

行政院農業委員會茶業改良場

# 會計月報

中華民國 111 年 7 月份

主辦會計人員

主計員王淑娟

機關長官

行政院農業委員會茶業改良場場長蘇宗振(乙)

# 目 次

甲、預算執行報表	
一、歲入累計表 .....	1-2
二、經費累計表 .....	3-7
三、歲出用途別累計表 .....	8-11
四、繳付公庫數分析表 .....	12-13
五、公庫撥入數分析表 .....	14-15
乙、會計報表	
一、平衡表 .....	16
二、收入支出表 .....	17
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 .....	18
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表 .....	19

行政院農業委員會茶業改良場  
歲入累計表

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

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	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 罰款及賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0		
				0451110000-8 茶業改良場	25,000	25,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0		
03	136	01	01	0451110300-1 賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0		
				0451110301-4 一般賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0		
03	136	01	01	0500000000-8 規費收入	28,000	28,000	14,000	0	0	
				0	0	0	66,200	52,200		
				0551110000-3 茶業改良場	28,000	28,000	14,000	0	0	52,200
				0	0	0	66,200	52,200		
04	184	01	01	0551110100-8 行政規費收入	28,000	28,000	14,000	0	0	
				0	0	0	66,200	52,200		
				0551110101-0 審查費	28,000	28,000	14,000	0	0	52,200
				0	0	0	66,200	52,200		
04	184	01	01	0700000000-9 財產收入	94,000	94,000	24,000	5,822	0	
				0	0	0	29,820	5,820		
04	184	01	01	0751110000-4 茶業改良場	94,000	94,000	24,000	5,822	0	
				0	0	0	29,820	5,820		

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)		
07	181			0751110100-9	14,000	14,000	14,000	5,822	0	2,020
				財產孳息	0			16,020		
				0751110103-7	14,000	14,000	14,000	5,822	0	2,020
				租金收入	0			16,020		
				0751110500-7	80,000	80,000	10,000	0	0	3,800
				廢舊物資售價	0			13,800		
				1200000000-8	8,135,000	8,135,000	4,749,000	529,551	0	990,056
				其他收入	0			5,739,056		
				1251110000-3	8,135,000	8,135,000	4,749,000	529,551	0	990,056
				茶業改良場	0			5,739,056		
				1251110200-2	8,135,000	8,135,000	4,749,000	529,551	0	990,056
				雜項收入	0			5,739,056		
1251110201-5	1,000	1,000	0	0	0	0				
收回以前年度歲出	0			0						
1251110210-6	8,134,000	8,134,000	4,749,000	529,551	0	990,056				
其他雜項收入	0			5,739,056						
合計	8,282,000	8,282,000	4,787,000	535,373	0	1,048,076				
				0			5,835,076			

行政院農業委員會茶業改良場  
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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	11			0051110000-6 茶業改良場	219,429,000	0	219,429,000	144,337,000	13,571,981	22,282,872	
					0	0			122,054,128	124,795	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶業技術研究改良	64,061,000	0	64,061,000	39,303,000	3,840,865	11,384,928	
					0	0			27,918,072	109,578	
					0	0			0		
				10 人事費	270,000	0	270,000	155,000	41,267	3,398	
					0	0			151,602	0	
					0	0			0		
				20 業務費	63,791,000	0	63,791,000	39,148,000	3,799,598	11,381,530	
					0	0			27,766,470	109,578	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶業技術研究改良	10,611,000	0	10,611,000	8,512,000	144,471	5,144,827	
					0	0			3,367,173	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,611,000	0	10,611,000	8,512,000	144,471	5,144,827	
					0	0			3,367,173	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會茶業改良場  
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)	
		02		5651110100-5 一般行政	138,905,000	0	138,905,000	92,593,000	9,104,258	2,822,899	
					0	0			89,770,101	15,217	
					0	0			0		
				10 人事費	130,385,000	0	130,385,000	87,856,000	8,427,643	2,408,780	
					0	0			85,447,220	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,067,000	0	8,067,000	4,435,000	676,615	393,319	
					0	0			4,041,681	15,217	
					0	0			0		
				40 獎補助費	453,000	0	453,000	302,000	0	20,800	
					0	0			281,200	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5* 一般行政	366,000	0	366,000	265,000	129,845	16,135	
					0	0			248,865	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	366,000	0	366,000	265,000	129,845	16,135	
					0	0			248,865	0	
					0	0			0		
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,356,000	0	3,356,000	2,734,000	352,542	1,984,083	
					0	0			749,917	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會茶業改良場  
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)		
				20 業務費	3,356,000	0	3,356,000	2,734,000	352,542	1,984,083	
					0	0			749,917	0	
					0	0			0		
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	1,370,000	0	1,370,000	270,000	0	270,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,370,000	0	1,370,000	270,000	0	270,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		5651119000-0 一般建築及設備	660,000	0	660,000	660,000	0	660,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	660,000	0	660,000	660,000	0	660,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	660,000	0	660,000	660,000	0	660,000	
					0	0			0	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		

