

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計報告

中華民國 105 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105年01月01日至105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	166		01	0400000000-2	30,000	30,000	0	27,610	0	27,613
罰款及賠償收入				0			27,613			
0451120000-4				30,000	30,000	0	27,610	0	27,613	
種苗改良繁殖場				0			27,613			
0451120300-8				30,000	30,000	0	27,610	0	27,613	
賠償收入				0			27,613			
			01	0451120301-0	30,000	30,000	0	27,610	0	27,613
				一般賠償收入	0			27,613		
03	131		01	0500000000-8	1,240,000	1,240,000	526,000	7,800	0	-139,800
規費收入				0			386,200			
0551120000-0				1,240,000	1,240,000	526,000	7,800	0	-139,800	
種苗改良繁殖場				0			386,200			
0551120100-4				1,240,000	1,240,000	526,000	7,800	0	-139,800	
行政規費收入				0			386,200			
			01	0551120101-7	1,240,000	1,240,000	526,000	7,800	0	-139,800
				審查費	0			386,200		
04	177			0700000000-9	100,000	100,000	0	0	0	160,095
財產收入				0			160,095			
0751120000-0				100,000	100,000	0	0	0	160,095	
種苗改良繁殖場				0			160,095			

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105年01月01日至105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	02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	77,575
					0			77,575		
				0751120100-5 財產孳息	0	0	0	0	82,520	
					0			82,520		
				0751120106-1 租金收入	0	0	0	0	82,520	
					0			82,520		
				1100000000-2 其他收入	1,189,000	1,189,000	228,000	303,231	0	207,581
					0			435,581		
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,189,000	1,189,000	228,000	303,231	0	207,581
					0			435,581		
				1151120900-5 雜項收入	1,189,000	1,189,000	228,000	303,231	0	207,581
					0			435,581		
				1151120909-0 其他雜項收入	1,189,000	1,189,000	228,000	303,231	0	200,911
					0			428,911		
				1151120901-8 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	6,670
					0			6,670		
				合計	2,559,000	2,559,000	754,000	338,641	0	255,489
					0			1,009,489		

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105年01月01日至105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)=(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	199,426,000	0	199,426,000	13,694,703	4,793,473
					0	0		81,387,527	692,358
					0	0		0	
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,426,000	0	199,426,000	13,694,703	4,793,473
					0	0		81,387,527	692,358
					0	0		0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,086,000	0	77,086,000	5,727,902	1,387,605
					0	0		25,375,395	145,000
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	3,080	17,736
					0	0		16,264	0
					0	0		0	
				02 業務費	76,909,000	0	76,909,000	5,724,822	1,369,869
					0	0		25,359,131	145,000
					0	0		0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,456,000	0	6,456,000	359,000	827,201
					0	0		715,799	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	6,456,000	0	6,456,000	359,000	827,201
					0	0		715,799	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105年01月01日至105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)=(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	113,274,000 0 0	0 0 0	113,274,000	57,644,000 7,607,801 55,075,061	2,568,939 547,358		
				01 人事費	91,445,000 0 0	0 0 0	91,445,000	51,057,000 5,996,852 49,748,383	1,308,617 0		
				02 業務費	21,433,000 0 0	0 0 0	21,433,000	6,323,000 1,486,949 5,078,678	1,244,322 547,358		
				04 獎補助費	396,000 0 0	0 0 0	396,000	264,000 124,000 248,000	16,000 0		
		02		5851120100-2* 一般行政	2,510,000 0 0	0 0 0	2,510,000	231,000 0 221,272	9,728 0		
				03 設備及投資	2,510,000 0 0	0 0 0	2,510,000	231,000 0 221,272	9,728 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105年01月01日至105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)=(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	486,900	0	486,900	486,900	0	0	
					0	0			486,900	0	
05				01 人事費	486,900	0	486,900	486,900	0	0	
					0	0			486,900	0	
					0	0			0		
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	8,622,184	0	8,622,184	8,622,184	299,825	0	
					0	0			8,622,184	0	
					0	0			0		
				01 人事費	8,622,184	0	8,622,184	8,622,184	299,825	0	
					0	0			8,622,184	0	
					0	0			0		
				合計	208,535,084	0	208,535,084	95,290,084	13,994,528	4,793,473	
					0	0			90,496,611	692,358	
					0	0			0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年05月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
103	19				0051000000-7 農業委員會主管	0	0	0	0	0	0
						16,523,974	0	0	0	0	16,523,974
					0051120000-2 種苗改良繁殖場	0	0	0	0	0	0
						16,523,974	0	0	0	0	16,523,974
					5851129000-7 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0
						16,523,974	0	0	0	0	16,523,974
					5851129002-2* 營建工程	0	0	0	0	0	0
						16,523,974	0	0	0	0	16,523,974
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						16,523,974	0	0	0	0	16,523,974
104	19				小 計	0	0	0	0	0	0
						16,523,974	0	0	0	0	16,523,974
					0051000000-7 農業委員會主管	0	0	0	0	0	0
						2,036,112	0	2,036,112	2,036,112	0	0
					0051120000-2 種苗改良繁殖場	0	0	0	0	0	0
						2,036,112	0	2,036,112	2,036,112	0	0
					5251121000-0* 種苗研究與改良	0	0	0	0	0	0
						193,112	0	193,112	193,112	0	0

