

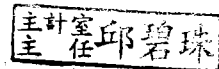
行政院農業委員會漁業署及所屬
前瞻基礎建設計畫第 2 期特別預算

會 計 報 告

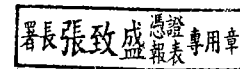
(108 年-109 年)

中華民國 109 年 9 月份

主辦會計人員



機關長官



目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、經費累計表.....	1-2
--------------	-----

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	3-5
二、繳付公庫數分析表.....	6-7
三、公庫撥入數分析表.....	8

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	11
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	12
---------------------	----

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09月30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		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	869,400,000	112,934,259
					0	0		756,465,741	0
					0	0		0	
		01		5851203000-4 水環境建設	931,000,000	0	931,000,000	869,400,000	112,934,259
					0	0		756,465,741	0
					0	0		0	
			01	5851203001-7 水與環境	19,543,000	0	19,543,000	18,613,000	2,046,459
					0	0		16,566,541	0
					0	0		0	
				02 業務費	19,543,000	0	19,543,000	18,613,000	2,046,459
					0	0		16,566,541	0
					0	0		0	
			01	5851203001-7* 水與環境	911,457,000	0	911,457,000	850,787,000	110,887,800
					0	0		739,899,200	0
					0	0		0	
				04 獎補助費	911,457,000	0	911,457,000	850,787,000	110,887,800
					0	0		739,899,200	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09月30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	869,400,000	6,591,767	112,934,259	
					0	0			756,465,741	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

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年09月30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	16,566,541	16,566,541			
0203 通訊費	93,545	93,545			
020301 數據通訊費	62,869	62,869			
020302 一般通訊費	30,676	30,676			
0219 其他業務租金	41,626	41,626			
021901 其他業務租金	41,626	41,626			
0250 按日按件計資酬金	89,050	89,050			
025002 出席費	85,000	85,000			
025004 稿費	4,050	4,050			
0251 委辦費	15,827,800	15,827,800			
025103 委託辦理	15,827,800	15,827,800			
0271 物品	21,210	21,210			

行政院農業委員會漁業署及所屬
歲出用途別累計表

中華民國109年01月01日至109年09月30日

經資門分列

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			
027101 消耗品	21,210	21,210			
0279 一般事務費	6,600	6,600			
027901 一般事務費	6,600	6,600			
0291 國內旅費	486,710	486,710			
029101 國內旅費	486,710	486,710			
04 獎補助費*	739,899,200	739,899,200			
0403 對直轄市政府之補助*	340,230,392	340,230,392			
040301 特定補助*	340,230,392	340,230,392			
0410 對臺灣省各縣市之補助*	242,806,495	242,806,495			
041001 特定補助*	242,806,495	242,806,495			
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			

中華民國109年01月01日至109年09月30日

單位：新臺幣元

第 5 頁

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09月30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09月30日

單位：新臺幣元

第 7 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09月30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	756,465,741	0	0	0	0	0	0	0	756,465,741	112,934,259
本年度	756,465,741	0	0	0	0	0	0	0	756,465,741	112,934,259
一、本年度經費	756,465,741	0	0	0	0	0	0	0	756,465,741	112,934,259
5851203001 水與環境	756,465,741	0	0	0	0	0	0	0	756,465,741	112,934,259
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09月30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09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,591,767	756,465,741
公庫撥入數	6,591,767	756,465,741
支出	6,591,767	756,465,741
業務支出	2,081,417	16,566,541
獎補助支出	4,510,350	739,899,200
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09月30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09月30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	-	756,465,741	756,465,741	收入
	-	756,465,741	756,465,741	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	756,465,741	-	756,465,741	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	16,566,541	-	16,566,541	業務支出
獎補助費	739,899,200	-	739,899,200	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	-756,465,741	756,465,741	-	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 9 月份

主辦會計人員

主計室邱碧珠
主任

機關長官

署長張致盛
急務報表
專用章

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、以前年度歲出轉入數累計表.....	1
---------------------	---

貳、附屬表

一、繳付公庫數分析表.....	2-3
-----------------	-----

二、公庫撥入數分析表.....	4
-----------------	---

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	5
------------	---

二、收入支出表.....	6
--------------	---

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	7
-----------------	---

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	8
-------------------------------	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	9
---------------------	---

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09月30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	0	14,475,603	0	31,953,574
						98,223,814	0	0	23,954,971	0	74,268,843
			01		5851203000-4 水環境建設	46,429,177	0	0	14,475,603	0	31,953,574
						98,223,814	0	0	23,954,971	0	74,268,843
				01	5851203001-7* 水與環境	46,429,177	0	0	14,475,603	0	31,953,574
						98,223,814	0	0	23,954,971	0	74,268,843
					04 獎補助費	46,429,177	0	0	14,475,603	0	31,953,574
						98,223,814	0	0	23,954,971	0	74,268,843
					小 計	46,429,177	0	0	14,475,603	0	31,953,574
						98,223,814	0	0	23,954,971	0	74,268,843
					合 計	46,429,177	0	0	14,475,603	0	31,953,574
						98,223,814	0	0	23,954,971	0	74,268,843

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09月30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09月30日

單位：新臺幣元

第 3 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09月30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	38,430,574	0	0	0	0	0	0	11,110,921	27,319,653	22,679,681
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	38,430,574	0	0	0	0	0	0	11,110,921	27,319,653	22,679,681
一、以前年度應付(保留)數	38,430,574	0	0	0	0	0	0	11,110,921	27,319,653	22,679,681
107年度 5851203001 水與環境	38,430,574	0	0	0	0	0	0	11,110,921	27,319,653	22,679,681
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09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	83,542,736	2 負債	31,953,574
11 流動資產	83,542,736	21 流動負債	31,953,574
111101 預付其他政府款	83,542,736	210501 應付其他政府款	31,953,574
		3 淨資產	51,589,162
		31 資產負債淨額	51,589,162
		310101 資產負債淨額	51,589,162
合 計	83,542,736	合 計	83,542,736

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09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	27,319,653
公庫撥入數	0	27,319,653
支出	0	23,954,971
獎補助支出	0	23,954,971
收支餘絀	0	3,364,682

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09月30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09月30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	-	27,319,653	27,319,653	收入
	-	27,319,653	27,319,653	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	-	23,954,971	23,954,971	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	-	23,954,971	23,954,971	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	-	3,364,682	3,364,682	收支餘絀