

行政院農業委員會林業試驗所

會計月報

中華民國 108 年 1 月份

主辦會計人員



機關長官



行政院農業委員會林業試驗所

歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年01月31日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	162	01	01	0400000000-2	400,000	400,000	0	4,000	0	4,000
				罰款及賠償收入	0			4,000		
				0451050000-0	400,000	400,000	0	4,000	0	4,000
				林業試驗所	0			4,000		
03	133	01	01	0451050300-4	400,000	400,000	0	4,000	0	4,000
				賠償收入	0			4,000		
				0451050301-7	400,000	400,000	0	4,000	0	4,000
				一般賠償收入	0			4,000		
04	176	01	01	0500000000-8	790,000	790,000	25,000	8,000	0	-17,000
				規費收入	0			8,000		
				0551050000-6	790,000	790,000	25,000	8,000	0	-17,000
				林業試驗所	0			8,000		
04	176	01	01	0551050300-0	790,000	790,000	25,000	8,000	0	-17,000
				使用規費收入	0			8,000		
				0551050313-1	790,000	790,000	25,000	8,000	0	-17,000
				服務費	0			8,000		
04	176	01	01	0700000000-9	652,000	652,000	37,000	44,516	0	7,516
				財產收入	0			44,516		
04	176	01	01	0751050000-7	652,000	652,000	37,000	44,516	0	7,516
				林業試驗所	0			44,516		

行政院農業委員會林業試驗所

歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年01月31日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	173		01	0751050100-1 財產孳息	452,000 0	452,000	37,000	19,980 19,980	0	-17,020
			01	0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
			02	0751050106-8 租金收入	450,000 0	450,000	37,000	19,980 19,980	0	-17,020
			02	0751050600-4 廢舊物資售價	200,000 0	200,000	0	24,536 24,536	0	24,536
				1100000000-2 其他收入	8,740,000 0	8,740,000	340,000	586,241 586,241	0	246,241
				1151050000-0 林業試驗所	8,740,000 0	8,740,000	340,000	586,241 586,241	0	246,241
			01	1151050900-1 雜項收入	8,740,000 0	8,740,000	340,000	586,241 586,241	0	246,241
			01	1151050901-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	2,653 2,653	0	2,653
			02	1151050909-6 其他雜項收入	8,740,000 0	8,740,000	340,000	583,588 583,588	0	243,588
				合計	10,582,000 0	10,582,000	402,000	642,757 642,757	0	240,757

行政院農業委員會林業試驗所

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
18				0051000000-7 農業委員會主管	720,661,000	0	720,661,000	93,936,000	65,892,291	28,043,709	
					0	0			65,892,291	13,855,674	
					0	0			0		
	05			0051050000-9 林業試驗所	720,661,000	0	720,661,000	93,936,000	65,892,291	28,043,709	
					0	0			65,892,291	13,855,674	
					0	0			0		
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	121,397,000	0	121,397,000	6,317,000	1,728,561	4,588,439	
					0	0			1,728,561	243,938	
					0	0			0		
				01 人事費	50,000	0	50,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				02 業務費	121,347,000	0	121,347,000	6,317,000	1,728,561	4,588,439	
					0	0			1,728,561	243,938	
					0	0			0		
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	11,538,000	0	11,538,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	11,538,000	0	11,538,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
		02		5851050100-9 一般行政	313,761,000	0	313,761,000	77,891,000	60,826,092	17,064,908	
					0	0			60,826,092	13,611,736	
					0	0			0		
				01 人事費	288,396,000	0	288,396,000	76,004,000	59,761,877	16,242,123	
					0	0			59,761,877	13,536,736	
					0	0			0		
				02 業務費	24,695,000	0	24,695,000	1,657,000	848,215	808,785	
					0	0			848,215	75,000	
					0	0			0		
				04 獎補助費	670,000	0	670,000	230,000	216,000	14,000	
					0	0			216,000	0	
					0	0			0		
		02		5851050100-9* 一般行政	2,776,000	0	2,776,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	2,776,000	0	2,776,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5851051000-0 林業管理	35,971,000	0	35,971,000	1,472,000	605,152	866,848	
					0	0			605,152	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
				02 業務費	35,971,000	0	35,971,000	1,472,000	605,152	866,848	
					0	0			605,152	0	
					0	0			0		
		03		5851051000-0* 林業管理	18,855,000	0	18,855,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				03 設備及投資	18,855,000	0	18,855,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		04		5851052000-5 林業發展	163,413,000	0	163,413,000	8,256,000	2,732,486	5,523,514	
					0	0			2,732,486	0	
					0	0			0		
				01 人事費	60,000	0	60,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				02 業務費	163,353,000	0	163,353,000	8,256,000	2,732,486	5,523,514	
					0	0			2,732,486	0	
					0	0			0		
		04		5851052000-5* 林業發展	52,750,000	0	52,750,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會林業試驗所

