

行政院農業委員會種苗改良繁殖場（農業部種苗改良繁殖場）

會計月報

中華民國 112 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.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	174	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0		
03				139	01	0451120000-4 種苗改良繁殖場	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0
						0451120300-8 賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0
						0451120301-0 一般賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	1,290,000 0	1,290,000			1,016,000	152,100 737,000	0	-279,000			
04	185	01	01	0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,290,000 0	1,290,000	1,016,000	152,100 737,000	0	-279,000		
				0551120100-4 行政規費收入	1,290,000 0	1,290,000	1,016,000	152,100 737,000	0	-279,000		
				0551120101-7 審查費	1,290,000 0	1,290,000	1,016,000	152,100 737,000	0	-279,000		
				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0	0 176,042	0	176,042		
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	0	0 176,042	0	176,042		

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	182	01	01	0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	175,992
					0			175,992		
			02	0751120100-5 財產孳息	0	0	0	0	0	50
					0			50		
			02	0751120101-8 利息收入	0	0	0	0	0	50
					0			50		
				1200000000-8 其他收入	616,000	616,000	476,000	33,631	0	240,976
					0			716,976		
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	616,000	616,000	476,000	33,631	0	240,976
					0			716,976		
			01	1251120200-9 雜項收入	616,000	616,000	476,000	33,631	0	240,976
					0			716,976		
			01	1251120210-2 其他雜項收入	616,000	616,000	476,000	33,631	0	237,184
					0			713,184		
			02	1251120201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	3,792
					0			3,792		
				合計	2,036,000	2,036,000	1,492,000	185,731	0	138,018
					0			1,630,018		

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	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)
18				0051000000-7 農業委員會主管						
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	254,204,000	0	254,204,000	155,929,000	15,488,420	12,961,503
					0	0			142,967,497	1,044,556
					0	0			0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	73,054,000	0	73,054,000	50,624,000	6,505,153	2,971,544
					0	0			47,652,456	427,818
					0	0			0	
				10 人事費	118,000	0	118,000	63,000	200	16,487
					0	0			46,513	0
					0	0			0	
				20 業務費	72,936,000	0	72,936,000	50,561,000	6,504,953	2,955,057
					0	0			47,605,943	427,818
					0	0			0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,887,000	0	4,887,000	4,155,000	360,000	547,889
					0	0			3,607,111	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,887,000	0	4,887,000	4,155,000	360,000	547,889
					0	0			3,607,111	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1 一般行政	102,125,000	0	102,125,000	82,757,000	6,460,435	4,831,752
					0	0			77,925,248	20,914
					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112年01月01日至112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	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	95,317,000	0	95,317,000	77,704,000	5,859,811	4,750,118	
				人事費	0	0		72,953,882	0		
					0	0		0			
				20	6,622,000	0	6,622,000	4,867,000	544,624	63,634	
				業務費	0	0		4,803,366	20,914		
					0	0		0			
				40	186,000	0	186,000	186,000	56,000	18,000	
				獎補助費	0	0		168,000	0		
					0	0		0			
				5651120100-1*	1,466,000	0	1,466,000	1,466,000	0	8,496	
				一般行政	0	0		1,457,504	0		
					0	0		0			
				30	1,466,000	0	1,466,000	1,466,000	0	8,496	
				設備及投資	0	0		1,457,504	0		
					0	0		0			
				5651120200-6	5,678,000	0	5,678,000	3,782,000	474,907	141	
				農業試驗發展	0	0		3,781,859	595,824		
					0	0		0			
				20	5,678,000	0	5,678,000	3,782,000	474,907	141	
				業務費	0	0		3,781,859	595,824		
					0	0		0			
				5651120200-6*	66,894,000	0	66,894,000	13,145,000	1,687,925	4,601,681	
				農業試驗發展	0	0		8,543,319	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112年01月01日至112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	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	66,894,000	0	66,894,000	13,145,000	1,687,925	4,601,681	
				0	0		8,543,319	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	793,940	0	793,940	793,940	0		
				0	0		793,940	0			
				0	0		0				
				10 人事費	793,940	0	793,940	793,940	0		
				0	0		793,940	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,732,562	0	12,732,562	12,732,562	1,185,483	0	
				0	0		12,732,562	0			
				0	0		0				
				10 人事費	12,732,562	0	12,732,562	12,732,562	1,185,483	0	
				0	0		12,732,562	0			
				0	0		0				
				合計	267,730,502	0	267,730,502	169,455,502	16,673,903	12,961,503	
				0	0		156,493,999	1,044,556			
				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112年01月01日至112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	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
	代號及名稱				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 52,596,027	0 0	0 3,200	0 15,147,077	0 0	0 37,448,950
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	0 52,596,027	0 0	0 3,200	0 15,147,077	0 0	0 37,448,950
					30 設備及投資	0 52,596,027	0 0	0 3,200	0 15,147,077	0 0	0 37,448,950
					小 計	0 52,596,027	0 0	0 3,200	0 15,147,077	0 0	0 37,448,950
					合 計	0 52,596,027	0 0	0 3,200	0 15,147,077	0 0	0 37,448,950

