

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 12 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.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	25,000 0	0 7,015	0 0	0 -17,985
	173			0451110000-8 茶業改良場	25,000 0	25,000	25,000 0	0 7,015	0 0	0 -17,985
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	25,000 0	0 7,015	0 0	0 -17,985
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	25,000 0	0 7,015	0 0	0 -17,985
03				0500000000-8 規費收入	39,000 0	39,000	39,000 0	0 6,000	0 0	0 -33,000
	138			0551110000-3 茶業改良場	39,000 0	39,000	39,000 0	0 6,000	0 0	0 -33,000
		01		0551110100-8 行政規費收入	39,000 0	39,000	39,000 0	0 6,000	0 0	0 -33,000
			01	0551110101-0 審查費	39,000 0	39,000	39,000 0	0 6,000	0 0	0 -33,000
04				0700000000-9 財產收入	94,000 0	94,000	94,000 0	150,000 491,082	0 0	0 397,082
	184			0751110000-4 茶業改良場	94,000 0	94,000	94,000 0	150,000 491,082	0 0	0 397,082

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	181	01	01	0751110100-9 財產孳息	14,000 0	14,000	14,000	0 18,947	0	0 4,947
				0751110103-7 租金收入	14,000 0	14,000	14,000	0 18,947	0	0 4,947
				0751110500-7 廢舊物資售價	80,000 0	80,000	80,000	150,000 472,135	0	0 392,135
				1200000000-8 其他收入	7,571,000 0	7,571,000	7,571,000	161,062 7,709,784	0	0 138,784
				1251110000-3 茶業改良場	7,571,000 0	7,571,000	7,571,000	161,062 7,709,784	0	0 138,784
				1251110200-2 雜項收入	7,571,000 0	7,571,000	7,571,000	161,062 7,709,784	0	0 138,784
				1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000 0	1,000	1,000	0 4,180	0	0 3,180
				1251110210-6 其他雜項收入	7,570,000 0	7,570,000	7,570,000	161,062 7,705,604	0	0 135,604
				合計	7,729,000 0	7,729,000	7,729,000	311,062 8,213,881	0	0 484,881

