

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 12 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.....	9
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	10
二、公庫收入(支出)差額解釋表.....	11
丁、其他附表	
一、重大計畫預算執行績效分析表.....	16
二、經費流用情形表.....	18

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				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
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	40,000,000	11,529,994	0
					0	0			39,075,141	924,859
					0	0			0	0
		01		5651063000-6 綠能建設	63,375,000	0	63,242,000	33,337,000	6,951,994	0
					0	-133,000			32,418,835	918,165
					0	0			0	0
			20	業務費	63,375,000	0	63,242,000	33,337,000	6,951,994	0
					0	-133,000			32,418,835	918,165
					0	0			0	0
		01		5651063000-6* 綠能建設	6,670,000	0	6,803,000	6,663,000	4,578,000	0
					0	133,000			6,656,306	6,694
					0	0			0	0
			30	設備及投資	6,670,000	0	6,803,000	6,663,000	4,578,000	0
					0	133,000			6,656,306	6,694
					0	0			0	0
				合計	70,045,000	0	70,045,000	40,000,000	11,529,994	0
					0	0			39,075,141	924,859
					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112年01月01日至112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				
	綠能建設	合計			
20 業務費	32,418,835	32,418,835			
2003 教育訓練費	42,600	42,600			
2006 水電費	3,388,380	3,388,380			
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	1,575,626	1,575,626			
2036 按日按件計資酬金	61,320	61,320			
2039 委辦費	2,727,000	2,727,000			
2051 物品	13,072,144	13,072,144			
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	4,672,600	4,672,600			
2072 國內旅費	737,622	737,622			
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			
小計	39,075,141	39,075,141			
合計	39,075,141	39,075,141			

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12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	39,075,141	0	0	0	0	0	0	0	39,075,141	924,859
本年度	39,075,141	0	0	0	0	0	0	0	39,075,141	924,859
一、本年度經費	39,075,141	0	0	0	0	0	0	0	39,075,141	924,859
5651063000 綠能建設	39,075,141	0	0	0	0	0	0	0	39,075,141	924,859
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

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

附註：本表無列數。

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,829,994	39,075,141
公庫撥入數	10,829,994	39,075,141
支出	6,951,994	32,418,835
業務支出	6,951,994	32,418,835
收支餘絀	3,878,000	6,656,306

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

機械及設備明細表

中華民國112年12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		-6,273,593	
			本年度部分		-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		
			預算性質部分		6,273,593	
			本年度部分		6,273,593	
			112 一百一十二年度		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		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12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	
			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12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		-327,713	
			本年度部分		-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		
			預算性質部分		327,713	
			本年度部分		327,713	
			112 一百一十二年度		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		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12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	6,273,593	0	0
交通及運輸設備	0	0	55,000	55,000	0	0
雜項設備	0	0	327,713	327,713	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	6,656,306	6,656,306	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	6,656,306	6,656,306	0	0
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112年01月01日至112年12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	39,075,141	39,075,141	收入
	0	39,075,141	39,075,141	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	39,075,141	-6,656,306	32,418,835	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	32,418,835	0	32,418,835	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	-39,075,141	45,731,447	6,656,306	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數45,731,447元=公庫撥入數調整數39,075,141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

水產試驗所淡水養殖研究中心

公庫支出差額解釋表

中華民國 112 年 12 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	150,000.00	2,000,000.00	150,000.00	2,000,000.00	0	0
綠能建設	67,237.00	1,787,654.00	67,237.00	1,787,654.00	0	0
合 計	150,000.00	2,000,000.00	150,000.00	2,000,000.00	0	0
	67,237.00	1,787,654.00	67,237.00	1,787,654.00	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 12 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	620,000.00	8,000,000.00	620,000.00	8,000,000.00	0	0
綠能建設	2,236,272.00	7,997,593.00	2,236,272.00	7,997,593.00	0	0
合 計	620,000.00	8,000,000.00	620,000.00	8,000,000.00	0	0
	2,236,272.00	7,997,593.00	2,236,272.00	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 112 年 12 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	150,000.00	3,000,000.00	150,000.00	3,000,000.00	0	0
綠能建設	265,924.00	3,000,000.00	265,924.00	3,000,000.00	0	0
	150,000.00	3,000,000.00	150,000.00	3,000,000.00	0	0
合 計	265,924.00	3,000,000.00	265,924.00	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 12 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	150,000.00	1,500,000.00	150,000.00	1,500,000.00	0	0
綠能建設	223,727.00	1,500,000.00	223,727.00	1,500,000.00	0	0
合 計	150,000.00	1,500,000.00	150,000.00	1,500,000.00	0	0
	223,727.00	1,500,000.00	223,727.00	1,500,000.00	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 112 年 12 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	610,000.00	8,500,000.00	610,000.00	8,500,000.00	0	0
綠能建設	1,185,816.00	8,495,876.00	1,185,816.00	8,495,876.00	0	0
	610,000.00	8,500,000.00	610,000.00	8,500,000.00	0	0
合 計	1,185,816.00	8,495,876.00	1,185,816.00	8,495,876.00	0	0

中央政府前瞻基礎建設
農業部水
重大計畫預算執
中華民國112

計畫名稱	計畫 總金額	截至本年 度已編列 預算數	本年度可支用預算數(1)		
			以前年度	本年度	合計

計畫第4期特別預算
產試驗所
行績效分析表
年度至113年度

單位：新臺幣千元

截至112年 12月底累計 分配數(2)	截至112年12月底累計支用數(3)			累計支 用數占 累計分 配數% (3)/(2)	累計支 用數占 可支用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數 90%之原因及其改進 措施
	以前年度	本年度	合計			

農業部水產試驗所

經費流用情形表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目				原預算數	流 入 數		流 出 數		流 用 後 預 算 數	說 明
款	項	目	節		金 額	%	金 額	%		
10				0051000000-7 農業委員會主管	70,045,000	133,000	0.19	-133,000	-0.19	70,045,000
	06			- 0051060000-5 水產試驗所	70,045,000	133,000	0.19	-133,000	-0.19	70,045,000
		01		- - 5651063000-6 綠能建設	63,375,000	0	-133,000	-0.21	63,242,000	
				- - - 2000 業務費	63,375,000	0	-133,000	-0.21	63,242,000	
		01		- - 5651063000-6* 綠能建設	6,670,000	133,000	1.99	0	6,803,000	
				- - - 3000 設備及投資	6,670,000	133,000	1.99	0	6,803,000	