

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計報告

中華民國 108 年 9 月份

主辦會計人員

主計員洪春梅

機關長官

行政院農業委員會種苗改良繁殖場長張定霖

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108年01月01日至108年09月30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	168	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	76,000	76,000	0	0	0	21,059
0						21,059				
0451120000-4 種苗改良繁殖場				76,000	76,000	0	0	0	21,059	
0						21,059				
0451120300-8 賠償收入				76,000	76,000	0	0	0	21,059	
0						21,059				
			01	0451120301-0 一般賠償收入	76,000	76,000	0	0	0	21,059
				0				21,059		
03	139	01	01	0500000000-8 規費收入	830,000	830,000	646,000	126,600	0	150,500
0						796,500				
0551120000-0 種苗改良繁殖場				830,000	830,000	646,000	126,600	0	150,500	
0						796,500				
0551120100-4 行政規費收入				830,000	830,000	646,000	126,600	0	150,500	
0						796,500				
			01	0551120101-7 審查費	830,000	830,000	646,000	126,600	0	150,500
				0				796,500		
04	183			0700000000-9 財產收入	182,000	182,000	82,000	0	0	81,614
0						163,614				
0751120000-0 種苗改良繁殖場				182,000	182,000	82,000	0	0	81,614	
0						163,614				

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108年01月01日至108年09月30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	180		01	0751120100-5 財產孳息	82,000	82,000	82,000	0	0	-3,045
				0			78,955			
			01	0751120106-1 租金收入	82,000	82,000	82,000	0	0	-3,060
				0			78,940			
			02	0751120101-8 利息收入	0	0	0	0	0	15
				0			15			
			02	0751120600-8 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	84,659
				0			84,659			
				1100000000-2 其他收入	1,165,000	1,165,000	567,000	49,365	0	157,257
				0			724,257			
				1151120000-4 種苗改良繁殖場	1,165,000	1,165,000	567,000	49,365	0	157,257
				0			724,257			
			01	1151120900-5 雜項收入	1,165,000	1,165,000	567,000	49,365	0	157,257
				0			724,257			
			02	1151120909-0 其他雜項收入	1,165,000	1,165,000	567,000	49,365	0	157,257
				0			724,257			
				合計	2,253,000	2,253,000	1,295,000	175,965	0	410,430
				0			1,705,430			

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108年01月01日至108年09月30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	192,707,000	0	192,707,000	14,583,748	6,162,116
					0	0		139,285,884	1,744,587
					0	0		0	
				0051120000-2 種苗改良繁殖場	192,707,000	0	192,707,000	14,583,748	6,162,116
					0	0		139,285,884	1,744,587
					0	0		0	
				5251121000-0 種苗研究與改良	77,895,000	0	77,837,000	6,575,781	2,336,624
					0	-58,000		51,478,376	459,919
					0	0		0	
				01 人事費	177,000	0	177,000	0	24,987
					0	0		33,013	0
					0	0		0	
				02 業務費	77,718,000	0	77,660,000	6,575,781	2,311,637
					0	-58,000		51,445,363	459,919
					0	0		0	
	01			5251121000-0* 種苗研究與改良	6,806,000	0	6,864,000	1,412,568	690,159
					0	58,000		4,314,841	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	6,806,000	0	6,864,000	1,412,568	690,159
					0	58,000		4,314,841	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108年01月01日至108年09月30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	106,123,000	0	106,123,000	85,051,000	6,595,399	2,467,790
					0	0			82,583,210	1,284,668
					0	0			0	
				01 人事費	91,786,000	0	91,786,000	75,306,000	5,689,928	2,241,823
					0	0			73,064,177	0
					0	0			0	
				02 業務費	14,163,000	0	14,163,000	9,571,000	901,471	213,967
					0	0			9,357,033	1,284,668
					0	0			0	
				04 獎補助費	174,000	0	174,000	174,000	4,000	12,000
					0	0			162,000	0
					0	0			0	
		02		5851120100-2* 一般行政	757,000	0	757,000	757,000	0	482,543
					0	0			274,457	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	757,000	0	757,000	757,000	0	482,543
					0	0			274,457	0
					0	0			0	
		03		5851129000-7 一般建築及設備	1,026,000	0	1,026,000	820,000	0	185,000
					0	0			635,000	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108年01月01日至108年09月30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			01	5851129011-3* 交通及運輸設備	1,026,000	0	1,026,000	820,000	0	185,000
				0	0		635,000	0		
				0	0		0			
			03	1,026,000	0	1,026,000	820,000	0	185,000	
				0	0		635,000	0		
				0	0		0			
			04	5851129800-3 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
				0	0		0	0		
				0	0		0			
			09	100,000	0	100,000	0	0	0	
				0	0		0	0		
				0	0		0			
			8903304500-4	851,670	0	851,670	851,670	259,025	0	
				0	0		851,670	0		
				0	0		0			
			01	851,670	0	851,670	851,670	259,025	0	
				0	0		851,670	0		
				0	0		0			
05			7506205300-0	15,067,642	0	15,067,642	15,067,642	1,485,957	0	
				0	0		15,067,642	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108年01月01日至108年09月30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)
				01 人事費	15,067,642	0	15,067,642	1,485,957	0
					0	0		15,067,642	0
					0	0		0	
				合計	208,626,312	0	208,626,312	16,328,730	6,162,116
					0	0		155,205,196	1,744,587
					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108年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	65,592,330	2 負債	63,571,743
11 流動資產	65,592,330	21 流動負債	63,571,743
110103 專戶存款	63,571,743	211201 存入保證金	5,066,793
110104 零用金	200,000	211301 應付代收款	57,727,803
110901 預付款	1,744,587	211401 應付保管款	777,147
111201 存出保證金	76,000	3 淨資產	2,020,587
		31 資產負債淨額	2,020,587
		310101 資產負債淨額	2,020,587
合 計	65,592,330	合 計	65,592,330

