

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 11 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.....	03
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	07

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	09
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11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	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	4,020
	176			0451140000-7 苗栗區農業改良場	0	0	4,020	0	4,020
		01		0451140300-0 賠償收入	0	0	4,020	0	4,020
			01	0451140301-3 一般賠償收入	0	0	4,020	0	4,020
03				0500000000-8 規費收入	325,000	311,000	25,980	0	-186,010
	141			0551140000-2 苗栗區農業改良場	325,000	311,000	25,980	0	-186,010
		01		0551140100-7 行政規費收入	205,000	205,000	0	0	-205,000
			01	0551140101-0 審查費	205,000	205,000	0	0	-205,000
			02	0551140300-6 使用規費收入	120,000	120,000	25,980	0	18,990
			01	0551140306-2 場地設施使用費	120,000	120,000	25,980	0	18,990

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11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)		
04				0700000000-9 財產收入	120,000 0	120,000	120,000	0 8	0	-119,992
	187			0751140000-3 苗栗區農業改良場	120,000 0	120,000	120,000	0 8	0	-119,992
		01		0751140500-6 廢舊物資售價	120,000 0	120,000	120,000	0 0	0	-120,000
			02	0751140100-8 財產孳息	0 0	0	0	0 8	0	8
			02	0751140101-0 利息收入	0 0	0	0	0 8	0	8
07				1200000000-8 其他收入	764,000 0	764,000	704,000	64,061 1,138,835	0	434,835
	184			1251140000-2 苗栗區農業改良場	764,000 0	764,000	704,000	64,061 1,138,835	0	434,835
		01		1251140200-1 雜項收入	764,000 0	764,000	704,000	64,061 1,138,835	0	434,835
			01	1251140210-5 其他雜項收入	764,000 0	764,000	704,000	64,061 1,138,835	0	434,835
				合計	1,209,000 0	1,209,000	1,135,000	90,041 1,267,853	0	132,853

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11月30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	139,592,000	9,664,924	15,592,728	
					0	0		123,999,272		553,000	
					0	0		0			
		01		5251141000-3 農作物改良	39,000,000	0	39,000,000	33,589,000	2,485,161	6,295,134	
					0	0		27,293,866		0	
					0	0		0			
			20	業務費	39,000,000	0	39,000,000	33,589,000	2,485,161	6,295,134	
					0	0		27,293,866		0	
					0	0		0			
		01		5251141000-3* 農作物改良	8,200,000	0	8,200,000	8,200,000	130,349	123,433	
					0	0		8,076,567		0	
					0	0		0			
			30	設備及投資	8,200,000	0	8,200,000	8,200,000	130,349	123,433	
					0	0		8,076,567		0	
					0	0		0			
	02			5651140100-4 一般行政	94,345,000	0	94,345,000	88,477,000	6,551,160	4,494,165	
					0	0		83,982,835		553,000	
					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11月30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	79,378,000	5,528,354	3,218,848	
					0	0		76,159,152	0		
					0	0		0			
				20 業務費	9,581,000	0	9,581,000	8,847,000	1,022,806	1,253,317	
					0	0		7,593,683	553,000		
					0	0		0			
				40 獎補助費	252,000	0	252,000	252,000	0	22,000	
					0	0		230,000	0		
					0	0		0			
		02		5651140100-4* 一般行政	3,331,000	0	3,331,000	3,259,000	0	2,189,683	
					0	0		1,069,317	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	3,331,000	0	3,331,000	3,259,000	0	2,189,683	
					0	0		1,069,317	0		
					0	0		0			
		03		5651141000-5 農業試驗發展	3,867,000	0	3,867,000	3,867,000	340,004	776,254	
					0	0		3,090,746	0		
					0	0		0			
				20 業務費	3,867,000	0	3,867,000	3,867,000	340,004	776,254	
					0	0		3,090,746	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11月30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)	
			03	5651141000-5* 農業試驗發展	6,076,000	0	6,076,000	2,200,000	158,250	1,714,059	
					0	0			485,941	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,076,000	0	6,076,000	2,200,000	158,250	1,714,059	
					0	0			485,941	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	1,376,520	0	1,376,520	1,376,520	0	0	
					0	0			1,376,520	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,376,520	0	1,376,520	1,376,520	0	0	
					0	0			1,376,520	0	
					0	0			0	0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	64,800	0	64,800	64,800	0	0	
					0	0			64,800	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11月30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)	
				40 獎補助費	64,800	0	64,800	0	0		
					0	0		64,800	0		
					0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,029,556	0	12,029,556	12,029,556	1,002,463	0	
					0	0		12,029,556	0		
					0	0		0	0		
				10 人事費	12,029,556	0	12,029,556	12,029,556	1,002,463	0	
					0	0		12,029,556	0		
					0	0		0	0		
				合計	168,389,876	0	168,389,876	153,062,876	10,667,387	15,592,728	
					0	0		137,470,148	0	553,000	
					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11月30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	0	1,440,846	0	0
							9,762,063	0	0	9,762,063	0	0
					03	5651141000-5* 農業試驗發展	1,440,846	0	0	1,440,846	0	0
							9,762,063	0	0	9,762,063	0	0
					30	設備及投資	1,440,846	0	0	1,440,846	0	0
							9,762,063	0	0	9,762,063	0	0
					小計		1,440,846	0	0	1,440,846	0	0
							9,762,063	0	0	9,762,063	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
		24,318,559	0	0						11,445,075	0	12,873,484
03	5651141000-5* 農業試驗發展	0	0	0						0	0	0
		24,318,559	0	0						11,445,075	0	12,873,484
30	設備及投資	0	0	0						0	0	0
		24,318,559	0	0	11,445,075	0	12,873,484					

