

行政院農業委員會水產試驗所(農業部水產試驗所)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 潘富生

機關長官 張錦宜

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	2
二、 公庫撥入數分析表.....	3
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	4
二、 收入支出表.....	5
貳、 附屬表	
一、 平衡表各科目明細表.....	6
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	12

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	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)	
10				005100000-7 農業委員會主管						
	06			0051060000-5 水產試驗所	70,045,000	0	70,045,000	40,817,000	954,283	787,576
					0	0			40,029,424	0
					0	0			0	
		01		5651063000-6 綠能建設	63,375,000	0	63,375,000	34,154,000	954,283	780,882
					0	0			33,373,118	0
					0	0			0	
			20	業務費	63,375,000	0	63,375,000	34,154,000	954,283	780,882
					0	0			33,373,118	0
					0	0			0	
		01		5651063000-6* 綠能建設	6,670,000	0	6,670,000	6,663,000	0	6,694
					0	0			6,656,306	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	6,670,000	0	6,670,000	6,663,000	0	6,694
					0	0			6,656,306	0
					0	0			0	
				合計	70,045,000	0	70,045,000	40,817,000	954,283	787,576
					0	0			40,029,424	0
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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				
	綠能建設	合計			
20 業務費	33,373,118	33,373,118			
2003 教育訓練費	42,600	42,600			
2006 水電費	3,638,380	3,638,380			
2009 通訊費	89,266	89,266			
2018 資訊服務費	280,373	280,373			
2021 其他業務租金	175,543	175,543			
2024 稅捐及規費	3,100	3,100			
2033 臨時人員酬金	1,632,468	1,632,468			
2036 按日按件計資酬金	66,320	66,320			
2039 委辦費	3,030,000	3,030,000			
2051 物品	13,100,103	13,100,103			
2054 一般事務費	5,468,563	5,468,563			
2063 房屋建築養護費	79,200	79,200			
2069 設施及機械設備養護費	4,767,415	4,767,415			
2072 國內旅費	954,289	954,289			
2081 運費	45,498	45,498			
30 設備及投資*	6,656,306	6,656,306			
3020 機械設備費*	6,273,593	6,273,593			
3025 運輸設備費*	55,000	55,000			
3035 雜項設備費*	327,713	327,713			
合計	40,029,424	40,029,424			

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	40,029,424	0	0	0	50,000	0	0	0	40,079,424	737,576
本年度	40,029,424	0	0	0	50,000	0	0	0	40,079,424	737,576
一、本年度經費	40,029,424	0	0	0	50,000	0	0	0	40,079,424	737,576
5651063000 綠能建設	40,029,424	0	0	0	50,000	0	0	0	40,079,424	737,576
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,880,306	3 淨資產	4,880,306
11 流動資產	50,000	31 資產負債淨額	4,880,306
110104 零用金	50,000	310101 資產負債淨額	4,880,306
14 固定資產	4,830,306		
140501 機械及設備	4,597,593		
140701 雜項設備	232,713		
合 計	4,880,306	合 計	4,880,306

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,004,283	40,079,424
公庫撥入數	1,004,283	40,079,424
支出	954,283	33,373,118
業務支出	954,283	33,373,118
收支餘絀	50,000	6,706,306

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

零用金明細表

中華民國113年01月31日

公務機關會計

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		50,000	
			本年度部分		50,000	
			113		50,000	
			一百一十三年度			
			5651063000-6		50,000	
			綠能建設			
			510600	50,000		
			水產試驗所			
			總計		50,000	
			510600		50,000	
			水產試驗所			

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

機械及設備明細表

中華民國113年01月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-1,676,000	
			本年度部分		-1,676,000	
			510606 水產試驗所澎湖漁業生物研究中心	-1,676,000		
			預算性質部分		6,273,593	
			本年度部分		6,273,593	
			113 一百一十三年度		6,273,593	
			5651063000-6* 綠能建設		6,273,593	
			510600 水產試驗所	4,400,000		
			510602 水產試驗所海水養殖研究中心	197,593		
			510606 水產試驗所澎湖漁業生物研究中心	1,676,000		
			總計		4,597,593	
			510600 水產試驗所		4,400,000	
			510602 水產試驗所海水養殖研究中心		197,593	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

