

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 114 年 10 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.....	4
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114年01月01日至114年10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	169			0400000000-2	30,000	30,000	10,000	2,625	0	494,009	
				罰款及賠償收入	0			504,009			
				0451120000-4	30,000	30,000	10,000	2,625	0	494,009	
				種苗改良繁殖場	0			504,009			
				01	0451120300-8	30,000	30,000	10,000	2,625	0	59,009
					賠償收入	0			69,009		
				01	0451120301-0	30,000	30,000	10,000	2,625	0	59,009
					一般賠償收入	0			69,009		
				02	0451120200-3	0	0	0	0	0	435,000
					沒入及沒收財物	0			435,000		
03	138			0500000000-8	1,560,000	1,560,000	1,300,000	131,100	0	-148,600	
				規費收入	0			1,151,400			
				01	0551120000-0	1,560,000	1,560,000	1,300,000	131,100	0	-148,600
					種苗改良繁殖場	0			1,151,400		
				01	0551120100-4	1,560,000	1,560,000	1,300,000	131,100	0	-148,600
					行政規費收入	0			1,151,400		
				01	0551120101-7	1,560,000	1,560,000	1,300,000	131,100	0	-148,600
					審查費	0			1,151,400		

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10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)		
04	182			0700000000-9	100,000	100,000	0	0	0	95,171
				財產收入	0			95,171		
				0751120000-0	100,000	100,000	0	0	0	95,171
				種苗改良繁殖場	0			95,171		
				01	0751120500-3	100,000	100,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			94,995		
			02	0751120100-5	0	0	0	0	0	176
				財產孳息	0			0		176
			01	0751120101-8	0	0	0	0	0	176
				利息收入	0			0		176
07	180			1200000000-8	602,000	602,000	550,000	39,190	0	-12,076
				其他收入	0			537,924		
				1251120000-0	602,000	602,000	550,000	39,190	0	-12,076
				種苗改良繁殖場	0			537,924		
				01	1251120200-9	602,000	602,000	550,000	39,190	0
				雜項收入	0			537,924		
			01	1251120201-1	0	0	0	0	0	362
				收回以前年度歲出	0			0		362
			02	1251120210-2	602,000	602,000	550,000	39,190	0	-12,438
				其他雜項收入	0			537,562		

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10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)		
				合計	2,292,000	2,292,000	1,860,000	172,915	0	428,504
					0			2,288,504		

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	217,525,000	0	220,331,000	186,463,000	17,140,724	20,955,548
					2,806,000	0			165,507,452	385,378
					0	0			0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	75,938,000	0	78,037,000	60,625,000	5,338,572	9,076,076
					2,099,000	0			51,548,924	362,193
					0	0			0	
				10 人事費	105,000	0	105,000	81,000	860	51,722
					0	0			29,278	0
					0	0			0	
				20 業務費	75,833,000	0	77,932,000	60,544,000	5,337,712	9,024,354
					2,099,000	0			51,519,646	362,193
					0	0			0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,512,000	0	4,512,000	4,326,000	765,000	260,137
					0	0			4,065,863	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,512,000	0	4,512,000	4,326,000	765,000	260,137
					0	0			4,065,863	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1 一般行政	128,942,000	0	129,605,000	114,370,000	9,169,808	9,985,964
					663,000	0			104,384,036	23,185
					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114年01月01日至114年10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	100,855,000	0	100,855,000	90,519,000	6,492,149	7,172,006
					0	0			83,346,994	0
					0	0			0	
				20 業務費	27,913,000	0	28,576,000	23,677,000	2,677,659	2,797,958
					663,000	0			20,879,042	23,185
					0	0			0	
				40 獎補助費	174,000	0	174,000	174,000	0	16,000
					0	0			158,000	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1* 一般行政	2,265,000	0	2,265,000	2,265,000	463,214	1,496,986
					0	0			768,014	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,265,000	0	2,265,000	2,265,000	463,214	1,496,986
					0	0			768,014	0
					0	0			0	
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,768,000	0	5,812,000	4,877,000	1,404,130	136,385
					44,000	0			4,740,615	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,768,000	0	5,812,000	4,877,000	1,404,130	136,385
					44,000	0			4,740,615	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	

