

農業部苗粟區農業改良場

會計月報

中華民國 113 年 5 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	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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	5,144	
	165			0451140000-7 苗栗區農業改良場	0	0	0	0	5,144	
		01		0451140300-0 賠償收入	0	0	0	0	5,144	
			01	0451140301-3 一般賠償收入	0	0	0	0	5,144	
03				0500000000-8 規費收入	325,000	325,000	40,000	18,080	0	-130
	136			0551140000-2 苗栗區農業改良場	0	0	0	39,870	0	-130
		01		0551140100-7 行政規費收入	205,000	205,000	0	0	0	0
			01	0551140101-0 審查費	0	0	0	0	0	0
		02		0551140300-6 使用規費收入	120,000	120,000	40,000	18,080	0	-130
			01	0551140306-2 場地設施使用費	0	0	0	39,870	0	-130

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)		
04				0700000000-9 財產收入	120,000 0	120,000	60,000	0 63,000	0	3,000
	184			0751140000-3 苗栗區農業改良場	120,000 0	120,000	60,000	0 63,000	0	3,000
		01		0751140500-6 廢舊物資售價	120,000 0	120,000	60,000	0 63,000	0	3,000
07				1200000000-8 其他收入	1,014,000 0	1,014,000	373,000	67,225 524,777	0	151,777
	183			1251140000-2 苗栗區農業改良場	1,014,000 0	1,014,000	373,000	67,225 524,777	0	151,777
		01		1251140200-1 雜項收入	1,014,000 0	1,014,000	373,000	67,225 524,777	0	151,777
			01	1251140210-5 其他雜項收入	1,014,000 0	1,014,000	373,000	67,225 524,777	0	151,777
				合計	1,459,000 0	1,459,000	473,000	85,305 632,791	0	159,791

