

行政院農業委員會家畜衛生試驗所

會計月報

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳惠珠

機關長官

行政院農業委員會家畜衛生試驗所 邱垂章

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁

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.....	第 18 頁
-------------------------------	--------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁
---------------------	--------

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)					
03	134	01	01	0500000000-8 規費收入	30,564,000 0	30,564,000	1,600,000	1,509,500 1,509,500	0	-90,500			
0551080000-5 家畜衛生試驗所				30,564,000 0	30,564,000	1,600,000	1,509,500 1,509,500	0	-90,500				
0551080100-0 行政規費收入				30,564,000 0	30,564,000	1,600,000	1,509,500 1,509,500	0	-90,500				
0551080101-2 審查費				30,564,000 0	30,564,000	1,600,000	1,509,500 1,509,500	0	-90,500				
04				181	01	01	0700000000-9 財產收入	366,000 0	366,000	5,000	3,800 3,800	0	-1,200
0751080000-6 家畜衛生試驗所							366,000 0	366,000	5,000	3,800 3,800	0	-1,200	
0751080100-0 財產孳息	266,000 0	266,000	5,000				3,800 3,800	0	-1,200				
0751080103-9 租金收入	266,000 0	266,000	5,000				3,800 3,800	0	-1,200				
0751080500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0				0 0	0	0				
07							1200000000-8 其他收入	21,606,000 0	21,606,000	174,000	791,533 791,533	0	617,533

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)		
	176		01	1251080000-5 家畜衛生試驗所	21,606,000	21,606,000	174,000	791,533	0	617,533
					0		791,533			
				1251080200-4 雜項收入	21,606,000	21,606,000	174,000	791,533	0	617,533
					0		791,533			
				1251080210-8 其他雜項收入	21,606,000	21,606,000	174,000	775,731	0	601,731
					0		775,731			
				1251080201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	15,802	0	15,802
					0		15,802			
				合計	52,536,000	52,536,000	1,779,000	2,304,833	0	525,833
					0			2,304,833		

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(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)
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	08			0051080000-8 家畜衛生試驗所	465,055,000	0	465,055,000	36,860,000	24,928,251	11,931,749	
					0	0			24,928,251	52,885	
					0	0			0		
		01		5251081200-5 動物衛生試驗研究	139,851,000	0	139,851,000	7,933,000	1,620,045	6,312,955	
					0	0			1,620,045	0	
					0	0			0		
				10 人事費	632,000	0	632,000	88,000	0	88,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	139,219,000	0	139,219,000	7,845,000	1,620,045	6,224,955	
					0	0			1,620,045	0	
					0	0			0		
		01		5251081200-5* 動物衛生試驗研究	19,354,000	0	19,354,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	19,354,000	0	19,354,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(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		5651080100-7 一般行政	152,029,000	0	152,029,000	27,320,000	23,261,611	4,058,389	
					0	0			23,261,611	52,885	
					0	0			0		
				10 人事費	124,088,000	0	124,088,000	25,813,000	22,533,046	3,279,954	
					0	0			22,533,046	0	
					0	0			0		
				20 業務費	27,665,000	0	27,665,000	1,415,000	644,565	770,435	
					0	0			644,565	52,885	
					0	0			0		
				40 獎補助費	276,000	0	276,000	92,000	84,000	8,000	
					0	0			84,000	0	
					0	0			0		
		02		5651080100-7* 一般行政	5,929,000	0	5,929,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,929,000	0	5,929,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5651083000-9 農業試驗發展	58,072,000	0	58,072,000	1,607,000	46,595	1,560,405	
					0	0			46,595	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(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	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)		
05				20 業務費	58,072,000	0	58,072,000	1,607,000	46,595	1,560,405	
					0	0		46,595	0		
					0	0		0			
				03	5651083000-9* 農業試驗發展	89,720,000	0	89,720,000	0	0	0
						0	0		0	0	
						0	0		0		
					30 設備及投資	89,720,000	0	89,720,000	0	0	0
						0	0		0	0	
						0	0		0		
				05	5651089800-8 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
						0	0		0	0	
						0	0		0		
					60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
						0	0		0	0	
						0	0		0		
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,126,299	0	2,126,299	2,126,299	2,126,299	0
						0	0		2,126,299	0	
						0	0		0		
					10 人事費	2,126,299	0	2,126,299	2,126,299	2,126,299	0
						0	0		2,126,299	0	
						0	0		0		

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(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)
				合計	467,181,299	0	467,181,299	38,986,299	27,054,550	11,931,749	
					0	0			27,054,550	52,885	
					0	0			0		

