

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 12 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.....	16
三、公庫撥入數分析表.....	18

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	20
二、收入支出表.....	21

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.....	22
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	23
---------------------	----

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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	10,065 1,053,762	0	0 1,043,762		
03				145	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	10,000	10,065 1,053,762	0	0 1,043,762
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	10,065 1,053,762	0	0 1,043,762
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	10,065 1,053,762	0	0 1,043,762
						0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	0 -80,000
						0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	0 -80,000
						0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	0 -80,000
						0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	0 -80,000
						0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	90,000	2,458 20,542	0	0 -69,458
						04	191		0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	90,000

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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	90,000	2,430	0	0
				0		20,500		-69,500		
				0751180100-3 財產孳息	0	0	28	0	0	
				0		42		42		
				0751180101-6 利息收入	0	0	28	0	0	
				0		42		42		
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	565,000	20,942	0	0
				0		850,517		285,517		
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	565,000	20,942	0	0
				0		850,517		285,517		
				1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	565,000	20,942	0	0
				0		850,517		285,517		
				1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
				0		456,519		456,519		
				1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	565,000	20,942	0	0
				0		393,998		-171,002		
				合計	745,000	745,000	745,000	33,465	0	0
				0		1,924,821		1,179,821		

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	256,511,000	256,511,000	34,119,428	43,316,014
					0	0			208,332,187	4,862,799
					0	-142,000			0	0
		01		5251181000-9 農作物改良	85,106,000	0	84,493,160	84,493,160	19,307,649	3,129,635
					0	-612,840			81,186,999	176,526
					0	0			0	0
			10	人事費	120,000	0	120,000	120,000	37,621	0
					0	0			72,953	47,047
					0	0			0	0
			20	業務費	84,986,000	0	84,373,160	84,373,160	19,270,028	3,129,635
					0	-612,840			81,114,046	129,479
					0	0			0	0
		01		5251181000-9* 農作物改良	10,574,000	0	11,186,840	11,186,840	1,029,327	524,900
					0	612,840			10,653,934	8,006
					0	0			0	0
			30	設備及投資	10,574,000	0	11,186,840	11,186,840	1,029,327	524,900
					0	612,840			10,653,934	8,006
					0	0			0	0
		02		5651180100-0 一般行政	89,166,000	0	89,153,804	89,153,804	4,919,815	0
					0	-2,196			84,476,489	4,677,315
					0	-10,000			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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
					追加(減)數	經費流用數					
					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	82,209,000	3,927,609	0	
				人事費	0	0		77,572,923	4,636,077		
					0	0		0	0		
				20	6,703,000	0	6,700,804	6,700,804	992,206	0	
				業務費	0	-2,196		6,659,566	41,238		
					0	0		0	0		
				40	254,000	0	244,000	244,000	0	0	
				獎補助費	0	0		244,000	0		
					0	-10,000		0	0		
				02	5651180100-0*	890,000	0	892,196	892,196	127,913	0
					一般行政	0	2,196		892,196	0	
						0	0		0	0	
					30	890,000	0	892,196	892,196	127,913	0
					設備及投資	0	2,196		892,196	0	
						0	0		0	0	
				03	5651180200-4	24,462,000	0	24,430,000	24,430,000	3,921,249	0
					農業試驗發展	0	0		24,429,431	569	
						0	-32,000		0	0	
					20	24,462,000	0	24,430,000	24,430,000	3,921,249	0
					業務費	0	0		24,429,431	569	
						0	-32,000		0	0	
				03	5651180200-4*	38,600,000	0	38,600,000	38,600,000	4,813,475	33,109,979
					農業試驗發展	0	0		5,490,021	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
			04	30	38,600,000	0	38,600,000	38,600,000	4,813,475	33,109,979
				設備及投資	0	0		5,490,021	0	
					0	0		0	0	
				5651189000-4	7,755,000	0	7,755,000	7,755,000	0	6,551,500
				一般建築及設備	0	0		1,203,117	383	
					0	0		0	0	
				5651189002-0*	6,865,000	0	6,865,000	6,865,000	0	6,551,500
				營建工程	0	0		313,500	0	
					0	0		0	0	
					6,865,000	0	6,865,000	6,865,000	0	6,551,500
