

行政院農業委員會水土保持局

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
(108-109年)

會 計 報 告

中 華 民 國 109 年 11 月 份

主辦會計人員

主計室主任 林冠伶

機關長官

行政院農業委員會水土保持局長 李鎮洋

目

次

一、經費累計表·····	第1-2頁
二、平衡表·····	第3頁
三、平衡表科目明細表	
預付款·····	第4頁
四、本年度庫款支付計算表·····	第5頁
五、歲出用途別累計表·····	第6頁
六、公庫撥入數分析表·····	第7頁
七、收入支出表·····	第8頁
八、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產 變動表·····	第9頁
九、預算執行與會計收支對照表·····	第10頁

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108年01月01日至109年11月30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)		
10				0051000000-7 農業委員主管							
	03			0051030000-6 水土保持局	2,518,600,000	0	2,518,600,000	2,259,400,000	120,159,745	500,187,021	
					0	0			1,759,212,979	303,012,088	
					0	0			0		
		01		5851031000-7 水環境建設	2,489,200,000	0	2,489,200,000	2,230,000,000	120,159,745	496,851,843	
					0	0			1,733,148,157	303,012,088	
					0	0			0		
			01	5851031001-0-G2 水與發展	40,000,000	0	40,000,000	40,000,000	1,375,500	7,041,890	
					0	0			32,958,110	5,598,250	
					0	0			0		
				02 業務費	40,000,000	0	40,000,000	40,000,000	1,375,500	7,041,890	
					0	0			32,958,110	5,598,250	
					0	0			0		
			01	5851031001-0-G2* 水與發展	2,449,200,000	0	2,449,200,000	2,190,000,000	118,784,245	489,809,953	
					0	0			1,700,190,047	297,413,838	
					0	0			0		
				03 設備及投資	2,449,200,000	0	2,449,200,000	2,190,000,000	118,784,245	489,809,953	
					0	0			1,700,190,047	297,413,838	
					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108年01月01日至109年11月30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		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		5851032000-2 數位建設	29,400,000	0	29,400,000	0	3,335,178
					0	0		26,064,822	0
					0	0		0	
		01		5851032001-5-G2 推動資安基礎建設	13,140,000	0	13,140,000	0	3,322,206
					0	0		9,817,794	0
					0	0		0	
			02	業務費	13,140,000	0	13,140,000	0	3,322,206
					0	0		9,817,794	0
					0	0		0	
		01		5851032001-5-G2* 推動資安基礎建設	16,260,000	0	16,260,000	0	12,972
					0	0		16,247,028	0
					0	0		0	
			03	設備及投資	16,260,000	0	16,260,000	0	12,972
					0	0		16,247,028	0
					0	0		0	
			合計		2,518,600,000	0	2,518,600,000	120,159,745	500,187,021
					0	0		1,759,212,979	303,012,088
					0	0		0	

行政院農業委員會水土保持局
平衡表

中華民國109年11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	303,012,088	3 淨資產	303,012,088
11 流動資產	303,012,088	31 資產負債淨額	303,012,088
110901 預付款	303,012,088	310101 資產負債淨額	303,012,088
合 計	303,012,088	合 計	303,012,088

附註:

行政院農業委員會水土保持局

預付款明細表

中華民國109年11月30日

普通公務帳

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
109	11	30	預算性質部分		303,012,088	
			本年度部分		303,012,088	
			109 一百零九年度		303,012,088	
			5851031000-7 水環境建設	5,598,250		
			5851031001-0 水與發展	5,598,250		
			02 業務費	5,598,250		
			5851031000-7 水環境建設	297,413,838		
			5851031001-0* 水與發展	297,413,838		
			03 設備及投資	297,413,838		
			總 計		303,012,088	

