

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 3 月份

主辦會計人員

會計室主任 姜旻楠

機關長官

郭神峯(乙)

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03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)		
03	139	01	01	0500000000-8	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				規費收入	0			125,000		
				0551130000-6	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				桃園區農業改良場	0			125,000		
04	186	01	01	0551130100-0	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				行政規費收入	0			125,000		
				0551130101-3	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				審查費	0			125,000		
04	186	01	01	0700000000-9	340,000	340,000	80,000	20,000	0	0
				財產收入	0			80,000		
				0751130000-7	340,000	340,000	80,000	20,000	0	0
				桃園區農業改良場	0			80,000		
04	186	01	01	0751130100-1	240,000	240,000	80,000	20,000	0	0
				財產孳息	0			80,000		
				0751130103-0	240,000	240,000	80,000	20,000	0	0
				租金收入	0			80,000		
04	186	02	02	0751130500-0	100,000	100,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07				1200000000-8	1,824,000	1,824,000	240,000	110,714	0	185,251
				其他收入	0			425,251		

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03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)		
	181			1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	240,000 425,251	110,714 0	185,251	
		01		1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	240,000 425,251	110,714 0	185,251	
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0 14,000	0 21,000	21,000	
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	240,000 404,251	96,714 0	164,251	
				合計	2,364,000 0	2,364,000	520,000 630,251	130,714 0	110,251	

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 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)		
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	70,322,000	16,376,697	10,662,517	
					0	0			59,659,483	83,104	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	87,048,000	0	87,048,000	15,000,000	6,297,835	4,323,160	
					0	0			10,676,840	0	
					0	0			0		
			20	業務費	87,048,000	0	87,048,000	15,000,000	6,297,835	4,323,160	
					0	0			10,676,840	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	26,214,000	0	26,214,000	3,611,000	616,443	2,994,557	
					0	0			616,443	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	26,214,000	0	26,214,000	3,611,000	616,443	2,994,557	
					0	0			616,443	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	131,087,000	50,110,000	8,632,687	2,620,044	
					0	0			47,489,956	83,104	
					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03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)	
				10 人事費	120,967,000	0	120,967,000	48,100,000	7,836,711	2,128,934
					0	0			45,971,066	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,790,000	0	9,790,000	1,900,000	795,976	477,110
					0	0			1,422,890	83,104
					0	0			0	
				40 獎補助費	330,000	0	330,000	110,000	0	14,000
					0	0			96,000	0
					0	0			0	
		02		5651130100-8* 一般行政	1,854,000	0	1,854,000	200,000	187,932	12,068
					0	0			187,932	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,854,000	0	1,854,000	200,000	187,932	12,068
					0	0			187,932	0
					0	0			0	
		03		5651130200-2 農業試驗發展	5,030,000	0	5,030,000	1,401,000	641,800	712,688
					0	0			688,312	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,030,000	0	5,030,000	1,401,000	641,800	712,688
					0	0			688,312	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 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)	
			03	5651130200-2* 農業試驗發展	12,623,000	0	12,623,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	12,623,000	0	12,623,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	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	0	0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	397,100	0	397,100	397,100	397,100	0	
					0	0			397,100	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	397,100	0	397,100	397,100	397,100	0	
					0	0			397,100	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,052,055	0	7,052,055	7,052,055	1,767,428	0	
					0	0			7,052,055	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03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	7,052,055	0	7,052,055	1,767,428	0	
					0	0		7,052,055	0	
					0	0		0		
				合計	271,405,155	0	271,405,155	77,771,155	10,662,517	
					0	0		67,108,638	83,104	
					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				
	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	45,971,066	0	7,052,055	397,100
1015 法定編制人員待遇	0	18,596,355	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,807,042	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	3,845,326	0	0	0
1030 獎金	0	18,098,161	0	0	0
1035 其他給與	0	165,889	0	0	397,100
1040 加班值班費	0	3,405	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	7,052,055	0
1050 退休離職儲金	0	1,510,964	0	0	0
1055 保險	0	943,924	0	0	0
20 業務費	10,676,840	1,422,890	688,312	0	0
2003 教育訓練費	68,924	10,800	0	0	0
2006 水電費	400,139	273,861	0	0	0
2009 通訊費	56,818	96,422	0	0	0
2018 資訊服務費	50,711	0	0	0	0
2021 其他業務租金	28,275	45,770	6,300	0	0
2024 稅捐及規費	157,800	82,400	0	0	0
2027 保險費	0	138,722	0	0	0
2033 臨時人員酬金	3,962,893	0	542,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	61,500	20,000	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				
10 人事費	53,420,221				
1015 法定編制人員待遇	18,596,355				
1020 約聘僱人員待遇	2,807,042				
1025 技工及工友待遇	3,845,326				
1030 獎金	18,098,161				
1035 其他給與	562,989				
1040 加班值班費	3,405				
1045 退休退職給付	7,052,055				
1050 退休離職儲金	1,510,964				
1055 保險	943,924				
20 業務費	12,788,042				
2003 教育訓練費	79,724				
2006 水電費	674,000				
2009 通訊費	153,240				
2018 資訊服務費	50,711				
2021 其他業務租金	80,345				
2024 稅捐及規費	240,200				
2027 保險費	138,722				
2033 臨時人員酬金	4,504,893				
2036 按日按件計資酬金	81,500				

