

畜產改良作業基金
附屬單位預算之分預算

目 錄

| | 頁次 |
|----------------------------|---------|
| 一、業務計畫及預算說明 | |
| (一)基金概況 | 1 頁 |
| (二)前年度及上年度已過期間預算執行情形 | 2 頁 |
| (三)業務計畫 | 3~4 頁 |
| (四)預算概要 | 4~5 頁 |
| (五)其他參考資料 | 5~11 頁 |
| 二、主要表 | |
| (一)收支預計表 | 14~15 頁 |
| (二)餘絀撥補預計表 | 16 頁 |
| (三)現金流量預計表 | 17 頁 |
| 三、明細表 | |
| (一)收入明細表 | |
| 1.銷貨收入明細表 | 19 頁 |
| 2.其他業務收入明細表 | 20~21 頁 |
| 3.財務收入明細表 | 22 頁 |
| 4.其他業務外收入明細表 | 23 頁 |
| (二)成本或費用明細表 | |
| 1.銷貨成本明細表 | 24~25 頁 |
| 2.其他業務成本彙計及明細表 | 26~31 頁 |
| 3.行銷及業務費用明細表 | 32~33 頁 |
| 4.管理及總務費用明細表 | 34 頁 |
| 5.其他業務外費用明細表 | 35 頁 |

(三) 固定資產建設改良擴充明細

| | |
|-----------------------------|---------|
| 1. 固定資產建設改良擴充明細表 | 36 頁 |
| 2. 固定資產建設改良擴充彙計表 | 37 頁 |
| (四) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 | 38 頁 |
| (五) 資本支出計畫預期進度明細表 | 40~41 頁 |
| (六) 固定資產折舊明細表 | 42 頁 |
| (七) 固定資產報廢明細表 | 43~45 頁 |
| (八) 畜產品購入明細表 | 46 頁 |
| (九) 遞耗資產撥入明細表 | 47 頁 |
| (十) 遞耗資產折耗計算表 | 48 頁 |
| (十一) 遞耗資產變賣明細表 | 49 頁 |
| (十二) 遞耗資產報廢明細表 | 50 頁 |

四、附表

| | |
|--------------------------|---------|
| (一) 成本彙計表 | 51 頁 |
| (二) 直接材料人工及製造費用明細表 | 52~53 頁 |

五、參考表

| | |
|------------------------|---------|
| (一) 預計平衡表 | 55~57 頁 |
| (二) 五年來主要業務計畫分析表 | 58~60 頁 |
| (三) 員工人數彙計表 | 61 頁 |
| (四) 用人費用彙計表 | 62~63 頁 |
| (五) 各項費用彙計表 | 64~65 頁 |
| (六) 公務車輛明細表 | 66~71 頁 |

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 94 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

- (一)本所從事之畜牧試驗工作，為育種及品種改良等研究需要繁殖畜禽及栽培飼料作物，均有其連貫性及持續性，為免試驗研究因年度結束或經費不足而中斷，利用其孳生物出售所得，於民國 49 年與前農復會簽訂 59-J-223 貸款計畫貸款 657,000 元為週轉金，設立非以營利為目的之基金以循環應用，編製臺灣省政府總預算附屬單位預算。
- (二)本所於民國 88 年 7 月 1 日改隸行政院農業委員會後，奉行政院 89.2.11 台八十九孝授一字第 02663 號函將本基金併入農業綜合基金為其分基金。自 92 年度起，農業綜合基金分割為農業作業基金及農業特別收入基金，本基金依預算法第 4 條規定，歸類為業權型基金性質，納入農業作業基金為其分基金，編製中央政府總預算附屬單位預算之分預算。
- (三)在農業發展基金項下，本所及恆春、新竹、宜蘭分所執行之「J 四五六週轉金」、「代養肉用種牛週轉金」、「國外乳牛冷凍精液週轉金」、「養鴨研究週轉金」，提案經農業綜合基金管理委員會 90 年第 3 次會議決議，自 91 年度起歸併本基金。
- (四)本基金繁殖各項畜禽及栽培飼料作物，以配合辦理研究改進各種畜禽飼養管理自動化及育種方法、改良畜禽品種；研發畜禽廢棄物處理之有效方法並推廣農民使用；保存開發本土畜禽品種之種源；加強牧野經營模式之建立；發展山坡地飼養肉牛及乳牛等業務之需要。
- (五)本基金執行單位除本所外，包括恆春、新竹、宜蘭分所，彰化、高雄、臺東、花蓮等種畜繁殖場及澎湖工作站，受本所指揮監督，辦理畜產試驗及區域性繁殖推廣與技術指導等業務。
- (六)本基金收支保管及運用辦法，原奉臺灣省政府 74.6.5 府法四字第 147482 號令發布，並奉臺灣省政府 86.9.6 府法四字第 141644 號令修正通過。本所改隸後，由行政院農業委員會統整訂定農業綜合基金收支保管及運用辦法，以延續管理該基金。自 92 年度劃歸農業作業基金後，復訂定農業作業基金收支保管及運用辦法，奉行政院 92.12.24 院授主孝三字第 0920008077 號令發布施行。

二、組織概況：

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

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 94 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(92)年度預算，奉核列業務收入 107,540 千元，業務成本與費用 108,047 千元，業務虧損 507 千元，業務外收入 9,595 千元，業務外費用 777 千元，業務外賸餘 8,818 千元，全年度賸餘 8,311 千元；執行結果經編列決算計：業務收入 103,482 千元，業務成本與費用 96,285 千元，業務賸餘 7,197 千元，業務外收入 10,207 千元，業務外費用 2,266 千元，業務外賸餘 7,941 千元，全年度賸餘 15,138 千元。

二、92 度決算之資產負債狀況如下：

畜產改良作業基金資產負債表

中華民國 92 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

| 資 | 產 | 負 | 債 |
|------|---------|---------|---------|
| 流動資產 | 596,855 | 流動負債 | 0 |
| 固定資產 | 115,126 | 其他負債 | 4,230 |
| 遞耗資產 | 3,144 | 淨 | 值 |
| 其他資產 | 237 | 基金 | 20,407 |
| | | 公積 | 417,878 |
| | | 累積賸餘 | 272,847 |
| 資產總計 | 715,362 | 負債及淨值總計 | 715,362 |

三、上年度預算，奉核列業務收入 103,908 千元，業務成本與費用 104,760 千元，業務虧損 852 千元，業務外收入 7,536 千元，業務外費用 1,051 千元，業務外賸餘 6,485 千元，全年度賸餘 5,633 千元；截至 93 年 6 月底止，已實現業務收入 59,832 千元，業務成本與費用 52,747 千元，業務賸餘 7,085 千元，業務外收入 3,991 千元，業務外費用 18 千元，業務外賸餘 3,973 千元，本期賸餘 11,058 元，佔全年度預算賸餘數約 196%。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 94 年度

參、業務計畫：

一、業務計畫及目標：

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

(二)計畫目標：

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

2. 產銷計畫及目標：

| 產品名稱 | 單位 | 以往年度最高產銷量 | | 本年度計畫產銷量 | | | 訂定之理由 |
|------|----|-----------|-----------|----------|----|-----------|-------|
| | | 年度 | 產銷量 | 地區 | 方法 | 內銷數量 | |
| | | | | | | 本年度數量 | |
| 種豬 | 頭 | 86 | 154 | | | 70 | |
| 種仔豬 | 頭 | 75 | 4,130 | | | 690 | |
| 肉仔豬 | 頭 | 80 | 8,179 | | | 1,930 | |
| 肉豬 | 頭 | 88 | 3,837 | | | 3,340 | |
| 小型豬 | 頭 | 91 | 654 | | | 350 | |
| 牛乳 | 公斤 | 85 | 837,405 | | | 770,000 | |
| 乳公牛 | 頭 | 92 | 53 | | | 45 | |
| 肉牛 | 頭 | 79 | 467 | | | 175 | |
| 種、肉兔 | 頭 | 92 | 5,089 | | | 5,000 | |
| 羊乳 | 公斤 | 91 | 76,667 | | | 76,000 | |
| 山羊 | 頭 | 81 | 605 | | | 590 | |
| 各類家禽 | 隻 | 76 | 73,066 | | | 49,750 | |
| 天鵝 | 隻 | 90 | 34 | | | 32 | |
| 食蛋 | 公斤 | 91 | 76,492 | | | 52,000 | |
| 豬牛精液 | 支 | 91 | 4,915 | | | 8,000 | |
| 飼料 | 公斤 | 75 | 5,531,944 | | | 3,480,000 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 94 年度

二、固定資產建設改良擴充及其資金來源計畫：

(一)本年度固定資產擴建計畫總額計 1,546 千元，係機械及設備 1,370 千元，交通及運輸設備 120 千元，什項設備 56 千元，其資金來源為營運資金，配合生產、試驗擴充設備，加強繁殖推廣工作，以利推行業務。

(二)固定資產建設改良擴充及其資金來源圖如圖一(第 7 頁)。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀預計：

(一)業務收入本年度 110,106 千元，主要係銷售畜禽及試驗研究產品等收入，較上年度預算數 103,908 千元，計增加 6,198 千元，約 5.96%。

(二)業務成本與費用本年度 107,823 千元，主要係畜禽銷售及試驗研究產品等成本，較上年度預算數 104,760 千元，計增加 3,063 千元，約 2.92%。

(三)業務外收入本年度 6,905 千元，主要係存款利息及遞耗資產變賣收入，較上年度預算數 7,536 千元，計減少 631 千元，約 8.37%。

(四)業務外費用本年度 924 千元，主要係盤存短絀，較上年度預算數 1,051 千元，計減少 127 千元，約 12.08%。

(五)業務總收支相抵後，本年度計賸餘 8,264 千元，較上年度預算數 5,633 千元，計增加 2,631 千元，約 46.71%。

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

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預算賸餘 8,264 千元，連同前期未分配賸餘 278,480 千元，共有賸餘 286,744 千元，全數留存未分配賸餘，待以後年度處理。

(二)本年度及最近五年賸餘分配圖如圖四、圖五(第 10~11 頁)。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 94 年度

三、資金運用之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入 22,309 千元，包括本年度賸餘 8,264 千元，調整非現金項目 14,045 千元，其中加項 18,474 千元，係折舊 15,495 千元，折耗 1,781 千元，存貨整理損失 773 千元，工員退休準備 425 千元；減項 4,429 千元，係處理資產賸餘 419 千元，流動資產淨增 3,823 千元，流動負債淨減 187 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 946 千元，其中現金流入 600 千元，係減少遞耗資產之數；現金流出 1,546 千元，係增加固定資產之數。
- (三)融資活動之淨現金流出 531 千元，均係為其他負債之淨減。
- (四)現金及約當現金淨增 20,832 千元，係期末現金 590,643 千元，較期初現金 569,811 千元增加之數。

伍、其他參考資料

最近五年來經營趨勢概況：

(一)產銷數量

| 產品名稱 | 單位 | 產 銷 量 | | | | | | | | | |
|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|-----|
| | | 90 年度 | | 91 年度 | | 92 年度 | | 93 年度 | | 94 年度 | |
| | | 決算產量 | 環比率 | 決算產量 | 環比率 | 決算產量 | 環比率 | 預算產量 | 環比率 | 預算產量 | 環比率 |
| 種 仔 豬 | 頭 | 298 | 100 | 663 | 222 | 662 | 100 | 700 | 106 | 690 | 99 |
| 肉 仔 豬 | 頭 | 3,121 | 100 | 2,761 | 88 | 2,111 | 76 | 1,920 | 91 | 1,930 | 101 |
| 肉 豬 | 頭 | 4,225 | 100 | 3,730 | 88 | 3,607 | 97 | 3,385 | 94 | 3,340 | 99 |
| 牛 乳 | 千公斤 | 592 | 100 | 644 | 109 | 742 | 115 | 760 | 102 | 770 | 101 |
| 肉 牛 | 頭 | 140 | 100 | 289 | 206 | 151 | 52 | 135 | 89 | 175 | 130 |
| 山 羊 | 頭 | 471 | 100 | 480 | 102 | 490 | 102 | 580 | 118 | 590 | 102 |
| 牛 精 液 | 支 | | | 4,915 | 100 | 3,436 | 70 | 5,000 | 146 | 4,000 | 80 |
| 飼 料 | 千公斤 | 4,225 | 100 | 3,562 | 84 | 3,348 | 94 | 3,600 | 108 | 3,480 | 97 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 94 年度

(二)單位生產成本：

| 產名 | 品稱 | 單位 | 成 | | | | | | 本 | | | |
|-----|----|--------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|------|-----|
| | | | 90年度 | | 91年度 | | 92年度 | | 93年度 | | 94年度 | |
| | | | 決算數 | 環比率 | 決算數 | 環比率 | 決算數 | 環比率 | 預算數 | 環比率 | 預算數 | 環比率 |
| 種仔豬 | 元 | 1,693 | 100 | 2,088 | 123 | 2,133 | 102 | 2,000 | 94 | 2,200 | 110 | |
| 肉仔豬 | 元 | 1,634 | 100 | 1,306 | 80 | 1,313 | 101 | 1,300 | 99 | 1,400 | 108 | |
| 肉 豬 | 元 | 4,261 | 100 | 4,375 | 103 | 4,164 | 95 | 4,000 | 96 | 4,500 | 113 | |
| 牛 乳 | 元 | 17.34 | 100 | 17.14 | 99 | 17.44 | 102 | 17.50 | 100 | 17.50 | 100 | |
| 肉 牛 | 元 | 19,934 | 100 | 23,560 | 118 | 15,573 | 66 | 19,000 | 122 | 19,000 | 100 | |
| 山 羊 | 元 | 4,059 | 100 | 3,747 | 92 | 3,577 | 95 | 4,000 | 112 | 4,500 | 113 | |
| 牛精液 | 元 | | | 711 | 100 | 555 | 78 | 700 | 126 | 670 | 96 | |
| 飼 料 | 元 | 7.22 | 100 | 7.25 | 100 | 8.16 | 113 | 7.80 | 96 | 8.50 | 109 | |

