

行政院農業委員會茶業改良場會

會計月報

中華民國 108 年 1 月 31 日止

主辦會計人員

主計員楊秋菊

機關長官

行政院農業委員會
茶業改良場場長 李紅曠(乙)

目 次

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
四、平衡表.....	8
五、資本資產表.....	9
六、資本資產變動表.....	10
七、歲出用途別累計表(二級用途別).....	11
八、收入實現數與繳付公庫數分析表.....	12
九、支出實現數與公庫撥入數分析表.....	14
十、收入支出彙計表.....	15

行政院農業委員會茶業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108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				0400000000-2 罰款及賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
	167			0451110000-8 茶業改良場	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	6,900,000 0	6,900,000	100,000 0	420,500 420,500	0 0	320,500 320,500
	138			0551110000-3 茶業改良場	6,900,000 0	6,900,000	100,000 0	420,500 420,500	0 0	320,500 320,500
		01		0551110100-8 行政規費收入	6,900,000 0	6,900,000	100,000 0	420,500 420,500	0 0	320,500 320,500
			01	0551110101-0 審查費	6,900,000 0	6,900,000	100,000 0	420,500 420,500	0 0	320,500 320,500
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	2,000 0	2,860 2,860	0 0	860 860
	182			0751110000-4 茶業改良場	83,000 0	83,000	2,000 0	2,860 2,860	0 0	860 860

行政院農業委員會茶業改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108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	179	01		0751110100-9	3,000	3,000	2,000	2,860	0	860
				財產孳息	0			2,860		
				0751110106-5	3,000	3,000	2,000	2,860	0	860
				租金收入	0			2,860		
				0751110600-1	80,000	80,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1100000000-2	9,806,000	9,806,000	251,000	477,832	0	226,832
				其他收入	0			477,832		
				1151110000-8	9,806,000	9,806,000	251,000	477,832	0	226,832
				茶業改良場	0			477,832		
				1151110900-9	9,806,000	9,806,000	251,000	477,832	0	226,832
				雜項收入	0			477,832		
1151110901-1	1,000	1,000	0	142	0	142				
收回以前年度歲出	0			142						
1151110909-3	9,805,000	9,805,000	251,000	477,690	0	226,690				
其他雜項收入	0			477,690						
合計	16,814,000	16,814,000	353,000	901,192	0	548,192				
				0			901,192			

行政院農業委員會茶業改良場

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
18				0051000000-7 農業委員會主管	234,237,000	0	234,237,000	34,224,000	31,236,384	0
					0	0			31,236,384	2,987,616
					0	0			0	251,350
	11			0051110000-6 茶業改良場	234,237,000	0	234,237,000	34,224,000	31,236,384	0
					0	0			31,236,384	2,987,616
					0	0			0	251,350
		01		5251111000-4 茶業技術研究改良	66,232,000	0	66,232,000	2,954,000	2,340,515	0
					0	0			2,340,515	613,485
					0	0			0	219,736
				01 人事費	450,000	0	450,000	9,000	0	0
					0	0			0	9,000
					0	0			0	0
				02 業務費	65,782,000	0	65,782,000	2,945,000	2,340,515	0
					0	0			2,340,515	604,485
					0	0			0	219,736
		01		5251111000-4* 茶業技術研究改良	8,520,000	0	8,520,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				03 設備及投資	8,520,000	0	8,520,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

行政院農業委員會茶業改良場

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數	應付數(3)		備註(預付款)	
		02		5851110100-6 一般行政	135,850,000	0	135,850,000	31,190,000	28,895,869	0
					0	0			28,895,869	2,294,131
					0	0			0	31,614
			01	人事費	128,383,000	0	128,383,000	30,530,000	28,695,577	0
					0	0			28,695,577	1,834,423
					0	0			0	0
			02	業務費	7,129,000	0	7,129,000	540,000	86,292	0
					0	0			86,292	453,708
					0	0			0	31,614
			04	獎補助費	338,000	0	338,000	120,000	114,000	0
					0	0			114,000	6,000
					0	0			0	0
		02		5851110100-6* 一般行政	903,000	0	903,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			03	設備及投資	903,000	0	903,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5851111000-7 農業試驗發展	6,639,000	0	6,639,000	80,000	0	0
					0	0			0	80,000
					0	0			0	0

