

行政院農業委員會桃園區農業改良場

會計月報

中華民國 110 年 1 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110年01月01日至110年01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)		
03	139	01	01	0500000000-8	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
				規費收入	0		0		0	
				0551130000-6	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
				桃園區農業改良場	0		0			
04	186	01	01	0551130100-0	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
				行政規費收入	0		0		0	
				0551130101-3	200,000	200,000	200,000	0	0	-200,000
				審查費	0		0			
04	186	01	01	0700000000-9	340,000	340,000	40,000	40,000	0	0
				財產收入	0		40,000		40,000	
				0751130000-7	340,000	340,000	40,000	40,000	0	0
				桃園區農業改良場	0		40,000			
04	186	01	01	0751130100-1	240,000	240,000	40,000	40,000	0	0
				財產孳息	0		40,000		40,000	
				0751130103-0	240,000	240,000	40,000	40,000	0	0
				租金收入	0		40,000			
04	186	02	02	0751130500-0	100,000	100,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0		0		0	
07				1200000000-8	1,824,000	1,824,000	100,000	95,464	0	-4,536
				其他收入	0		95,464		95,464	

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110年01月01日至110年01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)		
	181			1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	100,000 95,464	0 95,464	-4,536	
		01		1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	100,000 95,464	0 95,464	-4,536	
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0 7,000	0 7,000	7,000	
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	100,000 88,464	0 88,464	-11,536	
				合計	2,364,000 0	2,364,000	340,000 135,464	0 135,464	-204,536	

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110年01月01日至110年01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	267,269,000	0	267,269,000	35,685,000	23,410,600	12,274,400	
					0	0			23,410,600	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	87,248,000	0	87,248,000	4,000,000	1,052,976	2,947,024	
					0	0			1,052,976	0	
					0	0			0		
				20 業務費	87,248,000	0	87,248,000	4,000,000	1,052,976	2,947,024	
					0	0			1,052,976	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	27,614,000	0	27,614,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	27,614,000	0	27,614,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	131,087,000	31,310,000	22,357,624	8,952,376	
					0	0			22,357,624	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110年01月01日至110年01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)		
				10 人事費	120,967,000	0	120,967,000	30,600,000	21,914,660	8,685,340	
					0	0			21,914,660	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,790,000	0	9,790,000	600,000	346,964	253,036	
					0	0			346,964	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	330,000	0	330,000	110,000	96,000	14,000	
					0	0			96,000	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8* 一般行政	1,854,000	0	1,854,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,854,000	0	1,854,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	5,546,000	0	5,546,000	375,000	0	375,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	5,546,000	0	5,546,000	375,000	0	375,000	
					0	0			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110年01月01日至110年01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)=(1)-(2)-(3)	
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		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	13,820,000	0	13,820,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	13,820,000	0	13,820,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5651139800-9 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	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	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,517,199	0	3,517,199	3,517,199	3,517,199	0	
					0	0		3,517,199	3,517,199	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,517,199	0	3,517,199	3,517,199	3,517,199	0	
					0	0		3,517,199	3,517,199	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	270,786,199	0	270,786,199	39,202,199	26,927,799	12,274,400	
					0	0		26,927,799	26,927,799	0	
					0	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110年01月01日至110年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	0	21,914,660	3,517,199	25,431,859	
1015 法定編制人員待遇	0	8,857,675	0	8,857,675	
1020 約聘僱人員待遇	0	1,403,910	0	1,403,910	
1025 技工及工友待遇	0	1,899,724	0	1,899,724	
1030 獎金	0	9,067,736	0	9,067,736	
1035 其他給與	0	44,059	0	44,059	
1045 退休退職給付	0	0	3,517,199	3,517,199	
1050 退休離職儲金	0	498,030	0	498,030	
1055 保險	0	143,526	0	143,526	
20 業務費	1,052,976	346,964	0	1,399,940	
2003 教育訓練費	48,000	0	0	48,000	
2006 水電費	140,039	94,520	0	234,559	
2009 通訊費	28	0	0	28	
2024 稅捐及規費	154,300	0	0	154,300	
2027 保險費	0	138,722	0	138,722	
2033 臨時人員酬金	264,349	0	0	264,349	
2036 按日按件計資酬金	5,000	5,000	0	10,000	
2051 物品	243,627	62,209	0	305,836	
2054 一般事務費	123,840	32,100	0	155,940	
2063 房屋建築養護費	20,343	0	0	20,343	

