

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 9 月份

主辦會計人員 葉明珠

主辦會計室 葉明珠

機關長官 蘇宗振

茶及飲料作物改良場長 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09月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		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 4,015	0	4,015
	173			0451110000-8 茶業改良場	25,000 0	25,000	0	0 4,015	0	4,015
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 4,015	0	4,015
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 4,015	0	4,015
03				0500000000-8 規費收入	39,000 0	39,000	33,000	1,500 6,000	0	-27,000
	138			0551110000-3 茶業改良場	39,000 0	39,000	33,000	1,500 6,000	0	-27,000
		01		0551110100-8 行政規費收入	39,000 0	39,000	33,000	1,500 6,000	0	-27,000
			01	0551110101-0 審查費	39,000 0	39,000	33,000	1,500 6,000	0	-27,000
04				0700000000-9 財產收入	94,000 0	94,000	34,000	0 195,338	0	161,338
	184			0751110000-4 茶業改良場	94,000 0	94,000	34,000	0 195,338	0	161,338

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09月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		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	6,277,000	457,520	0	353,846
					0			6,630,846		
				1251110000-3 茶業改良場	7,571,000	7,571,000	6,277,000	457,520	0	353,846
					0			6,630,846		
				1251110200-2 雜項收入	7,571,000	7,571,000	6,277,000	457,520	0	353,846
					0			6,630,846		
	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	6,277,000	457,520	0	349,666	
				0			6,626,666			
			合計	7,729,000	7,729,000	6,344,000	459,020	0	492,199	
				0			6,836,199			

