

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 113 年 8 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.....	16
二、 收入支出表.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	20

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113年01月01日至113年08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		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	0 0	0 0	
	162			0451110000-8 茶及飲料作物改良場	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0451110300-1 賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0451110301-4 一般賠償收入	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	118,000 0	118,000	50,000 0	3,000 12,000	0 0	-38,000 -38,000
	133			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	118,000 0	118,000	50,000 0	3,000 12,000	0 0	-38,000 -38,000
		01		0551110100-8 行政規費收入	118,000 0	118,000	50,000 0	3,000 12,000	0 0	-38,000 -38,000
			01	0551110101-0 審查費	118,000 0	118,000	50,000 0	3,000 12,000	0 0	-38,000 -38,000
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	33,000 0	66,000 92,693	0 0	59,693 59,693
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	83,000 0	83,000	33,000 0	66,000 92,693	0 0	59,693 59,693

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113年01月01日至113年08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		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	180	01	01	0751110100-9 財產孳息	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	102
				0751110103-7 租金收入	3,000 0	3,000	3,000	0 3,102	0	102
				0751110500-7 廢舊物資售價	80,000 0	80,000	30,000	66,000 89,591	0	59,591
				1200000000-8 其他收入	7,590,000 0	7,590,000	5,319,000	446,969 3,548,886	0	-1,770,114
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	7,590,000 0	7,590,000	5,319,000	446,969 3,548,886	0	-1,770,114
				1251110200-2 雜項收入	7,590,000 0	7,590,000	5,319,000	446,969 3,548,886	0	-1,770,114
				1251110201-5 收回以前年度歲出	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				1251110210-6 其他雜項收入	7,589,000 0	7,589,000	5,319,000	446,969 3,548,886	0	-1,770,114
				合計	7,816,000 0	7,816,000	5,402,000	515,969 3,653,579	0	-1,748,421

