

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)

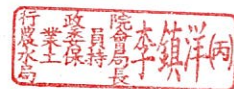
會 計 報 告

中 華 民 國 110 年 6 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、平衡表明細表.....	8-13
---------------	------

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	14
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	15
---------------------	----

二、本年度庫款支付計算表.....	16-17
-------------------	-------

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06月30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) 備註 (預付款)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		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)		
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	292,000,000	779,710	273,467,270	
					0	0			18,532,730	189,935,440	
					0	0			0		
		01		5651032000-1 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	256,000,000	779,710	237,467,270	
					0	0			18,532,730	189,935,440	
					0	0			0		
			01	5651032010-5 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	11,000,000	779,710	10,180,820	
					0	0			819,180	6,320,290	
					0	0			0		
				20 業務費	60,000,000	0	60,000,000	11,000,000	779,710	10,180,820	
					0	0			819,180	6,320,290	
					0	0			0		
			01	5651032010-5* 水與發展	650,000,000	0	650,000,000	150,000,000	0	139,743,458	
					0	0			10,256,542	113,743,316	
					0	0			0		
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	150,000,000	0	139,743,458	
					0	0			10,256,542	113,743,316	
					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06月30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	合計		本月實現數	應付數(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			備註 (預付款)		
			02	5651032020-9 水與安全	36,850,000	0	36,850,000	5,000,000	0	4,991,158	
					0	0			8,842	3,320,000	
					0	0			0		
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	5,000,000	0	4,991,158	
					0	0			8,842	3,320,000	
					0	0			0		
			02	5651032020-9* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	90,000,000	0	82,551,834	
					0	0			7,448,166	66,551,834	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	90,000,000	0	82,551,834	
					0	0			7,448,166	66,551,834	
					0	0			0		
		02		5651035000-8 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	36,000,000	0	36,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5651035010-1 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	18,000,000	0	18,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	18,000,000	0	18,000,000	
					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

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年06月30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) 備註 (預付款)
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)	
			01	5651035010-1* 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	18,000,000	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	18,000,000	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
				合計	2,233,850,000	0	2,233,850,000	292,000,000	779,710
					0	0		18,532,730	273,467,270
					0	0		0	189,935,440

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06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	819,180	8,842	828,022		
2036 按日按件計資酬金	32,500	7,500	40,000		
2039 委辦費	779,710	0	779,710		
2072 國內旅費	6,970	1,342	8,312		
30 設備及投資*	10,256,542	7,448,166	17,704,708		
3015 公共建設及設施費*	10,256,542	7,448,166	17,704,708		
合計	11,075,722	7,457,008	18,532,730		

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	18,532,730	189,935,440	0	0	0	0	0	0	208,468,170	83,531,830
本年度	18,532,730	189,935,440	0	0	0	0	0	0	208,468,170	83,531,830
一、本年度經費	18,532,730	189,935,440	0	0	0	0	0	0	208,468,170	83,531,830
5651032010 水與發展	11,075,722	120,063,606	0	0	0	0	0	0	131,139,328	29,860,672
5651032020 水與安全	7,457,008	69,871,834	0	0	0	0	0	0	77,328,842	17,671,158
5651035010 加速推動地方創生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,000,000
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	189,935,440	3 淨資產	189,935,440
11 流動資產	189,935,440	31 資產負債淨額	189,935,440
110901 預付款	189,935,440	310101 資產負債淨額	189,935,440
合 計	189,935,440	合 計	189,935,440

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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	44,423,062	208,468,170
公庫撥入數	44,423,062	208,468,170
支出	779,710	18,532,730
業務支出	779,710	18,532,730
收支餘絀	43,643,352	189,935,440

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

中華民國110年06月30日

公務機關會計

單位：新臺幣

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		189,935,440	
			本年度部分		189,935,440	
			110		189,935,440	
			一百一十年度			
			5651032000-1 水環境建設	9,640,290		
			5651032010-5 水與發展	6,320,290		
110	05	18	530026 付款憑單 預付臺北分局辦理前瞻基礎建設-水與發展-加強水庫集水區保育治理計畫 委辦費 AA1 行政院農業委員會水土保持局臺北分局	1,500,000		
110	05	18	530027 付款憑單 預付臺中分局辦理前瞻基礎建設-水與發展-加強水庫集水區保育治理計畫 委辦費 AA2 行政院農業委員會水土保持局臺中分局	1,420,290		
110	05	18	530028 付款憑單 預付南投分局辦理前瞻基礎建設-水與發展-加強水庫集水區保育治理計畫 委辦費 AA3 行政院農業委員會水土保持局南投分局	900,000		
110	05	18	530029 付款憑單 預付臺南分局辦理前瞻基礎建設-水與發展-加強水庫集水區保育治理計畫 委辦費 AA4 行政院農業委員會水土保持局臺南分局	2,500,000		
			5651032020-9 水與安全	3,320,000		

