

行政院農業委員會林業試驗所

# 會計月報

中華民國 110 年 09 月份

主辦會計人員

主計室  
主任 賴孟君

機關長官

行政院農業委員會林業試驗所  
所長 彭宇(乙)

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110年01月01日至110年09月30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	160	01	01	0400000000-2	400,000	400,000	120,000	11,338	0	83,776
				罰款及賠償收入	0			203,776		
				0451050000-0	400,000	400,000	120,000	11,338	0	83,776
				林業試驗所	0			203,776		
03	132	01	01	0451050300-4	400,000	400,000	120,000	11,338	0	83,776
				賠償收入	0			203,776		
				0451050301-7	400,000	400,000	120,000	11,338	0	83,776
				一般賠償收入	0			203,776		
03	132	01	01	0500000000-8	600,000	600,000	450,000	4,000	0	-400,000
				規費收入	0			50,000		
				0551050000-6	600,000	600,000	450,000	4,000	0	-400,000
				林業試驗所	0			50,000		
04	178	01	01	0551050300-0	600,000	600,000	450,000	4,000	0	-400,000
				使用規費收入	0			50,000		
				0551050307-9	600,000	600,000	450,000	4,000	0	-400,000
				服務費	0			50,000		
04	178			0700000000-9	652,000	652,000	477,000	7,284	0	215,738
				財產收入	0			692,738		
				0751050000-7	652,000	652,000	477,000	7,284	0	215,738
				林業試驗所	0			692,738		

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110年01月01日至110年09月30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	402,000 0	402,000	302,000 4,784	0	48,110	
				01	0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	1,000 0	0	0	-999
				02	0751050103-0 租金收入	400,000 0	400,000	301,000 4,784	4,784	0	49,109
				02	0751050500-0 廢舊物資售價	250,000 0	250,000	175,000 2,500	2,500	0	167,628
					1200000000-8 其他收入	8,870,000 0	8,870,000	6,202,000 564,233	564,233	0	-1,732,868
					1251050000-6 林業試驗所	8,870,000 0	8,870,000	6,202,000 4,469,132	4,469,132	0	-1,732,868
				01	1251050200-5 雜項收入	8,870,000 0	8,870,000	6,202,000 4,469,132	4,469,132	0	-1,732,868
				01	1251050201-8 收回以前年度歲出	0 0	0	0 31	31	0	153,208
				02	1251050210-9 其他雜項收入	8,870,000 0	8,870,000	6,202,000 4,315,924	4,315,924	0	-1,886,076
					合計	10,522,000 0	10,522,000	7,249,000 5,415,646	5,415,646	0	-1,833,354

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年09月30日

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							
	05			0051050000-9 林業試驗所	762,043,000	0	762,043,000	599,736,000	54,090,679	135,348,654	
					0	0			464,387,346	680,710	
					0	0			0		
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	134,829,000	0	134,829,000	97,856,000	9,607,422	29,133,859	
					0	0			68,722,141	392,432	
					0	0			0		
				10 人事費	20,000	0	20,000	20,000	0	20,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	134,809,000	0	134,809,000	97,836,000	9,607,422	29,113,859	
					0	0			68,722,141	392,432	
					0	0			0		
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	23,467,000	0	23,467,000	23,467,000	5,613,112	4,238,554	
					0	0			19,228,446	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	23,467,000	0	23,467,000	23,467,000	5,613,112	4,238,554	
					0	0			19,228,446	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年09月30日

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		5651050100-8 一般行政	313,864,000	0	313,864,000	263,700,000	21,270,743	26,797,947	
					0	0			236,902,053	165,620	
					0	0			0		
				10 人事費	285,120,000	0	285,120,000	241,035,000	18,552,300	20,004,937	
					0	0			221,030,063	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,062,000	0	28,062,000	21,983,000	2,516,443	6,713,010	
					0	0			15,269,990	165,620	
					0	0			0		
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	682,000	202,000	80,000	
					0	0			602,000	0	
					0	0			0		
		02		5651050100-8* 一般行政	3,268,000	0	3,268,000	3,268,000	242,029	1,802,012	
					0	0			1,465,988	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,268,000	0	3,268,000	3,268,000	242,029	1,802,012	
					0	0			1,465,988	0	
					0	0			0		
		03		5651051000-9 林業管理	34,164,000	0	34,164,000	25,759,000	2,675,621	3,633,451	
					0	0			22,125,549	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年09月30日

