

中 華

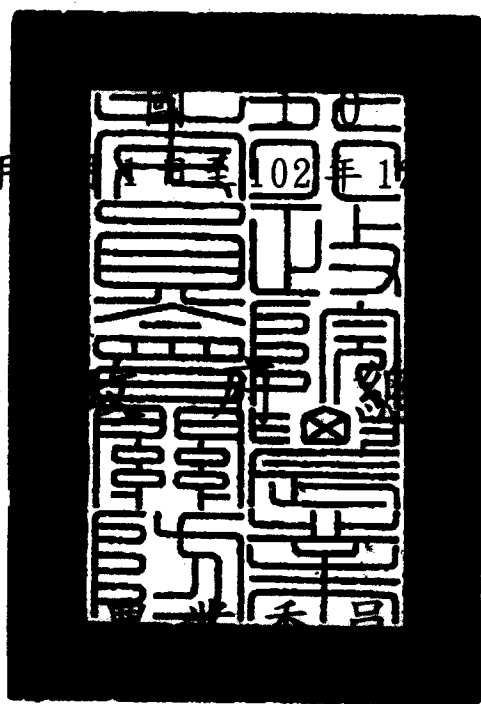
(102 年

年 度

31 日)

中 央

行 政



決 算

主 管

# 農業作業基金附屬單位決算

(審定後)

(非營業部分)

行政院農業委員會編

**農 業 作 業 基 金**  
**中華民國 102 年度決算書**  
**目 次**

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 甲、總說明 .....                   | 1  |
| 乙、主要表                         |    |
| 1.收支餘絀決算表 .....               | 5  |
| 2.餘絀撥補決算表 .....               | 7  |
| 3.現金流量決算表 .....               | 9  |
| 4.平衡表 .....                   | 11 |
| 丙、附屬表                         |    |
| 1.銷貨收入明細表 .....               | 17 |
| 2.其他業務收入明細表 .....             | 19 |
| 3.業務外收入明細表 .....              | 20 |
| 4.銷貨成本明細表 .....               | 21 |
| 5.其他業務成本明細表 .....             | 23 |
| 6.行銷及業務費用明細表 .....            | 24 |
| 7.管理及總務費用明細表 .....            | 25 |
| 8.業務外費用明細表 .....              | 26 |
| 9.資產折舊明細表 .....               | 27 |
| 10.資產報廢明細表 .....              | 29 |
| 11.固定資產建設改良擴充明細表 .....        | 30 |
| 12.固定資產建設改良計畫預算與實際進度比較表 ..... | 32 |
| 13.主要營運項目執行績效摘要表 .....        | 34 |
| 14.基金數額增減明細表 .....            | 36 |
| 15.成本彙總表 .....                | 37 |
| 16.員工人數彙計表 .....              | 39 |
| 17.用人費用彙計表 .....              | 40 |
| 18.所屬分決算收支概況表 .....           | 42 |
| 19.各項費用彙計表 .....              | 44 |

**農 業 作 業 基 金**  
**中華民國 102 年度決算書**  
**目 次**

|                               |     |
|-------------------------------|-----|
| 20. 管制性項目及統計所需項目比較表 .....     | 46  |
| 丁、各分基金決算表                     |     |
| 1. 種苗改良繁殖作業基金附屬單位決算之分決算 ..... | 1-1 |
| 2. 畜產改良作業基金附屬單位決算之分決算 .....   | 2-1 |

# 甲、總 說 明

農業作業基金  
總 說 明  
中華民國 102 年度

壹、業務計畫實施績效

一、種苗改良繁殖作業基金

本年度主要業務計畫為配合稻田多元化利用政策供應種子，以促進農地資源及農村勞力合理利用，及維護生態景觀及農田地力，共銷售玉米種子 98,492 公斤、高粱種子 16,467 公斤、綠肥種子 305,938.1 公斤及蕃茄種子 37.69 公斤。

二、畜產改良作業基金

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，共銷售各類豬隻 4,214 頭、牛隻 239 頭、羊隻 471 頭、兔隻 7,855 頭、生乳 1,069,759 公斤、各類家禽 110,311 隻、食蛋 55,816 公斤、鹿茸 29,250 公克、精液 7,958 支及飼料 3,021,975 公斤。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入：

本年度業務收入決算數 207,223,222 元（含銷貨收入 180,464,150 元、其他業務收入 26,759,072 元），較預算案數 224,904,000 元（含銷貨收入 199,400,000 元、其他業務收入 25,504,000 元）減少 17,680,778 元，約減少 7.86%。

二、業務外收入：

本年度業務外收入決算數 8,333,818 元（含財務收入 4,596,777 元、其他業務外收入 3,737,041 元），較預算案數 5,217,000 元（含財務收入 4,254,000 元、其他業務外收入 963,000 元）增加 3,116,818 元，約增加 59.74%，主要係無產值之經濟動物淘汰變賣利益增加，及工程逾期完工與購買原物料未達合格標準等罰款收入增加。

三、業務成本與費用：

本年度業務成本與費用決算數 191,345,101 元（含銷貨成本 148,622,060 元、其他業務成本 21,212,989 元、行銷及業務費用 14,964,470 元、管理及總務費用 6,545,582 元），較預算案數 204,860,000 元（含銷貨成本 158,381,000 元、其他業務成本 22,273,000 元、行銷及業務費用

農業作業基金  
總 說 明  
中華民國 102 年度

17,177,000 元、管理及總務費用 7,029,000 元) 減少 13,514,899 元，約減少 6.6%。

四、業務外費用：

本年度業務外費用決算數 717,557 元(係其他業務外費用)，較預算案數 37,000 元增加 680,557 元，約增加 1,839.34%，主要係無產值之經濟動物死亡報廢、淘汰變賣損失增加。

五、本期賸餘：

本年度決算賸餘 23,494,382 元(含業務賸餘 15,878,121 元、業務外賸餘 7,616,261 元)，較本年度預算賸餘 25,224,000 元減少賸餘 1,729,618 元，約減少 6.86%。

參、餘絀撥補實況

前期未分配賸餘 193,213,179.92 元，本期賸餘 23,494,382 元，合計 216,707,561.92 元，扣除解繳國庫淨額 102,738,324 元後，尚有未分配賸餘 113,969,237.92 元，留作以後年度擴充固定資產財源。

肆、現金流量結果

一、業務活動之現金流量：淨現金流入 47,353,748 元。

二、投資活動之現金流量：淨現金流出 61,283,957 元。

三、融資活動之現金流量：淨現金流出 104,660,872 元。

四、期初現金及約當現金 700,637,967 元，本年度現金及約當現金淨減 118,591,081 元，期末現金及約當現金為 582,046,886 元。

伍、資產負債情況

一、本年度期末資產總額 1,616,219,255 元(含流動資產 720,257,734 元、準備金 5,603,027 元、固定資產 884,296,062 元、遞耗資產 2,112,500 元、無形資產 1,894,720 元、遞延借項 2,032,662 元及其他資產 22,550 元)，較上年度決算數 1,434,064,804 元，增加 182,154,451 元，主要係土地重估增值所致。

農業作業基金  
總 說 明  
中華民國 102 年度

二、本年度期末負債總額 16,887,687 元（含流動負債 7,487,228 元及其他負債 9,400,459 元），較上年度決算數 16,952,303 元減少 64,616 元，主要係存入保證金減少所致。

三、本年度期末淨值共計 1,599,331,568 元（含基金 71,842,984.34 元、公積 702,785,247.59 元、累積餘絀 113,969,237.92 元及淨值其他項目 710,734,098.15 元），較上年度決算數 1,417,112,501 元增加 182,219,067 元，係未實現重估增值增加所致。

陸、102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

本頁空白



## 乙、主 要 表

# 農業作業基金 收支餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 本年度預算案數     |        | 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         | 224,904,000 | 100.00 | 207,223,222 | 100.00 | -17,680,778 | 7.86     | 208,957,219 | 100.00 |
| 銷貨收入         | 199,400,000 | 88.66  | 180,464,150 | 87.09  | -18,935,850 | 9.50     | 183,674,016 | 87.90  |
| 農林漁牧銷貨收入     | 199,400,000 | 88.66  | 180,464,150 | 87.09  | -18,935,850 | 9.50     | 183,674,016 | 87.90  |
| 其他業務收入       | 25,504,000  | 11.34  | 26,759,072  | 12.91  | 1,255,072   | 4.92     | 25,283,203  | 12.10  |
| 雜項業務收入       | 25,504,000  | 11.34  | 26,759,072  | 12.91  | 1,255,072   | 4.92     | 25,283,203  | 12.10  |
| 業務成本與費用      | 204,860,000 | 91.09  | 191,345,101 | 92.34  | -13,514,899 | 6.60     | 194,304,779 | 92.99  |
| 銷貨成本         | 158,381,000 | 70.42  | 148,622,060 | 71.72  | -9,758,940  | 6.16     | 150,599,413 | 72.07  |
| 農林漁牧銷貨成本     | 158,381,000 | 70.42  | 148,622,060 | 71.72  | -9,758,940  | 6.16     | 150,599,413 | 72.07  |
| 其他業務成本       | 22,273,000  | 9.90   | 21,212,989  | 10.24  | -1,060,011  | 4.76     | 19,517,333  | 9.34   |
| 雜項業務成本       | 22,273,000  | 9.90   | 21,212,989  | 10.24  | -1,060,011  | 4.76     | 19,517,333  | 9.34   |
| 行銷及業務費用      | 17,177,000  | 7.64   | 14,964,470  | 7.22   | -2,212,530  | 12.88    | 16,782,254  | 8.03   |
| 業務費用         | 17,177,000  | 7.64   | 14,964,470  | 7.22   | -2,212,530  | 12.88    | 16,782,254  | 8.03   |
| 管理及總務費用      | 7,029,000   | 3.13   | 6,545,582   | 3.16   | -483,418    | 6.88     | 7,405,779   | 3.54   |
| 管理費用及總務費用    | 7,029,000   | 3.13   | 6,545,582   | 3.16   | -483,418    | 6.88     | 7,405,779   | 3.54   |
| 業務賸餘(短絀-)    | 20,044,000  | 8.91   | 15,878,121  | 7.66   | -4,165,879  | 20.78    | 14,652,440  | 7.01   |
| 業務外收入        | 5,217,000   | 2.32   | 8,333,818   | 4.02   | 3,116,818   | 59.74    | 6,701,631   | 3.21   |
| 財務收入         | 4,254,000   | 1.89   | 4,596,777   | 2.22   | 342,777     | 8.06     | 4,986,693   | 2.39   |
| 利息收入         | 4,254,000   | 1.89   | 4,596,777   | 2.22   | 342,777     | 8.06     | 4,986,693   | 2.39   |
| 其他業務外收入      | 963,000     | 0.43   | 3,737,041   | 1.80   | 2,774,041   | 288.06   | 1,714,938   | 0.82   |
| 財產交易賸餘       | 532,000     | 0.24   | 2,397,206   | 1.16   | 1,865,206   | 350.60   | 843,975     | 0.40   |
| 違規罰款收入       | 40,000      | 0.02   | 912,874     | 0.44   | 872,874     | 2,182.19 | 289,619     | 0.14   |
| 雜項收入         | 391,000     | 0.17   | 426,961     | 0.21   | 35,961      | 9.20     | 581,344     | 0.28   |
| 業務外費用        | 37,000      | 0.02   | 717,557     | 0.35   | 680,557     | 1,839.34 | 299,750     | 0.14   |
| 其他業務外費用      | 37,000      | 0.02   | 717,557     | 0.35   | 680,557     | 1,839.34 | 299,750     | 0.14   |
| 財產交易短絀       | 37,000      | 0.02   | 242,442     | 0.12   | 205,442     | 555.25   | 299,750     | 0.14   |
| 舊有房(眷、營)舍處理費 |             |        | 69,000      | 0.03   | 69,000      |          |             |        |
| 雜項費用         |             |        | 406,115     | 0.20   | 406,115     |          |             |        |
| 業務外賸餘(短絀-)   | 5,180,000   | 2.30   | 7,616,261   | 3.68   | 2,436,261   | 47.03    | 6,401,881   | 3.06   |
| 本期賸餘(短絀-)    | 25,224,000  | 11.22  | 23,494,382  | 11.34  | -1,729,618  | 6.86     | 21,054,321  | 10.08  |

# 農業作業基金 收支餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目 \ 分基金名稱       | 種苗改良繁殖作業基金        | 畜產改良作業基金           | 合 計                |
|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>業務收入</b>       | <b>54,620,293</b> | <b>152,602,929</b> | <b>207,223,222</b> |
| 銷貨收入              | 52,125,870        | 128,338,280        | 180,464,150        |
| 農林漁牧銷貨收入          | 52,125,870        | 128,338,280        | 180,464,150        |
| 其他業務收入            | 2,494,423         | 24,264,649         | 26,759,072         |
| 雜項業務收入            | 2,494,423         | 24,264,649         | 26,759,072         |
| <b>業務成本與費用</b>    | <b>50,475,866</b> | <b>140,869,235</b> | <b>191,345,101</b> |
| 銷貨成本              | 37,408,639        | 111,213,421        | 148,622,060        |
| 農林漁牧銷貨成本          | 37,408,639        | 111,213,421        | 148,622,060        |
| 其他業務成本            | 1,688,758         | 19,524,231         | 21,212,989         |
| 雜項業務成本            | 1,688,758         | 19,524,231         | 21,212,989         |
| 行銷及業務費用           | 8,169,855         | 6,794,615          | 14,964,470         |
| 業務費用              | 8,169,855         | 6,794,615          | 14,964,470         |
| 管理及總務費用           | 3,208,614         | 3,336,968          | 6,545,582          |
| 管理費用及總務費用         | 3,208,614         | 3,336,968          | 6,545,582          |
| <b>業務賸餘(短絀-)</b>  | <b>4,144,427</b>  | <b>11,733,694</b>  | <b>15,878,121</b>  |
| <b>業務外收入</b>      | <b>1,087,631</b>  | <b>7,246,187</b>   | <b>8,333,818</b>   |
| 財務收入              | 872,328           | 3,724,449          | 4,596,777          |
| 利息收入              | 872,328           | 3,724,449          | 4,596,777          |
| 其他業務外收入           | 215,303           | 3,521,738          | 3,737,041          |
| 財產交易賸餘            |                   | 2,397,206          | 2,397,206          |
| 違約罰款收入            |                   | 912,874            | 912,874            |
| 雜項收入              | 215,303           | 211,658            | 426,961            |
| <b>業務外費用</b>      |                   | <b>717,557</b>     | <b>717,557</b>     |
| 其他業務外費用           |                   | 717,557            | 717,557            |
| 財產交易短絀            |                   | 242,442            | 242,442            |
| 舊有房(眷、營)舍處理費      |                   | 69,000             | 69,000             |
| 雜項費用              |                   | 406,115            | 406,115            |
| <b>業務外賸餘(短絀-)</b> | <b>1,087,631</b>  | <b>6,528,630</b>   | <b>7,616,261</b>   |
| <b>本期賸餘(短絀-)</b>  | <b>5,232,058</b>  | <b>18,262,324</b>  | <b>23,494,382</b>  |

農業作業基金  
餘絀撥補決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 項 目          | 本 年 度 預 算 案 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                   | %             |
| <b>賸餘之部</b>  | <b>218,392,000.00</b> | <b>100.00</b> | <b>216,707,561.92</b> | <b>100.00</b> | <b>-1,684,438.08</b> | <b>0.77</b> | <b>193,213,407.92</b> | <b>100.00</b> |
| 本期賸餘         | 25,224,000.00         | 11.55         | 23,494,382.00         | 10.84         | -1,729,618.00        | 6.86        | 21,054,321.00         | 10.90         |
| 前期未分配賸餘      | 193,168,000.00        | 88.45         | 193,213,179.92        | 89.16         | 45,179.92            | 0.02        | 172,159,086.92        | 89.10         |
| <b>分配之部</b>  | <b>100,000,000.00</b> | <b>45.79</b>  | <b>102,738,324.00</b> | <b>47.41</b>  | <b>2,738,324.00</b>  | <b>2.74</b> | <b>228.00</b>         | <b>0.00</b>   |
| 解繳國庫淨額       | 100,000,000.00        | 45.79         | 102,738,324.00        | 47.41         | 2,738,324.00         | 2.74        | 228.00                | 0.00          |
| <b>未分配賸餘</b> | <b>118,392,000.00</b> | <b>54.21</b>  | <b>113,969,237.92</b> | <b>52.59</b>  | <b>-4,422,762.08</b> | <b>3.74</b> | <b>193,213,179.92</b> | <b>100.00</b> |

註：解繳國庫淨額較預算案數增加2,738,324元，係畜產改良作業基金本期賸餘超過預算部分。

農 業 作 業 基 金  
餘絀撥補決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 分基金名稱 | 種苗改良繁殖作業基金    | 畜產改良作業基金       | 合 計            |
|---------|-------|---------------|----------------|----------------|
| 賸餘之部    |       | 27,527,305.89 | 189,180,256.03 | 216,707,561.92 |
| 本期賸餘    |       | 5,232,058.00  | 18,262,324.00  | 23,494,382.00  |
| 前期未分配賸餘 |       | 22,295,247.89 | 170,917,932.03 | 193,213,179.92 |
| 分配之部    |       | 16,000,000.00 | 86,738,324.00  | 102,738,324.00 |
| 解繳國庫淨額  |       | 16,000,000.00 | 86,738,324.00  | 102,738,324.00 |
| 未分配賸餘   |       | 11,527,305.89 | 102,441,932.03 | 113,969,237.92 |

農 業 作 業 基 金  
現金流量決算表  
中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 預 算 案 數            | 決 算 數               | 比 較 增 減            |               |
|-------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------|
|                         |                    |                     | 金 額                | %             |
| 業務活動之現金流量               |                    |                     |                    |               |
| 本期賸餘（短絀-）               | 25,224,000         | 23,494,382          | -1,729,618         | 6.86          |
| 調整非現金項目                 | 19,279,000         | 23,859,366          | 4,580,366          | 23.76         |
| 業務活動之淨現金流入(流出-)         | <b>44,503,000</b>  | <b>47,353,748</b>   | <b>2,850,748</b>   | <b>6.41</b>   |
| 投資活動之現金流量               |                    |                     |                    |               |
| 減少固定資產及遞耗資產             | 594,000            | 2,565,656           | 1,971,656          | 331.93        |
| 增加固定資產及遞耗資產             | -29,365,000        | -63,838,813         | -34,473,813        | 117.40        |
| 增加無形資產、遞耗借項及其他資產        |                    | -10,800             | -10,800            |               |
| 投資活動之淨現金流入(流出-)         | <b>-28,771,000</b> | <b>-61,283,957</b>  | <b>-32,512,957</b> | <b>113.01</b> |
| 融資活動之現金流量               |                    |                     |                    |               |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | 6,350,000          | 4,707,680           | -1,642,320         | 25.86         |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | -5,579,000         | -9,368,324          | -3,789,324         | 67.92         |
| 賸餘分配款                   | -100,000,000       | -100,000,228        | -228               | 0.00          |
| 融資活動之淨現金流入(流出-)         | <b>-99,229,000</b> | <b>-104,660,872</b> | <b>-5,431,872</b>  | <b>5.47</b>   |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-)         | <b>-83,497,000</b> | <b>-118,591,081</b> | <b>-35,094,081</b> | <b>42.03</b>  |
| 期初現金及約當現金               | <b>683,666,000</b> | <b>700,637,967</b>  | <b>16,971,967</b>  | <b>2.48</b>   |
| 期末現金及約當現金               | <b>600,169,000</b> | <b>582,046,886</b>  | <b>-18,122,114</b> | <b>3.02</b>   |

農 業 作 業 基 金  
現金流量決算表  
中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 分基金名稱 | 種苗改良繁殖作業基金         | 畜產改良作業基金            | 合 計                 |
|-------------------------|-------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 業務活動之現金流量               |       |                    |                     |                     |
| 本期賸餘(短絀-)               |       | 5,232,058          | 18,262,324          | 23,494,382          |
| 調整非現金項目                 |       | 13,822,764         | 10,036,602          | 23,859,366          |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>  |       | <b>19,054,822</b>  | <b>28,298,926</b>   | <b>47,353,748</b>   |
| 投資活動之現金流量               |       |                    |                     |                     |
| 減少固定資產及遞耗資產             |       |                    | 2,565,656           | 2,565,656           |
| 增加固定資產及遞耗資產             |       | -1,594,130         | -62,244,683         | -63,838,813         |
| 增加無形資產、遞耗借項及其他資產        |       | -10,800            |                     | -10,800             |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>  |       | <b>-1,604,930</b>  | <b>-59,679,027</b>  | <b>-61,283,957</b>  |
| 融資活動之現金流量               |       |                    |                     |                     |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 |       | 697,670            | 4,010,010           | 4,707,680           |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 |       | -1,808,319         | -7,560,005          | -9,368,324          |
| 賸餘分配款                   |       | -16,000,000        | -84,000,228         | -100,000,228        |
| <b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>  |       | <b>-17,110,649</b> | <b>-87,550,223</b>  | <b>-104,660,872</b> |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>  |       | <b>339,243</b>     | <b>-118,930,324</b> | <b>-118,591,081</b> |
| <b>期初現金及約當現金</b>        |       | <b>210,215,635</b> | <b>490,422,332</b>  | <b>700,637,967</b>  |
| <b>期末現金及約當現金</b>        |       | <b>210,554,878</b> | <b>371,492,008</b>  | <b>582,046,886</b>  |

農業作業基金

平衡表

中華民國102年12月31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                    | %            |
| <b>資 產</b>              | <b>1,616,219,255.00</b> | <b>100.00</b> | <b>1,434,064,804.00</b> | <b>100.00</b> | <b>182,154,451.00</b>  | <b>12.70</b> |
| <b>流動資產</b>             | <b>720,257,734.00</b>   | <b>44.56</b>  | <b>846,294,828.00</b>   | <b>59.01</b>  | <b>-126,037,094.00</b> | <b>14.89</b> |
| 現金                      | 582,046,886.00          | 36.01         | 700,637,967.00          | 48.86         | -118,591,081.00        | 16.93        |
| 庫存現金                    | 1,172.00                | 0.00          | 326.00                  | 0.00          | 846.00                 | 259.51       |
| 銀行存款                    | 582,045,714.00          | 36.01         | 700,637,641.00          | 48.86         | -118,591,927.00        | 16.93        |
| 應收款項                    | 2,652,572.00            | 0.16          | 4,248,863.00            | 0.30          | -1,596,291.00          | 37.57        |
| 應收票據                    | 227,380.00              | 0.01          | 2,478,890.00            | 0.17          | -2,251,510.00          | 90.83        |
| 備抵呆帳-應收票據(-)            | -2,274.00               | 0.00          | -24,789.00              | 0.00          | 22,515.00              | 90.83        |
| 應收帳款                    | 2,227,013.00            | 0.14          | 1,511,809.00            | 0.11          | 715,204.00             | 47.31        |
| 應收利息                    | 200,453.00              | 0.01          | 282,953.00              | 0.02          | -82,500.00             | 29.16        |
| 存貨                      | 135,549,323.00          | 8.39          | 141,251,511.00          | 9.85          | -5,702,188.00          | 4.04         |
| 物料                      | 17,165,095.00           | 1.06          | 13,125,345.00           | 0.92          | 4,039,750.00           | 30.78        |
| 在植農作物                   | 657,208.00              | 0.04          | 1,142,621.00            | 0.08          | -485,413.00            | 42.48        |
| 農產品                     | 83,316,184.00           | 5.16          | 87,891,244.00           | 6.13          | -4,575,060.00          | 5.21         |
| 在養畜產品                   | 34,410,836.00           | 2.13          | 39,092,301.00           | 2.73          | -4,681,465.00          | 11.98        |
| 預付款項                    | 8,953.00                | 0.00          | 156,487.00              | 0.01          | -147,534.00            | 94.28        |
| 預付費用                    | 8,953.00                | 0.00          | 156,487.00              | 0.01          | -147,534.00            | 94.28        |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>5,603,027.00</b>     | <b>0.35</b>   | <b>5,603,027.00</b>     | <b>0.39</b>   |                        |              |
| 準備金                     | 5,603,027.00            | 0.35          | 5,603,027.00            | 0.39          |                        |              |
| 退休及離職準備金                | 5,603,027.00            | 0.35          | 5,603,027.00            | 0.39          |                        |              |
| <b>固定資產</b>             | <b>884,296,062.00</b>   | <b>54.71</b>  | <b>575,295,131.00</b>   | <b>40.13</b>  | <b>309,000,931.00</b>  | <b>53.71</b> |
| 土地                      | 691,739,929.00          | 42.80         | 430,276,920.00          | 30.00         | 261,463,009.00         | 60.77        |
| 土地                      | 691,739,929.00          | 42.80         | 430,276,920.00          | 30.00         | 261,463,009.00         | 60.77        |
| 土地改良物                   | 9,116,860.00            | 0.56          | 10,083,150.00           | 0.70          | -966,290.00            | 9.58         |
| 土地改良物                   | 35,279,248.00           | 2.18          | 35,279,248.00           | 2.46          |                        |              |
| 累計折舊-土地改良物(-)           | -26,162,388.00          | -1.62         | -25,196,098.00          | -1.76         | -966,290.00            | 3.84         |
| 房屋及建築                   | 94,207,410.00           | 5.83          | 94,601,678.00           | 6.60          | -394,268.00            | 0.42         |
| 房屋及建築                   | 291,860,200.20          | 18.06         | 286,504,509.35          | 19.98         | 5,355,690.85           | 1.87         |
| 累計折舊-房屋及建築(-)           | -197,652,790.20         | -12.23        | -191,902,831.35         | -13.38        | -5,749,958.85          | 3.00         |
| 機械及設備                   | 34,019,130.00           | 2.10          | 30,941,446.00           | 2.16          | 3,077,684.00           | 9.95         |
| 機械及設備                   | 174,998,620.50          | 10.83         | 170,220,775.50          | 11.87         | 4,777,845.00           | 2.81         |
| 累計折舊-機械及設備(-)           | -140,979,490.50         | -8.72         | -139,279,329.50         | -9.71         | -1,700,161.00          | 1.22         |
| 交通及運輸設備                 | 5,442,505.00            | 0.34          | 7,523,059.00            | 0.52          | -2,080,554.00          | 27.66        |
| 交通及運輸設備                 | 27,385,235.00           | 1.69          | 27,590,115.00           | 1.92          | -204,880.00            | 0.74         |
| 累計折舊-交通及運輸設備(-)         | -21,942,730.00          | -1.36         | -20,067,056.00          | -1.40         | -1,875,674.00          | 9.35         |



農 業 作 業 基 金

平 衡 表

中華民國102年12月31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                   | %            |
| 什項設備         | 948,139.00              | 0.06          | 1,076,463.00            | 0.08          | -128,324.00           | 11.92        |
| 什項設備         | 13,469,554.00           | 0.83          | 13,774,543.00           | 0.96          | -304,989.00           | 2.21         |
| 累計折舊-什項設備(-) | -12,521,415.00          | -0.77         | -12,698,080.00          | -0.89         | 176,665.00            | 1.39         |
| 購建中固定資產      | 48,822,089.00           | 3.02          | 792,415.00              | 0.06          | 48,029,674.00         | 6,061.18     |
| 未完工程         | 48,822,089.00           | 3.02          | 792,415.00              | 0.06          | 48,029,674.00         | 6,061.18     |
| <b>遞耗資產</b>  | <b>2,112,500.00</b>     | <b>0.13</b>   | <b>1,630,250.00</b>     | <b>0.11</b>   | <b>482,250.00</b>     | <b>29.58</b> |
| 經濟動物         | 2,112,500.00            | 0.13          | 1,630,250.00            | 0.11          | 482,250.00            | 29.58        |
| 經濟動物         | 6,368,750.00            | 0.39          | 6,801,125.00            | 0.47          | -432,375.00           | 6.36         |
| 累計折耗-經濟動物(-) | -4,256,250.00           | -0.26         | -5,170,875.00           | -0.36         | 914,625.00            | 17.69        |
| <b>無形資產</b>  | <b>1,894,720.00</b>     | <b>0.12</b>   | <b>2,781,600.00</b>     | <b>0.19</b>   | <b>-886,880.00</b>    | <b>31.88</b> |
| 無形資產         | 1,894,720.00            | 0.12          | 2,781,600.00            | 0.19          | -886,880.00           | 31.88        |
| 電腦軟體         | 1,385,000.00            | 0.09          | 1,681,000.00            | 0.12          | -296,000.00           | 17.61        |
| 其他無形資產       | 509,720.00              | 0.03          | 1,100,600.00            | 0.08          | -590,880.00           | 53.69        |
| <b>遞延借項</b>  | <b>2,032,662.00</b>     | <b>0.13</b>   | <b>2,437,418.00</b>     | <b>0.17</b>   | <b>-404,756.00</b>    | <b>16.61</b> |
| 遞延費用         | 2,032,662.00            | 0.13          | 2,437,418.00            | 0.17          | -404,756.00           | 16.61        |
| 遞延費用         | 2,032,662.00            | 0.13          | 2,437,418.00            | 0.17          | -404,756.00           | 16.61        |
| <b>其他資產</b>  | <b>22,550.00</b>        | <b>0.00</b>   | <b>22,550.00</b>        | <b>0.00</b>   |                       |              |
| 什項資產         | 22,550.00               | 0.00          | 22,550.00               | 0.00          |                       |              |
| 存出保證金        | 22,550.00               | 0.00          | 22,550.00               | 0.00          |                       |              |
| <b>合 計</b>   | <b>1,616,219,255.00</b> | <b>100.00</b> | <b>1,434,064,804.00</b> | <b>100.00</b> | <b>182,154,451.00</b> | <b>12.70</b> |

農業作業基金

平衡表

中華民國102年12月31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                   | %             |
| <b>負 債</b>     | <b>16,887,687.00</b>    | <b>1.04</b>   | <b>16,952,303.00</b>    | <b>1.18</b>   | <b>-64,616.00</b>     | <b>0.38</b>   |
| <b>流動負債</b>    | <b>7,487,228.00</b>     | <b>0.46</b>   | <b>2,891,200.00</b>     | <b>0.20</b>   | <b>4,596,028.00</b>   | <b>158.97</b> |
| 應付款項           | 7,292,618.00            | 0.45          | 2,838,873.00            | 0.20          | 4,453,745.00          | 156.88        |
| 應付帳款           | 4,421,442.00            | 0.27          | 2,629,804.00            | 0.18          | 1,791,638.00          | 68.13         |
| 應付代收款          | 2,090.00                | 0.00          | 1,870.00                | 0.00          | 220.00                | 11.76         |
| 應付費用           | 130,762.00              | 0.01          | 206,971.00              | 0.01          | -76,209.00            | 36.82         |
| 應付繳庫數          | 2,738,324.00            | 0.17          | 228.00                  | 0.00          | 2,738,096.00          | 1,200,919.30  |
| 預收款項           | 194,610.00              | 0.01          | 52,327.00               | 0.00          | 142,283.00            | 271.91        |
| 預收定金           | 194,610.00              | 0.01          | 52,327.00               | 0.00          | 142,283.00            | 271.91        |
| <b>其他負債</b>    | <b>9,400,459.00</b>     | <b>0.58</b>   | <b>14,061,103.00</b>    | <b>0.98</b>   | <b>-4,660,644.00</b>  | <b>33.15</b>  |
| 什項負債           | 9,400,459.00            | 0.58          | 14,061,103.00           | 0.98          | -4,660,644.00         | 33.15         |
| 存入保證金          | 3,696,330.00            | 0.23          | 7,163,565.00            | 0.50          | -3,467,235.00         | 48.40         |
| 應付保管款          | 101,102.00              | 0.01          | 1,294,511.00            | 0.09          | -1,193,409.00         | 92.19         |
| 應付退休及離職金       | 5,603,027.00            | 0.35          | 5,603,027.00            | 0.39          |                       |               |
| <b>淨 值</b>     | <b>1,599,331,568.00</b> | <b>98.96</b>  | <b>1,417,112,501.00</b> | <b>98.82</b>  | <b>182,219,067.00</b> | <b>12.86</b>  |
| <b>基金</b>      | <b>71,842,984.34</b>    | <b>4.45</b>   | <b>71,842,984.34</b>    | <b>5.01</b>   |                       |               |
| 基金             | 71,842,984.34           | 4.45          | 71,842,984.34           | 5.01          |                       |               |
| 基金             | 71,842,984.34           | 4.45          | 71,842,984.34           | 5.01          |                       |               |
| <b>公積</b>      | <b>702,785,247.59</b>   | <b>43.48</b>  | <b>702,785,247.59</b>   | <b>49.01</b>  |                       |               |
| 資本公積           | 61,308,446.17           | 3.79          | 61,308,446.17           | 4.28          |                       |               |
| 受贈公積           | 43,896,270.34           | 2.72          | 43,896,270.34           | 3.06          |                       |               |
| 其他資本公積         | 17,412,175.83           | 1.08          | 17,412,175.83           | 1.21          |                       |               |
| 特別公積           | 641,476,801.42          | 39.69         | 641,476,801.42          | 44.73         |                       |               |
| 特別公積           | 641,476,801.42          | 39.69         | 641,476,801.42          | 44.73         |                       |               |
| <b>累積餘絀(-)</b> | <b>113,969,237.92</b>   | <b>7.05</b>   | <b>193,213,179.92</b>   | <b>13.47</b>  | <b>-79,243,942.00</b> | <b>41.01</b>  |
| 累積賸餘           | 113,969,237.92          | 7.05          | 193,213,179.92          | 13.47         | -79,243,942.00        | 41.01         |
| 累積賸餘           | 113,969,237.92          | 7.05          | 193,213,179.92          | 13.47         | -79,243,942.00        | 41.01         |
| <b>淨值其他項目</b>  | <b>710,734,098.15</b>   | <b>43.98</b>  | <b>449,271,089.15</b>   | <b>31.33</b>  | <b>261,463,009.00</b> | <b>58.20</b>  |
| 未實現重估增值        | 710,734,098.15          | 43.98         | 449,271,089.15          | 31.33         | 261,463,009.00        | 58.20         |
| 未實現重估增值        | 710,734,098.15          | 43.98         | 449,271,089.15          | 31.33         | 261,463,009.00        | 58.20         |
| <b>合 計</b>     | <b>1,616,219,255.00</b> | <b>100.00</b> | <b>1,434,064,804.00</b> | <b>100.00</b> | <b>182,154,451.00</b> | <b>12.70</b>  |