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		08			0051080000-8 家畜衛生試驗所	0	0	0	0	0	0
			03		5651083000-9* 農業試驗發展	67,314,695	0	0	0	67,314,695	11,486,495
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小 計	67,314,695	0	0	0	67,314,695	11,486,495
					合 計	0	0	0	0	0	0
						67,314,695	0	0	0	67,314,695	11,486,495

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	動物衛生試驗研究	一般行政	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	22,533,046	0	2,126,299	24,659,345
1015 法定編制人員待遇	0	9,176,495	0	0	9,176,495
101505 職員待遇	0	9,176,495	0	0	9,176,495
1020 約聘僱人員待遇	0	793,243	0	0	793,243
102010 約僱人員酬金	0	793,243	0	0	793,243
1025 技工及工友待遇	0	2,498,393	0	0	2,498,393
102505 技工及工友待遇	0	2,498,393	0	0	2,498,393
1030 獎金	0	9,361,249	0	0	9,361,249
103015 年終工作獎金	0	9,361,249	0	0	9,361,249
1035 其他給與	0	81,094	0	0	81,094
103525 休假補助	0	81,094	0	0	81,094
1045 退休退職給付	0	0	0	2,126,299	2,126,299

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	動物衛生試驗研究	一般行政	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
104505 退休退職給付	0	0	0	2,126,299	2,126,299
1050 退休離職儲金	0	474,306	0	0	474,306
105010 公務人員提撥金	0	444,089	0	0	444,089
105025 約聘僱人員提撥金	0	2,095	0	0	2,095
105030 技工及工友提撥金	0	28,122	0	0	28,122
1055 保險	0	148,266	0	0	148,266
105510 公保保險補助	0	148,266	0	0	148,266
20 業務費	1,620,045	644,565	46,595	0	2,311,205
2006 水電費	834,052	116,684	0	0	950,736
200605 水費	18,052	20,138	0	0	38,190
200610 電費	816,000	96,546	0	0	912,546
2009 通訊費	0	40,059	0	0	40,059

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	動物衛生試驗研究	一般行政	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
200905 數據通訊費	0	20,613	0	0	20,613
200910 一般通訊費	0	19,446	0	0	19,446
2024 稅捐及規費	0	32,750	0	0	32,750
202410 規費	0	32,750	0	0	32,750
2027 保險費	0	309,624	0	0	309,624
202715 對財產保險	0	309,624	0	0	309,624
2033 臨時人員酬金	104,532	19,398	0	0	123,930
203305 勞務服務費	104,532	19,398	0	0	123,930
2036 按日按件計資酬金	95,000	50,000	7,500	0	152,500
203605 顧問費	95,000	50,000	0	0	145,000
203610 出席費	0	0	7,500	0	7,500
2045 國內組織會費	24,000	0	0	0	24,000

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	動物衛生試驗研究	一般行政	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
204505 國內組織會費	24,000	0	0	0	24,000
2051 物品	272,912	11,483	31,035	0	315,430
205105 消耗品	271,087	11,483	31,035	0	313,605
205110 油料	1,825	0	0	0	1,825
2054 一般事務費	92,342	40,967	3,760	0	137,069
205415 一般事務費	92,342	40,967	3,760	0	137,069
2069 設施及機械設備養護費	196,775	23,600	0	0	220,375
206905 設施及機械設備養護費	196,775	23,600	0	0	220,375
2072 國內旅費	0	0	4,300	0	4,300
207205 國內旅費	0	0	4,300	0	4,300
2081 運費	432	0	0	0	432
208105 運費	432	0	0	0	432

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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				
	動物衛生試驗研究	一般行政	農業試驗發展	公務人員退休撫卹給付	合計
40 獎補助費	0	84,000	0	0	84,000
4085 獎勵及慰問	0	84,000	0	0	84,000
408510 慰問金	0	84,000	0	0	84,000
合計	1,620,045	23,261,611	46,595	2,126,299	27,054,550

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01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	2,304,833	0	0	0	0	0	0	0	2,304,833
本年度	2,304,833	0	0	0	0	0	0	0	2,304,833
0551080101 審查費	1,509,500	0	0	0	0	0	0	0	1,509,500
0751080103 租金收入	3,800	0	0	0	0	0	0	0	3,800
1251080201 收回以前年度歲出	15,802	0	0	0	0	0	0	0	15,802
1251080210 其他雜項收入	775,731	0	0	0	0	0	0	0	775,731
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

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01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)			
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	

