

行政院農業委員會高雄區農業改良場

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 陳美玉

機關長官 戴順發

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	15
二、 收入支出表.....	17
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	18
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	19

行政院農業委員會高雄區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	886	0	886	
	179				0		886			
		01		0451170000-6 高雄區農業改良場	0	0	886	0	886	
					0		886			
				0451170300-0 賠償收入	0	0	886	0	886	
					0		886			
			01	0451170301-2 一般賠償收入	0	0	886	0	886	
					0		886			
03				0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0			
	144									
		01		0551170000-1 高雄區農業改良場	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0			
				0551170100-6 行政規費收入	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0			
			01	0551170101-9 審查費	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0			
04				0700000000-9 財產收入	20,000	20,000	20,000	0	-20,000	
					0		0			
	190									
				0751170000-2 高雄區農業改良場	20,000	20,000	20,000	0	-20,000	
					0		0			

行政院農業委員會高雄區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)			
07	187	01		0751170500-5 廢舊物資售價	20,000	20,000	20,000	0	0	-20,000	
					0			0			
				1200000000-8 其他收入	2,613,000	2,613,000	717,000	437,516	0	-38,627	
					0			678,373			
				1251170000-1 高雄區農業改良場	2,613,000	2,613,000	717,000	437,516	0	-38,627	
					0			678,373			
				1251170200-0 雜項收入	2,613,000	2,613,000	717,000	437,516	0	-38,627	
					0			678,373			
				01	1251170201-3 收回以前年度歲出	0	0	0	105	0	105
					0			105			
	02	1251170210-4 其他雜項收入	2,613,000	2,613,000	717,000	437,411	0	-38,732			
		0			678,268						
		合計	2,833,000	2,833,000	737,000	438,402	0	-57,741			
			0			679,259					

行政院農業委員會高雄區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		(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							
	17			005117000-4 高雄區農業改良場	231,699,000	0	231,699,000	51,545,000	14,349,638	2,338,421	
					0	0			49,206,579	282,404	
					0	0			0		
		01		525117100-2 農作物改良	95,256,000	0	95,256,000	14,525,000	5,275,263	1,146,807	
					0	0			13,378,193	246,404	
					0	0			0		
				10 人事費	12,000	0	12,000	12,000	0	846	
					0	0			11,154	0	
					0	0			0		
				20 業務費	95,244,000	0	95,244,000	14,513,000	5,275,263	1,145,961	
					0	0			13,367,039	246,404	
					0	0			0		
		01		525117100-2* 農作物改良	6,326,000	0	6,326,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,326,000	0	6,326,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651170100-3 一般行政	122,126,000	0	122,126,000	36,436,000	8,845,835	1,173,854	
					0	0			35,262,146	36,000	
					0	0			0		

行政院農業委員會高雄區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
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)	
				10 人事費	100,575,000	0	100,575,000	33,822,000	8,176,920	715,787
					0	0			33,106,213	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,353,000	0	21,353,000	2,548,000	668,915	456,067
					0	0			2,091,933	36,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	198,000	0	198,000	66,000	0	2,000
					0	0			64,000	0
					0	0			0	
		02		5651170100-3* 一般行政	1,616,000	0	1,616,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,616,000	0	1,616,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651170200-8 農業試驗發展	5,748,000	0	5,748,000	584,000	228,540	17,760
					0	0			566,240	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,339,000	0	5,339,000	294,000	228,540	17,760
					0	0			276,240	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	409,000	0	409,000	290,000	0	0
					0	0			290,000	0
					0	0			0	

行政院農業委員會高雄區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		(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		5651170200-8* 農業試驗發展	527,000	0	527,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
				30 設備及投資	527,000	0	527,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
		04		5651179800-4 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	163,750	0	163,750	163,750	163,750	0	
					0	0		163,750	163,750	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	163,750	0	163,750	163,750	163,750	0	
					0	0		163,750	163,750	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,428,535	0	4,428,535	4,428,535	1,506,441	0	
					0	0		4,428,535	4,428,535	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	4,428,535	0	4,428,535	4,428,535	1,506,441	0	
					0	0		4,428,535	4,428,535	0	
					0	0		0	0	0	

