

行政院農業委員會漁業署及所屬  
流域綜合治理計畫第 3 期特別預算

# 會計報告

(107 年-108 年)

中華民國 108 年 10 月份

承辦人

專員黎函思

主辦會計人員

主計室林振庭

機關長官

代理署長張致盛憑證專用章

1. 經費累計表·····	1
2. 平衡表·····	3
3. 預付款·····	4
4. 歲出用途別累計表·····	5
5. 支出實現數與公庫撥入數分析表·····	8
6. 收入支出彙計表·····	9
7. 本年度庫款支付計算表·····	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108年01月01日至108年10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		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)
03	04	01		0051000000-7 農業委員會主管	839,700,000	0	839,700,000	13,728,751	91,229,787
					0	0		680,060,213	7,306,200
					0	0		0	
			01	0051200000-2 漁業署及所屬	839,700,000	0	839,700,000	13,728,751	91,229,787
					0	0		680,060,213	7,306,200
					0	0		0	
		01		5851203000-4 漁業發展	839,700,000	0	839,700,000	13,728,751	91,229,787
					0	0		680,060,213	7,306,200
					0	0		0	
			01	5851203001-7 水產養殖排水	32,000,000	0	32,000,000	4,210,364	5,722,953
					0	0		19,367,047	0
					0	0		0	
		01	02	業務費	32,000,000	0	32,000,000	4,210,364	5,722,953
					0	0		19,367,047	0
					0	0		0	
			01	5851203001-7* 水產養殖排水	807,700,000	0	807,700,000	9,518,387	85,506,834
					0	0		660,693,166	7,306,200
					0	0		0	
			02	業務費	0	0	482,415,794	8,411,010	-7,933,445
					0	482,415,794		490,349,239	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108年01月01日至108年10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)	
				03 設備及投資	590,000,000	0	221,084,206	186,084,206	724,799	52,436,959	
					0	-368,915,794			133,647,247	7,306,200	
					0	0			0		
				04 獎補助費	217,700,000	0	104,200,000	77,700,000	382,578	41,003,320	
					0	-113,500,000			36,696,680	0	
					0	0			0		
				合計	839,700,000	0	839,700,000	771,290,000	13,728,751	91,229,787	
					0	0			680,060,213	7,306,200	
					0	0			0		

行政院農業委員會漁業署及所屬  
平衡表

中華民國108年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,306,200	3 淨資產	7,306,200
11 流動資產	7,306,200	31 資產負債淨額	7,306,200
110901 預付款	7,306,200	310101 資產負債淨額	7,306,200
合 計	7,306,200	合 計	7,306,200

附註：

行政院農業委員會漁業署及所屬

預付款明細表

中華民國108年10月31日

普通公務帳

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			預算性質部分		7,306,200	
			本年度部分		7,306,200	
			108 一百零八年度		7,306,200	
			5851203000-4 漁業發展	7,306,200		
			5851203001-7* 水產養殖排水	7,306,200		
108	01	04	390012 轉帳傳票 預付長達營造—嘉義縣好美里海埔地魚塭集中區排水改善工程款 (特別預算機關跨年度時使用) A03 設備及投資	7,306,200		
			總 計		7,306,200	

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108年01月01日至108年10月31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				
	水產養殖排水	合計			
02 業務費	19,367,047	19,367,047			
0203 通訊費	730	730			
020302 一般通訊費	730	730			
0221 稅捐及規費	37,972	37,972			
022102 規費	37,972	37,972			
0250 按日按件計資酬金	82,740	82,740			
025002 出席費	79,500	79,500			
025004 稿費	3,240	3,240			
0251 委辦費	17,745,000	17,745,000			
025103 委託辦理	17,745,000	17,745,000			
0271 物品	488,851	488,851			
027101 消耗品	95,012	95,012			
027102 非消耗品	81,125	81,125			

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108年01月01日至108年10月31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				
	水產養殖排水	合計			
027103 油料	312,714	312,714			
0279 一般事務費	540,153	540,153			
027901 一般事務費	540,153	540,153			
0291 國內旅費	471,601	471,601			
029101 國內旅費	471,601	471,601			
02 業務費*	490,349,239	490,349,239			
0251 委辦費*	490,349,239	490,349,239			
025103 委託辦理*	490,349,239	490,349,239			
03 設備及投資*	133,647,247	133,647,247			
0303 公共建設及設施費*	133,422,967	133,422,967			
030399 其他營建工程*	133,422,967	133,422,967			
0306 資訊軟硬體設備費*	224,280	224,280			
030601 硬體設備費*	224,280	224,280			