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
				03 設備及投資	52,750,000	0	52,750,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		06		5851059800-0 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				02 業務費	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	841,375	0	841,375	841,375	92,575	748,800	
					0	0			92,575	748,800	
					0	0			0		
				01 人事費	841,375	0	841,375	841,375	92,575	748,800	
					0	0			92,575	748,800	
					0	0			0		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	6,471,925	0	6,471,925	6,471,925	6,471,925	0	
					0	0			6,471,925	0	
					0	0			0		
				01 人事費	6,471,925	0	6,471,925	6,471,925	6,471,925	0	
					0	0			6,471,925	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				合計	727,974,300	0	727,974,300	101,249,300	72,456,791	28,792,509
					0	0			72,456,791	14,604,474
					0	0			0	

行政院農業委員會林業試驗所

平衡表

中華民國108年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	38,454,203	2 負債	23,286,529
11 流動資產	38,454,203	21 流動負債	23,286,529
110103 專戶存款	22,998,673	211201 存入保證金	7,585,469
110104 零用金	560,000	211301 應付代收款	15,701,060
110701 暫付款	287,856	3 淨資產	15,167,674
110901 預付款	14,604,474	31 資產負債淨額	15,167,674
111201 存出保證金	3,200	310101 資產負債淨額	15,167,674
合 計	38,454,203	合 計	38,454,203

附註:

保證品 9,890,356

行政院農業委員會林業試驗所

資本資產表

中華民國108年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	15,749,324,394	資本資產總額	15,763,167,501
土地	8,150,698,416	資本資產總額	15,763,167,501
土地改良物	107,246,078		
房屋建築及設備	480,446,405		
機械及設備	59,044,952		
交通及運輸設備	20,382,222		
雜項設備	30,862,261		
收藏品及傳承資產	6,899,937,100		
購建中固定資產	706,960		
無形資產	13,843,107		
無形資產	13,843,107		
合 計	15,763,167,501	合 計	15,763,167,501

備註：

行政院農業委員會林業試驗所

資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	8,150,698,416	0	0	0	0	8,150,698,416
土地改良物	677,373,350	-565,622,474	0	0	-4,504,798	107,246,078
房屋建築及設備	850,604,846	-368,861,009	30,555,277	30,555,277	-1,297,432	480,446,405
機械及設備	593,957,928	-533,384,883	1,520	3,070	-1,526,543	59,044,952
交通及運輸設備	98,087,339	-77,301,431	0	0	-403,686	20,382,222
雜項設備	247,423,203	-215,871,502	0	4,670	-684,770	30,862,261
收藏品及傳承資產	6,899,937,100	0	0	0	0	6,899,937,100
權利	112,202	0	0	2,312	0	109,890
小計	17,518,194,384	-1,761,041,299	30,556,797	30,565,329	-8,417,229	15,748,727,324
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	706,960	0	0	0	0	706,960
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	14,011,618	0	0	278,401	0	13,733,217
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	14,718,578	0	0	278,401	0	14,440,177
合計	17,532,912,962	-1,761,041,299	30,556,797	30,843,730	-8,417,229	15,763,167,501

備註 係因財產編號變更等原因增加30,556,797元。

行政院農業委員會林業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	林業科技試驗研究	一般行政	林業管理	林業發展	公務人員退休撫卹給付
01 人事費	0	59,761,877	0	0	6,471,925
0103 法定編制人員待遇	0	18,231,391	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	1,857,994	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	8,029,710	0	0	0
0111 獎金	0	29,764,048	0	0	0
0121 其他給與	0	22,000	0	0	0
0131 加班值班費	0	203,043	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	0	6,471,925
0143 退休離職儲金	0	1,367,098	0	0	0
0151 保險	0	286,593	0	0	0
02 業務費	1,728,561	848,215	605,152	2,732,486	0
0202 水電費	1,027,738	3,683	0	102,602	0
0203 通訊費	30,866	44,202	27,078	201,621	0
0215 資訊服務費	7,500	0	0	42,000	0
0219 其他業務租金	0	7,245	0	9,450	0
0221 稅捐及規費	8,000	0	0	1,620	0
0231 保險費	0	215,980	60,609	87,108	0
0249 臨時人員酬金	340,340	307,600	491,870	1,452,573	0
0250 按日按件計資酬金	11,244	0	10,000	15,000	0
0271 物品	92,839	96,523	8,550	291,859	0
0279 一般事務費	6,680	95,132	5,200	248,510	0

