

中華民國 95 年度

(95 年 1 月 1 日至 95 年 12 月 31 日)

中央 總 算

行政院農業委員會(水產試驗所)



水產試驗所 編 印

(行政院農業委員會水產試驗所)

決 算 目 錄

中華民國 95 年度

甲、總說明

(一) 總說明.....	1
--------------	---

乙、主要表

(一) 歲入來源別決算表.....	14
(二) 歲出政事別決算表.....	16
(三) 歲出機關別決算表.....	20
(四) 以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	24
(五) 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	28
(六) 歲入類、經費類平衡表.....	32

丙、附屬表

(一) 歲入類現金出納表.....	33
(二) 經費類現金出納表.....	34
(三) 歲入類、經費類平衡表各科目明細表.....	36
(四) 歲出用途別決算分析表.....	46
(五) 歲出用途別決算綜計表.....	48
(六) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	58
(七) 公用財產目錄總表.....	62
(八) 公用珍貴動產、不動產目錄總表.....	63
(九) 本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....	64
(十) 以前年度歲出轉入數國庫已撥及未撥款項明細表.....	66
(十一) 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表.....	70
(十二) 歲出保留數(或未結清數)分析表.....	72
(十三) 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表.....	76
(十四) 人事費分析表.....	78
(十五) 補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表.....	80
(十六) 出國計畫執行情形報告表.....	82
(十七) 立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理 事項辦理情形報告表.....	84
(十八) 重大計畫預算執行績效分析表.....	90



(行政院農業委員會水產試驗所)

總 說 明

中華民國 95 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一) 已完成施政計畫重點概述：

1、試驗研究與改良部分：

(1) 完成生物技術於水產養殖之應用研究及水產生物優良種原保存與利用研究；且完成吳郭魚分子育種及九孔遺傳育種之研究、魚蝦貝類養殖高品質飼料之研發；完成機能保健食品及保養品之研發與大宗漁獲加工利用技術之研究、二十一世紀機能保健及美容保養精品之研發；完成高度洄游性魚類及台灣周邊海域拖網漁業資源調查評估與研究、台東中層人工浮魚礁之設置與調查，完成台灣週邊海域漁場環境監測，建立長期水文與基礎生產力資料庫。另外也完成我國養殖水產品及種苗安全體系之建立與文蛤養殖履歷之建立、遠洋漁場多重衛星影像資訊服務系統之建立；完成優質貝類生產體系之建立、吳郭魚養殖藥物殘留及衛生安全監測模式之建立。

(2) 本年度已有 7 項試驗研究之研發成果技術移轉（魚鱗膠原胜肽萃取及其衍生產品應用專利及專屬授權、鰻魚潰瘍症病原菌快速檢測套組、衛星定位無線電浮標變頻追蹤系統、魚鱗膠原蛋白原料衍生相關系列產品—不含魚鱗膠原原料製造技術、魚鱗粉衍生產品製造技術、海藻美容保養品原料—不含海藻美容保養品原料製造技術以及海洋奇冰機能性冰品）以及 1 項研發成果申請專利（水生生物自動化過濾裝置）與取得 1 項發明專利（魚鱗膠原蛋白及其製造方法）。

2、農業發展部分：

完成國家水產生物種原庫-台東支庫新建工程委託專案管理之招標文件編訂，並委請中央信託局代辦公告上網等招標作業；本案新建工程計畫用地變更編定作業部分已取得台東縣政府土地開發許可，正辦理基地聯外道路拓寬用地價購、撥用與地目變更事宜等相關作業。

(二) 施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、科技發展及試驗研究與改良 5251011202	六、農業生物技術研發 5251011201-05 5251011202-03 5251011202-04 5251011202-05 5251011202-07 5251011202-08 5251011202-09	二、研究關鍵生物技術，開發高價值產品與生物性農業資材、防疫檢疫生物技術、基因改造產品安全性評估及檢驗技術，發展高科技農業。	<p>1、已完成益生菌生物製劑之研發及代謝亞硝酸微生物製劑之量產技術及其應用，利用微生物製劑來改善烏魚養殖環境，增加養殖業者之利潤並減少損失，進行亞硝酸處理試驗結果顯示培養之菌液能達到淨化亞硝酸鹽之效果。</p> <p>2、已完成益生菌在魚類種苗生產之應用及拮抗病原弧菌之生藥製劑篩選研究。另確知以健康優良之草蝦腸道優勢菌發展蝦類養殖之有益菌是可行的。因此發展生物製劑技術以取代傳統藥物之使用是目前水產養殖管理研究之方向。</p> <p>3、完成海鱸肌動蛋白基因選殖及其起動子評估。其主要應用範圍包括功能性基因(functional gene)研究：能夠有效地促進或抑制(over expression or inhibit)目標基因(target gene)的表現，研究目標基因在生物體中所扮演的功能。並透過啟動子分析了解目標基因的調控機制。進而達成生長快速、抗病蟲害和更具營養價值等目的。同時也可利用在生物體來生產目標蛋白質(target protein)也可以作為環境指標(environment marker)。而凍存的體細胞將可作為離體試驗及基因保存分析之用。</p> <p>4、完成吳郭魚及九孔之分子育種研究，其分子標誌的基因選殖技術已愈趨成熟，並且有愈多的分子標誌持續選殖出來。在育種方</p>	<p>持續加強辦理水產養殖關鍵生物技術之研究。對已建立之新技術及新產品，加強辦理專利申請與取得、產學合作及技術移轉。</p>

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	情形	
			辦	理
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			面建立兩個吳郭魚標準模式魚品種家系圖。這些配合遺傳研究所篩選出的基因標誌，將持續進行選擇育種，及建立基因標誌做為選育魚種的身分辨識標誌，和經濟性狀的分析。	
	十三、漁業科技研發 5251011202-07	一、辦理沿近海及遠洋漁業資源調查、評估、培育、管理及開發研究，以利海洋資源之維護利用。	<p>1. 已完成東部海域不同漁法別單位努力漁獲鬼頭刀標準化、成長參數估算及死亡率估算；並完成單位加入量模式分析。估計死亡率(Z)雄魚為1.51/yr，雌魚為1.46/yr；利用 Pauly 經驗式估算得自然死亡率(M)，雄魚M為0.89/yr，雌魚為0.82/yr。以單位加入量模式分析結果顯示在目前漁獲利用下，雄魚F為0.62/yr，雌魚為0.64/yr；雌雄魚現行之漁獲死亡率皆未超過$F_{0.1}$；估算得目前雌魚SSB/R為3.98kg，生殖潛能比例(SPR)則為46%。</p> <p>2. 已完成沿近海中小型鯖延繩釣船主要漁獲物之體長、體重資料及標本採集。並完成經輪紋判讀所估算的年齡成長方程式；再依據單位加入生產量模式，計算分析在不同初捕年齡和不同漁獲死亡係數下的單位加入生產量(Yw/R)變化。結果顯示，單位加入生產量隨著自然死亡係數的增加，呈現減少的趨勢。</p> <p>3. 已完成台灣東北部海域鯖鱈仔稚魚的群組分析。初步瞭解春季鯖鱈仔稚魚分布與海流的關係—鯖鱈魚群較密集之區域為距冷渦中心10-20哩，水深介於100-200公尺處。仔稚魚的組成以白腹鯖所佔比例的41.39%為</p>	持續加強辦理各項海洋漁業資源評估及管理研究。對已建立之新技術及新產品，加強辦理專利申請與取得、產學合作及技術移轉。

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理 已完成或未完成之說明	情形 因應改善措施
			<p>最高，其次為真鯪 13.90%及花腹鯖的 1.81%等。</p> <p>4. 已完成北部及西南海域經濟性魚蝦類生物之多樣性資料分析、基礎生物特性及漁場形成機制探討。</p> <p>5. 已完成台東縣沿近海域之中層人工浮魚礁設置規劃，並設置四組中層人工浮魚礁。已發揮浮魚礁聚集魚群功能，增加漁民漁獲收益。東部中層人工浮魚礁區主要之漁獲組成以黃鰭鯖、鬼頭刀、正鯷為主高達 87%。由標本船及魚市場拍賣統計資料分析，東部中層人工浮魚礁今年之漁獲量約 500 噸，其中以黃鰭鯖 71% 最高。其次為鬼頭刀 10%。</p> <p>6. 已利用水試一號試驗船進行四航次，每航次均包括 62 個測站之水文和浮游動物 (ORI 網) 之採集以及葉綠素甲、營養鹽類、水文資料之採樣及分析；完成將所蒐集到的資料儲存於漁場環境資料庫中，其中水文資料庫包含 CTD 及營養鹽，生物資料庫則有浮游動物、仔稚魚、葉綠素甲、EK-500 聲訊紀錄，以及氣象資料庫等。</p> <p>7. 已完成標本鑑定照相、生物學形質測定及生物特性研究工作，建立東部大陸斜坡海域經濟底棲魚類、蝦類及頭足類計 21 科 24 屬 30 種之數位化資料庫，及漁獲資料庫 446 筆。已完成接收 NOAA 衛星 AVHRR 海面水溫資料，並獲得衛星水溫影像 1,524 幅。同時已完成處理 EOS 衛星 MODIS 海面水溫影像 1,832 幅及海洋水</p>	

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理 已完成或未完成之說明	情形 因應改善措施
		<p>二、研究改進養殖魚蝦貝生產管理及疾病防治技術，培育水產生物優良種原，厚植產業利基。</p>	<p>色影像 902 幅。另與中央氣象局衛星中心技術合作，獲得 AQUA 衛星之 AMSR-E 微波水溫影像共 332 幅，可與 AVHRR 及 MODIS 水溫影像，進行套疊及融合分析臺灣周邊海域海面水溫影像。研發完成「漁場資訊服務系統」商品化雛型，其系統包含管理中心端及漁船端二個子系統，利用 3G/GPRS 或通訊衛星進行即時雙向資料傳輸，於海上作業時即可取得最新衛星水溫水影像及其他重要漁場資訊，並可回報漁船作業位置及漁獲資料。利用 ArcGIS 地理資訊系統之空間分析模組，處理衛星水溫水色影像網格式數值圖層，除可提供網頁展示、查詢及整合套疊外，並可進行漁海況相關性研究分析。已利用 1998 至 2004 年之 SeaWiFS 衛星水色影像資料，探討臺灣東部黑潮暖流年之 SeaWiFS 衛星水色影像資料，探討臺灣東部黑潮暖流之海水葉綠素濃度含量的時空分佈特性，結果顯示臺灣東北部冷水渦分佈海域，有明顯春天藻華現象，SeaWiFS 海洋水色平均濃度可達每立方米 0.8 毫克。</p> <p>1. 已完成臺灣常見細菌性魚病之 PCR 快速診斷套組之研發。根據各菌株 16S rDNA 的特異序列，設計出台灣常見水產病 <i>Aeromonas hydrophila</i>, <i>Edwardsiella tarda</i>, <i>Photobacterium damsela</i> 及 <i>Streptococcus iniae</i> 的專一性引子對，利用這些引子，結合多重引子 PCR 技</p>	<p>持續加強辦理鮪類種魚培育技術及海面箱網養殖技術之研發。對已建立之新技術及新產品，加強辦理專利申請與取得、產學合作及技術移轉。</p>

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	形
			<p>術，可以在一次 PCR 反應中同時檢驗樣本是否含有上述細菌，而且 PCR 的產物在電泳膠上大小明顯易辨，不需再藉由 DNA 定序比對來確認菌種。此外，利用 16S rDNA 為設計藍本，可將細菌含量不高的樣本以 16S rDNA 通用型引子對做一次 PCR 擴增，如此可大幅增加檢驗的靈敏度，經過標準化作業流程的制定，可將原本至少需時三天的細菌鑑定工作，縮短至 6 小時內完成，預期推廣後將有效輔助第一線魚病檢驗人員更快速、準確地檢出病原。</p> <p>2. 已完成研發養殖水產品藥物殘留快速檢驗技術，完成硝基嘧啶類、二氨基嘧啶類、硝基咪唑代謝物、磺胺劑、己烯雌酚、林可黴素、氯苯噻嗪、四環黴素類、青黴素類、巨環類抗生素等 31 種水產藥物及違禁藥在相同層析條件之高效能液相層析儀串聯質譜儀之微量殘留複合篩檢技術。並進行解析養殖石斑魚、海鱺之主要危害因子探討。</p> <p>1. 已完成海水養殖種類育種及優質種苗生產技術研究，包含海鱺的育種、海鱺之活魚運輸研究、高經濟石斑魚類育種及優質種苗生產技術研究。</p> <p>2. 已完成淡水魚類種魚培育及育苗技術研發，包含不同鹽度對大口湯鯉種魚成熟及孵化之影響、翹嘴紅鮒之種原保存及育苗研究、雄性吳郭魚苗之專利申請與取得量產研究、台灣紅色吳郭魚之育種研究以及日本鰻之人工繁殖技術改進研究。</p>	<p>因應改善措施</p> <p>積極建立水產生物優良種苗繁殖技術，並致力養殖生產技術及用水效率之研究。對已建立之新技術及新產品，加強辦理產學合作及技術移轉。</p>
		<p>三、研發養殖水產品藥物殘留檢驗技術，增進水產品質衛生。</p>		

