

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 111 年 9 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.....	4-6
-----------------	-----

二、繳付公庫數分析表.....	7-8
-----------------	-----

三、公庫撥入數分析表.....	9
-----------------	---

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	10
------------	----

二、收入支出表.....	11
--------------	----

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.....	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
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年09月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
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	777,055,000	48,797,617	273,170,362	
					0	0			503,884,638	0	
					0	0			0		
		01		5651202000-8 水環境建設	764,550,000	0	764,550,000	620,750,000	48,797,617	156,735,215	
					0	0			464,014,785	0	
					0	0			0		
			01	5651202010-1 水與安全	55,000,000	0	55,000,000	45,500,000	37,212	21,227,893	
					0	0			24,272,107	0	
					0	0			0		
				20 業務費	55,000,000	0	49,084,496	39,584,496	37,212	22,192,693	
					0	-5,915,504			17,391,803	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	0	0	5,915,504	5,915,504	0	-964,800	
					0	5,915,504			6,880,304	0	
					0	0			0		
			01	5651202010-1* 水與安全	509,550,000	0	509,550,000	407,250,000	19,192,770	78,004,721	
					0	0			329,245,279	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111年01月01日至111年09月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				40 獎補助費	509,550,000	0	509,550,000	407,250,000	19,192,770	78,004,721	
					0	0			329,245,279	0	
					0	0			0		
			02	5651202020-5 水與環境	40,000,000	0	40,000,000	34,000,000	72,689	31,741,008	
					0	0			2,258,992	0	
					0	0			0		
				20 業務費	40,000,000	0	40,000,000	34,000,000	72,689	31,741,008	
					0	0			2,258,992	0	
					0	0			0		
			02	5651202020-5* 水與環境	160,000,000	0	160,000,000	134,000,000	29,494,946	25,761,593	
					0	0			108,238,407	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	160,000,000	0	160,000,000	134,000,000	29,494,946	25,761,593	
					0	0			108,238,407	0	
					0	0			0		
			02	5651205000-4 城鄉建設	175,000,000	0	175,000,000	156,305,000	0	116,435,147	
					0	0			39,869,853	0	
					0	0			0		
			01	5651205010-8 加速推動地方創生	52,500,000	0	52,500,000	46,930,000	0	46,778,560	
					0	0			151,440	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111年01月01日至111年09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		
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	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)	
				20 業務費	12,000,000	0	12,000,000	10,530,000	0	10,483,560
					0	0		46,440		0
					0	0		0		
				40 獎補助費	40,500,000	0	40,500,000	36,400,000	0	36,295,000
					0	0		105,000		0
					0	0		0		
		01		5651205010-8* 加速推動地方創生	122,500,000	0	122,500,000	109,375,000	0	69,656,587
					0	0		39,718,413		0
					0	0		0		
				40 獎補助費	122,500,000	0	122,500,000	109,375,000	0	69,656,587
					0	0		39,718,413		0
					0	0		0		
				合計	939,550,000	0	939,550,000	777,055,000	48,797,617	273,170,362
					0	0		503,884,638		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

中華民國111年01月01日至111年09月30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				
	水與安全	水與環境	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	17,391,803	2,258,992	46,440	19,697,235	
2009 通訊費	1,010	0	0	1,010	
200910 一般通訊費	1,010	0	0	1,010	
2036 按日按件計資酬金	73,310	5,000	38,240	116,550	
203610 出席費	72,500	5,000	35,000	112,500	
203620 稿費	810	0	3,240	4,050	
2039 委辦費	16,536,000	2,056,000	0	18,592,000	
203915 委託辦理	16,536,000	2,056,000	0	18,592,000	
2051 物品	18,320	9,624	0	27,944	
205105 消耗品	2,160	9,624	0	11,784	
205115 非消耗品	16,160	0	0	16,160	
2054 一般事務費	370,281	106,141	0	476,422	

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111年01月01日至111年09月30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				
	水與安全	水與環境	加速推動地方創生	合計	
205415 一般事務費	370,281	106,141	0	476,422	
2072 國內旅費	392,882	82,227	8,105	483,214	
207205 國內旅費	392,882	82,227	8,105	483,214	
2084 短程車資	0	0	95	95	
208405 短程車資	0	0	95	95	
40 獎補助費	6,880,304	0	105,000	6,985,304	
4005 對直轄市政府之補助	1,967,800	0	0	1,967,800	
400505 特定補助	1,967,800	0	0	1,967,800	
4010 對臺灣省各縣市之補助	4,912,504	0	0	4,912,504	
401005 特定補助	4,912,504	0	0	4,912,504	
4040 對國內團體之捐助	0	0	105,000	105,000	
404010 對團體捐助	0	0	105,000	105,000	

