

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 5 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05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	70,000	0	0	130,000
	138				0			200,000		
				0551130000-6 桃園區農業改良場	200,000	200,000	70,000	0	0	130,000
					0			200,000		
			01		200,000	200,000	70,000	0	0	130,000
				0551130100-0 行政規費收入	0			200,000		
					0			200,000		
			01		200,000	200,000	70,000	0	0	130,000
				0551130101-3 審查費	0			200,000		
					0			200,000		
04				0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	120,000	20,000	0	0
	183				0			120,000		
				0751130000-7 桃園區農業改良場	340,000	340,000	120,000	20,000	0	0
					0			120,000		

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05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	120,000	20,000 120,000	0	0
			01	0751130106-8 租金收入	240,000 0	240,000	120,000	20,000 120,000	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	620,000	84,617 533,735	0	-86,265
				1151130000-0 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	620,000	84,617 533,735	0	-86,265
			01	1151130900-1 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	620,000	84,617 533,735	0	-86,265
			01	1151130901-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	33,936 50,411	0	50,411
			02	1151130909-6 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	620,000	50,681 483,324	0	-136,676
				合計	2,364,000 0	2,364,000	810,000	104,617 882,458	0	72,458

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05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				0051000000-7 農業委員會主管	204,742,000	0	204,742,000	92,425,000	13,519,565	9,305,493	
					0	0			83,119,507	0	
					0	0			0		
	13			0051130000-9 桃園區農業改良場	204,742,000	0	204,742,000	92,425,000	13,519,565	9,305,493	
					0	0			83,119,507	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	57,063,000	0	57,063,000	19,853,000	5,579,437	1,100,899	
					0	0			18,752,101	0	
					0	0			0		
			02	業務費	56,463,000	0	56,463,000	19,253,000	5,279,437	800,899	
					0	0			18,452,101	0	
					0	0			0		
			04	獎補助費	600,000	0	600,000	600,000	300,000	300,000	
					0	0			300,000	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	2,500,000	0	2,500,000	260,000	0	231,778	
					0	0			28,222	0	
					0	0			0		
			03	設備及投資	2,500,000	0	2,500,000	260,000	0	231,778	
					0	0			28,222	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05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	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)		
		02		5851130100-9 一般行政	133,510,000	0	133,510,000	72,192,000	7,880,448	7,972,176	
					0	0			64,219,824	0	
					0	0			0		
				01 人事費	122,885,000	0	122,885,000	68,204,000	7,306,172	6,806,776	
					0	0			61,397,224	0	
					0	0			0		
				02 業務費	10,355,000	0	10,355,000	3,900,000	574,276	1,165,400	
					0	0			2,734,600	0	
					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	120,000	59,680	640	
					0	0			119,360	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	10,199,000	0	10,199,000	120,000	59,680	640	
					0	0			119,360	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05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)  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					
			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	1,233,650	0	1,233,650	1,233,650	125,420	0	
					0	0			1,233,650	0	
					0	0			0	0	
				01 人事費	1,233,650	0	1,233,650	1,233,650	125,420	0	
					0	0			1,233,650	0	
					0	0			0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	10,646,374	0	10,646,374	10,646,374	1,728,336	0	
					0	0			10,646,374	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05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)	
				01 人事費	10,646,374	0	10,646,374	1,728,336	0	
					0	0		10,646,374	0	
					0	0		0		
27				5877015800-3 調整軍公教人員待遇準備	1,253,496	0	1,253,496	165,783	0	
					0	0		1,253,496	0	
					0	0		0		
				01 人事費	1,253,496	0	1,253,496	165,783	0	
					0	0		1,253,496	0	
					0	0		0		
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	312,633	0	312,633	50,777	0	
					0	0		312,633	0	
					0	0		0		
				01 人事費	312,633	0	312,633	50,777	0	
					0	0		312,633	0	
					0	0		0		
				合計	218,188,153	0	218,188,153	105,871,153	15,589,881	9,305,493
					0	0		96,565,660	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107年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	31,223,015	2 負債	30,923,015
11 流動資產	31,223,015	21 流動負債	30,923,015
110103 專戶存款	30,604,876	211201 存入保證金	2,378,181
110104 零用金	300,000	211301 應付代收款	28,470,764
110701 暫付款	318,139	211401 應付保管款	74,070
		3 淨資產	300,000
		31 資產負債淨額	300,000
		310101 資產負債淨額	300,000
合 計	31,223,015	合 計	31,223,015

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05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	1,093,753,569	資本資產總額	1,097,807,042
土地	893,085,320	資本資產總額	1,097,807,042
土地改良物	8,669,601		
房屋建築及設備	156,051,870		
機械及設備	29,654,349		
交通及運輸設備	1,917,718		
雜項設備	4,374,711		
無形資產	4,053,473		
無形資產	4,053,473		
合  計	1,097,807,042	合  計	1,097,807,042

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05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	-574,638	8,669,601
房屋建築及設備	400,257,383	-241,495,897	231,000	0	-2,940,616	156,051,870
機械及設備	208,550,055	-177,352,633	2,477,425	59,875	-3,960,623	29,654,349
交通及運輸設備	29,635,559	-27,547,043	46,574	0	-217,372	1,917,718
雜項設備	34,192,515	-29,389,364	34,886	0	-463,326	4,374,711
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	478,087	0	68,000	25,273	0	520,814
小計	1,539,623,874	-504,016,457	72,499,940	5,676,399	-8,156,575	1,094,274,383
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	540,870	0	3,532,659
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	771,870	0	3,532,659
合計	1,543,928,403	-504,016,457	72,499,940	6,448,269	-8,156,575	1,097,807,042

