

行政院農業委員會花蓮區農業改良場(農業部花蓮區農業改良場)

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 蔡幸雯

機關長官 杜麗華

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.....	10
二、繳付公庫數分析表.....	14
三、公庫撥入數分析表.....	16
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	18
二、收入支出表.....	20
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.....	21
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	22

農業部花蓮區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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	180	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 1,015,297	0	1,010,297		
03				145	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	5,000	0 1,015,297	0	1,010,297
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 1,015,297	0	1,010,297
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	5,000	0 1,015,297	0	1,010,297
						0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	64,000	0 0	0	-64,000
						0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	64,000	0 0	0	-64,000
						0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	64,000	0 0	0	-64,000
						0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	64,000	0 0	0	-64,000
	04	191				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	70,000	0 18,084	0	-51,916
0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0			90,000	70,000	0 18,084	0	-51,916				

農業部花蓮區農業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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	188		01	0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	70,000	0	0	-51,930
					0			18,070		
			02	0751180100-3 財產孳息	0	0	0	0	0	14
					0			14		
			01	0751180101-6 利息收入	0	0	0	0	0	14
					0			14		
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	469,000	26,400	0	-41,625
					0			427,375		
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	469,000	26,400	0	-41,625
					0			427,375		
			01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	469,000	26,400	0	-41,625
					0			427,375		
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	101,528
					0			101,528		
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	469,000	26,400	0	-143,153
					0			325,847		
				合計	745,000	745,000	608,000	26,400	0	852,756
					0			1,460,756		

農業部花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)
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	256,653,000	0	256,653,000	172,968,000	18,105,261	29,923,658	
					0	0			143,044,342	91,000	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	85,106,000	0	85,063,000	60,517,000	5,052,945	10,187,116	
					0	-43,000			50,329,884	91,000	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	76,000	5,768	56,288	
					0	0			19,712	0	
					0	0			0		
				20 業務費	84,986,000	0	84,943,000	60,441,000	5,047,177	10,130,828	
					0	-43,000			50,310,172	91,000	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,574,000	0	10,617,000	9,992,000	2,070,000	2,764,469	
					0	43,000			7,227,531	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,574,000	0	10,617,000	9,992,000	2,070,000	2,764,469	
					0	43,000			7,227,531	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	89,166,000	0	89,166,000	71,785,000	5,926,159	3,429,149	
					0	0			68,355,851	0	
					0	0			0		

農業部花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)
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)	
				10	82,209,000	0	82,209,000	66,475,000	5,157,171	3,019,998	
				人事費	0	0		63,455,002	0		
					0	0		0			
				20	6,703,000	0	6,703,000	5,056,000	684,988	399,151	
				業務費	0	0		4,656,849	0		
					0	0		0			
				40	254,000	0	254,000	254,000	84,000	10,000	
				獎補助費	0	0		244,000	0		
					0	0		0			
				5651180100-0*	890,000	0	890,000	810,000	167,610	123,913	
				一般行政	0	0		686,087	0		
					0	0		0			
				30	890,000	0	890,000	810,000	167,610	123,913	
				設備及投資	0	0		686,087	0		
					0	0		0			
				5651180200-4	24,462,000	0	24,462,000	20,125,000	4,888,547	5,072,374	
				農業試驗發展	0	0		15,052,626	0		
					0	0		0			
				20	24,462,000	0	24,462,000	20,125,000	4,888,547	5,072,374	
				業務費	0	0		15,052,626	0		
					0	0		0			
				5651180200-4*	38,600,000	0	38,600,000	8,532,000	0	8,029,254	
				農業試驗發展	0	0		502,746	0		
					0	0		0			

農業部花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)
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)	
			04	30 設備及投資	38,600,000	0	38,600,000	8,532,000	0	8,029,254	
				0	0		502,746	0			
				0	0		0				
				5651189000-4 一般建築及設備	7,755,000	0	7,755,000	1,207,000	0	317,383	
				0	0		889,617	0			
				0	0		0				
				01	5651189002-0* 營建工程	6,865,000	0	6,865,000	317,000	0	317,000
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				02	30 設備及投資	6,865,000	0	6,865,000	317,000	0	317,000
					0	0		0	0		
					0	0		0			
			5651189011-0* 交通及運輸設備		890,000	0	890,000	890,000	0	383	
			0		0		889,617	0			
			0		0		0				
			05	30 設備及投資	890,000	0	890,000	890,000	0	383	
				0	0		889,617	0			
				0	0		0				
				5651189800-0 第一預備金	100,000	0	100,000	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							
0	0			0							
0	0			0							

