

農業部林業試驗所

# 會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 吳佩芳

機關長官 曾彥學

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	8
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	10
二、 繳付公庫數分析表.....	14
三、 公庫撥入數分析表.....	16
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	18
二、 收入支出表.....	20
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	21
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	22

農業部林業試驗所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	156	01	01	0400000000-2	350,000	350,000	120,000	0	0	-30,064
				罰款及賠償收入	0			89,936		
				0451050000-0	350,000	350,000	120,000	0	0	-30,064
				林業試驗所	0			89,936		
03	128	01	01	0451050300-4	350,000	350,000	120,000	0	0	-30,064
				賠償收入	0			89,936		
				0451050301-7	350,000	350,000	120,000	0	0	-30,064
				一般賠償收入	0			89,936		
04	175	01	01	0500000000-8	80,000	80,000	56,000	0	0	-42,000
				規費收入	0			14,000		
				0551050000-6	80,000	80,000	56,000	0	0	-42,000
				林業試驗所	0			14,000		
04	175	01	01	0551050300-0	80,000	80,000	56,000	0	0	-42,000
				使用規費收入	0			14,000		
				0551050307-9	80,000	80,000	56,000	0	0	-42,000
				服務費	0			14,000		
04	175			0700000000-9	2,857,000	2,857,000	2,726,000	28,827	0	-80,155
				財產收入	0			2,645,845		
04	175			0751050000-7	2,857,000	2,857,000	2,726,000	28,827	0	-80,155
				林業試驗所	0			2,645,845		

農業部林業試驗所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	174	01		0751050100-1	2,457,000	2,457,000	2,426,000	0	0	-42,850
				財產孳息	0			2,383,150		
				0751050101-4	2,000	2,000	1,000	0	0	-681
				利息收入	0			319		
				0751050103-0	2,455,000	2,455,000	2,425,000	0	0	-42,169
				租金收入	0			2,382,831		
				0751050500-0	400,000	400,000	300,000	28,827	0	-37,305
				廢舊物資售價	0			262,695		
				1200000000-8	8,870,000	8,870,000	6,480,000	739,943	0	-2,422,768
				其他收入	0			4,057,232		
				1251050000-6	8,870,000	8,870,000	6,480,000	739,943	0	-2,422,768
林業試驗所	0			4,057,232						
1251050200-5	8,870,000	8,870,000	6,480,000	739,943	0	-2,422,768				
雜項收入	0			4,057,232						
1251050201-8	0	0	0	0	0	143,722				
收回以前年度歲出	0			143,722						
1251050210-9	8,870,000	8,870,000	6,480,000	739,943	0	-2,566,490				
其他雜項收入	0			3,913,510						
合計	12,157,000	12,157,000	9,382,000	768,770	0	-2,574,987				
				0			6,807,013			

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	05			0051050000-9 林業試驗所	802,651,000	0	802,651,000	556,096,000	49,109,392	100,944,203
					0	0			455,151,797	1,449,475
					0	0			0	
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	126,808,000	0	126,808,000	97,264,000	11,207,399	21,870,170
					0	0			75,393,830	533,289
					0	0			0	
				10 人事費	200,000	0	200,000	130,000	7,880	44,164
					0	0			85,836	0
					0	0			0	
				20 業務費	126,608,000	0	126,608,000	97,134,000	11,199,519	21,826,006
					0	0			75,307,994	533,289
					0	0			0	
		01		5251051000-7* 林業科技試驗研究	12,973,000	0	12,973,000	12,973,000	709,700	3,937,945
					0	0			9,035,055	171,131
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,973,000	0	12,973,000	12,973,000	709,700	3,937,945
					0	0			9,035,055	171,131
					0	0			0	
		02		5651050100-8 一般行政	325,060,000	0	325,043,000	292,090,000	21,886,141	42,446,170
					0	-17,000			249,643,830	503,925
					0	0			0	

