

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 12 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(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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)		
				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
02	168	01	01	0400000000-2	0	0	1,400	0	0		
				罰款及賠償收入	0	0	110,545	0	110,545		
				0451130000-0	0	0	1,400	0	0		
				桃園區農業改良場	0	0	110,545	0	110,545		
				0451130300-4	0	0	1,400	0	0		
				賠償收入	0	0	110,545	110,545			
				0451130301-7	0	0	1,400	0	0		
				一般賠償收入	0	0	110,545	0	110,545		
				0500000000-8	200,000	200,000	0	0	0		
03	140	01	01	規費收入	0	0	0	0	-200,000		
							0551130000-6	200,000	200,000	0	0
							桃園區農業改良場	0	0	0	-200,000
							0551130100-0	200,000	200,000	0	0
							行政規費收入	0	0	0	-200,000
				0551130101-3	200,000	200,000	0	0	0		
				審查費	0	0	0	0	-200,000		
04	184	01	01	0700000000-9	340,000	340,000	188,100	0	0		
							財產收入	0	0	428,300	88,300
							0751130000-7	340,000	340,000	188,100	0
				桃園區農業改良場	0	0	428,300	0	88,300		

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					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	240,000	0	0	0
					0			240,000		0
			01	0751130103-0 租金收入	240,000	240,000	240,000	0	0	0
					0			240,000		0
			03	0751130500-0 廢舊物資售價	100,000	100,000	100,000	188,100	0	0
					0			188,300		88,300
				1200000000-8 其他收入	1,824,000	1,824,000	1,824,000	226,602	0	0
					0			1,807,498		-16,502
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000	1,824,000	1,824,000	226,602	0	0
					0			1,807,498		-16,502
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000	1,824,000	1,824,000	226,602	0	0
					0			1,807,498		-16,502
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
		0			918		918			
02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000	1,824,000	1,824,000	226,602	0	0			
		0			1,806,580		-17,420			
	合計	2,364,000	2,364,000	2,364,000	416,102	0	0			
		0			2,346,343		-17,657			

