

衛生福利部國家中醫藥研究所

# 會計月報

中華民國 111 年 7 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07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	168,000 0	11,315 74,333	0 0	-93,667 -93,667
	200			1257450000-9 國家中醫藥研究所	301,000 0	301,000	168,000 0	11,315 74,333	0 0	-93,667 -93,667
		01		1257450200-8 雜項收入	301,000 0	301,000	168,000 0	11,315 74,333	0 0	-93,667 -93,667
			02	1257450210-1 其他雜項收入	301,000 0	301,000	168,000 0	11,315 74,333	0 0	-93,667 -93,667
				合計	306,000 0	306,000	168,000	11,315 74,333	0	-93,667

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07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	102,443,000	10,101,858	28,772,561	
					0	0			73,670,439	87,160	
					0	0			0		
		01		5257451000-0 科技業務	16,744,000	0	16,744,000	7,755,000	1,596,836	933,986	
					0	0			6,821,014	40,000	
					0	0			0		
				20 業務費	16,744,000	0	16,744,000	7,755,000	1,596,836	933,986	
					0	0			6,821,014	40,000	
					0	0			0		
		01		5257451000-0* 科技業務	10,980,000	0	10,980,000	10,920,000	199,060	10,060,226	
					0	0			859,774	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,980,000	0	10,980,000	10,920,000	199,060	10,060,226	
					0	0			859,774	0	
					0	0			0		
	02			6557450100-1 一般行政	88,488,000	0	88,488,000	59,575,000	6,125,406	9,237,002	
					0	0			50,337,998	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07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)		
				10 人事費	67,361,000	0	67,361,000	46,850,000	4,503,056	6,030,482	
					0	0			40,819,518	0	
					0	0			0		
				20 業務費	19,162,000	0	19,162,000	10,760,000	1,622,350	3,201,378	
					0	0			7,558,622	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,965,000	0	1,965,000	1,965,000	0	5,142	
					0	0			1,959,858	0	
					0	0			0		
		02		6557450100-1* 一般行政	700,000	0	700,000	450,000	208,465	47,160	
					0	0			402,840	47,160	
					0	0			0		
				30 設備及投資	700,000	0	700,000	450,000	208,465	47,160	
					0	0			402,840	47,160	
					0	0			0		
		03		6557452000-8 研究及實驗	38,429,000	0	38,429,000	19,430,000	1,972,091	5,084,412	
					0	0			14,345,588	0	
					0	0			0		
				20 業務費	37,548,000	0	37,548,000	18,765,000	1,893,691	5,032,612	
					0	0			13,732,388	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07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	665,000	78,400	51,800	
					0	0			613,200	0	
					0	0			0		
		03		6557452000-8* 研究及實驗	5,871,000	0	5,871,000	4,313,000	0	3,409,775	
					0	0			903,225	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,871,000	0	5,871,000	4,313,000	0	3,409,775	
					0	0			903,225	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07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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,062,264	0	2,062,264	257,783		0	
					0	0		2,062,264		0	
					0	0		0			
				10 人事費	2,062,264	0	2,062,264	257,783		0	
					0	0		2,062,264		0	
					0	0		0			
29				6577016500-5 調整軍公教人員待遇準備	1,097,512	0	1,097,512	142,955		0	
					0	0		1,097,512		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,097,512	0	1,097,512	142,955		0	
					0	0		1,097,512		0	
					0	0		0			
				合計	164,524,476	0	164,524,476	105,749,476	10,502,596	28,772,561	
					0	0		76,976,915		87,160	
					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07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	40,819,518	0	1,097,512	2,062,264
1015 法定編制人員待遇	0	24,113,662	0	973,242	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,891,440	0	75,840	0
1025 技工及工友待遇	0	454,637	0	18,450	0
1030 獎金	0	6,119,812	0	0	0
1035 其他給與	0	210,236	0	0	0
1040 加班值班費	0	154,059	0	0	0
1045 退休退職給付	0	3,945,032	0	29,980	2,062,264
1050 退休離職儲金	0	2,067,172	0	0	0
1055 保險	0	1,863,468	0	0	0
20 業務費	6,821,014	7,558,622	13,732,388	0	0
2003 教育訓練費	0	6,000	0	0	0
2006 水電費	0	7,177	3,843	0	0
2009 通訊費	5,773	359,427	7,155	0	0
2018 資訊服務費	0	285,185	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	29,780	0	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	2,052,462	3,282,847	9,590,704	0	0
2036 按日按件計資酬金	64,360	16,000	58,156	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07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		
10 人事費	146,700	44,125,994		
1015 法定編制人員待遇	0	25,086,904		
1020 約聘僱人員待遇	0	1,967,280		
1025 技工及工友待遇	0	473,087		
1030 獎金	0	6,119,812		
1035 其他給與	146,700	356,936		
1040 加班值班費	0	154,059		
1045 退休退職給付	0	6,037,276		
1050 退休離職儲金	0	2,067,172		
1055 保險	0	1,863,468		
20 業務費	0	28,112,024		
2003 教育訓練費	0	6,000		
2006 水電費	0	11,020		
2009 通訊費	0	372,355		
2018 資訊服務費	0	285,185		
2024 稅捐及規費	0	29,780		
2027 保險費	0	53,133		
2030 兼職費	0	1,839		
2033 臨時人員酬金	0	14,926,013		
2036 按日按件計資酬金	0	138,516		



