

行政院農業委員會水土保持局(農業部農村發展及水土保持署)

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 游麗騰

機關長官 李鎮洋

農業部農村發展及水土保持署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	14,400,000	317,836 6,761,931	0	-7,638,069		
03				131	01	0451030000-8 水土保持局	21,600,000 0	21,600,000	14,400,000	317,836 6,761,931	0	-7,638,069
						0451030300-1 賠償收入	21,600,000 0	21,600,000	14,400,000	317,836 6,761,931	0	-7,638,069
						0451030301-4 一般賠償收入	21,600,000 0	21,600,000	14,400,000	317,836 6,761,931	0	-7,638,069
	0500000000-8 規費收入	3,150,000 0	3,150,000			2,096,000	894,600 2,961,600	0	865,600			
04	176		01	0551030000-3 水土保持局	3,150,000 0	3,150,000	2,096,000	894,600 2,961,600	0	865,600		
				0551030100-8 行政規費收入	3,150,000 0	3,150,000	2,096,000	894,600 2,961,600	0	865,600		
				0551030101-0 審查費	3,150,000 0	3,150,000	2,096,000	894,600 2,961,600	0	865,600		
				0700000000-9 財產收入	380,000 0	380,000	257,000	19,093 106,752	0	-150,248		
				0751030000-4 水土保持局	380,000 0	380,000	257,000	19,093 106,752	0	-150,248		

農業部農村發展及水土保持署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	01	0751030100-9 財產孳息	1,000	1,000	1,000	0	0	158
				0		1,158				
			01	0751030101-1 利息收入	1,000	1,000	1,000	0	0	158
				0		1,158				
			02	0751030500-7 廢舊物資售價	379,000	379,000	256,000	19,093	0	-150,406
				0		105,594				
				1200000000-8 其他收入	7,600,000	7,600,000	5,264,000	529,807	0	-686,762
				0		4,577,238				
				1251030000-3 水土保持局	7,600,000	7,600,000	5,264,000	529,807	0	-686,762
				0		4,577,238				
			01	1251030200-2 雜項收入	7,600,000	7,600,000	5,264,000	529,807	0	-686,762
				0		4,577,238				
			01	1251030201-5 收回以前年度歲出	600,000	600,000	600,000	3,354	0	-254,817
				0		345,183				
			02	1251030210-6 其他雜項收入	7,000,000	7,000,000	4,664,000	526,453	0	-431,945
				0		4,232,055				
				合計	32,730,000	32,730,000	22,017,000	1,761,336	0	-7,609,479
				0		14,407,521				

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08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	3,410,252,000	761,867,550	629,686,430
					0	0			2,780,565,570	387,310,379
					0	0			0	
		01		5251031000-4 水土保持試驗研究	4,817,000	0	4,817,000	3,402,000	485,200	80,424
					0	0			3,321,576	0
					0	0			0	
				20 業務費	87,000	0	87,000	87,000	0	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	485,200	22,900
					0	0			3,292,100	0
					0	0			0	
		02		5651030100-5 一般行政	591,954,000	0	591,954,000	475,829,000	44,311,445	41,412,381
					0	0			434,416,619	0
					0	0			0	
				10 人事費	556,830,000	0	556,830,000	450,392,000	39,597,331	36,968,761
					0	0			413,423,239	0
					0	0			0	
				20 業務費	34,386,000	0	34,386,000	24,915,000	4,714,114	4,389,620
					0	0			20,525,380	0
					0	0			0	

