

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 105 年 12 月份

承辦人

專員孫嘉律

主辦會計人員

主計室蘇芳玉

機關長官

署長陳添壽  
憑證  
查核  
用章

1. 經費累計表·····	1
2. 平衡表·····	3
3. 預付款明細表·····	4
4. 收入支出彙計表·····	5
5. 歲出用途別累計表·····	6
6. 支出實現數與繳付公庫數分析表·····	7

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105年01月01日至105年12月31日

單位:新臺幣元

科                  目					預          算          數			截至本月止 分配預算數 (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)		
03	04	01		0051000000-7 農業委員會主管	1,222,000,000	0	1,222,000,000	536,000,000	139,295,566	307,711,512	
				0	0		228,288,488	0			
				0	0		0				
				0051200000-2 漁業署及所屬	1,222,000,000	0	1,222,000,000	536,000,000	139,295,566	307,711,512	
				0	0		228,288,488	0			
				0	0		0				
		01		5851203000-4 漁業發展-E6	1,222,000,000	0	1,222,000,000	536,000,000	139,295,566	307,711,512	
				0	0		228,288,488	0			
				0	0		0				
				5851203001-7 水產養殖排水-E6	32,000,000	0	32,000,000	16,000,000	226,697	8,868,552	
				0	0		7,131,448	0			
				0	0		0				
	02		業務費	32,000,000	0	32,000,000	16,000,000	226,697	8,868,552		
			0	0		7,131,448	0				
			0	0		0					
			5851203001-7* 水產養殖排水-E6	1,190,000,000	0	1,190,000,000	520,000,000	139,068,869	298,842,960		
			0	0		221,157,040	0				
			0	0		0					
	01		02 業務費	0	0	325,000,000	325,000,000	136,748,528	127,213,010		
			0	325,000,000		197,786,990	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105年01月01日至105年12月31日

單位:新臺幣元

科                  目					預          算          數			截至本月止 分配預算數 (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	845,000,000	0	520,000,000	40,000,000	490,260	38,766,758	
					0	-325,000,000			1,233,242	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	345,000,000	0	345,000,000	155,000,000	1,830,081	132,863,192	
					0	0			22,136,808	0	
					0	0			0		
				合計	1,222,000,000	0	1,222,000,000	536,000,000	139,295,566	307,711,512	
					0	0			228,288,488	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105年12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

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	139,295,566	228,288,488
公庫撥入數	139,295,566	228,288,488
支出	139,295,566	228,288,488
業務支出	226,697	7,131,448
業務支出	226,697	7,131,448
設備及投資支出	137,238,788	199,020,232
增購財產支出	137,238,788	199,020,232
獎補助支出	1,830,081	22,136,808
補助直轄市政府	1,114,653	18,120,867
補助臺灣省各縣市	715,428	4,015,941
收支餘絀		

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105年01月01日至105年12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				
	水產養殖排水-E6	合計			
02 業務費	7,131,448	7,131,448			
0203 通訊費	1,153	1,153			
0219 其他業務租金	619,500	619,500			
0250 按日按件計資酬金	111,240	111,240			
0251 委辦費	5,560,000	5,560,000			
0271 物品	246,469	246,469			
0279 一般事務費	63,860	63,860			
0283 車輛及辦公器具養護費	3,700	3,700			
0291 國內旅費	525,526	525,526			
02 業務費*	197,786,990	197,786,990			
0251 委辦費*	197,786,990	197,786,990			
03 設備及投資*	1,233,242	1,233,242			
0303 公共建設及設施費*	1,025,240	1,025,240			
0306 資訊軟硬體設備費*	208,002	208,002			
04 獎補助費*	22,136,808	22,136,808			
0403 對直轄市政府之補助*	18,120,867	18,120,867			
0410 對臺灣省各縣市之補助*	4,015,941	4,015,941			
合計	228,288,488	228,288,488			

