

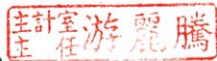
行政院農業委員會水土保持局

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 111 年 4 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

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.....8-13

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

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111年04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		
					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	1,397,750,000	50,946,706	606,383,582	
					0	0			791,366,418	290,266,076	
					0	0			0		
		01		5651032000-1-G3 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	1,147,750,000	50,946,706	359,570,076	
					0	0			788,179,924	286,675,076	
					0	0			0		
			01	5651032010-5-G3 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	41,000,000	12,500	17,636,783	
					0	0			23,363,217	16,276,250	
					0	0			0		
				20 業務費	60,000,000	0	60,000,000	41,000,000	12,500	17,636,783	
					0	0			23,363,217	16,276,250	
					0	0			0		
			01	5651032010-5-G3* 水與發展	650,000,000	0	650,000,000	445,000,000	5,347,913	131,220,489	
					0	0			313,779,511	96,067,982	
					0	0			0		
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	445,000,000	5,347,913	131,220,489	
					0	0			313,779,511	96,067,982	
					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111年04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	
					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	19,750,000	2,872,550	4,771,746
					0	0			14,978,254	5,814,510
					0	0			0	
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	19,750,000	2,872,550	4,771,746
					0	0			14,978,254	5,814,510
					0	0			0	
			02	5651032020-9-G3* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	642,000,000	42,713,743	205,941,058
					0	0			436,058,942	168,516,334
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	642,000,000	42,713,743	205,941,058
					0	0			436,058,942	168,516,334
					0	0			0	
		02		5651035000-8-G3 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	250,000,000	0	246,813,506
					0	0			3,186,494	3,591,000
					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	0	121,813,506
					0	0			3,186,494	3,591,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	125,000,000	0	121,813,506
					0	0			3,186,494	3,591,000
					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111年04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		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	50,946,706	606,383,582
					0	0		791,366,418	290,266,076
					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111年04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	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	23,363,217	14,978,254	0	38,341,471	
2036 按日按件計資酬金	82,500	75,000	0	157,500	
2039 委辦費	23,272,283	14,899,916	0	38,172,199	
2072 國內旅費	8,434	3,338	0	11,772	
30 設備及投資*	313,779,511	436,058,942	0	749,838,453	
3015 公共建設及設施費*	313,779,511	436,058,942	0	749,838,453	
40 獎補助費	0	0	3,186,494	3,186,494	
4010 對臺灣省各縣市之補助	0	0	3,186,494	3,186,494	
合計	337,142,728	451,037,196	3,186,494	791,366,418	

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111年04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	791,366,418	290,266,076	0	0	0	0	0	0	1,081,632,494	316,117,506
本年度	791,366,418	290,266,076	0	0	0	0	0	0	1,081,632,494	316,117,506
一、本年度經費	791,366,418	290,266,076	0	0	0	0	0	0	1,081,632,494	316,117,506
5651032010 水與發展	337,142,728	112,344,232	0	0	0	0	0	0	449,486,960	36,513,040
5651032020 水與安全	451,037,196	174,330,844	0	0	0	0	0	0	625,368,040	36,381,960
5651035010 加速推動地方創生	3,186,494	3,591,000	0	0	0	0	0	0	6,777,494	243,222,506
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111年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	290,266,076	3 淨資產	290,266,076
11 流動資產	290,266,076	31 資產負債淨額	290,266,076
110901 預付款	277,239,160	310101 資產負債淨額	290,266,076
111101 預付其他政府款	13,026,916		
合 計	290,266,076	合 計	290,266,076

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111年04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	69,430,560	1,081,632,494
公庫撥入數	69,430,560	1,081,632,494
支出	2,885,050	41,527,965
業務支出	2,885,050	38,341,471
獎補助支出	0	3,186,494
收支餘絀	66,545,510	1,040,104,529

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111年04月30日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
111	4	30	預算性質部分		277,239,160	
			本年度部分		277,239,160	
			111 一百一十一年度		277,239,160	
			5651032000-1-G3 水環境建設	22,090,760		
			5651032010-5-G3 水與發展	16,276,250		
			01 加強水庫集水區保育治理	16,276,250		
			20 業務費	16,276,250		

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111年04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	5,814,510		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	5,814,510		
			20 業務費	5,814,510		
			5651032000-1-G3 水環境建設	255,148,400		
			5651032010-5-G3* 水與發展	93,340,066		
			01 加強水庫集水區保育治理	93,340,066		
			30 設備及投資	93,340,066		

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111年04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	161,808,334		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	161,808,334		
			30 設備及投資	161,808,334		
			總 計		277,239,160	

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
預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國111年04月30日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
111	4	30	預算性質部分		13,026,916	
			本年度部分		13,026,916	
			111 一百一十一年度		13,026,916	
			5651032000-1-G3 水環境建設	9,435,916		
			5651032010-5-G3* 水與發展	2,727,916		
			01 加強水庫集水區保育治理	2,727,916		
			30 設備及投資	2,727,916		

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
預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國111年04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	6,708,000		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	6,708,000		
			30 設備及投資	6,708,000		
			5651035000-8-G3 城鄉建設	3,591,000		
			5651035010-1-G3 加速推動地方創生	3,591,000		
			01 加速推動地方創生	3,591,000		
			40 獎補助費	3,591,000		

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
 預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國111年04月30日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			總 計		13,026,916	

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111年04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	749,838,453	749,838,453	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	749,838,453	749,838,453	0	0
合 計	0	0	749,838,453	749,838,453	0	0

備註:本期資本資產變動增加數749,838,453元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資749,838,453元差異數0元,係因購建中資產完工轉財產移轉單位預算749,838,453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111年04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	-	1,081,632,494	1,081,632,494	收入
	-	1,081,632,494	1,081,632,494	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	791,366,418	-749,838,453	41,527,965	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	38,341,471	-	38,341,471	業務支出
獎補助費	3,186,494	-	3,186,494	獎補助支出
設備及投資	749,838,453	-749,838,453	-	-
	-	-	-	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	-791,366,418	1,831,470,947	1,040,104,529	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數1,831,470,947=公庫撥入數調整數1,081,632,494元+歲出支出調整數749,838,453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111年04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	82,000,000	1,397,750,000	69,430,560	1,081,632,494	316,117,506	
5651032000-1-G3 水環境建設	2,000,000	60,750,000	15,858,560	60,432,231	317,769	
5651032010-5-G3 水與發展	0	41,000,000	10,571,500	39,639,467	1,360,533	
5651032020-9-G3 水與安全	2,000,000	19,750,000	5,287,060	20,792,764	-1,042,764	
5651032000-1* 水環境建設	80,000,000	1,087,000,000	52,708,000	1,014,422,769	72,577,231	
5651032010-5-G3* 水與發展	30,000,000	445,000,000	6,000,000	409,847,493	35,152,507	
5651032020-9-G3* 水與安全	50,000,000	642,000,000	46,708,000	604,575,276	37,424,724	
5651035000-8-G3 城鄉建設	0	125,000,000	864,000	6,777,494	118,222,506	
5651035010-1-G3 加速推動地方創生	0	125,000,000	864,000	6,777,494	118,222,506	
5651035000-8-G3* 城鄉建設	0	125,000,000	0	0	125,000,000	
5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	0	125,000,000	0	0	125,000,000	
合 計	82,000,000	1,397,750,000	69,430,560	1,081,632,494	316,117,506	

編製日期：中華民國 111 年 5 月 2 日

製表：許蕙心