

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 3 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107年01月01日至107年03月31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				0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
	167			0451120000-4 種苗改良繁殖場	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451120300-8 賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451120301-0 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	830,000 0	830,000	193,000 0	59,100 149,000	0 0	-44,000 -44,000
	137			0551120000-0 種苗改良繁殖場	830,000 0	830,000	193,000 0	59,100 149,000	0 0	-44,000 -44,000
		01		0551120100-4 行政規費收入	830,000 0	830,000	193,000 0	59,100 149,000	0 0	-44,000 -44,000
			01	0551120101-7 審查費	830,000 0	830,000	193,000 0	59,100 149,000	0 0	-44,000 -44,000
04				0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	0 0	64,000 64,000	0 0	64,000 64,000
	182			0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000 0	182,000	0 0	64,000 64,000	0 0	64,000 64,000

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03月31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 0	82,000	0	0 0	0	0
			01	0751120106-1 租金收入	82,000 0	82,000	0	0 0	0	0
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	64,000 64,000	0	64,000
				1100000000-2 其他收入	1,471,000 0	1,471,000	88,000	40,040 114,332	0	26,332
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,471,000 0	1,471,000	88,000	40,040 114,332	0	26,332
			01	1151120900-5 雜項收入	1,471,000 0	1,471,000	88,000	40,040 114,332	0	26,332
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,471,000 0	1,471,000	88,000	40,040 114,332	0	26,332
				合計	2,583,000 0	2,583,000	281,000	163,140 327,332	0	46,332

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年03月31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 累計分配數 (1)	執 行 數	
					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)	
18				0051000000-7 農業委員會主管	189,657,000	0	189,657,000	51,348,000	17,545,346	2,383,536
					0	0			48,964,464	1,701,530
					0	0			0	
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	189,657,000	0	189,657,000	51,348,000	17,545,346	2,383,536
					0	0			48,964,464	1,701,530
					0	0			0	
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	71,510,000	0	71,510,000	10,335,000	5,180,910	457,459
					0	0			9,877,541	253,919
					0	0			0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	9,000	5,608	3,392
					0	0			5,608	0
					0	0			0	
				02 業務費	71,333,000	0	71,333,000	10,326,000	5,175,302	454,067
					0	0			9,871,933	253,919
					0	0			0	
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	6,040,000	0	6,040,000	920,000	174,000	746,000
					0	0			174,000	284,764
					0	0			0	
				03 設備及投資	6,040,000	0	6,040,000	920,000	174,000	746,000
					0	0			174,000	284,764
					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107年01月01日至107年03月31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 累計分配數 (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	110,097,000	0	110,097,000	40,093,000	12,190,436	1,180,077	
					0	0			38,912,923	1,162,847	
					0	0			0		
				01 人事費	90,656,000	0	90,656,000	37,387,000	10,909,922	968,299	
					0	0			36,418,701	0	
					0	0			0		
				02 業務費	19,267,000	0	19,267,000	2,648,000	1,280,514	205,778	
					0	0			2,442,222	1,162,847	
					0	0			0		
				04 獎補助費	174,000	0	174,000	58,000	0	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

中華民國107年01月01日至107年03月31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 累計分配數 (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	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		0	0	0	
02				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	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	35,940	0	35,940	35,940	0	0	
					0	0		35,940	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	5,668,580	0	5,668,580	5,668,580	1,417,145	0	
					0	0		5,668,580	0	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	5,668,580	0	5,668,580	5,668,580	1,417,145	0	
					0	0		5,668,580	0	0	
					0	0		0	0	0	
27				5877015800-3 調整軍公教人員待遇準備	734,579	0	734,579	734,579	274,529	0	
					0	0		734,579	0	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	734,579	0	734,579	734,579	274,529	0	
					0	0		734,579	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

