

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 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 林裕芳

機關長官

臺東區農業改良場場長 陳信言(乙)

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.....	7	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02月28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)=(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	180,000 0	67,489 223,093	0 0	43,093 43,093
	185			1151190000-9 臺東區農業改良場	1,336,000 0	1,336,000	180,000 0	67,489 223,093	0 0	43,093 43,093
		01		1151190900-0 雜項收入	1,336,000 0	1,336,000	180,000 0	67,489 223,093	0 0	43,093 43,093

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02月28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)=(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	67,489	0	43,093	
					0		223,093			
				合計	1,436,000	1,436,000	67,489	0	43,093	
					0		223,093			

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02月28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	
					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	124,758,000	0	124,758,000	30,778,000	16,999,591	4,267,021
					0	0			26,510,979	0
					0	0			0	
	19			0051190000-7 臺東區農業改良場	124,758,000	0	124,758,000	30,778,000	16,999,591	4,267,021
					0	0			26,510,979	0
					0	0			0	
		01		5251191000-5 農作物改良	33,316,000	0	33,316,000	4,296,000	2,665,467	625,421
					0	0			3,670,579	0
					0	0			0	
			02	業務費	33,316,000	0	33,316,000	4,296,000	2,665,467	625,421
					0	0			3,670,579	0
					0	0			0	
		01		5251191000-5* 農作物改良	4,346,000	0	4,346,000	421,000	137,500	153,500
					0	0			267,500	0
					0	0			0	
			03	設備及投資	4,346,000	0	4,346,000	421,000	137,500	153,500
					0	0			267,500	0
					0	0			0	
	02			5851190100-7 一般行政	83,576,000	0	83,576,000	26,027,000	14,162,624	3,488,100
					0	0			22,538,900	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02月28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) 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	24,598,000	13,827,411	2,558,539	
					0	0			22,039,461	0	
					0	0			0		
				02 業務費	9,502,000	0	9,502,000	1,375,000	285,213	925,561	
					0	0			449,439	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	162,000	0	162,000	54,000	50,000	4,000	
					0	0			50,000	0	
					0	0			0		
		02		5851190100-7* 一般行政	3,276,000	0	3,276,000	34,000	34,000	0	
					0	0			34,000	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	3,276,000	0	3,276,000	34,000	34,000	0	
					0	0			34,000	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		
		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		

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02月28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 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)		
				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	
					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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	234,010	0	234,010	234,010	234,010	0	
					0	0		234,010	234,010	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	234,010	0	234,010	234,010	234,010	0	
					0	0		234,010	234,010	0	
					0	0		0	0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	2,972,749	0	2,972,749	2,972,749	987,985	0	
					0	0		2,972,749	2,972,749	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	2,972,749	0	2,972,749	2,972,749	987,985	0	
					0	0		2,972,749	2,972,749	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

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年02月28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) 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					
27				5877015800-3 調整軍公教人員待遇準備	438,408	0	438,408	438,408	438,408	0	
					0	0		438,408	438,408	0	
					0	0		0	0		
				01 人事費	438,408	0	438,408	438,408	438,408	0	
					0	0		438,408	438,408	0	
					0	0		0	0		
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	87,017	0	87,017	87,017	87,017	0	
					0	0		87,017	87,017	0	
					0	0		0	0		
				01 人事費	87,017	0	87,017	87,017	87,017	0	
					0	0		87,017	87,017	0	
					0	0		0	0		
27				8977018900-9 調整軍公教人員待遇準備	7,070	0	7,070	7,070	7,070	0	
					0	0		7,070	7,070	0	
					0	0		0	0		
				01 人事費	7,070	0	7,070	7,070	7,070	0	
					0	0		7,070	7,070	0	
					0	0		0	0		
				合計	128,497,254	0	128,497,254	34,517,254	18,754,081	4,267,021	
					0	0		30,250,233	30,250,233	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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	4,167,482	2 負債	3,867,482
11 流動資產	4,167,482	21 流動負債	3,867,482
110103 專戶存款	3,867,482	211201 存入保證金	1,851,130
110104 零用金	300,000	211301 應付代收款	1,351,876
		211401 應付保管款	664,476
		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	4,167,482	合計	4,167,482

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02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	140,729,581	資本資產總額	141,626,434
土地	50,316,640	資本資產總額	141,626,434
土地改良物	1,878,916		
房屋建築及設備	54,382,276		
機械及設備	27,250,217		
交通及運輸設備	3,149,580		
雜項設備	3,751,952		
無形資產	896,853		
無形資產	896,853		
合 計	141,626,434	合 計	141,626,434

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02月28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	-69,196	1,878,916
房屋建築及設備	128,867,843	-72,968,286	0	44,906	-1,472,375	54,382,276
機械及設備	120,972,734	-90,898,816	193,500	2,185,528	-831,673	27,250,217
交通及運輸設備	17,290,768	-13,665,706	47,383	411,766	-111,099	3,149,580
雜項設備	23,283,737	-18,953,958	108,000	869,868	184,041	3,751,952
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	168,950	0	0	8,039	0	160,911
小計	346,944,767	-201,226,123	992,257	3,520,107	-2,300,302	140,890,492
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	77,691	0	735,942
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	77,691	0	735,942
合計	347,758,400	-201,226,123	992,257	3,597,798	-2,300,302	141,626,434

備註 1.資本資產增加數992,257元=屬預算執行增加數301,500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690,757元。

