

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	42,902,022,000	3,294,136,496	3,351,616,000	-57,479,504	-1.71	37,643,085,126	38,312,485,000	-669,399,874	-1.75
徵收及依法分配收入	1,142,535,000	56,199,732	264,000	55,935,732	21,187.78	1,073,666,063	646,595,000	427,071,063	66.05
違規罰款收入	4,500,000	365,000	264,000	101,000	38.26	3,778,338	2,579,000	1,199,338	46.50
農地變更回饋金收入	588,035,000	45,623,306		45,623,306		484,036,065	294,016,000	190,020,065	64.63
其他徵收及依法分配收入	550,000,000	10,211,426		10,211,426		585,851,660	350,000,000	235,851,660	67.39
勞務收入	853,110,000	50,975,020	59,500,000	-8,524,980	-14.33	545,261,862	598,647,000	-53,385,138	-8.92
服務收入	853,110,000	50,975,020	59,500,000	-8,524,980	-14.33	545,261,862	598,647,000	-53,385,138	-8.92
農政收入	5,729,269,000	1,075,603,787	499,395,000	576,208,787	115.38	3,529,532,735	4,162,673,000	-633,140,265	-15.21
農林漁牧收入	5,729,269,000	1,075,603,787	499,395,000	576,208,787	115.38	3,529,532,735	4,162,673,000	-633,140,265	-15.21
財產收入	993,321,000	1,034,506	562,000	472,506	84.08	853,604,359	694,839,000	158,765,359	22.85
財產處分收入		3,180		3,180		24,869		24,869	
租金收入	10,879,000	584,184	402,000	182,184	45.32	7,823,939	7,318,000	505,939	6.91
權利金收入	911,264,000	14,286	149,000	-134,714	-90.41	803,000,086	679,447,000	123,553,086	18.18
利息收入	71,178,000	432,856	11,000	421,856	3,835.05	42,755,465	8,074,000	34,681,465	429.55
政府撥入收入	34,138,431,000	2,100,000,000	2,791,058,000	-691,058,000	-24.76	31,437,045,000	32,178,103,000	-741,058,000	-2.30
公庫撥款收入	34,138,431,000	2,100,000,000	2,791,058,000	-691,058,000	-24.76	31,437,045,000	32,178,103,000	-741,058,000	-2.30
其他收入	45,356,000	10,323,451	837,000	9,486,451	1,133.39	203,975,107	31,628,000	172,347,107	544.92
雜項收入	45,356,000	10,323,451	837,000	9,486,451	1,133.39	203,975,107	31,628,000	172,347,107	544.92

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金用途	60,031,527,000	4,885,328,951	5,302,108,000	-416,779,049	-7.86	30,670,811,051	38,161,181,000	-7,490,369,949	-19.63
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,673,000		684,000	-684,000	-100.00	242,140	11,428,000	-11,185,860	-97.88
購建固定資產	2,800,000					235,000	1,400,000	-1,165,000	-83.21
其他	11,873,000		684,000	-684,000	-100.00	7,140	10,028,000	-10,020,860	-99.93
農業貸款利息差額補貼計畫	2,836,784,000	1,823,087	1,000,000	823,087	82.31	1,486,442,723	1,433,751,000	52,691,723	3.68
其他	2,836,784,000	1,823,087	1,000,000	823,087	82.31	1,486,442,723	1,433,751,000	52,691,723	3.68
處理農會漁會信用部計畫	55,993,000					15,000	20,000	-5,000	-25.00
其他	55,993,000					15,000	20,000	-5,000	-25.00
糧政業務計畫	15,722,725,000	1,712,769,916	1,485,806,000	226,963,916	15.28	8,922,517,525	13,027,989,000	-4,105,471,475	-31.51
購建固定資產	37,814,000	1,783,602	8,090,000	-6,306,398	-77.95	12,160,272	23,914,000	-11,753,728	-49.15
其他	15,684,911,000	1,710,986,314	1,477,716,000	233,270,314	15.79	8,910,357,253	13,004,075,000	-4,093,717,747	-31.48
穩定肥料及相關資材供需計畫	1,053,863,000	89,889,260	70,120,000	19,769,260	28.19	791,610,424	547,540,000	244,070,424	44.58
其他	1,053,863,000	89,889,260	70,120,000	19,769,260	28.19	791,610,424	547,540,000	244,070,424	44.58
產銷調節計畫	501,204,000	20,265,604	41,828,000	-21,562,396	-51.55	385,461,172	409,486,000	-24,024,828	-5.87
其他	501,204,000	20,265,604	41,828,000	-21,562,396	-51.55	385,461,172	409,486,000	-24,024,828	-5.87
農漁民子女助學金計畫	1,080,632,000	65,000		65,000		483,903,530	505,913,000	-22,009,470	-4.35
其他	1,080,632,000	65,000		65,000		483,903,530	505,913,000	-22,009,470	-4.35

