

行政院農業委員會茶業改良場(農業部茶及飲料作物改良場)

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 姜旻楠

主計室主任 姜旻楠

機關長官 蘇宗振

農業部茶及飲料作物改良場場長 蘇宗振

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

農業部茶及飲料作物改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	173	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	4,015
				0		4,015				
				0451110000-8 茶業改良場	25,000	25,000	0	0	0	4,015
				0		4,015				
03	138	01	01	0451110300-1 賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	4,015
				0		4,015				
				0451110301-4 一般賠償收入	25,000	25,000	0	0	0	4,015
				0		4,015				
04	184	01	01	0500000000-8 規費收入	39,000	39,000	30,000	0	0	-25,500
				0		4,500				
				0551110000-3 茶業改良場	39,000	39,000	30,000	0	0	-25,500
				0		4,500				
04	184	01	01	0551110100-8 行政規費收入	39,000	39,000	30,000	0	0	-25,500
				0		4,500				
				0551110101-0 審查費	39,000	39,000	30,000	0	0	-25,500
				0		4,500				
04	184			0700000000-9 財產收入	94,000	94,000	34,000	0	0	161,338
				0		195,338				
				0751110000-4 茶業改良場	94,000	94,000	34,000	0	0	161,338
				0			195,338			

農業部茶及飲料作物改良場

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	181	01		0751110100-9 財產孳息	14,000	14,000	14,000	0	0	4,947
					0			18,947		
				0751110103-7 租金收入	14,000	14,000	14,000	0	0	4,947
					0			18,947		
				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	5,396,000	676,917	0	777,326
					0			6,173,326		
				1251110000-3 茶業改良場	7,571,000	7,571,000	5,396,000	676,917	0	777,326
					0			6,173,326		
				1251110200-2 雜項收入	7,571,000	7,571,000	5,396,000	676,917	0	777,326
					0			6,173,326		
	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	5,396,000	676,917	0	773,146	
				0			6,169,146			
			合計	7,729,000	7,729,000	5,460,000	676,917	0	917,179	
				0			6,377,179			

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	169,504,000	14,357,182	25,287,213
					0	0			144,216,787	812,722
					0	0			0	
		01		5251111000-4 茶業技術研究改良	73,669,000	0	73,669,000	48,994,000	4,001,682	13,117,488
					0	0			35,876,512	163,304
					0	0			0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	183,000	18,531	33,910
					0	0			149,090	0
					0	0			0	
				20 業務費	73,399,000	0	73,399,000	48,811,000	3,983,151	13,083,578
					0	0			35,727,422	163,304
					0	0			0	
		01		5251111000-4* 茶業技術研究改良	13,709,000	0	13,709,000	9,984,000	600,000	6,226,879
					0	0			3,757,121	631,354
					0	0			0	
				30 設備及投資	13,709,000	0	13,709,000	9,984,000	600,000	6,226,879
					0	0			3,757,121	631,354
					0	0			0	
		02		5651110100-5 一般行政	142,490,000	0	142,490,000	105,002,000	9,396,085	4,490,451
					0	0			100,511,549	1,124
					0	0			0	

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	100,065,000	8,570,793	4,363,978
					0	0			95,701,022	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,249,000	0	7,249,000	4,496,000	825,292	-27,327
					0	0			4,523,327	1,124
					0	0			0	
				40 獎補助費	441,000	0	441,000	441,000	0	153,800
					0	0			287,200	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5* 一般行政	306,000	0	306,000	287,000	0	71,814
					0	0			215,186	16,940
					0	0			0	
				30 設備及投資	306,000	0	306,000	287,000	0	71,814
					0	0			215,186	16,940
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,999,000	0	3,999,000	3,407,000	359,415	755,632
					0	0			2,651,368	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,999,000	0	3,999,000	3,407,000	359,415	755,632
					0	0			2,651,368	0
					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	

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	
		04		5651119000-0 一般建築及設備	0	0	0	315,440	0	
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	1,000,000	0	1,000,000	0	110,389	
					0	0	0	889,611	0	
					0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	1,000,000	0	1,000,000	0	110,389	
		05		5651119800-6 第一預備金	0	0	0	889,611	0	
					0	0	0	0	0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	
					0	0	0	0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	100,000	0	100,000	0	0	
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
02				10 人事費	684,880	0	684,880	0	0	
					0	0	0	684,880	0	
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	684,880	0	
					0	0	0	0	0	

農業部茶及飲料作物改良場

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	10,921,643	0	10,921,643	1,162,921	0	
					0	0		10,921,643	0	
					0	0		0		
				10 人事費	10,921,643	0	10,921,643	1,162,921	0	
					0	0		10,921,643	0	
					0	0		0		
				合計	247,709,523	0	247,709,523	15,520,103	25,287,213	
					0	0		155,823,310	812,722	
					0	0		0		

