

農業部生物多樣性研究所

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 陳麗仔

機關長官 楊嘉棟

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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

農業部生物多樣性研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	167		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0		
03				136	01	0451100000-1 生物多樣性研究所	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0
						0451100300-5 賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0
						0451100301-8 一般賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	840,000 0	840,000			200,000	124,300 166,710	0	-33,290			
04	180		01	0551100000-7 生物多樣性研究所	840,000 0	840,000	200,000	124,300 166,710	0	-33,290		
				0551100300-0 使用規費收入	840,000 0	840,000	200,000	124,300 166,710	0	-33,290		
				0551100306-7 場地設施使用費	840,000 0	840,000	200,000	124,300 166,710	0	-33,290		
				0700000000-9 財產收入	42,000 0	42,000	17,000	16,965 19,061	0	2,061		
				0751100000-8 生物多樣性研究所	42,000 0	42,000	17,000	16,965 19,061	0	2,061		

農業部生物多樣性研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	178		01	0751100100-2 財產孳息	42,000 0	42,000	17,000	16,965 16,965	0	-35		
			02	0751100103-0 租金收入	42,000 0	42,000	17,000	16,965 16,965	0	-35		
				02	0751100500-0 廢舊物資售價	0 0	0	0	0 2,096	0	2,096	
					1200000000-8 其他收入	1,110,000 0	1,110,000	230,000	94,114 201,344	0	-28,656	
					1251100000-7 生物多樣性研究所	1,110,000 0	1,110,000	230,000	94,114 201,344	0	-28,656	
			01		1251100200-6 雜項收入	1,110,000 0	1,110,000	230,000	94,114 201,344	0	-28,656	
				02	1251100210-0 其他雜項收入	1,110,000 0	1,110,000	230,000	94,114 201,344	0	-28,656	
			合計		2,022,000 0	2,022,000	447,000	235,379 387,115	0	-59,885		

農業部生物多樣性研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
16				0051000000-7 農業部主管							
	10			0051100000-0 生物多樣性研究所	273,613,000	0	273,613,000	62,854,000	17,380,004	11,578,388	
					0	0			51,275,612	8,049,390	
					0	0			0		
		01		5251101000-8 生物多樣性研究	63,123,000	0	63,123,000	4,480,000	4,246,901	111,126	
					0	0			4,368,874	0	
					0	0			0		
			10	人事費	278,000	0	278,000	80,000	0	80,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			20	業務費	62,845,000	0	62,845,000	4,400,000	4,246,901	31,126	
					0	0			4,368,874	0	
					0	0			0		
		01		5251101000-8* 生物多樣性研究	4,481,000	0	4,481,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	4,481,000	0	4,481,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651100100-9 一般行政	178,169,000	0	178,169,000	56,774,000	11,733,207	11,361,158	
					0	0			45,412,842	8,049,390	
					0	0			0		

農業部生物多樣性研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
				10	154,327,000	0	154,327,000	54,252,000	10,372,350	10,453,434	
				人事費	0	0		43,798,566	8,049,390		
					0	0		0			
				20	23,776,000	0	23,776,000	2,500,000	1,360,857	907,724	
				業務費	0	0		1,592,276	0		
					0	0		0			
				40	66,000	0	66,000	22,000	0	0	
				獎補助費	0	0		22,000	0		
					0	0		0			
				5651100100-9*	460,000	0	460,000	0	0	0	
				一般行政	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	460,000	0	460,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				03	5651102000-5	22,600,000	0	22,600,000	1,600,000	1,399,896	106,104
				農業試驗發展	0	0		1,493,896	0		
					0	0		0			
				20	22,600,000	0	22,600,000	1,600,000	1,399,896	106,104	
				業務費	0	0		1,493,896	0		
					0	0		0			
				03	5651102000-5*	4,700,000	0	4,700,000	0	0	0
				農業試驗發展	0	0		0	0		
					0	0		0			

