

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 11 月份

主辦會計人員 蔡幸雯

機關長官 楊大吉

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11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	10,000	0 1,043,697	0	1,033,697	
03				01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	10,000	0 1,043,697	0	1,033,697
					0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	0 1,043,697	0	1,033,697
					0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	0 1,043,697	0	1,033,697
			0500000000-8 規費收入		80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	-80,000	
04			01	0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	-80,000	
				0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	-80,000	
				0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	-80,000	
	0700000000-9 財產收入	90,000 0		90,000	70,000	0 18,084	0	-51,916			
	191			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11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	14	14
					0					
			01	0751180101-6 利息收入	0	0	0	0	14	14
					0					
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	548,000	373,293	0	281,575
					0		829,575			
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	548,000	373,293	0	281,575
					0		829,575			
			01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	548,000	373,293	0	281,575
					0		829,575			
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	354,991	0	456,519
					0		456,519			
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	548,000	18,302	0	-174,944
					0		373,056			
				合計	745,000	745,000	708,000	373,293	0	1,183,356
					0		1,891,356			

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11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	228,791,000	16,858,634	54,578,241	
					0	0			174,212,759	65,000	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	85,106,000	0	85,018,060	74,740,060	6,161,360	12,860,710	
					0	-87,940			61,879,350	0	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	104,000	10,156	68,668	
					0	0			35,332	0	
					0	0			0		
				20 業務費	84,986,000	0	84,898,060	74,636,060	6,151,204	12,792,042	
					0	-87,940			61,844,018	0	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,574,000	0	10,661,940	10,661,940	1,330,136	1,037,333	
					0	87,940			9,624,607	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,574,000	0	10,661,940	10,661,940	1,330,136	1,037,333	
					0	87,940			9,624,607	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	89,166,000	0	89,166,000	83,377,000	5,620,770	3,820,326	
					0	0			79,556,674	65,000	
					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11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	77,168,000	5,028,784	3,522,686	
				人事費	0	0		73,645,314	0		
					0	0		0			
				20	6,703,000	0	6,703,000	5,955,000	591,986	287,640	
				業務費	0	0		5,667,360	65,000		
					0	0		0			
				40	254,000	0	254,000	254,000	0	10,000	
				獎補助費	0	0		244,000	0		
					0	0		0			
				5651180100-0*	890,000	0	890,000	890,000	78,196	125,717	
				一般行政	0	0		764,283	0		
					0	0		0			
				30	890,000	0	890,000	890,000	78,196	125,717	
				設備及投資	0	0		764,283	0		
					0	0		0			
				5651180200-4	24,462,000	0	24,462,000	22,574,000	3,354,672	2,065,818	
				農業試驗發展	0	0		20,508,182	0		
					0	0		0			
				20	24,462,000	0	24,462,000	22,574,000	3,354,672	2,065,818	
				業務費	0	0		20,508,182	0		
					0	0		0			
				5651180200-4*	38,600,000	0	38,600,000	35,341,000	0	34,664,454	
				農業試驗發展	0	0		676,546	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11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)	
				30	38,600,000	0	38,600,000	35,341,000	0	34,664,454	
				設備及投資	0	0		676,546	0		
					0	0		0			
				5651189000-4	7,755,000	0	7,755,000	1,207,000	313,500	3,883	
				一般建築及設備	0	0		1,203,117	0		
					0	0		0			
				5651189002-0*	6,865,000	0	6,865,000	317,000	313,500	3,500	
				營建工程	0	0		313,500	0		
					0	0		0			
				30	6,865,000	0	6,865,000	317,000	313,500	3,500	
				設備及投資	0	0		313,500	0		
					0	0		0			
				5651189011-0*	890,000	0	890,000	890,000	0	383	
				交通及運輸設備	0	0		889,617	0		
					0	0		0			
				30	890,000	0	890,000	890,000	0	383	
				設備及投資	0	0		889,617	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			
				60	100,000	0	100,000	0	0	0	
