

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 114 年 12 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.....	9
二、 繳付公庫數分析表.....	15
三、 公庫撥入數分析表.....	17
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	19
二、 收入支出表.....	20
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.....	21
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	22

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114年01月01日至114年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	25,000	0 12,600	0 0	0 -12,400
	168			0451110000-8 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	25,000	0 12,600	0 0	0 -12,400
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	25,000	0 12,600	0 0	0 -12,400
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	25,000	0 12,600	0 0	0 -12,400
03				0500000000-8 規費收入	28,000 0	28,000	28,000	0 162,500	0 0	0 134,500
	137			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	28,000 0	28,000	28,000	0 162,500	0 0	0 134,500
		01		0551110100-8 行政規費收入	28,000 0	28,000	28,000	0 162,500	0 0	0 134,500
			01	0551110101-0 審查費	28,000 0	28,000	28,000	0 162,500	0 0	0 134,500
04				0700000000-9 財產收入	103,000 0	103,000	103,000	0 175,070	0 0	0 72,070
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	103,000 0	103,000	103,000	0 175,070	0 0	0 72,070

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114年01月01日至114年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	179			0751110100-9 財產孳息	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	0 102
				0751110103-7 租金收入	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	0 102
				0751110500-7 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	100,000	0 171,968	0	0 71,968
				1200000000-8 其他收入	6,485,000 0	6,485,000	6,485,000	327,214 4,535,112	0	0 -1,949,888
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	6,485,000 0	6,485,000	6,485,000	327,214 4,535,112	0	0 -1,949,888
				1251110200-2 雜項收入	6,485,000 0	6,485,000	6,485,000	327,214 4,535,112	0	0 -1,949,888
				1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000 0	1,000	1,000	0 0	0	0 -1,000
				1251110210-6 其他雜項收入	6,484,000 0	6,484,000	6,484,000	327,214 4,535,112	0	0 -1,948,888
				合計	6,641,000 0	6,641,000	6,641,000	327,214 4,885,282	0	0 -1,755,718

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114年01月01日至114年12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)	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			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
16				005100000-7 農業部主管						
	11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	258,417,000	0	258,966,000	258,866,000	30,345,150	26,852,675
					549,000	0		222,198,313	9,815,012	
					0	0		0	0	
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	62,371,000	0	61,104,476	61,104,476	14,975,598	0
					511,000	-1,777,524		61,104,476	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	270,000	0	270,000	270,000	127,358	0
					0	0		270,000	0	
					0	0		0	0	
			20	業務費	62,101,000	0	60,834,476	60,834,476	14,848,240	0
					511,000	-1,777,524		60,834,476	0	
					0	0		0	0	
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	9,975,000	0	11,752,524	11,752,524	2,209,672	2,096,200
					0	1,777,524		9,656,324	0	
					0	0		0	0	
			30	設備及投資	9,975,000	0	11,752,524	11,752,524	2,209,672	2,096,200
					0	1,777,524		9,656,324	0	
					0	0		0	0	
		02		5651110100-5 一般行政	154,860,000	0	154,844,200	154,844,200	10,310,725	0
					38,000	-53,800		145,031,085	9,813,115	
					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114年01月01日至114年12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)	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			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	144,409,000	0	144,409,000	7,658,645	0	
					0	0		134,597,285	9,811,715	
					0	0		0	0	
				20 業務費	9,985,000	0	10,023,000	2,652,080	0	
					38,000	0		10,022,600	400	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	466,000	0	412,200	0	0	
					0	-53,800		411,200	1,000	
					0	0		0	0	
		02		5651110100-5* 一般行政	269,000	0	322,800	322,800	16,025	
					0	53,800		269,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	269,000	0	322,800	322,800	16,025	
					0	53,800		269,000	0	
					0	0		0	0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	13,897,000	0	13,897,000	13,897,000	2,831,430	
					0	0		4,876,325	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	13,897,000	0	13,897,000	13,897,000	2,831,430	
					0	0		4,876,325	0	
					0	0		0	0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	16,035,000	0	16,035,000	16,035,000	1,700	
					0	0		353,000	0	
					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114年01月01日至114年12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)	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			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30 設備及投資	16,035,000	0	16,035,000	16,035,000	1,700	15,682,000
					0	0		353,000	0	
					0	0		0	0	
		04		5651119000-0 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	0
					0	0		908,103	1,897	
					0	0		0	0	
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	0
					0	0		908,103	1,897	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	0
					0	0		908,103	1,897	
					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	0	
				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	960,956	0	960,956	960,956	287,970	0
					0	0		960,956	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	960,956	0	960,956	960,956	287,970	0
					0	0		960,956	0	
					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114年01月01日至114年12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)	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			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
05				7606205300-6	12,795,965	0	12,795,965	12,795,965	-22,362	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			12,795,965	0
					0	0			0	0
			10	人事費	12,795,965	0	12,795,965	12,795,965	-22,362	0
					0	0			12,795,965	0
					0	0			0	0
27				5677015600-3	2,975,539	0	2,975,539	2,975,539	198	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,975,539	0
					0	0			0	0
			10	人事費	2,975,539	0	2,975,539	2,975,539	198	0
					0	0			2,975,539	0
					0	0			0	0
				統籌科目小計	16,732,460	0	16,732,460	16,732,460	265,806	0
					0	0			16,732,460	0
					0	0			0	0
				合計	275,149,460	0	275,698,460	275,598,460	30,610,956	26,852,675
					549,000	0			238,930,773	9,815,012
					0	0			0	0

