

行政院農業委員會家畜衛生試驗所

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 陳惠珠

機關長官 邱垂章

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.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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112年01月01日至112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)		
03	135	01	01	0500000000-8	30,564,000	30,564,000	3,200,000	2,249,000	0	-898,500
				規費收入	0			2,301,500		
				0551080000-5	30,564,000	30,564,000	3,200,000	2,249,000	0	-898,500
				家畜衛生試驗所	0			2,301,500		
04	181	01	01	0551080100-0	30,564,000	30,564,000	3,200,000	2,249,000	0	-898,500
				行政規費收入	0			2,301,500		
				0551080101-2	30,564,000	30,564,000	3,200,000	2,249,000	0	-898,500
				審查費	0			2,301,500		
04	181	01	01	0700000000-9	591,000	591,000	126,000	382,096	0	259,045
				財產收入	0			385,045		
				0751080000-6	591,000	591,000	126,000	382,096	0	259,045
				家畜衛生試驗所	0			385,045		
04	181	01	01	0751080100-0	491,000	491,000	126,000	382,096	0	259,045
				財產孳息	0			385,045		
				0751080103-9	491,000	491,000	126,000	382,096	0	259,045
				租金收入	0			385,045		
04	181	02	02	0751080500-9	100,000	100,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07				1200000000-8	12,991,000	12,991,000	260,000	405,012	0	899,468
				其他收入	0			1,159,468		

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112年01月01日至112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)		
	178			1251080000-5 家畜衛生試驗所	12,991,000 0	12,991,000	260,000 405,012	0 1,159,468	899,468	
		01		1251080200-4 雜項收入	12,991,000 0	12,991,000	260,000 405,012	0 1,159,468	899,468	
			01	1251080201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0 491	0 491	491	
			02	1251080210-8 其他雜項收入	12,991,000 0	12,991,000	260,000 404,521	0 1,158,977	898,977	
				合計	44,146,000 0	44,146,000	3,586,000 3,846,013	0	260,013	

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112年01月01日至112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		
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)	
18				005100000-7 農業委員會主管						
	08			0051080000-8 家畜衛生試驗所	587,194,000	0	587,194,000	64,195,000	15,585,055	17,899,079
					0	0			46,295,921	38,168
					0	0			0	
		01		5251081200-5 動物衛生試驗研究	121,216,000	0	121,216,000	13,331,000	5,080,282	7,095,526
					0	0			6,235,474	38,168
					0	0			0	
				10 人事費	655,000	0	655,000	74,000	20,143	53,857
					0	0			20,143	0
					0	0			0	
				20 業務費	120,561,000	0	120,561,000	13,257,000	5,060,139	7,041,669
					0	0			6,215,331	38,168
					0	0			0	
		01		5251081200-5* 動物衛生試驗研究	16,174,000	0	16,174,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	16,174,000	0	16,174,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5651080100-7 一般行政	158,279,000	0	158,279,000	45,782,000	9,375,252	7,390,710
					0	0			38,391,290	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112年01月01日至112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		
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	130,829,000	0	130,829,000	43,277,000	7,926,134	6,823,205
					0	0			36,453,795	0
					0	0			0	
				20 業務費	27,198,000	0	27,198,000	2,421,000	1,449,118	565,505
					0	0			1,855,495	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	252,000	0	252,000	84,000	0	2,000
					0	0			82,000	0
					0	0			0	
		02		5651080100-7* 一般行政	5,520,000	0	5,520,000	60,000	0	60,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,520,000	0	5,520,000	60,000	0	60,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651083000-9 農業試驗發展	65,403,000	0	65,403,000	5,022,000	1,129,521	3,352,843
					0	0			1,669,157	0
					0	0			0	
				20 業務費	65,403,000	0	65,403,000	5,022,000	1,129,521	3,352,843
					0	0			1,669,157	0
					0	0			0	
		03		5651083000-9* 農業試驗發展	214,984,000	0	214,984,000	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112年01月01日至112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		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)	
				30 設備及投資	214,984,000	0	214,984,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5651089000-1 一般建築及設備	5,518,000	0	5,518,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	5651089002-7* 營建工程	4,618,000	0	4,618,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	4,618,000	0	4,618,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			02	5651089011-8* 交通及運輸設備	900,000	0	900,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	900,000	0	900,000	0	0	0	
					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		0	0	0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					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112年01月01日至112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		
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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,273,259	0	3,273,259	3,273,259	1,079,691	0
					0	0			3,273,259	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,273,259	0	3,273,259	3,273,259	1,079,691	0
					0	0			3,273,259	0
					0	0			0	
				合計	590,467,259	0	590,467,259	67,468,259	16,664,746	17,899,079
					0	0			49,569,180	38,168
					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112年01月01日至112年02月28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
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	247,413	0	0	0	247,413	247,413
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	247,413	0	0	0	247,413	247,413
110	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	23,029,293	0	0	0	23,029,293	23,029,293
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	23,029,293	0	0	0	23,029,293	23,029,293

