審定本

中 華 民 國 106 年度

（106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日）

經濟部水利署及所屬

中央政府石門水庫及其集水區整治計畫

第 2 期特別決算

(以前年度部分)

經濟部水利署 編 印

審 計 部 審 核 決 算 審 定 書<以 前 年 度>

審肆(106)書 字第 00006 號

機關名稱	水利署及所屬(石門水庫及其集水區整治計畫特別決算)	來文	監察院民國 107 年 5 月 3 日 院台綜 字第 1071100014 號
會計年度	中華民國 106 年度	頁次	全 1 頁，第 1 頁

年度別	預算科目 款	項	目	名稱	以前年度轉入數 應收(付)數 / 保留數	原列決算數 減免數 / 應收(付)數	實現數 / 應收(付)數	調整數 / 應收(付)數	未結清數 / 應收(付)數	決算修正數 減免數 / 應收(付)數	實現數 / 應收(付)數	調整數 / 應收(付)數	未結清數 / 應收(付)數	決算審定數 減免數 / 應收(付)數	實現數 / 應收(付)數	調整數 / 應收(付)數	未結清數 / 應收(付)數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
98-100	2	1	1	緊急供水工程暨水庫更新改善	207,303,000.00	1,907,409.00	199,021,266.00	232,444,749.00	238,819,074.00	—	—	—	—	1,907,409.00	199,021,266.00	232,444,749.00	238,819,074.00
					680,438,742.00	42,233,077.00	368,832,375.00	-232,444,749.00	36,928,541.00	—	—	—	—	42,233,077.00	368,832,375.00	-232,444,749.00	36,928,541.00
				經費類經資門合計	207,303,000.00	1,907,409.00	199,021,266.00	232,444,749.00	238,819,074.00	—	—	—	—	1,907,409.00	199,021,266.00	232,444,749.00	238,819,074.00
					680,438,742.00	42,233,077.00	368,832,375.00	-232,444,749.00	36,928,541.00	—	—	—	—	42,233,077.00	368,832,375.00	-232,444,749.00	36,928,541.00
				以下空白													

備註：

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第四十五條之規定發給審定書。

經濟部水利署及所屬
中央政府石門水庫及其集水區整治計畫第2期特別決算
目　次
中華民國106年度

(一)總說明---------- 1 — 4 頁

(二)以前年度歲出政事別轉入數決算表---------- 5 — 6 頁

(三)以前年度歲出機關別轉入數決算表---------- 7 — 8 頁

(四)平衡表---------- 9 — 9 頁

(五)現金出納表---------- 10 — 10 頁

(六)應付帳款明細表---------- 11 — 11 頁

(七)其他應付款明細表---------- 12 — 12 頁

(九)支出實現數與公庫撥入數分析表---------- 13 — 14 頁

(十)收入支出彙計表---------- 15 — 15 頁

(十一)歲出保留分析表---------- 16 — 17 頁

(十二)歲出賸餘(或減免、註銷數)分析表-------- 18 — 19 頁

(十三)委託辦理計畫(事項)經費報告表---------- 20 — 21 頁

經濟部水利署及所屬
中央政府石門水庫及其集水區整治計畫第2期特別決算
總　說　明
中華民國106年度

一、財務報告之簡述

(一)本計畫上年度保留8億8,774萬1,742元，實際執行結果決算數8億4,360萬1,256元(包括實現數5億6,785萬3,641元、應付數2億3,881萬9,074元、保留數3,692萬8,541元)，賸餘數4,414萬486元；決算數占以前年度轉入數95.03%，茲將執行概況分項說明如下：

