

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 5 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05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	167		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	0500000000-8 規費收入	830,000 0	830,000	348,000	42,600 219,500	0	-128,500
0551120000-0 種苗改良繁殖場							830,000 0	830,000	348,000	42,600 219,500	0	-128,500	
0551120100-4 行政規費收入							830,000 0	830,000	348,000	42,600 219,500	0	-128,500	
0551120101-7 審查費							830,000 0	830,000	348,000	42,600 219,500	0	-128,500	
04	182						0700000000-9 財產收入	182,000 0	182,000	82,000	0 64,000	0	-18,000
0751120000-0 種苗改良繁殖場							182,000 0	182,000	82,000	0 64,000	0	-18,000	

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05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	82,000	0 0	0	-82,000	
			01	0751120106-1 租金收入	82,000 0	82,000	82,000	0 0	0	-82,000	
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0	0	64,000	
				1100000000-2 其他收入	1,471,000 0	1,471,000	213,000	238,855 379,907	0	166,907	
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,471,000 0	1,471,000	213,000	238,855 379,907	0	166,907	
			01	1151120900-5 雜項收入	1,471,000 0	1,471,000	213,000	238,855 379,907	0	166,907	
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,471,000 0	1,471,000	213,000	238,855 379,907	0	166,907	
				合計	2,583,000 0	2,583,000	643,000	281,455 663,407	0	20,407	

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05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)=(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)
18	12	01		0051000000-7 農業委員會主管	189,657,000	0	189,657,000	15,826,565	2,345,151
					0	0		80,009,849	2,063,162
					0	0		0	
				0051120000-2 種苗改良繁殖場	189,657,000	0	189,657,000	15,826,565	2,345,151
					0	0		80,009,849	2,063,162
					0	0		0	
				5251121000-0 種苗研究與改良	71,510,000	0	71,183,610	6,790,594	525,882
					0	-326,390		24,021,728	291,140
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	4,290	9,118
					0	0		11,882	0
					0	0		0	
				02 業務費	71,333,000	0	71,006,610	6,786,304	516,764
					0	-326,390		24,009,846	291,140
					0	0		0	
	01			5251121000-0* 種苗研究與改良	6,040,000	0	6,366,390	533,800	27,329
					0	326,390		1,303,061	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	6,040,000	0	6,366,390	533,800	27,329
					0	326,390		1,303,061	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05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	
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 0	0 0 0	110,097,000	56,477,000 8,502,171 54,685,060	1,791,940 1,772,022	
				01 人事費	90,656,000 0 0	0 0 0	90,656,000	49,325,000 5,924,837 48,067,968	1,257,032 0	
				02 業務費	19,267,000 0 0	0 0 0	19,267,000	7,094,000 2,577,334 6,565,092	528,908 1,772,022	
				04 獎補助費	174,000 0 0	0 0 0	174,000	58,000 0 52,000	6,000 0	
		02		5851120100-2* 一般行政	1,910,000 0 0	0 0 0	1,910,000	0 0 0	0 0	
				03 設備及投資	1,910,000 0 0	0 0 0	1,910,000	0 0 0	0 0	
		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107年01月01日至107年05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)=(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	847,833	0	847,833	847,833	285,248	0	
					0	0			847,833	0	
05				01 人事費	847,833	0	847,833	847,833	285,248	0	
					0	0			847,833	0	
					0	0			0		
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	8,502,870	0	8,502,870	8,502,870	1,417,145	0	
					0	0			8,502,870	0	
27				01 人事費	8,502,870	0	8,502,870	8,502,870	1,417,145	0	
					0	0			8,502,870	0	
					0	0			0		
				5877015800-3 調整軍公教人員待遇準備	1,011,578	0	1,011,578	1,011,578	139,919	0	
					0	0			1,011,578	0	
				01 人事費	1,011,578	0	1,011,578	1,011,578	139,919	0	
					0	0			1,011,578	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05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)=(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)
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	249,210	0	249,210	249,210	41,535	0	
					0	0			249,210	0	
					0	0			0		
				01	249,210	0	249,210	249,210	41,535	0	
				人事費	0	0			249,210	0	
					0	0			0		
27				8977018900-9 調整軍公教人員待遇準備	8,677	0	8,677	8,677	8,677	0	
					0	0			8,677	0	
					0	0			0		
				01	8,677	0	8,677	8,677	8,677	0	
				人事費	0	0			8,677	0	
					0	0			0		
				合計	200,277,168	0	200,277,168	92,975,168	17,719,089	2,345,151	
					0	0			90,630,017	2,063,162	
					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05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,632,605	2 負債	10,293,443
11 流動資產	12,632,605	21 流動負債	10,293,443
110103 專戶存款	10,293,443	211201 存入保證金	3,641,337
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	5,886,199
110901 預付款	2,063,162	211401 應付保管款	765,907
111201 存出保證金	76,000	3 淨資產	2,339,162
		31 資產負債淨額	2,339,162
		310101 資產負債淨額	2,339,162
合 計	12,632,605	合 計	12,632,605

