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 6 月 份

主辦會計人員　主計室主任林冠伶

機關長官　李鎮洋

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

經資門分列　　中華民國109年01月01日至109年06月30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
108	03				0051000000-7 農業委員會主管							
		03			0051030000-6 水土保持局	181,204,465	2,100	9,444,853	90,514,961	0	90,687,404	63,875,354
						212,869,880	102,586	11,940,472	88,525,675	0	124,241,619	63,683,381
			01		5851031000-7 水土保持發展	181,204,465	2,100	9,444,853	90,514,961	0	90,687,404	63,875,354
						212,869,880	102,586	11,940,472	88,525,675	0	124,241,619	63,683,381
				01	5851031001-0 上游坡地水土保持及治山防洪	3,904,500	0	0	3,779,500	0	125,000	0
						4,290,750	0	0	2,763,750	0	1,527,000	777,000
					02 業務費	3,904,500	0	0	3,779,500	0	125,000	0
						4,290,750	0	0	2,763,750	0	1,527,000	777,000
				01	5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	177,299,965	2,100	9,444,853	86,735,461	0	90,562,404	63,875,354
						208,579,130	102,586	11,940,472	85,761,925	0	122,714,619	62,906,381
					03 設備及投資	145,352,305	2,100	9,444,853	86,735,461	0	58,614,744	54,960,925
						168,812,361	102,586	11,940,472	85,761,925	0	82,947,850	62,906,381
					04 獎補助費	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	9,444,853	90,514,961	0	90,687,404	63,875,354
						212,869,880	102,586	11,940,472	88,525,675	0	124,241,619	63,683,381

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

經資門分列　　中華民國109年01月01日至109年06月30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
					合　計	181,204,465	2,100	9,444,853	90,514,961	0	90,687,404	63,875,354
						212,869,880	102,586	11,940,472	88,525,675	0	124,241,619	63,683,381

行政院農業委員會水土保持局彙編

平衡表

中華民國109年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	127,558,735	2 負債	90,687,404
11 流動資產	127,558,735	21 流動負債	90,687,404
110901 預付款	127,558,735	210301 應付帳款	90,687,404
		3 淨資產	36,871,331
		31 資產負債淨額	36,871,331
		310101 資產負債淨額	36,871,331
合計	127,558,735	合計	127,558,735

附註:

行政院農業委員會水土保持局彙編

預付款明細表

公務機關會計　　中華民國109年06月30日　　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		127,558,735	
			以前年度部分		127,558,735	
			108 一百零八年度		127,558,735	
			5851031000-7 水土保持發展	777,000		
			5851031001-0 上游坡地水土保持及治山防洪	777,000		
			5851031000-7 水土保持發展	126,781,735		
			5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	126,781,735		
			總計		127,558,735	

行政院農業委員會水土保持局彙編

應付帳款明細表

公務機關會計　　中華民國109年06月30日　　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		90,687,404	
			以前年度部分		90,687,404	
			108 一百零八年度		90,687,404	
			5851031000-7 水土保持發展	125,000		
			5851031001-0 上游坡地水土保持及治山防洪	125,000		
			5851031000-7 水土保持發展	90,562,404		
			5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	90,562,404		
			總計		90,687,404	

行政院農業委員會水土保持局彙編

繳付公庫數分析表

經資門併計　　中華民國109年01月01日至109年06月30日　　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數-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

經資門併計　　中華民國109年01月01日至109年06月30日　　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	0
四、收回剔除經費	0	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06月30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	179,040,636	93,489,886	0	0	0	0	0	114,000,966	158,529,556	87,370,288
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	179,040,636	93,489,886	0	0	0	0	0	114,000,966	158,529,556	87,370,288
一、以前年度應付(保留)數	179,040,636	93,489,886	0	0	0	0	0	114,000,966	158,529,556	87,370,288
108年度　5851031001 上游坡地水土保持及治山防洪	179,040,636	93,489,886	0	0	0	0	0	114,000,966	158,529,556	87,370,288
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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	28,225,042	158,529,556
公庫撥入數	28,225,042	158,529,556
支出	11,940,472	89,564,737
繳付公庫數	0	1,039,062
業務支出	11,940,472	88,525,675
收支餘絀	16,284,570	68,964,819

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

經資門分列　　中華民國109年01月01日至109年06月30日　　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	7,983,609	73,590,946	26,812,050	
	145,496,848	20,241,433	84,938,610	60,558,238	
5851031000-7	3,179,750	0	3,054,750	125,000	
水土保持發展	2,273,250	0	1,523,250	750,000	
5851031001-0	3,179,750	0	3,054,750	125,000	
上游坡地水土保持及治山防洪	2,273,250	0	1,523,250	750,000	
5851031000-7	97,223,246	7,983,609	70,536,196	26,687,050	
水土保持發展	143,223,598	20,241,433	83,415,360	59,808,238	
5851031001-0*	97,223,246	7,983,609	70,536,196	26,687,050	
上游坡地水土保持及治山防洪	143,223,598	20,241,433	83,415,360	59,808,238	
合計	100,402,996	7,983,609	73,590,946	26,812,050	
	145,496,848	20,241,433	84,938,610	60,558,238	

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06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	-	158,529,556	158,529,556	收入
	-	158,529,556	158,529,556	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	-	89,564,737	89,564,737	支出
	-	1,039,062	1,039,062	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	88,525,675	88,525,675	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	-	68,964,819	68,964,819	收支餘絀

編製日期　：中華民國 109 年 7 月 1 日

製　　表　：施 芳 滿