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113年01月01日至113年08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		
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)	
16				005100000-7 農業部主管						
	11			0051110000-6 茶及飲料作物改良場	241,966,000	0	241,966,000	157,504,000	13,719,586	19,794,455
					0	0			137,709,545	127,409
					0	0			0	
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	67,434,000	0	67,434,000	41,915,000	3,299,654	9,340,124
					0	0			32,574,876	108,685
					0	0			0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	187,000	20,039	31,209
					0	0			155,791	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,164,000	0	67,164,000	41,728,000	3,279,615	9,308,915
					0	0			32,419,085	108,685
					0	0			0	
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	10,376,000	0	10,376,000	3,370,000	470,195	365,954
					0	0			3,004,046	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,376,000	0	10,376,000	3,370,000	470,195	365,954
					0	0			3,004,046	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5 一般行政	146,979,000	0	146,979,000	108,508,000	9,509,472	9,381,998
					0	0			99,126,002	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113年01月01日至113年08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		
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	137,151,000	0	137,151,000	102,047,000	8,530,409	7,804,610
					0	0			94,242,390	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,355,000	0	9,355,000	6,145,000	979,063	1,556,188
					0	0			4,588,812	1,124
					0	0			0	
				40 獎補助費	473,000	0	473,000	316,000	0	21,200
					0	0			294,800	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5* 一般行政	228,000	0	228,000	209,000	0	18
					0	0			208,982	17,600
					0	0			0	
				30 設備及投資	228,000	0	228,000	209,000	0	18
					0	0			208,982	17,600
					0	0			0	
		03		5651111000-6 農業試驗發展	13,281,000	0	13,281,000	1,690,000	296,265	548,282
					0	0			1,141,718	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,281,000	0	13,281,000	1,690,000	296,265	548,282
					0	0			1,141,718	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	2,658,000	0	2,658,000	902,000	144,000	158,000
					0	0			744,000	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113年01月01日至113年08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		
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	2,658,000	0	2,658,000	902,000	144,000	158,000
					0	0			744,000	0
					0	0			0	
		04		5651119000-0 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0			909,921	0
					0	0			0	
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0			909,921	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0			909,921	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	0
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	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	478,650	0	478,650	478,650	0	0
					0	0			478,650	0
					0	0			0	0
				10 人事費	478,650	0	478,650	478,650	0	0
					0	0			478,650	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113年01月01日至113年08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		
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	10,120,863	0	10,120,863	1,080,433	0	
					0	0		10,120,863	0	
					0	0		0		
			10	人事費	10,120,863	0	10,120,863	1,080,433	0	
					0	0		10,120,863	0	
					0	0		0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	3,435,136	0	3,435,136	333,979	0	
					0	0		3,435,136	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,435,136	0	3,435,136	333,979	0	
					0	0		3,435,136	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	394,949	0	394,949	43,210	0	
					0	0		394,949	0	
					0	0		0		
			10	人事費	394,949	0	394,949	43,210	0	
					0	0		394,949	0	
					0	0		0		
				合計	256,395,598	0	256,395,598	15,177,208	19,794,455	
					0	0		152,139,143	127,409	
					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113年01月01日至113年08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	
112	18				0051000000-7 農業委員會主管						
		11			0	0	0	0	0	0	0
			01		14,350,000	0	1,050,000	2,650,000	0	11,700,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					13,420,000	0	120,000	1,720,000	0	11,700,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					13,420,000	0	120,000	1,720,000	0	11,700,000	0
			03		0	0	0	0	0	0	0
					930,000	0	930,000	930,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					930,000	0	930,000	930,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	1,050,000	2,650,000	0	11,700,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					14,350,000	0	1,050,000	2,650,000	0	11,700,000	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113年01月01日至113年08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				
	茶及飲料作物研究改良	一般行政	農業試驗發展	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	155,791	94,242,390	0	0	3,435,136
1015 法定編制人員待遇	0	40,037,992	0	0	1,731,766
1020 約聘僱人員待遇	0	6,301,607	0	0	256,607
1025 技工及工友待遇	0	15,768,356	0	0	1,031,418
1030 獎金	0	18,286,534	0	0	415,345
1035 其他給與	0	593,844	0	0	0
1040 加班費	155,791	175,587	0	0	0
1045 退休退職給付	0	1,933,524	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	5,913,820	0	0	0
1055 保險	0	5,231,126	0	0	0
20 業務費	32,419,085	4,588,812	1,141,718	0	0
2003 教育訓練費	115,145	13,958	0	0	0
2006 水電費	854,713	429,230	10,085	0	0
2009 通訊費	447,803	130,980	6,627	0	0
2012 土地租金	791	0	0	0	0
2018 資訊服務費	1,168,090	104,300	0	0	0
2021 其他業務租金	76,580	7,200	13,000	0	0
2024 稅捐及規費	319,600	54,784	450	0	0
2027 保險費	119,560	112,186	6,528	0	0
2033 臨時人員酬金	12,653,316	1,265,483	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	263,549	12,000	0	0	0
2039 委辦費	380,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	29,500	0	2,000	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113年01月01日至113年08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				
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	10,120,863	394,949	478,650	108,827,779	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	41,769,758	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	6,558,214	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	16,799,774	
1030 獎金	0	0	0	18,701,879	
1035 其他給與	0	0	478,650	1,072,494	
1040 加班費	0	0	0	331,378	
1045 退休退職給付	10,120,863	394,949	0	12,449,336	
1050 退休離職儲金	0	0	0	5,913,820	
1055 保險	0	0	0	5,231,126	
20 業務費	0	0	0	38,149,615	
2003 教育訓練費	0	0	0	129,103	
2006 水電費	0	0	0	1,294,028	
2009 通訊費	0	0	0	585,410	
2012 土地租金	0	0	0	791	
2018 資訊服務費	0	0	0	1,272,390	
2021 其他業務租金	0	0	0	96,780	
2024 稅捐及規費	0	0	0	374,834	
2027 保險費	0	0	0	238,274	
2033 臨時人員酬金	0	0	0	13,918,799	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	275,549	
2039 委辦費	0	0	0	380,000	
2045 國內組織會費	0	0	0	31,500	

