

行政院農業委員會桃園區農業改良場

會計月報

中華民國 110 年 10 月份

主辦會計人員



機關長官



行政院農業委員會桃園區農業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年10月31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	0	0	0	0	28,409	
	168			0451130000-0 桃園區農業改良場	0	0	0	0	28,409	
		01		0451130300-4 賠償收入	0	0	0	0	28,409	
			01	0451130301-7 一般賠償收入	0	0	0	0	28,409	
03				0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	200,000	0	-75,000	
	139			0551130000-6 桃園區農業改良場	200,000	200,000	200,000	0	-75,000	
		01		0551130100-0 行政規費收入	200,000	200,000	200,000	0	-75,000	
			01	0551130101-3 審查費	200,000	200,000	200,000	0	-75,000	
04				0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	220,000	20,000	918	
	186			0751130000-7 桃園區農業改良場	340,000	340,000	220,000	20,000	918	

行政院農業委員會桃園區農業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年10月31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	181	01	01	0751130100-1	240,000	240,000	220,000	20,000	0	918
				財產孳息	0			220,918		
				0751130103-0	240,000	240,000	220,000	20,000	0	918
				租金收入	0			220,918		
				0751130500-0	100,000	100,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	1,824,000	1,824,000	1,329,000	168,238	0	-64,992
				其他收入	0			1,264,008		
				1251130000-6	1,824,000	1,824,000	1,329,000	168,238	0	-64,992
				桃園區農業改良場	0			1,264,008		
				1251130200-5	1,824,000	1,824,000	1,329,000	168,238	0	-64,992
				雜項收入	0			1,264,008		
01	1251130201-8	0	0	0	7,000	0	71,701			
	收回以前年度歲出	0			71,701					
02	1251130210-9	1,824,000	1,824,000	1,329,000	161,238	0	-136,693			
	其他雜項收入	0			1,192,307					
	合計	2,364,000	2,364,000	1,749,000	188,238	0	-110,665			
		0			1,638,335					

行政院農業委員會桃園區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年10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 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							
	13			0051130000-9 桃園區農業改良場	263,956,000	0	263,956,000	223,812,000	18,117,955	41,895,614	
					0	0			181,916,386	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	87,048,000	0	87,048,000	70,000,000	7,720,832	16,020,486	
					0	0			53,979,514	0	
					0	0			0		
				20 業務費	87,048,000	0	87,048,000	70,000,000	7,720,832	16,020,486	
					0	0			53,979,514	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	26,214,000	0	26,214,000	21,814,000	81,313	6,250,089	
					0	0			15,563,911	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	26,214,000	0	26,214,000	21,814,000	81,313	6,250,089	
					0	0			15,563,911	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	131,087,000	113,520,000	7,988,254	7,517,403	
					0	0			106,002,597	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會桃園區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年10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 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)	
				10 人事費	120,967,000	0	120,967,000	104,500,000	7,523,047	4,853,179	
					0	0			99,646,821	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,790,000	0	9,790,000	8,690,000	465,207	2,624,224	
					0	0			6,065,776	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	330,000	0	330,000	330,000	0	40,000	
					0	0			290,000	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8* 一般行政	1,854,000	0	1,854,000	1,854,000	90,000	1,478,588	
					0	0			375,412	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,854,000	0	1,854,000	1,854,000	90,000	1,478,588	
					0	0			375,412	0	
					0	0			0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	5,030,000	0	5,030,000	4,001,000	333,656	357,924	
					0	0			3,643,076	0	
					0	0			0		
				20 業務費	5,030,000	0	5,030,000	4,001,000	333,656	357,924	
					0	0			3,643,076	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會桃園區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年10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 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	備註 (預付款)	
					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)		
			03	5651130200-2* 農業試驗發展	12,623,000	0	12,623,000	12,623,000	1,903,900	10,271,124	
					0	0			2,351,876	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,623,000	0	12,623,000	12,623,000	1,903,900	10,271,124	
					0	0			2,351,876	0	
					0	0			0		
			04	5651139800-9 第一預備金	100,000	0	100,000	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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,151,960	0	1,151,960	1,151,960	397,025	0	
					0	0			1,151,960	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,151,960	0	1,151,960	1,151,960	397,025	0	
					0	0			1,151,960	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	19,446,299	0	19,446,299	19,446,299	1,769,928	0	
					0	0			19,446,299	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會桃園區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年10月31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	19,446,299	0	19,446,299	1,769,928	0	
					0	0		19,446,299	0	
					0	0		0		
				合計	284,554,259	0	284,554,259	244,410,259	41,895,614	
					0	0		202,514,645	0	
					0	0		0		

