

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 9 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
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09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	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	107,665	
				罰款及賠償收入	0		107,665			
				0451130000-0	0	0	0	0	107,665	
				桃園區農業改良場	0		107,665			
				0451130300-4	0	0	0	0	107,665	
				賠償收入	0		107,665			
				0451130301-7	0	0	0	0	107,665	
				一般賠償收入	0		107,665			
				0	0		107,665			
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	01	01	0700000000-9	340,000	340,000	200,000	20,000	0	200
				財產收入	0		200,200			
				0751130000-7	340,000	340,000	200,000	20,000	0	200
				桃園區農業改良場	0		200,200			

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09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 0	240,000	200,000	20,000 200,000	0	0
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	200,000	20,000 200,000	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	1,104,000	86,605 1,116,722	0	12,722
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	1,104,000	86,605 1,116,722	0	12,722
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	1,104,000	86,605 1,116,722	0	12,722
			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	1,104,000	86,605 1,115,804	0	11,804
				合計	2,364,000 0	2,364,000	1,504,000	106,605 1,424,587	0	-79,413

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09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	178,468,000	20,708,947	23,157,396	
					0	0			155,310,604	45,600	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	54,400,000	7,502,133	11,958,028	
					0	0			42,441,972	0	
					0	0			0		
			20	業務費	78,250,000	0	78,250,000	54,400,000	7,502,133	11,958,028	
					0	0			42,441,972	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	13,071,000	9,186,000	3,318,240	1,771,202	
					0	0			7,414,798	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	9,186,000	3,318,240	1,771,202	
					0	0			7,414,798	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	134,420,000	104,983,000	9,497,150	7,390,059	
					0	0			97,592,941	45,600	
					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09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)	
				10 人事費	122,137,000	0	122,137,000	97,300,000	7,508,959	6,782,667	
					0	0			90,517,333	0	
					0	0			0		
				20 業務費	11,989,000	0	11,989,000	7,389,000	1,892,191	581,392	
					0	0			6,807,608	45,600	
					0	0			0		
				40 獎補助費	294,000	0	294,000	294,000	96,000	26,000	
					0	0			268,000	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8* 一般行政	3,170,000	0	3,170,000	3,170,000	563,392	75,957	
					0	0			3,094,043	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,170,000	0	3,170,000	3,170,000	563,392	75,957	
					0	0			3,094,043	0	
					0	0			0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	6,654,000	0	6,654,000	4,729,000	506,032	862,470	
					0	0			3,866,530	0	
					0	0			0		
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	4,729,000	506,032	862,470	
					0	0			3,866,530	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09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	-678,000	1,099,680	
					0	0			900,320	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	-678,000	1,099,680	
					0	0			900,320	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	754,529	0	754,529	754,529	92,575	0	
					0	0			754,529	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	754,529	0	754,529	754,529	92,575	0	
					0	0			754,529	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,794,977	0	18,794,977	18,794,977	1,785,144	0	
					0	0			18,794,977	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09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	18,794,977	0	18,794,977	1,785,144	0	
					0	0		18,794,977	0	
					0	0		0		
				合計	257,214,506	0	257,214,506	198,017,506	23,157,396	
					0	0		174,860,110	45,600	
					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09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	90,517,333	0	18,794,977	754,529
1015 法定編制人員待遇	0	46,427,823	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,314,039	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	11,806,419	0	0	0
1030 獎金	0	18,050,432	0	0	0
1035 其他給與	0	305,566	0	0	754,529
1040 加班值班費	0	280,399	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	18,794,977	0
1050 退休離職儲金	0	4,513,917	0	0	0
1055 保險	0	4,818,738	0	0	0
20 業務費	42,441,972	6,807,608	3,866,530	0	0
2003 教育訓練費	109,895	43,214	0	0	0
2006 水電費	889,400	1,683,078	0	0	0
2009 通訊費	185,872	212,294	0	0	0
2018 資訊服務費	496,250	115,489	0	0	0
2021 其他業務租金	412,530	147,817	0	0	0
2024 稅捐及規費	159,251	229,315	0	0	0
2027 保險費	131,048	57,574	0	0	0
2033 臨時人員酬金	14,918,586	0	2,958,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	133,000	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09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	110,066,839				
1015 法定編制人員待遇	46,427,823				
1020 約聘僱人員待遇	4,314,039				
1025 技工及工友待遇	11,806,419				
1030 獎金	18,050,432				
1035 其他給與	1,060,095				
1040 加班值班費	280,399				
1045 退休退職給付	18,794,977				
1050 退休離職儲金	4,513,917				
1055 保險	4,818,738				
20 業務費	53,116,110				
2003 教育訓練費	153,109				
2006 水電費	2,572,478				
2009 通訊費	398,166				
2018 資訊服務費	611,739				
2021 其他業務租金	560,347				
2024 稅捐及規費	388,566				
2027 保險費	188,622				
2033 臨時人員酬金	17,876,586				
2036 按日按件計資酬金	180,500				

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09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
2039 委辦費	595,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	7,000	3,000	0	0	0
2051 物品	10,122,086	899,122	302,295	0	0
2054 一般事務費	5,128,069	1,074,728	597,273	0	0
2063 房屋建築養護費	2,472,095	1,315,382	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,900	137,692	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	4,273,881	550,506	0	0	0
2072 國內旅費	2,386,735	228,656	3,962	0	0
2081 運費	18,374	685	0	0	0
2093 特別費	0	66,556	0	0	0
30 設備及投資*	7,414,798	3,094,043	900,320	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	2,335,813	0	0	0
3020 機械設備費*	6,229,865	332,000	787,290	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*	420,852	225,579	65,106	0	0
40 獎補助費	0	268,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	268,000	0	0	0
合計	49,856,770	100,686,984	4,766,850	18,794,977	754,529