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
				10 人事費	292,138,000	0	292,138,000	264,830,000	36,888,762	
					0	0		19,817,586		
					0	0		227,941,238	233,425	
				20 業務費	32,240,000	0	32,223,000	26,578,000	5,517,408	
					0	-17,000		1,846,555		
					0	0		21,060,592	270,500	
				40 獎補助費	682,000	0	682,000	682,000	40,000	
					0	0		222,000		
					0	0		642,000	0	
		02		5651050100-8* 一般行政	8,322,000	0	8,339,000	7,964,000	4,439,814	
					0	17,000		51,459		
					0	0		3,524,186	0	
				30 設備及投資	8,322,000	0	8,339,000	7,964,000	4,439,814	
					0	17,000		51,459		
					0	0		3,524,186	0	
		03		5651051000-9 林業管理	58,104,000	0	58,104,000	41,762,000	6,461,782	
					0	0		4,754,469		
					0	0		35,300,218	13,200	
				20 業務費	58,104,000	0	58,104,000	41,762,000	6,461,782	
					0	0		4,754,469		
					0	0		35,300,218	13,200	
		03		5651051000-9* 林業管理	16,927,000	0	16,927,000	3,585,000	-344,742	
					0	0		1,352,263		
					0	0		3,929,742	0	
					0	0		0		

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
				30 設備及投資	16,927,000	0	16,927,000	3,585,000	1,352,263	-344,742
					0	0			3,929,742	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4 林業發展	111,803,000	0	111,803,000	81,699,000	7,268,691	16,956,330
					0	0			64,742,670	0
					0	0			0	
				10 人事費	500,000	0	500,000	400,000	1,074	178,074
					0	0			221,926	0
					0	0			0	
				20 業務費	111,303,000	0	111,303,000	81,299,000	7,267,617	16,778,256
					0	0			64,520,744	0
					0	0			0	
		04		5651052000-4* 林業發展	142,454,000	0	142,454,000	18,759,000	1,879,270	5,176,734
					0	0			13,582,266	227,930
					0	0			0	
				30 設備及投資	142,454,000	0	142,454,000	18,759,000	1,879,270	5,176,734
					0	0			13,582,266	227,930
					0	0			0	
		06		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

農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,279,250	0	2,279,250	0	293,300	
					0	0		1,985,950	293,300	
					0	0		0		
			10	人事費	2,279,250	0	2,279,250	2,279,250	0	293,300
					0	0		1,985,950	293,300	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	27,931,362	0	27,931,362	2,767,540	0	
					0	0		27,931,362	0	
					0	0		0		
			10	人事費	27,931,362	0	27,931,362	2,767,540	0	
					0	0		27,931,362	0	
					0	0		0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	8,236,515	0	8,236,515	748,321	13,700	
					0	0		8,222,815	13,700	
					0	0		0		
			10	人事費	8,236,515	0	8,236,515	748,321	13,700	
					0	0		8,222,815	13,700	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,112,421	0	1,112,421	110,161	0	
					0	0		1,112,421	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,112,421	0	1,112,421	110,161	0	
					0	0		1,112,421	0	
					0	0		0		



農業部林業試驗所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		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					
				合計	842,210,548	0	842,210,548	52,735,414	101,251,203		
					0	0		494,404,345	1,756,475		
					0	0		0			

農業部林業試驗所

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09月30日

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
111	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		05			0051050000-9 林業試驗所	0	0	0	0	0	0
			03		5651051000-9* 林業管理	949,590	0	0	714,000	0	235,590
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					825,500	0	0	714,000	0	111,500	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					825,500	0	0	714,000	0	111,500	0
		04			5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	124,090	0	0	0	0	124,090
					124,090	0	0	0	0	124,090	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					949,590	0	0	714,000	0	235,590	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		05			0051050000-9 林業試驗所	0	0	0	0	0	0
			02		5651050100-8 一般行政	8,597,132	0	0	2,506,866	0	6,090,266
					603,170	0	0	536,866	0	66,304	0

農業部林業試驗所

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09月30日

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
					0	0	0	0	0	0	0
				20 業務費	603,170	0	0	536,866	0	66,304	0
		02		5651050100-8* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
					809,573	0	0	809,573	0	0	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
		03		5651051000-9* 林業管理	0	0	0	0	0	0	0
					4,030,000	0	0	1,160,427	0	2,869,573	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
		04		5651052000-4* 林業發展	0	0	0	0	0	0	0
					3,154,389	0	0	0	0	3,154,389	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					3,154,389	0	0	0	0	3,154,389	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					8,597,132	0	0	2,506,866	0	6,090,266	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					9,546,722	0	0	3,220,866	0	6,325,856	0

