

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員 卓香君

機關長官 張定霖

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
二、 繳付公庫數分析表.....	13
三、 公庫撥入數分析表.....	15
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	17
二、 收入支出表.....	19
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	20
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	21

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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)		
02	163	01	01	0400000000-2	30,000	30,000	0	31,559	0	230,317
				罰款及賠償收入	0			230,317		
				0451120000-4	30,000	30,000	0	31,559	0	230,317
				種苗改良繁殖場	0			230,317		
03	134	01	01	0451120300-8	30,000	30,000	0	31,559	0	230,317
				賠償收入	0			230,317		
				0451120301-0	30,000	30,000	0	31,559	0	230,317
				一般賠償收入	0			230,317		
03	134	01	01	0500000000-8	1,410,000	1,410,000	727,000	109,200	0	-359,100
				規費收入	0			367,900		
				0551120000-0	1,410,000	1,410,000	727,000	109,200	0	-359,100
				種苗改良繁殖場	0			367,900		
04	182	01	01	0551120100-4	1,410,000	1,410,000	727,000	109,200	0	-359,100
				行政規費收入	0			367,900		
				0551120101-7	1,410,000	1,410,000	727,000	109,200	0	-359,100
				審查費	0			367,900		
04	182	01	01	0700000000-9	100,000	100,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
04	182	01	01	0751120000-0	100,000	100,000	0	0	0	0
				種苗改良繁殖場	0			0		

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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		0751120500-3 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	631,000 0	631,000	179,000	38,793 229,361	0	50,361
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	631,000 0	631,000	179,000	38,793 229,361	0	50,361
				1251120200-9 雜項收入	631,000 0	631,000	179,000	38,793 229,361	0	50,361
				01 1251120201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 2,050	0	2,050
				02 1251120210-2 其他雜項收入	631,000 0	631,000	179,000	38,793 227,311	0	48,311
				合計	2,171,000 0	2,171,000	906,000	179,552 827,578	0	-78,422

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	312,742,000	0	312,742,000	80,714,000	17,091,279	16,269,494
					0	0			64,444,506	4,310,760
					0	0			0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,636,000	0	77,636,000	19,964,000	6,211,393	829,902
					0	0			19,134,098	444,100
					0	0			0	
				10 人事費	105,000	0	105,000	20,000	0	7,956
					0	0			12,044	0
					0	0			0	
				20 業務費	77,531,000	0	77,531,000	19,944,000	6,211,393	821,946
					0	0			19,122,054	444,100
					0	0			0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,664,000	0	4,664,000	1,325,000	505,838	594,211
					0	0			730,789	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,664,000	0	4,664,000	1,325,000	505,838	594,211
					0	0			730,789	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1 一般行政	104,735,000	0	104,735,000	48,442,000	6,434,254	9,856,798
					0	0			38,585,202	3,866,660
					0	0			0	

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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)	
				10 人事費	96,117,000	0	96,117,000	45,893,000	5,772,036	9,412,662
					0	0			36,480,338	3,678,280
					0	0			0	
				20 業務費	8,444,000	0	8,444,000	2,491,000	662,218	444,136
					0	0			2,046,864	188,380
					0	0			0	
				40 獎補助費	174,000	0	174,000	58,000	0	0
					0	0			58,000	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1* 一般行政	1,079,000	0	1,079,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,079,000	0	1,079,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651120200-6 農業試驗發展	26,818,000	0	26,818,000	6,349,000	3,300,130	994,247
					0	0			5,354,753	0
					0	0			0	
				20 業務費	26,818,000	0	26,818,000	6,349,000	3,300,130	994,247
					0	0			5,354,753	0
					0	0			0	
		03		5651120200-6* 農業試驗發展	97,710,000	0	97,710,000	4,634,000	639,664	3,994,336
					0	0			639,664	0
					0	0			0	

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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)	
				30 設備及投資	97,710,000	0	97,710,000	4,634,000	639,664	3,994,336
					0	0			639,664	0
					0	0			0	
		04		5651129800-2 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	187,800	0	187,800	187,800	0	0
					0	0			187,800	0
					0	0			0	0
				10 人事費	187,800	0	187,800	187,800	0	0
					0	0			187,800	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,914,431	0	5,914,431	5,914,431	1,122,896	0
					0	0			5,914,431	0
					0	0			0	0
				10 人事費	5,914,431	0	5,914,431	5,914,431	1,122,896	0
					0	0			5,914,431	0
					0	0			0	0
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,165,091	0	1,165,091	1,165,091	219,724	0
					0	0			1,165,091	0
					0	0			0	0

