

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)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

# 會計月報

中華民國 112 年 10 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、經費累計表.....                  | 1 |
| 貳、 附屬表                        |   |
| 一、歲出用途別累計表.....               | 2 |
| 二、公庫撥入數分析表.....               | 3 |
| 乙、 會計報表                       |   |
| 壹、 主要表                        |   |
| 一、平衡表.....                    | 4 |
| 二、收入支出表.....                  | 5 |
| 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..... | 6 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 7 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |    |                          | 預 算 數     |       |           | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |    |                          | 第一預備金     | 預算調整數 |           |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 10 |    |    |    | 0051000000-7<br>農業委員會主管  |           |       |           |                       |                   |             |                                 |
|    | 15 |    |    | 0051180000-0<br>花蓮區農業改良場 | 8,750,000 | 0     | 8,750,000 | 4,600,000             | 281,936           | 330,229     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 4,269,771         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |    | 5651183000-1<br>綠能建設     | 8,450,000 | 0     | 8,450,000 | 4,300,000             | 281,936           | 309,629     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 3,990,371         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    | 20 | 業務費                      | 8,450,000 | 0     | 8,450,000 | 4,300,000             | 281,936           | 309,629     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 3,990,371         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |    | 5651183000-1*<br>綠能建設    | 300,000   | 0     | 300,000   | 300,000               | 0                 | 20,600      |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 279,400           | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    | 30 | 設備及投資                    | 300,000   | 0     | 300,000   | 300,000               | 0                 | 20,600      |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 279,400           | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |    | 合計                       | 8,750,000 | 0     | 8,750,000 | 4,600,000             | 281,936           | 330,229     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 4,269,771         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

## 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10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 |           |  |  |  |
|-----------------|-------------|-----------|--|--|--|
|                 | 綠能建設        | 合計        |  |  |  |
| 20 業務費          | 3,990,371   | 3,990,371 |  |  |  |
| 2003 教育訓練費      | 24,461      | 24,461    |  |  |  |
| 2006 水電費        | 470,000     | 470,000   |  |  |  |
| 2018 資訊服務費      | 3,400       | 3,400     |  |  |  |
| 2033 臨時人員酬金     | 705,000     | 705,000   |  |  |  |
| 2051 物品         | 2,049,360   | 2,049,360 |  |  |  |
| 2054 一般事務費      | 618,545     | 618,545   |  |  |  |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 68,835      | 68,835    |  |  |  |
| 2072 國內旅費       | 22,045      | 22,045    |  |  |  |
| 2081 運費         | 28,725      | 28,725    |  |  |  |
| 30 設備及投資*       | 279,400     | 279,400   |  |  |  |
| 3020 機械設備費*     | 279,400     | 279,400   |  |  |  |
| 合計              | 4,269,771   | 4,269,771 |  |  |  |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
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10月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|--------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                    |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                 | 4,269,771    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,269,771                                            | 330,229         |
| 本年度                | 4,269,771    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,269,771                                            | 330,229         |
| 一、本年度經費            | 4,269,771    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,269,771                                            | 330,229         |
| 5651183000<br>綠能建設 | 4,269,771    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,269,771                                            | 330,229         |
| 二、統籌科目             | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 以前年度               | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 一、以前年度應付(保留)數      | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 二、退還以前年度收入數        | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
農業部花蓮區農業改良場  
平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額 | 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額 |
|------------------|--------|------------------|--------|
| 合<br>計           |        | 合<br>計           |        |

附註：本表無列數。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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10月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額  |           |
|------------------|---------|-----------|
|                  | 本月數     | 累計數       |
| 收入               | 281,936 | 4,269,771 |
| 公庫撥入數            | 281,936 | 4,269,771 |
| 支出               | 281,936 | 3,990,371 |
| 業務支出             | 281,936 | 3,990,371 |
| 收支餘絀             | 0       | 279,400   |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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10月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                                                                         | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                              |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資                                                                         | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地                                                                           | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地改良物                                                                        | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 房屋建築及設備                                                                      | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 機械及設備                                                                        | 0           | 0                             | 279,400    | 279,400    | 0                               | 0                                     |
| 交通及運輸設備                                                                      | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 雜項設備                                                                         | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 收藏品及傳承資產                                                                     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利                                                                           | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計                                                                           | 0           | 0                             | 279,400    | 279,400    | 0                               | 0                                     |
| 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                                                                         | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 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                                                                           | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 合計                                                                           | 0           | 0                             | 279,400    | 279,400    | 0                               | 0                                     |
| 備註：<br>1.本期資本資產變動增加數279,400元=預算採購增加金額279,400元。(本期資本資產變動減少數為財產無償移入公務預算辦理財產登記) |             |                               |            |            |                                 |                                       |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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10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        | 0          | 4,269,771 | 4,269,771 | 收入       |
|           | 0          | 4,269,771 | 4,269,771 | 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      | 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      | 0          | 0         | 0         | 其他收入     |
| 歲出        | 4,269,771  | -279,400  | 3,990,371 | 支出       |
|           | 0          | 0         | 0         | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0          | 0         | 0         | 人事支出     |
| 業務費       | 3,990,371  | 0         | 3,990,371 | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0          | 0         | 0         | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 279,400    | -279,400  | 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          | 0         | 0         | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0          | 0         | 0         | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -4,269,771 | 4,549,171 | 279,400   | 收支餘絀     |

備註：  
歲計餘絀調整數4,549,171元=公庫撥入數調整數4,269,771元+設備及投資調整數279,400元。