

農業特別收入基金

會計月報

中華民國113年3月份

主辦會計人員

基金主持人

農業特別收入基金

目次

中華民國 113 年 3 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 7 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 8 頁
二、資本資產明細表	第 9 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 10 至 13 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 14 至 17 頁
二、收入支出表	第 18 至 20 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 21 至 23 頁

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3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	40,322,137,000	2,999,451,792	2,846,301,000	153,150,792	5.38	8,738,344,217	8,111,578,000	626,766,217	7.73
徵收及依法分配收入	1,154,500,000	33,366,974	144,000	33,222,974	23,071.51	99,236,962	150,432,000	-51,195,038	-34.03
違規罰款收入	4,500,000	83,000	144,000	-61,000	-42.36	453,000	432,000	21,000	4.86
農地變更回饋金收入	600,000,000	14,323,981		14,323,981		14,324,026		14,324,026	
其他徵收及依法分配收入	550,000,000	18,959,993		18,959,993		84,459,936	150,000,000	-65,540,064	-43.69
勞務收入	825,028,000	64,617,901	69,816,000	-5,198,099	-7.45	141,974,560	180,173,000	-38,198,440	-21.20
服務收入	825,028,000	64,617,901	69,816,000	-5,198,099	-7.45	141,974,560	180,173,000	-38,198,440	-21.20
農政收入	5,697,512,000	495,457,789	417,238,000	78,219,789	18.75	1,215,446,331	1,039,265,000	176,181,331	16.95
農林漁牧收入	5,697,512,000	495,457,789	417,238,000	78,219,789	18.75	1,215,446,331	1,039,265,000	176,181,331	16.95
財產收入	1,358,171,000	2,943,960	422,000	2,521,960	597.62	30,806,508	26,723,000	4,083,508	15.28
租金收入	9,540,000	326,146	350,000	-23,854	-6.82	2,990,521	2,872,000	118,521	4.13
權利金收入	1,209,968,000	2,139,106	55,000	2,084,106	3,789.28	25,209,084	23,800,000	1,409,084	5.92
利息收入	138,663,000	478,708	17,000	461,708	2,715.93	2,606,903	51,000	2,555,903	5,011.57
政府撥入收入	31,211,806,000	2,352,987,000	2,352,987,000			6,692,961,000	6,692,961,000		
公庫撥款收入	31,211,806,000	2,352,987,000	2,352,987,000			6,692,961,000	6,692,961,000		
其他收入	75,120,000	50,078,168	5,694,000	44,384,168	779.49	557,918,856	22,024,000	535,894,856	2,433.23

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3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	%
雜項收入	75,120,000	50,078,168	5,694,000	44,384,168	779.49	557,918,856	22,024,000	535,894,856	2,433.23
基金用途	55,526,366,000	2,362,039,051	4,090,659,000	-1,728,619,949	-42.26	6,952,141,001	10,089,067,000	-3,136,925,999	-31.09
農業研究、實驗、技術改進計畫	5,585,000								
購建固定資產	660,000								
其他	4,925,000								
農業貸款利息差額補貼計畫	2,999,147,000	810,814	678,000	132,814	19.59	947,217	6,284,000	-5,336,783	-84.93
其他	2,999,147,000	810,814	678,000	132,814	19.59	947,217	6,284,000	-5,336,783	-84.93
處理農會漁會信用部計畫	92,530,000								
其他	92,530,000								
糧政業務計畫	14,142,847,000	1,128,849,315	1,227,647,000	-98,797,685	-8.05	2,845,606,821	3,259,119,000	-413,512,179	-12.69
購建固定資產	56,174,000	355,567	680,000	-324,433	-47.71	355,567	1,340,000	-984,433	-73.47
其他	14,086,673,000	1,128,493,748	1,226,967,000	-98,473,252	-8.03	2,845,251,254	3,257,779,000	-412,527,746	-12.66
穩定肥料及相關資材供需計畫	1,054,966,000	1,739,934	84,620,000	-82,880,066	-97.94	47,797,930	240,360,000	-192,562,070	-80.11
其他	1,054,966,000	1,739,934	84,620,000	-82,880,066	-97.94	47,797,930	240,360,000	-192,562,070	-80.11
產銷調節計畫	501,204,000	9,250,000	52,305,000	-43,055,000	-82.32	11,079,145	79,083,000	-68,003,855	-85.99
其他	501,204,000	9,250,000	52,305,000	-43,055,000	-82.32	11,079,145	79,083,000	-68,003,855	-85.99