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11月30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	0	11,445,075	0	12,873,484	0
				合 計	1,440,846	0	0	1,440,846	0	0	0
					34,080,622	0	0	21,207,138	0	12,873,484	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11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				
	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	76,159,152	0	0	12,029,556
1015 法定編制人員待遇	0	36,344,354	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,054,167	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	12,286,693	0	0	0
1030 獎金	0	12,604,536	0	0	0
1035 其他給與	0	686,749	0	0	0
1040 加班值班費	0	217,135	0	0	0
1045 退休退職給付	0	419,422	0	0	12,029,556
1050 退休離職儲金	0	4,949,429	0	0	0
1055 保險	0	4,596,667	0	0	0
20 業務費	27,293,866	7,593,683	3,090,746	0	0
2003 教育訓練費	8,600	9,522	0	0	0
2006 水電費	1,857,146	1,220,395	457,741	0	0
2009 通訊費	364,485	119,906	242,925	0	0
2018 資訊服務費	489,650	703,140	271,575	0	0
2021 其他業務租金	108,165	102,800	0	0	0
2024 稅捐及規費	914	75,770	0	0	0
2027 保險費	0	94,222	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,338,752	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	183,821	8,000	3,000	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11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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	1,376,520	89,565,228		
1015 法定編制人員待遇	0	36,344,354		
1020 約聘僱人員待遇	0	4,054,167		
1025 技工及工友待遇	0	12,286,693		
1030 獎金	0	12,604,536		
1035 其他給與	1,376,520	2,063,269		
1040 加班值班費	0	217,135		
1045 退休退職給付	0	12,448,978		
1050 退休離職儲金	0	4,949,429		
1055 保險	0	4,596,667		
20 業務費	0	37,978,295		
2003 教育訓練費	0	18,122		
2006 水電費	0	3,535,282		
2009 通訊費	0	727,316		
2018 資訊服務費	0	1,464,365		
2021 其他業務租金	0	210,965		
2024 稅捐及規費	0	76,684		
2027 保險費	0	94,222		
2033 臨時人員酬金	0	10,338,752		
2036 按日按件計資酬金	0	194,821		

