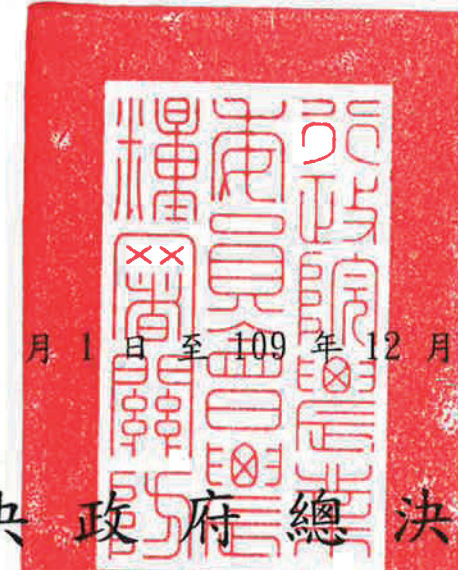


(03-05)

中華民國 109 年度



(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

行政院農業委員會農糧署及所屬
流域綜合治理計畫第3期特別決算

行政院農業委員會農糧署 編 印

主辦會計人員：

機關長官：

行政院農業委員會農糧署及所屬

109 年度流域綜合治理計畫第 3 期特別決算

目 次

一、總說明

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. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表..... 10-11
3. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表..... 12-13
4. 委託辦理計畫（事項）經費報告表..... 14-15
5. 重大計畫執行績效報告表..... 16-17

三、會計報表

(一)主要表

1. 平衡表..... 18
2. 收入支出表..... 19

(二)附屬表

- 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... 20-21

四、參考表

- 決算與會計收支對照表..... 22

行政院農業委員會農糧署及所屬

總 說 明

中華民國 109 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲出預算執行結果：

「輔導設置農業產銷設施及分散產區」以前年度轉入數(保留數)14,360,625 元，實現數 14,099,032 元，註銷數 261,593 元。

(二) 平衡表、資本資產表重要科目金額及內容：

1. 平衡表：無。
2. 資本資產表：無。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表、資本資產表科目變動達 20%以上原因：

1. 平衡表：無。
2. 資本資產表：無。

(二) 未來或有給付責任：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：

為穩定夏季(汛期)蔬菜供應及維護農民收益，本署配合行政院「流域綜合治理計畫」辦理農糧作物保全措施，項下分為工程治理與農業減災兩項目，除原有第一期 5 處蔬菜產區外，第二期擴大新增 9 處治理範圍，合計 14 處蔬菜產區。第三期完成 14 處蔬菜產區設置溫網室生產及減災設施(備)共 147 公頃，產區調整 112 公頃。

(二) 施政計畫分項說明(本年度部分)：

| 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 |
| 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 設置蔬菜生產、減災設施(備)，強化生產環境，減少農民生產風險。 | 宜蘭市、壯圍鄉、三星鄉、八德區、埤頭鄉、溪州鄉、西螺鎮、二崙鄉、新港鄉、美濃區、旗山區、梓官區、里港鄉及九如鄉為治理範圍，輔導設置蔬菜生產及減災設施(備)。 | 第三期完成 14 蔬菜產區設置溫網室生產及減災設施(備)共 147 公頃，產區調整 112 公頃。 | |

本 頁 空 白

中央政府流域綜合治
 行政院農業委員
 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 | |
| 108 | 01 | | | | 5800000000-6 | 2,000,000 | 0 | |
| | | | | | 農業支出 | 12,360,625 | 261,593 | |
| | | | | | 01 | 5851701100-1 | 2,000,000 | 0 |
| | | | | | 農業防災作為 | 12,360,625 | 261,593 | |
| | | | | | 小 計 | 2,000,000 | 0 | |
| | | | | | | 12,360,625 | 261,593 | |
| | | | | | 合 計 | 2,000,000 | 0 | |
| | | | | | | 12,360,625 | 261,593 | |

