

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 6 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06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 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 229	0	229			
0451120000-4 種苗改良繁殖場				50,000 0	50,000	0	0 229	0	229				
0451120300-8 賠償收入				50,000 0	50,000	0	0 229	0	229				
0451120301-0 一般賠償收入				50,000 0	50,000	0	0 229	0	229				
03				133	01	01	0500000000-8 規費收入	1,022,000 0	1,022,000	504,000	40,200 340,600	0	-163,400
0551120000-0 種苗改良繁殖場							1,022,000 0	1,022,000	504,000	40,200 340,600	0	-163,400	
0551120100-4 行政規費收入	1,022,000 0	1,022,000	504,000				40,200 340,600	0	-163,400				
0551120101-7 審查費	1,022,000 0	1,022,000	504,000				40,200 340,600	0	-163,400				
04	184	01	01				0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	82,000	42 82,562	0	562
0751120000-0 種苗改良繁殖場							182,000 0	182,000	82,000	42 82,562	0	562	

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06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 財產孳息	82,000	82,000	82,000	42	0	562
					0		82,562			
				0751120101-8 利息收入	0	0	0	42	0	42
					0		42			
				0751120106-1 租金收入	82,000	82,000	82,000	0	0	520
					0		82,520			
				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	312,000	61,340	0	13,787
					0		325,787			
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,489,000	1,489,000	312,000	61,340	0	13,787
					0		325,787			
				1151120900-5 雜項收入	1,489,000	1,489,000	312,000	61,340	0	13,787
					0		325,787			
				1151120909-0 其他雜項收入	1,489,000	1,489,000	312,000	61,340	0	13,787
					0		325,787			
				合計	2,743,000	2,743,000	898,000	101,582	0	-148,822
					0		749,178			

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06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)=(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	199,127,000	0	199,127,000	16,511,580	3,508,366
					0	0		97,103,634	1,609,109
					0	0		0	
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	0	199,127,000	16,511,580	3,508,366
					0	0		97,103,634	1,609,109
					0	0		0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	77,806,000	6,465,417	957,954
					0	-28,000		31,457,046	739,467
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	9,266	17,018
					0	0		23,982	0
					0	0		0	
				02 業務費	77,657,000	0	77,629,000	6,456,151	940,936
					0	-28,000		31,433,064	739,467
					0	0		0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	0	8,046,000	1,452,184	630,016
					0	28,000		1,693,984	630,000
					0	0		0	
				03 設備及投資	8,018,000	0	8,046,000	1,452,184	630,016
					0	28,000		1,693,984	630,000
					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06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)	
		02		5851120100-2 一般行政	111,025,000 0 0	0 -16,790 0	111,008,210	64,994,210 7,962,766 63,087,481 0	1,906,729 226,642	
				01 人事費	93,162,000 0 0	0 0 0	93,162,000	56,569,000 5,957,926 54,898,958 0	1,670,042 0	
				02 業務費	17,695,000 0 0	0 -16,790 0	17,678,210	8,313,210 2,004,840 8,086,523 0	226,687 223,642	
				04 獎補助費	168,000 0 0	0 0 0	168,000	112,000 0 102,000 0	10,000 3,000	
		02		5851120100-2* 一般行政	2,150,000 0 0	0 16,790 0	2,166,790	878,790 631,213 865,123 0	13,667 13,000	
				03 設備及投資	2,150,000 0 0	0 16,790 0	2,166,790	878,790 631,213 865,123 0	13,667 13,000	
		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106年01月01日至106年06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)=(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	641,805	0	641,805	641,805	89,850	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			641,805	0	
					0	0			0		
				01	641,805	0	641,805	641,805	89,850	0	
				人事費	0	0			641,805	0	
					0	0			0		
					0	0			0		
05				7506205300-0	8,469,006	0	8,469,006	8,469,006	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			8,469,006	0	
					0	0			0		
				01	8,469,006	0	8,469,006	8,469,006	0	0	
				人事費	0	0			8,469,006	0	
					0	0			0		
					0	0			0		
				合計	208,237,811	0	208,237,811	109,722,811	16,601,430	3,508,366	
					0	0			106,214,445	1,609,109	
					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06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,431,247	2 負債	10,546,138
11 流動資產	12,431,247	21 流動負債	10,546,138
110103 專戶存款	10,419,364	211201 存入保證金	3,998,915
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	5,854,769
110701 暫付款	126,774	211401 應付保管款	692,454
110901 預付款	1,609,109	3 淨資產	1,885,109
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	1,885,109
		310101 資產負債淨額	1,885,109
合 計	12,431,247	合 計	12,431,247

