

行政院農業委員會苗栗區農業改良場(農業部苗栗區農業改良場)

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 吳桂芬  機關長官 呂秀英 

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表	01
二、經費累計表	04
三、以前年度歲出轉入數累計表	08

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	10
二、繳付公庫數分析表	14
三、公庫撥入數分析表	16

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	18
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
----------------	----

農業部苗栗區農業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	3,453	
	176			0451140000-7 苗栗區農業改良場	0	0	0	0	3,453	
		01		0451140300-0 賠償收入	0	0	0	0	3,453	
			01	0451140301-3 一般賠償收入	0	0	0	0	3,453	
03				0500000000-8 規費收入	325,000	325,000	70,000	11,760	0	11,760
	141			0551140000-2 苗栗區農業改良場	325,000	325,000	70,000	11,760	0	11,760
		01		0551140100-7 行政規費收入	205,000	205,000	0	0	0	0
			01	0551140101-0 審查費	205,000	205,000	0	0	0	0
		02		0551140300-6 使用規費收入	120,000	120,000	70,000	11,760	0	11,760
			01	0551140306-2 場地設施使用費	120,000	120,000	70,000	11,760	0	11,760

農業部苗栗區農業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	187	01	02	0700000000-9	120,000	120,000	60,000	0	0	94,027
				財產收入	0			154,027		
				0751140000-3	120,000	120,000	60,000	0	0	94,027
				苗栗區農業改良場	0			154,027		
				0751140500-6	120,000	120,000	60,000	0	0	-60,000
				廢舊物資售價	0			0		
				0751140100-8	0	0	0	0	0	154,027
				財產孳息	0			154,027		
				0751140103-6	0	0	0	0	0	154,019
				租金收入	0			154,019		
07	184	01	01	0751140101-0	0	0	0	0	0	8
				利息收入	0			8		
				1200000000-8	764,000	764,000	490,000	79,747	0	157,365
				其他收入	0			647,365		
				1251140000-2	764,000	764,000	490,000	79,747	0	157,365
				苗栗區農業改良場	0			647,365		
07	184	01	01	1251140200-1	764,000	764,000	490,000	79,747	0	157,365
				雜項收入	0			647,365		
				1251140210-5	764,000	764,000	490,000	79,747	0	157,365
				其他雜項收入	0			647,365		

農業部苗栗區農業改良場
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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)		
				合計	1,209,000	1,209,000	620,000	91,507	0	266,605
					0			886,605		

農業部苗栗區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	14			0051140000-5 苗栗區農業改良場	154,919,000	0	154,919,000	105,983,000	14,064,640	10,665,572	
					0	0			95,317,428	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3 農作物改良	39,000,000	0	39,000,000	24,006,000	3,240,302	3,981,137	
					0	0			20,024,863	0	
					0	0			0		
			20	業務費	39,000,000	0	39,000,000	24,006,000	3,240,302	3,981,137	
					0	0			20,024,863	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3* 農作物改良	8,200,000	0	8,200,000	8,200,000	4,141,384	780,582	
					0	0			7,419,418	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	8,200,000	0	8,200,000	8,200,000	4,141,384	780,582	
					0	0			7,419,418	0	
					0	0			0		
		02		5651140100-4 一般行政	94,345,000	0	94,345,000	67,422,000	6,188,298	2,780,270	
					0	0			64,641,730	0	
					0	0			0		

農業部苗栗區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				10 人事費	84,512,000	0	84,512,000	61,142,000	5,468,360	1,362,796	
					0	0			59,779,204	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,581,000	0	9,581,000	6,112,000	719,938	1,401,474	
					0	0			4,710,526	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	252,000	0	252,000	168,000	0	16,000	
					0	0			152,000	0	
					0	0			0		
		02		5651140100-4* 一般行政	3,331,000	0	3,331,000	1,517,000	127,000	606,688	
					0	0			910,312	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,331,000	0	3,331,000	1,517,000	127,000	606,688	
					0	0			910,312	0	
					0	0			0		
		03		5651141000-5 農業試驗發展	3,867,000	0	3,867,000	2,938,000	367,656	915,335	
					0	0			2,022,665	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,867,000	0	3,867,000	2,938,000	367,656	915,335	
					0	0			2,022,665	0	
					0	0			0		

