

行政院農業委員會畜產試驗所

會計月報

中華民國 105 年 01 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105年01月01日至105年01月31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				0400000000-2 罰款及賠償收入	150,000 0	150,000	0 0	0 0	0 0	
	161			0451070000-3 畜產試驗所	150,000 0	150,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451070300-7 賠償收入	150,000 0	150,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451070301-0 一般賠償收入	150,000 0	150,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	1,447,000 0	1,447,000	131,000 0	44,520 44,520	0 0	-86,480 -86,480
	172			0751070000-0 畜產試驗所	1,447,000 0	1,447,000	131,000 0	44,520 44,520	0 0	-86,480 -86,480
		01		0751070100-4 財產孳息	1,180,000 0	1,180,000	131,000 0	44,520 44,520	0 0	-86,480 -86,480
			01	0751070101-7 利息收入	3,000 0	3,000	0 0	0 0	0 0	0 0
			02	0751070106-0 租金收入	1,177,000 0	1,177,000	131,000 0	44,520 44,520	0 0	-86,480 -86,480
		02		0751070600-7 廢舊物資售價	267,000 0	267,000	0 0	0 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105年01月01日至105年01月31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			1100000000-2	3,856,000	3,856,000	225,000	331,045	0	106,045
				其他收入	0			331,045		
				1151070000-3	3,856,000	3,856,000	225,000	331,045	0	106,045
				畜產試驗所	0			331,045		
				1151070900-4	3,856,000	3,856,000	225,000	331,045	0	106,045
				雜項收入	0			331,045		
				1151070901-7	0	0	0	7,645	0	7,645
				收回以前年度歲出	0			7,645		
				1151070909-9	3,856,000	3,856,000	225,000	323,400	0	98,400
				其他雜項收入	0			323,400		
合計	5,453,000	5,453,000	356,000	375,565	0	19,565				
				0			375,565			

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105年01月01日至105年01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					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					
19				005100000-7 農業委員會主管	670,180,000	0	670,180,000	110,907,000	74,784,534	36,122,466	
					0	0			74,784,534	1,040,418	
					0	0			0		
	07			0051070000-1 畜產試驗所	670,180,000	0	670,180,000	110,907,000	74,784,534	36,122,466	
					0	0			74,784,534	1,040,418	
					0	0			0		
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	198,819,000	0	198,819,000	11,299,000	5,566,311	5,732,689	
					0	0			5,566,311	146,000	
					0	0			0		
				01 畜產科學研究	110,594,000	0	110,594,000	5,315,000	3,270,941	2,044,059	
					0	0			3,270,941	146,000	
					0	0			0		
				01 人事費	1,051,000	0	1,051,000	63,000	0	63,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				02 業務費	109,543,000	0	109,543,000	5,252,000	3,270,941	1,981,059	
					0	0			3,270,941	146,000	
					0	0			0		
				02 畜產技術研究	88,225,000	0	88,225,000	5,984,000	2,295,370	3,688,630	
					0	0			2,295,370	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

經費累計表

中華民國105年01月01日至105年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					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					
				01 人事費	300,000	0	300,000	10,000	0	10,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				02 業務費	87,925,000	0	87,925,000	5,974,000	2,295,370	3,678,630	
					0	0			2,295,370	0	
					0	0			0		
			01	5251071000-0* 畜牧試驗研究	41,949,000	0	41,949,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				01 畜產科學研究	25,061,000	0	25,061,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	25,061,000	0	25,061,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				02 畜產技術研究	16,888,000	0	16,888,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	16,888,000	0	16,888,000	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

