

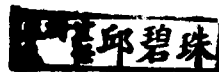
行政院農業委員會漁業署及所屬
流域綜合治理計畫第 3 期特別預算

會 計 報 告

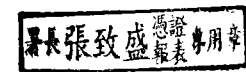
(107 年-108 年)

中華民國 109 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

以前年度歲出轉入數累計表·····	1-2
-------------------	-----

貳、附屬表

繳付公庫數分析表·····	3
---------------	---

公庫撥入數分析·····	5
--------------	---

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表·····	6
------------	---

二、收入支出表·····	7
--------------	---

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表·····	8-11
-----------------	------

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109年01月01日至109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
108	03				0051000000-7 農業委員會主管						
		04			0051200000-2 漁業署及所屬	42,566,860	0	2,378,563	20,902,821	0	19,079,195
						46,092,556	0	6,637,490	8,282,709	0	4,966,405
			01		5851203000-4 漁業發展	42,566,860	0	2,378,563	20,902,821	0	19,079,195
						46,092,556	0	6,637,490	8,282,709	0	4,966,405
				01	5851203001-7 水產養殖排水	0	0	0	0	0	0
						2,655,000	0	0	0	0	0
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						2,655,000	0	0	0	0	0
				01	5851203001-7* 水產養殖排水	42,566,860	0	2,378,563	20,902,821	0	19,079,195
						43,437,556	0	6,637,490	8,282,709	0	4,966,405
					02 業務費	37,954,930	0	0	18,524,258	0	19,079,195
						4,343,613	0	0	0	0	4,343,613
					03 設備及投資	4,611,930	0	2,378,563	2,378,563	0	0
						37,849,834	0	6,637,490	7,661,392	0	30,188,442
					04 獎補助費	0	0	0	0	0	0
						1,244,109	0	0	621,317	0	622,792

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	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小 計	42,566,860	0	2,378,563	20,902,821	0	21,664,039	19,079,195
						46,092,556	0	6,637,490	8,282,709	0	37,809,847	4,966,405
					合 計	42,566,860	0	2,378,563	20,902,821	0	21,664,039	19,079,195
						46,092,556	0	6,637,490	8,282,709	0	37,809,847	4,966,405

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	

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109年01月01日至109年05月31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109年01月01日至109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	29,185,530	0	0	0	0	0	0	12,892,928	16,292,602	35,428,286
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	29,185,530	0	0	0	0	0	0	12,892,928	16,292,602	35,428,286
一、以前年度應付(保留)數	29,185,530	0	0	0	0	0	0	12,892,928	16,292,602	35,428,286
108年度 5851203001 水產養殖排水	29,185,530	0	0	0	0	0	0	12,892,928	16,292,602	35,428,286
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	24,045,600	2 負債	21,664,039
11 流動資產	24,045,600	21 流動負債	21,664,039
110901 預付款	23,422,808	210301 應付帳款	21,664,039
111101 預付其他政府款	622,792	3 淨資產	2,381,561
		31 資產負債淨額	2,381,561
		310101 資產負債淨額	2,381,561
合 計	24,045,600	合 計	24,045,600

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	9,016,053	16,292,602
公庫撥入數	9,016,053	16,292,602
支出	6,637,490	8,282,709
業務支出	6,637,490	7,661,392
獎補助支出	0	621,317
收支餘絀	2,378,563	8,009,893

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109年01月01日至109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	-	16,292,602	16,292,602	收入
	-	16,292,602	16,292,602	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	-	8,282,709	8,282,709	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	7,661,392	7,661,392	業務支出
獎補助費	-	621,317	621,317	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	-	8,009,893	8,009,893	收支餘絀