

行政院農業委員會畜產試驗所

會計月報

中華民國 105 年 02 月份

主辦會計人員



機關長官



目次

一、歲入累計表.....	1-2
二、經費累計表.....	3-7
三、平衡表.....	8
四、資本資產表.....	9
五、資本資產變動表.....	10
七、歲出用途別累計表.....	11-14
八、收入實現數與繳付公庫數分析表.....	15-16
九、支出實現數與公庫撥入數分析表.....	17
十、收入支出彙計表.....	18

註:舉借公共債務機關應編製債務累計表、以前年度債務轉入數累計表。

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	161	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	150,000	150,000	0	34,635	0	34,635			
0						34,635							
0451070000-3 畜產試驗所				150,000	150,000	0	34,635	0	34,635				
0						34,635							
0451070300-7 賠償收入				150,000	150,000	0	34,635	0	34,635				
0						34,635							
0451070301-0 一般賠償收入				150,000	150,000	0	34,635	0	34,635				
0						34,635							
04				172	01	01	0700000000-9 財產收入	1,447,000	1,447,000	171,000	127,734	0	1,254
0									172,254				
0751070000-0 畜產試驗所	1,447,000	1,447,000	171,000				127,734	0	1,254				
0			172,254										
0751070100-4 財產孳息	1,180,000	1,180,000	171,000				106,674	0	-19,806				
0			151,194										
0751070101-7 利息收入	3,000	3,000	0				0	0	0				
0			0										
0751070106-0 租金收入	1,177,000	1,177,000	171,000				106,674	0	-19,806				
0			151,194										
	02			0751070600-7 廢舊物資售價	267,000	267,000	0	21,060	0	21,060			
0						21,060							

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	177		01	1100000000-2	3,856,000	3,856,000	462,000	460,889	0	329,934
其他收入				0			791,934			
1151070000-3				3,856,000	3,856,000	462,000	460,889	0	329,934	
畜產試驗所				0			791,934			
1151070900-4				3,856,000	3,856,000	462,000	460,889	0	329,934	
雜項收入				0			791,934			
1151070901-7				0	0	0	1,590	0	9,235	
收回以前年度歲出				0			9,235			
1151070909-9				3,856,000	3,856,000	462,000	459,299	0	320,699	
其他雜項收入				0			782,699			
合計				5,453,000	5,453,000	633,000	623,258	0	365,823	
				0			998,823			

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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		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)
19				0051000000-7 農業委員會主管	670,180,000	0	670,180,000	51,666,859	22,083,607
					0	0		126,451,393	373,283
					0	0		0	
	07			0051070000-1 畜產試驗所	670,180,000	0	670,180,000	51,666,859	22,083,607
					0	0		126,451,393	373,283
					0	0		0	
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	198,819,000	0	198,819,000	12,642,166	7,009,523
					0	0		18,208,477	143,300
					0	0		0	
				01 畜產科學研究	110,594,000	0	110,594,000	6,632,005	2,547,054
					0	0		9,902,946	143,300
					0	0		0	
				01 人事費	1,051,000	0	1,051,000	16,504	135,496
					0	0		16,504	0
					0	0		0	
				02 業務費	109,543,000	0	109,543,000	6,615,501	2,411,558
					0	0		9,886,442	143,300
					0	0		0	
				02 畜產技術研究	88,225,000	0	88,225,000	6,010,161	4,462,469
					0	0		8,305,531	0
					0	0		0	

