

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 5 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05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				0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0 229	0	229	
	165			0451120000-4 種苗改良繁殖場	50,000 0	50,000	0 229	0	229	
		01		0451120300-8 賠償收入	50,000 0	50,000	0 229	0	229	
			01	0451120301-0 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0 229	0	229	
03				0500000000-8 規費收入	1,022,000 0	1,022,000	428,000 300,400	140,100	0 -127,600	
	133			0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,022,000 0	1,022,000	428,000 300,400	140,100	0 -127,600	
		01		0551120100-4 行政規費收入	1,022,000 0	1,022,000	428,000 300,400	140,100	0 -127,600	
			01	0551120101-7 審查費	1,022,000 0	1,022,000	428,000 300,400	140,100	0 -127,600	
04				0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	82,000 82,520	0	0 520	
	184			0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000 0	182,000	82,000 82,520	0	0 520	

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05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 0	82,000	82,000	0 82,520	0	520
			02	0751120106-1 租金收入	82,000 0	82,000	82,000	0 82,520	0	520
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
				1100000000-2 其他收入	1,489,000 0	1,489,000	211,000	104,170 264,447	0	53,447
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,489,000 0	1,489,000	211,000	104,170 264,447	0	53,447
			01	1151120900-5 雜項收入	1,489,000 0	1,489,000	211,000	104,170 264,447	0	53,447
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,489,000 0	1,489,000	211,000	104,170 264,447	0	53,447
				合計	2,743,000 0	2,743,000	721,000	244,270 647,596	0	-73,404

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05月31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					
19				0051000000-7 農業委員會主管	199,127,000	0	199,127,000	84,214,000	14,535,830	3,621,946	
					0	0			80,592,054	1,208,695	
					0	0			0		
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	0	199,127,000	84,214,000	14,535,830	3,621,946	
					0	0			80,592,054	1,208,695	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	77,834,000	26,223,000	6,850,617	1,231,371	
					0	0			24,991,629	912,938	
					0	0			0		
				01 人事費	177,000	0	177,000	34,000	1,668	19,284	
					0	0			14,716	0	
					0	0			0		
				02 業務費	77,657,000	0	77,657,000	26,189,000	6,848,949	1,212,087	
					0	0			24,976,913	912,938	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	0	8,018,000	254,000	48,000	12,200	
					0	0			241,800	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	8,018,000	0	8,018,000	254,000	48,000	12,200	
					0	0			241,800	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05月31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	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	111,025,000	0	111,025,000	57,491,000	7,601,353	2,366,285	
					0	0			55,124,715	295,757	
					0	0			0		
				01 人事費	93,162,000	0	93,162,000	50,503,000	6,065,576	1,561,968	
					0	0			48,941,032	0	
					0	0			0		
				02 業務費	17,695,000	0	17,695,000	6,876,000	1,485,777	794,317	
					0	0			6,081,683	295,757	
					0	0			0		
				04 獎補助費	168,000	0	168,000	112,000	50,000	10,000	
					0	0			102,000	0	
					0	0			0		
		02		5851120100-2* 一般行政	2,150,000	0	2,150,000	246,000	35,860	12,090	
					0	0			233,910	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	2,150,000	0	2,150,000	246,000	35,860	12,090	
					0	0			233,910	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

中華民國106年01月01日至106年05月31日

經資門分列

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	551,955	0	551,955	551,955	0	
					0	0		551,955	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	551,955	0	551,955	551,955	0	
					0	0		551,955	0	
					0	0		0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	8,469,006	0	8,469,006	8,469,006	0	
					0	0		8,469,006	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	8,469,006	0	8,469,006	8,469,006	0	
					0	0		8,469,006	0	
					0	0		0	0	
				合計	208,147,961	0	208,147,961	93,234,961	14,535,830	
					0	0		89,613,015	3,621,946	
					0	0		0	1,208,695	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國106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	13,811,264	2 負債	12,326,569
11 流動資產	13,811,264	21 流動負債	12,326,569
110103 專戶存款	12,128,331	211201 存入保證金	4,224,945
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	7,415,735
110701 暫付款	198,238	211401 應付保管款	685,889
110901 預付款	1,208,695	3 淨資產	1,484,695
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	1,484,695
		310101 資產負債淨額	1,484,695
合 計	13,811,264	合 計	13,811,264

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05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	259,363,502	資本資產總額	265,425,882
土地	17,075	資本資產總額	265,425,882
土地	17,075	資本資產總額	265,425,882
土地改良物	6,743,738		
土地改良物	26,760,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,016,880		
房屋建築及設備	201,709,181		
房屋建築及設備	452,494,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-250,785,174		
機械及設備	30,116,121		
機械及設備	313,139,909		
減：累計折舊—機械及設備	-283,023,788		
交通及運輸設備	6,229,153		
交通及運輸設備	16,663,195		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-10,434,042		
雜項設備	14,548,234		
雜項設備	53,485,515		
減：累計折舊—雜項設備	-38,937,281		
無形資產	6,062,380		
無形資產	6,062,380		
權利	288,963		
電腦軟體	5,048,417		
發展中之無形資產	725,000		

