

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 11 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108年01月01日至108年11月30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	168	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	76,000	76,000	30,000	5,307	0	-3,634
					0			26,366		
				0451120000-4 種苗改良繁殖場	76,000	76,000	30,000	5,307	0	-3,634
					0			26,366		
				0451120300-8 賠償收入	76,000	76,000	30,000	5,307	0	-3,634
					0			26,366		
03	139	01	01	0451120301-0 一般賠償收入	76,000	76,000	30,000	5,307	0	-3,634
					0			26,366		
				0500000000-8 規費收入	830,000	830,000	802,000	67,500	0	189,500
					0			991,500		
				0551120000-0 種苗改良繁殖場	830,000	830,000	802,000	67,500	0	189,500
					0			991,500		
04	183	01	01	0551120100-4 行政規費收入	830,000	830,000	802,000	67,500	0	189,500
					0			991,500		
				0551120101-7 審查費	830,000	830,000	802,000	67,500	0	189,500
					0			991,500		
				0700000000-9 財產收入	182,000	182,000	172,000	0	0	-8,386
					0			163,614		
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000	182,000	172,000	0	0	-8,386
					0			163,614		

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11月30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	82,000	82,000	0	0	-3,045
				0		78,955				
			01	0751120106-1 租金收入	82,000	82,000	82,000	0	0	-3,060
				0		78,940				
			02	0751120101-8 利息收入	0	0	0	0	0	15
				0		15				
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000	100,000	90,000	0	0	-5,341
				0		84,659				
				1100000000-2 其他收入	1,165,000	1,165,000	697,000	257,850	0	431,985
				0		1,128,985				
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,165,000	1,165,000	697,000	257,850	0	431,985
				0		1,128,985				
			01	1151120900-5 雜項收入	1,165,000	1,165,000	697,000	257,850	0	431,985
				0		1,128,985				
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,165,000	1,165,000	697,000	257,850	0	431,985
				0		1,128,985				
				合計	2,253,000	2,253,000	1,701,000	330,657	0	609,465
					0			2,310,465		

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11月30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)
18				0051000000-7 農業委員會主管	192,707,000	0	192,707,000	13,101,811	8,771,562
					0	0		165,502,438	400,682
					0	0		0	
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	192,707,000	0	192,707,000	13,101,811	8,771,562
					0	0		165,502,438	400,682
					0	0		0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,895,000	0	76,887,098	5,953,469	2,932,550
					0	-1,007,902		62,582,548	342,257
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	19,102	77,431
					0	0		63,569	0
					0	0		0	
				02 業務費	77,718,000	0	76,710,098	5,934,367	2,855,119
					0	-1,007,902		62,518,979	342,257
					0	0		0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,806,000	0	7,813,902	26,000	1,236,061
					0	1,007,902		4,718,841	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	6,806,000	0	7,813,902	26,000	1,236,061
					0	1,007,902		4,718,841	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108年01月01日至108年11月30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	
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)	
		02		5851120100-2 一般行政	106,123,000	0	106,105,540	101,209,540	6,690,622	4,383,799
					0	-17,460			96,825,741	58,425
					0	0			0	
				01 人事費	91,786,000	0	91,786,000	88,465,000	5,653,584	4,103,908
					0	0			84,361,092	0
					0	0			0	
				02 業務費	14,163,000	0	14,145,540	12,570,540	1,037,038	267,891
					0	-17,460			12,302,649	58,425
					0	0			0	
				04 獎補助費	174,000	0	174,000	174,000	0	12,000
					0	0			162,000	0
					0	0			0	
		02		5851120100-2* 一般行政	757,000	0	774,460	774,460	431,720	34,152
					0	17,460			740,308	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	757,000	0	774,460	774,460	431,720	34,152
					0	17,460			740,308	0
					0	0			0	
		03		5851129000-7 一般建築及設備	1,026,000	0	1,026,000	820,000	0	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

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年11月30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	
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)	
02			01	5851129011-3*	1,026,000	0	1,026,000	820,000	0	185,000
				交通及運輸設備	0	0		635,000	0	
					0	0		0		
				03	1,026,000	0	1,026,000	820,000	0	185,000
				設備及投資	0	0		635,000	0	
					0	0		0		
				5851129800-3	100,000	0	100,000	0	0	0
				第一預備金	0	0		0	0	
					0	0		0		
				09	100,000	0	100,000	0	0	0
				預備金	0	0		0	0	
					0	0		0		
				8903304500-4	1,749,415	0	1,749,415	1,749,415	92,575	0
				婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	0	0		1,749,415	0	
					0	0		0		
01	1,749,415	0	1,749,415	1,749,415	92,575	0				
人事費	0	0		1,749,415	0					
	0	0		0						
05			7506205300-0	17,968,430	0	17,968,430	17,968,430	1,450,394	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		17,968,430	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108年01月01日至108年11月30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)	
				01	17,968,430	0	17,968,430	17,968,430	1,450,394	0	
				人事費	0	0			17,968,430	0	
					0	0			0		
				合計	212,424,845	0	212,424,845	193,991,845	14,644,780	8,771,562	
					0	0			185,220,283	400,682	
					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11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	47,122,857	2 負債	46,446,175
11 流動資產	47,122,857	21 流動負債	46,446,175
110103 專戶存款	46,280,942	211201 存入保證金	5,802,817
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	39,864,795
110701 暫付款	165,233	211401 應付保管款	778,563
110901 預付款	400,682	3 淨資產	676,682
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	676,682
		310101 資產負債淨額	676,682
合 計	47,122,857	合 計	47,122,857