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
18				005100000-7 農業委員會主管						
	11			0051110000-6 茶業改良場	236,103,000	0	231,703,000	231,703,000	14,350,000	
					0	0		24,238,336		
					0	0		217,346,342	6,658	
					0	-4,400,000		0	0	
	01			5251111000-4 茶業技術研究改良	73,669,000	0	72,989,220	72,989,220	13,420,000	
					0	-679,780		9,324,761		
					0	0		59,568,355	865	
					0	0		0	0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	270,000	0	
					0	0		39,096	0	
					0	0		269,135	865	
					0	0		0	0	
				20 業務費	73,399,000	0	72,719,220	72,719,220	13,420,000	
					0	-679,780		9,285,665		
					0	0		59,299,220	0	
					0	0		0	0	
	01			5251111000-4* 茶業技術研究改良	13,709,000	0	14,388,780	14,388,780	0	
					0	679,780		4,137,713		
					0	0		14,388,780	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	13,709,000	0	14,388,780	14,388,780	0	
					0	679,780		4,137,713		
					0	0		14,388,780	0	
					0	0		0	0	
	02			5651110100-5 一般行政	142,490,000	0	138,154,719	138,154,719	0	
					0	-35,281		10,577,783		
					0	-4,300,000		138,154,319	400	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	134,800,000	0	130,500,000	9,164,511	0	
					0	0		130,500,000	0	
					0	-4,300,000		0	0	
				20 業務費	7,249,000	0	7,219,919	1,413,272	0	
					0	-29,081		7,219,519	400	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	441,000	0	434,800	0	0	
					0	-6,200		434,800	0	
					0	0		0	0	
		02		5651110100-5* 一般行政	306,000	0	341,281	12,728	0	
					0	35,281		341,281	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	306,000	0	341,281	12,728	0	
					0	35,281		341,281	0	
					0	0		0	0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,999,000	0	3,999,000	145,425	930,000	
					0	0		3,069,000	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	3,999,000	0	3,999,000	145,425	930,000	
					0	0		3,069,000	0	
					0	0		0	0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	830,000	0	830,000	39,926	0	
					0	0		830,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
					第一預備金	預算調整數					
02	04	01	30	設備及投資	830,000	0	830,000	830,000	39,926	0	
					0	0			830,000	0	
					0	0			0	0	
			5651119000-0	一般建築及設備	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	0	
					0	0			994,607	5,393	
					0	0			0	0	
			5651119011-6*	交通及運輸設備	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	0	
					0	0			994,607	5,393	
					0	0			0	0	
					0	0			994,607	5,393	
					0	0			0	0	
					0	0			994,607	5,393	
	05			30	設備及投資	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	0
						0	0			994,607	5,393
						0	0			0	0
				5651119800-6	第一預備金	100,000	0	0	0	0	0
						0	0			0	0
						0	-100,000			0	0
				60	預備金	100,000	0	0	0	0	0
						0	0			0	0
		0	-100,000			0	0				
			8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,514,856	0	1,514,856	1,514,856	96,350	0	
					0	0			1,514,856	0	
					0	0			0	0	
			10	人事費	1,514,856	0	1,514,856	1,514,856	96,350	0	
					0	0			1,514,856	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,397,934	0	14,397,934	14,397,934	0	
					0	0		14,397,934	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	14,397,934	0	14,397,934	14,397,934	0	
					0	0		-12,472	0	
					0	0		14,397,934	0	
					0	0		0	0	
				合計	252,015,790	0	247,615,790	247,615,790	24,322,214	
					0	0		24,322,214	14,350,000	
					0	0		233,259,132	6,658	
					0	-4,400,000		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12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
			02		4,100,000	0	1,800,000	4,100,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	1,800,000	4,100,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	1,800,000	4,100,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					4,100,000	0	1,800,000	4,100,000	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12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	269,135	130,500,000	0	0	14,397,934
1015 法定編制人員待遇	0	53,552,935	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	7,252,124	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	2,212,765	0	0	0
1040 加班值班費	269,135	3,701,155	0	0	0
1045 退休退職給付	0	462,993	0	0	14,397,934
1050 退休離職儲金	0	10,637,615	0	0	0
1055 保險	0	9,358,047	0	0	0
20 業務費	59,299,220	7,219,519	3,069,000	0	0
2003 教育訓練費	161,553	15,536	0	0	0
2006 水電費	1,606,026	1,175,501	184,759	0	0
2009 通訊費	836,977	263,606	38,138	0	0
2012 土地租金	632	0	0	0	0
2018 資訊服務費	2,929,488	152,275	4,500	0	0
2021 其他業務租金	234,836	6,064	22,000	0	0
2024 稅捐及規費	403,740	26,736	52,480	0	0
2027 保險費	105,151	69,354	39,660	0	0
2030 兼職費	0	9,871	0	0	0
2033 臨時人員酬金	15,412,772	835,859	302,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	309,903	12,000	0	0	0
2039 委辦費	3,748,000	0	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12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	1,514,856	146,681,925			
1015 法定編制人員待遇	0	53,552,935			
1020 約聘僱人員待遇	0	7,252,124			
1025 技工及工友待遇	0	22,725,857			
1030 獎金	0	20,596,509			
1035 其他給與	1,514,856	3,727,621			
1040 加班值班費	0	3,970,290			
1045 退休退職給付	0	14,860,927			
1050 退休離職儲金	0	10,637,615			
1055 保險	0	9,358,047			
20 業務費	0	69,587,739			
2003 教育訓練費	0	177,089			
2006 水電費	0	2,966,286			
2009 通訊費	0	1,138,721			
2012 土地租金	0	632			
2018 資訊服務費	0	3,086,263			
2021 其他業務租金	0	262,900			
2024 稅捐及規費	0	482,956			
2027 保險費	0	214,165			
2030 兼職費	0	9,871			
2033 臨時人員酬金	0	16,550,631			
2036 按日按件計資酬金	0	321,903			
2039 委辦費	0	3,748,000			

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12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
2042 國際組織會費	0	39	0	0	0
2045 國內組織會費	46,600	0	12,000	0	0
2051 物品	5,918,781	541,854	437,818	0	0
2054 一般事務費	16,176,557	2,719,460	1,228,545	0	0
2063 房屋建築養護費	5,610,913	514,939	468,809	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	156,294	69,807	14,120	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,903,535	479,721	242,571	0	0
2072 國內旅費	2,659,166	209,357	0	0	0
2081 運費	78,296	5,940	21,600	0	0
2093 特別費	0	111,600	0	0	0
30 設備及投資*	14,388,780	341,281	830,000	994,607	0
3020 機械設備費*	10,773,320	0	665,845	0	0
3025 運輸設備費*	914,967	17,910	0	994,607	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,733,079	138,355	53,417	0	0
3035 雜項設備費*	967,414	185,016	110,738	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
小計	73,957,135	138,495,600	3,899,000	994,607	14,397,934
20 業務費	13,420,000	0	930,000	0	0
2054 一般事務費	13,420,000	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	0	930,000	0	0
保留數小計	13,420,000	0	930,000	0	0
合計	87,377,135	138,495,600	4,829,000	994,607	14,397,934

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12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			
2042 國際組織會費	0	39			
2045 國內組織會費	0	58,600			
2051 物品	0	6,898,453			
2054 一般事務費	0	20,124,562			
2063 房屋建築養護費	0	6,594,661			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	240,221			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,625,827			
2072 國內旅費	0	2,868,523			
2081 運費	0	105,836			
2093 特別費	0	111,600			
30 設備及投資*	0	16,554,668			
3020 機械設備費*	0	11,439,165			
3025 運輸設備費*	0	1,927,484			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,924,851			
3035 雜項設備費*	0	1,263,168			
40 獎補助費	0	434,800			
4085 獎勵及慰問	0	434,800			
小計	1,514,856	233,259,132			
20 業務費	0	14,350,000			
2054 一般事務費	0	13,420,000			
2063 房屋建築養護費	0	930,000			
保留數小計	0	14,350,000			
合計	1,514,856	247,609,132			