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113年01月01日至113年08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				
	茶及飲料作物研究改良	一般行政	農業試驗發展	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備
2051 物品	4,392,310	351,190	94,683	0	0
2054 一般事務費	5,752,440	1,385,973	677,354	0	0
2063 房屋建築養護費	1,746,589	339,018	20,000	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	52,144	82,234	30,600	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,923,013	176,115	280,391	0	0
2072 國內旅費	923,351	72,999	0	0	0
2078 國外旅費	110,000	0	0	0	0
2081 運費	90,591	5,821	0	0	0
2093 特別費	0	45,341	0	0	0
30 設備及投資*	3,004,046	208,982	744,000	909,921	0
3020 機械設備費*	1,774,246	124,000	643,200	0	0
3025 運輸設備費*	290,300	0	0	909,921	0
3030 資訊軟硬體設備費*	437,726	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	501,774	84,982	100,800	0	0
40 獎補助費	0	294,800	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	294,800	0	0	0
合計	35,578,922	99,334,984	1,885,718	909,921	3,435,136

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113年01月01日至113年08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				
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2051 物品	0	0	0	4,838,183	
2054 一般事務費	0	0	0	7,815,767	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	2,105,607	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	164,978	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	3,379,519	
2072 國內旅費	0	0	0	996,350	
2078 國外旅費	0	0	0	110,000	
2081 運費	0	0	0	96,412	
2093 特別費	0	0	0	45,341	
30 設備及投資*	0	0	0	4,866,949	
3020 機械設備費*	0	0	0	2,541,446	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,200,221	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	437,726	
3035 雜項設備費*	0	0	0	687,556	
40 獎補助費	0	0	0	294,800	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	294,800	
合計	10,120,863	394,949	478,650	152,139,143	

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113年01月01日至113年08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	3,653,579	0	0	0	0	0	0	0	3,653,579
本年度	3,653,579	0	0	0	0	0	0	0	3,653,579
0551110101 審查費	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
0751110103 租金收入	3,102	0	0	0	0	0	0	0	3,102
0751110500 廢舊物資售價	89,591	0	0	0	0	0	0	0	89,591
1251110210 其他雜項收入	3,548,886	0	0	0	0	0	0	0	3,548,886
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
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

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113年01月01日至113年08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)			
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113年01月01日至113年08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	154,789,143	127,409	0	0	592,000	0	0	0	155,508,552	30,775,046
本年度	152,139,143	127,409	0	0	592,000	0	0	0	152,858,552	19,075,046
一、本年度經費	137,709,545	127,409	0	0	592,000	0	0	0	138,428,954	19,075,046
5251111000 茶及飲料作物研究改良	35,578,922	108,685	0	0	340,000	0	0	0	36,027,607	9,257,393
5651110100 一般行政	99,334,984	18,724	0	0	252,000	0	0	0	99,605,708	9,111,292
5651111000 農業試驗發展	1,885,718	0	0	0	0	0	0	0	1,885,718	706,282
5651119011 交通及運輸設備	909,921	0	0	0	0	0	0	0	909,921	79
二、統籌科目	14,429,598	0	0	0	0	0	0	0	14,429,598	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	3,435,136	0	0	0	0	0	0	0	3,435,136	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,120,863	0	0	0	0	0	0	0	10,120,863	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	394,949	0	0	0	0	0	0	0	394,949	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,650	0	0	0	0	0	0	0	478,650	0
以前年度	2,650,000	0	0	0	0	0	0	0	2,650,000	11,700,000
一、以前年度應付(保留)數	2,650,000	0	0	0	0	0	0	0	2,650,000	11,700,000