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05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	246,436,869	資本資產總額	255,156,548
土地	16,472	資本資產總額	255,156,548
土地	16,472	資本資產總額	255,156,548
土地改良物	6,767,218		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-20,618,400		
房屋建築及設備	195,578,643		
房屋建築及設備	453,176,250		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-257,597,607		
機械及設備	26,016,709		
機械及設備	316,274,497		
減：累計折舊—機械及設備	-290,257,788		
交通及運輸設備	5,084,451		
交通及運輸設備	16,879,940		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-11,795,489		
雜項設備	12,973,376		
雜項設備	54,930,006		
減：累計折舊—雜項設備	-41,956,630		
無形資產	8,719,679		
無形資產	8,719,679		
權利	254,885		
電腦軟體	5,629,923		
發展中之無形資產	2,834,871		

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05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	255,156,548	合 計	255,156,548
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05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	-253,499	6,767,218
房屋建築及設備	453,026,355	-255,153,102	149,895	0	-2,444,505	195,578,643
機械及設備	314,996,597	-286,639,040	1,277,900	0	-3,618,748	26,016,709
交通及運輸設備	16,786,940	-11,228,601	93,000	0	-566,888	5,084,451
雜項設備	54,602,616	-40,429,265	327,390	0	-1,527,365	12,973,376
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	269,528	0	0	14,643	0	254,885
小計	867,084,729	-613,814,909	1,848,185	15,246	-8,411,005	246,691,754
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	777,320	0	5,629,923
發展中之無形資產	2,149,000	0	685,871	0	0	2,834,871
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	685,871	777,320	0	8,464,794
合計	875,640,972	-613,814,909	2,534,056	792,566	-8,411,005	255,156,548

備註 1.資本資產成本增加數2,534,056＝屬預算執行增加數1,984,556＋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549,500。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數1,303,061＝本年度預算執行數1,303,061＋以前年度保留預算執行數0。

3.預算採購增加數1,984,556，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數1,303,061，增加681,495，主要係：

(1)財產盤點盤盈149,895。(2)財產帳與會計帳入帳時間落差531,600。

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05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	11,882	48,067,968	1,011,578	8,502,870	249,210
0103 法定編制人員待遇	0	23,524,362	657,862	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	328,511	9,065	0	0
0105 技工及工友待遇	0	5,374,050	163,470	0	0
0111 獎金	0	13,764,989	181,181	0	0
0121 其他給與	0	212,426	0	0	0
0131 加班值班費	11,882	82,686	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	8,502,870	249,210
0143 退休離職儲金	0	2,378,379	0	0	0
0151 保險	0	2,402,565	0	0	0
02 業務費	24,009,846	6,565,092	0	0	0
0201 教育訓練費	266,813	23,350	0	0	0
0202 水電費	2,159,050	224,052	0	0	0
0203 通訊費	0	479,016	0	0	0
0215 資訊服務費	296,780	149,924	0	0	0
0219 其他業務租金	22,500	140,300	0	0	0
0221 稅捐及規費	0	50,940	0	0	0
0231 保險費	0	139,054	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	50,200	48,300	0	0	0
0251 委辦費	821,100	455,000	0	0	0
0261 國際組織會費	211,734	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05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	調整軍公教人員待遇準備	合計		
01 人事費	847,833	8,677	58,700,018		
0103 法定編制人員待遇	0	0	24,182,224		
0104 約聘僱人員待遇	0	0	337,576		
0105 技工及工友待遇	0	0	5,537,520		
0111 獎金	0	0	13,946,170		
0121 其他給與	847,833	8,677	1,068,936		
0131 加班值班費	0	0	94,568		
0142 退休退職給付	0	0	8,752,080		
0143 退休離職儲金	0	0	2,378,379		
0151 保險	0	0	2,402,565		
02 業務費	0	0	30,574,938		
0201 教育訓練費	0	0	290,163		
0202 水電費	0	0	2,383,102		
0203 通訊費	0	0	479,016		
0215 資訊服務費	0	0	446,704		
0219 其他業務租金	0	0	162,800		
0221 稅捐及規費	0	0	50,940		
0231 保險費	0	0	139,054		
0250 按日按件計資酬金	0	0	98,500		
0251 委辦費	0	0	1,276,100		
0261 國際組織會費	0	0	211,734		