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12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	8,213,881	0	0	0	0	0	0	0	8,213,881
本年度	8,213,881	0	0	0	0	0	0	0	8,213,881
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	472,135	0	0	0	0	0	0	0	472,135
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	7,705,604	0	0	0	0	0	0	0	7,705,604
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12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	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	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	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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12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	237,359,132	0	0	0	0	0	0	0	237,359,132	14,356,658
本年度	233,259,132	0	0	0	0	0	0	0	233,259,132	14,356,658
一、本年度經費	217,346,342	0	0	0	0	0	0	0	217,346,342	14,356,658
5251111000 茶業技術研究改良	73,957,135	0	0	0	0	0	0	0	73,957,135	13,420,865
5651110100 一般行政	138,495,600	0	0	0	0	0	0	0	138,495,600	400
5651111000 農業試驗發展	3,899,000	0	0	0	0	0	0	0	3,899,000	930,000
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	15,912,790	0	0	0	0	0	0	0	15,912,790	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,397,934	0	0	0	0	0	0	0	14,397,934	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,514,856	0	0	0	0	0	0	0	1,514,856	0
以前年度	4,100,000	0	0	0	0	0	0	0	4,100,000	0
一、以前年度應付(保留)數	4,100,000	0	0	0	0	0	0	0	4,100,000	0
111年度 5651110100 一般行政	4,100,000	0	0	0	0	0	0	0	4,100,000	0
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	960,763,077	2 負債	4,076,230
11 流動資產	4,076,230	21 流動負債	2,413,799
110103 專戶存款	4,076,230	210302 應付代收款	2,413,799
14 固定資產	951,668,816	28 其他負債	1,662,431
140101 土地	764,750,322	280301 存入保證金	1,207,550
140201 土地改良物	8,821,474	280401 應付保管款	454,881
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,125,910	3 淨資產	956,686,847
140401 房屋建築及設備	181,679,260	31 資產負債淨額	956,686,847
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-126,652,428	310101 資產負債淨額	956,686,847
140501 機械及設備	292,366,012		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-238,852,688		
140601 交通及運輸設備	25,794,043		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,372,316		
140701 雜項設備	38,711,676		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,603,362		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	5,018,031		
160101 權利	287,498		
160102 電腦軟體	4,730,533		
合 計	960,763,077	合 計	960,763,077

附註：保證品(應付保證品) 800,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,726,963	246,125,978
公庫撥入數	25,341,997	237,359,132
罰款及賠償收入	0	7,015
規費收入	0	6,000
財產收益	150,000	491,082
其他收入	234,966	8,262,749
支出	24,211,044	252,050,902
繳付公庫數	311,062	8,213,881
人事支出	9,287,485	146,681,925
業務支出	12,644,362	73,687,739
獎補助支出	0	434,800
財產損失	118,911	274,661
折舊、折耗及攤銷	1,849,224	22,757,896
收支餘絀	1,515,919	-5,924,924

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12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	-198,066	2,695,564
房屋建築及設備	181,679,260	-123,276,005	0	0	-3,376,423	55,026,832
機械及設備	299,235,585	-243,485,726	13,035,408	19,904,981	4,633,038	53,513,324
交通及運輸設備	27,118,044	-19,113,644	1,927,484	3,251,485	1,741,328	8,421,727
雜項設備	40,437,095	-32,968,181	1,404,133	3,129,552	1,364,819	7,108,314
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	26,997	0	287,498
小計	1,382,419,008	-424,771,400	16,457,025	26,313,015	4,164,696	951,956,314
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	1,600,000	884,238	0	4,730,533
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	4,014,771	0	1,600,000	884,238	0	4,730,533
合計	1,386,433,779	-424,771,400	18,057,025	27,197,253	4,164,696	956,686,847

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數18,057,025元=預算採購增加金額16,644,668元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,412,357元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額16,554,668元=本年度預算執行金額16,554,668元。
- 3.差額90,000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12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	8,213,881	237,912,097	246,125,978	收入
	0	237,359,132	237,359,132	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	491,082	0	491,082	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	7,709,784	552,965	8,262,749	其他收入
歲出	247,609,132	4,441,770	252,050,902	支出
	0	8,213,881	8,213,881	繳付公庫數
人事費	146,681,925	0	146,681,925	人事支出
業務費	83,937,739	-10,250,000	73,687,739	業務支出
獎補助費	434,800	0	434,800	獎補助支出
設備及投資	16,554,668	-16,554,668	0	
	0	274,661	274,661	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	22,757,896	22,757,896	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-239,395,251	233,470,327	-5,924,924	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數233,470,327元=公庫撥入數調整數237,359,132元+其他收入調整數552,965元-繳付公庫數調整數8,213,881元-以前年度保留實現數4,100,000元+業務費調整數14,350,000元(係112年保留數)+設備及投資調整數16,554,668元-財產報廢損失274,661元-折舊、折耗及攤銷調整數22,757,896元(包括資產折舊21,850,411元+電腦軟體攤銷907,485元)。