

農業部桃園區農業改良場

會計月報

中華民國 115 年 1 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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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	
	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	30,000 0	30,000 30,000	0 0	
	182			0751130000-7 桃園區農業改良場	280,000 0	280,000	30,000 0	30,000 30,000	0 0	
		01		0751130100-1 財產孳息	180,000 0	180,000	30,000 0	30,000 30,000	0 0	
			01	0751130103-0 租金收入	180,000 0	180,000	30,000 0	30,000 30,000	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	150,000 0	255,285 255,285	0 0	105,285

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)		
	179			1251130000-6 桃園區農業改良場	1,894,000 0	1,894,000	150,000	255,285 255,285	0	105,285
		01		1251130200-5 雜項收入	1,894,000 0	1,894,000	150,000	255,285 255,285	0	105,285
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	7,220 7,220	0	7,220
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,894,000 0	1,894,000	150,000	248,065 248,065	0	98,065
				合計	2,374,000 0	2,374,000	180,000	285,285 285,285	0	105,285

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		
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	16,220,000	14,687,525	1,532,475
					0	0			14,687,525	155,800
					0	0			0	
		01		5251131200-6 農作物改良	130,575,000	0	130,575,000	1,200,000	1,033,644	166,356
					0	0			1,033,644	155,800
					0	0			0	
			20	業務費	130,575,000	0	130,575,000	1,200,000	1,033,644	166,356
					0	0			1,033,644	155,800
					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	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
		02		5651130100-8 一般行政	146,937,000	0	146,937,000	14,970,000	13,653,881	1,316,119
					0	0			13,653,881	0
					0	0			0	
			10	人事費	135,064,000	0	135,064,000	14,600,000	13,620,076	979,924
					0	0			13,620,076	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)=(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		(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	250,000	33,805	216,195	
					0	0			33,805	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	360,000	0	360,000	120,000	0	120,000	
					0	0			0	0	
					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	50,000	0	50,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				20 業務費	1,849,000	0	1,849,000	50,000	0	50,000	
					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)=(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		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)		
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	3,169,686	0	3,169,686	3,169,686	3,169,686	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	3,169,686	3,169,686	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	3,169,686	0	3,169,686	3,169,686	3,169,686	0	
				人事費	0	0	0	3,169,686	3,169,686	0	
					0	0	0	0	0	0	
				統籌科目小計	3,169,686	0	3,169,686	3,169,686	3,169,686	0	
					0	0	0	3,169,686	3,169,686	0	
					0	0	0	0	0	0	
合計	338,678,686	0	338,678,686	19,389,686	17,857,211	1,532,475					
	0	0	0	17,857,211	17,857,211	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				
	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	13,620,076	3,169,686	16,789,762	
1015 法定編制人員待遇	0	9,745,526	0	9,745,526	
1020 約聘僱人員待遇	0	2,172,047	0	2,172,047	
1025 技工及工友待遇	0	1,003,307	0	1,003,307	
1045 退休退職給付	0	0	3,169,686	3,169,686	
1050 退休離職儲金	0	560,915	0	560,915	
1055 保險	0	138,281	0	138,281	
20 業務費	1,033,644	33,805	0	1,067,449	
2006 水電費	233,803	11,347	0	245,150	
2009 通訊費	63,104	0	0	63,104	
2021 其他業務租金	1,575	3,150	0	4,725	
2024 稅捐及規費	210,000	1,314	0	211,314	
2027 保險費	138,297	658	0	138,955	
2036 按日按件計資酬金	25,800	0	0	25,800	
2051 物品	108,149	885	0	109,034	
2054 一般事務費	137,407	15,250	0	152,657	
2063 房屋建築養護費	66,300	0	0	66,300	
2066 車輛及辦公器具養護費	5,650	0	0	5,650	
2069 設施及機械設備養護費	41,874	0	0	41,874	
2081 運費	1,685	0	0	1,685	
2093 特別費	0	1,201	0	1,201	
合計	1,033,644	13,653,881	3,169,686	17,857,211	

