

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 11 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

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11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	1,480	0	109,145
				罰款及賠償收入	0			109,145		
				0451130000-0	0	0	0	1,480	0	109,145
				桃園區農業改良場	0			109,145		
				0451130300-4	0	0	0	1,480	0	109,145
				賠償收入	0			109,145		
				0451130301-7	0	0	0	1,480	0	109,145
				一般賠償收入	0			109,145		
				0	0			109,145		
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	240,000	20,000	0	200
				財產收入	0			240,200		
				0751130000-7	340,000	340,000	240,000	20,000	0	200
				桃園區農業改良場	0			240,200		

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11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	240,000	20,000 240,000	0	0
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	240,000	20,000 240,000	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	1,554,000	210,984 1,580,896	0	26,896
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	1,554,000	210,984 1,580,896	0	26,896
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	1,554,000	210,984 1,580,896	0	26,896
			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	1,554,000	210,984 1,579,978	0	25,978
				合計	2,364,000 0	2,364,000	1,994,000	232,464 1,930,241	0	-63,759

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11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	217,903,000	21,620,549	25,204,959	
					0	0			192,698,041	27,500	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	78,250,000	69,750,000	7,574,952	13,859,033	
					0	0			55,890,967	27,500	
					0	0			0		
				20 業務費	78,250,000	0	78,250,000	69,750,000	7,574,952	13,859,033	
					0	0			55,890,967	27,500	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	13,071,000	13,071,000	4,088,850	72,852	
					0	0			12,998,148	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	13,071,000	0	13,071,000	13,071,000	4,088,850	72,852	
					0	0			12,998,148	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	134,420,000	123,983,000	8,392,078	9,732,958	
					0	0			114,250,042	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11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		
				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)	
款	項	目	節	代號及名稱	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	122,137,000	0	122,137,000	113,700,000	7,487,243	8,214,476
					0	0			105,485,524	0
					0	0			0	
				20 業務費	11,989,000	0	11,989,000	9,989,000	904,835	1,492,482
					0	0			8,496,518	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	294,000	0	294,000	294,000	0	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	0	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	0	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	5,929,000	534,669	1,394,479
					0	0			4,534,521	0
					0	0			0	
				20 業務費	6,654,000	0	6,654,000	5,929,000	534,669	1,394,479
					0	0			4,534,521	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11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	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)	
		03		5651130200-2* 農業試驗發展	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	1,030,000	69,680	
					0	0			1,930,320	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	1,030,000	69,680	
					0	0			1,930,320	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	1,173,129	0	1,173,129	1,173,129	0	0	
					0	0			1,173,129	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,173,129	0	1,173,129	1,173,129	0	0	
					0	0			1,173,129	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	22,365,265	0	22,365,265	22,365,265	1,785,144	0	
					0	0			22,365,265	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11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	22,365,265	0	22,365,265	1,785,144	0	
					0	0		22,365,265	0	
					0	0		0		
				合計	261,203,394	0	261,203,394	241,441,394	25,204,959	
					0	0		216,236,435	27,500	
					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11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	105,485,524	0	22,365,265	1,173,129
1015 法定編制人員待遇	0	55,771,792	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,592,159	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	13,765,687	0	0	0
1030 獎金	0	18,050,432	0	0	0
1035 其他給與	0	483,576	0	0	1,173,129
1040 加班值班費	0	285,148	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	22,365,265	0
1050 退休離職儲金	0	5,512,285	0	0	0
1055 保險	0	6,024,445	0	0	0
20 業務費	55,890,967	8,496,518	4,534,521	0	0
2003 教育訓練費	177,825	63,922	0	0	0
2006 水電費	956,826	2,179,415	0	0	0
2009 通訊費	242,617	300,565	0	0	0
2018 資訊服務費	729,850	128,246	0	0	0
2021 其他業務租金	1,923,530	193,641	500,000	0	0
2024 稅捐及規費	170,218	245,858	0	0	0
2027 保險費	139,198	57,574	0	0	0
2033 臨時人員酬金	19,480,569	0	2,958,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	166,000	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11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	129,023,918				
1015 法定編制人員待遇	55,771,792				
1020 約聘僱人員待遇	5,592,159				
1025 技工及工友待遇	13,765,687				
1030 獎金	18,050,432				
1035 其他給與	1,656,705				
1040 加班值班費	285,148				
1045 退休退職給付	22,365,265				
1050 退休離職儲金	5,512,285				
1055 保險	6,024,445				
20 業務費	68,922,006				
2003 教育訓練費	241,747				
2006 水電費	3,136,241				
2009 通訊費	543,182				
2018 資訊服務費	858,096				
2021 其他業務租金	2,617,171				
2024 稅捐及規費	416,076				
2027 保險費	196,772				
2033 臨時人員酬金	22,438,569				
2036 按日按件計資酬金	213,500				

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11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	6,000	0	0	0
2051 物品	12,423,278	969,632	470,286	0	0
2054 一般事務費	6,866,966	1,701,139	597,273	0	0
2063 房屋建築養護費	4,171,908	1,532,983	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,900	166,983	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	5,107,331	579,151	0	0	0
2072 國內旅費	2,709,242	238,758	3,962	0	0
2081 運費	20,709	685	0	0	0
2093 特別費	0	89,466	0	0	0
30 設備及投資*	12,998,148	3,094,043	1,930,320	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	2,335,813	0	0	0
3020 機械設備費*	9,902,215	332,000	1,817,290	0	0
3025 運輸設備費*	483,300	26,900	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	2,125,781	173,751	47,924	0	0
3035 雜項設備費*	486,852	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	68,889,115	117,344,085	6,464,841	22,365,265	1,173,129