行政院農業委員會桃園區農業改良場

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10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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	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
10 人事費	0	99,646,821	0	19,446,299	1,151,960
1015 法定編制人員待遇	0	51,457,613	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	7,638,554	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	10,569,500	0	0	0
1030 獎金	0	18,302,486	0	0	0
1035 其他給與	0	378,584	0	0	1,151,960
1040 加班值班費	0	168,958	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	19,446,299	0
1050 退休離職儲金	0	5,080,735	0	0	0
1055 保險	0	6,050,391	0	0	0
20 業務費	53,979,514	6,065,776	3,643,076	0	0
2003 教育訓練費	286,163	24,864	0	0	0
2006 水電費	1,799,349	719,154	232,935	0	0
2009 通訊費	209,178	393,503	81,582	0	0
2018 資訊服務費	1,105,510	227,385	0	0	0
2021 其他業務租金	396,904	174,500	63,554	0	0
2024 稅捐及規費	217,620	174,698	256,626	0	0
2027 保險費	1,800	186,930	0	0	0
2033 臨時人員酬金	21,509,052	0	1,242,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	278,810	61,000	8,000	0	0

行政院農業委員會桃園區農業改良場
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10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				
10 人事費	120,245,080				
1015 法定編制人員待遇	51,457,613				
1020 約聘僱人員待遇	7,638,554				
1025 技工及工友待遇	10,569,500				
1030 獎金	18,302,486				
1035 其他給與	1,530,544				
1040 加班值班費	168,958				
1045 退休退職給付	19,446,299				
1050 退休離職儲金	5,080,735				
1055 保險	6,050,391				
20 業務費	63,688,366				
2003 教育訓練費	311,027				
2006 水電費	2,751,438				
2009 通訊費	684,263				
2018 資訊服務費	1,332,895				
2021 其他業務租金	634,958				
2024 稅捐及規費	648,944				
2027 保險費	188,730				
2033 臨時人員酬金	22,751,052				
2036 按日按件計資酬金	347,810				

行政院農業委員會桃園區農業改良場
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10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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	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
2039 委辦費	2,006,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	14,000	6,000	0	0	0
2051 物品	8,540,802	827,524	436,360	0	0
2054 一般事務費	7,573,462	1,085,852	315,360	0	0
2063 房屋建築養護費	2,900,704	1,084,999	519,829	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	11,294	336,987	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	4,857,813	550,882	485,305	0	0
2072 國內旅費	2,239,895	158,821	1,160	0	0
2081 運費	31,158	0	365	0	0
2093 特別費	0	52,677	0	0	0
30 設備及投資*	15,563,911	375,412	2,351,876	0	0
3020 機械設備費*	13,895,055	0	2,283,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	974,910	375,412	0	0	0
3035 雜項設備費*	693,946	0	68,876	0	0
40 獎補助費	0	290,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	290,000	0	0	0
合計	69,543,425	106,378,009	5,994,952	19,446,299	1,151,960

行政院農業委員會桃園區農業改良場
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10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				
2039 委辦費	2,006,000				
2045 國內組織會費	20,000				
2051 物品	9,804,686				
2054 一般事務費	8,974,674				
2063 房屋建築養護費	4,505,532				
2066 車輛及辦公器具養護費	348,281				
2069 設施及機械設備養護費	5,894,000				
2072 國內旅費	2,399,876				
2081 運費	31,523				
2093 特別費	52,677				
30 設備及投資*	18,291,199				
3020 機械設備費*	16,178,055				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,350,322				
3035 雜項設備費*	762,822				
40 獎補助費	290,000				
4085 獎勵及慰問	290,000				
合計	202,514,645				

行政院農業委員會桃園區農業改良場
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10月31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	1,638,335	0	0	0	0	0	0	0	1,638,335
本年度	1,638,335	0	0	0	0	0	0	0	1,638,335
0451130301 一般賠償收入	28,409	0	0	0	0	0	0	0	28,409
0551130101 審查費	125,000	0	0	0	0	0	0	0	125,000
0751130103 租金收入	220,918	0	0	0	0	0	0	0	220,918
1251130201 收回以前年度歲出	71,701	0	0	0	0	0	0	0	71,701
1251130210 其他雜項收入	1,192,307	0	0	0	0	0	0	0	1,192,307
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

行政院農業委員會桃園區農業改良場
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10月31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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
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	
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	