農業部林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	85,836	227,941,238	0	221,926	8,222,815
1015 法定編制人員待遇	0	101,748,076	0	0	4,359,180
1020 約聘僱人員待遇	0	19,519,605	0	0	777,480
1025 技工及工友待遇	0	32,265,508	0	0	2,059,828
1030 獎金	0	44,543,935	0	0	1,026,327
1035 其他給與	0	1,413,115	0	0	0
1040 加班費	85,836	1,919,863	0	221,926	0
1045 退休退職給付	0	670,849	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	12,405,797	0	0	0
1055 保險	0	13,454,490	0	0	0
20 業務費	75,307,994	21,060,592	35,300,218	64,520,744	0
2003 教育訓練費	800	40,000	0	63,400	0
2006 水電費	11,427,952	162,811	435,447	1,693,194	0
2009 通訊費	825,759	540,013	237,989	826,594	0
2012 土地租金	0	19,949	0	0	0
2018 資訊服務費	1,368,558	441,850	194,188	3,210,562	0
2021 其他業務租金	886,491	493,575	1,854,388	1,289,387	0
2024 稅捐及規費	38,348	223,149	4,490	160,953	0
2027 保險費	26,419	349,229	243,112	417,484	0
2033 臨時人員酬金	22,649,067	8,256,330	12,141,816	25,561,769	0
2036 按日按件計資酬金	646,208	65,500	425,160	765,009	0
2039 委辦費	0	0	0	968,000	0
2042 國際組織會費	0	0	0	112,285	0

農業部林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				合計	
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助			
10 人事費	27,931,362	1,112,421	1,985,950		267,501,548	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0		106,107,256	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0		20,297,085	
1025 技工及工友待遇	0	0	0		34,325,336	
1030 獎金	0	0	0		45,570,262	
1035 其他給與	0	0	1,985,950		3,399,065	
1040 加班費	0	0	0		2,227,625	
1045 退休退職給付	27,931,362	1,112,421	0		29,714,632	
1050 退休離職儲金	0	0	0		12,405,797	
1055 保險	0	0	0		13,454,490	
20 業務費	0	0	0		196,189,548	
2003 教育訓練費	0	0	0		104,200	
2006 水電費	0	0	0		13,719,404	
2009 通訊費	0	0	0		2,430,355	
2012 土地租金	0	0	0		19,949	
2018 資訊服務費	0	0	0		5,215,158	
2021 其他業務租金	0	0	0		4,523,841	
2024 稅捐及規費	0	0	0		426,940	
2027 保險費	0	0	0		1,036,244	
2033 臨時人員酬金	0	0	0		68,608,982	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0		1,901,877	
2039 委辦費	0	0	0		968,000	
2042 國際組織會費	0	0	0		112,285	

農業部林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備
2045 國內組織會費	0	0	0	13,000	0
2051 物品	10,494,856	1,542,596	3,129,701	4,987,827	0
2054 一般事務費	19,966,404	3,727,280	12,442,384	15,816,225	0
2063 房屋建築養護費	215,009	948,126	110,250	1,526,075	0
2066 車輛及辦公器具養護費	316,349	77,599	107,861	538,058	0
2069 設施及機械設備養護費	1,405,846	2,929,938	2,834,328	2,780,943	0
2072 國內旅費	4,619,517	1,123,262	1,134,404	3,622,650	0
2078 國外旅費	264,561	0	0	0	0
2081 運費	155,850	16,715	4,700	167,329	0
2084 短程車資	0	1,055	0	0	0
2093 特別費	0	101,615	0	0	0
30 設備及投資*	9,035,055	3,524,186	3,929,742	13,582,266	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	5,173	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	2,520,826	3,343,314	0
3020 機械設備費*	7,197,186	1,435,879	497,040	5,065,650	0
3025 運輸設備費*	0	0	376,520	309,534	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,509,042	1,076,178	81,726	3,018,745	0
3035 雜項設備費*	328,827	1,012,129	448,457	1,845,023	0
40 獎補助費	0	642,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	642,000	0	0	0
合計	84,428,885	253,168,016	39,229,960	78,324,936	8,222,815