(三)單位售價：

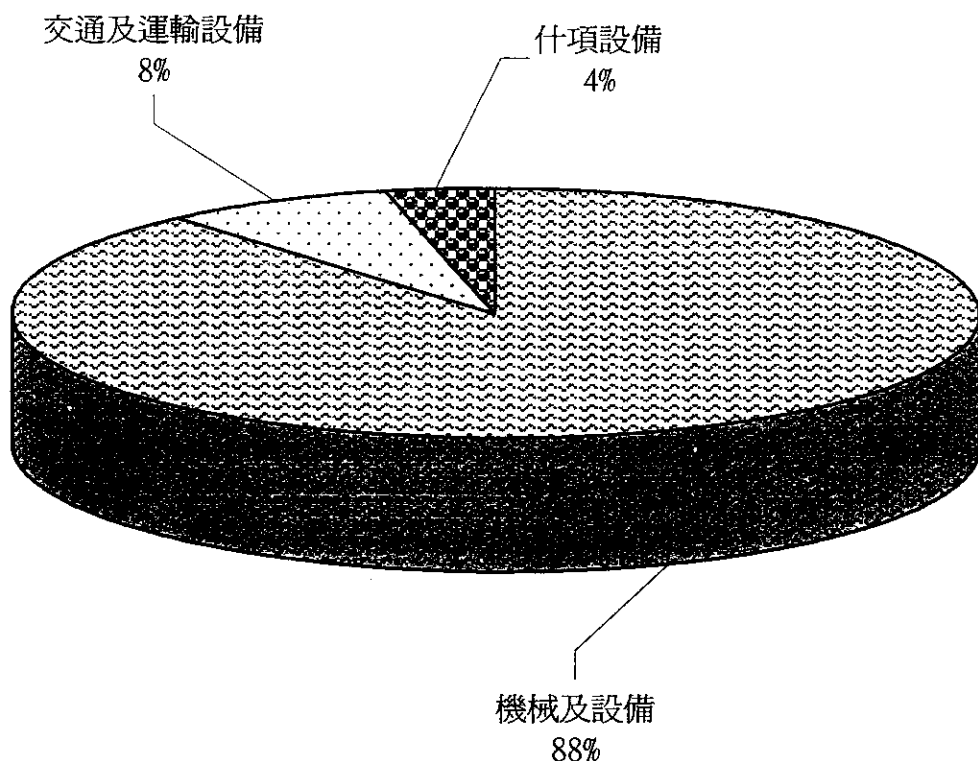
| 產名 | 品稱 | 單位 | 售 | | | | | | 價 | | | |
|-----|----|--------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|------|-----|
| | | | 90年度 | | 91年度 | | 92年度 | | 93年度 | | 94年度 | |
| | | | 決算數 | 環比率 | 決算數 | 環比率 | 決算數 | 環比率 | 預算數 | 環比率 | 預算數 | 環比率 |
| 種仔豬 | 元 | 3,795 | 100 | 3,971 | 105 | 4,926 | 124 | 4,000 | 81 | 4,200 | 105 | |
| 肉仔豬 | 元 | 1,303 | 100 | 1,320 | 101 | 2,013 | 153 | 1,300 | 65 | 1,800 | 138 | |
| 肉 豬 | 元 | 3,356 | 100 | 3,873 | 115 | 4,474 | 116 | 3,800 | 85 | 5,000 | 132 | |
| 牛 乳 | 元 | 20.08 | 100 | 20.38 | 101 | 20.53 | 101 | 20 | 97 | 20 | 100 | |
| 肉 牛 | 元 | 17,745 | 100 | 19,573 | 110 | 17,406 | 89 | 19,600 | 113 | 21,000 | 107 | |
| 山 羊 | 元 | 5,291 | 100 | 5,873 | 111 | 6,789 | 116 | 5,800 | 85 | 6,500 | 112 | |
| 牛精液 | 元 | | | 735 | 100 | 590 | 80 | 730 | 124 | 700 | 96 | |
| 飼 料 | 元 | 7.65 | 100 | 7.48 | 98 | 8.45 | 113 | 8.20 | 97 | 8.80 | 107 | |

陸、圖一至圖五詳如下列圖表：

94年度固定資產建設改良擴充及資金來源

圖1

建設改良擴充

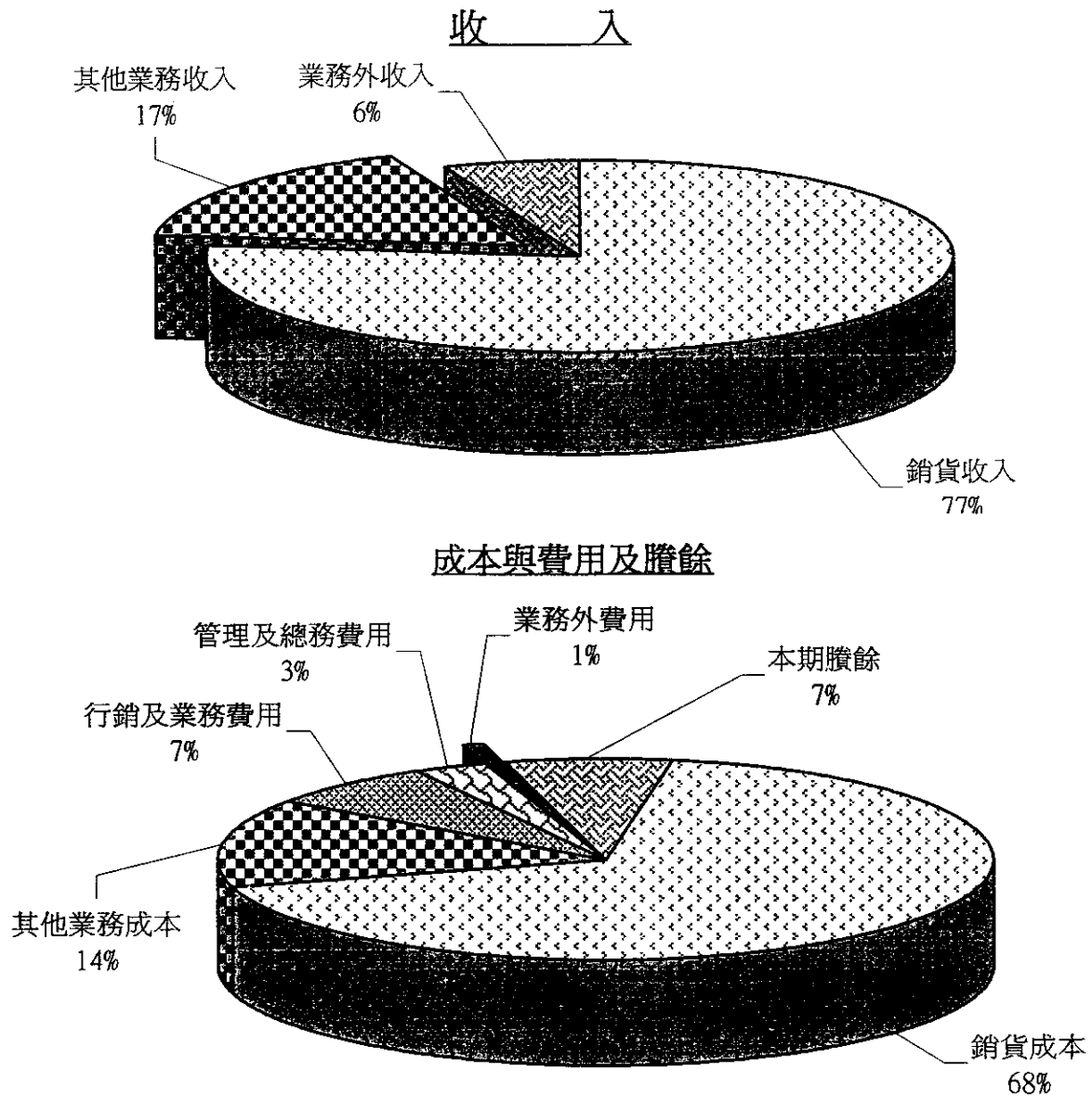


單位：新臺幣千元

| 建設改良擴充 | 本年度預算 | 資金來源 | 本年度預算 |
|---------|-------|------|-------|
| 土地改良物 | | 營運資金 | 1,546 |
| 房屋及建築 | | | |
| 機械及設備 | 1,370 | | |
| 交通及運輸設備 | 120 | | |
| 什項設備 | 56 | | |
| 合計 | 1,546 | 合計 | 1,546 |

94年度收入、成本與費用及賸餘

圖2

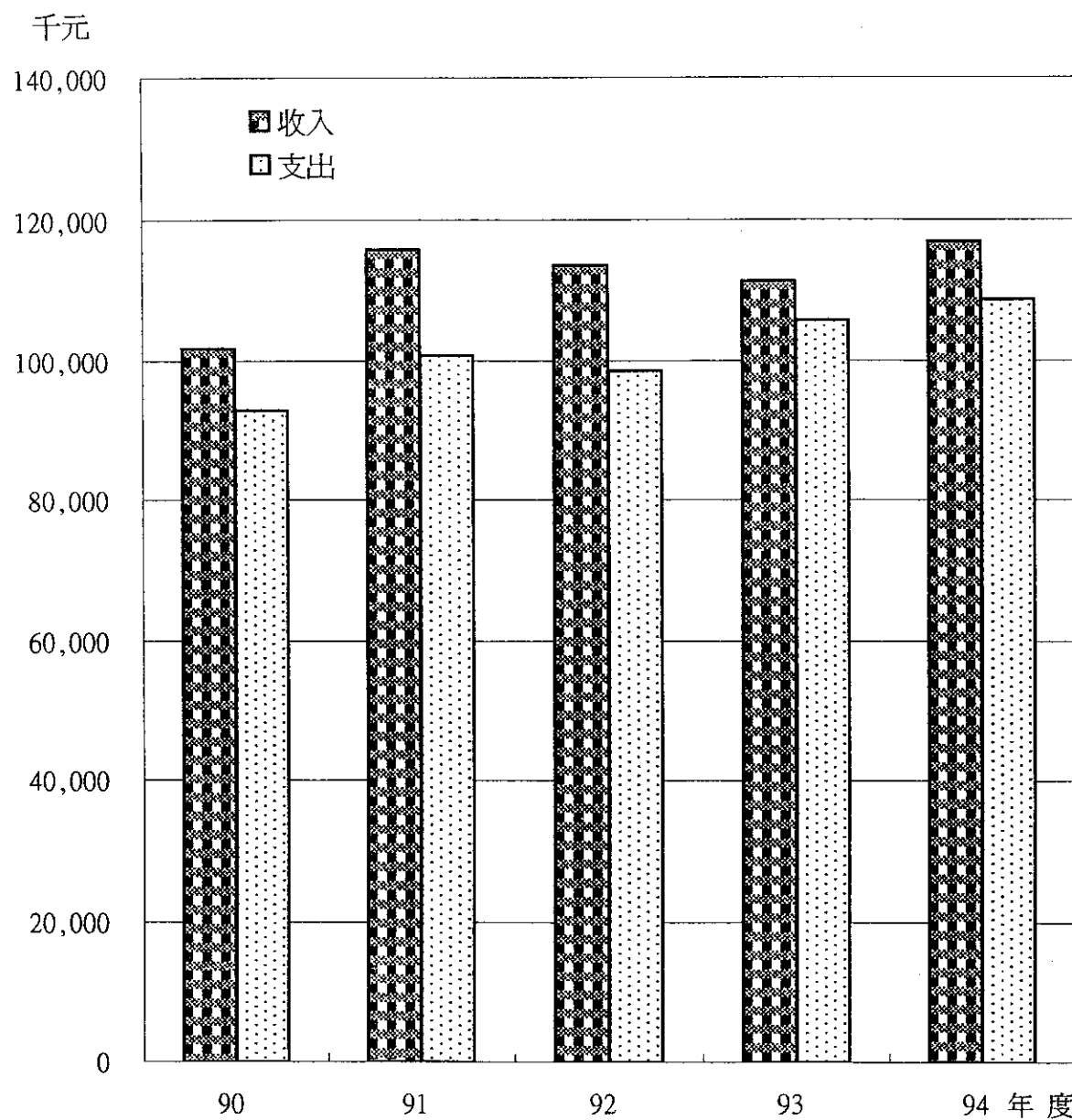


單位：新臺幣千元

| 收 入 | 94年度預算 | 成本與費用及賸餘 | 94年度預算 |
|-------------|---------|---------------------|---------|
| 業 務 收 入 | 110,106 | 業 務 成 本 與 費 用 | 107,823 |
| 銷 貨 收 入 | 89,936 | 銷 貨 成 本 | 79,250 |
| 其 他 業 務 收 入 | 20,170 | 其 他 業 務 成 本 | 16,613 |
| 業 務 外 收 入 | 6,905 | 行 銷 及 業 務 費 用 | 8,541 |
| | | 管 理 及 總 務 費 用 | 3,419 |
| | | 業 務 外 費 用 | 924 |
| | | 本 期 賸 餘 | 8,264 |
| 收 入 總 額 | 117,011 | 成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額 | 117,011 |

圖 3

最近五年收入與支出



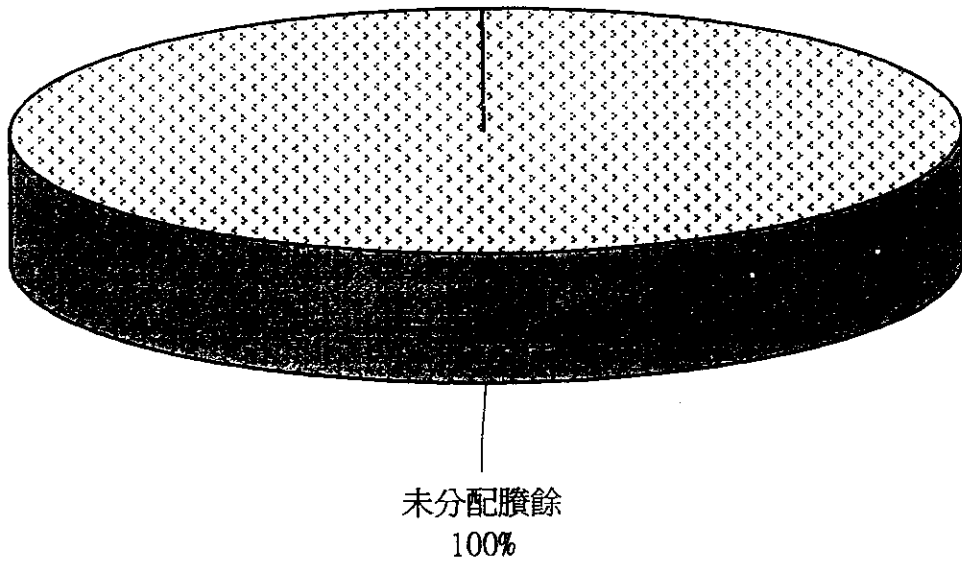
單位：新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 90年度決算 | 91年度決算 | 92年度決算 | 93年度預算 | 94年度預算 |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 收 入 | | | | | |
| 業務收入 | 87,670 | 100,274 | 103,482 | 103,908 | 110,106 |
| 業務外收入 | 14,146 | 15,619 | 10,207 | 7,536 | 6,905 |
| 收入合計 | 101,816 | 115,893 | 113,689 | 111,444 | 117,011 |
| 成 本 與 費 用 | | | | | |
| 業務成本與費用 | 92,072 | 100,120 | 96,285 | 104,760 | 107,823 |
| 業務外費用 | 798 | 709 | 2,266 | 1,051 | 924 |
| 成本與費用合計 | 92,870 | 100,829 | 98,551 | 105,811 | 108,747 |

