

水土保持局

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 游麗騰

機關長官 李鎮洋

行政院農業委員會水土保持局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	165		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	21,600,000 0	21,600,000	12,600,000	426,602 6,444,095	0	-6,155,905		
				0451030000-8 水土保持局	21,600,000 0	21,600,000	12,600,000	426,602 6,444,095	0	-6,155,905		
				0451030300-1 賠償收入	21,600,000 0	21,600,000	12,600,000	426,602 6,444,095	0	-6,155,905		
				0451030301-4 一般賠償收入	21,600,000 0	21,600,000	12,600,000	426,602 6,444,095	0	-6,155,905		
03				131	01	0500000000-8 規費收入	3,150,000 0	3,150,000	1,834,000	40,000 2,067,000	0	233,000
						0551030000-3 水土保持局	3,150,000 0	3,150,000	1,834,000	40,000 2,067,000	0	233,000
						0551030100-8 行政規費收入	3,150,000 0	3,150,000	1,834,000	40,000 2,067,000	0	233,000
						0551030101-0 審查費	3,150,000 0	3,150,000	1,834,000	40,000 2,067,000	0	233,000
04	176	0700000000-9 財產收入	380,000 0			380,000	225,000	14,665 87,659	0	-137,341		
		0751030000-4 水土保持局	380,000 0			380,000	225,000	14,665 87,659	0	-137,341		

行政院農業委員會水土保持局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	173		01	0751030100-9 財產孳息	1,000	1,000	1,000	164	0	158
					0			1,158		
			01	0751030101-1 利息收入	1,000	1,000	1,000	164	0	158
					0			1,158		
			02	0751030500-7 廢舊物資售價	379,000	379,000	224,000	14,501	0	-137,499
					0			86,501		
				1200000000-8 其他收入	7,600,000	7,600,000	4,681,000	795,637	0	-633,569
					0			4,047,431		
				1251030000-3 水土保持局	7,600,000	7,600,000	4,681,000	795,637	0	-633,569
					0			4,047,431		
			01	1251030200-2 雜項收入	7,600,000	7,600,000	4,681,000	795,637	0	-633,569
					0			4,047,431		
			01	1251030201-5 收回以前年度歲出	600,000	600,000	600,000	89,071	0	-258,171
					0			341,829		
			02	1251030210-6 其他雜項收入	7,000,000	7,000,000	4,081,000	706,566	0	-375,398
					0			3,705,602		
				合計	32,730,000	32,730,000	19,340,000	1,276,904	0	-6,693,815
					0			12,646,185		

行政院農業委員會水土保持局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)
18				0051000000-7 農業委員會主管						
	03			0051030000-6 水土保持局	5,029,384,000	0	5,029,384,000	2,635,580,000	303,012,053	616,881,980
					0	0			2,018,698,020	553,803,331
					0	0			0	
		01		5251031000-4 水土保持試驗研究	4,817,000	0	4,817,000	3,402,000	1,425,476	565,624
					0	0			2,836,376	0
					0	0			0	
				20 業務費	87,000	0	87,000	87,000	29,476	57,524
					0	0			29,476	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	4,730,000	0	4,730,000	3,315,000	1,396,000	508,100
					0	0			2,806,900	0
					0	0			0	
		02		5651030100-5 一般行政	591,954,000	0	591,954,000	431,625,000	40,098,659	41,519,826
					0	0			390,105,174	0
					0	0			0	
				10 人事費	556,830,000	0	556,830,000	409,199,000	37,150,091	35,373,092
					0	0			373,825,908	0
					0	0			0	
				20 業務費	34,386,000	0	34,386,000	21,906,000	2,948,568	6,094,734
					0	0			15,811,266	0
					0	0			0	