行政院農業委員會茶業改良場  
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	
					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)	(預付款)	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	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	769,540	0	769,540	769,540	0	0	
					0	0		769,540		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	769,540	0	769,540	769,540	0	0	
					0	0		769,540		0	
					0	0		0		0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,054,392	0	10,054,392	10,054,392	1,256,799	0	
					0	0		10,054,392		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	10,054,392	0	10,054,392	10,054,392	1,256,799	0	
					0	0		10,054,392		0	
					0	0		0		0	
29				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,608,841	0	2,608,841	2,608,841	274,876	0	
					0	0		2,608,841		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	2,608,841	0	2,608,841	2,608,841	274,876	0	
					0	0		2,608,841		0	
					0	0		0		0	



行政院農業委員會茶業改良場  
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)	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	50,268	0	50,268	50,268	25,134	0	
					0	0		50,268	0	0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	50,268	0	50,268	50,268	25,134	0	
					0	0		50,268		0	
					0	0		0		0	
				合計	232,912,041	0	232,912,041	157,820,041	15,128,790	22,282,872	
					0	0		135,537,169		124,795	
					0	0		0		0	

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				
	茶業技術研究改良	一般行政	農業試驗發展	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	151,602	85,447,220	0	2,608,841	10,054,392
1015 法定編制人員待遇	0	34,204,684	0	1,383,534	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,416,342	0	176,423	0
1025 技工及工友待遇	0	16,025,244	0	649,188	0
1030 獎金	0	20,153,206	0	399,696	0
1035 其他給與	0	467,258	0	0	0
1040 加班值班費	151,602	273,043	0	0	0
1045 退休退職給付	0	279,137	0	0	10,054,392
1050 退休離職儲金	0	5,189,116	0	0	0
1055 保險	0	4,439,190	0	0	0
20 業務費	27,766,470	4,041,681	749,917	0	0
2003 教育訓練費	44,062	5,650	0	0	0
2006 水電費	456,524	976,401	78,154	0	0
2009 通訊費	188,459	444,611	8,299	0	0
2012 土地租金	632	0	0	0	0
2018 資訊服務費	617,823	272,345	0	0	0
2021 其他業務租金	84,905	10,006	0	0	0
2024 稅捐及規費	178,710	66,960	0	0	0
2027 保險費	117,261	44,188	0	0	0
2033 臨時人員酬金	11,316,481	269,236	0	0	0

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			
	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	
10 人事費	50,268	769,540	99,081,863	
1015 法定編制人員待遇	0	0	35,588,218	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	4,592,765	
1025 技工及工友待遇	0	0	16,674,432	
1030 獎金	0	0	20,552,902	
1035 其他給與	0	769,540	1,236,798	
1040 加班值班費	0	0	424,645	
1045 退休退職給付	50,268	0	10,383,797	
1050 退休離職儲金	0	0	5,189,116	
1055 保險	0	0	4,439,190	
20 業務費	0	0	32,558,068	
2003 教育訓練費	0	0	49,712	
2006 水電費	0	0	1,511,079	
2009 通訊費	0	0	641,369	
2012 土地租金	0	0	632	
2018 資訊服務費	0	0	890,168	
2021 其他業務租金	0	0	94,911	
2024 稅捐及規費	0	0	245,670	
2027 保險費	0	0	161,449	
2033 臨時人員酬金	0	0	11,585,717	

