

行政院農業委員會茶業改良場

會計月報

中華民國 110 年 11 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 | 3-6 |
| 三、歲出用途別累計表 | 7-10 |
| 四、繳付公庫數分析表 | 11-12 |
| 五、公庫撥入數分析表 | 13 |
| 乙、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 14 |
| 二、收入支出表 | 15 |
| 三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 | 16 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 17 |

行政院農業委員會茶業改良場
歲入累計表

中華民國110年01月01日至110年11月30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 | 166 | 01 | 01 | 0400000000-2 罰款及賠償收入 | 25,000 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 34,925 |
| | | | | 0 | 34,925 | 0 | 34,925 | | | |
| | | | | 0451110000-8 茶業改良場 | 25,000 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 34,925 |
| | | | | 0 | 34,925 | 0 | 34,925 | | | |
| 03 | 137 | 01 | 01 | 0451110300-1 賠償收入 | 25,000 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 34,925 |
| | | | | 0 | 34,925 | 0 | 34,925 | | | |
| | | | | 0451110301-4 一般賠償收入 | 25,000 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 34,925 |
| | | | | 0 | 34,925 | 0 | 34,925 | | | |
| 03 | 137 | 01 | 01 | 0500000000-8 規費收入 | 21,000 | 21,000 | 21,000 | 9,000 | 0 | 17,200 |
| | | | | 0 | 38,200 | 21,000 | 9,000 | 0 | 17,200 | |
| | | | | 0551110000-3 茶業改良場 | 21,000 | 21,000 | 21,000 | 9,000 | 0 | 17,200 |
| | | | | 0 | 38,200 | 21,000 | 9,000 | 0 | 17,200 | |
| 04 | 184 | 01 | 01 | 0551110100-8 行政規費收入 | 21,000 | 21,000 | 21,000 | 9,000 | 0 | 17,200 |
| | | | | 0 | 38,200 | 21,000 | 9,000 | 0 | 17,200 | |
| | | | | 0551110101-0 審查費 | 21,000 | 21,000 | 21,000 | 9,000 | 0 | 17,200 |
| | | | | 0 | 38,200 | 21,000 | 9,000 | 0 | 17,200 | |
| 04 | 184 | 01 | 01 | 0700000000-9 財產收入 | 92,000 | 92,000 | 92,000 | 0 | 0 | 233,742 |
| | | | | 0 | 325,742 | 92,000 | 0 | 0 | 233,742 | |
| 04 | 184 | 01 | 01 | 0751110000-4 茶業改良場 | 92,000 | 92,000 | 92,000 | 0 | 0 | 233,742 |
| | | | | 0 | 325,742 | 92,000 | 0 | 0 | 233,742 | |

行政院農業委員會茶業改良場
歲入累計表

中華民國110年01月01日至110年11月30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) | | | |
| 07 | 179 | | | 01 | 0751110100-9 財產孳息 | 12,000 0 | 12,000 | 12,000 | 0 17,406 | 0 | 5,406 |
| | | | | 01 | 0751110103-7 租金收入 | 12,000 0 | 12,000 | 12,000 | 0 17,406 | 0 | 5,406 |
| | | | | 02 | 0751110500-7 廢舊物資售價 | 80,000 0 | 80,000 | 80,000 | 0 308,336 | 0 | 228,336 |
| | | | | | 1200000000-8 其他收入 | 9,066,000 0 | 9,066,000 | 8,477,000 | 497,933 8,114,009 | 0 | -362,991 |
| | | | | | 1251110000-3 茶業改良場 | 9,066,000 0 | 9,066,000 | 8,477,000 | 497,933 8,114,009 | 0 | -362,991 |
| | | | | 01 | 1251110200-2 雜項收入 | 9,066,000 0 | 9,066,000 | 8,477,000 | 497,933 8,114,009 | 0 | -362,991 |
| | | | | 01 | 1251110201-5 收回以前年度歲出 | 1,000 0 | 1,000 | 0 | 0 1,667 | 0 | 1,667 |
| | | | | 02 | 1251110210-6 其他雜項收入 | 9,065,000 0 | 9,065,000 | 8,477,000 | 497,933 8,112,342 | 0 | -364,658 |
| | | | | | 合計 | 9,204,000 0 | 9,204,000 | 8,590,000 | 506,933 8,512,876 | 0 | -77,124 |