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110年01月01日至110年01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
	農作物改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,000	5,368	0	6,368	
2069 設施及機械設備養護費	52,000	1,260	0	53,260	
2072 國內旅費	0	1,160	0	1,160	
2081 運費	450	0	0	450	
2093 特別費	0	6,625	0	6,625	
40 獎補助費	0	96,000	0	96,000	
4085 獎勵及慰問	0	96,000	0	96,000	
合計	1,052,976	22,357,624	3,517,199	26,927,799	

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110年01月01日至110年01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	135,464	0	0	0	0	0	0	0	135,464
本年度	135,464	0	0	0	0	0	0	0	135,464
0751130103 租金收入	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000
1251130201 收回以前年度歲出	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
1251130210 其他雜項收入	88,464	0	0	0	0	0	0	0	88,464
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
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

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110年01月01日至110年01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)			
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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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110年01月01日至110年01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	26,927,799	0	0	0	300,000	0	0	0	27,227,799	11,974,400
本年度	26,927,799	0	0	0	300,000	0	0	0	27,227,799	11,974,400
一、本年度經費	23,410,600	0	0	0	300,000	0	0	0	23,710,600	11,974,400
5251131200 農作物改良	1,052,976	0	0	0	0	0	0	0	1,052,976	2,947,024
5651130100 一般行政	22,357,624	0	0	0	300,000	0	0	0	22,657,624	8,652,376
5651130200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375,000
二、統籌科目	3,517,199	0	0	0	0	0	0	0	3,517,199	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,517,199	0	0	0	0	0	0	0	3,517,199	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110年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,132,058,852	2 負債	6,563,763
11 流動資產	6,838,763	21 流動負債	1,254,271
110103 專戶存款	6,538,763	210302 應付代收款	1,254,271
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,309,492
14 固定資產	1,116,960,255	280301 存入保證金	5,309,492
140101 土地	912,854,692	3 淨資產	1,125,495,089
140201 土地改良物	37,475,759	31 資產負債淨額	1,125,495,089
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,078,922	310101 資產負債淨額	1,125,495,089
140401 房屋建築及設備	413,213,856		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-263,787,293		
140501 機械及設備	220,037,331		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-179,245,477		
140601 交通及運輸設備	25,768,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,900,836		
140701 雜項設備	32,073,284		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,450,298		
16 無形資產	8,234,834		
160101 權利	551,872		
160102 電腦軟體	7,682,962		
18 其他資產	25,000		
180101 暫付款	25,000		
合 計	1,132,058,852	合 計	1,132,058,852

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110年01月01日至110年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	27,363,263	27,363,263
公庫撥入數	27,227,799	27,227,799
財產收益	40,000	40,000
其他收入	95,464	95,464
支出	29,154,135	29,154,135
繳付公庫數	135,464	135,464
人事支出	25,431,859	25,431,859
業務支出	1,399,940	1,399,940
獎補助支出	96,000	96,000
折舊、折耗及攤銷	2,090,872	2,090,872
收支餘絀	-1,790,872	-1,790,872

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110年01月01日至110年01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	912,854,692	0	0	0	0	912,854,692
土地改良物	37,475,759	-31,981,646	0	0	-97,276	5,396,837
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	0	0	-751,844	149,426,563
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	0	0	-900,643	40,791,854
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	0	0	-45,098	2,867,323
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	0	0	-104,804	5,622,986
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	29,330	5,699	0	551,872
小計	1,641,951,322	-522,563,161	29,330	5,699	-1,899,665	1,117,512,127
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	7,868,470	0	0	185,508	0	7,682,962
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	7,868,470	0	0	185,508	0	7,682,962
合計	1,649,819,792	-522,563,161	29,330	191,207	-1,899,665	1,125,195,089

備註：1.本期資本資產成本增加數29,330=屬預算執行增加數29,330+其他依財產規制移入之增加數0。2.設備及投資預算執行數0=本年度預算執行數0。3.預算採購增加數29,330，較設備及投資預算執行數0，增加29,330，主要係：(1)權利列財產計增加29,330。

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110年01月01日至110年01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	135,464	27,227,799	27,363,263	收入
	-	27,227,799	27,227,799	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	40,000	-	40,000	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	95,464	-	95,464	其他收入
歲出	26,927,799	2,226,336	29,154,135	支出
	-	135,464	135,464	繳付公庫數
人事費	25,431,859	-	25,431,859	人事支出
業務費	1,399,940	-	1,399,940	業務支出
獎補助費	96,000	-	96,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,090,872	2,090,872	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-26,792,335	25,001,463	-1,790,872	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數25,001,463元=公庫撥入數調整數27,227,799元- 繳付公庫數調整數135,464元- 折舊、折耗及攤銷調整數2,090,872元。