

中華民國 112 年度

(09-03)

(112年1月1日至112年12月31日)



前瞻基礎建設計畫第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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算
農業部農村發展及水土保持署

目 次

| | |
|-------------------------------|---------|
| 一、總說明..... | 1 - 3 |
| 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..... | 4 - 5 |
| 2.以前年度歲出機關別轉入數決算表..... | 6 - 9 |
| (二)附屬表 | |
| 1.繳付公庫數分析表..... | 10 - 11 |
| 2.公庫撥入數分析表..... | 12 - 13 |
| 3.歲出保留分析表..... | 14 - 15 |
| 4.歲出賸餘（或減免、註銷）分析表..... | 16 - 17 |
| 5.重大計畫執行績效報告表 | 18 - 19 |
| 三、會計報表 | |
| (一)主要表 | |
| 1.平衡表..... | 20 - 20 |
| 2.收入支出表..... | 21 - 21 |
| (二)附屬表 | |
| 1.平衡表科目明細表..... | 22 - 22 |
| 2.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 23 - 24 |
| 四、參考表 | |
| 1.決算與會計收支對照表..... | 25 - 25 |
| 2.現金出納表..... | 26 - 26 |

一、總說明

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算
農業部農村發展及水土保持署
總 說 明
中華民國112年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲出部分(以前年度部分)：

1. 水環境建設—水與發展：以前年度轉入數6,179萬8,889元，本年度實現數5,891萬8,531元，占以前年度轉入數95.34%，本年度減免(註銷)數288萬358元全數繳回國庫，占以前年度轉入數4.66%。
2. 水環境建設—水與安全：以前年度轉入數1,920萬4,549元，本年度實現數1,613萬9,339元，占以前年度轉入數84.04%，本年度減免(註銷)數306萬5,210元全數繳回國庫，占以前年度轉入數15.96%。
3. 城鄉建設—加速推動地方創生：以前年度轉入數3億6,737萬190元，本年度實現數3億3,003萬3,861元，占以前年度轉入數89.84%，本年度減免(註銷)數2,398萬7,853元全數繳回國庫，占以前年度轉入數6.53%；本年度未結清數1,334萬8,476元，占以前年度轉入數3.63%，結轉下年度繼續執行。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

預付其他政府款：6,484,206元，係撥付地方政府執行之各項工程款。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表：

| 科目名稱 | 本年度(1) | 上年度(2) | 增減金額(1)-(2) | 百分比(%) | 主要增減原因說明 |
|---------|-----------|-------------|--------------|--------|---------------------|
| 其他應收款 | 0 | 149,187 | -149,187 | -100% | 係撥付款項未及於上年度收回數減少所致。 |
| 預付款 | 0 | 39,211,698 | -39,211,698 | -100% | 係撥付各執行單位之預付款減少所致。 |
| 預付其他政府款 | 6,484,206 | 111,838,510 | -105,354,304 | -94% | 係預付各縣市政府款項減少所致。 |
| 應付帳款 | 0 | 16,498,495 | -16,498,495 | -100% | 係應付未付之帳款減少所致。 |

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算 農業部農村發展及水土保持署

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：

1. 水土保持及山坡地整治

利用崩塌地處理工法及加強裸露地之植生，穩定崩塌地，減少土砂災害，並由源頭控制土砂流失，進而減少土砂入庫。治理工程將落實「民眾參與機制」及「生態檢核機制」，進而兼顧生態環境，營造多樣性生態棲地。同時針對各種野溪變化，採取適當之防砂設施，形塑穩定與控制河床，防止或減輕野溪沖蝕、淘刷與溪岸崩塌、或穩定蝕溝，防止擴大沖蝕，有效控制土砂生產與移動，減少沖刷與溪流兩岸崩塌，調節土砂下移量，減少土砂入庫。

2. 坡地水土資源保育

針對全臺各地區直轄市、縣市管河川及區域排水系統流域與水患改善之上游山坡地水土資源保育，辦理集水區內需處理之崩塌地及中、高潛勢之土石流整治復育工作，並針對河川界點以上野溪，辦理保育治理工作以增加溪岸穩定及保持溪流通洪斷面，有效減輕颱風豪雨土砂可能造成災害。

3. 加速推動地方創生

為利地方發展人口回流、青年返鄉，使地方產業發展，本署藉由農村再生輔導多年基礎，搭建橋樑快速統合縣市公所與青年的夥伴關係，加速導入中央地方創生政策的推動引擎，優先協助偏鄉弱勢地區振興發展，補助地方政府辦理農村特色產業輔導、環境活化及生活空間改善，以發揮政策最大綜效。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算
農業部農村發展及水土保持署