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>3. 已完成觀賞生物之繁養殖試驗，包含海水觀賞生物、台灣重要河川魚介類遺傳資源分析與評估、礁岩性觀賞魚類及澎湖海域重要水產生物種原之培育研究。</p> <p>4. 已完成建立 SPF 白蝦種蝦庫及其繁養殖技術推廣經濟可行的防疫技術，並提供業者以大量生產價錢合理、品質優良的 SPF 白蝦蝦苗，以提高白蝦養殖收成與競爭力。所得結果如下：(1) 白蝦種原之蒐集引進。(2) PCR 檢測。(3) SPF 白蝦養殖技術之建立。(4) SPF 白蝦種蝦之培育。(5) 不換水蝦苗蝦苗培育技術之建立。</p> <p>5. 已完成澎湖鰲之種原採集及蓄養，探討於人為環境下產卵機制，採卵成功後之孵化及幼生培育技術，受精卵發育及孵化機制、幼生餌料及培育方法，建立人工繁殖技術。更進一步成功研發出受精卵循環水孵化系統，並且順利孵化出 12,278 隻一齡稚鰲。並有 250 尾一齡稚鰲脫殼成為二齡鰲，其中更有 15 隻成功脫殼成為三齡鰲並且活存下來，為國內相關研究紀錄中首見。</p> <p>6. 已完成研發高效能水產飼料之研究，包含草蝦種蝦飼料研發、水產飼料之抗生物質污染調查、膽鹼與卵磷脂對海鱷成長與脂質分佈之影響、核苷酸之添加對海鱷成長與脂質代謝利用之影響、飼料離胺酸含量與銀鱸成長肉質及代謝之關係以及多醣體添加於鰻魚飼料中對鰻魚細胞性免疫的增強效應研究。</p> <p>7. 已完成振興九孔養殖產業之研</p>	

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>究，包含餌料生物保種及應用技術研究-附著矽藻在九孔種苗生產之應用、九孔之 SPF 餌藻開發研究、優質九孔種貝之培育及養殖技術之改進研究。</p> <p>8. 已完成文蛤與牡蠣優良生產體系之研發，包含文蛤源頭管理及養殖模式之建立、單體牡蠣之育肥及貯藏技術研發、文蛤池進行蝦類箱網養殖系統之建立以及上市文蛤物流管理模式之建立研究。</p> <p>9. 已完成建立牡蠣繁殖之自然產卵技術，研究較佳的藻類餵食頻率與濃度，並採用成本低、效果佳與好操作的附著基與採苗方式。整合特定基質與自然附苗方法及立體的養殖方法，可以縮減養殖過程中的複雜過程。</p>	
<p>三、農業發展</p> <p>5851011100</p>	<p>一、強化農業試驗改良場所建設</p> <p>5851011100-12</p> <p>5851011100-13</p> <p>5851011100-14</p>	<p>二、籌建國家水產生物種原庫，以合併統包方式，辦理台東支庫整體工程設計與施工之發包簽約，規劃建立種原庫之作業及管理模式。</p>	<p>1. 95年3月底將「國家水產生物種原庫-台東支庫新建工程」函送中央信託局委託辦理專案管理招標作業。95年5月22日開標，發現需再補充招標文件內容，故不予決標並予以廢標。95年5月23日本案某投標廠商提出異議，並向行政院公共工程委員會採購申訴審議委員會提出申訴書，導致原預定工作落後，該申訴案於95年8月中旬裁決後，於9月13日重新審查投標廠商資格均不符合，故予廢標。經上網公告並於10月11日再次開標審查投標廠商資格，原預計11月3日進行開標徵選作業，並預計於年底進行本案工程統包廠商之招標作業事宜。但當日原採購爭議廠商再度向工程會提出</p>	<p>委託專案管理招標作業因受廠商兩度投訴影響，致使相關作業延宕，待工程會採購申訴委員會裁決後，積極配合判斷書辦理後續相關作業。</p>

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>申訴，致使審查會議再度流會，並於 12 月 7 日於工程會再度召開本案之申訴審議初審會議，目前等待裁決中。</p> <p>2. 計畫用地變更編定作業部分已取得台東縣政府土地開發許可，現正辦理基地聯外道路拓寬用地價購、撥用與地目變更事宜等相關作業。</p> <p>3. 本所已於 95 年 12 月 3 日至 12 月 10 日，派養殖組長林金榮及副研究員何源興前往日本參訪海洋深層水取水設施，並了解深層海水應用於水產養殖與食品加工之情形，透過研習參訪及討論的方式，已對日本深層海水產業之發展有進一步的瞭解，將作為本所筹建『國家水產生物種原庫-台東支庫』深層海水取水設施、規劃設計及管理模式之參考。</p>	

(二)施政計畫分項說明 (以前年度部分):

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
農業發展-92	籌建國家級水產生物種原庫,確保水土及經濟水產種原庫之永續利用。	籌建國家級水產生物種原庫,進行澎湖、鹿港二支庫之主要實體工程建設。	保留經費已完成種原庫澎湖、鹿港二支庫實體工程相關費用支付,二支庫工程建設業已完成驗收程序,並辦理付款。	
試驗研究與改良-93	基因轉殖水產生物田間隔離試驗設施建置(93年度)。	基因轉殖水產生物田間隔離試驗設施主要實體工程建設(93年度)。	保留經費已完成水產生物田間隔離實體工程相關費用支付(93年度),該工程已完成結算,惟因營造廠商資金遭法院扣押,其相關工程尾款,已行文法院,並辦理法院提存帳戶在案。	
農業發展-93	籌建國家級水產生物種原庫,確保水土及經濟水產種原庫之永續利用。	籌建國家級水產生物種原庫,進行澎湖、鹿港二支庫之主要實體工程建設。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已完成種原庫澎湖、鹿港二支庫之主要實體工程相關費用支付,該二支庫工程建設,業已完成驗收,並辦理付款在案。 2. 鹿港支庫植栽工程:因依合約規定尚未完成養護程序(1年),故其植栽工程費尚未支付,因權責已發生,辦理相關經費保留。 3. 鹿港支庫承包商於95年10月間向行政院公共工程委員會申請履約爭議調解,要求水試所增加給付工程經費,又依據該會之調解案例,恐需支付部份款項,業已專案保留本項年度工程騰餘經費作為履約爭議調解經費。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 鹿港支庫植栽工程將依合約規定完成養護程序1年後,再辦理付款。 2. 有關鹿港支庫承包商申請履約爭議調解,俟行政院公共工程委員會調解成立後再依據行政程序辦理付款作業。
試驗研究與改良-94	基因轉殖水產生物田間隔離試驗設施建置(94年度)。	基因轉殖水產生物田間隔離試驗設施主要實體工程建設(94年度)	已完成水產生物田間隔離實體工程(94年度),該工程正辦理驗收中,其工程尾款尚未支付。	已完成初驗手續,俟複驗通過後,即可依約完成支付手續。
農業管理-94	增設辦公廳舍無障礙空間及加強改善環境各項設施,以提高行政效率。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 總所西側大樓增設無障礙電梯工程。 2. 總所研究大樓停車場廣場及附屬設施等改善工程。 3. 澎湖種原庫戶外養殖池遮陽棚工程。 	保留經費已完成增設辦公廳舍無障礙空間及加強改善環境設施,並已完成驗收程序及依約完成支付手續。	

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
農業發展-94	籌建國家級水產生物種原庫，確保水土及經濟水產種原庫之永續利用。	籌建國家級水產生物種原庫，進行澎湖、鹿港二支庫之主要實體工程建設。	<p>1. 已完成種原庫澎湖、鹿港二支庫之主要實體工程相關費用支付，該二支庫工程建設，業已完成驗收，並辦理付款在案。</p> <p>2. 澎湖支庫植栽工程：因依合約規定尚未完成養護程序(1年)，故其植栽工程費尚未支付，因權責已發生，辦理相關經費保留。</p> <p>3. 鹿港支庫承包商於95年10月間向行政院公共工程委員會申請履約爭議調解，要求水試所增加給付工程經費，又依據該會之調解案例，恐需支付部份款項，業已專案保留本項年度工程騰餘經費作為履約爭議調解經費。</p> <p>4. 東港主庫設計監造服務已發包，並完成設計服務，惟因政策變更，工程延後辦理，設計費依約尚無法完成支付。</p>	<p>1. 澎湖支庫植栽工程將依合約規定完成養護程序1年後，再辦理付款。</p> <p>2. 有關鹿港支庫承包商申請履約爭議調解，俟行政院公共工程委員會調解成立後再依據行政程序辦理付款作業。</p> <p>3. 東港主庫係因政策變更，需依規定重提計畫報核後，該部份之設計費方能依約支付。</p>

二、預算執行概況

一歲入類

本年度法定歲入預算數 48,045,000 元，歲入實收數 5,485,341 元，佔全年度預算數 11.42%，謹臚列於后：

- (一)一般賠償收入：全年度實際收入數為 2,175,391 元，係工程或購置物品逾期罰款。
- (二)場地設施使用費收入：全年度預算數為 48,045,000 元，實際收入數 645,315 元；悉數繳庫。
- (三)利息收入：全年度實際收入數為 78,077 元，悉數繳庫。
- (四)權利金：全年度實際收入數為 1,928,144 元，係澎湖水族館、東部海洋生物研究中心營運管理收入。
- (五)廢舊物資售價：全年度實際收入數為 246,608 元，係報廢物資售價所得收入款。
- (六)收回以前年度歲出：全年度實際收入數為 147,494 元，悉數繳庫。
- (七)其他雜項收入：全年度實際收入數為 264,312 元，悉數繳庫。

一歲出類

(一)本年度法定預算數 686,105,000 元，預算執行結果共支用 675,241,580 元，執行進度達 98.42%，茲表列分述如下：

工作計畫	預算數	實支數	保留數	合計	決算數占預算數之比率	預算餘額
總計	686,105,000	547,264,879	127,976,701	675,241,580	98.42%	10,863,420
試驗研究與改良	302,249,000	202,741,058	98,462,324	301,203,382	99.65%	1,045,618
業務費	171,445,000	170,426,438	0	170,426,438	99.41%	1,018,562
設備及投資	130,804,000	32,314,620	98,462,324	130,776,944	99.98%	27,056
農業管理	368,656,000	344,481,558	14,356,640	358,838,198	97.34%	9,817,802
人事費	296,059,000	287,731,288	0	287,731,288	97.19%	8,327,712
業務費	35,749,000	34,380,110	0	34,380,110	96.17%	1,368,890
設備及投資	36,028,000	21,634,160	14,356,640	35,990,800	99.90%	37,200
獎補助費	820,000	736,000	0	736,000	89.76%	84,000
農業發展	15,200,000	42,263	15,157,737	15,200,000	100.00%	0
設備及投資	15,200,000	42,263	15,157,737	15,200,000	100.00%	0

本年度各計畫執行結果達 98.42%，預算餘額 10,863,420 元（佔預算數 1.58%），該節餘主要原因係本所 95 年度少進用員額 9 人，致人事費節餘 8,327,712 元；高壓變電器更新及空調設備變頻化搏節動力費；致業務費節餘 2,387,452 元。