交通及運輸設備明細表

中華民國113年01月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-55,000	
			本年度部分		-55,000	
			510606 水產試驗所澎湖漁業生物研究中心	-55,000		
			預算性質部分		55,000	
			本年度部分		55,000	
			113 一百一十三年度		55,000	
			5651063000-6* 綠能建設		55,000	
			510606 水產試驗所澎湖漁業生物研究中心	55,000		
			總計		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

雜項設備明細表

中華民國113年01月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分			-95,000
			本年度部分			-95,000
			510606 水產試驗所澎湖漁業生物研究中心	-95,000		
			預算性質部分			327,713
			本年度部分			327,713
			113 一百一十三年度			327,713
			5651063000-6* 綠能建設		327,713	
			510600 水產試驗所	232,713		
			510606 水產試驗所澎湖漁業生物研究中心	95,000		
			總計			232,713
			510600 水產試驗所			232,713

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年01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	6,273,593	1,676,000	0	4,597,593
交通及運輸設備	0	0	55,000	55,000	0	0
雜項設備	0	0	327,713	95,000	0	232,713
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	6,656,306	1,826,000	0	4,830,306
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	6,656,306	1,826,000	0	4,830,306

備註：
1.本期資本資產變動增加數6,656,306元，預算採購增加金額6,656,306元+其他依財產規制移入受贈等增加金額0元。2.設備及投資預算執行增加金額6,656,306元=本年度預算執行金額6,656,306元。3.無差異。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部水產試驗所

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01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	0	40,079,424	40,079,424	收入
	0	40,079,424	40,079,424	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	40,029,424	-6,656,306	33,373,118	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	33,373,118	0	33,373,118	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	6,656,306	-6,656,306	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-40,029,424	46,735,730	6,706,306	收支餘絀

備註：
 歲計餘絀調整數46,735,730元=公庫撥入數調整數40,079,424元+捐獻及增與收入0元-繳付公庫數調整數0元-業務支出調整數0元-獎補助調整數0元+設備及投資調整數6,656,306元-財產報廢損失-折舊0元、折耗及攤銷調整數0元(包括資產折舊0元+權利0元及電腦軟體攤銷0元)。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

水產試驗所

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5651063000-6 G4	170,000.00	17,170,000.00	170,000.00	17,170,000.00	0	0
綠能建設	454,810.00	16,748,828.00	454,810.00	16,748,828.00	0	0
合計	170,000.00	17,170,000.00	170,000.00	17,170,000.00	0	0
	454,810.00	16,748,828.00	454,810.00	16,748,828.00	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

水產試驗所淡水養殖研究中心

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5651063000-6 G4	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0	0
綠能建設	212,334.00	1,999,988.00	212,334.00	1,999,988.00	0	0
	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0	0
合計	212,334.00	1,999,988.00	212,334.00	1,999,988.00	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

水產試驗所海水養殖研究中心

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5651063000-6 G4	60,000.00	8,060,000.00	60,000.00	8,060,000.00	0	0
綠能建設	0.00	7,997,593.00	0.00	7,997,593.00	0	0
合計	60,000.00	8,060,000.00	60,000.00	8,060,000.00	0	0
	0.00	7,997,593.00	0.00	7,997,593.00	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

水產試驗所沿近海漁業生物研究中心

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5651063000-6 G4	50,000.00	3,050,000.00	50,000.00	3,050,000.00	0	0
綠能建設	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0	0
合計	50,000.00	3,050,000.00	50,000.00	3,050,000.00	0	0
	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

水產試驗所澎湖漁業生物研究中心

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5651063000-6 G4	487,000.00	8,987,000.00	487,000.00	8,987,000.00	0	0
綠能建設	323,699.00	8,819,575.00	323,699.00	8,819,575.00	0	0
合計	487,000.00	8,987,000.00	487,000.00	8,987,000.00	0	0
	323,699.00	8,819,575.00	323,699.00	8,819,575.00	0	0