

21-1-9

中華民國 95 年度

( 95 年 1 月 1 日至 95 年 12 月 31 日 )

中 央 政 府 總 決 算

行政院農業委員會單位決算之茶業改良場

一單位分決算

行政院農業委員會茶業改良場 編印

# 行政院農業委員會茶業改良場

## 決 算 目 錄

中華民國 95 年度

### 甲、總說明

|              |    |
|--------------|----|
| (一) 總說明..... | 01 |
|--------------|----|

### 乙、主要表

|                          |    |
|--------------------------|----|
| (一) 歲入來源別決算表.....        | 08 |
| (二) 歲出政事別決算表.....        | 10 |
| (三) 歲出機關別決算表.....        | 14 |
| (四) 以前年度歲出政事別轉入數決算表..... | 18 |
| (五) 以前年度歲出機關別轉入數決算表..... | 20 |
| (六) 歲入類、經費類平衡表.....      | 22 |

### 丙、附屬表

|                                                    |    |
|----------------------------------------------------|----|
| (一) 歲入類現金出納表.....                                  | 24 |
| (二) 經費類現金出納表.....                                  | 25 |
| (三) 歲入類、經費類平衡表各科目明細表.....                          | 26 |
| (四) 歲出用途別決算分析表.....                                | 32 |
| (五) 歲出用途別決算綜計表.....                                | 34 |
| (六) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....                            | 38 |
| (七) 公用財產目錄總表.....                                  | 42 |
| (八) 公用珍貴動產、不動產目錄總表.....                            | 43 |
| (九) 本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....                       | 44 |
| (十) 以前年度歲出轉入數國庫已撥及未撥款項明細表.....                     | 46 |
| (十一) 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表.....                        | 48 |
| (十二) 歲入賸餘數(或減免、註銷數)分析表.....                        | 50 |
| (十三) 人事費分析表.....                                   | 52 |
| (十四) 補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報.....                    | 54 |
| (十五) 立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理<br>事項辦理情形報告表..... | 56 |

行政院農業委員會茶業改良場

總說明

中華民國 95 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一)已完成施政計畫重點概述：

1. 茶樹新品種選育及栽培技術改進

- (1)在新品種選育方面：主要工作為人工雜交，四組合得種子 528 粒；90 年選育茶樹新品系比較試驗：收量以 0038、0066 二品系最高，而製茶品質高者有 0122、0100、0103 三品系，90 年選育茶樹新品系區域試驗收量，本場以 1-3-2 品系最高，品質則以 3-2-1 品系最優；文山與台東區製茶品質各有一品系較佳，但各地表現並不一致。適製低海拔、高香氣品種選育已選出品質及生長勢均優共 11 品系定植存活率達 95%，且均已補植完成。
- (2)開發茶葉成茶品種鑑別技術與茶葉原產地證明鑑別技術：分析金屬元素含量，累積主成分及群聚分析等數據，開發台灣茶原產地證明統計分析模式。另外分析台灣茶樣香氣成分顯示，香氣無法作為成茶品種的鑑別依據，但可作為茶類（綠茶、包種茶、烏龍茶、紅茶）的判別技術。利用 DNA 分析技術，輕發酵茶類如綠茶、包種茶類可利用兩組引子區分台 12、台 13 及青心烏龍、四季春、青心大有等兩群品種群，可作為成茶品種初步鑑別用。
- (3)茶樹留養期健康枝條培育及其對產量及品質之影響：完成試區規劃及枝條留養特性調查以及不同留養日數枝條品質及產量變化調查。

2. 製茶技術之開發、利用與研究

- (1)茶葉加工技術之研發與利用：利用茶葉與花草植物，開發多項與日常生活結合的茶葉袋包多元化產品，以及不同茶類冷泡茶之研發。
- (2)發展茶葉製程衛生安全控管模式：確認殺菁、乾燥為生產關鍵流程點，並籌設完成符合衛生安全管控標準之製茶工廠乙間，與草擬關鍵流程檢核表乙種，舉辦一場次「安全衛生製茶工廠觀摩會」。此外，在管控茶葉製程衛生安全方面，茶菁經過殺菁後總生菌數與大腸桿菌數皆降至零，有極微量黴菌數，茶樣併對貯藏六個月後各項微生物含量仍低，符合食品類衛生標準。
- (3)因應國際行銷開發烏龍茶分級與拼堆技術：台灣外銷烏龍茶以半球型包種茶為主，口味區分為清香型、熟香型烏龍茶。拼配首重分級，分級時應就茶葉外觀、形狀及色澤先做判別，再行品評香氣及滋味。以清香型烏龍茶為例，可利用低海拔茶葉的香氣與高海拔茶葉的滋味進行拼配，唯必須注意季節與品種之差異，拼配完後的烘焙亦是影響茶葉拼配成功與否的重要關鍵。
- (4)開發茶樹花朵相關產品及建立高 EGCG 茶葉標準製程：茶樹花朵經萎凋、靜置、攪拌程序，可炒製具特殊茶花香氣及滋味的「茶花茶」。另經萎凋、靜置後，再以無氧發酵、攪拌、有氧發酵程序，反覆操作後炒製，再與佳葉龍茶適量調配，可製成香氣滋味濃郁的「特濃茶花佳葉龍茶」。全發酵茶花經過適當調味，調製成「茶花

鹽」可作為食品佐料。此外，茶芽以生長至1心2葉或1心3葉時採摘一心一葉及一心二葉製作綠茶品質最佳。茶菁靜置萎凋後經高溫炒製綠茶之品質優於低溫炒製。已建立高EGCG茶葉標準製程。

- (5)蜜香茶產製技術之研究：利用葉綠素測計測定青心烏龍芽葉受小綠葉蟬食害所造成葉綠素的變化，結果顯示受食害程度愈嚴重芽葉之葉綠素含量愈低。於夏與冬季製作蜜香綠茶，結果顯示受吸食嚴重者其蜜香味愈重。蜜香綠茶是目前各種茶類中兒茶素含量最豐富的，總兒茶素含量可高達15~20%，其酯型兒茶素更可高達8%。

### 3. 茶園與製茶機械之研究改良

- (1)完成滾筒式焙茶機技術轉移，並研發完成多功能抽真空充氮兼乾燥機，可供製造佳葉龍茶厭氧發酵及真空乾燥用，每批作業量達200公斤茶菁。此外，因應製茶衛生安全之需要，研製完成供茶菁不落地之網架及支撐組合，估計100平方公尺日光萎凋場之設施費約30,000元。

- (2)完成小型紅茶揉捻機原型機及改良型研發，並完成專利權申請。

### 4. 推動茶葉產銷履歷制度

- (1)辦理7場次產銷履歷建置講習會，已建構10處產銷班及農場之產銷履歷制度示範點，上網登錄生產過程紀錄，茶園生產面積達30公頃，產量達15000台斤，產值達3000萬元。

- (2)建制茶葉產銷履歷登打系統，網址<http://dtea.wsttes.gov.tw/eResume>，取得農委會產銷履歷一級輔導單位資格，輔導坪林地區6個產銷班102位茶農，共同分級與產銷履歷作業及產品上市，春茶分級數量達1000台斤、冬茶達2000台斤，產值達450萬元，增加農民收入達10%。

- (3)輔導魚池鄉特用作物產銷班(紅茶班)第六班及第七班建立生產履歷制度及優質茶園管理技術以及辦理生產履歷及合理化施肥講習5場。

### 5. 茶葉農藥殘留檢測及監測技術研究

- (1)評估95年度臺灣茶區吉園圃茶園及茶廠之茶葉農藥殘留安全性。

- (2)建立茶葉中合成除蟲菊類農藥多重檢驗方法、毒理資料及實驗室認證體系導入。

### 6. 茶園病蟲害綜合防疫技術之研究

- (1)運用茶樹疫情調查資料制定發佈台北宜蘭兩縣各茶區各季病蟲害共同防治指南，鼓勵茶農參考用藥。

- (2)試辦大區域茶園非農藥共同防治方式，採性費洛蒙誘殺斜紋夜盜蛾，面積共100公頃，參與茶農85人，預估每年每公頃可減少3000至5000元防治費用。

- (3)推動茶園害蟲生物防治進行草蛉大量繁殖及田間釋放，已完成累積量產草蛉卵二百萬粒。於年底前完成包括武夷、青心大有、台茶十二號(有機區)、台茶八號等五公頃草蛉卵釋放及效益評估。此外，完成溶液狀甲殼素及固體蝦蟹殼粉等三種不同倍數、施用方法測試及耐病蟲試驗。

