

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 110 年 3 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110年01月01日至110年03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	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
				0451120000-4 種苗改良繁殖場	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
				0451120300-8 賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
				0451120301-0 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
03	138		01	0500000000-8 規費收入	783,000 0	783,000	228,000	93,000 300,500	0	72,500
				0551120000-0 種苗改良繁殖場	783,000 0	783,000	228,000	93,000 300,500	0	72,500
				0551120100-4 行政規費收入	783,000 0	783,000	228,000	93,000 300,500	0	72,500
				0551120101-7 審查費	783,000 0	783,000	228,000	93,000 300,500	0	72,500
04	185			0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	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110年01月01日至110年03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		02	0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0
					0		0			
				1200000000-8 其他收入	587,000	587,000	85,000	32,475	0	39,785
					0		124,785			
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	587,000	587,000	85,000	32,475	0	39,785
					0		124,785			
				1251120200-9 雜項收入	587,000	587,000	85,000	32,475	0	39,785
					0		124,785			
				1251120210-2 其他雜項收入	587,000	587,000	85,000	32,475	0	39,785
					0		124,785			
				合計	1,520,000	1,520,000	313,000	125,475	0	112,285
					0		425,285			

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110年01月01日至110年03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	272,380,000	0	272,380,000	57,109,000	18,779,058	4,444,408	
					0	0			52,664,592	622,464	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,132,000	0	77,132,000	14,509,000	6,154,172	657,513	
					0	0			13,851,487	404,337	
					0	0			0		
				10 人事費	233,000	0	233,000	36,000	18,834	12,611	
					0	0			23,389	0	
					0	0			0		
				20 業務費	76,899,000	0	76,899,000	14,473,000	6,135,338	644,902	
					0	0			13,828,098	404,337	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	14,126,000	0	14,126,000	335,000	291,200	43,800	
					0	0			291,200	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	14,126,000	0	14,126,000	335,000	291,200	43,800	
					0	0			291,200	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110年01月01日至110年03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	99,414,000	0	99,414,000	41,527,000	11,864,885	3,725,289	
					0	0			37,801,711	218,127	
					0	0			0		
				10 人事費	92,093,000	0	92,093,000	40,058,000	11,473,642	3,401,875	
					0	0			36,656,125	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,141,000	0	7,141,000	1,407,000	391,243	319,414	
					0	0			1,087,586	218,127	
					0	0			0		
				40 獎補助費	180,000	0	180,000	62,000	0	4,000	
					0	0			58,000	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1* 一般行政	966,000	0	966,000	30,000	29,900	100	
					0	0			29,900	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	966,000	0	966,000	30,000	29,900	100	
					0	0			29,900	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,609,000	0	5,588,525	687,525	438,901	17,706	
					0	-20,475			669,819	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110年01月01日至110年03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	備 註	
					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				20	5,609,000	0	5,588,525	687,525	438,901	17,706	
				業務費	0	-20,475		669,819	0		
					0	0		0			
				03	5651120200-6*	75,033,000	0	75,053,475	20,475	0	0
					農業試驗發展	0	20,475		20,475	0	
						0	0		0		
				04	30	75,033,000	0	75,053,475	20,475	0	0
					設備及投資	0	20,475		20,475	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	431,000	0	431,000	431,000	431,000	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		431,000	0	
						0	0		0		
					10	431,000	0	431,000	431,000	431,000	0
					人事費	0	0		431,000	0	
						0	0				
									0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年03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)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,220,120	0	5,220,120	5,220,120	1,305,030	0	
					0	0			5,220,120	0	
					0	0			0		
				10 人事費	5,220,120	0	5,220,120	5,220,120	1,305,030	0	
					0	0			5,220,120	0	
					0	0			0		
				合計	278,031,120	0	278,031,120	62,760,120	20,515,088	4,444,408	
					0	0			58,315,712	622,464	
					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110年01月01日至110年03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	23,389	36,656,125	0	5,220,120	431,000
1015 法定編制人員待遇	0	15,479,007	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	901,508	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	2,807,756	0	0	0
1030 獎金	0	14,228,785	0	0	0
1035 其他給與	0	73,103	0	0	431,000
1040 加班值班費	23,389	102,089	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	5,220,120	0
1050 退休離職儲金	0	1,605,093	0	0	0
1055 保險	0	1,458,784	0	0	0
20 業務費	13,828,098	1,087,586	669,819	0	0
2006 水電費	1,032,036	94,800	0	0	0
2009 通訊費	107,881	137,367	180	0	0
2018 資訊服務費	14,067	28,000	0	0	0
2021 其他業務租金	21,600	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	1,500	9,485	0	0	0
2027 保險費	0	144,369	0	0	0
2033 臨時人員酬金	6,158,538	184,000	208,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	53,180	21,000	5,000	0	0
2039 委辦費	278,100	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110年01月01日至110年03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	42,330,634				
1015 法定編制人員待遇	15,479,007				
1020 約聘僱人員待遇	901,508				
1025 技工及工友待遇	2,807,756				
1030 獎金	14,228,785				
1035 其他給與	504,103				
1040 加班值班費	125,478				
1045 退休退職給付	5,220,120				
1050 退休離職儲金	1,605,093				
1055 保險	1,458,784				
20 業務費	15,585,503				
2006 水電費	1,126,836				
2009 通訊費	245,428				
2018 資訊服務費	42,067				
2021 其他業務租金	21,600				
2024 稅捐及規費	10,985				
2027 保險費	144,369				
2033 臨時人員酬金	6,550,538				
2036 按日按件計資酬金	79,180				
2039 委辦費	278,100				

