

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 6 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.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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06月30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	0	0	8,206	
	179				0		8,206			
		01		0451170000-6 高雄區農業改良場	0	0	0	0	8,206	
					0		8,206			
			01	0451170300-0 賠償收入	0	0	0	0	8,206	
					0		8,206			
			01	0451170301-2 一般賠償收入	0	0	0	0	8,206	
					0		8,206			
03				0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0	0		
	144			0551170000-1 高雄區農業改良場	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0	0		
		01		0551170100-6 行政規費收入	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0	0		
			01	0551170101-9 審查費	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0	0		
04				0700000000-9 財產收入	20,000	20,000	20,000	0	32,000	
					0		52,000			
	190			0751170000-2 高雄區農業改良場	20,000	20,000	20,000	0	32,000	
					0		52,000			

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06月30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	32,000
					0			52,000		
				1200000000-8 其他收入	2,613,000	2,613,000	1,331,000	108,286	0	-75,282
					0			1,255,718		
				1251170000-1 高雄區農業改良場	2,613,000	2,613,000	1,331,000	108,286	0	-75,282
					0			1,255,718		
				1251170200-0 雜項收入	2,613,000	2,613,000	1,331,000	108,286	0	-75,282
					0			1,255,718		
				01 1251170201-3 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	10,462
					0			10,462		
02 1251170210-4 其他雜項收入	2,613,000	2,613,000	1,331,000	108,286	0	-85,744				
	0			1,245,256						
		合計		2,833,000	2,833,000	1,351,000	108,286	0	-35,076	
				0			1,315,924			

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06月30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)	
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	118,147,000	15,039,392	8,132,833
					0	0			110,014,167	373,531
					0	0			0	
		01		525117100-2 農作物改良	95,256,000	0	95,256,000	42,405,000	5,889,890	4,668,416
					0	0			37,736,584	212,731
					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	42,393,000	5,889,890	4,667,570
					0	0			37,725,430	212,731
					0	0			0	
		01		525117100-2* 農作物改良	6,326,000	0	6,326,000	735,000	235,154	87,159
					0	0			647,841	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,326,000	0	6,326,000	735,000	235,154	87,159
					0	0			647,841	0
					0	0			0	
		02		5651170100-3 一般行政	122,126,000	0	122,126,000	71,230,000	8,459,357	2,767,872
					0	0			68,462,128	12,800
					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06月30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	61,356,000	6,561,760	2,039,271
					0	0			59,316,729	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,353,000	0	21,353,000	9,742,000	1,835,597	722,601
					0	0			9,019,399	12,800
					0	0			0	
				40 獎補助費	198,000	0	198,000	132,000	62,000	6,000
					0	0			126,000	0
					0	0			0	
		02		5651170100-3* 一般行政	1,616,000	0	1,616,000	1,124,000	16,500	5,103
					0	0			1,118,897	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,616,000	0	1,616,000	1,124,000	16,500	5,103
					0	0			1,118,897	0
					0	0			0	
		03		5651170200-8 農業試驗發展	5,748,000	0	5,748,000	2,576,000	361,491	604,283
					0	0			1,971,717	148,000
					0	0			0	
				20 業務費	5,339,000	0	5,339,000	2,167,000	361,491	604,283
					0	0			1,562,717	148,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	409,000	0	409,000	409,000	0	0
					0	0			409,000	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06月30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					
		03		5651170200-8* 農業試驗發展	527,000	0	527,000	77,000	77,000	0	
					0	0			77,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	527,000	0	527,000	77,000	77,000	0	
					0	0			77,000	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	921,090	0	921,090	921,090	375,990	0	
					0	0			921,090	0	
					0	0			0		
				10 人事費	921,090	0	921,090	921,090	375,990	0	
					0	0			921,090	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,319,431	0	10,319,431	10,319,431	1,468,974	0	
					0	0			10,319,431	0	
					0	0			0		
				10 人事費	10,319,431	0	10,319,431	10,319,431	1,468,974	0	
					0	0			10,319,431	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06月30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)	
				合計	242,939,521	0	242,939,521	16,884,356	8,132,833	
					0	0		121,254,688	373,531	
					0	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06月30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	59,316,729	0	10,319,431	921,090
1015 法定編制人員待遇	11,154	28,803,901	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,366,115	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	6,572,706	0	0	0
1030 獎金	0	16,232,731	0	15,000	0
1035 其他給與	0	186,400	0	0	921,090
1040 加班值班費	0	92,544	0	0	0
1045 退休退職給付	0	80,948	0	10,304,431	0
1050 退休離職儲金	0	3,149,126	0	0	0
1055 保險	0	2,832,258	0	0	0
20 業務費	37,725,430	9,019,399	1,562,717	0	0
2003 教育訓練費	0	9,600	8,000	0	0
2006 水電費	1,437,144	1,850,330	40,000	0	0
2009 通訊費	56,298	473,477	50,436	0	0
2018 資訊服務費	136,125	13,000	5,000	0	0
2021 其他業務租金	426,310	0	4,000	0	0
2024 稅捐及規費	345,980	184,230	0	0	0
2027 保險費	72,521	158,257	0	0	0
2033 臨時人員酬金	24,062,557	2,830,190	240,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	91,000	17,500	37,423	0	0
2045 國內組織會費	22,000	10,000	0	0	0
2051 物品	5,311,944	101,450	528,597	0	0
2054 一般事務費	2,435,320	2,502,786	276,315	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06月30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	70,568,404				
1015 法定編制人員待遇	28,815,055				
1020 約聘僱人員待遇	1,366,115				
1025 技工及工友待遇	6,572,706				
1030 獎金	16,247,731				
1035 其他給與	1,107,490				
1040 加班值班費	92,544				
1045 退休退職給付	10,385,379				
1050 退休離職儲金	3,149,126				
1055 保險	2,832,258				
20 業務費	48,307,546				
2003 教育訓練費	17,600				
2006 水電費	3,327,474				
2009 通訊費	580,211				
2018 資訊服務費	154,125				
2021 其他業務租金	430,310				
2024 稅捐及規費	530,210				
2027 保險費	230,778				
2033 臨時人員酬金	27,132,747				
2036 按日按件計資酬金	145,923				
2045 國內組織會費	32,000				
2051 物品	5,941,991				
2054 一般事務費	5,214,421				