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度為10,660,000元，上年度決算為1,930,000元。

# 農業作業基金

## 平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 \ 分基金名稱             | 種苗改良繁殖作業基金              | 畜產改良作業基金              | 合 計                     |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>資 產</b>              | <b>1,019,145,392.00</b> | <b>597,073,863.00</b> | <b>1,616,219,255.00</b> |
| <b>流動資產</b>             | <b>295,957,818.00</b>   | <b>424,299,916.00</b> | <b>720,257,734.00</b>   |
| 現金                      | 210,554,878.00          | 371,492,008.00        | 582,046,886.00          |
| 庫存現金                    | 1,172.00                |                       | 1,172.00                |
| 銀行存款                    | 210,553,706.00          | 371,492,008.00        | 582,045,714.00          |
| 應收款項                    | 240,155.00              | 2,412,417.00          | 2,652,572.00            |
| 應收票據                    | 227,380.00              |                       | 227,380.00              |
| 備抵呆帳-應收票據(-)            | -2,274.00               |                       | -2,274.00               |
| 應收帳款                    |                         | 2,227,013.00          | 2,227,013.00            |
| 應收利息                    | 15,049.00               | 185,404.00            | 200,453.00              |
| 存貨                      | 85,162,785.00           | 50,386,538.00         | 135,549,323.00          |
| 物料                      | 1,189,393.00            | 15,975,702.00         | 17,165,095.00           |
| 在植農作物                   | 657,208.00              |                       | 657,208.00              |
| 農產品                     | 83,316,184.00           |                       | 83,316,184.00           |
| 在養畜產品                   |                         | 34,410,836.00         | 34,410,836.00           |
| 預付款項                    |                         | 8,953.00              | 8,953.00                |
| 預付費用                    |                         | 8,953.00              | 8,953.00                |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> |                         | <b>5,603,027.00</b>   | <b>5,603,027.00</b>     |
| 準備金                     |                         | 5,603,027.00          | 5,603,027.00            |
| 退休及離職準備金                |                         | 5,603,027.00          | 5,603,027.00            |
| <b>固定資產</b>             | <b>720,642,642.00</b>   | <b>163,653,420.00</b> | <b>884,296,062.00</b>   |
| 土地                      | 651,271,415.00          | 40,468,514.00         | 691,739,929.00          |
| 土地                      | 651,271,415.00          | 40,468,514.00         | 691,739,929.00          |
| 土地改良物                   | 5,926,260.00            | 3,190,600.00          | 9,116,860.00            |
| 土地改良物                   | 20,079,169.00           | 15,200,079.00         | 35,279,248.00           |
| 累計折舊-土地改良物(-)           | -14,152,909.00          | -12,009,479.00        | -26,162,388.00          |
| 房屋及建築                   | 54,127,966.00           | 40,079,444.00         | 94,207,410.00           |
| 房屋及建築                   | 138,653,400.00          | 153,206,800.20        | 291,860,200.20          |
| 累計折舊-房屋及建築(-)           | -84,525,434.00          | -113,127,356.20       | -197,652,790.20         |
| 機械及設備                   | 6,867,982.00            | 27,151,148.00         | 34,019,130.00           |
| 機械及設備                   | 83,396,976.00           | 91,601,644.50         | 174,998,620.50          |
| 累計折舊-機械及設備(-)           | -76,528,994.00          | -64,450,496.50        | -140,979,490.50         |

# 農業作業基金

## 平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目             | 分基金名稱 | 種苗改良繁殖作業基金              | 畜產改良作業基金              | 合 計                     |
|-----------------|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 交通及運輸設備         |       | 2,129,507.00            | 3,312,998.00          | 5,442,505.00            |
| 交通及運輸設備         |       | 9,920,667.00            | 17,464,568.00         | 27,385,235.00           |
| 累計折舊-交通及運輸設備(-) |       | -7,791,160.00           | -14,151,570.00        | -21,942,730.00          |
| 什項設備            |       | 269,512.00              | 678,627.00            | 948,139.00              |
| 什項設備            |       | 10,854,694.00           | 2,614,860.00          | 13,469,554.00           |
| 累計折舊-什項設備(-)    |       | -10,585,182.00          | -1,936,233.00         | -12,521,415.00          |
| 購建中固定資產         |       | 50,000.00               | 48,772,089.00         | 48,822,089.00           |
| 未完工程            |       | 50,000.00               | 48,772,089.00         | 48,822,089.00           |
| <b>遞耗資產</b>     |       |                         | <b>2,112,500.00</b>   | <b>2,112,500.00</b>     |
| 經濟動物            |       |                         | 2,112,500.00          | 2,112,500.00            |
| 經濟動物            |       |                         | 6,368,750.00          | 6,368,750.00            |
| 累計折耗-經濟動物(-)    |       |                         | -4,256,250.00         | -4,256,250.00           |
| <b>無形資產</b>     |       | <b>509,720.00</b>       | <b>1,385,000.00</b>   | <b>1,894,720.00</b>     |
| 無形資產            |       | 509,720.00              | 1,385,000.00          | 1,894,720.00            |
| 電腦軟體            |       |                         | 1,385,000.00          | 1,385,000.00            |
| 其他無形資產          |       | 509,720.00              |                       | 509,720.00              |
| <b>遞延借項</b>     |       | <b>2,032,662.00</b>     |                       | <b>2,032,662.00</b>     |
| 遞延費用            |       | 2,032,662.00            |                       | 2,032,662.00            |
| 遞延費用            |       | 2,032,662.00            |                       | 2,032,662.00            |
| <b>其他資產</b>     |       | <b>2,550.00</b>         | <b>20,000.00</b>      | <b>22,550.00</b>        |
| 什項資產            |       | 2,550.00                | 20,000.00             | 22,550.00               |
| 存出保證金           |       | 2,550.00                | 20,000.00             | 22,550.00               |
| <b>合 計</b>      |       | <b>1,019,145,392.00</b> | <b>597,073,863.00</b> | <b>1,616,219,255.00</b> |

# 農業作業基金

## 平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                          | 分基金名稱 | 種苗改良繁殖作業基金              | 畜產改良作業基金              | 合 計                     |
|------------------------------|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>負 債</b>                   |       | <b>918,994.00</b>       | <b>15,968,693.00</b>  | <b>16,887,687.00</b>    |
| <b>流動負債</b>                  |       | <b>325,372.00</b>       | <b>7,161,856.00</b>   | <b>7,487,228.00</b>     |
| 應付款項                         |       | 130,762.00              | 7,161,856.00          | 7,292,618.00            |
| 應付帳款                         |       |                         | 4,421,442.00          | 4,421,442.00            |
| 應付代收款                        |       |                         | 2,090.00              | 2,090.00                |
| 應付費用                         |       | 130,762.00              |                       | 130,762.00              |
| 應付繳庫數                        |       |                         | 2,738,324.00          | 2,738,324.00            |
| 預收款項                         |       | 194,610.00              |                       | 194,610.00              |
| 預收定金                         |       | 194,610.00              |                       | 194,610.00              |
| <b>其他負債</b>                  |       | <b>593,622.00</b>       | <b>8,806,837.00</b>   | <b>9,400,459.00</b>     |
| 什項負債                         |       | 593,622.00              | 8,806,837.00          | 9,400,459.00            |
| 存入保證金                        |       | 492,520.00              | 3,203,810.00          | 3,696,330.00            |
| 應付保管款                        |       | 101,102.00              |                       | 101,102.00              |
| 應付退休及離職金                     |       |                         | 5,603,027.00          | 5,603,027.00            |
| <b>淨 值</b>                   |       | <b>1,018,226,398.00</b> | <b>581,105,170.00</b> | <b>1,599,331,568.00</b> |
| <b>基金</b>                    |       | <b>51,435,793.37</b>    | <b>20,407,190.97</b>  | <b>71,842,984.34</b>    |
| 基金                           |       | 51,435,793.37           | 20,407,190.97         | 71,842,984.34           |
| 基金                           |       | 51,435,793.37           | 20,407,190.97         | 71,842,984.34           |
| <b>公積</b>                    |       | <b>282,245,197.09</b>   | <b>420,540,050.50</b> | <b>702,785,247.59</b>   |
| 資本公積                         |       | 19,166,548.00           | 42,141,898.17         | 61,308,446.17           |
| 受贈公積                         |       | 19,166,548.00           | 24,729,722.34         | 43,896,270.34           |
| 其他資本公積                       |       |                         | 17,412,175.83         | 17,412,175.83           |
| 特別公積                         |       | 263,078,649.09          | 378,398,152.33        | 641,476,801.42          |
| 特別公積                         |       | 263,078,649.09          | 378,398,152.33        | 641,476,801.42          |
| <b>累積餘絀(-)</b>               |       | <b>11,527,305.89</b>    | <b>102,441,932.03</b> | <b>113,969,237.92</b>   |
| 累積賸餘                         |       | 11,527,305.89           | 102,441,932.03        | 113,969,237.92          |
| 累積賸餘                         |       | 11,527,305.89           | 102,441,932.03        | 113,969,237.92          |
| <b>淨值其他項目</b>                |       | <b>673,018,101.65</b>   | <b>37,715,996.50</b>  | <b>710,734,098.15</b>   |
| 未實現重估增值                      |       | 673,018,101.65          | 37,715,996.50         | 710,734,098.15          |
| 未實現重估增值                      |       | 673,018,101.65          | 37,715,996.50         | 710,734,098.15          |
| <b>合 計</b>                   |       | <b>1,019,145,392.00</b> | <b>597,073,863.00</b> | <b>1,616,219,255.00</b> |
| 註：信託代理與保證資產(負債)<br>性質之科目期末數額 |       | 1,860,000.00            | 8,800,000.00          | 10,660,000.00           |

## 丙、附 屬 表

# 農業作業基金 銷貨收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目             | 預 算 案 數     | 決 算 數       | 比 較 增 減     |       | 備 註     |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------|---------|
|                 |             |             | 金 額         | %     |         |
| 銷貨收入            | 199,400,000 | 180,464,150 | -18,935,850 | 9.50  | 請詳各分基金。 |
| 農林漁牧銷貨收入        | 199,400,000 | 180,464,150 | -18,935,850 | 9.50  |         |
| 種苗改良繁殖作業基金      | 65,735,000  | 52,125,870  | -13,609,130 | 20.70 |         |
| 台農1號玉米種子        | 7,800,000   | 4,369,311   | -3,430,689  | 43.98 |         |
| 台南20號玉米種子       | 1,300,000   | 597,170     | -702,830    | 54.06 |         |
| 台南24號玉米種子       | 11,600,000  | 7,437,834   | -4,162,166  | 35.88 |         |
| 688號玉米種子        | 1,370,000   | 1,011,125   | -358,875    | 26.20 |         |
| 台中5號高粱種子        | 1,380,000   | 2,007,532   | 627,532     | 45.47 |         |
| 油菜種子            | 26,000,000  | 25,589,160  | -410,840    | 1.58  |         |
| 埃及三葉草種子         | 5,000,000   | 3,222,200   | -1,777,800  | 35.56 |         |
| 苕子種子            | 3,420,000   | 2,031,993   | -1,388,007  | 40.59 |         |
| 亞蔬6號番茄種子        | 120,000     | 137,230     | 17,230      | 14.36 |         |
| 亞蔬9號番茄種子        | 45,000      | 4,110       | -40,890     | 90.87 |         |
| 亞蔬10、18、20號番茄種子 | 800,000     | 1,113,315   | 313,315     | 39.16 |         |
| 亞蔬13號番茄種子       |             | 14,000      | 14,000      |       |         |
| 亞蔬19號番茄種子       |             | 148,960     | 148,960     |       |         |
| 亞蔬21號番茄種子       | 3,300,000   | 3,612,755   | 312,755     | 9.48  |         |
| 亞蔬22號番茄種子       | 3,600,000   | 812,000     | -2,788,000  | 77.44 |         |
| 大豆種子            |             | 14,575      | 14,575      |       |         |
| 玉米親本種子          |             | 2,600       | 2,600       |       |         |

# 農業作業基金 銷貨收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目             | 預 算 案 數            | 決 算 數              | 比 較 增 減            |             | 備 註 |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|-----|
|                 |                    |                    | 金 額                | %           |     |
| <b>畜產改良作業基金</b> | <b>133,665,000</b> | <b>128,338,280</b> | <b>-5,326,720</b>  | <b>3.99</b> |     |
| 種豬              | 1,800,000          | 399,772            | -1,400,228         | 77.79       |     |
| 種仔豬             | 1,674,000          | 272,720            | -1,401,280         | 83.71       |     |
| 肉仔豬             | 408,000            | 534,505            | 126,505            | 31.01       |     |
| 肉豬              | 18,938,000         | 20,168,215         | 1,230,215          | 6.50        |     |
| 小型豬             | 4,900,000          | 4,271,476          | -628,524           | 12.83       |     |
| 牛乳              | 26,217,000         | 29,421,085         | 3,204,085          | 12.22       |     |
| 乳公牛             | 300,000            | 770,363            | 470,363            | 156.79      |     |
| 肉牛              | 4,704,000          | 6,286,807          | 1,582,807          | 33.65       |     |
| 種兔              | 960,000            | 892,100            | -67,900            | 7.07        |     |
| 肉兔              | 2,744,000          | 3,057,794          | 313,794            | 11.44       |     |
| 羊乳              | 992,000            | 1,124,278          | 132,278            | 13.33       |     |
| 山羊              | 3,196,000          | 4,871,347          | 1,675,347          | 52.42       |     |
| 種雛雞             | 800,000            | 1,094,975          | 294,975            | 36.87       |     |
| 淘汰家禽            | 870,000            | 1,677,180          | 807,180            | 92.78       |     |
| 土雞              | 3,060,000          | 2,403,597          | -656,403           | 21.45       |     |
| 天鵝              | 360,000            | 280,000            | -80,000            | 22.22       |     |
| 種鵝              | 1,500,000          | 2,504,235          | 1,004,235          | 66.95       |     |
| 種鴨              | 288,000            | 610,380            | 322,380            | 111.94      |     |
| 食蛋              | 2,504,000          | 2,498,025          | -5,975             | 0.24        |     |
| 鹿茸              | 800,000            | 466,200            | -333,800           | 41.73       |     |
| 豬精液             | 1,980,000          | 1,257,360          | -722,640           | 36.50       |     |
| 飼料              | 54,670,000         | 43,475,866         | -11,194,134        | 20.48       |     |
| <b>合 計</b>      | <b>199,400,000</b> | <b>180,464,150</b> | <b>-18,935,850</b> | <b>9.50</b> |     |



農 業 作 業 基 金  
其他業務收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 案 數    | 決 算 數      | 比 較 增 減   |       | 備 註     |
|------------|------------|------------|-----------|-------|---------|
|            |            |            | 金 額       | %     |         |
| 其他業務收入     | 25,504,000 | 26,759,072 | 1,255,072 | 4.92  | 請詳各分基金。 |
| 雜項業務收入     | 25,504,000 | 26,759,072 | 1,255,072 | 4.92  |         |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 2,138,000  | 2,494,423  | 356,423   | 16.67 |         |
| 畜產改良作業基金   | 23,366,000 | 24,264,649 | 898,649   | 3.85  |         |
| 合 計        | 25,504,000 | 26,759,072 | 1,255,072 | 4.92  |         |

農 業 作 業 基 金  
業務外收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預算案數      | 決 算 數     | 比 較 增 減   |          | 備 註     |
|------------|-----------|-----------|-----------|----------|---------|
|            |           |           | 金 額       | %        |         |
| 業務外收入      | 5,217,000 | 8,333,818 | 3,116,818 | 59.74    | 請詳各分基金。 |
| 財務收入       | 4,254,000 | 4,596,777 | 342,777   | 8.06     |         |
| 利息收入       | 4,254,000 | 4,596,777 | 342,777   | 8.06     |         |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 878,000   | 872,328   | -5,672    | 0.65     |         |
| 畜產改良作業基金   | 3,376,000 | 3,724,449 | 348,449   | 10.32    |         |
| 其他業務外收入    | 963,000   | 3,737,041 | 2,774,041 | 288.06   |         |
| 財產交易賸餘     | 532,000   | 2,397,206 | 1,865,206 | 350.60   |         |
| 畜產改良作業基金   | 532,000   | 2,397,206 | 1,865,206 | 350.60   |         |
| 違規罰款收入     | 40,000    | 912,874   | 872,874   | 2,182.19 |         |
| 畜產改良作業基金   | 40,000    | 912,874   | 872,874   | 2,182.19 |         |
| 雜項收入       | 391,000   | 426,961   | 35,961    | 9.20     |         |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 200,000   | 215,303   | 15,303    | 7.65     |         |
| 畜產改良作業基金   | 191,000   | 211,658   | 20,658    | 10.82    |         |
| 合 計        | 5,217,000 | 8,333,818 | 3,116,818 | 59.74    |         |

農業作業基金  
銷貨成本明細表  
 中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目             | 預 算 案 數            | 決 算 數              | 比 較 增 減           |             | 備 註     |
|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|---------|
|                 |                    |                    | 金 額               | %           |         |
| <b>銷貨成本</b>     | <b>158,381,000</b> | <b>148,622,060</b> | <b>-9,758,940</b> | <b>6.16</b> | 請詳各分基金。 |
| <b>農林漁牧銷貨成本</b> | <b>158,381,000</b> | <b>148,622,060</b> | <b>-9,758,940</b> | <b>6.16</b> |         |
| 台農1號玉米種子        | 4,620,000          | 2,702,257          | -1,917,743        | 41.51       |         |
| 台南20號玉米種子       | 1,268,000          | 581,510            | -686,490          | 54.14       |         |
| 台南24號玉米種子       | 5,886,000          | 3,688,625          | -2,197,375        | 37.33       |         |
| 688號玉米種子        | 1,250,000          | 921,500            | -328,500          | 26.28       |         |
| 台中5號高粱種子        | 1,653,000          | 2,268,661          | 615,661           | 37.25       |         |
| 油菜種子            | 21,060,000         | 20,824,266         | -235,734          | 1.12        |         |
| 埃及三葉草種子         | 3,720,000          | 2,354,782          | -1,365,218        | 36.70       |         |
| 苕子種子            | 2,700,000          | 1,673,368          | -1,026,632        | 38.02       |         |
| 亞蔬6號番茄種子        | 25,000             | 28,642             | 3,642             | 14.57       |         |
| 亞蔬9號番茄種子        | 28,000             | 2,520              | -25,480           | 91.00       |         |
| 亞蔬10、18、20號番茄種子 | 600,000            | 1,102,216          | 502,216           | 83.70       |         |
| 亞蔬13號番茄種子       |                    | 10,471             | 10,471            |             |         |
| 亞蔬19號番茄種子       |                    | 50,979             | 50,979            |             |         |
| 亞蔬21號番茄種子       | 825,000            | 1,055,999          | 230,999           | 28.00       |         |
| 亞蔬22號番茄種子       | 785,000            | 416,484            | -368,516          | 46.94       |         |
| 大豆種子            |                    | 13,250             | 13,250            |             |         |
| 玉米親本種子          |                    | 988                | 988               |             |         |
| 種豬              | 900,000            | 216,875            | -683,125          | 75.90       |         |
| 種仔豬             | 1,026,000          | 105,635            | -920,365          | 89.70       |         |
| 肉仔豬             | 324,000            | 551,197            | 227,197           | 70.12       |         |
| 肉豬              | 16,153,000         | 19,895,489         | 3,742,489         | 23.17       |         |
| 小型豬             | 2,450,000          | 2,759,000          | 309,000           | 12.61       |         |

農業作業基金  
銷貨成本明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目                                   | 預 算 案 數     | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        | 備 註 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------|-----|
|                                       |             |             | 金 額         | %      |     |
| 牛乳                                    | 21,190,000  | 22,504,488  | 1,314,488   | 6.20   |     |
| 乳公牛                                   | 130,000     | 172,800     | 42,800      | 32.92  |     |
| 肉牛                                    | 3,696,000   | 4,217,682   | 521,682     | 14.11  |     |
| 種兔                                    | 448,000     | 447,780     | -220        | 0.05   |     |
| 肉兔                                    | 1,456,000   | 2,092,160   | 636,160     | 43.69  |     |
| 羊乳                                    | 806,000     | 872,898     | 66,898      | 8.30   |     |
| 山羊                                    | 2,867,000   | 4,101,256   | 1,234,256   | 43.05  |     |
| 種雛雞                                   | 588,000     | 953,674     | 365,674     | 62.19  |     |
| 淘汰家禽                                  | 614,000     | 1,642,353   | 1,028,353   | 167.48 |     |
| 土雞                                    | 2,295,000   | 1,896,299   | -398,701    | 17.37  |     |
| 天鵝                                    | 324,000     | 234,200     | -89,800     | 27.72  |     |
| 種鵝                                    | 1,375,000   | 1,944,020   | 569,020     | 41.38  |     |
| 種鴨                                    | 224,000     | 403,690     | 179,690     | 80.22  |     |
| 食蛋                                    | 1,821,000   | 2,257,255   | 436,255     | 23.96  |     |
| 鹿茸                                    | 480,000     | 351,000     | -129,000    | 26.88  |     |
| 豬精液                                   | 1,496,000   | 1,137,994   | -358,006    | 23.93  |     |
| 飼料                                    | 52,360,000  | 41,933,312  | -10,426,688 | 19.91  |     |
| 小 計                                   | 157,443,000 | 148,387,575 | -9,055,425  | 5.75   |     |
| 加或減：存貨評價，盤餘<br>絀、 出售下腳收入等與<br>存貨相關之餘絀 | 938,000     | 234,485     | -703,515    | 75.00  |     |
| 總 計                                   | 158,381,000 | 148,622,060 | -9,758,940  | 6.16   |     |

# 農業作業基金

## 其他業務成本明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預 算 案 數           | 決 算 數             | 比 較 增 減           |              | 備 註 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-----|
|                   |                   |                   | 金 額               | %            |     |
| <b>其他業務成本</b>     | <b>22,273,000</b> | <b>21,212,989</b> | <b>-1,060,011</b> | <b>4.76</b>  |     |
| <b>雜項業務成本</b>     | <b>22,273,000</b> | <b>21,212,989</b> | <b>-1,060,011</b> | <b>4.76</b>  |     |
| <b>用人費用</b>       | <b>2,057,000</b>  | <b>2,028,001</b>  | <b>-28,999</b>    | <b>1.41</b>  |     |
| 正式員額薪資            | 1,201,000         | 1,200,960         | -40               | 0.00         |     |
| 超時工作報酬            | 157,000           | 146,002           | -10,998           | 7.01         |     |
| 獎金                | 350,000           | 333,600           | -16,400           | 4.69         |     |
| 退休及卹償金            | 52,000            | 52,020            | 20                | 0.04         |     |
| 福利費               | 297,000           | 295,419           | -1,581            | 0.53         |     |
| <b>服務費用</b>       | <b>8,311,000</b>  | <b>7,577,765</b>  | <b>-733,235</b>   | <b>8.82</b>  |     |
| 水電費               | 772,000           | 778,094           | 6,094             | 0.79         |     |
| 郵電費               | 16,000            | 3,839             | -12,161           | 76.01        |     |
| 旅運費               | 66,000            | 56,135            | -9,865            | 14.95        |     |
| 印刷裝訂與廣告費          | 11,000            | 12,400            | 1,400             | 12.73        |     |
| 修理保養與保固費          | 2,766,000         | 2,381,759         | -384,241          | 13.89        |     |
| 保險費               | 94,000            | 29,722            | -64,278           | 68.38        |     |
| 一般服務費             | 4,586,000         | 4,315,816         | -270,184          | 5.89         |     |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>7,326,000</b>  | <b>7,110,278</b>  | <b>-215,722</b>   | <b>2.94</b>  |     |
| 使用材料費             | 7,126,000         | 6,810,563         | -315,437          | 4.43         |     |
| 用品消耗              | 200,000           | 299,715           | 99,715            | 49.86        |     |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>   | <b>4,552,000</b>  | <b>4,461,761</b>  | <b>-90,239</b>    | <b>1.98</b>  |     |
| 房屋折舊              | 556,000           | 554,740           | -1,260            | 0.23         |     |
| 機械及設備折舊           | 3,698,000         | 3,629,141         | -68,859           | 1.86         |     |
| 交通及運輸設備折舊         | 230,000           | 224,600           | -5,400            | 2.35         |     |
| 什項設備折舊            | 68,000            | 53,280            | -14,720           | 21.65        |     |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b> | <b>27,000</b>     | <b>35,184</b>     | <b>8,184</b>      | <b>30.31</b> |     |
| 消費與行為稅            | 8,000             | 8,100             | 100               | 1.25         |     |
| 規費                | 19,000            | 27,084            | 8,084             | 42.55        |     |
| <b>合 計</b>        | <b>22,273,000</b> | <b>21,212,989</b> | <b>-1,060,011</b> | <b>4.76</b>  |     |

註：1.派遣人力11人，預算案數4,217,000元，決算數3,965,257元。

2.勞務承攬1人，預算案數357,000元，決算數343,059元。

農 業 作 業 基 金  
**行銷及業務費用明細表**  
中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 案 數    | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        | 備 註     |
|------------|------------|------------|------------|--------|---------|
|            |            |            | 金 額        | %      |         |
| 行銷及業務費用    | 17,177,000 | 14,964,470 | -2,212,530 | 12.88  | 請詳各分基金。 |
| 業務費用       | 17,177,000 | 14,964,470 | -2,212,530 | 12.88  |         |
| 用人費用       | 637,000    | 622,013    | -14,987    | 2.35   |         |
| 正式員額薪資     | 400,000    | 395,520    | -4,480     | 1.12   |         |
| 超時工作報酬     | 55,000     | 40,831     | -14,169    | 25.76  |         |
| 獎金         | 117,000    | 116,760    | -240       | 0.21   |         |
| 福利費        | 65,000     | 68,902     | 3,902      | 6.00   |         |
| 服務費用       | 8,513,000  | 7,899,088  | -613,912   | 7.21   |         |
| 水電費        | 1,322,000  | 1,306,957  | -15,043    | 1.14   |         |
| 郵電費        | 278,000    | 235,111    | -42,889    | 15.43  |         |
| 旅運費        | 2,137,000  | 2,417,000  | 280,000    | 13.10  |         |
| 印刷裝訂與廣告費   | 781,000    | 692,737    | -88,263    | 11.30  |         |
| 修理保養與保固費   | 1,664,000  | 1,314,559  | -349,441   | 21.00  |         |
| 保險費        | 212,000    | 145,242    | -66,758    | 31.49  |         |
| 一般服務費      | 2,109,000  | 1,787,482  | -321,518   | 15.25  |         |
| 專業服務費      | 10,000     | 0          | -10,000    | 100.00 |         |
| 材料及用品費     | 2,044,000  | 1,278,904  | -765,096   | 37.43  |         |
| 使用材料費      | 1,932,000  | 1,211,636  | -720,364   | 37.29  |         |
| 用品消耗       | 112,000    | 67,268     | -44,732    | 39.94  |         |
| 折舊、折耗及攤銷   | 4,740,000  | 4,619,189  | -120,811   | 2.55   |         |
| 土地改良物折舊    | 462,000    | 462,000    | 0          | 0.00   |         |
| 房屋折舊       | 1,178,000  | 1,076,813  | -101,187   | 8.59   |         |
| 機械及設備折舊    | 1,156,000  | 1,159,755  | 3,755      | 0.32   |         |
| 交通及運輸設備折舊  | 894,000    | 873,673    | -20,327    | 2.27   |         |
| 什項設備折舊     | 37,000     | 34,570     | -2,430     | 6.57   |         |
| 攤銷         | 1,013,000  | 1,012,378  | -622       | 0.06   |         |
| 稅捐與規費(強制費) | 1,153,000  | 524,113    | -628,887   | 54.54  |         |
| 消費與行為稅     | 662,000    | 182,512    | -479,488   | 72.43  |         |
| 規費         | 491,000    | 341,601    | -149,399   | 30.43  |         |
| 短絀、賠償與保險給付 |            | 2,274      | 2,274      |        |         |
| 各項短絀       |            | 2,274      | 2,274      |        |         |
| 其他         | 90,000     | 18,889     | -71,111    | 79.01  |         |
| 其他費用       | 90,000     | 18,889     | -71,111    | 79.01  |         |
| 合 計        | 17,177,000 | 14,964,470 | -2,212,530 | 12.88  |         |

註：

1. 管制性項目：廣告費預算案數為1,000元，決算數為0元；業務宣導費預算案數為521,000元，決算數488,757元。
2. 派遣人力4人，預算案數1,199,000元，決算數1,134,864元。
3. 勞務承攬除夜間警衛1人外，尚有承商自行僱用部分，其期間及人數不固定，預算案數456,000元，決算數391,851元。

農業作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預 算 案 數          | 決 算 數            | 比 較 增 減         |              | 備 註     |
|-------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|---------|
|                   |                  |                  | 金 額             | %            |         |
| <b>管理及總務費用</b>    | <b>7,029,000</b> | <b>6,545,582</b> | <b>-483,418</b> | <b>6.88</b>  | 請詳各分基金。 |
| <b>管理費用及總務費用</b>  | <b>7,029,000</b> | <b>6,545,582</b> | <b>-483,418</b> | <b>6.88</b>  |         |
| <b>用人費用</b>       | <b>35,000</b>    | <b>41,259</b>    | <b>6,259</b>    | <b>17.88</b> |         |
| 超時工作報酬            | 35,000           | 41,259           | 6,259           | 17.88        |         |
| <b>服務費用</b>       | <b>3,790,000</b> | <b>3,516,043</b> | <b>-273,957</b> | <b>7.23</b>  |         |
| 水電費               | 524,000          | 488,493          | -35,507         | 6.78         |         |
| 郵電費               | 208,000          | 181,021          | -26,979         | 12.97        |         |
| 旅運費               | 206,000          | 102,205          | -103,795        | 50.39        |         |
| 印刷裝訂與廣告費          | 69,000           | 10,294           | -58,706         | 85.08        |         |
| 修理保養與保固費          | 726,000          | 684,713          | -41,287         | 5.69         |         |
| 保險費               | 61,000           | 46,685           | -14,315         | 23.47        |         |
| 一般服務費             | 1,768,000        | 1,768,632        | 632             | 0.04         |         |
| 專業服務費             | 228,000          | 234,000          | 6,000           | 2.63         |         |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>318,000</b>   | <b>147,367</b>   | <b>-170,633</b> | <b>53.66</b> |         |
| 使用材料費             | 227,000          | 100,351          | -126,649        | 55.79        |         |
| 用品消耗              | 91,000           | 47,016           | -43,984         | 48.33        |         |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>   | <b>2,837,000</b> | <b>2,819,870</b> | <b>-17,130</b>  | <b>0.60</b>  |         |
| 土地改良物折舊           | 209,000          | 204,270          | -4,730          | 2.26         |         |
| 房屋折舊              | 1,896,000        | 1,803,809        | -92,191         | 4.86         |         |
| 機械及設備折舊           | 520,000          | 521,747          | 1,747           | 0.34         |         |
| 交通及運輸設備折舊         | 29,000           | 27,153           | -1,847          | 6.37         |         |
| 什項設備折舊            | 183,000          | 176,891          | -6,109          | 3.34         |         |
| 攤銷                | 0                | 86,000           | 86,000          | 0.00         |         |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b> | <b>49,000</b>    | <b>21,043</b>    | <b>-27,957</b>  | <b>57.06</b> |         |
| 消費與行為稅            | 9,000            | 6,300            | -2,700          | 30.00        |         |
| 規費                | 40,000           | 14,743           | -25,257         | 63.14        |         |
| <b>合 計</b>        | <b>7,029,000</b> | <b>6,545,582</b> | <b>-483,418</b> | <b>6.88</b>  |         |

