

農業部種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 114 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.....	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114年01月01日至114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	169			0400000000-2	30,000	30,000	0	46,655	0	490,495	
				罰款及賠償收入	0			490,495			
				0451120000-4	30,000	30,000	0	46,655	0	490,495	
				種苗改良繁殖場	0			490,495			
				01	0451120300-8	30,000	30,000	0	46,655	0	55,495
					賠償收入	0			55,495		
				01	0451120301-0	30,000	30,000	0	46,655	0	55,495
	一般賠償收入	0			55,495						
03	138			02	0451120200-3	0	0	0	0	435,000	
					沒入及沒收財物	0			435,000		
				01	0451120201-6	0	0	0	0	0	435,000
					沒入金	0			435,000		
				03	0500000000-8	1,560,000	1,560,000	940,000	119,100	0	-306,700
	規費收入	0			633,300						
01				0551120000-0	1,560,000	1,560,000	940,000	119,100	0	-306,700	
				種苗改良繁殖場	0			633,300			
				01	0551120100-4	1,560,000	1,560,000	940,000	119,100	0	-306,700
					行政規費收入	0			633,300		
01	0551120101-7	1,560,000	1,560,000	940,000	119,100	0	-306,700				
	審查費	0			633,300						

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)		
04				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
	182			0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0751120500-3 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	602,000 0	602,000	222,000 0	36,022 254,749	0 0	32,749 32,749
	180			1251120000-0 種苗改良繁殖場	602,000 0	602,000	222,000 0	36,022 254,749	0 0	32,749 32,749
		01		1251120200-9 雜項收入	602,000 0	602,000	222,000 0	36,022 254,749	0 0	32,749 362
			01	1251120201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 362	0	362
			02	1251120210-2 其他雜項收入	602,000 0	602,000	222,000 0	36,022 254,387	0	32,387
				合計	2,292,000 0	2,292,000	1,162,000	201,777 1,378,544	0	216,544

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		
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	217,525,000	98,228,000	21,252,270	8,787,958
					0	0			89,440,042	358,000
					0	0			0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	75,938,000	0	75,938,000	27,025,000	6,246,749	1,380,562
					0	0			25,644,438	204,000
					0	0			0	
				10 人事費	105,000	0	105,000	25,000	2,225	8,571
					0	0			16,429	0
					0	0			0	
				20 業務費	75,833,000	0	75,833,000	27,000,000	6,244,524	1,371,991
					0	0			25,628,009	204,000
					0	0			0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,512,000	0	4,512,000	857,000	376,840	81,220
					0	0			775,780	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,512,000	0	4,512,000	857,000	376,840	81,220
					0	0			775,780	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1 一般行政	128,942,000	0	128,942,000	68,552,000	14,192,794	7,076,582
					0	0			61,475,418	154,000
					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114年01月01日至114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		
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	55,760,000	12,546,232	4,624,448
					0	0			51,135,552	0
					0	0			0	
				20 業務費	27,913,000	0	27,913,000	12,676,000	1,594,562	2,444,134
					0	0			10,231,866	154,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	174,000	0	174,000	116,000	52,000	8,000
					0	0			108,000	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1* 一般行政	2,265,000	0	2,265,000	305,000	40,000	245,010
					0	0			59,990	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,265,000	0	2,265,000	305,000	40,000	245,010
					0	0			59,990	0
					0	0			0	
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,768,000	0	5,768,000	1,489,000	395,887	4,584
					0	0			1,484,416	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,768,000	0	5,768,000	1,489,000	395,887	4,584
					0	0			1,484,416	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

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		
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	239,900	0	239,900	239,900	0	
					0	0		239,900	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	239,900	0	239,900	239,900	0	
					0	0		239,900	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,134,665	0	7,134,665	7,134,665	1,256,369	
					0	0		7,134,665	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	7,134,665	0	7,134,665	7,134,665	1,256,369	
					0	0		7,134,665	0	
					0	0		0	0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	944,729	0	944,729	944,729	944,729	
					0	0		944,729	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	944,729	0	944,729	944,729	944,729	
					0	0		944,729	0	
					0	0		0	0	
				合計	225,844,294	0	225,844,294	106,547,294	23,453,368	
					0	0		97,759,336	8,787,958	
					0	0		0	358,000	

