

行政院農業委員會臺中區農業改良場

# 會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 張秀琪

機關長官 李紅曦

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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)		
03				0500000000-8 規費收入	700,000 0	700,000	0 0	0 0	0 0	
	142			0551150000-9 臺中區農業改良場	700,000 0	700,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0551150100-3 行政規費收入	700,000 0	700,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0551150101-6 審查費	700,000 0	700,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	161,000 0	161,000	4,000 0	4,753 4,753	0 0	753 753
	188			0751150000-0 臺中區農業改良場	161,000 0	161,000	4,000 0	4,753 4,753	0 0	753 753
		01		0751150100-4 財產孳息	4,000 0	4,000	4,000 0	4,753 4,753	0 0	753 753
			01	0751150103-2 租金收入	4,000 0	4,000	4,000 0	4,753 4,753	0 0	753 753
		02		0751150500-2 廢舊物資售價	157,000 0	157,000	0 0	0 0	0 0	0 0
07				1200000000-8 其他收入	4,295,000 0	4,295,000	65,000 0	100,352 100,352	0 0	35,352 35,352

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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)		
	185			1251150000-9 臺中區農業改良場	4,295,000 0	4,295,000	65,000 100,352	0 100,352	35,352	
		01		1251150200-8 雜項收入	4,295,000 0	4,295,000	65,000 100,352	0 100,352	35,352	
			01	1251150210-1 其他雜項收入	4,295,000 0	4,295,000	65,000 100,352	0 100,352	35,352	
				合計	5,156,000 0	5,156,000	69,000 105,105	0 105,105	36,105	

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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)	
18				005100000-7 農業委員會主管						
	15			0051150000-1 臺中區農業改良場	267,943,000	0	267,943,000	53,926,000	27,565,356	26,360,644
					0	0			27,565,356	7,555,363
					0	0			0	
		01		5251151000-0 農作物改良	109,969,000	0	109,969,000	9,100,000	4,540,523	4,559,477
					0	0			4,540,523	760,000
					0	0			0	
				20 業務費	109,969,000	0	109,969,000	9,100,000	4,540,523	4,559,477
					0	0			4,540,523	760,000
					0	0			0	
		01		5251151000-0* 農作物改良	19,754,000	0	19,754,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	19,754,000	0	19,754,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5651150100-0 一般行政	124,235,000	0	124,235,000	44,796,000	23,024,833	21,771,167
					0	0			23,024,833	6,795,363
					0	0			0	
				10 人事費	113,647,000	0	113,647,000	43,500,000	22,326,389	21,173,611
					0	0			22,326,389	6,795,363
					0	0			0	

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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	10,308,000	0	10,308,000	1,200,000	612,444	587,556
					0	0			612,444	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	280,000	0	280,000	96,000	86,000	10,000
					0	0			86,000	0
					0	0			0	
		02		5651150100-0* 一般行政	8,635,000	0	8,635,000	30,000	0	30,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,635,000	0	8,635,000	30,000	0	30,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651150200-5 農業試驗發展	4,560,000	0	4,560,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	4,560,000	0	4,560,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651150200-5* 農業試驗發展	690,000	0	690,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	690,000	0	690,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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	
					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			備註 (預付款)	
05			04	5651159800-1	100,000	0	100,000	0	0	0
				第一預備金	0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
				60	100,000	0	100,000	0	0	0
				預備金	0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
				7606205300-6	2,570,776	0	2,570,776	2,570,776	2,570,776	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		2,570,776	2,570,776	0
					0	0		0	0	0
				10	2,570,776	0	2,570,776	2,570,776	2,570,776	0
				人事費	0	0		2,570,776	2,570,776	0
					0	0		0	0	0
				合計	270,513,776	0	270,513,776	56,496,776	30,136,132	26,360,644
	0	0			30,136,132	7,555,363				
	0	0			0					

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		15			0051150000-1 臺中區農業改良場	0	0	0	0	0	0
			01		5251151000-0* 農作物改良	18,511,000	0	0	0	18,511,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	18,511,000	0	0	0	18,511,000	0
111	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		15			0051150000-1 臺中區農業改良場	0	0	0	0	0	0
			01		5251151000-0* 農作物改良	8,568,346	0	0	0	8,568,346	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
			02		5651150100-0* 一般行政	2,541,145	0	0	0	2,541,145	0
						0	0	0	0	0	0
						5,189,201	0	0	0	5,189,201	0

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	5,189,201	0	0	0	0	5,189,201	0
		03		5651150200-5* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	838,000	0	0	0	0	838,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	8,568,346	0	0	0	0	8,568,346	0
					0	0	0	0	0	0	0
					27,079,346	0	0	0	0	27,079,346	0

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	0	22,326,389	2,570,776	24,897,165	
1015 法定編制人員待遇	0	9,617,340	0	9,617,340	
1020 約聘僱人員待遇	0	1,177,676	0	1,177,676	
1025 技工及工友待遇	0	1,921,260	0	1,921,260	
1030 獎金	0	9,605,755	0	9,605,755	
1045 退休退職給付	0	0	2,570,776	2,570,776	
1050 退休離職儲金	0	4,358	0	4,358	
20 業務費	4,540,523	612,444	0	5,152,967	
2006 水電費	227,875	0	0	227,875	
2033 臨時人員酬金	4,301,648	471,744	0	4,773,392	
2051 物品	0	12,600	0	12,600	
2054 一般事務費	11,000	128,100	0	139,100	
40 獎補助費	0	86,000	0	86,000	
4085 獎勵及慰問	0	86,000	0	86,000	
合計	4,540,523	23,024,833	2,570,776	30,136,132	

