

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

中央 政 府

前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
行政院農業委員會漁業署及所屬
(中華民國 106 年度至 107 年度)

行 政 院 農 業 委 員 會 漁 業 署 編 印

行政院農業委員會漁業署及所屬109年度決算 目次

一、總說明	1
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	2~3
2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	4~5
(二)附屬表	
1. 繳付公庫數分析表	6~7
2. 公庫撥入數分析表	8~9
3. 歲出賸餘(或減免、註銷)分析表	10~11
4. 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	14
2. 收入支出表	15
(二)附屬表	
1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	16~17
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	18
2. 現金出納表	19

行政院農業委員會漁業署及所屬 總說明

中華民國 109 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲出部分：

以前年度歲出保留轉入數 144,652,991 元，執行結果，支出實現數 142,288,572 元，減免(註銷)數 2,364,419 元。

(二) 平衡表部分：無

二、財務狀況之分析：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：

全國水環境改善計畫為新興計畫，以建構治水、淨水、親水一體之優質水環境為目標，打造水岸安全與三生(生活、生態、生產)相結合的永續環境。主要辦理漁業環境營造，規劃辦理漁港、養殖及海岸環境景觀改善與環境美化，強化漁業休閒觀光，原則採二階段競爭機制及審查流程，審查方式分內審(各地方政府內部)及外審(全國一同競爭)，由經濟部統籌辦理，補助地方推動。106 年~107 年配合經濟部辦理競爭型計畫審查，共計核定 9 縣市 21 件分項計畫：新北市老梅、中角及永興水環境改善等 3 件、桃園市竹圍漁港環境改善 1 件、新竹市漁人碼頭改善計畫等 2 件、苗栗縣龍鳳外埔漁港環境營造 1 件、彰化縣王功港區營造 1 件、臺南市將軍漁港環境改善 1 件、高雄市興達港碼頭水環境計畫第一、二期、彌陀、中芸、蚵寮碼頭景觀、蚵寮堤岸防護及小港臨海新村漁港水環境計畫等 7 件、屏東縣下埔頭及車城後灣遊憩區營造 2 件及金門縣新漁漁港及復國墩漁港 3 件，共 21 件分項計畫，全數完成。

(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
全國水環境改善計畫	漁業環境營造	改善漁港、養殖、海岸環境景觀與環境美化	1 第 1 期經費共核定 9 縣市 21 件分項計畫(其中跨 1、2 期之年度工程案 6 件)。 2.於 109 年底 21 件分項計畫全數結案(新北市 3 件、桃園市 1 件、新竹市 2 件、苗栗縣 1 件、彰化縣 1 件、臺南市 1 件、高雄市 7 件、屏東縣 2 件及金門縣 3 件)。	

四、其他重要說明：無。

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	
107	08			01	5800000000-6	46,429,177	0
					農業支出	98,223,814	2,364,419
					5851203000-4	46,429,177	0
					水環境建設	98,223,814	2,364,419
					小 計	46,429,177	0
						98,223,814	2,364,419
					合 計	46,429,177	0
						98,223,814	2,364,419

會漁業署及所屬
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	
	46,429,177		0		0
	95,859,395		0		0
	46,429,177		0		0
	95,859,395		0		0
	46,429,177		0		0
	95,859,395		0		0
	46,429,177		0		0
	95,859,395		0		0

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
107	09				0051000000-7 農業委員會主管		
		04			0051200000-2 漁業署及所屬	46,429,177	0
			01		5851203000-4 水環境建設	98,223,814	2,364,419
				01	5851203001-7* 水與環境	46,429,177	0
					04 獎補助費	98,223,814	2,364,419
					小 計	46,429,177	0
					經常門小計	98,223,814	2,364,419
						0	0
					資本門小計	46,429,177	0
						98,223,814	2,364,419
					合 計	46,429,177	0
						98,223,814	2,364,419

會漁業署及所屬
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
46,429,177	0	0
95,859,395	0	0
46,429,177	0	0
95,859,395	0	0
46,429,177	0	0
95,859,395	0	0
46,429,177	0	0
95,859,395	0	0
46,429,177	0	0
95,859,395	0	0
0	0	0
0	0	0
46,429,177	0	0
95,859,395	0	0
46,429,177	0	0
95,859,395	0	0

行政院農業委員
繳付公庫
中華民國

經資門併計

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

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	142,288,572	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	142,288,572	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	142,288,572	0	0	0
107年度 5851203001 水與環境	142,288,572	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

會漁業署及所屬
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	94,653,657	47,634,915	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	94,653,657	47,634,915	0
0	0	94,653,657	47,634,915	0
0	0	94,653,657	47,634,915	0
0	0	0	0	0

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
107	5851203001-7 水與環境	2,364,419	1.63		0
	小計	2,364,419	1.63		0
	合計	2,364,419	1.63		0

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				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	2,119,000	788,000	144,653		144,653	142,289	-	2,364	144,653	668,723	-	119,277	788,000

會漁業署及所屬
 績 效 報 告 表
 109 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	
98.37%	0.00%	1.63%	100.00%	84.86%	0.00%	15.14%	100.00%	一、執行落後原因： 1. 本計畫因立法院凍結10%，原預算經費為7.88億元，續凍後可支用經費為7.092億元。 2. 部分計畫前因多次流標、地方民眾陳情、天候因素及前置設計規劃時程不如預期，致前期計畫執行落後；又因變更設計調降部分工程費用，以致賸餘數增加。 3. 綜合上述因素，致本期整體執行率未達90%。 二、因應對策： 本署定期召開進度檢討會議，對執行落後案件進行工程督導或行政協助，並與執行單位密切聯繫以掌握各案件執行動態，以及早日應標案執行異常狀況，做滾動式檢討。

行政院農業委員會漁業署及所屬
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:

行政院農業委員會漁業署及所屬
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		47,634,915
公庫撥入數	47,634,915	
支出		95,859,395
獎補助支出	95,859,395	
收支餘絀		-48,224,480

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：		

行政院農業委員會漁業署及所屬
決算與會計收支對照表
中華民國109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	-	47,634,915	47,634,915	收入
	-	47,634,915	47,634,915	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	-	95,859,395	95,859,395	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	-	95,859,395	95,859,395	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	-	-48,224,480	-48,224,480	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數-48,224,480元=公庫撥入數調整數47,634,915元-獎補助費調整數95,859,395元(以前年度保留實現數95,859,395元)。

行政院農業委員會漁業署及所屬
現金出納表
中華民國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	47,634,915
(一).公庫撥入數	47,634,915
1.以前年度歲出撥款	47,634,915
收 項 總 計	47,634,915
付項	
一、本期支出	47,634,915
(一).歲出應付數	46,429,177
1.以前年度轉入實現數	46,429,177
(二).歲出保留數	95,859,395
1.以前年度轉入實現數	95,859,395
(1).其他	95,859,395
(三).預付其他政府款淨增(減)數	-94,653,657
二、本期結存	0
付 項 總 計	47,634,915