

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 7 月份

主辦會計人員

主任 姜旻楠

機關長官

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07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	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			0700000000-9	340,000	340,000	160,000	30,000	0	918
				財產收入	0		160,918			
				0751130000-7	340,000	340,000	160,000	30,000	0	918
				桃園區農業改良場	0		160,918			

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07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			0751130100-1	240,000	240,000	160,000	30,000	0	918
				財產孳息	0			160,918		
				0751130103-0	240,000	240,000	160,000	30,000	0	918
				租金收入	0			160,918		
				0751130500-0	100,000	100,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	1,824,000	1,824,000	874,000	53,218	0	-129,872
				其他收入	0			744,128		
				1251130000-6	1,824,000	1,824,000	874,000	53,218	0	-129,872
				桃園區農業改良場	0			744,128		
				1251130200-5	1,824,000	1,824,000	874,000	53,218	0	-129,872
				雜項收入	0			744,128		
1251130201-8	0	0	0	7,000	0	50,701				
收回以前年度歲出	0			50,701						
1251130210-9	1,824,000	1,824,000	874,000	46,218	0	-180,573				
其他雜項收入	0			693,427						
合計	2,364,000	2,364,000	1,234,000	83,218	0	-175,545				
				0			1,058,455			

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07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	149,642,000	14,894,968	19,239,308	
					0	0			130,402,692	12,000	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	87,048,000	0	87,048,000	44,500,000	3,439,033	9,612,630	
					0	0			34,887,370	12,000	
					0	0			0		
				20 業務費	87,048,000	0	87,048,000	44,500,000	3,439,033	9,612,630	
					0	0			34,887,370	12,000	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	26,214,000	0	26,214,000	12,597,000	2,345,065	1,805,449	
					0	0			10,791,551	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	26,214,000	0	26,214,000	12,597,000	2,345,065	1,805,449	
					0	0			10,791,551	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	131,087,000	87,410,000	8,526,713	6,056,279	
					0	0			81,353,721	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07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)	
				10 人事費	120,967,000	0	120,967,000	80,200,000	7,769,795	3,016,815	
					0	0			77,183,185	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,790,000	0	9,790,000	6,990,000	756,918	3,009,464	
					0	0			3,980,536	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	330,000	0	330,000	220,000	0	30,000	
					0	0			190,000	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8* 一般行政	1,854,000	0	1,854,000	1,854,000	0	1,568,588	
					0	0			285,412	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,854,000	0	1,854,000	1,854,000	0	1,568,588	
					0	0			285,412	0	
					0	0			0		
		03		5651130200-2 農業試驗發展	5,030,000	0	5,030,000	2,851,000	544,157	174,362	
					0	0			2,676,638	0	
					0	0			0		
				20 業務費	5,030,000	0	5,030,000	2,851,000	544,157	174,362	
					0	0			2,676,638	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07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)		
		03		5651130200-2* 農業試驗發展	12,623,000	0	12,623,000	430,000	40,000	22,000	
					0	0			408,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,623,000	0	12,623,000	430,000	40,000	22,000	
					0	0			408,000	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	0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	668,035	0	668,035	668,035	0	0	
					0	0			668,035	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	668,035	0	668,035	668,035	0	0	
					0	0			668,035	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,245,037	0	14,245,037	14,245,037	1,966,258	0	
					0	0			14,245,037	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07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	14,245,037	0	14,245,037	1,966,258	0	
					0	0		14,245,037	0	
					0	0		0		
				合計	278,869,072	0	278,869,072	164,555,072	19,239,308	
					0	0		145,315,764	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07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	77,183,185	0	14,245,037	668,035
1015 法定編制人員待遇	0	37,384,344	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,557,873	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	7,866,527	0	0	0
1030 獎金	0	18,302,486	0	0	0
1035 其他給與	0	286,713	0	0	668,035
1040 加班值班費	0	165,553	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	14,245,037	0
1050 退休離職儲金	0	3,560,922	0	0	0
1055 保險	0	4,058,767	0	0	0
20 業務費	34,887,370	3,980,536	2,676,638	0	0
2003 教育訓練費	222,136	22,608	0	0	0
2006 水電費	727,715	333,830	199,075	0	0
2009 通訊費	153,107	340,309	0	0	0
2018 資訊服務費	725,091	203,690	0	0	0
2021 其他業務租金	135,225	151,675	12,600	0	0
2024 稅捐及規費	197,220	172,748	256,626	0	0
2027 保險費	1,800	169,179	0	0	0
2033 臨時人員酬金	13,554,037	0	1,242,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	138,310	53,000	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07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	92,096,257				
1015 法定編制人員待遇	37,384,344				
1020 約聘僱人員待遇	5,557,873				
1025 技工及工友待遇	7,866,527				
1030 獎金	18,302,486				
1035 其他給與	954,748				
1040 加班值班費	165,553				
1045 退休退職給付	14,245,037				
1050 退休離職儲金	3,560,922				
1055 保險	4,058,767				
20 業務費	41,544,544				
2003 教育訓練費	244,744				
2006 水電費	1,260,620				
2009 通訊費	493,416				
2018 資訊服務費	928,781				
2021 其他業務租金	299,500				
2024 稅捐及規費	626,594				
2027 保險費	170,979				
2033 臨時人員酬金	14,796,037				
2036 按日按件計資酬金	191,310				

