

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 12 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
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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	168	01	01	0400000000-2	0	0	0	16,363	0	0
				罰款及賠償收入	0	0	0	44,772	0	44,772
				0451130000-0	0	0	0	16,363	0	0
				桃園區農業改良場	0	0	0	44,772	0	44,772
				0451130300-4	0	0	0	16,363	0	0
				賠償收入	0	0	0	44,772	0	44,772
03	139	01	01	0451130301-7	0	0	0	16,363	0	0
				一般賠償收入	0	0	0	44,772	0	44,772
				0500000000-8	200,000	200,000	200,000	0	0	0
				規費收入	0	0	0	125,000	0	-75,000
				0551130000-6	200,000	200,000	200,000	0	0	0
				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	0
				行政規費收入	0	0	0	125,000	0	-75,000
				0551130101-3	200,000	200,000	200,000	0	0	0
				審查費	0	0	0	125,000	0	-75,000
				0700000000-9	340,000	340,000	340,000	0	0	0
				財產收入	0	0	0	487,818	0	147,818
04	186	01	01	0751130000-7	340,000	340,000	340,000	0	0	0
				桃園區農業改良場	0	0	0	487,818	0	147,818

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	181	01		0751130100-1	240,000	240,000	240,000	0	0	0
				財產孳息	0			240,918		918
				0751130103-0	240,000	240,000	240,000	0	0	0
				租金收入	0			240,918		918
				0751130500-0	100,000	100,000	100,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			246,900		146,900
				1200000000-8	1,824,000	1,824,000	1,824,000	185,076	0	0
				其他收入	0			1,758,586		-65,414
				1251130000-6	1,824,000	1,824,000	1,824,000	185,076	0	0
				桃園區農業改良場	0			1,758,586		-65,414
				1251130200-5	1,824,000	1,824,000	1,824,000	185,076	0	0
				雜項收入	0			1,758,586		-65,414
				1251130201-8	0	0	0	7,000	0	0
				收回以前年度歲出	0			85,853		85,853
1251130210-9	1,824,000	1,824,000	1,824,000	178,076	0	0				
其他雜項收入	0			1,672,733		-151,267				
合計				2,364,000	2,364,000	2,364,000	201,439	0	0	
				0			2,416,176		52,176	