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10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)	
				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	408,700	0	408,700	408,700	168,800	0
					0	0		408,700	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	408,700	0	408,700	408,700	168,800	0
					0	0		408,700	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,934,258	0	12,934,258	12,934,258	1,159,257	0
					0	0		12,934,258	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	12,934,258	0	12,934,258	12,934,258	1,159,257	0
					0	0		12,934,258	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,758,942	0	1,758,942	1,758,942	163,736	0
					0	0		1,758,942	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,758,942	0	1,758,942	1,758,942	163,736	0
					0	0		1,758,942	0	
					0	0		0	0	
				合計	232,626,900	0	235,432,900	201,564,900	18,632,517	20,955,548
					2,806,000	0			180,609,352	385,378
					0	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114年01月01日至114年10月31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			0051120000-2 種苗改良繁殖場	0	0	0	0	0	0	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	2,107,480	0	0	2,107,480	0	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	2,107,480	0	0	2,107,480	0	0	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	187,500	0	0	187,500	0	0	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	9,563,091	0	0	4,914,265	0	4,648,826	0
				30	設備及投資	187,500	0	0	187,500	0	0	0
					小計	9,563,091	0	0	4,914,265	0	4,648,826	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114年01月01日至114年10月31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	
113	16				0051000000-7 農業部主管							
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	867,000	0	0	0	-67,000	800,000	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	54,604,558	0	5,360,642	43,178,768	67,000	11,492,790	0
					30 設備及投資	867,000	0	0	0	-67,000	800,000	0
					小計	54,604,558	0	5,360,642	43,178,768	67,000	11,492,790	0
					合計	1,054,500	0	0	187,500	-67,000	800,000	0
						66,275,129	0	5,360,642	50,200,513	67,000	16,141,616	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114年01月01日至114年10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				
	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	29,278	83,346,994	0	1,758,942	12,934,258
1015 法定編制人員待遇	0	46,111,889	0	1,409,448	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,553,039	0	167,334	0
1025 技工及工友待遇	0	5,868,940	0	178,640	0
1030 獎金	0	14,538,399	0	3,520	0
1035 其他給與	0	433,692	0	0	0
1040 加班費	29,278	42,798	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	12,934,258
1050 退休離職儲金	0	5,670,340	0	0	0
1055 保險	0	5,127,897	0	0	0
20 業務費	51,519,646	20,879,042	4,740,615	0	0
2003 教育訓練費	1,127,602	8,100	0	0	0
2006 水電費	3,843,530	1,829,067	18,409	0	0
2009 通訊費	409,755	650,681	0	0	0
2018 資訊服務費	1,443,017	388,175	0	0	0
2021 其他業務租金	283,955	70,200	0	0	0
2024 稅捐及規費	318,109	80,293	0	0	0
2027 保險費	5,275	349,142	0	0	0
2033 約用人員酬金	21,506,678	3,102,155	2,482,920	0	0
2036 按日按件計資酬金	108,847	124,200	0	0	0
2039 委辦費	1,296,000	5,438,500	1,810,000	0	0
2042 國際組織會費	297,106	0	0	0	0
2045 國內組織會費	24,500	6,000	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114年01月01日至114年10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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	408,700	98,478,172			
1015 法定編制人員待遇	0	47,521,337			
1020 約聘僱人員待遇	0	5,720,373			
1025 技工及工友待遇	0	6,047,580			
1030 獎金	0	14,541,919			
1035 其他給與	408,700	842,392			
1040 加班費	0	72,076			
1045 退休退職給付	0	12,934,258			
1050 退休離職儲金	0	5,670,340			
1055 保險	0	5,127,897			
20 業務費	0	77,139,303			
2003 教育訓練費	0	1,135,702			
2006 水電費	0	5,691,006			
2009 通訊費	0	1,060,436			
2018 資訊服務費	0	1,831,192			
2021 其他業務租金	0	354,155			
2024 稅捐及規費	0	398,402			
2027 保險費	0	354,417			
2033 約用人員酬金	0	27,091,753			
2036 按日按件計資酬金	0	233,047			
2039 委辦費	0	8,544,500			
2042 國際組織會費	0	297,106			
2045 國內組織會費	0	30,500			

