

畜產改良作業基金
附屬單位預算之分預算

目 錄

	頁次
一、業務計畫及預算說明	
(一)基金概況	1 頁
(二)前年度及上年度已過期間預算執行情形	2 頁
(三)業務計畫	3~4 頁
(四)預算概要	4~5 頁
(五)其他參考資料	5~11 頁
二、主要表	
(一)收支預計表	14~15 頁
(二)餘絀撥補預計表	16 頁
(三)現金流量預計表	17 頁
三、明細表	
(一)收入明細表	
1. 銷貨收入明細表	19 頁
2. 其他業務收入明細表	20~21 頁
3. 財務收入明細表	22 頁
4. 其他業務外收入明細表	23 頁
(二)成本或費用明細表	
1. 銷貨成本明細表	24~25 頁
2. 其他業務成本彙計及明細表	26~32 頁
3. 行銷及業務費用明細表	33~34 頁
4. 管理及總務費用明細表	35 頁
5. 其他業務外費用明細表	36 頁

(三) 固定資產建設改良擴充明細

1. 固定資產建設改良擴充明細表	37 頁
2. 固定資產建設改良擴充彙計表	38~39 頁
(四) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	40 頁
(五) 資本支出計畫預期進度明細表	42~43 頁
(六) 固定資產折舊明細表	44 頁
(七) 固定資產報廢明細表	45~48 頁
(八) 畜產品購入明細表	49 頁
(九) 遞耗資產購入明細表	50 頁
(十) 遞耗資產撥入明細表	51 頁
(十一) 遞耗資產折耗計算表	52 頁
(十二) 遞耗資產變賣明細表	53 頁
(十三) 遞耗資產報廢明細表	54 頁

四、附表

(一) 成本彙計表	55 頁
(二) 直接材料人工及製造費用明細表	56~57 頁

五、參考表

(一) 預計平衡表	59~61 頁
(二) 五年來主要業務計畫分析表	62~64 頁
(三) 員工人數彙計表	65 頁
(四) 員工人數及給與計算表	66 頁
(五) 用人費用彙計表	68~69 頁
(六) 各項費用彙計表	70~71 頁
(七) 公務車輛明細表	72~77 頁

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 92 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

- (一)本所從事之畜牧試驗工作，為育種及品種改良等研究需要繁殖畜禽及栽培飼料作物，均有其連貫性及持續性，為免試驗研究因年度結束或經費不足而中斷，利用其孳生物出售所得，於民國 49 年與前農復會簽訂 59-J-223 貸款計畫貸款 657,000 元為週轉金，設立非以營利為目的之基金以循環應用，編製臺灣省政府總預算附屬單位預算。
- (二)本所於民國 88 年 7 月 1 日改隸行政院農業委員會後，奉行政院 89.2.11 台八十九孝授一字第 02663 號函將本基金併入農業綜合基金為其分基金。自本年度起，農業綜合基金分割為農業作業基金及農業特別收入基金，本基金依其屬性，劃歸農業作業基金為其分基金，編製中央政府總預算附屬單位預算之分預算。
- (三)在農業發展基金項下，本所及恆春、新竹、宜蘭分所執行之「J 四五六週轉金」「代養肉用種牛週轉金」「國外乳牛冷凍精液週轉金」「養鴨研究週轉金」，提案經前農業綜合基金管理委員會九十年第三次會議決議，自 91 年度起歸併本基金。
- (四)本基金繁殖各項畜禽及栽培飼料作物，以配合辦理研究改進各種畜禽飼養管理自動化及育種方法、改良畜禽品種；研發畜禽廢棄物處理之有效方法並推廣農民使用；保存開發本土畜禽品種之種源；加強牧野經營模式之建立；發展山坡地飼養肉牛及乳牛等業務之需要。
- (五)本基金執行單位除本所外，包括恆春、新竹、宜蘭分所，彰化、高雄、臺東、花蓮等種畜繁殖場及澎湖工作站，受本所指揮監督，辦理畜產試驗及區域性繁殖推廣與技術指導等業務。
- (六)本基金收支保管及運用辦法，原奉臺灣省政府 74.6.5 府法四字第 147482 號令發布，並奉臺灣省政府 86.9.6 府法四字第 141644 號令修正通過。本所改隸後，由行政院農業委員會統整訂定農業綜合基金收支保管及運用辦法，以延續管理該基金。自本年度劃歸農業作業基金後，現正由林務局統整訂定農業作業基金收支保管及運用辦法中。

二、組織概況：

本基金未設置管理委員會，其管理運用業務由本所所長統籌綜理，並由本所遺傳育種組、營養組、經營組、加工組、飼料作物組、產業組、會計室、秘書室、澎湖工作站及各分所、場等相關單位配合執行辦理。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 92 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(九十)年度預算，奉核列業務收入 98,695 千元，業務成本與費用 99,762 千元，業務虧損 1,067 千元，業務外收入 12,206 千元，業務外費用 1,092 千元，業務外賸餘 11,114 千元，全年度賸餘 10,047 千元；執行結果經編列決算計：業務收入 87,670 千元，業務成本與費用 92,072 千元，業務虧損 4,402 千元，業務外收入 14,146 千元，業務外費用 798 千元，業務外賸餘 13,348 千元，全年度賸餘 8,946 千元。

二、九十度決算之資產負債狀況如下：

畜產改良作業基金資產負債表

中華民國九十年十二月三十一日 單位：新臺幣千元

資	產	負	債
流動資產	370,611	流動負債	531
固定資產	116,385	其他負債	2,837
遞耗資產	1,770	淨	值
		基	金
		公	積
		累	積
		積	賸
		餘	餘
資產總計	488,766	負債及淨值總計	488,766

三、上年度預算，奉核列業務收入 114,047 千元，業務成本與費用 118,383 千元，業務虧損 4,336 千元，業務外收入 21,154 千元，業務外費用 1,240 千元，業務外賸餘 19,914 千元，全年度賸餘 15,578 千元；截至九十一年六月底止，已實現業務收入 47,730 千元，業務成本與費用 47,260 千元，業務賸餘 470 千元，業務外收入 7,305 千元，業務外費用 48 千元，業務外賸餘 7,257 千元，本期賸餘 7,727 千元，佔全年度預算賸餘數約 49.60%。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 92 年度

參、業務計畫：

一、業務計畫及目標：

(一)本年度主要業務計畫為配合畜禽育種、生理、營養、經營、加工與飼料作物品種改良等試驗，及為保存並開發固有畜禽種源之需要，辦理畜禽繁殖飼養、保種和作物栽培等業務。

(二)計畫目標：

1. 遵照本年度施政計畫，並參照以往年度產銷規模，今後展望及未來試驗需要與市場需求情況編列產銷計畫，以加強配合畜產科技研究，將優良品種推廣農民。生產種畜禽其推廣價格，在參照市價及減輕農民負擔之原則下審慎研訂，肉豬送家畜市場拍賣，牛乳由統一及光泉公司收購。

2. 產銷計畫及目標：

產品名稱	單位	以往年度最高產銷量		本年度計畫產銷量			訂定之理由
		年度	產銷量	地區	方法	內銷數量 本年度數量	
種豬	頭	86	154			95	
種仔豬	頭	75	4,130			1,100	
肉仔豬	頭	80	8,179			2,290	
肉豬	頭	88	3,837			3,850	
小型豬	頭					600	
牛乳	公斤	85	837,405			796,000	
乳公牛	頭					30	
肉牛	頭	79	467			130	
種、肉兔	頭					4,800	
羊乳	公斤	86	50,024			103,000	
山羊	頭	81	605			490	
各類家禽	隻	76	73,066			26,950	
天鵝	隻	90	34			32	
食蛋	公斤	79	38,428			63,000	
乳牛精液	支					8,000	
飼料	公斤	75	5,531,944			4,080,000	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 92 年度

二、固定資產建設改良擴充及其資金來源計畫：

(一)本年度固定資產擴建計畫總額計 3,631 千元，包括房屋及建築 200 千元，機械及設備 3,062 千元，交通及運輸設備 345 千元，什項設備 24 千元，其資金來源為營運資金，配合生產、試驗擴充設備，加強繁殖推廣工作，以利推行業務。

(二)固定資產建設改良擴充及其資金來源圖如圖一(第 7 頁)。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀預計：

(一)業務收入本年度 107,540 千元，主要係銷售畜禽及試驗研究產品等收入，較上年度預算數 114,047 千元，計減少 6,507 千元，約 5.71%。

(二)業務成本與費用本年度 108,047 千元，主要係畜禽銷售及試驗研究產品等成本，較上年度預算數 118,383 千元，計減少 10,336 千元，約 8.73%。

(三)業務外收入本年度 9,595 千元，主要係存款利息及遞耗資產變賣收入，較上年度預算數 21,154 千元，計減少 11,559 千元，約 54.64%。

(四)業務外費用本年度 777 千元，主要係盤存短絀，較上年度 1,240 千元，計減少 463 千元，約 37.34%。

(五)業務總收支相抵後，本年度計賸餘 8,311 千元，較上年度 15,578 千元，計減少 7,267 千元，約 46.65%。

(六)本年度及最近五年業務收支及餘絀之預計與決算圖如圖二、圖三(第 8~9 頁)。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預算賸餘 8,311 千元，連同前期未分配賸餘 258,223 千元，共有賸餘 266,534 千元，全數留存未分配賸餘，待以後年度處理。

(二)本年度及最近五年賸餘分配圖如圖四、圖五(第 10~11 頁)。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 92 年度

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入 25,506 千元，包括本年度賸餘 8,311 千元，調整非現金項目 17,195 千元，其中加項 23,326 千元，係折舊 20,211 千元，折耗 2,081 千元，存貨整理損失 609 千元，工員退休準備 425 千元；減項 6,131 千元，係處理資產賸餘 128 千元，流動資產淨增 4,967 千元，流動負債淨減 1,036 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5,624 千元，其中現金流入 336 千元，係減少遞耗資產之數；現金流出 5,960 千元，係增加固定資產 3,631 千元，增加遞耗資產 2,329 千元。
- (三)融資活動之淨現金流出 594 千元，均係為其他負債之減少。
- (四)現金及約當現金淨增 19,288 千元，係期末現金 535,193 千元，較期初現金 515,905 千元增加之數。

伍、其他參考資料

最近五年來經營趨勢概況：

(一)產銷數量

產品名稱	單位	產 銷 量											
		88 年度		88 年下半年及 89 年度				90 年度		91 年度		92 年度	
				89 年度		1.5 年							
		決算產量	環比率	決算產量	環比率	決算產量	環比率	決算產量	環比率	預算產量	環比率	預算產量	環比率
種仔豬	頭	396	100	405	102	701	177	298	74	770	258	1,100	143
肉仔豬	頭	2,165	100	2,154	99	3,392	157	3,121	145	2,830	91	2,290	81
肉 豬	頭	3,837	100	3,260	85	4,739	124	4,225	130	4,460	106	3,850	86
牛 乳	千公斤	754	100	636	84	919	122	592	93	614	104	796	130
肉 牛	頭	130	100	114	88	173	133	140	123	220	157	130	59
山 羊	頭	294	100	432	147	566	193	471	109	500	106	490	98
牛精液	支									9,000	100	8,000	89
飼 料	千公斤	3,913	100	4,406	113	6,496	166	4,225	96	4,200	99	4,080	97

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 92 年度

(二)單位生產成本：

產名	品稱	單位	成						本			
			88 年度		89 年度		90 年度		91 年度		92 年度	
			決算數	環比率	決算數	環比率	決算數	環比率	預算數	環比率	預算數	環比率
種	仔豬	元	1,353	100	1,725	127	1,693	98	1,800	106	1,700	94
肉	仔豬	元	1,503	100	1,401	93	1,634	117	1,400	86	1,300	93
肉	豬	元	4,240	100	3,662	86	4,261	116	4,000	94	3,800	95
牛	乳	元	16.38	100	17.72	108	17.34	98	17.00	98	17.00	100
肉	牛	元	26,122	100	21,860	84	19,934	91	23,000	115	20,500	89
山	羊	元	4,069	100	4,809	118	4,059	84	5,100	126	3,800	75
牛	精液	元							630	100	630	100
飼	料	元	6.47	100	6.47	100	7.22	112	7.70	107	7.20	94

