

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 12 月 份

主辦會計人員 

機關長官



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12月31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)
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	1,128,750,000	636,490,509
					0	0		492,259,491	298,969,075
					0	0		0	
		01		5651032000-1 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	878,750,000	389,077,003
					0	0		489,672,997	298,969,075
					0	0		0	
			01	5651032010-5-G3 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	30,000,000	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	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	380,000,000	170,865,960
					0	0		209,134,040	122,986,231
					0	0		0	
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	380,000,000	170,865,960
					0	0		209,134,040	122,986,231
					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12月31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	5651032020-9-G3 水與安全	36,850,000	0	36,850,000	16,750,000	6,424,156
					0	0		10,325,844	2,287,656
					0	0		0	
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	16,750,000	6,424,156
					0	0		10,325,844	2,287,656
					0	0		0	
			02	5651032020-9-G3* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	452,000,000	194,396,917
					0	0		257,603,083	157,125,938
					0	0		0	
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	452,000,000	194,396,917
					0	0		257,603,083	157,125,938
					0	0		0	
		02		5651035000-8 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	250,000,000	247,413,506
					0	0		2,586,494	0
					0	0		0	
		01		5651035010-1-G3 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	125,000,000	122,413,506
					0	0		2,586,494	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	125,000,000	122,413,506
					0	0		2,586,494	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
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12月31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)
			01	5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	0	125,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	0
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	0	125,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	0
			合計		2,233,850,000	0	2,233,850,000	105,521,733	636,490,509
					0	0		492,259,491	298,969,075
					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12月31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	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	12,610,030	10,325,844	0	22,935,874	
2036 按日按件計資酬金	57,500	60,000	0	117,500	
2039 委辦費	12,545,560	10,262,710	0	22,808,270	
2072 國內旅費	6,970	3,134	0	10,104	
30 設備及投資*	209,134,040	257,603,083	0	466,737,123	
3015 公共建設及設施費*	209,134,040	257,603,083	0	466,737,123	
40 獎補助費	0	0	2,586,494	2,586,494	
4010 對臺灣省各縣市之補助	0	0	2,586,494	2,586,494	
小計	221,744,070	267,928,927	2,586,494	492,259,491	
合計	221,744,070	267,928,927	2,586,494	492,259,491	

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12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	492,259,491	298,969,075	0	0	0	0	0	0	791,228,566	337,521,434
本年度	492,259,491	298,969,075	0	0	0	0	0	0	791,228,566	337,521,434
一、本年度經費	492,259,491	298,969,075	0	0	0	0	0	0	791,228,566	337,521,434
5651032010 水與發展	221,744,070	139,555,481	0	0	0	0	0	0	361,299,551	48,700,449
5651032020 水與安全	267,928,927	159,413,594	0	0	0	0	0	0	427,342,521	41,407,479
5651035010 加速推動地方創生	2,586,494	0	0	0	0	0	0	0	2,586,494	247,413,506
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12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	298,969,075	3 淨資產	298,969,075
11 流動資產	298,969,075	31 資產負債淨額	298,969,075
110901 預付款	298,969,075	310101 資產負債淨額	298,969,075
合 計	298,969,075	合 計	298,969,075

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12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	84,192,202	791,228,566
公庫撥入數	84,192,202	791,228,566
支出	4,207,494	43,227,076
業務支出	1,621,000	40,640,582
獎補助支出	2,586,494	2,586,494
收支餘絀	79,984,708	748,001,490

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12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	12	31	預算性質部分		298,969,075	
			本年度部分		298,969,075	
			110 一百一十年度		298,969,075	
			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12月31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	280,112,169		
			5651032010-5-G3* 水與發展	122,986,231		
			01 加強水庫集水區保育治理	122,986,231		
			30 設備及投資	122,986,231		

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12月31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	157,125,938		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	157,125,938		
			30 設備及投資	157,125,938		
			總 計		298,969,075	

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12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	0	0	466,737,123	466,737,123	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	466,737,123	466,737,123	0	0
合 計	0	0	466,737,123	466,737,123	0	0

備註:本期資本資產變動增加數466,737,123元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資466,737,123元差異數0元,係因購建中資產完工轉財產移轉單位預算466,737,123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12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	-	791,228,566	791,228,566	收入
	-	791,228,566	791,228,566	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	492,259,491	-449,032,415	43,227,076	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	22,935,874	17,704,708	40,640,582	業務支出
獎補助費	2,586,494	-	2,586,494	獎補助支出
設備及投資	466,737,123	-466,737,123	-	-
	-	-	-	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	-492,259,491	1,240,260,981	748,001,490	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數1,240,260,981=公庫撥入數調整數791,228,566元+歲出支出調整數449,032,415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

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12月31日

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	134,000,000	1,128,750,000	84,192,202	791,228,566	337,521,434	
5651032000-1 水環境建設	0	46,750,000	1,621,000	41,792,780	4,957,220	
5651032010-5-G3 水與發展	0	30,000,000	0	29,179,280	820,720	
5651032020-9-G3 水與安全	0	16,750,000	1,621,000	12,613,500	4,136,500	
5651032000-1* 水環境建設	70,000,000	832,000,000	80,764,708	746,849,292	85,150,708	
5651032010-5-G3* 水與發展	20,000,000	380,000,000	13,937,421	332,120,271	47,879,729	
5651032020-9-G3* 水與安全	50,000,000	452,000,000	66,827,287	414,729,021	37,270,979	
5651035000-8 城鄉建設	32,000,000	125,000,000	1,806,494	2,586,494	122,413,506	
5651035010-1-G3 加速推動地方創生	32,000,000	125,000,000	1,806,494	2,586,494	122,413,506	
5651035000-8* 城鄉建設	32,000,000	125,000,000	0	0	125,000,000	
5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	32,000,000	125,000,000	0	0	125,000,000	
合 計	134,000,000	1,128,750,000	84,192,202	791,228,566	337,521,434	

編製日期：中華民國 110 年 12 月 31 日

製表：許蕙心