

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 6 月份

主辦會計人員



機關長官



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06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)			
02	168	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	28,409	
				罰款及賠償收入	0		28,409			
				0451130000-0	0	0	0	0	28,409	
				桃園區農業改良場	0		28,409			
				0451130300-4	0	0	0	0	28,409	
				賠償收入	0		28,409			
				0451130301-7	0	0	0	0	28,409	
				一般賠償收入	0		28,409			
03	139	01	01	0500000000-8	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				規費收入	0		125,000			
				0551130000-6	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				桃園區農業改良場	0		125,000			
				0551130100-0	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				行政規費收入	0		125,000			
				0551130101-3	200,000	200,000	200,000	0	0	-75,000
				審查費	0		125,000			
04	186	01	01	0700000000-9	340,000	340,000	140,000	10,000	0	-9,082
				財產收入	0		130,918			
				0751130000-7	340,000	340,000	140,000	10,000	0	-9,082
				桃園區農業改良場	0		130,918			

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06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	181		01	0751130100-1 財產孳息	240,000 0	240,000	140,000	10,000 130,918	0	-9,082
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	140,000	10,000 130,918	0	-9,082
			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	765,000	56,487 690,910	0	-74,090
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	765,000	56,487 690,910	0	-74,090
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	765,000	56,487 690,910	0	-74,090
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	7,000 43,701	0	43,701
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	765,000	49,487 647,209	0	-117,791
				合計	2,364,000 0	2,364,000	1,105,000	66,487 975,237	0	-129,763

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06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	126,898,000	25,508,684	11,390,276	
					0	0			115,507,724	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	87,048,000	0	87,048,000	36,000,000	9,728,340	4,551,663	
					0	0			31,448,337	0	
					0	0			0		
				20 業務費	87,048,000	0	87,048,000	36,000,000	9,728,340	4,551,663	
					0	0			31,448,337	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	26,214,000	0	26,214,000	11,797,000	6,525,120	3,350,514	
					0	0			8,446,486	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	26,214,000	0	26,214,000	11,797,000	6,525,120	3,350,514	
					0	0			8,446,486	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	131,087,000	75,870,000	8,522,019	3,042,992	
					0	0			72,827,008	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06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	120,967,000	0	120,967,000	72,100,000	7,850,867	2,686,610
					0	0		69,413,390	0	
					0	0		0		
				20 業務費	9,790,000	0	9,790,000	3,550,000	577,152	326,382
					0	0		3,223,618	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	330,000	0	330,000	220,000	94,000	30,000
					0	0		190,000	0	
					0	0		0		
		02		5651130100-8* 一般行政	1,854,000	0	1,854,000	300,000	97,480	14,588
					0	0		285,412	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	1,854,000	0	1,854,000	300,000	97,480	14,588
					0	0		285,412	0	
					0	0		0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	5,030,000	0	5,030,000	2,501,000	292,725	368,519
					0	0		2,132,481	0	
					0	0		0		
				20 業務費	5,030,000	0	5,030,000	2,501,000	292,725	368,519
					0	0		2,132,481	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06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)	
			03	5651130200-2* 農業試驗發展	12,623,000	0	12,623,000	430,000	343,000	62,000	
					0	0			368,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,623,000	0	12,623,000	430,000	343,000	62,000	
					0	0			368,000	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	668,035	0	668,035	668,035	270,935	0	
					0	0			668,035	0	
					0	0			0		
				10 人事費	668,035	0	668,035	668,035	270,935	0	
					0	0			668,035	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,278,779	0	12,278,779	12,278,779	1,748,538	0	
					0	0			12,278,779	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06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	12,278,779	0	12,278,779	1,748,538	0	
					0	0		12,278,779	0	
					0	0		0		
				合計	276,902,814	0	276,902,814	139,844,814	27,528,157	11,390,276
					0	0		128,454,538	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06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	69,413,390	0	12,278,779	668,035
1015 法定編制人員待遇	0	32,664,563	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,818,358	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	6,993,761	0	0	0
1030 獎金	0	18,098,161	0	0	0
1035 其他給與	0	286,713	0	0	668,035
1040 加班值班費	0	111,473	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	12,278,779	0
1050 退休離職儲金	0	3,058,138	0	0	0
1055 保險	0	3,382,223	0	0	0
20 業務費	31,448,337	3,223,618	2,132,481	0	0
2003 教育訓練費	222,136	22,608	0	0	0
2006 水電費	632,519	312,471	97,797	0	0
2009 通訊費	107,079	239,172	0	0	0
2018 資訊服務費	330,761	179,995	0	0	0
2021 其他業務租金	42,025	120,725	12,600	0	0
2024 稅捐及規費	188,820	89,650	256,626	0	0
2027 保險費	1,800	169,179	0	0	0
2033 臨時人員酬金	13,137,047	0	1,242,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	107,000	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06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	82,360,204				
1015 法定編制人員待遇	32,664,563				
1020 約聘僱人員待遇	4,818,358				
1025 技工及工友待遇	6,993,761				
1030 獎金	18,098,161				
1035 其他給與	954,748				
1040 加班值班費	111,473				
1045 退休退職給付	12,278,779				
1050 退休離職儲金	3,058,138				
1055 保險	3,382,223				
20 業務費	36,804,436				
2003 教育訓練費	244,744				
2006 水電費	1,042,787				
2009 通訊費	346,251				
2018 資訊服務費	510,756				
2021 其他業務租金	175,350				
2024 稅捐及規費	535,096				
2027 保險費	170,979				
2033 臨時人員酬金	14,379,047				
2036 按日按件計資酬金	155,000				

