

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 6 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
桃園區農業改良場長 郭坤峯

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06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	0	0	106,185	
				罰款及賠償收入	0			106,185			
				0451130000-0	0	0	0	0	0	0	106,185
				桃園區農業改良場	0			106,185			
				0451130300-4	0	0	0	0	0	0	106,185
				賠償收入	0			106,185			
				0451130301-7	0	0	0	0	0	0	106,185
				一般賠償收入	0			106,185			
				0500000000-8	200,000	200,000	200,000	0	0	0	-200,000
03	140	01	01	規費收入	0			0			
				0551130000-6	200,000	200,000	200,000	0	0	0	-200,000
				桃園區農業改良場	0			0			
				0551130100-0	200,000	200,000	200,000	0	0	0	-200,000
				行政規費收入	0			0			
				0551130101-3	200,000	200,000	200,000	0	0	0	-200,000
				審查費	0			0			
04	184			0700000000-9	340,000	340,000	140,000	20,000	0	0	200
				財產收入	0			140,200			
				0751130000-7	340,000	340,000	140,000	20,000	0	0	200
				桃園區農業改良場	0			140,200			

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06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	140,000	20,000	0	0
					0			140,000		
			01	0751130103-0 租金收入	240,000	240,000	140,000	20,000	0	0
					0			140,000		
			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	765,000	105,095	0	-14,358
					0			750,642		
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000	1,824,000	765,000	105,095	0	-14,358
					0			750,642		
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000	1,824,000	765,000	105,095	0	-14,358
					0			750,642		
	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	765,000	105,095	0	-15,276		
			0			749,724				
		合計	2,364,000	2,364,000	1,105,000	125,095	0	-107,973		
			0			997,027				

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06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	115,571,000	17,719,081	11,227,531	
					0	0			104,343,469	107,680	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	30,900,000	7,216,098	4,302,673	
					0	0			26,597,327	0	
					0	0			0		
				20 業務費	78,250,000	0	78,250,000	30,900,000	7,216,098	4,302,673	
					0	0			26,597,327	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	13,071,000	2,536,000	262,894	96,242	
					0	0			2,439,758	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	2,536,000	262,894	96,242	
					0	0			2,439,758	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	134,420,000	76,996,000	8,583,411	5,879,865	
					0	0			71,116,135	107,680	
					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06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) 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)		
				10 人事費	122,137,000	0	122,137,000	72,700,000	8,067,435	4,603,182	
					0	0			68,096,818	0	
					0	0			0		
				20 業務費	11,989,000	0	11,989,000	4,100,000	427,976	1,252,683	
					0	0			2,847,317	107,680	
					0	0			0		
				40 獎補助費	294,000	0	294,000	196,000	88,000	24,000	
					0	0			172,000	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8* 一般行政	3,170,000	0	3,170,000	210,000	122,924	30,197	
					0	0			179,803	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,170,000	0	3,170,000	210,000	122,924	30,197	
					0	0			179,803	0	
					0	0			0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	6,654,000	0	6,654,000	2,929,000	300,000	578,232	
					0	0			2,350,768	0	
					0	0			0		
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	2,929,000	300,000	578,232	
					0	0			2,350,768	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06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	2,000,000	1,233,754	340,322	
					0	0			1,659,678	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	1,233,754	340,322	
					0	0			1,659,678	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	661,954	0	661,954	661,954	228,674	0	
					0	0			661,954	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	661,954	0	661,954	661,954	228,674	0	
					0	0			661,954	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,967,408	0	12,967,408	12,967,408	1,785,144	0	
					0	0			12,967,408	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06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	12,967,408	0	12,967,408	1,785,144	0	
					0	0		12,967,408	0	
					0	0		0		
				合計	251,294,362	0	251,294,362	129,200,362	11,227,531	
					0	0		117,972,831	107,680	
					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06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	68,096,818	0	12,967,408	661,954
1015 法定編制人員待遇	0	32,376,507	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,641,246	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	8,854,345	0	0	0
1030 獎金	0	17,850,817	0	0	0
1035 其他給與	0	147,304	0	0	661,954
1040 加班值班費	0	275,317	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	12,967,408	0
1050 退休離職儲金	0	2,983,729	0	0	0
1055 保險	0	2,967,553	0	0	0
20 業務費	26,597,327	2,847,317	2,350,768	0	0
2003 教育訓練費	31,534	8,936	0	0	0
2006 水電費	505,932	292,505	0	0	0
2009 通訊費	113,889	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	47,265	110,112	0	0	0
2024 稅捐及規費	141,151	103,897	0	0	0
2027 保險費	131,048	37,205	0	0	0
2033 臨時人員酬金	11,475,159	0	1,605,676	0	0
2036 按日按件計資酬金	76,000	24,500	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06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	81,726,180				
1015 法定編制人員待遇	32,376,507				
1020 約聘僱人員待遇	2,641,246				
1025 技工及工友待遇	8,854,345				
1030 獎金	17,850,817				
1035 其他給與	809,258				
1040 加班值班費	275,317				
1045 退休退職給付	12,967,408				
1050 退休離職儲金	2,983,729				
1055 保險	2,967,553				
20 業務費	31,795,412				
2003 教育訓練費	40,470				
2006 水電費	798,437				
2009 通訊費	256,816				
2018 資訊服務費	310,432				
2021 其他業務租金	157,377				
2024 稅捐及規費	245,048				
2027 保險費	168,253				
2033 臨時人員酬金	13,080,835				
2036 按日按件計資酬金	100,500				

