

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 1 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01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	168	01	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	01	0500000000-8 規費收入	830,000 0	830,000	62,000	64,500 64,500	0	2,500			
0551120000-0 種苗改良繁殖場							830,000 0	830,000	62,000	64,500 64,500	0	2,500				
0551120100-4 行政規費收入							830,000 0	830,000	62,000	64,500 64,500	0	2,500				
0551120101-7 審查費							830,000 0	830,000	62,000	64,500 64,500	0	2,500				
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01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	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	25,000	56,642	0	31,642
				0			56,642			
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,165,000	1,165,000	25,000	56,642	0	31,642
				0			56,642			
			01	1151120900-5 雜項收入	1,165,000	1,165,000	25,000	56,642	0	31,642
				0			56,642			
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,165,000	1,165,000	25,000	56,642	0	31,642
				0			56,642			
				合計	2,253,000	2,253,000	87,000	121,142	0	34,142
				0				121,142		

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01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		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	24,961,000	4,118,078
					0	0		20,842,922	3,751,606
					0	0		0	
				0051120000-2 種苗改良繁殖場	192,707,000	0	192,707,000	24,961,000	4,118,078
					0	0		20,842,922	3,751,606
					0	0		0	
				5251121000-0 種苗研究與改良	77,895,000	0	77,895,000	914,000	719,988
					0	0		194,012	517,212
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	2,000	2,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
				02 業務費	77,718,000	0	77,718,000	912,000	717,988
					0	0		194,012	517,212
					0	0		0	
				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	
				03 設備及投資	6,806,000	0	6,806,000	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01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)	
		02		5851120100-2 一般行政	106,123,000	0	106,123,000	24,047,000	20,648,910	3,398,090
					0	0			20,648,910	3,234,394
					0	0			0	
				01 人事費	91,786,000	0	91,786,000	23,507,000	20,421,096	3,085,904
					0	0			20,421,096	2,771,578
					0	0			0	
				02 業務費	14,163,000	0	14,163,000	482,000	173,814	308,186
					0	0			173,814	462,816
					0	0			0	
				04 獎補助費	174,000	0	174,000	58,000	54,000	4,000
					0	0			54,000	0
					0	0			0	
		02		5851120100-2* 一般行政	757,000	0	757,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	757,000	0	757,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5851129000-7 一般建築及設備	1,026,000	0	1,026,000	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01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)	
05			01	5851129011-3* 交通及運輸設備	1,026,000	0	1,026,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				03 設備及投資	1,026,000	0	1,026,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
		04		5851129800-3 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				09 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	2,971,996	0	2,971,996	2,971,996	2,971,996	0
					0	0		2,971,996	0	
					0	0		0		
				01 人事費	2,971,996	0	2,971,996	2,971,996	2,971,996	0
					0	0		2,971,996	0	
					0	0		0		
				合計	195,678,996	0	195,678,996	27,932,996	23,814,918	4,118,078
					0	0			23,814,918	3,751,606
					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01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	10,677,926	2 負債	6,650,320
11 流動資產	10,677,926	21 流動負債	6,650,320
110103 專戶存款	6,400,320	211201 存入保證金	4,520,853
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	1,357,936
110701 暫付款	250,000	211401 應付保管款	771,531
110901 預付款	3,751,606	3 淨資產	4,027,606
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	4,027,606
		310101 資產負債淨額	4,027,606
合 計	10,677,926	合 計	10,677,926

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01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	242,175,089	資本資產總額	252,192,948
土地	16,472	資本資產總額	252,192,948
土地	16,472	資本資產總額	252,192,948
土地改良物	6,361,626		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-21,023,992		
房屋建築及設備	192,917,590		
房屋建築及設備	453,393,862		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-260,476,272		
機械及設備	25,572,965		
機械及設備	315,579,879		
減：累計折舊—機械及設備	-290,006,914		
交通及運輸設備	4,696,894		
交通及運輸設備	17,315,254		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-12,618,360		
雜項設備	10,976,069		
雜項設備	54,692,402		
減：累計折舊—雜項設備	-43,716,333		
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	10,017,859		
無形資產	10,017,859		
權利	231,465		

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01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
電腦軟體	9,341,394		
發展中之無形資產	445,000		
合 計	252,192,948	合 計	252,192,948
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01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	-50,702	6,361,626
房屋建築及設備	453,393,862	-259,966,574	0	0	-509,698	192,917,590
機械及設備	315,579,879	-289,362,404	0	0	-644,510	25,572,965
交通及運輸設備	17,315,254	-12,503,650	0	0	-114,710	4,696,894
雜項設備	54,692,402	-43,467,123	0	0	-249,210	10,976,069
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	234,398	0	0	2,933	0	231,465
小計	870,251,358	-626,273,041	0	2,933	-1,568,830	242,406,554
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	205,530	0	9,341,394
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	205,530	0	9,786,394
合計	880,243,282	-626,273,041	0	208,463	-1,568,830	252,192,948
備註						

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01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				
	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	20,421,096	2,971,996	23,393,092	
0103 法定編制人員待遇	0	7,995,400	0	7,995,400	
0104 約聘僱人員待遇	0	239,005	0	239,005	
0105 技工及工友待遇	0	1,834,795	0	1,834,795	
0111 獎金	0	9,317,228	0	9,317,228	
0131 加班值班費	0	34,320	0	34,320	
0142 退休退職給付	0	0	2,971,996	2,971,996	
0143 退休離職儲金	0	761,480	0	761,480	
0151 保險	0	238,868	0	238,868	
02 業務費	194,012	173,814	0	367,826	
0203 通訊費	0	2,834	0	2,834	
0271 物品	43,080	82,940	0	126,020	
0279 一般事務費	144,200	59,140	0	203,340	
0284 設施及機械設備養護費	0	28,900	0	28,900	
0291 國內旅費	6,732	0	0	6,732	
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	194,012	20,648,910	2,971,996	23,814,918	

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01月31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	121,142	0	0	0	0	0	0	0	121,142
本年度收入	121,142	0	0	0	0	0	0	0	121,142
0551120101 審查費	64,500	0	0	0	0	0	0	0	64,500
1151120909 其他雜項收入	56,642	0	0	0	0	0	0	0	56,642
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01月31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)			
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

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01月31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	23,814,918	3,751,606	0	0	200,000	0	0	0	27,766,524	166,472
本年度支出	23,814,918	3,751,606	0	0	200,000	0	0	0	27,766,524	166,472
一、本年度經費	20,842,922	3,751,606	0	0	200,000	0	0	0	24,794,528	166,472
5251121000 種苗研究與改良	194,012	517,212	0	0	200,000	0	0	0	911,224	2,776
5851120100 一般行政	20,648,910	3,234,394	0	0	0	0	0	0	23,883,304	163,696
二、統籌科目	2,971,996	0	0	0	0	0	0	0	2,971,996	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	2,971,996	0	0	0	0	0	0	0	2,971,996	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01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	27,887,666	27,887,666
公庫撥入數	27,766,524	27,766,524
規費收入	64,500	64,500
規費收入	64,500	64,500
其他收入	56,642	56,642
其他收入	56,642	56,642
支出	23,936,060	23,936,060
繳付公庫數	121,142	121,142
人事支出	23,393,092	23,393,092
人事支出	23,393,092	23,393,092
業務支出	367,826	367,826
業務支出	367,826	367,826
獎補助支出	54,000	54,000
其他獎補捐助	54,000	54,000
收支餘絀	3,951,606	3,951,606