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
農業保險計畫	1,081,001,000	13,667,250	12,540,000	1,127,250	8.99	380,777,423	676,478,000	-295,700,577	-43.71
其他	1,081,001,000	13,667,250	12,540,000	1,127,250	8.99	380,777,423	676,478,000	-295,700,577	-43.71
家禽流行性感冒防疫計畫	137,300,000	24,383,000	13,000,000	11,383,000	87.56	102,246,000	90,000,000	12,246,000	13.61
其他	137,300,000	24,383,000	13,000,000	11,383,000	87.56	102,246,000	90,000,000	12,246,000	13.61
輔導菸農轉型與檳榔廢園轉 作計畫	62,000,000	1,000,000	5,105,000	-4,105,000	-80.41	7,417,287	31,685,000	-24,267,713	-76.59
其他	62,000,000	1,000,000	5,105,000	-4,105,000	-80.41	7,417,287	31,685,000	-24,267,713	-76.59
老農出租農地獎勵計畫	81,600,000	13,024,958	1,400,000	11,624,958	830.35	70,009,132	54,650,000	15,359,132	28.10
其他	81,600,000	13,024,958	1,400,000	11,624,958	830.35	70,009,132	54,650,000	15,359,132	28.10
農地之生產環境整備及維護 管理計畫	70,000,000	10,187,643	6,970,000	3,217,643	46.16	25,044,699	48,988,000	-23,943,301	-48.88
其他	70,000,000	10,187,643	6,970,000	3,217,643	46.16	25,044,699	48,988,000	-23,943,301	-48.88
遠洋漁業永續發展振興方案	150,000,000	50,029,000	24,000,000	26,029,000	108.45	50,029,000	107,500,000	-57,471,000	-53.46
其他	150,000,000	50,029,000	24,000,000	26,029,000	108.45	50,029,000	107,500,000	-57,471,000	-53.46
全民造林計畫	68,557,000	5,972,712	5,796,000	176,712	3.05	31,912,639	44,479,000	-12,566,361	-28.25
其他	68,557,000	5,972,712	5,796,000	176,712	3.05	31,912,639	44,479,000	-12,566,361	-28.25
森林遊樂及林業鐵路經營管 理計畫	1,215,945,000	66,744,825	86,046,000	-19,301,175	-22.43	666,811,138	747,436,000	-80,624,862	-10.79
購建固定資產	194,622,000	5,825,248	4,778,000	1,047,248	21.92	64,498,667	57,744,000	6,754,667	11.70
其他	1,021,323,000	60,919,577	81,268,000	-20,348,423	-25.04	602,312,471	689,692,000	-87,379,529	-12.67

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
獎勵輔導造林計畫	291,048,000	26,976,736	36,346,000	-9,369,264	-25.78	120,767,826	156,813,000	-36,045,174	-22.99
其他	291,048,000	26,976,736	36,346,000	-9,369,264	-25.78	120,767,826	156,813,000	-36,045,174	-22.99
造林貸款及山坡地開發利用 回饋金繳交管理計畫	24,004,000	4,958,000	3,000,000	1,958,000	65.27	18,825,863	19,002,000	-176,137	-0.93
其他	24,004,000	4,958,000	3,000,000	1,958,000	65.27	18,825,863	19,002,000	-176,137	-0.93
原住民保留地竹林更新獎勵 計畫		1,200,000		1,200,000		4,536,000		4,536,000	
其他		1,200,000		1,200,000		4,536,000		4,536,000	
農業天然災害救助計畫	1,711,062,000	188,125,137	12,950,000	175,175,137	1,352.70	966,413,102	1,571,298,000	-604,884,898	-38.50
其他	1,711,062,000	188,125,137	12,950,000	175,175,137	1,352.70	966,413,102	1,571,298,000	-604,884,898	-38.50
漁業發展補助計畫	18,414,000	3,000,000	1,015,000	1,985,000	195.57	9,982,020	14,089,000	-4,106,980	-29.15
其他	18,414,000	3,000,000	1,015,000	1,985,000	195.57	9,982,020	14,089,000	-4,106,980	-29.15
調整產業或防範措施計畫	5,417,669,000	436,982,312	726,575,000	-289,592,688	-39.86	2,323,265,106	3,296,291,000	-973,025,894	-29.52
購建固定資產	30,000,000		7,500,000	-7,500,000	-100.00		22,500,000	-22,500,000	-100.00
其他	5,387,669,000	436,982,312	719,075,000	-282,092,688	-39.23	2,323,265,106	3,273,791,000	-950,525,894	-29.03
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000								
其他	1,000,000								
綠色環境給付計畫	10,509,716,000	1,248,088,683	1,122,879,000	125,209,683	11.15	6,646,456,270	6,766,516,000	-120,059,730	-1.77
其他	10,509,716,000	1,248,088,683	1,122,879,000	125,209,683	11.15	6,646,456,270	6,766,516,000	-120,059,730	-1.77

