

行政院農業委員會畜產試驗所

會計月報

中華民國 111 年 1 月份

主辦會計人員



機關長官



目次

甲、 預算執行報表

壹、 主要表

- 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

貳、 附屬表

- 一、 歲出用途別累計表.....8-9
- 二、 繳付公庫數分析表.....10-11
- 三、 公庫撥入數分析表.....12

乙、 會計報表

壹、 主要表

- 一、 平衡表.....13
- 二、 收入支出表.....14

貳、 附屬表

- 一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....15

參、 參考表

- 一、 預算執行與會計收支對照表.....16

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111年01月01日至111年01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	161		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	128,000 0	128,000	0	0 0	0	0		
0451070000-3 畜產試驗所				128,000 0	128,000	0	0 0	0	0			
0451070300-7 賠償收入				128,000 0	128,000	0	0 0	0	0			
0451070301-0 一般賠償收入				128,000 0	128,000	0	0 0	0	0			
04				180	01	0700000000-9 財產收入	1,674,000 0	1,674,000	2,000	97,200 97,200	0	95,200
0751070000-0 畜產試驗所						1,674,000 0	1,674,000	2,000	97,200 97,200	0	95,200	
0751070100-4 財產孳息						1,377,000 0	1,377,000	2,000	97,200 97,200	0	95,200	
0751070101-7 利息收入						1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
0751070103-2 租金收入	1,376,000 0	1,376,000	2,000			97,200 97,200	0	95,200				
0751070500-2 廢舊物資售價	297,000 0	297,000	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111年01月01日至111年01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	177		01	1200000000-8 其他收入	4,944,000 0	4,944,000	289,000	791,291 791,291	0	502,291		
1251070000-9 畜產試驗所				4,944,000 0	4,944,000	289,000	791,291 791,291	0	502,291			
1251070200-8 雜項收入				4,944,000 0	4,944,000	289,000	791,291 791,291	0	502,291			
1251070210-1 其他雜項收入				4,944,000 0	4,944,000	289,000	791,291 791,291	0	502,291			
合計				6,746,000 0	6,746,000	291,000	888,491 888,491	0	597,491			