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110年01月01日至110年11月30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 | 226,790,000 | 0 | 226,790,000 | 212,642,000 | 19,302,624 | 18,072,086 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 194,569,914 | 83,902 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | 01 | | 5251111000-4 茶業技術研究改良 | 67,814,000 | 0 | 67,814,000 | 62,915,000 | 6,196,687 | 13,844,686 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 49,070,314 | 83,902 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 10 人事費 | 450,000 | 0 | 450,000 | 426,000 | 28,143 | 91,460 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 334,540 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 20 業務費 | 66,004,000 | 0 | 66,004,000 | 61,265,000 | 6,168,544 | 13,580,226 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 47,684,774 | 83,902 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 40 獎補助費 | 1,360,000 | 0 | 1,360,000 | 1,224,000 | 0 | 173,000 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,051,000 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | 01 | | 5251111000-4* 茶業技術研究改良 | 12,804,000 | 0 | 12,804,000 | 12,804,000 | 3,659,925 | -893,216 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 13,697,216 | 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110年01月01日至110年11月30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) 備註 (預付款) |
|---|---|----|---|-----------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|--|
| | | | | | 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 | 12,804,000 | 0 | 12,804,000 | 12,804,000 | 3,659,925 | -893,216 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 13,697,216 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | 02 | | 5651110100-5 一般行政 | 137,931,000 | 0 | 137,931,000 | 128,964,000 | 9,191,127 | 3,810,545 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 125,153,455 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 10 人事費 | 129,464,000 | 0 | 129,464,000 | 121,302,000 | 8,523,745 | 2,644,582 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 118,657,418 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 20 業務費 | 8,095,000 | 0 | 8,095,000 | 7,290,000 | 667,382 | 1,222,763 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 6,067,237 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 40 獎補助費 | 372,000 | 0 | 372,000 | 372,000 | 0 | -56,800 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 428,800 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | 02 | | 5651110100-5* 一般行政 | 419,000 | 0 | 419,000 | 419,000 | 0 | -71,698 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 490,698 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 30 設備及投資 | 419,000 | 0 | 419,000 | 419,000 | 0 | -71,698 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 490,698 | 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110年01月01日至110年11月30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) | | |
| | | 03 | | 5651111000-6 農業試驗發展 | 4,102,000 | 0 | 4,102,000 | 3,920,000 | 254,885 | 370,327 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 3,549,673 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 20 業務費 | 4,102,000 | 0 | 4,102,000 | 3,920,000 | 254,885 | 370,327 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 3,549,673 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | 03 | | 5651111000-6* 農業試驗發展 | 3,620,000 | 0 | 3,620,000 | 3,620,000 | 0 | 1,011,442 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 2,608,558 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 30 設備及投資 | 3,620,000 | 0 | 3,620,000 | 3,620,000 | 0 | 1,011,442 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 2,608,558 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | 04 | | 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 | 1,331,165 | 0 | 1,331,165 | 1,331,165 | 106,610 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,331,165 | 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110年01月01日至110年11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) | 備註 (預付款) |
| | | | | 10 人事費 | 1,331,165 | 0 | 1,331,165 | 1,331,165 | 106,610 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 1,331,165 | | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | | |
| | | | | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 15,549,036 | 0 | 15,549,036 | 15,549,036 | 1,286,143 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 15,549,036 | | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | | |
| | | | | 10 人事費 | 15,549,036 | 0 | 15,549,036 | 15,549,036 | 1,286,143 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 15,549,036 | | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | | |
| | | | | 合計 | 243,670,201 | 0 | 243,670,201 | 229,522,201 | 20,695,377 | 18,072,086 |
| | | | | | 0 | 0 | | 211,450,115 | | 83,902 |
| | | | | | 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110年01月01日至110年11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 | | | | |
|---------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------------|
| | 茶業技術研究改良 | 一般行政 | 農業試驗發展 | 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 |
| 10 人事費 | 334,540 | 118,657,418 | 0 | 15,549,036 | 1,331,165 |
| 1015 法定編制人員待遇 | 0 | 49,852,310 | 0 | 0 | 0 |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 0 | 5,363,511 | 0 | 0 | 0 |
| 1025 技工及工友待遇 | 0 | 27,630,208 | 0 | 0 | 0 |
| 1030 獎金 | 0 | 19,963,549 | 0 | 0 | 0 |
| 1035 其他給與 | 0 | 790,743 | 0 | 0 | 1,331,165 |
| 1040 加班值班費 | 334,540 | 232,155 | 0 | 0 | 0 |
| 1045 退休退職給付 | 0 | 0 | 0 | 15,549,036 | 0 |
| 1050 退休離職儲金 | 0 | 7,440,213 | 0 | 0 | 0 |
| 1055 保險 | 0 | 7,384,729 | 0 | 0 | 0 |
| 20 業務費 | 47,684,774 | 6,067,237 | 3,549,673 | 0 | 0 |
| 2003 教育訓練費 | 38,055 | 13,544 | 0 | 0 | 0 |
| 2006 水電費 | 660,289 | 1,510,839 | 220,763 | 0 | 0 |
| 2009 通訊費 | 327,816 | 658,540 | 60,431 | 0 | 0 |
| 2018 資訊服務費 | 1,250,337 | 170,270 | 8,590 | 0 | 0 |
| 2021 其他業務租金 | 215,891 | 11,365 | 7,200 | 0 | 0 |
| 2024 稅捐及規費 | 281,220 | 41,290 | 15,740 | 0 | 0 |
| 2027 保險費 | 109,242 | 72,823 | 16,610 | 0 | 0 |
| 2033 臨時人員酬金 | 16,526,398 | 455,873 | 0 | 0 | 0 |
| 2036 按日按件計資酬金 | 207,450 | 14,000 | 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110年01月01日至110年11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 | | | | |
| 10 人事費 | 135,872,159 | | | | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 49,852,310 | | | | |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 5,363,511 | | | | |
| 1025 技工及工友待遇 | 27,630,208 | | | | |
| 1030 獎金 | 19,963,549 | | | | |
| 1035 其他給與 | 2,121,908 | | | | |
| 1040 加班值班費 | 566,695 | | | | |
| 1045 退休退職給付 | 15,549,036 | | | | |
| 1050 退休離職儲金 | 7,440,213 | | | | |
| 1055 保險 | 7,384,729 | | | | |
| 20 業務費 | 57,301,684 | | | | |
| 2003 教育訓練費 | 51,599 | | | | |
| 2006 水電費 | 2,391,891 | | | | |
| 2009 通訊費 | 1,046,787 | | | | |
| 2018 資訊服務費 | 1,429,197 | | | | |
| 2021 其他業務租金 | 234,456 | | | | |
| 2024 稅捐及規費 | 338,250 | | | | |
| 2027 保險費 | 198,675 | | | | |
| 2033 臨時人員酬金 | 16,982,271 | | | | |
| 2036 按日按件計資酬金 | 221,450 | | | | |

