

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 115 年 6 月份

主辦會計人員 盧婉甄

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.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	12
三、公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	16
二、收入支出表.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	20

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年06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	168	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	0	97 1,072	0	1,072		
03				138	01	0451120000-4 種苗改良繁殖場	30,000 0	30,000	0	97 1,072	0	1,072
						0451120300-8 賠償收入	30,000 0	30,000	0	97 1,072	0	1,072
						0451120301-0 一般賠償收入	30,000 0	30,000	0	97 1,072	0	1,072
						0500000000-8 規費收入	1,500,000 0	1,500,000	806,000	105,000 520,100	0	-285,900
						0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,500,000 0	1,500,000	806,000	105,000 520,100	0	-285,900
	0551120100-4 行政規費收入	1,500,000 0	1,500,000			806,000	105,000 520,100	0	-285,900			
04	181			0551120101-7 審查費	1,500,000 0	1,500,000	806,000	105,000 520,100	0	-285,900		
				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0	161 161	0	161		
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	0	161 161	0	161		

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年06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	178		01	0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0
				0		0		0		
			02	0751120100-5 財產孳息	0	0	0	161	0	161
				0			161			
			01	0751120101-8 利息收入	0	0	0	161	0	161
				0			161			
				1200000000-8 其他收入	625,000	625,000	279,000	56,046	0	31,065
				0			310,065			
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	625,000	625,000	279,000	56,046	0	31,065
				0			310,065			
			01	1251120200-9 雜項收入	625,000	625,000	279,000	56,046	0	31,065
				0			310,065			
			01	1251120201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	100	0	2,672
				0			2,672			
			02	1251120210-2 其他雜項收入	625,000	625,000	279,000	55,946	0	28,393
				0			307,393			
				合計	2,255,000	2,255,000	1,085,000	161,304	0	-253,602
				0			831,398			

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年06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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
16				0051000000-7 農業部主管							
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	249,798,000	0	249,798,000	124,096,000	14,330,351	15,831,333	
					0	0			108,264,667	751,400	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	96,733,000	0	96,733,000	40,693,000	5,665,018	3,321,271	
					0	0			37,371,729	419,400	
					0	0			0		
				10 人事費	105,000	0	105,000	24,000	672	7,350	
					0	0			16,650	0	
					0	0			0		
				20 業務費	96,628,000	0	96,628,000	40,669,000	5,664,346	3,313,921	
					0	0			37,355,079	419,400	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,124,000	0	6,124,000	1,926,000	240,405	1,021,359	
					0	0			904,641	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,124,000	0	6,124,000	1,926,000	240,405	1,021,359	
					0	0			904,641	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1 一般行政	140,038,000	0	140,038,000	78,583,000	8,275,318	9,798,771	
					0	0			68,784,229	332,000	
					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115年01月01日至115年06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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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	103,744,000	0	103,744,000	63,235,000	6,509,236	2,470,703	
				0	0		60,764,297	0			
				0	0		0				
				20 業務費	36,120,000	0	36,120,000	15,232,000	1,720,082	7,306,068	
				0	0		7,925,932	332,000			
				0	0		0				
				40 獎補助費	174,000	0	174,000	116,000	46,000	22,000	
				0	0		94,000	0			
				0	0		0				
				5651120100-1* 一般行政	2,197,000	0	2,197,000	1,157,000	10,285	858,776	
				0	0		298,224	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	2,197,000	0	2,197,000	1,157,000	10,285	858,776	
				0	0		298,224	0			
				0	0		0				
				5651120200-6 農業試驗發展	4,606,000	0	4,606,000	1,737,000	139,325	831,156	
				0	0		905,844	0			
				0	0		0				
				20 業務費	4,606,000	0	4,606,000	1,737,000	139,325	831,156	
				0	0		905,844	0			
				0	0		0				
				5651129800-2 第一預備金	100,000	0	100,000	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115年01月01日至115年06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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
02				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	252,100	0	252,100	252,100	0	0	
05					0	0			252,100	0	
					0	0			0		
				10 人事費	252,100	0	252,100	252,100	0	0	
					0	0			252,100	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,523,474	0	7,523,474	7,523,474	1,069,558	0	
					0	0			7,523,474	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,523,474	0	7,523,474	7,523,474	1,069,558	0	
					0	0			7,523,474	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	7,775,574	0	7,775,574	7,775,574	1,069,558	0	
					0	0			7,775,574	0	
					0	0			0		
				合計	257,573,574	0	257,573,574	131,871,574	15,399,909	15,831,333	
					0	0			116,040,241	751,400	
	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115年01月01日至115年06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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	0 4,638,930	0 0	0 0	0 0	0 4,638,930	0 0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	0 4,638,930	0 0	0 0	0 0	0 4,638,930	0 0
					30 設備及投資	0 4,638,930	0 0	0 0	0 0	0 4,638,930	0 0
					小 計	0 4,638,930	0 0	0 0	0 0	0 4,638,930	0 0
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	0 7,702,204	0 0	0 97,691	0 7,272,848	0 429,356	0 0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	0 7,702,204	0 0	0 97,691	0 7,272,848	0 429,356	0 0
					30 設備及投資	0 7,702,204	0 0	0 97,691	0 7,272,848	0 429,356	0 0
					小 計	0 7,702,204	0 0	0 97,691	0 7,272,848	0 429,356	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115年01月01日至115年06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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	16				0051000000-7 農業部主管						
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	0	0	0	0	0	-60,000
			01		5251121000-0 種苗研究與改良	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	-60,000
					小 計	0	0	0	0	0	-60,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						12,341,134	0	97,691	7,272,848	0	5,068,286

