

農業部高雄區農業改良場

會計月報

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 陳美玉

機關長官 羅正宗

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.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
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

農業部高雄區農業改良場

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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	691	
	174				0		691			
		01		0451170000-6 高雄區農業改良場	0	0	0	0	691	
					0		691			
			01	0451170300-0 賠償收入	0	0	0	0	691	
					0		691			
			01	0451170301-2 一般賠償收入	0	0	0	0	691	
					0		691			
03				0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	0	0	0	
	143				0		0			
		01		0551170000-1 高雄區農業改良場	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0			
			01	0551170100-6 行政規費收入	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0			
			01	0551170101-9 審查費	200,000	200,000	0	0	0	
					0		0			
04				0700000000-9 財產收入	20,000	20,000	20,000	0	22,000	
	187				0		42,000			
				0751170000-2 高雄區農業改良場	20,000	20,000	20,000	0	22,000	
					0		42,000			

農業部高雄區農業改良場

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)		
07	185	01		0751170500-5 廢舊物資售價	20,000	20,000	20,000	0	0	22,000
					0			42,000		
				1200000000-8 其他收入	2,613,000	2,613,000	962,000	333,660	0	189,287
					0			1,151,287		
				1251170000-1 高雄區農業改良場	2,613,000	2,613,000	962,000	333,660	0	189,287
					0			1,151,287		
				1251170200-0 雜項收入	2,613,000	2,613,000	962,000	333,660	0	189,287
					0			1,151,287		
		02		1251170210-4 其他雜項收入	2,613,000	2,613,000	962,000	333,660	0	189,287
					0					
				合計	2,833,000	2,833,000	982,000	333,660	0	211,978
					0			1,193,978		

農業部高雄區農業改良場

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						
	17			0051170000-4 高雄區農業改良場	252,749,000	0	252,749,000	106,066,000	16,436,167	7,287,129
					0	0			98,778,871	582,948
					0	0			0	
		01		5251171000-2 農作物改良	109,128,000	0	109,128,000	39,534,000	6,830,321	4,219,551
					0	0			35,314,449	274,959
					0	0			0	
			20	業務費	109,128,000	0	109,128,000	39,534,000	6,830,321	4,219,551
					0	0			35,314,449	274,959
					0	0			0	
		01		5251171000-2* 農作物改良	6,925,000	0	6,925,000	658,000	525,333	4,667
					0	0			653,333	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	6,925,000	0	6,925,000	658,000	525,333	4,667
					0	0			653,333	0
					0	0			0	
		02		5651170100-3 一般行政	128,088,000	0	128,088,000	63,644,000	8,216,520	2,974,817
					0	0			60,669,183	245,583
					0	0			0	
			10	人事費	105,578,000	0	105,578,000	56,280,000	6,781,319	2,485,871
					0	0			53,794,129	0
					0	0			0	

農業部高雄區農業改良場

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)	
				20 業務費	22,306,000	0	22,306,000	7,228,000	1,367,201	488,946
					0	0			6,739,054	245,583
					0	0			0	
				40 獎補助費	204,000	0	204,000	136,000	68,000	0
					0	0			136,000	0
					0	0			0	
		02		5651170100-3* 一般行政	1,906,000	0	1,906,000	150,000	150,000	0
					0	0			150,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,906,000	0	1,906,000	150,000	150,000	0
					0	0			150,000	0
					0	0			0	
		03		5651170200-8 農業試驗發展	5,414,000	0	5,414,000	1,883,000	517,689	87,398
					0	0			1,795,602	62,406
					0	0			0	
				20 業務費	4,999,000	0	4,999,000	1,468,000	517,689	82,398
					0	0			1,385,602	62,406
					0	0			0	
				40 獎補助費	415,000	0	415,000	415,000	0	5,000
					0	0			410,000	0
					0	0			0	
		03		5651170200-8* 農業試驗發展	338,000	0	338,000	197,000	196,304	696
					0	0			196,304	0
					0	0			0	

農業部高雄區農業改良場

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		(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)		
				30 設備及投資	338,000	0	338,000	197,000	196,304	696	
					0	0			196,304	0	
					0	0			0		
		04		5651179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			02	5651179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		05		5651179800-4 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	365,200	0	365,200	365,200	0	0	
					0	0			365,200	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	365,200	0	365,200	365,200	0	0	
					0	0			365,200	0	
					0	0			0	0	