中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門分列

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)	備註 (預付款)
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	166,140	0	166,140	41,535	0	
					0	0		166,140	0	
					0	0		0		
				01 人事費	166,140	0	166,140	166,140	41,535	0
					0	0		166,140	0	
					0	0		0		
				合計	196,262,239	0	196,262,239	19,278,555	2,383,536	
					0	0		55,569,703	1,701,530	
					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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	8,940,525	2 負債	6,962,995
11 流動資產	8,940,525	21 流動負債	6,962,995
110103 專戶存款	6,942,622	211201 存入保證金	3,903,204
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	2,302,234
110701 暫付款	20,373	211401 應付保管款	757,557
110901 預付款	1,701,530	3 淨資產	1,977,530
111201 存出保證金	76,000	31 資產負債淨額	1,977,530
		310101 資產負債淨額	1,977,530
合 計	8,940,525	合 計	8,940,525

附註：

保證品 1,349,520

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03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	248,481,262	資本資產總額	256,822,349
土地	16,472	資本資產總額	256,822,349
土地	16,472	資本資產總額	256,822,349
土地改良物	6,868,616		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,517,002		
房屋建築及設備	196,406,172		
房屋建築及設備	453,026,355		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-256,620,183		
機械及設備	26,539,427		
機械及設備	315,342,597		
減：累計折舊—機械及設備	-288,803,170		
交通及運輸設備	5,216,541		
交通及運輸設備	16,786,940		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-11,570,399		
雜項設備	13,434,034		
雜項設備	54,776,616		
減：累計折舊—雜項設備	-41,342,582		
無形資產	8,341,087		
無形資產	8,341,087		
權利	260,740		
電腦軟體	5,931,347		

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
發展中之無形資產	2,149,000		
合 計	256,822,349	合 計	256,822,349
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03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)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	17,075	0	0	603	0	16,472
土地改良物	27,385,618	-20,364,901	0	0	-152,101	6,868,616
房屋建築及設備	453,026,355	-255,153,102	0	0	-1,467,081	196,406,172
機械及設備	314,996,597	-286,639,040	346,000	0	-2,164,130	26,539,427
交通及運輸設備	16,786,940	-11,228,601	0	0	-341,798	5,216,541
雜項設備	54,602,616	-40,429,265	174,000	0	-913,317	13,434,034
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	269,528	0	0	8,788	0	260,740
小計	867,084,729	-613,814,909	520,000	9,391	-5,038,427	248,742,002
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	475,896	0	5,931,347
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	475,896	0	8,080,347
合計	875,640,972	-613,814,909	520,000	485,287	-5,038,427	256,822,349

備註

- 資本資產成本增加數520,000=屬預算執行增加數520,000+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0
- 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數174,000=本年度預算執行數174,000+以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數520,000，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數174,000，增加346,000，主要係：財產帳與會計帳入帳時間落差364,000。

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107年01月01日至107年03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	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	5,608	36,418,701	734,579	5,668,580	166,140
0103 法定編制人員待遇	0	15,675,617	437,673	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	242,622	6,745	0	0
0105 技工及工友待遇	0	3,582,700	108,980	0	0
0111 獎金	0	13,754,189	181,181	0	0
0121 其他給與	0	163,072	0	0	0
0131 加班值班費	5,608	23,917	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	5,668,580	166,140
0143 退休離職儲金	0	1,569,325	0	0	0
0151 保險	0	1,407,259	0	0	0
02 業務費	9,871,933	2,442,222	0	0	0
0201 教育訓練費	9,990	600	0	0	0
0202 水電費	1,207,508	62,366	0	0	0
0203 通訊費	0	242,913	0	0	0
0215 資訊服務費	0	23,125	0	0	0
0219 其他業務租金	15,700	116,100	0	0	0
0221 稅捐及規費	0	450	0	0	0
0231 保險費	0	135,567	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	10,000	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

