

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員

主計員謝麗鳳

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109年01月01日至109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	167	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 826	0	826		
0451120000-4 種苗改良繁殖場				50,000 0	50,000	0	0 826	0	826			
0451120300-8 賠償收入				50,000 0	50,000	0	0 826	0	826			
0451120301-0 一般賠償收入				50,000 0	50,000	0	0 826	0	826			
03				139	01	0500000000-8 規費收入	710,000 0	710,000	361,000	132,900 403,100	0	42,100
0551120000-0 種苗改良繁殖場						710,000 0	710,000	361,000	132,900 403,100	0	42,100	
0551120100-4 行政規費收入	710,000 0	710,000	361,000			132,900 403,100	0	42,100				
0551120101-7 審查費	710,000 0	710,000	361,000			132,900 403,100	0	42,100				
04	183	0700000000-9 財產收入	182,000 0			182,000	82,000	0 78,940	0	-3,060		
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109年01月01日至109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	182		01	0751120100-5 財產孳息	82,000 0	82,000	82,000	0 78,940	0	-3,060
			01	0751120103-3 租金收入	82,000 0	82,000	82,000	0 78,940	0	-3,060
			02	0751120500-3 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	1,102,000 0	1,102,000	199,000	74,781 326,382	0	127,382
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	1,102,000 0	1,102,000	199,000	74,781 326,382	0	127,382
			01	1251120200-9 雜項收入	1,102,000 0	1,102,000	199,000	74,781 326,382	0	127,382
			01	1251120210-2 其他雜項收入	1,102,000 0	1,102,000	199,000	74,781 326,382	0	127,382
				合計	2,044,000 0	2,044,000	642,000	207,681 809,248	0	167,248

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109年01月01日至109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)=(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							
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	195,355,000	0	195,355,000	81,059,000	11,910,486	3,375,154	
					0	0			77,683,846	590,278	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	79,829,000	0	79,811,000	25,485,000	5,597,429	467,086	
					0	-18,000			25,017,914	253,523	
					0	0			0		
				10 人事費	197,000	0	197,000	39,000	4,381	12,875	
					0	0			26,125	0	
					0	0			0		
				20 業務費	79,632,000	0	79,614,000	25,446,000	5,593,048	454,211	
					0	-18,000			24,991,789	253,523	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	7,593,000	0	7,611,000	849,000	0	94,695	
					0	18,000			754,305	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	7,593,000	0	7,611,000	849,000	0	94,695	
					0	18,000			754,305	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109年01月01日至109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)=(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)		
		02		5651120100-1 一般行政	99,948,000	0	99,948,000	52,936,000	6,002,029	2,638,406	
					0	0			50,297,594	325,695	
					0	0			0		
				10 人事費	92,387,000	0	92,387,000	50,106,000	5,517,101	2,045,166	
					0	0			48,060,834	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,393,000	0	7,393,000	2,774,000	484,928	591,240	
					0	0			2,182,760	325,695	
					0	0			0		
				40 獎補助費	168,000	0	168,000	56,000	0	2,000	
					0	0			54,000	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1* 一般行政	913,000	0	913,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	913,000	0	913,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6 農業試驗發展	6,347,000	0	6,302,000	1,744,000	311,028	174,967	
					0	-45,000			1,569,033	11,060	
					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109年01月01日至109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)=(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)		
02				20	6,347,000	0	6,302,000	1,744,000	311,028	174,967	
				業務費	0	-45,000		1,569,033	11,060		
					0	0		0			
				5651120200-6*	625,000	0	670,000	45,000	0	0	
				農業試驗發展	0	45,000		45,000	0		
					0	0		0			
				30	625,000	0	670,000	45,000	0	0	
				設備及投資	0	45,000		45,000	0		
					0	0		0			
				5651129800-2	100,000	0	100,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				60	100,000	0	100,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4	767,295	0	767,295	767,295	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		767,295	0		
					0	0		0			
				10	767,295	0	767,295	767,295	0	0	
				人事費	0	0		767,295	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109年01月01日至109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)=(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)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,868,766	0	8,868,766	1,373,442	0
					0	0		8,868,766	0
					0	0		0	
				10 人事費	8,868,766	0	8,868,766	1,373,442	0
					0	0		8,868,766	0
					0	0		0	
				合計	204,991,061	0	204,991,061	13,283,928	3,375,154
					0	0		87,319,907	590,278
					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109年01月01日至109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	農業試驗發展	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
10 人事費	26,125	48,060,834	0	8,868,766	767,295
1015 法定編制人員待遇	0	23,730,891	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	514,278	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	4,794,350	0	0	0
1030 獎金	0	14,287,761	0	0	0
1035 其他給與	0	140,274	0	0	767,295
1040 加班值班費	26,125	30,117	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	8,868,766	0
1050 退休離職儲金	0	2,307,239	0	0	0
1055 保險	0	2,255,924	0	0	0
20 業務費	24,991,789	2,182,760	1,569,033	0	0
2003 教育訓練費	7,700	0	0	0	0
2006 水電費	1,720,765	323,670	0	0	0
2009 通訊費	300,793	53,516	440	0	0
2018 資訊服務費	413,013	157,394	0	0	0
2021 其他業務租金	64,250	5,775	0	0	0
2024 稅捐及規費	2,100	36,830	0	0	0
2027 保險費	0	154,474	0	0	0
2033 臨時人員酬金	7,801,580	388,000	476,444	0	0
2036 按日按件計資酬金	21,452	30,000	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109年01月01日至109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				
10 人事費	57,723,020				
1015 法定編制人員待遇	23,730,891				
1020 約聘僱人員待遇	514,278				
1025 技工及工友待遇	4,794,350				
1030 獎金	14,287,761				
1035 其他給與	907,569				
1040 加班值班費	56,242				
1045 退休退職給付	8,868,766				
1050 退休離職儲金	2,307,239				
1055 保險	2,255,924				
20 業務費	28,743,582				
2003 教育訓練費	7,700				
2006 水電費	2,044,435				
2009 通訊費	354,749				
2018 資訊服務費	570,407				
2021 其他業務租金	70,025				
2024 稅捐及規費	38,930				
2027 保險費	154,474				
2033 臨時人員酬金	8,666,024				
2036 按日按件計資酬金	51,452				

