

種苗改良繁殖作業基金
附屬單位決算之分決算

種苗改良繁殖作業基金

中華民國九十二年度決算書

目 錄

甲、總說明	3-1
乙、主要表	
1. 業務收支決算表.....	3-3
2. 餘絀撥補決算表.....	3-4
3. 現金流量決算表.....	3-5
4. 平衡表.....	3-6
丙、附屬表	
1. 銷貨收入明細表.....	3-10
2. 其他業務收入明細表.....	3-12
3. 業務外收入明細表.....	3-13
4. 銷貨成本明細表.....	3-14
5. 直接材料人工及製造費用明細表.....	3-16
6. 其他業務成本明細表.....	3-18
7. 行銷及業務費用明細表.....	3-19
8. 管理費用及總務費用明細表.....	3-21
9. 業務外費用明細表.....	3-22
10. 固定資產折舊提列明細表.....	3-24
11. 固定資產建設改良擴充明細表.....	3-26
12. 資本支出計畫預算與實際進度比較表.....	3-28
13. 業務計畫執行績效摘要表.....	3-30
14. 基金數額表.....	3-32
15. 成本彙總表.....	3-33
16. 用人事用彙計表.....	3-34
17. 員工人數明細表.....	3-36
18. 各項費用彙計表.....	3-37
19. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	3-39

甲、總 說 明

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

總 說 明

中華民國九十二年度

一、業務計畫實施績效

1、銷售計畫：

本年度銷售計畫執行情形如下：

產品名稱	單位	預 計 量	實 際 量	比 較 增 減	增減量 佔預計 量 %	增 減 原 因 說 明
玉米種子	公斤	200,000	231,062.50	+31,062.50	+15.53	主要是增加牧草合作社購買青刈玉米種子所致。
高粱種子	公斤	75,000	65,848.00	-9,152.00	-12.20	配合水旱田利用調整後續計畫之執行而供應，因計畫需求減少而致銷售減少。
綠肥種子 (田菁、油菜、埃及三葉草、苕子及青皮豆)	公斤	740,000	587,289.60	-152,710.40	-20.64	各項綠肥種子推廣，主要係配合政府農業政策之需求，調整其供應量。
番茄種子	公斤	185	131.66	-53.34	-28.83	舊品種不合農民需求，而新品種番茄十號供不應求，致銷售量停滯。

2、生產計畫

本年度預算生產總值70,053,000元，決算數為62,356,929元，計減少7,696,071元，占預算10.99%。

二、收支餘絀情形

1、收入：

本年度業務收入決算數83,459,581元，較預算95,795,000元，減少12,335,419元，占預算12.88%，主要是銷貨收入減少所致；業務外收入決算數4,331,701元，較預算4,410,000元，減少78,299元，占預算1.78%，主要係利息收入增加所致。

2、支出：

本年度業務成本與費用決算數78,950,248元，較預算92,192,000元，減少13,241,752

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

總 說 明

中華民國九十二年度

元，占預算14.36%，主要是銷貨成本減少及擲節開支所致；業務外費用決算數2,227,666元，較預算1,372,000元，增加855,666元，占預算62.37%，主要是報廢不良種子增加所致。

3、餘絀：

本年度決算數業務總收入87,791,282元，業務總支出81,177,914元，收支相抵為本期賸餘6,613,368元，較預算6,641,000元，減少27,632元，占預算0.42%。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘6,613,368元，連同前期未分配賸餘75,627,923.33元，計82,241,291.33元，悉數列為未分配賸餘，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流入15,298,545元，投資活動之淨現金流出3,121,120元，融資活動之淨現金流出79,000元，合計本年度現金及約當現金淨增12,098,425元，資金運轉順利。

五、資產負債情況

1、流動資產329,148,211.00元，占資產總額48.05%，固定資產354,318,569.44元，占51.73%，無形資產1,356,940.00元，占0.20%，其他資產139,186元，占0.02%，流動負債3,145,726.00元，占0.46%，其他負債826,053.00元，占0.12%，淨值680,991,127.44元，占99.42%。

2、流動比率為104.63比1，速動比率為88.44比1。

3、顯示財務結構健全，具有立即償付短期債務能力，營運資金週轉充裕。

乙、主要表

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
收支餘絀決算表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科目名稱	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	95,795,000	100.00	83,459,581	100.00	-12,335,419	- 12.88	89,005,240	100.00
銷貨收入	94,195,000	98.33	82,869,763	99.29	-11,325,237	- 12.02	88,087,265	98.97
農林漁牧銷貨收入	94,195,000	98.33	82,869,763	99.29	-11,325,237	- 12.02	88,087,265	98.97
其他業務收入	1,600,000	1.67	589,818	0.71	-1,010,182	- 63.14	917,975	1.03
雜項業務收入	1,600,000	1.67	589,818	0.71	-1,010,182	- 63.14	917,975	1.03
業務成本與費用	92,192,000	96.24	78,950,248	94.60	-13,241,752	- 14.36	85,233,437	95.76
銷貨成本	70,053,000	73.13	62,356,929	74.72	-7,696,071	- 10.99	65,745,758	73.87
農林漁牧銷貨成本	70,053,000	73.13	62,356,929	74.72	-7,696,071	- 10.99	65,745,758	73.87
其他業務成本	980,000	1.02	0	0.00	-980,000	- 100.00	304,598	0.34
雜項業務成本	980,000	1.02	0	0.00	-980,000	- 100.00	304,598	0.34
行銷及業務費用	15,506,000	16.19	11,862,029	14.21	-3,643,971	- 23.50	14,193,255	15.95
業務費用	15,506,000	16.19	11,862,029	14.21	-3,643,971	- 23.50	14,193,255	15.95
管理及總務費用	5,653,000	5.90	4,731,290	5.67	-921,710	- 16.30	4,989,826	5.61
管理費用及總務費	5,653,000	5.90	4,731,290	5.67	-921,710	- 16.30	4,989,826	5.61
業務賸餘(短絀-)	3,603,000	3.76	4,509,333	5.40	+906,333	+ 25.15	3,771,803	4.24
業務外收入	4,410,000	4.60	4,331,701	5.19	-78,299	- 1.78	6,909,078	7.76
財務收入	4,000,000	4.18	3,881,334	4.65	-118,666	- 2.97	6,275,674	7.05
利息收入	4,000,000	4.18	3,881,334	4.65	-118,666	- 2.97	6,275,674	7.05
其他業務外收入	410,000	0.43	450,367	0.54	+40,367	+ 9.85	633,404	0.71
盤存賸餘	10,000	0.01	0	0.00	-10,000	- 100.00	13,762	0.02
什項收入	400,000	0.42	450,367	0.54	+50,367	+ 12.59	619,642	0.70
業務外費用	1,372,000	1.43	2,227,666	2.67	+855,666	+ 62.37	1,757,205	1.97
整理費用	1,372,000	1.43	2,227,666	2.67	+855,666	+ 62.37	1,757,205	1.97
財產交易短絀	374,000	0.39	373,622	0.45	-378	- 0.10	778,030	0.87
盤存短絀	838,000	0.87	1,757,007	2.11	+919,007	+ 109.67	958,810	1.08
什項費用	160,000	0.17	97,037	0.12	-62,963	- 39.35	20,365	0.02
業務外賸餘(短絀-)	3,038,000	3.17	2,104,035	2.52	-933,965	- 30.74	5,151,873	5.79
本期賸餘(短絀-)	6,641,000	6.93	6,613,368	7.92	-27,632	- 0.42	8,923,676	10.03

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
餘絀撥補決算表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科目名稱	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
一、賸餘之部	76,738,000	100.00	82,241,291.33	100.00	5,503,291.33	7.17	75,627,923.33	100.00
1. 本期賸餘	6,641,000	8.65	6,613,368.00	8.04	-27,632.00	-0.42	8,923,676.00	11.80
2. 前期末分配賸餘	70,097,000	91.35	75,627,923.33	91.96	5,530,923.33	7.89	66,704,247.33	88.20
二、分配之部	0	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 填補累積短絀								
2. 解繳國庫淨額								
三、未分配賸餘	76,738,000	100.00	82,241,291.33	100.00	5,503,291.33	7.17	75,627,923.33	100.00
四、短絀之部								
1. 本期短絀								
五、填補之部								
1. 撥用賸餘								
六、待填補之短絀								

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

現金流量決算表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減 (-)	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘 (短絀-)	6,641,000	6,613,368	-27,632	-0.42
2. 調整非現金項目	11,193,000	8,685,177	-2,507,823	-22.41
業務活動之淨現金流入(流出-)	17,834,000	15,298,545	-2,535,455	-14.22
二、投資活動之現金流量				
1. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,000	3,245	1,245	62.25
2. 增加固定資產及遞耗資產	-3,132,000	-3,124,365	7,635	-0.24
投資活動之淨現金流入(流出-)	-3,130,000	-3,121,120	8,880	-0.28
三、融資活動之現金流量				
1. 增加短期債務及其他負債	10,000	541,710	531,710	5,317.10
2. 減少短期債務及其他負債		-620,710	-620,710	
融資活動之淨現金流入(流出-)	10,000	-79,000	-89,000	-890.00
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	14,714,000	12,098,425	-2,615,575	-17.78
五、期初現金及約當現金	267,034,000	262,989,030	-4,044,970	-1.51
六、期末現金及約當現金	281,748,000	275,087,455	-6,660,545	-2.36

行政院農業委員會
種苗改良繁
平 衡

中華民國九十二年

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+) 減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	684,962,906.44	100.00	675,888,544.44	100.00	+9,074,362.00	+ 1.34
一、流動資產	329,148,211.00	48.05	309,023,005.00	45.72	+20,125,206.00	+ 6.51
現金	275,087,455.00	40.16	262,989,030.00	38.91	+12,098,425.00	+ 4.60
庫存現金	170.00	0.00	603.00	0.00	-433.00	- 71.81
銀行存款	275,087,285.00	40.16	262,988,427.00	38.91	+12,098,858.00	+ 4.60
應收款項	3,113,401.00	0.45	2,287,914.00	0.34	+825,487.00	+ 36.08
應收票據	0.00	0.00	14,350.00	0.00	-14,350.00	- 100.00
應收帳款	3,019,200.00	0.44	2,133,085.00	0.32	+886,115.00	+ 41.54
減：備抵呆帳- 應收帳款	16,174.00	0.00	16,174.00	0.00	-	-
應收利息	110,375.00	0.02	156,653.00	0.02	-46,278.00	- 29.54
存貨	50,947,355.00	7.44	43,746,061.00	6.47	+7,201,294.00	+ 16.46
在植農作物	4,765,374.00	0.70	1,907,455.00	0.28	+2,857,919.00	+ 149.83
農產品	43,735,169.00	6.39	39,535,356.00	5.85	+4,199,813.00	+ 10.62
物料	2,446,812.00	0.36	2,303,250.00	0.34	+143,562.00	+ 6.23
二、固定資產	354,318,569.44	51.73	364,631,565.44	53.95	-10,312,996.00	- 2.83
土地	243,327,020.00	35.52	243,327,020.00	36.00	-	-
土地	243,327,020.00	35.52	243,327,020.00	36.00	-	-
土地改良物	6,251,867.20	0.91	6,448,749.20	0.95	-196,882.00	- 3.05
土地改良物	14,921,014.17	2.18	14,187,497.17	2.10	+733,517.00	+ 5.17
減：累計折舊-土地改良物	8,669,146.97	1.27	7,738,747.97	1.14	+930,399.00	+ 12.02
房屋及建築	78,415,889.27	11.45	82,862,367.27	12.26	-4,446,478.00	- 5.37
房屋及建築	136,678,175.74	19.95	136,584,687.74	20.21	+93,488.00	+ 0.07
減：累計折舊-房屋及建築	58,262,286.47	8.51	53,722,320.47	7.95	+4,539,966.00	+ 8.45
機械及設備	21,251,154.00	3.10	25,303,152.00	3.74	-4,051,998.00	- 16.01
機械及設備	86,236,157.50	12.59	86,539,601.50	12.80	-303,444.00	- 0.35
減：累計折舊-機械及設備	64,985,003.50	9.49	61,236,449.50	9.06	+3,748,554.00	+ 6.12
交通及運輸設備	1,048,568.00	0.15	1,859,723.00	0.28	-811,155.00	- 43.62
交通及運輸設備	12,431,216.00	1.81	12,712,496.00	1.88	-281,280.00	- 2.21
減：累計折舊-交通及運輸設備	11,382,648.00	1.66	10,852,773.00	1.61	+529,875.00	+ 4.88
什項設備	4,024,070.97	0.59	4,830,553.97	0.71	-806,483.00	- 16.70
什項設備	16,147,053.06	2.36	16,109,622.06	2.38	+37,431.00	+ 0.23
減：累計折舊-什項設備	12,122,982.09	1.77	11,279,068.09	1.67	+843,914.00	+ 7.48
三、無形資產	1,356,940.00	0.20	2,091,543.00	0.31	-734,603.00	- 35.12
無形資產	1,356,940.00	0.20	2,091,543.00	0.31	-734,603.00	- 35.12
電腦軟體	1,356,940.00	0.20	2,091,543.00	0.31	-734,603.00	- 35.12
四、其他資產	139,186.00	0.02	142,431.00	0.02	-3,245.00	- 2.28
什項資產	139,186.00	0.02	142,431.00	0.02	-3,245.00	- 2.28
存出保證金	5,550.00	0.00	8,450.00	0.00	-2,900.00	- 34.32
催收款項	133,636.00	0.02	133,981.00	0.02	-345.00	- 0.26
合 計	684,962,906.44	100.00	675,888,544.44	100.00	+9,074,362.00	+ 1.34

種苗改良繁殖場
殖作業基金

表

十二月三十一日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+) 減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	3,971,779.00	0.58	1,510,785.00	0.22	+ 2,460,994.00	+ 162.90
一、流動負債	3,145,726.00	0.46	706,184.00	0.10	+ 2,439,542.00	+ 345.45
應付款項	371,218.00	0.05	640,294.00	0.09	- 269,076.00	- 42.02
應付費用	371,218.00	0.05	640,294.00	0.09	- 269,076.00	- 42.02
預收款項	2,774,508.00	0.41	65,890.00	0.01	+ 2,708,618.00	+ 4,110.82
預收定金	2,774,508.00	0.41	65,890.00	0.01	+ 2,708,618.00	+ 4,110.82
二、其他負債	826,053.00	0.12	804,601.00	0.12	+ 21,452.00	+ 2.67
什項負債	826,053.00	0.12	804,601.00	0.12	+ 21,452.00	+ 2.67
存入保證金	460,540.00	0.07	521,890.00	0.08	- 61,350.00	- 11.76
應付保管款	1,100.00	0.00	18,750.00	0.00	- 17,650.00	- 94.13
應付退休及離職金	364,413.00	0.05	263,961.00	0.04	+ 100,452.00	+ 38.06
淨 值	680,991,127.44	99.42	674,377,759.44	99.78	+ 6,613,368.00	+ 0.98
一、基金	49,494,313.37	7.23	49,494,313.37	7.32	-	-
基金	49,494,313.37	7.23	49,494,313.37	7.32	-	-
基金	49,494,313.37	7.23	49,494,313.37	7.32	-	-
二、公積	549,255,522.74	80.19	549,255,522.74	81.26	-	-
資本公積	286,176,873.65	41.78	286,176,873.65	42.34	-	-
受贈公積	19,166,548.00	2.80	19,166,548.00	2.84	-	-
其他資本公積	267,010,325.65	38.98	267,010,325.65	39.51	-	-
特別公積	263,078,649.09	38.41	263,078,649.09	38.92	-	-
特別公積	263,078,649.09	38.41	263,078,649.09	38.92	-	-
三、累積餘絀(-)	82,241,291.33	12.01	75,627,923.33	11.19	+ 6,613,368.00	+ 8.74
累積賸餘	82,241,291.33	12.01	75,627,923.33	11.19	+ 6,613,368.00	+ 8.74
累積賸餘	82,241,291.33	12.01	75,627,923.33	11.19	+ 6,613,368.00	+ 8.74
合 計	684,962,906.44	100.00	675,888,544.44	100.00	+ 9,074,362.00	+ 1.34

此 頁 空 白

丙、附 屬 表

此 頁 空 白

行政院農業委員會
種苗改良繁殖
銷貨收入

中華民國

科目及產品名稱	單位	預 算 數			決 算	
		數 量	單 價	金 額	數 量	單 價
農林漁牧銷貨收入						
玉米種子#1	公斤	130,000.00	116.00	15,080,000	168,725.00	116.00
玉米種子#3(青刈)	公斤	20,000.00	124.00	2,480,000	26,397.50	120.00
玉米種子#20	公斤	50,000.00	116.00	5,800,000	25,912.50	116.01
玉米種子#21	公斤				10,027.50	120.01
玉米親本	公斤				2,402.50	400.00
高粱種子#5	公斤	75,000.00	115.00	8,625,000	65,848.00	115.00
#4、#5番茄種子	公斤	35.00	20,000.00	700,000	33.70	20,047.00
#6-#8番茄種子	公斤	150.00	40,000.00	6,000,000	42.44	40,120.31
#9番茄種子	公斤				9.23	45,219.72
#10番茄種子	公斤				46.29	60,182.09
田菁種子	公斤	20,000.00	35.00	700,000	34,237.50	30.00
油菜種子	公斤	360,000.00	75.00	27,000,000	308,058.10	75.00
埃及三葉草(單)種子	公斤	80,000.00	70.00	5,600,000	62,957.00	70.00
苕子種子	公斤	260,000.00	70.00	18,200,000	157,739.00	70.00
青皮豆種子	公斤	20,000.00	42.00	840,000	24,298.00	42.97
穴盤苗	苗	250,000.00	1.00	250,000	162,800.00	1.06
組織培養苗	苗	200,000.00	5.00	1,000,000	132,400.00	5.00
草花花卉苗	苗	17,000.00	10.00	170,000	4,908.00	10.00
木本花卉苗	苗	5,000.00	50.00	250,000	11,374.00	16.42
無病毒豇豆	公斤	1,000.00	1,500.00	1,500,000	17.60	1,501.70
玩具南瓜種子	公斤				80.00	5.30
桃園#1蔬菜種子	公斤				9.60	261.46
苜蓿種子	公斤				10.78	307.51
紅燕麥種子	公斤				306.00	80.00
琉球大豆	公斤				490.00	100.00
假儉草種子	公斤				2.00	2,200.00
合 計		1,488,185.00		94,195,000	1,199,132.24	

種苗改良繁殖場
殖作業基金

明細表

單位：新臺幣元

九十二年度

數	決算數與預算數比較增(+)減(-)				備註
	金額	數量	%	總價	
19,572,713	+38,725.00	+29.79	+4,492,713	+29.79	1.#1及#20玉米二品種特性類似，農民仍偏好#1玉米致#1玉米需求增加而#20玉米需求減少
3,167,700	+6,397.50	+31.99	+687,700	+27.73	
3,006,010	-24,087.50	-48.18	-2,793,990	-48.17	2.#3及#21青刈玉米銷售增加，主要是增加供應牧草合作社所致。
1,203,410	+10,027.50		+1,203,410		
961,000	+2,402.50		+961,000		3.高粱種子係配合水旱田利用調整後續計畫之執行而供應，因計畫需求減少而使需求量下降。
7,572,765	-9,152.00	-12.20	-1,052,235	-12.20	
675,584	-1.30	-3.71	-24,416	-3.49	4.#9、#10番茄係新品種，取代#4-#8番茄部份之需求。
1,702,706	-107.56	-71.71	-4,297,294	-71.62	
417,378	+9.23		+417,378		5.田菁、油菜、埃及三葉草、苕子及青皮豆等綠肥種子，因配合政府農業政策，而調整其供應量，致各項作物各有消長。
2,785,829	+46.29		+2,785,829		
1,027,133	+14,237.50	+71.19	+327,133	+46.73	6.穴盤苗以供應番茄苗為主，由於主力品種為#5、#10，農民多自行購買種子種植，故銷售量減少。
23,104,358	-51,941.90	-14.43	-3,895,642	-14.43	
4,406,990	-17,043.00	-21.30	-1,193,010	-21.30	7.組培苗以供應彩色海芋苗為主，因惟景氣不佳，農民種植意願較低。
11,041,730	-102,261.00	-39.33	-7,158,270	-39.33	
1,044,108	+4,298.00	+21.49	+204,108	+24.30	8.草花花卉苗及本本花卉苗亦因經濟不景氣，政府機關、學校及民眾對綠美化之經費縮減，導致銷售量明顯降低。
171,930	-87,200.00	-34.88	-78,070	-31.23	
662,000	-67,600.00	-33.80	-338,000	-33.80	9.豇豆種子採種技術已逐減移轉民間，本場92年已不再採種，直至庫存量售畢。
49,080	-12,092.00	-71.13	-120,920	-71.13	
186,780	+6,374.00	+127.48	-63,220	-25.29	
26,430	-982.40	-98.24	-1,473,570	-98.24	
424	+80.00		+424		
2,510	+9.60		+2,510		
3,315	+10.78		+3,315		
24,480	+306.00		+24,480		
49,000	+490.00		+49,000		
4,400	+2.00		+4,400		
82,869,763	-289,052.76	-19.42	-11,325,237	-12.02	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
其他業務收入明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
雜項業務收入	1,600,000	589,818	-1,010,182	-63.14	
雜項業務收入	1,600,000	589,818	-1,010,182	-63.14	試驗產品銷售減少。
合 計	1,600,000	589,818	-1,010,182	-63.14	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
業務外收入明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
財務收入	4,000,000	3,881,334	-118,666	-2.97	
利息收入	4,000,000	3,881,334	-118,666	-2.97	
其他業務外收入	410,000	450,367	+40,367	+9.85	
盤存賸餘	10,000	0	-10,000	-100.00	
什項收入	400,000	450,367	+50,367	+12.59	增加寄倉之收入。
合 計	4,410,000	4,331,701	-78,299	-1.78	

行政院農業委員會
種苗改良繁
銷貨成本

中華民國

科目及產品名稱	單位	預 算 數			決 算	
		數 量	單 價	金 額	數 量	單 價
農林漁牧銷貨成本						
玉米種子#1	公斤	130,000.00	55.00	7,150,000	168,725.00	72.66
玉米種子#3(青刈)	公斤	20,000.00	40.25	805,000	26,397.50	30.50
玉米種子#20	公斤	50,000.00	60.00	3,000,000	25,912.50	53.29
玉米種子#21	公斤				10,027.50	51.01
玉米親本	公斤				2,402.50	361.54
高粱種子#5	公斤	75,000.00	76.87	5,765,000	65,848.00	75.81
#4、#5番茄種子	公斤	35.00	11,792.11	413,000	33.70	12,940.95
#6-#8番茄種子	公斤	150.00	11,987.00	1,798,000	42.44	8,319.46
#9番茄種子	公斤				9.23	26,744.96
#10番茄種子	公斤				46.29	28,627.07
田菁種子	公斤	20,000.00	25.08	502,000	34,237.50	25.08
油菜種子	公斤	360,000.00	70.61	25,420,000	308,058.10	70.91
埃及三葉草(單)種子	公斤	80,000.00	73.03	5,842,000	62,957.00	69.51
苕子種子	公斤	260,000.00	63.25	16,445,000	157,739.00	66.39
青皮豆種子	公斤	20,000.00	35.40	708,000	24,298.00	24.84
穴盤苗	苗	250,000.00	0.72	180,000	162,800.00	0.84
組織培養苗	苗	200,000.00	2.26	452,000	132,400.00	4.76
草花花卉苗	苗	17,000.00	7.32	124,000	4,908.00	9.52
木本花卉苗	苗	5,000.00	12.21	61,000	11,374.00	11.50
無病毒豇豆	公斤	1,000.00	1,388.20	1,388,000	17.60	1,283.41
玩具南瓜種子	公斤				80.00	2.13
桃園#1蔬菜種子	公斤				9.60	140.21
苜蓿種子	公斤				10.78	139.33
紅燕麥種子	公斤				306.00	75.23
琉球大豆	公斤				490.00	55.11
假儉草種子	公斤				2.00	1,311.00
合 計		1,488,185.00		70,053,000	1,199,132.24	

