

農業部花蓮區農業改良場

# 會計月報

中華民國 113 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.....	9
二、 繳付公庫數分析表.....	15
三、 公庫撥入數分析表.....	17
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	19
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113年01月01日至113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				0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	10,400 13,013	0	0 3,013
	169			0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	10,000	10,400 13,013	0	0 3,013
		01		0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	10,400 13,013	0	0 3,013
			01	0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	10,400 13,013	0	0 3,013
03				0500000000-8 規費收入	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	0 -80,000
	140			0551180000-8 花蓮區農業改良場	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	0 -80,000
		01		0551180100-2 行政規費收入	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	0 -80,000
			01	0551180101-5 審查費	80,000 0	80,000	80,000	0 0	0	0 -80,000
04				0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	90,000	31 121,138	0	0 31,138
	188			0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0	90,000	90,000	31 121,138	0	0 31,138

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113年01月01日至113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	187	01		0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	90,000	0	0	0
					0			121,091		31,091
				0751180100-3 財產孳息	0	0	0	31	0	0
					0			47		47
				0751180101-6 利息收入	0	0	0	31	0	0
					0			47		47
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	565,000	41,619	0	0
					0			441,619		-123,381
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	565,000	41,619	0	0
					0			441,619		-123,381
				1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	565,000	41,619	0	0
					0			441,619		-123,381
				1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
	0			13,042		13,042				
1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	565,000	41,619	0	0				
	0			428,577		-136,423				
合計	745,000	745,000	745,000	52,050	0	0				
	0			575,770		-169,230				