94 年度賸餘分配

圖 4

分 配 項 目



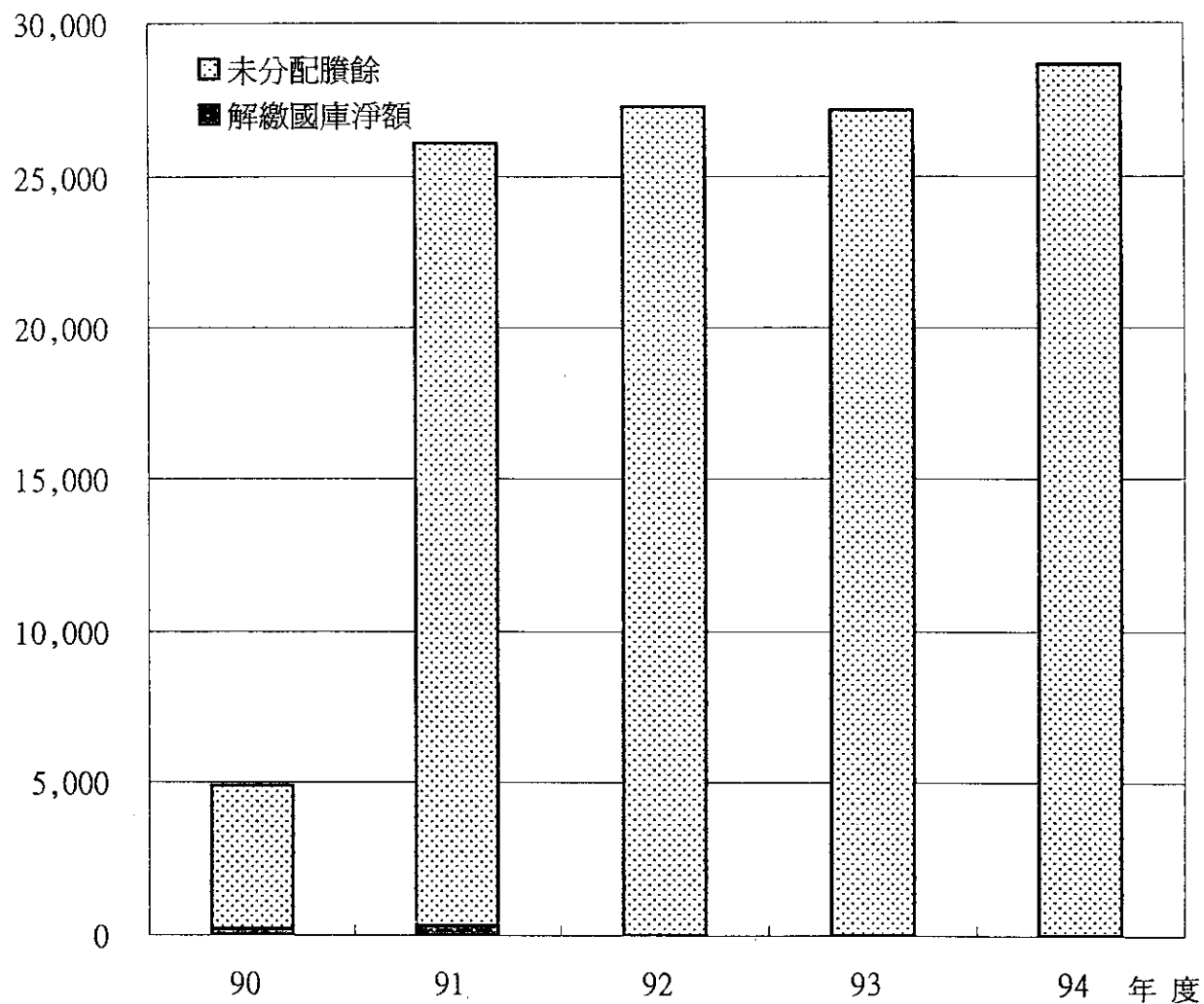
單位：新臺幣千元

| 分 配 項 目 | 94 年 度 預 算 |
|-------------|------------|
| 解 繳 國 庫 淨 額 | |
| 未 分 配 賸 餘 | 286,744 |
| 合 計 | 286,744 |

圖 5

最近五年贖餘分配

萬元



單位：新臺幣千元

| 項 目 | 年 度 | | | | |
|---------|--------|---------|---------|---------|---------|
| | 90年度決算 | 91年度決算 | 92年度決算 | 93年度預算 | 94年度預算 |
| 贖 餘 分 配 | | | | | |
| 解繳國庫淨額 | 1,989 | 3,116 | | | |
| 未分配贖餘 | 47,113 | 257,709 | 272,847 | 271,653 | 286,744 |
| 合 計 | 49,102 | 260,825 | 272,847 | 271,653 | 286,744 |

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

本頁空白

二、主要表



本頁空白

行政院農業委員會
畜產改良
收 支

中 華 民 國

| 前 年 度 決 算 數 | | 科 目 | 本 年 度 預 算 數 | |
|-------------|--------|-------------------|-------------|--------|
| 金 額 | % | | 金 額 | % |
| 103,482 | 100.00 | 業 務 收 入 | 110,106 | 100.00 |
| 83,737 | 80.92 | 銷 貨 收 入 | 89,936 | 81.68 |
| 83,737 | 80.92 | 農 林 漁 牧 銷 貨 收 入 | 89,936 | 81.68 |
| 19,745 | 19.08 | 其 他 業 務 收 入 | 20,170 | 18.32 |
| 19,745 | 19.08 | 雜 項 業 務 收 入 | 20,170 | 18.32 |
| 96,285 | 93.05 | 業 務 成 本 與 費 用 | 107,823 | 97.94 |
| 71,802 | 69.39 | 銷 貨 成 本 | 79,250 | 71.98 |
| 71,802 | 69.39 | 農 林 漁 牧 銷 貨 成 本 | 79,250 | 71.98 |
| 14,492 | 14.00 | 其 他 業 務 成 本 | 16,613 | 15.09 |
| 14,492 | 14.00 | 雜 項 業 務 成 本 | 16,613 | 15.09 |
| 6,701 | 6.48 | 行 銷 及 業 務 費 用 | 8,541 | 7.76 |
| 6,701 | 6.48 | 業 務 費 用 | 8,541 | 7.76 |
| 3,290 | 3.18 | 管 理 及 總 務 費 用 | 3,419 | 3.11 |
| 3,290 | 3.18 | 管 理 費 用 及 總 務 費 用 | 3,419 | 3.11 |
| 7,197 | 6.95 | 業 務 贖 餘 | 2,283 | 2.06 |
| 10,207 | 9.86 | 業 務 外 收 入 | 6,905 | 6.27 |
| 8,146 | 7.87 | 財 務 收 入 | 6,070 | 5.51 |
| 8,146 | 7.87 | 利 息 收 入 | 6,070 | 5.51 |
| 2,061 | 1.99 | 其 他 業 務 外 收 入 | 835 | 0.76 |
| 1,487 | 1.44 | 財 產 交 易 贖 餘 | 570 | 0.52 |
| 574 | 0.55 | 雜 項 收 入 | 265 | 0.24 |
| 2,266 | 2.19 | 業 務 外 費 用 | 924 | 0.84 |
| 2,266 | 2.19 | 其 他 業 務 外 費 用 | 924 | 0.84 |
| 278 | 0.27 | 財 產 交 易 短 絀 | 151 | 0.14 |
| 1,988 | 1.92 | 盤 存 短 絀 | 773 | 0.70 |
| 7,941 | 7.67 | 業 務 外 贖 餘 | 5,981 | 5.43 |
| 15,138 | 14.62 | 本 期 贖 餘 | 8,264 | 7.49 |

畜產試驗所
作業基金
預算表

94 年 度

單位：新臺幣千元

| 上 年 度 預 算 數 | | 比 較 增 減 (-) | | 說 明 |
|-------------|--------|---------------|--------|--------------------|
| 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 103,908 | 100.00 | 6,198 | 5.96 | |
| 83,332 | 80.20 | 6,604 | 7.92 | 詳第19頁銷貨收入明細表。 |
| 83,332 | 80.20 | 6,604 | 7.92 | |
| 20,576 | 19.80 | -406 | 1.97 | 詳第20~21頁其他業務收入明細表。 |
| 20,576 | 19.80 | -406 | 1.97 | |
| 104,760 | 100.83 | 3,063 | 2.92 | |
| 75,361 | 72.53 | 3,889 | 5.16 | 詳第24~25頁銷貨成本明細表。 |
| 75,361 | 72.53 | 3,889 | 5.16 | |
| 16,715 | 16.09 | -102 | 0.61 | 詳第26頁其他業務成本彙計表。 |
| 16,715 | 16.09 | -102 | 0.61 | |
| 8,986 | 8.65 | -445 | 4.95 | 詳第32~33頁業務費用明細表。 |
| 8,986 | 8.65 | -445 | 4.95 | |
| 3,698 | 3.56 | -279 | 7.54 | 詳第34頁管理費用明細表。 |
| 3,698 | 3.56 | -279 | 7.54 | |
| -852 | -0.83 | 3,135 | 367.96 | |
| 7,536 | 7.25 | -631 | 8.37 | |
| 6,935 | 6.67 | -865 | 12.47 | 詳第22頁財務收入明細表。 |
| 6,935 | 6.67 | -865 | 12.47 | |
| 601 | 0.58 | 234 | 38.94 | 詳第23頁其他業務外收入明細表。 |
| 384 | 0.37 | 186 | 48.44 | |
| 217 | 0.21 | 48 | 22.12 | |
| 1,051 | 1.01 | -127 | 12.08 | |
| 1,051 | 1.01 | -127 | 12.08 | 詳第35頁其他業務外費用明細表。 |
| 324 | 0.31 | -173 | 53.40 | |
| 727 | 0.70 | 46 | 6.33 | |
| 6,485 | 6.24 | -504 | 7.77 | |
| 5,633 | 5.41 | 2,631 | 46.71 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國 94 年 度 單位：新臺幣千元

| 上年度預算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 說 明 |
|--------------------------|--------|---|--------------------------|--------|--------------------------|
| 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 271,653 | 100.00 | 賸 餘 之 部 | 286,744 | 100.00 | |
| 5,633 | 2.07 | 本 期 賸 餘 | 8,264 | 2.88 | |
| 266,020 | 97.93 | 前 期 未 分 配 賸 餘 | 278,480 | 97.12 | |
| | | 分 配 之 部 | | | |
| | | 解 繳 國 庫 淨 額 | | | |
| 271,653 | 100.00 | 未 分 配 賸 餘 | 286,744 | 100.00 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
現金流量預計表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------|---------|---|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀-) | 8,264 | 詳第14~15頁收支預計表。 |
| 調整非現金項目 | 14,045 | 包括加項：折舊 15,495千元，折耗 1,781千元，存貨整理損失 773千元，員工退休準備 425千元。 減項：處理資產賸餘 419千元，流動資產淨增 3,823千元，流動負債淨減187千元。 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | 22,309 | |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 減少固定資產及遞耗資產 | 600 | 遞耗資產—乳牛淘汰變賣收入。詳第49頁遞耗資產變賣明細表 |
| 增加固定資產及遞耗資產 | -1,546 | 固定資產改良擴充。詳第36頁明細表 |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | -946 | |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務及其他負債 | 500 | 存入履約、保固保證金等。 |
| 減少短期債務及其他負債 | -1,031 | 退還履約、保固保證金等。 |
| 融資活動之淨現金流入(流出-) | -531 | |
| 現金及約當現金淨增(淨減-) | 20,832 | |
| 期初現金及約當現金 | 569,811 | |
| 期末現金及約當現金 | 590,643 | |

本頁空白

三、明 細 表



行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
銷貨收入明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|------------|----|------------|-----------|--------|-------------|
| | | 單 價 (元) | 數 量 | 金 額 | |
| 農林漁牧銷貨收入 | | | | | |
| 1.種 豬 | 頭 | 13,000 | 70 | 910 | |
| 2.種 仔 豬 | 頭 | 4,200 | 690 | 2,898 | @25公斤。 |
| 3.肉 仔 豬 | 頭 | 1,800 | 1,930 | 3,474 | @25公斤。 |
| 4.肉 豬 | 頭 | 5,000 | 3,340 | 16,700 | @90公斤。 |
| 5.小 型 豬 | 頭 | 1,300 | 350 | 455 | 迷彩豬、蘭嶼小耳豬等。 |
| 6.牛 乳 | 公斤 | 20 | 770,000 | 15,400 | |
| 7.乳 公 牛 | 頭 | 6,000 | 45 | 270 | 產銷部份出生未久仔牛。 |
| 8.肉 牛 | 頭 | 21,000 | 175 | 3,675 | @450公斤。 |
| 9.種 兔 | 頭 | 350 | 1,000 | 350 | |
| 10.肉 兔 | 頭 | 280 | 4,000 | 1,120 | |
| 11.羊 乳 | 公斤 | 31 | 76,000 | 2,356 | |
| 12.山 羊 | 頭 | 6,500 | 590 | 3,835 | |
| 13.小 雞 | 隻 | 15 | 6,000 | 90 | 上年度係產銷種用小雞。 |
| 14.淘 汰 家 禽 | 隻 | 25 | 3,250 | 81 | 雞、鴨、鵝等。 |
| 15.土 雞 | 隻 | 90 | 3,000 | 270 | |
| 16.天 鵝 | 隻 | 8,000 | 32 | 256 | |
| 17.種 鵝 | 隻 | 60 | 36,000 | 2,160 | |
| 18.種 鴨 | 隻 | 40 | 1,500 | 60 | |
| 19.食 蛋 | 公斤 | 26 | 52,000 | 1,352 | |
| 20.乳 牛 精 液 | 支 | 700 | 4,000 | 2,800 | 向國外進口。 |
| 21.豬 精 液 | 支 | 200 | 4,000 | 800 | 自製。 |
| 22.飼 料 | 公斤 | 8.80 | 3,480,000 | 30,624 | |
| 合 計 | | | | 89,936 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務收入明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|-----------------|----|------------|-----------|--------|------------------------------------|
| | | 單 價 (元) | 數 量 | 金 額 | |
| 雜項業務收入 | | | | 20,170 | |
| 委託化驗服務 | | | | 4,200 | 營養組執行。 |
| 化驗收入 | 件 | 4,000 | 1,050 | 4,200 | |
| 畜禽營養試驗 | | | | 378 | |
| 肉 豬 | 頭 | 5,000 | 60 | 300 | 試驗動物。 |
| 肉 羊 | 頭 | 6,300 | 5 | 31 | 試驗動物。 |
| 生 乳 | 公斤 | 31 | 1,500 | 47 | 羊乳。 |
| 廊肥豬舍試驗 與堆肥製造 | | | | 802 | 經營組執行。 |
| 肉 豬 | 頭 | 5,000 | 150 | 750 | |
| 堆 肥 | 公斤 | 4 | 13,000 | 52 | |
| 畜產加工試驗 | | | | 3,209 | 加工組執行。 |
| 香 腸 | 公斤 | 250 | 2,200 | 550 | |
| 火 腿 | 公斤 | 360 | 2,220 | 799 | |
| 臘 肉 | 公斤 | 300 | 4,300 | 1,290 | |
| 貢 丸 | 公斤 | 200 | 350 | 70 | |
| 牛 乳 加 工 | 公斤 | 100,000 | 5 | 500 | |
| 飼料作物試驗 | | | | 9,926 | 飼作組、澎湖站、恆春、新竹分所、彰化場、高雄場、花蓮場、臺東場執行。 |
| 乾 草 | 公斤 | 4.5 | 6,000 | 27 | |
| | 公斤 | 4.3 | 1,210,000 | 5,203 | |
| | 公斤 | 4 | 811,500 | 3,246 | |
| | 公斤 | 3 | 160,000 | 480 | |
| 青 貯 草 | 公斤 | 2.5 | 132,000 | 330 | |
| | 公斤 | 1 | 300,000 | 300 | |
| 青 草 | 公斤 | 0.8 | 200,000 | 160 | |
| 青 貯 玉 米 | 公斤 | 3 | 60,000 | 180 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務收入明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|---------|----|------------|-------|--------|-------------|
| | | 單 價 (元) | 數 量 | 金 額 | |
| 農具機械服務 | | | | 197 | 產業組、澎湖站執行。 |
| 曳引機服務收入 | 公頃 | 6,900 | 14 | 97 | |
| 大卡車搬運收入 | 公里 | 20 | 5,000 | 100 | |
| 教育休閒與推廣 | | | | 850 | 恆春分所執行。 |
| 寄宿舍管理收入 | 年 | | 1 | 850 | 清潔管理收入。 |
| 禽畜育種試驗 | | | | 608 | 新竹分所、高雄場執行。 |
| 乳牛胚胎 | 個 | 15,000 | 10 | 150 | |
| 鹿 茸 | 兩 | 550 | 650 | 358 | 梅花鹿、水鹿。 |
| 其 他 | 年 | | 1 | 100 | 無精蛋、破損蛋等。 |
| 合 計 | | | | 20,170 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
財務收入明細表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 預算數 | 說 明 |
|---------|-------|--|
| 利 息 收 入 | 6,070 | <p>提存銀行存款利息。</p> <p>定期存款利息，提存一年，按年息1.2%計算。</p> <p>總 所 230,000,000元，恆春分所 40,000,000元 新竹分所 40,000,000元，宜蘭分所 10,000,000元 彰化場 60,000,000元，高雄場 45,000,000元 花蓮場 25,000,000元，台東場 30,000,000元 合 計 480,000,000元。</p> <p>一般存款利息，按年息0.5%計算。</p> <p>總 所 20,000,000元，恆春分所 10,000,000元 新竹分所 10,000,000元，宜蘭分所 2,000,000元 彰化場 5,000,000元，高雄場 5,000,000元 花蓮場 5,000,000元，台東場 5,000,000元 合 計 62,000,000元。</p> |
| 合 計 | 6,070 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
 畜產改良作業基金
 其他業務外收入明細表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 預算數 | 說 明 |
|---------|-----|-----------------|
| 財產交易贖餘 | 570 | 遞耗資產－乳牛淘汰變賣盈餘。 |
| 雜項收入 | 265 | 麻袋、飼料袋等及其他零星收入。 |
| 合 計 | 835 | |