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06月30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
2063 房屋建築養護費	225,551	106,340	72,750	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	93,966	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,609,626	349,572	294,446	0	0
2072 國內旅費	1,455,146	285,246	1,200	0	0
2081 運費	37,908	1,040	4,550	0	0
2093 特別費	0	32,415	0	0	0
30 設備及投資*	647,841	1,118,897	77,000	0	0
3020 機械設備費*	513,650	139,875	53,625	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	98,191	147,600	23,375	0	0
3035 雜項設備費*	36,000	831,422	0	0	0
40 獎補助費	0	126,000	409,000	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	0	119,000	0	0
4085 獎勵及慰問	0	126,000	290,000	0	0
合計	38,384,425	69,581,025	2,048,717	10,319,431	921,090

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06月30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				
2063 房屋建築養護費	404,641				
2066 車輛及辦公器具養護費	93,966				
2069 設施及機械設備養護費	2,253,644				
2072 國內旅費	1,741,592				
2081 運費	43,498				
2093 特別費	32,415				
30 設備及投資*	1,843,738				
3020 機械設備費*	707,150				
3030 資訊軟硬體設備費*	269,166				
3035 雜項設備費*	867,422				
40 獎補助費	535,000				
4040 對國內團體之捐助	119,000				
4085 獎勵及慰問	416,000				
合計	121,254,688				

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06月30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	1,315,924	0	0	0	0	0	0	0	1,315,924
本年度	1,315,924	0	0	0	0	0	0	0	1,315,924
0451170301 一般賠償收入	8,206	0	0	0	0	0	0	0	8,206
0751170500 廢舊物資售價	52,000	0	0	0	0	0	0	0	52,000
1251170201 收回以前年度歲出	10,462	0	0	0	0	0	0	0	10,462
1251170210 其他雜項收入	1,245,256	0	0	0	0	0	0	0	1,245,256
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