				設備及投資	0	0		313,500	0	
					0	0		0	0	
			02	5651189011-0*	890,000	0	890,000	890,000	0	0
				交通及運輸設備	0	0		889,617	383	
					0	0		0	0	
				30	890,000	0	890,000	890,000	0	0
				設備及投資	0	0		889,617	383	
					0	0		0	0	
			05	5651189800-0	100,000	0	0	0	0	0
				第一預備金	0	0		0	0	
					0	-100,000		0	0	
				60	100,000	0	0	0	0	0
				預備金	0	0		0	0	
					0	-100,000		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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	0
				10	593,100	0	593,100	593,100	0	0
				人事費	0	0			593,100	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	13,159,454	0	13,159,454	13,159,454	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,159,454	0
					0	0			0	0
				10	13,159,454	0	13,159,454	13,159,454	0	0
				人事費	0	0			13,159,454	0
					0	0			0	0
				合計	270,405,554	0	270,263,554	270,263,554	34,119,428	43,316,014
					0	0			222,084,741	4,862,799
					0	-142,000			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12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
						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 1,490,965	0 256,500	0 9,360,253	0 0	0 0
			01		5251181000-9 農作物改良	0 4,840,455	0 0	0 256,500	0 4,840,455	0 0	0 0
					20 業務費	0 4,840,455	0 0	0 256,500	0 4,840,455	0 0	0 0
			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12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
						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 1,490,965	0 0	0 3,092,206	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 4,583,171	0 1,490,965	0 0	0 3,092,206	0 0	0 0
					小 計	0 10,851,218	0 1,490,965	0 256,500	0 9,360,253	0 0	0 0
					0051000000-7 農業委員會主管						
					0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 13,868,694	0 455,592	0 339,671	0 13,413,102	0 0	0 0
					5251181000-9* 農作物改良	0 3,489,622	0 37,800	0 0	0 3,451,822	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 3,489,622	0 37,800	0 0	0 3,451,822	0 0	0 0
					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12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
						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 50,195	0 -229	0 130,861	0 0	0 0
					20 業務費	0 181,056	0 50,195	0 -229	0 130,861	0 0	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 7,926,584	0 367,381	0 339,900	0 7,559,203	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 7,926,584	0 367,381	0 339,900	0 7,559,203	0 0	0 0
			04		5651189000-4 一般建築及設備	0 1,978,054	0 216	0 0	0 1,977,838	0 0	0 0
				01	5651189002-0* 營建工程	0 1,978,054	0 216	0 0	0 1,977,838	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 1,978,054	0 216	0 0	0 1,977,838	0 0	0 0
					小 計	0 13,868,694	0 455,592	0 339,671	0 13,413,102	0 0	0 0
					合 計	5,000 24,719,912	0 1,946,557	0 596,171	0 22,773,355	0 0	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12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	營建工程	交通及運輸設備
10 人事費	72,953	77,572,923	0	0	0
1015 法定編制人員待遇	0	40,778,276	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	1,087,596	0	0	0
1040 加班值班費	72,953	1,925,410	0	0	0
1045 退休退職給付	0	218,289	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	4,939,662	0	0	0
1055 保險	0	5,447,045	0	0	0
20 業務費	81,114,046	6,659,566	24,429,431	0	0
2003 教育訓練費	287,694	23,320	38,932	0	0
2006 水電費	4,039,122	542,880	578,396	0	0
2009 通訊費	947,208	636,902	19,965	0	0
2018 資訊服務費	1,982,080	582,583	562,418	0	0
2021 其他業務租金	3,289,055	62,851	392,967	0	0
2024 稅捐及規費	611,835	16,410	44,940	0	0
2027 保險費	33,204	110,518	122,812	0	0
2033 臨時人員酬金	29,085,958	882,390	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	430,093	7,500	116,583	0	0
2039 委辦費	6,190,000	800,000	0	0	0
2045 國內組織會費	25,100	0	0	0	0
2051 物品	11,908,230	974,009	2,430,035	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12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	91,398,430		
1015 法定編制人員待遇	0	0	40,778,276		
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	1,680,696		
1040 加班值班費	0	0	1,998,363		
1045 退休退職給付	13,159,454	0	13,377,743		
1050 退休離職儲金	0	0	4,939,662		
1055 保險	0	0	5,447,045		
20 業務費	0	0	112,203,043		
2003 教育訓練費	0	0	349,946		
2006 水電費	0	0	5,160,398		
2009 通訊費	0	0	1,604,075		
2018 資訊服務費	0	0	3,127,081		
2021 其他業務租金	0	0	3,744,873		
2024 稅捐及規費	0	0	673,185		
2027 保險費	0	0	266,534		
2033 臨時人員酬金	0	0	29,968,348		
2036 按日按件計資酬金	0	0	554,176		
2039 委辦費	0	0	6,990,000		
2045 國內組織會費	0	0	25,100		
2051 物品	0	0	15,312,274		

