

行政院農業委員會漁業署及所屬
嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

會 計 報 告

(109 年 1 月 15 日-112 年 6 月 30 日)

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員

主計室主任 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、經費累計表·····	1-2
--------------	-----

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表·····	3-7
二、繳付公庫數分析表·····	8-9
三、公庫撥入數分析表·····	10

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表·····	11
二、收入支出表·····	12

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表·····	13
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	14

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表·····	15
---------------------	----

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109年01月15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		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)	
06				0051000000-7 農業委員會主管							
	01			0051010000-3 農業委員會	646,150,000	0	14,874,366,000	14,874,366,000	20,127,889	436,514,701	
					13,670,367,000	557,849,000			14,437,851,299	6,310,000	
					0	0			0		
		01		6551011100-9 嚴重特殊傳染性肺炎防治	10,000,000	0	97,866,887	97,866,887	0	3,505,081	
					60,000,000	27,866,887			94,361,806	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,800,000	0	62,514,615	62,514,615	0	-1,518,037	
					35,950,000	24,764,615			64,032,652	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	8,200,000	0	35,352,272	35,352,272	0	5,023,118	
					24,050,000	3,102,272			30,329,154	0	
					0	0			0		
		01		6551011100-9* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	0	0	1,011,113	1,011,113	0	0	
					0	1,011,113			1,011,113	0	
					0	0			0		
				20 業務費	0	0	550,635	550,635	0	0	
					0	550,635			550,635	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109年01月15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		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)	
				40 獎補助費	0	0	460,478	460,478	0	0	
					0	460,478			460,478	0	
					0	0			0		
		02		5651012100-3	636,150,000	0	14,766,370,115	14,766,370,115	20,127,889	432,578,602	
				嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	13,610,367,000	519,853,115			14,333,791,513	6,310,000	
					0	0			0		
				20 業務費	0	0	36,541,068	36,541,068	0	13,304,150	
					24,700,000	11,841,068			23,236,918	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	636,150,000	0	14,729,829,047	14,729,829,047	20,127,889	419,274,452	
					13,585,667,000	508,012,047			14,310,554,595	6,310,000	
					0	0			0		
		02		5651012100-3*	0	0	9,117,885	9,117,885	0	431,018	
				嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	9,117,885			8,686,867	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	0	0	9,117,885	9,117,885	0	431,018	
					0	9,117,885			8,686,867	0	
					0	0			0		
				合計	646,150,000	0	14,874,366,000	14,874,366,000	20,127,889	436,514,701	
					13,670,367,000	557,849,000			14,437,851,299	6,310,000	
					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109年01月15日至111年09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				
	嚴重特殊傳染性肺炎紓 困振興	嚴重特殊傳染性肺炎防 治	合計		
20 業務費	23,236,918	64,032,652	87,269,570		
2009 通訊費	7,556,245	1,834	7,558,079		
200905 數據通訊費	3,010,131	0	3,010,131		
200910 一般通訊費	4,546,114	1,834	4,547,948		
2021 其他業務租金	1,921,318	0	1,921,318		
202105 其他業務租金	1,921,318	0	1,921,318		
2036 按日按件計資酬金	63,100	0	63,100		
203610 出席費	57,500	0	57,500		
203615 講座鐘點費	5,600	0	5,600		
2039 委辦費	375,000	61,845,568	62,220,568		
203915 委託辦理	375,000	61,845,568	62,220,568		
2051 物品	4,256,839	0	4,256,839		

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109年01月15日至111年09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				
	嚴重特殊傳染性肺炎紓 困振興	嚴重特殊傳染性肺炎防 治	合計		
205105 消耗品	3,121,875	0	3,121,875		
205110 油料	762,277	0	762,277		
205115 非消耗品	372,687	0	372,687		
2054 一般事務費	5,644,701	0	5,644,701		
205415 一般事務費	5,644,701	0	5,644,701		
2063 房屋建築養護費	46,690	0	46,690		
206305 房屋建築養護費	46,690	0	46,690		
2069 設施及機械設備養護費	70,600	0	70,600		
206905 設施及機械設備養護費	70,600	0	70,600		
2072 國內旅費	3,204,125	2,185,250	5,389,375		
207205 國內旅費	3,204,125	2,185,250	5,389,375		
2081 運費	210	0	210		

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109年01月15日至111年09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				
	嚴重特殊傳染性肺炎紓 困振興	嚴重特殊傳染性肺炎防 治	合計		
208105 運費	210	0	210		
2084 短程車資	98,090	0	98,090		
208405 短程車資	98,090	0	98,090		
20 業務費*	0	550,635	550,635		
2039 委辦費*	0	550,635	550,635		
203915 委託辦理*	0	550,635	550,635		
40 獎補助費	14,310,554,595	30,329,154	14,340,883,749		
4005 對直轄市政府之補助	13,938,450	12,172,929	26,111,379		
400505 特定補助	13,938,450	12,172,929	26,111,379		
4010 對臺灣省各縣市之補助	20,894,007	10,812,821	31,706,828		
401005 特定補助	20,894,007	10,812,821	31,706,828		
4015 對福建省各縣之補助	540,000	1,198,759	1,738,759		