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12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			備註(預付款)	
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	237,565,000	44,712,759	0
					0	0		237,410,800		154,200
					0	0		0		0
		01		5251131200-6 農作物改良	78,250,000	0	75,725,768	75,725,768	19,834,801	0
					0	-2,524,232		75,725,768		0
					0	0		0		0
				20 業務費	78,250,000	0	75,725,768	75,725,768	19,834,801	0
					0	-2,524,232		75,725,768		0
					0	0		0		0
		01		5251131200-6* 農作物改良	13,071,000	0	15,595,232	15,595,232	2,597,084	0
					0	2,524,232		15,595,232		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	13,071,000	0	15,595,232	15,595,232	2,597,084	0
					0	2,524,232		15,595,232		0
					0	0		0		0
		02		5651130100-8 一般行政	134,420,000	0	133,786,000	133,786,000	19,535,758	0
					0	-634,000		133,785,800		200
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	122,137,000	0	122,137,000	16,651,476	0	
				人事費	0	0		122,137,000	0	
					0	0		0	0	
				20	11,989,000	0	11,381,000	2,884,282	0	
				業務費	0	-608,000		11,380,800	200	
					0	0		0	0	
				40	294,000	0	268,000	0	0	
				獎補助費	0	-26,000		268,000	0	
					0	0		0	0	
		02		5651130100-8*	3,170,000	0	3,804,000	3,804,000	709,957	
				一般行政	0	634,000		3,804,000	0	
					0	0		0	0	
				30	3,170,000	0	3,804,000	3,804,000	709,957	
				設備及投資	0	634,000		3,804,000	0	
					0	0		0	0	
		03		5651130200-2	6,654,000	0	6,254,000	6,254,000	1,565,479	
				農業試驗發展	0	-400,000		6,100,000	154,000	
					0	0		0	0	
				20	6,654,000	0	6,254,000	6,254,000	1,565,479	
				業務費	0	-400,000		6,100,000	154,000	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註(預付款)	
					第一預備金	預算調整數					
02	03			5651130200-2*	2,000,000	0	2,400,000	2,400,000	469,680	0	
				農業試驗發展	0	400,000		2,400,000	0		
					0	0		0	0		
				30	2,000,000	0	2,400,000	2,400,000	469,680	0	
				設備及投資	0	400,000		2,400,000	0		
					0	0		0	0		
	05				5651139800-9	100,000	0	100,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0	0	
					60	100,000	0	100,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0	0	
05				8903304500-4	1,415,654	0	1,415,654	1,415,654	242,525	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,415,654	0		
					0	0		0	0		
				10	1,415,654	0	1,415,654	1,415,654	242,525	0	
				人事費	0	0		1,415,654	0		
					0	0		0	0		
05				7606205300-6	22,382,922	0	22,382,922	22,382,922	17,657	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		22,382,922	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	22,382,922	0	22,382,922	17,657	0	
					0	0		22,382,922	0	
					0	0		0	0	
				合計	261,463,576	0	261,463,576	44,972,941	0	
					0	0		261,209,376	154,200	
					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12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	122,137,000	0	22,382,922	1,415,654
1015 法定編制人員待遇	0	56,273,778	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,656,153	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	14,162,478	0	0	0
1030 獎金	0	18,050,432	0	0	0
1035 其他給與	0	1,389,266	0	0	1,415,654
1040 加班值班費	0	3,553,181	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	22,382,922	0
1050 退休離職儲金	0	15,511,091	0	0	0
1055 保險	0	7,540,621	0	0	0
20 業務費	75,725,768	11,380,800	6,100,000	0	0
2003 教育訓練費	305,479	77,238	0	0	0
2006 水電費	970,095	2,455,496	475,320	0	0
2009 通訊費	335,901	398,660	0	0	0
2018 資訊服務費	938,098	165,205	0	0	0
2021 其他業務租金	2,216,660	248,516	0	0	0
2024 稅捐及規費	182,685	246,018	0	0	0
2027 保險費	139,198	57,574	0	0	0
2033 臨時人員酬金	27,022,288	346,583	2,958,250	0	0
2036 按日按件計資酬金	311,350	48,500	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12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	145,935,576				
1015 法定編制人員待遇	56,273,778				
1020 約聘僱人員待遇	5,656,153				
1025 技工及工友待遇	14,162,478				
1030 獎金	18,050,432				
1035 其他給與	2,804,920				
1040 加班值班費	3,553,181				
1045 退休退職給付	22,382,922				
1050 退休離職儲金	15,511,091				
1055 保險	7,540,621				
20 業務費	93,206,568				
2003 教育訓練費	382,717				
2006 水電費	3,900,911				
2009 通訊費	734,561				
2018 資訊服務費	1,103,303				
2021 其他業務租金	2,465,176				
2024 稅捐及規費	428,703				
2027 保險費	196,772				
2033 臨時人員酬金	30,327,121				
2036 按日按件計資酬金	364,850				

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12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
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	14,319,867	1,070,591	863,942	0	0
2054 一般事務費	8,457,609	2,514,389	652,650	0	0
2063 房屋建築養護費	8,155,330	1,880,491	347,924	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	3,163	214,434	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	8,125,947	1,165,588	781,305	0	0
2072 國內旅費	3,598,133	373,432	15,409	0	0
2081 運費	41,965	685	200	0	0
2093 特別費	0	111,400	0	0	0
30 設備及投資*	15,595,232	3,804,000	2,400,000	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	2,433,328	0	0	0
3020 機械設備費*	10,668,215	425,800	2,262,290	0	0
3025 運輸設備費*	483,300	26,900	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	3,356,188	329,557	72,604	0	0
3035 雜項設備費*	1,087,529	588,415	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
小計	91,321,000	137,589,800	8,500,000	22,382,922	1,415,654
合計	91,321,000	137,589,800	8,500,000	22,382,922	1,415,654

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12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				
2039 委辦費	595,000				
2045 國內組織會費	13,000				
2051 物品	16,254,400				
2054 一般事務費	11,624,648				
2063 房屋建築養護費	10,383,745				
2066 車輛及辦公器具養護費	217,597				
2069 設施及機械設備養護費	10,072,840				
2072 國內旅費	3,986,974				
2081 運費	42,850				
2093 特別費	111,400				
30 設備及投資*	21,799,232				
3010 房屋建築及設備費*	2,433,328				
3020 機械設備費*	13,356,305				
3025 運輸設備費*	510,200				
3030 資訊軟硬體設備費*	3,758,349				
3035 雜項設備費*	1,741,050				
40 獎補助費	268,000				
4085 獎勵及慰問	268,000				
小計	261,209,376				
合計	261,209,376				

