

行政院農業委員會茶業改良場

# 會計月報

中華民國 109 年 4 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109年01月01日至109年04月30日

經資門分列

單位:新臺幣元

| 科目 |     |    |    | 預算數          |        | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數   |                   | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |
|    |     |    |    |              | 追加(減)數 |                       |       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |            |
| 02 | 166 | 01 | 01 | 0400000000-2 | 25,000 | 25,000                | 0     | 4,800             | 0                               | 4,800      |
|    |     |    |    | 罰款及賠償收入      | 0      |                       |       | 4,800             |                                 |            |
|    |     |    |    | 0451110000-8 | 25,000 | 25,000                | 0     | 4,800             | 0                               | 4,800      |
|    |     |    |    | 茶業改良場        | 0      |                       |       | 4,800             |                                 |            |
| 03 | 138 | 01 | 01 | 0451110300-1 | 25,000 | 25,000                | 0     | 4,800             | 0                               | 4,800      |
|    |     |    |    | 賠償收入         | 0      |                       |       | 4,800             |                                 |            |
|    |     |    |    | 0451110301-4 | 25,000 | 25,000                | 0     | 4,800             | 0                               | 4,800      |
|    |     |    |    | 一般賠償收入       | 0      |                       |       | 4,800             |                                 |            |
| 03 | 138 | 01 | 01 | 0500000000-8 | 0      | 0                     | 0     | 0                 | 0                               | 74,200     |
|    |     |    |    | 規費收入         | 0      |                       |       | 74,200            |                                 |            |
|    |     |    |    | 0551110000-3 | 0      | 0                     | 0     | 0                 | 0                               | 74,200     |
|    |     |    |    | 茶業改良場        | 0      |                       |       | 74,200            |                                 |            |
| 04 | 182 | 01 | 01 | 0551110100-8 | 0      | 0                     | 0     | 0                 | 0                               | 74,200     |
|    |     |    |    | 行政規費收入       | 0      |                       |       | 74,200            |                                 |            |
|    |     |    |    | 0551110101-0 | 0      | 0                     | 0     | 0                 | 0                               | 74,200     |
|    |     |    |    | 審查費          | 0      |                       |       | 74,200            |                                 |            |
| 04 | 182 | 01 | 01 | 0700000000-9 | 83,000 | 83,000                | 3,000 | 0                 | 0                               | 67,692     |
|    |     |    |    | 財產收入         | 0      |                       |       | 70,692            |                                 |            |
| 04 | 182 | 01 | 01 | 0751110000-4 | 83,000 | 83,000                | 3,000 | 0                 | 0                               | 67,692     |
|    |     |    |    | 茶業改良場        | 0      |                       |       | 70,692            |                                 |            |

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109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

| 科目 |     |   |   | 預算數                      |                | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數       |                      | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |
|    |     |   |   |                          | 追加(減)數         |                       |           | 截至本月止<br>累計實現數(2)    |                                 |            |
| 07 | 181 |   |   | 0751110100-9<br>財產孳息     | 3,000<br>0     | 3,000                 | 3,000     | 0<br>8,792           | 0                               | 5,792      |
|    |     |   |   | 0751110103-7<br>租金收入     | 3,000<br>0     | 3,000                 | 3,000     | 0<br>8,792           | 0                               | 5,792      |
|    |     |   |   | 0751110500-7<br>廢舊物資售價   | 80,000<br>0    | 80,000                | 0         | 0<br>61,900          | 0                               | 61,900     |
|    |     |   |   | 1200000000-8<br>其他收入     | 9,346,000<br>0 | 9,346,000             | 1,798,000 | 562,190<br>1,902,193 | 0                               | 104,193    |
|    |     |   |   | 1251110000-3<br>茶業改良場    | 9,346,000<br>0 | 9,346,000             | 1,798,000 | 562,190<br>1,902,193 | 0                               | 104,193    |
|    |     |   |   | 1251110200-2<br>雜項收入     | 9,346,000<br>0 | 9,346,000             | 1,798,000 | 562,190<br>1,902,193 | 0                               | 104,193    |
|    |     |   |   | 1251110201-5<br>收回以前年度歲出 | 1,000<br>0     | 1,000                 | 0         | 3<br>3               | 0                               | 3          |
|    |     |   |   | 1251110210-6<br>其他雜項收入   | 9,345,000<br>0 | 9,345,000             | 1,798,000 | 562,187<br>1,902,190 | 0                               | 104,190    |
|    |     |   |   | 合計                       | 9,454,000<br>0 | 9,454,000             | 1,801,000 | 566,990<br>2,051,885 | 0                               | 250,885    |