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05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
0262 國內組織會費	20,500	6,000	0	0	0
0271 物品	2,421,122	1,119,830	0	0	0
0279 一般事務費	15,756,728	2,403,279	0	0	0
0282 房屋建築養護費	541,959	290,188	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	720	47,702	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	992,745	683,757	0	0	0
0291 國內旅費	442,660	251,000	0	0	0
0294 運費	5,235	9,660	0	0	0
0299 特別費	0	43,740	0	0	0
03 設備及投資*	1,303,061	0	0	0	0
0304 機械設備費*	289,800	0	0	0	0
0306 資訊軟硬體設備費*	685,871	0	0	0	0
0319 雜項設備費*	327,390	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	25,324,789	54,685,060	1,011,578	8,502,870	249,210

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05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	調整軍公教人員待遇準備	合計		
0262 國內組織會費	0	0	26,500		
0271 物品	0	0	3,540,952		
0279 一般事務費	0	0	18,160,007		
0282 房屋建築養護費	0	0	832,147		
0283 車輛及辦公器具養護費	0	0	48,422		
0284 設施及機械設備養護費	0	0	1,676,502		
0291 國內旅費	0	0	693,660		
0294 運費	0	0	14,895		
0299 特別費	0	0	43,740		
03 設備及投資*	0	0	1,303,061		
0304 機械設備費*	0	0	289,800		
0306 資訊軟硬體設備費*	0	0	685,871		
0319 雜項設備費*	0	0	327,390		
04 獎補助費	0	0	52,000		
0475 獎勵及慰問	0	0	52,000		
合計	847,833	8,677	90,630,017		

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05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)			
收入合計數	663,407	0	0	0	0	0	0	0	663,407
本年度收入	663,407	0	0	0	0	0	0	0	663,407
0551120101 審查費	219,500	0	0	0	0	0	0	0	219,500
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	379,907	0	0	0	0	0	0	0	379,907
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05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)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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
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05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	90,630,017	2,063,162	0	0	200,000	0	0	0	92,893,179	81,989
本年度支出	90,630,017	2,063,162	0	0	200,000	0	0	0	92,893,179	81,989
一、本年度經費	80,009,849	2,063,162	0	0	200,000	0	0	0	82,273,011	81,989
5251121000 種苗研究與改良	24,021,728	291,140	0	0	200,000	0	0	0	24,512,868	34,742
5251121000* 種苗研究與改良	1,303,061	0	0	0	0	0	0	0	1,303,061	27,329
5851120100 一般行政	54,685,060	1,772,022	0	0	0	0	0	0	56,457,082	19,918
二、統籌科目	10,620,168	0	0	0	0	0	0	0	10,620,168	0
5877015800 調整軍公教人員待遇準備	1,011,578	0	0	0	0	0	0	0	1,011,578	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	8,502,870	0	0	0	0	0	0	0	8,502,870	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	249,210	0	0	0	0	0	0	0	249,210	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	847,833	0	0	0	0	0	0	0	847,833	0
8977018900 調整軍公教人員待遇準備	8,677	0	0	0	0	0	0	0	8,677	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

經資分列

[illegible]

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,038,892	93,556,586
公庫撥入數	17,757,437	92,893,179
規費收入	42,600	219,500
規費收入	42,600	219,500
財產收入	0	64,000
廢舊物資售價收入	0	64,000
其他收入	238,855	379,907
其他收入	238,855	379,907
支出	18,000,544	91,293,424
繳付公庫數	281,455	663,407
人事支出	7,821,651	58,700,018
人事支出	7,821,651	58,700,018
業務支出	9,363,638	30,574,938
業務支出	9,363,638	30,574,938
設備及投資支出	533,800	1,303,061
增購財產支出	533,800	1,303,061
獎補助支出	0	52,000
其他獎補助	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05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	38,348	2,263,162