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
農產品進口管理計畫	50,841,000					37,977,937	38,131,000	-153,063	-0.40
其他	50,841,000					37,977,937	38,131,000	-153,063	-0.40
農村再生規劃及人力培育計畫	2,106,601,000	114,602,526	196,713,000	-82,110,474	-41.74	1,040,323,628	1,324,129,000	-283,805,372	-21.43
購建固定資產	20,860,000	2,729,855	170,000	2,559,855	1,505.80	3,060,752	6,560,000	-3,499,248	-53.34
其他	2,085,741,000	111,872,671	196,543,000	-84,670,329	-43.08	1,037,262,876	1,317,569,000	-280,306,124	-21.27
農村再生建設及發展計畫	15,767,803,000	851,271,878	1,447,999,000	-596,727,122	-41.21	6,097,181,487	7,237,010,000	-1,139,828,513	-15.75
購建固定資產	3,805,405,000	155,348,408	267,660,000	-112,311,592	-41.96	1,230,226,793	1,849,954,000	-619,727,207	-33.50
其他	11,962,398,000	695,923,470	1,180,339,000	-484,415,530	-41.04	4,866,954,694	5,387,056,000	-520,101,306	-9.65
一般行政管理計畫	1,092,000	301,424	336,000	-34,576	-10.29	641,980	559,000	82,980	14.84
其他	1,092,000	301,424	336,000	-34,576	-10.29	641,980	559,000	82,980	14.84
本期賸餘(短絀)	-17,129,505,000	-1,591,192,455	-1,950,492,000	359,299,545	-18.42	6,972,274,075	151,304,000	6,820,970,075	4,508.12
期初基金餘額	79,366,909,000					84,687,259,862	79,366,909,000	5,320,350,862	6.70
解繳公庫									
期末基金餘額	62,237,404,000					91,659,533,937	79,518,213,000	12,141,320,937	15.27

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年9月份

餘絀增減說明：本月數；累計數

基金來源

- 1.違規罰款收入：係本月收取違反森林法之罰鍰收入高於預期所致；係累計收取違反森林法之罰鍰收入高於預期所致。
- 2.農地變更回饋金收入：收取農地變更回饋金較預計增加；同左。
- 3.其他徵收及依法分配收入：係收取山坡地開發利用回饋金收入所致；係累計收取山坡地開發利用回饋金收入高於預期所致。
- 4.服務收入：主要係受颱風影響，森林遊樂區遊客人數減少所致；無。
- 5.農林漁牧收入：：主要係標售糧及外銷糧銷售數量較預計數增加；截至本月份標售糧及外銷糧銷售數量較預計數減少。
- 6.財產處分收入：變賣廢舊物品及財產收入；同左。
- 7.租金收入：廠商借用公糧噸袋之租金；無。
- 8.權利金收入：主要係奧萬大森林小舖委外營運權利金未及繳入所致；主要係收取阿里山賓館及墾丁本館委外經營變動權利金高於預期所致。
- 9.利息收入：專戶利息收入較預計增加；累計專戶利息收入較預計增加。
- 10.公庫撥款收入：配合業務需求調整撥入；無。
- 11.雜項收入：主要係收回以前年度補助計畫賸餘款；同左。

基金用途

- 1.農業研究、實驗、技術改進計畫：相關疫苗製程刻正辦理規劃中；同左。
- 2.農業貸款利息差額補貼計畫：依實際需求覈實動支；無。
- 3.處理農會漁會信用部計畫：無；係農漁會信用部賠付專款小組會議委員出席人數較預期減少所致。
- 4.糧政業務計畫：主要係標售糧及外銷糧銷售數量較預計數增加，銷貨成本隨同增加；截至本月份標售糧及外銷糧銷售數量較預計數減少，銷貨成本隨同減少。
- 5.穩定肥料及相關資材供需計畫：依實際需求動支；同左。
- 6.產銷調節計畫：係辦理農產品產銷調節處理所需，將視各項農產品產銷情形，覈實動支；無。
- 7.農漁民子女助學金計畫：補發案件較預計增加；無。

