

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 5 月份

主辦會計人員



機關長官



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	76,000 0	76,000	0	0 8,599	0	8,599
	168			0451120000-4 種苗改良繁殖場	76,000 0	76,000	0	0 8,599	0	8,599
		01		0451120300-8 賠償收入	76,000 0	76,000	0	0 8,599	0	8,599
			01	0451120301-0 一般賠償收入	76,000 0	76,000	0	0 8,599	0	8,599
03				0500000000-8 規費收入	830,000 0	830,000	348,000	176,400 343,800	0	-4,200
	139			0551120000-0 種苗改良繁殖場	830,000 0	830,000	348,000	176,400 343,800	0	-4,200
		01		0551120100-4 行政規費收入	830,000 0	830,000	348,000	176,400 343,800	0	-4,200
			01	0551120101-7 審查費	830,000 0	830,000	348,000	176,400 343,800	0	-4,200
04				0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	82,000	0 78,940	0	-3,060
	183			0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000 0	182,000	82,000	0 78,940	0	-3,060

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	180		01	0751120100-5 財產孳息	82,000 0	82,000	82,000	0 78,940	0	-3,060
			01	0751120106-1 租金收入	82,000 0	82,000	82,000	0 78,940	0	-3,060
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				1100000000-2 其他收入	1,165,000 0	1,165,000	206,000	33,338 383,574	0	177,574
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,165,000 0	1,165,000	206,000	33,338 383,574	0	177,574
			01	1151120900-5 雜項收入	1,165,000 0	1,165,000	206,000	33,338 383,574	0	177,574
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,165,000 0	1,165,000	206,000	33,338 383,574	0	177,574
				合計	2,253,000 0	2,253,000	636,000	209,738 814,913	0	178,913

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05月31日

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					
18				0051000000-7 農業委員會主管	192,707,000	0	192,707,000	83,865,000	14,162,688	1,815,709	
					0	0			82,049,291	756,255	
					0	0			0		
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	192,707,000	0	192,707,000	83,865,000	14,162,688	1,815,709	
					0	0			82,049,291	756,255	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,895,000	0	77,837,000	25,760,000	5,836,043	500,865	
					0	-58,000			25,259,135	300,666	
					0	0			0		
				01 人事費	177,000	0	177,000	21,000	3,104	100	
					0	0			20,900	0	
					0	0			0		
				02 業務費	77,718,000	0	77,660,000	25,739,000	5,832,939	500,765	
					0	-58,000			25,238,235	300,666	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,806,000	0	6,864,000	1,043,000	260,390	141,680	
					0	58,000			901,320	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	6,806,000	0	6,864,000	1,043,000	260,390	141,680	
					0	58,000			901,320	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108年01月01日至108年05月31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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	56,061,000	7,389,255	987,164	
					0	0			55,073,836	455,589	
					0	0			0		
				01 人事費	91,786,000	0	91,786,000	50,482,000	5,942,341	560,460	
					0	0			49,921,540	0	
					0	0			0		
				02 業務費	14,163,000	0	14,163,000	5,463,000	1,392,914	418,704	
					0	0			5,044,296	455,589	
					0	0			0		
				04 獎補助費	174,000	0	174,000	116,000	54,000	8,000	
					0	0			108,000	0	
					0	0			0		
		02		5851120100-2* 一般行政	757,000	0	757,000	181,000	42,000	1,000	
					0	0			180,000	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	757,000	0	757,000	181,000	42,000	1,000	
					0	0			180,000	0	
					0	0			0		
		03		5851129000-7 一般建築及設備	1,026,000	0	1,026,000	820,000	635,000	185,000	
					0	0			635,000	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108年01月01日至108年05月31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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
			01	5851129011-3* 交通及運輸設備	1,026,000	0	1,026,000	820,000	635,000	185,000	
					0	0			635,000	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	1,026,000	0	1,026,000	820,000	635,000	185,000	
					0	0			635,000	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		
02				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	592,645	0	592,645	592,645	0	0	
					0	0			592,645	0	
					0	0			0		
				01 人事費	592,645	0	592,645	592,645	0	0	
					0	0			592,645	0	
					0	0			0		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	8,836,082	0	8,836,082	8,836,082	1,461,765	0	
					0	0			8,836,082	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108年01月01日至108年05月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