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113年01月01日至113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				
16				005100000-7 農業部主管						
	18			005118000-0 花蓮區農業改良場	251,588,000	0	251,588,000	251,488,000	48,777,726	16,352,624
					0	0		227,227,155	7,908,221	
					0	0		0	0	
		01		525118100-9 農作物改良	101,946,000	0	99,878,200	99,878,200	18,182,916	1,735,081
					0	-2,067,800		97,471,215	671,904	
					0	0		0	0	
				10 人事費	120,000	0	120,000	120,000	25,242	0
					0	0		111,972	8,028	
					0	0		0	0	
				20 業務費	101,826,000	0	99,758,200	99,758,200	18,157,674	1,735,081
					0	-2,067,800		97,359,243	663,876	
					0	0		0	0	
		01		525118100-9* 農作物改良	10,339,000	0	12,406,800	12,406,800	87,300	6,826,964
					0	2,067,800		5,579,836	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	10,339,000	0	12,406,800	12,406,800	87,300	6,826,964
					0	2,067,800		5,579,836	0	
					0	0		0	0	
		02		5651180100-0 一般行政	91,659,000	0	91,491,000	91,491,000	9,878,958	0
					0	-168,000		84,755,563	6,735,437	
					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113年01月01日至113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				
				10 人事費	83,661,000	0	83,661,000	8,562,725	0	
					0	0		76,988,725	6,672,275	
					0	0		0	0	
				20 業務費	7,740,000	0	7,572,000	1,316,233	0	
					0	-168,000		7,520,838	51,162	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	258,000	0	258,000	0	0	
					0	0		246,000	12,000	
					0	0		0	0	
		02		5651180100-0* 一般行政	840,000	0	1,008,000	1,008,000	27,500	
					0	168,000		657,389	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	840,000	0	1,008,000	1,008,000	27,500	
					0	168,000		657,389	0	
					0	0		0	0	
		03		5651180200-4 農業試驗發展	28,252,000	0	28,100,100	28,100,100	10,474,778	
					0	-151,900		25,234,306	500,880	
					0	0		0	0	
				20 業務費	28,252,000	0	28,100,100	28,100,100	10,474,778	
					0	-151,900		25,234,306	500,880	
					0	0		0	0	
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	18,452,000	0	18,603,900	18,603,900	10,126,274	
					0	151,900		13,528,846	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113年01月01日至113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				
				30 設備及投資	18,452,000	0	18,603,900	18,603,900	10,126,274	5,075,054
					0	151,900			13,528,846	0
					0	0			0	0
		05		5651189800-0 第一預備金	100,000	0	100,000	0	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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	777,610	0	777,610	777,610	2,220	0
					0	0			777,610	0
					0	0			0	0
				10 人事費	777,610	0	777,610	777,610	2,220	0
					0	0			777,610	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,345,517	0	13,345,517	13,345,517	0	0
					0	0			13,345,517	0
					0	0			0	0
				10 人事費	13,345,517	0	13,345,517	13,345,517	0	0
					0	0			13,345,517	0
					0	0			0	0
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,414,185	0	2,414,185	2,414,185	4,335	0
					0	0			2,414,185	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113年01月01日至113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				
27				10 人事費	2,414,185	0	2,414,185	4,335	0	
					0	0		2,414,185	0	
					0	0		0	0	
				7677017600-7	510,292	0	510,292	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		510,292	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	510,292	0	510,292	0	0	
					0	0		510,292	0	
					0	0		0	0	
				合計	268,635,604	0	268,635,604	268,535,604	48,784,281	16,352,624
					0	0		244,274,759	7,908,221	
					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113年01月01日至113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	應付數
					保留數	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	5,000	5,000
			01		5251181000-9 農作物改良	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	5,000	0	0	0	5,000	5,000
					小計	0	0	0	0	0	0
						5,000	0	0	0	5,000	5,000
						0	0	0	0	0	0
112	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	43,316,014	1,018	1,884,672	42,491,496	823,500	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						3,129,635	1,018	0	3,128,617	0	0
						0	0	0	0	0	0
			01		5251181000-9* 農作物改良	3,129,635	1,018	0	3,128,617	0	0
						0	0	0	0	0	0
						524,900	0	0	524,900	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113年01月01日至113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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	524,900	0	0	524,900	0	0	0
			03	5651180200-4* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	33,109,979	0	1,884,672	32,286,479	0	823,500	0
			04	5651189000-4 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0
				5651189000-4 一般建築及設備	6,551,500	0	0	6,551,500	0	0	0
			01	5651189002-0* 營建工程	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	6,551,500	0	0	6,551,500	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					43,316,014	1,018	1,884,672	42,491,496	0	823,500	0
				合計	5,000	0	0	0	0	5,000	5,000
					43,316,014	1,018	1,884,672	42,491,496	0	823,500	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	111,972	76,988,725	0	2,414,185	13,345,517
1015 法定編制人員待遇	0	40,101,395	0	1,625,920	0
1020 約聘僱人員待遇	0	6,879,850	0	270,421	0
1025 技工及工友待遇	0	4,369,245	0	281,884	0
1030 獎金	0	11,793,724	0	235,960	0
1035 其他給與	0	1,073,720	0	0	0
1040 加班費	111,972	1,937,397	0	0	0
1045 退休退職給付	0	34,502	0	0	13,345,517
1050 退休離職儲金	0	5,107,783	0	0	0
1055 保險	0	5,691,109	0	0	0
20 業務費	97,359,243	7,520,838	25,234,306	0	0
2003 教育訓練費	520,517	32,362	145,950	0	0
2006 水電費	3,637,959	664,749	1,810,142	0	0
2009 通訊費	433,264	1,063,606	267,711	0	0
2018 資訊服務費	1,557,300	505,000	116,465	0	0
2021 其他業務租金	3,446,508	83,494	789,830	0	0
2024 稅捐及規費	447,941	129,408	118,000	0	0
2027 保險費	88,654	135,741	26,333	0	0
2030 兼職費	0	16,080	0	0	0
2033 臨時人員酬金	30,746,775	1,040,908	2,510,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	509,463	2,500	189,000	0	0
2039 委辦費	7,950,000	1,227,000	0	0	0
2042 國際組織會費	0	0	43,971	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113年01月01日至113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			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	510,292	777,610	94,148,301	
1015 法定編制人員待遇	0	0	41,727,315	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	7,150,271	
1025 技工及工友待遇	0	0	4,651,129	
1030 獎金	0	0	12,029,684	
1035 其他給與	0	777,610	1,851,330	
1040 加班費	0	0	2,049,369	
1045 退休退職給付	510,292	0	13,890,311	
1050 退休離職儲金	0	0	5,107,783	
1055 保險	0	0	5,691,109	
20 業務費	0	0	130,114,387	
2003 教育訓練費	0	0	698,829	
2006 水電費	0	0	6,112,850	
2009 通訊費	0	0	1,764,581	
2018 資訊服務費	0	0	2,178,765	
2021 其他業務租金	0	0	4,319,832	
2024 稅捐及規費	0	0	695,349	
2027 保險費	0	0	250,728	
2030 兼職費	0	0	16,080	
2033 臨時人員酬金	0	0	34,297,683	
2036 按日按件計資酬金	0	0	700,963	
2039 委辦費	0	0	9,177,000	
2042 國際組織會費	0	0	43,971	