種苗改良繁殖場

殖作業基金

明細表

九十二年度

單位：新臺幣元

數	決算數與預算數比較增(+) 減(-)				備 註
	金額	數量	%	總 價	
12,259,321	+38,725.00	+29.79	+5,109,321	+71.46	1.#1及#20玉米二品種特性類似，農民仍偏好#1玉米致#1玉米需求增加而#20玉米需求減少 2.#3及#21青刈玉米銷售增加，主要是增加供應牧草合作社所致。 3.高粱種子係配合水旱田利用調整後續計畫之執行而供應，因計畫需求減少而使需求量下降。 4.#9、#10番茄係新品種，取代#4-#8番茄部份之需求。 5.田菁、油菜、埃及三葉草、苕子及青皮豆等綠肥種子，因配合政府農業政策，而調整其供應量，致各項作物各有消長。 6.穴盤苗以供應番茄苗為主，由於主力品種為#5、#10，農民多自行購買種子種植，故銷售量減少。 7.組培苗以供應彩色海芋苗為主，因惟景氣不佳，農民種植意願較低。 8.草花花卉苗及本本花卉苗亦因經濟不景氣，政府機關、學校及民眾對綠美化之經費縮減，導致銷售量明顯降低。 9.豇豆種子採種技術已逐減移轉民間，本場92年已不再採種，直至庫存量售畢。
805,004	+6,397.50	+31.99	+4	+0.00	
1,380,883	-24,087.50	-48.18	-1,619,117	-53.97	
511,461	+10,027.50		+511,461		
868,605	+2,402.50		+868,605		
4,992,175	-9,152.00	-12.20	-772,825	-13.41	
436,110	-1.30	-3.71	+23,110	+5.60	
353,078	-107.56	-71.71	-1,444,922	-80.36	
246,856	+9.23		+246,856		
1,325,147	+46.29		+1,325,147		
858,676	+14,237.50	+71.19	+356,676	+71.05	
21,845,834	-51,941.90	-14.43	-3,574,166	-14.06	
4,376,048	-17,043.00	-21.30	-1,465,952	-25.09	
10,471,916	-102,261.00	-39.33	-5,973,084	-36.32	
603,584	+4,298.00	+21.49	-104,416	-14.75	
136,192	-87,200.00	-34.88	-43,808	-24.34	
630,291	-67,600.00	-33.80	+178,291	+39.44	
46,727	-12,092.00	-71.13	-77,273	-62.32	
130,769	+6,374.00	+127.48	+69,769	+114.38	
22,588	-982.40	-98.24	-1,365,412	-98.37	
170	+80.00		+170		
1,346	+9.60		+1,346		
1,502	+10.78		+1,502		
23,020	+306.00		+23,020		
27,004	+490.00		+27,004		
2,622	+2.00		+2,622		
62,356,929	-289,052.76	-19.42	-7,696,071	-10.99	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)/減(-)		說 明
			金 額	%	
直接材料(1)					
材料及用品費	54,657,000	56,300,382	+1,643,382	+3.01	
直接材料合計	54,657,000	56,300,382	+1,643,382	+3.01	
直接人工(2)					
用人費用	195,000	82,965	-112,035	-57.45	部分生產計畫以委 外生產方式，故減 少直接人工。
超時工作報酬	195,000	82,965	-112,035	-57.45	
服務費用	7,682,000	4,423,679	-3,258,321	-42.42	
專業服務費	7,682,000	4,423,679	-3,258,321	-42.42	
直接人工合計	7,877,000	4,506,644	-3,370,356	-42.79	
製造費用(3)	10,664,000	9,939,940	-724,060	-6.79	
用人費用	887,000	654,751	-232,249	-26.18	
正式員額薪資	378,000	377,220	-780	-0.21	
臨時人員薪資	219,000	-	-219,000	-100.00	
超時工作報酬	35,000	20,216	-14,784	-42.24	
獎金	111,000	110,023	-977	-0.88	
退休及撫卹償金	108,000	108,000	-	-	
福利費	36,000	39,292	+3,292	+9.14	
服務費用	3,412,000	3,172,884	-239,116	-7.01	
水電費	301,000	200,703	-100,297	-33.32	
郵電費	120,000	80,684	-39,316	-32.76	
旅運費	825,000	992,066	+167,066	+20.25	
印刷裝訂及廣告費	5,000	-	-5,000	-100.00	
修理保養與保固費	1,402,000	1,246,434	-155,566	-11.10	
保險費	107,000	105,607	-1,393	-1.30	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
直接材料人工及製造費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
專業服務費	604,000	500,000	-104,000	-17.22	
公共關係費	48,000	47,390	-610	-1.27	
材料及用品費	308,000	246,392	-61,608	-20.00	
使用材料費	220,000	184,661	-35,339	-16.06	
用品消耗	88,000	61,731	-26,269	-29.85	
折舊、折耗及攤銷	6,014,000	5,824,913	-189,087	-3.14	
土地改良物折舊	472,000	361,399	-110,601	-23.43	
一般房屋折舊	1,846,000	1,746,140	-99,860	-5.41	
機械及設備折舊	3,077,000	2,894,837	-182,163	-5.92	
交通及運輸設備折舊	416,000	417,656	+1,656	+0.40	
什項設備折舊	203,000	404,881	+201,881	+99.45	
稅捐與規費	43,000	41,000	-2,000	-4.65	
消費與行為稅	15,000	14,400	-600	-4.00	
規費	28,000	26,600	-1,400	-5.00	
製造費用合計	10,664,000	9,939,940	-724,060	-6.79	
直接材料人工及製造 費用合計(1)+(2)+(3)	73,198,000	70,746,966	-2,451,034	-3.35	

附註說明：公共關係費預算數為48,000元，決算數為47,390元，減少610元，占預算1.27%。

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
其他業務成本明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
雜項業務成本	980,000	0	-980,000	-100.00	
其他	980,000	0	-980,000	-100.00	
其他費用	980,000	0	-980,000	-100.00	試驗產品生產減少。
合 計	980,000	0	-980,000	-100.00	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)/減(-)		說 明
			金 額	%	
業務費用	15,506,000	11,862,029	-3,643,971	-23.50	本費用決算數較預算數減少，主要係參酌營運情形並擲節開支所致。
用人費用	267,000	20,171	-246,829	-92.45	
臨時人員薪資	200,000	-	-200,000	-100.00	
超時工作報酬	67,000	20,171	-46,829	-69.89	
服務費用	8,258,000	5,777,197	-2,480,803	-30.04	
水電費	1,084,000	864,124	-219,876	-20.28	
郵電費	250,000	228,183	-21,817	-8.73	
旅運費	1,940,000	1,018,101	-921,899	-47.52	
印刷裝訂與廣告費	561,000	202,286	-358,714	-63.94	
修理保養與保固費	1,289,000	639,483	-649,517	-50.39	
保險費	312,000	355,872	+43,872	+14.06	
棧儲包裝代理及加工費	1,530,000	1,456,262	-73,738	-4.82	
專業服務費	1,230,000	951,150	-278,850	-22.67	
公共關係費	62,000	61,736	-264	-0.43	
材料及用品費	2,321,000	824,524	-1,496,476	-64.48	
使用材料費	2,200,000	780,600	-1,419,400	-64.52	
用品消耗	121,000	43,924	-77,076	-63.70	
租金與利息	10,000	-	-10,000	-100.00	
什項設備租金	10,000	-	-10,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	4,391,000	5,108,561	+717,561	+16.34	
土地改良物折舊	300,000	300,000	-	-	
一般房屋折舊	1,000,000	1,806,826	+806,826	+80.68	
機械及設備折舊	2,000,000	1,900,000	-100,000	-5.00	
交通及運輸設備折舊	212,000	212,000	-	-	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
什項設備折舊	400,000	400,000	-	-	
攤銷	479,000	489,735	+10,735	+2.24	
稅捐與規費	134,000	131,576	-2,424	-1.81	
消費與行爲稅	64,000	63,260	-740	-1.16	
規費	70,000	68,316	-1,684	-2.41	
會費、捐助與分擔	65,000	-	-65,000	-100.00	
會費	5,000	-	-5,000	-100.00	
補貼與獎勵	60,000	-	-60,000	-100.00	
損失與賠償	60,000	-	-60,000	-100.00	
各項損失	60,000	-	-60,000	-100.00	
合 計	15,506,000	11,862,029	-3,643,971	-23.50	

附註說明：

- 一、廣(公)告費預算數為35,000元，決算數為9,000元，減少26,000元，占預算74.29%。
- 二、業務宣導費預算數為456,000元，決算數為175,856元，減少280,144元，占預算61.44%。
- 三、公共關係費預算數為62,000元，決算數為61,736元，減少264元，占預算0.43%。

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數比較增(+)減(-)		說 明
			金 額	%	
管理費用及總務費用	5,653,000	4,731,290	- 921,710	-16.30	本費用決算數較預算數減少，主要係參酌營運情形並擲節開支所致。
用人費用	140,000	2,758	- 137,242	-98.03	
臨時人員薪資	100,000	-	-100,000	-100.00	
超時工作報酬	40,000	2,758	-37,242	-93.11	
服務費用	2,290,000	1,648,897	-641,103	-28.00	
水電費	450,000	377,556	-72,444	-16.10	
郵電費	190,000	161,192	-28,808	-15.16	
旅運費	110,000	98,403	-11,597	-10.54	
印刷裝訂與廣告費	40,000	-	-40,000	-100.00	
修理保養與保固費	250,000	199,807	-50,193	-20.08	
保險費	68,000	70,789	+2,789	+4.10	
專業服務費	1,120,000	680,581	-439,419	-39.23	
公共關係費	62,000	60,569	-1,431	-2.31	
材料及用品費	224,000	149,311	-74,689	-33.34	
使用材料費	150,000	93,726	-56,274	-37.52	
用品消耗	74,000	55,585	-18,415	-24.89	
折舊、折耗及攤銷	2,859,000	2,864,868	+5,868	+0.21	
土地改良物折舊	269,000	269,000	-	-	
房屋折舊	987,000	987,000	-	-	
機械及設備折舊	914,000	814,000	-100,000	-10.94	
交通及運輸設備折舊	50,000	150,000	+100,000	+200.00	
什項設備折舊	400,000	400,000	-	-	
攤銷	239,000	244,868	+5,868	+2.46	
稅捐與規費	140,000	65,456	-74,544	-53.25	
消費與行為稅	26,000	24,650	-1,350	-5.19	
特別稅課	80,000	13,960	-66,040	-82.55	
規費	34,000	26,846	-7,154	-21.04	
合 計	5,653,000	4,731,290	-921,710	-16.30	

附註說明：公共關係費預算數為62,000元，決算數為60,569元，減少1,431元，占預算2.31%。

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金
業務外費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科 目	預算數	決算數	決算數與預算數 比較增(+)/減(-)		備 註
			金 額	%	
財產交易短絀	374,000	373,622	-378	-0.10	
短絀與賠償給付	374,000	373,622	-378	-0.10	
各項短絀	374,000	373,622	-378	-0.10	
盤存短絀	838,000	1,757,007	+919,007	+109.67	
短絀與賠償給付	838,000	1,757,007	+919,007	+109.67	
各項短絀	838,000	1,757,007	+919,007	+109.67	不良種子報廢費用增加。
雜項費用	160,000	97,037	-62,963	-39.35	
其他	160,000	97,037	-62,963	-39.35	
其他費用	160,000	97,037	-62,963	-39.35	摶節開支。
合 計	1,372,000	2,227,666	+855,666	+62.37	

此 頁 空 白

行政院農業委員會
種苗改良繁
固定資產折舊

中華民國

科 目	固 定 資 產 價				
	原 值	減：以前 年度已提 折 舊 數	上 年 度 期 末 帳 面 價 值	加：本年 度 新 增 資 產 價 值	減：本年 度 減 少 資 產 價 值
土地	243,327,020.00		243,327,020.00		
土地改良物	14,187,497.17	7,738,747.97	6,448,749.20	827,005.00	
房屋及設備	136,584,687.74	53,722,320.47	82,862,367.27		
機械及設備	86,539,601.50	61,236,449.50	25,303,152.00	1,876,580.00	319,741.00
交通及運輸設備	12,712,496.00	10,852,773.00	1,859,723.00		31,499.00
什項設備	16,109,622.06	11,279,068.09	4,830,553.97	420,780.00	22,382.00
合 計	509,460,924.47	144,829,359.03	364,631,565.44	3,124,365.00	373,622.00

種苗改良繁殖場

殖作業基金

提列明細表

單位：新臺幣元

九十二年度

值 動			本 年 度 提 列 折 舊 數				
調 整 欄		減：	本 年 度 期 末 帳 面 價 值	製 造 費 用	業 務 費 用	管 理 費 用	合 計
增 加	減 少	本 年 度 提 列 折 舊 數					
			243,327,020.00				
	93,488	930,399.00	6,251,867.20	361,399	300,000	269,000	930,399
93,488		4,539,966.00	78,415,889.27	1,746,140	1,806,826	987,000	4,539,966
		5,608,837.00	21,251,154.00	2,894,837	1,900,000	814,000	5,608,837
		779,656.00	1,048,568.00	417,656	212,000	150,000	779,656
		1,204,881.00	4,024,070.97	404,881	400,000	400,000	1,204,881
93,488	93,488	13,063,739	354,318,569.44	5,824,913	4,618,826	2,620,000	13,063,739

行政院農業委員會
種苗改良繁殖
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預 算			流入(出)數
	以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	
一、固定資產之增置				
1.土地改良物		800,000		27,005
2.房屋及建築		0		0
3.機械及設備		2,032,000		-147,785
4.交通及運輸設備				
5.什項設備		300,000		120,780
小 計	0	3,132,000	0	0
合 計	0	3,132,000	0	0

種苗改良繁殖場
 殖作業基金
 改良擴充明細表

單位：新台幣元

九十二年度

數	決 算 數	比較增減(-)數	本 年 度 保 留 數
合 計			
827,005	827,005	-	
0	0	-	
1,884,215	1,876,580	- 7,635	
0		-	
420,780	420,780	-	
3,132,000	3,124,365	- 7,635	
3,132,000	3,124,365	- 7,635	0

行政院農業委員會
種苗改良繁殖
資本支出計畫預算

中華民國

資本支出 計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金額	目標 能量	進度起 訖年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉保 留數理數	流入 (出)數
非計畫型資本 支出							
1.土地改良物					800,000		27,005
2.房屋及建築							
3.機械及設備					2,032,000		-147,785
4.交通及運輸設備							
5.什項設備					300,000		120,780
合 計					3,132,000	0	0

種苗改良繁殖場

殖作業基金

與實際進度比較表

九十二年度

單位：新台幣元

數		截至本年度 累計數		決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%	本年度 金 額	本年度 金額占 預算 數%	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數%	
827,005		827,005		827,005	100.00	827,005	100.00	節餘款
1,884,215		1,884,215		1,876,580	99.59	1,876,580	99.59	
		0						
420,780		420,780		420,780	100.00	420,780	100.00	
3,132,000		3,132,000		3,124,365	99.76	3,124,365	99.76	

行政院農業委員會
種苗改良繁
業務計畫執行
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 數 量
		數 量	金 額	數 量	金 額	
主要作物						
玉米種子	公斤	200,000	10,955,000	231,062.50	14,956,669	+31,062.50
高粱種子	公斤	75,000	5,765,000	65,848.00	4,992,175	-9,152.00
綠肥種子(田菁、 油菜、埃及三葉 草、苕子及青皮	公斤	740,000	48,917,000	587,289.60	38,156,058	-152,710.40
主要作物合計		1,015,000	65,637,000	884,200.10	58,104,902	-130,799.90
其他作物						
番茄種子		185	2,211,000	131.66	2,361,191	-53.34
其他作物		473,000	2,205,000	314,800.48	1,890,836	-158,199.52
其他作物合計		473,185	4,416,000	314,932.14	4,252,027	-158,252.86
總 計		1,488,185	70,053,000	1,199,132.24	62,356,929	-289,052.76

種苗改良繁殖場
殖作業基金
績效摘要表

九十二年度

單位：新臺幣元

較 增		減(-)	備 註
%	金 額	%	
+15.53	+4,001,669	+36.53	#1玉米及青刈玉米種子銷售增加所致
-12.20	-772,825	-13.41	高粱種子係配合水旱田利用調整後續計畫之執行而供應，因計畫需求減少而使需求量下降。
-20.64	-10,760,942	-22.00	各項綠肥種子係配合政府農業政策而調整供應。
-12.89	-7,532,098	-11.48	
-28.83	+150,191	+6.79	舊品種不合農民需求，而新品種番茄十號供不應求，致銷售量停滯；新品種番茄售價高，成本亦較高。
-33.45	-314,164	-14.25	其他各項作物係配合政府少量多樣化政策供應，俾使農民有不同選擇。
-28.83	-163,973	-3.71	
-19.42	-7,696,071	-10.99	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

基金數額表

中華民國九十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

管理機關	上年度決算數	本年度決算數	比較增(+) 減(-)數	備 註
行政院農業委員會 種苗改良繁殖場	49,494,313.37	49,494,313.37	0	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

成本彙總表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減(-)		備註
			金額	%	
直接材料	54,657,000	56,300,382	+1,643,382	+3.01	
直接人工	7,877,000	4,506,644	-3,370,356	-42.79	
製造費用	10,664,000	9,939,940	-724,060	-6.79	
生產成本	73,198,000	70,746,966	-2,451,034	-3.35	
加：期初在植農作物盤存	2,812,000	1,907,455	-904,545	-32.17	
減：期末在植農作物盤存	1,812,000	4,765,374	+2,953,374	+162.99	
農產品成本	74,198,000	67,889,047	-6,308,953	-8.50	
加：期初農產品盤存	25,402,000	39,535,356	+14,133,356	+55.64	
外購親本種子		869,200	+869,200		
減：期末農產品盤存	29,547,000	43,735,169	+14,188,169	+48.02	
盤存損失		1,757,007	+1,757,007		
樣品贈送及自用		444,498	+444,498		
銷貨成本	70,053,000	62,356,929	-7,696,071	-10.99	
玉米種子#1	7,150,000	12,259,321	+5,109,321	+71.46	
玉米種子#3(青刈)	805,000	805,004	+4	+0.00	
玉米種子#20	3,000,000	1,380,883	-1,619,117	-53.97	
玉米種子#21(青刈)	0	511,461	+511,461		
高粱種子#5	5,765,000	4,992,175	-772,825	-13.41	
#4、#5番茄種子	413,000	436,110	+23,110	+5.60	
#6-#8番茄種子	1,798,000	353,078	-1,444,922	-80.36	
#9番茄種子		246,856	+246,856		
#10番茄種子		1,325,147	+1,325,147		
田菁種子	502,000	858,676	+356,676	+71.05	
油菜種子	25,420,000	21,845,834	-3,574,166	-14.06	
埃及三葉草(單)種子	5,842,000	4,376,048	-1,465,952	-25.09	
苕子種子	16,445,000	10,471,916	-5,973,084	-36.32	
青皮豆種子	708,000	603,584	-104,416	-14.75	
穴盤苗	180,000	136,192	-43,808	-24.34	
組織培養苗	452,000	630,291	+178,291	+39.44	
草花花卉苗	124,000	46,727	-77,273	-62.32	
木本花卉苗	61,000	130,769	+69,769	+114.38	
無病毒豇豆種子	1,388,000	22,588	-1,365,412	-98.37	
其他作物種子		924,269	+924,269		
合計	70,053,000	62,356,929	-7,696,071	-10.99	

行政院農業委員會
 種苗改良繁殖
 用人費用

中華民國

項 目	預 算 數										兼職人員酬金	短期或契約性臨時人員工資
	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
業務總支出部份	378,000	0	337,000	0	111,000	108,000	0	36,000	0	970,000		
製造費用	378,000		35,000		111,000	108,000		36,000		668,000		
直接人工			195,000							195,000		
業務費用			67,000							67,000		
總務費用及管理費用			40,000							40,000		
不占預算員額部份	0	519,000	0	0	0	0	0	0	0	519,000	0	0
製造費用		219,000								219,000		
業務費用		200,000								200,000		
總務費用及管理費用		100,000								100,000		
合 計	378,000	519,000	337,000	0	111,000	108,000	0	36,000	0	1,489,000	0	0

種苗改良繁殖場
殖作業基金

彙計表

九十二年度

單位：新臺幣千元

總計	決 算 數										兼職人員酬金	短期或契約性臨時人員工資	總計
	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
970,000	377,220	0	126,110	0	110,023	108,000	0	39,292	0	760,645	0	0	760,645
668,000	377,220	0	20,216		110,023	108,000		39,292		654,751		0	654,751
195,000			82,965							82,965			82,965
67,000			20,171							20,171			20,171
40,000			2,758							2,758			2,758
519,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219,000										0			0
200,000										0			0
100,000										0			0
1,489,000	377,220	0	126,110	0	110,023	108,000	0	39,292	0	760,645	0	0	760,645

行政院農業委員會種苗改良繁殖場
種苗改良繁殖作業基金

員工人數明細表

中華民國九十二年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增(+) 減(-)	備 註
專任人員	1	1	0	
職員			-	
警員				
技工(駕駛)	1	1	-	
工友				
聘用				
約僱				
兼任人員	90	90	0	
管理委員會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	90	90	-	
合 計	91	91	-	

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

各項費用彙計表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
用人費用	1,489,000	760,645	-728,355	-48.92
正式員額薪資	378,000	377,220	-780	-0.21
臨時人員薪資	519,000	0	-519,000	-100.00
超時工作報酬	337,000	126,110	-210,890	-62.58
獎金	111,000	110,023	-977	-0.88
退休及卹償金	108,000	108,000	0	-
福利費	36,000	39,292	3,292	+9.14
服務費用	21,642,000	15,022,657	-6,619,343	-30.59
水電費	1,835,000	1,442,383	-392,617	-21.40
郵電費	560,000	470,059	-89,941	-16.06
旅運費	2,875,000	2,108,570	-766,430	-26.66
印刷裝訂與廣告費	606,000	202,286	-403,714	-66.62
修理保養與保固費	2,941,000	2,085,724	-855,276	-29.08
保險費	487,000	532,268	45,268	+9.30
棧儲包裝代理及加工費	1,530,000	1,456,262	-73,738	-4.82
專業服務費	10,636,000	6,555,410	-4,080,590	-38.37
公共關係費	172,000	169,695	-2,305	-1.34
材料及用品費	57,510,000	57,520,609	10,609	+0.02
使用材料費	57,227,000	57,359,369	132,369	+0.23
用品消耗	283,000	161,240	-121,760	-43.02
租金與利息	10,000	0	-10,000	-100.00
什項設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	13,264,000	13,798,342	534,342	+4.03
土地改良物折舊	1,041,000	930,399	-110,601	-10.62
一般房屋折舊	3,833,000	4,539,966	706,966	+18.44
機械及設備折舊	5,991,000	5,608,837	-382,163	-6.38
交通及運輸設備折舊	678,000	779,656	101,656	+14.99
什項設備折舊	1,003,000	1,204,881	201,881	+20.13
攤銷	718,000	734,603	16,603	+2.31
稅捐與規費	317,000	238,032	-78,968	-24.91
消費與行為稅	105,000	102,310	-2,690	-2.56