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112年01月01日至112年02月28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						
		08			0051080000-8 家畜衛生試驗所	0	0	0	0	0	0
			02		5651080100-7 一般行政	14,058,523	0	0	0	14,058,523	12,312,023
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						1,746,500	0	0	0	1,746,500	0
			03		5651083000-9* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	12,312,023	0	0	0	12,312,023	12,312,023
					小計	0	0	0	0	0	0
						14,058,523	0	0	0	14,058,523	12,312,023
					合計	0	0	0	0	0	0
						37,335,229	0	0	0	37,335,229	35,588,729

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112年01月01日至112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				
	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	20,143	36,453,795	0	3,273,259	39,747,197
1015 法定編制人員待遇	0	13,610,480	0	0	13,610,480
1020 約聘僱人員待遇	0	1,454,725	0	0	1,454,725
1025 技工及工友待遇	0	3,426,920	0	0	3,426,920
1030 獎金	0	16,027,324	0	0	16,027,324
1035 其他給與	0	287,043	0	0	287,043
1040 加班值班費	20,143	30,925	0	0	51,068
1045 退休退職給付	0	0	0	3,273,259	3,273,259
1050 退休離職儲金	0	1,077,488	0	0	1,077,488
1055 保險	0	538,890	0	0	538,890
20 業務費	6,215,331	1,855,495	1,669,157	0	9,739,983
2006 水電費	1,417,011	16,639	1,210,600	0	2,644,250
2009 通訊費	43,470	27,124	0	0	70,594
2018 資訊服務費	44,740	122,325	0	0	167,065
2024 稅捐及規費	16,135	450	0	0	16,585
2027 保險費	0	358,364	0	0	358,364
2033 臨時人員酬金	1,845,187	342,062	0	0	2,187,249
2036 按日按件計資酬金	109,500	81,840	0	0	191,340
2045 國內組織會費	206,000	0	0	0	206,000
2051 物品	1,223,170	142,773	67,596	0	1,433,539
2054 一般事務費	823,196	597,167	390,125	0	1,810,488
2063 房屋建築養護費	49,040	0	0	0	49,040
2066 車輛及辦公器具養護費	0	29,200	0	0	29,200

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112年01月01日至112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				
	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
2069 設施及機械設備養護費	409,681	130,180	0	0	539,861
2072 國內旅費	12,579	7,371	0	0	19,950
2081 運費	15,622	0	836	0	16,458
40 獎補助費	0	82,000	0	0	82,000
4085 獎勵及慰問	0	82,000	0	0	82,000
合計	6,235,474	38,391,290	1,669,157	3,273,259	49,569,180

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112年01月01日至112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	3,846,013	0	0	0	0	0	0	0	3,846,013
本年度	3,846,013	0	0	0	0	0	0	0	3,846,013
0551080101 審查費	2,301,500	0	0	0	0	0	0	0	2,301,500
0751080103 租金收入	385,045	0	0	0	0	0	0	0	385,045
1251080201 收回以前年度歲出	491	0	0	0	0	0	0	0	491
1251080210 其他雜項收入	1,158,977	0	0	0	0	0	0	0	1,158,977
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

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112年01月01日至112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

