

農業部高雄區農業改良場

# 會計月報

中華民國 114 年 8 月份

主辦會計人員 郭靜蓉

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	174	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	36,468	0	39,759			
					0			39,759					
				0451170000-6 高雄區農業改良場	0	0	0	36,468	0	39,759			
					0			39,759					
				0451170300-0 賠償收入	0	0	0	36,468	0	39,759			
					0			39,759					
				0451170301-2 一般賠償收入	0	0	0	36,468	0	39,759			
					0			39,759					
03				143	01	01	0500000000-8 規費收入	200,000	200,000	0	0	0	0
								0			0		
	0551170000-1 高雄區農業改良場	200,000	200,000				0	0	0	0			
		0						0					
	0551170100-6 行政規費收入	200,000	200,000				0	0	0	0			
		0						0					
	0551170101-9 審查費	200,000	200,000				0	0	0	0			
		0						0					
04	187						0700000000-9 財產收入	20,000	20,000	20,000	0	0	22,000
								0			42,000		
				0751170000-2 高雄區農業改良場	20,000	20,000	20,000	0	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)		
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	1,927,000	453,444	0	-35,604
					0		1,891,396			
				1251170000-1 高雄區農業改良場	2,613,000	2,613,000	1,927,000	453,444	0	-35,604
					0		1,891,396			
				1251170200-0 雜項收入	2,613,000	2,613,000	1,927,000	453,444	0	-35,604
					0		1,891,396			
				1251170210-4 其他雜項收入	2,613,000	2,613,000	1,927,000	453,444	0	-35,604
					0		1,891,396			
			合計	2,833,000	2,833,000	1,947,000	489,912	0	26,155	
				0			1,973,155			

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)=(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)	
16				0051000000-7 農業部主管							
	17			0051170000-4 高雄區農業改良場	252,749,000	0	252,749,000	164,870,000	16,685,018	12,857,629	
					0	0			152,012,371	127,061	
					0	0			0		
		01		5251171000-2 農作物改良	109,128,000	0	109,128,000	65,005,000	6,768,408	8,148,856	
					0	0			56,856,144	53,302	
					0	0			0		
				20 業務費	109,128,000	0	109,128,000	65,005,000	6,768,408	8,148,856	
					0	0			56,856,144	53,302	
					0	0			0		
		01		5251171000-2* 農作物改良	6,925,000	0	6,925,000	3,479,000	541,259	789,285	
					0	0			2,689,715	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,925,000	0	6,925,000	3,479,000	541,259	789,285	
					0	0			2,689,715	0	
					0	0			0		
		02		5651170100-3 一般行政	128,088,000	0	128,088,000	91,350,000	8,744,148	3,621,724	
					0	0			87,728,276	73,759	
					0	0			0		
				10 人事費	105,578,000	0	105,578,000	77,683,000	7,040,390	2,968,599	
					0	0			74,714,401	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)=(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)	
				20	22,306,000	0	22,306,000	13,531,000	1,703,758	653,125	
				業務費	0	0		12,877,875	73,759		
					0	0		0			
				40	204,000	0	204,000	136,000	0	0	
				獎補助費	0	0		136,000	0		
					0	0		0			
				5651170100-3*	1,906,000	0	1,906,000	580,000	351,045	67,702	
				一般行政	0	0		512,298	0		
					0	0		0			
				30	1,906,000	0	1,906,000	580,000	351,045	67,702	
				設備及投資	0	0		512,298	0		
					0	0		0			
				5651170200-8	5,414,000	0	5,414,000	3,268,000	280,158	215,884	
				農業試驗發展	0	0		3,052,116	0		
					0	0		0			
				20	4,999,000	0	4,999,000	2,853,000	280,158	210,884	
				業務費	0	0		2,642,116	0		
					0	0		0			
				40	415,000	0	415,000	415,000	0	5,000	
				獎補助費	0	0		410,000	0		
					0	0		0			
				5651170200-8*	338,000	0	338,000	338,000	0	13,368	
				農業試驗發展	0	0		324,632	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)=(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	338,000	0	338,000	338,000	0	13,368	
				0	0		324,632	0			
				0	0		0				
				5651179000-8 一般建築及設備	850,000	0	850,000	850,000	0	810	
				0	0		849,190	0			
				0	0		0				
				02	5651179011-4* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	0	810
					0	0		849,190	0		
					0	0		0			
					30 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	0	810
					0	0		849,190	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				
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	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	370,800	0	370,800	370,800	0	0	
				0	0		370,800	0			
				0	0		0				
				10 人事費	370,800	0	370,800	370,800	0	0	
				0	0		370,800	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)=(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)	
05  <											



