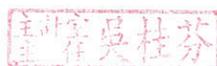


行政院農業委員會苗栗區農業改良場

會計月報

中華民國 110 年 02 月份

主辦會計人員



機關長官



- 註：1. 會計月報之表件為 A4 橫式橫書，兩面編印。
2. 請蓋主辦會計人員及機關長官職名章（該等印章並得以套印方式處理）。
3. 各機關編列有特別預算者，應按月另編製會計月報。

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

- 一、歲入累計表.....01
- 二、經費累計表.....03

貳、附屬表

- 一、歲出用途別累計表.....07
- 二、繳付公庫數分析表.....11
- 三、公庫撥入數分析表.....13

乙、會計報表

壹、主要表

- 一、平衡表.....14
- 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

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)		
03	141	01	01	0500000000-8	355,000	355,000	21,000	1,470	0	-18,790
				規費收入	0			2,210		
				0551140000-2	355,000	355,000	21,000	1,470	0	-18,790
				苗栗區農業改良場	0			2,210		
				0551140100-7	205,000	205,000	0	0	0	0
				行政規費收入	0			0		
				0551140101-0	205,000	205,000	0	0	0	0
				審查費	0			0		
				0551140300-6	150,000	150,000	21,000	1,470	0	-18,790
				使用規費收入	0			2,210		
04	185	02	01	0551140306-2	150,000	150,000	21,000	1,470	0	-18,790
				場地設施使用費	0			2,210		
				0700000000-9	120,000	120,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0751140000-3	120,000	120,000	0	0	0	0
				苗栗區農業改良場	0			0		
				0751140500-6	120,000	120,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	867,000	867,000	111,000	52,777	0	-10,523
				其他收入	0			100,477		

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)		
	184			1251140000-2 苗栗區農業改良場	867,000 0	867,000	111,000 52,777 100,477	0	-10,523	
		01		1251140200-1 雜項收入	867,000 0	867,000	111,000 52,777 100,477	0	-10,523	
			02	1251140210-5 其他雜項收入	867,000 0	867,000	111,000 52,777 100,477	0	-10,523	
				合計	1,342,000 0	1,342,000	132,000 54,247 102,687	0	-29,313	

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28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 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	14			0051140000-5 苗栗區農業改良場	211,466,000	0	211,466,000	36,038,000	7,330,746	10,495,986	
					0	0			25,542,014	2,457,794	
					0	0			0		
		01		5251141000-3 農作物改良	44,591,000	0	44,591,000	4,792,000	1,893,587	2,657,528	
					0	0			2,134,472	0	
					0	0			0		
			20	業務費	44,591,000	0	44,591,000	4,792,000	1,893,587	2,657,528	
					0	0			2,134,472	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3* 農作物改良	8,630,000	0	8,630,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			30	設備及投資	8,630,000	0	8,630,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		02		5651140100-4 一般行政	92,792,000	0	92,792,000	30,413,000	5,153,333	7,289,284	
					0	0			23,123,716	2,457,794	
					0	0			0		

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)	備註 (預付款)
				10 人事費	83,159,000	0	83,159,000	28,785,000	4,692,831	6,359,388
					0	0		22,425,612	2,445,693	
					0	0		0		
				20 業務費	9,381,000	0	9,381,000	1,544,000	460,502	907,896
					0	0		636,104	12,101	
					0	0		0		
				40 獎補助費	252,000	0	252,000	84,000	0	22,000
					0	0		62,000	0	
					0	0		0		
		02		5651140100-4* 一般行政	3,331,000	0	3,331,000	110,000	79,554	30,446
					0	0		79,554	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	3,331,000	0	3,331,000	110,000	79,554	30,446
					0	0		79,554	0	
					0	0		0		
		03		5651141000-5 農業試驗發展	6,086,000	0	6,086,000	723,000	204,272	518,728
					0	0		204,272	0	
					0	0		0		
				20 業務費	6,086,000	0	6,086,000	723,000	204,272	518,728
					0	0		204,272	0	
					0	0		0		