總 說 明

中華民國112年度

(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 |
| 水與發展 | 加強水庫集水區保育治理 | 水土保持及山坡地整治 | 主要辦理水庫集水區內之崩塌地治理及植生復育、土砂災害防治等，111年度保留工程10處，已全數完成。 | |
| 水與安全 | 縣市管河川及區域排水整體改善計畫 | 坡地水土資源保育 | 主要辦理全臺各地區直轄市、縣市管河川及區域排水系統流域與水患改善之上游山坡地水土資源保育等保育治理工程284處，已全數完成。 | |
| 加速推動地方創生 | 補助地方政府辦理農村特色產業輔導、環境活化及生活空間改善 | <p>一、依據國發會地方創生工作會報，針對同意動支案件進行補助。</p> <p>二、輔導地方政府並協助向國發會增加提案。</p> | <p>1. 已核定計畫92案，核定經費4億2,785萬4,000元。</p> <p>2. 已結85案。</p> <p>3. 撤銷3案</p> <p>4. 未結4案。</p> <p>(1)部分案件因土地取得作業協調期程時間較長，尚未結案。</p> <p>(2)部分案件因辦理變更設計，工期未屆，尚未結案。</p> <p>由本署主動輔導地方政府並協助向國發會增加提案3梯次，總計64案3億3,002萬5,000元。</p> | <p>1. 未結案件已申請保留。</p> <p>2. 將督促執行機關辦理相關作業，俾能早日完成結案。</p> <p>協助各鄉鎮公所向國發會提案，後續將督促執行機關辦理相關作業，俾能早日完成結案。</p> |

四、其他重要說明：無。

二、決算報表

(一) 主要表

中央政府前瞻基礎建
農業部農村發
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 | 名稱及編號 | 應付數 | 應付數 |
| | | | | | | 保留數 | 保留數 |
| 111 | 08 | | | | 5600000000-5 農業支出 | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | 01 | | 5651032000-1 水環境建設 | 431,875,133 | 29,926,744 |
| | | | | 01 | 5651032010-5 水與發展 | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | | | 20 業務費 | 64,504,943 | 5,938,891 |
| | | | | | 30 設備及投資 | 11,213,984 | 0 |
| | | | | | | 50,584,905 | 2,880,358 |
| | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | | 862,750 | 0 |
| | | | | | | 11,213,984 | 0 |
| | | | | | | 49,722,155 | 2,880,358 |
| | | | 02 | | 5651032020-9 水與安全 | 5,284,511 | 6,677 |
| | | | | | 20 業務費 | 13,920,038 | 3,058,533 |
| | | | | | 30 設備及投資 | 0 | 0 |
| | | | | | | 3,642,800 | 269,020 |
| | | | | | | 5,284,511 | 6,677 |
| | | | | | | 10,277,238 | 2,789,513 |
| | | | 02 | | 5651035000-8 城鄉建設 | 0 | 0 |
| | | | | 01 | 5651035010-1 加速推動地方創生 | 367,370,190 | 23,987,853 |
| | | | | | 40 獎補助費 | 0 | 0 |
| | | | | | | 367,370,190 | 23,987,853 |
| | | | | | 小 計 | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | | | 合 計 | 431,875,133 | 29,926,744 |
| | | | | | | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | | | | 431,875,133 | 29,926,744 |

設計畫第3期特別預算
展及水土保持署
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 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 388,599,913 | 0 | 13,348,476 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 58,566,052 | 0 | 0 |
| 11,213,984 | 0 | 0 |
| 47,704,547 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 862,750 | 0 | 0 |
| 11,213,984 | 0 | 0 |
| 46,841,797 | 0 | 0 |
| 5,277,834 | 0 | 0 |
| 10,861,505 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 3,373,780 | 0 | 0 |
| 5,277,834 | 0 | 0 |
| 7,487,725 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 330,033,861 | 0 | 13,348,476 |
| 0 | 0 | 0 |
| 330,033,861 | 0 | 13,348,476 |
| 0 | 0 | 0 |
| 330,033,861 | 0 | 13,348,476 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 388,599,913 | 0 | 13,348,476 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 388,599,913 | 0 | 13,348,476 |