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12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	258,356,000	258,356,000	52,945,414	0
					0	0		258,299,774		56,226
					0	-5,600,000		0		0
		01		5251131200-6 農作物改良	87,048,000	0	83,545,796	83,545,796	22,977,234	0
					0	-3,502,204		83,545,796		0
					0	0		0		0
				20 業務費	87,048,000	0	83,545,796	83,545,796	22,977,234	0
					0	-3,502,204		83,545,796		0
					0	0		0		0
		01		5251131200-6* 農作物改良	26,214,000	0	29,716,204	29,716,204	7,430,681	0
					0	3,502,204		29,716,204		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	26,214,000	0	29,716,204	29,716,204	7,430,681	0
					0	3,502,204		29,716,204		0
					0	0		0		0
		02		5651130100-8 一般行政	131,087,000	0	125,517,787	125,517,787	11,509,543	0
					0	-69,213		125,517,787		0
					0	-5,500,000		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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	120,967,000	0	115,467,000	115,467,000	8,338,502	0
					0	0			115,467,000	0
					0	-5,500,000			0	0
				20 業務費	9,790,000	0	9,760,787	9,760,787	3,171,041	0
					0	-29,213			9,760,787	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	330,000	0	290,000	290,000	0	0
					0	-40,000			290,000	0
					0	0			0	0
		02		5651130100-8* 一般行政	1,854,000	0	1,923,213	1,923,213	1,547,801	0
					0	69,213			1,923,213	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,854,000	0	1,923,213	1,923,213	1,547,801	0
					0	69,213			1,923,213	0
					0	0			0	0
		03		5651130200-2 農業試驗發展	5,030,000	0	5,030,000	5,030,000	870,493	0
					0	0			4,979,000	51,000
					0	0			0	0
				20 業務費	5,030,000	0	5,030,000	5,030,000	870,493	0
					0	0			4,979,000	51,000
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
					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)		
02	03			5651130200-2*	12,623,000	0	12,623,000	12,623,000	8,609,662	0	
				農業試驗發展	0	0		12,617,774	5,226		
					0	0		0	0		
				30	12,623,000	0	12,623,000	12,623,000	8,609,662	0	
				設備及投資	0	0		12,617,774	5,226		
					0	0		0	0		
	04				5651139800-9	100,000	0	0	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	-100,000		0	0	
					60	100,000	0	0	0	0	
					預備金	0	0		0	0	
						0	-100,000		0	0	
05				8903304500-4	1,470,905	0	1,470,905	1,470,905	318,945	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,470,905	0		
					0	0		0	0		
				10	1,470,905	0	1,470,905	1,470,905	318,945	0	
				人事費	0	0		1,470,905	0		
					0	0		0	0		
05				7606205300-6	21,182,879	0	21,182,879	21,182,879	1,008	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		21,182,879	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	21,182,879	0	21,182,879	1,008	0	
					0	0		21,182,879	0	
					0	0		0	0	
				合計	286,609,784	0	281,009,784	53,265,367	0	
					0	0		280,953,558	56,226	
					0	-5,600,000		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12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	115,467,000	0	21,182,879	1,470,905
1015 法定編制人員待遇	0	56,647,361	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	8,379,082	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	11,914,348	0	0	0
1030 獎金	0	18,312,486	0	0	0
1035 其他給與	0	1,535,348	0	0	1,470,905
1040 加班值班費	0	3,429,070	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	21,182,879	0
1050 退休離職儲金	0	6,975,940	0	0	0
1055 保險	0	8,273,365	0	0	0
20 業務費	83,545,796	9,760,787	4,979,000	0	0
2003 教育訓練費	405,743	29,264	0	0	0
2006 水電費	4,607,980	821,780	371,238	0	0
2009 通訊費	283,322	395,117	160,022	0	0
2018 資訊服務費	1,759,972	260,080	0	0	0
2021 其他業務租金	805,857	174,500	155,359	0	0
2024 稅捐及規費	781,770	179,538	259,126	0	0
2027 保險費	15,966	200,438	0	0	0
2033 臨時人員酬金	33,468,318	0	1,242,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	371,820	67,500	8,000	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12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	138,120,784				
1015 法定編制人員待遇	56,647,361				
1020 約聘僱人員待遇	8,379,082				
1025 技工及工友待遇	11,914,348				
1030 獎金	18,312,486				
1035 其他給與	3,006,253				
1040 加班值班費	3,429,070				
1045 退休退職給付	21,182,879				
1050 退休離職儲金	6,975,940				
1055 保險	8,273,365				
20 業務費	98,285,583				
2003 教育訓練費	435,007				
2006 水電費	5,800,998				
2009 通訊費	838,461				
2018 資訊服務費	2,020,052				
2021 其他業務租金	1,135,716				
2024 稅捐及規費	1,220,434				
2027 保險費	216,404				
2033 臨時人員酬金	34,710,318				
2036 按日按件計資酬金	447,320				

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12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	11,523,787	904,750	606,047	0	0
2054 一般事務費	10,196,334	1,661,808	609,955	0	0
2063 房屋建築養護費	6,607,817	3,305,680	851,783	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	14,844	372,785	800	0	0
2069 設施及機械設備養護費	7,442,450	1,087,292	712,700	0	0
2072 國內旅費	3,180,563	182,445	1,160	0	0
2081 運費	59,253	210	810	0	0
2093 特別費	0	111,600	0	0	0
30 設備及投資*	29,716,204	1,923,213	12,617,774	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	1,378,241	245,280	0	0
3020 機械設備費*	19,937,055	0	12,199,534	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	5,871,509	469,912	0	0	0
3035 雜項設備費*	3,907,640	75,060	172,960	0	0
40 獎補助費	0	290,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	290,000	0	0	0
小計	113,262,000	127,441,000	17,596,774	21,182,879	1,470,905
合計	113,262,000	127,441,000	17,596,774	21,182,879	1,470,905

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12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	13,034,584				
2054 一般事務費	12,468,097				
2063 房屋建築養護費	10,765,280				
2066 車輛及辦公器具養護費	388,429				
2069 設施及機械設備養護費	9,242,442				
2072 國內旅費	3,364,168				
2081 運費	60,273				
2093 特別費	111,600				
30 設備及投資*	44,257,191				
3010 房屋建築及設備費*	1,623,521				
3020 機械設備費*	32,136,589				
3030 資訊軟硬體設備費*	6,341,421				
3035 雜項設備費*	4,155,660				
40 獎補助費	290,000				
4085 獎勵及慰問	290,000				
小計	280,953,558				
合計	280,953,558				