單位：新臺幣元；%

預算科目	以前年度轉入數	決算數				執行率%	預算執行結果
		實現數	應付數	保留數	合計		
合計	887,741,742	567,853,641	238,819,074	36,928,541	843,601,256	95.03%	
緊急供水工程暨水庫更新改善	887,741,742	567,853,641	238,819,074	36,928,541	843,601,256	95.03%	1.改善後池功能及增設備援水池與河槽人工湖：已完成中庄調整池工程之攔河堰工程、引水路工程、輸水路工程、管理大樓工程及調整池工程，另環境綠美化工程賡續辦理中。 2.水庫既有設施排砂功能改善工程：已完成電廠防淤改善2期工程並恢復石門電廠水力發電，及電廠複葉閥安裝完成。 3.增設水庫防砂設施工程：已配合石門水庫整體防淤需要辦理防淤隧道工程規劃及水工模型試驗，並達成計畫目標。 4.調查、規劃、試驗及研究：已完成9件相關委託規劃試驗研究案，並達計畫目標。 5.水庫相關設施修復及周邊環境改善：已配合本計畫工程需要辦理周邊環境改善，並達計畫目標。 6.水庫泥砂浚渫：已於102年度累計完成沉澱池土方清運151萬立方公尺及水庫抽泥157萬立方公尺，102年請款金額已於103年度撥付完成，並達計畫目標。

經濟部水利署及所屬
中央政府石門水庫及其集水區整治計畫第2期特別決算
總　說　明
中華民國106年度

(二)平衡表重要科目之金額及內容簡述：

1、負債科目：2億7,574萬7,615元，包括應付帳款2億3,881萬9,074元及其他應付款3,692萬8,541元。

2、淨資產科目：資產負債淨額-2億7,574萬7,615元。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表較上年度金額變動差異達20%以上科目原因說明：

單位：新臺幣元；%

科目	本年度決算數	上年度決算數	本年度與上年度比較增減(-)		變動差異達20%之原因
			金額	百分比	
資產	-	5,404,158	- 5,404,158	-100.00%	
流動資產	-	5,404,158	- 5,404,158	-100.00%	
預付款	-	5,404,158	- 5,404,158	-100.00%	主要係中庄調整池工程之預付款項，因配合工程完工辦理核銷轉正，爰較上年度減少。
負債	275,747,615	887,741,742	-611,994,127	-68.94%	
流動負債	275,747,615	887,741,742	-611,994,127	-68.94%	
應付帳款	238,819,074	207,303,000	31,516,074	15.20%	主要係因配合中庄調整池完工尾款及辦理環境綠美化工程已執行未及於本年度完成決算核銷，爰較上年度增加。
其他應付款	36,928,541	680,438,742	-643,510,201	-94.57%	主要係因中庄調整池工程完工辦理核銷轉正，爰較上年度減少。
淨資產	- 275,747,615	- 882,337,584	606,589,969	-68.75%	
資產負債淨額	- 275,747,615	- 882,337,584	606,589,969	-68.75%	
資產負債淨額	- 275,747,615	- 882,337,584	606,589,969	-68.75%	資產減負債後之餘額較上年度增加。

經濟部水利署及所屬
中央政府石門水庫及其集水區整治計畫第2期特別決算
總　說　明
中華民國106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：

1. 已完成施政計畫：

緊急供水工程暨水庫更新改善：延續第1期計畫項目，辦理改善後池功能及增設備援水池與河槽人工湖、水庫既有設施排砂功能改善工程、增設水庫防砂設施工程、調查、規劃、試驗及研究、水庫相關設施修復及周邊環境改善與水庫泥砂浚渫等6項工作已完成計畫目標，餘中庄調整池環境綠美化工程尚未執行完畢，賡續辦理中。

2. 施政計畫重點績效：

緊急供水工程暨水庫更新改善計畫已完成相關設施災害修復、壩頂抽水機組建置及增設分層取水工工程，並已完成電廠防淤一期改善工程，提升水庫水力排砂能力，另106年已完成中庄調整池工程，俾於颱洪及石門水庫進行水力排砂期間，提供原水高濁度供水備援，提升桃園及板新地區供水穩定。

