

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)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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、 經費累計表..... | 1 |
| 貳、 附屬表 | |
| 一、 歲出用途別累計表..... | 2 |
| 二、 公庫撥入數分析表..... | 3 |
| 乙、 會計報表 | |
| 壹、 主要表 | |
| 一、 平衡表..... | 4 |
| 二、 收入支出表..... | 5 |
| 貳、 附屬表 | |
| 一、 平衡表各科目明細表..... | 6 |
| 二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 7 |
| 丙、 參考表 | |
| 一、 預算執行與會計收支對照表..... | 8 |
| 二、 公庫收入(支出)差額解釋表..... | 9 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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) | 備註 (預付款) |
| 10 | | | | 005100000-7 農業委員會主管 | | | | | | |
| | 09 | | | 0051110000-6 茶業改良場 | 7,919,000 | 0 | 7,919,000 | 3,795,000 | 1,062,916 | 553,305 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 3,241,695 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 01 | | 5651113000-7 綠能建設 | 6,559,000 | 0 | 6,559,000 | 2,935,000 | 356,739 | 454,704 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 2,480,296 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | 20 | 業務費 | 6,559,000 | 0 | 6,559,000 | 2,935,000 | 356,739 | 454,704 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 2,480,296 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 01 | | 5651113000-7* 綠能建設 | 1,360,000 | 0 | 1,360,000 | 860,000 | 706,177 | 98,601 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 761,399 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | 30 | 設備及投資 | 1,360,000 | 0 | 1,360,000 | 860,000 | 706,177 | 98,601 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 761,399 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 合計 | 7,919,000 | 0 | 7,919,000 | 3,795,000 | 1,062,916 | 553,305 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 3,241,695 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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 | | | | |
|-----------------|-------------|-----------|--|--|--|
| | 綠能建設 | 合計 | | | |
| 20 業務費 | 2,480,296 | 2,480,296 | | | |
| 2006 水電費 | 8,373 | 8,373 | | | |
| 2018 資訊服務費 | 29,692 | 29,692 | | | |
| 2021 其他業務租金 | 7,500 | 7,500 | | | |
| 2039 委辦費 | 180,000 | 180,000 | | | |
| 2051 物品 | 1,567,509 | 1,567,509 | | | |
| 2054 一般事務費 | 418,538 | 418,538 | | | |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 15,000 | 15,000 | | | |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 239,614 | 239,614 | | | |
| 2081 運費 | 14,070 | 14,070 | | | |
| 30 設備及投資* | 761,399 | 761,399 | | | |
| 3020 機械設備費* | 678,000 | 678,000 | | | |
| 3030 資訊軟硬體設備費* | 83,399 | 83,399 | | | |
| 合計 | 3,241,695 | 3,241,695 | | | |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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 | 3,241,695 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,241,695 | 553,305 |
| 本年度 | 3,241,695 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,241,695 | 553,305 |
| 一、本年度經費 | 3,241,695 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,241,695 | 553,305 |
| 5651113000 綠能建設 | 3,241,695 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,241,695 | 553,305 |
| 二、統籌科目 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 以前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應付(保留)數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、退還以前年度收入數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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 |
|------|----|------|----|
| 合計 | | 合計 | |

附註：本表無列數。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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 | 634,739 | 3,241,695 |
| 公庫撥入數 | 634,739 | 3,241,695 |
| 支出 | 356,739 | 2,480,296 |
| 業務支出 | 356,739 | 2,480,296 |
| 收支餘絀 | 278,000 | 761,399 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部茶及飲料作物改良場

機械及設備明細表

中華民國112年09月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

| 日期 | | | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|---|---|-----------------------|---------|----------|----|
| 年 | 月 | 日 | | 小計 | 合計 | |
| | | | 非預算性質部分 | | -761,399 | |
| | | | 本年度部分 | | -761,399 | |
| | | | 預算性質部分 | | 761,399 | |
| | | | 本年度部分 | | 761,399 | |
| | | | 112 | | 761,399 | |
| | | | 一百一十二年度 | | | |
| | | | 5651113000-7* 綠能建設 | 761,399 | | |
| | | | 總計 | | 0 | |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 土地改良物 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 房屋建築及設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 機械及設備 | 0 | 0 | 761,399 | 761,399 | 0 | 0 |
| 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雜項設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 收藏品及傳承資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 權利 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 0 | 0 | 761,399 | 761,399 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 761,399 | 761,399 | 0 | 0 |

備註：
1.本期資本資產變動增加數761,399元=112年度預算採購增加金額761,399元。(本期資本資產變動減少數為財產無償移入公務預算辦理財產登記)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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 | 0 | 3,241,695 | 3,241,695 | 收入 |
| | 0 | 3,241,695 | 3,241,695 | 公庫撥入數 |
| 稅課收入 | 0 | 0 | 0 | 稅課收入 |
| 罰款及賠償收入 | 0 | 0 | 0 | 罰款及賠償收入 |
| 規費收入 | 0 | 0 | 0 | 規費收入 |
| 財產收入 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 其他收入 |
| 歲出 | 3,241,695 | -761,399 | 2,480,296 | 支出 |
| | 0 | 0 | 0 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 0 | 0 | 0 | 人事支出 |
| 業務費 | 2,480,296 | 0 | 2,480,296 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 0 | 0 | 0 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | 761,399 | -761,399 | 0 | |
| | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | 0 | 0 | 0 | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -3,241,695 | 4,003,094 | 761,399 | 收支餘絀 |

備註：
歲計餘絀調整數4,003,094元=公庫撥入數調整數3,241,695元+設備及投資調整數761,399元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

農業部茶及飲料作物改良場

公庫支出差額解釋表

中華民國 112 年 09 月 30 日

單位：新臺幣元

| 科目及代號 | 本機關列報數(1) | | 公庫列報數(2) | | 差額 (1)-(2) | |
|-----------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|-------|
| | 本月分配數 | 累計分配數 | 本月分配數 | 累計分配數 | 本月分配數 | 累計分配數 |
| | 本月數 | 累計數 | 本月數 | 累計數 | 本月數 | 累計數 |
| 5651113000-7 G4 | 255,000.00 | 3,795,000.00 | 255,000.00 | 3,795,000.00 | 0 | 0 |
| 綠能建設 | 634,739.00 | 3,241,695.00 | 634,739.00 | 3,241,695.00 | 0 | 0 |
| 合計 | 255,000.00 | 3,795,000.00 | 255,000.00 | 3,795,000.00 | 0 | 0 |
| | 634,739.00 | 3,241,695.00 | 634,739.00 | 3,241,695.00 | 0 | 0 |