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	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				20 業務費	34,164,000	0	34,164,000	25,759,000	2,675,621	3,633,451	
					0	0			22,125,549	0	
					0	0			0		
		03		5651051000-9* 林業管理	18,925,000	0	18,925,000	8,788,000	0	1,481,784	
					0	0			7,306,216	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	18,925,000	0	18,925,000	8,788,000	0	1,481,784	
					0	0			7,306,216	0	
					0	0			0		
		04		5651052000-4 林業發展	158,235,000	0	158,235,000	112,525,000	11,043,323	22,211,065	
					0	0			90,313,935	122,658	
					0	0			0		
				10 人事費	80,000	0	80,000	30,000	0	30,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	158,155,000	0	158,155,000	112,495,000	11,043,323	22,181,065	
					0	0			90,313,935	122,658	
					0	0			0		
		04		5651052000-4* 林業發展	75,091,000	0	75,091,000	64,373,000	3,638,429	46,049,982	
					0	0			18,323,018	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年09月30日

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)		
				30 設備及投資	75,091,000	0	75,091,000	64,373,000	3,638,429	46,049,982	
					0	0			18,323,018	0	
					0	0			0		
		05		5651059800-9 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,809,066	0	1,809,066	1,809,066	0	305,200	
					0	0			1,503,866	305,200	
					0	0			0		
				10 人事費	1,809,066	0	1,809,066	1,809,066	0	305,200	
					0	0			1,503,866	305,200	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	29,998,070	0	29,998,070	29,998,070	2,891,766	0	
					0	0			29,998,070	0	
					0	0			0		
				10 人事費	29,998,070	0	29,998,070	29,998,070	2,891,766	0	
					0	0			29,998,070	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會林業試驗所  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年09月30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		
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	793,850,136	0	793,850,136	631,543,136	56,982,445	135,653,854
					0	0			495,889,282	985,910
					0	0			0	



行政院農業委員會林業試驗所  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國110年01月01日至110年09月30日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
109	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		05			0051050000-9 林業試驗所	21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
			01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	13,651,125	0	701,936	7,681,737	0	5,969,388	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
						888,000	0	0	888,000	0	0	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
						888,000	0	0	888,000	0	0	0
			03		5651051000-9* 林業管理	0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,107,550	0	0	0	0	1,107,550	0
						0	0	0	0	0	0	0
						1,107,550	0	0	0	0	1,107,550	0
			04		5651052000-4 林業發展	0	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	4,396,036	0	701,936	4,386,698	0	9,338	0
						0	0	0	0	0	0	0
						4,396,036	0	701,936	4,386,698	0	9,338	0
			04		5651052000-4* 林業發展	21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
						7,259,539	0	0	2,407,039	0	4,852,500	0

行政院農業委員會林業試驗所  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國110年01月01日至110年09月30日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
				30 設備及投資	7,259,539	0	0	2,407,039	0	4,852,500	0
				小計	21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
					13,651,125	0	701,936	7,681,737	0	5,969,388	0
				合計	21,434,995	0	0	19,518,740	0	1,916,255	0
					13,651,125	0	701,936	7,681,737	0	5,969,388	0