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111年01月01日至111年01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					
	07			0051070000-1 畜產試驗所	772,953,000	0	772,953,000	112,529,000	18,893,002
					0	0		93,635,998	797,754
					0	0		0	
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	209,049,000	0	209,049,000	14,364,000	5,262,195
					0	0		9,101,805	65,000
					0	0		0	
				10 人事費	1,709,000	0	1,709,000	101,000	96,502
					0	0		4,498	0
					0	0		0	
				20 業務費	203,020,000	0	203,020,000	14,263,000	5,165,693
					0	0		9,097,307	65,000
					0	0		0	
				40 獎補助費	4,320,000	0	4,320,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
		01		5251071000-0* 畜牧試驗研究	60,645,000	0	60,645,000	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111年01月01日至111年01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)		
				30 設備及投資	60,645,000	0	60,645,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651070100-0 一般行政	373,241,000	0	373,241,000	98,165,000	84,534,193	13,630,807	
					0	0			84,534,193	732,754	
					0	0			0		
				10 人事費	344,741,000	0	344,741,000	96,135,000	83,437,695	12,697,305	
					0	0			83,437,695	732,754	
					0	0			0		
				20 業務費	27,442,000	0	27,442,000	1,680,000	766,498	913,502	
					0	0			766,498	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,058,000	0	1,058,000	350,000	330,000	20,000	
					0	0			330,000	0	
					0	0			0		
		02		5651070100-0* 一般行政	1,849,000	0	1,849,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,849,000	0	1,849,000	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111年01月01日至111年01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)		
		03		5651072000-7* 農業試驗發展	126,199,000	0	126,199,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	126,199,000	0	126,199,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		5651079000-5 一般建築及設備	1,770,000	0	1,770,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5651079011-1* 交通及運輸設備	1,770,000	0	1,770,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,770,000	0	1,770,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		05		5651079800-1 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	200,000	0	200,000	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111年01月01日至111年01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)
05				6306205800-6	37,000	0	37,000	37,000	0
				早期退休公教人員生活困難照護金	0	0		37,000	0
					0	0		0	
				40	37,000	0	37,000	37,000	0
				獎補助費	0	0		37,000	0
					0	0		0	
				7606205300-6	4,845,593	0	4,845,593	4,845,593	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		4,845,593	0
					0	0		0	
				10	4,845,593	0	4,845,593	4,845,593	0
				人事費	0	0		4,845,593	0
					0	0		0	
				合計	777,835,593	0	777,835,593	117,411,593	18,893,002
					0	0		98,518,591	797,754
					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111年01月01日至111年01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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		07			0051070000-1 畜產試驗所	0	0	0	0	0	0
			03		5651072000-7* 農業試驗發展	17,691,915	0	0	0	17,691,915	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小 計	17,691,915	0	0	0	17,691,915	0
					合 計	0	0	0	0	0	0
						17,691,915	0	0	0	17,691,915	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111年01月01日至111年01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	合計
10 人事費	4,498	83,437,695	0	4,845,593	88,287,786
1015 法定編制人員待遇	0	22,756,348	0	0	22,756,348
1020 約聘僱人員待遇	0	3,908,141	0	0	3,908,141
1025 技工及工友待遇	0	8,817,340	0	0	8,817,340
1030 獎金	0	45,828,549	0	0	45,828,549
1035 其他給與	0	57,761	0	0	57,761
1040 加班值班費	4,498	214,245	0	0	218,743
1045 退休退職給付	0	339,470	0	4,845,593	5,185,063
1050 退休離職儲金	0	1,183,877	0	0	1,183,877
1055 保險	0	331,964	0	0	331,964
20 業務費	9,097,307	766,498	0	0	9,863,805
2003 教育訓練費	0	5,155	0	0	5,155
2006 水電費	1,140,691	143,096	0	0	1,283,787
2009 通訊費	154,406	72,035	0	0	226,441
2018 資訊服務費	47,440	0	0	0	47,440
2021 其他業務租金	0	14,000	0	0	14,000
2024 稅捐及規費	161,552	1,610	0	0	163,162
2027 保險費	55,606	160,371	0	0	215,977
2033 臨時人員酬金	4,770,852	148,393	0	0	4,919,245
2036 按日按件計資酬金	20,000	0	0	0	20,000

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111年01月01日至111年01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	合計
2045 國內組織會費	5,000	0	0	0	5,000
2051 物品	1,941,312	41,611	0	0	1,982,923
2054 一般事務費	288,134	86,765	0	0	374,899
2063 房屋建築養護費	71,340	86,620	0	0	157,960
2066 車輛及辦公器具養護費	0	2,500	0	0	2,500
2069 設施及機械設備養護費	375,780	1,500	0	0	377,280
2072 國內旅費	50,954	1,782	0	0	52,736
2081 運費	14,240	1,060	0	0	15,300
40 獎補助費	0	330,000	37,000	0	367,000
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	37,000	0	37,000
4085 獎勵及慰問	0	330,000	0	0	330,000
合計	9,101,805	84,534,193	37,000	4,845,593	98,518,591

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 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)			
合計	888,491	0	0	0	0	0	0	0	888,491
本年度	888,491	0	0	0	0	0	0	0	888,491
0751070103 租金收入	97,200	0	0	0	0	0	0	0	97,200
1251070210 其他雜項收入	791,291	0	0	0	0	0	0	0	791,291
以前年度	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、以前年度歲入納庫款	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
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

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 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)			
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
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	98,518,591	797,754	0	0	780,000	0	0	0	100,096,345	35,007,163
本年度	98,518,591	797,754	0	0	780,000	0	0	0	100,096,345	17,315,248
一、本年度經費	93,635,998	797,754	0	0	780,000	0	0	0	95,213,752	17,315,248
5251071000 畜牧試驗研究	9,101,805	65,000	0	0	400,000	0	0	0	9,566,805	4,797,195
5651070100 一般行政	84,534,193	732,754	0	0	380,000	0	0	0	85,646,947	12,518,053
二、統籌科目	4,882,593	0	0	0	0	0	0	0	4,882,593	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	37,000	0	0	0	0	0	0	0	37,000	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,845,593	0	0	0	0	0	0	0	4,845,593	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,691,915
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,691,915
110年度 5651072000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,691,915
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 平衡表