中華民國105年01月01日至105年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					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					
		02		5851070100-1 一般行政	422,673,000	0	422,673,000	99,608,000	69,218,223	30,389,777	
					0	0			69,218,223	894,418	
					0	0			0		
			01	人員維持	388,727,000	0	388,727,000	97,418,000	68,334,554	29,083,446	
					0	0			68,334,554	682,418	
					0	0			0		
			01	人事費	388,727,000	0	388,727,000	97,418,000	68,334,554	29,083,446	
					0	0			68,334,554	682,418	
					0	0			0		
			02	基本行政工作維持	33,946,000	0	33,946,000	2,190,000	883,669	1,306,331	
					0	0			883,669	212,000	
					0	0			0		
			02	業務費	32,470,000	0	32,470,000	1,700,000	621,669	1,078,331	
					0	0			621,669	0	
					0	0			0		
			04	獎補助費	1,476,000	0	1,476,000	490,000	262,000	228,000	
					0	0			262,000	212,000	
					0	0			0		
		02		5851070100-1* 一般行政	6,539,000	0	6,539,000	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

中華民國105年01月01日至105年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					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					
				02 基本行政工作維持	6,539,000	0	6,539,000	0	0	0	0
					0	0		0	0	0	0
					0	0		0	0	0	0
				03 設備及投資	6,539,000	0	6,539,000	0	0	0	0
					0	0		0	0	0	0
					0	0		0	0	0	0
			04	5851079800-2 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	0
					0	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	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	0		0	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	497,730	0	497,730	497,730	497,730	0	0
					0	0			497,730	0	0
					0	0			0	0	0
				01 人事費	497,730	0	497,730	497,730	497,730	0	0
					0	0			497,730	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105年01月01日至105年01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					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					
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	31,000	0	
					0	0		31,000	31,000	0	
					0	0		0	0		
				04 獎補助費	31,000	0	31,000	31,000	31,000	0	
					0	0		31,000	31,000	0	
					0	0		0	0		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	24,405,699	0	24,405,699	24,405,699	24,405,699	0	
					0	0		24,405,699	24,405,699	0	
					0	0		0	0		
				01 人事費	24,405,699	0	24,405,699	24,405,699	24,405,699	0	
					0	0		24,405,699	24,405,699	0	
					0	0		0	0		
				合計	695,114,429	0	695,114,429	135,841,429	99,718,963	36,122,466	
					0	0		99,718,963	99,718,963	1,040,418	
					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105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	15,811,354	2 負債	14,000,936
11 流動資產	15,811,354	21 流動負債	14,000,936
110103 專戶存款	13,623,186	211201 存入保證金	5,189,207
110104 零用金	770,000	211301 應付代收款	7,025,319
110701 暫付款	377,750	211401 應付保管款	1,786,410
110901 預付款	1,040,418	3 淨資產	1,810,418
		31 資產負債淨額	1,810,418
		310101 資產負債淨額	1,810,418
合 計	15,811,354	合 計	15,811,354

附註:

保證品 1,052,377

行政院農業委員會畜產試驗所彙編

資本資產表

中華民國105年01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	4,826,327,104	資本資產總額	4,829,870,269
土地	2,228,878,567	資本資產總額	4,829,870,269
土地改良物	42,839,823		
房屋建築及設備	1,395,576,740		
機械及設備	990,990,999		
交通及運輸設備	56,082,674		
雜項設備	111,958,301		
無形資產	3,543,165		
無形資產	3,543,165		
合 計	4,829,870,269	合 計	4,829,870,269