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2045 國內組織會費	29,600	0	0	0	0
2051 物品	18,661,400	776,778	3,451,692	0	0
2054 一般事務費	18,811,134	1,244,412	14,635,200	0	0
2063 房屋建築養護費	3,263,499	97,005	215,632	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	557,467	92,317	4,800	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,760,276	17,550	428,053	0	0
2072 國內旅費	3,677,143	134,360	443,107	0	0
2081 運費	260,343	104,394	38,420	0	0
2093 特別費	0	153,174	0	0	0
30 設備及投資*	5,579,836	657,389	13,528,846	0	0
3010 房屋建築及設備費*	62,127	0	7,093,248	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	1,629,692	0	0
3020 機械設備費*	4,485,515	0	2,656,398	0	0
3025 運輸設備費*	44,900	0	37,500	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	568,369	114,882	233,552	0	0
3035 雜項設備費*	418,925	542,507	1,878,456	0	0
40 獎補助費	0	246,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	246,000	0	0	0
小計	103,051,051	85,412,952	38,763,152	2,414,185	13,345,517
20 業務費	1,735,081	0	2,364,914	0	0
2063 房屋建築養護費	1,735,081	0	2,364,914	0	0
30 設備及投資*	6,826,964	350,611	5,075,054	0	0
3010 房屋建築及設備費*	6,811,725	0	5,075,054	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113年01月01日至113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			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2045 國內組織會費	0	0	29,600	
2051 物品	0	0	22,889,870	
2054 一般事務費	0	0	34,690,746	
2063 房屋建築養護費	0	0	3,576,136	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	654,584	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	3,205,879	
2072 國內旅費	0	0	4,254,610	
2081 運費	0	0	403,157	
2093 特別費	0	0	153,174	
30 設備及投資*	0	0	19,766,071	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	7,155,375	
3015 公共建設及設施費*	0	0	1,629,692	
3020 機械設備費*	0	0	7,141,913	
3025 運輸設備費*	0	0	82,400	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	916,803	
3035 雜項設備費*	0	0	2,839,888	
40 獎補助費	0	0	246,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	246,000	
小計	510,292	777,610	244,274,759	
20 業務費	0	0	4,099,995	
2063 房屋建築養護費	0	0	4,099,995	
30 設備及投資*	0	0	12,252,629	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	11,886,779	

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
3035 雜項設備費*	15,239	350,611	0	0	0
保留數小計	8,562,045	350,611	7,439,968	0	0
合計	111,613,096	85,763,563	46,203,120	2,414,185	13,345,517

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113年01月01日至113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			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
3035 雜項設備費*	0	0	365,850	
保留數小計	0	0	16,352,624	
合計	510,292	777,610	260,627,383	

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113年01月01日至113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	575,770	0	0	0	0	0	0	0	575,770
本年度	575,770	0	0	0	0	0	0	0	575,770
0451180301 一般賠償收入	13,013	0	0	0	0	0	0	0	13,013
0751180101 利息收入	47	0	0	0	0	0	0	0	47
0751180500 廢舊物資售價	121,091	0	0	0	0	0	0	0	121,091
1251180201 收回以前年度歲出	13,042	0	0	0	0	0	0	0	13,042
1251180210 其他雜項收入	428,577	0	0	0	0	0	0	0	428,577
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113年01月01日至113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	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113年01月01日至113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	286,766,255	0	0	0	0	0	0	0	286,766,255	25,085,363
本年度	244,274,759	0	0	0	0	0	0	0	244,274,759	24,260,845
一、本年度經費	227,227,155	0	0	0	0	0	0	0	227,227,155	24,260,845
5251181000 農作物改良	103,051,051	0	0	0	0	0	0	0	103,051,051	9,233,949
5651180100 一般行政	85,412,952	0	0	0	0	0	0	0	85,412,952	7,086,048
5651180200 農業試驗發展	38,763,152	0	0	0	0	0	0	0	38,763,152	7,940,848
二、統籌科目	17,047,604	0	0	0	0	0	0	0	17,047,604	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,414,185	0	0	0	0	0	0	0	2,414,185	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,345,517	0	0	0	0	0	0	0	13,345,517	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	510,292	0	0	0	0	0	0	0	510,292	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	777,610	0	0	0	0	0	0	0	777,610	0
以前年度	42,491,496	0	0	0	0	0	0	0	42,491,496	824,518
一、以前年度應付(保留)數	42,491,496	0	0	0	0	0	0	0	42,491,496	824,518
112年度 5251181000 農作物改良	3,653,517	0	0	0	0	0	0	0	3,653,517	1,018