農業部苗栗區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
		03		5651141000-5* 農業試驗發展	6,076,000	0	6,076,000	1,900,000	0	1,601,560	
					0	0			298,440	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,076,000	0	6,076,000	1,900,000	0	1,601,560	
					0	0			298,440	0	
					0	0			0		
		04		5651149800-5 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	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			0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,165,020	0	1,165,020	1,165,020	0	0	
					0	0			1,165,020	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,165,020	0	1,165,020	1,165,020	0	0	
					0	0			1,165,020	0	
					0	0			0	0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	43,200	0	43,200	43,200	0	0	
					0	0			43,200	0	
					0	0			0	0	

農業部苗栗區農業改良場
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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)	備註 (預付款)
				40 獎補助費	43,200	0	43,200	0	0	
					0	0		43,200	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,022,167	0	9,022,167	1,002,463	0	
					0	0		9,022,167	0	
					0	0		0		
				10 人事費	9,022,167	0	9,022,167	1,002,463	0	
					0	0		9,022,167	0	
					0	0		0		
				合計	165,149,387	0	165,149,387	15,067,103	10,665,572	
					0	0		105,547,815	0	
					0	0		0		

農業部苗栗區農業改良場
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國112年01月01日至112年08月31日

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				
110	18				0051000000-7 農業委員會主管										
					14			0051140000-5 苗栗區農業改良場	1,440,846	0	1,440,846	1,440,846	0	0	0
								9,762,063	0	3,662,460	9,762,063	0	0	0	
					03			5651141000-5* 農業試驗發展	1,440,846	0	1,440,846	1,440,846	0	0	0
								9,762,063	0	3,662,460	9,762,063	0	0	0	
					30			設備及投資	1,440,846	0	1,440,846	1,440,846	0	0	0
								9,762,063	0	3,662,460	9,762,063	0	0	0	
					小計				1,440,846	0	1,440,846	1,440,846	0	0	0
								9,762,063	0	3,662,460	9,762,063	0	0	0	
					111	18				0051000000-7 農業委員會主管					
14			0051140000-5 苗栗區農業改良場	0						0	0	0	0	0	0
			24,318,559	0						2,473,253	3,211,973	0	21,106,586	0	
03			5651141000-5* 農業試驗發展	0						0	0	0	0	0	0
			24,318,559	0						2,473,253	3,211,973	0	21,106,586	0	
30			設備及投資	0						0	0	0	0	0	0
			24,318,559	0	2,473,253	3,211,973	0	21,106,586	0						

農業部苗栗區農業改良場
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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
					0	0	0	0	0	0	0
				小 計	24,318,559	0	2,473,253	3,211,973	0	21,106,586	0
				合 計	1,440,846	0	1,440,846	1,440,846	0	0	0
					34,080,622	0	6,135,713	12,974,036	0	21,106,586	0

農業部苗栗區農業改良場
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08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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	早期退休公教人員生活困難照護金	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	59,779,204	0	0	9,022,167
1015 法定編制人員待遇	0	27,120,859	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,959,612	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	9,286,783	0	0	0
1030 獎金	0	12,604,536	0	0	0
1035 其他給與	0	342,522	0	0	0
1040 加班值班費	0	190,313	0	0	0
1045 退休退職給付	0	419,422	0	0	9,022,167
1050 退休離職儲金	0	3,605,283	0	0	0
1055 保險	0	3,249,874	0	0	0
20 業務費	20,024,863	4,710,526	2,022,665	0	0
2003 教育訓練費	0	8,722	0	0	0
2006 水電費	1,775,719	69,190	33,040	0	0
2009 通訊費	282,996	1,609	190,678	0	0
2018 資訊服務費	165,825	503,536	271,575	0	0
2021 其他業務租金	4,165	68,600	0	0	0
2024 稅捐及規費	914	74,620	0	0	0
2027 保險費	0	63,313	0	0	0
2033 臨時人員酬金	7,319,276	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	129,570	4,000	1,000	0	0

農業部苗栗區農業改良場

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08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	1,165,020	69,966,391		
1015 法定編制人員待遇	0	27,120,859		
1020 約聘僱人員待遇	0	2,959,612		
1025 技工及工友待遇	0	9,286,783		
1030 獎金	0	12,604,536		
1035 其他給與	1,165,020	1,507,542		
1040 加班值班費	0	190,313		
1045 退休退職給付	0	9,441,589		
1050 退休離職儲金	0	3,605,283		
1055 保險	0	3,249,874		
20 業務費	0	26,758,054		
2003 教育訓練費	0	8,722		
2006 水電費	0	1,877,949		
2009 通訊費	0	475,283		
2018 資訊服務費	0	940,936		
2021 其他業務租金	0	72,765		
2024 稅捐及規費	0	75,534		
2027 保險費	0	63,313		
2033 臨時人員酬金	0	7,319,276		
2036 按日按件計資酬金	0	134,570		

