

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年12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	7,633,457,476	975,721,000	6,657,736,476	682.34	48,632,413,359	42,902,022,000	5,730,391,359	13.36
徵收及依法分配收入	1,142,535,000	455,714,472	248,224,000	207,490,472	83.59	1,780,085,497	1,142,535,000	637,550,497	55.80
違規罰款收入	4,500,000	711,296	1,213,000	-501,704	-41.36	5,638,338	4,500,000	1,138,338	25.30
農地變更回饋金收入	588,035,000	402,662,243	147,011,000	255,651,243	173.90	1,070,659,731	588,035,000	482,624,731	82.07
其他徵收及依法分配收入	550,000,000	52,340,933	100,000,000	-47,659,067	-47.66	703,787,428	550,000,000	153,787,428	27.96
勞務收入	853,110,000	121,238,950	112,383,000	8,855,950	7.88	790,856,499	853,110,000	-62,253,501	-7.30
服務收入	853,110,000	121,238,950	112,383,000	8,855,950	7.88	790,856,499	853,110,000	-62,253,501	-7.30
農政收入	5,729,269,000	721,520,581	534,756,000	186,764,581	34.93	5,120,796,280	5,729,269,000	-608,472,720	-10.62
農林漁牧收入	5,729,269,000	721,520,581	534,756,000	186,764,581	34.93	5,120,796,280	5,729,269,000	-608,472,720	-10.62
財產收入	993,321,000	146,375,263	72,493,000	73,882,263	101.92	1,284,157,563	993,321,000	290,836,563	29.28
財產處分收入		5,231		5,231		30,100		30,100	
租金收入	10,879,000	480,360	1,516,000	-1,035,640	-68.31	10,245,371	10,879,000	-633,629	-5.82
權利金收入	911,264,000	15,979,248	8,187,000	7,792,248	95.18	1,097,450,231	911,264,000	186,186,231	20.43
利息收入	71,178,000	129,910,424	62,790,000	67,120,424	106.90	176,431,861	71,178,000	105,253,861	147.87
政府撥入收入	34,138,431,000	6,145,303,000		6,145,303,000		39,392,878,000	34,138,431,000	5,254,447,000	15.39
公庫撥款收入	34,138,431,000	6,145,303,000		6,145,303,000		39,392,878,000	34,138,431,000	5,254,447,000	15.39
其他收入	45,356,000	43,305,210	7,865,000	35,440,210	450.61	263,639,520	45,356,000	218,283,520	481.27
雜項收入	45,356,000	43,305,210	7,865,000	35,440,210	450.61	263,639,520	45,356,000	218,283,520	481.27

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年12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	19,697,802,500	11,861,426,000	7,836,376,500	66.07	58,591,199,422	60,031,527,000	-1,440,327,578	-2.40
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,673,000	2,148,234	491,000	1,657,234	337.52	2,390,374	14,673,000	-12,282,626	-83.71
購建固定資產	2,800,000					235,000	2,800,000	-2,565,000	-91.61
其他	11,873,000	2,148,234	491,000	1,657,234	337.52	2,155,374	11,873,000	-9,717,626	-81.85
農業貸款利息差額補貼計畫	2,836,784,000	1,328,609,413	1,401,033,000	-72,423,587	-5.17	2,834,966,159	2,836,784,000	-1,817,841	-0.06
其他	2,836,784,000	1,328,609,413	1,401,033,000	-72,423,587	-5.17	2,834,966,159	2,836,784,000	-1,817,841	-0.06
處理農會漁會信用部計畫	55,993,000	92,787,000	55,973,000	36,814,000	65.77	92,802,000	55,993,000	36,809,000	65.74
其他	55,993,000	92,787,000	55,973,000	36,814,000	65.77	92,802,000	55,993,000	36,809,000	65.74
糧政業務計畫	15,722,725,000	816,492,665	854,558,000	-38,065,335	-4.45	12,016,106,843	15,722,725,000	-3,706,618,157	-23.57
購建固定資產	37,814,000	10,899,755	8,000,000	2,899,755	36.25	24,231,600	37,814,000	-13,582,400	-35.92
其他	15,684,911,000	805,592,910	846,558,000	-40,965,090	-4.84	11,991,875,243	15,684,911,000	-3,693,035,757	-23.55
穩定肥料及相關資材供需計畫	1,053,863,000	3,013,964,138	226,103,000	2,787,861,138	1,233.00	3,904,563,018	1,053,863,000	2,850,700,018	270.50
其他	1,053,863,000	3,013,964,138	226,103,000	2,787,861,138	1,233.00	3,904,563,018	1,053,863,000	2,850,700,018	270.50
產銷調節計畫	501,204,000	1,385,160,068	3,724,000	1,381,436,068	37,095.49	1,784,923,530	501,204,000	1,283,719,530	256.13
其他	501,204,000	1,385,160,068	3,724,000	1,381,436,068	37,095.49	1,784,923,530	501,204,000	1,283,719,530	256.13
農漁民子女助學金計畫	1,080,632,000	358,468,164	574,719,000	-216,250,836	-37.63	842,417,194	1,080,632,000	-238,214,806	-22.04
其他	1,080,632,000	358,468,164	574,719,000	-216,250,836	-37.63	842,417,194	1,080,632,000	-238,214,806	-22.04

