

行政院農業委員會畜產試驗所

會計月報

中華民國 106 年 6 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.....	3-6
三、平衡表.....	7
四、資本資產表.....	8
五、資本資產變動表.....	9
六、歲出用途別累計表.....	10-13
七、收入實現數與繳付公庫數分析表.....	14-15
八、支出實現數與公庫撥入數分析表.....	16
九、收入支出彙計表.....	17

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106年01月01日至106年06月30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	160	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	93,000	93,000	0	0	0	23,950
0				23,950						
0451070000-3 畜產試驗所				93,000	93,000	0	0	0	23,950	
0				23,950						
0451070300-7 賠償收入				93,000	93,000	0	0	0	23,950	
0				23,950						
04	179	01	01	0451070301-0 一般賠償收入	93,000	93,000	0	0	0	23,950
				0	23,950					
				0700000000-9 財產收入	1,451,000	1,451,000	969,000	127,184	0	404,279
				0	1,373,279					
				0751070000-0 畜產試驗所	1,451,000	1,451,000	969,000	127,184	0	404,279
				0	1,373,279					
				0751070100-4 財產孳息	1,193,000	1,193,000	943,000	45,684	0	-49,949
				0	893,051					
				0751070101-7 利息收入	3,000	3,000	0	324	0	324
				0	324					
				0751070106-0 租金收入	1,190,000	1,190,000	943,000	45,360	0	-50,273
				0	892,727					
02		02	0751070600-7 廢舊物資售價	258,000	258,000	26,000	81,500	0	454,228	
			0	480,228						

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106年01月01日至106年06月30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	4,048,000	4,048,000	2,122,000	645,307	0	290,353
其他收入				0			2,412,353			
1151070000-3				4,048,000	4,048,000	2,122,000	645,307	0	290,353	
畜產試驗所				0			2,412,353			
1151070900-4				4,048,000	4,048,000	2,122,000	645,307	0	290,353	
雜項收入				0			2,412,353			
1151070901-7				0	0	0	0	0	66,917	
收回以前年度歲出				0			66,917			
1151070909-9				4,048,000	4,048,000	2,122,000	645,307	0	223,436	
其他雜項收入				0			2,345,436			
合計				5,592,000	5,592,000	3,091,000	772,491	0	718,582	
				0			3,809,582			