附註:

保證品 1,128,000、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11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	233,333,144	資本資產總額	243,367,619
土地	16,472	資本資產總額	243,367,619
土地	16,472	資本資產總額	243,367,619
土地改良物	6,277,033		
土地改良物	27,800,618		
減：累計折舊—土地改良物	-21,523,585		
房屋建築及設備	187,854,508		
房屋建築及設備	453,935,762		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-266,081,254		
機械及設備	24,473,824		
機械及設備	314,742,207		
減：累計折舊—機械及設備	-290,268,383		
交通及運輸設備	4,359,733		
交通及運輸設備	17,235,954		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-12,876,221		
雜項設備	8,718,101		
雜項設備	54,267,203		
減：累計折舊—雜項設備	-45,549,102		
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	10,034,475		
無形資產	10,034,475		

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11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
權利	230,373		
電腦軟體	7,361,334		
發展中之無形資產	2,442,768		
合 計	243,367,619	合 計	243,367,619
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108年01月01日至108年11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)		
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	415,000	0	-550,295	6,277,033
房屋建築及設備	453,393,862	-259,966,574	640,000	98,100	-6,114,680	187,854,508
機械及設備	315,579,879	-289,362,404	5,509,164	6,346,836	-905,979	24,473,824
交通及運輸設備	17,315,254	-12,503,650	846,000	925,300	-372,571	4,359,733
雜項設備	54,692,402	-43,467,123	130,001	555,200	-2,081,979	8,718,101
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	234,398	0	27,500	31,525	0	230,373
小計	870,251,358	-626,273,041	7,567,665	7,956,961	-10,025,504	233,563,517
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	2,185,590	0	7,361,334
發展中之無形資產	445,000	0	1,997,768	0	0	2,442,768
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	1,997,768	2,185,590	0	9,804,102
合計	880,243,282	-626,273,041	9,565,433	10,142,551	-10,025,504	243,367,619

備註 1. 資本資產成本增加數9,565,433＝屬預算執行增加數6,125,149＋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3,440,284。

2. 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數6,094,149＝本年度預算執行數6,094,149＋以前年度保留預算執行數0。

3. 預算採購增加數6,125,149，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數6,094,149，增加31,000，主要係：(1)財產盤點盤盈31,000。

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108年01月01日至108年11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	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	63,569	84,361,092	0	17,968,430	1,749,415
0103 法定編制人員待遇	0	47,339,968	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	1,265,083	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	10,352,501	0	0	0
0111 獎金	0	14,608,530	0	0	0
0121 其他給與	0	571,449	0	0	1,749,415
0131 加班值班費	63,569	208,099	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	17,968,430	0
0143 退休離職儲金	0	4,783,683	0	0	0
0151 保險	0	5,231,779	0	0	0
02 業務費	62,518,979	12,302,649	0	0	0
0201 教育訓練費	679,926	3,000	0	0	0
0202 水電費	5,214,229	444,793	0	0	0
0203 通訊費	112,687	935,189	0	0	0
0215 資訊服務費	1,727,078	612,357	0	0	0
0219 其他業務租金	114,975	115,000	0	0	0
0221 稅捐及規費	6,720	95,563	0	0	0
0231 保險費	598	221,287	0	0	0
0249 臨時人員酬金	9,513,868	1,388,280	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	115,671	37,000	0	0	0
0251 委辦費	4,712,400	1,770,000	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11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				
	合計				
01 人事費	104,142,506				
0103 法定編制人員待遇	47,339,968				
0104 約聘僱人員待遇	1,265,083				
0105 技工及工友待遇	10,352,501				
0111 獎金	14,608,530				
0121 其他給與	2,320,864				
0131 加班值班費	271,668				
0142 退休退職給付	17,968,430				
0143 退休離職儲金	4,783,683				
0151 保險	5,231,779				
02 業務費	74,821,628				
0201 教育訓練費	682,926				
0202 水電費	5,659,022				
0203 通訊費	1,047,876				
0215 資訊服務費	2,339,435				
0219 其他業務租金	229,975				
0221 稅捐及規費	102,283				
0231 保險費	221,885				
0249 臨時人員酬金	10,902,148				
0250 按日按件計資酬金	152,671				
0251 委辦費	6,482,400				