- (4)茶園捲葉蛾類顆粒體病毒對茶捲葉蛾類幼蟲有致病性，幼蟲齡期越小或病毒濃度越高，罹病率也越高，可應用於防治。

(二)施政計畫分項說明(本年度部分):

| 單位名稱  | 工作計畫名稱                  | 重要計畫項目                      | 實施內容                    | 辦理情形                                                                                                                                                          |                                                         |
|-------|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|       |                         |                             |                         | 已完成或未完成之說明                                                                                                                                                    | 因應改善措施                                                  |
| 茶業改良場 | 一、試驗研究與改良<br>5251011202 | 一、發展茶業技術改良<br>5251011202-02 | 一、茶樹新品種選育及栽培技術改進。       | 一、已完成台茶 19 號及 20 號技術轉移，授權金每品種 237000 元，共計 474000 元。又台茶 21 號提出申請命名。<br>二、完成 95 年選育茶樹新品系區域試驗，惟並未發現一致優良的品系。<br>三、適製低海拔高香氣品系比較已完成定植。<br>四、已篩選 40 個低咖啡因高兒茶素之品種(系)。 | 茶樹育種為長期性工作，急需一位能長久持續工作的研究人員，目前正上網辦理徵新的研究人員，並持續進行改良創新研究。 |
|       |                         |                             | 二、茶園土壤永續利用之研究。          | 完成茶園有機栽培技術專輯編輯工作，辦理茶樹有機管理與安全用藥講習會 9 場次，共計 529 人參加。                                                                                                            | 繼續加強茶園土壤永續利用研究，以確保茶園土壤有效利用。                             |
|       |                         |                             | 三、農業氣象觀測及分析在茶樹栽培上之應用研究。 | 已建立旱害發生預警系統，及設立茶樹寒害防護系統。                                                                                                                                      | 持續收集交通部中央氣象局氣象站之觀測資料，以提高預測值可行性。                         |
|       |                         |                             | 四、製茶技術之開                | 一、完成縮短佳葉龍茶製造                                                                                                                                                  |                                                         |

| 單位名稱 | 工作計畫名稱 | 重要計畫項目 | 實施內容                                                           | 辦理情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |
|------|--------|--------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|      |        |        |                                                                | 已完成或未完成之說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 因應改善措施 |
|      |        |        | 發、利用與研究                                                        | <p>時程、水洗茶菁製造包種茶技術及包種茶產製過程衛生安全管控模式等三項製茶技術；及研發茶袋包，茶養生素食、低咖啡因高兒茶素茶飲料等七項多元化茶產品。及不同砧木別嫁接青心烏龍，低咖啡因高多元酚類優良茶樹品種系之篩選分析等各項茶業產製技術。</p> <p>二、因應國際行銷開發烏龍茶分級與併堆技術以及開發茶樹花朵相關產品，建立高 EGCG 茶葉標準製程。</p> <p>三、研究經小綠葉蟬叮咬後槎風茶菁在蛋白質體變化，篩選差異蛋白質體，以利後續產品研發運用。</p> <p>四、已完成 226 個樣品香氣成分，香氣無法作為成茶品種的鑑別依據，但可作為茶類（綠茶、包種茶、烏龍茶、紅茶）的判別技術。又 DNA 分析技術可作為輕發酵茶類，如綠茶、包種茶類品種初步鑑別用。</p> |        |
|      |        |        | 五、茶樹優質安全生產體系之建構，加強包種茶產製過程衛生安全之管控，以生產符合安全、衛生、質優及規格化產品，以供應市場之需求。 | <p>一、已建構 10 處產銷班及農場之產銷履歷制度示範點，上網登錄生產過程紀錄。在坪林地區輔導 6 個產銷班，增加農民收入達 10 %。</p> <p>二、輔導魚池鄉特用作物產銷班（紅茶班）第六班及第七班建立生產履歷制度及優質茶園管理技術以及辦理生產履歷及合理化施肥講習班，共計 120 人。</p>                                                                                                                                                                                          |        |

| 單位名稱 | 工作計畫名稱 | 重要計畫項目 | 實施內容                            | 辦理情形                                                                                                                             |                                     |
|------|--------|--------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|      |        |        |                                 | 已完成或未完成之說明                                                                                                                       | 因應改善措施                              |
|      |        |        |                                 | 講習 5 場，共計 180 人。<br>三、已設立符合衛生安全管控標準之製茶工廠乙間，草擬關鍵流程檢核表乙種。                                                                          |                                     |
|      |        |        | 六、加強茶業機械研究與開發，提升茶園管理與製茶作業效率與效果。 | 一、完成滾筒式焙茶機技術轉移，並研發完成多功能抽真空充氮兼乾燥機，以及研製完成供茶菁不落地之網架及支撐組合。<br>二、完成小型紅茶揉捻機原型機及改良型研發，並完成專利權申請。                                         |                                     |
|      |        |        | 七、茶葉農藥殘留檢測及監測技術研究               | 已完成 830 件茶樣取樣及農藥殘留分析並建立茶葉合成除蟲菊殺蟲劑多種農藥檢驗方法。                                                                                       | 持續推動其它類型農藥分析方法、毒理資料建立及實驗室認證體系。      |
|      |        |        | 八、茶業產製技術推廣                      | 輔導各茶區茶葉比賽達 120 場，舉辦 6 期茶產業技術訓練，並編印 4 期茶業專訊，6 期茶雙月刊。                                                                              |                                     |
|      |        |        | 九、建置茶業資訊電腦化管理資料庫。               | 完成建構茶園作業情報系統及外銷茶價值鏈資料庫。                                                                                                          |                                     |
|      |        |        | 十、茶園病蟲害綜合防疫技術之研究                | 試辦大區域茶園非農藥共同防治方式，採性費洛蒙誘殺斜紋夜盜蛾，面積共 100 公頃。完成量產草蛉卵二百萬粒，並完成五公頃茶園草蛉卵釋放及效益評估。此外完成溶液狀甲殼素及固體蝦蟹殼粉等三種不同倍數、施用方法測試及耐病蟲試驗，以及茶園捲葉蛾類害蟲顆粒體病之研究。 | 繼續朝無農藥殘留之目標努力，並加強栽培管理耕作技術改良以減少農藥使用。 |

(二)施政計畫分項說明（以前年度部分）：

| 單位名稱  | 工作計畫<br>名稱 | 重要施政計<br>畫項目                  | 實施內容                                                  | 辦理情形                   |        |
|-------|------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------|--------|
|       |            |                               |                                                       | 已完成或未完成之<br>說明         | 因應改善措施 |
| 茶業改良場 | 農業管理       | 試驗改良機構<br>管理<br>5851011000-10 | 1. 道路邊坡水溝修護。<br>2. 茶園邊坡水土保持及擋土牆<br>修建。<br>3. 場區景觀綠美化。 | 已於 95 年 2 月底完工及<br>驗收。 |        |



## 二、預算執行概況

### (一) 歲入

本年度歲入預算數 2,846,000 元，收入實現數 4,397,878 元，超收 1,551,878 元，收入實現數佔預算數 154.53%。其中使用規費收入預算數為 170,000 元，實際收入 158,200 元，佔預算數 93.06%；雜項收入預算數為 2,626,000 元，實際收入 3,936,773 元，佔預算數 149.92%；賠償收入實際收入 210,192 元，財產孳息實際收入 81,213 元，廢舊物資售價實際收入 11,500 元，合計 4,397,878 元。

### (二) 歲出

本年度歲出預算數為 222,519,000 元，支出實現數 220,911,705 元，佔預算數 99.28%。其中試驗研究與改良-茶業技術改良預算數 71,353,000 元，支出實現數 70,485,166 元，佔預算數 98.78%；農業管理-試驗改良機構管理預算數 151,166,000 元，支出實現數 150,426,539 元，佔預算數 99.51%。以前年度歲出轉入數合計 9,835,000 元，本年度實現數 9,835,000 元，支出合計 9,835,000 元佔以前年度歲出轉入數 100%。

