

行政院農業委員會桃園區農業改良場

會計月報

中華民國 109 年 2 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02月29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	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	168	01	01	0400000000-2	0	0	81,408	0	81,408	
				罰款及賠償收入	0	0	81,408	0	81,408	
				0451130000-0	0	0	81,408	0	81,408	
				桃園區農業改良場	0	0	81,408	0	81,408	
				0451130300-4	0	0	81,408	0	81,408	
				賠償收入	0	0	81,408	0	81,408	
				0451130301-7	0	0	81,408	0	81,408	
				一般賠償收入	0	0	81,408	0	81,408	
03	140	01	01	0500000000-8	200,000	200,000	0	0	0	
				規費收入	0	0	0	0	0	
				0551130000-6	200,000	200,000	0	0	0	
				桃園區農業改良場	0	0	0	0	0	
				0551130100-0	200,000	200,000	0	0	0	
				行政規費收入	0	0	0	0		
				0551130101-3	200,000	200,000	0	0	0	
				審查費	0	0	0	0	0	
04	184	01	01	0700000000-9	340,000	340,000	60,000	20,000	0	200
				財產收入	0	0	60,200	0	60,200	
				0751130000-7	340,000	340,000	60,000	20,000	0	200
				桃園區農業改良場	0	0	60,200	0	60,200	

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02月29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	183		01	0751130100-1 財產孳息	240,000 0	240,000	60,000	20,000 60,000	0	0
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	60,000	20,000 60,000	0	0
			03	0751130500-0 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 200	0	200
				1200000000-8 其他收入	1,824,000 0	1,824,000	190,000	135,989 422,744	0	232,744
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	190,000	135,989 422,744	0	232,744
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	190,000	135,989 422,744	0	232,744
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	708 708	0	708
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	190,000	135,281 422,036	0	232,036
				合計	2,364,000 0	2,364,000	250,000	237,397 564,352	0	314,352

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02月29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)
					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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	13			0051130000-9 桃園區農業改良場	237,665,000	0	237,665,000	46,973,000	17,353,867	5,228,455	
					0	0			41,744,545	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	4,500,000	3,345,695	545,267	
					0	0			3,954,733	0	
					0	0			0		
			20	業務費	78,250,000	0	78,250,000	4,500,000	3,345,695	545,267	
					0	0			3,954,733	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		
			30	設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	134,420,000	41,498,000	13,937,297	3,779,063	
					0	0			37,718,937	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02月29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)	備註 (預付款)
				10 人事費	122,137,000	0	122,137,000	40,600,000	13,423,497	3,478,863
					0	0		37,121,137	0	
					0	0		0		
				20 業務費	11,989,000	0	11,989,000	800,000	513,800	286,200
					0	0		513,800	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	294,000	0	294,000	98,000	0	14,000
					0	0		84,000	0	
					0	0		0		
		02		5651130100-8* 一般行政	3,170,000	0	3,170,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	3,170,000	0	3,170,000	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	975,000	70,875	904,125
					0	0		70,875	0	
					0	0		0		
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	975,000	70,875	904,125
					0	0		70,875	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02月29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)
					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)		
		03		5651130200-2* 農業試驗發展	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	2,000,000	0	2,000,000	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	5,692,372	0	5,692,372	5,692,372	1,829,964	0	
					0	0		5,692,372	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	5,692,372	0	5,692,372	5,692,372	1,829,964	0	
					0	0		5,692,372	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	243,357,372	0	243,357,372	52,665,372	19,183,831	5,228,455	
					0	0		47,436,917	0	0	
					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02月29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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	37,121,137	0	5,692,372	42,813,509
1015 法定編制人員待遇	0	13,410,840	0	0	13,410,840
1020 約聘僱人員待遇	0	1,026,243	0	0	1,026,243
1025 技工及工友待遇	0	3,453,099	0	0	3,453,099
1030 獎金	0	17,850,817	0	0	17,850,817
1035 其他給與	0	45,794	0	0	45,794
1040 加班值班費	0	145,680	0	0	145,680
1045 退休退職給付	0	0	0	5,692,372	5,692,372
1050 退休離職儲金	0	913,807	0	0	913,807
1055 保險	0	274,857	0	0	274,857
20 業務費	3,954,733	513,800	70,875	0	4,539,408
2006 水電費	223,745	17,594	0	0	241,339
2009 通訊費	10,354	47,949	0	0	58,303
2021 其他業務租金	12,000	12,004	0	0	24,004
2024 稅捐及規費	141,800	1,000	0	0	142,800
2027 保險費	131,048	0	0	0	131,048
2033 臨時人員酬金	1,960,543	0	0	0	1,960,543
2036 按日按件計資酬金	28,500	6,000	0	0	34,500
2051 物品	673,669	99,977	70,875	0	844,521
2054 一般事務費	559,549	236,615	0	0	796,164