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115年01月01日至115年06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	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	16,650	60,764,297	0	7,523,474	252,100
1015 法定編制人員待遇	0	30,619,978	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,131,808	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	3,848,460	0	0	0
1030 獎金	0	15,137,506	0	0	0
1035 其他給與	0	195,918	0	0	252,100
1040 加班費	16,650	94,428	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	7,523,474	0
1050 退休離職儲金	0	3,652,626	0	0	0
1055 保險	0	3,083,573	0	0	0
20 業務費	37,355,079	7,925,932	905,844	0	0
2003 教育訓練費	696,900	1,600	0	0	0
2006 水電費	2,376,778	444,129	0	0	0
2009 通訊費	122,286	517,802	0	0	0
2018 資訊服務費	712,250	283,417	0	0	0
2021 其他業務租金	360,940	71,880	0	0	0
2024 稅捐及規費	366,300	48,680	0	0	0
2027 保險費	10,610	275,556	0	0	0
2033 約用人員酬金	17,050,177	2,157,200	525,688	0	0
2036 按日按件計資酬金	119,093	70,000	0	0	0
2042 國際組織會費	34,687	0	0	0	0
2045 國內組織會費	32,000	3,000	0	0	0
2051 物品	4,607,445	639,805	38,832	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115年01月01日至115年06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				
	合計				
10 人事費	68,556,521				
1015 法定編制人員待遇	30,619,978				
1020 約聘僱人員待遇	4,131,808				
1025 技工及工友待遇	3,848,460				
1030 獎金	15,137,506				
1035 其他給與	448,018				
1040 加班費	111,078				
1045 退休退職給付	7,523,474				
1050 退休離職儲金	3,652,626				
1055 保險	3,083,573				
20 業務費	46,186,855				
2003 教育訓練費	698,500				
2006 水電費	2,820,907				
2009 通訊費	640,088				
2018 資訊服務費	995,667				
2021 其他業務租金	432,820				
2024 稅捐及規費	414,980				
2027 保險費	286,166				
2033 約用人員酬金	19,733,065				
2036 按日按件計資酬金	189,093				
2042 國際組織會費	34,687				
2045 國內組織會費	35,000				
2051 物品	5,286,082				