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	265,425,882	合計	265,425,882
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	0	0	-244,903	6,743,738
房屋建築及設備	451,458,147	-247,394,921	1,036,208	0	-3,390,253	201,709,181
機械及設備	310,668,823	-278,930,580	2,471,086	0	-4,093,208	30,116,121
交通及運輸設備	16,627,335	-9,854,020	35,860	0	-580,022	6,229,153
雜項設備	52,519,400	-37,262,372	966,115	0	-1,674,909	14,548,234
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	305,480	0	45	16,562	0	288,963
小計	858,356,878	-593,213,870	4,509,314	16,562	-9,983,295	259,652,465
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	0	670,355	0	5,048,417
發展中之無形資產	725,000	0	0	0	0	725,000
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	0	670,355	0	5,773,417
合計	864,800,650	-593,213,870	4,509,314	686,917	-9,983,295	265,425,882

備註 1.資本資產成本增加數4,509,314=屬預算執行增加數804,534+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3,704,780。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數475,710=本年度預算執行數475,710+以前年度保留預算執行數0。

3.預算採購增加數804,534，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數475,710，增加328,824，主要係：

(1)財產帳與會計帳入帳時間落差 328,824。

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	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	14,716	48,941,032	8,469,006	551,955	57,976,709
0103 法定編制人員待遇	0	23,832,047	0	0	23,832,047
0104 約聘僱人員待遇	0	296,664	0	0	296,664
0105 技工及工友待遇	0	5,817,722	0	0	5,817,722
0111 獎金	0	13,923,834	0	0	13,923,834
0121 其他給與	0	189,657	0	551,955	741,612
0131 加班值班費	14,716	92,812	0	0	107,528
0142 退休退職給付	0	0	8,469,006	0	8,469,006
0143 退休離職儲金	0	2,363,126	0	0	2,363,126
0151 保險	0	2,425,170	0	0	2,425,170
02 業務費	24,976,913	6,081,683	0	0	31,058,596
0201 教育訓練費	16,950	28,050	0	0	45,000
0202 水電費	1,646,226	249,533	0	0	1,895,759
0203 通訊費	95,619	353,356	0	0	448,975
0215 資訊服務費	325,108	130,655	0	0	455,763
0219 其他業務租金	8,500	61,000	0	0	69,500
0221 稅捐及規費	0	52,057	0	0	52,057
0231 保險費	0	123,273	0	0	123,273
0250 按日按件計資酬金	72,620	37,600	0	0	110,220
0251 委辦費	1,381,800	455,000	0	0	1,836,800
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
	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	
0262 國內組織會費	18,000	6,000	0	0	24,000
0271 物品	4,211,404	1,304,745	0	0	5,516,149
0279 一般事務費	14,555,093	1,831,514	0	0	16,386,607
0282 房屋建築養護費	575,319	280,035	0	0	855,354
0283 車輛及辦公器具養護費	390	66,955	0	0	67,345
0284 設施及機械設備養護費	1,519,348	765,651	0	0	2,284,999
0291 國內旅費	537,424	241,203	0	0	778,627
0294 運費	3,245	2,600	0	0	5,845
0299 特別費	0	27,658	0	0	27,658
03 設備及投資*	241,800	233,910	0	0	475,710
0303 公共建設及設施費*	0	26,208	0	0	26,208
0304 機械設備費*	241,800	193,002	0	0	434,802
0319 雜項設備費*	0	14,700	0	0	14,700
04 獎補助費	0	102,000	0	0	102,000
0475 獎勵及慰問	0	102,000	0	0	102,000
合計	25,233,429	55,358,625	8,469,006	551,955	89,613,015

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05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	647,596	0	0	0	0	0	0	0	0	647,596
本年度收入	647,596	0	0	0	0	0	0	0	0	647,596
0451120301 一般賠償收入	229	0	0	0	0	0	0	0	0	229
0551120101 審查費	300,400	0	0	0	0	0	0	0	0	300,400
0751120106 租金收入	82,520	0	0	0	0	0	0	0	0	82,520
1151120909 其他雜項收入	264,447	0	0	0	0	0	0	0	0	264,447
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
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

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05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)			
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05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	89,613,015	1,208,695	0	0	200,000	0	0	0	91,021,710	2,213,251
本年度支出	89,613,015	1,208,695	0	0	200,000	0	0	0	91,021,710	2,213,251
一、本年度經費	80,592,054	1,208,695	0	0	200,000	0	0	0	82,000,749	2,213,251
5251121000 種苗研究與改良	24,991,629	912,938	0	0	200,000	0	0	0	26,104,567	118,433
5251121000* 種苗研究與改良	241,800	0	0	0	0	0	0	0	241,800	12,200
5851120100 一般行政	55,124,715	295,757	0	0	0	0	0	0	55,420,472	2,070,528
5851120100* 一般行政	233,910	0	0	0	0	0	0	0	233,910	12,090
二、統籌科目	9,020,961	0	0	0	0	0	0	0	9,020,961	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	8,469,006	0	0	0	0	0	0	0	8,469,006	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	551,955	0	0	0	0	0	0	0	551,955	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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	15,256,491	91,669,306
公庫撥入數	15,012,221	91,021,710
罰款及賠償收入	0	229
罰款及賠償收入	0	229
規費收入	140,100	300,400
規費收入	140,100	300,400
財產收入	0	82,520
財產孳息收入	0	82,520
其他收入	104,170	264,447
其他收入	104,170	264,447
支出	14,780,100	90,260,611
繳付公庫數	244,270	647,596
人事支出	6,067,244	57,976,709
人事支出	6,067,244	57,976,709
業務支出	8,334,726	31,058,596
業務支出	8,334,726	31,058,596
設備及投資支出	83,860	475,710
增購財產支出	83,860	475,710

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05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	50,000	102,000
其他獎補助	50,000	102,000
收支餘絀	476,391	1,408,695