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113年01月01日至113年05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)		
16				0051000000-7 農業部主管							
	14			0051140000-5 苗栗區農業改良場	158,255,000	0	158,255,000	73,941,000	10,746,174	11,422,143	
					0	0			62,518,857	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3 農作物改良	49,006,000	0	49,006,000	18,423,000	2,884,921	3,713,511	
					0	0			14,709,489	0	
					0	0			0		
				20 業務費	49,006,000	0	49,006,000	18,423,000	2,884,921	3,713,511	
					0	0			14,709,489	0	
					0	0			0		
		01		5251141000-3* 農作物改良	6,930,000	0	6,930,000	3,670,000	1,423,600	1,507,181	
					0	0			2,162,819	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,930,000	0	6,930,000	3,670,000	1,423,600	1,507,181	
					0	0			2,162,819	0	
					0	0			0		
		02		5651140100-4 一般行政	94,278,000	0	94,278,000	49,065,000	5,984,414	4,541,207	
					0	0			44,523,793	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		
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)
				10 人事費	83,791,000	0	83,791,000	44,923,000	5,470,919	3,407,296
					0	0		41,515,704	0	
					0	0		0		
				20 業務費	10,235,000	0	10,235,000	4,058,000	513,495	1,131,911
					0	0		2,926,089	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	252,000	0	252,000	84,000	0	2,000
					0	0		82,000	0	
					0	0		0		
		02		5651140100-4* 一般行政	2,969,000	0	2,969,000	445,000	27,689	202,988
					0	0		242,012	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	2,969,000	0	2,969,000	445,000	27,689	202,988
					0	0		242,012	0	
					0	0		0		
		03		5651141000-5 農業試驗發展	3,905,000	0	3,905,000	2,121,000	425,550	1,310,256
					0	0		810,744	0	
					0	0		0		
				20 業務費	3,905,000	0	3,905,000	2,121,000	425,550	1,310,256
					0	0		810,744	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113年01月01日至113年05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)	
			03	5651141000-5* 農業試驗發展	1,067,000	0	1,067,000	217,000	0	147,000	
					0	0			70,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,067,000	0	1,067,000	217,000	0	147,000	
					0	0			70,000	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		
				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	179,900	0	179,900	179,900	0	0	
					0	0			179,900	0	
					0	0			0		
				10 人事費	179,900	0	179,900	179,900	0	0	
					0	0			179,900	0	
					0	0			0		
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	21,600	0	21,600	21,600	0	0	
					0	0			21,600	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113年01月01日至113年05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)		
				40 獎補助費	21,600	0	21,600	21,600	0	0	
					0	0		21,600		0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,047,285	0	6,047,285	6,047,285	977,796	0	
					0	0		6,047,285		0	
					0	0		0			
				10 人事費	6,047,285	0	6,047,285	6,047,285	977,796	0	
					0	0		6,047,285		0	
					0	0		0			
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,434,727	0	1,434,727	1,434,727	204,674	0	
					0	0		1,434,727		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,434,727	0	1,434,727	1,434,727	204,674	0	
					0	0		1,434,727		0	
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	231,186	0	231,186	231,186	38,531	0	
					0	0		231,186		0	
					0	0		0			
				10 人事費	231,186	0	231,186	231,186	38,531	0	
					0	0		231,186		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		
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)	
				合計	166,169,698	0	166,169,698	81,855,698	11,967,175	11,422,143
					0	0			70,433,555	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113年01月01日至113年05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		
111	18				0051000000-7 農業委員會主管								
					14	0051140000-5 苗栗區農業改良場	1,013,084	0	0	0	0	1,013,084	0
							0	0	0	0	0	0	0
					03	5651141000-5* 農業試驗發展	1,013,084	0	0	0	0	1,013,084	0
							0	0	0	0	0	0	0
						30 設備及投資	1,013,084	0	0	0	0	1,013,084	0
						小計	1,013,084	0	0	0	0	1,013,084	0
				0	0	0	0	0	0				
112	18				0051000000-7 農業委員會主管								
					14	0051140000-5 苗栗區農業改良場	2,184,420	0	0	0	0	2,184,420	0
							1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	0
					03	5651141000-5* 農業試驗發展	2,184,420	0	0	0	0	2,184,420	0
							1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	0
						30 設備及投資	2,184,420	0	0	0	0	2,184,420	0
							1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	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113年01月01日至113年05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
					2,184,420	0	0	0	0	2,184,420	0
					1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	0
				合 計	3,197,504	0	0	0	0	3,197,504	0
					1,484,080	0	0	8,734	0	1,475,346	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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	早期退休公教人員生活困難照護金
10 人事費	0	41,515,704	0	1,434,727	0
1015 法定編制人員待遇	0	17,665,138	0	729,401	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,430,740	0	101,527	0
1025 技工及工友待遇	0	5,733,927	0	381,300	0
1030 獎金	0	11,088,816	0	222,499	0
1035 其他給與	0	139,220	0	0	0
1040 加班費	0	187,292	0	0	0
1045 退休退職給付	0	244,540	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	2,201,627	0	0	0
1055 保險	0	1,824,404	0	0	0
20 業務費	14,709,489	2,926,089	810,744	0	0
2003 教育訓練費	8,500	0	0	0	0
2006 水電費	1,366,578	25,408	345,559	0	0
2009 通訊費	255,773	78	0	0	0
2018 資訊服務費	133,888	196,140	232,490	0	0
2021 其他業務租金	87,684	45,600	0	0	0
2024 稅捐及規費	241	43,140	87	0	0
2027 保險費	0	45,991	0	0	0
2033 臨時人員酬金	4,595,367	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	77,844	4,000	0	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				合計
	公務人員退休撫卹給付	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		
10 人事費	6,047,285	231,186	179,900	49,408,802	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	18,394,539	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	2,532,267	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	6,115,227	
1030 獎金	0	0	0	11,311,315	
1035 其他給與	0	0	179,900	319,120	
1040 加班費	0	0	0	187,292	
1045 退休退職給付	6,047,285	231,186	0	6,523,011	
1050 退休離職儲金	0	0	0	2,201,627	
1055 保險	0	0	0	1,824,404	
20 業務費	0	0	0	18,446,322	
2003 教育訓練費	0	0	0	8,500	
2006 水電費	0	0	0	1,737,545	
2009 通訊費	0	0	0	255,851	
2018 資訊服務費	0	0	0	562,518	
2021 其他業務租金	0	0	0	133,284	
2024 稅捐及規費	0	0	0	43,468	
2027 保險費	0	0	0	45,991	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	4,595,367	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	81,844	