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08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)
		02	40 獎補助費	738,000	0	738,000	522,000	0	54,000	
				0	0		468,000	0		
				0	0		0			
			5651030100-5* 一般行政	4,167,000	0	4,167,000	3,697,000	322,740	2,466,007	
				0	0		1,230,993	0		
				0	0		0			
		30 設備及投資	4,167,000	0	4,167,000	3,697,000	322,740	2,466,007		
			0	0		1,230,993	0			
			0	0		0				
			5651031000-6 水土保持發展	1,000,124,000	0	1,000,124,000	652,453,000	52,762,313	259,500,924	
				0	0		392,952,076	115,519,826		
				0	0		0			
	10 人事費	1,500,000		0	1,500,000	1,000,000	264,729	543,417		
		0		0		456,583	0			
		0		0		0				
		20 業務費	842,909,000	0	842,909,000	542,183,000	43,233,554	222,643,745		
			0	0		319,539,255	110,229,826			
			0	0		0				
	40 獎補助費		155,715,000	0	155,715,000	109,270,000	9,264,030	36,313,762		
			0	0		72,956,238	5,290,000			
			0	0		0				
		5651031000-6* 水土保持發展	3,428,122,000	0	3,428,122,000	2,274,871,000	663,985,852	326,226,694		
			0	0		1,948,644,306	271,790,553			
			0	0		0				

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08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	6,000,000	0	6,000,000	
				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	2,160,871,000	663,067,967	215,475,914	
				0	40,000,000		1,945,395,086	260,733,713			
				0	0		0				
				40 獎補助費	268,068,000	0	228,068,000	108,000,000	917,885	104,750,780	
				0	-40,000,000		3,249,220	11,056,840			
				0	0		0				
				5651039800-6 第一預備金	200,000	0	200,000	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				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,754,668	0	2,754,668	2,754,668	348,750	0	
				0	0		2,754,668	0			
				0	0		0				
				10 人事費	2,754,668	0	2,754,668	2,754,668	348,750	0	
				0	0		2,754,668	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	83,572,217	0	83,572,217	83,572,217	9,004,276	0	
				0	0		83,572,217	0			
				0	0		0				

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08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	83,572,217	0	83,572,217	83,572,217	9,004,276	0	
					0	0			83,572,217	0	
					0	0			0		
				合計	5,115,710,885	0	5,115,710,885	3,496,578,885	771,220,576	629,686,430	
					0	0			2,866,892,455	387,310,379	
					0	0			0		

農業部農村發展及水土保持署

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08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
111	18	03			0051000000-7 農業委員會主管							
					0051030000-6 水土保持局	131,970,757	191,371	13,331,526	124,453,758	0	7,325,628	7,322,616
						333,466,303	3,652,040	52,270,447	196,416,223	0	133,398,040	96,554,684
					025651030100-5* 一般行政	515,893	0	515,893	515,893	0	0	0
						36,249,398	0	8,611,068	8,611,068	0	27,638,330	0
					30 設備及投資	515,893	0	515,893	515,893	0	0	0
						36,249,398	0	8,611,068	8,611,068	0	27,638,330	0
					035651031000-6 水土保持發展	647,517	2,925	0	641,580	0	3,012	0
						37,622,598	21,663	8,384,858	33,308,040	0	4,292,895	2,578,892
					20 業務費	647,517	2,925	0	641,580	0	3,012	0
						31,153,848	21,663	4,495,000	29,418,182	0	1,714,003	0
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
						6,468,750	0	3,889,858	3,889,858	0	2,578,892	2,578,892
					035651031000-6* 水土保持發展	130,807,347	188,446	12,815,633	123,296,285	0	7,322,616	7,322,616
						259,594,307	3,630,377	35,274,521	154,497,115	0	101,466,815	93,975,792
					30 設備及投資	130,807,347	188,446	12,815,633	123,296,285	0	7,322,616	7,322,616
						187,594,307	3,630,377	35,274,521	154,497,115	0	29,466,815	21,975,792
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
						72,000,000	0	0	0	0	72,000,000	72,000,000

農業部農村發展及水土保持署
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08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
					小 計	131,970,757	191,371	13,331,526	124,453,758	0	7,325,628	7,322,616
						333,466,303	3,652,040	52,270,447	196,416,223	0	133,398,040	96,554,684
					合 計	131,970,757	191,371	13,331,526	124,453,758	0	7,325,628	7,322,616
						333,466,303	3,652,040	52,270,447	196,416,223	0	133,398,040	96,554,684

