

農業部農村發展及水土保持署及所屬

會計月報

中華民國 113 年 1 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及所屬

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	154	01	01	0400000000-2	21,000,000	21,000,000	1,750,000	118,691	0	-1,631,309
				罰款及賠償收入	0			118,691		
				0451030000-8	21,000,000	21,000,000	1,750,000	118,691	0	-1,631,309
				農村發展及水土保持署及所屬	0			118,691		
03	126	01	01	0451030300-1	21,000,000	21,000,000	1,750,000	118,691	0	-1,631,309
				賠償收入	0			118,691		
				0451030301-4	21,000,000	21,000,000	1,750,000	118,691	0	-1,631,309
				一般賠償收入	0			118,691		
04	173	01	01	0500000000-8	3,850,000	3,850,000	320,000	872,010	0	552,010
				規費收入	0			872,010		
				0551030000-3	3,850,000	3,850,000	320,000	872,010	0	552,010
				農村發展及水土保持署及所屬	0			872,010		
04	173	01	01	0551030100-8	3,850,000	3,850,000	320,000	872,010	0	552,010
				行政規費收入	0			872,010		
				0551030101-0	3,850,000	3,850,000	320,000	872,010	0	552,010
				審查費	0			872,010		
04	173			0700000000-9	380,000	380,000	31,000	116,555	0	85,555
				財產收入	0			116,555		
				0751030000-4	380,000	380,000	31,000	116,555	0	85,555
				農村發展及水土保持署及所屬	0			116,555		

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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	172	01		0751030100-9 財產孳息	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				0751030101-1 利息收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				0751030500-7 廢舊物資售價	379,000 0	379,000	31,000	116,555 116,555	0	85,555
				1200000000-8 其他收入	7,500,000 0	7,500,000	783,000	1,875,766 1,875,766	0	1,092,766
				1251030000-3 農村發展及水土保持署及所屬	7,500,000 0	7,500,000	783,000	1,875,766 1,875,766	0	1,092,766
				1251030200-2 雜項收入	7,500,000 0	7,500,000	783,000	1,875,766 1,875,766	0	1,092,766
				1251030201-5 收回以前年度歲出	500,000 0	500,000	200,000	1,683,028 1,683,028	0	1,483,028
				1251030210-6 其他雜項收入	7,000,000 0	7,000,000	583,000	192,738 192,738	0	-390,262
				合計	32,730,000 0	32,730,000	2,884,000	2,983,022 2,983,022	0	99,022

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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		
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				005100000-7 農業部主管						
	03			0051030000-6 農村發展及水土保持署及所屬	5,038,811,000	0	5,038,811,000	349,459,000	102,440,288	247,018,712
					0	0			102,440,288	130,679,979
					0	0			0	
		01		5251031000-4 水土保持試驗研究	7,127,000	0	7,127,000	67,000	0	67,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,297,000	0	1,297,000	67,000	0	67,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	5,830,000	0	5,830,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5651030100-5 一般行政	429,363,000	0	429,363,000	103,144,000	77,294,711	25,849,289
					0	0			77,294,711	3,642,262
					0	0			0	
				10 人事費	401,476,000	0	401,476,000	101,156,000	76,517,630	24,638,370
					0	0			76,517,630	3,607,990
					0	0			0	
				20 業務費	27,167,000	0	27,167,000	1,742,000	492,043	1,249,957
					0	0			492,043	34,272
					0	0			0	

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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) 備註 (預付款)
								本月實現數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	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				
				40 獎補助費	720,000	0	720,000	246,000	285,038	-39,038
					0	0			285,038	0
					0	0			0	
		02		5651030100-5* 一般行政	3,284,000	0	3,284,000	130,000	59,321	70,679
					0	0			59,321	0
					0	0			0	
				10 人事費	0	0	0	0	59,321	-59,321
					0	0			59,321	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,284,000	0	3,284,000	130,000	0	130,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651031000-6 水土保持發展	1,213,278,000	0	1,213,278,000	8,978,000	19,980,507	-11,002,507
					0	0			19,980,507	229,300
					0	0			0	
				10 人事費	1,500,000	0	1,500,000	125,000	0	125,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,046,478,000	0	1,046,478,000	7,853,000	18,452,207	-10,599,207
					0	0			18,452,207	229,300
					0	0			0	
				40 獎補助費	165,300,000	0	165,300,000	1,000,000	1,528,300	-528,300
					0	0			1,528,300	0
					0	0			0	

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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		
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)	
		03		5651031000-6* 水土保持發展	3,385,559,000	0	3,385,559,000	237,140,000	5,105,749	232,034,251
					0	0			5,105,749	126,808,417
					0	0			0	
				20 業務費	9,000,000	0	9,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,193,352,000	0	3,193,352,000	217,140,000	5,105,749	212,034,251
					0	0			5,105,749	119,308,417
					0	0			0	
				40 獎補助費	183,207,000	0	183,207,000	20,000,000	0	20,000,000
					0	0			0	7,500,000
					0	0			0	
		04		5651039800-6 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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,238,853	0	11,238,853	11,238,853	11,238,853	0
					0	0			11,238,853	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,238,853	0	11,238,853	11,238,853	11,238,853	0
					0	0			11,238,853	0
					0	0			0	

