

行政院農業委員會桃園區農業改良場

# 會計月報

中華民國 107 年 3 月份

主辦會計人員

主計室主任 吳桂芬

機關長官

行政院農業委員會  
桃園區農業改良場場長 廖乾華

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107年01月01日至107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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	28,723	
	168				0		28,723			
				0451130000-0 桃園區農業改良場	0	0	0	0	28,723	
			01		0	0	0	0	28,723	
				0451130300-4 賠償收入	0	0	0	0	28,723	
					0		28,723			
			01		0	0	0	0	28,723	
				0451130301-7 一般賠償收入	0	0	0	0	28,723	
					0		28,723			
03				0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	0	200,000	0	200,000
					0		0	200,000		
	138				200,000	200,000	0	200,000	0	200,000
				0551130000-6 桃園區農業改良場	0		0	200,000		
			01		200,000	200,000	0	200,000	0	200,000
				0551130100-0 行政規費收入	0		0	200,000		
					0		0	200,000		
			01		200,000	200,000	0	200,000	0	200,000
				0551130101-3 審查費	0		0	200,000		
					0		0	200,000		
04				0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	80,000	20,000	0	0
					0		0	80,000		
	183				340,000	340,000	80,000	20,000	0	0
				0751130000-7 桃園區農業改良場	0		0	80,000		
					0		0	80,000		

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107年01月01日至107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)		
07	179		01	0751130100-1 財產孳息	240,000 0	240,000	80,000	20,000 80,000	0	0
			01	0751130106-8 租金收入	240,000 0	240,000	80,000	20,000 80,000	0	0
			02	0751130600-4 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				1100000000-2 其他收入	1,824,000 0	1,824,000	240,000	87,974 393,996	0	153,996
				1151130000-0 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	240,000	87,974 393,996	0	153,996
			01	1151130900-1 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	240,000	87,974 393,996	0	153,996
			01	1151130901-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	1,403 16,475	0	16,475
			02	1151130909-6 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	240,000	86,571 377,521	0	137,521
				合計	2,364,000 0	2,364,000	320,000	307,974 702,719	0	382,719

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107年01月01日至107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	
					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)	
18				005100000-7 農業委員會主管	204,742,000	0	204,742,000	64,230,000	24,872,184	7,180,836
					0	0			57,049,164	31,200
					0	0			0	
	13			0051130000-9 桃園區農業改良場	204,742,000	0	204,742,000	64,230,000	24,872,184	7,180,836
					0	0			57,049,164	31,200
					0	0			0	
		01		5251131200-6 農作物改良	57,063,000	0	57,063,000	9,150,000	4,684,398	608,911
					0	0			8,541,089	0
					0	0			0	
			02	業務費	56,463,000	0	56,463,000	9,150,000	4,684,398	608,911
					0	0			8,541,089	0
					0	0			0	
			04	獎補助費	600,000	0	600,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		01		5251131200-6* 農作物改良	2,500,000	0	2,500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			03	設備及投資	2,500,000	0	2,500,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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)  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					
		02		5851130100-9 一般行政	133,510,000	0	133,510,000	55,080,000	20,187,786	6,571,925	
					0	0			48,508,075	31,200	
					0	0			0		
				01 人事費	122,885,000	0	122,885,000	52,692,000	18,913,872	5,874,578	
					0	0			46,817,422	0	
					0	0			0		
				02 業務費	10,355,000	0	10,355,000	2,300,000	1,273,914	697,347	
					0	0			1,602,653	31,200	
					0	0			0		
				04 獎補助費	270,000	0	270,000	88,000	0	0	
					0	0			88,000	0	
					0	0			0		
		02		5851130100-9* 一般行政	10,199,000	0	10,199,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	10,199,000	0	10,199,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5851139000-3 一般建築及設備	1,370,000	0	1,370,000	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