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3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	%
農漁民子女助學金計畫	1,002,226,000					1,343,000	2,289,000	-946,000	-41.33
其他	1,002,226,000					1,343,000	2,289,000	-946,000	-41.33
農業保險計畫	1,080,901,000	48,978,375	521,486,000	-472,507,625	-90.61	64,861,853	566,084,000	-501,222,147	-88.54
其他	1,080,901,000	48,978,375	521,486,000	-472,507,625	-90.61	64,861,853	566,084,000	-501,222,147	-88.54
家禽流行性感冒防疫計畫	137,300,000		28,000,000	-28,000,000	-100.00		28,000,000	-28,000,000	-100.00
其他	137,300,000		28,000,000	-28,000,000	-100.00		28,000,000	-28,000,000	-100.00
輔導菸農轉型與檳榔廢園轉作計畫	62,000,000	2,460,000	980,000	1,480,000	151.02	2,608,750	1,000,000	1,608,750	160.88
其他	62,000,000	2,460,000	980,000	1,480,000	151.02	2,608,750	1,000,000	1,608,750	160.88
老農出租農地獎勵計畫	86,800,000	-9,156	100,000	-109,156	--	32,473,557	20,600,000	11,873,557	57.64
其他	86,800,000	-9,156	100,000	-109,156	--	32,473,557	20,600,000	11,873,557	57.64
農地之生產環境整備及維護管理計畫	152,970,000	84,250	21,297,000	-21,212,750	-99.60	105,942	21,324,000	-21,218,058	-99.50
其他	152,970,000	84,250	21,297,000	-21,212,750	-99.60	105,942	21,324,000	-21,218,058	-99.50
森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	1,192,118,000	80,138,388	76,973,000	3,165,388	4.11	188,115,302	185,744,000	2,371,302	1.28
購建固定資產	134,310,000	11,435,834	542,000	10,893,834	2,009.93	16,148,931	1,058,000	15,090,931	1,426.36
其他	1,057,808,000	68,702,554	76,431,000	-7,728,446	-10.11	171,966,371	184,686,000	-12,719,629	-6.89

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3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	279,520,000	7,547,987	4,461,000	3,086,987	69.20	7,557,467	4,461,000	3,096,467	69.41
其他	279,520,000	7,547,987	4,461,000	3,086,987	69.20	7,557,467	4,461,000	3,096,467	69.41
山坡地開發利用回饋金繳交 管理計畫	27,500,000								
其他	27,500,000								
原住民保留地竹林更新獎勵 計畫	15,600,000								
其他	15,600,000								
農業天然災害救助計畫	2,710,336,000	186,904,091	570,570,000	-383,665,909	-67.24	910,297,726	1,714,310,000	-804,012,274	-46.90
其他	2,710,336,000	186,904,091	570,570,000	-383,665,909	-67.24	910,297,726	1,714,310,000	-804,012,274	-46.90
漁業發展補助計畫	16,414,000	2,000,000	1,015,000	985,000	97.04	3,500,000	3,745,000	-245,000	-6.54
其他	16,414,000	2,000,000	1,015,000	985,000	97.04	3,500,000	3,745,000	-245,000	-6.54
調整產業或防範措施計畫	4,017,146,000	116,083,645	464,102,000	-348,018,355	-74.99	156,654,959	622,802,000	-466,147,041	-74.85
購建固定資產	47,240,000		11,810,000	-11,810,000	-100.00		11,810,000	-11,810,000	-100.00
其他	3,969,906,000	116,083,645	452,292,000	-336,208,355	-74.33	156,654,959	610,992,000	-454,337,041	-74.36
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	10,979,480,000	234,306,771	291,075,000	-56,768,229	-19.50	1,713,566,409	2,064,290,000	-350,723,591	-16.99

