

農業部農田水利署

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 傅雅群

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.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

農業部農田水利署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0 0	
	181			0451800000-0 農田水利署	100,000 0	100,000	0	0 0	0 0	
		01		0451800300-4 賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0 0	
			01	0451800301-7 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	300,000 0	300,000	5,000	2,996 2,996	0	-2,004
	192			1251800000-6 農田水利署	300,000 0	300,000	5,000	2,996 2,996	0	-2,004
		01		1251800200-5 雜項收入	300,000 0	300,000	5,000	2,996 2,996	0	-2,004
			02	1251800210-9 其他雜項收入	300,000 0	300,000	5,000	2,996 2,996	0	-2,004
				合計	400,000 0	400,000	5,000	2,996 2,996	0	-2,004

農業部農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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		
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)	
16				0051000000-7 農業部主管						
	24			0051800000-9 農田水利署	9,917,009,000	0	9,917,009,000	787,925,000	765,281,083	22,643,917
					0	0			765,281,083	29,374
					0	0			0	
		01		5251801000-7 農田水利科技	42,333,000	0	42,333,000	5,061,000	25,188	5,035,812
					0	0			25,188	0
					0	0			0	
			20	業務費	29,797,000	0	29,797,000	40,000	25,188	14,812
					0	0			25,188	0
					0	0			0	
			40	獎補助費	12,536,000	0	12,536,000	5,021,000	0	5,021,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		01		5251801000-7* 農田水利科技	8,000,000	0	8,000,000	160,000	0	160,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			40	獎補助費	8,000,000	0	8,000,000	160,000	0	160,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		5651800100-8 一般行政	161,417,000	0	161,417,000	37,896,000	21,407,598	16,488,402
					0	0			21,407,598	29,374
					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114年01月01日至114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		
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)	
				10 人事費	124,283,000	0	124,283,000	35,472,000	21,111,703	14,360,297
					0	0			21,111,703	0
					0	0			0	
				20 業務費	37,134,000	0	37,134,000	2,424,000	295,895	2,128,105
					0	0			295,895	29,374
					0	0			0	
		02		5651800100-8* 一般行政	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5651801000-9 農田水利管理	231,659,000	0	231,659,000	81,000	29,000	52,000
					0	0			29,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,008,000	0	1,008,000	81,000	29,000	52,000
					0	0			29,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	230,651,000	0	230,651,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		04		5651801100-3 農田水利發展	3,799,200,000	0	3,799,200,000	744,727,000	743,819,297	907,703
					0	0			743,819,297	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114年01月01日至114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		
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)	
				20 業務費	491,505,000	0	491,505,000	1,000,000	1,821,297	-821,297
					0	0			1,821,297	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	3,307,695,000	0	3,307,695,000	743,727,000	741,998,000	1,729,000
					0	0			741,998,000	0
					0	0			0	