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年9月份

- 8.農業保險計畫：無；截至本月份執行農、畜、漁產業相關保險補助較預計減少。
- 9.家禽流行性感冒防疫計畫：依實際需求覈實動支；同左。
- 10.輔導菸農轉型計畫與檳榔廢園轉作計畫：依實際需求動支；部分補助計畫尚未核定，爰支出較預計數落後。
- 11.老農出租地獎勵計畫：執行案件較預計增加；同左。
- 12.遠洋漁業永續發展振興方案：執行案件較預計增加；截至本月份執行案件較預計減少。
- 13.農地之生產環境整備及維護管理計畫：執行強化農地環境維護管理計畫等支出；實際支出較預計減少。
- 14.全民造林計畫：係撥付各執行單位全民造林計畫經費所致；係部分執行單位尚未申請撥付第一期款，致執行數未如預期。
- 15.森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫：主要係森林遊樂區外包費及專業服務費執行落後所致；主要係阿里山林業鐵路維護費及計時與計件人員酬金執行落後所致。
- 16.獎勵輔導造林計畫：係部分執行單位尚未申請撥付第一期款，致執行數未如預期；同左。
- 17.造林貸款及山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫：係撥付各執行單位山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫所致；無。
- 18.原住民保留地竹林更新獎勵計畫：係撥付各執行單位原住民保留地竹林更新獎勵計畫所致；係新增計畫預算800萬元，業奉行政院112年3月17日院授主基作字第1120200482號函同意併112年決算辦理在案。
- 19.農業天然災害救助計畫：係依照實際天然災害資金需求給付受災農漁戶所致；依實際需要核實支付。
- 20.漁業發展補助計畫：水產海事相關院校及職訓中心畢結業生上漁船服務獎勵金實際核發人數較預計數增加所致；水產海事相關院校及職訓中心畢結業生上漁船服務獎勵金實際核發人數較預計數減少所致。
- 21.調整產業或防範措施計畫：辦理內容尚在履約中；同左。
- 22.進口損害救助及穩價計畫：本年度未發生救助事項；無。
- 23.綠色環境給付計畫：111年2期硬質玉米及112年1期獎勵金撥付較預計增加；無。
- 24.農產品進口管理計畫：無；無。
- 25.農村再生規劃及人力培育計畫：主要係本月因應業務需要撥付款項，致執行數較分配數減少；主要係依實際業務需要循採購程序覈實辦理。
- 26.農村再生建設及發展計畫：主要係本月因應業務需要核定計畫及撥付款項，致執行數較分配數減少；同左。
- 27.一般行政管理計畫：依實際需求支出；同左。

農業特別收入基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單 位	金 額						%	
糧政業務計畫		本月數				1,712,769,916	1,485,806,000	226,963,916	15.28
		累計數				8,922,517,525	13,027,989,000	-4,105,471,475	-31.51
收購糧食	公噸(稻穀)	本月數	26,374	6,271	420.57	417,136,540	121,926,000	295,210,540	242.12
		累計數	374,340	423,721	88.35	8,562,494,529	9,699,938,000	-1,137,443,471	-11.73
糧食供銷	公噸(糙米)	本月數	56,218	40,987	137.16	1,523,027,600	1,264,260,000	258,767,600	20.47
		累計數	232,113	341,759	67.92	6,876,476,822	10,532,236,000	-3,655,759,178	-34.71
農業貸款利息差額補貼計畫		本月數				1,823,087	1,000,000	823,087	82.31
		累計數				1,486,442,723	1,433,751,000	52,691,723	3.68
調整產業或防範措施計畫		本月數				436,982,312	726,575,000	-289,592,688	-39.86
		累計數				2,323,265,106	3,296,291,000	-973,025,894	-29.52
綠色環境給付計畫		本月數				1,248,088,683	1,122,879,000	125,209,683	11.15
		累計數				6,646,456,270	6,766,516,000	-120,059,730	-1.77
農村再生建設及發展計畫		本月數				851,271,878	1,447,999,000	-596,727,122	-41.21
		累計數				6,097,181,487	7,237,010,000	-1,139,828,513	-15.75
		本月數							
		累計數							

