

行政院農業委員會林業試驗所

會計月報

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員

會計室主任 易秀娟

機關長官

行政院農業委員會林業試驗所 張彬乙

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107年01月01日至107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				0400000000-2 罰款及賠償收入	400,000 0	400,000	0 0	0 0	0 0	
	160			0451050000-0 林業試驗所	400,000 0	400,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451050300-4 賠償收入	400,000 0	400,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451050301-7 一般賠償收入	400,000 0	400,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	790,000 0	790,000	25,000 0	19,000 19,000	0 0	-6,000 -6,000
	131			0551050000-6 林業試驗所	790,000 0	790,000	25,000 0	19,000 19,000	0 0	-6,000 -6,000
		01		0551050300-0 使用規費收入	790,000 0	790,000	25,000 0	19,000 19,000	0 0	-6,000 -6,000
			01	0551050313-1 服務費	790,000 0	790,000	25,000 0	19,000 19,000	0 0	-6,000 -6,000
04				0700000000-9 財產收入	300,000 0	300,000	7,000 0	0 0	0 0	-7,000 -7,000
	175			0751050000-7 林業試驗所	300,000 0	300,000	7,000 0	0 0	0 0	-7,000 -7,000

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107年01月01日至107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	171		01	0751050100-1 財產孳息	87,000 0	87,000	7,000	0 0	0	-7,000
			01	0751050101-4 利息收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
			02	0751050106-8 租金收入	85,000 0	85,000	7,000	0 0	0	-7,000
			02	0751050600-4 廢舊物資售價	213,000 0	213,000	0	0 0	0	0
				1100000000-2 其他收入	7,290,000 0	7,290,000	360,000	2,379,901 2,379,901	0	2,019,901
				1151050000-0 林業試驗所	7,290,000 0	7,290,000	360,000	2,379,901 2,379,901	0	2,019,901
			01	1151050900-1 雜項收入	7,290,000 0	7,290,000	360,000	2,379,901 2,379,901	0	2,019,901
			02	1151050909-6 其他雜項收入	7,290,000 0	7,290,000	360,000	2,379,901 2,379,901	0	2,019,901
				合計	8,780,000 0	8,780,000	392,000	2,398,901 2,398,901	0	2,006,901

行政院農業委員會林業試驗所

經費累計表

中華民國107年01月01日至107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	
					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)	
18				0051000000-7 農業委員會主管	575,496,000	0	575,496,000	85,913,000	53,376,247	32,536,753
					0	0			53,376,247	537,066
					0	0			0	
	05			0051050000-9 林業試驗所	575,496,000	0	575,496,000	85,913,000	53,376,247	32,536,753
					0	0			53,376,247	537,066
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	118,654,000	0	118,654,000	3,927,000	330,247	3,596,753
					0	0			330,247	352,416
					0	0			0	
			02	業務費	118,654,000	0	118,654,000	3,927,000	330,247	3,596,753
					0	0			330,247	352,416
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	10,603,000	0	10,603,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			03	設備及投資	10,603,000	0	10,603,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
	02			5851050100-9 一般行政	328,223,000	0	328,223,000	78,425,000	52,109,549	26,315,451
					0	0			52,109,549	150,000
					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107年01月01日至107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) 備註 (預付款)
					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)		
				01 人事費	276,076,000	0	276,076,000	76,009,000	51,327,300	24,681,700	
					0	0			51,327,300	0	
					0	0			0		
				02 業務費	51,487,000	0	51,487,000	2,416,000	753,449	1,662,551	
					0	0			753,449	150,000	
					0	0			0		
				04 獎補助費	660,000	0	660,000	0	28,800	-28,800	
					0	0			28,800	0	
					0	0			0		
		02		5851050100-9* 一般行政	3,305,000	0	3,305,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	3,305,000	0	3,305,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5851052000-5 林業發展	89,756,000	0	89,756,000	3,561,000	936,451	2,624,549	
					0	0			936,451	34,650	
					0	0			0		
				02 業務費	89,756,000	0	89,756,000	3,561,000	936,451	2,624,549	
					0	0			936,451	34,650	
					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107年01月01日至107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	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			備註 (預付款)		
		03		5851052000-5* 林業發展	24,120,000	0	24,120,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				03 設備及投資	24,120,000	0	24,120,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5851059000-3 一般建築及設備	635,000	0	635,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	5851059011-0* 交通及運輸設備	635,000	0	635,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				03 設備及投資	635,000	0	635,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		05		5851059800-0 第一預備金	200,000	0	200,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				09 預備金	200,000	0	200,000	0	0	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107年01月01日至107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)	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	5,898,721	0	5,898,721	5,898,721	0	
					0	0		5,898,721	0	
					0	0		0		
				01 人事費	5,898,721	0	5,898,721	5,898,721	0	
					0	0		5,898,721	0	
					0	0		0		
				合計	581,394,721	0	581,394,721	91,811,721	59,274,968	32,536,753
					0	0		59,274,968	537,066	
					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107年01月01日至107年01月31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
106	19				0	0	0	0	0	0	0
					3,479,660	0	0	0	0	3,479,660	0
		05			0	0	0	0	0	0	0
					3,479,660	0	0	0	0	3,479,660	0
			03		0	0	0	0	0	0	0
					3,479,660	0	0	0	0	3,479,660	0
				03	0	0	0	0	0	0	0
				設備及投資	3,479,660	0	0	0	0	3,479,660	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					3,479,660	0	0	0	0	3,479,660	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					3,479,660	0	0	0	0	3,479,660	0