中央政府前瞻基礎建
農業部農村發
以前年度歲出機關

中華民國

經資門分列

| 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 |
| 111 | 09 | | | | 0051000000-7 農業委員會主管 | | |
| | | 03 | | | 0051030000-6 水土保持局 | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | 01 | | 5651032000-1 水環境建設 | 431,875,133 | 29,926,744 |
| | | | | 01 | 5651032010-5 水與發展 | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | | | 20 業務費 | 64,504,943 | 5,938,891 |
| | | | | 01 | 5651032010-5 水與發展 | 0 | 0 |
| | | | | | 30 設備及投資 | 862,750 | 0 |
| | | | | 01 | 5651032010-5* 水與發展 | 0 | 0 |
| | | | | | 30 設備及投資 | 862,750 | 0 |
| | | | | 01 | 5651032010-5* 水與發展 | 11,213,984 | 0 |
| | | | | | 30 設備及投資 | 49,722,155 | 2,880,358 |
| | | | | 02 | 5651032020-9 水與安全 | 11,213,984 | 0 |
| | | | | | 20 業務費 | 49,722,155 | 2,880,358 |
| | | | | 02 | 5651032020-9 水與安全 | 0 | 0 |
| | | | | | 20 業務費 | 3,642,800 | 269,020 |
| | | | | 02 | 5651032020-9* 水與安全 | 0 | 0 |
| | | | | | 30 設備及投資 | 3,642,800 | 269,020 |
| | | | | 02 | 5651032020-9* 水與安全 | 5,284,511 | 6,677 |
| | | | | | 30 設備及投資 | 10,277,238 | 2,789,513 |
| | | | | 02 | 5651035000-8 城鄉建設 | 5,284,511 | 6,677 |
| | | | | | 30 設備及投資 | 10,277,238 | 2,789,513 |
| | | | | 01 | 5651035010-1 加速推動地方創生 | 0 | 0 |
| | | | | | 40 獎補助費 | 367,370,190 | 23,987,853 |
| | | | | 01 | 5651035010-1* 加速推動地方創生 | 0 | 0 |
| | | | | | 40 獎補助費 | 89,437,600 | 2,200,178 |
| | | | | 01 | 5651035010-1* 加速推動地方創生 | 0 | 0 |
| | | | | | 40 獎補助費 | 89,437,600 | 2,200,178 |
| | | | | | 40 獎補助費 | 277,932,590 | 21,787,675 |
| | | | | | 40 獎補助費 | 0 | 0 |
| | | | | | 40 獎補助費 | 277,932,590 | 21,787,675 |

設計畫第3期特別預算
展及水土保持署
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 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 388,599,913 | 0 | 13,348,476 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 58,566,052 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 862,750 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 862,750 | 0 | 0 |
| 11,213,984 | 0 | 0 |
| 46,841,797 | 0 | 0 |
| 11,213,984 | 0 | 0 |
| 46,841,797 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 3,373,780 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 3,373,780 | 0 | 0 |
| 5,277,834 | 0 | 0 |
| 7,487,725 | 0 | 0 |
| 5,277,834 | 0 | 0 |
| 7,487,725 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 330,033,861 | 0 | 13,348,476 |
| 0 | 0 | 0 |
| 87,237,422 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 87,237,422 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 242,796,439 | 0 | 13,348,476 |
| 0 | 0 | 0 |
| 242,796,439 | 0 | 13,348,476 |

中央政府前瞻基礎建
 農業部農村發
 以前年度歲出機關

中華民國

經資門分列

| 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 |
| | | | | | 小 計 | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | | | | 431,875,133 | 29,926,744 |
| | | | | | 經常門小計 | 0 | 0 |
| | | | | | | 93,943,150 | 2,469,198 |
| | | | | | 資本門小計 | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | | | | 337,931,983 | 27,457,546 |
| | | | | | 合 計 | 16,498,495 | 6,677 |
| | | | | | | 431,875,133 | 29,926,744 |

設計畫第3期特別預算
展及水土保持署
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 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 388,599,913 | 0 | 13,348,476 |
| 0 | 0 | 0 |
| 91,473,952 | 0 | 0 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 297,125,961 | 0 | 13,348,476 |
| 16,491,818 | 0 | 0 |
| 388,599,913 | 0 | 13,348,476 |

二、決算報表

(二)附屬表

中央政府前瞻基礎建設

農業部農村發展

繳付公庫

中華民國

經資門併計

| 項目 | 歲入實現數 (1) | 減項： 歲入待納庫數 (2) | 加項 |
|------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|
| | | | 以前年度待 納庫繳庫數 (3) |
| 合計 | 0 | 0 | 0 |
| 本年度 | 0 | 0 | 0 |
| 以前年度 | 0 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應收(保留)數 | 0 | 0 | 0 |
| 二、以前年度歲入納庫款 | 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數-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 |