行政院農業委員會臺中區農業改良場  
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	105,105	0	0	0	0	0	0	0	105,105
本年度	105,105	0	0	0	0	0	0	0	105,105
0751150103 租金收入	4,753	0	0	0	0	0	0	0	4,753
1251150210 其他雜項收入	100,352	0	0	0	0	0	0	0	100,352
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

行政院農業委員會臺中區農業改良場  
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	

行政院農業委員會臺中區農業改良場  
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	30,136,132	7,555,363	0	0	270,000	0	0	0	37,961,495	45,614,627
本年度	30,136,132	7,555,363	0	0	270,000	0	0	0	37,961,495	18,535,281
一、本年度經費	27,565,356	7,555,363	0	0	270,000	0	0	0	35,390,719	18,535,281
5251151000 農作物改良	4,540,523	760,000	0	0	270,000	0	0	0	5,570,523	3,529,477
5651150100 一般行政	23,024,833	6,795,363	0	0	0	0	0	0	29,820,196	15,005,804
二、統籌科目	2,570,776	0	0	0	0	0	0	0	2,570,776	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,570,776	0	0	0	0	0	0	0	2,570,776	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,079,346
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,079,346
110年度 5251151000 農作物改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,511,000
111年度 5251151000 農作物改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,541,145
111年度 5651150100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,189,201
111年度 5651150200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	838,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會臺中區農業改良場

平衡表

中華民國112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	636,923,578	2 負債	5,542,233
11 流動資產	13,017,523	21 流動負債	2,757,333
110103 專戶存款	5,192,160	210302 應付代收款	2,757,333
110104 零用金	270,000	28 其他負債	2,784,900
110901 預付款	7,555,363	280301 存入保證金	2,784,900
14 固定資產	622,100,169	3 淨資產	631,381,345
140101 土地	430,218,217	31 資產負債淨額	631,381,345
140201 土地改良物	14,288,503	310101 資產負債淨額	631,381,345
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,733,971		
140401 房屋建築及設備	276,776,768		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-149,204,820		
140501 機械及設備	270,563,651		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-218,608,073		
140601 交通及運輸設備	21,076,113		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,126,922		
140701 雜項設備	37,496,929		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,029,554		
141101 購建中固定資產	383,328		
16 無形資產	1,455,813		
160101 權利	396,575		
160102 電腦軟體	1,059,238		
18 其他資產	350,073		
180101 暫付款	350,073		

行政院農業委員會臺中區農業改良場

平衡表

中華民國112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	636,923,578	合 計	636,923,578

附註:

保證品(應付保證品) 3,217,500元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會臺中區農業改良場

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	38,066,600	38,066,600
公庫撥入數	37,961,495	37,961,495
財產收益	4,753	4,753
其他收入	100,352	100,352
支出	32,516,568	32,516,568
繳付公庫數	105,105	105,105
人事支出	24,897,165	24,897,165
業務支出	5,152,967	5,152,967
獎補助支出	86,000	86,000
財產損失	2,453	2,453
折舊、折耗及攤銷	2,272,878	2,272,878
收支餘絀	5,550,032	5,550,032

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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	430,218,217	0	0	0	0	430,218,217
土地改良物	14,288,503	-13,729,508	0	0	-4,463	554,532
房屋建築及設備	276,776,768	-148,646,326	0	0	-558,494	127,571,948
機械及設備	270,756,422	-217,469,370	0	192,771	-1,138,703	51,955,578
交通及運輸設備	21,076,113	-17,012,530	0	0	-114,392	3,949,191
雜項設備	37,550,329	-29,879,761	0	53,400	-149,793	7,467,375
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	402,873	0	0	6,298	0	396,575
小計	1,051,069,225	-426,737,495	0	252,469	-1,965,845	622,113,416
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	383,328	0	0	0	0	383,328
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,116,255	0	0	57,017	0	1,059,238
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	1,499,583	0	0	57,017	0	1,442,566
合計	1,052,568,808	-426,737,495	0	309,486	-1,965,845	623,555,982
備註						

行政院農業委員會臺中區農業改良場

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	105,105	37,961,495	38,066,600	收入
	0	37,961,495	37,961,495	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	4,753	0	4,753	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	100,352	0	100,352	其他收入
歲出	30,136,132	2,380,436	32,516,568	支出
	0	105,105	105,105	繳付公庫數
人事費	24,897,165	0	24,897,165	人事支出
業務費	5,152,967	0	5,152,967	業務支出
獎補助費	86,000	0	86,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	2,453	2,453	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	2,272,878	2,272,878	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-30,031,027	35,581,059	5,550,032	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀調整數35,581,059元=公庫撥入數調整數37,961,495-繳付公庫數調整數105,105元-財產報廢損失2,453元-折舊、折耗及攤銷2,272,878元(包括資產折舊2,209,563元+無形資產攤銷63,315元)