(二)各科目保留情形，略述如下：

1. 試驗研究與改良(本年度部份)：申請保留數 98,462,324 元，茲列述數如下：

(1)設備及投資：

A. 申請保留數 9,500,000 元—係東港生技研究中心大型種魚池及維生系統工程案，已於 95 年 12 月 4 日訂立合約，預定完工日期 96 年 5 月 3 日，因已發生

權責，故需辦理保留 9,500,000 元。

B. 申請保留數 88,962,324 元--係辦理基因轉殖水產生物田間隔離試驗設施建置工程，其計畫總經費 197,456,000 元。分 4 年編列；95 年度為全程計畫之主要建築工程，為延續 93-94 年度已完成設施建置並銜接 96 年度，故需辦理保留 88,962,324 元。

2. 農業管理(本年度部份)：申請保留數 14,356,640 元，茲列述數如下：

(1)設備及投資：

A. 申請保留數 106,640 元--係花園植栽美化工程，契約金額新台幣 266,600 元，已於 95 年 10 月 25 日驗收完成；惟依據合約採購需求規範第五條驗收與付款方式規定：以總包價法計費，經雙方驗收合格分 2 期支付（驗收合格支付決標總價 60%，保固期 3 個月後再支付決標總價 40%），本項已支付新台幣 159,960 元，餘款 106,640 元預計 96 年 1 月 25 日支付，故辦理經費保留 106,640 元。

B. 申請保留數 14,250,000 元--係澎湖種原庫管理大樓新建工程，總經費 36,250 千元；分 2 年編列，95 年度經費為 14,250 千元，96 年度經費為 22,000 千元，本招標案，第一、二次流標（未達三家），第三次廢標（一家投標未低於底價），加上營建原物料及工程相關設備運輸時程較難掌控及澎湖冬季季風影響施工進度恐無法於期限內竣工，致招標三次未能決標，無法於 95 年 12 月 31 日前完成招標作業，因係連續性經費，故需辦理經費保留 14,250,000 元。

3. 農業發展(本年度部份)：申請保留數 15,157,737 元。

4. 試驗研究與改良(94 年度部份)：申請保留數 11,380,797 元。

5. 農業發展(93 年度部份)：申請保留數 593,106 元。

6. 農業發展(94 年度部份)：申請保留數 6,950,416 元

三、資產負債實況

(一)本年度歲出類平衡表列資產總額 198,149,630 元，其內容如下：

1. 專戶存款：23,089,623 元。

2. 保留庫款-本年度：127,976,701 元。

3. 保留庫款：18,924,319 元

4. 押金：17,416 元。

5. 保管有價證券：28,141,571 元。

(二)本年度歲出類平衡表列負債總額 198,149,630 元，其內容如下：

1. 保管款：20,955,905 元。

2. 應付歲出款：1,964,538 元。

3. 代收款：2,133,718 元。

4. 應付歲出保留款-本年度：127,976,701 元。

5. 應付歲出保留款：16,959,781 元。

6. 經費賸餘-押金部份：17,416 元。

7. 應付保管有價證券：28,141,571 元。(1)設備及投資：

四、其他要點

農業委員會
歲入來源

中華民國

經費門分列

科 目				預 算 數			決	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合 計 (1)	實 現 數
04				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	2,175,391
	01			0451010000-5 農業委員會	0	0	0	2,175,391
		03		0451010300-9 賠償收入	0	0	0	2,175,391
			01	0451010301-1 一般賠償收入	0	0	0	2,175,391
05				0500000000-8 規費收入	48,045,000	0	48,045,000	645,315
	01			0551010000-0 農業委員會	48,045,000	0	48,045,000	645,315
		02		0551010300-4 使用規費收入	48,045,000	0	48,045,000	645,315
			02	0551010312-3 場地設施使用費	48,045,000	0	48,045,000	645,315
07				0700000000-9 財產收入	0	0	0	2,252,829
	01			0751010000-1 農業委員會	0	0	0	2,252,829
		01		0751010100-6 財產孳息	0	0	0	2,006,221
			01	0751010101-9 利息收入	0	0	0	78,077
			03	0751010105-0 權利金	0	0	0	1,928,144
			03	0751010600-9 廢舊物資售價	0	0	0	246,608
11				1100000000-2 其他收入	0	0	0	411,806
	01			1151010000-5 農業委員會	0	0	0	411,806
		01		1151010900-6 雜項收入	0	0	0	411,806
			01	1151010901-9 收回以前年度歲出	0	0	0	147,494
			02	1151010909-0 其他雜項收入	0	0	0	264,312
				經常門小計	48,045,000	0	48,045,000	5,485,341
				資本門小計	0	0	0	0
				合 計	48,045,000	0	48,045,000	5,485,341

水產試驗所
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

算 數			預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
0	0	2,175,391	2,175,391	.
0	0	2,175,391	2,175,391	.
0	0	2,175,391	2,175,391	
0	0	2,175,391	2,175,391	
0	0	645,315	-47,399,685	1.34
0	0	645,315	-47,399,685	1.34
0	0	645,315	-47,399,685	1.34
0	0	645,315	-47,399,685	1.34
0	0	2,252,829	2,252,829	
0	0	2,252,829	2,252,829	
0	0	2,006,221	2,006,221	
0	0	78,077	78,077	
0	0	1,928,144	1,928,144	
0	0	246,608	246,608	
0	0	411,806	411,806	
0	0	411,806	411,806	
0	0	411,806	411,806	
0	0	147,494	147,494	
0	0	264,312	264,312	
0	0	5,485,341	-42,559,659	11.42
0	0	0	0	
0	0	5,485,341	-42,559,659	11.42

經資門併計

科 目				預 算 數						
款	項	目 節	名稱及編號	原預算數	預算增減數					
					預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數			
					動支第一預備金數	經費流用數	小 計			
15			5200000000-3 科學支出	302,249,000	0	0	0			
			01	5251011200-0 農業科技研究發展	302,249,000	0	0	0		
			02	5251011202-6 試驗研究與改良	302,249,000	0	0	0		
				0200 業務費	178,676,000	0	0	0		
				0300 設備及投資	123,573,000	0	0	0		
						0	-7,231,000	-7,231,000		
17			5800000000-6 農業支出	383,856,000	0	0	0			
			02	5851011000-4 農業管理	368,656,000	0	0	0		
			0100	人事費	296,059,000	0	0	0		
				0200 業務費	39,149,000	0	0	0		
				0300 設備及投資	32,628,000	0	0	0		
						0	-3,400,000	-3,400,000		
						0	3,400,000	3,400,000		
			03	5851011100-9 農業發展	15,200,000	0	0	0		
				0300 設備及投資	15,200,000	0	0	0		
						0	0	0		
			23			6800000000-2 福利服務支出	93,000	0	0	0
						01	6806205800-3 早期退休公教人員生活 困難照護金	93,000	0	0
	0400 獎補助費	93,000				0	0	0		
		0				0	0			
28			7500000000-2 退休撫卹給付支出	17,162,172	0	972,494	0			
			01	7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	17,162,172	0	0	972,494		
				0100 人事費	17,162,172	0	972,494	0		
					0	0	972,494			
33			8900000000-0 其他支出	3,813,090	0	0	0			
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子 女教育補助	3,813,090	0	0	0		

水產試驗所
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
302,249,000	202,741,058 0	98,462,324 301,203,382	-1,045,618	99.65
302,249,000	202,741,058 0	98,462,324 301,203,382	-1,045,618	99.65
302,249,000	202,741,058 0	98,462,324 301,203,382	-1,045,618	99.65
171,445,000	170,426,438 0	0 170,426,438	-1,018,562	99.41
130,804,000	32,314,620 0	98,462,324 130,776,944	-27,056	99.98
383,856,000	344,523,821 0	29,514,377 374,038,198	-9,817,802	97.44
368,656,000	344,481,558 0	14,356,640 358,838,198	-9,817,802	97.34
296,059,000	287,731,288 0	0 287,731,288	-8,327,712	97.19
35,749,000	34,380,110 0	0 34,380,110	-1,368,890	96.17
36,028,000	21,634,160 0	14,356,640 35,990,800	-37,200	99.90
820,000	736,000 0	0 736,000	-84,000	89.76
15,200,000	42,263 0	15,157,737 15,200,000	0	100.00
15,200,000	42,263 0	15,157,737 15,200,000	0	100.00
93,000	93,000 0	0 93,000	0	100.00
93,000	93,000 0	0 93,000	0	100.00
93,000	93,000 0	0 93,000	0	100.00
18,134,666	18,134,666 0	0 18,134,666	0	100.00
18,134,666	18,134,666 0	0 18,134,666	0	100.00
18,134,666	18,134,666 0	0 18,134,666	0	100.00
3,813,090	3,813,090 0	0 3,813,090	0	100.00
3,813,090	3,813,090 0	0 3,813,090	0	100.00

經費門併計

科 目				預 算 數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
				0100 人事費	3,813,090	0 0	0 0	0 0
				合 計	707,173,262	0 0	972,494 0	0 972,494

水產試驗所
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
3,813,090	3,813,090 0	0 3,813,090	0	100.00
708,145,756	569,305,635 0	127,976,701 697,282,336	-10,863,420	98.47

經費門分列

科 目				預 算 數												
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數										
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數								
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計								
21	01			0051000000-7 農業委員會主管	686,105,000	0	0	0								
				0051010000-3 農業委員會	686,105,000	0	0	0								
				經常門小計	514,704,000	0	0	0								
				資本門小計	171,401,000	0	0	0								
				01				5251011200-0 農業科技研究發展	302,249,000	0	0	0				
								02			5251011202-6 試驗研究與改良	178,676,000	0	0	0	
											0200 業務費	178,676,000	0	0	0	
								02				5251011202-6* 試驗研究與改良	123,573,000	0	0	0
												0300 設備及投資	123,573,000	0	0	0
								03				5851011000-4 農業管理	336,028,000	0	0	0
				0100 人事費			0100					296,059,000	0	0	0	
							0200 業務費					39,149,000	0	0	0	
	0400 獎補助費	820,000	0				0					0				
	03				5851011000-4* 農業管理	32,628,000	0					0	0			
					0300 設備及投資							0300	32,628,000	0	0	0
								0400 獎補助費	820,000	0	0	0				
	04				5851011100-9* 農業發展	15,200,000	0	0	0							
					0300 設備及投資			0300	15,200,000	0	0	0				
								0400 獎補助費	820,000	0	0	0				
	03				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,813,090	0	0	0							
					0100 人事費	3,813,090	0	0	0							
06				6806205800-3 早期退休公教人員生活困難照護金	93,000	0	0	0								
				0400 獎補助費	93,000	0	0	0								
06				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	17,162,172	0	972,494	0								
								0	0	972,494						

水產試驗所
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
686,105,000	547,264,879	127,976,701	-10,863,420	98.42
	0	675,241,580		
686,105,000	547,264,879	127,976,701	-10,863,420	98.42
	0	675,241,580		
504,073,000	493,273,836	0	-10,799,164	97.86
	0	493,273,836		
182,032,000	53,991,043	127,976,701	-64,256	99.96
	0	181,967,744		
302,249,000	202,741,058	98,462,324	-1,045,618	99.65
	0	301,203,382		
171,445,000	170,426,438	0	-1,018,562	99.41
	0	170,426,438		
171,445,000	170,426,438	0	-1,018,562	99.41
	0	170,426,438		
130,804,000	32,314,620	98,462,324	-27,056	99.98
	0	130,776,944		
130,804,000	32,314,620	98,462,324	-27,056	99.98
	0	130,776,944		
332,628,000	322,847,398	0	-9,780,602	97.06
	0	322,847,398		
296,059,000	287,731,288	0	-8,327,712	97.19
	0	287,731,288		
35,749,000	34,380,110	0	-1,368,890	96.17
	0	34,380,110		
820,000	736,000	0	-84,000	89.76
	0	736,000		
36,028,000	21,634,160	14,356,640	-37,200	99.90
	0	35,990,800		
36,028,000	21,634,160	14,356,640	-37,200	99.90
	0	35,990,800		
15,200,000	42,263	15,157,737	0	100.00
	0	15,200,000		
15,200,000	42,263	15,157,737	0	100.00
	0	15,200,000		
3,813,090	3,813,090	0	0	100.00
	0	3,813,090		
3,813,090	3,813,090	0	0	100.00
	0	3,813,090		
93,000	93,000	0	0	100.00
	0	93,000		
93,000	93,000	0	0	100.00
	0	93,000		
18,134,666	18,134,666	0	0	100.00
	0	18,134,666		

