

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 3 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  
桃園區農業改良場長 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	81,408	
	168			0451130000-0 桃園區農業改良場	0	0	0	0	81,408	
		01		0451130300-4 賠償收入	0	0	0	0	81,408	
			01	0451130301-7 一般賠償收入	0	0	0	0	81,408	
03				0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	0	0	0	
	140			0551130000-6 桃園區農業改良場	200,000	200,000	0	0	0	
		01		0551130100-0 行政規費收入	200,000	200,000	0	0	0	
			01	0551130101-3 審查費	200,000	200,000	0	0	0	
04				0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	80,000	10,000	0	
	184			0751130000-7 桃園區農業改良場	340,000	340,000	80,000	10,000	-9,800	
					0			70,200		

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	183		01	0751130100-1 財產孳息	240,000	240,000	80,000	10,000	0	-10,000	
					0				70,000		
				01	0751130103-0 租金收入	240,000	240,000	80,000	10,000	0	-10,000
					0				70,000		
				03	0751130500-0 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	200
					0				200		
					1200000000-8 其他收入	1,824,000	1,824,000	240,000	110,392	0	293,136
					0				533,136		
					1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000	1,824,000	240,000	110,392	0	293,136
					0				533,136		
					1251130200-5 雜項收入	1,824,000	1,824,000	240,000	110,392	0	293,136
					0				533,136		
		01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	210	0	918		
			0				918				
		02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000	1,824,000	240,000	110,182	0	292,218		
			0				532,218				
			合計	2,364,000	2,364,000	320,000	120,392	0	364,744		
				0			684,744				

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)
					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)		
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	61,203,000	15,035,085	4,423,370	
					0	0			56,779,630	27,280	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	8,900,000	4,935,909	9,358	
					0	0			8,890,642	0	
					0	0			0		
			20	業務費	78,250,000	0	78,250,000	8,900,000	4,935,909	9,358	
					0	0			8,890,642	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	13,071,000	970,000	157,819	812,181	
					0	0			157,819	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	970,000	157,819	812,181	
					0	0			157,819	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	134,420,000	49,698,000	8,722,707	3,256,356	
					0	0			46,441,644	27,280	
					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)	備註 (預付款)
				10 人事費	122,137,000	0	122,137,000	48,100,000	8,061,883	2,916,980
					0	0		45,183,020	0	
					0	0		0		
				20 業務費	11,989,000	0	11,989,000	1,500,000	660,824	325,376
					0	0		1,174,624	27,280	
					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	60,000	56,879	3,121
					0	0		56,879	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	3,170,000	0	3,170,000	60,000	56,879	3,121
					0	0		56,879	0	
					0	0		0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	6,654,000	0	6,654,000	1,575,000	1,161,771	342,354
					0	0		1,232,646	0	
					0	0		0		
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	1,575,000	1,161,771	342,354
					0	0		1,232,646	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)
					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)	
		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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	421,100	0	421,100	421,100	421,100	0	
					0	0		421,100	421,100	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	421,100	0	421,100	421,100	421,100	0	
					0	0		421,100	421,100	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,522,336	0	7,522,336	7,522,336	1,829,964	0	
					0	0		7,522,336	7,522,336	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)	備註 (預付款)
				10 人事費	7,522,336	0	7,522,336	1,829,964	0	
					0	0		7,522,336	0	
					0	0		0		
				合計	245,608,436	0	245,608,436	69,146,436	4,423,370	
					0	0		64,723,066	27,280	
					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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	45,183,020	0	7,522,336	421,100
1015 法定編制人員待遇	0	18,174,973	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,380,527	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	5,102,494	0	0	0
1030 獎金	0	17,850,817	0	0	0
1035 其他給與	0	53,794	0	0	421,100
1040 加班值班費	0	147,310	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	7,522,336	0
1050 退休離職儲金	0	1,433,761	0	0	0
1055 保險	0	1,039,344	0	0	0
20 業務費	8,890,642	1,174,624	1,232,646	0	0
2003 教育訓練費	850	328	0	0	0
2006 水電費	313,952	163,810	47,236	0	0
2009 通訊費	32,094	94,700	0	0	0
2018 資訊服務費	3,600	0	0	0	0
2021 其他業務租金	12,000	24,008	29,640	0	0
2024 稅捐及規費	140,400	6,504	0	0	0
2027 保險費	131,048	18,792	0	0	0
2033 臨時人員酬金	4,261,260	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	46,000	10,500	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				
	合計				
10 人事費	53,126,456				
1015 法定編制人員待遇	18,174,973				
1020 約聘僱人員待遇	1,380,527				
1025 技工及工友待遇	5,102,494				
1030 獎金	17,850,817				
1035 其他給與	474,894				
1040 加班值班費	147,310				
1045 退休退職給付	7,522,336				
1050 退休離職儲金	1,433,761				
1055 保險	1,039,344				
20 業務費	11,297,912				
2003 教育訓練費	1,178				
2006 水電費	524,998				
2009 通訊費	126,794				
2018 資訊服務費	3,600				
2021 其他業務租金	65,648				
2024 稅捐及規費	146,904				
2027 保險費	149,840				
2033 臨時人員酬金	4,261,260				
2036 按日按件計資酬金	56,500				

