

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 3 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03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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	2 2	0	2						
				0451120000-4 種苗改良繁殖場	50,000 0	50,000	0	2 2	0	2						
				0451120300-8 賠償收入	50,000 0	50,000	0	2 2	0	2						
				0451120301-0 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0	2 2	0	2						
03				133	01	01	0500000000-8 規費收入	1,022,000 0	1,022,000	269,000	59,700 130,000	0	-139,000			
							0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,022,000 0	1,022,000	269,000	59,700 130,000	0	-139,000			
							0551120100-4 行政規費收入	1,022,000 0	1,022,000	269,000	59,700 130,000	0	-139,000			
							0551120101-7 審查費	1,022,000 0	1,022,000	269,000	59,700 130,000	0	-139,000			
04							184			0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	0	0 0	0	0
										0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000 0	182,000	0	0 0	0	0

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03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	0	0	0	0
			02		0			0		
				0751120106-1 租金收入	82,000	82,000	0	0	0	0
					0			0		
			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	85,000	49,440	0	24,837
				0			109,837			
			01	1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,489,000	1,489,000	85,000	49,440	0	24,837
					0			109,837		
				1151120900-5 雜項收入	1,489,000	1,489,000	85,000	49,440	0	24,837
				0			109,837			
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,489,000	1,489,000	85,000	49,440	0	24,837
					0			109,837		
				合計	2,743,000	2,743,000	354,000	109,142	0	-114,161
				0			239,839			

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03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)		
19				0051000000-7 農業委員會主管	199,127,000	0	199,127,000	55,680,000	13,989,574	3,661,842	
					0	0			52,018,158	501,730	
					0	0			0		
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	0	199,127,000	55,680,000	13,989,574	3,661,842	
					0	0			52,018,158	501,730	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	77,834,000	13,704,000	6,060,952	2,137,880	
					0	0			11,566,120	288,931	
					0	0			0		
				01 人事費	177,000	0	177,000	18,000	7,056	7,454	
					0	0			10,546	0	
					0	0			0		
				02 業務費	77,657,000	0	77,657,000	13,686,000	6,053,896	2,130,426	
					0	0			11,555,574	288,931	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	0	8,018,000	254,000	193,800	60,200	
					0	0			193,800	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	8,018,000	0	8,018,000	254,000	193,800	60,200	
					0	0			193,800	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列

中華民國106年01月01日至106年03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	111,025,000	41,476,000	7,608,120	1,344,464	
					0	0			40,131,536	212,799	
					0	0			0		
				01 人事費	93,162,000	0	93,162,000	38,477,000	6,023,388	1,298,500	
					0	0			37,178,500	0	
					0	0			0		
				02 業務費	17,695,000	0	17,695,000	2,943,000	1,584,732	41,964	
					0	0			2,901,036	212,799	
					0	0			0		
				04 獎補助費	168,000	0	168,000	56,000	0	4,000	
					0	0			52,000	0	
					0	0			0		
		02		5851120100-2* 一般行政	2,150,000	0	2,150,000	246,000	126,702	119,298	
					0	0			126,702	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	2,150,000	0	2,150,000	246,000	126,702	119,298	
					0	0			126,702	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		

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03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	462,105	0	462,105	462,105	399,245	0	
					0	0			462,105	0	
05				01 人事費	462,105	0	462,105	462,105	399,245	0	
					0	0			462,105	0	
					0	0			0		
					0	0					
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	8,469,006	0	8,469,006	8,469,006	207,711	0	
					0	0			8,469,006	0	
					0	0			0		
				01 人事費	8,469,006	0	8,469,006	8,469,006	207,711	0	
					0	0			8,469,006	0	
					0	0			0		
				合計	208,058,111	0	208,058,111	64,611,111	14,596,530	3,661,842	
					0	0			60,949,269	501,730	
					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03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	9,085,018	2 負債	8,307,288
11 流動資產	9,085,018	21 流動負債	8,307,288
110103 專戶存款	8,307,288	211201 存入保證金	3,481,095
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	4,153,396
110901 預付款	501,730	211401 應付保管款	672,797
111201 存出保證金	76,000	3 淨資產	777,730
		31 資產負債淨額	777,730
		310101 資產負債淨額	777,730
合 計	9,085,018	合 計	9,085,018

