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 月 報

中華民國 111 年 8 月 份

主辦會計人員

視察陳惠

機關長官

行政院農業委員會水土保持局
局長李鎮洋

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08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	1,834,750,000	95,679,385	711,125,663
		01		5651032000-1-G3 水環境建設	0	0			1,123,624,337	378,359,513
			01	5651032000-1-G3 水環境建設	1,803,850,000	0	1,803,850,000	1,539,750,000	95,679,385	419,312,157
					0	0			1,120,437,843	365,080,513
					0	0			0	
			01	5651032010-5-G3 水與發展	60,000,000	0	60,000,000	51,000,000	747,000	19,334,783
					0	0			31,665,217	18,078,250
					0	0			0	
				20 業務費	60,000,000	0	60,000,000	51,000,000	747,000	19,334,783
					0	0			31,665,217	18,078,250
					0	0			0	
			01	5651032010-5-G3* 水與發展	650,000,000	0	650,000,000	575,000,000	21,212,020	185,893,416
					0	0			389,106,584	152,522,041
					0	0			0	
				30 設備及投資	650,000,000	0	650,000,000	575,000,000	21,212,020	185,893,416
					0	0			389,106,584	152,522,041
					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08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)	
			02	5651032020-9-G3 水與安全	36,850,000	0	36,850,000	26,750,000	10,000	5,219,812
					0	0			21,530,188	1,561,600
					0	0			0	
				20 業務費	36,850,000	0	36,850,000	26,750,000	10,000	5,219,812
					0	0			21,530,188	1,561,600
					0	0			0	
			02	5651032020-9-G3* 水與安全	1,057,000,000	0	1,057,000,000	887,000,000	73,710,365	208,864,146
					0	0			678,135,854	192,918,622
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,057,000,000	0	1,057,000,000	887,000,000	73,710,365	208,864,146
					0	0			678,135,854	192,918,622
					0	0			0	
			02	5651035000-8-G3 城鄉建設	430,000,000	0	430,000,000	295,000,000	0	291,813,506
					0	0			3,186,494	13,279,000
					0	0			0	
			01	5651035010-1-G3 加速推動地方創生	215,000,000	0	215,000,000	147,500,000	0	144,313,506
					0	0			3,186,494	13,279,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	147,500,000	0	144,313,506
					0	0			3,186,494	13,279,000
					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08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	147,500,000	0	147,500,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				40 獎補助費	215,000,000	0	215,000,000	147,500,000	0	147,500,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				合計	2,233,850,000	0	2,233,850,000	1,834,750,000	95,679,385	711,125,663	
					0	0			1,123,624,337	378,359,513	
					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				合計
	水與發展	水與安全	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	31,665,217	21,530,188	0	53,195,405	
2036 按日按件計資酬金	107,500	125,290	0	232,790	
2039 委辦費	31,549,283	21,398,986	0	52,948,269	
2072 國內旅費	8,434	5,912	0	14,346	
30 設備及投資*	389,106,584	678,135,854	0	1,067,242,438	
3015 公共建設及設施費*	389,106,584	678,135,854	0	1,067,242,438	
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	420,771,801	699,666,042	3,186,494	1,123,624,337	

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	1,123,624,337	378,359,513	0	0	0	0	0	0	1,501,983,850	332,766,150
本年度	1,123,624,337	378,359,513	0	0	0	0	0	0	1,501,983,850	332,766,150
一、本年度經費	1,123,624,337	378,359,513	0	0	0	0	0	0	1,501,983,850	332,766,150
5651032010 水與發展	420,771,801	170,600,291	0	0	0	0	0	0	591,372,092	34,627,908
5651032020 水與安全	699,666,042	194,480,222	0	0	0	0	0	0	894,146,264	19,603,736
5651035010 加速推動地方創生	3,186,494	13,279,000	0	0	0	0	0	0	16,465,494	278,534,506
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	378,359,513	3 淨資產	378,359,513
11 流動資產	378,359,513	31 資產負債淨額	378,359,513
110901 預付款	296,988,523	310101 資產負債淨額	378,359,513
111101 預付其他政府款	81,370,990		
合 計	378,359,513	合 計	378,359,513