農業部花蓮區農業改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)
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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	287,000	0	287,000	287,000	0	0	
					0	0			287,000	0	
					0	0			0		
				10	287,000	0	287,000	287,000	0	0	
				人事費	0	0			287,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,959,706	0	10,959,706	10,959,706	1,157,581	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,959,706	0	
					0	0			0		
				10	10,959,706	0	10,959,706	10,959,706	1,157,581	0	
				人事費	0	0			10,959,706	0	
					0	0			0		
				合計	267,899,706	0	267,899,706	184,214,706	19,262,842	29,923,658	
					0	0			154,291,048	91,000	
					0	0			0		

農業部花蓮區農業改良場
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09月30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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	5,000 0	0 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
			01		5251181000-9 農作物改良	5,000 0	0 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
					20 業務費	5,000 0	0 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
					小 計	5,000 0	0 0	0 0	0 0	5,000 0	5,000 0
110	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 10,851,218	0 0	0 0	0 1,287,025	0 0	0 9,564,193
			01		5251181000-9 農作物改良	0 4,840,455	0 0	0 0	0 0	0 4,840,455	0 0
					20 業務費	0 4,840,455	0 0	0 0	0 0	0 4,840,455	0 0
			03		5651180200-4 農業試驗發展	0 1,427,592	0 0	0 0	0 0	0 1,427,592	0 0

農業部花蓮區農業改良場
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09月30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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	18				20	0	0	0	0	0	0
					業務費	1,427,592	0	0	0	1,427,592	0
					5651180200-4*	0	0	0	0	0	0
					農業試驗發展	4,583,171	0	0	1,287,025	3,296,146	0
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	4,583,171	0	0	1,287,025	3,296,146	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						10,851,218	0	0	1,287,025	9,564,193	0
					0051000000-7						
					農業委員會主管						
					0051180000-0	0	0	0	0	0	0
					花蓮區農業改良場	13,868,694	0	0	11,020,233	2,848,461	0
					5251181000-9*	0	0	0	0	0	0
					農作物改良	3,489,622	0	0	3,271,822	217,800	0
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	3,489,622	0	0	3,271,822	217,800	0
					5651180100-0*	0	0	0	0	0	0
					一般行政	293,378	0	0	293,378	0	0
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	293,378	0	0	293,378	0	0

農業部花蓮區農業改良場
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09月30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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			03		5651180200-4 農業試驗發展	0 181,056	0 0	0 0	0 0	0 181,056	0 0
					20 業務費	0 181,056	0 0	0 0	0 0	0 181,056	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 7,926,584	0 0	0 0	0 5,477,195	0 2,449,389	0 0
					30 設備及投資	0 7,926,584	0 0	0 0	0 5,477,195	0 2,449,389	0 0
			04		5651189000-4 一般建築及設備	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 216	0 0
				01	5651189002-0* 營建工程	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 216	0 0
					30 設備及投資	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 216	0 0
					小 計	0 13,868,694	0 0	0 0	0 11,020,233	0 2,848,461	0 0
					合 計	5,000 24,719,912	0 0	0 0	0 12,307,258	5,000 12,412,654	5,000 0

農業部花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	19,712	63,455,002	0	0	10,959,706
1015 法定編制人員待遇	0	34,213,821	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,523,507	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	4,380,927	0	0	0
1030 獎金	0	12,395,661	0	0	0
1035 其他給與	0	310,572	0	0	0
1040 加班值班費	19,712	194,877	0	0	0
1045 退休退職給付	0	218,289	0	0	10,959,706
1050 退休離職儲金	0	3,672,383	0	0	0
1055 保險	0	3,544,965	0	0	0
20 業務費	50,310,172	4,656,849	15,052,626	0	0
2003 教育訓練費	185,675	17,444	11,188	0	0
2006 水電費	2,437,222	351,038	309,955	0	0
2009 通訊費	548,728	504,833	19,965	0	0
2018 資訊服務費	1,334,251	423,533	278,058	0	0
2021 其他業務租金	2,000,954	40,240	121,162	0	0
2024 稅捐及規費	546,904	15,960	44,940	0	0
2027 保險費	30,541	106,401	99,386	0	0
2033 臨時人員酬金	19,024,441	826,889	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	260,910	7,500	64,517	0	0
2039 委辦費	2,895,000	240,000	0	0	0
2045 國內組織會費	18,500	0	0	0	0
2051 物品	7,702,013	674,130	921,132	0	0

