

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	163	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 230,317	0	230,317		
03				134	01	0451120000-4 種苗改良繁殖場	30,000 0	30,000	0	0 230,317	0	230,317
						0451120300-8 賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 230,317	0	230,317
						0451120301-0 一般賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 230,317	0	230,317
						0500000000-8 規費收入	1,410,000 0	1,410,000	869,000	119,700 487,600	0	-381,400
	0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,410,000 0	1,410,000			869,000	119,700 487,600	0	-381,400			
04	182			0551120100-4 行政規費收入	1,410,000 0	1,410,000	869,000	119,700 487,600	0	-381,400		
				0551120101-7 審查費	1,410,000 0	1,410,000	869,000	119,700 487,600	0	-381,400		
				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0		
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	0	0 0	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05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)			
07	181	01		0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0	
				0		0					
				1200000000-8 其他收入	631,000	631,000	216,000	42,305	0	55,666	
				0		271,666					
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	631,000	631,000	216,000	42,305	0	55,666	
				0		271,666					
				1251120200-9 雜項收入	631,000	631,000	216,000	42,305	0	55,666	
				0		271,666					
				01	1251120201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	4,100	0	6,150
				0		6,150					
				02	1251120210-2 其他雜項收入	631,000	631,000	216,000	38,205	0	49,516
				0		265,516					
				合計	2,171,000	2,171,000	1,085,000	162,005	0	-95,417	
0		989,583									

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05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)
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	312,742,000	0	312,742,000	101,538,000	17,855,675	19,237,819	
					0	0			82,300,181	4,194,313	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,636,000	0	77,636,000	26,147,000	5,612,422	1,400,480	
					0	0			24,746,520	599,953	
					0	0			0		
				10 人事費	105,000	0	105,000	25,000	1,613	11,343	
					0	0			13,657	0	
					0	0			0		
				20 業務費	77,531,000	0	77,531,000	26,122,000	5,610,809	1,389,137	
					0	0			24,732,863	599,953	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,664,000	0	4,664,000	2,199,000	134,500	1,333,711	
					0	0			865,289	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,664,000	0	4,664,000	2,199,000	134,500	1,333,711	
					0	0			865,289	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1 一般行政	104,735,000	0	104,735,000	55,486,000	6,571,186	10,329,612	
					0	0			45,156,388	3,594,360	
					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05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)
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	96,117,000	0	96,117,000	52,136,000	5,710,563	9,945,099	
					0	0			42,190,901	3,221,080	
					0	0			0		
				20 業務費	8,444,000	0	8,444,000	3,234,000	802,623	384,513	
					0	0			2,849,487	373,280	
					0	0			0		
				40 獎補助費	174,000	0	174,000	116,000	58,000	0	
					0	0			116,000	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	10,816,000	5,190,592	270,655	
					0	0			10,545,345	0	
					0	0			0		
				20 業務費	26,818,000	0	26,818,000	10,816,000	5,190,592	270,655	
					0	0			10,545,345	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6* 農業試驗發展	97,710,000	0	97,710,000	6,890,000	346,975	5,903,361	
					0	0			986,639	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05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)
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			04	30 設備及投資	97,710,000	0	97,710,000	6,890,000	346,975	5,903,361	
				0	0		986,639	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				
				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	187,800	0	187,800	187,800	0		
				0	0		187,800	0			
				0	0		0				
				10 人事費	187,800	0	187,800	187,800	0		
				0	0		187,800	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,070,349	0	7,070,349	7,070,349	1,155,918	0	
				0	0		7,070,349	0			
				0	0		0				
				10 人事費	7,070,349	0	7,070,349	7,070,349	1,155,918	0	
				0	0		7,070,349	0			
27					0	0		0			
				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,382,745	0	1,382,745	1,382,745	217,654	0	
				0	0		1,382,745	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05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)
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)	
27				10	1,382,745	0	1,382,745	1,382,745	217,654	0	
				人事費	0	0		1,382,745	0		
					0	0		0			
				7677017600-7	268,137	0	268,137	268,137	45,789	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		268,137	0		
					0	0		0			
				10	268,137	0	268,137	268,137	45,789	0	
				人事費	0	0		268,137	0		
					0	0		0			
				合計	321,651,031	0	321,651,031	110,447,031	19,275,036	19,237,819	
					0	0		91,209,212	4,194,313		
					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05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
						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 29,684,377	0 0	0 0	0 8,721,257	0 0	0 20,963,120
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	0 29,684,377	0 0	0 0	0 8,721,257	0 0	0 20,963,120
					30 設備及投資	0 29,684,377	0 0	0 0	0 8,721,257	0 0	0 20,963,120
					小 計	0 29,684,377	0 0	0 0	0 8,721,257	0 0	0 20,963,120
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	450,000 21,111,843	0 0	0 0	450,000 4,765,060	0 0	0 16,346,783
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	450,000 21,111,843	0 0	0 0	450,000 4,765,060	0 0	0 16,346,783
					30 設備及投資	450,000 21,111,843	0 0	0 0	450,000 4,765,060	0 0	0 16,346,783
					小 計	450,000 21,111,843	0 0	0 0	450,000 4,765,060	0 0	0 16,346,783

