

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 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、 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
丁、 其他附表	
一、 原始憑證留存代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體明細表.....	10

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				005100000-7 農業委員會主管						
	09			0051110000-6 茶業改良場	7,919,000	0	7,919,000	4,520,000	632,509	0
					0	0			4,461,085	58,915
					0	0			0	0
		01		5651113000-7 綠能建設	6,559,000	0	6,559,000	3,660,000	632,509	0
					0	0			3,601,693	58,307
					0	0			0	0
			20	業務費	6,559,000	0	6,559,000	3,660,000	632,509	0
					0	0			3,601,693	58,307
					0	0			0	0
		01		5651113000-7* 綠能建設	1,360,000	0	1,360,000	860,000	0	0
					0	0			859,392	608
					0	0			0	0
			30	設備及投資	1,360,000	0	1,360,000	860,000	0	0
					0	0			859,392	608
					0	0			0	0
				合計	7,919,000	0	7,919,000	4,520,000	632,509	0
					0	0			4,461,085	58,915
					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				
	綠能建設	合計			
20 業務費	3,601,693	3,601,693			
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	600,000	600,000			
2051 物品	1,638,971	1,638,971			
2054 一般事務費	1,010,468	1,010,468			
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	269,314	269,314			
2081 運費	22,375	22,375			
30 設備及投資*	859,392	859,392			
3020 機械設備費*	752,000	752,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	107,392	107,392			
小計	4,461,085	4,461,085			
合計	4,461,085	4,461,085			

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	4,461,085	0	0	0	0	0	0	0	4,461,085	58,915
本年度	4,461,085	0	0	0	0	0	0	0	4,461,085	58,915
一、本年度經費	4,461,085	0	0	0	0	0	0	0	4,461,085	58,915
5651113000 綠能建設	4,461,085	0	0	0	0	0	0	0	4,461,085	58,915
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12月31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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	632,509	4,461,085
公庫撥入數	632,509	4,461,085
支出	632,509	3,601,693
業務支出	632,509	3,601,693
收支餘絀	0	859,392

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12月31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		-859,392	
			本年度部分		-859,392	
			預算性質部分		859,392	
			本年度部分		859,392	
			112		859,392	
			一百一十二年度			
			5651113000-7* 綠能建設	859,392		
			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	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	859,392	859,392	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	859,392	859,392	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	859,392	859,392	0	0

備註：
1.本期資本資產變動增加數859,392元=112年度預算採購增加金額859,392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	0	4,461,085	4,461,085	收入
	0	4,461,085	4,461,085	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	4,461,085	-859,392	3,601,693	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	3,601,693	0	3,601,693	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	859,392	-859,392	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	-4,461,085	5,320,477	859,392	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數5,320,477元=公庫撥入數調整數4,461,085元+設備及投資調整數859,392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 12 月 31 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	40,000.00	4,520,000.00	40,000.00	4,520,000.00	0	0
綠能建設	632,509.00	4,461,085.00	632,509.00	4,461,085.00	0	0
合計	40,000.00	4,520,000.00	40,000.00	4,520,000.00	0	0
	632,509.00	4,461,085.00	632,509.00	4,461,085.00	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
 原始憑證留存代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體明細表
 民國112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

類別（1. 代辦； 2. 委託；3. 補（捐）助）	計畫名稱	代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關（構）、學校或民間團體名稱（※）	累計核撥金額
本場無				

※：代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

- （一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第 40 條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。
- （二）所稱「委託」，係指依政府採購法第 105 條第 1 項第 3 款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。
- （三）所稱「補（捐）助」，係指機關（基金）對他機關（構）、學校之補（捐）助，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。
- （四）代辦、委託、補（捐）助經費已納列代辦、受委託、受補（捐）助機關（基金）年度預算者，毋須填列本表。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年6及12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託、補（捐）助案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。