

行政院農業委員會桃園區農業改良場

(109)

會計月報

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員

主計室主任 姜旻楠

機關長官

行政院農業委員會
桃園區農業改良場 郭坤峯(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109年01月01日至109年01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				0500000000-8 規費收入	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
	140			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	340,000 0	340,000	40,000 0	40,200 40,200	0 0	200 200
	184			0751130000-7 桃園區農業改良場	340,000 0	340,000	40,000 0	40,200 40,200	0 0	200 0
		01		0751130100-1 財產孳息	240,000 0	240,000	40,000 0	40,000 40,000	0 0	0 0
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	40,000 0	40,000 40,000	0 0	0 0
		03		0751130500-0 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0 0	200 200	0 0	200 0
07				1200000000-8 其他收入	1,824,000 0	1,824,000	100,000 0	286,755 286,755	0 0	186,755 0

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109年01月01日至109年01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)		
183			01	1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000	1,824,000	100,000	286,755	0	186,755
					0			286,755		
				1251130200-5 雜項收入	1,824,000	1,824,000	100,000	286,755	0	186,755
					0			286,755		
				1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000	1,824,000	100,000	286,755	0	186,755
			02		0					
				合計	2,364,000	2,364,000	140,000	326,955	0	186,955
					0			326,955		

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109年01月01日至109年01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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
18				005100000-7 農業委員會主管							
	13			0051130000-9 桃園區農業改良場	238,993,000	0	238,993,000	28,773,000	24,390,678	4,382,322	
					0	0			24,390,678	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	1,000,000	609,038	390,962	
					0	0			609,038	0	
					0	0			0		
			20	業務費	78,250,000	0	78,250,000	1,000,000	609,038	390,962	
					0	0			609,038	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	13,071,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			30	設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		02		5651130100-8 一般行政	134,584,000	0	134,584,000	27,398,000	23,781,640	3,616,360	
					0	0			23,781,640	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109年01月01日至109年01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	
					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	122,137,000	0	122,137,000	27,000,000	23,697,640	3,302,360
					0	0			23,697,640	0
					0	0			0	
				20 業務費	12,153,000	0	12,153,000	300,000	0	300,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	294,000	0	294,000	98,000	84,000	14,000
					0	0			84,000	0
					0	0			0	
		02		5651130100-8* 一般行政	3,834,000	0	3,834,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,834,000	0	3,834,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651130200-2 農業試驗發展	6,654,000	0	6,654,000	375,000	0	375,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	375,000	0	375,000
					0	0			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109年01月01日至109年01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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
		03		5651130200-2* 農業試驗發展	2,500,000	0	2,500,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	2,500,000	0	2,500,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		05		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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,862,408	0	3,862,408	3,862,408	3,862,408	0	
					0	0			3,862,408	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	3,862,408	0	3,862,408	3,862,408	3,862,408	0	
					0	0			3,862,408	0	
					0	0			0	0	
				合計	242,855,408	0	242,855,408	32,635,408	28,253,086	4,382,322	
					0	0			28,253,086	0	
					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109年01月01日至109年01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
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	0	23,697,640	3,862,408	27,560,048	
1015 法定編制人員待遇	0	8,672,570	0	8,672,570	
1020 約聘僱人員待遇	0	671,959	0	671,959	
1025 技工及工友待遇	0	2,352,725	0	2,352,725	
1030 獎金	0	11,354,086	0	11,354,086	
1040 加班值班費	0	39,280	0	39,280	
1045 退休退職給付	0	0	3,862,408	3,862,408	
1050 退休離職儲金	0	465,967	0	465,967	
1055 保險	0	141,053	0	141,053	
20 業務費	609,038	0	0	609,038	
2006 水電費	167,298	0	0	167,298	
2024 稅捐及規費	138,300	0	0	138,300	
2027 保險費	131,048	0	0	131,048	
2051 物品	28,300	0	0	28,300	
2054 一般事務費	144,092	0	0	144,092	
40 獎補助費	0	84,000	0	84,000	
4085 獎勵及慰問	0	84,000	0	84,000	
合計	609,038	23,781,640	3,862,408	28,253,086	