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06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	1,500,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	12,000	6,000	0	0	0
2051 物品	5,178,058	460,838	239,330	0	0
2054 一般事務費	4,105,268	639,128	18,900	0	0
2063 房屋建築養護費	1,130,813	440,260	176,128	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	7,975	171,289	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,142,067	189,779	88,300	0	0
2072 國內旅費	1,585,055	98,279	800	0	0
2081 運費	17,914	0	0	0	0
2093 特別費	0	36,245	0	0	0
30 設備及投資*	8,446,486	285,412	368,000	0	0
3020 機械設備費*	7,937,670	0	368,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	184,782	285,412	0	0	0
3035 雜項設備費*	324,034	0	0	0	0
40 獎補助費	0	190,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	190,000	0	0	0
合計	39,894,823	73,112,420	2,500,481	12,278,779	668,035

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06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	1,500,000				
2045 國內組織會費	18,000				
2051 物品	5,878,226				
2054 一般事務費	4,763,296				
2063 房屋建築養護費	1,747,201				
2066 車輛及辦公器具養護費	179,264				
2069 設施及機械設備養護費	3,420,146				
2072 國內旅費	1,684,134				
2081 運費	17,914				
2093 特別費	36,245				
30 設備及投資*	9,099,898				
3020 機械設備費*	8,305,670				
3030 資訊軟硬體設備費*	470,194				
3035 雜項設備費*	324,034				
40 獎補助費	190,000				
4085 獎勵及慰問	190,000				
合計	128,454,538				

