

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 4 月份

主辦會計人員

主任室姜旻楠

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04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)			
03	139	01	01	0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				0	0	125,000	0	-75,000		
				0551130000-6 桃園區農業改良場	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				0	0	125,000	0	-75,000		
04	186	01	01	0551130100-0 行政規費收入	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				0	0	125,000	0	-75,000		
				0551130101-3 審查費	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				0	0	125,000	0	-75,000		
04	186	01	01	0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	100,000	20,918	0	918
				0	0	100,918	0	918		
				0751130000-7 桃園區農業改良場	340,000	340,000	100,000	20,918	0	918
				0	0	100,918	0	918		
04	186	01	01	0751130100-1 財產孳息	240,000	240,000	100,000	20,918	0	918
				0	0	100,918	0	918		
				0751130103-0 租金收入	240,000	240,000	100,000	20,918	0	918
				0	0	100,918	0	918		
04	186	02	02	0751130500-0 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0		
				1200000000-8 其他收入	1,824,000	1,824,000	430,000	99,936	0	95,187
				0	0	525,187	0	95,187		

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04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)		
	181			1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	430,000	99,936 525,187	0	95,187
		01		1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	430,000	99,936 525,187	0	95,187
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 21,000	0	21,000
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	430,000	99,936 504,187	0	74,187
				合計	2,364,000 0	2,364,000	730,000	120,854 751,105	0	21,105

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04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	263,956,000	0	263,956,000	86,408,000	14,776,884	11,971,633	
					0	0		74,436,367		12,000	
					0	0		0			
		01		5251131200-6 農作物改良	87,048,000	0	87,048,000	21,500,000	4,810,221	6,012,939	
					0	0		15,487,061		12,000	
					0	0		0			
				20 業務費	87,048,000	0	87,048,000	21,500,000	4,810,221	6,012,939	
					0	0		15,487,061		12,000	
					0	0		0			
		01		5251131200-6* 農作物改良	26,214,000	0	26,214,000	4,297,000	531,983	3,148,574	
					0	0		1,148,426		0	
					0	0		0			
				30 設備及投資	26,214,000	0	26,214,000	4,297,000	531,983	3,148,574	
					0	0		1,148,426		0	
					0	0		0			
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	131,087,000	58,610,000	8,645,930	2,474,114	
					0	0		56,135,886		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04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	120,967,000	0	120,967,000	56,100,000	7,970,945	2,157,989	
					0	0			53,942,011	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,790,000	0	9,790,000	2,400,000	674,985	302,125	
					0	0			2,097,875	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	330,000	0	330,000	110,000	0	14,000	
					0	0			96,000	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8* 一般行政	1,854,000	0	1,854,000	200,000	0	12,068	
					0	0			187,932	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,854,000	0	1,854,000	200,000	0	12,068	
					0	0			187,932	0	
					0	0			0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	5,030,000	0	5,030,000	1,801,000	788,750	323,938	
					0	0			1,477,062	0	
					0	0			0		
				20 業務費	5,030,000	0	5,030,000	1,801,000	788,750	323,938	
					0	0			1,477,062	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04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		
					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	12,623,000	0	12,623,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	12,623,000	0	12,623,000	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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	397,100	0	397,100	397,100	0	0	
					0	0			397,100	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	397,100	0	397,100	397,100	0	0	
					0	0			397,100	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,781,703	0	8,781,703	8,781,703	1,729,648	0	
					0	0			8,781,703	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04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	8,781,703	0	8,781,703	1,729,648	0	
					0	0		8,781,703	0	
					0	0		0		
				合計	273,134,803	0	273,134,803	95,586,803	16,506,532	11,971,633
					0	0		83,615,170	12,000	
					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04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	53,942,011	0	8,781,703	397,100
1015 法定編制人員待遇	0	23,286,840	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,482,428	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	4,829,066	0	0	0
1030 獎金	0	18,098,161	0	0	0
1035 其他給與	0	187,513	0	0	397,100
1040 加班值班費	0	4,988	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	8,781,703	0
1050 退休離職儲金	0	2,039,090	0	0	0
1055 保險	0	2,013,925	0	0	0
20 業務費	15,487,061	2,097,875	1,477,062	0	0
2003 教育訓練費	94,699	11,128	0	0	0
2006 水電費	400,139	292,825	0	0	0
2009 通訊費	73,103	141,222	0	0	0
2018 資訊服務費	324,761	23,695	0	0	0
2021 其他業務租金	28,275	74,955	12,600	0	0
2024 稅捐及規費	162,740	82,850	0	0	0
2027 保險費	0	169,179	0	0	0
2033 臨時人員酬金	5,782,870	0	1,242,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	79,500	40,000	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04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	63,120,814				
1015 法定編制人員待遇	23,286,840				
1020 約聘僱人員待遇	3,482,428				
1025 技工及工友待遇	4,829,066				
1030 獎金	18,098,161				
1035 其他給與	584,613				
1040 加班值班費	4,988				
1045 退休退職給付	8,781,703				
1050 退休離職儲金	2,039,090				
1055 保險	2,013,925				
20 業務費	19,061,998				
2003 教育訓練費	105,827				
2006 水電費	692,964				
2009 通訊費	214,325				
2018 資訊服務費	348,456				
2021 其他業務租金	115,830				
2024 稅捐及規費	245,590				
2027 保險費	169,179				
2033 臨時人員酬金	7,024,870				
2036 按日按件計資酬金	119,500				