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11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				
	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	744,875	0	0	0	0
2045 國內組織會費	25,000	1,000	0	0	0
2051 物品	3,784,263	630,358	641,406	0	0
2054 一般事務費	3,795,436	2,161,204	915,249	0	0
2063 房屋建築養護費	2,103,638	548,525	199,032	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	200,284	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,310,811	1,395,704	359,304	0	0
2072 國內旅費	1,136,570	246,838	194	0	0
2081 運費	41,740	1,800	320	0	0
2093 特別費	0	74,215	0	0	0
30 設備及投資*	8,076,567	1,069,317	485,941	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	450,554	158,250	0	0
3020 機械設備費*	7,255,154	132,790	209,251	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	184,625	0	0	0
3035 雜項設備費*	498,344	278,348	0	0	0
40 獎補助費	0	230,000	0	64,800	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	64,800	0
4085 獎勵及慰問	0	230,000	0	0	0
合計	35,370,433	85,052,152	3,576,687	64,800	12,029,556

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11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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2039 委辦費	0	744,875		
2045 國內組織會費	0	26,000		
2051 物品	0	5,056,027		
2054 一般事務費	0	6,871,889		
2063 房屋建築養護費	0	2,851,195		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	200,284		
2069 設施及機械設備養護費	0	4,065,819		
2072 國內旅費	0	1,383,602		
2081 運費	0	43,860		
2093 特別費	0	74,215		
30 設備及投資*	0	9,631,825		
3010 房屋建築及設備費*	0	608,804		
3020 機械設備費*	0	7,597,195		
3025 運輸設備費*	0	200,940		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	448,194		
3035 雜項設備費*	0	776,692		
40 獎補助費	0	294,800		
4065 社會福利津貼及濟助	0	64,800		
4085 獎勵及慰問	0	230,000		
合計	1,376,520	137,470,148		

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11月30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)			
合計	1,267,853	0	0	0	0	0	0	0	1,267,853
本年度	1,267,853	0	0	0	0	0	0	0	1,267,853
0451140301 一般賠償收入	4,020	0	0	0	0	0	0	0	4,020
0551140306 場地設施使用費	124,990	0	0	0	0	0	0	0	124,990
0751140101 利息收入	8	0	0	0	0	0	0	0	8
1251140210 其他雜項收入	1,138,835	0	0	0	0	0	0	0	1,138,835
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11月30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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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11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	160,118,132	553,000	0	0	240,000	0	0	0	160,911,132	27,673,212
本年度	137,470,148	553,000	0	0	240,000	0	0	0	138,263,148	14,799,728
一、本年度經費	123,999,272	553,000	0	0	240,000	0	0	0	124,792,272	14,799,728
5251141000 農作物改良	35,370,433	0	0	0	240,000	0	0	0	35,610,433	6,178,567
5651140100 一般行政	85,052,152	553,000	0	0	0	0	0	0	85,605,152	6,130,848
5651141000 農業試驗發展	3,576,687	0	0	0	0	0	0	0	3,576,687	2,490,313
二、統籌科目	13,470,876	0	0	0	0	0	0	0	13,470,876	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	64,800	0	0	0	0	0	0	0	64,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,029,556	0	0	0	0	0	0	0	12,029,556	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,376,520	0	0	0	0	0	0	0	1,376,520	0
以前年度	22,647,984	0	0	0	0	0	0	0	22,647,984	12,873,484
一、以前年度應付(保留)數	22,647,984	0	0	0	0	0	0	0	22,647,984	12,873,484
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	11,445,075	0	0	0	0	0	0	0	11,445,075	12,873,484

