

中華民國 108 年度

(09-01)

(108年1月1日至108年12月31日)

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算  
(以前年度部分)

行政院農業委員會單位特別決算



行政院農業委員會編印

# 行政院農業委員會

## 中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算

### 目次

中華民國 108 年度

(一)	總說明.....	1~3
(二)	以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	4~5
(三)	以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	6~7
(四)	平衡表.....	8
(五)	現金出納表.....	9
(六)	預付款明細表.....	10
(七)	應付帳款明細表.....	11
(八)	支出實現數與公庫撥入數分析表.....	12~13
(九)	收入支出彙計表.....	14
(十)	歲出保留分析表.....	16~17
(十一)	歲出賸餘(或減免、註銷)分析表.....	18~19
(十二)	重大計畫執行績效報告表.....	20~21

**行政院農業委員會**  
**中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算**  
**總 說 明**

中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

- (一) 1、水與安全：以前年度轉入數 5 億 3,603 萬 6,490 元，執行結果：本年度實現數 5 億 1,472 萬 9,098 元，占以前年度轉入數 96.03%，本年度未結清數 1,143 萬 9,561 元，占以前年度轉入數 2.13%，本年度減免(註銷)數 986 萬 7,831 元繳回國庫，占以前年度轉入數 1.84%。
- 2、建構開放政府及智慧城鄉服務：以前年度轉入數 2,541 萬 6,599 元，執行結果：本年度實現數 2,534 萬 4,582 元，占以前年度轉入數 99.72%，本年度未結清數 0 元，占以前年度轉入數 0%，本年度減免(註銷)數 7 萬 2,017 元繳回國庫，占以前年度轉入數 0.28%。

(二) 平衡表：

- 1、預付款：1,143 萬 9,561 元，係撥付臺灣彰化農田水利會補助款。
- 2、應付帳款：890 萬 5,161 元，係本期保留款之應付未付數。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表：

- 1、預付款：本年度 1,143 萬 9,561 元較上年度 3 億 1,264 萬 8,676 元，減少 3 億 120 萬 9,115 元，金額變動差異 96.34%，主要係撥付至各臺灣農田水利會之補助款已結案並辦理帳務轉正。
- 2、應付帳款：本年度 890 萬 5,161 元較上年度 1 億 442 萬 1,770 元，減少 9,551 萬 6,609 元，金額變動差異 91.47%，主要係保留至本年度繼續執行之工程已完工並完成付款，惟未結案工程應付未付數，擬依規定申請保留。

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無。

### 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：

本計畫第 1 期特別預算經費 11 億 400 萬元，辦理「水與安全」9 億 8,600 萬元及「建構開放政府及智慧城鄉服務」1 億 1,800 萬元。第 1 期核定「水與安全」項下「縣市管河川及區域排水整體改善計畫」之農田排水治理工程合計 61 件，截至 108 年底，工程發包 58 件，其中 46 件已完工結案，12 件施工中，預計可改善農田排水渠道 35.59 公里，農田構造物改善 29 座；核定「建構開放政府及智慧城鄉服務」項下「精進灌溉節水管理推廣建置計畫」之工作計 5 件，截至 108 年底，工作已全數完成，預期可提升灌溉用水配水作業效率，降低水閘門操作損失，降低人力配水作業時間成本，保障非常時期（如颱風）之配水作業安全。

- 1、水與安全：依已核定治水之規劃報告，及配合直轄市、縣(市)管河川、排水之治理，流域內如農業產區排水、埤塘、圳路改善有助於減輕水患情形者，辦理農田排水治理及取水工程設施（構造物）等改善工程。第 1 期特別預算經費辦理 61 件工程，截至 108 年底已發包 58 件，其中 46 件已完工結案，12 件施工中(其中 5 件係 106-107 年度執行工程，因施工期間須配合斷水期、高壓電桿遷移後方能進場施作，施工進度推展不易；餘 7 件係 107-109 年度執行之工程)，預計於 109 年底完工結案。各工程完工後將可降低淹水風險，以提升農業產區保護，減輕洪災損失。
- 2、建構開放政府及智慧城鄉服務：辦理臺灣石門農田水利會石門大圳（第二期）及過嶺支渠（第一期）自動化測報設備系統整合、臺灣嘉南農田水利會自動水閘門監控站及幹線直給水文監測系統設置、臺灣高雄農田水利會復興渠幹線自動水閘門監控系統及精進灌溉智慧節水管理系統示範區建置委託服務等工程。

(二) 施政計畫分項說明(以前年度-保留繼續執行部分)