## 三、資產負債實況

(一) 專戶存款：10,610,438 元，係存入保管款及代收款帳目，較上年度減少 5,105,589 元。

(二) 保管有價證券：1,178,000 元，係履約保證金，較上年度增加 210,000 元。

(三) 保管款：3,037,187 元，係履約保證金及工程保固金等，較上年度減少 705,964 元。

(四) 代收款：7,573,251 元，係代辦經費及委託試驗費等，較上年度減少 4,399,625 元。

## 經費門分列

| 科 目 |     |    |    | 預 算 數                   |           |       | 決          |           |
|-----|-----|----|----|-------------------------|-----------|-------|------------|-----------|
| 款   | 項   | 目  | 節  | 名稱及編號                   | 原預算數      | 預算增減數 | 合 計<br>(1) | 實 現 數     |
| 02  |     |    |    | 0400000000-2<br>罰款及賠償收入 | 0         | 0     | 0          | 210,192   |
|     | 163 |    |    | 0451010000-5<br>農業委員會   | 0         | 0     | 0          | 210,192   |
|     |     | 03 |    | 0451010300-9<br>賠償收入    | 0         | 0     | 0          | 210,192   |
|     |     |    | 01 | 0451010301-1<br>一般賠償收入  | 0         | 0     | 0          | 210,192   |
| 03  |     |    |    | 0500000000-8<br>規費收入    | 170,000   | 0     | 170,000    | 158,200   |
|     | 178 |    |    | 0551010000-0<br>農業委員會   | 170,000   | 0     | 170,000    | 158,200   |
|     |     | 02 |    | 0551010300-4<br>使用規費收入  | 170,000   | 0     | 170,000    | 158,200   |
|     |     |    | 02 | 0551010312-3<br>場地設施使用費 | 170,000   | 0     | 170,000    | 158,200   |
| 04  |     |    |    | 0700000000-9<br>財產收入    | 50,000    | 0     | 50,000     | 92,713    |
|     | 162 |    |    | 0751010000-1<br>農業委員會   | 50,000    | 0     | 50,000     | 92,713    |
|     |     | 01 |    | 0751010100-6<br>財產孳息    | 50,000    | 0     | 50,000     | 81,213    |
|     |     |    | 01 | 0751010101-9<br>利息收入    | 0         | 0     | 0          | 57,823    |
|     |     |    | 02 | 0751010106-2<br>租金收入    | 50,000    | 0     | 50,000     | 23,390    |
|     |     | 03 |    | 0751010600-9<br>廢舊物資售價  | 0         | 0     | 0          | 11,500    |
| 07  |     |    |    | 1100000000-2<br>其他收入    | 2,626,000 | 0     | 2,626,000  | 3,936,773 |
|     | 168 |    |    | 1151010000-5<br>農業委員會   | 2,626,000 | 0     | 2,626,000  | 3,936,773 |
|     |     | 01 |    | 1151010900-6<br>雜項收入    | 2,626,000 | 0     | 2,626,000  | 3,936,773 |
|     |     |    | 02 | 1151010909-0<br>其他雜項收入  | 2,626,000 | 0     | 2,626,000  | 3,936     |
|     |     |    |    | 經 常 門 小 計               | 2,846,000 | 0     | 2,846,000  | 4,397,878 |
|     |     |    |    | 資 本 門 小 計               | 0         | 0     | 0          | 0         |
|     |     |    |    | 合 計                     | 2,846,000 | 0     | 2,846,000  | 4,397,878 |

茶業改良場  
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元,%

| 算 數   |       |            | 預決算比較<br>增減數<br>(2)-(1) | 決算數占預<br>算數之比率<br>(2)/(1)% |
|-------|-------|------------|-------------------------|----------------------------|
| 應 收 數 | 保 留 數 | 合 計<br>(2) |                         |                            |
| 0     | 0     | 210,192    | 210,192                 |                            |
| 0     | 0     | 210,192    | 210,192                 |                            |
| 0     | 0     | 210,192    | 210,192                 |                            |
| 0     | 0     | 210,192    | 210,192                 |                            |
| 0     | 0     | 158,200    | -11,800                 | 93.06                      |
| 0     | 0     | 158,200    | -11,800                 | 93.06                      |
| 0     | 0     | 158,200    | -11,800                 | 93.06                      |
| 0     | 0     | 158,200    | -11,800                 | 93.06                      |
| 0     | 0     | 92,713     | 42,713                  | 185.43                     |
| 0     | 0     | 92,713     | 42,713                  | 185.43                     |
| 0     | 0     | 81,213     | 31,213                  | 162.43                     |
| 0     | 0     | 57,823     | 57,823                  |                            |
| 0     | 0     | 23,390     | -26,610                 | 46.78                      |
| 0     | 0     | 11,500     | 11,500                  |                            |
| 0     | 0     | 3,936,773  | 1,310,773               | 149.92                     |
| 0     | 0     | 3,936,773  | 1,310,773               | 149.92                     |
| 0     | 0     | 3,936,773  | 1,310,773               | 149.92                     |
| 0     | 0     | 3,936,773  | 1,310,773               | 149.92                     |
| 0     | 0     | 4,397,878  | 1,551,878               | 154.53                     |
| 0     | 0     | 0          | 0                       |                            |
| 0     | 0     | 4,397,878  | 1,551,878               | 154.53                     |

農業委員會  
歲出政事  
中華民國

經費門併計

| 科 目 |   |     |                                     | 預 算 數       |          |          |        |
|-----|---|-----|-------------------------------------|-------------|----------|----------|--------|
| 款   | 項 | 目 節 | 名稱及編號                               | 原預算數        | 預算增減數    |          |        |
|     |   |     |                                     |             | 預算追加(減)數 | 動支第二預備金數 | 預算調整數  |
|     |   |     |                                     |             | 動支第一預備金數 | 經費流用數    | 小 計    |
| 15  |   |     | 5200000000-3<br>科學支出                | 71,353,000  | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   | 01  | 5251011200-0<br>農業科技研究發展            | 71,353,000  | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   | 02  | 5251011202-6<br>試驗研究與改良             | 71,353,000  | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0100<br>人事費                         | 790,000     | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0200<br>業務費                         | 50,729,000  | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0300<br>設備及投資                       | 19,834,000  | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
| 17  |   |     | 5800000000-6<br>農業支出                | 151,166,000 | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   | 02  | 5851011000-4<br>農業管理                | 151,166,000 | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0100<br>人事費                         | 135,136,000 | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0200<br>業務費                         | 5,586,000   | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0300<br>設備及投資                       | 10,000,000  | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0400<br>獎補助費                        | 444,000     | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
| 23  |   |     | 6800000000-2<br>福利服務支出              | 54,000      | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   | 01  | 6806205800-3<br>早期退休公教人員生活<br>困難照護金 | 54,000      | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0400<br>獎補助費                        | 54,000      | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
| 28  |   |     | 7500000000-2<br>退休撫卹給付支出            | 12,579,564  | 0        | 85,200   | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 85,200 |
|     |   | 01  | 7506205300-0<br>公務人員退休撫恤給付          | 12,579,564  | 0        | 85,200   | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 85,200 |
|     |   |     | 0100<br>人事費                         | 12,579,564  | 0        | 85,200   | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 85,200 |
| 33  |   |     | 8900000000-0<br>其他支出                | 3,785,620   | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   | 01  | 8903304500-4<br>公教人員婚喪生育及子<br>女教育補助 | 3,785,620   | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     | 0100<br>人事費                         | 3,785,620   | 0        | 0        | 0      |
|     |   |     |                                     |             | 0        | 0        | 0      |

## 茶業改良場

## 別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

| 合 計<br>(1)  | 決 算 數       |             | 預決算比較<br>增減數<br>(2)-(1) | 決算數占預<br>算數之比率<br>(2)/(1)% |
|-------------|-------------|-------------|-------------------------|----------------------------|
|             | 實 現 數       | 保 留 數       |                         |                            |
|             | 應 付 數       | 合 計<br>(2)  |                         |                            |
| 71,353,000  | 70,485,166  | 0           | -867,834                | 98.78                      |
|             | 0           | 70,485,166  |                         |                            |
| 71,353,000  | 70,485,166  | 0           | -867,834                | 98.78                      |
|             | 0           | 70,485,166  |                         |                            |
| 71,353,000  | 70,485,166  | 0           | -867,834                | 98.78                      |
|             | 0           | 70,485,166  |                         |                            |
| 790,000     | 606,901     | 0           | -183,099                | 76.82                      |
|             | 0           | 606,901     |                         |                            |
| 50,729,000  | 50,045,282  | 0           | -683,718                | 98.65                      |
|             | 0           | 50,045,282  |                         |                            |
| 19,834,000  | 19,832,983  | 0           | -1,017                  | 99.99                      |
|             | 0           | 19,832,983  |                         |                            |
| 151,166,000 | 150,426,539 | 0           | -739,461                | 99.51                      |
|             | 0           | 150,426,539 |                         |                            |
| 151,166,000 | 150,426,539 | 0           | -739,461                | 99.51                      |
|             | 0           | 150,426,539 |                         |                            |
| 135,136,000 | 135,104,380 | 0           | -31,620                 | 99.98                      |
|             | 0           | 135,104,380 |                         |                            |
| 5,586,000   | 5,516,122   | 0           | -69,878                 | 98.75                      |
|             | 0           | 5,516,122   |                         |                            |
| 10,000,000  | 9,373,237   | 0           | -626,763                | 93.73                      |
|             | 0           | 9,373,237   |                         |                            |
| 444,000     | 432,800     | 0           | -11,200                 | 97.48                      |
|             | 0           | 432,800     |                         |                            |
| 54,000      | 54,000      | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 54,000      |                         |                            |
| 54,000      | 54,000      | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 54,000      |                         |                            |
| 54,000      | 54,000      | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 54,000      |                         |                            |
| 12,664,764  | 12,664,764  | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 12,664,764  |                         |                            |
| 12,664,764  | 12,664,764  | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 12,664,764  |                         |                            |
| 12,664,764  | 12,664,764  | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 12,664,764  |                         |                            |
| 3,785,620   | 3,785,620   | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 3,785,620   |                         |                            |
| 3,785,620   | 3,785,620   | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 3,785,620   |                         |                            |
| 3,785,620   | 3,785,620   | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 3,785,620   |                         |                            |

[illegible]