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年12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	464,547,334	5,104,000	459,443,334	9,001.63	979,512,662	1,081,001,000	-101,488,338	-9.39
其他	1,081,001,000	464,547,334	5,104,000	459,443,334	9,001.63	979,512,662	1,081,001,000	-101,488,338	-9.39
家禽流行性感冒防疫計畫	137,300,000	14,113,894	25,000,000	-10,886,106	-43.54	137,101,894	137,300,000	-198,106	-0.14
其他	137,300,000	14,113,894	25,000,000	-10,886,106	-43.54	137,101,894	137,300,000	-198,106	-0.14
輔導菸農轉型與檳榔廢園轉作計畫	62,000,000	31,633,834	10,105,000	21,528,834	213.05	43,957,816	62,000,000	-18,042,184	-29.10
其他	62,000,000	31,633,834	10,105,000	21,528,834	213.05	43,957,816	62,000,000	-18,042,184	-29.10
老農出租農地獎勵計畫	81,600,000	9,000,099	26,700,000	-17,699,901	-66.29	80,137,129	81,600,000	-1,462,871	-1.79
其他	81,600,000	9,000,099	26,700,000	-17,699,901	-66.29	80,137,129	81,600,000	-1,462,871	-1.79
農地之生產環境整備及維護管理計畫	70,000,000	21,732,707	7,055,000	14,677,707	208.05	68,790,306	70,000,000	-1,209,694	-1.73
其他	70,000,000	21,732,707	7,055,000	14,677,707	208.05	68,790,306	70,000,000	-1,209,694	-1.73
遠洋漁業永續發展振興方案	150,000,000	13,420,750	11,000,000	2,420,750	22.01	104,350,083	150,000,000	-45,649,917	-30.43
其他	150,000,000	13,420,750	11,000,000	2,420,750	22.01	104,350,083	150,000,000	-45,649,917	-30.43
全民造林計畫	68,557,000	11,077,242	10,869,000	208,242	1.92	56,233,881	68,557,000	-12,323,119	-17.97
其他	68,557,000	11,077,242	10,869,000	208,242	1.92	56,233,881	68,557,000	-12,323,119	-17.97
森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	1,215,945,000	253,886,120	284,662,000	-30,775,880	-10.81	1,077,456,126	1,215,945,000	-138,488,874	-11.39
購建固定資產	194,622,000	44,039,370	114,156,000	-70,116,630	-61.42	123,296,256	194,622,000	-71,325,744	-36.65
其他	1,021,323,000	209,846,750	170,506,000	39,340,750	23.07	954,159,870	1,021,323,000	-67,163,130	-6.58

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年12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	50,090,903	58,962,000	-8,871,097	-15.05	240,361,451	291,048,000	-50,686,549	-17.42
其他	291,048,000	50,090,903	58,962,000	-8,871,097	-15.05	240,361,451	291,048,000	-50,686,549	-17.42
造林貸款及山坡地開發利用 回饋金繳交管理計畫	24,004,000	436,608	1,002,000	-565,392	-56.43	23,644,471	24,004,000	-359,529	-1.50
其他	24,004,000	436,608	1,002,000	-565,392	-56.43	23,644,471	24,004,000	-359,529	-1.50
原住民保留地竹林更新獎勵 計畫		446,097		446,097		5,132,097		5,132,097	
其他		446,097		446,097		5,132,097		5,132,097	
農業天然災害救助計畫	1,711,062,000	1,854,599,153	117,227,000	1,737,372,153	1,482.06	3,595,295,167	1,711,062,000	1,884,233,167	110.12
其他	1,711,062,000	1,854,599,153	117,227,000	1,737,372,153	1,482.06	3,595,295,167	1,711,062,000	1,884,233,167	110.12
漁業發展補助計畫	18,414,000	1,000,200	1,795,000	-794,800	-44.28	12,982,220	18,414,000	-5,431,780	-29.50
其他	18,414,000	1,000,200	1,795,000	-794,800	-44.28	12,982,220	18,414,000	-5,431,780	-29.50
調整產業或防範措施計畫	5,417,669,000	1,422,389,416	848,283,000	574,106,416	67.68	4,987,922,815	5,417,669,000	-429,746,185	-7.93
購建固定資產	30,000,000	46,226,830	7,500,000	38,726,830	516.36	49,710,830	30,000,000	19,710,830	65.70
其他	5,387,669,000	1,376,162,586	840,783,000	535,379,586	63.68	4,938,211,985	5,387,669,000	-449,457,015	-8.34
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00		1,000,000	-1,000,000	-100.00
其他	1,000,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00		1,000,000	-1,000,000	-100.00
綠色環境給付計畫	10,509,716,000	4,424,302,081	2,863,843,000	1,560,459,081	54.49	11,885,714,197	10,509,716,000	1,375,998,197	13.09
其他	10,509,716,000	4,424,302,081	2,863,843,000	1,560,459,081	54.49	11,885,714,197	10,509,716,000	1,375,998,197	13.09