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

各項費用彙計表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
特別稅課	80,000	13,960	-66,040	-82.55
規費	132,000	121,762	-10,238	-7.76
會費、捐助與分擔	65,000	0	-65,000	-100.00
會費	5,000	0	-5,000	-100.00
補貼與獎勵	60,000	0	-60,000	-100.00
損失與賠償	1,272,000	2,130,629	858,629	+67.50
各項短絀	1,272,000	2,130,629	858,629	+67.50
其他	1,140,000	97,037	-1,042,963	-91.49
其他費用	1,140,000	97,037	-1,042,963	-91.49
合 計	96,709,000	89,567,951	-7,141,049	-7.38
加：期初在植農作物	2,812,000	1,907,455	-904,545	-32.17
減：期末在植農作物	1,812,000	4,765,460	2,953,460	+162.99
淨 計	97,709,000	86,709,946	-10,999,054	-11.26
加：期初農產品	25,402,000	39,535,356	14,133,356	+55.64
減：期末農產品	29,547,000	43,735,083	14,188,083	+48.02
減：種子報廢及其他		1,332,305	1,332,305	
成本及費用總計	93,564,000	81,177,914	-12,386,086	-13.24

行政院農業委員會種苗改良繁殖場

種苗改良繁殖作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國九十二年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+) 減(-)數		備註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費	35,000	9,000	-26,000	-74.29	
業務宣導費	456,000	175,856	-280,144	-61.44	
公共關係費	172,000	169,695	-2,305	-1.34	
統計所需項目					
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費					
宿舍修護費					
宿舍保險費					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
商品					
宿舍基地租金					
宿舍折舊					
礦源折耗					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
商港服務費					
捐助私校及團體					
補(協)助政府機關(構)					
捐助國外團體					
磅差					
運輸及搬運短絀					
停工短絀					
損壞工作	10,000	0	-10,000	-100.00	
災害短絀					
未足額進用殘障人員差額補助費					
已分配製造費用					
其他費用—其他	1,140,000	97,037	-1,042,963	-91.49	

本頁空白

畜產改良作業基金
附屬單位決算之分決算

目 錄

甲、總 說 明.....	1 頁
壹、業務計畫實施績效	
一、產銷計畫.....	1 頁
二、經營實績分析.....	2 頁
三、固定資產改良擴充執行績效與其資金來源計畫.....	2 頁
貳、收支餘絀情形.....	2 頁
參、餘絀撥補實況.....	2 頁
肆、現金流量結果.....	3 頁
伍、資產負債情況.....	3 頁
陸、其他要點.....	
乙、主 要 表	
一、收支餘絀決算表.....	5 頁
二、餘絀撥補決算表.....	6 頁
三、現金流量決算表.....	7 頁
四、平衡表.....	8~10 頁
丙、附 屬 表	
壹、收支明細科目	
一、銷貨收入明細表.....	12~13 頁
二、其他業務收入明細表.....	14~15 頁
三、財務收入明細表.....	16 頁
四、其他業務外收入明細表.....	17 頁
五、銷貨成本明細表.....	18~19 頁
六、其他業務成本明細表（按用途別科目彙整）.....	20~21 頁
七、其他業務成本明細表（按計畫別分列）.....	22~26 頁
八、行銷及業務費用明細表.....	27~28 頁
九、管理及總務費用明細表.....	29 頁
十、其他業務外費用明細表.....	30 頁
貳、資金運用明細科目	
一、固定資產折舊提列明細表.....	32~33 頁
二、固定資產報廢明細表.....	34~36 頁
三、固定資產建設改良擴充彙總表.....	37 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	38~39 頁

五、資本支出計畫預算與實際進度比較表.....	40~41 頁
六、遞耗資產折耗提列明細表.....	42~43 頁
七、遞耗資產撥入明細表.....	44 頁
八、遞耗資產購入明細表.....	45 頁
九、遞耗資產變賣明細表.....	46 頁
十、遞耗資產報廢明細表.....	47 頁
參、資產負債明細科目	
一、應收帳款明細表.....	48 頁
二、應收利息明細表.....	49 頁
三、物料明細表.....	50~52 頁
四、畜產品明細表.....	53~55 頁
五、預付費用明細表.....	56 頁
六、催收款項明細表.....	57 頁
七、存入保證金明細表.....	58~59 頁
八、應付退休及離職金明細表.....	60 頁
九、保管有價證券明細表.....	61 頁
肆、成品成本	
一、直接人工材料明細表.....	62~63 頁
二、製造費用明細表.....	64~67 頁
三、畜產品購入明細表.....	68 頁
四、成本彙總表.....	69 頁
五、產品生產成本明細表.....	70~71 頁
伍、其他參考表	
一、業務計畫執行績效摘要表.....	72 頁
二、基金數額表.....	73 頁
三、用人費用明細表.....	74~75 頁
四、員工人數明細表.....	76 頁
五、各項費用彙計表.....	78~85 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	86 頁
七、五年來主要產品單位成本比較表.....	87~90 頁
八、固定資產增減變動表.....	92~93 頁
九、固定資產累計折舊增減變動表.....	94 頁
十、遞耗資產增減變動表.....	95 頁
十一、遞耗資產累計攤銷增減變動表.....	96 頁

甲、總 說 明

總 說 明

壹、業務計畫實施績效：

一、產銷計畫：

產品名稱	單位	預 算 數	實 際 數	比 較 增 減	增 減 量 佔 預 算 量 %	增 減 原 因 說 明
種 豬	頭	95	69	-26	-27.37	一、口蹄疫後與加入WTO影響，中小型養豬戶離牧停養，國人養豬趨向以內銷為主，種豬呈飽和狀態，市場需求減少。 二、豬價雖見回升，惟豬農預期國內畜產品漸進式開放後，衝擊會增大，農友多持觀望，不願投入太多成本，種豬、種仔豬等價高且需長期經營之產品銷售不易，短期獲利之肉仔豬較受歡迎。 三、高雄場豬隻係執行梅山豬與杜洛克雜交計畫所衍生，因試驗尚未完成，皮脂較厚且生長性能與毛色尚未穩定，農友選購意願低落。 四、因應產銷環境，配合離牧政策，僅維持試驗所需規模，計畫性減產，各項豬隻全年度實際銷售量6,449頭，佔預算量7,335頭，約88%。
種 仔 豬	頭	1,100	662	-438	-39.82	
肉 仔 豬	頭	2,290	2,111	-179	-7.82	
肉 豬	頭	3,850	3,607	-243	-6.31	
小 型 豬	頭	600	366	-234	-39.00	配合防疫體型較大，不符市場需求，銷量大減。
牛 乳	千公斤	796	742	-54	-6.79	產量減少。
乳 公 牛	頭	30	53	23	76.67	國人對國產生鮮牛肉需求增加，牛價回穩，趁機淘汰生產效益較低乳公牛所致。
肉 牛	頭	130	151	21	16.15	一、部份酪農轉飼養肉牛，需求增加。 二、牛價回穩，趁機淘汰生產效益較低牛隻，故銷售量增加。
種 兔	頭	800	949	149	18.63	市面供給源減少，試驗研究單位需求增加。
肉 兔	頭	4,000	4,140	140	3.50	產量略增。
羊 乳	公斤	103,000	59,630	-43,370	-42.11	一、本年度夏季炎熱，正值泌乳高峰期羊隻，受氣候影響，產乳量銳減，部分羊隻因而提早乾乳。 二、羊乳市場景氣不佳，乳品工廠收購意願不高，調降收乳量，影響產銷。
山 羊	頭	490	490			
種用小雞	隻	10,000	17,700	7,700	77.00	雞隻肉質良好受市場肯定，產銷量大增。
淘汰家禽	隻	5,000	4,196	-804	-16.08	配合試驗計畫進度，延緩淘汰老鴨。
土 雞	隻	1,600	3,132	1,532	95.75	新增民間土雞繁殖與生長性能檢定計畫，飼養隻數增加，產銷量相對增加。
天 鵝	隻	32	29	-3	-9.38	自行選留使用未銷售。
種 鵝	隻	9,000	11,040	2,040	22.67	因應下年度產銷量擴增，飼養規模擴大，產量增加。
種 鴨	隻	1,350	2,460	1,110	82.22	鴨農需求番鴨更新鴨種較原預期增加。
食 蛋	公斤	63,000	50,825	-12,175	-19.33	推廣禽隻數量增加，致食蛋產量減少。
乳牛精液	支	8,000	3,436	-4,564	-57.05	酪農配合乳品工廠收乳量限制，調整夏季乳量，牛隻配種需求減少，成本考量價昂之進口精液需求亦大減。
飼 料	千公斤	4,080	3,348	-732	-17.95	本所暨所屬單位受加入WTO影響，飼養畜禽量減少，故因應需求減產。

二、經營實績分析檢討：

(一)事業成長

年度別 項 目	本年度	91 年度	90 年度	88 下半年 及 89 年度 (1.5 年)	88 年度	說 明
業 務 收 入	10,348 萬	10,027 萬	8,767 萬	12,644 萬	9,247 萬	包括銷貨收入及其他業務收入
成 長 率 %	3.20	14.37	(-)30.66	36.74	5.49	

(二)經營效能

1. 業務收入決算數 103,482,371 元，較預算數 107,540,000 元，減少 4,057,629 元，約 3.77%，業務成本與費用決算數 96,285,257 元，較預算數 108,047,000 元，減少 11,761,743 元，約 10.89%，減收比率較減支比率減少 7.12%。
2. 決算業務成本與費用佔業務收入比率為 93.05%，較預算佔業務收入比率為 100.47%，減少 7.42%，換言之即決算業務收入每百元支用業務成本與費用 93.05 元，較預算支用業務成本與費用 100.47 元，減少 7.42 元。
3. 本期賸餘 15,137,807 元，較預算數 8,311,000 元，增加 6,826,807 元，約 82.14%，係因豬牛羊等主要產品價格回升，兼以嚴格控制預算，並擷節各項消耗性成本費用開支所致。

三、固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析：

固定資產建設改良擴充決算總額計 3,856,741 元，較可用預算數 4,130,536 元，執行率約 93.37%，其資金來源為營運資金，係視業務實際需要擴充設備以加強試驗、改良、繁殖推廣工作。

貳、收支餘絀情形：

- 一、收入：本年度業務收入決算數 103,482,371 元，較預算數 107,540,000 元，減少 4,057,629 元，約 3.77%，業務外收入決算數 10,206,213 元，較預算數 9,595,000 元，增加 611,213 元，約 6.37%。
- 二、支出：本年度業務成本與費用決算數 96,285,257 元，較預算數 108,047,000 元，減少 11,761,743 元，約 9.22%，業務外費用決算數 2,265,520 元，較預算數 777,000 元，增加 1,488,520 元，約 191.57%。係因恆春分所羊隻實地盤點較帳列短缺，故盤存損失增加。
- 三、餘絀：決算業務總收入 113,688,584 元，業務總支出 98,550,777 元，賸餘 15,137,807 元。

參、餘絀撥補實況：

本期賸餘 15,137,807 元，連同前期未分配賸餘 257,709,512.03 元，合計 272,847,319.03 元，全部作為擴充固定資產財源。

肆、現金流量結果：

本年業務活動之現金流量淨增 39,403,178 元，投資活動之現金流量淨減 4,423,571 元，融資活動之現金流量淨增 236,900 元，現金及約當現金淨增 35,216,507 元，資金運轉順利。

伍、資產負債情況：

- 一、流動資產 596,854,917 元，固定資產 115,125,385.50 元，遞耗資產 3,144,000 元，其他資產 237,770 元，其他負債 4,229,762 元，淨值 711,132,310.50 元。
- 二、顯示財務結構健全，具有立即償付短期債務能力，營運資金週轉充裕。

陸、其他要點：

一、最近五年度收入及支出

單位：新臺幣千元

年 度 項 目	88年度決算	88下半年及 89年度決算	90年度決算	上年度決算數	本年度決算數
收 入	107,549	148,589	101,817	115,893	113,688
業務收入	92,474	126,440	87,670	100,274	103,482
業務外收入	15,075	22,149	14,147	15,619	10,206
支 出	85,321	120,993	92,871	100,829	98,550
業務成本與費用	84,729	119,634	92,073	100,120	96,285
業務外費用	592	1,359	798	709	2,265
本年度賸餘	22,228	27,596	8,946	15,064	15,138

二、最近五年度賸餘分配表

單位：新臺幣千元

年 度 項 目	88年度決算	88下半年及 89年度決算	90年度決算	上年度 決算數	本年度 決算數
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	257,710	272,847
合 計	22,228	41,909	49,102	260,826	272,847

本頁空白

乙、主要表

畜產改良作業基金

收支餘絀決算表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業 務 收 入	107,540,000	100.00	103,482,371	100.00	-4,057,629	3.77	100,273,483	100.00
銷 貨 收 入	88,359,000	82.16	83,737,056	80.92	-4,621,944	5.23	82,482,525	82.26
農林漁牧銷貨收入	88,359,000	82.16	83,737,056	80.92	-4,621,944	5.23	82,482,525	82.26
其他業務收入	19,181,000	17.84	19,745,315	19.08	564,315	2.94	17,790,958	17.74
雜項業務收入	19,181,000	17.84	19,745,315	19.08	564,315	2.94	17,790,958	17.74
業 務 成 本 與 費 用	108,047,000	100.47	96,285,257	93.05	-11,761,743	10.89	100,119,367	99.85
銷 貨 成 本	79,098,000	73.55	71,801,877	69.39	-7,296,123	9.22	77,363,321	77.15
農林漁牧銷貨成本	79,098,000	73.55	71,801,877	69.39	-7,296,123	9.22	77,363,321	77.15
其他業務成本	16,075,000	14.95	14,492,478	14.00	-1,582,522	9.84	13,845,392	13.81
雜項業務成本	16,075,000	14.95	14,492,478	14.00	-1,582,522	9.84	13,845,392	13.81
行銷及業務費用	8,779,000	8.16	6,700,827	6.48	-2,078,173	23.67	5,962,137	5.95
業 務 費 用	8,779,000	8.16	6,700,827	6.48	-2,078,173	23.67	5,962,137	5.95
管理及總務費用	4,095,000	3.81	3,290,075	3.18	-804,925	19.66	2,948,517	2.94
管理費用及總務費用	4,095,000	3.81	3,290,075	3.18	-804,925	19.66	2,948,517	2.94
業 務 贖 餘	-507,000	-0.47	7,197,114	6.95	7,704,114	1519.55	154,116	0.15
業 務 外 收 入	9,595,000	8.92	10,206,213	9.86	611,213	6.37	15,619,436	15.58
財 務 收 入	9,114,000	8.47	8,145,219	7.87	-968,781	10.63	12,852,322	12.82
利 息 收 入	9,114,000	8.47	8,145,219	7.87	-968,781	10.63	12,852,322	12.82
其他業務外收入	481,000	0.45	2,060,994	1.99	1,579,994	328.48	2,767,114	2.76
財產交易贖餘	296,000	0.28	1,487,085	1.44	1,191,085	402.39	461,680	0.46
雜 項 收 入	185,000	0.17	573,909	0.55	388,909	210.22	2,305,434	2.30
業 務 外 費 用	777,000	0.72	2,265,520	2.19	1,488,520	191.57	709,306	0.71
其他業務外費用	777,000	0.72	2,265,520	2.19	1,488,520	191.57	709,306	0.71
財產交易短絀	168,000	0.15	277,770	0.27	109,770	65.34	462,130	0.46
盤 存 短 絀	609,000	0.57	1,987,750	1.92	1,378,750	226.40	247,176	0.25
雜 項 費 用								
業 務 外 贖 餘	8,818,000	8.20	7,940,693	7.67	-877,307	9.95	14,910,130	14.87
本 期 贖 餘	8,311,000	7.73	15,137,807	14.62	6,826,807	82.14	15,064,246	15.02

畜產改良作業基金

餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	266,534,000	100.00	272,847,319.03	100.00	6,313,319.03	2.37	260,825,512.03	100.00
本期賸餘	8,311,000	3.12	15,137,807.00	5.55	6,826,807.00	82.14	15,064,246.00	5.77
前期未分配賸餘	258,223,000	96.88	257,709,512.03	94.45	-513,487.97	-0.20	245,761,266.03	94.23
二、分配之部							3,116,000.00	1.19
解繳國庫淨額							3,116,000.00	1.19
三、未分配賸餘	266,534,000	100.00	272,847,319.03	100.00	6,313,319.03	2.37	257,709,512.03	98.81

畜產改良作業基金

現金流量決算表

中華民國九十二年度 單位：新臺幣元

項 目 名 稱	本年度預算數	本年度決算數	比較增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘	8,311,000	15,137,807	6,826,807	82.14
調整非現金項目	17,195,000	24,027,601	6,832,601	39.74
折舊及折耗	22,292,000	21,785,866	-506,134	2.27
處理資產短絀(賸餘-)	-128,000	-1,209,315	-1,081,315	844.78
其他	1,034,000	2,412,750	1,378,750	133.34
流動資產淨減(淨增-)	-4,967,000	2,387,032	7,354,032	148.06
流動負債淨增(淨減-)	-1,036,000	-1,348,732	-312,732	30.19
業務活動之淨現金流入(流出一)	25,506,000	39,165,408	13,659,408	53.55
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產	336,000	1,611,565	1,275,565	379.63
減少遞耗資產	336,000	1,611,565	1,275,565	379.63
增加固定資產及遞耗資產	-5,960,000	-5,797,366	162,634	2.73
增加固定資產	-3,631,000	-3,856,741	-225,741	6.22
增加遞耗資產	-2,329,000	-1,940,625	388,375	16.68
投資活動之淨現金流入(流出一)	-5,624,000	-4,185,801	1,826,574	32.48
融資活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債		1,061,555	1,061,555	
增加其他負債		1,061,555	1,061,555	
減少短期債務及其他負債	-594,000	-824,655	-230,655	38.83
減少其他負債	-594,000	-824,655	-230,655	38.83
融資活動之淨現金流入(流出一)	-594,000	236,900	830,900	139.88
現金及約當現金淨增(淨減-)	19,288,000	35,216,507	15,928,507	82.58
期初現金及約當現金	515,905,000	515,119,817	-785,183	0.15
期末現金及約當現金	535,193,000	550,336,324	15,143,324	2.83

畜產改良作業基金

平 衡 表

中華民國九十二年十二月三十一日

單位：新臺幣

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	715,362,072.50	100.00	700,911,097.50	100.00	14,450,975.00	2.
流動資產	596,854,917.00	83.43	567,730,962.00	81.00	29,123,955.00	5.
現 金	550,336,324.00	76.93	515,119,817.00	68.40	35,216,507.00	6.
庫存現金	20,000.00	0.00	40,000.00	0.01	-20,000.00	-50.
銀行存款	550,316,324.00	73.48	515,079,817.00	73.49	35,236,507.00	6.
應收款項	2,457,911.00	0.34	3,532,289.00	0.50	-1,074,378.00	-30.
應收帳款	2,093,250.00	0.29	3,039,640.00	0.43	-946,390.00	-31.
應收利息	364,661.00	0.05	492,649.00	0.07	-127,988.00	-25.
存 貨	43,422,764.00	6.07	47,768,203.00	7.09	-4,345,439.00	-9.
物 料	3,817,306.00	0.77	5,354,227.00	0.76	-1,536,921.00	-28.
畜 產 品	39,605,458.00	5.54	42,413,976.00	6.05	-2,808,518.00	-6.
預付款項	637,918.00	0.09	1,310,653.00	0.19	-672,735.00	-51.
預付費用	637,918.00	0.09	1,310,653.00	0.19	-672,735.00	-51.
固定資產	115,125,385.50	16.09	131,548,885.50	18.77	-16,423,500.00	-12.
土 地	2,752,517.50	0.38	2,752,517.50	0.39		
土地改良物	11,040,000.00	1.73	12,786,607.00	2.20	-1,746,607.00	-13.
土地改良物	27,801,155.00	4.07	28,499,775.00	4.07	-698,620.00	-2.
減:累計折舊— 土地改良物	16,761,155.00	2.34	15,713,168.00	2.24	1,047,987.00	6.
房屋及建築	66,285,111.00	9.27	74,730,517.00	10.66	-8,445,406.00	-11.
房屋及建築	165,415,323.05	23.61	165,527,206.05	23.62	-111,883.00	-0.
減:累計折舊— 房屋及建築	99,130,212.05	13.86	90,796,689.05	12.95	8,333,523.00	9.
機械及設備	27,706,893.00	3.87	31,836,586.00	6.17	-4,129,693.00	-12.
機械及設備	80,176,106.20	11.33	79,452,826.20	11.34	723,280.00	0.
減:累計折舊— 機械及設備	52,469,213.20	7.33	47,616,240.20	6.79	4,852,973.00	10.

畜產改良作業基金

平 衡 表

中華民國九十二年十二月三十一日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	5,266,005.00	0.74	6,594,639.00	0.94	-1,328,634.00	-20.15
交通及運輸設備	18,725,777.00	2.62	18,441,582.00	2.63	284,195.00	1.54
減:累計折舊— 交通及運輸設備	13,459,772.00	1.88	11,846,943.00	1.69	1,612,829.00	13.61
什 項 設 備	2,074,859.00	0.29	2,848,019.00	0.41	-773,160.00	-27.15
什 項 設 備	10,506,930.50	1.47	11,158,255.50	1.59	-651,325.00	-5.84
減:累計折舊— 什 項 設 備	8,432,071.50	1.18	8,310,236.50	1.19	121,835.00	1.47
遞 耗 資 產	3,144,000.00	0.44	1,631,250.00	0.23	1,512,750.00	92.74
經 濟 動 物	3,144,000.00	0.44	1,631,250.00	0.23	1,512,750.00	92.74
乳 牛	6,369,125.00	0.67	4,731,500.00	0.68	1,637,625.00	34.61
減:累計攤銷— 牛 隻	3,225,125.00	0.45	3,100,250.00	0.44	124,875.00	4.03
其 他 資 產	237,770.00	0.03			237,770.00	
什 項 資 產	237,770.00	0.03			237,770.00	
催 收 款 項	237,770.00	0.67			237,770.00	
減:備抵呆帳— 催 收 款 項						
資 產 總 額	715,362,072.50	100.00	700,911,097.50	100.00	14,450,975.00	2.06
備 忘 科 目						
信用代理與保證資產	160,000.00	0.02	85,000.00	0.01	75,000.00	88.24

畜產改良作業基金

平 衡 表

中華民國九十二年十二月三十一日

單位：新臺幣

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,229,762.00	0.59	4,916,594.00	0.70	-686,832.00	-13.
流動負債			1,348,732.00	0.19	-1,348,732.00	-100.
應付款項			1,348,732.00	0.19	-1,348,732.00	-100.
應付帳款			1,348,732.00	0.19	-1,348,732.00	-100.
其他負債	4,229,762.00	0.59	3,567,862.00	0.51	661,900.00	18.
什項負債	4,229,762.00	0.59	3,567,862.00	0.51	661,900.00	18.
存入保證金	1,310,735.00	0.18	1,073,835.00	0.15	236,900.00	22.
應付退休及離職金	2,919,027.00	0.41	2,494,027.00	0.36	425,000.00	17.
淨 值	711,132,310.50	99.41	695,994,503.50	99.30	15,137,807.00	2.
基金	20,407,190.97	2.85	20,407,190.97	2.91		
基金	20,407,190.97	2.85	20,407,190.97	2.91		
基金	20,407,190.97	2.85	20,407,190.97	2.91		
公積	417,877,800.50	58.41	417,877,800.50	85.49		
資本公積	39,479,648.17	5.52	39,479,648.17	8.07		
收入公積	17,412,175.83	2.43	17,412,175.83	2.48		
受贈公積	22,067,472.34	3.08	22,067,472.34	3.15		
特別公積	378,398,152.33	52.90	378,398,152.33	53.99		
特別公積	378,398,152.33	52.90	378,398,152.33	53.99		
累積餘絀	272,847,319.03	38.14	257,709,512.03	36.77	15,137,807.00	5.
累積賸餘	272,847,319.03	38.14	257,709,512.03	36.77	15,137,807.00	5.
累積賸餘	272,847,319.03	38.14	257,709,512.03	36.77	15,137,807.00	5.
負債及淨值總額	715,362,072.50	100.00	700,911,097.50	100.00	14,450,975.00	2.
備忘科目						
信用代理與保證負債	160,000.00	0.02	85,000.00	0.01	75,000.00	88.