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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2045 國內組織會費	0	3,000	0	0	0
2051 物品	1,787,216	248,501	390,923	0	0
2054 一般事務費	627,232	316,150	537,023	0	0
2063 房屋建築養護費	415,846	143,405	74,764	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	20,961	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	669,922	55,156	153,060	0	0
2072 國內旅費	446,246	55,239	0	0	0
2081 運費	2,976	130	0	0	0
2093 特別費	0	13,440	0	0	0
30 設備及投資*	157,819	56,879	0	0	0
3020 機械設備費*	70,000	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	26,900	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	87,819	29,979	0	0	0
40 獎補助費	0	84,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	84,000	0	0	0
合計	9,048,461	46,498,523	1,232,646	7,522,336	421,100

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				
	合計				
2045 國內組織會費	3,000				
2051 物品	2,426,640				
2054 一般事務費	1,480,405				
2063 房屋建築養護費	634,015				
2066 車輛及辦公器具養護費	20,961				
2069 設施及機械設備養護費	878,138				
2072 國內旅費	501,485				
2081 運費	3,106				
2093 特別費	13,440				
30 設備及投資*	214,698				
3020 機械設備費*	70,000				
3025 運輸設備費*	26,900				
3030 資訊軟硬體設備費*	117,798				
40 獎補助費	84,000				
4085 獎勵及慰問	84,000				
合計	64,723,066				

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03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	684,744	0	0	0	0	0	0	0	684,744
本年度	684,744	0	0	0	0	0	0	0	684,744
0451130301 一般賠償收入	81,408	0	0	0	0	0	0	0	81,408
0751130103 租金收入	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
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	918	0	0	0	0	0	0	0	918
1251130210 其他雜項收入	532,218	0	0	0	0	0	0	0	532,218
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

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年03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)				
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03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	64,723,066	27,280	0	0	300,000	0	0	0	65,050,346	4,096,090
本年度	64,723,066	27,280	0	0	300,000	0	0	0	65,050,346	4,096,090
一、本年度經費	56,779,630	27,280	0	0	300,000	0	0	0	57,106,910	4,096,090
5251131200 農作物改良	9,048,461	0	0	0	0	0	0	0	9,048,461	821,539
5651130100 一般行政	46,498,523	27,280	0	0	300,000	0	0	0	46,825,803	2,932,197
5651130200 農業試驗發展	1,232,646	0	0	0	0	0	0	0	1,232,646	342,354
二、統籌科目	7,943,436	0	0	0	0	0	0	0	7,943,436	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,522,336	0	0	0	0	0	0	0	7,522,336	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	421,100	0	0	0	0	0	0	0	421,100	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	1,114,093,576	2 負債	14,309,841
11 流動資產	14,490,857	21 流動負債	9,135,249
110103 專戶存款	14,163,577	210302 應付代收款	9,135,249
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,174,592
110901 預付款	27,280	280301 存入保證金	5,174,592
14 固定資產	1,093,070,914	3 淨資產	1,099,783,735
140101 土地	893,085,320	31 資產負債淨額	1,099,783,735
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,099,783,735
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,106,167		
140401 房屋建築及設備	411,829,627		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-257,620,210		
140501 機械及設備	209,670,876		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-177,824,038		
140601 交通及運輸設備	25,262,059		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,463,299		
140701 雜項設備	32,367,707		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,606,720		
16 無形資產	6,385,541		
160101 權利	523,057		
160102 電腦軟體	5,862,484		
18 其他資產	146,264		
180101 暫付款	146,264		
合 計	1,114,093,576	合 計	1,114,093,576

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,433,821	65,735,090
公庫撥入數	17,313,429	65,050,346
罰款及賠償收入	0	81,408
財產收益	10,000	70,200
其他收入	110,392	533,136
支出	19,086,129	70,871,231
繳付公庫數	120,392	684,744
人事支出	10,312,947	53,126,456
業務支出	6,758,504	11,297,912
獎補助支出	0	84,000
財產損失	2,509	2,857
折舊、折耗及攤銷	1,891,777	5,675,262
收支餘絀	-1,652,308	-5,136,141



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	-291,824	6,369,592
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	0	0	-2,057,968	154,209,417
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	193,608	2,713	-2,501,841	31,846,838
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	26,900	14,400	-136,853	2,798,760
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	0	0	-261,251	4,760,987
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	25,500	17,318	0	523,057
小計	1,610,002,828	-511,370,697	246,008	34,431	-5,249,737	1,093,593,971
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	393,951	0	5,862,484
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	393,951	0	5,862,484
合計	1,616,259,263	-511,370,697	246,008	428,382	-5,249,737	1,099,456,455

備註：1. 資本資產成本增加數246,008＝屬預算執行增加數240,198＋其他依財產規制移入之增加數5,810。2. 設備及投資預算執行數214,698＝本年度預算執行數214,698。3. 預算採購增加數240,198，較設備及投資預算執行數214,698，增加25,500，主要係：(1)權利列財產計增加25,500。

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03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	684,744	65,050,346	65,735,090	收入
	-	65,050,346	65,050,346	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	70,200	-	70,200	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	533,136	-	533,136	其他收入
歲出	64,723,066	6,148,165	70,871,231	支出
	-	684,744	684,744	繳付公庫數
人事費	53,126,456	-	53,126,456	人事支出
業務費	11,297,912	-	11,297,912	業務支出
獎補助費	84,000	-	84,000	獎補助支出
設備及投資	214,698	-214,698	-	
	-	2,857	2,857	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	5,675,262	5,675,262	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-64,038,322	58,902,181	-5,136,141	收支餘絀

備註:1.調整數65,050,346元係公庫撥入數。2.調整數684,744元係繳付公庫數。3.調整數2,857元係財產交易損失。4.調整數5,675,262元係固定資產折舊及無形資產攤銷數。