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年12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	15,747,840		15,747,840		53,725,777	50,841,000	2,884,777	5.67
其他	50,841,000	15,747,840		15,747,840		53,725,777	50,841,000	2,884,777	5.67
農村再生規劃及人力培育計畫	2,106,601,000	510,024,233	275,995,000	234,029,233	84.79	1,775,190,625	2,106,601,000	-331,410,375	-15.73
購建固定資產	20,860,000	2,151,057	5,600,000	-3,448,943	-61.59	8,785,728	20,860,000	-12,074,272	-57.88
其他	2,085,741,000	507,873,176	270,395,000	237,478,176	87.83	1,766,404,897	2,085,741,000	-319,336,103	-15.31
農村再生建設及發展計畫	15,767,803,000	3,601,631,141	4,195,940,000	-594,308,859	-14.16	11,984,779,441	15,767,803,000	-3,783,023,559	-23.99
購建固定資產	3,805,405,000	732,199,010	844,261,000	-112,061,990	-13.27	2,400,144,238	3,805,405,000	-1,405,260,762	-36.93
其他	11,962,398,000	2,869,432,131	3,351,679,000	-482,246,869	-14.39	9,584,635,203	11,962,398,000	-2,377,762,797	-19.88
一般行政管理計畫	1,092,000	93,166	283,000	-189,834	-67.08	742,146	1,092,000	-349,854	-32.04
其他	1,092,000	93,166	283,000	-189,834	-67.08	742,146	1,092,000	-349,854	-32.04
本期賸餘(短絀)	-17,129,505,000	-12,064,345,024	-10,885,705,000	-1,178,640,024	10.83	-9,958,786,063	-17,129,505,000	7,170,718,937	-41.86
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					74,728,473,799	62,237,404,000	12,491,069,799	20.07

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12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：係收取違反森林法之罰鍰收入未如預期所致；係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未如預期所致；係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：無；無。
- 5.農林漁牧收入：主要係標售糧銷售單價增加所致；本年度主要係飼料用米、學校午餐食米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較預計減少；本年度廠商借用公糧噸袋之租金較預計增加。
- 8.權利金收入：標售關稅配額進口權利收入，較預期增加所致；同左。
- 9.利息收入：專戶利息收入較預計增加；同左。
- 10.公庫撥款收入：主要係動支中央政府第二預備金、災害準備金及依災害防救法由公務預算移緩濟急增撥所致；同左。
- 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：疫苗銷貨收入於本月入帳，銷貨成本隨同較預計增加；本年度調整以製作牛流行熱不活化疫苗項目為主，疫苗製作數量較預計減少所致。
- 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：因中央銀行國庫局調升存款利率，利息收入較預期增加，爰提列金融業特別準備亦相對增加；同左。
- 4.糧政業務計畫：無；主要係飼料用米、外銷糧、學校午餐食米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：國際各種製肥原料行情，受新冠肺炎疫情及俄烏戰爭等因素影響大幅上漲，為平穩國內肥料供需，補助原料漲幅五成，以降低農民用肥成本；同左。
- 6.產銷調節計畫：因應氣候變遷及中國大陸暫停我方重要農漁產品輸入之產銷壓力，辦理輔導外銷、加強行銷、多元加工及專案進口等調節措施；同左。
- 7.農漁民子女助學金計畫：主要係因少子化，學生減少，致申請農漁民子女助學金人數較預計減少所致；同左。

