

行政院農業委員會畜產試驗所

# 會計月報

中華民國 105 年 03 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03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	161	01	01	0400000000-2	150,000	150,000	0	0	0	34,635
				罰款及賠償收入	0			34,635		
				0451070000-3	150,000	150,000	0	0	0	34,635
				畜產試驗所	0			34,635		
				0451070300-7	150,000	150,000	0	0	0	34,635
				賠償收入	0			34,635		
				0451070301-0	150,000	150,000	0	0	0	34,635
				一般賠償收入	0			34,635		
				0700000000-9	1,447,000	1,447,000	204,000	57,600	0	25,854
				財產收入	0			229,854		
04	172	01	01	0751070000-0	1,447,000	1,447,000	204,000	57,600	0	25,854
				畜產試驗所	0			229,854		
				0751070100-4	1,180,000	1,180,000	204,000	57,600	0	4,794
				財產孳息	0			208,794		
				0751070101-7	3,000	3,000	0	0	0	0
				利息收入	0			0		
				0751070106-0	1,177,000	1,177,000	204,000	57,600	0	4,794
				租金收入	0			208,794		
02	02	02	02	0751070600-7	267,000	267,000	0	0	0	21,060
				廢舊物資售價	0			21,060		

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03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	658,000	256,189	0	390,123
				其他收入	0			1,048,123		
				1151070000-3	3,856,000	3,856,000	658,000	256,189	0	390,123
				畜產試驗所	0			1,048,123		
				1151070900-4	3,856,000	3,856,000	658,000	256,189	0	390,123
				雜項收入	0			1,048,123		
				1151070901-7	0	0	0	0	0	9,235
				收回以前年度歲出	0			9,235		
				1151070909-9	3,856,000	3,856,000	658,000	256,189	0	380,888
				其他雜項收入	0			1,038,888		
合計	5,453,000	5,453,000	862,000	313,789	0	450,612				
				0			1,312,612			

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03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	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)		
19				0051000000-7 農業委員會主管	670,180,000	0	670,180,000	240,752,000	99,401,558	14,899,049	
					0	0			225,852,951	756,981	
					0	0			0		
	07			0051070000-1 畜產試驗所	670,180,000	0	670,180,000	240,752,000	99,401,558	14,899,049	
					0	0			225,852,951	756,981	
					0	0			0		
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	198,819,000	0	198,819,000	41,566,000	18,538,293	4,819,230	
					0	0			36,746,770	556,400	
					0	0			0		
				01 畜產科學研究	110,594,000	0	110,594,000	21,762,000	11,291,308	567,746	
					0	0			21,194,254	396,400	
					0	0			0		
				01 人事費	1,051,000	0	1,051,000	245,000	67,399	161,097	
					0	0			83,903	0	
					0	0			0		
				02 業務費	109,543,000	0	109,543,000	21,517,000	11,223,909	406,649	
					0	0			21,110,351	396,400	
					0	0			0		
				02 畜產技術研究	88,225,000	0	88,225,000	19,804,000	7,246,985	4,251,484	
					0	0			15,552,516	160,000	
					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03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		
					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)		
				01 人事費	300,000	0	300,000	40,000	0	30,270	
					0	0			9,730	0	
					0	0			0		
				02 業務費	87,925,000	0	87,925,000	19,764,000	7,246,985	4,221,214	
					0	0			15,542,786	160,000	
					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03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	199,186,000	80,863,265	10,079,819	
					0	0			189,106,181	200,581	
					0	0			0		
			01	人員維持	388,727,000	0	388,727,000	192,689,000	78,986,811	8,275,582	
					0	0			184,413,418	0	
					0	0			0		
			01	人事費	388,727,000	0	388,727,000	192,689,000	78,986,811	8,275,582	
					0	0			184,413,418	0	
					0	0			0		
			02	基本行政工作維持	33,946,000	0	33,946,000	6,497,000	1,876,454	1,804,237	
					0	0			4,692,763	200,581	
					0	0			0		
			02	業務費	32,470,000	0	32,468,000	6,005,000	1,876,454	1,786,237	
					0	-2,000			4,218,763	200,581	
					0	0			0		
			04	獎補助費	1,476,000	0	1,478,000	492,000	0	18,000	
					0	2,000			474,000	0	
					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03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		
					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)		
				02	6,539,000	0	6,539,000	0	0	0	
				基本行政工作維持	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				03	6,539,000	0	6,539,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			04	5851079800-2	200,000	0	200,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				01	200,000	0	200,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				09	200,000	0	200,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4	2,833,024	0	2,833,024	2,833,024	2,155,594	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			2,833,024	0	
					0	0			0	0	
				01	2,833,024	0	2,833,024	2,833,024	2,155,594	0	
				人事費	0	0			2,833,024	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03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	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	24,839,795	0	24,839,795	24,839,795	434,096	0	
					0	0		24,839,795		0	
					0	0		0			
				01 人事費	24,839,795	0	24,839,795	24,839,795	434,096	0	
					0	0		24,839,795		0	
					0	0		0			
				合計	697,883,819	0	697,883,819	268,455,819	101,991,248	14,899,049	
					0	0		253,556,770		756,981	
					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	27,255,560	2 負債	25,728,579
11 流動資產	27,255,560	21 流動負債	25,728,579
110103 專戶存款	25,728,579	211201 存入保證金	5,157,577
110104 零用金	770,000	211301 應付代收款	18,734,880
110901 預付款	756,981	211401 應付保管款	1,836,122
		3 淨資產	1,526,981
		31 資產負債淨額	1,526,981
		310101 資產負債淨額	1,526,981
合 計	27,255,560	合 計	27,255,560