經費門分列

科 目				預 算 數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
				0100 人事費	17,162,172	0	972,494	0
				統籌科目小計	21,068,262	0	972,494	0
						0	0	972,494
				合 計	707,173,262	0	972,494	0
						0	0	972,494

水產試驗所
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
18,134,666	18,134,666	0	0	100.00
	0	18,134,666		
22,040,756	22,040,756	0	0	100.00
	0	22,040,756		
708,145,756	569,305,635	127,976,701	-10,863,420	98.47
	0	697,282,336		

農業委員會
以前年度歲出政事

中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數						
	款	項	目	節	名稱及編號		應付數						
							保留數						
92	17			03	5800000000-6 農業支出		4,367,401	0					
							0	0					
					5851011100-9* 農業發展		4,367,401	0					
							0	0					
					0300 設備及投資		4,367,401	0					
							0	0					
					小 計		4,367,401	0					
							0	0					
					93	15			01	5200000000-3 科學支出		1,289,694	0
												1,437,716	0
5251011200-0 農業科技研究發展		1,289,694	0										
		1,437,716	0										
02	5251011202-6* 試驗研究與改良		1,289,694	0									
			1,437,716	0									
0300 設備及投資		1,289,694	0										
		1,437,716	0										
17				03						5800000000-6 農業支出		22,551,964	0
												10,490,860	0
					5851011100-9* 農業發展		22,551,964	0					
							10,490,860	0					
					0300 設備及投資		22,551,964	0					
							10,490,860	0					
					小 計		23,841,658	0					
							11,928,576	0					
					94	15			01	5200000000-3 科學支出		0	0
												49,981,184	0
5251011200-0 農業科技研究發展		0	0										
		49,981,184	0										
02	5251011202-6 試驗研究與改良		0	0									
			668,000	0									
0200 業務費		0	0										
		668,000	0										
02	5251011202-6* 試驗研究與改良		0	0									
			49,313,184	0									
0300 設備及投資		0	0										
		49,313,184	0										
17				02	5800000000-6 農業支出		0	0					
							28,440,549	48,409					
					5851011000-4 農業管理		0	0					
							699,480	0					
0200 業務費		0	0										
		699,480	0										

水產試驗所
別轉入數決算表

95 年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
4,367,401	0	0
0	0	0
4,367,401	0	0
0	0	0
4,367,401	0	0
0	0	0
4,367,401	0	0
0	0	0
1,289,694	0	0
1,437,716	0	0
1,289,694	0	0
1,437,716	0	0
1,289,694	0	0
1,437,716	0	0
1,289,694	0	0
1,437,716	0	0
22,401,951	0	150,013
10,047,767	0	443,093
22,401,951	0	150,013
10,047,767	0	443,093
22,401,951	0	150,013
10,047,767	0	443,093
23,691,645	0	150,013
11,485,483	0	443,093
0	1,814,525	1,814,525
38,600,387	-1,814,525	9,566,272
0	1,814,525	1,814,525
38,600,387	-1,814,525	9,566,272
0	0	0
467,600	0	200,400
0	0	0
467,600	0	200,400
0	1,814,525	1,814,525
38,132,787	-1,814,525	9,365,872
0	1,814,525	1,814,525
38,132,787	-1,814,525	9,365,872
0	0	0
21,441,724	0	6,950,416
0	0	0
699,480	0	0
0	0	0
699,480	0	0

農業委員會
以前年度歲出政事

中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號		應付數	應付數
							保留數	保留數
			02		5851011000-4*	0	0	0
					農業管理	7,137,991	48,409	48,409
					0300	0	0	0
					設備及投資	7,137,991	48,409	48,409
			03		5851011100-9*	0	0	0
					農業發展	20,603,078	0	0
					0300	0	0	0
					設備及投資	20,603,078	0	0
					小 計	0	0	0
						78,421,733	48,409	48,409
					合 計	28,209,059	0	0
						90,350,309	48,409	48,409

水產試驗所
別轉入數決算表

95 年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
7,089,582	0	0
0	0	0
7,089,582	0	0
0	0	0
13,652,662	0	6,950,416
0	0	0
13,652,662	0	6,950,416
0	1,814,525	1,814,525
60,042,111	-1,814,525	16,516,688
28,059,046	1,814,525	1,964,538
71,527,594	-1,814,525	16,959,781

農業委員會
以前年度歲出機關

中華民國

經費門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數			
	款	項	目	節	應付數		應付數			
					保留數		保留數			
名稱及編號										
92	21				0051000000-7 農業委員會主管	4,367,401	0	0	0	
						0	0	0		
					01	0051010000-3 農業委員會	4,367,401	0	0	0
						0	0	0		
					03	5851011100-9* 農業發展	4,367,401	0	0	0
						0	0	0		
						0300 設備及投資	4,367,401	0	0	0
						0	0	0		
						小 計	4,367,401	0	0	0
						0	0	0		
93	21				0051000000-7 農業委員會主管	23,841,658	0	0	0	
						11,928,576	0	0		
					01	0051010000-3 農業委員會	23,841,658	0	0	0
						11,928,576	0	0		
					01	5251011200-0 農業科技研究發展	1,289,694	0	0	0
						1,437,716	0	0		
					02	5251011202-6* 試驗研究與改良	1,289,694	0	0	0
						1,437,716	0	0		
						0300 設備及投資	1,289,694	0	0	0
						1,437,716	0	0		
					04	5851011100-9* 農業發展	22,551,964	0	0	0
						10,490,860	0	0		
						0300 設備及投資	22,551,964	0	0	0
						10,490,860	0	0		
						小 計	23,841,658	0	0	0
						11,928,576	0	0		
94	21				0051000000-7 農業委員會主管	0	0	0	0	
						78,421,733	48,409	0		
					01	0051010000-3 農業委員會	0	0	0	0
						78,421,733	48,409	0		
					01	5251011200-0 農業科技研究發展	0	0	0	0
						49,981,184	0	0		
					02	5251011202-6 試驗研究與改良	0	0	0	0
						668,000	0	0		
						0200 業務費	0	0	0	0
						668,000	0	0		
					02	5251011202-6* 試驗研究與改良	0	0	0	0
	49,313,184	0	0							
	0300 設備及投資	0	0	0	0					
	49,313,184	0	0							
03	5851011000-4 農業管理	0	0	0	0					
	699,480	0	0							

水產試驗所
別轉入數決算表

95 年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
4,367,401	0	0
0	0	0
4,367,401	0	0
0	0	0
4,367,401	0	0
0	0	0
4,367,401	0	0
0	0	0
4,367,401	0	0
0	0	0
23,691,645	0	150,013
11,485,483	0	443,093
23,691,645	0	150,013
11,485,483	0	443,093
1,289,694	0	0
1,437,716	0	0
1,289,694	0	0
1,437,716	0	0
1,289,694	0	0
1,437,716	0	0
22,401,951	0	150,013
10,047,767	0	443,093
22,401,951	0	150,013
10,047,767	0	443,093
23,691,645	0	150,013
11,485,483	0	443,093
0	1,814,525	1,814,525
60,042,111	-1,814,525	16,516,688
0	1,814,525	1,814,525
60,042,111	-1,814,525	16,516,688
0	1,814,525	1,814,525
38,600,387	-1,814,525	9,566,272
0	0	0
467,600	0	200,400
0	0	0
467,600	0	200,400
0	1,814,525	1,814,525
38,132,787	-1,814,525	9,365,872
0	1,814,525	1,814,525
38,132,787	-1,814,525	9,365,872
0	0	0
699,480	0	0

農業委員會
以前年度歲出機關

中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號		應付數	
							保留數	
					0200 業務費	0	0	0
						699,480	0	0
			03		5851011000-4* 農業管理	0	0	0
						7,137,991	48,409	48,409
					0300 設備及投資	0	0	0
						7,137,991	48,409	48,409
			04		5851011100-9* 農業發展	0	0	0
						20,603,078	0	0
					0300 設備及投資	0	0	0
						20,603,078	0	0
					小 計	0	0	0
						78,421,733	48,409	48,409
					經常門小計	0	0	0
						1,367,480	0	0
					資本門小計	28,209,059	0	0
						88,982,829	48,409	48,409
					合 計	28,209,059	0	0
						90,350,309	48,409	48,409

水產試驗所
別轉入數決算表

95 年度

單位：新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
699,480	0	0
0	0	0
7,089,582	0	0
0	0	0
7,089,582	0	0
0	0	0
13,652,662	0	6,950,416
0	0	0
13,652,662	0	6,950,416
0	1,814,525	1,814,525
60,042,111	-1,814,525	16,516,688
0	0	0
1,167,080	0	200,400
28,059,046	1,814,525	1,964,538
70,360,514	-1,814,525	16,759,381
28,059,046	1,814,525	1,964,538
71,527,594	-1,814,525	16,959,781

農業委員會水產試驗所
歲入類現金出納表

中華民國 95 年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			
(二)本期收入			5,485,341
1. 123000-2 歲入實收數		5,485,341	
賠償收入	2,175,391		
使用規費收入	645,315		
財產孳息	2,006,221		
廢舊物資售價	246,608		
雜項收入	411,806		
收 項 總 計			5,485,341
二、付 項			
(一)本期支出			5,485,341
1. 113000-6 歲入納庫數		5,485,341	
賠償收入	2,175,391		
使用規費收入	645,315		
財產孳息	2,006,221		
廢舊物資售價	246,608		
雜項收入	411,806		
(二)本期結存			
付 項 總 計			5,485,341

農業委員會水產試驗所
經費類現金出納表

中華民國 95 年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			27,253,223
1. 210100-7 專戶存款		27,253,223	
(二)本期收入			664,777,084
1. 221300-8 預領經費		0	
領到數	111,280,999		
減:沖轉數	-111,280,999		
2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		569,305,635	
收入數	569,305,635		
本機關經費預算部分	547,264,879		
統籌科目部分	22,040,756		
3. 210500-5 保留庫款(211100-2應領經費)		99,635,049	
國庫撥款數	99,586,640		
註銷數	48,409		
4. 221000-4 保管款		-5,935,178	
收入數	14,919,375		
減:退還數	-20,854,553		
5. 221200-3 代收款		1,771,578	
收入數	71,257,447		
減:退還數	-69,485,869		
收 項 總 計			692,030,307
二、付 項			
(一)本期支出			668,940,684
1. 213000-9 經費支出		569,305,635	
支付數	569,305,635		
本機關經費預算部分	547,264,879		
統籌科目部分	22,040,756		
2. 221100-9 應付歲出款以前年度部分		26,244,521	
支付數	28,059,046		
調整數	-1,814,525		
國庫未撥款部分	-1,814,525		
3. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分		73,390,528	
支付數	71,527,594		
註銷數	48,409		
國庫未撥款部分	48,409		
調整數	1,814,525		
國庫未撥款部分	1,814,525		
4. 211400-6 暫付款		0	
支付數	46,766,462		
本年度部分	46,024,228		
以前年度部分	742,234		
減:收回或沖轉數	-46,766,462		
本年度部分	-46,024,228		
以前年度部分	-742,234		
過 次 頁			

農業委員會水產試驗所
經費類現金出納表

中華民國 95 年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
(二)本期結存			23,089,623
1. 210100-7 專戶存款		23,089,623	
付 項 總 計			692,030,307

農業委員會水產試驗所
經費類應付歲出款明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期 年 月 日			摘要	金額		備註
				小計	合計	
					1,964,538	
			以前年度部分			
			93 九十三年度		150,013	
			5851011100-9* 農業發展		150,013	
			03 設備及投資	150,013		
			94 九十四年度		1,814,525	
			5251011200-0 農業科技研究發展		1,814,525	
			5251011202-6* 試驗研究與改良	1,814,525		
			03 設備及投資	1,814,525		
			總計		1,964,538	

農業委員會水產試驗所
經費類應付歲出保留款明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			以前年度部分		16,959,781	
			93 九十三年度		443,093	
			5851011100-9* 農業發展		443,093	
			03 設備及投資	443,093		
			94 九十四年度		16,516,688	
			5251011200-0 農業科技研究發展		9,566,272	
			5251011202-6 試驗研究與改良	200,400		
			02 業務費	200,400		
			5251011202-6* 試驗研究與改良	9,365,872		
			03 設備及投資	9,365,872		
			5851011100-9* 農業發展		6,950,416	
			03 設備及投資	6,950,416		
			總計		16,959,781	

