

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 11 月份

主辦會計人員 葉明珠

機關長官 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11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 7,015	0 7,015	7,015
	173			0451110000-8 茶業改良場	25,000 0	25,000	0	0 7,015	0 7,015	7,015
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 7,015	0 7,015	7,015
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	0	0 7,015	0 7,015	7,015
03				0500000000-8 規費收入	39,000 0	39,000	39,000	0 6,000	0 6,000	0 -33,000
	138			0551110000-3 茶業改良場	39,000 0	39,000	39,000	0 6,000	0 6,000	-33,000
		01		0551110100-8 行政規費收入	39,000 0	39,000	39,000	0 6,000	0 6,000	-33,000
			01	0551110101-0 審查費	39,000 0	39,000	39,000	0 6,000	0 6,000	-33,000
04				0700000000-9 財產收入	94,000 0	94,000	94,000	0 341,082	0 341,082	247,082
	184			0751110000-4 茶業改良場	94,000 0	94,000	94,000	0 341,082	0 341,082	247,082

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11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 0	14,000	14,000	0 18,947	0	4,947
				0751110103-7 租金收入	14,000 0	14,000	14,000	0 18,947	0	4,947
				0751110500-7 廢舊物資售價	80,000 0	80,000	80,000	0 322,135	0	242,135
				1200000000-8 其他收入	7,571,000 0	7,571,000	7,442,000	613,316 7,548,722	0	106,722
				1251110000-3 茶業改良場	7,571,000 0	7,571,000	7,442,000	613,316 7,548,722	0	106,722
				1251110200-2 雜項收入	7,571,000 0	7,571,000	7,442,000	613,316 7,548,722	0	106,722
				1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000 0	1,000	0	0 4,180	0	4,180
				1251110210-6 其他雜項收入	7,570,000 0	7,570,000	7,442,000	613,316 7,544,542	0	102,542
				合計	7,729,000 0	7,729,000	7,575,000	613,316 7,902,819	0	327,819

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11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	220,948,000	18,197,041	27,839,994
					0	0			193,108,006	188,217
					0	0			0	
		01		5251111000-4 茶業技術研究改良	73,669,000	0	73,669,000	66,411,000	6,005,708	16,167,406
					0	0			50,243,594	188,217
					0	0			0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	256,000	30,790	25,961
					0	0			230,039	0
					0	0			0	
				20 業務費	73,399,000	0	73,399,000	66,155,000	5,974,918	16,141,445
					0	0			50,013,555	188,217
					0	0			0	
		01		5251111000-4* 茶業技術研究改良	13,709,000	0	13,709,000	13,709,000	2,757,385	3,457,933
					0	0			10,251,067	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	13,709,000	0	13,709,000	13,709,000	2,757,385	3,457,933
					0	0			10,251,067	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5 一般行政	142,490,000	0	142,490,000	134,818,000	8,813,742	7,241,464
					0	0			127,576,536	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11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	127,690,000	8,584,085	6,354,511
					0	0			121,335,489	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,249,000	0	7,249,000	6,687,000	229,657	880,753
					0	0			5,806,247	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	441,000	0	441,000	441,000	0	6,200
					0	0			434,800	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5* 一般行政	306,000	0	306,000	306,000	88,397	-22,553
					0	0			328,553	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	306,000	0	306,000	306,000	88,397	-22,553
					0	0			328,553	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,999,000	0	3,999,000	3,874,000	57,175	950,425
					0	0			2,923,575	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,999,000	0	3,999,000	3,874,000	57,175	950,425
					0	0			2,923,575	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	830,000	0	830,000	830,000	474,634	39,926
					0	0			790,074	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11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	474,634	39,926	
		04		5651119000-0 一般建築及設備	0	0		790,074	0	
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	0	0		0		
					1,000,000	0	1,000,000	0	5,393	
					0	0		994,607	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	1,000,000	0	1,000,000	0	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	1,418,506	0	1,418,506	223,850	0	
					0	0		1,418,506	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,418,506	0	1,418,506	223,850	0	
					0	0		1,418,506	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11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	14,410,406	0	14,410,406	1,162,921	0	
					0	0		14,410,406	0	
					0	0		0		
				10 人事費	14,410,406	0	14,410,406	1,162,921	0	
					0	0		14,410,406	0	
					0	0		0		
				合計	251,931,912	0	251,931,912	19,583,812	27,839,994	
					0	0		208,936,918	188,217	
					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11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	0	2,300,000	0	1,800,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	0	2,300,000	0	1,800,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	0	2,300,000	0	1,800,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	0	2,300,000	0	1,800,000	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	0	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11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	230,039	121,335,489	0	0	14,410,406
1015 法定編制人員待遇	0	53,537,885	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	7,237,828	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	22,725,857	0	0	0
1030 獎金	0	20,596,509	0	0	0
1035 其他給與	0	1,031,037	0	0	0
1040 加班值班費	230,039	380,133	0	0	0
1045 退休退職給付	0	462,993	0	0	14,410,406
1050 退休離職儲金	0	7,939,224	0	0	0
1055 保險	0	7,424,023	0	0	0
20 業務費	50,013,555	5,806,247	2,923,575	0	0
2003 教育訓練費	148,764	14,684	0	0	0
2006 水電費	1,667,801	975,521	177,040	0	0
2009 通訊費	673,257	230,921	37,638	0	0
2018 資訊服務費	1,684,071	152,275	4,500	0	0
2021 其他業務租金	224,964	6,064	22,000	0	0
2024 稅捐及規費	333,040	25,536	52,480	0	0
2027 保險費	105,151	68,696	39,660	0	0
2030 兼職費	0	9,871	0	0	0
2033 臨時人員酬金	15,150,498	410,287	302,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	252,603	12,000	0	0	0
2039 委辦費	1,994,200	0	0	0	0
2042 國際組織會費	0	39	0	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11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	1,418,506	137,394,440			
1015 法定編制人員待遇	0	53,537,885			
1020 約聘僱人員待遇	0	7,237,828			
1025 技工及工友待遇	0	22,725,857			
1030 獎金	0	20,596,509			
1035 其他給與	1,418,506	2,449,543			
1040 加班值班費	0	610,172			
1045 退休退職給付	0	14,873,399			
1050 退休離職儲金	0	7,939,224			
1055 保險	0	7,424,023			
20 業務費	0	58,743,377			
2003 教育訓練費	0	163,448			
2006 水電費	0	2,820,362			
2009 通訊費	0	941,816			
2018 資訊服務費	0	1,840,846			
2021 其他業務租金	0	253,028			
2024 稅捐及規費	0	411,056			
2027 保險費	0	213,507			
2030 兼職費	0	9,871			
2033 臨時人員酬金	0	15,862,785			
2036 按日按件計資酬金	0	264,603			
2039 委辦費	0	1,994,200			
2042 國際組織會費	0	39			

