

行政院農業委員會畜產試驗所

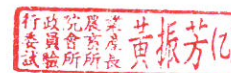
會計月報

中華民國 108 年 3 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、以前年度歲出轉入數累計表	7
四、平衡表	8
五、資本資產表	9
六、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

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108年01月01日至108年03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		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	164	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	114,000 0	114,000	6,000	25,000 71,657	0	65,657
0451070000-3 畜產試驗所				114,000 0	114,000	6,000	25,000 71,657	0	65,657	
0451070300-7 賠償收入				114,000 0	114,000	6,000	25,000 71,657	0	65,657	
0451070301-0 一般賠償收入				114,000 0	114,000	6,000	25,000 71,657	0	65,657	
0700000000-9 財產收入				1,466,000 0	1,466,000	118,000	121,740 305,871	0	187,871	
0751070000-0 畜產試驗所				1,466,000 0	1,466,000	118,000	121,740 305,871	0	187,871	
04	178	01	01	0751070100-4 財產孳息	1,173,000 0	1,173,000	118,000	30,240 214,371	0	96,371
0751070101-7 利息收入				1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
0751070106-0 租金收入				1,172,000 0	1,172,000	118,000	30,240 214,371	0	96,371	
0751070600-7 廢舊物資售價				293,000 0	293,000	0	91,500 91,500	0	91,500	

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108年01月01日至108年03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		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	175		01	1100000000-2	4,843,000	4,843,000	1,068,000	310,959	0	330,441
其他收入				0			1,398,441			
1151070000-3				4,843,000	4,843,000	1,068,000	310,959	0	330,441	
畜產試驗所				0			1,398,441			
1151070900-4				4,843,000	4,843,000	1,068,000	310,959	0	330,441	
雜項收入				0			1,398,441			
1151070901-7				0	0	0	893	0	4,893	
收回以前年度歲出				0			4,893			
1151070909-9				4,843,000	4,843,000	1,068,000	310,066	0	325,548	
其他雜項收入				0			1,393,548			
合計				6,423,000	6,423,000	1,192,000	457,699	0	583,969	
				0			1,775,969			

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108年01月01日至108年03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	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)
18				0051000000-7 農業委員會主管	720,476,000	0	720,476,000	51,855,813	28,727,752
					0	0		176,059,248	2,184,017
					0	0		0	
	07			0051070000-1 畜產試驗所	720,476,000	0	720,476,000	51,855,813	28,727,752
					0	0		176,059,248	2,184,017
					0	0		0	
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	259,116,000	0	259,116,000	17,658,996	16,313,367
					0	0		37,363,633	2,184,017
					0	0		0	
				01 人事費	1,614,000	0	1,614,000	159,727	124,991
					0	0		217,009	0
					0	0		0	
				02 業務費	238,536,000	0	238,536,000	17,499,269	11,786,376
					0	0		37,146,624	2,184,017
					0	0		0	
				04 獎補助費	18,966,000	0	18,966,000	0	4,402,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
		01		5251071000-0* 畜牧試驗研究	78,067,000	0	78,067,000	909,926	87,074
					0	0		909,926	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108年01月01日至108年03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		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	77,567,000	0	77,567,000	997,000	909,926	87,074	
					0	0			909,926	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5851070100-1 一般行政	379,745,000	0	379,745,000	150,018,000	33,218,391	12,300,811	
					0	0			137,717,189	0	
					0	0			0		
				01 人事費	354,424,000	0	354,424,000	144,575,000	31,791,654	10,916,706	
					0	0			133,658,294	0	
					0	0			0		
				02 業務費	24,337,000	0	24,337,000	5,113,000	1,426,737	1,366,105	
					0	0			3,746,895	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	984,000	0	984,000	330,000	0	18,000	
					0	0			312,000	0	
					0	0			0		
		02		5851070100-1* 一般行政	3,348,000	0	3,348,000	95,000	68,500	26,500	
					0	0			68,500	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108年01月01日至108年03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		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)		
02			04	03 設備及投資	3,348,000	0	3,348,000	95,000	68,500	26,500	
				0	0		68,500	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				
				09 預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
				0	0		0				
				0	0		0				
				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	2,103,265	0	2,103,265	2,103,265	1,645,500	0	
				0	0		2,103,265		0		
				0	0		0				
05				01 人事費	2,103,265	0	2,103,265	2,103,265	1,645,500	0	
				0	0		2,103,265		0		
				0	0		0				
				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				

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108年01月01日至108年03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		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				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	13,932,123	0	13,932,123	13,932,123	4,401,600	0	
					0	0			13,932,123	0	
					0	0			0		
				01	13,932,123	0	13,932,123	13,932,123	4,401,600	0	
				人事費	0	0			13,932,123	0	
					0	0			0		
				合計	736,542,388	0	736,542,388	220,853,388	57,902,913	28,727,752	
					0	0			192,125,636	2,184,017	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國108年01月01日至108年03月31日