		04		5651801100-3* 農田水利發展	1,720,400,000	0	1,720,400,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	60,000,000	0	60,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	1,660,400,000	0	1,660,400,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		05		5651808100-1 非營業特種基金	3,948,800,000	0	3,948,800,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			01	5651808110-5* 農田水利事業作業基金	3,948,800,000	0	3,948,800,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	3,948,800,000	0	3,948,800,000	0	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114年01月01日至114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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
05			06	5651809800-9	200,000	0	200,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				60	200,000	0	200,000	0	0	0	
				預備金	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				7606205300-6	69,750	0	69,750	69,750	69,750	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	69,750	69,750	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	69,750	0	69,750	69,750	69,750	0	
				人事費	0	0	0	69,750	69,750	0	
					0	0	0	0	0	0	
				合計	9,917,078,750	0	9,917,078,750	787,994,750	765,350,833	22,643,917	
					0	0	0	0	765,350,833	29,374	
	0	0	0	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114年01月01日至114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	應付數				
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數				
113	16				0051000000-7 農業部主管										
					24		0051800000-9 農田水利署	122,427,166	0	0	0	0	122,427,166	144,605,420	
								327,100,326	0	0	0	0	327,100,326	0	
					03		5651801000-9 農田水利管理	0	0	0	0	0	0	0	
								100,000,000	0	0	0	0	100,000,000	0	
					40		獎補助費	0	0	0	0	0	0	0	
								100,000,000	0	0	0	0	100,000,000	0	
					04		5651801100-3* 農田水利發展	122,427,166	0	0	0	0	122,427,166	144,605,420	
								227,100,326	0	0	0	0	227,100,326	0	
					40		獎補助費	122,427,166	0	0	0	0	122,427,166	144,605,420	
								227,100,326	0	0	0	0	227,100,326	0	
					小計					122,427,166	0	0	0	122,427,166	144,605,420
										327,100,326	0	0	0	327,100,326	0
合計					122,427,166	0	0	0	0	122,427,166	144,605,420				
					327,100,326	0	0	0	0	327,100,326	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114年01月01日至114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				
	農田水利科技	一般行政	農田水利管理	農田水利發展	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	21,111,703	0	0	69,750
1015 法定編制人員待遇	0	11,348,572	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	177,960	0	0	0
1030 獎金	0	8,799,750	0	0	0
1035 其他給與	0	38,776	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	69,750
1050 退休離職儲金	0	599,521	0	0	0
1055 保險	0	147,124	0	0	0
20 業務費	25,188	295,895	29,000	1,821,297	0
2009 通訊費	0	41,283	0	163,032	0
2018 資訊服務費	0	37,250	29,000	0	0
2027 保險費	0	71,658	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	125,550	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	20,000	0	0	10,000	0
2039 委辦費	0	0	0	1,600,000	0
2051 物品	0	0	0	22,100	0
2054 一般事務費	0	20,154	0	22,575	0
2072 國內旅費	5,188	0	0	3,590	0
40 獎補助費	0	0	0	741,998,000	0
4030 對特種基金之補助	0	0	0	737,423,000	0
4040 對國內團體之捐助	0	0	0	4,575,000	0
合計	25,188	21,407,598	29,000	743,819,297	69,750

