

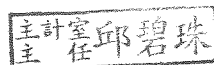
行政院農業委員會漁業署及所屬
前瞻基礎建設計畫第 3 期特別預算

會 計 報 告

(110 年-111 年)

中華民國 110 年 5 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.....	1-3
--------------	-----

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	4
-----------------	---

二、繳付公庫數分析表.....	5-6
-----------------	-----

三、公庫撥入數分析表.....	7
-----------------	---

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	8
------------	---

二、收入支出表.....	9
--------------	---

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.....	10
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	11
---------------------	----

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110年01月01日至110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		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)
09				0051000000-7 農業委員會主管					
	07			0051200000-2 漁業署及所屬	939,550,000	0	939,550,000	130,700,000	125,704,757
					0	0		4,995,243	0
					0	0		0	
		01		5651202000-8 水環境建設	764,550,000	0	764,550,000	83,200,000	78,210,032
					0	0		4,989,968	0
					0	0		0	
			01	5651202010-1 水與安全	55,000,000	0	55,000,000	9,500,000	6,588,554
					0	0		2,911,446	0
					0	0		0	
				20 業務費	55,000,000	0	55,000,000	9,500,000	6,588,554
					0	0		2,911,446	0
					0	0		0	
			01	5651202010-1* 水與安全	509,550,000	0	509,550,000	46,000,000	46,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	509,550,000	0	509,550,000	46,000,000	46,000,000
					0	0		0	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110年01月01日至110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	應付數(3)	
					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			備註 (預付款)		
			02	5651202020-5 水與環境	40,000,000	0	40,000,000	4,700,000	5,970	2,621,478	
					0	0			2,078,522	0	
					0	0			0		
				20 業務費	40,000,000	0	40,000,000	4,700,000	5,970	2,621,478	
					0	0			2,078,522	0	
					0	0			0		
			02	5651202020-5* 水與環境	160,000,000	0	160,000,000	23,000,000	0	23,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	160,000,000	0	160,000,000	23,000,000	0	23,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651205000-4 城鄉建設	175,000,000	0	175,000,000	47,500,000	400	47,494,725	
					0	0			5,275	0	
					0	0			0		
			01	5651205010-8 加速推動地方創生	52,500,000	0	52,500,000	12,500,000	400	12,494,725	
					0	0			5,275	0	
					0	0			0		
				20 業務費	12,000,000	0	12,000,000	3,350,000	400	3,344,725	
					0	0			5,275	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110年01月01日至110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	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				40 獎補助費	40,500,000	0	40,500,000	9,150,000	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
			01	5651205010-8* 加速推動地方創生	122,500,000	0	122,500,000	35,000,000	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
				40 獎補助費	122,500,000	0	122,500,000	35,000,000	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
				合計	939,550,000	0	939,550,000	130,700,000	21,960
					0	0		4,995,243	0
					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110年01月01日至110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				
	水與安全	水與環境	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	2,911,446	2,078,522	5,275	4,995,243	
2036 按日按件計資酬金	15,000	5,000	0	20,000	
2039 委辦費	2,724,000	2,056,000	0	4,780,000	
2051 物品	9,660	0	0	9,660	
2054 一般事務費	122,246	0	0	122,246	
2072 國內旅費	40,540	17,522	5,275	63,337	
合計	2,911,446	2,078,522	5,275	4,995,243	

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110年01月01日至110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110年01月01日至110年05月31日

單位：新臺幣元

8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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110年01月01日至110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	4,995,243	0	0	0	0	0	0	0	4,995,243	125,704,757
本年度	4,995,243	0	0	0	0	0	0	0	4,995,243	125,704,757
一、本年度經費	4,995,243	0	0	0	0	0	0	0	4,995,243	125,704,757
5651202010 水與安全	2,911,446	0	0	0	0	0	0	0	2,911,446	52,588,554
5651202020 水與環境	2,078,522	0	0	0	0	0	0	0	2,078,522	25,621,478
5651205010 加速推動地方創生	5,275	0	0	0	0	0	0	0	5,275	47,494,725
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110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110年01月01日至110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	21,960	4,995,243
公庫撥入數	21,960	4,995,243
支出	21,960	4,995,243
業務支出	21,960	4,995,243
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110年01月01日至110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110年01月01日至110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	-	4,995,243	4,995,243	收入
	-	4,995,243	4,995,243	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	4,995,243	-	4,995,243	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	4,995,243	-	4,995,243	業務支出
獎補助費	-	-	-	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	-4,995,243	4,995,243	-	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數4,995,243元=公庫撥入數調整數4,995,243元。

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 110 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任 邱碧珠

機關長官

署長張致盛 憑證表 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.....	7-11
-----------------	------

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	13
---------------------	----

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110年01月01日至110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
109	10				0051000000-7 農業委員會主管						
		04			0051200000-2 漁業署及所屬	120,111,091	0	17,564,451	17,564,451	0	74,240,571
						63,212,452	0	13,356,647	13,356,647	0	20,263,630
			01		5851203000-4 水環境建設	120,111,091	0	17,564,451	17,564,451	0	74,240,571
						63,212,452	0	13,356,647	13,356,647	0	20,263,630
				01	5851203001-7* 水與環境	120,111,091	0	17,564,451	17,564,451	0	74,240,571
						63,212,452	0	13,356,647	13,356,647	0	20,263,630
					04 獎補助費	120,111,091	0	17,564,451	17,564,451	0	74,240,571
						63,212,452	0	13,356,647	13,356,647	0	20,263,630
					小 計	120,111,091	0	17,564,451	17,564,451	0	74,240,571
						63,212,452	0	13,356,647	13,356,647	0	20,263,630
					合 計	120,111,091	0	17,564,451	17,564,451	0	74,240,571
						63,212,452	0	13,356,647	13,356,647	0	20,263,630

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110年01月01日至110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110年01月01日至110年05月31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110年01月01日至110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	30,921,098	4,227,600	0	0	0	0	0	0	35,148,698	57,898,244
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	30,921,098	4,227,600	0	0	0	0	0	0	35,148,698	57,898,244
一、以前年度應付(保留)數	30,921,098	4,227,600	0	0	0	0	0	0	35,148,698	57,898,244
109年度 5851203001 水與環境	30,921,098	4,227,600	0	0	0	0	0	0	35,148,698	57,898,244
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110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	94,504,201	2 負債	102,546,640
11 流動資產	94,504,201	21 流動負債	102,546,640
111101 預付其他政府款	94,504,201	210501 應付其他政府款	102,546,640
		3 淨資產	-8,042,439
		31 資產負債淨額	-8,042,439
		310101 資產負債淨額	-8,042,439
合 計	94,504,201	合 計	94,504,201

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110年01月01日至110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	30,921,098	35,148,698
公庫撥入數	30,921,098	35,148,698
支出	13,356,647	13,356,647
獎補助支出	13,356,647	13,356,647
收支餘絀	17,564,451	21,792,051

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110年01月01日至110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110年01月01日至110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	-	35,148,698	35,148,698	收入
	-	35,148,698	35,148,698	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	-	13,356,647	13,356,647	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	-	13,356,647	13,356,647	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	-	21,792,051	21,792,051	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數21,792,051元=公庫撥入數調整數35,148,698元-獎補助支出調整數13,356,647元。