

中華民國 08 年 度 中 央 政 府 流 域 綜 合 治 理 計 畫 第 2 期 特 別 決 算

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日)



流域綜合治理計畫第 2 期
特別決算

內政部營建署 編印

內政部營建署

決 算 目 錄

中華民國 108 年度

(一) 總說明

1.財務報告之簡述----- 1

2.財務狀況之分析----- 1

3.重要施政計畫執行成果之說明----- 2

(二) 以前年度歲入來源別轉入數決算表----- 無

(三) 以前年度歲出政事別轉入數決算表----- 4

(四) 以前年度歲出機關別轉入數決算表----- 6

(五) 平衡表----- 8

(六) 資本資產表----- 9

(七) 長期負債表----- 無

(八) 現金出納表----- 10

(九) 平衡表各科目明細表----- 無

(十) 資本資產變動表----- 12

(十一) 長期投資明細表----- 無

(十二) 長期負債變動表----- 無

(十三) 收入實現數與繳付公庫數分析表----- 14

(十四) 支出實現數與公庫撥入數分析表----- 16

(十五) 收入支出彙計表----- 18

(十六) 歲入賸餘(或減免、註銷)分析表----- 無

(十七) 歲出保留分析表----- 無

(十八) 歲出賸餘(或減免、註銷)分析表----- 20

(十九) 重大計畫執行績效報告表----- 22

流域綜合治理計畫第 2 期特別決算

總 說 明

中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲出預算執行結果：

流域綜合治理計畫第 2 期特別預算(105 年度至 106 年度)轉入數 1 億 614 萬 8,878 元，減免（註銷）數 170 萬 2,924 元，實現數 1 億 444 萬 5,954 元，未結清轉入下年度繼續處理者 0 元，有關以前年度歲出機關別轉入數執行情形如下表。

以前年度歲出機關別轉入數執行情形表

單位：新台幣元

年度	科目	以前年度轉入數	減免(註銷)數	實現數	未結清數
105-106	營建署及所屬	106,148,878	1,702,924	104,445,954	0
	下水道管理業務	106,148,878	1,702,924	104,445,954	0

(二)平衡表、資本資產表及長期負債表簡述

1.平衡表部分，資產總額為 0 元，負債總額為 0 元，資產減除負債後之淨資產為 0 元，係本年度已全數結清所致。

2.長期負債表部分：無舉借長期負債。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表及長期負債表科目本年度較上年度金額變動情形

1.平衡表部分

單位：新台幣元

科目	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% [(1)-(2)]/(1)	科目	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% [(1)-(2)]/(1)
資產	-	104,367,604	-	負債	-	47,835,426	-
預付款	-	1,944,055	-	應付帳款	-	1,944,055	-
預付其他政府款	-	102,423,549	-	應付其他政府款	-	45,891,371	-
				淨資產	-	56,532,178	-
				資產負債淨額	-	56,532,178	-
合計	-	104,367,604	-	合計	-	104,367,604	-

2.長期負債表部分：無舉借長期負債。

(二)未來或有給付責任之揭露說明：無

流域綜合治理計畫第 2 期特別決算

總 說 明

中華民國 108 年度

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

鑒於「易淹水地區水患治理計畫」業於 102 年度結束，因各級地方政府考量轄內尚有部分易淹水地區，建請行政院持續補助經費辦理後續治水工作，行政院責請經濟部研擬「流域綜合治理計畫(103-108 年)」，並奉行政院於 103 年 4 月 13 日核定，並於 103 年 6 月 10 日立法院三讀通過。