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08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
						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 9,756,880	0 0	0 1,418,000	0 8,504,974	0 0	0 1,251,906
			01		5251171000-2 農作物改良	0 3,304,970	0 0	0 1,418,000	0 3,304,970	0 0	0 0
					20 業務費	0 3,304,970	0 0	0 1,418,000	0 3,304,970	0 0	0 0
			01		5251171000-2* 農作物改良	0 1,471,000	0 0	0 0	0 367,094	0 0	0 1,103,906
					30 設備及投資	0 1,471,000	0 0	0 0	0 367,094	0 0	0 1,103,906
			02		5651170100-3 一般行政	0 1,505,860	0 0	0 0	0 1,357,860	0 0	0 148,000
					20 業務費	0 1,505,860	0 0	0 0	0 1,357,860	0 0	0 148,000
			02		5651170100-3* 一般行政	0 318,000	0 0	0 0	0 318,000	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 318,000	0 0	0 0	0 318,000	0 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08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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			03		5651170200-8* 農業試驗發展	0 170,000	0 0	0 0	0 170,000	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 170,000	0 0	0 0	0 170,000	0 0	0 0
			04		5651179000-8 一般建築及設備	0 2,987,050	0 0	0 0	0 2,987,050	0 0	0 0
				01	5651179002-3* 營建工程	0 2,987,050	0 0	0 0	0 2,987,050	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 2,987,050	0 0	0 0	0 2,987,050	0 0	0 0
					小 計	0 9,756,880	0 0	0 1,418,000	0 8,504,974	0 0	0 1,251,906
					合 計	0 9,756,880	0 0	0 1,418,000	0 8,504,974	0 0	0 1,251,906

# 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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	0	74,714,401	0	0	1,754,495
1015 法定編制人員待遇	0	39,644,268	0	0	1,223,654
1020 約聘僱人員待遇	0	2,345,312	0	0	68,851
1025 技工及工友待遇	0	7,401,678	0	0	226,545
1030 獎金	0	15,942,351	0	0	235,445
1035 其他給與	0	410,200	0	0	0
1040 加班費	0	243,896	0	0	0
1045 退休退職給付	0	65,079	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	4,595,624	0	0	0
1055 保險	0	4,065,993	0	0	0
20 業務費	56,856,144	12,877,875	2,642,116	0	0
2003 教育訓練費	55,170	48,600	0	0	0
2006 水電費	1,809,595	2,921,279	24,687	0	0
2009 通訊費	154,367	395,762	52,108	0	0
2018 資訊服務費	844,800	150,400	36,600	0	0
2021 其他業務租金	707,295	63,400	0	0	0
2024 稅捐及規費	405,590	364,098	0	0	0
2027 保險費	73,391	178,928	0	0	0
2033 約用人員酬金	34,898,780	4,261,797	480,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	78,000	21,000	32,678	0	0
2039 委辦費	882,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,000	10,000	0	0	0
2051 物品	6,999,982	370,494	740,887	0	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				
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	13,123,202	370,800	89,962,898		
1015 法定編制人員待遇	0	0	40,867,922		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	2,414,163		
1025 技工及工友待遇	0	0	7,628,223		
1030 獎金	0	0	16,177,796		
1035 其他給與	0	370,800	781,000		
1040 加班費	0	0	243,896		
1045 退休退職給付	13,123,202	0	13,188,281		
1050 退休離職儲金	0	0	4,595,624		
1055 保險	0	0	4,065,993		
20 業務費	0	0	72,376,135		
2003 教育訓練費	0	0	103,770		
2006 水電費	0	0	4,755,561		
2009 通訊費	0	0	602,237		
2018 資訊服務費	0	0	1,031,800		
2021 其他業務租金	0	0	770,695		
2024 稅捐及規費	0	0	769,688		
2027 保險費	0	0	252,319		
2033 約用人員酬金	0	0	39,640,577		
2036 按日按件計資酬金	0	0	131,678		
2039 委辦費	0	0	882,000		
2045 國內組織會費	0	0	12,000		
2051 物品	0	0	8,111,363		