(三)單位售價：

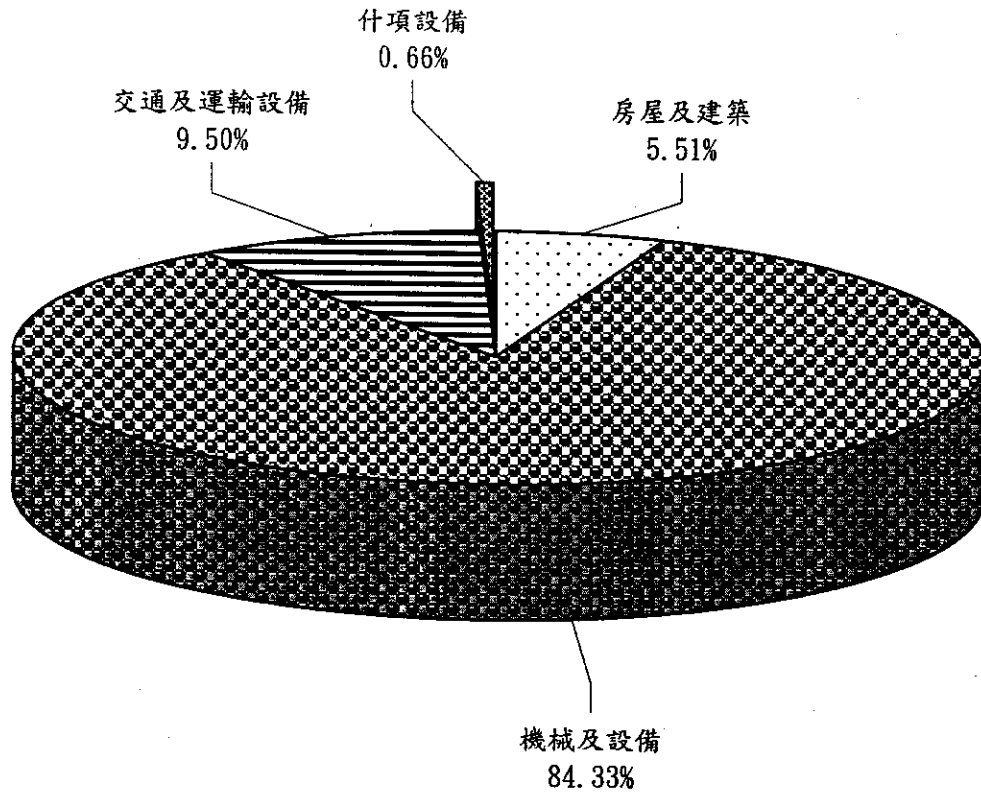
產名	品稱	單位	售						價			
			88 年度		89 年度		90 年度		91 年度		92 年度	
			決算數	環比率	決算數	環比率	決算數	環比率	預算數	環比率	預算數	環比率
種	仔豬	元	4,722	100	4,810	102	3,795	79	3,500	92	3,500	100
肉	仔豬	元	1,919	100	1,668	87	1,303	78	1,200	92	1,300	108
肉	豬	元	5,145	100	4,665	91	3,356	72	4,200	125	3,500	83
牛	乳	元	19.93	100	20.75	104	20.08	97	20	100	20	100
肉	牛	元	25,799	100	21,755	84	17,745	82	24,000	135	20,000	83
山	羊	元	5,085	100	4,352	86	5,291	122	5,300	100	5,200	98
牛	精液	元							700	100	700	100
飼	料	元	7.00	100	6.89	98	7.65	111	8.00	105	7.80	98

陸、圖一至圖五詳如下列圖表：

九十二年度固定資產建設改良擴充及資金來源

圖一

建設改良擴充

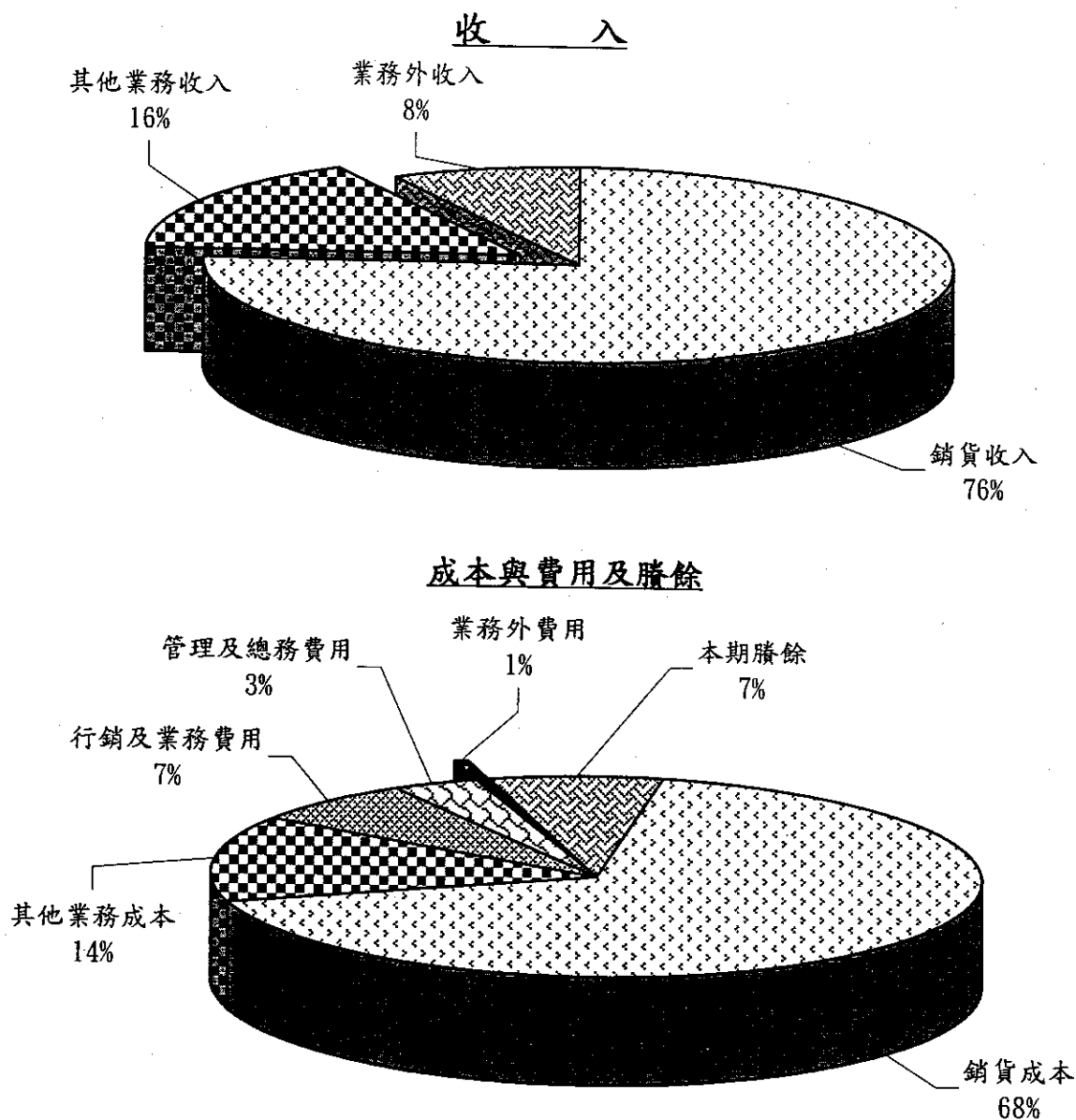


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	本年度預算	資金來源	本年度預算
土地改良物		營運資金	3,631
房屋及建築	200		
機械及設備	3,062		
交通及運輸設備	345		
什項設備	24		
合計	3,631	合計	3,631

九十二年度收入、成本與費用及賸餘

圖 二



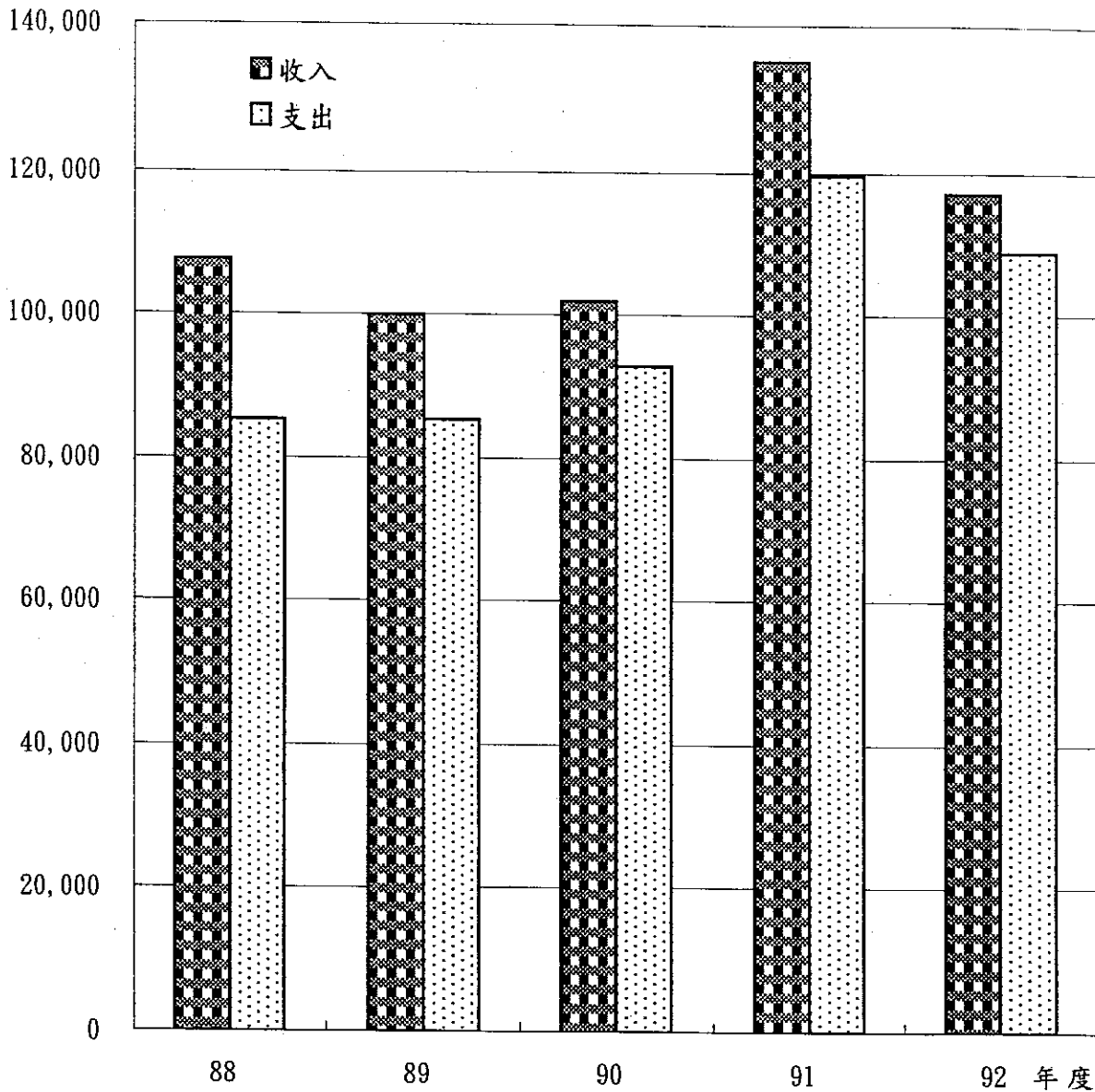
單位：新臺幣千元

收 入	92年度預算	成本與費用及賸餘	92年度預算
業 務 收 入	107,540	業 務 成 本 與 費 用	108,047
銷 貨 收 入	88,359	銷 貨 成 本	79,098
其 他 業 務 收 入	19,181	其 他 業 務 成 本	16,075
業 務 外 收 入	9,595	行 銷 及 業 務 費 用	8,779
		管 理 及 總 務 費 用	4,095
		業 務 外 費 用	777
		本 期 賸 餘	8,311
收 入 總 額	117,135	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	117,135