95 年度

單位：新臺幣元；%

13

## 經資門分列

| 科 目 |                                    |              |            | 預 算 數                  |                          |                         |             |       |   |   |
|-----|------------------------------------|--------------|------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------|-------|---|---|
| 款   | 項                                  | 目            | 節          | 名稱及編號                  | 原預算數                     | 預算增減數                   |             |       |   |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 預算追加(減)數                | 動支第二預備金數    | 預算調整數 |   |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 動支第一預備金數                | 經費流用數       | 小 計   |   |   |
| 21  |                                    |              |            | 005100000-7<br>農業委員會主管 | 222,519,000              | 0                       | 0           | 0     |   |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0                       | 0           | 0     |   |   |
|     |                                    |              |            | 01                     | 0051010000-<br>農業委員會     | 222,519,000             | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0                       | 0           | 0     |   |   |
|     |                                    |              |            |                        | 經 常 門 小 計                | 192,685,000             | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0                       | 0           | 0     |   |   |
|     |                                    |              |            |                        | 資 本 門 小 計                | 29,834,000              | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0                       | 0           | 0     |   |   |
|     |                                    |              |            | 01                     | 5251011200-0<br>農業科技研究發展 | 71,353,000              | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        | 02                       | 5251011202-6<br>試驗研究與改良 | 51,519,000  | 0     | 0 | 0 |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         |             | 0     | 0 | 0 |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0100<br>人事費             | 790,000     | 0     | 0 | 0 |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        | 0200<br>業務費              | 50,729,000              | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0                       | 0           | 0     |   |   |
|     |                                    |              |            | 02                     | 5251011202-6<br>試驗研究與改良  | 19,834,000              | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 000<br>設備及投資            | 19,834,000  | 0     | 0 | 0 |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            | 03                     | 5851011000-4<br>農業管理     | 141,166,000             | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0100<br>人事費             | 135,136,000 | 0     | 0 | 0 |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0200<br>業務費             | 5,586,000   | 0     | 0 | 0 |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 0400<br>獎補助費            | 444,000     | 0     | 0 | 0 |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            | 03                     | 5851011000-4<br>農業管理     | 10,000,000              | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
|     |                                    |              |            |                        |                          | 000<br>設備及投資            | 10,000,000  | 0     | 0 | 0 |
|     |                                    |              |            |                        |                          |                         | 0           | 0     | 0 |   |
| 03  | 8 04500-4<br>公教人員婚喪生育及子女教<br>育補助   | 3,785,620    | 0          | 0                      | 0                        |                         |             |       |   |   |
|     |                                    |              | 0          | 0                      | 0                        |                         |             |       |   |   |
|     |                                    | 0100<br>人事費  | 3,785,620  | 0                      | 0                        | 0                       |             |       |   |   |
|     |                                    |              | 0          | 0                      | 0                        |                         |             |       |   |   |
| 06  | 6806205800-<br>早期退休公教人員生活困難<br>照護金 | 54,000       | 0          | 0                      | 0                        |                         |             |       |   |   |
|     |                                    |              | 0          | 0                      | 0                        |                         |             |       |   |   |
|     |                                    | 0400<br>獎補助費 | 54,000     | 0                      | 0                        | 0                       |             |       |   |   |
|     |                                    |              | 0          | 0                      | 0                        |                         |             |       |   |   |
| 06  | 750620300-0<br>公務人員退休撫恤給付          | 12,579,564   | 0          | 85,200                 | 0                        |                         |             |       |   |   |
|     |                                    |              | 0          | 0                      | 85,200                   |                         |             |       |   |   |
|     |                                    | 0100<br>人事費  | 12,579,564 | 0                      | 85,200                   | 0                       |             |       |   |   |
|     |                                    |              | 0          | 0                      | 85,200                   |                         |             |       |   |   |



## 茶業改良場

## 別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

| 合 計<br>(1)  | 決 算 數       |             | 預決算比較<br>增減數<br>(2)-(1) | 決算數占預<br>算數之比率<br>(2)/(1)% |
|-------------|-------------|-------------|-------------------------|----------------------------|
|             | 實 現 數       | 保 留 數       |                         |                            |
|             | 應 付 數       | 合 計<br>(2)  |                         |                            |
| 222,519,000 | 220,911,705 | 0           | -1,607,295              | 99.28                      |
|             | 0           | 220,911,705 |                         |                            |
| 222,519,000 | 220,911,705 | 0           | -1,607,295              | 99.28                      |
|             | 0           | 220,911,705 |                         |                            |
| 192,685,000 | 191,705,485 | 0           | -979,515                | 99.49                      |
|             | 0           | 191,705,485 |                         |                            |
| 29,834,000  | 29,206,220  | 0           | -627,780                | 97.90                      |
|             | 0           | 29,206,220  |                         |                            |
| 71,353,000  | 70,485,166  | 0           | -867,834                | 98.78                      |
|             | 0           | 70,485,166  |                         |                            |
| 51,519,000  | 50,652,183  | 0           | -866,817                | 98.32                      |
|             | 0           | 50,652,183  |                         |                            |
| 790,000     | 606,901     | 0           | -183,099                | 76.82                      |
|             | 0           | 606,901     |                         |                            |
| 50,729,000  | 50,045,282  | 0           | -683,718                | 98.65                      |
|             | 0           | 50,045,282  |                         |                            |
| 19,834,000  | 19,832,983  | 0           | -1,017                  | 99.99                      |
|             | 0           | 19,832,983  |                         |                            |
| 19,834,000  | 19,832,983  | 0           | -1,017                  | 99.99                      |
|             | 0           | 19,832,983  |                         |                            |
| 141,166,000 | 141,053,302 | 0           | -112,698                | 99.92                      |
|             | 0           | 141,053,302 |                         |                            |
| 135,136,000 | 135,104,380 | 0           | -31,620                 | 99.98                      |
|             | 0           | 135,104,380 |                         |                            |
| 5,586,000   | 5,516,122   | 0           | -69,878                 | 98.75                      |
|             | 0           | 5,516,122   |                         |                            |
| 444,000     | 432,800     | 0           | -11,200                 | 97.48                      |
|             | 0           | 432,800     |                         |                            |
| 10,000,000  | 9,373,237   | 0           | -626,763                | 93.73                      |
|             | 0           | 9,373,237   |                         |                            |
| 10,000,000  | 9,373,237   | 0           | -626,763                | 93.73                      |
|             | 0           | 9,373,237   |                         |                            |
| 3,785,620   | 3,785,620   | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 3,785,620   |                         |                            |
| 3,785,620   | 3,785,620   | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 3,785,620   |                         |                            |
| 54,000      | 54,000      | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 54,000      |                         |                            |
| 54,000      | 54,000      | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 54,000      |                         |                            |
| 12,664,764  | 12,664,764  | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 12,664,764  |                         |                            |
| 12,664,764  | 12,664,764  | 0           | 0                       | 100.00                     |
|             | 0           | 12,664,764  |                         |                            |

經費門分列

| 科 目 |   |   |   | 預 算 數  |             |          |             |             |
|-----|---|---|---|--------|-------------|----------|-------------|-------------|
| 款   | 項 | 目 | 節 | 名稱及編號  | 原預算數        | 預算增減數    |             |             |
|     |   |   |   |        |             | 預算追加(減)數 | 動支第二預備金數    | 預算調整數       |
|     |   |   |   |        |             | 動支第一預備金數 | 經費流用數       | 小 計         |
|     |   |   |   | 統籌科目小計 | 16,419,184  | 0<br>0   | 85,200<br>0 | 0<br>85,200 |
|     |   |   |   | 合 計    | 238,938,184 | 0<br>0   | 85,200<br>0 | 0<br>85,200 |

茶業改良場  
別決算表

95 年度

單位：新臺幣元；%

| 合 計<br>(1)  | 決 算 數            |                  | 預決算比較<br>增減數<br>(2)-(1) | 決算數占預<br>算數之比率<br>(2)/(1)% |
|-------------|------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|
|             | 實 現 數            | 保 留 數            |                         |                            |
|             | 應 付 數            | 合 計<br>(2)       |                         |                            |
| 16,504,384  | 16,504,384<br>0  | 0<br>16,504,384  | 0                       | 100.00                     |
| 239,023,384 | 237,416,089<br>0 | 0<br>237,416,089 | -1,607,295              | 99.33                      |

中華民國

| 年度別 | 科 目 |   |    |   | 以 前 年 度 轉 入 數        | 本 年 度 減 免 ( 註 銷 ) 數 |        |
|-----|-----|---|----|---|----------------------|---------------------|--------|
|     | 款   | 項 | 目  | 節 | 名 稱 及 編 號            | 應 付 數               | 應 付 數  |
|     |     |   |    |   |                      | 保 留 數               | 保 留 數  |
| 94  | 17  |   |    |   | 5800000000-6<br>農業支出 | 0<br>9,834,834      | 0<br>0 |
|     |     |   | 02 |   | 5851011000-4<br>農業管理 | 0<br>9,834,834      | 0<br>0 |
|     |     |   |    |   | 小 計                  | 0<br>9,834,834      | 0<br>0 |
|     |     |   |    |   | 合 計                  | 0<br>9,834,834      | 0<br>0 |