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109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

| 款  | 項  | 目  | 節 | 科 目<br>代號及名稱              | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|----|----|----|---|---------------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|
|    |    |    |   |                           | 原預算數        | 第二預備金 | 合 計         |                       | 本月實現數             | 備註<br>(預付款) |                                 |
|    |    |    |   |                           | 追加(減)數      | 經費流用數 |             |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |   |                           | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            |             |                                 |
| 18 |    |    |   | 0051000000-7<br>農業委員會主管   |             |       |             |                       |                   |             |                                 |
|    | 11 |    |   | 0051110000-6<br>茶業改良場     | 234,478,000 | 0     | 234,478,000 | 89,934,000            | 15,282,577        | 8,642,027   |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 81,291,973        | 30,166      |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 5251111000-4<br>茶業技術研究改良  | 72,272,000  | 0     | 72,272,000  | 21,892,000            | 5,273,243         | 4,024,925   |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 17,867,075        | 30,166      |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 10<br>人事費                 | 450,000     | 0     | 450,000     | 115,000               | 22,124            | 84,090      |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 30,910            | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費                 | 70,122,000  | 0     | 70,122,000  | 21,077,000            | 4,851,119         | 3,640,835   |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 17,436,165        | 30,166      |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 40<br>獎補助費                | 1,700,000   | 0     | 1,700,000   | 700,000               | 400,000           | 300,000     |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 400,000           | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 5251111000-4*<br>茶業技術研究改良 | 14,556,000  | 0     | 14,556,000  | 990,000               | 792,382           | 75,618      |                                 |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |             |                       | 914,382           | 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109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

| 款 | 項 | 目  | 節 | 科<br>目<br><br>代號及名稱   | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |                                 | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3)<br><br>備註<br>(預付款) |
|---|---|----|---|-----------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|--|
|   |   |    |   |                       | 原預算數        | 第二預備金 | 合 計         |                       | 本月實現數             | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |  |
|   |   |    |   |                       | 追加(減)數      | 經費流用數 |             |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |  |
|   |   |    |   |                       | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            |                                 |  |
|   |   |    |   | 30<br>設備及投資           | 14,556,000  | 0     | 14,556,000  | 990,000               | 792,382           | 75,618                          |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 914,382           | 0                               |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 0                 |                                 |  |
|   |   | 02 |   | 5651110100-5<br>一般行政  | 139,663,000 | 0     | 139,663,000 | 65,653,000            | 8,788,581         | 4,065,818                       |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 61,587,182        | 0                               |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 0                 |                                 |  |
|   |   |    |   | 10<br>人事費             | 131,000,000 | 0     | 131,000,000 | 62,931,000            | 8,074,295         | 3,864,721                       |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 59,066,279        | 0                               |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 0                 |                                 |  |
|   |   |    |   | 20<br>業務費             | 8,279,000   | 0     | 8,279,000   | 2,570,000             | 714,286           | 192,697                         |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 2,377,303         | 0                               |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 0                 |                                 |  |
|   |   |    |   | 40<br>獎補助費            | 384,000     | 0     | 384,000     | 152,000               | 0                 | 8,400                           |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 143,600           | 0                               |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 0                 |                                 |  |
|   |   | 02 |   | 5651110100-5*<br>一般行政 | 421,000     | 0     | 421,000     | 243,000               | 117,900           | 22,912                          |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 220,088           | 0                               |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 0                 |                                 |  |
|   |   |    |   | 30<br>設備及投資           | 421,000     | 0     | 421,000     | 243,000               | 117,900           | 22,912                          |  |
|   |   |    |   |                       | 0           | 0     |             |                       | 220,088           | 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109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