備註：1.資本資產成本增加數72,499,940=屬預算執行增加數378,582+其他依財產規制移入之增加數72,121,358。2.設備及投資預算執行數378,582=以前年度預算執行數231,000+本年度預算執行數147,582。3.預算採購增加數378,582，與設備及投資預算執行數378,582相符，無增減數。

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05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	61,397,224	1,253,496	10,646,374	312,633
0103 法定編制人員待遇	0	27,114,999	762,740	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	687,789	20,743	0	0
0105 技工及工友待遇	0	7,838,037	229,328	0	0
0111 獎金	0	17,575,776	240,685	0	0
0121 其他給與	0	103,423	0	0	0
0131 加班值班費	0	106,890	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	10,646,374	312,633
0143 退休離職儲金	0	5,588,028	0	0	0
0151 保險	0	2,382,282	0	0	0
02 業務費	18,452,101	2,734,600	0	0	0
0201 教育訓練費	22,077	5,232	0	0	0
0202 水電費	1,120,817	225,085	0	0	0
0203 通訊費	112,561	256,865	0	0	0
0215 資訊服務費	202,230	120,450	0	0	0
0219 其他業務租金	49,100	122,120	0	0	0
0221 稅捐及規費	180,718	113,660	0	0	0
0231 保險費	0	220,164	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	25,400	0	0	0	0
0262 國內組織會費	11,000	0	0	0	0
0271 物品	2,874,875	254,191	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05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	1,233,650	74,843,377		
0103 法定編制人員待遇	0	27,877,739		
0104 約聘僱人員待遇	0	708,532		
0105 技工及工友待遇	0	8,067,365		
0111 獎金	0	17,816,461		
0121 其他給與	1,233,650	1,337,073		
0131 加班值班費	0	106,890		
0142 退休退職給付	0	10,959,007		
0143 退休離職儲金	0	5,588,028		
0151 保險	0	2,382,282		
02 業務費	0	21,186,701		
0201 教育訓練費	0	27,309		
0202 水電費	0	1,345,902		
0203 通訊費	0	369,426		
0215 資訊服務費	0	322,680		
0219 其他業務租金	0	171,220		
0221 稅捐及規費	0	294,378		
0231 保險費	0	220,164		
0250 按日按件計資酬金	0	25,400		
0262 國內組織會費	0	11,000		
0271 物品	0	3,129,066		

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05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	10,879,635	473,613	0	0	0
0282 房屋建築養護費	518,331	316,153	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	2,446	223,409	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	668,090	253,280	0	0	0
0291 國內旅費	1,777,571	114,078	0	0	0
0294 運費	7,250	0	0	0	0
0299 特別費	0	36,300	0	0	0
03 設備及投資*	28,222	119,360	0	0	0
0306 資訊軟硬體設備費*	28,222	119,360	0	0	0
04 獎補助費	300,000	88,000	0	0	0
0438 對私校之獎助	300,000	0	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	88,000	0	0	0
合計	18,780,323	64,339,184	1,253,496	10,646,374	312,633

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05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	11,353,248			
0282 房屋建築養護費	0	834,484			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	225,855			
0284 設施及機械設備養護費	0	921,370			
0291 國內旅費	0	1,891,649			
0294 運費	0	7,250			
0299 特別費	0	36,300			
03 設備及投資*	0	147,582			
0306 資訊軟硬體設備費*	0	147,582			
04 獎補助費	0	388,000			
0438 對私校之獎助	0	300,000			
0475 獎勵及慰問	0	88,000			
合計	1,233,650	96,565,660			

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05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	882,458	0	0	0	0	0	0	0	882,458
本年度收入	882,458	0	0	0	0	0	0	0	882,458
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	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000
1151130901 收回以前年度歲出	50,411	0	0	0	0	0	0	0	50,411
1151130909 其他雜項收入	483,324	0	0	0	0	0	0	0	483,324
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05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05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	96,565,660	0	0	0	300,000	0	0	0	96,865,660	9,005,493
本年度支出	96,565,660	0	0	0	300,000	0	0	0	96,865,660	9,005,493
一、本年度經費	83,119,507	0	0	0	300,000	0	0	0	83,419,507	9,005,493
5251131200 農作物改良	18,780,323	0	0	0	0	0	0	0	18,780,323	1,332,677
5851130100 一般行政	64,339,184	0	0	0	300,000	0	0	0	64,639,184	7,672,816
二、統籌科目	13,446,153	0	0	0	0	0	0	0	13,446,153	0
5877015800 調整軍公教人員待遇準備	1,253,496	0	0	0	0	0	0	0	1,253,496	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	10,646,374	0	0	0	0	0	0	0	10,646,374	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	312,633	0	0	0	0	0	0	0	312,633	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,233,650	0	0	0	0	0	0	0	1,233,650	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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	15,657,298	97,748,118
公庫撥入數	15,552,681	96,865,660
罰款及賠償收入	0	28,723
規費收入	0	200,000
財產收入	20,000	120,000
其他收入	84,617	533,735
支出	15,694,498	97,448,118
繳付公庫數	104,617	882,458
人事支出	9,376,488	74,843,377
業務支出	5,853,713	21,186,701
設備及投資支出	59,680	147,582
獎補助支出	300,000	388,000
收支餘絀	-37,200	300,000