行政院農業委員會水土保持局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)	
				40 獎補助費	738,000	0	738,000	520,000	0	52,000	
					0	0			468,000	0	
					0	0			0		
		02		5651030100-5* 一般行政	4,167,000	0	4,167,000	3,437,000	25,600	2,528,747	
					0	0			908,253	19,800	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,167,000	0	4,167,000	3,437,000	25,600	2,528,747	
					0	0			908,253	19,800	
					0	0			0		
		03		5651031000-6 水土保持發展	1,000,124,000	0	1,000,124,000	537,210,000	57,621,749	197,020,237	
					0	0			340,189,763	81,178,795	
					0	0			0		
				10 人事費	1,500,000	0	1,500,000	875,000	72,639	683,146	
					0	0			191,854	0	
					0	0			0		
				20 業務費	842,909,000	0	842,909,000	444,265,000	53,088,810	167,959,299	
					0	0			276,305,701	75,888,795	
					0	0			0		
				40 獎補助費	155,715,000	0	155,715,000	92,070,000	4,460,300	28,377,792	
					0	0			63,692,208	5,290,000	
					0	0			0		
		03		5651031000-6* 水土保持發展	3,428,122,000	0	3,428,122,000	1,659,906,000	203,840,569	375,247,546	
					0	0			1,284,658,454	472,604,736	
					0	0			0		

行政院農業委員會水土保持局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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			04	20 業務費	10,900,000	0	10,900,000	5,000,000	0	5,000,000	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				30 設備及投資	3,149,154,000	0	3,189,154,000	1,557,406,000	203,523,793	275,078,881	
				0	40,000,000	1,282,327,119	439,286,962				
				0	0	0	0				
				40 獎補助費	268,068,000	0	228,068,000	97,500,000	316,776	95,168,665	
				0	-40,000,000	2,331,335	33,317,774				
				0	0	0	0				
				5651039800-6 第一預備金	200,000	0	200,000	0	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	0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,405,918	0	2,405,918	2,405,918	472,650	0	
				0	0	2,405,918	0				
				0	0	0	0				
				10 人事費	2,405,918	0	2,405,918	2,405,918	472,650	0	
				0	0	2,405,918	0				
				0	0	0	0				
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	74,567,941	0	74,567,941	74,567,941	10,260,608	0		
				0	0	74,567,941	0				
				0	0	0	0				

行政院農業委員會水土保持局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	74,567,941	0	74,567,941	74,567,941	10,260,608	0	
					0	0			74,567,941	0	
					0	0			0		
				合計	5,106,357,859	0	5,106,357,859	2,712,553,859	313,745,311	616,881,980	
					0	0			2,095,671,879	553,803,331	
					0	0			0		

行政院農業委員會水土保持局

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07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
111	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		03			0051030000-6 水土保持局	131,970,757 333,466,303	2,925 789,957	3,947,536 16,836,451	111,122,232 144,145,776	0 0	20,845,600 188,530,570 20,326,695 141,076,146
			02		5651030100-5* 一般行政	515,893 36,249,398	0 0	0 0	0 0	0 0	515,893 36,249,398 0 0
					30 設備及投資	515,893 36,249,398	0 0	0 0	0 0	0 0	515,893 36,249,398 0 0
			03		5651031000-6 水土保持發展	647,517 37,622,598	2,925 21,663	0 791,000	641,580 24,923,182	0 0	3,012 12,677,753 0 8,963,750
					20 業務費	647,517 31,153,848	2,925 21,663	0 791,000	641,580 24,923,182	0 0	3,012 6,209,003 0 4,495,000
					40 獎補助費	0 6,468,750	0 0	0 0	0 0	0 0	0 6,468,750 0 4,468,750
			03		5651031000-6* 水土保持發展	130,807,347 259,594,307	0 768,294	3,947,536 16,045,451	110,480,652 119,222,594	0 0	20,326,695 139,603,419 20,326,695 132,112,396
					30 設備及投資	130,807,347 187,594,307	0 768,294	3,947,536 16,045,451	110,480,652 119,222,594	0 0	20,326,695 67,603,419 20,326,695 60,112,396
					40 獎補助費	0 72,000,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 72,000,000 0 72,000,000

行政院農業委員會水土保持局
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07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
					小 計	131,970,757	2,925	3,947,536	111,122,232	0	20,326,695
						333,466,303	789,957	16,836,451	144,145,776	0	141,076,146
					合 計	131,970,757	2,925	3,947,536	111,122,232	0	20,326,695
						333,466,303	789,957	16,836,451	144,145,776	0	141,076,146