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
水與安全	水與安全	辦理臺灣農田水利會事業區域之農田排水、埤塘、圳路及設施構造物等改善工程。	已完成本計畫農田排水治理工程之全數經費核定，共計 61 件工程，截至 108 年底已發包 58 件，其中 46 件已完工結案，12 件施工中(其中 5 件係 106-107 年度執行工程，因施工期間須配合斷水期、高壓電桿遷移後方能進場施作，施工進度推展不易；餘 7 件係 107-109 年度執行之工程)，預計於 109 年底完工結案。	本會已督促執行單位儘速趕辦，預計 109 年底完工結案。
建構開放政府及智慧城鄉服務	建構開放政府及智慧城鄉服務	臺灣石門農田水利會石門大圳(第二期)及過嶺支渠(第一期)自動化測報設備系統整合。	已完成。	
		臺灣嘉南農田水利會自動水閘門監控站及幹線直給水文監測系統設置。	已完成。	
		臺灣高雄農田水利會復興渠幹線自動水閘門監控系統及精進灌溉智慧節水管理系統示範區建置委託服務。	已完成。	

四、其他重要說明

無。

行政院農  
以前年度歲出政事  
中華民國

業別  
108

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		
107	08				5800000000-6 農業支出	104,421,770	0		
							457,031,319	9,939,848	
					01	5851011100-9 水環境建設	90,395,739	0	
							445,640,751	9,867,831	
					01	5851011101-1 水與安全	90,395,739	0	
							445,640,751	9,867,831	
					02	5851012100-4 數位建設	14,026,031	0	
							11,390,568	72,017	
					01	5851012101-7 建構開放政府及智慧城鄉服務	14,026,031	0	
							11,390,568	72,017	
							小計	104,421,770	0
							合計	457,031,319	9,939,848
			104,421,770	0					
			457,031,319	9,939,848					

業委員會  
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	
	104,421,770		8,905,161		8,905,161
	435,651,910		-8,905,161		2,534,400
	90,395,739		8,905,161		8,905,161
	424,333,359		-8,905,161		2,534,400
	90,395,739		8,905,161		8,905,161
	424,333,359		-8,905,161		2,534,400
	14,026,031		0		0
	11,318,551		0		0
	14,026,031		0		0
	11,318,551		0		0
	104,421,770		8,905,161		8,905,161
	435,651,910		-8,905,161		2,534,400
	104,421,770		8,905,161		8,905,161
	435,651,910		-8,905,161		2,534,400

行政院農  
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
107	09				0051000000-7 農業委員會主管	104,421,770	0
		01			0051010000-3 農業委員會	457,031,319	9,939,848
			01		5851011100-9 水環境建設	104,421,770	0
				01	5851011101-1* 水與安全	457,031,319	9,939,848
					04 獎補助費	90,395,739	0
						445,640,751	9,867,831
		02			5851012100-4 數位建設	90,395,739	0
			01		5851012101-7* 建構開放政府及智慧城鄉服務	445,640,751	9,867,831
					04 獎補助費	90,395,739	0
						445,640,751	9,867,831
					小 計	14,026,031	0
						11,390,568	72,017
						14,026,031	0
						11,390,568	72,017
						14,026,031	0
						11,390,568	72,017
					經常門小計	104,421,770	0
						457,031,319	9,939,848
					資本門小計	0	0
						0	0
					合 計	104,421,770	0
						457,031,319	9,939,848



業委員會  
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	
	104,421,770		8,905,161		8,905,161
	435,651,910		-8,905,161		2,534,400
	104,421,770		8,905,161		8,905,161
	435,651,910		-8,905,161		2,534,400
	90,395,739		8,905,161		8,905,161
	424,333,359		-8,905,161		2,534,400
	90,395,739		8,905,161		8,905,161
	424,333,359		-8,905,161		2,534,400
	90,395,739		8,905,161		8,905,161
	424,333,359		-8,905,161		2,534,400
	14,026,031		0		0
	11,318,551		0		0
	14,026,031		0		0
	11,318,551		0		0
	14,026,031		0		0
	11,318,551		0		0
	104,421,770		8,905,161		8,905,161
	435,651,910		-8,905,161		2,534,400
	0		0		0
	0		0		0
	104,421,770		8,905,161		8,905,161
	435,651,910		-8,905,161		2,534,400
	104,421,770		8,905,161		8,905,161
	435,651,910		-8,905,161		2,534,400

行政院農業委員會

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	11,439,561	2 負債	8,905,161
11 流動資產	11,439,561	21 流動負債	8,905,161
110901 預付款	11,439,561	210301 應付帳款	8,905,161
		3 淨資產	2,534,400
		31 資產負債淨額	2,534,400
		310101 資產負債淨額	2,534,400
合計	11,439,561	合計	11,439,561

附註：

行政院農業委員會  
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	238,864,565
1.公庫撥入數	238,864,565
(1.)以前年度歲出撥款	238,864,565
收 項 總 計	238,864,565
付項	
一、本期支出	238,864,565
1.歲出應付數	95,516,609
(1.)以前年度轉入實現數	104,421,770
(2.)以前年度轉入調整數(-)	-8,905,161
2.歲出保留數	444,557,071
(1.)以前年度轉入實現數	435,651,910
(2.)以前年度轉入調整數	8,905,161
3.預付款淨增(減)數	-301,209,115
二、本期結存	0
付 項 總 計	238,864,565