丙、附 屬 表

本頁空白

畜 產 改 良 銷 貨 收 入

中 華 民 國

上 年 度 決 算 數			科 目 及 產 品 名 稱	單 位	本 年 度 預 算 數		
數 量	單 價	農 林 漁 牧 銷 貨 收 入			數 量	單 價	農 林 漁 牧 銷 貨 收 入
			畜 產 品				
139	12,306.83	1,710,650	1.種 豬	頭	95	11,000.00	1,045,000
663	3,971.39	2,633,030	2.種 仔 豬	頭	1,100	3,500.00	3,850,000
2,761	1,319.95	3,644,394	3.肉 仔 豬	頭	2,290	1,300.00	2,977,000
3,730	3,872.67	14,445,064	4.肉 豬	頭	3,850	3,500.00	13,475,000
654	1,430.88	935,795	5.小 型 豬	頭	600	1,350.00	810,000
644,045	20.38	13,126,855	6.牛 乳	公斤	796,000	20.00	15,920,000
			7.乳 公 牛	頭	30	28,000.00	840,000
289	19,573.15	5,656,640	8.肉 牛	頭	130	20,000.00	2,600,000
926	345.05	319,520	9.種 兔	頭	800	300.00	240,000
4,050	253.66	1,027,331	10.肉 兔	頭	4,000	170.00	680,000
76,667	31.04	2,379,768	11.羊 乳	公斤	103,000	31.00	3,193,000
480	5,873.18	2,819,125	12.山 羊	頭	490	5,200.00	2,548,000
9,030	30.00	270,900	13.種 用 小 雞	隻	10,000	15.00	150,000
3,482	25.08	87,312	14.淘 汰 家 禽	隻	5,000	20.00	100,000
2,831	85.61	242,359	15.土 雞	隻	1,600	110.00	176,000
30	8,200.00	246,000	16.天 鵝	隻	32	9,000.00	288,000
11,098	54.90	609,265	17.種 鵝	隻	9,000	54.00	486,000
2,640	30.98	81,800	18.種 鴨	隻	1,350	33.00	45,000
76,492	26.03	1,991,186	19.食 蛋	公斤	63,000	24.00	1,512,000
4,915	734.82	3,611,650	20.乳 牛 精 液	支	8,000	700.00	5,600,000
3,562,200	7.48	26,637,881	21.飼 料	公斤	4,080,000	7.80	31,824,000
1,200	5.00	6,000	22.種 蛋				
		82,482,525	合 計				88,359,000

作業基金 明細表

九十二年 度

單位：新臺幣元

本年度決算數			本年度決算與預算比較增(+)減(-)						說明
數量	單價	農林漁牧 銷貨收入	數量	%	單價	%	農林漁牧 銷貨收入	%	
69	14,398.55	993,500	-26	-27.37	3,398.55	30.90	-51,500	-4.93	1. 產銷量增減原因詳第1頁產銷計畫說明。 2. 豬價上揚，各類豬隻售價提高。 3. 出售肉牛中，部份為生產效益不良之淘汰牛，部份為體重較低之成長牛，平均售價較低。 4. 出售兔隻體重較高。 5. 羊價趨穩且出售羊隻中種羊較預估多，價格較高。 6. 各類禽價持續偏低，而淘汰家禽與種鴨，因出售較多價昂之番鴨，故平均售價較高。 7. 蛋價回穩。 8. 景氣因素與成本考量，酪農購買精液以中低價位者為多，平均價格較低。
662	4,925.79	3,260,874	-438	-39.82	1,425.79	40.74	-589,126	-15.30	
2,111	2,012.65	4,248,694	-179	-7.82	712.65	54.82	1,271,694	42.72	
3,607	4,474.40	16,139,163	-243	-6.31	974.40	27.84	2,664,163	19.77	
366	1,330.05	486,798	-234	-39.00	-19.95	-1.48	-323,202	-39.90	
741,974	20.53	15,232,616	-54,026	-6.79	0.53	2.65	-687,384	-4.32	
53	16,723.40	886,340	23	76.67	-11,276.60	-40.27	46,340	5.52	
151	17,405.64	2,628,252	21	16.15	-2,594.36	-12.97	28,252	1.09	
949	350.38	332,510	149	18.63	50.38	16.79	92,510	38.55	
4,140	283.24	1,172,593	140	3.50	113.24	66.61	492,593	72.44	
59,630	30.35	1,810,018	-43,370	-42.11	-0.65	-2.08	-1,382,982	-43.31	
490	6,789.07	3,326,642			1,589.07	30.56	778,642	30.56	
17,700	15.00	265,500	7,700	77.00			115,500	77.00	
4,196	25.55	107,226	-804	-16.08	5.55	27.77	7,226	7.23	
3,132	71.50	223,936	1,532	95.75	-38.50	-35.00	47,936	27.24	
29	7,344.83	213,000	-3	-9.38	-1,655.17	-18.39	-75,000	-26.04	
11,040	52.69	581,700	2,040	22.67	-1.31	-2.43	95,700	19.69	
2,460	38.09	93,700	1,110	82.22	5.09	15.42	48,700	108.22	
50,825	28.15	1,430,750	-12,175	-19.33	4.15	17.29	-81,250	-5.37	
3,436	589.90	2,026,890	-4,564	-57.05	-110.10	-15.73	-3,573,110	-63.81	
3,347,777	8.45	28,276,354	-732,223	-17.95	0.65	8.29	-3,547,646	-11.15	
		83,737,056					-4,621,944	-5.23	

畜產改良作業基金

其他業務收入明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本年度 預算數	本年度 決算數	本年度決算與預算 比較增(+)減(-)		說 明
				金 額	%	
17,790,958	雜項業務收入	19,181,000	19,745,315	564,315	2.94	
4,578,600	委託化驗服務	4,000,000	4,064,700	64,700	1.62	
4,578,600	化驗收入	4,000,000	4,064,700	64,700	1.62	
452,709	畜禽營養試驗		117,432	117,432		畜禽舍更新中，本年 暫停本項計畫，於年 出售上年度未及處分 禽，故有收入。
417,466	肉 豬		117,432	117,432		
35,243	試驗禽蛋					
836,524	厰肥豬舍試驗 與堆肥製造	645,000	685,347	40,347	6.26	
822,874	肉 豬	630,000	667,847	37,847	6.01	
13,650	堆 肥	15,000	17,500	2,500	16.67	
2,955,095	畜產加工試驗	3,153,000	3,063,320	-89,680	-2.84	
600,165	香 腸	550,000	456,695	-93,305	-16.96	
589,400	火 腿	753,000	630,475	-122,525	-16.27	
1,191,600	臘 肉	1,350,000	1,272,900	-77,100	-5.71	
573,930	牛 乳 加 工	500,000	703,250	203,250	40.65	
8,024,309	飼料作物試驗	9,516,000	10,120,105	604,105	6.35	
7,481,952	乾 草	7,940,000	9,603,131	1,663,131	20.95	
259,350	青 貯 草	600,000	269,601	-330,399	-55.07	
17,354	青 草	724,000	5,621	-718,379	-99.22	
	牧草種苗					
265,653	青貯玉米	252,000	241,752	-10,248	-4.07	
253,920	農具機械服務	404,000	315,900	-88,100	-21.81	因民間代耕中心普及， 請農機服務減少。
175,120	曳引機服務收入	304,000	72,500	-231,500	-76.15	
78,800	大卡車搬運收入	100,000	243,400	143,400	143.40	

畜產改良作業基金 其他業務收入明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算與預算 比較增(+)-減(-)		說 明
				金 額	%	
390,240	人工授精試驗	320,000	243,800	-76,200	-23.81	已辦妥登錄之種牛量稀少，酪農選擇性低，影響購買意願。
390,240	精液收入	320,000	243,800	-76,200	-23.81	
	教育休閒與推廣	850,000	654,800	-195,200	-22.96	SARS流行期間，暫停本計畫執行，故收入減少。
	寄宿舍管理收入	850,000	654,800	-195,200	-22.96	
299,561	禽畜育種試驗	293,000	479,911	186,911	63.79	因應市場需求並配合產茸能力試驗產茸量及試驗禽蛋收入等增加。
230,246	鹿 茸	288,000	331,286	43,286	15.03	
69,315	其 他	5,000	148,625	143,625	2872.50	
17,790,958	合 計	19,181,000	19,745,315	564,315	2.94	

畜產改良作業基金

財 務 收 入 明 細 表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
				金 額	%	
12,852,322	利 息 收 入	9,114,000	8,145,219	-968,781	-10.63	利率節節下降，定活期存款利息收入大減。
12,852,322	合 計	9,114,000	8,145,219	-968,781	-10.63	

畜產改良作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算與預算 比較增(+)減(-)		說 明
				金 額	%	
461,680	財 產 交 易 賸 餘	296,000	1,487,085	1,191,085	402.39	1. 牛價攀升，遞耗 資產－乳牛變賣盈 餘大增。 2. 恆春分所羊隻實 地盤點較帳列短缺 賠償收入增加。
2,305,434	雜 項 收 入	185,000	573,909	388,909	210.22	
2,767,114	合 計	481,000	2,060,994	1,579,994	328.48	

良 改 畜 產 銷 貨 成 本

中 華 民 國

上 年 度 決 算 數			科 目 及 產 品 名 稱	單 位	本 年 度 預 算 數		
數 量	單 位 成 本	農 林 漁 牧 銷 貨 成 本			數 量	單 位 成 本	農 林 漁 牧 銷 貨 成 本
			畜 產 品				
139	5,547.20	771,061	1.種 豬	頭	95	6,000.00	570,000
663	2,088.35	1,384,576	2.種 仔 豬	頭	1,100	1,700.00	1,870,000
2,761	1,305.87	3,605,516	3.肉 仔 豬	頭	2,290	1,300.00	2,977,000
3,730	4,374.68	16,317,559	4.肉 豬	頭	3,850	3,800.00	14,630,000
654	571.81	373,967	5.小 型 豬	頭	600	600.00	360,000
644,045	17.14	11,041,209	6.牛 乳	公 斤	796,000	17.00	13,532,000
			7.乳 公 牛	頭	30	24,000.00	720,000
289	23,559.86	6,808,800	8.肉 牛	頭	130	20,500.00	2,665,000
926	155.00	143,530	9.種 兔	頭	800	150.00	120,000
4,050	146.00	591,300	10.肉 兔	頭	4,000	140.00	560,000
76,667	30.00	2,300,010	11.羊 乳	公 斤	103,000	24.00	2,472,000
480	3,746.66	1,798,395	12.山 羊	頭	490	3,800.00	1,862,000
9,030	25.00	225,750	13.種 用 小 雞	隻	10,000	10.00	100,000
3,482	26.58	92,542	14.淘 汰 家 禽	隻	5,000	15.00	75,000
2,831	29.57	83,699	15.土 雞	隻	1,600	90.00	144,000
30	7,056.77	211,703	16.天 鵝	隻	32	7,000.00	224,000
11,098	64.90	720,228	17.種 鵝	隻	9,000	57.00	513,000
2,640	16.00	42,240	18.種 鴨	隻	1,350	21.00	28,000
76,492	19.85	1,518,618	19.食 蛋	公 斤	63,000	20.00	1,260,000
4,915	710.95	3,494,296	20.乳 牛 精 液	支	8,000	630.00	5,040,000
3,562,200	7.25	25,837,122	21.飼 料	公 斤	4,080,000	7.20	29,376,000
1,200	1.00	1,200	22.種 蛋	個			
		77,363,321	合 計				79,098,000

作業基金 明細表

九十二年 度

單位：新臺幣元

本年度決算數			本年度決算與預算比較增(+)減(-)						說明
數量	單位 成本	農林漁牧 銷貨成本	數量	%	單位 成本	%	農林漁牧 銷貨成本	%	
69	7,500.00	517,500	-26	-27.37	1,500.00	25.00	-52,500	-9.21	1. 成本隨產銷量增減相對增減。 2. 成本隨出售產品飼養期長短期互有增減。 3. 加入WTO之影響，兼以全球性畜禽疫病頻傳，預估未來畜產品景氣及產銷環境將有變遷，漲跌難料，為免增加成本負擔，故儘量擷節消耗性費用開支。 4. 玉米等飼料原料價格上漲。 5. 採行放牧與自動化飼養管理節省成本。 6. 環保要求日益嚴格，各項成本亦因此增加。
662	2,133.30	1,412,243	-438	-39.82	433.30	25.49	-457,757	-24.48	
2,111	1,312.85	2,771,432	-179	-7.82	12.85	0.99	-205,568	-6.91	
3,607	4,163.99	15,019,525	-243	-6.31	363.99	9.58	389,525	2.66	
366	656.23	240,182	-234	-39.00	56.23	9.37	-119,818	-33.28	
741,974	17.44	12,941,909	-54,026	-6.79	0.44	2.60	-590,091	-4.36	
53	16,301.89	864,000	23	76.67	-7,698.11	-32.08	144,000	20.00	
151	15,573.36	2,351,577	21	16.15	-4,926.64	-24.03	-313,423	-11.76	
949	150.00	142,350	149	18.63			22,350	18.63	
4,140	140.00	579,600	140	3.50			19,600	3.50	
59,630	24.51	1,461,600	-43,370	-42.11	0.51	2.13	-1,010,400	-40.87	
490	3,576.76	1,752,611			-223.24	-5.87	-109,389	-5.87	
17,700	10.00	177,000	7,700	77.00			77,000	77.00	
4,196	14.20	59,574	-804	-16.08	-0.80	-5.35	-15,426	-20.57	
3,132	75.57	236,695	1,532	95.75	-14.43	-16.03	92,695	64.37	
29	6,863.79	199,050	-3	-9.38	-136.21	-1.95	-24,950	-11.14	
11,040	80.46	888,254	2,040	22.67	23.46	41.15	375,254	73.15	
2,460	20.00	49,200	1,110	82.22	-1.00	-4.76	21,200	75.71	
50,825	17.90	909,999	-12,175	-19.33	-2.10	-10.48	-350,001	-27.78	
3,436	555.14	1,907,469	-4,564	-57.05	-74.86	-11.88	-3,132,531	-62.15	
3,347,777	8.16	27,320,107	-732,223	-17.95	0.96	13.34	-2,055,893	-7.00	
		71,801,877					-7,296,123	-9.22	

畜產改良作業基金

其他業務成本明細表(按用途別科目彙整)

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

上年度 決算數	科 目	本年度 預算數	本年度 決算數	本年度決算與預算 比較增(+)減(-)		說 明
				金 額	%	
13,845,392	雜項業務成本	16,075,000	14,492,478	-1,582,522	-9.84	加入WTO後，預料農畜產品景氣，除漸進式開放衝擊會增大，兼以全球性畜禽疫病頻傳，國際環境將有變遷漲跌難料，為免增加成本負擔，影響試驗進行，故儘量撙節消耗性費用開支： 1. 檢討縮減協助試驗臨時人力。 2. 以勞務外包僱用臨時人力，減少勞健保費負擔。 3. 以補休方式替代支領加班費。 4. 廣植林木，改善並採用自然通風等硬體設施，節省電費。 5. 公文書等e化，E-Mail、電話等聯繫業務取代公差節省郵費與差旅費及油料。 6. 自行以電腦繪圖需用各類書表，印刷費減少。 7. 部分費用由配合進行試驗之公務預算經費開支。
2,790,362	用人費用	3,096,000	2,832,827	-263,173	-8.50	
1,496,940	正式員額薪資	1,509,000	1,502,880	-6,120	-0.41	
	臨時人員薪資					
142,664	超時工作報酬	277,000	156,432	-120,568	-43.53	
2,200	津貼	31,000	1,635	-29,365	-94.73	
390,577	獎金	441,000	406,664	-34,336	-7.79	
425,000	退休及卹償金	425,000	425,000			
332,981	福利費	413,000	340,216	-72,784	-17.62	
4,406,951	服務費用	5,869,000	4,844,404	-1,024,596	-17.46	
593,148	水電費	639,000	499,903	-139,097	-21.77	
43,000	郵電費	64,000	23,926	-40,074	-62.62	
54,692	旅運費	115,000	91,565	-23,435	-20.38	
9,800	印刷裝訂與廣告費	10,000	8,100	-1,900	-19.00	
1,189,115	修理保養與保固費	1,708,000	1,494,284	-213,716	-12.51	
7,411	保險費	24,000	2,214	-21,786	-90.78	
2,509,785	棧儲及外包費	3,309,000	2,724,412	-584,588	-17.67	
3,532,379	材料及用品費	3,593,000	3,311,185	-281,815	-7.84	
3,313,385	使用材料費	3,372,000	3,123,268	-248,732	-7.38	
218,994	用品消耗	221,000	187,917	-33,083	-14.97	
3,094,284	折舊耗竭及攤銷	3,491,000	3,481,022	-9,978	-0.29	
890,781	房屋折舊	1,072,000	1,066,908	-5,092	-0.48	
2,188,932	機械及設備折舊	2,389,000	2,386,244	-2,756	-0.12	
12,371	交通及運輸設備折舊	27,000	25,670	-1,330	-4.93	
2,200	什項設備折舊	3,000	2,200	-800	-26.67	

畜產改良作業基金

其他業務成本明細表(按用途別科目彙整)

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算與預算 比較增(+)-減(-)		說 明
				金 額	%	
21,416	稅 捐 與 規 費	26,000	23,040	-2,960	-11.38	
3,600	消 費 與 行 爲 稅	4,000	3,600	-400	-10.00	
17,816	規 費	22,000	19,440	-2,560	-11.64	
13,845,392	合 計	16,075,000	14,492,478	-1,582,522	-9.84	
	附 註：					
	用 人 費 用					
1,496,940	正式員額薪資	1,509,000	1,502,880	-6,120	-0.41	
1,496,940	工 員 工 資	1,509,000	1,502,880	-6,120	-0.41	
	臨時人員薪資					
	臨時工員工資					
142,664	超時工作報酬	277,000	156,432	-120,568	-43.53	
94,605	加 班 費	180,000	106,134	-73,866	-41.04	
48,059	不休假出勤加班	97,000	50,298	-46,702	-48.15	
2,200	津 貼	31,000	1,635	-29,365	-94.73	
2,200	其 他 津 貼	31,000	1,635	-29,365	-94.73	
390,577	獎 金	441,000	406,664	-34,336	-7.79	
203,333	考 績 獎 金	252,000	219,545	-32,455	-12.88	
187,244	年 終 獎 金	189,000	187,119	-1,881	-1.00	
425,000	退 休 及 卹 償 金	425,000	425,000			
425,000	工員退休及離職金	425,000	425,000			
332,981	福 利 費	413,000	340,216	-72,784	-17.62	
119,447	分擔員工保險費	143,000	116,776	-26,224	-18.34	
26,734	分擔員工眷屬保險費	41,000	30,140	-10,860	-26.49	
20,800	傷 病 醫 藥 費	27,000	24,000	-3,000	-11.11	
166,000	婚喪生育教育補助費	170,000	169,300	-700	-0.41	
	其 他 福 利 費	32,000		-32,000	-100.00	

畜產改良作業基金

其他業務成本明細表(按計畫別分列)

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

上年度 決算數	科 目	本年度 預算數	本年度 決算數	本年度決算與預算 比較增(+)/減(-)		說 明
				金 額	%	
13,845,392	雜項業務成本	16,075,000	14,492,478	-1,582,522	-9.84	加入WTO後，預 農畜產品景氣， 漸進式開放衝擊 增大，兼以全球 畜禽疫病頻傳， 銷環境將有變遷 漲跌難料，為免 加成本負擔，影 試驗進行，故儘 摺節消耗性費用 支： 1.檢討縮減協助 驗臨時人力。 2.以勞務外包僱 臨時人力，減少 健保費負擔。 3.以補休方式替 支領加班費。 4.廣植林木，改 並採用自然通風 硬體設施，節省 電費。 5.公文書等e化， E-Mail、電話等 繫業務取代公差 節省郵費與差旅 及油料。 6.自行以電腦繪 需用各類書表， 印刷費減少。 7.部分費用由配 進行試驗之公務 算經費開支。
2,835,899	委託化驗服務	3,344,000	2,931,752	-412,248	-12.33	
20,800	用人費用	32,000	24,000	-8,000	-25.00	
	超時工作報酬	5,000		-5,000	-100.00	
20,800	福利費	27,000	24,000	-3,000	-11.11	
2,243,139	服務費用	2,613,000	2,215,282	-397,718	-15.22	
298,535	水電費	300,000	269,871	-30,129	-10.04	
43,000	郵電費	58,000	21,260	-36,740	-63.34	
26,146	旅運費	36,000	31,969	-4,031	-11.20	
9,800	印刷裝訂與廣告費	10,000	8,100	-1,900	-19.00	
330,775	修理保養與保固費	360,000	352,726	-7,274	-2.02	
1,027	保險費	1,000		-1,000	-100.00	
1,533,856	棧儲及外包費	1,848,000	1,531,356	-316,644	-17.13	
559,589	材料及用品費	686,000	680,100	-5,900	-0.86	
543,623	使用材料費	660,000	659,973	-27	0.00	
15,966	用品消耗	26,000	20,127	-5,873	-22.59	
12,371	折舊耗竭及攤銷	13,000	12,370	-630	-4.85	
12,371	交通及運輸設備折舊	13,000	12,370	-630	-4.85	
344,179	畜禽營養試驗					
35,562	服務費用					
31,745	水電費					
3,817	旅運費					
305,620	材料及用品費					
270,359	使用材料費					
35,261	用品消耗					

畜產改良作業基金

其他業務成本明細表(按計畫別分列)

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算與預算 比較增(+)減(-)		說 明
				金 額	%	
2,997	稅 捐 與 規 費					
2,997	規 費					
758,644	廠肥豬舍試驗 與堆肥製造	565,000	514,473	-50,527	-8.94	
	用 人 費 用	10,000	4,711	-5,289	-52.89	
	超時工作報酬	10,000	4,711	-5,289	-52.89	
281,240	服 務 費 用	146,000	122,800	-23,200	-15.89	
	水 電 費	4,000		-4,000	-100.00	
2,940	旅 運 費	4,000	2,800	-1,200	-30.00	
3,100	修理保養與保固費	10,000		-10,000	-100.00	
275,200	棧儲及外包費	128,000	120,000	-8,000	-6.25	
471,195	材 料 及 用 品 費	399,000	379,132	-19,868	-4.98	
463,445	使 用 材 料 費	394,000	379,132	-14,868	-3.77	
7,750	用 品 消 耗	5,000		-5,000	-100.00	
6,209	稅 捐 與 規 費	10,000	7,830	-2,170	-21.70	
6,209	規 費	10,000	7,830	-2,170	-21.70	
2,512,104	畜產加工試驗	2,490,000	2,313,815	-176,185	-7.08	
58,996	用 人 費 用	90,000	71,578	-18,422	-20.47	
	臨時人員薪資					
58,996	超時工作報酬	90,000	71,578	-18,422	-20.47	
834,201	服 務 費 用	772,000	640,585	-131,415	-17.02	
262,868	水 電 費	230,000	193,494	-36,506	-15.87	
5,682	旅 運 費	12,000	10,599	-1,401	-11.68	
366,225	修理保養與保固費	320,000	231,496	-88,504	-27.66	
199,426	棧儲及外包費	210,000	204,996	-5,004	-2.38	

畜產改良作業基金

其他業務成本明細表(按計畫別分列)