農業特別收入基金

資本資產明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	27,480,865,326	-11,762,366,804	2,602,594,889	1,967,499,276	-1,169,631,235	15,183,962,900
土地	110,428,481					110,428,481
土地改良物	22,947,436,328	-10,374,663,810	480,902,692	900,802,887	-825,472,116	11,327,400,207
房屋及建築	1,124,602,441	-536,383,268	721,580,702		-222,659,964	1,087,139,911
機械及設備	710,495,781	-427,610,762	36,009,716	16,606,728	-45,523,193	256,764,814
交通及運輸設備	749,846,702	-293,265,078	45,030,063	11,802,559	-38,802,718	451,006,410
雜項設備	248,082,768	-130,443,886	38,617,439	7,795,636	-37,173,244	111,287,441
購建中固定資產	1,537,204,232		1,264,987,274	1,016,578,892		1,785,612,614
電腦軟體	50,066,292		15,395,203	13,865,924		51,595,571
權利	524,801		71,800	46,650		549,951
發展中之無形資產	2,177,500					2,177,500

農業特別收入基金

資本資產明細表附表

中華民國112年9月份

- 1.土地改良物成本增加數主要係完工轉正；減少數主要係因部分工程仍屬未完工程，轉列至購建中固定資產。
- 2.房屋及建築成本增加數主要係完工轉正。
- 3.機械及設備成本增加數主要係增置及完工轉正；減少數主要係報廢財產。
- 4.交通及運輸設備成本增加數主要係完工轉正；減少數主要係報廢財產。
- 5.雜項設備成本增加數主要係增置及完工轉正；減少數主要係報廢財產。
- 6.購建中固定資產成本增加數係購置購建中固定資產；減少數主要係完工轉正。
- 7.電腦軟體成本增加數主要係增置；減少數主要係各月份攤銷數。
- 8.權利成本成本增加數主要係增置；減少數主要係各月份攤銷數。

農業特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
農業研究、實驗、技術 改進計畫		2,800,000			2,800,000	1,400,000									
機械及設備		2,800,000			2,800,000	1,400,000	235,000		235,000	16.79	-1,165,000	-83.21			
機械及設備		2,800,000			2,800,000	1,400,000	235,000		235,000	16.79	-1,165,000	-83.21			
機械及設備		2,800,000			2,800,000	1,400,000	235,000		235,000	16.79	-1,165,000	-83.21	多功能高速離心機1台235,000元已決標付款，其餘變更設備採購項目依實際需求執行。	積極辦理。	
糧政業務計畫		37,814,000			37,814,000	23,914,000	12,160,272		12,160,272	50.85	-11,753,728	-49.15			
機械及設備		37,664,000		-1,417,912	36,246,088	22,346,088	10,592,360		10,592,360	47.40	-11,753,728	-52.60	採購作業刻正辦理中。	積極辦理。	
機械及設備		37,664,000		-1,417,912	36,246,088	22,346,088	10,592,360		10,592,360	47.40	-11,753,728	-52.60			
交通及運輸設備		150,000		387,392	537,392	537,392	537,392		537,392	100.00			因應業務需求，由機械及設備預算調整支應。	爾後加強預算規劃及分配。	
交通及運輸設備		150,000		387,392	537,392	537,392	537,392		537,392	100.00					
雜項設備				1,030,520	1,030,520	1,030,520	1,030,520		1,030,520	100.00			因應業務需求，由機械及設備預算調整支應。	爾後加強預算規劃及分配。	
雜項設備				1,030,520	1,030,520	1,030,520	1,030,520		1,030,520	100.00					
森林遊樂及林業鐵路經	74,490,246	194,622,000			269,112,246	111,610,000	64,498,667		64,498,667	57.79	-47,111,333	-42.21			

農業特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
營管理計畫														
土地改良物	43,525,628	54,620,000			98,145,628	46,726,000	42,028,920	42,028,920	89.95	-4,697,080	-10.05			
土地改良物	43,525,628	54,620,000			98,145,628	46,726,000	260,476	260,476	0.56	-46,465,524	-99.44	係阿里山森林遊樂區簡易市場二樓平台改善工程尚未取得建照，影響施工進度所致。	積極辦理。	
購建中固定資產							41,768,444	41,768,444		41,768,444				
房屋及建築	3,154,906	71,800,000			74,954,906	5,377,000	2,211,052	2,211,052	41.12	-3,165,948	-58.88	主要係藤枝遊樂區主觀山莊及周邊休憩平台景觀整建工程因尚需補照，影響施工進度所致。	積極辦理。	
房屋及建築	3,154,906	71,800,000			74,954,906	5,377,000	47,500	47,500	0.88	-5,329,500	-99.12			
購建中固定資產							2,163,552	2,163,552		2,163,552				
機械及設備	424,000	14,775,000			15,199,000	6,574,000	2,705,089	2,705,089	41.15	-3,868,911	-58.85	主要係阿里山林業鐵路整修機具採購作業延遲所致。	積極辦理。	
機械及設備	424,000	14,775,000			15,199,000	6,574,000	2,705,089	2,705,089	41.15	-3,868,911	-58.85			

