

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計報告

中華民國 107 年 4 月份

主辦會計人員

主計員劉秀燕

機關長官

場長張定霖

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年04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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0 0	0 0
	167			0451120000-4 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	0	0 0	0 0	0 0
		01		0451120300-8 賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0 0	0 0
			01	0451120301-0 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0 0	0 0
03				0500000000-8 規費收入	830,000 0	830,000	271,000	27,900 176,900	0	-94,100
	137			0551120000-0 種苗改良繁殖場	830,000 0	830,000	271,000	27,900 176,900	0	-94,100
		01		0551120100-4 行政規費收入	830,000 0	830,000	271,000	27,900 176,900	0	-94,100
			01	0551120101-7 審查費	830,000 0	830,000	271,000	27,900 176,900	0	-94,100
04				0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	82,000	0 64,000	0	-18,000
	182			0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000 0	182,000	82,000	0 64,000	0	-18,000

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年04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)		
07	178		01	0751120100-5 財產孳息	82,000 0	82,000	82,000	0 0	0	-82,000
			01	0751120106-1 租金收入	82,000 0	82,000	82,000	0 0	0	-82,000
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 64,000	0	64,000
				1100000000-2 其他收入	1,471,000 0	1,471,000	146,000	26,720 141,052	0	-4,948
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,471,000 0	1,471,000	146,000	26,720 141,052	0	-4,948
			01	1151120900-5 雜項收入	1,471,000 0	1,471,000	146,000	26,720 141,052	0	-4,948
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,471,000 0	1,471,000	146,000	26,720 141,052	0	-4,948
				合計	2,583,000 0	2,583,000	499,000	54,620 381,952	0	-117,048

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年04月30日

經資門分列

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) 備註 (預付款)
					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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管	189,657,000	0	189,657,000	68,255,000	15,218,820	4,071,716	
					0	0			64,183,284	2,024,814	
					0	0			0		
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	189,657,000	0	189,657,000	68,255,000	15,218,820	4,071,716	
					0	0			64,183,284	2,024,814	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	71,510,000	0	71,510,000	19,541,000	7,353,593	2,309,866	
					0	0			17,231,134	464,478	
					0	0			0		
				01 人事費	177,000	0	177,000	18,000	1,984	10,408	
					0	0			7,592	0	
					0	0			0		
				02 業務費	71,333,000	0	71,333,000	19,523,000	7,351,609	2,299,458	
					0	0			17,223,542	464,478	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,040,000	0	6,040,000	1,004,000	595,261	234,739	
					0	0			769,261	230,000	
					0	0			0		
				03 設備及投資	6,040,000	0	6,040,000	1,004,000	595,261	234,739	
					0	0			769,261	230,000	
					0	0			0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年04月30日

經資門分列

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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
		02		5851120100-2 一般行政	110,097,000	0	110,097,000	47,710,000	7,269,966	1,527,111	
					0	0			46,182,889	1,330,336	
					0	0			0		
				01 人事費	90,656,000	0	90,656,000	43,457,000	5,724,430	1,313,869	
					0	0			42,143,131	0	
					0	0			0		
				02 業務費	19,267,000	0	19,267,000	4,195,000	1,545,536	207,242	
					0	0			3,987,758	1,330,336	
					0	0			0		
				04 獎補助費	174,000	0	174,000	58,000	0	6,000	
					0	0			52,000	0	
					0	0			0		
		02		5851120100-2* 一般行政	1,910,000	0	1,910,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	1,910,000	0	1,910,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5851129800-3 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年04月30日

經資門分列

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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
				09 預備金	100,000	0	100,000	0	0	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	562,585	0	562,585	562,585	526,645	0	
					0	0		562,585	0	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	562,585	0	562,585	562,585	526,645	0	
					0	0		562,585	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	7,085,725	0	7,085,725	7,085,725	1,417,145	0	
					0	0		7,085,725	0	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	7,085,725	0	7,085,725	7,085,725	1,417,145	0	
					0	0		7,085,725	0	0	
					0	0		0	0	0	
27				5877015800-3 調整軍公教人員待遇準備	871,659	0	871,659	871,659	137,080	0	
					0	0		871,659	0	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	871,659	0	871,659	871,659	137,080	0	
					0	0		871,659	0	0	
					0	0		0	0	0	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年04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		
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)
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	207,675	0	207,675	41,535	0	
					0	0		207,675	0	
					0	0		0		
				01 人事費	207,675	0	207,675	41,535	0	
					0	0		207,675	0	
					0	0		0		
				合計	198,384,644	0	198,384,644	17,341,225	4,071,716	
					0	0		72,910,928	2,024,814	
					0	0		0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國107年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	10,461,674	2 負債	8,160,860
11 流動資產	10,461,674	21 流動負債	8,160,860
110103 專戶存款	8,160,860	211201 存入保證金	3,651,254
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	3,750,473
110901 預付款	2,024,814	211401 應付保管款	759,133
111201 存出保證金	76,000	3 淨資產	2,300,814
		31 資產負債淨額	2,300,814
		310101 資產負債淨額	2,300,814
合 計	10,461,674	合 計	10,461,674