經資門分列

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
					合 計	450,000	0	0	450,000	0	0	0
						50,796,220	0	0	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05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	13,657	42,190,901	0	1,382,745	7,070,349
1015 法定編制人員待遇	0	23,059,656	0	1,026,744	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,294,113	0	92,788	0
1025 技工及工友待遇	0	3,021,988	0	197,693	0
1030 獎金	0	8,307,099	0	65,520	0
1035 其他給與	0	178,968	0	0	0
1040 加班費	13,657	78,081	0	0	0
1045 退休退職給付	0	27,072	0	0	7,070,349
1050 退休離職儲金	0	2,846,798	0	0	0
1055 保險	0	2,377,126	0	0	0
20 業務費	24,732,863	2,849,487	10,545,345	0	0
2003 教育訓練費	220,560	1,200	0	0	0
2006 水電費	2,581,445	71,054	95,370	0	0
2009 通訊費	9,779	304,221	275,360	0	0
2018 資訊服務費	657,694	164,300	7,350	0	0
2021 其他業務租金	112,925	45,000	29,165	0	0
2024 稅捐及規費	180	41,440	5,680	0	0
2027 保險費	1,000	204,965	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,503,575	798,000	1,177,715	0	0
2036 按日按件計資酬金	42,632	37,500	32,940	0	0
2039 委辦費	435,000	0	5,790,000	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05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				
	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	268,137	187,800	51,113,589		
1015 法定編制人員待遇	0	0	24,086,400		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	2,386,901		
1025 技工及工友待遇	0	0	3,219,681		
1030 獎金	0	0	8,372,619		
1035 其他給與	0	187,800	366,768		
1040 加班費	0	0	91,738		
1045 退休退職給付	268,137	0	7,365,558		
1050 退休離職儲金	0	0	2,846,798		
1055 保險	0	0	2,377,126		
20 業務費	0	0	38,127,695		
2003 教育訓練費	0	0	221,760		
2006 水電費	0	0	2,747,869		
2009 通訊費	0	0	589,360		
2018 資訊服務費	0	0	829,344		
2021 其他業務租金	0	0	187,090		
2024 稅捐及規費	0	0	47,300		
2027 保險費	0	0	205,965		
2033 臨時人員酬金	0	0	12,479,290		
2036 按日按件計資酬金	0	0	113,072		
2039 委辦費	0	0	6,225,000		
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05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	1,934,502	284,287	1,135,509	0	0
2054 一般事務費	5,621,714	308,973	1,082,497	0	0
2063 房屋建築養護費	1,206,642	145,020	213,160	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	77,127	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	835,391	177,063	624,997	0	0
2072 國內旅費	507,766	123,285	59,082	0	0
2081 運費	19,013	160	16,520	0	0
2093 特別費	0	62,892	0	0	0
30 設備及投資*	865,289	0	986,639	0	0
3010 房屋建築及設備費*	84,000	0	96,000	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	90,000	0	0
3020 機械設備費*	440,800	0	382,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	56,951	0	418,639	0	0
3035 雜項設備費*	283,538	0	0	0	0
40 獎補助費	0	116,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	116,000	0	0	0
合計	25,611,809	45,156,388	11,531,984	1,382,745	7,070,349

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05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				
	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	3,354,298		
2054 一般事務費	0	0	7,013,184		
2063 房屋建築養護費	0	0	1,564,822		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	77,127		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	1,637,451		
2072 國內旅費	0	0	690,133		
2081 運費	0	0	35,693		
2093 特別費	0	0	62,892		
30 設備及投資*	0	0	1,851,928		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	180,000		
3015 公共建設及設施費*	0	0	90,000		
3020 機械設備費*	0	0	822,800		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	475,590		
3035 雜項設備費*	0	0	283,538		
40 獎補助費	0	0	116,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	116,000		
合計	268,137	187,800	91,209,212		