行政院農業委員會
畜 產 改 良
銷 貨 成 本

中 華 民 國

| 科 目 及 營 運 項 目 | 單 位 | 本 年 度 預 算 數 | | | | | |
|-----------------|-----|-------------|---------------|-----------|--------|--------|-------|
| | | 數 量 | 平均單位 成本(元) | 金 額 | | | |
| 農 林 漁 牧 銷 貨 成 本 | | | | | | | |
| 1.種 | 豬 | 頭 | 70 | 7,500 | 525 | | |
| 2.種 | 仔 | 豬 | 頭 | 690 | 2,200 | 1,518 | |
| 3.肉 | 仔 | 豬 | 頭 | 1,930 | 1,400 | 2,702 | |
| 4.肉 | | 豬 | 頭 | 3,340 | 4,500 | 15,030 | |
| 5.小 | 型 | 豬 | 頭 | 350 | 700 | 245 | |
| 6.牛 | | 乳 | 公斤 | 770,000 | 17.50 | 13,475 | |
| 7.乳 | 仔 | 公 | 牛 | 頭 | 45 | 5,000 | 225 |
| 8.肉 | | 牛 | 頭 | 175 | 19,000 | 3,325 | |
| 9.種 | | 兔 | 頭 | 1,000 | 220 | 220 | |
| 10.肉 | | 兔 | 頭 | 4,000 | 220 | 880 | |
| 11.羊 | | 乳 | 公斤 | 76,000 | 25 | 1,900 | |
| 12.山 | | 羊 | 頭 | 590 | 4,500 | 2,655 | |
| 13.小 | | 雞 | 隻 | 6,000 | 12 | 72 | |
| 14.淘 | 汰 | 家 | 禽 | 隻 | 3,250 | 17 | 55 |
| 15.土 | | 雞 | 隻 | 3,000 | 90 | 270 | |
| 16.天 | | 鵝 | 隻 | 32 | 7,000 | 224 | |
| 17.種 | | 鵝 | 隻 | 36,000 | 50 | 1,800 | |
| 18.種 | | 鴨 | 隻 | 1,500 | 30 | 45 | |
| 19.食 | | 蛋 | 公斤 | 52,000 | 22 | 1,144 | |
| 20.乳 | 牛 | 精 | 液 | 支 | 4,000 | 670 | 2,680 |
| 21.豬 | | 精 | 液 | 支 | 4,000 | 170 | 680 |
| 22.飼 | | 料 | 公斤 | 3,480,000 | 8.50 | 29,580 | |
| 合 | | 計 | | | | 79,250 | |

畜產試驗所
作業基金
明細表

94 年 度

單位：新臺幣千元

| 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | | 說 明 |
|-------------|---------------|--------|-------------|---------------|--------|----------------|
| 數 量 | 平均單位 成本(元) | 金 額 | 數 量 | 平均單位 成本(元) | 金 額 | |
| 100 | 6,000 | 600 | 69 | 7,500.00 | 518 | |
| 700 | 2,000 | 1,400 | 662 | 2,133.30 | 1,412 | @25公斤。 |
| 1,920 | 1,300 | 2,496 | 2,111 | 1,312.85 | 2,771 | @25公斤。 |
| 3,385 | 4,000 | 13,540 | 3,607 | 4,163.99 | 15,020 | @90公斤。 |
| 600 | 600 | 360 | 366 | 656.23 | 240 | 迷彩豬、小耳豬等。 |
| 760,000 | 17.50 | 13,300 | 741,974 | 17.44 | 12,942 | |
| 45 | 7,000 | 315 | 53 | 16,301.89 | 864 | 本年度產銷部份出生未久仔牛。 |
| 135 | 19,000 | 2,565 | 151 | 15,573.36 | 2,351 | @450公斤。 |
| 800 | 170 | 136 | 949 | 150.00 | 142 | |
| 4,200 | 140 | 588 | 4,140 | 140.00 | 580 | |
| 88,000 | 24 | 2,112 | 59,630 | 24.51 | 1,462 | |
| 580 | 4,000 | 2,320 | 490 | 3,576.76 | 1,753 | |
| 10,000 | 10 | 100 | 17,700 | 10.00 | 177 | 前年度係產銷種用小雞。 |
| 4,500 | 17 | 77 | 4,196 | 14.20 | 60 | 雞、鴨、鵝等。 |
| 3,000 | 90 | 270 | 3,132 | 75.57 | 237 | |
| 32 | 7,000 | 224 | 29 | 6,863.79 | 199 | |
| 24,000 | 57 | 1,368 | 11,040 | 80.46 | 888 | |
| 1,350 | 24 | 32 | 2,460 | 20.00 | 49 | |
| 59,000 | 22 | 1,298 | 50,825 | 17.90 | 910 | |
| 5,000 | 700 | 3,500 | 3,436 | 555.14 | 1,907 | 向國外進口。 |
| 4,000 | 170 | 680 | | | | 自製。 |
| 3,600,000 | 7.80 | 28,080 | 3,347,777 | 8.16 | 27,320 | |
| | | 75,361 | | | 71,802 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本彙計表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------|------------|------------------------|
| 14,492 | 16,715 | 雜項業務成本 | 16,613 | 按計畫別彙整明細及說明詳第27頁至第31頁。 |
| 2,833 | 2,413 | 用人費用 | 2,442 | |
| 1,503 | 1,132 | 正式員額薪資 | 1,132 | |
| 156 | 263 | 超時工作報酬 | 292 | |
| 2 | 10 | 津貼 | 10 | |
| 407 | 331 | 獎金 | 331 | |
| 425 | 340 | 退休及卹償金 | 340 | |
| 340 | 337 | 福利費 | 337 | |
| 4,844 | 6,369 | 服務費用 | 6,328 | |
| 500 | 685 | 水電費 | 811 | |
| 24 | 64 | 郵電費 | 63 | |
| 92 | 113 | 旅運費 | 123 | |
| 8 | 10 | 印刷裝訂與廣告費 | 10 | |
| 1,494 | 1,988 | 修理保養與保固費 | 1,779 | |
| 2 | 24 | 保險費 | 67 | |
| 2,724 | 3,485 | 一般服務費 | 3,475 | |
| 3,311 | 4,475 | 材料及用品費 | 4,198 | |
| 3,123 | 4,264 | 使用材料費 | 4,052 | |
| 188 | 211 | 用品消耗 | 146 | |
| 3,481 | 3,432 | 折舊折耗及攤銷 | 3,619 | |
| 1,067 | 1,068 | 房屋折舊 | 996 | |
| 2,386 | 2,352 | 機械及設備折舊 | 2,612 | |
| 26 | 12 | 交通及運輸設備折舊 | 11 | |
| 2 | | 什項設備折舊 | | |
| 23 | 26 | 稅捐與規費 | 26 | |
| 4 | 4 | 消費與行為稅 | 4 | |
| 19 | 22 | 規費 | 22 | |
| 14,492 | 16,715 | 合 計 | 16,613 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------|------------|--|
| 14,492 | 16,715 | 雜項業務成本 | 16,613 | |
| 2,932 | 3,333 | 委託化驗服務 | 3,333 | 營養組執行。 |
| 24 | 26 | 用人費用 | 26 | |
| | 5 | 超時工作報酬 | 5 | 加班費。 |
| 24 | 21 | 福利費 | 21 | 傷病醫藥費。 |
| 2,215 | 2,621 | 服務費用 | 2,621 | |
| 270 | 380 | 水電費 | 380 | 工作場所電費300千元，工作場所水費80千元。 |
| 21 | 58 | 郵電費 | 58 | 郵費10千元，電話費48千元。 |
| 32 | 36 | 旅運費 | 36 | 國內旅費33千元，貨物運費3千元。 |
| 8 | 10 | 印刷裝訂與廣告費 | 10 | 印刷費。 |
| 353 | 360 | 修理保養與保固費 | 360 | 一般房屋修護費50千元，交通及設備修護費10千元，雜項設備修護費300千元。 |
| | 1 | 保險費 | 1 | 交通及運輸設備保險費。 |
| 1,531 | 1,776 | 一般服務費 | 1,776 | 委託外包勞務。 |
| 680 | 686 | 材料及用品費 | 686 | |
| 660 | 660 | 使用材料費 | 660 | 物料650千元，燃料10千元。 |
| 20 | 26 | 用品消耗 | 26 | 事務用品15千元，服裝6千元，其他5千元。 |
| 13 | | 折舊折耗及攤銷 | | |
| 13 | | 交通及運輸設備折舊 | | |
| | | 畜禽營養試驗 | 531 | 營養組執行。 92、93年度因畜禽拆建中而暫停辦理。 |
| | | 用人費用 | 21 | |
| | | 超時工作報酬 | 21 | 加班費。 |
| | | 服務費用 | 120 | |
| | | 水電費 | 120 | 工作場所電費100千元，水費20千元。 |
| | | 材料及用品費 | 390 | |
| | | 使用材料費 | 390 | 物料。 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------------|------------|---------------------------------|
| 514 | 620 | 廊肥豬舍試驗 與堆肥製造 | 630 | 經營組執行。 |
| 4 | 20 | 用人費用 | 20 | |
| 4 | 20 | 超時工作報酬 | 20 | 加班費。 |
| 123 | 170 | 服務費用 | 180 | |
| | 20 | 水電費 | 20 | 工作場所電費10千元，水費10千元。 |
| 3 | 2 | 旅運費 | 12 | 貨物運費。 |
| | 20 | 修理保養與保固費 | 20 | 一般房屋修護費10千元，機械及設備修護費10千元。 |
| 120 | 128 | 一般服務費 | 128 | 委託外包勞務。 |
| 379 | 420 | 材料及用品費 | 420 | |
| 379 | 415 | 使用材料費 | 415 | 物料。 |
| | 5 | 用品消耗 | 5 | 服裝。 |
| 8 | 10 | 稅捐與規費 | 10 | |
| 8 | 10 | 規費 | 10 | 行政規費。 |
| 2,314 | 2,488 | 畜產加工試驗 | 2,616 | 加工組執行。 |
| 72 | 90 | 用人費用 | 90 | |
| 72 | 90 | 超時工作報酬 | 90 | 加班費。 |
| 640 | 692 | 服務費用 | 667 | |
| 193 | 190 | 水電費 | 195 | 工作場所電費170千元，水費25千元。 |
| 11 | 12 | 旅運費 | 12 | 國內旅費。 |
| 231 | 250 | 修理保養與保固費 | 230 | 一般房屋修護費100千元，機械及設備修護費130千元。 |
| 205 | 240 | 一般服務費 | 230 | 委託外包勞務。 |
| 1,206 | 1,300 | 材料及用品費 | 1,430 | |
| 1,136 | 1,240 | 使用材料費 | 1,420 | 原料1,250千元，物料150千元，燃料15千元，油脂5千元。 |
| 70 | 60 | 用品消耗 | 10 | 化學藥劑與實驗用品。 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中 華 民 國 9 4 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------|------------|--|
| 396 | 406 | 折舊折耗及攤銷 | 429 | |
| 12 | 11 | 房屋折舊 | 12 | 一般房屋折舊。 |
| 382 | 395 | 機械及設備折舊 | 417 | 機械及設備折舊。 |
| 2 | | 什項設備折舊 | | 什項設備折舊。 |
| 7,492 | 8,221 | 飼料作物試驗 | 8,264 | 產業組、澎湖站、恆春、新竹分所、彰化場、高雄場、花蓮場、臺東場執行。 |
| 2,731 | 2,262 | 用人費用 | 2,272 | |
| 1,503 | 1,132 | 正式員額薪資 | 1,132 | 工員工資。 |
| 80 | 143 | 超時工作報酬 | 153 | 加班費103千元，不休假出勤加班50千元。 |
| 407 | 331 | 獎金 | 331 | 考績獎金189千元，年終獎金142千元。 |
| 425 | 340 | 退休及卹償金 | 340 | 工員退休及離職金。 |
| 316 | 316 | 福利費 | 316 | 分擔員工保險費106千元，分擔員工眷屬保險費32千元，婚喪生育教育補助費130千元，國內旅遊補助費48千元。 |
| 1,408 | 2,239 | 服務費用 | 2,106 | |
| | 55 | 水電費 | 55 | 工作場所電費。 |
| 38 | 50 | 旅運費 | 50 | 國內旅費45千元，貨物運費5千元。 |
| 729 | 1,117 | 修理保養與保固費 | 940 | 一般房屋修護費200千元，機械設備修護費683千元，交通及設備修護費57千元。 |
| 2 | 12 | 保險費 | 56 | 機械設備保險費44千元，交通及運輸設備保險費12千元。 |
| 639 | 1,005 | 一般服務費 | 1,005 | 委託外包勞務。 |
| 596 | 1,015 | 材料及用品費 | 978 | |
| 557 | 965 | 使用材料費 | 943 | 物料588千元，燃料275千元，油脂80千元。 |
| 39 | 50 | 用品消耗 | 35 | 化藥劑與實驗用品33千元，其他2千元。 |
| 2,742 | 2,689 | 折舊折耗及攤銷 | 2,892 | |
| 725 | 720 | 房屋折舊 | 686 | 一般房屋折舊。 |
| 2,004 | 1,957 | 機械及設備折舊 | 2,195 | 機械及設備折舊。 |
| 13 | 12 | 交通及運輸設備折舊 | 11 | 交通及運輸設備折舊。 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------------|------------|--------------------------|
| 15 | 16 | 稅 捐 與 規 費 | 16 | |
| 4 | 4 | 消 費 與 行 爲 稅 | 4 | 使用牌照稅。 |
| 11 | 12 | 規 費 | 12 | 汽車燃料使用費。 |
| 166 | 162 | 農 具 機 械 服 務 | 162 | 產業組、澎湖站執行。 |
| 2 | 10 | 用 人 費 用 | 10 | |
| 2 | 10 | 津 貼 | 10 | 其他津貼。 |
| 67 | 82 | 服 務 費 用 | 82 | |
| 8 | 13 | 旅 運 費 | 13 | 國內旅費。 |
| 59 | 59 | 修 理 保 養 與 保 固 費 | 59 | 機械及設備修護費。 |
| | 10 | 保 險 費 | 10 | 機械及設備保險費。 |
| 87 | 59 | 材 料 及 用 品 費 | 59 | |
| 87 | 59 | 使 用 材 料 費 | 59 | 燃料48千元，油脂11千元。 |
| 10 | 11 | 折 舊 折 耗 及 攤 銷 | 11 | |
| 10 | 11 | 房 屋 折 舊 | 11 | 一般房屋折舊。 |
| 235 | 885 | 人 工 授 精 試 驗 | | 恆春、新竹分所本年度停辦該計畫。 |
| 235 | 885 | 材 料 及 用 品 費 | | |
| 235 | 885 | 使 用 材 料 費 | | |
| 638 | 800 | 教 育 休 閒 與 推 廣 | 800 | 恆春分所執行。 |
| | 5 | 用 人 費 用 | 3 | |
| | 5 | 超 時 工 作 報 酬 | 3 | 加班費。 |
| 391 | 565 | 服 務 費 用 | 552 | |
| 37 | 40 | 水 電 費 | 41 | 工作場所電費。 |
| 3 | 6 | 郵 電 費 | 5 | 電話費。 |
| 122 | 182 | 修 理 保 養 與 保 固 費 | 170 | 一般房屋修護費80千元，雜項設備修護費90千元。 |
| | 1 | 保 險 費 | | |
| 229 | 336 | 一 般 服 務 費 | 336 | 委託外包勞務。 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務成本明細表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------|------------|------------------|
| 128 | 110 | 材料及用品費 | 125 | |
| 69 | 40 | 使用材料費 | 55 | 燃料。 |
| 59 | 70 | 用品消耗 | 70 | 事務用品48千元，其他22千元。 |
| 119 | 120 | 折舊折耗及攤銷 | 120 | |
| 119 | 120 | 房屋折舊 | 120 | 一般房屋折舊。 |
| 201 | 206 | 禽畜育種試驗 | 277 | 新竹分所、高雄場執行。 |
| | | 材料及用品費 | 110 | |
| | | 使用材料費 | 110 | 物料。 |
| 201 | 206 | 折舊折耗及攤銷 | 167 | |
| 201 | 206 | 房屋折舊 | 167 | 一般房屋折舊。 |
| 14,492 | 16,715 | 合 計 | 16,613 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------------|------------|--|
| | 829 | 用 人 費 用 | 809 | 93年度起由其他業務成本－飼料作物試驗移列技工一名其相關用人費用。 |
| | 378 | 正式員額薪資 | 378 | 工員工資。 |
| | 107 | 超時工作報酬 | 87 | 加班費70千元，不休假出勤加班17千元。 |
| | 111 | 獎 金 | 111 | 考績獎金63千元，年終獎金48千元。 |
| | 85 | 退休及卹償金 | 85 | 工員退休及離職金。 |
| | 148 | 福 利 費 | 148 | 分擔員工保險費36千元，分擔員工眷屬保險費11千元，婚喪生育教育補助費85千元，國內旅遊補助費16千元。 |
| 2,079 | 3,795 | 服 務 費 用 | 3,622 | |
| 295 | 600 | 水 電 費 | 620 | 工作場所電費565千元，工作場所水費55千元。 |
| 59 | 130 | 郵 電 費 | 131 | 郵費54千元，電話費77千元。 |
| 771 | 1,094 | 旅 運 費 | 1,024 | 國內旅費228元，貨物運費796千元。 |
| 335 | 540 | 印刷裝訂與廣告費 | 467 | 印刷及裝訂費120千元，廣告費12千元，樣品贈送135千元，業務宣導費200千元。 |
| 209 | 750 | 修 理 保 養 與 保 固 費 | 730 | 一般房屋修護費117千元，機械及設備修護費115千元，交通及運輸設備修護費388千元，什項設備修護費110千元。 |
| 55 | 86 | 保 險 費 | 85 | 交通及運輸設備保險費。 |
| 107 | 185 | 一 般 服 務 費 | 185 | 委託外包勞務。 |
| 45 | 190 | 專 業 服 務 費 | 160 | 委託檢驗試驗費。 |
| 203 | 220 | 公 共 關 係 費 | 220 | 推廣產品、業務交流有關之交際費。 |
| 295 | 823 | 材 料 及 用 品 費 | 832 | |
| 203 | 689 | 使 用 材 料 費 | 678 | 燃料648千元，油脂30千元。 |
| 92 | 134 | 用 品 消 耗 | 154 | 辦公(事務)用品130千元，其他24千元。 |
| 4,019 | 3,099 | 折 舊 折 耗 及 攤 銷 | 2,820 | |
| 993 | 905 | 土 地 改 良 物 折 舊 | 713 | 土地改良物折舊。 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-------------------|------------|------------------------|
| 1,493 | 1,219 | 房 屋 折 舊 | 1,207 | 一般房屋折舊。 |
| 800 | 437 | 機 械 及 設 備 折 舊 | 386 | 機械及設備折舊。 |
| 297 | 247 | 交 通 及 運 輸 設 備 折 舊 | 230 | 交通及運輸設備折舊。 |
| 436 | 291 | 什 項 設 備 折 舊 | 284 | 什項設備折舊。 |
| 308 | 440 | 稅 捐 與 規 費 | 458 | |
| 51 | 52 | 消 費 與 行 為 稅 | 52 | 使用牌照稅。 |
| 257 | 388 | 規 費 | 406 | 行政規費324千元，汽車燃料使用費82千元。 |
| 6,701 | 8,986 | 合 計 | 8,541 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------|------------|--|
| 4 | 39 | 用人費用 | 30 | |
| 4 | 39 | 超時工作報酬 | 30 | 加班費20千元，會議誤餐費10千元。 |
| 310 | 1,246 | 服務費用 | 1,251 | |
| 9 | 211 | 水電費 | 312 | 工作場所電費242千元，工作場所水費70千元。 |
| 23 | 77 | 郵電費 | 80 | 郵費19千元，電話費61千元。 |
| 57 | 105 | 旅運費 | 103 | 國內旅費94千元，貨物運費9千元。 |
| 38 | 177 | 印刷裝訂與廣告費 | 170 | 印刷及裝訂費。 |
| 55 | 173 | 修理保養與保固費 | 173 | 一般房屋修護費68千元，機械及設備修護費15千元，交通及運輸設備修護費60千元，什項設備修護費30千元。 |
| 7 | 13 | 保險費 | 13 | 交通及運輸設備保險費。 |
| 121 | 490 | 一般服務費 | 400 | 委託外包勞務。 |
| 85 | 193 | 材料及用品費 | 196 | |
| 41 | 106 | 使用材料費 | 108 | 燃料。 |
| 44 | 87 | 用品消耗 | 88 | 辦公(事務)用品78千元，其他10千元。 |
| 2,878 | 2,201 | 折舊折耗及攤銷 | 1,923 | |
| 11 | 65 | 土地改良物折舊 | 65 | 土地改良物折舊。 |
| 2,126 | 1,774 | 房屋折舊 | 1,618 | 一般房屋折舊。 |
| 206 | 111 | 機械及設備折舊 | 12 | 機械及設備折舊。 |
| 322 | 191 | 交通及運輸設備折舊 | 191 | 交通及運輸設備折舊。 |
| 213 | 60 | 什項設備折舊 | 37 | 什項設備折舊。 |
| 13 | 19 | 稅捐與規費 | 19 | |
| 7 | 8 | 消費與行為稅 | 8 | 使用牌照稅。 |
| 6 | 11 | 規費 | 11 | 汽車燃料使用費。 |
| 3,290 | 3,698 | 合 計 | 3,419 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度 預算數 | 說 明 |
|------------|------------|-----------|------------|---|
| 278 | 324 | 財產交易短絀 | 151 | 遞耗資產變賣報廢損失。 |
| 1,988 | 727 | 盤存短絀 | 773 | 飼料工廠圓桶倉倉耗 78千元。 (按玉米豆粉進料量0.33%計列) 畜禽非常死亡損失 695千元。 |
| 2,266 | 1,051 | 合 計 | 924 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 科 目 | 土地改 良 物 | 房屋及 建 築 | 機械及 設 備 | 交通及 運 輸 設 備 | 什 項 設 備 | 合 計 | 說 明 |
|-----------|------------|------------|------------|-------------------|------------|-------|-------------|
| 一般性資本支出 | | | | | | | |
| 機 械 及 設 備 | | | 1,370 | | | 1,370 | |
| 製 粒 機 械 | | | 150 | | | 150 | 1組，總所。 |
| 施 肥 機 | | | 120 | | | 120 | 1台，恆春分所。 |
| 鏟 裝 機 | | | 900 | | | 900 | 1台，恆春分所。 |
| 飼料輸送設備 | | | 200 | | | 200 | 4組，台東場。 |
| 交通及運輸設備 | | | | 120 | | 120 | |
| 機 車 | | | | 120 | | 120 | 3輛，總所。 |
| 雜 項 設 備 | | | | | 56 | 56 | |
| 冷 氣 機 | | | | | 30 | 30 | 1噸，1部，總所。 |
| 冷 氣 機 | | | | | 26 | 26 | 2噸，2部，恆春分所。 |
| 合 計 | | | 1,370 | 120 | 56 | 1,546 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜 產 改 良 作 業 基 金
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 彙 計 表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 科目名稱 | 擴充資產名稱 | 單位 | 數量 | 單價 | 金額 | 說 明 |
|----------------------|-------------|----|----|-----|-------|---|
| 一般性資本支出 機 械 及 設 備 | | | | | 150 | |
| | 製 粒 機 械 | 組 | 1 | 150 | 150 | 鋼模、滾輪等汰新與整修。(飼料廠) |
| 交通及運輸設備 | | | | | 120 | |
| | 機 車 輛 | 輛 | 3 | 40 | 120 | UXI-448、MRV-337、MTR-648汰舊換新，業務連繫用。(產一牛、產三雞、飼作組) |
| 雜 項 設 備 | | | | | 30 | |
| | 冷 氣 機 部 | 部 | 1 | 30 | 30 | 2噸，調製飼料控制室汰換。(飼料廠) |
| 小 計 (總 所) | | | | | 300 | |
| 機 械 及 設 備 | | | | | 1,020 | |
| | 施 肥 機 台 | 台 | 1 | 120 | 120 | 田間牧草施肥用。 |
| | 鏟 裝 機 台 | 台 | 1 | 900 | 900 | 舊機使用率高，且已達報廢年限，擬汰換以增加效能。 |
| 雜 項 設 備 | | | | | 26 | |
| | 冷 氣 機 部 | 部 | 2 | 13 | 26 | 1噸，教育休閒推廣寄宿舍汰換。 |
| 小 計 (恆 春 分 所) | | | | | 1,046 | |
| 機 械 及 設 備 | | | | | 200 | |
| | 飼 料 輸 送 設 備 | 組 | 4 | 50 | 200 | 包括散裝桶及輸送系統，原設施老舊換新，依防疫考量改置於場區外圍。 |
| 小 計 (台 東 場) | | | | | 200 | |
| 合 計 | | | | | 1,546 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中 華 民 國 94 年 度