農業特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
交通及運輸設備	19,272,100	38,385,000			57,657,100	36,906,000	5,349,480		5,349,480	14.49	-31,556,520	-85.51	主要係阿里山 山林業鐵路 蒸汽機車整 修案執行落 後所致。	積極辦理。
交通及運輸設備	19,272,100	38,385,000			57,657,100	36,906,000	2,142,908		2,142,908	5.81	-34,763,092	-94.19		
購建中固定資產							3,206,572		3,206,572		3,206,572			
雜項設備	8,113,612	15,042,000			23,155,612	16,027,000	12,204,126		12,204,126	76.15	-3,822,874	-23.85	主要係東眼山 解說牌更新採 購案、墾丁及 雙流遊樂區汰 換設備採購作 業延遲所致。	積極辦理。
雜項設備	8,113,612	15,042,000			23,155,612	16,027,000	10,735,627		10,735,627	66.98	-5,291,373	-33.02		
購建中固定資產							1,468,499		1,468,499		1,468,499			
調整產業或防範措施計畫		30,000,000	20,000,000		50,000,000	22,500,000					-22,500,000	-100.00		
房屋及建築		20,000,000			20,000,000	15,000,000					-15,000,000	-100.00	主要係因歷經 流標，再調整 規格需求後， 各標案得以 陸續決標，刻 正執行履約 中。	爾後妥適規 劃採購及安 裝辦理時 程，以加快 後續驗收及 核銷作業， 避免影響預 算執行率。
房屋及建築		20,000,000			20,000,000	15,000,000					-15,000,000	-100.00		

農業特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
機械及設備			20,000,000		20,000,000										
機械及設備			20,000,000		20,000,000										
雜項設備		10,000,000			10,000,000	7,500,000						-7,500,000	-100.00	主要係購置設備履約期限較短，影響廠商投標意願，此歷經流標，再調整規格求後，各標得以陸續決標，刻正執行履約中。	爾後妥適規劃各項設備採購及安裝辦理時程，以加快後續驗收及核銷作業，避免影響預算執行率。
雜項設備		10,000,000			10,000,000	7,500,000						-7,500,000	-100.00		
農村再生規劃及人力培育計畫		20,860,000			20,860,000	6,560,000	3,060,752		3,060,752	46.66		-3,499,248	-53.34		
房屋及建築				4,860,000	4,860,000										
房屋及建築				4,860,000	4,860,000										
機械及設備		17,190,000		-4,860,000	12,330,000	3,540,000	483,119		483,119	13.65		-3,056,881	-86.35		
機械及設備		17,190,000		-4,860,000	12,330,000	3,540,000	483,119		483,119	13.65		-3,056,881	-86.35		
交通及運輸設備		2,670,000			2,670,000	2,670,000	2,577,633		2,577,633	96.54		-92,367	-3.46		

農業特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
交通及運輸設備		2,670,000			2,670,000	2,670,000			2,577,633	96.54	-92,367	-3.46		
雜項設備		1,000,000			1,000,000	350,000					-350,000	-100.00	雜項設備依業年度業務採購需要循採購程序覈實辦理。	年度業務採購程序極規畫辦理中。
雜項設備		1,000,000			1,000,000	350,000					-350,000	-100.00		
農村再生建設及發展計畫	216,995,066	3,805,405,000			4,022,400,066	2,063,849,066		1,230,226,793		59.61	-833,622,273	-40.39		
土地改良物	190,182,566	3,690,200,000			3,880,382,566	2,008,041,566		1,215,130,147		60.51	-792,911,419	-39.49	主要係部分工程因工項繁多，前置作業費時，致執行數較分配數減少。	積極辦理。
土地改良物	190,182,566	3,690,200,000			3,880,382,566	2,008,041,566		24,601,000		1.23	-1,983,440,566	-98.77		
購建中固定資產								1,190,529,147			1,190,529,147			
機械及設備	26,812,500	109,680,000		-60,000	136,432,500	54,342,500		14,160,437		26.06	-40,182,063	-73.94	主要係部分計畫尚在研提及審查中，及部分採購案尚未完成驗收付款，致當月執行數較分配數減少。	積極辦理。
機械及設備	26,812,500	109,680,000		-60,000	136,432,500	54,342,500		10,672,937		19.64	-43,669,563	-80.36		