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115年01月01日至115年06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	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
2054 一般事務費	7,869,659	1,738,520	10,000	0	0
2063 房屋建築養護費	1,242,504	354,984	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	41,553	77,237	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	901,243	1,035,096	312,920	0	0
2072 國內旅費	801,308	154,213	18,186	0	0
2081 運費	9,346	0	218	0	0
2093 特別費	0	52,813	0	0	0
30 設備及投資*	904,641	298,224	0	0	0
3020 機械設備費*	137,500	41,500	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	310,189	206,382	0	0	0
3035 雜項設備費*	455,952	50,342	0	0	0
3040 權利*	1,000	0	0	0	0
40 獎補助費	0	94,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	94,000	0	0	0
合計	38,276,370	69,082,453	905,844	7,523,474	252,100

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115年01月01日至115年06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				
	合計				
2054 一般事務費	9,618,179				
2063 房屋建築養護費	1,597,488				
2066 車輛及辦公器具養護費	118,790				
2069 設施及機械設備養護費	2,249,259				
2072 國內旅費	973,707				
2081 運費	9,564				
2093 特別費	52,813				
30 設備及投資*	1,202,865				
3020 機械設備費*	179,000				
3030 資訊軟硬體設備費*	516,571				
3035 雜項設備費*	506,294				
3040 權利*	1,000				
40 獎補助費	94,000				
4085 獎勵及慰問	94,000				
合計	116,040,241				

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115年01月01日至115年06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	831,398	0	0	0	0	0	0	0	831,398
本年度	831,398	0	0	0	0	0	0	0	831,398
0451120301 一般賠償收入	1,072	0	0	0	0	0	0	0	1,072
0551120101 審查費	520,100	0	0	0	0	0	0	0	520,100
0751120101 利息收入	161	0	0	0	0	0	0	0	161
1251120201 收回以前年度歲出	2,672	0	0	0	0	0	0	0	2,672
1251120210 其他雜項收入	307,393	0	0	0	0	0	0	0	307,393
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

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115年01月01日至115年06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)			
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

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115年01月01日至115年06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	123,313,089	751,400	0	0	200,000	0	0	0	124,264,489	20,008,219
本年度	116,040,241	751,400	0	0	200,000	0	0	0	116,991,641	14,879,933
一、本年度經費	108,264,667	751,400	0	0	200,000	0	0	0	109,216,067	14,879,933
5251121000 種苗研究與改良	38,276,370	419,400	0	0	200,000	0	0	0	38,895,770	3,723,230
5651120100 一般行政	69,082,453	332,000	0	0	0	0	0	0	69,414,453	10,325,547
5651120200 農業試驗發展	905,844	0	0	0	0	0	0	0	905,844	831,156
二、統籌科目	7,775,574	0	0	0	0	0	0	0	7,775,574	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,523,474	0	0	0	0	0	0	0	7,523,474	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	252,100	0	0	0	0	0	0	0	252,100	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	7,272,848	0	0	0	0	0	0	0	7,272,848	5,128,286
一、以前年度應付(保留)數	7,272,848	0	0	0	0	0	0	0	7,272,848	5,128,286
112年度 5651120200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,638,930
113年度 5651120200 農業試驗發展	7,272,848	0	0	0	0	0	0	0	7,272,848	429,356