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113年01月01日至113年08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)			
112年度 5251111000 茶業技術研究改良	1,720,000	0	0	0	0	0	0	0	1,720,000	11,700,000
112年度 5651111000 農業試驗發展	930,000	0	0	0	0	0	0	0	930,000	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113年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,004,216,642	2 負債	19,683,707
11 流動資產	20,388,116	21 流動負債	17,911,386
110103 專戶存款	19,668,707	210302 應付代收款	17,911,386
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,772,321
110901 預付款	127,409	280301 存入保證金	1,274,550
14 固定資產	979,261,803	280401 應付保管款	497,771
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	984,532,935
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	984,532,935
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,257,954	310101 資產負債淨額	984,532,935
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-128,884,908		
140501 機械及設備	286,408,802		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-240,129,941		
140601 交通及運輸設備	25,870,734		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,351,935		
140701 雜項設備	38,738,060		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,054,975		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,551,723		
160101 權利	273,166		
160102 電腦軟體	4,028,557		
160104 發展中之無形資產	250,000		
18 其他資產	15,000		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國113年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	15,000		
合計	1,004,216,642	合計	1,004,216,642

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113年01月01日至113年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,588,672	159,261,881
公庫撥入數	16,072,703	155,508,552
規費收入	3,000	12,000
財產收益	66,000	92,693
其他收入	446,969	3,648,636
支出	17,982,471	169,075,419
繳付公庫數	515,969	3,653,579
人事支出	10,008,070	108,827,779
業務支出	5,604,943	40,799,615
獎補助支出	0	294,800
財產損失	943	104,725
折舊、折耗及攤銷	1,852,546	15,394,921
收支餘絀	-1,393,799	-9,813,538

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113年01月01日至113年08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	36,970,006	0	0	801,720,328
土地改良物	8,821,474	-6,125,910	0	0	-132,044	2,563,520
房屋建築及設備	181,679,260	-126,652,428	0	0	-2,232,480	52,794,352
機械及設備	292,366,012	-238,852,688	2,956,917	8,914,127	-1,277,253	46,278,861
交通及運輸設備	25,794,043	-17,372,316	1,200,221	1,123,530	20,381	8,518,799
雜項設備	38,711,676	-31,603,362	687,556	661,172	-451,613	6,683,085
收藏品及傳承資產	60,152,733	0	550,125	0	0	60,702,858
權利	287,498	0	11,500	25,832	0	273,166
小計	1,372,563,018	-420,606,704	42,376,325	10,724,661	-4,073,009	979,534,969
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	4,730,533	0	0	701,976	0	4,028,557
發展中之無形資產	0	0	250,000	0	0	250,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,730,533	0	250,000	701,976	0	4,278,557
合計	1,377,293,551	-420,606,704	42,626,325	11,426,637	-4,073,009	983,813,526

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數42,626,325元=預算採購增加金額4,878,449元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額37,747,876元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額4,878,449元=本年度預算執行金額4,866,949元。
- 3.差額11,500元=其他以業務費出帳之權利11,500元。
- 4.本期雜項設備期末帳面金額6,683,085與國有財產結存增減表本期結存價值6,710,085差異數27,000係財產於8月份入帳9月份付款所致。

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113年01月01日至113年08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	3,653,579	155,608,302	159,261,881	收入
	0	155,508,552	155,508,552	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	12,000	0	12,000	規費收入
財產收入	92,693	0	92,693	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	3,548,886	99,750	3,648,636	其他收入
歲出	152,139,143	16,936,276	169,075,419	支出
	0	3,653,579	3,653,579	繳付公庫數
人事費	108,827,779	0	108,827,779	人事支出
業務費	38,149,615	2,650,000	40,799,615	業務支出
獎補助費	294,800	0	294,800	獎補助支出
設備及投資	4,866,949	-4,866,949	0	
	0	104,725	104,725	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	15,394,921	15,394,921	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-148,485,564	138,672,026	-9,813,538	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數138,672,026元=公庫撥入數調整數155,508,552元+其他收入調整數99,750元-繳付公庫數調整數3,653,579元-以前年度保留實現數2,650,000元+設備及投資調整數4,866,949元-財產報廢損失104,725元-折舊、折耗及攤銷調整數15,394,921元(包括資產折舊14,667,113元+無形資產攤銷727,808元)。