

行政院農業委員會農田水利署

會計月報

中華民國 112 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.....	9
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
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

行政院農業委員會農田水利署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	186	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0		
04				197	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
	0700000000-9 財產收入	240,000 0	240,000			0	0 0	0	0			
07	193	01	02	0751800000-7 農田水利署	240,000 0	240,000	0	0 0	0	0		
				0751800100-1 財產孳息	240,000 0	240,000	0	0 0	0	0		
				0751800103-0 租金收入	240,000 0	240,000	0	0 0	0	0		
				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	5,000	5,592 5,592	0	592		
				1251800000-6 農田水利署	60,000 0	60,000	5,000	5,592 5,592	0	592		

行政院農業委員會農田水利署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
		01		1251800200-5 雜項收入	60,000 0	60,000	5,000	5,592 5,592	0	592
			01	1251800210-9 其他雜項收入	60,000 0	60,000	5,000	5,592 5,592	0	592
				合計	400,000 0	400,000	5,000	5,592 5,592	0	592

行政院農業委員會農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
18				0051000000-7 農業委員會主管						
	24			0051800000-9 農田水利署	7,624,977,000	0	7,624,977,000	188,484,000	28,532,521	159,951,479
					0	0			28,532,521	5,258,241
					0	0			0	
		01		5251801000-7 農田水利科技	48,013,000	0	48,013,000	20,000	16,634	3,366
					0	0			16,634	0
					0	0			0	
				20 業務費	37,217,000	0	37,217,000	20,000	16,634	3,366
					0	0			16,634	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	10,796,000	0	10,796,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		5651800100-8 一般行政	128,861,000	0	128,861,000	33,894,000	19,728,194	14,165,806
					0	0			19,728,194	5,258,241
					0	0			0	
				10 人事費	104,869,000	0	104,869,000	32,093,000	19,045,107	13,047,893
					0	0			19,045,107	5,258,241
					0	0			0	
				20 業務費	23,992,000	0	23,992,000	1,801,000	683,087	1,117,913
					0	0			683,087	0
					0	0			0	

行政院農業委員會農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	應付數(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			備註 (預付款)		
		02		5651800100-8*	9,995,000	0	9,995,000	0	0	0	
				一般行政	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	9,995,000	0	9,995,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				03	5651801000-9	13,008,000	0	13,008,000	94,000	19,348	74,652
					農田水利管理	0	0		19,348	0	
						0	0		0		
					20	3,008,000	0	3,008,000	94,000	19,348	74,652
					業務費	0	0		19,348	0	
						0	0		0		
		04	40	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0		
			獎補助費	0	0		0	0			
				0	0		0				
			5651801100-3	3,441,126,000	0	3,441,126,000	54,476,000	8,768,345	45,707,655		
			農田水利發展	0	0		8,768,345	0			
				0	0		0				
			20	351,837,000	0	351,837,000	47,797,000	137,345	47,659,655		
			業務費	0	0		137,345	0			
				0	0		0				
			40	3,089,289,000	0	3,089,289,000	6,679,000	8,631,000	-1,952,000		
			獎補助費	0	0		8,631,000	0			
				0	0		0				

行政院農業委員會農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		04		5651801100-3* 農田水利發展	1,204,615,000	0	1,204,615,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				40 獎補助費	1,204,615,000	0	1,204,615,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
		05		5651808100-1 非營業特種基金	2,779,159,000	0	2,779,159,000	100,000,000	0	100,000,000	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
			01	5651808110-5* 農田水利事業作業基金	2,779,159,000	0	2,779,159,000	100,000,000	0	100,000,000	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	2,779,159,000	0	2,779,159,000	100,000,000	0	100,000,000	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
		07		5651809800-9 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				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	39,664	0	39,664	39,664	39,664	0	
					0	0			39,664	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會農田水利署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	備註 (預付款)
				10	39,664	0	39,664	39,664	0	
				人事費	0	0		39,664	0	
					0	0		0		
				合計	7,625,016,664	0	7,625,016,664	188,523,664	28,572,185	159,951,479
					0	0			28,572,185	5,258,241
					0	0			0	