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115年01月01日至115年06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)			
114年度 5251121000 種苗研究與改良	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000
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115年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	449,722,668	2 負債	25,417,586
11 流動資產	26,368,986	21 流動負債	17,100,430
110103 專戶存款	25,417,586	210302 應付代收款	17,100,430
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,317,156
110901 預付款	751,400	280301 存入保證金	7,467,256
14 固定資產	419,297,953	280401 應付保管款	849,900
140101 土地	963,522	3 淨資產	424,305,082
140201 土地改良物	46,051,440	31 資產負債淨額	424,305,082
減：140202 累計折舊—土地改良物	-28,497,969	310101 資產負債淨額	424,305,082
140401 房屋建築及設備	632,272,758		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-318,315,085		
140501 機械及設備	388,317,967		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-323,603,412		
140601 交通及運輸設備	18,079,086		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,982,425		
140701 雜項設備	59,510,800		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,506,520		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	9,374,318		
16 無形資產	3,968,729		
160101 權利	130,390		
160102 電腦軟體	3,703,339		
160104 發展中之無形資產	135,000		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國115年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	87,000		
180201 存出保證金	87,000		
合 計	449,722,668	合 計	449,722,668

附註：保證品(應付保證品) 540,800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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,725,026	125,095,887
公庫撥入數	15,563,722	124,264,489
罰款及賠償收入	97	1,072
規費收入	105,000	520,100
財產收益	161	161
其他收入	56,046	310,065
支出	18,695,035	136,042,506
繳付公庫數	161,304	831,398
人事支出	7,579,466	68,556,521
業務支出	7,523,753	46,186,855
獎補助支出	46,000	94,000
折舊、折耗及攤銷	3,384,512	20,372,783
其他支出	0	949
收支餘絀	-2,970,009	-10,946,619

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115年01月01日至115年06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	963,322	0	200	0	0	963,522
土地改良物	46,051,440	-27,541,137	0	0	-956,832	17,553,471
房屋建築及設備	632,273,707	-310,565,251	0	949	-7,749,834	313,957,673
機械及設備	387,678,629	-314,759,087	639,338	0	-8,844,325	64,714,555
交通及運輸設備	18,079,086	-14,525,996	0	0	-456,429	3,096,661
雜項設備	58,935,748	-50,515,854	575,052	0	-990,666	8,004,280
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	144,559	0	1,000	15,169	0	130,390
小計	1,145,759,964	-717,907,325	1,215,590	16,118	-18,998,086	410,054,025
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	2,101,470	0	7,272,848	0	0	9,374,318
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,062,867	0	0	1,359,528	0	3,703,339
發展中之無形資產	0	0	135,000	0	0	135,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	7,164,337	0	7,407,848	1,359,528	0	13,212,657
合計	1,152,924,301	-717,907,325	8,623,438	1,375,646	-18,998,086	423,266,682
備註： 1.資本資產成本增加數8,623,438元＝屬預算執行增加數8,475,713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147,725元。 2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數8,474,713元＝本年度預算執行數1,201,865元＋以前年度保留預算執行數7,272,848元。 3.預算執行增加數8,475,713元，較設備及投資預算執行數8,474,713元，增加1,000元，主要係補列專利權1,000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115年01月01日至115年06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	831,398	124,264,489	125,095,887	收入
	0	124,264,489	124,264,489	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,072	0	1,072	罰款及賠償收入
規費收入	520,100	0	520,100	規費收入
財產收入	161	0	161	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	310,065	0	310,065	其他收入
歲出	116,040,241	20,002,265	136,042,506	支出
	0	831,398	831,398	繳付公庫數
人事費	68,556,521	0	68,556,521	人事支出
業務費	46,186,855	0	46,186,855	業務支出
獎補助費	94,000	0	94,000	獎補助支出
設備及投資	1,202,865	-1,202,865	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	20,372,783	20,372,783	折舊、折耗及攤銷
	0	949	949	其他支出
歲計餘絀	-115,208,843	104,262,224	-10,946,619	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數95,088,055元=公庫撥入數調整數111,707,640元-繳付公庫數調整數717,540元+設備及投資調整數1,087,175元-財產折舊及攤銷調整數16,988,271元(包括資產折舊15,841,630元+權利攤銷13,701元+電腦軟體攤銷1,132,940元)-其他支出調整數949元(財產盤點盤絀)。