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12月份

- 8.農業保險計畫：執行農、畜、漁產業相關保險補助較預計增加；無。
- 9.家禽流行性感冒防疫計畫：依實際需求覈實動支；無。
- 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；本年度輔導檳榔廢園轉作面積較預計減少。
- 11.老農出租地獎勵計畫：依實際需求覈實動支；無。
- 12.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較預計增加；無。
- 13.遠洋漁業永續發展振興方案：執行案件較預計增加；主要係幹部船員訓練班因漁期致學員人數不足，爰無法開課，及實際符合各項獎勵條件之遠洋漁船艘數較預計減少所致。
- 14.全民造林計畫：無；主要係各執行單位辦理全民造林計畫相關業務量較預期低，致執行數未如預期。
- 15.森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫：主要係森林遊樂區及阿里山林業鐵路相關工程發包時程未如預期；同左。
- 16.獎勵輔導造林計畫：係各縣市政府繳回獎勵輔導造林計畫賸餘款所致；主要係本年度新植造林較預定數少，致造林獎勵金核發未如預期。
- 17.造林貸款及山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫：係各縣市政府繳回山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫賸餘款所致；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經費所致；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；同左。
- 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減少所致；同左。
- 21.調整產業或防範措施計畫：依計畫核定情形撥付，爰較預計增加；無。
- 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：係轉契作、生產環境維護獎勵金撥付，致本月實際較預期增加；主要係增加分攤嘉南地區112年兩期稻作全面節水停灌補償及產業救助經費所致。
- 24.農產品進口管理計畫：權利金收入之手續費及稅費入帳所致；同左。
- 25.農村再生規劃及人力培育計畫：主要係依當月計畫研提及審查狀況辦理，致執行數較分配數增加；主要係因農業人力團核定招募人數與上工天數因外部環境及天候影響而有變動，同時國內其他產業缺工情形嚴峻，亦使農業人力團專職招募人數未如預期。
- 26.農村再生建設及發展計畫：係因部分工程因工項繁雜，前置作業需時較久，陸續辦理招標作業中，致執行數較分配數減少；主要係農村水資源韌性公共設施建設項下辦理濁幹線與北幹線串接工程，需配合斷水期施工，可施工時間受限；本計畫採分段同步施工方式辦理工程採購，因部分工程無廠商投標而多次流標，故未能按規劃期程開工施作；另已發包施工案件，需向雲林縣政府申請逕流廢污水計畫、配合通水期施作、協調農民施工便道使用等作業，耗時較長，致影響工程進度；另智能防災設施型農業計畫為全程計畫期程第一年，因

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12月份

農友對於申請資訊不熟悉影響申請意願，以及溫網室設施興設所需時程較長，加上易受到天候影響建置搭建進度及完工數量，致經費支用較少。

27.一般行政管理計畫：依實際需求覈實動支；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12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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
糧政業務計畫		本月數				816,492,665	854,558,000	-38,065,335	-4.45
		累計數				12,016,106,843	15,722,725,000	-3,706,618,157	-23.57
收購糧食	公噸(稻穀)	本月數	38,297	22,672	168.92	871,609,329	534,361,000	337,248,329	63.11
		累計數	439,613	502,894	87.42	10,084,519,453	11,594,268,000	-1,509,748,547	-13.02
糧食供銷	公噸(糙米)	本月數	40,066	42,654	93.93	1,132,213,937	1,315,204,000	-182,990,063	-13.91
		累計數	331,748	467,700	70.93	9,836,360,509	14,415,660,000	-4,579,299,491	-31.77
農業貸款利息差額補貼計畫		本月數				1,328,609,413	1,401,033,000	-72,423,587	-5.17
		累計數				2,834,966,159	2,836,784,000	-1,817,841	-0.06
調整產業或防範措施計畫		本月數				1,422,389,416	848,283,000	574,106,416	67.68
		累計數				4,987,922,815	5,417,669,000	-429,746,185	-7.93
綠色環境給付計畫		本月數				4,424,302,081	2,863,843,000	1,560,459,081	54.49
		累計數				11,885,714,197	10,509,716,000	1,375,998,197	13.09
農村再生建設及發展計畫		本月數				3,601,631,141	4,195,940,000	-594,308,859	-14.16
		累計數				11,984,779,441	15,767,803,000	-3,783,023,559	-23.99
		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12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		
土地	110,428,481					110,428,481
土地改良物	22,947,436,328	-10,374,663,810	2,164,906,907	909,584,348	-1,212,577,134	12,615,517,943
房屋及建築	1,124,602,441	-536,383,268	795,506,920	832,489	-238,611,830	1,144,281,774
機械及設備	710,495,781	-427,610,762	173,593,775	22,496,385	-57,820,973	376,161,436
交通及運輸設備	749,846,702	-293,265,078	69,990,942	13,604,126	-50,493,178	462,475,262
雜項設備	248,082,768	-130,443,886	47,894,554	9,115,226	-42,863,104	113,555,106
購建中固定資產	1,537,204,232		2,469,816,578	2,845,441,454		1,161,579,356
電腦軟體	50,066,292		30,581,165	19,344,258		61,303,199
權利	524,801		71,800	61,278		535,323
發展中之無形資產	2,177,500			2,177,500		
合 計	27,480,865,326	-11,762,366,804	5,752,362,641	3,822,657,064	-1,602,366,219	16,045,837,880

