

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府
前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
年度會計報告

(中華民國112年度至113年度)

農業部農村發展及水土保持署編

農業部農村發展及水土保持署
112年度會計報告
目 次

一、預算執行報表

(一)主要表

歲出預算執行表—本年度部分.....	第 1 — 2 頁
--------------------	-----------

(二)附屬表

歲出用途別科目分析表—本年度部分.....	第 3 — 4 頁
-----------------------	-----------

二、會計報表

(一)主要表

1.平衡表.....	第 5 — 5 頁
------------	-----------

2.收入支出表.....	第 6 — 6 頁
--------------	-----------

(二)附屬表

1.平衡表科目明細表.....	第 7 — 10 頁
-----------------	------------

2.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 11 — 12 頁
-------------------------------	-------------

三、參考表

現金出納表.....	第 13 — 13 頁
------------	-------------

一、預算執行報表

(一)主要表

中央政府前瞻基礎建設
農業部農村發展
歲出預算執行

經資門分列

中華民國

科 目				全 部 計 畫 預 算 數			分配	
款	項	目	節	名 稱	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	本 年 度 分 配 數
10				0051000000-7 農業委員會主管				
	03			0051030000-6 水土保持局	1,328,900,000	0	1,328,900,000	602,000,000
		01		5651032000-1 水環境建設	1,229,000,000	0	1,229,000,000	552,000,000
			01	5651032010-5 水與安全	44,550,000	0	44,550,000	20,000,000
				20 業務費	44,550,000	0	44,550,000	20,000,000
			01	5651032010-5* 水與安全	1,184,450,000	0	1,184,450,000	532,000,000
				30 設備及投資	1,184,450,000	0	1,184,450,000	532,000,000
		02		5651035000-8 城鄉建設	99,900,000	0	99,900,000	50,000,000
			01	5651035010-1 加速推動地方創生	89,900,000	0	89,900,000	45,000,000
				20 業務費	9,900,000	0	9,900,000	5,000,000
				40 獎補助費	80,000,000	0	80,000,000	40,000,000
			01	5651035010-1* 加速推動地方創生	10,000,000	0	10,000,000	5,000,000
				40 獎補助費	10,000,000	0	10,000,000	5,000,000
				經常門小計	134,450,000	0	134,450,000	65,000,000
				資本門小計	1,194,450,000	0	1,194,450,000	537,000,000
				合計	1,328,900,000	0	1,328,900,000	602,000,000

計畫第4期特別預算
及水土保持署
表-本年度部分
112年度

單位:新臺幣元

預算數		本年度支出數			分配數餘額 (1)-(2)
以前年度 分配數餘額	合計 (1)	實現數	預付數	合計 (2)	
0	602,000,000	535,480,915	36,827,597	572,308,512	29,691,488
0	552,000,000	510,570,771	36,029,597	546,600,368	5,399,632
0	20,000,000	13,741,096	3,122,310	16,863,406	3,136,594
0	20,000,000	13,741,096	3,122,310	16,863,406	3,136,594
0	532,000,000	496,829,675	32,907,287	529,736,962	2,263,038
0	532,000,000	496,829,675	32,907,287	529,736,962	2,263,038
0	50,000,000	24,910,144	798,000	25,708,144	24,291,856
0	45,000,000	22,512,850	798,000	23,310,850	21,689,150
0	5,000,000	4,448,850	0	4,448,850	551,150
0	40,000,000	18,064,000	798,000	18,862,000	21,138,000
0	5,000,000	2,397,294	0	2,397,294	2,602,706
0	5,000,000	2,397,294	0	2,397,294	2,602,706
0	65,000,000	36,253,946	3,920,310	40,174,256	24,825,744
0	537,000,000	499,226,969	32,907,287	532,134,256	4,865,744
0	602,000,000	535,480,915	36,827,597	572,308,512	29,691,488