農業部茶及飲料作物改良場
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08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	保留數
111	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		11			0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	250,000	500,000	0	3,600,000	0
			02		0051110000-6 茶業改良場						
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	250,000	500,000	0	3,600,000	0
					5651110100-5 一般行政						
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	250,000	500,000	0	3,600,000	0
					20 業務費						
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	250,000	500,000	0	3,600,000	0
					小計						
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	250,000	500,000	0	3,600,000	0
					合計						
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	250,000	500,000	0	3,600,000	0

農業部茶及飲料作物改良場

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08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	茶業技術研究改良	一般行政	農業試驗發展	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	149,090	95,701,022	0	0	10,921,643
1015 法定編制人員待遇	0	40,201,895	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,280,818	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	17,274,737	0	0	0
1030 獎金	0	20,596,509	0	0	0
1035 其他給與	0	575,838	0	0	0
1040 加班值班費	149,090	337,297	0	0	0
1045 退休退職給付	0	462,993	0	0	10,921,643
1050 退休離職儲金	0	5,756,405	0	0	0
1055 保險	0	5,214,530	0	0	0
20 業務費	35,727,422	4,523,327	2,651,368	0	0
2003 教育訓練費	63,534	4,174	0	0	0
2006 水電費	626,976	873,431	156,123	0	0
2009 通訊費	454,130	195,268	32,506	0	0
2018 資訊服務費	1,040,099	52,275	4,500	0	0
2021 其他業務租金	74,696	6,064	0	0	0
2024 稅捐及規費	287,830	23,336	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	11,597,788	302,638	302,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	97,530	0	0	0	0
2039 委辦費	1,899,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	20,500	0	12,000	0	0

農業部茶及飲料作物改良場

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08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	684,880	107,456,635			
1015 法定編制人員待遇	0	40,201,895			
1020 約聘僱人員待遇	0	5,280,818			
1025 技工及工友待遇	0	17,274,737			
1030 獎金	0	20,596,509			
1035 其他給與	684,880	1,260,718			
1040 加班值班費	0	486,387			
1045 退休退職給付	0	11,384,636			
1050 退休離職儲金	0	5,756,405			
1055 保險	0	5,214,530			
20 業務費	0	42,902,117			
2003 教育訓練費	0	67,708			
2006 水電費	0	1,656,530			
2009 通訊費	0	681,904			
2018 資訊服務費	0	1,096,874			
2021 其他業務租金	0	80,760			
2024 稅捐及規費	0	341,206			
2027 保險費	0	183,573			
2030 兼職費	0	9,871			
2033 臨時人員酬金	0	12,202,426			
2036 按日按件計資酬金	0	97,530			
2039 委辦費	0	1,899,000			
2045 國內組織會費	0	32,500			

農業部茶及飲料作物改良場

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08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	茶業技術研究改良	一般行政	農業試驗發展	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
2051 物品	4,216,909	372,480	309,689	0	0
2054 一般事務費	8,912,244	1,627,878	1,143,828	0	0
2063 房屋建築養護費	2,154,870	471,799	468,809	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	77,153	41,053	3,920	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,458,902	284,281	141,893	0	0
2072 國內旅費	1,613,725	140,440	0	0	0
2081 運費	45,926	2,890	6,400	0	0
2093 特別費	0	57,146	0	0	0
30 設備及投資*	3,757,121	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*	600,000	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	39,633,633	100,726,735	2,966,808	889,611	10,921,643

農業部茶及飲料作物改良場

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

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	4,899,078			
2054 一般事務費	0	11,683,950			
2063 房屋建築養護費	0	3,095,478			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	122,126			
2069 設施及機械設備養護費	0	2,885,076			
2072 國內旅費	0	1,754,165			
2081 運費	0	55,216			
2093 特別費	0	57,146			
30 設備及投資*	0	5,177,358			
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	743,373			
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	155,823,310			

農業部茶及飲料作物改良場
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08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	6,377,179	0	0	0	0	0	0	0	6,377,179
本年度	6,377,179	0	0	0	0	0	0	0	6,377,179
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	6,169,146	0	0	0	0	0	0	0	6,169,146
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

農業部茶及飲料作物改良場
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08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	