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

中華民國110年06月30日

公務機關會計

單位：新臺幣

日 期			摘 要		金 額		備註
年	月	日			小計	合計	
110	05	12	530022 付款憑單 預付臺東分局辦理前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫委辦費 AA5 行政院農業委員會水土保持局臺東分局	1,920,000			
110	05	12	530023 付款憑單 預付花蓮分局辦理前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫委辦費 AA6 行政院農業委員會水土保持局花蓮分局	1,400,000			
			5651032000-1 水環境建設		180,295,150		
			5651032010-5* 水與發展		113,743,316		
110	03	10	530003 付款憑單 預付臺中分局辦理前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫 AA2 行政院農業委員會水土保持局臺中分局	3,351,213			
110	03	15	530004 付款憑單 預付臺南市政府水利局辦理前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫 B110 臺南市政府水利局	3,652,355			
110	03	15	530005 付款憑單 預付嘉義縣政府辦理前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫 B10 嘉義縣政府代收代付款專戶	1,500,000			
110	03	18	530007 付款憑單 預付臺北分局辦理前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫工程 AA1 行政院農業委員會水土保持局臺北分局	5,406,295			
110	03	22	530009 付款憑單 預付南投分局辦理前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫 AA3 行政院農業委員會水土保持局南投分局	4,097,792			

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

中華民國110年06月30日

公務機關會計

單位：新臺幣

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
110	03	22	530010 付款憑單 預付高雄市政府水利局辦理前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫 B123 高雄市政府水利局保管金專戶	6,526		
110	03	25	530011 付款憑單 預付臺南分局辦理前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫 AA4 行政院農業委員會水土保持局臺南分局	6,881,632		
110	04	22	530016 付款憑單 預付南投分局辦理前瞻基礎建設計畫-加強水庫集水區保育治理計畫 AA3 行政院農業委員會水土保持局南投分局	20,000,000		
110	04	22	530017 付款憑單 預付高雄市政府水利局辦理前瞻基礎建設計畫-加強水庫集水區保育治理計畫 B123 高雄市政府水利局保管金專戶	5,000,000		
110	05	06	530019 付款憑單 預付臺中分局辦理前瞻基礎建設計畫-加強水庫集水區保育治理計畫 AA2 行政院農業委員會水土保持局臺中分局	20,000,000		
110	05	06	530020 付款憑單 預付桃園市政府水利局辦理前瞻基礎建設計畫-加強水庫集水區保育治理計畫 B036 桃園市市庫存款戶	4,300,000		
110	05	20	530030 付款憑單 預付高雄市政府水利局辦理前瞻基礎建設計畫-加強水庫集水區保育治理計畫 B123 高雄市政府水利局保管金專戶	3,000,000		
110	05	24	530032 付款憑單 預付苗栗縣政府辦理前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫 B5 苗栗縣政府保管金專戶	1,124,441		
110	05	27	530034 付款憑單	10,000,000		

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

中華民國110年06月30日

公務機關會計

單位：新臺幣

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
110	06	01	預付臺北分局辦理110-111年度前瞻基礎建設-加強水庫集水區保育治理計畫工程經費 AA1 行政院農業委員會水土保持局臺北分局 530035 付款憑單 6,423,062 預付臺南市政府水利局辦理前瞻基礎建設計畫-加強饋集水區保育治理計畫工程 B110 臺南市政府水利局			
110	06	09	530038 付款憑單 4,000,000 預付桃園市政府水務局-辦理110-111年度前瞻基礎建設計畫-加強水庫集水區保育治理計畫第2期款 B036 桃園市市庫存款戶			
110	06	21	530039 付款憑單 10,000,000 預付臺中分局辦理前瞻基礎建設計畫-加強水庫集水區保育治理計畫工程 AA2 行政院農業委員會水土保持局臺中分局			
110	06	24	530041 付款憑單 5,000,000 預付屏東縣政府辦理前瞻基礎建設計畫-加強水庫集水區保育治理計畫 B132 屏東縣縣庫存款戶201			
			5651032020-9* 水與安全	66,551,834		
110	03	18	530008 付款憑單 2,469,780 預付臺中分局辦理前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫工程 AA2 行政院農業委員會水土保持局臺中分局			
110	04	01	530012 付款憑單 4,986,098 預付臺東分局辦理前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫-坡地水土資源保育工程 AA5 行政院農業委員會水土保持局臺東分局			
110	04	06	530013 付款憑單 2,962,870 預付高雄市政府水利局辦理前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善			