95 年度

單位：新臺幣元

19

農業委員會  
以前年度歲出機關

中華民國

經資門分列

| 年度別 | 科 目 |   |   |   | 以 前 年 度 轉 入 數           |           | 本 年 度 減 免 ( 註 銷 ) 數 |   |
|-----|-----|---|---|---|-------------------------|-----------|---------------------|---|
|     | 款   | 項 | 目 | 節 | 名 稱 及 編 號               | 應 付 數     | 應 付 數               | ( |
|     |     |   |   |   |                         | 保 留 數     | 保 留 數               | ) |
| 94  | 21  |   |   |   | 0051000000-7<br>農業委員會主管 | 0         | 0                   | 0 |
|     |     |   |   |   |                         | 9,834,834 |                     | 0 |
|     |     |   |   |   | 0051010000-3<br>農業委員會   | 0         | 0                   | 0 |
|     |     |   |   |   |                         | 9,834,834 |                     | 0 |
|     |     |   |   |   | 5851011000-4*<br>農業管理   | 0         | 0                   | 0 |
|     |     |   |   |   |                         | 9,834,834 |                     | 0 |
|     |     |   |   |   | 0300<br>設備及投資           | 0         | 0                   | 0 |
|     |     |   |   |   |                         | 9,834,834 |                     | 0 |
|     |     |   |   |   | 小 計                     | 0         | 0                   | 0 |
|     |     |   |   |   |                         | 9,834,834 |                     | 0 |
|     |     |   |   |   | 經 常 門 小 計               | 0         | 0                   | 0 |
|     |     |   |   |   |                         | 0         |                     | 0 |
|     |     |   |   |   | 資 本 門 小 計               | 0         | 0                   | 0 |
|     |     |   |   |   |                         | 9,834,834 |                     | 0 |
|     |     |   |   |   | 合 計                     | 0         | 0                   | 0 |
|     |     |   |   |   |                         | 9,834,834 |                     | 0 |

95 年度

單位：新臺幣元

21

單位：新臺幣元

22



農業委員會茶業改良場

經費類平衡表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

| 資 產 科 目         | 金 額        | 負 債 科 目           | 金 額        |
|-----------------|------------|-------------------|------------|
| 210100-7 專戶存款   | 10,610,438 | 221000-4 保管款      | 3,037,187  |
| 211600-5 保管有價證券 | 1,178,000  | 221200-3 代收款      | 7,573,251  |
|                 |            | 221500-7 應付保管有價證券 | 1,178,000  |
| 合 計             | 11,788,438 | 合 計               | 11,788,438 |
| 附註:             |            |                   |            |

農業委員會茶業改良場  
歲入類現金出納表

中華民國 95 年度

單位:新臺幣元

| 項 目 及 摘 要         | 金 額       |           |           |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
|                   | 小 計       | 合 計       | 總 計       |
| 一、收 項             |           |           |           |
| (一)上期結存           |           |           |           |
| (二)本期收入           |           |           | 4,397,878 |
| 1. 123000-2 歲入實收數 |           | 4,397,878 |           |
| 賠償收入              | 210,192   |           |           |
| 使用規費收入            | 158,200   |           |           |
| 財產孳息              | 81,213    |           |           |
| 廢舊物資售價            | 11,500    |           |           |
| 雜項收入              | 3,936,773 |           |           |
| 收 項 總 計           |           |           | 4,397,878 |
| 二、付 項             |           |           |           |
| (一)本期支出           |           |           | 4,397,878 |
| 1. 113000-6 歲入納庫數 |           | 4,397,878 |           |
| 賠償收入              | 210,192   |           |           |
| 使用規費收入            | 158,200   |           |           |
| 財產孳息              | 81,213    |           |           |
| 廢舊物資售價            | 11,500    |           |           |
| 雜項收入              | 3,936,773 |           |           |
| (二)本期結存           |           |           |           |
| 付 項 總 計           |           |           | 4,397,878 |

農業委員會茶業改良場  
經費類現金出納表

中華民國 95 年度

單位:新臺幣元

| 項 目 及 摘 要                      | 金 額         |             |             |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                | 小 計         | 合 計         | 總 計         |
| 一、收 項                          |             |             |             |
| (一)上期結存                        |             |             | 15,716,027  |
| 1. 210100-7 專戶存款               |             | 15,716,027  |             |
| (二)本期收入                        |             |             | 242,145,334 |
| 1. 221300-8 預領經費               |             | 0           |             |
| 領到數                            | 65,843,062  |             |             |
| 減：沖轉數                          | -65,843,062 |             |             |
| 2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)     |             | 237,416,089 |             |
| 收入數                            | 237,416,089 |             |             |
| 本機關經費預算部分                      | 220,911,705 |             |             |
| 統籌科目部分                         | 16,504,384  |             |             |
| 3. 210500-5 保留庫款(211100-2應領經費) |             | 9,834,834   |             |
| 國庫撥款數                          | 9,834,834   |             |             |
| 4. 221000-4 保管款                |             | -705,964    |             |
| 收入數                            | 3,272,036   |             |             |
| 減：退還數                          | -3,978,000  |             |             |
| 5. 221200-3 代收款                |             | -4,399,625  |             |
| 收入數                            | 36,914,082  |             |             |
| 減：退還數                          | -41,313,707 |             |             |
| 收 項 總 計                        |             |             | 257,861,361 |
| 二、付 項                          |             |             |             |
| (一)本期支出                        |             |             | 247,250,923 |
| 1. 213000-9 經費支出               |             | 237,416,089 |             |
| 支付數                            | 237,416,089 |             |             |
| 本機關經費預算部分                      | 220,911,705 |             |             |
| 統籌科目部分                         | 16,504,384  |             |             |
| 2. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分      |             | 9,834,834   |             |
| 支付數                            | 9,834,834   |             |             |
| 3. 211400-6 暫付款                |             | 0           |             |
| 支付數                            | 1,989,037   |             |             |
| 本年度部分                          | 1,989,037   |             |             |
| 減：收回或沖轉數                       | -1,989,037  |             |             |
| 本年度部分                          | -1,989,037  |             |             |
| (二)本期結存                        |             |             | 10,610,438  |
| 1. 210100-7 專戶存款               |             | 10,610,438  |             |
| 付 項 總 計                        |             |             | 257,861,361 |

### 經費類保管款明細表

單位：新臺幣元

26

# 農業委員會茶業改良場

## 經費類代收款明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 日期 |   |   | 摘要          | 金額 |           | 備註 |
|----|---|---|-------------|----|-----------|----|
| 年  | 月 | 日 |             | 小計 | 合計        |    |
|    |   |   | 02<br>福利互助  |    | 327       |    |
|    |   |   | 04<br>勞保    |    | 16,774    |    |
|    |   |   | 05<br>公保    |    | 723       |    |
|    |   |   | 06<br>健保    |    | 79,530    |    |
|    |   |   | 13<br>委託試驗費 |    | 71,630    |    |
|    |   |   | 15<br>代辦經費  |    | 7,404,267 |    |
|    |   |   | 總計          |    | 7,573,251 |    |

農業委員會茶業改良場  
經費類保管有價證券明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 日期 |   |   | 摘要                             | 金額        |           | 備註 |
|----|---|---|--------------------------------|-----------|-----------|----|
| 年  | 月 | 日 |                                | 小計        | 合計        |    |
|    |   |   | 95<br>本年度部分<br>510135<br>茶業改良場 | 1,178,000 | 1,178,000 |    |
|    |   |   | 總計                             |           | 1,178,000 |    |

農業委員會茶業改良場  
經費類經費賸餘明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

| 項 目                             | 待 納 庫 部 分 | 押 金 部 分 | 材 料 部 分 |
|---------------------------------|-----------|---------|---------|
| 以前年度部分                          |           |         |         |
| 一、經費賸餘—待納庫部分                    |           |         |         |
| 1.上年度結轉數                        | 0         |         |         |
| 2.加：以前年度應付歲出款減免(註銷)數內已向國庫領款部分   | 0         |         |         |
| 3.加：以前年度應付歲出保留數減免(註銷)數內已向國庫領款部分 | 0         |         |         |
| 4.加：審計部修正以前年度決算減列實現數及保留已撥款部分    | 0         |         |         |
| 5.加：剔除經費以前年度部分                  | 0         |         |         |
| 6.加：押金部分收回結轉數                   | 0         |         |         |
| 7.加：材料部分領用結轉數                   | 0         |         |         |
| 8.加：待納庫移入數                      | 0         |         |         |
| 9.減：待納庫移出數                      | 0         |         |         |
| 10.減：本年度內解庫數                    | 0         |         |         |
| 11.減：待納庫註銷數                     | 0         |         |         |
| 12.等於年度終了尚未解庫數                  | 0         |         |         |
| 二、經費賸餘—押金部分                     |           |         |         |
| 1.上年度結轉數                        |           | 0       |         |
| 2.加：增列以前年度押金部分                  |           | 0       |         |
| 3.減：註銷以前年度押金數                   |           | 0       |         |
| 4.加：保留庫款支付押金數                   |           | 0       |         |
| 5.減：押金收回轉待納庫數                   |           | 0       |         |
| 6.加：押金移入數                       |           | 0       |         |
| 7.減：押金移出數                       |           | 0       |         |
| 8.等於年度終了尚未解庫數                   |           | 0       |         |
| 三、經費賸餘—材料部分                     |           |         |         |
| 1.上年度結轉數                        |           |         | 0       |
| 2.加：增列以前年度材料部分                  |           |         | 0       |
| 3.減：註銷以前年度材料數                   |           |         | 0       |
| 4.加：保留庫款支付材料數                   |           |         | 0       |
| 5.減：材料領用轉待納庫數                   |           |         | 0       |
| 6.加：材料移入數                       |           |         | 0       |
| 7.減：材料移出數                       |           |         | 0       |
| 8.等於年度終了尚未解庫數                   |           |         | 0       |

農業委員會茶業改良場  
經費類經費賸餘明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

[illegible]