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106年01月01日至106年06月30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)	
19				0051000000-7 農業委員會主管	622,857,000	0	622,857,000	358,599,000	62,729,793	29,311,768	
					0	0			329,287,232	985,846	
					0	0			0		
	07			0051070000-1 畜產試驗所	622,857,000	0	622,857,000	358,599,000	62,729,793	29,311,768	
					0	0			329,287,232	985,846	
					0	0			0		
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	185,908,000	0	185,854,000	89,557,000	22,153,029	4,749,480	
					0	-54,000			84,807,520	928,846	
					0	0			0		
			01	01 人事費	1,401,000	0	1,401,000	663,000	145,854	32,938	
					0	0			630,062	0	
					0	0			0		
			02	02 業務費	179,407,000	0	179,353,000	86,754,000	21,707,175	4,716,542	
					0	-54,000			82,037,458	928,846	
					0	0			0		
			04	04 獎補助費	5,100,000	0	5,100,000	2,140,000	300,000	0	
					0	0			2,140,000	0	
					0	0			0		
		01		5251071000-0* 畜牧試驗研究	49,508,000	0	49,562,000	29,946,000	13,303,207	9,670,677	
					0	54,000			20,275,323	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106年01月01日至106年06月30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)	
				03 設備及投資	49,408,000	0	49,462,000	29,946,000	13,303,207	9,670,677	
					0	54,000			20,275,323	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5851070100-1 一般行政	380,164,000	0	380,164,000	233,729,000	24,636,919	14,771,790	
					0	0			218,957,210	57,000	
					0	0			0		
				01 人事費	351,342,000	0	351,342,000	221,488,000	22,682,463	12,651,781	
					0	0			208,836,219	0	
					0	0			0		
				02 業務費	27,892,000	0	27,892,000	11,617,000	1,842,456	2,050,009	
					0	0			9,566,991	57,000	
					0	0			0		
				04 獎補助費	930,000	0	930,000	624,000	112,000	70,000	
					0	0			554,000	0	
					0	0			0		
		02		5851070100-1* 一般行政	6,329,000	0	6,329,000	4,619,000	2,586,970	118,431	
					0	0			4,500,569	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106年01月01日至106年06月30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	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
02				03 設備及投資	6,329,000	0	6,329,000	4,619,000	2,586,970	118,431
				0	0		4,500,569	0		
				0	0		0			
				5851079000-6 一般建築及設備	748,000	0	748,000	748,000	49,668	1,390
				0	0		746,610	0		
				0	0		0			
				5851079011-2* 交通及運輸設備	748,000	0	748,000	748,000	49,668	1,390
				0	0		746,610	0		
				0	0		0			
				03 設備及投資	748,000	0	748,000	748,000	49,668	1,390
				0	0		746,610	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			
				09 預備金	200,000	0	200,000	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	3,135,620	0	3,135,620	3,135,620	89,850	0
				0	0		3,135,620	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106年01月01日至106年06月30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				01 人事費	3,135,620	0	3,135,620	3,135,620	89,850	0	
					0	0			3,135,620	0	
					0	0			0		
				6806205800-3 早期退休公教人員生活困難照護金	62,000	0	62,000	62,000	0	0	
					0	0			62,000	0	
					0	0			0		
05				04 獎補助費	62,000	0	62,000	62,000	0	0	
					0	0			62,000	0	
					0	0			0		
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	27,300,932	0	27,300,932	27,300,932	342,282	0	
					0	0			27,300,932	0	
					0	0			0		
				01 人事費	27,300,932	0	27,300,932	27,300,932	342,282	0	
					0	0			27,300,932	0	
					0	0			0		
				合計	653,355,552	0	653,355,552	389,097,552	63,161,925	29,311,768	
					0	0			359,785,784	985,846	
					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106年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	34,127,185	2 負債	32,371,339
11 流動資產	34,127,185	21 流動負債	32,371,339
110103 專戶存款	32,371,339	211201 存入保證金	6,756,374
110104 零用金	770,000	211301 應付代收款	23,820,910
110901 預付款	985,846	211401 應付保管款	1,794,055
		3 淨資產	1,755,846
		31 資產負債淨額	1,755,846
		310101 資產負債淨額	1,755,846
合 計	34,127,185	合 計	34,127,185

附註:

保證品 742,430

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

資本資產表

中華民國106年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	4,361,649,753	資本資產總額	4,366,885,301
土地	3,326,520,228	資本資產總額	4,366,885,301
土地改良物	8,655,708		
房屋建築及設備	860,112,768		
機械及設備	133,345,796		
交通及運輸設備	9,757,017		
雜項設備	23,258,236		
無形資產	5,235,548		
無形資產	5,235,548		
合 計	4,366,885,301	合 計	4,366,885,301
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106年01月01日至106年06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	3,333,731,737	0	87,220	7,298,729	0	3,326,520,228
土地改良物	42,839,823	-33,735,293	0	0	-448,822	8,655,708
房屋建築及設備	1,402,805,833	-525,801,577	1,510,529	24,000	-18,378,017	860,112,768
機械及設備	1,013,430,035	-881,054,783	22,773,037	9,679,557	-12,122,936	133,345,796
交通及運輸設備	56,593,912	-48,070,417	2,586,013	2,144,295	791,804	9,757,017
雜項設備	115,746,729	-94,181,271	4,230,439	1,420,205	-1,117,456	23,258,236
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,257,077	0	46,500	102,367	0	1,201,210
小計	5,966,405,146	-1,582,843,341	31,233,738	20,669,153	-31,275,427	4,362,850,963
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	3,606,593	0	878,254	450,509	0	4,034,338
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	3,606,593	0	878,254	450,509	0	4,034,338
合計	5,970,011,739	-1,582,843,341	32,111,992	21,119,662	-31,275,427	4,366,885,301

