

行政院農業委員會茶業改良場

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 陳亮宇

主計員陳亮宇

機關長官

蘇宗振

**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 | |
| 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..... | 8 |
| 二、 繳付公庫數分析表..... | 12 |
| 三、 公庫撥入數分析表..... | 14 |
| 乙、 會計報表 | |
| 壹、 主要表 | |
| 一、 平衡表..... | 15 |
| 二、 收入支出表..... | 17 |
| 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..... | 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

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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 | |
| | 173 | | | 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 | 39,000 0 | 39,000 | 6,000 0 | 0 3,000 | 0 0 | -3,000 -3,000 |
| | 138 | | | 0551110000-3 茶業改良場 | 39,000 0 | 39,000 | 6,000 0 | 0 3,000 | 0 0 | -3,000 -3,000 |
| | | 01 | | 0551110100-8 行政規費收入 | 39,000 0 | 39,000 | 6,000 0 | 0 3,000 | 0 0 | -3,000 -3,000 |
| | | | 01 | 0551110101-0 審查費 | 39,000 0 | 39,000 | 6,000 0 | 0 3,000 | 0 0 | -3,000 -3,000 |
| 04 | | | | 0700000000-9 財產收入 | 94,000 0 | 94,000 | 9,000 0 | 77,688 195,338 | 0 0 | 186,338 186,338 |
| | 184 | | | 0751110000-4 茶業改良場 | 94,000 0 | 94,000 | 9,000 0 | 77,688 195,338 | 0 0 | 186,338 186,338 |

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112年01月01日至112年05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 | 01 | 01 | 0751110100-9 財產孳息 | 14,000 | 14,000 | 9,000 | 8,800 | 0 | 9,947 | | |
| | | | | 0 | | 18,947 | | | | | | |
| | | | | 01 | 0751110103-7 租金收入 | 14,000 | 14,000 | 9,000 | 8,800 | 0 | 9,947 | |
| | | | | | 0 | | 18,947 | | | | | |
| | | | | 02 | 0751110500-7 廢舊物資售價 | 80,000 | 80,000 | 0 | 68,888 | 0 | 176,391 | |
| | | | | | 0 | | 176,391 | | | | | |
| | | | | 1200000000-8 其他收入 | 7,571,000 | 7,571,000 | 2,661,000 | 1,623,080 | 0 | 1,634,748 | | |
| | | | | | 0 | | 4,295,748 | | | | | |
| | | | | 1251110000-3 茶業改良場 | 7,571,000 | 7,571,000 | 2,661,000 | 1,623,080 | 0 | 1,634,748 | | |
| | | | | | 0 | | 4,295,748 | | | | | |
| | | | | 01 | 01 | 1251110200-2 雜項收入 | 7,571,000 | 7,571,000 | 2,661,000 | 1,623,080 | 0 | 1,634,748 |
| | | | | | | 0 | | 4,295,748 | | | | |
| 01 | 01 | 1251110201-5 收回以前年度歲出 | 1,000 | 1,000 | 0 | 4,180 | 0 | 4,180 | | | | |
| | | 0 | | 4,180 | | | | | | | | |
| 02 | 02 | 1251110210-6 其他雜項收入 | 7,570,000 | 7,570,000 | 2,661,000 | 1,618,900 | 0 | 1,630,568 | | | | |
| | | 0 | | 4,291,568 | | | | | | | | |
| 合計 | | | | 7,729,000 | 7,729,000 | 2,676,000 | 1,700,768 | 0 | 1,818,086 | | | |
| | | | | 0 | | | 4,494,086 | | | | | |