農業部高雄區農業改良場

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		(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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,397,330	0	8,397,330	8,397,330	1,399,555	0	
					0	0			8,397,330	0	
					0	0			0		
				10 人事費	8,397,330	0	8,397,330	8,397,330	1,399,555	0	
					0	0			8,397,330	0	
					0	0			0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,247,768	0	1,247,768	1,247,768	1,247,768	0	
					0	0			1,247,768	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,247,768	0	1,247,768	1,247,768	1,247,768	0	
					0	0			1,247,768	0	
					0	0			0		
				合計	262,759,298	0	262,759,298	116,076,298	19,083,490	7,287,129	
					0	0			108,789,169	582,948	
					0	0			0		

農業部高雄區農業改良場
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
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		17			0051170000-4 高雄區農業改良場	0	0	0	0	0	0
			01		5251171000-2 農作物改良	9,756,880	0	2,013,900	6,681,974	0	3,074,906
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					3,304,970	0	656,040	1,481,970	0	1,823,000	0
				01	5251171000-2* 農作物改良	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	1,471,000	0	0	367,094	0	1,103,906
					1,471,000	0	0	367,094	0	1,103,906	0
			02		5651170100-3 一般行政	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	1,505,860	0	1,357,860	1,357,860	0	148,000
					1,505,860	0	1,357,860	1,357,860	0	148,000	0
			02		5651170100-3* 一般行政	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	318,000	0	0	318,000	0	0
					318,000	0	0	318,000	0	0	0

農業部高雄區農業改良場
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	
			03		0	0	0	0	0	0	0
				5651170200-8*	170,000	0	0	170,000	0	0	0
				農業試驗發展							
				30	0	0	0	0	0	0	0
				設備及投資	170,000	0	0	170,000	0	0	0
			04		0	0	0	0	0	0	
				5651179000-8	2,987,050	0	0	2,987,050	0	0	0
				一般建築及設備							
			01		0	0	0	0	0	0	
				5651179002-3*	2,987,050	0	0	2,987,050	0	0	0
				營建工程							
				30	0	0	0	0	0	0	0
				設備及投資	2,987,050	0	0	2,987,050	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					9,756,880	0	2,013,900	6,681,974	0	3,074,906	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					9,756,880	0	2,013,900	6,681,974	0	3,074,906	0

農業部高雄區農業改良場

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				
	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	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	53,794,129	0	1,247,768	8,397,330
1015 法定編制人員待遇	0	26,518,779	0	825,065	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,404,743	0	41,176	0
1025 技工及工友待遇	0	5,020,845	0	154,245	0
1030 獎金	0	15,595,531	0	227,282	0
1035 其他給與	0	233,600	0	0	0
1040 加班費	0	44,920	0	0	0
1045 退休退職給付	0	27,891	0	0	8,397,330
1050 退休離職儲金	0	2,610,706	0	0	0
1055 保險	0	2,337,114	0	0	0
20 業務費	35,314,449	6,739,054	1,385,602	0	0
2003 教育訓練費	20,850	31,200	0	0	0
2006 水電費	1,162,859	1,170,968	15,413	0	0
2009 通訊費	126,264	271,702	26,856	0	0
2018 資訊服務費	378,350	52,400	36,600	0	0
2021 其他業務租金	590,135	8,400	0	0	0
2024 稅捐及規費	356,040	225,268	0	0	0
2027 保險費	73,391	134,874	0	0	0
2033 約用人員酬金	23,448,665	2,801,752	300,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	69,000	11,000	15,200	0	0
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	0
2051 物品	3,859,037	170,019	385,676	0	0
2054 一般事務費	3,094,149	1,131,697	146,110	0	0