				預備金	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11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	593,100	0	593,100	593,100	0	0	
					0	0			593,100	0	
					0	0			0		
				10	593,100	0	593,100	593,100	0	0	
				人事費	0	0			593,100	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	13,159,454	0	13,159,454	13,159,454	1,099,874	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,159,454	0	
					0	0			0		
				10	13,159,454	0	13,159,454	13,159,454	1,099,874	0	
				人事費	0	0			13,159,454	0	
					0	0			0		
				合計	270,405,554	0	270,405,554	242,543,554	17,958,508	54,578,241	
					0	0			187,965,313	65,000	
					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11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 9,103,753	0 0	0 1,747,465
			01		5251181000-9 農作物改良	0 4,840,455	0 0	0 0	0 4,583,955	0 0	0 256,500
					20 業務費	0 4,840,455	0 0	0 0	0 4,583,955	0 0	0 256,500
			03		5651180200-4 農業試驗發展	0 1,427,592	0 0	0 0	0 1,427,592	0 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11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 業務費	0 1,427,592	0 0	0 0	0 1,427,592	0 0	0 0
					5651180200-4* 農業試驗發展	0 4,583,171	0 0	0 0	0 3,092,206	0 0	0 1,490,965
					30 設備及投資	0 4,583,171	0 0	0 0	0 3,092,206	0 0	0 1,490,965
					小 計	0 10,851,218	0 0	0 0	0 9,103,753	0 0	0 1,747,465
					0051000000-7 農業委員會主管						
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 13,868,694	0 0	0 38,536	0 13,073,431	0 0	0 795,263
					5251181000-9* 農作物改良	0 3,489,622	0 0	0 0	0 3,451,822	0 0	0 37,800
					30 設備及投資	0 3,489,622	0 0	0 0	0 3,451,822	0 0	0 37,800
					5651180100-0* 一般行政	0 293,378	0 0	0 0	0 293,378	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 293,378	0 0	0 0	0 293,378	0 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11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 38,608	0 131,090	0 0	0 49,966
					20 業務費	0 181,056	0 0	0 38,608	0 131,090	0 0	0 49,966
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 7,926,584	0 0	0 -72	0 7,219,303	0 0	0 707,281
					30 設備及投資	0 7,926,584	0 0	0 -72	0 7,219,303	0 0	0 707,281
			04		5651189000-4 一般建築及設備	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 0	0 216
				01	5651189002-0* 營建工程	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 0	0 216
					30 設備及投資	0 1,978,054	0 0	0 0	0 1,977,838	0 0	0 216
					小 計	0 13,868,694	0 0	0 38,536	0 13,073,431	0 0	0 795,263
					合 計	5,000 24,719,912	0 0	0 38,536	0 22,177,184	0 0	5,000 2,542,728
											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11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	營建工程	交通及運輸設備
10 人事費	35,332	73,645,314	0	0	0
1015 法定編制人員待遇	0	40,743,263	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,498,117	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	5,174,047	0	0	0
1030 獎金	0	12,504,481	0	0	0
1035 其他給與	0	368,572	0	0	0
1040 加班值班費	35,332	261,112	0	0	0
1045 退休退職給付	0	218,289	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	4,483,258	0	0	0
1055 保險	0	4,394,175	0	0	0
20 業務費	61,844,018	5,667,360	20,508,182	0	0
2003 教育訓練費	254,988	22,354	38,932	0	0
2006 水電費	3,478,045	374,924	578,396	0	0
2009 通訊費	796,874	570,454	19,965	0	0
2018 資訊服務費	1,468,591	479,783	326,558	0	0
2021 其他業務租金	2,684,860	51,420	375,027	0	0
2024 稅捐及規費	559,954	16,410	44,940	0	0
2027 保險費	33,204	110,518	110,664	0	0
2033 臨時人員酬金	23,643,600	827,036	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	288,960	7,500	106,583	0	0
2039 委辦費	3,695,000	560,000	0	0	0
2045 國內組織會費	18,500	0	0	0	0
2051 物品	8,869,878	825,737	2,034,683	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11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				
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	13,159,454	593,100	87,433,200		
1015 法定編制人員待遇	0	0	40,743,263		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	5,498,117		
1025 技工及工友待遇	0	0	5,174,047		
1030 獎金	0	0	12,504,481		
1035 其他給與	0	593,100	961,672		
1040 加班值班費	0	0	296,444		
1045 退休退職給付	13,159,454	0	13,377,743		
1050 退休離職儲金	0	0	4,483,258		
1055 保險	0	0	4,394,175		
20 業務費	0	0	88,019,560		
2003 教育訓練費	0	0	316,274		
2006 水電費	0	0	4,431,365		
2009 通訊費	0	0	1,387,293		
2018 資訊服務費	0	0	2,274,932		
2021 其他業務租金	0	0	3,111,307		
2024 稅捐及規費	0	0	621,304		
2027 保險費	0	0	254,386		
2033 臨時人員酬金	0	0	24,470,636		
2036 按日按件計資酬金	0	0	403,043		
2039 委辦費	0	0	4,255,000		
2045 國內組織會費	0	0	18,500		
2051 物品	0	0	11,730,298		

