

行政院農業委員會林業試驗所

會計月報

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員

主任 易秀娟

機關長官

張彬

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02月28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	16,357	0	20,357
				罰款及賠償收入	0			20,357		
				0451050000-0	400,000	400,000	0	16,357	0	20,357
				林業試驗所	0			20,357		
				0451050300-4	400,000	400,000	0	16,357	0	20,357
				賠償收入	0			20,357		
03	133	01	01	0451050301-7	400,000	400,000	0	16,357	0	20,357
				一般賠償收入	0			20,357		
				0500000000-8	790,000	790,000	50,000	3,000	0	-39,000
				規費收入	0			11,000		
				0551050000-6	790,000	790,000	50,000	3,000	0	-39,000
				林業試驗所	0			11,000		
04	176	01	01	0551050300-0	790,000	790,000	50,000	3,000	0	-39,000
				使用規費收入	0			11,000		
				0551050313-1	790,000	790,000	50,000	3,000	0	-39,000
				服務費	0			11,000		
				0700000000-9	652,000	652,000	74,000	12,485	0	-16,999
				財產收入	0			57,001		
				0751050000-7	652,000	652,000	74,000	12,485	0	-16,999
				林業試驗所	0			57,001		

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02月28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	452,000	74,000	12,000	0	-42,020	
					0			31,980			
			01	0751050101-4 利息收入	2,000	2,000	0	0	0	0	0
					0			0			
			02	0751050106-8 租金收入	450,000	450,000	74,000	12,000	0	-42,020	
					0			31,980			
			02	0751050600-4 廢舊物資售價	200,000	200,000	0	485	0	25,021	
					0			25,021			
					1100000000-2 其他收入	8,740,000	8,740,000	680,000	945,400	0	851,641
						0		1,531,641			
					1151050000-0 林業試驗所	8,740,000	8,740,000	680,000	945,400	0	851,641
						0		1,531,641			
					01	1151050900-1 雜項收入	8,740,000	8,740,000	680,000	945,400	0
				0		1,531,641					
		01	1151050901-4 收回以前年度歲出	0	0	0	3,200	0	5,853		
				0			5,853				
		02	1151050909-6 其他雜項收入	8,740,000	8,740,000	680,000	942,200	0	845,788		
				0			1,525,788				
			合計	10,582,000	10,582,000	804,000	977,242	0	815,999		
				0			1,619,999				

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02月28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	134,746,000	40,747,078	28,106,631	
					0	0			106,639,369	640,031	
					0	0			0		
	05			0051050000-9 林業試驗所	720,661,000	0	720,661,000	134,746,000	40,747,078	28,106,631	
					0	0			106,639,369	640,031	
					0	0			0		
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	121,397,000	0	121,397,000	12,026,000	4,452,583	5,844,856	
					0	0			6,181,144	236,192	
					0	0			0		
				01 人事費	50,000	0	50,000	16,000	12,944	3,056	
					0	0			12,944	0	
					0	0			0		
				02 業務費	121,347,000	0	121,347,000	12,010,000	4,439,639	5,841,800	
					0	0			6,168,200	236,192	
					0	0			0		
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	11,538,000	0	11,538,000	105,000	16,990	88,010	
					0	0			16,990	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	11,538,000	0	11,538,000	105,000	16,990	88,010	
					0	0			16,990	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02月28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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
		02		5851050100-9 一般行政	313,761,000	0	313,761,000	100,693,000	31,331,973	8,534,935	
					0	0			92,158,065	313,359	
					0	0			0		
				01 人事費	288,396,000	0	288,396,000	97,158,000	29,959,938	7,436,185	
					0	0			89,721,815	313,359	
					0	0			0		
				02 業務費	24,695,000	0	24,695,000	3,305,000	1,372,035	1,084,750	
					0	0			2,220,250	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	670,000	0	670,000	230,000	0	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	3,689,000	521,060	2,562,788	
					0	0			1,126,212	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02月28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	3,689,000	521,060	2,562,788	
					0	0			1,126,212	0	
					0	0			0		
		03		5851051000-0* 林業管理	18,855,000	0	18,855,000	200,000	0	200,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				03 設備及投資	18,855,000	0	18,855,000	200,000	0	200,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		04		5851052000-5 林業發展	163,413,000	0	163,413,000	18,014,000	4,424,472	10,857,042	
					0	0			7,156,958	90,480	
					0	0			0	0	
				01 人事費	60,000	0	60,000	5,000	0	5,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				02 業務費	163,353,000	0	163,353,000	18,009,000	4,424,472	10,852,042	
					0	0			7,156,958	90,480	
					0	0			0	0	
		04		5851052000-5* 林業發展	52,750,000	0	52,750,000	19,000	0	19,000	
					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02月28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	19,000	0	19,000	
					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	
				02 業務費	200,000	0	200,000	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	933,950	0	933,950	933,950	92,575	748,800	
					0	0			185,150	748,800	
					0	0			0		
				01 人事費	933,950	0	933,950	933,950	92,575	748,800	
					0	0			185,150	748,800	
					0	0			0		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	9,332,280	0	9,332,280	9,332,280	2,860,355	0	
					0	0			9,332,280	0	
					0	0			0		
				01 人事費	9,332,280	0	9,332,280	9,332,280	2,860,355	0	
					0	0			9,332,280	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02月28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	730,927,230	0	730,927,230	43,700,008	28,855,431	
					0	0		116,156,799	1,388,831	
					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02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	28,008,890	2 負債	26,020,059
11 流動資產	28,008,890	21 流動負債	26,020,059
110103 專戶存款	25,732,203	211201 存入保證金	7,807,469
110104 零用金	600,000	211301 應付代收款	18,212,590
110701 暫付款	287,856	3 淨資產	1,988,831
110901 預付款	1,388,831	31 資產負債淨額	1,988,831
		310101 資產負債淨額	1,988,831
合 計	28,008,890	合 計	28,008,890