圖三

最近五年收入與支出

千元



單位：新臺幣千元

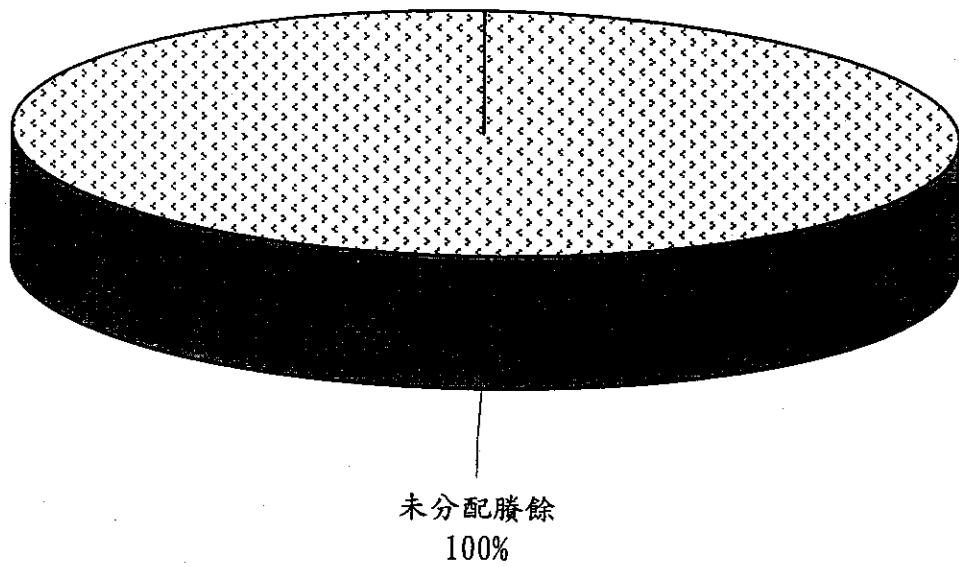
項 目 \ 年 度	88年度決算	89年度決算	90年度決算	91年度預算	92年度預算
收 入					
業務收入	92,474	84,404	87,670	114,047	107,540
業務外收入	15,075	15,473	14,146	21,154	9,595
收入合計	107,549	99,877	101,816	135,201	117,135
成本與費用					
業務成本與費用	84,729	84,286	92,072	118,383	108,047
業務外費用	592	1,090	798	1,240	777
成本與費用合計	85,321	85,376	92,870	119,623	108,824

註：89年度決算金額係為89.01.01—89.12.31實際數。

九十二年度賸餘分配

圖 四

分 配 項 目



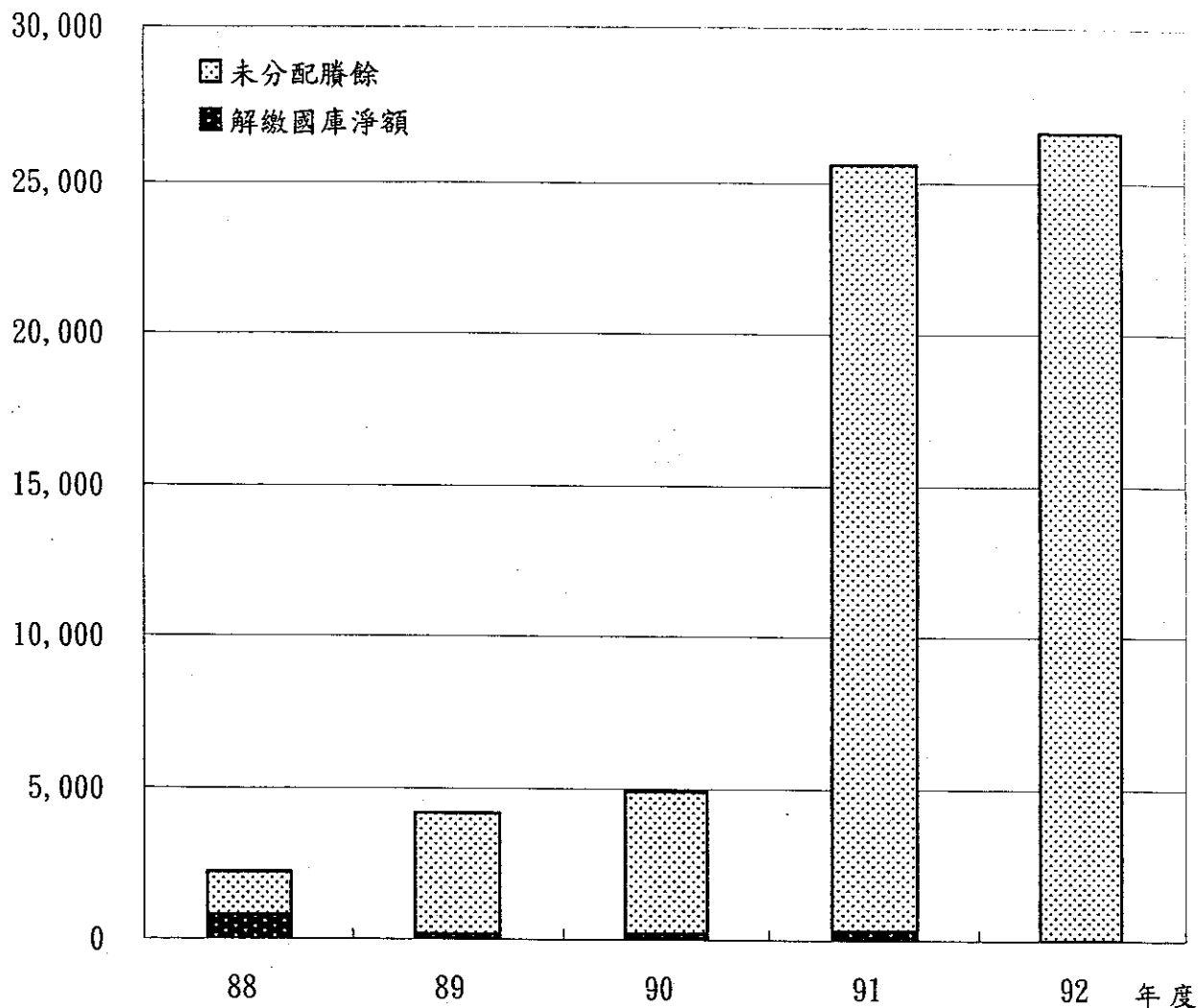
單位：新臺幣千元

分 配 項 目	92 年 度 預 算
解 繳 國 庫 淨 額	
未 分 配 賸 餘	266,534
合 計	266,534

圖五

最近五年賸餘分配

萬元



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	88年度決算	88下半年及89年度決算	90年度決算	91年度預算	92年度預算
賸餘分配					
解繳國庫淨額	7,915	1,753	1,989	3,116	
未分配賸餘	14,313	40,156	47,113	252,916	266,534
合 計	22,228	41,909	49,102	256,032	266,534

註：原在農業發展基金項下四個週轉金，自91年度起歸併本基金，故未分配賸餘增加。

本 頁 空 白

二、主要表

本 頁 空 白

行政院農業委員會
畜 產 改 良

收 支

中 華 民 國

前年度決算數		科 目	本年度預算數	
金額	%		金額	%
87,670	100.00	業 務 收 入	107,540	100.00
74,193	84.63	銷 貨 收 入	88,359	82.16
74,193	84.63	農 林 漁 牧 銷 貨 收 入	88,359	82.16
13,477	15.37	其 他 業 務 收 入	19,181	17.84
13,477	15.37	雜 項 業 務 收 入	19,181	17.84
92,072	105.02	業 務 成 本 與 費 用	108,047	100.47
73,465	83.80	銷 貨 成 本	79,098	73.55
73,465	83.80	農 林 漁 牧 銷 貨 成 本	79,098	73.55
9,699	11.06	其 他 業 務 成 本	16,075	14.95
9,699	11.06	雜 項 業 務 成 本	16,075	14.95
5,634	6.43	行 銷 及 業 務 費 用	8,779	8.16
5,634	6.43	業 務 費 用	8,779	8.16
3,274	3.73	管 理 及 總 務 費 用	4,095	3.81
3,274	3.73	管 理 費 用 及 總 務 費 用	4,095	3.81
-4,402	-5.02	業 務 賸 餘	-507	-0.47
14,146	16.13	業 務 外 收 入	9,595	8.92
13,301	15.17	財 務 收 入	9,114	8.47
13,301	15.17	利 息 收 入	9,114	8.47
845	0.96	其 他 業 務 外 收 入	481	0.45
590	0.67	財 產 交 易 賸 餘	296	0.28
255	0.29	雜 項 收 入	185	0.17
798	0.91	業 務 外 費 用	777	0.72
798	0.91	其 他 業 務 外 費 用	777	0.72
498	0.57	財 產 交 易 短 絀	168	0.15
283	0.32	盤 存 短 絀	609	0.57
17	0.02	雜 項 費 用		
13,348	15.22	業 務 外 賸 餘	8,818	8.20
8,946	10.20	本 期 賸 餘	8,311	7.73

畜產試驗所
作業基金
預計表

92 年 度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		比較增減 (-)		說 明
金額	%	金額	%	
114,047	100.00	-6,507	5.71	
94,785	83.11	-6,426	6.78	詳第19頁銷貨收入明細表。
94,785	83.11	-6,426	6.78	
19,262	16.89	-81	0.42	詳第20~21頁其他業務收入明細表。
19,262	16.89	-81	0.42	
118,383	103.80	-10,336	8.73	
87,378	76.62	-8,280	9.48	詳第24~25頁銷貨成本明細表。
87,378	76.62	-8,280	9.48	
16,291	14.28	-216	1.33	詳第26頁其他業務成本彙計表。
16,291	14.28	-216	1.33	
9,502	8.33	-723	7.61	詳第33~34頁業務費用明細表。
9,502	8.33	-723	7.61	
5,212	4.57	-1,117	21.43	詳第35頁管理費用明細表。
5,212	4.57	-1,117	21.43	
-4,336	-3.80	3,829	88.31	
21,154	18.55	-11,559	54.64	
20,460	17.94	-11,346	55.45	詳第22頁財務收入明細表。
20,460	17.94	-11,346	55.45	
694	0.61	-213	30.69	詳第23頁其他業務外收入明細表。
375	0.33	-79	21.07	
319	0.28	-134	42.01	
1,240	1.09	-463	37.34	
1,240	1.09	-463	37.34	詳第36頁其他業務外費用明細表。
528	0.46	-360	68.18	
712	0.63	-103	14.47	
19,914	17.46	-11,096	55.72	
15,578	13.66	-7,267	46.65	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
餘絀撥補預計表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
256,032	100.00	賸 餘 之 部	266,534	100.00	
15,578	6.08	本 期 賸 餘	8,311	3.12	
240,454	93.92	前 期 未 分 配 賸 餘	258,223	96.88	
3,116	1.22	分 配 之 部			
3,116	1.22	解 繳 國 庫 淨 額			
252,916	98.78	未 分 配 賸 餘	266,534	100.00	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
現金流量預計表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀—)	8,311	詳第14~15頁收支預計表。
調整非現金項目	17,195	包括加項：折舊 20,211千元，折耗 2,081千元，存貨整理損失609千元，工員退休準備425千元 減項：處理資產賸餘128千元，流動資產淨增4,967千元，流動負債淨減1,036千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	25,506	
投資活動之現金流量		
減少固定資產及遞耗資產	336	遞耗資產—乳牛淘汰變賣收入。詳第53頁遞耗資產變賣明細表
增加固定資產及遞耗資產	-5,960	固定資產改良擴充及遞耗資產購入數。詳第37~39頁及50頁明細表
投資活動之淨現金流入(流出一)	-5,624	
融資活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-594	退還履約、保固保證金等。
賸餘分配款		
融資活動之淨現金流入(流出一)	-594	
現金及約當現金淨增(淨減—)	19,288	
期初現金及約當現金	515,905	
期末現金及約當現金	535,193	