註：派遣人力7人，預算案數1,768,000元，決算數1,768,632元。

農 業 作 業 基 金  
業務外費用明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 預算案數   | 決 算 數   | 比 較 增 減 |          | 備 註     |
|--------------|--------|---------|---------|----------|---------|
|              |        |         | 金 額     | %        |         |
| 其他業務外費用      | 37,000 | 717,557 | 680,557 | 1,839.34 | 請詳各分基金。 |
| 財產交易短絀       | 37,000 | 242,442 | 205,442 | 555.25   |         |
| 短絀、賠償與保險給付   | 37,000 | 242,442 | 205,442 | 555.25   |         |
| 各項短絀         | 37,000 | 242,442 | 205,442 | 555.25   |         |
| 舊有房(眷、營)舍處理費 |        | 69,000  | 69,000  |          |         |
| 其他           |        | 69,000  | 69,000  |          |         |
| 其他費用         |        | 69,000  | 69,000  |          |         |
| 雜項費用         |        | 406,115 | 406,115 |          |         |
| 其他           |        | 406,115 | 406,115 |          |         |
| 其他費用         |        | 406,115 | 406,115 |          |         |
| 合 計          | 37,000 | 717,557 | 680,557 | 1,839.34 |         |



農 業 作 業 基 金  
**資產折舊明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 項 目                | 土地改良物                | 房屋及建築                 | 機械及設備                 | 交通及<br>運輸設備          | 什項設備                 | 合計                    |
|--------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>原 值</b>         | <b>35,279,248.00</b> | <b>286,504,509.35</b> | <b>170,220,775.50</b> | <b>27,590,115.00</b> | <b>13,774,543.00</b> | <b>533,369,190.85</b> |
| 種苗改良繁殖作業基金         | 20,079,169.00        | 138,178,100.00        | 86,940,344.00         | 10,125,547.00        | 11,275,694.00        | 266,598,854.00        |
| 畜產改良作業基金           | 15,200,079.00        | 148,326,409.35        | 83,280,431.50         | 17,464,568.00        | 2,498,849.00         | 266,770,336.85        |
| <b>減：以前年度已提折舊數</b> | <b>25,196,098.00</b> | <b>191,902,831.35</b> | <b>139,279,329.50</b> | <b>20,067,056.00</b> | <b>12,698,080.00</b> | <b>389,143,394.85</b> |
| 種苗改良繁殖作業基金         | 13,773,625.00        | 82,178,669.00         | 78,872,734.00         | 7,608,202.00         | 10,882,721.00        | 193,315,951.00        |
| 畜產改良作業基金           | 11,422,473.00        | 109,724,162.35        | 60,406,595.50         | 12,458,854.00        | 1,815,359.00         | 195,827,443.85        |
| <b>上年度期末帳面價值</b>   | <b>10,083,150.00</b> | <b>94,601,678.00</b>  | <b>30,941,446.00</b>  | <b>7,523,059.00</b>  | <b>1,076,463.00</b>  | <b>144,225,796.00</b> |
| 種苗改良繁殖作業基金         | 6,305,544.00         | 55,999,431.00         | 8,067,610.00          | 2,517,345.00         | 392,973.00           | 73,282,903.00         |
| 畜產改良作業基金           | 3,777,606.00         | 38,602,247.00         | 22,873,836.00         | 5,005,714.00         | 683,490.00           | 70,942,893.00         |
| <b>加：本年度新增資產價值</b> | —                    | <b>5,786,442.00</b>   | <b>9,903,930.00</b>   | —                    | <b>118,767.00</b>    | <b>15,809,139.00</b>  |
| 種苗改良繁殖作業基金         |                      | 475,300.00            | 1,068,830.00          |                      |                      | 1,544,130.00          |
| 畜產改良作業基金           |                      | 5,311,142.00          | 8,835,100.00          |                      | 118,767.00           | 14,265,009.00         |
| <b>減：本年度減少資產價值</b> | —                    | —                     | —                     | —                    | —                    | —                     |
| 種苗改良繁殖作業基金         |                      |                       |                       |                      |                      | —                     |
| 畜產改良作業基金           |                      |                       |                       |                      |                      | —                     |
| <b>加減：調整欄</b>      | —                    | <b>-304,617.00</b>    | <b>271,373.00</b>     | —                    | <b>33,244.00</b>     | —                     |
| 種苗改良繁殖作業基金         |                      |                       |                       |                      |                      | —                     |
| 畜產改良作業基金           |                      | -304,617.00           | 271,373.00            |                      | 33,244.00            | —                     |
| <b>減：本年度提列折舊數</b>  | <b>966,290.00</b>    | <b>5,876,093.00</b>   | <b>7,097,619.00</b>   | <b>2,080,554.00</b>  | <b>280,335.00</b>    | <b>16,300,891.00</b>  |
| 種苗改良繁殖作業基金         | 379,284.00           | 2,346,765.00          | 2,268,458.00          | 387,838.00           | 123,461.00           | 5,505,806.00          |
| 畜產改良作業基金           | 587,006.00           | 3,529,328.00          | 4,829,161.00          | 1,692,716.00         | 156,874.00           | 10,795,085.00         |
| <b>本年度期末帳面價值</b>   | <b>9,116,860.00</b>  | <b>94,207,410.00</b>  | <b>34,019,130.00</b>  | <b>5,442,505.00</b>  | <b>948,139.00</b>    | <b>143,734,044.00</b> |
| 種苗改良繁殖作業基金         | 5,926,260.00         | 54,127,966.00         | 6,867,982.00          | 2,129,507.00         | 269,512.00           | 69,321,227.00         |
| 畜產改良作業基金           | 3,190,600.00         | 40,079,444.00         | 27,151,148.00         | 3,312,998.00         | 678,627.00           | 74,412,817.00         |

農業作業基金

資產折舊明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 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            |
|------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 本年度提列折舊數   | 966,290.00 | 5,876,093.00 | 7,097,619.00 | 2,080,554.00 | 280,335.00 | 16,300,891.00 |
| 製造費用       | 300,020.00 | 2,440,731.00 | 1,786,976.00 | 955,128.00   | 15,594.00  | 5,498,449.00  |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 265,500.00 | 738,303.00   | 951,436.00   | 81,444.00    |            | 2,036,683.00  |
| 畜產改良作業基金   | 34,520.00  | 1,702,428.00 | 835,540.00   | 873,684.00   | 15,594.00  | 3,461,766.00  |
| 其他業務成本     | —          | 554,740.00   | 3,629,141.00 | 224,600.00   | 53,280.00  | 4,461,761.00  |
| 種苗改良繁殖作業基金 |            | 130,000.00   | 24,000.00    |              |            | 154,000.00    |
| 畜產改良作業基金   |            | 424,740.00   | 3,605,141.00 | 224,600.00   | 53,280.00  | 4,307,761.00  |
| 行銷及業務費用    | 462,000.00 | 1,076,813.00 | 1,159,755.00 | 873,673.00   | 34,570.00  | 3,606,811.00  |
| 種苗改良繁殖作業基金 |            | 774,433.00   | 771,275.00   | 279,241.00   | 34,570.00  | 1,859,519.00  |
| 畜產改良作業基金   | 462,000.00 | 302,380.00   | 388,480.00   | 594,432.00   |            | 1,747,292.00  |
| 管理及總務費用    | 204,270.00 | 1,803,809.00 | 521,747.00   | 27,153.00    | 176,891.00 | 2,733,870.00  |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 113,784.00 | 704,029.00   | 521,747.00   | 27,153.00    | 88,891.00  | 1,455,604.00  |
| 畜產改良作業基金   | 90,486.00  | 1,099,780.00 |              |              | 88,000.00  | 1,278,266.00  |
| 合 計        | 966,290.00 | 5,876,093.00 | 7,097,619.00 | 2,080,554.00 | 280,335.00 | 16,300,891.00 |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 379,284.00 | 2,346,765.00 | 2,268,458.00 | 387,838.00   | 123,461.00 | 5,505,806.00  |
| 畜產改良作業基金   | 587,006.00 | 3,529,328.00 | 4,829,161.00 | 1,692,716.00 | 156,874.00 | 10,795,085.00 |

註：

本年度資產新增情形：

1. 「房屋及建築」係倉庫屋頂整修、辦公廳舍結構修復補強等工程，及建置保鮮綠牧草加工房，總值5,786,442元。
2. 「機械及設備」係購置種子自動分樣器、電動鑽台、牧草打包機、個別牛隻餵飼設施等，總值9,903,930元。
3. 「什項設備」係購置乾草架，總值118,767元。

本年度資產報廢情形：

1. 「房屋及建築」係員工宿舍等。原值126,134.15元，累計折舊126,134.15元，無帳面價值。
2. 「機械及設備」係輪式曳引機、牧草收穫機、電容器等。原值5,397,458元，累計折舊5,397,458元，無帳面價值。
3. 「交通及運輸設備」係搬運車、四輪拖車等。原值204,880元，累計折舊204,880元，無帳面價值。
4. 「什項設備」係監視設備、照相機、冷氣機等。原值457,000元，累計折舊457,000元，無帳面價值。

本年度資產調整情形：

1. 「房屋及建築」應為機械設備及什項設備，而誤植本科目，予以減值，調整減值304,617元。
2. 「機械及設備」係臥式混合機、飼料桶及磅桶等設備誤列為房屋及建築科目，予以增值，調整增值271,373元。
3. 「什項設備」係冷氣機誤列為房屋及建築科目，予以增值，調整增值33,244元。

# 農業作業基金 資產報廢明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 決 算 數         |              |     |          |                        |          | 報廢<br>損失<br>預算<br>案數 | 比較增減 |   |
|------------|---------------|--------------|-----|----------|------------------------|----------|----------------------|------|---|
|            | 帳 面 價 值       |              |     | 殘餘<br>價值 | 未實現<br>重估<br>增值<br>減少數 | 報廢<br>短絀 |                      | 金 額  | % |
|            | 成 本 或<br>重估價值 | 已 提<br>折 舊 額 | 淨 額 |          |                        |          |                      |      |   |
| 固定資產       | 6,185,472.15  | 6,185,472.15 |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 房屋及建築      | 126,134.15    | 126,134.15   |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 種苗改良繁殖作業基金 |               |              |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 畜產改良作業基金   | 126,134.15    | 126,134.15   |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 機械及設備      | 5,397,458.00  | 5,397,458.00 |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 4,612,198.00  | 4,612,198.00 |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 畜產改良作業基金   | 785,260.00    | 785,260.00   |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 交通及運輸設備    | 204,880.00    | 204,880.00   |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 204,880.00    | 204,880.00   |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 畜產改良作業基金   |               |              |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 什項設備       | 457,000.00    | 457,000.00   |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 種苗改良繁殖作業基金 | 421,000.00    | 421,000.00   |     |          |                        |          |                      |      |   |
| 畜產改良作業基金   | 36,000.00     | 36,000.00    |     |          |                        |          |                      |      |   |

農業作  
固定資產建設  
中華民國

| 科 目     | 可 用 預            |                  |                        |
|---------|------------------|------------------|------------------------|
|         | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 案 數 | 本 年 度 奉 准<br>先 行 辦 理 數 |
| 固定資產之增置 |                  |                  |                        |
| 房屋及建築   | 34,137,209       | 18,505,000       |                        |
| 房屋及建築   | 34,137,209       | 18,505,000       |                        |
| 購建中固定資產 |                  |                  |                        |
| 機械及設備   | 66,972,255       | 10,120,000       |                        |
| 機械及設備   | 66,972,255       | 10,120,000       |                        |
| 購建中固定資產 |                  |                  |                        |
| 什項設備    |                  | 140,000          |                        |
| 什項設備    |                  | 140,000          |                        |
| 合 計     | 101,109,464.00   | 28,765,000       |                        |

102年 度

[illegible]

農 業 作

**固定資產建設改良擴充計**

中 華 民 國

| 計 畫 名 稱   | 全 部 計 畫 |          |                | 預 算         |             |                           |          |
|-----------|---------|----------|----------------|-------------|-------------|---------------------------|----------|
|           | 金額      | 目標<br>能量 | 進度<br>起迄<br>年月 | 可 用 預 算 數   |             |                           |          |
|           |         |          |                | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算案數 | 本 年 度 奉<br>准 先 行 辦<br>理 數 | 調 整 數    |
| 一般建築及設備計畫 |         |          |                |             |             |                           |          |
| 房屋及建築     |         |          |                | 34,137,209  | 18,505,000  |                           | -160,000 |
| 機械及設備     |         |          |                | 66,972,255  | 10,120,000  |                           | 160,000  |
| 什項設備      |         |          |                |             | 140,000     |                           |          |
| 合 計       |         |          |                | 101,109,464 | 28,765,000  |                           |          |

業基金

畫預算與實際進度比較表

102年 度

單位：新臺幣元

| 數           |                |             |            | 決 算 數        |                                     |                |                                        | 未 達 成 或<br>超 過 預 算<br>之 原 因    |
|-------------|----------------|-------------|------------|--------------|-------------------------------------|----------------|----------------------------------------|--------------------------------|
|             |                | 截至本年度累計數    |            | 本 年 度<br>金 額 | 本 年 度<br>金 額 占<br>可 用 預<br>算 數<br>% | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本<br>年度累<br>計決算<br>數占累<br>計預算<br>數 % |                                |
| 合 計         | 占 全 部<br>計 畫 % | 金 額         | 占全部<br>計畫% |              |                                     |                |                                        |                                |
| 52,482,209  |                | 52,482,209  |            | 34,458,442   | 65.66                               | 34,458,442     | 65.66                                  | 請詳各分<br>基金。<br><br>請詳各分<br>基金。 |
| 77,252,255  |                | 77,252,255  |            | 29,261,604   | 37.88                               | 29,261,604     | 37.88                                  |                                |
| 140,000     |                | 140,000     |            | 118,767      | 84.83                               | 118,767        | 84.83                                  |                                |
| 129,874,464 |                | 129,874,464 |            | 63,838,813   | 49.15                               | 63,838,813     | 49.15                                  |                                |

農業作  
主要營運項目  
中華民國

| 項 目                                  | 數 量<br>單 位 | 預 算 案 數      |                    | 決 算 數        |                    |
|--------------------------------------|------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|
|                                      |            | 數 量          | 金 額                | 數 量          | 金 額                |
| <b>農畜產品供銷</b>                        |            |              | <b>158,381,000</b> |              | <b>148,622,060</b> |
| <b>一. 種苗供應(種苗改良繁殖作業基金)</b>           |            |              | <b>44,470,000</b>  |              | <b>37,408,639</b>  |
| 1. 玉米種子                              | 公斤         | 160,000.00   | 13,024,000         | 98,492.00    | 7,893,892          |
| 2. 高粱種子                              | 公斤         | 12,000.00    | 1,653,000          | 16,467.00    | 2,268,661          |
| 3. 綠肥種子                              | 公斤         | 340,000.00   | 27,480,000         | 305,938.10   | 24,852,416         |
| 4. 蕃茄種子                              | 公斤         | 44.00        | 2,263,000          | 37.69        | 2,667,311          |
| 5. 其他                                | 公斤         |              |                    | 271.50       | 14,238             |
| 加或減：存貨評價，盤餘絀、<br>出售下腳收入等與存貨相關<br>之餘絀 |            |              | 50,000             |              | -287,879           |
| <b>二. 畜產品供銷(畜產改良作業基金)</b>            |            |              | <b>113,911,000</b> |              | <b>111,213,421</b> |
| 1. 豬隻                                | 頭          | 3,975.00     | 20,853,000         | 4,214.00     | 23,528,196         |
| 2. 牛隻                                | 頭          | 193.00       | 3,826,000          | 239.00       | 4,390,482          |
| 3. 羊隻                                | 頭          | 470.00       | 2,867,000          | 471.00       | 4,101,256          |
| 4. 兔隻                                | 頭          | 7,200.00     | 1,904,000          | 7,855.00     | 2,539,940          |
| 5. 生乳                                | 公斤         | 1,016,600.00 | 21,996,000         | 1,069,759.00 | 23,377,386         |
| 6. 家禽                                | 隻          | 93,466.00    | 5,420,000          | 110,311.00   | 7,074,236          |
| 7. 食蛋                                | 公斤         | 56,900.00    | 1,821,000          | 55,816.00    | 2,257,255          |
| 8. 鹿茸                                | 公克         | 40,000.00    | 480,000            | 29,250.00    | 351,000            |
| 9. 精液                                | 支          | 11,000.00    | 1,496,000          | 7,958.00     | 1,137,994          |
| 10. 飼料                               | 公斤         | 3,850,000.00 | 52,360,000         | 3,021,975.00 | 41,933,312         |
| 加或減：存貨評價，盤餘絀、<br>出售下腳收入等與存貨相關<br>之餘絀 |            |              | 888,000            |              | 522,364            |



業 基 金

**執行績效摘要表**

102 年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 比 較 增 減     |       |                   |              | 備 註     |
|-------------|-------|-------------------|--------------|---------|
| 數 量         | %     | 金 額               | %            |         |
|             |       | <b>-9,758,940</b> | <b>6.16</b>  | 請詳各分基金。 |
|             |       | <b>-7,061,361</b> | <b>15.88</b> |         |
| -61,508.00  | 38.44 | -5,130,108        | 39.39        |         |
| 4,467.00    | 37.23 | 615,661           | 37.25        |         |
| -34,061.90  | 10.02 | -2,627,584        | 9.56         |         |
| -6.31       | 14.34 | 404,311           | 17.87        |         |
| 271.50      |       | 14,238            |              |         |
|             |       | -337,879          | 675.76       |         |
|             |       | <b>-2,697,579</b> | <b>2.37</b>  |         |
| 239.00      | 6.01  | 2,675,196         | 12.83        |         |
| 46.00       | 23.83 | 564,482           | 14.75        |         |
| 1.00        | 0.21  | 1,234,256         | 43.05        |         |
| 655.00      | 9.10  | 635,940           | 33.40        |         |
| 53,159.00   | 5.23  | 1,381,386         | 6.28         |         |
| 16,845.00   | 18.02 | 1,654,236         | 30.52        |         |
| -1,084.00   | 1.91  | 436,255           | 23.96        |         |
| -10,750.00  | 26.88 | -129,000          | 26.88        |         |
| -3,042.00   | 27.65 | -358,006          | 23.93        |         |
| -828,025.00 | 21.51 | -10,426,688       | 19.91        |         |
|             |       | -365,636          | 41.18        |         |

農 業 作 業 基 金  
基金數額增減明細表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

| 項 目       | 預算案數          | 決算數           | 比較增減 | 備 註 |
|-----------|---------------|---------------|------|-----|
| 期初基金數額    | 71,842,984.34 | 71,842,984.34 |      |     |
| 加：        |               |               |      |     |
| 以前年度公積撥充  |               |               |      |     |
| 賸餘撥充      |               |               |      |     |
| 以代管國有財產撥充 |               |               |      |     |
| 國庫增撥數     |               |               |      |     |
| 其他        |               |               |      |     |
| 減：        |               |               |      |     |
| 填補短絀      |               |               |      |     |
| 解繳國庫      |               |               |      |     |
| 其他        |               |               |      |     |
| 期末基金數額    | 71,842,984.34 | 71,842,984.34 |      |     |

# 農業作業基金

## 成本彙總表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

| 項 目              | 預算案數               | 決算數                | 比 較 增 減           |              | 備 註 |
|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|-----|
|                  |                    |                    | 金 額               | %            |     |
| 直接材料             | 101,575,000        | 103,414,181        | 1,839,181         | 1.81         |     |
| 直接人工             | 6,968,000          | 6,326,277          | -641,723          | -9.21        |     |
| 製造費用             | 24,637,000         | 14,938,369         | -9,698,631        | -39.37       |     |
| <b>製 造 成 本</b>   | <b>133,180,000</b> | <b>124,678,827</b> | <b>-8,501,173</b> | <b>-6.38</b> |     |
| 加:期初在植農作物存貨      | 1,069,000          | 1,142,621          | 73,621            | 6.89         |     |
| 減:期末在植農作物存貨      | 719,000            | 657,208            | -61,792           | -8.59        |     |
| 加:期初在養畜產品        | 46,240,000         | 39,092,301         | -7,147,699        | -15.46       |     |
| 減:期末在養畜產品        | 52,348,000         | 34,410,836         | -17,937,164       | -34.27       |     |
| 加:購入畜產品          | 628,000            | 1,648,008          | 1,020,008         | 162.42       |     |
| 減:轉作遞耗資產         | 1,320,000          | 2,288,000          | 968,000           | 73.33        |     |
| 減:轉作雜項費用         |                    | 380,432            | 380,432           |              |     |
| <b>製 成 品 成 本</b> | <b>126,730,000</b> | <b>128,825,281</b> | <b>2,095,281</b>  | <b>1.65</b>  |     |
| 加:期初農產品存貨        | 88,254,000         | 87,891,244         | -362,756          | -0.41        |     |
| 加:購入農產品          | 30,771,000         | 15,999,830         | -14,771,170       | -48.00       |     |
| 減:期末農產品存貨        | 87,374,000         | 83,316,184         | -4,057,816        | -4.64        |     |
| 減:自用種子及其他        |                    | 778,111            | 778,111           |              |     |
| <b>銷 貨 成 本</b>   | <b>158,381,000</b> | <b>148,622,060</b> | <b>-9,758,940</b> | <b>-6.16</b> |     |
| 台農1號玉米種子         | 4,620,000          | 2,702,257          | -1,917,743        | -41.51       |     |
| 台南20號玉米種子        | 1,268,000          | 581,510            | -686,490          | -54.14       |     |
| 台南24號玉米種子        | 5,886,000          | 3,688,625          | -2,197,375        | -37.33       |     |
| 688號玉米種子         | 1,250,000          | 921,500            | -328,500          | -26.28       |     |
| 台中5號高粱種子         | 1,653,000          | 2,268,661          | 615,661           | 37.25        |     |
| 油菜種子             | 21,060,000         | 20,824,266         | -235,734          | -1.12        |     |
| 埃及三葉草種子          | 3,720,000          | 2,354,782          | -1,365,218        | -36.70       |     |
| 苕子種子             | 2,700,000          | 1,673,368          | -1,026,632        | -38.02       |     |
| 亞蔬6號番茄種子         | 25,000             | 28,642             | 3,642             | 14.57        |     |
| 亞蔬9號番茄種子         | 28,000             | 2,520              | -25,480           | -91.00       |     |
| 亞蔬10,18,20號番茄種子  | 600,000            | 1,102,216          | 502,216           | 83.70        |     |
| 亞蔬13號番茄種子        |                    | 10,471             | 10,471            |              |     |
| 亞蔬19號番茄種子        |                    | 50,979             | 50,979            |              |     |

# 農業作業基金

## 成本彙總表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

| 項 目                                  | 預算案數               | 決算數                | 比 較 增 減           |              | 備 註 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|-----|
|                                      |                    |                    | 金 額               | %            |     |
| 亞蔬21號番茄種子                            | 825,000            | 1,055,999          | 230,999           | 28.00        |     |
| 亞蔬22號番茄種子                            | 785,000            | 416,484            | -368,516          | -46.94       |     |
| 玉米親本種子                               |                    | 988                | 988               |              |     |
| 大豆種子                                 |                    | 13,250             | 13,250            |              |     |
| 種豬                                   | 900,000            | 216,875            | -683,125          | -75.90       |     |
| 種仔豬                                  | 1,026,000          | 105,635            | -920,365          | -89.70       |     |
| 肉仔豬                                  | 324,000            | 551,197            | 227,197           | 70.12        |     |
| 肉豬                                   | 16,153,000         | 19,895,489         | 3,742,489         | 23.17        |     |
| 小型豬                                  | 2,450,000          | 2,759,000          | 309,000           | 12.61        |     |
| 乳公牛                                  | 130,000            | 172,800            | 42,800            | 32.92        |     |
| 肉牛                                   | 3,696,000          | 4,217,682          | 521,682           | 14.11        |     |
| 種兔                                   | 448,000            | 447,780            | -220              | -0.05        |     |
| 肉兔                                   | 1,456,000          | 2,092,160          | 636,160           | 43.69        |     |
| 牛乳                                   | 21,190,000         | 22,504,488         | 1,314,488         | 6.20         |     |
| 羊乳                                   | 806,000            | 872,898            | 66,898            | 8.30         |     |
| 山羊                                   | 2,867,000          | 4,101,256          | 1,234,256         | 43.05        |     |
| 種雛雞                                  | 588,000            | 953,674            | 365,674           | 62.19        |     |
| 淘汰家禽                                 | 614,000            | 1,642,353          | 1,028,353         | 167.48       |     |
| 土雞                                   | 2,295,000          | 1,896,299          | -398,701          | -17.37       |     |
| 天鵝                                   | 324,000            | 234,200            | -89,800           | -27.72       |     |
| 種鵝                                   | 1,375,000          | 1,944,020          | 569,020           | 41.38        |     |
| 種鴨                                   | 224,000            | 403,690            | 179,690           | 80.22        |     |
| 食蛋                                   | 1,821,000          | 2,257,255          | 436,255           | 23.96        |     |
| 鹿茸                                   | 480,000            | 351,000            | -129,000          | -26.88       |     |
| 豬精液                                  | 1,496,000          | 1,137,994          | -358,006          | -23.93       |     |
| 飼料                                   | 52,360,000         | 41,933,312         | -10,426,688       | -19.91       |     |
| 加或減：存貨評價、盤餘絀、<br>出售下腳收入等與存貨相關<br>之餘絀 | 938,000            | 234,485            | -703,515          | -75.00       |     |
| <b>銷貨成本淨額</b>                        | <b>158,381,000</b> | <b>148,622,060</b> | <b>-9,758,940</b> | <b>-6.16</b> |     |

# 農業作業基金

## 員工人數彙計表

中華民國102年度

單位：人

| 項 目                       | 預 算 案 數    | 決 算 數      | 比<br>增 | 較<br>減 | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|--------|--------|-----|
| <b>一. 種苗改良繁殖<br/>作業基金</b> |            |            |        |        |     |
| 業務支出部分                    | <b>38</b>  | <b>38</b>  |        |        |     |
| 兼任人員                      | <b>38</b>  | <b>38</b>  |        |        |     |
| 其他兼任人員                    | 38         | 38         |        |        |     |
| <b>二. 畜產改良作業基金</b>        |            |            |        |        |     |
| 業務支出部分                    | <b>84</b>  | <b>84</b>  |        |        |     |
| 專任人員                      | <b>4</b>   | <b>4</b>   |        |        |     |
| 技工                        | 3          | 3          |        |        |     |
| 駕駛                        | 1          | 1          |        |        |     |
| 兼任人員                      | <b>80</b>  | <b>80</b>  |        |        |     |
| 其他兼任人員                    | 80         | 80         |        |        |     |
| <b>總 計</b>                |            |            |        |        |     |
| 業務支出部分                    | <b>122</b> | <b>122</b> |        |        |     |
| 專任人員                      | <b>4</b>   | <b>4</b>   |        |        |     |
| 技工                        | 3          | 3          |        |        |     |
| 駕駛                        | 1          | 1          |        |        |     |
| 兼任人員                      | <b>118</b> | <b>118</b> |        |        |     |
| 其他兼任人員                    | 118        | 118        |        |        |     |

註：

1. 因應業務需要，進用勞力外包公司之派遣人力共計37人。
2. 勞務承攬除夜間警衛及宿舍清潔人員各1人外，其他協助作物生產等人力，因配合階段性作業需要由承商自行僱用，投入期間及人數不固定。

農業作  
用人費用  
中華民國

| 項<br>目  | 預 算 案 數    |                |         |                |         |           |              |           |
|---------|------------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|--------------|-----------|
|         | 正式員<br>額薪資 | 超 時 工<br>作 報 酬 | 獎 金     | 退 休 及<br>卹 償 金 | 福 利 費   | 合 計       | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計       |
| 業務總支出部分 | 1,601,000  | 86,000         | 467,000 | 52,000         | 350,000 | 2,556,000 | 468,000      | 3,024,000 |
| 其他業務成本  | 1,201,000  | 64,000         | 350,000 | 52,000         | 279,000 | 1,946,000 | 111,000      | 2,057,000 |
| 行銷及業務費用 | 400,000    | 22,000         | 117,000 |                | 65,000  | 604,000   | 33,000       | 637,000   |
| 管理及總務費用 |            |                |         |                |         |           | 35,000       | 35,000    |
| 製造成本    |            |                |         |                | 6,000   | 6,000     | 289,000      | 295,000   |
| 合 計     | 1,601,000  | 86,000         | 467,000 | 52,000         | 350,000 | 2,556,000 | 468,000      | 3,024,000 |

註：

1. 兼任人員用人費用決算數371,775元，係兼任人員應本基金業務需要之超時工作報酬及福利費。
2. 勞力外包公司之派遣人力，預算案數11,075,000元，決算數10,569,189元。
3. 勞務承攬預算案數2,587,000元，決算數2,337,533元。
4. 考績獎金，係依據「公務人員考績法」規定編列4人，預算案數267,000元，決算數250,200元。
5. 年終獎金，係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列4人，預算案數200,000元，決算數

業 基 金  
彙 計 表  
102 年 度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 決 算 數      |                |         |                |         |           |              |           |
|---------|------------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|--------------|-----------|
|         | 正式員<br>額薪資 | 超 時 工<br>作 報 酬 | 獎 金     | 退 休 及<br>卹 償 金 | 福利費     | 合 計       | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計       |
| 業務總支出部分 | 1,596,480  | 134,224        | 450,360 | 52,020         | 352,321 | 2,585,405 | 371,775      | 2,957,180 |
| 其他業務成本  | 1,200,960  | 96,605         | 333,600 | 52,020         | 277,419 | 1,960,604 | 67,397       | 2,028,001 |
| 行銷及業務費用 | 395,520    | 37,619         | 116,760 |                | 68,902  | 618,801   | 3,212        | 622,013   |
| 管理及總務費用 |            |                |         |                |         |           | 41,259       | 41,259    |
| 製造成本    |            |                |         |                | 6,000   | 6,000     | 259,907      | 265,907   |
| 合 計     | 1,596,480  | 134,224        | 450,360 | 52,020         | 352,321 | 2,585,405 | 371,775      | 2,957,180 |

200,160元。

農 業 作 業 基 金

**所屬分決算收支概況表**

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 分 決 算 名 稱  | 業 務 收 入     | 業 務 成 本<br>與 費 用 | 業務賸餘<br>(短絀-) | 業 務 外<br>收 入 | 業 務 外<br>費 用 | 業務外賸<br>餘<br>(短絀-) | 本期賸餘<br>(短絀-) |
|------------|-------------|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------------|---------------|
| 種苗改良繁殖作業基金 | 54,620,293  | 50,475,866       | 4,144,427     | 1,087,631    | 0            | 1,087,631          | 5,232,058     |
| 畜產改良作業基金   | 152,602,929 | 140,869,235      | 11,733,694    | 7,246,187    | 717,557      | 6,528,630          | 18,262,324    |
| 合 計        | 207,223,222 | 191,345,101      | 15,878,121    | 8,333,818    | 717,557      | 7,616,261          | 23,494,382    |