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07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	1,104,200	0	1,339,200	0	0
2042 國際組織會費	0	0	15,073	0	0
2051 物品	2,776,252	535,815	845,710	0	0
2054 一般事務費	303,509	2,072,298	1,053,382	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	491,400	889,269	790,496	0	0
2072 國內旅費	21,903	3,100	7,465	0	0
2081 運費	1,155	418	330	0	0
2084 短程車資	0	5,628	0	0	0
2093 特別費	0	13,580	0	0	0
30 設備及投資*	859,774	402,840	903,225	0	0
3020 機械設備費*	421,000	44,684	850,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	303,940	442,827	38,000	0	0
3035 雜項設備費*	134,834	-84,671	15,225	0	0
40 獎補助費	0	1,959,858	613,200	0	0
4050 對學生之獎助	0	0	613,200	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	24,000	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07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	2,443,400		
2042 國際組織會費	0	15,073		
2051 物品	0	4,157,777		
2054 一般事務費	0	3,429,189		
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	2,171,165		
2072 國內旅費	0	32,468		
2081 運費	0	1,903		
2084 短程車資	0	5,628		
2093 特別費	0	13,580		
30 設備及投資*	0	2,165,839		
3020 機械設備費*	0	1,315,684		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	784,767		
3035 雜項設備費*	0	65,388		
40 獎補助費	0	2,573,058		
4050 對學生之獎助	0	613,200		
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	24,000		

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07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	7,680,788	50,740,838	15,248,813	1,097,512	2,062,264

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07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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
合計	146,700	76,976,915		