農業部茶及飲料作物改良場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

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
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		11			0	0	0	0	0	0	0
			01		9,100,000	0	0	0	0	9,100,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					9,100,000	0	0	0	0	9,100,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					9,100,000	0	0	0	0	9,100,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					9,100,000	0	0	0	0	9,100,000	0
113	16				0051000000-7 農業部主管						
		11			0	0	0	0	0	0	0
			01		14,471,933	804	0	6,815,729	0	7,655,400	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,273,750	0	0	2,273,750	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,273,750	0	0	2,273,750	0	0	0
			03		0	0	0	0	0	0	0
					10,855,400	0	0	3,200,000	0	7,655,400	0

農業部茶及飲料作物改良場
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12月31日

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	
					0	0	0	0	0	0	0
				20 業務費	10,855,400	0	0	3,200,000	0	7,655,400	0
			03	5651111000-6* 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	1,342,783	804	0	1,341,979	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	14,471,933	804	0	6,815,729	0	7,655,400	0
					0	0	0	0	0	0	0
					23,571,933	804	0	6,815,729	0	16,755,400	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114年01月01日至114年12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	270,000	134,597,285	0	0	2,975,539
1015 法定編制人員待遇	0	55,363,683	0	0	1,680,958
1020 約聘僱人員待遇	0	13,067,866	0	0	395,600
1025 技工及工友待遇	0	19,965,932	0	0	606,521
1030 獎金	0	20,707,816	0	0	289,260
1035 其他給與	0	2,100,637	0	0	0
1040 加班費	270,000	3,557,939	0	0	3,200
1045 退休退職給付	0	77,475	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	9,666,699	0	0	0
1055 保險	0	10,089,238	0	0	0
20 業務費	60,834,476	10,022,600	4,876,325	0	0
2003 教育訓練費	474,866	13,740	0	0	0
2006 水電費	2,400,836	1,744,174	860,460	0	0
2009 通訊費	541,016	492,647	45,553	0	0
2012 土地租金	0	791	0	0	0
2018 資訊服務費	2,759,160	286,713	15,550	0	0
2021 其他業務租金	224,550	29,981	0	0	0
2024 稅捐及規費	305,134	82,041	0	0	0
2027 保險費	133,980	124,998	0	0	0
2033 約用人員酬金	19,283,478	2,207,062	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	157,300	103,430	0	0	0
2039 委辦費	960,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	42,333	10,000	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114年01月01日至114年12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			
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	12,795,965	960,956	151,599,745	
1015 法定編制人員待遇	0	0	57,044,641	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	13,463,466	
1025 技工及工友待遇	0	0	20,572,453	
1030 獎金	0	0	20,997,076	
1035 其他給與	0	960,956	3,061,593	
1040 加班費	0	0	3,831,139	
1045 退休退職給付	12,795,965	0	12,873,440	
1050 退休離職儲金	0	0	9,666,699	
1055 保險	0	0	10,089,238	
20 業務費	0	0	75,733,401	
2003 教育訓練費	0	0	488,606	
2006 水電費	0	0	5,005,470	
2009 通訊費	0	0	1,079,216	
2012 土地租金	0	0	791	
2018 資訊服務費	0	0	3,061,423	
2021 其他業務租金	0	0	254,531	
2024 稅捐及規費	0	0	387,175	
2027 保險費	0	0	258,978	
2033 約用人員酬金	0	0	21,490,540	
2036 按日按件計資酬金	0	0	260,730	
2039 委辦費	0	0	960,000	
2045 國內組織會費	0	0	52,333	

