

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 10 月份

主辦會計人員

主計員劉秀燕

機關長官

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106年01月01日至106年10月31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	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	30,000	500 36,091	0	6,091		
0451120000-4 種苗改良繁殖場				50,000 0	50,000	30,000	500 36,091	0	6,091			
0451120300-8 賠償收入				50,000 0	50,000	30,000	500 36,091	0	6,091			
0451120301-0 一般賠償收入				50,000 0	50,000	30,000	500 36,091	0	6,091			
03				133	01	0500000000-8 規費收入	1,022,000 0	1,022,000	838,000	43,500 809,500	0	-28,500
0551120000-0 種苗改良繁殖場						1,022,000 0	1,022,000	838,000	43,500 809,500	0	-28,500	
0551120100-4 行政規費收入	1,022,000 0	1,022,000	838,000			43,500 809,500	0	-28,500				
0551120101-7 審查費	1,022,000 0	1,022,000	838,000			43,500 809,500	0	-28,500				
04	184		0700000000-9 財產收入			182,000 0	182,000	82,000	0 82,562	0	562	
0751120000-0 種苗改良繁殖場			182,000 0			182,000	82,000	0 82,562	0	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10月31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 財產孳息	82,000	82,000	82,000	0	0	562		
				0		82,562						
				01	0751120101-8 利息收入	0	0	0	0	42	0	42
					0		42					
				02	0751120106-1 租金收入	82,000	82,000	82,000	0	0	520	
					0		82,520					
				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	1,489,000	1,489,000	665,000	61,526	0	42,064	
					0		707,064					
					1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,489,000	1,489,000	665,000	61,526	0	42,064	
					0		707,064					
				01	1151120900-5 雜項收入	1,489,000	1,489,000	665,000	61,526	0	42,064	
					0		707,064					
				01	1151120901-8 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	6,947	
					0		6,947					
				02	1151120909-0 其他雜項收入	1,489,000	1,489,000	665,000	61,526	0	35,117	
					0		700,117					
					合計	2,743,000	2,743,000	1,615,000	105,526	0	20,217	
					0		1,635,217					

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10月31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)=(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)
19				0051000000-7 農業委員會主管	199,127,000	0	199,127,000	12,755,683	9,934,549
					0	0		157,973,451	779,517
					0	0		0	
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	0	199,127,000	12,755,683	9,934,549
					0	0		157,973,451	779,517
					0	0		0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	77,806,000	4,540,956	3,917,499
					0	-28,000		57,504,501	709,517
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	87,000	49,518
					0	0		37,482	0
					0	0		0	
				02 業務費	77,657,000	0	77,629,000	4,540,956	3,867,981
					0	-28,000		57,467,019	709,517
					0	0		0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	0	8,046,000	364,600	378,304
					0	28,000		5,975,696	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	8,018,000	0	8,046,000	364,600	378,304
					0	28,000		5,975,696	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10月31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)=(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		5851120100-2 一般行政	111,025,000 0 0	0 -16,790 0	111,008,210	97,965,210 7,490,127 92,411,697	5,553,513 70,000		
				01 人事費	93,162,000 0 0	0 0 0	93,162,000	82,818,000 5,856,464 78,680,272	4,137,728 0		
				02 業務費	17,695,000 0 0	0 -16,790 0	17,678,210	14,979,210 1,633,663 13,577,425	1,401,785 70,000		
				04 獎補助費	168,000 0 0	0 0 0	168,000	168,000 0 154,000	14,000 0		
		02		5851120100-2* 一般行政	2,150,000 0 0	0 16,790 0	2,166,790	2,166,790 360,000 2,081,557	85,233 0		
				03 設備及投資	2,150,000 0 0	0 16,790 0	2,166,790	2,166,790 360,000 2,081,557	85,233 0		
		03		5851129800-3 第一預備金	100,000 0 0	0 0 0	100,000	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10月31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)=(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				09 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,192,500	0	1,192,500	1,192,500	550,695	0	
					0	0			1,192,500	0	
					0	0			0		
05				01 人事費	1,192,500	0	1,192,500	1,192,500	550,695	0	
					0	0			1,192,500	0	
					0	0			0		
				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	0			17,186,288	0	
					0	0			0		
				01 人事費	17,186,288	0	17,186,288	17,186,288	0	0	
					0	0			17,186,288	0	
					0	0			0		
				合計	217,505,788	0	217,505,788	186,286,788	13,306,378	9,934,549	
					0	0			176,352,239	779,517	
					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106年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	55,475,542	2 負債	54,420,025
11 流動資產	55,475,542	21 流動負債	54,420,025
110103 專戶存款	54,364,710	211201 存入保證金	5,142,643
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	48,558,648
110701 暫付款	55,315	211401 應付保管款	718,734
110901 預付款	779,517	3 淨資產	1,055,517
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	1,055,517
		310101 資產負債淨額	1,055,517
合 計	55,475,542	合 計	55,475,542