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112年01月01日至112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	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	46,513	72,953,882	0	12,732,562	793,940
1015 法定編制人員待遇	0	38,929,088	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,927,904	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	5,810,800	0	0	0
1030 獎金	0	14,619,177	0	0	0
1035 其他給與	0	336,727	0	0	793,940
1040 加班值班費	46,513	87,553	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	12,732,562	0
1050 退休離職儲金	0	4,745,993	0	0	0
1055 保險	0	4,496,640	0	0	0
20 業務費	47,605,943	4,803,366	3,781,859	0	0
2003 教育訓練費	489,130	3,100	12,500	0	0
2006 水電費	4,768,766	235,492	0	0	0
2009 通訊費	375,426	576,980	2,020	0	0
2018 資訊服務費	1,540,426	322,205	41,580	0	0
2021 其他業務租金	154,770	95,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	6,100	111,593	20,600	0	0
2027 保險費	71,936	229,906	0	0	0
2033 臨時人員酬金	20,023,455	516,000	952,018	0	0
2036 按日按件計資酬金	181,545	54,000	26,000	0	0
2039 委辦費	2,538,000	0	420,000	0	0
2042 國際組織會費	10,092	0	0	0	0
2045 國內組織會費	44,500	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112年01月01日至112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				
	合計				
10 人事費	86,526,897				
1015 法定編制人員待遇	38,929,088				
1020 約聘僱人員待遇	3,927,904				
1025 技工及工友待遇	5,810,800				
1030 獎金	14,619,177				
1035 其他給與	1,130,667				
1040 加班值班費	134,066				
1045 退休退職給付	12,732,562				
1050 退休離職儲金	4,745,993				
1055 保險	4,496,640				
20 業務費	56,191,168				
2003 教育訓練費	504,730				
2006 水電費	5,004,258				
2009 通訊費	954,426				
2018 資訊服務費	1,904,211				
2021 其他業務租金	249,770				
2024 稅捐及規費	138,293				
2027 保險費	301,842				
2033 臨時人員酬金	21,491,473				
2036 按日按件計資酬金	261,545				
2039 委辦費	2,958,000				
2042 國際組織會費	10,092				
2045 國內組織會費	50,500				