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28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 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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		5651141000-5* 農業試驗發展	55,936,000	0	55,936,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	55,936,000	0	55,936,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5651149800-5 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	21,600	0	21,600	21,600	0	0	
					0	0			21,600	0	
					0	0			0	0	
				40 獎補助費	21,600	0	21,600	21,600	0	0	
					0	0			21,600	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,584,017	0	3,584,017	3,584,017	1,119,694	0	
					0	0			3,584,017	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)	備註 (預付款)
				10 人事費	3,584,017	0	3,584,017	1,119,694	0	
					0	0		3,584,017	0	
					0	0		0		
				合計	215,071,617	0	215,071,617	39,643,617	10,495,986	
					0	0		29,147,631	2,457,794	
					0	0		0		

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	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
10 人事費	0	22,425,612	0	0	3,584,017
1015 法定編制人員待遇	0	8,074,177	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	199,385	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	3,947,530	0	0	0
1030 獎金	0	9,004,638	0	0	0
1040 加班值班費	0	109,640	0	0	0
1045 退休退職給付	0	231,345	0	0	3,584,017
1050 退休離職儲金	0	699,635	0	0	0
1055 保險	0	159,262	0	0	0
20 業務費	2,134,472	636,104	204,272	0	0
2006 水電費	0	43,877	0	0	0
2009 通訊費	2,460	140,390	0	0	0
2018 資訊服務費	0	29,826	0	0	0
2021 其他業務租金	32,500	8,600	0	0	0
2024 稅捐及規費	140	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	704,113	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	42,500	0	0	0	0
2045 國內組織會費	5,000	0	0	0	0
2051 物品	669,368	15,688	106,147	0	0
2054 一般事務費	516,472	232,428	98,125	0	0

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
10 人事費	26,009,629				
1015 法定編制人員待遇	8,074,177				
1020 約聘僱人員待遇	199,385				
1025 技工及工友待遇	3,947,530				
1030 獎金	9,004,638				
1040 加班值班費	109,640				
1045 退休退職給付	3,815,362				
1050 退休離職儲金	699,635				
1055 保險	159,262				
20 業務費	2,974,848				
2006 水電費	43,877				
2009 通訊費	142,850				
2018 資訊服務費	29,826				
2021 其他業務租金	41,100				
2024 稅捐及規費	140				
2033 臨時人員酬金	704,113				
2036 按日按件計資酬金	42,500				
2045 國內組織會費	5,000				
2051 物品	791,203				
2054 一般事務費	847,025				

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	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
2063 房屋建築養護費	7,400	86,185	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	950	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	89,303	49,600	0	0	0
2072 國內旅費	56,405	19,326	0	0	0
2081 運費	8,811	0	0	0	0
2093 特別費	0	9,234	0	0	0
30 設備及投資*	0	79,554	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	79,554	0	0	0
40 獎補助費	0	62,000	0	21,600	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	21,600	0
4085 獎勵及慰問	0	62,000	0	0	0
合計	2,134,472	23,203,270	204,272	21,600	3,584,017

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
2063 房屋建築養護費	93,585				
2066 車輛及辦公器具養護費	950				
2069 設施及機械設備養護費	138,903				
2072 國內旅費	75,731				
2081 運費	8,811				
2093 特別費	9,234				
30 設備及投資*	79,554				
3030 資訊軟硬體設備費*	79,554				
40 獎補助費	83,600				
4065 社會福利津貼及濟助	21,600				
4085 獎勵及慰問	62,000				
合計	29,147,631				

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	102,687	0	0	0	0	0	0	0	102,687
本年度	102,687	0	0	0	0	0	0	0	102,687
0551140306 場地設施使用費	2,210	0	0	0	0	0	0	0	2,210
1251140210 其他雜項收入	100,477	0	0	0	0	0	0	0	100,477
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

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	29,147,631	2,457,794	0	0	240,000	0	0	0	31,845,425	7,798,192
本年度	29,147,631	2,457,794	0	0	240,000	0	0	0	31,845,425	7,798,192
一、本年度經費	25,542,014	2,457,794	0	0	240,000	0	0	0	28,239,808	7,798,192
5251141000 農作物改良	2,134,472	0	0	0	240,000	0	0	0	2,374,472	2,417,528
5651140100 一般行政	23,203,270	2,457,794	0	0	0	0	0	0	25,661,064	4,861,936
5651141000 農業試驗發展	204,272	0	0	0	0	0	0	0	204,272	518,728
二、統籌科目	3,605,617	0	0	0	0	0	0	0	3,605,617	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	21,600	0	0	0	0	0	0	0	21,600	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,584,017	0	0	0	0	0	0	0	3,584,017	0
以前年度	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

