

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 4 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04月30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	168	01	01	0400000000-2	0	0	0	457	0	81,865
				罰款及賠償收入	0			81,865		
				0451130000-0	0	0	0	457	0	81,865
				桃園區農業改良場	0			81,865		
				0451130300-4	0	0	0	457	0	81,865
				賠償收入	0			81,865		
				0451130301-7	0	0	0	457	0	81,865
				一般賠償收入	0			81,865		
				0451130301-7	0	0	0	457	0	81,865
				一般賠償收入	0			81,865		
03	140	01	01	0500000000-8	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
				規費收入	0			0		
				0551130000-6	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
				桃園區農業改良場	0			0		
				0551130100-0	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
				行政規費收入	0			0		
				0551130101-3	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
				審查費	0			0		
04	184			0700000000-9	340,000	340,000	100,000	30,000	0	200
				財產收入	0			100,200		
				0751130000-7	340,000	340,000	100,000	30,000	0	200
				桃園區農業改良場	0			100,200		

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04月30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	100,000	30,000	0	0
					0			100,000		
			01	0751130103-0 租金收入	240,000	240,000	100,000	30,000	0	0
					0			100,000		
			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	430,000	56,434	0	159,570
					0			589,570		
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000	1,824,000	430,000	56,434	0	159,570
					0			589,570		
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000	1,824,000	430,000	56,434	0	159,570
					0			589,570		
	01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	918		
			0			918				
	02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000	1,824,000	430,000	56,434	0	158,652		
			0			588,652				
		合計	2,364,000	2,364,000	730,000	86,891	0	41,635		
			0			771,635				

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04月30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	79,293,000	15,560,710	6,952,660	
					0	0			72,340,340	27,280	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	15,900,000	5,024,669	1,984,689	
					0	0			13,915,311	0	
					0	0			0		
			20	業務費	78,250,000	0	78,250,000	15,900,000	5,024,669	1,984,689	
					0	0			13,915,311	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	13,071,000	2,056,000	1,442,147	456,034	
					0	0			1,599,966	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	2,056,000	1,442,147	456,034	
					0	0			1,599,966	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	134,420,000	58,698,000	8,176,578	4,079,778	
					0	0			54,618,222	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04月30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)	
				10 人事費	122,137,000	0	122,137,000	56,300,000	7,380,714	3,736,266
					0	0			52,563,734	0
					0	0			0	
				20 業務費	11,989,000	0	11,989,000	2,300,000	795,864	329,512
					0	0			1,970,488	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	0	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	0	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	2,129,000	491,392	404,962
					0	0			1,724,038	0
					0	0			0	
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	2,129,000	491,392	404,962
					0	0			1,724,038	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04月30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	450,000	425,924	24,076	
					0	0			425,924	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,000,000	0	2,000,000	450,000	425,924	24,076	
					0	0			425,924	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	
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	433,280	0	433,280	433,280	12,180	0	
					0	0			433,280	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	433,280	0	433,280	433,280	12,180	0	
					0	0			433,280	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,352,300	0	9,352,300	9,352,300	1,829,964	0	
					0	0			9,352,300	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04月30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	9,352,300	0	9,352,300	1,829,964	0	
					0	0		9,352,300	0	
					0	0		0		
				合計	247,450,580	0	247,450,580	89,078,580	6,952,660	
					0	0		82,125,920	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04月30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	52,563,734	0	9,352,300	433,280
1015 法定編制人員待遇	0	22,855,583	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,734,811	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	6,220,802	0	0	0
1030 獎金	0	17,850,817	0	0	0
1035 其他給與	0	61,794	0	0	433,280
1040 加班值班費	0	149,849	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	9,352,300	0
1050 退休離職儲金	0	1,953,954	0	0	0
1055 保險	0	1,736,124	0	0	0
20 業務費	13,915,311	1,970,488	1,724,038	0	0
2003 教育訓練費	5,300	5,872	0	0	0
2006 水電費	400,788	208,415	0	0	0
2009 通訊費	65,841	142,427	0	0	0
2018 資訊服務費	236,600	21,052	0	0	0
2021 其他業務租金	12,000	65,652	0	0	0
2024 稅捐及規費	140,651	89,404	0	0	0
2027 保險費	131,048	33,270	0	0	0
2033 臨時人員酬金	5,559,153	0	1,005,676	0	0
2036 按日按件計資酬金	57,000	22,500	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04月30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	62,349,314				
1015 法定編制人員待遇	22,855,583				
1020 約聘僱人員待遇	1,734,811				
1025 技工及工友待遇	6,220,802				
1030 獎金	17,850,817				
1035 其他給與	495,074				
1040 加班值班費	149,849				
1045 退休退職給付	9,352,300				
1050 退休離職儲金	1,953,954				
1055 保險	1,736,124				
20 業務費	17,609,837				
2003 教育訓練費	11,172				
2006 水電費	609,203				
2009 通訊費	208,268				
2018 資訊服務費	257,652				
2021 其他業務租金	77,652				
2024 稅捐及規費	230,055				
2027 保險費	164,318				
2033 臨時人員酬金	6,564,829				
2036 按日按件計資酬金	79,500				

