

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 5 月 份

主辦會計人員

主計室主任 游麗騰

機關長官

行政院農業委員會水土保持局長 李鎮洋(同)

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05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		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	1,505,750,000	623,444,375
					0	0		882,305,625	256,395,190
					0	0		0	
		01		5651032000-1-G3 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	1,245,750,000	366,630,869
					0	0		879,119,131	252,804,190
					0	0		0	
			01	5651032010-5-G3 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	41,000,000	12,174,283
					0	0		28,825,717	11,947,250
					0	0		0	
				20 業務費	60,000,000	0	60,000,000	41,000,000	12,174,283
					0	0		28,825,717	11,947,250
					0	0		0	
			01	5651032010-5-G3* 水與發展	650,000,000	0	650,000,000	475,000,000	136,406,443
					0	0		338,593,557	88,751,893
					0	0		0	
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	475,000,000	136,406,443
					0	0		338,593,557	88,751,893
					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05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	22,750,000	5,521,372
					0	0		2,250,374	3,577,000
					0	0		17,228,628	0
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	22,750,000	5,521,372
					0	0		2,250,374	3,577,000
					0	0		17,228,628	0
					0	0		0	
			02	5651032020-9-G3* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	707,000,000	212,528,771
					0	0		58,412,287	148,528,047
					0	0		494,471,229	0
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	707,000,000	212,528,771
					0	0		58,412,287	148,528,047
					0	0		494,471,229	0
					0	0		0	
		02		5651035000-8-G3 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	260,000,000	256,813,506
					0	0		0	3,591,000
					0	0		3,186,494	0
					0	0		0	
			01	5651035010-1-G3 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	130,000,000	126,813,506
					0	0		0	3,591,000
					0	0		3,186,494	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	130,000,000	126,813,506
					0	0		0	3,591,000
					0	0		3,186,494	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111年05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)
			01	5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	0	130,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	0
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	0	130,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	0
				合計	2,233,850,000	0	2,233,850,000	90,939,207	623,444,375
					0	0		882,305,625	256,395,190
					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05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	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	28,825,717	17,228,628	0	46,054,345	
2036 按日按件計資酬金	100,000	85,290	0	185,290	
2039 委辦費	28,717,283	17,137,426	0	45,854,709	
2072 國內旅費	8,434	5,912	0	14,346	
30 設備及投資*	338,593,557	494,471,229	0	833,064,786	
3015 公共建設及設施費*	338,593,557	494,471,229	0	833,064,786	
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	367,419,274	511,699,857	3,186,494	882,305,625	

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05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	882,305,625	256,395,190	0	0	0	0	0	0	1,138,700,815	367,049,185
本年度	882,305,625	256,395,190	0	0	0	0	0	0	1,138,700,815	367,049,185
一、本年度經費	882,305,625	256,395,190	0	0	0	0	0	0	1,138,700,815	367,049,185
5651032010 水與發展	367,419,274	100,699,143	0	0	0	0	0	0	468,118,417	47,881,583
5651032020 水與安全	511,699,857	152,105,047	0	0	0	0	0	0	663,804,904	65,945,096
5651035010 加速推動地方創生	3,186,494	3,591,000	0	0	0	0	0	0	6,777,494	253,222,506
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	256,395,190	3 淨資產	256,395,190
11 流動資產	256,395,190	31 資產負債淨額	256,395,190
110901 預付款	224,348,207	310101 資產負債淨額	256,395,190
111101 預付其他政府款	32,046,983		
合 計	256,395,190	合 計	256,395,190

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	57,068,321	1,138,700,815
公庫撥入數	57,068,321	1,138,700,815
支出	7,712,874	49,240,839
業務支出	7,712,874	46,054,345
獎補助支出	0	3,186,494
收支餘絀	49,355,447	1,089,459,976

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05月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
111	5	31	預算性質部分		224,348,207	
			本年度部分		224,348,207	
			111 一百一十一年度		224,348,207	
			5651032000-1-G3 水環境建設	15,524,250		
			5651032010-5-G3 水與發展	11,947,250		
			01 加強水庫集水區保育治理	11,947,250		
			20 業務費	11,947,250		

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05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	3,577,000		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	3,577,000		
			20 業務費	3,577,000		
			5651032000-1-G3 水環境建設	208,823,957		
			5651032010-5-G3* 水與發展	72,327,936		
			01 加強水庫集水區保育治理	72,327,936		
			30 設備及投資	72,327,936		

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05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	136,496,021		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	136,496,021		
			30 設備及投資	136,496,021		
			總 計		224,348,207	

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05月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
111	5	31	預算性質部分		32,046,983	
			本年度部分		32,046,983	
			111 一百一十一年度		32,046,983	
			5651032000-1-G3 水環境建設	28,455,983		
			5651032010-5-G3* 水與發展	16,423,957		
			01 加強水庫集水區保育治理	16,423,957		
			30 設備及投資	16,423,957		

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05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	12,032,026		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	12,032,026		
			30 設備及投資	12,032,026		
			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05月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			總 計		32,046,983	

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05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	833,064,786	833,064,786	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	833,064,786	833,064,786	0	0
合 計	0	0	833,064,786	833,064,786	0	0

備註:本期資本資產變動增加數833,064,786元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資833,064,786元差異數0元,係因購建中資產完工移轉單位預算833,064,786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05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		- 1,138,700,815	1,138,700,815	收入
		- 1,138,700,815	1,138,700,815	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	882,305,625	-833,064,786	49,240,839	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	46,054,345	-	46,054,345	業務支出
獎補助費	3,186,494	-	3,186,494	獎補助支出
設備及投資	833,064,786	-833,064,786	-	-
	-	-	-	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	-882,305,625	1,971,765,601	1,089,459,976	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數1,971,765,601=公庫撥入數調整數1,138,700,815元+歲出支出調整數833,064,786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05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	108,000,000	1,505,750,000	57,068,321	1,138,700,815	367,049,185	
5651032000-1-G3 水環境建設	3,000,000	63,750,000	1,146,364	61,578,595	2,171,405	
5651032010-5-G3 水與發展	0	41,000,000	1,133,500	40,772,967	227,033	
5651032020-9-G3 水與安全	3,000,000	22,750,000	12,864	20,805,628	1,944,372	
5651032000-1* 水環境建設	95,000,000	1,182,000,000	55,921,957	1,070,344,726	111,655,274	
5651032010-5-G3* 水與發展	30,000,000	475,000,000	17,497,957	427,345,450	47,654,550	
5651032020-9-G3* 水與安全	65,000,000	707,000,000	38,424,000	642,999,276	64,000,724	
5651035000-8-G3 城鄉建設	5,000,000	130,000,000	0	6,777,494	123,222,506	
5651035010-1-G3 加速推動地方創生	5,000,000	130,000,000	0	6,777,494	123,222,506	
5651035000-8-G3* 城鄉建設	5,000,000	130,000,000	0	0	130,000,000	
5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	5,000,000	130,000,000	0	0	130,000,000	
合 計	108,000,000	1,505,750,000	57,068,321	1,138,700,815	367,049,185	

編製日期：中華民國 111 年 6 月 1 日

製表：許蕙心