農業特別收入基金

資本資產明細表附表

中華民國112年12月份

- 1.土地改良物增加數主要係增置及所屬機關移入財產；減少數係報廢及所屬機關移出財產。
- 2.房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備成本增加數主要係增置財產；減少數主要係報廢財產。
- 3.購建中固定資產成本增加數主要係增置財產；減少數係因支出收回及完工轉列財產。
- 4.電腦軟體及權利成本增加數主要係增置；減少數主要係攤銷提列數。
- 5.發展中之無形資產減少數係完工轉正。

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12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 機械及設備		2,800,000			2,800,000	2,800,000	235,000		235,000	8.39	-2,565,000	-91.61	本年度調整以 製作牛流行熱 不活化疫苗項 目為主，原設 備購置已無需 求，因而導致 執行率偏低。	爾後加強預 算規劃及分 配。
		2,800,000			2,800,000	2,800,000	235,000		235,000	8.39	-2,565,000	-91.61		
	機械及設備	2,800,000			2,800,000	2,800,000	235,000		235,000	8.39	-2,565,000	-91.61		
	糧政業務計畫	37,814,000			37,814,000	37,814,000	24,231,600		24,231,600	64.08	-13,582,400	-35.92		
	機械及設備	37,664,000		-2,551,065	35,112,935	35,112,935	21,530,535		21,530,535	61.32	-13,582,400	-38.68		
	機械及設備	37,664,000		-2,861,815	34,802,185	35,112,935	21,219,785		21,219,785	60.43	-13,893,150	-39.57		
	購建中固定資產			310,750	310,750		310,750		310,750		310,750			
	交通及運輸設備	150,000		556,117	706,117	706,117	706,117		706,117	100.00				
	交通及運輸設備	150,000		556,117	706,117	706,117	706,117		706,117	100.00				
	雜項設備			1,994,948	1,994,948	1,994,948	1,994,948		1,994,948	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12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)		
雜項設備				1,994,948	1,994,948	1,994,948	1,994,948		1,994,948	100.00			支應。	
森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	74,490,246	194,622,000			269,112,246	269,112,246	123,296,256		123,296,256	45.82	-145,815,990	-54.18		
土地改良物	43,525,628	54,620,000		-6,596,000	91,549,628	91,549,628	66,279,575		66,279,575	72.40	-25,270,053	-27.60		
土地改良物	43,525,628	54,620,000		-6,596,000	91,549,628	91,549,628	17,592,122		17,592,122	19.22	-73,957,506	-80.78		
購建中固定資產							48,687,453		48,687,453		48,687,453			
房屋及建築	3,154,906	71,800,000		-2,715,476	72,239,430	72,239,430	13,315,790		13,315,790	18.43	-58,923,640	-81.57	主要係阿里山國家森林遊樂區簡易市場新建二樓戶外平台暨周邊景觀改善工程、墾丁森林遊樂區既有服務設施改善工程及阿里山林業鐵路車站整修工程設計規劃時程較長，致發包時程未如預期。	積極辦理。

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12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)		
房屋及建築	3,154,906	71,800,000		-2,715,476	72,239,430	72,239,430	1,646,854		1,646,854	2.28	-70,592,576	-97.72	主要係國家森林遊樂區即時影像直播服務及阿里山林業鐵路整修機具規劃時程較長，致決標時程未如預期。	積極辦理。
購建中固定資產							11,668,936		11,668,936		11,668,936			
機械及設備	424,000	14,775,000		-689,149	14,509,851	14,509,851	5,383,288		5,383,288	37.10	-9,126,563	-62.90		
機械及設備	424,000	14,775,000		-689,149	14,509,851	14,509,851	5,383,288		5,383,288	37.10	-9,126,563	-62.90	主要係阿里山林業鐵路列車車廂改裝因驗收未通過，及阿里山林業鐵路蒸汽機車整修案因配合其他採購案作業時程，致執行落後。	積極辦理。
交通及運輸設備	19,272,100	38,385,000		4,759,000	62,416,100	62,416,100	13,989,104		13,989,104	22.41	-48,426,996	-77.59		
交通及運輸設備	19,272,100	38,385,000		4,759,000	62,416,100	62,416,100	9,125,539		9,125,539	14.62	-53,290,561	-85.38	主要係太平山林遊樂區及阿里山林業鐵路雜項設備採購作業及工程	積極辦理。
購建中固定資產							4,863,565		4,863,565		4,863,565			
雜項設備	8,113,612	15,042,000		5,241,625	28,397,237	28,397,237	24,328,499		24,328,499	85.67	-4,068,738	-14.33		