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)
				01 人事費	8,836,082	0	8,836,082	1,461,765	0	
					0	0		8,836,082	0	
					0	0		0		
				合計	202,135,727	0	202,135,727	93,293,727	15,624,453	1,815,709
					0	0		91,478,018	756,255	
					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	14,007,571	2 負債	12,975,316
11 流動資產	14,007,571	21 流動負債	12,975,316
110103 專戶存款	12,975,316	211201 存入保證金	4,421,580
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	7,779,435
110901 預付款	756,255	211401 應付保管款	774,301
111201 存出保證金	76,000	3 淨資產	1,032,255
		31 資產負債淨額	1,032,255
		310101 資產負債淨額	1,032,255
合 計	14,007,571	合 計	14,007,571

附註:

保證品 1,000,000、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05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	240,618,291	資本資產總額	250,126,465
土地	16,472	資本資產總額	250,126,465
土地	16,472	資本資產總額	250,126,465
土地改良物	6,159,887		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-21,225,731		
房屋建築及設備	190,878,804		
房屋建築及設備	453,393,862		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-262,515,058		
機械及設備	26,990,615		
機械及設備	319,636,569		
減：累計折舊—機械及設備	-292,645,954		
交通及運輸設備	4,912,330		
交通及運輸設備	17,276,454		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-12,364,124		
雜項設備	10,026,710		
雜項設備	54,734,532		
減：累計折舊—雜項設備	-44,707,822		
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	9,508,174		
無形資產	9,508,174		
權利	219,752		

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05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	8,519,422		
發展中之無形資產	769,000		
合計	250,126,465	合計	250,126,465
<p>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。</p>			

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	-252,441	6,159,887
房屋建築及設備	453,393,862	-259,966,574	0	0	-2,548,484	190,878,804
機械及設備	315,579,879	-289,362,404	4,056,690	0	-3,283,550	26,990,615
交通及運輸設備	17,315,254	-12,503,650	693,000	731,800	139,526	4,912,330
雜項設備	54,692,402	-43,467,123	42,130	0	-1,240,699	10,026,710
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	234,398	0	0	14,646	0	219,752
小計	870,251,358	-626,273,041	4,791,820	746,446	-7,185,648	240,838,043
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	1,027,502	0	8,519,422
發展中之無形資產	445,000	0	324,000	0	0	769,000
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	324,000	1,027,502	0	9,288,422
合計	880,243,282	-626,273,041	5,115,820	1,773,948	-7,185,648	250,126,465

備註

- 資本資產成本增加數5,115,820=屬預算執行增加數1,719,820+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3,396,000
- 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數1,716,320=本年度預算執行數1,716,320+以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數1,719,820，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數1,716,320，增加3,500，主要係：(1)財產盤點盤盈3,500。

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				
	種苗研究與改良	一般行政	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助
01 人事費	20,900	49,921,540	0	8,836,082	592,645
0103 法定編制人員待遇	0	24,221,739	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	721,521	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	5,376,148	0	0	0
0111 獎金	0	14,468,300	0	0	0
0121 其他給與	0	195,928	0	0	592,645
0131 加班值班費	20,900	109,257	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	8,836,082	0
0143 退休離職儲金	0	2,414,637	0	0	0
0151 保險	0	2,414,010	0	0	0
02 業務費	25,238,235	5,044,296	0	0	0
0201 教育訓練費	27,194	3,000	0	0	0
0202 水電費	2,085,527	173,732	0	0	0
0203 通訊費	112,447	253,543	0	0	0
0215 資訊服務費	480,923	285,169	0	0	0
0219 其他業務租金	19,975	115,000	0	0	0
0221 稅捐及規費	500	61,392	0	0	0
0231 保險費	0	128,591	0	0	0
0249 臨時人員酬金	3,811,677	555,312	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	39,700	22,500	0	0	0
0251 委辦費	1,454,400	535,000	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108年01月01日至108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				
	合計				
01 人事費	59,371,167				
0103 法定編制人員待遇	24,221,739				
0104 約聘僱人員待遇	721,521				
0105 技工及工友待遇	5,376,148				
0111 獎金	14,468,300				
0121 其他給與	788,573				
0131 加班值班費	130,157				
0142 退休退職給付	8,836,082				
0143 退休離職儲金	2,414,637				
0151 保險	2,414,010				
02 業務費	30,282,531				
0201 教育訓練費	30,194				
0202 水電費	2,259,259				
0203 通訊費	365,990				
0215 資訊服務費	766,092				
0219 其他業務租金	134,975				
0221 稅捐及規費	61,892				
0231 保險費	128,591				
0249 臨時人員酬金	4,366,989				
0250 按日按件計資酬金	62,200				
0251 委辦費	1,989,400				

