

行政院農業委員會茶業改良場

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 陳亮宇

主計員陳亮宇

機關長官

蘇宗振

蘇宗振
茶業改良場場長

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07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	173	01	01	0400000000-2	25,000	25,000	0	4,015	0	4,015
				罰款及賠償收入	0			4,015		
				0451110000-8	25,000	25,000	0	4,015	0	4,015
				茶業改良場	0			4,015		
03	138	01	01	0451110300-1	25,000	25,000	0	4,015	0	4,015
				賠償收入	0			4,015		
				0451110301-4	25,000	25,000	0	4,015	0	4,015
				一般賠償收入	0			4,015		
04	184	01	01	0500000000-8	39,000	39,000	23,000	1,500	0	-18,500
				規費收入	0			4,500		
				0551110000-3	39,000	39,000	23,000	1,500	0	-18,500
				茶業改良場	0			4,500		
04	184	01	01	0551110100-8	39,000	39,000	23,000	1,500	0	-18,500
				行政規費收入	0			4,500		
				0551110101-0	39,000	39,000	23,000	1,500	0	-18,500
				審查費	0			4,500		
04	184			0700000000-9	94,000	94,000	34,000	0	0	161,338
				財產收入	0			195,338		
04	184			0751110000-4	94,000	94,000	34,000	0	0	161,338
				茶業改良場	0			195,338		

行政院農業委員會茶業改良場

歲入累計表

中華民國112年01月01日至112年07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)			
07	181	01	01	0751110100-9 財產孳息	14,000	14,000	14,000	0	0	4,947	
				0		18,947					
				01	0751110103-7 租金收入	14,000	14,000	14,000	0	0	4,947
					0		18,947				
				02	0751110500-7 廢舊物資售價	80,000	80,000	20,000	0	0	156,391
					0		176,391				
				1200000000-8 其他收入	7,571,000	7,571,000	4,583,000	296,870	0	913,409	
					0		5,496,409				
				1251110000-3 茶業改良場	7,571,000	7,571,000	4,583,000	296,870	0	913,409	
					0		5,496,409				
				01	1251110200-2 雜項收入	7,571,000	7,571,000	4,583,000	296,870	0	913,409
					0		5,496,409				
01	1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000	1,000	0	0	0	4,180				
	0		4,180								
02	1251110210-6 其他雜項收入	7,570,000	7,570,000	4,583,000	296,870	0	909,229				
	0		5,492,229								
合計				7,729,000	7,729,000	4,640,000	302,385	0	1,060,262		
				0			5,700,262				

