

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 7 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、 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07月31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	
					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)	
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	407,000,000	95,766,546	292,700,724
					0	0			114,299,276	220,814,494
					0	0			0	
		01		5651032000-1 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	361,000,000	95,766,546	246,700,724
					0	0			114,299,276	220,814,494
					0	0			0	
			01	5651032010-5-G3 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	21,000,000	2,702,000	17,478,820
					0	0			3,521,180	5,196,290
					0	0			0	
				20 業務費	60,000,000	0	60,000,000	21,000,000	2,702,000	17,478,820
					0	0			3,521,180	5,196,290
					0	0			0	
			01	5651032010-5-G3* 水與發展	650,000,000	0	650,000,000	195,000,000	62,652,771	122,090,687
					0	0			72,909,313	110,634,245
					0	0			0	
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	195,000,000	62,652,771	122,090,687
					0	0			72,909,313	110,634,245
					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07月31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	5,000,000	4,474,300	516,858	
					0	0			4,483,142	1,099,600	
					0	0			0		
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	5,000,000	4,474,300	516,858	
					0	0			4,483,142	1,099,600	
					0	0			0		
			02	5651032020-9-G3* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	140,000,000	25,937,475	106,614,359	
					0	0			33,385,641	103,884,359	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	140,000,000	25,937,475	106,614,359	
					0	0			33,385,641	103,884,359	
					0	0			0		
			02	5651035000-8 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	46,000,000	0	46,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5651035010-1-G3 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	23,000,000	0	23,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	23,000,000	0	23,000,000	
					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07月31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)				
			01	5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	23,000,000	0	23,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	23,000,000	0	23,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				合計	2,233,850,000	0	2,233,850,000	407,000,000	95,766,546	292,700,724	
					0	0			114,299,276	220,814,494	
					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07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	合計	
20 業務費	3,521,180	4,483,142	8,004,322	
2036 按日按件計資酬金	32,500	7,500	40,000	
2039 委辦費	3,481,710	4,474,300	7,956,010	
2072 國內旅費	6,970	1,342	8,312	
30 設備及投資*	72,909,313	33,385,641	106,294,954	
3015 公共建設及設施費*	72,909,313	33,385,641	106,294,954	
合計	76,430,493	37,868,783	114,299,276	

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	114,299,276	220,814,494	0	0	0	0	0	0	335,113,770	71,886,230
本年度	114,299,276	220,814,494	0	0	0	0	0	0	335,113,770	71,886,230
一、本年度經費	114,299,276	220,814,494	0	0	0	0	0	0	335,113,770	71,886,230
5651032010 水與發展	76,430,493	115,830,535	0	0	0	0	0	0	192,261,028	23,738,972
5651032020 水與安全	37,868,783	104,983,959	0	0	0	0	0	0	142,852,742	2,147,258
5651035010 加速推動地方創生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,000,000
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	220,814,494	3 淨資產	220,814,494
11 流動資產	220,814,494	31 資產負債淨額	220,814,494
110901 預付款	220,814,494	310101 資產負債淨額	220,814,494
合 計	220,814,494	合 計	220,814,494

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	126,645,600	335,113,770
公庫撥入數	126,645,600	335,113,770
支出	7,176,300	25,709,030
業務支出	7,176,300	25,709,030
收支餘絀	119,469,300	309,404,740

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	
110	7	31	預算性質部分		220,814,494	
			本年度部分		220,814,494	
			110 一百一十年度		220,814,494	
			5651032000-1 水環境建設	6,295,890		
			5651032010-5 水與發展	5,196,290		
			01 加強水庫集水區保育治理	5,196,290		
			20 業務費	5,196,290		

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	
			5651032020-9 水與安全	1,099,600		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	1,099,600		
			20 業務費	1,099,600		
			5651032000-1 水環境建設	214,518,604		
			5651032010-5* 水與發展	110,634,245		
			01 加強水庫集水區保育治理	110,634,245		
			30 設備及投資	110,634,245		

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	
			5651032020-9* 水與安全	103,884,359		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	103,884,359		
			30 設備及投資	103,884,359		
			總計		220,814,494	

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07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	106,294,954	106,294,954	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	106,294,954	106,294,954	0	0
合計	0	0	106,294,954	106,294,954	0	0

備註：本期資本資產變動增加數106,294,954元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資106,294,954元差異數0元，係因購建中資產完工轉財產移轉單位預算106,294,954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	-	335,113,770	335,113,770	收入
	-	335,113,770	335,113,770	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	114,299,276	-88,590,246	25,709,030	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	8,004,322	17,704,708	25,709,030	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	106,294,954	-106,294,954	-	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	-114,299,276	423,704,016	309,404,740	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數423,704,016=公庫撥入數調整數335,113,770+歲出支出調整數88,590,246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07月31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	115,000,000	407,000,000	126,645,600	335,113,770	71,886,230	
5651032000-1 水環境建設	10,000,000	26,000,000	3,831,900	14,300,212	11,699,788	
5651032010-5-G3 水與發展	10,000,000	21,000,000	1,578,000	8,717,470	12,282,530	
5651032020-9-G3 水與安全	0	5,000,000	2,253,900	5,582,742	-582,742	
5651032000-1* 水環境建設	95,000,000	335,000,000	122,813,700	320,813,558	14,186,442	
5651032010-5-G3* 水與發展	45,000,000	195,000,000	59,543,700	183,543,558	11,456,442	
5651032020-9-G3* 水與安全	50,000,000	140,000,000	63,270,000	137,270,000	2,730,000	
5651035000-8 城鄉建設	5,000,000	23,000,000	0	0	23,000,000	
5651035010-1-G3 加速推動地方創生	5,000,000	23,000,000	0	0	23,000,000	
5651035000-8* 城鄉建設	5,000,000	23,000,000	0	0	23,000,000	
5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	5,000,000	23,000,000	0	0	23,000,000	
合計	115,000,000	407,000,000	126,645,600	335,113,770	71,886,230	

編製日期：中華民國 110 年 8 月 3 日

製表：許蕙心