2.設備及投資預算執行數301,500元=本年度預算執行數301,500元。

3.預算採購增加數301,500元=設備及投資執行數301,500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02月28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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
01 人事費	0	22,039,461	438,408	2,972,749	87,017
0103 法定編制人員待遇	0	8,255,742	228,609	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	735,966	21,384	0	0
0105 技工及工友待遇	0	2,522,850	75,300	0	0
0111 獎金	0	9,569,544	113,115	0	0
0121 其他給與	0	59,635	0	0	0
0131 加班值班費	0	27,920	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	2,972,749	87,017
0143 退休離職儲金	0	696,059	0	0	0
0151 保險	0	171,745	0	0	0
02 業務費	3,670,579	449,439	0	0	0
0201 教育訓練費	0	3,750	0	0	0
0202 水電費	283,805	5,409	0	0	0
0203 通訊費	67,716	0	0	0	0
0215 資訊服務費	55,830	0	0	0	0
0219 其他業務租金	750	5,040	0	0	0
0221 稅捐及規費	6,350	340	0	0	0
0231 保險費	0	504	0	0	0
0271 物品	674,943	131,531	0	0	0
0279 一般事務費	2,043,187	179,809	0	0	0
0282 房屋建築養護費	19,000	16,400	0	0	0

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02月28日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	調整軍公教人員待遇準備	合計	
01 人事費	234,010	7,070	25,778,715	
0103 法定編制人員待遇	0	0	8,484,351	
0104 約聘僱人員待遇	0	0	757,350	
0105 技工及工友待遇	0	0	2,598,150	
0111 獎金	0	0	9,682,659	
0121 其他給與	234,010	7,070	300,715	
0131 加班值班費	0	0	27,920	
0142 退休退職給付	0	0	3,059,766	
0143 退休離職儲金	0	0	696,059	
0151 保險	0	0	171,745	
02 業務費	0	0	4,120,018	
0201 教育訓練費	0	0	3,750	
0202 水電費	0	0	289,214	
0203 通訊費	0	0	67,716	
0215 資訊服務費	0	0	55,830	
0219 其他業務租金	0	0	5,790	
0221 稅捐及規費	0	0	6,690	
0231 保險費	0	0	504	
0271 物品	0	0	806,474	
0279 一般事務費	0	0	2,222,996	
0282 房屋建築養護費	0	0	35,400	

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02月28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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
0283 車輛及辦公器具養護費	25,665	32,700	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	122,730	51,700	0	0	0
0291 國內旅費	364,743	9,856	0	0	0
0294 運費	5,860	0	0	0	0
0299 特別費	0	12,400	0	0	0
03 設備及投資*	267,500	34,000	0	0	0
0304 機械設備費*	159,500	34,000	0	0	0
0319 雜項設備費*	108,000	0	0	0	0
04 獎補助費	0	50,000	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	50,000	0	0	0
合計	3,938,079	22,572,900	438,408	2,972,749	87,017

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02月28日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	調整軍公教人員待遇準備	合計	
0283 車輛及辦公器具養護費	0	0	58,365	
0284 設施及機械設備養護費	0	0	174,430	
0291 國內旅費	0	0	374,599	
0294 運費	0	0	5,860	
0299 特別費	0	0	12,400	
03 設備及投資*	0	0	301,500	
0304 機械設備費*	0	0	193,500	
0319 雜項設備費*	0	0	108,000	
04 獎補助費	0	0	50,000	
0475 獎勵及慰問	0	0	50,000	
合計	234,010	7,070	30,250,233	

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02月28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 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			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 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	223,093	0	0	0	0	0	0	0	223,093
本年度收入	223,093	0	0	0	0	0	0	0	223,093
1151190909 其他雜項收入	223,093	0	0	0	0	0	0	0	223,093
以前年度收入	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
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	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
2. 審計部修正減列支出實 現數	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
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
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
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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

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02月28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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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02月28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	30,250,233	0	0	0	300,000	0	0	0	30,550,233	3,967,021
本年度支出	30,250,233	0	0	0	300,000	0	0	0	30,550,233	3,967,021
一、本年度經費	26,510,979	0	0	0	300,000	0	0	0	26,810,979	3,967,021
5251191000 農作物改良	3,938,079	0	0	0	0	0	0	0	3,938,079	778,921
5851190100 一般行政	22,572,900	0	0	0	300,000	0	0	0	22,872,900	3,188,100
二、統籌科目	3,739,254	0	0	0	0	0	0	0	3,739,254	0
5877015800 調整軍公教人員待遇準備	438,408	0	0	0	0	0	0	0	438,408	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	2,972,749	0	0	0	0	0	0	0	2,972,749	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	87,017	0	0	0	0	0	0	0	87,017	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	234,010	0	0	0	0	0	0	0	234,010	0
8977018900 調整軍公教人員待遇準備	7,070	0	0	0	0	0	0	0	7,070	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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,821,570	30,773,326
公庫撥入數	18,754,081	30,550,233
其他收入	67,489	223,093
支出	18,821,570	30,473,326
繳付公庫數	67,489	223,093
人事支出	15,581,901	25,778,715
業務支出	2,950,680	4,120,018
設備及投資支出	171,500	301,500
獎補助支出	50,000	50,000
收支餘絀	0	300,000

編製日期：中華民國 107 年 03 月 05 日

製表 

覆核 