本 頁 空 白

三、明 細 表

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
銷貨收入明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		單 價 (元)	數 量	金 額	
農林漁牧銷貨收入					
1. 種 豬	頭	11,000	95	1,045	
2. 種 仔 豬	頭	3,500	1,100	3,850	@25公斤。
3. 肉 仔 豬	頭	1,300	2,290	2,977	@25公斤。
4. 肉 豬	頭	3,500	3,850	13,475	@90公斤。
5. 小 型 豬	頭	1,350	600	810	迷彩豬、蘭嶼小耳豬等。
6. 牛 乳	公斤	20	796,000	15,920	
7. 乳 公 牛	頭	28,000	30	840	
8. 肉 牛	頭	20,000	130	2,600	@450公斤。
9. 種 兔	頭	300	800	240	
10. 肉 兔	頭	170	4,000	680	
11. 羊 乳	公斤	31	103,000	3,193	
12. 山 羊	頭	5,200	490	2,548	
13. 種 用 小 雞	隻	15	10,000	150	
14. 淘 汰 家 禽	隻	20	5,000	100	雞、鴨、鵝等。
15. 土 雞	隻	110	1,600	176	
16. 天 鵝	隻	9,000	32	288	
17. 種 鵝	隻	54	9,000	486	
18. 種 鴨	隻	33	1,350	45	
19. 食 蛋	公斤	24	63,000	1,512	生鮮雞、鴨蛋等。
20. 乳 牛 精 液	支	700	8,000	5,600	向國外進口。
21. 飼 料	公斤	7.80	4,080,000	31,824	
合 計				88,359	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務收入明細表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		單 價 (元)	數 量	金 額	
雜項業務收入				19,181	
委託化驗服務				4,000	營養組執行。
化驗收入	件	1,000	4,000	4,000	
畜禽營養試驗					畜禽舍拆建中，試驗暫停。
肉 豬	頭				
試驗禽蛋	年				
廐肥豬舍試驗				645	經營組執行。
與堆肥製造					
肉 豬	頭	3,500	180	630	
堆 肥	公斤	5	3,000	15	
畜產加工試驗				3,153	加工組執行。
香 腸	公斤	250	2,200	550	
火 腿	公斤	350	2,150	753	
臘 肉	公斤	300	4,500	1,350	
牛乳加工	公斤	5	100,000	500	
飼料作物試驗				9,516	產業組、恆春、新竹分所、彰化場、高雄場、花蓮場、臺東場執行。
乾 草	公斤	4.5	26,000	117	
	公斤	4.3	950,000	4,085	
	公斤	4	162,000	648	
	公斤	3	1,030,000	3,090	
青 貯 草	公斤	2	100,000	200	
	公斤	1	400,000	400	
青 草	公斤	0.8	905,000	724	
青 貯 玉 米	公斤	3	84,000	252	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

其他業務收入明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		單 價 (元)	數 量	金 額	
農具機械服務				404	產業組、澎湖站執行。
曳引機服務收入	公頃	6,900	44	304	
大卡車搬運收入	公里	20	5,000	100	
人工授精試驗				320	新竹分所執行。
精液收入	頭次	160	2,000	320	自製乳牛精液。
教育休閒與推廣				850	恆春分所執行。
寄宿舍管理收入	年		1	850	清潔管理收入。
禽畜育種試驗				293	高雄場執行。
鹿 茸	兩	600	480	288	梅花鹿、水鹿。
其 他	年		1	5	無精蛋、破損蛋等。
合 計				19,181	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
財務收入明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
利 息 收 入	9,114	<p>提存銀行存款利息。</p> <p>定期存款利息，提存一年，按年息 2% 計算。</p> <p>總 所 200,000,000 元，恆春分所 35,000,000 元 新竹分所 32,000,000 元，宜蘭分所 10,000,000 元 彰化場 55,000,000 元，高雄場 40,000,000 元 花蓮場 24,000,000 元，台東場 23,200,000 元 合 計 419,200,000 元。</p> <p>一般存款利息，按年息 1% 計算。</p> <p>總 所 20,000,000 元，恆春分所 9,000,000 元 新竹分所 20,000,000 元，宜蘭分所 2,000,000 元 彰化場 3,000,000 元，高雄場 7,000,000 元 花蓮場 5,000,000 元，台東場 7,000,000 元 合 計 73,000,000 元。</p>
合 計	9,114	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
財產交易賸餘	296	遞耗資產—乳牛淘汰變賣盈餘。
雜項收入	185	麻袋、飼料袋等及其他零星收入。
合 計	481	

行政院農業委員會
畜產改良
銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數					
		數量	平均單位成本(元)	金額			
農林漁牧銷貨成本							
1.種	豬	頭	95	6,000	570		
2.種	仔	豬	頭	1,100	1,700	1,870	
3.肉	仔	豬	頭	2,290	1,300	2,977	
4.肉		豬	頭	3,850	3,800	14,630	
5.小	型	豬	頭	600	600	360	
6.牛		乳	公斤	796,000	17.00	13,532	
7.乳	公	牛	頭	30	24,000	720	
8.肉		牛	頭	130	20,500	2,665	
9.種		兔	頭	800	150	120	
10.肉		兔	頭	4,000	140	560	
11.羊		乳	公斤	103,000	24	2,472	
12.山		羊	頭	490	3,800	1,862	
13.種	用	小	雞	隻	10,000	10	100
14.淘	汰	家	禽	隻	5,000	15	75
15.土			雞	隻	1,600	90	144
16.天			鵝	隻	32	7,000	224
17.種			鵝	隻	9,000	57	513
18.種			鴨	隻	1,350	21	28
19.食			蛋	公斤	63,000	20	1,260
20.乳	牛	精	液	支	8,000	630	5,040
21.飼			料	公斤	4,080,000	7.20	29,376
合		計					79,098

畜產試驗所

作業基金

明細表

92 年 度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數			說 明
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額	
280	5,500	1,540	84	6,359.75	534	
770	1,800	1,386	298	1,693.13	505	@25公斤。
2,830	1,400	3,962	3,121	1,633.91	5,099	@25公斤。
4,460	4,000	17,840	4,225	4,260.79	18,002	@90公斤。
600	600	360	638	419.03	267	迷彩豬、小耳豬等。
614,000	17	10,438	591,992	17.34	10,268	
220	23,000	5,060	140	19,934.36	2,791	@450公斤。
800	160	128				
4,000	150	600				
97,000	30	2,910	87,963	29.98	2,637	
500	5,100	2,550	471	4,058.59	1,912	
9,000	25	225				
2,300	29	67				雞、鴨、鵝等。
1,600	105	168	2,963	37.52	111	前上年度係產銷火雞。
32	7,500	240	34	6,602.00	225	
10,200	59	602	8,987	46.56	418	
2,400	21	50	550	16.53	9	
54,000	23	1,242	12,422	15.35	191	生鮮雞、鴨蛋等。
9,000	630	5,670				向國外進口。
4,200,000	7.70	32,340	4,224,889	7.22	30,496	
		87,378			73,465	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本彙計表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
9,699	16,291	雜項業務成本	16,075	按計畫別彙整明細及說明詳第27頁至第32頁。
3,809	3,234	用 人 費 用	3,096	
1,453	1,541	正式員額薪資	1,509	
1,022		臨時人員薪資		
174	370	超時工作報酬	277	
8	45	津 貼	31	
435	441	獎 金	441	
510	425	退休及卹償金	425	
207	412	福 利 費	413	
1,279	5,963	服 務 費 用	5,869	
222	761	水 電 費	639	
	60	郵 電 費	64	
109	138	旅 運 費	115	
	10	印刷裝訂與廣告費	10	
941	1,803	修理保養與保固費	1,708	
7	23	保 險 費	24	
	3,168	棧儲及外包費	3,309	
1,794	3,925	材 料 及 用 品 費	3,593	
1,789	3,696	使 用 材 料 費	3,372	
5	229	用 品 消 耗	221	
2,803	3,133	折舊折耗及攤銷	3,491	
805	894	房 屋 折 舊	1,072	
1,963	2,223	機 械 及 設 備 折 舊	2,389	
9	13	交通及運輸設備折舊	27	
26	3	什項設備折舊	3	
14	36	稅 捐 與 規 費	26	
4	4	消 費 與 行 為 稅	4	
10	32	規 費	22	
9,699	16,291	合 計	16,075	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中 華 民 國 92 年 度 單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
9,699	16,291	雜項業務成本	16,075	
	3,334	委託化驗服務	3,344	營養組執行。
	31	用人費用	32	
	10	超時工作報酬	5	加班費。
	21	福利費	27	傷病醫藥費。
	2,634	服務費用	2,613	
	300	水電費	300	工作場所電費250千元，工作場所水費50千元。
	60	郵電費	58	郵費10千元，電話費48千元。
	37	旅運費	36	國內旅費33千元，貨物運費3千元。
	10	印刷裝訂與廣告費	10	印刷費。
	402	修理保養與保固費	360	一般房屋修護費50千元，交通及設備修護費10千元，雜項設備修護費300千元。
	1	保險費	1	交通及運輸設備保險費。
	1,824	棧儲及外包費	1,848	委託外包勞務。
	656	材料及用品費	686	
	620	使用材料費	660	物料650千元，燃料10千元。
	36	用品消耗	26	事務用品15千元，服裝6千元，其他5千元。
	13	折舊折耗及攤銷	13	
	13	交通及運輸設備折舊	13	交通及運輸設備折舊。
	585	畜禽營養試驗		本年度因畜禽拆建中而暫停辦理。
	40	用人費用		
	40	超時工作報酬		
	225	服務費用		
	70	水電費		
	14	旅運費		
	70	修理保養與保固費		