理計畫第3期特別預算
 會農糧署及所屬
 別轉入數決算表
 109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 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 12,099,032 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 12,099,032 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 12,099,032 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 12,099,032 | 0 | 0 |

中央政府流域綜合治
行政院農業委員
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 | |
| 108 | 03 | | | | 0051000000-7 農業委員會主管 | | |
| | | 05 | | | 0051700000-6 農糧署及所屬 | 2,000,000 | 0 |
| | | | 01 | | 5851701100-1 農業防災作為 | 12,360,625 | 261,593 |
| | | | | | | 2,000,000 | 0 |
| | | | | | | 12,360,625 | 261,593 |
| | | | 01 | | 5851701101-4 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 0 | 0 |
| | | | | | | 5,580,000 | 0 |
| | | | | 02 | 業務費 | 0 | 0 |
| | | | | | | 5,580,000 | 0 |
| | | | 01 | | 5851701101-4* 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 2,000,000 | 0 |
| | | | | | | 6,780,625 | 261,593 |
| | | | | 04 | 獎補助費 | 2,000,000 | 0 |
| | | | | | | 6,780,625 | 261,593 |
| | | | | | 小 計 | 2,000,000 | 0 |
| | | | | | | 12,360,625 | 261,593 |
| | | | | | 經常門小計 | 0 | 0 |
| | | | | | | 5,580,000 | 0 |
| | | | | | 資本門小計 | 2,000,000 | 0 |
| | | | | | | 6,780,625 | 261,593 |
| | | | | | 合 計 | 2,000,000 | 0 |
| | | | | | | 12,360,625 | 261,593 |

理計畫第3期特別預算
會農糧署及所屬
別轉入數決算表
109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 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 12,099,032 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 12,099,032 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 5,580,000 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 5,580,000 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 6,519,032 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 6,519,032 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 12,099,032 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 5,580,000 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 6,519,032 | 0 | 0 |
| 2,000,000 | 0 | 0 |
| 12,099,032 | 0 | 0 |

中央政府流域綜合治理
行政院農業委員
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 | 14,099,032 | 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 | 14,099,032 | 0 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應付(保留)數 | 14,099,032 | 0 | 0 | 0 |
| 108年度 5851701101 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 14,099,032 | 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
會農糧署及所屬
數分析表

109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 | 2,000,000 | 12,099,032 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 2,000,000 | 12,099,032 | 0 |
| 0 | 0 | 2,000,000 | 12,099,032 | 0 |
| 0 | 0 | 2,000,000 | 12,099,032 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

中央政府流域綜合治理
 行政院農業委員
 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 |
| 108 | 5851701101-4 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 261,593 | 1.82 | | 0 |
| | 小計 | 261,593 | 1.82 | | 0 |
| | 合計 | 261,593 | 1.82 | | 0 |

計畫第3期特別預算
會農糧署及所屬
免、註銷)分析表
109年度

單位:新臺幣元;%

| 經常門 | 資本門 | | | |
|-------------------|-----|---------|-------------------|----|
| 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 | 備註 |
| | 6 | 261,593 | 補(捐)助或委辦計畫經費結餘· | |
| | | 261,593 | | |
| | | 261,593 | | |

