

農業部種苗改良繁殖場

會 計 月 報

中華民國 113 年 9 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09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 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	(1)	0	0	0		
				0451120000-4 種苗改良繁殖場	30,000 0	30,000		0	234,866	0		
				0451120300-8 賠償收入	30,000 0	30,000		0	234,866	0		
				0451120301-0 一般賠償收入	30,000 0	30,000		0	234,866	0		
				0500000000-8 規費收入	1,410,000 0	1,410,000		1,088,000	165,300	0		
				0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,410,000 0	1,410,000		1,088,000	165,300	0		
				0551120100-4 行政規費收入	1,410,000 0	1,410,000		1,088,000	165,300	0		
				0551120101-7 審查費	1,410,000 0	1,410,000		1,088,000	165,300	0		
				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000		0	0	121		
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000		0	0	121		

## 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09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	01	0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0		
					0			0				
		02	02	0751120100-5 財產孳息	0	0	0	0	0	0		
					0			121		121		
				0751120101-8 利息收入	0	0		0	0	121		
		01	01	1200000000-8 其他收入	631,000	631,000	492,000	32,188	0	18,503		
					0			510,503				
		02	02	1251120000-0 種苗改良繁殖場	631,000	631,000	492,000	32,188	0	18,503		
					0			510,503				
				1251120200-9 雜項收入	631,000	631,000	492,000	32,188	0	18,503		
					0			510,503				
				1251120201-1 收回以前年度歲出	0	0		0	0	6,150		
		01	01	1251120210-2 其他雜項收入	631,000	631,000	492,000	32,188	0	12,353		
					0			504,353				
		合計			2,171,000	2,171,000	1,580,000	197,488	0	279,190		
					0			1,859,190				

## 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09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	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)		
16				0051000000-7 農業部主管						
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	312,742,000	0	312,742,000	207,686,000	14,192,482 69,571,204	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	0	0	0	0	138,114,796 3,329,780	
			01	10 人事費	77,636,000	0	77,636,000	54,496,000	4,981,480 8,700,359	
					0	0			45,795,641 177,900	
					0	0			0	
			02	20 業務費	105,000	0	105,000	67,000	2,448 22,012	
					0	0			44,988 0	
					0	0			0	
					77,531,000	0	77,531,000	54,429,000	4,979,032 8,678,347	
					0	0			45,750,653 177,900	
					0	0			0	
					4,664,000	0	4,664,000	4,052,000	386,400 1,318,444	
					0	0			2,733,556 0	
					0	0			0	
					4,664,000	0	4,664,000	4,052,000	386,400 1,318,444	
					0	0			2,733,556 0	
					0	0			0	
					104,735,000	0	104,735,000	84,428,000	6,814,307 13,406,361	
					0	0			71,021,639 3,087,580	
					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09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	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)		
02	5651120100-1*	10	人事費	96,117,000	0	96,117,000	78,305,000	5,872,660	12,922,441	
				0	0			65,382,559	3,087,580	
				0	0			0		
		20	業務費	8,444,000	0	8,444,000	5,949,000	885,647	481,920	
				0	0			5,467,080	0	
	5651120200-6	40	獎補助費	174,000	0	174,000	174,000	56,000	2,000	
				0	0			172,000	0	
				0	0			0		
		5651120100-1*	一般行政	1,079,000	0	1,079,000	30,000	0	288	
				0	0			29,712	0	
03	5651120200-6	30	設備及投資	1,079,000	0	1,079,000	30,000	0	288	
				0	0			29,712	0	
	農業試驗發展			0	0			0		
				0	0			0		
03	20	業務費		26,818,000	0	26,818,000	20,668,000	2,010,295	3,978,209	
				0	0			16,689,791	64,300	
				0	0			0		
				0	0			0		
03	5651120200-6*	20	業務費	26,818,000	0	26,818,000	20,668,000	2,010,295	3,978,209	
				0	0			16,689,791	64,300	
				0	0			0		
03	農業試驗發展	97,710,000	0	97,710,000	0	97,710,000	44,012,000	0	42,167,543	
		0	0	0	0			1,844,457	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113年01月01日至113年09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	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)		
02	04	02	05	30 設備及投資	97,710,000	0	97,710,000	44,012,000	0	42,167,543
				0	0	0		1,844,457	0	0
				0	0	0	100,000	0	0	0
				5651129800-2 第一預備金	100,000	0	100,000	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
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	427,700	0	427,700	427,700	239,900	0
				0	0	0		427,700	0	0
				10 人事費	427,700	0	427,700	427,700	239,900	0
				0	0	0		427,700	0	0
05			27	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,694,021	0	11,694,021	11,694,021	1,155,918	0
				0	0	0		11,694,021	0	0
				0	0	0	11,694,021	11,694,021	1,155,918	0
27				10 人事費	11,694,021	0	11,694,021	11,694,021	11,694,021	0
				0	0	0		11,694,021	0	0
				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,265,016	0	2,265,016	2,265,016	220,868	0
				0	0	0		2,265,016	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113年01月01日至113年09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	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)		
27				10 人事費	2,265,016 0 0	0	2,265,016	2,265,016	220,868 2,265,016 0	
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	451,293 0 0	0	451,293	451,293	45,789 451,293 0	
				10 人事費	451,293 0 0	0	451,293	451,293	45,789 451,293 0	
				合計	327,580,030 0 0	0	327,580,030	222,524,030	15,854,957 152,952,826 0	
									69,571,204 3,329,780	