行政院農業委員會農田水利署
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
110	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		24			0051800000-9 農田水利署	11,715,360 0	0 0	0 0	0 0	11,715,360 0	11,312,923 0
			04		5651801100-3* 農田水利發展	11,715,360 0	0 0	0 0	0 0	11,715,360 0	11,312,923 0
					40 獎補助費	11,715,360 0	0 0	0 0	0 0	11,715,360 0	11,312,923 0
					小 計	11,715,360 0	0 0	0 0	0 0	11,715,360 0	11,312,923 0
111	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		24			0051800000-9 農田水利署	137,799,867 166,191,955	0 0	0 0	0 0	137,799,867 166,191,955	86,177,301 8,323,044
			04		5651801100-3* 農田水利發展	137,799,867 166,191,955	0 0	0 0	0 0	137,799,867 166,191,955	86,177,301 8,323,044
					40 獎補助費	137,799,867 166,191,955	0 0	0 0	0 0	137,799,867 166,191,955	86,177,301 8,323,044
					小 計	137,799,867 166,191,955	0 0	0 0	0 0	137,799,867 166,191,955	86,177,301 8,323,044

行政院農業委員會農田水利署
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
					合 計	149,515,227	0	0	0	0	97,490,224
						166,191,955	0	0	0	0	8,323,044

行政院農業委員會農田水利署

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	19,045,107	0	0	39,664
1015 法定編制人員待遇	0	10,462,827	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	62,088	0	0	0
1030 獎金	0	7,830,025	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	39,664
1050 退休離職儲金	0	547,316	0	0	0
1055 保險	0	142,851	0	0	0
20 業務費	16,634	683,087	19,348	137,345	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	0
2009 通訊費	0	203,405	0	0	0
2018 資訊服務費	0	24,885	0	0	0
2027 保險費	0	94,437	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	64,850	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	12,500	10,000	0	45,000	0
2054 一般事務費	0	256,886	10,588	0	0
2072 國內旅費	4,134	8,624	8,760	92,345	0
40 獎補助費	0	0	0	8,631,000	0
4040 對國內團體之捐助	0	0	0	8,631,000	0
合計	16,634	19,728,194	19,348	8,768,345	39,664

行政院農業委員會農田水利署

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	19,084,771				
1015 法定編制人員待遇	10,462,827				
1020 約聘僱人員待遇	62,088				
1030 獎金	7,830,025				
1045 退休退職給付	39,664				
1050 退休離職儲金	547,316				
1055 保險	142,851				
20 業務費	856,414				
2003 教育訓練費	20,000				
2009 通訊費	203,405				
2018 資訊服務費	24,885				
2027 保險費	94,437				
2033 臨時人員酬金	64,850				
2036 按日按件計資酬金	67,500				
2054 一般事務費	267,474				
2072 國內旅費	113,863				
40 獎補助費	8,631,000				
4040 對國內團體之捐助	8,631,000				
合計	28,572,185				

行政院農業委員會農田水利署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	5,592	0	0	0	0	0	0	0	5,592
本年度	5,592	0	0	0	0	0	0	0	5,592
1251800210 其他雜項收入	5,592	0	0	0	0	0	0	0	5,592
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

行政院農業委員會農田水利署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會農田水利署
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	28,572,185	5,258,241	0	0	250,000	0	0	0	34,080,426	364,337,152
本年度	28,572,185	5,258,241	0	0	250,000	0	0	0	34,080,426	154,443,238
一、本年度經費	28,532,521	5,258,241	0	0	250,000	0	0	0	34,040,762	154,443,238
5251801000 農田水利科技	16,634	0	0	0	0	0	0	0	16,634	3,366
5651800100 一般行政	19,728,194	5,258,241	0	0	250,000	0	0	0	25,236,435	8,657,565
5651801000 農田水利管理	19,348	0	0	0	0	0	0	0	19,348	74,652
5651801100 農田水利發展	8,768,345	0	0	0	0	0	0	0	8,768,345	45,707,655
5651808110 農田水利事業作業基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000
二、統籌科目	39,664	0	0	0	0	0	0	0	39,664	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	39,664	0	0	0	0	0	0	0	39,664	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,893,914
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,893,914
110年度 5651801100 農田水利發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	402,437
111年度 5651801100 農田水利發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,491,477

