

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

會計月報

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員

主計室主任 蔡幸雯

機關長官

行政院農業委員會 杜麗華
花蓮區農業改良場 杜麗華

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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	173	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 37,168	0	32,168		
03				145	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	5,000	0 37,168	0	32,168
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 37,168	0	32,168
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 37,168	0	32,168
	0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000			40,000	0 0	0	-40,000			
04	189	01	01	0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000		
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000		
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	40,000	0 0	0	-40,000		
				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	40,000	64,826 68,654	0	28,654		
				0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	40,000	64,826 68,654	0	28,654		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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	188		01	0751180500-1 廢舊物資售價	90,000 0	90,000	40,000	64,826 68,654	0	28,654
				1200000000-8 其他收入	534,000 0	534,000	358,000	77,881 2,412,957	0	2,054,957
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	534,000 0	534,000	358,000	77,881 2,412,957	0	2,054,957
				1251180200-7 雜項收入	534,000 0	534,000	358,000	77,881 2,412,957	0	2,054,957
				1251180201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 2,033,389	0	2,033,389
				1251180210-0 其他雜項收入	534,000 0	534,000	358,000	77,881 379,568	0	21,568
				合計	714,000 0	714,000	443,000	142,707 2,518,779	0	2,075,779

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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			應付數(3)	備註 (預付款)	
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	240,634,000	0	240,634,000	167,591,000	12,955,044	14,212,563	
					0	0			153,378,437	0	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	74,405,000	0	74,405,000	37,712,000	6,237,159	6,757,215	
					0	0			30,954,785	0	
					0	0			0		
			10	人事費	120,000	0	120,000	39,000	1,268	27,032	
					0	0			11,968	0	
					0	0			0		
			20	業務費	74,285,000	0	74,285,000	37,673,000	6,235,891	6,730,183	
					0	0			30,942,817	0	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	3,647,000	0	3,647,000	2,402,000	268,000	824,610	
					0	0			1,577,390	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	3,647,000	0	3,647,000	2,402,000	268,000	824,610	
					0	0			1,577,390	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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			應付數(3)	備註 (預付款)
		02		5651180100-0 一般行政	85,814,000	0	85,814,000	58,178,000	5,427,521	3,267,933
					0	0			54,910,067	0
					0	0			0	
				10 人事費	78,147,000	0	78,147,000	52,827,000	5,085,083	2,832,637
					0	0			49,994,363	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,427,000	0	7,427,000	5,191,000	342,438	429,296
					0	0			4,761,704	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	240,000	0	240,000	160,000	0	6,000
					0	0			154,000	0
					0	0			0	
		02		5651180100-0* 一般行政	1,442,000	0	1,442,000	1,279,000	0	1,097,175
					0	0			181,825	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,442,000	0	1,442,000	1,279,000	0	1,097,175
					0	0			181,825	0
					0	0			0	
		03		5651180200-4 農業試驗發展	9,192,000	0	9,192,000	5,018,000	572,382	899,990
					0	0			4,118,010	0
					0	0			0	

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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	應付數(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			備註 (預付款)		
				20 業務費	9,192,000	0	9,192,000	5,018,000	572,382	899,990	
					0	0			4,118,010	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	62,552,000	0	62,552,000	62,552,000	0	1,365,622	
					0	0			61,186,378	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	62,552,000	0	62,552,000	62,552,000	0	1,365,622	
					0	0			61,186,378	0	
					0	0			0		
		04		5651189000-4 一般建築及設備	3,482,000	0	3,482,000	450,000	449,982	18	
					0	0			449,982	0	
					0	0			0		
			01	5651189002-0* 營建工程	3,032,000	0	3,032,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,032,000	0	3,032,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651189011-0* 交通及運輸設備	450,000	0	450,000	450,000	449,982	18	
					0	0			449,982	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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	應付數(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			備註 (預付款)		
02			05	30	450,000	0	450,000	450,000	449,982	18	
				設備及投資	0	0		449,982	0		
					0	0		0			
				5651189800-0	100,000	0	100,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				20	100,000	0	100,000	0	0	0	
				業務費	0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4	774,207	0	774,207	774,207	46,240	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		774,207	0		
					0	0		0			
				10	774,207	0	774,207	774,207	46,240	0	
				人事費	0	0		774,207	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6	9,117,152	0	9,117,152	9,117,152	1,142,314	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		9,117,152	0		
					0	0		0			
				10	9,117,152	0	9,117,152	9,117,152	1,142,314	0	
				人事費	0	0		9,117,152	0		
					0	0		0			