本計畫總經費計 660 億元，計畫期程預定為 103~108 年，分 6 年辦理。內政部營建署主管雨水下水道第 2 期(105-106 年)編列 33.85 億元。從「國土防災」、「綜合治水」、「立體防洪」、「流域治理」等面向，研擬治理策略並持續協助地方政府加速辦理雨水下水道建設。另為因應氣候變遷，辦理雨水下水道系統重新檢討規劃 42 件，並導入「出流管制」、「低衝擊開發」及「海綿城市」等概念，以「滯洪」、「減洪」及「分洪」等方式作為未來之辦理主軸，俾為後續年度強化改善都市計畫區防洪排水依據；為推動都市總合治水工作，辦理「都市總合治水技術服務團」、「雨水下水道溢淹示警機制第一階段建置計畫委託專業服務案」，透過整合現有資源及相關法規持續落實防洪減災，期以建構完善都市防洪系統；加強管理部分辦理「雨水下水道普查及空間資料庫建置規劃應用地理圖資建置工作」，完成後可加值應用於淹水模式演算，以建立良好之防災機制；辦理「都市計畫區雨水抽水站管理平台及延壽健檢計畫」，適時有效管理及務實維護及建立都市計畫區下水道抽水系統聯合操作模式，提升都市防洪能力，落實延長設備使用年限計畫之推動。

截至 108 年 12 月底止辦理雨水下水道工程(含滯洪池工程及用地取得)共計 134 件均已完工，已完成下水道建設長度約 58.3 公里。

流域綜合治理計畫第2期特別決算

總 說 明

中華民國 108 年度

(二)施政計畫分項說明：

1.以前年度部分(保留繼續執行部分)

(1)106 年度

工作計畫名稱	重要施政計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
雨水下水道	雨水下水道治理工程	辦理各縣(市)雨水下水道治理工程33件。	已完成33件。	
	雨水下水道補助	補助各縣(市)政府辦理雨水下水道補助工程80件。	已完工80件。	

流域綜合治理計畫第2期特
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
106	02				7200000000-6	47,835,426	0
					環境保護支出	58,313,452	1,702,924
					7208111000-0	47,835,426	0
					下水道管理業務	58,313,452	1,702,924
					小 計	47,835,426	0
						58,313,452	1,702,924
					合 計	47,835,426	0
						58,313,452	1,702,924

別預算(內政部營建署部分)
別轉入數決算表

108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
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0

流域綜合治理計畫第2期特
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
106	01				0008000000-0	47,835,426	0
					內政部主管	58,313,452	1,702,924
					0008110000-9	47,835,426	0
					營建署及所屬	58,313,452	1,702,924
					7208111000-0	47,835,426	0
					下水道管理業務	58,313,452	1,702,924
					7208111010-3*	47,835,426	0
					雨水下水道	58,313,452	1,702,924
					03	1,944,055	0
					設備及投資	0	0
					04	45,891,371	0
					獎補助費	58,313,452	1,702,924
					小 計	47,835,426	0
						58,313,452	1,702,924
					經常門小計	0	0
						0	0
					資本門小計	47,835,426	0
	58,313,452	1,702,924					
合 計	47,835,426	0					
	58,313,452	1,702,924					

別預算(內政部營建署部分)

別轉入數決算表

108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
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
1,944,055	0	0
0	0	0
45,891,371	0	0
56,610,528	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
0	0	0
0	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0
47,835,426	0	0
56,610,528	0	0

流域綜合治理計畫第2期特別預算(內政部營建署部分)

平衡表

中華民國108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	0	104,367,604	2 負債	0	47,835,426
11 流動資產	0	104,367,604	21 流動負債	0	47,835,426
110901 預付款	0	1,944,055	210301 應付帳款	0	1,944,055
111101 預付其他政府款	0	102,423,549	210501 應付其他政府款	0	45,891,371
			3 淨資產	0	56,532,178
			31 資產負債淨額	0	56,532,178
			310101 資產負債淨額	0	56,532,178
合計	0	104,367,604	合計	0	104,367,604

附註:

流域綜合治理計畫第2期特別預算(內政部營建署部分)

資本資產表

中華民國108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
長期投資	0.00	0.00	資本資產總額	0.00	0.00
其他長期投資	0.00	0.00	資本資產總額	0.00	0.00
固定資產	0.00	0.00			
土地	0.00	0.00			
土地改良物	0.00	0.00			
房屋建築及設備	0.00	0.00			
機械及設備	0.00	0.00			
交通及運輸設備	0.00	0.00			
雜項設備	0.00	0.00			
購建中固定資產	0.00	0.00			
無形資產	0.00	0.00			
無形資產	0.00	0.00			
合 計	0.00	0.00	合 計	0.00	0.00