農業委員會  
歲出用途別  
中華民國

| 科 目 |    |    |    | 經 常 支                    |             |            |           |         |
|-----|----|----|----|--------------------------|-------------|------------|-----------|---------|
| 款   | 項  | 目  | 節  | 名 稱 及 編 號                | 人 事 費       | 業 務 費      | 設 備 及 投 資 | 獎 補 助 費 |
| 21  |    |    |    | 0051000000-7<br>農業委員會主管  | 135,711,281 | 55,561,404 | 0         | 432,800 |
|     | 01 |    |    | 0051010000-3<br>農業委員會    | 135,711,281 | 55,561,404 | 0         | 432,800 |
|     |    | 01 |    | 5251011200-0<br>農業科技研究發展 | 606,901     | 50,045,282 | 0         | 0       |
|     |    |    | 02 | 5251011202-6<br>試驗研究與改良  | 606,901     | 50,045,282 | 0         | 0       |
|     |    | 03 |    | 5851011000-4<br>農業管理     | 135,104,380 | 5,516,122  | 0         | 432,800 |
|     |    |    |    | 合 計                      | 135,711,281 | 55,561,404 | 0         | 432,800 |

95 年度

單位：新臺幣元

33

農業委員會  
歲出用途別

中華民國

經費門併計

| 用途別科目名稱            | 工作計畫科目名稱   |             |
|--------------------|------------|-------------|
|                    | 試驗研究與改良    | 農業管理        |
| 0100<br>人事費        | 606,901    | 135,104,380 |
| 0103<br>法定編制人員待遇   | 0          | 42,234,724  |
| 0104<br>約聘僱人員待遇    | 0          | 4,648,171   |
| 0105<br>技工及工友待遇    | 0          | 42,093,776  |
| 0111<br>獎金         | 0          | 24,155,657  |
| 0121<br>其他給與       | 0          | 4,258,072   |
| 0131<br>加班值班費      | 606,901    | 2,894,303   |
| 0143<br>退休離職儲金     | 0          | 6,789,282   |
| 0151<br>保險         | 0          | 8,030,395   |
| 0200<br>業務費        | 50,045,282 | 5,516,122   |
| 0201<br>教育訓練費      | 467,252    | 138,230     |
| 0202<br>水電費        | 2,645,143  | 1,465,595   |
| 0203<br>通訊費        | 555,654    | 413,288     |
| 0215<br>資訊服務費      | 1,006,730  | 128,663     |
| 0219<br>其他業務租金     | 81,250     | 13,379      |
| 0221<br>稅捐及規費      | 202,849    | 73,980      |
| 0231<br>保險費        | 48,882     | 75,302      |
| 0250<br>按日按件計資酬金   | 12,659,992 | 321,191     |
| 0262<br>國內組織會費     | 24,500     | 0           |
| 0271<br>物品         | 17,887,983 | 428,093     |
| 0279<br>一般事務費      | 1,905,879  | 1,340,480   |
| 0282<br>房屋建築養護費    | 2,984,544  | 148,810     |
| 0283<br>車輛及辦公器具養護費 | 648,612    | 158,976     |
| 0284<br>設施及機械設備養護費 | 5,705,961  | 124,028     |
| 0291<br>國內旅費       | 3,076,972  | 347,126     |

茶業改良場  
決算綜計表

95 年度

單位：新臺幣元

| 工 | 作 | 計 | 畫 | 科 | 目 | 名 | 稱 | 合計          |
|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------|
|   |   |   |   |   |   |   |   | 135,711,281 |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 42,234,724  |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 4,648,171   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 42,093,776  |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 24,155,657  |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 4,258,072   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 3,501,204   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 6,789,282   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 8,030,395   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 55,561,404  |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 605,482     |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 4,110,738   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 968,942     |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 1,135,393   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 94,629      |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 276,829     |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 124,184     |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 12,981,183  |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 24,500      |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 18,316,076  |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 3,246,359   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 3,133,354   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 807,588     |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 5,829,989   |
|   |   |   |   |   |   |   |   | 3,424,098   |

農業委員會  
歲出用途別

中華民國

經資門併計

| 用途別科目名稱          | 工作計畫科目名稱   |             |
|------------------|------------|-------------|
|                  | 試驗研究與改良    | 農業管理        |
| 0294<br>運費       | 143,079    | 760         |
| 0299<br>特別費      | 0          | 338,221     |
| 0300<br>設備及投資    | 19,832,983 | 9,373,237   |
| 0303<br>公共建設及設施費 | 0          | 9,373,237   |
| 0304<br>機械設備費    | 17,035,560 | 0           |
| 0306<br>資訊設備費    | 639,901    | 0           |
| 0319<br>雜項設備費    | 2,157,522  | 0           |
| 0400<br>獎補助費     | 0          | 432,800     |
| 0481<br>慰問金      | 0          | 432,800     |
| 合 計              | 70,485,166 | 150,426,539 |

95 年度

單位：新臺幣元

220,911,705

農業委員會  
歲出按職能及經  
中華民國

| 經濟性分類<br>職能別分類 | 經 常     |               |      |        |         |                 |
|----------------|---------|---------------|------|--------|---------|-----------------|
|                | 受雇人員報酬  | 商品及勞務<br>購買支出 | 債務利息 | 土地租金支出 | 經 常 移 轉 |                 |
|                |         |               |      |        | 對企業     | 對家庭及民間<br>非營利機構 |
| 總 計            | 165,253 | 42,470        | 0    | 0      | 0       | 487             |
| 01一般公共事務       | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 02防衛           | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 03公共秩序與安全      | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 04教育           | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 05保健           | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 06社會安全與福利      | 12,665  | 0             | 0    | 0      | 0       | 54              |
| 07住宅及社區服務      | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 08娛樂、文化與宗教     | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 09燃料與能源        | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 10農、林、漁、牧      | 148,802 | 42,470        | 0    | 0      | 0       | 433             |
| 11礦業、製造業及營造業   | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 12運輸及通信        | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 13其他經濟服務       | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 14環境保護         | 0       | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |
| 15其他支出         | 3,786   | 0             | 0    | 0      | 0       | 0               |

茶業改良場  
濟性綜合分類表

95 年度

單位：新臺幣千元

| 支       |     | 出       | 資 本 支 出   |        |       |      |
|---------|-----|---------|-----------|--------|-------|------|
| 經 常 移 轉 |     | 經常支出合計  | 投 資 及 增 資 |        |       | 資本移轉 |
| 對政府     | 對國外 |         | 對營業基金     | 對非營業基金 | 對民間企業 | 對企業  |
| 0       | 0   | 208,210 | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 12,719  | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 191,705 | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 0       | 0         | 0      | 0     | 0    |
| 0       | 0   | 3,786   | 0         | 0      | 0     | 0    |



農業委員會  
歲出按職能及經  
中華民國

| 經濟性分類<br><br>職能別分類 | 資本              |     |     |      |            |        |       |
|--------------------|-----------------|-----|-----|------|------------|--------|-------|
|                    | 資 本 移 轉         |     |     | 土地購入 | 無形資產<br>購入 | 固定資本形成 |       |
|                    | 對家庭及民間<br>非營利機構 | 對政府 | 對國外 |      |            | 住宅     | 非住宅房屋 |
| 總 計                | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 01一般公共事務           | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 02防衛               | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 03公共秩序與安全          | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 04教育               | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 05保健               | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 06社會安全與福利          | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 07住宅及社區服務          | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 08娛樂、文化與宗教         | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 09燃料與能源            | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 10農、林、漁、牧          | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 11礦業、製造業及營造業       | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 12運輸及通信            | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 13其他經濟服務           | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 14環境保護             | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |
| 15其他支出             | 0               | 0   | 0   | 0    | 0          | 0      | 0     |

茶業改良場  
濟性綜合分類表

95 年度

單位：新臺幣千元

| 支 出         |      |      |             |      |        | 總 計     |
|-------------|------|------|-------------|------|--------|---------|
| 固 定 資 本 形 成 |      |      |             |      | 資本支出合計 |         |
| 營建工程        | 運輸工具 | 資訊軟體 | 機器及<br>其他設備 | 土地改良 |        |         |
| 9,373       | 0    | 381  | 19,452      | 0    | 29,206 | 237,416 |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 12,719  |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 9,373       | 0    | 381  | 19,452      | 0    | 29,206 | 220,911 |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 0       |
| 0           | 0    | 0    | 0           | 0    | 0      | 3,786   |

農業委員會茶業改良場

公用財產目錄總表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

| 分 類 項 目   |       | 單 位  | 數 量       | 價 值           | 備 註 |
|-----------|-------|------|-----------|---------------|-----|
| 土 地       |       | 筆    | 343       | 689,355,035   |     |
|           |       | 公 頃  | 182.9701  |               |     |
| 土 地 改 良 物 |       | 個    | 3         | 1,425,608     |     |
| 房屋建築及設備   | 辦公房屋  | 棟    | 7         | 145,833,484   |     |
|           |       | 平方公尺 | 14,315.80 |               |     |
|           | 宿 舍   | 棟    | 66        |               |     |
|           |       | 平方公尺 | 7,141.61  |               |     |
|           | 其 他   | 個    | 69        |               |     |
| 機 械 及 設 備 |       | 件    | 2,072     | 236,221,135   |     |
| 交通及運輸設備   | 船     | 艘    | 0         | 24,788,770    |     |
|           | 飛 機   | 架    | 0         |               |     |
|           | 汽(機)車 | 輛    | 51        |               |     |
|           | 其 他   | 件    | 195       |               |     |
| 雜 項 設 備   | 圖 書   | 冊(套) | 8         | 44,613,602    |     |
|           | 其 他   | 件    | 1,123     |               |     |
| 有 價 證 券   |       | 股    | 0         | 0             |     |
| 權 利       |       |      | 5         | 141,040       |     |
| 總 值       |       |      |           | 1,142,378,674 |     |

