

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 112 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
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112年01月01日至112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)	
10				0051000000-7 農業委員會主管							
	06			0051060000-5 水產試驗所	70,045,000	0	70,045,000	32,630,000	4,270,856	12,165,440	
					0	0			20,464,560	700,000	
					0	0			0		
		01		5651063000-6 綠能建設	63,375,000	0	63,375,000	26,100,000	4,270,856	7,511,033	
					0	0			18,588,967	700,000	
					0	0			0		
			20	業務費	63,375,000	0	63,375,000	26,100,000	4,270,856	7,511,033	
					0	0			18,588,967	700,000	
					0	0			0		
		01		5651063000-6* 綠能建設	6,670,000	0	6,670,000	6,530,000	0	4,654,407	
					0	0			1,875,593	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	6,670,000	0	6,670,000	6,530,000	0	4,654,407	
					0	0			1,875,593	0	
					0	0			0		
				合計	70,045,000	0	70,045,000	32,630,000	4,270,856	12,165,440	
					0	0			20,464,560	700,000	
					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112年01月01日至112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				
	綠能建設	合計			
20 業務費	18,588,967	18,588,967			
2003 教育訓練費	41,400	41,400			
2006 水電費	1,276,110	1,276,110			
2009 通訊費	38,711	38,711			
2018 資訊服務費	93,995	93,995			
2021 其他業務租金	48,000	48,000			
2033 臨時人員酬金	1,098,814	1,098,814			
2036 按日按件計資酬金	46,320	46,320			
2039 委辦費	2,727,000	2,727,000			
2051 物品	7,775,568	7,775,568			
2054 一般事務費	3,193,067	3,193,067			
2063 房屋建築養護費	79,200	79,200			
2069 設施及機械設備養護費	1,665,816	1,665,816			
2072 國內旅費	493,986	493,986			
2081 運費	10,980	10,980			
30 設備及投資*	1,875,593	1,875,593			
3020 機械設備費*	1,725,593	1,725,593			
3025 運輸設備費*	55,000	55,000			
3035 雜項設備費*	95,000	95,000			
合計	20,464,560	20,464,560			

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112年01月01日至112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	20,464,560	700,000	0	0	0	0	0	0	21,164,560	11,465,440
本年度	20,464,560	700,000	0	0	0	0	0	0	21,164,560	11,465,440
一、本年度經費	20,464,560	700,000	0	0	0	0	0	0	21,164,560	11,465,440
5651063000 綠能建設	20,464,560	700,000	0	0	0	0	0	0	21,164,560	11,465,440
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112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	700,000	3 淨資產	700,000
11 流動資產	700,000	31 資產負債淨額	700,000
110901 預付款	700,000	310101 資產負債淨額	700,000
合 計	700,000	合 計	700,000

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112年01月01日至112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	3,870,856	21,164,560
公庫撥入數	3,870,856	21,164,560
支出	4,270,856	18,588,967
業務支出	4,270,856	18,588,967
收支餘絀	-400,000	2,575,593

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

預付款明細表

中華民國112年09月30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		700,000	
			本年度部分		700,000	
			112		700,000	
			一百一十二年度			
			5651063000-6	700,000		
			綠能建設			
			510600			
			水產試驗所	700,000		
			總 計		700,000	
			510600		700,000	
			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112年09月30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		-1,725,593	
			本年度部分		-1,725,593	
			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	-1,528,000		
			預算性質部分		1,725,593	
			本年度部分		1,725,593	
			112 一百一十二年度		1,725,593	
			5651063000-6* 綠能建設	1,725,593		
			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	1,528,000		
			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

交通及運輸設備明細表

中華民國112年09月30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	
			112 一百一十二年度		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112年09月30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		95,000	
			本年度部分		95,000	
			112 一百一十二年度		95,000	
			5651063000-6* 綠能建設	95,000		
			510606 水產試驗所澎湖漁業生物研究中心	95,000		
			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

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	1,725,593	1,725,593	0	0
交通及運輸設備	0	0	55,000	55,000	0	0
雜項設備	0	0	95,000	95,000	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	1,875,593	1,875,593	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	1,875,593	1,875,593	0	0
備註： 1.本期資本資產變動增加數1,875,593元，預算採購增加金額1,875,593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1,875,593元=本年度預算執行金額1,875,593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112年01月01日至112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	0	21,164,560	21,164,560	收入
	0	21,164,560	21,164,560	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	20,464,560	-1,875,593	18,588,967	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	18,588,967	0	18,588,967	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	1,875,593	-1,875,593	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	-20,464,560	23,040,153	2,575,593	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數23,040,153元=公庫撥入數調整數21,164,560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1,875,593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 112 年 09 月 30 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	1,250,000.00	14,250,000.00	1,250,000.00	14,250,000.00	0	0
綠能建設	1,118,986.00	5,204,541.00	1,118,986.00	5,204,541.00	0	0
合 計	1,250,000.00	14,250,000.00	1,250,000.00	14,250,000.00	0	0
	1,118,986.00	5,204,541.00	1,118,986.00	5,204,541.00	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 112 年 09 月 30 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	110,000.00	1,630,000.00	110,000.00	1,630,000.00	0	0
綠能建設	242,623.00	1,474,716.00	242,623.00	1,474,716.00	0	0
合 計	110,000.00	1,630,000.00	110,000.00	1,630,000.00	0	0
	242,623.00	1,474,716.00	242,623.00	1,474,716.00	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 112 年 09 月 30 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	490,000.00	6,670,000.00	490,000.00	6,670,000.00	0	0
綠能建設	628,733.00	5,112,836.00	628,733.00	5,112,836.00	0	0
合 計	490,000.00	6,670,000.00	490,000.00	6,670,000.00	0	0
	628,733.00	5,112,836.00	628,733.00	5,112,836.00	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 112 年 09 月 30 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	230,000.00	2,340,000.00	230,000.00	2,340,000.00	0	0
綠能建設	165,113.00	2,113,519.00	165,113.00	2,113,519.00	0	0
	230,000.00	2,340,000.00	230,000.00	2,340,000.00	0	0
合 計	165,113.00	2,113,519.00	165,113.00	2,113,519.00	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

水產試驗所東部漁業生物研究中心

公庫支出差額解釋表

中華民國 112 年 09 月 30 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	150,000.00	1,050,000.00	150,000.00	1,050,000.00	0	0
綠能建設	200,826.00	1,049,679.00	200,826.00	1,049,679.00	0	0
	150,000.00	1,050,000.00	150,000.00	1,050,000.00	0	0
合 計	200,826.00	1,049,679.00	200,826.00	1,049,679.00	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 112 年 09 月 30 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	590,000.00	6,690,000.00	590,000.00	6,690,000.00	0	0
綠能建設	1,514,575.00	6,209,269.00	1,514,575.00	6,209,269.00	0	0
	590,000.00	6,690,000.00	590,000.00	6,690,000.00	0	0
合 計	1,514,575.00	6,209,269.00	1,514,575.00	6,209,269.00	0	0