

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 106 年 12 月份

承辦人

主辦會計人員

機關長官



1. 經費累計表.....	1
2. 平衡表.....	3
3. 預付款明細表.....	4
4. 預付其他政府款明細表.....	5
5. 應付帳款明細表.....	6
6. 應付其他政府款明細表.....	8
7. 收入支出彙計表.....	9
8. 歲出用途別累計表.....	10
9. 支出實現數與公庫撥入數分析表.....	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106年01月01日至106年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			
					第一預備金	預算調整數		應付數(3)	備註(預付款)
03				0051000000-7 農業委員會主管	1,222,000,000	0	1,222,000,000	1,222,000,000	460,572,956
					0	0		-45,431,598	
					0	0		527,940,001	182,246,294
					0	0		51,240,749	180,169,255
			04	0051200000-2 漁業署及所屬	1,222,000,000	0	1,222,000,000	1,222,000,000	460,572,956
					0	0		-45,431,598	
					0	0		527,940,001	182,246,294
					0	0		51,240,749	180,169,255
			01	5851203000-4 漁業發展	1,222,000,000	0	1,222,000,000	1,222,000,000	460,572,956
					0	0		-45,431,598	
					0	0		527,940,001	182,246,294
					0	0		51,240,749	180,169,255
			01	5851203001-7 水產養殖排水	32,000,000	0	32,000,000	32,000,000	8,860,000
					0	0		1,538,185	
					0	0		21,621,270	333,730
					0	0		1,185,000	0
			02	業務費	32,000,000	0	32,000,000	32,000,000	8,860,000
					0	0		1,538,185	
					0	0		21,621,270	333,730
			01	5851203001-7* 水產養殖排水	1,190,000,000	0	1,190,000,000	1,190,000,000	451,712,956
					0	0		-46,969,783	
					0	0		506,318,731	181,912,564
					0	0		50,055,749	180,169,255
			02	業務費	0	0	611,800,000	611,800,000	346,828,170
					0	611,800,000		-80,941,689	
					0	0		264,006,907	964,923
					0	0		0	129,252,473

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106年01月01日至106年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					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	250,000,000	250,000,000	55,427,504	67,573,925
					0	-595,000,000			165,511,377	2,475,731
					0	0			14,438,967	0
				04 獎補助費	345,000,000	0	328,200,000	328,200,000	-21,455,598	37,310,861
					0	-16,800,000			76,800,447	178,471,910
					0	0			35,616,782	50,916,782
				合計	1,222,000,000	0	1,222,000,000	1,222,000,000	-45,431,598	460,572,956
					0	0			527,940,001	182,246,294
					0	0			51,240,749	180,169,255

行政院農業委員會漁業署及所屬  
平衡表

中華民國106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	180,169,255	2 負債	51,240,749
11 流動資產	180,169,255	21 流動負債	51,240,749
110901 預付款	129,252,473	210301 應付帳款	15,623,967
111101 預付其他政府款	50,916,782	210501 應付其他政府款	35,616,782
		3 淨資產	128,928,506
		31 資產負債淨額	128,928,506
		310101 資產負債淨額	128,928,506
合 計	180,169,255	合 計	180,169,255

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106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		129,252,473	
			本年度部分		129,252,473	
			106 一百零六年度		129,252,473	
			5851203000-4 漁業發展	129,252,473		
			5851203001-7* 水產養殖排水	129,252,473		
			02 業務費	129,252,473		
			總 計		129,252,473	

行政院農業委員會漁業署及所屬  
預付其他政府款明細表

中華民國106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		50,916,782	
			本年度部分		50,916,782	
			106 一百零六年度		50,916,782	
			5851203000-4 漁業發展	50,916,782		
			5851203001-7* 水產養殖排水	50,916,782		
			04 獎補助費	50,916,782		
			總 計		50,916,782	

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106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		15,623,967	
			本年度部分		15,623,967	
			106 一百零六年度		15,623,967	
			5851203000-4 漁業發展	1,185,000		
			5851203001-7 水產養殖排水	1,185,000		
			02 業務費	1,185,000		
			5851203000-4 漁業發展	14,438,967		