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114年01月01日至114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	21,181,453				
1015 法定編制人員待遇	11,348,572				
1020 約聘僱人員待遇	177,960				
1030 獎金	8,799,750				
1035 其他給與	38,776				
1045 退休退職給付	69,750				
1050 退休離職儲金	599,521				
1055 保險	147,124				
20 業務費	2,171,380				
2009 通訊費	204,315				
2018 資訊服務費	66,250				
2027 保險費	71,658				
2033 約用人員酬金	125,550				
2036 按日按件計資酬金	30,000				
2039 委辦費	1,600,000				
2051 物品	22,100				
2054 一般事務費	42,729				
2072 國內旅費	8,778				
40 獎補助費	741,998,000				
4030 對特種基金之補助	737,423,000				
4040 對國內團體之捐助	4,575,000				
合計	765,350,833				

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114年01月01日至114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	2,996	0	0	0	0	0	0	0	2,996
本年度	2,996	0	0	0	0	0	0	0	2,996
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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114年01月01日至114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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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114年01月01日至114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	765,350,833	29,374	0	0	250,000	0	0	0	765,630,207	327,286,615
本年度	765,350,833	29,374	0	0	250,000	0	0	0	765,630,207	22,364,543
一、本年度經費	765,281,083	29,374	0	0	250,000	0	0	0	765,560,457	22,364,543
5251801000 農田水利科技	25,188	0	0	0	0	0	0	0	25,188	5,195,812
5651800100 一般行政	21,407,598	29,374	0	0	250,000	0	0	0	21,686,972	16,209,028
5651801000 農田水利管理	29,000	0	0	0	0	0	0	0	29,000	52,000
5651801100 農田水利發展	743,819,297	0	0	0	0	0	0	0	743,819,297	907,703
二、統籌科目	69,750	0	0	0	0	0	0	0	69,750	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	69,750	0	0	0	0	0	0	0	69,750	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	304,922,072
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	304,922,072
113年度 5651801000 農田水利管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000
113年度 5651801100 農田水利發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,922,072
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114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	407,186,095,426	2 負債	127,202,235
11 流動資產	149,659,863	21 流動負債	122,697,905
110103 專戶存款	4,775,069	210302 應付代收款	270,739
110104 零用金	250,000	210501 應付其他政府款	122,427,166
110901 預付款	29,374	28 其他負債	4,504,330
111101 預付其他政府款	144,605,420	280301 存入保證金	4,504,330
13 長期投資	400,727,421,726	3 淨資產	407,058,893,191
130101 採權益法之投資	67,465,522,299	31 資產負債淨額	407,058,893,191
130102 採權益法之投資評價調整	333,261,899,427	310101 資產負債淨額	407,058,893,191
14 固定資產	6,289,440,721		
140101 土地	5,187,046,267		
140201 土地改良物	1,341,534,386		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-295,878,551		
140401 房屋建築及設備	4,408,246		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-601,413		
140501 機械及設備	60,015,223		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,316,698		
140601 交通及運輸設備	5,255,599		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,069,106		
140701 雜項設備	7,232,145		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,495,649		
141001 收藏品及傳承資產	1,310,272		
16 無形資產	19,573,116		

農業部農田水利署

平衡表

中華民國114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	19,573,116 407,186,095,426	合計	407,186,095,426

附註：

農業部農田水利署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	765,633,203	765,633,203
公庫撥入數	765,630,207	765,630,207
其他收入	2,996	2,996
支出	772,479,765	772,479,765
繳付公庫數	2,996	2,996
人事支出	21,181,453	21,181,453
業務支出	2,171,380	2,171,380
獎補助支出	741,998,000	741,998,000
折舊、折耗及攤銷	7,125,936	7,125,936
收支餘絀	-6,846,562	-6,846,562

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114年01月01日至114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	67,465,522,299	333,261,899,427	0	0	0	400,727,421,726
土地	5,182,095,240	0	4,951,027	0	0	5,187,046,267
土地改良物	1,341,534,386	-289,960,980	0	0	-5,917,571	1,045,655,835
房屋建築及設備	4,408,246	-579,891	0	0	-21,522	3,806,833
機械及設備	60,015,223	-12,961,666	0	0	-355,032	46,698,525
交通及運輸設備	5,255,599	-2,016,160	0	0	-52,946	3,186,493
雜項設備	7,232,145	-5,437,016	0	0	-58,633	1,736,496
收藏品及傳承資產	1,310,272	0	0	0	0	1,310,272
權利	0	0	0	0	0	0
小計	74,067,373,410	332,950,943,714	4,951,027	0	-6,405,704	407,016,862,447
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	20,293,348	0	0	720,232	0	19,573,116
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	20,293,348	0	0	720,232	0	19,573,116
合計	74,087,666,758	332,950,943,714	4,951,027	720,232	-6,405,704	407,036,435,563

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數4,951,027元=其他財產依規定無償移入4,951,027元(土地)+預算採購設備電腦軟體及投資執行數0元。
- 2.本期購置設備電腦軟體及投資執行數0元

農業部農田水利署
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114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	2,996	765,630,207	765,633,203	收入
	0	765,630,207	765,630,207	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	2,996	0	2,996	其他收入
歲出	765,350,833	7,128,932	772,479,765	支出
	0	2,996	2,996	繳付公庫數
人事費	21,181,453	0	21,181,453	人事支出
業務費	2,171,380	0	2,171,380	業務支出
獎補助費	741,998,000	0	741,998,000	獎補助支出
設備及投資	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	7,125,936	7,125,936	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-765,347,837	758,501,275	-6,846,562	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數758,501,275元=公庫撥入數765,630,207元-繳付公庫數2,996元-折舊、折耗及攤銷數7,125,936元(包括資產折舊6,405,704元+電腦軟體攤銷720,232元。)