農業委員會水產試驗所
經費類應付歲出保留款—本年度明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			5251011200-0 農業科技研究發展		98,462,324	
			5251011202-6* 試驗研究與改良	98,462,324		
			03 設備及投資	98,462,324		
			5851011000-4* 農業管理		14,356,640	
			03 設備及投資	14,356,640		
			5851011100-9* 農業發展		15,157,737	
			03 設備及投資	15,157,737		
			總計		127,976,701	

農業委員會水產試驗所

經費類押金明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			以前年度部分		17,416	
			43 四十三年度		3,240	
			02 電話押金		3,240	
			58 五十八年度		2,000	
			02 電話押金		2,000	
			63 六十三年度		200	
			02 電話押金		200	
			64 六十四年度		1,516	
			02 電話押金		1,516	
			68 六十八年度		3,000	
			02 電話押金		3,000	
			70 七十年度		2,000	
			02 電話押金		2,000	
			72 七十二年度		1,000	
			02 電話押金		1,000	
			76 七十六年度		2,360	
			02 電話押金		2,360	
			77 七十七年度		1,000	
			02 電話押金		1,000	
			87 八十七年度		1,100	
			02 電話押金		1,100	
			總計		17,416	

農業委員會水產試驗所

經費類保管款明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			95 本年度部分		9,330,266	
			01 履約保證金		3,902,760	
			02 保固金		2,911,867	
			03 差額保證金		169,441	
			04 押標金		17,600	
			05 離職儲金		2,328,598	
			以前年度部分		11,625,639	
			91 九十一年度		1,506,287	
			02 保固金		412,950	已積極聯絡廠商來所辦理退還保固金事宜。
			05 離職儲金		1,093,337	
			92 九十二年度		416,461	
			01 履約保證金		240,000	已積極聯絡廠商來所辦理退還履約保證金事宜。
			02 保固金		53,828	已積極聯絡廠商來所辦理退還保固金事宜。
			05 離職儲金		122,633	
			93 九十三年度		438,333	
			01 履約保證金		137,250	已積極聯絡廠商來所辦理退還履約保證金事宜。
			02 保固金		42,256	部份保固金尚在保固期間內，已過保固期間者，正積極聯絡廠商來所辦理退還保固金事宜。
			05 離職儲金		258,827	
			94 九十四年度		9,264,558	
			01 履約保證金		5,858,820	部份履約保證金尚在履約期間內，已過履約期間者，正積極聯絡廠商來所辦理退還保固金事宜。
			02 保固金		695,248	部份保固金尚在保固期間內，已過保固期間者，正積極聯絡廠商來所辦理退還保固金事宜。
			05 離職儲金		2,710,490	
			總計		20,955,905	

農業委員會水產試驗所

經費類代收款明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			95 本年度部分		2,133,718	
			04 勞保		23,305	
			06 健保		85,951	
			15 代辦經費		1,722,000	
			21 權利金		7,210	
			22 其他		295,252	
			總計		2,133,718	

農業委員會水產試驗所
經費類應付保管有價證券明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
			95 本年度部分		28,091,571	
			01 履約保證金		11,483,000	
			02 保固金		16,608,571	
			以前年度部分		50,000	
			94 九十四年度		50,000	
			01 履約保證金		50,000	
			總計		28,141,571	

農業委員會水產試驗所
經費類經費賸餘明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

項 目	待 納 庫 部 分	押 金 部 分	材 料 部 分
以前年度部分			
一、經費賸餘—待納庫部分			
1.上年度結轉數	0		
2.加：以前年度應付歲出款減免(註銷)數內已向國庫領款部分	0		
3.加：以前年度應付歲出保留數減免(註銷)數內已向國庫領款部分	0		
4.加：審計部修正以前年度決算減列實現數及保留已撥款部分	0		
5.加：剔除經費以前年度部分	0		
6.加：押金部分收回結轉數	0		
7.加：材料部分領用結轉數	0		
8.加：待納庫移入數	0		
9.減：待納庫移出數	0		
10.減：本年度內解庫數	0		
11.減：待納庫註銷數	0		
12.等於年度終了尚未解庫數	0		
二、經費賸餘—押金部分			
1.上年度結轉數		17,416	
2.加：增列以前年度押金部分		0	
3.減：註銷以前年度押金數		0	
4.加：保留庫款支付押金數		0	
5.減：押金收回轉待納庫數		0	
6.加：押金移入數		0	
7.減：押金移出數		0	
8.等於年度終了尚未解庫數		17,416	
三、經費賸餘—材料部分			
1.上年度結轉數			0
2.加：增列以前年度材料部分			0
3.減：註銷以前年度材料數			0
4.加：保留庫款支付材料數			0
5.減：材料領用轉待納庫數			0
6.加：材料移入數			0
7.減：材料移出數			0
8.等於年度終了尚未解庫數			0

農業委員會水產試驗所
經費類經費賸餘明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

項 目	待 納 庫 部 分	押 金 部 分	材 料 部 分
本年度部分			
一、本機關經費預算部分			
二、統籌科目部分			

本頁空白

農業委員會
歲出用途別
中華民國

科 目				經	常	支	出	
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	小計
21				005100000-7 農業委員會主管	287,731,288	204,806,548	736,000	493,273,836
	01			005101000-3 農業委員會	287,731,288	204,806,548	736,000	493,273,836
		01		5251011200-0 農業科技研究發展	0	170,426,438	0	170,426,438
			02	5251011202-6 試驗研究與改良	0	170,426,438	0	170,426,438
		03		5851011000-4 農業管理	287,731,288	34,380,110	736,000	322,847,398
		04		5851011100-9 農業發展	0	0	0	0
				合 計	287,731,288	204,806,548	736,000	493,273,836

水產試驗所
決算分析表

95 年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出					合 計
設備及投資	小計				
181,967,744	181,967,744				675,241,580
181,967,744	181,967,744				675,241,580
130,776,944	130,776,944				301,203,382
130,776,944	130,776,944				301,203,382
35,990,800	35,990,800				358,838,198
15,200,000	15,200,000				15,200,000
181,967,744	181,967,744				675,241,580

農業委員會
歲出用途別

中華民國

經資門分列

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱		
	試驗研究與改良	農業管理	農業發展
0100 人事費	0	287,731,288	0
0103 法定編制人員待遇	0	87,540,140	0
010301 職員待遇	0	87,540,140	0
0104 約聘僱人員待遇	0	54,728,143	0
010401 約聘人員酬金	0	13,408,088	0
010402 約僱人員酬金	0	41,320,055	0
0105 技工及工友待遇	0	51,277,589	0
010501 技工及工友待遇	0	51,277,589	0
0111 獎金	0	45,008,094	0
011101 考績獎金	0	19,836,406	0
011102 特殊公勳獎賞	0	87,000	0
011110 年終工作獎金	0	25,084,688	0
0121 其他給與	0	10,430,652	0
012131 休假補助	0	4,672,428	0
012141 車票費補助	0	2,472,475	0
012191 福利互助結算金	0	2,817,999	0
012199 其他補助	0	467,750	0
0131 加班值班費	0	7,829,362	0
013101 超時加班費	0	1,570,995	0
013102 不休假加班費	0	5,530,177	0
013103 值班費	0	728,190	0
0142 退休退職給付	0	3,438,917	0
014201 退休退職給付	0	3,438,917	0
0143 退休離職儲金	0	10,535,493	0
014302 公務人員提撥金	0	7,319,752	0

水產試驗所
決算綜計表

95 年度

單位：新臺幣元

工 作 計 畫 科 目 名 稱				合 計
				287,731,288
				87,540,140
				87,540,140
				54,728,143
				13,408,088
				41,320,055
				51,277,589
				51,277,589
				45,008,094
				19,836,406
				87,000
				25,084,688
				10,430,652
				4,672,428
				2,472,475
				2,817,999
				467,750
				7,829,362
				1,570,995
				5,530,177
				728,190
				3,438,917
				3,438,917
				10,535,493
				7,319,752

農業委員會
歲出用途別

中華民國

經資門分列

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱		
	試驗研究與改良	農業管理	農業發展
014305 約聘僱人員提撥金	0	1,858,315	0
014306 技工及工友提撥金	0	1,357,426	0
0151 保險	0	16,942,898	0
015101 健保保險補助	0	9,866,487	0
015102 公保保險補助	0	2,324,485	0
015103 勞保保險補助	0	4,751,926	0
0200 業務費	170,426,438	34,380,110	0
0201 教育訓練費	9,700	171,366	0
020101 教育費	0	106,356	0
020102 訓練費	9,700	65,010	0
0202 水電費	19,325,025	4,714,198	0
020201 水費	1,144,595	438,274	0
020202 電費	18,164,800	4,248,532	0
020299 其他動力費	15,630	27,392	0
0203 通訊費	1,302,938	1,219,291	0
020301 數據通訊費	214,200	183,753	0
020302 一般通訊費	1,088,738	1,035,538	0
0215 資訊服務費	374,047	412,909	0
021501 資訊操作維護費	374,047	412,909	0
0219 其他業務租金	922,430	287,500	0
021901 其他業務租金	922,430	287,500	0
0221 稅捐及規費	336,159	614,327	0
022101 稅捐	43,290	290,506	0
022102 規費	292,869	292,141	0
022104 未進用身心障礙人士差額補助費	0	31,680	0

水產試驗所
決算綜計表

95 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科 目 名 稱	合計
					1,858,315
					1,357,426
					16,942,898
					9,866,487
					2,324,485
					4,751,926
					204,806,548
					181,066
					106,356
					74,710
					24,039,223
					1,582,869
					22,413,332
					43,022
					2,522,229
					397,953
					2,124,276
					786,956
					786,956
					1,209,930
					1,209,930
					950,486
					333,796
					585,010
					31,680

農業委員會
歲出用途別

中華民國

經費門分列

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱		
	試驗研究與改良	農業管理	農業發展
0231 保險費	2,004,681	460,296	0
023101 法定責任保險	65,419	87,233	0
023102 對業務活動保險	0	4,191	0
023103 對財產保險	1,939,262	368,872	0
0241 兼職費	0	3,000	0
024101 兼職費	0	3,000	0
0250 按日按件計資酬金	21,044,437	8,813,644	0
025001 顧問費	18,000	142,574	0
025002 出席費	125,185	0	0
025003 講座鐘點費	85,505	73,600	0
025004 稿費	167,380	0	0
025008 勞力外包	20,648,367	8,597,470	0
0262 國內組織會費	29,000	0	0
026201 國內組織會費	29,000	0	0
0271 物品	74,256,129	4,499,444	0
027101 消耗品	59,628,818	2,672,413	0
027102 非消耗品	14,627,311	1,827,031	0
0279 一般事務費	13,369,642	5,745,568	0
027901 一般事務費	13,369,642	5,745,568	0
0282 房屋建築養護費	0	1,707,189	0
028201 房屋建築養護費	0	1,707,189	0
0283 車輛及辦公器具養護費	0	1,337,445	0
028301 車輛及辦公器具養護費	0	1,337,445	0
0284 設施及機械設備養護費	30,822,991	3,396,026	0
028401 設施及機械設備養護費	30,822,991	3,396,026	0

水產試驗所
決算綜計表

95 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科 目 名 稱	合計
					2,464,977
					152,652
					4,191
					2,308,134
					3,000
					3,000
					29,858,081
					160,574
					125,185
					159,105
					167,380
					29,245,837
					29,000
					29,000
					78,755,573
					62,301,231
					16,454,342
					19,115,210
					19,115,210
					1,707,189
					1,707,189
					1,337,445
					1,337,445
					34,219,017
					34,219,017

農業委員會
歲出用途別

中華民國

經費門分列

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱		
	試驗研究與改良	農業管理	農業發展
0291 國內旅費	5,825,382	818,564	0
029101 國內旅費	5,825,382	818,564	0
0293 國外旅費	80,000	0	0
029301 國外旅費	80,000	0	0
0294 運費	723,227	5,343	0
029401 運費	723,227	5,343	0
0295 短程車資	650	0	0
029501 短程車資	650	0	0
0299 特別費	0	174,000	0
029901 特別費	0	174,000	0
0300 * 設備及投資	130,776,944	35,990,800	15,200,000
0302 * 房屋建築及設備費	0	29,048,694	15,200,000
030201 * 辦公室	0	14,250,000	0
030299 * 其他房屋	0	14,798,694	15,200,000
0303 * 公共建設及設施費	98,656,000	0	0
030399 * 其他營建工程	98,656,000	0	0
0304 * 機械設備費	22,450,437	5,545,000	0
030401 * 機械設備費	22,450,437	5,545,000	0
0306 * 資訊設備費	4,656,482	166,108	0
030601 * 硬體設備費	2,659,854	166,108	0
030606 * 軟體購置費	386,628	0	0
030607 * 系統開發費	1,610,000	0	0
0319 * 雜項設備費	5,014,025	1,230,998	0
031901 * 雜項設備費	5,014,025	1,230,998	0
0400 獎補助費	0	736,000	0

