

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計報告

中華民國 107 年 2 月份

主辦會計人員

主計員劉秀燕

機關長官

場長張定霖(乙)

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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (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	167	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
0451120000-4 種苗改良繁殖場				100,000 0	100,000	0	0 0	0	0	
0451120300-8 賠償收入				100,000 0	100,000	0	0 0	0	0	
0451120301-0 一般賠償收入				100,000 0	100,000	0	0 0	0	0	
03				137	01	01	0500000000-8 規費收入	830,000 0	830,000	105,000
0551120000-0 種苗改良繁殖場	830,000 0	830,000	105,000				70,600 89,900	0	-15,100	
0551120100-4 行政規費收入	830,000 0	830,000	105,000				70,600 89,900	0	-15,100	
0551120101-7 審查費	830,000 0	830,000	105,000				70,600 89,900	0	-15,100	
04	182						0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (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	178		01	0751120100-5 財產孳息	82,000	82,000	0	0	0	0
			01	0751120106-1 租金收入	82,000	82,000	0	0	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		
						0		0		
				1100000000-2 其他收入	1,471,000	1,471,000	56,000	50,846	0	18,292
						0		74,292		
						0		74,292		
			01	1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,471,000	1,471,000	56,000	50,846	0	18,292
						0		74,292		
						0		74,292		
			02	1151120900-5 雜項收入	1,471,000	1,471,000	56,000	50,846	0	18,292
						0		74,292		
						0		74,292		
	1151120909-0 其他雜項收入	1,471,000	1,471,000	56,000	50,846	0	18,292			
			0		74,292					
	合計	2,583,000	2,583,000	161,000	121,446	0	3,192			
		0			164,192					

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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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		
					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)	
18				0051000000-7 農業委員會主管	189,657,000	0	189,657,000	38,144,000	18,131,420	6,724,882	
					0	0			31,419,118	3,761,993	
					0	0			0		
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	189,657,000	0	189,657,000	38,144,000	18,131,420	6,724,882	
					0	0			31,419,118	3,761,993	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	71,510,000	0	71,510,000	5,335,000	4,056,132	638,369	
					0	0			4,696,631	429,917	
					0	0			0		
				01 人事費	177,000	0	177,000	6,000	0	6,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				02 業務費	71,333,000	0	71,333,000	5,329,000	4,056,132	632,369	
					0	0			4,696,631	429,917	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,040,000	0	6,040,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	6,040,000	0	6,040,000	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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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	110,097,000	0	110,097,000	32,809,000	14,075,288	6,086,513
					0	0			26,722,487	3,332,076
					0	0			0	
				01 人事費	90,656,000	0	90,656,000	31,324,000	13,151,331	5,815,221
					0	0			25,508,779	2,554,875
					0	0			0	
				02 業務費	19,267,000	0	19,267,000	1,427,000	871,957	265,292
					0	0			1,161,708	777,201
					0	0			0	
				04 獎補助費	174,000	0	174,000	58,000	52,000	6,000
					0	0			52,000	0
					0	0			0	
		02		5851120100-2* 一般行政	1,910,000	0	1,910,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	1,910,000	0	1,910,000	0	0	0
					0	0			0	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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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		
					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				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	35,940	0	35,940	35,940	0	0	
					0	0			35,940	0	
05				01 人事費	35,940	0	35,940	35,940	0	0	
					0	0			35,940	0	
					0	0			0		
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	4,251,435	0	4,251,435	4,251,435	1,417,145	0	
					0	0			4,251,435	0	
27				01 人事費	4,251,435	0	4,251,435	4,251,435	1,417,145	0	
					0	0			4,251,435	0	
					0	0			0		
				5877015800-3 調整軍公教人員待遇準備	460,050	0	460,050	460,050	460,050	0	
					0	0			460,050	0	
				01 人事費	460,050	0	460,050	460,050	460,050	0	
					0	0			460,050	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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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)		
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	124,605	0	124,605	124,605	124,605	0	
					0	0			124,605	0	
					0	0			0		
				01	124,605	0	124,605	124,605	124,605	0	
				人事費	0	0			124,605	0	
					0	0			0		
				合計	194,529,030	0	194,529,030	43,016,030	20,133,220	6,724,882	
					0	0			36,291,148	3,761,993	
					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107年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	11,636,443	2 負債	7,598,450
11 流動資產	11,636,443	21 流動負債	7,598,450
110103 專戶存款	7,414,176	211201 存入保證金	3,495,824
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	3,357,327
110701 暫付款	184,274	211401 應付保管款	745,299
110901 預付款	3,761,993	3 淨資產	4,037,993
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	4,037,993
		310101 資產負債淨額	4,037,993
合 計	11,636,443	合 計	11,636,443

附註:

保證品 1,849,520

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國107年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	249,638,701	資本資產總額	258,139,383
土地	17,075	資本資產總額	258,139,383
土地	17,075	資本資產總額	258,139,383
土地改良物	6,919,318		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,466,300		
房屋建築及設備	196,894,884		
房屋建築及設備	453,026,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-256,131,471		
機械及設備	26,912,861		
機械及設備	314,996,597		
減：累計折舊—機械及設備	-288,083,736		
交通及運輸設備	5,330,477		
交通及運輸設備	16,786,940		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-11,456,463		
雜項設備	13,564,086		
雜項設備	54,602,616		
減：累計折舊—雜項設備	-41,038,530		
無形資產	8,500,682		
無形資產	8,500,682		
權利	263,673		
電腦軟體	6,088,009		
發展中之無形資產	2,149,000		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國107年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	258,139,383	合 計	258,139,383
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107年01月01日至107年02月28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)		
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	27,385,618	-20,364,901	0	0	-101,399	6,919,318
房屋建築及設備	453,026,355	-255,153,102	0	0	-978,369	196,894,884
機械及設備	314,996,597	-286,639,040	0	0	-1,444,696	26,912,861
交通及運輸設備	16,786,940	-11,228,601	0	0	-227,862	5,330,477
雜項設備	54,602,616	-40,429,265	0	0	-609,265	13,564,086
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	269,528	0	0	5,855	0	263,673
小計	867,084,729	-613,814,909	0	5,855	-3,361,591	249,902,374
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	6,407,243	0	0	319,234	0	6,088,009
發展中之無形資產	2,149,000	0	0	0	0	2,149,000
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	8,556,243	0	0	319,234	0	8,237,009
合計	875,640,972	-613,814,909	0	325,089	-3,361,591	258,139,383
備註						

