

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員

主計員謝麗鳳

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109年01月01日至109年02月29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	50,000	50,000	0	96	0	96
					0			96		
				0451120000-4 種苗改良繁殖場	50,000	50,000	0	96	0	96
					0			96		
				0451120300-8 賠償收入	50,000	50,000	0	96	0	96
					0			96		
				0451120301-0 一般賠償收入	50,000	50,000	0	96	0	96
					0			96		
03	139	01	01	0500000000-8 規費收入	710,000	710,000	129,000	88,500	0	43,700
					0			172,700		
				0551120000-0 種苗改良繁殖場	710,000	710,000	129,000	88,500	0	43,700
					0			172,700		
				0551120100-4 行政規費收入	710,000	710,000	129,000	88,500	0	43,700
					0			172,700		
				0551120101-7 審查費	710,000	710,000	129,000	88,500	0	43,700
					0			172,700		
04	183			0700000000-9 財產收入	182,000	182,000	0	78,940	0	78,940
					0			78,940		
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	182,000	182,000	0	78,940	0	78,940
					0			78,940		

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109年01月01日至109年02月29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	182		01	0751120100-5 財產孳息	82,000	82,000	0	78,940	0	78,940
				0			78,940			
			01	0751120103-3 租金收入	82,000	82,000	0	78,940	0	78,940
				0			78,940			
			02	0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	0
				0			0			
				1200000000-8 其他收入	1,102,000	1,102,000	62,000	71,032	0	35,771
				0			97,771			
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	1,102,000	1,102,000	62,000	71,032	0	35,771
				0			97,771			
			01	1251120200-9 雜項收入	1,102,000	1,102,000	62,000	71,032	0	35,771
				0			97,771			
			01	1251120210-2 其他雜項收入	1,102,000	1,102,000	62,000	71,032	0	35,771
				0			97,771			
				合計	2,044,000	2,044,000	191,000	238,568	0	158,507
				0				349,507		

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109年01月01日至109年02月29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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	195,355,000	0	195,355,000	41,541,000	17,743,225	2,544,499	
					0	0			38,996,501	717,860	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	79,829,000	0	79,811,000	8,057,000	5,624,537	819,603	
					0	-18,000			7,237,397	614,092	
					0	0			0		
				10 人事費	197,000	0	197,000	4,000	2,400	1,600	
					0	0			2,400	0	
					0	0			0		
				20 業務費	79,632,000	0	79,614,000	8,053,000	5,622,137	818,003	
					0	-18,000			7,234,997	614,092	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	7,593,000	0	7,611,000	18,000	18,000	0	
					0	18,000			18,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	7,593,000	0	7,611,000	18,000	18,000	0	
					0	18,000			18,000	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109年01月01日至109年02月29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		5651120100-1 一般行政	99,948,000	0	99,948,000	33,150,000	11,884,728	1,680,076	
					0	0			31,469,924	103,768	
					0	0			0		
				10 人事費	92,387,000	0	92,387,000	32,102,000	11,392,070	1,273,687	
					0	0			30,828,313	32,603	
					0	0			0		
				20 業務費	7,393,000	0	7,393,000	992,000	492,658	404,389	
					0	0			587,611	71,165	
					0	0			0		
				40 獎補助費	168,000	0	168,000	56,000	0	2,000	
					0	0			54,000	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1* 一般行政	913,000	0	913,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	913,000	0	913,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6 農業試驗發展	6,347,000	0	6,347,000	316,000	215,960	44,820	
					0	0			271,180	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109年01月01日至109年02月29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)		備註 (預付款)
05				20 業務費	6,347,000	0	6,347,000	316,000	215,960	44,820	
				0	0		271,180	0			
				0	0		0				
				03	5651120200-6* 農業試驗發展	625,000	0	625,000	0	0	0
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				30 設備及投資	625,000	0	625,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				05	5651129800-2 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,307,809	0	4,307,809	4,307,809	1,376,981	0	
				0	0		4,307,809	0			
				0	0		0				
				10 人事費	4,307,809	0	4,307,809	4,307,809	1,376,981	0	
				0	0		4,307,809	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109年01月01日至109年02月29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)	
				合計	199,662,809	0	199,662,809	45,848,809	19,120,206	2,544,499	
					0	0			43,304,310	717,860	
					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109年01月01日至109年02月29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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	2,400	30,828,313	0	4,307,809	35,138,522
1015 法定編制人員待遇	0	11,915,594	0	0	11,915,594
1020 約聘僱人員待遇	0	257,139	0	0	257,139
1025 技工及工友待遇	0	2,431,550	0	0	2,431,550
1030 獎金	0	14,209,288	0	0	14,209,288
1035 其他給與	0	35,918	0	0	35,918
1040 加班值班費	2,400	13,464	0	0	15,864
1045 退休退職給付	0	0	0	4,307,809	4,307,809
1050 退休離職儲金	0	1,130,660	0	0	1,130,660
1055 保險	0	834,700	0	0	834,700
20 業務費	7,234,997	587,611	271,180	0	8,093,788
2006 水電費	530,329	0	0	0	530,329
2009 通訊費	110	14,729	440	0	15,279
2018 資訊服務費	0	2,100	0	0	2,100
2021 其他業務租金	22,275	0	0	0	22,275
2024 稅捐及規費	500	1,690	0	0	2,190
2027 保險費	0	138,072	0	0	138,072
2033 臨時人員酬金	2,747,955	97,000	118,500	0	2,963,455
2036 按日按件計資酬金	0	10,000	0	0	10,000
2042 國際組織會費	409,908	0	0	0	409,908

