

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 8 月份

主辦會計人員

主計員劉秀燕

機關長官

場長張定霖

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08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	656,000	136,200 615,700	0	-40,300
0551120000-0 種苗改良繁殖場							1,022,000 0	1,022,000	656,000	136,200 615,700	0	-40,300	
0551120100-4 行政規費收入	1,022,000 0	1,022,000	656,000				136,200 615,700	0	-40,300				
0551120101-7 審查費	1,022,000 0	1,022,000	656,000				136,200 615,700	0	-40,300				
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08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	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	501,000	175,718	0	75,145
					0			576,145		
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,489,000	1,489,000	501,000	175,718	0	75,145
					0			576,145		
			01	1151120900-5 雜項收入	1,489,000	1,489,000	501,000	175,718	0	75,145
					0			576,145		
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,489,000	1,489,000	501,000	175,718	0	75,145
					0			576,145		
				合計	2,743,000	2,743,000	1,239,000	311,918	0	35,636
					0			1,274,636		

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08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	17,978,214	6,368,691
					0	0		129,986,309	211,744
					0	0		0	
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	199,127,000	0	199,127,000	17,978,214	6,368,691
					0	0		129,986,309	211,744
					0	0		0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,834,000	0	77,806,000	8,465,153	1,689,534
					0	-28,000		46,584,466	141,744
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	6,026	20,518
					0	0		37,482	0
					0	0		0	
				02 業務費	77,657,000	0	77,629,000	8,459,127	1,669,016
					0	-28,000		46,546,984	141,744
					0	0		0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	8,018,000	0	8,046,000	1,251,262	794,054
					0	28,000		4,326,946	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	8,018,000	0	8,046,000	1,251,262	794,054
					0	28,000		4,326,946	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08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	備註	
					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	81,198,210 8,158,165 78,047,340	3,150,870 70,000		
				01 人事費	93,162,000 0 0	0 0 0	93,162,000	68,830,000 66,881,373 0	1,948,627 0		
				02 業務費	17,695,000 0 0	0 -16,790 0	17,678,210	12,256,210 11,063,967 0	1,192,243 70,000		
				04 獎補助費	168,000 0 0	0 0 0	168,000	112,000 102,000 0	10,000 0		
		02		5851120100-2* 一般行政	2,150,000 0 0	0 16,790 0	2,166,790	1,761,790 103,634 1,027,557	734,233 0		
				03 設備及投資	2,150,000 0 0	0 16,790 0	2,166,790	1,761,790 103,634 1,027,557	734,233 0		
		03		5851129800-3 第一預備金	100,000 0 0	0 0 0	100,000	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08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	0	
05					0	0			0		
				01 人事費	641,805	0	641,805	641,805	0	0	
					0	0		641,805	0	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	0	0	
					0	0		17,186,288	0	0	
					0	0		0			
				01 人事費	17,186,288	0	17,186,288	17,186,288	0	0	
					0	0		17,186,288	0	0	
					0	0		0			
				合計	216,955,093	0	216,955,093	154,183,093	17,978,214	6,368,691	
					0	0		147,814,402		211,744	
					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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	39,192,442	2 負債	38,704,698
11 流動資產	39,192,442	21 流動負債	38,704,698
110103 專戶存款	38,665,846	211201 存入保證金	4,294,408
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	33,704,708
110701 暫付款	38,852	211401 應付保管款	705,582
110901 預付款	211,744	3 淨資產	487,744
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	487,744
		310101 資產負債淨額	487,744
合 計	39,192,442	合 計	39,192,442

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08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	256,692,279	資本資產總額	263,721,368
土地	17,075	資本資產總額	263,721,368
土地	17,075	資本資產總額	263,721,368
土地改良物	6,596,797		
土地改良物	26,760,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,163,821		
房屋建築及設備	199,831,885		
房屋建築及設備	452,494,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-252,662,470		
機械及設備	30,606,421		
機械及設備	316,120,282		
減：累計折舊—機械及設備	-285,513,861		
交通及運輸設備	5,884,685		
交通及運輸設備	16,663,195		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-10,778,510		
雜項設備	13,755,416		
雜項設備	53,679,149		
減：累計折舊—雜項設備	-39,923,733		
無形資產	7,029,089		
無形資產	7,029,089		
權利	281,899		
電腦軟體	4,856,228		
發展中之無形資產	1,890,962		