附註:

保證品 4,984,356

行政院農業委員會林業試驗所

資本資產表

中華民國108年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	15,744,256,218	資本資產總額	15,757,818,623
土地	8,150,698,416	資本資產總額	15,757,818,623
土地改良物	106,072,208		
房屋建築及設備	479,149,036		
機械及設備	57,517,910		
交通及運輸設備	19,995,801		
雜項設備	30,178,787		
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	13,562,405		
無形資產	13,562,405		
合 計	15,757,818,623	合 計	15,757,818,623

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02月28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	-5,678,668	106,072,208
房屋建築及設備	850,604,846	-368,861,009	30,555,277	30,555,277	-2,594,801	479,149,036
機械及設備	593,957,928	-533,384,883	1,520	5,397	-3,051,258	57,517,910
交通及運輸設備	98,087,339	-77,301,431	16,990	0	-807,097	19,995,801
雜項設備	247,423,203	-215,871,502	0	4,670	-1,368,244	30,178,787
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	4,621	0	107,581
小計	17,518,194,384	-1,761,041,299	30,573,787	30,569,965	-13,500,068	15,743,656,839
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	556,794	0	13,454,824
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	556,794	0	14,161,784
合計	17,532,912,962	-1,761,041,299	30,573,787	31,126,759	-13,500,068	15,757,818,623

備註 係因財產編號變更等原因增加30,573,787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02月28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	12,944	89,721,815	0	0	9,332,280
0103 法定編制人員待遇	0	28,075,166	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	0	2,808,479	0	0	0
0105 技工及工友待遇	0	11,979,908	0	0	0
0111 獎金	0	43,142,619	0	0	0
0121 其他給與	0	111,328	0	0	0
0131 加班值班費	12,944	313,672	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	0	9,332,280
0143 退休離職儲金	0	2,721,512	0	0	0
0151 保險	0	569,131	0	0	0
02 業務費	6,168,200	2,220,250	1,126,212	7,156,958	0
0202 水電費	2,084,168	12,900	3,341	418,266	0
0203 通訊費	78,149	88,583	51,400	382,159	0
0215 資訊服務費	7,500	0	0	369,097	0
0219 其他業務租金	34,962	34,867	11,700	66,603	0
0221 稅捐及規費	8,000	0	0	2,410	0
0231 保險費	0	215,980	62,173	87,108	0
0249 臨時人員酬金	340,340	307,600	491,870	1,480,836	0
0250 按日按件計資酬金	11,244	13,500	12,000	18,000	0
0262 國內組織會費	0	0	0	3,000	0
0271 物品	445,872	278,424	107,229	892,912	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02月28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	185,150	99,252,189			
0103 法定編制人員待遇	0	28,075,166			
0104 約聘僱人員待遇	0	2,808,479			
0105 技工及工友待遇	0	11,979,908			
0111 獎金	0	43,142,619			
0121 其他給與	185,150	296,478			
0131 加班值班費	0	326,616			
0142 退休退職給付	0	9,332,280			
0143 退休離職儲金	0	2,721,512			
0151 保險	0	569,131			
02 業務費	0	16,671,620			
0202 水電費	0	2,518,675			
0203 通訊費	0	600,291			
0215 資訊服務費	0	376,597			
0219 其他業務租金	0	148,132			
0221 稅捐及規費	0	10,410			
0231 保險費	0	365,261			
0249 臨時人員酬金	0	2,620,646			
0250 按日按件計資酬金	0	54,744			
0262 國內組織會費	0	3,000			
0271 物品	0	1,724,437			

