

農業部畜產試驗所及所屬

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 陳惠萍

機關長官 黃振芳

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
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
二、 繳付公庫數分析表.....	10
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.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

農業部畜產試驗所及所屬

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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				0400000000-2 罰款及賠償收入	128,000 0	128,000	0 0	0 0	0 0	
	164			0451070000-3 畜產試驗所及所屬	128,000 0	128,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451070300-7 賠償收入	128,000 0	128,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451070301-0 一般賠償收入	128,000 0	128,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	1,674,000 0	1,674,000	4,000	27,200 29,766	0	25,766
	176			0751070000-0 畜產試驗所及所屬	1,674,000 0	1,674,000	4,000	27,200 29,766	0	25,766
		01		0751070100-4 財產孳息	1,377,000 0	1,377,000	4,000	27,200 29,766	0	25,766
			01	0751070101-7 利息收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
			02	0751070103-2 租金收入	1,376,000 0	1,376,000	4,000	27,200 29,766	0	25,766
		02		0751070500-2 廢舊物資售價	297,000 0	297,000	0	0 0	0	0

農業部畜產試驗所及所屬

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	173	01	01	1200000000-8 其他收入	4,944,000	4,944,000	881,000	525,965	0	-146,360
					0			734,640		
				1251070000-9 畜產試驗所及所屬	4,944,000	4,944,000	881,000	525,965	0	-146,360
					0			734,640		
				1251070200-8 雜項收入	4,944,000	4,944,000	881,000	525,965	0	-146,360
					0			734,640		
				1251070201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	2,834	0	3,520
					0			3,520		
				1251070210-1 其他雜項收入	4,944,000	4,944,000	881,000	523,131	0	-149,880
					0			731,120		
		合計		6,746,000	6,746,000	885,000	553,165	0	-120,594	
				0			764,406			

農業部畜產試驗所及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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	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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	07			0051070000-1 畜產試驗所及所屬	867,197,000	0	867,197,000	166,061,000	92,577,013	25,357,368
					0	0			140,703,632	177,342
					0	0			0	
		01		5251071000-0 畜牧試驗研究	279,652,000	0	279,652,000	32,533,000	18,930,462	8,331,263
					0	0			24,201,737	24,000
					0	0			0	
				10 人事費	1,709,000	0	1,709,000	183,000	98,089	75,289
					0	0			107,711	0
					0	0			0	
				20 業務費	275,461,000	0	275,461,000	32,350,000	18,832,373	8,255,974
					0	0			24,094,026	24,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,482,000	0	2,482,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		01		5251071000-0* 畜牧試驗研究	40,729,000	0	40,729,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	40,729,000	0	40,729,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

農業部畜產試驗所及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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	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)	
		02		5651070100-0 一般行政	435,586,000 0 0	0 0 0	435,586,000	133,528,000 73,646,551 116,501,895	17,026,105 153,342	
			10	人事費	396,604,000 0 0	0 0 0	396,604,000	128,839,000 71,469,951 113,455,650	15,383,350 107,342	
			20	業務費	37,752,000 0 0	0 0 0	37,752,000	4,279,000 1,788,600 2,658,245	1,620,755 46,000	
			40	獎補助費	1,230,000 0 0	0 0 0	1,230,000	410,000 388,000 388,000	22,000 0	
		02		5651070100-0* 一般行政	1,660,000 0 0	0 0 0	1,660,000	0 0 0	0 0 0	
			30	設備及投資	1,660,000 0 0	0 0 0	1,660,000	0 0 0	0 0 0	
		03		5651072000-7 農業試驗發展	11,970,000 0 0	0 0 0	11,970,000	0 0 0	0 0 0	
			20	業務費	11,970,000 0 0	0 0 0	11,970,000	0 0 0	0 0 0	

農業部畜產試驗所及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		03		5651072000-7* 農業試驗發展	96,250,000	0	96,250,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	96,250,000	0	96,250,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5651079000-5 一般建築及設備	1,150,000	0	1,150,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	5651079011-1* 交通及運輸設備	1,150,000	0	1,150,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	1,150,000	0	1,150,000	0	0	0	
					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		0	0	0	
				60 預備金	200,000	0	200,000	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	671,340	0	671,340	671,340	351,100	193,100	
					0	0			478,240	193,100	
					0	0			0		

農業部畜產試驗所及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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	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)	
05				10 人事費	671,340	0	671,340	351,100	193,100	
					0	0		478,240	193,100	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,944,472	0	8,944,472	3,823,372	0	
					0	0		8,944,472	0	
					0	0		0		
				10 人事費	8,944,472	0	8,944,472	3,823,372	0	
					0	0		8,944,472	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	9,615,812	0	9,615,812	4,174,472	193,100	
					0	0		9,422,712	193,100	
					0	0		0		
				合計	876,812,812	0	876,812,812	175,676,812	96,751,485	25,550,468
					0	0		150,126,344	370,442	
				0	0		0			

