

行政院農業委員會林業試驗所

會計月報

中華民國 109 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109年01月01日至109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	760,000 0	760,000	25,000 0	0 0	0 0	-25,000 -25,000
	133			0551050000-6 林業試驗所	760,000 0	760,000	25,000 0	0 0	0 0	-25,000 -25,000
		01		0551050300-0 使用規費收入	760,000 0	760,000	25,000 0	0 0	0 0	-25,000 -25,000
			01	0551050307-9 服務費	760,000 0	760,000	25,000 0	0 0	0 0	-25,000 -25,000
04				0700000000-9 財產收入	672,000 0	672,000	37,000 195	195 195	0 0	-36,805 -36,805
	176			0751050000-7 林業試驗所	672,000 0	672,000	37,000 195	195 195	0 0	-36,805 -36,805

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109年01月01日至109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	175	01		0751050100-1	422,000	422,000	37,000	195	0	-36,805
				財產孳息	0			195		
				0751050101-4	2,000	2,000	0	0	0	0
				利息收入	0			0		
				0751050103-0	420,000	420,000	37,000	195	0	-36,805
				租金收入	0			195		
				0751050500-0	250,000	250,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	8,450,000	8,450,000	356,000	542,816	0	186,816
				其他收入	0			542,816		
				1251050000-6	8,450,000	8,450,000	356,000	542,816	0	186,816
				林業試驗所	0			542,816		
1251050200-5	8,450,000	8,450,000	356,000	542,816	0	186,816				
雜項收入	0			542,816						
1251050210-9	8,450,000	8,450,000	356,000	542,816	0	186,816				
其他雜項收入	0			542,816						
合計				10,282,000	10,282,000	418,000	543,011	0	125,011	
				0			543,011			

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109年01月01日至109年01月31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	810,646,000	0	810,646,000	105,545,000	68,946,140	36,598,860	
					0	0			68,946,140	9,913,084	
					0	0			0		
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	136,599,000	0	136,599,000	7,505,000	2,591,601	4,913,399	
					0	0			2,591,601	315,234	
					0	0			0		
			20	業務費	136,599,000	0	136,599,000	7,505,000	2,591,601	4,913,399	
					0	0			2,591,601	315,234	
					0	0			0		
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	16,341,000	0	16,341,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	16,341,000	0	16,341,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651050100-8 一般行政	312,146,000	0	312,146,000	83,180,000	60,952,481	22,227,519	
					0	0			60,952,481	9,515,600	
					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109年01月01日至109年01月31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)	
				10 人事費	283,030,000	0	283,030,000	80,027,000	59,818,411	20,208,589	
					0	0			59,818,411	9,419,736	
					0	0			0		
				20 業務費	28,434,000	0	28,434,000	2,919,000	942,070	1,976,930	
					0	0			942,070	95,864	
					0	0			0		
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	234,000	192,000	42,000	
					0	0			192,000	0	
					0	0			0		
		02		5651050100-8* 一般行政	4,370,000	0	4,370,000	40,000	0	40,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,370,000	0	4,370,000	40,000	0	40,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651051000-9 林業管理	35,825,000	0	35,825,000	2,311,000	178,971	2,132,029	
					0	0			178,971	82,250	
					0	0			0		
				20 業務費	35,825,000	0	35,825,000	2,311,000	178,971	2,132,029	
					0	0			178,971	82,250	
					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109年01月01日至109年01月31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	
					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)	(預付款)	
		03		5651051000-9* 林業管理	18,855,000	0	18,855,000	0	0	0	0
					0	0		0	0	0	0
					0	0		0	0	0	0
				30 設備及投資	18,855,000	0	18,855,000	0	0	0	0
					0	0		0	0	0	0
					0	0		0	0	0	0
		04		5651052000-4 林業發展	173,365,000	0	173,365,000	12,489,000	5,223,087	7,265,913	0
					0	0			5,223,087	0	0
					0	0			0	0	0
				10 人事費	220,000	0	220,000	70,000	0	70,000	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
				20 業務費	173,145,000	0	173,145,000	12,419,000	5,223,087	7,195,913	0
					0	0			5,223,087	0	0
					0	0			0	0	0
		04		5651052000-4* 林業發展	112,945,000	0	112,945,000	20,000	0	20,000	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
				30 設備及投資	112,945,000	0	112,945,000	20,000	0	20,000	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