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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	應付數(3)	
					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			備註 (預付款)		
				01 人事費	300,000	0	300,000	25,000	9,730	15,270	
					0	0			9,730	0	
					0	0			0		
				02 業務費	87,925,000	0	87,925,000	12,743,000	6,000,431	4,447,199	
					0	0			8,295,801	0	
					0	0			0		
		01		5251071000-0* 畜牧試驗研究	41,949,000	0	41,949,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				01 畜產科學研究	25,061,000	0	25,061,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	25,061,000	0	25,061,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				02 畜產技術研究	16,888,000	0	16,888,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	16,888,000	0	16,888,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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		5851070100-1 一般行政	422,673,000	0	422,673,000	123,317,000	39,024,693	15,074,084	
					0	0			108,242,916	229,983	
					0	0			0		
				01 人員維持	388,727,000	0	388,727,000	118,948,000	37,092,053	13,521,393	
					0	0			105,426,607	103,124	
					0	0			0		
				01 人事費	388,727,000	0	388,727,000	118,948,000	37,092,053	13,521,393	
					0	0			105,426,607	103,124	
					0	0			0		
				02 基本行政工作維持	33,946,000	0	33,946,000	4,369,000	1,932,640	1,552,691	
					0	0			2,816,309	126,859	
					0	0			0		
				02 業務費	32,470,000	0	32,468,000	3,877,000	1,720,640	1,534,691	
					0	-2,000			2,342,309	126,859	
					0	0			0		
				04 獎補助費	1,476,000	0	1,478,000	492,000	212,000	18,000	
					0	2,000			474,000	0	
					0	0			0		
		02		5851070100-1* 一般行政	6,539,000	0	6,539,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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	02 基本行政工作維持	6,539,000	0	6,539,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				03 設備及投資	6,539,000	0	6,539,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				5851079800-2 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				01 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				09 預備金	200,000	0	200,000	0	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	1,004,630	0	1,004,630	1,004,630	179,700	327,200	
				0	0		677,430	327,200			
				0	0		0				
				01 人事費	1,004,630	0	1,004,630	1,004,630	179,700	327,200	
				0	0		677,430	327,200			
				0	0		0				

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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				6806205800-3 早期退休公教人員生活困難照護金	31,000	0	31,000	31,000	0	0	
					0	0			31,000	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	31,000	0	31,000	31,000	0	0	
					0	0			31,000	0	
					0	0			0		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	24,405,699	0	24,405,699	24,405,699	0	0	
					0	0			24,405,699	0	
					0	0			0		
				01 人事費	24,405,699	0	24,405,699	24,405,699	0	0	
					0	0			24,405,699	0	
					0	0			0		
				合計	695,621,329	0	695,621,329	173,976,329	51,846,559	22,410,807	
					0	0			151,565,522	700,483	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
平衡表

中華民國105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,432,636	2 負債	14,962,153
11 流動資產	16,432,636	21 流動負債	14,962,153
110103 專戶存款	14,962,153	211201 存入保證金	4,705,687
110104 零用金	770,000	211301 應付代收款	8,445,075
110901 預付款	700,483	211401 應付保管款	1,811,391
		3 淨資產	1,470,483
		31 資產負債淨額	1,470,483
		310101 資產負債淨額	1,470,483
合 計	16,432,636	合 計	16,432,636

附註:

保證品 1,052,377

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

資本資產表

中華民國105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	5,929,436,181	資本資產總額	5,932,979,346
土地	3,333,757,077	資本資產總額	5,932,979,346
土地改良物	42,839,823		
房屋建築及設備	1,395,576,740		
機械及設備	989,578,666		
交通及運輸設備	56,082,674		
雜項設備	111,601,201		
無形資產	3,543,165		
無形資產	3,543,165		
合 計	5,932,979,346	合 計	5,932,979,346
備註:			

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105年02月29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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,228,878,567	0	1,106,435,605	1,557,095	0	3,333,757,077
土地改良物	42,839,823	0	0	0	0	42,839,823
房屋建築及設備	1,395,160,425	0	416,315	0	0	1,395,576,740
機械及設備	990,990,999	0	0	1,412,333	0	989,578,666
交通及運輸設備	56,082,674	0	0	0	0	56,082,674
雜項設備	111,958,301	0	0	357,100	0	111,601,201
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,839,635	0	0	0	0	1,839,635
小 計	4,827,750,424	0	1,106,851,920	3,326,528	0	5,931,275,816
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,703,530	0	0	0	0	1,703,530
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	1,703,530	0	0	0	0	1,703,530
合 計	4,829,453,954	0	1,106,851,920	3,326,528	0	5,932,979,346
備註 本表與當期設備及投資支出之差異增加1,106,851,920元，屬「根本差異」者：(三)土地發生增值:1,106,435,605元。(四)時間性落差：增加416,315元。						

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	畜牧試驗研究	一般行政	早期退休公教人員生活困難照護金	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
01 人事費	26,234	105,426,607	0	24,405,699	677,430
0103 法定編制人員待遇	0	32,049,822	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	590,809	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	19,872,867	0	0	0
0111 獎金	0	49,729,839	0	0	0
0121 其他給與	0	282,594	0	0	677,430
0131 加班值班費	26,234	164,734	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	24,405,699	0
0143 退休離職儲金	0	1,959,768	0	0	0
0151 保險	0	776,174	0	0	0
02 業務費	18,182,243	2,342,309	0	0	0
0201 教育訓練費	20,000	0	0	0	0
0202 水電費	2,362,915	324,135	0	0	0
0203 通訊費	335,305	82,726	0	0	0
0211 土地租金	45,000	0	0	0	0
0215 資訊服務費	163,410	335,190	0	0	0
0219 其他業務租金	680	3,500	0	0	0
0221 稅捐及規費	0	7,040	0	0	0
0231 保險費	72,716	146,096	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	42,800	0	0	0	0
0262 國內組織會費	39,000	0	0	0	0