農業部生物多樣性研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
02			04	30 設備及投資	4,700,000	0	4,700,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				5651109800-0 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				60 預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	591,440	0	591,440	591,440	0	221,900	
				0	0	0	369,540	221,900			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	591,440	0	591,440	591,440	0	221,900	
				0	0	0	369,540	221,900			
				0	0	0	0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,843,602	0	2,843,602	2,843,602	893,692	0	
				0	0	0	2,843,602	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	2,843,602	0	2,843,602	2,843,602	893,692	0	
				0	0	0	2,843,602	0			
				0	0	0	0	0			
				合計	277,048,042	0	277,048,042	66,289,042	18,273,696	11,800,288	
				0	0	0	54,488,754	8,271,290			
				0	0	0	0	0			

農業部生物多樣性研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				
	生物多樣性研究	一般行政	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	43,798,566	0	2,843,602	369,540
1015 法定編制人員待遇	0	17,348,745	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	913,724	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	5,920,959	0	0	0
1030 獎金	0	15,793,931	0	0	0
1035 其他給與	0	61,013	0	0	369,540
1045 退休退職給付	0	0	0	2,843,602	0
1050 退休離職儲金	0	1,877,854	0	0	0
1055 保險	0	1,882,340	0	0	0
20 業務費	4,368,874	1,592,276	1,493,896	0	0
2003 教育訓練費	0	6,300	0	0	0
2006 水電費	353,193	198,572	236,973	0	0
2009 通訊費	125,290	4,568	94,655	0	0
2018 資訊服務費	8,024	6,300	11,100	0	0
2021 其他業務租金	9,350	20,250	2,210	0	0
2027 保險費	0	134,755	1,830	0	0
2033 約用人員酬金	2,680,761	573,402	975,556	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	45,250	0	0
2045 國內組織會費	15,000	0	0	0	0
2051 物品	156,575	225,153	14,254	0	0
2054 一般事務費	974,143	147,560	87,189	0	0
2063 房屋建築養護費	0	43,950	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	22,900	0	0	0

農業部生物多樣性研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				
	合計				
10 人事費	47,011,708				
1015 法定編制人員待遇	17,348,745				
1020 約聘僱人員待遇	913,724				
1025 技工及工友待遇	5,920,959				
1030 獎金	15,793,931				
1035 其他給與	430,553				
1045 退休退職給付	2,843,602				
1050 退休離職儲金	1,877,854				
1055 保險	1,882,340				
20 業務費	7,455,046				
2003 教育訓練費	6,300				
2006 水電費	788,738				
2009 通訊費	224,513				
2018 資訊服務費	25,424				
2021 其他業務租金	31,810				
2027 保險費	136,585				
2033 約用人員酬金	4,229,719				
2036 按日按件計資酬金	45,250				
2045 國內組織會費	15,000				
2051 物品	395,982				
2054 一般事務費	1,208,892				
2063 房屋建築養護費	43,950				
2066 車輛及辦公器具養護費	22,900				

農業部生物多樣性研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				
	生物多樣性研究	一般行政	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2069 設施及機械設備養護費	6,825	197,566	0	0	0
2072 國內旅費	26,148	0	24,879	0	0
2081 運費	13,565	0	0	0	0
2093 特別費	0	11,000	0	0	0
40 獎補助費	0	22,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	22,000	0	0	0
合計	4,368,874	45,412,842	1,493,896	2,843,602	369,540

農業部生物多樣性研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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				
	合計				
2069 設施及機械設備養護費	204,391				
2072 國內旅費	51,027				
2081 運費	13,565				
2093 特別費	11,000				
40 獎補助費	22,000				
4085 獎勵及慰問	22,000				
合計	54,488,754				

農業部生物多樣性研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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	387,115	0	0	0	0	0	0	0	387,115
本年度	387,115	0	0	0	0	0	0	0	387,115
0551100306 場地設施使用費	166,710	0	0	0	0	0	0	0	166,710
0751100103 租金收入	16,965	0	0	0	0	0	0	0	16,965
0751100500 廢舊物資售價	2,096	0	0	0	0	0	0	0	2,096
1251100210 其他雜項收入	201,344	0	0	0	0	0	0	0	201,344
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

農業部生物多樣性研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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)			
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
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

