

中華民國 110 年度

(10-01)

(110年1月1日至110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)

行政院農業委員會單位特別決算



行政院農業委員會編印

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

行政院農業委員會

中華民國110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. 繳付公庫數分析表.....	8-9
2. 公庫撥入數分析表.....	10-11
3. 歲出保留分析表.....	12-13
4. 重大計畫執行績效報告表.....	14-15
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	17
2. 收入支出表.....	18
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表.....	19
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表.....	21
2. 現金出納表.....	22

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算

行政院農業委員會

總 說 明

中華民國 110 年度

一、財務報告之簡述

本會農田水利處於 109 年 8 月 7 日奉行政院核准設立為農田水利署，並於同年 10 月 1 日正式掛牌成立，有關該署經管計畫以前年度奉准保留部分，已自本會 110 年度決算移出；另平衡表上(109)年度決算數，則已扣減移由該署承接科目之金額。

(一) 水與環境：以前年度轉入數 874 萬元，執行結果：本年度實現數 600 萬元，占以前年度轉入數 68.65%，本年度未結清數 274 萬元，占以前年度轉入數 31.35%。

(二) 平衡表：

預付其他政府款：274 萬元，係本期保留款已撥付屏東縣政府之補助款。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表：

1、其他應收款：本年度 0 元較上年度 1,165 萬 7,619 元，減少 1,165 萬 7,619 元，主要係撥付屏東縣政府執行水與環境計畫之賸餘數，於本年度辦理收回繳庫。

2、預付其他政府款：本年度 274 萬元較上年度 874 萬元，減少 600 萬元，金額變動差異 68.65%，主要係保留至本年度繼續執行之補助畜牧場設施(備)已完成建置並付款，惟未結案之委辦案，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：

水與環境：

1. 已完成委託專業廠商成立「東港溪畜牧場廢水輔導專案辦公室」，輔導 315 場次以上之東港溪流域畜牧場進行污染防治改善工作，使河川水質污染物(COD、SS)削減比率達 90%以上，另協助東港溪流域畜牧場辦理畜牧糞尿資源化再利用，包含媒合耕作農民共同申請糞尿水施灌、結合養豬場沼氣再利用、辦理畜牧糞尿資源化宣導說明會或座談會 6 場以上，達到翻轉畜牧業形

象，創造永續經營的政策目標。

2. 另本年度完成輔導並補助東港溪流域畜牧場改善污染防治設施(備)3 場，達到翻轉畜牧業形象，創造永續經營的政策目標。

(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	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： 1. 補助地方政府辦理計畫審查及管制考核等。 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。	1. 已完成委託專業廠商成立「東港溪畜牧場廢水輔導專案辦公室」，輔導並補助東港溪流域畜牧場改善污染防治設施(備)315 場次以上，使河川水質污染物(COD、SS)削減比率達90%以上。 2. 另本年度完成輔導並補助東港溪流域畜牧場改善污染防治設施(備)3 場。 3. 惟「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」委辦案尚未完成招商階段工作(包含招商說明會、協助甄審及議約等)。	將持續促請屏東縣政府加速執行，以利於111 年底前完成。

四、其他重要說明

無。

本 頁 空 白

中央政府前瞻基
行政
以前年度歲出
中

經資門併計

年度別	科、目				以前年度轉入數	本年度減免(註)	
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
109	09				5800000000-6 農業支出	0 8,740,000	
			01		5851011100-9 水環境建設	0 8,740,000	
					小 計	0	
						8,740,000	
					合 計	0	
						8,740,000	

設計畫第2期特別預算
業委員會
別轉入數決算表
110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
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000

中央政府前瞻基礎建
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	
109	10				0051000000-7 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	8,740,000	0	
				02	5851011102-4* 水與環境	0	0	
					04 獎補助費	8,740,000	0	
					小計	0	0	
						8,740,000	0	
					經常門小計	0	0	
						0	0	
					資本門小計	0	0	
						8,740,000	0	
					合計	0	0	
						8,740,000	0	

設計畫第2期特別預算
業委員會
別轉入數決算表
110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
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000
0	0	0
6,000,000	0	2,740,000

中央政府前瞻基礎建設
行政院農
繳付公庫
中華民國

經費門併計

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2期特別預算
業委員會
數分析表

110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	11,657,619	0	0	11,657,619
0	0	0	0	0	0
0	0	11,657,619	0	0	11,657,619
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	11,657,619	0	0	11,657,619
0	0	11,657,619	0	0	11,657,619
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
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
行政院農
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	6,000,000	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	6,000,000	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	6,000,000	0	0	0
109年度 5851011102 水與環境	6,000,000	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
業委員會
數分析表