行政院農業委員會水土保持局

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07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				
	水土保持試驗研究	一般行政	水土保持發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	373,825,908	191,854	74,567,941	2,405,918
1015 法定編制人員待遇	0	218,004,264	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	8,036,990	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	15,240,815	0	0	0
1030 獎金	0	86,173,916	0	0	0
1035 其他給與	0	2,759,556	0	0	2,405,918
1040 加班值班費	0	2,242,793	191,854	0	0
1045 退休退職給付	0	222,903	0	74,567,941	0
1050 退休離職儲金	0	22,842,809	0	0	0
1055 保險	0	18,301,862	0	0	0
20 業務費	29,476	15,811,266	276,305,701	0	0
2003 教育訓練費	0	215,643	538,357	0	0
2006 水電費	0	1,242,695	1,142,322	0	0
2009 通訊費	0	2,084,360	6,262,555	0	0
2015 權利使用費	0	34,272	0	0	0
2018 資訊服務費	0	288,326	6,923,176	0	0
2021 其他業務租金	0	113,019	637,149	0	0
2024 稅捐及規費	0	856,232	91,243	0	0
2027 保險費	0	324,812	2,850,162	0	0
2033 臨時人員酬金	0	0	16,579,597	0	0
2036 按日按件計資酬金	22,500	154,990	4,660,322	0	0
2039 委辦費	0	0	213,465,196	0	0
2045 國內組織會費	0	0	189,000	0	0

行政院農業委員會水土保持局

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07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	450,991,621				
1015 法定編制人員待遇	218,004,264				
1020 約聘僱人員待遇	8,036,990				
1025 技工及工友待遇	15,240,815				
1030 獎金	86,173,916				
1035 其他給與	5,165,474				
1040 加班值班費	2,434,647				
1045 退休退職給付	74,790,844				
1050 退休離職儲金	22,842,809				
1055 保險	18,301,862				
20 業務費	292,146,443				
2003 教育訓練費	754,000				
2006 水電費	2,385,017				
2009 通訊費	8,346,915				
2015 權利使用費	34,272				
2018 資訊服務費	7,211,502				
2021 其他業務租金	750,168				
2024 稅捐及規費	947,475				
2027 保險費	3,174,974				
2033 臨時人員酬金	16,579,597				
2036 按日按件計資酬金	4,837,812				
2039 委辦費	213,465,196				
2045 國內組織會費	189,000				

行政院農業委員會水土保持局

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07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				
	水土保持試驗研究	一般行政	水土保持發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2051 物品	0	2,651,778	2,108,996	0	0
2054 一般事務費	0	4,612,293	12,553,532	0	0
2063 房屋建築養護費	0	850,870	362,509	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	600,096	208,677	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	617,925	584,654	0	0
2072 國內旅費	6,976	985,290	6,946,254	0	0
2078 國外旅費	0	0	174,000	0	0
2081 運費	0	40,645	28,000	0	0
2093 特別費	0	138,020	0	0	0
30 設備及投資*	0	908,253	1,282,327,119	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	34,650	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	1,274,804,174	0	0
3020 機械設備費*	0	49,790	134,624	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	5,793,343	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	170,239	992,534	0	0
3035 雜項設備費*	0	653,574	602,444	0	0
40 獎補助費	2,806,900	468,000	63,692,208	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	0	8,220,208	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	0	24,057,000	0	0
4030 對特種基金之補助	2,443,000	0	16,543,000	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	0	11,803,600	0	0
4045 對私校之獎助	363,900	0	3,068,400	0	0
4085 獎勵及慰問	0	468,000	0	0	0

行政院農業委員會水土保持局

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07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				
2051 物品	4,760,774				
2054 一般事務費	17,165,825				
2063 房屋建築養護費	1,213,379				
2066 車輛及辦公器具養護費	808,773				
2069 設施及機械設備養護費	1,202,579				
2072 國內旅費	7,938,520				
2078 國外旅費	174,000				
2081 運費	68,645				
2093 特別費	138,020				
30 設備及投資*	1,283,235,372				
3010 房屋建築及設備費*	34,650				
3015 公共建設及設施費*	1,274,804,174				
3020 機械設備費*	184,414				
3025 運輸設備費*	5,793,343				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,162,773				
3035 雜項設備費*	1,256,018				
40 獎補助費	66,967,108				
4005 對直轄市政府之補助	8,220,208				
4010 對各縣市政府之補助	24,057,000				
4030 對特種基金之補助	18,986,000				
4040 對國內團體之捐助	11,803,600				
4045 對私校之獎助	3,432,300				
4085 獎勵及慰問	468,000				