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12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	2,416,176	0	0	0	0	0	0	0	2,416,176	
本年度	2,416,176	0	0	0	0	0	0	0	2,416,176	
0451130301 一般賠償收入	44,772	0	0	0	0	0	0	0	44,772	
0551130101 審查費	125,000	0	0	0	0	0	0	0	125,000	
0751130103 租金收入	240,918	0	0	0	0	0	0	0	240,918	
0751130500 廢舊物資售價	246,900	0	0	0	0	0	0	0	246,900	
1251130201 收回以前年度歲出	85,853	0	0	0	0	0	0	0	85,853	
1251130210 其他雜項收入	1,672,733	0	0	0	0	0	0	0	1,672,733	
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	

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12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)				
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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12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	280,953,558	0	0	0	0	0	0	0	280,953,558	56,226
本年度	280,953,558	0	0	0	0	0	0	0	280,953,558	56,226
一、本年度經費	258,299,774	0	0	0	0	0	0	0	258,299,774	56,226
5251131200 農作物改良	113,262,000	0	0	0	0	0	0	0	113,262,000	0
5651130100 一般行政	127,441,000	0	0	0	0	0	0	0	127,441,000	0
5651130200 農業試驗發展	17,596,774	0	0	0	0	0	0	0	17,596,774	56,226
二、統籌科目	22,653,784	0	0	0	0	0	0	0	22,653,784	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	21,182,879	0	0	0	0	0	0	0	21,182,879	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,470,905	0	0	0	0	0	0	0	1,470,905	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12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合 計	0	合 計	0

附註:

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	53,269,126	283,578,373
公庫撥入數	52,945,367	280,953,558
罰款及賠償收入	16,363	44,772
規費收入	0	125,000
財產收益	0	487,818
捐獻及贈與收入	122,320	208,639
其他收入	185,076	1,758,586
支出	38,329,888	265,541,604
繳付公庫數	201,439	2,416,176
人事支出	8,658,455	138,120,784
業務支出	27,018,768	98,285,583
獎補助支出	0	290,000
財產損失	65,988	173,811
折舊、折耗及攤銷	2,385,238	26,255,250
收支餘絀	14,939,238	18,036,769

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數

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12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	-1,147,732	4,346,381
房屋建築及設備	413,213,856	-263,035,449	1,378,241	109,930	-9,026,877	142,419,841
機械及設備	220,037,331	-178,344,834	33,693,127	4,889,127	-6,969,181	63,527,316
交通及運輸設備	25,768,159	-22,855,738	227,300	50,000	-486,127	2,603,594
雜項設備	32,073,284	-26,345,494	4,437,592	1,386,392	80,310	8,859,300
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	528,241	0	179,530	173,754	0	534,017
小計	1,641,951,322	-522,563,161	39,915,790	6,609,203	-17,549,607	1,135,145,141
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	245,280	0	0	245,280
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,868,470	0	4,495,290	2,281,251	0	10,082,509
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	4,740,570	2,281,251	0	10,327,789
合計	1,649,819,792	-522,563,161	44,656,360	8,890,454	-17,549,607	1,145,472,930

備註：1. 本期資本資產成本增加數44,656,360=屬預算執行增加數44,645,360+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44,257,191=本年度預算執行數44,257,191。3. 預算採購增加數44,645,360，較設備及投資預算執行數44,257,191，增加388,169，主要係：(1)權利列財產計增加179,530。(2)委辦計畫支出列財產計增加208,639。

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12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	2,416,176	281,162,197	283,578,373	收入
	-	280,953,558	280,953,558	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	44,772	-	44,772	罰款及賠償收入
規費收入	125,000	-	125,000	規費收入
財產收入	487,818	-	487,818	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	208,639	208,639	捐獻及贈與收入
其他收入	1,758,586	-	1,758,586	其他收入
歲出	280,953,558	-15,411,954	265,541,604	支出
	-	2,416,176	2,416,176	繳付公庫數
人事費	138,120,784	-	138,120,784	人事支出
業務費	98,285,583	-	98,285,583	業務支出
獎補助費	290,000	-	290,000	獎補助支出
設備及投資	44,257,191	-44,257,191	-	
	-	173,811	173,811	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	26,255,250	26,255,250	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-278,537,382	296,574,151	18,036,769	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數296,574,151元=公庫撥入數調整數280,953,558元+捐獻及贈與收入208,639元-繳付公庫數調整數2,416,176元+設備及投資調整數44,257,191元-財產報廢損失173,811元-折舊、折耗及攤銷調整數26,255,250元。