水產試驗所
決算綜計表

95 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科 目 名 稱	合計
					6,643,946
					6,643,946
					80,000
					80,000
					728,570
					728,570
					650
					650
					174,000
					174,000
					181,967,744
					44,248,694
					14,250,000
					29,998,694
					98,656,000
					98,656,000
					27,995,437
					27,995,437
					4,822,590
					2,825,962
					386,628
					1,610,000
					6,245,023
					6,245,023
					736,000

農業委員會
歲出用途別
中華民國

經資門分列

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱		
	試驗研究與改良	農業管理	農業發展
0481 慰問金	0	736,000	0
048101 慰問金	0	736,000	0
合計	301,203,382	358,838,198	15,200,000

水產試驗所
決算綜計表

95 年度

單位：新臺幣元

工	作	計	畫	科 目 名 稱	合計
					736,000
					736,000
					675,241,580

農業委員會
歲出按職能及經

中華民國

經濟性分類 職能別分類	經 常					
	受雇人員報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	經 常 移 轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總 計	339,678	174,807	0	0	0	829
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	18,135	0	0	0	0	93
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧	317,730	174,807	0	0	0	736
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	3,813	0	0	0	0	0

水產試驗所
濟性綜合分類表

95 年度

單位：新臺幣千元

支		出	資 本 支 出			
經 常 移 轉		經常支出合計	投 資 及 增 資			資本移轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業基金	對民間企業	對企業
0	0	515,315	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	18,228	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	493,274	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	3,813	0	0	0	0

農業委員會
歲出按職能及經

中華民國

經濟性分類 職能別分類	資本						
	資本移轉			土地購入	無形資產 購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總計	0	0	0	0	0	0	44,249
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧	0	0	0	0	0	0	44,249
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

水產試驗所
濟性綜合分類表

95 年度

單位：新臺幣千元

支 出					資本支出合計	總 計
固 定 資 本 形 成						
營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及 其他設備	土地改良		
98,656	0	1,997	37,066	0	181,968	697,283
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	18,228
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
98,656	0	1,997	37,066	0	181,968	675,242
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	3,813

農業委員會水產試驗所

公用財產目錄總表

中華民國 95年12月 31日

單位:新臺幣元

分 類 項 目	單 位	數 量	價 值	備 註	
土 地	筆	197	650,369,386		
	公 頃	152.025142			
土 地 改 良 物	個	12	24,195,476		
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	9	2,068,783,658	
		平方公尺	27,936.92		
	宿 舍	棟	34		
		平方公尺	12,682.49		
	其 他	個	105		
機 械 及 設 備	件	3,140	1,045,601,478		
交通及運輸設備	船	艘	13	51,332,353	
	飛 機	架	0		
	汽(機)車	輛	39		
	其 他	件	166		
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)	280	111,796,439	
	其 他	件	1,253		
有 價 證 券	股	0	0		
權 利		6	38,800,000		
總 值			3,990,878,790		

農業委員會水產試驗所
公用珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國 95年 12月 31日

單位:新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	0	0	
		公頃	0.000000		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	
		平方公尺	0.00		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	0	0	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其他	件	0		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	0	贈品無法查明價值
	博物	件	3		
	其他	件	3		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總 值				0	

農業委員會
本年度經費預算國庫已

中華民國

經資門分列

科 目			預 算 數		國 庫 已	
款	項	目	原預算數		實 現 數	申 請 保 留 數
			預算增減數			應 付 數
						保 留 數
			合 計			
		甲、本機關經費預算部分	686,105,000	686,105,000	547,264,879	0
			0			0
21		005100000-7 農業委員會主管	686,105,000	686,105,000	547,264,879	0
			0			0
	01	005101000-3 農業委員會	686,105,000	686,105,000	547,264,879	0
			0			0
	01	5251011200-0 農業科技研究發展	302,249,000	302,249,000	202,741,058	0
			0			0
	03	5851011000-4 農業管理	336,028,000	332,628,000	322,847,398	0
			-3,400,000			0
	03	5851011000-4* 農業管理	32,628,000	36,028,000	21,634,160	0
			3,400,000			0
	04	5851011100-9* 農業發展	15,200,000	15,200,000	42,263	0
			0			0
		乙、統籌科目部分	21,068,262	22,040,756	22,040,756	0
			972,494			0
03		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,813,090	3,813,090	3,813,090	0
			0			0
06		6806205800-3 早期退休公教人員生活困難照護金	93,000	93,000	93,000	0
			0			0
06		7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	17,162,172	18,134,666	18,134,666	0
			972,494			0
合 計			707,173,262	708,145,756	569,305,635	0
			972,494			0

水產試驗所

撥及未撥款項明細表

95 年度

單位：新臺幣元

撥 款 部 分			國庫尚未撥款部分		備 註
經 費 賸 餘		合 計	申請保留數	經費賸餘 未支用預 算餘額	
押金部分	待繳還國庫數		應 付 數		
材料部分			保 留 數		
0	0	547,264,879	0	10,863,420	
0			127,976,701		
0	0	547,264,879	0	10,863,420	
0			127,976,701		
0	0	547,264,879	0	10,863,420	
0			127,976,701		
0	0	202,741,058	0	1,045,618	
0			98,462,324		
0	0	322,847,398	0	9,780,602	
0			0		
0	0	21,634,160	0	37,200	
0			14,356,640		
0	0	42,263	0	0	
0			15,157,737		
0	0	22,040,756	0	0	
0			0		
0	0	3,813,090	0	0	
0			0		
0	0	93,000	0	0	
0			0		
0	0	18,134,666	0	0	
0			0		
0	0	569,305,635	0	10,863,420	
0			127,976,701		

農業委員會
以前年度歲出轉入數國庫

中華民國

經資門分列

年度別	科 目			以前年度轉入數		本年度國庫收 回以前年度庫 撥款	本年度國庫 撥款數	
	款	項	目	名稱及編號	截至上年度止國庫 已撥款留抵保留數		小 計	本年度支 出實現數
					截至上年度止應領經 費或保留庫款餘額			
92	21			0051000000-7 農業委員會主管	0 4,367,401	4,367,401	0 4,367,401	
				0051010000-3 農業委員會	0 4,367,401		0 4,367,401	
				5851011100-9* 農業發展	0 4,367,401		0 4,367,401	
				小 計	0 4,367,401		0 4,367,401	
93	21			0051000000-7 農業委員會主管	0 35,770,234	35,770,234	0 35,177,128	
				0051010000-3 農業委員會	0 35,770,234		0 35,177,128	
				5251011200-0 農業科技研究發展	0 2,727,410		0 2,727,410	
				5851011100-9* 農業發展	0 33,042,824		0 32,449,718	
				小 計	0 35,770,234	0 35,177,128		
94	21			0051000000-7 農業委員會主管	0 78,421,733	78,421,733	0 60,042,111	
				0051010000-3 農業委員會	0 78,421,733		0 60,042,111	
				5251011200-0 農業科技研究發展	0 49,981,184		0 38,600,387	
				5851011000-4 農業管理	0 699,480		0 699,480	
				5851011000-4* 農業管理	0 7,137,991		0 7,089,582	

水產試驗所

已撥及未撥款項明細表

95 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 未 結 清 數			本 年 度 減 免 (註 銷) 數		備 註
國庫已撥款部分	國庫未撥款部分	小 計	國庫在以前年度 已撥款部分	國庫未撥 款部分	
應付數	應付數	應付數	國庫在本年度 已撥款部分	小 計	
保留數	保留數	保留數			
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	150,013	150,013	0	0	
0	443,093	443,093	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	150,013	150,013	0	0	
0	443,093	443,093	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	150,013	150,013	0	0	
0	443,093	443,093	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	150,013	150,013	0	0	
0	443,093	443,093	0	0	
0	150,013	150,013	0	0	
0	443,093	443,093	0	0	
0	1,814,525	1,814,525	0	48,409	
0	16,516,688	16,516,688	0	48,409	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	1,814,525	1,814,525	0	48,409	
0	16,516,688	16,516,688	0	48,409	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	1,814,525	1,814,525	0	0	
0	9,566,272	9,566,272	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	48,409	
0	0	0	0	48,409	

農業委員會
以前年度歲出轉入數國庫

中華民國

經資門分列

年度別	科 目			以前年度轉入數		本年度國庫收回以前年度庫撥款	本年度國庫撥款數		
	款	項	目	名稱及編號	截至上年度止國庫已撥款留抵保留數		小 計	本年度國庫收入	本年度支出實現數
					截至上年度止應領經費或保留庫款餘額				
			04	5851011100-9* 農業發展	0 20,603,078	20,603,078	0	13,652,662 13,652,662	
				小 計	0 78,421,733	78,421,733	0	60,042,111 60,042,111	
				合 計	0 118,559,368	118,559,368	0	99,586,640 99,586,640	

水產試驗所

已撥及未撥款項明細表

95 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 未 結 清 數			本 年 度 減 免 (註 銷) 數		備 註
國庫已撥款部分	國庫未撥款部分	小 計	國庫在以前年度 已撥款部分	國庫未撥 款部分	
應付數	應付數	應付數	國庫在本年度 已撥款部分	小 計	
保留數	保留數	保留數			
0	0	0	0	0	
0	6,950,416	6,950,416	0	0	
0	1,814,525	1,814,525	0	48,409	
0	16,516,688	16,516,688	0	48,409	
0	1,964,538	1,964,538	0	48,409	
0	16,959,781	16,959,781	0	48,409	

農業委員會水產試驗所
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

經資門分列

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘絀數(或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
95	0451010301-1 一般賠償收入	2,175,391		澎湖水族館及台東水族生態展示館於94年3月起陸續委外經營，依各委外經營合約之規定，其權利金之收取係按營業收入收取一定比率【其營業收入係指依健全會計制度採應計基礎下計算所得之全部收入，包括所有因經營本館之營業收入（如門票收入、餐廳及禮品收入、或其他因經營本案之業務所得），但不包括處分資產之利得及利息收入】，並將所收之權利金依規定列入財產收入項下，致原編列之「場地設備使用費」預算，無法全數執行，造成執行落後。
	0551010312-3 場地設施使用費	-47,399,685	-98.66	
	0751010101-9 利息收入	78,077		
	0751010105-0 權利金	1,928,144		
	0751010600-9 廢舊物資售價	246,608		
	1151010901-9 收回以前年度歲出	147,494		
	1151010909-0 其他雜項收入	264,312		
	小 計	-42,559,659	-88.58	
	合 計	-42,559,659	-88.58	

本頁空白

農業委員會
歲出保留數（或未

中華民國

經資門分列

年度	工作計畫名稱及編號	歲 出 保 留 數			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
93	5851011100-9* 農業發展	150,013	443,093	593,106	1.79
	經常門小計	0	0	0	
	資本門小計	150,013	443,093	593,106	1.79
	經資門小計	150,013	443,093	593,106	1.79
94	5251011202-6 試驗研究與改良	0	200,400	200,400	30.00
	5251011202-6* 試驗研究與改良	1,814,525	9,365,872	11,180,397	22.67
	5851011100-9* 農業發展	0	6,950,416	6,950,416	33.73
	經常門小計	0	200,400	200,400	30.00
	資本門小計	1,814,525	16,316,288	18,130,813	25.93
	經資門小計	1,814,525	16,516,688	18,331,213	25.97