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				
	農作物改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	早期退休公教人員生活困難照護金
2045 國內組織會費	5,030	1,000	0	0	0
2051 物品	3,701,207	508,719	14,853	0	0
2054 一般事務費	2,619,115	1,649,003	189,295	0	0
2063 房屋建築養護費	517,478	30,000	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	4,500	28,334	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,089,134	270,173	28,250	0	0
2072 國內旅費	222,430	53,147	0	0	0
2081 運費	24,720	90	210	0	0
2093 特別費	0	25,266	0	0	0
30 設備及投資*	2,162,819	242,012	70,000	0	0
3020 機械設備費*	1,726,100	0	70,000	0	0
3025 運輸設備費*	223,140	20,500	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	27,689	221,512	0	0	0
3035 雜項設備費*	185,890	0	0	0	0
40 獎補助費	0	82,000	0	0	21,600
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	0	21,600
4085 獎勵及慰問	0	82,000	0	0	0
合計	16,872,308	44,765,805	880,744	1,434,727	21,600

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				合計
	公務人員退休撫卹給付	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		
2045 國內組織會費	0	0	0	6,030	
2051 物品	0	0	0	4,224,779	
2054 一般事務費	0	0	0	4,457,413	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	547,478	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	32,834	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	1,387,557	
2072 國內旅費	0	0	0	275,577	
2081 運費	0	0	0	25,020	
2093 特別費	0	0	0	25,266	
30 設備及投資*	0	0	0	2,474,831	
3020 機械設備費*	0	0	0	1,796,100	
3025 運輸設備費*	0	0	0	243,640	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	249,201	
3035 雜項設備費*	0	0	0	185,890	
40 獎補助費	0	0	0	103,600	
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	0	21,600	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	82,000	
合計	6,047,285	231,186	179,900	70,433,555	

農業部苗栗區農業改良場
繳付公庫數分析表

中華民國113年01月01日至113年05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)			
合計	632,791	0	0	0	0	0	0	0	632,791
本年度	632,791	0	0	0	0	0	0	0	632,791
0451140301 一般賠償收入	5,144	0	0	0	0	0	0	0	5,144
0551140306 場地設施使用費	39,870	0	0	0	0	0	0	0	39,870
0751140500 廢舊物資售價	63,000	0	0	0	0	0	0	0	63,000
1251140210 其他雜項收入	524,777	0	0	0	0	0	0	0	524,777
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113年01月01日至113年05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)			
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	70,442,289	0	0	0	240,000	0	0	0	70,682,289	15,854,993
本年度	70,433,555	0	0	0	240,000	0	0	0	70,673,555	11,182,143
一、本年度經費	62,518,857	0	0	0	240,000	0	0	0	62,758,857	11,182,143
5251141000 農作物改良	16,872,308	0	0	0	240,000	0	0	0	17,112,308	4,980,692
5651140100 一般行政	44,765,805	0	0	0	0	0	0	0	44,765,805	4,744,195
5651141000 農業試驗發展	880,744	0	0	0	0	0	0	0	880,744	1,457,256
二、統籌科目	7,914,698	0	0	0	0	0	0	0	7,914,698	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,434,727	0	0	0	0	0	0	0	1,434,727	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照 護金	21,600	0	0	0	0	0	0	0	21,600	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,047,285	0	0	0	0	0	0	0	6,047,285	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	231,186	0	0	0	0	0	0	0	231,186	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	179,900	0	0	0	0	0	0	0	179,900	0
以前年度	8,734	0	0	0	0	0	0	0	8,734	4,672,850
一、以前年度應付(保留)數	8,734	0	0	0	0	0	0	0	8,734	4,672,850

