

農業部花蓮區農業改良場

# 會計月報

中華民國 114 年 9 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114年01月01日至114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	175	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	4,255 4,755	0	-5,245		
03				144	01	0451180000-2 花蓮區農業改良場	10,000 0	10,000	10,000	4,255 4,755	0	-5,245
						0451180300-6 賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	4,255 4,755	0	-5,245
						0451180301-9 一般賠償收入	10,000 0	10,000	10,000	4,255 4,755	0	-5,245
						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	188					0700000000-9 財產收入	90,000 0	90,000	70,000	0 29,927	0
0751180000-9 花蓮區農業改良場	90,000 0			90,000	70,000		0 29,927	0	-40,073			

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114年01月01日至114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	186		01	0751180500-1 廢舊物資售價	90,000	90,000	70,000	0	0	-40,123
			02	0751180100-3 財產孳息	0	0	0	0	0	50
					0	0	50			
			01	0751180101-6 利息收入	0	0	0	0	0	50
					0	0	50			
				1200000000-8 其他收入	565,000	565,000	469,000	41,477	0	14,361
					0		483,361			
				1251180000-8 花蓮區農業改良場	565,000	565,000	469,000	41,477	0	14,361
					0		483,361			
			01	1251180200-7 雜項收入	565,000	565,000	469,000	41,477	0	14,361
					0		483,361			
			01	1251180201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	58,670
					0		58,670			
			02	1251180210-0 其他雜項收入	565,000	565,000	469,000	41,477	0	-44,309
0		424,691								
合計		745,000	745,000	613,000	45,732	0	-94,957			
		0			518,043					

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114年01月01日至114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)	
16				0051000000-7 農業部主管							
	18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	249,792,000	0	251,846,000	174,438,000	24,332,257	18,245,562	
					2,054,000	0			156,192,438	204,622	
					0	0			0		
		01		5251181000-9 農作物改良	103,648,000	0	104,529,000	70,048,000	14,579,907	5,485,057	
					881,000	0			64,562,943	178,622	
					0	0			0		
				10 人事費	120,000	0	120,000	70,000	16,034	18,928	
					0	0			51,072	0	
					0	0			0		
				20 業務費	103,528,000	0	104,409,000	69,978,000	14,563,873	5,466,129	
					881,000	0			64,511,871	178,622	
					0	0			0		
		01		5251181000-9* 農作物改良	12,621,000	0	12,621,000	6,259,000	365,403	2,266,924	
					0	0			3,992,076	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,621,000	0	12,621,000	6,259,000	365,403	2,266,924	
					0	0			3,992,076	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0 一般行政	97,109,000	0	97,147,000	77,527,000	6,295,270	4,312,882	
					38,000	0			73,214,118	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114年01月01日至114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 人事費	88,125,000	0	88,125,000	70,537,000	5,846,860	3,546,610	
					0	0			66,990,390	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,726,000	0	8,764,000	6,732,000	370,410	744,272	
					38,000	0			5,987,728	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	258,000	0	258,000	258,000	78,000	22,000	
					0	0			236,000	0	
					0	0			0		
		02		5651180100-0* 一般行政	895,000	0	895,000	895,000	71,500	489,307	
					0	0			405,693	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	895,000	0	895,000	895,000	71,500	489,307	
					0	0			405,693	0	
					0	0			0		
		03		5651180200-4 農業試驗發展	18,718,000	0	19,853,000	13,126,000	2,184,741	739,983	
					1,135,000	0			12,386,017	26,000	
					0	0			0		
				20 業務費	18,718,000	0	19,853,000	13,126,000	2,184,741	739,983	
					1,135,000	0			12,386,017	26,000	
					0	0			0		
		03		5651180200-4* 農業試驗發展	16,571,000	0	16,571,000	6,453,000	835,436	4,951,395	
					0	0			1,501,605	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114年01月01日至114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			04	30 設備及投資	16,571,000	0	16,571,000	6,453,000	835,436	4,951,395	
				0	0		1,501,605	0			
				0	0		0				
				5651189000-4 一般建築及設備	130,000	0	130,000	130,000	0	14	
				0	0		129,986	0			
				0	0		0				
				5651189011-0* 交通及運輸設備	130,000	0	130,000	130,000	0	14	
				0	0		129,986	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	130,000	0	130,000	130,000	0	14	
				0	0		129,986	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				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	809,670	0	809,670	809,670	218,700	0	
				0	0		809,670	0			
				0	0		0				
				10 人事費	809,670	0	809,670	809,670	218,700	0	
				0	0		809,670	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114年01月01日至114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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,323,660	0	10,323,660	10,323,660	1,032,366	0	
					0	0			10,323,660	0	
					0	0			0		
				10	10,323,660	0	10,323,660	10,323,660	1,032,366	0	
				人事費	0	0			10,323,660	0	
					0	0			0		
27				5677015600-3	1,607,604	0	1,607,604	1,607,604	142,611	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,607,604	0	
					0	0			0		
				10	1,607,604	0	1,607,604	1,607,604	142,611	0	
				人事費	0	0			1,607,604	0	
					0	0			0		
				合計	262,532,934	0	264,586,934	187,178,934	25,725,934	18,245,562	
					2,054,000	0			168,933,372	204,622	
					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114年01月01日至114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
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 823,500	0 0	0 0	0 823,500	0 0	0 0
			03		5651180200-4* 農業試驗發展	0 823,500	0 0	0 0	0 823,500	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 823,500	0 0	0 0	0 823,500	0 0	0 0
					小 計	0 823,500	0 0	0 0	0 823,500	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114年01月01日至114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
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		18			0051180000-0 花蓮區農業改良場	0 16,352,624	0 0	0 0	0 10,532,834	0 0	0 5,819,790
			01		5251181000-9 農作物改良	0 1,735,081	0 0	0 0	0 1,593,566	0 0	0 141,515
					20 業務費	0 1,735,081	0 0	0 0	0 1,593,566	0 0	0 141,515
			01		5251181000-9* 農作物改良	0 6,826,964	0 0	0 0	0 1,821,089	0 0	0 5,005,875
					30 設備及投資	0 6,826,964	0 0	0 0	0 1,821,089	0 0	0 5,005,875
			02		5651180100-0* 一般行政	0 350,611	0 0	0 0	0 350,611	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 350,611	0 0	0 0	0 350,611	0 0	0 0
			03		5651180200-4 農業試驗發展	0 2,364,914	0 0	0 0	0 2,364,914	0 0	0 0
					20 業務費	0 2,364,914	0 0	0 0	0 2,364,914	0 0	0 0

