

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 8 月份

主辦會計人員

會計室主任 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(甲)

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08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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	28,409	
	168			0451130000-0 桃園區農業改良場	0	0	0	0	28,409	
		01		0451130300-4 賠償收入	0	0	0	0	28,409	
			01	0451130301-7 一般賠償收入	0	0	0	0	28,409	
03				0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	200,000	0	-75,000	
	139			0551130000-6 桃園區農業改良場	200,000	200,000	200,000	0	-75,000	
		01		0551130100-0 行政規費收入	200,000	200,000	200,000	0	-75,000	
			01	0551130101-3 審查費	200,000	200,000	200,000	0	-75,000	
04				0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	180,000	20,000	918	
	186			0751130000-7 桃園區農業改良場	340,000	340,000	180,000	20,000	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08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	180,000	20,000 180,918	0	918
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	180,000	20,000 180,918	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	979,000	197,114 941,242	0	-37,758
				1251130000-6 桃園區農業改良場	1,824,000 0	1,824,000	979,000	197,114 941,242	0	-37,758
			01	1251130200-5 雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	979,000	197,114 941,242	0	-37,758
			01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0	7,000 57,701	0	57,701
			02	1251130210-9 其他雜項收入	1,824,000 0	1,824,000	979,000	190,114 883,541	0	-95,459
				合計	2,364,000 0	2,364,000	1,359,000	217,114 1,275,569	0	-83,431

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08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	172,149,000	16,172,940	25,573,368	
					0	0			146,575,632	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6 農作物改良	87,048,000	0	87,048,000	53,000,000	5,079,788	13,032,842	
					0	0			39,967,158	0	
					0	0			0		
			20	業務費	87,048,000	0	87,048,000	53,000,000	5,079,788	13,032,842	
					0	0			39,967,158	0	
					0	0			0		
		01		5251131200-6* 農作物改良	26,214,000	0	26,214,000	17,554,000	2,300,122	4,462,327	
					0	0			13,091,673	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	26,214,000	0	26,214,000	17,554,000	2,300,122	4,462,327	
					0	0			13,091,673	0	
					0	0			0		
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	131,087,000	96,110,000	8,470,149	6,286,130	
					0	0			89,823,870	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08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)	
				10 人事費	120,967,000	0	120,967,000	88,300,000	7,501,465	3,615,350
					0	0			84,684,650	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,790,000	0	9,790,000	7,590,000	968,684	2,640,780
					0	0			4,949,220	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	3,201,000	322,881	201,481
					0	0			2,999,519	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,030,000	0	5,030,000	3,201,000	322,881	201,481
					0	0			2,999,519	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08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	430,000	0	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	0	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			
				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	0	0	
					0	0		668,035		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			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,992,332	0	15,992,332	15,992,332	1,747,295	0	
					0	0		15,992,332		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08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	15,992,332	0	15,992,332	1,747,295	0	
					0	0		15,992,332	0	
					0	0		0		
				合計	280,616,367	0	280,616,367	188,809,367	25,573,368	
					0	0		17,920,235		
					0	0		163,235,999	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08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	84,684,650	0	15,992,332	668,035
1015 法定編制人員待遇	0	42,097,224	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	6,263,006	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	8,755,018	0	0	0
1030 獎金	0	18,302,486	0	0	0
1035 其他給與	0	302,556	0	0	668,035
1040 加班值班費	0	166,991	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	15,992,332	0
1050 退休離職儲金	0	4,065,475	0	0	0
1055 保險	0	4,731,894	0	0	0
20 業務費	39,967,158	4,949,220	2,999,519	0	0
2003 教育訓練費	250,238	22,608	0	0	0
2006 水電費	728,849	678,714	199,075	0	0
2009 通訊費	159,426	387,944	0	0	0
2018 資訊服務費	736,291	203,690	0	0	0
2021 其他業務租金	164,829	174,500	12,600	0	0
2024 稅捐及規費	216,220	172,748	256,626	0	0
2027 保險費	1,800	169,179	0	0	0
2033 臨時人員酬金	16,219,452	0	1,242,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	173,310	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08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	101,345,017				
1015 法定編制人員待遇	42,097,224				
1020 約聘僱人員待遇	6,263,006				
1025 技工及工友待遇	8,755,018				
1030 獎金	18,302,486				
1035 其他給與	970,591				
1040 加班值班費	166,991				
1045 退休退職給付	15,992,332				
1050 退休離職儲金	4,065,475				
1055 保險	4,731,894				
20 業務費	47,915,897				
2003 教育訓練費	272,846				
2006 水電費	1,606,638				
2009 通訊費	547,370				
2018 資訊服務費	939,981				
2021 其他業務租金	351,929				
2024 稅捐及規費	645,594				
2027 保險費	170,979				
2033 臨時人員酬金	17,461,452				
2036 按日按件計資酬金	226,310				