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09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														
111	18	12	03	03	0051000000-7 農業委員會主管														
					0051120000-2 種苗改良繁殖場	0	0	0	0	0	0	0							
					5651120200-6* 農業試驗發展	29,684,377	0	0	27,306,287	0	2,378,090	0							
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0							
					小計	29,684,377	0	0	27,306,287	0	2,378,090	0							
						29,684,377	0	0	27,306,287	0	2,378,090	0							
112	18	12	03	03	0051000000-7 農業委員會主管														
					0051120000-2 種苗改良繁殖場	450,000	0	0	450,000	0	0	0							
					5651120200-6* 農業試驗發展	21,111,843	0	0	9,598,055	0	11,513,788	0							
					30 設備及投資	450,000	0	0	450,000	0	0	0							
					小計	21,111,843	0	0	9,598,055	0	11,513,788	0							
						450,000	0	0	450,000	0	0	0							
						21,111,843	0	0	9,598,055	0	11,513,788	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09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
					合計	450,000 50,796,220	0 0	0 0	450,000 36,904,342	0 0	0 13,891,878

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09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	44,988	65,382,559	0	2,265,016	11,694,021
1015 法定編制人員待遇	0	38,707,272	0	1,721,031	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,703,249	0	149,732	0
1025 技工及工友待遇	0	5,025,108	0	328,733	0
1030 獎金	0	8,307,099	0	65,520	0
1035 其他給與	0	409,130	0	0	0
1040 加班費	44,988	87,950	0	0	0
1045 退休退職給付	0	27,072	0	0	11,694,021
1050 退休離職儲金	0	4,794,833	0	0	0
1055 保險	0	4,320,846	0	0	0
20 業務費	45,750,653	5,467,080	16,689,791	0	0
2003 教育訓練費	751,546	1,200	6,090	0	0
2006 水電費	4,861,395	163,958	143,017	0	0
2009 通訊費	10,239	491,525	432,703	0	0
2018 資訊服務費	1,381,557	380,775	7,350	0	0
2021 其他業務租金	273,490	45,000	201,820	0	0
2024 稅捐及規費	6,764	98,603	7,282	0	0
2027 保險費	1,000	311,421	1,148	0	0
2033 臨時人員酬金	17,939,816	1,594,000	2,769,133	0	0
2036 按日按件計資酬金	157,653	48,800	66,730	0	0
2039 委辦費	435,000	0	6,180,000	0	0
2042 國際組織會費	301,093	0	0	0	0
2045 國內組織會費	34,500	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113年01月01日至113年09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	451,293	427,700	80,265,577	
1015 法定編制人員待遇	0	0	40,428,303	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	3,852,981	
1025 技工及工友待遇	0	0	5,353,841	
1030 獎金	0	0	8,372,619	
1035 其他給與	0	427,700	836,830	
1040 加班費	0	0	132,938	
1045 退休退職給付	451,293	0	12,172,386	
1050 退休離職儲金	0	0	4,794,833	
1055 保險	0	0	4,320,846	
20 業務費	0	0	67,907,524	
2003 教育訓練費	0	0	758,836	
2006 水電費	0	0	5,168,370	
2009 通訊費	0	0	934,467	
2018 資訊服務費	0	0	1,769,682	
2021 其他業務租金	0	0	520,310	
2024 稅捐及規費	0	0	112,649	
2027 保險費	0	0	313,569	
2033 臨時人員酬金	0	0	22,302,949	
2036 按日按件計資酬金	0	0	273,183	
2039 委辦費	0	0	6,615,000	
2042 國際組織會費	0	0	301,093	
2045 國內組織會費	0	0	40,500	