農業部苗栗區農業改良場
公庫撥入數分析表

中華民國113年01月01日至113年05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)			
111年度 5651141000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	1,013,084
112年度 5651141000 農業試驗發展	8,734	0	0	0	0	0	0	8,734	3,659,766
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	585,822,045	2 負債	17,665,372
11 流動資產	14,586,444	21 流動負債	12,886,238
110103 專戶存款	14,346,444	210301 應付帳款	3,197,504
110104 零用金	240,000	210302 應付代收款	9,688,734
14 固定資產	568,745,285	28 其他負債	4,779,134
140101 土地	374,736,480	280301 存入保證金	4,779,134
140201 土地改良物	8,209,931	3 淨資產	568,156,673
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,928,476	31 資產負債淨額	568,156,673
140401 房屋建築及設備	192,722,627	310101 資產負債淨額	568,156,673
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-116,129,813		
140501 機械及設備	179,333,210		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-145,343,034		
140601 交通及運輸設備	11,110,787		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,314,641		
140701 雜項設備	57,494,635		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,693,306		
141001 收藏品及傳承資產	981,380		
141101 購建中固定資產	69,565,505		
16 無形資產	2,368,892		
160101 權利	123,921		
160102 電腦軟體	2,244,971		
18 其他資產	121,424		
180101 暫付款	121,424		
合 計	585,822,045	合 計	585,822,045

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	12,020,896	71,749,157
公庫撥入數	11,935,591	70,682,289
罰款及賠償收入	0	5,144
規費收入	18,080	39,870
財產收益	0	63,000
其他收入	67,225	958,854
支出	12,675,408	79,018,557
繳付公庫數	85,305	632,791
人事支出	6,691,920	49,408,802
業務支出	3,823,966	18,446,322
獎補助支出	0	103,600
財產損失	4,319	21,182
折舊、折耗及攤銷	2,069,898	10,405,860
收支餘絀	-654,512	-7,269,400

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	366,556,264	0	8,224,586	44,370	0	374,736,480
土地改良物	8,209,931	-6,824,160	0	0	-104,316	1,281,455
房屋建築及設備	192,497,627	-112,764,786	225,000	0	-3,365,027	76,592,814
機械及設備	179,832,472	-143,524,497	2,479,378	2,978,640	-1,818,537	33,990,176
交通及運輸設備	11,086,947	-8,263,650	243,640	219,800	-50,991	2,796,146
雜項設備	57,718,398	-47,823,795	185,890	409,653	-869,511	8,801,329
收藏品及傳承資產	981,380	0	0	0	0	981,380
權利	126,428	0	0	2,507	0	123,921
小計	817,009,447	-319,200,888	11,358,494	3,654,970	-6,208,382	499,303,701
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	69,556,771	0	8,734	0	0	69,565,505
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,853,031	0	0	608,060	0	2,244,971
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	72,409,802	0	8,734	608,060	0	71,810,476
合計	889,419,249	-319,200,888	11,367,228	4,263,030	-6,208,382	571,114,177

備註：

1. 本期資本資產變動增加數11,367,228元=屬預算採購增加金額2,483,565元+其他依財產規制移入8,224,586元、受贈移入等增加金額659,077元。2. 設備及投資預算執行增加金額2,483,565元=本年度預算執行金額2,474,831元+以前年度保留預算執行8,734元。4. 差額0元=權利取得相關費用係以「業務費」列帳0元+財增複帳0元+購建中固定資產轉列財產0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	632,791	71,116,366	71,749,157	收入
	-	70,682,289	70,682,289	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	5,144	-	5,144	罰款及賠償收入
規費收入	39,870	-	39,870	規費收入
財產收入	63,000	-	63,000	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	524,777	434,077	958,854	其他收入
歲出	70,433,555	8,585,002	79,018,557	支出
	-	632,791	632,791	繳付公庫數
人事費	49,408,802	-	49,408,802	人事支出
業務費	18,446,322	-	18,446,322	業務支出
獎補助費	103,600	-	103,600	獎補助支出
設備及投資	2,474,831	-2,474,831	-	
	-	21,182	21,182	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	10,405,860	10,405,860	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-69,800,764	62,531,364	-7,269,400	收支餘絀

備註：

備註:歲計餘絀調整數62,531,364元=公庫撥入數調整數70,682,289元+其他收入434,077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632,791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2,474,831元-財產報廢損失21,182元-折舊、折耗及攤銷調整數10,405,860元(包括資產折舊9,795,293元+電腦軟體攤銷608,060元+權利攤銷2,507元)。