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110年01月01日至110年03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
2042 國際組織會費	9,546	0	0	0	0
2045 國內組織會費	5,000	3,000	0	0	0
2051 物品	1,919,436	72,558	186,469	0	0
2054 一般事務費	3,223,323	210,710	127,525	0	0
2063 房屋建築養護費	84,044	1,366	71,484	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	52,768	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	688,009	76,840	45,465	0	0
2072 國內旅費	224,336	25,823	25,696	0	0
2081 運費	7,502	0	0	0	0
2093 特別費	0	25,500	0	0	0
30 設備及投資*	291,200	29,900	20,475	0	0
3020 機械設備費*	291,200	0	20,475	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	29,900	0	0	0
40 獎補助費	0	58,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	58,000	0	0	0
合計	14,142,687	37,831,611	690,294	5,220,120	431,000

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110年01月01日至110年03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				
2042 國際組織會費	9,546				
2045 國內組織會費	8,000				
2051 物品	2,178,463				
2054 一般事務費	3,561,558				
2063 房屋建築養護費	156,894				
2066 車輛及辦公器具養護費	52,768				
2069 設施及機械設備養護費	810,314				
2072 國內旅費	275,855				
2081 運費	7,502				
2093 特別費	25,500				
30 設備及投資*	341,575				
3020 機械設備費*	311,675				
3030 資訊軟硬體設備費*	29,900				
40 獎補助費	58,000				
4085 獎勵及慰問	58,000				
合計	58,315,712				

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110年01月01日至110年03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	425,285	0	0	0	0	0	0	0	425,285
本年度	425,285	0	0	0	0	0	0	0	425,285
0551120101 審查費	300,500	0	0	0	0	0	0	0	300,500
1251120210 其他雜項收入	124,785	0	0	0	0	0	0	0	124,785
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
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
繳付公庫數分析表

經資分列

中華民國110年01月01日至110年03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)			
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110年01月01日至110年03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	58,315,712	622,464	0	0	200,000	0	0	0	59,138,176	3,621,944
本年度	58,315,712	622,464	0	0	200,000	0	0	0	59,138,176	3,621,944
一、本年度經費	52,664,592	622,464	0	0	200,000	0	0	0	53,487,056	3,621,944
5251121000 種苗研究與改良	13,851,487	404,337	0	0	200,000	0	0	0	14,455,824	53,176
5251121000* 種苗研究與改良	291,200	0	0	0	0	0	0	0	291,200	43,800
5651120100 一般行政	37,801,711	218,127	0	0	0	0	0	0	38,019,838	3,507,162
5651120100* 一般行政	29,900	0	0	0	0	0	0	0	29,900	100
5651120200 農業試驗發展	669,819	0	0	0	0	0	0	0	669,819	17,706
5651120200* 農業試驗發展	20,475	0	0	0	0	0	0	0	20,475	0
二、統籌科目	5,651,120	0	0	0	0	0	0	0	5,651,120	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,220,120	0	0	0	0	0	0	0	5,220,120	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	431,000	0	0	0	0	0	0	0	431,000	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