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	285,285	0	0	0	0	0	0	0	285,285
本年度	285,285	0	0	0	0	0	0	0	285,285
0751130103 租金收入	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
1251130201 收回以前年度歲出	7,220	0	0	0	0	0	0	0	7,220
1251130210 其他雜項收入	248,065	0	0	0	0	0	0	0	248,065
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)			
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	17,857,211	155,800	0	0	300,000	0	0	0	18,313,011	1,076,675
本年度	17,857,211	155,800	0	0	300,000	0	0	0	18,313,011	1,076,675
一、本年度經費	14,687,525	155,800	0	0	300,000	0	0	0	15,143,325	1,076,675
5251131200 農作物改良	1,033,644	155,800	0	0	0	0	0	0	1,189,444	10,556
5651130100 一般行政	13,653,881	0	0	0	300,000	0	0	0	13,953,881	1,016,119
5651130200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
二、統籌科目	3,169,686	0	0	0	0	0	0	0	3,169,686	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,169,686	0	0	0	0	0	0	0	3,169,686	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	1,206,751,063	2 負債	14,789,337
11 流動資產	15,245,137	21 流動負債	10,713,384
110103 專戶存款	14,789,337	210302 應付代收款	10,713,384
110104 零用金	300,000	28 其他負債	4,075,953
110901 預付款	155,800	280301 存入保證金	4,075,953
14 固定資產	1,181,608,108	3 淨資產	1,191,961,726
140101 土地	987,350,156	31 資產負債淨額	1,191,961,726
140201 土地改良物	38,578,287	310101 資產負債淨額	1,191,961,726
減：140202 累計折舊—土地改良物	-35,047,978		
140401 房屋建築及設備	412,587,651		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-293,434,152		
140501 機械及設備	286,985,493		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-227,304,465		
140601 交通及運輸設備	27,733,193		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,194,047		
140701 雜項設備	36,224,996		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,871,026		
16 無形資產	9,897,818		
160101 權利	2,060,168		
160102 電腦軟體	7,837,650		
合 計	1,206,751,063	合 計	1,206,751,063

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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,598,296	18,598,296
公庫撥入數	18,313,011	18,313,011
財產收益	30,000	30,000
其他收入	255,285	255,285
支出	20,903,962	20,903,962
繳付公庫數	285,285	285,285
人事支出	16,789,762	16,789,762
業務支出	1,067,449	1,067,449
財產損失	18,911	18,911
折舊、折耗及攤銷	2,742,555	2,742,555
收支餘絀	-2,305,666	-2,305,666

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	987,350,156	0	0	0	0	987,350,156
土地改良物	38,578,287	-35,009,242	0	0	-38,736	3,530,309
房屋建築及設備	412,587,651	-292,837,178	0	0	-596,974	119,153,499
機械及設備	288,500,622	-227,228,839	0	1,515,129	-75,626	59,681,028
交通及運輸設備	27,933,833	-22,312,017	0	200,640	117,970	5,539,146
雜項設備	36,467,911	-29,930,518	0	242,915	59,492	6,353,970
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,085,502	0	0	25,334	0	2,060,168
小計	1,793,503,962	-607,317,794	0	1,984,018	-533,874	1,183,668,276
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	243,574	0	7,837,650
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	243,574	0	7,837,650
合計	1,801,585,186	-607,317,794	0	2,227,592	-533,874	1,191,505,926
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	285,285	18,313,011	18,598,296	收入
	0	18,313,011	18,313,011	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	30,000	0	30,000	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	255,285	0	255,285	其他收入
歲出	17,857,211	3,046,751	20,903,962	支出
	0	285,285	285,285	繳付公庫數
人事費	16,789,762	0	16,789,762	人事支出
業務費	1,067,449	0	1,067,449	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	18,911	18,911	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	2,742,555	2,742,555	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,571,926	15,266,260	-2,305,666	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數15,266,260=公庫撥入數調整數18,313,011-繳付公庫數調整數285,285-財產報廢損失18,911-折舊、折耗及攤銷調整數2,742,555(包括固定資產折舊2,473,647+權利攤銷25,334+電腦軟體攤銷243,574)。