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110年01月01日至110年04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
2045 國內組織會費	7,000	3,000	0	0	0
2051 物品	3,277,118	327,319	63,312	0	0
2054 一般事務費	2,333,427	392,253	900	0	0
2063 房屋建築養護費	639,243	212,128	157,450	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,105	159,810	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,333,482	118,967	0	0	0
2072 國內旅費	942,590	27,799	800	0	0
2081 運費	6,009	0	0	0	0
2093 特別費	0	20,745	0	0	0
30 設備及投資*	1,148,426	187,932	0	0	0
3020 機械設備費*	776,712	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	198,280	187,932	0	0	0
3035 雜項設備費*	173,434	0	0	0	0
40 獎補助費	0	96,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	96,000	0	0	0
合計	16,635,487	56,323,818	1,477,062	8,781,703	397,100

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04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				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	3,667,749				
2054 一般事務費	2,726,580				
2063 房屋建築養護費	1,008,821				
2066 車輛及辦公器具養護費	161,915				
2069 設施及機械設備養護費	1,452,449				
2072 國內旅費	971,189				
2081 運費	6,009				
2093 特別費	20,745				
30 設備及投資*	1,336,358				
3020 機械設備費*	776,712				
3030 資訊軟硬體設備費*	386,212				
3035 雜項設備費*	173,434				
40 獎補助費	96,000				
4085 獎勵及慰問	96,000				
合計	83,615,170				

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04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)			
合計	751,105	0	0	0	0	0	0	751,105	
本年度	751,105	0	0	0	0	0	0	751,105	
0551130101 審查費	125,000	0	0	0	0	0	0	125,000	
0751130103 租金收入	100,918	0	0	0	0	0	0	100,918	
1251130201 收回以前年度歲出	21,000	0	0	0	0	0	0	21,000	
1251130210 其他雜項收入	504,187	0	0	0	0	0	0	504,187	
以前年度	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	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實 現數	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	