農業部生物多樣性研究所

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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	54,488,754	8,271,290	0	0	400,000	0	0	0	63,160,044	3,128,998
本年度	54,488,754	8,271,290	0	0	400,000	0	0	0	63,160,044	3,128,998
一、本年度經費	51,275,612	8,049,390	0	0	400,000	0	0	0	59,725,002	3,128,998
5251101000 生物多樣性研究	4,368,874	0	0	0	0	0	0	0	4,368,874	111,126
5651100100 一般行政	45,412,842	8,049,390	0	0	400,000	0	0	0	53,862,232	2,911,768
5651102000 農業試驗發展	1,493,896	0	0	0	0	0	0	0	1,493,896	106,104
二、統籌科目	3,213,142	221,900	0	0	0	0	0	0	3,435,042	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,843,602	0	0	0	0	0	0	0	2,843,602	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	369,540	221,900	0	0	0	0	0	0	591,440	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	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	0

農業部生物多樣性研究所

平衡表

中華民國114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	613,947,086	2 負債	44,711,297
11 流動資產	49,945,653	21 流動負債	41,583,384
110103 專戶存款	41,274,363	210302 應付代收款	41,583,384
110104 零用金	400,000	28 其他負債	3,127,913
110901 預付款	8,271,290	280301 存入保證金	3,127,913
14 固定資產	544,441,106	3 淨資產	569,235,789
140101 土地	213,346,290	31 資產負債淨額	569,235,789
140201 土地改良物	36,833,311	310101 資產負債淨額	569,235,789
減：140202 累計折舊—土地改良物	-34,019,607		
140401 房屋建築及設備	480,524,873		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-193,905,331		
140501 機械及設備	260,757,575		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-234,055,701		
140601 交通及運輸設備	40,133,351		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,802,339		
140701 雜項設備	112,660,241		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-108,031,557		
16 無形資產	16,123,393		
160101 權利	59,731		
160102 電腦軟體	16,063,662		
18 其他資產	3,436,934		
180101 暫付款	3,436,934		
合 計	613,947,086	合 計	613,947,086

附註：

農業部生物多樣性研究所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	18,716,975	63,547,159
公庫撥入數	18,481,596	63,160,044
規費收入	124,300	166,710
財產收益	16,965	19,061
其他收入	94,114	201,344
支出	20,853,876	59,629,339
繳付公庫數	235,379	387,115
人事支出	11,266,042	47,011,708
業務支出	7,007,654	7,455,046
獎補助支出	0	22,000
財產損失	495	495
折舊、折耗及攤銷	2,344,306	4,752,975
收支餘絀	-2,136,901	3,917,820

農業部生物多樣性研究所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114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	213,346,290	0	0	0	0	213,346,290
土地改良物	36,833,311	-33,982,329	0	0	-37,278	2,813,704
房屋建築及設備	480,524,873	-192,477,296	0	0	-1,428,035	286,619,542
機械及設備	260,807,095	-232,256,003	0	49,520	-1,799,698	26,701,874
交通及運輸設備	40,133,351	-29,543,507	0	0	-258,832	10,331,012
雜項設備	112,660,241	-107,793,201	0	0	-238,356	4,628,684
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	60,355	0	0	624	0	59,731
小 計	1,144,365,516	-596,052,336	0	50,144	-3,762,199	544,500,837
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,004,789	0	0	941,127	0	16,063,662
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	17,004,789	0	0	941,127	0	16,063,662
合 計	1,161,370,305	-596,052,336	0	991,271	-3,762,199	560,564,499
備註						

農業部生物多樣性研究所
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	387,115	63,160,044	63,547,159	收入
	0	63,160,044	63,160,044	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	166,710	0	166,710	規費收入
財產收入	19,061	0	19,061	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	201,344	0	201,344	其他收入
歲出	54,488,754	5,140,585	59,629,339	支出
	0	387,115	387,115	繳付公庫數
人事費	47,011,708	0	47,011,708	人事支出
業務費	7,455,046	0	7,455,046	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	495	495	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	4,752,975	4,752,975	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-54,101,639	58,019,459	3,917,820	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數58,019,459=公庫撥入數調整數63,160,044元-繳付公庫數調整數387,115元-財產損失495元-折舊、耗及攤銷4,752,975(包括資產折舊3,811,224元+電腦軟體及權利攤銷941,751元)。