

農業部高雄區農業改良場

會計月報

中華民國 113 年 1 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

農業部高雄區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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		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	168	01	01	0400000000-2	0	0	0	400	0	400
				罰款及賠償收入	0			400		
				0451170000-6	0	0	0	400	0	400
				高雄區農業改良場	0			400		
				0451170300-0	0	0	0	400	0	400
				賠償收入	0			400		
				0451170301-2	0	0	0	400	0	400
				一般賠償收入	0			400		
03	139	01	01	0500000000-8	200,000	200,000	0	0	0	0
				規費收入	0			0		
				0551170000-1	200,000	200,000	0	0	0	0
				高雄區農業改良場	0			0		
				0551170100-6	200,000	200,000	0	0	0	0
				行政規費收入	0			0		
				0551170101-9	200,000	200,000	0	0	0	0
				審查費	0			0		
04	187			0700000000-9	20,000	20,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0751170000-2	20,000	20,000	0	0	0	0
				高雄區農業改良場	0			0		

農業部高雄區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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		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	186	01		0751170500-5 廢舊物資售價	20,000 0	20,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	2,613,000 0	2,613,000	58,000	96,647 96,647	0	38,647
				1251170000-1 高雄區農業改良場	2,613,000 0	2,613,000	58,000	96,647 96,647	0	38,647
				1251170200-0 雜項收入	2,613,000 0	2,613,000	58,000	96,647 96,647	0	38,647
				1251170210-4 其他雜項收入	2,613,000 0	2,613,000	58,000	96,647 96,647	0	38,647
				合計	2,833,000 0	2,833,000	58,000	97,047 97,047	0	39,047

農業部高雄區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	17			005117000-4 高雄區農業改良場	251,186,000	0	251,186,000	39,311,000	32,223,489	7,087,511
					0	0			32,223,489	1,007,022
					0	0			0	
		01		525117100-2 農作物改良	105,960,000	0	105,960,000	10,322,000	8,114,428	2,207,572
					0	0			8,114,428	711,022
					0	0			0	
			20	業務費	105,960,000	0	105,960,000	10,322,000	8,114,428	2,207,572
					0	0			8,114,428	711,022
					0	0			0	
		01		525117100-2* 農作物改良	6,029,000	0	6,029,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	6,029,000	0	6,029,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		5651170100-3 一般行政	124,492,000	0	124,492,000	28,624,000	24,049,061	4,574,939
					0	0			24,049,061	6,000
					0	0			0	
			10	人事費	102,795,000	0	102,795,000	26,822,000	22,384,630	4,437,370
					0	0			22,384,630	0
					0	0			0	

農業部高雄區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	備註 (預付款)
				20 業務費	21,477,000	0	21,477,000	1,730,000	1,598,431	131,569
					0	0			1,598,431	6,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	220,000	0	220,000	72,000	66,000	6,000
					0	0			66,000	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	5,998,000	0	5,998,000	365,000	60,000	305,000
					0	0			60,000	290,000
					0	0			0	
				20 業務費	5,589,000	0	5,589,000	75,000	60,000	15,000
					0	0			60,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	409,000	0	409,000	290,000	0	290,000
					0	0			0	290,000
					0	0			0	
		03		5651170200-8* 農業試驗發展	850,000	0	850,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

農業部高雄區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
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			備註 (預付款)		
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5651179000-8 一般建築及設備	6,141,000	0	6,141,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	5651179002-3* 營建工程	6,141,000	0	6,141,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	6,141,000	0	6,141,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		05		5651179800-4 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	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	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,782,838	0	2,782,838	2,782,838	2,782,838	0	
					0	0			2,782,838	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,782,838	0	2,782,838	2,782,838	2,782,838	0	
					0	0			2,782,838	0	
					0	0			0	0	

農業部高雄區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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		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					
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	636,196	0	636,196	636,196	636,196	0	
					0	0		636,196	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	636,196	0	636,196	636,196	636,196	0	
					0	0		636,196	0	0	
					0	0		0			
				合計	254,605,034	0	254,605,034	42,730,034	35,642,523	7,087,511	
					0	0		35,642,523		1,007,022	
					0	0		0			

農業部高雄區農業改良場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31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
112	18										
		17			0	0	0	0	0	0	0
			02	0051000000-7 農業委員會主管	242,585	0	0	0	0	242,585	0
				0051170000-4 高雄區農業改良場	0	0	0	0	0	0	0
				5651170100-3 一般行政	242,585	0	0	0	0	242,585	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	242,585	0	0	0	0	242,585	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					242,585	0	0	0	0	242,585	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					242,585	0	0	0	0	242,585	0

農業部高雄區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	22,384,630	0	636,196	2,782,838
1015 法定編制人員待遇	0	7,612,857	0	343,274	0
1020 約聘僱人員待遇	0	221,787	0	9,063	0
1025 技工及工友待遇	0	1,766,399	0	117,548	0
1030 獎金	0	12,131,832	0	166,311	0
1045 退休退職給付	0	24,064	0	0	2,782,838
1050 退休離職儲金	0	498,312	0	0	0
1055 保險	0	129,379	0	0	0
20 業務費	8,114,428	1,598,431	60,000	0	0
2006 水電費	68,473	525,129	0	0	0
2009 通訊費	0	76,087	0	0	0
2027 保險費	14,405	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	7,495,264	852,109	60,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	6,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	0
2051 物品	205,308	0	0	0	0
2054 一般事務費	243,540	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	108,476	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	51,820	0	0	0	0
2072 國內旅費	35,618	17,630	0	0	0
2093 特別費	0	3,000	0	0	0
40 獎補助費	0	66,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	66,000	0	0	0