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108年01月01日至108年10月31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				
	水產養殖排水	合計			
04 獎補助費*	36,696,680	36,696,680			
0403 對直轄市政府之補助*	1,829,474	1,829,474			
040301 特定補助*	1,829,474	1,829,474			
0410 對臺灣省各縣市之補助*	34,867,206	34,867,206			
041001 特定補助*	34,867,206	34,867,206			
合計	680,060,213	680,060,213			

行政院農業委員會漁業署及所屬  
支出實現數與公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至108年10月31日

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	680,060,213	7,306,200	0	0	0	0	0	0	687,366,413	83,923,587
本年度支出	680,060,213	7,306,200	0	0	0	0	0	0	687,366,413	83,923,587
一、本年度經費	680,060,213	7,306,200	0	0	0	0	0	0	687,366,413	83,923,587
5851203001 水產養殖排水	680,060,213	7,306,200	0	0	0	0	0	0	687,366,413	83,923,587
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度支出	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

收入支出彙計表

中華民國108年01月01日至108年10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,728,751	687,366,413
公庫撥入數	13,728,751	687,366,413
支出	13,728,751	680,060,213
業務支出	4,210,364	19,367,047
設備及投資支出	9,135,809	623,996,486
獎補助支出	382,578	36,696,680
收支餘絀	0	7,306,200

行政院農業委員會漁業署及所屬

本年度庫款支付計算表

中華民國108年01月01日至108年10月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

科 目 及 編 號	分配數		向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說 明
	本月分配數	累計分配數 (1)	本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
甲、本機關經費預算部分	27,600,000	771,290,000	13,728,751	687,366,413	83,923,587	
5851203000-4 漁業發展	2,600,000	25,090,000	4,210,364	19,367,047	5,722,953	
5851203001-7 水產養殖排水	2,600,000	25,090,000	4,210,364	19,367,047	5,722,953	
5851203000-4* 漁業發展	25,000,000	746,200,000	9,518,387	667,999,366	78,200,634	
5851203001-7* 水產養殖排水	25,000,000	746,200,000	9,518,387	667,999,366	78,200,634	
合 計	27,600,000	771,290,000	13,728,751	687,366,413	83,923,587	

# 行政院農委會漁業署及所屬 公庫收入(支出)差額解釋表

中華民國109年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 及 代 號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差 額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5851203001-7 E7	27,600,000	771,290,000	23,580,000	743,690,000		
水產養殖排水	13,728,751	687,366,413	13,835,690	687,005,352	361,061	361,061
合 計						

差 額 解 釋					
科 目 及 代 號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日 期	摘 要	差 額
	種 類	號 碼			
5851203001-7 E7	收入傳票	190008	1081028	收回屏東縣海洋及漁業事務管理所－107年屏東縣塭豐養殖漁業生產區三中排排水改善工程(不含設計監造)計畫贖餘款	- 275,865
水產養殖排水	付款憑單	590105	1081030	浩海工程－台南雙春及國安養殖生產區排水改善工程測設及監造工作服務費尾款(代扣懲罰性違約金)	636,926

行政院農業委員會漁業署及所屬  
流域綜合治理計畫第 2 期特別預算

# 會 計 報 告

(105 年-106 年)

中華民國 108 年 10 月份

承辦人

專員黎函思

主辦會計人員

主計室主任林振庭

機關長官

代理署長張致盛憑證專用章  
署長張致盛憑證專用章

目

次

1. 以前年度歲出轉入數累計表(經資分列).....	1
2. 平衡表.....	2
3. 預付款明細表.....	3
4. 應付帳款明細表.....	4
5. 以前年度庫款支付計算表.....	5
6. 收入支出彙計表.....	6
7. 支出實現數與公庫撥入數分析表.....	7