經資分列

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110年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	242,632,884	2 負債	10,161,716
11 流動資產	10,984,180	21 流動負債	5,165,463
110103 專戶存款	10,161,716	210302 應付代收款	5,165,463
110104 零用金	200,000	28 其他負債	4,996,253
110901 預付款	622,464	280301 存入保證金	4,208,271
14 固定資產	218,721,000	280401 應付保管款	787,982
140101 土地	14,062	3 淨資產	232,471,168
140201 土地改良物	28,444,410	31 資產負債淨額	232,471,168
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,310,950	310101 資產負債淨額	232,471,168
140401 房屋建築及設備	453,935,862		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-273,654,998		
140501 機械及設備	320,496,068		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-299,197,822		
140601 交通及運輸設備	17,397,259		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,471,664		
140701 雜項設備	54,600,882		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,165,582		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
16 無形資產	12,851,704		
160101 權利	193,377		
160102 電腦軟體	11,213,327		
160104 發展中之無形資產	1,445,000		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
平衡表

中華民國110年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	76,000		
180201 存出保證金	76,000		
合 計	242,632,884	合 計	242,632,884

附註:

保證品(應付保證品) 2,240,850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110年01月01日至110年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,836,829	59,575,204
公庫撥入數	17,699,611	59,138,176
規費收入	93,000	300,500
規費收入	93,000	300,500
其他收入	44,218	136,528
其他收入	44,218	136,528
支出	21,830,855	63,419,017
繳付公庫數	125,475	425,285
人事支出	13,228,506	42,330,634
人事支出	13,228,506	42,330,634
業務支出	6,965,482	15,585,503
業務支出	6,965,482	15,585,503
獎補助支出	0	58,000
其他獎補助	0	58,000
折舊、折耗及攤銷	1,511,392	5,019,595
固定資產折舊	1,237,584	3,811,695
無形資產攤銷	273,808	1,207,900

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

收入支出表

中華民國110年01月01日至110年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收支餘絀	-3,994,026	-3,843,813

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110年01月01日至110年03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	14,062	0	0	0	0	14,062
土地改良物	28,444,410	-22,168,087	0	0	-142,863	6,133,460
房屋建築及設備	453,935,862	-272,281,037	0	0	-1,373,961	180,280,864
機械及設備	320,163,225	-297,624,436	332,843	0	-1,573,386	21,298,246
交通及運輸設備	17,376,784	-14,195,463	20,475	0	-276,201	2,925,595
雜項設備	54,600,882	-47,720,298	0	0	-445,284	6,435,300
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	201,485	0	0	8,108	0	193,377
小計	876,370,183	-653,989,321	353,318	8,108	-3,811,695	218,914,377
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	12,413,119	0	0	1,199,792	0	11,213,327
發展中之無形資產	1,445,000	0	0	0	0	1,445,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	13,858,119	0	0	1,199,792	0	12,658,327
合計	890,228,302	-653,989,321	353,318	1,207,900	-3,811,695	231,572,704

備註 1. 資本資產成本增加數353,318=屬預算執行增加數353,318+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341,575=本年度預算執行數341,575+以前年度保留預算執行數0。

3. 預算採購增加金額353,318元，較設備及投資預算執行增加金額341,575元，增加11,743元，主要係：

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110年01月01日至110年03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)		
(1)財產盤點盤盈11,743元。						

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110年01月01日至110年03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	425,285	59,149,919	59,575,204	收入
	-	59,138,176	59,138,176	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	300,500	-	300,500	規費收入
財產收入	-	-	-	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	124,785	11,743	136,528	其他收入
歲出	58,315,712	5,103,305	63,419,017	支出
	-	425,285	425,285	繳付公庫數
人事費	42,330,634	-	42,330,634	人事支出
業務費	15,585,503	-	15,585,503	業務支出
獎補助費	58,000	-	58,000	獎補助支出
設備及投資	341,575	-341,575	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	5,019,595	5,019,595	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-57,890,427	54,046,614	-3,843,813	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數54,046,614元=公庫撥入數調整數59,138,176元+其他收入調整數11,743-繳付公庫數調整數425,285元+設備及投資調整數341,575元-財產折舊及攤銷調整數5,019,595元(包括資產折舊3,811,695元+權利攤銷8,108元+電腦軟體攤銷1,199,792元)。