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	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
					2,107,480	0	0	12,238	0	2,095,242	0
			03		0	0	0	0	0	0	0
					2,107,480	0	0	12,238	0	2,095,242	0
				30	0	0	0	0	0	0	0
					2,107,480	0	0	12,238	0	2,095,242	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					2,107,480	0	0	12,238	0	2,095,242	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			187,500	0	0	0	0	187,500	0
					9,563,091	0	0	0	0	9,563,091	0
			03		187,500	0	0	0	0	187,500	0
					9,563,091	0	0	0	0	9,563,091	0
				30	187,500	0	0	0	0	187,500	0
					9,563,091	0	0	0	0	9,563,091	0
				小計	187,500	0	0	0	0	187,500	0
					9,563,091	0	0	0	0	9,563,091	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	16,429	51,135,552	0	944,729	7,134,665
1015 法定編制人員待遇	0	25,053,871	0	765,600	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,713,339	0	81,689	0
1025 技工及工友待遇	0	3,201,240	0	97,440	0
1030 獎金	0	14,377,309	0	0	0
1035 其他給與	0	177,010	0	0	0
1040 加班費	16,429	30,015	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	7,134,665
1050 退休離職儲金	0	3,043,744	0	0	0
1055 保險	0	2,539,024	0	0	0
20 業務費	25,628,009	10,231,866	1,484,416	0	0
2003 教育訓練費	650,898	3,100	0	0	0
2006 水電費	1,814,455	561,657	0	0	0
2009 通訊費	2,168	556,782	0	0	0
2018 資訊服務費	712,277	95,725	0	0	0
2021 其他業務租金	154,055	68,800	0	0	0
2024 稅捐及規費	282,435	41,473	0	0	0
2027 保險費	0	248,551	0	0	0
2033 約用人員酬金	12,257,696	1,379,099	1,249,400	0	0
2036 按日按件計資酬金	26,183	80,000	0	0	0
2039 委辦費	432,000	4,941,000	0	0	0
2042 國際組織會費	11,132	0	0	0	0
2045 國內組織會費	17,500	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114年01月01日至114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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	239,900	59,471,275			
1015 法定編制人員待遇	0	25,819,471			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,795,028			
1025 技工及工友待遇	0	3,298,680			
1030 獎金	0	14,377,309			
1035 其他給與	239,900	416,910			
1040 加班費	0	46,444			
1045 退休退職給付	0	7,134,665			
1050 退休離職儲金	0	3,043,744			
1055 保險	0	2,539,024			
20 業務費	0	37,344,291			
2003 教育訓練費	0	653,998			
2006 水電費	0	2,376,112			
2009 通訊費	0	558,950			
2018 資訊服務費	0	808,002			
2021 其他業務租金	0	222,855			
2024 稅捐及規費	0	323,908			
2027 保險費	0	248,551			
2033 約用人員酬金	0	14,886,195			
2036 按日按件計資酬金	0	106,183			
2039 委辦費	0	5,373,000			
2042 國際組織會費	0	11,132			
2045 國內組織會費	0	20,500			

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	1,297,627	564,921	56,742	0	0
2054 一般事務費	5,958,354	880,638	6,000	0	0
2063 房屋建築養護費	825,775	269,180	46,200	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	81,673	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	715,400	260,598	103,790	0	0
2072 國內旅費	396,129	170,773	22,284	0	0
2081 運費	73,925	4,200	0	0	0
2093 特別費	0	20,696	0	0	0
30 設備及投資*	775,780	59,990	0	0	0
3020 機械設備費*	492,300	40,000	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	151,840	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	131,640	19,990	0	0	0
40 獎補助費	0	108,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	108,000	0	0	0
合計	26,420,218	61,535,408	1,484,416	944,729	7,134,665

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051 物品	0	1,919,290			
2054 一般事務費	0	6,844,992			
2063 房屋建築養護費	0	1,141,155			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	81,673			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,079,788			
2072 國內旅費	0	589,186			
2081 運費	0	78,125			
2093 特別費	0	20,696			
30 設備及投資*	0	835,770			
3020 機械設備費*	0	532,300			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	151,840			
3035 雜項設備費*	0	151,630			
40 獎補助費	0	108,000			
4085 獎勵及慰問	0	108,000			
合計	239,900	97,759,336			

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	1,378,544	0	0	0	0	0	0	0	1,378,544
本年度	1,378,544	0	0	0	0	0	0	0	1,378,544
0451120201 沒入金	435,000	0	0	0	0	0	0	0	435,000
0451120301 一般賠償收入	55,495	0	0	0	0	0	0	0	55,495
0551120101 審查費	633,300	0	0	0	0	0	0	0	633,300
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	254,387	0	0	0	0	0	0	0	254,387
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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	109,405,443	358,000	0	0	200,000	0	0	0	109,963,443	63,913,480
本年度	97,759,336	358,000	0	0	200,000	0	0	0	98,317,336	8,229,958
一、本年度經費	89,440,042	358,000	0	0	200,000	0	0	0	89,998,042	8,229,958
5251121000 種苗研究與改良	26,420,218	204,000	0	0	200,000	0	0	0	26,824,218	1,057,782
5651120100 一般行政	61,535,408	154,000	0	0	0	0	0	0	61,689,408	7,167,592
5651120200 農業試驗發展	1,484,416	0	0	0	0	0	0	0	1,484,416	4,584
二、統籌科目	8,319,294	0	0	0	0	0	0	0	8,319,294	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	944,729	0	0	0	0	0	0	0	944,729	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,134,665	0	0	0	0	0	0	0	7,134,665	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	239,900	0	0	0	0	0	0	0	239,900	0
以前年度	11,646,107	0	0	0	0	0	0	0	11,646,107	55,683,522
一、以前年度應付(保留)數	11,646,107	0	0	0	0	0	0	0	11,646,107	55,683,522
111年度 5651120200 農業試驗發展	12,238	0	0	0	0	0	0	0	12,238	2,095,242
112年度 5651120200 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,750,591

