

農業部茶及飲料作物改良場

會計月報

中華民國 113 年 9 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		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	64,000	1,500 13,500	0	-50,500
	133			0551110000-3 茶及飲料作物改良場	118,000 0	118,000	64,000	1,500 13,500	0	-50,500
		01		0551110100-8 行政規費收入	118,000 0	118,000	64,000	1,500 13,500	0	-50,500
			01	0551110101-0 審查費	118,000 0	118,000	64,000	1,500 13,500	0	-50,500
04				0700000000-9 財產收入	83,000 0	83,000	33,000	0 92,693	0	59,693
	181			0751110000-4 茶及飲料作物改良場	83,000 0	83,000	33,000	0 92,693	0	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		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	0 89,591	0	59,591
				1200000000-8 其他收入	7,590,000 0	7,590,000	6,102,000	987,396 4,536,282	0	-1,565,718
				1251110000-3 茶及飲料作物改良場	7,590,000 0	7,590,000	6,102,000	987,396 4,536,282	0	-1,565,718
				1251110200-2 雜項收入	7,590,000 0	7,590,000	6,102,000	987,396 4,536,282	0	-1,565,718
				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	6,102,000	987,396 4,536,282	0	-1,565,718
				合計	7,816,000 0	7,816,000	6,199,000	988,896 4,642,475	0	-1,556,525

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)	
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	177,162,000	15,521,711	23,930,744
					0	0			153,231,256	89,861
					0	0			0	
		01		5251111000-4 茶及飲料作物研究改良	67,434,000	0	67,434,000	49,738,000	4,770,545	12,392,579
					0	0			37,345,421	71,137
					0	0			0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	215,000	25,823	33,386
					0	0			181,614	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,164,000	0	67,164,000	49,523,000	4,744,722	12,359,193
					0	0			37,163,807	71,137
					0	0			0	
		01		5251111000-4* 茶及飲料作物研究改良	10,376,000	0	10,376,000	4,820,000	1,279,880	536,074
					0	0			4,283,926	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	10,376,000	0	10,376,000	4,820,000	1,279,880	536,074
					0	0			4,283,926	0
					0	0			0	
		02		5651110100-5 一般行政	146,979,000	0	146,979,000	118,727,000	9,333,382	10,267,616
					0	0			108,459,384	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)	
				10 人事費	137,151,000	0	137,151,000	111,363,000	8,588,950	8,531,660
					0	0			102,831,340	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,355,000	0	9,355,000	6,891,000	591,232	1,710,956
					0	0			5,180,044	1,124
					0	0			0	
				40 獎補助費	473,000	0	473,000	473,000	153,200	25,000
					0	0			448,000	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	1,856,000	137,904	576,378
					0	0			1,279,622	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,281,000	0	13,281,000	1,856,000	137,904	576,378
					0	0			1,279,622	0
					0	0			0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	2,658,000	0	2,658,000	902,000	0	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)	
				30 設備及投資	2,658,000	0	2,658,000	902,000	0	158,000
					0	0		744,000	0	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		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		0		
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	79
					0	0		909,921	0	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	0	0
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	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	661,218	0	661,218	661,218	182,568	0
					0	0		661,218	0	0
					0	0		0		
				10 人事費	661,218	0	661,218	661,218	182,568	0
