

中華民國 114 年度

(09-00)

(114年1月1日至114年12月31日)

中央政府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(農業部)

主管特別決算

農業部 編

中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別決算

行政院農業委員會(農業部)主管

中華民國 114 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. 重大計畫執行績效報告表.....	10-11
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	
1. 平衡表科目明細表.....	16-17
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	18-19
四、參考表	
1. 現金出納表.....	21

一、總說明

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算 行政院農業委員會(農業部)主管

總 說 明

中華民國 114 年度

一、財務報告之簡述

- (一) 1、中南部觀光鐵路：以前年度轉入數 2 億 5,978 萬 18 元，執行結果：本年度實現數 2 億 5,978 萬 18 元，占以前年度轉入數 100%。
- 2、水與安全：以前年度轉入數 71 萬 6,856 元，執行結果：本年度未結清 71 萬 6,856 元，占以前年度轉入數 100%。
- 3、水與環境：以前年度轉入數 427 萬 5,683 元，執行結果：本年度實現數 427 萬 5,683 元，占以前年度轉入數 100%。
- 4、加速推動地方創生：以前年度轉入數 6,593 萬 920 元，執行結果：本年度實現數 3,325 萬 7,649 元，占以前年度轉入數 50.44%，本年度未結清數 2,893 萬 7,371 元，占以前年度轉入數 43.89%，本年度減免(註銷)數 373 萬 5,900 元繳回國庫，占以前年度轉入數 5.67%。

(二) 平衡表：

- 1、預付款：1,742 萬 507 元，係本期保留款之已撥付數，分別為本部漁業署及所屬 1,581 萬 9,407 元與本部農糧署及所屬 160 萬 1,100 元。
- 2、預付其他政府款：71 萬 6,856 元，係本部漁業署及所屬本期保留款之已撥付數。
- 3、應付帳款：1,130 萬 4,222 元，係本部漁業署及所屬本期保留款之應付未付數。
- 4、應付其他政府款：15 元，係本部漁業署及所屬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 1,742 萬 507 元較上年度 3 億 110 萬 4,812 元，減少 2 億 8,368 萬 4,305 元，約減少 94.21%，主要係撥付各執行單位之款項已結案並辦理帳務轉正，致預付款較上年度減少。
- 2、預付其他政府款：本年度 71 萬 6,856 元較上年度 477 萬 8,755 元，減少 406 萬 1,899 元，約減少 85.00%，主要係撥付各執行單位之款項已結案並辦理帳務轉正，預付其他政府款較上年度減少。
- 3、應付帳款：本年度 1,130 萬 4,222 元較上年度 935 萬 3,362 元，增加 195 萬 860 元，約增加 20.86%，主要係保留款發生應付未付數，保留款之應付未付數較上年度增加。

4、應付其他政府款：本年度 15 元較上年度 427 萬 5,698 元，減少 427 萬 5,683 元，約減少 100%，主要係保留款之應付未付數已結案並辦理帳務轉正，保留款之應付未付數較上年度減少。

(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

已完成施政計畫重點概述：

(一) 本部林業及自然保育署及所屬辦理中南部觀光鐵路：

完成阿里山林業鐵路新造車輛「木造車廂 6 輛」1 件、「阿里山林業鐵路車輛購置案」項下 9 輛機關車及 20 輛車廂組裝。

(二) 本部漁業署及所屬辦理水與安全、水與環境及加速推動地方創生：

1、水與安全：已完成「宜蘭縣大塭養殖區蚵白溝大排改善工程」等 12 件養殖區銜接區域排水治理工程，並補助購置 50 組養殖區移動式抽水機及完成 23 處養殖區循環水設施。

2、水與環境：配合經濟部辦理競爭型計畫審查，共核定 3 縣市 3 件分項計畫，已完成「長潭里及望海巷漁港轉型優化工程規劃設計」、「新竹市舊漁會周邊環境改善計畫」及「東石漁港水環境改善計畫」等 3 件分項計畫。

3、加速推動地方創生：共核定 7 件漁業相關地方創生計畫，已完成「彌陀漁會水產品初級加工處理場所功能提升計畫」等 6 件計畫。

(三) 本部農糧署及所屬辦理加速推動地方創生：

屏東縣農業國際化標準包裝加工廠係建立採後處理、蒸熱、分級加工等功能，導入冷鏈物流技術，並搭配全球良好農業規範驗證體系 GLOBALG.A.P.，與國際市場接軌。目前一期工程主建物完成，刻辦理二期及三期工程，俟完工後實際營運。透過地方創生經費投入，有助本案之推展。

