

行政院農業委員會臺東區農業改良場

# 會計月報

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員



機關長官



# 目

# 次

1、 歲入累計表.....	2	頁
2、 經費累計表.....	3	頁
3、 平衡表.....	1	頁
4、 資本資產表.....	1	頁
5、 資本資產變動表.....	1	頁
6、 歲出用途別累計表.....	5	頁
7、 收入實現數與繳付公庫數分析表.....	2	頁
8、 支出實現數與公庫撥入數分析表.....	1	頁
9、 收入支出彙計表.....	1	頁

行政院農業委員會臺東區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01月31日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 分配預算數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
03				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	0 0	0 0	0 0	
	144			0551190000-4 臺東區農業改良場	80,000 0	80,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0551190100-9 行政規費收入	80,000 0	80,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0551190101-1 審查費	80,000 0	80,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	20,000 0	20,000	0 0	0 0	0 0	
	189			0751190000-5 臺東區農業改良場	20,000 0	20,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0751190600-2 廢舊物資售價	20,000 0	20,000	0 0	0 0	0 0	
07				1100000000-2 其他收入	1,336,000 0	1,336,000	100,000 155,604	0 155,604	55,604 0	
	185			1151190000-9 臺東區農業改良場	1,336,000 0	1,336,000	100,000 155,604	0 155,604	55,604 0	
		01		1151190900-0 雜項收入	1,336,000 0	1,336,000	100,000 155,604	0 155,604	55,604 0	

行政院農業委員會臺東區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01月31日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 分配預算數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
			02	1151190909-4 其他雜項收入	1,336,000	1,336,000	100,000	155,604	0	55,604
					0			155,604		
				合計	1,436,000	1,436,000	100,000	155,604	0	55,604
					0			155,604		

行政院農業委員會臺東區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01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 分配預算數 (1)	執 行 數	
					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)	
18				005100000-7 農業委員會主管	125,575,000	0	125,575,000	15,026,000	9,511,388	5,514,612
					0	0			9,511,388	0
					0	0			0	
	19			0051190000-7 臺東區農業改良場	125,575,000	0	125,575,000	15,026,000	9,511,388	5,514,612
					0	0			9,511,388	0
					0	0			0	
		01		5251191000-5 農作物改良	33,316,000	0	33,316,000	1,848,000	1,005,112	842,888
					0	0			1,005,112	0
					0	0			0	
			02	業務費	33,316,000	0	33,316,000	1,848,000	1,005,112	842,888
					0	0			1,005,112	0
					0	0			0	
		01		5251191000-5* 農作物改良	4,699,000	0	4,699,000	135,000	130,000	5,000
					0	0			130,000	0
					0	0			0	
			03	設備及投資	4,699,000	0	4,699,000	135,000	130,000	5,000
					0	0			130,000	0
					0	0			0	
	02			5851190100-7 一般行政	83,606,000	0	83,606,000	13,043,000	8,376,276	4,666,724
					0	0			8,376,276	0
					0	0			0	

行政院農業委員會臺東區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年01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 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
				01 人事費	73,912,000	0	73,912,000	12,377,000	8,212,050	4,164,950	
					0	0			8,212,050	0	
					0	0			0		
				02 業務費	9,532,000	0	9,532,000	666,000	164,226	501,774	
					0	0			164,226	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	162,000	0	162,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		02		5851190100-7* 一般行政	3,710,000	0	3,710,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				03 設備及投資	3,710,000	0	3,710,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5851199000-1 一般建築及設備	144,000	0	144,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		01		5851199011-8* 交通及運輸設備	144,000	0	144,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會臺東區農業改良場