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109年01月01日至109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	農業試驗發展	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
2039 委辦費	663,900	0	280,000	0	0
2042 國際組織會費	409,908	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	3,000	0	0	0
2051 物品	3,627,207	304,996	246,077	0	0
2054 一般事務費	7,789,510	258,084	285,538	0	0
2063 房屋建築養護費	265,465	137,475	27,636	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	1,150	10,940	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,494,840	211,801	163,243	0	0
2072 國內旅費	388,171	60,805	89,228	0	0
2081 運費	9,985	0	427	0	0
2093 特別費	0	46,000	0	0	0
30 設備及投資*	754,305	0	45,000	0	0
3020 機械設備費*	159,000	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	375,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	220,305	0	45,000	0	0
40 獎補助費	0	54,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	54,000	0	0	0
合計	25,772,219	50,297,594	1,614,033	8,868,766	767,295

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109年01月01日至109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				
2039 委辦費	943,900				
2042 國際組織會費	409,908				
2045 國內組織會費	13,000				
2051 物品	4,178,280				
2054 一般事務費	8,333,132				
2063 房屋建築養護費	430,576				
2066 車輛及辦公器具養護費	12,090				
2069 設施及機械設備養護費	1,869,884				
2072 國內旅費	538,204				
2081 運費	10,412				
2093 特別費	46,000				
30 設備及投資*	799,305				
3020 機械設備費*	159,000				
3030 資訊軟硬體設備費*	375,000				
3035 雜項設備費*	265,305				
40 獎補助費	54,000				
4085 獎勵及慰問	54,000				
合計	87,319,907				

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
繳付公庫數分析表

經資分列

中華民國109年01月01日至109年05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	809,248	0	0	0	0	0	0	0	809,248
本年度	809,248	0	0	0	0	0	0	0	809,248
0451120301 一般賠償收入	826	0	0	0	0	0	0	0	826
0551120101 審查費	403,100	0	0	0	0	0	0	0	403,100
0751120103 租金收入	78,940	0	0	0	0	0	0	0	78,940
1251120210 其他雜項收入	326,382	0	0	0	0	0	0	0	326,382
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

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
繳付公庫數分析表

經資分列

中華民國109年01月01日至109年05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)			
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
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
公庫撥入數分析表

經資分列

中華民國109年01月01日至109年05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	87,319,907	590,278	0	0	200,000	0	0	0	88,110,185	2,584,876
本年度	87,319,907	590,278	0	0	200,000	0	0	0	88,110,185	2,584,876
一、本年度經費	77,683,846	590,278	0	0	200,000	0	0	0	78,474,124	2,584,876
5251121000 種苗研究與改良	25,017,914	253,523	0	0	200,000	0	0	0	25,471,437	13,563
5251121000* 種苗研究與改良	754,305	0	0	0	0	0	0	0	754,305	94,695
5651120100 一般行政	50,297,594	325,695	0	0	0	0	0	0	50,623,289	2,312,711
5651120200 農業試驗發展	1,569,033	11,060	0	0	0	0	0	0	1,580,093	163,907
5651120200* 農業試驗發展	45,000	0	0	0	0	0	0	0	45,000	0
二、統籌科目	9,636,061	0	0	0	0	0	0	0	9,636,061	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,868,766	0	0	0	0	0	0	0	8,868,766	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	767,295	0	0	0	0	0	0	0	767,295	0
以前年度	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