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112年01月01日至112年05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 | | |
|----|----|----|---|---------------------------|-------------|-------|-----------------------|-------------|-------------------|---------------------------------|
| 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) | |
| 18 | | | | 005100000-7 農業委員會主管 | | | | | | |
| | 11 | | | 0051110000-6 茶業改良場 | 236,103,000 | 0 | 236,103,000 | 110,162,000 | 16,379,382 | 10,042,789 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 100,119,211 | 105,096 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 01 | | 5251111000-4 茶業技術研究改良 | 73,669,000 | 0 | 73,669,000 | 25,316,000 | 5,527,764 | 2,250,748 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 23,065,252 | 105,096 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 270,000 | 0 | 270,000 | 99,000 | 35,821 | 41,651 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 57,349 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 73,399,000 | 0 | 73,399,000 | 25,217,000 | 5,491,943 | 2,209,097 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 23,007,903 | 105,096 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 01 | | 5251111000-4* 茶業技術研究改良 | 13,709,000 | 0 | 13,709,000 | 6,024,000 | 433,721 | 3,657,204 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 2,366,796 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 30 設備及投資 | 13,709,000 | 0 | 13,709,000 | 6,024,000 | 433,721 | 3,657,204 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 2,366,796 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 02 | | 5651110100-5 一般行政 | 142,490,000 | 0 | 142,490,000 | 75,556,000 | 9,471,538 | 3,761,829 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 71,794,171 | 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112年01月01日至112年05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 | | |
|----|---|----|---|-------------------------|-------------|-------|-----------------------|------------|-------------------|---------------------------------|
| 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) | |
| | | | | 10 人事費 | 134,800,000 | 0 | 134,800,000 | 72,460,000 | 8,872,936 | 3,181,456 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 69,278,544 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 7,249,000 | 0 | 7,249,000 | 2,802,000 | 598,602 | 429,973 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 2,372,027 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 40 獎補助費 | 441,000 | 0 | 441,000 | 294,000 | 0 | 150,400 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 143,600 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 02 | | 5651110100-5* 一般行政 | 306,000 | 0 | 306,000 | 232,000 | 23,415 | 115,275 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 116,725 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 30 設備及投資 | 306,000 | 0 | 306,000 | 232,000 | 23,415 | 115,275 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 116,725 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 03 | | 5651111000-6 農業試驗發展 | 3,999,000 | 0 | 3,999,000 | 1,844,000 | 787,599 | 242,796 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,601,204 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 3,999,000 | 0 | 3,999,000 | 1,844,000 | 787,599 | 242,796 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,601,204 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 03 | | 5651111000-6* 農業試驗發展 | 830,000 | 0 | 830,000 | 300,000 | 135,345 | 14,548 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 285,452 | 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112年01月01日至112年05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 | | |
|----|---|----|----|---------------------------------|-----------|-------|-----------------------|---------|-------------------|---------------------------------|
| 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) | |
| | | | | 30 設備及投資 | 830,000 | 0 | 830,000 | 300,000 | 135,345 | 14,548 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 285,452 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 04 | | 5651119000-0 一般建築及設備 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 890,000 | 0 | 389 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 889,611 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | 01 | 5651119011-6* 交通及運輸設備 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 890,000 | 0 | 389 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 889,611 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 30 設備及投資 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 890,000 | 0 | 389 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 889,611 | 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 | 588,530 | 0 | 588,530 | 588,530 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 588,530 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| | | | | 10 人事費 | 588,530 | 0 | 588,530 | 588,530 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 588,530 | 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112年01月01日至112年05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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款) | |
|----|---|---|---|----------------------------|-------------|-------|-----------------------|-------------|-------------|--|-------------------|
| 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 | | 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 | | | | | |
| 05 | | | | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 7,139,619 | 0 | 7,139,619 | 7,139,619 | 1,160,734 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 7,139,619 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 10 人事費 | 7,139,619 | 0 | 7,139,619 | 7,139,619 | 1,160,734 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 7,139,619 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |
| | | | | 合計 | 243,831,149 | 0 | 243,831,149 | 117,890,149 | 17,540,116 | 10,042,789 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 107,847,360 | 105,096 | |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | | |