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10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	254,487,846	資本資產總額	261,994,732
土地	17,075	資本資產總額	261,994,732
土地	17,075	資本資產總額	261,994,732
土地改良物	7,122,116		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,263,502		
房屋建築及設備	198,852,569		
房屋建築及設備	453,026,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-254,173,786		
機械及設備	29,710,531		
機械及設備	314,781,587		
減：累計折舊—機械及設備	-285,071,056		
交通及運輸設備	5,658,371		
交通及運輸設備	16,663,195		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-11,004,824		
雜項設備	13,127,184		
雜項設備	52,969,663		
減：累計折舊—雜項設備	-39,842,479		
無形資產	7,506,886		
無形資產	7,506,886		
權利	275,603		
電腦軟體	4,588,171		
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10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	261,994,732	合 計	261,994,732
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106年01月01日至106年10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)		
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	-491,525	7,122,116
房屋建築及設備	451,458,147	-247,394,921	1,568,208	0	-6,778,865	198,852,569
機械及設備	310,668,823	-278,930,580	6,232,459	2,119,695	-6,140,476	29,710,531
交通及運輸設備	16,627,335	-9,854,020	35,860	0	-1,150,804	5,658,371
雜項設備	52,519,400	-37,262,372	1,172,349	722,086	-2,580,107	13,127,184
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	305,480	0	2,745	32,622	0	275,603
小計	858,356,878	-593,213,870	9,636,621	2,874,403	-17,141,777	254,763,449
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	1,340,601	0	4,588,171
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	1,340,601	0	7,231,283
合計	864,800,650	-593,213,870	11,764,733	4,215,004	-17,141,777	261,994,732

備註

- 資本資產成本增加數11,764,733＝屬預算執行增加數8,057,253＋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8,057,253＝本年度預算執行數8,057,253＋以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數8,057,253，與設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數8,057,253，二者無差異。

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10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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
01 人事費	37,482	78,680,272	17,186,288	1,192,500	97,096,542
0103 法定編制人員待遇	0	43,610,415	0	0	43,610,415
0104 約聘僱人員待遇	0	543,884	0	0	543,884
0105 技工及工友待遇	0	10,417,475	0	0	10,417,475
0111 獎金	0	13,957,194	0	0	13,957,194
0121 其他給與	0	850,850	0	1,192,500	2,043,350
0131 加班值班費	37,482	138,747	0	0	176,229
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	4,331,231	0	0	4,331,231
0151 保險	0	4,787,753	0	0	4,787,753
02 業務費	57,467,019	13,577,425	0	0	71,044,444
0201 教育訓練費	545,956	72,550	0	0	618,506
0202 水電費	3,646,948	743,225	0	0	4,390,173
0203 通訊費	299,691	537,289	0	0	836,980
0215 資訊服務費	808,566	401,155	0	0	1,209,721
0219 其他業務租金	110,800	89,400	0	0	200,200
0221 稅捐及規費	1,100	98,579	0	0	99,679
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	2,350,000	0	0	8,659,000
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10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	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	7,176,822	1,925,151	0	0	9,101,973
0279 一般事務費	32,986,808	4,043,440	0	0	37,030,248
0282 房屋建築養護費	1,096,595	554,211	0	0	1,650,806
0283 車輛及辦公器具養護費	10,677	125,145	0	0	135,822
0284 設施及機械設備養護費	3,109,771	1,536,939	0	0	4,646,710
0291 國內旅費	1,210,821	585,876	0	0	1,796,697
0293 國外旅費	0	114,669	0	0	114,669
0294 運費	9,250	3,410	0	0	12,660
0299 特別費	0	63,091	0	0	63,091
03 設備及投資*	5,975,696	2,081,557	0	0	8,057,253
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*	2,962,000	1,052,802	0	0	4,014,802
0306 資訊軟硬體設備費*	2,469,096	125,238	0	0	2,594,334
0319 雜項設備費*	12,600	252,309	0	0	264,909
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	63,480,197	94,493,254	17,186,288	1,192,500	176,352,239

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10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 (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	1,635,217	0	0	0	0	0	0	0	0	1,635,217
本年度收入	1,635,217	0	0	0	0	0	0	0	0	1,635,217
0451120301 一般賠償收入	36,091	0	0	0	0	0	0	0	0	36,091
0551120101 審查費	809,500	0	0	0	0	0	0	0	0	809,500
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	700,117	0	0	0	0	0	0	0	0	700,117
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10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 (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10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	176,352,239	779,517	0	0	200,000	0	0	0	177,331,756	8,955,032
本年度支出	176,352,239	779,517	0	0	200,000	0	0	0	177,331,756	8,955,032
一、本年度經費	157,973,451	779,517	0	0	200,000	0	0	0	158,952,968	8,955,032
5251121000 種苗研究與改良	57,504,501	709,517	0	0	200,000	0	0	0	58,414,018	3,007,982
5251121000* 種苗研究與改良	5,975,696	0	0	0	0	0	0	0	5,975,696	378,304
5851120100 一般行政	92,411,697	70,000	0	0	0	0	0	0	92,481,697	5,483,513
5851120100* 一般行政	2,081,557	0	0	0	0	0	0	0	2,081,557	85,233
二、統籌科目	18,378,788	0	0	0	0	0	0	0	18,378,788	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	1,192,500	0	0	0	0	0	0	0	1,192,500	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10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,647,684	178,966,973
公庫撥入數	13,542,158	177,331,756
罰款及賠償收入	500	36,091
罰款及賠償收入	500	36,091
規費收入	43,500	809,500
規費收入	43,500	809,500
財產收入	0	82,562
財產孳息收入	0	82,562
其他收入	61,526	707,064
其他收入	61,526	707,064
支出	13,411,904	177,987,456
繳付公庫數	105,526	1,635,217
人事支出	6,407,159	97,096,542
人事支出	6,407,159	97,096,542
業務支出	6,174,619	71,044,444
業務支出	6,174,619	71,044,444
設備及投資支出	724,600	8,057,253
增購財產支出	724,600	8,057,253

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10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	0	154,000
其他獎補助	0	154,000
收支餘絀	235,780	979,517