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
公庫撥入數分析表

經資分列

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國109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	255,554,108	2 負債	17,103,615
11 流動資產	16,508,848	21 流動負債	11,612,531
110103 專戶存款	15,718,570	210302 應付代收款	11,612,531
110104 零用金	200,000	28 其他負債	5,491,084
110901 預付款	590,278	280301 存入保證金	4,708,595
14 固定資產	226,411,635	280401 應付保管款	782,489
140101 土地	14,062	3 淨資產	238,450,493
140201 土地改良物	27,800,618	31 資產負債淨額	238,450,493
減：140202 累計折舊—土地改良物	-21,828,283	310101 資產負債淨額	238,450,493
140401 房屋建築及設備	453,935,862		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-269,015,141		
140501 機械及設備	316,268,398		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-293,863,539		
140601 交通及運輸設備	17,332,954		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,531,006		
140701 雜項設備	54,300,483		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,636,246		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
16 無形資產	11,172,580		
160101 權利	214,286		
160102 電腦軟體	9,638,294		
160104 發展中之無形資產	1,320,000		
18 其他資產	1,461,045		
180101 暫付款	1,385,045		
180201 存出保證金	76,000		
合 計	255,554,108	合 計	255,554,108

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
平衡表

中華民國109年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額

附註:

保證品(應付保證品) 700,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	13,482,328	88,928,103
公庫撥入數	13,274,547	88,110,185
罰款及賠償收入	0	826
罰款及賠償收入	0	826
規費收入	132,900	403,100
規費收入	132,900	403,100
財產收益	0	78,940
財產孳息收入	0	78,940
其他收入	74,881	335,052
其他收入	74,881	335,052
支出	15,049,464	95,407,530
繳付公庫數	207,681	809,248
人事支出	6,894,924	57,723,020
人事支出	6,894,924	57,723,020
業務支出	6,389,004	28,743,582
業務支出	6,389,004	28,743,582
獎補助支出	0	54,000

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
收入支出表

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
其他獎補捐助	0	54,000
折舊、折耗及攤銷	1,557,855	8,077,680
固定資產折舊	1,357,377	7,073,217
無形資產攤銷	200,478	1,004,463
收支餘絀	-1,567,136	-6,479,427

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109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	2,410	0	14,062
土地改良物	27,800,618	-21,574,366	0	0	-253,917	5,972,335
房屋建築及設備	453,935,762	-266,579,491	100	0	-2,435,650	184,920,721
機械及設備	315,854,523	-290,881,477	413,875	0	-2,982,062	22,404,859
交通及運輸設備	17,332,954	-12,993,401	0	0	-537,605	3,801,948
雜項設備	54,281,483	-45,772,263	19,000	0	-863,983	7,664,237
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	227,692	0	0	13,406	0	214,286
小計	871,082,977	-637,800,998	432,975	15,816	-7,073,217	226,625,921
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	10,629,351	0	0	991,057	0	9,638,294
發展中之無形資產	945,000	0	375,000	0	0	1,320,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	11,574,351	0	375,000	991,057	0	10,958,294
合計	882,657,328	-637,800,998	807,975	1,006,873	-7,073,217	237,584,215

備註 1. 資本資產成本增加數807,975＝屬預算執行增加數807,975＋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。

2. 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數799,305＝本年度預算執行數799,305＋以前年度保留預算執行數0。 3. 預算採購增加數807,975，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數799,305，增加8,670，主要係：(1)財產盤點盤盈8,670。

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月01日至109年05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	809,248	88,118,855	88,928,103	收入
	-	88,110,185	88,110,185	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	826	-	826	罰款及賠償收入
規費收入	403,100	-	403,100	規費收入
財產收入	78,940	-	78,940	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	326,382	8,670	335,052	其他收入
歲出	87,319,907	8,087,623	95,407,530	支出
	-	809,248	809,248	繳付公庫數
人事費	57,723,020	-	57,723,020	人事支出
業務費	28,743,582	-	28,743,582	業務支出
獎補助費	54,000	-	54,000	獎補助支出
設備及投資	799,305	-799,305	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	8,077,680	8,077,680	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-86,510,659	80,031,232	-6,479,427	收支餘絀

備註:1.歲入調整數係公庫撥入數88,110,185元、其他收入8,670，合計88,118,855元。2.歲出調整數係繳付公庫數809,248元、設備及投資-799,305元、財產折舊及攤銷費用8,077,680元，合計8,087,623元。