

中央政府流域綜合治理計畫第 2 期特別預算執行情形

中央政府流域綜合治理計畫第 2 期特別預算，執行期間自民國 105 至 106 年度，分 2 個年度實施，全部歲入預算數 198 億餘元，全部歲出預算數 298 億餘元，差額 99 億餘元，依「流域綜合治理特別條例」規定，以舉借債務支應。截至民國 105 年度第 3 季止，執行情形如次：

一、歲入

全部歲入預算數（以營利事業所得稅之稅課收入支應）198 億餘元，由財政部執行，截至民國 105 年度第 3 季止，累計實現數 30 億餘元，加計經濟部水利署土石標售收入 5,674 萬餘元，合計累計實現數 30 億餘元，占累計分配預算數 30 億餘元之 101.89%。

二、歲出

全部歲出預算數 298 億餘元，分由內政部、經濟部及農業委員會等 3 個主管機關執行，共計辦理 7 項業務計畫。截至民國 105 年度第 3 季止，累計實現數 37 億餘元，占累計分配預算數 78 億餘元之 47.20%。各主管機關已實現比率¹未達 80% 者，計有經濟部、農業委員會及內政部等 3 個機關（詳附表 1、附圖 1），各項業務計畫已實現比率未達 80% 者，計有 7 項計畫（詳附表 2、附圖 2），截至民國 105 年度第 3 季止，累計實現數如加計預付數 13 億餘元，歲出總額為 50 億餘元，占累計分配預算數之 63.94%。

三、債務之舉借

債務之舉借預算數 99 億餘元，截至民國 105 年度第 3 季止，尚無實現數，主要係配合歲出經費需求及國庫資金調度狀況辦理。

¹已實現比率係指累計實現數占累計分配預算數%。

附表 1

監督中央政府流域綜合治理計畫第 2 期特別預算歲出預算執行情形表

民國 105 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：百萬元

排序	主管機關	預算數	累計分配預算數	累計實現數(註2)		預付數(註3)	累計實現數+預付數		執行率未達80%落後原因	審計部處理情形
				金額	占累計分配預算數%		金額	占累計分配預算數%		
合 計		29,822	7,870	3,714	47.20	1,317	5,032	63.94		
1	經濟部	21,059	5,388	2,298	42.65	944	3,242	60.17	主要係部分河川及區域排水應急及治理工程，尚在辦理估驗計價，及部分地方政府尚未請撥經費等所致。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。
2	農業委員會	5,378	1,677	917	54.69	133	1,051	62.67	主要係上游坡地水土保持及治山防洪治理工程執行計畫書，甫獲經濟部核定，及受山區連日降雨影響，工程進度未如預期；漁業署補助購置養殖漁業生產區移動式抽水機，及委託辦理排水改善工程等，部分地方政府尚未請撥經費所致。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。
3	內政部	3,385	805	499	62.06	239	739	91.85	主要係部分地方政府辦理雨水下水道工程，因管線遷移、連日豪雨、路證申請及變更設計等因素影響工進。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。

註：1. 本表係依據各機關民國 105 年 9 月份中央政府流域綜合治理計畫第 2 期特別預算會計報告編製。

2. 累計實現數係指已完成結報手續作正列支之經費支出。

3. 預付數係指在法定預算範圍內暫付或依法墊付而尚未完成結報之薪津、旅費、各項補助費、訂金、工程款及其他費用。

4. 本表係按累計實現數占累計分配預算數%由最低至最高之順序排列。

附表 2

中央政府流域綜合治理計畫第 2 期特別預算各項業務計畫預算執行情形表

民國 105 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：百萬元

排序	辦理機關	計畫名稱	預算數	累計分配預算數	累計實現數(註2)		預付數(註3)	累計實現數+預付數		執行率未達80%落後原因	審計部處理情形
					金額	占累計分配預算數%		金額	占累計分配預算數%		
合計			29,822	7,870	3,714	47.20	1,317	5,032	63.94		
1	農業委員會農糧署及所屬	農業防災作為計畫	180	27	2	9.93	-	2	9.93	主要係農糧作物保全－農業防災作為規劃報告及執行計畫書甫獲經濟部核定，致執行進度未如預期。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。
2	農業委員會漁業署及所屬	漁業發展計畫	1,222	212	60	28.33	-	60	28.33	主要係補助購置養殖漁業生產區移動式抽水機，及委託辦理排水改善工程等，因部分地方政府尚未請撥經費所致。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。
3	經濟部水利署及所屬	河川及區域排水改善計畫	21,059	5,388	2,298	42.65	944	3,242	60.17	主要係部分河川及區域排水應急及治理工程，尚在辦理估驗計價，及部分地方政府尚未請撥經費等所致。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。
4	農業委員會水土保持局	水土保持發展計畫	2,800	986	559	56.67	133	693	70.22	主要係上游坡地水土保持及治山防洪治理工程執行計畫書，甫獲經濟部核定，及受山區連日降雨影響，致執行進度未如預期。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。
5	農業委員會林務局	林業發展計畫	700	261	153	58.82	0.15	153	58.88	主要係國有林班地治理工程，因部分工程多次流標，及颱風豪雨造成溪流現況改變，需變更作業等，致執行進度落後。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。