行政院農業委員會茶業改良場

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				
	茶業技術研究改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2036 按日按件計資酬金	57,000	0	0	0	0
2039 委辦費	1,259,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	12,000	10,000	2,000	0	0
2051 物品	4,486,872	288,933	22,967	0	0
2054 一般事務費	5,222,403	906,152	614,947	0	0
2063 房屋建築養護費	796,985	302,205	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	71,004	89,300	23,550	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,036,342	243,800	0	0	0
2072 國內旅費	765,727	67,183	0	0	0
2081 運費	54,280	1,191	0	0	0
2093 特別費	0	43,520	0	0	0
30 設備及投資*	3,367,173	248,865	0	0	0
3020 機械設備費*	1,778,760	34,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	816,000	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	173,202	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	599,211	214,865	0	0	0
40 獎補助費	0	281,200	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	281,200	0	0	0
合計	31,285,245	90,018,966	749,917	2,608,841	10,054,392

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			
	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	
2036 按日按件計資酬金	0	0	57,000	
2039 委辦費	0	0	1,259,000	
2045 國內組織會費	0	0	24,000	
2051 物品	0	0	4,798,772	
2054 一般事務費	0	0	6,743,502	
2063 房屋建築養護費	0	0	1,099,190	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	183,854	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	2,280,142	
2072 國內旅費	0	0	832,910	
2081 運費	0	0	55,471	
2093 特別費	0	0	43,520	
30 設備及投資*	0	0	3,616,038	
3020 機械設備費*	0	0	1,812,760	
3025 運輸設備費*	0	0	816,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	173,202	
3035 雜項設備費*	0	0	814,076	
40 獎補助費	0	0	281,200	
4085 獎勵及慰問	0	0	281,200	
合計	50,268	769,540	135,537,169	

行政院農業委員會茶業改良場  
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	5,835,076	0	0	0	0	0	0	0	5,835,076
本年度	5,835,076	0	0	0	0	0	0	0	5,835,076
0551110101 審查費	66,200	0	0	0	0	0	0	0	66,200
0751110103 租金收入	16,020	0	0	0	0	0	0	0	16,020
0751110500 廢舊物資售價	13,800	0	0	0	0	0	0	0	13,800
1251110210 其他雜項收入	5,739,056	0	0	0	0	0	0	0	5,739,056
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

行政院農業委員會茶業改良場  
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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
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  
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	135,537,169	124,795	0	0	592,000	19,520	0	0	136,273,484	21,566,077
本年度	135,537,169	124,795	0	0	592,000	0	0	0	136,253,964	21,566,077
一、本年度經費	122,054,128	124,795	0	0	592,000	0	0	0	122,770,923	21,566,077
5251111000 茶業技術研究改良	31,285,245	109,578	0	0	340,000	0	0	0	31,734,823	16,080,177
5651110100 一般行政	90,018,966	15,217	0	0	252,000	0	0	0	90,286,183	2,571,817
5651111000 農業試驗發展	749,917	0	0	0	0	0	0	0	749,917	2,254,083
5651119011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660,000
二、統籌科目	13,483,041	0	0	0	0	0	0	0	13,483,041	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,608,841	0	0	0	0	0	0	0	2,608,841	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,054,392	0	0	0	0	0	0	0	10,054,392	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	50,268	0	0	0	0	0	0	0	50,268	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	769,540	0	0	0	0	0	0	0	769,540	0
以前年度	0	0	0	0	0	19,520	0	0	19,520	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



行政院農業委員會茶業改良場  
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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	19,520	0	0	19,520	0
110年度 0551110101 審查費	0	0	0	0	0	6,500	0	0	6,500	0
110年度 1251110210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	13,020	0	0	13,020	0