農業特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
購建中固定資產							3,487,500		3,487,500			3,487,500			
交通及運輸設備		124,000			124,000	104,000	35,800		35,800	34.42	-68,200	-65.58	交通及運輸設備配合使用年限汰換，覈實辦理汰舊換新。	年度業務採購已積極規劃辦理中。	
交通及運輸設備		124,000			124,000	104,000	35,800		35,800	34.42	-68,200	-65.58			
雜項設備		5,401,000		60,000	5,461,000	1,361,000	900,409		900,409	66.16	-460,591	-33.84	雜項設備配合使用年限汰換，覈實辦理汰舊換新。	年度業務採購已積極規劃辦理中。	
雜項設備		5,401,000		60,000	5,461,000	1,361,000	900,409		900,409	66.16	-460,591	-33.84			
總計	291,485,312	4,091,501,000	20,000,000		4,402,986,312	2,229,833,066	1,310,181,484		1,310,181,484	58.76	-919,651,582	-41.24			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	134,568,992,333	100.00	負債	27,725,495,496	20.60
流動資產	95,888,272,859	71.26	流動負債	3,968,145,982	2.95
現金	80,391,180,449	59.74	短期債務	750,866,842	0.56
銀行存款	80,387,338,469	59.74	短期借款	750,866,842	0.56
零用及週轉金	3,841,980	-	應付款項	2,608,179,146	1.94
短期投資	1,138,399	-	應付帳款	238,414,568	0.18
短期投資	1,138,399	-	應付代收款	436,595,761	0.32
應收款項	326,021,118	0.24	應付費用	1,933,168,817	1.44
應收帳款	270,575,822	0.20	預收款項	609,099,994	0.45
備抵呆帳 - 應收帳款	-909,904	-	預收貨款	596,407,383	0.44
應收利息	24,342,161	0.02	預收收入	1,202,101	-
其他應收款	32,079,270	0.02	預收定金	9,106,963	0.01
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-66,231	-	其他預收款	2,383,547	-
短期貸墊款	1,234,802,285	0.92	其他負債	23,757,349,514	17.65
短期墊款	1,234,802,285	0.92	什項負債	23,757,349,514	17.65
存貨	9,572,576,217	7.11	金融業特別準備	22,248,105,285	16.53
物料	1,478,201	-	存入保證金	622,793,534	0.46

農業特別收入基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
商品存貨	15,331,690	0.01	應付代管資產	863,107,924	0.64
在製品	406,313	-	暫收及待結轉帳項	23,342,771	0.02
農產品	21,728,748,730	16.15	淨資產	106,843,496,837	79.40
備抵存貨跌價短絀	-12,173,388,717	-9.05	淨資產	106,843,496,837	79.40
預付款項	4,362,554,391	3.24	淨資產	106,843,496,837	79.40
預付費用	4,354,507,423	3.24	累積餘額	100,405,758,384	74.61
其他預付款	8,046,968	0.01	本期賸餘	6,437,738,453	4.78
長期貸墊款及準備金	22,267,398,098	16.55			
長期墊款	17,356,175	0.01			
長期墊款	17,356,175	0.01			
準備金	22,250,041,923	16.53			
其他準備金	22,250,041,923	16.53			
固定資產	15,129,639,878	11.24			
土地	110,428,481	0.08			
土地	110,428,481	0.08			
土地改良物	11,327,400,207	8.42			
土地改良物	22,527,536,133	16.74			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-11,200,135,926	-8.32			
房屋建築及設備	1,087,139,911	0.81			
房屋建築及設備	1,846,183,143	1.37			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-759,043,232	-0.56			
機械及設備	256,764,814	0.19			
機械及設備	729,898,769	0.54			
累計折舊 - 機械及設備	-473,133,955	-0.35			
交通及運輸設備	451,006,410	0.34			
交通及運輸設備	783,074,206	0.58			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-332,067,796	-0.25			
雜項設備	111,287,441	0.08			
雜項設備	278,904,571	0.21			
累計折舊 - 雜項設備	-167,617,130	-0.12			
購建中固定資產	1,785,612,614	1.33			
購建中固定資產	1,785,612,614	1.33			
無形資產	54,323,022	0.04			
無形資產	54,323,022	0.04			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
權利	549,951	-			
電腦軟體	51,595,571	0.04			
發展中之無形資產	2,177,500	-			
其他資產	1,229,358,476	0.91			
什項資產	1,229,358,476	0.91			
存出保證金	405,800	-			
催收款項	717,814,677	0.53			
備抵呆帳 - 催收款項	-677,066,613	-0.50			
暫付及待結轉帳項	325,096,688	0.24			
代管資產	863,107,924	0.64			
合 計	134,568,992,333	100.00	合 計	134,568,992,333	100.00