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11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
2045 國內組織會費	45,500	0	12,000	0	0
2051 物品	5,874,440	452,257	357,775	0	0
2054 一般事務費	12,456,345	2,293,259	1,188,020	0	0
2063 房屋建築養護費	3,613,775	475,099	468,809	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	127,487	67,532	13,120	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,640,691	367,881	229,933	0	0
2072 國內旅費	1,954,097	161,380	0	0	0
2081 運費	66,871	5,760	18,600	0	0
2093 特別費	0	77,185	0	0	0
30 設備及投資*	10,251,067	328,553	790,074	994,607	0
3020 機械設備費*	7,756,225	0	665,845	0	0
3025 運輸設備費*	644,967	17,910	0	994,607	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,069,487	138,355	53,417	0	0
3035 雜項設備費*	780,388	172,288	70,812	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	60,494,661	127,905,089	3,713,649	994,607	14,410,406

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11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			
2045 國內組織會費	0	57,500			
2051 物品	0	6,684,472			
2054 一般事務費	0	15,937,624			
2063 房屋建築養護費	0	4,557,683			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	208,139			
2069 設施及機械設備養護費	0	4,238,505			
2072 國內旅費	0	2,115,477			
2081 運費	0	91,231			
2093 特別費	0	77,185			
30 設備及投資*	0	12,364,301			
3020 機械設備費*	0	8,422,070			
3025 運輸設備費*	0	1,657,484			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,261,259			
3035 雜項設備費*	0	1,023,488			
40 獎補助費	0	434,800			
4085 獎勵及慰問	0	434,800			
合計	1,418,506	208,936,918			