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國105年01月01日至105年05月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					193,112	0	0	193,112	193,112	0	0
			02		5851120100-2* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					1,843,000	0	0	1,843,000	1,843,000	0	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					1,843,000	0	0	1,843,000	1,843,000	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
					2,036,112	0	0	2,036,112	2,036,112	0	0
					合 計	0	0	0	0	0	0
					18,560,086	0	0	2,036,112	2,036,112	0	16,523,974

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國105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	22,183,940	2 負債	37,739,556
11 流動資產	22,183,940	21 流動負債	37,739,556
110103 專戶存款	20,863,500	210399 其他應付款	16,523,974
110104 零用金	200,000	211201 存入保證金	5,294,117
110701 暫付款	352,082	211301 應付代收款	15,256,662
110901 預付款	692,358	211401 應付保管款	664,803
111201 存出保證金	76,000	3 淨資產	-15,555,616
		31 資產負債淨額	-15,555,616
		310101 資產負債淨額	-15,555,616
合 計	22,183,940	合 計	22,183,940

附註:

保證品 109,451

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國105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	297,544,953	資本資產總額	303,480,701
土地	18,656,112	資本資產總額	303,480,701
土地	18,656,112	資本資產總額	303,480,701
土地改良物	7,812,557		
土地改良物	26,760,618		
減：累計折舊—土地改良物	-18,948,061		
房屋建築及設備	209,152,183		
房屋建築及設備	455,084,781		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-245,932,598		
機械及設備	33,516,280		
機械及設備	315,135,950		
減：累計折舊—機械及設備	-281,619,670		
交通及運輸設備	7,164,468		
交通及運輸設備	16,276,265		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-9,111,797		
雜項設備	16,942,888		
雜項設備	54,192,350		
減：累計折舊—雜項設備	-37,249,462		
購建中固定資產	4,300,465		
購建中固定資產	4,300,465		
無形資產	5,935,748		
無形資產	5,935,748		
權利	332,698		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國105年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
電腦軟體	5,603,050		
合 計	303,480,701	合 計	303,480,701
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105年01月01日至105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	14,626,570	0	4,029,542	0	0	18,656,112
土地改良物	26,760,618	0	0	0	-18,948,061	7,812,557
房屋建築及設備	452,310,161	0	2,774,620	0	-245,932,598	209,152,183
機械及設備	313,234,476	0	1,901,474	0	-281,619,670	33,516,280
交通及運輸設備	16,276,265	0	0	0	-9,111,797	7,164,468
雜項設備	53,726,291	0	466,059	0	-37,249,462	16,942,888
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	798,915	0	0	466,217	0	332,698
小 計	877,733,296	0	9,171,695	466,217	-592,861,588	293,577,186
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	4,872,353	0	2,036,112	2,608,000	0	4,300,465
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	6,236,857	0	0	633,807	0	5,603,050
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
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	11,109,210	0	2,036,112	3,241,807	0	9,903,515
合 計	888,842,506	0	11,207,807	3,708,024	-592,861,588	303,480,701

備註 本表之增加數與當期設備及投資支出之差異10,270,736元，差異如下：(1)土地公告地價調整4,029,542元。(2)以前年度保留之預算購置財產2,036,112元。(3)購建中固定資產完成轉列財產2,608,000元。(4)代辦計畫購置財產1,395,000元。(5)財產帳與會計帳入帳時間落差202,082元。

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105年01月01日至105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	16,264	49,748,383	8,622,184	486,900	58,873,731
0103 法定編制人員待遇	0	22,885,653	0	0	22,885,653
0104 約聘僱人員待遇	0	668,011	0	0	668,011
0105 技工及工友待遇	0	6,490,220	0	0	6,490,220
0111 獎金	0	14,335,412	0	0	14,335,412
0121 其他給與	0	457,558	0	486,900	944,458
0131 加班值班費	16,264	124,569	0	0	140,833
0142 退休退職給付	0	0	8,622,184	0	8,622,184
0143 退休離職儲金	0	2,342,341	0	0	2,342,341
0151 保險	0	2,444,619	0	0	2,444,619
02 業務費	25,359,131	5,078,678	0	0	30,437,809
0201 教育訓練費	35,550	9,000	0	0	44,550
0202 水電費	2,276,393	133,209	0	0	2,409,602
0203 通訊費	11,157	348,587	0	0	359,744
0215 資訊服務費	398,208	124,775	0	0	522,983
0219 其他業務租金	9,500	34,100	0	0	43,600
0221 稅捐及規費	0	50,940	0	0	50,940
0231 保險費	0	118,016	0	0	118,016
0250 按日按件計資酬金	28,430	26,800	0	0	55,230
0251 委辦費	2,670,000	590,000	0	0	3,260,000
0261 國際組織會費	10,533	0	0	0	10,533