四、其他重要說明

無。

本 頁 空 白

二、決算報表

中央政府前瞻基礎建
 農業
 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	13,629,060	0	
					農業支出	317,074,417	3,735,900	
					03	5651020000-4	9,353,362	0
					林務局	250,426,656	0	
					01	5651021000-0	9,353,362	0
					軌道建設	250,426,656	0	
					08	5651200000-7	4,275,698	0
					漁業署及所屬	58,301,161	0	
					01	5651202000-8	4,275,698	0
					水環境建設	716,841	0	
					02	5651205000-4	0	0
					城鄉建設	57,584,320	0	
					10	5651700000-0	0	0
					農糧署及所屬	8,346,600	3,735,900	
02	5651705000-8	0	0					
城鄉建設	8,346,600	3,735,900						
		小 計	13,629,060	0				
		合 計	317,074,417	3,735,900				
			13,629,060	0				
			317,074,417	3,735,900				

設計畫第3期特別預算

部主管

別轉入數決算表

114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
13,629,045	11,304,222	11,304,237
283,684,305	-11,304,222	18,349,990
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
4,275,683	11,304,222	11,304,237
30,248,049	-11,304,222	16,748,890
4,275,683	0	15
0	0	716,841
0	11,304,222	11,304,222
30,248,049	-11,304,222	16,032,049
0	0	0
3,009,600	0	1,601,100
0	0	0
3,009,600	0	1,601,100
13,629,045	11,304,222	11,304,237
283,684,305	-11,304,222	18,349,990
13,629,045	11,304,222	11,304,237
283,684,305	-11,304,222	18,349,990

中央政府前瞻基礎建
農業
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	13,629,060	0
		02			0051020000-0 林務局	317,074,417	3,735,900
			01		5651021000-0 軌道建設	9,353,362	0
				01	5651021010-3* 中南部觀光鐵路	250,426,656	0
					30 設備及投資	9,353,362	0
		07			0051200000-2 漁業署及所屬	250,426,656	0
			01		5651202000-8 水環境建設	4,275,698	0
				01	5651202010-1* 水與安全	58,301,161	0
					40 獎補助費	4,275,698	0
				02	5651202020-5* 水與環境	716,841	0
					40 獎補助費	15	0
						716,841	0
		02			5651205000-4 城鄉建設	15	0
			01		5651205010-8* 加速推動地方創生	716,841	0
					40 獎補助費	4,275,683	0
						0	0
		09			0051700000-6 農糧署及所屬	4,275,683	0
			02		5651705000-8 城鄉建設	0	0
				01	5651705010-1 加速推動地方創生	57,584,320	0
					40 獎補助費	0	0
						57,584,320	0
				01	5651705010-1* 加速推動地方創生	0	0
					40 獎補助費	8,346,600	3,735,900
						0	0
						8,346,600	3,735,900
					小 計	0	0
					經常門小計	5,337,000	3,735,900
					資本門小計	13,629,060	0
					合 計	311,737,417	0
						13,629,060	0
						317,074,417	3,735,900

設計畫第3期特別預算

部主管

別轉入數決算表

114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
13,629,045	11,304,222	11,304,237
283,684,305	-11,304,222	18,349,990
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
4,275,683	11,304,222	11,304,237
30,248,049	-11,304,222	16,748,890
4,275,683	0	15
0	0	716,841
0	0	15
0	0	716,841
0	0	15
0	0	716,841
4,275,683	0	0
0	0	0
4,275,683	0	0
0	0	0
0	11,304,222	11,304,222
30,248,049	-11,304,222	16,032,049
0	11,304,222	11,304,222
30,248,049	-11,304,222	16,032,049
0	11,304,222	11,304,222
30,248,049	-11,304,222	16,032,049
0	0	0
3,009,600	0	1,601,100
0	0	0
3,009,600	0	1,601,100
0	0	0
0	0	1,601,100
0	0	0
0	0	1,601,100
0	0	0
3,009,600	0	0
0	0	0
3,009,600	0	0
13,629,045	11,304,222	11,304,237
283,684,305	-11,304,222	18,349,990
0	0	0
0	0	1,601,100
13,629,045	11,304,222	11,304,237
283,684,305	-11,304,222	16,748,890
13,629,045	11,304,222	11,304,237
283,684,305	-11,304,222	18,349,990

中央政府前瞻基礎建設
農業部
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	297,313,350	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	297,313,350	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	297,313,350	0	0	0
111年度 5651021010 中南部觀光鐵路	259,780,018	0	0	0
111年度 5651202020 水與環境	4,275,683	0	0	0
111年度 5651205010 加速推動地方創生	30,248,049	0	0	0
111年度 5651705010 加速推動地方創生	3,009,600	0	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

主管

數分析表

114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	287,746,204	9,567,146	11,516,864
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	287,746,204	9,567,146	11,516,864
0	0	287,746,204	9,567,146	11,516,864
0	0	250,426,656	9,353,362	0
0	0	4,061,899	213,784	0
0	0	30,248,049	0	11,516,864
0	0	3,009,600	0	0
0	0	0	0	0