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02月28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
0279 一般事務費	2,574,248	879,430	237,810	2,601,478	0
0282 房屋建築養護費	0	4,200	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	0	61,394	0	65,455	0
0284 設施及機械設備養護費	212,450	189,612	137,200	207,740	0
0291 國內旅費	356,667	131,440	11,489	558,124	0
0294 運費	14,600	2,320	0	3,770	0
03 設備及投資*	16,990	0	0	0	0
0319 雜項設備費*	16,990	0	0	0	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	6,198,134	92,158,065	1,126,212	7,156,958	9,332,280

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02月28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			
0279 一般事務費	0	6,292,966			
0282 房屋建築養護費	0	4,200			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	126,849			
0284 設施及機械設備養護費	0	747,002			
0291 國內旅費	0	1,057,720			
0294 運費	0	20,690			
03 設備及投資*	0	16,990			
0319 雜項設備費*	0	16,990			
04 獎補助費	0	216,000			
0475 獎勵及慰問	0	216,000			
合計	185,150	116,156,799			

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02月28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	1,619,999	0	0	0	4,713	0	0	0	1,624,712
本年度收入	1,619,999	0	0	0	0	0	0	0	1,619,999
0451050301 一般賠償收入	20,357	0	0	0	0	0	0	0	20,357
0551050313 服務費	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000
0751050106 租金收入	31,980	0	0	0	0	0	0	0	31,980
0751050600 廢舊物資售價	25,021	0	0	0	0	0	0	0	25,021
1151050901 收回以前年度歲出	5,853	0	0	0	0	0	0	0	5,853
1151050909 其他雜項收入	1,525,788	0	0	0	0	0	0	0	1,525,788
以前年度收入	0	0	0	0	4,713	0	0	0	4,713
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	4,713	0	0	0	4,713
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02月28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	4,713	0	0	4,713	
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02月28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)	其他應收款 (7)			
支出合計數	116,156,799	1,388,831	0	0	600,000	0	0	0	118,145,630	26,866,600
本年度支出	116,156,799	1,388,831	0	0	600,000	0	0	0	118,145,630	26,866,600
一、本年度經費	106,639,369	640,031	0	0	600,000	0	0	0	107,879,400	26,866,600
5251051000 林業科技試驗研究	6,181,144	236,192	0	0	0	0	0	0	6,417,336	5,608,664
5251051000* 林業科技試驗研究	16,990	0	0	0	0	0	0	0	16,990	88,010
5851050100 一般行政	92,158,065	313,359	0	0	540,000	0	0	0	93,011,424	7,681,576
5851051000 林業管理	1,126,212	0	0	0	0	0	0	0	1,126,212	2,562,788
5851051000* 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000
5851052000 林業發展	7,156,958	90,480	0	0	60,000	0	0	0	7,307,438	10,706,562
5851052000* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,000
二、統籌科目	9,517,430	748,800	0	0	0	0	0	0	10,266,230	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	9,332,280	0	0	0	0	0	0	0	9,332,280	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	185,150	748,800	0	0	0	0	0	0	933,950	0
以前年度支出	0	0	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02月28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)	其他應收款 (7)			
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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	31,501,607	119,765,629
公庫撥入數	30,524,365	118,145,630
罰款及賠償收入	16,357	20,357
規費收入	3,000	11,000
財產收入	12,485	57,001
其他收入	945,400	1,531,641
支出	44,680,450	117,781,511
繳付公庫數	980,442	1,624,712
人事支出	32,925,812	99,252,189
業務支出	10,757,206	16,671,620
設備及投資支出	16,990	16,990
獎補助支出	0	216,000
收支餘絀	-13,178,843	1,984,118