

行政院農業委員會動植物防疫檢疫局

中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別預算

會計報告

(110 年-111 年)

中華民國 111 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任 巫玉玲

機關長官

動植物防疫檢疫局局長 杜文珍(丙)

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、經費累計表	01-02
---------	-------

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	03
二、公庫撥入數分析表	04

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	05
二、收入支出表	06

貳、附屬表

一、平衡表明細表	07-08
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	09-10

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	11
----------------	----

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會動植物防疫檢疫局
 經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
09				0051000000-7 農業委員會主管							
	08			0051500000-0 動植物防疫檢疫局及所屬	22,000,000	0	22,000,000	13,100,000	3,536,500	1,187,900	
					0	0		11,912,100		0	
					0	0		0			
		01		5651504000-7 數位建設	22,000,000	0	22,000,000	13,100,000	3,536,500	1,187,900	
					0	0		11,912,100		0	
					0	0		0			
			01	5651504010-0 推廣數位公益服務	18,400,000	0	15,136,000	7,936,000	136,000	305,400	
					0	-3,264,000		7,630,600		0	
					0	0		0			
				20 業務費	18,400,000	0	15,136,000	7,936,000	136,000	305,400	
					0	-3,264,000		7,630,600		0	
					0	0		0			
			01	5651504010-0* 推廣數位公益服務	3,600,000	0	6,864,000	5,164,000	3,400,500	882,500	
					0	3,264,000		4,281,500		0	
					0	0		0			
				20 業務費	1,600,000	0	4,864,000	4,164,000	3,400,500	298,500	
					0	3,264,000		3,865,500		0	
					0	0		0			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

行政院農業委員會動植物防疫檢疫局

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年05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)	
				30 設備及投資	2,000,000	0	2,000,000	1,000,000	0	584,000
					0	0			416,000	0
					0	0			0	
				合計	22,000,000	0	22,000,000	13,100,000	3,536,500	1,187,900
					0	0			11,912,100	0
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會動植物防疫檢疫局
 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年05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			
	推廣數位公益服務	合計		
20 業務費	7,630,600	7,630,600		
2018 資訊服務費	3,555,600	3,555,600		
2039 委辦費	4,075,000	4,075,000		
20 業務費*	3,865,500	3,865,500		
2039 委辦費*	3,865,500	3,865,500		
30 設備及投資*	416,000	416,000		
3030 資訊軟硬體設備費*	173,200	173,200		
3035 雜項設備費*	242,800	242,800		
合計	11,912,100	11,912,100		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會動植物防疫檢疫局
 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年05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	11,912,100	0	0	0	0	0	0	0	11,912,100	1,187,900
本年度	11,912,100	0	0	0	0	0	0	0	11,912,100	1,187,900
一、本年度經費	11,912,100	0	0	0	0	0	0	0	11,912,100	1,187,900
5651504010 推廣數位公益服務	11,912,100	0	0	0	0	0	0	0	11,912,100	1,187,900
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3期特別預算
 行政院農業委員會動植物防疫檢疫局
 平衡表

中華民國111年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	761,000	3 淨資產	761,000
14 固定資產	587,800	31 資產負債淨額	761,000
141101 購建中固定資產	587,800	310101 資產負債淨額	761,000
16 無形資產	173,200		
160104 發展中之無形資產	173,200		
合 計	761,000	合 計	761,000

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會動植物防疫檢疫局
 收入支出表

中華民國111年01月01日至111年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,536,500	11,912,100
公庫撥入數	3,536,500	11,912,100
支出	136,000	7,630,600
業務支出	136,000	7,630,600
收支餘絀	3,400,500	4,281,500

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

行政院農業委員會動植物防疫檢疫局

購建中固定資產明細表

中華民國111年05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		587,800	
			本年度部分		587,800	
			111		587,800	
			一百一十一年度			
			5651504000-7	587,800		
			數位建設			
			5651504010-0*	587,800		
			推廣數位公益服務			
			總計		587,800	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

行政院農業委員會動植物防疫檢疫局

發展中之無形資產明細表

中華民國111年05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		173,200	
			本年度部分		173,200	
			111		173,200	
			一百一十一年度			
			5651504000-7	173,200		
			數位建設			
			5651504010-0*	173,200		
			推廣數位公益服務			
			總計		173,200	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會動植物防疫檢疫局
 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年05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	389,333	389,333	0	0
交通及運輸設備	0	0	2,705,667	2,705,667	0	0
雜項設備	0	0	99,500	99,500	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	3,194,500	3,194,500	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	587,800	0	0	587,800
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	326,000	326,000	0	0
發展中之無形資產	0	0	173,200	0	0	173,200
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	1,087,000	326,000	0	761,000
合計	0	0	4,281,500	3,520,500	0	761,000

備註 1. 本期資本資產成本變動增加數4,281,500元=預算採購增加金額4,281,500元。

2. 設備及投資預算執行增加金額4,281,500元=本年度預算執行金額4,281,500元(設備及投資416,000元及委辦費資本門3,865,500元)。

3. 預算採購增加金額4,281,500元=設備及投資預算執行增加金額4,281,500元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 行政院農業委員會動植物防疫檢疫局
 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國111年01月01日至111年05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)		
4. 因特別預算購置財產無法明確分管，配合財產管理移出至單位預算減少3,520,500元。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

行政院農業委員會動植物防疫檢疫局

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年05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	-	11,912,100	11,912,100	收入
	-	11,912,100	11,912,100	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	11,912,100	-4,281,500	7,630,600	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	11,496,100	-3,865,500	7,630,600	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	416,000	-416,000	-	-
	-	-	-	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	-11,912,100	16,193,600	4,281,500	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數16,193,600元=公庫撥入數調整數11,912,100元-業務支出調整數-3,865,500元(資本門業務費)-設備及投資調整數-416,000元。