

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 6 月份

主辦會計人員

主計室邱碧珠

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、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
二、銀行（公庫）存款差額解釋表.....	12-13

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06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)	
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	178,500,000	537,506	172,967,251	
					0	0			5,532,749	0	
					0	0			0		
		01		5651202000-8 水環境建設	764,550,000	0	764,550,000	122,500,000	537,506	116,972,526	
					0	0			5,527,474	0	
					0	0			0		
			01	5651202010-1 水與安全	55,000,000	0	55,000,000	11,500,000	533,156	8,055,398	
					0	0			3,444,602	0	
					0	0			0		
				20 業務費	55,000,000	0	54,529,000	11,029,000	62,156	8,055,398	
					0	-471,000			2,973,602	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	0	0	471,000	471,000	471,000	0	
					0	471,000			471,000	0	
					0	0			0		
			01	5651202010-1* 水與安全	509,550,000	0	509,550,000	71,000,000	0	71,000,000	
					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06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)
				40 獎補助費	509,550,000	0	509,550,000	71,000,000	71,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
			02	5651202020-5 水與環境	40,000,000	0	40,000,000	9,000,000	6,917,128
					0	0		2,082,872	0
					0	0		0	
				20 業務費	40,000,000	0	40,000,000	9,000,000	6,917,128
					0	0		2,082,872	0
					0	0		0	
			02	5651202020-5* 水與環境	160,000,000	0	160,000,000	31,000,000	31,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	160,000,000	0	160,000,000	31,000,000	31,000,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
				5651205000-4 城鄉建設	175,000,000	0	175,000,000	56,000,000	55,994,725
					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	15,000,000	14,994,725
					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06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	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)		
				20 業務費	12,000,000	0	12,000,000	3,680,000	0	3,674,725	
					0	0			5,275	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	40,500,000	0	40,500,000	11,320,000	0	11,320,000	
					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	41,000,000	0	41,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	122,500,000	0	122,500,000	41,000,000	0	41,000,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				合計	939,550,000	0	939,550,000	178,500,000	537,506	172,967,251	
					0	0			5,532,749	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06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				
	水與安全	水與環境	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	2,973,602	2,082,872	5,275	5,061,749	
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	136,063	0	0	136,063	
2072 國內旅費	88,879	21,872	5,275	116,026	
40 獎補助費	471,000	0	0	471,000	
4005 對直轄市政府之補助	471,000	0	0	471,000	
合計	3,444,602	2,082,872	5,275	5,532,749	

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06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	

行政院農業委員會漁業署及所屬

繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年06月30日

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	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06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	5,532,749	0	0	0	0	0	0	0	5,532,749	172,967,251
本年度	5,532,749	0	0	0	0	0	0	0	5,532,749	172,967,251
一、本年度經費	5,532,749	0	0	0	0	0	0	0	5,532,749	172,967,251
5651202010 水與安全	3,444,602	0	0	0	0	0	0	0	3,444,602	79,055,398
5651202020 水與環境	2,082,872	0	0	0	0	0	0	0	2,082,872	37,917,128
5651205010 加速推動地方創生	5,275	0	0	0	0	0	0	0	5,275	55,994,725
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06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110年01月01日至110年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	537,506	5,532,749
公庫撥入數	537,506	5,532,749
支出	537,506	5,532,749
業務支出	66,506	5,061,749
獎補助支出	471,000	471,000
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06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110年01月01日至110年06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	-	5,532,749	5,532,749	收入
	-	5,532,749	5,532,749	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	5,532,749	-	5,532,749	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	5,061,749	-	5,061,749	業務支出
獎補助費	471,000	-	471,000	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	-5,532,749	5,532,749	-	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數5,532,749元=公庫撥入數調整數5,532,749元。

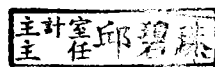
行政院農業委員會漁業署及所屬
前瞻基礎建設計畫第 2 期特別預算

會 計 報 告

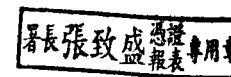
(108 年-109 年)

中華民國 110 年 6 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、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06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
109	10				0051000000-7 農業委員會主管						
		04			0051200000-2 漁業署及所屬	120,111,091	0	6,379,581	23,944,032	0	96,167,059
						63,212,452	0	0	13,356,647	0	49,855,805
			01		5851203000-4 水環境建設	120,111,091	0	6,379,581	23,944,032	0	96,167,059
						63,212,452	0	0	13,356,647	0	49,855,805
				01	5851203001-7* 水與環境	120,111,091	0	6,379,581	23,944,032	0	96,167,059
						63,212,452	0	0	13,356,647	0	49,855,805
					04 獎補助費	120,111,091	0	6,379,581	23,944,032	0	96,167,059
						63,212,452	0	0	13,356,647	0	49,855,805
					小 計	120,111,091	0	6,379,581	23,944,032	0	96,167,059
						63,212,452	0	0	13,356,647	0	49,855,805
					合 計	120,111,091	0	6,379,581	23,944,032	0	96,167,059
						63,212,452	0	0	13,356,647	0	49,855,805

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06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110年01月01日至110年06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110年01月01日至110年06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	37,300,679	4,227,600	0	0	0	0	0	0	41,528,279	51,518,663
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	37,300,679	4,227,600	0	0	0	0	0	0	41,528,279	51,518,663
一、以前年度應付(保留)數	37,300,679	4,227,600	0	0	0	0	0	0	41,528,279	51,518,663
109年度 5851203001 水與環境	37,300,679	4,227,600	0	0	0	0	0	0	41,528,279	51,518,663
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06月30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	96,167,059
11 流動資產	94,504,201	21 流動負債	96,167,059
111101 預付其他政府款	94,504,201	210501 應付其他政府款	96,167,059
		3 淨資產	-1,662,858
		31 資產負債淨額	-1,662,858
		310101 資產負債淨額	-1,662,858
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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,379,581	41,528,279
公庫撥入數	6,379,581	41,528,279
支出	0	13,356,647
獎補助支出	0	13,356,647
收支餘絀	6,379,581	28,171,632

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06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110年01月01日至110年06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	-	41,528,279	41,528,279	收入
	-	41,528,279	41,528,279	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	-	28,171,632	28,171,632	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數28,171,632元=公庫撥入數調整數41,528,279元-獎補助支出調整數13,356,647元。