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114年01月01日至114年12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
2051 物品	6,266,280	696,105	331,055	0	0
2054 一般事務費	14,596,816	1,958,159	1,609,193	0	0
2063 房屋建築養護費	3,726,438	1,236,818	1,690,943	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	235,258	154,874	42,222	0	0
2069 設施及機械設備養護費	5,879,220	476,127	280,603	0	0
2072 國內旅費	2,702,000	300,000	0	0	0
2078 國外旅費	77,516	0	0	0	0
2081 運費	68,295	5,340	746	0	0
2093 特別費	0	99,600	0	0	0
30 設備及投資*	9,656,324	269,000	353,000	908,103	0
3020 機械設備費*	6,127,639	72,919	0	0	0
3025 運輸設備費*	334,010	0	258,000	908,103	0
3030 資訊軟硬體設備費*	2,197,663	113,404	1,700	0	0
3035 雜項設備費*	937,512	82,677	93,300	0	0
3040 權利*	59,500	0	0	0	0
40 獎補助費	0	411,200	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	411,200	0	0	0
小計	70,760,800	145,300,085	5,229,325	908,103	2,975,539
20 業務費	0	0	9,020,675	0	0
2054 一般事務費	0	0	9,020,675	0	0
30 設備及投資*	2,096,200	53,800	15,682,000	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	0	15,682,000	0	0
3020 機械設備費*	1,346,200	53,800	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114年01月01日至114年12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			
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2051 物品	0	0	7,293,440	
2054 一般事務費	0	0	18,164,168	
2063 房屋建築養護費	0	0	6,654,199	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	432,354	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	6,635,950	
2072 國內旅費	0	0	3,002,000	
2078 國外旅費	0	0	77,516	
2081 運費	0	0	74,381	
2093 特別費	0	0	99,600	
30 設備及投資*	0	0	11,186,427	
3020 機械設備費*	0	0	6,200,558	
3025 運輸設備費*	0	0	1,500,113	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	2,312,767	
3035 雜項設備費*	0	0	1,113,489	
3040 權利*	0	0	59,500	
40 獎補助費	0	0	411,200	
4085 獎勵及慰問	0	0	411,200	
小計	12,795,965	960,956	238,930,773	
20 業務費	0	0	9,020,675	
2054 一般事務費	0	0	9,020,675	
30 設備及投資*	0	0	17,832,000	
3015 公共建設及設施費*	0	0	15,682,000	
3020 機械設備費*	0	0	1,400,000	

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114年01月01日至114年12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
3030 資訊軟硬體設備費*	750,000	0	0	0	0
保留數小計	2,096,200	53,800	24,702,675	0	0
合計	72,857,000	145,353,885	29,932,000	908,103	2,975,539

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114年01月01日至114年12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			
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	750,000	
保留數小計	0	0	26,852,675	
合計	12,795,965	960,956	265,783,448	

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114年01月01日至114年12月31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	4,885,282	0	0	0	0	0	0	0	4,885,282
本年度	4,885,282	0	0	0	0	0	0	0	4,885,282
0451110301 一般賠償收入	12,600	0	0	0	0	0	0	0	12,600
0551110101 審查費	162,500	0	0	0	0	0	0	0	162,500
0751110103 租金收入	3,102	0	0	0	0	0	0	0	3,102
0751110500 廢舊物資售價	171,968	0	0	0	0	0	0	0	171,968
1251110210 其他雜項收入	4,535,112	0	0	0	0	0	0	0	4,535,112
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

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114年01月01日至114年12月31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)			
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
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114年01月01日至114年12月31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	245,746,502	0	0	0	0	0	0	0	245,746,502	53,423,891
本年度	238,930,773	0	0	0	0	0	0	0	238,930,773	36,667,687
一、本年度經費	222,198,313	0	0	0	0	0	0	0	222,198,313	36,667,687
5251111000 茶及飲料作物研究改良	70,760,800	0	0	0	0	0	0	0	70,760,800	2,096,200
5651110100 一般行政	145,300,085	0	0	0	0	0	0	0	145,300,085	9,866,915
5651111000 農業試驗發展	5,229,325	0	0	0	0	0	0	0	5,229,325	24,702,675
5651119011 交通及運輸設備	908,103	0	0	0	0	0	0	0	908,103	1,897
二、統籌科目	16,732,460	0	0	0	0	0	0	0	16,732,460	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,975,539	0	0	0	0	0	0	0	2,975,539	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,795,965	0	0	0	0	0	0	0	12,795,965	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	960,956	0	0	0	0	0	0	0	960,956	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	6,815,729	0	0	0	0	0	0	0	6,815,729	16,756,204
一、以前年度應付(保留)數	6,815,729	0	0	0	0	0	0	0	6,815,729	16,756,204

