

行政院農業委員會畜產試驗所

會計月報

中華民國 106 年 2 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106年01月01日至106年02月28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	23,934
0				23,934						
0451070000-3 畜產試驗所				93,000	93,000	0	0	0	23,934	
0				23,934						
0451070300-7 賠償收入				93,000	93,000	0	0	0	23,934	
0				23,934						
04	179	01	01	0451070301-0 一般賠償收入	93,000	93,000	0	0	0	23,934
				0	23,934					
				0700000000-9 財產收入	1,451,000	1,451,000	98,000	22,763	0	373,119
				0	471,119					
				0751070000-0 畜產試驗所	1,451,000	1,451,000	98,000	22,763	0	373,119
				0	471,119					
	01	01	02	0751070100-4 財產孳息	1,193,000	1,193,000	98,000	16,213	0	-338
				0	97,662					
				0751070101-7 利息收入	3,000	3,000	0	0	0	0
				0	0					
				0751070106-0 租金收入	1,190,000	1,190,000	98,000	16,213	0	-338
				0	97,662					
02			0751070600-7 廢舊物資售價	258,000	258,000	0	6,550	0	373,457	
			0	373,457						

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02月28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	521,000	282,765	0	46,269
其他收入				0			567,269			
1151070000-3				4,048,000	4,048,000	521,000	282,765	0	46,269	
畜產試驗所				0			567,269			
1151070900-4				4,048,000	4,048,000	521,000	282,765	0	46,269	
雜項收入				0			567,269			
1151070909-9				4,048,000	4,048,000	521,000	282,765	0	46,269	
其他雜項收入				0			567,269			
合計				5,592,000	5,592,000	619,000	305,528	0	443,322	
				0			1,062,322			

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年02月28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	622,857,000	0	622,857,000	147,056,000	25,061,503
					0	0		36,760,271	
					0	0		121,994,497	1,011,156
	07			0051070000-1 畜產試驗所	622,857,000	0	622,857,000	147,056,000	25,061,503
					0	0		36,760,271	
					0	0		121,994,497	1,011,156
					0	0		0	
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	235,416,000	0	235,416,000	24,961,000	9,365,059
					0	0		12,358,903	
					0	0		15,595,941	228,895
					0	0		0	
				01 畜產科學研究	136,672,000	0	136,672,000	12,920,000	3,546,273
					0	0		7,050,637	
					0	0		9,373,727	189,306
					0	0		0	
				01 人事費	1,121,000	0	1,121,000	156,000	154,238
					0	0		1,762	
					0	0		1,762	0
					0	0		0	
				02 業務費	97,509,000	0	97,509,000	12,464,000	3,092,035
					0	0		7,048,875	
					0	0		9,371,965	189,306
					0	0		0	
				03 設備及投資	32,842,000	0	32,842,000	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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年02月28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)	備註 (預付款)
				04 獎補助費	5,200,000	0	5,200,000	300,000	0	300,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				02 畜產技術研究	98,744,000	0	98,744,000	12,041,000	5,308,266	5,818,786
					0	0			6,222,214	39,589
					0	0			0	
				01 人事費	280,000	0	280,000	30,000	0	30,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				02 業務費	81,898,000	0	81,898,000	12,011,000	5,308,266	5,788,786
					0	0			6,222,214	39,589
					0	0			0	
				03 設備及投資	16,566,000	0	16,566,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		5851070100-1 一般行政	386,493,000	0	386,493,000	122,095,000	24,401,368	15,696,444
					0	0			106,398,556	782,261
					0	0			0	
				01 人員維持	351,342,000	0	351,342,000	118,269,000	22,621,253	14,078,464
					0	0			104,190,536	728,261
					0	0			0	

