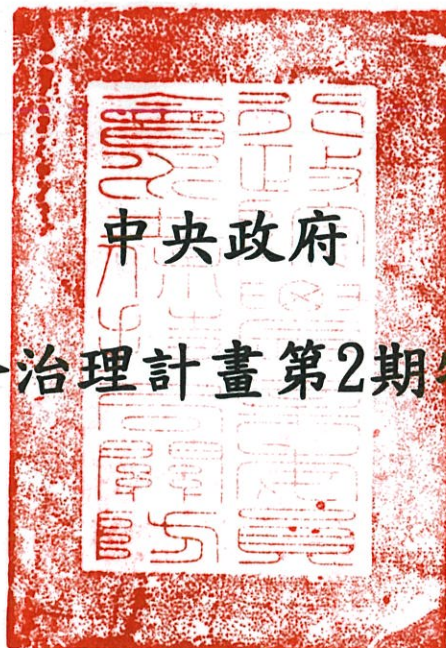


中華民國 108 年度

(105年1月1日至106年12月31日)



流域綜合治理計畫第2期特別決算

行政院農業委員會水土保持局 編印

行政院農業委員會水土保持局
中央政府流域綜合治理計畫第2期特別決算
決 算 目 次

中華民國108年度

1.總說明.....	第 1 — 3 頁
2.以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	第 4 — 5 頁
3.以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	第 6 — 7 頁
4.平衡表.....	第 8 — 8 頁
5.現金出納表.....	第 9 — 9 頁
6.收入實現數與繳付公庫數分析表.....	第 11 — 12 頁
7.支出實現數與公庫撥入數分析表.....	第 13 — 14 頁
8.收入支出彙計表.....	第 15 — 15 頁
9.歲出賸餘（或減免、註銷數）分析表.....	第 16 — 17 頁
10.重大計畫執行績效報告表	第 18 — 19 頁

行政院農業委員會水土保持局
中央政府流域綜合治理計畫第2期特別決算
總 說 明
中華民國108年度

一、財務報告之簡述

上游坡地水土保持及治山防洪：以前年度轉入數718萬8,982元，執行結果：本年度實現數715萬9,098元，占以前年度轉入數99.58%，本年度減免(註銷)數2萬9,884元繳回國庫，占以前年度轉入數0.42%。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表：

無。

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：

無。

行政院農業委員會水土保持局
中央政府流域綜合治理計畫第2期特別決算

總 說 明

中華民國108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：

1、上游坡地水土保持及治山防洪

流域綜合治理計畫第二期(105~106年)特別預算，辦理上游坡地水土保持及治山防洪工作，預定辦理461件治理工程，其間遭受莫蘭蒂颱風、梅姬颱風…等颱風侵襲及0601豪雨事件，經採滾動式檢討後，以標餘款增辦新生災害治理工程94件，以擴大計畫效益，總計辦理治理工程554件，可保護計畫範圍內縣(市)管河川及區域排水之上游集水區及原住民地區保全住戶及公共設施，控制上游坡地土砂產生量約328萬立方公尺，以減輕下游河道淤積情況，增加集水區水源涵養能力，進而降低洪峰流量，以達到減緩土砂災害，加速山坡地復育。

2、調查規劃評估：

辦理計畫推動審查及管制考核分級與治理之規劃、監測及檢討18件，已全數完成。

(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	1、上游坡地水土保持及治山防洪工程。	1. 本局執行流域綜合治理計畫，依整體調查規劃成果，針對坡地易淹水地區及土砂災害嚴重區域，依保全對象、崩塌率、土石流潛勢溪流等因子，排定保育治理優先順序辦理治理工程。 2. 第2期(105-106年)編列28億元，辦理治理工程554件，控制土砂328萬立方公尺，可減緩土砂災害，降低洪患規模，加速山坡地水土資源復育等目標。	

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	1、上游坡地水土保持及治山防洪工程。	3. 辦理治理工程554件，已全數完工。	
		2、辦理調查規劃評估。	辦理調查規劃18件，已全數完成。	

四、其他重要說明
無。

本 頁 空 白

行政院農業委
中央政府流域綜合治理
以前年度歲出政事
中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
	款	項	目	節	應付數	應付數
					保留數	保留數
106	01				6,424,350	22,305
				5800000000-6 農業支出	764,632	7,579
			01	5851031000-7 水土保持發展	6,424,350	22,305
					764,632	7,579
			01	5851031001-0 上游坡地水土保持及治山防洪	6,424,350	22,305
					764,632	7,579
				小 計	6,424,350	22,305
					764,632	7,579
				合 計	6,424,350	22,305
					764,632	7,579

員會水土保持局
計畫第2期特別決算
別轉入數決算表

108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
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0

行政院農業委
中央政府流域綜合治理
以前年度歲出機關

經資門分列

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
106	03				0051000000-7	6,424,350	22,305
					農業委員會主管	764,632	7,579
					0051030000-6	6,424,350	22,305
					水土保持局	764,632	7,579
					5851031000-7	6,424,350	22,305
					水土保持發展	764,632	7,579
					5851031001-0*	6,424,350	22,305
					上游坡地水土保持及治山防洪	764,632	7,579
					03	6,424,350	22,305
					設備及投資	764,632	7,579
					小 計	6,424,350	22,305
						764,632	7,579
					經常門小計	0	0
						0	0
					資本門小計	6,424,350	22,305
						764,632	7,579
					合 計	6,424,350	22,305
						764,632	7,579