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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
2054 一般事務費	5,901,760	2,569,563	398,480	0	0
2063 房屋建築養護費	687,280	434,159	103,119	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	200,183	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,779,618	408,652	736,307	0	0
2072 國內旅費	1,354,741	428,135	19,720	0	0
2081 運費	221,775	10,465	17,530	0	0
2093 特別費	0	40,960	0	0	0
30 設備及投資*	2,689,715	512,298	324,632	849,190	0
3020 機械設備費*	2,282,441	169,218	94,175	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	0	849,190	0
3030 資訊軟硬體設備費*	299,625	125,135	230,457	0	0
3035 雜項設備費*	107,649	217,945	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	59,545,859	88,240,574	3,376,748	849,190	1,754,495

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				
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2054 一般事務費	0	0	8,869,803		
2063 房屋建築養護費	0	0	1,224,558		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	200,183		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	2,924,577		
2072 國內旅費	0	0	1,802,596		
2081 運費	0	0	249,770		
2093 特別費	0	0	40,960		
30 設備及投資*	0	0	4,375,835		
3020 機械設備費*	0	0	2,545,834		
3025 運輸設備費*	0	0	849,190		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	655,217		
3035 雜項設備費*	0	0	325,594		
40 獎補助費	0	0	546,000		
4040 對國內團體之捐助	0	0	120,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	426,000		
合計	13,123,202	370,800	167,260,868		

# 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	1,973,155	0	0	0	0	0	0	0	1,973,155
本年度	1,973,155	0	0	0	0	0	0	0	1,973,155
0451170301 一般賠償收入	39,759	0	0	0	0	0	0	0	39,759
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	1,891,396	0	0	0	0	0	0	0	1,891,396
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)			
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	175,765,842	127,061	0	0	420,000	0	0	0	176,312,903	13,562,474
本年度	167,260,868	127,061	0	0	420,000	0	0	0	167,807,929	12,310,568
一、本年度經費	152,012,371	127,061	0	0	420,000	0	0	0	152,559,432	12,310,568
5251171000 農作物改良	59,545,859	53,302	0	0	420,000	0	0	0	60,019,161	8,464,839
5651170100 一般行政	88,240,574	73,759	0	0	0	0	0	0	88,314,333	3,615,667
5651170200 農業試驗發展	3,376,748	0	0	0	0	0	0	0	3,376,748	229,252
5651179011 交通及運輸設備	849,190	0	0	0	0	0	0	0	849,190	810
二、統籌科目	15,248,497	0	0	0	0	0	0	0	15,248,497	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,754,495	0	0	0	0	0	0	0	1,754,495	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,123,202	0	0	0	0	0	0	0	13,123,202	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	370,800	0	0	0	0	0	0	0	370,800	0
以前年度	8,504,974	0	0	0	0	0	0	0	8,504,974	1,251,906
一、以前年度應付(保留)數	8,504,974	0	0	0	0	0	0	0	8,504,974	1,251,906
113年度 5251171000 農作物改良	3,672,064	0	0	0	0	0	0	0	3,672,064	1,103,906