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11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	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	22,500	6,000	0	0	0
0271 物品	5,341,348	1,033,387	0	0	0
0279 一般事務費	28,472,335	3,127,425	0	0	0
0282 房屋建築養護費	1,345,867	453,368	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	11,000	46,733	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	3,356,759	1,020,122	0	0	0
0291 國內旅費	1,322,855	643,356	0	0	0
0293 國外旅費	0	277,782	0	0	0
0294 運費	39,778	520	0	0	0
0299 特別費	0	71,487	0	0	0
03 設備及投資*	4,718,841	740,308	635,000	0	0
0302 房屋建築及設備費*	640,000	0	0	0	0
0303 公共建設及設施費*	0	415,000	0	0	0
0304 機械設備費*	1,542,780	213,440	0	0	0
0305 運輸設備費*	153,000	0	635,000	0	0
0306 資訊軟硬體設備費*	2,287,931	76,997	0	0	0
0319 雜項設備費*	95,130	34,871	0	0	0
04 獎補助費	0	162,000	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	162,000	0	0	0
合計	67,301,389	97,566,049	635,000	17,968,430	1,749,415

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11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				
	合計				
0261 國際組織會費	408,385				
0262 國內組織會費	28,500				
0271 物品	6,374,735				
0279 一般事務費	31,599,760				
0282 房屋建築養護費	1,799,235				
0283 車輛及辦公器具養護費	57,733				
0284 設施及機械設備養護費	4,376,881				
0291 國內旅費	1,966,211				
0293 國外旅費	277,782				
0294 運費	40,298				
0299 特別費	71,487				
03 設備及投資*	6,094,149				
0302 房屋建築及設備費*	640,000				
0303 公共建設及設施費*	415,000				
0304 機械設備費*	1,756,220				
0305 運輸設備費*	788,000				
0306 資訊軟硬體設備費*	2,364,928				
0319 雜項設備費*	130,001				
04 獎補助費	162,000				
0475 獎勵及慰問	162,000				
合計	185,220,283				

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11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 (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	2,310,465	0	0	0	0	0	0	0	2,310,465
本年度收入	2,310,465	0	0	0	0	0	0	0	2,310,465
0451120301 一般賠償收入	26,366	0	0	0	0	0	0	0	26,366
0551120101 審查費	991,500	0	0	0	0	0	0	0	991,500
0751120101 利息收入	15	0	0	0	0	0	0	0	15
0751120106 租金收入	78,940	0	0	0	0	0	0	0	78,940
0751120600 廢舊物資售價	84,659	0	0	0	0	0	0	0	84,659
1151120909 其他雜項收入	1,128,985	0	0	0	0	0	0	0	1,128,985
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

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11月30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 (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)			
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
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
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11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	185,220,283	400,682	0	0	200,000	0	0	0	185,820,965	8,170,880
本年度支出	185,220,283	400,682	0	0	200,000	0	0	0	185,820,965	8,170,880
一、本年度經費	165,502,438	400,682	0	0	200,000	0	0	0	166,103,120	8,170,880
5251121000 種苗研究與改良	62,582,548	342,257	0	0	200,000	0	0	0	63,124,805	2,390,293
5251121000* 種苗研究與改良	4,718,841	0	0	0	0	0	0	0	4,718,841	1,236,061
5851120100 一般行政	96,825,741	58,425	0	0	0	0	0	0	96,884,166	4,325,374
5851120100* 一般行政	740,308	0	0	0	0	0	0	0	740,308	34,152
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	19,717,845	0	0	0	0	0	0	0	19,717,845	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	17,968,430	0	0	0	0	0	0	0	17,968,430	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	1,749,415	0	0	0	0	0	0	0	1,749,415	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11月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,314,219	188,131,430
公庫撥入數	13,983,562	185,820,965
罰款及賠償收入	5,307	26,366
罰款及賠償收入	5,307	26,366
規費收入	67,500	991,500
規費收入	67,500	991,500
財產收入	0	163,614
財產孳息收入	0	78,955
廢舊物資售價收入	0	84,659
其他收入	257,850	1,128,985
其他收入	257,850	1,128,985
支出	14,975,437	187,530,748
繳付公庫數	330,657	2,310,465
人事支出	7,215,655	104,142,506
人事支出	7,215,655	104,142,506
業務支出	6,971,405	74,821,628
業務支出	6,971,405	74,821,628
設備及投資支出	457,720	6,094,149

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11月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
增購財產支出	457,720	6,094,149
獎補助支出	0	162,000
其他獎補助	0	162,000
收支餘絀	-661,218	600,682