中央政府流域綜合治理
行政院農業委員
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

| 受補、捐(獎)助單位名稱 | 補、捐(獎)助計畫名稱 | 列支科目名稱 | 補、捐(獎)助金額 | | |
|--------------|---------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----|
| | | | 預算數(1) | 決算數 | |
| | | | | 已撥數 | 未撥數 |
| 一、補助其他政府機關 | | | 6,780,625 | 6,519,032 | 0 |
| 2.地方政府 | | | 6,780,625 | 6,519,032 | 0 |
| (1)直轄市政府 | | | 2,118,116 | 2,118,116 | 0 |
| 桃園市政府農業局 | 第3期流域綜合治理計畫-農糧作物保全(農業防災作為)-桃園市八德區示範計畫 | 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 2,118,116 | 2,118,116 | 0 |
| | 小計 | | 2,118,116 | 2,118,116 | 0 |
| (2)臺灣省各縣市政府 | | | 4,662,509 | 4,400,916 | 0 |
| 嘉義縣政府 | 第3期流域綜合治理計畫-農糧作物保全(農業防災作為)執行計畫(二) | 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 1,089,000 | 1,017,000 | 0 |
| | 小計 | | 1,089,000 | 1,017,000 | 0 |
| 宜蘭縣政府 | 第3期流域綜合治理計畫-農糧作物保全(農業防災作為)執行計畫(一) | 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 323,509 | 153,517 | 0 |
| | 小計 | | 323,509 | 153,517 | 0 |
| 彰化縣政府 | 第3期流域綜合治理計畫-農糧作物保全(農業防災作為)執行計畫(二) | 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 850,000 | 830,399 | 0 |
| | 小計 | | 850,000 | 830,399 | 0 |
| 雲林縣政府 | 第3期流域綜合治理計畫-農糧作物保全(農業防災作為)執行計畫(二) | 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 2,400,000 | 2,400,000 | 0 |
| | 小計 | | 2,400,000 | 2,400,000 | 0 |
| | 合計 | | 6,780,625 | 6,519,032 | 0 |

計畫第3期特別預算
會農糧署及所屬
關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

| 合計(2) | 預決算 比較增減數 (3)=(1)-(2) | 計畫執行情形 | | 是否納入受補助單位預算 | | 計畫未完成原因 | 計畫完成結餘款 | | 備註 |
|-----------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|---|---------|---------|------------|----|
| | | 已 完 成 | 未 完 成 | 是 | 否 | | 金額 | 收回繳庫 日期 | |
| | | | | | | | | | |
| 6,519,032 | 261,593 | | | | | | 0 | | |
| 6,519,032 | 261,593 | | | | | | 0 | | |
| 2,118,116 | 0 | | | | | | 0 | | |
| 2,118,116 | 0 | V | | V | | | 0 | | |
| 2,118,116 | 0 | | | | | | 0 | | |
| 4,400,916 | 261,593 | | | | | | 0 | | |
| 1,017,000 | 72,000 | V | | V | | | 0 | | |
| 1,017,000 | 72,000 | | | | | | 0 | | |
| 153,517 | 169,992 | V | | V | | | 0 | | |
| 153,517 | 169,992 | | | | | | 0 | | |
| 830,399 | 19,601 | V | | V | | | 0 | | |
| 830,399 | 19,601 | | | | | | 0 | | |
| 2,400,000 | 0 | V | | V | | | 0 | | |
| 2,400,000 | 0 | | | | | | 0 | | |
| 6,519,032 | 261,593 | | | | | | 0 | | |

中央政府流域綜合治理
 行政院農業委員
 委託辦理計畫(中華民國

| 年度別 | 接受委託單位或個人名稱 | 委託辦理事項 | 合約金額 | 訂約日期 | 完成時間 | | 本期 | |
|-----|-----------------|-------------------|------------|---------|---------|---------|-----------------|-----------|
| | | | | | 預定 | 實際 | 科目 | 金 |
| | | | | | | | | 實現數 |
| 108 | 財團法人台灣水資源與農業研究院 | 第3期農糧作物保全與非工程措施服務 | 14,880,000 | 1070130 | 1090331 | 1090331 | 科目小計 | 5,580,000 |
| | | | 14,880,000 | | | | 輔導設置農業產銷設施及分散產區 | 5,580,000 |
| | | | 14,880,000 | | | | | 5,580,000 |
| | | | 14,880,000 | | | | | 5,580,000 |
| | 小計 | | | | | | | |
| | 合計 | | | | | | | |