農業委員會茶業改良場  
公用珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

| 分 類 項 目   |       | 單 位  | 數 量    | 價 值       | 備 註 |
|-----------|-------|------|--------|-----------|-----|
| 土 地       |       | 筆    | 2      | 8,251,875 |     |
|           |       | 公 頃  | 0.5501 |           |     |
| 土 地 改 良 物 |       | 個    | 0      | 0         |     |
| 房屋建築及設備   | 辦公房屋  | 棟    | 0      | 200,815   |     |
|           |       | 平方公尺 | 0.00   |           |     |
|           | 宿 舍   | 棟    | 6      |           |     |
|           |       | 平方公尺 | 637.67 |           |     |
|           | 其 他   | 個    | 2      |           |     |
| 機 械 及 設 備 |       | 件    | 0      | 0         |     |
| 交通及運輸設備   | 船     | 艘    | 0      | 0         |     |
|           | 飛 機   | 架    | 0      |           |     |
|           | 汽(機)車 | 輛    | 0      |           |     |
|           | 其 他   | 件    | 0      |           |     |
| 雜 項 設 備   | 圖 書   | 冊(套) | 0      | 0         |     |
|           | 博 物   | 件    | 0      |           |     |
|           | 其 他   | 件    | 0      |           |     |
| 有 價 證 券   |       | 股    | 0      | 0         |     |
| 權 利       |       |      | 0      | 0         |     |
| 總 值       |       |      |        | 8,452,690 |     |

農業委員會  
本年度經費預算國庫已

中華民國

經費門併計

| 科 目 |    |   | 預 算 數           |              | 國 庫 已       |             |             |   |
|-----|----|---|-----------------|--------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 款   | 項  | 目 | 名 稱 及 編 號       | 原預算數         | 合 計         | 實 現 數       | 申 請 保 留 數   |   |
|     |    |   |                 | 預算增減數        |             |             | 應 付 數       |   |
|     |    |   |                 |              |             |             | 保 留 數       |   |
| 21  | 01 |   | 甲、本機關經費預算部分     | 222,519,000  | 222,519,000 | 220,911,705 | 0           |   |
|     |    |   |                 | 0            |             | 0           |             |   |
|     |    |   | 005100000-7     | 222,519,000  | 222,519,000 | 220,911,705 | 0           |   |
|     |    |   | 農業委員會主管         | 0            |             | 0           |             |   |
|     |    |   | 0051010000-3    | 222,519,000  | 222,519,000 | 220,911,705 | 0           |   |
|     |    |   | 農業委員會           | 0            |             | 0           |             |   |
|     |    |   | 01              | 5251011200-0 | 71,353,000  | 71,353,000  | 70,485,166  | 0 |
|     |    |   | 農業科技研究發展        | 0            |             | 0           |             |   |
|     |    |   | 03              | 5851011000-4 | 151,166,000 | 151,166,000 | 150,426,539 | 0 |
|     |    |   | 農業管理            | 0            |             | 0           |             |   |
| 03  |    |   | 乙、統籌科目部分        | 16,419,184   | 16,504,384  | 16,504,384  | 0           |   |
|     |    |   |                 | 85,200       |             | 0           |             |   |
|     |    |   | 8903304500-4    | 3,785,620    | 3,785,620   | 3,785,620   | 0           |   |
| 06  |    |   | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 0            |             | 0           |             |   |
|     |    |   | 6806205800-3    | 54,000       | 54,000      | 54,000      | 0           |   |
| 06  |    |   | 早期退休公教人員生活困難照護金 | 0            |             | 0           |             |   |
|     |    |   | 7506205300-0    | 12,579,564   | 12,664,764  | 12,664,764  | 0           |   |
|     |    |   | 公務人員退休撫恤給付      | 85,200       |             | 0           |             |   |
| 合 計 |    |   |                 | 238,938,184  | 239,023,384 | 237,416,089 | 0           |   |
|     |    |   |                 | 85,200       |             |             | 0           |   |

## 茶業改良場

## 撥及未撥款項明細表

95 年度

單位：新臺幣元

| 撥 款 部 分 |        |             | 國庫尚未撥款部分 |                     | 備 註 |
|---------|--------|-------------|----------|---------------------|-----|
| 經 費 賸 餘 |        | 合 計         | 申請保留數    | 經費賸餘<br>未支用預<br>算餘額 |     |
| 押金部分    | 待繳還國庫數 |             | 應 付 數    |                     |     |
| 材料部分    |        |             | 保 留 數    |                     |     |
| 0       | 0      | 220,911,705 | 0        | 1,607,295           |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       | 0      | 220,911,705 | 0        | 1,607,295           |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       | 0      | 220,911,705 | 0        | 1,607,295           |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       | 0      | 70,485,166  | 0        | 867,834             |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       | 0      | 150,426,539 | 0        | 739,461             |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       | 0      | 16,504,384  | 0        | 0                   |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       | 0      | 3,785,620   | 0        | 0                   |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       | 0      | 54,000      | 0        | 0                   |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       | 0      | 12,664,764  | 0        | 0                   |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |
| 0       |        |             |          |                     |     |
| 0       | 0      | 237,416,089 | 0        | 1,607,295           |     |
| 0       |        |             | 0        |                     |     |

農業委員會  
以前年度歲出轉入數國庫

中華民國

經費門併計

| 年度別 | 科 目 |   |   | 以前年度轉入數                 |                       | 本年度國庫收<br>回以前年度庫<br>撥款 | 本年度國庫<br>撥款數 |                        |
|-----|-----|---|---|-------------------------|-----------------------|------------------------|--------------|------------------------|
|     | 款   | 項 | 目 | 名 稱 及 編 號               | 截至上年度止國庫<br>已撥款留抵保留數  |                        | 小 計          | 本年度支<br>出實現數           |
|     |     |   |   |                         | 截至上年度止應領經<br>費或保留庫款餘額 |                        |              |                        |
| 94  | 21  |   |   | 0051000000-7<br>農業委員會主管 | 0<br>9,834,834        | 9,834,834              | 0            | 9,834,834<br>9,834,834 |
|     |     |   |   | 0051010000-3<br>農業委員會   | 0<br>9,834,834        | 9,834,834              | 0            | 9,834,834<br>9,834,834 |
|     |     |   |   | 5851011000-4<br>農業管理    | 0<br>9,834,834        | 9,834,834              | 0            | 9,834,834<br>9,834,834 |
|     |     |   |   | 小 計                     | 0<br>9,834,834        | 9,834,834              | 0            | 9,834,834<br>9,834,834 |
|     |     |   |   | 合 計                     | 0<br>9,834,834        | 9,834,834              | 0            | 9,834,834<br>9,834,834 |
|     |     |   |   |                         |                       |                        |              |                        |
|     |     |   |   |                         |                       |                        |              |                        |
|     |     |   |   |                         |                       |                        |              |                        |
|     |     |   |   |                         |                       |                        |              |                        |
|     |     |   |   |                         |                       |                        |              |                        |

## 單位：新臺幣元

47



農業委員會  
歲出賸餘數（或減免）  
中華民國

| 年度 | 工作計畫名稱及編號               | 賸餘數(或減免、註銷數) |      | 經常 |         |
|----|-------------------------|--------------|------|----|---------|
|    |                         | 金額           | %    | 類型 | 金額      |
| 95 | 5251011202-6<br>試驗研究與改良 | 867,834      | 1.22 | 1  | 866,817 |
|    | 5851011000-4<br>農業管理    | 739,461      | 0.49 | 1  | 112,698 |
|    | 小計                      | 1,607,295    | 0.72 |    | 979,515 |
|    | 合計                      | 1,607,295    | 0.72 |    | 979,515 |

## 茶業改良場

## 、註銷數) 分析表

95 年度

單位:新臺幣元;%

| 門<br>餘原因說明及相<br>關改善措施 | 資 本 |         | 門<br>騰餘原因說明及相<br>關改善措施 | 備 註 |
|-----------------------|-----|---------|------------------------|-----|
|                       | 類 型 | 金 額     |                        |     |
| 按業務需要而減少支付            | 8   | 1,017   | 採購財物結餘                 |     |
| 按業務需要而減少支付            | 7   | 626,763 | 營繕工程結餘                 |     |
|                       |     | 627,780 |                        |     |
|                       |     | 627,780 |                        |     |