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)			
113年度 5651170100 一般行政	1,675,860	0	0	0	0	0	0	0	1,675,860	148,000
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	1,310,916,763	2 負債	15,812,583
11 流動資產	16,297,144	21 流動負債	11,107,213
110103 專戶存款	15,750,083	210302 應付代收款	11,107,213
110104 零用金	420,000	28 其他負債	4,705,370
110901 預付款	127,061	280301 存入保證金	4,705,370
14 固定資產	1,291,891,228	3 淨資產	1,295,104,180
140101 土地	938,040,619	31 資產負債淨額	1,295,104,180
140201 土地改良物	85,882,530	310101 資產負債淨額	1,295,104,180
減：140202 累計折舊—土地改良物	-67,979,633		
140401 房屋建築及設備	583,960,098		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-314,451,336		
140501 機械及設備	363,030,458		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-314,288,341		
140601 交通及運輸設備	57,457,072		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-49,653,013		
140701 雜項設備	57,126,058		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,233,284		
16 無形資產	2,665,691		
160101 權利	2,247,597		
160102 電腦軟體	418,094		
18 其他資產	62,700		
180101 暫付款	62,500		
180201 存出保證金	200		

## 平衡表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	1,310,916,763	合 計	1,310,916,763

第18頁

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,956,649	178,286,058
公庫撥入數	19,466,737	176,312,903
罰款及賠償收入	36,468	39,759
財產收益	0	42,000
其他收入	453,444	1,891,396
支出	21,960,608	190,193,538
繳付公庫數	489,912	1,973,155
人事支出	8,719,045	89,962,898
業務支出	10,170,324	77,038,965
獎補助支出	0	546,000
財產損失	6,072	59,482
折舊、折耗及攤銷	2,575,255	20,613,038
收支餘絀	-2,003,959	-11,907,480

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	938,100,026	0	158,036,224	158,095,631	0	938,040,619
土地改良物	85,882,530	-66,655,821	0	0	-1,323,812	17,902,897
房屋建築及設備	581,280,260	-308,919,395	2,987,050	307,212	-5,531,941	269,508,762
機械及設備	354,573,301	-308,249,319	12,612,775	4,155,618	-6,039,022	48,742,117
交通及運輸設備	57,127,932	-49,365,919	1,287,559	958,419	-287,094	7,804,059
雜項設備	57,228,406	-45,955,040	390,594	492,942	-1,278,244	9,892,774
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,291,269	0	143,000	186,672	0	2,247,597
小 計	2,076,483,724	-779,145,494	175,457,202	164,196,494	-14,460,113	1,294,138,825
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	111,544	0	418,094
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	111,544	0	418,094
合 計	2,077,013,362	-779,145,494	175,457,202	164,308,038	-14,460,113	1,294,556,919
備註： 1.本期資本資產變動增加數175,457,202元=預算採購增加金額15,960,979元+其他依財產規制移入、受贈、土地分割及公告地價調整等增加金額159,496,223元。 2.設備及投資預算執行增加金額8,217,979元=本年度預算執行金額4,375,835元+以前年度保留預算執行3,842,144元。 3.差額7,743,000元=其他以業務費出帳之權利143,000元+其他以業務費出帳之組裝原型機7,600,000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	1,973,155	176,312,903	178,286,058	收入
	0	176,312,903	176,312,903	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	39,759	0	39,759	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	1,891,396	0	1,891,396	其他收入
歲出	167,260,868	22,932,670	190,193,538	支出
	0	1,973,155	1,973,155	繳付公庫數
人事費	89,962,898	0	89,962,898	人事支出
業務費	72,376,135	4,662,830	77,038,965	業務支出
獎補助費	546,000	0	546,000	獎補助支出
設備及投資	4,375,835	-4,375,835	0	
	0	59,482	59,482	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	20,613,038	20,613,038	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-165,287,713	153,380,233	-11,907,480	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀調整數153,380,233元=公庫撥入數調整數176,312,903元-繳付公庫數調整數1,973,155元-業務支出調整數4,662,830元(以前年度保留實現數4,662,830元)+設備及投資調整數4,375,835元-財產報廢損失59,482元-折舊、折耗及攤銷調整數20,613,038元(包括資產折舊20,501,494元+電腦軟體攤銷111,544元)