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110年01月01日至110年11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 | | | | |
|-----------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------------|
| | 茶業技術研究改良 | 一般行政 | 農業試驗發展 | 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 |
| 2039 委辦費 | 1,321,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2042 國際組織會費 | 0 | 38 | 0 | 0 | 0 |
| 2045 國內組織會費 | 31,500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2051 物品 | 10,041,027 | 446,312 | 485,312 | 0 | 0 |
| 2054 一般事務費 | 8,020,161 | 1,046,504 | 2,238,361 | 0 | 0 |
| 2063 房屋建築養護費 | 3,239,378 | 975,750 | 128,315 | 0 | 0 |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 124,104 | 119,269 | 10,570 | 0 | 0 |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 3,637,100 | 340,966 | 301,615 | 0 | 0 |
| 2072 國內旅費 | 1,573,908 | 129,354 | 50,192 | 0 | 0 |
| 2081 運費 | 79,898 | 2,122 | 5,974 | 0 | 0 |
| 2093 特別費 | 0 | 58,378 | 0 | 0 | 0 |
| 30 設備及投資* | 13,697,216 | 490,698 | 2,608,558 | 0 | 0 |
| 3020 機械設備費* | 10,191,825 | 24,066 | 930,077 | 0 | 0 |
| 3025 運輸設備費* | 889,000 | 0 | 1,493,965 | 0 | 0 |
| 3030 資訊軟硬體設備費* | 1,123,139 | 205,587 | 108,063 | 0 | 0 |
| 3035 雜項設備費* | 1,493,252 | 261,045 | 76,453 | 0 | 0 |
| 40 獎補助費 | 1,051,000 | 428,800 | 0 | 0 | 0 |
| 4030 對特種基金之補助 | 1,051,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4085 獎勵及慰問 | 0 | 428,800 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 62,767,530 | 125,644,153 | 6,158,231 | 15,549,036 | 1,331,165 |

