

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3期特別預算
(110-111年)

會 計 報 告

中華民國 110 年 11 月 份

主辦會計人員

主計室主任 游麗騰

機關長官

行政院農業委員會水土保持局長 李鎮洋

目 次

甲、 預算執行報表

壹、 主要表

一、 經費累計表.....	1-3
---------------	-----

貳、 附屬表

一、 歲出用途別累計表.....	4
------------------	---

二、 公庫撥入數分析表.....	5
------------------	---

乙、 會計報表

壹、 主要表

一、 平衡表.....	6
-------------	---

二、 收入支出表.....	7
---------------	---

貳、 附屬表

一、 平衡表科目明細表.....	8-10
------------------	------

二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	11
--------------------------------	----

丙、 參考表

一、 預算執行與會計收支對照表.....	12
----------------------	----

二、 本年度庫款支付計算表.....	13
--------------------	----

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
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110年01月01日至110年11月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
09				0051000000-7 農業委員主管							
	03			0051030000-6 水土保持局	2,233,850,000	0	2,233,850,000	994,750,000	123,052,003	608,012,242	
					0	0			386,737,758	320,298,606	
					0	0			0		
		01		5651032000-1 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	808,750,000	123,052,003	422,012,242	
					0	0			386,737,758	319,518,606	
					0	0			0		
			01	5651032010-5-G3 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	30,000,000	1,867,250	17,389,970	
					0	0			12,610,030	16,569,250	
					0	0			0		
				20 業務費	60,000,000	0	60,000,000	30,000,000	1,867,250	17,389,970	
					0	0			12,610,030	16,569,250	
					0	0			0		
			01	5651032010-5-G3* 水與發展	650,000,000	0	650,000,000	360,000,000	49,295,437	182,737,442	
					0	0			177,262,558	140,920,292	
					0	0			0		
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	360,000,000	49,295,437	182,737,442	
					0	0			177,262,558	140,920,292	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
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110年01月01日至110年11月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
			02	5651032020-9-G3 水與安全	36,850,000	0	36,850,000	16,750,000	3,292,910	8,045,156	
					0	0			8,704,844	2,287,656	
					0	0			0		
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	16,750,000	3,292,910	8,045,156	
					0	0			8,704,844	2,287,656	
					0	0			0		
			02	5651032020-9-G3* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	402,000,000	68,596,406	213,839,674	
					0	0			188,160,326	159,741,408	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	402,000,000	68,596,406	213,839,674	
					0	0			188,160,326	159,741,408	
					0	0			0		
			02	5651035000-8 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	186,000,000	0	186,000,000	
					0	0			0	780,000	
					0	0			0		
			01	5651035010-1-G3 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	93,000,000	0	93,000,000	
					0	0			0	780,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	93,000,000	0	93,000,000	
					0	0			0	780,000	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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110年01月01日至110年11月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)		
			01	5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	93,000,000	0	93,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	93,000,000	0	93,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				合計	2,233,850,000	0	2,233,850,000	994,750,000	123,052,003	608,012,242	
					0	0			386,737,758	320,298,606	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會水土保持局
 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年11月30日

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	水與安全	合計	
20 業務費	12,610,030	8,704,844	21,314,874	
2036 按日按件計資酬金	57,500	52,500	110,000	
2039 委辦費	12,545,560	8,649,210	21,194,770	
2072 國內旅費	6,970	3,134	10,104	
30 設備及投資*	177,262,558	188,160,326	365,422,884	
3015 公共建設及設施費*	177,262,558	188,160,326	365,422,884	
合計	189,872,588	196,865,170	386,737,758	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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11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	386,737,758	320,298,606	0	0	0	0	0	0	707,036,364	287,713,636
本年度	386,737,758	320,298,606	0	0	0	0	0	0	707,036,364	287,713,636
一、本年度經費	386,737,758	320,298,606	0	0	0	0	0	0	707,036,364	287,713,636
5651032010 水與發展	189,872,588	157,489,542	0	0	0	0	0	0	347,362,130	42,637,870
5651032020 水與安全	196,865,170	162,029,064	0	0	0	0	0	0	358,894,234	59,855,766
5651035010 加速推動地方創生	0	780,000	0	0	0	0	0	0	780,000	185,220,000
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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	320,298,606	3 淨資產	320,298,606
11 流動資產	320,298,606	31 資產負債淨額	320,298,606
110901 預付款	320,298,606	310101 資產負債淨額	320,298,606
合 計	320,298,606	合 計	320,298,606