本頁空白

# 農業作業基金 各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱           | 預 算 案 數            | 決 算 數              | 比 較 增 減           |              |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|
|                   |                    |                    | 金 額               | %            |
| <b>用 人 費 用</b>    | <b>3,024,000</b>   | <b>2,957,180</b>   | <b>-66,820</b>    | <b>2.21</b>  |
| 正式員額薪資            | 1,601,000          | 1,596,480          | -4,520            | 0.28         |
| 超時工作報酬            | 536,000            | 487,999            | -48,001           | 8.96         |
| 獎金                | 467,000            | 450,360            | -16,640           | 3.56         |
| 退休及卹償金            | 52,000             | 52,020             | 20                | 0.04         |
| 福利費               | 368,000            | 370,321            | 2,321             | 0.63         |
| <b>服 務 費 用</b>    | <b>34,293,000</b>  | <b>31,167,100</b>  | <b>-3,125,900</b> | <b>9.12</b>  |
| 水電費               | 5,154,000          | 5,264,061          | 110,061           | 2.14         |
| 郵電費               | 674,000            | 460,222            | -213,778          | 31.72        |
| 旅運費               | 3,627,000          | 3,482,064          | -144,936          | 4.00         |
| 印刷裝訂與廣告費          | 907,000            | 717,351            | -189,649          | 20.91        |
| 修理保養及保固費          | 8,601,000          | 7,247,992          | -1,353,008        | 15.73        |
| 保險費               | 514,000            | 296,271            | -217,729          | 42.36        |
| 一般服務費             | 14,128,000         | 13,174,989         | -953,011          | 6.75         |
| 專業服務費             | 688,000            | 524,150            | -163,850          | 23.82        |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>113,265,000</b> | <b>113,594,566</b> | <b>329,566</b>    | <b>0.29</b>  |
| 使用材料費             | 112,464,000        | 112,783,742        | 319,742           | 0.28         |
| 用品消耗              | 801,000            | 810,824            | 9,824             | 1.23         |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>   | <b>27,662,000</b>  | <b>18,998,185</b>  | <b>-8,663,815</b> | <b>31.32</b> |
| 土地改良物折舊           | 972,000            | 966,290            | -5,710            | 0.59         |
| 房屋折舊              | 7,000,000          | 5,876,093          | -1,123,907        | 16.06        |
| 機械及設備折舊           | 13,985,000         | 7,097,619          | -6,887,381        | 49.25        |
| 交通及運輸設備折舊         | 2,115,000          | 2,080,554          | -34,446           | 1.63         |
| 什項設備折舊            | 304,000            | 280,335            | -23,665           | 7.78         |
| 折耗                | 2,069,000          | 1,394,858          | -674,142          | 32.58        |
| 攤銷                | 1,217,000          | 1,302,436          | 85,436            | 7.02         |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b> | <b>1,325,000</b>   | <b>663,674</b>     | <b>-661,326</b>   | <b>49.91</b> |
| 消費與行為稅            | 705,000            | 220,312            | -484,688          | 68.75        |
| 規費                | 620,000            | 443,362            | -176,638          | 28.49        |

# 農業作業基金 各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱    | 預 算 案 數     | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        |
|------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|            |             |             | 金 額         | %      |
| 短絀、賠償與保險給付 | 37,000      | 244,716     | 207,716     | 561.39 |
| 各項短絀       | 37,000      | 244,716     | 207,716     | 561.39 |
| 其他         | 90,000      | 494,004     | 404,004     | 448.89 |
| 其他費用       | 90,000      | 494,004     | 404,004     | 448.89 |
| 合 計        | 179,696,000 | 168,119,425 | -11,576,575 | 6.44   |
| 加：期初在植農作物  | 1,069,000   | 1,142,621   | 73,621      | 6.89   |
| 減：期末在植農作物  | 719,000     | 657,208     | -61,792     | 8.59   |
| 淨 計        | 180,046,000 | 168,604,838 | -11,441,162 | 6.35   |
| 加：期初農產品    | 88,254,000  | 87,891,244  | -362,756    | 0.41   |
| 期初在養畜產品    | 46,240,000  | 39,092,301  | -7,147,699  | 15.46  |
| 購入農產品      | 30,771,000  | 15,999,830  | -14,771,170 | 48.00  |
| 購入畜產品      | 628,000     | 1,648,008   | 1,020,008   | 162.42 |
| 減：期末農產品    | 87,374,000  | 83,316,184  | -4,057,816  | 4.64   |
| 期末在養畜產品    | 52,348,000  | 34,410,836  | -17,937,164 | 34.27  |
| 轉為雜項費用     |             | 380,432     | 380,432     |        |
| 轉為遞耗資產     | 1,320,000   | 2,288,000   | 968,000     | 73.33  |
| 自用種子及其他    |             | 778,111     | 778,111     |        |
| 各項費用總計     | 204,897,000 | 192,062,658 | -12,834,342 | 6.26   |

農 業 作 業 基 金

**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱       | 預 算 案 數          | 決 算 數            | 比 較 增 減         |              | 備 註 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|-----|
|               |                  |                  | 金 額             | %            |     |
| <b>管制性項目</b>  | <b>522,000</b>   | <b>488,757</b>   | <b>-33,243</b>  | <b>6.37</b>  |     |
| 廣告費           | 1,000            |                  | -1,000          | 100.00       |     |
| 業務宣導費         | 521,000          | 488,757          | -32,243         | 6.19         |     |
| <b>統計所需項目</b> | <b>1,705,000</b> | <b>1,520,062</b> | <b>-184,938</b> | <b>10.85</b> |     |
| 宿舍修護費         | 251,000          | 306,322          | 55,322          | 22.04        |     |
| 宿舍折舊          | 1,454,000        | 1,213,740        | -240,260        | 16.52        |     |

# 丁、各 分 基 金 決 算 表

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102年度決算書

### 目 次

|                                 |      |
|---------------------------------|------|
| 甲、總說明 .....                     | 1-1  |
| 乙、主要表                           |      |
| 1. 收支餘絀決算表.....                 | 1-5  |
| 2. 餘絀撥補決算表.....                 | 1-6  |
| 3. 現金流量決算表.....                 | 1-7  |
| 4. 平衡表 .....                    | 1-8  |
| 丙、附屬表                           |      |
| 1. 銷貨收入明細表.....                 | 1-12 |
| 2. 其他業務收入明細表.....               | 1-14 |
| 3. 業務外收入明細表.....                | 1-15 |
| 4. 銷貨成本明細表.....                 | 1-16 |
| 5. 直接材料人工及製造費用明細表.....          | 1-18 |
| 6. 其他業務成本明細表.....               | 1-20 |
| 7. 行銷及業務費用明細表.....              | 1-21 |
| 8. 管理及總務費用明細表.....              | 1-23 |
| 9. 資產折舊明細表.....                 | 1-24 |
| 10. 資產報廢明細表.....                | 1-26 |
| 11. 固定資產建設改良擴充明細表.....          | 1-27 |
| 12. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..... | 1-28 |
| 13. 主要營運項目執行績效摘要表.....          | 1-30 |
| 14. 基金數額增減明細表.....              | 1-32 |
| 15. 成本彙總表.....                  | 1-33 |
| 16. 員工人數彙計表.....                | 1-35 |
| 17. 用人費用彙計表.....                | 1-36 |
| 18. 各項費用彙計表.....                | 1-38 |
| 19. 管制性項目及統計所需項目比較表.....        | 1-40 |

# 甲、總 說 明



# 種苗改良繁殖作業基金

## 總 說 明

中華民國102年度

### 壹、業務計畫實施績效

#### 一、產銷計畫：

本年度銷售計畫執行情形如下：

| 產品名稱                  | 單位 | 預計數量       | 實際數量       | 比較增減       | 增減<br>量佔<br>預計<br>量% | 增減原因<br>說 明                                   |
|-----------------------|----|------------|------------|------------|----------------------|-----------------------------------------------|
| 玉米種子                  | 公斤 | 160,000.00 | 98,492.00  | -61,508.00 | 38.44                | 因氣候異常，主要推廣品種台南24號玉米生育情況不佳，影響農民種植意願，致種子銷售未如預期。 |
| 高粱種子                  | 公斤 | 12,000.00  | 16,467.00  | +4,467.00  | 37.23                | 主要供應金門地區栽培需求增加，加以本場 102 年實施大宗購買促銷方案，致銷售量提高。   |
| 綠肥種子<br>(油菜、埃及三葉草及苕子) | 公斤 | 340,000.00 | 305,938.10 | -34,061.90 | 10.02                | 油菜、埃及三葉草及苕子等綠肥種子，係配合政策需求而籌供，本年度因需求減少，致銷售量減少。  |
| 番茄種子                  | 公斤 | 44.00      | 37.69      | -6.31      | 14.34                | 主要原因係亞蔬22號番茄種子採種量不足推廣需求。                      |

本年度預算生產計畫配合銷售項目，預計生產總值44,470,000元，決算數37,408,639元，減少7,061,361元，約減少15.88%，主要係玉米、番茄和埃及三葉草等綠肥種子銷售減少所致。

# 種苗改良繁殖作業基金

## 總 說 明

中華民國102年度

### 二、經營實績分析檢討：

#### (一) 業務成長

| 年度別<br>項 目 | 本年度      | 上年度      | 100年度    | 99年度     | 98年度     | 說明            |
|------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------------|
| 業務收入       | 5,462 萬元 | 5,709 萬元 | 6,922 萬元 | 6,296 萬元 | 5,811 萬元 | 包括銷貨收入及其他業務收入 |
| 成長率%       | -4.33    | -17.52   | 9.95     | 8.35     | 6.39     |               |

#### (二) 經營效能

1. 業務收入決算數54,620,293元，較預算案數67,873,000元，減少13,252,707元，約19.53%，主要係玉米、番茄和埃及三葉草等綠肥種子銷售減少所致；業務成本與費用決算數50,475,866元，較預算案數59,251,000元，減少8,775,134元，約14.81%，主要係玉米、番茄和埃及三葉草等綠肥種子銷售減少致銷貨成本減少。
2. 決算業務成本與費用占業務收入比率為92.41%，較預算占業務收入比率為87.30%，增加5.11%，換言之，即決算業務收入每百元支用業務成本及費用92.41元，較預算支用業務成本及費用87.30元，增加5.11元，係因玉米種子生產成本增加所致。

### 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1,594,130元，可用預算數3,660,000元，執行率約43.56%。其資金來源為營運資金，係應業務實際需要擴充設備以加強推動產銷管理及儲運業務。執行未完成之原因係新建簡構型溫室因建照至12月初始獲市府同意，致工程發包與興建未及於102年度完工所致，故需保留房屋及建築預算經費1,850,000元至103年度繼續執行。

### 貳、收支餘絀情形

#### 一、收入：

本年度業務收入決算數54,620,293元，較預算案數67,873,000元，減少13,252,707元，約減少19.53%，主要係玉米、番茄和埃及三葉草等綠肥種子銷售減少所致；業務外收入決算數1,087,631元，較預算案數1,078,000元，增加9,631元，約增加0.89%，主要原因係廢料銷售較預計增加所致。

#### 二、支出：

# 種苗改良繁殖作業基金

## 總 說 明

中華民國102年度

本年度業務成本與費用決算數50,475,866元，較預算案數59,251,000元，減少8,775,134元，約減少14.81%，主要係玉米、番茄和埃及三葉草等綠肥種子銷售減少致銷貨成本減少所致。

### 三、餘絀：

本年度決算業務總收入55,707,924元，業務總支出50,475,866元，收支相抵為本期賸餘5,232,058元，較預算案數9,700,000元，減少4,467,942元，約減少46.06%，主要是業務收入減少所致。

### 參、餘絀撥補實況

本期賸餘5,232,058元，連同前期未分配賸餘22,295,247.89元，合計27,527,305.89元，除本年度解繳國庫16,000,000元外，其餘11,527,305.89元全數列為未分配賸餘，留作以後年度擴充固定資產財源。

### 肆、現金流量結果

一、業務活動之現金流量：淨現金流入19,054,822元。

二、投資活動之現金流量：淨現金流出1,604,930元。

三、融資活動之現金流量：淨現金流出17,110,649元。

四、期初現金及約當現金210,215,635元，本年度現金及約當現金淨增339,243元，期末現金及約當現金為210,554,878元。

### 伍、資產負債情況

一、本年度期末資產總額1,019,145,392元（含流動資產295,957,818元、固定資產720,642,642元、無形資產509,720元、遞延借項2,032,662元、其他資產2,550元）；較上年度決算審定數773,871,080元，增加245,274,312元，主要原因係土地重估增值所致。

二、本年度期末負債總額918,994元（含流動負債325,372元及其他負債593,622元）；較上年度決算審定數1,963,569元，減少1,044,575元，主要原因係玉米及番茄衍生利益金之提列減少致應付保管款減少所致。

# 種苗改良繁殖作業基金

## 總 說 明

中華民國102年度

三、本年度期末淨值計 1,018,226,398 元，其中基金 51,435,793.37 元、公積 282,245,197.09 元、累積賸餘 11,527,305.89 元、淨值其他項目 673,018,101.65 元。

陸、其他

一、最近五年度收支情形

單位：新臺幣千元

| 年度別<br>項 目 | 本年度<br>決算數 | 上年度<br>決算數 | 100年度<br>決算數 | 99年度<br>決算數 | 98年度<br>決算數 |
|------------|------------|------------|--------------|-------------|-------------|
| 收入         | 55,708     | 58,041     | 70,288       | 63,799      | 60,218      |
| 業務收入       | 54,620     | 57,097     | 69,224       | 62,959      | 58,107      |
| 業務外收入      | 1,088      | 944        | 1,064        | 840         | 2,111       |
| 支出         | 50,476     | 52,262     | 57,329       | 60,066      | 60,931      |
| 業務成本與費用    | 50,476     | 52,262     | 57,329       | 60,066      | 59,927      |
| 業務外費用      | 0          | 0          | 0            | 0           | 1,004       |
| 賸餘         | 5,232      | 5,779      | 12,959       | 3733        | -713        |

二、最近五年度賸餘分配情形

單位：新臺幣千元

| 年度別<br>項 目 | 本年度<br>決算數 | 上年度<br>決算數 | 100年度<br>決算數 | 99年度<br>決算數 | 98年度<br>決算數 |
|------------|------------|------------|--------------|-------------|-------------|
| 賸餘分配       |            |            |              |             |             |
| 解繳國庫淨額     | 16,000     |            | 602          |             |             |
| 未分配賸餘      | 11,527     | 22,295     | 16,516       | 4,159       | 426         |

柒、102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

## 乙、主 要 表

種苗改良繁殖作業基金

收支餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目               | 本年度預算案數           |               | 本年度決算數            |               | 比 較 增 減            |              | 上年度決算數            |               |
|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------------|--------------|-------------------|---------------|
|                   | 金 額               | %             | 金 額               | %             | 金 額                | %            | 金 額               | %             |
| <b>業務收入</b>       | <b>67,873,000</b> | <b>100.00</b> | <b>54,620,293</b> | <b>100.00</b> | <b>-13,252,707</b> | <b>19.53</b> | <b>57,097,363</b> | <b>100.00</b> |
| 銷貨收入              | 65,735,000        | 96.85         | 52,125,870        | 95.43         | -13,609,130        | 20.70        | 54,931,193        | 96.21         |
| 農林漁牧銷貨收入          | 65,735,000        | 96.85         | 52,125,870        | 95.43         | -13,609,130        | 20.70        | 54,931,193        | 96.21         |
| 其他業務收入            | 2,138,000         | 3.15          | 2,494,423         | 4.57          | 356,423            | 16.67        | 2,166,170         | 3.79          |
| 雜項業務收入            | 2,138,000         | 3.15          | 2,494,423         | 4.57          | 356,423            | 16.67        | 2,166,170         | 3.79          |
| <b>業務成本與費用</b>    | <b>59,251,000</b> | <b>87.30</b>  | <b>50,475,866</b> | <b>92.41</b>  | <b>-8,775,134</b>  | <b>14.81</b> | <b>52,262,471</b> | <b>91.53</b>  |
| 銷貨成本              | 44,470,000        | 65.52         | 37,408,639        | 68.49         | -7,061,361         | 15.88        | 38,952,838        | 68.22         |
| 農林漁牧銷貨成本          | 44,470,000        | 65.52         | 37,408,639        | 68.49         | -7,061,361         | 15.88        | 38,952,838        | 68.22         |
| 其他業務成本            | 1,770,000         | 2.61          | 1,688,758         | 3.09          | -81,242            | 4.59         | 889,689           | 1.56          |
| 雜項業務成本            | 1,770,000         | 2.61          | 1,688,758         | 3.09          | -81,242            | 4.59         | 889,689           | 1.56          |
| 行銷及業務費用           | 9,321,000         | 13.73         | 8,169,855         | 14.96         | -1,151,145         | 12.35        | 8,814,175         | 15.44         |
| 業務費用              | 9,321,000         | 13.73         | 8,169,855         | 14.96         | -1,151,145         | 12.35        | 8,814,175         | 15.44         |
| 管理及總務費用           | 3,690,000         | 5.44          | 3,208,614         | 5.87          | -481,386           | 13.05        | 3,605,769         | 6.32          |
| 管理費用及總務費用         | 3,690,000         | 5.44          | 3,208,614         | 5.87          | -481,386           | 13.05        | 3,605,769         | 6.32          |
| <b>業務賸餘(短絀-)</b>  | <b>8,622,000</b>  | <b>12.70</b>  | <b>4,144,427</b>  | <b>7.59</b>   | <b>-4,477,573</b>  | <b>51.93</b> | <b>4,834,892</b>  | <b>8.47</b>   |
| <b>業務外收入</b>      | <b>1,078,000</b>  | <b>1.59</b>   | <b>1,087,631</b>  | <b>1.99</b>   | <b>9,631</b>       | <b>0.89</b>  | <b>944,201</b>    | <b>1.65</b>   |
| 財務收入              | 878,000           | 1.29          | 872,328           | 1.60          | -5,672             | 0.65         | 841,541           | 1.47          |
| 利息收入              | 878,000           | 1.29          | 872,328           | 1.60          | -5,672             | 0.65         | 841,541           | 1.47          |
| 其他業務外收入           | 200,000           | 0.29          | 215,303           | 0.39          | 15,303             | 7.65         | 102,660           | 0.18          |
| 賠(補)償收入           |                   |               |                   |               |                    |              |                   |               |
| 違約罰款收入            |                   |               |                   |               |                    |              |                   |               |
| 雜項收入              | 200,000           | 0.29          | 215,303           | 0.39          | 15,303             | 7.65         | 102,660           | 0.18          |
| <b>業務外費用</b>      |                   |               |                   |               |                    |              |                   |               |
| 其他業務外費用           |                   |               |                   |               |                    |              |                   |               |
| 雜項費用              |                   |               |                   |               |                    |              |                   |               |
| <b>業務外賸餘(短絀-)</b> | <b>1,078,000</b>  | <b>1.59</b>   | <b>1,087,631</b>  | <b>1.99</b>   | <b>9,631</b>       | <b>0.89</b>  | <b>944,201</b>    | <b>1.65</b>   |
| <b>本期賸餘(短絀-)</b>  | <b>9,700,000</b>  | <b>14.29</b>  | <b>5,232,058</b>  | <b>9.58</b>   | <b>-4,467,942</b>  | <b>46.06</b> | <b>5,779,093</b>  | <b>10.12</b>  |

種苗改良繁殖作業基金

**餘絀撥補決算表**

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 項 目          | 本年度預算案數           |               | 本年度決算數               |               | 比 較 增 減              |               | 上年度決算數               |               |
|--------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|              | 金 額               | %             | 金 額                  | %             | 金 額                  | %             | 金 額                  | %             |
| <b>賸餘之部</b>  | <b>32,950,000</b> | <b>100.00</b> | <b>27,527,305.89</b> | <b>100.00</b> | <b>-5,422,694.11</b> | <b>-16.46</b> | <b>22,295,247.89</b> | <b>100.00</b> |
| 本期賸餘         | 9,700,000         | 29.44         | 5,232,058.00         | 19.01         | -4,467,942.00        | -46.06        | 5,779,093.00         | 25.92         |
| 前期未分配<br>賸餘  | 23,250,000        | 70.56         | 22,295,247.89        | 80.99         | -954,752.11          | -4.11         | 16,516,154.89        | 74.08         |
| <b>分配之部</b>  | <b>16,000,000</b> | <b>48.56</b>  | <b>16,000,000.00</b> | <b>58.12</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>   |
| 解繳國庫淨額       | 16,000,000        | 48.56         | 16,000,000.00        | 58.12         | 0.00                 | 0.00          | 0.00                 | 0.00          |
| <b>未分配賸餘</b> | <b>16,950,000</b> | <b>51.44</b>  | <b>11,527,305.89</b> | <b>41.88</b>  | <b>-5,422,694.11</b> | <b>-31.99</b> | <b>22,295,247.89</b> | <b>100.00</b> |

種苗改良繁殖作業基金

**現金流量決算表**

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 預 算 案 數            | 決 算 數              | 比 較 增 減           |                |
|-------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
|                         |                    |                    | 金 額               | %              |
| 業務活動之現金流量               |                    |                    |                   |                |
| 本期賸餘（短絀-）               | 9,700,000          | 5,232,058          | -4,467,942        | -46.06         |
| 調整非現金項目                 | 8,648,000          | 13,822,764         | 5,174,764         | 59.84          |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>  | <b>18,348,000</b>  | <b>19,054,822</b>  | <b>706,822</b>    | <b>3.85</b>    |
| 投資活動之現金流量               |                    |                    |                   |                |
| 增加固定資產及遞耗資產             | -3,660,000         | -1,594,130         | 2,065,870         | -56.44         |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產        |                    | -10,800            | -10,800           |                |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>  | <b>-3,660,000</b>  | <b>-1,604,930</b>  | <b>2,055,070</b>  | <b>-56.15</b>  |
| 融資活動之現金流量               |                    |                    |                   |                |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | 1,350,000          | 697,670            | -652,330          | -48.32         |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | -800,000           | -1,808,319         | -1,008,319        | 126.04         |
| 賸餘分配款                   | -16,000,000        | -16,000,000        | 0                 | 0.00           |
| <b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>  | <b>-15,450,000</b> | <b>-17,110,649</b> | <b>-1,660,649</b> | <b>10.75</b>   |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-)         | <b>-762,000</b>    | <b>339,243</b>     | <b>1,101,243</b>  | <b>-144.52</b> |
| 期初現金及約當現金               | <b>210,189,000</b> | <b>210,215,635</b> | <b>26,635</b>     | <b>0.01</b>    |
| 期末現金及約當現金               | <b>209,427,000</b> | <b>210,554,878</b> | <b>1,127,878</b>  | <b>0.54</b>    |



種苗改良繁殖作業基金  
平 衡 表

中華民國 102 年12月31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                   | %            |
| <b>資 產</b>    | <b>1,019,145,392.00</b> | <b>100.00</b> | <b>773,871,080.00</b> | <b>100.00</b> | <b>245,274,312.00</b> | <b>31.69</b> |
| <b>流動資產</b>   | <b>295,957,818.00</b>   | <b>29.04</b>  | <b>302,863,023.00</b> | <b>39.14</b>  | <b>-6,905,205.00</b>  | <b>2.28</b>  |
| 現金            | 210,554,878.00          | 20.66         | 210,215,635.00        | 27.16         | 339,243.00            | 0.16         |
| 庫存現金          | 1,172.00                | 0.00          | 326.00                | 0.00          | 846.00                | 259.51       |
| 銀行存款          | 210,553,706.00          | 20.66         | 210,215,309.00        | 27.16         | 338,397.00            | 0.16         |
| 應收款項          | 240,155.00              | 0.02          | 2,514,976.00          | 0.32          | -2,274,821.00         | 90.45        |
| 應收票據          | 227,380.00              | 0.02          | 2,478,890.00          | 0.32          | -2,251,510.00         | 90.83        |
| 備抵呆帳- 應收票據(-) | -2,274.00               | 0.00          | -24,789.00            | 0.00          | 22,515.00             | 90.83        |
| 應收利息          | 15,049.00               | 0.00          | 60,875.00             | 0.01          | -45,826.00            | 75.28        |
| 存貨            | 85,162,785.00           | 8.36          | 90,132,412.00         | 11.65         | -4,969,627.00         | 5.51         |
| 物料            | 1,189,393.00            | 0.12          | 1,098,547.00          | 0.14          | 90,846.00             | 8.27         |
| 在植農作物         | 657,208.00              | 0.06          | 1,142,621.00          | 0.15          | -485,413.00           | 42.48        |
| 農產品           | 83,316,184.00           | 8.18          | 87,891,244.00         | 11.36         | -4,575,060.00         | 5.21         |
| <b>固定資產</b>   | <b>720,642,642.00</b>   | <b>70.71</b>  | <b>467,467,489.00</b> | <b>60.41</b>  | <b>253,175,153.00</b> | <b>54.16</b> |
| 土地            | 651,271,415.00          | 63.90         | 394,184,586.00        | 50.94         | 257,086,829.00        | 65.22        |
| 土地            | 651,271,415.00          | 63.90         | 394,184,586.00        | 50.94         | 257,086,829.00        | 65.22        |
| 土地改良物         | 5,926,260.00            | 0.58          | 6,305,544.00          | 0.81          | -379,284.00           | 6.02         |
| 土地改良物         | 20,079,169.00           | 1.97          | 20,079,169.00         | 2.59          |                       |              |
| 累計折舊-土地改良物(-) | -14,152,909.00          | -1.39         | -13,773,625.00        | -1.78         | -379,284.00           | 2.75         |
| 房屋及建築         | 54,127,966.00           | 5.31          | 55,999,431.00         | 7.24          | -1,871,465.00         | 3.34         |
| 房屋及建築         | 138,653,400.00          | 13.60         | 138,178,100.00        | 17.86         | 475,300.00            | 0.34         |
| 累計折舊-房屋及建築(-) | -84,525,434.00          | -8.29         | -82,178,669.00        | -10.62        | -2,346,765.00         | 2.86         |
| 機械及設備         | 6,867,982.00            | 0.67          | 8,067,610.00          | 1.04          | -1,199,628.00         | 14.87        |
| 機械及設備         | 83,396,976.00           | 8.18          | 86,940,344.00         | 11.23         | -3,543,368.00         | 4.08         |
| 累計折舊-機械及設備(-) | -76,528,994.00          | -7.51         | -78,872,734.00        | -10.19        | 2,343,740.00          | 2.97         |
| 交通及運輸設備       | 2,129,507.00            | 0.21          | 2,517,345.00          | 0.33          | -387,838.00           | 15.41        |
| 交通及運輸設備       | 9,920,667.00            | 0.97          | 10,125,547.00         | 1.31          | -204,880.00           | 2.02         |

種苗改良繁殖作業基金  
平 衡 表

中華民國 102 年12月31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                   | %            |
| 累計折舊-交通及運輸設備(-) | -7,791,160.00           | -0.76         | -7,608,202.00         | -0.98         | -182,958.00           | 2.40         |
| 什項設備            | 269,512.00              | 0.03          | 392,973.00            | 0.05          | -123,461.00           | 31.42        |
| 什項設備            | 10,854,694.00           | 1.07          | 11,275,694.00         | 1.46          | -421,000.00           | 3.73         |
| 累計折舊-什項設備(-)    | -10,585,182.00          | -1.04         | -10,882,721.00        | -1.41         | 297,539.00            | 2.73         |
| 購建中固定資產         | 50,000.00               | 0.00          |                       |               | 50,000.00             |              |
| 未完工程            | 50,000.00               | 0.00          |                       |               | 50,000.00             |              |
| <b>無形資產</b>     | <b>509,720.00</b>       | <b>0.05</b>   | <b>1,100,600.00</b>   | <b>0.14</b>   | <b>-590,880.00</b>    | <b>53.69</b> |
| 無形資產            | 509,720.00              | 0.05          | 1,100,600.00          | 0.14          | -590,880.00           | 53.69        |
| 其他無形資產          | 509,720.00              | 0.05          | 1,100,600.00          | 0.14          | -590,880.00           | 53.69        |
| <b>遞延借項</b>     | <b>2,032,662.00</b>     | <b>0.20</b>   | <b>2,437,418.00</b>   | <b>0.31</b>   | <b>-404,756.00</b>    | <b>16.61</b> |
| 遞延費用            | 2,032,662.00            | 0.20          | 2,437,418.00          | 0.31          | -404,756.00           | 16.61        |
| 遞延費用            | 2,032,662.00            | 0.20          | 2,437,418.00          | 0.31          | -404,756.00           | 16.61        |
| <b>其他資產</b>     | <b>2,550.00</b>         | <b>0.00</b>   | <b>2,550.00</b>       | <b>0.00</b>   |                       |              |
| 什項資產            | 2,550.00                | 0.00          | 2,550.00              | 0.00          |                       |              |
| 存出保證金           | 2,550.00                | 0.00          | 2,550.00              | 0.00          |                       |              |
| <b>合 計</b>      | <b>1,019,145,392.00</b> | <b>100.00</b> | <b>773,871,080.00</b> | <b>100.00</b> | <b>245,274,312.00</b> | <b>31.69</b> |

備註：信託代理與保證資產性質之科目，本年度決算數為1,860,000元，係為履約保證品；上年度決算數為1,930,000元。

種苗改良繁殖作業基金

平 衡 表

中華民國 102 年12月31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                   | %            |
| <b>負 債</b>     | <b>918,994.00</b>       | <b>0.09</b>   | <b>1,963,569.00</b>   | <b>0.25</b>   | <b>-1,044,575.00</b>  | <b>53.20</b> |
| <b>流動負債</b>    | <b>325,372.00</b>       | <b>0.03</b>   | <b>259,298.00</b>     | <b>0.03</b>   | <b>66,074.00</b>      | <b>25.48</b> |
| 應付款項           | 130,762.00              | 0.01          | 206,971.00            | 0.03          | -76,209.00            | 36.82        |
| 應付費用           | 130,762.00              | 0.01          | 206,971.00            | 0.03          | -76,209.00            | 36.82        |
| 預收款項           | 194,610.00              | 0.02          | 52,327.00             | 0.01          | 142,283.00            | 271.91       |
| 預收定金           | 194,610.00              | 0.02          | 52,327.00             | 0.01          | 142,283.00            | 271.91       |
| <b>其他負債</b>    | <b>593,622.00</b>       | <b>0.06</b>   | <b>1,704,271.00</b>   | <b>0.22</b>   | <b>-1,110,649.00</b>  | <b>65.17</b> |
| 什項負債           | 593,622.00              | 0.06          | 1,704,271.00          | 0.22          | -1,110,649.00         | 65.17        |
| 存入保證金          | 492,520.00              | 0.05          | 409,760.00            | 0.05          | 82,760.00             | 20.20        |
| 應付保管款          | 101,102.00              | 0.01          | 1,294,511.00          | 0.17          | -1,193,409.00         | 92.19        |
| <b>淨 值</b>     | <b>1,018,226,398.00</b> | <b>99.91</b>  | <b>771,907,511.00</b> | <b>99.75</b>  | <b>246,318,887.00</b> | <b>31.91</b> |
| <b>基金</b>      | <b>51,435,793.37</b>    | <b>5.05</b>   | <b>51,435,793.37</b>  | <b>6.65</b>   |                       |              |
| 基金             | 51,435,793.37           | 5.05          | 51,435,793.37         | 6.65          |                       |              |
| 基金             | 51,435,793.37           | 5.05          | 51,435,793.37         | 6.65          |                       |              |
| <b>公積</b>      | <b>282,245,197.09</b>   | <b>27.69</b>  | <b>282,245,197.09</b> | <b>36.47</b>  |                       |              |
| 資本公積           | 19,166,548.00           | 1.88          | 19,166,548.00         | 2.48          |                       |              |
| 受贈公積           | 19,166,548.00           | 1.88          | 19,166,548.00         | 2.48          |                       |              |
| 特別公積           | 263,078,649.09          | 25.81         | 263,078,649.09        | 34.00         |                       |              |
| 特別公積           | 263,078,649.09          | 25.81         | 263,078,649.09        | 34.00         |                       |              |
| <b>累積餘絀(-)</b> | <b>11,527,305.89</b>    | <b>1.13</b>   | <b>22,295,247.89</b>  | <b>2.88</b>   | <b>-10,767,942.00</b> | <b>48.30</b> |
| 累積賸餘           | 11,527,305.89           | 1.13          | 22,295,247.89         | 2.88          | -10,767,942.00        | 48.30        |
| 累積賸餘           | 11,527,305.89           | 1.13          | 22,295,247.89         | 2.88          | -10,767,942.00        | 48.30        |
| <b>淨值其他項目</b>  | <b>673,018,101.65</b>   | <b>66.04</b>  | <b>415,931,272.65</b> | <b>53.75</b>  | <b>257,086,829.00</b> | <b>61.81</b> |
| 未實現重估增值        | 673,018,101.65          | 66.04         | 415,931,272.65        | 53.75         | 257,086,829.00        | 61.81        |
| 未實現重估增值        | 673,018,101.65          | 66.04         | 415,931,272.65        | 53.75         | 257,086,829.00        | 61.81        |
| <b>合 計</b>     | <b>1,019,145,392.00</b> | <b>100.00</b> | <b>773,871,080.00</b> | <b>100.00</b> | <b>245,274,312.00</b> | <b>31.69</b> |