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
	71	棧儲及外包費		
	310	材料及用品費		
	272	使用材料費		
	38	用品消耗		
	10	稅捐與規費		
	10	規費		
	815	麻肥豬舍試驗 與堆肥製造	565	經營組執行。
	40	用人費用	10	
	40	超時工作報酬	10	加班費。
	286	服務費用	146	
	24	水電費	4	工作場所電費2千元，水費2千元。
	4	旅運費	4	貨物運費。
	30	修理保養與保固費	10	一般房屋修護費5千元，機械及設備修護費5千元。
	228	棧儲及外包費	128	委託外包勞務。
	479	材料及用品費	399	
	469	使用材料費	394	物料。
	10	用品消耗	5	服裝。
	10	稅捐與規費	10	
	10	規費	10	行政規費。
1,913	2,570	畜產加工試驗	2,490	加工組執行。
182	80	用人費用	90	
113		臨時人員薪資		臨時工員薪資。
69	80	超時工作報酬	90	加班費。
		福利費		
431	903	服務費用	772	
156	307	水電費	230	工作場所電費200千元，水費30千元。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
7	6	旅 運 費	12	國內旅費。
268	390	修理保養與保固費	320	一般房屋修護費120千元，機械及設備修護費200千元。
	200	棧儲及外包費	210	委託外包勞務。
919	1,200	材料及用品費	1,230	
914	1,100	使用材料費	1,160	原料1,010千元，物料125千元，燃料20千元，油脂5千元。
5	100	用品消耗	70	化學藥劑與實驗用品。
381	387	折舊折耗及攤銷	398	
	19	房屋折舊	13	一般房屋折舊。
366	365	機械及設備折舊	382	機械及設備折舊。
15	3	什項設備折舊	3	什項設備折舊。
6,924	8,086	飼料作物試驗	8,183	產業組、澎湖站、恆春、新竹分所、彰化場、高雄場、花蓮場、臺東場執行。
3,544	2,978	用人費用	2,928	
1,453	1,541	正式員額薪資	1,509	工員工資。
849		臨時人員薪資		臨時工員薪資。
90	180	超時工作報酬	167	加班費70千元，不休假出勤加班及97千元。
435	441	獎金	441	考績獎金252千元，年終獎金189千元。
510	425	退休及卹償金	425	工員退休及離職金。
207	391	福利費	386	分擔員工保險費143千元，分擔員工眷屬保險費41千元，婚喪生育教育補助費170千元，及旅遊補助費32千元。
644	1,816	服務費用	1,751	
30	60	水電費	55	工作場所電費。
51	47	旅運費	50	國內旅費45千元，貨物運費5千元。
558	852	修理保養與保固費	779	一般房屋修護費187千元，機械設備修護費535千元，交通及設備修護費57千元。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
5	12	保 險 費	12	交通及運輸設備保險費。
	845	棧儲及外包費	855	委託外包勞務。
511	722	材料及用品費	740	
511	677	使用材料費	690	物料365千元，燃料255千元，油脂70千元
	45	用品消耗	50	化藥劑與實驗用品48千元，其他2千元。
2,212	2,554	折舊折耗及攤銷	2,748	
648	696	房屋折舊	727	一般房屋折舊。
1,564	1,858	機械及設備折舊	2,007	機械及設備折舊。
		交通及運輸設備折舊	14	
13	16	稅捐與規費	16	
4	4	消費與行為稅	4	使用牌照稅。
9	12	規 費	12	汽車燃料使用費。
69	283	農具機械服務	212	產業組、澎湖站執行。
8	65	用人費用	31	
	20	超時工作報酬		
8	45	津 貼	31	其他津貼。
16	99	服務費用	82	
16	30	旅 運 費	13	國內旅費。
	59	修理保養與保固費	59	機械及設備修護費。
	10	保 險 費	10	機械及設備保險費。
17	108	材料及用品費	88	
17	108	使用材料費	88	燃料75千元，油脂13千元。
28	11	折舊折耗及攤銷	11	
11	11	房屋折舊	11	一般房屋折舊。
17		機械及設備折舊		機械及設備折舊。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
100	450	人工授精試驗	300	新竹分所執行。
100	450	材料及用品費	300	
100	450	使用材料費	300	物料。
		教育休閒與推廣	780	恆春分所執行，本年度起新增計畫。
		用人費用	5	
		超時工作報酬	5	加班費。
		服務費用	505	
		水電費	50	工作場所電費。
		郵電費	6	電話費。
		修理保養與保固費	180	一般房屋修護費90千元，雜項設備修護費90千元。
		保險費	1	一般房屋保險費。
		棧儲及外包費	268	委託外包勞務。
		材料及用品費	150	
		使用材料費	80	燃料。
		用品消耗	70	事務用品50千元，其他20千元。
		折舊折耗及攤銷	120	
		房屋折舊	120	一般房屋折舊。
135	168	禽畜育種試驗	201	高雄場執行。
135	168	折舊折耗及攤銷	201	
135	168	房屋折舊	201	一般房屋折舊。
539		種兔繁殖試驗		自91年度起移列銷貨成本。
75		用人費用		
60		臨時人員薪資		
15		超時工作報酬		

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
188		服 務 費 用		
36		水 電 費		
35		旅 運 費		
115		修理保養與保固費		
2		保 險 費		
228		材料及用品費		
228		使用材料費		
47		折舊折耗及攤銷		
11		房 屋 折 舊		
16		機 械 及 設 備 折 舊		
9		交通及運輸設備折舊		
11		什項設備折 舊		
1		稅 捐 與 規 費		
1		規 費		
19		澎湖縣養牛發展試驗		自91年度起移列銷貨成本。
19		材料及用品費		
19		使用材料費		
9,699	16,291	合 計	16,075	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
224	195	用 人 費 用	100	
174		臨時人員薪資		
50	195	超時工作報酬	100	加班費。
		福 利 費		
1,704	4,586	服 務 費 用	3,378	
401	601	水 電 費	568	工作場所電費528千元，工作場所水費40千元。
41	179	郵 電 費	120	郵費45千元，電話費75千元。
786	1,236	旅 運 費	1,126	國內旅費228元，貨物運費898千元。
140	499	印刷裝訂與廣告費	411	印刷及裝訂費89千元，公告費2千元，樣品贈送120千元，業務宣導費200千元。
210	836	修理保養與保固費	502	一般房屋修護費43千元，機械及設備修護費45千元，交通及運輸設備修護費325千元，什項設備修護費89千元。
33	86	保 險 費	86	交通及運輸設備保險費。
	775	棧儲及外包費	155	委託外包勞務。
20	150	專業服務費	190	委託檢驗試驗費。
73	224	公共關係費	220	推廣產品、業務交流有關之交際費。
157	1,025	材料及用品費	797	
107	727	使用材料費	661	燃料631千元，油脂30千元。
50	298	用品消耗	136	辦公(事務)用品122千元，其他14千元。
3,361	3,190	折舊折耗及攤銷	4,030	
1,458	1,047	土地改良物折舊	993	土地改良物折舊。
727	872	房 屋 折 舊	1,496	一般房屋折舊。
602	571	機械及設備折舊	802	機械及設備折舊。
422	355	交通及運輸設備折舊	299	交通及運輸設備折舊。
152	345	什項設備折舊	440	什項設備折舊。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
188	506	稅 捐 與 規 費	474	
34	54	消 費 與 行 為 稅	54	使用牌照稅。
154	452	規 費	420	行政規費335千元，汽車燃料使用費85千元。
5,634	9,502	合 計	8,779	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
54	110	用人費用	50	
47		臨時人員薪資		
7	110	超時工作報酬	50	加班費40千元，誤餐費10千元。
293	2,358	服務費用	967	
50	520	水電費	144	工作場所電費114千元，工作場所水費30千元。
24	120	郵電費	74	郵費13千元，電話費61千元。
74	109	旅運費	103	國內旅費94千元，貨物運費9千元。
80	210	印刷裝訂與廣告費	150	印刷及裝訂費。
59	331	修理保養與保固費	133	一般房屋修護費38千元，機械及設備修護費10千元，交通及運輸設備修護費60千元，什項設備修護費25千元。
6	13	保險費	13	交通及運輸設備保險費。
	1,055	棧儲及外包費	350	委託外包勞務。
61	229	材料及用品費	174	
27	118	使用材料費	92	燃料。
34	111	用品消耗	82	辦公(事務)用品72千元，其他10千元。
2,854	2,496	折舊折耗及攤銷	2,885	
80	7	土地改良物折舊	12	土地改良物折舊。
2,240	1,958	房屋折舊	2,128	一般房屋折舊。
202	192	機械及設備折舊	206	機械及設備折舊。
210	206	交通及運輸設備折舊	323	交通及運輸設備折舊。
122	133	什項設備折舊	216	什項設備折舊。
12	19	稅捐與規費	19	
7	8	消費與行為稅	8	使用牌照稅。
5	11	規費	11	汽車燃料使用費。
3,274	5,212	合計	4,095	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
498	528	財產交易短絀	168	固定資產報廢損失134千元。 遞耗資產變賣報廢損失34千元。
283	712	盤存短絀	609	飼料工廠圓桶倉倉耗 74千元。 (按玉米豆粉進料量0.33%計列) 畜禽非常死亡損失 535千元。
17		什項費用		
798	1,240	合 計	777	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

科 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合 計	說 明
非計畫型資本支出							
房屋及建築		200				200	
畜禽舍維護		200				200	200平方公尺@1,000元，高雄場。
機械及設備			3,062			3,062	
副料桶漏斗			340			340	4台@85,000元，總所。
造粒機			50			50	1組，總所。
粉碎機			50			50	1組，總所。
真空包裝機			150			150	1台，總所。
打包機			2,000			2,000	1台，恆春分所。
剪草機			150			150	1台，新竹分所。
污泥深泵			72			72	3台@11,500元，5台@7,500元，宜蘭分所。
翻草機			150			150	1台，花蓮場。
恆溫箱			100			100	1台，台東場。
交通及運輸設備				345		345	
搬運車				160		160	1輛，總所。
牛車				145		145	1台，花蓮場。
機車				40		40	1輛，台東場。
什項設備					24	24	
電冰箱					24	24	2台@12,000元，台東場。
合 計		200	3,062	345	24	3,631	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

固定資產建設改良擴充彙計表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

科目名稱	擴充資產名稱	單位	數量	單價	金額	說明
非計畫型資本支出						
機械及設備					590	
	副料桶漏斗	台	4	85	340	建廠使用迄今20餘年已腐銹堵塞，亟需汰新。(飼料廠)
	造粒機	組	1	50	50	鋼模，滾輪等零件汰新。(飼料廠)
	粉碎機	組	1	50	50	刀片、粉碎網等零件汰新。(飼料廠)
	真空包裝機	台	1	150	150	固液兩用型，液態乳品及肉製品包裝用。(加工系)
交通及運輸設備					160	
	搬運車	輛	1	160	160	搬運飼料原料、成品及廢棄物用。(飼料廠)
小計(總所)					750	
機械及設備					2,000	
	打包機	台	1	2,000	2,000	大型方形打包，調製乾草包用。
小計(恆春分所)					2,000	
機械及設備					150	
	剪草機	台	1	150	150	圓盤式，調製乾草用。
小計(新竹分所)					150	
機械及設備					72	
	污泥深泵	台	3	11.5	34	耐酸鹼，2HP，廢水抽送處理用。

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

固定資產建設改良擴充彙計表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

科目名稱	擴充資產名稱	單位	數量	單價	金額	說明
	污 泥 深 泵	台	5	7.5	38	耐酸鹼，1HP，廢水抽送處理用。
小計(宜蘭分所)					72	
房屋及建築					200	
	畜 禽 舍 維 護	平方公尺	200	1	200	畜禽舍及管理員舍內外設施維護，以延長使用年限。
小計(高雄場)					200	
機械及設備					150	
	翻 草 機	台	1	150	150	調製乾草用。
交通及運輸設備					145	
	牛 車	台	1	145	145	役用牛訓練用。
小計(花蓮場)					295	
機械及設備					100	
	恆 溫 箱	台	1	100	100	代用乳保溫以飼養仔羊用。
交通及運輸設備					40	
	機 車	輛	1	40	40	PSF-645汰舊換新，業務聯繫用。
什 項 設 備					24	
	電 冰 箱	台	2	12	24	疫苗及治療針劑保存用。
小計(台東場)					164	
合 計					3,631	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 92 年 度

單位:新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
非計畫型資本支出												
土地改良物												
房屋及建築	200				200	100%					200	100%
機械及設備	3,062				3,062	100%					3,062	100%
交通及運輸設備	345				345	100%					345	100%
什項設備	24				24	100%					24	100%
合 計	3,631				3,631	100%					3,631	100%

本頁空白

行政院農業委員會
畜產改良
資本支出計畫

中華民國

資本支出計畫	全部計畫					
	資金來源					
	投資總額	自有資金				外借資金
營運資金		出售不適 用資產	國庫撥款	其他		
非計畫型資本支出						
土地改良物						
房屋及建築	200	200				
機械及設備	3,062	3,062				
交通及運輸設備	345	345				
什項設備	24	24				
合計	3,631	3,631				

畜產試驗所

作業基金

預期進度明細表

92 年 度

單位：新臺幣千元

全 部 計 畫					預 算 數			
目 標 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
100%	92.1.1~92.12.31				200	100%		
100%	92.1.1~92.12.31				3,062	100%		
100%	92.1.1~92.12.31				345	100%		
100%	92.1.1~92.12.31				24	100%		
					3,631	100%		

