

農業部農業試驗所及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

# 會計月報

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員 周文彩

機關長官 王仕賢

# 目次

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 甲、 預算執行報表                     |   |
| 壹、 主要表                        |   |
| 一、經費累計表.....                  | 1 |
| 貳、 附屬表                        |   |
| 一、歲出用途別累計表.....               | 3 |
| 二、公庫撥入數分析表.....               | 4 |
| 乙、 會計報表                       |   |
| 壹、 主要表                        |   |
| 一、平衡表.....                    | 5 |
| 二、收入支出表.....                  | 6 |
| 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..... | 7 |
| 丙、 參考表                        |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 8 |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

## 農業部農業試驗所及所屬

### 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |    |                          | 預 算 數      |          |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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             |             |                                 |
|    |    |    |    |                          | 追加(減)數     | 經費流用數    |            |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |    |                          | 第一預備金      | 預算調整數    |            |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 09 |    |    |    | 0051000000-7<br>農業部主管    |            |          |            |                       |                   |             |                                 |
|    | 04 |    |    | 0051040000-2<br>農業試驗所及所屬 | 11,935,000 | 0        | 11,935,000 | 13,346,000            | 4,818,987         | 2,547,680   |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 10,798,320        | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |    | 5651044000-9<br>數位建設     | 11,935,000 | 0        | 11,935,000 | 13,346,000            | 4,818,987         | 2,547,680   |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 10,798,320        | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    | 01 | 5651044010-2<br>基礎建設環境   | 5,000,000  | 0        | 5,000,000  | 3,212,000             | 698,870           | 206,607     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 3,005,393         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |    | 20<br>業務費                | 5,000,000  | 0        | 5,000,000  | 3,212,000             | 698,870           | 206,607     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 3,005,393         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    | 01 | 5651044010-2*<br>基礎建設環境  | 2,000,000  | 0        | 2,000,000  | 2,000,000             | 1,733,898         | 266,102     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 1,733,898         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |    | 30<br>設備及投資              | 2,000,000  | 0        | 2,000,000  | 2,000,000             | 1,733,898         | 266,102     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 1,733,898         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    | 02 | 5651044020-6<br>推廣數位公益服務 | 3,395,000  | 0        | 3,195,000  | 5,394,000             | 1,147,219         | 874,971     |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | -200,000 |            |                       | 4,519,029         | 0           |                                 |
|    |    |    |    |                          | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

## 農業部農業試驗所及所屬

### 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |   |    |                           | 預 算 數      |          |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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             |             |                                 |
|    |   |   |    |                           | 追加(減)數     | 經費流用數    |            |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |   |   |    |                           | 第一預備金      | 預算調整數    |            |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
|    |   |   | 02 | 20<br>業務費                 | 3,395,000  | 0        | 3,195,000  | 5,394,000             | 1,147,219         | 874,971     |                                 |
|    |   |   |    |                           | 0          | -200,000 |            |                       | 4,519,029         | 0           |                                 |
|    |   |   |    |                           | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |    | 5651044020-6*<br>推廣數位公益服務 | 1,540,000  | 0        | 1,740,000  | 2,740,000             | 1,239,000         | 1,200,000   |                                 |
|    |   |   |    |                           | 0          | 200,000  |            |                       | 1,540,000         | 0           |                                 |
|    |   |   |    |                           | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |    | 30<br>設備及投資               | 1,540,000  | 0        | 1,740,000  | 2,740,000             | 1,239,000         | 1,200,000   |                                 |
|    |   |   |    |                           | 0          | 200,000  |            |                       | 1,540,000         | 0           |                                 |
|    |   |   |    | 合計                        | 11,935,000 | 0        | 11,935,000 | 13,346,000            | 4,818,987         | 2,547,680   |                                 |
|    |   |   |    |                           | 0          | 0        |            |                       | 10,798,320        | 0           |                                 |
|    |   |   |    |                           | 0          | 0        |            |                       | 0                 |             |                                 |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