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111年01月01日至111年09月30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				
	水與安全	水與環境	加速推動地方創生	合計	
40 獎補助費*	329,245,279	108,238,407	39,718,413	477,202,099	
4005 對直轄市政府之補助*	64,590,373	0	0	64,590,373	
400505 特定補助*	64,590,373	0	0	64,590,373	
4010 對臺灣省各縣市之補助*	264,654,906	108,238,407	15,688,216	388,581,529	
401005 特定補助*	264,654,906	108,238,407	15,688,216	388,581,529	
4040 對國內團體之捐助*	0	0	24,030,197	24,030,197	
404010 對團體捐助*	0	0	24,030,197	24,030,197	
合計	353,517,386	110,497,399	39,869,853	503,884,638	

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111年01月01日至111年09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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				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	0	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	0	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	0	
二、以前年度歲入納庫款	0	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	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	0	
2. 審計部修正減列支出實現數	0	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	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	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	0	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	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111年01月01日至111年09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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				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	
四、收回剔除經費	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

中華民國111年01月01日至111年09月30日

經資門併計

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	503,884,638	0	0	0	0	0	0	0	503,884,638	273,170,362
本年度	503,884,638	0	0	0	0	0	0	0	503,884,638	273,170,362
一、本年度經費	503,884,638	0	0	0	0	0	0	0	503,884,638	273,170,362
5651202010 水與安全	353,517,386	0	0	0	0	0	0	0	353,517,386	99,232,614
5651202020 水與環境	110,497,399	0	0	0	0	0	0	0	110,497,399	57,502,601
5651205010 加速推動地方創生	39,869,853	0	0	0	0	0	0	0	39,869,853	116,435,147
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111年09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111年01月01日至111年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	48,797,617	503,884,638
公庫撥入數	48,797,617	503,884,638
支出	48,797,617	503,884,638
業務支出	109,901	19,697,235
獎補助支出	48,687,716	484,187,403
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111年01月01日至111年09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111年01月01日至111年09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	-	503,884,638	503,884,638	收入
	-	503,884,638	503,884,638	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	503,884,638	-	503,884,638	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	19,697,235	-	19,697,235	業務支出
獎補助費	484,187,403	-	484,187,403	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	-503,884,638	503,884,638	-	收支餘絀

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 111 年 9 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳昭慧

機關長官

署長 張致盛

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.....	7-8
-----------------	-----

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	9
-------------------------------	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	10
---------------------	----

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111年01月01日至111年09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	應付數	
					保留數	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	26,411,091	0	0	14,439,928	0	11,971,163	10,094,675
			01		5851203000-4 水環境建設	6,844,060	0	0	0	0	6,844,060	5,545,072
				01	5851203001-7* 水與環境	26,411,091	0	0	14,439,928	0	11,971,163	10,094,675
					04 獎補助費	6,844,060	0	0	0	0	6,844,060	5,545,072
					小計	26,411,091	0	0	14,439,928	0	11,971,163	10,094,675
					合計	6,844,060	0	0	0	0	6,844,060	5,545,072
						26,411,091	0	0	14,439,928	0	11,971,163	10,094,675
						6,844,060	0	0	0	0	6,844,060	5,545,072

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111年01月01日至111年09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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				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	0	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	0	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	0	
二、以前年度歲入納庫款	0	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	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	0	
2. 審計部修正減列支出實現數	0	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	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	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	0	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	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111年01月01日至111年09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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				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	
四、收回剔除經費	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

中華民國111年01月01日至111年09月30日

經資門併計

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	14,439,928	0	0	0	0	0	0	0	14,439,928	3,175,476
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	14,439,928	0	0	0	0	0	0	0	14,439,928	3,175,476
一、以前年度應付(保留)數	14,439,928	0	0	0	0	0	0	0	14,439,928	3,175,476
109年度 5851203001 水與環境	14,439,928	0	0	0	0	0	0	0	14,439,928	3,175,476
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111年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,639,747	2 負債	11,971,163
11 流動資產	15,639,747	21 流動負債	11,971,163
11101 預付其他政府款	15,639,747	210501 應付其他政府款	11,971,163
		3 淨資產	3,668,584
		31 資產負債淨額	3,668,584
		310101 資產負債淨額	3,668,584
合 計	15,639,747	合 計	15,639,747

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111年01月01日至111年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	14,439,928
公庫撥入數	0	14,439,928
支出	0	0
收支餘絀	0	14,439,928

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111年01月01日至111年09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111年01月01日至111年09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	-	14,439,928	14,439,928	收入
	-	14,439,928	14,439,928	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	-	-	-	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	-	-	-	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	-	14,439,928	14,439,928	收支餘絀