排序	辦理機關	計畫名稱	預算數	累計分配預算數	累計實現數(註2)		預付數(註3)	累計實現數+預付數		執行率未達80%落後原因	審計部處理情形
					金額	占累計分配預算數%		金額	占累計分配預算數%		
6	內政部營建署及所屬	下水道管理業務計畫	3,385	805	499	62.06	239	739	91.85	主要係部分地方政府辦理雨水下水道工程，因管線遷移、連日豪雨、路證申請及變更設計等因素影響工進。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。
7	農業委員會	農業發展計畫	476	189	141	74.73	-	141	74.73	主要係追加增辦農田排水暨設施區域及農田排水瓶頸改善治理工程，甫獲經濟部核定，相關工程施工中或尚未發包。	審計部將賡續追蹤後續辦理情形。

註：1. 本表係依據各機關民國105年9月份中央政府流域綜合治理計畫第2期特別預算會計報告編製。

2. 累計實現數係指已完成結報手續作正列支之經費支出。

3. 預付數係指在法定預算範圍內暫付或依法墊付而尚未完成結報之薪津、旅費、各項補助費、訂金、工程款及其他費用。

4. 本表係按累計實現數占累計分配預算數%由最低至最高之順序排列。

附圖 1

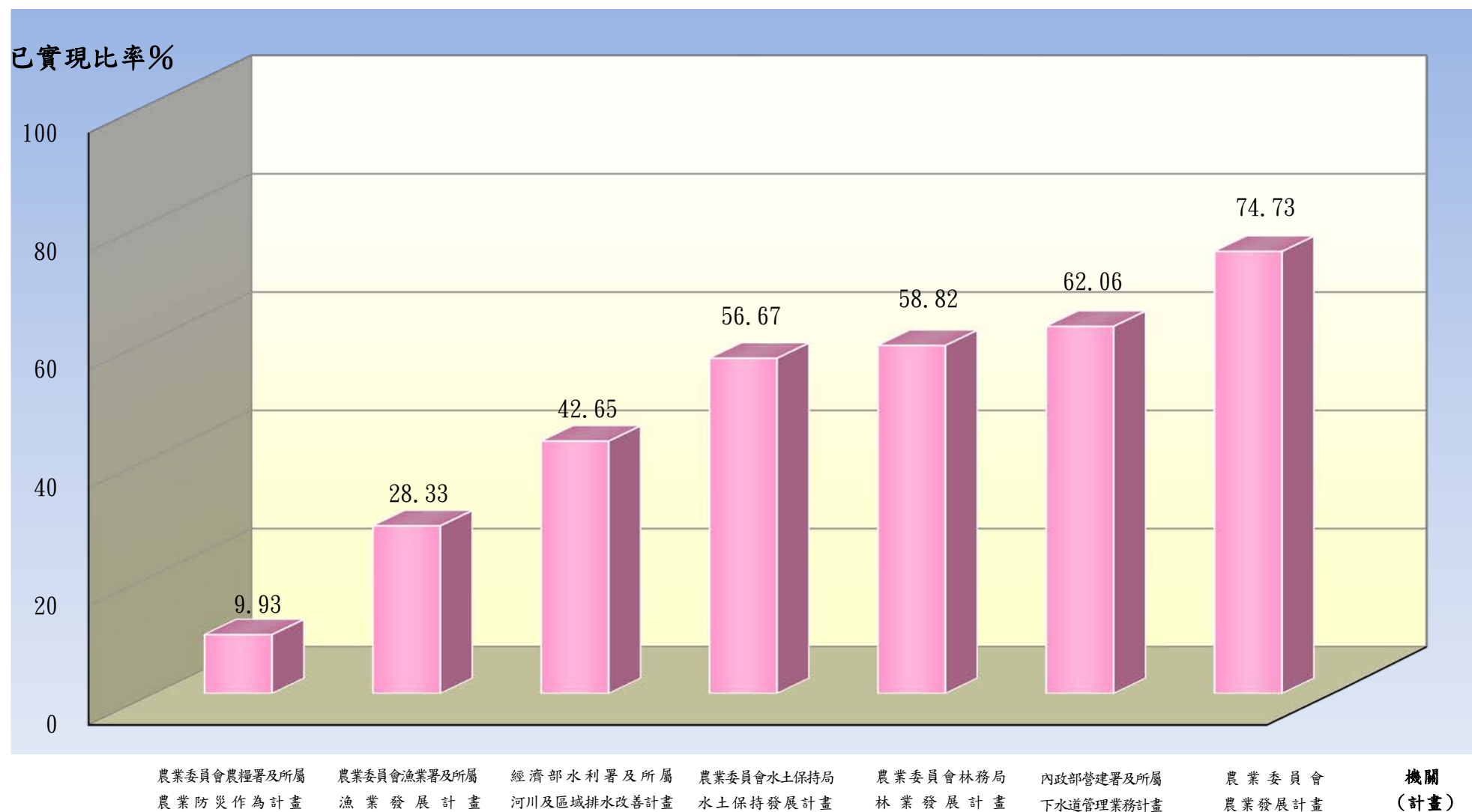
中央政府流域綜合治理計畫第 2 期特別預算各主管機關歲出預算執行情形統計圖



資料截止日期：民國 105 年 9 月 30 日

附圖 2

中央政府流域綜合治理計畫第 2 期特別預算歲出各項業務計畫預算執行情形統計圖



資料截止日期：民國 105 年 9 月 30 日