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105年01月01日至105年12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	141,400,000	536,000,000	139,295,566	228,288,488	307,711,512	
5851203000-4 漁業發展-E6	4,400,000	16,000,000	226,697	7,131,448	8,868,552	
5851203001-7 水產養殖排水-E6	4,400,000	16,000,000	226,697	7,131,448	8,868,552	
5851203000-4* 漁業發展-E6	137,000,000	520,000,000	139,068,869	221,157,040	298,842,960	
5851203001-7* 水產養殖排水-E6	137,000,000	520,000,000	139,068,869	221,157,040	298,842,960	
合 計	141,400,000	536,000,000	139,295,566	228,288,488	307,711,512	



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105年01月01日至105年12月31日

經資分列

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	228,288,488	0	0	0	0	0	0	0	228,288,488	307,711,512
本年度支出	228,288,488	0	0	0	0	0	0	0	228,288,488	307,711,512
一、本年度經費	228,288,488	0	0	0	0	0	0	0	228,288,488	307,711,512
5851203001 水產養殖排水-E6	7,131,448	0	0	0	0	0	0	0	7,131,448	8,868,552
5851203001* 水產養殖排水-E6	221,157,040	0	0	0	0	0	0	0	221,157,040	298,842,960
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  
流域綜合治理計畫第 1 期特別預算

# 會計報告

(103 年-104 年)

中華民國 105 年 12 月份

承辦人

專員孫嘉律

主辦會計人員

主計室蘇芳玉

機關長官

署長陳添壽  
憑證表  
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.....	3
3. 預付款明細款.....	4
4. 其他應付款明細表.....	6
5. 應付帳款明細表.....	8
6. 收入支出彙計表.....	10
7. 以前年度庫款支付計算表.....	11
8. 支出實現數與公庫撥入數分析表.....	12

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105年01月01日至105年12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
104	03				0051000000-7 農業委員會主管	3,976,144	0	-2,731	3,973,413	19,515,882	19,518,613	2,157,331
						388,885,398	4,692,510	21,703,599	196,489,939	-19,515,882	168,187,067	25,493,270
					0051200000-2 漁業署及所屬	3,976,144	0	-2,731	3,973,413	19,515,882	19,518,613	2,157,331
						388,885,398	4,692,510	21,703,599	196,489,939	-19,515,882	168,187,067	25,493,270
					5851203000-4 漁業發展-E5	3,976,144	0	-2,731	3,973,413	19,515,882	19,518,613	2,157,331
						388,885,398	4,692,510	21,703,599	196,489,939	-19,515,882	168,187,067	25,493,270
					5851203001-7 水產養殖排水-E5	890,000	0	0	890,000	4,450,000	4,450,000	0
						15,900,000	0	0	8,650,000	-4,450,000	2,800,000	0
					02 業務費	890,000	0	0	890,000	4,450,000	4,450,000	0
						15,900,000	0	0	8,650,000	-4,450,000	2,800,000	0
					5851203001-7* 水產養殖排水-E5	3,086,144	0	-2,731	3,083,413	15,065,882	15,068,613	2,157,331
						372,985,398	4,692,510	21,703,599	187,839,939	-15,065,882	165,387,067	25,493,270
					02 業務費	2,833,257	0	-2,731	2,830,526	0	2,731	2,731
						55,446,018	4,023,656	-3,188,668	41,579,731	0	9,842,631	7,511,320
					03 設備及投資	252,887	0	0	252,887	15,065,882	15,065,882	2,154,600
						317,539,380	668,854	24,892,267	146,260,208	-15,065,882	155,544,436	17,981,950
					小 計	3,976,144	0	-2,731	3,973,413	19,515,882	19,518,613	2,157,331
						388,885,398	4,692,510	21,703,599	196,489,939	-19,515,882	168,187,067	25,493,270