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年02月28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	備註	
					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)		(預付款)
				01 人事費	351,342,000	0	351,342,000	118,269,000	22,621,253	14,078,464	
					0	0			104,190,536	728,261	
					0	0			0		
				02 基本行政工作維持	35,151,000	0	35,151,000	3,826,000	1,780,115	1,617,980	
					0	0			2,208,020	54,000	
					0	0			0		
				02 業務費	27,892,000	0	27,892,000	3,514,000	1,666,115	1,583,980	
					0	0			1,930,020	54,000	
					0	0			0		
				03 設備及投資	6,329,000	0	6,329,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	930,000	0	930,000	312,000	114,000	34,000	
					0	0			278,000	0	
					0	0			0		
		03		5851079000-6 一般建築及設備	748,000	0	748,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5851079011-2 交通及運輸設備	748,000	0	748,000	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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年02月28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	01 交通及運輸設備	748,000	0	748,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				03 設備及投資	748,000	0	748,000	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	862,170	0	862,170	862,170	409,320	363,000	
				0	0		499,170	363,000			
				0	0		0				
				01 人事費	862,170	0	862,170	862,170	409,320	363,000	
				0	0		499,170	363,000			
				0	0		0				

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年02月28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	26,349,721	0	26,349,721	26,349,721	688,829	0	
					0	0			26,349,721	0	
					0	0			0		
				01 人事費	26,349,721	0	26,349,721	26,349,721	688,829	0	
					0	0			26,349,721	0	
					0	0			0		
				合計	650,099,891	0	650,099,891	174,298,891	37,858,420	25,424,503	
					0	0			148,874,388	1,374,156	
					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02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	18,868,617	2 負債	16,724,461
11 流動資產	18,868,617	21 流動負債	16,724,461
110103 專戶存款	16,724,461	211201 存入保證金	5,952,196
110104 零用金	770,000	211301 應付代收款	9,049,498
110901 預付款	1,374,156	211401 應付保管款	1,722,767
		3 淨資產	2,144,156
		31 資產負債淨額	2,144,156
		310101 資產負債淨額	2,144,156
合 計	18,868,617	合 計	18,868,617

附註:

保證品 1,122,430

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02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	4,363,929,400	資本資產總額	4,369,361,108
土地	3,326,596,668	資本資產總額	4,369,361,108
土地改良物	8,954,926		
房屋建築及設備	870,769,475		
機械及設備	128,817,201		
交通及運輸設備	8,096,797		
雜項設備	20,694,333		
無形資產	5,431,708		
無形資產	5,431,708		
合 計	4,369,361,108	合 計	4,369,361,108
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02月28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	0	7,135,069	0	3,326,596,668
土地改良物	42,839,823	-33,735,293	0	0	-149,604	8,954,926
房屋建築及設備	1,402,805,833	-525,801,577	0	0	-6,234,781	870,769,475
機械及設備	1,013,430,035	-881,054,783	3,615,876	4,779,471	-2,394,456	128,817,201
交通及運輸設備	56,593,912	-48,070,417	27,000	1,117,715	664,017	8,096,797
雜項設備	115,746,729	-94,181,271	0	616,115	-255,010	20,694,333
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,257,077	0	19,000	21,600	0	1,254,477
小計	5,966,405,146	-1,582,843,341	3,661,876	13,669,970	-8,369,834	4,365,183,877
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	4,177,231	0	0	0	0	4,177,231
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	4,177,231	0	0	0	0	4,177,231
合計	5,970,582,377	-1,582,843,341	3,661,876	13,669,970	-8,369,834	4,369,361,108

備註 1.資本資產成本增加數3,661,876元＝屬預算執行增加數19,000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3,642,876元。

