

(03-03)

中華民國 112 年 度

(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府

流域綜合治理計畫第3期特別決算

(以前年度部分)

行政院農業委員會水土保持局
(農業部農村發展及水土保持署)

單位特別決算

農業部農村發展及水土保持署 編

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算

農業部農村發展及水土保持署彙編

中華民國 112 年度

目 次

一、總說明.....	1~2
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	3~4
2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	5~6
(二)附屬表	
1. 公庫撥入數分析表.....	7~8
2. 歲出保留分析表.....	9~10
3. 重大計畫執行績效報告表.....	11~12
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	13
2. 收入支出表.....	14
(二)附屬表	
平衡表科目明細表.....	15~16
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表.....	17
2. 現金出納表.....	18

一、總說明

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算

農業部農村發展及水土保持署彙編

總 說 明

中華民國 112 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲出部分-以前年度（保留繼續執行部分）

上游坡地水土保持及治山防洪：

111年度轉入數7,171萬4,429元。執行結果：本年度實現數2,192萬8,200元，占轉入數30.58%，本年度未結清數（申請保留）4,978萬6,229元，占轉入數69.42%。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1.預付款：4,978萬6,229元，係撥付執行單位（交通部中央氣象局）之預付款，結轉下年度繼續執行。

2.應付帳款：1,177萬7,582元，係本期保留之應付未付數，結轉下年度繼續執行。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表：

預付款上年度為8,914,429元，本年度為49,786,229元，增加40,871,800元，約458.49%，主要係增加撥付執行單位(交通部中央氣象局)款項。

應付帳款上年度為33,705,782元，本年度為11,777,582元，減少21,928,200元，約65.06%，主要係依契約所發生應付帳款減少所致。

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：

無。

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算

農業部農村發展及水土保持署彙編

總 說 明

中華民國 112 年度

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)已完成施政計畫重點概述：

上游坡地水土保持及治山防洪

補助交通部中央氣象局辦理雲嘉南及宜蘭低窪地區建置防災降雨雷達。

(二)施政計畫分項說明(以前年度部分)：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
水土保持發展	上游坡地水土保持及治山防洪	上游坡地水土保持及治山防洪工程	補助交通部中央氣象局辦理雲嘉南及宜蘭低窪地區建置防災降雨雷達部分，已完成2套雷達儀及1組備用零件採購，並完成駐廠測試檢驗，因雷達站站房未完成建置，無法安裝測試。	氣象局雷達站站房已完成發包，兩處站房皆預計於113年完工，待完成建造後，將儘速安裝測試儀器。

四、其他重要說明

無。

二、決算報表

(一) 主要表

中央政府流域綜合治
農業部農村發展
以前年度歲出政事

經資門併計

中華民國

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
	款	項	目	節 名稱及編號	應付數	應付數
					保留數	保留數
108	01			5800000000-6 農業支出	33,705,782	0
					38,008,647	0
		01		5851031000-7 水土保持發展	33,705,782	0
					38,008,647	0
			01	5851031001-0 上游坡地水土保持及治山防洪	33,705,782	0
					38,008,647	0
				小 計	33,705,782	0
					38,008,647	0
				合 計	33,705,782	0
					38,008,647	0

理計畫第3期特別決算
及水土保持署彙編
別轉入數決算表

112年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647

中華民國

中華民國

5

理計畫第3期特別決算
及水土保持署彙編
別轉入數決算表
112年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
0	0	0
0	0	0
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647
21,928,200	0	11,777,582
0	0	38,008,647

(二) 附屬表

中央政府流域綜合治理
農業部農村發展及
公庫撥入

經費門併計

中華民國

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	21,928,200	49,786,229	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	21,928,200	49,786,229	0	0
一、以前年度應付(保留)數	21,928,200	49,786,229	0	0
108年度 5851031001 上游坡地水土保持及治山防洪	21,928,200	49,786,229	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第3期特別決算
水土保持署彙編
數分析表

112年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	8,914,429	62,800,000	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	8,914,429	62,800,000	0
0	0	8,914,429	62,800,000	0
0	0	8,914,429	62,800,000	0
0	0	0	0	0