農業部高雄區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				
10 人事費	25,803,664				
1015 法定編制人員待遇	7,956,131				
1020 約聘僱人員待遇	230,850				
1025 技工及工友待遇	1,883,947				
1030 獎金	12,298,143				
1045 退休退職給付	2,806,902				
1050 退休離職儲金	498,312				
1055 保險	129,379				
20 業務費	9,772,859				
2006 水電費	593,602				
2009 通訊費	76,087				
2027 保險費	14,405				
2033 臨時人員酬金	8,407,373				
2036 按日按件計資酬金	6,000				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	205,308				
2054 一般事務費	243,540				
2063 房屋建築養護費	108,476				
2069 設施及機械設備養護費	51,820				
2072 國內旅費	53,248				
2093 特別費	3,000				
40 獎補助費	66,000				
4085 獎勵及慰問	66,000				

農業部高雄區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
合計	8,114,428	24,049,061	60,000	636,196	2,782,838

農業部高雄區農業改良場

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
合計	35,642,523				

農業部高雄區農業改良場

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31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	97,047	0	0	0	0	0	0	0	97,047
本年度	97,047	0	0	0	0	0	0	0	97,047
0451170301 一般賠償收入	400	0	0	0	0	0	0	0	400
1251170210 其他雜項收入	96,647	0	0	0	0	0	0	0	96,647
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部高雄區農業改良場

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

農業部高雄區農業改良場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	35,642,523	1,007,022	0	0	420,000	0	0	0	37,069,545	5,903,074
本年度	35,642,523	1,007,022	0	0	420,000	0	0	0	37,069,545	5,660,489
一、本年度經費	32,223,489	1,007,022	0	0	420,000	0	0	0	33,650,511	5,660,489
5251171000 農作物改良	8,114,428	711,022	0	0	420,000	0	0	0	9,245,450	1,076,550
5651170100 一般行政	24,049,061	6,000	0	0	0	0	0	0	24,055,061	4,568,939
5651170200 農業試驗發展	60,000	290,000	0	0	0	0	0	0	350,000	15,000
二、統籌科目	3,419,034	0	0	0	0	0	0	0	3,419,034	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	636,196	0	0	0	0	0	0	0	636,196	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,782,838	0	0	0	0	0	0	0	2,782,838	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242,585
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242,585
112年度 5651170100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242,585
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部高雄區農業改良場

平衡表

中華民國113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	1,313,073,682	2 負債	5,920,794
11 流動資產	7,347,816	21 流動負債	1,663,205
110103 專戶存款	5,920,794	210302 應付代收款	1,663,205
110104 零用金	420,000	28 其他負債	4,257,589
110901 預付款	1,007,022	280301 存入保證金	4,257,589
14 固定資產	1,303,802,399	3 淨資產	1,307,152,888
140101 土地	933,683,301	31 資產負債淨額	1,307,152,888
140201 土地改良物	85,882,530	310101 資產負債淨額	1,307,152,888
減：140202 累計折舊—土地改良物	-64,835,577		
140401 房屋建築及設備	582,040,523		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-300,678,867		
140501 機械及設備	357,807,390		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-310,704,494		
140601 交通及運輸設備	56,335,183		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-48,867,795		
140701 雜項設備	59,323,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,183,291		
16 無形資產	1,923,267		
160101 權利	1,444,532		
160102 電腦軟體	478,735		
18 其他資產	200		
180201 存出保證金	200		
合 計	1,313,073,682	合 計	1,313,073,682

附註：

農業部高雄區農業改良場

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	37,166,592	37,166,592
公庫撥入數	37,069,545	37,069,545
罰款及賠償收入	400	400
其他收入	96,647	96,647
支出	38,553,292	38,553,292
繳付公庫數	97,047	97,047
人事支出	25,803,664	25,803,664
業務支出	9,772,859	9,772,859
獎補助支出	66,000	66,000
折舊、折耗及攤銷	2,813,722	2,813,722
收支餘絀	-1,386,700	-1,386,700

農業部高雄區農業改良場
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113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	-64,670,103	0	0	-165,474	21,046,953
房屋建築及設備	582,040,523	-299,860,264	0	0	-818,603	281,361,656
機械及設備	357,807,390	-309,237,930	0	0	-1,466,564	47,102,896
交通及運輸設備	56,335,183	-48,756,215	0	0	-111,580	7,467,388
雜項設備	59,323,496	-45,960,493	0	0	-222,798	13,140,205
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,461,014	0	0	16,482	0	1,444,532
小計	2,076,533,437	-768,485,005	0	16,482	-2,785,019	1,305,246,931
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	490,956	0	0	12,221	0	478,735
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	490,956	0	0	12,221	0	478,735
合計	2,077,024,393	-768,485,005	0	28,703	-2,785,019	1,305,725,666
備註						

農業部高雄區農業改良場
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01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	97,047	37,069,545	37,166,592	收入
	0	37,069,545	37,069,545	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	400	0	400	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	96,647	0	96,647	其他收入
歲出	35,642,523	2,910,769	38,553,292	支出
	0	97,047	97,047	繳付公庫數
人事費	25,803,664	0	25,803,664	人事支出
業務費	9,772,859	0	9,772,859	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	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	2,813,722	2,813,722	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-35,545,476	34,158,776	-1,386,700	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數34,158,776元=公庫撥入數調整數37,069,545元-繳付公庫數調整數97,047元-折舊、折耗及攤銷調整數2,813,722元(包括資產折舊2,801,501元+電腦軟體攤銷12,221元)