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109年01月01日至109年02月29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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
2051 物品	856,578	73,314	123,615	0	1,053,507
2054 一般事務費	2,131,085	139,077	12,600	0	2,282,762
2063 房屋建築養護費	62,225	36,750	0	0	98,975
2066 車輛及辦公器具養護費	350	0	0	0	350
2069 設施及機械設備養護費	350,865	34,644	0	0	385,509
2072 國內旅費	117,922	24,235	16,025	0	158,182
2081 運費	4,895	0	0	0	4,895
2093 特別費	0	16,000	0	0	16,000
30 設備及投資*	18,000	0	0	0	18,000
3020 機械設備費*	18,000	0	0	0	18,000
40 獎補助費	0	54,000	0	0	54,000
4085 獎勵及慰問	0	54,000	0	0	54,000
合計	7,255,397	31,469,924	271,180	4,307,809	43,304,310

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

繳付公庫數分析表

經資分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 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)			
合計	349,507	0	0	0	0	0	0	0	349,507
本年度	349,507	0	0	0	0	0	0	0	349,507
0451120301 一般賠償收入	96	0	0	0	0	0	0	0	96
0551120101 審查費	172,700	0	0	0	0	0	0	0	172,700
0751120103 租金收入	78,940	0	0	0	0	0	0	0	78,940
1251120210 其他雜項收入	97,771	0	0	0	0	0	0	0	97,771
以前年度	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、以前年度歲入納庫款	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

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
繳付公庫數分析表

經資分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 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)			
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	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	
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
公庫撥入數分析表

經資分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	43,304,310	717,860	0	0	200,000	0	0	0	44,222,170	1,626,639
本年度	43,304,310	717,860	0	0	200,000	0	0	0	44,222,170	1,626,639
一、本年度經費	38,996,501	717,860	0	0	200,000	0	0	0	39,914,361	1,626,639
5251121000 種苗研究與改良	7,237,397	614,092	0	0	200,000	0	0	0	8,051,489	5,511
5251121000* 種苗研究與改良	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000	0
5651120100 一般行政	31,469,924	103,768	0	0	0	0	0	0	31,573,692	1,576,308
5651120200 農業試驗發展	271,180	0	0	0	0	0	0	0	271,180	44,820
二、統籌科目	4,307,809	0	0	0	0	0	0	0	4,307,809	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,307,809	0	0	0	0	0	0	0	4,307,809	0
以前年度	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
平衡表