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門分列

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)		
			01	5851139011-0* 交通及運輸設備	1,370,000	0	1,370,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				03 設備及投資	1,370,000	0	1,370,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5851139800-0 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				09 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	1,108,230	0	1,108,230	1,108,230	1,108,230	0	
					0	0		1,108,230	1,108,230	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	1,108,230	0	1,108,230	1,108,230	1,108,230	0	
					0	0		1,108,230	1,108,230	0	
					0	0		0	0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	7,187,278	0	7,187,278	7,187,278	1,731,366	0	
					0	0		7,187,278	7,187,278	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107年01月01日至107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)	
				01 人事費	7,187,278	0	7,187,278	1,731,366	0	
					0	0		7,187,278	0	
					0	0		0		
27				5877015800-3 調整軍公教人員待遇準備	917,418	0	917,418	417,952	0	
					0	0		917,418	0	
					0	0		0		
				01 人事費	917,418	0	917,418	417,952	0	
					0	0		917,418	0	
					0	0		0		
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	211,079	0	211,079	50,787	0	
					0	0		211,079	0	
					0	0		0		
				01 人事費	211,079	0	211,079	50,787	0	
					0	0		211,079	0	
					0	0		0		
				合計	214,166,005	0	214,166,005	73,654,005	7,180,836	
					0	0		66,473,169	31,200	
					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107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	27,214,442	2 負債	26,883,242
11 流動資產	27,214,442	21 流動負債	26,883,242
110103 專戶存款	26,727,466	211201 存入保證金	2,376,741
110104 零用金	300,000	211301 應付代收款	24,466,643
110701 暫付款	155,776	211401 應付保管款	39,858
110901 預付款	31,200	3 淨資產	331,200
		31 資產負債淨額	331,200
		310101 資產負債淨額	331,200
合 計	27,214,442	合 計	27,214,442

附註：



行政院農業委員會桃園區農業改良場

資本資產表

中華民國107年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	1,096,974,710	資本資產總額	1,101,186,107
土地	893,085,320	資本資產總額	1,101,186,107
土地改良物	8,899,456		
房屋建築及設備	157,228,327		
機械及設備	31,204,849		
交通及運輸設備	2,000,939		
雜項設備	4,555,819		
無形資產	4,211,397		
無形資產	4,211,397		
合 計	1,101,186,107	合 計	1,101,186,107

備註：

行政院農業委員會桃園區農業改良場

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107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)	本年度資本資產成本變動		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	829,034,516	0	69,642,055	5,591,251	0	893,085,320
土地改良物	37,475,759	-28,231,520	0	0	-344,783	8,899,456
房屋建築及設備	400,257,383	-241,495,897	231,000	0	-1,764,159	157,228,327
機械及設備	208,550,055	-177,352,633	2,389,523	59,875	-2,322,221	31,204,849
交通及運輸設備	29,635,559	-27,547,043	46,574	0	-134,151	2,000,939
雜項設備	34,192,515	-29,389,364	34,886	0	-282,218	4,555,819
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	478,087	0	0	15,697	0	462,390
小計	1,539,623,874	-504,016,457	72,344,038	5,666,823	-4,847,532	1,097,437,100
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	231,000	0	0	231,000	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,073,529	0	0	324,522	0	3,749,007
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,304,529	0	0	555,522	0	3,749,007
合計	1,543,928,403	-504,016,457	72,344,038	6,222,345	-4,847,532	1,101,186,107

備註：1.資本資產成本增加數72,344,038=屬預算執行增加數290,680+其他依財產規制移入之增加數72,053,358。2.設備及投資預算執行數231,000=以前年度預算執行數231,000+本年度預算執行數0。3.預算採購增加數290,680，較設備及投資預算執行數231,000，增加59,680，主要係：本月購置財產，但下月初付款，計增加59,680元。