單位:新臺幣千元

| 項 目 | 自 有 資 金 | | | | | 外 借 資 金 | | | | 合 計 | | |
|---------|------------|---------------------|------------|-----|-------|---------|------------|------------|-----|-----|-------|------|
| | 營 運 資 金 | 出 售 不 適 用 資 產 | 國 庫 撥 款 | 其 他 | 小 計 | | 國 內 借 款 | 國 外 借 款 | 小 計 | | 金 額 | % |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % | | |
| 一般性資本支出 | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 1,370 | | | | 1,370 | 100% | | | | | 1,370 | 100% |
| 交通及運輸設備 | 120 | | | | 120 | 100% | | | | | 120 | 100% |
| 什項設備 | 56 | | | | 56 | 100% | | | | | 56 | 100% |
| | 1,546 | | | | 1,546 | 100% | | | | | 1,546 | 100% |

本頁空白

行政院農業委員會
畜產改良
資本支出計畫
中華民國

| 資本支出計畫 | 全 部 計 畫 | | | | | 外借資金 |
|---------|---------|-------------|------|--|----|------|
| | 資 金 來 源 | | | | | |
| | 投資總額 | 自 有 資 金 | | | 其他 | |
| 營運資金 | | 出售不適 用資產 | 國庫撥款 | | | |
| 一般性資本支出 | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | |
| 機械及設備 | 1,370 | 1,370 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 120 | 120 | | | | |
| 什項設備 | 56 | 56 | | | | |
| 合 計 | 1,546 | 1,546 | | | | |

畜產試驗所

作業基金

預期進度明細表

94 年 度

單位：新臺幣千元

| 全 部 計 畫 | | | | | 預 算 數 | | | |
|---------|-----------------|---------------|---------------|-------------|-------|-------------|-----------------|-------------|
| 目 標 量 | 進 度 起 迄 年 月 | 資 金 成 本 率 (%) | 現 值 報 酬 率 (%) | 收 回 年 限 (年) | 本 年 度 | | 截 至 本 年 度 累 計 數 | |
| | | | | | 金 額 | 占 全 部 計 畫 % | 金 額 | 占 全 部 計 畫 % |
| 100% | 94.1.1~94.12.31 | | | | 1,370 | 100% | | |
| 100% | 94.1.1~94.12.31 | | | | 120 | 100% | | |
| 100% | 94.1.1~94.12.31 | | | | 56 | 100% | | |
| | | | | | 1,546 | 100% | | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
固定資產折舊明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 土 地 改良物 | 房屋及 建 築 | 機械及 設 備 | 交通及 運 輸 設 備 | 什 項 設 備 | 合 計 |
|----------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|---------|
| 前年度決算資產原值 | 27,801 | 165,415 | 80,176 | 18,726 | 10,507 | 302,625 |
| 上年度預計新增資產原值 | -2,666 | -4,778 | -1,839 | -240 | -635 | -10,158 |
| 本年度預計新增資產原值 | -2,213 | -3,057 | -3,871 | -1,263 | -691 | -11,095 |
| 資產重估增值額 | | | | | | |
| 本年度(12月底)止資產總值 | 22,922 | 157,580 | 74,466 | 17,223 | 9,181 | 281,372 |
| 本年度應提折舊額 | 1,026 | 7,284 | 5,766 | 1,011 | 408 | 15,495 |
| 銷 貨 成 本 | 248 | 3,463 | 2,756 | 579 | 87 | 7,133 |
| 其他業務成本 | | 996 | 2,612 | 11 | | 3,619 |
| 行銷及業務費用 | 713 | 1,207 | 386 | 230 | 284 | 2,820 |
| 管理及總務費用 | 65 | 1,618 | 12 | 191 | 37 | 1,923 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
固定資產報廢明細表

中華民國 94 年 度

單位 : 新臺幣千元

| 項 目 | 帳 面 價 值 | | | 殘 餘 價 值 | 報 廢 損 失 | 出 售 或 處 理 說 明 |
|-----------|------------------|--------------|-----|------------|------------|------------------|
| | 成 本 或 重 估 價 值 | 已 提 折 舊 額 | 淨 額 | | | |
| 土 地 改 良 物 | 2,213 | 2,213 | | | | |
| 排水系統維護 | 316 | 316 | | | | 總 所 |
| 排水系統維護 | 393 | 393 | | | | 總 所 |
| 道路維護 | 959 | 959 | | | | 總 所 |
| 排 水 溝 | 200 | 200 | | | | 總所產一牛 |
| 道路維修 | 345 | 345 | | | | 總所育種組 |
| 房 屋 及 建 築 | 3,057 | 3,057 | | | | |
| 廳舍維護 | 258 | 258 | | | | 總 所 |
| 宿舍維護 | 295 | 295 | | | | 總 所 |
| 兔 舍 | 243 | 243 | | | | 總所產三兔 |
| 牛 舍 | 181 | 181 | | | | 新竹分所 |
| 牛 舍 | 387 | 387 | | | | 新竹分所 |
| 技工宿舍 | 44 | 44 | | | | 新竹分所 |
| 水泥路面 | 49 | 49 | | | | 新竹分所 |
| 護 坡 | 85 | 85 | | | | 新竹分所 |
| 畜舍維護 | 185 | 185 | | | | 新竹分所 |
| 畜舍維護 | 148 | 148 | | | | 新竹分所 |
| 畜舍維護 | 192 | 192 | | | | 新竹分所 |
| 畜舍維護 | 250 | 250 | | | | 新竹分所 |
| 厭氣處理發酵槽 | 351 | 351 | | | | 新竹分所 |
| 畜舍維護 | 242 | 242 | | | | 新竹分所 |
| 圍 籬 | 147 | 147 | | | | 臺 東 場 |
| 機 械 及 設 備 | 5,241 | 5,241 | | | | |
| 粉 粹 機 械 | 38 | 38 | | | | 總所飼料廠 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
固定資產報廢明細表