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110年01月01日至110年11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 | | | | |
| 2039 委辦費 | 1,321,000 | | | | |
| 2042 國際組織會費 | 38 | | | | |
| 2045 國內組織會費 | 31,500 | | | | |
| 2051 物品 | 10,972,651 | | | | |
| 2054 一般事務費 | 11,305,026 | | | | |
| 2063 房屋建築養護費 | 4,343,443 | | | | |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 253,943 | | | | |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 4,279,681 | | | | |
| 2072 國內旅費 | 1,753,454 | | | | |
| 2081 運費 | 87,994 | | | | |
| 2093 特別費 | 58,378 | | | | |
| 30 設備及投資* | 16,796,472 | | | | |
| 3020 機械設備費* | 11,145,968 | | | | |
| 3025 運輸設備費* | 2,382,965 | | | | |
| 3030 資訊軟硬體設備費* | 1,436,789 | | | | |
| 3035 雜項設備費* | 1,830,750 | | | | |
| 40 獎補助費 | 1,479,800 | | | | |
| 4030 對特種基金之補助 | 1,051,000 | | | | |
| 4085 獎勵及慰問 | 428,800 | | | | |
| 合計 | 211,450,115 | | | | |

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110年01月01日至110年11月30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 | 8,512,876 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,512,876 |
| 本年度 | 8,512,876 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,512,876 |
| 0451110301 一般賠償收入 | 34,925 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34,925 |
| 0551110101 審查費 | 38,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,200 |
| 0751110103 租金收入 | 17,406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,406 |
| 0751110500 廢舊物資售價 | 308,336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 308,336 |
| 1251110201 收回以前年度歲出 | 1,667 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,667 |
| 1251110210 其他雜項收入 | 8,112,342 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,112,342 |
| 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 |

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110年01月01日至110年11月30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) | | | |
| 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 |
| 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110年01月01日至110年11月30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 | 211,450,115 | 97,647 | 0 | 0 | 540,000 | 0 | 0 | 0 | 212,087,762 | 17,448,184 |
| 本年度 | 211,450,115 | 97,647 | 0 | 0 | 540,000 | 0 | 0 | 0 | 212,087,762 | 17,448,184 |
| 一、本年度經費 | 194,569,914 | 97,647 | 0 | 0 | 540,000 | 0 | 0 | 0 | 195,207,561 | 17,448,184 |
| 5251111000 茶業技術研究改良 | 62,767,530 | 83,902 | 0 | 0 | 340,000 | 0 | 0 | 0 | 63,191,432 | 12,527,568 |
| 5651110100 一般行政 | 125,644,153 | 13,745 | 0 | 0 | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 125,857,898 | 3,538,847 |
| 5651111000 農業試驗發展 | 6,158,231 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,158,231 | 1,381,769 |
| 二、統籌科目 | 16,880,201 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,880,201 | 0 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 15,549,036 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,549,036 | 0 |
| 8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助 | 1,331,165 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,331,165 | 0 |
| 以前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應付(保留)數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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
平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | 科 目 名 稱 | 金 額 |
|-----------------------|--------------|---------------|-------------|
| 1 資產 | 998,135,878 | 2 負債 | 14,965,863 |
| 11 流動資產 | 15,528,507 | 21 流動負債 | 13,417,474 |
| 110103 專戶存款 | 14,904,605 | 210302 應付代收款 | 13,417,474 |
| 110104 零用金 | 540,000 | 28 其他負債 | 1,548,389 |
| 110901 預付款 | 83,902 | 280301 存入保證金 | 1,219,550 |
| 14 固定資產 | 980,209,148 | 280401 應付保管款 | 328,839 |
| 140101 土地 | 782,740,862 | 3 淨資產 | 983,170,015 |
| 140201 土地改良物 | 8,821,474 | 31 資產負債淨額 | 983,170,015 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物 | -5,713,274 | 310101 資產負債淨額 | 983,170,015 |
| 140401 房屋建築及設備 | 181,679,260 | | |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -119,332,571 | | |
| 140501 機械及設備 | 302,127,171 | | |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備 | -243,751,018 | | |
| 140601 交通及運輸設備 | 26,837,269 | | |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -18,843,913 | | |
| 140701 雜項設備 | 40,691,076 | | |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備 | -33,469,596 | | |
| 141001 收藏品及傳承資產 | 58,422,408 | | |
| 16 無形資產 | 2,336,965 | | |
| 160101 權利 | 295,526 | | |
| 160102 電腦軟體 | 1,747,439 | | |
| 160104 發展中之無形資產 | 294,000 | | |
| 18 其他資產 | 61,258 | | |
| 180101 暫付款 | 61,258 | | |
| 合 計 | 998,135,878 | 合 計 | 998,135,878 |