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02月29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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
2063 房屋建築養護費	77,659	72,555	0	0	150,214
2066 車輛及辦公器具養護費	0	6,809	0	0	6,809
2069 設施及機械設備養護費	128,515	8,689	0	0	137,204
2072 國內旅費	5,530	178	0	0	5,708
2081 運費	1,821	130	0	0	1,951
2093 特別費	0	4,300	0	0	4,300
40 獎補助費	0	84,000	0	0	84,000
4085 獎勵及慰問	0	84,000	0	0	84,000
合計	3,954,733	37,718,937	70,875	5,692,372	47,436,917

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02月29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	564,352	0	0	0	0	0	0	0	564,352
本年度	564,352	0	0	0	0	0	0	0	564,352
0451130301 一般賠償收入	81,408	0	0	0	0	0	0	0	81,408
0751130103 租金收入	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
0751130500 廢舊物資售價	200	0	0	0	0	0	0	0	200
1251130201 收回以前年度歲出	708	0	0	0	0	0	0	0	708
1251130210 其他雜項收入	422,036	0	0	0	0	0	0	0	422,036
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

行政院農業委員會桃園區農業改良場
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門併計

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)				
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	
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	

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02月29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	47,436,917	0	0	0	300,000	0	0	0	47,736,917	4,928,455
本年度	47,436,917	0	0	0	300,000	0	0	0	47,736,917	4,928,455
一、本年度經費	41,744,545	0	0	0	300,000	0	0	0	42,044,545	4,928,455
5251131200 農作物改良	3,954,733	0	0	0	0	0	0	0	3,954,733	545,267
5651130100 一般行政	37,718,937	0	0	0	300,000	0	0	0	38,018,937	3,479,063
5651130200 農業試驗發展	70,875	0	0	0	0	0	0	0	70,875	904,125
二、統籌科目	5,692,372	0	0	0	0	0	0	0	5,692,372	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,692,372	0	0	0	0	0	0	0	5,692,372	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02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,105,247,182	2 負債	3,836,639
11 流動資產	4,004,775	21 流動負債	2,127,107
110103 專戶存款	3,704,775	210302 應付代收款	2,127,107
110104 零用金	300,000	28 其他負債	1,709,532
14 固定資產	1,094,613,408	280301 存入保證金	1,709,532
140101 土地	893,085,320	3 淨資產	1,101,410,543
140201 土地改良物	37,475,759	31 資產負債淨額	1,101,410,543
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,008,892	310101 資產負債淨額	1,101,410,543
140401 房屋建築及設備	411,829,627		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-256,934,219		
140501 機械及設備	209,485,587		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-176,990,084		
140601 交通及運輸設備	25,235,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,412,927		
140701 雜項設備	32,367,707		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,519,629		
16 無形資產	6,497,135		
160101 權利	503,334		
160102 電腦軟體	5,993,801		
18 其他資產	131,864		
180101 暫付款	131,864		
合 計	1,105,247,182	合 計	1,105,247,182

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02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,421,228	48,301,269
公庫撥入數	19,183,831	47,736,917
罰款及賠償收入	81,408	81,408
財產收益	20,000	60,200
其他收入	135,989	422,744
支出	21,313,149	51,785,102
繳付公庫數	237,397	564,352
人事支出	15,253,461	42,813,509
業務支出	3,930,370	4,539,408
獎補助支出	0	84,000
財產損失	204	348
折舊、折耗及攤銷	1,891,717	3,783,485
收支餘絀	-1,891,921	-3,483,833

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02月29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	-194,549	6,466,867
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	0	0	-1,371,977	154,895,408
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	5,810	204	-1,667,887	32,495,503
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	0	14,400	-86,481	2,822,232
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	0	0	-174,160	4,848,078
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	0	11,541	0	503,334
小計	1,610,002,828	-511,370,697	5,810	26,145	-3,495,054	1,095,116,742
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	262,634	0	5,993,801
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	6,256,435	0	0	262,634	0	5,993,801
合計	1,616,259,263	-511,370,697	5,810	288,779	-3,495,054	1,101,110,543

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02月29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	564,352	47,736,917	48,301,269	收入
	-	47,736,917	47,736,917	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	81,408	-	81,408	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	60,200	-	60,200	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	422,744	-	422,744	其他收入
歲出	47,436,917	4,348,185	51,785,102	支出
	-	564,352	564,352	繳付公庫數
人事費	42,813,509	-	42,813,509	人事支出
業務費	4,539,408	-	4,539,408	業務支出
獎補助費	84,000	-	84,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	348	348	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,783,485	3,783,485	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-46,872,565	43,388,732	-3,483,833	收支餘絀

備註:: 1.調整數47,736,917元係公庫撥入數。2.調整數564,352元係繳付公庫數。3.調整數348元係財產交易損失。4.調整數3,783,485元係固定資產折舊及無形資產攤銷數。