行政院農業委員會茶業改良場  
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	974,931,281	2 負債	15,064,472
11 流動資產	15,503,903	21 流動負債	13,195,373
110103 專戶存款	14,787,108	210302 應付代收款	13,195,373
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,869,099
110901 預付款	124,795	280301 存入保證金	1,499,550
14 固定資產	956,614,975	280401 應付保管款	369,549
140101 土地	764,750,322	3 淨資產	959,866,809
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	959,866,809
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,845,318	310101 資產負債淨額	959,866,809
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-121,802,840		
140501 機械及設備	293,356,547		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-240,096,591		
140601 交通及運輸設備	26,644,344		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,696,285		
140701 雜項設備	40,535,188		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,883,859		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	2,535,039		
160101 權利	267,034		
160102 電腦軟體	2,268,005		
18 其他資產	277,364		
180101 暫付款	277,364		
合 計	974,931,281	合 計	974,931,281

附註：

保證品(應付保證品) 360,000元

行政院農業委員會茶業改良場  
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	15,713,269	142,108,560
公庫撥入數	15,177,896	136,273,484
規費收入	0	66,200
財產收益	5,822	29,820
其他收入	529,551	5,739,056
支出	17,397,123	151,877,956
繳付公庫數	535,373	5,835,076
人事支出	10,025,719	99,081,863
業務支出	4,828,755	32,558,068
獎補助支出	0	281,200
財產損失	6,446	173,735
折舊、折耗及攤銷	2,000,830	13,948,014
收支餘絀	-1,683,854	-9,769,396

行政院農業委員會茶業改良場  
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	782,740,862	0	3,891,931	21,882,471	0	764,750,322
土地改良物	8,821,474	-5,729,778	0	0	-115,540	2,976,156
房屋建築及設備	181,679,260	-119,641,355	0	0	-2,161,485	59,876,420
機械及設備	302,527,573	-243,752,403	3,827,911	12,998,937	3,655,812	53,259,956
交通及運輸設備	26,887,269	-18,955,321	816,000	1,058,925	259,036	7,948,059
雜項設備	40,309,820	-32,988,966	1,572,960	1,347,592	105,107	7,651,329
收藏品及傳承資產	58,422,408	0	1,730,325	0	0	60,152,733
權利	292,034	0	19,100	44,100	0	267,034
小計	1,401,680,700	-421,067,823	11,858,227	37,332,025	1,742,930	956,882,009
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	2,683,130	0	0	415,125	0	2,268,005
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	2,683,130	0	0	415,125	0	2,268,005
合計	1,404,363,830	-421,067,823	11,858,227	37,747,150	1,742,930	959,150,014

備註 1. 本期資本資產成本增加數11,858,227元＝預算採購增加金額3,616,038元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加8,242,189元。

行政院農業委員會茶業改良場  
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	5,835,076	136,273,484	142,108,560	收入
	-	136,273,484	136,273,484	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	66,200	-	66,200	規費收入
財產收入	29,820	-	29,820	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	5,739,056	-	5,739,056	其他收入
歲出	135,537,169	16,340,787	151,877,956	支出
	-	5,835,076	5,835,076	繳付公庫數
人事費	99,081,863	-	99,081,863	人事支出
業務費	32,558,068	-	32,558,068	業務支出
獎補助費	281,200	-	281,200	獎補助支出
設備及投資	3,616,038	-3,616,038	-	
	-	173,735	173,735	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	13,948,014	13,948,014	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-129,702,093	119,932,697	-9,769,396	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數119,932,697元=公庫撥入數調整數136,273,484元-繳付公庫數調整數5,835,076元+設備及投資調整數3,616,038元-財產報廢損失173,735元(包括機械及設備報廢損失129,057元+交通及運輸設備報廢損失10,590元+雜項設備報廢損失13,342元+權利除帳損失20,746元)-折舊、折耗及攤銷調整數13,948,014元(包括資產折舊13,509,535元+電腦軟體攤銷438,479元)。