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

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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 | |
| 111 | 18 | | | | 0051000000-7 農業委員會主管 | | | | | | |
| | | 11 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 02 | | 4,100,000 | 0 | 0 | 250,000 | 0 | 3,850,000 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 4,100,000 | 0 | 0 | 250,000 | 0 | 3,850,000 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 4,100,000 | 0 | 0 | 250,000 | 0 | 3,850,000 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 4,100,000 | 0 | 0 | 250,000 | 0 | 3,850,000 | 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112年01月01日至112年05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 | 公務人員退休撫卹給付 |
| 10 人事費 | 57,349 | 69,278,544 | 0 | 0 | 7,139,619 |
| 1015 法定編制人員待遇 | 0 | 26,877,995 | 0 | 0 | 0 |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 0 | 3,443,533 | 0 | 0 | 0 |
| 1025 技工及工友待遇 | 0 | 11,823,617 | 0 | 0 | 0 |
| 1030 獎金 | 0 | 20,401,649 | 0 | 0 | 0 |
| 1035 其他給與 | 0 | 246,156 | 0 | 0 | 0 |
| 1040 加班值班費 | 57,349 | 100,719 | 0 | 0 | 0 |
| 1045 退休退職給付 | 0 | 80,948 | 0 | 0 | 7,139,619 |
| 1050 退休離職儲金 | 0 | 3,529,839 | 0 | 0 | 0 |
| 1055 保險 | 0 | 2,774,088 | 0 | 0 | 0 |
| 20 業務費 | 23,007,903 | 2,372,027 | 1,601,204 | 0 | 0 |
| 2003 教育訓練費 | 23,101 | 2,253 | 0 | 0 | 0 |
| 2006 水電費 | 238,440 | 562,845 | 136,756 | 0 | 0 |
| 2009 通訊費 | 245,998 | 128,791 | 11,605 | 0 | 0 |
| 2018 資訊服務費 | 792,935 | 24,025 | 4,500 | 0 | 0 |
| 2021 其他業務租金 | 29,000 | 6,064 | 0 | 0 | 0 |
| 2024 稅捐及規費 | 216,820 | 21,496 | 30,040 | 0 | 0 |
| 2027 保險費 | 84,952 | 57,645 | 24,290 | 0 | 0 |
| 2030 兼職費 | 0 | 9,871 | 0 | 0 | 0 |
| 2033 臨時人員酬金 | 9,392,096 | 212,779 | 0 | 0 | 0 |
| 2036 按日按件計資酬金 | 36,100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2039 委辦費 | 648,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2045 國內組織會費 | 18,500 | 0 | 10,000 | 0 | 0 |

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112年01月01日至112年05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 | | | | |
|---------------|-----------------|------------|--|--|--|
| | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 合計 | | | |
| 10 人事費 | 588,530 | 77,064,042 | | | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 0 | 26,877,995 | | | |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 0 | 3,443,533 | | | |
| 1025 技工及工友待遇 | 0 | 11,823,617 | | | |
| 1030 獎金 | 0 | 20,401,649 | | | |
| 1035 其他給與 | 588,530 | 834,686 | | | |
| 1040 加班值班費 | 0 | 158,068 | | | |
| 1045 退休退職給付 | 0 | 7,220,567 | | | |
| 1050 退休離職儲金 | 0 | 3,529,839 | | | |
| 1055 保險 | 0 | 2,774,088 | | | |
| 20 業務費 | 0 | 26,981,134 | | | |
| 2003 教育訓練費 | 0 | 25,354 | | | |
| 2006 水電費 | 0 | 938,041 | | | |
| 2009 通訊費 | 0 | 386,394 | | | |
| 2018 資訊服務費 | 0 | 821,460 | | | |
| 2021 其他業務租金 | 0 | 35,064 | | | |
| 2024 稅捐及規費 | 0 | 268,356 | | | |
| 2027 保險費 | 0 | 166,887 | | | |
| 2030 兼職費 | 0 | 9,871 | | | |
| 2033 臨時人員酬金 | 0 | 9,604,875 | | | |
| 2036 按日按件計資酬金 | 0 | 36,100 | | | |
| 2039 委辦費 | 0 | 648,000 | | | |
| 2045 國內組織會費 | 0 | 28,500 | | | |

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112年01月01日至112年05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 | 公務人員退休撫卹給付 |
| 2051 物品 | 3,169,141 | 190,340 | 148,095 | 0 | 0 |
| 2054 一般事務費 | 3,897,897 | 633,004 | 715,704 | 0 | 0 |
| 2063 房屋建築養護費 | 1,617,320 | 183,164 | 403,509 | 0 | 0 |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 72,753 | 34,344 | 3,920 | 0 | 0 |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 1,959,396 | 214,950 | 112,435 | 0 | 0 |
| 2072 國內旅費 | 529,571 | 56,506 | 0 | 0 | 0 |
| 2081 運費 | 35,883 | 1,890 | 350 | 0 | 0 |
| 2093 特別費 | 0 | 32,060 | 0 | 0 | 0 |
| 30 設備及投資* | 2,366,796 | 116,725 | 285,452 | 889,611 | 0 |
| 3020 機械設備費* | 2,198,825 | 0 | 250,845 | 0 | 0 |
| 3025 運輸設備費* | 0 | 17,910 | 0 | 889,611 | 0 |
| 3030 資訊軟硬體設備費* | 0 | 88,415 | 0 | 0 | 0 |
| 3035 雜項設備費* | 167,971 | 10,400 | 34,607 | 0 | 0 |
| 40 獎補助費 | 0 | 143,600 | 0 | 0 | 0 |
| 4085 獎勵及慰問 | 0 | 143,600 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 25,432,048 | 71,910,896 | 1,886,656 | 889,611 | 7,139,619 |