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04月30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	5,000	3,000	0	0	0
2051 物品	3,138,397	446,356	185,875	0	0
2054 一般事務費	1,367,087	471,697	531,023	0	0
2063 房屋建築養護費	736,290	234,919	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	39,116	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,186,226	98,201	0	0	0
2072 國內旅費	869,324	68,817	1,464	0	0
2081 運費	4,606	130	0	0	0
2093 特別費	0	19,660	0	0	0
30 設備及投資*	1,599,966	56,879	425,924	0	0
3020 機械設備費*	688,850	0	378,000	0	0
3025 運輸設備費*	228,300	26,900	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	452,719	29,979	47,924	0	0
3035 雜項設備費*	230,097	0	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	15,515,277	54,675,101	2,149,962	9,352,300	433,280

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04月30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	8,000				
2051 物品	3,770,628				
2054 一般事務費	2,369,807				
2063 房屋建築養護費	971,209				
2066 車輛及辦公器具養護費	39,116				
2069 設施及機械設備養護費	1,284,427				
2072 國內旅費	939,605				
2081 運費	4,736				
2093 特別費	19,660				
30 設備及投資*	2,082,769				
3020 機械設備費*	1,066,850				
3025 運輸設備費*	255,200				
3030 資訊軟硬體設備費*	530,622				
3035 雜項設備費*	230,097				
40 獎補助費	84,000				
4085 獎勵及慰問	84,000				
合計	82,125,920				

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04月30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	771,635	0	0	0	0	0	0	0	771,635
本年度	771,635	0	0	0	0	0	0	0	771,635
0451130301 一般賠償收入	81,865	0	0	0	0	0	0	0	81,865
0751130103 租金收入	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
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	588,652	0	0	0	0	0	0	0	588,652
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04月30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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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
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04月30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	82,125,920	27,280	0	0	300,000	0	0	0	82,453,200	6,625,380
本年度	82,125,920	27,280	0	0	300,000	0	0	0	82,453,200	6,625,380
一、本年度經費	72,340,340	27,280	0	0	300,000	0	0	0	72,667,620	6,625,380
5251131200 農作物改良	15,515,277	0	0	0	0	0	0	0	15,515,277	2,440,723
5651130100 一般行政	54,675,101	27,280	0	0	300,000	0	0	0	55,002,381	3,755,619
5651130200 農業試驗發展	2,149,962	0	0	0	0	0	0	0	2,149,962	429,038
二、統籌科目	9,785,580	0	0	0	0	0	0	0	9,785,580	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,352,300	0	0	0	0	0	0	0	9,352,300	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	433,280	0	0	0	0	0	0	0	433,280	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04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,136,005,932	2 負債	19,315,979
11 流動資產	19,473,136	21 流動負債	14,086,715
110103 專戶存款	19,145,856	210302 應付代收款	14,086,715
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,229,264
110901 預付款	27,280	280301 存入保證金	5,229,264
14 固定資產	1,109,858,445	3 淨資產	1,116,689,953
140101 土地	910,018,025	31 資產負債淨額	1,116,689,953
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,116,689,953
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,203,442		
140401 房屋建築及設備	411,829,627		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-258,306,196		
140501 機械及設備	210,824,550		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-178,659,879		
140601 交通及運輸設備	25,490,359		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,514,774		
140701 雜項設備	32,597,804		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,693,388		
16 無形資產	6,504,228		
160101 權利	517,061		
160102 電腦軟體	5,987,167		
18 其他資產	170,123		
180101 暫付款	170,123		
合 計	1,136,005,932	合 計	1,136,005,932

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,489,745	83,224,835
公庫撥入數	17,402,854	82,453,200
罰款及賠償收入	457	81,865
財產收益	30,000	100,200
其他收入	56,434	589,570
支出	17,516,232	88,387,463
繳付公庫數	86,891	771,635
人事支出	9,222,858	62,349,314
業務支出	6,311,925	17,609,837
獎補助支出	0	84,000
財產損失	0	2,857
折舊、折耗及攤銷	1,894,558	7,569,820
收支餘絀	-26,487	-5,162,628

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04月30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	16,932,705	0	0	910,018,025
土地改良物	37,475,759	-30,814,343	0	0	-389,099	6,272,317
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	0	0	-2,743,954	153,523,431
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	1,347,282	2,713	-3,337,682	32,164,671
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	255,200	14,400	-188,328	2,975,585
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	230,097	0	-347,919	4,904,416
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	25,500	23,314	0	517,061
小計	1,610,002,828	-511,370,697	18,790,784	40,427	-7,006,982	1,110,375,506
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	256,000	525,268	0	5,987,167
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	256,000	525,268	0	5,987,167
合計	1,616,259,263	-511,370,697	19,046,784	565,695	-7,006,982	1,116,362,673

備註：1. 資本資產成本增加數19,046,784=屬預算執行增加數2,108,269+其他依財產規制移入之增加數16,938,515。2. 設備及投資預算執行數2,082,769=本年度預算執行數2,082,769。3. 預算採購增加數2,108,269，較設備及投資預算執行數2,082,769，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04月30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	771,635	82,453,200	83,224,835	收入
	-	82,453,200	82,453,200	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	81,865	-	81,865	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	100,200	-	100,200	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	589,570	-	589,570	其他收入
歲出	82,125,920	6,261,543	88,387,463	支出
	-	771,635	771,635	繳付公庫數
人事費	62,349,314	-	62,349,314	人事支出
業務費	17,609,837	-	17,609,837	業務支出
獎補助費	84,000	-	84,000	獎補助支出
設備及投資	2,082,769	-2,082,769	-	
	-	2,857	2,857	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	7,569,820	7,569,820	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-81,354,285	76,191,657	-5,162,628	收支餘絀

備註:: 1.調整數82,453,200元係公庫撥入數。2.調整數771,635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7,569,820元係固定資產折舊及無形資產攤銷數。