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01月31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)		
			05	5651059800-9 第一預備金	200,000	0	200,000	0	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		0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	92,575	0	92,575	92,575	92,575	0	
					0	0		92,575		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	92,575	0	92,575	92,575	92,575	0	
					0	0		92,575		0	
					0	0		0		0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,495,848	0	6,495,848	6,495,848	6,495,848	0	
					0	0		6,495,848		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	6,495,848	0	6,495,848	6,495,848	6,495,848	0	
					0	0		6,495,848		0	
					0	0		0		0	
				合計	817,234,423	0	817,234,423	112,133,423	75,534,563	36,598,860	
					0	0		75,534,563		9,913,084	
					0	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109年01月01日至109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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		05			0051050000-9 林業試驗所	133,362	0	0	0	133,362	0
			03		5851051000-0* 林業管理	0	0	0	0	0	0
				03	設備及投資	6,995,029	0	0	0	6,995,029	0
						0	0	0	0	0	0
				04	5851052000-5* 林業發展	133,362	0	0	0	133,362	0
						10,114,976	0	0	0	10,114,976	0
						133,362	0	0	0	133,362	0
						10,114,976	0	0	0	10,114,976	0
					小計	133,362	0	0	0	133,362	0
						17,110,005	0	0	0	17,110,005	0
					合計	133,362	0	0	0	133,362	0
						17,110,005	0	0	0	17,110,005	0

行政院農業委員會林業試驗所
平衡表

中華民國109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	15,904,077,907	2 負債	22,610,022
11 流動資產	32,299,744	21 流動負債	15,061,674
110103 專戶存款	21,786,660	210301 應付帳款	133,362
110104 零用金	600,000	210302 應付代收款	14,928,312
110901 預付款	9,913,084	28 其他負債	7,548,348
14 固定資產	15,854,151,228	280301 存入保證金	7,548,348
140101 土地	8,247,471,211	3 淨資產	15,881,467,885
140201 土地改良物	686,433,609	31 資產負債淨額	15,881,467,885
減：140202 累計折舊—土地改良物	-584,295,422	310101 資產負債淨額	15,881,467,885
140401 房屋建築及設備	856,159,568		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-389,059,609		
140501 機械及設備	633,194,096		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-554,525,303		
140601 交通及運輸設備	101,483,721		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-82,533,063		
140701 雜項設備	252,876,630		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-224,560,520		
141001 收藏品及傳承資產	6,899,937,100		
141101 購建中固定資產	11,569,210		
16 無形資產	16,936,935		
160101 權利	82,153		
160102 電腦軟體	16,854,782		
18 其他資產	690,000		
180101 暫付款	690,000		
合 計	15,904,077,907	合 計	15,904,077,907

行政院農業委員會林業試驗所
平衡表

中華民國109年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額

附註:

保證品(應付保證品) 12,522,356元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

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109年01月01日至109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	8,151,086,942	0	96,549,709	165,440	0	8,247,471,211
土地改良物	686,433,609	-583,070,162	0	0	-1,225,260	102,138,187
房屋建築及設備	856,159,568	-384,492,926	0	0	-4,566,683	467,099,959
機械及設備	633,194,096	-552,580,300	0	0	-1,945,003	78,668,793
交通及運輸設備	101,483,721	-82,095,182	0	0	-437,881	18,950,658
雜項設備	252,876,630	-223,960,522	0	0	-599,998	28,316,110
收藏品及傳承資產	6,899,937,100	0	0	0	0	6,899,937,100
權利	84,467	0	0	2,314	0	82,153
小計	17,581,256,133	-1,826,199,092	96,549,709	167,754	-8,774,825	15,842,664,171
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	11,569,210	0	0	0	0	11,569,210
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,246,404	0	0	391,622	0	16,854,782
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
小計	28,815,614	0	0	391,622	0	28,423,992
合計	17,610,071,747	-1,826,199,092	96,549,709	559,376	-8,774,825	15,871,088,163