經濟部水利署及所屬
中央政府石門水庫及其集水區整治計畫第2期特別決算
總　說　明
中華民國106年度

(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
緊急供水工程暨水庫更新改善	1. 改善後池功能及增設備援水池與河槽人工湖	中庄調整池工程。	已完成中庄調整池工程、攔河堰工程、引水路工程、輸水路及管理大樓工程，另中庄調整池環境綠美化工程賡續辦理中。	積極辦理中庄調整池環境綠美化工程並儘速完成。
	2. 水庫既有設施排砂功能改善工程	辦理現有放水設施(永久河道放水道及發電輸水管路等)防淤改善。	已完成電廠防淤改善第1期及第2期工程，並已利用石門電廠1條發電鋼管改造為水利排砂設施，提升水庫排砂能力，及完成石門電廠複葉閥安裝作業。	
	3. 增設水庫防砂設施工程	防淤隧道工程可行性規劃。	已完成防淤隧道工程可行性規劃，並於103年9月1日奉行政院核定實施。	
	4. 調查、規劃、試驗及研究	辦理延長水庫壽命及穩定供水功能為目標之各項研究與試驗。	已完成9件相關委託規劃試驗研究案。	
	5. 水庫相關設施修復及周邊環境改善	義興壩整體修復、榮華壩下游翼牆修復、水位流量站雨量站改善及榮華壩消能池底板修復及副壩下游固床工等水庫相關設施修復改善，以及水庫周邊環境改善、上游庫區漂流木打撈。	已完成上游及庫區漂流物打撈、坡岸設施修復、擱置物清除，及辦理周邊環境改善工作。	
	6. 水庫泥砂浚渫	辦理水庫庫區清淤及抽泥作業。	已於102年度累計完成沉澱池土方清運151萬立方公尺及水庫抽泥157萬立方公尺，並達計畫目標。	

經濟部水

以前年度歲出政事

經資門併計

中華民國

年度別	科目 款	項	目	節	名稱及編號	以前年度轉入數 應付數 / 保留數	本年度減免(註銷)數 應付數 / 保留數
100	01				5800000000-6 農業支出	207,303,000 680,438,742	1,907,409 42,233,077
			01		5826551000-8 緊急供水工程暨水庫更新改善	0 17,317,121	0 3,311
			01		5826551000-8 緊急供水工程暨水庫更新改善	0 1,794,116	0 0
			01		5826551000-8 緊急供水工程暨水庫更新改善	207,303,000 661,327,505	1,907,409 42,229,766
					小　計	207,303,000 680,438,742	1,907,409 42,233,077
					合　計	207,303,000 680,438,742	1,907,409 42,233,077

利署及所屬
別轉入數決算表
106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
199,021,266	232,444,749	238,819,074
368,832,375	-232,444,749	36,928,541
0	0	0
364,904	0	16,948,906
0	0	0
1,794,116	0	0
199,021,266	232,444,749	238,819,074
366,673,355	-232,444,749	19,979,635
199,021,266	232,444,749	238,819,074
368,832,375	-232,444,749	36,928,541
199,021,266	232,444,749	238,819,074
368,832,375	-232,444,749	36,928,541

經濟部水
以前年度歲出機關

經資門分列　　中華民國

年度別	款	項	目	節	名稱及編號	以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
						應付數	應付數
						保留數	保留數
100	02				0026000000-1 經濟部主管	207,303,000	1,907,409
						680,438,742	42,233,077
		01			0026550000-7 水利署及所屬	207,303,000	1,907,409
						680,438,742	42,233,077
			01		5826551000-8 緊急供水工程暨水庫更新改善	1,207,009	0
						13,016,134	930,730
					02 業務費	1,207,009	0
						13,016,134	930,730
			01		5826551000-8* 緊急供水工程暨水庫更新改善	206,095,991	1,907,409
						667,422,608	41,302,347
					03 設備及投資	206,095,991	1,907,409
						667,422,608	41,302,347
					小　計	207,303,000	1,907,409
						680,438,742	42,233,077
					經常門小計	1,207,009	0
						13,016,134	930,730
					資本門小計	206,095,991	1,907,409
						667,422,608	41,302,347
					合　計	207,303,000	1,907,409
						680,438,742	42,233,077

