	76,202,652	0	0	383,430,765,627
土地	4,895,890,066	0	7,209,098	0	0	4,903,099,164
土地改良物	1,341,534,386	-218,950,126	0	0	-5,917,572	1,116,666,688
房屋建築及設備	4,408,246	-321,628	0	0	-21,522	4,065,096
機械及設備	59,859,274	-8,124,337	36,000	0	-404,282	51,366,655
交通及運輸設備	5,255,599	-1,380,848	0	0	-52,946	3,821,805
雜項設備	7,232,145	-4,729,894	0	0	-59,083	2,443,168
收藏品及傳承資產	1,078,733	0	0	0	0	1,078,733
權利	0	0	0	0	0	0
小計	65,865,263,568	323,571,051,023	83,447,750	0	-6,455,405	389,513,306,936
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	20,380,575	0	0	582,254	0	19,798,321
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	20,380,575	0	0	582,254	0	19,798,321
合計	65,885,644,143	323,571,051,023	83,447,750	582,254	-6,455,405	389,533,105,257
備註： 1.本期資本資產變動增加數83,447,750,元＝其他財產依規定無償移入增加金額7,209,098元(土地)+預算購設備電腦軟體及投資執行數76,238,652元。 2.購置設備電腦軟體及投資執行數76,238,652元=預算採購設備及電腦軟體36,000元+前瞻疫後特別預算執行金額移入76,202,652元。 3.預算採購增加金額與設備投資預算執行金額無差異。						

農業部農田水利署
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01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	86,692	36,211,596	36,298,288	收入
	0	36,211,596	36,211,596	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	83,696	0	83,696	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	2,996	0	2,996	其他收入
歲出	30,142,303	7,088,351	37,230,654	支出
	0	86,692	86,692	繳付公庫數
人事費	20,027,846	0	20,027,846	人事支出
業務費	1,254,957	0	1,254,957	業務支出
獎補助費	8,823,500	0	8,823,500	獎補助支出
設備及投資	36,000	-36,000	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	7,037,659	7,037,659	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-30,055,611	29,123,245	-932,366	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數29,123,245元=公庫撥入數36,211,596元-繳付公庫數86,692元+設備及投資36,000(預算購置設備電腦軟體36,000) -折舊、折耗及攤銷數7,037,659元(包括資產折舊6,455,405元+電腦軟體攤銷582,254元)。