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109年01月01日至109年01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	326,955	0	0	0	0	0	0	326,955	
本年度	326,955	0	0	0	0	0	0	326,955	
0751130103 租金收入	40,000	0	0	0	0	0	0	40,000	
0751130500 廢舊物資售價	200	0	0	0	0	0	0	200	
1251130210 其他雜項收入	286,755	0	0	0	0	0	0	286,755	
以前年度	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	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實 現數	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	
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	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109年01月01日至109年01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)			
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109年01月01日至109年01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	28,253,086	0	0	0	300,000	0	0	0	28,553,086	4,082,322
本年度	28,253,086	0	0	0	300,000	0	0	0	28,553,086	4,082,322
一、本年度經費	24,390,678	0	0	0	300,000	0	0	0	24,690,678	4,082,322
5251131200 農作物改良	609,038	0	0	0	0	0	0	0	609,038	390,962
5651130100 一般行政	23,781,640	0	0	0	300,000	0	0	0	24,081,640	3,316,360
5651130200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375,000
二、統籌科目	3,862,408	0	0	0	0	0	0	0	3,862,408	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,862,408	0	0	0	0	0	0	0	3,862,408	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109年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,107,600,915	2 負債	4,298,451
11 流動資產	4,598,451	21 流動負債	1,478,699
110103 專戶存款	4,298,451	210302 應付代收款	1,478,699
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,819,752
14 固定資產	1,096,368,238	280301 存入保證金	2,819,752
140101 土地	893,085,320	3 淨資產	1,103,302,464
140201 土地改良物	37,475,759	31 資產負債淨額	1,103,302,464
減：140202 累計折舊—土地改良物	-30,911,617	310101 資產負債淨額	1,103,302,464
140401 房屋建築及設備	411,829,627		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-256,248,233		
140501 機械及設備	209,485,791		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-176,156,154		
140601 交通及運輸設備	25,235,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,362,562		
140701 雜項設備	32,367,707		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,432,559		
16 無形資產	6,634,226		
160101 權利	509,108		
160102 電腦軟體	6,125,118		
合 計	1,107,600,915	合 計	1,107,600,915

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109年01月01日至109年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	28,880,041	28,880,041
公庫撥入數	28,553,086	28,553,086
財產收益	40,200	40,200
其他收入	286,755	286,755
支出	30,471,953	30,471,953
繳付公庫數	326,955	326,955
人事支出	27,560,048	27,560,048
業務支出	609,038	609,038
獎補助支出	84,000	84,000
財產損失	144	144
折舊、折耗及攤銷	1,891,768	1,891,768
收支餘絀	-1,591,912	-1,591,912

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109年01月01日至109年01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	893,085,320	0	0	0	0	893,085,320
土地改良物	37,475,759	-30,814,343	0	0	-97,274	6,564,142
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	0	0	-685,991	155,581,394
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	5,810	0	-833,957	33,329,637
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	0	14,400	-36,116	2,872,597
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	0	0	-87,090	4,935,148
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	0	5,767	0	509,108
小計	1,610,002,828	-511,370,697	5,810	20,167	-1,740,428	1,096,877,346
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	6,256,435	0	0	131,317	0	6,125,118
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
小計	6,256,435	0	0	131,317	0	6,125,118
合計	1,616,259,263	-511,370,697	5,810	151,484	-1,740,428	1,103,002,464

備註：1. 資本資產成本增加數5,810元＝依財產規制移入之增加數5,810元。

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109年01月01日至109年01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	326,955	-28,553,086	28,880,041	收入
	-	-28,553,086	28,553,086	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	-	-	-	規費收入
財產收入	40,200	-	40,200	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	286,755	-	286,755	其他收入
歲出	28,253,086	-2,218,867	30,471,953	支出
	-	-326,955	326,955	繳付公庫數
人事費	27,560,048	-	27,560,048	人事支出
業務費	609,038	-	609,038	業務支出
獎補助費	84,000	-	84,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-144	144	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-1,891,768	1,891,768	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-27,926,131	-26,334,219	-1,591,912	收支餘絀
備註: 1.調整數-28,553,086元係公庫撥入數。2.調整數-326,955元係繳付公庫數。3.調整數-144元係財產交易損失。4.調整數-1,891,768元係固定資產折舊及無形資產攤銷數。				