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03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	262,940,351	資本資產總額	269,277,495
土地	17,075	資本資產總額	269,277,495
土地	17,075	資本資產總額	269,277,495
土地改良物	6,841,699		
土地改良物	26,760,618		
減：累計折舊—土地改良物	-19,918,919		
房屋建築及設備	203,075,439		
房屋建築及設備	452,468,147		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-249,392,708		
機械及設備	31,407,707		
機械及設備	312,761,920		
減：累計折舊—機械及設備	-281,354,213		
交通及運輸設備	6,425,301		
交通及運輸設備	16,627,335		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-10,202,034		
雜項設備	15,173,130		
雜項設備	53,441,540		
減：累計折舊—雜項設備	-38,268,410		
無形資產	6,337,144		
無形資產	6,337,144		
權利	295,585		
電腦軟體	5,316,559		
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03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	269,277,495	合 計	269,277,495
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03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	-146,942	6,841,699
房屋建築及設備	451,458,147	-247,394,921	1,010,000	0	-1,997,787	203,075,439
機械及設備	310,668,823	-278,930,580	2,093,097	0	-2,423,633	31,407,707
交通及運輸設備	16,627,335	-9,854,020	0	0	-348,014	6,425,301
雜項設備	52,519,400	-37,262,372	922,140	0	-1,006,038	15,173,130
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	305,480	0	45	9,940	0	295,585
小 計	858,356,878	-593,213,870	4,025,282	9,940	-5,922,414	263,235,936
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	402,213	0	5,316,559
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	402,213	0	6,041,559
合 計	864,800,650	-593,213,870	4,025,282	412,153	-5,922,414	269,277,495

備註 1.資本資產成本增加數4,025,282=屬預算執行增加數320,502+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320,502=本年度預算執行數302,502+以前年度保留預算執行數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106年01月01日至106年03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	10,546	37,178,500	8,469,006	462,105	46,120,157
0103 法定編制人員待遇	0	15,920,504	0	0	15,920,504
0104 約聘僱人員待遇	0	197,776	0	0	197,776
0105 技工及工友待遇	0	3,961,772	0	0	3,961,772
0111 獎金	0	13,894,096	0	0	13,894,096
0121 其他給與	0	88,518	0	462,105	550,623
0131 加班值班費	10,546	74,847	0	0	85,393
0142 退休退職給付	0	0	8,469,006	0	8,469,006
0143 退休離職儲金	0	1,571,256	0	0	1,571,256
0151 保險	0	1,469,731	0	0	1,469,731
02 業務費	11,555,574	2,901,036	0	0	14,456,610
0201 教育訓練費	8,850	11,950	0	0	20,800
0202 水電費	1,128,299	202,165	0	0	1,330,464
0203 通訊費	3,074	223,659	0	0	226,733
0215 資訊服務費	162,554	23,390	0	0	185,944
0219 其他業務租金	0	9,500	0	0	9,500
0221 稅捐及規費	0	2,067	0	0	2,067
0231 保險費	0	119,808	0	0	119,808
0250 按日按件計資酬金	16,000	18,400	0	0	34,400
0251 委辦費	0	280,000	0	0	280,000
0261 國際組織會費	9,867	0	0	0	9,867

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03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	13,000	3,000	0	0	16,000
0271 物品	2,081,120	626,140	0	0	2,707,260
0279 一般事務費	6,982,201	936,545	0	0	7,918,746
0282 房屋建築養護費	215,670	81,835	0	0	297,505
0283 車輛及辦公器具養護費	0	11,555	0	0	11,555
0284 設施及機械設備養護費	663,697	221,066	0	0	884,763
0291 國內旅費	269,712	110,101	0	0	379,813
0294 運費	1,530	2,600	0	0	4,130
0299 特別費	0	17,255	0	0	17,255
03 設備及投資*	193,800	126,702	0	0	320,502
0304 機械設備費*	193,800	112,002	0	0	305,802
0319 雜項設備費*	0	14,700	0	0	14,700
04 獎補助費	0	52,000	0	0	52,000
0475 獎勵及慰問	0	52,000	0	0	52,000
合計	11,759,920	40,258,238	8,469,006	462,105	60,949,269

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03月31日

經資門併計

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	239,839	0	0	0	0	0	0	0	0	239,839
本年度收入	239,839	0	0	0	0	0	0	0	0	239,839
0451120301 一般賠償收入	2	0	0	0	0	0	0	0	0	2
0551120101 審查費	130,000	0	0	0	0	0	0	0	0	130,000
1151120909 其他雜項收入	109,837	0	0	0	0	0	0	0	0	109,837
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
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

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03月31日

經資門併計

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)			
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03月31日

經資門併計

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	60,949,269	501,730	0	0	200,000	0	0	0	61,650,999	2,960,112
本年度支出	60,949,269	501,730	0	0	200,000	0	0	0	61,650,999	2,960,112
一、本年度經費	52,018,158	501,730	0	0	200,000	0	0	0	52,719,888	2,960,112
5251121000 種苗研究與改良	11,759,920	288,931	0	0	200,000	0	0	0	12,248,851	1,709,149
5851120100 一般行政	40,258,238	212,799	0	0	0	0	0	0	40,471,037	1,250,963
二、統籌科目	8,931,111	0	0	0	0	0	0	0	8,931,111	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	462,105	0	0	0	0	0	0	0	462,105	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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,996,527	61,890,838
公庫撥入數	14,887,385	61,650,999
罰款及賠償收入	2	2
規費收入	59,700	130,000
其他收入	49,440	109,837
支出	14,705,672	61,189,108
繳付公庫數	109,142	239,839
人事支出	6,637,400	46,120,157
業務支出	7,638,628	14,456,610
設備及投資支出	320,502	320,502
獎補助支出	0	52,000
收支餘絀	290,855	701,730