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07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	74,333	0	0	0	0	0	0	0	74,333
本年度	74,333	0	0	0	0	0	0	0	74,333
1257450210 其他雜項收入	74,333	0	0	0	0	0	0	0	74,333
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07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07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	76,976,915	87,160	0	0	300,000	0	0	0	77,364,075	28,385,401
本年度	76,976,915	87,160	0	0	300,000	0	0	0	77,364,075	28,385,401
一、本年度經費	73,670,439	87,160	0	0	300,000	0	0	0	74,057,599	28,385,401
5257451000 科技業務	7,680,788	40,000	0	0	0	0	0	0	7,720,788	10,954,212
6557450100 一般行政	50,740,838	47,160	0	0	0	0	0	0	50,787,998	9,237,002
6557452000 研究及實驗	15,248,813	0	0	0	300,000	0	0	0	15,548,813	8,194,187
二、統籌科目	3,306,476	0	0	0	0	0	0	0	3,306,476	0
6577016500 調整軍公教人員待遇準備	1,097,512	0	0	0	0	0	0	0	1,097,512	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,062,264	0	0	0	0	0	0	0	2,062,264	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07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	266,734,368	2 負債	32,923,986
11 流動資產	33,311,146	21 流動負債	30,878,983
110103 專戶存款	32,923,986	210302 應付代收款	30,878,983
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,045,003
110901 預付款	87,160	280301 存入保證金	2,045,003
14 固定資產	215,583,185	3 淨資產	233,810,382
140101 土地	156,509,086	31 資產負債淨額	233,810,382
140201 土地改良物	77,672,294	310101 資產負債淨額	233,810,382
減：140202 累計折舊—土地改良物	-68,753,903		
140401 房屋建築及設備	465,644		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-425,168		
140501 機械及設備	336,105,829		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-301,034,199		
140601 交通及運輸設備	2,937,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,306,935		
140701 雜項設備	111,807,724		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-97,394,995		
16 無形資產	17,840,037		
160101 權利	16,275,127		
160102 電腦軟體	1,564,910		
合 計	266,734,368	合 計	266,734,368

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,553,911	77,438,408
公庫撥入數	10,542,596	77,364,075
其他收入	11,315	74,333
支出	11,568,429	85,911,909
繳付公庫數	11,315	74,333
人事支出	4,903,794	44,125,994
業務支出	5,028,206	28,027,353
獎補助支出	78,400	2,573,058
財產損失	1,315	32,427
折舊、折耗及攤銷	1,545,399	11,078,744
收支餘絀	-1,014,518	-8,473,501

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07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	-807,303	8,918,391
房屋建築及設備	465,644	-423,698	0	0	-1,470	40,476
機械及設備	336,953,757	-296,173,553	1,958,881	2,806,809	-4,860,646	35,071,630
交通及運輸設備	2,910,928	-2,245,005	26,880	0	-61,930	630,873
雜項設備	112,119,936	-96,200,692	150,059	462,271	-1,194,303	14,412,729
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	16,736,779	0	0	461,652	0	16,275,127
小計	699,685,919	-462,989,548	6,166,253	4,078,660	-6,925,652	231,858,312
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	454,787	0	1,564,910
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	454,787	0	1,564,910
合計	701,322,941	-462,989,548	6,548,928	4,533,447	-6,925,652	233,423,222
備註:						
1、資本資產本年度成本變動增加數6,548,928元=屬預算採購增加數2,250,510元+土地依公告地價重評價後增值4,030,433元+科技部計畫增列財產267,985元(包含桌上型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)。						
2、機械及設備、雜項設備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07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	74,333	77,364,075	77,438,408	收入
	-	77,364,075	77,364,075	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	74,333	-	74,333	其他收入
歲出	76,976,915	8,934,994	85,911,909	支出
	-	74,333	74,333	繳付公庫數
人事費	44,125,994	-	44,125,994	人事支出
業務費	28,112,024	-84,671	28,027,353	業務支出
獎補助費	2,573,058	-	2,573,058	獎補助支出
設備及投資	2,165,839	-2,165,839	-	
	-	32,427	32,427	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	11,078,744	11,078,744	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-76,902,582	68,429,081	-8,473,501	收支餘絀

備註:

- 1、公庫撥入數調整數77,364,075元=零用金300,000元+歲出預算執行數76,976,915元+預付款87,160元。
- 2、繳付公庫數調整數74,333元，係為歲入繳庫數。
- 3、業務支出調整數84,671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2,165,839元，係為本年度設備及投資預算執行數。
- 5、財產損失調整數32,427元，係為固定資產報廢數。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數11,078,744元，係為固定資產提列折舊及無形資產提列攤銷數。