一、預算執行報表
(二)附屬表

中央政府前瞻基礎建設
農業部農村發展
歲出預算執行
中華民國

科目					經常支出			
款	項	目	節	名稱	人事費	業務費	獎補助費	債務費
10	03			0051000000-7 農業委員會主管				
				0051030000-6 水土保持局	0	18,189,946	18,064,000	0
				5651032000-1 水環境建設	0	13,741,096	0	0
				5651032010-5 水與安全	0	13,741,096	0	0
				5651035000-8 城鄉建設	0	4,448,850	18,064,000	0
				5651035010-1 加速推動地方創 生	0	4,448,850	18,064,000	0
				小 計	0	18,189,946	18,064,000	0
				合 計	0	18,189,946	18,064,000	0

112年度

單位：新臺幣元

4

二、會計報表

(一)主要表

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
農業部農村發展及水土保持署
平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	36,827,597	0	3 淨資產	36,827,597	0
11 流動資產	36,827,597	0	31 資產負債淨額	36,827,597	0
110901 預付款	8,621,872	0	310101 資產負債淨額	36,827,597	0
111101 預付其他政府款	28,205,725	0			
合 計	36,827,597	0	合 計	36,827,597	0

備註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部農村發展及水土保持署

收入支出表

中華民國112年度至112年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本 年 度	累 計
收入	572,308,512	572,308,512
公庫撥入數	572,308,512	572,308,512
支出	38,651,240	38,651,240
業務支出	18,189,946	18,189,946
獎補助支出	20,461,294	20,461,294
收支餘絀	533,657,272	533,657,272

二、會計報表

(二)附屬表

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
農業部農村發展及水土保持署
預付款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			預算性質部分		8,621,872	
			本年度部分		8,621,872	
			112 一百一十二年度		8,621,872	
			5651032000-1 水環境建設	3,122,310		
			5651032010-5 水與安全	3,122,310		
112	08	21	540062 付款憑單 預付臺南分署辦理前瞻基礎建設計畫 第4期特別預算-縣市管河川及區域排水 整體改善計畫委辦費 B4-4 農村發展及水土保持署臺南 分署	299,810		
112	09	14	540073 付款憑單 預付南投分署辦理前瞻基礎建設計畫 第4期特別預算-縣市管河川及區域排水 整體改善計畫委辦費 B3-3 農村發展及水土保持署南投 分署	936,000		
112	12	11	540106 付款憑單 預付臺北分署辦理前瞻基礎建設計畫 第4期特別預算-縣市管河川及區域排水 整體改善計畫委辦費 B1-1 農村發展及水土保持署臺北 分署	1,886,500		
			5651032000-1 水環境建設	4,701,562		
			5651032010-5* 水與安全	4,701,562		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
農業部農村發展及水土保持署