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11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	7,902,819	0	0	0	0	0	0	0	7,902,819
本年度	7,902,819	0	0	0	0	0	0	0	7,902,819
0451110301 一般賠償收入	7,015	0	0	0	0	0	0	0	7,015
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	322,135	0	0	0	0	0	0	0	322,135
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	7,544,542	0	0	0	0	0	0	0	7,544,542
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11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11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	211,236,918	188,217	0	0	592,000	0	0	0	212,017,135	28,859,777
本年度	208,936,918	188,217	0	0	592,000	0	0	0	209,717,135	27,059,777
一、本年度經費	193,108,006	188,217	0	0	592,000	0	0	0	193,888,223	27,059,777
5251111000 茶業技術研究改良	60,494,661	188,217	0	0	340,000	0	0	0	61,022,878	19,097,122
5651110100 一般行政	127,905,089	0	0	0	252,000	0	0	0	128,157,089	6,966,911
5651111000 農業試驗發展	3,713,649	0	0	0	0	0	0	0	3,713,649	990,351
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	15,828,912	0	0	0	0	0	0	0	15,828,912	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,410,406	0	0	0	0	0	0	0	14,410,406	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,418,506	0	0	0	0	0	0	0	1,418,506	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	964,683,045	2 負債	9,512,117
11 流動資產	10,263,335	21 流動負債	7,878,790
110103 專戶存款	9,483,118	210302 應付代收款	7,878,790
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,633,327
110901 預付款	188,217	280301 存入保證金	1,183,550
14 固定資產	949,912,651	280401 應付保管款	449,777
140101 土地	764,750,322	3 淨資產	955,170,928
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	955,170,928
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,109,406	310101 資產負債淨額	955,170,928
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-126,371,988		
140501 機械及設備	297,131,961		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-245,404,026		
140601 交通及運輸設備	27,608,763		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,298,710		
140701 雜項設備	40,144,180		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,191,912		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	4,478,060		
160101 權利	289,401		
160102 電腦軟體	3,348,659		
160104 發展中之無形資產	840,000		
18 其他資產	28,999		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國112年11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 合計	28,999 964,683,045	合計	964,683,045

附註：

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,235,083	220,399,015
公庫撥入數	19,621,767	212,017,135
罰款及賠償收入	0	7,015
規費收入	0	6,000
財產收益	0	341,082
其他收入	613,316	8,027,783
支出	18,721,034	227,839,858
繳付公庫數	613,316	7,902,819
人事支出	10,001,646	137,394,440
業務支出	6,261,750	61,043,377
獎補助支出	0	434,800
財產損失	23,036	155,750
折舊、折耗及攤銷	1,821,286	20,908,672
收支餘絀	1,514,049	-7,440,843

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11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	-181,562	2,712,068
房屋建築及設備	181,679,260	-123,276,005	0	0	-3,095,983	55,307,272
機械及設備	299,235,585	-243,485,726	9,966,721	12,070,345	-1,918,300	51,727,935
交通及運輸設備	27,118,044	-19,113,644	1,657,484	1,166,765	-185,066	8,310,053
雜項設備	40,437,095	-32,968,181	1,090,549	1,383,464	-223,731	6,952,268
收藏品及傳承資產	60,152,733	0	0	0	0	60,152,733
權利	224,495	0	90,000	25,094	0	289,401
小計	1,382,419,008	-424,771,400	12,804,754	14,645,668	-5,604,642	950,202,052
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	148,000	814,112	0	3,348,659
發展中之無形資產	0	0	840,000	0	0	840,000
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	988,000	814,112	0	4,188,659
合計	1,386,433,779	-424,771,400	13,792,754	15,459,780	-5,604,642	954,390,711

備註：
 1.本期資本資產變動增加數13,792,754元=預算採購增加金額12,454,301元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,338,453元。
 2.設備及投資預算執行增加金額11,524,301元=本年度預算執行金額11,524,301元。
 3.差額930,000元=發展中之無形資產(TAGs評鑑數位化資訊系統及TCAGs台灣咖啡分類分級系統第一期款)840,000元+其他以業務費出帳之權利90,000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11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	7,902,819	212,496,196	220,399,015	收入
	0	212,017,135	212,017,135	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,015	0	7,015	罰款及賠償收入
規費收入	6,000	0	6,000	規費收入
財產收入	341,082	0	341,082	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	7,548,722	479,061	8,027,783	其他收入
歲出	208,936,918	18,902,940	227,839,858	支出
	0	7,902,819	7,902,819	繳付公庫數
人事費	137,394,440	0	137,394,440	人事支出
業務費	58,743,377	2,300,000	61,043,377	業務支出
獎補助費	434,800	0	434,800	獎補助支出
設備及投資	12,364,301	-12,364,301	0	
	0	155,750	155,750	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	20,908,672	20,908,672	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-201,034,099	193,593,256	-7,440,843	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數193,593,256元=公庫撥入數調整數212,017,135元+其他收入調整數479,061元-繳付公庫數調整數7,902,819元-以前年度保留實現數2,300,000元+設備及投資調整數12,364,301元-財產報廢損失155,750元-折舊、折耗及攤銷調整數20,908,672元(包括資產折舊20,073,216元+電腦軟體攤銷835,456元)。