備註：信託代理與保證負債性質之科目，本年度決算數為1,860,000元，係為履約保證品；上年度決算數為1,930,000元。

## 丙、附 屬 表

本 頁 空 白

種苗改良繁

銷貨收入

中華民國

| 科目及產品名稱         | 單位 | 預 算 案 數    |            |                   | 決 算               |            |
|-----------------|----|------------|------------|-------------------|-------------------|------------|
|                 |    | 數 量        | 單 價        | 金 額               | 數 量               | 單 價        |
| <b>農林漁牧銷貨收入</b> |    |            |            |                   |                   |            |
| 台農1號玉米種子        | 公斤 | 60,000.00  | 130.00     | 7,800,000         | 33,600.00         | 130.04     |
| 台南20號玉米種子       | 公斤 | 10,000.00  | 130.00     | 1,300,000         | 4,582.50          | 130.32     |
| 台南24號玉米種子       | 公斤 | 80,000.00  | 145.00     | 11,600,000        | 52,937.50         | 140.50     |
| 688號玉米種子        | 公斤 | 10,000.00  | 137.00     | 1,370,000         | 7,372.00          | 137.16     |
| 台中5號高粱種子        | 公斤 | 12,000.00  | 115.00     | 1,380,000         | 16,467.00         | 121.91     |
| 油菜種子            | 公斤 | 260,000.00 | 100.00     | 26,000,000        | 255,891.60        | 100.00     |
| 埃及三葉草種子         | 公斤 | 50,000.00  | 100.00     | 5,000,000         | 32,222.00         | 100.00     |
| 苕子種子            | 公斤 | 30,000.00  | 114.00     | 3,420,000         | 17,824.50         | 114.00     |
| 亞蔬6號番茄種子        | 公斤 | 3.00       | 40,000.00  | 120,000           | 3.42              | 40,125.73  |
| 亞蔬9號番茄種子        | 公斤 | 1.00       | 45,000.00  | 45,000            | 0.09              | 45,666.67  |
| 亞蔬10、18、20號番茄種子 | 公斤 | 10.00      | 80,000.00  | 800,000           | 13.90             | 80,094.60  |
| 亞蔬13號番茄種子       | 公斤 |            |            |                   | 0.04              | 350,000.00 |
| 亞蔬19號番茄種子       | 公斤 |            |            |                   | 0.46              | 323,826.09 |
| 亞蔬21號番茄種子       | 公斤 | 15.00      | 220,000.00 | 3,300,000         | 16.40             | 220,289.94 |
| 亞蔬22號番茄種子       | 公斤 | 15.00      | 240,000.00 | 3,600,000         | 3.38              | 240,236.69 |
| 大豆種子            | 公斤 |            |            |                   | 265.00            | 55.00      |
| 玉米親本種子          | 公斤 |            |            |                   | 6.50              | 400.00     |
| <b>合 計</b>      |    |            |            | <b>65,735,000</b> | <b>421,206.29</b> |            |

## 殖作業基金

## 明細表

102 年度

單位：新臺幣元

| 數                 | 比 較 增 減    |        |                    |               | 備 註                                              |
|-------------------|------------|--------|--------------------|---------------|--------------------------------------------------|
| 金 額               | 數 量        | %      | 金 額                | %             |                                                  |
| 4,369,311         | -26,400.00 | -44.00 | -3,430,689         | -43.98        | 1. 因氣候異常，主要推廣品種台南24號玉米生育情況不佳，影響農民種植意願，致種子銷售未如預期。 |
| 597,170           | -5,417.50  | -54.18 | -702,830           | -54.06        |                                                  |
| 7,437,834         | -27,062.50 | -33.83 | -4,162,166         | -35.88        |                                                  |
| 1,011,125         | -2,628.00  | -26.28 | -358,875           | -26.20        | 2. 主要供應金門地區栽培需求增加，加以本場102年實施大宗購買促銷方案，致銷售量提高。     |
| 2,007,532         | 4,467.00   | 37.23  | 627,532            | 45.47         |                                                  |
| 25,589,160        | -4,108.40  | -1.58  | -410,840           | -1.58         |                                                  |
| 3,222,200         | -17,778.00 | -35.56 | -1,777,800         | -35.56        | 3. 油菜、埃及三葉草及苕子等綠肥種子，係配合政策需求而籌供，因本年度需求減少，致銷售量減少。  |
| 2,031,993         | -12,175.50 | -40.59 | -1,388,007         | -40.59        |                                                  |
| 137,230           | 0.42       | 14.00  | 17,230             | 14.36         |                                                  |
| 4,110             | -0.91      | -91.00 | -40,890            | -90.87        | 4. 主要原因係亞蔬22號番茄種子採種量不足推廣需求。                      |
| 1,113,315         | 3.90       | 39.00  | 313,315            | 39.16         |                                                  |
| 14,000            | 0.04       |        | 14,000             |               |                                                  |
| 148,960           | 0.46       |        | 148,960            |               |                                                  |
| 3,612,755         | 1.40       | 9.33   | 312,755            | 9.48          |                                                  |
| 812,000           | -11.62     | -77.47 | -2,788,000         | -77.44        |                                                  |
| 14,575            | 265.00     |        | 14,575             |               |                                                  |
| 2,600             | 6.50       |        | 2,600              |               |                                                  |
| <b>52,125,870</b> |            |        | <b>-13,609,130</b> | <b>-20.70</b> |                                                  |

種苗改良繁殖作業基金

其他業務收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 預算案數      | 決算數       | 比 較 增 減 |       | 備 註                  |
|--------|-----------|-----------|---------|-------|----------------------|
|        |           |           | 金 額     | %     |                      |
| 雜項業務收入 | 2,138,000 | 2,494,423 | 356,423 | 16.67 | 新增基因檢測服務收入及青刈玉米收入所致。 |
| 試驗產品收入 | 2,138,000 | 2,494,423 | 356,423 | 16.67 |                      |
| 合 計    | 2,138,000 | 2,494,423 | 356,423 | 16.67 |                      |



種苗改良繁殖作業基金

業務外收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 預算案數      | 決算數       | 比 較 增 減 |       | 備 註 |
|---------|-----------|-----------|---------|-------|-----|
|         |           |           | 金 額     | %     |     |
| 財務收入    | 878,000   | 872,328   | -5,672  | -0.65 |     |
| 利息收入    | 878,000   | 872,328   | -5,672  | -0.65 |     |
| 其他業務外收入 | 200,000   | 215,303   | 15,303  | 7.65  |     |
| 雜項收入    | 200,000   | 215,303   | 15,303  | 7.65  |     |
| 合 計     | 1,078,000 | 1,087,631 | 9,631   | 0.89  |     |

種苗改良繁殖

銷貨成本

中華民國

| 科目及產品名稱                                  | 單位 | 預 算 案 數    |           |                   | 決 算        |            |
|------------------------------------------|----|------------|-----------|-------------------|------------|------------|
|                                          |    | 數 量        | 單 價       | 金 額               | 數 量        | 單 價        |
| <b>農林漁牧銷貨成本</b>                          |    |            |           |                   |            |            |
| 台農1號玉米種子                                 | 公斤 | 60,000.00  | 77.00     | 4,620,000         | 33,600.00  | 80.42      |
| 台南20號玉米種子                                | 公斤 | 10,000.00  | 126.76    | 1,268,000         | 4,582.50   | 126.90     |
| 台南24號玉米種子                                | 公斤 | 80,000.00  | 73.57     | 5,886,000         | 52,937.50  | 69.68      |
| 688號玉米種子                                 | 公斤 | 10,000.00  | 125.00    | 1,250,000         | 7,372.00   | 125.00     |
| 台中5號高粱種子                                 | 公斤 | 12,000.00  | 137.77    | 1,653,000         | 16,467.00  | 137.77     |
| 油菜種子                                     | 公斤 | 260,000.00 | 81.00     | 21,060,000        | 255,891.60 | 81.38      |
| 埃及三葉草種子                                  | 公斤 | 50,000.00  | 74.40     | 3,720,000         | 32,222.00  | 73.08      |
| 苕子種子                                     | 公斤 | 30,000.00  | 90.00     | 2,700,000         | 17,824.50  | 93.88      |
| 亞蔬6號番茄種子                                 | 公斤 | 3.00       | 8,371.20  | 25,000            | 3.42       | 8,374.85   |
| 亞蔬9號番茄種子                                 | 公斤 | 1.00       | 27,982.86 | 28,000            | 0.09       | 28,000.00  |
| 亞蔬10,18,20號番茄種子                          | 公斤 | 10.00      | 60,000.00 | 600,000           | 13.90      | 79,296.12  |
| 亞蔬13號番茄種子                                | 公斤 |            |           |                   | 0.04       | 261,775.00 |
| 亞蔬19號番茄種子                                | 公斤 |            |           |                   | 0.46       | 110,823.91 |
| 亞蔬21號番茄種子                                | 公斤 | 15.00      | 55,000.00 | 825,000           | 16.40      | 64,390.18  |
| 亞蔬22號番茄種子                                | 公斤 | 15.00      | 52,350.00 | 785,000           | 3.38       | 123,220.12 |
| 玉米親本種子                                   | 公斤 |            |           |                   | 6.50       | 152.00     |
| 大豆種子                                     | 公斤 |            |           |                   | 265.00     | 50.00      |
| <b>小 計</b>                               |    |            |           | <b>44,420,000</b> |            |            |
| 加或減：存貨評價<br>，盤餘絀、出售下<br>腳收入等與存貨相<br>關之餘絀 |    |            |           | 50,000            |            |            |
| <b>總 計</b>                               |    |            |           | <b>44,470,000</b> |            |            |

附註：表內「加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀」本年度預算

# 殖作業基金

## 明細表

102 年度

單位：新臺幣元

| 數                 | 比 較 增 減    |        |                   |               | 備 註                           |
|-------------------|------------|--------|-------------------|---------------|-------------------------------|
| 金 額               | 數 量        | %      | 金 額               | %             |                               |
| 2,702,257         | -26,400.00 | -44.00 | -1,917,743        | -41.51        | 因銷貨成本變動受銷售數量影響，增減原因請詳銷貨收入明細表。 |
| 581,510           | -5,417.50  | -54.18 | -686,490          | -54.14        |                               |
| 3,688,625         | -27,062.50 | -33.83 | -2,197,375        | -37.33        |                               |
| 921,500           | -2,628.00  | -26.28 | -328,500          | -26.28        |                               |
| 2,268,661         | 4,467.00   | 37.23  | 615,661           | 37.25         |                               |
| 20,824,266        | -4,108.40  | -1.58  | -235,734          | -1.12         |                               |
| 2,354,782         | -17,778.00 | -35.56 | -1,365,218        | -36.70        |                               |
| 1,673,368         | -12,175.50 | -40.59 | -1,026,632        | -38.02        |                               |
| 28,642            | 0.42       | 14.00  | 3,642             | 14.57         |                               |
| 2,520             | -0.91      | -91.00 | -25,480           | -91.00        |                               |
| 1,102,216         | 3.90       | 39.00  | 502,216           | 83.70         |                               |
| 10,471            | 0.04       |        | 10,471            |               |                               |
| 50,979            | 0.46       |        | 50,979            |               |                               |
| 1,055,999         | 1.40       | 9.33   | 230,999           | 28.00         |                               |
| 416,484           | -11.62     | -77.47 | -368,516          | -46.94        |                               |
| 988               | 6.50       |        | 988               |               |                               |
| 13,250            | 265.00     |        | 13,250            |               |                               |
| <b>37,696,518</b> |            |        | <b>-6,723,482</b> | <b>-15.14</b> |                               |
| -287,879          |            |        | -337,879          | -675.76       |                               |
| <b>37,408,639</b> |            |        | <b>-7,061,361</b> | <b>-15.88</b> |                               |

數淨計50,000元，係預計報廢不良種子之數；決算數-287,879元，係種子盤盈所致。

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 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 預算案數      | 決算數        | 比 較 增 減   |         | 備 註                         |
|----------|-----------|------------|-----------|---------|-----------------------------|
|          |           |            | 金 額       | %       |                             |
| 直接材料(1)  | 7,015,000 | 12,006,674 | 4,991,674 | 71.16   | 配合銷售所需，增加玉米種子採種量，致材料成本投入增加。 |
| 材料及用品費   | 7,015,000 | 12,006,674 | 4,991,674 | 71.16   |                             |
| 使用材料費    | 7,015,000 | 12,006,674 | 4,991,674 | 71.16   |                             |
| 直接人工(2)  | 2,217,000 | 2,224,255  | 7,255     | 0.33    | 擲節開支。                       |
| 用人費用     | 109,000   | 110,760    | 1,760     | 1.61    |                             |
| 超時工作報酬   | 109,000   | 110,760    | 1,760     | 1.61    |                             |
| 服務費用     | 2,108,000 | 2,113,495  | 5,495     | 0.26    |                             |
| 旅運費      | 1,014,000 | 763,311    | -250,689  | -24.72  |                             |
| 一般服務費    | 1,094,000 | 1,350,184  | 256,184   | 23.42   |                             |
| 製造費用(3)  | 3,237,000 | 2,895,518  | -341,482  | -10.55  |                             |
| 用人費用     | 6,000     | 6,000      | 0         | 0.00    |                             |
| 福利費      | 6,000     | 6,000      | 0         | 0.00    |                             |
| 服務費用     | 516,000   | 405,963    | -110,037  | -21.33  |                             |
| 水電費      | 142,000   | 117,870    | -24,130   | -16.99  |                             |
| 郵電費      | 32,000    | 18,000     | -14,000   | -43.75  |                             |
| 旅運費      | 11,000    | 8,050      | -2,950    | -26.82  |                             |
| 印刷裝訂及廣告費 | 4,000     |            | -4,000    | -100.00 |                             |
| 修理保養及保固費 | 299,000   | 254,331    | -44,669   | -14.94  |                             |
| 保險費      | 28,000    | 7,712      | -20,288   | -72.46  |                             |

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 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                               | 預算案數              | 決算數               | 比 較 增 減          |               | 備 註 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-----|
|                                   |                   |                   | 金 額              | %             |     |
| <b>材料及用品費</b>                     | <b>350,000</b>    | <b>230,794</b>    | <b>-119,206</b>  | <b>-34.06</b> |     |
| 使用材料費                             | 342,000           | 230,794           | -111,206         | -32.52        |     |
| 用品消耗                              | 8,000             |                   | -8,000           | -100.00       |     |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>                   | <b>2,349,000</b>  | <b>2,240,741</b>  | <b>-108,259</b>  | <b>-4.61</b>  |     |
| 土地改良物折舊                           | 266,000           | 265,500           | -500             | -0.19         |     |
| 房屋折舊                              | 850,000           | 738,303           | -111,697         | -13.14        |     |
| 機械及設備折舊                           | 942,000           | 951,436           | 9,436            | 1.00          |     |
| 交通及運輸設備折舊                         | 87,000            | 81,444            | -5,556           | -6.39         |     |
| 攤銷                                | 204,000           | 204,058           | 58               | 0.03          |     |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b>                 | <b>16,000</b>     | <b>12,020</b>     | <b>-3,980</b>    | <b>-24.88</b> |     |
| 消費與行為稅                            | 4,000             | 3,600             | -400             | -10.00        |     |
| 規費                                | 12,000            | 8,420             | -3,580           | -29.83        |     |
| <br><b>製造成本合計<br/>(1)+(2)+(3)</b> | <b>12,469,000</b> | <b>17,126,447</b> | <b>4,657,447</b> | <b>37.35</b>  |     |

備註：編列勞力外包係進用「勞務承攬」人力，因配合生產作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定，預算案數1,094,000元，決算數1,350,184元

種苗改良繁殖作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 預算案數      | 決算數       | 比 較 增 減  |        | 備 註 |
|----------|-----------|-----------|----------|--------|-----|
|          |           |           | 金 額      | %      |     |
| 雜項業務成本   | 1,770,000 | 1,688,758 | -81,242  | -4.59  |     |
| 用人費用     |           | 8,131     | 8,131    |        |     |
| 超時工作報酬   |           | 8,131     | 8,131    |        |     |
| 服務費用     | 995,000   | 844,691   | -150,309 | -15.11 |     |
| 水電費      | 20,000    | 20,000    | 0        | 0.00   |     |
| 修理保養及保固費 | 125,000   | 110,646   | -14,354  | -11.48 |     |
| 一般服務費    | 850,000   | 714,045   | -135,955 | -15.99 |     |
| 材料及用品費   | 615,000   | 681,936   | 66,936   | 10.88  |     |
| 使用材料費    | 615,000   | 681,936   | 66,936   | 10.88  |     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 160,000   | 154,000   | -6,000   | -3.75  |     |
| 房屋折舊     | 130,000   | 130,000   | 0        | 0.00   |     |
| 機械及設備折舊  | 30,000    | 24,000    | -6,000   | -20.00 |     |
| 合 計      | 1,770,000 | 1,688,758 | -81,242  | -4.59  |     |

備註：編列勞力外包係協助試驗產品生產過程所需「派遣人力」2人，預算案數850,000元，決算數714,045元。

# 種苗改良繁殖作業基金 行銷及業務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預算案數             | 決 算 數            | 比 較 增 減           |               | 備 註                 |
|-------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|---------------------|
|                   |                  |                  | 金 額               | %             |                     |
| <b>行銷及業務費用</b>    | <b>9,321,000</b> | <b>8,169,855</b> | <b>-1,151,145</b> | <b>-12.35</b> | 配合業務推廣量減少，減少相關費用支出。 |
| <b>用人費用</b>       | <b>17,000</b>    | <b>3,212</b>     | <b>-13,788</b>    | <b>-81.11</b> |                     |
| 超時工作報酬            | 17,000           | 3,212            | -13,788           | -81.11        |                     |
| <b>服務費用</b>       | <b>4,876,000</b> | <b>4,491,173</b> | <b>-384,827</b>   | <b>-7.89</b>  |                     |
| 水電費               | 995,000          | 912,535          | -82,465           | -8.29         |                     |
| 郵電費               | 130,000          | 114,395          | -15,605           | -12.00        |                     |
| 旅運費               | 692,000          | 808,223          | 116,223           | 16.80         |                     |
| 印刷裝訂與廣告費          | 140,000          | 122,860          | -17,140           | -12.24        |                     |
| 修理保養及保固費          | 800,000          | 726,391          | -73,609           | -9.20         |                     |
| 保險費               | 124,000          | 78,046           | -45,954           | -37.06        |                     |
| 一般服務費             | 1,985,000        | 1,728,723        | -256,277          | -12.91        |                     |
| 專業服務費             | 10,000           |                  | -10,000           | -100.00       |                     |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>1,309,000</b> | <b>886,503</b>   | <b>-422,497</b>   | <b>-32.28</b> |                     |
| 使用材料費             | 1,300,000        | 884,253          | -415,747          | -31.98        |                     |
| 用品消耗              | 9,000            | 2,250            | -6,750            | -75.00        |                     |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>   | <b>2,780,000</b> | <b>2,661,897</b> | <b>- 118,103</b>  | <b>-4.25</b>  |                     |
| 房屋折舊              | 874,000          | 774,433          | -99,567           | -11.39        |                     |
| 機械及設備折舊           | 768,000          | 771,275          | 3,275             | 0.43          |                     |
| 交通及運輸設備折舊         | 298,000          | 279,241          | -18,759           | -6.29         |                     |
| 什項設備折舊            | 37,000           | 34,570           | -2,430            | -6.57         |                     |
| 攤銷                | 803,000          | 802,378          | -622              | -0.08         |                     |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b> | <b>249,000</b>   | <b>105,907</b>   | <b>-143,093</b>   | <b>-57.47</b> |                     |
| 消費與行為稅            | 187,000          | 58,074           | -128,926          | -68.94        |                     |
| 規費                | 62,000           | 47,833           | -14,167           | -22.85        |                     |

# 種苗改良繁殖作業基金 行銷及業務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預算案數      | 決 算 數     | 比 較 增 減    |        | 備 註 |
|------------|-----------|-----------|------------|--------|-----|
|            |           |           | 金 額        | %      |     |
| 短絀、賠償與保險給付 |           | 2,274     | 2,274      |        |     |
| 各項短絀       |           | 2,274     | 2,274      |        |     |
| 其他         | 90,000    | 18,889    | -71,111    | -79.01 |     |
| 其他費用       | 90,000    | 18,889    | -71,111    | -79.01 |     |
| 合 計        | 9,321,000 | 8,169,855 | -1,151,145 | -12.35 |     |

備註：

1. 管制性項目：廣告費預算案數為1,000元，決算數為0元；業務宣導費預算案數為127,000元，決算數為122,860元。
2. 編列勞力外包係協助種子倉儲、搬運、包裝、材料管理等工作所需「派遣人力」4人，預算案數1,199,000元，決算數1,134,864元；另有「勞務承攬」夜間警衛1人，預算案數336,000元，決算數335,592元。



# 種苗改良繁殖作業基金 管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目               | 預 算 案 數          | 決 算 數            | 比 較 增 減         |               | 備 註               |
|-------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|-------------------|
|                   |                  |                  | 金 額             | %             |                   |
| <b>管理費用及總務費用</b>  | <b>3,690,000</b> | <b>3,208,614</b> | <b>-481,386</b> | <b>-13.05</b> | 配合業務推廣量減少，樽節費用開支。 |
| <b>用人費用</b>       | <b>20,000</b>    | <b>12,746</b>    | <b>-7,254</b>   | <b>-36.27</b> |                   |
| 超時工作報酬            | 20,000           | 12,746           | -7,254          | -36.27        |                   |
| <b>服務費用</b>       | <b>1,883,000</b> | <b>1,634,732</b> | <b>-248,268</b> | <b>-13.18</b> |                   |
| 水電費               | 336,000          | 266,270          | -69,730         | -20.75        |                   |
| 郵電費               | 159,000          | 129,858          | -29,142         | -18.33        |                   |
| 旅運費               | 77,000           | 28,008           | -48,992         | -63.63        |                   |
| 印刷裝訂與廣告費          | 4,000            |                  | -4,000          | -100.00       |                   |
| 修理保養及保固費          | 142,000          | 63,475           | -78,525         | -55.30        |                   |
| 保險費               | 25,000           | 17,121           | -7,879          | -31.52        |                   |
| 一般服務費             | 1,050,000        | 1,050,000        | 0               | 0.00          |                   |
| 專業服務費             | 90,000           | 80,000           | -10,000         | -11.11        |                   |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>188,000</b>   | <b>85,616</b>    | <b>-102,384</b> | <b>-54.46</b> |                   |
| 使用材料費             | 176,000          | 79,566           | -96,434         | -54.79        |                   |
| 用品消耗              | 12,000           | 6,050            | -5,950          | -49.58        |                   |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>   | <b>1,553,000</b> | <b>1,455,604</b> | <b>-97,396</b>  | <b>-6.27</b>  |                   |
| 土地改良物折舊           | 114,000          | 113,784          | -216            | -0.19         |                   |
| 房屋折舊              | 795,000          | 704,029          | -90,971         | -11.44        |                   |
| 機械及設備折舊           | 520,000          | 521,747          | 1,747           | 0.34          |                   |
| 交通及運輸設備折舊         | 29,000           | 27,153           | -1,847          | -6.37         |                   |
| 什項設備折舊            | 95,000           | 88,891           | -6,109          | -6.43         |                   |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b> | <b>46,000</b>    | <b>19,916</b>    | <b>-26,084</b>  | <b>-56.70</b> |                   |
| 消費與行為稅            | 9,000            | 6,300            | -2,700          | -30.00        |                   |
| 規費                | 37,000           | 13,616           | -23,384         | -63.20        |                   |
| 合 計               | <b>3,690,000</b> | <b>3,208,614</b> | <b>-481,386</b> | <b>-13.05</b> |                   |

備註：編列勞力外包係為環境清潔、協助行政相關業務等工作所需「派遣人力」4人，  
預算案數1,050,000元，決算數1,050,000元。

種 苗 改 良 繁  
資 產 折 舊

中華民國

| 項 目         | 土地改良物      | 房屋及設備       | 機械及設備      | 交通及運輸設備    |
|-------------|------------|-------------|------------|------------|
| 原 值         | 20,079,169 | 138,178,100 | 86,940,344 | 10,125,547 |
| 減：以前年度已提折舊數 | 13,773,625 | 82,178,669  | 78,872,734 | 7,608,202  |
| 上年度期末帳面價值   | 6,305,544  | 55,999,431  | 8,067,610  | 2,517,345  |
| 加：本年度新增資產價值 |            | 475,300     | 1,068,830  |            |
| 減：本年度減少資產價值 |            |             |            |            |
| 加減：調整欄      |            |             |            |            |
| 減：本年度提列折舊數  | 379,284    | 2,346,765   | 2,268,458  | 387,838    |
| 本年度期末帳面價值   | 5,926,260  | 54,127,966  | 6,867,982  | 2,129,507  |
| 本年度提列折舊數    |            |             |            |            |
| 製造費用        | 265,500    | 738,303     | 951,436    | 81,444     |
| 其他業務成本      |            | 130,000     | 24,000     |            |
| 行銷及業務費用     |            | 774,433     | 771,275    | 279,241    |
| 管理及總務費用     | 113,784    | 704,029     | 521,747    | 27,153     |
| 合 計         | 379,284    | 2,346,765   | 2,268,458  | 387,838    |

備註：

本年度資產新增情形：

- 1.房屋及建築：係倉庫屋頂整修工程，總值475,300元。
- 2.機械及設備：係購置種子自動分樣器、電動鑽台等，總值1,068,830元。

本年度資產報廢情形：

- 1.機械及設備：報廢輪式曳引機、伺服器設備。其原值4,612,198元，
- 2.交通及運輸設備：報廢搬運車、四輪拖車等。其原值204,880元，已提折舊
- 3.什項設備：報廢監視設備、照相機等。其原值421,000元，已提折舊

# 殖作業基金

## 明細表

102年度

單位：新臺幣元

| 什項設備       | 租賃資產 | 租賃權益改良 | 非業務資產 | 什項資產 | 合計          |
|------------|------|--------|-------|------|-------------|
| 11,275,694 |      |        |       |      | 266,598,854 |
| 10,882,721 |      |        |       |      | 193,315,951 |
| 392,973    |      |        |       |      | 73,282,903  |
|            |      |        |       |      | 1,544,130   |
| 123,461    |      |        |       |      | 5,505,806   |
| 269,512    |      |        |       |      | 69,321,227  |
|            |      |        |       |      | 2,036,683   |
|            |      |        |       |      | 154,000     |
| 34,570     |      |        |       |      | 1,859,519   |
| 88,891     |      |        |       |      | 1,455,604   |
| 123,461    |      |        |       |      | 5,505,806   |

已提折舊4,612,198元，無帳面價值。

204,880元，無帳面價值。

421,000元，無帳面價值。

種 苗 改 良 繁 殖 作 業 基 金

資 產 報 廢 明 細 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 決 算 數       |           |    |          |          | 報廢<br>損失<br>預算<br>案數 | 比較增減 |   |
|---------|-------------|-----------|----|----------|----------|----------------------|------|---|
|         | 帳 面 價 值     |           |    | 殘餘<br>價值 | 報廢<br>短絀 |                      | 金額   | % |
|         | 成本或<br>重估價值 | 已提<br>折舊額 | 淨額 |          |          |                      |      |   |
| 固定資產    | 5,238,078   | 5,238,078 |    |          |          |                      |      |   |
| 土地改良物   |             |           |    |          |          |                      |      |   |
| 房屋及建築   |             |           |    |          |          |                      |      |   |
| 機械及設備   | 4,612,198   | 4,612,198 |    |          |          |                      |      |   |
| 交通及運輸設備 | 204,880     | 204,880   |    |          |          |                      |      |   |
| 什項設備    | 421,000     | 421,000   |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |
|         |             |           |    |          |          |                      |      |   |

種 苗 改 良 繁 殖 作 業 基 金  
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 明 細 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數       |             |                        |          |           | 決算數       | 比較增減       | 本年度<br>保留數 |
|---------|-----------------|-------------|------------------------|----------|-----------|-----------|------------|------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>預算案數 | 本年度<br>奉准先<br>行辦理<br>數 | 調整數      | 合 計       |           |            |            |
| 固定資產之增置 |                 |             |                        |          |           |           |            |            |
| 房屋及建築   |                 | 2,750,000   |                        | -160,000 | 2,590,000 | 525,300   | -2,064,700 | 1,850,000  |
| 房屋及建築   |                 | 2,750,000   |                        | -160,000 | 2,590,000 | 475,300   | -2,114,700 | 1,850,000  |
| 購建中固定資產 |                 |             |                        |          |           | 50,000    | 50,000     |            |
| 機械及設備   |                 | 910,000     |                        | 160,000  | 1,070,000 | 1,068,830 | -1,170     |            |
| 機械及設備   |                 | 910,000     |                        | 160,000  | 1,070,000 | 1,068,830 | -1,170     |            |
| 合 計     |                 | 3,660,000   |                        |          | 3,660,000 | 1,594,130 | -2,065,870 | 1,850,000  |

附註：購建中固定資產係簡構型溫室興建案之前置作業支出。

種 苗 改 良 繁

**固定資產建設改良擴充計畫**

中 華 民 國

| 計畫名稱          | 全部計畫 |          |                | 預 算                 |             |                        |          |           |
|---------------|------|----------|----------------|---------------------|-------------|------------------------|----------|-----------|
|               | 金額   | 目標<br>能量 | 進度<br>起訖<br>年月 | 可 用 預 算 數           |             |                        |          |           |
|               |      |          |                | 以前<br>年度<br>保留<br>數 | 本年度<br>預算案數 | 本年度<br>奉准先<br>行辦理<br>數 | 調整數      | 合 計       |
| 一般建築及設備<br>計畫 |      |          |                |                     |             |                        |          |           |
| 房屋及建築         |      |          |                |                     | 2,750,000   |                        | -160,000 | 2,590,000 |
| 機械及設備         |      |          |                |                     | 910,000     |                        | 160,000  | 1,070,000 |
| 合 計           |      |          |                |                     | 3,660,000   |                        | 0        | 3,660,000 |

## 殖 作 業 基 金

## 預算與實際進度比較表

102 年度

單位：新臺幣元

| 數              |                |            | 決 算 數     |                      |                |                                   | 未達成或超過<br>預算之原因                                             |
|----------------|----------------|------------|-----------|----------------------|----------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                | 截至本年度<br>累 計 數 |            | 本年度金額     | 本年度金<br>額占可用<br>預算數% | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本年<br>度累計決<br>算數占累<br>計預算<br>數% |                                                             |
| 占全<br>部計<br>畫% | 金 額            | 占全部<br>計畫% |           |                      |                |                                   |                                                             |
|                | 2,590,000      |            | 525,300   | 20.28                | 525,300        | 20.28                             | 簡構型溫室因<br>建照至12月初<br>始獲市府同意<br>，致工程發包<br>與興建未及於<br>102年度完工。 |
|                | 1,070,000      |            | 1,068,830 | 99.89                | 1,068,830      | 99.89                             |                                                             |
|                | 3,660,000      |            | 1,594,130 | 43.56                | 1,594,130      | 43.56                             |                                                             |

種苗改良繁  
主要營運項目執  
中華民國

| 項 目                          | 數量<br>單位 | 預 算 案 數 |            | 決 算 數      |            | 比          |
|------------------------------|----------|---------|------------|------------|------------|------------|
|                              |          | 數 量     | 金 額        | 數 量        | 金 額        | 數 量        |
| 玉米種子                         | 公斤       | 160,000 | 13,024,000 | 98,492.00  | 7,893,892  | -61,508.00 |
| 高粱種子                         | 公斤       | 12,000  | 1,653,000  | 16,467.00  | 2,268,661  | 4,467.00   |
| 綠肥種子(油菜、埃及三葉草及苕子)            | 公斤       | 340,000 | 27,480,000 | 305,938.10 | 24,852,416 | -34,061.90 |
| 番茄種子                         | 公斤       | 44      | 2,263,000  | 37.69      | 2,667,311  | -6.31      |
| 其他                           | 公斤       |         |            | 271.50     | 14,238     | 271.50     |
| 加或減：存貨評價，盤餘紬、出售下腳收入等與存貨相關之餘紬 |          |         | 50,000     |            | -287,879   |            |
| 合 計                          |          | 512,044 | 44,470,000 | 421,206    | 37,408,639 | -90,838    |



