

(03-05)

中 華 民 國 104 年 度

(104 年 1 月 1 日 至 104 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算
流域綜合治理計畫第1期特別決算

行政院農業委員會農糧署 編 印

行政院農業委員會農糧署及所屬
流域綜合治理計畫第1期特別決算

決 算 目 次

中華民國 104 年度

甲、總說明

- (一) 總說明..... 1-2

乙、主要表

- (一) 歲出政事別決算表..... 4-5
(二) 歲出機關別決算表..... 6-7
(三) 經費類平衡表..... 8

丙、附屬表

- (一) 經費類現金出納表..... 9
(二) 經費類平衡表各科目明細表..... 10-13
(三) 歲出用途別決算分析表..... 14-15
(四) 歲出用途別決算綜計表..... 16-17
(五) 歲出按職能及經濟性綜合分類表..... 18-21
(六) 本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表..... 22-23
(七) 歲出保留數（或未結清數）分析表..... 24-25
(八) 歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表..... 26-27
(九) 行政院農業委員會農糧署立法院審議中央政府流域綜合治理計畫第1期特別預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表..... 28-30
(十) 重大計畫執行績效報告表..... 32-33

甲、總說明

行政院農業委員會農糧署及所屬

總 說 明

中華民國 104 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(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，第 1 期(103-104 年)擇定三星鄉、西螺鎮、二崙鄉、新港鄉及梓官區等 5 處蔬菜產區為治理範圍，輔導設置蔬菜生產及減災設施(備)92 公頃，至 104 年底已完成 32 公頃。

(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
輔導設置農業產銷設施及分散產區	設置生產、減災設施(備)，減少農民生產風險	三星鄉、西螺鎮、二崙鄉、新港鄉及梓官區等 5 處蔬菜產區為治理範圍，輔導設置蔬菜生產及減災設施(備)92 公頃。	第 1 期(103-104 年)5 處產區設置生產及減災設施(備)92 公頃(含產區轉移 35 公頃)，惟 104 年蘇迪勒颱風及杜鵑颱風影響甚鉅，重建需求量大，相關搭設設施廠商能量有限，截至 12 月底計完成設置 32 公頃。	已於 104 年 12 月 8 日召開執行檢討會議，要求執行單位 105 年 4 月底前完成設置。

二、預算執行概況

歲出部分：

「輔導設置農業產銷設施及分散產區」預算數 130,000,000 元，實現數 27,820,950 元，應付數 1,352,722 元，保留數 64,103,680 元，賸餘數 36,722,648 元，決算數(含保留數)占預算數 71.75%。

三、資產負債實況

歲出部分：

(一)保留庫款-本年度:59,222,796 元。

(二)暫付款：6,233,606 元。

(三)應付歲出款-本年度：1,352,722 元。

(四)應付歲出保留款-本年度：64,103,680 元。

乙、主要表

本 頁 空 白

經費門併計

科目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小計
01				5800000000-6 農業支出	130,000,000	0	0	0
						0	0	0
		01		5851701100-1 農業防災作為	130,000,000	0	0	0
						0	0	0
								</

員會農糧署
別決算表

104 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
130,000,000	27,820,950	64,103,680	-36,722,648	71.75
	1,352,722	93,277,352		
130,000,000	27,820,950	64,103,680	-36,722,648	71.75
	1,352,722	93,277,352		
130,000,000	27,820,950	64,103,680	-36,722,648	71.75
	1,352,722	93,277,352		

經費門分列

科				目	預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
03				0051000000-7 農業委員會主管	130,000,000	0	0	0
	05			0051700000-6 農糧署及所屬	130,000,000	0	0	0
				經 常 門 小 計	38,000,000	0	0	0
				資 本 門 小 計	92,000,000	0	0	0
		01		5851701100-1 農業防災作為	130,000,000	0	0	0
			01	5851701101-4 輔導設置農業產銷設 施及分散產區	38,000,000	0	0	0
				0200 業務費	10,000,000	0	0	0
				0400 獎補助費	28,000,000	0	238,000	238,000
				5851701101-4* 輔導設置農業產銷設 施及分散產區	92,000,000	0	0	0
			01	0300 設備及投資	2,000,000	0	0	0
				0400 獎補助費	90,000,000	0	0	0
				合 計	130,000,000	0	0	0