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

上年度 決算數	科 目	本年度 預算數	本年度 決算數	本年度決算與預算 比較增(+)/減(-)		說 明
				金 額	%	
1,233,607	材料及用品費	1,230,000	1,205,602	-24,398	-1.98	
1,109,539	使用材料費	1,160,000	1,135,602	-24,398	-2.10	
124,068	用品消耗	70,000	70,000			
385,300	折舊耗竭及攤銷	398,000	396,050	-1,950	-0.49	
18,750	房屋折舊	13,000	12,050	-950	-7.31	
364,350	機械及設備折舊	382,000	381,800	-200	-0.05	
2,200	什項設備折舊	3,000	2,200	-800	-26.67	
6,791,068	飼料作物試驗	8,183,000	7,492,352	-690,648	-8.44	
2,702,602	用人費用	2,928,000	2,730,903	-197,097	-6.73	
1,496,940	正式員額薪資	1,509,000	1,502,880	-6,120	-0.41	
	臨時人員薪資					
77,904	超時工作報酬	167,000	80,143	-86,857	-52.01	
390,577	獎金	441,000	406,664	-34,336	-7.79	
425,000	退休及卹償金	425,000	425,000			
312,181	福利費	386,000	316,216	-69,784	-18.08	
1,004,448	服務費用	1,751,000	1,407,771	-343,229	-19.60	
	水電費	55,000		-55,000	-100.00	
7,746	旅運費	50,000	38,322	-11,678	-23.36	
489,015	修理保養與保固費	779,000	728,295	-50,705	-6.51	
6,384	保險費	12,000	2,214	-9,786	-81.55	
501,303	棧儲及外包費	855,000	638,940	-216,060	-25.27	
553,295	材料及用品費	740,000	595,991	-144,009	-19.46	
517,346	使用材料費	690,000	557,031	-132,969	-19.27	
35,949	用品消耗	50,000	38,960	-11,040	-22.08	

畜產改良作業基金

其他業務成本明細表(按計畫別分列)

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

年度 決算數	科目	本年度 預算數	本年度 決算數	本年度決算與預算 比較增(+)/減(-)		說明
				金額	%	
2,518,513	折舊耗竭及攤銷	2,748,000	2,742,477	-5,523	-0.20	
693,931	房屋折舊	727,000	724,733	-2,267	-0.31	
1,824,582	機械及設備折舊	2,007,000	2,004,444	-2,556	-0.13	
	交通及運輸設備折舊	14,000	13,300	-700	-5.00	
12,210	稅捐與規費	16,000	15,210	-790	-4.94	
3,600	消費與行為稅	4,000	3,600	-400	-10.00	
8,610	規費	12,000	11,610	-390	-3.25	
50,806	農具機械服務	212,000	165,627	-46,373	-21.87	
7,964	用人費用	31,000	1,635	-29,365	-94.73	
5,764	超時工作報酬					
2,200	津貼	31,000	1,635	-29,365	-94.73	
8,361	服務費用	82,000	66,892	-15,108	-18.42	
8,361	旅運費	13,000	7,875	-5,125	-39.42	
	修理保養與保固費	59,000	59,017	17	0.03	
	保險費	10,000		-10,000	-100.00	
24,381	材料及用品費	88,000	87,000	-1,000	-1.14	
24,381	使用材料費	88,000	87,000	-1,000	-1.14	
10,100	折舊耗竭及攤銷	11,000	10,100	-900	-8.18	
10,100	房屋折舊	11,000	10,100	-900	-8.18	
	機械及設備折舊					
384,692	人工授精試驗	300,000	235,280	-64,720	-21.57	
384,692	材料及用品費	300,000	235,280	-64,720	-21.57	
384,692	使用材料費	300,000	235,280	-64,720	-21.57	
	教育休閒與推廣	780,000	638,179	-141,821	-18.18	
	用人費用	5,000		-5,000	-100.00	
	超時工作報酬	5,000		-5,000	-100.00	

畜產改良作業基金

其他業務成本明細表(按計畫別分列)

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

上年度 決算數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算與預算 比較增(+)減(-)		說 明
				金 額	%	
	服 務 費 用	505,000	391,074	-113,926	-22.56	
	水 電 費	50,000	36,538	-13,462	-26.92	
	郵 電 費	6,000	2,666	-3,334	-55.57	
	修理保養與保固費	180,000	122,750	-57,250	-31.81	
	保 險 費	1,000		-1,000	-100.00	
	棧 儲 及 外 包 費	268,000	229,120	-38,880	-14.51	
	材 料 及 用 品 費	150,000	128,080	-21,920	-14.61	
	使 用 材 料 費	80,000	69,250	-10,750	-13.44	
	用 品 消 耗	70,000	58,830	-11,170	-15.96	
	折 舊 耗 竭 及 攤 銷	120,000	119,025	-975	-0.81	
	房 屋 折 舊	120,000	119,025	-975	-0.81	
168,000	禽 畜 育 種 試 驗	201,000	201,000			
168,000	折 舊 耗 竭 及 攤 銷	201,000	201,000			
168,000	房 屋 折 舊	201,000	201,000			
13,845,392	合 計	16,075,000	14,492,478	-1,582,522	-9.84	

畜產改良作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算與預算 比較增(+)減(-)		說 明
				金 額	%	
5,962,137	業 務 費 用	8,779,000	6,700,827	-2,078,173	-23.67	加入WTO後，預 估農畜產品景氣 ，隨漸進式開放 衝擊會增大，兼 以全球性畜禽疫 病頻傳，產銷環 境將有變遷，漲 跌難料，為免增 加成本負擔，故 儘量擷節消耗性 費用開支： 1. 縮減協辦推 廣、公文傳遞、 環境清潔臨時人 力。 2. 以勞務外包僱 用臨時人力，減 少勞健保費負 擔。 3. 以補休方式替 代支領加班費。 4. 廣植林木，改 善並採用自然通 風等硬體設施， 節省水電費。 5. 公文書等e化， 以E-Mail、電話等 連繫業務取代公 差，節省郵費與 差旅費及油料。 6. 自行以電腦繪 製需用各類書表 ，印刷費減少。
	用 人 費 用	100,000		-100,000	-100.00	
	臨時人員薪資					
	超時工作報酬	100,000		-100,000	-100.00	
2,183,391	服 務 費 用	3,378,000	2,078,497	-1,299,503	-38.47	
338,738	水 電 費	568,000	294,832	-273,168	-48.09	
105,026	郵 電 費	120,000	59,365	-60,635	-50.53	
756,714	旅 運 費	1,126,000	770,985	-355,015	-31.53	
312,045	印刷裝訂與廣告費	411,000	334,729	-76,271	-18.56	
157,606	修理保養與保固費	502,000	208,495	-293,505	-58.47	
43,682	保 險 費	86,000	55,099	-30,901	-35.93	
265,620	棧儲及外包費	155,000	107,188	-47,812	-30.85	
50,975	專 業 服 務 費	190,000	44,650	-145,350	-76.50	
152,985	公 共 關 係 費	220,000	203,154	-16,846	-7.66	
350,480	材 料 及 用 品 費	797,000	294,976	-502,024	-62.99	
271,054	使 用 材 料 費	661,000	202,333	-458,667	-69.39	
79,426	用 品 消 耗	136,000	92,643	-43,357	-31.88	
3,178,798	折 舊 耗 竭 及 攤 銷	4,030,000	4,019,005	-10,995	-0.27	
1,045,807	土地改良物折舊	993,000	992,828	-172	-0.02	
869,703	房 屋 折 舊	1,496,000	1,492,956	-3,044	-0.20	
568,232	機 械 及 設 備 折 舊	802,000	799,856	-2,144	-0.27	
352,290	交 通 及 運 輸 設 備 折 舊	299,000	296,954	-2,046	-0.68	
342,766	什 項 設 備 折 舊	440,000	436,411	-3,589	-0.82	

畜產改良作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

上年度 決算數	科 目	本年度 預算數	本年度 決算數	本年度決算與預算 比較增(+) 減(-)		說 明
				金 額	%	
249,468	稅 捐 與 規 費	474,000	308,349	-165,651	-34.95	
41,083	消費與行為稅	54,000	50,830	-3,170	-5.87	
208,385	規 費	420,000	257,519	-162,481	-38.69	
5,962,137	合 計	8,779,000	6,700,827	-2,078,173	-23.67	
	附 註：					
	用 人 費 用					
	超時工作報酬	100,000		-100,000	-100.00	
	加班誤餐費	100,000		-100,000	-100.00	
	服 務 費 用					
312,045	印刷裝訂與廣告費	411,000	334,729	-76,271	-18.56	
8,025	印 刷 費	89,000	18,820	-70,180	-78.85	
	廣 (公) 告 費	2,000		-2,000	-100.00	
109,920	樣 品 贈 送	120,000	118,000	-2,000	-1.67	
194,100	業 務 宣 導 費	200,000	197,909	-2,091	-1.05	
152,985	公 共 關 係 費	220,000	203,154	-16,846	-7.66	
152,985	公 共 關 係 費	220,000	203,154	-16,846	-7.66	

畜產改良作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算與預 算比較增(+)減(-)		說 明
				金 額	%	
2,948,517	管理費用及總務費用	4,095,000	3,290,075	-804,925	-19.66	加入WTO後，預 估農畜產品景氣 ，隨漸進式開放 衝擊會增大，兼 以全球性禽畜疫 病頻傳，產銷環 境將有變遷，漲 跌難料，為免增 加成本負擔，故 儘量擲節消耗性 費用開支： 1. 縮減協辦推 廣、公文傳遞、 環境清潔臨時人 力。 2. 以勞務外包僱 用臨時人力，減 少勞健保費負 擔。 3. 以補休方式替 代支領加班費。 4. 廣植林木，改 善並採用自然通 風等硬體設施， 節省水電費。 5. 公文書等e化， 以E-Mail、電話 等連繫業務取代 公差，節省郵費 與差旅費及油 料。
	用人費用	50,000	3,600	-46,400	-92.80	
	臨時人員薪資					
	超時工作報酬	50,000	3,600	-46,400	-92.80	
390,371	服務費用	967,000	310,302	-656,698	-67.91	
6,411	水電費	144,000	9,109	-134,891	-93.67	
39,139	郵電費	74,000	22,238	-51,762	-69.95	
52,664	旅運費	103,000	57,377	-45,623	-44.29	
86,094	印刷裝訂與廣告費	150,000	38,105	-111,895	-74.60	
49,014	修理保養與保固費	133,000	55,513	-77,487	-58.26	
7,009	保險費	13,000	6,694	-6,306	-48.51	
150,040	棧儲及外包費	350,000	121,266	-228,734	-65.35	
56,325	材料及用品費	174,000	84,853	-89,147	-51.23	
1,000	使用材料費	92,000	41,170	-50,830	-55.25	
55,325	用品消耗	82,000	43,683	-38,317	-46.73	
2,487,051	折舊耗竭及攤銷	2,885,000	2,878,056	-6,944	-0.24	
6,500	土地改良物折舊	12,000	10,897	-1,103	-9.19	
1,954,627	房屋折舊	2,128,000	2,125,861	-2,139	-0.10	
191,798	機械及設備折舊	206,000	205,936	-64	-0.03	
203,665	交通及運輸設備折舊	323,000	322,548	-452	-0.14	
130,461	什項設備折舊	216,000	212,814	-3,186	-1.48	
14,770	稅捐與規費	19,000	13,264	-5,736	-30.19	
7,120	消費與行為稅	8,000	7,120	-880	-11.00	
7,650	規費	11,000	6,144	-4,856	-44.15	
2,948,517	合 計	4,095,000	3,290,075	-804,925	-19.66	
	附 註：					
	用人費用					
	超時工作報酬	40,000	3,600	-36,400	-91.00	
	加班誤餐費	40,000	3,600	-36,400	-91.00	

畜產改良作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 (+) 減 (-)		說 明
				金 額	%	
462,130	財 產 交 易 短 絀	168,000	277,770	109,770	65.34	遞耗資產－乳牛變賣 報廢損失減少。
247,176	盤 存 短 絀	609,000	1,987,750	1,378,750	226.40	1.因恆春分所羊隻實 地盤點較帳列短缺， 致盤存損失增加。 2.新竹分所乳牛TB撲 殺死亡損失。
709,306	合 計	777,000	2,265,520	1,488,520	191.57	

本頁空白

畜 產 改 良

固 定 資 產 折 舊

中 華 民 國

項 目	固 定 資 產 價 值 變							
	原 值	減:以前年度 已提折舊數	上年度期 末 帳 面 價 值	加:本年 度 新 增 資 產 價 值	減:本年 度 減 少 資 產 價 值	調 整 欄		減:本年 度 提 列 折 舊 數
						增 加	減 少	
土 地 改 良 物	28,499,775.00	15,713,168.00	12,786,607.00					1,746,607
土地改良物	28,499,775.00	15,713,168.00	12,786,607.00					1,746,607
房 屋 及 建 築	165,527,206.05	90,796,689.05	74,730,517.00	649,536	99,080			8,995,862
畜 舍	165,527,206.05	90,796,689.05	74,730,517.00	649,536	99,080			8,995,862
機 械 及 設 備	79,452,826.20	47,616,240.20	31,836,586.00	2,863,205	10,670			6,982,228
畜牧機械設備	79,452,826.20	47,616,240.20	31,836,586.00	2,863,205	10,670			6,982,228
交 通 及 運 輸 設 備	18,441,582.00	11,846,943.00	6,594,639.00	320,000				1,648,634
通 訊 設 備	18,441,582.00	11,846,943.00	6,594,639.00	320,000				1,648,634
雜 項 設 備	11,158,255.50	8,310,236.50	2,848,019.00	24,000				797,160
畜 牧 設 備	11,158,255.50	8,310,236.50	2,848,019.00	24,000				797,160
合 計	303,079,644.75	174,283,276.75	128,796,368.00	3,856,741	109,750			20,170,491

作業基金 提列明細表

單位：新臺幣元

九十二年 度

動	本 年 度 提 列 折 舊 數									
	本 年 度 期 末 帳 面 價	製 造 費 用	%	其 他 業 務 成 本	%	行 銷 及 業 務 費 用	%	管 理 及 總 務 費 用	%	合 計
11,040,000.00	742,882	42.53			992,828	56.84	10,897	0.63	1,746,607	100
11,040,000.00	742,882	42.53			992,828	56.84	10,897	0.63	1,746,607	100
66,285,111.00	4,310,137	47.91	1,066,908	11.86	1,492,956	16.60	2,125,861	23.63	8,995,862	100
66,285,111.00	4,310,137	47.91	1,066,908	11.86	1,492,956	16.60	2,125,861	23.63	8,995,862	100
27,706,893.00	3,590,192	51.42	2,386,244	34.18	799,856	11.46	205,936	2.94	6,982,228	100
27,706,893.00	3,590,192	51.42	2,386,244	34.18	799,856	11.46	205,936	2.94	6,982,228	100
5,266,005.00	1,003,462	60.87	25,670	1.56	296,954	18.01	322,548	19.56	1,648,634	100
5,266,005.00	1,003,462	60.87	25,670	1.56	296,954	18.01	322,548	19.56	1,648,634	100
2,074,859.00	145,735	18.28	2,200	0.28	436,411	54.75	212,814	26.69	797,160	100
2,074,859.00	145,735	18.28	2,200	0.28	436,411	54.75	212,814	26.69	797,160	100
112,372,868.00	9,792,408	48.55	3,481,022	17.26	4,019,005	19.93	2,878,056	14.26	20,170,491	100

畜產改良作業基金

固定資產報廢明細表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

會計科目 名稱	本 年 度 決 算 數				報 廢 損 失 預 算 數	比較增減(一)		備 註
	帳 面 價 值			報 廢 損 失		金 額	%	
	成本或重估價	已提折舊額	淨 額					
土地改良物	698,620.00	698,620.00						
道路維修	199,500.00	199,500.00						澎湖工作
西嶼道路整修	199,760.00	199,760.00						澎湖工作
道 路	199,760.00	199,760.00						澎湖工作
圍 牆	99,600.00	99,600.00						澎湖工作
房屋及建築	761,419.00	662,339.00	99,080	99,080	99,000	80	0.08	
青 貯 塚	115,500.00	115,500.00						恆春分戶
羊 舍 設 施	300,000.00	300,000.00						恆春分戶
鹿 舍 隔 間	77,490.00	71,040.00	6,450	6,450	7,000	-550	-7.86	高雄場
豬舍圍欄鑄鐵	33,935.00	31,105.00	2,830	2,830	3,000	-170	-5.67	高雄場
其 他 維 修								
圍 籬 油 漆	54,000.00	48,600.00	5,400	5,400	5,000	400	8.00	高雄場
畜禽舍欄門修護	26,460.00	23,160.00	3,300	3,300	3,000	300	10.00	高雄場
鹿舍運動場圍籬	93,370.00	35,010.00	58,360	58,360	58,000	360	0.62	高雄場
鹿舍隔間欄杆	60,664.00	37,924.00	22,740	22,740	23,000	-260	-1.13	高雄場
公害防治污染								花蓮場
機械及設備	2,139,925.00	2,129,255.00	10,670	10,670	31,000	-20,330	-65.58	
深 水 井	98,000.00	98,000.00						加工組
圓形飼料桶	89,370.00	89,370.00						產 二 月
手推飼料車	32,000.00	32,000.00						產 二 月
變 壓 器	48,000.00	48,000.00						飼料 屬
電 磁 閥	10,999.00	10,999.00						飼料 屬
粉 粹 機	28,167.00	28,167.00						飼料 屬
輸送機械零件	35,000.00	35,000.00						飼料 屬
控 制 器	75,000.00	75,000.00						飼料 屬
控 制 器	13,830.00	13,830.00						飼料 屬

畜產改良作業基金

固定資產報廢明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

會計科目 名稱	本年度決算數			報 廢 損 失 預 算 數	比較增減(-)			備註
	帳面價值		報 廢 損 失		金 額	%		
	成本或重估價	已提折舊額					淨額	
輸送機械零件	32,025.00	32,025.00						飼料廠
飼料製造機械	575,400.00	575,400.00						飼料廠
飼料昇斗機	11,550.00	11,550.00			2,000	-2,000	-100.00	飼料廠
粗鹽粉粹機	54,882.00	54,882.00						飼料廠
斗昇機	53,256.00	53,256.00						飼料廠
鏈運機	27,300.00	27,300.00						飼料廠
轉速馬達	18,900.00	18,900.00						飼料廠
混合機械主軸	50,400.00	50,400.00						飼料廠
斗昇機	99,236.00	99,236.00						飼料廠
粉粹機	77,850.00	77,850.00			5,000	-5,000	-100.00	飼料廠
印表機	9,500.00	9,500.00			2,000	-2,000	-100.00	飼料廠
混合機鍊條	13,860.00	13,860.00			3,000	-3,000	-100.00	飼料廠
電源供應器	8,400.00	8,400.00			1,000	-1,000	-100.00	飼料廠
粉粹刀片組	26,500.00	26,500.00						飼料廠
製粒機鋼模	50,000.00	50,000.00			7,000	-7,000	-100.00	飼料廠
搾乳器	50,000.00	50,000.00						澎湖工作站
牧草輸送器	135,000.00	135,000.00						澎湖工作站
鑽床	19,000.00	19,000.00						澎湖工作站
翻草機	98,000.00	98,000.00						恆春分所
圓型打包機	210,000.00	210,000.00						恆春分所
割草機	30,000.00	25,000.00	5,000	5,000	5,000			高雄場
手推機	9,500.00	7,920.00	1,580	1,580	2,000	-420	-21.00	高雄場
可讀寫光碟機	49,000.00	44,910.00	4,090	4,090	4,000	90	2.25	高雄場
交通及運輸設備	35,805.00	35,805.00						
機車	35,805.00	35,805.00						產一股

畜產改良作業基金

固定資產報廢明細表

中華民國九十二年年度

單位：新臺幣元

會計科目 名稱	本年度決算數			報廢 損失 預算數	比較增減(-)		備註	
	帳面價值		淨額		報廢 損失	金額		%
	成本或重估價	已提折舊額						
雜項設備	675,325.00	675,325.00			4,000	-4,000	-100.00	
自動沖洗設備	30,700.00	30,700.00						產一月
壁扇	35,000.00	35,000.00						產一月
剪草機	17,000.00	17,000.00						產一月
剪草機	17,000.00	17,000.00						產一月
剪草機	135,000.00	135,000.00			4,000	-4,000	-100.00	產一月
剪草機	16,000.00	16,000.00						產二月
剪草機	15,000.00	15,000.00						產三月
蔭棚	120,000.00	120,000.00						澎湖工作
鐵門	29,880.00	29,880.00						澎湖工作
自動磅稱	10,000.00	10,000.00						飼料廠
冷氣機	25,000.00	25,000.00						飼料廠
散裝桶	50,715.00	50,715.00						育種場
剪草房	59,850.00	59,850.00						恆春分場
牛地磅室	100,000.00	100,000.00						恆春分場
牛地磅	14,180.00	14,180.00						花蓮場
合計	4,311,094.00	4,201,344.00	109,750	109,750	134,000	-24,250	-18.10	

畜產改良作業基金

固定資產建設改良擴充彙總表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 可 用 預 算 數			合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數
	上 年 度 保 留 數	法 定 預 算 數	流 入 (出) 數				
固定資產之增置	499,536.00	3,631,000.00		4,130,536.00	3,856,741.00	-273,795.00	
房屋及建築	499,536.00	200,000.00		699,536.00	649,536.00	-50,000	
倉 庫	499,536			499,536.00	499,536.00		
畜禽舍維修		200,000		200,000.00	150,000.00	-50,000	
機械及設備		3,062,000		3,062,000.00	2,863,205.00	-198,795	
副料桶漏斗		340,000		340,000.00	260,000.00	-80,000	
造 粒 機		50,000		50,000.00	49,875.00	-125	
粉 碎 機		50,000		50,000.00	48,300.00	-1,700	
真空包裝機		150,000		150,000.00	113,600.00	-36,400	
打 包 機		2,000,000		2,000,000.00	1,950,000.00	-50,000	
剪 草 機		150,000		150,000.00	139,500.00	-10,500	
污 泥 深 泵		72,000		72,000.00	69,930.00	-2,070	
翻 草 機		150,000		150,000.00	134,000.00	-16,000	
恆 溫 箱		100,000		100,000.00	98,000.00	-2,000	
交通及運輸設備		345,000		345,000	320,000	-25,000	
搬 運 車		160,000		160,000.00	145,000.00	-15,000	
牛 車		145,000		145,000.00	138,000.00	-7,000	
機 車		40,000		40,000.00	37,000.00	-3,000	
雜 項 設 備		24,000		24,000.00	24,000.00		
電 冰 箱		24,000		24,000.00	24,000.00		
合 計	499,536.00	3,631,000.00		4,130,536.00	3,856,741.00	-273,795.00	

畜產改良作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

科 目 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數			決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數
	上 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	合 計			
固定資產之增置						
機 械 及 設 備		590,000	590,000	471,775	-118,225	
副料桶漏斗		340,000	340,000	260,000	-80,000	
造粒機		50,000	50,000	49,875	-125	
粉碎機		50,000	50,000	48,300	-1,700	
真空包裝機		150,000	150,000	113,600	-36,400	
交通及運輸設備		160,000	160,000	145,000	-15,000	
搬運車		160,000	160,000	145,000	-15,000	
小計(總所)		750,000	750,000	616,775	-133,225	
機 械 及 設 備		2,000,000	2,000,000	1,950,000	-50,000	
打包機		2,000,000	2,000,000	1,950,000	-50,000	
小計(恆春分所)		2,000,000	2,000,000	1,950,000	-50,000	
機 械 及 設 備		150,000	150,000	139,500	-10,500	
剪草機		150,000	150,000	139,500	-10,500	
小計(新竹分所)		150,000	150,000	139,500	-10,500	
機 械 及 設 備		72,000	72,000	69,930	-2,070	
污泥深泵		34,000	34,000	69,930	35,930	
污泥深泵		38,000	38,000		-38,000	
小計(宜蘭分所)		72,000	72,000	69,930	-2,070	
房 屋 及 建 築		200,000	200,000	150,000	-50,000	
畜禽舍維護		200,000	200,000	150,000	-50,000	
小計(高雄場)		200,000	200,000	150,000	-50,000	
機 械 及 設 備		150,000	150,000	134,000	-16,000	
翻草機		150,000	150,000	134,000	-16,000	