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12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	2,346,343	0	0	0	0	0	0	0	2,346,343
本年度	2,346,343	0	0	0	0	0	0	0	2,346,343
0451130301 一般賠償收入	110,545	0	0	0	0	0	0	0	110,545
0751130103 租金收入	240,000	0	0	0	0	0	0	0	240,000
0751130500 廢舊物資售價	188,300	0	0	0	0	0	0	0	188,300
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	1,806,580	0	0	0	0	0	0	0	1,806,580
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12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12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	261,209,376	0	0	0	0	0	0	0	261,209,376	154,200
本年度	261,209,376	0	0	0	0	0	0	0	261,209,376	154,200
一、本年度經費	237,410,800	0	0	0	0	0	0	0	237,410,800	154,200
5251131200 農作物改良	91,321,000	0	0	0	0	0	0	0	91,321,000	0
5651130100 一般行政	137,589,800	0	0	0	0	0	0	0	137,589,800	200
5651130200 農業試驗發展	8,500,000	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	154,000
二、統籌科目	23,798,576	0	0	0	0	0	0	0	23,798,576	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,382,922	0	0	0	0	0	0	0	22,382,922	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,415,654	0	0	0	0	0	0	0	1,415,654	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12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合 計	0	合 計	0

附註:

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	45,255,910	264,571,150
公庫撥入數	44,645,441	261,209,376
罰款及賠償收入	1,400	110,545
財產收益	188,100	428,300
捐獻及贈與收入	194,367	451,200
其他收入	226,602	2,371,729
支出	43,723,042	371,365,990
繳付公庫數	416,102	2,346,343
人事支出	16,911,658	145,935,576
業務支出	24,284,562	93,206,568
獎補助支出	0	268,000
財產損失	4,302	106,313,943
折舊、折耗及攤銷	2,106,418	23,295,560
收支餘絀	1,532,868	-106,794,840

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12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	-1,167,303	5,494,113
房屋建築及設備	411,829,627	-255,562,242	2,433,328	1,049,099	-7,473,207	150,178,407
機械及設備	209,479,981	-175,322,197	17,853,993	7,296,643	-3,022,637	41,692,497
交通及運輸設備	25,249,559	-22,326,446	576,200	57,600	-529,292	2,912,421
雜項設備	32,367,707	-27,345,469	1,796,481	2,090,904	999,975	5,727,790
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	514,875	0	84,700	71,334	0	528,241
小計	1,610,002,828	-511,370,697	148,725,968	116,777,474	-11,192,464	1,119,388,161
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	3,251,600	1,639,565	0	7,868,470
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	3,251,600	1,639,565	0	7,868,470
合計	1,616,259,263	-511,370,697	151,977,568	118,417,039	-11,192,464	1,127,256,631

備註：1. 本期資本資產成本增加數151,977,568＝屬預算執行增加數22,899,363＋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21,799,232＝本年度預算執行數21,799,232。3. 預算採購增加數22,899,363，較設備及投資預算執行數21,799,232，增加1,100,131，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1,015,431。

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12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	2,346,343	262,224,807	264,571,150	收入
	-	261,209,376	261,209,376	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	110,545	-	110,545	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	428,300	-	428,300	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	451,200	451,200	捐獻及贈與收入
其他收入	1,807,498	564,231	2,371,729	其他收入
歲出	261,209,376	110,156,614	371,365,990	支出
	-	2,346,343	2,346,343	繳付公庫數
人事費	145,935,576	-	145,935,576	人事支出
業務費	93,206,568	-	93,206,568	業務支出
獎補助費	268,000	-	268,000	獎補助支出
設備及投資	21,799,232	-21,799,232	-	
	-	106,313,943	106,313,943	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	23,295,560	23,295,560	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-258,863,033	152,068,193	-106,794,840	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數152,068,193元=公庫撥入數調整數261,209,376元+捐獻及贈與收入451,200元+其他收入調整數564,231元-繳付公庫數調整數2,346,343元+設備及投資調整數21,799,232元-財產報廢損失106,313,943元-折舊、折耗及攤銷調整數23,295,560元。