

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 7 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

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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
108	03				0051000000-7 農業委員會主管							
		03			0051030000-6 水土保持局	181,204,465	2,100	5,943,490	96,458,451	0	84,743,914	61,710,683
						212,869,880	102,586	16,757,414	105,283,089	0	107,484,205	54,976,544
			01		5851031000-7 水土保持發展	181,204,465	2,100	5,943,490	96,458,451	0	84,743,914	61,710,683
						212,869,880	102,586	16,757,414	105,283,089	0	107,484,205	54,976,544
				01	5851031001-0 上游坡地水土保持及治山防洪	3,904,500	0	125,000	3,904,500	0	0	0
						4,290,750	0	750,000	3,513,750	0	777,000	777,000
					02 業務費	3,904,500	0	125,000	3,904,500	0	0	0
						4,290,750	0	750,000	3,513,750	0	777,000	777,000
				01	5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	177,299,965	2,100	5,818,490	92,553,951	0	84,743,914	61,710,683
						208,579,130	102,586	16,007,414	101,769,339	0	106,707,205	54,199,544
					03 設備及投資	145,352,305	2,100	5,818,490	92,553,951	0	52,796,254	52,796,254
						168,812,361	102,586	16,007,414	101,769,339	0	66,940,436	54,199,544
					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	5,943,490	96,458,451	0	84,743,914	61,710,683
						212,869,880	102,586	16,757,414	105,283,089	0	107,484,205	54,976,544

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07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
					合 計	181,204,465	2,100	5,943,490	96,458,451	0	84,743,914	61,710,683
						212,869,880	102,586	16,757,414	105,283,089	0	107,484,205	54,976,544

行政院農業委員會水土保持局彙編
平衡表

中華民國109年07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	116,687,227	2 負債	84,743,914
11 流動資產	116,687,227	21 流動負債	84,743,914
110901 預付款	116,687,227	210301 應付帳款	84,743,914
		3 淨資產	31,943,313
		31 資產負債淨額	31,943,313
		310101 資產負債淨額	31,943,313
合 計	116,687,227	合 計	116,687,227

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07月31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		116,687,227	
			以前年度部分		116,687,227	
			108 一百零八年度		116,687,227	
			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	115,910,227		
			5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	115,910,227		
			總 計		116,687,227	

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07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		84,743,914	
			以前年度部分		84,743,914	
			108 一百零八年度		84,743,914	
			5851031000-7 水土保持發展	84,743,914		
			5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	84,743,914		
			總 計		84,743,914	

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07月31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07月31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07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	201,741,540	87,032,568	0	0	0	0	0	118,415,156	170,358,952	75,540,892
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	201,741,540	87,032,568	0	0	0	0	0	118,415,156	170,358,952	75,540,892
一、以前年度應付(保留)數	201,741,540	87,032,568	0	0	0	0	0	118,415,156	170,358,952	75,540,892
108年度 5851031001 上游坡地水土保持及治山防洪	201,741,540	87,032,568	0	0	0	0	0	118,415,156	170,358,952	75,540,892
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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,829,396	170,358,952
公庫撥入數	11,829,396	170,358,952
支出	16,757,414	106,322,151
繳付公庫數	0	1,039,062
業務支出	16,757,414	105,283,089
收支餘絀	-4,928,018	64,036,801

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07月31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	3,778,819	77,369,765	23,033,231	
	145,496,848	8,050,577	92,989,187	52,507,661	
5851031000-7	3,179,750	125,000	3,179,750	0	
水土保持發展	2,273,250	750,000	2,273,250	0	
5851031001-0	3,179,750	125,000	3,179,750	0	
上游坡地水土保持及治山防洪	2,273,250	750,000	2,273,250	0	
5851031000-7	97,223,246	3,653,819	74,190,015	23,033,231	
水土保持發展	143,223,598	7,300,577	90,715,937	52,507,661	
5851031001-0*	97,223,246	3,653,819	74,190,015	23,033,231	
上游坡地水土保持及治山防洪	143,223,598	7,300,577	90,715,937	52,507,661	
合 計	100,402,996	3,778,819	77,369,765	23,033,231	
	145,496,848	8,050,577	92,989,187	52,507,661	

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07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	-	170,358,952	170,358,952	收入
	-	170,358,952	170,358,952	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	-	106,322,151	106,322,151	支出
	-	1,039,062	1,039,062	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	105,283,089	105,283,089	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	-	64,036,801	64,036,801	收支餘絀

編製日期：中華民國 109 年 8 月 3 日

製 表：施 芳 滿