

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 4 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04月30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	50,000	50,000	0	227	0	229
				罰款及賠償收入	0			229		
				0451120000-4	50,000	50,000	0	227	0	229
				種苗改良繁殖場	0			229		
				0451120300-8	50,000	50,000	0	227	0	229
				賠償收入	0			229		
03	133	01	01	0451120301-0	50,000	50,000	0	227	0	229
				一般賠償收入	0			229		
				0500000000-8	1,022,000	1,022,000	349,000	30,300	0	-188,700
				規費收入	0			160,300		
				0551120000-0	1,022,000	1,022,000	349,000	30,300	0	-188,700
				種苗改良繁殖場	0			160,300		
04	184	01	01	0551120100-4	1,022,000	1,022,000	349,000	30,300	0	-188,700
				行政規費收入	0			160,300		
				0551120101-7	1,022,000	1,022,000	349,000	30,300	0	-188,700
				審查費	0			160,300		
				0700000000-9	182,000	182,000	82,000	82,520	0	520
				財產收入	0			82,520		
04	184	01	01	0751120000-0	182,000	182,000	82,000	82,520	0	520
				種苗改良繁殖場	0			82,520		

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04月30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	82,000	82,000	82,000	82,520	0	520		
				財產孳息	0			82,520				
				02	0751120106-1	82,000	82,000	82,000	82,520	0	520	
					租金收入	0			82,520			
				02	0751120600-8	100,000	100,000	0	0	0	0	
					廢舊物資售價	0			0			
					1100000000-2	其他收入	1,489,000	1,489,000	144,000	50,440	0	16,277
							0			160,277		
					1151120000-4	種苗改良繁殖場	1,489,000	1,489,000	144,000	50,440	0	16,277
							0			160,277		
	01		1151120900-5	1,489,000	1,489,000	144,000	50,440	0	16,277			
			雜項收入	0			160,277					
	02		1151120909-0	1,489,000	1,489,000	144,000	50,440	0	16,277			
			其他雜項收入	0			160,277					
			合計	2,743,000	2,743,000	575,000	163,487	0	-171,674			
				0			403,326					

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04月30日

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	70,473,000	14,038,066	4,416,776	
					0	0			66,056,224	732,304	
					0	0			0		
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	0	199,127,000	70,473,000	14,038,066	4,416,776	
					0	0			66,056,224	732,304	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	77,834,000	19,895,000	6,574,892	1,753,988	
					0	0			18,141,012	328,000	
					0	0			0		
				01 人事費	177,000	0	177,000	28,000	2,502	14,952	
					0	0			13,048	0	
					0	0			0		
				02 業務費	77,657,000	0	77,657,000	19,867,000	6,572,390	1,739,036	
					0	0			18,127,964	328,000	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	0	8,018,000	254,000	0	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	0	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

中華民國106年01月01日至106年04月30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					
		02		5851120100-2 一般行政	111,025,000	0	111,025,000	50,078,000	7,391,826	2,554,638	
					0	0			47,523,362	404,304	
					0	0			0		
				01 人事費	93,162,000	0	93,162,000	44,550,000	5,696,956	1,674,544	
					0	0			42,875,456	0	
					0	0			0		
				02 業務費	17,695,000	0	17,695,000	5,472,000	1,694,870	876,094	
					0	0			4,595,906	404,304	
					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	71,348	47,950	
					0	0			198,050	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	2,150,000	0	2,150,000	246,000	71,348	47,950	
					0	0			198,050	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

經資門分列

中華民國106年01月01日至106年04月30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		
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)	
				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	89,850	0
					0	0			551,955	0
					0	0			0	0
				01 人事費	551,955	0	551,955	551,955	89,850	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	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	0			8,469,006	0
					0	0			0	0
				合計	208,147,961	0	208,147,961	79,493,961	14,127,916	4,416,776
					0	0			75,077,185	732,304
					0	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04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,773,288	2 負債	11,764,984
11 流動資產	12,773,288	21 流動負債	11,764,984
110103 專戶存款	11,761,984	211201 存入保證金	4,143,595
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	6,942,039
110701 暫付款	3,000	211401 應付保管款	679,350
110901 預付款	732,304	3 淨資產	1,008,304
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	1,008,304
		310101 資產負債淨額	1,008,304
合 計	12,773,288	合 計	12,773,288

