

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 110 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110年01月01日至110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	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	0	0
				0		0			
				0451120000-4 種苗改良繁殖場	50,000	50,000	0	0	0
				0		0			
03	138	01	01	0451120300-8 賠償收入	50,000	50,000	0	0	0
				0		0			
				0451120301-0 一般賠償收入	50,000	50,000	0	0	0
				0		0			
03	138	01	01	0500000000-8 規費收入	783,000	783,000	134,000	132,400	0
				0		207,500			
				0551120000-0 種苗改良繁殖場	783,000	783,000	134,000	132,400	0
				0		207,500			
04	185	01	01	0551120100-4 行政規費收入	783,000	783,000	134,000	132,400	0
				0		207,500			
				0551120101-7 審查費	783,000	783,000	134,000	132,400	0
				0		207,500			
04	185	01	01	0700000000-9 財產收入	100,000	100,000	0	0	0
				0		0			
				0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000	100,000	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110年01月01日至110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	180	02		0751120500-3	100,000	100,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	587,000	587,000	56,000	28,275	0	36,310
				其他收入	0			92,310		
				1251120000-0	587,000	587,000	56,000	28,275	0	36,310
				種苗改良繁殖場	0			92,310		
				1251120200-9	587,000	587,000	56,000	28,275	0	36,310
				雜項收入	0			92,310		
				1251120210-2	587,000	587,000	56,000	28,275	0	36,310
				其他雜項收入	0			92,310		
			合計	1,520,000	1,520,000	190,000	160,675	0	109,810	
				0			299,810			

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110年01月01日至110年02月28日

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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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							
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	272,380,000	0	272,380,000	42,366,000	11,399,717	8,480,466	
					0	0			33,885,534	3,437,941	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	77,132,000	0	77,132,000	8,861,000	4,785,144	1,163,685	
					0	0			7,697,315	651,762	
					0	0			0		
				10 人事費	233,000	0	233,000	9,000	4,555	4,445	
					0	0			4,555	0	
					0	0			0		
				20 業務費	76,899,000	0	76,899,000	8,852,000	4,780,589	1,159,240	
					0	0			7,692,760	651,762	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	14,126,000	0	14,126,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	14,126,000	0	14,126,000	0	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110年01月01日至110年02月28日

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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		02		5651120100-1 一般行政	99,414,000	0	99,414,000	33,106,000	6,363,580	7,169,174	
					0	0			25,936,826	2,786,179	
					0	0			0		
				10 人事費	92,093,000	0	92,093,000	32,232,000	5,704,436	7,049,517	
					0	0			25,182,483	2,769,252	
					0	0			0		
				20 業務費	7,141,000	0	7,141,000	814,000	601,144	117,657	
					0	0			696,343	16,927	
					0	0			0		
				40 獎補助費	180,000	0	180,000	60,000	58,000	2,000	
					0	0			58,000	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1* 一般行政	966,000	0	966,000	30,000	0	30,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	966,000	0	966,000	30,000	0	30,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6 農業試驗發展	5,609,000	0	5,588,525	348,525	230,518	117,607	
					0	-20,475			230,918	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110年01月01日至110年02月28日

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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				20 業務費	5,609,000	0	5,588,525	348,525	230,518	117,607	
					0	-20,475			230,918	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6* 農業試驗發展	75,033,000	0	75,053,475	20,475	20,475	0	
					0	20,475			20,475	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	75,033,000	0	75,053,475	20,475	20,475	0	
					0	20,475			20,475	0	
					0	0			0		
		04		5651129800-2 第一預備金	100,000	0	100,000	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		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,915,090	0	3,915,090	3,915,090	1,305,030	0	
					0	0			3,915,090	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,915,090	0	3,915,090	3,915,090	1,305,030	0	
					0	0			3,915,090	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110年01月01日至110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)	備註 (預付款)
				合計	276,295,090	0	276,295,090	46,281,090	12,704,747	8,480,466
					0	0			37,800,624	3,437,941
					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110年01月01日至110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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	4,555	25,182,483	0	3,915,090	29,102,128
1015 法定編制人員待遇	0	11,471,047	0	0	11,471,047
1020 約聘僱人員待遇	0	676,131	0	0	676,131
1025 技工及工友待遇	0	2,122,736	0	0	2,122,736
1030 獎金	0	8,897,313	0	0	8,897,313
1035 其他給與	0	26,046	0	0	26,046
1040 加班值班費	4,555	91,434	0	0	95,989
1045 退休退職給付	0	0	0	3,915,090	3,915,090
1050 退休離職儲金	0	1,173,691	0	0	1,173,691
1055 保險	0	724,085	0	0	724,085
20 業務費	7,692,760	696,343	230,918	0	8,620,021
2006 水電費	508,297	77,873	0	0	586,170
2009 通訊費	440	123,692	100	0	124,232
2018 資訊服務費	14,067	0	0	0	14,067
2021 其他業務租金	21,600	0	0	0	21,600
2024 稅捐及規費	1,500	8,000	0	0	9,500
2027 保險費	0	144,369	0	0	144,369
2033 臨時人員酬金	4,201,549	92,000	104,000	0	4,397,549
2036 按日按件計資酬金	22,500	16,000	0	0	38,500
2042 國際組織會費	9,546	0	0	0	9,546