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11月30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11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	568,393,669	2 負債	14,724,881
11 流動資產	15,471,181	21 流動負債	6,421,428
110103 專戶存款	14,678,181	210302 應付代收款	6,421,428
110104 零用金	240,000	28 其他負債	8,303,453
110901 預付款	553,000	280301 存入保證金	8,303,453
14 固定資產	549,738,924	3 淨資產	553,668,788
140101 土地	366,556,264	31 資產負債淨額	553,668,788
140201 土地改良物	8,209,931	310101 資產負債淨額	553,668,788
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,803,298		
140401 房屋建築及設備	191,831,514		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-112,120,654		
140501 機械及設備	177,603,141		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-142,669,155		
140601 交通及運輸設備	10,775,237		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,215,230		
140701 雜項設備	56,674,340		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,661,663		
141001 收藏品及傳承資產	981,380		
141101 購建中固定資產	54,577,117		
16 無形資產	3,136,864		
160101 權利	126,930		
160102 電腦軟體	3,009,934		

農業部苗栗區農業改良場
平衡表

中華民國112年11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	46,700		
180101 暫付款	46,700		
合 計	568,393,669	合 計	568,393,669

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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,279,519	162,178,985
公庫撥入數	11,189,478	160,911,132
罰款及賠償收入	0	4,020
規費收入	25,980	124,990
財產收益	0	8
其他收入	64,061	1,138,835
支出	12,606,755	152,401,078
繳付公庫數	90,041	1,267,853
人事支出	6,530,817	89,565,228
業務支出	3,847,971	37,978,295
獎補助支出	0	294,800
財產損失	280	35,308
折舊、折耗及攤銷	2,137,646	23,259,594
收支餘絀	-1,327,236	9,777,907

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11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	366,556,264	0	0	0	0	366,556,264
土地改良物	8,209,931	-6,573,804	0	0	-229,494	1,406,633
房屋建築及設備	190,049,614	-105,490,305	2,231,900	450,000	-6,630,349	79,710,860
機械及設備	171,123,991	-133,912,853	8,328,148	1,848,998	-8,756,302	34,933,986
交通及運輸設備	10,574,297	-7,671,792	200,940	0	-543,438	2,560,007
雜項設備	56,219,724	-45,001,769	898,988	444,372	-2,659,894	9,012,677
收藏品及傳承資產	981,380	0	0	0	0	981,380
權利	132,978	0	0	6,048	0	126,930
小計	803,848,179	-298,650,523	11,659,976	2,749,418	-18,819,477	495,288,737
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	21,365,388	1,781,346	0	54,577,117
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,735,941	0	0	1,726,007	0	3,009,934
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	21,365,388	3,507,353	0	57,587,051
合計	843,577,195	-298,650,523	33,025,364	6,256,771	-18,819,477	552,875,788

備註：

1. 本期資本資產變動增加數33,025,364元=屬預算採購增加金額32,620,709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30,838,963元=本年度預算執行金額9,631,825元+以前年度保留預算執行21,207,138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11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	1,267,853	160,911,132	162,178,985	收入
	-	160,911,132	160,911,132	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	4,020	-	4,020	罰款及賠償收入
規費收入	124,990	-	124,990	規費收入
財產收入	8	-	8	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	1,138,835	-	1,138,835	其他收入
歲出	137,470,148	14,930,930	152,401,078	支出
	-	1,267,853	1,267,853	繳付公庫數
人事費	89,565,228	-	89,565,228	人事支出
業務費	37,978,295	-	37,978,295	業務支出
獎補助費	294,800	-	294,800	獎補助支出
設備及投資	9,631,825	-9,631,825	-	
	-	35,308	35,308	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	23,259,594	23,259,594	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-136,202,295	145,980,202	9,777,907	收支餘絀

備註：

備註:歲計餘絀調整數145,980,202元=公庫撥入數調整數160,911,132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1,267,853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9,631,825元-財產報廢損失35,308元-折舊、折耗及攤銷調整數23,259,594元(包括資產折舊21,527,539元+電腦軟體攤銷1,726,007元+權利攤銷6,048元)。