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05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	989,583	0	0	0	0	0	0	0	989,583
本年度	989,583	0	0	0	0	0	0	0	989,583
0451120301 一般賠償收入	230,317	0	0	0	0	0	0	0	230,317
0551120101 審查費	487,600	0	0	0	0	0	0	0	487,600
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	265,516	0	0	0	0	0	0	0	265,516
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05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)			
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05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	105,145,529	4,194,313	0	0	200,000	0	0	0	109,539,842	52,153,409
本年度	91,209,212	4,194,313	0	0	200,000	0	0	0	95,603,525	14,843,506
一、本年度經費	82,300,181	4,194,313	0	0	200,000	0	0	0	86,694,494	14,843,506
5251121000 種苗研究與改良	25,611,809	599,953	0	0	200,000	0	0	0	26,411,762	1,934,238
5651120100 一般行政	45,156,388	3,594,360	0	0	0	0	0	0	48,750,748	6,735,252
5651120200 農業試驗發展	11,531,984	0	0	0	0	0	0	0	11,531,984	6,174,016
二、統籌科目	8,909,031	0	0	0	0	0	0	0	8,909,031	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,382,745	0	0	0	0	0	0	0	1,382,745	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,070,349	0	0	0	0	0	0	0	7,070,349	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	268,137	0	0	0	0	0	0	0	268,137	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05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)			
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	392,042,306	2 負債	21,494,611
11 流動資產	25,834,910	21 流動負債	10,574,861
110103 專戶存款	21,440,597	210302 應付代收款	10,574,861
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,919,750
110901 預付款	4,194,313	280301 存入保證金	10,099,681
14 固定資產	356,361,136	280401 應付保管款	820,069
140101 土地	14,062	3 淨資產	370,547,695
140201 土地改良物	34,080,948	31 資產負債淨額	370,547,695
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,151,196	310101 資產負債淨額	370,547,695
140401 房屋建築及設備	552,572,392		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-288,316,141		
140501 機械及設備	369,040,126		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-302,981,421		
140601 交通及運輸設備	17,549,286		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,445,914		
140701 雜項設備	55,874,622		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,397,181		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	3,888,080		
16 無形資產	9,721,246		
160101 權利	148,124		
160102 電腦軟體	9,573,122		
18 其他資產	125,014		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
180101 暫付款	54,014		
180201 存出保證金	71,000		
合 計	392,042,306	合 計	392,042,306

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,321,494	112,736,674
公庫撥入數	19,158,589	109,539,842
罰款及賠償收入	0	230,317
規費收入	119,700	487,600
捐獻及贈與收入	900	2,204,289
其他收入	42,305	274,626
支出	22,300,482	105,808,831
繳付公庫數	162,005	989,583
人事支出	7,131,537	51,113,589
業務支出	11,604,024	38,127,695
獎補助支出	58,000	116,000
財產損失	0	5,186
折舊、折耗及攤銷	3,344,916	15,456,778
收支餘絀	-2,978,988	6,927,843

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05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	14,062	0	0	0	0	14,062
土地改良物	34,080,948	-24,551,464	0	0	-599,732	8,929,752
房屋建築及設備	526,877,108	-283,034,025	25,695,284	0	-5,282,116	264,256,251
機械及設備	365,294,048	-296,377,937	3,746,078	0	-6,603,484	66,058,705
交通及運輸設備	17,309,580	-13,108,534	239,706	0	-337,380	4,103,372
雜項設備	56,106,124	-48,061,969	287,398	518,900	-335,212	7,477,441
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	162,569	0	0	14,445	0	148,124
小計	1,001,477,912	-665,133,929	29,968,466	533,345	-13,157,924	352,621,180
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	527,484	12,466,451	0	3,888,080
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	11,343,817	0	0	1,770,695	0	9,573,122
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	527,484	14,237,146	0	13,461,202
合計	1,028,648,776	-665,133,929	30,495,950	14,770,491	-13,157,924	366,082,382
備註： 1.資本資產成本增加數30,495,950元＝屬預算執行增加數27,807,656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15,338,245元＝本年度預算執行數1,851,928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27,807,656元，較設備及投資預算執行增加金額15,338,245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05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	989,583	111,747,091	112,736,674	收入
	0	109,539,842	109,539,842	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	487,600	0	487,600	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	2,204,289	2,204,289	捐獻及贈與收入
其他收入	271,666	2,960	274,626	其他收入
歲出	91,209,212	14,599,619	105,808,831	支出
	0	989,583	989,583	繳付公庫數
人事費	51,113,589	0	51,113,589	人事支出
業務費	38,127,695	0	38,127,695	業務支出
獎補助費	116,000	0	116,000	獎補助支出
設備及投資	1,851,928	-1,851,928	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	15,456,778	15,456,778	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-90,219,629	97,147,472	6,927,843	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數97,147,472元=公庫撥入數調整數109,539,842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989,583元+設備及投資調整數1,851,928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15,456,778元(包括資產折舊13,671,638元+權利攤銷14,445元+電腦軟體攤銷1,770,695元)。