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107年01月01日至107年02月28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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
01 人事費	0	25,508,779	460,050	4,251,435	124,605
0103 法定編制人員待遇	0	11,667,590	325,223	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	148,332	4,059	0	0
0105 技工及工友待遇	0	2,687,025	81,735	0	0
0111 獎金	0	9,047,044	49,033	0	0
0121 其他給與	0	16,000	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	4,251,435	124,605
0143 退休離職儲金	0	1,150,798	0	0	0
0151 保險	0	791,990	0	0	0
02 業務費	4,696,631	1,161,708	0	0	0
0201 教育訓練費	630	600	0	0	0
0202 水電費	432,852	0	0	0	0
0203 通訊費	0	121,635	0	0	0
0219 其他業務租金	15,700	23,000	0	0	0
0231 保險費	0	135,567	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	6,000	11,200	0	0	0
0261 國際組織會費	9,180	0	0	0	0
0262 國內組織會費	3,000	3,000	0	0	0
0271 物品	602,280	171,752	0	0	0
0279 一般事務費	3,279,555	536,129	0	0	0
0282 房屋建築養護費	98,600	0	0	0	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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
01 人事費	35,940	30,380,809			
0103 法定編制人員待遇	0	11,992,813			
0104 約聘僱人員待遇	0	152,391			
0105 技工及工友待遇	0	2,768,760			
0111 獎金	0	9,096,077			
0121 其他給與	35,940	51,940			
0142 退休退職給付	0	4,376,040			
0143 退休離職儲金	0	1,150,798			
0151 保險	0	791,990			
02 業務費	0	5,858,339			
0201 教育訓練費	0	1,230			
0202 水電費	0	432,852			
0203 通訊費	0	121,635			
0219 其他業務租金	0	38,700			
0231 保險費	0	135,567			
0250 按日按件計資酬金	0	17,200			
0261 國際組織會費	0	9,180			
0262 國內組織會費	0	6,000			
0271 物品	0	774,032			
0279 一般事務費	0	3,815,684			
0282 房屋建築養護費	0	98,600			

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107年01月01日至107年02月28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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
0283 車輛及辦公器具養護費	0	18,180	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	178,000	71,480	0	0	0
0291 國內旅費	70,704	56,625	0	0	0
0294 運費	130	0	0	0	0
0299 特別費	0	12,540	0	0	0
04 獎補助費	0	52,000	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	52,000	0	0	0
合計	4,696,631	26,722,487	460,050	4,251,435	124,605

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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	18,180			
0284 設施及機械設備養護費	0	249,480			
0291 國內旅費	0	127,329			
0294 運費	0	130			
0299 特別費	0	12,540			
04 獎補助費	0	52,000			
0475 獎勵及慰問	0	52,000			
合計	35,940	36,291,148			

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107年01月01日至107年02月28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 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			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 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	164,192	0	0	0	0	0	0	0	164,192
本年度收入	164,192	0	0	0	0	0	0	0	164,192
0551120101 審查費	89,900	0	0	0	0	0	0	0	89,900
1151120909 其他雜項收入	74,292	0	0	0	0	0	0	0	74,292
以前年度收入	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
二、以前年度收入納庫款	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
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
2. 審計部修正減列支出實 現數	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
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
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
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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107年01月01日至107年02月28日

經資分列

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 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			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 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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
四、收回剔除經費	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107年01月01日至107年02月28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	36,291,148	3,761,993	0	0	200,000	0	0	0	40,253,141	2,762,889
本年度支出	36,291,148	3,761,993	0	0	200,000	0	0	0	40,253,141	2,762,889
一、本年度經費	31,419,118	3,761,993	0	0	200,000	0	0	0	35,381,111	2,762,889
5251121000 種苗研究與改良	4,696,631	429,917	0	0	200,000	0	0	0	5,326,548	8,452
5851120100 一般行政	26,722,487	3,332,076	0	0	0	0	0	0	30,054,563	2,754,437
二、統籌科目	4,872,030	0	0	0	0	0	0	0	4,872,030	0
5877015800 調整軍公教人員待遇準備	460,050	0	0	0	0	0	0	0	460,050	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	4,251,435	0	0	0	0	0	0	0	4,251,435	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	124,605	0	0	0	0	0	0	0	124,605	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	35,940	0	0	0	0	0	0	0	35,940	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107年01月01日至107年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	20,644,980	40,417,333
公庫撥入數	20,523,534	40,253,141
規費收入	70,600	89,900
規費收入	70,600	89,900
其他收入	50,846	74,292
其他收入	50,846	74,292
支出	20,254,666	36,455,340
繳付公庫數	121,446	164,192
人事支出	15,153,131	30,380,809
人事支出	15,153,131	30,380,809
業務支出	4,928,089	5,858,339
業務支出	4,928,089	5,858,339
獎補助支出	52,000	52,000
其他獎補捐助	52,000	52,000
收支餘絀	390,314	3,961,993