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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	263,721,368	合 計	263,721,368
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08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	-391,844	6,596,797
房屋建築及設備	451,458,147	-247,394,921	1,036,208	0	-5,267,549	199,831,885
機械及設備	310,668,823	-278,930,580	5,451,459	0	-6,583,281	30,606,421
交通及運輸設備	16,627,335	-9,854,020	35,860	0	-924,490	5,884,685
雜項設備	52,519,400	-37,262,372	1,159,749	0	-2,661,361	13,755,416
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	305,480	0	2,745	26,326	0	281,899
小計	858,356,878	-593,213,870	7,686,021	26,326	-15,828,525	256,974,178
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	210,000	1,072,544	0	4,856,228
發展中之無形資產	725,000	0	1,165,962	0	0	1,890,962
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	1,375,962	1,072,544	0	6,747,190
合計	864,800,650	-593,213,870	9,061,983	1,098,870	-15,828,525	263,721,368
備註 1.資本資產成本增加數9,061,983＝屬預算執行增加數5,354,503＋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5,354,503＝本年度預算執行數5,354,503＋以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數5,354,503，與設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數5,354,503，二者無差異。						

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08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	37,482	66,881,373	17,186,288	641,805	84,746,948
0103 法定編制人員待遇	0	35,694,617	0	0	35,694,617
0104 約聘僱人員待遇	0	444,996	0	0	444,996
0105 技工及工友待遇	0	8,628,245	0	0	8,628,245
0111 獎金	0	13,957,194	0	0	13,957,194
0121 其他給與	0	595,624	0	641,805	1,237,429
0131 加班值班費	37,482	126,913	0	0	164,395
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	3,543,989	0	0	3,543,989
0151 保險	0	3,847,072	0	0	3,847,072
02 業務費	46,546,984	11,063,967	0	0	57,610,951
0201 教育訓練費	504,756	65,050	0	0	569,806
0202 水電費	3,005,177	743,225	0	0	3,748,402
0203 通訊費	108,297	537,289	0	0	645,586
0215 資訊服務費	667,289	286,380	0	0	953,669
0219 其他業務租金	90,800	84,150	0	0	174,950
0221 稅捐及規費	0	97,229	0	0	97,229
0231 保險費	0	147,200	0	0	147,200
0250 按日按件計資酬金	111,147	49,200	0	0	160,347
0251 委辦費	5,745,000	1,343,000	0	0	7,088,000
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08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	5,842,827	1,812,064	0	0	7,654,891
0279 一般事務費	25,923,888	3,343,100	0	0	29,266,988
0282 房屋建築養護費	942,495	419,016	0	0	1,361,511
0283 車輛及辦公器具養護費	10,297	93,635	0	0	103,932
0284 設施及機械設備養護費	2,642,281	1,326,604	0	0	3,968,885
0291 國內旅費	918,088	492,202	0	0	1,410,290
0293 國外旅費	0	114,669	0	0	114,669
0294 運費	4,775	3,090	0	0	7,865
0299 特別費	0	36,066	0	0	36,066
03 設備及投資*	4,326,946	1,027,557	0	0	5,354,503
0303 公共建設及設施費*	0	26,208	0	0	26,208
0304 機械設備費*	2,784,000	623,802	0	0	3,407,802
0306 資訊軟硬體設備費*	1,542,946	125,238	0	0	1,668,184
0319 雜項設備費*	0	252,309	0	0	252,309
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	50,911,412	79,074,897	17,186,288	641,805	147,814,402

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08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	1,274,636	0	0	0	0	0	0	0	0	1,274,636
本年度收入	1,274,636	0	0	0	0	0	0	0	0	1,274,636
0451120301 一般賠償收入	229	0	0	0	0	0	0	0	0	229
0551120101 審查費	615,700	0	0	0	0	0	0	0	0	615,700
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	576,145	0	0	0	0	0	0	0	0	576,145
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08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08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	147,814,402	211,744	0	0	200,000	0	0	0	148,226,146	5,956,947
本年度支出	147,814,402	211,744	0	0	200,000	0	0	0	148,226,146	5,956,947
一、本年度經費	129,986,309	211,744	0	0	200,000	0	0	0	130,398,053	5,956,947
5251121000 種苗研究與改良	46,584,466	141,744	0	0	200,000	0	0	0	46,926,210	1,347,790
5251121000* 種苗研究與改良	4,326,946	0	0	0	0	0	0	0	4,326,946	794,054
5851120100 一般行政	78,047,340	70,000	0	0	0	0	0	0	78,117,340	3,080,870
5851120100* 一般行政	1,027,557	0	0	0	0	0	0	0	1,027,557	734,233
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08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,337,130	149,500,782
公庫撥入數	17,025,212	148,226,146
罰款及賠償收入	0	229
罰款及賠償收入	0	229
規費收入	136,200	615,700
規費收入	136,200	615,700
財產收入	0	82,562
財產孳息收入	0	82,562
其他收入	175,718	576,145
其他收入	175,718	576,145
支出	18,290,132	149,089,038
繳付公庫數	311,918	1,274,636
人事支出	6,066,044	84,746,948
人事支出	6,066,044	84,746,948
業務支出	10,557,274	57,610,951
業務支出	10,557,274	57,610,951
設備及投資支出	1,354,896	5,354,503
增購財產支出	1,354,896	5,354,503

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08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	-953,002	411,744