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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		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		應付數(3)	備註 (預付款)
				合計	250,525,359	0	250,525,359	14,143,598	14,212,563
					0	0		163,269,796	0
					0	0		0	

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年07月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0	0	0	0	0	0
			01		5251181000-9 農作物改良	1,560,735	0	0	1,560,735	0	0
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						793,335	0	0	793,335	0	0
			01		5251181000-9* 農作物改良	0	0	0	0	0	0
						53,000	0	0	53,000	0	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						53,000	0	0	53,000	0	0
			02		5851180100-0 一般行政	0	0	0	0	0	0
						395,400	0	0	395,400	0	0
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						395,400	0	0	395,400	0	0
			03		5851180200-5* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0
						319,000	0	0	319,000	0	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年07月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					03	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	319,000	0	0	319,000	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						1,560,735	0	0	1,560,735	0	0
					合 計	0	0	0	0	0	0
						1,560,735	0	0	1,560,735	0	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	11,968	49,994,363	0	0	9,117,152
1015 法定編制人員待遇	0	25,680,804	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,675,024	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	5,366,326	0	0	0
1030 獎金	0	11,162,203	0	0	0
1035 其他給與	0	244,517	0	0	0
1040 加班值班費	11,968	188,304	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	9,117,152
1050 退休離職儲金	0	2,275,646	0	0	0
1055 保險	0	2,401,539	0	0	0
20 業務費	30,942,817	4,761,704	4,118,010	0	0
2003 教育訓練費	85,310	74,990	0	0	0
2006 水電費	1,040,393	597,805	179	0	0
2009 通訊費	449,029	188,568	43,440	0	0
2018 資訊服務費	197,020	298,450	92,260	0	0
2021 其他業務租金	1,280,551	78,580	48,909	0	0
2024 稅捐及規費	395,910	47,518	8,500	0	0
2027 保險費	29,295	89,203	0	0	0
2033 臨時人員酬金	6,998,196	2,009,450	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	51,045	9,000	56,556	0	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	774,207	59,897,690			
1015 法定編制人員待遇	0	25,680,804			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,675,024			
1025 技工及工友待遇	0	5,366,326			
1030 獎金	0	11,162,203			
1035 其他給與	774,207	1,018,724			
1040 加班值班費	0	200,272			
1045 退休退職給付	0	9,117,152			
1050 退休離職儲金	0	2,275,646			
1055 保險	0	2,401,539			
20 業務費	0	39,822,531			
2003 教育訓練費	0	160,300			
2006 水電費	0	1,638,377			
2009 通訊費	0	681,037			
2018 資訊服務費	0	587,730			
2021 其他業務租金	0	1,408,040			
2024 稅捐及規費	0	451,928			
2027 保險費	0	118,498			
2033 臨時人員酬金	0	9,007,646			
2036 按日按件計資酬金	0	116,601			