利署及所屬
別轉入數決算表
106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
199,021,266	232,444,749	238,819,074
368,832,375	-232,444,749	36,928,541
199,021,266	232,444,749	238,819,074
368,832,375	-232,444,749	36,928,541
1,207,009	2,150,952	2,150,952
9,934,452	-2,150,952	0
1,207,009	2,150,952	2,150,952
9,934,452	-2,150,952	0
197,814,257	230,293,797	236,668,122
358,897,923	-230,293,797	36,928,541
197,814,257	230,293,797	236,668,122
358,897,923	-230,293,797	36,928,541
199,021,266	232,444,749	238,819,074
368,832,375	-232,444,749	36,928,541
1,207,009	2,150,952	2,150,952
9,934,452	-2,150,952	0
197,814,257	230,293,797	236,668,122
358,897,923	-230,293,797	36,928,541
199,021,266	232,444,749	238,819,074
368,832,375	-232,444,749	36,928,541

經濟部水利署及所屬

平衡表

中華民國106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	5,404,158	2 負債	275,747,615	887,741,742
11 流動資產	0	5,404,158	21 流動負債	275,747,615	887,741,742
110901 預付款	0	5,404,158	210301 應付帳款	238,819,074	207,303,000
			210399 其他應付款	36,928,541	680,438,742
			3 淨資產	-275,747,615	-882,337,584
			31 資產負債淨額	-275,747,615	-882,337,584
			310101 資產負債淨額	-275,747,615	-882,337,584
合計	0	5,404,158	合計	0	5,404,158

附註:

經濟部水利署及所屬
現 金 出 納 表
中華民國106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	606,589,969
1.公庫撥入數	562,449,483
(1.)以前年度歲出撥款	562,449,483
2.資產負債淨額淨增(減)數	44,140,486
(1.)註銷以前年度歲出應付數	1,907,409
(2.)註銷以前年度歲出保留數	42,233,077
收 項 總 計	606,589,969
付項	
一、本期支出	606,589,969
1.歲出應付數	-31,516,074
(1.)以前年度轉入實現數	199,021,266
(2.)以前年度轉入註銷數	1,907,409
(3.)以前年度轉入調整數(-)	-232,444,749
2.歲出保留數	643,510,201
(1.)以前年度轉入實現數	368,832,375
(2.)以前年度轉入註銷數	42,233,077
(3.)以前年度轉入調整數	232,444,749
3.預付款淨增(減)數	-5,404,158
二、本期結存	0
付 項 總 計	606,589,969

經濟部水利署及所屬
應付帳款明細表

中華民國106年12月31日

普通公務帳　　單位:新臺幣元

日期 年	日期 月	日期 日	摘要	金額 小計	金額 合計	說明
			預算性質部分		238,819,074	
			以前年度部分		238,819,074	
			100 一百年度		238,819,074	
			5826551000-8 緊急供水工程暨水庫更新改善	2,150,952		
			5826551000-8* 緊急供水工程暨水庫更新改善	236,668,122		
			總計		238,819,074	

經濟部水利署及所屬
其他應付款明細表

普通公務帳　　中華民國106年12月31日　　單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		說明
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		36,928,541	
			以前年度部分		36,928,541	
			100 一百年度		36,928,541	
			5826551000-8* 緊急供水工程暨水庫更新改善	36,928,541		
			總　　計		36,928,541	

經濟部水利

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	567,853,641	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	567,853,641	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	567,853,641	0	0	0
100年度 5826551000 緊急供水工程暨水庫更新改善	567,853,641	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

署及所屬

庫撥入數分析表

106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	5,404,158	562,449,483	275,747,615
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	5,404,158	562,449,483	275,747,615
0	0	5,404,158	562,449,483	275,747,615
0	0	5,404,158	562,449,483	275,747,615
0	0	0	0	0

經濟部水利署及所屬
收入支出彙計表
中華民國106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	562,449,483	792,318,746	-229,869,263
公庫撥入數	562,449,483	792,318,746	-229,869,263
支出	0	4,327,828	-4,327,828
繳付公庫數	0	4,327,828	-4,327,828
收支餘絀	562,449,483	787,990,918	-225,541,435

