

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 9 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09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	659,850,000	87,881,504	403,027,345	
					0	0			256,822,655	234,019,132	
					0	0			0		
		01		5651032000-1 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	573,850,000	87,881,504	317,027,345	
					0	0			256,822,655	234,019,132	
					0	0			0		
			01	5651032010-5-G3 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	21,000,000	1,717,500	15,751,320	
					0	0			5,248,680	10,852,000	
					0	0			0		
				20 業務費	60,000,000	0	60,000,000	21,000,000	1,717,500	15,751,320	
					0	0			5,248,680	10,852,000	
					0	0			0		
			01	5651032010-5-G3* 水與發展	650,000,000	0	650,000,000	290,000,000	42,027,072	162,032,879	
					0	0			127,967,121	88,475,309	
					0	0			0		
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	290,000,000	42,027,072	162,032,879	
					0	0			127,967,121	88,475,309	
					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09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	
					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)	
		02		5651032020-9-G3 水與安全	36,850,000	0	36,850,000	10,850,000	26,792	6,330,066
					0	0			4,519,934	4,971,456
					0	0			0	
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	10,850,000	26,792	6,330,066
					0	0			4,519,934	4,971,456
					0	0			0	
		02		5651032020-9-G3* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	252,000,000	44,110,140	132,913,080
					0	0			119,086,920	129,720,367
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	252,000,000	44,110,140	132,913,080
					0	0			119,086,920	129,720,367
					0	0			0	
		02		5651035000-8 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	86,000,000	0	86,000,000
					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	43,000,000	0	43,000,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	43,000,000	0	43,000,000
					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09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)				
			01	5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	43,000,000	0	43,000,000	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	43,000,000	0	43,000,000	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	2,233,850,000	0	2,233,850,000	659,850,000	87,881,504	403,027,345	
					0	0		256,822,655		234,019,132	
					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09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	5,248,680	4,519,934	9,768,614	
2036 按日按件計資酬金	57,500	42,500	100,000	
2039 委辦費	5,184,210	4,474,300	9,658,510	
2072 國內旅費	6,970	3,134	10,104	
30 設備及投資*	127,967,121	119,086,920	247,054,041	
3015 公共建設及設施費*	127,967,121	119,086,920	247,054,041	
合計	133,215,801	123,606,854	256,822,655	

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09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	256,822,655	234,019,132	0	0	0	0	0	0	490,841,787	169,008,213
本年度	256,822,655	234,019,132	0	0	0	0	0	0	490,841,787	169,008,213
一、本年度經費	256,822,655	234,019,132	0	0	0	0	0	0	490,841,787	169,008,213
5651032010 水與發展	133,215,801	99,327,309	0	0	0	0	0	0	232,543,110	78,456,890
5651032020 水與安全	123,606,854	134,691,823	0	0	0	0	0	0	258,298,677	4,551,323
5651035010 加速推動地方創生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,000,000
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	234,019,132	3 淨資產	234,019,132
11 流動資產	234,019,132	31 資產負債淨額	234,019,132
110901 預付款	234,019,132	310101 資產負債淨額	234,019,132
合 計	234,019,132	合 計	234,019,132

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	87,771,301	490,841,787
公庫撥入數	87,771,301	490,841,787
支出	1,744,292	27,473,322
業務支出	1,744,292	27,473,322
收支餘絀	86,027,009	463,368,465

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09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	9	30	預算性質部分		234,019,132	
			本年度部分		234,019,132	
			110 一百一十年度		234,019,132	
			5651032000-1 水環境建設	15,823,456		
			5651032010-5-G3 水與發展	10,852,000		
			01 加強水庫集水區保育治理	10,852,000		
			20 業務費	10,852,000		

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

公務機關會計

中華民國110年09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	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	218,195,676		
			5651032010-5-G3* 水與發展	88,475,309		
			01 加強水庫集水區保育治理	88,475,309		
			30 設備及投資	88,475,309		

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09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	129,720,367		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	129,720,367		
			30 設備及投資	129,720,367		
			總 計		234,019,132	

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09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	247,054,041	247,054,041	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	247,054,041	247,054,041	0	0
合計	0	0	247,054,041	247,054,041	0	0

備註:本期資本資產變動增加數247,054,041元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資247,054,041元差異數0元,係因購建中資產完工轉財產移轉單位預算247,054,041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09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	-	490,841,787	490,841,787	收入
	-	490,841,787	490,841,787	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	256,822,655	-229,349,333	27,473,322	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	9,768,614	17,704,708	27,473,322	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	247,054,041	-247,054,041	-	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	-256,822,655	720,191,120	463,368,465	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數720,191,120=公庫撥入數調整數490,841,787元+歲出支出調整數229,349,333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09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	130,000,000	659,850,000	87,771,301	490,841,787	169,008,213	
5651032000-1 水環境建設	0	31,850,000	41,792	25,592,070	6,257,930	
5651032010-5-G3 水與發展	0	21,000,000	15,000	16,100,680	4,899,320	
5651032020-9-G3 水與安全	0	10,850,000	26,792	9,491,390	1,358,610	
5651032000-1* 水環境建設	110,000,000	542,000,000	87,729,509	465,249,717	76,750,283	
5651032010-5-G3* 水與發展	50,000,000	290,000,000	30,169,014	216,442,430	73,557,570	
5651032020-9-G3* 水與安全	60,000,000	252,000,000	57,560,495	248,807,287	3,192,713	
5651035000-8 城鄉建設	10,000,000	43,000,000	0	0	43,000,000	
5651035010-1-G3 加速推動地方創生	10,000,000	43,000,000	0	0	43,000,000	
5651035000-8* 城鄉建設	10,000,000	43,000,000	0	0	43,000,000	
5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	10,000,000	43,000,000	0	0	43,000,000	
合計	130,000,000	659,850,000	87,771,301	490,841,787	169,008,213	

編製日期：中華民國 110 年 10 月 1 日

製表：許蕙心