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110年01月01日至110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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
2045 國內組織會費	5,000	3,000	0	0	8,000
2051 物品	1,140,476	22,119	41,770	0	1,204,365
2054 一般事務費	1,239,383	101,407	62,651	0	1,403,441
2063 房屋建築養護費	39,419	1,366	0	0	40,785
2066 車輛及辦公器具養護費	0	12,444	0	0	12,444
2069 設施及機械設備養護費	367,187	70,380	12,285	0	449,852
2072 國內旅費	116,444	10,193	10,112	0	136,749
2081 運費	5,352	0	0	0	5,352
2093 特別費	0	13,500	0	0	13,500
30 設備及投資*	0	0	20,475	0	20,475
3020 機械設備費*	0	0	20,475	0	20,475
40 獎補助費	0	58,000	0	0	58,000
4085 獎勵及慰問	0	58,000	0	0	58,000
合計	7,697,315	25,936,826	251,393	3,915,090	37,800,624

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

經資分列

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	299,810	0	0	0	0	0	0	0	299,810
本年度	299,810	0	0	0	0	0	0	0	299,810
0551120101 審查費	207,500	0	0	0	0	0	0	0	207,500
1251120210 其他雜項收入	92,310	0	0	0	0	0	0	0	92,310
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
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

繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

經資分列

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)			
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

中華民國110年01月01日至110年02月28日

經費分列

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	37,800,624	3,437,941	0	0	200,000	0	0	0	41,438,565	4,842,525
本年度	37,800,624	3,437,941	0	0	200,000	0	0	0	41,438,565	4,842,525
一、本年度經費	33,885,534	3,437,941	0	0	200,000	0	0	0	37,523,475	4,842,525
5251121000 種苗研究與改良	7,697,315	651,762	0	0	200,000	0	0	0	8,549,077	311,923
5651120100 一般行政	25,936,826	2,786,179	0	0	0	0	0	0	28,723,005	4,382,995
5651120100* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000
5651120200 農業試驗發展	230,918	0	0	0	0	0	0	0	230,918	117,607
5651120200* 農業試驗發展	20,475	0	0	0	0	0	0	0	20,475	0
二、統籌科目	3,915,090	0	0	0	0	0	0	0	3,915,090	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,915,090	0	0	0	0	0	0	0	3,915,090	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110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	246,816,595	2 負債	10,351,401
11 流動資產	13,989,342	21 流動負債	5,252,206
110103 專戶存款	10,351,401	210302 應付代收款	5,252,206
110104 零用金	200,000	28 其他負債	5,099,195
110901 預付款	3,437,941	280301 存入保證金	4,311,721
14 固定資產	219,625,741	280401 應付保管款	787,474
140101 土地	14,062	3 淨資產	236,465,194
140201 土地改良物	28,444,410	31 資產負債淨額	236,465,194
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,264,428	310101 資產負債淨額	236,465,194
140401 房屋建築及設備	453,935,862		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-273,201,296		
140501 機械及設備	320,163,225		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-298,698,765		
140601 交通及運輸設備	17,397,259		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,379,594		
140701 雜項設備	54,600,882		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,019,349		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
16 無形資產	13,125,512		
160101 權利	196,083		
160102 電腦軟體	11,484,429		
160104 發展中之無形資產	1,445,000		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
平衡表

中華民國110年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	76,000		
180201 存出保證金	76,000		
合 計	246,816,595	合 計	246,816,595

附註:

保證品(應付保證品) 2,259,850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110年01月01日至110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	12,696,320	41,738,375
公庫撥入數	12,535,645	41,438,565
規費收入	132,400	207,500
規費收入	132,400	207,500
其他收入	28,275	92,310
其他收入	28,275	92,310
支出	14,365,837	41,588,162
繳付公庫數	160,675	299,810
人事支出	7,014,021	29,102,128
人事支出	7,014,021	29,102,128
業務支出	5,612,251	8,620,021
業務支出	5,612,251	8,620,021
獎補助支出	58,000	58,000
其他獎補助	58,000	58,000
折舊、折耗及攤銷	1,520,890	3,508,203
固定資產折舊	1,247,092	2,574,111
無形資產攤銷	273,798	934,092

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收支餘絀	-1,669,517	150,213

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110年01月01日至110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	14,062	0	0	0	0	14,062
土地改良物	28,444,410	-22,168,087	0	0	-96,341	6,179,982
房屋建築及設備	453,935,862	-272,281,037	0	0	-920,259	180,734,566
機械及設備	320,163,225	-297,624,436	0	0	-1,074,329	21,464,460
交通及運輸設備	17,376,784	-14,195,463	20,475	0	-184,131	3,017,665
雜項設備	54,600,882	-47,720,298	0	0	-299,051	6,581,533
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	201,485	0	0	5,402	0	196,083
小計	876,370,183	-653,989,321	20,475	5,402	-2,574,111	219,821,824
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	12,413,119	0	0	928,690	0	11,484,429
發展中之無形資產	1,445,000	0	0	0	0	1,445,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	13,858,119	0	0	928,690	0	12,929,429
合計	890,228,302	-653,989,321	20,475	934,092	-2,574,111	232,751,253
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110年01月01日至110年02月28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	299,810	41,438,565	41,738,375	收入
	-	41,438,565	41,438,565	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	207,500	-	207,500	規費收入
財產收入	-	-	-	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	92,310	-	92,310	其他收入
歲出	37,800,624	3,787,538	41,588,162	支出
	-	299,810	299,810	繳付公庫數
人事費	29,102,128	-	29,102,128	人事支出
業務費	8,620,021	-	8,620,021	業務支出
獎補助費	58,000	-	58,000	獎補助支出
設備及投資	20,475	-20,475	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,508,203	3,508,203	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-37,500,814	37,651,027	150,213	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數37,651,027元=公庫撥入數調整數41,438,565元-繳付公庫數調整數299,810元+設備及投資調整數20,475元-財產折舊及攤銷調整數3,508,203元(包括資產折舊2,574,111元+權利攤銷5,402元+電腦軟體攤銷928,690元)。