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	158,370,875	1,501,983,850
公庫撥入數	158,370,875	1,501,983,850
支出	757,000	56,381,899
業務支出	757,000	53,195,405
獎補助支出	0	3,186,494
收支餘絀	157,613,875	1,445,601,951

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	
111	8	31	預算性質部分		296,988,523	
			本年度部分		296,988,523	
			111 一百一十一年度		296,988,523	
			5651032000-1-G3 水環境建設	19,639,850		
			5651032010-5-G3 水與發展	18,078,250		
			01 加強水庫集水區保育治理	18,078,250		
			20 業務費	18,078,250		

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	1,561,600		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	1,561,600		
			20 業務費	1,561,600		
			5651032000-1-G3 水環境建設	277,348,673		
			5651032010-5-G3* 水與發展	131,322,886		
			01 加強水庫集水區保育治理	131,322,886		
			30 設備及投資	131,322,886		

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	146,025,787		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	146,025,787		
			30 設備及投資	146,025,787		
			總計		296,988,523	

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	
111	8	31	預算性質部分		81,370,990	
			本年度部分		81,370,990	
			111 一百一十一年度		81,370,990	
			5651032000-1-G3 水環境建設	68,091,990		
			5651032010-5-G3* 水與發展	21,199,155		
			01 加強水庫集水區保育治理	21,199,155		
			30 設備及投資	21,199,155		

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	46,892,835		
			02 縣市管河川及區域排水整體改善	46,892,835		
			30 設備及投資	46,892,835		
			5651035000-8-G3 城鄉建設	13,279,000		
			5651035010-1-G3 加速推動地方創生	13,279,000		
			01 加速推動地方創生	13,279,000		
			40 獎補助費	13,279,000		

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	
			總計		81,370,990	

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	1,067,242,438	1,067,242,438	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	1,067,242,438	1,067,242,438	0	0
合計	0	0	1,067,242,438	1,067,242,438	0	0

備註：本期資本資產變動增加數1,067,242,438元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資1,067,242,438元差異數0元，係因購建中固定資產完工移轉單位預算1,067,242,438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	-	1,501,983,850	1,501,983,850	收入
	-	1,501,983,850	1,501,983,850	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	1,123,624,337	-1,067,242,438	56,381,899	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	53,195,405	-	53,195,405	業務支出
獎補助費	3,186,494	-	3,186,494	獎補助支出
設備及投資	1,067,242,438	-1,067,242,438	-	-
	-	-	-	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	-1,123,624,337	2,569,226,288	1,445,601,951	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數2,569,226,288=公庫撥入數調整數1,501,983,850元+歲出支出調整數1,067,242,438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111年08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	107,000,000	1,834,750,000	158,370,875	1,501,983,850	332,766,150	
5651032000-1-G3 水環境建設	2,000,000	77,750,000	7,906,500	72,835,255	4,914,745	
5651032010-5-G3 水與發展	0	51,000,000	7,896,500	49,743,467	1,256,533	
5651032020-9-G3 水與安全	2,000,000	26,750,000	10,000	23,091,788	3,658,212	
5651032000-1* 水環境建設	90,000,000	1,462,000,000	144,412,375	1,412,683,101	49,316,899	
5651032010-5-G3* 水與發展	30,000,000	575,000,000	38,357,175	541,628,625	33,371,375	
5651032020-9-G3* 水與安全	60,000,000	887,000,000	106,055,200	871,054,476	15,945,524	
5651035000-8-G3 城鄉建設	7,500,000	147,500,000	6,052,000	16,465,494	131,034,506	
5651035010-1-G3 加速推動地方創生	7,500,000	147,500,000	6,052,000	16,465,494	131,034,506	
5651035000-8-G3* 城鄉建設	7,500,000	147,500,000	0	0	147,500,000	
5651035010-1-G3* 加速推動地方創生	7,500,000	147,500,000	0	0	147,500,000	
合計	107,000,000	1,834,750,000	158,370,875	1,501,983,850	332,766,150	

編製日期：中華民國 111 年 9 月 1 日

製表：許蕙心