| 款  | 項 | 目  | 節 | 科 目<br>代號及名稱                    | 預 算 數     |       |           | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|----|---|----|---|---------------------------------|-----------|-------|-----------|-----------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|
|    |   |    |   |                                 | 原預算數      | 第二預備金 | 合 計       |                       | 本月實現數             | 備註<br>(預付款) |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 追加(減)數    | 經費流用數 |           |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 第一預備金     | 預算調整數 |           |                       | 應付數(3)            |             |                                 |
|    |   | 03 |   | 5651111000-6<br>農業試驗發展          | 4,677,000 | 0     | 4,677,000 | 913,000               | 168,771           | 351,454     |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 561,546           | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 20<br>業務費                       | 4,677,000 | 0     | 4,677,000 | 913,000               | 168,771           | 351,454     |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 561,546           | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   | 03 |   | 5651111000-6*<br>農業試驗發展         | 2,789,000 | 0     | 2,789,000 | 243,000               | 141,700           | 101,300     |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 141,700           | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 30<br>設備及投資                     | 2,789,000 | 0     | 2,789,000 | 243,000               | 141,700           | 101,300     |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 141,700           | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   | 04 |   | 5651119800-6<br>第一預備金           | 100,000   | 0     | 100,000   | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |    |   | 60<br>預備金                       | 100,000   | 0     | 100,000   | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 0                 |             |                                 |
| 02 |   |    |   | 8903304500-4<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 774,535   | 0     | 774,535   | 774,535               | 192,315           | 0           |                                 |
|    |   |    |   |                                 | 0         | 0     |           |                       | 774,535           | 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109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

| 科 目 |   |   |   | 預 算 數                      |             |       | 截至本月止<br>累計分配數<br>(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<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|     |   |   |   |                            | 追加(減)數      | 經費流用數 |                       |            | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|     |   |   |   |                            | 第一預備金       | 預算調整數 |                       |            | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款)                     |
|     |   |   |   | 10<br>人事費                  | 774,535     | 0     | 774,535               | 774,535    | 192,315           | 0                               |
|     |   |   |   |                            | 0           | 0     |                       | 774,535    | 0                 |                                 |
|     |   |   |   |                            | 0           | 0     |                       | 0          |                   |                                 |
| 05  |   |   |   | 7606205300-6<br>公務人員退休撫卹給付 | 6,634,270   | 0     | 6,634,270             | 6,634,270  | 1,326,854         | 0                               |
|     |   |   |   |                            | 0           | 0     |                       | 6,634,270  | 0                 |                                 |
|     |   |   |   |                            | 0           | 0     |                       | 0          |                   |                                 |
|     |   |   |   | 10<br>人事費                  | 6,634,270   | 0     | 6,634,270             | 6,634,270  | 1,326,854         | 0                               |
|     |   |   |   |                            | 0           | 0     |                       | 6,634,270  | 0                 |                                 |
|     |   |   |   |                            | 0           | 0     |                       | 0          |                   |                                 |
|     |   |   |   | 合計                         | 241,886,805 | 0     | 241,886,805           | 97,342,805 | 16,801,746        | 8,642,027                       |
|     |   |   |   |                            | 0           | 0     |                       | 88,700,778 | 30,166            |                                 |
|     |   |   |   |                            | 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109年01月01日至109年04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        | 30,910      | 59,066,279 | 0       | 6,634,270  | 774,535         |
| 1015 法定編制人員待遇 | 0           | 20,787,690 | 0       | 0          | 0               |
| 1020 約聘僱人員待遇  | 0           | 1,541,636  | 0       | 0          | 0               |
| 1025 技工及工友待遇  | 0           | 12,857,758 | 0       | 0          | 0               |
| 1030 獎金       | 0           | 19,224,125 | 0       | 0          | 0               |
| 1035 其他給與     | 0           | 92,738     | 0       | 0          | 774,535         |
| 1040 加班值班費    | 30,910      | 111,265    | 0       | 0          | 0               |
| 1045 退休退職給付   | 0           | 0          | 0       | 6,634,270  | 0               |
| 1050 退休離職儲金   | 0           | 2,563,274  | 0       | 0          | 0               |
| 1055 保險       | 0           | 1,887,793  | 0       | 0          | 0               |
| 20 業務費        | 17,436,165  | 2,377,303  | 561,546 | 0          | 0               |
| 2003 教育訓練費    | 10,684      | 4,748      | 0       | 0          | 0               |
| 2006 水電費      | 296,566     | 575,774    | 9,681   | 0          | 0               |
| 2009 通訊費      | 98,082      | 219,264    | 3,308   | 0          | 0               |
| 2018 資訊服務費    | 351,177     | 144,820    | 0       | 0          | 0               |
| 2021 其他業務租金   | 20,000      | 1,863      | 2,389   | 0          | 0               |
| 2024 稅捐及規費    | 179,800     | 12,130     | 0       | 0          | 0               |
| 2027 保險費      | 82,793      | 47,246     | 0       | 0          | 0               |
| 2033 臨時人員酬金   | 7,717,773   | 158,732    | 0       | 0          | 0               |
| 2036 按日按件計資酬金 | 24,500      | 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109年01月01日至109年04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        | 66,505,994  |  |  |  |  |
| 1015 法定編制人員待遇 | 20,787,690  |  |  |  |  |
| 1020 約聘僱人員待遇  | 1,541,636   |  |  |  |  |
| 1025 技工及工友待遇  | 12,857,758  |  |  |  |  |
| 1030 獎金       | 19,224,125  |  |  |  |  |
| 1035 其他給與     | 867,273     |  |  |  |  |
| 1040 加班值班費    | 142,175     |  |  |  |  |
| 1045 退休退職給付   | 6,634,270   |  |  |  |  |
| 1050 退休離職儲金   | 2,563,274   |  |  |  |  |
| 1055 保險       | 1,887,793   |  |  |  |  |
| 20 業務費        | 20,375,014  |  |  |  |  |
| 2003 教育訓練費    | 15,432      |  |  |  |  |
| 2006 水電費      | 882,021     |  |  |  |  |
| 2009 通訊費      | 320,654     |  |  |  |  |
| 2018 資訊服務費    | 495,997     |  |  |  |  |
| 2021 其他業務租金   | 24,252      |  |  |  |  |
| 2024 稅捐及規費    | 191,930     |  |  |  |  |
| 2027 保險費      | 130,039     |  |  |  |  |
| 2033 臨時人員酬金   | 7,876,505   |  |  |  |  |
| 2036 按日按件計資酬金 | 24,500      |  |  |  |  |

