

農業部桃園區農業改良場

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 王淑娟

機關長官 王毓華

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

農業部桃園區農業改良場

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)		
03				0500000000-8 規費收入	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
	139			0551130000-6 桃園區農業改良場	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0551130100-0 行政規費收入	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0551130101-3 審查費	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	280,000 0	280,000	45,000 0	15,000 45,000	0 0	
	182			0751130000-7 桃園區農業改良場	280,000 0	280,000	45,000 0	15,000 45,000	0 0	
		01		0751130100-1 財產孳息	180,000 0	180,000	45,000 0	15,000 45,000	0 0	
			01	0751130103-0 租金收入	180,000 0	180,000	45,000 0	15,000 45,000	0 0	
		02		0751130500-0 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	1,894,000 0	1,894,000	240,000	96,665 351,950	0	111,950

農業部桃園區農業改良場

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)		
	179			1251130000-6 桃園區農業改良場	1,894,000 0	1,894,000	240,000 351,950	0	111,950	
		01		1251130200-5 雜項收入	1,894,000 0	1,894,000	240,000 351,950	0	111,950	
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0 14,440	0	14,440	
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,894,000 0	1,894,000	240,000 337,510	0	97,510	
				合計	2,374,000 0	2,374,000	285,000 396,950	0	111,950	

農業部桃園區農業改良場

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						
	13			0051130000-9 桃園區農業改良場	335,509,000	0	335,509,000	51,620,000	33,949,233	2,983,242
		01		5251131200-6 農作物改良	0	0	0	48,636,758	155,800	
					0	0	0	0		
				20 業務費	130,575,000	0	130,575,000	9,000,000	7,654,719	311,637
					0	0	0	8,688,363	155,800	
					0	0	0	0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	16,065,000	0	16,065,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	16,065,000	0	16,065,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
		02		5651130100-8 一般行政	146,937,000	0	146,937,000	42,520,000	26,294,514	2,571,605
					0	0	0	39,948,395	0	
					0	0	0	0		
				10 人事費	135,064,000	0	135,064,000	41,800,000	25,920,057	2,259,867
					0	0	0	39,540,133	0	
					0	0	0	0		

農業部桃園區農業改良場

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)	
				20 業務費	11,513,000	0	11,513,000	600,000	256,457	309,738
					0	0			290,262	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	360,000	0	360,000	120,000	118,000	2,000
					0	0			118,000	0
					0	0			0	
		02		5651130100-8* 一般行政	39,656,000	0	39,656,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	39,656,000	0	39,656,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5651130200-2 農業試驗發展	1,849,000	0	1,849,000	100,000	0	100,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				20 業務費	1,849,000	0	1,849,000	100,000	0	100,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5651130200-2* 農業試驗發展	327,000	0	327,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	327,000	0	327,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

農業部桃園區農業改良場

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) 備註 (預付款)	
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					
05			05	5651139800-9	100,000	0	100,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				60	100,000	0	100,000	0	0	0	
				預備金	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				7606205300-6	4,744,015	0	4,744,015	4,744,015	1,574,329	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	0	4,744,015	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	4,744,015	0	4,744,015	4,744,015	1,574,329	0	
				人事費	0	0	0	0	4,744,015	0	
					0	0	0	0	0	0	
				統籌科目小計	4,744,015	0	4,744,015	4,744,015	1,574,329	0	
					0	0	0	0	4,744,015	0	
					0	0	0	0	0	0	
合計	340,253,015	0	340,253,015	56,364,015	35,523,562	2,983,242					
	0	0	0	0	53,380,773	155,800					
	0	0	0	0	0	0					

農業部桃園區農業改良場

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				
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	0	39,540,133	4,744,015	44,284,148	
1015 法定編制人員待遇	0	15,001,079	0	15,001,079	
1020 約聘僱人員待遇	0	3,352,217	0	3,352,217	
1025 技工及工友待遇	0	1,479,607	0	1,479,607	
1030 獎金	0	18,207,761	0	18,207,761	
1040 加班費	0	8,514	0	8,514	
1045 退休退職給付	0	92,647	4,744,015	4,836,662	
1050 退休離職儲金	0	1,121,746	0	1,121,746	
1055 保險	0	276,562	0	276,562	
20 業務費	8,688,363	290,262	0	8,978,625	
2003 教育訓練費	5,200	0	0	5,200	
2006 水電費	270,587	15,303	0	285,890	
2009 通訊費	133,151	0	0	133,151	
2021 其他業務租金	53,248	3,150	0	56,398	
2024 稅捐及規費	210,000	1,514	0	211,514	
2027 保險費	170,393	658	0	171,051	
2033 約用人員酬金	6,191,753	0	0	6,191,753	
2036 按日按件計資酬金	44,100	0	0	44,100	
2051 物品	318,677	18,850	0	337,527	
2054 一般事務費	703,501	238,517	0	942,018	
2063 房屋建築養護費	222,323	0	0	222,323	
2066 車輛及辦公器具養護費	16,876	6,300	0	23,176	
2069 設施及機械設備養護費	346,374	0	0	346,374	