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04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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
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04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	83,615,170	12,000	0	0	300,000	0	0	0	83,927,170	11,659,633
本年度	83,615,170	12,000	0	0	300,000	0	0	0	83,927,170	11,659,633
一、本年度經費	74,436,367	12,000	0	0	300,000	0	0	0	74,748,367	11,659,633
5251131200 農作物改良	16,635,487	12,000	0	0	0	0	0	0	16,647,487	9,149,513
5651130100 一般行政	56,323,818	0	0	0	300,000	0	0	0	56,623,818	2,186,182
5651130200 農業試驗發展	1,477,062	0	0	0	0	0	0	0	1,477,062	323,938
二、統籌科目	9,178,803	0	0	0	0	0	0	0	9,178,803	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,781,703	0	0	0	0	0	0	0	8,781,703	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	397,100	0	0	0	0	0	0	0	397,100	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04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,134,603,899	2 負債	14,036,217
11 流動資產	14,077,935	21 流動負債	8,103,725
110103 專戶存款	13,765,935	210302 應付代收款	8,103,725
110104 零用金	300,000	28 其他負債	5,932,492
110901 預付款	12,000	280301 存入保證金	5,932,492
14 固定資產	1,112,478,648	3 淨資產	1,120,567,682
140101 土地	912,854,692	31 資產負債淨額	1,120,567,682
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,120,567,682
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,370,748		
140401 房屋建築及設備	413,103,926		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-265,941,886		
140501 機械及設備	219,831,142		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-180,682,985		
140601 交通及運輸設備	25,768,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,036,124		
140701 雜項設備	31,782,470		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,305,757		
16 無形資產	7,777,034		
160101 權利	568,979		
160102 電腦軟體	7,208,055		
18 其他資產	270,282		
180101 暫付款	270,282		
合 計	1,134,603,899	合 計	1,134,603,899

附註：

保證品(應付保證品) 1,440,000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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,556,282	84,678,275
公庫撥入數	16,435,428	83,927,170
規費收入	0	125,000
財產收益	20,918	100,918
其他收入	99,936	525,187
支出	18,207,735	91,430,754
繳付公庫數	120,854	751,105
人事支出	9,700,593	63,120,814
業務支出	6,273,956	19,061,998
獎補助支出	0	96,000
財產損失	6,690	18,748
折舊、折耗及攤銷	2,105,642	8,382,089
收支餘絀	-1,651,453	-6,752,479

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04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	912,854,692	0	0	0	0	912,854,692
土地改良物	37,475,759	-31,981,646	0	0	-389,102	5,105,011
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	0	109,930	-2,906,437	147,162,040
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	1,079,924	1,286,113	-2,338,151	39,148,157
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	0	0	-180,386	2,732,035
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	173,434	464,248	39,737	5,476,713
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	63,530	22,792	0	568,979
小計	1,641,951,322	-522,563,161	1,316,888	1,883,083	-5,774,339	1,113,047,627
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	83,000	743,415	0	7,208,055
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	83,000	743,415	0	7,208,055
合計	1,649,819,792	-522,563,161	1,399,888	2,626,498	-5,774,339	1,120,255,682

備註：1. 本期資本資產成本增加數1,399,888=屬預算執行增加數1,399,888+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1,336,358=本年度預算執行數1,336,358。3. 預算採購增加數1,399,888，較設備及投資預算執行數1,336,358，增加63,530，主要係：(1)權利列財產計增加63,530。

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04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	751,105	83,927,170	84,678,275	收入
	-	83,927,170	83,927,170	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	125,000	-	125,000	規費收入
財產收入	100,918	-	100,918	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	525,187	-	525,187	其他收入
歲出	83,615,170	7,815,584	91,430,754	支出
	-	751,105	751,105	繳付公庫數
人事費	63,120,814	-	63,120,814	人事支出
業務費	19,061,998	-	19,061,998	業務支出
獎補助費	96,000	-	96,000	獎補助支出
設備及投資	1,336,358	-1,336,358	-	
	-	18,748	18,748	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	8,382,089	8,382,089	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-82,864,065	76,111,586	-6,752,479	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數76,111,586元=公庫撥入數調整數83,927,170元-繳付公庫數調整數751,105元+設備及投資調整數1,336,358元-財產報廢損失18,748元-折舊、折耗及攤銷調整數8,382,089元。