

衛生福利部國家中醫藥研究所

# 會計月報

中華民國 111 年 8 月份

主辦會計人員

機關長官

衛生福利部國家中醫藥研究所  
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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				0400000000-2 罰款及賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
	185			0457450000-3 國家中醫藥研究所	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0457450300-7 賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0457450301-0 一般賠償收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	301,000 0	301,000	192,000	10,176 84,509	0	-107,491
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	192,000	10,176 84,509	0	-107,491
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	192,000	10,176 84,509	0	-107,491
			02	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	192,000	10,176 84,509	0	-107,491
				合計	306,000 0	306,000	192,000	10,176 84,509	0	-107,491

衛生福利部國家中醫藥研究所  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
19				0057000000-9 衛生福利部主管							
	07			0057450000-1 國家中醫藥研究所	161,218,000	0	161,218,000	117,668,000	10,561,413	33,436,148	
					0	0			84,231,852	0	
					0	0			0		
		01		5257451000-0 科技業務	16,744,000	0	16,744,000	10,365,000	1,629,913	1,914,073	
					0	0			8,450,927	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,744,000	0	16,744,000	10,365,000	1,629,913	1,914,073	
					0	0			8,450,927	0	
					0	0			0		
		01		5257451000-0* 科技業務	10,980,000	0	10,980,000	10,980,000	1,378,166	8,742,060	
					0	0			2,237,940	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,980,000	0	10,980,000	10,980,000	1,378,166	8,742,060	
					0	0			2,237,940	0	
					0	0			0		
	02			6557450100-1 一般行政	88,488,000	0	88,488,000	66,135,000	5,314,131	10,482,871	
					0	0			55,652,129	0	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					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)	
				10 人事費	67,361,000	0	67,361,000	51,750,000	4,198,840	6,731,642	
					0	0			45,018,358	0	
					0	0			0		
				20 業務費	19,162,000	0	19,162,000	12,420,000	1,110,149	3,751,229	
					0	0			8,668,771	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,965,000	0	1,965,000	1,965,000	5,142	0	
					0	0			1,965,000	0	
					0	0			0		
		02		6557450100-1* 一般行政	700,000	0	700,000	550,000	112,124	35,036	
					0	0			514,964	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	700,000	0	700,000	550,000	112,124	35,036	
					0	0			514,964	0	
					0	0			0		
		03		6557452000-8 研究及實驗	38,429,000	0	38,429,000	24,625,000	1,835,047	8,444,365	
					0	0			16,180,635	0	
					0	0			0		
				20 業務費	37,548,000	0	37,548,000	23,865,000	1,826,847	8,305,765	
					0	0			15,559,235	0	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					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)	
				40 獎補助費	881,000	0	881,000	760,000	8,200	138,600	
					0	0			621,400	0	
					0	0			0		
		03		6557452000-8* 研究及實驗	5,871,000	0	5,871,000	5,013,000	292,032	3,817,743	
					0	0			1,195,257	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,871,000	0	5,871,000	5,013,000	292,032	3,817,743	
					0	0			1,195,257	0	
					0	0			0		
		05		6557459800-2 第一預備金	6,000	0	6,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	6,000	0	6,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	146,700	0	146,700	146,700	0	0	
					0	0			146,700	0	
					0	0			0		
				10 人事費	146,700	0	146,700	146,700	0	0	
					0	0			146,700	0	
					0	0			0		

衛生福利部國家中醫藥研究所  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	2,320,047	0	2,320,047	257,783		0	
					0	0		2,320,047		0	
					0	0		0			
				10 人事費	2,320,047	0	2,320,047	257,783		0	
					0	0		2,320,047		0	
					0	0		0			
29				6577016500-5 調整軍公教人員待遇準備	1,235,307	0	1,235,307	137,795		0	
					0	0		1,235,307		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,235,307	0	1,235,307	137,795		0	
					0	0		1,235,307		0	
					0	0		0			
				合計	164,920,054	0	164,920,054	121,370,054	10,956,991	33,436,148	
					0	0		87,933,906		0	
					0	0		0			