畜產改良作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數			決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數
	上 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	合 計			
交通及運輸設備		145,000	145,000	138,000	-7,000	
牛 車		145,000	145,000	138,000	-7,000	
小計(花蓮場)		295,000	295,000	272,000	-23,000	
房屋及建築	499,536		499,536	499,536		
倉 庫	499,536		499,536	499,536		
機械及設備		100,000	100,000	98,000	-2,000	
恆 溫 箱		100,000	100,000	98,000	-2,000	
交通及運輸設備		40,000	40,000	37,000	-3,000	
機 車		40,000	40,000	37,000	-3,000	
什 項 設 備		24,000	24,000	24,000		
電 冰 箱		24,000	24,000	24,000		
小計(台東場)	499,536	164,000	663,536	658,536	-5,000	
合 計	499,536	3,631,000	4,130,536	3,856,741	-273,795	

畜產改良
資本支出計畫預算

中華民國

資本支出計畫名稱	全部計畫			預算						
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數						
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行數	流入(出)數	合計	占全部計畫	
土地改良物										
房屋及建築	699,536	100%	92.01.01-92.12.31	499,536	200,000			699,536	100	
機械及設備	3,062,000	100%	92.01.01-92.12.31		3,062,000			3,062,000	100	
交通及運輸設備	345,000	100%	92.01.01-92.12.31		345,000			345,000	100	
雜項設備	24,000	100%	92.01.01-92.12.31		24,000			24,000	100	
合計	4,130,536	100%		499,536	3,631,000			4,130,536	100	

作業基金

與實際進度比較表

單位：新臺幣元

九十二年 度

數		算				未達成或超過 預算之原因
截至本年年數		本年度金額	本年度金額 占預算 %	截至本年度 累計數金額 (2)	截至本年度 累計預算數 %	
金額 (1)	占全部 計畫%					
699,536	100%	649,536	92.85%	649,536	92.85%	
3,062,000	100%	2,863,205	93.51%	2,863,205	93.51%	
345,000	100%	320,000	92.75%	320,000	92.75%	
24,000	100%	24,000	100.00%	24,000	100.00%	
4,130,536	100%	3,856,741	93.37%	3,856,741	93.37%	

畜產改良 遞耗資產折剝

中華民國

項 目	遞 耗 資 產 價 值 變 動						
	原 值	減：以前年 度已提折耗 數	上年度期未 帳面價值	加：本年度 新增資產 價值	減：本年度 減少資產 價值	減：本年 度提列 折耗數	本年度期 末帳面 價值
經濟動物	4,731,500	3,100,250	1,631,250	3,420,625	292,500	1,615,375	3,144,000
乳 牛	4,731,500	3,100,250	1,631,250	3,420,625	292,500	1,615,375	3,144,000
合 計	4,731,500	3,100,250	1,631,250	3,420,625	292,500	1,615,375	3,144,000

作業基金 提列明細表

九十二年度

單位：新臺幣元

折 耗 方 法	折 耗 率	本 年 度 提 列 折 耗 數									
		製 造 費 用	%	其 他 業 務 成 本	%	行 銷 及 業 務 費 用	%	管 理 及 總 務 費 用	%	合 計	%
平均法	以四年 攤 提	1,615,375	100.00							1,615,375	100.00
		1,615,375	100.00							1,615,375	100.00
		1,615,375	100.00							1,615,375	100.00

畜產改良作業基金

遞耗資產撥入明細表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 決 算 數					本 年 度 預 算 數	比 較 增 減		備 註
	資產名稱	單位	數量	單 價	金 額		金 額	%	
經濟動物		頭	50		1,480,000	1,620,000	-140,000	-8.64	由畜產品撥入以四年攤銷。
	乳 牛	頭	34	20,000	680,000	1,120,000	-440,000	-39.29	
	小計(總所)	頭	34		680,000	1,120,000	-440,000	-39.29	
	乳 牛	頭	16	50,000	800,000	500,000	300,000	60.00	
	小 計 (新竹分所)	頭	16		800,000	500,000	300,000	60.00	
合 計		頭	50		1,480,000	1,620,000	-140,000	-8.64	

畜產改良作業基金 遞耗資產購入明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 決 算 數					本 年 度 預 算 數	比 較 增 減		備 註
	資 產 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額		金 額	%	
經濟動物		頭	23		1,940,625	2,329,000	-388,375	-16.68	由畜產品撥入以四年攤銷。
	乳 牛	頭	23	84,375	1,940,625	2,329,000	-388,375	-16.68	
	小 計 (新竹分所)	頭	23		1,940,625	2,329,000	-388,375	-16.68	
合 計		頭	23		1,940,625	2,329,000	-388,375	-16.68	

畜產改良作業基金

遞耗資產變賣明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

會計科目			本年度決算數							比較增減		
名稱	單位	數量	帳面價值			變賣收入			變賣盈虧	變賣盈虧預算數	金額	%
			成本或重估價值	已提折耗	淨額	總收入	處理費用	淨收入				
經濟動物	頭	55	1,263,500	1,125,500	138,000	1,611,565		1,611,565	1,473,565	280,000	1,193,565	426.27
乳牛	頭	20	632,000	614,000	18,000	720,900		720,900	702,900	200,000	502,900	251.45
乳牛	頭	1	20,000		20,000	14,480		14,480	-5,520	-16,000	10,480	-65.50
小計(總所)	頭	21	652,000	614,000	38,000	735,380		735,380	697,380	184,000	513,380	279.01
乳牛	頭	33	606,500	486,500	75,000	859,185		859,185	784,185	96,000	688,185	716.86
乳牛	頭	1	5,000	25,000	25,000	17,000		17,000	-8,000		-8,000	
小計(新竹分所)	頭	34	611,500	511,500	100,000	876,185		876,185	776,185	96,000	680,185	708.53
合計	頭	55	1,263,500	1,125,500	138,000	1,611,565		1,611,565	1,473,565	280,000	1,193,565	426.27

畜產改良作業基金

遞耗資產報廢明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

會計科目			本年度決算數				報廢損失 預算數	比較增減(-)		備註
名稱	單位	數量	帳面價值			報廢損失		金額	%	
			成本或重估價值	已提折耗	淨額					
經濟動物	頭	13	519,500	365,000	154,500	154,500	18,000	136,500	758.33	
乳牛	頭	2	44,000	18,000	26,000	26,000	18,000	8,000	44.44	乳牛死亡
小計 (總所)	頭	2	44,000	18,000	26,000	26,000	18,000	8,000	44.44	
乳牛	頭	11	475,500	347,000	128,500	128,500		128,500		乳牛死亡
小計 (新竹分所)	頭	11	475,500	347,000	128,500	128,500		128,500		
合計	頭	13	519,500	365,000	154,500	154,500	18,000	136,500	758.33	

畜產改良作業基金

應收帳款明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘 要		金 額	備 註
	發生日期	摘 要 內 容		
統 一 公 司	92.12.31	牛乳 32,500 公斤及補貼款	506,495	總 所
本所員工消費合作社	92.12.31	牛乳 13,870 公斤及加工款	267,691	總 所
屏東縣第三羊乳運銷合作社	92.09.30	92 年 9 月 份 羊 乳 款	64,899	恆 春 分 所
屏東縣第三羊乳運銷合作社	92.10.31	92 年 10 月 份 羊 乳 款	110,041	恆 春 分 所
屏東縣第三羊乳運銷合作社	92.11.30	92 年 11 月 份 羊 乳 款	108,531	恆 春 分 所
屏東縣第三羊乳運銷合作社	92.12.31	92 年 12 月 份 羊 乳 款	89,218	恆 春 分 所
光泉乳品股份有限公司	92.12.31	92 年 11 月 至 12 月 牛 乳 款	946,375	新 竹 分 所
		合 計	2,093,250	

畜產改良作業基金

應收利息明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘要		金額	備註
	發生日期	內容		
臺灣銀行永康分行	92.12.31	應收活存、定存利息收入	199,083	總所
第一銀行恆春分行	92.12.31	應收活存、定存利息收入	20,330	恆春分所
臺灣銀行新竹分行	92.12.31	應收活存、定存利息收入	41,537	新竹分所
臺灣銀行羅東分行	92.12.31	應收活存、定存利息收入	9,043	宜蘭分所
彰化銀行北斗分行	92.12.31	應收活存、定存利息收入	49,951	彰化場
華銀銀行內埔分行	92.12.31	應收活存、定存利息收入	31,740	高雄場
臺灣銀行花蓮分行	92.12.31	應收活存、定存利息收入	12,305	花蓮場
臺灣銀行臺東分行	92.12.31	應收活存、定存利息收入	672	臺東場
		合 計	364,661	

畜產改良作業基金

物料明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘 要	金 額	備 註
百 慕 達 乾 草	31,100公斤@7.20	223,920	
青 割 玉 米	154,000公斤@1.6299	251,004	
苜 蓿 草	15,820公斤@9.10	143,962	
泰 樂 松 S- 注 射 液	5瓶@220	1,100	
新 萬 靈 素 軟 膏	6盒@2,400	14,400	
配 尼 濁 注 射 液	1盒@1,200	1,200	
賜 福 樂 軟 膏	17盒@1,300	22,100	
7H5788 冷 凍 精 液	8支@920	7,360	
1H5506 冷 凍 精 液	3支@820	2,460	
7H4956 冷 凍 精 液	29支@1,020	29,580	
畜 禽 疫 苗 藥 品		8,630	
24 號 料	4,000公斤@8.40	33,600	
25 號 料	2,500公斤@9.10	22,750	
玉 米	131,934公斤@6.24	823,268	
豆 粉	22,366公斤@11.288	252,467	
麩 皮	7,723公斤@3.50	27,030	
碳 酸 鈣	17,840公斤@1.386	24,726	
二 磷 酸 鈣	12,048公斤@8.49	102,287	
魚 粉	10,321公斤@25.40	262,153	
蚵 殼 粉	1,205公斤@4.00	4,820	
膽 鹼	868公斤@28.50	24,738	
蘇 打 粉	871公斤@12.00	10,452	
糖 蜜	6,996公斤@3.297	23,066	
鹽	2,315公斤@2.627	6,081	
豆 油	2,781公斤@25.50	70,915	

畜產改良作業基金

物料明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘 要	金 額	備 註
苜 蓿 粒	16,348公斤@8.20	134,054	
脫 脂 奶 粉	4,476公斤@53.00	237,228	
乳 清 粉	2,292公斤@18.70	42,860	
氧 化 鎂	469公斤@18.00	8,442	
牛 維 生 素	430公斤@42.00	18,060	
牛 礦 物 質	504公斤@25.00	12,600	
豬 維 生 素	952公斤@87.00	82,824	
豬 礦 物 質	1,786公斤@23.00	41,078	
雞 維 生 素	348公斤@96.50	33,582	
雞 礦 物 質	125公斤@65.00	8,125	
硫 酸 銅	99公斤@27.00	2,673	
蛋 氨 酸	89公斤@125.00	11,125	
粗 糠	7,778公斤@2.00	15,556	
P. P. 袋	2,389公斤@5.00	11,945	
小 計 (總 所)		3,054,221	
乾 草	18,160公斤@3.70	67,192	
青 貯 牧 草	18,260公斤@0.80	14,608	
小 計 (恆 春 分 所)		81,800	
乾 草	88,800公斤@3.00	266,400	
小 計 (新 竹 分 所)		266,400	
25 號 料	500公斤@9.80	4,900	
22 號 料	1,600公斤@11.80	18,880	
24 號 料	1,600公斤@9.10	14,560	
45 號 料	4,100公斤@10.60	43,460	
小 計 (彰 化 場)		81,800	

畜產改良作業基金
物料明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘 要	金 額	備 註
中 豬 料	950公斤@11.06	10,507	
中 豬 料	500公斤@11.16	5,580	
小計(花蓮場)		16,087	
母豬哺乳料	11,970公斤@8.00	95,760	
人工乳	400公斤@21.90	8,760	
泌乳羊料(散)	7,290公斤@7.20	52,488	
羊飼用乾草	24,500公斤@3.00	73,500	
羊飼用乾草	1,830公斤@3.00	5,490	
羊飼用青貯玉米	27,000公斤@3.00	81,000	
小計(台東場)		316,998	
合 計		3,817,306	

畜產改良作業基金

畜產產品明細表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘 要	金 額	備 註
乳 水 哺 小 中 大 種	牛	105頭@8,391元	881,070 總 所
	牛	14頭@19,250元	269,500 總 所
	育 豬	206頭@800元	164,870 總 所
	豬	262頭@1,200元	314,308 總 所
	豬	340頭@2,500元	850,079 總 所
	豬	412頭@4,000元	1,648,076 總 所
	豬	169頭@5,000元	845,000 總 所
	雞	5,017隻@12元	60,225 總 所
	鴨	5隻@51元	255 總 所
	兔	2,517隻@147元	370,022 總 所
肉 哺 小 種	牛	6頭@12,000元	72,000 澎 湖 站
	育 豬	161頭@800元	128,753 澎 湖 站
	豬	45頭@1,200元	53,989 澎 湖 站
	豬	60頭@5,000元	300,000 澎 湖 站
	小 計	5,958,147	
肉 山	牛	494頭@22,729元	11,228,031 恆春分所
	羊	811頭@4,166元	3,378,828 恆春分所
	小 計	14,606,859	
乳 乳 種	牛	34頭@48,083元	1,634,810 新竹分所
	牛 精 液	9,359支@693元	6,488,442 新竹分所
	小 計	8,123,252	
	鴨	1,643隻@96元	158,141 宜蘭分所
	小 計	158,141	

畜產改良作業基金

畜產產品明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘 要	金 額	備 註
哺 育 豬	140頭@900元	126,000	彰化場
小 豬	55頭@2,672元	146,939	彰化場
中 豬	122頭@2,618元	319,353	彰化場
大 豬	248頭@4,000元	992,000	彰化場
種 豬	50頭@6,764元	338,188	彰化場
種 鵝	689頭@80元	55,366	彰化場
天 鵝	32隻@6,864元	219,636	彰化場
	小 計	2,197,482	
哺 育 豬	376頭@456元	171,464	高雄場
小 豬	425頭@909元	386,298	高雄場
中 豬	127頭@1,759元	223,431	高雄場
大 豬	209頭@2,732元	570,958	高雄場
種 豬	102頭@4,138元	422,080	高雄場
雛 土 雞	1,935頭@42元	80,650	高雄場
	小 計	1,854,881	
哺 育 豬	118頭@553元	65,280	花蓮場
小 豬	84頭@777元	65,239	花蓮場
中 豬	22頭@2,141元	47,105	花蓮場
大 豬	10頭@2,780元	27,800	花蓮場
種 豬	91頭@3,764元	342,561	花蓮場
肉 牛	102頭@17,132元	1,747,469	花蓮場
山 羊	651頭@3,204元	2,085,563	花蓮場
	小 計	4,381,017	
哺 育 豬	14頭@800元	11,200	臺東場
小 豬	14頭@1,040元	14,565	臺東場

畜產改良作業基金
畜產品明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘要	金額	備註
中 種 小 肉 山	豬 豬 豬 牛 羊	8頭@2,001元 36頭@7,540元 339頭@663元 6頭@23,669元 393頭@4,188元	臺東場 臺東場 臺東場 臺東場 臺東場
	小計	2,325,679	
	合計	39,605,458	

畜產改良作業基金

預付費用明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

明細科目名稱	摘要		金額	備註
	發生日期	內容		
中央信託局	92.12.31	林炯智預借玉米等代辦費	288,150	總所
延生堂藥房	92.12.31	林炯智預借調味料款	4,900	總所
員工消費合作社	92.12.31	林炯智預借調味料款	34,288	總所
聯海服務有限公司	92.12.31	林炯智預借勞務外包款	36,063	總所
七健貿易股份有限公司	92.12.31	林炯智預借香腸腸衣款	20,586	總所
元福行	92.12.31	林炯智預借加工用品款	75,000	總所
甲內雲翔機械有限公司	92.12.31	林炯智預借加工用具維修款	14,500	總所
金蕎實業股份有限公司	92.12.31	林炯智預借加工用品款	32,590	總所
甲內雲翔機械有限公司	92.12.31	林炯智預借煙燻室改造款	28,220	總所
台灣農畜產工業公司	92.12.31	林炯智預借加工用品款	72,321	總所
益芳股份有限公司	92.12.31	林炯智預借加工用品款	5,500	總所
甲內雲翔機械有限公司	92.12.31	林炯智預借機械維修款	24,580	總所
延生堂藥房	92.12.31	林炯智預借調味料款	1,220	總所
		合 計	637,918	

畜產改良作業基金 催收款項明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘 要		金 額	備 註
	發生日期	內 容		
竹 臨 公 司	92.07.31	91 年 11 月 羊 乳 款	147,250	恆春分所
竹 臨 公 司	92.07.31	91 年 12 月 羊 乳 款	90,520	恆春分所 (已進入司法程序)
		合 計	237,770	

畜產改良作業基金

存入保證金明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘要		金額	備註
	發生日期	內容		
力大土木包工業	89.03.16	豬舍地面工程保固保證金	13,000	總所(履約期限 91.06.03)
健順行	90.08.14	粉狀料履約保證金	30,000	總所(履約期限 91.12.31)
健順行	91.09.16	豬飼料履約保證金	25,000	總所(履約期限 91.12.31)
力漢有限公司	91.11.14	苜蓿粒70公噸履約保證金	28,700	總所(履約期限 92.12.31)
春政號	91.11.14	標購種公豬等履約保證金	75,000	總所(履約期限 92.12.31)
加勝號	91.11.14	標購種公豬等履約保證金	70,000	總所(履約期限 92.12.31)
慶郎有限公司	91.11.26	二磷酸鈣履約保證金	29,100	總所(履約期限 92.12.31)
全信製藥公司	91.11.26	雞維生素履約保證金	7,500	總所(履約期限 92.12.31)
裕益汽車公司	91.12.03	飼料散裝大卡車保固金	22,500	總所(保固期限 92.12.02)
榮麻交通公司	91.12.10	生鮮牛乳運送履約保證金	16,000	總所(履約期限 92.12.31)
洪戊戌	91.12.11	肉兔及淘汰兔履約保證金	30,000	總所(履約期限 92.12.31)
環球麵粉公司	91.12.17	麩皮160公噸履約保證金	28,000	總所(履約期限 92.12.31)
林振豐	91.12.17	稻殼100公噸履約保證金	10,000	總所(履約期限 92.12.31)
健順行實業公司	91.12.25	標售飼料履約保證金	65,000	總所(履約期限 92.12.31)
永和行	91.01.29	標售維生素等履約保證金	16,900	總所(履約期限 92.12.31)
天巨企業公司	91.02.26	標售乳清粉履約保證金	10,285	總所(履約期限 92.12.31)
偉至企業公司	91.02.26	標售脫脂奶粉履約保證金	29,200	總所(履約期限 92.12.31)
竣農機械公司	92.07.11	搬運車二台履約保證金	15,000	總所(履約期限 92.9.07)
中國化學公司	92.09.30	維生素及礦物質履約保證金	6,600	總所(履約期限 92.12.31)
金龍鐵工廠	92.10.16	儲存槽等換修工程保固金	7,800	總所(保固期限 93.10.12)
翁竹材	92.10.16	青割玉米履約保證金	50,100	總所(履約期限 93.3.31)
台灣農畜公司	92.11.20	肉製品加工原料履約保證金	45,720	總所(履約期限 93.1.10)
謝炳原	92.11.28	93年度食蛋履約保證金	60,000	總所(履約期限 93.12.31)
台億食品公司	92.11.28	標購種公豬等履約保證金	110,000	總所(履約期限 93.12.31)

畜產改良作業基金

存入保證金明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘要		金額	備註
	發生日期	內容		
加勝號	92.11.28	標購種公豬等履約保證金	40,000	總所(履約期限 93.12.31)
洪戊戌	92.12.31	肉兔及淘汰兔履約保證金	30,000	總所(履約期限 93.12.31)
環球麵粉公司	92.12.31	麩皮130公噸履約保證金	26,650	總所(履約期限 93.12.31)
健順行實業公司	92.12.31	豬隻粉狀飼料履約保證金	65,000	總所(履約期限 93.12.31)
永勝營造公司	87.03.30	羊舍工程保固保證金	10,400	恆春分所(保固期限90.03.20)廠商已遷移無法聯絡
屏南營造公司	89.12.31	牛展示館第二期工程保固金	50,000	恆春分所(保固期限92.12.31)
驊宏營造公司	91.01.15	牛展示館第三期工程保固金	27,480	恆春分所(保固期限 94.01.15)
尤美燕	92.01.27	寄宿舍勞務外包履約保證金	30,000	恆春分所(履約期限 93.12.31)
統一企業公司	92.12.29	93年度飼料履約保證金	200,000	恆春分所(履約期限 93.12.31)
賢駿貨運公司	91.04.30	載運飼料履約保證金	15,000	新竹分所(履約期限91.12.31)
義昌貨運公司	92.10.01	委託載運飼料履約保證金	10,000	彰化場(履約期限 93.08.31)
松偉營造公司	92.07.16	新建倉庫保固保證金	4,800	台東場(保固期限 92.12.31)
		合 計	1,310,735	

畜產改良作業基金

應付退休及離職金明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘 要		金 額	備 註
	發生日期	內 容		
林其文等四人	81.06.30	退休及離職人員準備金	79,000	總 所
林其文等四人	82.06.30	退休及離職人員準備金	85,000	總 所
林其文等四人	83.06.30	退休及離職人員準備金	92,000	總 所
林其文等四人	84.06.30	退休及離職人員準備金	102,000	總 所
林其文等四人	85.06.30	退休及離職人員準備金	200,000	總所(280,000-80,000)
林其文等四人	86.06.30	退休及離職人員準備金	200,000	總所(500,000-300,000)
林其文等四人	87.06.30	退休及離職人員準備金	200,000	總所(500,000-300,000)
林其文等四人	88.06.30	退休及離職人員準備金	251,027	總所(500,000-248,973)
林其文等四人	89.12.31	退休及離職人員準備金	350,000	總所(750,000-400,000)
林其文等四人	90.12.31	退休及離職人員準備金	510,000	總 所
林其文等四人	91.12.31	退休及離職人員準備金	425,000	總 所
林其文等四人	92.12.31	退休及離職人員準備金	425,000	總 所
		合 計	2,919,027	

畜產改良作業基金 保管有價證券明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

明細科目名稱	摘要		金額	備註
	發生日期	內容		
謝炳原 武軍公司	92.02.27	購蛋履約保證金(定存單)	60,000	總所
	92.12.26	乾草捆包機保固金(定存單)	100,000	恆春分所
		合 計	160,000	

畜 產 改 良

直 接 材 料 人 工

中 華 民 國

上年度決算數	科 目	本 年 度 預 算 數		
	名 稱	合 計	固 定	變 動
62,528,295	直 接 材 料	59,371,000		59,371,000
62,528,295	材料 及 用 品 費	59,371,000		59,371,000
62,528,295	使 用 材 料 費	59,371,000		59,371,000
62,528,295	物 料	59,371,000		59,371,000
2,690,894	直 接 人 工	5,600,000		5,600,000
441,786	用 人 費 用	525,000		525,000
	臨 時 人 員 薪 資			
	臨 時 工 員 工 資			
441,786	超 時 工 作 報 酬	525,000		525,000
441,786	加 班 誤 餐 費	525,000		525,000
	福 利 費			
	分 擔 員 工 保 險 費			
2,249,108	服 務 費 用	5,075,000		5,075,000
2,249,108	棧 儲 及 外 包 費	5,075,000		5,075,000
2,249,108	外 包 費	5,075,000		5,075,000
65,219,189	合 計	64,971,000		64,971,000