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12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	營建工程	交通及運輸設備
2054 一般事務費	14,169,918	1,356,904	14,050,680	0	0
2063 房屋建築養護費	1,686,718	95,910	3,152,075	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	365,615	57,462	2,650	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,442,263	18,660	2,326,849	0	0
2072 國內旅費	3,315,957	229,967	346,249	0	0
2081 運費	303,996	149,710	243,880	0	0
2093 特別費	0	111,590	0	0	0
30 設備及投資*	10,653,934	892,196	5,490,021	313,500	889,617
3010 房屋建築及設備費*	0	0	1,512,661	313,500	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	1,875,588	0	0
3020 機械設備費*	8,418,750	58,000	876,800	0	0
3025 運輸設備費*	731,500	121,890	40,000	0	889,617
3030 資訊軟硬體設備費*	1,097,199	120,955	508,282	0	0
3035 雜項設備費*	406,485	591,351	676,690	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
小計	91,840,933	85,368,685	29,919,452	313,500	889,617
20 業務費	3,129,635	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,174,767	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	1,954,868	0	0	0	0
30 設備及投資*	524,900	0	33,109,979	6,551,500	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	10,770,721	6,551,500	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	22,339,258	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12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	29,577,502		
2063 房屋建築養護費	0	0	4,934,703		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	425,727		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	4,787,772		
2072 國內旅費	0	0	3,892,173		
2081 運費	0	0	697,586		
2093 特別費	0	0	111,590		
30 設備及投資*	0	0	18,239,268		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	1,826,161		
3015 公共建設及設施費*	0	0	1,875,588		
3020 機械設備費*	0	0	9,353,550		
3025 運輸設備費*	0	0	1,783,007		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	1,726,436		
3035 雜項設備費*	0	0	1,674,526		
40 獎補助費	0	0	244,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	244,000		
小計	13,159,454	593,100	222,084,741		
20 業務費	0	0	3,129,635		
2054 一般事務費	0	0	1,174,767		
2063 房屋建築養護費	0	0	1,954,868		
30 設備及投資*	0	0	40,186,379		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	17,322,221		
3015 公共建設及設施費*	0	0	22,339,258		

歲出用途別累計表

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
3020 機械設備費*	524,900	0	0	0	0
保留數小計	3,654,535	0	33,109,979	6,551,500	0
合計	95,495,468	85,368,685	63,029,431	6,865,000	889,617

歲出用途別累計表

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		
3020 機械設備費*	0	0	524,900		
保留數小計	0	0	43,316,014		
合計	13,159,454	593,100	265,400,755		

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12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	1,924,821	0	0	0	30,000	0	0	0	1,954,821
本年度	1,924,821	0	0	0	0	0	0	0	1,924,821
0451180301 一般賠償收入	1,053,762	0	0	0	0	0	0	0	1,053,762
0751180101 利息收入	42	0	0	0	0	0	0	0	42
0751180500 廢舊物資售價	20,500	0	0	0	0	0	0	0	20,500
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	393,998	0	0	0	0	0	0	0	393,998
以前年度	0	0	0	0	30,000	0	0	0	30,000
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	30,000	0	0	0	30,000
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12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)			
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	30,000	0	0	0	30,000
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12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	244,858,096	0	0	0	0	0	0	0	244,858,096	50,125,370
本年度	222,084,741	0	0	0	0	0	0	0	222,084,741	48,178,813
一、本年度經費	208,332,187	0	0	0	0	0	0	0	208,332,187	48,178,813
5251181000 農作物改良	91,840,933	0	0	0	0	0	0	0	91,840,933	3,839,067
5651180100 一般行政	85,368,685	0	0	0	0	0	0	0	85,368,685	4,677,315
5651180200 農業試驗發展	29,919,452	0	0	0	0	0	0	0	29,919,452	33,110,548
5651189002 營建工程	313,500	0	0	0	0	0	0	0	313,500	6,551,500
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	22,773,355	0	0	0	0	0	0	0	22,773,355	1,946,557
一、以前年度應付(保留)數	22,773,355	0	0	0	0	0	0	0	22,773,355	1,946,557
110年度 5251181000 農作物改良	4,840,455	0	0	0	0	0	0	0	4,840,455	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12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)			
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	7,690,064	0	0	0	0	0	0	0	7,690,064	417,576
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	434,423,717	2 負債	11,600,381
11 流動資產	11,600,381	21 流動負債	1,764,073
110103 專戶存款	11,595,381	210301 應付帳款	5,000
110901 預付款	5,000	210302 應付代收款	1,759,073
14 固定資產	420,823,974	28 其他負債	9,836,308
140101 土地	102,470,610	280301 存入保證金	8,883,497
140201 土地改良物	18,158,780	280401 應付保管款	952,811
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,270,293	3 淨資產	422,823,336
140401 房屋建築及設備	383,511,743	31 資產負債淨額	422,823,336
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-130,217,630	310101 資產負債淨額	422,823,336
140501 機械及設備	258,780,401		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-214,910,281		
140601 交通及運輸設備	22,728,396		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,708,940		
140701 雜項設備	46,656,847		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,904,762		
141101 購建中固定資產	3,529,103		
16 無形資產	1,998,562		
160101 權利	494,822		
160102 電腦軟體	1,503,740		
18 其他資產	800		
180201 存出保證金	800		
合 計	434,423,717	合 計	434,423,717