中華民國 94 年 度 單位：新臺幣千元

| 項 目 | 帳 面 價 值 | | | 殘 餘 價 值 | 報 廢 損 失 | 出 售 或 處 理 說 明 |
|---------|------------------|--------------|-----|------------|------------|------------------|
| | 成 本 或 重 估 價 值 | 已 提 折 舊 額 | 淨 額 | | | |
| 牧草鎮壓器 | 92 | 92 | | | | 恆春分所 |
| 推土機 | 1,872 | 1,872 | | | | 新竹分所 |
| 曳引機 | 523 | 523 | | | | 新竹分所 |
| 鏟斗機 | 750 | 750 | | | | 新竹分所 |
| 牛糞搬運車 | 296 | 296 | | | | 新竹分所 |
| 拖車 | 225 | 225 | | | | 新竹分所 |
| 曳引機 | 900 | 900 | | | | 新竹分所 |
| 牛隻修蹄固定架 | 55 | 55 | | | | 新竹分所 |
| 真空吸油器 | 30 | 30 | | | | 新竹分所 |
| 黃油機 | 30 | 30 | | | | 新竹分所 |
| 畜舍給水系統 | 293 | 293 | | | | 新竹分所 |
| 輪胎 | 47 | 47 | | | | 新竹分所 |
| 個人電腦 | 90 | 90 | | | | 臺東場 |
| 交通及運輸設備 | 1,383 | 1,383 | | | | |
| 機車 | 38 | 38 | | | | 總所產一牛 |
| 機車 | 33 | 33 | | | | 總所產三雞 |
| 飼料搬運車 | 198 | 198 | | | | 總所產三雞 |
| 牧路排水設備 | 160 | 160 | | | | 新竹分所 |
| 牛舍駁坎維修 | 437 | 437 | | | | 新竹分所 |
| 牧路維護 | 200 | 200 | | | | 新竹分所 |
| 牧路維護 | 246 | 246 | | | | 新竹分所 |
| 機車 | 36 | 36 | | | | 新竹分所 |
| 機車 | 35 | 35 | | | | 彰化場 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
固定資產報廢明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 帳 面 價 值 | | | 殘 餘 價 值 | 報 廢 損 失 | 出 售 或 處 理 說 明 |
|-------------|------------------|--------------|-----|------------|------------|------------------|
| | 成 本 或 重 估 價 值 | 已 提 折 舊 額 | 淨 額 | | | |
| 雜 項 設 備 | 747 | 747 | | | | |
| 冷 氣 機 | 35 | 35 | | | | 總所產一牛 |
| 手 推 式 剪 草 機 | 17 | 17 | | | | 總所育種組 |
| 背 負 式 剪 草 機 | 8 | 8 | | | | 總所育種組 |
| 洗 衣 機 | 24 | 24 | | | | 總所育種組 |
| 蔭 棚 | 298 | 298 | | | | 澎湖工作站 |
| 照 相 機 | 50 | 50 | | | | 澎湖工作站 |
| 電 風 扇 | 5 | 5 | | | | 澎湖工作站 |
| 抽 水 馬 達 | 8 | 8 | | | | 澎湖工作站 |
| 蔭 棚 | 200 | 200 | | | | 新竹分所 |
| 剪 草 機 | 20 | 20 | | | | 新竹分所 |
| 冷 氣 機 | 26 | 26 | | | | 新竹分所 |
| 剪 草 機 | 36 | 36 | | | | 臺東場 |
| 電 動 門 | 20 | 20 | | | | 臺東場 |
| 合 計 | 12,641 | 12,641 | | | | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
畜產品購入明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 科目名稱 | 資產名稱 | 單位 | 數量 | 單價 | 金額 | 說明 |
|------|-------|----|-----|----|-------|---|
| 畜產品 | | | | | 3,520 | 引進外來品種，期以增進經營效益。 |
| | 大 豬 | 頭 | 15 | 20 | 300 | 產二豬5頭，育種組10頭。 |
| | 小 豬 | 頭 | 100 | 2 | 200 | 產二豬。 |
| | 小 計 | | | | 500 | 總所 |
| | 種 牛 | 頭 | 5 | 50 | 250 | 肉用。 |
| | 小 計 | | | | 250 | 澎湖工作站 |
| | 公 羊 | 頭 | 15 | 50 | 750 | 擬向澳洲進口努比亞、撒能、阿爾拜因等三品種各5頭。 |
| | 母 羊 | 頭 | 40 | 32 | 1,280 | 民間對肉用努比亞種羊需求大增，擬向澳洲進口母羊40頭為基礎，藉由胚移置技術，加速優良種羊繁殖推廣。 |
| | 小 計 | | | | 2,030 | 恆春分所 |
| | 種 公 豬 | 頭 | 2 | 60 | 120 | 購置公豬供製造豬精液用。 |
| | 種 母 豬 | 頭 | 10 | 15 | 150 | |
| | 小 計 | | | | 270 | 彰化場 |
| | 大 豬 | 頭 | 10 | 20 | 200 | |
| | 小 計 | | | | 200 | 高雄場 |
| | 種 公 豬 | 頭 | 2 | 30 | 60 | |
| | 種 母 豬 | 頭 | 5 | 16 | 80 | |
| | 種 公 牛 | 頭 | 1 | 80 | 80 | |
| | 種 公 羊 | 頭 | 1 | 50 | 50 | |
| | 小 計 | | | | 270 | 花蓮場 |
| | 合 計 | | | | 3,520 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
遞耗資產撥入明細表

中華民國 94 年 度

單位:新臺幣千元

| 科目名稱 | 資產名稱 | 單位 | 數量 | 單價 | 金額 | 說 明 |
|------|----------|----|----|----|-------|-----------------|
| 經濟動物 | | | | | 1,220 | |
| | 乳 牛 | 頭 | 30 | 24 | 720 | 由畜產品撥入，預計以4年攤銷。 |
| | 小計(總所) | | | | 720 | |
| | 乳 牛 | 頭 | 10 | 50 | 500 | 由畜產品撥入，預計以4年攤銷。 |
| | 小計(新竹分所) | | | | 500 | |
| 合 計 | | | | | 1,220 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
遞耗資產折耗計算表

中華民國 94 年 度

單位:新臺幣千元

| 科 目 | 資 產 | | | 資 產 | | | | | | 使 用 年 數 | 本 年 度 提 列 折 耗 額 製 造 費 用 |
|--------|-------------|------------|-------|----------------|--------------|----------|-------|----------------|------------|------------|----------------------------------|
| | 九十二年度決算帳面價值 | | | 九 十 三 年 度 | | | 九十四年度 | | | | |
| 名 稱 | 原 值 | 累 計 折 耗 | 淨 額 | 預 計 增 加 資 產 | 提 列 折 耗 數 | 減:報廢或變賣等 | | 預 計 增 加 資 產 | 原 值 總 額 | | |
| | | | | | | 原 值 | 折 耗 | | | | |
| 經濟動物 | 6,369 | 3,225 | 3,144 | 1,200 | 2,105 | 1,667 | 1,495 | 1,220 | 7,122 | | 1,781 |
| 乳 牛 | 2,928 | 2,082 | 846 | 700 | 994 | 740 | 668 | 720 | 3,608 | 4 | 902 |
| 小計(總所) | 2,928 | 2,082 | 846 | 700 | 994 | 740 | 668 | 720 | 3,608 | | 902 |
| 乳 牛 | 3,441 | 1,143 | 2,298 | 500 | 1,111 | 927 | 827 | 500 | 3,514 | 4 | 879 |
| 小計(新竹) | 3,441 | 1,143 | 2,298 | 500 | 1,111 | 927 | 827 | 500 | 3,514 | | 879 |
| 合 計 | 6,369 | 3,225 | 3,144 | 1,200 | 2,105 | 1,667 | 1,495 | 1,220 | 7,122 | | 1,781 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
遞耗資產變賣明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 科 目 名 稱 | 帳 面 價 值 | | | 變 賣 收 入 | | | 變 賣 餘 絀 | | 說 明 |
|------------|------------------|------------|----|---------|----------|-----|---------|----|----------------------------|
| | 成本或 重估 價 值 | 已 提 折耗額 | 淨額 | 總收入 | 處理 費用 | 淨收入 | 賸餘 | 短絀 | |
| 經濟動物 | 790 | 760 | 30 | 600 | | 600 | 570 | | |
| 乳 牛 | 468 | 438 | 30 | 400 | | 400 | 370 | | 總所。20頭 @50元×400公斤×20頭 |
| 乳 牛 | 322 | 322 | | 200 | | 200 | 200 | | 新竹分所。10頭 @50元×400公斤×10頭 |
| 合 計 | 790 | 760 | 30 | 600 | | 600 | 570 | | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
遞耗資產報廢明細表

中華民國 94 年 度

單位:新臺幣千元

| 科 目 | | 帳 面 價 值 | | | | 殘 餘 價 值 | 報 廢 損 失 | 說 明 |
|------|-----|---------|------------------|--------------|-----|------------|------------|-------------|
| 名 稱 | 單 位 | 數 量 | 成 本 或 重 估 價 值 | 已 提 折 耗 額 | 淨 額 | | | |
| 經濟動物 | | | 732 | 581 | 151 | | 151 | |
| 乳 牛 | 頭 | 10 | 232 | 206 | 26 | | 26 | 乳牛死亡。(總所) |
| 乳 牛 | 頭 | 10 | 500 | 375 | 125 | | 125 | 乳牛死亡。(新竹分所) |
| 合 計 | | | 732 | 581 | 151 | | 151 | |

四、附 表

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
成本彙計表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 摘 要 | 金 額 | | 說 明 |
|------------|--------|--------|------------------|
| | 小 計 | 合 計 | |
| 直接材料 | 60,706 | | |
| 直接人工 | 4,505 | | |
| 製造費用 | 14,597 | | |
| 製造成本 | | 79,808 | |
| 加：購入畜產品 | 3,520 | | 詳第46頁畜產品購入明細表。 |
| 加：期初畜產品存貨 | 44,866 | | |
| 減：轉作遞耗資產 | 1,220 | | 詳第47頁遞耗資產撥入明細表。 |
| 減：轉作盤存短絀 | 773 | | 畜產品非常損失。 |
| 減：期末畜產品存貨 | 46,951 | | |
| 製成品成本 | | 79,250 | |
| 加：期初製成品存貨 | | | |
| 減：期末製成品存貨 | | | |
| 銷貨成本 | | 79,250 | 詳第24~25頁銷貨成本明細表。 |
| 1.種 豬 | | 525 | |
| 2.種 仔 豬 | | 1,518 | |
| 3.肉 仔 豬 | | 2,702 | |
| 4.肉 豬 | | 15,030 | |
| 5.小 型 豬 | | 245 | |
| 6.牛 乳 牛 | | 13,475 | |
| 7.乳 公 牛 | | 225 | |
| 8.肉 牛 | | 3,325 | |
| 9.種 兔 | | 220 | |
| 10.肉 兔 | | 880 | |
| 11.羊 乳 羊 | | 1,900 | |
| 12.山 羊 | | 2,655 | |
| 13.小 雞 | | 72 | |
| 14.淘 汰 家 禽 | | 55 | |
| 15.土 雞 | | 270 | |
| 16.天 鵝 | | 224 | |
| 17.種 鵝 | | 1,800 | |
| 18.種 鴨 | | 45 | |
| 19.食 蛋 | | 1,144 | |
| 20.乳 牛 精 液 | | 2,680 | |
| 21.豬 精 液 | | 680 | |
| 22.飼 料 | | 29,580 | |

行政院農業委員會畜產試驗所

畜產改良作業基金

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | | | 說明 |
|--------|--------|----------|--------|-------|--------|--|
| | | | 合計 | 固定 | 變動 | |
| 55,690 | 58,744 | 直接材料 | 60,706 | | 60,706 | |
| 55,690 | 58,744 | 材料及用品費 | 60,706 | | 60,706 | |
| 55,690 | 58,744 | 使用材料費 | 60,706 | | 60,706 | 飼料、藥品、精液費、乾草、代奶粉、胚胎、玉米、豆粉、魚粉及添加物等。 |
| 2,750 | 4,405 | 直接人工 | 4,505 | | 4,505 | |
| 233 | 385 | 用人費用 | 385 | | 385 | |
| 233 | 385 | 超時工作報酬 | 385 | | 385 | 例假日飼養管理加班。 |
| 2,517 | 4,020 | 服務費用 | 4,120 | | 4,120 | |
| 2,517 | 4,020 | 一般服務費 | 4,120 | | 4,120 | 飼養管理及環境整理委託外包勞務費。 |
| 13,242 | 16,159 | 製造費用 | 14,597 | 7,877 | 6,720 | |
| 1,521 | 4,188 | 服務費用 | 4,408 | 317 | 4,091 | |
| 716 | 1,971 | 水電費 | 1,984 | | 1,984 | 工作場所電費1,784千元，工作場所水費200千元。 |
| 51 | 213 | 郵電費 | 184 | | 184 | 郵費33千元，電話費151千元。 |
| 59 | 299 | 旅運費 | 301 | | 301 | 國內旅費225千元，貨物運費76千元。 |
| | 71 | 印刷裝訂與廣告費 | 65 | | 65 | 印刷及裝訂費。 |
| 682 | 1,562 | 修理保養與保固費 | 1,791 | 268 | 1,523 | 一般房屋修護費558千元，機械及設備修護費805千元，交通及運輸設備修護費268千元，什項設備修護費160千元。 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
直接材料人工及製造費用明細表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | | | 說明 |
|--------|--------|-----------|--------|-------|--------|---|
| | | | 合計 | 固定 | 變動 | |
| 13 | 72 | 保險費 | 83 | 49 | 34 | 一般房屋保險費23千元，機械及設備保險費11千元，交通及運輸設備保險費49千元。 |
| 272 | 1,170 | 材料及用品費 | 1,218 | 370 | 848 | |
| 138 | 682 | 使用材料費 | 718 | 370 | 348 | 燃料608千元，油脂110千元。 |
| 134 | 488 | 用品消耗 | 500 | | 500 | 事務用品165千元，農業與園藝用品150千元，化學藥劑與實驗用品62千元，服裝55千元，其他68千元。 |
| 11,408 | 10,744 | 折舊折耗及攤銷 | 8,914 | 7,133 | 1,781 | |
| 743 | 644 | 土地改良物折舊 | 248 | 248 | | 土地改良物折舊。 |
| 4,310 | 4,067 | 房屋折舊 | 3,463 | 3,463 | | 一般房屋折舊。 |
| 3,590 | 3,075 | 機械及設備折舊 | 2,756 | 2,756 | | 機械及設備折舊。 |
| 1,003 | 739 | 交通及運輸設備折舊 | 579 | 579 | | 交通及運輸設備折舊 |
| 146 | 114 | 什項設備折舊 | 87 | 87 | | 什項設備折舊。 |
| 1,616 | 2,105 | 折耗 | 1,781 | | 1,781 | 乳牛身價折耗。 |
| 41 | 57 | 稅捐與規費 | 57 | 57 | | |
| 12 | 16 | 消費與行為稅 | 16 | 16 | | 使用牌照稅。 |
| 29 | 41 | 規費 | 41 | 41 | | 汽車燃料使用費。 |
| 71,682 | 79,308 | 製造成本合計 | 79,808 | 7,877 | 71,931 | |