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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)	
				10 人事費	1,165,091	0	1,165,091	219,724	0	
					0	0		1,165,091	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	222,348	0	222,348	222,348	0	
					0	0		222,348	0	
					0	0		0		
				10 人事費	222,348	0	222,348	222,348	0	
					0	0		222,348	0	
					0	0		0		
				合計	320,231,670	0	320,231,670	88,203,670	16,269,494	
					0	0		71,934,176	4,310,760	
					0	0		0		

農業部種苗改良繁殖場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			0	0	0	0	0	0	0
			03		29,684,377	0	372,600	8,721,257	0	20,963,120	0
					0	0	0	0	0	0	0
					29,684,377	0	372,600	8,721,257	0	20,963,120	0
					0	0	0	0	0	0	0
					29,684,377	0	372,600	8,721,257	0	20,963,120	0
					0	0	0	0	0	0	0
					29,684,377	0	372,600	8,721,257	0	20,963,120	0
					0	0	0	0	0	0	0
					29,684,377	0	372,600	8,721,257	0	20,963,120	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			450,000	0	0	450,000	0	0	0
			03		21,111,843	0	-5,333	4,765,060	0	16,346,783	0
					450,000	0	0	450,000	0	0	0
					21,111,843	0	-5,333	4,765,060	0	16,346,783	0
					450,000	0	0	450,000	0	0	0
					21,111,843	0	-5,333	4,765,060	0	16,346,783	0
					450,000	0	0	450,000	0	0	0
					21,111,843	0	-5,333	4,765,060	0	16,346,783	0
					450,000	0	0	450,000	0	0	0
					21,111,843	0	-5,333	4,765,060	0	16,346,783	0

農業部種苗改良繁殖場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					450,000	0	0	450,000	0	0	0
				合 計	50,796,220	0	367,267	13,486,317	0	37,309,903	0

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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				
	種苗研究與改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	12,044	36,480,338	0	1,165,091	5,914,431
1015 法定編制人員待遇	0	19,227,144	0	856,086	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,941,829	0	78,552	0
1025 技工及工友待遇	0	2,521,208	0	164,933	0
1030 獎金	0	8,307,099	0	65,520	0
1035 其他給與	0	135,200	0	0	0
1040 加班費	12,044	72,600	0	0	0
1045 退休退職給付	0	27,072	0	0	5,914,431
1050 退休離職儲金	0	2,360,781	0	0	0
1055 保險	0	1,887,405	0	0	0
20 業務費	19,122,054	2,046,864	5,354,753	0	0
2003 教育訓練費	144,260	0	0	0	0
2006 水電費	2,070,756	70,917	0	0	0
2009 通訊費	9,779	239,019	219,505	0	0
2018 資訊服務費	657,694	164,300	7,350	0	0
2021 其他業務租金	78,470	0	29,165	0	0
2024 稅捐及規費	180	40,910	5,600	0	0
2027 保險費	1,000	195,376	0	0	0
2033 臨時人員酬金	8,558,320	599,000	887,117	0	0
2036 按日按件計資酬金	36,500	27,500	27,940	0	0
2039 委辦費	0	0	1,940,000	0	0
2042 國際組織會費	10,545	0	0	0	0
2045 國內組織會費	32,500	3,000	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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			
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	222,348	187,800	43,982,052	
1015 法定編制人員待遇	0	0	20,083,230	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	2,020,381	
1025 技工及工友待遇	0	0	2,686,141	
1030 獎金	0	0	8,372,619	
1035 其他給與	0	187,800	323,000	
1040 加班費	0	0	84,644	
1045 退休退職給付	222,348	0	6,163,851	
1050 退休離職儲金	0	0	2,360,781	
1055 保險	0	0	1,887,405	
20 業務費	0	0	26,523,671	
2003 教育訓練費	0	0	144,260	
2006 水電費	0	0	2,141,673	
2009 通訊費	0	0	468,303	
2018 資訊服務費	0	0	829,344	
2021 其他業務租金	0	0	107,635	
2024 稅捐及規費	0	0	46,690	
2027 保險費	0	0	196,376	
2033 臨時人員酬金	0	0	10,044,437	
2036 按日按件計資酬金	0	0	91,940	
2039 委辦費	0	0	1,940,000	
2042 國際組織會費	0	0	10,545	
2045 國內組織會費	0	0	35,500	

