

農業部生物多樣性研究所

會計月報

中華民國 114 年 3 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03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	167	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	0	0 0	0	0	
03				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	300,000	116,130 282,840	0	-17,160	
04			01	0551100000-7 生物多樣性研究所	840,000 0	840,000	300,000	116,130 282,840	0	-17,160	
				0551100300-0 使用規費收入	840,000 0	840,000	300,000	116,130 282,840	0	-17,160	
				0551100306-7 場地設施使用費	840,000 0	840,000	300,000	116,130 282,840	0	-17,160	
	0700000000-9 財產收入	42,000 0		42,000	17,000	0 19,061	0	2,061			
180		0751100000-8 生物多樣性研究所	42,000 0	42,000	17,000	0 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03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	178		01	0751100100-2 財產孳息	42,000 0	42,000	17,000	0 16,965	0	-35			
			02	0751100103-0 租金收入	42,000 0	42,000	17,000	0 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	291,000	116,870 318,214	0	27,214		
					1251100000-7 生物多樣性研究所	1,110,000 0	1,110,000	291,000	116,870 318,214	0	27,214		
			01		1251100200-6 雜項收入	1,110,000 0	1,110,000	291,000	116,870 318,214	0	27,214		
				02	1251100210-0 其他雜項收入	1,110,000 0	1,110,000	291,000	116,870 318,214	0	27,214		
					合計	2,022,000 0	2,022,000	608,000	233,000 620,115	0	12,115		

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03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)=(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	267,857,000	0	267,857,000	80,842,000	24,288,984	5,277,404	
					0	0			75,564,596	0	
					0	0			0		
		01		5251101000-8 生物多樣性研究	59,937,000	0	59,937,000	8,850,000	3,360,133	1,120,993	
					0	0			7,729,007	0	
					0	0			0		
			10	人事費	278,000	0	278,000	150,000	0	150,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			20	業務費	59,659,000	0	59,659,000	8,700,000	3,360,133	970,993	
					0	0			7,729,007	0	
					0	0			0		
		01		5251101000-8* 生物多樣性研究	4,185,000	0	4,185,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	4,185,000	0	4,185,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5651100100-9 一般行政	178,068,000	0	178,068,000	68,742,000	19,598,067	3,731,091	
					0	0			65,010,909	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03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)=(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 人事費	154,327,000	0	154,327,000	64,520,000	18,026,760	2,694,674	
					0	0			61,825,326	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,675,000	0	23,675,000	4,200,000	1,571,307	1,036,417	
					0	0			3,163,583	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	0	0	
					0	0			22,000	0	
					0	0			0		
		02		5651100100-9* 一般行政	460,000	0	460,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	460,000	0	460,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651102000-5 農業試驗發展	20,709,000	0	20,709,000	3,250,000	1,330,784	425,320	
					0	0			2,824,680	0	
					0	0			0		
				20 業務費	20,709,000	0	20,709,000	3,250,000	1,330,784	425,320	
					0	0			2,824,680	0	
					0	0			0		
		03		5651102000-5* 農業試驗發展	4,418,000	0	4,418,000	0	0	0	
					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03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)=(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	4,418,000	0	4,418,000	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	691,815	0	691,815	691,815	322,275	0	
				0	0	0	691,815	0			
				0	0	0	0				
05				10 人事費	691,815	0	691,815	691,815	322,275	0	
				0	0	0	691,815	0			
				0	0	0	0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,737,294	0	3,737,294	3,737,294	893,692	0	
				0	0	0	3,737,294	0			
				0	0	0	0				
				10 人事費	3,737,294	0	3,737,294	3,737,294	893,692	0	
				0	0	0	3,737,294	0			
				0	0	0	0				
				合計	272,286,109	0	272,286,109	85,271,109	25,504,951	5,277,404	
				0	0	0	79,993,705	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03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				
	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	61,825,326	0	3,737,294	691,815
1015 法定編制人員待遇	0	23,345,461	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,239,160	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	7,894,612	0	0	0
1030 獎金	0	23,944,555	0	0	0
1035 其他給與	0	93,013	0	0	691,815
1045 退休退職給付	0	0	0	3,737,294	0
1050 退休離職儲金	0	2,551,523	0	0	0
1055 保險	0	2,757,002	0	0	0
20 業務費	7,729,007	3,163,583	2,824,680	0	0
2003 教育訓練費	0	17,634	0	0	0
2006 水電費	634,732	281,069	510,906	0	0
2009 通訊費	186,004	9,135	94,786	0	0
2018 資訊服務費	17,224	22,330	244,156	0	0
2021 其他業務租金	11,850	77,150	17,608	0	0
2024 稅捐及規費	0	450	0	0	0
2027 保險費	0	182,685	1,830	0	0
2033 約用人員酬金	4,516,968	746,466	1,275,788	0	0
2036 按日按件計資酬金	17,704	0	59,250	0	0
2045 國內組織會費	20,000	0	0	0	0
2051 物品	243,738	358,159	29,664	0	0
2054 一般事務費	1,680,381	693,932	376,972	0	0
2063 房屋建築養護費	0	187,450	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03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				
	合計				
10 人事費	66,254,435				
1015 法定編制人員待遇	23,345,461				
1020 約聘僱人員待遇	1,239,160				
1025 技工及工友待遇	7,894,612				
1030 獎金	23,944,555				
1035 其他給與	784,828				
1045 退休退職給付	3,737,294				
1050 退休離職儲金	2,551,523				
1055 保險	2,757,002				
20 業務費	13,717,270				
2003 教育訓練費	17,634				
2006 水電費	1,426,707				
2009 通訊費	289,925				
2018 資訊服務費	283,710				
2021 其他業務租金	106,608				
2024 稅捐及規費	450				
2027 保險費	184,515				
2033 約用人員酬金	6,539,222				
2036 按日按件計資酬金	76,954				
2045 國內組織會費	20,000				
2051 物品	631,561				
2054 一般事務費	2,751,285				
2063 房屋建築養護費	187,450				