行政院農業委員會桃園區農業改良場
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10月31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	202,514,645	0	0	0	300,000	0	0	0	202,814,645	41,595,614
本年度	202,514,645	0	0	0	300,000	0	0	0	202,814,645	41,595,614
一、本年度經費	181,916,386	0	0	0	300,000	0	0	0	182,216,386	41,595,614
5251131200 農作物改良	69,543,425	0	0	0	0	0	0	0	69,543,425	22,270,575
5651130100 一般行政	106,378,009	0	0	0	300,000	0	0	0	106,678,009	8,695,991
5651130200 農業試驗發展	5,994,952	0	0	0	0	0	0	0	5,994,952	10,629,048
二、統籌科目	20,598,259	0	0	0	0	0	0	0	20,598,259	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,446,299	0	0	0	0	0	0	0	19,446,299	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,151,960	0	0	0	0	0	0	0	1,151,960	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

行政院農業委員會桃園區農業改良場
平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,142,374,030	2 負債	17,941,739
11 流動資產	17,955,191	21 流動負債	13,740,476
110103 專戶存款	17,655,191	210302 應付代收款	13,740,476
110104 零用金	300,000	28 其他負債	4,201,263
14 固定資產	1,117,353,056	280301 存入保證金	4,201,263
140101 土地	912,854,692	3 淨資產	1,124,432,291
140201 土地改良物	37,475,759	31 資產負債淨額	1,124,432,291
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,954,401	310101 資產負債淨額	1,124,432,291
140401 房屋建築及設備	413,103,926		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-270,514,368		
140501 機械及設備	232,391,491		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-183,166,278		
140601 交通及運輸設備	25,945,459		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,247,505		
140701 雜項設備	31,596,633		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,132,352		
16 無形資產	6,779,235		
160101 權利	611,236		
160102 電腦軟體	6,167,999		
18 其他資產	286,548		
180101 暫付款	286,548		
合 計	1,142,374,030	合 計	1,142,374,030

附註：

保證品(應付保證品) 1,440,000元

行政院農業委員會桃園區農業改良場
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	20,546,046	204,539,299
公庫撥入數	20,284,908	202,814,645
罰款及賠償收入	0	28,409
規費收入	0	125,000
財產收益	20,000	220,918
捐獻及贈與收入	72,900	86,319
其他收入	168,238	1,264,008
支出	20,693,441	207,543,169
繳付公庫數	188,238	1,638,335
人事支出	9,690,000	120,245,080
業務支出	8,519,695	63,688,366
獎補助支出	0	290,000
財產損失	27,566	107,158
折舊、折耗及攤銷	2,267,942	21,574,230
收支餘絀	-147,395	-3,003,870

行政院農業委員會桃園區農業改良場
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數

行政院農業委員會桃園區農業改良場
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10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	912,854,692	0	0	0	0	912,854,692
土地改良物	37,475,759	-31,981,646	0	0	-972,755	4,521,358
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	0	109,930	-7,478,919	142,589,558
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	17,176,787	4,822,627	-4,821,444	49,225,213
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	227,300	50,000	-391,767	2,697,954
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	820,141	1,296,792	213,142	5,464,281
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	179,530	96,535	0	611,236
小計	1,641,951,322	-522,563,161	18,403,758	6,375,884	-13,451,743	1,117,964,292
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
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,868,470	0	164,290	1,864,761	0	6,167,999
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	7,868,470	0	164,290	1,864,761	0	6,167,999
合計	1,649,819,792	-522,563,161	18,568,048	8,240,645	-13,451,743	1,124,132,291

備註：1. 本期資本資產成本增加數18,568,048=屬預算執行增加數18,557,048+其他依財產規制變更類別之增加數11,000。2. 設備及投資預算執行數18,291,199=本年度預算執行數18,291,199。3. 預算採購增加數18,557,048，較設備及投資預算執行數18,291,199，增加265,849，主要係：(1)權利列財產計增加179,530。(2)委辦計畫支出列財產計增加86,319。

行政院農業委員會桃園區農業改良場
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10月31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	1,638,335	202,900,964	204,539,299	收入
	-	202,814,645	202,814,645	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	28,409	-	28,409	罰款及賠償收入
規費收入	125,000	-	125,000	規費收入
財產收入	220,918	-	220,918	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	86,319	86,319	捐獻及贈與收入
其他收入	1,264,008	-	1,264,008	其他收入
歲出	202,514,645	5,028,524	207,543,169	支出
	-	1,638,335	1,638,335	繳付公庫數
人事費	120,245,080	-	120,245,080	人事支出
業務費	63,688,366	-	63,688,366	業務支出
獎補助費	290,000	-	290,000	獎補助支出
設備及投資	18,291,199	-18,291,199	-	
	-	107,158	107,158	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	21,574,230	21,574,230	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-200,876,310	197,872,440	-3,003,870	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數197,872,440元=公庫撥入數調整數202,814,645元+捐獻及贈與收入86,319元-繳付公庫數調整數1,638,335元+設備及投資調整數18,291,199元-財產報廢損失107,158元-折舊、折耗及攤銷調整數21,574,230元。