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105年01月01日至105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	2,228,878,567	0	0	0	0	2,228,878,567
土地改良物	42,839,823	0	0	0	0	42,839,823
房屋建築及設備	1,395,160,425	0	416,315	0	0	1,395,576,740
機械及設備	990,990,999	0	0	0	0	990,990,999
交通及運輸設備	56,082,674	0	0	0	0	56,082,674
雜項設備	111,958,301	0	0	0	0	111,958,301
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,839,635	0	0	0	0	1,839,635
小計	4,827,750,424	0	416,315	0	0	4,828,166,739
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	1,703,530	0	0	0	0	1,703,530
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	1,703,530	0	0	0	0	1,703,530
合計	4,829,453,954	0	416,315	0	0	4,829,870,269
備註 本表與當期設備及投資支出之差異增加416,315元，屬「根本差異」者：(四)時間性落差：增加416,315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105年01月01日至105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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
01 人事費	0	68,334,554	0	24,405,699	497,730
0103 法定編制人員待遇	0	20,854,079	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	362,017	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	13,113,516	0	0	0
0111 獎金	0	32,514,187	0	0	0
0121 其他給與	0	32,000	0	0	497,730
0131 加班值班費	0	87,250	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	24,405,699	0
0143 退休離職儲金	0	1,033,397	0	0	0
0151 保險	0	338,108	0	0	0
02 業務費	5,566,311	621,669	0	0	0
0202 水電費	1,216,630	117,469	0	0	0
0203 通訊費	175,511	58,384	0	0	0
0231 保險費	72,716	141,560	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	32,000	0	0	0	0
0271 物品	2,388,402	149,518	0	0	0
0279 一般事務費	429,210	74,219	0	0	0
0282 房屋建築養護費	417,988	0	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	3,400	9,358	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	736,852	69,600	0	0	0
0291 國內旅費	64,112	1,461	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105年01月01日至105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				
	合計				
01 人事費	93,237,983				
0103 法定編制人員待遇	20,854,079				
0104 約聘僱人員待遇	362,017				
0105 技工及工友待遇	13,113,516				
0111 獎金	32,514,187				
0121 其他給與	529,730				
0131 加班值班費	87,250				
0142 退休退職給付	24,405,699				
0143 退休離職儲金	1,033,397				
0151 保險	338,108				
02 業務費	6,187,980				
0202 水電費	1,334,099				
0203 通訊費	233,895				
0231 保險費	214,276				
0250 按日按件計資酬金	32,000				
0271 物品	2,537,920				
0279 一般事務費	503,429				
0282 房屋建築養護費	417,988				
0283 車輛及辦公器具養護費	12,758				
0284 設施及機械設備養護費	806,452				
0291 國內旅費	65,573				

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105年01月01日至105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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
0294 運費	29,490	100	0	0	0
04 獎補助費	0	262,000	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	262,000	0	0	0
合計	5,566,311	69,218,223	31,000	24,405,699	497,730

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105年01月01日至105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				
	合計				
0294 運費	29,590				
04 獎補助費	293,000				
0445 社會福利津貼及濟助	31,000				
0475 獎勵及慰問	262,000				
合計	99,718,963				

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105年01月01日至105年01月31日

經資分列

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	375,565	0	0	0	0	0	0	0	0	375,565
本年度收入	375,565	0	0	0	0	0	0	0	0	375,565
0751070106 租金收入	44,520	0	0	0	0	0	0	0	0	44,520
1151070901 收回以前年度歲出	7,645	0	0	0	0	0	0	0	0	7,645
1151070909 其他雜項收入	323,400	0	0	0	0	0	0	0	0	323,400
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
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

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105年01月01日至105年01月31日

經費分列

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)			
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105年01月01日至105年01月31日

經資分列

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	99,718,963	1,040,418	0	0	770,000	0	0	0	101,529,381	34,312,048
本年度支出	99,718,963	1,040,418	0	0	770,000	0	0	0	101,529,381	34,312,048
一、本年度經費	74,784,534	1,040,418	0	0	770,000	0	0	0	76,594,952	34,312,048
5251071000 畜牧試驗研究	5,566,311	146,000	0	0	300,000	0	0	0	6,012,311	5,286,689
5851070100 一般行政	69,218,223	894,418	0	0	470,000	0	0	0	70,582,641	29,025,359
二、統籌科目	24,934,429	0	0	0	0	0	0	0	24,934,429	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	24,405,699	0	0	0	0	0	0	0	24,405,699	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	497,730	0	0	0	0	0	0	0	497,730	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105年01月01日至105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	101,904,946	101,904,946
公庫撥入數	101,529,381	101,529,381
財產收入	44,520	44,520
其他收入	331,045	331,045
支出	100,094,528	100,094,528
繳付公庫數	375,565	375,565
人事支出	93,237,983	93,237,983
業務支出	6,187,980	6,187,980
獎補助支出	293,000	293,000
收支餘絀	1,810,418	1,810,418