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11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	13,000				
2051 物品	13,863,196				
2054 一般事務費	9,165,378				
2063 房屋建築養護費	5,704,891				
2066 車輛及辦公器具養護費	169,883				
2069 設施及機械設備養護費	5,686,482				
2072 國內旅費	2,951,962				
2081 運費	21,394				
2093 特別費	89,466				
30 設備及投資*	18,022,511				
3010 房屋建築及設備費*	2,335,813				
3020 機械設備費*	12,051,505				
3025 運輸設備費*	510,200				
3030 資訊軟硬體設備費*	2,347,456				
3035 雜項設備費*	777,537				
40 獎補助費	268,000				
4085 獎勵及慰問	268,000				
合計	216,236,435				

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11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	1,930,241	0	0	0	0	0	0	0	1,930,241
本年度	1,930,241	0	0	0	0	0	0	0	1,930,241
0451130301 一般賠償收入	109,145	0	0	0	0	0	0	0	109,145
0751130103 租金收入	240,000	0	0	0	0	0	0	0	240,000
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	1,579,978	0	0	0	0	0	0	0	1,579,978
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11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11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	216,236,435	27,500	0	0	300,000	0	0	0	216,563,935	24,877,459
本年度	216,236,435	27,500	0	0	300,000	0	0	0	216,563,935	24,877,459
一、本年度經費	192,698,041	27,500	0	0	300,000	0	0	0	193,025,541	24,877,459
5251131200 農作物改良	68,889,115	27,500	0	0	0	0	0	0	68,916,615	13,904,385
5651130100 一般行政	117,344,085	0	0	0	300,000	0	0	0	117,644,085	9,508,915
5651130200 農業試驗發展	6,464,841	0	0	0	0	0	0	0	6,464,841	1,464,159
二、統籌科目	23,538,394	0	0	0	0	0	0	0	23,538,394	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,365,265	0	0	0	0	0	0	0	22,365,265	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,173,129	0	0	0	0	0	0	0	1,173,129	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11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,143,395,681	2 負債	17,671,918
11 流動資產	17,772,110	21 流動負債	11,781,602
110103 專戶存款	17,444,610	210302 應付代收款	11,781,602
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,890,316
110901 預付款	27,500	280301 存入保證金	5,890,316
14 固定資產	1,118,044,971	3 淨資產	1,125,723,763
140101 土地	912,854,692	31 資產負債淨額	1,125,723,763
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,125,723,763
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,884,371		
140401 房屋建築及設備	413,116,341		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-262,250,583		
140501 機械及設備	218,378,071		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-177,429,942		
140601 交通及運輸設備	25,768,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,809,446		
140701 雜項設備	31,379,871		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,553,580		
16 無形資產	7,351,292		
160101 權利	535,206		
160102 電腦軟體	6,816,086		
18 其他資產	227,308		
180101 暫付款	227,308		
合 計	1,143,395,681	合 計	1,143,395,681

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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	24,398,490	219,315,240
公庫撥入數	23,433,193	216,563,935
罰款及賠償收入	1,480	109,145
財產收益	20,000	240,200
捐獻及贈與收入	256,833	256,833
其他收入	686,984	2,145,127
支出	20,564,896	327,642,948
繳付公庫數	232,464	1,930,241
人事支出	9,272,387	129,023,918
業務支出	9,014,456	68,922,006
獎補助支出	0	268,000
財產損失	6,877	106,309,641
折舊、折耗及攤銷	2,038,712	21,189,142
收支餘絀	3,833,594	-108,327,708

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11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	-1,070,028	5,591,388
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	2,335,813	1,049,099	-6,688,341	150,865,758
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	16,194,733	7,296,643	-2,107,745	40,948,129
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	576,200	57,600	-483,000	2,958,713
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	799,768	1,787,604	791,889	4,826,291
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	84,700	64,369	0	535,206
小計	1,610,002,828	-511,370,697	145,972,480	116,467,209	-9,557,225	1,118,580,177
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	2,034,000	1,474,349	0	6,816,086
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	2,034,000	1,474,349	0	6,816,086
合計	1,616,259,263	-511,370,697	148,006,480	117,941,558	-9,557,225	1,125,396,263

備註：1. 本期資本資產成本增加數148,006,480＝屬預算執行增加數18,928,275＋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18,022,511＝本年度預算執行數18,022,511。3. 預算採購增加數18,928,275，較設備及投資預算執行數18,022,511，增加905,764，主要係：(1)權利列財產計增加84,700。(2)委辦計畫支出列財產計增加821,064。

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11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	1,930,241	217,384,999	219,315,240	收入
	-	216,563,935	216,563,935	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	109,145	-	109,145	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	240,200	-	240,200	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	256,833	256,833	捐獻及贈與收入
其他收入	1,580,896	564,231	2,145,127	其他收入
歲出	216,236,435	111,406,513	327,642,948	支出
	-	1,930,241	1,930,241	繳付公庫數
人事費	129,023,918	-	129,023,918	人事支出
業務費	68,922,006	-	68,922,006	業務支出
獎補助費	268,000	-	268,000	獎補助支出
設備及投資	18,022,511	-18,022,511	-	
	-	106,309,641	106,309,641	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	21,189,142	21,189,142	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-214,306,194	105,978,486	-108,327,708	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數105,978,486元=公庫撥入數調整數216,563,935元+捐獻及贈與收入256,833元+其他收入調整數564,231元-繳付公庫數調整數1,930,241元+設備及投資調整數18,022,511元-財產報廢損失106,309,641元-折舊、折耗及攤銷調整數21,189,142元。