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

中華民國110年06月30日

公務機關會計

單位：新臺幣

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
110	04	16	計畫-坡地水土資源保育工程 B232 高雄市政府水利局 530014 付款憑單 預付花蓮分局辦理110年前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫-坡地水土資源保育工程 AA6 行政院農業委員會水土保持局花蓮分局	4,734,862		
110	04	20	530015 付款憑單 預付南投分局辦理遷詹基礎建設計畫-縣市管河川及區域排水整體改善計畫-坡地水土資源保育工程 AA3 行政院農業委員會水土保持局南投分局	4,898,224		
110	04	26	530018 付款憑單 預付臺南分局辦理前瞻基礎建設計畫-縣市管河川及區域排水整體改善計畫-坡地水土資源保育工程 AA4 行政院農業委員會水土保持局臺南分局	2,500,000		
110	05	06	530021 付款憑單 預付預付臺中分局辦理前瞻基礎建設計畫-縣市管河川及區域排水整體改善計畫-坡地水土資源保育工程 AA2 行政院農業委員會水土保持局臺中分局	12,000,000		
110	05	14	530025 付款憑單 預付臺北分局辦理前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫-坡地水土資源保育工程 AA1 行政院農業委員會水土保持局臺北分局	10,000,000		
110	05	27	530033 付款憑單 預付臺南分局辦理前瞻基礎建設計畫-縣市管河川及區域排水整體改善計畫-坡地水土資源保育工程經費 AA4 行政院農業委員會水土保持局臺南分局	3,000,000		
110	06	04	530036 付款憑單 預付高雄市政府水利局辦理前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫-坡地水土資源保育工程	5,000,000		

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

中華民國110年06月30日

公務機關會計

單位：新臺幣

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
110	06	04	B123 高雄市政府水利局保管金專戶 530037 付款憑單 預付苗栗縣政府辦理前瞻基礎建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫- 坡地水土資源保育工程 4,000,000			
110	06	23	B5 苗栗縣政府保管金專戶 530040 付款憑單 預付臺中分局辦理前瞻基礎建設計畫-縣市管河川及區域排水整體改善計畫- 坡地水土資源保育工程 10,000,000 AA2 行政院農業委員會水土保持局臺中分局			
			總 計		189,935,440	

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06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	17,704,708	17,704,708	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	17,704,708	17,704,708	0	0
合計	0	0	17,704,708	17,704,708	0	0

備註 本期資本資產變動增加數17,704,708元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資-17,704,708元差異數0元,係因購建中資產完工轉財產17,704,708元及購建中資產完工轉財產移轉單位預算17,704,708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06月30日

單位:新臺幣

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	208,468,170	208,468,170	收入
	-	208,468,170	208,468,170	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	18,532,730	-	18,532,730	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	828,022	17,704,708	18,532,730	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	17,704,708	-17,704,708	-	-
	-	-	-	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	-18,532,730	208,468,170	189,935,440	收支餘絀

備註:備註:歲計餘絀調整數208,468,170元=公庫撥入數調整數208,468,170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06月30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	96,000,000	292,000,000	44,423,062	208,468,170	83,531,830	
5651032000-1 水環境建設	0	16,000,000	0	10,468,312	5,531,688	
5651032010-5 水與發展	0	11,000,000	0	7,139,470	3,860,530	
5651032020-9 水與安全	0	5,000,000	0	3,328,842	1,671,158	
5651032000-1* 水環境建設	80,000,000	240,000,000	44,423,062	197,999,858	42,000,142	
5651032010-5* 水與發展	45,000,000	150,000,000	25,423,062	123,999,858	26,000,142	
5651032020-9* 水與安全	35,000,000	90,000,000	19,000,000	74,000,000	16,000,000	
5651035000-8 城鄉建設	8,000,000	18,000,000	0	0	18,000,000	
5651035010-1 加速推動地方創生	8,000,000	18,000,000	0	0	18,000,000	
5651035000-8* 城鄉建設	8,000,000	18,000,000	0	0	18,000,000	
5651035010-1* 加速推動地方創生	8,000,000	18,000,000	0	0	18,000,000	

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06月30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)		
合 計	96,000,000	292,000,000	44,423,062	208,468,170	83,531,830	

編製日期：中華民國 110 年 7 月 1日

製表：徐毓英