行政院農業委員會茶業改良場

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

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)	本月實現數		保留數(4)	
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)		
					追加(減)數	經費流用數						
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)		
				02 業務費	6,639,000	0	6,639,000	80,000	0	0	0	
					0	0		0		80,000		
					0	0		0		0		
		03		5851111000-7* 農業試驗發展	15,993,000	0	15,993,000	0	0	0	0	
					0	0		0		0		
					0	0		0		0		
				03 設備及投資	15,993,000	0	15,993,000	0	0	0	0	
					0	0		0		0		
					0	0		0		0		
		05		5851119800-7 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	0	
					0	0		0		0		
					0	0		0		0		
				02 業務費	100,000	0	100,000	0	0	0	0	
					0	0		0		0		
					0	0		0		0		
02				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	187,650	0	187,650	187,650	187,650	0	0	
					0	0			187,650	0	0	
					0	0			0	0	0	
				01 人事費	187,650	0	187,650	187,650	187,650	0	0	
					0	0			187,650	0	0	
					0	0			0	0	0	

行政院農業委員會茶業改良場

經費累計表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數	應付數(3)		備註(預付款)	
05				7506205300-0	2,726,170	0	2,726,170	2,726,170	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		2,726,170	0	
					0	0		0	0	
				01	2,726,170	0	2,726,170	2,726,170	0	
				人事費	0	0		2,726,170	0	
					0	0		0	0	
				合計	237,150,820	0	237,150,820	37,137,820	0	
					0	0		34,150,204	2,987,616	
					0	0		0	251,350	

行政院農業委員會茶業改良場
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門分列

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	
107	18				0051000000-7	531,102	0	0	0	0	531,102	0
					農業委員會主管	541,189	0	0	0	0	541,189	0
					0051110000-6	531,102	0	0	0	0	531,102	0
						茶業改良場	541,189	0	0	0	541,189	0
					5851110100-6*	531,102	0	0	0	0	531,102	0
						一般行政	541,189	0	0	0	541,189	0
					03	531,102	0	0	0	0	531,102	0
						設備及投資	541,189	0	0	0	541,189	0
					小計	531,102	0	0	0	0	531,102	0
						541,189	0	0	0	0	541,189	0
					合計	531,102	0	0	0	0	531,102	0
						541,189	0	0	0	0	541,189	0

行政院農業委員會茶業改良場

平衡表

中華民國108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	5,065,178	2 負債	4,804,930
11 流動資產	5,065,178	21 流動負債	4,804,930
110103 專戶存款	4,049,828	210301 應付帳款	531,102
110104 零用金	540,000	211201 存入保證金	2,473,800
110701 暫付款	224,000	211301 應付代收款	1,624,516
110901 預付款	251,350	211401 應付保管款	175,512
		3 淨資產	260,248
		31 資產負債淨額	260,248
		310101 資產負債淨額	260,248
合 計	5,065,178	合 計	5,065,178

附註:

行政院農業委員會茶業改良場

資本資產表

中華民國108年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	998,635,939	資本資產總額	1,000,488,949
土地	794,062,259	資本資產總額	1,000,488,949
土地改良物	3,963,000		
房屋建築及設備	65,477,099		
機械及設備	64,080,392		
交通及運輸設備	7,083,145		
雜項設備	6,513,407		
收藏品及傳承資產	56,079,818		
購建中固定資產	1,376,819		
無形資產	1,853,010		
無形資產	1,853,010		
合 計	1,000,488,949	合 計	1,000,488,949

備註:

行政院農業委員會茶業改良場

資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108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)	本年度資本資產成本變動		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	794,062,259	0	0	0	0	794,062,259
土地改良物	8,821,474	-4,831,393	0	0	-27,081	3,963,000
房屋建築及設備	174,020,896	-108,188,555	0	0	-355,242	65,477,099
機械及設備	336,052,296	-270,541,633	0	4,201,799	2,771,528	64,080,392
交通及運輸設備	26,098,629	-18,928,063	0	196,430	109,009	7,083,145
雜項設備	37,680,409	-31,017,945	0	346,166	197,109	6,513,407
收藏品及傳承資產	56,079,818	0	0	0	0	56,079,818
權利	161,198	0	0	1,971	0	159,227
小計	1,432,976,979	-433,507,589	0	4,746,366	2,695,323	997,418,347
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	1,376,819	0	0	0	0	1,376,819
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,672,432	0	0	58,649	0	1,613,783
發展中之無形資產	80,000	0	0	0	0	80,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	3,129,251	0	0	58,649	0	3,070,602
合計	1,436,106,230	-433,507,589	0	4,805,015	2,695,323	1,000,488,949
備註						

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108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				
	茶業技術研究改良	一般行政	公務人員退休撫卹給付	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	0	28,695,577	2,726,170	187,650	31,609,397
0103 法定編制人員待遇	0	8,262,777	0	0	8,262,777
0104 約聘僱人員待遇	0	209,496	0	0	209,496
0105 技工及工友待遇	0	4,871,095	0	0	4,871,095
0111 獎金	0	14,576,331	0	0	14,576,331
0121 其他給與	0	16,000	0	187,650	203,650
0131 加班值班費	0	34,320	0	0	34,320
0142 退休退職給付	0	0	2,726,170	0	2,726,170
0143 退休離職儲金	0	604,943	0	0	604,943
0151 保險	0	120,615	0	0	120,615
02 業務費	2,340,515	86,292	0	0	2,426,807
0202 水電費	41,738	0	0	0	41,738
0249 臨時人員酬金	1,952,200	52,600	0	0	2,004,800
0271 物品	158,095	11,692	0	0	169,787
0279 一般事務費	58,733	0	0	0	58,733
0282 房屋建築養護費	95,100	22,000	0	0	117,100
0284 設施及機械設備養護費	34,649	0	0	0	34,649
04 獎補助費	0	114,000	0	0	114,000
0475 獎勵及慰問	0	114,000	0	0	114,000
合計	2,340,515	28,895,869	2,726,170	187,650	34,150,204

行政院農業委員會茶業改良場
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)				
收入合計數	901,192	0	0	0	0	0	0	0	901,192	
本年度收入	901,192	0	0	0	0	0	0	0	901,192	
0551110101 審查費	420,500	0	0	0	0	0	0	0	420,500	
0751110106 租金收入	2,860	0	0	0	0	0	0	0	2,860	
1151110901 收回以前年度歲出	142	0	0	0	0	0	0	0	142	
1151110909 其他雜項收入	477,690	0	0	0	0	0	0	0	477,690	
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	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	

行政院農業委員會茶業改良場
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

行政院農業委員會茶業改良場
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國108年01月01日至108年01月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	34,150,204	251,350	0	0	540,000	0	0	0	34,941,554	3,268,557
本年度支出	34,150,204	251,350	0	0	540,000	0	0	0	34,941,554	2,196,266
一、本年度經費	31,236,384	251,350	0	0	540,000	0	0	0	32,027,734	2,196,266
5251111000 茶業技術研究改良	2,340,515	219,736	0	0	340,000	0	0	0	2,900,251	53,749
5851110100 一般行政	28,895,869	31,614	0	0	200,000	0	0	0	29,127,483	2,062,517
5851111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000
二、統籌科目	2,913,820	0	0	0	0	0	0	0	2,913,820	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	2,726,170	0	0	0	0	0	0	0	2,726,170	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	187,650	0	0	0	0	0	0	0	187,650	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,072,291
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,072,291
107年度 5851110100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,072,291
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會茶業改良場

收入支出彙計表

中華民國108年01月01日至108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	35,842,746	35,842,746
公庫撥入數	34,941,554	34,941,554
規費收入	420,500	420,500
財產收入	2,860	2,860
其他收入	477,832	477,832
支出	35,051,396	35,051,396
繳付公庫數	901,192	901,192
人事支出	31,609,397	31,609,397
業務支出	2,426,807	2,426,807
獎補助支出	114,000	114,000
收支餘絀	791,350	791,350