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107年01月01日至107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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
01 人事費	0	46,817,422	917,418	7,187,278	211,079
0103 法定編制人員待遇	0	17,906,353	507,520	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	449,107	13,754	0	0
0105 技工及工友待遇	0	5,261,047	155,459	0	0
0111 獎金	0	17,575,776	240,685	0	0
0121 其他給與	0	69,362	0	0	0
0131 加班值班費	0	104,978	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	7,187,278	211,079
0143 退休離職儲金	0	4,589,043	0	0	0
0151 保險	0	861,756	0	0	0
02 業務費	8,541,089	1,602,653	0	0	0
0201 教育訓練費	6,603	0	0	0	0
0202 水電費	189,042	105,551	0	0	0
0203 通訊費	74,717	157,473	0	0	0
0215 資訊服務費	50,580	0	0	0	0
0219 其他業務租金	12,000	67,062	0	0	0
0221 稅捐及規費	128,760	105,710	0	0	0
0231 保險費	0	212,078	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	15,400	0	0	0	0
0262 國內組織會費	3,000	0	0	0	0
0271 物品	1,482,322	137,072	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107年01月01日至107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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
01 人事費	1,108,230	56,241,427		
0103 法定編制人員待遇	0	18,413,873		
0104 約聘僱人員待遇	0	462,861		
0105 技工及工友待遇	0	5,416,506		
0111 獎金	0	17,816,461		
0121 其他給與	1,108,230	1,177,592		
0131 加班值班費	0	104,978		
0142 退休退職給付	0	7,398,357		
0143 退休離職儲金	0	4,589,043		
0151 保險	0	861,756		
02 業務費	0	10,143,742		
0201 教育訓練費	0	6,603		
0202 水電費	0	294,593		
0203 通訊費	0	232,190		
0215 資訊服務費	0	50,580		
0219 其他業務租金	0	79,062		
0221 稅捐及規費	0	234,470		
0231 保險費	0	212,078		
0250 按日按件計資酬金	0	15,400		
0262 國內組織會費	0	3,000		
0271 物品	0	1,619,394		

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107年01月01日至107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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
0279 一般事務費	5,450,017	191,182	0	0	0
0282 房屋建築養護費	138,146	194,003	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	0	112,509	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	334,251	261,110	0	0	0
0291 國內旅費	651,271	39,343	0	0	0
0294 運費	4,980	0	0	0	0
0299 特別費	0	19,560	0	0	0
04 獎補助費	0	88,000	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	88,000	0	0	0
合計	8,541,089	48,508,075	917,418	7,187,278	211,079

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107年01月01日至107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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
0279 一般事務費	0	5,641,199			
0282 房屋建築養護費	0	332,149			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	112,509			
0284 設施及機械設備養護費	0	595,361			
0291 國內旅費	0	690,614			
0294 運費	0	4,980			
0299 特別費	0	19,560			
04 獎補助費	0	88,000			
0475 獎勵及慰問	0	88,000			
合計	1,108,230	66,473,169			

行政院農業委員會桃園區農業改良場  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
收入合計數	702,719	0	0	0	0	0	0	0	702,719
本年度收入	702,719	0	0	0	0	0	0	0	702,719
0451130301 一般賠償收入	28,723	0	0	0	0	0	0	0	28,723
0551130101 審查費	200,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000
0751130106 租金收入	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
1151130901 收回以前年度歲出	16,475	0	0	0	0	0	0	0	16,475
1151130909 其他雜項收入	377,521	0	0	0	0	0	0	0	377,521
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	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  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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  
支出實現數與公庫撥入數分析表

中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	66,473,169	31,200	0	0	300,000	0	0	0	66,804,369	6,849,636
本年度支出	66,473,169	31,200	0	0	300,000	0	0	0	66,804,369	6,849,636
一、本年度經費	57,049,164	31,200	0	0	300,000	0	0	0	57,380,364	6,849,636
5251131200 農作物改良	8,541,089	0	0	0	0	0	0	0	8,541,089	608,911
5851130100 一般行政	48,508,075	31,200	0	0	300,000	0	0	0	48,839,275	6,240,725
二、統籌科目	9,424,005	0	0	0	0	0	0	0	9,424,005	0
5877015800 調整軍公教人員待遇準備	917,418	0	0	0	0	0	0	0	917,418	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	7,187,278	0	0	0	0	0	0	0	7,187,278	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	211,079	0	0	0	0	0	0	0	211,079	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,108,230	0	0	0	0	0	0	0	1,108,230	0
以前年度支出	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

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107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	28,519,693	67,507,088
公庫撥入數	28,211,719	66,804,369
罰款及賠償收入	0	28,723
規費收入	200,000	200,000
財產收入	20,000	80,000
其他收入	87,974	393,996
支出	28,488,493	67,175,888
繳付公庫數	307,974	702,719
人事支出	22,222,207	56,241,427
業務支出	5,958,312	10,143,742
設備及投資支出	0	0
獎補助支出	0	88,000
收支餘絀	31,200	331,200