預付款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
112	11	03	540089 付款憑單 預付南投分署辦理前瞻基礎建設計畫 第4期特別預算-縣市管河川及區域排 水整體改善計畫工程經費 B3-3 農村發展及水土保持署南投 分署	1,910,157		
112	11	08	540090 付款憑單 預付臺南分署辦理前瞻基礎建設計畫 第4期特別預算-縣市管河川及區域排 水整體改善計畫工程經費 B4-4 農村發展及水土保持署臺南 分署	66,864		
112	12	01	540098 付款憑單 預付臺北分署辦理前瞻基礎建設計畫 第4期特別預算-縣市管河川及區域排 水整體改善計畫工程經費 B1-1 農村發展及水土保持署臺北 分署	2,389,535		
112	12	07	540103 付款憑單 預付臺中分署辦理前瞻基礎建設計畫 第4期特別預算-縣市管河川及區域排 水整體改善計畫工程經費 B2-2 農村發展及水土保持署臺中 分署	335,006		
			5651035000-8 城鄉建設	798,000		
			5651035010-1 加速推動地方創生	798,000		
112	12	22	540110 付款憑單 預付臺南分署辦理「112年地方創生青 年回留創新提案」補助款 B4-4 農村發展及水土保持署臺南 分署	798,000		
			總 計		8,621,872	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
農業部農村發展及水土保持署
預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			預算性質部分		28,205,725	
			本年度部分		28,205,725	
			112 一百一十二年度		28,205,725	
			5651032000-1 水環境建設	28,205,725		
			5651032010-5* 水與安全	28,205,725		
112	03	02	540007 付款憑單 預付宜蘭縣政府辦理前瞻基礎建設 計畫第4期特別預算-縣市管河川及 區域排水整體改善計畫工程經費 B02 宜蘭縣庫存款戶一代收代付 款專戶	8,000,000		
112	05	05	540023 付款憑單 預付宜蘭縣政府辦理前瞻基礎建設 計畫第4期特別預算-縣市管河川及 區域排水整體改善計畫工程經費 B02 宜蘭縣庫存款戶一代收代付 款專戶	3,124,000		
112	06	01	540028 付款憑單 預付臺中市政府水利局辦理前瞻基 礎建設計畫第4期特別預算-縣市管 河川及區域排水整體改善計畫工程 經費 10927417 臺中市市庫總存款戶	1,050,000		
112	07	03	540042 付款憑單 預付臺中市政府水利局辦理前瞻基 礎建設計畫第4期特別預算-縣市管 河川及區域排水整體改善計畫工程 經費 10927417 臺中市市庫總存款戶	5,129,400		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
農業部農村發展及水土保持署
預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小計	合計	
112	07	14	540048 付款憑單 預付臺中市政府水利局辦理前瞻基礎建設計畫第4期特別預算-縣市管河川及區域排水整體改善計畫工程經費 10927417 臺中市市庫總存款戶 756,000			
112	07	20	540051 付款憑單 預付新竹縣政府辦理前瞻基礎建設計畫第4期特別預算-縣市管河川及區域排水整體改善計畫工程經費 B4 新竹縣政府其他保管款 900,000			
112	08	04	540054 付款憑單 預付屏東縣政府辦理前瞻基礎建設計畫第4期特別預算-縣市管河川及區域排水整體改善計畫工程經費 B132 屏東縣縣庫存款戶201 166,020			
112	08	04	540055 付款憑單 預付彰化縣政府辦理前瞻基礎建設計畫第4期特別預算-縣市管河川及區域排水整體改善計畫工程經費 B72 彰化縣政府代收款戶 9,705			
112	10	18	540082 付款憑單 預付屏東縣政府辦理前瞻基礎建設計畫第4期特別預算-縣市管河川及區域排水整體改善計畫工程經費 B132 屏東縣縣庫存款戶201 7,621,551			
112	12	01	540099 付款憑單 預付新竹縣政府辦理前瞻基礎建設計畫第4期特別預算-縣市管河川及區域排水整體改善計畫工程經費 B4 新竹縣政府其他保管款 1,449,049			
			總 計		28,205,725	

中央政府前瞻基礎建設
農業部農村發展
長期投資、固定資產、遞
中華民國

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	0	0
備註： 本期資產變動表增加數496,829,675元與預算執行與會計收支對照表的設備及投資496,829,675元差異數0元，係因購建中固定資產完工移轉單位預算496,829,675元所致。		

計畫第4期特別預算
及水土保持署
耗資產及無形資產變動表

112年度

單位：新臺幣元

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)		
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
496,829,675	496,829,675	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
496,829,675	496,829,675	0	0
496,829,675	496,829,675	0	0

三、參考表

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
農業部農村發展及水土保持署

現金出納表

中華民國112年度至112年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	本 年 度	累 計
收項		
一、上期結存		0
二、本期收入	75,478,837	75,478,837
(一).公庫撥入數	572,308,512	572,308,512
1.本年度歲出撥款	572,308,512	572,308,512
(二).資產負債淨額淨增(減)數	-496,829,675	-496,829,675
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-496,829,675	-496,829,675
(1).其他影響非流動資產之項目	-496,829,675	-496,829,675
收 項 總 計	75,478,837	75,478,837
付項		
一、本期支出	75,478,837	75,478,837
(一).本年度歲出	535,480,915	535,480,915
1.實現數	535,480,915	535,480,915
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	496,829,675	496,829,675
(2).其他	38,651,240	38,651,240
(二).預付款淨增(減)數	8,621,872	8,621,872
(三).預付其他政府款淨增(減)數	28,205,725	28,205,725
(四).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-496,829,675	-496,829,675
二、本期結存		0
付 項 總 計	75,478,837	75,478,837

主辦會計人員：

主計室主任游麗騰

機關長官：

農業部農村發展及水土保持局長李鎮洋