備註 係因土地現值重估增值等增加數96,549,709元。

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109年01月01日至109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
10 人事費	0	59,818,411	0	0	6,495,848
1015 法定編制人員待遇	0	18,259,973	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,083,532	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	7,853,712	0	0	0
1030 獎金	0	29,759,034	0	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1040 加班值班費	0	208,165	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	6,495,848
1050 退休離職儲金	0	1,369,727	0	0	0
1055 保險	0	284,268	0	0	0
20 業務費	2,591,601	942,070	178,971	5,223,087	0
2006 水電費	1,045,879	2,205	0	142,184	0
2009 通訊費	20,422	46,892	26,301	163,107	0
2018 資訊服務費	0	0	0	11,464	0
2021 其他業務租金	0	7,245	0	0	0
2024 稅捐及規費	11,225	2,100	0	2,920	0
2027 保險費	0	93,995	56,070	166,751	0
2033 臨時人員酬金	1,278,854	587,515	0	4,114,649	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	8,000	50,000	0
2051 物品	72,720	90,975	0	201,664	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109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

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	92,575	66,406,834			
1015 法定編制人員待遇	0	18,259,973			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,083,532			
1025 技工及工友待遇	0	7,853,712			
1030 獎金	0	29,759,034			
1035 其他給與	92,575	92,575			
1040 加班值班費	0	208,165			
1045 退休退職給付	0	6,495,848			
1050 退休離職儲金	0	1,369,727			
1055 保險	0	284,268			
20 業務費	0	8,935,729			
2006 水電費	0	1,190,268			
2009 通訊費	0	256,722			
2018 資訊服務費	0	11,464			
2021 其他業務租金	0	7,245			
2024 稅捐及規費	0	16,245			
2027 保險費	0	316,816			
2033 臨時人員酬金	0	5,981,018			
2036 按日按件計資酬金	0	58,000			
2051 物品	0	365,359			

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109年01月01日至109年01月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

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
2054 一般事務費	72,800	42,000	6,500	138,633	0
2063 房屋建築養護費	0	0	0	90,000	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	5,210	0
2069 設施及機械設備養護費	0	0	79,300	500	0
2072 國內旅費	89,701	69,143	2,800	136,005	0
40 獎補助費	0	192,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	192,000	0	0	0
合計	2,591,601	60,952,481	178,971	5,223,087	6,495,848

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109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

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			
2054 一般事務費	0	259,933			
2063 房屋建築養護費	0	90,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	5,210			
2069 設施及機械設備養護費	0	79,800			
2072 國內旅費	0	297,649			
40 獎補助費	0	192,000			
4085 獎勵及慰問	0	192,000			
合計	92,575	75,534,563			

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109年01月01日至109年01月31日

經費分列

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					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)				
合計	543,011	0	0	0	0	0	0	0	543,011	
本年度	543,011	0	0	0	0	0	0	0	543,011	
0751050103 租金收入	195	0	0	0	0	0	0	0	195	
1251050210 其他雜項收入	542,816	0	0	0	0	0	0	0	542,816	
以前年度	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	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	

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109年01月01日至109年01月31日

經費分列

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)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
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
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

經費分列

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	75,534,563	9,913,084	0	0	600,000	0	0	0	86,047,647	43,329,143
本年度	75,534,563	9,913,084	0	0	600,000	0	0	0	86,047,647	26,085,776
一、本年度經費	68,946,140	9,913,084	0	0	600,000	0	0	0	79,459,224	26,085,776
5251051000 林業科技試驗研究	2,591,601	315,234	0	0	0	0	0	0	2,906,835	4,598,165
5651050100 一般行政	60,952,481	9,515,600	0	0	540,000	0	0	0	71,008,081	12,171,919
5651050100* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,000
5651051000 林業管理	178,971	82,250	0	0	0	0	0	0	261,221	2,049,779
5651052000 林業發展	5,223,087	0	0	0	60,000	0	0	0	5,283,087	7,205,913
5651052000* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000
二、統籌科目	6,588,423	0	0	0	0	0	0	0	6,588,423	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,495,848	0	0	0	0	0	0	0	6,495,848	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	92,575	0	0	0	0	0	0	0	92,575	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,243,367

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109年01月01日至109年01月31日

經資分列

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)			
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,243,367
108年度 5851051000* 林業管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,995,029
108年度 5851052000* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,248,338
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
收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	86,590,658	86,590,658
公庫撥入數	86,047,647	86,047,647
財產收益	195	195
其他收入	542,816	542,816
支出	85,246,335	85,246,335
繳付公庫數	543,011	543,011
人事支出	66,406,834	66,406,834
業務支出	8,935,729	8,935,729
獎補助支出	192,000	192,000
折舊、折耗及攤銷	9,168,761	9,168,761
收支餘絀	1,344,323	1,344,323