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12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)		
雜項設備	8,113,612	15,042,000		5,241,625	28,397,237	28,397,237	16,802,734		16,802,734	59.17	-11,594,503	-40.83	進度未如預期所致。	
購建中固定資產							7,525,765		7,525,765		7,525,765			
調整產業或防範措施計畫		30,000,000	20,000,000		50,000,000	50,000,000	49,710,830		49,710,830	99.42	-289,170	-0.58		
土地改良物				440,000	440,000	440,000	435,750		435,750	99.03	-4,250	-0.97		
土地改良物				440,000	440,000	440,000	435,750		435,750	99.03	-4,250	-0.97		
房屋及建築		20,000,000		-20,000,000										
房屋及建築		20,000,000		-20,000,000										
機械及設備			20,000,000	29,560,000	49,560,000	49,560,000	49,275,080		49,275,080	99.43	-284,920	-0.57		
機械及設備			20,000,000	29,560,000	49,560,000	49,560,000	49,275,080		49,275,080	99.43	-284,920	-0.57		
雜項設備		10,000,000		-10,000,000										
雜項設備		10,000,000		-10,000,000										
農村再生規劃及人力培育計畫		20,860,000			20,860,000	20,860,000	8,785,728		8,785,728	42.12	-12,074,272	-57.88		
房屋及建築				4,860,000	4,860,000	4,860,000					-4,860,000	-100.00	主要係因水試所辦理「分級分群農業訓練設施設備計畫」建置訓練基地育苗溫室設施工程正進	已辦理工程勞務案經費保留作業，嗣後將積極追蹤工程進度。

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12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)			
房屋及建築				4,860,000	4,860,000	4,860,000						-4,860,000	-100.00	行工程設計及 建照申請，工 程尚未發包。	
機械及設備		17,190,000		-4,860,000	12,330,000	12,330,000	6,208,095		6,208,095	50.35	-6,121,905	-49.65	主要係花蓮場 辦理「花宜地 區農產品多元 應用與智慧農 業訓練場域之 建置」，於本 年度11月下旬 始完成計畫變 更，並於12月 決標，惟所購 置設備之裝置 場域受「有機 農業研究中心 室內裝修工 程」影響，故 無法進場安 裝。	已辦理保留 作業，將於 安裝設備 後，儘速趕 辦核銷作 業。	
機械及設備		17,190,000		-4,860,000	12,330,000	12,330,000	4,653,360		4,653,360	37.74	-7,676,640	-62.26			
購建中固定資產							1,554,735		1,554,735		1,554,735				
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			
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			
雜項設備		1,000,000			1,000,000	1,000,000					-1,000,000	-100.00	雜項設備係依 實際採購需求 辦理。	嗣後依業務 實際需要核 實編列預	

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12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)		
雜項設備		1,000,000			1,000,000	1,000,000					-1,000,000	-100.00	1.農水署辦理農村水資源韌性公共設施建設項下辦理濁幹線與北幹線串接工程，需配合斷水期施工，可施工時間受限;本計畫採分段同步施工方式辦理工程採購，因部分工程無廠商投標而多次流標，故未能按規劃期程開工施工;另已發包施工案件，需向雲林縣政府申請逕流廢污水計畫、配合通水期施工、協調農民施工便道使用等作業，耗時較長，致影響工程進度。	嗣後將辦理先期規劃及定期檢討會議，並積極辦理。
農村再生建設及發展計畫	216,995,066	3,805,405,000			4,022,400,066	4,022,400,066	2,400,144,238		2,400,144,238	59.67	-1,622,255,828	-40.33		
土地改良物	190,182,566	3,690,200,000			3,880,382,566	3,880,382,566	2,310,972,509		2,310,972,509	59.56	-1,569,410,057	-40.44		

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12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)		
土地改良物	190,182,566	3,690,200,000			3,880,382,566	3,880,382,566	1,480,760,966		1,480,760,966	38.16	-2,399,621,600	-61.84	2.水保署辦理 整體產業環境 及生活改善、 營造農村區域 發展亮點等建 設多屬小型工 程且位於偏鄉 農村或山區， 土地取得不 易，且工程測 設時程較長、 另因招標作業 因受氣候、缺 工及物價波動 等因素，多次 流標、又因施 工過程變更設 計或停工影響 工進。	
購建中固定資產							830,211,543		830,211,543		830,211,543			
機械及設備	26,812,500	109,680,000		-30,000	136,462,500	136,462,500	86,487,397		86,487,397	63.38	-49,975,103	-36.62	主要係部分採 購案尚未完成 驗收付款，致 執行落後。	積極辦理。
機械及設備	26,812,500	109,680,000		-30,000	136,462,500	136,462,500	81,062,397		81,062,397	59.40	-55,400,103	-40.60		
購建中固定資產							5,425,000		5,425,000		5,425,000			
交通及運輸設備		124,000		-30,000	94,000	94,000	35,800		35,800	38.09	-58,200	-61.91	交通及運輸設 備配合使用年 久，實際需要核	嗣後依業務 實際需要核