行政院農業委員會林業試驗所

歲出用途別累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計			
01 人事費	92,575	66,326,377			
0103 法定編制人員待遇	0	18,231,391			
0104 約聘僱人員待遇	0	1,857,994			
0105 技工及工友待遇	0	8,029,710			
0111 獎金	0	29,764,048			
0121 其他給與	92,575	114,575			
0131 加班值班費	0	203,043			
0142 退休退職給付	0	6,471,925			
0143 退休離職儲金	0	1,367,098			
0151 保險	0	286,593			
02 業務費	0	5,914,414			
0202 水電費	0	1,134,023			
0203 通訊費	0	303,767			
0215 資訊服務費	0	49,500			
0219 其他業務租金	0	16,695			
0221 稅捐及規費	0	9,620			
0231 保險費	0	363,697			
0249 臨時人員酬金	0	2,592,383			
0250 按日按件計資酬金	0	36,244			
0271 物品	0	489,771			
0279 一般事務費	0	355,522			

行政院農業委員會林業試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年01月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	林業科技試驗研究	一般行政	林業管理	林業發展	公務人員退休撫卹給付
0283 車輛及辦公器具養護費	0	7,800	0	5,624	0
0284 設施及機械設備養護費	79,328	924	0	59,450	0
0291 國內旅費	124,026	69,126	1,845	214,499	0
0294 運費	0	0	0	570	0
04 獎補助費	0	216,000	0	0	0
0475 獎勵及慰問	0	216,000	0	0	0
合計	1,728,561	60,826,092	605,152	2,732,486	6,471,925

行政院農業委員會林業試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年01月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	13,424			
0284 設施及機械設備養護費	0	139,702			
0291 國內旅費	0	409,496			
0294 運費	0	570			
04 獎補助費	0	216,000			
0475 獎勵及慰問	0	216,000			
合計	92,575	72,456,791			

行政院農業委員會林業試驗所
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	642,757	0	0	0	1,513	0	0	0	644,270
本年度收入	642,757	0	0	0	0	0	0	0	642,757
0451050301 一般賠償收入	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
0551050313 服務費	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
0751050106 租金收入	19,980	0	0	0	0	0	0	0	19,980
0751050600 廢舊物資售價	24,536	0	0	0	0	0	0	0	24,536
1151050901 收回以前年度歲出	2,653	0	0	0	0	0	0	0	2,653
1151050909 其他雜項收入	583,588	0	0	0	0	0	0	0	583,588
以前年度收入	0	0	0	0	1,513	0	0	0	1,513
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	1,513	0	0	0	1,513
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會林業試驗所
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	1,513	0	0	1,513	
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

行政院農業委員會林業試驗所
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (1)	加 項					減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)			
支出合計數	72,456,791	14,564,474	0	0	600,000	0	0	87,621,265	13,628,035
本年度支出	72,456,791	14,564,474	0	0	600,000	0	0	87,621,265	13,628,035
一、本年度經費	65,892,291	13,815,674	0	0	600,000	0	0	80,307,965	13,628,035
5251051000 林業科技試驗研究	1,728,561	243,938	0	0	0	0	0	1,972,499	4,344,501
5851050100 一般行政	60,826,092	13,571,736	0	0	540,000	0	0	74,937,828	2,953,172
5851051000 林業管理	605,152	0	0	0	0	0	0	605,152	866,848
5851052000 林業發展	2,732,486	0	0	0	60,000	0	0	2,792,486	5,463,514
二、統籌科目	6,564,500	748,800	0	0	0	0	0	7,313,300	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	6,471,925	0	0	0	0	0	0	6,471,925	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	92,575	748,800	0	0	0	0	0	841,375	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會林業試驗所

收入支出彙計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	88,264,022	88,264,022
公庫撥入數	87,621,265	87,621,265
罰款及賠償收入	4,000	4,000
規費收入	8,000	8,000
財產收入	44,516	44,516
其他收入	586,241	586,241
支出	73,101,061	73,101,061
繳付公庫數	644,270	644,270
人事支出	66,326,377	66,326,377
業務支出	5,914,414	5,914,414
獎補助支出	216,000	216,000
收支餘絀	15,162,961	15,162,961