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				
	種苗研究與改良	一般行政	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助
0261 國際組織會費	408,385	0	0	0	0
0262 國內組織會費	17,500	6,000	0	0	0
0271 物品	2,859,056	639,774	0	0	0
0279 一般事務費	11,069,028	1,317,708	0	0	0
0282 房屋建築養護費	515,969	66,837	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	5,700	10,439	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	1,786,919	523,066	0	0	0
0291 國內旅費	528,195	301,903	0	0	0
0294 運費	15,140	0	0	0	0
0299 特別費	0	45,330	0	0	0
03 設備及投資*	901,320	180,000	635,000	0	0
0304 機械設備費*	484,790	180,000	0	0	0
0305 運輸設備費*	0	0	635,000	0	0
0306 資訊軟硬體設備費*	374,400	0	0	0	0
0319 雜項設備費*	42,130	0	0	0	0
04 獎補助費	0	108,000	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	108,000	0	0	0
合計	26,160,455	55,253,836	635,000	8,836,082	592,645

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				
	合計				
0261 國際組織會費	408,385				
0262 國內組織會費	23,500				
0271 物品	3,498,830				
0279 一般事務費	12,386,736				
0282 房屋建築養護費	582,806				
0283 車輛及辦公器具養護費	16,139				
0284 設施及機械設備養護費	2,309,985				
0291 國內旅費	830,098				
0294 運費	15,140				
0299 特別費	45,330				
03 設備及投資*	1,716,320				
0304 機械設備費*	664,790				
0305 運輸設備費*	635,000				
0306 資訊軟硬體設備費*	374,400				
0319 雜項設備費*	42,130				
04 獎補助費	108,000				
0475 獎勵及慰問	108,000				
合計	91,478,018				

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05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)			
收入合計數	814,913	0	0	0	0	0	0	0	814,913
本年度收入	814,913	0	0	0	0	0	0	0	814,913
0451120301 一般賠償收入	8,599	0	0	0	0	0	0	0	8,599
0551120101 審查費	343,800	0	0	0	0	0	0	0	343,800
0751120106 租金收入	78,940	0	0	0	0	0	0	0	78,940
1151120909 其他雜項收入	383,574	0	0	0	0	0	0	0	383,574
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

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05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)			
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	
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108年01月01日至108年05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	91,478,018	756,255	0	0	200,000	0	0	0	92,434,273	859,454
本年度支出	91,478,018	756,255	0	0	200,000	0	0	0	92,434,273	859,454
一、本年度經費	82,049,291	756,255	0	0	200,000	0	0	0	83,005,546	859,454
5251121000 種苗研究與改良	25,259,135	300,666	0	0	200,000	0	0	0	25,759,801	199
5251121000* 種苗研究與改良	901,320	0	0	0	0	0	0	0	901,320	141,680
5851120100 一般行政	55,073,836	455,589	0	0	0	0	0	0	55,529,425	531,575
5851120100* 一般行政	180,000	0	0	0	0	0	0	0	180,000	1,000
5851129011* 交通及運輸設備	635,000	0	0	0	0	0	0	0	635,000	185,000
二、統籌科目	9,428,727	0	0	0	0	0	0	0	9,428,727	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	8,836,082	0	0	0	0	0	0	0	8,836,082	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	592,645	0	0	0	0	0	0	0	592,645	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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	15,614,377	93,249,186
公庫撥入數	15,404,639	92,434,273
罰款及賠償收入	0	8,599
罰款及賠償收入	0	8,599
規費收入	176,400	343,800
規費收入	176,400	343,800
財產收入	0	78,940
財產孳息收入	0	78,940
其他收入	33,338	383,574
其他收入	33,338	383,574
支出	15,834,191	92,292,931
繳付公庫數	209,738	814,913
人事支出	7,407,210	59,371,167
人事支出	7,407,210	59,371,167
業務支出	7,225,853	30,282,531
業務支出	7,225,853	30,282,531
設備及投資支出	937,390	1,716,320
增購財產支出	937,390	1,716,320

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
獎補助支出	54,000	108,000
其他獎補助	54,000	108,000
收支餘絀	-219,814	956,255