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109年01月01日至109年04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        | 838,500     | 0          | 0       | 0          | 0               |
| 2045 國內組織會費     | 25,000      | 0          | 0       | 0          | 0               |
| 2051 物品         | 2,955,738   | 111,145    | 125,610 | 0          | 0               |
| 2054 一般事務費      | 2,349,876   | 553,480    | 339,554 | 0          | 0               |
| 2063 房屋建築養護費    | 943,166     | 335,983    | 74,404  | 0          | 0               |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 27,974      | 93,001     | 0       | 0          | 0               |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 1,096,248   | 65,690     | 6,600   | 0          | 0               |
| 2072 國內旅費       | 390,210     | 33,592     | 0       | 0          | 0               |
| 2081 運費         | 28,078      | 620        | 0       | 0          | 0               |
| 2093 特別費        | 0           | 19,215     | 0       | 0          | 0               |
| 30 設備及投資*       | 914,382     | 220,088    | 141,700 | 0          | 0               |
| 3020 機械設備費*     | 798,030     | 114,900    | 141,700 | 0          | 0               |
| 3030 資訊軟硬體設備費*  | 88,352      | 29,888     | 0       | 0          | 0               |
| 3035 雜項設備費*     | 28,000      | 75,300     | 0       | 0          | 0               |
| 40 獎補助費         | 400,000     | 143,600    | 0       | 0          | 0               |
| 4030 對特種基金之補助   | 400,000     | 0          | 0       | 0          | 0               |
| 4065 社會福利津貼及濟助  | 0           | 21,600     | 0       | 0          | 0               |
| 4085 獎勵及慰問      | 0           | 122,000    | 0       | 0          | 0               |
| 合計              | 18,781,457  | 61,807,270 | 703,246 | 6,634,270  | 774,535         |

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109年01月01日至109年04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        | 838,500     |  |  |  |  |
| 2045 國內組織會費     | 25,000      |  |  |  |  |
| 2051 物品         | 3,192,493   |  |  |  |  |
| 2054 一般事務費      | 3,242,910   |  |  |  |  |
| 2063 房屋建築養護費    | 1,353,553   |  |  |  |  |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 120,975     |  |  |  |  |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 1,168,538   |  |  |  |  |
| 2072 國內旅費       | 423,802     |  |  |  |  |
| 2081 運費         | 28,698      |  |  |  |  |
| 2093 特別費        | 19,215      |  |  |  |  |
| 30 設備及投資*       | 1,276,170   |  |  |  |  |
| 3020 機械設備費*     | 1,054,630   |  |  |  |  |
| 3030 資訊軟硬體設備費*  | 118,240     |  |  |  |  |
| 3035 雜項設備費*     | 103,300     |  |  |  |  |
| 40 獎補助費         | 543,600     |  |  |  |  |
| 4030 對特種基金之補助   | 400,000     |  |  |  |  |
| 4065 社會福利津貼及濟助  | 21,600      |  |  |  |  |
| 4085 獎勵及慰問      | 122,000     |  |  |  |  |
| 合計              | 88,700,778  |  |  |  |  |