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12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		124,000		-30,000	94,000	94,000	35,800		35,800	38.09	-58,200	-61.91	限汰換，覈實 辦理汰舊換 新。 雜項設備配合 使用年限汰 換，覈實辦理 汰舊換新。	實編列預 算。 嗣後依業務 實際需要核 實編列預 算。
雜項設備		5,401,000		60,000	5,461,000	5,461,000	2,648,532		2,648,532	48.50	-2,812,468	-51.50		
雜項設備		5,401,000		60,000	5,461,000	5,461,000	2,648,532		2,648,532	48.50	-2,812,468	-51.50		
總 計	291,485,312	4,091,501,000	20,000,000		4,402,986,312	4,402,986,312	2,606,403,652		2,606,403,652	59.20	-1,796,582,660	-40.80		

註：調整產業或防範措施計畫項下本年度奉准先行辦理數2,000萬元，係畜試所辦理「建置低碳的養豬示範及教育場域」計畫預算不足數，業奉行政院112年6月26日院授農會字第1120122272號函核准在案。

農業特別收入基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	120,970,454,309	100.00	負債	30,196,142,630	24.96
流動資產	81,743,085,199	67.57	流動負債	6,349,740,432	5.25
現金	67,933,185,749	56.16	短期債務	3,263,866,842	2.70
庫存現金	535,000	-	短期借款	3,263,866,842	2.70
銀行存款	67,932,530,749	56.16	應付款項	2,528,472,801	2.09
零用及週轉金	120,000	-	應付帳款	233,279,437	0.19
短期投資	1,138,399	-	應付代收款	148,156,975	0.12
短期投資	1,138,399	-	應付費用	2,121,333,548	1.75
應收款項	520,103,862	0.43	其他應付款	25,702,841	0.02
應收帳款	219,068,310	0.18	預收款項	557,400,789	0.46
備抵呆帳 - 應收帳款	-1,023,642	-	預收貨款	541,538,248	0.45
應收利息	109,578,150	0.09	預收收入	1,784,150	-
其他應收款	192,545,214	0.16	預收定金	6,108,623	0.01
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-64,170	-	其他預收款	7,969,768	0.01
短期貸墊款	3,294,299,928	2.72	其他負債	23,846,402,198	19.71
短期墊款	3,294,299,928	2.72	什項負債	23,846,402,198	19.71
存貨	8,689,589,028	7.18	金融業特別準備	22,340,892,285	18.47

農業特別收入基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
物料	10,509,750	0.01	存入保證金	624,905,999	0.52
商品存貨	17,413,862	0.01	應付代管資產	857,223,711	0.71
農產品	20,093,084,260	16.61	暫收及待結轉帳項	23,380,203	0.02
備抵存貨跌價短絀	-11,431,418,844	-9.45	淨資產	90,774,311,679	75.04
預付款項	1,304,768,233	1.08	淨資產	90,774,311,679	75.04
用品盤存	1,063,735	-	淨資產	90,774,311,679	75.04
預付費用	1,292,712,414	1.07	累積餘額	90,774,311,679	75.04
其他預付款	10,992,084	0.01			
長期貸墊款及準備金	22,250,242,711	18.39			
準備金	22,250,242,711	18.39			
其他準備金	22,250,242,711	18.39			
固定資產	15,983,999,358	13.21			
土地	110,428,481	0.09			
土地	110,428,481	0.09			
土地改良物	12,615,517,943	10.43			
土地改良物	24,202,758,887	20.01			
累計折舊 - 土地改良物	-11,587,240,944	-9.58			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋建築及設備	1,144,281,774	0.95			
房屋建築及設備	1,919,276,872	1.59			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-774,995,098	-0.64			
機械及設備	376,161,436	0.31			
機械及設備	861,593,171	0.71			
累計折舊 - 機械及設備	-485,431,735	-0.40			
交通及運輸設備	462,475,262	0.38			
交通及運輸設備	806,233,518	0.67			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-343,758,256	-0.28			
雜項設備	113,555,106	0.09			
雜項設備	286,862,096	0.24			
累計折舊 - 雜項設備	-173,306,990	-0.14			
購建中固定資產	1,161,579,356	0.96			
購建中固定資產	1,161,579,356	0.96			
無形資產	61,838,522	0.05			
無形資產	61,838,522	0.05			
權利	535,323	-			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	61,303,199	0.05			
其他資產	931,288,519	0.77			
什項資產	931,288,519	0.77			
存出保證金	431,800	-			
催收款項	717,872,028	0.59			
備抵呆帳 - 催收款項	-677,488,932	-0.56			
暫付及待結轉帳項	33,249,912	0.03			
代管資產	857,223,711	0.71			
合 計	120,970,454,309	100.00	合 計	120,970,454,309	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債) 5,657,448,714 元(保證品 5,657,448,714 元，應付保證品 5,657,448,714 元)

