**經濟部水利署**

**水資源作業基金公益支出112年度查核表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受核  單位 | **臺中市石岡區公所** | | | | 會核  單位 | | 中區水資源局 | | 編號 | 03 |
| 補助  年度 | **111年** | 計畫件數 | | 工程： 4 件 非工程： 8 件 | | | | 查核日期 | **112年3月31日** | |
| **查核項目** | | | **依據** | | | **查核意見及建議** | | | **備 註** | |
| 受補助計畫是否納入年度預算？納入預算資料，是否與核定補助經費相符？ | | | (A)第7點 | | | 受補助計畫已納入預算，且未逾核定補助經費額度。 | | |  | |
| 是否依核定補助計畫內容及經費執行？若有變更，是否依規定辦理？ | | | (A)第11點 | | | 執行工項及支出經費核與補助計畫內容相符。 | | |  | |
| 共通性資材之採購，有無為規避採購法，而予分批辦理採購公告？ | | | (B)第14條 | | | 查無共通性資材採購。 | | |  | |
| 屬工程者，完工後有無依規定辦理決算？並於決算後1個月內將決算資料送水資源(河川)局備查？ | | | (A)第13點 | | | 1.已完工工程1件，業依規定提送決算資料。  2.尚未結案計畫，請儘速辦理。 | | |  | |
| 非屬工程者，有無將執行成果報告書送水資源(河川)局備查？ | | | (A)第13點 | | | 1.非工程計畫已結案7件，業依規定提送成果報告。  2.尚未結案計畫，請儘速辦理。 | | |  | |
| 計畫完成後，有無繳回結餘款？ | | | (A)第7點 | | | 1.工程計畫為減少行政作業，第1、2期款併同請領，第3、4期款於完工決算後再請領，無結餘款繳回情形。  2.非工程計畫原則依實際金額於結案後1次請款，亦無結餘款繳回情形。 | | |  | |
| 有無於年底前完成各項計畫之執行？無法完成者，有無函送水資源(河川)局同意後始繼續辦理？ | | | (A)第10點 | | | 未能於111年年底完成之計畫，已依規定函報請中水局同意。 | | |  | |
| 其 他 | | |  | | | 建議中水局爾後審核補助計畫時，優先核給可於年度內完成者，俾以提高預算執行率。 | | |  | |

註1：查核依據—(A)水資源作業基金公益支出經費編列及執行管考要點、(B)政府採購法

註2：查核方法—文件資料查閱。