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				
	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
2045 國內組織會費	7,000	3,000	0	0	0
2051 物品	2,190,485	238,507	39,312	0	0
2054 一般事務費	1,518,588	246,300	900	0	0
2063 房屋建築養護費	533,218	51,385	99,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,105	70,660	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,110,457	103,005	0	0	0
2072 國內旅費	523,693	27,253	800	0	0
2081 運費	4,234	0	0	0	0
2093 特別費	0	14,805	0	0	0
30 設備及投資*	616,443	187,932	0	0	0
3020 機械設備費*	415,650	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	100,800	187,932	0	0	0
3035 雜項設備費*	99,993	0	0	0	0
40 獎補助費	0	96,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	96,000	0	0	0
合計	11,293,283	47,677,888	688,312	7,052,055	397,100

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				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	2,468,304				
2054 一般事務費	1,765,788				
2063 房屋建築養護費	683,603				
2066 車輛及辦公器具養護費	72,765				
2069 設施及機械設備養護費	1,213,462				
2072 國內旅費	551,746				
2081 運費	4,234				
2093 特別費	14,805				
30 設備及投資*	804,375				
3020 機械設備費*	415,650				
3030 資訊軟硬體設備費*	288,732				
3035 雜項設備費*	99,993				
40 獎補助費	96,000				
4085 獎勵及慰問	96,000				
合計	67,108,638				

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03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	630,251	0	0	0	0	0	0	0	630,251
本年度	630,251	0	0	0	0	0	0	0	630,251
0551130101 審查費	125,000	0	0	0	0	0	0	0	125,000
0751130103 租金收入	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
1251130201 收回以前年度歲出	21,000	0	0	0	0	0	0	0	21,000
1251130210 其他雜項收入	404,251	0	0	0	0	0	0	0	404,251
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

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03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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
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03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	67,108,638	83,104	0	0	300,000	0	0	0	67,491,742	10,279,413
本年度	67,108,638	83,104	0	0	300,000	0	0	0	67,491,742	10,279,413
一、本年度經費	59,659,483	83,104	0	0	300,000	0	0	0	60,042,587	10,279,413
5251131200 農作物改良	11,293,283	0	0	0	0	0	0	0	11,293,283	7,317,717
5651130100 一般行政	47,677,888	83,104	0	0	300,000	0	0	0	48,060,992	2,249,008
5651130200 農業試驗發展	688,312	0	0	0	0	0	0	0	688,312	712,688
二、統籌科目	7,449,155	0	0	0	0	0	0	0	7,449,155	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,052,055	0	0	0	0	0	0	0	7,052,055	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	397,100	0	0	0	0	0	0	0	397,100	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	1,133,428,053	2 負債	11,239,918
11 流動資產	11,388,449	21 流動負債	5,540,426
110103 專戶存款	11,005,345	210302 應付代收款	5,540,426
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,699,492
110901 預付款	83,104	280301 存入保證金	5,699,492
14 固定資產	1,113,866,409	3 淨資產	1,122,188,135
140101 土地	912,854,692	31 資產負債淨額	1,122,188,135
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,122,188,135
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,273,473		
140401 房屋建築及設備	413,200,856		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-265,281,965		
140501 機械及設備	219,749,478		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-180,146,416		
140601 交通及運輸設備	25,768,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,991,030		
140701 雜項設備	31,869,529		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,359,180		
16 無形資產	7,938,622		
160101 權利	543,676		
160102 電腦軟體	7,394,946		
18 其他資產	234,573		
180101 暫付款	234,573		
合 計	1,133,428,053	合 計	1,133,428,053

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,755,043	68,121,993
公庫撥入數	18,624,329	67,491,742
規費收入	0	125,000
財產收益	20,000	80,000
其他收入	110,714	425,251
支出	19,973,100	73,223,019
繳付公庫數	130,714	630,251
人事支出	10,001,239	53,420,221
業務支出	7,735,611	12,788,042
獎補助支出	0	96,000
財產損失	12,058	12,058
折舊、折耗及攤銷	2,093,478	6,276,447
收支餘絀	-1,218,057	-5,101,026

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	-291,827	5,202,286
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	0	13,000	-2,246,516	147,918,891
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	621,382	909,235	-1,801,582	39,603,062
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	0	0	-135,292	2,777,129
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	99,993	303,748	-13,686	5,510,349
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	32,530	17,095	0	543,676
小計	1,641,951,322	-522,563,161	753,905	1,243,078	-4,488,903	1,114,410,085
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	83,000	556,524	0	7,394,946
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	83,000	556,524	0	7,394,946
合計	1,649,819,792	-522,563,161	836,905	1,799,602	-4,488,903	1,121,805,031

備註：1. 本期資本資產成本增加數836,905=屬預算執行增加數836,905+其他依財產規制移入之增加數0。2. 設備及投資預算執行數804,375=本年度預算執行數804,375。3. 預算採購增加數836,905，較設備及投資預算執行數804,375，增加32,530，主要係：(1)權利列財產計增加32,530。

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03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	630,251	67,491,742	68,121,993	收入
	-	67,491,742	67,491,742	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	125,000	-	125,000	規費收入
財產收入	80,000	-	80,000	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	425,251	-	425,251	其他收入
歲出	67,108,638	6,114,381	73,223,019	支出
	-	630,251	630,251	繳付公庫數
人事費	53,420,221	-	53,420,221	人事支出
業務費	12,788,042	-	12,788,042	業務支出
獎補助費	96,000	-	96,000	獎補助支出
設備及投資	804,375	-804,375	-	
	-	12,058	12,058	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	6,276,447	6,276,447	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-66,478,387	61,377,361	-5,101,026	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數61,377,361元=公庫撥入數調整數67,491,742元-繳付公庫數調整數630,251元+設備及投資調整數804,375元-財產報廢損失12,058元-折舊、折耗及攤銷調整數6,276,447元。