

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 8 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08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	529,850,000	360,908,849
					0	0		168,941,151	234,129,335
					0	0		0	
		01		5651032000-1 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	463,850,000	294,908,849
					0	0		168,941,151	234,129,335
					0	0		0	
			01	5651032010-5-G3 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	21,000,000	17,468,820
					0	0		3,531,180	12,554,500
					0	0		0	
				20 業務費	60,000,000	0	60,000,000	21,000,000	17,468,820
					0	0		3,531,180	12,554,500
					0	0		0	
			01	5651032010-5-G3* 水與發展	650,000,000	0	650,000,000	240,000,000	154,059,951
					0	0		85,940,049	100,333,367
					0	0		0	
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	240,000,000	154,059,951
					0	0		85,940,049	100,333,367
					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08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	10,850,000	6,356,858
					0	0		10,000	
					0	0		4,493,142	4,971,456
					0	0		0	
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	10,850,000	6,356,858
					0	0		10,000	
					0	0		4,493,142	4,971,456
					0	0		0	
			02	5651032020-9-G3* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	192,000,000	117,023,220
					0	0		41,591,139	
					0	0		74,976,780	116,270,012
					0	0		0	
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	192,000,000	117,023,220
					0	0		41,591,139	
					0	0		74,976,780	116,270,012
					0	0		0	
		02		5651035000-8 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	66,000,000	66,000,000
					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	33,000,000	33,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	33,000,000	33,000,000
					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08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	
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	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	33,000,000	0	33,000,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40	215,000,000	0	215,000,000	33,000,000	0	33,000,000
				獎補助費	0	0			0	0
					0	0			0	
				合計	2,233,850,000	0	2,233,850,000	529,850,000	54,641,875	360,908,849
					0	0			168,941,151	234,129,335
					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08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	3,531,180	4,493,142	8,024,322		
2036 按日按件計資酬金	42,500	17,500	60,000		
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*	85,940,049	74,976,780	160,916,829		
3015 公共建設及設施費*	85,940,049	74,976,780	160,916,829		
合計	89,471,229	79,469,922	168,941,151		

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08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	168,941,151	234,129,335	0	0	0	0	0	0	403,070,486	126,779,514
本年度	168,941,151	234,129,335	0	0	0	0	0	0	403,070,486	126,779,514
一、本年度經費	168,941,151	234,129,335	0	0	0	0	0	0	403,070,486	126,779,514
5651032010 水與發展	89,471,229	112,887,867	0	0	0	0	0	0	202,359,096	58,640,904
5651032020 水與安全	79,469,922	121,241,468	0	0	0	0	0	0	200,711,390	2,138,610
5651035010 加速推動地方創生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,000,000
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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	234,129,335	3 淨資產	234,129,335
11 流動資產	234,129,335	31 資產負債淨額	234,129,335
110901 預付款	234,129,335	310101 資產負債淨額	234,129,335
合 計	234,129,335	合 計	234,129,335

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08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	67,956,716	403,070,486
公庫撥入數	67,956,716	403,070,486
支出	20,000	25,729,030
業務支出	20,000	25,729,030
收支餘絀	67,936,716	377,341,456

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08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	8	31	預算性質部分		234,129,335	
			本年度部分		234,129,335	
			110 一百一十年度		234,129,335	
			5651032000-1 水環境建設	17,525,956		
			5651032010-5-G3 水與發展	12,554,500		
			01 加強水庫集水區保育治理	12,554,500		
			20 業務費	12,554,500		

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08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	4,971,456		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	4,971,456		
			20 業務費	4,971,456		
			5651032000-1 水環境建設	216,603,379		
			5651032010-5-G3* 水與發展	100,333,367		
			01 加強水庫集水區保育治理	100,333,367		
			30 設備及投資	100,333,367		

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08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	116,270,012		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	116,270,012		
			30 設備及投資	116,270,012		
			總 計		234,129,335	

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08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	160,916,829	160,916,829	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	160,916,829	160,916,829	0	0
合 計	0	0	160,916,829	160,916,829	0	0

備註:本期資本資產變動增加數160,916,829元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資160,916,829元差異數0元,係因購建中資產完工轉財產移轉單位預算160,916,829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08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	-	403,070,486	403,070,486	收入
	-	403,070,486	403,070,486	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	168,941,151	-143,212,121	25,729,030	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	8,024,322	17,704,708	25,729,030	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	160,916,829	-160,916,829	-	-
	-	-	-	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	-168,941,151	546,282,607	377,341,456	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數546,282,607=公庫撥入數調整數403,070,486元+歲出支出調整數143,212,121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08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	122,850,000	529,850,000	67,956,716	403,070,486	126,779,514	
5651032000-1 水環境建設	5,850,000	31,850,000	11,250,066	25,550,278	6,299,722	
5651032010-5-G3 水與發展	0	21,000,000	7,368,210	16,085,680	4,914,320	
5651032020-9-G3 水與安全	5,850,000	10,850,000	3,881,856	9,464,598	1,385,402	
5651032000-1* 水環境建設	97,000,000	432,000,000	56,706,650	377,520,208	54,479,792	
5651032010-5-G3* 水與發展	45,000,000	240,000,000	2,729,858	186,273,416	53,726,584	
5651032020-9-G3* 水與安全	52,000,000	192,000,000	53,976,792	191,246,792	753,208	
5651035000-8 城鄉建設	10,000,000	33,000,000	0	0	33,000,000	
5651035010-1-G3 加速推動地方創生	10,000,000	33,000,000	0	0	33,000,000	
5651035000-8* 城鄉建設	10,000,000	33,000,000	0	0	33,000,000	
5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	10,000,000	33,000,000	0	0	33,000,000	
合 計	122,850,000	529,850,000	67,956,716	403,070,486	126,779,514	

編製日期：中華民國 110 年 9 月 1 日

製表：許蕙心