計畫第3期特別預算
及水土保持署
數分析表

112年度

單位:新臺幣元

| 以前年度撥款於本年度繳還數 | | | 加項 | | 繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8) |
|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|--|
| 材料 (4) | 存出保證金 (5) | 其他應收款 (6) | 預收款 (7) | 剔除經費 (8) | |
| 0 | 0 | 3,631,540 | 0 | 0 | 3,631,540 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 3,631,540 | 0 | 0 | 3,631,540 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 3,631,540 | 0 | 0 | 3,631,540 |
| 0 | 0 | 149,187 | 0 | 0 | 149,187 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 3,482,353 | 0 | 0 | 3,482,353 |
| 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 |

中央政府前瞻基礎建設
農業部農村發展
公庫撥入

中華民國

經資門併計

| 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 | 405,091,731 | 6,484,206 | 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 | 405,091,731 | 6,484,206 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應付(保留)數 | 405,091,731 | 6,484,206 | 0 | 0 |
| 111年度 5651032010 水與發展 | 58,918,531 | 0 | 0 | 0 |
| 111年度 5651032020 水與安全 | 16,139,339 | 0 | 0 | 0 |
| 111年度 5651035010 加速推動地方創生 | 330,033,861 | 6,484,206 | 0 | 0 |
| 二、退還以前年度收入數 | 0 | 0 | 0 | 0 |

計畫第3期特別預算
及水土保持署
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 | 147,567,855 | 264,008,082 | 6,864,270 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 147,567,855 | 264,008,082 | 6,864,270 |
| 0 | 0 | 147,567,855 | 264,008,082 | 6,864,270 |
| 0 | 0 | 23,627,697 | 35,290,834 | 0 |
| 0 | 0 | 13,557,820 | 2,581,519 | 0 |
| 0 | 0 | 110,382,338 | 226,135,729 | 6,864,270 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

中央政府前瞻基礎建設
農業部農村發
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 | % |
| 111 | 5651035010-1* 加速推動地方創生 | 0 | 13,348,476 | 13,348,476 | 4.80 |
| | 資本門小計 | 0 | 13,348,476 | 13,348,476 | 3.77 |
| | 經資門小計 | 0 | 13,348,476 | 13,348,476 | 2.98 |
| | 資本門合計 | 0 | 13,348,476 | 13,348,476 | 3.77 |
| | 經資門合計 | 0 | 13,348,476 | 13,348,476 | 2.98 |

計畫第3期特別預算
展及水土保持署
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 | A5 | 13,348,476 | 用地協調取得及民眾參與討論設計之時程較長，導致整體作業時間延宕，未及於112年度前完成；已督促執行機關在確保工程品質及職安下，儘快趕工辦理結案。 | |
| | | 13,348,476 | | |
| | | 13,348,476 | | |
| | | 13,348,476 | | |
| | | 13,348,476 | | |

中央政府前瞻基礎建設
農業部農村發
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 |
| 111 | 5651032010-5 水與發展 | 2,884,390 | 4.67 | | 0 |
| | 5651032020-9 水與安全 | 3,061,178 | 15.94 | 6 | 269,020 |
| | 5651035010-1 加速推動地方創生 | 23,987,853 | 6.53 | 6 | 2,200,178 |
| | 小計 | 29,933,421 | | | 2,469,198 |
| | 以前年度合計 | 29,933,421 | | | 2,469,198 |

計畫第3期特別預算
展及水土保持署
免、註銷) 分析表
112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 | 2,884,390 | 工程按實作數量結算之結餘款。 | |
| 辦理委辦計畫發包決標後之賸餘款。 | 7 | 2,792,158 | 工程按實作數量結算之結餘款。 | |
| 1. 辦理委辦計畫發包決標後之賸餘款。 2. 苗栗縣政府執行「農村藝術點亮家園計畫－農村老舊閒置建築活化」43萬元及「農村藝術小鎮旅遊推廣示範計畫－農村藝術小鎮生活示範旅遊」60萬元，因未能與合作之在地社區組織達成共識，辦理撤案。 | 6 | 21,787,675 | 1. 工程按實作數量結算之結餘款。 2. 苗栗縣政府執行「農村藝術點亮家園計畫－樟之細路周邊深度體驗及亮點營造計畫」因招標多次皆無人投標，爰辦理撤案838萬元。 | |
| | | 27,464,223 | | |
| | | 27,464,223 | | |

