

農業部高雄區農業改良場

會計月報

中華民國 113 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.....	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02月29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	3,431	0	3,831
				罰款及賠償收入	0			3,831		
				0451170000-6	0	0	0	3,431	0	3,831
				高雄區農業改良場	0			3,831		
				0451170300-0	0	0	0	3,431	0	3,831
				賠償收入	0				3,831	
				0451170301-2	0	0	0	3,431	0	3,831
				一般賠償收入	0			3,831		
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	20,000	0	0	-20,000
				財產收入	0			0		
				0751170000-2	20,000	20,000	20,000	0	0	-20,000
				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02月29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	20,000	20,000	0	0	-20,000	
					0			0			
				1200000000-8 其他收入	2,613,000	2,613,000	651,000	103,795	0	-450,558	
					0			200,442			
				1251170000-1 高雄區農業改良場	2,613,000	2,613,000	651,000	103,795	0	-450,558	
					0			200,442			
				1251170200-0 雜項收入	2,613,000	2,613,000	651,000	103,795	0	-450,558	
				0			200,442				
		02		1251170210-4 其他雜項收入	2,613,000	2,613,000	651,000	103,795	0	-450,558	
					0			200,442			
				合計	2,833,000	2,833,000	671,000	107,226	0	-466,727	
					0			204,273			

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02月29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					
16				005100000-7 農業部主管							
	17			0051170000-4 高雄區農業改良場	251,186,000	0	251,186,000	54,184,000	15,154,713	6,805,798	
					0	0			47,378,202	890,452	
					0	0			0		
		01		5251171000-2 農作物改良	105,960,000	0	105,960,000	16,039,000	5,704,295	2,220,277	
					0	0			13,818,723	785,145	
					0	0			0		
			20	業務費	105,960,000	0	105,960,000	16,039,000	5,704,295	2,220,277	
					0	0			13,818,723	785,145	
					0	0			0		
		01		5251171000-2* 農作物改良	6,029,000	0	6,029,000	0	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	0	
		02		5651170100-3 一般行政	124,492,000	0	124,492,000	37,453,000	8,827,703	4,576,236	
					0	0			32,876,764	105,307	
					0	0			0		
			10	人事費	102,795,000	0	102,795,000	34,742,000	7,897,637	4,459,733	
					0	0			30,282,267	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02月29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)	
				20 業務費	21,477,000	0	21,477,000	2,639,000	930,066	110,503
					0	0			2,528,497	105,307
					0	0			0	
				40 獎補助費	220,000	0	220,000	72,000	0	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	0
				30 設備及投資	1,616,000	0	1,616,000	0	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	692,000	622,715	9,285
					0	0			682,715	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,589,000	0	5,589,000	348,000	278,715	9,285
					0	0			338,715	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	409,000	0	409,000	344,000	344,000	0
					0	0			344,000	0
					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02月29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					
				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	4,567,361	0	4,567,361	4,567,361	1,784,523	0	
					0	0		4,567,361	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	4,567,361	0	4,567,361	4,567,361	1,784,523	0	
					0	0		4,567,361	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02月29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	979,505	0	979,505	343,309	0		
					0	0		979,505	0		
					0	0		0			
				10 人事費	979,505	0	979,505	343,309	0		
					0	0		979,505	0		
					0	0		0			
				合計	256,732,866	0	256,732,866	17,282,545	6,805,798		
					0	0		52,925,068	890,452		
					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02月29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	
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		17			0	0	0	0	0	0	0
			02		242,585	0	0	0	0	242,585	0
					0	0	0	0	0	0	0
					242,585	0	0	0	0	242,585	0
					0	0	0	0	0	0	0
					242,585	0	0	0	0	242,585	0
					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02月29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	30,282,267	0	979,505	4,567,361
1015 法定編制人員待遇	0	11,688,865	0	507,386	0
1020 約聘僱人員待遇	0	443,574	0	18,126	0
1025 技工及工友待遇	0	2,655,653	0	175,846	0
1030 獎金	0	13,855,606	0	278,147	0
1035 其他給與	0	32,000	0	0	0
1040 加班費	0	41,976	0	0	0
1045 退休退職給付	0	24,064	0	0	4,567,361
1050 退休離職儲金	0	1,024,073	0	0	0
1055 保險	0	516,456	0	0	0
20 業務費	13,818,723	2,528,497	338,715	0	0
2006 水電費	368,473	730,683	0	0	0
2009 通訊費	10,577	89,693	0	0	0
2021 其他業務租金	97,600	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	61,500	36,350	0	0	0
2027 保險費	14,405	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,687,254	1,209,345	120,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	45,720	6,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	0
2051 物品	1,231,774	41,202	29,925	0	0
2054 一般事務費	827,348	169,800	119,400	0	0
2063 房屋建築養護費	0	111,476	8,800	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	7,500	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02月29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	35,829,133				
1015 法定編制人員待遇	12,196,251				
1020 約聘僱人員待遇	461,700				
1025 技工及工友待遇	2,831,499				
1030 獎金	14,133,753				
1035 其他給與	32,000				
1040 加班費	41,976				
1045 退休退職給付	4,591,425				
1050 退休離職儲金	1,024,073				
1055 保險	516,456				
20 業務費	16,685,935				
2006 水電費	1,099,156				
2009 通訊費	100,270				
2021 其他業務租金	97,600				
2024 稅捐及規費	97,850				
2027 保險費	14,405				
2033 臨時人員酬金	12,016,599				
2036 按日按件計資酬金	51,720				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	1,302,901				
2054 一般事務費	1,116,548				
2063 房屋建築養護費	120,276				
2066 車輛及辦公器具養護費	7,500				