# 殖作業基金 行績效摘要表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 較 增 減  |            |         | 備 註                                           |
|--------|------------|---------|-----------------------------------------------|
| %      | 金 額        | %       |                                               |
| -38.44 | -5,130,108 | -39.39  | 因氣候異常，主要推廣品種台南24號玉米生育情況不佳，影響農民種植意願，致種子銷售未如預期。 |
| 37.23  | 615,661    | 37.25   | 主要供應金門地區栽培需求增加，加以本場102年實施大宗購買促銷方案，致銷售量提高。     |
| -10.02 | -2,627,584 | -9.56   | 油菜、埃及三葉草及苕子等綠肥種子，係配合政策需求而籌供，本年度因需求減少，致銷售量減少。  |
| -14.34 | 404,311    | 17.87   | 主要原因係亞蔬22號番茄種子採種量不足推廣需求。                      |
|        | 14,238     |         | 係配合政府少量多樣化需求而供應。                              |
|        | -337,879   | -675.76 | 係種子盤盈。                                        |
| -17.74 | -7,061,361 | -15.88  |                                               |

種苗改良繁殖作業基金  
基金數額增減明細表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

| 項目        | 預算案數          | 決算數           | 比較增減 | 備 註 |
|-----------|---------------|---------------|------|-----|
| 期初基金數額    | 51,435,793.37 | 51,435,793.37 |      |     |
| 加：        |               |               |      |     |
| 以前年度公積撥充  |               |               |      |     |
| 賸餘撥充      |               |               |      |     |
| 以代管國有財產撥充 |               |               |      |     |
| 國庫增撥數     |               |               |      |     |
| 其他        |               |               |      |     |
| 減：        |               |               |      |     |
| 填補短絀      |               |               |      |     |
| 解繳國庫      |               |               |      |     |
| 其他        |               |               |      |     |
| 期末基金數額    | 51,435,793.37 | 51,435,793.37 |      |     |

# 種苗改良繁殖作業基金

## 成本彙總表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 預算案數              | 決算數               | 比 較 增 減           |               | 備 註                  |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------------|
|                              |                   |                   | 金 額               | %             |                      |
| 直接材料                         | 7,015,000         | 12,006,674        | 4,991,674         | 71.16         | 含抽樣及沖回抵銷台南24號玉米種子成本。 |
| 直接人工                         | 2,217,000         | 2,224,255         | 7,255             | 0.33          |                      |
| 製造費用                         | 3,237,000         | 2,895,518         | -341,482          | -10.55        |                      |
| <b>製 造 成 本</b>               | <b>12,469,000</b> | <b>17,126,447</b> | <b>4,657,447</b>  | <b>37.35</b>  |                      |
| 加:期初在植農作物存貨                  | 1,069,000         | 1,142,621         | 73,621            | 6.89          |                      |
| 減:期末在植農作物存貨                  | 719,000           | 657,208           | -61,792           | -8.59         |                      |
| <b>製 成 品 成 本</b>             | <b>12,819,000</b> | <b>17,611,860</b> | <b>4,792,860</b>  | <b>37.39</b>  |                      |
| 加:期初農產品存貨                    | 88,254,000        | 87,891,244        | -362,756          | -0.41         |                      |
| 加:購入農產品                      | 30,771,000        | 15,999,830        | -14,771,170       | -48.00        |                      |
| 減:期末農產品存貨                    | 87,374,000        | 83,316,184        | -4,057,816        | -4.64         |                      |
| 減：自用種子及其他                    |                   | 778,111           | 778,111           |               |                      |
| <b>銷貨成本</b>                  | <b>44,470,000</b> | <b>37,408,639</b> | <b>-7,061,361</b> | <b>-15.88</b> |                      |
| 台農1號玉米種子                     | 4,620,000         | 2,702,257         | -1,917,743        | -41.51        |                      |
| 台南20號玉米種子                    | 1,268,000         | 581,510           | -686,490          | -54.14        |                      |
| 台南24號玉米種子                    | 5,886,000         | 3,688,625         | -2,197,375        | -37.33        |                      |
| 688號玉米種子                     | 1,250,000         | 921,500           | -328,500          | -26.28        |                      |
| 台中5號高粱種子                     | 1,653,000         | 2,268,661         | 615,661           | 37.25         |                      |
| 油菜種子                         | 21,060,000        | 20,824,266        | -235,734          | -1.12         |                      |
| 埃及三葉草種子                      | 3,720,000         | 2,354,782         | -1,365,218        | -36.70        |                      |
| 苕子種子                         | 2,700,000         | 1,673,368         | -1,026,632        | -38.02        |                      |
| 亞蔬6號番茄種子                     | 25,000            | 28,642            | 3,642             | 14.57         |                      |
| 亞蔬9號番茄種子                     | 28,000            | 2,520             | -25,480           | -91.00        |                      |
| 亞蔬10,18,20號番茄種子              | 600,000           | 1,102,216         | 502,216           | 83.70         |                      |
| 亞蔬13號番茄種子                    |                   | 10,471            | 10,471            |               |                      |
| 亞蔬19號番茄種子                    |                   | 50,979            | 50,979            |               |                      |
| 亞蔬21號番茄種子                    | 825,000           | 1,055,999         | 230,999           | 28.00         |                      |
| 亞蔬22號番茄種子                    | 785,000           | 416,484           | -368,516          | -46.94        |                      |
| 玉米親本種子                       |                   | 988               | 988               |               |                      |
| 大豆種子                         |                   | 13,250            | 13,250            |               |                      |
| 加或減：存貨評價，盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀 | 50,000            | -287,879          | -337,879          | -675.76       |                      |
| <b>銷貨成本淨額</b>                | <b>44,470,000</b> | <b>37,408,639</b> | <b>-7,061,361</b> | <b>-15.88</b> |                      |

本 頁 空 白

種苗改良繁殖作業基金

員工人數彙計表

中華民國102年度

單位：人

| 項 目    | 預算案數 | 決算數 | 比較增減 | 備 註                                    |
|--------|------|-----|------|----------------------------------------|
| 業務支出部分 |      |     |      |                                        |
| 兼任人員   | 38   | 38  |      |                                        |
| 其他兼任人員 | 38   | 38  |      | 基金業務由本機關編制人員兼任，除應業務需要加班請領加班費外，未支領其他酬金。 |
| 總 計    | 38   | 38  |      |                                        |

備註：

- 1.因應業務需要，進用勞力外包公司之「派遣人力」，計10人。
- 2.進用「勞務承攬」人力，除夜間警衛1人之外，其餘因配合階段性生產作業需要而投入，其期間及人數不固定。

種 苗 改 良 繁

用 人 費 用

中 華 民 國

| 項 目     | 預 算 案 數        |                |                |        |    |                |             |             |             |       |              |         |
|---------|----------------|----------------|----------------|--------|----|----------------|-------------|-------------|-------------|-------|--------------|---------|
|         | 正式<br>員額<br>薪資 | 聘僱<br>人員<br>薪資 | 超時<br>工作<br>報酬 | 津<br>貼 | 獎金 | 退休<br>及卹<br>償金 | 資<br>遣<br>費 | 福<br>利<br>費 | 提<br>繳<br>費 | 合計    | 兼任人員<br>用人費用 | 總計      |
| 業務總支出部分 |                |                |                |        |    |                |             | 6,000       |             | 6,000 | 146,000      | 152,000 |
| 製造成本    |                |                |                |        |    |                |             | 6,000       |             | 6,000 | 109,000      | 115,000 |
| 其他業務成本  |                |                |                |        |    |                |             |             |             |       |              |         |
| 行銷及業務費用 |                |                |                |        |    |                |             |             |             |       | 17,000       | 17,000  |
| 管理及總務費用 |                |                |                |        |    |                |             |             |             |       | 20,000       | 20,000  |
| 合 計     |                |                |                |        |    |                |             | 6,000       |             | 6,000 | 146,000      | 152,000 |

備註：

1. 兼任人員用人費用預算案數及決算數係兼任人員超時工作報酬。
2. 勞務外包公司之「派遣人力」預算案數3,099,000元、決算數2,898,909元。
3. 「勞務承攬」預算案數1,430,000元、決算數1,685,776元。

## 殖作業基金

## 彙計表

102 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數          |                |                |        |    |                |             |             |             |       |              |         |
|----------------|----------------|----------------|--------|----|----------------|-------------|-------------|-------------|-------|--------------|---------|
| 正式<br>員額<br>薪資 | 聘僱<br>人員<br>薪資 | 超時<br>工作<br>報酬 | 津<br>貼 | 獎金 | 退休<br>及卹<br>償金 | 資<br>遣<br>費 | 福<br>利<br>費 | 提<br>繳<br>費 | 合計    | 兼任人員<br>用人費用 | 總計      |
|                |                |                |        |    |                |             | 6,000       |             | 6,000 | 134,849      | 140,849 |
|                |                |                |        |    |                |             | 6,000       |             | 6,000 | 110,760      | 116,760 |
|                |                |                |        |    |                |             |             |             |       | 8,131        | 8,131   |
|                |                |                |        |    |                |             |             |             |       | 3,212        | 3,212   |
|                |                |                |        |    |                |             |             |             |       | 12,746       | 12,746  |
|                |                |                |        |    |                |             | 6,000       |             | 6,000 | 134,849      | 140,849 |

種苗改良繁殖作業基金

各項費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱           | 預 算 案 數           | 決 算 數             | 比 較 增 減          |               |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
|                   |                   |                   | 金 額              | %             |
| <b>用人費用</b>       | <b>152,000</b>    | <b>140,849</b>    | <b>-11,151</b>   | <b>-7.34</b>  |
| 超時工作報酬            | 146,000           | 134,849           | -11,151          | -7.64         |
| 福利費               | 6,000             | 6,000             |                  |               |
| <b>服務費用</b>       | <b>10,378,000</b> | <b>9,490,054</b>  | <b>-887,946</b>  | <b>-8.56</b>  |
| 水電費               | 1,493,000         | 1,316,675         | -176,325         | -11.81        |
| 郵電費               | 321,000           | 262,253           | -58,747          | -18.30        |
| 旅運費               | 1,794,000         | 1,607,592         | -186,408         | -10.39        |
| 印刷裝訂與廣告費          | 148,000           | 122,860           | -25,140          | -16.99        |
| 修理保養及保固費          | 1,366,000         | 1,154,843         | -211,157         | -15.46        |
| 保險費               | 177,000           | 102,879           | -74,121          | -41.88        |
| 一般服務費             | 4,979,000         | 4,842,952         | -136,048         | -2.73         |
| 專業服務費             | 100,000           | 80,000            | -20,000          | -20.00        |
| <b>材料及用品費</b>     | <b>9,477,000</b>  | <b>13,891,523</b> | <b>4,414,523</b> | <b>46.58</b>  |
| 使用材料費             | 9,448,000         | 13,883,223        | 4,435,223        | 46.94         |
| 用品消耗              | 29,000            | 8,300             | -20,700          | -71.38        |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>   | <b>6,842,000</b>  | <b>6,512,242</b>  | <b>-329,758</b>  | <b>-4.82</b>  |
| 土地改良物折舊           | 380,000           | 379,284           | -716             | -0.19         |
| 房屋折舊              | 2,649,000         | 2,346,765         | -302,235         | -11.41        |
| 機械及設備折舊           | 2,260,000         | 2,268,458         | 8,458            | 0.37          |
| 交通及運輸設備折舊         | 414,000           | 387,838           | -26,162          | -6.32         |
| 什項設備折舊            | 132,000           | 123,461           | -8,539           | -6.47         |
| 攤銷                | 1,007,000         | 1,006,436         | -564             | -0.06         |
| <b>稅捐與規費(強制費)</b> | <b>311,000</b>    | <b>137,843</b>    | <b>-173,157</b>  | <b>-55.68</b> |
| 消費與行為稅            | 200,000           | 67,974            | -132,026         | -66.01        |
| 規費                | 111,000           | 69,869            | -41,131          | -37.05        |



# 種苗改良繁殖作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱     | 預 算 案 數    | 決 算 數      | 比 較 增 減     |        |
|-------------|------------|------------|-------------|--------|
|             |            |            | 金 額         | %      |
| 短絀、賠償與保險給付  |            | 2,274      | 2,274       |        |
| 各項短絀        |            | 2,274      | 2,274       |        |
| 其他          | 90,000     | 18,889     | -71,111     | -79.01 |
| 其他費用        | 90,000     | 18,889     | -71,111     | -79.01 |
| 合 計         | 27,250,000 | 30,193,674 | 2,943,674   | 10.80  |
| 加：期初在植農作物存貨 | 1,069,000  | 1,142,621  | 73,621      | 6.89   |
| 減：期末在植農作物存貨 | 719,000    | 657,208    | -61,792     | -8.59  |
| 淨 計         | 27,600,000 | 30,679,087 | 3,079,087   | 11.16  |
| 加：期初農產品存貨   | 88,254,000 | 87,891,244 | -362,756    | -0.41  |
| 加：購入農產品     | 30,771,000 | 15,999,830 | -14,771,170 | -48.00 |
| 減：期末農產品存貨   | 87,374,000 | 83,316,184 | -4,057,816  | -4.64  |
| 減：自用種子及其他   |            | 778,111    | 778,111     |        |
| 成本及費用總計     | 59,251,000 | 50,475,866 | -8,775,134  | -14.81 |

種苗改良繁殖作業基金

單位：新臺幣元

| 科目名稱  | 預算案數    | 決算數     | 比較增減   |         | 備註 |
|-------|---------|---------|--------|---------|----|
|       |         |         | 金額     | %       |    |
| 管制性項目 |         |         |        |         |    |
| 廣告費   | 1,000   |         | -1,000 | -100.00 |    |
| 業務宣導費 | 127,000 | 122,860 | -4,140 | -3.26   |    |

畜產改良作業基金  
附屬單位決算之分決算

**畜產改良作業基金**  
**中華民國 102 年度決算書**  
**目 次**

|                                  |      |
|----------------------------------|------|
| 甲、總說明 .....                      | 2-1  |
| 乙、主要表                            |      |
| 1. 收支餘絀決算表 .....                 | 2-5  |
| 2. 餘絀撥補決算表 .....                 | 2-6  |
| 3. 現金流量決算表 .....                 | 2-7  |
| 4. 平衡表 .....                     | 2-8  |
| 丙、附屬表                            |      |
| 1. 銷貨收入明細表 .....                 | 2-12 |
| 2. 其他業務收入明細表 .....               | 2-14 |
| 3. 業務外收入明細表 .....                | 2-15 |
| 4. 銷貨成本明細表 .....                 | 2-16 |
| 5. 直接材料人工及製造費用明細表 .....          | 2-18 |
| 6. 其他業務成本明細表 .....               | 2-20 |
| 7. 行銷及業務費用明細表 .....              | 2-22 |
| 8. 管理及總務費用明細表 .....              | 2-24 |
| 9. 業務外費用明細表 .....                | 2-25 |
| 10. 資產折舊明細表 .....                | 2-26 |
| 11. 資產報廢明細表 .....                | 2-27 |
| 12. 固定資產建設改良擴充明細表 .....          | 2-28 |
| 13. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 ..... | 2-30 |
| 14. 主要營運項目執行績效摘要表 .....          | 2-32 |
| 15. 基金數額增減明細表 .....              | 2-33 |
| 16. 成本彙總表 .....                  | 2-34 |
| 17. 員工人數彙計表 .....                | 2-35 |
| 18. 用人費用彙計表 .....                | 2-36 |
| 19. 各項費用彙計表 .....                | 2-38 |
| 20. 管制性項目及統計所需項目比較表 .....        | 2-40 |

# 甲、總 說 明

# 畜產改良作業基金

## 總 說 明

中華民國 102 年度

### 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 量     | 比 較 增 減  | 增減量<br>占預算<br>量 % | 增 減 原 因 說 明                           |
|--------|-----|-----------|-----------|----------|-------------------|---------------------------------------|
| 1.豬 隻  | 頭   | 3,975     | 4,214     | 239      | 6.01              |                                       |
| 2.牛 隻  | 頭   | 193       | 239       | 46       | 23.83             | 因市場需求增加，且已肥育完成，為節省飼養成本，配合增加供應。        |
| 3.羊 隻  | 頭   | 470       | 471       | 1        | 0.21              |                                       |
| 4.兔 隻  | 頭   | 7,200     | 7,855     | 655      | 9.10              |                                       |
| 5.生 乳  | 公斤  | 1,016,600 | 1,069,759 | 53,159   | 5.23              |                                       |
| 6.家 禽  | 隻   | 93,466    | 110,311   | 16,845   | 18.02             | 因飼料價格上漲，致分攤成本增加。                      |
| 7.食 蛋  | 公斤  | 56,900    | 55,816    | -1,084   | -1.91             |                                       |
| 8.鹿 茸  | 公克  | 40,000    | 29,250    | -10,750  | -26.88            | 因須配合鹿茸採割適期且市場需求減少所致。                  |
| 9.精 液  | 支   | 11,000    | 7,958     | -3,042   | -27.65            | 本所彰化場因應組織整併業務調整而減少種公豬飼養頭數，致精液數量亦縮減供應。 |
| 10.飼 料 | 公斤  | 3,850,000 | 3,021,975 | -828,025 | -21.51            | 因部分單位動物飼養頭數減少，致飼料需求降低。                |

#### 二、經營實績分析檢討：

##### (一)事業成長

單位：新臺幣萬元

| 項 目 \ 年 度 別 | 本年度    | 上年度    | 100 年度 | 99 年度  | 98 年度  | 說 明           |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|
| 業 務 收 入     | 15,260 | 15,186 | 15,504 | 14,183 | 14,114 | 包括銷貨收入及其他業務收入 |
| 成 長 率       | 0.49%  | -2.05% | 9.31%  | 0.49%  | 6.5%   |               |

##### (二)經營效能

- 1.業務收入決算數 152,602,929 元，較預算案數 157,031,000 元，減少 4,428,071 元，約 2.82%，業務成本與費用決算數 140,869,235 元，較預算案數 145,609,000 元，減少 4,739,765 元，約 3.26%。

# 畜產改良作業基金

## 總 說 明

中華民國 102 年度

2. 決算業務成本與費用占業務收入比率為 92.31%，較預算業務成本與費用占業務收入比率為 92.73%，減少 0.42%，換言之，即決算業務收入每百元支用業務成本與費用 92.31 元，較預算支用業務成本與費用 92.73 元，減少 0.42 元，係畜禽非常損失折耗率較預估數下降所致。

### 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，本年度決算數 62,244,683 元，可用預算數 126,214,464 元，執行率約 49.32%，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。執行未完成之原因係新建飼料廠工程尚未完工，且生產飼料之機械雖已部分進場裝設完成，惟仍有設備須陸續配合主體工程進度安裝；另小型豬種豬舍與週邊環境修建工程，則因基地位址須辦理水土保持計畫及加強坡度審查，目前刻由台東縣政府審查中，俟取得建照後，即可進行工程施工，致需保留房屋建築工程及機械設備預算經費 55,267,724 元至 103 年度繼續執行。

### 貳、收支餘絀情形：

- 一、收入：本年度業務收入決算數 152,602,929 元，較預算案數 157,031,000 元，減少 4,428,071 元，約 2.82%；業務外收入決算數 7,246,187 元，較預算案數 4,139,000 元，增加 3,107,187 元，約 75.07%，主要係出售無產值經濟動物及報廢之固定資產、工程逾期完工及購買原物料未達合格標準之罰款收入增加所致。
- 二、支出：本年度業務成本與費用決算數 140,869,235 元，較預算案數 145,609,000 元，減少 4,739,765 元，約 3.26%；業務外費用決算數 717,557 元，較預算案數 37,000 元，增加 680,557 元，約 1,839.34%，主要係無產值之經濟動物死亡報廢、淘汰變賣損失增加。
- 三、餘絀：決算業務總收入 159,849,116 元，業務總支出 141,586,792 元，賸餘 18,262,324 元，較預算案數 15,524,000 元，增加 2,738,324 元，約 17.64%，主要係業務外收入增加所致。

### 參、餘絀撥補實況：

本期賸餘 18,262,324 元，連同前期未分配賸餘 170,917,932.03 元，總計 189,180,256.03 元，除本年編列繳庫數 84,000,000 元及年度決算賸餘超過預算 2,738,324 元解繳國庫外，其餘 102,441,932.03 元，全數留作未分配賸餘，作為擴充固定資產財源。

# 畜產改良作業基金

## 總 說 明

中華民國 102 年度

### 肆、現金流量結果：

- 一、業務活動之現金流量：淨現金流入 28,298,926 元。
- 二、投資活動之現金流量：淨現金流出 59,679,027 元。
- 三、融資活動之現金流量：淨現金流出 87,550,223 元。
- 四、期初現金及約當現金 490,422,332 元，本年度現金及約當現金淨減 118,930,324 元，期末現金及約當現金 371,492,008 元。

### 伍、資產負債情況：

- 一、本年度期末資產總額 597,073,863 元（含流動資產 424,299,916 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,603,027 元、固定資產 163,653,420 元、遞耗資產 2,112,500 元、無形資產 1,385,000 元、其他資產 20,000 元）；較上年度決算審定數 660,193,724 元，減少 63,119,861 元，主要係存款解繳國庫所致。
- 二、本年度期末負債總額 15,968,693 元（含流動負債 7,161,856 元及其他負債 8,806,837 元）較上年度決算審定數 14,988,734 元，增加 979,959 元，主要係應付繳庫數增加所致。
- 三、本年度期末淨值共計 581,105,170 元（含基金 20,407,190.97 元、公積 420,540,050.50 元、累積賸餘 102,441,932.03 元、淨值其他項目 37,715,996.50 元）；較上年度決算審定數 645,204,990 元，減少 64,099,820 元，係累積賸餘解繳國庫所致。



# 畜產改良作業基金

## 總 說 明

中華民國 102 年度

陸、其他：

### 一、最近五年度收支情形

單位：新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 本年度<br>決算數 | 上年度<br>決算數 | 100年度<br>決算數 | 99年度<br>決算數 | 98年度<br>決算數 |
|-----------|------------|------------|--------------|-------------|-------------|
| 收 入       | 159,849    | 157,617    | 160,176      | 146,096     | 149,770     |
| 業 務 收 入   | 152,603    | 151,860    | 155,040      | 141,827     | 141,137     |
| 業 務 外 收 入 | 7,246      | 5,757      | 5,136        | 4,269       | 8,633       |
| 支 出       | 141,587    | 142,342    | 144,396      | 129,707     | 134,604     |
| 業務成本與費用   | 140,869    | 142,042    | 143,653      | 128,767     | 133,921     |
| 業 務 外 費 用 | 718        | 300        | 743          | 940         | 683         |
| 賸 餘       | 18,262     | 15,275     | 15,780       | 16,389      | 15,166      |

### 二、最近五年度賸餘分配情形

單位：新臺幣千元

| 項 目 \ 年 度 | 本年度<br>決算數 | 上年度<br>決算數 | 100年度<br>決算數 | 99年度<br>決算數 | 98年度<br>決算數 |
|-----------|------------|------------|--------------|-------------|-------------|
| 賸 餘 分 配   |            |            |              |             |             |
| 解繳國庫淨額    | 86,738     | 0.228      | 60,334       | 56,093      | 458         |
| 未 分 配 賸 餘 | 102,442    | 170,918    | 155,643      | 200,197     | 239,901     |
| 合 計       | 189,180    | 170,918    | 215,977      | 256,290     | 240,359     |

柒、102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

## 乙、主 要 表

# 畜產改良作業基金

## 收支餘絀決算表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科 目                  | 本年度預算案數            |               | 本年度決算數             |               | 比較增減              |                 | 上年度決算數             |               |
|----------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|-------------------|-----------------|--------------------|---------------|
|                      | 金額                 | %             | 金額                 | %             | 金額                | %               | 金額                 | %             |
| <b>業 務 收 入</b>       | <b>157,031,000</b> | <b>100.00</b> | <b>152,602,929</b> | <b>100.00</b> | <b>-4,428,071</b> | <b>2.82</b>     | <b>151,859,856</b> | <b>100.00</b> |
| 銷 貨 收 入              | 133,665,000        | 85.12         | 128,338,280        | 84.10         | -5,326,720        | 3.99            | 128,742,823        | 84.78         |
| 農林漁牧銷貨收入             | 133,665,000        | 85.12         | 128,338,280        | 84.10         | -5,326,720        | 3.99            | 128,742,823        | 84.78         |
| 其 他 業 務 收 入          | 23,366,000         | 14.88         | 24,264,649         | 15.90         | 898,649           | 3.85            | 23,117,033         | 15.22         |
| 雜 項 業 務 收 入          | 23,366,000         | 14.88         | 24,264,649         | 15.90         | 898,649           | 3.85            | 23,117,033         | 15.22         |
| <b>業 務 成 本 與 費 用</b> | <b>145,609,000</b> | <b>92.73</b>  | <b>140,869,235</b> | <b>92.31</b>  | <b>-4,739,765</b> | <b>3.26</b>     | <b>142,042,308</b> | <b>93.54</b>  |
| 銷 貨 成 本              | 113,911,000        | 72.54         | 111,213,421        | 72.88         | -2,697,579        | 2.37            | 111,646,575        | 73.52         |
| 農林漁牧銷貨成本             | 113,911,000        | 72.54         | 111,213,421        | 72.88         | -2,697,579        | 2.37            | 111,646,575        | 73.52         |
| 其 他 業 務 成 本          | 20,503,000         | 13.06         | 19,524,231         | 12.79         | -978,769          | 4.77            | 18,627,644         | 12.27         |
| 雜 項 業 務 成 本          | 20,503,000         | 13.06         | 19,524,231         | 12.79         | -978,769          | 4.77            | 18,627,644         | 12.27         |
| 行 銷 及 業 務 費 用        | 7,856,000          | 5.00          | 6,794,615          | 4.45          | -1,061,385        | 13.51           | 7,968,079          | 5.25          |
| 業 務 費 用              | 7,856,000          | 5.00          | 6,794,615          | 4.45          | -1,061,385        | 13.51           | 7,968,079          | 5.25          |
| 管 理 及 總 務 費 用        | 3,339,000          | 2.13          | 3,336,968          | 2.19          | -2,032            | 0.06            | 3,800,010          | 2.50          |
| 管理費用及總務費用            | 3,339,000          | 2.13          | 3,336,968          | 2.19          | -2,032            | 0.06            | 3,800,010          | 2.50          |
| <b>業 務 賸 餘</b>       | <b>11,422,000</b>  | <b>7.27</b>   | <b>11,733,694</b>  | <b>7.69</b>   | <b>311,694</b>    | <b>2.73</b>     | <b>9,817,548</b>   | <b>6.46</b>   |
| <b>業 務 外 收 入</b>     | <b>4,139,000</b>   | <b>2.64</b>   | <b>7,246,187</b>   | <b>4.75</b>   | <b>3,107,187</b>  | <b>75.07</b>    | <b>5,757,430</b>   | <b>3.80</b>   |
| 財 務 收 入              | 3,376,000          | 2.15          | 3,724,449          | 2.44          | 348,449           | 10.32           | 4,145,152          | 2.73          |
| 利 息 收 入              | 3,376,000          | 2.15          | 3,724,449          | 2.44          | 348,449           | 10.32           | 4,145,152          | 2.73          |
| 其 他 業 務 外 收 入        | 763,000            | 0.49          | 3,521,738          | 2.31          | 2,758,738         | 361.56          | 1,612,278          | 1.07          |
| 財 產 交 易 賸 餘          | 532,000            | 0.34          | 2,397,206          | 1.57          | 1,865,206         | 350.60          | 843,975            | 0.56          |
| 違 規 罰 款 收 入          | 40,000             | 0.03          | 912,874            | 0.60          | 872,874           | 2,182.19        | 289,619            | 0.19          |
| 雜 項 收 入              | 191,000            | 0.12          | 211,658            | 0.14          | 20,658            | 10.82           | 478,684            | 0.32          |
| <b>業 務 外 費 用</b>     | <b>37,000</b>      | <b>0.02</b>   | <b>717,557</b>     | <b>0.48</b>   | <b>680,557</b>    | <b>1,839.34</b> | <b>299,750</b>     | <b>0.20</b>   |
| 其 他 業 務 外 費 用        | 37,000             | 0.02          | 717,557            | 0.48          | 680,557           | 1,839.34        | 299,750            | 0.20          |
| 財 產 交 易 短 絀          | 37,000             | 0.02          | 242,442            | 0.16          | 205,442           | 555.25          | 299,750            | 0.20          |
| 舊 有 房(眷、營)           |                    |               | 69,000             | 0.05          | 69,000            |                 |                    |               |
| 舍 處 理 費              |                    |               |                    |               |                   |                 |                    |               |
| 雜 項 費 用              |                    |               | 406,115            | 0.27          | 406,115           |                 |                    |               |
| <b>業 務 外 賸 餘</b>     | <b>4,102,000</b>   | <b>2.61</b>   | <b>6,528,630</b>   | <b>4.27</b>   | <b>2,426,630</b>  | <b>59.16</b>    | <b>5,457,680</b>   | <b>3.60</b>   |
| <b>本 期 賸 餘</b>       | <b>15,524,000</b>  | <b>9.89</b>   | <b>18,262,324</b>  | <b>11.96</b>  | <b>2,738,324</b>  | <b>17.64</b>    | <b>15,275,228</b>  | <b>10.06</b>  |

畜產改良作業基金  
餘絀撥補決算表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 項 目       | 本年度預算案數        |        | 本年度決算數         |        | 比較增減         |       | 上年度決算數         |        |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|--------|
|           | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額          | %     | 金 額            | %      |
| 賸 餘 之 部   | 185,442,000.00 | 100.00 | 189,180,256.03 | 100.00 | 3,738,256.03 | 2.02  | 170,918,160.03 | 100.00 |
| 本 期 賸 餘   | 15,524,000.00  | 8.37   | 18,262,324.00  | 9.65   | 2,738,324.00 | 17.64 | 15,275,228.00  | 8.94   |
| 前期未分配賸餘   | 169,918,000.00 | 91.63  | 170,917,932.03 | 90.35  | 999,932.03   | 1.00  | 155,642,932.03 | 91.06  |
| 分 配 之 部   | 84,000,000.00  | 45.30  | 86,738,324.00  | 45.85  | 2,738,324.00 | 3.26  | 228.00         |        |
| 解繳國庫淨額    | 84,000,000.00  | 45.30  | 86,738,324.00  | 45.85  | 2,738,324.00 | 3.26  | 228.00         |        |
| 未 分 配 賸 餘 | 101,442,000.00 | 54.70  | 102,441,932.03 | 54.15  | 999,932.03   | 0.99  | 170,917,932.03 | 100.00 |

註：解繳國庫淨額較預算案數增加2,738,324元，係本期賸餘超過預算部分。

# 畜產改良作業基金

## 現金流量決算表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 項 目                      | 預 算 案 數            | 決 算 數               | 比 較 增 減            |               |
|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------|
|                          |                    |                     | 金 額                | %             |
| 業務活動之現金流量                |                    |                     |                    |               |
| 本期賸餘(短絀－)                | 15,524,000         | 18,262,324          | 2,738,324          | 17.64         |
| 調整非現金項目                  | 10,631,000         | 10,036,602          | -594,398           | 5.59          |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出－)</b>   | <b>26,155,000</b>  | <b>28,298,926</b>   | <b>2,143,926</b>   | <b>8.20</b>   |
| 投資活動之現金流量                |                    |                     |                    |               |
| 減少固定資產及遞耗資產              | 594,000            | 2,565,656           | 1,971,656          | 331.93        |
| 增加固定資產及遞耗資產              | -25,705,000        | -62,244,683         | -36,539,683        | 142.15        |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出－)</b>   | <b>-25,111,000</b> | <b>-59,679,027</b>  | <b>-34,568,027</b> | <b>137.66</b> |
| 融資活動之現金流量                |                    |                     |                    |               |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項  | 5,000,000          | 4,010,010           | -989,990           | 19.80         |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項  | -4,779,000         | -7,560,005          | -2,781,005         | 58.19         |
| 賸餘分配款                    | -84,000,000        | -84,000,228         | -228               |               |
| <b>融資活動之淨現金流入(流出－)</b>   | <b>-83,779,000</b> | <b>-87,550,223</b>  | <b>-3,771,223</b>  | <b>4.50</b>   |
| <b>現金及約當現金淨增(淨減－)</b>    | <b>-82,735,000</b> | <b>-118,930,324</b> | <b>-36,195,324</b> | <b>43.75</b>  |
| <b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b> | <b>473,477,000</b> | <b>490,422,332</b>  | <b>16,945,332</b>  | <b>3.58</b>   |
| <b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b> | <b>390,742,000</b> | <b>371,492,008</b>  | <b>-19,249,992</b> | <b>4.93</b>   |