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112年01月01日至112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	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
2051 物品	1,881,887	515,487	688,735	0	0
2054 一般事務費	11,120,928	892,500	407,990	0	0
2063 房屋建築養護費	1,385,087	212,400	329,475	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	160	66,463	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,146,490	429,122	704,695	0	0
2072 國內旅費	811,595	214,252	175,656	0	0
2078 國外旅費	0	254,278	0	0	0
2081 運費	55,650	0	590	0	0
2093 特別費	0	68,588	0	0	0
30 設備及投資*	3,607,111	1,457,504	8,543,319	0	0
3010 房屋建築及設備費*	144,900	0	812,237	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	249,940	0	0
3020 機械設備費*	1,993,491	0	3,594,483	0	0
3025 運輸設備費*	345,148	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,031,172	157,504	558,148	0	0
3035 雜項設備費*	92,400	1,300,000	3,328,511	0	0
40 獎補助費	0	168,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	168,000	0	0	0
合計	51,259,567	79,382,752	12,325,178	12,732,562	793,940

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112年01月01日至112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				
	合計				
2051 物品	3,086,109				
2054 一般事務費	12,421,418				
2063 房屋建築養護費	1,926,962				
2066 車輛及辦公器具養護費	66,623				
2069 設施及機械設備養護費	3,280,307				
2072 國內旅費	1,201,503				
2078 國外旅費	254,278				
2081 運費	56,240				
2093 特別費	68,588				
30 設備及投資*	13,607,934				
3010 房屋建築及設備費*	957,137				
3015 公共建設及設施費*	249,940				
3020 機械設備費*	5,587,974				
3025 運輸設備費*	345,148				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,746,824				
3035 雜項設備費*	4,720,911				
40 獎補助費	168,000				
4085 獎勵及慰問	168,000				
合計	156,493,999				

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112年01月01日至112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	1,630,018	0	0	0	0	0	0	0	1,630,018
本年度	1,630,018	0	0	0	0	0	0	0	1,630,018
0551120101 審查費	737,000	0	0	0	0	0	0	0	737,000
0751120101 利息收入	50	0	0	0	0	0	0	0	50
0751120500 廢舊物資售價	175,992	0	0	0	0	0	0	0	175,992
1251120201 收回以前年度歲出	3,792	0	0	0	0	0	0	0	3,792
1251120210 其他雜項收入	713,184	0	0	0	0	0	0	0	713,184
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112年01月01日至112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112年01月01日至112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	171,641,076	1,044,556	0	0	200,000	0	0	0	172,885,632	49,165,897
本年度	156,493,999	1,044,556	0	0	200,000	0	0	0	157,738,555	11,716,947
一、本年度經費	142,967,497	1,044,556	0	0	200,000	0	0	0	144,212,053	11,716,947
5251121000 種苗研究與改良	51,259,567	427,818	0	0	200,000	0	0	0	51,887,385	2,891,615
5651120100 一般行政	79,382,752	20,914	0	0	0	0	0	0	79,403,666	4,819,334
5651120200 農業試驗發展	12,325,178	595,824	0	0	0	0	0	0	12,921,002	4,005,998
二、統籌科目	13,526,502	0	0	0	0	0	0	0	13,526,502	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,732,562	0	0	0	0	0	0	0	12,732,562	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	793,940	0	0	0	0	0	0	0	793,940	0
以前年度	15,147,077	0	0	0	0	0	0	0	15,147,077	37,448,950
一、以前年度應付(保留)數	15,147,077	0	0	0	0	0	0	0	15,147,077	37,448,950
111年度 5651120200 農業試驗發展	15,147,077	0	0	0	0	0	0	0	15,147,077	37,448,950
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112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	387,112,998	2 負債	60,158,748
11 流動資產	61,403,304	21 流動負債	47,885,415
110103 專戶存款	60,158,748	210302 應付代收款	47,885,415
110104 零用金	200,000	28 其他負債	12,273,333
110901 預付款	1,044,556	280301 存入保證金	11,462,053
14 固定資產	313,401,697	280401 應付保管款	811,280
140101 土地	14,062	3 淨資產	326,954,250
140201 土地改良物	34,080,948	31 資產負債淨額	326,954,250
減：140202 累計折舊—土地改良物	-24,207,216	310101 資產負債淨額	326,954,250
140401 房屋建築及設備	523,244,571		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-280,155,299		
140501 機械及設備	337,028,568		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-293,400,712		
140601 交通及運輸設備	16,088,965		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,908,308		
140701 雜項設備	57,416,891		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,452,083		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	2,017,837		
16 無形資產	12,232,997		
160101 權利	171,228		
160102 電腦軟體	11,415,269		
160104 發展中之無形資產	646,500		