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07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	152,527,000	15,003,902	22,667,395
					0	0			129,859,605	799,084
					0	0			0	
		01		5251111000-4 茶業技術研究改良	73,669,000	0	73,669,000	43,764,000	5,545,315	11,889,170
					0	0			31,874,830	204,184
					0	0			0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	165,000	20,038	34,441
					0	0			130,559	0
					0	0			0	
				20 業務費	73,399,000	0	73,399,000	43,599,000	5,525,277	11,854,729
					0	0			31,744,271	204,184
					0	0			0	
		01		5251111000-4* 茶業技術研究改良	13,709,000	0	13,709,000	8,329,000	0	5,171,879
					0	0			3,157,121	575,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	13,709,000	0	13,709,000	8,329,000	0	5,171,879
					0	0			3,157,121	575,000
					0	0			0	
		02		5651110100-5 一般行政	142,490,000	0	142,490,000	95,138,000	9,337,212	4,022,536
					0	0			91,115,464	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07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	90,924,000	8,751,531	3,793,771
					0	0			87,130,229	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,249,000	0	7,249,000	3,920,000	585,681	221,965
					0	0			3,698,035	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	441,000	0	441,000	294,000	0	6,800
					0	0			287,200	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5* 一般行政	306,000	0	306,000	257,000	0	41,814
					0	0			215,186	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	306,000	0	306,000	257,000	0	41,814
					0	0			215,186	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,999,000	0	3,999,000	3,209,000	121,375	917,047
					0	0			2,291,953	19,900
					0	0			0	
				20 業務費	3,999,000	0	3,999,000	3,209,000	121,375	917,047
					0	0			2,291,953	19,900
					0	0			0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	830,000	0	830,000	830,000	0	514,560
					0	0			315,440	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07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	0	514,560	
					0	0		315,440	0	
					0	0		0		
		04		5651119000-0 一般建築及設備	1,000,000	0	1,000,000	0	110,389	
					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	0	110,389	
					0	0		889,611	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	1,000,000	0	1,000,000	0	110,389	
					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	
				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	684,880	0	684,880	0	0	
					0	0		684,880	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	684,880	0	684,880	0	0	
					0	0		684,880	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07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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,758,722	0	9,758,722	9,758,722	1,458,369	0
					0	0			9,758,722	0
					0	0			0	
				10 人事費	9,758,722	0	9,758,722	9,758,722	1,458,369	0
					0	0			9,758,722	0
					0	0			0	
				合計	246,546,602	0	246,546,602	162,970,602	16,462,271	22,667,395
					0	0			140,303,207	799,084
					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07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07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	130,559	87,130,229	0	0	9,758,722
1015 法定編制人員待遇	0	35,856,652	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	4,622,311	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	15,457,697	0	0	0
1030 獎金	0	20,512,019	0	0	0
1035 其他給與	0	471,389	0	0	0
1040 加班值班費	130,559	286,267	0	0	0
1045 退休退職給付	0	462,993	0	0	9,758,722
1050 退休離職儲金	0	5,025,341	0	0	0
1055 保險	0	4,435,560	0	0	0
20 業務費	31,744,271	3,698,035	2,291,953	0	0
2003 教育訓練費	60,370	4,174	0	0	0
2006 水電費	568,775	865,267	154,173	0	0
2009 通訊費	366,488	165,771	32,506	0	0
2018 資訊服務費	1,039,880	46,525	4,500	0	0
2021 其他業務租金	74,696	6,064	0	0	0
2024 稅捐及規費	286,930	22,846	30,040	0	0
2027 保險費	85,610	58,303	39,660	0	0
2030 兼職費	0	9,871	0	0	0
2033 臨時人員酬金	10,700,217	268,255	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	79,530	0	0	0	0
2039 委辦費	1,323,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	20,500	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07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	684,880	97,704,390			
1015 法定編制人員待遇	0	35,856,652			
1020 約聘僱人員待遇	0	4,622,311			
1025 技工及工友待遇	0	15,457,697			
1030 獎金	0	20,512,019			
1035 其他給與	684,880	1,156,269			
1040 加班值班費	0	416,826			
1045 退休退職給付	0	10,221,715			
1050 退休離職儲金	0	5,025,341			
1055 保險	0	4,435,560			
20 業務費	0	37,734,259			
2003 教育訓練費	0	64,544			
2006 水電費	0	1,588,215			
2009 通訊費	0	564,765			
2018 資訊服務費	0	1,090,905			
2021 其他業務租金	0	80,760			
2024 稅捐及規費	0	339,816			
2027 保險費	0	183,573			
2030 兼職費	0	9,871			
2033 臨時人員酬金	0	10,968,472			
2036 按日按件計資酬金	0	79,530			
2039 委辦費	0	1,323,000			
2045 國內組織會費	0	30,500			

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07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				
	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	3,793,864	331,190	285,674	0	0
2054 一般事務費	7,875,130	1,010,982	1,114,793	0	0
2063 房屋建築養護費	1,809,980	436,949	468,809	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	77,153	34,544	3,920	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,978,702	256,555	141,478	0	0
2072 國內旅費	1,562,513	133,838	0	0	0
2081 運費	40,933	2,655	6,400	0	0
2093 特別費	0	44,246	0	0	0
30 設備及投資*	3,157,121	215,186	315,440	889,611	0
3020 機械設備費*	2,908,825	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	113,385	29,988	0	0
3035 雜項設備費*	248,296	83,891	34,607	0	0
40 獎補助費	0	287,200	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	287,200	0	0	0
合計	35,031,951	91,330,650	2,607,393	889,611	9,758,722

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07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	4,410,728			
2054 一般事務費	0	10,000,905			
2063 房屋建築養護費	0	2,715,738			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	115,617			
2069 設施及機械設備養護費	0	2,376,735			
2072 國內旅費	0	1,696,351			
2081 運費	0	49,988			
2093 特別費	0	44,246			
30 設備及投資*	0	4,577,358			
3020 機械設備費*	0	3,159,670			
3025 運輸設備費*	0	907,521			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	143,373			
3035 雜項設備費*	0	366,794			
40 獎補助費	0	287,200			
4085 獎勵及慰問	0	287,200			
合計	684,880	140,303,207			

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07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	5,700,262	0	0	0	0	0	0	0	5,700,262
本年度	5,700,262	0	0	0	0	0	0	0	5,700,262
0451110301 一般賠償收入	4,015	0	0	0	0	0	0	0	4,015
0551110101 審查費	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
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	5,492,229	0	0	0	0	0	0	0	5,492,229
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

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07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)			
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