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105年01月01日至105年12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
					合 計	3,976,144	0	-2,731	3,973,413	19,515,882	19,518,613	2,157,331
						388,885,398	4,692,510	21,703,599	196,489,939	-19,515,882	168,187,067	25,493,270

行政院農業委員會漁業署及所屬  
平衡表

中華民國105年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	27,650,601	2 負債	187,705,680
11 流動資產	27,650,601	21 流動負債	187,705,680
110901 預付款	27,650,601	210301 應付帳款	19,518,613
		210399 其他應付款	168,187,067
		3 淨資產	-160,055,079
		31 資產負債淨額	-160,055,079
		310101 資產負債淨額	-160,055,079
合 計	27,650,601	合 計	27,650,601

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105年12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		27,650,601	
			以前年度部分		27,650,601	
			104 一百零四年度		27,650,601	
			5851203000-4 漁業發展-E5	27,650,601		
			5851203001-7* 水產養殖排水-E5	27,650,601		
			02 業務費	7,514,051		
			03 設備及投資	20,136,550		

行政院農業委員會漁業署及所屬  
預付款明細表  
中華民國105年12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	
			總 計		27,650,601	



行政院農業委員會漁業署及所屬  
其他應付款明細表

中華民國105年12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		168,187,067	
			以前年度部分		168,187,067	
			104 一百零四年度		168,187,067	
			5851203000-4 漁業發展-E5	2,800,000		
			5851203001-7 水產養殖排水-E5	2,800,000		
			02 業務費	2,800,000		
			5851203000-4 漁業發展-E5	165,387,067		

行政院農業委員會漁業署及所屬  
其他應付款明細表

中華民國105年12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	
			5851203001-7* 水產養殖排水-E5	165,387,067		
			02 業務費	9,842,631		
			03 設備及投資	155,544,436		
			總 計		168,187,067	

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105年12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		19,518,613	
			以前年度部分		19,518,613	
			104 一百零四年度		19,518,613	
			5851203000-4 漁業發展-E5	4,450,000		
			5851203001-7 水產養殖排水-E5	4,450,000		
			02 業務費	4,450,000		
			5851203000-4 漁業發展-E5	15,068,613		

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105年12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	
			5851203001-7* 水產養殖排水-E5	15,068,613		
			02 業務費	2,731		
			03 設備及投資	15,065,882		
			總 計		19,518,613	

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105年01月01日至105年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	22,758,119	200,876,953
公庫撥入數	22,758,119	200,876,953
支出	0	0
收支餘絀	22,758,119	200,876,953

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105年01月01日至105年12月31日

經資門分列

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		
		保 留 數	保 留 數		
104年度	3,976,144	0	3,976,144	0	
	361,648,398	22,758,119	196,900,809	164,747,589	
5851203000-4 漁業發展-E5	890,000	0	890,000	0	
	15,900,000	0	8,650,000	7,250,000	
5851203001-7 水產養殖排水-E5	890,000	0	890,000	0	
	15,900,000	0	8,650,000	7,250,000	
5851203000-4 漁業發展-E5	3,086,144	0	3,086,144	0	
	345,748,398	22,758,119	188,250,809	157,497,589	
5851203001-7* 水產養殖排水-E5	3,086,144	0	3,086,144	0	
	345,748,398	22,758,119	188,250,809	157,497,589	
合 計	3,976,144	0	3,976,144	0	
	361,648,398	22,758,119	196,900,809	164,747,589	

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105年01月01日至105年12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	200,463,352	7,514,051	0	0	0	0	0	7,100,450	200,876,953	164,747,589
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	200,463,352	7,514,051	0	0	0	0	0	7,100,450	200,876,953	164,747,589
一、以前年度應付(保留)數	200,463,352	7,514,051	0	0	0	0	0	7,100,450	200,876,953	164,747,589
104年度 5851203001 水產養殖排水-E5	200,463,352	7,514,051	0	0	0	0	0	7,100,450	200,876,953	164,747,589
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0