農業部高雄區農業改良場

歲出用途別累計表

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

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	365,200	63,804,427			
1015 法定編制人員待遇	0	27,343,844			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,445,919			
1025 技工及工友待遇	0	5,175,090			
1030 獎金	0	15,822,813			
1035 其他給與	365,200	598,800			
1040 加班費	0	44,920			
1045 退休退職給付	0	8,425,221			
1050 退休離職儲金	0	2,610,706			
1055 保險	0	2,337,114			
20 業務費	0	43,439,105			
2003 教育訓練費	0	52,050			
2006 水電費	0	2,349,240			
2009 通訊費	0	424,822			
2018 資訊服務費	0	467,350			
2021 其他業務租金	0	598,535			
2024 稅捐及規費	0	581,308			
2027 保險費	0	208,265			
2033 約用人員酬金	0	26,550,417			
2036 按日按件計資酬金	0	95,200			
2045 國內組織會費	0	10,000			
2051 物品	0	4,414,732			
2054 一般事務費	0	4,371,956			

農業部高雄區農業改良場

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				
	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	公務人員退休撫卹給付
2063 房屋建築養護費	282,925	181,200	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	98,549	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,022,134	173,045	452,349	0	0
2072 國內旅費	729,065	249,555	7,268	0	0
2081 運費	101,585	1,745	130	0	0
2093 特別費	0	15,680	0	0	0
30 設備及投資*	653,333	150,000	196,304	0	0
3020 機械設備費*	507,151	19,218	17,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	87,433	113,882	179,304	0	0
3035 雜項設備費*	58,749	16,900	0	0	0
40 獎補助費	0	136,000	410,000	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	0	120,000	0	0
4085 獎勵及慰問	0	136,000	290,000	0	0
合計	35,967,782	60,819,183	1,991,906	1,247,768	8,397,330

農業部高雄區農業改良場

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			
2063 房屋建築養護費	0	464,125			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	98,549			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,647,528			
2072 國內旅費	0	985,888			
2081 運費	0	103,460			
2093 特別費	0	15,680			
30 設備及投資*	0	999,637			
3020 機械設備費*	0	543,369			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	380,619			
3035 雜項設備費*	0	75,649			
40 獎補助費	0	546,000			
4040 對國內團體之捐助	0	120,000			
4085 獎勵及慰問	0	426,000			
合計	365,200	108,789,169			

農業部高雄區農業改良場

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	1,193,978	0	0	0	0	0	0	0	1,193,978
本年度	1,193,978	0	0	0	0	0	0	0	1,193,978
0451170301 一般賠償收入	691	0	0	0	0	0	0	0	691
0751170500 廢舊物資售價	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000
1251170210 其他雜項收入	1,151,287	0	0	0	0	0	0	0	1,151,287
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
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

農業部高雄區農業改良場

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)			
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

農業部高雄區農業改良場
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	115,471,143	582,948	0	0	420,000	0	0	0	116,474,091	9,359,087
本年度	108,789,169	582,948	0	0	420,000	0	0	0	109,792,117	6,284,181
一、本年度經費	98,778,871	582,948	0	0	420,000	0	0	0	99,781,819	6,284,181
5251171000 農作物改良	35,967,782	274,959	0	0	420,000	0	0	0	36,662,741	3,529,259
5651170100 一般行政	60,819,183	245,583	0	0	0	0	0	0	61,064,766	2,729,234
5651170200 農業試驗發展	1,991,906	62,406	0	0	0	0	0	0	2,054,312	25,688
二、統籌科目	10,010,298	0	0	0	0	0	0	0	10,010,298	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,247,768	0	0	0	0	0	0	0	1,247,768	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,397,330	0	0	0	0	0	0	0	8,397,330	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	365,200	0	0	0	0	0	0	0	365,200	0
以前年度	6,681,974	0	0	0	0	0	0	0	6,681,974	3,074,906
一、以前年度應付(保留)數	6,681,974	0	0	0	0	0	0	0	6,681,974	3,074,906
113年度 5251171000 農作物改良	1,849,064	0	0	0	0	0	0	0	1,849,064	2,926,906
113年度 5651170100 一般行政	1,675,860	0	0	0	0	0	0	0	1,675,860	148,000

農業部高雄區農業改良場

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 5651170200 農業試驗發展	170,000	0	0	0	0	0	0	0	170,000	0
113年度 5651179002 營建工程	2,987,050	0	0	0	0	0	0	0	2,987,050	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部高雄區農業改良場

