

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

會計月報

中華民國 111 年 1 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 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111年01月01日至111年01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	166		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0		
0451120000-4 種苗改良繁殖場				50,000 0	50,000	0	0 0	0	0			
0451120300-8 賠償收入				50,000 0	50,000	0	0 0	0	0			
0451120301-0 一般賠償收入				50,000 0	50,000	0	0 0	0	0			
03				137	01	0500000000-8 規費收入	925,000 0	925,000	70,000	86,500 86,500	0	16,500
0551120000-0 種苗改良繁殖場						925,000 0	925,000	70,000	86,500 86,500	0	16,500	
0551120100-4 行政規費收入	925,000 0	925,000	70,000			86,500 86,500	0	16,500				
0551120101-7 審查費	925,000 0	925,000	70,000			86,500 86,500	0	16,500				
04	185	0700000000-9 財產收入	100,000 0			100,000	0	0 0	0	0		
0751120000-0 種苗改良繁殖場		100,000 0	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111年01月01日至111年01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	182		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	487,000	487,000	27,000	27,700	0	700
					0		27,700			
				1251120000-0 種苗改良繁殖場	487,000	487,000	27,000	27,700	0	700
					0		27,700			
				1251120200-9 雜項收入	487,000	487,000	27,000	27,700	0	700
					0		27,700			
				1251120210-2 其他雜項收入	487,000	487,000	27,000	27,700	0	700
					0		27,700			
			合計	1,562,000	1,562,000	97,000	114,200	0	17,200	
				0			114,200			

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111年01月01日至111年01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)
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	277,033,000	0	277,033,000	28,031,000	22,987,258	5,043,742	
					0	0			22,987,258	3,055,838	
					0	0			0		
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	76,734,000	0	76,734,000	4,138,000	3,556,642	581,358	
					0	0			3,556,642	232,563	
					0	0			0		
				10 人事費	233,000	0	233,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	76,501,000	0	76,501,000	4,138,000	3,556,642	581,358	
					0	0			3,556,642	232,563	
					0	0			0		
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	12,212,000	0	12,212,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,212,000	0	12,212,000	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

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年01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)	
		02		5651120100-1 一般行政	99,675,000	0	99,675,000	23,757,000	19,415,230	4,341,770	
					0	0			19,415,230	2,823,275	
					0	0			0		
				10 人事費	92,204,000	0	92,204,000	23,396,000	19,112,945	4,283,055	
					0	0			19,112,945	2,644,583	
					0	0			0		
				20 業務費	7,285,000	0	7,285,000	297,000	244,285	52,715	
					0	0			244,285	178,692	
					0	0			0		
				40 獎補助費	186,000	0	186,000	64,000	58,000	6,000	
					0	0			58,000	0	
					0	0			0		
		02		5651120100-1* 一般行政	1,300,000	0	1,300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,300,000	0	1,300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651120200-6 農業試驗發展	6,589,000	0	6,589,000	136,000	15,386	120,614	
					0	0			15,386	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111年01月01日至111年01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) 備註 (預付款)
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)		
05				20 業務費	6,589,000	0	6,589,000	136,000	15,386	120,614	
				0	0		15,386	0			
				0	0		0				
				5651120200-6* 農業試驗發展	80,423,000	0	80,423,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				30 設備及投資	80,423,000	0	80,423,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				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	2,583,732	0	2,583,732	2,583,732	2,583,732	0	
				0	0		2,583,732	0			
				0	0		0				
				10 人事費	2,583,732	0	2,583,732	2,583,732	2,583,732	0	
				0	0		2,583,732	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111年01月01日至111年01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)
				合計	279,616,732	0	279,616,732	30,614,732	25,570,990	5,043,742	
					0	0			25,570,990	3,055,838	
					0	0			0		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	0	0	0	0	0	0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	41,050,366	0	0	0	41,050,366	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小 計	41,050,366	0	0	0	41,050,366	0
					合 計	0	0	0	0	0	0
						41,050,366	0	0	0	41,050,366	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111年01月01日至111年01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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	19,112,945	0	2,583,732	21,696,677
1015 法定編制人員待遇	0	7,409,054	0	0	7,409,054
1020 約聘僱人員待遇	0	660,250	0	0	660,250
1025 技工及工友待遇	0	1,370,040	0	0	1,370,040
1030 獎金	0	8,661,088	0	0	8,661,088
1045 退休退職給付	0	0	0	2,583,732	2,583,732
1050 退休離職儲金	0	795,278	0	0	795,278
1055 保險	0	217,235	0	0	217,235
20 業務費	3,556,642	244,285	15,386	0	3,816,313
2006 水電費	479,036	0	0	0	479,036
2009 通訊費	0	0	110	0	110
2024 稅捐及規費	1,602	500	0	0	2,102
2027 保險費	0	132,980	0	0	132,980
2033 臨時人員酬金	2,517,108	0	0	0	2,517,108
2036 按日按件計資酬金	8,000	20,000	0	0	28,000
2042 國際組織會費	9,416	0	0	0	9,416
2051 物品	375,680	5,733	5,400	0	386,813
2054 一般事務費	76,248	70,070	4,000	0	150,318
2063 房屋建築養護費	1,575	0	0	0	1,575
2069 設施及機械設備養護費	52,210	3,600	0	0	55,810

