

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計報告

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員

主計員洪春梅

機關長官

行政院農業委員會
種苗改良繁殖場 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108年01月01日至108年02月28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	168		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	76,000 0	76,000	0	0 0	0	0		
0451120000-4 種苗改良繁殖場				76,000 0	76,000	0	0 0	0	0			
0451120300-8 賠償收入				76,000 0	76,000	0	0 0	0	0			
0451120301-0 一般賠償收入				76,000 0	76,000	0	0 0	0	0			
03				139	01	0500000000-8 規費收入	830,000 0	830,000	105,000	18,300 82,800	0	-22,200
0551120000-0 種苗改良繁殖場						830,000 0	830,000	105,000	18,300 82,800	0	-22,200	
0551120100-4 行政規費收入	830,000 0	830,000	105,000			18,300 82,800	0	-22,200				
0551120101-7 審查費	830,000 0	830,000	105,000			18,300 82,800	0	-22,200				
04	183		0700000000-9 財產收入			182,000 0	182,000	0	0 0	0	0	
0751120000-0 種苗改良繁殖場			182,000 0			182,000	0	0 0	0	0		

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108年01月01日至108年02月28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	180		01	0751120100-5 財產孳息	82,000	82,000	0	0	0	0
				0			0			
			01	0751120106-1 租金收入	82,000	82,000	0	0	0	0
				0			0			
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0
				0			0			
				1100000000-2 其他收入	1,165,000	1,165,000	50,000	31,042	0	37,684
				0			87,684			
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,165,000	1,165,000	50,000	31,042	0	37,684
				0			87,684			
			01	1151120900-5 雜項收入	1,165,000	1,165,000	50,000	31,042	0	37,684
				0			87,684			
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,165,000	1,165,000	50,000	31,042	0	37,684
				0			87,684			
				合計	2,253,000	2,253,000	155,000	49,342	0	15,484
				0				170,484		

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108年01月01日至108年02月28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)	
18				0051000000-7 農業委員會主管	192,707,000	0	192,707,000	41,522,000	18,502,138	2,176,940	
					0	0			39,345,060	832,801	
					0	0			0		
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	192,707,000	0	192,707,000	41,522,000	18,502,138	2,176,940	
					0	0			39,345,060	832,801	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,895,000	0	77,895,000	7,575,000	5,815,176	1,565,812	
					0	0			6,009,188	741,545	
					0	0			0		
				01 人事費	177,000	0	177,000	6,000	0	6,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				02 業務費	77,718,000	0	77,718,000	7,569,000	5,815,176	1,559,812	
					0	0			6,009,188	741,545	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,806,000	0	6,806,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	6,806,000	0	6,806,000	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

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年02月28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)	
		02		5851120100-2 一般行政	106,123,000 0 0	0 0 0	106,123,000	33,947,000 12,686,962 33,335,872	611,128 91,256	
				01 人事費	91,786,000 0 0	0 0 0	91,786,000	32,309,000 11,387,287 31,808,383	500,617 37,856	
				02 業務費	14,163,000 0 0	0 0 0	14,163,000	1,580,000 1,299,675 1,473,489	106,511 53,400	
				04 獎補助費	174,000 0 0	0 0 0	174,000	58,000 0 54,000	4,000 0	
		02		5851120100-2* 一般行政	757,000 0 0	0 0 0	757,000	0 0 0	0 0	
				03 設備及投資	757,000 0 0	0 0 0	757,000	0 0 0	0 0	
		03		5851129000-7 一般建築及設備	1,026,000 0 0	0 0 0	1,026,000	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108年01月01日至108年02月28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	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			備註 (預付款)		
05			01	5851129011-3*	1,026,000	0	1,026,000	0	0	0	
				交通及運輸設備	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				03	1,026,000	0	1,026,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				5851129800-3	100,000	0	100,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				09	100,000	0	100,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				7506205300-0	4,457,994	0	4,457,994	4,457,994	1,485,998	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			4,457,994	0	
					0	0		0	0	0	
				01	4,457,994	0	4,457,994	4,457,994	1,485,998	0	
				人事費	0	0			4,457,994	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	197,164,994	0	197,164,994	45,979,994	19,988,136	2,176,940	
					0	0			43,803,054	832,801	
					0	0		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108年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,642,262	2 負債	6,533,461
11 流動資產	7,642,262	21 流動負債	6,533,461
110103 專戶存款	6,283,461	211201 存入保證金	4,499,953
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	1,261,263
110701 暫付款	250,000	211401 應付保管款	772,245
110901 預付款	832,801	3 淨資產	1,108,801
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	1,108,801
		310101 資產負債淨額	1,108,801
合 計	7,642,262	合 計	7,642,262

附註:

保證品 1,049,520、債權憑證 1

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國108年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	240,736,675	資本資產總額	250,546,113
土地	16,472	資本資產總額	250,546,113
土地	16,472	資本資產總額	250,546,113
土地改良物	6,310,930		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-21,074,688		
房屋建築及設備	192,407,896		
房屋建築及設備	453,393,862		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-260,985,966		
機械及設備	25,058,780		
機械及設備	315,715,879		
減：累計折舊—機械及設備	-290,657,099		
交通及運輸設備	4,582,198		
交通及運輸設備	17,315,254		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-12,733,056		
雜項設備	10,726,926		
雜項設備	54,692,402		
減：累計折舊—雜項設備	-43,965,476		
收藏品及傳承資產	1,633,473		
收藏品及傳承資產	1,633,473		
無形資產	9,809,438		
無形資產	9,809,438		
權利	228,542		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國108年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
電腦軟體	9,135,896		
發展中之無形資產	445,000		
合 計	250,546,113	合 計	250,546,113
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108年01月01日至108年02月28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	16,472	0	0	0	0	16,472
土地改良物	27,385,618	-20,973,290	0	0	-101,398	6,310,930
房屋建築及設備	453,393,862	-259,966,574	0	0	-1,019,392	192,407,896
機械及設備	315,579,879	-289,362,404	136,000	0	-1,294,695	25,058,780
交通及運輸設備	17,315,254	-12,503,650	0	0	-229,406	4,582,198
雜項設備	54,692,402	-43,467,123	0	0	-498,353	10,726,926
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	234,398	0	0	5,856	0	228,542
小計	870,251,358	-626,273,041	136,000	5,856	-3,143,244	240,965,217
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	9,546,924	0	0	411,028	0	9,135,896
發展中之無形資產	445,000	0	0	0	0	445,000
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	9,991,924	0	0	411,028	0	9,580,896
合計	880,243,282	-626,273,041	136,000	416,884	-3,143,244	250,546,113

備註

- 資本資產成本增加數136,000=屬預算執行增加數136,000+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0
- 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數0=本年度預算執行數0+以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數136,000，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數0，增加136,000，主要係：財產帳與會計帳入帳時間落差136,000。

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108年01月01日至108年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
01 人事費	0	31,808,383	4,457,994	36,266,377	
0103 法定編制人員待遇	0	12,152,330	0	12,152,330	
0104 約聘僱人員待遇	0	359,634	0	359,634	
0105 技工及工友待遇	0	2,724,430	0	2,724,430	
0111 獎金	0	14,376,215	0	14,376,215	
0121 其他給與	0	78,012	0	78,012	
0131 加班值班費	0	38,728	0	38,728	
0142 退休退職給付	0	0	4,457,994	4,457,994	
0143 退休離職儲金	0	1,163,531	0	1,163,531	
0151 保險	0	915,503	0	915,503	
02 業務費	6,009,188	1,473,489	0	7,482,677	
0202 水電費	854,837	111,967	0	966,804	
0203 通訊費	0	120,008	0	120,008	
0215 資訊服務費	1,950	0	0	1,950	
0221 稅捐及規費	0	450	0	450	
0231 保險費	0	111,507	0	111,507	
0249 臨時人員酬金	950,719	138,828	0	1,089,547	
0250 按日按件計資酬金	7,500	10,000	0	17,500	
0262 國內組織會費	10,000	3,000	0	13,000	
0271 物品	857,405	363,907	0	1,221,312	
0279 一般事務費	2,714,465	402,029	0	3,116,494	

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108年01月01日至108年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
0282 房屋建築養護費	190,715	9,700	0	200,415	
0283 車輛及辦公器具養護費	0	1,129	0	1,129	
0284 設施及機械設備養護費	299,131	129,556	0	428,687	
0291 國內旅費	121,816	58,328	0	180,144	
0294 運費	650	0	0	650	
0299 特別費	0	13,080	0	13,080	
04 獎補助費	0	54,000	0	54,000	
0475 獎勵及慰問	0	54,000	0	54,000	
合計	6,009,188	33,335,872	4,457,994	43,803,054	

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108年01月01日至108年02月28日

經費分列

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	170,484	0	0	0	0	0	0	0	170,484
本年度收入	170,484	0	0	0	0	0	0	0	170,484
0551120101 審查費	82,800	0	0	0	0	0	0	0	82,800
1151120909 其他雜項收入	87,684	0	0	0	0	0	0	0	87,684
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
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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108年01月01日至108年02月28日

經費分列

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)			
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108年01月01日至108年02月28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	43,803,054	832,801	0	0	200,000	0	0	0	44,835,855	1,144,139
本年度支出	43,803,054	832,801	0	0	200,000	0	0	0	44,835,855	1,144,139
一、本年度經費	39,345,060	832,801	0	0	200,000	0	0	0	40,377,861	1,144,139
5251121000 種苗研究與改良	6,009,188	741,545	0	0	200,000	0	0	0	6,950,733	624,267
5851120100 一般行政	33,335,872	91,256	0	0	0	0	0	0	33,427,128	519,872
二、統籌科目	4,457,994	0	0	0	0	0	0	0	4,457,994	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	4,457,994	0	0	0	0	0	0	0	4,457,994	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108年01月01日至108年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,118,673	45,006,339
公庫撥入數	17,069,331	44,835,855
規費收入	18,300	82,800
規費收入	18,300	82,800
其他收入	31,042	87,684
其他收入	31,042	87,684
支出	20,037,478	43,973,538
繳付公庫數	49,342	170,484
人事支出	12,873,285	36,266,377
人事支出	12,873,285	36,266,377
業務支出	7,114,851	7,482,677
業務支出	7,114,851	7,482,677
獎補助支出	0	54,000
其他獎補捐助	0	54,000
收支餘絀	-2,918,805	1,032,801