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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				
	種苗研究與改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2051 物品	1,491,218	178,226	858,594	0	0
2054 一般事務費	4,156,012	272,428	789,567	0	0
2063 房屋建築養護費	1,008,108	11,400	140,500	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	49,866	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	522,141	55,493	389,273	0	0
2072 國內旅費	343,598	90,877	45,142	0	0
2081 運費	973	160	15,000	0	0
2093 特別費	0	48,392	0	0	0
30 設備及投資*	730,789	0	639,664	0	0
3010 房屋建築及設備費*	84,000	0	0	0	0
3020 機械設備費*	350,000	0	319,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	56,951	0	320,664	0	0
3035 雜項設備費*	239,838	0	0	0	0
40 獎補助費	0	58,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	58,000	0	0	0
合計	19,864,887	38,585,202	5,994,417	1,165,091	5,914,431

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年04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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2051 物品	0	0	2,528,038		
2054 一般事務費	0	0	5,218,007		
2063 房屋建築養護費	0	0	1,160,008		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	49,866		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	966,907		
2072 國內旅費	0	0	479,617		
2081 運費	0	0	16,133		
2093 特別費	0	0	48,392		
30 設備及投資*	0	0	1,370,453		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	84,000		
3020 機械設備費*	0	0	669,000		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	377,615		
3035 雜項設備費*	0	0	239,838		
40 獎補助費	0	0	58,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	58,000		
合計	222,348	187,800	71,934,176		

農業部種苗改良繁殖場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年04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	827,578	0	0	0	0	0	0	0	827,578
本年度	827,578	0	0	0	0	0	0	0	827,578
0451120301 一般賠償收入	230,317	0	0	0	0	0	0	0	230,317
0551120101 審查費	367,900	0	0	0	0	0	0	0	367,900
1251120201 收回以前年度歲出	2,050	0	0	0	0	0	0	0	2,050
1251120210 其他雜項收入	227,311	0	0	0	0	0	0	0	227,311
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

農業部種苗改良繁殖場

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年04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)			
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

農業部種苗改良繁殖場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年04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	85,870,493	4,310,760	0	0	200,000	0	0	0	90,381,253	49,068,637
本年度	71,934,176	4,310,760	0	0	200,000	0	0	0	76,444,936	11,758,734
一、本年度經費	64,444,506	4,310,760	0	0	200,000	0	0	0	68,955,266	11,758,734
5251121000 種苗研究與改良	19,864,887	444,100	0	0	200,000	0	0	0	20,508,987	780,013
5651120100 一般行政	38,585,202	3,866,660	0	0	0	0	0	0	42,451,862	5,990,138
5651120200 農業試驗發展	5,994,417	0	0	0	0	0	0	0	5,994,417	4,988,583
二、統籌科目	7,489,670	0	0	0	0	0	0	0	7,489,670	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,165,091	0	0	0	0	0	0	0	1,165,091	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,914,431	0	0	0	0	0	0	0	5,914,431	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	222,348	0	0	0	0	0	0	0	222,348	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	187,800	0	0	0	0	0	0	0	187,800	0
以前年度	13,936,317	0	0	0	0	0	0	0	13,936,317	37,309,903
一、以前年度應付(保留)數	13,936,317	0	0	0	0	0	0	0	13,936,317	37,309,903
111年度 5651120200 農業試驗發展	8,721,257	0	0	0	0	0	0	0	8,721,257	20,963,120

