

文書

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

# 會計報告

中華民國 106 年 9 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106年01月01日至106年09月30日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 分配預算數 (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	165	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000	50,000	20,000	35,362	0	15,591
				0	0	35,591				
03	133	01	01	0451120000-4 種苗改良繁殖場	50,000	50,000	20,000	35,362	0	15,591
				0	0	35,591				
03	133	01	01	0451120300-8 賠償收入	50,000	50,000	20,000	35,362	0	15,591
				0	0	35,591				
03	133	01	01	0451120301-0 一般賠償收入	50,000	50,000	20,000	35,362	0	15,591
				0	0	35,591				
03	133	01	01	0500000000-8 規費收入	1,022,000	1,022,000	746,000	150,300	0	20,000
				0	0	766,000				
03	133	01	01	0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,022,000	1,022,000	746,000	150,300	0	20,000
				0	0	766,000				
03	133	01	01	0551120100-4 行政規費收入	1,022,000	1,022,000	746,000	150,300	0	20,000
				0	0	766,000				
03	133	01	01	0551120101-7 審查費	1,022,000	1,022,000	746,000	150,300	0	20,000
				0	0	766,000				
04	184			0700000000-9 財產收入	182,000	182,000	82,000	0	0	562
				0	0	82,562				
04	184			0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000	182,000	82,000	0	0	562
				0	0	82,562				

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106年01月01日至106年09月30日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 分配預算數 (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	82,000	82,000	82,000	0	0	562
				財產孳息	0			82,562		
				0751120101-8	0	0	0	0	0	42
				利息收入	0			42		
				0751120106-1	82,000	82,000	82,000	0	0	520
				租金收入	0			82,520		
				0751120600-8	100,000	100,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1100000000-2	1,489,000	1,489,000	597,000	69,393	0	48,538
				其他收入	0			645,538		
				1151120000-4	1,489,000	1,489,000	597,000	69,393	0	48,538
				種苗改良繁殖場	0			645,538		
				1151120900-5	1,489,000	1,489,000	597,000	69,393	0	48,538
雜項收入	0			645,538						
1151120901-8	0	0	0	6,947	0	6,947				
收回以前年度歲出	0			6,947						
1151120909-0	1,489,000	1,489,000	597,000	62,446	0	41,591				
其他雜項收入	0			638,591						
合計	2,743,000	2,743,000	1,445,000	255,055	0	84,691				
				0			1,529,691			

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

中華民國106年01月01日至106年09月30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 分配預算數 (1)	執 行 數	
					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)	
19				005100000-7 農業委員會主管	199,127,000	0	199,127,000	152,635,000	15,231,459	7,417,232
					0	0			145,217,768	543,737
					0	0			0	
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	0	199,127,000	152,635,000	15,231,459	7,417,232
					0	0			145,217,768	543,737
					0	0			0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	77,806,000	55,432,000	6,379,079	2,468,455
					0	-28,000			52,963,545	113,737
					0	0			0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	76,000	0	38,518
					0	0			37,482	0
					0	0			0	
				02 業務費	77,657,000	0	77,629,000	55,356,000	6,379,079	2,429,937
					0	-28,000			52,926,063	113,737
					0	0			0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	0	8,046,000	5,709,000	1,284,150	97,904
					0	28,000			5,611,096	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	8,018,000	0	8,046,000	5,709,000	1,284,150	97,904
					0	28,000			5,611,096	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106年01月01日至106年09月30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 分配預算數 (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					
		02		5851120100-2 一般行政	111,025,000	0	111,008,210	89,707,210	6,874,230	4,785,640	
					0	-16,790			84,921,570	430,000	
					0	0			0		
				01 人事費	93,162,000	0	93,162,000	75,951,000	5,942,435	3,127,192	
					0	0			72,823,808	0	
					0	0			0		
				02 業務費	17,695,000	0	17,678,210	13,588,210	879,795	1,644,448	
					0	-16,790			11,943,762	430,000	
					0	0			0		
				04 獎補助費	168,000	0	168,000	168,000	52,000	14,000	
					0	0			154,000	0	
					0	0			0		
		02		5851120100-2* 一般行政	2,150,000	0	2,166,790	1,786,790	694,000	65,233	
					0	16,790			1,721,557	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	2,150,000	0	2,166,790	1,786,790	694,000	65,233	
					0	16,790			1,721,557	0	
					0	0			0		
		03		5851129800-3 第一預備金	100,000	0	100,000	0	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106年01月01日至106年09月30日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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)
				09 預備金	100,000	0	100,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	641,805	0	641,805	641,805	0	
					0	0		641,805	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	641,805	0	641,805	641,805	0	
					0	0		641,805	0	
					0	0		0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	17,186,288	0	17,186,288	17,186,288	0	
					0	0		17,186,288	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	17,186,288	0	17,186,288	17,186,288	0	
					0	0		17,186,288	0	
					0	0		0	0	
				合計	216,955,093	0	216,955,093	170,463,093	15,231,459	
					0	0		163,045,861	7,417,232	
					0	0		0	543,737	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國106年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	37,547,170	2 負債	36,727,433
11 流動資產	37,547,170	21 流動負債	36,727,433
110103 專戶存款	36,649,785	211201 存入保證金	4,738,083
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	31,277,185
110701 暫付款	77,648	211401 應付保管款	712,165
110901 預付款	543,737	3 淨資產	819,737
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	819,737
		310101 資產負債淨額	819,737
合 計	37,547,170	合 計	37,547,170