中華民國114年01月01日至114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	應付數
						保留數	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 5,075,054	0 0	0 0	0 4,402,654	0 0	0 672,400	0 0
					30 設備及投資	0 5,075,054	0 0	0 0	0 4,402,654	0 0	0 672,400	0 0
					小 計	0 16,352,624	0 0	0 0	0 10,532,834	0 0	0 5,819,790	0 0
					合 計	5,000 17,176,124	0 0	0 0	0 11,356,334	0 0	5,000 5,819,790	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114年01月01日至114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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	51,072	66,990,390	0	0	1,607,604
1015 法定編制人員待遇	0	35,661,647	0	0	1,085,592
1020 約聘僱人員待遇	0	7,055,878	0	0	212,057
1025 技工及工友待遇	0	3,861,400	0	0	116,000
1030 獎金	0	12,020,848	0	0	193,955
1035 其他給與	0	323,847	0	0	0
1040 加班費	51,072	121,264	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	3,951,218	0	0	0
1055 保險	0	3,994,288	0	0	0
20 業務費	64,511,871	5,987,728	12,386,017	0	0
2003 教育訓練費	290,496	22,179	838	0	0
2006 水電費	3,146,054	735,724	947,553	0	0
2009 通訊費	90,767	803,843	278,200	0	0
2018 資訊服務費	560,463	334,500	5,150	0	0
2021 其他業務租金	2,859,432	52,180	107,580	0	0
2024 稅捐及規費	493,504	74,424	17,440	0	0
2027 保險費	68,923	129,319	7,719	0	0
2030 兼職費	0	7,790	0	0	0
2033 約用人員酬金	23,900,666	1,045,563	2,316,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	315,606	16,000	81,048	0	0
2039 委辦費	3,870,000	840,000	0	0	0
2042 國際組織會費	0	0	48,135	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114年01月01日至114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	10,323,660	809,670	79,782,396		
1015 法定編制人員待遇	0	0	36,747,239		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	7,267,935		
1025 技工及工友待遇	0	0	3,977,400		
1030 獎金	0	0	12,214,803		
1035 其他給與	0	809,670	1,133,517		
1040 加班費	0	0	172,336		
1045 退休退職給付	10,323,660	0	10,323,660		
1050 退休離職儲金	0	0	3,951,218		
1055 保險	0	0	3,994,288		
20 業務費	0	0	82,885,616		
2003 教育訓練費	0	0	313,513		
2006 水電費	0	0	4,829,331		
2009 通訊費	0	0	1,172,810		
2018 資訊服務費	0	0	900,113		
2021 其他業務租金	0	0	3,019,192		
2024 稅捐及規費	0	0	585,368		
2027 保險費	0	0	205,961		
2030 兼職費	0	0	7,790		
2033 約用人員酬金	0	0	27,262,229		
2036 按日按件計資酬金	0	0	412,654		
2039 委辦費	0	0	4,710,000		
2042 國際組織會費	0	0	48,135		

