

行政院農業委員會漁業署及所屬
前瞻基礎建設計畫第 2 期特別預算

會 計 報 告

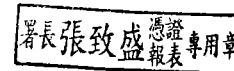
(108 年-109 年)

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員



機關長官



目

次

1. 經費累計表.....	1
2. 歲出用途別累計表.....	3
3. 繳付公庫數分析表.....	5
4. 公庫撥入數分析表.....	7
5. 收入支出表.....	8
6. 本年度庫款支付計算表.....	9
7. 預算執行與會計收支對照表.....	10

行政院農業委員會漁業署及所屬
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
10				0051000000-7 農業委員會主管							
	04			0051200000-2 漁業署及所屬	931,000,000	0	931,000,000	807,000,000	51,664,534	112,037,024	
					0	0			694,962,976	0	
					0	0			0		
		01		5851203000-4 水環境建設	931,000,000	0	931,000,000	807,000,000	51,664,534	112,037,024	
					0	0			694,962,976	0	
					0	0			0		
			01	5851203001-7 水與環境	19,543,000	0	19,543,000	16,213,000	14,342	3,437,079	
					0	0			12,775,921	0	
					0	0			0		
				02 業務費	19,543,000	0	19,543,000	16,213,000	14,342	3,437,079	
					0	0			12,775,921	0	
					0	0			0		
			01	5851203001-7* 水與環境	911,457,000	0	911,457,000	790,787,000	51,650,192	108,599,945	
					0	0			682,187,055	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	911,457,000	0	911,457,000	790,787,000	51,650,192	108,599,945	
					0	0			682,187,055	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會漁業署及所屬
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				合計	931,000,000	0	931,000,000	807,000,000	51,664,534	112,037,024	
					0	0			694,962,976	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會漁業署及所屬
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	水與環境	合計			
02 業務費	12,775,921	12,775,921			
0250 按日按件計資酬金	75,740	75,740			
025002 出席費	72,500	72,500			
025004 稿費	3,240	3,240			
0251 委辦費	12,295,000	12,295,000			
025103 委託辦理	12,295,000	12,295,000			
0279 一般事務費	1,600	1,600			
027901 一般事務費	1,600	1,600			
0291 國內旅費	403,581	403,581			
029101 國內旅費	403,581	403,581			
04 獎補助費	682,187,055	682,187,055			
0403 對直轄市政府之補助	311,052,831	311,052,831			

行政院農業委員會漁業署及所屬
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	水與環境	合計			
040301 特定補助	311,052,831	311,052,831			
0410 對臺灣省各縣市之補助	214,271,911	214,271,911			
041001 特定補助	214,271,911	214,271,911			
0429 對福建省各縣之補助	156,862,313	156,862,313			
042901 特定補助	156,862,313	156,862,313			
合計	694,962,976	694,962,976			

行政院農業委員會漁業署及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位：新臺幣元

第 6 頁

行政院農業委員會漁業署及所屬
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	694,962,976	0	0	0	0	0	0	0	694,962,976	112,037,024
本年度	694,962,976	0	0	0	0	0	0	0	694,962,976	112,037,024
一、本年度經費	694,962,976	0	0	0	0	0	0	0	694,962,976	112,037,024
5851203001 水與環境	694,962,976	0	0	0	0	0	0	0	694,962,976	112,037,024
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會漁業署及所屬

平衡表

中華民國109年05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01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	51,664,534	694,962,976
公庫撥入數	51,664,534	694,962,976
支出	51,664,534	694,962,976
業務支出	14,342	12,775,921
獎補助支出	51,650,192	682,187,055
收支餘絀	0	0

行政院農業委員會漁業署及所屬
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

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)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0	0
備註						

行政院農業委員會漁業署及所屬
預算執行與會計收支對照表
中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	694,962,976	694,962,976	收入
	-	694,962,976	694,962,976	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	694,962,976	-	694,962,976	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	12,775,921	-	12,775,921	業務支出
獎補助費	682,187,055	-	682,187,055	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	-694,962,976	694,962,976	-	收支餘絀

行政院農業委員會漁業署及所屬
前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算

會 計 報 告

(106 年-107 年)

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員



機關長官



目

次

1. 以前年度歲出轉入數累計表·····	1
2. 平衡表·····	2
3. 預付其他政府明細表·····	3
4. 應付其他政府款明細表·····	4
5. 公庫撥入數分析表·····	5
6. 以前年度庫款支付計算表·····	6

行政院農業委員會漁業署及所屬
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年05月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	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	1,932,325	1,932,325	0	44,496,852
						98,223,814	0	1,461,983	21,752,095	0	76,471,719
			01		5851203000-4 水環境建設	46,429,177	0	1,932,325	1,932,325	0	44,496,852
						98,223,814	0	1,461,983	21,752,095	0	76,471,719
				01	5851203001-7* 水與環境	46,429,177	0	1,932,325	1,932,325	0	44,496,852
						98,223,814	0	1,461,983	21,752,095	0	76,471,719
					04 獎補助費	46,429,177	0	1,932,325	1,932,325	0	44,496,852
						98,223,814	0	1,461,983	21,752,095	0	76,471,719
					小 計	46,429,177	0	1,932,325	1,932,325	0	44,496,852
						98,223,814	0	1,461,983	21,752,095	0	76,471,719
					合 計	46,429,177	0	1,932,325	1,932,325	0	44,496,852
						98,223,814	0	1,461,983	21,752,095	0	76,471,719

行政院農業委員會漁業署及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

行政院農業委員會漁業署及所屬
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	23,684,420	0	0	0	0	0	0	0	23,684,420	26,314,914
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	23,684,420	0	0	0	0	0	0	0	23,684,420	26,314,914
一、以前年度應付(保留)數	23,684,420	0	0	0	0	0	0	0	23,684,420	26,314,914
107年度 5851203001 水與環境	23,684,420	0	0	0	0	0	0	0	23,684,420	26,314,914
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會漁業署及所屬
平衡表

中華民國109年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	94,653,657	2 負債	44,496,852
11 流動資產	94,653,657	21 流動負債	44,496,852
111101 預付其他政府款	94,653,657	210501 應付其他政府款	44,496,852
		3 淨資產	50,156,805
		31 資產負債淨額	50,156,805
		310101 資產負債淨額	50,156,805
合 計	94,653,657	合 計	94,653,657

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01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,394,308	23,684,420
公庫撥入數	3,394,308	23,684,420
支出	1,461,983	21,752,095
獎補助支出	1,461,983	21,752,095
收支餘絀	1,932,325	1,932,325

行政院農業委員會漁業署及所屬
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

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)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0	0
備註						

行政院農業委員會漁業署及所屬
預算執行與會計收支對照表
中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	23,684,420	23,684,420	收入
	-	23,684,420	23,684,420	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	-	21,752,095	21,752,095	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	-	21,752,095	21,752,095	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	-	1,932,325	1,932,325	收支餘絀