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08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	413,423,239	456,583	83,572,217	2,754,668
1015 法定編制人員待遇	0	247,581,515	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	8,967,403	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	17,154,504	0	0	0
1030 獎金	0	86,446,996	0	0	0
1035 其他給與	0	3,269,054	0	0	2,754,668
1040 加班值班費	0	2,647,337	456,583	0	0
1045 退休退職給付	0	222,903	0	83,572,217	0
1050 退休離職儲金	0	25,947,250	0	0	0
1055 保險	0	21,186,277	0	0	0
20 業務費	29,476	20,525,380	319,539,255	0	0
2003 教育訓練費	0	291,575	623,971	0	0
2006 水電費	0	1,836,114	1,204,510	0	0
2009 通訊費	0	2,227,301	7,897,166	0	0
2015 權利使用費	0	34,272	0	0	0
2018 資訊服務費	0	535,106	8,686,129	0	0
2021 其他業務租金	0	180,660	653,913	0	0
2024 稅捐及規費	0	893,556	91,743	0	0
2027 保險費	0	450,255	2,850,162	0	0
2033 臨時人員酬金	0	0	19,086,257	0	0
2036 按日按件計資酬金	22,500	162,490	5,458,001	0	0
2039 委辦費	0	0	246,083,076	0	0
2045 國內組織會費	0	0	189,000	0	0

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08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	500,206,707				
1015 法定編制人員待遇	247,581,515				
1020 約聘僱人員待遇	8,967,403				
1025 技工及工友待遇	17,154,504				
1030 獎金	86,446,996				
1035 其他給與	6,023,722				
1040 加班值班費	3,103,920				
1045 退休退職給付	83,795,120				
1050 退休離職儲金	25,947,250				
1055 保險	21,186,277				
20 業務費	340,094,111				
2003 教育訓練費	915,546				
2006 水電費	3,040,624				
2009 通訊費	10,124,467				
2015 權利使用費	34,272				
2018 資訊服務費	9,221,235				
2021 其他業務租金	834,573				
2024 稅捐及規費	985,299				
2027 保險費	3,300,417				
2033 臨時人員酬金	19,086,257				
2036 按日按件計資酬金	5,642,991				
2039 委辦費	246,083,076				
2045 國內組織會費	189,000				

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08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	3,418,464	2,423,395	0	0
2054 一般事務費	0	6,708,984	14,540,391	0	0
2063 房屋建築養護費	0	977,048	440,976	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	710,417	252,266	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	655,875	810,134	0	0
2072 國內旅費	6,976	1,181,495	8,046,165	0	0
2078 國外旅費	0	0	174,000	0	0
2081 運費	0	47,645	28,000	0	0
2093 特別費	0	214,123	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,230,993	1,945,395,086	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	1,937,681,519	0	0
3020 機械設備費*	0	178,730	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	1,050,156	0	0
3035 雜項設備費*	0	847,374	735,444	0	0
40 獎補助費	3,292,100	468,000	72,956,238	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	0	9,275,848	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	0	26,013,390	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	18,055,600	0	0
4045 對私校之獎助	849,100	0	3,068,400	0	0
4085 獎勵及慰問	0	468,000	0	0	0

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08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	5,841,859				
2054 一般事務費	21,249,375				
2063 房屋建築養護費	1,418,024				
2066 車輛及辦公器具養護費	962,683				
2069 設施及機械設備養護費	1,466,009				
2072 國內旅費	9,234,636				
2078 國外旅費	174,000				
2081 運費	75,645				
2093 特別費	214,123				
30 設備及投資*	1,946,626,079				
3010 房屋建築及設備費*	34,650				
3015 公共建設及設施費*	1,937,681,519				
3020 機械設備費*	313,354				
3025 運輸設備費*	5,793,343				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,220,395				
3035 雜項設備費*	1,582,818				
40 獎補助費	76,716,338				
4005 對直轄市政府之補助	9,275,848				
4010 對各縣市政府之補助	26,013,390				
4030 對特種基金之補助	18,986,000				
4040 對國內團體之捐助	18,055,600				
4045 對私校之獎助	3,917,500				
4085 獎勵及慰問	468,000				