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114年01月01日至114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	調整軍公教人員待遇準備
2045 國內組織會費	15,600	0	0	0	0
2051 物品	13,652,064	717,067	636,273	0	0
2054 一般事務費	9,704,403	813,958	7,657,593	0	0
2063 房屋建築養護費	750,773	36,500	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	280,195	145,539	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,304,195	10,300	161,593	0	0
2072 國內旅費	1,954,191	93,765	120,895	0	0
2081 運費	254,539	72,893	0	0	0
2093 特別費	0	36,184	0	0	0
30 設備及投資*	3,992,076	405,693	1,501,605	129,986	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	819,118	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	213,583	0	0
3020 機械設備費*	3,149,191	0	108,200	0	0
3025 運輸設備費*	496,500	0	0	129,986	0
3030 資訊軟硬體設備費*	167,550	134,444	171,078	0	0
3035 雜項設備費*	178,835	271,249	189,626	0	0
40 獎補助費	0	236,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	236,000	0	0	0
合計	68,555,019	73,619,811	13,887,622	129,986	1,607,604

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114年01月01日至114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		
2045 國內組織會費	0	0	15,600		
2051 物品	0	0	15,005,404		
2054 一般事務費	0	0	18,175,954		
2063 房屋建築養護費	0	0	787,273		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	425,734		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	2,476,088		
2072 國內旅費	0	0	2,168,851		
2081 運費	0	0	327,432		
2093 特別費	0	0	36,184		
30 設備及投資*	0	0	6,029,360		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	819,118		
3015 公共建設及設施費*	0	0	213,583		
3020 機械設備費*	0	0	3,257,391		
3025 運輸設備費*	0	0	626,486		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	473,072		
3035 雜項設備費*	0	0	639,710		
40 獎補助費	0	0	236,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	236,000		
合計	10,323,660	809,670	168,933,372		

# 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114年01月01日至114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	518,043	0	0	0	0	0	0	0	518,043
本年度	518,043	0	0	0	0	0	0	0	518,043
0451180301 一般賠償收入	4,755	0	0	0	0	0	0	0	4,755
0751180101 利息收入	50	0	0	0	0	0	0	0	50
0751180500 廢舊物資售價	29,877	0	0	0	0	0	0	0	29,877
1251180201 收回以前年度歲出	58,670	0	0	0	0	0	0	0	58,670
1251180210 其他雜項收入	424,691	0	0	0	0	0	0	0	424,691
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	180,289,706	204,622	0	0	350,000	0	0	0	180,844,328	23,510,730
本年度	168,933,372	204,622	0	0	350,000	0	0	0	169,487,994	17,690,940
一、本年度經費	156,192,438	204,622	0	0	350,000	0	0	0	156,747,060	17,690,940
5251181000 農作物改良	68,555,019	178,622	0	0	0	0	0	0	68,733,641	7,573,359
5651180100 一般行政	73,619,811	0	0	0	350,000	0	0	0	73,969,811	4,452,189
5651180200 農業試驗發展	13,887,622	26,000	0	0	0	0	0	0	13,913,622	5,665,378
5651189011 交通及運輸設備	129,986	0	0	0	0	0	0	0	129,986	14
二、統籌科目	12,740,934	0	0	0	0	0	0	0	12,740,934	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,607,604	0	0	0	0	0	0	0	1,607,604	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,323,660	0	0	0	0	0	0	0	10,323,660	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	809,670	0	0	0	0	0	0	0	809,670	0
以前年度	11,356,334	0	0	0	0	0	0	0	11,356,334	5,819,790
一、以前年度應付(保留)數	11,356,334	0	0	0	0	0	0	0	11,356,334	5,819,790
112年度 5651180200 農業試驗發展	823,500	0	0	0	0	0	0	0	823,500	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114年01月01日至114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)			
113年度 5251181000 農作物改良	3,414,655	0	0	0	0	0	0	0	3,414,655	5,147,390
113年度 5651180100 一般行政	350,611	0	0	0	0	0	0	0	350,611	0
113年度 5651180200 農業試驗發展	6,767,568	0	0	0	0	0	0	0	6,767,568	672,400
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114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	461,273,744	2 負債	13,980,926
11 流動資產	12,927,969	21 流動負債	5,949,211
110103 專戶存款	12,368,347	210301 應付帳款	5,000
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	5,944,211
110901 預付款	209,622	28 其他負債	8,031,715
14 固定資產	445,321,211	280301 存入保證金	6,947,907
140101 土地	102,993,556	280401 應付保管款	1,083,808
140201 土地改良物	44,192,055	3 淨資產	447,292,818
減：140202 累計折舊—土地改良物	-17,644,528	31 資產負債淨額	447,292,818
140401 房屋建築及設備	409,183,654	310101 資產負債淨額	447,292,818
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-151,065,507		
140501 機械及設備	236,523,239		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-200,746,619		
140601 交通及運輸設備	22,005,471		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,868,337		
140701 雜項設備	44,353,681		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,037,122		
141101 購建中固定資產	7,431,668		
16 無形資產	1,416,185		
160101 權利	425,725		
160102 電腦軟體	990,460		
18 其他資產	1,608,379		
180101 暫付款	1,607,579		