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03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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
01 人事費	35,940	43,029,548		
0103 法定編制人員待遇	0	16,113,290		
0104 約聘僱人員待遇	0	249,367		
0105 技工及工友待遇	0	3,691,680		
0111 獎金	0	13,935,370		
0121 其他給與	35,940	199,012		
0131 加班值班費	0	29,525		
0142 退休退職給付	0	5,834,720		
0143 退休離職儲金	0	1,569,325		
0151 保險	0	1,407,259		
02 業務費	0	12,314,155		
0201 教育訓練費	0	10,590		
0202 水電費	0	1,269,874		
0203 通訊費	0	242,913		
0215 資訊服務費	0	23,125		
0219 其他業務租金	0	131,800		
0221 稅捐及規費	0	450		
0231 保險費	0	135,567		
0250 按日按件計資酬金	0	21,200		
0261 國際組織會費	0	9,180		
0262 國內組織會費	0	6,000		

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107年01月01日至107年03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	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
0271 物品	898,517	509,953	0	0	0
0279 一般事務費	6,981,741	1,026,456	0	0	0
0282 房屋建築養護費	106,160	1,156	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	0	31,915	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	452,215	117,508	0	0	0
0291 國內旅費	176,942	143,213	0	0	0
0294 運費	980	160	0	0	0
0299 特別費	0	16,540	0	0	0
03 設備及投資*	174,000	0	0	0	0
0319 雜項設備費*	174,000	0	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	10,051,541	38,912,923	734,579	5,668,580	166,140

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03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
0271 物品	0	1,408,470			
0279 一般事務費	0	8,008,197			
0282 房屋建築養護費	0	107,316			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	31,915			
0284 設施及機械設備養護費	0	569,723			
0291 國內旅費	0	320,155			
0294 運費	0	1,140			
0299 特別費	0	16,540			
03 設備及投資*	0	174,000			
0319 雜項設備費*	0	174,000			
04 獎補助費	0	52,000			
0475 獎勵及慰問	0	52,000			
合計	35,940	55,569,703			

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03月31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)			
收入合計數	327,332	0	0	0	0	0	0	0	327,332
本年度收入	327,332	0	0	0	0	0	0	0	327,332
0551120101 審查費	149,000	0	0	0	0	0	0	0	149,000
0751120600 廢舊物資售價	64,000	0	0	0	0	0	0	0	64,000
1151120909 其他雜項收入	114,332	0	0	0	0	0	0	0	114,332
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

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03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 (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)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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03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	55,569,703	1,701,530	0	0	200,000	0	0	0	57,471,233	482,006
本年度支出	55,569,703	1,701,530	0	0	200,000	0	0	0	57,471,233	482,006
一、本年度經費	48,964,464	1,701,530	0	0	200,000	0	0	0	50,865,994	482,006
5251121000 種苗研究與改良	9,877,541	253,919	0	0	200,000	0	0	0	10,331,460	3,540
5251121000* 種苗研究與改良	174,000	284,764	0	0	0	0	0	0	458,764	461,236
5851120100 一般行政	38,912,923	1,162,847	0	0	0	0	0	0	40,075,770	17,230
二、統籌科目	6,605,239	0	0	0	0	0	0	0	6,605,239	0
5877015800 調整軍公教人員待遇準備	734,579	0	0	0	0	0	0	0	734,579	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	5,668,580	0	0	0	0	0	0	0	5,668,580	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	166,140	0	0	0	0	0	0	0	166,140	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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,381,232	57,798,565
公庫撥入數	17,218,092	57,471,233
規費收入	59,100	149,000
規費收入	59,100	149,000
財產收入	64,000	64,000
廢舊物資售價收入	64,000	64,000
其他收入	40,040	114,332
其他收入	40,040	114,332
支出	19,441,695	55,897,035
繳付公庫數	163,140	327,332
人事支出	12,648,739	43,029,548
人事支出	12,648,739	43,029,548
業務支出	6,455,816	12,314,155
業務支出	6,455,816	12,314,155
設備及投資支出	174,000	174,000
增購財產支出	174,000	174,000
獎補助支出	0	52,000
其他獎補捐助	0	52,000

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收支餘絀	-2,060,463	1,901,530