

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 5 月份

主辦會計人員

會計室主任 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	168	01	01	0400000000-2	0	0	0	24,320	0	106,185
				罰款及賠償收入	0			106,185		
				0451130000-0	0	0	0	24,320	0	106,185
				桃園區農業改良場	0			106,185		
				0451130300-4	0	0	0	24,320	0	106,185
				賠償收入	0			106,185		
				0451130301-7	0	0	0	24,320	0	106,185
				一般賠償收入	0			106,185		
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	120,000	20,000	0	200
				財產收入	0			120,200		
				0751130000-7	340,000	340,000	120,000	20,000	0	200
				桃園區農業改良場	0			120,200		

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	183		01	0751130100-1 財產孳息	240,000 0	240,000	120,000	20,000 120,000	0	0
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	120,000	20,000 120,000	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	620,000	55,977 645,547	0	25,547
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	620,000	55,977 645,547	0	25,547
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	620,000	55,977 645,547	0	25,547
			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 0	1,824,000	620,000	55,977 644,629	0	24,629
				合計	2,364,000 0	2,364,000	940,000	100,297 871,932	0	-68,068

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)
					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	96,173,000	14,284,048	9,548,612	
					0	0			86,624,388	27,280	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	22,900,000	5,465,918	3,518,771	
					0	0			19,381,229	0	
					0	0			0		
			20	業務費	78,250,000	0	78,250,000	22,900,000	5,465,918	3,518,771	
					0	0			19,381,229	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	13,071,000	2,436,000	576,898	259,136	
					0	0			2,176,864	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	2,436,000	576,898	259,136	
					0	0			2,176,864	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	134,420,000	67,798,000	7,914,502	5,265,276	
					0	0			62,532,724	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)
					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)	
				10 人事費	122,137,000	0	122,137,000	64,500,000	7,465,649	4,470,617	
					0	0			60,029,383	0	
					0	0			0		
				20 業務費	11,989,000	0	11,989,000	3,200,000	448,853	780,659	
					0	0			2,419,341	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	2,529,000	326,730	478,232	
					0	0			2,050,768	0	
					0	0			0		
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	2,529,000	326,730	478,232	
					0	0			2,050,768	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)
					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	0	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	0	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	0	0	
					0	0			433,280	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	433,280	0	433,280	433,280	0	0	
					0	0			433,280	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,182,264	0	11,182,264	11,182,264	1,829,964	0	
					0	0			11,182,264	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		
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	11,182,264	0	11,182,264	1,829,964	0	
					0	0		11,182,264	0	
					0	0		0		
				合計	249,280,544	0	249,280,544	107,788,544	9,548,612	
					0	0		98,239,932	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	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	60,029,383	0	11,182,264	433,280
1015 法定編制人員待遇	0	27,664,224	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,156,602	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	7,329,058	0	0	0
1030 獎金	0	17,850,817	0	0	0
1035 其他給與	0	65,486	0	0	433,280
1040 加班值班費	0	151,001	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	11,182,264	0
1050 退休離職儲金	0	2,464,395	0	0	0
1055 保險	0	2,347,800	0	0	0
20 業務費	19,381,229	2,419,341	2,050,768	0	0
2003 教育訓練費	28,426	8,936	0	0	0
2006 水電費	505,932	231,531	0	0	0
2009 通訊費	84,726	142,927	0	0	0
2018 資訊服務費	236,600	73,832	0	0	0
2021 其他業務租金	19,200	95,292	0	0	0
2024 稅捐及規費	135,151	96,444	0	0	0
2027 保險費	131,048	34,370	0	0	0
2033 臨時人員酬金	7,568,327	0	1,305,676	0	0
2036 按日按件計資酬金	62,000	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				
	合計				
10 人事費	71,644,927				
1015 法定編制人員待遇	27,664,224				
1020 約聘僱人員待遇	2,156,602				
1025 技工及工友待遇	7,329,058				
1030 獎金	17,850,817				
1035 其他給與	498,766				
1040 加班值班費	151,001				
1045 退休退職給付	11,182,264				
1050 退休離職儲金	2,464,395				
1055 保險	2,347,800				
20 業務費	23,851,338				
2003 教育訓練費	37,362				
2006 水電費	737,463				
2009 通訊費	227,653				
2018 資訊服務費	310,432				
2021 其他業務租金	114,492				
2024 稅捐及規費	231,595				
2027 保險費	165,418				
2033 臨時人員酬金	8,874,003				
2036 按日按件計資酬金	84,500				

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	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	4,183,912	553,968	185,875	0	0
2054 一般事務費	1,900,231	519,217	557,273	0	0
2063 房屋建築養護費	1,574,230	265,354	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	67,300	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,792,085	184,750	0	0	0
2072 國內旅費	1,148,505	95,857	1,944	0	0
2081 運費	5,856	130	0	0	0
2093 特別費	0	23,933	0	0	0
30 設備及投資*	2,176,864	56,879	425,924	0	0
3020 機械設備費*	1,111,065	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*	501,281	29,979	47,924	0	0
3035 雜項設備費*	336,218	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	21,558,093	62,589,603	2,476,692	11,182,264	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				
	合計				
2045 國內組織會費	8,000				
2051 物品	4,923,755				
2054 一般事務費	2,976,721				
2063 房屋建築養護費	1,839,584				
2066 車輛及辦公器具養護費	67,300				
2069 設施及機械設備養護費	1,976,835				
2072 國內旅費	1,246,306				
2081 運費	5,986				
2093 特別費	23,933				
30 設備及投資*	2,659,667				
3020 機械設備費*	1,489,065				
3025 運輸設備費*	255,200				
3030 資訊軟硬體設備費*	579,184				
3035 雜項設備費*	336,218				
40 獎補助費	84,000				
4085 獎勵及慰問	84,000				
合計	98,239,932				