農業部花蓮區農業改良場

平衡表

中華民國114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	800		
合計	461,273,744	合計	461,273,744

附註：保證品(應付保證品) 4,629,207元

農業部花蓮區農業改良場

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	25,725,288	181,362,371
公庫撥入數	25,679,556	180,844,328
罰款及賠償收入	4,255	4,755
財產收益	0	29,927
其他收入	41,477	483,361
支出	27,326,805	188,901,008
繳付公庫數	45,732	518,043
人事支出	7,256,571	79,782,396
業務支出	17,119,024	86,844,096
獎補助支出	78,000	236,000
財產損失	132,826	184,610
折舊、折耗及攤銷	2,694,652	21,335,863
收支餘絀	-1,601,517	-7,538,637

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114年01月01日至114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	102,993,556	0	0	0	0	102,993,556
土地改良物	18,158,780	-16,608,363	26,033,275	0	-1,036,165	26,547,527
房屋建築及設備	404,658,322	-142,729,423	4,525,332	0	-8,336,084	258,118,147
機械及設備	242,899,196	-201,940,819	4,065,339	10,441,296	1,194,200	35,776,620
交通及運輸設備	22,293,705	-16,732,653	626,486	914,720	-135,684	5,137,134
雜項設備	43,967,346	-35,277,102	2,087,907	1,701,572	239,980	9,316,559
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	455,966	0	12,000	42,241	0	425,725
小 計	835,426,871	-413,288,360	37,350,339	13,099,829	-8,073,753	438,315,268
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	31,506,565	0	8,064,705	32,139,602	0	7,431,668
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,173,579	0	163,772	346,891	0	990,460
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	32,680,144	0	8,228,477	32,486,493	0	8,422,128
合 計	868,107,015	-413,288,360	45,578,816	45,586,322	-8,073,753	446,737,396

備註：  
1.本年度成本變動增加數45,578,816元=預算採購增加金額45,578,816元。2.設備及投資預算執行增加金額13,427,214元=本年度預算執行金額6,029,360元+以前年度保留預算執行金額7,397,854元。3.差額32,151,602元=購建中固定資產轉列財產32,139,602元+權利取得相關費用係以業務費列帳12,000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114年01月01日至114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	518,043	180,844,328	181,362,371	收入
	0	180,844,328	180,844,328	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,755	0	4,755	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	29,927	0	29,927	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	483,361	0	483,361	其他收入
歲出	168,933,372	19,967,636	188,901,008	支出
	0	518,043	518,043	繳付公庫數
人事費	79,782,396	0	79,782,396	人事支出
業務費	82,885,616	3,958,480	86,844,096	業務支出
獎補助費	236,000	0	236,000	獎補助支出
設備及投資	6,029,360	-6,029,360	0	
	0	184,610	184,610	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	21,335,863	21,335,863	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-168,415,329	160,876,692	-7,538,637	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀調整數160,876,692元=公庫撥入數調整數180,844,328元-繳付公庫數調整數518,043元-業務支出調整數3,958,480元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數6,029,360元-財產損失184,610元-折舊、折耗及攤銷調整數21,335,863元(包括資產折舊20,946,731元+權利、電腦軟體攤銷389,132元)。