

農業部茶及飲料作物改良場

# 會計月報

中華民國 113 年 6 月份

主辦會計人員 葉明珠

機關長官 蘇宗振

# 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.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	16
二、 收入支出表.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	20

農業部茶及飲料作物改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30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	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
	162			0451110000-8 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	118,000 0	118,000	16,000 0	1,500 3,000	0 0	-13,000 -13,000
	133			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	118,000 0	118,000	16,000 0	1,500 3,000	0 0	-13,000 -13,000
		01		0551110100-8 行政規費收入	118,000 0	118,000	16,000 0	1,500 3,000	0 0	-13,000 -13,000
			01	0551110101-0 審查費	118,000 0	118,000	16,000 0	1,500 3,000	0 0	-13,000 -13,000
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	33,000 0	0 26,693	0 0	-6,307 -6,307
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	83,000 0	83,000	33,000 0	0 26,693	0 0	-6,307 -6,307

農業部茶及飲料作物改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30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	180	01		0751110100-9 財產孳息	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	102
				0751110103-7 租金收入	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	102
				0751110500-7 廢舊物資售價	80,000 0	80,000	30,000	0 23,591	0	-6,409
				1200000000-8 其他收入	7,590,000 0	7,590,000	3,987,000	398,048 2,862,643	0	-1,124,357
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	7,590,000 0	7,590,000	3,987,000	398,048 2,862,643	0	-1,124,357
				1251110200-2 雜項收入	7,590,000 0	7,590,000	3,987,000	398,048 2,862,643	0	-1,124,357
				1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				1251110210-6 其他雜項收入	7,589,000 0	7,589,000	3,987,000	398,048 2,862,643	0	-1,124,357
				合計	7,816,000 0	7,816,000	4,036,000	399,548 2,892,336	0	-1,143,664

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30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						
	11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	241,966,000	0	241,966,000	121,982,000	14,965,694	14,735,898
					0	0		107,246,102	378,774	
					0	0		0		
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	67,434,000	0	67,434,000	29,834,000	4,621,894	6,251,492
					0	0		23,582,508	378,774	
					0	0		0		
				10 人事費	270,000	0	270,000	123,000	42,901	19,545
					0	0		103,455	0	
					0	0		0		
				20 業務費	67,164,000	0	67,164,000	29,711,000	4,578,993	6,231,947
					0	0		23,479,053	378,774	
					0	0		0		
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	10,376,000	0	10,376,000	1,530,000	682,243	67,279
					0	0		1,462,721	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	10,376,000	0	10,376,000	1,530,000	682,243	67,279
					0	0		1,462,721	0	
					0	0		0		
		02		5651110100-5 一般行政	146,979,000	0	146,979,000	88,597,000	9,244,554	8,328,396
					0	0		80,268,604	0	
					0	0		0		

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30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	137,151,000	0	137,151,000	83,583,000	8,523,428	6,543,282
					0	0			77,039,718	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,355,000	0	9,355,000	4,698,000	571,926	1,763,914
					0	0			2,934,086	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	473,000	0	473,000	316,000	149,200	21,200
					0	0			294,800	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5* 一般行政	228,000	0	228,000	209,000	84,982	14,018
					0	0			194,982	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	228,000	0	228,000	209,000	84,982	14,018
					0	0			194,982	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	13,281,000	0	13,281,000	800,000	231,221	73,434
					0	0			726,566	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,281,000	0	13,281,000	800,000	231,221	73,434
					0	0			726,566	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	2,658,000	0	2,658,000	102,000	100,800	1,200
					0	0			100,800	0
					0	0			0	

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30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)	
				30 設備及投資	2,658,000	0	2,658,000	102,000	1,200	
					0	0		100,800	0	
					0	0		0		
		04		5651119000-0 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	79	
					0	0		909,921	0	
					0	0		0		
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	79	
					0	0		909,921	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	79	
					0	0		909,921	0	
					0	0		0		
		05		5651119800-6 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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,650	0	478,650	478,650	0	
					0	0		478,650	0	
					0	0		0		
				10 人事費	478,650	0	478,650	478,650	0	
					0	0		478,650	0	
					0	0		0		

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30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	7,699,704	0	7,699,704	7,699,704	1,097,492	0
					0	0			7,699,704	0
					0	0			0	
			10	人事費	7,699,704	0	7,699,704	7,699,704	1,097,492	0
					0	0			7,699,704	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,760,782	0	2,760,782	2,760,782	332,636	0
					0	0			2,760,782	0
					0	0			0	
			10	人事費	2,760,782	0	2,760,782	2,760,782	332,636	0
					0	0			2,760,782	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	307,858	0	307,858	307,858	43,881	0
					0	0			307,858	0
					0	0			0	
			10	人事費	307,858	0	307,858	307,858	43,881	0
					0	0			307,858	0
					0	0			0	
				合計	253,212,994	0	253,212,994	133,228,994	16,439,703	14,735,898
					0	0			118,493,096	378,774
					0	0			0	



