

中華民國 112 年度

(10-01)

(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2期特別決算  
(以前年度部分)

行政院農業委員會(農業部)

單位特別決算

農業部編

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算

## 農業部

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.....	4-5
2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	6-7
(二)附屬表	
1. 公庫撥入數分析表.....	8-9
2. 歲出保留分析表.....	10-11
3. 重大計畫執行績效報告表.....	12-13
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	15
2. 收入支出表.....	16
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表.....	17
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表.....	19
2. 現金出納表.....	20

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算 農業部

## 總 說 明

中華民國 112 年度

### 一、財務報告之簡述

(一) 水與環境：以前年度轉入數 274 萬元，執行結果：本年度實現數 68 萬 5,000 元，占以前年度轉入數 25%，本年度未結清數 205 萬 5,000 元，占以前年度轉入數 75%。

(二) 平衡表：

預付其他政府款：205 萬 5,000 元，係本期保留款為已撥付屏東縣政府之補助款。

### 二、財務狀況之分析

(一) 平衡表：

預付其他政府款：本年度 205 萬 5,000 元較上年度 274 萬元，減少 68 萬 5,000 元，金額變動差異 25%，主要係屏東縣政府已依契約規定完成招商階段工作準備及公聽會作業。

(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：

水與環境：本部補助屏東縣政府辦理「屏東縣東港流域畜牧業污染改善」計畫，其中麟洛溪排水水質淨化及畜禽糞尿生質能再利用整體規劃評估委辦案，已依契約規定完成招商階段工作準備及公聽會作業。

(二) 施政計畫分項說明

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
水與環境	全國水環境改善計畫—東港溪水質及水環境改善	<p>補助地方政府改善重要河川流域範圍內之畜牧場污染防治設施，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 補助地方政府辦理計畫審查及管制考核等。</li> <li>2. 補助地方政府改善重要河川流域範圍內之畜牧場污染防治設施等。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 已完成透過地方政府輔導及補助 315 場次畜牧場改善污染防治設施，針對各家畜牧場廢水處理系統提供客製化輔導建議，比較分析其污染削減率，BOD<sub>5</sub>、COD、SS 污染削減率分別已達 98.5%、98.2%、99.0%，符合計畫預期績效，有效提升東港溪水質。</li> <li>2. 本計畫迄 109 年 12 月 31 日止，各重要工作項目均已如上述執行完畢，惟委託專業廠商辦理「麟洛溪排水水質淨化及畜禽糞尿生質能再利用整體規劃評估計畫」，本部自 108 年起持續輔導屏東縣政府修正計畫內容，惟部分內容尚未依本部意見完成修正，該府已依契約規定完成招商階段工作準備及公聽會作業，剩餘招商階段之工作尚未完成，爰保留 205 萬 5,000 元，轉入 113 年度繼續執行。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 經查因屏東縣政府尚未依本部要求修正相關資料，以致無法結案，本部業以 112 年 2 月 13 日農牧字第 1120042240 號函請該府儘速依本部 111 年 8 月 30 日農牧字第 1110238668 號函、10 月 14 日農牧字第 1110243251 號函及 11 月 10 日農牧字第 1110250480 號函等修正細部計畫書。</li> <li>2. 又本案於 112 年 4 月 28 日鄭副院長文燦主持之「研商屏東縣政府提請協助事項」會議中討論，會後本部業依會議結論以 112 年 9 月 11 日農牧字第 1120719683 號函請該府修正各相關資料，仍未收到回函。</li> </ol>

四、其他重要說明

無。

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建  
農  
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	
109	09			01	5800000000-6	0	0
					農業支出	2,740,000	0
					5851011100-9	0	0
					水環境建設	2,740,000	0
					小 計	0	0
					合 計	2,740,000	0
					合 計	0	0
					2,740,000	0	

設計畫第2期特別預算

業部

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
0	0	0
685,000	0	2,055,000
0	0	0
685,000	0	2,055,000
0	0	0
685,000	0	2,055,000
0	0	0
685,000	0	2,055,000

中央政府前瞻基礎建  
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
109	10				005100000-7 農業委員會主管		
		01			0051010000-3 農業委員會	0	0
			01		5851011100-9 水環境建設	2,740,000	0
				02	5851011102-4* 水與環境	0	0
					04 獎補助費	2,740,000	0
					小 計	0	0
					經常門小計	2,740,000	0
					資本門小計	0	0
					合 計	2,740,000	0