2.設備及投資預算執行數0元＝本年度預算執行數0元。

3.預算採購增加數19,000元，較設備及投資預算執行數0元，增加19,000元，主要係：
專利權申請費以經常門出帳，但已登列財產帳，計增加19,000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02月28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	1,762	104,190,536	0	26,349,721	499,170
0103 法定編制人員待遇	0	32,567,034	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	381,701	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	19,357,696	0	0	0
0111 獎金	0	48,742,555	0	0	0
0121 其他給與	0	47,004	0	0	499,170
0131 加班值班費	1,762	101,837	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	26,349,721	0
0143 退休離職儲金	0	2,088,982	0	0	0
0151 保險	0	903,727	0	0	0
02 業務費	15,594,179	1,930,020	0	0	0
0201 教育訓練費	6,000	20,000	0	0	0
0202 水電費	2,252,428	198,433	0	0	0
0203 通訊費	251,320	158,883	0	0	0
0215 資訊服務費	465,555	341,398	0	0	0
0219 其他業務租金	21,043	1,214	0	0	0
0221 稅捐及規費	10,640	7,710	0	0	0
0231 保險費	72,716	104,430	0	0	0
0241 兼職費	0	4,714	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	46,000	0	0	0	0
0262 國內組織會費	21,200	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106年01月01日至106年02月28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	131,041,189				
0103 法定編制人員待遇	32,567,034				
0104 約聘僱人員待遇	381,701				
0105 技工及工友待遇	19,357,696				
0111 獎金	48,742,555				
0121 其他給與	546,174				
0131 加班值班費	103,599				
0142 退休退職給付	26,349,721				
0143 退休離職儲金	2,088,982				
0151 保險	903,727				
02 業務費	17,524,199				
0201 教育訓練費	26,000				
0202 水電費	2,450,861				
0203 通訊費	410,203				
0215 資訊服務費	806,953				
0219 其他業務租金	22,257				
0221 稅捐及規費	18,350				
0231 保險費	177,146				
0241 兼職費	4,714				
0250 按日按件計資酬金	46,000				
0262 國內組織會費	21,200				

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02月28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	4,338,744	315,920	0	0	0
0279 一般事務費	5,493,808	551,490	0	0	0
0282 房屋建築養護費	751,849	112,094	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	5,066	20,251	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	1,417,153	45,225	0	0	0
0291 國內旅費	433,679	47,670	0	0	0
0294 運費	6,978	588	0	0	0
04 獎補助費	0	278,000	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	278,000	0	0	0
合計	15,595,941	106,398,556	31,000	26,349,721	499,170

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02月28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	4,654,664				
0279 一般事務費	6,045,298				
0282 房屋建築養護費	863,943				
0283 車輛及辦公器具養護費	25,317				
0284 設施及機械設備養護費	1,462,378				
0291 國內旅費	481,349				
0294 運費	7,566				
04 獎補助費	309,000				
0445 社會福利津貼及濟助	31,000				
0475 獎勵及慰問	278,000				
合計	148,874,388				

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02月28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	1,062,322	0	0	0	0	0	0	0	0	1,062,322
本年度收入	1,062,322	0	0	0	0	0	0	0	0	1,062,322
0451070301 一般賠償收入	23,934	0	0	0	0	0	0	0	0	23,934
0751070106 租金收入	97,662	0	0	0	0	0	0	0	0	97,662
0751070600 廢舊物資售價	373,457	0	0	0	0	0	0	0	0	373,457
1151070909 其他雜項收入	567,269	0	0	0	0	0	0	0	0	567,269
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
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

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02月28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)			
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02月28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	148,874,388	1,374,156	0	0	770,000	0	0	0	151,018,544	23,280,347
本年度支出	148,874,388	1,374,156	0	0	770,000	0	0	0	151,018,544	23,280,347
一、本年度經費	121,994,497	1,011,156	0	0	770,000	0	0	0	123,775,653	23,280,347
5251071000 畜牧試驗研究	15,595,941	228,895	0	0	300,000	0	0	0	16,124,836	8,836,164
5851070100 一般行政	106,398,556	782,261	0	0	470,000	0	0	0	107,650,817	14,444,183
二、統籌科目	26,879,891	363,000	0	0	0	0	0	0	27,242,891	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	26,349,721	0	0	0	0	0	0	0	26,349,721	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	499,170	363,000	0	0	0	0	0	0	862,170	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02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	38,526,843	152,080,866
公庫撥入數	38,221,315	151,018,544
罰款及賠償收入	0	23,934
財產收入	22,763	471,119
其他收入	282,765	567,269
支出	38,163,948	149,936,710
繳付公庫數	305,528	1,062,322
人事支出	23,721,164	131,041,189
業務支出	14,023,256	17,524,199
獎補助支出	114,000	309,000
收支餘絀	362,895	2,144,156