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08月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

農業部農村發展及水土保持署

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	54,918,714,844	2 負債	830,184,553
11 流動資產	1,243,134,475	21 流動負債	556,551,945
110103 專戶存款	751,296,796	210301 應付帳款	7,325,628
110104 零用金	650,000	210302 應付代收款	549,226,317
110901 預付款	308,884,471	28 其他負債	273,632,608
111101 預付其他政府款	182,303,208	280301 存入保證金	273,632,608
14 固定資產	53,595,586,836	3 淨資產	54,088,530,291
140101 土地	257,336,425	31 資產負債淨額	54,088,530,291
140201 土地改良物	69,958,299,608	310101 資產負債淨額	54,088,530,291
減：140202 累計折舊—土地改良物	-20,841,584,166		
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	-2,120,277,174		
140501 機械及設備	249,239,316		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-202,049,488		
140601 交通及運輸設備	141,964,536		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-99,889,808		
140701 雜項設備	116,754,387		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-91,501,847		
141001 收藏品及傳承資產	207,055,267		
141101 購建中固定資產	3,177,916,666		
16 無形資產	8,419,504		
160101 權利	604,333		
160102 電腦軟體	7,815,171		

農業部農村發展及水土保持署

平衡表

中華民國112年08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	71,574,029		
180101 暫付款	71,562,129		
180201 存出保證金	11,900		
合 計	54,918,714,844	合 計	54,918,714,844

附註：保證品(應付保證品) 28,569,105元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	615,000,928	3,547,613,593
公庫撥入數	613,239,592	3,533,206,072
罰款及賠償收入	317,836	6,761,931
規費收入	894,600	2,961,600
財產收益	19,093	106,752
其他收入	529,807	4,577,238
支出	377,689,386	3,014,704,278
繳付公庫數	2,196,872	15,164,861
人事支出	49,215,086	500,206,707
業務支出	56,916,108	381,826,897
獎補助支出	14,556,973	83,855,416
財產損失	9,860	194,045
折舊、折耗及攤銷	254,794,487	2,033,456,352
收支餘絀	237,311,542	532,909,315

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

備註：
1.本期資本資產變動增加數3,124,286,408元=預算採購增加金額3,094,322,788元+移入財產等原因29,963,620元2.設備及投資預算執行增加金額1,946,626,079元=本年度預算執行金額1,946,626,079元3.差額1,147,696,709元=以前年度支出本期入財產帳57,787,891元+購建中資產完工轉財產、跨年期工程完成1,102,219,922元-無實體工程(如野溪清疏或緊急搶修)12,311,104 元

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08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	14,407,521	3,533,206,072	3,547,613,593	收入
	0	3,533,206,072	3,533,206,072	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,761,931	0	6,761,931	罰款及賠償收入
規費收入	2,961,600	0	2,961,600	規費收入
財產收入	106,752	0	106,752	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	4,577,238	0	4,577,238	其他收入
歲出	2,866,892,455	147,811,823	3,014,704,278	支出
	0	15,164,861	15,164,861	繳付公庫數
人事費	500,206,707	0	500,206,707	人事支出
業務費	340,094,111	41,732,786	381,826,897	業務支出
獎補助費	79,965,558	3,889,858	83,855,416	獎補助支出
設備及投資	1,946,626,079	-1,946,626,079	0	
	0	194,045	194,045	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	2,033,456,352	2,033,456,352	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,852,484,934	3,385,394,249	532,909,315	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數3,385,394,249=公庫撥入數調整數3,533,206,072元-繳付公庫數調整數15,164,861元-業務支出調整數41,732,786元-獎補助支出調整數3,889,858元+設備及投資調整數1,946,626,079元-財產損失調整數194,045元-財產折舊、折耗攤銷費用調整數2,033,456,352元(包含資產折舊2,031,093,880元+電腦軟體及權利攤銷2,362,472元)。