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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		
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)	
				合計	5,050,049,853	0	5,050,049,853	360,697,853	113,679,141	247,018,712
					0	0			113,679,141	130,679,979
					0	0			0	

農業部農村發展及水土保持署及所屬

以前年度歲入轉入數累計表

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)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	07	167	01	01	1100000000-2	1,276,000	0	0	0	0	1,276,000
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1151030000-8	1,276,000	0	0	0	0	1,276,000
					水土保持局	0	0	0	0	0	
					1151030900-9	1,276,000	0	0	0	0	1,276,000
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1151030901-1	1,276,000	0	0	0	0	1,276,000
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	1,276,000	0	0	0	0	1,276,000
					合計	0	0	0	0	0	0
					1,276,000	0	0	0	0	1,276,000	
					0	0	0	0	0	0	

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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	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				0051000000-7 農業委員會主管						
		03			0051030000-6 水土保持局	0	0	0	0	0	0
			03		5651031000-6* 水土保持發展	58,924,934	0	0	0	58,924,934	58,924,934
				40	獎補助費	0	0	0	0	0	0
					小計	58,924,934	0	0	0	58,924,934	58,924,934
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		03			0051030000-6 水土保持局	59,596,226	0	0	0	59,596,226	4,930,597
			02		5651030100-5 一般行政	152,831,802	0	0	0	152,831,802	14,861,607
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					5651030100-5* 一般行政	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0
			02			0	0	0	0	0	0
						2,500,000	0	0	0	2,500,000	0
						2,611	0	0	0	2,611	0
						944,000	0	0	0	944,000	0

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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
					30	2,611	0	0	0	2,611	0
					設備及投資	944,000	0	0	0	944,000	0
		03			5651031000-6	492,999	0	0	0	492,999	0
					水土保持發展	21,219,312	0	0	0	21,219,312	10,517,762
					20	492,999	0	0	0	492,999	0
					業務費	16,109,800	0	0	0	16,109,800	7,501,300
					40	0	0	0	0	0	0
					獎補助費	5,109,512	0	0	0	5,109,512	3,016,462
		03			5651031000-6*	59,100,616	0	0	0	59,100,616	4,930,597
					水土保持發展	128,168,490	0	0	0	128,168,490	4,343,845
					20	0	0	0	0	0	0
					業務費	435,000	0	0	0	435,000	0
					30	59,100,616	0	0	0	59,100,616	4,930,597
					設備及投資	31,733,490	0	0	0	31,733,490	4,343,845
					40	0	0	0	0	0	0
					獎補助費	96,000,000	0	0	0	96,000,000	0
					小計	59,596,226	0	0	0	59,596,226	4,930,597
						152,831,802	0	0	0	152,831,802	14,861,607
					合計	59,596,226	0	0	0	59,596,226	4,930,597
						211,756,736	0	0	0	211,756,736	73,786,541

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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	水土保持發展	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	76,517,630	0	11,238,853	87,756,483	
1015 法定編制人員待遇	36,560,329	0	0	36,560,329	
1020 約聘僱人員待遇	2,222,382	0	0	2,222,382	
1025 技工及工友待遇	2,139,135	0	0	2,139,135	
1030 獎金	32,825,288	0	0	32,825,288	
1035 其他給與	5,220	0	0	5,220	
1040 加班費	37,000	0	0	37,000	
1045 退休退職給付	55,734	0	11,238,853	11,294,587	
1050 退休離職儲金	2,127,082	0	0	2,127,082	
1055 保險	545,460	0	0	545,460	
10 人事費*	59,321	0	0	59,321	
1015 法定編制人員待遇*	59,321	0	0	59,321	
20 業務費	492,043	18,452,207	0	18,944,250	
2006 水電費	261,152	2,451	0	263,603	
2009 通訊費	41,730	432,545	0	474,275	
2018 資訊服務費	0	97,200	0	97,200	
2021 其他業務租金	2,525	0	0	2,525	
2024 稅捐及規費	0	34,798	0	34,798	
2027 保險費	14,148	96,123	0	110,271	
2033 臨時人員酬金	0	2,569,896	0	2,569,896	
2036 按日按件計資酬金	10,000	308,500	0	318,500	
2039 委辦費	0	14,693,000	0	14,693,000	
2045 國內組織會費	0	100,000	0	100,000	

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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	水土保持發展	公務人員退休撫卹給付	合計	
2051 物品	87,630	25,270	0	112,900	
2054 一般事務費	53,853	24,300	0	78,153	
2063 房屋建築養護費	1,900	0	0	1,900	
2066 車輛及辦公器具養護費	10,999	0	0	10,999	
2072 國內旅費	8,106	68,124	0	76,230	
30 設備及投資*	0	5,105,749	0	5,105,749	
3015 公共建設及設施費*	0	5,031,949	0	5,031,949	
3035 雜項設備費*	0	73,800	0	73,800	
40 獎補助費	285,038	1,528,300	0	1,813,338	
4010 對各縣市政府之補助	0	1,528,300	0	1,528,300	
4085 獎勵及慰問	285,038	0	0	285,038	
合計	77,354,032	25,086,256	11,238,853	113,679,141	