行政院農業委員會林業試驗所

平衡表

中華民國107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	24,214,912	2 負債	23,123,133
11 流動資產	24,214,912	21 流動負債	23,123,133
110103 專戶存款	22,460,386	211201 存入保證金	5,681,878
110104 零用金	550,000	211301 應付代收款	17,441,255
110701 暫付款	662,747	3 淨資產	1,091,779
110901 預付款	537,066	31 資產負債淨額	1,091,779
111201 存出保證金	4,713	310101 資產負債淨額	1,091,779
合 計	24,214,912	合 計	24,214,912

附註：

保證品 5,661,673

行政院農業委員會林業試驗所

資本資產表

中華民國107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	16,325,208,698	資本資產總額	16,335,261,467
土地	8,611,631,737	資本資產總額	16,335,261,467
土地改良物	106,237,193		
房屋建築及設備	498,620,780		
機械及設備	64,418,293		
交通及運輸設備	16,081,031		
雜項設備	36,846,091		
收藏品及傳承資產	6,991,162,229		
購建中固定資產	211,344		
無形資產	10,052,769		
無形資產	10,052,769		
合 計	16,335,261,467	合 計	16,335,261,467

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107年01月01日至107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	8,821,500,053	0	50,978,974	260,847,290	0	8,611,631,737
土地改良物	658,146,646	-550,604,924	0	0	-1,304,529	106,237,193
房屋建築及設備	856,973,373	-356,978,437	0	0	-1,374,156	498,620,780
機械及設備	580,038,562	-514,178,345	256,964	38,527	-1,660,361	64,418,293
交通及運輸設備	88,980,169	-72,739,747	184,400	0	-343,791	16,081,031
雜項設備	242,420,715	-204,509,372	182,500	91,940	-1,155,812	36,846,091
收藏品及傳承資產	6,991,162,229	0	0	0	0	6,991,162,229
權利	140,550	0	0	2,537	0	138,013
小計	18,239,362,297	-1,699,010,825	51,602,838	260,980,294	-5,838,649	16,325,135,367
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	211,344	0	0	0	0	211,344
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	10,114,923	0	0	200,167	0	9,914,756
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	10,326,267	0	0	200,167	0	10,126,100
合計	18,249,688,564	-1,699,010,825	51,602,838	261,180,461	-5,838,649	16,335,261,467

備註 1.資本資產成本增加數51,602,838元=屬預算執行增加數503,700元+其他土地現值重估增值等增加數51,099,138元。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數124,950元=本年度預算執行數0元+委辦費預算執行數124,950元。