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110年01月01日至110年09月30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
10 人事費	0	221,030,063	0	0	29,998,070
1015 法定編制人員待遇	0	99,121,925	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	13,531,637	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	36,647,530	0	0	0
1030 獎金	0	42,955,222	0	0	0
1035 其他給與	0	784,248	0	0	0
1040 加班值班費	0	1,234,621	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	29,998,070
1050 退休離職儲金	0	14,088,141	0	0	0
1055 保險	0	12,666,739	0	0	0
20 業務費	68,722,141	15,269,990	22,125,549	90,313,935	0
2003 教育訓練費	5,000	11,470	0	0	0
2006 水電費	9,180,917	371,253	69,784	2,446,313	0
2009 通訊費	271,982	552,010	222,735	1,722,412	0
2012 土地租金	13,250	106,950	0	0	0
2018 資訊服務費	752,909	536,620	69,400	2,947,495	0
2021 其他業務租金	555,520	455,198	72,925	372,447	0
2024 稅捐及規費	104,501	314,830	650	132,850	0
2027 保險費	1,248	392,101	109,890	431,857	0
2033 臨時人員酬金	24,206,039	2,605,965	5,461,187	35,779,500	0

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110年01月01日至110年09月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	1,503,866	252,531,999		
1015 法定編制人員待遇	0	99,121,925		
1020 約聘僱人員待遇	0	13,531,637		
1025 技工及工友待遇	0	36,647,530		
1030 獎金	0	42,955,222		
1035 其他給與	1,503,866	2,288,114		
1040 加班值班費	0	1,234,621		
1045 退休退職給付	0	29,998,070		
1050 退休離職儲金	0	14,088,141		
1055 保險	0	12,666,739		
20 業務費	0	196,431,615		
2003 教育訓練費	0	16,470		
2006 水電費	0	12,068,267		
2009 通訊費	0	2,769,139		
2012 土地租金	0	120,200		
2018 資訊服務費	0	4,306,424		
2021 其他業務租金	0	1,456,090		
2024 稅捐及規費	0	552,831		
2027 保險費	0	935,096		
2033 臨時人員酬金	0	68,052,691		

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110年01月01日至110年09月30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
2036 按日按件計資酬金	217,993	36,000	59,000	209,450	0
2039 委辦費	4,770,200	0	2,927,084	5,394,804	0
2042 國際組織會費	44,916	0	0	15,862	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	5,000	0
2051 物品	7,467,559	1,996,352	1,621,859	10,941,344	0
2054 一般事務費	16,512,569	2,931,766	9,778,619	21,815,240	0
2060 軍事裝備設施養護費	0	0	0	36,645	0
2063 房屋建築養護費	619,364	603,362	0	638,380	0
2066 車輛及辦公器具養護費	200	594,485	29,844	413,795	0
2069 設施及機械設備養護費	1,074,260	3,221,652	1,622,210	2,878,403	0
2072 國內旅費	2,859,237	515,096	73,362	3,948,191	0
2081 運費	54,477	24,285	7,000	109,997	0
2084 短程車資	0	595	0	73,950	0
30 設備及投資*	19,228,446	1,465,988	7,306,216	18,323,018	0
3010 房屋建築及設備費*	90,000	0	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	7,167,943	11,602,657	0
3020 機械設備費*	14,709,490	74,919	50,400	3,677,628	0
3025 運輸設備費*	0	0	0	212,016	0
3030 資訊軟硬體設備費*	3,487,995	521,041	67,946	1,732,356	0
3035 雜項設備費*	940,961	870,028	19,927	1,098,361	0

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110年01月01日至110年09月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2036 按日按件計資酬金	0	522,443		
2039 委辦費	0	13,092,088		
2042 國際組織會費	0	60,778		
2045 國內組織會費	0	15,000		
2051 物品	0	22,027,114		
2054 一般事務費	0	51,038,194		
2060 軍事裝備設施養護費	0	36,645		
2063 房屋建築養護費	0	1,861,106		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,038,324		
2069 設施及機械設備養護費	0	8,796,525		
2072 國內旅費	0	7,395,886		
2081 運費	0	195,759		
2084 短程車資	0	74,545		
30 設備及投資*	0	46,323,668		
3010 房屋建築及設備費*	0	90,000		
3015 公共建設及設施費*	0	18,770,600		
3020 機械設備費*	0	18,512,437		
3025 運輸設備費*	0	212,016		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	5,809,338		
3035 雜項設備費*	0	2,929,277		