年度	工作計畫名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
100	5826551000-8-A6 緊急供水工程暨水庫更新改善	238,819,074	36,928,541	275,747,615	31.06
	經常門小計	2,150,952		2,150,952	15.12
	資本門小計	236,668,122	36,928,541	273,596,663	31.32
	100年度小計	238,819,074	36,928,541	275,747,615	31.06
	經常門小計	2,150,952		2,150,952	15.12
	資本門小計	236,668,122	36,928,541	273,596,663	31.32
	合計	238,819,074	36,928,541	275,747,615	31.06
	經常門合計	2,150,952		2,150,952	15.12
	資本門合計	236,668,122	36,928,541	273,596,663	31.32

署及所屬

分析表

106年度

單位：新臺幣元；%

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
經常門				
資本門				
經常門	C13	2,150,952	委託或補助計畫合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。	
資本門	A07	243,070,808	發包前後計畫(設計)變更或發包困難。	
	A13	6,791,082	委託或補助計畫合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。	
	C11	767,814	驗收未完成、不合格或要求廠商重新施作。	
	C13	22,966,959	委託或補助計畫合約跨年度或單據未結或報告尚未審核通過。	
經常門				
資本門				
經常門				
資本門				

列印日期：107/01/26

報表代號：FR250

經濟部水
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
100	5826551000-8 緊急供水工程暨水庫更新改善	44,140,486	4.97	6	930,730
	小計	44,140,486	4.97		930,730
	合計	44,140,486	4.97		930,730

利署及所屬
免、註銷）分析表
106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
補(捐)助或委辦計畫經費結餘。	7	43,209,756	營繕工程結餘。	
		43,209,756		
		43,209,756		

委託辦理計畫

中華民

年度別	接受委託單位或個人名稱	委託辦理事項	合約金額	訂約日期	完成時間 預定	完成時間 實際	本期 科目	本期 實現數
100	黎明工程顧問公司	中庄調整池工程計畫－調整池工程監造委託技術服務(北區水資源局) 100-D-11-27-5-122-01-0	38,660,889	100/12/15	106/06/30		改善後池功能及增設備援水池與河槽人工湖	7,884,700
100	黎明工程顧問股份有限公司	中庄調整池工程計畫-攔河堰工程監造委託技術服務(北區水資源局) 100-D-11-27-8-122-05-1	23,935,306	101/02/10	106/06/30		改善後池功能及增設備援水池與河槽人工湖	3,239,238
			62,596,195				小　　計	11,123,938
100	國立台灣大學	石門水庫及其集水區整治計畫-緊急供水暨水庫更新改善執行成效綜整委託專業服務(北區水資源局) 102-D-11-09-1-133-01-1	6,850,000	102/10/17	106/06/10	106/12/25	調查、規劃、試驗及研究	0
			6,850,000				小　　計	0
			69,446,195				合　　計	11,123,938

邦水利署及所屬

（事項）經費報告表

民國106年12月31日

單位：新臺幣元

執行數 金額			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)			報告		評審		委託事項(報告)處理			備註
					委託研究計畫		其他委託事項								
應付數	保留數	合計	是	否	行政及政策類	科學及技術類		有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
802,123	0	8,686,823	V				V								1.本案受限中庄調整池工程修正計畫於100年9月28日奉行政院核定後始可辦理，且配合調整池工程預計於101年4月發包，故本案延至100年下半年度辦理發包，並已於100年12月完成決標。 2.屬專業或技術服務。 3.依工程施工進度及建造費用百分比法辦理付款。 4.工程均已陳報竣工，目前配合驗收及辦理核銷作業，預計107年3月結案。
273,757	0	3,512,995	V				V								1.屬專業或技術服務。 2.依工程施工進度及建造費用百分比法辦理付款。 3.工程均已陳報竣工，目前配合驗收及辦理核銷作業，預計107年3月結案。
1,075,880	0	12,199,818													
1,075,072	0	1,075,072	V				V								本計畫配合特別預算執行時程及需求增辦，於102年10月發包，歷經7次期中檢討會議，並於105年配合工進進行契約後續擴充，最後於106年12月25日完成執行成效綜整報告、影片及文宣。
1,075,072	0	1,075,072													
2,150,952	0	13,274,890													