農業部種苗改良繁殖場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年04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)			
112年度 5651120200 農業試驗發展	5,215,060	0	0	0	0	0	0	0	5,215,060	16,346,783
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國113年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	391,919,402	2 負債	18,392,719
11 流動資產	22,903,479	21 流動負債	7,062,975
110103 專戶存款	18,392,719	210302 應付代收款	7,062,975
110104 零用金	200,000	28 其他負債	11,329,744
110901 預付款	4,310,760	280301 存入保證金	10,510,829
14 固定資產	358,866,650	280401 應付保管款	818,915
140101 土地	14,062	3 淨資產	373,526,683
140201 土地改良物	34,080,948	31 資產負債淨額	373,526,683
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,037,085	310101 資產負債淨額	373,526,683
140401 房屋建築及設備	552,476,392		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-287,039,284		
140501 機械及設備	368,788,351		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-301,622,875		
140601 交通及運輸設備	17,549,286		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,376,718		
140701 雜項設備	55,830,022		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,228,002		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	3,798,080		
16 無形資產	10,078,273		
160101 權利	151,017		
160102 電腦軟體	9,927,256		
18 其他資產	71,000		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國113年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201 存出保證金 合計	71,000 391,919,402	合計	391,919,402

附註：保證品(應付保證品) 975,800元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

農業部種苗改良繁殖場

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,998,272	93,415,180
公庫撥入數	19,818,720	90,381,253
罰款及賠償收入	31,559	230,317
規費收入	109,200	367,900
捐獻及贈與收入	0	2,203,389
其他收入	38,793	232,321
支出	20,865,688	83,508,349
繳付公庫數	179,552	827,578
人事支出	7,337,004	43,982,052
業務支出	10,173,741	26,523,671
獎補助支出	0	58,000
財產損失	0	5,186
折舊、折耗及攤銷	3,175,391	12,111,862
收支餘絀	-867,416	9,906,831

農業部種苗改良繁殖場

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年04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	14,062	0	0	0	0	14,062
土地改良物	34,080,948	-24,551,464	0	0	-485,621	9,043,863
房屋建築及設備	526,877,108	-283,034,025	25,599,284	0	-4,005,259	265,437,108
機械及設備	365,294,048	-296,377,937	3,494,303	0	-5,244,938	67,165,476
交通及運輸設備	17,309,580	-13,108,534	239,706	0	-268,184	4,172,568
雜項設備	56,106,124	-48,061,969	242,798	518,900	-166,033	7,602,020
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	162,569	0	0	11,552	0	151,017
小計	1,001,477,912	-665,133,929	29,576,091	530,452	-10,170,035	355,219,587
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	15,827,047	0	437,484	12,466,451	0	3,798,080
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,343,817	0	0	1,416,561	0	9,927,256
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	27,170,864	0	437,484	13,883,012	0	13,725,336
合計	1,028,648,776	-665,133,929	30,013,575	14,413,464	-10,170,035	368,944,923

備註：

1.資本資產成本增加數30,013,575元＝屬預算執行增加數27,326,181元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數2,687,394元。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數14,856,770元＝本年度預算執行數1,370,453元＋以前年度保留預算執行數13,486,317元。

3.預算採購增加金額27,326,181元，較設備及投資預算執行增加金額14,856,770元，增加12,469,411元，主要係：

(1)財產盤點盤盈2,960元。(2)111年度建置作物採種種子生產各項農機具操作鋼棚設施工程、112年度種子調製包裝廠房及材料倉庫屋頂外牆整建案之購建中固定資產，工程完工轉列財產12,466,451元。

農業部種苗改良繁殖場
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年04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	827,578	92,587,602	93,415,180	收入
	0	90,381,253	90,381,253	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	230,317	0	230,317	罰款及賠償收入
規費收入	367,900	0	367,900	規費收入
財產收入	0	0	0	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	2,203,389	2,203,389	捐獻及贈與收入
其他收入	229,361	2,960	232,321	其他收入
歲出	71,934,176	11,574,173	83,508,349	支出
	0	827,578	827,578	繳付公庫數
人事費	43,982,052	0	43,982,052	人事支出
業務費	26,523,671	0	26,523,671	業務支出
獎補助費	58,000	0	58,000	獎補助支出
設備及投資	1,370,453	-1,370,453	0	
	0	5,186	5,186	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	12,111,862	12,111,862	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-71,106,598	81,013,429	9,906,831	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數81,013,429元=公庫撥入數調整數90,381,253元+捐獻及贈與收入調整數2,203,389元(農科院捐贈設備)+其他收入調整數2,960元(財產盤點盤盈)-繳付公庫數調整數827,578元+設備及投資調整數1,370,453元-財產損失調整數5,186元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數12,111,862元(包括資產折舊10,683,749元+權利攤銷11,552元+電腦軟體攤銷1,416,561元)。