經資門分列

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
107	18				0051000000-7 農業委員會主管	1,590,000	0	1,590,000	1,590,000	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					0051070000-1 畜產試驗所	1,590,000	0	1,590,000	1,590,000	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					5251071000-0* 畜牧試驗研究	1,590,000	0	1,590,000	1,590,000	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	1,590,000	0	1,590,000	1,590,000	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					小 計	1,590,000	0	1,590,000	1,590,000	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					合 計	1,590,000	0	1,590,000	1,590,000	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
平衡表

中華民國108年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	24,241,657	2 負債	21,277,640
11 流動資產	24,241,657	21 流動負債	21,277,640
110103 專戶存款	21,277,640	211201 存入保證金	14,126,991
110104 零用金	780,000	211301 應付代收款	6,983,898
110901 預付款	2,184,017	211401 應付保管款	166,751
		3 淨資產	2,964,017
		31 資產負債淨額	2,964,017
		310101 資產負債淨額	2,964,017
合 計	24,241,657	合 計	24,241,657

附註:

保證品 1,720,000

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

資本資產表

中華民國108年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	4,315,951,769	資本資產總額	4,322,547,212
土地	3,293,533,359	資本資產總額	4,322,547,212
土地改良物	7,426,947		
房屋建築及設備	834,082,567		
機械及設備	152,688,274		
交通及運輸設備	7,986,877		
雜項設備	20,233,745		
無形資產	6,595,443		
無形資產	6,595,443		
合 計	4,322,547,212	合 計	4,322,547,212
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108年01月01日至108年03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)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	3,293,533,359	0	0	0	0	3,293,533,359
土地改良物	43,193,831	-35,556,236	0	0	-210,648	7,426,947
房屋建築及設備	1,418,087,445	-574,996,042	77,600	0	-9,086,436	834,082,567
機械及設備	1,086,650,262	-926,763,950	9,491,043	9,921,147	-6,767,934	152,688,274
交通及運輸設備	56,717,259	-48,121,395	30,000	270,460	-368,527	7,986,877
雜項設備	119,984,941	-98,641,676	428,000	1,596,435	58,915	20,233,745
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,157,909	0	0	30,956	0	1,126,953
小計	6,019,325,006	-1,684,079,299	10,026,643	11,818,998	-16,374,630	4,317,078,722
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	5,487,108	0	396,000	414,618	0	5,468,490
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	5,487,108	0	396,000	414,618	0	5,468,490
合計	6,024,812,114	-1,684,079,299	10,422,643	12,233,616	-16,374,630	4,322,547,212

備註 1.資本資產成本增加數10,422,643元＝屬預算執行增加數2,646,026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7,776,617元。

2.設備及投資預算執行數978,426元＝本年度預算執行數978,426元＋以前年度保留預算執行數0元。

3.預算採購增加數2,646,026元，較設備及投資預算執行數978,426元，增加1,667,600元，主要係：

(1)小量發酵平台實驗室整修工程規劃設計費77,600元於去年底完成驗收列資本支出，財產帳於今年初補入。(2)以前年度應付帳款於今年完成驗收，財產計增加1,590,000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108年01月01日至108年03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				
	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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助
01 人事費	217,009	133,658,294	0	13,932,123	2,103,265
0103 法定編制人員待遇	0	46,899,106	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	1,406,327	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	23,919,569	0	0	0
0111 獎金	0	53,781,274	0	0	0
0121 其他給與	0	166,064	0	0	2,103,265
0131 加班值班費	217,009	269,144	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	13,932,123	0
0143 退休離職儲金	0	3,902,922	0	0	0
0151 保險	0	3,313,888	0	0	0
02 業務費	37,146,624	3,746,895	0	0	0
0201 教育訓練費	25,000	7,600	0	0	0
0202 水電費	3,458,569	372,336	0	0	0
0203 通訊費	291,405	341,875	0	0	0
0215 資訊服務費	199,415	370,490	0	0	0
0219 其他業務租金	36,680	23,921	0	0	0
0221 稅捐及規費	186,540	11,071	0	0	0
0231 保險費	172,381	150,762	0	0	0
0249 臨時人員酬金	1,950,334	25,000	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	140,500	0	0	0	0
0261 國際組織會費	201,936	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108年01月01日至108年03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				
	合計				
01 人事費	149,910,691				
0103 法定編制人員待遇	46,899,106				
0104 約聘僱人員待遇	1,406,327				
0105 技工及工友待遇	23,919,569				
0111 獎金	53,781,274				
0121 其他給與	2,269,329				
0131 加班值班費	486,153				
0142 退休退職給付	13,932,123				
0143 退休離職儲金	3,902,922				
0151 保險	3,313,888				
02 業務費	40,893,519				
0201 教育訓練費	32,600				
0202 水電費	3,830,905				
0203 通訊費	633,280				
0215 資訊服務費	569,905				
0219 其他業務租金	60,601				
0221 稅捐及規費	197,611				
0231 保險費	323,143				
0249 臨時人員酬金	1,975,334				
0250 按日按件計資酬金	140,500				
0261 國際組織會費	201,936				