					0	0		661,218	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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,201,296	0	11,201,296	1,080,433	0	
					0	0		11,201,296	0	
					0	0		0		
			10	人事費	11,201,296	0	11,201,296	1,080,433	0	
					0	0		11,201,296	0	
					0	0		0		
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	3,773,633	0	3,773,633	338,497	0	
					0	0		3,773,633	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,773,633	0	3,773,633	338,497	0	
					0	0		3,773,633	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	438,159	0	438,159	43,210	0	
					0	0		438,159	0	
					0	0		0		
			10	人事費	438,159	0	438,159	43,210	0	
					0	0		438,159	0	
					0	0		0		
				合計	258,040,306	0	258,040,306	17,166,419	23,930,744	
					0	0		169,305,562	89,861	
					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113年01月01日至113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				
	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	181,614	102,831,340	0	0	3,773,633
1015 法定編制人員待遇	0	44,421,706	0	0	1,926,935
1020 約聘僱人員待遇	0	7,189,654	0	0	292,795
1025 技工及工友待遇	0	17,399,564	0	0	1,138,558
1030 獎金	0	18,286,534	0	0	415,345
1035 其他給與	0	715,444	0	0	0
1040 加班費	181,614	199,317	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	6,665,280	0	0	0
1055 保險	0	6,020,317	0	0	0
20 業務費	37,163,807	5,180,044	1,279,622	0	0
2003 教育訓練費	122,828	14,130	0	0	0
2006 水電費	1,259,928	431,715	16,588	0	0
2009 通訊費	510,783	138,686	6,627	0	0
2012 土地租金	791	0	0	0	0
2018 資訊服務費	1,218,591	104,300	0	0	0
2021 其他業務租金	102,980	9,068	13,000	0	0
2024 稅捐及規費	325,050	54,784	450	0	0
2027 保險費	119,560	112,186	6,528	0	0
2033 臨時人員酬金	13,887,407	1,435,419	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	273,549	18,000	0	0	0
2039 委辦費	580,000	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				合計	
	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			
10 人事費	11,201,296	438,159	661,218		119,087,260	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0		46,348,641	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0		7,482,449	
1025 技工及工友待遇	0	0	0		18,538,122	
1030 獎金	0	0	0		18,701,879	
1035 其他給與	0	0	661,218		1,376,662	
1040 加班費	0	0	0		380,931	
1045 退休退職給付	11,201,296	438,159	0		13,572,979	
1050 退休離職儲金	0	0	0		6,665,280	
1055 保險	0	0	0		6,020,317	
20 業務費	0	0	0		43,623,473	
2003 教育訓練費	0	0	0		136,958	
2006 水電費	0	0	0		1,708,231	
2009 通訊費	0	0	0		656,096	
2012 土地租金	0	0	0		791	
2018 資訊服務費	0	0	0		1,322,891	
2021 其他業務租金	0	0	0		125,048	
2024 稅捐及規費	0	0	0		380,284	
2027 保險費	0	0	0		238,274	
2033 臨時人員酬金	0	0	0		15,322,826	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0		291,549	
2039 委辦費	0	0	0		580,000	
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				
	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	5,184,500	428,239	134,979	0	0
2054 一般事務費	6,749,640	1,521,371	680,554	0	0
2063 房屋建築養護費	1,997,094	410,474	22,520	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	66,813	102,548	40,600	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,069,868	239,095	355,776	0	0
2072 國內旅費	1,460,854	103,027	0	0	0
2078 國外旅費	110,000	0	0	0	0
2081 運費	94,071	6,661	0	0	0
2093 特別費	0	50,341	0	0	0
30 設備及投資*	4,283,926	208,982	744,000	909,921	0
3020 機械設備費*	2,937,246	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*	527,606	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	528,774	84,982	100,800	0	0
40 獎補助費	0	448,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	448,000	0	0	0
合計	41,629,347	108,668,366	2,023,622	909,921	3,773,633