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06月30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)			
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
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06月30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	121,954,688	373,531	0	0	420,000	2,897	0	0	122,751,116	7,339,302
本年度	121,254,688	373,531	0	0	420,000	0	0	0	122,048,219	7,339,302
一、本年度經費	110,014,167	373,531	0	0	420,000	0	0	0	110,807,698	7,339,302
5251171000 農作物改良	38,384,425	212,731	0	0	0	0	0	0	38,597,156	4,542,844
5651170100 一般行政	69,581,025	12,800	0	0	420,000	0	0	0	70,013,825	2,340,175
5651170200 農業試驗發展	2,048,717	148,000	0	0	0	0	0	0	2,196,717	456,283
二、統籌科目	11,240,521	0	0	0	0	0	0	0	11,240,521	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,319,431	0	0	0	0	0	0	0	10,319,431	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	921,090	0	0	0	0	0	0	0	921,090	0
以前年度	700,000	0	0	0	0	2,897	0	0	702,897	0
一、以前年度應付(保留)數	700,000	0	0	0	0	0	0	0	700,000	0
111年度 5251171000 農作物改良	700,000	0	0	0	0	0	0	0	700,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,897	0	0	2,897	0
109年度 0451170301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	2,897	0	0	2,897	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,332,358,891	2 負債	17,778,620
11 流動資產	18,572,151	21 流動負債	12,849,074
110103 專戶存款	17,778,620	210302 應付代收款	12,849,074
110104 零用金	420,000	28 其他負債	4,929,546
110901 預付款	373,531	280301 存入保證金	4,929,546
14 固定資產	1,311,713,161	3 淨資產	1,314,580,271
140101 土地	933,683,301	31 資產負債淨額	1,314,580,271
140201 土地改良物	85,882,530	310101 資產負債淨額	1,314,580,271
減：140202 累計折舊—土地改良物	-63,677,242		
140401 房屋建築及設備	582,040,523		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-294,948,646		
140501 機械及設備	351,769,506		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-303,238,864		
140601 交通及運輸設備	56,184,583		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-48,341,619		
140701 雜項設備	57,424,830		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-45,065,741		
16 無形資產	2,073,379		
160101 權利	1,559,922		
160102 電腦軟體	513,457		
18 其他資產	200		
180201 存出保證金	200		
合 計	1,332,358,891	合 計	1,332,358,891

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,639,390	124,067,040
公庫撥入數	16,531,104	122,751,116
罰款及賠償收入	0	8,206
財產收益	0	52,000
其他收入	108,286	1,255,718
支出	19,292,853	136,453,893
繳付公庫數	108,286	1,315,924
人事支出	8,406,724	70,568,404
業務支出	8,086,978	48,307,546
獎補助支出	62,000	535,000
財產損失	6,457	16,887
折舊、折耗及攤銷	2,622,408	15,710,132
收支餘絀	-2,653,463	-12,386,853

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06月30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	-992,862	22,205,288
房屋建築及設備	582,040,523	-290,016,733	0	0	-4,931,913	287,091,877
機械及設備	350,348,514	-296,226,592	2,116,649	695,657	-7,012,272	48,530,642
交通及運輸設備	56,402,558	-48,200,573	288,725	506,700	-141,046	7,842,964
雜項設備	57,043,808	-44,274,247	867,422	486,400	-791,494	12,359,089
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,642,681	0	16,000	98,759	0	1,559,922
小計	2,067,043,915	-741,402,525	3,288,796	1,787,516	-13,869,587	1,313,273,083
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	69,916	0	513,457
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	69,916	0	513,457
合計	2,067,627,288	-741,402,525	3,288,796	1,857,432	-13,869,587	1,313,786,540

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數3,288,796元=預算採購增加金額2,759,738元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額529,058元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,543,738元=本年度預算執行金額1,843,738元+以前年度保留預算執行700,000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06月30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	1,315,924	122,751,116	124,067,040	收入
	0	122,751,116	122,751,116	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	8,206	0	8,206	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	52,000	0	52,000	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	1,255,718	0	1,255,718	其他收入
歲出	121,254,688	15,199,205	136,453,893	支出
	0	1,315,924	1,315,924	繳付公庫數
人事費	70,568,404	0	70,568,404	人事支出
業務費	48,307,546	0	48,307,546	業務支出
獎補助費	535,000	0	535,000	獎補助支出
設備及投資	1,843,738	-1,843,738	0	
	0	16,887	16,887	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	15,710,132	15,710,132	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,938,764	107,551,911	-12,386,853	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數107,551,911元=公庫撥入數調整數122,751,116元-繳付公庫數調整數1,315,924元+設備及投資調整數1,843,738元-財產報廢損失16,887元-折舊、折耗及攤銷調整數15,710,132元(包括資產折舊15,640,216元+電腦軟體攤銷69,916元)。