水產試驗所
結清數) 分析表

95 年度

單位:新臺幣元;%

保 留 原 因 分 析				
經資門	類 型	金 額	保留原因說明及相關改善措施	備 註
資本門	(1)2A, (2)20A	593,106	本科目經費保留計2項,分述如下:(1).籌建國家水產生物種原庫-鹿港支庫植栽工程:因依合約規定尚未完成養護程序(1年),故其植栽工程費計283,900元尚未支付,因權責已發生,故需辦理相關經費保留。(2).籌建國家水產生物種原庫計畫-承包廠商申請履約爭議調解經費:本項屬延續性計畫,期程自民國90年至94年,計畫內所包含澎湖、鹿港二種原庫新建工程均於94年底完工,並分別於95年2、3間工程驗收付款在案,惟鹿港支庫承包廠商於95年10月間向行政院公共工程委員會申請履約爭議調解,要求本所增加給付工程經費 7,121,352元,案經行政院公共工程委員會2次調解,至今尚未作成決議,有關鹿港種原庫承包廠商要求增加工程經費一節,依據行政院公共工程委員會調解案例,其結果恐需支付該廠商要求之部份款項,為籌措本項履約爭議調解經費,擬分別以93、94年度農業發展「籌建國家水產生物種原庫」計畫預算執行贖餘經費 2,005,465元(含93年度工程贖餘經費309,206元及94年度工程贖餘經費1,696,259元),擬請准予專案保留俾便作為鹿港種原庫工程承包廠商申請履約爭議調解經費。	
		0		
		593,106		
		593,106		
經常門	1C	200,400	本科目經費保留係辦理台東支庫土地變更編定案,本項於94年3月29日訂立合約,於95年5月間已取得開發許可,並支付第1、2期及第3期部份款項,惟因尚未完成土地變更,部份第3期款計200,400元尚未支付,因權責已發生,故需辦理相關經費保留。	
資本門	12A	11,180,397	本科目經費保留係辦理基因轉殖水產生物田間隔離試驗設施建置工程,於95年3月16日上網公開招標,4月12日完成開標及決標作業,4月26日完成遷約手續。且於5月15日開工,履約期限95年11月13日;本工程已於95年11月15日完工,並於95年12月21日完成初驗,目前正辦理驗收作業中。本項95年度結轉數為47,708,784元,已支付工程款36,528,387元,尚餘11,180,397元,實際應付金額需待正式驗收結算後始可確立。本案權責已發生,故需辦理經費保留如列數至96年度,以利計畫進行。	
資本門	(1)4A, (2)1A, (3)20A	6,950,416	本科目經費保留計3項,分述如下:(1).籌建國家水產生物種原庫-澎湖支庫植栽工程:因依合約規定尚未完成養護程序(1年),故其植栽工程費計1,044,910元尚未支付,因權責已發生,故需辦理相關經費保留。(2).另東港主庫設計監造服務於91年10月完成發包,並已完成設計服務,惟因政策變更,東港主庫工程延後辦理,故該庫設計費新台幣4,209,247元尚未完成支付,因權責已發生,故需辦理相關經費保留。(3).籌建國家水產生物種原庫計畫-承包廠商申請履約爭議調解經費:本項屬延續性計畫,期程自民國90年至94年,計畫內所包含澎湖、鹿港二種原庫新建工程均於94年底完工,並分別於95年2、3間工程驗收付款在案,惟鹿港支庫承包廠商於95年10月間向行政院公共工程委員會申請履約爭議調解,要求本所增加給付工程經費 7,121,352元。案經行政院公共工程委員會2次調解,至今尚未作成決議,有關鹿港種原庫承包廠商要求增加工程經費一節,依據行政院公共工程委員會調解案例,其結果恐需支付該廠商要求之部份款項,為籌措本項履約爭議調解經費,擬分別以93、94年度農業發展「籌建國家水產生物種原庫」計畫預算執行贖餘經費 2,005,465元(含93年度工程贖餘經費309,206元及94年度工程贖餘經費1,696,259元),擬請准予專案保留俾便作為鹿港種原庫工程承包廠商申請履約爭議調解經費。	
		200,400		
		18,130,813		
		18,331,213		

農業委員會
歲出保留數（或未
中華民國

經資門分列

年度	工作計畫名稱及編號	歲 出 保 留 數			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
95	5251011202-6* 試驗研究與改良	0	98,462,324	98,462,324	75.27
	5851011000-4* 農業管理	0	14,356,640	14,356,640	39.85
	5851011100-9* 農業發展	0	15,157,737	15,157,737	99.72
	經常門小計	0	0	0	
	資本門小計	0	127,976,701	127,976,701	70.30
	經資門小計	0	127,976,701	127,976,701	70.30
	經常門合計	0	200,400	200,400	30.00
	資本門合計	1,964,538	144,736,082	146,700,620	51.48
	經資門合計	1,964,538	144,936,482	146,901,020	51.43

		保 留 原 因 分 析		
經資門	類 型	金 額	保留原因說明及相關改善措施	備 註
資本門	(1)7A, (2)3, 4, 7A	98,462,324	本科目經費保留計2項,分述如下:(1).辦理東港生技研究中心大型種魚池及維生系統工程,其工程部分決標金額為8,800,000元,已於95年12月4日訂立合約,12月5日正式開工,預定完工日期為96年5月3日(開工之日起150日曆天);本項之委託規劃、設計及監造技術服務費用於95年6月7日訂立合約,金額為530,000元;空氣污染防治費提列數預估25,000元,另預留工程物價指數漲幅超過2.5%部分之工程款145,000元,因權責已發生,故需辦理經費保留9,500,000元。(2).辦理基因轉殖水產生物田間隔離試驗設施建置工程,其計畫總經費197,456千元,分4年編列,以前年度(93及94年度)已編列78,300千元,95年度經費為89,156千元,96年度經費為30,000千元,本項之各年度經費係逐年審核及審核後編列預算,俟預算審議通過後始可進行工程設計及監造建築師之評選、工程之規劃設計及施工發包等。本計畫之95年度工程於95年1月2日提送工程設計監造服務案需求構想書,於3月1日本項工程設計、監造招標文件上網公告,並於3月22日完成建築師評選作業,經2次工程規劃諮詢會議及4個月之細部設計,於11月7日完成建築工程細部圖說審查及驗收作業,並即申辦工程公開閱覽及建照申請作業,目前建照申請尚在縣市政府主管機關審核作業中,暫無法辦理公開招標作業,本計畫全期執行期限為4年(93-96年),93及94年度計畫之工程業已施工完成,95年度計畫為全期計畫之主要建築工程,為延續93~94年度已完成之設施建置並銜接96年度計畫,擬請准予專案保留95年度工程經費88,962,324元。	
資本門	(1)4A, (2)4, 7A	14,356,640	本科目經費保留計2項,分述如下:(1).係辦理總所花園植栽美化工程,契約金額新台幣266,600元,本項業於95年10月25日驗收完成;惟依據合約採購需求規範第五條驗收與付款方式規定:以總包價法計費,經雙方驗收合格分2期支付(驗收合格支付決標總價60%,保固期3個月後再支付決標總價40%),本項已支付新台幣159,960元,餘款106,640元預計96年1月25日支付,故辦理經費保留。(2).辦理澎湖種原庫管理大樓新建工程總經費36,250千元,分2年編列,95年度經費為14,250千元,96年度經費為22,000千元,本管理大樓新建工程招標案,第一、二次流標(未達三家),第三次廢標(一家投標未低於底價),加上營建原物料及工程相關設備運輸時程較難掌控,又因澎湖冬季風影響施工進度恐無法於期限內竣工,致招標三次未能決標,以致無法於95年12月31日前完成招標作業,本管理大樓新建工程對澎湖海洋生物研究中心殊為重要,因種原庫澎湖支庫93年度招標時因營建原物料漲,歷經多次招標(含二次減項招標)使能發包,其中一次減項為本項管理大樓,主要為行政人員辦公處所,並設有試驗室、圖書室、會議室等,為試驗研究與行政業務相輔相成,使種原庫功能更趨完整,擬請准予專案保留95年度工程經費14,250,000元。	
資本門	4, 20A	15,157,737	本科目經費保留係籌建國家水產生物種原庫—台東支庫計畫,該計畫業奉行政院於94年06月30日以院台農字第0940028293號函核定之中長程共建設計畫,全期計畫自95年1月1日至102年12月31日共8年(分2期,每期4年),第一期計畫自95年1月1日至98年12月31日,總經費9億9千萬,分年編列預算執行,95年度經費為15,200千元,本項於本(95)年3月底委託中央信託局辦理專案管理招標作業,5月底進行第一次開標,後因故廢標,惟投標廠商提出異議,並向工程會提出申訴書,該會於8月中旬裁決後,本所便積極辦理接續之採購,於本年10月中旬續行開標徵選作業,但申訴廠商仍繼續向工程會提出申訴書,且於12月初於工程會進行初審,目前仍待審議結果中,將無法於本年度結束前完成招標作業,95年度因招標作業爭議迫使相關招標作業延宕至今,惟其他使用地變更編定作業部分,已取得台東縣政府土地開發許可,現正辦理基地聯外道路拓寬用地價購、撥用與地目變更事宜及基地用雜建照申請等相關作業。為本計畫之延續推動,擬請准予專案保留95年度工程經費15,157,737元。	
		0		
		127,976,701		
		127,976,701		
		200,400		
		146,700,620		
		146,901,020		

農業委員會
人事費
中華民國

人 事 費 別	預 算 數			決 算 數(2)
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	93,006,000	0	93,006,000	87,540,140
四、約聘僱人員待遇	49,125,000	0	49,125,000	54,728,143
五、技工及工友待遇	52,700,000	0	52,700,000	51,277,589
六、獎金	48,815,000	0	48,815,000	45,008,094
七、其他給與	11,849,000	0	11,849,000	10,430,652
八、加班值班費	8,299,000	0	8,299,000	7,829,362
九、退休退職給付	2,164,000	0	2,164,000	3,438,917
十、退休離職儲金	11,913,000	0	11,913,000	10,535,493
十一、保險	18,188,000	0	18,188,000	16,942,898
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	296,059,000	0	296,059,000	287,731,288

水產試驗所

分析表

95年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額(3)=(2)-(1)	百分比(3)/(1)	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-5,465,860	-5.88	107	94	
5,603,143	11.41	113	100	
-1,422,411	-2.70	119	114	
-3,806,906	-7.80	0	0	
-1,418,348	-11.97	0	0	
-469,638	-5.66	0	0	
1,274,917	58.91	0	0	支付船員3名之退休退職給付。
-1,377,507	-11.56	0	0	
-1,245,102	-6.85	0	0	
0		0	0	
-8,327,712	-2.81	339	308	

農業委員會
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	是否明定補助之條件標準		補、捐(獎)助金額		
			是	否	已撥數	未撥數	合計
			五.獎助				
7. 慰問金					736,000	0	736,000
慰問金	退休人員三節慰問金	農業管理	√		736,000	0	736,000
	小 計				736,000	0	736,000
	合 計				736,000	0	736,000

關或團體私人經費報告表

95年度

單位:新臺幣元

計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		是否明定成果考核方式並確實執行		備註
已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	是	否	
V			V		0		V		
					0				
					0				
					0				
					0				

農業委員會
出國計畫執行
中華民國

經 費 來 源				出國計畫名稱
年度別	工作計畫	預算(保留)金額	決算金額 (含保留數)	
95	5251011202-6 試驗研究與改良	80,000	80,000	基因轉殖水產生物試驗設施建置
	小 計	80,000	80,000	
	合 計	80,000	80,000	

水產試驗所

情形報告表

95年度

單位:新臺幣元

時間、地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形			備註
起迄日期	地區	職稱	姓名	年	月	日	建議項數	採納項數	存查項數	
951127-951203	美國、康乃迪克	研究員	葉信利	096	02	27	0	0	0	
							0	0	0	
							0	0	0	