農業部茶及飲料作物改良場
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08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	156,323,310	812,722	0	0	592,000	0	0	0	157,728,032	27,482,491
本年度	155,823,310	812,722	0	0	592,000	0	0	0	157,228,032	23,882,491
一、本年度經費	144,216,787	812,722	0	0	592,000	0	0	0	145,621,509	23,882,491
5251111000 茶業技術研究改良	39,633,633	794,658	0	0	340,000	0	0	0	40,768,291	18,209,709
5651110100 一般行政	100,726,735	18,064	0	0	252,000	0	0	0	100,996,799	4,292,201
5651111000 農業試驗發展	2,966,808	0	0	0	0	0	0	0	2,966,808	1,270,192
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	11,606,523	0	0	0	0	0	0	0	11,606,523	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,921,643	0	0	0	0	0	0	0	10,921,643	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	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000	3,600,000
一、以前年度應付(保留)數	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000	3,600,000
111年度 5651110100 一般行政	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000	3,600,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	968,465,886	2 負債	15,388,852
11 流動資產	16,723,174	21 流動負債	13,722,833
110103 專戶存款	15,318,452	210302 應付代收款	13,722,833
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,666,019
110901 預付款	812,722	280301 存入保證金	1,231,550
14 固定資產	947,453,156	280401 應付保管款	434,469
140101 土地	764,750,322	3 淨資產	953,077,034
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	953,077,034
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,059,888	310101 資產負債淨額	953,077,034
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-125,530,648		
140501 機械及設備	294,261,897		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-245,203,317		
140601 交通及運輸設備	26,963,525		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,033,957		
140701 雜項設備	40,078,201		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,426,446		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	4,219,156		
160101 權利	207,650		
160102 電腦軟體	3,411,506		
160104 發展中之無形資產	600,000		
18 其他資產	70,400		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	70,400		
合計	968,465,886	合計	968,465,886

附註：保證品(應付保證品) 210,000元

農業部茶及飲料作物改良場

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,460,658	164,445,211
公庫撥入數	15,783,741	157,728,032
罰款及賠償收入	0	4,015
規費收入	0	4,500
財產收益	0	195,338
其他收入	676,917	6,513,326
支出	17,734,686	173,085,778
繳付公庫數	676,917	6,377,179
人事支出	9,752,245	107,456,635
業務支出	5,417,858	43,402,117
獎補助支出	0	287,200
財產損失	0	111,889
折舊、折耗及攤銷	1,887,666	15,450,758
收支餘絀	-1,274,028	-8,640,567

農業部茶及飲料作物改良場

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	764,750,322	0	0	0	0	764,750,322
土地改良物	8,821,474	-5,927,844	0	0	-132,044	2,761,586
房屋建築及設備	181,679,260	-123,276,005	0	0	-2,254,643	56,148,612
機械及設備	299,235,585	-243,485,726	3,698,265	8,671,953	-1,717,591	49,058,580
交通及運輸設備	27,118,044	-19,113,644	907,521	1,062,040	79,687	7,929,568
雜項設備	40,437,095	-32,968,181	366,794	725,688	-458,265	6,651,755
收藏品及傳承資產	60,152,733	0	0	0	0	60,152,733
權利	224,495	0	0	16,845	0	207,650
小計	1,382,419,008	-424,771,400	4,972,580	10,476,526	-4,482,856	947,660,806
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	603,265	0	3,411,506
發展中之無形資產	0	0	600,000	0	0	600,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,014,771	0	600,000	603,265	0	4,011,506
合計	1,386,433,779	-424,771,400	5,572,580	11,079,791	-4,482,856	951,672,312

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數5,572,580元=預算採購增加金額5,177,358元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額395,222元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額4,577,358元=本年度預算執行金額4,577,358元。
- 3.差額600,000元=發展中之無形資產(TAGs評鑑數位化資訊系統第一期款)600,000元。

農業部茶及飲料作物改良場
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08月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	6,377,179	158,068,032	164,445,211	收入
	0	157,728,032	157,728,032	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	6,173,326	340,000	6,513,326	其他收入
歲出	155,823,310	17,262,468	173,085,778	支出
	0	6,377,179	6,377,179	繳付公庫數
人事費	107,456,635	0	107,456,635	人事支出
業務費	42,902,117	500,000	43,402,117	業務支出
獎補助費	287,200	0	287,200	獎補助支出
設備及投資	5,177,358	-5,177,358	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	15,450,758	15,450,758	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-149,446,131	140,805,564	-8,640,567	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數140,805,564元=公庫撥入數調整數157,728,032元+其他收入調整數340,000元-繳付公庫數調整數6,377,179元-以前年度保留實現數500,000元+設備及投資調整數5,177,358元-財產報廢損失111,889元-折舊、折耗及攤銷調整數15,450,758元(包括資產折舊14,830,648元+電腦軟體攤銷620,110元)。