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06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	5,712,581	631,693	185,875	0	0
2054 一般事務費	2,517,714	668,241	557,273	0	0
2063 房屋建築養護費	1,816,518	284,704	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	1,350	77,684	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,376,795	221,958	0	0	0
2072 國內旅費	1,395,670	123,762	1,944	0	0
2081 運費	13,121	225	0	0	0
2093 特別費	0	42,136	0	0	0
30 設備及投資*	2,439,758	179,803	1,659,678	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	75,000	0	0	0
3020 機械設備費*	1,439,065	0	1,450,800	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	77,903	143,772	0	0
3035 雜項設備費*	271,112	0	65,106	0	0
40 獎補助費	0	172,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	172,000	0	0	0
合計	29,037,085	71,295,938	4,010,446	12,967,408	661,954

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06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	6,530,149				
2054 一般事務費	3,743,228				
2063 房屋建築養護費	2,101,222				
2066 車輛及辦公器具養護費	79,034				
2069 設施及機械設備養護費	2,598,753				
2072 國內旅費	1,521,376				
2081 運費	13,346				
2093 特別費	42,136				
30 設備及投資*	4,279,239				
3010 房屋建築及設備費*	75,000				
3020 機械設備費*	2,889,865				
3025 運輸設備費*	255,200				
3030 資訊軟硬體設備費*	722,956				
3035 雜項設備費*	336,218				
40 獎補助費	172,000				
4085 獎勵及慰問	172,000				
合計	117,972,831				