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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	24,400,099,530	2 負債	247,221,471
11 流動資產	393,391,637	21 流動負債	167,204,564
110103 專戶存款	178,728,739	210301 應付帳款	58,379,365
110104 零用金	450,000	210302 應付代收款	107,608,338
110303 應收帳款	1,276,000	210501 應付其他政府款	1,216,861
110398 其他應收款	3,539,781	28 其他負債	80,016,907
110901 預付款	135,844,122	280301 存入保證金	80,016,907
111101 預付其他政府款	73,552,995	3 淨資產	24,152,878,059
14 固定資產	23,986,622,875	31 資產負債淨額	24,152,878,059
140101 土地	69,597,600	310101 資產負債淨額	24,152,878,059
140201 土地改良物	31,590,746,637		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-10,092,164,541		
140401 房屋建築及設備	1,498,058,688		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,199,617,973		
140501 機械及設備	214,789,507		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-169,822,658		
140601 交通及運輸設備	104,382,723		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-74,355,345		
140701 雜項設備	82,177,827		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-62,070,801		
141001 收藏品及傳承資產	233,150,223		
141101 購建中固定資產	1,791,750,988		
16 無形資產	11,188,512		

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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
160101 權利	87,407		
160102 電腦軟體	11,101,105		
18 其他資產			8,896,506
180101 暫付款	8,896,506		
合 計	24,400,099,530	合 計	24,400,099,530

附註：保證品(應付保證品) 4,897,307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及所屬

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	247,792,142	247,792,142
公庫撥入數	244,809,120	244,809,120
罰款及賠償收入	118,691	118,691
規費收入	872,010	872,010
財產收益	116,555	116,555
其他收入	1,875,766	1,875,766
支出	272,923,227	272,923,227
繳付公庫數	2,983,022	2,983,022
人事支出	87,815,804	87,815,804
業務支出	19,287,102	19,287,102
獎補助支出	1,813,338	1,813,338
財產損失	2,143	2,143
折舊、折耗及攤銷	161,021,818	161,021,818
收支餘絀	-25,131,085	-25,131,085

農業部農村發展及水土保持署及所屬
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	0	0	0	0	0	0
土地	69,597,600	0	0	0	0	69,597,600
土地改良物	31,590,746,637	-9,935,661,352	0	0	-156,503,189	21,498,582,096
房屋建築及設備	1,498,058,688	-1,198,433,953	0	0	-1,184,020	298,440,715
機械及設備	215,863,346	-168,253,638	660,455	1,734,294	-1,569,020	44,966,849
交通及運輸設備	104,477,773	-73,804,883	0	95,050	-550,462	30,027,378
雜項設備	83,540,089	-61,549,377	590,000	1,952,262	-521,424	20,107,026
收藏品及傳承資產	233,150,223	0	0	0	0	233,150,223
權利	88,809	0	0	1,402	0	87,407
小計	33,795,523,165	-11,437,703,203	1,250,455	3,783,008	-160,328,115	22,194,959,294
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	1,787,061,891	0	4,689,097	0	0	1,791,750,988
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,638,669	0	0	537,564	0	11,101,105
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	1,798,700,560	0	4,689,097	537,564	0	1,802,852,093
合計	35,594,223,725	-11,437,703,203	5,939,552	4,320,572	-160,328,115	23,997,811,387

備註：

1.本期資本資產變動增加數42,465,369元=預算採購增加金額39,176,622元+移入財產等原因3,288,747元2.設備及投資預算執行增加金額39,176,622元=本年度預算執行金額39,176,622元.本月無差異金額

農業部農村發展及水土保持署及所屬

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	2,983,022	244,809,120	247,792,142	收入
	0	244,809,120	244,809,120	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	118,691	0	118,691	罰款及賠償收入
規費收入	872,010	0	872,010	規費收入
財產收入	116,555	0	116,555	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	1,875,766	0	1,875,766	其他收入
歲出	113,679,141	159,244,086	272,923,227	支出
	0	2,983,022	2,983,022	繳付公庫數
人事費	87,815,804	0	87,815,804	人事支出
業務費	18,944,250	342,852	19,287,102	業務支出
獎補助費	1,813,338	0	1,813,338	獎補助支出
設備及投資	5,105,749	-5,105,749	0	
	0	2,143	2,143	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	161,021,818	161,021,818	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-110,696,119	85,565,034	-25,131,085	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數27,610,548=公庫撥入數調整數331,975,918元-繳付公庫數調整數4,152,522元-業務支出調整數342,852元+設備及投資調整數39,176,622元-財產損失調整數8,946元-財產折舊、折耗攤銷費用調整數339,037,672元(包含資產折舊338,493,059元+電腦軟體及權利攤銷544,613元)。