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01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	27,054,550	52,885	0	0	350,000	0	0	0	27,457,435	67,357,064
本年度	27,054,550	52,885	0	0	350,000	0	0	0	27,457,435	11,528,864
一、本年度經費	24,928,251	52,885	0	0	350,000	0	0	0	25,331,136	11,528,864
5251081200 動物衛生試驗研究	1,620,045	0	0	0	50,000	0	0	0	1,670,045	6,262,955
5651080100 一般行政	23,261,611	52,885	0	0	300,000	0	0	0	23,614,496	3,705,504
5651083000 農業試驗發展	46,595	0	0	0	0	0	0	0	46,595	1,560,405
二、統籌科目	2,126,299	0	0	0	0	0	0	0	2,126,299	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,126,299	0	0	0	0	0	0	0	2,126,299	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,828,200
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,828,200
109年度 5651083000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,828,200
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
平衡表

中華民國110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	1,762,274,117	2 負債	17,945,026
11 流動資產	29,834,406	21 流動負債	3,062,738
110103 專戶存款	17,945,026	210302 應付代收款	3,062,738
110104 零用金	350,000	28 其他負債	14,882,288
110901 預付款	11,539,380	280301 存入保證金	14,191,617
14 固定資產	1,716,013,981	280401 應付保管款	157,241
140101 土地	509,790,801	280501 暫收款	533,430
140201 土地改良物	29,540,149	3 淨資產	1,744,329,091
減：140202 累計折舊—土地改良物	-24,486,322	31 資產負債淨額	1,744,329,091
140401 房屋建築及設備	1,824,634,419	310101 資產負債淨額	1,744,329,091
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-794,680,034		
140501 機械及設備	948,693,699		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-812,248,187		
140601 交通及運輸設備	20,122,268		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,585,711		
140701 雜項設備	228,328,769		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-209,240,893		
141001 收藏品及傳承資產	1,232,343		
141101 購建中固定資產	10,912,680		
16 無形資產	16,425,730		
160101 權利	1,152,913		
160102 電腦軟體	4,024,339		
160199 其他無形資產	11,248,478		
合 計	1,762,274,117	合 計	1,762,274,117

附註：

保證品(應付保證品) 766,000元

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	29,762,268	29,762,268
公庫撥入數	27,457,435	27,457,435
規費收入	1,509,500	1,509,500
財產收益	3,800	3,800
其他收入	791,533	791,533
支出	37,003,277	37,003,277
繳付公庫數	2,304,833	2,304,833
人事支出	24,659,345	24,659,345
業務支出	2,311,205	2,311,205
獎補助支出	84,000	84,000
折舊、折耗及攤銷	7,643,894	7,643,894
收支餘絀	-7,241,009	-7,241,009

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110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	509,790,801	0	0	0	0	509,790,801
土地改良物	29,540,149	-24,440,257	0	0	-46,065	5,053,827
房屋建築及設備	1,824,634,419	-791,339,808	0	0	-3,340,226	1,029,954,385
機械及設備	948,693,699	-808,843,729	0	0	-3,404,458	136,445,512
交通及運輸設備	20,122,268	-16,532,833	0	0	-52,878	3,536,557
雜項設備	228,328,769	-208,884,042	0	0	-356,851	19,087,876
收藏品及傳承資產	1,232,343	0	0	0	0	1,232,343
權利	1,165,170	0	0	12,257	0	1,152,913
小計	3,563,507,618	-1,850,040,669	0	12,257	-7,200,478	1,706,254,214
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	10,912,680	0	0	0	0	10,912,680
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,163,628	0	0	139,289	0	4,024,339
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	11,540,348	0	0	291,870	0	11,248,478
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	26,616,656	0	0	431,159	0	26,185,497
合計	3,590,124,274	-1,850,040,669	0	443,416	-7,200,478	1,732,439,711
備註						

行政院農業委員會家畜衛生試驗所
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110年01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	2,304,833	27,457,435	29,762,268	收入
	-	27,457,435	27,457,435	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	1,509,500	-	1,509,500	規費收入
財產收入	3,800	-	3,800	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	791,533	-	791,533	其他收入
歲出	27,054,550	9,948,727	37,003,277	支出
	-	2,304,833	2,304,833	繳付公庫數
人事費	24,659,345	-	24,659,345	人事支出
業務費	2,311,205	-	2,311,205	業務支出
獎補助費	84,000	-	84,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	7,643,894	7,643,894	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-24,749,717	17,508,708	-7,241,009	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數17,508,708元=公庫撥入數調整數27,457,435元-繳付公庫數調整數2,304,833元-折舊、折耗及攤銷調整數7,643,894元。