作業基金 成本明細表

九十二年 度

單位：新臺幣元

本 年 度 決 算 數			本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減 (-)			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
55,689,983		55,689,983	-3,681,017	-6.20		-3,681,017
55,689,983		55,689,983	-3,681,017	-6.20		-3,681,017
55,689,983		55,689,983	-3,681,017	-6.20		-3,681,017
55,689,983		55,689,983	-3,681,017	-6.20		-3,681,017
2,749,677		2,749,677	-2,850,323	-50.90		-2,850,323
232,889		232,889	-292,111	-55.64		-292,111
232,889		232,889	-292,111	-55.64		-292,111
232,889		232,889	-292,111	-55.64		-292,111
2,516,788		2,516,788	-2,558,212	-50.41		-2,558,212
2,516,788		2,516,788	-2,558,212	-50.41		-2,558,212
2,516,788		2,516,788	-2,558,212	-50.41		-2,558,212
58,439,660		58,439,660	-6,531,340	-10.05		-6,531,340

畜 產 改 良
製 造 費 用

中 華 民 國

上年度決算數	科 目	本 年 度 預 算 數		
	名 稱	合 計	固 定	變 動
2,274,524	服 務 費 用	4,430,000	284,000	4,146,000
994,469	水 電 費	1,946,000		1,946,000
964,317	工 作 場 所 電 費	1,756,000		1,756,000
30,152	工 作 場 所 水 費	190,000		190,000
38,609	郵 電 費	220,000		220,000
2,800	郵 費	36,000		36,000
35,809	電 話 費	184,000		184,000
120,762	旅 運 費	310,000		310,000
115,762	國 內 旅 費	225,000		225,000
5,000	貨 物 運 費	85,000		85,000
	印刷裝訂與廣告費	56,000		56,000
	印 刷 及 裝 訂 費	56,000		56,000
1,101,017	修 理 保 養 與 保 固 費	1,824,000	235,000	1,589,000
183,205	一 般 房 屋 修 護 費	444,000		444,000
757,102	機 械 及 設 備 修 護 費	930,000		930,000
61,848	交 通 運 輸 設 備 修 護 費	235,000	235,000	
98,862	什 項 設 備 修 護 費	215,000		215,000
19,667	保 險 費	74,000	49,000	25,000
	一 般 房 屋 保 險 費	25,000		25,000
19,667	交 通 運 輸 設 備 保 險 費	49,000	49,000	
334,095	材 料 及 用 品 費	1,165,000	317,000	848,000
226,818	使 用 材 料 費	662,000	317,000	345,000
188,768	燃 料	512,000	317,000	195,000
38,050	油 脂	150,000		150,000
107,277	用 品 消 耗	503,000		503,000
28,940	事 務 用 品	166,000		166,000

作業基金

明細表

九十二年度

單位：新臺幣元

本 年 度 決 算 數			本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減 (-)			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
1,521,411	68,509	1,452,902	-2,908,589	-65.66	-215,491	-2,693,098
715,934		715,934	-1,230,066	-63.21		-1,230,066
709,725		709,725	-1,046,275	-59.58		-1,046,275
6,209		6,209	-183,791	-96.73		-183,791
51,276		51,276	-168,724	-76.69		-168,724
			-36,000	-100.00		-36,000
51,276		51,276	-132,724	-72.13		-132,724
58,863		58,863	-251,137	-81.01		-251,137
54,863		54,863	-170,137	-75.62		-170,137
4,000		4,000	-81,000	-95.29		-81,000
			-56,000	-100.00		-56,000
			-56,000	-100.00		-56,000
681,671	54,842	626,829	-1,142,329	-62.63	-180,158	-962,171
139,800		139,800	-304,200	-68.51		-304,200
337,178		337,178	-592,822	-63.74		-592,822
54,842	54,842		-180,158	-76.66	-180,158	
149,851		149,851	-65,149	-30.30		-65,149
13,667	13,667		-60,333	-81.53	-35,333	-25,000
			-25,000	-100.00		-25,000
13,667	13,667		-35,333	-72.11	-35,333	
271,565	129,600	141,965	-893,435	-76.69	-187,400	-706,035
138,000	129,600	8,400	-524,000	-79.15	-187,400	-336,600
129,600	129,600		-382,400	-74.69	-187,400	-195,000
8,400		8,400	-141,600	-94.40		-141,600
133,565		133,565	-369,435	-73.45		-369,435
40,029		40,029	-125,971	-75.89		-125,971

畜 產 改 良
製 造 費 用

中 華 民 國

上年度決算數	科 目	本 年 度 預 算 數		
	名 稱	合 計	固 定	變 動
62,149	農業與園藝用品	140,000		140,000
	化學藥劑與實驗用品	87,000		87,000
7,000	服 裝	71,000		71,000
9,188	其 他	39,000		39,000
10,610,943	折舊耗竭及攤銷	11,886,000	9,805,000	2,081,000
631,383	土地改良物折舊	746,000	746,000	
631,383	土地改良物折舊	746,000	746,000	
4,401,284	房 屋 折 舊	4,312,000	4,312,000	
4,401,284	一般房屋折舊	4,312,000	4,312,000	
3,772,723	機械及設備折舊	3,595,000	3,595,000	
3,772,723	機械及設備折舊	3,595,000	3,595,000	
580,788	交通及運輸設備折舊	1,005,000	1,005,000	
580,788	交通及運輸設備折舊	1,005,000	1,005,000	
206,765	什項設備折舊	147,000	147,000	
206,765	什項設備折舊	147,000	147,000	
1,018,000	折 耗	2,081,000		2,081,000
1,018,000	乳牛身價折耗	2,081,000		2,081,000
43,080	稅 捐 與 規 費	57,000	57,000	
9,900	消費與行為稅	16,000	16,000	
9,900	使用牌照稅	16,000	16,000	
33,180	規 費	41,000	41,000	
33,180	汽車燃料使用費	41,000	41,000	
13,262,642	合 計	17,538,000	10,463,000	7,075,000

作業基金 明細表

九十二年度

單位：新臺幣元

本 年 度 決 算 數			本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減 (-)			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
67,740		67,740	-72,260	-51.61		-72,260
10,085		10,085	-76,915	-88.41		-76,915
6,860		6,860	-64,140	-90.34		-64,140
8,851		8,851	-30,149	-77.31		-30,149
11,407,783	9,792,408	1,615,375	-478,217	-4.02	-12,592	-465,625
742,882	742,882		-3,118	-0.42	-3,118	
742,882	742,882		-3,118	-0.42	-3,118	
4,310,137	4,310,137		-1,863	-0.04	-1,863	
4,310,137	4,310,137		-1,863	-0.04	-1,863	
3,590,192	3,590,192		-4,808	-0.13	-4,808	
3,590,192	3,590,192		-4,808	-0.13	-4,808	
1,003,462	1,003,462		-1,538	-0.15	-1,538	
1,003,462	1,003,462		-1,538	-0.15	-1,538	
145,735	145,735		-1,265	-0.86	-1,265	
145,735	145,735		-1,265	-0.86	-1,265	
1,615,375		1,615,375	-465,625	-22.38		-465,625
1,615,375		1,615,375	-465,625	-22.38		-465,625
41,220	41,220		-15,780	-27.68	-15,780	
12,600	12,600		-3,400	-21.25	-3,400	
12,600	12,600		-3,400	-21.25	-3,400	
28,620	28,620		-12,380	-30.20	-12,380	
28,620	28,620		-12,380	-30.20	-12,380	
13,241,979	10,031,737	3,210,242	-4,296,021	-24.50	-431,263	-3,864,758

畜產改良作業基金

畜產品購入明細表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科目名稱	資產名稱	預算數	決算數				比較增(+)減(-)		說明
			單位	數量	單價	金額	金額	%	
畜產品									
	大豬	300,000	頭	12	19,500	234,000	-66,000	-22.00	
	仔豬	120,000	頭				-120,000	-100.00	
	水牛		頭	5	19,584	97,920	97,920		
	小計(總所)	420,000				331,920	-88,080	-20.97	
	大豬	150,000	頭	7	12,000	84,000	-66,000	-44.00	
	種公牛	50,000	頭	1	62,050	62,050	12,050	24.10	
	小計(澎湖站)	200,000				146,050	-53,950	-26.98	
	乳牛精液	1,260,000	支				-1,260,000	-100.00	
	小計(新竹分所)	1,260,000					-1,260,000	-100.00	
	大豬	200,000	頭	2		34,000	-166,000	-83.00	
	種蛋	45,000	個				-45,000	-100.00	
	小計(高雄場)	245,000		2		34,000	-211,000	-86.12	
	大豬	220,000	頭	6	21,333	128,000	-92,000	-41.82	
	肉牛	80,000	頭				-80,000	-100.00	
	小計(花蓮場)	300,000				128,000	-172,000	-57.33	
	大豬	120,000	頭	3	31,500	94,500	-25,500	-21.25	
	山羊		頭	2	22,500	45,000	45,000		
	小計(台東場)	120,000				139,500	19,500	16.25	
	合計	2,545,000				779,470	-1,765,530	-69.37	

畜產改良作業基金

成本彙總表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度預算數	本年度決算數	比較增減(-)		備註
			金額	%	
直接材料	59,371,000	55,689,983	-3,681,017	-6.20	
直接人工	5,600,000	2,749,677	-2,850,323	-50.90	
製造費用	17,538,000	13,241,979	-4,296,021	-24.50	
製造成本	82,509,000	71,681,639	-10,827,361	-13.12	
加：期初畜產品存貨	47,615,000	42,413,976	-5,201,024	-10.92	
加：購入畜產品	2,545,000	779,470	-1,765,530	-69.37	
加：撥入畜產品					
減：轉作遞耗資產	1,620,000	1,480,000	-140,000	-8.64	
減：轉作盤存短絀	609,000	1,987,750	1,378,750	226.40	
減：期末畜產品存貨	51,342,000	39,605,458	-11,736,542	-22.86	
製成品成本	79,098,000	71,801,877	-7,296,123	-9.22	
加：期初製成品盤存					
減：期末製成品盤存					
銷貨成本	79,098,000	71,801,877	-7,296,123	-9.22	
1.種豬	570,000	517,500	-52,500	-9.21	
2.種仔豬	1,870,000	1,412,243	-457,757	-24.48	
3.肉仔豬	2,977,000	2,771,432	-205,568	-6.91	
4.肉豬	14,630,000	15,019,525	389,525	2.66	
5.小型豬	360,000	240,182	-119,818	-33.28	
6.牛乳	13,532,000	12,941,909	-590,091	-4.36	
7.乳公牛	720,000	864,000	144,000	20.00	
8.肉牛	2,665,000	2,351,577	-313,423	-11.76	
9.種兔	120,000	142,350	22,350	18.63	
10.肉兔	560,000	579,600	19,600	3.50	
11.羊乳	2,472,000	1,461,600	-1,010,400	-40.87	
12.山羊	1,862,000	1,752,611	-109,389	-5.87	
13.種用小雞	100,000	177,000	77,000	77.00	
14.淘汰家禽	75,000	59,574	-15,426	-20.57	
15.土雞	144,000	236,695	92,695	64.37	
16.天鵝	224,000	199,050	-24,950	-11.14	
17.種鵝	513,000	888,254	375,254	73.15	
18.種鴨	28,000	49,200	21,200	75.71	
19.食蛋	1,260,000	909,999	-350,001	-27.78	
20.乳牛精液	5,040,000	1,907,469	-3,132,531	-62.15	
21.飼料	29,376,000	27,320,107	-2,055,893	-7.00	

畜 產 改 良 產 品 生 產

中 華 民 國

上 年 度 決 算 數			產 品 名 稱	單 位	本 年 度 預 算				
生 產 量	單 位 成 本	生 產 總 值			生 產 量	單 位 成 本			合 計
						直 接 材 料	直 接 人 工	製 造 費 用	
			畜 產 品						
139	5,547.20	771,061	種 豬	頭	95	4,380.00	300.00	1,320.00	6,000
663	2,088.35	1,384,576	種 仔 豬	頭	1,100	1,270.00	150.00	280.00	1,700
2,761	1,305.87	3,605,516	肉 仔 豬	頭	2,290	1,000.00	120.00	180.00	1,300
3,730	4,374.68	16,317,559	肉 豬	頭	3,850	2,900.00	260.00	640.00	3,800
654	571.81	373,967	小 型 豬	頭	600	520.00	45.00	35.00	600
644,045	17.14	11,041,209	牛 乳	公 斤	796,000	11.00	2.00	4.00	17
			乳 公 牛	頭	30	16,000.00	1,500.00	6,500.00	24,000
289	23,559.86	6,808,800	肉 牛	頭	130	14,000.00	1,000.00	5,500.00	20,500
926	155.00	143,530	種 兔	頭	800	90.00	30.00	30.00	150
4,050	146.00	591,300	肉 兔	頭	4,000	80.00	30.00	30.00	140
76,667	30.00	2,300,010	羊 乳	公 斤	103,000	19.00	1.00	4.00	24
480	3,746.66	1,798,395	山 羊	頭	490	2,800.00	200.00	800.00	3,800
9,030	25.00	225,750	種 用 小 雞	隻	10,000	7.00	1.00	2.00	10
3,482	26.58	92,542	淘 汰 家 禽	隻	5,000	12.00	1.00	2.00	15
2,831	29.57	83,699	土 雞	隻	1,600	80.00	2.00	8.00	90
30	7,056.77	211,703	天 鵝	隻	32	1,500.00	930.00	4,570.00	7,000
11,098	64.90	720,228	種 鵝	隻	9,000	35.00	8.00	14.00	57
2,640	16.00	42,240	種 鴨	隻	1,350	13.00	5.00	3.00	21
76,492	19.85	1,518,618	食 蛋	公 斤	63,000	17.00	1.00	2.00	20
4,915	710.95	3,494,296	乳 牛 精 液	支	8,000	630.00			630
3,562,200	7.25	25,837,122	飼 料	公 斤	4,080,000	6.30	0.05	0.85	7.20
		77,362,121	合 計						

作業基金 成本明細表

九十二年 度

單位：新臺幣元

數	本 年 度 決 算 數					本年度決算佔預算%			
	生產總值	生產量	單 位 成 本			生產總值	生產量	單位 成本	生產 總 值
			直接材料	直接人工	製造費用				
570,000	69	4,592.64	295.38	2,611.98	7,500.00	517,500	72.63	125.00	90.79
1,870,000	662	1,662.33	106.42	364.55	2,133.30	1,412,243	60.18	125.49	75.52
2,977,000	2,111	1,062.78	66.98	183.09	1,312.85	2,771,432	92.18	100.99	93.09
14,630,000	3,607	3,020.93	153.79	989.27	4,163.99	15,019,525	93.69	109.58	102.66
360,000	366	524.99	65.62	65.62	656.23	240,182	61.00	109.37	66.72
13,532,000	741,974	11.94	0.68	4.82	17.44	12,941,909	93.21	102.60	95.64
720,000	53	9,306.61	471.13	6,524.15	16,301.89	864,000	176.67	67.92	120.00
2,665,000	151	13,188.34	463.11	1,921.91	15,573.36	2,351,577	116.15	75.97	88.24
120,000	949	98.95	31.25	19.80	150.00	142,350	118.63	100.00	118.63
560,000	4,140	95.87	27.15	16.98	140.00	579,600	103.50	100.00	103.50
2,472,000	59,630	20.02	0.78	3.71	24.51	1,461,600	57.89	102.13	59.13
1,862,000	490	2,380.57	234.72	961.47	3,576.76	1,752,611	100.00	94.13	94.13
100,000	17,700	7.35	0.94	1.71	10.00	177,000	177.00	100.00	177.00
75,000	4,196	10.58	0.78	2.84	14.20	59,574	83.92	94.65	79.43
144,000	3,132	67.68		7.89	75.57	236,695	195.75	83.97	164.37
224,000	29	1,723.55	1,545.07	3,595.17	6,863.79	199,050	90.63	98.05	88.86
513,000	11,040	61.92	11.40	7.14	80.46	888,254	122.67	141.15	173.15
28,000	2,460	11.00	5.00	4.00	20.00	49,200	182.22	95.24	175.71
1,260,000	50,825	14.17	1.42	2.31	17.90	909,999	80.67	89.52	72.22
5,040,000	3,436	555.14			555.14	1,907,469	42.95	88.12	37.85
29,376,000	3,347,777	7.24	0.04	0.88	8.16	27,320,107	82.05	113.34	93.00
79,098,000						71,801,877			90.78

畜產改良作業基金

業務計畫執行績效摘要表

中華民國九十二年度

項目	單位	預算數		決算數		比較增減				說明
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
1.種豬	頭	95	570,000	69	517,500	-26	-27.37	-52,500	-9.21	1. 口蹄疫後與加入WTO影響，中小型養豬戶離牧停養，養豬趨向以內銷為主，種豬呈飽和狀態，需求減少。
2.種仔豬	頭	1,100	1,870,000	662	1,412,243	-438	-39.82	-457,757	-24.48	2. 豬價雖見回升，惟豬農預期畜產品隨漸進式開放後，衝擊會增大，多持望，不願投入太多成本，種豬、種仔等價高且需長期經營之產品銷售不易短期獲利之肉仔豬較受歡迎。
3.肉仔豬	頭	2,290	2,977,000	2,111	2,771,432	-179	-7.82	-205,568	-6.91	3. 高雄場豬隻係執行梅山豬與杜洛克雜交計畫所衍生，因試驗尚未完成，脂較厚且生長性能與毛色尚未穩定，友選購意願低落。
4.肉豬	頭	3,850	14,630,000	3,607	15,019,525	-243	-6.31	389,525	2.66	4. 因應產銷環境，配合離牧政策，僅持試驗所需規模，計畫性減產，各項隻全年度實際銷售量6,449頭，佔預算量7,335頭，約88%。
5.小型豬	頭	600	360,000	366	240,182	-234	-39.00	-119,818	-33.28	配合防疫體型過大不符市場需求。
6.牛乳	公斤	796,000	13,532,000	741,974	12,941,909	-54,026	-6.79	-590,091	-4.36	產量減少。
7.乳公牛	頭	30	720,000	53	864,000	23	76.67	144,000	20.00	國人對國產生鮮牛肉需求增加，牛價穩，趁機淘汰生產效益較低乳公牛所
8.肉牛	頭	130	2,665,000	151	2,351,577	21	16.15	-313,423	-11.76	1. 部份酪農轉飼養肉牛，需求增加。 2. 牛價回穩，趁機淘汰效益低牛隻。
9.種兔	頭	800	120,000	949	142,350	149	18.63	22,350	18.63	供給源減少，且試驗單位需求增加。
10.肉兔	頭	4,000	560,000	4,140	579,600	140	3.50	19,600	3.50	產量增加。
11.羊乳	公斤	103,000	2,472,000	59,630	1,461,600	-43,370	-42.11	-1,010,400	-40.87	1. 正值泌乳高峰期羊隻，受夏季炎熱影響，部份提早乾乳，產量銳減。 2. 景氣不佳，致乳品工廠減少收乳。
12.山羊	頭	490	1,862,000	490	1,752,611			-109,389	-5.87	
13.種用小雞	隻	10,000	100,000	17,700	177,000	7,700	77.00	77,000	77.00	肉質良好受市場肯定，產銷量大增。
14.淘汰家禽	隻	5,000	75,000	4,196	59,574	-804	-16.08	-15,426	-20.57	配合試驗計畫進度延緩淘汰老鴨。
15.土雞	隻	1,600	144,000	3,132	236,695	1,532	95.75	92,695	64.37	新增民間土雞繁殖與生長性能檢定計畫，飼養量增加，產銷量相對增加。
16.天鵝	隻	32	224,000	29	199,050	-3	-9.38	-24,950	-11.14	自行選留使用未銷售。
17.種鵝	隻	9,000	513,000	11,040	888,254	2,040	22.67	375,254	73.15	因應下年度產銷量擴增，飼養規模擴增，產量增加。
18.種鴨	隻	1,350	28,000	2,460	49,200	1,110	82.22	21,200	75.71	鴨農需求番鴨更新鴨種較預期增加。
19.食蛋	公斤	63,000	1,260,000	50,825	909,999	-12,175	-19.33	-350,001	-27.78	推廣禽隻增加，致食蛋產量減少。
20.乳牛精液	支	8,000	5,040,000	3,436	1,907,469	-4,564	-57.05	-3,132,531	-62.15	酪農配合乳品工廠收乳量限制，以調劑夏季乳，致牛隻配種需求減少，為成考量價昂精液需求大減。
21.飼料	千公斤	4,080	29,376,000	3,348	27,320,107	-732	-17.94	-2,055,893	-7.00	本所暨所屬單位受加入WTO影響，飼養禽畜量減少，故因應需求減產。

畜產改良作業基金

基金數額表

中華民國九十二年十二月三十一日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上年度決算數	本年度決算數	比較增(+) 減(-) 數	說 明
行政院農業委員會畜產試驗所	20,407,190.97	20,407,190.97		
合 計	20,407,190.97	20,407,190.97		

畜 產 改
用 人 費

中 華 民

項 目	預 算						合 計	兼職人員酬 金(超時工作 報 酬)	總 計
	正式員 額薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	福 利 費			
業務總支出部份	1,509,000	812,000	31,000	441,000	425,000	413,000	3,631,000	140,000	3,771
銷 貨 成 本		525,000					525,000		525
其他業務成本	1,509,000	137,000	31,000	441,000	425,000	413,000	2,956,000	140,000	3,096
行銷及業務費用		100,000					100,000		100
管理及總務費用		50,000					50,000		50
資本支出部份									
合 計	1,509,000	812,000	31,000	441,000	425,000	413,000	3,631,000	140,000	3,771

作業基金 彙計表

九十二年度

單位：新臺幣元

決 算 數								
正式員 額薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	福利費	合計	兼職人員酬金 (超時工作報酬)	總計
1,502,880	286,787	1,635	406,664	425,000	340,216	2,963,182	106,134	3,069,316
	232,889					232,889		232,889
1,502,880	50,298	1,635	406,664	425,000	340,216	2,726,693	106,134	2,832,827
	3,600					3,600		3,600
1,502,880	286,787	1,635	406,664	425,000	340,216	2,963,182	106,134	3,069,316

畜產改良作業基金 員工人數明細表

中華民國九十二年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專 任 人 員	4	4		
職 員				
技 工	4	4		
工 友				
聘 用				
約 僱				
兼 任 人 員	85	85		
管理委員會委員				
顧 問 人 員				
其他兼任人員	85	85		由公務預算正式人力兼任，除應本基金業務需要超時工作，而支領加班費外，均未再支領任何酬勞。
合 計	89	89		

本頁空白

畜產改良
各項費用
中華民國

科目名稱	銷貨成本			其他業務成本			行銷及業	
	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算
用人費用	525,000	232,889	-292,111	3,096,000	2,832,827	-263,173	100,000	
正式員額薪資				1,509,000	1,502,880	-6,120		
工員工資				1,509,000	1,502,880	-6,120		
超時工作報酬	525,000	232,889	-292,111	277,000	156,432	-120,568	100,000	
加班誤餐費	525,000	232,889	-292,111	180,000	106,134	-73,866	100,000	
不休假出勤加班				97,000	50,298	-46,702		
津貼				31,000	1,635	-29,365		
其他津貼				31,000	1,635	-29,365		
獎金				441,000	406,664	-34,336		
考績獎金				252,000	219,545	-32,455		
年終獎金				189,000	187,119	-1,881		
退休及卹償金				425,000	425,000			
工員退休及離職金				425,000	425,000			
福利費				413,000	340,216	-72,784		
分擔員工保險費				143,000	116,776	-26,224		
分擔員工眷屬保險費				41,000	30,140	-10,860		
傷病醫藥費				27,000	24,000	-3,000		
婚喪及生育補助費				170,000	169,300	-700		
各項福利費				32,000		-32,000		
服務費用	9,505,000	4,038,199	-5,466,801	5,869,000	4,844,404	-1,024,596	3,378,000	2,078,
水電費	1,946,000	715,934	-1,230,066	639,000	499,903	-139,097	568,000	294,
動力費								
工作場所電費	1,756,000	709,725	-1,046,275	557,000	455,366	-101,634	528,000	291,
工作場所水費	190,000	6,209	-183,791	82,000	44,537	-37,463	40,000	3,