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09月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
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	185,344,000	16,905,670	24,221,543
					0	0			161,122,457	275,107
					0	0			0	
		01		5251111000-4 茶業技術研究改良	73,669,000	0	73,669,000	54,102,000	3,940,503	14,284,985
					0	0			39,817,015	257,043
					0	0			0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	207,000	21,922	35,988
					0	0			171,012	0
					0	0			0	
				20 業務費	73,399,000	0	73,399,000	53,895,000	3,918,581	14,248,997
					0	0			39,646,003	257,043
					0	0			0	
		01		5251111000-4* 茶業技術研究改良	13,709,000	0	13,709,000	10,734,000	3,490,928	3,485,951
					0	0			7,248,049	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	13,709,000	0	13,709,000	10,734,000	3,490,928	3,485,951
					0	0			7,248,049	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5 一般行政	142,490,000	0	142,490,000	114,807,000	9,169,225	5,126,226
					0	0			109,680,774	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09月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				10 人事費	134,800,000	0	134,800,000	109,305,000	8,526,321	5,077,657
					0	0			104,227,343	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,249,000	0	7,249,000	5,061,000	495,304	42,369
					0	0			5,018,631	1,124
					0	0			0	
				40 獎補助費	441,000	0	441,000	441,000	147,600	6,200
					0	0			434,800	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5* 一般行政	306,000	0	306,000	287,000	24,970	46,844
					0	0			240,156	16,940
					0	0			0	
				30 設備及投資	306,000	0	306,000	287,000	24,970	46,844
					0	0			240,156	16,940
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,999,000	0	3,999,000	3,584,000	175,048	757,584
					0	0			2,826,416	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,999,000	0	3,999,000	3,584,000	175,048	757,584
					0	0			2,826,416	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09月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				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		315,440	0	
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	1,000,000	0	1,000,000	104,996	5,393	
					0	0		994,607	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	1,000,000	0	1,000,000	104,996	5,393	
					0	0		994,607	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	1,148,280	0	1,148,280	463,400	0	
					0	0		1,148,280	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,148,280	0	1,148,280	463,400	0	
					0	0		1,148,280	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09月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,084,564	0	12,084,564	1,162,921	0	
					0	0		12,084,564	0	
					0	0		0		
				10 人事費	12,084,564	0	12,084,564	1,162,921	0	
					0	0		12,084,564	0	
					0	0		0		
				合計	249,335,844	0	249,335,844	18,531,991	24,221,543	
					0	0		174,355,301	275,107	
					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09月30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	1,800,000	2,300,000	0	1,800,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	1,800,000	2,300,000	0	1,800,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	1,800,000	2,300,000	0	1,800,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	1,800,000	2,300,000	0	1,800,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	1,800,000	2,300,000	0	1,800,000	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09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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	171,012	104,227,343	0	0	12,084,564
1015 法定編制人員待遇	0	44,699,005	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	5,906,523	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	19,091,777	0	0	0
1030 獎金	0	20,596,509	0	0	0
1035 其他給與	0	674,295	0	0	0
1040 加班值班費	171,012	350,532	0	0	0
1045 退休退職給付	0	462,993	0	0	12,084,564
1050 退休離職儲金	0	6,475,773	0	0	0
1055 保險	0	5,969,936	0	0	0
20 業務費	39,646,003	5,018,631	2,826,416	0	0
2003 教育訓練費	71,374	5,108	0	0	0
2006 水電費	1,036,126	883,741	163,307	0	0
2009 通訊費	510,805	215,184	32,506	0	0
2018 資訊服務費	1,273,037	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	305,280	23,786	52,480	0	0
2027 保險費	87,798	68,038	39,660	0	0
2030 兼職費	0	9,871	0	0	0
2033 臨時人員酬金	12,658,540	338,521	302,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	139,470	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09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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,148,280	117,631,199			
1015 法定編制人員待遇	0	44,699,005			
1020 約聘僱人員待遇	0	5,906,523			
1025 技工及工友待遇	0	19,091,777			
1030 獎金	0	20,596,509			
1035 其他給與	1,148,280	1,822,575			
1040 加班值班費	0	521,544			
1045 退休退職給付	0	12,547,557			
1050 退休離職儲金	0	6,475,773			
1055 保險	0	5,969,936			
20 業務費	0	47,491,050			
2003 教育訓練費	0	76,482			
2006 水電費	0	2,083,174			
2009 通訊費	0	758,495			
2018 資訊服務費	0	1,329,812			
2021 其他業務租金	0	80,760			
2024 稅捐及規費	0	381,546			
2027 保險費	0	195,496			
2030 兼職費	0	9,871			
2033 臨時人員酬金	0	13,299,061			
2036 按日按件計資酬金	0	139,470			
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09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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付
2051 物品	4,701,371	410,921	342,853	0	0
2054 一般事務費	10,043,179	1,938,844	1,160,178	0	0
2063 房屋建築養護費	2,299,718	475,099	468,809	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	86,837	64,487	13,120	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,720,812	309,621	228,603	0	0
2072 國內旅費	1,670,934	145,280	0	0	0
2081 運費	46,526	3,560	6,400	0	0
2093 特別費	0	68,231	0	0	0
30 設備及投資*	7,248,049	240,156	315,440	994,607	0
3020 機械設備費*	6,234,825	0	250,845	0	0
3025 運輸設備費*	0	17,910	0	994,607	0
3030 資訊軟硬體設備費*	656,354	138,355	29,988	0	0
3035 雜項設備費*	356,870	83,891	34,607	0	0
40 獎補助費	0	434,800	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	434,800	0	0	0
合計	47,065,064	109,920,930	3,141,856	994,607	12,084,564

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09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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051 物品	0	5,455,145			
2054 一般事務費	0	13,142,201			
2063 房屋建築養護費	0	3,243,626			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	164,444			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,259,036			
2072 國內旅費	0	1,816,214			
2081 運費	0	56,486			
2093 特別費	0	68,231			
30 設備及投資*	0	8,798,252			
3020 機械設備費*	0	6,485,670			
3025 運輸設備費*	0	1,012,517			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	824,697			
3035 雜項設備費*	0	475,368			
40 獎補助費	0	434,800			
4085 獎勵及慰問	0	434,800			
合計	1,148,280	174,355,301			