員會農糧署
別決算表

104 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
130,000,000	27,820,950	64,103,680	-36,722,648	71.75
	1,352,722	93,277,352		
130,000,000	27,820,950	64,103,680	-36,722,648	71.75
	1,352,722	93,277,352		
38,000,000	10,454,569	0	-27,545,431	27.51
	0	10,454,569		
92,000,000	17,366,381	64,103,680	-9,177,217	90.02
	1,352,722	82,822,783		
130,000,000	27,820,950	64,103,680	-36,722,648	71.75
	1,352,722	93,277,352		
38,000,000	10,454,569	0	-27,545,431	27.51
	0	10,454,569		
10,238,000	10,235,674	0	-2,326	99.98
	0	10,235,674		
27,762,000	218,895	0	-27,543,105	0.79
	0	218,895		
92,000,000	17,366,381	64,103,680	-9,177,217	90.02
	1,352,722	82,822,783		
2,000,000	86,041	0	-1,913,959	4.30
	0	86,041		
90,000,000	17,280,340	64,103,680	-7,263,258	91.93
	1,352,722	82,736,742		
130,000,000	27,820,950	64,103,680	-36,722,648	71.75
	1,352,722	93,277,352		

經費類平衡表

單位：新臺幣元

8

丙、附屬表

行政院農業委員會農糧署
經費類現金出納表

中華民國 104 年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			0
(二)本期收入			34,054,556
1. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		34,054,556	
收入數	34,054,556		
本機關經費預算部分	34,054,556		
收 項 總 計			34,054,556
二、付 項			
(一)本期支出			34,054,556
1. 213000-9 經費支出		27,820,950	
支付數	27,820,950		
本機關經費預算部分	27,820,950		
2. 211400-6 暫付款		6,233,606	
支付數	6,233,606		
本年度部分	6,233,606		
(二)本期結存			0
付 項 總 計			34,054,556

行政院農業委員會農糧署
經費類保留庫款—本年度明細表

中華民國 104 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	
			104 本年度部分		59,222,796	
			5851701100-1 農業防災作為		59,222,796	
			5851701101-4* 輔導設置農業產銷設施及分散產區	59,222,796		
			總計		59,222,796	

行政院農業委員會農糧署

經費類暫付款明細表

中華民國 104 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		6,233,606	
			104		6,233,606	
			本年度部分			
			5851701100-1		6,233,606	
			農業防災作為			
			5851701101-4*			
			輔導設置農業產銷設施及分散產區	6,233,606		補助宜蘭縣政府、雲林縣政府辦理「第1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」，本計畫各案均於104年完成簽約，因施工期間受蘇迪勒及杜鵑颱風天然災害不可抗力及缺工缺料等因素影響，新建案多延後施工，未能於年度內完成，經費保留俟105年度繼續執行。
			總計		6,233,606	

行政院農業委員會農糧署
經費類應付歲出款—本年度明細表

中華民國 104 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	
			104 本年度部分		1,352,722	
			5851701100-1 農業防災作為		1,352,722	
			5851701101-4* 輔導設置農業產銷設施及分散產區	1,352,722		
			總計		1,352,722	

中華民國 104 年 12 月 31 日

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			104 本年度部分		64,103,680	
			5851701100-1 農業防災作為		64,103,680	
			5851701101-4* 輔導設置農業產銷設施及分散產區	64,103,680		
			總計		64,103,680	

行政院農業委
歲出用途別

中華民國

科				目	經 常 支 出			資
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	業 務 費	獎 補 助 費	小 計	設 備 及 投 資
03				0051000000-7 農業委員會主管	10,235,674	218,895	10,454,569	86,041
	05			0051700000-6 農糧署及所屬	10,235,674	218,895	10,454,569	86,041
		01		5851701100-1 農業防災作為	10,235,674	218,895	10,454,569	86,041
			01	5851701101-4 輔導設置農業產銷設施及 分散產區	10,235,674	218,895	10,454,569	86,041
合 計					10,235,674	218,895	10,454,569	86,041

