

行政院農業委員會桃園區農業改良場

會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 王淑娟

機關長官 郭坤峯

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112年01月01日至112年01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)		
03				0500000000-8 規費收入	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
	140			0551130000-6 桃園區農業改良場	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0551130100-0 行政規費收入	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0551130101-3 審查費	200,000 0	200,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	340,000 0	340,000	40,000 40,000	40,000 40,000	0 0	
	186			0751130000-7 桃園區農業改良場	340,000 0	340,000	40,000 40,000	40,000 40,000	0 0	
		01		0751130100-1 財產孳息	240,000 0	240,000	40,000 40,000	40,000 40,000	0 0	
			01	0751130103-0 租金收入	240,000 0	240,000	40,000 40,000	40,000 40,000	0 0	
		02		0751130500-0 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	1,894,000 0	1,894,000	100,000 264,709	264,709 264,709	0 164,709	

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112年01月01日至112年01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)			
	183		01	1251130000-6 桃園區農業改良場	1,894,000	1,894,000	100,000	264,709	0	164,709	
					0			264,709			
					1,894,000	1,894,000	100,000	264,709	0	164,709	
					0			264,709			
				01	1251130201-8 收回以前年度歲出	0	0	0	7,000	0	7,000
					0			7,000			
				02	1251130210-9 其他雜項收入	1,894,000	1,894,000	100,000	257,709	0	157,709
					0			257,709			
					合計	2,434,000	2,434,000	140,000	304,709	0	164,709
					0			304,709			

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112年01月01日至112年01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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		(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)		
18				005100000-7 農業委員會主管							
	13			0051130000-9 桃園區農業改良場	257,641,000	0	257,641,000	36,834,000	31,636,278	5,197,722	
		01		5251131200-6 農作物改良	0	0	0	0	31,636,278	0	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	91,790,000	0	91,790,000	3,000,000	334,030	2,665,970	
					0	0	0	0	334,030	0	
					0	0	0	0	0	0	
		01		5251131200-6* 農作物改良	91,790,000	0	91,790,000	3,000,000	334,030	2,665,970	
					0	0	0	0	334,030	0	
					0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	15,465,000	0	15,465,000	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
		02		5651130100-8 一般行政	15,465,000	0	15,465,000	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10 人事費	135,481,000	0	135,481,000	33,634,000	31,302,248	2,331,752	
					0	0	0	0	31,302,248	0	
					0	0	0	0	0	0	
					126,061,000	0	126,061,000	32,500,000	30,994,065	1,505,935	
					0	0	0	0	30,994,065	0	
					0	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112年01月01日至112年01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)	
				20 業務費	9,018,000	0	9,018,000	1,000,000	202,183	797,817
					0	0			202,183	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	402,000	0	402,000	134,000	106,000	28,000
					0	0			106,000	0
					0	0			0	
		02		5651130100-8* 一般行政	1,704,000	0	1,704,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,704,000	0	1,704,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5651130200-2 農業試驗發展	1,810,000	0	1,810,000	200,000	0	200,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				20 業務費	1,810,000	0	1,810,000	200,000	0	200,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5651130200-2* 農業試驗發展	10,441,000	0	10,441,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	10,441,000	0	10,441,000	0	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

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年01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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		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					
05			04	5651139000-2 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0
				01	5651139011-9* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
				05	5651139800-9 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,392,188	0	3,392,188	3,392,188	3,392,188	0
					0	0	0	0	0	3,392,188	0
					0	0	0	0	0	0	0
					10 人事費	3,392,188	0	3,392,188	3,392,188	3,392,188	0
					0	0	0	0	0	3,392,188	0
		0	0	0	0	0	0	0			
		合計	261,033,188	0	261,033,188	40,226,188	35,028,466	5,197,722			
		0	0	0	0	0	35,028,466	0			
		0	0	0	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112年01月01日至112年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	0	30,994,065	3,392,188	34,386,253	
1015 法定編制人員待遇	0	9,261,300	0	9,261,300	
1020 約聘僱人員待遇	0	1,442,744	0	1,442,744	
1025 技工及工友待遇	0	1,405,532	0	1,405,532	
1030 獎金	0	18,189,732	0	18,189,732	
1045 退休退職給付	0	0	3,392,188	3,392,188	
1050 退休離職儲金	0	552,352	0	552,352	
1055 保險	0	142,405	0	142,405	
20 業務費	334,030	202,183	0	536,213	
2006 水電費	45,466	27,354	0	72,820	
2009 通訊費	53,944	65,764	0	119,708	
2021 其他業務租金	0	8,065	0	8,065	
2024 稅捐及規費	103,200	91,000	0	194,200	
2051 物品	44,940	0	0	44,940	
2054 一般事務費	74,000	0	0	74,000	
2069 設施及機械設備養護費	12,480	10,000	0	22,480	
40 獎補助費	0	106,000	0	106,000	
4085 獎勵及慰問	0	106,000	0	106,000	
合計	334,030	31,302,248	3,392,188	35,028,466	