中央政府流域綜合治理

農業部農村發展

歲出保留

中華民國

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
108	5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	11,777,582	38,008,647	49,786,229	69.42
	資本門小計	11,777,582	38,008,647	49,786,229	69.42
	經資門小計	11,777,582	38,008,647	49,786,229	69.42
	資本門合計	11,777,582	38,008,647	49,786,229	69.42
	經資門合計	11,777,582	38,008,647	49,786,229	69.42

計畫第3期特別決算
及水土保持署彙編
分析表

112年度

單位:新臺幣元；%

保留原因分析				
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	備註
資本門	A9	49,786,229	氣象站站房工程未完成，無法安裝儀器並測試，故辦理保留。預計於113年完工，待完成建造後，將儘速安裝測試儀器。	
		49,786,229		
		49,786,229		
		49,786,229		
		49,786,229		

中央政府流域綜合治理
農業部農村發展及
重大計畫執行
中華民國

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數							
			以前年度	本年度	合計	本期執行數				累計執行數			
						實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數	應付數	賸餘數	合計
上游坡地水土保持及治山防洪	8,382,000	8,382,000	71,714	-	71,714	21,928	11,778	-	33,706	8,214,463	11,778	117,753	8,343,994

註：本表數字係流域綜合治理計畫第1+2+3期執行至112. 12. 31止。

計畫第3期特別決算

水土保持署彙編

績效報告表

112年度

單位:新臺幣千元

計畫名稱	執行數占預算數								執行未達90%之原因及其改進措施
	本期執行數占可支用預算數百分比%				累計執行數占截至本年度已編列預算數百分比%				
	實現數占預算數%	應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	實現數占預算數%	應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	
上游坡地水土保持及治山防洪	30.58	16.42	0.00	47.00	98.00	0.14	1.40	99.55	

三、會計報表

(一) 主要表

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算

農業部農村發展及水土保持署彙編

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	49,786,229	8,914,429	2 負債	11,777,582	33,705,782
11 流動資產	49,786,229	8,914,429	21 流動負債	11,777,582	33,705,782
110901 預付款	49,786,229	8,914,429	210301 應付帳款	11,777,582	33,705,782
			3 淨資產	38,008,647	-24,791,353
			31 資產負債淨額	38,008,647	-24,791,353
			310101 資產負債淨額	38,008,647	-24,791,353
合 計	49,786,229	8,914,429	合 計	49,786,229	8,914,429

備註:

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算

農業部農村發展及水土保持署彙編

收入支出表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	62,800,000	0	62,800,000
公庫撥入數	62,800,000	0	62,800,000
收支餘絀	62,800,000	0	62,800,000

(二) 附屬表

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算

農業部農村發展及水土保持署彙編

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		49,786,229	
			以前年度部分		49,786,229	
			108		49,786,229	
			一百零八年度			
			5851031000-7 水土保持發展	49,786,229		
			5851031001-0* 上游坡地水土保持及治山防洪	49,786,229		
			01 上游坡地水土保持及治山防洪	49,786,229		
			04 獎補助費	49,786,229		
			總 計		49,786,229	

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算

農業部農村發展及水土保持署彙編

應付帳款明細表

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		11,777,582	
			以前年度部分		11,777,582	
			108		11,777,582	
			一百零八年度			
			5851031000-7	11,777,582		
			水土保持發展			
			5851031001-0*	11,777,582		
			上游坡地水土保持及治山防洪			
			總 計		11,777,582	

四、參考表

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算
農業部農村發展及水土保持署彙編
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	62,800,000	62,800,000	收入
	-	62,800,000	62,800,000	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	-	-	-	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	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	-	62,800,000	62,800,000	收支餘絀

備註：公庫撥入數62,800,000元。

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別決算

農業部農村發展及水土保持署彙編

現金出納表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	62,800,000
(一).公庫撥入數	62,800,000
1.以前年度歲出撥款	62,800,000
收 項 總 計	62,800,000
付項	
一、本期支出	62,800,000
(一).歲出應付數	21,928,200
1.以前年度轉入實現數	21,928,200
(二).預付款淨增(減)數	40,871,800
二、本期結存	0
付 項 總 計	62,800,000

主辦會計人員：

機關長官：

1954