農業部畜產試驗所及所屬
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28日

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
114	16				0051000000-7 農業部主管						
		07			0	0	0	0	0	0	0
					0051070000-1 畜產試驗所及所屬						
			01		1,660,270	0	0	0	0	1,660,270	0
					0	0	0	0	0	0	0
					5251071000-0* 畜牧試驗研究						
					1,589,000	0	0	0	0	1,589,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資						
					1,589,000	0	0	0	0	1,589,000	0
			03		0	0	0	0	0	0	0
					5651072000-7* 農業試驗發展						
					71,270	0	0	0	0	71,270	0
					0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資						
					71,270	0	0	0	0	71,270	0
					0	0	0	0	0	0	0
					小計						
					1,660,270	0	0	0	0	1,660,270	0
					0	0	0	0	0	0	0
					合計						
					1,660,270	0	0	0	0	1,660,270	0

農業部畜產試驗所及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	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	合計
10 人事費	107,711	113,455,650	8,944,472	478,240	122,986,073
1015 法定編制人員待遇	0	39,338,940	0	0	39,338,940
1020 約聘僱人員待遇	0	11,605,143	0	0	11,605,143
1025 技工及工友待遇	0	10,394,979	0	0	10,394,979
1030 獎金	0	48,202,084	0	0	48,202,084
1035 其他給與	0	167,400	0	478,240	645,640
1040 加班費	107,711	70,042	0	0	177,753
1045 退休退職給付	0	148,752	8,944,472	0	9,093,224
1050 退休離職儲金	0	2,814,217	0	0	2,814,217
1055 保險	0	714,093	0	0	714,093
20 業務費	24,094,026	2,658,245	0	0	26,752,271
2003 教育訓練費	22,669	7,500	0	0	30,169
2006 水電費	1,955,398	300,813	0	0	2,256,211
2009 通訊費	127,080	86,841	0	0	213,921
2018 資訊服務費	145,838	0	0	0	145,838
2021 其他業務租金	16,367	62,783	0	0	79,150
2024 稅捐及規費	138,061	3,210	0	0	141,271
2027 保險費	140,066	154,769	0	0	294,835
2033 約用人員酬金	9,822,892	478,032	0	0	10,300,924
2036 按日按件計資酬金	67,619	70,000	0	0	137,619
2042 國際組織會費	292,627	0	0	0	292,627
2045 國內組織會費	27,250	0	0	0	27,250
2051 物品	5,823,186	267,476	0	0	6,090,662

農業部畜產試驗所及所屬

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	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	合計
2054 一般事務費	2,104,162	1,064,186	0	0	3,168,348
2063 房屋建築養護費	1,127,548	25,600	0	0	1,153,148
2066 車輛及辦公器具養護費	28,097	27,495	0	0	55,592
2069 設施及機械設備養護費	1,993,909	40,520	0	0	2,034,429
2072 國內旅費	208,966	10,100	0	0	219,066
2081 運費	49,811	0	0	0	49,811
2084 短程車資	2,480	1,240	0	0	3,720
2093 特別費	0	57,680	0	0	57,680
40 獎補助費	0	388,000	0	0	388,000
4085 獎勵及慰問	0	388,000	0	0	388,000
合計	24,201,737	116,501,895	8,944,472	478,240	150,126,344

農業部畜產試驗所及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28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	764,406	0	0	0	0	0	0	0	764,406
本年度	764,406	0	0	0	0	0	0	0	764,406
0751070103 租金收入	29,766	0	0	0	0	0	0	0	29,766
1251070201 收回以前年度歲出	3,520	0	0	0	0	0	0	0	3,520
1251070210 其他雜項收入	731,120	0	0	0	0	0	0	0	731,120
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

農業部畜產試驗所及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28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

農業部畜產試驗所及所屬
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28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	150,126,344	370,442	0	0	840,000	0	0	0	151,336,786	26,000,296
本年度	150,126,344	370,442	0	0	840,000	0	0	0	151,336,786	24,340,026
一、本年度經費	140,703,632	177,342	0	0	840,000	0	0	0	141,720,974	24,340,026
5251071000 畜牧試驗研究	24,201,737	24,000	0	0	840,000	0	0	0	25,065,737	7,467,263
5651070100 一般行政	116,501,895	153,342	0	0	0	0	0	0	116,655,237	16,872,763
二、統籌科目	9,422,712	193,100	0	0	0	0	0	0	9,615,812	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,944,472	0	0	0	0	0	0	0	8,944,472	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,240	193,100	0	0	0	0	0	0	671,340	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,660,270
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,660,270
114年度 5251071000 畜牧試驗研究	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,589,000
114年度 5651072000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,270
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部畜產試驗所及所屬