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	1,313,420,064	2 負債	14,611,261
11 流動資產	15,424,709	21 流動負債	9,892,718
110103 專戶存款	14,421,761	210302 應付代收款	9,892,718
110104 零用金	420,000	28 其他負債	4,718,543
110901 預付款	582,948	280301 存入保證金	4,718,543
14 固定資產	1,295,059,507	3 淨資產	1,298,808,803
140101 土地	938,100,026	31 資產負債淨額	1,298,808,803
140201 土地改良物	85,882,530	310101 資產負債淨額	1,298,808,803
減：140202 累計折舊—土地改良物	-67,483,201		
140401 房屋建築及設備	583,960,098		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-312,348,485		
140501 機械及設備	362,006,872		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-312,721,788		
140601 交通及運輸設備	56,842,382		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-49,417,062		
140701 雜項設備	57,017,959		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,779,824		
16 無形資產	2,746,148		
160101 權利	2,286,225		
160102 電腦軟體	459,923		
18 其他資產	189,700		
180101 暫付款	189,500		
180201 存出保證金	200		

農業部高雄區農業改良場

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
合計	1,313,420,064	合計	1,313,420,064

附註：保證品(應付保證品) 90,000元

農業部高雄區農業改良場

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	21,753,290	117,668,069
公庫撥入數	21,419,630	116,474,091
罰款及賠償收入	0	691
財產收益	0	42,000
其他收入	333,660	1,151,287
支出	23,130,249	124,754,124
繳付公庫數	333,660	1,193,978
人事支出	9,428,642	63,804,427
業務支出	10,729,111	46,278,935
獎補助支出	68,000	546,000
財產損失	10,220	31,403
折舊、折耗及攤銷	2,560,616	12,899,381
收支餘絀	-1,376,959	-7,086,055

農業部高雄區農業改良場
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	938,100,026	0	0	0	0	938,100,026
土地改良物	85,882,530	-66,655,821	0	0	-827,380	18,399,329
房屋建築及設備	581,280,260	-308,919,395	2,987,050	307,212	-3,429,090	271,611,613
機械及設備	354,573,301	-308,249,319	9,271,503	1,837,932	-4,472,469	49,285,084
交通及運輸設備	57,127,932	-49,365,919	423,369	708,919	-51,143	7,425,320
雜項設備	57,228,406	-45,955,040	75,649	286,096	-824,784	10,238,135
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,291,269	0	111,000	116,044	0	2,286,225
小計	2,076,483,724	-779,145,494	12,868,571	3,256,203	-9,604,866	1,297,345,732
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	529,638	0	0	69,715	0	459,923
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	529,638	0	0	69,715	0	459,923
合計	2,077,013,362	-779,145,494	12,868,571	3,325,918	-9,604,866	1,297,805,655

備註：
 1.本期資本資產變動增加數12,868,571元=預算採購增加金額11,652,781元+其他依財產規制移入、受贈及公告地價調整等增加金額1,215,790元。
 2.設備及投資預算執行增加金額4,841,781元=本年度預算執行金額999,637元+以前年度保留預算執行3,842,144元。
 3.差額6,811,000元=其他以業務費出帳之權利111,000元+其他以業務費出帳之組裝原型機6,700,000元。

農業部高雄區農業改良場
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	1,193,978	116,474,091	117,668,069	收入
	0	116,474,091	116,474,091	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	691	0	691	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	42,000	0	42,000	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	1,151,287	0	1,151,287	其他收入
歲出	108,789,169	15,964,955	124,754,124	支出
	0	1,193,978	1,193,978	繳付公庫數
人事費	63,804,427	0	63,804,427	人事支出
業務費	43,439,105	2,839,830	46,278,935	業務支出
獎補助費	546,000	0	546,000	獎補助支出
設備及投資	999,637	-999,637	0	
	0	31,403	31,403	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	12,899,381	12,899,381	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-107,595,191	100,509,136	-7,086,055	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數100,509,136元=公庫撥入數調整數116,474,091元-繳付公庫數調整數1,193,978元-業務支出調整數2,839,830元(以前年度保留實現數2,839,830元)+設備及投資調整數999,637元-財產報廢損失31,403元-折舊、折耗及攤銷調整數12,899,381元(包括資產折舊12,829,666元+電腦軟體攤銷69,715元)