備註 1.資本資產成本增加數32,111,992元＝屬預算執行增加數25,534,502元＋其他依財產規制移入或土地依公告地價申報增值等增加數6,577,490元。

2.設備及投資預算執行數25,522,502元=本年度預算執行數25,522,502元。

3.預算採購增加數25,534,502元，較設備及投資預算執行數25,522,502元，增加12,000元，主要係：

(1)專利權申請費及領證費以經常門出帳，但已登列財產帳，計增加46,500元。

(2)以前年度購置財產，於今年度補登財產帳，計增加168,000元。

(3)孵化室新建工程建築師設計監造費202,500元，因工程未完工已作設備及投資支出，惟尚未登列財產帳，計減少202,500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106年01月01日至106年06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				
	畜牧試驗研究	一般行政	交通及運輸設備	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
01 人事費	630,062	208,836,219	0	0	27,300,932
0103 法定編制人員待遇	0	78,873,575	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	970,096	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	46,627,230	0	0	0
0111 獎金	0	53,280,780	0	0	0
0121 其他給與	0	744,944	0	0	0
0131 加班值班費	630,062	464,226	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	0	27,300,932
0143 退休離職儲金	0	18,705,564	0	0	0
0151 保險	0	9,169,804	0	0	0
02 業務費	82,037,458	9,566,991	0	0	0
0201 教育訓練費	620,710	81,250	0	0	0
0202 水電費	6,656,895	755,722	0	0	0
0203 通訊費	713,111	590,234	0	0	0
0215 資訊服務費	1,128,863	643,588	0	0	0
0219 其他業務租金	158,763	29,642	0	0	0
0221 稅捐及規費	53,554	293,317	0	0	0
0231 保險費	97,716	296,957	0	0	0
0241 兼職費	0	4,714	0	0	0
0249 臨時人員酬金	5,860	0	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	246,250	24,800	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106年01月01日至106年06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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
01 人事費	3,135,620	239,902,833			
0103 法定編制人員待遇	0	78,873,575			
0104 約聘僱人員待遇	0	970,096			
0105 技工及工友待遇	0	46,627,230			
0111 獎金	0	53,280,780			
0121 其他給與	3,135,620	3,880,564			
0131 加班值班費	0	1,094,288			
0142 退休退職給付	0	27,300,932			
0143 退休離職儲金	0	18,705,564			
0151 保險	0	9,169,804			
02 業務費	0	91,604,449			
0201 教育訓練費	0	701,960			
0202 水電費	0	7,412,617			
0203 通訊費	0	1,303,345			
0215 資訊服務費	0	1,772,451			
0219 其他業務租金	0	188,405			
0221 稅捐及規費	0	346,871			
0231 保險費	0	394,673			
0241 兼職費	0	4,714			
0249 臨時人員酬金	0	5,860			
0250 按日按件計資酬金	0	271,050			

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106年01月01日至106年06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				
	畜牧試驗研究	一般行政	交通及運輸設備	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
0261 國際組織會費	136,347	0	0	0	0
0262 國內組織會費	80,000	0	0	0	0
0271 物品	26,692,812	1,268,378	0	0	0
0279 一般事務費	28,547,385	3,632,376	0	0	0
0282 房屋建築養護費	3,666,349	544,077	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	49,931	398,907	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	9,843,785	473,510	0	0	0
0291 國內旅費	3,143,789	528,606	0	0	0
0294 運費	195,338	913	0	0	0
03 設備及投資*	20,275,323	4,500,569	746,610	0	0
0302 房屋建築及設備費*	794,389	828,840	0	0	0
0304 機械設備費*	16,869,761	1,319,365	0	0	0
0305 運輸設備費*	580,723	1,231,680	746,610	0	0
0306 資訊軟硬體設備費*	978,970	471,719	0	0	0
0319 雜項設備費*	1,051,480	648,965	0	0	0
04 獎補助費	2,140,000	554,000	0	62,000	0
0432 對特種基金之補助	2,140,000	0	0	0	0
0445 社會福利津貼及濟助	0	0	0	62,000	0
0475 獎勵及慰問	0	554,000	0	0	0
合計	105,082,843	223,457,779	746,610	62,000	27,300,932