附註:

保證品 1,128,000、債權憑證 1

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國108年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	236,536,613	資本資產總額	246,580,981
土地	16,472	資本資產總額	246,580,981
土地	16,472	資本資產總額	246,580,981
土地改良物	5,961,317		
土地改良物	27,385,618		
減：累計折舊—土地改良物	-21,424,301		
房屋建築及設備	189,490,987		
房屋建築及設備	453,935,762		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-264,444,775		
機械及設備	25,705,134		
機械及設備	321,011,319		
減：累計折舊—機械及設備	-295,306,185		
交通及運輸設備	4,596,040		
交通及運輸設備	17,429,454		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-12,833,414		
雜項設備	9,133,190		
雜項設備	54,778,992		
減：累計折舊—雜項設備	-45,645,802		
收藏品及傳承資產	1,633,473		
收藏品及傳承資產	1,633,473		
無形資產	10,044,368		
無形資產	10,044,368		
權利	235,770		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

資本資產表

中華民國108年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
電腦軟體	7,743,830		
發展中之無形資產	2,064,768		
合 計	246,580,981	合 計	246,580,981
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108年01月01日至108年09月30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	16,472	0	0	0	0	16,472
土地改良物	27,385,618	-20,973,290	0	0	-451,011	5,961,317
房屋建築及設備	453,393,862	-259,966,574	640,000	98,100	-4,478,201	189,490,987
機械及設備	315,579,879	-289,362,404	5,431,440	0	-5,943,781	25,705,134
交通及運輸設備	17,315,254	-12,503,650	846,000	731,800	-329,764	4,596,040
雜項設備	54,692,402	-43,467,123	86,590	0	-2,178,679	9,133,190
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	234,398	0	27,500	26,128	0	235,770
小計	870,251,358	-626,273,041	7,031,530	856,028	-13,381,436	236,772,383
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	9,546,924	0	0	1,803,094	0	7,743,830
發展中之無形資產	445,000	0	1,619,768	0	0	2,064,768
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	9,991,924	0	1,619,768	1,803,094	0	9,808,598
合計	880,243,282	-626,273,041	8,651,298	2,659,122	-13,381,436	246,580,981
備註 1. 資本資產成本增加數8,651,298＝屬預算執行增加數5,255,298＋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3,396,000 2. 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數5,224,298＝本年度預算執行數5,224,298＋以前年度保留預算執行數0。 3. 預算採購增加數5,255,298，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數5,224,298，增加31,000，主要係： (1)財產盤點盤盈31,000。						

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108年01月01日至108年09月30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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助
01 人事費	33,013	73,064,177	0	15,067,642	851,670
0103 法定編制人員待遇	0	39,740,954	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	1,093,657	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	8,710,731	0	0	0
0111 獎金	0	14,545,385	0	0	0
0121 其他給與	0	501,271	0	0	851,670
0131 加班值班費	33,013	200,007	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	15,067,642	0
0143 退休離職儲金	0	3,985,051	0	0	0
0151 保險	0	4,287,121	0	0	0
02 業務費	51,445,363	9,357,033	0	0	0
0201 教育訓練費	561,737	3,000	0	0	0
0202 水電費	4,447,044	359,186	0	0	0
0203 通訊費	112,687	609,724	0	0	0
0215 資訊服務費	834,106	451,808	0	0	0
0219 其他業務租金	85,475	115,000	0	0	0
0221 稅捐及規費	1,600	90,243	0	0	0
0231 保險費	0	216,186	0	0	0
0249 臨時人員酬金	7,623,724	1,110,624	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	91,251	34,500	0	0	0
0251 委辦費	4,712,400	1,135,000	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108年01月01日至108年09月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
01 人事費	89,016,502				
0103 法定編制人員待遇	39,740,954				
0104 約聘僱人員待遇	1,093,657				
0105 技工及工友待遇	8,710,731				
0111 獎金	14,545,385				
0121 其他給與	1,352,941				
0131 加班值班費	233,020				
0142 退休退職給付	15,067,642				
0143 退休離職儲金	3,985,051				
0151 保險	4,287,121				
02 業務費	60,802,396				
0201 教育訓練費	564,737				
0202 水電費	4,806,230				
0203 通訊費	722,411				
0215 資訊服務費	1,285,914				
0219 其他業務租金	200,475				
0221 稅捐及規費	91,843				
0231 保險費	216,186				
0249 臨時人員酬金	8,734,348				
0250 按日按件計資酬金	125,751				
0251 委辦費	5,847,400				