作業基金

彙計表

九十二年 度

單位：新臺幣元

費用 比較增 減	管理及總務費用			其他業務外費用			共 計			
	預算數	決算數	比較 增 減	預算數	決算數	比較 增 減	預算數	決算數	比較 增 減	
									金額	%
-100,000	50,000	3,600	-46,400				3,771,000	3,069,316	-701,684	-18.61
							1,509,000	1,502,880	-6,120	-0.41
							1,509,000	1,502,880	-6,120	-0.41
-100,000	50,000	3,600	-46,400				952,000	392,921	-559,079	-58.73
-100,000	50,000	3,600	-46,400				855,000	342,623	-512,377	-59.93
							97,000	50,298	-46,702	-48.15
							31,000	1,635	-29,365	-94.73
							31,000	1,635	-29,365	-94.73
							441,000	406,664	-34,336	-7.79
							252,000	219,545	-32,455	-12.88
							189,000	187,119	-1,881	-1.00
							425,000	425,000		
							425,000	425,000		
							413,000	340,216	-72,784	-17.62
							143,000	116,776	-26,224	-18.34
							41,000	30,140	-10,860	-26.49
							27,000	24,000	-3,000	-11.11
							170,000	169,300	-700	-0.41
							32,000		-32,000	-100.00
-1,299,503	967,000	310,302	-656,698				19,719,000	11,271,402	-8,447,598	-42.84
-273,168	144,000	9,109	-134,891				3,297,000	1,519,778	-1,777,222	-53.90
-236,315	114,000	9,109	-104,891				2,955,000	1,465,885	-1,489,115	-50.39
-36,853	30,000		-30,000				342,000	53,893	-288,107	-84.24

畜產改良
各項費用
中華民國

科目名稱	銷貨成本			其他業務成本			行銷及業	
	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算
郵電費	220,000	51,276	-168,724	64,000	23,926	-40,074	120,000	59,2
郵費	36,000		-36,000	10,000	10,000		45,000	20,0
電話費	184,000	51,276	-132,724	54,000	13,926	-40,074	75,000	39,2
旅運費	310,000	58,863	-251,137	115,000	91,565	-23,435	1,126,000	770,9
國內旅費	225,000	54,863	-170,137	103,000	88,765	-14,235	228,000	136,9
國外旅費								
貨物運費	85,000	4,000	-81,000	12,000	2,800	-9,200	898,000	634,0
印刷裝訂與廣告費	56,000		-56,000	10,000	8,100	-1,900	411,000	334,7
印刷及裝訂費	56,000		-56,000	10,000	8,100	-1,900	89,000	18,9
廣(公)告費							2,000	
樣品贈送							120,000	118,0
業務宣導費							200,000	197,9
修理保養與保固費	1,824,000	681,671	-1,142,329	1,708,000	1,494,284	-213,716	502,000	208,4
一般房屋修護費	444,000	139,800	-304,200	452,000	352,777	-99,223	43,000	22,9
機械及設備修護費	930,000	337,178	-592,822	799,000	753,558	-45,442	45,000	32,0
交通設備修護費	235,000	54,842	-180,158	67,000	51,473	-15,527	325,000	131,2
什項設備修護費	215,000	149,851	-65,149	390,000	336,476	-53,524	89,000	21,2
保險費	74,000	13,667	-60,333	24,000	2,214	-21,786	86,000	55,0
一般房屋保險費	25,000		-25,000	13,000		-13,000		
機械及設備保險費				10,000		-10,000		
交通設備保險費	49,000	13,667	-35,333	1,000	2,214	1,214	86,000	55,0
棧儲及外包費	5,075,000	2,516,788	-2,558,212	3,309,000	2,724,412	-584,588	155,000	107,7
外包費	5,075,000	2,516,788	-2,558,212	3,309,000	2,724,412	-584,588	155,000	107,7
專業服務費							190,000	44,0
委託檢驗試驗費							190,000	44,0

作業基金 彙計表

單位：新臺幣元

九十二年 度

費用 比較增減	管理及總務費用			其他業務外費用			共 計			
	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	
									金額	%
-60,635	74,000	22,238	-51,762				478,000	156,805	-321,195	-67.20
-24,950	13,000	5,640	-7,360				104,000	35,690	-68,310	-65.68
-35,685	61,000	16,598	-44,402				374,000	121,115	-252,885	-67.62
-355,015	103,000	57,377	-45,623				1,654,000	978,790	-675,210	-40.82
-91,080	94,000	56,777	-37,223				650,000	337,325	-312,675	-48.10
-263,935	9,000	600	-8,400				1,004,000	641,465	-362,535	-36.11
-76,271	150,000	38,105	-111,895				627,000	380,934	-246,066	-39.24
-70,180	150,000	38,105	-111,895				305,000	65,025	-239,975	-78.68
-2,000							2,000		-2,000	-100.00
-2,000							120,000	118,000	-2,000	-1.67
-2,091							200,000	197,909	-2,091	-1.05
-293,505	133,000	55,513	-77,487				4,167,000	2,439,963	-1,727,037	-41.45
-20,034	38,000	12,262	-25,738				977,000	527,805	-449,195	-45.98
-12,330	10,000		-10,000				1,784,000	1,123,406	-660,594	-37.03
-193,656	60,000	31,732	-28,268				687,000	269,391	-417,609	-60.79
-67,485	25,000	11,519	-13,481				719,000	519,361	-199,639	-27.77
-30,901	13,000	6,694	-6,306				197,000	77,674	-119,326	-60.57
							38,000		-38,000	-100.00
							10,000		-10,000	-100.00
-30,901	13,000	6,694	-6,306				149,000	77,674	-71,326	-47.87
-47,812	350,000	121,266	-228,734				8,889,000	5,469,654	-3,419,346	-38.47
-47,812	350,000	121,266	-228,734				8,889,000	5,469,654	-3,419,346	-38.47
-145,350							190,000	44,650	-145,350	-76.50
-145,350							190,000	44,650	-145,350	-76.50

畜產改良
各項費用
中華民國

科目名稱	銷貨成本			其他業務成本			行銷及業	
	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算
公共關係費							220,000	203,000
公共關係費							220,000	203,000
材料及用品費	60,536,000	55,961,548	-4,574,452	3,593,000	3,311,185	-281,815	797,000	294,000
使用材料費	60,033,000	55,827,983	-4,205,017	3,372,000	3,123,268	-248,732	661,000	202,000
原 料				1,010,000	1,028,130	18,130		
物 料	59,371,000	55,689,983	-3,681,017	1,834,000	1,664,022	-169,978		
燃 料	512,000	129,600	-382,400	440,000	358,131	-81,869	631,000	189,000
油 脂	150,000	8,400	-141,600	88,000	72,985	-15,015	30,000	12,000
設備零件								
用品消耗	503,000	133,565	-369,435	221,000	187,917	-33,083	136,000	92,000
事務用品	166,000	40,029	-125,971	65,000	12,552	-52,448	122,000	92,000
農業與園藝用品	140,000	67,740	-72,260		42,250	42,250		
化學藥劑實驗用品	87,000	10,085	-76,915	118,000	107,960	-10,040		
服 裝	71,000	6,860	-64,140	11,000	5,988	-5,012		
其 他	39,000	8,851	-30,149	27,000	19,167	-7,833	14,000	
折舊耗竭及攤銷	11,886,000	11,407,783	-478,217	3,491,000	3,481,022	-9,978	4,030,000	4,019,000
土地改良物折舊	746,000	742,882	-3,118				993,000	992,000
土地改良物折舊	746,000	742,882	-3,118				993,000	992,000
房屋折舊	4,312,000	4,310,137	-1,863	1,072,000	1,066,908	-5,092	1,496,000	1,492,000
一般房屋折舊	4,312,000	4,310,137	-1,863	1,072,000	1,066,908	-5,092	1,496,000	1,492,000
機械及設備折舊	3,595,000	3,590,192	-4,808	2,389,000	2,386,244	-2,756	802,000	799,000
機械及設備折舊	3,595,000	3,590,192	-4,808	2,389,000	2,386,244	-2,756	802,000	799,000
交通設備折舊	1,005,000	1,003,462	-1,538	27,000	25,670	-1,330	299,000	296,000
交通運輸設備折舊	1,005,000	1,003,462	-1,538	27,000	25,670	-1,330	299,000	296,000

作業基金

彙計表

九十二年 度

單位：新臺幣元

費用 比較增減	管理及總務費用			其他業務外費用			共 計			
	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減 金額	%
-16,846							220,000	203,154	-16,846	-7.66
-16,846							220,000	203,154	-16,846	-7.66
-502,024	174,000	84,853	-89,147				65,100,000	59,652,562	-5,447,438	-8.37
-458,667	92,000	41,170	-50,830				64,158,000	59,194,754	-4,963,246	-7.74
							1,010,000	1,028,130	18,130	1.80
							61,205,000	57,354,005	-3,850,995	-6.29
-441,234	92,000	41,170	-50,830				1,675,000	718,667	-956,333	-57.09
-17,433							268,000	93,952	-174,048	-64.94
-43,357	82,000	43,683	-38,317				942,000	457,808	-484,192	-51.40
-29,357	72,000	39,083	-32,917				425,000	184,307	-240,693	-56.63
							140,000	109,990	-30,010	-21.44
							205,000	118,045	-86,955	-42.42
							82,000	12,848	-69,152	-84.33
-14,000	10,000	4,600	-5,400				90,000	32,618	-57,382	-63.76
-10,995	2,885,000	2,878,056	-6,944				22,292,000	21,785,866	-506,134	-2.27
-172	12,000	10,897	-1,103				1,751,000	1,746,607	-4,393	-0.25
-172	12,000	10,897	-1,103				1,751,000	1,746,607	-4,393	-0.25
-3,044	2,128,000	2,125,861	-2,139				9,008,000	8,995,862	-12,138	-0.13
-3,044	2,128,000	2,125,861	-2,139				9,008,000	8,995,862	-12,138	-0.13
-2,144	206,000	205,936	-64				6,992,000	6,982,228	-9,772	-0.14
-2,144	206,000	205,936	-64				6,992,000	6,982,228	-9,772	-0.14
-2,046	323,000	322,548	-452				1,654,000	1,648,634	-5,366	-0.32
-2,046	323,000	322,548	-452				1,654,000	1,648,634	-5,366	-0.32

畜產改良
各項費用

中華民國

科目名稱	銷貨成本			其他業務成本			行銷及業務	
	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數
什項設備折舊	147,000	145,735	-1,265	3,000	2,200	-800	440,000	436,4
什項設備折舊	147,000	145,735	-1,265	3,000	2,200	-800	440,000	436,4
折 耗	2,081,000	1,615,375	-465,625					
經濟動物身價折耗	2,081,000	1,615,375	-465,625					
稅捐與規費	57,000	41,220	-15,780	26,000	23,040	-2,960	474,000	308,3
消費與行為稅	16,000	12,600	-3,400	4,000	3,600	-400	54,000	50,8
使用牌照費	16,000	12,600	-3,400	4,000	3,600	-400	54,000	50,8
規 費	41,000	28,620	-12,380	22,000	19,440	-2,560	420,000	257,5
行政規費				10,000	7,830	-2,170	335,000	194,5
汽車燃料使用費	41,000	28,620	-12,380	12,000	11,610	-390	85,000	62,9
短絀與賠償給付								
各項短絀								
財產交易短絀								
盤存短絀								
合 計	82,509,000	71,681,639	-10,827,361	16,075,000	14,492,478	-1,582,522	8,779,000	6,700,8
加：期初畜產品存貨	47,615,000	42,413,976	-5,201,024					
加：購入畜產品	2,545,000	779,470	-1,765,530					
加：撥入畜產品								
減：轉作遞耗資產	1,620,000	1,480,000	-140,000					
減：轉作盤存短絀	609,000	1,987,750	1,378,750					
減：期末畜產品存貨	51,342,000	39,605,458	-11,736,542					
成本與費用總計	79,098,000	71,801,877	-7,296,123	16,075,000	14,492,478	-1,582,522	8,779,000	6,700,8

作業基金

彙計表

九十二年 度

單位：新臺幣元

費用 比較增減	管理及總務費用			其他業務外費用			共 計			
	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	預算數	決算數	比較增減	
									金額	%
-3,589	216,000	212,814	-3,186				806,000	797,160	-8,840	-1.10
-3,589	216,000	212,814	-3,186				806,000	797,160	-8,840	-1.10
							2,081,000	1,615,375	-465,625	-22.38
							2,081,000	1,615,375	-465,625	-22.38
-165,651	19,000	13,264	-5,736				576,000	385,873	-190,127	-33.01
-3,170	8,000	7,120	-880				82,000	74,150	-7,850	-9.57
-3,170	8,000	7,120	-880				82,000	74,150	-7,850	-9.57
-162,481	11,000	6,144	-4,856				494,000	311,723	-182,277	-36.90
-140,409							345,000	202,421	-142,579	-41.33
-22,072	11,000	6,144	-4,856				149,000	109,302	-39,698	-26.64
				777,000	2,265,520	1,488,520	777,000	2,265,520	1,488,520	191.57
				777,000	2,265,520	1,488,520	777,000	2,265,520	1,488,520	191.57
				168,000	277,770	109,770	168,000	277,770	109,770	65.34
				609,000	1,987,750	1,378,750	609,000	1,987,750	1,378,750	226.40
-2,078,173	4,095,000	3,290,075	-804,925	777,000	2,265,520	1,488,520	112,235,000	98,430,539	-13,804,461	-12.30
							47,615,000	42,413,976	-5,201,024	-10.92
							2,545,000	779,470	-1,765,530	-69.37
							1,620,000	1,480,000	-140,000	-8.64
							609,000	1,987,750	1,378,750	226.40
							51,342,000	39,605,458	-11,736,542	-22.86
-2,078,173	4,095,000	3,290,075	-804,925	777,000	2,265,520	1,488,520	108,824,000	98,550,777	-10,273,223	-9.44

畜產改良作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣

上 年 度 決 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算與預算 比較增(+)減(-)		說 明
				金 額	%	
	管制性項目					
	國外旅費					
	廣告費					
194,100	業務宣導費	200,000	197,909	-2,091	-1.05	
152,985	公共關係費	220,000	203,154	-16,846	-7.66	
	統計所需項目					

畜產改良作業基金

五年來主要產品單位成本比較表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

產 品 名稱及年度	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)		備 註
				金 額	%	
(本)年度決算數						
種 豬	頭	6,000.00	7,500.00	1,500.00	25.00	
種 仔 豬	頭	1,700.00	2,133.30	433.30	25.49	
肉 仔 豬	頭	1,300.00	1,312.85	12.85	0.99	
肉 豬	頭	3,800.00	4,163.99	363.99	9.58	
小 型 豬	頭	600.00	656.23	56.23	9.37	
牛 乳	公斤	17.00	17.44	0.44	2.60	
乳 公 牛	頭	24,000.00	16,301.89	-7,698.11	-32.08	
肉 牛	頭	20,500.00	15,573.36	-4,926.64	-24.03	
種 兔	頭	150.00	150.00			
肉 兔	頭	140.00	140.00			
羊 乳	公斤	24.00	24.51	0.51	2.13	
山 羊	頭	3,800.00	3,576.76	-223.24	-5.87	
種用小雞	隻	10.00	10.00			
淘汰家禽	隻	15.00	14.20	-0.80	-5.35	
土 雞	隻	90.00	75.57	-14.43	-16.03	
天 鵝	隻	7,000.00	6,863.79	-136.21	-1.95	
種 鵝	隻	57.00	80.46	23.46	41.15	
種 鴨	隻	21.00	20.00	-1.00	-4.76	
食 蛋	公斤	20.00	17.90	-2.10	-10.48	
乳牛精液	支	630.00	555.14	-74.86	-11.88	
飼 料	公斤	7.20	8.16	0.96	13.34	
(上)年度決算數						
種 豬	頭	5,500.00	5,547.20	47.20	0.86	
種 仔 豬	頭	1,800.00	2,088.35	288.35	16.02	

畜產改良作業基金

五年來主要產品單位成本比較表

中華民國九十二年度

單位:新臺幣元

產 品 名稱及年度	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)		備 註
				金 額	%	
肉仔豬	頭	1,400.00	1,305.87	-94.13	-6.72	
肉 豬	頭	4,000.00	4,374.68	374.68	9.37	
小型豬	頭	600.00	571.81	-28.19	-4.70	
牛 乳	公斤	17.00	17.14	0.14	0.84	
肉 牛	頭	23,000.00	23,559.86	559.86	2.43	
種 兔	頭	160.00	155.00	-5.00	-3.13	
肉 兔	頭	150.00	146.00	-4.00	-2.67	
羊 乳	公斤	30.00	30.00			
山 羊	頭	5,100.00	3,746.66	-1,353.34	-26.54	
小 雞	隻	25.00	25.00			
淘汰家禽	隻	29.00	26.58	-2.42	-8.35	
土 雞	隻	105.00	29.57	-75.43	-71.84	
天 鵝	隻	7,500.00	7,056.77	-443.23	-5.91	
種 鵝	隻	59.00	64.90	5.90	10.00	
種 鴨	隻	21.00	16.00	-5.00	-23.81	
食 蛋	公斤	23.00	19.85	-3.15	-13.68	
乳牛精液	支	630.00	710.95	80.95	12.85	
飼 料	公斤	7.70	7.25	-0.45	-5.80	
(前)年度決算數						
種 豬	頭	5,000.00	6,359.75	1,359.75	27.20	
種仔豬	頭	1,700.00	1,693.13	-6.87	-0.40	
肉仔豬	頭	1,460.00	1,633.91	173.91	11.91	
肉 豬	頭	4,500.00	4,260.79	-239.21	-5.32	
小型豬	頭	600.00	419.03	-180.97	-30.16	
牛 乳	公斤	17.00	17.34	0.34	2.03	

畜產改良作業基金

五年來主要產品單位成本比較表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

產 品 名稱及年度	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)		備 註
				金 額	%	
肉 牛	頭	29,600.00	19,934.36	-9,665.64	-32.65	
羊 乳	公斤	30.00	29.98	-0.02	-0.05	
山 羊	頭	6,000.00	4,058.59	-1,941.41	-32.36	
天 鵝	隻	7,200.00	6,602.00	-598.00	-8.31	
種 鵝	隻	57.00	46.56	-10.44	-18.31	
種 鴨	隻	21.00	16.53	-4.47	-21.30	
鴨 蛋	公斤	20.00	15.35	-4.65	-23.23	
飼 料	公斤	7.50	7.22	-0.28	-3.76	
(89)年度決算數						
種 豬	頭	5,000.00	5,086.50	86.50	1.73	
種 仔 豬	頭	1,900.00	1,724.58	-175.42	-9.23	
肉 仔 豬	頭	1,400.00	1,400.72	0.72	0.05	
肉 豬	頭	5,000.00	3,662.43	-1,337.57	-26.75	
牛 乳	公斤	17.00	17.72	0.72	4.21	
小 公 牛	頭	9,600.00	9,978.59	378.59	3.94	
肉 牛	頭	30,000.00	21,860.43	-8,139.57	-27.13	
羊 乳	公斤	30.00	30.00			
肉 羊	頭	7,000.00	4,808.69	-2,191.31	-31.30	
白 火 雞 雛	隻	300.00	243.40	-56.60	-18.87	
天 鵝	隻	7,600.00	5,945.53	-1,654.47	-21.77	
種 鵝	隻	52.00	54.25	2.25	4.32	
種 鴨	隻	26.00	19.99	-6.01	-23.11	
鴨 蛋	公斤	20.00	13.85	-6.15	-30.76	
飼 料	公斤	8.00	6.47	-1.53	-19.07	

畜產改良作業基金

五年來主要產品單位成本比較表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

產 品 名稱及年度	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)		備 註
				金 額	%	
(88)年度決算數						
種 仔 豬	頭	1,700.00	1,352.79	-347.21	-20.42	
肉 仔 豬	頭	1,500.00	1,503.44	3.44	0.23	
肉 豬	頭	5,000.00	4,240.13	-759.87	-15.20	
牛 乳	公斤	16.00	16.38	0.38	2.38	
小 公 牛	頭	10,400.00	10,557.22	157.22	1.51	
肉 牛	頭	32,000.00	26,122.44	-5,877.56	-18.37	
羊 乳	公斤	30.00	30.00			
肉 羊	頭	6,500.00	4,068.57	-2,431.43	-37.41	
白 火 雞 雛	隻	65.00	401.37	336.37	517.49	
天 鵝	隻	7,600.00	6,193.33	-1,406.67	-18.51	
種 鵝	隻	52.00	46.07	-5.93	-11.40	
種 鴨	隻	29.00	25.07	-3.93	-13.56	
鴨 蛋	公斤	15.00	18.00	3.00	20.00	
飼 料	公斤	8.00	6.47	-1.53	-19.13	

本頁空白

畜產改良
固定資產

中華民國

會計科目	上年度金額	增加固定資產			
		本年度決算數			
		建設改良及擴充	撥入捐贈與整理	升值	合計
土地	2,752,517.50				
土地改良物	12,786,607.00				
房屋及建築	74,730,517.00	649,536			649,536
機械及設備	31,836,586.00	2,863,205			2,863,205
交通運輸及設備	6,594,639.00	320,000			320,000
雜項設備	2,848,019.00	24,000			24,000
合計	131,548,885.50	3,856,741			3,856,741

作業基金 增減變動表

九十二年 度

單位：新臺幣元

減 少 固 定 資 產					本 年 度 金 額
本 年 度 決 算 數					
折 舊	變 賣	報 廢	撥出捐贈與整理	合 計	
					2,752,517.50
1,746,607				1,746,607	11,040,000.00
8,995,862		99,080		9,094,942	66,285,111.00
6,982,228		10,670		6,992,898	27,706,893.00
1,648,634				1,648,634	5,266,005.00
797,160				797,160	2,074,859.00
20,170,491		109,750		20,280,241	115,125,385.50

畜產改良作業基金
固定資產累計折舊增減變動表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

會計科目	上 年 度 期 末 金 額	本 年 度 增 加 數		本 年 度 減 少 數		本 年 期 末 金 額
		折 舊	撥入捐贈 與 整 理	報 廢	撥出捐贈 與 整 理	
土地改良物累計折舊	15,713,168.00	1,746,607		698,620.00		16,761,155.
房屋及建築累計折舊	90,796,689.05	8,995,862		662,339.00		99,130,212.
機械及設備累計折舊	47,616,240.20	6,982,228		2,129,255.00		52,469,213.
交通運輸設備累計折舊	11,846,943.00	1,648,634		35,805.00		13,459,772.
雜項設備累計折舊	8,310,236.50	797,160		675,325.00		8,432,071.
合 計	174,283,276.75	20,170,491		4,201,344.00		190,252,423.

畜產改良作業基金

遞耗資產增減變動表

中華民國九十二年度

單位：新臺幣元

會計科目	上年度金額	增加遞耗資產	減少遞耗資產				本年度金額
		本年度決算數	本年度決算數				
		撥入購入數	折耗	變賣	報廢	合計	
經濟動物	1,631,250	3,420,625	1,615,375	138,000	154,500	1,907,875	3,144,000
乳牛	1,631,250	3,420,625	1,615,375	138,000	154,500	1,907,875	3,144,000
合 計	1,631,250	3,420,625	1,615,375	138,000	154,500	1,907,875	3,144,000

畜產改良作業基金
遞耗資產累計折耗增減變動表

中華民國九十二年 度

單位：新臺幣元

會計科目	本年度金額	本年度增加數		本年度減少數			本年度金額
		折耗	撥入與贈	變賣	報廢	撥出與贈	
經濟動物	3,100,250	1,615,375		1,125,500	365,000		3,225,1
牛隻累計折耗	3,100,250	1,615,375		1,125,500	365,000		3,225,1
合 計	3,100,250	1,615,375		1,125,500	365,000		3,225,1

基金主持人：胡 富 雄

副主任
委員
胡富雄

主辦會計人員：饒 賢 奇

會計
主任
饒賢奇