計畫第3期特別預算
會農糧署及所屬
事項)經費報告表
109年度

單位:新臺幣元

| 執行數 | | | 按政府採購法辦理 | 委託辦理事項類別 (請勾選) | | | 報告 | | 評審 | | 委託事項 (報告)處理 | | | 備註 |
|-----|-----|-----------|----------|-------------------|--------|--------|--------|---|----|----|----------------|----------------------|--|----|
| | | | | 委託研究計劃 | 其他委託事項 | 有 | 無 | 有 | 無 | 存參 | 納入計畫實施 | 其他 | | |
| 應付數 | 保留數 | 合計 | 是 | 否 | | 行政及政策類 | 科學及技術類 | | | | | | | |
| 0 | 0 | 5,580,000 | | | | | | | | | | | | |
| 0 | 0 | 5,580,000 | v | | | | v | | | | | | | |
| 0 | 0 | 5,580,000 | | | | | | | | | | | | |
| 0 | 0 | 5,580,000 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 預算總金額 14,880,000元 | | |

中央政府流域綜合治理
行政院農業委員
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 | | | 合計 |
| | | | | | | 實現數 | 應付數 | 賸餘數 | |
| 輔導設置農業 產銷設施及分 散產區 | 507,600 | 507,600 | 14,361 | | 14,361 | 14,099 | 0 | 262 | 14,361 |

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期特別決算
會農糧署及所屬
績效報告表
109年度

單位：新臺幣千元

| 累計執行數 | | | | 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 | 應付數 | 賸餘數 | 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 | 實現數占預算數% | 應付數占預算數% | 賸餘數占預算數% | 合計 | |
| 384,618 | 0 | 122,982 | 507,600 | 98.18% | 0.00% | 1.82% | 100.00% | 75.77% | 0.00% | 24.23% | 100.00% | |

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會農糧署及所屬
 平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金額 | 科目名稱 | 金額 |
|------|----|---------------|----|
| | | 3 淨資產 | 0 |
| | | 31 資產負債淨額 | 0 |
| | | 310101 資產負債淨額 | 0 |
| 合 計 | 0 | 合 計 | 0 |

附註：

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會農糧署及所屬

收入支出表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 小 計 | 合 計 |
|---------|------------|------------|
| 收入 | | 12,099,032 |
| 公庫撥入數 | 12,099,032 | |
| 支出 | | 12,099,032 |
| 業務支出 | 5,580,000 | |
| 獎補助支出 | 6,519,032 | |
| 收支餘絀 | | 0 |

中央政府流域綜合治理
 行政院農業委員
 長期投資、固定資產、遞
 中華民國

| 科目名稱 | 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： 資本資產列公務帳上。 | | |

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會農糧署及所屬
 決算執行與會計收支對照表
 中華民國109年01月01日至109年12月31日

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 | - | 12,099,032 | 12,099,032 | 收入 |
| | - | 12,099,032 | 12,099,032 | 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 | - | 12,099,032 | 12,099,032 | 支出 |
| | - | - | - | 繳付公庫數 |
| 人事費 | - | - | - | 人事支出 |
| 業務費 | - | 5,580,000 | 5,580,000 | 業務支出 |
| 獎補助費 | - | 6,519,032 | 6,519,032 | 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 | - | - | - | 收支餘絀 |

備註:歲計餘絀調整數0元=公庫撥入數調整數12,099,032元-業務支出調整數5,580,000元-獎補助支出調整數6,519,032元。

中央政府流域綜合治理計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會農糧署及所屬
 現金出納表
 中華民國109年度至109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 | 12,099,032 |
| (一).公庫撥入數 | 12,099,032 |
| 1.以前年度歲出撥款 | 12,099,032 |
| 收 項 總 計 | 12,099,032 |
| 付項 | |
| 一、本期支出 | 12,099,032 |
| (一).歲出應付數 | 2,000,000 |
| 1.以前年度轉入實現數 | 2,000,000 |
| (二).歲出保留數 | 12,099,032 |
| 1.以前年度轉入實現數 | 12,099,032 |
| (1).其他 | 12,099,032 |
| (三).預付款淨增(減)數 | -2,000,000 |
| 二、本期結存 | 0 |
| 付 項 總 計 | 12,099,032 |