

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 5 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
桃園區農業改良場長 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05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	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	28,409	0	28,409
				罰款及賠償收入	0	0	0	28,409	0	28,409
				0451130000-0	0	0	0	28,409	0	28,409
				桃園區農業改良場	0	0	0	28,409	0	28,409
				0451130300-4	0	0	0	28,409	0	28,409
				賠償收入	0	0	0	28,409	0	28,409
03	139	01	01	0451130301-7	0	0	0	28,409	0	28,409
				一般賠償收入	0	0	0	28,409	0	28,409
				0500000000-8	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				規費收入	0	0	0	125,000	0	-75,000
				0551130000-6	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				桃園區農業改良場	0	0	0	125,000	0	-75,000
04	186	01	01	0551130100-0	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				行政規費收入	0	0	0	125,000	0	-75,000
				0551130101-3	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				審查費	0	0	0	125,000	0	-75,000
				0700000000-9	340,000	340,000	120,000	20,000	0	918
				財產收入	0	0	0	120,918	0	918
				0751130000-7	340,000	340,000	120,000	20,000	0	918
				桃園區農業改良場	0	0	0	120,918	0	918

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05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)		
07	181		01	0751130100-1 財產孳息	240,000 0	240,000	120,000	20,000 120,918	0	918
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	120,000	20,000 120,918	0	918
			02	0751130500-0 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	1,824,000 0	1,824,000	620,000	109,236 634,423	0	14,423
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	620,000	109,236 634,423	0	14,423
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	620,000	109,236 634,423	0	14,423
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	15,701 36,701	0	36,701
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	620,000	93,535 597,722	0	-22,278
				合計	2,364,000 0	2,364,000	940,000	157,645 908,750	0	-31,250

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05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	263,956,000	0	263,956,000	102,983,000	15,562,673	12,983,960	
					0	0			89,999,040	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	87,048,000	0	87,048,000	28,000,000	6,232,936	6,280,003	
					0	0			21,719,997	0	
					0	0			0		
			20	業務費	87,048,000	0	87,048,000	28,000,000	6,232,936	6,280,003	
					0	0			21,719,997	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	26,214,000	0	26,214,000	5,392,000	772,940	3,470,634	
					0	0			1,921,366	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	26,214,000	0	26,214,000	5,392,000	772,940	3,470,634	
					0	0			1,921,366	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	131,087,000	67,210,000	8,169,103	2,905,011	
					0	0			64,304,989	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05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) 備註 (預付款)
					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)		
				10 人事費	120,967,000	0	120,967,000	64,100,000	7,620,512	2,537,477	
					0	0			61,562,523	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,790,000	0	9,790,000	3,000,000	548,591	353,534	
					0	0			2,646,466	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	2,151,000	362,694	311,244	
					0	0			1,839,756	0	
					0	0			0		
				20 業務費	5,030,000	0	5,030,000	2,151,000	362,694	311,244	
					0	0			1,839,756	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05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	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	12,623,000	0	12,623,000	30,000	25,000	5,000	
					0	0			25,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,623,000	0	12,623,000	30,000	25,000	5,000	
					0	0			25,000	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		
				60 預備金	100,000	0	100,000	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		
				10 人事費	397,100	0	397,100	397,100	0	0	
					0	0			397,100	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,530,241	0	10,530,241	10,530,241	1,748,538	0	
					0	0			10,530,241	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05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		
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	10,530,241	0	10,530,241	1,748,538	0	
					0	0		10,530,241	0	
					0	0		0		
				合計	274,883,341	0	274,883,341	113,910,341	12,983,960	
					0	0		100,926,381	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05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	61,562,523	0	10,530,241	397,100
1015 法定編制人員待遇	0	27,992,930	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,149,267	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	5,810,098	0	0	0
1030 獎金	0	18,098,161	0	0	0
1035 其他給與	0	254,713	0	0	397,100
1040 加班值班費	0	7,958	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	10,530,241	0
1050 退休離職儲金	0	2,546,881	0	0	0
1055 保險	0	2,702,515	0	0	0
20 業務費	21,719,997	2,646,466	1,839,756	0	0
2003 教育訓練費	184,969	19,774	0	0	0
2006 水電費	408,526	311,916	39,417	0	0
2009 通訊費	93,475	239,172	0	0	0
2018 資訊服務費	330,761	25,695	0	0	0
2021 其他業務租金	36,775	105,905	12,600	0	0
2024 稅捐及規費	182,220	89,650	256,626	0	0
2027 保險費	1,800	169,179	0	0	0
2033 臨時人員酬金	8,341,410	0	1,242,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	97,000	48,000	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05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	72,489,864				
1015 法定編制人員待遇	27,992,930				
1020 約聘僱人員待遇	4,149,267				
1025 技工及工友待遇	5,810,098				
1030 獎金	18,098,161				
1035 其他給與	651,813				
1040 加班值班費	7,958				
1045 退休退職給付	10,530,241				
1050 退休離職儲金	2,546,881				
1055 保險	2,702,515				
20 業務費	26,206,219				
2003 教育訓練費	204,743				
2006 水電費	759,859				
2009 通訊費	332,647				
2018 資訊服務費	356,456				
2021 其他業務租金	155,280				
2024 稅捐及規費	528,496				
2027 保險費	170,979				
2033 臨時人員酬金	9,583,410				
2036 按日按件計資酬金	145,000				