行政院農業委員會水產試驗所

立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項 項次	內容	辦理情形
九、 (一)	<p>通案決議：</p> <p>各機關統刪項目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 人事費：行政院及所屬除內政部警政署及所屬、消防署及所屬、外交部、僑務委員會、國防部主管、退輔會「退除役官兵退休給付及業務」、教育部高中職部分及海岸巡防署及所屬不刪、法務部及所屬(含調查局)統刪 5,000 萬元、教育部統刪 1%外，其餘統刪 1.5%；司法院主管統刪 3,000 萬元；考試院及所屬除考選部外統刪 1.5%；其餘不刪。行政院及所屬由行政院自行調整(人事費不得流用或挪為他用)。 2. 政令宣導費用：除退輔會外，其餘統刪 30%。 3. 文康活動費：統刪 20%。 4. 國外考察費：除行政院及所屬、考試院及所屬統刪 20%外，其餘統刪 10%。 5. 房屋建築養護費：除營房、法務部所屬監獄、看守所、少年觀護所、少年輔育院、少年矯正學校、技能訓練所、戒治所等矯正機關及調查局外，統刪 10%，但立法院除院區老舊房舍維護費統刪 10%外，其餘不刪。 6. 租金費用(包括土地、房舍)：除已簽約者、陸委會港澳地區之租金外，其餘統刪 10%；另辦理新續約時，應比照刪減 10%辦理之。 7. 獎補助費：除法律有規定者、地方補助款、原住民族委員會、外交部、僑務委員會、教育部、高檢署補助收容人給養計畫經費、立法院、退輔會、國科會補助國家實驗研究院及國家同步輻射研究中心、衛生署捐助財團法人國家衛生研究院發展計畫、補助中央通訊社、公共電視、中央廣播電台、消防發展基金會及義消楷模外，(1)政府機關間補助：刪減 5%。(2)對國內團體及個人之捐助：刪減 5%。(3)對外國之捐助：刪減 5%。(4) 	<p>遵照辦理。</p>

行政院農業委員會水產試驗所

立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項 項次	內容	辦理情形
	<p>獎勵金除法律有規定者、檢舉及破案獎金外，統刪15%。</p> <p>8. 資訊設備費：除已簽約者、立法院、消防署消防救災資訊系統外，國防部統刪5%，其餘統刪10%。</p> <p>9. 電腦汰購經費：個人桌上型電腦每部3萬5,000元，手提電腦每部5萬元。</p> <p>10. 按日按件計資酬金：除中央研究院、中央選舉委員會、原住民族委員會及所屬、蒙藏委員會、海巡署、僑務委員會、外交部主管、經濟部礦務局、經濟部智慧財產局、法務部主管、國防部主管、退輔會、監察院、國家安全會議、國史館、林務局、各國家公園管理處、各風景區管理處、立法院、考選部不刪；總統府、行政院、經建會、金融監督管理委員會、文建會、青輔會、體委會、研考會及所屬統刪15%；新聞局統刪30%外；其餘統刪10%。</p> <p>11. 委辦費：除外交部及「國際合作」之「駐外技術服務」外，統刪10%。</p>	
(二)	<p>中央各機關預算中編列未依法律設立機關之特別費悉數減列，以促使其儘速法制化。</p>	<p>本會及所屬機關並無編列未依法律設立機關之特別費情事。</p>
(四)	<p>1. 有關中華民國政府各級單位95年度所編列購置微軟公司之微軟產品(含維護費)所有預算刪減25%，惟如違反相關法律規定，則本項決議自動失效。</p> <p>2. 建議：</p> <p>(1) 制定政策，寬列經費，發展並推廣自由軟體及其驗證，以及其他配套措施。</p> <p>(2) 擬定獎勵措施，鼓勵各機關(或企業)由微軟產品轉換至自由軟體。</p> <p>(3) 於組織再造期間，資訊系統重整時，儘量使用自由軟體。</p> <p>(4) 向微軟公司提出強烈抗議其壟斷行為，請微軟公司提出降價措施。</p> <p>(5) 由政府出面(例如公平會、教育部)與微軟公司協調降價事宜，特別在教育機構的優惠事宜。</p>	<p>已遵照辦理，刪減相關預算並整編成95年度法定預算。</p>

行政院農業委員會水產試驗所

立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

項次	決議、附帶決議及注意事項內容	辦理情形
(五)	<p>歷年來立法院審議中央政府總預算，都有某些政府預算科目遭部分凍結的決議，尤其是某些委辦案和獎補助案。然而，過往行政部門經常以立法院對該項目部分凍結為理由，停止委辦案及獎補助案之公開招標與執行，造成政務停頓，並且向產業界宣稱預算遭立法院凍結因此不能展開招標作業。有規避行政責任及抹黑立法院之嫌。特決議，自 95 年度起，中央政府預算之執行，凡特定科目之凍結金額在 50% 以內者，相關部會得視業務需要如期辦理招標作業，並將遭凍結部分預算所可能影響的執行數加註於招標文件和委辦合約中，以順利推動相關政務。</p>	<p>遵照辦理。</p>
(七)	<p>有鑑於財團法人資策會長期以來參與各部會委辦案公開招標案，造成與民爭利之現象，長期為產業界詬病。特決議要求行政院各部會自 95 年度起，所有政府資訊系統建置、維護案及委辦案，除涉及國家安全及政府資通安全之項目以外，應以公開招標方式辦理。</p>	<p>遵照辦理。</p>
(八)	<p>針對中央政府所屬機關辦理之桌上型、筆記型電腦、辦公室事務機器等資訊產品採購招標案時，應將參與投標廠商是否為中資企業列入評選資格審核標準中，並建議政府部門優先採購台灣品牌之資訊產品，提升國內電腦製造業競爭力，更避免中國企業低價搶標政府招標案件，致生後續維修斷層及敏感資訊外洩之虞。</p>	<p>遵照辦理。</p>
(九)	<p>鑑於中國劣質貨逐漸充斥市面，為確保政府公共工程品質與安全。爾後，所有政府公共工程與重大採購案，應優先使用台灣產品。</p>	<p>遵照辦理。</p>
(十)	<p>近年來國家財政日益困窘，然因各政黨競爭越來越烈之際，各地方政府縣市長為建立個人施政之績效，於任期內紛紛以國家公帑（或中央政府預算補助經費）舉辦地方性嘉年華會或具消費性、娛樂性之活動，凸顯其</p>	<p>遵照辦理。</p>

行政院農業委員會水產試驗所

立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項 項次內	辦理情形
<p>任期內的施政績效，中央各機關及所屬暨各國營事業禁止補助各縣市政府辦理上開類似活動，並要求切實監督補助款執行內容是否符合原補助意旨，不得移作他用，並於執行後將辦理效益上網公告。</p> <p>(十一) 95 年度中央政府總預算案，經查中央各機關及所屬把經常性業務費用或補助，以撥給特種基金的方式，作假帳變成「投資」的項目，嚴重破壞預算制度，爰要求各部門以「投資」為用途別編列撥補予各特種基金的預算，應依法按經常門、資本門劃分標準編列，不應全數以「投資」科目編列，嚴重違反預算法規定，中央各機關及所屬於下年度應依法改正。</p>	<p>本項涉及預算科目之編列方式，目前正由行政院主計處積極研議中。</p> <p>※95 年度增撥農業特別收入基金經費，96 年度經按經資門劃分標準檢討後，其中屬經常性支出者，編列於「獎補助費-對特種基金之補助」，屬資本性支出者，則維持編列於資本門之「設備及投資-投資」科目。</p>
<p>(十二) 為杜絕退休（退伍、退職）公務人員（軍、公、教）轉（再）任財團法人單位支領雙薪爭議並建立制度，行政院應會同考試院於 3 個月內針對退休（伍、職）公務人員轉（再）任政府捐助成立之財團法人之薪資規定提出完整配套解決、法制化方案，在完成法制化生效實施前，應依下列規定辦理，並溯自 94 年 1 月 1 日起適用：1. 支領軍公教退休（伍、職）給與人員轉（再）任政府捐助成立之財團法人職務者，依該財團法人薪資標準之規定支給，如該職務之月薪超過委任第一職等本俸最高俸額及專業加給合計數額者（目前為 31,200 元），其實支月薪應依該職務薪資標準減去其「所支領月退休（伍、職）金加上公（軍）保養老（退伍）給付優惠存款利息合計數額或一次退休（伍、職）金加上公（軍）保養老（退伍）給付優惠儲蓄存款利息合計數額」後之差額支給之，但依法令停支月退休（伍、職）金及優惠存款利息者，不在此限。2. 超過上述支薪標準者，政府對該財團法人不得編列預算補助或委辦業務。3. 支領一次退休（伍、職）金未辦理優惠存款（含公保養老給付及軍保</p>	<p>遵照辦理。</p>

行政院農業委員會水產試驗所

立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項 項次	內容	辦理情形
(十三)	<p>退伍給付)或支領資遣費者,不受以上事項之限制。4.94 年度中央政府總預算案通過之通案決議第 15 項有關規定停止適用。</p> <p>中央政府各機關除組織法令及中央行政機關組織基準法等所設置之各項職務外,不得以任何名義設置體制外之有給職或無給職之職務,以杜絕不肖人士亂用國家名器,從事違法亂紀之事。凡已違法發布之聘書,相關機關應於 1 個月內追回併註銷。再有類似情節發生者,依法究辦相關人士。</p>	<p>遵照辦理。</p>
21 款	<p>分組審查決議</p> <p>農業委員會主管</p>	
(一)	<p>農委會及所屬所有補捐助經費及委辦費用,應即訂定補捐助辦法及委辦辦法,並明訂公平一致之標準,凍結二分之一預算,俟送經濟及能源、預算及決算委員會聯席會同意後始得動支。</p>	<p>本項決議已於本(95)年3月8日以農會字第0950090093號函請立法院審議在案,經立法院經濟及能源、預算及決算兩委員會舉行聯席會議審議通過,准予動支,並經立法院於5月26日以台立院議字第0950129135號函復在案。</p>
(二)	<p>農業委員會及所屬預算自 96 年度起應依法編製,其中應以公務預算編製者不得以特種基金編列,另列為投資科目者,在特種基金中不得違法移作經常性支出使用。</p>	<p>本項涉及預算科目之編列方式,目前正由行政院主計處積極研議中。</p> <p>※95 年度增撥農業特別收入基金經費,96 年度經按經費門劃分標準檢討後,其中屬經常性支出者,編列於「獎補助費-對特種基金之補助」,屬資本性支出者,則維持編列於資本門之「設備及投資-投資」科目。</p>
(三)	<p>自 96 年度起農業委員會及所屬預算(含各區改良場、林務局、水土保持局、各試驗所等)之預算編製,應依法編製單位預算送本院審議。</p>	<p>遵照辦理。</p>
(四)	<p>95 年度農業委員會及所屬之分預算及相關預算(計畫)之細部計畫說明表,於預算書送達立法院後 1 個月內,送立法院經濟及能源、預算及決算兩委員會之委員參考。</p>	<p>遵照辦理。</p>
(五)	<p>台灣區策略聯盟協會目前之經營方式引發諸多爭議,無法通盤整合國內農產品行銷通路,實質造福農民。為強化對農產品之產值,自 95 年度起農業委員會不得再予補助及委託執行相關計畫。但直接由農委會及所屬單位公開招標者不在此限。</p>	<p>遵照辦理。</p>

行政院農業委員會水產試驗所

立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項 項次內	內容	辦理情形
第1項	農業委員會	
(八)	行政院農業委員會歲出預算第3目「農業管理」100億3,896萬6,000元，因多數執行效能不彰，故予凍結二分之一，俟農業委員會提出詳細補助辦法向立法院經濟及能源、預算及決算委員會聯席會報告後，始得動支。	本項決議已於本(95)年3月8日以農會字第0950090093號函請立法院審議在案，經立法院經濟及能源、預算及決算兩委員會舉行聯席會議審議通過，准予動支，並經立法院於5月26日以台立院議字第0950129135號函復在案。
(十一)	行政院農業委員會歲出預算第4目「農業發展」159億0,411萬2,000元，因多數執行效能不彰，故予凍結二分之一，俟農業委員會提出詳細補助辦法向立法院經濟及能源、預算及決算委員會聯席會報告後，始得動支。	本項決議已於本(95)年3月8日以農會字第0950090093號函請立法院審議在案，經立法院經濟及能源、預算及決算兩委員會舉行聯席會議審議通過，准予動支，並經立法院於5月26日以台立院議字第0950129135號函復在案。

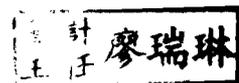
行政院農業委員會水產試驗所
重大計畫預算執行績效分析表

中華民國 95 年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比%	執行未達 90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計			
籌建國家水生物種原庫計畫-台東支庫	990000	15200		15200	15200	42	0.28	本案之專案管理委託採購案因投標廠商申訴疑義，致使整個預定工作進度延宕，至今落後約 6 個月，原擬由專案管理顧問機構研擬招標文件及公告作業也因此受延誤。委託專案管理招標作業因受廠商度兩度投訴影響，致使相關作業延宕，待工程會採購申訴委員會裁決後，積極配合判斷書辦理後續相關作業。

主辦會計人員：廖瑞琳



機關長官：蘇偉成