# 畜產改良作業基金

## 平 衡 表

中華民國102年12月31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                    | %             |
| <b>資 產</b>                          | <b>597,073,863.00</b> | <b>100.02</b> | <b>660,193,724.00</b> | <b>100.00</b> | <b>-63,119,861.00</b>  | <b>-9.56</b>  |
| <b>流 動 資 產</b>                      | <b>424,299,916.00</b> | <b>71.07</b>  | <b>543,431,805.00</b> | <b>82.30</b>  | <b>-119,131,889.00</b> | <b>-21.92</b> |
| 現 金                                 | 371,492,008.00        | 62.22         | 490,422,332.00        | 74.28         | -118,930,324.00        | -24.25        |
| 銀 行 存 款                             | 371,492,008.00        | 62.22         | 490,422,332.00        | 74.28         | -118,930,324.00        | -24.25        |
| 應 收 款 項                             | 2,412,417.00          | 0.40          | 1,733,887.00          | 0.26          | 678,530.00             | 39.13         |
| 應 收 帳 款                             | 2,227,013.00          | 0.37          | 1,511,809.00          | 0.23          | 715,204.00             | 47.31         |
| 應 收 利 息                             | 185,404.00            | 0.03          | 222,078.00            | 0.03          | -36,674.00             | -16.51        |
| 存 貨                                 | 50,386,538.00         | 8.44          | 51,119,099.00         | 7.74          | -732,561.00            | -1.43         |
| 物 料                                 | 15,975,702.00         | 2.68          | 12,026,798.00         | 1.82          | 3,948,904.00           | 32.83         |
| 在 養 畜 產 品                           | 34,410,836.00         | 5.76          | 39,092,301.00         | 5.92          | -4,681,465.00          | -11.98        |
| 預 付 款 項                             | 8,953.00              |               | 156,487.00            | 0.02          | -147,534.00            | -94.28        |
| 預 付 費 用                             | 8,953.00              |               | 156,487.00            | 0.02          | -147,534.00            | -94.28        |
| <b>投資、長期應收款、貸<br/>  墊 款 及 準 備 金</b> | <b>5,603,027.00</b>   | <b>0.94</b>   | <b>5,603,027.00</b>   | <b>0.85</b>   |                        |               |
| 準 備 金                               | 5,603,027.00          | 0.94          | 5,603,027.00          | 0.85          |                        |               |
| 退休及離職準備金                            | 5,603,027.00          | 0.94          | 5,603,027.00          | 0.85          |                        |               |
| <b>固 定 資 產</b>                      | <b>163,653,420.00</b> | <b>27.43</b>  | <b>107,827,642.00</b> | <b>16.35</b>  | <b>55,825,778.00</b>   | <b>51.77</b>  |
| 土 地                                 | 40,468,514.00         | 6.78          | 36,092,334.00         | 5.47          | 4,376,180.00           | 12.12         |
| 土 地 改 良 物                           | 3,190,600.00          | 0.54          | 3,777,606.00          | 0.57          | -587,006.00            | -15.54        |
| 土 地 改 良 物                           | 15,200,079.00         | 2.55          | 15,200,079.00         | 2.30          |                        |               |
| 累 計 折 舊 - 土<br>地 改 良 物 ( - )        | -12,009,479.00        | -2.01         | -11,422,473.00        | -1.73         | -587,006.00            | 5.14          |
| 房 屋 及 建 築                           | 40,079,444.00         | 6.71          | 38,602,247.00         | 5.85          | 1,477,197.00           | 3.83          |
| 房 屋 及 建 築                           | 153,206,800.20        | 25.66         | 148,326,409.35        | 22.47         | 4,880,390.85           | 3.29          |
| 累 計 折 舊 - 房<br>屋 及 建 築 ( - )        | -113,127,356.20       | -18.95        | -109,724,162.35       | -16.62        | -3,403,193.85          | 3.10          |

# 畜產改良作業基金

## 平 衡 表

中華民國102年12月31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                   | %             |
| 機 械 及 設 備                        | 27,151,148.00         | 4.55          | 22,873,836.00         | 3.46          | 4,277,312.00          | 18.70         |
| 機 械 及 設 備                        | 91,601,644.50         | 15.34         | 83,280,431.50         | 12.61         | 8,321,213.00          | 9.99          |
| 累 計 折 舊 — 機<br>械 及 設 備 ( - )     | -64,450,496.50        | -10.79        | -60,406,595.50        | -9.15         | -4,043,901.00         | 6.69          |
| 交 通 及 運 輸 設 備                    | 3,312,998.00          | 0.56          | 5,005,714.00          | 0.76          | -1,692,716.00         | -33.82        |
| 交 通 及 運 輸 設 備                    | 17,464,568.00         | 2.93          | 17,464,568.00         | 2.65          |                       |               |
| 累 計 折 舊 — 交 通<br>及 運 輸 設 備 ( - ) | -14,151,570.00        | -2.37         | -12,458,854.00        | -1.89         | -1,692,716.00         | 13.59         |
| 什 項 設 備                          | 678,627.00            | 0.12          | 683,490.00            | 0.12          | -4,863.00             | -0.71         |
| 什 項 設 備                          | 2,614,860.00          | 0.44          | 2,498,849.00          | 0.38          | 116,011.00            | 4.64          |
| 累 計 折 舊 —<br>什 項 設 備 ( - )       | -1,936,233.00         | -0.32         | -1,815,359.00         | -0.27         | -120,874.00           | 6.66          |
| 購 建 中 固 定 資 產                    | 48,772,089.00         | 8.17          | 792,415.00            | 0.12          | 47,979,674.00         | 6,054.87      |
| 未 完 工 程                          | 48,772,089.00         | 8.17          | 792,415.00            | 0.12          | 47,979,674.00         | 6,054.87      |
| <b>遞 耗 資 產</b>                   | <b>2,112,500.00</b>   | <b>0.35</b>   | <b>1,630,250.00</b>   | <b>0.25</b>   | <b>482,250.00</b>     | <b>29.58</b>  |
| 經 濟 動 物                          | 2,112,500.00          | 0.36          | 1,630,250.00          | 0.25          | 482,250.00            | 29.58         |
| 經 濟 動 物                          | 6,368,750.00          | 1.07          | 6,801,125.00          | 1.03          | -432,375.00           | -6.36         |
| 累 計 折 耗 —<br>經 濟 動 物 ( - )       | -4,256,250.00         | -0.71         | -5,170,875.00         | -0.78         | 914,625.00            | -17.69        |
| <b>無 形 資 產</b>                   | <b>1,385,000.00</b>   | <b>0.23</b>   | <b>1,681,000.00</b>   | <b>0.25</b>   | <b>-296,000.00</b>    | <b>-17.61</b> |
| 無 形 資 產                          | 1,385,000.00          | 0.23          | 1,681,000.00          | 0.25          | -296,000.00           | -17.61        |
| 電 腦 軟 體                          | 1,385,000.00          | 0.23          | 1,681,000.00          | 0.25          | -296,000.00           | -17.61        |
| <b>其 他 資 產</b>                   | <b>20,000.00</b>      |               | <b>20,000.00</b>      |               |                       |               |
| 什 項 資 產                          | 20,000.00             |               | 20,000.00             |               |                       |               |
| 存 出 保 證 金                        | 20,000.00             |               | 20,000.00             |               |                       |               |
| <b>資 產 總 額</b>                   | <b>597,073,863.00</b> | <b>100.00</b> | <b>660,193,724.00</b> | <b>100.00</b> | <b>-63,119,861.00</b> | <b>-9.56</b>  |

# 畜產改良作業基金

## 平 衡 表

中華民國102年12月31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                   | %             |
| <b>負 債</b>           | <b>15,968,693.00</b>  | <b>2.68</b>   | <b>14,988,734.00</b>  | <b>2.27</b>   | <b>979,959.00</b>     | <b>6.54</b>   |
| <b>流 動 負 債</b>       | <b>7,161,856.00</b>   | <b>1.20</b>   | <b>2,631,902.00</b>   | <b>0.40</b>   | <b>4,529,954.00</b>   | <b>172.12</b> |
| 應 付 款 項              | 7,161,856.00          | 1.20          | 2,631,902.00          | 0.40          | 4,529,954.00          | 172.12        |
| 應 付 帳 款              | 4,421,442.00          | 0.74          | 2,629,804.00          | 0.40          | 1,791,638.00          | 68.13         |
| 應 付 代 收 款            | 2,090.00              |               | 1,870.00              |               | 220.00                | 11.76         |
| 應 付 繳 庫 數            | 2,738,324.00          | 0.46          | 228.00                |               | 2,738,096.00          | 1,200,919.30  |
| <b>其 他 負 債</b>       | <b>8,806,837.00</b>   | <b>1.48</b>   | <b>12,356,832.00</b>  | <b>1.87</b>   | <b>-3,549,995.00</b>  | <b>-28.73</b> |
| 什 項 負 債              | 8,806,837.00          | 1.48          | 12,356,832.00         | 1.87          | -3,549,995.00         | -28.73        |
| 存 入 保 證 金            | 3,203,810.00          | 0.54          | 6,753,805.00          | 1.02          | -3,549,995.00         | -52.56        |
| 應付退休及離職金             | 5,603,027.00          | 0.94          | 5,603,027.00          | 0.85          |                       |               |
| <b>淨 值</b>           | <b>581,105,170.00</b> | <b>97.33</b>  | <b>645,204,990.00</b> | <b>97.74</b>  | <b>-64,099,820.00</b> | <b>-9.93</b>  |
| <b>基 金</b>           | <b>20,407,190.97</b>  | <b>3.42</b>   | <b>20,407,190.97</b>  | <b>3.09</b>   |                       |               |
| 基 金                  | 20,407,190.97         | 3.42          | 20,407,190.97         | 3.09          |                       |               |
| 基 金                  | 20,407,190.97         | 3.42          | 20,407,190.97         | 3.09          |                       |               |
| <b>公 積</b>           | <b>420,540,050.50</b> | <b>70.43</b>  | <b>420,540,050.50</b> | <b>63.71</b>  |                       |               |
| 資 本 公 積              | 42,141,898.17         | 7.05          | 42,141,898.17         | 6.39          |                       |               |
| 受 贈 公 積              | 24,729,722.34         | 4.14          | 24,729,722.34         | 3.75          |                       |               |
| 其 他 資 本 公 積          | 17,412,175.83         | 2.92          | 17,412,175.83         | 2.64          |                       |               |
| 特 別 公 積              | 378,398,152.33        | 63.38         | 378,398,152.33        | 57.32         |                       |               |
| 特 別 公 積              | 378,398,152.33        | 63.38         | 378,398,152.33        | 57.32         |                       |               |
| <b>累 積 餘 絀</b>       | <b>102,441,932.03</b> | <b>17.16</b>  | <b>170,917,932.03</b> | <b>25.89</b>  | <b>-68,476,000.00</b> | <b>-40.06</b> |
| 累 積 賸 餘              | 102,441,932.03        | 17.16         | 170,917,932.03        | 25.89         | -68,476,000.00        | -40.06        |
| 累 積 賸 餘              | 102,441,932.03        | 17.16         | 170,917,932.03        | 25.89         | -68,476,000.00        | -40.06        |
| <b>淨 值 其 他 項 目</b>   | <b>37,715,996.50</b>  | <b>6.32</b>   | <b>33,339,816.50</b>  | <b>5.05</b>   | <b>4,376,180.00</b>   | <b>13.13</b>  |
| 未 實 現 重 估 增 值        | 37,715,996.50         | 6.32          | 33,339,816.50         | 5.05          | 4,376,180.00          | 13.13         |
| <b>負 債 及 淨 值 總 額</b> | <b>597,073,863.00</b> | <b>100.00</b> | <b>660,193,724.00</b> | <b>100.00</b> | <b>-63,119,861.00</b> | <b>-9.56</b>  |

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度為8,800,000元。



## 丙、附 屬 表

本頁空白

畜產改良

銷貨收入

中華民國

| 科 目 及<br>產 品 名 稱 |       |     | 單位        | 預 算 案 數   |             |           | 決 算 數     |             |     |
|------------------|-------|-----|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----|
|                  |       |     |           | 數 量       | 單 價         | 金 額       | 數 量       | 單 價         | 金 額 |
| 農林漁牧銷貨收入         |       |     |           |           |             |           |           |             |     |
| 1 種              | 豬     | 頭   | 100       | 18,000.00 | 1,800,000   | 24        | 16,657.17 | 399,772     |     |
| 2 種              | 仔 豬   | 頭   | 270       | 6,200.00  | 1,674,000   | 22        | 12,396.36 | 272,720     |     |
| 3 肉              | 仔 豬   | 頭   | 120       | 3,400.00  | 408,000     | 150       | 3,563.37  | 534,505     |     |
| 4 肉              | 豬     | 頭   | 2,785     | 6,800.00  | 18,938,000  | 3,084     | 6,539.63  | 20,168,215  |     |
| 5 小              | 型 豬   | 頭   | 700       | 7,000.00  | 4,900,000   | 934       | 4,573.31  | 4,271,476   |     |
| 6 牛              | 乳     | 公斤  | 985,600   | 26.60     | 26,217,000  | 1,036,186 | 28.39     | 29,421,085  |     |
| 7 乳              | 公 牛   | 頭   | 25        | 12,000.00 | 300,000     | 48        | 16,049.23 | 770,363     |     |
| 8 肉              | 牛     | 頭   | 168       | 28,000.00 | 4,704,000   | 191       | 32,915.22 | 6,286,807   |     |
| 9 種              | 兔     | 頭   | 1,600     | 600.00    | 960,000     | 1,317     | 677.37    | 892,100     |     |
| 10 肉             | 兔     | 頭   | 5,600     | 490.00    | 2,744,000   | 6,538     | 467.70    | 3,057,794   |     |
| 11 羊             | 乳     | 公斤  | 31,000    | 32.00     | 992,000     | 33,573    | 33.49     | 1,124,278   |     |
| 12 山             | 羊     | 頭   | 470       | 6,800.00  | 3,196,000   | 471       | 10,342.56 | 4,871,347   |     |
| 13 種             | 雛 雞   | 隻   | 40,000    | 20.00     | 800,000     | 54,444    | 20.11     | 1,094,975   |     |
| 14 淘             | 汰 家 禽 | 隻   | 10,230    | 85.00     | 870,000     | 12,105    | 138.55    | 1,677,180   |     |
| 15 土             | 雞     | 隻   | 10,200    | 300.00    | 3,060,000   | 7,272     | 330.53    | 2,403,597   |     |
| 16 天             | 鵝     | 隻   | 36        | 10,000.00 | 360,000     | 14        | 20,000.00 | 280,000     |     |
| 17 種             | 鵝     | 隻   | 25,000    | 60.00     | 1,500,000   | 24,942    | 100.40    | 2,504,235   |     |
| 18 種             | 鴨     | 隻   | 8,000     | 36.00     | 288,000     | 11,534    | 52.92     | 610,380     |     |
| 19 食             | 蛋     | 公斤  | 56,900    | 44.00     | 2,504,000   | 55,816    | 44.75     | 2,498,025   |     |
| 20 鹿             | 茸     | 公克  | 40,000    | 20.00     | 800,000     | 29,250    | 15.94     | 466,200     |     |
| 21 豬             | 精     | 液 支 | 11,000    | 180.00    | 1,980,000   | 7,958     | 158.00    | 1,257,360   |     |
| 22 飼             | 料     | 公斤  | 3,850,000 | 14.20     | 54,670,000  | 3,021,975 | 14.39     | 43,475,866  |     |
| 合                | 計     |     |           |           | 133,665,000 |           |           | 128,338,280 |     |

作業基金

明細表

102年 度

單位：新臺幣元

| 比 較      |        | 增 減               |              | 備 註 |
|----------|--------|-------------------|--------------|-----|
| 數 量      | %      | 金 額               | %            |     |
| -76      | -76.00 | -1,400,228        | -77.79       |     |
| -248     | -91.85 | -1,401,280        | -83.71       |     |
| 30       | 25.00  | 126,505           | 31.01        |     |
| 299      | 10.74  | 1,230,215         | 6.50         |     |
| 234      | 33.43  | -628,524          | -12.83       |     |
| 50,586   | 5.13   | 3,204,085         | 12.22        |     |
| 23       | 92.00  | 470,363           | 156.79       |     |
| 23       | 13.69  | 1,582,807         | 33.65        |     |
| -283     | -17.69 | -67,900           | -7.07        |     |
| 938      | 16.75  | 313,794           | 11.44        |     |
| 2,573    | 8.30   | 132,278           | 13.33        |     |
| 1        | .21    | 1,675,347         | 52.42        |     |
| 14,444   | 36.11  | 294,975           | 36.87        |     |
| 1,875    | 18.33  | 807,180           | 92.78        |     |
| -2,928   | -28.71 | -656,403          | -21.45       |     |
| -22      | -61.11 | -80,000           | -22.22       |     |
| -58      | -.23   | 1,004,235         | 66.95        |     |
| 3,534    | 44.18  | 322,380           | 111.94       |     |
| -1,084   | -1.91  | -5,975            | -.24         |     |
| -10,750  | -26.88 | -333,800          | -41.73       |     |
| -3,042   | -27.65 | -722,640          | -36.50       |     |
| -828,025 | -21.51 | -11,194,134       | -20.48       |     |
|          |        | <b>-5,326,720</b> | <b>-3.99</b> |     |

畜產改良作業基金  
其他業務收入明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科 目         | 預 算 案 數    | 決 算 數      | 比 較 增 減 |      | 備 註 |
|-------------|------------|------------|---------|------|-----|
|             |            |            | 金 額     | %    |     |
| 其 他 業 務 收 入 | 23,366,000 | 24,264,649 | 898,649 | 3.85 |     |
| 雜 項 業 務 收 入 | 23,366,000 | 24,264,649 | 898,649 | 3.85 |     |
| 合 計         | 23,366,000 | 24,264,649 | 898,649 | 3.85 |     |

畜產改良作業基金

業務外收入明細表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

| 科 目           | 預算案數      | 決 算 數     | 比 較 增 減   |          | 備 註                                          |
|---------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------------------------------------|
|               |           |           | 金 額       | %        |                                              |
| 財 務 收 入       | 3,376,000 | 3,724,449 | 348,449   | 10.32    |                                              |
| 利 息 收 入       | 3,376,000 | 3,724,449 | 348,449   | 10.32    | 利率較原預估數調升所致。                                 |
| 其 他 業 務 外 收 入 | 763,000   | 3,521,738 | 2,758,738 | 361.56   |                                              |
| 財 產 交 易 賸 餘   | 532,000   | 2,397,206 | 1,865,206 | 350.60   | 經濟動物乳牛及種公豬分別因瘦弱及公豬精液性狀衰退，致無效能予以淘汰，採公開標售方式辦理。 |
| 違 規 罰 款 收 入   | 40,000    | 912,874   | 872,874   | 2,182.19 | 工程逾期完工、財物採購未符合驗收標準及逾期交貨，致罰款收入增加。             |
| 雜 項 收 入       | 191,000   | 211,658   | 20,658    | 10.82    | 花蓮種畜繁殖場出售報廢物品收入增加所致。                         |
| 合 計           | 4,139,000 | 7,246,187 | 3,107,187 | 75.07    |                                              |

畜產改良  
銷貨成本

中華民國

| 科 目 及<br>產 品 名 稱             |       |     | 單位        | 預 算 案 數   |             |           | 決 算 數     |             |     |
|------------------------------|-------|-----|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----|
|                              |       |     |           | 數 量       | 單 位<br>成 本  | 金 額       | 數 量       | 單 位<br>成 本  | 金 額 |
| 農林漁牧銷貨成本                     |       |     |           |           |             |           |           |             |     |
| 1 種                          | 豬     | 頭   | 100       | 9,000.00  | 900,000     | 24        | 9,036.46  | 216,875     |     |
| 2 種                          | 仔 豬   | 頭   | 270       | 3,800.00  | 1,026,000   | 22        | 4,801.59  | 105,635     |     |
| 3 肉                          | 仔 豬   | 頭   | 120       | 2,700.00  | 324,000     | 150       | 3,674.65  | 551,197     |     |
| 4 肉                          | 豬     | 頭   | 2,785     | 5,800.00  | 16,153,000  | 3,084     | 6,451.20  | 19,895,489  |     |
| 5 小                          | 型 豬   | 頭   | 700       | 3,500.00  | 2,450,000   | 934       | 2,953.96  | 2,759,000   |     |
| 6 牛                          | 乳     | 公斤  | 985,600   | 21.50     | 21,190,000  | 1,036,186 | 21.72     | 22,504,488  |     |
| 7 乳                          | 公 牛   | 頭   | 25        | 5,200.00  | 130,000     | 48        | 3,600.00  | 172,800     |     |
| 8 肉                          | 牛     | 頭   | 168       | 22,000.00 | 3,696,000   | 191       | 22,082.10 | 4,217,682   |     |
| 9 種                          | 兔     | 頭   | 1,600     | 280.00    | 448,000     | 1,317     | 340.00    | 447,780     |     |
| 10 肉                         | 兔     | 頭   | 5,600     | 260.00    | 1,456,000   | 6,538     | 320.00    | 2,092,160   |     |
| 11 羊                         | 乳     | 公斤  | 31,000    | 26.00     | 806,000     | 33,573    | 26.00     | 872,898     |     |
| 12 山                         | 羊     | 頭   | 470       | 6,100.00  | 2,867,000   | 471       | 8,707.55  | 4,101,256   |     |
| 13 種                         | 雛 雞   | 隻   | 40,000    | 14.70     | 588,000     | 54,444    | 17.52     | 953,674     |     |
| 14 淘                         | 汰 家 禽 | 隻   | 10,230    | 60.00     | 614,000     | 12,105    | 135.68    | 1,642,353   |     |
| 15 土                         | 雞     | 隻   | 10,200    | 225.00    | 2,295,000   | 7,272     | 260.77    | 1,896,299   |     |
| 16 天                         | 鵝     | 隻   | 36        | 9,000.00  | 324,000     | 14        | 16,728.57 | 234,200     |     |
| 17 種                         | 鵝     | 隻   | 25,000    | 55.00     | 1,375,000   | 24,942    | 77.94     | 1,944,020   |     |
| 18 種                         | 鴨     | 隻   | 8,000     | 28.00     | 224,000     | 11,534    | 35.00     | 403,690     |     |
| 19 食                         | 蛋     | 公斤  | 56,900    | 32.00     | 1,821,000   | 55,816    | 40.44     | 2,257,255   |     |
| 20 鹿                         | 茸     | 公克  | 40,000    | 12.00     | 480,000     | 29,250    | 12.00     | 351,000     |     |
| 21 豬                         | 精     | 液 支 | 11,000    | 136.00    | 1,496,000   | 7,958     | 143.00    | 1,137,994   |     |
| 22 飼                         | 料     | 公斤  | 3,850,000 | 13.60     | 52,360,000  | 3,021,975 | 13.88     | 41,933,312  |     |
| 加或減：存貨評價、盤餘紬、出售下腳收入等與存貨相關之餘紬 |       |     |           |           | 888,000     |           |           | 522,364     |     |
| 總 計                          |       |     |           |           | 113,911,000 |           |           | 111,213,421 |     |

# 作業基金 明細表

102年 度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減  |        |                   |              | 備 註                               |
|----------|--------|-------------------|--------------|-----------------------------------|
| 數 量      | %      | 金 額               | %            |                                   |
| -76      | -76.00 | -683,125          | -75.90       |                                   |
| -248     | -91.85 | -920,365          | -89.70       |                                   |
| 30       | 25.00  | 227,197           | 70.12        |                                   |
| 299      | 10.74  | 3,742,489         | 23.17        |                                   |
| 234      | 33.43  | 309,000           | 12.61        |                                   |
| 50,586   | 5.13   | 1,314,488         | 6.20         |                                   |
| 23       | 92.00  | 42,800            | 32.92        |                                   |
| 23       | 13.69  | 521,682           | 14.11        |                                   |
| -283     | -17.69 | -220              | -0.05        |                                   |
| 938      | 16.75  | 636,160           | 43.69        |                                   |
| 2,573    | 8.30   | 66,898            | 8.30         |                                   |
| 1        | 0.21   | 1,234,256         | 43.05        |                                   |
| 14,444   | 36.11  | 365,674           | 62.19        |                                   |
| 1,875    | 18.33  | 1,028,353         | 167.48       |                                   |
| -2,928   | -28.71 | -398,701          | -17.37       |                                   |
| -22      | -61.11 | -89,800           | -27.72       |                                   |
| -58      | -0.23  | 569,020           | 41.38        |                                   |
| 3,534    | 44.18  | 179,690           | 80.22        |                                   |
| -1,084   | -1.91  | 436,255           | 23.96        |                                   |
| -10,750  | -26.88 | -129,000          | -26.88       |                                   |
| -3,042   | -27.65 | -358,006          | -23.93       |                                   |
| -828,025 | -21.51 | -10,426,688       | -19.91       |                                   |
|          |        | -365,636          | -41.18       | 肉牛、山羊、種肉兔、哺育豬及種雛雞等畜禽因非常死亡而轉列銷貨成本。 |
|          |        | <b>-2,697,579</b> | <b>-2.37</b> |                                   |



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102年度

單位:新臺幣元

| 科 目         | 預算案數       | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        | 備 註                                  |
|-------------|------------|------------|------------|--------|--------------------------------------|
|             |            |            | 金 額        | %      |                                      |
| 直 接 材 料 (1) | 94,560,000 | 91,407,507 | -3,152,493 | -3.33  |                                      |
| 材 料 及 用 品 費 | 94,560,000 | 91,407,507 | -3,152,493 | -3.33  |                                      |
| 使 用 材 料 費   | 94,560,000 | 91,407,507 | -3,152,493 | -3.33  |                                      |
| 直 接 人 工 (2) | 4,751,000  | 4,102,022  | -648,978   | -13.66 | 加班費摺節開支。                             |
| 用 人 費 用     | 180,000    | 149,147    | -30,853    | -17.14 |                                      |
| 超 時 工 作 報 酬 | 180,000    | 149,147    | -30,853    | -17.14 |                                      |
| 服 務 費 用     | 4,571,000  | 3,952,875  | -618,125   | -13.52 |                                      |
| 一 般 服 務 費   | 4,571,000  | 3,952,875  | -618,125   | -13.52 |                                      |
| 製 造 費 用 (3) | 21,400,000 | 12,042,851 | -9,357,149 | -43.72 | 因飼料廠機械設備尚未完成，無須提列折舊數，及經濟動物折耗率較預估數減少。 |
| 服 務 費 用     | 6,484,000  | 5,701,871  | -782,129   | -12.06 |                                      |
| 水 電 費       | 2,394,000  | 2,572,647  | 178,647    | 7.46   |                                      |
| 郵 電 費       | 140,000    | 22,251     | -117,749   | -84.11 |                                      |
| 旅 運 費       | 193,000    | 135,363    | -57,637    | -29.86 |                                      |
| 印刷裝訂與廣告費    | 42,000     | 1,920      | -40,080    | -95.43 |                                      |
| 修理保養及保固費    | 3,146,000  | 2,612,630  | -533,370   | -16.95 |                                      |
| 保 險 費       | 119,000    | 66,910     | -52,090    | -43.77 |                                      |
| 專 業 服 務 費   | 450,000    | 290,150    | -159,850   | -35.52 |                                      |
| 材 料 及 用 品 費 | 1,652,000  | 1,413,042  | -238,958   | -14.46 |                                      |
| 使 用 材 料 費   | 1,262,000  | 1,016,217  | -245,783   | -19.48 |                                      |
| 用 品 消 耗     | 390,000    | 396,825    | 6,825      | 1.75   |                                      |

## 直接材料人工及製造費用明細表

單位:新臺幣元

備註：

- 2-19

# 畜產改良作業基金

## 其他業務成本明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科 目                | 預算案數              | 決 算 數             | 比 較 增 減         |              | 備 註 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-----|
|                    |                   |                   | 金 額             | %            |     |
| <b>雜 項 業 務 成 本</b> | <b>20,503,000</b> | <b>19,524,231</b> | <b>-978,769</b> | <b>-4.77</b> |     |
| <b>用 人 費 用</b>     | <b>2,057,000</b>  | <b>2,019,870</b>  | <b>-37,130</b>  | <b>-1.81</b> |     |
| 正式員額薪資             | 1,201,000         | 1,200,960         | -40             |              |     |
| 超時工作報酬             | 157,000           | 137,871           | -19,129         | -12.18       |     |
| 獎金                 | 350,000           | 333,600           | -16,400         | -4.69        |     |
| 退休及卹償金             | 52,000            | 52,020            | 20              | 0.04         |     |
| 福利費                | 297,000           | 295,419           | -1,581          | -0.53        |     |
| <b>服 務 費 用</b>     | <b>7,316,000</b>  | <b>6,733,074</b>  | <b>-582,926</b> | <b>-7.97</b> |     |
| 水電費                | 752,000           | 758,094           | 6,094           | 0.81         |     |
| 郵電費                | 16,000            | 3,839             | -12,161         | -76.01       |     |
| 旅運費                | 66,000            | 56,135            | -9,865          | -14.95       |     |
| 印刷裝訂與廣告費           | 11,000            | 12,400            | 1,400           | 12.73        |     |
| 修理保養及保固費           | 2,641,000         | 2,271,113         | -369,887        | -14.01       |     |
| 保險費                | 94,000            | 29,722            | -64,278         | -68.38       |     |
| 一般服務費              | 3,736,000         | 3,601,771         | -134,229        | -3.59        |     |
| <b>材 料 及 用 品 費</b> | <b>6,711,000</b>  | <b>6,428,342</b>  | <b>-282,658</b> | <b>-4.21</b> |     |
| 使用材料費              | 6,511,000         | 6,128,627         | -382,373        | -5.87        |     |
| 用品消耗               | 200,000           | 299,715           | 99,715          | 49.86        |     |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b>    | <b>4,392,000</b>  | <b>4,307,761</b>  | <b>-84,239</b>  | <b>-1.92</b> |     |
| 房屋折舊               | 426,000           | 424,740           | -1,260          | -0.30        |     |
| 機械及設備折舊            | 3,668,000         | 3,605,141         | -62,859         | -1.71        |     |
| 交通及運輸設備折舊          | 230,000           | 224,600           | -5,400          | -2.35        |     |
| 什項設備折舊             | 68,000            | 53,280            | -14,720         | -21.65       |     |

畜產改良作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科 目         | 預算案數       | 決 算 數      | 比 較 增 減  |       | 備 註 |
|-------------|------------|------------|----------|-------|-----|
|             |            |            | 金 額      | %     |     |
| 稅捐與規費(強制費)  | 27,000     | 35,184     | 8,184    | 30.31 |     |
| 消 費 與 行 為 稅 | 8,000      | 8,100      | 100      | 1.25  |     |
| 規 費         | 19,000     | 27,084     | 8,084    | 42.55 |     |
| 合 計         | 20,503,000 | 19,524,231 | -978,769 | -4.77 |     |

備註：

- 1.勞力外包公司之「派遣人力」預算案數3,367,000元，決算數3,251,212元，計9人。
- 2.「勞務承攬」預算案數357,000元，決算數343,059元，係宿舍清潔人員1人。

# 畜產改良作業基金

## 行銷及業務費用明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目                    | 預算案數             | 決 算 數            | 比 較 增 減           |               | 備 註                      |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|--------------------------|
|                        |                  |                  | 金 額               | %             |                          |
| <b>業 務 費 用</b>         | <b>7,856,000</b> | <b>6,794,615</b> | <b>-1,061,385</b> | <b>-13.51</b> | 郵電費、房屋及交通設備修理保養保固費等撙節開支。 |
| <b>用 人 費 用</b>         | <b>620,000</b>   | <b>618,801</b>   | <b>-1,199</b>     | <b>-0.19</b>  |                          |
| 正式員額薪資                 | 400,000          | 395,520          | -4,480            | -1.12         |                          |
| 超時工作報酬                 | 38,000           | 37,619           | -381              | -1.00         |                          |
| 獎金                     | 117,000          | 116,760          | -240              | -0.21         |                          |
| 福利費                    | 65,000           | 68,902           | 3,902             | 6.00          |                          |
| <b>服 務 費 用</b>         | <b>3,637,000</b> | <b>3,407,915</b> | <b>-229,085</b>   | <b>-6.30</b>  |                          |
| 水電費                    | 327,000          | 394,422          | 67,422            | 20.62         |                          |
| 郵電費                    | 148,000          | 120,716          | -27,284           | -18.44        |                          |
| 旅運費                    | 1,445,000        | 1,608,777        | 163,777           | 11.33         |                          |
| 印刷裝訂與廣告費               | 641,000          | 569,877          | -71,123           | -11.10        |                          |
| 修理保養及保固費               | 864,000          | 588,168          | -275,832          | -31.93        |                          |
| 保險費                    | 88,000           | 67,196           | -20,804           | -23.64        |                          |
| 一般服務費                  | 124,000          | 58,759           | -65,241           | -52.61        |                          |
| <b>材 料 及 用 品 費</b>     | <b>735,000</b>   | <b>392,401</b>   | <b>-342,599</b>   | <b>-46.61</b> |                          |
| 使用材料費                  | 632,000          | 327,383          | -304,617          | -48.20        |                          |
| 用品消耗                   | 103,000          | 65,018           | -37,982           | -36.88        |                          |
| <b>折 舊 、 折 耗 及 攤 銷</b> | <b>1,960,000</b> | <b>1,957,292</b> | <b>-2,708</b>     | <b>-0.14</b>  |                          |
| 土地改良物折舊                | 462,000          | 462,000          |                   |               |                          |
| 房屋折舊                   | 304,000          | 302,380          | -1,620            | -0.53         |                          |
| 機械及設備折舊                | 388,000          | 388,480          | 480               | 0.12          |                          |
| 交通及運輸設備折舊              | 596,000          | 594,432          | -1,568            | -0.26         |                          |
| 攤銷                     | 210,000          | 210,000          |                   |               |                          |