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05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	871,932	0	0	0	0	0	0	0	871,932
本年度	871,932	0	0	0	0	0	0	0	871,932
0451130301 一般賠償收入	106,185	0	0	0	0	0	0	0	106,185
0751130103 租金收入	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000
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	644,629	0	0	0	0	0	0	0	644,629
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05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)			
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05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	98,239,932	27,280	0	0	300,000	0	0	0	98,567,212	9,221,332
本年度	98,239,932	27,280	0	0	300,000	0	0	0	98,567,212	9,221,332
一、本年度經費	86,624,388	27,280	0	0	300,000	0	0	0	86,951,668	9,221,332
5251131200 農作物改良	21,558,093	0	0	0	0	0	0	0	21,558,093	3,777,907
5651130100 一般行政	62,589,603	27,280	0	0	300,000	0	0	0	62,916,883	4,941,117
5651130200 農業試驗發展	2,476,692	0	0	0	0	0	0	0	2,476,692	502,308
二、統籌科目	11,615,544	0	0	0	0	0	0	0	11,615,544	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,182,264	0	0	0	0	0	0	0	11,182,264	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	1,136,801,199	2 負債	21,448,667
11 流動資產	21,587,899	21 流動負債	16,085,043
110103 專戶存款	21,260,619	210302 應付代收款	16,085,043
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,363,624
110901 預付款	27,280	280301 存入保證金	5,363,624
14 固定資產	1,108,659,907	3 淨資產	1,115,352,532
140101 土地	910,017,984	31 資產負債淨額	1,115,352,532
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,115,352,532
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,300,718		
140401 房屋建築及設備	411,829,627		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-258,992,187		
140501 機械及設備	211,045,327		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-179,260,771		
140601 交通及運輸設備	25,490,359		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,567,277		
140701 雜項設備	32,703,925		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,782,121		
16 無形資產	6,365,345		
160101 權利	513,761		
160102 電腦軟體	5,851,584		
18 其他資產	188,048		
180101 暫付款	188,048		
合 計	1,136,801,199	合 計	1,136,801,199

附註：

保證品(應付保證品) 1,440,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,214,309	99,439,144
公庫撥入數	16,114,012	98,567,212
罰款及賠償收入	24,320	106,185
財產收益	20,000	120,200
其他收入	55,977	645,547
支出	73,322,425	161,709,888
繳付公庫數	100,297	871,932
人事支出	9,295,613	71,644,927
業務支出	6,241,501	23,851,338
獎補助支出	0	84,000
財產損失	55,770,536	55,773,393
折舊、折耗及攤銷	1,914,478	9,484,298
收支餘絀	-57,108,116	-62,270,744

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	72,700,700	55,768,036	0	910,017,984
土地改良物	37,475,759	-30,814,343	0	0	-486,375	6,175,041
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	0	0	-3,429,945	152,837,440
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	1,818,059	252,713	-3,938,574	31,784,556
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	255,200	14,400	-240,831	2,923,082
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	336,218	0	-436,652	4,921,804
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	28,200	29,314	0	513,761
小計	1,610,002,828	-511,370,697	75,138,377	56,064,463	-8,532,377	1,109,173,668
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	660,851	0	5,851,584
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	660,851	0	5,851,584
合計	1,616,259,263	-511,370,697	75,394,377	56,725,314	-8,532,377	1,115,025,252

備註：1. 資本資產成本增加數75,394,377=屬預算執行增加數2,687,867+其他依財產規制移入之增加數72,706,510。2. 設備及投資預算執行數2,659,667=本年度預算執行數2,659,667。3. 預算採購增加數2,687,867，較設備及投資預算執行數2,659,667，增加28,200，主要係：(1)權利列財產計增加28,200。

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05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	871,932	98,567,212	99,439,144	收入
	-	98,567,212	98,567,212	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	106,185	-	106,185	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	120,200	-	120,200	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	645,547	-	645,547	其他收入
歲出	98,239,932	63,469,956	161,709,888	支出
	-	871,932	871,932	繳付公庫數
人事費	71,644,927	-	71,644,927	人事支出
業務費	23,851,338	-	23,851,338	業務支出
獎補助費	84,000	-	84,000	獎補助支出
設備及投資	2,659,667	-2,659,667	-	
	-	55,773,393	55,773,393	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	9,484,298	9,484,298	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-97,368,000	35,097,256	-62,270,744	收支餘絀

備註:1.調整數98,567,212元係公庫撥入數。2.調整數871,932元係繳付公庫數。3.調整數55,773,393元係財產交易損失。4.調整數9,484,298元係固定資產折舊及無形資產攤銷數。