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108年01月01日至108年03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				
	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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助
0262 國內組織會費	54,500	0	0	0	0
0271 物品	13,608,933	592,088	0	0	0
0279 一般事務費	9,239,995	1,414,179	0	0	0
0282 房屋建築養護費	2,237,293	146,268	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	3,600	136,276	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	4,283,512	73,903	0	0	0
0291 國內旅費	964,711	79,866	0	0	0
0294 運費	91,320	1,260	0	0	0
03 設備及投資*	909,926	68,500	0	0	0
0304 機械設備費*	302,300	14,500	0	0	0
0305 運輸設備費*	30,000	0	0	0	0
0306 資訊軟硬體設備費*	203,626	0	0	0	0
0319 雜項設備費*	374,000	54,000	0	0	0
04 獎補助費	0	312,000	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	312,000	0	0	0
合計	38,273,559	137,785,689	31,000	13,932,123	2,103,265

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108年01月01日至108年03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				
	合計				
0262 國內組織會費	54,500				
0271 物品	14,201,021				
0279 一般事務費	10,654,174				
0282 房屋建築養護費	2,383,561				
0283 車輛及辦公器具養護費	139,876				
0284 設施及機械設備養護費	4,357,415				
0291 國內旅費	1,044,577				
0294 運費	92,580				
03 設備及投資*	978,426				
0304 機械設備費*	316,800				
0305 運輸設備費*	30,000				
0306 資訊軟硬體設備費*	203,626				
0319 雜項設備費*	428,000				
04 獎補助費	343,000				
0445 社會福利津貼及濟助	31,000				
0475 獎勵及慰問	312,000				
合計	192,125,636				

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108年01月01日至108年03月31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 (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)			
收入合計數	1,775,969	0	0	0	0	0	0	0	1,775,969
本年度收入	1,775,969	0	0	0	0	0	0	0	1,775,969
0451070301 一般賠償收入	71,657	0	0	0	0	0	0	0	71,657
0751070106 租金收入	214,371	0	0	0	0	0	0	0	214,371
0751070600 廢舊物資售價	91,500	0	0	0	0	0	0	0	91,500
1151070901 收回以前年度歲出	4,893	0	0	0	0	0	0	0	4,893
1151070909 其他雜項收入	1,393,548	0	0	0	0	0	0	0	1,393,548
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	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

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108年01月01日至108年03月31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 (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

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108年01月01日至108年03月31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	193,715,636	2,184,017	0	0	780,000	0	0	0	196,679,653	25,763,735
本年度支出	192,125,636	2,184,017	0	0	780,000	0	0	0	195,089,653	25,763,735
一、本年度經費	176,059,248	2,184,017	0	0	780,000	0	0	0	179,023,265	25,763,735
5251071000 畜牧試驗研究	38,273,559	2,184,017	0	0	350,000	0	0	0	40,807,576	13,866,424
5851070100 一般行政	137,785,689	0	0	0	430,000	0	0	0	138,215,689	11,897,311
二、統籌科目	16,066,388	0	0	0	0	0	0	0	16,066,388	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	13,932,123	0	0	0	0	0	0	0	13,932,123	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	2,103,265	0	0	0	0	0	0	0	2,103,265	0
以前年度支出	1,590,000	0	0	0	0	0	0	0	1,590,000	0
一、以前年度應付(保留)數	1,590,000	0	0	0	0	0	0	0	1,590,000	0
107年度 5251071000 畜牧試驗研究	1,590,000	0	0	0	0	0	0	0	1,590,000	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108年01月01日至108年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	57,121,820	198,455,622
公庫撥入數	56,664,121	196,679,653
罰款及賠償收入	25,000	71,657
財產收入	121,740	305,871
其他收入	310,959	1,398,441
支出	58,360,612	193,901,605
繳付公庫數	457,699	1,775,969
人事支出	37,998,481	149,910,691
業務支出	18,926,006	40,893,519
設備及投資支出	978,426	978,426
獎補助支出	0	343,000
收支餘絀	-1,238,792	4,554,017