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112年01月01日至112年05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 | | | | |
|-----------------|-----------------|-------------|--|--|--|
| | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 合計 | | | |
| 2051 物品 | 0 | 3,507,576 | | | |
| 2054 一般事務費 | 0 | 5,246,605 | | | |
| 2063 房屋建築養護費 | 0 | 2,203,993 | | | |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 0 | 111,017 | | | |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 0 | 2,286,781 | | | |
| 2072 國內旅費 | 0 | 586,077 | | | |
| 2081 運費 | 0 | 38,123 | | | |
| 2093 特別費 | 0 | 32,060 | | | |
| 30 設備及投資* | 0 | 3,658,584 | | | |
| 3020 機械設備費* | 0 | 2,449,670 | | | |
| 3025 運輸設備費* | 0 | 907,521 | | | |
| 3030 資訊軟硬體設備費* | 0 | 88,415 | | | |
| 3035 雜項設備費* | 0 | 212,978 | | | |
| 40 獎補助費 | 0 | 143,600 | | | |
| 4085 獎勵及慰問 | 0 | 143,600 | | | |
| 合計 | 588,530 | 107,847,360 | | | |

行政院農業委員會茶業改良場
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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 | 4,494,086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,494,086 |
| 本年度 | 4,494,086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,494,086 |
| 0551110101 審查費 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000 |
| 0751110103 租金收入 | 18,947 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,947 |
| 0751110500 廢舊物資售價 | 176,391 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 176,391 |
| 1251110201 收回以前年度歲出 | 4,180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,180 |
| 1251110210 其他雜項收入 | 4,291,568 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,291,568 |
| 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

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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 |

行政院農業委員會茶業改良場
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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 | 108,097,360 | 105,096 | 0 | 0 | 592,000 | 0 | 0 | 0 | 108,794,456 | 13,195,693 |
| 本年度 | 107,847,360 | 105,096 | 0 | 0 | 592,000 | 0 | 0 | 0 | 108,544,456 | 9,345,693 |
| 一、本年度經費 | 100,119,211 | 105,096 | 0 | 0 | 592,000 | 0 | 0 | 0 | 100,816,307 | 9,345,693 |
| 5251111000 茶業技術研究改良 | 25,432,048 | 105,096 | 0 | 0 | 340,000 | 0 | 0 | 0 | 25,877,144 | 5,462,856 |
| 5651110100 一般行政 | 71,910,896 | 0 | 0 | 0 | 252,000 | 0 | 0 | 0 | 72,162,896 | 3,625,104 |
| 5651111000 農業試驗發展 | 1,886,656 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,886,656 | 257,344 |
| 5651119011 交通及運輸設備 | 889,611 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 889,611 | 389 |
| 二、統籌科目 | 7,728,149 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,728,149 | 0 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 7,139,619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,139,619 | 0 |
| 8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 588,530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 588,530 | 0 |
| 以前年度 | 250,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250,000 | 3,850,000 |
| 一、以前年度應付(保留)數 | 250,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250,000 | 3,850,000 |
| 111年度 5651110100 一般行政 | 250,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250,000 | 3,850,000 |
| 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112年05月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | 科 目 名 稱 | 金 額 |
|-----------------------|--------------|---------------|-------------|
| 1 資產 | 970,777,231 | 2 負債 | 14,496,902 |
| 11 流動資產 | 14,798,677 | 21 流動負債 | 12,864,137 |
| 110103 專戶存款 | 14,101,581 | 210302 應付代收款 | 12,864,137 |
| 110104 零用金 | 592,000 | 28 其他負債 | 1,632,765 |
| 110901 預付款 | 105,096 | 280301 存入保證金 | 1,213,550 |
| 14 固定資產 | 951,736,343 | 280401 應付保管款 | 419,215 |
| 140101 土地 | 764,750,322 | 3 淨資產 | 956,280,329 |
| 140201 土地改良物 | 8,821,474 | 31 資產負債淨額 | 956,280,329 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物 | -6,010,373 | 310101 資產負債淨額 | 956,280,329 |
| 140401 房屋建築及設備 | 181,679,260 | | |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -124,689,310 | | |
| 140501 機械及設備 | 298,607,223 | | |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備 | -246,814,357 | | |
| 140601 交通及運輸設備 | 27,312,365 | | |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -19,009,392 | | |
| 140701 雜項設備 | 39,980,485 | | |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備 | -33,044,087 | | |
| 141001 收藏品及傳承資產 | 60,152,733 | | |
| 16 無形資產 | 3,846,890 | | |
| 160101 權利 | 212,832 | | |
| 160102 電腦軟體 | 3,634,058 | | |
| 18 其他資產 | 395,321 | | |
| 180101 暫付款 | 395,321 | | |

