

農業部獸醫研究所

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 陳惠珠

機關長官 鄧明中

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.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
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.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

農業部獸醫研究所

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)		
02	165	01	01	0400000000-2	0	0	0	5,460	0	5,460
				罰款及賠償收入	0			5,460		
				0451080000-0	0	0	0	5,460	0	5,460
				獸醫研究所	0			5,460		
				0451080300-3	0	0	0	5,460	0	5,460
				賠償收入	0			5,460		
				0451080301-6	0	0	0	5,460	0	5,460
				一般賠償收入	0			5,460		
03	134	01	01	0500000000-8	30,564,000	30,564,000	1,600,000	21,500	0	-1,578,500
				規費收入	0			21,500		
				0551080000-5	30,564,000	30,564,000	1,600,000	21,500	0	-1,578,500
				獸醫研究所	0			21,500		
				0551080100-0	30,564,000	30,564,000	1,600,000	21,500	0	-1,578,500
				行政規費收入	0			21,500		
				0551080101-2	30,564,000	30,564,000	1,600,000	21,500	0	-1,578,500
				審查費	0			21,500		
04	178			0700000000-9	354,000	354,000	4,000	3,800	0	-200
				財產收入	0			3,800		
				0751080000-6	354,000	354,000	4,000	3,800	0	-200
				獸醫研究所	0			3,800		

農業部獸醫研究所

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)					
07	176	01	01	0751080100-0 財產孳息	254,000 0	254,000	4,000	3,800 3,800	0	-200			
				01	0751080103-9 租金收入	254,000 0	254,000	4,000	3,800 3,800	0	-200		
					02	0751080500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0	
				01		1200000000-8 其他收入	14,269,000 0	14,269,000	403,000	534,640 534,640	0	131,640	
					01	1251080000-5 獸醫研究所	14,269,000 0	14,269,000	403,000	534,640 534,640	0	131,640	
				01		1251080200-4 雜項收入	14,269,000 0	14,269,000	403,000	534,640 534,640	0	131,640	
					02	1251080210-8 其他雜項收入	14,269,000 0	14,269,000	403,000	534,640 534,640	0	131,640	
				合計				45,187,000 0	45,187,000	2,007,000	565,400 565,400	0	-1,441,600

農業部獸醫研究所

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		
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						
	08			0051080000-8 獸醫研究所	490,024,000	0	490,024,000	68,359,000	32,802,065	35,556,935
					0	0			32,802,065	15,578,400
					0	0			0	
		01		5251081200-5 動物衛生試驗研究	156,115,000	0	156,115,000	10,109,000	2,323,898	7,785,102
					0	0			2,323,898	0
					0	0			0	
				10 人事費	595,000	0	595,000	31,000	0	31,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	155,520,000	0	155,520,000	10,078,000	2,323,898	7,754,102
					0	0			2,323,898	0
					0	0			0	
		01		5251081200-5* 動物衛生試驗研究	14,316,000	0	14,316,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	14,316,000	0	14,316,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5651080100-7 一般行政	176,582,000	0	176,582,000	35,773,000	29,586,855	6,186,145
					0	0			29,586,855	0
					0	0			0	0

農業部獸醫研究所

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		
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	135,574,000	0	135,574,000	33,200,000	29,047,739	4,152,261
					0	0			29,047,739	0
					0	0			0	
				20 業務費	40,760,000	0	40,760,000	2,489,000	459,116	2,029,884
					0	0			459,116	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	248,000	0	248,000	84,000	80,000	4,000
					0	0			80,000	0
					0	0			0	
		02		5651080100-7* 一般行政	4,385,000	0	4,385,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,385,000	0	4,385,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		5651083000-9 農業試驗發展	72,533,000	0	72,533,000	2,220,000	891,312	1,328,688
					0	0			891,312	65,000
					0	0			0	
				20 業務費	72,533,000	0	72,533,000	2,220,000	891,312	1,328,688
					0	0			891,312	65,000
					0	0			0	
		03		5651083000-9* 農業試驗發展	65,993,000	0	65,993,000	20,257,000	0	20,257,000
					0	0			0	15,513,400
					0	0			0	