2.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產與長期負債等科目，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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,633,457,476	48,636,992,655
徵收及依法分配收入	455,714,472	1,780,085,497
違規罰款收入	711,296	5,638,338
農地變更回饋金收入	402,662,243	1,070,659,731
其他徵收及依法分配收入	52,340,933	703,787,428
勞務收入	121,238,950	790,856,499
服務收入	121,238,950	790,856,499
農政收入	721,520,581	5,120,796,280
農林漁牧收入	721,520,581	5,120,796,280
財產收益	146,375,263	1,284,178,859
財產孳息收入	146,370,032	1,284,127,463
廢舊物品售價收入	5,231	10,736
財產交易利益		19,364
其他財產收入		21,296
政府撥入收入	6,145,303,000	39,392,878,000
公庫撥款收入	6,145,303,000	39,392,878,000
其他收入	43,305,210	268,197,520
受贈收入		4,558,000
雜項收入	43,305,210	263,639,520

農業特別收入基金

收入支出表

中華民國112年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
支出	19,004,313,469	58,268,439,360
人事支出	1,404,116	7,803,960
人事支出	1,404,116	7,803,960
業務支出	5,218,929,886	20,850,086,356
業務支出	5,218,929,886	20,850,086,356
獎補助支出	13,623,743,172	35,017,270,623
補（協）助政府機關（構）	2,400,589,554	7,484,041,321
捐助國內團體	3,389,470,502	9,386,188,973
捐助私校	11,143,333	67,717,333
其他獎補捐助	7,822,539,783	18,079,322,996
財產損失	11,849,574	76,280,932
財產交易損失	11,849,574	76,280,932
利息費用及手續費	157	6,505
其他利息	157	6,505
折舊、折耗及攤銷	147,226,390	2,306,543,359
固定資產折舊	145,420,722	2,287,137,823
無形資產攤銷	1,805,668	19,405,536
其他支出	1,160,174	10,447,625
其他支出	1,160,174	10,447,625

農業特別收入基金 收入支出表

中華民國112年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘（短絀）	-11,370,855,993	-9,631,446,705
期初淨資產		100,405,758,384
解繳公庫		
期末淨資產		90,774,311,679

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29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

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12月31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	48,632,413,359	4,579,296	48,636,992,655	收入
徵收及依法分配收入	1,780,085,497		1,780,085,497	徵收及依法分配收入
勞務收入	790,856,499		790,856,499	勞務收入
農政收入	5,120,796,280		5,120,796,280	農政收入
財產收入	1,284,157,563	21,296	1,284,178,859	財產收益
政府撥入收入	39,392,878,000		39,392,878,000	政府撥入收入
其他收入	263,639,520	4,558,000	268,197,520	其他收入
基金用途	58,591,199,422	-322,760,062	58,268,439,360	支出
用人費用	7,803,960		7,803,960	人事支出
服務費用	2,622,485,571	18,227,600,785	20,850,086,356	業務支出
材料及用品費	9,493,807,870	-9,493,807,870		
租金、償債、利息及相關手續費	27,299,016	-27,299,016		
稅捐及規費（強制費）	16,192,481	-16,192,481		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,596,513,714	-8,596,513,714		
短絀、賠償給付與支應退場支出	93,787,704	-93,787,704		
捐助、補助與獎助	35,017,270,623		35,017,270,623	獎補助支出
資產短絀	70,705,236	5,575,696	76,280,932	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12月31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	6,505		6,505	利息費用及手續費
		2,306,543,359	2,306,543,359	折舊、折耗及攤銷
其他	10,447,625		10,447,625	其他支出
購建固定資產	2,606,403,652	-2,606,403,652		
購置無形資產	28,475,465	-28,475,465		
本期賸餘(短絀)	-9,958,786,063	327,339,358	-9,631,446,705	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	74,728,473,799	16,045,837,880	90,774,311,679	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12月31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-322,760,062元，係增列會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,306,543,359元與「財產損失」5,575,696 元，及減列預算項目「購建固定資產」2,606,403,652元與「無形資產」28,475,465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16,045,837,880元，係增列期末固定資產及無形資產帳面金額。