員會水土保持局
計畫第2期特別決算
別轉入數決算表

108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
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
0	0	0
0	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0
6,402,045	0	0
757,053	0	0

行政院農業委員會水土保持局
中央政府流域綜合治理計畫第2期特別決算
平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	0	2 負債	0
11 流動資產	0	21 流動負債	0
110398 其他應收款	0	210301 應付帳款	0
110901 預付款	0	3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合 計	0	合 計	0

附註:

行政院農業委員會水土保持局
中央政府流域綜合治理計畫第2期特別決算
現金出納表
中華民國108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	7,166,216
1.其他應收款淨(增)減數	7,143,911
(1.)以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-24,282
(2.)以前年度歲出賸餘繳庫數	7,168,193
2.資產負債淨額淨增(減)數	22,305
(1.)註銷以前年度歲出應付數	22,305
收 項 總 計	7,166,216
付項	
一、本期支出	7,166,216
1.歲出應付數	6,424,350
(1.)以前年度轉入實現數	6,402,045
(2.)以前年度轉入註銷數	22,305
2.歲出保留數	757,053
(1.)以前年度轉入實現數	757,053
3.預付款淨增(減)數	-7,183,380
4.繳付公庫數	7,168,193
(1.)以前年度歲出賸餘繳庫	7,168,193
二、本期結存	0
付 項 總 計	7,166,216

本 頁 空 白

行政院農業委員
中央政府流域綜合治理
收入實現數與繳

經資門併計

中華民國

項目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
收入合計	0	0	0
本年度收入	0	0	0
以前年度收入	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付款-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回 不再繼續支用	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

會水土保持局

計畫第2期特別決算

付公庫數分析表

108年度

單位:新臺幣元

加項					繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	7,168,193	0	0	7,168,193
0	0	0	0	0	0
0	0	7,168,193	0	0	7,168,193
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	7,168,193	0	0	7,168,193
0	0	7,143,911	0	0	7,143,911
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	24,282	0	0	24,282
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

行政院農業委員
中央政府流域綜合治理
支出實現數與公

經資門併計

中華民國

項目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	7,159,098	0	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	7,159,098	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	7,159,098	0	0	0
106年度 5851031001 上游坡地水土保持及治山防洪	7,159,098	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

會水土保持局
計畫第2期特別決算
庫撥入數分析表

108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	7,159,098	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	7,159,098	0	0
0	0	7,159,098	0	0
0	0	7,159,098	0	0
0	0	0	0	0

行政院農業委員會水土保持局
中央政府流域綜合治理計畫第2期特別決算
收入支出彙計表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	小計	合計
收入	0	0
公庫撥入數	0	0
支出	7,925,246	7,925,246
繳付公庫數	7,168,193	7,168,193
業務支出	0	0
設備及投資支出	757,053	757,053
收支餘絀	-7,925,246	-7,925,246

本 頁 空 白

行政院農業委員
中央政府流域綜合治理
歲出賸餘（或減
中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經 常 門	
		金額	%	類型	金額
106	5851031001-0-E6 上游坡地水土保持及治山防 洪	29,884	0.42		0
	小 計	29,884	0.42		0
	合 計	29,884	0.42		0

會水土保持局
計畫第2期特別決算
免、註銷) 分析表

108年度

單位:新臺幣元; %

經 常 門	資 本 門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
	7	29,884	辦理工程發包決標後之結餘款。	
		29,884		
		29,884		

行政院農業委員會
中央政府流域綜合治理
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	2,800,000	2,800,000	7,189	-	7,189	7,159	-	30	7,189	2,740,160	-	59,840	2,800,000

說明：1. 本表所稱「重大計畫」係指5千萬元以上資本支出計畫(包括營建工程、設備採購及資本門補助等)及院列管、部會列管暨自行列管計畫，並請依計畫別逐一填列。
2. 「計畫總金額」欄：係一次性或繼續性計畫總金額。
「截至本年度已編列預算數」欄：一次性者填列本年度預算數，繼續性者填列歷年度(含本年度)預算數。
「可支用預算數」欄：係以前年度保留數(含應付數及保留數)及本年度預算數之合計。
「本期執行數」欄：係本年度實現數、應付數及賸餘數之合計。
「累計執行數」欄：係累計實現數、應付數及賸餘數之合計。

水土保持局

計畫第2期特別決算

績效報告表

108年度

單位：新臺幣千元

執行數占預算數 百分比%								執行未 達90%之 原因及 其改進 措施	計畫執行進度				總計畫執行進度 未達預期之原因 及其改善措施	總計畫目標達 成情形
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%					預定		實際			
實現數 占預算 數百分 比%	應付數 占預算 數百分 比%	賸餘數 占預算 數百分 比%	合計	實現數 占預算 數百分 比%	應付數 占預算 數百分 比%	賸餘數 占預算 數百分 比%	合計		總累 計%	年累 計%	總累 計%	年累 計%		
99.58	-	0.42	100.00	97.86	-	2.14	100.00		100.00	100.00	99.97	99.78	本計畫工程已 全數完工。	本計畫上游 坡地水土保持 及治山防 洪工程已全 數完工。

1993

主辦會計人員：

主計室主任 林冠伶

機關長官：

財政廳長 李鎮洋