行政院農業委員會水土保持局

本年度庫款支付計算表

中華民國108年01月01日至109年11月30日

經資門分列

單位:新臺幣元

科 目 及 編 號	分配數		向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說 明
	本月分配數	累計分配數 (1)	本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
甲、本機關經費預算部分	206,850,000	2,259,400,000	82,183,345	2,062,225,067	197,174,933	
5851031000-7 水環境建設	6,850,000	40,000,000	0	38,556,360	1,443,640	
5851031001-0-G2 水與發展	6,850,000	40,000,000	0	38,556,360	1,443,640	
5851031000-7* 水環境建設	200,000,000	2,190,000,000	82,183,345	1,997,603,885	192,396,115	
5851031001-0-G2* 水與發展	200,000,000	2,190,000,000	82,183,345	1,997,603,885	192,396,115	
5851032000-2 數位建設	0	13,140,000	0	9,817,794	3,322,206	
5851032001-5-G2 推動資安基礎建設	0	13,140,000	0	9,817,794	3,322,206	
5851032000-2* 數位建設	0	16,260,000	0	16,247,028	12,972	
5851032001-5-G2* 推動資安基礎建設	0	16,260,000	0	16,247,028	12,972	
合 計	206,850,000	2,259,400,000	82,183,345	2,062,225,067	197,174,933	

行政院農業委員會水土保持局

歲出用途別累計表

中華民國108年01月01日至109年11月30日

經資門分列

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	水與發展	推動資安基礎建設	合計		
02 業務費	32,958,110	9,817,794	42,775,904		
0215 資訊服務費	0	9,817,794	9,817,794		
0250 按日按件計資酬金	172,500	0	172,500		
0251 委辦費	32,778,250	0	32,778,250		
0291 國內旅費	7,360	0	7,360		
03 設備及投資*	1,700,190,047	16,247,028	1,716,437,075		
0303 公共建設及設施費*	1,700,190,047	0	1,700,190,047		
0306 資訊軟硬體設備費*	0	16,247,028	16,247,028		
合計	1,733,148,157	26,064,822	1,759,212,979		

行政院農業委員會水土保持局
公庫撥入數分析表
中華民國108年01月01日至109年11月30日

經費併計

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	1,759,212,979	303,012,088	0	0	0	0	0	0	2,062,225,067	197,174,933
本年度	1,759,212,979	303,012,088	0	0	0	0	0	0	2,062,225,067	197,174,933
一、本年度經費	1,759,212,979	303,012,088	0	0	0	0	0	0	2,062,225,067	197,174,933
5851031001 水與發展	1,733,148,157	303,012,088	0	0	0	0	0	0	2,036,160,245	193,839,755
5851032001 推動資安基礎建設	26,064,822	0	0	0	0	0	0	0	26,064,822	3,335,178
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留) 數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

收入支出表

中華民國108年01月01日至109年11月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	82,183,345	2,062,225,067
公庫撥入數	82,183,345	2,062,225,067
支出	-1,596,277,330	42,775,904
業務支出	-1,596,277,330	42,775,904
收支餘絀	1,678,460,675	2,019,449,163

行政院農業委員會水土保持局
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國108年01月01日至109年11月30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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	14,267,028	14,267,028	0	0
交通及運輸設備	0	0	1,600,000	1,600,000	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	15,867,028	15,867,028	0	0
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	1,700,190,047	1,700,190,047	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	380,000	380,000	0	0
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	0	0	1,700,570,047	1,700,570,047	0	0
合計	0	0	1,716,437,075	1,716,437,075	0	0

備註：本期資本資產變動增加數1,716,437,075元=預算執行與會計收支對照表的設備及投資1,716,437,075元

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108年01月01日至109年11月30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	-	2,062,225,067	2,062,225,067	收入
	-	2,062,225,067	2,062,225,067	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	1,759,212,979	-1,716,437,075	42,775,904	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	42,775,904	-	42,775,904	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	1,716,437,075	-1,716,437,075	-	-
	-	-	-	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	-1,759,212,979	3,778,662,142	2,019,449,163	收支餘絀

備註：歲計餘絀調整數3,778,662,142=公庫撥入數調整數2,062,225,067+設備及投資調整數1,716,437,075元。

編製日期：中華民國 109 年 12 月 2 日

製表：許蕙心