衛生福利部國家中醫藥研究所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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				
	科技業務	一般行政	研究及實驗	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	45,018,358	0	1,235,307	2,320,047
1015 法定編制人員待遇	0	26,848,157	0	1,083,777	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,127,870	0	85,320	0
1025 技工及工友待遇	0	523,387	0	21,240	0
1030 獎金	0	6,169,812	0	0	0
1035 其他給與	0	237,601	0	0	0
1040 加班值班費	0	176,258	0	0	0
1045 退休退職給付	0	4,436,566	0	44,970	2,320,047
1050 退休離職儲金	0	2,343,913	0	0	0
1055 保險	0	2,154,794	0	0	0
20 業務費	8,450,927	8,668,771	15,559,235	0	0
2003 教育訓練費	0	6,000	0	0	0
2006 水電費	0	230,864	5,030	0	0
2009 通訊費	5,930	405,601	8,543	0	0
2018 資訊服務費	0	285,185	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	29,780	1,128	0	0
2027 保險費	0	32,259	20,874	0	0
2030 兼職費	0	1,839	0	0	0
2033 臨時人員酬金	2,309,000	3,697,858	10,733,453	0	0
2036 按日按件計資酬金	95,560	41,000	96,538	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	146,700	48,720,412		
1015 法定編制人員待遇	0	27,931,934		
1020 約聘僱人員待遇	0	2,213,190		
1025 技工及工友待遇	0	544,627		
1030 獎金	0	6,169,812		
1035 其他給與	146,700	384,301		
1040 加班值班費	0	176,258		
1045 退休退職給付	0	6,801,583		
1050 退休離職儲金	0	2,343,913		
1055 保險	0	2,154,794		
20 業務費	0	32,678,933		
2003 教育訓練費	0	6,000		
2006 水電費	0	235,894		
2009 通訊費	0	420,074		
2018 資訊服務費	0	285,185		
2024 稅捐及規費	0	30,908		
2027 保險費	0	53,133		
2030 兼職費	0	1,839		
2033 臨時人員酬金	0	16,740,311		
2036 按日按件計資酬金	0	233,098		

衛生福利部國家中醫藥研究所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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				
	科技業務	一般行政	研究及實驗	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2039 委辦費	1,675,800	0	1,339,200	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,073	0	0
2051 物品	3,416,493	548,853	1,166,118	0	0
2054 一般事務費	358,396	2,407,635	1,237,872	0	0
2063 房屋建築養護費	0	8,925	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	9,075	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	565,075	901,449	927,031	0	0
2072 國內旅費	21,903	3,100	7,465	0	0
2081 運費	2,770	418	910	0	0
2084 短程車資	0	5,628	0	0	0
2093 特別費	0	53,302	0	0	0
30 設備及投資*	2,237,940	514,964	1,195,257	0	0
3020 機械設備費*	1,769,400	44,684	1,059,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	303,940	490,787	38,000	0	0
3035 雜項設備費*	164,600	-20,507	98,257	0	0
40 獎補助費	0	1,965,000	621,400	0	0
4050 對學生之獎助	0	-6,858	621,400	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	1,913,671	0	0	0
4075 差額補貼	0	22,187	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	36,000	0	0	0

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2039 委辦費	0	3,015,000		
2042 國際組織會費	0	15,073		
2051 物品	0	5,131,464		
2054 一般事務費	0	4,003,903		
2063 房屋建築養護費	0	8,925		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	9,075		
2069 設施及機械設備養護費	0	2,393,555		
2072 國內旅費	0	32,468		
2081 運費	0	4,098		
2084 短程車資	0	5,628		
2093 特別費	0	53,302		
30 設備及投資*	0	3,948,161		
3020 機械設備費*	0	2,873,084		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	832,727		
3035 雜項設備費*	0	242,350		
40 獎補助費	0	2,586,400		
4050 對學生之獎助	0	614,542		
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	1,913,671		
4075 差額補貼	0	22,187		
4085 獎勵及慰問	0	36,000		

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	科技業務	一般行政	研究及實驗	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
合計	10,688,867	56,167,093	17,375,892	1,235,307	2,320,047

衛生福利部國家中醫藥研究所

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計		
合計	146,700	87,933,906		

衛生福利部國家中醫藥研究所  
繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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	84,509	0	0	0	0	0	0	0	84,509
本年度	84,509	0	0	0	0	0	0	0	84,509
1257450210 其他雜項收入	84,509	0	0	0	0	0	0	0	84,509
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
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

衛生福利部國家中醫藥研究所

繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
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	

衛生福利部國家中醫藥研究所  
公庫撥入數分析表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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	87,933,906	0	0	0	300,000	0	0	0	88,233,906	33,136,148
本年度	87,933,906	0	0	0	300,000	0	0	0	88,233,906	33,136,148
一、本年度經費	84,231,852	0	0	0	300,000	0	0	0	84,531,852	33,136,148
5257451000 科技業務	10,688,867	0	0	0	0	0	0	0	10,688,867	10,656,133
6557450100 一般行政	56,167,093	0	0	0	0	0	0	0	56,167,093	10,517,907
6557452000 研究及實驗	17,375,892	0	0	0	300,000	0	0	0	17,675,892	11,962,108
二、統籌科目	3,702,054	0	0	0	0	0	0	0	3,702,054	0
6577016500 調整軍公教人員待遇準備	1,235,307	0	0	0	0	0	0	0	1,235,307	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,320,047	0	0	0	0	0	0	0	2,320,047	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	146,700	0	0	0	0	0	0	0	146,700	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

