

行政院農業委員會茶業改良場

會計月報

中華民國 111 年 8 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08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	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	
	165			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	28,000 0	28,000	18,000 0	42,000 108,200	0 0	90,200 90,200
	136			0551110000-3 茶業改良場	28,000 0	28,000	18,000 0	42,000 108,200	0 0	90,200 90,200
		01		0551110100-8 行政規費收入	28,000 0	28,000	18,000 0	42,000 108,200	0 0	90,200 90,200
			01	0551110101-0 審查費	28,000 0	28,000	18,000 0	42,000 108,200	0 0	90,200 90,200
04				0700000000-9 財產收入	94,000 0	94,000	24,000 0	67,000 96,820	0 0	72,820 72,820
	184			0751110000-4 茶業改良場	94,000 0	94,000	24,000 0	67,000 96,820	0 0	72,820 72,820

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08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	1,000	0	3,020
				財產孳息	0			17,020		
				0751110103-7	14,000	14,000	14,000	1,000	0	3,020
				租金收入	0			17,020		
				0751110500-7	80,000	80,000	10,000	66,000	0	69,800
				廢舊物資售價	0			79,800		
				1200000000-8	8,135,000	8,135,000	5,611,000	513,720	0	641,776
				其他收入	0			6,252,776		
				1251110000-3	8,135,000	8,135,000	5,611,000	513,720	0	641,776
				茶業改良場	0			6,252,776		
				1251110200-2	8,135,000	8,135,000	5,611,000	513,720	0	641,776
雜項收入	0			6,252,776						
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	5,611,000	513,720	0	641,776				
其他雜項收入	0			6,252,776						
合計	8,282,000	8,282,000	5,653,000	622,720	0	804,796				
				0			6,457,796			

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08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)	
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	159,375,000	19,577,803	17,743,069	
					0	0			141,631,931	200,521	
					0	0			0		
		01		5251111000-4 茶業技術研究改良	64,061,000	0	64,061,000	44,754,000	4,942,661	11,893,267	
					0	0			32,860,733	121,122	
					0	0			0		
				10 人事費	270,000	0	270,000	184,000	15,031	17,367	
					0	0			166,633	0	
					0	0			0		
				20 業務費	63,791,000	0	63,791,000	44,570,000	4,927,630	11,875,900	
					0	0			32,694,100	121,122	
					0	0			0		
		01		5251111000-4* 茶業技術研究改良	10,611,000	0	10,611,000	8,512,000	3,435,123	1,709,704	
					0	0			6,802,296	78,750	
					0	0			0		
				30 設備及投資	10,611,000	0	10,611,000	8,512,000	3,435,123	1,709,704	
					0	0			6,802,296	78,750	
					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08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	102,148,000	9,327,200	3,050,699	
					0	0			99,097,301	649	
					0	0			0		
				10 人事費	130,385,000	0	130,385,000	96,640,000	8,465,218	2,727,562	
					0	0			93,912,438	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,067,000	0	8,067,000	5,055,000	718,382	294,937	
					0	0			4,760,063	649	
					0	0			0		
				40 獎補助費	453,000	0	453,000	453,000	143,600	28,200	
					0	0			424,800	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5* 一般行政	366,000	0	366,000	297,000	75,000	-26,865	
					0	0			323,865	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	366,000	0	366,000	297,000	75,000	-26,865	
					0	0			323,865	0	
					0	0			0		
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,356,000	0	3,356,000	2,734,000	872,819	1,111,264	
					0	0			1,622,736	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08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)	
				20 業務費	3,356,000	0	3,356,000	2,734,000	872,819	1,111,264	
					0	0			1,622,736	0	
					0	0			0		
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	1,370,000	0	1,370,000	270,000	270,000	0	
					0	0			270,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,370,000	0	1,370,000	270,000	270,000	0	
					0	0			270,000	0	
					0	0			0		
		04		5651119000-0 一般建築及設備	660,000	0	660,000	660,000	655,000	5,000	
					0	0			655,000	0	
					0	0			0		
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	660,000	0	660,000	660,000	655,000	5,000	
					0	0			655,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	660,000	0	660,000	660,000	655,000	5,000	
					0	0			655,000	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	