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國112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	75,000		
180201 存出保證金	75,000		
合 計	387,112,998	合 計	387,112,998

附註：保證品(應付保證品) 1,160,800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112年01月01日至112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	17,380,713	174,696,355
公庫撥入數	17,194,982	172,885,632
規費收入	152,100	737,000
財產收益	0	176,042
捐獻及贈與收入	0	940
其他收入	33,631	896,741
支出	17,592,120	168,773,307
繳付公庫數	185,731	1,630,018
人事支出	7,045,494	86,526,897
業務支出	7,524,484	56,191,168
獎補助支出	56,000	168,000
財產損失	0	139,803
折舊、折耗及攤銷	2,780,411	24,117,421
收支餘絀	-211,407	5,923,048

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112年01月01日至112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	30,611,881	-23,242,765	3,469,067	0	-964,451	9,873,732
房屋建築及設備	540,332,249	-286,872,543	957,137	18,044,815	6,717,244	243,089,272
機械及設備	317,538,650	-285,712,128	20,015,372	525,454	-7,688,584	43,627,856
交通及運輸設備	15,492,087	-12,497,775	692,878	96,000	-410,533	3,180,657
雜項設備	53,480,704	-46,626,985	4,705,072	768,885	-825,098	9,964,808
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	198,213	0	0	26,985	0	171,228
小計	959,301,319	-654,952,196	29,839,526	19,462,139	-3,171,422	311,555,088
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	1,702,947	0	462,437	147,547	0	2,017,837
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	14,904,132	0	237,000	3,725,863	0	11,415,269
發展中之無形資產	0	0	646,500	0	0	646,500
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	16,607,079	0	1,345,937	3,873,410	0	14,079,606
合計	975,908,398	-654,952,196	31,185,463	23,335,549	-3,171,422	325,634,694
備註： 1.資本資產成本增加數31,185,463元＝屬預算執行增加數31,155,523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29,940元。 2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數28,755,011元＝本年度預算執行數13,607,934元＋以前年度保留預算執行數15,147,077元。 3.預算採購增加金額31,155,523元，較設備及投資預算執行增加金額28,755,011元，增加2,400,512元，主要係： (1)財產盤點盤盈150,765元。(2)111年度種子調製廠房整建案之購建中固定資產，工程完工轉列財產147,547元。(3)財產類別變更2,102,200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112年01月01日至112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	1,630,018	173,066,337	174,696,355	收入
	0	172,885,632	172,885,632	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	737,000	0	737,000	規費收入
財產收入	176,042	0	176,042	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	940	940	捐獻及贈與收入
其他收入	716,976	179,765	896,741	其他收入
歲出	156,493,999	12,279,308	168,773,307	支出
	0	1,630,018	1,630,018	繳付公庫數
人事費	86,526,897	0	86,526,897	人事支出
業務費	56,191,168	0	56,191,168	業務支出
獎補助費	168,000	0	168,000	獎補助支出
設備及投資	13,607,934	-13,607,934	0	
	0	139,803	139,803	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	24,117,421	24,117,421	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-154,863,981	160,787,029	5,923,048	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數160,787,029元=公庫撥入數調整數172,885,632元+捐獻及贈與收入940元(農科院捐贈設備)+其他收入調整數179,765元(財產盤點盤盈150,765元+學員配合款購置財產29,000元)-繳付公庫數調整數1,630,018元+設備及投資調整數13,607,934元-財產損失調整數139,803元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數24,117,421元(包括資產折舊20,364,573元+權利攤銷26,985元+電腦軟體攤銷3,725,863元)。