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06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	975,237	0	0	0	0	0	0	0	975,237
本年度	975,237	0	0	0	0	0	0	0	975,237
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	130,918	0	0	0	0	0	0	0	130,918
1251130201 收回以前年度歲出	43,701	0	0	0	0	0	0	0	43,701
1251130210 其他雜項收入	647,209	0	0	0	0	0	0	0	647,209
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06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110年01月01日至110年06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	128,454,538	0	0	0	300,000	0	0	0	128,754,538	11,090,276
本年度	128,454,538	0	0	0	300,000	0	0	0	128,754,538	11,090,276
一、本年度經費	115,507,724	0	0	0	300,000	0	0	0	115,807,724	11,090,276
5251131200 農作物改良	39,894,823	0	0	0	0	0	0	0	39,894,823	7,902,177
5651130100 一般行政	73,112,420	0	0	0	300,000	0	0	0	73,412,420	2,757,580
5651130200 農業試驗發展	2,500,481	0	0	0	0	0	0	0	2,500,481	430,519
二、統籌科目	12,946,814	0	0	0	0	0	0	0	12,946,814	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,278,779	0	0	0	0	0	0	0	12,278,779	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	668,035	0	0	0	0	0	0	0	668,035	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06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,141,180,075	2 負債	17,082,369
11 流動資產	17,139,069	21 流動負債	10,953,099
110103 專戶存款	16,839,069	210302 應付代收款	10,953,099
110104 零用金	300,000	28 其他負債	6,129,270
14 固定資產	1,116,388,318	280301 存入保證金	6,129,270
140101 土地	912,854,692	3 淨資產	1,124,097,706
140201 土地改良物	37,475,759	31 資產負債淨額	1,124,097,706
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,565,299	310101 資產負債淨額	1,124,097,706
140401 房屋建築及設備	413,103,926		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-267,458,408		
140501 機械及設備	226,237,104		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-181,317,570		
140601 交通及運輸設備	25,808,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,124,030		
140701 雜項設備	31,711,054		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,337,069		
16 無形資產	7,409,388		
160101 權利	575,115		
160102 電腦軟體	6,834,273		
18 其他資產	243,300		
180101 暫付款	243,300		
合 計	1,141,180,075	合 計	1,141,180,075

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	27,594,644	129,729,775
公庫撥入數	27,528,157	128,754,538
罰款及賠償收入	0	28,409
規費收入	0	125,000
財產收益	10,000	130,918
其他收入	56,487	690,910
支出	22,756,644	133,006,230
繳付公庫數	66,487	975,237
人事支出	9,870,340	82,360,204
業務支出	10,598,217	36,804,436
獎補助支出	94,000	190,000
財產損失	13,889	64,423
折舊、折耗及攤銷	2,113,711	12,611,930
收支餘絀	4,838,000	-3,276,455

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06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	-583,653	4,910,460
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	0	109,930	-4,422,959	145,645,518
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	8,692,864	2,493,091	-2,972,736	44,919,534
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	40,000	0	-268,292	2,684,129
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	284,034	646,264	8,425	5,373,985
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	117,530	70,656	0	575,115
小計	1,641,951,322	-522,563,161	9,134,428	3,319,941	-8,239,215	1,116,963,433
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	1,117,197	0	6,834,273
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	1,117,197	0	6,834,273
合計	1,649,819,792	-522,563,161	9,217,428	4,437,138	-8,239,215	1,123,797,706

備註：1. 本期資本資產成本增加數9,217,428=屬預算執行增加數9,217,428+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9,099,898=本年度預算執行數9,099,898。3. 預算採購增加數9,217,428，較設備及投資預算執行數9,099,898，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06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	975,237	128,754,538	129,729,775	收入
	-	128,754,538	128,754,538	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	130,918	-	130,918	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	690,910	-	690,910	其他收入
歲出	128,454,538	4,551,692	133,006,230	支出
	-	975,237	975,237	繳付公庫數
人事費	82,360,204	-	82,360,204	人事支出
業務費	36,804,436	-	36,804,436	業務支出
獎補助費	190,000	-	190,000	獎補助支出
設備及投資	9,099,898	-9,099,898	-	
	-	64,423	64,423	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	12,611,930	12,611,930	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-127,479,301	124,202,846	-3,276,455	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數124,202,846元=公庫撥入數調整數128,754,538元-繳付公庫數調整數975,237元+設備及投資調整數9,099,898元-財產報廢損失64,423元-折舊、折耗及攤銷調整數12,611,930元。