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112年01月01日至112年01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	304,709	0	0	0	0	0	0	0	304,709
本年度	304,709	0	0	0	0	0	0	0	304,709
0751130103 租金收入	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000
1251130201 收回以前年度歲出	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
1251130210 其他雜項收入	257,709	0	0	0	0	0	0	0	257,709
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
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

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112年01月01日至112年01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)			
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112年01月01日至112年01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	35,028,466	0	0	0	300,000	0	0	0	35,328,466	4,897,722
本年度	35,028,466	0	0	0	300,000	0	0	0	35,328,466	4,897,722
一、本年度經費	31,636,278	0	0	0	300,000	0	0	0	31,936,278	4,897,722
5251131200 農作物改良	334,030	0	0	0	0	0	0	0	334,030	2,665,970
5651130100 一般行政	31,302,248	0	0	0	300,000	0	0	0	31,602,248	2,031,752
5651130200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000
二、統籌科目	3,392,188	0	0	0	0	0	0	0	3,392,188	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,392,188	0	0	0	0	0	0	0	3,392,188	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112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,174,636,486	2 負債	6,105,160
11 流動資產	6,403,405	21 流動負債	2,272,868
110103 專戶存款	6,103,405	210302 應付代收款	2,272,868
110104 零用金	300,000	28 其他負債	3,832,292
14 固定資產	1,158,946,475	280301 存入保證金	3,832,292
140101 土地	946,399,363	3 淨資產	1,168,531,326
140201 土地改良物	38,578,287	31 資產負債淨額	1,168,531,326
減：140202 累計折舊—土地改良物	-33,621,387	310101 資產負債淨額	1,168,531,326
140401 房屋建築及設備	414,482,167		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-282,558,164		
140501 機械及設備	260,126,511		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-195,496,217		
140601 交通及運輸設備	26,155,675		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,312,561		
140701 雜項設備	35,763,650		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,816,129		
141101 購建中固定資產	245,280		
16 無形資產	9,284,851		
160101 權利	942,416		
160102 電腦軟體	8,342,435		
18 其他資產	1,755		
180101 暫付款	1,755		
合 計	1,174,636,486	合 計	1,174,636,486

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112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	35,633,175	35,633,175
公庫撥入數	35,328,466	35,328,466
財產收益	40,000	40,000
其他收入	264,709	264,709
支出	37,859,502	37,859,502
繳付公庫數	304,709	304,709
人事支出	34,386,253	34,386,253
業務支出	536,213	536,213
獎補助支出	106,000	106,000
折舊、折耗及攤銷	2,526,327	2,526,327
收支餘絀	-2,226,327	-2,226,327

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112年01月01日至112年01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	946,399,363	0	0	0	0	946,399,363
土地改良物	38,578,287	-33,581,908	0	0	-39,479	4,956,900
房屋建築及設備	414,482,167	-281,815,060	0	0	-743,104	131,924,003
機械及設備	260,126,511	-194,202,304	0	0	-1,293,913	64,630,294
交通及運輸設備	26,155,675	-23,265,594	0	0	-46,967	2,843,114
雜項設備	35,763,650	-27,656,276	0	0	-159,853	7,947,521
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	947,570	0	3,500	8,654	0	942,416
小計	1,722,453,223	-560,521,142	3,500	8,654	-2,283,316	1,159,643,611
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	245,280	0	0	0	0	245,280
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	8,576,792	0	0	234,357	0	8,342,435
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	8,822,072	0	0	234,357	0	8,587,715
合計	1,731,275,295	-560,521,142	3,500	243,011	-2,283,316	1,168,231,326

備註：

1.本期資本資產成本增加數3,500元＝預算採購增加數3,500元。 2.設備及投資預算執行數0元，與預算採購增加數3,500元不一致，差異原因係：以業務費支出轉正之專利權3,500元。

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112年01月01日至112年01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	304,709	35,328,466	35,633,175	收入
	0	35,328,466	35,328,466	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	40,000	0	40,000	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	264,709	0	264,709	其他收入
歲出	35,028,466	2,831,036	37,859,502	支出
	0	304,709	304,709	繳付公庫數
人事費	34,386,253	0	34,386,253	人事支出
業務費	536,213	0	536,213	業務支出
獎補助費	106,000	0	106,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	2,526,327	2,526,327	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-34,723,757	32,497,430	-2,226,327	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數32,497,430=公庫撥入數調整數35,328,466- 繳付公庫數調整數304,709- 折舊、折耗及攤銷調整數2,526,327(包括固定資產折舊2,283,316+權利攤銷8,654+電腦軟體攤銷234,357)。