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08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)		
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	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	0	0	
				10 人事費	769,540	0	769,540	769,540	0	0	
					0	0		769,540	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,258,821	0	11,258,821	11,258,821	1,204,429	0	
					0	0		11,258,821	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	11,258,821	0	11,258,821	11,258,821	1,204,429	0	
					0	0		11,258,821	0	0	
					0	0		0	0	0	
29				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	2,882,985	0	2,882,985	2,882,985	274,144	0	
					0	0		2,882,985	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	2,882,985	0	2,882,985	2,882,985	274,144	0	
					0	0		2,882,985	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08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	74,354	0	74,354	74,354	24,086	0	
					0	0		74,354	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	74,354	0	74,354	74,354	24,086	0	
					0	0		74,354	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	234,414,700	0	234,414,700	174,360,700	21,080,462	17,743,069	
					0	0		156,617,631	0	200,521	
					0	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08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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	166,633	93,912,438	0	0	2,882,985
1015 法定編制人員待遇	0	38,439,964	0	0	1,554,863
1020 約聘僱人員待遇	0	5,012,378	0	0	200,223
1025 技工及工友待遇	0	17,979,149	0	0	728,203
1030 獎金	0	20,153,206	0	0	399,696
1035 其他給與	0	597,697	0	0	0
1040 加班值班費	166,633	286,326	0	0	0
1045 退休退職給付	0	279,137	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	5,939,951	0	0	0
1055 保險	0	5,224,630	0	0	0
20 業務費	32,694,100	4,760,063	1,622,736	0	0
2003 教育訓練費	62,148	6,420	0	0	0
2006 水電費	460,871	1,303,561	78,154	0	0
2009 通訊費	260,564	520,942	8,299	0	0
2012 土地租金	632	0	0	0	0
2018 資訊服務費	862,288	280,645	283,690	0	0
2021 其他業務租金	109,957	15,013	0	0	0
2024 稅捐及規費	195,885	66,960	0	0	0
2027 保險費	131,997	44,188	0	0	0
2033 臨時人員酬金	12,182,105	302,534	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08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				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	11,258,821	74,354	769,540	109,064,771	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	39,994,827	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	5,212,601	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	18,707,352	
1030 獎金	0	0	0	20,552,902	
1035 其他給與	0	0	769,540	1,367,237	
1040 加班值班費	0	0	0	452,959	
1045 退休退職給付	11,258,821	74,354	0	11,612,312	
1050 退休離職儲金	0	0	0	5,939,951	
1055 保險	0	0	0	5,224,630	
20 業務費	0	0	0	39,076,899	
2003 教育訓練費	0	0	0	68,568	
2006 水電費	0	0	0	1,842,586	
2009 通訊費	0	0	0	789,805	
2012 土地租金	0	0	0	632	
2018 資訊服務費	0	0	0	1,426,623	
2021 其他業務租金	0	0	0	124,970	
2024 稅捐及規費	0	0	0	262,845	
2027 保險費	0	0	0	176,185	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	12,484,639	

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08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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
2036 按日按件計資酬金	138,660	0	0	0	0
2039 委辦費	2,634,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	12,000	10,000	2,000	0	0
2051 物品	5,377,193	340,349	22,967	0	0
2054 一般事務費	5,624,640	1,049,486	1,189,076	0	0
2063 房屋建築養護費	1,040,205	302,205	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	133,076	128,088	23,550	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,451,239	252,400	15,000	0	0
2072 國內旅費	983,030	82,051	0	0	0
2081 運費	33,610	1,701	0	0	0
2093 特別費	0	53,520	0	0	0
30 設備及投資*	6,802,296	323,865	270,000	655,000	0
3020 機械設備費*	4,966,660	34,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	816,000	0	0	655,000	0
3030 資訊軟硬體設備費*	328,352	24,000	270,000	0	0
3035 雜項設備費*	691,284	265,865	0	0	0
40 獎補助費	0	424,800	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	424,800	0	0	0
合計	39,663,029	99,421,166	1,892,736	655,000	2,882,985

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08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				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		
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	138,660	
2039 委辦費	0	0	0	2,634,000	
2045 國內組織會費	0	0	0	24,000	
2051 物品	0	0	0	5,740,509	
2054 一般事務費	0	0	0	7,863,202	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	1,342,410	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	284,714	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	2,718,639	
2072 國內旅費	0	0	0	1,065,081	
2081 運費	0	0	0	35,311	
2093 特別費	0	0	0	53,520	
30 設備及投資*	0	0	0	8,051,161	
3020 機械設備費*	0	0	0	5,000,660	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,471,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	622,352	
3035 雜項設備費*	0	0	0	957,149	
40 獎補助費	0	0	0	424,800	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	424,800	
合計	11,258,821	74,354	769,540	156,617,631	

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08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	6,457,796	0	0	0	0	0	0	0	6,457,796
本年度	6,457,796	0	0	0	0	0	0	0	6,457,796
0551110101 審查費	108,200	0	0	0	0	0	0	0	108,200
0751110103 租金收入	17,020	0	0	0	0	0	0	0	17,020
0751110500 廢舊物資售價	79,800	0	0	0	0	0	0	0	79,800
1251110210 其他雜項收入	6,252,776	0	0	0	0	0	0	0	6,252,776
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08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)				
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	