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門分列

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 分配預算數 (1)	執 行 數	
					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)	
				03 設備及投資	144,000	0	144,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
		04		5851199800-8 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
				09 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	1,984,764	0	1,984,764	1,984,764	1,984,764	0
					0	0		1,984,764	1,984,764	0
					0	0		0	0	0
				01 人事費	1,984,764	0	1,984,764	1,984,764	1,984,764	0
					0	0		1,984,764	1,984,764	0
					0	0		0	0	0
				合計	127,559,764	0	127,559,764	17,010,764	11,496,152	5,514,612
					0	0		11,496,152	11,496,152	0
					0	0		0	0	0

行政院農業委員會臺東區農業改良場

平衡表

中華民國107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	3,432,807	2 負債	3,132,807
11 流動資產	3,432,807	21 流動負債	3,132,807
110103 專戶存款	3,132,807	211201 存入保證金	1,845,130
110104 零用金	300,000	211301 應付代收款	652,446
		211401 應付保管款	635,231
		3 淨資產	300,000
		31 資產負債淨額	300,000
		310101 資產負債淨額	300,000
合          計	3,432,807	合          計	3,432,807

附註：

保管品 1,170,000

行政院農業委員會臺東區農業改良場

資本資產表

中華民國107年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	144,679,475	資本資產總額	145,615,379
土地	50,316,640	資本資產總額	145,615,379
土地改良物	1,913,514		
房屋建築及設備	55,141,139		
機械及設備	29,485,250		
交通及運輸設備	3,552,522		
雜項設備	4,270,410		
無形資產	935,904		
無形資產	935,904		
合  計	145,615,379	合  計	145,615,379

備註:

行政院農業委員會臺東區農業改良場

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107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)	本年度資本資產成本變動		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	49,673,266	0	643,374	0	0	50,316,640
土地改良物	6,687,469	-4,739,357	0	0	-34,598	1,913,514
房屋建築及設備	128,867,843	-72,968,286	0	0	-758,418	55,141,139
機械及設備	120,972,734	-90,898,816	95,000	139,346	-544,322	29,485,250
交通及運輸設備	17,290,768	-13,665,706	0	0	-72,540	3,552,522
雜項設備	23,283,737	-18,953,958	35,000	297,500	203,131	4,270,410
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	168,950	0	0	5,139	0	163,811
小計	346,944,767	-201,226,123	773,374	441,985	-1,206,747	144,843,286
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	813,633	0	0	41,540	0	772,093
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	813,633	0	0	41,540	0	772,093
合計	347,758,400	-201,226,123	773,374	483,525	-1,206,747	145,615,379

備註 1.資本資產增加數773,374元=屬預算執行增加數130,000元+其他依財產規制移入、受贈或土地公告地價申報增值等增加數643,374元。

2.設備及投資預算執行數130,000元=本年度預算執行數130,000元。

3.預算採購增加數130,000元=較設備及投資執行數130,000元。

行政院農業委員會臺東區農業改良場  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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				
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付	合計	
01 人事費	0	8,212,050	1,984,764	10,196,814	
0103 法定編制人員待遇	0	5,563,431	0	5,563,431	
010301 職員待遇	0	5,374,991	0	5,374,991	
010307 公務人員考試錄取訓練人員	0	188,440	0	188,440	
0104 約聘僱人員待遇	0	490,644	0	490,644	
010402 約僱人員酬金	0	490,644	0	490,644	
0105 技工及工友待遇	0	1,679,790	0	1,679,790	
010501 技工及工友待遇	0	1,679,790	0	1,679,790	
0121 其他給與	0	21,807	0	21,807	
012131 休假補助	0	21,807	0	21,807	
0131 加班值班費	0	24,400	0	24,400	
013102 不休假加班費	0	24,400	0	24,400	
0142 退休退職給付	0	0	1,984,764	1,984,764	

