

行政院農業委員會水土保持局

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別預算
(107-108年)

會計報告

中華民國 109 年 10 月份

主辦會計人員



機關長官



目 次

一、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3 頁
三、平衡表科目明細表	
(一) 預付款.....	第 4 頁
(二) 應付帳款.....	第 5 頁
四、繳付公庫數分析表.....	第 6-7 頁
五、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁
六、收入支出表.....	第 9 頁
七、以前年度庫款支付計算表.....	第 10 頁
八、預算執行及會計收支對照表.....	第 11 頁

行政院農業委員會水土保持局彙編

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年10月31日

經資門分列

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	
108	03				0051000000-7 農業委員會主管							
		03			0051030000-6 水土保持局	181,204,465	2,100	3,653,819	134,716,817	0	46,485,548	21,145,588
			01		5851031000-7 水土保持發展	212,869,880	102,586	15,108,473	143,117,337	0	69,649,957	15,427,881
				01	5851031001-0 上游坡地水土保持及治山防洪	181,204,465	2,100	3,653,819	134,716,817	0	46,485,548	21,145,588
					5851031001-0 業務費	212,869,880	102,586	15,108,473	143,117,337	0	69,649,957	15,427,881
				01	5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	3,904,500	0	0	3,904,500	0	0	0
					02 業務費	4,290,750	0	0	4,290,750	0	0	0
					03 設備及投資	3,904,500	0	0	3,904,500	0	0	0
					04 獎補助費	4,290,750	0	0	4,290,750	0	0	0
					小計	177,299,965	2,100	3,653,819	130,812,317	0	46,485,548	21,145,588
						208,579,130	102,586	15,108,473	138,826,587	0	69,649,957	15,427,881
						145,352,305	2,100	3,653,819	130,812,317	0	14,537,888	12,231,159
						168,812,361	102,586	15,108,473	138,826,587	0	29,883,188	15,427,881
						31,947,660	0	0	0	0	31,947,660	8,914,429
						39,766,769	0	0	0	0	39,766,769	0
					小計	181,204,465	2,100	3,653,819	134,716,817	0	46,485,548	21,145,588
						212,869,880	102,586	15,108,473	143,117,337	0	69,649,957	15,427,881

行政院農業委員會水土保持局彙編

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年10月31日

經資門分列

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
					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
				合計	181,204,465	2,100	3,653,819	134,716,817	0	46,485,548	21,145,588
					212,869,880	102,586	15,108,473	143,117,337	0	69,649,957	15,427,881

行政院農業委員會水土保持局彙編
平衡表

中華民國109年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	36,573,469	2 負債	46,485,548
11 流動資產	36,573,469	21 流動負債	46,485,548
110901 預付款	36,573,469	210301 應付帳款	46,485,548
		3 淨資產	-9,912,079
		31 資產負債淨額	-9,912,079
		310101 資產負債淨額	-9,912,079
合 計	36,573,469	合 計	36,573,469

附註：

行政院農業委員會水土保持局彙編

預付款明細表

中華民國109年10月31日

公務機關會計

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		36,573,469	
			以前年度部分		36,573,469	
			108 一百零八年度		36,573,469	
			5851031000-7 水土保持發展	36,573,469		
			5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	36,573,469		
			總計		36,573,469	

行政院農業委員會水土保持局彙編

應付帳款明細表

中華民國109年10月31日

公務機關會計

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		46,485,548	
			以前年度部分		46,485,548	
			108 一百零八年度		46,485,548	
			5851031000-7 水土保持發展	46,485,548		
			5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	46,485,548		
			總計		46,485,548	

行政院農業委員會水土保持局彙編

繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年10月31日

經資門併計

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	0	0	0	0	0	1,039,062	0	0	1,039,062
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,039,062	0	0	1,039,062
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	1,039,062	0	0	1,039,062
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	934,376	0	0	934,376
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款- 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	104,686	0	0	104,686
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

行政院農業委員會水土保持局彙編

繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年10月31日

經資門併計

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	

行政院農業委員會水土保持局彙編
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年10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	277,834,154	23,163,791	0	0	0	0	0	134,660,137	166,337,808	79,562,036
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	277,834,154	23,163,791	0	0	0	0	0	134,660,137	166,337,808	79,562,036
一、以前年度應付(保留)數	277,834,154	23,163,791	0	0	0	0	0	134,660,137	166,337,808	79,562,036
108年度 5851031001 上游坡地水土保持及治山防洪	277,834,154	23,163,791	0	0	0	0	0	134,660,137	166,337,808	79,562,036
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會水土保持局彙編
收入支出表

中華民國109年01月01日至109年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	-3,573,954	166,337,808
公庫撥入數	-3,573,954	166,337,808
支出	15,108,473	144,156,399
繳付公庫數	0	1,039,062
業務支出	15,108,473	143,117,337
收支餘絀	-18,682,427	22,181,409

行政院農業委員會水土保持局彙編
以前年度庫款支付計算表

中華民國109年01月01日至109年10月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

科目及編號	以前年度結轉數 (1)	向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說明
		本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
	應付數	應付數	應付數	應付數	
	保留數	保留數	保留數	保留數	
108年度	100,402,996	-2,306,125	75,063,036	25,339,960	
	145,496,848	-1,267,829	91,274,772	54,222,076	
5851031000-7 水土保持發展	3,179,750	0	3,179,750	0	
	2,273,250	0	2,273,250	0	
5851031001-0 上游坡地水土保持及治山防洪	3,179,750	0	3,179,750	0	
	2,273,250	0	2,273,250	0	
5851031000-7 水土保持發展	97,223,246	-2,306,125	71,883,286	25,339,960	
	143,223,598	-1,267,829	89,001,522	54,222,076	
5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	97,223,246	-2,306,125	71,883,286	25,339,960	
	143,223,598	-1,267,829	89,001,522	54,222,076	
合計	100,402,996	-2,306,125	75,063,036	25,339,960	
	145,496,848	-1,267,829	91,274,772	54,222,076	

行政院農業委員會水土保持局彙編

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月01日至109年10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	-	166,337,808	166,337,808	收入
	-	166,337,808	166,337,808	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	-	144,156,399	144,156,399	支出
	-	1,039,062	1,039,062	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	143,117,337	143,117,337	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-	22,181,409	22,181,409	收支餘絀

編製日期：中華民國 109 年 11 月 2 日

製 表：施 芳 滿