

行政院農業委員會畜產試驗所

會計月報

中華民國 108 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.....	3-6
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02月28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	41,340 46,657	0	40,657
0451070000-3 畜產試驗所				114,000 0	114,000	6,000	41,340 46,657	0	40,657	
0451070300-7 賠償收入				114,000 0	114,000	6,000	41,340 46,657	0	40,657	
0451070301-0 一般賠償收入				114,000 0	114,000	6,000	41,340 46,657	0	40,657	
0700000000-9 財產收入				1,466,000 0	1,466,000	85,000	62,986 184,131	0	99,131	
0751070000-0 畜產試驗所				1,466,000 0	1,466,000	85,000	62,986 184,131	0	99,131	
04	178	01	01	0751070100-4 財產孳息	1,173,000 0	1,173,000	85,000	62,986 184,131	0	99,131
				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	85,000	62,986 184,131	0	99,131
				0751070600-7 廢舊物資售價	293,000 0	293,000	0	0 0	0	0

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02月28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	421,000	785,438	0	666,482
其他收入				0			1,087,482			
1151070000-3				4,843,000	4,843,000	421,000	785,438	0	666,482	
畜產試驗所				0			1,087,482			
1151070900-4				4,843,000	4,843,000	421,000	785,438	0	666,482	
雜項收入				0			1,087,482			
1151070901-7				0	0	0	2,000	0	4,000	
收回以前年度歲出				0			4,000			
1151070909-9				4,843,000	4,843,000	421,000	783,438	0	662,482	
其他雜項收入				0			1,083,482			
合計				6,423,000	6,423,000	512,000	889,764	0	806,270	
				0			1,318,270			

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02月28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) 備註 (預付款)
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)	
18				0051000000-7 農業委員會主管	720,476,000	0	720,476,000	36,137,307	28,654,565
					0	0		124,203,435	4,672,009
					0	0		0	
	07			0051070000-1 畜產試驗所	720,476,000	0	720,476,000	36,137,307	28,654,565
					0	0		124,203,435	4,672,009
					0	0		0	
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	259,116,000	0	259,116,000	13,106,260	9,717,363
					0	0		19,704,637	3,233,580
					0	0		0	
				01 人事費	1,614,000	0	1,614,000	55,464	149,718
					0	0		57,282	0
					0	0		0	
				02 業務費	238,536,000	0	238,536,000	13,050,796	9,567,645
					0	0		19,647,355	3,233,580
					0	0		0	
				04 獎補助費	18,966,000	0	18,966,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
		01		5251071000-0* 畜牧試驗研究	78,067,000	0	78,067,000	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

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年02月28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	0	0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0		
				04 獎補助費	500,000	0	500,000	0	0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0		
		02		5851070100-1 一般行政	379,745,000	0	379,745,000	123,436,000	23,031,047		18,937,202
					0	0			104,498,798		1,438,429
					0	0			0		
				01 人事費	354,424,000	0	354,424,000	119,769,000	21,427,848		17,902,360
					0	0			101,866,640		1,403,510
					0	0			0		
				02 業務費	24,337,000	0	24,337,000	3,337,000	1,603,199		1,016,842
					0	0			2,320,158		34,919
					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	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108年01月01日至108年02月28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	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			
				09 預備金	200,000	0	200,000	0	0	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	798,565	0	798,565	798,565	457,765	340,800	
				0	0		457,765	340,800			
				0	0		0				
05				01 人事費	798,565	0	798,565	798,565	457,765	340,800	
				0	0		457,765	340,800			
				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02月28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	9,530,523	0	9,530,523	9,530,523	4,401,600	0	
					0	0			9,530,523	0	
					0	0			0		
				01	9,530,523	0	9,530,523	9,530,523	4,401,600	0	
				人事費	0	0			9,530,523	0	
					0	0			0		
				合計	730,836,088	0	730,836,088	163,218,088	40,996,672	28,995,365	
					0	0			134,222,723	5,012,809	
					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02月28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	0	0	0	1,590,000	0
						0	0	0	0	0	0	0
		07			0051070000-1 畜產試驗所	1,590,000	0	0	0	0	1,590,000	0
						0	0	0	0	0	0	0
			01		5251071000-0* 畜牧試驗研究	1,590,000	0	0	0	0	1,590,000	0
						0	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	1,590,000	0	0	0	0	1,590,000	0
						0	0	0	0	0	0	0
					小 計	1,590,000	0	0	0	0	1,590,000	0
						0	0	0	0	0	0	0
					合 計	1,590,000	0	0	0	0	1,590,000	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	24,452,496	2 負債	20,249,687
11 流動資產	24,452,496	21 流動負債	20,249,687
110103 專戶存款	18,659,687	210301 應付帳款	1,590,000
110104 零用金	780,000	211201 存入保證金	13,669,791
110901 預付款	5,012,809	211301 應付代收款	4,827,335
		211401 應付保管款	162,561
		3 淨資產	4,202,809
		31 資產負債淨額	4,202,809
		310101 資產負債淨額	4,202,809
合 計	24,452,496	合 計	24,452,496

附註:

保證品 1,833,044

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	4,319,538,356	資本資產總額	4,325,886,324
土地	3,293,533,359	資本資產總額	4,325,886,324
土地改良物	7,497,163		
房屋建築及設備	837,033,878		
機械及設備	152,998,950		
交通及運輸設備	8,168,971		
雜項設備	20,306,035		
無形資產	6,347,968		
無形資產	6,347,968		
合 計	4,325,886,324	合 計	4,325,886,324
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)		
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	-140,432	7,497,163
房屋建築及設備	1,418,087,445	-574,996,042	0	0	-6,057,525	837,033,878
機械及設備	1,086,650,262	-926,763,950	35,617	2,123,010	-4,799,969	152,998,950
交通及運輸設備	56,717,259	-48,121,395	0	270,460	-156,433	8,168,971
雜項設備	119,984,941	-98,641,676	0	666,684	-370,546	20,306,035
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,157,909	0	0	20,637	0	1,137,272
小計	6,019,325,006	-1,684,079,299	35,617	3,080,791	-11,524,905	4,320,675,628
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	0	276,412	0	5,210,696
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	0	276,412	0	5,210,696
合計	6,024,812,114	-1,684,079,299	35,617	3,357,203	-11,524,905	4,325,886,324

備註 資本資產成本增加數35,617元=屬預算執行增加數0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35,617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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助
01 人事費	57,282	101,866,640	0	9,530,523	457,765
0103 法定編制人員待遇	0	34,281,939	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	925,716	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	16,939,423	0	0	0
0111 獎金	0	45,976,976	0	0	0
0121 其他給與	0	59,559	0	0	457,765
0131 加班值班費	57,282	189,236	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	9,530,523	0
0143 退休離職儲金	0	2,527,595	0	0	0
0151 保險	0	966,196	0	0	0
02 業務費	19,647,355	2,320,158	0	0	0
0201 教育訓練費	19,500	0	0	0	0
0202 水電費	2,144,887	239,135	0	0	0
0203 通訊費	170,475	204,033	0	0	0
0215 資訊服務費	80,120	322,350	0	0	0
0219 其他業務租金	18,680	7,867	0	0	0
0221 稅捐及規費	62,500	6,370	0	0	0
0231 保險費	147,381	108,678	0	0	0
0249 臨時人員酬金	883,933	0	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	100,500	0	0	0	0
0262 國內組織會費	5,500	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	111,912,210				
0103 法定編制人員待遇	34,281,939				
0104 約聘僱人員待遇	925,716				
0105 技工及工友待遇	16,939,423				
0111 獎金	45,976,976				
0121 其他給與	517,324				
0131 加班值班費	246,518				
0142 退休退職給付	9,530,523				
0143 退休離職儲金	2,527,595				
0151 保險	966,196				
02 業務費	21,967,513				
0201 教育訓練費	19,500				
0202 水電費	2,384,022				
0203 通訊費	374,508				
0215 資訊服務費	402,470				
0219 其他業務租金	26,547				
0221 稅捐及規費	68,870				
0231 保險費	256,059				
0249 臨時人員酬金	883,933				
0250 按日按件計資酬金	100,500				
0262 國內組織會費	5,500				

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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助
0271 物品	6,941,406	408,798	0	0	0
0279 一般事務費	4,844,969	787,530	0	0	0
0282 房屋建築養護費	1,467,263	85,220	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	1,000	89,453	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	2,241,302	23,473	0	0	0
0291 國內旅費	461,484	36,486	0	0	0
0294 運費	56,455	765	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	19,704,637	104,498,798	31,000	9,530,523	457,765

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	7,350,204				
0279 一般事務費	5,632,499				
0282 房屋建築養護費	1,552,483				
0283 車輛及辦公器具養護費	90,453				
0284 設施及機械設備養護費	2,264,775				
0291 國內旅費	497,970				
0294 運費	57,220				
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	134,222,723				

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 (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	1,318,270	0	0	0	0	0	0	0	1,318,270
本年度收入	1,318,270	0	0	0	0	0	0	0	1,318,270
0451070301 一般賠償收入	46,657	0	0	0	0	0	0	0	46,657
0751070106 租金收入	184,131	0	0	0	0	0	0	0	184,131
1151070901 收回以前年度歲出	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
1151070909 其他雜項收入	1,083,482	0	0	0	0	0	0	0	1,083,482
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
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

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 (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)			
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	134,222,723	5,012,809	0	0	780,000	0	0	0	140,015,532	24,792,556
本年度支出	134,222,723	5,012,809	0	0	780,000	0	0	0	140,015,532	23,202,556
一、本年度經費	124,203,435	4,672,009	0	0	780,000	0	0	0	129,655,444	23,202,556
5251071000 畜牧試驗研究	19,704,637	3,233,580	0	0	350,000	0	0	0	23,288,217	6,133,783
5851070100 一般行政	104,498,798	1,438,429	0	0	430,000	0	0	0	106,367,227	17,068,773
二、統籌科目	10,019,288	340,800	0	0	0	0	0	0	10,360,088	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	9,530,523	0	0	0	0	0	0	0	9,530,523	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	457,765	340,800	0	0	0	0	0	0	798,565	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,590,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,590,000
107年度 5251071000 畜牧試驗研究	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,590,000
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02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	44,828,467	141,333,802
公庫撥入數	43,938,703	140,015,532
罰款及賠償收入	41,340	46,657
財產收入	62,986	184,131
其他收入	785,438	1,087,482
支出	41,886,436	135,540,993
繳付公庫數	889,764	1,318,270
人事支出	26,342,677	111,912,210
業務支出	14,653,995	21,967,513
獎補助支出	0	343,000
收支餘絀	2,942,031	5,792,809