農業部獸醫研究所

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		
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				30	65,993,000	0	65,993,000	20,257,000	0	20,257,000
				設備及投資	0	0	0	0	15,513,400	
				0	0	0	0	0		
				5651089800-8	100,000	0	100,000	0	0	
				第一預備金	0	0	0	0		
				0	0	0	0	0		
				60	100,000	0	100,000	0	0	
				預備金	0	0	0	0		
				0	0	0	0	0		
				7606205300-6	1,834,825	0	1,834,825	1,834,825	1,834,825	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	1,834,825	0	
				0	0	0	0	0	0	
				10	1,834,825	0	1,834,825	1,834,825	1,834,825	0
				人事費	0	0	0	1,834,825	0	
				0	0	0	0	0	0	
合計	491,858,825	0	491,858,825	70,193,825	34,636,890	35,556,935				
0	0	0	0	0	34,636,890	15,578,400				
0	0	0	0	0	0	0				

農業部獸醫研究所

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
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	17,036,683	0	0	0	17,036,683	17,036,683
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	17,036,683	0	0	0	17,036,683	17,036,683
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
			03		5651083000-9* 農業試驗發展	12,312,023	0	0	0	12,312,023	12,312,023
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	12,312,023	0	0	0	12,312,023	12,312,023

農業部獸醫研究所
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	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	192,000,146	0	0	0	192,000,146	192,000,146
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	192,000,146	0	0	0	192,000,146	192,000,146
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		08			0051080000-8 獸醫研究所	0	0	0	0	0	0
			02		5651080100-7* 一般行政	277,349,863	0	0	0	277,349,863	275,299,863
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					5651080100-7* 一般行政	2,050,000	0	0	0	2,050,000	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			03		5651083000-9* 農業試驗發展	2,050,000	0	0	0	2,050,000	0
					5651083000-9* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0
					275,299,863	275,299,863	0	0	0	275,299,863	275,299,863

農業部獸醫研究所

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	應付數
					0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	275,299,863	0	0	0	0	275,299,863	275,299,863
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					277,349,863	0	0	0	0	277,349,863	275,299,863
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					498,698,715	0	0	0	0	498,698,715	496,648,715

農業部獸醫研究所
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	29,047,739	0	1,834,825	30,882,564
1015 法定編制人員待遇	0	8,819,988	0	0	8,819,988
1020 約聘僱人員待遇	0	1,321,136	0	0	1,321,136
1025 技工及工友待遇	0	2,188,589	0	0	2,188,589
1030 獎金	0	15,922,463	0	0	15,922,463
1035 其他給與	0	132,000	0	0	132,000
1045 退休退職給付	0	0	0	1,834,825	1,834,825
1050 退休離職儲金	0	535,737	0	0	535,737
1055 保險	0	127,826	0	0	127,826
20 業務費	2,323,898	459,116	891,312	0	3,674,326
2006 水電費	1,933,889	353,150	702,000	0	2,989,039
2009 通訊費	0	48,460	0	0	48,460
2033 約用人員酬金	35,083	0	0	0	35,083
2036 按日按件計資酬金	2,500	0	7,500	0	10,000
2045 國內組織會費	46,000	0	0	0	46,000
2051 物品	232,466	39,750	105,700	0	377,916
2054 一般事務費	17,010	14,670	49,112	0	80,792
2066 車輛及辦公器具養護費	0	3,086	0	0	3,086
2069 設施及機械設備養護費	56,950	0	27,000	0	83,950
40 獎補助費	0	80,000	0	0	80,000
4085 獎勵及慰問	0	80,000	0	0	80,000
合計	2,323,898	29,586,855	891,312	1,834,825	34,636,890

農業部獸醫研究所
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	565,400	0	0	0	0	0	0	0	565,400
本年度	565,400	0	0	0	0	0	0	0	565,400
0451080301 一般賠償收入	5,460	0	0	0	0	0	0	0	5,460
0551080101 審查費	21,500	0	0	0	0	0	0	0	21,500
0751080103 租金收入	3,800	0	0	0	0	0	0	0	3,800
1251080210 其他雜項收入	534,640	0	0	0	0	0	0	0	534,640
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

農業部獸醫研究所
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)			
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