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09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	3,401,014	474,507	1,873,718	0	0
2054 一般事務費	11,835,735	431,904	2,417,967	0	0
2063 房屋建築養護費	1,841,093	268,041	1,153,494	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	11,860	124,968	9,100	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,540,958	318,243	1,267,947	0	0
2072 國內旅費	945,162	248,253	134,372	0	0
2078 國外旅費	0	356,000	0	0	0
2081 運費	20,778	160	17,920	0	0
2093 特別費	0	103,722	0	0	0
30 設備及投資*	2,733,556	29,712	1,844,457	0	0
3010 房屋建築及設備費*	540,795	0	335,800	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	90,000	0	0
3020 機械設備費*	1,529,289	0	886,200	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	334,221	29,712	532,457	0	0
3035 雜項設備費*	322,351	0	0	0	0
3040 權利*	6,900	0	0	0	0
40 獎補助費	0	172,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	172,000	0	0	0
合計	48,529,197	71,051,351	18,534,248	2,265,016	11,694,021

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09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	5,749,239	
2054 一般事務費	0	0	14,685,606	
2063 房屋建築養護費	0	0	3,262,628	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	145,928	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	3,127,148	
2072 國內旅費	0	0	1,327,787	
2078 國外旅費	0	0	356,000	
2081 運費	0	0	38,858	
2093 特別費	0	0	103,722	
30 設備及投資*	0	0	4,607,725	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	876,595	
3015 公共建設及設施費*	0	0	90,000	
3020 機械設備費*	0	0	2,415,489	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	896,390	
3035 雜項設備費*	0	0	322,351	
3040 權利*	0	0	6,900	
40 獎補助費	0	0	172,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	172,000	
合計	451,293	427,700	152,952,826	

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09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	1,859,190	0	0	0	0	0	0	0	1,859,190
本年度	1,859,190	0	0	0	0	0	0	0	1,859,190
0451120301 一般賠償收入	234,866	0	0	0	0	0	0	0	234,866
0551120101 審查費	1,113,700	0	0	0	0	0	0	0	1,113,700
0751120101 利息收入	121	0	0	0	0	0	0	0	121
1251120201 收回以前年度歲出	6,150	0	0	0	0	0	0	0	6,150
1251120210 其他雜項收入	504,353	0	0	0	0	0	0	0	504,353
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113年01月01日至113年09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113年01月01日至113年09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	190,307,168	3,329,780	0	0	200,000	0	0	0	193,836,948	79,933,302
本年度	152,952,826	3,329,780	0	0	200,000	0	0	0	156,482,606	66,041,424
一、本年度經費	138,114,796	3,329,780	0	0	200,000	0	0	0	141,644,576	66,041,424
5251121000 種苗研究與改良	48,529,197	177,900	0	0	200,000	0	0	0	48,907,097	9,640,903
5651120100 一般行政	71,051,351	3,087,580	0	0	0	0	0	0	74,138,931	10,319,069
5651120200 農業試驗發展	18,534,248	64,300	0	0	0	0	0	0	18,598,548	46,081,452
二、統籌科目	14,838,030	0	0	0	0	0	0	0	14,838,030	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,265,016	0	0	0	0	0	0	0	2,265,016	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,694,021	0	0	0	0	0	0	0	11,694,021	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	451,293	0	0	0	0	0	0	0	451,293	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	427,700	0	0	0	0	0	0	0	427,700	0
以前年度	37,354,342	0	0	0	0	0	0	0	37,354,342	13,891,878
一、以前年度應付(保留)數	37,354,342	0	0	0	0	0	0	0	37,354,342	13,891,878
111年度 5651120200 農業試驗發展	27,306,287	0	0	0	0	0	0	0	27,306,287	2,378,090