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108年01月01日至108年09月30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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助
0261 國際組織會費	408,385	0	0	0	0
0262 國內組織會費	19,500	6,000	0	0	0
0271 物品	4,917,644	953,342	0	0	0
0279 一般事務費	22,559,326	2,177,407	0	0	0
0282 房屋建築養護費	1,138,104	312,182	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	5,700	46,733	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	2,862,049	882,008	0	0	0
0291 國內旅費	1,041,993	514,745	0	0	0
0293 國外旅費	0	277,782	0	0	0
0294 運費	22,638	220	0	0	0
0299 特別費	0	61,343	0	0	0
03 設備及投資*	4,314,841	274,457	635,000	0	0
0302 房屋建築及設備費*	640,000	0	0	0	0
0304 機械設備費*	1,542,780	180,000	0	0	0
0305 運輸設備費*	153,000	0	635,000	0	0
0306 資訊軟硬體設備費*	1,909,931	76,997	0	0	0
0319 雜項設備費*	69,130	17,460	0	0	0
04 獎補助費	0	162,000	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	162,000	0	0	0
合計	55,793,217	82,857,667	635,000	15,067,642	851,670

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108年01月01日至108年09月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
0261 國際組織會費	408,385				
0262 國內組織會費	25,500				
0271 物品	5,870,986				
0279 一般事務費	24,736,733				
0282 房屋建築養護費	1,450,286				
0283 車輛及辦公器具養護費	52,433				
0284 設施及機械設備養護費	3,744,057				
0291 國內旅費	1,556,738				
0293 國外旅費	277,782				
0294 運費	22,858				
0299 特別費	61,343				
03 設備及投資*	5,224,298				
0302 房屋建築及設備費*	640,000				
0304 機械設備費*	1,722,780				
0305 運輸設備費*	788,000				
0306 資訊軟硬體設備費*	1,986,928				
0319 雜項設備費*	86,590				
04 獎補助費	162,000				
0475 獎勵及慰問	162,000				
合計	155,205,196				

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108年01月01日至108年09月30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	1,705,430	0	0	0	0	0	0	0	1,705,430
本年度收入	1,705,430	0	0	0	0	0	0	0	1,705,430
0451120301 一般賠償收入	21,059	0	0	0	0	0	0	0	21,059
0551120101 審查費	796,500	0	0	0	0	0	0	0	796,500
0751120101 利息收入	15	0	0	0	0	0	0	0	15
0751120106 租金收入	78,940	0	0	0	0	0	0	0	78,940
0751120600 廢舊物資售價	84,659	0	0	0	0	0	0	0	84,659
1151120909 其他雜項收入	724,257	0	0	0	0	0	0	0	724,257
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

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108年01月01日至108年09月30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)			
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
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108年01月01日至108年09月30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	155,205,196	1,744,587	0	0	200,000	0	0	0	157,149,783	4,217,529
本年度支出	155,205,196	1,744,587	0	0	200,000	0	0	0	157,149,783	4,217,529
一、本年度經費	139,285,884	1,744,587	0	0	200,000	0	0	0	141,230,471	4,217,529
5251121000 種苗研究與改良	51,478,376	459,919	0	0	200,000	0	0	0	52,138,295	1,676,705
5251121000* 種苗研究與改良	4,314,841	0	0	0	0	0	0	0	4,314,841	690,159
5851120100 一般行政	82,583,210	1,284,668	0	0	0	0	0	0	83,867,878	1,183,122
5851120100* 一般行政	274,457	0	0	0	0	0	0	0	274,457	482,543
5851129011* 交通及運輸設備	635,000	0	0	0	0	0	0	0	635,000	185,000
二、統籌科目	15,919,312	0	0	0	0	0	0	0	15,919,312	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	15,067,642	0	0	0	0	0	0	0	15,067,642	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	851,670	0	0	0	0	0	0	0	851,670	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108年01月01日至108年09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,073,625	158,855,213
公庫撥入數	16,897,660	157,149,783
罰款及賠償收入	0	21,059
罰款及賠償收入	0	21,059
規費收入	126,600	796,500
規費收入	126,600	796,500
財產收入	0	163,614
財產孳息收入	0	78,955
廢舊物資售價收入	0	84,659
其他收入	49,365	724,257
其他收入	49,365	724,257
支出	16,504,695	156,910,626
繳付公庫數	175,965	1,705,430
人事支出	7,434,910	89,016,502
人事支出	7,434,910	89,016,502
業務支出	7,477,252	60,802,396
業務支出	7,477,252	60,802,396
設備及投資支出	1,412,568	5,224,298

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108年01月01日至108年09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
增購財產支出	1,412,568	5,224,298
獎補助支出	4,000	162,000
其他獎補助	4,000	162,000
收支餘絀	568,930	1,944,587