3.預算執行增加數503,700元，較設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數124,950元，增加378,750元，主要係去年度已付款，財產今年初入帳。

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107年01月01日至107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	林業發展	公務人員退休撫卹給付	合計
01 人事費	0	51,327,300	0	5,898,721	57,226,021
0103 法定編制人員待遇	0	18,011,173	0	0	18,011,173
0104 約聘僱人員待遇	0	1,677,901	0	0	1,677,901
0105 技工及工友待遇	0	8,018,143	0	0	8,018,143
0111 獎金	0	21,750,123	0	0	21,750,123
0121 其他給與	0	20,547	0	0	20,547
0131 加班值班費	0	148,064	0	0	148,064
0142 退休退職給付	0	0	0	5,898,721	5,898,721
0143 退休離職儲金	0	1,401,967	0	0	1,401,967
0151 保險	0	299,382	0	0	299,382
02 業務費	330,247	753,449	936,451	0	2,020,147
0202 水電費	1,187	0	142,102	0	143,289
0203 通訊費	31,793	67,197	233,218	0	332,208
0215 資訊服務費	0	0	19,500	0	19,500
0219 其他業務租金	0	7,245	9,450	0	16,695
0221 稅捐及規費	13,000	2,750	6,010	0	21,760
0231 保險費	0	313,369	39,544	0	352,913
0249 臨時人員酬金	0	62,532	0	0	62,532
0250 按日按件計資酬金	50,118	2,400	28,000	0	80,518
0271 物品	52,703	121,858	98,691	0	273,252
0279 一般事務費	120,320	101,663	104,974	0	326,957

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107年01月01日至107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	林業發展	公務人員退休撫卹給付	合計
0282 房屋建築養護費	0	0	40,300	0	40,300
0283 車輛及辦公器具養護費	0	27,200	33,230	0	60,430
0284 設施及機械設備養護費	0	7,200	69,985	0	77,185
0291 國內旅費	45,196	40,035	110,302	0	195,533
0294 運費	15,750	0	1,145	0	16,895
0295 短程車資	180	0	0	0	180
04 獎補助費	0	28,800	0	0	28,800
0475 獎勵及慰問	0	28,800	0	0	28,800
合計	330,247	52,109,549	936,451	5,898,721	59,274,968

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107年01月01日至107年01月31日

經資門併計

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	2,398,901	0	0	0	0	0	0	0	2,398,901
本年度收入	2,398,901	0	0	0	0	0	0	0	2,398,901
0551050313 服務費	19,000	0	0	0	0	0	0	0	19,000
1151050909 其他雜項收入	2,379,901	0	0	0	0	0	0	0	2,379,901
以前年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
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	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107年01月01日至107年01月31日

經資門併計

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)			
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107年01月01日至107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)	其他應收款 (7)			
支出合計數	59,274,968	497,066	0	0	590,000	0	0	0	60,362,034	34,929,347
本年度支出	59,274,968	497,066	0	0	590,000	0	0	0	60,362,034	31,449,687
一、本年度經費	53,376,247	497,066	0	0	590,000	0	0	0	54,463,313	31,449,687
5251051000 林業科技試驗研究	330,247	352,416	0	0	0	0	0	0	682,663	3,244,337
5851050100 一般行政	52,109,549	110,000	0	0	550,000	0	0	0	52,769,549	25,655,451
5851052000 林業發展	936,451	34,650	0	0	40,000	0	0	0	1,011,101	2,549,899
二、統籌科目	5,898,721	0	0	0	0	0	0	0	5,898,721	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	5,898,721	0	0	0	0	0	0	0	5,898,721	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,479,660
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,479,660
106年度 5851052000* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,479,660
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

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107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	62,760,935	62,760,935
公庫撥入數	60,362,034	60,362,034
規費收入	19,000	19,000
其他收入	2,379,901	2,379,901
支出	61,673,869	61,673,869
繳付公庫數	2,398,901	2,398,901
人事支出	57,226,021	57,226,021
業務支出	2,020,147	2,020,147
獎補助支出	28,800	28,800
收支餘絀	1,087,066	1,087,066