附註：

保證品(應付保證品) 210,000元

行政院農業委員會茶業改良場
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 21,213,702 | 220,697,477 |
| 公庫撥入數 | 20,670,889 | 212,074,017 |
| 罰款及賠償收入 | 0 | 34,925 |
| 規費收入 | 9,000 | 38,200 |
| 財產收益 | 0 | 325,742 |
| 其他收入 | 533,813 | 8,224,593 |
| 支出 | 19,550,193 | 225,007,439 |
| 繳付公庫數 | 506,933 | 8,512,876 |
| 人事支出 | 9,944,641 | 135,872,159 |
| 業務支出 | 7,090,811 | 57,301,684 |
| 獎補助支出 | 0 | 1,479,800 |
| 財產損失 | 16,612 | 135,941 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,991,196 | 21,704,979 |
| 收支餘絀 | 1,663,509 | -4,309,962 |

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110年01月01日至110年11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 | 782,740,862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 782,740,862 |
| 土地改良物 | 8,821,474 | -5,481,313 | 0 | 0 | -231,961 | 3,108,200 |
| 房屋建築及設備 | 181,679,260 | -115,929,920 | 0 | 0 | -3,402,651 | 62,346,689 |
| 機械及設備 | 303,275,751 | -241,565,734 | 11,829,231 | 12,977,811 | -2,185,284 | 58,376,153 |
| 交通及運輸設備 | 25,816,804 | -19,246,946 | 2,382,965 | 1,362,500 | 403,033 | 7,993,356 |
| 雜項設備 | 39,982,834 | -32,782,807 | 1,923,230 | 1,214,988 | -686,789 | 7,221,480 |
| 收藏品及傳承資產 | 58,422,408 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58,422,408 |
| 權利 | 259,795 | 0 | 69,700 | 33,969 | 0 | 295,526 |
| 小計 | 1,400,999,188 | -415,006,720 | 16,205,126 | 15,589,268 | -6,103,652 | 980,504,674 |
| 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 | 1,299,470 | 0 | 867,630 | 419,661 | 0 | 1,747,439 |
| 發展中之無形資產 | 390,000 | 0 | 684,000 | 780,000 | 0 | 294,000 |
| 其他無形資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 什項資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 1,689,470 | 0 | 1,551,630 | 1,199,661 | 0 | 2,041,439 |
| 合計 | 1,402,688,658 | -415,006,720 | 17,756,756 | 16,788,929 | -6,103,652 | 982,546,113 |

備註 1. 本期資本資產成本增加數17,756,756元＝預算採購增加金額16,796,472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180,284元+臺灣智慧化茶園管理資訊平台開發完成由發展中之無形資產轉正電腦軟體列財產計增加780,000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110年01月01日至110年11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 | 8,512,876 | 212,184,601 | 220,697,477 | 收入 |
| | - | 212,074,017 | 212,074,017 | 公庫撥入數 |
| 稅課收入 | - | - | - | 稅課收入 |
| 罰款及賠償收入 | 34,925 | - | 34,925 | 罰款及賠償收入 |
| 規費收入 | 38,200 | - | 38,200 | 規費收入 |
| 財產收入 | 325,742 | - | 325,742 | 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 | 8,114,009 | 110,584 | 8,224,593 | 其他收入 |
| 歲出 | 211,450,115 | 13,557,324 | 225,007,439 | 支出 |
| | - | 8,512,876 | 8,512,876 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 135,872,159 | - | 135,872,159 | 人事支出 |
| 業務費 | 57,301,684 | - | 57,301,684 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 1,479,800 | - | 1,479,800 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | 16,796,472 | -16,796,472 | - | 財產損失 |
| | - | 135,941 | 135,941 | 投資損失 |
| | - | - | - | 利息費用及手續費 |
| 債務費 | - | - | - | 折舊、折耗及攤銷 |
| | - | 21,704,979 | 21,704,979 | 其他支出 |
| | - | - | - | |
| 歲計餘絀 | -202,937,239 | 198,627,277 | -4,309,962 | 收支餘絀 |

備註:歲計餘絀調整數198,627,277元=公庫撥入數調整數212,074,017元+其他收入調整數110,584元-繳付公庫數調整數8,512,876元+設備及投資調整數16,796,472元-財產報廢損失135,941元(包括機械及設備報廢損失110,166元+交通及運輸設備報廢損失13,625元+雜項設備報廢損失12,150元)-折舊、折耗及攤銷調整數21,704,979元(包括資產折舊21,285,318元+電腦軟體攤銷419,661元)。