附註:

保證品 1,182,377

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	4,404,623,294	資本資產總額	4,407,675,822
土地	3,333,731,737	資本資產總額	4,407,675,822
土地改良物	9,780,779		
房屋建築及設備	895,233,384		
機械及設備	137,500,153		
交通及運輸設備	9,670,988		
雜項設備	18,706,253		
無形資產	3,052,528		
無形資產	3,052,528		
合  計	4,407,675,822	合  計	4,407,675,822

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)		
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	1,106,435,605	1,582,435	0	3,333,731,737
土地改良物	42,839,823	0	0	0	-33,059,044	9,780,779
房屋建築及設備	1,395,160,425	0	416,315	0	-500,343,356	895,233,384
機械及設備	990,990,999	0	0	1,485,523	-852,005,323	137,500,153
交通及運輸設備	56,082,674	0	0	0	-46,411,686	9,670,988
雜項設備	111,958,301	0	0	570,280	-92,681,768	18,706,253
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,839,635	0	0	490,637	0	1,348,998
小計	4,827,750,424	0	1,106,851,920	4,128,875	-1,524,501,177	4,405,972,292
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	1,106,851,920	4,128,875	-1,524,501,177	4,407,675,822
備註 本表與當期設備及投資支出之差異增加1,106,851,920元，屬「根本差異」者：(三)土地發生增值:1,106,435,605元。(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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
01 人事費	93,633	184,413,418	0	24,839,795	2,833,024
0103 法定編制人員待遇	0	43,713,703	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	807,013	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	26,686,224	0	0	0
0111 獎金	0	55,237,197	0	0	0
0121 其他給與	0	619,000	0	0	2,833,024
0131 加班值班費	93,633	196,779	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	24,839,795	0
0143 退休離職儲金	0	53,915,848	0	0	0
0151 保險	0	3,237,654	0	0	0
02 業務費	36,653,137	4,218,763	0	0	0
0201 教育訓練費	40,000	0	0	0	0
0202 水電費	3,650,961	579,021	0	0	0
0203 通訊費	524,151	196,394	0	0	0
0211 土地租金	45,000	0	0	0	0
0212 權利使用費	1,499,516	0	0	0	0
0215 資訊服務費	633,448	397,118	0	0	0
0219 其他業務租金	680	7,214	0	0	0
0221 稅捐及規費	500	10,310	0	0	0
0231 保險費	72,716	243,823	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	85,548	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105年01月01日至105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	212,179,870				
0103 法定編制人員待遇	43,713,703				
0104 約聘僱人員待遇	807,013				
0105 技工及工友待遇	26,686,224				
0111 獎金	55,237,197				
0121 其他給與	3,452,024				
0131 加班值班費	290,412				
0142 退休退職給付	24,839,795				
0143 退休離職儲金	53,915,848				
0151 保險	3,237,654				
02 業務費	40,871,900				
0201 教育訓練費	40,000				
0202 水電費	4,229,982				
0203 通訊費	720,545				
0211 土地租金	45,000				
0212 權利使用費	1,499,516				
0215 資訊服務費	1,030,566				
0219 其他業務租金	7,894				
0221 稅捐及規費	10,810				
0231 保險費	316,539				
0250 按日按件計資酬金	85,548				