平衡表

中華民國115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	5,543,499,882	2 負債	39,802,355
11 流動資產	40,997,397	21 流動負債	12,214,573
110103 專戶存款	39,786,955	210302 應付代收款	12,214,573
110104 零用金	840,000	28 其他負債	27,587,782
110901 預付款	370,442	280301 存入保證金	27,140,572
14 固定資產	5,492,768,883	280401 應付保管款	447,210
140101 土地	4,238,003,686	3 淨資產	5,503,697,527
140201 土地改良物	47,365,814	31 資產負債淨額	5,503,697,527
減：140202 累計折舊—土地改良物	-42,071,244	310101 資產負債淨額	5,503,697,527
140401 房屋建築及設備	1,770,022,704		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-849,827,049		
140501 機械及設備	1,142,559,932		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-980,906,477		
140601 交通及運輸設備	68,132,354		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-48,879,878		
140701 雜項設備	128,043,416		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-105,872,357		
141101 購建中固定資產	126,197,982		
16 無形資產	9,718,202		
160101 權利	601,134		
160102 電腦軟體	9,117,068		
18 其他資產	15,400		
180201 存出保證金	15,400		

農業部畜產試驗所及所屬
平衡表

中華民國115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	5,543,499,882	合 計	5,543,499,882

附註：保管有價證券(應付保管有價證券) 10,000元、保證品(應付保證品) 4,425,789元

農業部畜產試驗所及所屬

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	97,452,677	152,101,192
公庫撥入數	96,899,512	151,336,786
財產收益	27,200	29,766
其他收入	525,965	734,640
支出	105,781,762	167,585,591
繳付公庫數	553,165	764,406
人事支出	75,742,512	122,986,073
業務支出	20,620,973	26,752,271
獎補助支出	388,000	388,000
財產損失	56,403	56,703
折舊、折耗及攤銷	8,420,709	16,638,138
收支餘絀	-8,329,085	-15,484,399

農業部畜產試驗所及所屬
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115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	3,971,189,355	0	268,683,867	1,869,536	0	4,238,003,686
土地改良物	47,365,814	-41,943,102	0	0	-128,142	5,294,570
房屋建築及設備	1,707,728,049	-843,154,353	121,995,219	59,700,564	-6,672,696	920,195,655
機械及設備	1,136,827,006	-978,319,756	21,344,092	15,611,166	-2,586,721	161,653,455
交通及運輸設備	68,076,354	-48,167,338	112,000	56,000	-712,540	19,252,476
雜項設備	128,189,996	-105,626,953	450,000	596,580	-245,404	22,171,059
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	594,660	0	19,500	13,026	0	601,134
小計	7,059,971,234	-2,017,211,502	412,604,678	77,846,872	-10,345,503	5,367,172,035
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	198,741,637	0	0	72,543,655	0	126,197,982
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	9,643,150	0	0	526,082	0	9,117,068
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	208,384,787	0	0	73,069,737	0	135,315,050
合計	7,268,356,021	-2,017,211,502	412,604,678	150,916,609	-10,345,503	5,502,487,085

備註：

1.資本資產成本增加數412,604,678元＝屬預算採購增加數0元＋其他依財產規制移入等增加數412,604,678元。2.設備及投資預算執行數0元＝本年度預算執行數0元＋以前年度保留預算執行數0元。3.預算採購增加數0元與設備及投資預算執行數0元無差異。

農業部畜產試驗所及所屬
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年02月28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	764,406	151,336,786	152,101,192	收入
	0	151,336,786	151,336,786	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	29,766	0	29,766	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	734,640	0	734,640	其他收入
歲出	150,126,344	17,459,247	167,585,591	支出
	0	764,406	764,406	繳付公庫數
人事費	122,986,073	0	122,986,073	人事支出
業務費	26,752,271	0	26,752,271	業務支出
獎補助費	388,000	0	388,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	56,703	56,703	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	16,638,138	16,638,138	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-149,361,938	133,877,539	-15,484,399	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數133,877,539元＝公庫撥入數調整數151,336,786元－繳付公庫數調整數764,406元＋設備及投資調整數0元－財產報廢損失56,703元－折舊、折耗及攤銷調整數16,638,138元（包括資產折舊16,099,030元＋電腦軟體及權利攤銷539,108元）。