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
固定資產折舊明細表

中華民國 92 年度 單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改良物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計
前年度決算資產原值	23,200	147,697	75,880	14,657	9,375	270,809
上年度預計新增資產原值	5,139	18,631	3,243	3,806	1,838	32,657
本年度預計新增資產原值		-1,163	-256	160	-1,174	-2,433
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總值	28,339	165,165	78,867	18,623	10,039	301,033
本年度應提折舊額	1,751	9,008	6,992	1,654	806	20,211
銷 貨 成 本	746	4,312	3,595	1,005	147	9,805
其 他 業 務 成 本		1,072	2,389	27	3	3,491
行 銷 及 業 務 費 用	993	1,496	802	299	440	4,030
管 理 及 總 務 費 用	12	2,128	206	323	216	2,885

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

固定資產報廢明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	報 廢 損 失	出 售 或 處 理 說 明
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
房 屋 及 建 築	1,363	1,264	99		99	
青 貯 塚	116	116				恆春分所
羊 舍 設 施	300	300				恆春分所
鹿 舍 隔 間	78	71	7		7	高雄場
豬舍圍欄鑄鐵基座 維修	34	31	3		3	高雄場
圍 籬 油 漆	54	49	5		5	高雄場
畜禽舍欄門修護	26	23	3		3	高雄場
鹿舍運動場圍籬	93	35	58		58	高雄場
鹿舍隔間欄杆	61	38	23		23	高雄場
公害防治污染	601	601				花蓮場
機 械 及 設 備	3,318	3,287	31		31	
圓 形 打 包 機	445	445				總所農機庫
快 速 混 漿 機	135	135				總所加工系
圓 形 飼 料 桶	89	89				總所畜二豬
手 推 飼 料 車	32	32				總所畜二豬
飼 料 車	24	24				總所畜三兔
變 壓 器	48	48				飼料廠
電 磁 閥	11	11				飼料廠
粉 粹 機	78	78				飼料廠
輸 送 機 械 零 件	35	35				飼料廠

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
固定資產報廢明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	報 廢 損 失	出 售 或 處 理 說 明
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
控 制 器	75	75				飼 料 廠
控 制 器	14	14				飼 料 廠
輸 送 機 械 零 件	32	32				飼 料 廠
飼 料 製 造 機 械	575	575				飼 料 廠
飼 料 昇 斗 機	12	10	2		2	飼 料 廠
粗 鹽 粉 粹 機	55	55				飼 料 廠
斗 昇 機	53	53				飼 料 廠
鏈 運 機	27	27				飼 料 廠
轉 速 馬 達	19	19				飼 料 廠
混 合 機 械 主 軸	50	50				飼 料 廠
斗 昇 機	99	99				飼 料 廠
粉 粹 機	28	23	5		5	飼 料 廠
印 表 機	10	8	2		2	飼 料 廠
混 合 機 鍊 條	14	11	3		3	飼 料 廠
電 源 供 應 器	8	7	1		1	飼 料 廠
粉 粹 刀 片 組	27	27				飼 料 廠
製 粒 機 鋼 模	50	43	7		7	飼 料 廠
搾 乳 器	50	50				澎 湖 中 心
牧 草 輸 送 器	135	135				澎 湖 中 心
鑽 床	19	19				澎 湖 中 心

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

固定資產報廢明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	報 廢 損 失	出 售 或 處 理 說 明
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
翻 草 機	98	98				恆春分所
圓 型 打 包 機	210	210				恆春分所
割 草 機	30	25	5		5	高雄場
手 推 機	10	8	2		2	高雄場
可 讀 寫 光 碟 機	49	45	4		4	高雄場
曳 引 機	325	325				花蓮場
圓 盤 耙	149	149				花蓮場
翻 草 機	84	84				花蓮場
集 草 機	114	114				花蓮場
交 通 及 運 輸 設 備	185	185				
機 車	36	36				總所畜一牛
機 車	38	38				總所畜一牛
電 話 總 機	111	111				花蓮場
雜 項 設 備	1,198	1,194	4		4	
冷 氣 機	36	36				總所畜一牛
電 冰 箱	14	14				總所畜一牛
冷 氣 機	38	38				總所畜一牛
冷 氣 機	20	20				總所畜一牛
自 動 沖 洗 設 備	31	31				總所畜一牛
壁 扇	35	35				總所畜一牛

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
固定資產報廢明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	報 廢 損 失	出 售 或 處 理 說 明
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 舊 折 額	淨 額			
剪 草 機	135	135				總所畜一牛
剪 草 機	17	13	4		4	總所畜一牛
剪 草 機	16	16				總所畜二豬
剪 草 機	17	17				總所畜二豬
剪 草 機	135	135				總所畜二豬
剪 草 機	15	15				總所畜三兔
蔭 棚	120	120				澎湖中心
鐵 門	30	30				澎湖中心
自 動 磅 稱	10	10				飼料廠
冷 氣 機	25	25				飼料廠
散 裝 桶	51	51				育種場
剪 草 房	60	60				恆春分所
牛 地 磅 室	100	100				恆春分所
牛 地 磅	14	14				花蓮場
冷 氣 機	33	33				花蓮場
照 相 機	50	50				花蓮場
冷 氣 機	180	180				花蓮場
撞 球 檯	16	16				花蓮場
合 計	6,064	5,930	134		134	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
畜產品購入明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科目名稱	資產名稱	單位	數量	單價	金額	說 明
畜 產 品					2,545	引進外來品種，期以增進經營效益。
	大 豬	頭	15	20	300	產業組5頭，育種組10頭。
	仔 豬	頭	30	4	120	產業組。
	小計(總所)				420	
	大 豬	頭	10	15	150	
	種 公 牛	頭	1	50	50	
	小計(澎湖)				200	
	乳牛精液	支	2,000	0.63	1,260	向國外進口。
	小計(新竹)				1,260	
	大 豬	頭	10	20	200	
	種 蛋	個	4,500	0.01	45	
	小計(高雄場)				245	
	大 豬	頭	22	10	220	
	肉 牛	頭	1	80	80	
	小計(花蓮場)				300	
	大 豬	頭	2	60	120	預計標購種公豬。
	小計(臺東場)				120	
合 計					2,545	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
遞耗資產購入明細表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科目名稱	資產名稱	單位	數量	單價(元)	金額 (千元)	說 明
經濟動物	乳 牛	頭	23	101,250	2,329	<p>新竹分所在90年底由普通公務預算向國外進口乳牛63頭，計約770餘萬元，其中23頭泌乳牛，原購價約@135,000元，合計3,105,000元，擬於本年度由本基金按原購價扣除一年折耗購入繼續飼養。</p> <p>折耗 $776,250元 = 3,105,000元 \div 4年$ 購入價 $2,328,750元 = 3,105,000元 - 776,250元$</p>
合 計					2,329	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
遞耗資產撥入明細表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科目名稱	資產名稱	單位	數量	單價	金額	說 明
經濟動物					1,620	
	乳 牛	頭	35	32	1,120	由畜產品撥入，預計以4年攤銷。
	小計(總所)				1,120	
	乳 牛	頭	10	50	500	由畜產品撥入，預計以4年攤銷。
	小計(新竹分所)				500	
合 計					1,620	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

遞耗資產折耗計算表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

科 目	資 產			資 產						使 用 年 數	本 年 度 提 列 折 耗 額 製 造 費 用
	九十年年度決算帳面價值			九 十 一 年 度				九 十 二 年 度			
名 稱	原 值	累 計 折 耗	淨 額	預計增 加資產	提列折 耗 數	減：報廢或變賣等		預計增 加資產	原 值 總 額		
						原 值	折 耗				
經濟動物	4,465	2,695	1,770	1,360	1,632	1,452	1,298	3,949	8,322		2,081
乳 牛	2,884	1,734	1,150	960	1,079	1,012	858	1,120	3,952	4	988
小計(總所)	2,884	1,734	1,150	960	1,079	1,012	858	1,120	3,952		988
乳 牛	1,581	961	620	400	553	440	440	2,829	4,370	4	1,093
小計(新竹)	1,581	961	620	400	553	440	440	2,829	4,370		1,093
合 計	4,465	2,695	1,770	1,360	1,632	1,452	1,298	3,949	8,322		2,081

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
遞耗資產變賣明細表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

科 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			變 賣 餘 絀		說 明
	成 本 或重估 價 值	已 提 折 耗 額	淨 額	總收入	處 理 費 用	淨收入	賸餘	短絀	
經濟動物	837	781	56	336		336	296	16	
乳 牛	436	412	24	224		224	200		總所。15頭 @40元×400公斤×14頭
	32		32	16		16		16	@40元×400公斤×1頭
乳 牛	369	369		96		96	96		新竹分所。6頭 @40元×400公斤×6頭
合計	837	781	56	336		336	296	16	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
遞耗資產報廢明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

科 目			帳 面 價 值			殘 餘 價 值	報 廢 損 失	說 明
名 稱	單 位	數 量	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 額	淨 額			
經濟動物			625	607	18		18	
乳 牛	頭	10	320	302	18		18	乳牛死亡。(總所)
乳 牛	頭	9	305	305				乳牛死亡。(新竹分所)
合 計			625	607	18		18	

四、附 表

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

成本彙計表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千元

摘 要	金 額		說 明
	小 計	合 計	
直接材料	59,371		
直接人工	5,600		
製造費用	17,538		
製造成本		82,509	
加：購入畜產品	2,545		詳第49頁畜產品購入明細表。
加：期初畜產品存貨	47,615		
減：轉作遞耗資產	1,620		詳第51頁遞耗資產撥入明細表。
減：轉作盤存短絀	609		畜產品非常損失。
減：期末畜產品存貨	51,342		
製成品成本		79,098	
加：期初製成品存貨			
減：期末製成品存貨			
銷貨成本		79,098	
1. 種 豬		570	
2. 種 仔 豬		1,870	
3. 肉 仔 豬		2,977	
4. 肉 豬		14,630	
5. 小 型 豬		360	
6. 牛 乳 牛		13,532	
7. 乳 公 牛		720	
8. 肉 牛		2,665	
9. 種 兔		120	
10. 肉 兔		560	
11. 羊 乳		2,472	
12. 山 羊		1,862	
13. 種 用 小 雞		100	
14. 淘 汰 家 禽		75	
15. 土 雞		144	
16. 天 鵝		224	
17. 種 鵝		513	
18. 種 鴨		28	
19. 食 蛋		1,260	
20. 乳 牛 精 液		5,040	
21. 飼 料		29,376	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本年度預算數			說明
			合計	固定	變動	
54,690	69,337	直接材料	59,371		59,371	
54,690	69,337	材料及用品費	59,371		59,371	
54,690	69,337	使用材料費	59,371		59,371	飼料、藥品、精液費、乾草、代奶粉、胚胎、玉米、豆粉、魚粉及添加物等。
1,341	6,410	直接人工	5,600		5,600	
1,341	820	用人費用	525		525	
997		臨時人員薪資				
344	820	超時工作報酬	525		525	例假日飼養管理加班。
	5,590	服務費用	5,075		5,075	
	5,590	棧儲及外包費	5,075		5,075	飼養管理及環境整理委託外包勞務費。
11,749	17,336	製造費用	17,538	10,463	7,075	
1,767	4,734	服務費用	4,430	284	4,146	
779	1,895	水電費	1,946		1,946	工作場所電費1,756千元，水費190千元。
33	225	郵電費	220		220	郵費36千元，電話費184千元。
57	356	旅運費	310		310	國內旅費225千元，貨物運費85千元。
6	55	印刷裝訂與廣告費	56		56	印刷及裝訂費。
874	2,129	修理保養與保固費	1,824	235	1,589	一般房屋修護費444千元，機械及設備修護費930千元，交通及運輸設備修護費235千元，什項設備修護費215千元。

