

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 7 月份

主辦會計人員

劉秀燕

8/2

機關長官

張定霖

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07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	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	580,000	138,900 479,500	0	-100,500
0551120000-0 種苗改良繁殖場							1,022,000 0	1,022,000	580,000	138,900 479,500	0	-100,500	
0551120100-4 行政規費收入	1,022,000 0	1,022,000	580,000				138,900 479,500	0	-100,500				
0551120101-7 審查費	1,022,000 0	1,022,000	580,000				138,900 479,500	0	-100,500				
04	184	01	01				0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	82,000	0 82,562	0	562
0751120000-0 種苗改良繁殖場							182,000 0	182,000	82,000	0 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07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	82,000	0	0	562	
				0		82,562					
			01	0751120101-8 利息收入	0	0	0	0	42	0	42
				0		42					
			02	0751120106-1 租金收入	82,000	82,000	82,000	0	0	520	
				0		82,520					
			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	427,000	74,640	0	-26,573	
				0		400,427					
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,489,000	1,489,000	427,000	74,640	0	-26,573	
				0		400,427					
			01	1151120900-5 雜項收入	1,489,000	1,489,000	427,000	74,640	0	-26,573	
				0		400,427					
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,489,000	1,489,000	427,000	74,640	0	-26,573	
				0		400,427					
				合計	2,743,000	2,743,000	1,089,000	213,540	0	-126,282	
					0			962,718			

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07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	199,127,000	0	199,127,000	14,904,461	4,362,905
					0	0		112,008,095	1,164,746
					0	0		0	
			12	0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	0	199,127,000	14,904,461	4,362,905
					0	0		112,008,095	1,164,746
					0	0		0	
			01	5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	77,806,000	6,662,267	695,687
					0	-28,000		38,119,313	141,448
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	7,474	19,544
					0	0		31,456	0
					0	0		0	
				02 業務費	77,657,000	0	77,629,000	6,654,793	676,143
					0	-28,000		38,087,857	141,448
					0	0		0	
			01	5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	0	8,046,000	1,381,700	1,245,316
					0	28,000		3,075,684	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	8,018,000	0	8,046,000	1,381,700	1,245,316
					0	28,000		3,075,684	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07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)
		02		5851120100-2 一般行政	111,025,000	0	111,008,210	6,801,694	2,335,035
					0	-16,790		69,889,175	1,023,298
					0	0		0	
			01	人事費	93,162,000	0	93,162,000	5,922,397	1,698,645
					0	0		60,821,355	0
					0	0		0	
			02	業務費	17,695,000	0	17,678,210	879,297	626,390
					0	-16,790		8,965,820	1,023,298
					0	0		0	
			04	獎補助費	168,000	0	168,000	112,000	10,000
					0	0		102,000	0
					0	0		0	
		02		5851120100-2* 一般行政	2,150,000	0	2,166,790	58,800	86,867
					0	16,790		923,923	0
					0	0		0	
			03	設備及投資	2,150,000	0	2,166,790	58,800	86,867
					0	16,790		923,923	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	

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07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	641,805	0	641,805	641,805	0	0	
					0	0			641,805	0	
05				01 人事費	641,805	0	641,805	641,805	0	0	
					0	0			641,805	0	
					0	0			0		
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	17,186,288	0	17,186,288	17,186,288	8,717,282	0	
					0	0			17,186,288	0	
					0	0			0		
				01 人事費	17,186,288	0	17,186,288	17,186,288	8,717,282	0	
					0	0			17,186,288	0	
					0	0			0		
				合計	216,955,093	0	216,955,093	134,199,093	23,621,743	4,362,905	
					0	0			129,836,188	1,164,746	
					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07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	22,349,729	2 負債	20,908,983
11 流動資產	22,349,729	21 流動負債	20,908,983
110103 專戶存款	20,903,445	211201 存入保證金	3,785,288
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	16,424,690
110701 暫付款	5,538	211401 應付保管款	699,005
110901 預付款	1,164,746	3 淨資產	1,440,746
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	1,440,746
		310101 資產負債淨額	1,440,746
合 計	22,349,729	合 計	22,349,729

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07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	257,887,792	資本資產總額	264,322,809
土地	17,075	資本資產總額	264,322,809
土地	17,075	資本資產總額	264,322,809
土地改良物	6,645,776		
土地改良物	26,760,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,114,842		
房屋建築及設備	200,321,544		
房屋建築及設備	452,494,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-252,172,811		
機械及設備	30,934,592		
機械及設備	315,600,282		
減：累計折舊—機械及設備	-284,665,690		
交通及運輸設備	5,997,839		
交通及運輸設備	16,663,195		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-10,665,356		
雜項設備	13,970,966		
雜項設備	53,575,515		
減：累計折舊—雜項設備	-39,604,549		
無形資產	6,435,017		
無形資產	6,435,017		
權利	285,042		
電腦軟體	4,780,275		
發展中之無形資產	1,369,700		

