

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 8 月份

主辦會計人員



機關長官



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08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	107,665	
	168			0451130000-0 桃園區農業改良場	0	0	0	0	107,665	
		01		0451130300-4 賠償收入	0	0	0	0	107,665	
			01	0451130301-7 一般賠償收入	0	0	0	0	107,665	
03				0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
	140			0551130000-6 桃園區農業改良場	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
		01		0551130100-0 行政規費收入	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
			01	0551130101-3 審查費	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
04				0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	180,000	20,000	0	200
	184			0751130000-7 桃園區農業改良場	340,000	340,000	180,000	20,000	0	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08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	180,000	20,000 180,000	0	0
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	180,000	20,000 180,000	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	979,000	170,561 1,030,117	0	51,117
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	979,000	170,561 1,030,117	0	51,117
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	979,000	170,561 1,030,117	0	51,117
			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	979,000	170,561 1,029,199	0	50,199
				合計	2,364,000 0	2,364,000	1,359,000	190,561 1,317,982	0	-41,018

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08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	156,395,000	17,051,484	21,793,343	
					0	0		134,601,657		0	
					0	0		0			
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	46,900,000	4,657,579	11,960,161	
					0	0		34,939,839		0	
					0	0		0			
			20	業務費	78,250,000	0	78,250,000	46,900,000	4,657,579	11,960,161	
					0	0		34,939,839		0	
					0	0		0			
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	13,071,000	4,800,000	1,384,000	703,442	
					0	0		4,096,558		0	
					0	0		0			
			30	設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	4,800,000	1,384,000	703,442	
					0	0		4,096,558		0	
					0	0		0			
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	134,420,000	95,396,000	7,745,175	7,300,209	
					0	0		88,095,791		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08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	89,100,000	7,317,394	6,091,626	
					0	0			83,008,374	0	
					0	0			0		
				20 業務費	11,989,000	0	11,989,000	6,100,000	427,781	1,184,583	
					0	0			4,915,417	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	294,000	0	294,000	196,000	0	24,000	
					0	0			172,000	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8* 一般行政	3,170,000	0	3,170,000	3,170,000	2,398,772	639,349	
					0	0			2,530,651	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,170,000	0	3,170,000	3,170,000	2,398,772	639,349	
					0	0			2,530,651	0	
					0	0			0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	6,654,000	0	6,654,000	4,129,000	1,009,730	768,502	
					0	0			3,360,498	0	
					0	0			0		
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	4,129,000	1,009,730	768,502	
					0	0			3,360,498	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08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	2,000,000	-143,772	421,680	
					0	0			1,578,320	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	-143,772	421,680	
					0	0			1,578,320	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	0	0	
					0	0			661,954	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	661,954	0	661,954	661,954	0	0	
					0	0			661,954	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,009,833	0	17,009,833	17,009,833	1,785,144	0	
					0	0			17,009,833	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08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	17,009,833	0	17,009,833	1,785,144	0	
					0	0		17,009,833	0	
					0	0		0		
				合計	255,336,787	0	255,336,787	174,066,787	21,793,343	
					0	0		152,273,444	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08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	83,008,374	0	17,009,833	661,954
1015 法定編制人員待遇	0	41,754,659	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,699,043	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	10,826,758	0	0	0
1030 獎金	0	17,988,317	0	0	0
1035 其他給與	0	234,566	0	0	661,954
1040 加班值班費	0	279,008	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	17,009,833	0
1050 退休離職儲金	0	4,020,569	0	0	0
1055 保險	0	4,205,454	0	0	0
20 業務費	34,939,839	4,915,417	3,360,498	0	0
2003 教育訓練費	39,880	36,216	0	0	0
2006 水電費	786,948	525,676	0	0	0
2009 通訊費	163,888	162,927	0	0	0
2018 資訊服務費	496,250	115,489	0	0	0
2021 其他業務租金	202,380	124,932	0	0	0
2024 稅捐及規費	142,051	226,415	0	0	0
2027 保險費	131,048	57,574	0	0	0
2033 臨時人員酬金	13,042,139	0	2,605,676	0	0
2036 按日按件計資酬金	112,000	42,500	5,000	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08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	100,680,161				
1015 法定編制人員待遇	41,754,659				
1020 約聘僱人員待遇	3,699,043				
1025 技工及工友待遇	10,826,758				
1030 獎金	17,988,317				
1035 其他給與	896,520				
1040 加班值班費	279,008				
1045 退休退職給付	17,009,833				
1050 退休離職儲金	4,020,569				
1055 保險	4,205,454				
20 業務費	43,215,754				
2003 教育訓練費	76,096				
2006 水電費	1,312,624				
2009 通訊費	326,815				
2018 資訊服務費	611,739				
2021 其他業務租金	327,312				
2024 稅捐及規費	368,466				
2027 保險費	188,622				
2033 臨時人員酬金	15,647,815				
2036 按日按件計資酬金	159,500				