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07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	140,553,207	799,084	0	0	592,000	0	0	0	141,944,291	25,126,311
本年度	140,303,207	799,084	0	0	592,000	0	0	0	141,694,291	21,276,311
一、本年度經費	129,859,605	799,084	0	0	592,000	0	0	0	131,250,689	21,276,311
5251111000 茶業技術研究改良	35,031,951	779,184	0	0	340,000	0	0	0	36,151,135	15,941,865
5651110100 一般行政	91,330,650	0	0	0	252,000	0	0	0	91,582,650	3,812,350
5651111000 農業試驗發展	2,607,393	19,900	0	0	0	0	0	0	2,627,293	1,411,707
5651119011 交通及運輸設備	889,611	0	0	0	0	0	0	0	889,611	110,389
二、統籌科目	10,443,602	0	0	0	0	0	0	0	10,443,602	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,758,722	0	0	0	0	0	0	0	9,758,722	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	684,880	0	0	0	0	0	0	0	684,880	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	971,424,990	2 負債	17,073,928
11 流動資產	18,238,012	21 流動負債	15,398,007
110103 專戶存款	16,846,928	210302 應付代收款	15,398,007
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,675,921
110901 預付款	799,084	280301 存入保證金	1,246,550
14 固定資產	949,268,820	280401 應付保管款	429,371
140101 土地	764,750,322	3 淨資產	954,351,062
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	954,351,062
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,043,384	310101 資產負債淨額	954,351,062
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-125,250,203		
140501 機械及設備	294,261,897		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-243,950,836		
140601 交通及運輸設備	26,963,525		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,910,774		
140701 雜項設備	40,078,201		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,283,395		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	3,691,158		
160101 權利	209,377		
160102 電腦軟體	3,481,781		
18 其他資產	227,000		
180101 暫付款	227,000		

行政院農業委員會茶業改良場

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	971,424,990	合計	971,424,990

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,756,302	147,984,553
公庫撥入數	17,113,917	141,944,291
罰款及賠償收入	4,015	4,015
規費收入	1,500	4,500
財產收益	0	195,338
其他收入	636,870	5,836,409
支出	18,697,445	155,351,092
繳付公庫數	302,385	5,700,262
人事支出	10,229,938	97,704,390
業務支出	6,232,333	37,984,259
獎補助支出	0	287,200
財產損失	20,056	111,889
折舊、折耗及攤銷	1,912,733	13,563,092
收支餘絀	-941,143	-7,366,539

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07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	-115,540	2,778,090
房屋建築及設備	181,679,260	-123,276,005	0	0	-1,974,198	56,429,057
機械及設備	299,235,585	-243,485,726	3,698,265	8,671,953	-465,110	50,311,061
交通及運輸設備	27,118,044	-19,113,644	907,521	1,062,040	202,870	8,052,751
雜項設備	40,437,095	-32,968,181	366,794	725,688	-315,214	6,794,806
收藏品及傳承資產	60,152,733	0	0	0	0	60,152,733
權利	224,495	0	0	15,118	0	209,377
小計	1,382,419,008	-424,771,400	4,972,580	10,474,799	-2,667,192	949,478,197
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	532,990	0	3,481,781
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	532,990	0	3,481,781
合計	1,386,433,779	-424,771,400	4,972,580	11,007,789	-2,667,192	952,959,978

備註：

1.本期資本資產變動增加數4,972,580元=預算採購增加金額4,577,358元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額395,222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07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	5,700,262	142,284,291	147,984,553	收入
	0	141,944,291	141,944,291	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,015	0	4,015	罰款及賠償收入
規費收入	4,500	0	4,500	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	5,496,409	340,000	5,836,409	其他收入
歲出	140,303,207	15,047,885	155,351,092	支出
	0	5,700,262	5,700,262	繳付公庫數
人事費	97,704,390	0	97,704,390	人事支出
業務費	37,734,259	250,000	37,984,259	業務支出
獎補助費	287,200	0	287,200	獎補助支出
設備及投資	4,577,358	-4,577,358	0	
	0	111,889	111,889	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	13,563,092	13,563,092	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-134,602,945	127,236,406	-7,366,539	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數127,236,406元=公庫撥入數調整數141,944,291元+其他收入調整數340,000元-繳付公庫數調整數5,700,262元-以前年度保留實現數250,000元+設備及投資調整數4,577,358元-財產報廢損失111,889元(包括機械設備報廢損失94,011元+交通及運輸設備報廢損失10,621元+雜項設備報廢損失7,257元)-折舊、折耗及攤銷調整數13,563,092元(包括資產折舊13,014,984元+電腦軟體攤銷548,108元)。