中華民國111年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,491,272,813	2 負債	27,961,679
11 流動資產	29,539,433	21 流動負債	13,603,398
110103 專戶存款	27,961,679	210302 應付代收款	13,603,398
110104 零用金	780,000	28 其他負債	14,358,281
110901 預付款	797,754	280301 存入保證金	14,149,513
14 固定資產	4,454,847,305	280401 應付保管款	208,768
140101 土地	3,459,735,556	3 淨資產	4,463,311,134
140201 土地改良物	45,563,792	31 資產負債淨額	4,463,311,134
減：140202 累計折舊—土地改良物	-38,213,235	310101 資產負債淨額	4,463,311,134
140401 房屋建築及設備	1,449,084,422		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-685,772,738		
140501 機械及設備	1,191,325,910		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,014,900,669		
140601 交通及運輸設備	60,686,507		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-44,915,428		
140701 雜項設備	131,306,550		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-108,846,781		
141101 購建中固定資產	9,793,419		
16 無形資產	6,886,075		
160101 權利	2,038,325		
160102 電腦軟體	4,847,750		
合 計	4,491,272,813	合 計	4,491,272,813

附註：

保證品(應付保證品) 1,470,000元

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
收入支出表

中華民國111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	100,984,836	100,984,836
公庫撥入數	100,096,345	100,096,345
財產收益	97,200	97,200
其他收入	791,291	791,291
支出	108,303,601	108,303,601
繳付公庫數	888,491	888,491
人事支出	88,287,786	88,287,786
業務支出	9,863,805	9,863,805
獎補助支出	367,000	367,000
財產損失	5,720	5,720
折舊、折耗及攤銷	8,890,799	8,890,799
收支餘絀	-7,318,765	-7,318,765

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年01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	3,459,735,556	0	0	0	0	3,459,735,556
土地改良物	45,563,792	-38,128,780	0	0	-84,455	7,350,557
房屋建築及設備	1,449,084,422	-682,360,706	0	0	-3,412,032	763,311,684
機械及設備	1,192,381,852	-1,011,360,968	0	1,055,942	-3,539,701	176,425,241
交通及運輸設備	60,686,507	-44,679,873	0	0	-235,555	15,771,079
雜項設備	131,306,700	-108,343,598	0	150	-503,183	22,459,769
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,363,910	0	687,500	13,085	0	2,038,325
小計	6,340,122,739	-1,884,873,925	687,500	1,069,177	-7,774,926	4,447,092,211
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	9,793,419	0	0	0	0	9,793,419
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,016,542	0	0	168,792	0	4,847,750
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	14,809,961	0	0	168,792	0	14,641,169
合計	6,354,932,700	-1,884,873,925	687,500	1,237,969	-7,774,926	4,461,733,380

備註 資本資產成本增加數687,500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687,500元。

行政院農業委員會畜產試驗所彙編
預算執行與會計收支對照表
中華民國111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	888,491	100,096,345	100,984,836	收入
	-	100,096,345	100,096,345	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	97,200	-	97,200	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	791,291	-	791,291	其他收入
歲出	98,518,591	9,785,010	108,303,601	支出
	-	888,491	888,491	繳付公庫數
人事費	88,287,786	-	88,287,786	人事支出
業務費	9,863,805	-	9,863,805	業務支出
獎補助費	367,000	-	367,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	5,720	5,720	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	8,890,799	8,890,799	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-97,630,100	90,311,335	-7,318,765	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數90,311,335元=公庫撥入數調整數100,096,345元-繳付公庫數調整數888,491元-財產報廢損失5,720元-折舊、折耗及攤銷調整數8,890,799元(包括資產折舊8,708,922元+電腦軟體及權利攤銷181,877元)。