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114年01月01日至114年12月31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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,100,000
113年度 5251111000 茶及飲料作物研究改良	2,273,750	0	0	0	0	0	0	0	2,273,750	0
113年度 5651111000 農業試驗發展	4,541,979	0	0	0	0	0	0	0	4,541,979	7,656,204
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114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	990,646,714	2 負債	10,697,539
11 流動資產	10,697,539	21 流動負債	7,442,165
110103 專戶存款	10,697,539	210302 應付代收款	7,442,165
14 固定資產	974,083,476	28 其他負債	3,255,374
140101 土地	801,411,328	280301 存入保證金	2,735,900
140201 土地改良物	8,821,474	280401 應付保管款	519,474
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,522,042	3 淨資產	979,949,175
140401 房屋建築及設備	185,336,239	31 資產負債淨額	979,949,175
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-133,338,910	310101 資產負債淨額	979,949,175
140501 機械及設備	285,627,033		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-243,775,663		
140601 交通及運輸設備	27,854,814		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,262,850		
140701 雜項設備	38,035,270		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,806,075		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	5,865,699		
160101 權利	298,939		
160102 電腦軟體	5,566,760		
合 計	990,646,714	合 計	990,646,714

附註：保證品(應付保證品) 1,550,000元

農業部茶及飲料作物改良場

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	30,173,403	250,631,784
公庫撥入數	29,846,189	245,746,502
罰款及賠償收入	0	12,600
規費收入	0	162,500
財產收益	0	175,070
其他收入	327,214	4,535,112
支出	30,440,182	257,246,136
繳付公庫數	327,214	4,885,282
人事支出	8,051,809	151,599,745
業務支出	20,331,750	78,933,401
獎補助支出	0	411,200
財產損失	18,105	165,906
折舊、折耗及攤銷	1,711,304	21,250,602
收支餘絀	-266,779	-6,614,352

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114年01月01日至114年12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	801,720,328	0	0	309,000	0	801,411,328
土地改良物	8,821,474	-6,323,976	0	0	-198,066	2,299,432
房屋建築及設備	181,679,260	-129,984,538	3,656,979	0	-3,354,372	51,997,329
機械及設備	291,304,816	-243,901,913	7,703,320	13,381,103	126,250	41,851,370
交通及運輸設備	25,782,734	-17,676,513	3,173,113	1,101,033	-586,337	9,591,964
雜項設備	39,061,962	-32,347,454	1,191,032	2,217,724	541,379	6,229,195
收藏品及傳承資產	60,702,858	0	0	0	0	60,702,858
權利	265,190	0	59,500	25,751	0	298,939
小計	1,409,338,622	-430,234,394	15,783,944	17,034,611	-3,471,146	974,382,415
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	41,250	0	33,750	75,000	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,239,991	0	1,546,520	1,219,751	0	5,566,760
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	5,281,241	0	1,580,270	1,294,751	0	5,566,760
合計	1,414,619,863	-430,234,394	17,364,214	18,329,362	-3,471,146	979,949,175

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數17,364,214元=預算採購增加金額數11,186,427元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額6,177,787元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額數11,186,427元=本年度預算執行金額數29,018,427元-本年度保留款17,832,000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114年01月01日至114年12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	4,885,282	245,746,502	250,631,784	收入
	0	245,746,502	245,746,502	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	12,600	0	12,600	罰款及賠償收入
規費收入	162,500	0	162,500	規費收入
財產收入	175,070	0	175,070	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	4,535,112	0	4,535,112	其他收入
歲出	265,783,448	-8,537,312	257,246,136	支出
	0	4,885,282	4,885,282	繳付公庫數
人事費	151,599,745	0	151,599,745	人事支出
業務費	84,754,076	-5,820,675	78,933,401	業務支出
獎補助費	411,200	0	411,200	獎補助支出
設備及投資	29,018,427	-29,018,427	0	
	0	165,906	165,906	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	21,250,602	21,250,602	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-260,898,166	254,283,814	-6,614,352	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數254,283,814元=公庫撥入數調整數245,746,502元-繳付公庫數調整數4,885,282元-以前年度保留實現數3,200,000元+業務費保留9,020,675元+設備及投資調整數29,018,427元-財產報廢損失165,906元-折舊、折耗及攤銷調整數21,250,602元(包括資產折舊20,005,100元+無形資產攤銷1,245,502元)