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08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	7,000	3,000	0	0	0
2051 物品	8,183,407	844,844	189,075	0	0
2054 一般事務費	4,316,097	989,291	557,273	0	0
2063 房屋建築養護費	1,932,656	1,163,132	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,900	103,923	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,551,461	314,875	0	0	0
2072 國內旅費	1,815,080	148,032	3,474	0	0
2081 運費	14,654	225	0	0	0
2093 特別費	0	56,366	0	0	0
30 設備及投資*	4,096,558	2,530,651	1,578,320	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	2,330,000	0	0	0
3020 機械設備費*	2,966,365	0	1,465,290	0	0
3025 運輸設備費*	228,300	26,900	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	535,781	173,751	47,924	0	0
3035 雜項設備費*	366,112	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	39,036,397	90,626,442	4,938,818	17,009,833	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08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	10,000				
2051 物品	9,217,326				
2054 一般事務費	5,862,661				
2063 房屋建築養護費	3,095,788				
2066 車輛及辦公器具養護費	106,823				
2069 設施及機械設備養護費	3,866,336				
2072 國內旅費	1,966,586				
2081 運費	14,879				
2093 特別費	56,366				
30 設備及投資*	8,205,529				
3010 房屋建築及設備費*	2,330,000				
3020 機械設備費*	4,431,655				
3025 運輸設備費*	255,200				
3030 資訊軟硬體設備費*	757,456				
3035 雜項設備費*	431,218				
40 獎補助費	172,000				
4085 獎勵及慰問	172,000				
合計	152,273,444				

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08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	1,317,982	0	0	0	0	0	0	0	1,317,982
本年度	1,317,982	0	0	0	0	0	0	0	1,317,982
0451130301 一般賠償收入	107,665	0	0	0	0	0	0	0	107,665
0751130103 租金收入	180,000	0	0	0	0	0	0	0	180,000
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	1,029,199	0	0	0	0	0	0	0	1,029,199
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08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08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	152,273,444	0	0	0	300,000	0	0	0	152,573,444	21,493,343
本年度	152,273,444	0	0	0	300,000	0	0	0	152,573,444	21,493,343
一、本年度經費	134,601,657	0	0	0	300,000	0	0	0	134,901,657	21,493,343
5251131200 農作物改良	39,036,397	0	0	0	0	0	0	0	39,036,397	12,663,603
5651130100 一般行政	90,626,442	0	0	0	300,000	0	0	0	90,926,442	7,639,558
5651130200 農業試驗發展	4,938,818	0	0	0	0	0	0	0	4,938,818	1,190,182
二、統籌科目	17,671,787	0	0	0	0	0	0	0	17,671,787	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,009,833	0	0	0	0	0	0	0	17,009,833	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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,141,638,795	2 負債	20,729,771
11 流動資產	20,799,463	21 流動負債	15,290,506
110103 專戶存款	20,499,463	210302 應付代收款	15,290,506
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,439,265
14 固定資產	1,114,668,353	280301 存入保證金	5,439,265
140101 土地	912,854,692	3 淨資產	1,120,909,024
140201 土地改良物	37,475,759	31 資產負債淨額	1,120,909,024
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,592,544	310101 資產負債淨額	1,120,909,024
140401 房屋建築及設備	413,110,528		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-260,040,312		
140501 機械及設備	214,230,111		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-178,984,034		
140601 交通及運輸設備	25,463,959		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,684,976		
140701 雜項設備	32,441,575		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,606,405		
16 無形資產	5,940,671		
160101 權利	495,836		
160102 電腦軟體	5,444,835		
18 其他資產	230,308		
180101 暫付款	230,308		
合 計	1,141,638,795	合 計	1,141,638,795

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,999,909	153,891,426
公庫撥入數	18,809,348	152,573,444
罰款及賠償收入	0	107,665
財產收益	20,000	180,200
其他收入	170,561	1,030,117
支出	17,351,370	266,877,721
繳付公庫數	190,561	1,317,982
人事支出	9,102,538	100,680,161
業務支出	6,095,090	43,215,754
獎補助支出	0	172,000
財產損失	16,821	106,256,189
折舊、折耗及攤銷	1,946,360	15,235,635
收支餘絀	1,648,539	-112,986,295

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08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	125,981,266	106,211,894	0	912,854,692
土地改良物	37,475,759	-30,814,343	0	0	-778,201	5,883,215
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	2,330,000	1,049,099	-4,478,070	153,070,216
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	7,842,167	3,092,037	-3,661,837	35,246,077
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	255,200	40,800	-358,530	2,778,983
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	519,449	445,581	-260,936	4,835,170
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	28,200	47,239	0	495,836
小計	1,610,002,828	-511,370,697	136,956,282	110,886,650	-9,537,574	1,115,164,189
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	1,067,600	0	5,444,835
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	1,067,600	0	5,444,835
合計	1,616,259,263	-511,370,697	137,212,282	111,954,250	-9,537,574	1,120,609,024

備註：1. 本期資本資產成本增加數137,212,282=屬預算執行增加數8,321,960+其他依財產規制移入之增加數128,890,322。2. 設備及投資預算執行數8,205,529=本年度預算執行數8,205,529。3. 預算採購增加數8,321,960，較設備及投資預算執行數8,205,529，增加116,431，主要係：(1)權利列財產計增加28,200。(2)委辦計畫支出列財產計增加88,231。

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08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	1,317,982	152,573,444	153,891,426	收入
	-	152,573,444	152,573,444	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	107,665	-	107,665	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	180,200	-	180,200	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	1,030,117	-	1,030,117	其他收入
歲出	152,273,444	114,604,277	266,877,721	支出
	-	1,317,982	1,317,982	繳付公庫數
人事費	100,680,161	-	100,680,161	人事支出
業務費	43,215,754	-	43,215,754	業務支出
獎補助費	172,000	-	172,000	獎補助支出
設備及投資	8,205,529	-8,205,529	-	
	-	106,256,189	106,256,189	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	15,235,635	15,235,635	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-150,955,462	37,969,167	-112,986,295	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數37,969,167元=公庫撥入數調整數152,573,444元-繳付公庫數調整數1,317,982元+設備及投資調整數8,205,529元-財產報廢損失106,256,189元-折舊、折耗及攤銷調整數15,235,635元。