附註：

保證品 549,520

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國106年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	256,509,543	資本資產總額	264,150,656
土地	17,075	資本資產總額	264,150,656
土地	17,075	資本資產總額	264,150,656
土地改良物	7,172,814		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,212,804		
房屋建築及設備	199,874,227		
房屋建築及設備	453,026,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-253,152,128		
機械及設備	30,238,986		
機械及設備	316,549,282		
減：累計折舊—機械及設備	-286,310,296		
交通及運輸設備	5,771,524		
交通及運輸設備	16,663,195		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-10,891,671		
雜項設備	13,434,917		
雜項設備	53,679,149		
減：累計折舊—雜項設備	-40,244,232		
無形資產	7,641,113		
無形資產	7,641,113		
權利	278,746		
電腦軟體	4,719,255		
發展中之無形資產	2,643,112		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國106年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
<p>合 計</p> <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>	<p>264,150,656</p>	<p>合 計</p>	<p>264,150,656</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106年01月01日至106年09月30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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	17,075	0	0	0	0	17,075
土地改良物	26,760,618	-19,771,977	625,000	0	-440,827	7,172,814
房屋建築及設備	451,458,147	-247,394,921	1,568,208	0	-5,757,207	199,874,227
機械及設備	310,668,823	-278,930,580	5,880,459	0	-7,379,716	30,238,986
交通及運輸設備	16,627,335	-9,854,020	35,860	0	-1,037,651	5,771,524
雜項設備	52,519,400	-37,262,372	1,159,749	0	-2,981,860	13,434,917
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	305,480	0	2,745	29,479	0	278,746
小計	858,356,878	-593,213,870	9,272,021	29,479	-17,597,261	256,788,289
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	5,718,772	0	210,000	1,209,517	0	4,719,255
發展中之無形資產	725,000	0	1,918,112	0	0	2,643,112
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	6,443,772	0	2,128,112	1,209,517	0	7,362,367
合計	864,800,650	-593,213,870	11,400,133	1,238,996	-17,597,261	264,150,656

備註

- 資本資產成本增加數11,400,133 = 屬預算執行增加數7,692,653 + 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3,707,480
- 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數7,332,653 = 本年度預算執行數7,332,653 + 以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數7,692,653，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數7,332,653，增加360,000，主要係：(1)財產帳與會計帳入帳時間落差360,000。

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106年01月01日至106年09月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
01 人事費	37,482	72,823,808	17,186,288	641,805	90,689,383
0103 法定編制人員待遇	0	39,648,807	0	0	39,648,807
0104 約聘僱人員待遇	0	494,440	0	0	494,440
0105 技工及工友待遇	0	9,522,860	0	0	9,522,860
0111 獎金	0	13,957,194	0	0	13,957,194
0121 其他給與	0	766,116	0	641,805	1,407,921
0131 加班值班費	37,482	136,386	0	0	173,868
0142 退休退職給付	0	42,723	17,186,288	0	17,229,011
0143 退休離職儲金	0	3,937,610	0	0	3,937,610
0151 保險	0	4,317,672	0	0	4,317,672
02 業務費	52,926,063	11,943,762	0	0	64,869,825
0201 教育訓練費	526,756	65,050	0	0	591,806
0202 水電費	3,646,948	743,225	0	0	4,390,173
0203 通訊費	201,541	537,289	0	0	738,830
0215 資訊服務費	748,566	301,380	0	0	1,049,946
0219 其他業務租金	110,800	84,150	0	0	194,950
0221 稅捐及規費	0	98,279	0	0	98,279
0231 保險費	0	210,097	0	0	210,097
0250 按日按件計資酬金	114,347	52,400	0	0	166,747
0251 委辦費	6,309,000	1,518,000	0	0	7,827,000
0261 國際組織會費	9,867	64,798	0	0	74,665