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106年01月01日至106年06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
0261 國際組織會費	0	136,347			
0262 國內組織會費	0	80,000			
0271 物品	0	27,961,190			
0279 一般事務費	0	32,179,761			
0282 房屋建築養護費	0	4,210,426			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	448,838			
0284 設施及機械設備養護費	0	10,317,295			
0291 國內旅費	0	3,672,395			
0294 運費	0	196,251			
03 設備及投資*	0	25,522,502			
0302 房屋建築及設備費*	0	1,623,229			
0304 機械設備費*	0	18,189,126			
0305 運輸設備費*	0	2,559,013			
0306 資訊軟硬體設備費*	0	1,450,689			
0319 雜項設備費*	0	1,700,445			
04 獎補助費	0	2,756,000			
0432 對特種基金之補助	0	2,140,000			
0445 社會福利津貼及濟助	0	62,000			
0475 獎勵及慰問	0	554,000			
合計	3,135,620	359,785,784			

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106年01月01日至106年06月30日

經資門併計

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	3,809,582	0	0	0	0	0	0	0	0	3,809,582
本年度收入	3,809,582	0	0	0	0	0	0	0	0	3,809,582
0451070301 一般賠償收入	23,950	0	0	0	0	0	0	0	0	23,950
0751070101 利息收入	324	0	0	0	0	0	0	0	0	324
0751070106 租金收入	892,727	0	0	0	0	0	0	0	0	892,727
0751070600 廢舊物資售價	480,228	0	0	0	0	0	0	0	0	480,228
1151070901 收回以前年度歲出	66,917	0	0	0	0	0	0	0	0	66,917
1151070909 其他雜項收入	2,345,436	0	0	0	0	0	0	0	0	2,345,436
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

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106年01月01日至106年06月30日

經資門併計

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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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106年01月01日至106年06月30日

經資門併計

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	359,785,784	985,846	0	0	770,000	0	0	0	361,541,630	27,555,922
本年度支出	359,785,784	985,846	0	0	770,000	0	0	0	361,541,630	27,555,922
一、本年度經費	329,287,232	985,846	0	0	770,000	0	0	0	331,043,078	27,555,922
5251071000 畜牧試驗研究	105,082,843	928,846	0	0	300,000	0	0	0	106,311,689	13,191,311
5851070100 一般行政	223,457,779	57,000	0	0	470,000	0	0	0	223,984,779	14,363,221
5851079011 交通及運輸設備	746,610	0	0	0	0	0	0	0	746,610	1,390
二、統籌科目	30,498,552	0	0	0	0	0	0	0	30,498,552	0
6806205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	62,000	0	0	0	0	0	0	0	62,000	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	27,300,932	0	0	0	0	0	0	0	27,300,932	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	3,135,620	0	0	0	0	0	0	0	3,135,620	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106年01月01日至106年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	62,919,779	365,351,212
公庫撥入數	62,147,288	361,541,630
罰款及賠償收入	0	23,950
財產收入	127,184	1,373,279
其他收入	645,307	2,412,353
支出	63,934,416	363,595,366
繳付公庫數	772,491	3,809,582
人事支出	23,260,449	239,902,833
業務支出	23,549,631	91,604,449
設備及投資支出	15,939,845	25,522,502
獎補助支出	412,000	2,756,000
收支餘絀	-1,014,637	1,755,846