104 年度

單位：新臺幣元

15

行政院農業委
歲出用途別

中華民國

經資門併計

用途別科目名稱及編號	工 作 計 畫 科 目 名 稱		
	輔導設置農業產銷設施 及分散產區		
0200 業務費	10,235,674		
0250 按日按件計資酬金	60,000		
0251 委辦費	9,960,000		
0271 物品	62,267		
0279 一般事務費	85,988		
0291 國內旅費	67,259		
0294 運費	160		
0300 設備及投資	86,041		
0319 雜項設備費	86,041		
0400 獎補助費	82,955,637		
0403 對直轄市政府之補助	501,800		
0410 對臺灣省各縣市之補助	82,453,837		
合 計	93,277,352		

員會農糧署
決算綜計表

104 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科	目	名	稱	合計
								10,235,674
								60,000
								9,960,000
								62,267
								85,988
								67,259
								160
								86,041
								86,041
								82,955,637
								501,800
								82,453,837
								93,277,352

行政院農業
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經常支出					
	受雇人員報酬	商品及勞務購買支出	債務利息	土地租金支出	經常移轉	
					對企業	對家庭及民間非營利機構
總計	60	10,176	-	-	-	-
01一般公共事務						
02防衛						
03公共秩序與安全						
04教育						
05保健						
06社會安全與福利						
07住宅與社區服務						
08娛樂、文化與宗教						
09燃料與能源						
10農、林、漁、牧業	60	10,176				
11礦業、製造業及營造業						
12運輸及通信						
13其他經濟服務						
14環境保護						
15其他支出						

委員會農糧署
經濟性綜合分類表
國104年度

經 常 支 出			資 本 支 出				
經 常 移 轉		經常支出合計	投資及增資			資本移轉	
對政府	對國外		營業基金	非營業特種基金	民間企業	對企業	對家庭及民間非營利機構
219	-	10,455	-	-	-	-	-
219		10,455					

行政院農業委
歲出按職能及經濟
中華民國

資 本 支 出

資本移轉		土地購入	無形資產購入	固定資本形成			
對政府	對國外			住宅	非住宅房屋	營建工程	運輸工具
82,737	-	-	-	-	-	-	-
82,737							

員會農糧署

性綜合分類表

104年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出				總計
固定資本形成			資本支出合計	
資訊軟體	機械及其他設備	土地改良		
-	86	-	82,823	93,278
	86		82,823	93,278

行政院農業委
本年度經費預算國庫已

中華民國

經費門併計

科 目			預 算 數		國 庫 已			
款	項	目	名 稱 及 編 號	原預算數	合 計	實 現 數	申 請 保 留 數	
				預算增減數			應 付 數	
							保 留 數	
03			甲、本機關經費預算部分	130,000,000 0	130,000,000	27,820,950	1,352,722 4,880,884	
			0051000000-7 農業委員會主管	130,000,000 0	130,000,000	27,820,950	1,352,722 4,880,884	
			05	0051700000-6 農糧署及所屬	130,000,000 0	130,000,000	27,820,950	1,352,722 4,880,884
			01	5851701100-1 農業防災作為	130,000,000 0	130,000,000	27,820,950	1,352,722 4,880,884
合 計				130,000,000 0	130,000,000	27,820,950	1,352,722 4,880,884	

員會農糧署

撥及未撥款項明細表

104 年度

單位：新臺幣元

撥 款 部 分			國庫尚未撥款部分		備 註
經 費 膳 餘		合 計	申請保留數	經費膳餘 未支用預 算餘額	
押金部分	待繳還國庫數		應 付 數		
材料部分			保 留 數		
0	0	34,054,556	0	36,722,648	
0			59,222,796		
0	0	34,054,556	0	36,722,648	
0			59,222,796		
0	0	34,054,556	0	36,722,648	
0			59,222,796		
0	0	34,054,556	0	36,722,648	
0			59,222,796		
0	0				
0	0	34,054,556	0	36,722,648	
0			59,222,796		

行政院農業委
歲出保留數（或未

中華民國

經資門分列

年度	工作計畫名稱及編號	歲 出 保 留 數			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
104	5851701101-4* 輔導設置農業產銷設施及分散 產區	1,352,722	64,103,680	65,456,402	71.15
	資 本 門 小 計	1,352,722	64,103,680	65,456,402	71.15
	經 資 門 小 計	1,352,722	64,103,680	65,456,402	50.35
	資 本 門 合 計	1,352,722	64,103,680	65,456,402	71.15
	經 資 門 合 計	1,352,722	64,103,680	65,456,402	50.35