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國 92 年 度 單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本年度預算數			說明
			合計	固定	變動	
18	74	保險費	74	49	25	一般房屋保險費25千元， 交通及運輸設備保險費49千元。
233	1,223	材料及用品費	1,165	317	848	
195	672	使用材料費	662	317	345	燃料512千元，油脂150千元。
38	551	用品消耗	503		503	事務用品166千元，農業與園藝用品140千元，化學藥劑與實驗用品87千元，服裝71千元，其他39千元。
9,711	11,297	折舊折耗及攤銷	11,886	9,805	2,081	
203	632	土地改良物折舊	746	746		土地改良物折舊。
4,320	4,421	房屋折舊	4,312	4,312		一般房屋折舊。
3,352	3,819	機械及設備折舊	3,595	3,595		機械及設備折舊。
524	583	交通及運輸設備折舊	1,005	1,005		交通及運輸設備折舊
274	210	什項設備折舊	147	147		什項設備折舊。
1,038	1,632	折耗	2,081		2,081	乳牛身價攤銷。
38	57	稅捐與規費	57	57		
12	16	消費與行為稅	16	16		使用牌照稅。
26	41	規費	41	41		汽車燃料使用費。
	25	會費捐助與分攤				
	25	補貼與獎勵				
67,780	93,083	製造成本合計	82,509	10,463	72,046	

本 頁 空 白

五、參 考 表

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
預 計 平 衡 表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千

90年 12月31日 決算數	科 目	92年 12月31日 預算數	91年 12月 31日			比較增減 (一)
			法 定 預 算 數	加減以前年 度預算估計 差額(+-)	調 整 後 預 算 數	
488,766	資 產	710,558	698,261	5,191	703,452	7,106
370,611	流 動 資 產	592,835	564,414	6,395	570,809	22,026
334,343	現 金	535,193	500,582	15,323	515,905	19,288
	庫 存 現 金					
334,343	銀 行 存 款	535,193	500,582	15,323	515,905	19,288
1,457	應 收 款 項	2,100	4,500	-1,740	2,760	-660
919	應 收 帳 款	1,500	3,000	-1,388	1,612	-112
538	應 收 利 息	600	1,500	-352	1,148	-548
34,628	存 貨	55,342	58,832	-7,274	51,558	3,784
3,567	物 料	4,000	4,500	-557	3,943	57
31,061	畜 產 品	51,342	54,332	-6,717	47,615	3,727
183	預 付 款 項	200	500	86	586	-386
183	預 付 費 用	200	500	86	586	-386
116,385	固 定 資 產	114,585	133,030	-1,731	131,299	-16,714
2,404	土 地	2,753	2,753		2,753	
10,715	土 地 改 良 物	11,044	12,535	260	12,795	-1,751
23,200	土 地 改 良 物	28,339	23,600	4,739	28,339	
12,485	減：累計折舊— 土地改良物	17,295	11,065	4,479	15,544	1,751

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
預計平衡表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣千

90年 12月31日 決算數	科 目	92年 12月31日 預算數	91年 12月 31日			比較增減 (-)
			法 定 預 算 數	加減以前年 度預算估計 差額(+/-)	調 整 後 預 算 數	
66,821	房屋及建築	65,973	75,615	-735	74,880	-8,907
147,697	房屋及建築	165,165	169,815	-3,487	166,328	-1,163
80,876	減:累計折舊— 房屋及建築	99,192	94,200	-2,752	91,448	7,744
30,204	機械及設備	27,462	32,781	-1,358	31,423	-3,961
75,880	機械及設備	78,867	80,349	-1,226	79,123	-256
45,676	減:累計折舊— 機械及設備	51,405	47,568	132	47,700	3,705
4,301	交通及運輸設備	5,299	6,545	63	6,608	-1,309
14,657	交通及運輸設備	18,623	20,457	-1,994	18,463	160
10,356	減:累計折舊— 交通及設備	13,324	13,912	-2,057	11,855	1,469
1,940	什項設備	2,054	2,801	39	2,840	-786
9,375	什項設備	10,039	11,245	-32	11,213	-1,174
7,435	減:累計折舊— 什項設備	7,985	8,444	-71	8,373	-388
1,770	遞耗資產	3,138	817	527	1,344	1,794
1,770	經濟動物	3,138	817	527	1,344	1,794
4,465	經濟動物	6,860	5,077	-704	4,373	2,487
2,695	減:累計攤銷— 經濟動物	3,722	4,260	-1,231	3,029	693
488,766	資產總額	710,558	698,261	5,191	703,452	7,106

備註：信託代理與保證資產本年度預算數60千元。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
預 計 平 衡 表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣千

90年 12月31日 決算數	科 目	92年 12月31日 預算數	91年 12月 31日			比較增減 (-)
			法 定 預 算 數	加減以前年 度預算估計 差額(+/-)	調 整 後 預 算 數	
3,368	負 債	5,739	7,060	-116	6,944	-1,205
531	流 動 負 債	1,920	1,470	1,486	2,956	-1,036
531	應 付 款 項	1,920	1,470	1,486	2,956	-1,036
531	應 付 帳 款	500	50	486	536	-36
	應 付 代 收 款	1,420	1,420	1,000	2,420	-1,000
2,837	其 他 負 債	3,819	5,590	-1,602	3,988	-169
2,837	什 項 負 債	3,819	5,590	-1,602	3,988	-169
768	存 入 保 證 金	900	800	694	1,494	-594
2,069	應 付 退 休 及 離 職 金	2,919	4,790	-2,296	2,494	425
485,398	淨 值	704,819	691,201	5,307	696,508	8,311
20,407	基 金	20,407	20,407		20,407	
20,407	基 金	20,407	20,407		20,407	
417,878	公 積	417,878	417,878		417,878	
39,480	資 本 公 積	39,480	39,480		39,480	
17,412	收 入 公 積	17,412	17,412		17,412	
22,068	受 贈 公 積	22,068	22,068		22,068	
378,398	特 別 公 積	378,398	378,398		378,398	
378,398	特 別 公 積	378,398	378,398		378,398	
47,113	累 積 餘 絀	266,534	252,916	5,307	258,223	8,311
47,113	累 積 賸 餘	266,534	252,916	5,307	258,223	8,311
47,113	累 積 賸 餘	266,534	252,916	5,307	258,223	8,311
488,766	負 債 及 淨 值 總 額	710,558	698,261	5,191	703,452	7,106

備 註：信託代理與保證負債本年度預算數60千元。

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

五年來主要業務計畫分析表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣元；千元

年度及項目	單位	數量	平均單位成本 (元)	預算數	說明
本年度預算數					
1. 豬 隻	頭	7,935	2,572	20,407	以種豬95頭@6,000元，種仔豬1,100頭@1,700元，肉仔豬2,290頭@1,300元，肉豬3,850頭@3,800元，小型豬600頭@600元之加權平均單位成本核列。
2. 牛 隻	頭	160	21,156	3,385	以乳公牛30頭@24,000元，肉牛130頭@20,500元之加權平均單位成本核列。
3. 兔 隻	頭	4,800	142	680	以種兔800頭@150元，肉兔4,000頭@140元之加權平均單位成本核列。
4. 山 羊	頭	490	3,800	1,862	
5. 牛 乳	公斤	796,000	17	13,532	
6. 羊 乳	公斤	103,000	24	2,472	
7. 家 禽	隻	26,982	40	1,084	以種用小雞10,000隻@10元，淘汰家禽5,000隻@15元，土雞1,600隻@90元，天鵝32隻@7,000元，種鵝9,000隻@57元，種鴨1,350隻@21元之加權平均單位成本核列。
8. 食 蛋	公斤	63,000	20	1,260	
9. 精 液	支	8,000	630	5,040	
10. 飼 料	公斤	4,080,000	7.20	29,376	
上年度預算數					
1. 豬 隻	頭	8,940	2,806	25,088	以種豬280頭@5,500元，種仔豬770頭@1,800元，肉仔豬2,830頭@1,400元，肉豬4,460頭@4,000元，小型豬600頭@600元之加權平均單位成本核列。
2. 牛 隻	頭	220	23,000	5,060	
3. 兔 隻	頭	4,800	152	728	以種兔800頭@160元，肉兔4,000頭@150元之加權平均單位成本核列。
4. 山 羊	頭	500	5,100	2,550	
5. 牛 乳	公斤	614,000	17	10,438	

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

五年來主要業務計畫分析表

中華民國 92 年 度

單位：新臺幣元；千元

年度及項目	單位	數量	平均單位成本 (元)	預算數	說明
6.羊乳	公斤	97,000	30	2,910	
7.家禽	隻	25,532	53	1,352	以小雞9,000隻@25元，淘汰家禽2,300隻@29元，土雞1,600隻@105元，天鵝32隻@7,500元，種鵝10,200隻@59元，種鴨2,400隻@21元之加權平均單位成本核列。
8.食蛋	公斤	54,000	23	1,242	
9.精液	支	9,000	630	5,670	
10.飼料	公斤	4,200,000	7.70	32,340	
90年度決算數					
1.豬	隻	8,366	2,917	24,407	以種豬84頭@6,360元，種仔豬298頭@1,693元，肉仔豬3,121頭@1,634元，肉豬4,225頭@4,261元，小型豬638頭@419元之加權平均單位成本核列。
2.肉牛	頭	140	19,934	2,791	
3.山羊	頭	471	4,059	1,912	
4.牛乳	公斤	591,992	17.34	10,268	
5.羊乳	公斤	87,963	29.98	2,637	
6.家禽	隻	12,534	61	763	以土雞2,963隻@38元，天鵝34隻@6,602元，種鵝8,987隻@47元，種鴨550隻@17元之加權平均單位成本核列
7.食蛋	公斤	12,422	15.35	191	
8.飼料	公斤	4,224,889	7.22	30,496	
89年度決算數					88年下半年及89年度
1.豬	隻	9,046	2,698	24,405	以種豬214頭@5,087元，種仔豬701頭@1,725元，肉仔豬3,392頭@1,401元，肉豬4,739頭@3,662元之加權平均單位成本核列。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
五年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣元；千元

年度及項目	單位	數量	平均單位成本 (元)	預算數	說明
2.牛 隻	頭	207	19,909	4,121	以小公牛34頭@9,979元，肉牛173頭@21,860元之加權平均單位成本核列。
3.山 羊	頭	566	4,809	2,722	
4.牛 乳	公 斤	919,131	17.72	16,283	
5.羊 乳	公 斤	45,121	30	1,354	
6.家 禽	隻	23,270	73	1,709	
7.食 蛋	公 斤	18,207	13.85	252	
8.飼 料	公 斤	6,495,641	6.47	42,055	以白火雞1,745隻@243元，天鵝47隻@5,946元，種鵝16,807隻@54元，種鴨4,671隻@20元之加權平均單位成本核列。
88年度決算數				66,328	
1.豬 隻	頭	6,475	3,165	20,494	
2.牛 隻	頭	197	20,827	4,103	
3.山 羊	頭	294	4,069	1,196	
4.牛 乳	公 斤	754,304	16.38	12,356	
5.羊 乳	公 斤	42,231	30	1,267	
6.家 禽	隻	17,481	78	1,365	
7.食 蛋	公 斤	12,958	18	233	
8.飼 料	公 斤	3,912,815	6.47	25,314	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
員工人數彙計表

中華民國 92 年 度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數			本 年 度 增 減 (-) 數			本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數			說 明
	員	工	合 計	員	工	合 計	員	工	合 計	
業務總支出部份		4	4					4	4	
其他業務成本		4	4					4	4	
正式人員		4	4					4	4	
總 計		4	4					4	4	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
員工人數及給與明細表