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105年01月01日至105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
0262 國內組織會費	32,500	3,000	0	0	35,500
0271 物品	3,832,237	686,463	0	0	4,518,700
0279 一般事務費	13,713,924	1,752,894	0	0	15,466,818
0282 房屋建築養護費	164,046	115,739	0	0	279,785
0283 車輛及辦公器具養護費	26,280	43,059	0	0	69,339
0284 設施及機械設備養護費	1,684,165	734,229	0	0	2,418,394
0291 國內旅費	463,867	281,492	0	0	745,359
0294 運費	2,341	305	0	0	2,646
0299 特別費	0	26,070	0	0	26,070
03 設備及投資*	715,799	221,272	0	0	937,071
0304 機械設備費*	659,545	37,000	0	0	696,545
0319 雜項設備費*	56,254	184,272	0	0	240,526
04 獎補助費	0	248,000	0	0	248,000
0475 獎勵及慰問	0	248,000	0	0	248,000
合計	26,091,194	55,296,333	8,622,184	486,900	90,496,611

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105年01月01日至105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	92,532,723	692,358	0	0	200,000	0	0	0	93,425,081	20,425,089
本年度支出	90,496,611	692,358	0	0	200,000	0	0	0	91,388,969	3,901,115
一、本年度經費	81,387,527	692,358	0	0	200,000	0	0	0	82,279,885	3,901,115
5251121000 種苗研究與改良	25,375,395	145,000	0	0	200,000	0	0	0	25,720,395	1,042,605
5251121000* 種苗研究與改良	715,799	0	0	0	0	0	0	0	715,799	827,201
5851120100 一般行政	55,075,061	547,358	0	0	0	0	0	0	55,622,419	2,021,581
5851120100* 一般行政	221,272	0	0	0	0	0	0	0	221,272	9,728
二、統籌科目	9,109,084	0	0	0	0	0	0	0	9,109,084	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	8,622,184	0	0	0	0	0	0	0	8,622,184	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	486,900	0	0	0	0	0	0	0	486,900	0
以前年度支出	2,036,112	0	0	0	0	0	0	0	2,036,112	16,523,974
一、以前年度應付(保留)數	2,036,112	0	0	0	0	0	0	0	2,036,112	16,523,974
103年度 5851129002* 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,523,974
104年度 5251121000* 種苗研究與改良	193,112	0	0	0	0	0	0	0	193,112	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105年01月01日至105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)			
104年度 5851120100* 一般行政	1,843,000	0	0	0	0	0	0	0	1,843,000	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
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105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	1,009,489	0	0	0	0	400	0	0	0	1,009,889
本年度收入	1,009,489	0	0	0	0	0	0	0	0	1,009,489
0451120301 一般賠償收入	27,613	0	0	0	0	0	0	0	0	27,613
0551120101 審查費	386,200	0	0	0	0	0	0	0	0	386,200
0751120106 租金收入	82,520	0	0	0	0	0	0	0	0	82,520
0751120600 廢舊物資售價	77,575	0	0	0	0	0	0	0	0	77,575
1151120901 收回以前年度歲出	6,670	0	0	0	0	0	0	0	0	6,670
1151120909 其他雜項收入	428,911	0	0	0	0	0	0	0	0	428,911
以前年度收入	0	0	0	0	0	400	0	0	0	400
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	400	0	0	0	400
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105年01月01日至105年05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	400	0	0	0	400
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

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105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	16,533,236	94,434,570
公庫撥入數	16,194,595	93,425,081
罰款及賠償收入	27,610	27,613
罰款及賠償收入	27,610	27,613
規費收入	7,800	386,200
規費收入	7,800	386,200
財產收入	0	160,095
財產孳息收入	0	82,520
廢舊物資售價收入	0	77,575
其他收入	303,231	435,581
其他收入	303,231	435,581
支出	14,333,569	91,506,500
繳付公庫數	339,041	1,009,889
人事支出	6,299,757	58,873,731
人事支出	6,299,757	58,873,731
業務支出	7,211,771	30,437,809
業務支出	7,211,771	30,437,809
設備及投資支出	359,000	937,071

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105年01月01日至105年05月31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	359,000	937,071
獎補助支出	124,000	248,000
其他獎補助	124,000	248,000
收支餘絀	2,199,667	2,928,070