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114年01月01日至114年10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				
	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	2,638,333	2,344,684	85,824	0	0
2054 一般事務費	14,439,412	3,049,356	6,000	0	0
2063 房屋建築養護費	1,254,400	1,184,412	50,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	93,993	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,603,013	1,683,534	158,220	0	0
2072 國內旅費	844,919	272,088	129,017	0	0
2078 國外旅費	0	143,866	0	0	0
2081 運費	75,195	4,200	225	0	0
2093 特別費	0	56,396	0	0	0
30 設備及投資*	4,065,863	768,014	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	59,134	280,000	0	0	0
3020 機械設備費*	2,818,903	329,304	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	846,492	49,980	0	0	0
3035 雜項設備費*	341,334	108,730	0	0	0
40 獎補助費	0	158,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	158,000	0	0	0
合計	55,614,787	105,152,050	4,740,615	1,758,942	12,934,258

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114年01月01日至114年10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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051 物品	0	5,068,841			
2054 一般事務費	0	17,494,768			
2063 房屋建築養護費	0	2,488,812			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	93,993			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,444,767			
2072 國內旅費	0	1,246,024			
2078 國外旅費	0	143,866			
2081 運費	0	79,620			
2093 特別費	0	56,396			
30 設備及投資*	0	4,833,877			
3015 公共建設及設施費*	0	339,134			
3020 機械設備費*	0	3,148,207			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	896,472			
3035 雜項設備費*	0	450,064			
40 獎補助費	0	158,000			
4085 獎勵及慰問	0	158,000			
合計	408,700	180,609,352			

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114年01月01日至114年10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	2,288,504	0	0	0	0	0	0	0	2,288,504
本年度	2,288,504	0	0	0	0	0	0	0	2,288,504
0451120201 沒入金	435,000	0	0	0	0	0	0	0	435,000
0451120301 一般賠償收入	69,009	0	0	0	0	0	0	0	69,009
0551120101 審查費	1,151,400	0	0	0	0	0	0	0	1,151,400
0751120101 利息收入	176	0	0	0	0	0	0	0	176
0751120500 廢舊物資售價	94,995	0	0	0	0	0	0	0	94,995
1251120201 收回以前年度歲出	362	0	0	0	0	0	0	0	362
1251120210 其他雜項收入	537,562	0	0	0	0	0	0	0	537,562
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

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114年01月01日至114年10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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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114年01月01日至114年10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	230,997,365	385,378	0	0	200,000	0	0	0	231,582,743	37,311,786
本年度	180,609,352	385,378	0	0	200,000	0	0	0	181,194,730	20,370,170
一、本年度經費	165,507,452	385,378	0	0	200,000	0	0	0	166,092,830	20,370,170
5251121000 種苗研究與改良	55,614,787	362,193	0	0	200,000	0	0	0	56,176,980	8,774,020
5651120100 一般行政	105,152,050	23,185	0	0	0	0	0	0	105,175,235	11,459,765
5651120200 農業試驗發展	4,740,615	0	0	0	0	0	0	0	4,740,615	136,385
二、統籌科目	15,101,900	0	0	0	0	0	0	0	15,101,900	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,758,942	0	0	0	0	0	0	0	1,758,942	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,934,258	0	0	0	0	0	0	0	12,934,258	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	408,700	0	0	0	0	0	0	0	408,700	0
以前年度	50,388,013	0	0	0	0	0	0	0	50,388,013	16,941,616
一、以前年度應付(保留)數	50,388,013	0	0	0	0	0	0	0	50,388,013	16,941,616
111年度 5651120200 農業試驗發展	2,107,480	0	0	0	0	0	0	0	2,107,480	0
112年度 5651120200 農業試驗發展	5,101,765	0	0	0	0	0	0	0	5,101,765	4,648,826