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	水土保持試驗研究	一般行政	水土保持發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
40 獎補助費*	0	0	2,331,335	0	0
4010 對各縣市政府之補助*	0	0	441,800	0	0
4090 其他補助及捐助*	0	0	1,889,535	0	0
合計	2,836,376	391,013,427	1,624,848,217	74,567,941	2,405,918

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
40 獎補助費*	2,331,335				
4010 對各縣市政府之補助*	441,800				
4090 其他補助及捐助*	1,889,535				
合計	2,095,671,879				

中華民國112年01月01日至112年07月31日

經資門併計

單位：新臺幣元

[illegible]

行政院農業委員會水土保持局

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	54,446,747,357	2 負債	730,902,188
11 流動資產	1,215,686,653	21 流動負債	451,038,181
110103 專戶存款	499,830,481	210301 應付帳款	20,845,600
110104 零用金	650,000	210302 應付代收款	430,192,581
110901 預付款	510,617,349	28 其他負債	279,864,007
111101 預付其他政府款	204,588,823	280301 存入保證金	279,864,007
14 固定資產	53,012,134,557	3 淨資產	53,715,845,169
140101 土地	257,336,425	31 資產負債淨額	53,715,845,169
140201 土地改良物	69,822,961,823	310101 資產負債淨額	53,715,845,169
減：140202 累計折舊—土地改良物	-20,593,934,174		
140401 房屋建築及設備	2,842,323,114		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,116,946,447		
140501 機械及設備	249,679,914		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-200,667,953		
140601 交通及運輸設備	142,025,619		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-99,082,831		
140701 雜項設備	116,660,350		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-91,051,550		
141001 收藏品及傳承資產	207,055,267		
141101 購建中固定資產	2,475,775,000		
16 無形資產	8,688,140		
160101 權利	611,383		
160102 電腦軟體	8,076,757		

行政院農業委員會水土保持局

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	210,238,007		
180101 暫付款	210,226,107		
180201 存出保證金	11,900		
合 計	54,446,747,357	合 計	54,446,747,357

附註：保證品(應付保證品) 30,904,418元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會水土保持局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	560,807,693	2,932,612,665
公庫撥入數	559,530,789	2,919,966,480
罰款及賠償收入	426,602	6,444,095
規費收入	40,000	2,067,000
財產收益	14,665	87,659
其他收入	795,637	4,047,431
支出	364,869,428	2,637,014,892
繳付公庫數	1,276,904	12,967,989
人事支出	47,955,988	450,991,621
業務支出	58,990,625	324,910,789
獎補助支出	6,173,076	69,298,443
財產損失	36,620	184,185
折舊、折耗及攤銷	250,436,215	1,778,661,865
收支餘絀	195,938,265	295,597,773

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

單位：新臺幣元

[illegible]

行政院農業委員會水土保持局
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07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	12,646,185	2,919,966,480	2,932,612,665	收入
	0	2,919,966,480	2,919,966,480	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,444,095	0	6,444,095	罰款及賠償收入
規費收入	2,067,000	0	2,067,000	規費收入
財產收入	87,659	0	87,659	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	4,047,431	0	4,047,431	其他收入
歲出	2,095,671,879	541,343,013	2,637,014,892	支出
	0	12,967,989	12,967,989	繳付公庫數
人事費	450,991,621	0	450,991,621	人事支出
業務費	292,146,443	32,764,346	324,910,789	業務支出
獎補助費	69,298,443	0	69,298,443	獎補助支出
設備及投資	1,283,235,372	-1,283,235,372	0	
	0	184,185	184,185	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	1,778,661,865	1,778,661,865	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,083,025,694	2,378,623,467	295,597,773	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數2,378,623,467=公庫撥入數調整數2,919,966,480元-繳付公庫數調整數12,967,989元-業務支出調整數32,764,346元+設備及投資調整數1,283,235,372元-財產損失調整數184,185元-財產折舊、折耗攤銷費用調整數1,778,661,865元(包含資產折舊1,776,617,375元+電腦軟體及權利攤銷2,044,490元)。