104年度

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保留原因說明及相關改善措施	備 註
資本門	A8	65,456,402	補助高雄市農業局、宜蘭縣政府、雲林縣政府及嘉義縣政府辦理「第1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，本計畫各案均於104年完成簽約，因施工期間受蘇迪勒及杜鵑颱風天然災害不可抗力及缺工缺料等因素影響，新建案多延後施工，未能於年度內完成，擬依規定申請保留65,456,402元。	
		65,456,402		
		65,456,402		
		65,456,402		
		65,456,402		
		65,456,402		

[illegible]

員會農糧署
、註銷數) 分析表

104 年度

單位:新臺幣元;%

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	
補(捐)助或委辦計畫經費結餘。	6	7,263,258	補(捐)助或委辦計畫經費結餘。	
	8	1,913,959	採購財物結餘。	
		9,177,217		
		9,177,217		

行政院農業委員會農糧署
立法院審議中央政府流域綜合治理計畫第1期特別預算案
所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 104 年度

決 議	、 附 帶 決 議 及 注 意 事 項	辦 理 情 形
項 次	內 容	
(一)	中央政府流域綜合治理計畫第1期特別預算案，實施期程為103年度至104年度，預算總額126億6,900萬元；惟預算書之編製內容過於簡略，未列明繼續經費之全部計畫內容、總額及各年度分配金額，與預算法規定不符；且未揭露各項業務經費之總額，難以核對是否符合流域綜合治理特別條例中所定各項業務經費之上限，爰要求各主辦機關依預算法及本特別條例之相關規定，將本特別預算各項計畫詳細內容、各項業務經費編列情形等相關資料，於1個月內由行政院主計總處彙整後送立法院。並請行政院主計總處應於2個月內，比照公務預算編製方式，儘速訂定特別預算編製之一致性規範。	遵照辦理。
(二)	中央政府流域綜合治理計畫特別預算案，總經費660億元，分6年度實施，並以舉債或出售政府持股方式支應。然其中部分計畫用途與年度公務預算中之計畫雷同，或由公務預算移列，其間有無重複；又各項計畫經費額度龐大，能否順利執行達成預期目標，均令人質疑。為避免國家資源遭致浪費，並落實國會監督，爰要求本特別預算案編有預算之單位應於1個月內針對本特別預算案與公務預算案中類似計畫之經費配置、用途明細等，向立法院相關委員會提出專案報告。另請審計畫針對本特別預算案與公務預算案中相關或類似計畫預算之執行進行專案查核，並於年度決算審核報告中一併提出。	本項決議已於103年7月17日以農會字第1030122215號函，向立法院提出專案報告在案。
(三)	本特別預算各主管機關應就各地方政府所提之預算需求與工作項目內容予以查明，若係地方政府原編其年度預算內執行中之計畫應予剔除，以免本特別預算淪為減輕財政負擔之替代性財源而非真正助益於治水目的。	遵照辦理。

行政院農業委員會農糧署
立法院審議中央政府流域綜合治理計畫第1期特別預算案
所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 104 年度

決 議 、 附 帶 決 議 及 注 意 事 項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
(四)	為避免「中央政府易淹水地區水患治理計畫」及其後續治理規劃銜接至「中央政府流域綜合治理計畫」時，因行政程序延誤而導致治水預算經費未及補助，中央政府流域綜合治理計畫之特別預算應納入地方政府針對中央政府易淹水地區水患治理計畫及其後續治理以規劃部分，並予以優先執行。	遵照辦理。
(五)	有關高雄市另配合「流域整體規劃」及「綜合治水原則」所擬定之新增「流域綜合治理計畫」整體預算評估時，考量高雄市於2010年縣市合併後，增加土地面積，但合併之前原來補助金額最高上限都達到90%以上，合併後高雄市被列為第二級，補助降至60%，無論是專案補助抑或一般補助，均各自減少上百億元之多，造成高雄縣市合併後，反而因財政困難，而苦無經費做水患治理。另針對除原為中央政府易淹水地區水患治理計畫已規劃部分外，新計畫所新增之治水工程預算，建請優先給予補助。	遵照辦理。
(六)	過去高雄市配合「中央政府易淹水地區水患治理計畫」，進行大高雄地區整體治水排水系統之整治工程，已發揮顯著整治成效，然因氣候變遷之緣故，以致風災多伴隨連續豪大雨，造成南部豪雨成災，仍有易淹水地區急需辦理治水工程，為避免延宕治水時機，以利高雄市之「中央政府易淹水地區水患治理計畫及其後續治理」已規劃部分，得以順利銜接至「中央政府流域綜合治理計畫」，流域綜合治理計畫之特別預算，應補助高雄市於前計畫中已具體提出之治水工程經費。	遵照辦理。
(七)	為保護臺灣農地與國人糧食安全，不受污水影響，在流域綜合治理計畫執行期間，請本計畫的執行機關，包括經濟部、內政部及行政院農業委員會單位，以及縣市政府，在農田水利所轄之排水系統規劃中，優先治水，若有涉及高污染風險區，應以	遵照辦理。