附註：

保證品 1,349,520

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國107年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	247,671,923	資本資產總額	256,212,997
土地	16,472	資本資產總額	256,212,997
土地	16,472	資本資產總額	256,212,997
土地改良物	6,817,920		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,567,698		
房屋建築及設備	195,917,461		
房屋建築及設備	453,026,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-257,108,894		
機械及設備	26,534,676		
機械及設備	316,067,697		
減：累計折舊—機械及設備	-289,533,021		
交通及運輸設備	5,104,001		
交通及運輸設備	16,786,940		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-11,682,939		
雜項設備	13,281,393		
雜項設備	54,930,006		
減：累計折舊—雜項設備	-41,648,613		
無形資產	8,541,074		
無形資產	8,541,074		
權利	257,818		
電腦軟體	5,775,385		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國107年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
發展中之無形資產	2,507,871		
合 計	256,212,997	合 計	256,212,997
備註：種苗改良繁殖作業基金代管資產 8,012,261元，項目如下：(1)4號冷藏庫 1,046,520元。(2)5號冷藏庫2,248,102元。 (3)6號冷藏庫4,717,639元。			

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107年04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)	本年度資本資產成本變動		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	17,075	0	0	603	0	16,472
土地改良物	27,385,618	-20,364,901	0	0	-202,797	6,817,920
房屋建築及設備	453,026,355	-255,153,102	0	0	-1,955,792	195,917,461
機械及設備	314,996,597	-286,639,040	1,071,100	0	-2,893,981	26,534,676
交通及運輸設備	16,786,940	-11,228,601	0	0	-454,338	5,104,001
雜項設備	54,602,616	-40,429,265	327,390	0	-1,219,348	13,281,393
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	269,528	0	0	11,710	0	257,818
小計	867,084,729	-613,814,909	1,398,490	12,313	-6,726,256	247,929,741
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,407,243	0	0	631,858	0	5,775,385
發展中之無形資產	2,149,000	0	358,871	0	0	2,507,871
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	8,556,243	0	358,871	631,858	0	8,283,256
合計	875,640,972	-613,814,909	1,757,361	644,171	-6,726,256	256,212,997
備註						
1.資本資產成本增加數1,757,361=屬預算執行增加數1,207,861+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數549,500。						
2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數769,261=本年度預算執行數769,261+以前年度保留預算執行數0。						
3.預算採購增加數1,207,861,較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數769,261,增加438,600,主要係:財產帳與會計帳入帳時間落差438,600。						

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年04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				
	種苗研究與改良	一般行政	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
01 人事費	7,592	42,143,131	871,659	7,085,725	207,675
0103 法定編制人員待遇	0	19,550,687	546,541	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	279,067	7,712	0	0
0105 技工及工友待遇	0	4,478,375	136,225	0	0
0111 獎金	0	13,754,189	181,181	0	0
0121 其他給與	0	163,072	0	0	0
0131 加班值班費	7,592	35,510	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	7,085,725	207,675
0143 退休離職儲金	0	1,965,972	0	0	0
0151 保險	0	1,916,259	0	0	0
02 業務費	17,223,542	3,987,758	0	0	0
0201 教育訓練費	41,702	4,450	0	0	0
0202 水電費	1,686,660	147,282	0	0	0
0203 通訊費	0	342,358	0	0	0
0215 資訊服務費	66,780	27,880	0	0	0
0219 其他業務租金	22,500	120,300	0	0	0
0221 稅捐及規費	0	49,440	0	0	0
0231 保險費	0	139,054	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	26,000	15,200	0	0	0
0251 委辦費	0	455,000	0	0	0
0261 國際組織會費	211,734	0	0	0	0