設計畫第2期特別預算  
 業部  
 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
應付款	應付款	應付款
保留數	保留數	保留數
0	0	0
685,000	0	2,055,000
0	0	0
685,000	0	2,055,000
0	0	0
685,000	0	2,055,000
0	0	0
685,000	0	2,055,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
685,000	0	2,055,000
0	0	0
685,000	0	2,055,000

中央政府前瞻基礎建設  
農業  
公庫撥入  
中華民國

經費門併計

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	685,000	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	685,000	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	685,000	0	0	0
109年度 5851011102 水與環境	685,000	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第2期特別預算

部

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	685,000	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	685,000	0	0
0	0	685,000	0	0
0	0	685,000	0	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設

農

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	%
109	5851011102-4* 水與環境	0	2,055,000	2,055,000	75.00
	資本門小計	0	2,055,000	2,055,000	75.00
	經資門小計	0	2,055,000	2,055,000	75.00
	資本門合計	0	2,055,000	2,055,000	75.00
	經資門合計	0	2,055,000	2,055,000	75.00

計畫第2期特別預算

業部

分析表

112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	2,055,000	本部補助屏東縣政府辦理「屏東縣東港流域畜牧業污染改善」計畫，其中飄洛溪排水水質淨化及畜糞糞尿生質能再利用整體規劃評估委辦案於108年10月29日決標，已依契約規定完成招商階段工作準備及公聽會作業，剩餘招商階段之工作尚未完成，未能於年度內完成，爰依規定申請保留2,055,000元。	
		2,055,000		
		2,055,000		
		2,055,000		
		2,055,000		

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
水與環境	147,000	147,000	2,740	0	2,740	685	0	0	685	127,942	0	17,003	144,945
推動資安基礎建設	79,000	77,420	0	0	0	0	0	0	0	77,420	0	0	77,420

建設計畫特別決算

業部

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	
25.00%	0.00%	0.00%	25.00%	87.03%	0.00%	11.57%	98.60%	一、執行未達90%之原因： 因屏東縣政府尚未依本部要求修正相關資料，以致無法結案。 二、改進措施： 本案於112年4月28日鄭副院長文燦主持之「研商屏東縣政府提請協助事項」會議中討論，會後本部業依會議結論以112年9月11日農牧字第1120719683號函請該府修正各相關資料，仍未收到回函，本部將持續輔導該府修正資料。
0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100.00%	0.00%	0.00%	100.00%	第2期推動實安基礎建設計畫已於109年度全數完成。

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

農業部

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	2,055,000	2,740,000	3 淨資產	2,055,000	2,740,000
11 流動資產	2,055,000	2,740,000	31 資產負債淨額	2,055,000	2,740,000
111101 預付其他政府款	2,055,000	2,740,000	310101 資產負債淨額	2,055,000	2,740,000
合 計	2,055,000	2,740,000	合 計	2,055,000	2,740,000

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

農業部

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)
支出	685,000	0	685,000
獎補助支出	685,000	0	685,000
收支餘絀	-685,000	0	-685,000

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

農業部

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		2,055,000	
			以前年度部分		2,055,000	
			109 一百零九年度		2,055,000	
			5851011100-9 水環境建設	2,055,000		
			5851011102-4* 水與環境	2,055,000		
110	01	20	620020 轉帳憑單 108前瞻II-01.02-救-01(1)-水環境 建設 縣市管河川及區域排水整體改 善計畫-農田排水、埤塘、圳路改善 計畫保留款-屏東縣政府	2,055,000		
			總 計		2,055,000	

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

農業部

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	-	-	-	收入
	-	-	-	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	-	685,000	685,000	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	-	685,000	685,000	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	-	-685,000	-685,000	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數-685,000元=公庫撥入數0元-獎補助支出685,000元(以前年度保留實現及調整數685,000元)

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

農業部

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	0
收 項 總 計	0
付項	
一、本期支出	0
(一)歲出保留數	685,000
1.以前年度轉入實現數	685,000
(1).其他	685,000
(二).預付其他政府款淨增(減)數	-685,000
二、本期結存	0
付 項 總 計	0

主辦會計人員：



機關長官：