行政院農業委員會茶業改良場

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金額 | 科目名稱 | 金額 |
|------|-------------|------|-------------|
| 合計 | 970,777,231 | 合計 | 970,777,231 |

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112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 19,133,128 | 113,288,542 |
| 公庫撥入數 | 17,432,360 | 108,794,456 |
| 規費收入 | 0 | 3,000 |
| 財產收益 | 77,688 | 195,338 |
| 其他收入 | 1,623,080 | 4,295,748 |
| 支出 | 20,612,868 | 118,670,592 |
| 繳付公庫數 | 1,700,768 | 4,494,086 |
| 人事支出 | 10,069,491 | 77,064,042 |
| 業務支出 | 6,878,144 | 27,231,134 |
| 獎補助支出 | 0 | 143,600 |
| 財產損失 | 10,073 | 45,612 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,954,392 | 9,692,118 |
| 收支餘絀 | -1,479,740 | -5,382,050 |

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112年01月01日至112年05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 | 764,750,322 | 0 | 0 | 0 | 0 | 764,750,322 |
| 土地改良物 | 8,821,474 | -5,927,844 | 0 | 0 | -82,529 | 2,811,101 |
| 房屋建築及設備 | 181,679,260 | -123,276,005 | 0 | 0 | -1,413,305 | 56,989,950 |
| 機械及設備 | 299,235,585 | -243,485,726 | 2,538,085 | 3,166,447 | -3,328,631 | 51,792,866 |
| 交通及運輸設備 | 27,118,044 | -19,113,644 | 907,521 | 713,200 | 104,252 | 8,302,973 |
| 雜項設備 | 40,437,095 | -32,968,181 | 212,978 | 669,588 | -75,906 | 6,936,398 |
| 收藏品及傳承資產 | 60,152,733 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,152,733 |
| 權利 | 224,495 | 0 | 0 | 11,663 | 0 | 212,832 |
| 小計 | 1,382,419,008 | -424,771,400 | 3,658,584 | 4,560,898 | -4,796,119 | 951,949,175 |
| 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 | 4,014,771 | 0 | 0 | 380,713 | 0 | 3,634,058 |
| 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 | 4,014,771 | 0 | 0 | 380,713 | 0 | 3,634,058 |
| 合計 | 1,386,433,779 | -424,771,400 | 3,658,584 | 4,941,611 | -4,796,119 | 955,583,233 |

備註：

1.本期資本資產變動增加數3,658,584元=預算採購增加金額3,658,584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112年01月01日至112年05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 | 4,494,086 | 108,794,456 | 113,288,542 | 收入 |
| | 0 | 108,794,456 | 108,794,456 | 公庫撥入數 |
| 稅課收入 | 0 | 0 | 0 | 稅課收入 |
| 罰款及賠償收入 | 0 | 0 | 0 | 罰款及賠償收入 |
| 規費收入 | 3,000 | 0 | 3,000 | 規費收入 |
| 財產收入 | 195,338 | 0 | 195,338 | 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 | 4,295,748 | 0 | 4,295,748 | 其他收入 |
| 歲出 | 107,847,360 | 10,823,232 | 118,670,592 | 支出 |
| | 0 | 4,494,086 | 4,494,086 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 77,064,042 | 0 | 77,064,042 | 人事支出 |
| 業務費 | 26,981,134 | 250,000 | 27,231,134 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 143,600 | 0 | 143,600 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | 3,658,584 | -3,658,584 | 0 | |
| | 0 | 45,612 | 45,612 | 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 | 9,692,118 | 9,692,118 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | 0 | 0 | 0 | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -103,353,274 | 97,971,224 | -5,382,050 | 收支餘絀 |

備註：

歲計餘絀調整數97,971,224元=公庫撥入數調整數108,794,456元-繳付公庫數調整數4,494,086元-以前年度保留實現數250,000元+設備及投資調整數3,658,584元-財產報廢損失45,612元(包括機械設備報廢損失31,784元+交通及運輸設備報廢損失7,132元+雜項設備報廢損失6,696元)-折舊、折耗及攤銷調整數9,692,118元(包括資產折舊9,299,742元+電腦軟體攤銷392,376元)。