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09月30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	6,836,199	0	0	0	0	0	0	0	6,836,199
本年度	6,836,199	0	0	0	0	0	0	0	6,836,199
0451110301 一般賠償收入	4,015	0	0	0	0	0	0	0	4,015
0551110101 審查費	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
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	6,626,666	0	0	0	0	0	0	0	6,626,666
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09月30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09月30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	176,655,301	275,107	0	0	592,000	0	0	0	177,522,408	25,154,436
本年度	174,355,301	275,107	0	0	592,000	0	0	0	175,222,408	23,354,436
一、本年度經費	161,122,457	275,107	0	0	592,000	0	0	0	161,989,564	23,354,436
5251111000 茶業技術研究改良	47,065,064	257,043	0	0	340,000	0	0	0	47,662,107	17,173,893
5651110100 一般行政	109,920,930	18,064	0	0	252,000	0	0	0	110,190,994	4,903,006
5651111000 農業試驗發展	3,141,856	0	0	0	0	0	0	0	3,141,856	1,272,144
5651119011 交通及運輸設備	994,607	0	0	0	0	0	0	0	994,607	5,393
二、統籌科目	13,232,844	0	0	0	0	0	0	0	13,232,844	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,084,564	0	0	0	0	0	0	0	12,084,564	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,148,280	0	0	0	0	0	0	0	1,148,280	0
以前年度	2,300,000	0	0	0	0	0	0	0	2,300,000	1,800,000
一、以前年度應付(保留)數	2,300,000	0	0	0	0	0	0	0	2,300,000	1,800,000
111年度 5651110100 一般行政	2,300,000	0	0	0	0	0	0	0	2,300,000	1,800,000
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	971,729,933	2 負債	16,587,181
11 流動資產	17,385,290	21 流動負債	14,925,060
110103 專戶存款	16,518,183	210302 應付代收款	14,925,060
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,662,121
110901 預付款	275,107	280301 存入保證金	1,222,550
14 固定資產	950,132,252	280401 應付保管款	439,571
140101 土地	764,750,322	3 淨資產	955,142,752
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	955,142,752
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,076,395	310101 資產負債淨額	955,142,752
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-125,811,095		
140501 機械及設備	297,690,221		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-245,600,877		
140601 交通及運輸設備	27,068,521		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,157,139		
140701 雜項設備	39,813,299		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,198,072		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	4,143,393		
160101 權利	202,173		
160102 電腦軟體	3,341,220		
160104 發展中之無形資產	600,000		
18 其他資產	68,998		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	68,998		
合計	971,729,933	合計	971,729,933

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,325,396	184,770,607
公庫撥入數	19,794,376	177,522,408
罰款及賠償收入	0	4,015
規費收入	1,500	6,000
財產收益	0	195,338
其他收入	529,520	7,042,846
支出	18,965,855	192,051,633
繳付公庫數	459,020	6,836,199
人事支出	10,174,564	117,631,199
業務支出	6,388,933	49,791,050
獎補助支出	147,600	434,800
財產損失	15,057	126,946
折舊、折耗及攤銷	1,780,681	17,231,439
收支餘絀	1,359,541	-7,281,026

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	764,750,322	0	0	0	0	764,750,322
土地改良物	8,821,474	-5,927,844	0	0	-148,551	2,745,079
房屋建築及設備	181,679,260	-123,276,005	0	0	-2,535,090	55,868,165
機械及設備	299,235,585	-243,485,726	7,883,766	9,429,130	-2,115,151	52,089,344
交通及運輸設備	27,118,044	-19,113,644	1,012,517	1,062,040	-43,495	7,911,382
雜項設備	40,437,095	-32,968,181	475,368	1,099,164	-229,891	6,615,227
收藏品及傳承資產	60,152,733	0	0	0	0	60,152,733
權利	224,495	0	0	22,322	0	202,173
小計	1,382,419,008	-424,771,400	9,371,651	11,612,656	-5,072,178	950,334,425
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	673,551	0	3,341,220
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	673,551	0	3,941,220
合計	1,386,433,779	-424,771,400	9,971,651	12,286,207	-5,072,178	954,275,645

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數9,971,651元=預算採購增加金額8,798,252元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,173,399元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額8,198,252元=本年度預算執行金額8,198,252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09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	6,836,199	177,934,408	184,770,607	收入
	0	177,522,408	177,522,408	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	6,000	0	6,000	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	6,630,846	412,000	7,042,846	其他收入
歲出	174,355,301	17,696,332	192,051,633	支出
	0	6,836,199	6,836,199	繳付公庫數
人事費	117,631,199	0	117,631,199	人事支出
業務費	47,491,050	2,300,000	49,791,050	業務支出
獎補助費	434,800	0	434,800	獎補助支出
設備及投資	8,798,252	-8,798,252	0	
	0	126,946	126,946	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	17,231,439	17,231,439	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-167,519,102	160,238,076	-7,281,026	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數160,238,076元=公庫撥入數調整數177,522,408元+其他收入調整數412,000元-繳付公庫數調整數6,836,199元-以前年度保留實現數2,300,000元+設備及投資調整數8,798,252元-財產報廢損失126,946元-折舊、折耗及攤銷調整數17,231,439元(包括資產折舊16,539,316元+電腦軟體攤銷692,123元)。