

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

會計室主任 葉明珠

機關長官 蘇宗振

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09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) |                                 |            |
| 02 |     |    |    | 0400000000-2<br>罰款及賠償收入 | 25,000<br>0 | 25,000                | 0<br>4,015        | 0<br>0            | 4,015                           |            |
|    | 173 |    |    | 0451110000-8<br>茶業改良場   | 25,000<br>0 | 25,000                | 0<br>4,015        | 0<br>0            | 4,015                           |            |
|    |     | 01 |    | 0451110300-1<br>賠償收入    | 25,000<br>0 | 25,000                | 0<br>4,015        | 0<br>0            | 4,015                           |            |
|    |     |    | 01 | 0451110301-4<br>一般賠償收入  | 25,000<br>0 | 25,000                | 0<br>4,015        | 0<br>0            | 4,015                           |            |
| 03 |     |    |    | 0500000000-8<br>規費收入    | 39,000<br>0 | 39,000                | 33,000<br>6,000   | 1,500<br>0        | -27,000                         |            |
|    | 138 |    |    | 0551110000-3<br>茶業改良場   | 39,000<br>0 | 39,000                | 33,000<br>6,000   | 1,500<br>0        | -27,000                         |            |
|    |     | 01 |    | 0551110100-8<br>行政規費收入  | 39,000<br>0 | 39,000                | 33,000<br>6,000   | 1,500<br>0        | -27,000                         |            |
|    |     |    | 01 | 0551110101-0<br>審查費     | 39,000<br>0 | 39,000                | 33,000<br>6,000   | 1,500<br>0        | -27,000                         |            |
| 04 |     |    |    | 0700000000-9<br>財產收入    | 94,000<br>0 | 94,000                | 34,000<br>195,338 | 0<br>0            | 161,338                         |            |
|    | 184 |    |    | 0751110000-4<br>茶業改良場   | 94,000<br>0 | 94,000                | 34,000<br>195,338 | 0<br>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<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 | 01 |   | 0751110100-9<br>財產孳息     | 14,000<br>0    | 14,000                | 14,000    | 0<br>18,947          | 0                               | 4,947      |
|    |     |    |   | 0751110103-7<br>租金收入     | 14,000<br>0    | 14,000                | 14,000    | 0<br>18,947          | 0                               | 4,947      |
|    |     |    |   | 0751110500-7<br>廢舊物資售價   | 80,000<br>0    | 80,000                | 20,000    | 0<br>176,391         | 0                               | 156,391    |
|    |     |    |   | 1200000000-8<br>其他收入     | 7,571,000<br>0 | 7,571,000             | 6,277,000 | 457,520<br>6,630,846 | 0                               | 353,846    |
|    |     |    |   | 1251110000-3<br>茶業改良場    | 7,571,000<br>0 | 7,571,000             | 6,277,000 | 457,520<br>6,630,846 | 0                               | 353,846    |
|    |     |    |   | 1251110200-2<br>雜項收入     | 7,571,000<br>0 | 7,571,000             | 6,277,000 | 457,520<br>6,630,846 | 0                               | 353,846    |
|    |     |    |   | 1251110201-5<br>收回以前年度歲出 | 1,000<br>0     | 1,000                 | 0         | 0<br>4,180           | 0                               | 4,180      |
|    |     |    |   | 1251110210-6<br>其他雜項收入   | 7,570,000<br>0 | 7,570,000             | 6,277,000 | 457,520<br>6,626,666 | 0                               | 349,666    |
|    |     |    |   | 合計                       | 7,729,000<br>0 | 7,729,000             | 6,344,000 | 459,020<br>6,836,199 | 0                               | 492,199    |

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<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)            |                                 |
| 18 |    |    |   | 005100000-7<br>農業委員會主管    |             |       |                       |             |                   |                                 |
|    | 11 |    |   | 0051110000-6<br>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<br>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<br>人事費                 | 270,000     | 0     | 270,000               | 207,000     | 21,922            | 35,988                          |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |                       |             | 171,012           | 0                               |
|    |    |    |   |                           | 0           | 0     |                       |             | 0                 |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>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*<br>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<br>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<br>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<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)            |                                 |
|    |   |    |   | 10<br>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<br>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<br>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*<br>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<br>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<br>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<br>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*<br>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<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)            |                                 |
|    |   |    |    | 30<br>設備及投資                     | 830,000   | 0     | 830,000               | 0         | 514,560           |                                 |
|    |   | 04 |    | 5651119000-0<br>一般建築及設備         | 0         | 0     |                       | 315,440   | 0                 |                                 |
|    |   |    | 01 | 5651119011-6*<br>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<br>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<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 | 1,148,280 | 0     | 1,148,280             | 463,400   | 0                 |                                 |
|    |   |    |    |                                 | 0         | 0     |                       | 1,148,280 | 0                 |                                 |
|    |   |    |    |                                 | 0         | 0     |                       | 0         | 0                 |                                 |
|    |   |    |    | 10<br>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<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)            |                                 |
| 05 |   |   |   | 7606205300-6<br>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<br>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<br>轉入數<br>(1)      | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) | 備註<br>(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<br>農業委員會主管 |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    | 11 |    |   | 0                       | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   | 0051110000-6<br>茶業改良場   |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    |    |    |   | 4,100,000               | 0                  | 1,800,000 | 2,300,000             | 0          | 1,800,000                        | 0           |
|     |    |    | 02 |   | 0                       | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   | 5651110100-5<br>一般行政    |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    |    |    |   | 4,100,000               | 0                  | 1,800,000 | 2,300,000             | 0          | 1,800,000                        | 0           |
|     |    |    |    |   | 0                       | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   | 20<br>業務費               |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    |    |    |   | 4,100,000               | 0                  | 1,800,000 | 2,300,000             | 0          | 1,800,000                        | 0           |
|     |    |    |    |   | 0                       | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   | 小 計                     |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    |    |    |   | 4,100,000               | 0                  | 1,800,000 | 2,300,000             | 0          | 1,800,000                        | 0           |
|     |    |    |    |   | 0                       | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |   | 合 計                     |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    |    |    |   | 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<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<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                     | 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<br>一般賠償收入   | 4,015        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 4,015       |
| 0551110101<br>審查費      | 6,000        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 6,000       |
| 0751110103<br>租金收入     | 18,947       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 18,947      |
| 0751110500<br>廢舊物資售價   | 176,391      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 176,391     |
| 1251110201<br>收回以前年度歲出 | 4,180        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 4,180       |
| 1251110210<br>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<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<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) |            |  |             |
| 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<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<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<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(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<br>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<br>一般行政            | 109,920,930  | 18,064     | 0         | 0            | 252,000    | 0                    | 0            | 0                               | 110,190,994  | 4,903,006       |
| 5651111000<br>農業試驗發展          | 3,141,856    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 3,141,856  | 1,272,144       |
| 5651119011<br>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<br>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<br>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<br>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<br>合計 | 68,998<br>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<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       | 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)。