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110年01月01日至110年09月30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
40 獎補助費	0	602,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	602,000	0	0	0
合計	87,950,587	238,368,041	29,431,765	108,636,953	29,998,070

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110年01月01日至110年09月30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			
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計		
40 獎補助費	0	602,000		
4085 獎勵及慰問	0	602,000		
合計	1,503,866	495,889,282		



行政院農業委員會林業試驗所  
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年09月30日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 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)			
合計	5,415,646	0	0	0	10,000	0	0	0	5,425,646
本年度	5,415,646	0	0	0	0	0	0	0	5,415,646
0451050301 一般賠償收入	203,776	0	0	0	0	0	0	0	203,776
0551050307 服務費	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0751050101 利息收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1
0751050103 租金收入	350,109	0	0	0	0	0	0	0	350,109
0751050500 廢舊物資售價	342,628	0	0	0	0	0	0	0	342,628
1251050201 收回以前年度歲出	153,208	0	0	0	0	0	0	0	153,208
1251050210 其他雜項收入	4,315,924	0	0	0	0	0	0	0	4,315,924
以前年度	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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	10,000	0	0	0	10,000

行政院農業委員會林業試驗所  
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年09月30日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 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)			
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
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	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	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	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會林業試驗所  
公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年09月30日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	523,089,759	985,910	0	0	600,000	0	0	0	524,675,669	141,953,587
本年度	495,889,282	985,910	0	0	600,000	0	0	0	497,475,192	134,067,944
一、本年度經費	464,387,346	680,710	0	0	600,000	0	0	0	465,668,056	134,067,944
5251051000 林業科技試驗研究	87,950,587	392,432	0	0	0	0	0	0	88,343,019	32,979,981
5651050100 一般行政	238,368,041	165,620	0	0	540,000	0	0	0	239,073,661	27,894,339
5651051000 林業管理	29,431,765	0	0	0	0	0	0	0	29,431,765	5,115,235
5651052000 林業發展	108,636,953	122,658	0	0	60,000	0	0	0	108,819,611	68,078,389
二、統籌科目	31,501,936	305,200	0	0	0	0	0	0	31,807,136	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	29,998,070	0	0	0	0	0	0	0	29,998,070	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,503,866	305,200	0	0	0	0	0	0	1,809,066	0
以前年度	27,200,477	0	0	0	0	0	0	0	27,200,477	7,885,643
一、以前年度應付(保留)數	27,200,477	0	0	0	0	0	0	0	27,200,477	7,885,643
109年度 5251051000 林業科技試驗研究	888,000	0	0	0	0	0	0	0	888,000	0
109年度 5651051000 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,107,550

行政院農業委員會林業試驗所

公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年09月30日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
109年度 5651052000 林業發展	26,312,477	0	0	0	0	0	0	0	26,312,477	6,778,093
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會林業試驗所  
平衡表

中華民國110年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,074,065,062	2 負債	45,562,634
11 流動資產	44,181,396	21 流動負債	32,934,894
110103 專戶存款	42,595,486	210301 應付帳款	1,916,255
110104 零用金	600,000	210302 應付代收款	31,018,639
110901 預付款	985,910	28 其他負債	12,627,740
14 固定資產	16,011,346,531	280301 存入保證金	10,394,323
140101 土地	8,254,703,599	280401 應付保管款	2,233,417
140201 土地改良物	711,961,298	3 淨資產	16,028,502,428
減：140202 累計折舊—土地改良物	-601,374,704	31 資產負債淨額	16,028,502,428
140401 房屋建築及設備	892,365,222	310101 資產負債淨額	16,028,502,428
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-426,981,610		
140501 機械及設備	588,893,714		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-475,701,913		
140601 交通及運輸設備	77,927,368		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-60,064,590		
140701 雜項設備	250,039,683		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-217,473,424		
141001 收藏品及傳承資產	6,974,126,096		
141101 購建中固定資產	42,925,792		
16 無形資產	17,486,242		
160101 權利	44,443		
160102 電腦軟體	17,441,799		