中 華 民 國 92 年 度

單位：新臺幣元

項 目	職 別	等 級	人 數	每 月 平 均 預 算 數				本 年 度 薪 資 總 額	說 明
				薪 餉	專 業 加 給	津 貼	合 計		
業務總支出部份			4	67,740	58,000	2,585	128,325	1,540,000	
其他業務成本			4	67,740	58,000	2,585	128,325	1,540,000	
正式工員	技工	170	4	67,740	58,000	2,585	128,325	1,540,000	津貼係對外農機具服務津貼，按實際工作數量核算支給，支領津貼則不得再報支差旅費。
合 計			4	67,740	58,000	2,585	128,325	1,540,000	

本 頁 空 白

行政院農業委員會
畜產改良

用人費用

中華民國

科 目	正式員額 薪 資	臨時人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼
業務總支出部份	1,509		952	31
銷 貨 成 本			525	
職 員			70	
工 員			455	
其他業務成本	1,509		277	31
職 員			80	
工 員	1,509		197	31
行銷及業務費用			100	
職 員			30	
工 員			70	
管理及總務費用			50	
職 員			20	
工 員			30	
合 計	1,509		952	31

畜產試驗所

作業基金

彙計表

92 年 度

單位：新臺幣千元

獎 金		退休及卹償	福 利 費			合 計
年終獎金	考績獎金		分擔保險費	傷病醫藥費	其 他	
189	252	425	184	27	202	3,771
						525
						70
						455
189	252	425	184	27	202	3,096
						80
189	252	425	184	27	202	3,016
						100
						30
						70
						50
						20
						30
189	252	425	184	27	202	3,771

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
各項費用彙計表

中華民國 92 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合 計	銷 貨 成 本	其 他 業 務 成 本	行 銷 及 業 務 費 用	管 理 及 總 務 用 費	其 他 業 務 外 費 用
5,428	4,359	用 人 費 用	3,771	525	3,096	100	50	
1,453	1,541	正 式 員 額 薪 資	1,509		1,509			
2,240		臨 時 人 員 薪 資						
575	1,495	超 時 工 作 報 酬	952	525	277	100	50	
8	45	津 貼	31		31			
435	441	獎 金	441		441			
510	425	退 休 及 恤 償 金	425		425			
207	412	福 利 費	413		413			
5,043	23,231	服 務 費 用	19,719	9,505	5,869	3,378	967	
1,452	3,777	水 電 費	3,297	1,946	639	568	144	
98	584	郵 電 費	478	220	64	120	74	
1,026	1,839	旅 運 費	1,654	310	115	1,126	103	
226	774	印 刷 裝 訂 與 廣 告 費	627	56	10	411	150	
2,084	5,099	修 理 保 養 與 保 固 費	4,167	1,824	1,708	502	133	
64	196	保 險 費	197	74	24	86	13	
	10,588	棧 儲 及 外 包 費	8,889	5,075	3,309	155	350	
20	150	專 業 服 務 費	190			190		
73	224	公 共 關 係 費	220			220		
56,935	75,739	材 料 及 用 品 費	65,100	60,536	3,593	797	174	
56,808	74,550	使 用 材 料 費	64,158	60,033	3,372	661	92	
127	1,189	用 品 消 耗	942	503	221	136	82	
18,729	20,116	折 舊 折 耗 及 攤 銷	22,292	11,886	3,491	4,030	2,885	
1,741	1,686	土 地 改 良 物 折 舊	1,751	746		993	12	

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
各項費用彙計表

中華民國 92 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合 計	銷 貨 成 本	其 他 業 務 成 本	行 銷 及 業 務 費 用	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
8,092	8,145	房 屋 折 舊	9,008	4,312	1,072	1,496	2,128	
6,119	6,805	機 械 及 設 備 折 舊	6,992	3,595	2,389	802	206	
1,165	1,157	交 通 及 運 輸 設 備 折 舊	1,654	1,005	27	299	323	
574	691	什 項 設 備 折 舊	806	147	3	440	216	
1,038	1,632	折 耗	2,081	2,081				
252	618	稅 捐 與 規 費	576	57	26	474	19	
57	82	消 費 與 行 為 稅	82	16	4	54	8	
195	536	規 費	494	41	22	420	11	
	25	會 費 捐 助 與 分 攤						
	25	補 貼 與 獎 勵						
781	1,240	短 絀 與 賠 償 給 付	777					777
781	1,240	各 項 短 絀	777					777
17		其 他						
17		其 他 費 用						
87,185	125,328	合 計	112,235	82,509	16,075	8,779	4,095	777
1,127	1,820	加：購入畜產品	2,545	2,545				
37,359	48,879	加：期初畜產品存貨	47,615	47,615				
1,457	1,360	減：轉作遞耗資產	1,620	1,620				
283	712	減：轉作盤存短絀	609	609				
31,061	54,332	減：期末畜產品存貨	51,342	51,342				
92,870	119,623	成 本 與 費 用 總 計	108,824	79,098	16,075	8,779	4,095	777

行政院農業委員會
畜產改良
公務車輛

中華民國

車 號	支 出 科 目 及 車 輛 種 類	乘 客 人 數 (不 含 司 機)	購 置 年 月	汽 缸 總 排 氣 量 (立 方 公 分)	牌 照 稅 (全 年)
	製 造 費 用				15,300
D2-6410	小 貨 車	1	86.10.	2,000	3,600
KT6-458	機 車	1	91.07.	125	
UXI-448	機 車	1	84.07.	50	
YKW-471	機 車	1	88.08.	100	
MVX-302	機 車	1	86.09.	100	
SV-9348	小 貨 車	1	84.09.	1,597	2,700
UXD-648	機 車	1	83.12.	50	
ZVC-420	機 車	1	88.10.	50	
MRV-327	機 車	1	79.10.	125	
SV-9648	小 貨 車	1	84.09.	1,597	2,700
UOD-619	機 車	1	86.02.	125	
JUC-987	機 車	1	87.09.	125	
VO-0350	小 貨 車	1	84.04.	1,997	2,700
P4-6485	小 貨 車	2	86.10.	2,000	3,600
HMM-855	機 車	1	82.08.	125	
MJ9-097	機 車	1	91.06.	125	
	其 他 業 務 成 本				3,600
	委 託 化 驗 服 務				
WGX-296	電 動 機 車	1	87.12.	3.7HP	

畜產試驗所

作業基金

明細表

92 年 度

單位：新臺幣元

油料費(全年)			維護費	其 他		合 計	備 註
數量 (公升)	單價 (元)	金額		保險費	燃料使用費		
		316,128	234,428	48,415	40,470	654,741	
2,520	18.5	46,620	33,252	8,000	7,710	99,182	育 種 組
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	產 一 股
408	18.5	7,548	1,663	765	750	10,726	產 一 股
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	產 一 股
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	產 一 股
2,520	18.5	46,620	49,877	8,000	4,800	111,997	產 二 股
408	18.5	7,548	1,663	765	750	10,726	產 三 兔
408	18.5	7,548	1,663	765	750	10,726	產 三 兔
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	產 三 雞
2,520	18.5	46,620	49,877	8,000	4,800	111,997	飼 料 廠
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	飼 料 廠
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	澎 湖 站
2,520	18.5	46,620	49,877	8,000	4,800	111,997	澎 湖 站
2,520	18.5	46,620	33,252	8,000	7,710	99,182	恆 春 分 所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	新 竹 分 所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	新 竹 分 所
		76,812	66,529	11,825	11,610	170,376	
			10,000	765		10,765	
			10,000	765		10,765	營 養 組

行政院農業委員會
畜產改良
公務車輛

中華民國

車 號	支 出 科 目 及 車 輛 種 類	乘 客 人 數 (不 含 司 機)	購 置 年 月	汽 缸 總 排 氣 量 (立 方 公 分)	牌 照 稅 (全 年)
	飼料作物試驗				3,600
MTR-648	機 車	1	82.07.	125	
NF8-197	機 車	1	91.04.	125	
FF6-592	機 車	1	88.10.	125	
RNO-416	機 車	1	82.08.	50	
WV-0555	小 貨 車	2	80.04.	1,952	3,600
	行銷及業務費用				53,530
516-QW	飼料散裝車	2	91.11.	7,545	13,500
S8-6040	中 貨 車	2	87.06.	3,059	5,400
VO-4519	中 貨 車	2	84.06.	2,664	4,500
VE-703	大 貨 車	2	86.06.	6,485	9,900
XLO-930	機 車	1	87.08.	125	
MJ9-087	機 車	1	91.06.	125	
HJD-101	機 車	1	81.09.	125	
KIP-971	機 車	1	81.11.	100	
WO-3049	客貨兩用車	7	83.08.	2,000	11,230
PFG-282	機 車	1	79.12.	125	
L3-3850	小 貨 車	1	86.12.	1,189	2,700
G6-4175	小 貨 車	1	85.12.	1,997	3,600
WU-6873	小 貨 車	2	82.06.	1,789	2,700

畜產試驗所

作業基金

明細表

92 年 度

單位：新臺幣元

油料費(全年)			維護費	其 他		合 計	備 註
數量 (公升)	單價 (元)	金額		保險費	燃料使用費		
		76,812	56,529	11,060	11,610	159,611	
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	農 機 庫
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	恆 春 分 所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	新 竹 分 所
408	18.5	7,548	1,663	765	750	10,726	新 竹 分 所
2,520	18.5	46,620	49,877	8,000	7,710	115,807	臺 東 場
		424,112	324,207	85,650	84,810	972,309	
3,048	13.3	40,538	8,313	15,000	16,200	93,551	飼 料 廠
3,048	13.3	40,538	33,252	8,000	9,900	97,090	恆 春 分 所
3,048	13.3	40,538	49,877	8,000	9,900	112,815	恆 春 分 所
3,048	13.3	40,538	33,252	15,000	16,200	114,890	恆 春 分 所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	恆 春 分 所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	新 竹 分 所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	新 竹 分 所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	彰 化 場
2,520	18.5	46,620	49,877	8,000	4,800	120,527	高 雄 場
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	高 雄 場
2,520	18.5	46,620	33,252	8,000	4,800	95,372	花 蓮 場
2,520	18.5	46,620	49,877	8,000	7,710	115,807	花 蓮 場
2,520	18.5	46,620	49,877	8,000	4,800	111,997	臺 東 場

行政院農業委員會
畜產改良
公務車輛

中華民國

車 號	支 出 科 目 及 車 輛 種 類	乘 客 人 數 (不 含 司 機)	購 置 年 月	汽 缸 總 排 氣 量 (立 方 公 分)	牌 照 稅 (全 年)
PVE-746	機 車	1	86.10.	90	
PVE-762	機 車	1	86.10.	90	
PVE-765	機 車	1	86.10.	90	
PVE-766	機 車	1	86.10.	90	
PVE-769	機 車	1	86.10.	90	
	管理及總務費用				7,120
XLO-928	機 車	1	87.08.	125	
XLO-929	機 車	1	87.08.	125	
MXI-917	機 車	1	87.06.	125	
UXW-387	機 車	1	88.05.	50	
WU-0685	旅 行 車	4	79.10.	1,800	7,120
PVE-767	機 車	1	86.10.	125	
PSF-645	機 車	1	92年度汰新		
汽車15輛 機車32輛	合 計				79,550

畜產試驗所

作業基金

明細表

92 年 度

單位：新臺幣元

油料費(全年)			維護費	其 他		合 計	備 註
數量 (公升)	單價 (元)	金額		保險費	燃料使用費		
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	臺東場
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	臺東場
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	臺東場
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	臺東場
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	臺東場
		91,908	59,855	12,590	10,800	182,273	
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	恆春分所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	恆春分所
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	新竹分所
408	18.5	7,548	1,663	765	750	10,726	宜蘭分所
2,520	18.5	46,620	49,877	8,000	4,800	116,417	臺東場
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	臺東場
408	18.5	7,548	1,663	765	1,050	11,026	臺東場
		908,960	685,019	158,480	147,690	1,979,699	

機關長官：胡 富 雄

行政院農業委員會
副主任委員 胡富雄

主辦會計：饒 賢 奇

會計主任 饒賢奇