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03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				
	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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	81,214	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	84,425	444,501	0	0	0
2072 國內旅費	289,376	50,238	213,720	0	0
2081 運費	26,605	170	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	7,729,007	65,010,909	2,824,680	3,737,294	691,815

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03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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	81,214				
2069 設施及機械設備養護費	528,926				
2072 國內旅費	553,334				
2081 運費	26,775				
2093 特別費	11,000				
40 獎補助費	22,000				
4085 獎勵及慰問	22,000				
合計	79,993,705				

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03月31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	620,115	0	0	0	0	0	0	0	620,115
本年度	620,115	0	0	0	0	0	0	0	620,115
0551100306 場地設施使用費	282,840	0	0	0	0	0	0	0	282,840
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	318,214	0	0	0	0	0	0	0	318,214
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03月31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03月31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	79,993,705	0	0	0	400,000	0	0	0	80,393,705	4,877,404
本年度	79,993,705	0	0	0	400,000	0	0	0	80,393,705	4,877,404
一、本年度經費	75,564,596	0	0	0	400,000	0	0	0	75,964,596	4,877,404
5251101000 生物多樣性研究	7,729,007	0	0	0	0	0	0	0	7,729,007	1,120,993
5651100100 一般行政	65,010,909	0	0	0	400,000	0	0	0	65,410,909	3,331,091
5651102000 農業試驗發展	2,824,680	0	0	0	0	0	0	0	2,824,680	425,320
二、統籌科目	4,429,109	0	0	0	0	0	0	0	4,429,109	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,737,294	0	0	0	0	0	0	0	3,737,294	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	691,815	0	0	0	0	0	0	0	691,815	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	601,660,783	2 負債	43,038,805
11 流動資產	41,810,993	21 流動負債	39,910,892
110103 專戶存款	41,410,993	210302 應付代收款	39,910,892
110104 零用金	400,000	28 其他負債	3,127,913
14 固定資產	542,569,461	280301 存入保證金	3,127,913
140101 土地	213,346,290	3 淨資產	558,621,978
140201 土地改良物	36,833,311	31 資產負債淨額	558,621,978
減：140202 累計折舊—土地改良物	-34,038,247	310101 資產負債淨額	558,621,978
140401 房屋建築及設備	480,524,873		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-194,619,348		
140501 機械及設備	260,747,075		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-234,935,785		
140601 交通及運輸設備	40,133,351		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,931,750		
140701 雜項設備	112,567,946		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-108,058,255		
16 無形資產	15,652,517		
160101 權利	59,419		
160102 電腦軟體	15,593,098		
18 其他資產	1,627,812		
180101 暫付款	1,627,812		
合 計	601,660,783	合 計	601,660,783

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,466,661	81,013,820
公庫撥入數	17,233,661	80,393,705
規費收入	116,130	282,840
財產收益	0	19,061
其他收入	116,870	318,214
支出	28,080,472	87,709,811
繳付公庫數	233,000	620,115
人事支出	19,242,727	66,254,435
業務支出	6,262,224	13,717,270
獎補助支出	0	22,000
財產損失	1,028	1,523
折舊、折耗及攤銷	2,341,493	7,094,468
收支餘絀	-10,613,811	-6,695,991

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03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	213,346,290	0	0	0	0	213,346,290
土地改良物	36,833,311	-33,982,329	0	0	-55,918	2,795,064
房屋建築及設備	480,524,873	-192,477,296	0	0	-2,142,052	285,905,525
機械及設備	260,807,095	-232,256,003	0	60,020	-2,679,782	25,811,290
交通及運輸設備	40,133,351	-29,543,507	0	0	-388,243	10,201,601
雜項設備	112,660,241	-107,793,201	0	92,295	-265,054	4,509,691
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	60,355	0	0	936	0	59,419
小 計	1,144,365,516	-596,052,336	0	153,251	-5,531,049	542,628,880
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	1,411,691	0	15,593,098
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	1,411,691	0	15,593,098
合 計	1,161,370,305	-596,052,336	0	1,564,942	-5,531,049	558,221,978
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03月31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	620,115	80,393,705	81,013,820	收入
	0	80,393,705	80,393,705	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	282,840	0	282,840	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	318,214	0	318,214	其他收入
歲出	79,993,705	7,716,106	87,709,811	支出
	0	620,115	620,115	繳付公庫數
人事費	66,254,435	0	66,254,435	人事支出
業務費	13,717,270	0	13,717,270	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	1,523	1,523	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	7,094,468	7,094,468	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-79,373,590	72,677,599	-6,695,991	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數72,677,599=公庫撥入數調整數80,393,705元-繳付公庫數調整數620,115元-財產損失1,523元-折舊、耗及攤銷7,094,468(包括資產折舊5,681,841元+電腦軟體及權利攤銷1,412,627元)。