行政院農業委員會林業試驗所  
平衡表

中華民國110年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	1,050,893		
180101 暫付款	1,050,893		
合 計	16,074,065,062	合 計	16,074,065,062

附註:

保證品(應付保證品) 4,365,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

行政院農業委員會林業試驗所  
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	58,594,306	530,893,765
公庫撥入數	58,004,301	524,675,669
罰款及賠償收入	11,338	203,776
規費收入	4,000	50,000
財產收益	7,284	692,738
其他收入	567,383	5,271,582
支出	55,947,868	528,608,918
繳付公庫數	586,855	5,425,646
人事支出	21,444,066	252,531,999
業務支出	26,544,745	200,818,313
獎補助支出	202,000	602,000
財產損失	13,908	1,273,854
折舊、折耗及攤銷	7,156,294	67,957,106
收支餘絀	2,646,438	2,284,847

行政院農業委員會林業試驗所  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年09月30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	8,254,703,599	0	0	0	0	8,254,703,599
土地改良物	696,516,199	-587,100,522	15,445,099	0	-14,274,182	110,586,594
房屋建築及設備	876,702,426	-410,810,945	16,482,102	819,306	-16,170,665	465,383,612
機械及設備	578,864,005	-472,338,486	30,536,026	20,506,317	-3,363,427	113,191,801
交通及運輸設備	78,120,346	-58,279,462	2,633,122	2,826,100	-1,785,128	17,862,778
雜項設備	247,524,098	-213,636,333	4,997,603	2,482,018	-3,837,091	32,566,259
收藏品及傳承資產	6,974,126,096	0	0	0	0	6,974,126,096
權利	57,800	0	0	13,357	0	44,443
小計	17,706,614,569	-1,742,165,748	70,093,952	26,647,098	-39,430,493	15,968,465,182
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	61,215,374	0	4,137,042	22,426,624	0	42,925,792
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	19,914,163	0	1,058,716	3,531,080	0	17,441,799
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	81,129,537	0	5,195,758	25,957,704	0	60,367,591
合計	17,787,744,106	-1,742,165,748	75,289,710	52,604,802	-39,430,493	16,028,832,773

備註 1. 本期資本資產成本變動增加數75,289,710元=預算採購增加金額72,044,450元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,245,260元。

2. 設備及投資預算執行增加金額69,137,447元=本年度預算執行金額46,323,668元+以前年度預算執行金額22,813,779元。

3. 預算採購增加金額較設備及投資預算執行增加金額差額2,907,003元，主要係以前年度之購建中資產轉列財產22,425,743元及已付款未入財產帳19,518,740元。



行政院農業委員會林業試驗所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至110年09月30日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	5,415,646	525,478,119	530,893,765	收入
	-	524,675,669	524,675,669	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	203,776	-	203,776	罰款及賠償收入
規費收入	50,000	-	50,000	規費收入
財產收入	692,738	-	692,738	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	4,469,132	802,450	5,271,582	其他收入
歲出	495,889,282	32,719,636	528,608,918	支出
	-	5,425,646	5,425,646	繳付公庫數
人事費	252,531,999	-	252,531,999	人事支出
業務費	196,431,615	4,386,698	200,818,313	業務支出
獎補助費	602,000	-	602,000	獎補助支出
設備及投資	46,323,668	-46,323,668	-	
	-	1,273,854	1,273,854	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	67,957,106	67,957,106	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-490,473,636	492,758,483	2,284,847	收支餘絀

備註:餘絀調整數492,758,483元=公庫撥入數調整數524,675,669元+其他收入調整數802,450元-繳付公庫數調整數5,425,646元-業務支出調整數4,386,698元(以前年度保留實現數)+設備及投資調整數46,323,668元-財產報廢損失1,273,854元-折舊、折耗及攤銷67,957,106元(包括資產折舊64,426,026元+電腦軟體攤銷3,531,080元)