行政院農業委員會農田水利署
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01月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
平衡表

中華民國112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	379,826,761,395	2 負債	483,359,695
11 流動資產	445,165,977	21 流動負債	477,927,155
110103 專戶存款	333,844,468	210302 應付代收款	328,411,928
110104 零用金	250,000	210501 應付其他政府款	149,515,227
110901 預付款	5,258,241	28 其他負債	5,432,540
111101 預付其他政府款	105,813,268	280301 存入保證金	5,432,540
13 長期投資	373,378,224,197	3 淨資產	379,343,401,700
130101 採權益法之投資	49,752,383,462	31 資產負債淨額	379,343,401,700
130102 採權益法之投資評價調整	323,625,840,735	310101 資產負債淨額	379,343,401,700
14 固定資產	5,984,688,730		
140101 土地	4,728,958,997		
140201 土地改良物	1,341,534,386		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-153,856,853		
140401 房屋建築及設備	4,408,246		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-84,886		
140501 機械及設備	58,360,821		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,941,189		
140601 交通及運輸設備	5,266,249		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-821,560		
140701 雜項設備	7,220,376		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,355,857		
16 無形資產	18,682,491		
160102 電腦軟體	18,682,491		

行政院農業委員會農田水利署
平衡表

中華民國112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	379,826,761,395	合 計	379,826,761,395

附註：保證品(應付保證品) 126,000元

行政院農業委員會農田水利署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	34,086,018	34,086,018
公庫撥入數	34,080,426	34,080,426
其他收入	5,592	5,592
支出	35,668,724	35,668,724
繳付公庫數	5,592	5,592
人事支出	19,084,771	19,084,771
業務支出	856,414	856,414
獎補助支出	8,631,000	8,631,000
折舊、折耗及攤銷	7,090,947	7,090,947
收支餘絀	-1,582,706	-1,582,706

行政院農業委員會農田水利署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	49,752,383,462	323,625,840,735	0	0	0	373,378,224,197
土地	4,707,823,414	0	21,135,583	0	0	4,728,958,997
土地改良物	1,341,534,386	-147,939,278	0	0	-5,917,575	1,187,677,533
房屋建築及設備	4,408,246	-38,766	0	0	-46,120	4,323,360
機械及設備	58,360,821	-3,557,935	0	0	-383,254	54,419,632
交通及運輸設備	5,266,249	-767,325	0	0	-54,235	4,444,689
雜項設備	7,220,376	-2,139,884	0	0	-215,973	4,864,519
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	55,876,996,954	323,471,397,547	21,135,583	0	-6,617,157	379,362,912,927
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	19,156,281	0	0	473,790	0	18,682,491
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	19,156,281	0	0	473,790	0	18,682,491
合 計	55,896,153,235	323,471,397,547	21,135,583	473,790	-6,617,157	379,381,595,418
備註： 本期資本資產變動增加數21,135,583元＝其他財產依規定移撥入增加金額21,135,583元。						

行政院農業委員會農田水利署
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	5,592	34,080,426	34,086,018	收入
	0	34,080,426	34,080,426	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	5,592	0	5,592	其他收入
歲出	28,572,185	7,096,539	35,668,724	支出
	0	5,592	5,592	繳付公庫數
人事費	19,084,771	0	19,084,771	人事支出
業務費	856,414	0	856,414	業務支出
獎補助費	8,631,000	0	8,631,000	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	7,090,947	7,090,947	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-28,566,593	26,983,887	-1,582,706	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數26,983,887 元=公庫撥入數34,080,426元-繳付公庫數5,592元-折舊、折耗及攤銷整數7,090,947元(包括資產折舊6,617,157元+電腦軟體攤銷473,790元)。