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
01 人事費	130,535,970				
0103 法定編制人員待遇	32,049,822				
0104 約聘僱人員待遇	590,809				
0105 技工及工友待遇	19,872,867				
0111 獎金	49,729,839				
0121 其他給與	960,024				
0131 加班值班費	190,968				
0142 退休退職給付	24,405,699				
0143 退休離職儲金	1,959,768				
0151 保險	776,174				
02 業務費	20,524,552				
0201 教育訓練費	20,000				
0202 水電費	2,687,050				
0203 通訊費	418,031				
0211 土地租金	45,000				
0215 資訊服務費	498,600				
0219 其他業務租金	4,180				
0221 稅捐及規費	7,040				
0231 保險費	218,812				
0250 按日按件計資酬金	42,800				
0262 國內組織會費	39,000				

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	畜牧試驗研究	一般行政	早期退休公教人員生活困難照護金	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
0271 物品	6,508,720	369,884	0	0	0
0279 一般事務費	5,502,813	840,142	0	0	0
0282 房屋建築養護費	804,474	30,370	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	14,760	21,458	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	1,850,915	133,625	0	0	0
0291 國內旅費	380,270	47,815	0	0	0
0294 運費	38,465	328	0	0	0
04 獎補助費	0	474,000	31,000	0	0
0445 社會福利津貼及濟助	0	0	31,000	0	0
0475 獎勵及慰問	0	474,000	0	0	0
合計	18,208,477	108,242,916	31,000	24,405,699	677,430

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
0271 物品	6,878,604				
0279 一般事務費	6,342,955				
0282 房屋建築養護費	834,844				
0283 車輛及辦公器具養護費	36,218				
0284 設施及機械設備養護費	1,984,540				
0291 國內旅費	428,085				
0294 運費	38,793				
04 獎補助費	505,000				
0445 社會福利津貼及濟助	31,000				
0475 獎勵及慰問	474,000				
合計	151,565,522				

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經費分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	998,823	0	0	0	0	0	0	0	0	998,823
本年度收入	998,823	0	0	0	0	0	0	0	0	998,823
0451070301 一般賠償收入	34,635	0	0	0	0	0	0	0	0	34,635
0751070106 租金收入	151,194	0	0	0	0	0	0	0	0	151,194
0751070600 廢舊物資售價	21,060	0	0	0	0	0	0	0	0	21,060
1151070901 收回以前年度歲出	9,235	0	0	0	0	0	0	0	0	9,235
1151070909 其他雜項收入	782,699	0	0	0	0	0	0	0	0	782,699
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	0

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

經費分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
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	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	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	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國105年01月01日至105年02月29日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	151,565,522	700,483	0	0	770,000	0	0	0	153,036,005	20,940,324
本年度支出	151,565,522	700,483	0	0	770,000	0	0	0	153,036,005	20,940,324
一、本年度經費	126,451,393	373,283	0	0	770,000	0	0	0	127,594,676	20,940,324
5251071000 畜牧試驗研究	18,208,477	143,300	0	0	300,000	0	0	0	18,651,777	6,566,223
5851070100 一般行政	108,242,916	229,983	0	0	470,000	0	0	0	108,942,899	14,374,101
二、統籌科目	25,114,129	327,200	0	0	0	0	0	0	25,441,329	0
6806205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	31,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	24,405,699	0	0	0	0	0	0	0	24,405,699	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	677,430	327,200	0	0	0	0	0	0	1,004,630	0
以前年度支出	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

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	52,129,882	154,034,828
公庫撥入數	51,506,624	153,036,005
罰款及賠償收入	34,635	34,635
財產收入	127,734	172,254
其他收入	460,889	791,934
支出	52,469,817	152,564,345
繳付公庫數	623,258	998,823
人事支出	37,297,987	130,535,970
業務支出	14,336,572	20,524,552
設備及投資支出	0	0
獎補助支出	212,000	505,000
收支餘絀	-339,935	1,470,483