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111年01月01日至111年01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	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
2072 國內旅費	35,767	3,402	5,876	0	45,045
2093 特別費	0	8,000	0	0	8,000
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	3,556,642	19,415,230	15,386	2,583,732	25,570,990

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111年01月01日至111年01月31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	114,200	0	0	0	0	0	0	0	114,200
本年度	114,200	0	0	0	0	0	0	0	114,200
0551120101 審查費	86,500	0	0	0	0	0	0	0	86,500
1251120210 其他雜項收入	27,700	0	0	0	0	0	0	0	27,700
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

經資分列

中華民國111年01月01日至111年01月31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)			
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
公庫撥入數分析表

經資分列

中華民國111年01月01日至111年01月31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	25,570,990	3,055,838	0	0	200,000	0	0	0	28,826,828	42,838,270
本年度	25,570,990	3,055,838	0	0	200,000	0	0	0	28,826,828	1,787,904
一、本年度經費	22,987,258	3,055,838	0	0	200,000	0	0	0	26,243,096	1,787,904
5251121000 種苗研究與改良	3,556,642	232,563	0	0	200,000	0	0	0	3,989,205	148,795
5651120100 一般行政	19,415,230	2,823,275	0	0	0	0	0	0	22,238,505	1,518,495
5651120200 農業試驗發展	15,386	0	0	0	0	0	0	0	15,386	120,614
二、統籌科目	2,583,732	0	0	0	0	0	0	0	2,583,732	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,583,732	0	0	0	0	0	0	0	2,583,732	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,050,366
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,050,366
110年度 5651120200* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,050,366
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111年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	280,698,909	2 負債	11,145,730
11 流動資產	14,310,568	21 流動負債	2,277,752
110103 專戶存款	11,054,730	210302 應付代收款	2,277,752
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,867,978
110901 預付款	3,055,838	280301 存入保證金	8,074,430
14 固定資產	249,849,463	280401 應付保管款	793,548
140101 土地	14,062	3 淨資產	269,553,179
140201 土地改良物	28,669,410	31 資產負債淨額	269,553,179
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,490,264	310101 資產負債淨額	269,553,179
140401 房屋建築及設備	483,264,269		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-278,077,386		
140501 機械及設備	311,950,662		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-285,759,326		
140601 交通及運輸設備	14,742,166		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,010,770		
140701 雜項設備	52,386,943		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-45,874,894		
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473		
141101 購建中固定資產	1,401,118		
16 無形資產	16,371,878		
160101 權利	166,442		
160102 電腦軟體	16,205,436		

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
平衡表

中華民國111年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	167,000		
180101 暫付款	91,000		
180201 存出保證金	76,000		
合 計	280,698,909	合 計	280,698,909

附註:

保證品(應付保證品) 1,990,850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111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,941,028	28,941,028
公庫撥入數	28,826,828	28,826,828
規費收入	86,500	86,500
規費收入	86,500	86,500
其他收入	27,700	27,700
其他收入	27,700	27,700
支出	27,811,467	27,811,467
繳付公庫數	114,200	114,200
人事支出	21,696,677	21,696,677
人事支出	21,696,677	21,696,677
業務支出	3,816,313	3,816,313
業務支出	3,816,313	3,816,313
獎補助支出	58,000	58,000
其他獎補助	58,000	58,000
財產損失	4,390	4,390
財產交易損失	4,390	4,390
折舊、折耗及攤銷	2,121,887	2,121,887

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

收入支出表

中華民國111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
固定資產折舊	1,720,526	1,720,526
無形資產攤銷	401,361	401,361
收支餘絀	1,129,561	1,129,561

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111年01月01日至111年01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	28,988,410	-22,744,592	0	319,000	254,328	6,179,146
房屋建築及設備	483,384,269	-277,329,183	0	120,000	-748,203	205,186,883
機械及設備	311,950,662	-285,215,738	0	0	-543,588	26,191,336
交通及運輸設備	14,742,166	-11,915,446	0	0	-95,324	2,731,396
雜項設備	52,386,943	-45,721,765	0	0	-153,129	6,512,049
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	169,123	0	0	2,681	0	166,442
小計	893,269,108	-642,926,724	0	441,681	-1,285,916	248,614,787
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	1,401,118	0	0	0	0	1,401,118
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	16,604,116	0	0	398,680	0	16,205,436
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	18,005,234	0	0	398,680	0	17,606,554
合計	911,274,342	-642,926,724	0	840,361	-1,285,916	266,221,341
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111年01月01日至111年01月31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	114,200	28,826,828	28,941,028	收入
	-	28,826,828	28,826,828	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	86,500	-	86,500	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	27,700	-	27,700	其他收入
歲出	25,570,990	2,240,477	27,811,467	支出
	-	114,200	114,200	繳付公庫數
人事費	21,696,677	-	21,696,677	人事支出
業務費	3,816,313	-	3,816,313	業務支出
獎補助費	58,000	-	58,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	4,390	4,390	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,121,887	2,121,887	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-25,456,790	26,586,351	1,129,561	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數26,586,351元=公庫撥入數調整數28,826,828元-繳付公庫數調整數114,200元-財產損失調整數4,390元-財產折舊及攤銷調整數2,121,887元(包括資產折舊1,720,526元+權利攤銷2,681元+電腦軟體攤銷398,680元)。