## 農業部農業試驗所及所屬

### 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

| 用途別科目           | 業務計畫或工作計畫名稱 |           |            |  |  |
|-----------------|-------------|-----------|------------|--|--|
|                 | 基礎建設環境      | 推廣數位公益服務  | 合計         |  |  |
| 20 業務費          | 3,005,393   | 4,519,029 | 7,524,422  |  |  |
| 2018 資訊服務費      | 412,454     | 10,060    | 422,514    |  |  |
| 2033 約用人員酬金     | 2,565,822   | 667,081   | 3,232,903  |  |  |
| 2051 物品         | 0           | 1,339,804 | 1,339,804  |  |  |
| 2054 一般事務費      | 0           | 2,279,550 | 2,279,550  |  |  |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 27,117      | 135,800   | 162,917    |  |  |
| 2072 國內旅費       | 0           | 86,734    | 86,734     |  |  |
| 30 設備及投資*       | 1,733,898   | 1,540,000 | 3,273,898  |  |  |
| 3020 機械設備費*     | 0           | 1,178,914 | 1,178,914  |  |  |
| 3030 資訊軟硬體設備費*  | 1,733,898   | 361,086   | 2,094,984  |  |  |
| 合計              | 4,739,291   | 6,059,029 | 10,798,320 |  |  |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

## 農業部農業試驗所及所屬

### 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

| 項 目                    | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                        |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                     | 10,798,320   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 10,798,320                                           | 2,547,680       |
| 本年度                    | 10,798,320   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 10,798,320                                           | 2,547,680       |
| 一、本年度經費                | 10,798,320   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 10,798,320                                           | 2,547,680       |
| 5651044010<br>基礎建設環境   | 4,739,291    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,739,291                                            | 472,709         |
| 5651044020<br>推廣數位公益服務 | 6,059,029    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 6,059,029                                            | 2,074,971       |
| 二、統籌科目                 | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 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               |

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算  
農業部農業試驗所及所屬  
平衡表

中華民國114年09月30日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額 | 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額 |
|------------------|--------|------------------|--------|
| 合<br>計           |        | 合<br>計           |        |

附註：本表無列數。

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

農業部農業試驗所及所屬

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金 額       |            |
|------------------|-----------|------------|
|                  | 本月數       | 累計數        |
| 收入               | 4,818,987 | 10,798,320 |
| 公庫撥入數            | 4,818,987 | 10,798,320 |
| 支出               | 1,846,089 | 7,524,422  |
| 業務支出             | 1,846,089 | 7,524,422  |
| 收支餘絀             | 2,972,898 | 3,273,898  |

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

農業部農業試驗所及所屬

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                                                                                     | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                          |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資                                                                                     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地                                                                                       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地改良物                                                                                    | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 房屋建築及設備                                                                                  | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 機械及設備                                                                                    | 0           | 0                             | 1,697,898  | 1,697,898  | 0                               | 0                                     |
| 交通及運輸設備                                                                                  | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 雜項設備                                                                                     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 收藏品及傳承資產                                                                                 | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利                                                                                       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計                                                                                       | 0           | 0                             | 1,697,898  | 1,697,898  | 0                               | 0                                     |
| 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                                                                                     | 0           | 0                             | 140,000    | 140,000    | 0                               | 0                                     |
| 發展中之無形資產                                                                                 | 0           | 0                             | 1,436,000  | 1,436,000  | 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                                                                                       | 0           | 0                             | 1,576,000  | 1,576,000  | 0                               | 0                                     |
| 合計                                                                                       | 0           | 0                             | 3,273,898  | 3,273,898  | 0                               | 0                                     |
| 備註：<br>1.資本資產變動增加數3,273,898元=設備及投資預算執行金額3,273,898元。<br>2.特別預算財產3,273,898元移至公務預算，爰總餘額為0元。 |             |                               |            |            |                                 |                                       |

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

## 農業部農業試驗所及所屬

### 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年09月30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        | 0           | 10,798,320 | 10,798,320 | 收入       |
|           | 0           | 10,798,320 | 10,798,320 | 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      | 0           | 0          | 0          | 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      | 0           | 0          | 0          | 其他收入     |
| 歲出        | 10,798,320  | -3,273,898 | 7,524,422  | 支出       |
|           | 0           | 0          | 0          | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0           | 0          | 0          | 人事支出     |
| 業務費       | 7,524,422   | 0          | 7,524,422  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0           | 0          | 0          | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 3,273,898   | -3,273,898 | 0          |          |
|           | 0           | 0          | 0          | 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           | 0          | 0          | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0           | 0          | 0          | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -10,798,320 | 14,072,218 | 3,273,898  | 收支餘絀     |

備註：  
歲計餘絀調整數14,072,218元= 公庫撥入數調整數10,798,320元+設備及投資調整數3,273,898元。