

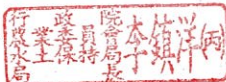
行政院農業委員會水土保持局

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 110 年 10 月 份

主辦會計人員  游麗騰

機關長官  李鎮洋

目 次

甲、 預算執行報表

壹、 主要表

一、 以前年度歲出轉入數累計表·····	1
----------------------	---

貳、 附屬表

一、 繳付公庫數分析表·····	2-3
二、 公庫撥入數分析表·····	4

乙、 會計報表

壹、 主要表

一、 平衡表·····	5
二、 收入支出表·····	6

貳、 附屬表

一、 平衡表科目明細表·····	7-8
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	9

丙、 參考表

一、 預算執行與會計收支對照表·····	10
二、 以前年度庫款支付計算表·····	11

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
 行政院農業委員會水土保持局
 以前年度歲出轉入數累計表
 中華民國110年01月01日至110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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	10				0051000000-7 農業委員主管						
		03			0051030000-6 水土保持局	33,827,936	0	0	33,827,936	0	0
			01		5851031000-7 水環境建設	78,435,323	267,645	0	56,381,238	0	21,786,440
				01	5851031000-7 水環境建設	33,827,936	0	0	33,827,936	0	0
					5851031001-0-G2* 水與發展	78,435,323	267,645	0	56,381,238	0	21,786,440
					03 設備及投資	33,827,936	0	0	33,827,936	0	0
						78,435,323	267,645	0	56,381,238	0	21,786,440
					小 計	33,827,936	0	0	33,827,936	0	0
						78,435,323	267,645	0	56,381,238	0	21,786,440
					合 計	33,827,936	0	0	33,827,936	0	0
						78,435,323	267,645	0	56,381,238	0	21,786,440

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
行政院農業委員會水土保持局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年10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	278,146	0	0	278,146
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	278,146	0	0	278,146
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	278,146	0	0	278,146
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	10,501	0	0	10,501
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	267,645	0	0	267,645
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
行政院農業委員會水土保持局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年10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

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
行政院農業委員會水土保持局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	90,209,174	1,743,367	0	0	0	0	0	69,702,159	22,250,382	9,270,570
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	90,209,174	1,743,367	0	0	0	0	0	69,702,159	22,250,382	9,270,570
一、以前年度應付(保留)數	90,209,174	1,743,367	0	0	0	0	0	69,702,159	22,250,382	9,270,570
109年度 5851031001 水與發展	90,209,174	1,743,367	0	0	0	0	0	69,702,159	22,250,382	9,270,570
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
行政院農業委員會水土保持局
平衡表

中華民國110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	12,515,870	3 淨資產	12,515,870
11 流動資產	12,515,870	31 資產負債淨額	12,515,870
110901 預付款	12,515,870	310101 資產負債淨額	12,515,870
合 計	12,515,870	合 計	12,515,870

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
 行政院農業委員會水土保持局
 收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	0	22,250,382
公庫撥入數	0	22,250,382
支出	0	278,146
繳付公庫數	0	278,146
收支餘絀	0	21,972,236

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
行政院農業委員會水土保持局
預付款明細表

公務機關會計

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
110	10	31	預算性質部分		12,515,870	
			以前年度部分		12,515,870	
			109 一百零九年度		12,515,870	
			5851031000-7 水環境建設	12,515,870		
			5851031001-0-G2* 水與發展	12,515,870		
			01 加強水庫集水區保育治理	12,515,870		
			03 設備及投資	12,515,870		
			總 計		12,515,870	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
行政院農業委員會水土保持局
購建中固定資產明細表

公務機關會計

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
110	10	31	非預算性質部分		-56,381,238	
			本年度部分		-56,381,238	
			預算性質部分		56,381,238	
			以前年度部分		56,381,238	
			109 一百零九年度		56,381,238	
			5851031000-7 水環境建設	56,381,238		
			5851031001-0-G2* 水與發展	56,381,238		
			總 計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
 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110年01月01日至110年10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	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	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	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	0	0	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	33,578,360	0	84,174,402	117,752,762	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	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	33,578,360	0	84,174,402	117,752,762	0	0
合 計	33,578,360	0	84,174,402	117,752,762	0	0

備註:本期資本資產變動增加數84,174,402元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資0元差異數84,174,402元,係因補列購建中資產249,576元及購建中資產完工轉財產、跨年期工程完成83,924,826元所致。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
 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110年01月01日至110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	-	22,250,382	22,250,382	收入
	-	22,250,382	22,250,382	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	-	278,146	278,146	支出
	-	278,146	278,146	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	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	-	21,972,236	21,972,236	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數21,972,236元=公庫撥入數調整數22,250,382元-繳付公庫數調整數278,146元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
行政院農業委員會水土保持局
以前年度庫款支付計算表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年10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	
109年度	6,351,996	0	6,351,996	0	
	25,168,956	0	15,898,386	9,270,570	
5851031000-7	6,351,996	0	6,351,996	0	
水環境建設	25,168,956	0	15,898,386	9,270,570	
5851031001-0-G2*	6,351,996	0	6,351,996	0	
水與發展	25,168,956	0	15,898,386	9,270,570	
合 計	6,351,996	0	6,351,996	0	
	25,168,956	0	15,898,386	9,270,570	

編製日期：中華民國 110 年 11 月 1 日

製表：許蕙心