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109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

單位:新臺幣元

| 項 目                       | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫<br>數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |             |
|---------------------------|--------------|--------------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--|-------------|
|                           |              |                          | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) |  | 剔除經費<br>(8) |
|                           |              |                          |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |  |             |
| 合計                        | 2,051,885    | 0                        | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 2,051,885   |
| 本年度                       | 2,051,885    | 0                        | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 2,051,885   |
| 0451110301<br>一般賠償收入      | 4,800        | 0                        | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 4,800       |
| 0551110101<br>審查費         | 74,200       | 0                        | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 74,200      |
| 0751110103<br>租金收入        | 8,792        | 0                        | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 8,792       |
| 0751110500<br>廢舊物資售價      | 61,900       | 0                        | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 61,900      |
| 1251110201<br>收回以前年度歲出    | 3            | 0                        | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 3           |
| 1251110210<br>其他雜項收入      | 1,902,190    | 0                        | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 1,902,190   |
| 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<br>、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109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

單位:新臺幣元

| 項 目                      | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫<br>數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |             |
|--------------------------|--------------|--------------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--|-------------|
|                          |              |                          | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) |  | 剔除經費<br>(8) |
|                          |              |                          |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |  |             |
| 2. 審計部修正減列支出實現數          | 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  |             |
| 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109年01月01日至109年04月30日

經資門併計

單位:新臺幣元

| 項 目                               | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於本<br>年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|-----------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|--|-----------------|
|                                   |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預收)<br>款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |  |                 |
| 合計                                | 88,700,778   | 30,166     | 0         | 0            | 540,000    | 0                    | 0            | 0                               | 89,270,944   | 8,071,861       |
| 本年度                               | 88,700,778   | 30,166     | 0         | 0            | 540,000    | 0                    | 0            | 0                               | 89,270,944   | 8,071,861       |
| 一、本年度經費                           | 81,291,973   | 30,166     | 0         | 0            | 540,000    | 0                    | 0            | 0                               | 81,862,139   | 8,071,861       |
| 5251111000<br>茶業技術研究改良            | 18,781,457   | 30,166     | 0         | 0            | 340,000    | 0                    | 0            | 0                               | 19,151,623   | 3,730,377       |
| 5651110100<br>一般行政                | 61,807,270   | 0          | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 62,007,270   | 3,888,730       |
| 5651111000<br>農業試驗發展              | 703,246      | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 703,246  | 452,754         |
| 二、統籌科目                            | 7,408,805    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 7,408,805  | 0               |
| 7606205300<br>公務人員退休撫卹給付          | 6,634,270    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 6,634,270  | 0               |
| 8903304500<br>公教人員婚喪生育及子女教育<br>補助 | 774,535      | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 774,535  | 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109年04月30日

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱               | 金 額           | 科 目 名 稱       | 金 額           |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 資產                  | 1,009,055,816 | 2 負債          | 13,944,521    |
| 11 流動資產               | 14,514,687    | 21 流動負債       | 11,978,613    |
| 110103 專戶存款           | 13,944,521    | 210302 應付代收款  | 11,978,613    |
| 110104 零用金            | 540,000       | 28 其他負債       | 1,965,908     |
| 110901 預付款            | 30,166        | 280301 存入保證金  | 1,716,300     |
| 14 固定資產               | 992,654,015   | 280401 應付保管款  | 249,608       |
| 140101 土地             | 795,623,262   | 3 淨資產         | 995,111,295   |
| 140201 土地改良物          | 8,821,474     | 31 資產負債淨額     | 995,111,295   |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物   | -5,264,678    | 310101 資產負債淨額 | 995,111,295   |
| 140401 房屋建築及設備        | 178,975,127   |               |               |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -113,446,633  |               |               |
| 140501 機械及設備          | 307,488,066   |               |               |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -251,760,839  |               |               |
| 140601 交通及運輸設備        | 25,062,604    |               |               |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -18,774,823   |               |               |
| 140701 雜項設備           | 39,411,524    |               |               |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -31,903,477   |               |               |
| 141001 收藏品及傳承資產       | 58,422,408    |               |               |
| 16 無形資產               | 1,887,114     |               |               |
| 160101 權利             | 156,387       |               |               |
| 160102 電腦軟體           | 1,730,727     |               |               |
| 合 計                   | 1,009,055,816 | 合 計           | 1,009,055,816 |