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				
	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	5,747,718	
2054 一般事務費	0	0	0	8,951,565	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	2,430,088	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	209,961	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	3,664,739	
2072 國內旅費	0	0	0	1,563,881	
2078 國外旅費	0	0	0	110,000	
2081 運費	0	0	0	100,732	
2093 特別費	0	0	0	50,341	
30 設備及投資*	0	0	0	6,146,829	
3020 機械設備費*	0	0	0	3,704,446	
3025 運輸設備費*	0	0	0	1,200,221	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	527,606	
3035 雜項設備費*	0	0	0	714,556	
40 獎補助費	0	0	0	448,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	448,000	
合計	11,201,296	438,159	661,218	169,305,562	

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09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	4,642,475	0	0	0	0	0	0	0	4,642,475
本年度	4,642,475	0	0	0	0	0	0	0	4,642,475
0551110101 審查費	13,500	0	0	0	0	0	0	0	13,500
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	4,536,282	0	0	0	0	0	0	0	4,536,282
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09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)			
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	171,955,562	89,861	0	0	592,000	0	0	0	172,637,423	34,948,883
本年度	169,305,562	89,861	0	0	592,000	0	0	0	169,987,423	23,248,883
一、本年度經費	153,231,256	89,861	0	0	592,000	0	0	0	153,913,117	23,248,883
5251111000 茶及飲料作物研究改良	41,629,347	71,137	0	0	340,000	0	0	0	42,040,484	12,517,516
5651110100 一般行政	108,668,366	18,724	0	0	252,000	0	0	0	108,939,090	9,996,910
5651111000 農業試驗發展	2,023,622	0	0	0	0	0	0	0	2,023,622	734,378
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	16,074,306	0	0	0	0	0	0	0	16,074,306	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	3,773,633	0	0	0	0	0	0	0	3,773,633	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,201,296	0	0	0	0	0	0	0	11,201,296	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	438,159	0	0	0	0	0	0	0	438,159	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	661,218	0	0	0	0	0	0	0	661,218	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)			
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,000,533,057	2 負債	16,568,637
11 流動資產	16,931,998	21 流動負債	14,790,890
110103 專戶存款	16,250,137	210302 應付代收款	14,790,890
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,777,747
110901 預付款	89,861	280301 存入保證金	1,274,550
14 固定資產	978,816,400	280401 應付保管款	503,197
140101 土地	801,720,328	3 淨資產	983,964,420
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	983,964,420
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,274,461	310101 資產負債淨額	983,964,420
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-129,159,819		
140501 機械及設備	287,568,862		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-241,190,951		
140601 交通及運輸設備	25,870,734		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,490,870		
140701 雜項設備	38,733,060		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,164,075		
141001 收藏品及傳承資產	60,702,858		
16 無形資產	4,466,159		
160101 權利	271,173		
160102 電腦軟體	3,944,986		
160104 發展中之無形資產	250,000		
18 其他資產	318,500		

農業部茶及飲料作物改良場

平衡表

中華民國113年09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	318,500		
合計	1,000,533,057	合計	1,000,533,057

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,117,767	177,379,648
公庫撥入數	17,128,871	172,637,423
規費收入	1,500	13,500
財產收益	0	92,693
其他收入	987,396	4,636,032
支出	18,686,282	187,761,701
繳付公庫數	988,896	4,642,475
人事支出	10,259,481	119,087,260
業務支出	5,473,858	46,273,473
獎補助支出	153,200	448,000
財產損失	1,248	105,973
折舊、折耗及攤銷	1,809,599	17,204,520
收支餘絀	-568,515	-10,382,053

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	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	-148,551	2,547,013
房屋建築及設備	181,679,260	-126,652,428	0	0	-2,507,391	52,519,441
機械及設備	292,366,012	-238,852,688	4,209,797	9,006,947	-2,338,263	46,377,911
交通及運輸設備	25,794,043	-17,372,316	1,200,221	1,123,530	-118,554	8,379,864
雜項設備	38,711,676	-31,603,362	714,556	693,172	-560,713	6,568,985
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	27,825	0	271,173
小計	1,372,563,018	-420,606,704	43,656,205	10,851,474	-5,673,472	979,087,573
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	785,547	0	3,944,986
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	785,547	0	4,194,986
合計	1,377,293,551	-420,606,704	43,906,205	11,637,021	-5,673,472	983,282,559

備註：

- 1.本期資本資產變動增加數43,906,205元=預算採購增加金額6,158,329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6,158,329元=本年度預算執行金額6,146,829元。
- 3.差額11,500元=其他以業務費出帳之權利11,500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113年01月01日至113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	4,642,475	172,737,173	177,379,648	收入
	0	172,637,423	172,637,423	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	13,500	0	13,500	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	4,536,282	99,750	4,636,032	其他收入
歲出	169,305,562	18,456,139	187,761,701	支出
	0	4,642,475	4,642,475	繳付公庫數
人事費	119,087,260	0	119,087,260	人事支出
業務費	43,623,473	2,650,000	46,273,473	業務支出
獎補助費	448,000	0	448,000	獎補助支出
設備及投資	6,146,829	-6,146,829	0	
	0	105,973	105,973	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	17,204,520	17,204,520	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-164,663,087	154,281,034	-10,382,053	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數154,281,034元=公庫撥入數調整數172,637,423元+其他收入調整數99,750元-繳付公庫數調整數4,642,475元-以前年度保留實現數2,650,000元+設備及投資調整數6,146,829元-財產報廢損失105,973元-折舊、折耗及攤銷調整數17,204,520元(包括資產折舊16,391,148元+無形資產攤銷813,372元)。