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109年01月15日至111年09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				
	嚴重特殊傳染性肺炎紓 困振興	嚴重特殊傳染性肺炎防 治	合計		
401505 特定補助	540,000	1,198,759	1,738,759		
4040 對國內團體之捐助	884,501,379	6,144,645	890,646,024		
404005 對企業捐助	184,463,366	1,685,000	186,148,366		
404010 對團體捐助	700,038,013	4,459,645	704,497,658		
4065 社會福利津貼及濟助	11,801,508,000	0	11,801,508,000		
406505 社會福利津貼	11,801,508,000	0	11,801,508,000		
4075 差額補貼	436,667,613	0	436,667,613		
407505 利息補貼	436,667,613	0	436,667,613		
4090 其他補助及捐助	1,152,505,146	0	1,152,505,146		
409010 其他補助及捐助	1,152,505,146	0	1,152,505,146		
40 獎補助費*	8,686,867	460,478	9,147,345		
4005 對直轄市政府之補助*	0	378,840	378,840		

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109年01月15日至111年09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				
	嚴重特殊傳染性肺炎紓 困振興	嚴重特殊傳染性肺炎防 治	合計		
400505 特定補助*	0	378,840	378,840		
4010 對臺灣省各縣市之補助*	0	22,000	22,000		
401005 特定補助*	0	22,000	22,000		
4040 對國內團體之捐助*	8,686,867	59,638	8,746,505		
404010 對團體捐助*	8,686,867	59,638	8,746,505		
合計	14,342,478,380	95,372,919	14,437,851,299		

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15日至111年09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109年01月15日至111年09月30日

單位：新臺幣元

第 9 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109年01月15日至111年09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	14,437,851,299	6,310,000	0	0	0	0	0	0	14,444,161,299	430,204,701
本年度	14,437,851,299	6,310,000	0	0	0	0	0	0	14,444,161,299	430,204,701
一、本年度經費	14,437,851,299	6,310,000	0	0	0	0	0	0	14,444,161,299	430,204,701
5651012100 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	14,342,478,380	6,310,000	0	0	0	0	0	0	14,348,788,380	426,699,620
6551011100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	95,372,919	0	0	0	0	0	0	0	95,372,919	3,505,081
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
1 資產	6,310,000	3 淨資產	6,310,000
11 流動資產	6,310,000	31 資產負債淨額	6,310,000
110901 預付款	6,310,000	310101 資產負債淨額	6,310,000
合 計	6,310,000	合 計	6,310,000

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15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	20,127,889	14,444,161,299
公庫撥入數	20,127,889	14,444,161,299
支出	20,127,889	14,437,300,664
業務支出	0	87,269,570
獎補助支出	20,127,889	14,350,031,094
收支餘絀	0	6,860,635

行政院農業委員會漁業署及所屬
預付款明細表

公務機關會計

中華民國111年09月30日

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		6,310,000	
			本年度部分		6,310,000	
			111 一百一十一年度		6,310,000	
			5651012100-3 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	6,310,000		
111	08	19	570383 付款憑單 預付行政院發-高雄市政府海洋局保管金專戶-111年度高雄市遠洋 漁船境外僱用外籍船員入境防疫保全服務計畫第二期款	6,310,000		
			總 計		6,310,000	

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15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	550,635	550,635	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	550,635	550,635	0	0
合計	0	0	550,635	550,635	0	0

備註 高雄市遠洋漁船境外雇用外籍船員入境防疫保全服務計畫財產移入公務預算。

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15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	-	14,444,161,299	14,444,161,299	收入
	-	14,444,161,299	14,444,161,299	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	14,437,851,299	-550,635	14,437,300,664	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	87,820,205	-550,635	87,269,570	業務支出
獎補助費	14,350,031,094	-	14,350,031,094	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	-14,437,851,299	14,444,711,934	6,860,635	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數14,444,711,934元=公庫撥入數調整數14,444,161,299元-業務支出調整數-550,635元(資本門業務費，財產移至公務預算)。

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15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	550,635	550,635	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	550,635	550,635	0	0
合計	0	0	550,635	550,635	0	0

備註 高雄市遠洋漁船境外雇用外籍船員入境防疫保全服務計畫財產移入公務預算。

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15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	-	14,444,161,299	14,444,161,299	收入
	-	14,444,161,299	14,444,161,299	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	14,437,851,299	-550,635	14,437,300,664	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	87,820,205	-550,635	87,269,570	業務支出
獎補助費	14,350,031,094	-	14,350,031,094	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	-14,437,851,299	14,444,711,934	6,860,635	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數14,444,711,934元=公庫撥入數調整數14,444,161,299元-業務支出調整數-550,635元(資本門業務費，財產移至公務預算)。