衛生福利部國家中醫藥研究所  
平衡表

中華民國111年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	265,315,710	2 負債	31,268,120
11 流動資產	31,568,120	21 流動負債	29,110,205
110103 專戶存款	31,268,120	210302 應付代收款	29,110,205
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,157,915
14 固定資產	216,014,657	280301 存入保證金	2,157,915
140101 土地	156,509,086	3 淨資產	234,047,590
140201 土地改良物	77,672,294	31 資產負債淨額	234,047,590
減：140202 累計折舊—土地改良物	-68,869,232	310101 資產負債淨額	234,047,590
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-425,378		
140501 機械及設備	337,534,097		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-301,823,110		
140601 交通及運輸設備	2,203,963		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,586,600		
140701 雜項設備	111,747,382		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-97,413,489		
16 無形資產	17,732,933		
160101 權利	16,222,587		
160102 電腦軟體	1,510,346		
合 計	265,315,710	合 計	265,315,710

附註：

保證品(應付保證品) 446,922元

衛生福利部國家中醫藥研究所

收入支出表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,880,007	88,318,415
公庫撥入數	10,869,831	88,233,906
其他收入	10,176	84,509
支出	10,740,799	96,652,708
繳付公庫數	10,176	84,509
人事支出	4,594,418	48,720,412
業務支出	4,583,913	32,611,266
獎補助支出	13,342	2,586,400
財產損失	12,294	44,721
折舊、折耗及攤銷	1,526,656	12,605,400
收支餘絀	139,208	-8,334,293

衛生福利部國家中醫藥研究所  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年08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	152,826,581	0	4,030,433	347,928	0	156,509,086
土地改良物	77,672,294	-67,946,600	0	0	-922,632	8,803,062
房屋建築及設備	465,644	-423,698	0	0	-1,680	40,266
機械及設備	336,953,757	-296,173,553	3,662,241	3,081,901	-5,649,557	35,710,987
交通及運輸設備	2,910,928	-2,245,005	26,880	733,845	658,405	617,363
雜項設備	112,119,936	-96,200,692	310,017	682,571	-1,212,797	14,333,893
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,736,779	0	0	514,192	0	16,222,587
小計	699,685,919	-462,989,548	8,029,571	5,360,437	-7,128,261	232,237,244
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	1,637,022	0	382,675	509,351	0	1,510,346
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	1,637,022	0	382,675	509,351	0	1,510,346
合計	701,322,941	-462,989,548	8,412,246	5,869,788	-7,128,261	233,747,590

備註:

- 資本資產本年度成本變動增加數8,412,246元=屬預算採購增加數3,948,161元+土地依公告地價重評價後增值4,030,433元+帳務調整數(資本門預算超支尚須流用數)67,667元+科技部計畫增列財產365,985元(桌上型PH計1台22,500元、超音波水浴槽1組25,000元、低溫冷卻循環水槽1組69,300元、電磁加熱攪拌器1組11,800元、桌上型電腦4台114,252元、筆記型電腦1台25,133元、垂直式減壓濃縮機1台98,000元)。
- 機械及設備、雜項設備、權利與國有財產增減結存表之差異,係因國有財產增減結存表列計「嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算」購置之財產設備。

衛生福利部國家中醫藥研究所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年08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	84,509	88,233,906	88,318,415	收入
	-	88,233,906	88,233,906	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	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	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	84,509	-	84,509	其他收入
歲出	87,933,906	8,718,802	96,652,708	支出
	-	84,509	84,509	繳付公庫數
人事費	48,720,412	-	48,720,412	人事支出
業務費	32,678,933	-67,667	32,611,266	業務支出
獎補助費	2,586,400	-	2,586,400	獎補助支出
設備及投資	3,948,161	-3,948,161	-	
	-	44,721	44,721	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	12,605,400	12,605,400	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-87,849,397	79,515,104	-8,334,293	收支餘絀

備註:

- 1、公庫撥入數調整數88,233,906元=零用金300,000元+歲出預算執行數87,933,906元。
- 2、繳付公庫數調整數84,509元，係為歲入繳庫數。
- 3、業務支出調整數67,667元，係截至本月底止資本門預算超支數(帳務調整數)。
- 4、設備及投資調整數3,948,161元，係為本年度設備及投資預算執行數。
- 5、財產損失調整數44,721元，係為固定資產報廢數。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數12,605,400元，係為固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。