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11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	營建工程	交通及運輸設備
2054 一般事務費	9,835,355	1,226,495	11,257,115	0	0
2063 房屋建築養護費	1,251,603	95,910	3,042,085	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	262,858	57,157	2,650	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,011,032	12,460	2,011,613	0	0
2072 國內旅費	2,450,040	202,841	331,091	0	0
2081 運費	240,676	128,805	227,880	0	0
2093 特別費	0	97,556	0	0	0
30 設備及投資*	9,624,607	764,283	676,546	313,500	889,617
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	313,500	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	24,846	0	0
3020 機械設備費*	7,993,150	58,000	211,700	0	0
3025 運輸設備費*	369,000	76,990	40,000	0	889,617
3030 資訊軟硬體設備費*	1,001,770	63,859	96,000	0	0
3035 雜項設備費*	260,687	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	71,503,957	80,320,957	21,184,728	313,500	889,617

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11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				
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2054 一般事務費	0	0	22,318,965		
2063 房屋建築養護費	0	0	4,389,598		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	322,665		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	4,035,105		
2072 國內旅費	0	0	2,983,972		
2081 運費	0	0	597,361		
2093 特別費	0	0	97,556		
30 設備及投資*	0	0	12,268,553		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	313,500		
3015 公共建設及設施費*	0	0	24,846		
3020 機械設備費*	0	0	8,262,850		
3025 運輸設備費*	0	0	1,375,607		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	1,161,629		
3035 雜項設備費*	0	0	1,130,121		
40 獎補助費	0	0	244,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	244,000		
合計	13,159,454	593,100	187,965,313		

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11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	1,891,356	0	0	0	0	0	0	0	1,891,356
本年度	1,891,356	0	0	0	0	0	0	0	1,891,356
0451180301 一般賠償收入	1,043,697	0	0	0	0	0	0	0	1,043,697
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	456,519	0	0	0	0	0	0	0	456,519
1251180210 其他雜項收入	373,056	0	0	0	0	0	0	0	373,056
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11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11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	210,142,497	65,000	0	0	350,000	0	0	0	210,557,497	56,705,969
本年度	187,965,313	65,000	0	0	350,000	0	0	0	188,380,313	54,163,241
一、本年度經費	174,212,759	65,000	0	0	350,000	0	0	0	174,627,759	54,163,241
5251181000 農作物改良	71,503,957	0	0	0	0	0	0	0	71,503,957	13,898,043
5651180100 一般行政	80,320,957	65,000	0	0	350,000	0	0	0	80,735,957	3,531,043
5651180200 農業試驗發展	21,184,728	0	0	0	0	0	0	0	21,184,728	36,730,272
5651189002 營建工程	313,500	0	0	0	0	0	0	0	313,500	3,500
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	13,752,554	0	0	0	0	0	0	0	13,752,554	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,159,454	0	0	0	0	0	0	0	13,159,454	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	593,100	0	0	0	0	0	0	0	593,100	0
以前年度	22,177,184	0	0	0	0	0	0	0	22,177,184	2,542,728
一、以前年度應付(保留)數	22,177,184	0	0	0	0	0	0	0	22,177,184	2,542,728
110年度 5251181000 農作物改良	4,583,955	0	0	0	0	0	0	0	4,583,955	256,500