農業部林業試驗所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2045 國內組織會費	0	0	0	13,000	
2051 物品	0	0	0	20,154,980	
2054 一般事務費	0	0	0	51,952,293	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	2,799,460	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	1,039,867	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	9,951,055	
2072 國內旅費	0	0	0	10,499,833	
2078 國外旅費	0	0	0	264,561	
2081 運費	0	0	0	344,594	
2084 短程車資	0	0	0	1,055	
2093 特別費	0	0	0	101,615	
30 設備及投資*	0	0	0	30,071,249	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	0	5,173	
3015 公共建設及設施費*	0	0	0	5,864,140	
3020 機械設備費*	0	0	0	14,195,755	
3025 運輸設備費*	0	0	0	686,054	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	5,685,691	
3035 雜項設備費*	0	0	0	3,634,436	
40 獎補助費	0	0	0	642,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	642,000	
合計	27,931,362	1,112,421	1,985,950	494,404,345	

農業部林業試驗所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09月30日

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	6,807,013	0	0	0	0	0	0	0	6,807,013
本年度	6,807,013	0	0	0	0	0	0	0	6,807,013
0451050301 一般賠償收入	89,936	0	0	0	0	0	0	0	89,936
0551050307 服務費	14,000	0	0	0	0	0	0	0	14,000
0751050101 利息收入	319	0	0	0	0	0	0	0	319
0751050103 租金收入	2,382,831	0	0	0	0	0	0	0	2,382,831
0751050500 廢舊物資售價	262,695	0	0	0	0	0	0	0	262,695
1251050201 收回以前年度歲出	143,722	0	0	0	0	0	0	0	143,722
1251050210 其他雜項收入	3,913,510	0	0	0	0	0	0	0	3,913,510
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、收回以前年度支出贖餘款	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



農業部林業試驗所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09月30日

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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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	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	

農業部林業試驗所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09月30日

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	497,625,211	1,756,475	0	0	600,000	0	0	0	499,981,686	105,220,584
本年度	494,404,345	1,756,475	0	0	600,000	0	0	0	496,760,820	98,894,728
一、本年度經費	455,151,797	1,449,475	0	0	600,000	0	0	0	457,201,272	98,894,728
5251051000 林業科技試驗研究	84,428,885	704,420	0	0	0	0	0	0	85,133,305	25,103,695
5651050100 一般行政	253,168,016	503,925	0	0	540,000	0	0	0	254,211,941	45,842,059
5651051000 林業管理	39,229,960	13,200	0	0	0	0	0	0	39,243,160	6,103,840
5651052000 林業發展	78,324,936	227,930	0	0	60,000	0	0	0	78,612,866	21,845,134
二、統籌科目	39,252,548	307,000	0	0	0	0	0	0	39,559,548	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	8,222,815	13,700	0	0	0	0	0	0	8,236,515	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	27,931,362	0	0	0	0	0	0	0	27,931,362	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,112,421	0	0	0	0	0	0	0	1,112,421	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,985,950	293,300	0	0	0	0	0	0	2,279,250	0
以前年度	3,220,866	0	0	0	0	0	0	0	3,220,866	6,325,856
一、以前年度應付(保留)數	3,220,866	0	0	0	0	0	0	0	3,220,866	6,325,856

農業部林業試驗所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09月30日

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)			
111年度 5651051000 林業管理	714,000	0	0	0	0	0	0	714,000	111,500
111年度 5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	124,090
112年度 5651050100 一般行政	1,346,439	0	0	0	0	0	0	1,346,439	66,304
112年度 5651051000 林業管理	1,160,427	0	0	0	0	0	0	1,160,427	2,869,573
112年度 5651052000 林業發展	0	0	0	0	0	0	0	0	3,154,389
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國113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	17,173,749,357	2 負債	52,372,520
11 流動資產	53,631,039	21 流動負債	38,596,356
110103 專戶存款	51,274,564	210302 應付代收款	38,596,356
110104 零用金	600,000	28 其他負債	13,776,164
110901 預付款	1,756,475	280301 存入保證金	11,964,624
14 固定資產	17,095,229,952	280401 應付保管款	1,811,540
140101 土地	8,881,201,374	3 淨資產	17,121,376,837
140201 土地改良物	739,725,393	31 資產負債淨額	17,121,376,837
減：140202 累計折舊—土地改良物	-657,596,965	310101 資產負債淨額	17,121,376,837
140401 房屋建築及設備	1,009,115,397		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-510,572,467		
140501 機械及設備	600,275,431		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-476,100,014		
140601 交通及運輸設備	68,946,531		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-54,842,758		
140701 雜項設備	239,051,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-217,515,234		
141001 收藏品及傳承資產	7,355,984,719		
141101 購建中固定資產	117,557,049		
16 無形資產	23,790,410		
160101 權利	629,329		
160102 電腦軟體	23,161,081		
18 其他資產	1,097,956		