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114年01月01日至114年10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)			
113年度 5651120200 農業試驗發展	43,178,768	0	0	0	0	0	0	0	43,178,768	12,292,790
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114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	482,207,413	2 負債	45,405,277
11 流動資產	45,190,655	21 流動負債	32,818,307
110103 專戶存款	44,605,277	210301 應付帳款	800,000
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	32,018,307
110901 預付款	385,378	28 其他負債	12,586,970
14 固定資產	431,343,216	280301 存入保證金	11,746,712
140101 土地	963,322	280401 應付保管款	840,258
140201 土地改良物	46,051,440	3 淨資產	436,802,136
減：140202 累計折舊—土地改良物	-27,219,883	31 資產負債淨額	436,802,136
140401 房屋建築及設備	583,491,419	310101 資產負債淨額	436,802,136
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-308,026,244		
140501 機械及設備	385,747,978		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-311,617,217		
140601 交通及運輸設備	18,079,086		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,373,539		
140701 雜項設備	58,366,881		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,190,108		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	48,436,608		
16 無形資產	5,602,542		
160101 權利	150,669		
160102 電腦軟體	5,031,873		
160104 發展中之無形資產	420,000		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
18 其他資產	71,000		
180201 存出保證金	71,000		
合計	482,207,413	合計	482,207,413

附註：保證品(應付保證品) 1,095,200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114年01月01日至114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,166,074	233,913,807
公庫撥入數	23,993,159	231,582,743
罰款及賠償收入	2,625	504,009
規費收入	131,100	1,151,400
財產收益	0	95,171
其他收入	39,190	580,484
支出	21,110,831	212,344,530
繳付公庫數	172,915	2,288,504
人事支出	7,984,802	98,478,172
業務支出	9,419,501	77,139,303
獎補助支出	0	158,000
財產損失	0	93,256
折舊、折耗及攤銷	3,533,613	34,187,295
收支餘絀	3,055,243	21,569,277

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114年01月01日至114年10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	963,322	0	0	0	0	963,322
土地改良物	38,321,725	-25,935,001	7,729,715	0	-1,284,882	18,831,557
房屋建築及設備	573,500,072	-296,340,754	9,991,347	0	-11,685,490	275,465,175
機械及設備	381,452,777	-303,878,165	12,478,759	8,183,558	-7,739,052	74,130,761
交通及運輸設備	18,212,286	-13,845,604	117,600	250,800	-527,935	3,705,547
雜項設備	59,050,217	-49,377,189	234,884	918,220	-812,919	8,176,773
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	140,737	0	42,560	32,628	0	150,669
小計	1,073,274,609	-689,376,713	30,594,865	9,385,206	-22,050,278	383,057,277
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	24,441,523	0	24,449,424	454,339	0	48,436,608
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,876,940	0	0	2,845,067	0	5,031,873
發展中之無形資產	0	0	420,000	0	0	420,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	32,318,463	0	24,869,424	3,299,406	0	53,888,481
合計	1,105,593,072	-689,376,713	55,464,289	12,684,612	-22,050,278	436,945,758

備註：

- 資本資產成本增加數55,464,289元＝屬預算執行增加數55,464,289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0元。
- 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數54,967,390元＝本年度預算執行數4,683,556元＋以前年度保留預算執行數50,283,834元。
- 預算執行增加數55,464,289元，較設備及投資預算執行數54,967,390元，增加496,899元，主要係補列專利權42,560元及113年麟洛分場溫室區公共水電改善工程之購建中固定資產，工程完工轉列財產454,339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114年01月01日至114年10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	2,288,504	231,625,303	233,913,807	收入
	0	231,582,743	231,582,743	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	504,009	0	504,009	罰款及賠償收入
規費收入	1,151,400	0	1,151,400	規費收入
財產收入	95,171	0	95,171	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	537,924	42,560	580,484	其他收入
歲出	180,609,352	31,735,178	212,344,530	支出
	0	2,288,504	2,288,504	繳付公庫數
人事費	98,478,172	0	98,478,172	人事支出
業務費	77,139,303	0	77,139,303	業務支出
獎補助費	158,000	0	158,000	獎補助支出
設備及投資	4,833,877	-4,833,877	0	
	0	93,256	93,256	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	34,187,295	34,187,295	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-178,320,848	199,890,125	21,569,277	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數199,890,125元=公庫撥入數調整數231,582,743元+其他收入調整數42,560元(財產盤點盤盈)-繳付公庫數調整數2,288,504元+設備及投資調整數4,833,877元-財產損失調整數93,256元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數34,187,295元(包括資產折舊31,309,600元+權利攤銷32,628元+電腦軟體攤銷2,845,067元)。