行政院農業委員會高雄區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				合計	236,291,285	0	236,291,285	16,019,829	2,338,421		
					0	0		53,798,864	282,404		
					0	0		0			

行政院農業委員會高雄區農業改良場

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		17			0051170000-4 高雄區農業改良場	0	0	0	0	0	0
			01		5251171000-2* 農作物改良	700,000	0	0	0	700,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	700,000	0	0	0	700,000	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						700,000	0	0	0	700,000	0

行政院農業委員會高雄區農業改良場

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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	11,154	33,106,213	0	4,428,535	163,750
1015 法定編制人員待遇	11,154	11,923,134	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	510,933	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	2,838,150	0	0	0
1030 獎金	0	16,162,871	0	0	0
1035 其他給與	0	10,400	0	0	163,750
1040 加班值班費	0	4,421	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,428,535	0
1050 退休離職儲金	0	1,009,774	0	0	0
1055 保險	0	646,530	0	0	0
20 業務費	13,367,039	2,091,933	276,240	0	0
2006 水電費	386,370	652,617	40,000	0	0
2009 通訊費	11,490	112,383	0	0	0
2018 資訊服務費	4,600	0	0	0	0
2021 其他業務租金	300,390	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	301,230	250	0	0	0
2027 保險費	14,127	33,603	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,220,595	1,181,865	30,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	42,000	17,500	0	0	0
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	0
2051 物品	895,249	21,214	90,240	0	0
2054 一般事務費	470,630	24,600	47,120	0	0
2063 房屋建築養護費	16,300	1,500	12,750	0	0

行政院農業委員會高雄區農業改良場

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				
	合計				
10 人事費	37,709,652				
1015 法定編制人員待遇	11,934,288				
1020 約聘僱人員待遇	510,933				
1025 技工及工友待遇	2,838,150				
1030 獎金	16,162,871				
1035 其他給與	174,150				
1040 加班值班費	4,421				
1045 退休退職給付	4,428,535				
1050 退休離職儲金	1,009,774				
1055 保險	646,530				
20 業務費	15,735,212				
2006 水電費	1,078,987				
2009 通訊費	123,873				
2018 資訊服務費	4,600				
2021 其他業務租金	300,390				
2024 稅捐及規費	301,480				
2027 保險費	47,730				
2033 臨時人員酬金	11,432,460				
2036 按日按件計資酬金	59,500				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	1,006,703				
2054 一般事務費	542,350				
2063 房屋建築養護費	30,550				

行政院農業委員會高雄區農業改良場

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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2066 車輛及辦公器具養護費	0	4,725	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	535,495	15,300	55,700	0	0
2072 國內旅費	154,583	11,336	0	0	0
2081 運費	13,980	1,040	430	0	0
2093 特別費	0	4,000	0	0	0
40 獎補助費	0	64,000	290,000	0	0
4085 獎勵及慰問	0	64,000	290,000	0	0
合計	13,378,193	35,262,146	566,240	4,428,535	163,750

行政院農業委員會高雄區農業改良場

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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	4,725				
2069 設施及機械設備養護費	606,495				
2072 國內旅費	165,919				
2081 運費	15,450				
2093 特別費	4,000				
40 獎補助費	354,000				
4085 獎勵及慰問	354,000				
合計	53,798,864				

行政院農業委員會高雄區農業改良場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (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)			
合計	679,259	0	0	0	0	0	0	0	679,259
本年度	679,259	0	0	0	0	0	0	0	679,259
0451170301 一般賠償收入	886	0	0	0	0	0	0	0	886
1251170201 收回以前年度歲出	105	0	0	0	0	0	0	0	105
1251170210 其他雜項收入	678,268	0	0	0	0	0	0	0	678,268
以前年度	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、以前年度歲入納庫款	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
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

行政院農業委員會高雄區農業改良場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (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)			
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
8. 領用以前年度撥款之材料	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