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09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				
2039 委辦費	595,000				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	11,323,503				
2054 一般事務費	6,800,070				
2063 房屋建築養護費	3,787,477				
2066 車輛及辦公器具養護費	140,592				
2069 設施及機械設備養護費	4,824,387				
2072 國內旅費	2,619,353				
2081 運費	19,059				
2093 特別費	66,556				
30 設備及投資*	11,409,161				
3010 房屋建築及設備費*	2,335,813				
3020 機械設備費*	7,349,155				
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*	711,537				
40 獎補助費	268,000				
4085 獎勵及慰問	268,000				
合計	174,860,110				

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09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	1,424,587	0	0	0	0	0	0	0	1,424,587
本年度	1,424,587	0	0	0	0	0	0	0	1,424,587
0451130301 一般賠償收入	107,665	0	0	0	0	0	0	0	107,665
0751130103 租金收入	200,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000
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	1,115,804	0	0	0	0	0	0	0	1,115,804
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09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09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	174,860,110	45,600	0	0	300,000	0	0	0	175,205,710	22,811,796
本年度	174,860,110	45,600	0	0	300,000	0	0	0	175,205,710	22,811,796
一、本年度經費	155,310,604	45,600	0	0	300,000	0	0	0	155,656,204	22,811,796
5251131200 農作物改良	49,856,770	0	0	0	0	0	0	0	49,856,770	13,729,230
5651130100 一般行政	100,686,984	45,600	0	0	300,000	0	0	0	101,032,584	7,120,416
5651130200 農業試驗發展	4,766,850	0	0	0	0	0	0	0	4,766,850	1,962,150
二、統籌科目	19,549,506	0	0	0	0	0	0	0	19,549,506	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	18,794,977	0	0	0	0	0	0	0	18,794,977	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	754,529	0	0	0	0	0	0	0	754,529	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09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,141,393,433	2 負債	18,994,518
11 流動資產	19,082,310	21 流動負債	13,570,116
110103 專戶存款	18,736,710	210302 應付代收款	13,570,116
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,424,402
110901 預付款	45,600	280301 存入保證金	5,424,402
14 固定資產	1,116,253,938	3 淨資產	1,122,398,915
140101 土地	912,854,692	31 資產負債淨額	1,122,398,915
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,122,398,915
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,689,820		
140401 房屋建築及設備	413,116,341		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-260,758,747		
140501 機械及設備	217,335,494		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-179,836,716		
140601 交通及運輸設備	25,463,959		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,732,926		
140701 雜項設備	32,721,894		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,695,992		
16 無形資產	5,799,377		
160101 權利	490,125		
160102 電腦軟體	5,309,252		
18 其他資產	257,808		
180101 暫付款	257,808		
合 計	1,141,393,433	合 計	1,141,393,433

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	22,827,102	176,718,528
公庫撥入數	22,632,266	175,205,710
罰款及賠償收入	0	107,665
財產收益	20,000	200,200
其他收入	174,836	1,204,953
支出	21,436,863	288,314,584
繳付公庫數	106,605	1,424,587
人事支出	9,386,678	110,066,839
業務支出	9,900,356	53,116,110
獎補助支出	96,000	268,000
財產損失	0	106,256,189
折舊、折耗及攤銷	1,947,224	17,182,859
收支餘絀	1,390,239	-111,596,056

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09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	125,981,266	106,211,894	0	912,854,692
土地改良物	37,475,759	-30,814,343	0	0	-875,477	5,785,939
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	2,335,813	1,049,099	-5,196,505	152,357,594
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	10,947,550	3,092,037	-4,514,519	37,498,778
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	255,200	40,800	-406,480	2,731,033
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	799,768	445,581	-350,523	5,025,902
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	28,200	52,950	0	490,125
小計	1,610,002,828	-511,370,697	140,347,797	110,892,361	-11,343,504	1,116,744,063
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	1,203,183	0	5,309,252
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	1,203,183	0	5,309,252
合計	1,616,259,263	-511,370,697	140,603,797	112,095,544	-11,343,504	1,122,053,315

備註：1. 本期資本資產成本增加數140,603,797＝屬預算執行增加數11,525,592＋其他依財產規制移入之增加數129,078,205。2. 設備及投資預算執行數11,409,161＝本年度預算執行數11,409,161。3. 預算採購增加數11,525,592，較設備及投資預算執行數11,409,161，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09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	1,424,587	175,293,941	176,718,528	收入
	-	175,205,710	175,205,710	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	200,200	-	200,200	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	1,116,722	88,231	1,204,953	其他收入
歲出	174,860,110	113,454,474	288,314,584	支出
	-	1,424,587	1,424,587	繳付公庫數
人事費	110,066,839	-	110,066,839	人事支出
業務費	53,116,110	-	53,116,110	業務支出
獎補助費	268,000	-	268,000	獎補助支出
設備及投資	11,409,161	-11,409,161	-	
	-	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
	-	17,182,859	17,182,859	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-173,435,523	61,839,467	-111,596,056	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數61,839,467元=公庫撥入數調整數175,205,710元+其他收入調整數88,231元-繳付公庫數調整數1,424,587元+設備及投資調整數11,409,161元-財產報廢損失106,256,189元-折舊、折耗及攤銷調整數17,182,859元。