行政院農業委員會

預付款明細表

中華民國108年12月31日

普通公務帳

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		11,439,561	
			以前年度部分		11,439,561	
			107 一百零七年度		11,439,561	
			5851011100-9 水環境建設	11,439,561		
			5851011101-1* 水與安全	11,439,561		
109	01	16	310069 轉帳傳票 107前瞻I-01.01-利-02(3)-水環境建設縣市 管河川及區域排水整體改善計畫應付款-彰化 農田水利會	8,905,161		
109	01	16	610023 轉帳憑單 107前瞻I-01.01-利-02(3)-水環境建設縣市 管河川及區域排水整體改善計畫保留款-彰化 農田水利會	2,534,400		
			總計		11,439,561	

行政院農業委員會  
應付帳款明細表

普通公務帳

中華民國108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		8,905,161	
			以前年度部分		8,905,161	
			107 一百零七年度		8,905,161	
			5851011100-9 水環境建設	8,905,161		
			5851011101-1* 水與安全	8,905,161		
			總計		8,905,161	

行政院農  
支出實現數與公  
中華民國

經費門併計

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	540,073,680	11,439,561	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	540,073,680	11,439,561	0	0
一、以前年度應付(保留)數	540,073,680	11,439,561	0	0
107年度 5851011101 水與安全	514,729,098	11,439,561	0	0
107年度 5851012101 建構開放政府及智慧城鄉服務	25,344,582	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

業委員會

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	312,648,676	238,864,565	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	312,648,676	238,864,565	0
0	0	312,648,676	238,864,565	0
0	0	295,653,921	230,514,738	0
0	0	16,994,755	8,349,827	0
0	0	0	0	0

行政院農業委員會  
收入支出彙計表  
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目名稱	小 計	合 計
收入		238,864,565
公庫撥入數	238,864,565	
支出		444,557,071
業務支出	0	
獎補助支出	444,557,071	
收支餘絀		-205,692,506



本 頁 空 白

## 經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付款	保留數	合計	%
107	5851011101-1* 水與安全	8,905,161	2,534,400	11,439,561	2.13
	資本門小計	8,905,161	2,534,400	11,439,561	2.04
	經資門小計	8,905,161	2,534,400	11,439,561	2.04
	資本門合計	8,905,161	2,534,400	11,439,561	2.04
	經資門合計	8,905,161	2,534,400	11,439,561	2.04

## 業委員會

## 分析表

108年度

單位：新臺幣元；%

保留原因分析				備註
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	
資本門	A5	9,901,714	本會補助臺灣彰化農田水利會辦理「西勢湖制水閘配合改善工程」等4件工程，受規劃或發包作業時程影響，因已發生權責及契約責任，未能於年度內完成，擬依規定申請保留9,901,714元。	
	A11	1,537,847	本會補助臺灣彰化農田水利會辦理「八堡二圳幹線(二水段第一期)改善工程」驗收未完成，因已發生權責及契約責任，未能於年度內完成，擬依規定申請保留1,537,847元。	
		11,439,561		
		11,439,561		
		11,439,561		
		11,439,561		

行政院農  
歲出賸餘（或減  
中華民國

業  
免  
108

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
107	5851011101-1 水與安全	9,867,831	1.84		0
	5851012101-7 建構開放政府及智慧城鄉服務	72,017	0.28		0
	小計	9,939,848	1.77		0
	合計	9,939,848	1.77		0

業委員會

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	
	6	9,867,831	補助計畫經費結餘。	
	6	72,017	補助計畫經費結餘。	
		9,939,848		
		9,939,848		

行政院農  
中央政府前瞻基礎  
重大計畫執行

中華民國

業委  
建設  
績效  
108年

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	應付款	賸餘數	合計	實現數	應付款	賸餘數	合計
水與安全	2,946,000	986,000	536,036	-	536,036	514,729	8,905	9,868	533,502	930,303	8,905	44,257	983,465
建構開放政府及智慧城市服務	318,900	118,000	25,417	-	25,417	25,345	-	72	25,417	109,894	-	8,106	118,000
合計	3,264,900	1,104,000	561,453	-	561,453	540,074	8,905	9,940	558,919	1,040,197	8,905	52,363	1,101,465

實現  
占預算  
數%

96.03%

99.72%

96.19%

## 業委員會

## 建設計畫特別決算

## 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%	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		總累計%	年累計%	總累計%	年累計%		
96.03%	1.66%	1.84%	99.53%	94.35%	0.90%	4.49%	99.74%		33.47%	100.00%	33.38%	99.74%	本計畫第1期共計核定61件工程，截至108年底已發包58件，其中46件已完工結案，12件施工中(其中5件係106-107年度執行工程，因施工期間須配合斷水期、高壓電桿遷移後方能進場施作，施工進度推展不易；餘7件係107-109年度執行之工程)，預計於109年底完工結案。	
99.72%	0.00%	0.28%	100.00%	93.13%	0.00%	6.87%	100.00%		37.00%	100.00%	37.00%	100.00%	第1期建構開放政府及智慧城鄉服務計畫已全數完成。	
96.19%	1.59%	1.77%	99.55%	94.22%	0.81%	4.74%	99.77%		33.81%	100.00%	33.74%	99.77%		

本 頁 空 白



主辦會計人員：



機關長官：