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
平衡表

中華民國110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	504,684,988	2 負債	4,755,666
11 流動資產	7,453,460	21 流動負債	3,553,381
110103 專戶存款	4,755,666	210302 應付代收款	3,553,381
110104 零用金	240,000	28 其他負債	1,202,285
110901 預付款	2,457,794	280301 存入保證金	1,202,285
14 固定資產	495,808,449	3 淨資產	499,929,322
140101 土地	359,516,887	31 資產負債淨額	499,929,322
140201 土地改良物	8,209,931	310101 資產負債淨額	499,929,322
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,886,433		
140401 房屋建築及設備	177,073,821		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-96,286,614		
140501 機械及設備	156,678,697		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-119,860,197		
140601 交通及運輸設備	9,833,597		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,998,888		
140701 雜項設備	53,453,351		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-40,907,083		
141001 收藏品及傳承資產	981,380		
16 無形資產	1,423,079		
160101 權利	64,535		
160102 電腦軟體	1,358,544		
合 計	504,684,988	合 計	504,684,988

附註：

債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	8,516,788	31,948,112
公庫撥入數	8,462,541	31,845,425
規費收入	1,470	2,210
其他收入	52,777	100,477
支出	10,208,966	32,748,204
繳付公庫數	54,247	102,687
人事支出	5,812,525	26,009,629
業務支出	2,558,361	2,974,848
獎補助支出	0	83,600
財產損失	916	11,281
折舊、折耗及攤銷	1,782,917	3,566,159
收支餘絀	-1,692,178	-800,092

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110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	359,516,887	0	0	0	0	359,516,887
土地改良物	8,209,931	-5,794,975	0	0	-91,458	2,323,498
房屋建築及設備	177,073,821	-95,584,401	0	0	-702,213	80,787,207
機械及設備	157,242,433	-118,591,853	79,554	643,290	-1,268,344	36,818,500
交通及運輸設備	10,018,597	-7,076,882	0	185,000	77,994	2,834,709
雜項設備	53,753,063	-40,633,381	0	299,712	-273,702	12,546,268
收藏品及傳承資產	981,380	0	0	0	0	981,380
權利	64,988	0	0	453	0	64,535
小計	766,861,100	-267,681,492	79,554	1,128,455	-2,257,723	495,872,984
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
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,549,806	0	0	191,262	0	1,358,544
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	1,549,806	0	0	191,262	0	1,358,544
合計	768,410,906	-267,681,492	79,554	1,319,717	-2,257,723	497,231,528

備註 1. 資本資產成本增加數79,554元=屬預算執行增加數79,554元+其他依財產規畫移入之增加數0元。

2. 設備及投資預算執行數79,554元=本年度預算執行數79,554元。3. 預算採購增加數79,554元較設備及投資預算執行數79,554元，增加0元。

主要係:(1)權利列財產計增加0元。(2)委辦計畫支出列財產計增加0元。(3)本場申報地價調整0元。

行政院農業委員會苗栗區農業改良場
預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至110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	102,687	31,845,425	31,948,112	收入
	-	31,845,425	31,845,425	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	2,210	-	2,210	規費收入
財產收入	-	-	-	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	100,477	-	100,477	其他收入
歲出	29,147,631	3,600,573	32,748,204	支出
	-	102,687	102,687	繳付公庫數
人事費	26,009,629	-	26,009,629	人事支出
業務費	2,974,848	-	2,974,848	業務支出
獎補助費	83,600	-	83,600	獎補助支出
設備及投資	79,554	-79,554	-	
	-	11,281	11,281	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,566,159	3,566,159	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-29,044,944	28,244,852	-800,092	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數28,244,852元=公庫撥入數調整數31,845,425元-繳付公庫數調整數102,687元-業務支出調整數0元-獎補助費調整數0元+設備及投資調整數79,554元-財產報廢損失11,281元-折舊、折耗及攤銷調整數3,566,159元(包括資產折舊3,374,444元+電腦軟體攤銷191,262元+權利攤銷453元)。