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04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	260,950,276	資本資產總額	267,150,043
土地	17,075	資本資產總額	267,150,043
土地	17,075	資本資產總額	267,150,043
土地改良物	6,792,720		
土地改良物	26,760,618		
減：累計折舊—土地改良物	-19,967,898		
房屋建築及設備	202,409,680		
房屋建築及設備	452,494,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-250,084,675		
機械及設備	30,582,782		
機械及設備	312,807,060		
減：累計折舊—機械及設備	-282,224,278		
交通及運輸設備	6,309,299		
交通及運輸設備	16,627,335		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-10,318,036		
雜項設備	14,838,720		
雜項設備	53,441,540		
減：累計折舊—雜項設備	-38,602,820		
無形資產	6,199,767		
無形資產	6,199,767		
權利	292,279		
電腦軟體	5,182,488		
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	267,150,043	合 計	267,150,043
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04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)		
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	-195,921	6,792,720
房屋建築及設備	451,458,147	-247,394,921	1,036,208	0	-2,689,754	202,409,680
機械及設備	310,668,823	-278,930,580	2,138,237	0	-3,293,698	30,582,782
交通及運輸設備	16,627,335	-9,854,020	0	0	-464,016	6,309,299
雜項設備	52,519,400	-37,262,372	922,140	0	-1,340,448	14,838,720
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	305,480	0	45	13,246	0	292,279
小計	858,356,878	-593,213,870	4,096,630	13,246	-7,983,837	261,242,555
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	536,284	0	5,182,488
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	536,284	0	5,907,488
合計	864,800,650	-593,213,870	4,096,630	549,530	-7,983,837	267,150,043

備註 1.資本資產成本增加數4,096,630=屬預算執行增加數391,850+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391,850=本年度預算執行數391,850+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04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	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	13,048	42,875,456	8,469,006	551,955	51,909,465
0103 法定編制人員待遇	0	19,875,980	0	0	19,875,980
0104 約聘僱人員待遇	0	247,220	0	0	247,220
0105 技工及工友待遇	0	4,889,747	0	0	4,889,747
0111 獎金	0	13,923,834	0	0	13,923,834
0121 其他給與	0	88,518	0	551,955	640,473
0131 加班值班費	13,048	86,242	0	0	99,290
0142 退休退職給付	0	0	8,469,006	0	8,469,006
0143 退休離職儲金	0	1,953,295	0	0	1,953,295
0151 保險	0	1,810,620	0	0	1,810,620
02 業務費	18,127,964	4,595,906	0	0	22,723,870
0201 教育訓練費	9,450	18,450	0	0	27,900
0202 水電費	1,646,226	249,322	0	0	1,895,548
0203 通訊費	95,619	237,657	0	0	333,276
0215 資訊服務費	243,831	130,655	0	0	374,486
0219 其他業務租金	4,000	37,000	0	0	41,000
0221 稅捐及規費	0	3,067	0	0	3,067
0231 保險費	0	123,273	0	0	123,273
0250 按日按件計資酬金	33,220	18,400	0	0	51,620
0251 委辦費	535,800	420,000	0	0	955,800
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04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
	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	13,000	6,000	0	0	19,000
0271 物品	3,299,303	1,108,127	0	0	4,407,430
0279 一般事務費	10,492,333	1,466,626	0	0	11,958,959
0282 房屋建築養護費	309,204	181,260	0	0	490,464
0283 車輛及辦公器具養護費	390	11,555	0	0	11,945
0284 設施及機械設備養護費	1,037,468	383,036	0	0	1,420,504
0291 國內旅費	396,103	172,058	0	0	568,161
0294 運費	2,150	2,600	0	0	4,750
0299 特別費	0	26,820	0	0	26,820
03 設備及投資*	193,800	198,050	0	0	391,850
0303 公共建設及設施費*	0	26,208	0	0	26,208
0304 機械設備費*	193,800	157,142	0	0	350,942
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	18,334,812	47,721,412	8,469,006	551,955	75,077,185

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04月30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	403,326	0	0	0	0	0	0	0	0	403,326
本年度收入	403,326	0	0	0	0	0	0	0	0	403,326
0451120301 一般賠償收入	229	0	0	0	0	0	0	0	0	229
0551120101 審查費	160,300	0	0	0	0	0	0	0	0	160,300
0751120106 租金收入	82,520	0	0	0	0	0	0	0	0	82,520
1151120909 其他雜項收入	160,277	0	0	0	0	0	0	0	0	160,277
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04月30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)			
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04月30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	75,077,185	732,304	0	0	200,000	0	0	0	76,009,489	3,484,472
本年度支出	75,077,185	732,304	0	0	200,000	0	0	0	76,009,489	3,484,472
一、本年度經費	66,056,224	732,304	0	0	200,000	0	0	0	66,988,528	3,484,472
5251121000 種苗研究與改良	18,334,812	328,000	0	0	200,000	0	0	0	18,862,812	1,286,188
5851120100 一般行政	47,721,412	404,304	0	0	0	0	0	0	48,125,716	2,198,284
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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,521,977	76,412,815
公庫撥入數	14,358,490	76,009,489
罰款及賠償收入	227	229
罰款及賠償收入	227	229
規費收入	30,300	160,300
規費收入	30,300	160,300
財產收入	82,520	82,520
財產孳息收入	82,520	82,520
其他收入	50,440	160,277
其他收入	50,440	160,277
支出	14,291,403	75,480,511
繳付公庫數	163,487	403,326
人事支出	5,789,308	51,909,465
人事支出	5,789,308	51,909,465
業務支出	8,267,260	22,723,870
業務支出	8,267,260	22,723,870
設備及投資支出	71,348	391,850
增購財產支出	71,348	391,850

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04月30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	52,000
其他獎補助	0	52,000
收支餘絀	230,574	932,304