農業部花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	287,000	74,721,420			
1015 法定編制人員待遇	0	34,213,821			
1020 約聘僱人員待遇	0	4,523,507			
1025 技工及工友待遇	0	4,380,927			
1030 獎金	0	12,395,661			
1035 其他給與	287,000	597,572			
1040 加班值班費	0	214,589			
1045 退休退職給付	0	11,177,995			
1050 退休離職儲金	0	3,672,383			
1055 保險	0	3,544,965			
20 業務費	0	70,019,647			
2003 教育訓練費	0	214,307			
2006 水電費	0	3,098,215			
2009 通訊費	0	1,073,526			
2018 資訊服務費	0	2,035,842			
2021 其他業務租金	0	2,162,356			
2024 稅捐及規費	0	607,804			
2027 保險費	0	236,328			
2033 臨時人員酬金	0	19,851,330			
2036 按日按件計資酬金	0	332,927			
2039 委辦費	0	3,135,000			
2045 國內組織會費	0	18,500			
2051 物品	0	9,297,275			

農業部花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
2054 一般事務費	8,288,605	944,169	8,077,861	0	0
2063 房屋建築養護費	1,082,323	93,910	2,848,614	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	222,530	44,937	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,531,207	12,460	1,897,558	0	0
2072 國內旅費	2,020,197	183,671	143,830	0	0
2081 運費	180,171	99,475	214,460	0	0
2093 特別費	0	70,259	0	0	0
30 設備及投資*	7,227,531	686,087	502,746	889,617	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	24,846	0	0
3020 機械設備費*	6,594,275	58,000	37,900	0	0
3025 運輸設備費*	0	30,990	40,000	889,617	0
3030 資訊軟硬體設備費*	406,930	31,663	96,000	0	0
3035 雜項設備費*	226,326	565,434	304,000	0	0
40 獎補助費	0	244,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	244,000	0	0	0
合計	57,557,415	69,041,938	15,555,372	889,617	10,959,706

農業部花蓮區農業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2054 一般事務費	0	17,310,635			
2063 房屋建築養護費	0	4,024,847			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	267,467			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,441,225			
2072 國內旅費	0	2,347,698			
2081 運費	0	494,106			
2093 特別費	0	70,259			
30 設備及投資*	0	9,305,981			
3015 公共建設及設施費*	0	24,846			
3020 機械設備費*	0	6,690,175			
3025 運輸設備費*	0	960,607			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	534,593			
3035 雜項設備費*	0	1,095,760			
40 獎補助費	0	244,000			
4085 獎勵及慰問	0	244,000			
合計	287,000	154,291,048			

農業部花蓮區農業改良場

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09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	1,460,756	0	0	0	0	0	0	0	1,460,756
本年度	1,460,756	0	0	0	0	0	0	0	1,460,756
0451180301 一般賠償收入	1,015,297	0	0	0	0	0	0	0	1,015,297
0751180101 利息收入	14	0	0	0	0	0	0	0	14
0751180500 廢舊物資售價	18,070	0	0	0	0	0	0	0	18,070
1251180201 收回以前年度歲出	101,528	0	0	0	0	0	0	0	101,528
1251180210 其他雜項收入	325,847	0	0	0	0	0	0	0	325,847
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

農業部花蓮區農業改良場

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09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)			
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

農業部花蓮區農業改良場

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09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	166,598,306	91,000	0	0	350,000	0	0	0	167,039,306	41,895,312
本年度	154,291,048	91,000	0	0	350,000	0	0	0	154,732,048	29,482,658
一、本年度經費	143,044,342	91,000	0	0	350,000	0	0	0	143,485,342	29,482,658
5251181000 農作物改良	57,557,415	91,000	0	0	0	0	0	0	57,648,415	12,860,585
5651180100 一般行政	69,041,938	0	0	0	350,000	0	0	0	69,391,938	3,203,062
5651180200 農業試驗發展	15,555,372	0	0	0	0	0	0	0	15,555,372	13,101,628
5651189002 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,000
5651189011 交通及運輸設備	889,617	0	0	0	0	0	0	0	889,617	383
二、統籌科目	11,246,706	0	0	0	0	0	0	0	11,246,706	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,959,706	0	0	0	0	0	0	0	10,959,706	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	287,000	0	0	0	0	0	0	0	287,000	0
以前年度	12,307,258	0	0	0	0	0	0	0	12,307,258	12,412,654
一、以前年度應付(保留)數	12,307,258	0	0	0	0	0	0	0	12,307,258	12,412,654
110年度 5251181000 農作物改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,840,455