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06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	259,132,230	資本資產總額	265,057,234
土地	17,075	資本資產總額	265,057,234
土地	17,075	資本資產總額	265,057,234
土地改良物	6,694,759		
土地改良物	26,760,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,065,859		
房屋建築及設備	201,015,361		
房屋建築及設備	452,494,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-251,478,994		
機械及設備	30,987,576		
機械及設備	314,820,482		
減：累計折舊—機械及設備	-283,832,906		
交通及運輸設備	6,112,855		
交通及運輸設備	16,663,195		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-10,550,340		
雜項設備	14,304,604		
雜項設備	53,575,515		
減：累計折舊—雜項設備	-39,270,911		
無形資產	5,925,004		
無形資產	5,925,004		
權利	285,658		
電腦軟體	4,914,346		
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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	265,057,234	合計	265,057,234
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06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	-293,882	6,694,759
房屋建築及設備	451,458,147	-247,394,921	1,036,208	0	-4,084,073	201,015,361
機械及設備	310,668,823	-278,930,580	4,151,659	0	-4,902,326	30,987,576
交通及運輸設備	16,627,335	-9,854,020	35,860	0	-696,320	6,112,855
雜項設備	52,519,400	-37,262,372	1,056,115	0	-2,008,539	14,304,604
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	305,480	0	45	19,867	0	285,658
小計	858,356,878	-593,213,870	6,279,887	19,867	-11,985,140	259,417,888
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	804,426	0	4,914,346
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	804,426	0	5,639,346
合計	864,800,650	-593,213,870	6,279,887	824,293	-11,985,140	265,057,234

備註 1.資本資產成本增加數6,279,887＝屬預算執行增加數2,575,107＋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2,559,107＝本年度預算執行數2,559,107＋以前年度保留預算執行數0。

3.預算採購增加數2,575,107，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數2,559,107，增加16,000，主要係：

(1)財產帳與會計帳入帳時間落差 16,000。

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106年01月01日至106年06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	23,982	54,898,958	8,469,006	641,805	64,033,751
0103 法定編制人員待遇	0	27,786,237	0	0	27,786,237
0104 約聘僱人員待遇	0	346,108	0	0	346,108
0105 技工及工友待遇	0	6,728,479	0	0	6,728,479
0111 獎金	0	13,923,834	0	0	13,923,834
0121 其他給與	0	336,206	0	641,805	978,011
0131 加班值班費	23,982	120,893	0	0	144,875
0142 退休退職給付	0	0	8,469,006	0	8,469,006
0143 退休離職儲金	0	2,756,747	0	0	2,756,747
0151 保險	0	2,900,454	0	0	2,900,454
02 業務費	31,433,064	8,086,523	0	0	39,519,587
0201 教育訓練費	41,400	60,550	0	0	101,950
0202 水電費	2,077,142	267,397	0	0	2,344,539
0203 通訊費	95,619	417,003	0	0	512,622
0215 資訊服務費	434,735	173,005	0	0	607,740
0219 其他業務租金	51,000	74,650	0	0	125,650
0221 稅捐及規費	0	55,207	0	0	55,207
0231 保險費	0	130,801	0	0	130,801
0250 按日按件計資酬金	85,460	42,400	0	0	127,860
0251 委辦費	1,905,600	1,003,000	0	0	2,908,600
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06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
0262 國內組織會費	18,000	6,000	0	0	24,000
0271 物品	4,655,237	1,485,777	0	0	6,141,014
0279 一般事務費	18,380,201	2,446,349	0	0	20,826,550
0282 房屋建築養護費	782,442	287,470	0	0	1,069,912
0283 車輛及辦公器具養護費	9,827	73,855	0	0	83,682
0284 設施及機械設備養護費	2,176,900	1,090,489	0	0	3,267,389
0291 國內旅費	706,079	371,494	0	0	1,077,573
0294 運費	3,555	2,600	0	0	6,155
0299 特別費	0	33,678	0	0	33,678
03 設備及投資*	1,693,984	865,123	0	0	2,559,107
0303 公共建設及設施費*	0	26,208	0	0	26,208
0304 機械設備費*	1,527,000	565,002	0	0	2,092,002
0306 資訊軟硬體設備費*	166,984	125,238	0	0	292,222
0319 雜項設備費*	0	148,675	0	0	148,675
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	33,151,030	63,952,604	8,469,006	641,805	106,214,445