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106年01月01日至106年09月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
0262 國內組織會費	20,000	6,000	0	0	26,000
0271 物品	6,965,905	1,883,935	0	0	8,849,840
0279 一般事務費	29,145,571	3,688,954	0	0	32,834,525
0282 房屋建築養護費	1,010,995	538,566	0	0	1,549,561
0283 車輛及辦公器具養護費	10,297	93,635	0	0	103,932
0284 設施及機械設備養護費	3,017,111	1,352,424	0	0	4,369,535
0291 國內旅費	1,080,799	540,435	0	0	1,621,234
0293 國外旅費	0	114,669	0	0	114,669
0294 運費	7,560	3,410	0	0	10,970
0299 特別費	0	47,066	0	0	47,066
03 設備及投資*	5,611,096	1,721,557	0	0	7,332,653
0302 房屋建築及設備費*	532,000	0	0	0	532,000
0303 公共建設及設施費*	0	651,208	0	0	651,208
0304 機械設備費*	2,784,000	692,802	0	0	3,476,802
0306 資訊軟硬體設備費*	2,295,096	125,238	0	0	2,420,334
0319 雜項設備費*	0	252,309	0	0	252,309
04 獎補助費	0	154,000	0	0	154,000
0475 獎勵及慰問	0	154,000	0	0	154,000
合計	58,574,641	86,643,127	17,186,288	641,805	163,045,861

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106年01月01日至106年09月30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 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)	
			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 (8)		剔除經費 (9)
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	1,529,691	0	0	0	0	0	0	0	0	1,529,691
本年度收入	1,529,691	0	0	0	0	0	0	0	0	1,529,691
0451120301 一般賠償收入	35,591	0	0	0	0	0	0	0	0	35,591
0551120101 審查費	766,000	0	0	0	0	0	0	0	0	766,000
0751120101 利息收入	42	0	0	0	0	0	0	0	0	42
0751120106 租金收入	82,520	0	0	0	0	0	0	0	0	82,520
1151120901 收回以前年度歲出	6,947	0	0	0	0	0	0	0	0	6,947
1151120909 其他雜項收入	638,591	0	0	0	0	0	0	0	0	638,591
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	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  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國106年01月01日至106年09月30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 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)	
			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 (8)		剔除經費 (9)
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	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	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	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	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	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  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國106年01月01日至106年09月30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	163,045,861	543,737	0	0	200,000	0	0	0	163,789,598	6,673,495
本年度支出	163,045,861	543,737	0	0	200,000	0	0	0	163,789,598	6,673,495
一、本年度經費	145,217,768	543,737	0	0	200,000	0	0	0	145,961,505	6,673,495
5251121000 種苗研究與改良	52,963,545	113,737	0	0	200,000	0	0	0	53,277,282	2,154,718
5251121000* 種苗研究與改良	5,611,096	0	0	0	0	0	0	0	5,611,096	97,904
5851120100 一般行政	84,921,570	430,000	0	0	0	0	0	0	85,351,570	4,355,640
5851120100* 一般行政	1,721,557	0	0	0	0	0	0	0	1,721,557	65,233
二、統籌科目	17,828,093	0	0	0	0	0	0	0	17,828,093	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	17,186,288	0	0	0	0	0	0	0	17,186,288	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	641,805	0	0	0	0	0	0	0	641,805	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106年01月01日至106年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	15,818,507	165,319,289
公庫撥入數	15,563,452	163,789,598
罰款及賠償收入	35,362	35,591
罰款及賠償收入	35,362	35,591
規費收入	150,300	766,000
規費收入	150,300	766,000
財產收入	0	82,562
財產孳息收入	0	82,562
其他收入	69,393	645,538
其他收入	69,393	645,538
支出	15,486,514	164,575,552
繳付公庫數	255,055	1,529,691
人事支出	5,942,435	90,689,383
人事支出	5,942,435	90,689,383
業務支出	7,258,874	64,869,825
業務支出	7,258,874	64,869,825
設備及投資支出	1,978,150	7,332,653
增購財產支出	1,978,150	7,332,653

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106年01月01日至106年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
獎補助支出	52,000	154,000
其他獎補助	52,000	154,000
收支餘絀	331,993	743,737