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09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	10,048,055	0	0	0	0	0	0	0	10,048,055	11,513,788
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	449,491,509	2 負債	66,524,118
11 流動資產	69,614,266	21 流動負債	52,109,112
110103 專戶存款	66,084,486	210302 應付代收款	52,109,112
110104 零用金	200,000	28 其他負債	14,415,006
110901 預付款	3,329,780	280301 存入保證金	13,590,187
14 固定資產	370,650,339	280401 應付保管款	824,819
140101 土地	14,062	3 淨資產	382,967,391
140201 土地改良物	34,080,948	31 資產負債淨額	382,967,391
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,607,634	310101 資產負債淨額	382,967,391
140401 房屋建築及設備	553,096,708		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-292,843,853		
140501 機械及設備	367,794,499		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-305,801,615		
140601 交通及運輸設備	17,549,286		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,719,444		
140701 雜項設備	56,190,665		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-49,070,626		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	27,333,870		
16 無形資產	8,716,272		
160101 權利	143,275		
160102 電腦軟體	8,418,197		
160104 發展中之無形資產	154,800		

農業部種苗改良繁殖場  
平衡表

中華民國113年09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	510,632		
180101 暫付款	439,632		
180201 存出保證金	71,000		
合 計	449,491,509	合 計	449,491,509

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		197,903,387
公庫撥入數	15,807,949	
罰款及賠償收入	15,610,461	193,836,948
規費收入	0	234,866
財產收益	165,300	1,113,700
捐獻及贈與收入	0	121
其他收入	32,188	2,204,289
支出	18,918,031	513,463
繳付公庫數	197,488	178,555,848
人事支出	7,537,583	1,859,190
業務支出	7,874,974	80,265,577
獎補助支出	56,000	67,907,524
財產損失	21,455	172,000
折舊、折耗及攤銷	3,230,531	26,641
收支餘額	-3,110,082	28,324,916
		19,347,539

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09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	-1,056,170	8,473,314
房屋建築及設備	526,877,108	-283,034,025	26,364,114	144,514	-9,809,828	260,252,855
機械及設備	365,294,048	-296,377,937	5,061,537	2,561,086	-9,423,678	61,992,884
交通及運輸設備	17,309,580	-13,108,534	239,706	0	-610,910	3,829,842
雜項設備	56,106,124	-48,061,969	603,441	518,900	-1,008,657	7,120,039
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	162,569	0	6,900	26,194	0	143,275
小計	1,001,477,912	-665,133,929	32,275,698	3,250,694	-21,909,243	343,459,744
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	23,973,274	12,466,451	0	27,333,870
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,343,817	0	266,000	3,191,620	0	8,418,197
發展中之無形資產	0	0	154,800	0	0	154,800
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	24,394,074	15,658,071	0	35,906,867
合計	1,028,648,776	-665,133,929	56,669,772	18,908,765	-21,909,243	379,366,611

備註：

1.資本資產成本增加數56,669,772元=屬預算執行增加數53,981,478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2,688,294元。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數41,512,067元=本年度預算執行數4,579,960元+以前年度保留預算執行數36,932,107元。

3.預算採購金額53,981,478元，較設備及投資預算執行金額41,512,067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09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	1,859,190	196,044,197	197,903,387	收入
	0	193,836,948	193,836,948	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	234,866	0	234,866	罰款及賠償收入
規費收入	1,113,700	0	1,113,700	規費收入
財產收入	121	0	121	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	2,204,289	2,204,289	捐獻及贈與收入
其他收入	510,503	2,960	513,463	其他收入
歲出	152,952,826	25,603,022	178,555,848	支出
	0	1,859,190	1,859,190	繳付公庫數
人事費	80,265,577	0	80,265,577	人事支出
業務費	67,907,524	0	67,907,524	業務支出
獎補助費	172,000	0	172,000	獎補助支出
設備及投資	4,607,725	-4,607,725	0	
	0	26,641	26,641	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	28,324,916	28,324,916	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-151,093,636	170,441,175	19,347,539	收支餘绌

備註：

歲計餘绌調整數170,441,175元=公庫撥入數調整數193,836,948元+捐獻及贈與收入調整數2,204,289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1,859,190元+設備及投資調整數4,607,725元-財產損失調整數26,641元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數28,324,916元(包括資產折舊25,107,102元+權利攤銷26,194元+電腦軟體攤銷3,191,620元)。