農業部苗栗區農業改良場
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08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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	早期退休公教人員生活困難照護金	公務人員退休撫卹給付
2039 委辦費	480,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	7,000	1,000	0	0	0
2051 物品	3,140,109	546,086	558,112	0	0
2054 一般事務費	2,915,825	1,296,040	409,604	0	0
2063 房屋建築養護費	1,132,641	432,445	199,032	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	152,315	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,675,137	1,250,109	359,304	0	0
2072 國內旅費	956,946	184,900	0	0	0
2081 運費	38,740	700	320	0	0
2093 特別費	0	53,341	0	0	0
30 設備及投資*	7,419,418	910,312	298,440	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	450,554	0	0	0
3020 機械設備費*	6,856,854	132,790	180,000	0	0
3025 運輸設備費*	59,500	23,000	118,440	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	263,569	119,700	0	0	0
3035 雜項設備費*	239,495	184,268	0	0	0
40 獎補助費	0	152,000	0	43,200	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	43,200	0
4085 獎勵及慰問	0	152,000	0	0	0
合計	27,444,281	65,552,042	2,321,105	43,200	9,022,167

農業部苗栗區農業改良場
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08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		
2039 委辦費	0	480,000		
2045 國內組織會費	0	8,000		
2051 物品	0	4,244,307		
2054 一般事務費	0	4,621,469		
2063 房屋建築養護費	0	1,764,118		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	152,315		
2069 設施及機械設備養護費	0	3,284,550		
2072 國內旅費	0	1,141,846		
2081 運費	0	39,760		
2093 特別費	0	53,341		
30 設備及投資*	0	8,628,170		
3010 房屋建築及設備費*	0	450,554		
3020 機械設備費*	0	7,169,644		
3025 運輸設備費*	0	200,940		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	383,269		
3035 雜項設備費*	0	423,763		
40 獎補助費	0	195,200		
4065 社會福利津貼及濟助	0	43,200		
4085 獎勵及慰問	0	152,000		
合計	1,165,020	105,547,815		

農業部苗栗區農業改良場
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08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	886,605	0	0	0	0	0	0	0	886,605
本年度	886,605	0	0	0	0	0	0	0	886,605
0451140301 一般賠償收入	3,453	0	0	0	0	0	0	0	3,453
0551140306 場地設施使用費	81,760	0	0	0	0	0	0	0	81,760
0751140101 利息收入	8	0	0	0	0	0	0	0	8
0751140103 租金收入	154,019	0	0	0	0	0	0	0	154,019
1251140210 其他雜項收入	647,365	0	0	0	0	0	0	0	647,365
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

農業部苗栗區農業改良場
繳付公庫數分析表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

經資門併計

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)			
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
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

農業部苗栗區農業改良場
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08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	119,962,697	0	0	0	240,000	0	0	0	120,202,697	31,532,158
本年度	105,547,815	0	0	0	240,000	0	0	0	105,787,815	10,425,572
一、本年度經費	95,317,428	0	0	0	240,000	0	0	0	95,557,428	10,425,572
5251141000 農作物改良	27,444,281	0	0	0	240,000	0	0	0	27,684,281	4,521,719
5651140100 一般行政	65,552,042	0	0	0	0	0	0	0	65,552,042	3,386,958
5651141000 農業試驗發展	2,321,105	0	0	0	0	0	0	0	2,321,105	2,516,895
二、統籌科目	10,230,387	0	0	0	0	0	0	0	10,230,387	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	43,200	0	0	0	0	0	0	0	43,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,022,167	0	0	0	0	0	0	0	9,022,167	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,165,020	0	0	0	0	0	0	0	1,165,020	0
以前年度	14,414,882	0	0	0	0	0	0	0	14,414,882	21,106,586
一、以前年度應付(保留)數	14,414,882	0	0	0	0	0	0	0	14,414,882	21,106,586
110年度 5651141000 農業試驗發展	11,202,909	0	0	0	0	0	0	0	11,202,909	0
111年度 5651141000 農業試驗發展	3,211,973	0	0	0	0	0	0	0	3,211,973	21,106,586

農業部苗栗區農業改良場
公庫撥入數分析表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

經資門併計

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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部苗栗區農業改良場
平衡表