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
0262 國內組織會費	61,000	0	0	0	0
0271 物品	13,081,916	695,619	0	0	0
0279 一般事務費	10,665,270	1,433,199	0	0	0
0282 房屋建築養護費	1,567,744	275,105	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	16,810	91,634	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	3,935,429	219,595	0	0	0
0291 國內旅費	707,583	69,403	0	0	0
0294 運費	64,865	328	0	0	0
04 獎補助費	0	474,000	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	474,000	0	0	0
合計	36,746,770	189,106,181	31,000	24,839,795	2,833,024

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	61,000				
0271 物品	13,777,535				
0279 一般事務費	12,098,469				
0282 房屋建築養護費	1,842,849				
0283 車輛及辦公器具養護費	108,444				
0284 設施及機械設備養護費	4,155,024				
0291 國內旅費	776,986				
0294 運費	65,193				
04 獎補助費	505,000				
0445 社會福利津貼及濟助	31,000				
0475 獎勵及慰問	474,000				
合計	253,556,770				

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03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	1,312,612	0	0	0	0	0	0	0	0	1,312,612
本年度收入	1,312,612	0	0	0	0	0	0	0	0	1,312,612
0451070301 一般賠償收入	34,635	0	0	0	0	0	0	0	0	34,635
0751070106 租金收入	208,794	0	0	0	0	0	0	0	0	208,794
0751070600 廢舊物資售價	21,060	0	0	0	0	0	0	0	0	21,060
1151070901 收回以前年度歲出	9,235	0	0	0	0	0	0	0	0	9,235
1151070909 其他雜項收入	1,038,888	0	0	0	0	0	0	0	0	1,038,888
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

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03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)			
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
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105年01月01日至105年03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	253,556,770	756,981	0	0	770,000	0	0	0	255,083,751	13,372,068
本年度支出	253,556,770	756,981	0	0	770,000	0	0	0	255,083,751	13,372,068
一、本年度經費	225,852,951	756,981	0	0	770,000	0	0	0	227,379,932	13,372,068
5251071000 畜牧試驗研究	36,746,770	556,400	0	0	300,000	0	0	0	37,603,170	3,962,830
5851070100 一般行政	189,106,181	200,581	0	0	470,000	0	0	0	189,776,762	9,409,238
二、統籌科目	27,703,819	0	0	0	0	0	0	0	27,703,819	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	24,839,795	0	0	0	0	0	0	0	24,839,795	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	2,833,024	0	0	0	0	0	0	0	2,833,024	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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	102,361,535	256,396,363
公庫撥入數	102,047,746	255,083,751
罰款及賠償收入	0	34,635
財產收入	57,600	229,854
其他收入	256,189	1,048,123
支出	102,305,037	254,869,382
繳付公庫數	313,789	1,312,612
人事支出	81,643,900	212,179,870
業務支出	20,347,348	40,871,900
設備及投資支出	0	0
獎補助支出	0	505,000
收支餘絀	56,498	1,526,981