農業部桃園區農業改良場

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				合計
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付		
2081 運費	2,180	0	0	2,180	
2093 特別費	0	5,970	0	5,970	
40 獎補助費	0	118,000	0	118,000	
4085 獎勵及慰問	0	118,000	0	118,000	
合計	8,688,363	39,948,395	4,744,015	53,380,773	

農業部桃園區農業改良場

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	396,950	0	0	0	0	0	0	0	396,950
本年度	396,950	0	0	0	0	0	0	0	396,950
0751130103 租金收入	45,000	0	0	0	0	0	0	0	45,000
1251130201 收回以前年度歲出	14,440	0	0	0	0	0	0	0	14,440
1251130210 其他雜項收入	337,510	0	0	0	0	0	0	0	337,510
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	53,380,773	155,800	0	0	300,000	0	0	0	53,836,573	2,527,442
本年度	53,380,773	155,800	0	0	300,000	0	0	0	53,836,573	2,527,442
一、本年度經費	48,636,758	155,800	0	0	300,000	0	0	0	49,092,558	2,527,442
5251131200 農作物改良	8,688,363	155,800	0	0	0	0	0	0	8,844,163	155,837
5651130100 一般行政	39,948,395	0	0	0	300,000	0	0	0	40,248,395	2,271,605
5651130200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
二、統籌科目	4,744,015	0	0	0	0	0	0	0	4,744,015	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,744,015	0	0	0	0	0	0	0	4,744,015	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	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

農業部桃園區農業改良場

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	1,206,265,866	2 負債	17,042,856
11 流動資產	17,498,656	21 流動負債	13,298,137
110103 專戶存款	17,042,856	210302 應付代收款	13,298,137
110104 零用金	300,000	28 其他負債	3,744,719
110901 預付款	155,800	280301 存入保證金	3,744,719
14 固定資產	1,179,127,658	3 淨資產	1,189,223,010
140101 土地	987,350,156	31 資產負債淨額	1,189,223,010
140201 土地改良物	38,578,287	310101 資產負債淨額	1,189,223,010
減：140202 累計折舊—土地改良物	-35,086,714		
140401 房屋建築及設備	412,587,651		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-294,031,116		
140501 機械及設備	286,385,731		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-228,286,281		
140601 交通及運輸設備	27,733,193		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,275,387		
140701 雜項設備	36,138,148		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,966,010		
16 無形資產	9,639,552		
160101 權利	2,034,826		
160102 電腦軟體	7,604,726		
合 計	1,206,265,866	合 計	1,206,265,866

附註：保證品(應付保證品) 1,440,000元

農業部桃園區農業改良場

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	35,635,227	54,233,523
公庫撥入數	35,523,562	53,836,573
財產收益	15,000	45,000
其他收入	96,665	351,950
支出	38,373,943	59,277,905
繳付公庫數	111,665	396,950
人事支出	27,494,386	44,284,148
業務支出	7,911,176	8,978,625
獎補助支出	118,000	118,000
財產損失	6,866	25,777
折舊、折耗及攤銷	2,731,850	5,474,405
收支餘絀	-2,738,716	-5,044,382

農業部桃園區農業改良場
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	987,350,156	0	0	0	0	987,350,156
土地改良物	38,578,287	-35,009,242	0	0	-77,472	3,491,573
房屋建築及設備	412,587,651	-292,837,178	0	0	-1,193,938	118,556,535
機械及設備	288,500,622	-227,228,839	0	2,114,891	-1,057,442	58,099,450
交通及運輸設備	27,933,833	-22,312,017	0	200,640	36,630	5,457,806
雜項設備	36,467,911	-29,930,518	0	329,763	-35,492	6,172,138
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,085,502	0	0	50,676	0	2,034,826
小計	1,793,503,962	-607,317,794	0	2,695,970	-2,327,714	1,181,162,484
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	8,081,224	0	0	476,498	0	7,604,726
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	8,081,224	0	0	476,498	0	7,604,726
合計	1,801,585,186	-607,317,794	0	3,172,468	-2,327,714	1,188,767,210
備註						

農業部桃園區農業改良場
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	396,950	53,836,573	54,233,523	收入
	0	53,836,573	53,836,573	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	45,000	0	45,000	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	351,950	0	351,950	其他收入
歲出	53,380,773	5,897,132	59,277,905	支出
	0	396,950	396,950	繳付公庫數
人事費	44,284,148	0	44,284,148	人事支出
業務費	8,978,625	0	8,978,625	業務支出
獎補助費	118,000	0	118,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	25,777	25,777	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	5,474,405	5,474,405	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-52,983,823	47,939,441	-5,044,382	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數47,939,441=公庫撥入數調整數53,836,573-繳付公庫數調整數396,950-財產報廢損失25,777-折舊、折耗及攤銷調整數5,474,405(包括固定資產折舊4,947,231+權利攤銷50,676+電腦軟體攤銷476,498)。