農業部花蓮區農業改良場

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09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)			
110年度 5651180200 農業試驗發展	1,287,025	0	0	0	0	0	0	0	1,287,025	4,723,738
111年度 5251181000 農作物改良	3,271,822	0	0	0	0	0	0	0	3,271,822	217,800
111年度 5651180100 一般行政	293,378	0	0	0	0	0	0	0	293,378	0
111年度 5651180200 農業試驗發展	5,477,195	0	0	0	0	0	0	0	5,477,195	2,630,445
111年度 5651189002 營建工程	1,977,838	0	0	0	0	0	0	0	1,977,838	216
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	432,605,108	2 負債	15,324,204
11 流動資產	14,786,754	21 流動負債	9,305,433
110103 專戶存款	14,340,754	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	9,300,433
110901 預付款	96,000	28 其他負債	6,018,771
14 固定資產	414,697,397	280301 存入保證金	5,083,242
140101 土地	102,470,610	280401 應付保管款	935,529
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	417,280,904
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,185,777	31 資產負債淨額	417,280,904
140401 房屋建築及設備	219,977,011	310101 資產負債淨額	417,280,904
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-127,308,142		
140501 機械及設備	251,396,290		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-212,186,048		
140601 交通及運輸設備	21,879,186		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,342,677		
140701 雜項設備	45,049,881		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,566,812		
141101 購建中固定資產	164,355,095		
16 無形資產	2,111,707		
160101 權利	490,831		
160102 電腦軟體	1,620,876		
18 其他資產	1,009,250		
180101 暫付款	978,450		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
180201 存出保證金	30,800		
合 計	432,605,108	合 計	432,605,108

附註：保證品(應付保證品) 2,765,207元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

農業部花蓮區農業改良場

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,611,134	169,150,062
公庫撥入數	18,934,734	167,039,306
罰款及賠償收入	0	1,015,297
財產收益	0	18,084
其他收入	676,400	1,077,375
支出	19,123,422	164,441,638
繳付公庫數	26,400	1,460,756
人事支出	6,320,520	74,721,420
業務支出	10,620,712	70,019,647
獎補助支出	84,000	244,000
折舊、折耗及攤銷	2,071,790	17,995,815
收支餘絀	487,712	4,708,424

農業部花蓮區農業改良場

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年09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	102,470,610	0	0	0	0	102,470,610
土地改良物	18,158,780	-15,932,225	0	0	-253,552	1,973,003
房屋建築及設備	201,685,038	-120,076,906	18,314,603	22,630	-7,231,236	92,668,869
機械及設備	240,589,539	-204,985,589	11,577,351	770,600	-7,200,459	39,210,242
交通及運輸設備	20,918,579	-14,249,842	960,607	0	-1,092,835	6,536,509
雜項設備	43,856,621	-36,368,825	1,193,260	0	-1,197,987	7,483,069
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	492,242	0	46,700	48,111	0	490,831
小 計	628,171,409	-391,613,387	32,092,521	841,341	-16,976,069	250,833,133
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	172,841,168	0	9,993,304	18,479,377	0	164,355,095
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,462,031	0	478,230	319,385	0	1,620,876
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	174,303,199	0	10,471,534	18,798,762	0	165,975,971
合 計	802,474,608	-391,613,387	42,564,055	19,640,103	-16,976,069	416,809,104

備註：

1.本期資本資產變動增加數24,202,752元=屬預算採購增加金額21,613,239元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,589,513元。2.設備及投資預算執行增加金額21,613,239元=本年度預算執行金額9,305,981元+以前年度保留預算執行12,307,258元。3.差額18,361,303元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳46,700元+購建中固定資產轉列財產18,479,377元-資產調整164,774元。

農業部花蓮區農業改良場
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09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	1,460,756	167,689,306	169,150,062	收入
	0	167,039,306	167,039,306	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,015,297	0	1,015,297	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	18,084	0	18,084	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	427,375	650,000	1,077,375	其他收入
歲出	154,291,048	10,150,590	164,441,638	支出
	0	1,460,756	1,460,756	繳付公庫數
人事費	74,721,420	0	74,721,420	人事支出
業務費	70,019,647	0	70,019,647	業務支出
獎補助費	244,000	0	244,000	獎補助支出
設備及投資	9,305,981	-9,305,981	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	17,995,815	17,995,815	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-152,830,292	157,538,716	4,708,424	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數157,538,716元=公庫撥入數調整數167,039,306元+其他收入調整數(受贈機械設備)650,000元-繳付公庫數調整數1,460,756元+設備及投資調整數9,305,981元-折舊、折耗及攤銷調整數17,995,815元(包括資產折舊17,628,319元+權利、電腦軟體攤銷367,496元)。