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05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
2045 國內組織會費	7,000	3,000	0	0	0
2051 物品	4,479,965	354,397	93,285	0	0
2054 一般事務費	3,266,849	494,075	18,900	0	0
2063 房屋建築養護費	728,962	350,845	176,128	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,305	171,289	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,139,063	147,241	0	0	0
2072 國內旅費	1,408,018	80,603	800	0	0
2081 運費	10,899	0	0	0	0
2093 特別費	0	35,725	0	0	0
30 設備及投資*	1,921,366	187,932	25,000	0	0
3020 機械設備費*	1,465,670	0	25,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	282,262	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	23,641,363	64,492,921	1,864,756	10,530,241	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05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				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	4,927,647				
2054 一般事務費	3,779,824				
2063 房屋建築養護費	1,255,935				
2066 車輛及辦公器具養護費	173,594				
2069 設施及機械設備養護費	2,286,304				
2072 國內旅費	1,489,421				
2081 運費	10,899				
2093 特別費	35,725				
30 設備及投資*	2,134,298				
3020 機械設備費*	1,490,670				
3030 資訊軟硬體設備費*	470,194				
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	100,926,381				

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05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	908,750	0	0	0	0	0	0	0	908,750
本年度	908,750	0	0	0	0	0	0	0	908,750
0451130301 一般賠償收入	28,409	0	0	0	0	0	0	0	28,409
0551130101 審查費	125,000	0	0	0	0	0	0	0	125,000
0751130103 租金收入	120,918	0	0	0	0	0	0	0	120,918
1251130201 收回以前年度歲出	36,701	0	0	0	0	0	0	0	36,701
1251130210 其他雜項收入	597,722	0	0	0	0	0	0	0	597,722
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110年01月01日至110年05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110年01月01日至110年05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	100,926,381	0	0	0	300,000	0	0	0	101,226,381	12,683,960
本年度	100,926,381	0	0	0	300,000	0	0	0	101,226,381	12,683,960
一、本年度經費	89,999,040	0	0	0	300,000	0	0	0	90,299,040	12,683,960
5251131200 農作物改良	23,641,363	0	0	0	0	0	0	0	23,641,363	9,750,637
5651130100 一般行政	64,492,921	0	0	0	300,000	0	0	0	64,792,921	2,617,079
5651130200 農業試驗發展	1,864,756	0	0	0	0	0	0	0	1,864,756	316,244
二、統籌科目	10,927,341	0	0	0	0	0	0	0	10,927,341	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,530,241	0	0	0	0	0	0	0	10,530,241	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05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,136,436,941	2 負債	17,177,235
11 流動資產	17,226,435	21 流動負債	11,115,485
110103 專戶存款	16,926,435	210302 應付代收款	11,115,485
110104 零用金	300,000	28 其他負債	6,061,750
14 固定資產	1,111,356,958	280301 存入保證金	6,061,750
140101 土地	912,854,692	3 淨資產	1,119,259,706
140201 土地改良物	37,475,759	31 資產負債淨額	1,119,259,706
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,468,024	310101 資產負債淨額	1,119,259,706
140401 房屋建築及設備	413,103,926		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-266,699,317		
140501 機械及設備	220,629,082		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-181,598,189		
140601 交通及運輸設備	25,768,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,080,080		
140701 雜項設備	31,782,470		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,411,520		
16 無形資產	7,602,748		
160101 權利	581,584		
160102 電腦軟體	7,021,164		
18 其他資產	250,800		
180101 暫付款	250,800		
合 計	1,136,436,941	合 計	1,136,436,941

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,456,856	102,135,131
公庫撥入數	17,299,211	101,226,381
罰款及賠償收入	28,409	28,409
規費收入	0	125,000
財產收益	20,000	120,918
其他收入	109,236	634,423
支出	18,818,832	110,249,586
繳付公庫數	157,645	908,750
人事支出	9,369,050	72,489,864
業務支出	7,144,221	26,206,219
獎補助支出	0	96,000
財產損失	31,786	50,534
折舊、折耗及攤銷	2,116,130	10,498,219
收支餘絀	-1,361,976	-8,114,455

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05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	-486,378	5,007,735
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	0	109,930	-3,663,868	146,404,609
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	1,877,864	1,286,113	-3,253,355	39,030,893
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	0	0	-224,342	2,688,079
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	173,434	464,248	-66,026	5,370,950
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	117,530	64,187	0	581,584
小計	1,641,951,322	-522,563,161	2,168,828	1,924,478	-7,693,969	1,111,938,542
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	930,306	0	7,021,164
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	930,306	0	7,021,164
合計	1,649,819,792	-522,563,161	2,251,828	2,854,784	-7,693,969	1,118,959,706

備註：1. 本期資本資產成本增加數2,251,828=屬預算執行增加數2,251,828+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2,134,298=本年度預算執行數2,134,298。3. 預算採購增加數2,251,828，較設備及投資預算執行數2,134,298，增加117,530，主要係：
(1)權利列財產計增加117,530。

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05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	908,750	101,226,381	102,135,131	收入
	-	101,226,381	101,226,381	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	28,409	-	28,409	罰款及賠償收入
規費收入	125,000	-	125,000	規費收入
財產收入	120,918	-	120,918	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	634,423	-	634,423	其他收入
歲出	100,926,381	9,323,205	110,249,586	支出
	-	908,750	908,750	繳付公庫數
人事費	72,489,864	-	72,489,864	人事支出
業務費	26,206,219	-	26,206,219	業務支出
獎補助費	96,000	-	96,000	獎補助支出
設備及投資	2,134,298	-2,134,298	-	
	-	50,534	50,534	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	10,498,219	10,498,219	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-100,017,631	91,903,176	-8,114,455	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數91,903,176元=公庫撥入數調整數101,226,381元-繳付公庫數調整數908,750元+設備及投資調整數2,134,298元-財產報廢損失50,534元-折舊、折耗及攤銷調整數10,498,219元。