農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	茶及飲料作物研究改良	一般行政	農業試驗發展	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	103,455	77,039,718	0	0	2,760,782
1015 法定編制人員待遇	0	31,290,920	0	0	1,348,633
1020 約聘僱人員待遇	0	4,671,524	0	0	190,196
1025 技工及工友待遇	0	12,421,696	0	0	812,458
1030 獎金	0	18,186,479	0	0	409,495
1035 其他給與	0	382,824	0	0	0
1040 加班費	103,455	92,284	0	0	0
1045 退休退職給付	0	1,933,524	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	4,416,778	0	0	0
1055 保險	0	3,643,689	0	0	0
20 業務費	23,479,053	2,934,086	726,566	0	0
2003 教育訓練費	93,599	8,638	0	0	0
2006 水電費	390,205	216,714	0	0	0
2009 通訊費	333,215	99,310	0	0	0
2012 土地租金	791	0	0	0	0
2018 資訊服務費	549,340	104,300	0	0	0
2021 其他業務租金	21,100	7,200	0	0	0
2024 稅捐及規費	178,350	41,794	450	0	0
2027 保險費	107,860	116,356	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,369,068	940,284	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	49,060	12,000	0	0	0
2045 國內組織會費	19,500	0	0	0	0
2051 物品	3,070,718	221,007	31,252	0	0

農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	7,699,704	307,858	478,650	88,390,167	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	32,639,553	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	4,861,720	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	13,234,154	
1030 獎金	0	0	0	18,595,974	
1035 其他給與	0	0	478,650	861,474	
1040 加班費	0	0	0	195,739	
1045 退休退職給付	7,699,704	307,858	0	9,941,086	
1050 退休離職儲金	0	0	0	4,416,778	
1055 保險	0	0	0	3,643,689	
20 業務費	0	0	0	27,139,705	
2003 教育訓練費	0	0	0	102,237	
2006 水電費	0	0	0	606,919	
2009 通訊費	0	0	0	432,525	
2012 土地租金	0	0	0	791	
2018 資訊服務費	0	0	0	653,640	
2021 其他業務租金	0	0	0	28,300	
2024 稅捐及規費	0	0	0	220,594	
2027 保險費	0	0	0	224,216	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	11,309,352	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	61,060	
2045 國內組織會費	0	0	0	19,500	
2051 物品	0	0	0	3,322,977	

農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	茶及飲料作物研究改良	一般行政	農業試驗發展	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
2054 一般事務費	3,210,923	900,631	574,654	0	0
2063 房屋建築養護費	1,588,140	65,633	20,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	51,524	45,019	5,600	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,531,602	81,730	94,610	0	0
2072 國內旅費	770,001	55,969	0	0	0
2078 國外旅費	110,000	0	0	0	0
2081 運費	34,057	760	0	0	0
2093 特別費	0	16,741	0	0	0
30 設備及投資*	1,462,721	194,982	100,800	909,921	0
3020 機械設備費*	685,980	110,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	290,300	0	0	909,921	0
3030 資訊軟硬體設備費*	152,765	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	333,676	84,982	100,800	0	0
40 獎補助費	0	294,800	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	294,800	0	0	0
合計	25,045,229	80,463,586	827,366	909,921	2,760,782

農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2054 一般事務費	0	0	0	4,686,208	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	1,673,773	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	102,143	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	2,707,942	
2072 國內旅費	0	0	0	825,970	
2078 國外旅費	0	0	0	110,000	
2081 運費	0	0	0	34,817	
2093 特別費	0	0	0	16,741	
30 設備及投資*	0	0	0	2,668,424	
3020 機械設備費*	0	0	0	795,980	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,200,221	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	152,765	
3035 雜項設備費*	0	0	0	519,458	
40 獎補助費	0	0	0	294,800	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	294,800	
合計	7,699,704	307,858	478,650	118,493,096	

農業部茶及飲料作物改良場  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年06月30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	2,892,336	0	0	0	0	0	0	0	2,892,336
本年度	2,892,336	0	0	0	0	0	0	0	2,892,336
0551110101 審查費	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0751110103 租金收入	3,102	0	0	0	0	0	0	0	3,102
0751110500 廢舊物資售價	23,591	0	0	0	0	0	0	0	23,591
1251110210 其他雜項收入	2,862,643	0	0	0	0	0	0	0	2,862,643
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

農業部茶及飲料作物改良場  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年06月30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