農業部獸醫研究所
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	34,636,890	15,578,400	0	0	300,000	0	0	0	50,515,290	21,728,535
本年度	34,636,890	15,578,400	0	0	300,000	0	0	0	50,515,290	19,678,535
一、本年度經費	32,802,065	15,578,400	0	0	300,000	0	0	0	48,680,465	19,678,535
5251081200 動物衛生試驗研究	2,323,898	0	0	0	0	0	0	0	2,323,898	7,785,102
5651080100 一般行政	29,586,855	0	0	0	300,000	0	0	0	29,886,855	5,886,145
5651083000 農業試驗發展	891,312	15,578,400	0	0	0	0	0	0	16,469,712	6,007,288
二、統籌科目	1,834,825	0	0	0	0	0	0	0	1,834,825	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,834,825	0	0	0	0	0	0	0	1,834,825	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,050,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,050,000
113年度 5651080100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,050,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部獸醫研究所

平衡表

中華民國114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	2,202,650,848	2 負債	15,519,812
11 流動資產	528,046,927	21 流動負債	1,576,786
110103 專戶存款	15,519,812	210302 應付代收款	1,576,786
110104 零用金	300,000	28 其他負債	13,943,026
110901 預付款	512,227,115	280301 存入保證金	12,244,698
14 固定資產	1,665,854,449	280401 應付保管款	401,828
140101 土地	520,760,893	280501 暫收款	1,296,500
140201 土地改良物	27,963,186	3 淨資產	2,187,131,036
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,068,512	31 資產負債淨額	2,187,131,036
140401 房屋建築及設備	1,834,361,824	310101 資產負債淨額	2,187,131,036
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-919,619,864		
140501 機械及設備	1,060,264,239		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-903,096,001		
140601 交通及運輸設備	20,590,243		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,786,934		
140701 雜項設備	232,212,267		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-216,343,365		
141001 收藏品及傳承資產	9,175,437		
141101 購建中固定資產	42,441,036		
16 無形資產	8,749,472		
160101 權利	334,821		
160102 電腦軟體	1,793,590		
160199 其他無形資產	6,621,061		

農業部獸醫研究所

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	2,202,650,848	合計	2,202,650,848

附註：保證品(應付保證品) 105,570元

農業部獸醫研究所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	51,080,690	51,080,690
公庫撥入數	50,515,290	50,515,290
罰款及賠償收入	5,460	5,460
規費收入	21,500	21,500
財產收益	3,800	3,800
其他收入	534,640	534,640
支出	43,406,968	43,406,968
繳付公庫數	565,400	565,400
人事支出	30,882,564	30,882,564
業務支出	3,674,326	3,674,326
獎補助支出	80,000	80,000
財產損失	10,442	10,442
折舊、折耗及攤銷	8,194,236	8,194,236
收支餘絀	7,673,722	7,673,722

農業部獸醫研究所

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	520,760,893	0	0	0	0	520,760,893
土地改良物	27,963,186	-25,025,422	0	0	-43,090	2,894,674
房屋建築及設備	1,834,361,824	-916,053,426	0	0	-3,566,438	914,741,960
機械及設備	1,060,735,016	-899,598,349	0	470,777	-3,497,652	157,168,238
交通及運輸設備	21,084,053	-18,233,558	0	493,810	446,624	2,803,309
雜項設備	232,291,882	-216,132,569	0	79,615	-210,796	15,868,902
收藏品及傳承資產	9,175,437	0	0	0	0	9,175,437
權利	340,476	0	0	5,655	0	334,821
小計	3,706,712,767	-2,075,043,324	0	1,049,857	-6,871,352	1,623,748,234
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	42,441,036	0	0	0	0	42,441,036
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,868,900	0	0	75,310	0	1,793,590
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	6,829,220	0	0	208,159	0	6,621,061
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	51,139,156	0	0	283,469	0	50,855,687
合計	3,757,851,923	-2,075,043,324	0	1,333,326	-6,871,352	1,674,603,921
備註						

農業部獸醫研究所
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	565,400	50,515,290	51,080,690	收入
	0	50,515,290	50,515,290	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,460	0	5,460	罰款及賠償收入
規費收入	21,500	0	21,500	規費收入
財產收入	3,800	0	3,800	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	534,640	0	534,640	其他收入
歲出	34,636,890	8,770,078	43,406,968	支出
	0	565,400	565,400	繳付公庫數
人事費	30,882,564	0	30,882,564	人事支出
業務費	3,674,326	0	3,674,326	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	10,442	10,442	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	8,194,236	8,194,236	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-34,071,490	41,745,212	7,673,722	收支餘絀

備註：
財產損失調整數10,442元，主要係報廢資產之殘值；折舊、折耗及攤銷調整數8,194,236元，其中固定資產7,905,112元，無形資產289,124元。