行政院農業委員會農糧署
立法院審議中央政府流域綜合治理計畫第1期特別預算案
所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 104 年度

決 議 、 附 帶 決 議 及 注 意 事 項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	治水改善工程與灌排分離工程共同設計施工，使治水預算兼顧治水、保護農地及糧食免於污染之效果。	
(八)	在流域綜合治理計畫執行期間，應落實從源頭及納入在地居民及公民團體意見，請本計畫的執行機關，包括經濟部、內政部及行政院農業委員會單位，以及縣市政府，應建立與民眾的溝通平台，成立諮詢小組及聯繫窗口，並在工程規劃、設計及施工的過程中，適時召開地方說明會，聽取在地居民及公民團體的意見，納入計畫執行的參考。	遵照辦理。

白 空 頁 本

行政院農業委員會
中央政府流域綜合治理
本機關及所屬機關重大
中華民國111

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
輔導設置農業產銷設施及分散產區	510,000	130,000	-	130,000	130,000	27,821	1,353	36,723	65,897	27,821	1,353	36,723	65,897

說明：1. 本表所稱「重大計畫」係指一億元以上資本支出計畫(包括管建工程、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(含應付歲出款及應付歲出保留款)及本年度預算數之合計。

「本期執行數」欄：係本年度實現數、應付款及賸餘數之合計。

「累計執行數」欄：係累計實現數、應付款及賸餘數之合計。

員會農糧署

計畫第1期特別決算

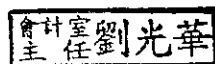
計畫執行績效報告表

34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				總計畫實際執行 進度未達預定進 度之原因及其改 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			
本期實 現數占 可支用 預算數 百分 比%	本期應 付數占 可支用 預算數 百分 比%	本期賸 餘數占 可支用 預算數 百分 比%	合計	累計實 現數占 截至本 年度已 編列預 算數百 分比 %	累計應 付數占 截至本 年度已 編列預 算數百 分比%	累計賸 餘數占 截至本 年度已 編列預 算數百 分比 %	合計		總累 計%	年累 計%	總累 計%	年累 計%		
21.40%	1.04%	28.25%	50.69%	21.40%	1.04%	28.25%	50.69%	本計畫輔導農 民設置相關生 產及減災設施 (備)，係新提 措施，產區尚 無治理實績， 又104年施工 期間受蘇迪勒 及杜鵑颱風天 然災害不可抗 力及缺工缺料 等因素影響， 致執行進度落 後。已於104 年12月8日召 開執行檢討會 議，要求執行 單位105年4月 月底前完成設 置。	100%	100%	50.69%	50.69%	本計畫輔導農 民設置相關生 產及減災設施 (備)，係新提 措施，產區尚 無治理實績， 又104年施工 期間受蘇迪勒 及杜鵑颱風天 然災害不可抗 力及缺工缺料 等因素影響， 致執行進度落 後。已於104 年12月8日召 開執行檢討會 議，要求執行 單位105年4月 月底前完成設 置。	第1期(103-104 年)5處產區設置生 產及減災設施 (備)92公頃(含產 區轉移35公頃)， 惟104年蘇迪勒 及杜鵑颱風影響 甚鉅，重建需求 量大，相關搭設 設施廠商能量有 限，截至12月底 計完成設置32公 頃。

主辦會計人員：劉光華



機關長官：李蒼郎