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08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	6,604,486	724,414	390,227	0	0
2054 一般事務費	5,908,749	826,904	140,900	0	0
2063 房屋建築養護費	1,787,496	725,196	271,751	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	9,025	309,514	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,284,542	323,909	485,305	0	0
2072 國內旅費	1,677,811	123,655	800	0	0
2081 運費	24,634	0	235	0	0
2093 特別費	0	47,245	0	0	0
30 設備及投資*	13,091,673	285,412	408,000	0	0
3020 機械設備費*	12,146,045	0	408,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	222,782	285,412	0	0	0
3035 雜項設備費*	722,846	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	53,058,831	90,109,282	3,407,519	15,992,332	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08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	7,719,127				
2054 一般事務費	6,876,553				
2063 房屋建築養護費	2,784,443				
2066 車輛及辦公器具養護費	318,539				
2069 設施及機械設備養護費	4,093,756				
2072 國內旅費	1,802,266				
2081 運費	24,869				
2093 特別費	47,245				
30 設備及投資*	13,785,085				
3020 機械設備費*	12,554,045				
3030 資訊軟硬體設備費*	508,194				
3035 雜項設備費*	722,846				
40 獎補助費	190,000				
4085 獎勵及慰問	190,000				
合計	163,235,999				

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08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)				
合計	1,275,569	0	0	0	0	0	0	0	1,275,569	
本年度	1,275,569	0	0	0	0	0	0	0	1,275,569	
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	180,918	0	0	0	0	0	0	0	180,918	
1251130201 收回以前年度歲出	57,701	0	0	0	0	0	0	0	57,701	
1251130210 其他雜項收入	883,541	0	0	0	0	0	0	0	883,541	
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08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08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	163,235,999	0	0	0	300,000	0	0	0	163,535,999	25,273,368
本年度	163,235,999	0	0	0	300,000	0	0	0	163,535,999	25,273,368
一、本年度經費	146,575,632	0	0	0	300,000	0	0	0	146,875,632	25,273,368
5251131200 農作物改良	53,058,831	0	0	0	0	0	0	0	53,058,831	17,495,169
5651130100 一般行政	90,109,282	0	0	0	300,000	0	0	0	90,409,282	7,554,718
5651130200 農業試驗發展	3,407,519	0	0	0	0	0	0	0	3,407,519	223,481
二、統籌科目	16,660,367	0	0	0	0	0	0	0	16,660,367	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,992,332	0	0	0	0	0	0	0	15,992,332	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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,142,037,586	2 負債	17,696,956
11 流動資產	17,753,656	21 流動負債	13,254,603
110103 專戶存款	17,453,656	210302 應付代收款	13,254,603
110104 零用金	300,000	28 其他負債	4,442,353
14 固定資產	1,117,017,963	280301 存入保證金	4,442,353
140101 土地	912,854,692	3 淨資產	1,124,340,630
140201 土地改良物	37,475,759	31 資產負債淨額	1,124,340,630
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,759,850	310101 資產負債淨額	1,124,340,630
140401 房屋建築及設備	413,103,926		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-268,982,142		
140501 機械及設備	230,500,810		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-183,346,524		
140601 交通及運輸設備	25,808,159		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,208,512		
140701 雜項設備	32,120,866		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,549,221		
16 無形資產	7,022,667		
160101 權利	562,176		
160102 電腦軟體	6,460,491		
18 其他資產	243,300		
180101 暫付款	243,300		
合 計	1,142,037,586	合 計	1,142,037,586

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,125,349	164,811,568
公庫撥入數	17,908,235	163,535,999
罰款及賠償收入	0	28,409
規費收入	0	125,000
財產收益	20,000	180,918
其他收入	197,114	941,242
支出	18,078,526	167,845,099
繳付公庫數	217,114	1,275,569
人事支出	9,248,760	101,345,017
業務支出	6,371,353	47,915,897
獎補助支出	0	190,000
財產損失	117	64,540
折舊、折耗及攤銷	2,241,182	17,054,076
收支餘絀	46,823	-3,033,531

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08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	-778,204	4,715,909
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	0	109,930	-5,946,693	144,121,784
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	12,979,239	2,515,760	-5,001,690	47,154,286
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	40,000	0	-352,774	2,599,647
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	693,846	646,264	-203,727	5,571,645
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	117,530	83,595	0	562,176
小計	1,641,951,322	-522,563,161	13,830,615	3,355,549	-12,283,088	1,117,580,139
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	1,490,979	0	6,460,491
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	1,490,979	0	6,460,491
合計	1,649,819,792	-522,563,161	13,913,615	4,846,528	-12,283,088	1,124,040,630

備註：1. 本期資本資產成本增加數13,913,615=屬預算執行增加數13,902,615+其他依財產規制變更類別之增加數11,000。2. 設備及投資預算執行數13,785,085=本年度預算執行數13,785,085。3. 預算採購增加數13,902,615，較設備及投資預算執行數13,785,085，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08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	1,275,569	163,535,999	164,811,568	收入
	-	163,535,999	163,535,999	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	180,918	-	180,918	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	941,242	-	941,242	其他收入
歲出	163,235,999	4,609,100	167,845,099	支出
	-	1,275,569	1,275,569	繳付公庫數
人事費	101,345,017	-	101,345,017	人事支出
業務費	47,915,897	-	47,915,897	業務支出
獎補助費	190,000	-	190,000	獎補助支出
設備及投資	13,785,085	-13,785,085	-	
	-	64,540	64,540	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	17,054,076	17,054,076	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-161,960,430	158,926,899	-3,033,531	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數158,926,899元=公庫撥入數調整數163,535,999元-繳付公庫數調整數1,275,569元+設備及投資調整數13,785,085元-財產報廢損失64,540元-折舊、折耗及攤銷調整數17,054,076元。