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02月29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
2069 設施及機械設備養護費	206,620	45,400	60,500	0	0
2072 國內旅費	253,237	47,548	0	0	0
2081 運費	14,215	0	90	0	0
2093 特別費	0	23,500	0	0	0
40 獎補助費	0	66,000	344,000	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	0	54,000	0	0
4085 獎勵及慰問	0	66,000	290,000	0	0
合計	13,818,723	32,876,764	682,715	979,505	4,567,361

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02月29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				
2069 設施及機械設備養護費	312,520				
2072 國內旅費	300,785				
2081 運費	14,305				
2093 特別費	23,500				
40 獎補助費	410,000				
4040 對國內團體之捐助	54,000				
4085 獎勵及慰問	356,000				
合計	52,925,068				

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02月29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	204,273	0	0	0	0	0	0	0	204,273
本年度	204,273	0	0	0	0	0	0	0	204,273
0451170301 一般賠償收入	3,831	0	0	0	0	0	0	0	3,831
1251170210 其他雜項收入	200,442	0	0	0	0	0	0	0	200,442
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02月29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02月29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	52,925,068	890,452	0	0	420,000	0	0	0	54,235,520	5,737,931
本年度	52,925,068	890,452	0	0	420,000	0	0	0	54,235,520	5,495,346
一、本年度經費	47,378,202	890,452	0	0	420,000	0	0	0	48,688,654	5,495,346
5251171000 農作物改良	13,818,723	785,145	0	0	420,000	0	0	0	15,023,868	1,015,132
5651170100 一般行政	32,876,764	105,307	0	0	0	0	0	0	32,982,071	4,470,929
5651170200 農業試驗發展	682,715	0	0	0	0	0	0	0	682,715	9,285
二、統籌科目	5,546,866	0	0	0	0	0	0	0	5,546,866	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	979,505	0	0	0	0	0	0	0	979,505	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,567,361	0	0	0	0	0	0	0	4,567,361	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,316,615,944	2 負債	7,712,436
11 流動資產	9,022,888	21 流動負債	3,314,967
110103 專戶存款	7,712,436	210302 應付代收款	3,314,967
110104 零用金	420,000	28 其他負債	4,397,469
110901 預付款	890,452	280301 存入保證金	4,397,469
14 固定資產	1,305,698,299	3 淨資產	1,308,903,508
140101 土地	938,100,026	31 資產負債淨額	1,308,903,508
140201 土地改良物	85,882,530	310101 資產負債淨額	1,308,903,508
減：140202 累計折舊—土地改良物	-65,001,056		
140401 房屋建築及設備	582,040,523		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-301,496,780		
140501 機械及設備	357,807,390		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-311,907,902		
140601 交通及運輸設備	56,335,183		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-48,979,375		
140701 雜項設備	59,323,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,405,736		
16 無形資產	1,894,557		
160101 權利	1,428,043		
160102 電腦軟體	466,514		
18 其他資產	200		
180201 存出保證金	200		
合 計	1,316,615,944	合 計	1,316,615,944

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,273,201	54,439,793
公庫撥入數	17,165,975	54,235,520
罰款及賠償收入	3,431	3,831
其他收入	103,795	200,442
支出	19,939,306	58,492,598
繳付公庫數	107,226	204,273
人事支出	10,025,469	35,829,133
業務支出	6,913,076	16,685,935
獎補助支出	344,000	410,000
折舊、折耗及攤銷	2,549,535	5,363,257
收支餘絀	-2,666,105	-4,052,805

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02月29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	4,416,725	0	0	938,100,026
土地改良物	85,882,530	-64,670,103	0	0	-330,953	20,881,474
房屋建築及設備	582,040,523	-299,860,264	0	0	-1,636,516	280,543,743
機械及設備	357,807,390	-309,237,930	0	0	-2,669,972	45,899,488
交通及運輸設備	56,335,183	-48,756,215	0	0	-223,160	7,355,808
雜項設備	59,323,496	-45,960,493	0	0	-445,243	12,917,760
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,461,014	0	0	32,971	0	1,428,043
小計	2,076,533,437	-768,485,005	4,416,725	32,971	-5,305,844	1,307,126,342
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	24,442	0	466,514
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	24,442	0	466,514
合計	2,077,024,393	-768,485,005	4,416,725	57,413	-5,305,844	1,307,592,856

備註：
本期資本資產變動增加數4,416,725元=其他依財產規制移入、受贈及公告地價調整等增加金額4,416,725元。

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02月29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	204,273	54,235,520	54,439,793	收入
	0	54,235,520	54,235,520	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,831	0	3,831	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	200,442	0	200,442	其他收入
歲出	52,925,068	5,567,530	58,492,598	支出
	0	204,273	204,273	繳付公庫數
人事費	35,829,133	0	35,829,133	人事支出
業務費	16,685,935	0	16,685,935	業務支出
獎補助費	410,000	0	410,000	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	5,363,257	5,363,257	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-52,720,795	48,667,990	-4,052,805	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數48,667,990元=公庫撥入數調整數54,235,520元-繳付公庫數調整數204,273元-折舊、折耗及攤銷調整數5,363,257元(包括資產折舊5,338,815元+電腦軟體攤銷24,442元)