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108年01月01日至108年10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	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
106	03				0051000000-7 農業委員會主管	54,452,080	0	0	8,115,506	0	46,336,574	39,970,270
						29,385,523	45,358	453,558	7,879,185	0	21,460,980	16,102,534
					04							
					0051200000-2 漁業署及所屬	54,452,080	0	0	8,115,506	0	46,336,574	39,970,270
						29,385,523	45,358	453,558	7,879,185	0	21,460,980	16,102,534
					01							
					5851203000-4 漁業發展	54,452,080	0	0	8,115,506	0	46,336,574	39,970,270
						29,385,523	45,358	453,558	7,879,185	0	21,460,980	16,102,534
					01							
					5851203001-7* 水產養殖排水	54,452,080	0	0	8,115,506	0	46,336,574	39,970,270
						29,385,523	45,358	453,558	7,879,185	0	21,460,980	16,102,534
					02 業務費	39,970,270	0	0	0	0	39,970,270	39,970,270
						23,243,957	45,358	0	5,900,287	0	17,298,312	16,102,534
					03 設備及投資	14,481,810	0	0	8,115,506	0	6,366,304	0
						6,141,566	0	453,558	1,978,898	0	4,162,668	0
					小 計	54,452,080	0	0	8,115,506	0	46,336,574	39,970,270
						29,385,523	45,358	453,558	7,879,185	0	21,460,980	16,102,534
					合 計	54,452,080	0	0	8,115,506	0	46,336,574	39,970,270
						29,385,523	45,358	453,558	7,879,185	0	21,460,980	16,102,534



行政院農業委員會漁業署及所屬  
平衡表

中華民國108年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	56,072,804	2 負債	46,336,574
11 流動資產	56,072,804	21 流動負債	46,336,574
110901 預付款	56,072,804	210301 應付帳款	46,336,574
		3 淨資產	9,736,230
		31 資產負債淨額	9,736,230
		310101 資產負債淨額	9,736,230
合 計	56,072,804	合 計	56,072,804

附註：

行政院農業委員會漁業署及所屬

預付款明細表

中華民國108年10月31日

普通公務帳

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			預算性質部分		56,072,804	
			以前年度部分		56,072,804	
			106 一百零六年度		56,072,804	
			5851203000-4 漁業發展	56,072,804		
			5851203001-7* 水產養殖排水	56,072,804		
			總 計		56,072,804	

行政院農業委員會漁業署及所屬  
應付帳款明細表  
中華民國108年10月31日

普通公務帳

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			預算性質部分		46,336,574	
			以前年度部分		46,336,574	
			106 一百零六年度		46,336,574	
			5851203000-4 漁業發展	46,336,574		
			5851203001-7* 水產養殖排水	46,336,574		
			總 計		46,336,574	

行政院農業委員會漁業署及所屬  
以前年度庫款支付計算表

中華民國108年01月01日至108年10月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

科 目 及 編 號	以前年度結轉數 (1)	向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說 明
		本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	
	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
106年度	14,481,810	0	8,115,506	6,366,304	
	10,119,513	453,558	4,761,067	5,358,446	
5851203000-4	14,481,810	0	8,115,506	6,366,304	
漁業發展	10,119,513	453,558	4,761,067	5,358,446	
5851203001-7	14,481,810	0	8,115,506	6,366,304	
水產養殖排水	10,119,513	453,558	4,761,067	5,358,446	
合 計	14,481,810	0	8,115,506	6,366,304	
	10,119,513	453,558	4,761,067	5,358,446	

行政院農業委員會漁業署及所屬

收入支出彙計表

中華民國108年01月01日至108年10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	453,558	12,876,573
公庫撥入數	453,558	12,876,573
支出	453,558	7,924,543
繳付公庫數	0	45,358
設備及投資支出	453,558	7,879,185
收支餘絀	0	4,952,030

行政院農業委員會漁業署及所屬  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國108年01月01日至108年10月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	15,994,691	0	0	0	0	0	0	3,118,118	12,876,573	11,724,750
本年度支出	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
以前年度支出	15,994,691	0	0	0	0	0	0	3,118,118	12,876,573	11,724,750
一、以前年度應付(保留)數	15,994,691	0	0	0	0	0	0	3,118,118	12,876,573	11,724,750
106年度 5851203001 水產養殖排水	15,994,691	0	0	0	0	0	0	3,118,118	12,876,573	11,724,750
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0