農業部茶及飲料作物改良場  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年06月30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	120,093,096	378,774	0	0	592,000	0	0	0	121,063,870	26,515,124
本年度	118,493,096	378,774	0	0	592,000	0	0	0	119,463,870	13,765,124
一、本年度經費	107,246,102	378,774	0	0	592,000	0	0	0	108,216,876	13,765,124
5251111000 茶及飲料作物研究改良	25,045,229	378,774	0	0	340,000	0	0	0	25,764,003	5,599,997
5651110100 一般行政	80,463,586	0	0	0	252,000	0	0	0	80,715,586	8,090,414
5651111000 農業試驗發展	827,366	0	0	0	0	0	0	0	827,366	74,634
5651119011 交通及運輸設備	909,921	0	0	0	0	0	0	0	909,921	79
二、統籌科目	11,246,994	0	0	0	0	0	0	0	11,246,994	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,760,782	0	0	0	0	0	0	0	2,760,782	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,699,704	0	0	0	0	0	0	0	7,699,704	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	307,858	0	0	0	0	0	0	0	307,858	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,650	0	0	0	0	0	0	0	478,650	0
以前年度	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	12,750,000
一、以前年度應付(保留)數	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	12,750,000

農業部茶及飲料作物改良場  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年06月30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)			
112年度 5251111000 茶業技術研究改良	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000	11,820,000
112年度 5651111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	930,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國113年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,007,436,532	2 負債	21,118,300
11 流動資產	21,953,324	21 流動負債	19,204,285
110103 專戶存款	20,982,550	210302 應付代收款	19,204,285
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,914,015
110901 預付款	378,774	280301 存入保證金	1,427,050
14 固定資產	980,862,783	280401 應付保管款	486,965
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	986,318,232
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	986,318,232
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,224,943	310101 資產負債淨額	986,318,232
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-128,335,093		
140501 機械及設備	285,092,080		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-238,192,628		
140601 交通及運輸設備	26,410,734		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,607,670		
140701 雜項設備	38,569,962		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,773,579		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,484,675		
160101 權利	288,846		
160102 電腦軟體	4,195,829		
18 其他資產	135,750		
180101 暫付款	135,750		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國113年06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,007,436,532	合計	1,007,436,532

附註：保證品(應付保證品) 800,000元

農業部茶及飲料作物改良場

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,709,266	124,055,956
公庫撥入數	16,309,718	121,063,870
規費收入	1,500	3,000
財產收益	0	26,693
其他收入	398,048	2,962,393
支出	17,830,830	132,084,197
繳付公庫數	399,548	2,892,336
人事支出	10,040,338	88,390,167
業務支出	5,382,140	28,739,705
獎補助支出	149,200	294,800
財產損失	6,907	94,686
折舊、折耗及攤銷	1,852,697	11,672,503
收支餘絀	-1,121,564	-8,028,241

農業部茶及飲料作物改良場

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年06月30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	764,750,322	0	36,970,006	0	0	801,720,328
土地改良物	8,821,474	-6,125,910	0	0	-99,033	2,596,531
房屋建築及設備	181,679,260	-126,652,428	0	0	-1,682,665	53,344,167
機械及設備	292,366,012	-238,852,688	1,176,490	8,450,422	660,060	46,899,452
交通及運輸設備	25,794,043	-17,372,316	1,200,221	583,530	-235,354	8,803,064
雜項設備	38,711,676	-31,603,362	519,458	661,172	-170,217	6,796,383
收藏品及傳承資產	60,152,733	0	550,125	0	0	60,702,858
權利	287,498	0	11,500	10,152	0	288,846
小計	1,372,563,018	-420,606,704	40,427,800	9,705,276	-1,527,209	981,151,629
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	4,730,533	0	0	534,704	0	4,195,829
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	4,730,533	0	0	534,704	0	4,195,829
合計	1,377,293,551	-420,606,704	40,427,800	10,239,980	-1,527,209	985,347,458

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數40,427,800元=預算採購增加金額2,679,924元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額37,747,876元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,668,424元=本年度預算執行金額2,668,424元。
- 3.差額11,500元=其他以業務費出帳之權利11,500元。

農業部茶及飲料作物改良場  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年06月30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	2,892,336	121,163,620	124,055,956	收入
	0	121,063,870	121,063,870	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	3,000	0	3,000	規費收入
財產收入	26,693	0	26,693	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	2,862,643	99,750	2,962,393	其他收入
歲出	118,493,096	13,591,101	132,084,197	支出
	0	2,892,336	2,892,336	繳付公庫數
人事費	88,390,167	0	88,390,167	人事支出
業務費	27,139,705	1,600,000	28,739,705	業務支出
獎補助費	294,800	0	294,800	獎補助支出
設備及投資	2,668,424	-2,668,424	0	
	0	94,686	94,686	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	11,672,503	11,672,503	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-115,600,760	107,572,519	-8,028,241	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數107,572,519元=公庫撥入數調整數121,063,870元+其他收入調整數99,750元-繳付公庫數調整數2,892,336元-以前年度保留實現數1,600,000元+設備及投資調整數2,668,424元-財產報廢損失94,686元-折舊、折耗及攤銷調整數11,672,503元(包括資產折舊11,127,647元+無形資產攤銷544,856元)。