中華民國109年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	250,133,799	2 負債	7,599,338
11 流動資產	8,517,198	21 流動負債	1,671,567
110103 專戶存款	7,599,338	210302 應付代收款	1,671,567
110104 零用金	200,000	28 其他負債	5,927,771
110901 預付款	717,860	280301 存入保證金	5,147,066
14 固定資產	230,139,598	280401 應付保管款	780,705
140101 土地	16,472	3 淨資產	242,534,461
140201 土地改良物	27,800,618	31 資產負債淨額	242,534,461
減：140202 累計折舊—土地改良物	-21,675,932	310101 資產負債淨額	242,534,461
140401 房屋建築及設備	453,935,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-267,575,970		
140501 機械及設備	315,872,523		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-292,133,089		
140601 交通及運輸設備	17,332,954		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,219,975		
140701 雜項設備	54,281,483		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,128,721		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
16 無形資產	11,401,003		
160101 權利	222,318		
160102 電腦軟體	10,233,685		
160104 發展中之無形資產	945,000		
18 其他資產	76,000		
180201 存出保證金	76,000		
合 計	250,133,799	合 計	250,133,799

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
平衡表

中華民國109年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額

附註:

保證品(應付保證品) 1,700,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
收入支出表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,070,624	44,571,677
公庫撥入數	15,832,056	44,222,170
罰款及賠償收入	96	96
罰款及賠償收入	96	96
規費收入	88,500	172,700
規費收入	88,500	172,700
財產收益	78,940	78,940
財產孳息收入	78,940	78,940
其他收入	71,032	97,771
其他收入	71,032	97,771
支出	20,959,244	46,969,546
繳付公庫數	238,568	349,507
人事支出	12,771,451	35,138,522
人事支出	12,771,451	35,138,522
業務支出	6,330,755	8,093,788
業務支出	6,330,755	8,093,788
獎補助支出	0	54,000

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
收入支出表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
其他獎補捐助	0	54,000
折舊、折耗及攤銷	1,618,470	3,333,729
固定資產折舊	1,417,992	2,932,689
無形資產攤銷	200,478	401,040
收支餘絀	-4,888,620	-2,397,869

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年02月29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	27,800,618	-21,574,366	0	0	-101,566	6,124,686
房屋建築及設備	453,935,762	-266,579,491	0	0	-996,479	186,359,792
機械及設備	315,854,523	-290,881,477	18,000	0	-1,251,612	23,739,434
交通及運輸設備	17,332,954	-12,993,401	0	0	-226,574	4,112,979
雜項設備	54,281,483	-45,772,263	0	0	-356,458	8,152,762
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	227,692	0	0	5,374	0	222,318
小計	871,082,977	-637,800,998	18,000	5,374	-2,932,689	230,361,916
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
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,629,351	0	0	395,666	0	10,233,685
發展中之無形資產	945,000	0	0	0	0	945,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	11,574,351	0	0	395,666	0	11,178,685
合計	882,657,328	-637,800,998	18,000	401,040	-2,932,689	241,540,601
備註						

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	349,507	-44,222,170	44,571,677	收入
	-	-44,222,170	44,222,170	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	96	-	96	罰款及賠償收入
規費收入	172,700	-	172,700	規費收入
財產收入	78,940	-	78,940	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	97,771	-	97,771	其他收入
歲出	43,304,310	-3,665,236	46,969,546	支出
	-	-349,507	349,507	繳付公庫數
人事費	35,138,522	-	35,138,522	人事支出
業務費	8,093,788	-	8,093,788	業務支出
獎補助費	54,000	-	54,000	獎補助支出
設備及投資	18,000	18,000	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
	-	-	-	利息費用及手續費
債務費	-	-3,333,729	3,333,729	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-42,954,803	-40,556,934	-2,397,869	收支餘絀

備註:1.歲入調整數係公庫撥入數 -44,222,170元。2.歲出調整數係繳付公庫數-349,507元、設備及投資18,000元、財產折舊及攤銷費用 -3,333,729元，合計-3,665,236元。