110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	6,000,000	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	6,000,000	0	0
0	0	6,000,000	0	0
0	0	6,000,000	0	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設

行政院農

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	2,740,000	2,740,000	31.35
	資本門小計	0	2,740,000	2,740,000	31.35
	經資門小計	0	2,740,000	2,740,000	31.35
	資本門合計	0	2,740,000	2,740,000	31.35
	經資門合計	0	2,740,000	2,740,000	31.35

計畫第2期特別預算

業委員會

分析表

110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	2,740,000	本會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於108年10月29日決標，惟工程尚未完成招商階段工作(包含招商說明會、協助監審及議約等)，未能於年度內完成，擬依規定申請保留2,740,000元。	
		2,740,000		
		2,740,000		
		2,740,000		
		2,740,000		

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	8,740	-	8,740	6,000	-	-	6,000	127,257	-	17,003	144,260
推動資安 基礎建設	79,000	77,420	-	-	-	-	-	-	-	77,420	-	-	77,420

建設計畫特別決算

業委員會

績效報告表

110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	
68.65%	0.00%	0.00%	68.65%	86.57%	0.00%	11.57%	98.14%	一、執行未達90%之原因： 「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」委辦案尚未完成招商階段工作(包含招商說明會、協助甄審及議約等)。 二、改進措施： 將持續促請屏東縣政府加速執行，以利於111年底前完成。
0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100.00%	0.00%	0.00%	100.00%	第2期推動資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

行政院農業委員會

平衡表

中華民國110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	2,740,000	20,397,619	2 負債	0	0
11 流動資產	2,740,000	20,397,619	21 流動負債	0	0
110398 其他應收款	0	11,657,619	210301 應付帳款	0	0
110901 預付款	0	0	3 淨資產	2,740,000	20,397,619
111101 預付其他政府款	2,740,000	8,740,000	31 資產負債淨額	2,740,000	20,397,619
			310101 資產負債淨額	2,740,000	20,397,619
合 計	2,740,000	20,397,619	合 計	2,740,000	20,397,619

附註:

本會農田水利處於109年8月7日奉行政院核准設立為農田水利署，並於同年10月1日正式掛牌成立，上年度決算數已扣減移由農田水利署承接科目之金額：

1. 預付款48,650,712元。
2. 應付帳款37,596,688元。
3. 資產負債淨額11,054,024元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
行政院農業委員會
收入支出表
中華民國110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	0	219,075,000	-219,075,000
公庫撥入數	0	219,075,000	-219,075,000
支出	17,657,619	143,207,123	-125,549,504
繳付公庫數	11,657,619	0	11,657,619
業務支出	0	21,949,742	-21,949,742
獎補助支出	6,000,000	121,257,381	-115,257,381
收支餘絀	-17,657,619	75,867,877	-93,525,496

附註：

本會農田水利處於109年8月7日奉行政院核准設立為農田水利署，並於同年10月1日正式掛牌成立，上年度決算數已扣減農田水利署之金額：

1. 公庫撥入數2,114,194,801元。
2. 業務支出21,761,960元。
3. 獎補助支出2,081,378,817元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會

預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國110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		2,740,000	
			以前年度部分		2,740,000	
			109 一百零九年度		2,740,000	
			5851011100-9 水環境建設	2,740,000		
			5851011102-4* 水與環境	2,740,000		
110	01	20	620020 轉帳憑單 108前瞻II-01.02-牧-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	2,740,000		
			總 計		2,740,000	

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會

決算與會計收支對照表

中華民國110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	-	17,657,619	17,657,619	支出
	-	11,657,619	11,657,619	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	6,000,000	6,000,000	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	-	-17,657,619	-17,657,619	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數-17,657,619元=公庫撥入數調整數0元-繳付公庫數調整數11,657,619元-獎補助費調整數6,000,000元(以前年度保留實現數)。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會

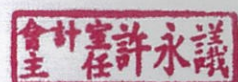
現金出納表

中華民國110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	11,657,619
(一)其他應收款淨(增)減數	11,657,619
1.以前年度歲出賸餘繳庫數	11,657,619
收 項 總 計	11,657,619
付項	
一、本期支出	11,657,619
(一)歲出保留數	6,000,000
1.以前年度轉入實現數	6,000,000
(1)其他	6,000,000
(二)預付其他政府款淨增(減)數	-6,000,000
(三)繳付公庫數	11,657,619
1.以前年度歲出賸餘繳庫	11,657,619
二、本期結存	0
付 項 總 計	11,657,619

主辦會計人員：



機關長官：