行政院農業委員會臺東區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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				合計
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付		
014201 退休退職給付	0	0	1,984,764	1,984,764	
0143 退休離職儲金	0	347,874	0	347,874	
014302 公務人員提撥金	0	222,794	0	222,794	
014305 約聘僱人員提撥金	0	14,382	0	14,382	
014306 技工及工友提撥金	0	110,698	0	110,698	
0151 保險	0	84,104	0	84,104	
015102 公保保險補助	0	84,104	0	84,104	
02 業務費	1,005,112	164,226	0	1,169,338	
0202 水電費	133,609	2,122	0	135,731	
020201 水費	0	2,122	0	2,122	
020202 電費	133,609	0	0	133,609	
0203 通訊費	64,559	0	0	64,559	
020301 數據通訊費	36,102	0	0	36,102	

行政院農業委員會臺東區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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				
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付	合計	
020302 一般通訊費	28,457	0	0	28,457	
0219 其他業務租金	750	0	0	750	
021901 其他業務租金	750	0	0	750	
0221 稅捐及規費	3,950	40	0	3,990	
022102 規費	3,950	40	0	3,990	
0231 保險費	0	504	0	504	
023101 法定責任保險	0	504	0	504	
0271 物品	421,322	31,000	0	452,322	
027101 消耗品	398,917	25,500	0	424,417	
027102 非消耗品	22,405	5,500	0	27,905	
0279 一般事務費	176,220	57,510	0	233,730	
027901 一般事務費	176,220	57,510	0	233,730	
0283 車輛及辦公器具養護費	12,345	22,050	0	34,395	

行政院農業委員會臺東區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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				
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付	合計	
028301 車輛及辦公器具養護費	12,345	22,050	0	34,395	
0284 設施及機械設備養護費	77,800	48,200	0	126,000	
028401 設施及機械設備養護費	77,800	48,200	0	126,000	
0291 國內旅費	109,957	800	0	110,757	
029101 國內旅費	109,957	800	0	110,757	
0294 運費	4,600	0	0	4,600	
029401 運費	4,600	0	0	4,600	
0299 特別費	0	2,000	0	2,000	
029901 特別費	0	2,000	0	2,000	
03 設備及投資*	130,000	0	0	130,000	
0304 機械設備費*	95,000	0	0	95,000	
030401 機械設備費*	95,000	0	0	95,000	
0319 雜項設備費*	35,000	0	0	35,000	

行政院農業委員會臺東區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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				合計
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付	合計	
031901 雜項設備費*	35,000	0	0	35,000	
合計	1,135,112	8,376,276	1,984,764	11,496,152	

行政院農業委員會臺東區農業改良場  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數				預收款 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	155,604	0	0	0	0	0	0	0	0	155,604
本年度收入	155,604	0	0	0	0	0	0	0	0	155,604
1151190909 其他雜項收入	155,604	0	0	0	0	0	0	0	0	155,604
以前年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會臺東區農業改良場  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數				預收款 (8)		剔除經費 (9)
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會臺東區農業改良場  
支出實現數與公庫撥入數分析表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	11,496,152	0	0	0	300,000	0	0	0	11,796,152	5,214,612
本年度支出	11,496,152	0	0	0	300,000	0	0	0	11,796,152	5,214,612
一、本年度經費	9,511,388	0	0	0	300,000	0	0	0	9,811,388	5,214,612
5251191000 農作物改良	1,135,112	0	0	0	0	0	0	0	1,135,112	847,888
5851190100 一般行政	8,376,276	0	0	0	300,000	0	0	0	8,676,276	4,366,724
二、統籌科目	1,984,764	0	0	0	0	0	0	0	1,984,764	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	1,984,764	0	0	0	0	0	0	0	1,984,764	0
以前年度支出	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

行政院農業委員會臺東區農業改良場

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107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	11,951,756	11,951,756
公庫撥入數	11,796,152	11,796,152
其他收入	155,604	155,604
支出	11,651,756	11,651,756
繳付公庫數	155,604	155,604
人事支出	10,196,814	10,196,814
業務支出	1,169,338	1,169,338
設備及投資支出	130,000	130,000
收支餘絀	300,000	300,000

編製日期：中華民國 107 年 02 月 05 日

製表 

覆核 