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106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	14,438,967		
			03 設備及投資	14,438,967		
			總 計		15,623,967	

行政院農業委員會漁業署及所屬  
應付其他政府款明細表

中華民國106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		35,616,782	
			本年度部分		35,616,782	
			106 一百零六年度		35,616,782	
			5851203000-4 漁業發展	35,616,782		
			5851203001-7* 水產養殖排水	35,616,782		
			04 獎補助費	35,616,782		
			總 計		35,616,782	

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106年01月01日至106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	128,532,257	708,109,256
公庫撥入數	128,532,257	708,109,256
支出	5,809,151	579,180,750
業務支出	2,723,185	22,806,270
設備及投資支出	-11,075,218	443,957,251
獎補助支出	14,161,184	112,417,229
收支餘絀	122,723,106	128,928,506

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106年01月01日至106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	合計			
02 業務費	31,666,270	31,666,270			
0203 通訊費	1,273	1,273			
020302 一般通訊費	1,273	1,273			
0219 其他業務租金	1,059,650	1,059,650			
021901 其他業務租金	1,059,650	1,059,650			
0250 按日按件計資酬金	207,240	207,240			
025002 出席費	204,000	204,000			
025004 稿費	3,240	3,240			
0251 委辦費	28,550,000	28,550,000			
025103 委託辦理	28,550,000	28,550,000			
0271 物品	453,315	453,315			
027101 消耗品	70,101	70,101			
027102 非消耗品	34,708	34,708			

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106年01月01日至106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	合計			
027103 油料	348,506	348,506			
0279 一般事務費	93,847	93,847			
027901 一般事務費	93,847	93,847			
0283 車輛及辦公器具養護費	3,700	3,700			
028301 車輛及辦公器具養護費	3,700	3,700			
0291 國內旅費	1,297,245	1,297,245			
029101 國內旅費	1,297,245	1,297,245			
02 業務費*	610,835,077	610,835,077			
0251 委辦費*	610,835,077	610,835,077			
025103 委託辦理*	610,835,077	610,835,077			
03 設備及投資*	247,524,269	247,524,269			
0303 公共建設及設施費*	247,316,267	247,316,267			
030399 其他營建工程*	247,316,267	247,316,267			

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106年01月01日至106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	合計			
0306 資訊軟硬體設備費*	208,002	208,002			
030601 硬體設備費*	208,002	208,002			
04 獎補助費*	149,728,090	149,728,090			
0403 對直轄市政府之補助*	54,488,069	54,488,069			
040301 特定補助*	54,488,069	54,488,069			
0410 對臺灣省各縣市之補助*	95,240,021	95,240,021			
041001 特定補助*	95,240,021	95,240,021			
合計	1,039,753,706	1,039,753,706			

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106年01月01日至106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	527,940,001	180,169,255	0	0	0	0	0	0	708,109,256	513,890,744
本年度支出	527,940,001	180,169,255	0	0	0	0	0	0	708,109,256	513,890,744
一、本年度經費	527,940,001	180,169,255	0	0	0	0	0	0	708,109,256	513,890,744
5851203001 水產養殖排水	21,621,270	0	0	0	0	0	0	0	21,621,270	10,378,730
5851203001* 水產養殖排水	506,318,731	180,169,255	0	0	0	0	0	0	686,487,986	503,512,014
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 106 年 12 月份