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
2039 委辦費	885,300	0	631,300	0	0
2045 國內組織會費	4,000	0	0	0	0
2051 物品	7,260,761	708,338	694,288	0	0
2054 一般事務費	9,246,795	344,737	1,942,885	0	0
2063 房屋建築養護費	478,869	38,500	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	206,694	16,760	22,305	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,062,850	35,600	142,043	0	0
2072 國內旅費	1,247,485	108,318	419,380	0	0
2081 運費	23,314	67,040	15,965	0	0
2093 特別費	0	48,847	0	0	0
30 設備及投資*	1,577,390	181,825	61,186,378	449,982	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	60,971,398	0	0
3020 機械設備費*	1,075,600	0	91,500	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	0	449,982	0
3030 資訊軟硬體設備費*	279,300	51,106	0	0	0
3035 雜項設備費*	222,490	130,719	123,480	0	0
40 獎補助費	0	154,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	154,000	0	0	0
合計	32,532,175	55,091,892	65,304,388	449,982	9,117,152

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年07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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2039 委辦費	0	1,516,600			
2045 國內組織會費	0	4,000			
2051 物品	0	8,663,387			
2054 一般事務費	0	11,534,417			
2063 房屋建築養護費	0	517,369			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	245,759			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,240,493			
2072 國內旅費	0	1,775,183			
2081 運費	0	106,319			
2093 特別費	0	48,847			
30 設備及投資*	0	63,395,575			
3010 房屋建築及設備費*	0	60,971,398			
3020 機械設備費*	0	1,167,100			
3025 運輸設備費*	0	449,982			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	330,406			
3035 雜項設備費*	0	476,689			
40 獎補助費	0	154,000			
4085 獎勵及慰問	0	154,000			
合計	774,207	163,269,796			

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
繳付公庫數分析表

經費門併計

中華民國109年01月01日至109年07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	2,518,779	0	0	0	0	0	0	0	2,518,779
本年度	2,518,779	0	0	0	0	0	0	0	2,518,779
0451180301 一般賠償收入	37,168	0	0	0	0	0	0	0	37,168
0751180500 廢舊物資售價	68,654	0	0	0	0	0	0	0	68,654
1251180201 收回以前年度歲出	2,033,389	0	0	0	0	0	0	0	2,033,389
1251180210 其他雜項收入	379,568	0	0	0	0	0	0	0	379,568
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

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年07月31日

經資門併計

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)			
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
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

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
公庫撥入數分析表

經費門併計

中華民國109年01月01日至109年07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	164,830,531	0	0	0	350,000	0	0	0	165,180,531	13,862,563
本年度	163,269,796	0	0	0	350,000	0	0	0	163,619,796	13,862,563
一、本年度經費	153,378,437	0	0	0	350,000	0	0	0	153,728,437	13,862,563
5251181000 農作物改良	32,532,175	0	0	0	0	0	0	0	32,532,175	7,581,825
5651180100 一般行政	55,091,892	0	0	0	350,000	0	0	0	55,441,892	4,015,108
5651180200 農業試驗發展	65,304,388	0	0	0	0	0	0	0	65,304,388	2,265,612
5651189011 交通及運輸設備	449,982	0	0	0	0	0	0	0	449,982	18
二、統籌科目	9,891,359	0	0	0	0	0	0	0	9,891,359	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,117,152	0	0	0	0	0	0	0	9,117,152	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	774,207	0	0	0	0	0	0	0	774,207	0
以前年度	1,560,735	0	0	0	0	0	0	0	1,560,735	0
一、以前年度應付(保留)數	1,560,735	0	0	0	0	0	0	0	1,560,735	0
108年度 5251181000 農作物改良	846,335	0	0	0	0	0	0	0	846,335	0
108年度 5851180100 一般行政	395,400	0	0	0	0	0	0	0	395,400	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年07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)			
108年度 5851180200 農業試驗發展	319,000	0	0	0	0	0	0	0	319,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國109年07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	318,496,046	2 負債	14,849,716
11 流動資產	14,865,841	21 流動負債	12,887,780
110103 專戶存款	14,515,841	210302 應付代收款	12,887,780
110104 零用金	350,000	28 其他負債	1,961,936
14 固定資產	301,950,400	280301 存入保證金	1,219,695
140101 土地	102,553,599	280401 應付保管款	742,241
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	303,646,330
減: 140202 累計折舊—土地改良物	-14,586,190	31 資產負債淨額	303,646,330
140401 房屋建築及設備	161,530,344	310101 資產負債淨額	303,646,330
減: 140402 累計折舊—房屋建築及設備	-106,987,895		
140501 機械及設備	205,016,755		
減: 140502 累計折舊—機械及設備	-183,288,180		
140601 交通及運輸設備	18,175,234		
減: 140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,975,687		
140701 雜項設備	38,707,024		
減: 140702 累計折舊—雜項設備	-34,116,234		
141101 購建中固定資產	110,762,850		
16 無形資產	1,315,130		
160101 權利	422,084		
160102 電腦軟體	893,046		
18 其他資產	364,675		
180101 暫付款	333,875		
180201 存出保證金	30,800		
合 計	318,496,046	合 計	318,496,046