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06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	997,027	0	0	0	0	0	0	0	997,027
本年度	997,027	0	0	0	0	0	0	0	997,027
0451130301 一般賠償收入	106,185	0	0	0	0	0	0	0	106,185
0751130103 租金收入	140,000	0	0	0	0	0	0	0	140,000
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	749,724	0	0	0	0	0	0	0	749,724
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06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					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06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	117,972,831	107,680	0	0	300,000	0	0	0	118,380,511	10,819,851
本年度	117,972,831	107,680	0	0	300,000	0	0	0	118,380,511	10,819,851
一、本年度經費	104,343,469	107,680	0	0	300,000	0	0	0	104,751,149	10,819,851
5251131200 農作物改良	29,037,085	0	0	0	0	0	0	0	29,037,085	4,398,915
5651130100 一般行政	71,295,938	107,680	0	0	300,000	0	0	0	71,703,618	5,502,382
5651130200 農業試驗發展	4,010,446	0	0	0	0	0	0	0	4,010,446	918,554
二、統籌科目	13,629,362	0	0	0	0	0	0	0	13,629,362	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,967,408	0	0	0	0	0	0	0	12,967,408	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	661,954	0	0	0	0	0	0	0	661,954	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06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,140,194,478	2 負債	22,154,981
11 流動資產	22,390,241	21 流動負債	16,662,147
110103 專戶存款	21,982,561	210302 應付代收款	16,662,147
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,492,834
110901 預付款	107,680	280301 存入保證金	5,492,834
14 固定資產	1,111,408,164	3 淨資產	1,118,039,497
140101 土地	910,017,984	31 資產負債淨額	1,118,039,497
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,118,039,497
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,397,993		
140401 房屋建築及設備	410,855,528		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-258,635,972		
140501 機械及設備	214,375,871		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-178,986,542		
140601 交通及運輸設備	25,463,959		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,589,084		
140701 雜項設備	32,318,344		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,489,690		
16 無形資產	6,223,653		
160101 權利	507,652		
160102 電腦軟體	5,716,001		
18 其他資產	172,420		
180101 暫付款	172,420		
合 計	1,140,194,478	合 計	1,140,194,478

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,938,394	119,377,538
公庫撥入數	19,813,299	118,380,511
罰款及賠償收入	0	106,185
財產收益	20,000	140,200
其他收入	105,095	750,642
支出	70,598,533	232,308,421
繳付公庫數	125,095	997,027
人事支出	10,081,253	81,726,180
業務支出	7,944,074	31,795,412
獎補助支出	88,000	172,000
財產損失	50,465,975	106,239,368
折舊、折耗及攤銷	1,894,136	11,378,434
收支餘絀	-50,660,139	-112,930,883

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06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	123,144,558	106,211,894	0	910,017,984
土地改良物	37,475,759	-30,814,343	0	0	-583,650	6,077,766
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	75,000	1,049,099	-3,073,730	152,219,556
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	6,265,877	1,369,987	-3,664,345	35,389,329
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	255,200	40,800	-262,638	2,874,875
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	336,218	385,581	-144,221	4,828,654
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	28,200	35,423	0	507,652
小計	1,610,002,828	-511,370,697	130,105,053	109,092,784	-7,728,584	1,111,915,816
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	796,434	0	5,716,001
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	796,434	0	5,716,001
合計	1,616,259,263	-511,370,697	130,361,053	109,889,218	-7,728,584	1,117,631,817

備註：1. 資本資產成本增加數130,361,053=屬預算執行增加數4,307,439+其他依財產規制移入之增加數126,053,614。2. 設備及投資預算執行數4,279,239=本年度預算執行數4,279,239。3. 預算採購增加數4,307,439，較設備及投資預算執行數4,279,239，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06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	997,027	118,380,511	119,377,538	收入
	-	118,380,511	118,380,511	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	140,200	-	140,200	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	750,642	-	750,642	其他收入
歲出	117,972,831	114,335,590	232,308,421	支出
	-	997,027	997,027	繳付公庫數
人事費	81,726,180	-	81,726,180	人事支出
業務費	31,795,412	-	31,795,412	業務支出
獎補助費	172,000	-	172,000	獎補助支出
設備及投資	4,279,239	-4,279,239	-	
	-	106,239,368	106,239,368	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	11,378,434	11,378,434	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-116,975,804	4,044,921	-112,930,883	收支餘絀

備註:1.調整數118,380,511元係公庫撥入數。2.調整數997,027元係繳付公庫數。3.調整數106,239,368元係財產交易損失。4.調整數11,378,434元係固定資產折舊及無形資產攤銷數。