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113年01月01日至113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)			
112年度 5651180200 農業試驗發展	32,286,479	0	0	0	0	0	0	0	32,286,479	823,500
112年度 5651189002 營建工程	6,551,500	0	0	0	0	0	0	0	6,551,500	0
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113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	466,631,264	2 負債	11,811,809
11 流動資產	11,811,809	21 流動負債	212,727
110103 專戶存款	11,806,809	210301 應付帳款	5,000
110901 預付款	5,000	210302 應付代收款	207,727
14 固定資產	453,189,110	28 其他負債	11,599,082
140101 土地	102,993,556	280301 存入保證金	10,573,397
140201 土地改良物	18,158,780	280401 應付保管款	1,025,685
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,608,363	3 淨資產	454,819,455
140401 房屋建築及設備	404,658,322	31 資產負債淨額	454,819,455
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-142,729,423	310101 資產負債淨額	454,819,455
140501 機械及設備	242,899,196		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-201,940,819		
140601 交通及運輸設備	22,293,705		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,732,653		
140701 雜項設備	43,967,346		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,277,102		
141101 購建中固定資產	31,506,565		
16 無形資產	1,629,545		
160101 權利	455,966		
160102 電腦軟體	1,173,579		
18 其他資產	800		
180201 存出保證金	800		
合 計	466,631,264	合 計	466,631,264

附註：保證品(應付保證品) 2,989,207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113年01月01日至113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	43,619,882	288,706,432
公庫撥入數	43,567,832	286,766,255
罰款及賠償收入	10,400	13,013
財產收益	31	121,138
其他收入	41,619	1,806,026
支出	40,904,958	256,967,317
繳付公庫數	52,050	575,770
人事支出	8,594,522	94,148,301
業務支出	29,948,685	133,243,004
獎補助支出	0	246,000
財產損失	0	297,338
折舊、折耗及攤銷	2,309,701	28,456,904
收支餘絀	2,714,924	31,739,115

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113年01月01日至113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	522,946	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,270,293	0	0	-338,070	1,550,417
房屋建築及設備	383,511,743	-130,217,630	21,226,579	80,000	-12,511,793	261,928,899
機械及設備	258,780,401	-214,910,281	9,250,375	25,131,580	12,969,462	40,958,377
交通及運輸設備	22,728,396	-15,708,940	132,400	567,091	-1,023,713	5,561,052
雜項設備	46,656,847	-37,904,762	1,757,541	4,447,042	2,627,660	8,690,244
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	494,822	0	19,000	57,856	0	455,966
小計	832,801,599	-415,011,906	32,908,841	30,283,569	1,723,546	422,138,511
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	3,529,103	0	49,204,041	21,226,579	0	31,506,565
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,503,740	0	149,000	479,161	0	1,173,579
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	5,032,843	0	49,353,041	21,705,740	0	32,680,144
合計	837,834,442	-415,011,906	82,261,882	51,989,309	1,723,546	454,818,655

備註：

1.本年度成本變動增加數82,261,882元=預算採購增加金額80,897,475元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,364,407元。2.設備及投資預算執行增加金額59,128,950元=本年度預算執行金額19,766,071元+以前年度保留預算執行金額39,362,879元。3.差額21,768,525元=土地公告地價調整增加金額522,946元+購建中固定資產轉列財產21,226,579元+權利取得相關費用係以「業務費」列帳19,000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113年01月01日至113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	575,770	288,130,662	288,706,432	收入
	0	286,766,255	286,766,255	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	13,013	0	13,013	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	121,138	0	121,138	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	441,619	1,364,407	1,806,026	其他收入
歲出	260,627,383	-3,660,066	256,967,317	支出
	0	575,770	575,770	繳付公庫數
人事費	94,148,301	0	94,148,301	人事支出
業務費	134,214,382	-971,378	133,243,004	業務支出
獎補助費	246,000	0	246,000	獎補助支出
設備及投資	32,018,700	-32,018,700	0	
	0	297,338	297,338	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	28,456,904	28,456,904	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-260,051,613	291,790,728	31,739,115	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數291,790,728元=公庫撥入數調整數286,766,255元+其他收入調整數(撥入機械設備)1,364,407元-繳付公庫數調整數575,770元+業務支出調整數971,378元(本年度業務費保留數4,099,995元-以前年度保留實現數3,128,617元)+設備及投資調整數32,018,700元(本年度實現數19,766,071元+本年度保留數12,252,629元)-財產損失297,338元-折舊、折耗及攤銷調整數28,456,904元(包括資產折舊27,919,887元+權利、電腦軟體攤銷537,017元)。