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
預計平衡表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 92年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 94年12月31日 預 計 數 | 93年12月31日 預 計 數 | 比較增減(一) |
|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|---------|
| 715,362 | 資 產 | 730,598 | 722,627 | 7,971 |
| 596,855 | 流 動 資 產 | 644,744 | 622,082 | 22,662 |
| 550,336 | 現 金 | 590,643 | 569,811 | 20,832 |
| 20 | 庫 存 現 金 | 20 | 20 | |
| 550,316 | 銀 行 存 款 | 590,623 | 569,791 | 20,832 |
| 2,458 | 應 收 款 項 | 2,500 | 3,086 | -586 |
| 2,093 | 應 收 帳 款 | 2,000 | 2,221 | -221 |
| 365 | 應 收 利 息 | 500 | 865 | -365 |
| 43,423 | 存 貨 | 50,951 | 48,272 | 2,679 |
| 3,817 | 物 料 | 4,000 | 3,406 | 594 |
| 39,606 | 在 養 畜 產 品 | 46,951 | 44,866 | 2,085 |
| 638 | 預 付 款 項 | 650 | 913 | -263 |
| 638 | 預 付 費 用 | 650 | 913 | -263 |
| 115,126 | 固 定 資 產 | 84,292 | 98,241 | -13,949 |
| 2,753 | 土 地 | 2,753 | 2,753 | |
| 11,040 | 土 地 改 良 物 | 8,400 | 9,426 | -1,026 |
| 27,801 | 土 地 改 良 物 | 22,922 | 25,135 | -2,213 |
| 16,761 | 減:累計折舊— 土地改良物 | 14,522 | 15,709 | -1,187 |
| 66,285 | 房 屋 及 建 築 | 50,709 | 57,993 | -7,284 |
| 165,415 | 房 屋 及 建 築 | 157,580 | 160,637 | -3,057 |
| 99,130 | 減:累計折舊— 房屋及建築 | 106,871 | 102,644 | 4,227 |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
預 計 平 衡 表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 92年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 94年12月31日 預 計 數 | 93年12月31日 預 計 數 | 比較增減(一) |
|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------|
| 27,707 | 機 械 及 設 備 | 18,020 | 22,416 | -4,396 |
| 80,176 | 機 械 及 設 備 | 74,466 | 78,337 | -3,871 |
| 52,469 | 減:累計折舊— 機 械 及 設 備 | 56,446 | 55,921 | 525 |
| 5,266 | 交 通 及 運 輸 設 備 | 3,186 | 4,077 | -891 |
| 18,726 | 交 通 及 運 輸 設 備 | 17,223 | 18,486 | -1,263 |
| 13,460 | 減:累計折舊— 交 通 及 設 備 | 14,037 | 14,409 | -372 |
| 2,075 | 什 項 設 備 | 1,224 | 1,576 | -352 |
| 10,507 | 什 項 設 備 | 9,181 | 9,872 | -691 |
| 8,432 | 減:累計折舊— 什 項 設 備 | 7,957 | 8,296 | -339 |
| 3,144 | 遞 耗 資 產 | 1,325 | 2,067 | -742 |
| 3,144 | 經 濟 動 物 | 1,325 | 2,067 | -742 |
| 6,369 | 經 濟 動 物 | 5,600 | 5,902 | -302 |
| 3,225 | 減:累計折耗— 經 濟 動 物 | 4,275 | 3,835 | 440 |
| 237 | 其 他 資 產 | 237 | 237 | |
| 237 | 什 項 資 產 | 237 | 237 | |
| 237 | 催 收 款 項 | 237 | 237 | |
| | 減:累計呆帳— 催 收 款 項 | | | |
| 715,362 | 資 產 總 額 | 730,598 | 722,627 | 7,971 |

備 註：信託代理與保證資產本年度預算數160千元。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
預 計 平 衡 表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 92年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 94年12月31日 預 計 數 | 93年12月31日 預 計 數 | 比較增減 (-) |
|--------------------|---------|--------------------|--------------------|----------|
| 4,230 | 負 債 | 5,569 | 5,862 | -293 |
| | 流動負債 | 500 | 687 | -187 |
| | 應付款項 | 500 | 687 | -187 |
| | 應付帳款 | 500 | 687 | -187 |
| | 應付代收款 | | | |
| 4,230 | 其他負債 | 5,069 | 5,175 | -106 |
| 4,230 | 什項負債 | 5,069 | 5,175 | -106 |
| 1,311 | 存入保證金 | 1,300 | 1,831 | -531 |
| 2,919 | 應付退休離職金 | 3,769 | 3,344 | 425 |
| 711,132 | 淨 值 | 725,029 | 716,765 | 8,264 |
| 20,407 | 基 金 | 20,407 | 20,407 | |
| 20,407 | 基 金 | 20,407 | 20,407 | |
| 417,878 | 公 積 | 417,878 | 417,878 | |
| 39,480 | 資本公積 | 39,480 | 39,480 | |
| 17,412 | 收入公積 | 17,412 | 17,412 | |
| 22,068 | 受贈公積 | 22,068 | 22,068 | |
| 378,398 | 特別公積 | 378,398 | 378,398 | |
| 378,398 | 特別公積 | 378,398 | 378,398 | |
| 272,847 | 累積餘絀 | 286,744 | 278,480 | 8,264 |
| 272,847 | 累積賸餘 | 286,744 | 278,480 | 8,264 |
| 272,847 | 累積賸餘 | 286,744 | 278,480 | 8,264 |
| 715,362 | 負債及淨值總額 | 730,598 | 722,627 | 7,971 |

備 註：信託代理與保證負債本年度預算數160千元。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
五年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 94 年 度 單位：新臺幣元；千元

| 年度及項目 | 單位 | 數量 | 平均單位成本(元) | 預算數 | 說明 |
|--------|----|-----------|-----------|--------|---|
| 本年度預算數 | | | | | |
| 1.豬 隻 | 頭 | 6,380 | 3,138 | 20,020 | 以種豬70頭@7,500元，種仔豬690頭@2,200元，肉仔豬1,930頭@1,400元，肉豬3,340頭@4,500元，小型豬350頭@700元之加權平均單位成本核列。 |
| 2.牛 隻 | 頭 | 220 | 16,136 | 3,550 | 以乳公牛45頭@5,000元，肉牛175頭@19,000元之加權平均單位成本核列。 |
| 3.兔 隻 | 頭 | 5,000 | 220 | 1,100 | 以種兔1,000頭@220元，肉兔4,000頭@220元之加權平均單位成本核列。 |
| 4.山 羊 | 頭 | 590 | 4,500 | 2,655 | |
| 5.牛 乳 | 公斤 | 770,000 | 17.50 | 13,475 | |
| 6.羊 乳 | 公斤 | 76,000 | 25 | 1,900 | |
| 7.家 禽 | 隻 | 49,782 | 50 | 2,466 | 以小雞6,000隻@12元，淘汰家禽3,250隻@17元，土雞3,000隻@90元，天鵝32隻@7,000元，種鵝36,000隻@50元，種鴨1,500隻@30元之加權平均單位成本核列。 |
| 8.食 蛋 | 公斤 | 52,000 | 22 | 1,144 | |
| 9.精 液 | 支 | 8,000 | 420 | 3,360 | 以乳牛精液4,000支@670元，豬精液4,000支@170元之平均單位成本核列。 |
| 10.飼 料 | 公斤 | 3,480,000 | 8.50 | 29,580 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 1.豬 隻 | 頭 | 6,705 | 2,744 | 18,396 | 以種豬100頭@6,000元，種仔豬700頭@2,000元，肉仔豬1,920頭@1,300元，肉豬3,385頭@4,000元，小型豬600頭@600元之加權平均單位成本核列。 |
| 2.牛 隻 | 頭 | 180 | 16,000 | 2,880 | 以乳公牛45頭@7,000元，肉牛135頭@19,000元之加權平均單位成本核列。 |
| 3.兔 隻 | 頭 | 5,000 | 145 | 724 | 以種兔800頭@170元，肉兔4,200頭@140元之加權平均單位成本核列。 |
| 4.山 羊 | 頭 | 580 | 4,000 | 2,320 | |
| 5.牛 乳 | 公斤 | 760,000 | 17.50 | 13,300 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
五年來主要業務計畫分析表

中華民國 94 年 度 單位：新臺幣元；千元

| 年度及項目 | 單位 | 數量 | 平均單位成本(元) | 預算數 | 說明 |
|---------|----|-----------|-----------|--------|---|
| 6.羊乳 | 公斤 | 88,000 | 24 | 2,112 | |
| 7.家禽 | 隻 | 42,882 | 48 | 2,071 | 以種用小雞10,000隻@10元，淘汰家禽4,500隻@17元，土雞3,000隻@90元，天鵝32隻@7,000元，種鵝24,000隻@57元，種鴨1,350隻@24元之加權平均單位成本核列。 |
| 8.食蛋 | 公斤 | 59,000 | 22 | 1,298 | |
| 9.精液 | 支 | 9,000 | 464 | 4,180 | 以乳牛精液5,000支@700元，豬精液4,000支@170元之平均單位成本核列。 |
| 10.飼料 | 公斤 | 3,600,000 | 7.80 | 28,080 | |
| 92年度決算數 | | | | | |
| 1.豬 | 隻 | 6,815 | 2,929 | 19,961 | 以種豬69頭@7,500元，種仔豬662頭@2,133元，肉仔豬2,111頭@1,313元，肉豬3,607頭@4,164元，小型豬366頭@656元之加權平均單位成本核列。 |
| 2.牛 | 隻 | 204 | 15,763 | 3,215 | 以乳公牛53頭@16,302元，肉牛151頭@15,576元之加權平均單位成本核列。 |
| 3.兔 | 隻 | 5,089 | 142 | 722 | 以種兔800頭@170元，肉兔4,200頭@140元之加權平均單位成本核列。 |
| 4.山羊 | 頭 | 490 | 3,577 | 1,753 | |
| 5.牛乳 | 公斤 | 741,974 | 17.44 | 12,942 | |
| 6.羊乳 | 公斤 | 59,630 | 24.51 | 1,462 | |
| 7.家禽 | 隻 | 38,557 | 41.75 | 1,610 | 以種用小雞17,700隻@10元，淘汰家禽4,196隻@14.20元，土雞3,132隻@75.57元，天鵝29隻@6,864元，種鵝11,040隻@80.46元，種鴨2,460隻@20元之加權平均單位成本核列。 |
| 8.食蛋 | 公斤 | 50,825 | 17.90 | 910 | |
| 9.精液 | 支 | 3,436 | 555 | 1,907 | 乳牛精液。 |
| 10.飼料 | 公斤 | 3,347,777 | 8.16 | 27,320 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
五年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 94 年 度 單位：新臺幣元；千元

| 年度及項目 | 單位 | 數 量 | 平均單位 成本(元) | 預 算 數 | 說 明 |
|---------|-----|-----------|---------------|--------|--|
| 91年度決算數 | | | | | |
| 1.豬 隻 | 頭 | 7,947 | 2,825 | 22,453 | 以種豬139頭@5,547元，種仔豬663頭@2,088元，肉仔豬2,761頭@1,306元，肉豬3,730頭@4,375元，小型豬654頭@572元之加權平均單位成本核列。 |
| 2.牛 隻 | 頭 | 289 | 23,560 | 6,809 | |
| 3.兔 隻 | 頭 | 4,976 | 148 | 735 | 以種兔926頭@155元，肉兔4,050頭@146元之加權平均單位成本核列。 |
| 4.山 羊 | 頭 | 480 | 3,747 | 1,798 | |
| 5.牛 乳 | 公 斤 | 644,045 | 17.14 | 11,041 | |
| 6.羊 乳 | 公 斤 | 76,667 | 30 | 2,300 | |
| 7.家 禽 | 隻 | 29,111 | 47.27 | 1,377 | 以小雞9,030隻@25元，淘汰家禽3,482隻@26.58元，土雞2,831隻@29.57元，天鵝30隻@7,057元，種鵝11,098隻@64.90元，種鴨2,640隻@16元之平均單位成本核 |
| 8.食 蛋 | 公 斤 | 76,492 | 19.85 | 1,520 | |
| 9.精 液 | 支 | 4,915 | 711 | 3,494 | |
| 10.飼 料 | 公 斤 | 3,562,200 | 7.25 | 25,837 | |
| 90年度決算數 | | | | | |
| 1.豬 隻 | 頭 | 8,366 | 2,917 | 24,407 | 以種豬84頭@6,360元，種仔豬298頭@1,693元，肉仔豬3,121頭@1,634元，肉豬4,225頭@4,261元，小型豬638頭@419元之加權平均單位成本核列。 |
| 2.肉 牛 | 頭 | 140 | 19,934 | 2,791 | |
| 3.山 羊 | 頭 | 471 | 4,059 | 1,912 | |
| 4.牛 乳 | 公 斤 | 591,992 | 17.34 | 10,268 | |
| 5.羊 乳 | 公 斤 | 87,963 | 29.98 | 2,637 | |
| 6.家 禽 | 隻 | 12,534 | 61 | 763 | 以土雞2,963隻@38元，天鵝34隻@6,602元，種鵝8,987隻@47元，種鴨550隻@17元之加權平均單位成本核列。 |
| 7.食 蛋 | 公 斤 | 12,422 | 15.35 | 191 | |
| 8.飼 料 | 公 斤 | 4,224,889 | 7.22 | 30,496 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
員工人數彙計表

中華民國 94 年 度

單位：人

| 科 目 | 上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數 | | | 本 年 度 增 減 (-) 數 | | | 本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數 | | | 說 明 |
|---------|--------------------------|---|-----|-----------------|---|-----|--------------------------|---|-----|---|
| | 員 | 工 | 合 計 | 員 | 工 | 合 計 | 員 | 工 | 合 計 | |
| 業務總支出部份 | | 4 | 4 | | | | | 4 | 4 | 另由公務預算正式人力兼任員工共約85人，除應本基金業務需要出差及加班未能補休，而支領差旅費及加班費外，均未再支領其他酬勞。 |
| 其他業務成本 | | 3 | 3 | | | | | 3 | 3 | |
| 正式人員 | | 3 | 3 | | | | | 3 | 3 | |
| 行銷及業務費用 | | 1 | 1 | | | | | 1 | 1 | |
| 正式人員 | | 1 | 1 | | | | | 1 | 1 | |
| 總 計 | | 4 | 4 | | | | | 4 | 4 | |

行政院農業委員會
畜 產 改 良
用 人 費 用

中 華 民 國

| 科 目 | 正式員額 薪 資 | 聘僱人員 薪 資 | 超時工作 報 酬 | 津 貼 | 獎 金 | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-----|------|------|
| | | | | | 年終獎金 | 考績獎金 |
| 業務總支出部份 | 1,510 | | 97 | 10 | 190 | 252 |
| 銷 貨 成 本 | | | | | | |
| 兼 任 人 員 | | | | | | |
| 職 員 | | | | | | |
| 工 員 | | | | | | |
| 其他業務成本 | 1,132 | | 72 | 10 | 142 | 189 |
| 正 式 人 員 | 1,132 | | 72 | 10 | 142 | 189 |
| 工 員 | 1,132 | | 72 | 10 | 142 | 189 |
| 兼 任 人 員 | | | | | | |
| 職 員 | | | | | | |
| 工 員 | | | | | | |
| 行銷及業務費用 | 378 | | 25 | | 48 | 63 |
| 正 式 人 員 | 378 | | 25 | | 48 | 63 |
| 工 員 | 378 | | 25 | | 48 | 63 |
| 兼 任 人 員 | | | | | | |
| 職 員 | | | | | | |
| 工 員 | | | | | | |
| 管理及總務費用 | | | | | | |
| 兼 任 人 員 | | | | | | |
| 職 員 | | | | | | |
| 工 員 | | | | | | |
| 合 計 | 1,510 | | 97 | 10 | 190 | 252 |