農業部林業試驗所

平衡表

中華民國113年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款 合計	1,097,956 17,173,749,357	合計	17,173,749,357

附註：保證品(應付保證品) 7,447,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

農業部林業試驗所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	53,839,239	508,777,610
公庫撥入數	52,899,125	499,981,686
罰款及賠償收入	0	89,936
規費收入	0	14,000
財產收益	28,827	2,645,845
其他收入	911,287	6,046,143
支出	57,506,973	561,780,528
繳付公庫數	768,770	6,807,013
人事支出	23,452,562	267,501,548
業務支出	25,068,160	196,726,414
獎補助支出	222,000	642,000
財產損失	29,863	7,855,426
折舊、折耗及攤銷	7,965,618	82,248,127
收支餘絀	-3,667,734	-53,002,918

農業部林業試驗所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113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	8,357,364,466	0	533,205,666	9,368,758	0	8,881,201,374
土地改良物	739,725,393	-646,516,541	0	0	-11,080,424	82,128,428
房屋建築及設備	1,006,568,856	-483,270,708	2,546,541	0	-27,301,759	498,542,930
機械及設備	584,850,644	-462,500,696	39,306,725	23,881,938	-13,599,318	124,175,417
交通及運輸設備	72,135,832	-56,526,162	2,285,446	5,474,747	1,683,404	14,103,773
雜項設備	240,708,999	-216,362,756	2,414,566	4,072,069	-1,152,478	21,536,262
收藏品及傳承資產	7,141,151,719	0	214,833,000	0	0	7,355,984,719
權利	52,429	0	582,287	5,387	0	629,329
小計	18,142,558,338	-1,865,176,863	795,174,231	42,802,899	-51,450,575	16,978,302,232
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	111,096,042	0	7,673,740	1,212,733	0	117,557,049
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	26,864,590	0	1,519,487	5,222,996	0	23,161,081
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	137,960,632	0	9,193,227	6,435,729	0	140,718,130
合計	18,280,518,970	-1,865,176,863	804,367,458	49,238,628	-51,450,575	17,119,020,362

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」804,367,458元=預算採購增加金額45,715,327元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額758,652,131元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額45,715,327元=本年度預算執行金額30,071,249元+特別預算執行金額11,748,206元+以前年度預算執行金額2,684,000元+以前年度之購建(發展)中資產轉列財產1,211,872元。
- 3.本期資本資產期末帳面金額與國有財產增減結存表本期結存差異數係入帳時間性差異所致。

農業部林業試驗所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113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	6,807,013	501,970,597	508,777,610	收入
	0	499,981,686	499,981,686	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	89,936	0	89,936	罰款及賠償收入
規費收入	14,000	0	14,000	規費收入
財產收入	2,645,845	0	2,645,845	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	4,057,232	1,988,911	6,046,143	其他收入
歲出	494,404,345	67,376,183	561,780,528	支出
	0	6,807,013	6,807,013	繳付公庫數
人事費	267,501,548	0	267,501,548	人事支出
業務費	196,189,548	536,866	196,726,414	業務支出
獎補助費	642,000	0	642,000	獎補助支出
設備及投資	30,071,249	-30,071,249	0	
	0	7,855,426	7,855,426	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	82,248,127	82,248,127	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-487,597,332	434,594,414	-53,002,918	收支餘絀

備註：  
 餘絀調整數434,594,414元＝公庫撥入數調整數499,981,686元＋其他收入調整數1,988,911元(代辦經費購置資本門受贈資產)－繳付公庫數調整數6,807,013元－業務支出調整數536,866元(以前年度保留實現數)－設備及投資調整數-30,071,249元－財產報廢損失7,855,426元－折舊、折耗及攤銷82,248,127元(包括資產折舊77,023,903元＋權利攤銷5,387元＋電腦軟體攤銷5,218,837元)。