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,349,064	247,447,917
公庫撥入數	34,300,599	244,858,096
罰款及賠償收入	10,065	1,053,762
財產收益	2,458	20,542
其他收入	35,942	1,515,517
支出	30,760,487	236,840,799
繳付公庫數	63,465	1,954,821
人事支出	3,965,230	91,398,430
業務支出	24,439,754	118,601,951
獎補助支出	0	244,000
財產損失	0	470
折舊、折耗及攤銷	2,292,038	24,641,127
收支餘絀	3,588,577	10,607,118

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12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	102,470,610	0	0	0	0	102,470,610
土地改良物	18,158,780	-15,932,225	0	0	-338,068	1,888,487
房屋建築及設備	201,685,038	-120,076,906	181,849,335	22,630	-10,140,724	253,294,113
機械及設備	240,589,539	-204,985,589	19,028,862	838,000	-9,924,692	43,870,120
交通及運輸設備	20,918,579	-14,249,842	1,840,807	30,990	-1,459,098	7,019,456
雜項設備	43,856,621	-36,368,825	2,847,226	47,000	-1,535,937	8,752,085
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	492,242	0	64,468	61,888	0	494,822
小 計	628,171,409	-391,613,387	205,630,698	1,000,508	-23,398,519	417,789,693
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	17,687,596	186,999,661	0	3,529,103
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,462,031	0	478,230	436,521	0	1,503,740
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	18,165,826	187,436,182	0	5,032,843
合 計	802,474,608	-391,613,387	223,796,524	188,436,690	-23,398,519	422,822,536
備註： 1.本期資本資產變動增加數223,796,524元=屬預算採購增加金額221,471,411元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,325,113元。2.設備及投資預算執行增加金額34,944,815元=本年度預算執行金額18,239,268元+以前年度保留預算執行金額16,374,447元+特別預算執行金額331,100元。3.差額186,526,596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186,644,670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12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	1,924,821	245,523,096	247,447,917	收入
	0	244,858,096	244,858,096	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,053,762	0	1,053,762	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	20,542	0	20,542	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	850,517	665,000	1,515,517	其他收入
歲出	265,400,755	-28,559,956	236,840,799	支出
	0	1,954,821	1,954,821	繳付公庫數
人事費	91,398,430	0	91,398,430	人事支出
業務費	115,332,678	3,269,273	118,601,951	業務支出
獎補助費	244,000	0	244,000	獎補助支出
設備及投資	58,425,647	-58,425,647	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	24,641,127	24,641,127	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-263,475,934	274,083,052	10,607,118	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數274,083,052元=公庫撥入數調整數244,858,096元+其他收入調整數(受贈機械設備)665,000元-繳付公庫數調整數1,954,821元-業務支出調整數3,269,273元(以前年度保留實現數6,398,908元-本年度業務費保留數3,129,635元)+設備及投資調整數58,425,647元(本年度實現數18,239,268元+本年度保留數40,186,379元)-財產損失470元-折舊、折耗及攤銷調整數24,641,127元(包括資產折舊24,142,718元+權利、電腦軟體攤銷498,409元)。