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	
中南部觀光鐵路	4,158,700	1,842,748	259,780		259,780	259,780				259,780	1,835,826		6,922	1,842,748
水與安全	88,400,000	5,546,000	717		717						5,386,825		158,458	5,545,283
加速推動地方創生	6,000,000	690,000	65,931		65,931	33,258	11,304	3,736	48,298	605,954	11,304		55,109	672,367
水與環境	27,115,000	2,066,000	4,276		4,276	4,276			4,276	1,866,685			199,315	2,066,000

建設計畫特別決算

部主管

績效報告表

114年度

單位：新臺幣千元

執行數占預算數百分比%								執行未達80%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	
100.00%	0.00%	0.00%	100.00%	99.62%	0.00%	0.38%	100.00%	
0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	97.13%	0.00%	2.86%	99.99%	一、執行未達80%之原因： 主要係「高雄市興達養殖漁業生產區大湖埤排水二中排改善工程」等2件設計案，因所對應之工程尚未完成驗收，須俟工程完工並驗收合格後，方能辦理結案，致本期執行進度延宕。 二、改進措施： 漁業署將持續定期追蹤並協助、督促執行單位加速推動相關作業，確保計畫如期辦理，儘速完成撥款與結案。
50.44%	17.15%	5.67%	73.26%	87.82%	1.64%	7.98%	97.44%	一、執行未達80%之原因： 「貢寮區漁會冷凍處理廠興建工程計畫」之建築機電工程部分多次流標，經重新檢討預算金額後，於112年11月3日決標，惟因考量相關銜接工程之規劃，刻正辦理契約變更中，致本計畫無法於114年度如期完工，故本期執行進度落後，執行率未達80%。 二、改進措施： 漁業署定期追蹤、協助及督促執行單位加速推動計畫進行，並不定期辦理執行進度檢討會議，儘速完成撥款結案。
100.00%	0.00%	0.00%	100.00%	90.35%	0.00%	9.64%	100.00%	

本 頁 空 白

三、會計報表

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
農業部主管
平衡表

中華民國114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	18,137,363	305,883,567	2 負債	11,304,237	13,629,060
11 流動資產	18,137,363	305,883,567	21 流動負債	11,304,237	13,629,060
110901 預付款	17,420,507	301,104,812	210301 應付帳款	11,304,222	9,353,362
111101 預付其他政府款	716,856	4,778,755	210501 應付其他政府款	15	4,275,698
			3 淨資產	6,833,126	292,254,507
			31 資產負債淨額	6,833,126	292,254,507
			310101 資產負債淨額	6,833,126	292,254,507
合 計	18,137,363	305,883,567	合 計	18,137,363	305,883,567

備註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

農業部主管

收入支出表

中華民國114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	9,567,146	41,557,932	-31,990,786
公庫撥入數	9,567,146	41,557,932	-31,990,786
支出	44,561,871	33,040,058	11,521,813
業務支出	0	10,981,735	-10,981,735
獎補助支出	44,561,871	22,058,323	22,503,548
收支餘絀	-34,994,725	8,517,874	-43,512,599

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設

農業部

平衡表科

中華民國114

科目	合計	農業部林業及自然 保育署及所屬	農業部漁業署及所 屬	農業部農糧署及所 屬
資產	18,137,363	0	16,536,263	1,601,100
流動資產	18,137,363	0	16,536,263	1,601,100
預付款	17,420,507	0	15,819,407	1,601,100
預付其他政府款	716,856	0	716,856	0
負債	11,304,237	0	11,304,237	0
流動負債	11,304,237	0	11,304,237	0
應付款項	11,304,222	0	11,304,222	0
應付其他政府款	15	0	15	0
淨資產	6,833,126	0	5,232,026	1,601,100
資產負債淨額	6,833,126	0	5,232,026	1,601,100
資產負債淨額	6,833,126	0	5,232,026	1,601,100

計畫第3期特別預算

主管

目明細表

年12月31日

單位:新臺幣元

中央政府前瞻基礎建設
農業部
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：

特別預算財產250,426,656元移出至公務預算。

本 頁 空 白

四、參考表

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

農業部主管

現金出納表

中華民國114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	-240,859,510
(一).公庫撥入數	9,567,146
1.以前年度歲出撥款	9,567,146
(二).資產負債淨額淨增(減)數	-250,426,656
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-250,426,656
(1).其他影響非流動資產之項目	-250,426,656
收 項 總 計	-240,859,510
付項	
一、本期支出	-240,859,510
(一).歲出應付數	2,324,823
1.以前年度轉入實現數	13,629,045
2.以前年度轉入調整數(-)	-11,304,222
(1).其他	-11,304,222
(二).歲出保留數	294,988,527
1.以前年度轉入實現數	283,684,305
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	250,426,656
(2).其他	33,257,649
2.以前年度轉入調整數	11,304,222
(三).預付款淨增(減)數	-283,684,305
(四).預付其他政府款淨增(減)數	-4,061,899
(五).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-250,426,656
二、本期結存	0
付 項 總 計	-240,859,510

本 頁 空 白

主辦會計人員：



機關長官：