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11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	4,519,798	0	0	0	0	0	0	0	4,519,798	1,490,965
111年度 5251181000 農作物改良	3,451,822	0	0	0	0	0	0	0	3,451,822	37,800
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	7,350,393	0	0	0	0	0	0	0	7,350,393	757,247
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	429,828,613	2 負債	10,645,554
11 流動資產	10,985,649	21 流動負債	4,517,491
110103 專戶存款	10,565,649	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	4,512,491
110901 預付款	70,000	28 其他負債	6,128,063
14 固定資產	416,713,801	280301 存入保證金	5,181,007
140101 土地	102,470,610	280401 應付保管款	947,056
140201 土地改良物	18,158,780	3 淨資產	419,183,059
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,242,122	31 資產負債淨額	419,183,059
140401 房屋建築及設備	383,363,943	310101 資產負債淨額	419,183,059
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-129,167,291		
140501 機械及設備	253,528,601		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-213,992,074		
140601 交通及運輸設備	22,263,196		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,581,123		
140701 雜項設備	45,037,242		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,779,922		
141101 購建中固定資產	4,653,961		
16 無形資產	2,023,458		
160101 權利	481,648		
160102 電腦軟體	1,541,810		
18 其他資產	105,705		
180101 暫付款	74,905		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國112年11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	429,828,613	合計	429,828,613

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,178,937	213,098,853
公庫撥入數	17,805,644	210,557,497
罰款及賠償收入	0	1,043,697
財產收益	0	18,084
其他收入	373,293	1,479,575
支出	18,929,766	206,080,312
繳付公庫數	373,293	1,891,356
人事支出	6,138,814	87,433,200
業務支出	10,136,470	94,162,197
獎補助支出	0	244,000
財產損失	470	470
折舊、折耗及攤銷	2,280,719	22,349,089
收支餘絀	-750,829	7,018,541

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11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	-309,897	1,916,658
房屋建築及設備	201,685,038	-120,076,906	181,701,535	22,630	-9,090,385	254,196,652
機械及設備	240,589,539	-204,985,589	13,777,062	838,000	-9,006,485	39,536,527
交通及運輸設備	20,918,579	-14,249,842	1,375,607	30,990	-1,331,281	6,682,073
雜項設備	43,856,621	-36,368,825	1,227,621	47,000	-1,411,097	7,257,320
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	492,242	0	46,700	57,294	0	481,648
小 計	628,171,409	-391,613,387	198,128,525	995,914	-21,149,145	412,541,488
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	14,034,093	182,221,300	0	4,653,961
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,462,031	0	478,230	398,451	0	1,541,810
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	14,512,323	182,619,751	0	6,195,771
合 計	802,474,608	-391,613,387	212,640,848	183,615,665	-21,149,145	418,737,259

備註：
1.本期資本資產變動增加數30,892,613元=屬預算採購增加金額28,303,100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28,303,100元=本年度預算執行金額12,268,553元+以前年度保留預算執行16,034,547元。3.差額181,748,235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181,866,309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11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	1,891,356	211,207,497	213,098,853	收入
	0	210,557,497	210,557,497	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,043,697	0	1,043,697	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	829,575	650,000	1,479,575	其他收入
歲出	187,965,313	18,114,999	206,080,312	支出
	0	1,891,356	1,891,356	繳付公庫數
人事費	87,433,200	0	87,433,200	人事支出
業務費	88,019,560	6,142,637	94,162,197	業務支出
獎補助費	244,000	0	244,000	獎補助支出
設備及投資	12,268,553	-12,268,553	0	
	0	470	470	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	22,349,089	22,349,089	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-186,073,957	193,092,498	7,018,541	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數193,092,498元=公庫撥入數調整數210,557,497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1,891,356元-業務支出調整數6,142,637元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數12,268,553元-財產損失470元-折舊、折耗及攤銷調整數22,349,089元(包括資產折舊21,893,344元+權利、電腦軟體攤銷455,745元)。