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06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 (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	749,178	0	0	0	0	0	0	0	0	749,178
本年度收入	749,178	0	0	0	0	0	0	0	0	749,178
0451120301 一般賠償收入	229	0	0	0	0	0	0	0	0	229
0551120101 審查費	340,600	0	0	0	0	0	0	0	0	340,600
0751120101 利息收入	42	0	0	0	0	0	0	0	0	42
0751120106 租金收入	82,520	0	0	0	0	0	0	0	0	82,520
1151120909 其他雜項收入	325,787	0	0	0	0	0	0	0	0	325,787
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

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06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 (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)			
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	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06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	106,214,445	1,609,109	0	0	200,000	0	0	0	108,023,554	1,699,257
本年度支出	106,214,445	1,609,109	0	0	200,000	0	0	0	108,023,554	1,699,257
一、本年度經費	97,103,634	1,609,109	0	0	200,000	0	0	0	98,912,743	1,699,257
5251121000 種苗研究與改良	31,457,046	739,467	0	0	200,000	0	0	0	32,396,513	18,487
5251121000* 種苗研究與改良	1,693,984	630,000	0	0	0	0	0	0	2,323,984	16
5851120100 一般行政	63,087,481	226,642	0	0	0	0	0	0	63,314,123	1,680,087
5851120100* 一般行政	865,123	13,000	0	0	0	0	0	0	878,123	667
二、統籌科目	9,110,811	0	0	0	0	0	0	0	9,110,811	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	641,805	0	0	0	0	0	0	0	641,805	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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,103,426	108,772,732
公庫撥入數	17,001,844	108,023,554
罰款及賠償收入	0	229
罰款及賠償收入	0	229
規費收入	40,200	340,600
規費收入	40,200	340,600
財產收入	42	82,562
財產孳息收入	42	82,562
其他收入	61,340	325,787
其他收入	61,340	325,787
支出	16,703,012	106,963,623
繳付公庫數	101,582	749,178
人事支出	6,057,042	64,033,751
人事支出	6,057,042	64,033,751
業務支出	8,460,991	39,519,587
業務支出	8,460,991	39,519,587
設備及投資支出	2,083,397	2,559,107
增購財產支出	2,083,397	2,559,107

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06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	102,000
其他獎補助	0	102,000
收支餘絀	400,414	1,809,109

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費流用情形表

中華民國106年度 06 月 30 日

全 1 頁第 54 頁

單位：新臺幣元

科 目				原預算數	流 入 數		流 出 數		流 用 後 預 算 數	說 明
款	項	目	節		金 額	%	金 額	%		
19				005100000-7 農業委員會主管	199,127,000	44,790	0.02	-44,790	-0.02	199,127,000
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	44,790	0.02	-44,790	-0.02	199,127,000
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	-28,000	-0.04	77,806,000	
				0100 人事費	177,000	0	0		177,000	
				0200 業務費	77,657,000	0	-28,000	-0.04	77,629,000	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	28,000	0		8,046,000	
				0300 設備及投資	8,018,000	28,000	0		8,046,000	
		02		5851120100-2 一般行政	111,025,000	0	-16,790	-0.02	111,008,210	
				0100 人事費	93,162,000	0	0		93,162,000	
				0200 業務費	17,695,000	0	-16,790	-0.09	17,678,210	
				0400 獎補助費	168,000	0	0		168,000	
		02		5851120100-2* 一般行政	2,150,000	16,790	0		2,166,790	
				0300 設備及投資	2,150,000	16,790	0		2,166,790	
		03		5851129800-3 第一預備金	100,000	0	0		100,000	
				0900 預備金	100,000	0	0		100,000	