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)			
113年度 5651120200 農業試驗發展	11,633,869	0	0	0	0	0	0	0	11,633,869	43,837,689
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	438,758,686	2 負債	27,373,926
11 流動資產	26,854,396	21 流動負債	12,521,835
110103 專戶存款	26,296,396	210301 應付帳款	1,054,500
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	11,467,335
110901 預付款	358,000	28 其他負債	14,852,091
14 固定資產	405,189,225	280301 存入保證金	14,017,847
140101 土地	963,322	280401 應付保管款	834,244
140201 土地改良物	39,980,404	3 淨資產	411,384,760
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,507,918	31 資產負債淨額	411,384,760
140401 房屋建築及設備	574,982,072	310101 資產負債淨額	411,384,760
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-302,091,104		
140501 機械及設備	390,738,557		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-311,769,413		
140601 交通及運輸設備	18,179,486		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,207,914		
140701 雜項設備	59,100,207		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,258,898		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	24,446,951		
16 無形資產	6,621,035		
160101 權利	166,647		
160102 電腦軟體	6,454,388		
18 其他資產	94,030		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國114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	23,030		
180201 存出保證金	71,000		
合計	438,758,686	合計	438,758,686

附註：保證品(應付保證品) 1,310,600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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	21,948,451	111,384,547
公庫撥入數	21,746,674	109,963,443
罰款及賠償收入	46,655	490,495
規費收入	119,100	633,300
其他收入	36,022	297,309
支出	26,695,328	115,232,646
繳付公庫數	201,777	1,378,544
人事支出	14,749,555	59,471,275
業務支出	8,234,973	37,344,291
獎補助支出	52,000	108,000
財產損失	0	328
折舊、折耗及攤銷	3,457,023	16,930,208
收支餘絀	-4,746,877	-3,848,099

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	963,322	0	0	0	0	963,322
土地改良物	38,321,725	-25,935,001	1,658,679	0	-572,917	13,472,486
房屋建築及設備	573,500,072	-296,340,754	1,482,000	0	-5,750,350	272,890,968
機械及設備	381,452,777	-303,878,165	9,285,780	0	-7,891,248	78,969,144
交通及運輸設備	18,212,286	-13,845,604	0	32,800	-362,310	3,971,572
雜項設備	59,050,217	-49,377,189	49,990	0	-881,709	8,841,309
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	16,650	0	166,647
小計	1,073,274,609	-689,376,713	12,519,009	49,450	-15,458,534	380,908,921
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	67,428	62,000	0	24,446,951
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,876,940	0	0	1,422,552	0	6,454,388
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	32,318,463	0	67,428	1,484,552	0	30,901,339
合計	1,105,593,072	-689,376,713	12,586,437	1,534,002	-15,458,534	411,810,260

備註：

1.資本資產成本增加數12,586,437元＝屬預算執行增加數12,586,437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。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數12,481,877元＝本年度預算執行數835,770元＋以前年度保留預算執行數11,646,107元。

3.預算執行增加數12,586,437元，較設備及投資預算執行數12,481,877元，增加104,560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62,000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114年01月01日至114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	1,378,544	110,006,003	111,384,547	收入
	0	109,963,443	109,963,443	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	490,495	0	490,495	罰款及賠償收入
規費收入	633,300	0	633,300	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	254,749	42,560	297,309	其他收入
歲出	97,759,336	17,473,310	115,232,646	支出
	0	1,378,544	1,378,544	繳付公庫數
人事費	59,471,275	0	59,471,275	人事支出
業務費	37,344,291	0	37,344,291	業務支出
獎補助費	108,000	0	108,000	獎補助支出
設備及投資	835,770	-835,770	0	
	0	328	328	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	16,930,208	16,930,208	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-96,380,792	92,532,693	-3,848,099	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數92,532,693元=公庫撥入數調整數109,963,443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1,378,544元+設備及投資調整數835,770元-財產損失調整數328元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數16,930,208元(包括資產折舊15,491,006元+權利攤銷16,650元+電腦軟體攤銷1,422,552元)。