附註：

保證品(應付保證品) 244,000元



行政院農業委員會茶業改良場  
收入支出表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

單位：新臺幣元

| 科目名稱     | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 17,306,700 | 91,322,829 |
| 公庫撥入數    | 16,739,710 | 89,270,944 |
| 罰款及賠償收入  | 4,800      | 4,800      |
| 規費收入     | 0          | 74,200     |
| 財產收益     | 0          | 70,692     |
| 其他收入     | 562,190    | 1,902,193  |
| 支出       | 18,407,393 | 98,030,352 |
| 繳付公庫數    | 566,990    | 2,051,885  |
| 人事支出     | 9,615,588  | 66,505,994 |
| 業務支出     | 5,734,176  | 20,375,014 |
| 獎補助支出    | 400,000    | 543,600    |
| 財產損失     | 1,290      | 82,675     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,089,349  | 8,471,184  |
| 收支餘絀     | -1,100,693 | -6,707,523 |

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109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

| 科目名稱     | 取得成本<br>(1)   | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|----------|---------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|          |               |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資     | 0             | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地       | 794,062,259   | 0                             | 13,669,555 | 12,108,552 | 0                               | 795,623,262                           |
| 土地改良物    | 8,821,474     | -5,156,358                    | 0          | 0          | -108,320                        | 3,556,796                             |
| 房屋建築及設備  | 178,975,127   | -112,197,032                  | 0          | 0          | -1,249,601                      | 65,528,494                            |
| 機械及設備    | 329,527,615   | -261,364,489                  | 1,172,870  | 23,212,419 | 9,603,650                       | 55,727,227                            |
| 交通及運輸設備  | 25,385,604    | -18,752,167                   | 0          | 323,000    | -22,656                         | 6,287,781                             |
| 雜項設備     | 39,888,201    | -31,718,003                   | 103,300    | 579,977    | -185,474                        | 7,508,047                             |
| 收藏品及傳承資產 | 58,422,408    | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 58,422,408                            |
| 權利       | 138,956       | 0                             | 88,500     | 71,069     | 0                               | 156,387                               |
| 小計       | 1,435,221,644 | -429,188,049                  | 15,034,225 | 36,295,017 | 8,037,599                       | 992,810,402                           |
| 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     | 2,028,363     | 0                             | 0          | 297,636    | 0                               | 1,730,727                             |
| 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       | 2,028,363     | 0                             | 0          | 297,636    | 0                               | 1,730,727                             |
| 合計       | 1,437,250,007 | -429,188,049                  | 15,034,225 | 36,592,653 | 8,037,599                       | 994,541,129                           |

備註 1. 資本資產成本增加數15,034,225元=屬預算執行增加數1,276,170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數13,758,055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109年01月01日至109年04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        | 2,051,885   | 89,270,944 | 91,322,829 | 收入       |
|           | -           | 89,270,944 | 89,270,944 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | -           | -          | -          | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 4,800       | -          | 4,800      | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 74,200      | -          | 74,200     | 規費收入     |
| 財產收入      | 70,692      | -          | 70,692     | 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      | 1,902,193   | -          | 1,902,193  | 其他收入     |
| 歲出        | 88,700,778  | 9,329,574  | 98,030,352 | 支出       |
|           | -           | 2,051,885  | 2,051,885  | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 66,505,994  | -          | 66,505,994 | 人事支出     |
| 業務費       | 20,375,014  | -          | 20,375,014 | 業務支出     |
| 獎補助費      | 543,600     | -          | 543,600    | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 1,276,170   | -1,276,170 | -          |          |
|           | -           | 82,675     | 82,675     | 財產損失     |
|           | -           | -          | -          | 投資損失     |
| 債務費       | -           | -          | -          | 利息費用及手續費 |
|           | -           | 8,471,184  | 8,471,184  | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | -           | -          | -          | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -86,648,893 | 79,941,370 | -6,707,523 | 收支餘絀     |

備註:1.歲入調整數係公庫撥入數89,270,944元。2.歲出調整數係因(1)繳付公庫數2,051,885元。(2)財產報廢損失82,675元。(3)財產折舊及攤銷費用8,471,184元。(4)資本門預算執行數1,276,170元。