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	83,457,977	707,036,364
公庫撥入數	83,457,977	707,036,364
支出	5,160,160	39,019,582
業務支出	5,160,160	39,019,582
收支餘絀	78,297,817	668,016,782

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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11月30日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
110	11	30	預算性質部分		320,298,606	
			本年度部分		320,298,606	
			110 一百一十年度		320,298,606	
			5651032000-1 水環境建設	18,856,906		
			5651032010-5-G3 水與發展	16,569,250		
			01 加強水庫集水區保育治理	16,569,250		
			20 業務費	16,569,250		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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11月30日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			5651032020-9-G3 水與安全	2,287,656		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	2,287,656		
			20 業務費	2,287,656		
			5651032000-1 水環境建設	300,661,700		
			5651032010-5-G3* 水與發展	140,920,292		
			01 加強水庫集水區保育治理	140,920,292		
			30 設備及投資	140,920,292		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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11月30日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			5651032020-9-G3* 水與安全	159,741,408		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	159,741,408		
			30 設備及投資	159,741,408		
			5651035000-8 城鄉建設	780,000		
			5651035010-1-G3 加速推動地方創生	780,000		
			01 加速推動地方創生	780,000		
			40 獎補助費	780,000		
			總計		320,298,606	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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	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	0	0	365,422,884	365,422,884	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	0	0	365,422,884	365,422,884	0	0
合計	0	0	365,422,884	365,422,884	0	0

備註:本期資本資產變動增加數365,422,884元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資365,422,884元差異數0元,係因購建中資產完工轉財產移轉單位預算365,422,884元所致。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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	-	707,036,364	707,036,364	收入
	-	707,036,364	707,036,364	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	386,737,758	-347,718,176	39,019,582	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	21,314,874	17,704,708	39,019,582	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	365,422,884	-365,422,884	-	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	-386,737,758	1,054,754,540	668,016,782	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數1,054,754,540=公庫撥入數調整數707,036,364元+歲出支出調整數347,718,176元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

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110年01月01日至110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	155,900,000	994,750,000	83,457,977	707,036,364	287,713,636	
5651032000-1 水環境建設	5,900,000	46,750,000	12,320,110	40,171,780	6,578,220	
5651032010-5-G3 水與發展	0	30,000,000	11,711,000	29,179,280	820,720	
5651032020-9-G3 水與安全	5,900,000	16,750,000	609,110	10,992,500	5,757,500	
5651032000-1* 水環境建設	90,000,000	762,000,000	70,357,867	666,084,584	95,915,416	
5651032010-5-G3* 水與發展	20,000,000	360,000,000	26,740,420	318,182,850	41,817,150	
5651032020-9-G3* 水與安全	70,000,000	402,000,000	43,617,447	347,901,734	54,098,266	
5651035000-8 城鄉建設	30,000,000	93,000,000	780,000	780,000	92,220,000	
5651035010-1-G3 加速推動地方創生	30,000,000	93,000,000	780,000	780,000	92,220,000	
5651035000-8* 城鄉建設	30,000,000	93,000,000	0	0	93,000,000	
5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	30,000,000	93,000,000	0	0	93,000,000	
合計	155,900,000	994,750,000	83,457,977	707,036,364	287,713,636	

編製日期：中華民國 110 年 12 月 1 日

製表：許蕙心