中華民國112年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	568,611,876	2 負債	18,279,506
11 流動資產	18,289,802	21 流動負債	10,026,053
110103 專戶存款	18,049,802	210302 應付代收款	10,026,053
110104 零用金	240,000	28 其他負債	8,253,453
14 固定資產	546,483,293	280301 存入保證金	8,253,453
140101 土地	366,556,264	3 淨資產	550,332,370
140201 土地改良物	8,209,931	31 資產負債淨額	550,332,370
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,740,708	310101 資產負債淨額	550,332,370
140401 房屋建築及設備	191,831,514		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-110,188,168		
140501 機械及設備	177,691,746		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-140,260,701		
140601 交通及運輸設備	10,775,237		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,067,038		
140701 雜項設備	56,449,933		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,941,862		
141001 收藏品及傳承資產	981,380		
141101 購建中固定資產	46,185,765		
16 無形資產	3,609,077		
160101 權利	128,434		
160102 電腦軟體	3,480,643		
18 其他資產	229,704		
180101 暫付款	229,704		
合 計	568,611,876	合 計	568,611,876

附註：

債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

農業部苗栗區農業改良場

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	22,735,169	121,089,302
公庫撥入數	22,643,662	120,202,697
罰款及賠償收入	0	3,453
規費收入	11,760	81,760
財產收益	0	154,027
其他收入	79,747	647,365
支出	12,986,939	114,647,813
繳付公庫數	91,507	886,605
人事支出	6,470,823	69,966,391
業務支出	4,327,896	26,758,054
獎補助支出	0	195,200
財產損失	1,150	28,213
折舊、折耗及攤銷	2,095,563	16,813,350
收支餘絀	9,748,230	6,441,489

農業部苗栗區農業改良場
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08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	366,556,264	0	0	0	0	366,556,264
土地改良物	8,209,931	-6,573,804	0	0	-166,904	1,469,223
房屋建築及設備	190,049,614	-105,490,305	2,231,900	450,000	-4,697,863	81,643,346
機械及設備	171,123,991	-133,912,853	7,835,672	1,267,917	-6,347,848	37,431,045
交通及運輸設備	10,574,297	-7,671,792	200,940	0	-395,246	2,708,199
雜項設備	56,219,724	-45,001,769	546,059	315,850	-1,940,093	9,508,071
收藏品及傳承資產	981,380	0	0	0	0	981,380
權利	132,978	0	0	4,544	0	128,434
小計	803,848,179	-298,650,523	10,814,571	2,038,311	-13,547,954	500,425,962
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	34,993,075	0	12,974,036	1,781,346	0	46,185,765
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,735,941	0	0	1,255,298	0	3,480,643
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	39,729,016	0	12,974,036	3,036,644	0	49,666,408
合計	843,577,195	-298,650,523	23,788,607	5,074,955	-13,547,954	550,092,370

備註：

1. 本期資本資產變動增加數23,788,607元=屬預算採購增加金額23,383,952元+其他依財產規制移入、受贈移入等增加金額404,655元。2. 設備及投資預算執行增加金額21,602,206元=本年度預算執行金額8,628,170元+以前年度保留預算執行12,974,036元。3. 差額1,781,746元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳0元+財增複帳400元+購建中固定資產轉列財產1,781,346元。

農業部苗栗區農業改良場
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08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	886,605	120,202,697	121,089,302	收入
	-	120,202,697	120,202,697	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	3,453	-	3,453	罰款及賠償收入
規費收入	81,760	-	81,760	規費收入
財產收入	154,027	-	154,027	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	647,365	-	647,365	其他收入
歲出	105,547,815	9,099,998	114,647,813	支出
	-	886,605	886,605	繳付公庫數
人事費	69,966,391	-	69,966,391	人事支出
業務費	26,758,054	-	26,758,054	業務支出
獎補助費	195,200	-	195,200	獎補助支出
設備及投資	8,628,170	-8,628,170	-	
	-	28,213	28,213	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	16,813,350	16,813,350	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-104,661,210	111,102,699	6,441,489	收支餘絀

備註：

備註:歲計餘絀調整數111,102,699元=公庫撥入數調整數120,202,697元+其他收入0元(其他收入包括科發基金及農民學院學員配合款等計畫款購置資本門贈與入公帳)-繳付公庫數調整數886,605元-業務支出調整數0元-獎補助費調整數0元+設備及投資調整數8,628,170元-財產報廢損失28,213元-折舊、折耗及攤銷調整數16,813,350元(包括資產折舊15,553,508元+電腦軟體攤銷1,255,298元+權利攤銷4,544元)。