農業特別收入基金

平衡表附表

中華民國112年9月30日

- 1.信託代理與保證資產(負債)5,695,059,495元，主要係採購案件之履約保證金及保固保證金(定存單、保證書等)。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為未來有可能需支應「臺灣鐵路局代辦阿里山森林鐵路冷氣客車廂10輛」採購案之車廂及相關保管費用約86,760,000元。
- 3.珍貴動產、不動產總額30,648,595元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

農業特別收入基金

收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,298,694,496	37,647,664,422
徵收及依法分配收入	56,199,732	1,073,666,063
違規罰款收入	365,000	3,778,338
農地變更回饋金收入	45,623,306	484,036,065
其他徵收及依法分配收入	10,211,426	585,851,660
勞務收入	50,975,020	545,261,862
服務收入	50,975,020	545,261,862
農政收入	1,075,603,787	3,529,532,735
農林漁牧收入	1,075,603,787	3,529,532,735
財產收益	1,034,506	853,625,655
財產孳息收入	1,031,326	853,579,490
廢舊物品售價收入	50	5,505
財產交易利益	3,130	19,364
其他財產收入		21,296
政府撥入收入	2,100,000,000	31,437,045,000
公庫撥款收入	2,100,000,000	31,437,045,000
其他收入	14,881,451	208,533,107
受贈收入	4,558,000	4,558,000
雜項收入	10,323,451	203,975,107

農業特別收入基金

收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	4,870,784,253	31,209,925,969
人事支出	545,776	5,098,537
人事支出	545,776	5,098,537
業務支出	1,947,318,995	12,252,830,999
業務支出	1,947,318,995	12,252,830,999
獎補助支出	2,761,535,583	17,040,978,680
補(協)助政府機關(構)	582,502,621	3,632,989,981
捐助國內團體	612,059,222	4,486,947,367
捐助私校	7,547,200	52,527,200
其他獎補助	1,559,426,540	8,868,514,132
財產損失	7,190,903	42,866,611
財產交易損失	7,190,903	42,866,611
利息費用及手續費	619	6,065
其他利息	619	6,065
折舊、折耗及攤銷	151,122,073	1,859,272,042
固定資產折舊	149,421,136	1,845,359,468
無形資產攤銷	1,700,937	13,912,574
其他支出	3,070,304	8,873,035
其他支出	3,070,304	8,873,035

農業特別收入基金 收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-1,572,089,757	6,437,738,453
期初淨資產		100,405,758,384
解繳公庫		
期末淨資產		106,843,496,837

農業特別收入基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	37,643,085,126	4,579,296	37,647,664,422	收入
徵收及依法分配收入	1,073,666,063		1,073,666,063	徵收及依法分配收入
勞務收入	545,261,862		545,261,862	勞務收入
農政收入	3,529,532,735		3,529,532,735	農政收入
財產收入	853,604,359	21,296	853,625,655	財產收益
政府撥入收入	31,437,045,000		31,437,045,000	政府撥入收入
其他收入	203,975,107	4,558,000	208,533,107	其他收入
基金用途	30,670,811,051	539,114,918	31,209,925,969	支出
用人費用	5,098,537		5,098,537	人事支出
服務費用	1,334,851,735	10,917,979,264	12,252,830,999	業務支出
材料及用品費	6,990,038,424	-6,990,038,424		
租金、償債、利息及相關手續費	13,339,452	-13,339,452		
稅捐及規費(強制費)	11,109,370	-11,109,370		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,903,027,723	-3,903,027,723		
短絀、賠償給付與支應退場支出	464,295	-464,295		
捐助、補助與獎助	17,040,978,680		17,040,978,680	獎補助支出
資產短絀	37,375,248	5,491,363	42,866,611	財產損失

農業特別收入基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
其他利息	6,065		6,065	利息費用及手續費
		1,859,272,042	1,859,272,042	折舊、折耗及攤銷
其他	8,873,035		8,873,035	其他支出
購建固定資產	1,310,181,484	-1,310,181,484		
購置無形資產	15,467,003	-15,467,003		
本期賸餘(短絀)	6,972,274,075	-534,535,622	6,437,738,453	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	84,687,259,862	15,718,498,522	100,405,758,384	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	91,659,533,937	15,183,962,900	106,843,496,837	期末淨資產

農業特別收入基金

預算執行與會計收支對照表附表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

1.基金來源調整數4,579,296元，係增列受贈財產4,558,000元及補列財產21,296元。2.基金用途調整數539,114,918元，係增列會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,859,272,042元與「財產損失」5,491,363元，減列預算項目「購建固定資產」1,310,181,484元與「無形資產」15,467,003元。3.期初基金餘額調整數15,718,498,522元，係增列期初固定資產及無形資產帳面金額。4.期末基金餘額調整數15,183,962,900元，係增列期末固定資產及無形資產帳面金額。