備註:

- 一、本年度資本資產成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。
- 三、預算採購增加金額0元，較設備及投資預算執行增加金額0元減少0元，主要係因特別預算購置財產無法明確分管，配合財產管理規制列入單位預算資本資產帳表。

流域綜合治理計畫第2期特別預算(內政部營建署部分)

現金出納表

中華民國108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	1,772,000
1.其他應收款淨(增)減數	0
(1.)以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-1,693,650
(2.)以前年度歲出賸餘繳庫數	1,693,650
2.公庫撥入數	1,772,000
(1.)以前年度歲出撥款	1,772,000
收 項 總 計	1,772,000
付項	
一、本期支出	1,772,000
1.歲出應付數	47,835,426
(1.)以前年度轉入實現數	47,835,426
2.歲出保留數	56,610,528
(1.)以前年度轉入實現數	56,610,528
3.預付款淨增(減)數	-1,944,055
4.預付其他政府款淨增(減)數	-102,423,549
5.繳付公庫數	1,693,650
(1.)以前年度歲出賸餘繳庫	1,693,650
二、本期結存	0
付 項 總 計	1,772,000

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
其他固定資產	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
其他資本資產	0	0
小 計	0	0
合 計	0	0

備註:

一、本年度資本資產成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元。

二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額0元，較設備及投資預算執行增加金額0元減少0元，主要係因特別預算購置財產無法明確分管，

流域綜合治理計畫第2期特別
收入實現數與繳

中華民國

經資門併計

項目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
收入合計	0	0	0
本年度收入	0	0	0
以前年度收入	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	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

預算(內政部營建署部分)

付公庫數分析表

108年度

單位:新臺幣元

以前年度撥款於本年度繳還數			加項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	1,693,650	0	0	1,693,650
0	0	0	0	0	0
0	0	1,693,650	0	0	1,693,650
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	1,693,650	0	0	1,693,650
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	1,693,650	0	0	1,693,650
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

流域綜合治理計畫第2期特別
支出實現數與公

經資門併計

中華民國

項目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	104,445,954	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	104,445,954	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	104,445,954	0	0	0
106年度 7208111010 雨水下水道	104,445,954	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

預算(內政部營建署部分)

庫撥入數分析表

108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	102,673,954	1,772,000	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	102,673,954	1,772,000	0
0	0	102,673,954	1,772,000	0
0	0	102,673,954	1,772,000	0
0	0	0	0	0

流域綜合治理計畫第2期特別預算(內政部營建署部分)

收入支出彙計表

中華民國108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	1,772,000	58,617,436	-56,845,436
公庫撥入數	1,772,000	58,617,436	-56,845,436
支出	58,304,178	281,169,706	-222,865,528
繳付公庫數	1,693,650	2,861,690	-1,168,040
業務支出	0	1,687,340	-1,687,340
設備及投資支出	0	487,047	-487,047
獎補助支出	56,610,528	276,133,629	-219,523,101
收支餘絀	-56,532,178	-222,552,270	166,020,092

流域綜合治理計畫第2期特
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
106	7208111010-3 雨水下水道	1,702,924	1.60		0
	小計	1,702,924	1.60		0
	合計	1,702,924	1.60		0

別預算(內政部營建署部分)
免、註銷)分析表
108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	1,702,924	補助計畫經費結餘。	
		1,702,924		
		1,702,924		

內政部
流域綜合治理計
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	
						實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數	應付數
雨水下水道	3,385,000	3,385,000	106,149	0	106,149	104,446	0	1,703	106,149	3,142,689	0

營建署
 畫第2期特別預算
 績效報告表

108年度

單位：新臺幣千元

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	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%		
賸餘數	合計															
242,311	3,385,000	98.40	0.00	1.60	100.00	92.84	0.00	7.16	100.00		83.30	100.00	81.96	94.12	因雨水下水道係施作於既有道路之下，工程進度常受管線遷移時程影響，致影響執行進度。 完成雨水下水道幹線建設139.36公里，雨水下水道實施率約提升2.04%。	

主辦會計人員：孫碧環



機關長官：吳欣修