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07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	264,322,809	合 計	264,322,809
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07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	-342,865	6,645,776
房屋建築及設備	451,458,147	-247,394,921	1,036,208	0	-4,777,890	200,321,544
機械及設備	310,668,823	-278,930,580	4,931,459	0	-5,735,110	30,934,592
交通及運輸設備	16,627,335	-9,854,020	35,860	0	-811,336	5,997,839
雜項設備	52,519,400	-37,262,372	1,056,115	0	-2,342,177	13,970,966
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	305,480	0	2,745	23,183	0	285,042
小計	858,356,878	-593,213,870	7,062,387	23,183	-14,009,378	258,172,834
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	938,497	0	4,780,275
發展中之無形資產	725,000	0	644,700	0	0	1,369,700
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	644,700	938,497	0	6,149,975
合計	864,800,650	-593,213,870	7,707,087	961,680	-14,009,378	264,322,809

備註 1.資本資產成本增加數7,707,087＝屬預算執行增加數3,999,607＋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3,707,480。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數3,999,607＝本年度預算執行數3,999,607＋以前年度保留預算執行數0。3.預算採購增加數3,999,607，與設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數3,999,607，二者無差異。

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07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	31,456	60,821,355	17,186,288	641,805	78,680,904
0103 法定編制人員待遇	0	31,740,427	0	0	31,740,427
0104 約聘僱人員待遇	0	395,552	0	0	395,552
0105 技工及工友待遇	0	7,733,630	0	0	7,733,630
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	31,456	123,113	0	0	154,569
0142 退休退職給付	0	42,723	17,186,288	0	17,229,011
0143 退休離職儲金	0	3,150,368	0	0	3,150,368
0151 保險	0	3,375,502	0	0	3,375,502
02 業務費	38,087,857	8,965,820	0	0	47,053,677
0201 教育訓練費	486,956	65,050	0	0	552,006
0202 水電費	2,301,769	267,620	0	0	2,569,389
0203 通訊費	95,619	417,113	0	0	512,732
0215 資訊服務費	586,012	286,380	0	0	872,392
0219 其他業務租金	73,400	84,150	0	0	157,550
0221 稅捐及規費	0	95,299	0	0	95,299
0231 保險費	0	137,135	0	0	137,135
0250 按日按件計資酬金	104,747	42,400	0	0	147,147
0251 委辦費	2,638,800	1,103,000	0	0	3,741,800
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07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	20,000	6,000	0	0	26,000
0271 物品	5,549,756	1,617,809	0	0	7,167,565
0279 一般事務費	22,183,751	2,835,866	0	0	25,019,617
0282 房屋建築養護費	845,940	287,470	0	0	1,133,410
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	2,350,358	1,123,279	0	0	3,473,637
0291 國內旅費	826,860	421,828	0	0	1,248,688
0294 運費	4,195	3,090	0	0	7,285
0299 特別費	0	33,678	0	0	33,678
03 設備及投資*	3,075,684	923,923	0	0	3,999,607
0303 公共建設及設施費*	0	26,208	0	0	26,208
0304 機械設備費*	2,264,000	623,802	0	0	2,887,802
0306 資訊軟硬體設備費*	811,684	125,238	0	0	936,922
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	41,194,997	70,813,098	17,186,288	641,805	129,836,188

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07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)			
收入合計數	962,718	0	0	0	0	0	0	0	0	962,718
本年度收入	962,718	0	0	0	0	0	0	0	0	962,718
0451120301 一般賠償收入	229	0	0	0	0	0	0	0	0	229
0551120101 審查費	479,500	0	0	0	0	0	0	0	0	479,500
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	400,427	0	0	0	0	0	0	0	0	400,427
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07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)			
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07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	129,836,188	1,164,746	0	0	200,000	0	0	0	131,200,934	2,998,159
本年度支出	129,836,188	1,164,746	0	0	200,000	0	0	0	131,200,934	2,998,159
一、本年度經費	112,008,095	1,164,746	0	0	200,000	0	0	0	113,372,841	2,998,159
5251121000 種苗研究與改良	38,119,313	141,448	0	0	200,000	0	0	0	38,460,761	354,239
5251121000* 種苗研究與改良	3,075,684	0	0	0	0	0	0	0	3,075,684	1,245,316
5851120100 一般行政	69,889,175	1,023,298	0	0	0	0	0	0	70,912,473	1,311,737
5851120100* 一般行政	923,923	0	0	0	0	0	0	0	923,923	86,867
二、統籌科目	17,828,093	0	0	0	0	0	0	0	17,828,093	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	17,186,288	0	0	0	0	0	0	0	17,186,288	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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	23,390,920	132,163,652
公庫撥入數	23,177,380	131,200,934
罰款及賠償收入	0	229
罰款及賠償收入	0	229
規費收入	138,900	479,500
規費收入	138,900	479,500
財產收入	0	82,562
財產孳息收入	0	82,562
其他收入	74,640	400,427
其他收入	74,640	400,427
支出	23,835,283	130,798,906
繳付公庫數	213,540	962,718
人事支出	14,647,153	78,680,904
人事支出	14,647,153	78,680,904
業務支出	7,534,090	47,053,677
業務支出	7,534,090	47,053,677
設備及投資支出	1,440,500	3,999,607
增購財產支出	1,440,500	3,999,607

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07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	0	102,000
其他獎補助	0	102,000
收支餘絀	-444,363	1,364,746