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年04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		
01 人事費	562,585	50,878,367		
0103 法定編制人員待遇	0	20,097,228		
0104 約聘僱人員待遇	0	286,779		
0105 技工及工友待遇	0	4,614,600		
0111 獎金	0	13,935,370		
0121 其他給與	562,585	725,657		
0131 加班值班費	0	43,102		
0142 退休退職給付	0	7,293,400		
0143 退休離職儲金	0	1,965,972		
0151 保險	0	1,916,259		
02 業務費	0	21,211,300		
0201 教育訓練費	0	46,152		
0202 水電費	0	1,833,942		
0203 通訊費	0	342,358		
0215 資訊服務費	0	94,660		
0219 其他業務租金	0	142,800		
0221 稅捐及規費	0	49,440		
0231 保險費	0	139,054		
0250 按日按件計資酬金	0	41,200		
0251 委辦費	0	455,000		
0261 國際組織會費	0	211,734		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年04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				
	種苗研究與改良	一般行政	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
0262 國內組織會費	18,000	6,000	0	0	0
0271 物品	1,952,128	618,377	0	0	0
0279 一般事務費	11,577,017	1,411,058	0	0	0
0282 房屋建築養護費	425,304	89,272	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	720	31,915	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	821,468	347,887	0	0	0
0291 國內旅費	371,884	165,585	0	0	0
0294 運費	1,645	160	0	0	0
0299 特別費	0	16,540	0	0	0
03 設備及投資*	769,261	0	0	0	0
0304 機械設備費*	83,000	0	0	0	0
0306 資訊軟硬體設備費*	358,871	0	0	0	0
0319 雜項設備費*	327,390	0	0	0	0
04 獎補助費	0	52,000	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	52,000	0	0	0
合計	18,000,395	46,182,889	871,659	7,085,725	207,675

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年04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			
0262 國內組織會費	0	24,000			
0271 物品	0	2,570,505			
0279 一般事務費	0	12,988,075			
0282 房屋建築養護費	0	514,576			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	32,635			
0284 設施及機械設備養護費	0	1,169,355			
0291 國內旅費	0	537,469			
0294 運費	0	1,805			
0299 特別費	0	16,540			
03 設備及投資*	0	769,261			
0304 機械設備費*	0	83,000			
0306 資訊軟硬體設備費*	0	358,871			
0319 雜項設備費*	0	327,390			
04 獎補助費	0	52,000			
0475 獎勵及慰問	0	52,000			
合計	562,585	72,910,928			

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國107年01月01日至107年04月30日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
收入合計數	381,952	0	0	0	0	0	0	0	381,952
本年度收入	381,952	0	0	0	0	0	0	0	381,952
0551120101 審查費	176,900	0	0	0	0	0	0	0	176,900
0751120600 廢舊物資售價	64,000	0	0	0	0	0	0	0	64,000
1151120909 其他雜項收入	141,052	0	0	0	0	0	0	0	141,052
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	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

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國107年01月01日至107年04月30日

經資分列

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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	
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	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國107年01月01日至107年04月30日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	72,910,928	2,024,814	0	0	200,000	0	0	0	75,135,742	1,846,902
本年度支出	72,910,928	2,024,814	0	0	200,000	0	0	0	75,135,742	1,846,902
一、本年度經費	64,183,284	2,024,814	0	0	200,000	0	0	0	66,408,098	1,846,902
5251121000 種苗研究與改良	17,231,134	464,478	0	0	200,000	0	0	0	17,895,612	1,645,388
5251121000* 種苗研究與改良	769,261	230,000	0	0	0	0	0	0	999,261	4,739
5851120100 一般行政	46,182,889	1,330,336	0	0	0	0	0	0	47,513,225	196,775
二、統籌科目	8,727,644	0	0	0	0	0	0	0	8,727,644	0
5877015800 調整軍公教人員待遇準備	871,659	0	0	0	0	0	0	0	871,659	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	7,085,725	0	0	0	0	0	0	0	7,085,725	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	207,675	0	0	0	0	0	0	0	207,675	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	562,585	0	0	0	0	0	0	0	562,585	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,719,129	75,517,694
公庫撥入數	17,664,509	75,135,742
規費收入	27,900	176,900
規費收入	27,900	176,900
財產收入	0	64,000
廢舊物資售價收入	0	64,000
其他收入	26,720	141,052
其他收入	26,720	141,052
支出	17,395,845	73,292,880
繳付公庫數	54,620	381,952
人事支出	7,848,819	50,878,367
人事支出	7,848,819	50,878,367
業務支出	8,897,145	21,211,300
業務支出	8,897,145	21,211,300
設備及投資支出	595,261	769,261
增購財產支出	595,261	769,261
獎補助支出	0	52,000
其他獎補助	0	52,000

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收支餘絀	323,284	2,224,814