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112年01月01日至112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	49,569,180	38,168	0	0	350,000	0	0	0	49,957,348	19,257,411
本年度	49,569,180	38,168	0	0	350,000	0	0	0	49,957,348	17,510,911
一、本年度經費	46,295,921	38,168	0	0	350,000	0	0	0	46,684,089	17,510,911
5251081200 動物衛生試驗研究	6,235,474	38,168	0	0	50,000	0	0	0	6,323,642	7,007,358
5651080100 一般行政	38,391,290	0	0	0	300,000	0	0	0	38,691,290	7,150,710
5651083000 農業試驗發展	1,669,157	0	0	0	0	0	0	0	1,669,157	3,352,843
二、統籌科目	3,273,259	0	0	0	0	0	0	0	3,273,259	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,273,259	0	0	0	0	0	0	0	3,273,259	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,746,500
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,746,500
111年度 5651080100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,746,500
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112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	1,738,391,243	2 負債	20,836,460
11 流動資產	56,581,948	21 流動負債	6,461,558
110103 專戶存款	20,605,051	210302 應付代收款	6,461,558
110104 零用金	350,000	28 其他負債	14,374,902
110901 預付款	35,626,897	280301 存入保證金	11,138,785
14 固定資產	1,670,040,126	280401 應付保管款	275,544
140101 土地	510,028,671	280501 暫收款	2,960,573
140201 土地改良物	29,540,149	3 淨資產	1,717,554,783
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,614,554	31 資產負債淨額	1,717,554,783
140401 房屋建築及設備	1,829,879,137	310101 資產負債淨額	1,717,554,783
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-877,993,680		
140501 機械及設備	1,020,615,410		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-860,426,295		
140601 交通及運輸設備	20,393,580		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,744,161		
140701 雜項設備	228,510,657		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-213,502,790		
141001 收藏品及傳承資產	1,232,343		
141101 購建中固定資產	25,121,659		
16 無形資產	11,537,760		
160101 權利	483,304		
160102 電腦軟體	2,747,299		
160199 其他無形資產	8,307,157		

行政院農業委員會家畜衛生試驗所

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
18 其他資產	231,409		
180101 暫付款	231,409		
合計	1,738,391,243	合計	1,738,391,243

附註：保證品(應付保證品) 827,070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112年01月01日至112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	19,695,552	53,803,361
公庫撥入數	16,659,444	49,957,348
規費收入	2,249,000	2,301,500
財產收益	382,096	385,045
其他收入	405,012	1,159,468
支出	27,569,688	69,171,269
繳付公庫數	3,036,108	3,846,013
人事支出	9,025,968	39,747,197
業務支出	7,638,778	9,739,983
獎補助支出	0	82,000
財產損失	298	652
折舊、折耗及攤銷	7,868,536	15,755,424
收支餘絀	-7,874,136	-15,367,908

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112年01月01日至112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	510,028,671	0	0	0	0	510,028,671
土地改良物	29,540,149	-25,526,360	0	0	-88,194	3,925,595
房屋建築及設備	1,829,879,137	-871,500,552	0	0	-6,493,128	951,885,457
機械及設備	1,020,680,622	-852,773,509	0	65,212	-7,652,786	160,189,115
交通及運輸設備	20,393,580	-17,663,509	0	0	-80,652	2,649,419
雜項設備	228,510,657	-212,867,061	0	0	-635,729	15,007,867
收藏品及傳承資產	1,232,343	0	0	0	0	1,232,343
權利	498,777	0	0	15,473	0	483,304
小計	3,640,763,936	-1,980,330,991	0	80,685	-14,950,489	1,645,401,771
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	25,121,659	0	0	0	0	25,121,659
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,939,891	0	0	192,592	0	2,747,299
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	8,839,467	0	0	532,310	0	8,307,157
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	36,901,017	0	0	724,902	0	36,176,115
合計	3,677,664,953	-1,980,330,991	0	805,587	-14,950,489	1,681,577,886
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112年01月01日至112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	3,846,013	49,957,348	53,803,361	收入
	0	49,957,348	49,957,348	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	2,301,500	0	2,301,500	規費收入
財產收入	385,045	0	385,045	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	1,159,468	0	1,159,468	其他收入
歲出	49,569,180	19,602,089	69,171,269	支出
	0	3,846,013	3,846,013	繳付公庫數
人事費	39,747,197	0	39,747,197	人事支出
業務費	9,739,983	0	9,739,983	業務支出
獎補助費	82,000	0	82,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	652	652	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	15,755,424	15,755,424	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-45,723,167	30,355,259	-15,367,908	收支餘絀

備註：
財產損失調整數652元，主要係報廢資產之殘值；折舊、折耗及攤銷調整數15,755,424元，其中固定資產15,015,049元，無形資產740,375元。