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08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	156,617,631	200,521	0	0	592,000	19,520	0	0	157,429,672	16,950,548
本年度	156,617,631	200,521	0	0	592,000	0	0	0	157,410,152	16,950,548
一、本年度經費	141,631,931	200,521	0	0	592,000	0	0	0	142,424,452	16,950,548
5251111000 茶業技術研究改良	39,663,029	199,872	0	0	340,000	0	0	0	40,202,901	13,063,099
5651110100 一般行政	99,421,166	649	0	0	252,000	0	0	0	99,673,815	2,771,185
5651111000 農業試驗發展	1,892,736	0	0	0	0	0	0	0	1,892,736	1,111,264
5651119011 交通及運輸設備	655,000	0	0	0	0	0	0	0	655,000	5,000
二、統籌科目	14,985,700	0	0	0	0	0	0	0	14,985,700	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	2,882,985	0	0	0	0	0	0	0	2,882,985	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,258,821	0	0	0	0	0	0	0	11,258,821	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	74,354	0	0	0	0	0	0	0	74,354	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08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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	980,749,294	2 負債	18,311,061
11 流動資產	19,025,782	21 流動負債	16,488,400
110103 專戶存款	18,233,261	210302 應付代收款	16,488,400
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,822,661
110901 預付款	200,521	280301 存入保證金	1,448,050
14 固定資產	959,114,496	280401 應付保管款	374,611
140101 土地	764,750,322	3 淨資產	962,438,233
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	962,438,233
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,861,822	310101 資產負債淨額	962,438,233
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-122,111,624		
140501 機械及設備	296,768,253		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-241,176,891		
140601 交通及運輸設備	27,299,344		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,813,452		
140701 雜項設備	40,475,597		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,868,698		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	2,531,216		
160101 權利	235,439		
160102 電腦軟體	2,295,777		
18 其他資產	77,800		
180101 暫付款	77,800		
合 計	980,749,294	合 計	980,749,294

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	21,837,408	163,945,968
公庫撥入數	21,156,188	157,429,672
規費收入	42,000	108,200
財產收益	67,000	96,820
其他收入	572,220	6,311,276
支出	19,265,984	171,143,940
繳付公庫數	622,720	6,457,796
人事支出	9,982,908	109,064,771
業務支出	6,518,831	39,076,899
獎補助支出	143,600	424,800
財產損失	32,688	206,423
折舊、折耗及攤銷	1,965,237	15,913,251
收支餘絀	2,571,424	-7,197,972

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08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	-132,044	2,959,652
房屋建築及設備	181,679,260	-119,641,355	0	0	-2,470,269	59,567,636
機械及設備	302,527,573	-243,752,403	7,436,855	13,196,175	2,575,512	55,591,362
交通及運輸設備	26,887,269	-18,955,321	1,471,000	1,058,925	141,869	8,485,892
雜項設備	40,309,820	-32,988,966	1,716,033	1,550,256	120,268	7,606,899
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	75,695	0	235,439
小計	1,401,680,700	-421,067,823	16,265,244	37,763,522	235,336	959,349,935
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	86,606	473,959	0	2,295,777
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	86,606	473,959	0	2,295,777
合計	1,404,363,830	-421,067,823	16,351,850	38,237,481	235,336	961,645,712

備註 1. 本期資本資產成本增加數16,351,850元＝預算採購增加金額8,051,161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8,300,689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08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	6,457,796	157,488,172	163,945,968	收入
	-	157,429,672	157,429,672	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	108,200	-	108,200	規費收入
財產收入	96,820	-	96,820	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	6,252,776	58,500	6,311,276	其他收入
歲出	156,617,631	14,526,309	171,143,940	支出
	-	6,457,796	6,457,796	繳付公庫數
人事費	109,064,771	-	109,064,771	人事支出
業務費	39,076,899	-	39,076,899	業務支出
獎補助費	424,800	-	424,800	獎補助支出
設備及投資	8,051,161	-8,051,161	-	
	-	206,423	206,423	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	15,913,251	15,913,251	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-150,159,835	142,961,863	-7,197,972	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數142,961,863元=公庫撥入數調整數157,429,672元+其他收入調整數58,500元-繳付公庫數調整數6,457,796元+設備及投資調整數8,051,161元-財產報廢損失206,423元(包括機械及設備報廢損失131,030元+交通及運輸設備報廢損失10,590元+雜項設備報廢損失15,369元+權利除帳損失49,434元)-折舊、折耗及攤銷調整數15,913,251元(包括資產折舊15,413,031元+電腦軟體攤銷500,220元)。