行政院農業委員會高雄區農業改良場
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02月28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	53,798,864	282,404	0	0	420,000	0	0	0	54,501,268	2,336,017
本年度	53,798,864	282,404	0	0	420,000	0	0	0	54,501,268	1,636,017
一、本年度經費	49,206,579	282,404	0	0	420,000	0	0	0	49,908,983	1,636,017
5251171000 農作物改良	13,378,193	246,404	0	0	0	0	0	0	13,624,597	900,403
5651170100 一般行政	35,262,146	36,000	0	0	420,000	0	0	0	35,718,146	717,854
5651170200 農業試驗發展	566,240	0	0	0	0	0	0	0	566,240	17,760
二、統籌科目	4,592,285	0	0	0	0	0	0	0	4,592,285	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,428,535	0	0	0	0	0	0	0	4,428,535	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	163,750	0	0	0	0	0	0	0	163,750	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000
111年度 5251171000 農作物改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會高雄區農業改良場

平衡表

中華民國112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	1,331,952,660	2 負債	10,052,818
11 流動資產	10,665,222	21 流動負債	5,073,482
110103 專戶存款	9,962,818	210302 應付代收款	5,073,482
110104 零用金	420,000	28 其他負債	4,979,336
110901 預付款	282,404	280301 存入保證金	4,979,336
14 固定資產	1,319,011,296	3 淨資產	1,321,899,842
140101 土地	933,683,301	31 資產負債淨額	1,321,899,842
140201 土地改良物	85,882,530	310101 資產負債淨額	1,321,899,842
減：140202 累計折舊—土地改良物	-63,015,334		
140401 房屋建築及設備	582,040,523		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-291,674,234		
140501 機械及設備	350,548,514		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-298,778,033		
140601 交通及運輸設備	56,402,558		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-48,414,494		
140701 雜項設備	57,043,808		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,707,843		
16 無形資產	2,185,942		
160101 權利	1,625,989		
160102 電腦軟體	559,953		
18 其他資產	90,200		
180101 暫付款	90,000		
180201 存出保證金	200		

行政院農業委員會高雄區農業改良場

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	1,331,952,660	合 計	1,331,952,660

附註：

行政院農業委員會高雄區農業改良場

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	16,516,744	55,180,527
公庫撥入數	16,078,342	54,501,268
罰款及賠償收入	886	886
其他收入	437,516	678,373
支出	19,079,147	59,721,648
繳付公庫數	438,402	679,259
人事支出	9,847,111	37,709,652
業務支出	6,172,718	15,735,212
獎補助支出	0	354,000
折舊、折耗及攤銷	2,620,916	5,243,525
收支餘絀	-2,562,403	-4,541,121

行政院農業委員會高雄區農業改良場
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	933,683,301	0	0	0	0	933,683,301
土地改良物	85,882,530	-62,684,380	0	0	-330,954	22,867,196
房屋建築及設備	582,040,523	-290,016,733	0	0	-1,657,501	290,366,289
機械及設備	350,348,514	-296,226,592	200,000	0	-2,551,441	51,770,481
交通及運輸設備	56,402,558	-48,200,573	0	0	-213,921	7,988,064
雜項設備	57,043,808	-44,274,247	0	0	-433,596	12,335,965
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,642,681	0	16,000	32,692	0	1,625,989
小計	2,067,043,915	-741,402,525	216,000	32,692	-5,187,413	1,320,637,285
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	583,373	0	0	23,420	0	559,953
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	583,373	0	0	23,420	0	559,953
合計	2,067,627,288	-741,402,525	216,000	56,112	-5,187,413	1,321,197,238

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數216,000元=預算採購增加金額216,000元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元。
- 3.差額216,000元=其他以業務費出帳之權利16,000元+其他以業務費出帳之組裝原型機200,000元。

行政院農業委員會高雄區農業改良場

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02月28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	679,259	54,501,268	55,180,527	收入
	0	54,501,268	54,501,268	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	886	0	886	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	678,373	0	678,373	其他收入
歲出	53,798,864	5,922,784	59,721,648	支出
	0	679,259	679,259	繳付公庫數
人事費	37,709,652	0	37,709,652	人事支出
業務費	15,735,212	0	15,735,212	業務支出
獎補助費	354,000	0	354,000	獎補助支出
設備及投資	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	5,243,525	5,243,525	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,119,605	48,578,484	-4,541,121	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數48,578,484元=公庫撥入數調整數54,501,268元-繳付公庫數調整數679,259元-折舊、折耗及攤銷調整數5,243,525元(包括資產折舊5,220,105元+電腦軟體攤銷23,420元)。