中央政府前瞻基礎建設
農業部農村發
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 |
| 加強水庫集水區保育治理 | 710,000 | 710,000 | 61,799 | - | 61,799 | 58,919 | - | 2,880 | 61,799 | 703,082 | - | 6,918 | 710,000 |
| 縣市管河川及區域排水整體改善 | 1,093,850 | 1,093,850 | 19,205 | - | 19,205 | 16,140 | - | 3,065 | 19,205 | 1,086,037 | - | 7,813 | 1,093,850 |
| 加速推動地方創生 | 430,000 | 430,000 | 367,370 | - | 367,370 | 330,034 | - | 23,988 | 354,022 | 381,276 | - | 35,376 | 416,652 |

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。

計畫第3期特別預算
展及水土保持署
績效報告表

112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 |
|------------------|------------------|------------------|--------|-----------------------|------------------|------------------|--------|----------------------|
| 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 | |
| 95.34 | 0.00 | 4.66 | 100.00 | 99.03 | 0.00 | 0.97 | 100.00 | |
| 84.04 | 0.00 | 15.96 | 100.00 | 99.29 | 0.00 | 0.71 | 100.00 | |
| 89.84 | 0.00 | 6.53 | 96.37 | 88.67 | 0.00 | 8.23 | 96.90 | |

三、會計報表

(一) 主要表

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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 | 6,484,206 | 151,199,395 | 2 負債 | 0 | 16,498,495 |
| 11 流動資產 | 6,484,206 | 151,199,395 | 21 流動負債 | 0 | 16,498,495 |
| 110398 其他應收款 | 0 | 149,187 | 210301 應付帳款 | 0 | 16,498,495 |
| 110901 預付款 | 0 | 39,211,698 | 3 淨資產 | 6,484,206 | 134,700,900 |
| 111101 預付其他政府款 | 6,484,206 | 111,838,510 | 31 資產負債淨額 | 6,484,206 | 134,700,900 |
| | | | 310101 資產負債淨額 | 6,484,206 | 134,700,900 |
| 合 計 | 6,484,206 | 151,199,395 | 合 計 | 6,484,206 | 151,199,395 |

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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

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 | 264,008,082 | 1,916,501,514 | -1,652,493,432 |
| 公庫撥入數 | 264,008,082 | 1,916,501,514 | -1,652,493,432 |
| 支出 | 337,901,931 | 139,379,723 | 198,522,208 |
| 繳付公庫數 | 3,631,540 | 0 | 3,631,540 |
| 業務支出 | 4,236,530 | 88,137,766 | -83,901,236 |
| 獎補助支出 | 330,033,861 | 51,241,957 | 278,791,904 |
| 收支餘絀 | -73,893,849 | 1,777,121,791 | -1,851,015,640 |

三、會計報表
(二)附屬表

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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 | | 6,484,206 | |
| | | | 以前年度部分 | | 6,484,206 | |
| | | | 111 一百一十一年度 | | 6,484,206 | |
| | | | 5651035000-8 城鄉建設 | 6,484,206 | | |
| | | | 5651035010-1* 加速推動地方創生 | 6,484,206 | | |
| 113 | 01 | 11 | 630023 轉帳憑單 轉正苗栗縣政府辦理前瞻3期「好望 角觀景空間環境優化增值計畫」補 助款(實支轉預付#530117) B53 苗栗縣政府縣庫總存款戶 | 2,600,000 | | |
| 113 | 01 | 11 | 630024 轉帳憑單 轉正苗栗縣政府辦理前瞻3期「後龍 海角周邊綠光海風騎旅廊道串接計 畫」補助款(實支轉預付#530055、# 530114) B53 苗栗縣政府縣庫總存款戶 | 3,884,206 | | |
| | | | 總 計 | | 6,484,206 | |

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54,329,522元，減少數54,329,522元，係因購建中固定資產完工移轉單位預算所致。

四、參考表

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
農業部農村發展及水土保持署
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 | - | 264,008,082 | 264,008,082 | 收入 |
| | - | 264,008,082 | 264,008,082 | 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 | - | 337,901,931 | 337,901,931 | 支出 |
| | - | 3,631,540 | 3,631,540 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | - | - | - | 人事支出 |
| 業務費 | - | 4,236,530 | 4,236,530 | 業務支出 |
| 獎補助費 | - | 330,033,861 | 330,033,861 | 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 | - | -73,893,849 | -73,893,849 | 收支餘絀 |

備註：

歲計餘絀調整數-73,893,849=公庫撥入數調整數264,008,082元-歲出支出調整數337,901,931元。

主辦會計人員：游麗騰

機關長官：李鎮洋