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07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	2,006,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	14,000	6,000	0	0	0
2051 物品	5,984,763	572,264	285,204	0	0
2054 一般事務費	5,058,629	708,611	18,900	0	0
2063 房屋建築養護費	1,247,010	520,484	176,128	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	9,025	277,235	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,104,908	307,379	485,305	0	0
2072 國內旅費	1,585,055	98,279	800	0	0
2081 運費	23,339	0	0	0	0
2093 特別費	0	43,245	0	0	0
30 設備及投資*	10,791,551	285,412	408,000	0	0
3020 機械設備費*	9,980,045	0	408,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	184,782	285,412	0	0	0
3035 雜項設備費*	626,724	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	45,678,921	81,639,133	3,084,638	14,245,037	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07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	2,006,000				
2045 國內組織會費	20,000				
2051 物品	6,842,231				
2054 一般事務費	5,786,140				
2063 房屋建築養護費	1,943,622				
2066 車輛及辦公器具養護費	286,260				
2069 設施及機械設備養護費	3,897,592				
2072 國內旅費	1,684,134				
2081 運費	23,339				
2093 特別費	43,245				
30 設備及投資*	11,484,963				
3020 機械設備費*	10,388,045				
3030 資訊軟硬體設備費*	470,194				
3035 雜項設備費*	626,724				
40 獎補助費	190,000				
4085 獎勵及慰問	190,000				
合計	145,315,764				

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07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	1,058,455	0	0	0	0	0	0	0	1,058,455
本年度	1,058,455	0	0	0	0	0	0	0	1,058,455
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	160,918	0	0	0	0	0	0	0	160,918
1251130201 收回以前年度歲出	50,701	0	0	0	0	0	0	0	50,701
1251130210 其他雜項收入	693,427	0	0	0	0	0	0	0	693,427
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07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07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	145,315,764	12,000	0	0	300,000	0	0	0	145,627,764	18,927,308
本年度	145,315,764	12,000	0	0	300,000	0	0	0	145,627,764	18,927,308
一、本年度經費	130,402,692	12,000	0	0	300,000	0	0	0	130,714,692	18,927,308
5251131200 農作物改良	45,678,921	12,000	0	0	0	0	0	0	45,690,921	11,406,079
5651130100 一般行政	81,639,133	0	0	0	300,000	0	0	0	81,939,133	7,324,867
5651130200 農業試驗發展	3,084,638	0	0	0	0	0	0	0	3,084,638	196,362
二、統籌科目	14,913,072	0	0	0	0	0	0	0	14,913,072	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,245,037	0	0	0	0	0	0	0	14,245,037	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07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,144,594,821	2 負債	20,301,014
11 流動資產	20,369,714	21 流動負債	13,633,988
110103 專戶存款	20,057,714	210302 應付代收款	13,633,988
110104 零用金	300,000	28 其他負債	6,667,026
110901 預付款	12,000	280301 存入保證金	6,667,026
14 固定資產	1,116,765,780	3 淨資產	1,124,293,807
140101 土地	912,854,692	31 資產負債淨額	1,124,293,807
140201 土地改良物	37,475,759	310101 資產負債淨額	1,124,293,807
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,662,575		
140401 房屋建築及設備	413,103,926		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-268,219,303		
140501 機械及設備	228,319,479		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-182,324,169		
140601 交通及運輸設備	25,808,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,166,273		
140701 雜項設備	32,013,744		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,437,659		
16 無形資產	7,216,027		
160101 權利	568,645		
160102 電腦軟體	6,647,382		
18 其他資產	243,300		
180101 暫付款	243,300		
合 計	1,144,594,821	合 計	1,144,594,821

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,956,444	146,686,219
公庫撥入數	16,873,226	145,627,764
罰款及賠償收入	0	28,409
規費收入	0	125,000
財產收益	30,000	160,918
其他收入	53,218	744,128
支出	16,760,343	149,766,573
繳付公庫數	83,218	1,058,455
人事支出	9,736,053	92,096,257
業務支出	4,740,108	41,544,544
獎補助支出	0	190,000
財產損失	0	64,423
折舊、折耗及攤銷	2,200,964	14,812,894
收支餘絀	196,101	-3,080,354

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07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	-680,929	4,813,184
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	0	109,930	-5,183,854	144,884,623
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	10,775,239	2,493,091	-3,979,335	45,995,310
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	40,000	0	-310,535	2,641,886
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	586,724	646,264	-92,165	5,576,085
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	117,530	77,126	0	568,645
小計	1,641,951,322	-522,563,161	11,519,493	3,326,411	-10,246,818	1,117,334,425
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	1,304,088	0	6,647,382
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	1,304,088	0	6,647,382
合計	1,649,819,792	-522,563,161	11,602,493	4,630,499	-10,246,818	1,123,981,807

備註：1. 本期資本資產成本增加數11,602,493=屬預算執行增加數11,602,493+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11,484,963=本年度預算執行數11,484,963。3. 預算採購增加數11,602,493，較設備及投資預算執行數11,484,963，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07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	1,058,455	145,627,764	146,686,219	收入
	-	145,627,764	145,627,764	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	160,918	-	160,918	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	744,128	-	744,128	其他收入
歲出	145,315,764	4,450,809	149,766,573	支出
	-	1,058,455	1,058,455	繳付公庫數
人事費	92,096,257	-	92,096,257	人事支出
業務費	41,544,544	-	41,544,544	業務支出
獎補助費	190,000	-	190,000	獎補助支出
設備及投資	11,484,963	-11,484,963	-	
	-	64,423	64,423	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	14,812,894	14,812,894	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-144,257,309	141,176,955	-3,080,354	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數141,176,955元=公庫撥入數調整數145,627,764元-繳付公庫數調整數1,058,455元+設備及投資調整數11,484,963元-財產報廢損失64,423元-折舊、折耗及攤銷調整數14,812,894元。