畜產改良作業基金  
行銷及業務費用明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預算案數      | 決 算 數     | 比 較 增 減    |        | 備 註 |
|------------|-----------|-----------|------------|--------|-----|
|            |           |           | 金 額        | %      |     |
| 稅捐與規費(強制費) | 904,000   | 418,206   | -485,794   | -53.74 |     |
| 消費與行為稅     | 475,000   | 124,438   | -350,562   | -73.80 |     |
| 規 費        | 429,000   | 293,768   | -135,232   | -31.52 |     |
| 合 計        | 7,856,000 | 6,794,615 | -1,061,385 | -13.51 |     |

備註：

1. 管制性項目：業務宣導費預算案數394,000元，決算數365,897元。
2. 「勞務承攬」預算案數120,000元，決算數56,259元，其期間及人數為承商自行僱用。

畜產改良作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科 目                 | 預算案數      | 決 算 數     | 比 較 增 減 |        | 備 註 |
|---------------------|-----------|-----------|---------|--------|-----|
|                     |           |           | 金 額     | %      |     |
| 管 理 費 用 及 總 務 費 用   | 3,339,000 | 3,336,968 | -2,032  | -0.06  |     |
| 用 人 費 用             | 15,000    | 28,513    | 13,513  | 90.09  |     |
| 超 時 工 作 報 酬         | 15,000    | 28,513    | 13,513  | 90.09  |     |
| 服 務 費 用             | 1,907,000 | 1,881,311 | -25,689 | -1.35  |     |
| 水 電 費               | 188,000   | 222,223   | 34,223  | 18.20  |     |
| 郵 電 費               | 49,000    | 51,163    | 2,163   | 4.41   |     |
| 旅 運 費               | 129,000   | 74,197    | -54,803 | -42.48 |     |
| 印 刷 裝 訂 與 廣 告 費     | 65,000    | 10,294    | -54,706 | -84.16 |     |
| 修 理 保 養 及 保 固 費     | 584,000   | 621,238   | 37,238  | 6.38   |     |
| 保 險 費               | 36,000    | 29,564    | -6,436  | -17.88 |     |
| 一 般 服 務 費           | 718,000   | 718,632   | 632     | 0.09   |     |
| 專 業 服 務 費           | 138,000   | 154,000   | 16,000  | 11.59  |     |
| 材 料 及 用 品 費         | 130,000   | 61,751    | -68,249 | -52.50 |     |
| 使 用 材 料 費           | 51,000    | 20,785    | -30,215 | -59.25 |     |
| 用 品 消 耗             | 79,000    | 40,966    | -38,034 | -48.14 |     |
| 折 舊 、 折 耗 及 攤 銷     | 1,284,000 | 1,364,266 | 80,266  | 6.25   |     |
| 土 地 改 良 物 折 舊       | 95,000    | 90,486    | -4,514  | -4.75  |     |
| 房 屋 折 舊             | 1,101,000 | 1,099,780 | -1,220  | -0.11  |     |
| 什 項 設 備 折 舊         | 88,000    | 88,000    |         |        |     |
| 攤 銷                 |           | 86,000    | 86,000  |        |     |
| 稅 捐 與 規 費 ( 強 制 費 ) | 3,000     | 1,127     | -1,873  | -62.43 |     |
| 規 費                 | 3,000     | 1,127     | -1,873  | -62.43 |     |
| 合 計                 | 3,339,000 | 3,336,968 | -2,032  | -0.06  |     |

備註：勞力外包公司之「派遣人力」預算案數718,000元，決算數718,632元，計3人。

畜產改良作業基金

業務外費用明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 預算案數   | 決算數     | 比 較 增 減 |          | 備 註                      |
|---------------|--------|---------|---------|----------|--------------------------|
|               |        |         | 金 額     | %        |                          |
| 其 他 業 務 外 費 用 | 37,000 | 717,557 | 680,557 | 1,839.34 |                          |
| 財 產 交 易 短 絀   | 37,000 | 242,442 | 205,442 | 555.25   | 乳牛及娟姍牛出售、死亡報廢及淘汰變賣種公豬增加。 |
| 短絀、賠償與保險給付    | 37,000 | 242,442 | 205,442 | 555.25   |                          |
| 各 項 短 絀       | 37,000 | 242,442 | 205,442 | 555.25   |                          |
| 舊有房(眷、營)舍處理費  |        | 69,000  | 69,000  |          | 宿舍報廢拆除之處理費用。             |
| 其 他           |        | 69,000  | 69,000  |          |                          |
| 其 他 費 用       |        | 69,000  | 69,000  |          |                          |
| 雜 項 費 用       |        | 406,115 | 406,115 |          | 主要係花蓮場牛隻因病死亡報廢。          |
| 其 他           |        | 406,115 | 406,115 |          |                          |
| 其 他 費 用       |        | 406,115 | 406,115 |          |                          |
| 合 計           | 37,000 | 717,557 | 680,557 | 1,839.34 |                          |



# 畜產改良作業基金

## 資產折舊明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科 目                    | 土 地<br>改 良 物        | 房 屋<br>及 建 築         | 機 械<br>及 設 備         | 交 通 及<br>運 輸 設 備    | 什 項<br>設 備        | 合 計                  |
|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 原 值                    | 15,200,079.00       | 148,326,409.35       | 83,280,431.50        | 17,464,568.00       | 2,498,849.00      | 266,770,336.85       |
| 減：以 前 年 度<br>已 提 折 舊 數 | 11,422,473.00       | 109,724,162.35       | 60,406,595.50        | 12,458,854.00       | 1,815,359.00      | 195,827,443.85       |
| 上年度期末帳面價值              | 3,777,606.00        | 38,602,247.00        | 22,873,836.00        | 5,005,714.00        | 683,490.00        | 70,942,893.00        |
| 加：本 年 度 新 增<br>資 產 價 值 |                     | 5,311,142.00         | 8,835,100.00         |                     | 118,767.00        | 14,265,009.00        |
| 加減：調 整 欄               |                     | -304,617.00          | 271,373.00           |                     | 33,244.00         |                      |
| 減：本 年 度<br>提 列 折 舊 數   | 587,006.00          | 3,529,328.00         | 4,829,161.00         | 1,692,716.00        | 156,874.00        | 10,795,085.00        |
| <b>本年度期末帳面價值</b>       | <b>3,190,600.00</b> | <b>40,079,444.00</b> | <b>27,151,148.00</b> | <b>3,312,998.00</b> | <b>678,627.00</b> | <b>74,412,817.00</b> |
| <b>本年度提列折舊數</b>        |                     |                      |                      |                     |                   |                      |
| 製 造 費 用                | 34,520.00           | 1,702,428.00         | 835,540.00           | 873,684.00          | 15,594.00         | 3,461,766.00         |
| 其 他 業 務 成 本            |                     | 424,740.00           | 3,605,141.00         | 224,600.00          | 53,280.00         | 4,307,761.00         |
| 行 銷 及 業 務 費 用          | 462,000.00          | 302,380.00           | 388,480.00           | 594,432.00          |                   | 1,747,292.00         |
| 管 理 及 總 務 費 用          | 90,486.00           | 1,099,780.00         |                      |                     | 88,000.00         | 1,278,266.00         |
| <b>合 計</b>             | <b>587,006.00</b>   | <b>3,529,328.00</b>  | <b>4,829,161.00</b>  | <b>1,692,716.00</b> | <b>156,874.00</b> | <b>10,795,085.00</b> |

備註：

本年度資產新增情形：

1. 「房屋及建築」係新竹分所建置保鮮綠牧草加工房、恆春分所及花蓮場辦公廳舍結構修復補強工程，總值5,311,142元。
2. 「機械及設備」係購置牧草打包機、個別牛隻餵飼設施及小型乾草打粒機等，總值8,835,100元。
3. 「什項設備」係購買乾草架，總值118,767元。

本年度資產報廢情形：

1. 「房屋及建築」係報廢宿舍，原值126,134.15元，累計折舊126,134.15元，無帳面價值。
2. 「機械及設備」係牧草收穫機及電容器等，原值785,260元，累計折舊785,260元，無帳面價值。
3. 「什項設備」係報廢冷氣機，原值36,000元，累計折舊36,000元，無帳面價值。

本年度資產調整情形：

1. 「房屋及建築」應為機械設備及什項設備，而誤植本科目，予以減值，調整減值304,617元。
2. 「機械及設備」係臥式混合機、飼料桶及磅桶等設備誤列為房屋及建築科目，予以增值，調整增值271,373元。
3. 「什項設備」係冷氣機誤列為房屋及建築科目，予以增值，調整增值33,244元。

畜產改良作業基金

資產報廢明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科 目       | 決 算 數            |              |     |            |                          |            | 報 廢<br>損 失<br>預 算<br>案 數 | 比較增減  |   |
|-----------|------------------|--------------|-----|------------|--------------------------|------------|--------------------------|-------|---|
|           | 帳 面 價 值          |              |     | 殘 餘<br>價 值 | 未 實<br>現 重<br>估 增<br>減 數 | 報 廢<br>短 絀 |                          | ( - ) |   |
|           | 成 本 或<br>重 估 價 值 | 已 提<br>折 舊 額 | 淨 額 |            |                          |            |                          | 金 額   | % |
| 固 定 資 產   | 947,394.15       | 947,394.15   |     |            |                          |            |                          |       |   |
| 房 屋 及 建 築 | 126,134.15       | 126,134.15   |     |            |                          |            |                          |       |   |
| 機 械 及 設 備 | 785,260.00       | 785,260.00   |     |            |                          |            |                          |       |   |
| 什 項 設 備   | 36,000.00        | 36,000.00    |     |            |                          |            |                          |       |   |
| 合 計       | 947,394.15       | 947,394.15   |     |            |                          |            |                          |       |   |

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102年度

單位:新臺幣元

| 科 目           | 可 用 預 算 數     |             |                  |                              |             | 決 算 數       | 比 較 數<br>增 減 | 本 年 度<br>保 留 數 |            |
|---------------|---------------|-------------|------------------|------------------------------|-------------|-------------|--------------|----------------|------------|
|               | 以<br>年<br>保 留 | 前<br>度<br>數 | 本 年 度<br>預 算 案 數 | 本 年 度<br>奉 准<br>先 行<br>辦 理 數 | 調<br>整<br>數 |             |              |                | 合 計        |
| 固 定 資 產 之 增 置 |               |             |                  |                              |             |             |              |                |            |
| 房 屋 及 建 築     | 34,137,209    | 15,755,000  |                  |                              |             | 49,892,209  | 33,933,142   | -15,959,067    | 7,653,143  |
| 房 屋 及 建 築     | 34,137,209    | 15,755,000  |                  |                              |             | 49,892,209  | 5,311,142    | -44,581,067    | 7,653,143  |
| 購建中固定資產       |               |             |                  |                              |             |             | 28,622,000   | 28,622,000     |            |
| 機 械 及 設 備     | 66,972,255    | 9,210,000   |                  |                              |             | 76,182,255  | 28,192,774   | -47,989,481    | 47,614,581 |
| 機 械 及 設 備     | 66,972,255    | 9,210,000   |                  |                              |             | 76,182,255  | 8,835,100    | -67,347,155    | 47,614,581 |
| 購建中固定資產       |               |             |                  |                              |             |             | 19,357,674   | 19,357,674     |            |
| 什 項 設 備       |               | 140,000     |                  |                              |             | 140,000     | 118,767      | -21,233        |            |
| 什 項 設 備       |               | 140,000     |                  |                              |             | 140,000     | 118,767      | -21,233        |            |
| 小 計           | 101,109,464   | 25,105,000  |                  |                              |             | 126,214,464 | 62,244,683   | -63,969,781    | 55,267,724 |
| 合 計           | 101,109,464   | 25,105,000  |                  |                              |             | 126,214,464 | 62,244,683   | -63,969,781    | 55,267,724 |

備註：購建中固定資產47,979,674元，係「飼料廠」及「小型豬種豬舍與週邊環境修建工程」案之未完工程支出。

本頁空白

## 固定資產建設改良擴充計畫

中 華 民 國

| 計 畫 名 稱   | 全 部 計 畫 |            |                | 預 算                 |                  |                              |             |
|-----------|---------|------------|----------------|---------------------|------------------|------------------------------|-------------|
|           | 金 額     | 目 標<br>能 量 | 進 度 起<br>迄 年 月 | 可 用 預               |                  |                              |             |
|           |         |            |                | 以 前<br>年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 案 數 | 本 年 度<br>奉 准<br>先 行<br>辦 理 數 | 調<br>整<br>數 |
| 一般建築及設備計畫 |         |            |                |                     |                  |                              |             |
| 房屋及建築     |         |            |                | 34,137,209          | 15,755,000       |                              |             |
| 機械及設備     |         |            |                | 66,972,255          | 9,210,000        |                              |             |
| 什項設備      |         |            |                |                     | 140,000          |                              |             |
| 合 計       |         |            |                | 101,109,464         | 25,105,000       |                              |             |

作 業 基 金

預算與實際進度比較表

102 年 度

單位:新臺幣元

| 數           |            |                    |            | 決 算 數      |                          |                         |                                       | 未達成或超過<br>預 算 之 原 因                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------|------------|--------------------|------------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 算 數         |            | 截 至 本 年<br>度 累 計 數 |            | 本年度<br>金 額 | 本年度<br>金額占<br>可用預<br>算數% | 截至本<br>年度累<br>計數<br>金 額 | 截至本<br>年度累<br>計決算<br>數占累<br>計預算<br>數% |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 合 計         | 占全部<br>計畫% | 金 額                | 占全部<br>計畫% |            |                          |                         |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 49,892,209  |            | 49,892,209         |            | 33,933,142 | 68.01                    | 33,933,142              | 68.01                                 | 本所飼料廠新建工程截至102年12月31日已完成廠房鋼構組立與四週內外排水溝施作，並已支付4次估驗款，惟因工程尚未完工，因此支出暫列於「購建中固定資產」科目；另臺東場興建「小型豬種豬舍與週邊環境修建工程」，因建築基地地址須辦理水土保持計畫及加強坡度審查，目前刻由台東縣政府審查中，俟取得建照後，即可進行工程施工。<br><br>飼料生產之機械部分已進場者有製粒機、縫袋機、鍋爐、空壓機以及緊急發電機等；飼料原料桶、成品桶、糖蜜槽與油脂槽等業已裝設完成，其他設備則陸續配合主體工程進度安裝。 |
| 76,182,255  |            | 76,182,255         |            | 28,192,774 | 37.01                    | 28,192,774              | 37.01                                 |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 140,000     |            | 140,000            |            | 118,767    | 84.83                    | 118,767                 | 84.83                                 |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 126,214,464 |            | 126,214,464        |            | 62,244,683 | 49.32                    | 62,244,683              | 49.32                                 |                                                                                                                                                                                                                                                      |

畜產改良作業基金  
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 數量<br>單位 | 預 算 案 數   |             | 決 算 數     |             | 比 較 增 減  |        |             |        | 備 註                                   |
|------------------------------|----------|-----------|-------------|-----------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------------------------------|
|                              |          | 數 量       | 金 額         | 數 量       | 金 額         | 數量       | %      | 金 額         | %      |                                       |
| 1.豬 隻                        | 頭        | 3,975     | 20,853,000  | 4,214     | 23,528,196  | 239      | 6.01   | 2,675,196   | 12.83  | 國際飼料價格上漲及運輸成本增加，致飼養成本相對提高。            |
| 2.牛 隻                        | 頭        | 193       | 3,826,000   | 239       | 4,390,482   | 46       | 23.83  | 564,482     | 14.75  | 因市場需求增加，且已肥育完成，為節省飼養成本，配合增加供應。        |
| 3.羊 隻                        | 頭        | 470       | 2,867,000   | 471       | 4,101,256   | 1        | 0.21   | 1,234,256   | 43.05  | 羊隻市場行情處於高檔，且母羊業已肥育完成，為考量飼養成本，增加淘汰頭數。  |
| 4.兔 隻                        | 頭        | 7,200     | 1,904,000   | 7,855     | 2,539,940   | 655      | 9.10   | 635,940     | 33.40  | 因試驗單位製造免疫化豬瘟疫苗所需，致兔隻需求增加。             |
| 5.生 乳                        | 公斤       | 1,016,600 | 21,996,000  | 1,069,759 | 23,377,386  | 53,159   | 5.23   | 1,381,386   | 6.28   |                                       |
| 6.家 禽                        | 隻        | 93,466    | 5,420,000   | 110,311   | 7,074,236   | 16,845   | 18.02  | 1,654,236   | 30.52  | 因飼料價格上漲，致分攤成本增加。                      |
| 7.食 蛋                        | 公斤       | 56,900    | 1,821,000   | 55,816    | 2,257,255   | -1,084   | -1.91  | 436,255     | 23.96  | 市場行情價格上漲，較原先預估數高。                     |
| 8.鹿 茸                        | 公克       | 40,000    | 480,000     | 29,250    | 351,000     | -10,750  | -26.88 | -129,000    | -26.88 | 因須配合鹿茸採割適期且市場需求減少所致。                  |
| 9.精 液                        | 支        | 11,000    | 1,496,000   | 7,958     | 1,137,994   | -3,042   | -27.65 | -358,006    | -23.93 | 本所彰化場因應組織整併業務調整而減少種公豬飼養頭數，致精液數量亦縮減供應。 |
| 10.飼 料                       | 公斤       | 3,850,000 | 52,360,000  | 3,021,975 | 41,933,312  | -828,025 | -21.51 | -10,426,688 | -19.91 | 因部分單位動物飼養頭數減少，致飼料需求降低。                |
| 加或減:存貨評價、盤餘紓、出售下腳收入等與存貨相關之餘紓 |          |           | 888,000     |           | 522,364     |          |        | -365,636    | -41.18 | 肉牛、山羊、種肉兔、哺育豬及種雞等畜禽因非常死亡而轉列銷貨成本。      |
| 合 計                          |          |           | 113,911,000 |           | 111,213,421 |          |        | -2,697,579  | -2.37  |                                       |

畜 產 改 良 作 業 基 金

基金數額增減明細表

中華民國102年12月31日

單位:新臺幣元

| 項 目       | 預 算 案 數       | 決 算 數         | 比<br>增 | 較<br>減 | 備 註 |
|-----------|---------------|---------------|--------|--------|-----|
| 期初基金數額    | 20,407,190.97 | 20,407,190.97 |        |        |     |
| 加：        |               |               |        |        |     |
| 以前年度公積撥充  |               |               |        |        |     |
| 賸餘撥充      |               |               |        |        |     |
| 以代管國有財產撥充 |               |               |        |        |     |
| 國庫增撥數     |               |               |        |        |     |
| 其他        |               |               |        |        |     |
| 減：        |               |               |        |        |     |
| 填補短絀      |               |               |        |        |     |
| 解繳國庫      |               |               |        |        |     |
| 其他        |               |               |        |        |     |
| 期末基金數額    | 20,407,190.97 | 20,407,190.97 |        |        |     |



# 畜產改良作業基金

## 成本彙總表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 預 算 案 數            | 決 算 數              | 比 較 增 減            |               | 備 註                               |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|-----------------------------------|
|                              |                    |                    | 金 額                | %             |                                   |
| 直接材料                         | 94,560,000         | 91,407,507         | -3,152,493         | -3.33         |                                   |
| 直接人工                         | 4,751,000          | 4,102,022          | -648,978           | -13.66        |                                   |
| 製造費用                         | 21,400,000         | 12,042,851         | -9,357,149         | -43.72        |                                   |
| <b>製 造 成 本</b>               | <b>120,711,000</b> | <b>107,552,380</b> | <b>-13,158,620</b> | <b>-10.90</b> |                                   |
| 加：期初在養畜產品                    | 46,240,000         | 39,092,301         | -7,147,699         | -15.46        |                                   |
| 加：購入畜產品                      | 628,000            | 1,648,008          | 1,020,008          | 162.42        |                                   |
| 減：轉作遞耗資產                     | 1,320,000          | 2,288,000          | 968,000            | 73.33         |                                   |
| 減：轉作雜項費用                     |                    | 380,432            | 380,432            |               |                                   |
| 減：期末在養畜產品                    | 52,348,000         | 34,410,836         | -17,937,164        | -34.27        |                                   |
| <b>製 成 品 成 本</b>             | <b>113,911,000</b> | <b>111,213,421</b> | <b>-2,697,579</b>  | <b>-2.37</b>  |                                   |
| <b>銷 貨 成 本</b>               | <b>113,911,000</b> | <b>111,213,421</b> | <b>-2,697,579</b>  | <b>-2.37</b>  |                                   |
| 1 種 豬                        | 900,000            | 216,875            | -683,125           | -75.90        |                                   |
| 2 種 仔 豬                      | 1,026,000          | 105,635            | -920,365           | -89.70        |                                   |
| 3 肉 仔 豬                      | 324,000            | 551,197            | 227,197            | 70.12         |                                   |
| 4 肉 豬                        | 16,153,000         | 19,895,489         | 3,742,489          | 23.17         |                                   |
| 5 小 型 豬                      | 2,450,000          | 2,759,000          | 309,000            | 12.61         |                                   |
| 6 乳 公 牛                      | 130,000            | 172,800            | 42,800             | 32.92         |                                   |
| 7 肉 牛                        | 3,696,000          | 4,217,682          | 521,682            | 14.11         |                                   |
| 8 山 羊                        | 2,867,000          | 4,101,256          | 1,234,256          | 43.05         |                                   |
| 9 種 兔                        | 448,000            | 447,780            | -220               | -0.05         |                                   |
| 10 肉 兔                       | 1,456,000          | 2,092,160          | 636,160            | 43.69         |                                   |
| 11 牛 乳                       | 21,190,000         | 22,504,488         | 1,314,488          | 6.20          |                                   |
| 12 羊 乳                       | 806,000            | 872,898            | 66,898             | 8.30          |                                   |
| 13 種 雛 雞                     | 588,000            | 953,674            | 365,674            | 62.19         |                                   |
| 14 淘 汰 家 禽                   | 614,000            | 1,642,353          | 1,028,353          | 167.48        |                                   |
| 15 土 雞                       | 2,295,000          | 1,896,299          | -398,701           | -17.37        |                                   |
| 16 天 鵝                       | 324,000            | 234,200            | -89,800            | -27.72        |                                   |
| 17 種 鵝                       | 1,375,000          | 1,944,020          | 569,020            | 41.38         |                                   |
| 18 種 鴨                       | 224,000            | 403,690            | 179,690            | 80.22         |                                   |
| 19 食 蛋                       | 1,821,000          | 2,257,255          | 436,255            | 23.96         |                                   |
| 20 鹿 茸                       | 480,000            | 351,000            | -129,000           | -26.88        |                                   |
| 21 豬 精 液                     | 1,496,000          | 1,137,994          | -358,006           | -23.93        |                                   |
| 22 飼 料                       | 52,360,000         | 41,933,312         | -10,426,688        | -19.91        |                                   |
| 加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀 | 888,000            | 522,364            | -365,636           | -41.18        | 肉牛、山羊、種肉兔、哺育豬及種雛雞等畜禽因非常死亡而轉列銷貨成本。 |
| <b>銷 貨 成 本 淨 額</b>           | <b>113,911,000</b> | <b>111,213,421</b> | <b>-2,697,579</b>  | <b>-2.37</b>  |                                   |

畜產改良作業基金

員工人數彙計表

中華民國102年度

單位：人

| 項 目    | 預 算 案 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|--------|---------|-------|---------|-----|
| 業務支出部分 |         |       |         |     |
| 專任人員   | 4       | 4     |         |     |
| 技工     | 3       | 3     |         |     |
| 駕駛     | 1       | 1     |         |     |
| 兼任人員   | 80      | 80    |         |     |
| 其他兼任人員 | 80      | 80    |         |     |
| 總 計    | 84      | 84    |         |     |

備註：

- 1.進用勞力外包公司之「派遣人力」，計27人。
- 2.進用「勞務承攬」人力，除宿舍清潔人員1人之外，其餘期間及人數為承商自行僱用。

畜 產 改 良  
用 人 費 用

中 華 民 國

| 項 目         | 預 算 案 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       | 兼任人員用人費用 | 總 計       |
| 業務總支出部分     | 1,601,000 | 86,000 |     | 467,000 | 52,000 | 344,000 | 2,550,000 | 322,000  | 2,872,000 |
| 製 造 成 本     |           |        |     |         |        |         |           | 180,000  | 180,000   |
| 其 他 業 務 成 本 | 1,201,000 | 64,000 |     | 350,000 | 52,000 | 279,000 | 1,946,000 | 111,000  | 2,057,000 |
| 行銷及業務費用     | 400,000   | 22,000 |     | 117,000 |        | 65,000  | 604,000   | 16,000   | 620,000   |
| 管理及總務費用     |           |        |     |         |        |         |           | 15,000   | 15,000    |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |
|             |           |        |     |         |        |         |           |          |           |

備註：

1. 兼任人員用人費用236,926元，係兼任人員應本基金業務需要之加班費218,926元；福利費
2. 勞力外包公司之「派遣人力」預算案數7,976,000元，決算數7,670,280元。
3. 「勞務承攬」預算案數1,157,000元，決算數651,757元。
4. 考績獎金，係依據「公務人員考績法」規定編列4人，預算案數267,000元，決算數
5. 年終獎金，係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列4人，預算案數

作業基金

彙計表

102 年 度

單位：新臺幣元

| 決 算            |                |     |         |                |         | 數         |                    |           |
|----------------|----------------|-----|---------|----------------|---------|-----------|--------------------|-----------|
| 正 式 員<br>額 薪 資 | 超 時 工<br>作 報 酬 | 津 貼 | 獎 金     | 退 休 及<br>卹 償 金 | 福 利 費   | 合 計       | 兼 任 人 員<br>用 人 費 用 | 總 計       |
| 1,596,480      | 134,224        |     | 450,360 | 52,020         | 346,321 | 2,579,405 | 236,926            | 2,816,331 |
|                |                |     |         |                |         |           | 149,147            | 149,147   |
| 1,200,960      | 96,605         |     | 333,600 | 52,020         | 277,419 | 1,960,604 | 59,266             | 2,019,870 |
| 395,520        | 37,619         |     | 116,760 |                | 68,902  | 618,801   |                    | 618,801   |
|                |                |     |         |                |         |           | 28,513             | 28,513    |
| 1,596,480      | 134,224        |     | 450,360 | 52,020         | 346,321 | 2,579,405 | 236,926            | 2,816,331 |

18,000元。

250,200元。

200,000元，決算數200,160元。

畜產改良作業基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科目名稱      | 預算案數        | 決算數        | 比較增減       |        |
|-----------|-------------|------------|------------|--------|
|           |             |            | 金額         | %      |
| 用人費用      | 2,872,000   | 2,816,331  | -55,669    | -1.94  |
| 正式員額薪資    | 1,601,000   | 1,596,480  | -4,520     | -0.28  |
| 超時工作報酬    | 390,000     | 353,150    | -36,850    | -9.45  |
| 獎金        | 467,000     | 450,360    | -16,640    | -3.56  |
| 退休及卹償金    | 52,000      | 52,020     | 20         | 0.04   |
| 福利費       | 362,000     | 364,321    | 2,321      | 0.64   |
| 服務費用      | 23,915,000  | 21,677,046 | -2,237,954 | -9.36  |
| 水電費       | 3,661,000   | 3,947,386  | 286,386    | 7.82   |
| 郵電費       | 353,000     | 197,969    | -155,031   | -43.92 |
| 旅運費       | 1,833,000   | 1,874,472  | 41,472     | 2.26   |
| 印刷裝訂與廣告費  | 759,000     | 594,491    | -164,509   | -21.67 |
| 修理保養及保固費  | 7,235,000   | 6,093,149  | -1,141,851 | -15.78 |
| 保險費       | 337,000     | 193,392    | -143,608   | -42.61 |
| 一般服務費     | 9,149,000   | 8,332,037  | -816,963   | -8.93  |
| 專業服務費     | 588,000     | 444,150    | -143,850   | -24.46 |
| 材料及用品費    | 103,788,000 | 99,703,043 | -4,084,957 | -3.94  |
| 使用材料費     | 103,016,000 | 98,900,519 | -4,115,481 | -3.99  |
| 用品消耗      | 772,000     | 802,524    | 30,524     | 3.95   |
| 折舊、折耗及攤銷  | 20,820,000  | 12,485,943 | -8,334,057 | -40.03 |
| 土地改良物折舊   | 592,000     | 587,006    | -4,994     | -0.84  |
| 房屋折舊      | 4,351,000   | 3,529,328  | -821,672   | -18.88 |
| 機械及設備折舊   | 11,725,000  | 4,829,161  | -6,895,839 | -58.81 |
| 交通及運輸設備折舊 | 1,701,000   | 1,692,716  | -8,284     | -0.49  |
| 什項設備折舊    | 172,000     | 156,874    | -15,126    | -8.79  |

畜產改良作業基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

| 科目名稱       | 預算案數        | 決算數         | 比較增減        |        |
|------------|-------------|-------------|-------------|--------|
|            |             |             | 金額          | %      |
| 折耗         | 2,069,000   | 1,394,858   | -674,142    | -32.58 |
| 攤銷         | 210,000     | 296,000     | 86,000      | 40.95  |
| 稅捐與規費(強制費) | 1,014,000   | 525,831     | -488,169    | -48.14 |
| 消費與行為稅     | 505,000     | 152,338     | -352,662    | -69.83 |
| 規費         | 509,000     | 373,493     | -135,507    | -26.62 |
| 短絀、賠償與保險給付 | 37,000      | 242,442     | 205,442     | 555.25 |
| 各項短絀       | 37,000      | 242,442     | 205,442     | 555.25 |
| 其他         |             | 475,115     | 475,115     |        |
| 其他費用       |             | 475,115     | 475,115     |        |
| 合計         | 152,446,000 | 137,925,751 | -14,520,249 | -9.52  |
| 加：期初畜產品存貨  | 46,240,000  | 39,092,301  | -7,147,699  | -15.46 |
| 加：購入畜產品    | 628,000     | 1,648,008   | 1,020,008   | 162.42 |
| 減：轉作遞耗資產   | 1,320,000   | 2,288,000   | 968,000     | 73.33  |
| 減：轉作雜項費用   |             | 380,432     | 380,432     |        |
| 減：期末畜產品存貨  | 52,348,000  | 34,410,836  | -17,937,164 | -34.27 |
| 成本與費用總計    | 145,646,000 | 141,586,792 | -4,059,208  | -2.79  |

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102年度

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱     | 預 算 案 數   | 決 算 數     | 比 較 增 減  |        | 備 註 |
|-------------|-----------|-----------|----------|--------|-----|
|             |           |           | 金 額      | %      |     |
| 管 制 性 項 目   | 394,000   | 365,897   | -28,103  | -7.13  |     |
| 業 務 宣 導 費   | 394,000   | 365,897   | -28,103  | -7.13  |     |
| 統 計 所 需 項 目 | 1,705,000 | 1,520,062 | -184,938 | -10.85 |     |
| 宿 舍 修 護 費   | 251,000   | 306,322   | 55,322   | 22.04  |     |
| 宿 舍 折 舊     | 1,454,000 | 1,213,740 | -240,260 | -16.52 |     |

主辦會計人員：主任 楊 順 成



基金主持人：副主任委員 陳文德