承辦人

主辦會計人員

機關長官





1. 以前年度歲出轉入數累計表(經資分列).....	1
2. 平衡表.....	3
3. 其他應付款明細表.....	4
4. 應付帳款明細表.....	5
5. 收入支出彙計表.....	7
6. 收入實現數與繳付公庫數分析表.....	8
7. 支出實現數與公庫撥入數分析表.....	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106年01月01日至106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	19,518,613	174,223	1,414,770	19,344,390	4,541,305	4,541,305	0
						168,187,067	52,987,718	13,790,702	106,099,359	-4,541,305	4,558,685	0
					0051200000-2 漁業署及所屬	19,518,613	174,223	1,414,770	19,344,390	4,541,305	4,541,305	0
						168,187,067	52,987,718	13,790,702	106,099,359	-4,541,305	4,558,685	0
					5851203000-4 漁業發展	19,518,613	174,223	1,414,770	19,344,390	4,541,305	4,541,305	0
						168,187,067	52,987,718	13,790,702	106,099,359	-4,541,305	4,558,685	0
					5851203001-7 水產養殖排水	4,450,000	174,223	0	4,275,777	2,800,000	2,800,000	0
						2,800,000	0	0	0	-2,800,000	0	0
					02 業務費	4,450,000	174,223	0	4,275,777	2,800,000	2,800,000	0
						2,800,000	0	0	0	-2,800,000	0	0
					5851203001-7* 水產養殖排水	15,068,613	0	1,414,770	15,068,613	1,741,305	1,741,305	0
						165,387,067	52,987,718	13,790,702	106,099,359	-1,741,305	4,558,685	0
					02 業務費	2,731	0	2,731	2,731	0	0	0
						9,842,631	1,364	7,509,956	9,841,267	0	0	0
					03 設備及投資	15,065,882	0	1,412,039	15,065,882	1,741,305	1,741,305	0
						155,544,436	52,986,354	6,280,746	96,258,092	-1,741,305	4,558,685	0
					小 計	19,518,613	174,223	1,414,770	19,344,390	4,541,305	4,541,305	0
						168,187,067	52,987,718	13,790,702	106,099,359	-4,541,305	4,558,685	0

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106年01月01日至106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	19,518,613	174,223	1,414,770	19,344,390	4,541,305	4,541,305	0
						168,187,067	52,987,718	13,790,702	106,099,359	-4,541,305	4,558,685	0

行政院農業委員會漁業署及所屬  
平衡表

中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
		2 負債	9,099,990
		21 流動負債	9,099,990
		210301 應付帳款	4,541,305
		210399 其他應付款	4,558,685
		3 淨資產	-9,099,990
		31 資產負債淨額	-9,099,990
		310101 資產負債淨額	-9,099,990
合 計	0	合 計	0

附註:

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106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		4,558,685	
			以前年度部分		4,558,685	
			104 一百零四年度		4,558,685	
			5851203000-4 漁業發展	4,558,685		
			5851203001-7* 水產養殖排水	4,558,685		
			03 設備及投資	4,558,685		
			總 計		4,558,685	

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106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		4,541,305	
			以前年度部分		4,541,305	
			104 一百零四年度		4,541,305	
			5851203000-4 漁業發展	2,800,000		
			5851203001-7 水產養殖排水	2,800,000		
			02 業務費	2,800,000		
			5851203000-4 漁業發展	1,741,305		

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106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	1,741,305		
			03 設備及投資	1,741,305		
			總 計		4,541,305	

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106年01月01日至106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	7,692,785	97,794,512
公庫撥入數	7,692,785	97,794,512
支出	1,364	1,364
繳付公庫數	1,364	1,364
收支餘絀	7,691,421	97,793,148



行政院農業委員會漁業署及所屬  
收入實現數與繳付公庫數分析表  
中華民國106年01月01日至106年12月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
收入合計數	0	0	0	0	0	1,364	0	0	1,364
本年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度收入	0	0	0	0	0	1,364	0	0	1,364
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	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	1,364	0	0	1,364
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	1,364	0	0	1,364
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
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會漁業署及所屬  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國106年01月01日至106年12月31日

## 經資分列

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
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  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國106年01月01日至106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	125,443,749	0	0	0	0	0	0	27,649,237	97,794,512	62,260,567
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	125,443,749	0	0	0	0	0	0	27,649,237	97,794,512	62,260,567
一、以前年度應付(保留)數	125,443,749	0	0	0	0	0	0	27,649,237	97,794,512	62,260,567
104年度 5851203001 水產養殖排水	125,443,749	0	0	0	0	0	0	27,649,237	97,794,512	62,260,567
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0