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國109年07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額

附註:

保證品(應付保證品) 2,000,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	14,238,305	167,699,310
公庫撥入數	14,095,598	165,180,531
罰款及賠償收入	0	37,168
財產收益	64,826	68,654
其他收入	77,881	2,412,957
支出	14,947,140	113,357,812
繳付公庫數	142,707	2,518,779
人事支出	6,274,905	59,897,690
業務支出	7,150,711	41,011,266
獎補助支出	0	154,000
財產損失	22,110	32,871
折舊、折耗及攤銷	1,356,707	9,743,206
收支餘絀	-708,835	54,341,498

行政院農業委員會花蓮區農業改良場
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年07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	101,278,407	0	1,566,736	291,544	0	102,553,599
土地改良物	18,158,780	-14,209,779	0	0	-376,411	3,572,590
房屋建築及設備	161,530,344	-103,876,103	0	0	-3,111,792	54,542,449
機械及設備	202,964,304	-179,380,766	2,928,451	876,000	-3,907,414	21,728,575
交通及運輸設備	19,922,452	-15,730,449	464,182	2,211,400	1,754,762	4,199,547
雜項設備	38,444,235	-33,503,225	462,489	199,700	-613,009	4,590,790
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	367,869	0	87,000	32,785	0	422,084
小計	542,666,391	-346,700,322	5,508,858	3,611,429	-6,253,864	191,609,634
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	49,791,452	0	60,971,398	0	0	110,762,850
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	49,974	0	1,045,400	202,328	0	893,046
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	49,841,426	0	62,016,798	202,328	0	111,655,896
合計	592,507,817	-346,700,322	67,525,656	3,813,757	-6,253,864	303,265,530

備註 1. 本期資本資產變動增加數67,525,656元=屬預算採購增加金額64,674,575元+土地公告地價調整增加金額1,566,736元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,284,345元。2. 設備及投資預算執行增加金額63,767,575元=本年度預算執行金額63,395,575元+以前年度保留預算執行372,000元。3. 差額907,000元=調整以前年度軟體增帳數820,000元+權利取得相關費用係以「業務費」列帳87,000元。

行政院農業委員會花蓮區農業改良場

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月01日至109年07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	2,518,779	165,180,531	167,699,310	收入
	-	165,180,531	165,180,531	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	37,168	-	37,168	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	68,654	-	68,654	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	2,412,957	-	2,412,957	其他收入
歲出	163,269,796	-49,911,984	113,357,812	支出
	-	2,518,779	2,518,779	繳付公庫數
人事費	59,897,690	-	59,897,690	人事支出
業務費	39,822,531	1,188,735	41,011,266	業務支出
獎補助費	154,000	-	154,000	獎補助支出
設備及投資	63,395,575	-63,395,575	-	
	-	32,871	32,871	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	9,743,206	9,743,206	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-160,751,017	215,092,515	54,341,498	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數215,092,515元=公庫撥入數調整數165,180,531元-繳付公庫數調整數2,518,779元-業務支出調整數1,188,735元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數63,395,575元-財產報廢損失32,871元-折舊、折耗及攤銷調整數9,743,206元(包括資產折舊9,508,093元+電腦軟體攤銷235,113元)