附註：上列「兼任人員」係由本所公務預算編制內員工兼任；「兼任人員用人費用」其中697千

畜產試驗所
作業基金
彙計表

94 年 度

單位：新臺幣千元

| 退休及 卹金 | 福 利 費 | | | 合 計 | 兼任人員 用人費用 | 總 計 |
|-----------|-------|-------|-------|-------|--------------|-------|
| | 退 休 金 | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | | | |
| 425 | 185 | | 279 | 2,948 | 718 | 3,666 |
| | | | | | 385 | 385 |
| | | | | | 385 | 385 |
| | | | | | 100 | 100 |
| | | | | | 285 | 285 |
| 340 | 138 | | 178 | 2,201 | 241 | 2,442 |
| 340 | 138 | | 178 | 2,201 | | 2,201 |
| 340 | 138 | | 178 | 2,201 | | 2,201 |
| | | | | | 241 | 241 |
| | | | | | 87 | 87 |
| | | | | | 154 | 154 |
| 85 | 47 | | 101 | 747 | 62 | 809 |
| 85 | 47 | | 101 | 747 | | 747 |
| 85 | 47 | | 101 | 747 | | 747 |
| | | | | | 62 | 62 |
| | | | | | 20 | 20 |
| | | | | | 42 | 42 |
| | | | | | 30 | 30 |
| | | | | | 30 | 30 |
| | | | | | 10 | 10 |
| | | | | | 20 | 20 |
| 425 | 185 | | 279 | 2,948 | 718 | 3,666 |

元，為應本基金業務需要加班未能補休所支領之加班費；其餘21千元係化驗人員體檢費。

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
各項費用彙計表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本 年 度 預 算 數 | | | | | |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | 合 計 | 銷 貨 成 本 | 其他業 務成本 | 行 銷 及業務 費 用 | 管理 及總 務 用 費 | 其 他 業務 外 費 用 |
| 3,070 | 3,666 | 用 人 費 用 | 3,666 | 385 | 2,442 | 809 | 30 | |
| 1,503 | 1,510 | 正式員額薪資 | 1,510 | | 1,132 | 378 | | |
| 393 | 794 | 超時工作報酬 | 794 | 385 | 292 | 87 | 30 | |
| 2 | 10 | 津 貼 | 10 | | 10 | | | |
| 407 | 442 | 獎 金 | 442 | | 331 | 111 | | |
| 425 | 425 | 退休及卹償金 | 425 | | 340 | 85 | | |
| 340 | 485 | 福 利 費 | 485 | | 337 | 148 | | |
| 11,271 | 19,618 | 服 務 費 用 | 19,729 | 8,528 | 6,328 | 3,622 | 1,251 | |
| 1,520 | 3,467 | 水 電 費 | 3,727 | 1,984 | 811 | 620 | 312 | |
| 157 | 484 | 郵 電 費 | 458 | 184 | 63 | 131 | 80 | |
| 979 | 1,611 | 旅 運 費 | 1,551 | 301 | 123 | 1,024 | 103 | |
| 381 | 798 | 印刷裝訂與廣告費 | 712 | 65 | 10 | 467 | 170 | |
| 2,440 | 4,473 | 修理保養與保固費 | 4,473 | 1,791 | 1,779 | 730 | 173 | |
| 77 | 195 | 保 險 費 | 248 | 83 | 67 | 85 | 13 | |
| 5,469 | 8,180 | 一 般 服 務 費 | 8,180 | 4,120 | 3,475 | 185 | 400 | |
| 45 | 190 | 專 業 服 務 費 | 160 | | | 160 | | |
| 203 | 220 | 公 共 關 係 費 | 220 | | | 220 | | |
| 59,653 | 65,405 | 材 料 及 用 品 費 | 67,150 | 61,924 | 4,198 | 832 | 196 | |
| 59,195 | 64,485 | 使 用 材 料 費 | 66,262 | 61,424 | 4,052 | 678 | 108 | |
| 458 | 920 | 用 品 消 耗 | 888 | 500 | 146 | 154 | 88 | |

行政院農業委員會畜產試驗所
畜產改良作業基金
各項費用彙計表

中華民國 94 年 度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本 年 度 預 算 數 | | | | | |
|------------|------------|-------------------|-------------|------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | 合 計 | 銷 貨 成 本 | 其 他 業 務 成 本 | 行 銷 及 業 務 費 用 | 管 理 及 總 務 費 用 | 其 他 業 務 外 費 用 |
| 21,786 | 19,476 | 折 舊 折 耗 及 攤 銷 | 17,276 | 8,914 | 3,619 | 2,820 | 1,923 | |
| 1,747 | 1,614 | 土 地 改 良 物 折 舊 | 1,026 | 248 | | 713 | 65 | |
| 8,996 | 8,128 | 房 屋 折 舊 | 7,284 | 3,463 | 996 | 1,207 | 1,618 | |
| 6,982 | 5,975 | 機 械 及 設 備 折 舊 | 5,766 | 2,756 | 2,612 | 386 | 12 | |
| 1,648 | 1,189 | 交 通 及 運 輸 設 備 折 舊 | 1,011 | 579 | 11 | 230 | 191 | |
| 797 | 465 | 什 項 設 備 折 舊 | 408 | 87 | | 284 | 37 | |
| 1,616 | 2,105 | 折 耗 | 1,781 | 1,781 | | | | |
| 385 | 542 | 稅 捐 與 規 費 | 560 | 57 | 26 | 458 | 19 | |
| 74 | 80 | 消 費 與 行 為 稅 | 80 | 16 | 4 | 52 | 8 | |
| 311 | 462 | 規 費 | 480 | 41 | 22 | 406 | 11 | |
| 2,266 | 1,051 | 短 絀 與 賠 償 給 付 | 924 | | | | | 924 |
| 2,266 | 1,051 | 各 項 短 絀 | 924 | | | | | 924 |
| 98,431 | 109,758 | 合 計 | 109,305 | 79,808 | 16,613 | 8,541 | 3,419 | 924 |
| 779 | 3,240 | 加：購入畜產品 | 3,520 | 3,520 | | | | |
| 42,414 | 46,141 | 加：期初畜產品存貨 | 44,866 | 44,866 | | | | |
| 1,480 | 1,200 | 減：轉作遞耗資產 | 1,220 | 1,220 | | | | |
| 1,988 | 727 | 減：轉作盤存短絀 | 773 | 773 | | | | |
| 39,605 | 51,401 | 減：期末畜產品存貨 | 46,951 | 46,951 | | | | |
| 98,551 | 105,811 | 成 本 與 費 用 總 計 | 108,747 | 79,250 | 16,613 | 8,541 | 3,419 | 924 |

行政院農業委員會
畜產改良
公務車輛

中華民國

| 車 號 | 支 出 科 目 及 車 輛 種 類 | 乘 客 人 數 (不 含 司 機) | 購 置 年 月 | 汽 缸 總 排 氣 量 (立 方 公 分) | 牌 照 稅 (全 年) |
|---------|-------------------------|----------------------|---------|-----------------------------|----------------|
| | 製 造 費 用 | | | | 15,300 |
| D2-6410 | 小 貨 車 | 1 | 86.10. | 2,000 | 3,600 |
| KT6-458 | 機 車 | 1 | 91.07. | 125 | |
| | 機 車 | 1 | 94年度汰新 | 125 | |
| YKW-471 | 機 車 | 1 | 88.08. | 101 | |
| MVX-302 | 機 車 | 1 | 86.09. | 125 | |
| SV-9348 | 小 貨 車 | 1 | 84.09. | 1,597 | 2,700 |
| UXD-648 | 機 車 | 1 | 83.12. | 49 | |
| ZVC-420 | 機 車 | 1 | 88.10. | 49 | |
| | 機 車 | 1 | 94年度汰新 | 125 | |
| SV-9648 | 小 貨 車 | 1 | 84.09. | 1,597 | 2,700 |
| UOD-619 | 機 車 | 1 | 86.02. | 125 | |
| VO-0350 | 小 貨 車 | 1 | 84.04. | 1,997 | 2,700 |
| JUC-987 | 機 車 | 1 | 87.09. | 125 | |
| P4-6485 | 小 貨 車 | 2 | 86.10. | 2,000 | 3,600 |
| HMM-855 | 機 車 | 1 | 82.08. | 125 | |
| MJ9-097 | 機 車 | 1 | 91.06. | 125 | |
| | 其 他 業 務 成 本 | | | | 3,600 |
| | 委 託 化 驗 服 務 | | | | |
| WGX-296 | 電 動 機 車 | 1 | 87.12. | 3.7HP | |

畜產試驗所
作業基金
明細表

94 年 度

單位：新臺幣元

| 油料費(全年) | | | 維護費 | 其 他 | | 合 計 | 備 註 |
|------------|-----------|---------|---------|--------|--------|---------|------|
| 數量 (公升) | 單價 (元) | 金額 | | 保險費 | 燃料使用費 | | |
| | | 369,103 | 267,678 | 48,547 | 40,770 | 741,398 | |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 7,710 | 123,619 | 育種組 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 產一牛 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 產一牛 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 產一牛 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 產一牛 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 4,800 | 119,809 | 產二豬 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 750 | 12,003 | 產三兔 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 750 | 12,003 | 產三兔 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 產三雞 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 4,800 | 119,809 | 飼料廠 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 飼料廠 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 4,800 | 119,809 | 澎湖站 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 澎湖站 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 7,710 | 123,619 | 恆春分所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 新竹分所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 新竹分所 |
| | | 89,684 | 66,529 | 11,885 | 11,610 | 183,308 | |
| | | | 10,000 | 777 | | 10,777 | |
| | | | 10,000 | 777 | | 10,777 | 營養組 |

行政院農業委員會
畜產改良
公務車輛

中華民國

| 車 號 | 支 出 科 目 及 車 輛 種 類 | 乘 客 人 數 (不 含 司 機) | 購 置 年 月 | 汽 缸 總 排 氣 量 (立 方 公 分) | 牌 照 稅 (全 年) |
|---------|-------------------------|----------------------|---------|-----------------------------|----------------|
| | 飼料作物試驗 | | | | 3,600 |
| | 機 車 | 1 | 94年度汰新 | 125 | |
| NF8-197 | 機 車 | 1 | 91.04. | 125 | |
| FF6-592 | 機 車 | 1 | 88.10. | 125 | |
| RNO-416 | 機 車 | 1 | 82.08. | 50 | |
| WV-0555 | 小 貨 車 | 2 | 80.04. | 1,952 | 3,600 |
| | 行銷及業務費用 | | | | 51,730 |
| 516-QW | 飼料散裝車 | 2 | 91.11. | 7,545 | 11,700 |
| S8-6040 | 中 貨 車 | 1 | 87.06. | 3,059 | 5,400 |
| VO-4519 | 中 貨 車 | 2 | 84.06. | 2,664 | 4,500 |
| VE-703 | 大 貨 車 | 2 | 86.06. | 6,485 | 9,900 |
| XLO-930 | 機 車 | 1 | 87.08. | 125 | |
| MJ9-087 | 機 車 | 1 | 91.06. | 125 | |
| WO-3049 | 客貨兩用車 | 7 | 83.08. | 2,000 | 11,230 |
| PF6-282 | 機 車 | 1 | 79.12. | 125 | |
| L3-3850 | 小 貨 車 | 1 | 86.12. | 1,189 | 2,700 |
| G6-4175 | 小 貨 車 | 1 | 85.12. | 1,997 | 3,600 |
| 8W-9912 | 小 貨 車 | 2 | 82.06. | 1,789 | 2,700 |
| PVE-746 | 機 車 | 1 | 86.10. | 90 | |
| PVE-762 | 機 車 | 1 | 86.10. | 90 | |

畜產試驗所

作業基金

明細表

94 年 度

單位：新臺幣元

| 油料費(全年) | | | 維護費 | 其 他 | | 合 計 | 備 註 |
|------------|-----------|---------|---------|--------|--------|-----------|---------|
| 數量 (公升) | 單價 (元) | 金 額 | | 保 險 費 | 燃料使用費 | | |
| | | 89,684 | 56,529 | 11,108 | 11,610 | 172,531 | |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 農 機 庫 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 恆 春 分 所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 新 竹 分 所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 750 | 12,003 | 新 竹 分 所 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 7,710 | 123,619 | 臺 東 場 |
| | | 482,084 | 387,382 | 84,216 | 81,828 | 1,087,240 | |
| 3,048 | 15.9 | 48,463 | 24,939 | 15,000 | 15,318 | 115,420 | 飼 料 廠 |
| 3,048 | 15.9 | 48,463 | 49,877 | 8,000 | 9,900 | 121,640 | 恆 春 分 所 |
| 3,048 | 15.9 | 48,463 | 49,877 | 8,000 | 9,900 | 120,740 | 恆 春 分 所 |
| 3,048 | 15.9 | 48,463 | 49,877 | 15,000 | 16,200 | 139,440 | 恆 春 分 所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 恆 春 分 所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 新 竹 分 所 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 4,800 | 128,339 | 高 雄 場 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 高 雄 場 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 4,800 | 119,809 | 花 蓮 場 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 7,710 | 123,619 | 花 蓮 場 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 4,800 | 119,809 | 臺 東 場 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 臺 東 場 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 臺 東 場 |

行政院農業委員會
畜產改良
公務車輛

中華民國

| 車號 | 支出科目 及 車輛種類 | 乘客人數 (不含司機) | 購置年月 | 汽缸總 排氣量 (立方公分) | 牌照稅 (全年) |
|----------------|-------------------|----------------|--------|----------------------|-------------|
| PVE-765 | 機車 | 1 | 86.10. | 90 | |
| PVE-766 | 機車 | 1 | 86.10. | 90 | |
| PVE-769 | 機車 | 1 | 86.10. | 90 | |
| | 管理及總務費用 | | | | 7,120 |
| XLO-928 | 機車 | 1 | 87.08. | 125 | |
| XLO-929 | 機車 | 1 | 87.08. | 125 | |
| MXI-917 | 機車 | 1 | 87.06. | 125 | |
| UXW-387 | 機車 | 1 | 88.05. | 50 | |
| WU-0685 | 旅行車 | 4 | 79.10. | 1,800 | 7,120 |
| PVE-767 | 機車 | 1 | 86.10. | 125 | |
| SC2-238 | 機車 | 1 | 92.06. | 50 | |
| 汽車15輛 機車30輛 | 合計 | | | | 77,750 |

畜產試驗所
作業基金
明細表

94 年 度

單位：新臺幣元

| 油料費(全年) | | | 維護費 | 其 他 | | 合 計 | 備 註 |
|------------|-----------|-----------|---------|---------|---------|-----------|------|
| 數量 (公升) | 單價 (元) | 金額 | | 保險費 | 燃料使用費 | | |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 臺東場 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 臺東場 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 臺東場 |
| | | 107,310 | 59,855 | 12,662 | 10,500 | 197,447 | |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 恆春分所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 恆春分所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 新竹分所 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 750 | 12,003 | 宜蘭分所 |
| 2,520 | 21.6 | 54,432 | 49,877 | 8,000 | 4,800 | 124,229 | 臺東場 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 1,050 | 12,303 | 臺東場 |
| 408 | 21.6 | 8,813 | 1,663 | 777 | 750 | 12,003 | 臺東場 |
| | | 1,048,181 | 781,444 | 157,310 | 144,708 | 2,209,393 | |

主辦會計：饒賢奇 

機關長官：胡富雄 