農業委員會茶業改良場  
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

經資門分列

中華民國 95 年度

單位：新臺幣元；%

| 年度 | 科目名稱及編號                 | 餘絀數(或減免、註銷數) |        | 餘絀數(或減免、註銷數)<br>原因說明及因應改善措施 |
|----|-------------------------|--------------|--------|-----------------------------|
|    |                         | 金 額          | %      |                             |
| 95 | 0451010301-1<br>一般賠償收入  | 210,192      |        | 分場週邊景觀改善工程逾期完工，罰款收入。        |
|    | 0551010312-3<br>場地設施使用費 | -11,800      | -6.94  |                             |
|    | 0751010101-9<br>利息收入    | 57,823       |        | 總分場公庫存款利息收入增加。              |
|    | 0751010106-2<br>租金收入    | -26,610      | -53.22 | 凍頂工作站場地租金收入減少。              |
|    | 0751010600-9<br>廢舊物資售價  | 11,500       |        | 分場出售報廢物品收入增加。               |
|    | 1151010909-0<br>其他雜項收入  | 1,310,773    | 49.92  | 總分場茶葉孳生物收入增加。               |
|    | 小 計                     | 1,551,878    | 54.53  |                             |
|    | 合 計                     | 1,551,878    | 54.53  |                             |

| 人 事 費 別    | 預 算 數       |       |             | 決 算 數(、)    |
|------------|-------------|-------|-------------|-------------|
|            | 原 預 算 數     | 預算增減數 | 合 計(1)      |             |
| 一、民意代表待遇   | 0           | 0     | 0           | 0           |
| 二、政務人員待遇   | 0           | 0     | 0           | 0           |
| 三、法定編制人員待遇 | 44,509,000  | 0     | 44,509,000  | 42,234,724  |
| 四、約聘僱人員待遇  | 3,974,000   | 0     | 3,974,000   | 4,648,171   |
| 五、技工及工友待遇  | 43,384,000  | 0     | 43,384,000  | 42,091,761  |
| 六、獎金       | 22,079,000  | 0     | 22,079,000  | 24,155,657  |
| 七、其他給與     | 4,605,000   | 0     | 4,605,000   | 4,258,072   |
| 八、加班值班費    | 4,000,000   | 0     | 4,000,000   | 3,501,204   |
| 九、退休退職給付   | 0           | 0     | 0           | 0           |
| 十、退休離職儲金   | 4,997,000   | 0     | 4,997,000   | 6,781,321   |
| 十一、保險      | 8,378,000   | 0     | 8,378,000   | 8,030,395   |
| 十二、調停準備    | 0           | 0     | 0           | 0           |
| 合 計        | 135,926,000 | 0     | 135,926,000 | 135,711,131 |

## 茶業改良場

## 分析表

95年度

單位：新臺幣元；%；人

| 比較增減數         |            | 員工人數 |     | 說明                        |
|---------------|------------|------|-----|---------------------------|
| 金額(3)=(2)-(1) | 百分比(3)/(1) | 預計數  | 實有數 |                           |
| 0             |            | 0    | 0   |                           |
| 0             |            | 0    | 0   |                           |
| -2,274,276    | -5.11      | 52   | 46  |                           |
| 674,171       | 16.96      | 11   | 10  | 約聘僱人員預算數編列偏低。             |
| -1,290,224    | -2.97      | 104  | 103 |                           |
| 2,076,657     | 9.41       | 0    | 0   |                           |
| -346,928      | -7.53      | 0    | 0   |                           |
| -498,796      | -12.47     | 0    | 0   | 正式編制人員出缺不補致結餘。            |
| 0             |            | 0    | 0   |                           |
| 1,792,282     | 35.87      | 0    | 0   | 勞退基金餘額不足，提繳率自3.5%增提為7.6%。 |
| -347,605      | -4.15      | 0    | 0   |                           |
| 0             |            | 0    | 0   |                           |
| -214,719      | -0.16      | 167  | 159 |                           |

農業委員會  
補、捐(獎)助其他政府機

中華民國

| 受補、捐(獎)助單位名稱 | 補、捐(獎)助計畫名稱 | 列支科目名稱 | 明定補助之條件標準 |  | 補、捐(獎)助金額 |     |         |
|--------------|-------------|--------|-----------|--|-----------|-----|---------|
|              |             |        |           |  | 已撥數       | 未撥數 | 合計      |
| 五.獎助         |             |        |           |  | 432,800   | 0   | 432,800 |
| 2.獎勵金        |             |        |           |  | 432,800   | 0   | 432,800 |
| 退休人員         | 退休人員三節慰問金   | 農業管理   | V         |  | 432,800   | 0   | 432,800 |
|              | 小計          |        |           |  | 432,800   | 0   | 432,800 |
|              | 合計          |        |           |  | 432,800   | 0   | 432,800 |

## 關或團體私人經費報告表

單位：新臺幣元

| 計畫執行情形 |     | 納入受補助單位預算 |   | 計畫未完成原因 | 計畫完成結餘款  |        | 明定成果考核方式並確實執行 | 備註 |
|--------|-----|-----------|---|---------|----------|--------|---------------|----|
| 已完成    | 未完成 |           |   |         | 金額       | 收回繳庫日期 |               |    |
|        |     |           |   |         | 11,200 0 |        |               |    |
|        |     |           |   |         | 11,200 0 |        |               |    |
| V      |     |           | V |         | 11,200 0 |        | V             |    |
|        |     |           |   |         | 11,200 0 |        |               |    |

行政院農業委員會茶業改良場

立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

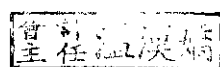
中華民國 95 年度

單位：新臺幣元

| 決 議 項 次 | 、 附 帶 決 議 及 注 意 事 項 內 容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 辦 理 情 形 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|         | <p>通案決議</p> <p>歷年來立法院審議中央政府總預算，都有某些政府預算科目遭部分凍結的決議，尤其是某些委辦案和獎補助案。然而，過往行政部門經常以立法院對該項目部分凍結為理由，停止委辦案及獎補助案之公開招標與執行，造成政務停頓，並且向產業界宣稱預算遭立法院凍結因此不能展開招標作業。有規避行政責任及抹黑立法院之嫌。特決議，自 95 年度起，中央政府預算之執行，凡特定科目之凍結金額在 50% 以內者，相關部會得視業務需要如期辦理招標作業，並將遭凍結部分預算所可能影響的執行數加註於招標文件和委辦合約中，以順利推動相關政務。</p>                                                                                                                                                                                                                                                             | 遵照辦理。   |
|         | <p>有鑑於財團法人資策會長期以來參與各部會委辦案公開招標案，造成與民爭利之現象，長期為產業界詬病。特決議要求行政院各部會自 95 年度起，所有政府資訊系統建置、維護案及委辦案，除涉及國家安全及政府資通安全之項目以外，應以公開招標方式辦理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 遵照辦理。   |
|         | <p>針對中央政府所屬機關辦理之桌上型、筆記型電腦、辦公室事務機器等資訊產品採購招標案時，應將參與投標廠商是否為中資企業列入評選資格審核標準中，並建議政府部門優先採購台灣品牌之資訊產品，提升國內電腦製造業競爭力，更避免中國企業低價搶標政府招標案件，致生後續維修斷層及敏感資訊外洩之虞。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 遵照辦理。   |
|         | <p>鑑於中國劣質貨逐漸充斥市面，為確保政府公共工程品質與安全。爾後，所有政府公共工程與重大採購案，應優先使用台灣產品。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 遵照辦理。   |
|         | <p>為杜絕退休（退伍、退職）公務人員（軍、公、教）轉（再）任財團法人單位支領雙薪爭議並建立制度，行政院應會同考試院於 3 個月內針對退休（伍、職）公務人員轉（再）任政府捐助成立之財團法人之薪資規定提出完整配套解決、法制化方案，在完成法制化生效實施前，應依下列規定辦理，並溯自 94 年 1 月 1 日起適用：1. 支領軍公教退休（伍、職）給與人員轉（再）任政府捐助成立之財團法人職務者，依該財團法人薪資標準之規定支給，如該職務之月薪超過委任第一職等本俸最高俸額及專業加給合計數額者（目前為 31,200 元），其實支月薪應依該職務薪資標準減去其「所支領月退休（伍、職）金加上公（軍）保養老（退伍）給付優惠存款利息合計數額或一次退休（伍、職）金加上公（軍）保養老（退伍）給付優惠儲蓄存款利息合計數額」後之差額支給之，但依法令停支月退休（伍、職）金及優惠存款利息者，不在此限。2. 超過上述支薪標準者，政府對該財團法人不得編列預算補助或委辦業務。3. 支領一次退休（伍、職）金未辦理優惠存款（含公保養老給付及軍保退伍給付）或支領資遣費者，不受以上事項之限制。4. 94 年度中央政府總預算案通過之通案決議第 15 項有關規定停止適用。</p> | 遵照辦理。   |
|         | <p>分組審查決議</p> <p>歲出部分</p> <p>農業委員會主管</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |
|         | <p>法定預算未通過前，經濟部及所屬、農業委員會及所屬、經濟建設委員會、公平交易委員會之各單位相關業務計畫執行不得先行對外進行公開招標。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 遵照辦理。   |
|         | <p>自 96 年度起農業委員會及所屬預算（含各區改良場、林務局、水土保持局、各試驗所等）之預算編製，應依法編製單位預算送本院審議。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 遵照辦理。   |



主辦會計人員：



機關長官：