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 預 算 數				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	%
其他	10,979,480,000	234,306,771	291,075,000	-56,768,229	-19.50	1,713,566,409	2,064,290,000	-350,723,591	-16.99
農產品進口管理計畫	52,484,000	804,753		804,753		804,753		804,753	
其他	52,484,000	804,753		804,753		804,753		804,753	
農村再生規劃及人力培育計畫	1,426,500,000	47,227,554	160,344,000	-113,116,446	-70.55	113,840,684	248,994,000	-135,153,316	-54.28
購建固定資產	14,260,000	284,114	250,000	34,114	13.65	284,114	380,000	-95,886	-25.23
其他	1,412,240,000	46,943,440	160,094,000	-113,150,560	-70.68	113,556,570	248,614,000	-135,057,430	-54.32
農村再生建設及發展計畫	13,488,750,000	494,801,389	584,952,000	-90,150,611	-15.41	850,911,545	1,020,427,000	-169,515,455	-16.61
購建固定資產	3,644,185,000	212,605,725	88,345,000	124,260,725	140.65	381,317,201	212,895,000	168,422,201	79.11
其他	9,844,565,000	282,195,664	496,607,000	-214,411,336	-43.18	469,594,344	807,532,000	-337,937,656	-41.85
一般行政管理計畫	1,042,000	60,941	54,000	6,941	12.85	67,941	151,000	-83,059	-55.01
其他	1,042,000	60,941	54,000	6,941	12.85	67,941	151,000	-83,059	-55.01
本期賸餘(短絀)	-15,204,229,000	637,412,741	-1,244,358,000	1,881,770,741	--	1,786,203,216	-1,977,489,000	3,763,692,216	--
期初基金餘額	67,557,755,000					74,728,473,799	67,557,755,000	7,170,718,799	10.61
解繳公庫									
期末基金餘額	52,353,526,000					76,514,677,015	65,580,266,000	10,934,411,015	16.67

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年3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未如預期所致；無。
- 2.農地變更回饋金收入：收取之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未如預期所致。
- 4.服務收入：無；主要係森林遊樂區受天候影響，致遊客人數未如預期及奧萬大森林遊樂區受卡努颱風影響1月休園所致。
- 5.農林漁牧收入：主要係標售糧較預計數增加；同左。
- 6.租金收入：無；無。
- 7.權利金收入：主要係關稅配額進口權利已決標未履約之權利金收入所致；無。
- 8.利息收入：專戶利息收入較預計增加；同左。
- 9.公庫撥款收入：無；無。
- 10.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：無；無。
- 2.農業貸款利息差額補貼計畫：依實際需求覈實動支；同左。
- 3.處理農會漁會信用部計畫：無；無。
- 4.糧政業務計畫：無；主要係人道援外米較預計數減少，銷貨成本隨同減少。
- 5.穩定肥料及相關資材供需計畫：部分補助計畫尚未核定，實際支出較預計減少；同左。
- 6.產銷調節計畫：依實際需求核實動支；同左。
- 7.農漁民子女助學金計畫：無；發放補正案件較預計減少。
- 8.農業保險計畫：部分補助計畫尚未核定，實際支出較預計減少；同左。
- 9.家禽流行性感冒防疫計畫：主要係計畫核定時程較預定落後，爰執行數未如預期；同左。
- 10.輔導菸農轉型計畫與檳榔廢園轉作計畫：依實際需求核實動支；同左。
- 11.老農出租地獎勵計畫：主要係農民繳回溢領款；執行案件較預計增加。
- 12.農地之生產環境整備及維護管理計畫：依實際需求核實動支；同左。
- 13.森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫：無；無。
- 14.獎勵輔導造林計畫：係撥付執行單位獎勵輔導造林計畫款項所致；同左。
- 15.山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫：無；無。
- 16.原住民保留地竹林更新獎勵計畫：無；無。
- 17.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。
- 18.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本月份實際核發人數較預計數增加所致；無。
- 19.調整產業或防範措施計畫：已核定計畫撥付較預計減少；同左。
- 20.進口損害救助及穩價計畫：本年度未發生救助事項；無。

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年3月份

- 21.綠色環境給付計畫：中南區硬質玉米田區受去年下半年天候因素影響，收穫期延後，致獎勵金撥付延遲；同左。
- 22.農產品進口管理計畫：主要係關稅配額進口權利已決標未履約之權利金行政成本所致；同左。
- 23.農村再生規劃及人力培育計畫：主要係部分計畫尚在研提及審查中，致執行數較分配數減少；同左。
- 24.農村再生建設及發展計畫：主要係部分計畫尚在研提及審查中，致執行數較分配數減少；同左。
- 25.一般行政管理計畫：依實際需求核實動支；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113年3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			--	1,128,849,315	1,227,647,000	-98,797,685	-8.05
		累計數			--	2,845,606,821	3,259,119,000	-413,512,179	-12.69
收購糧食	公噸(稻穀)	本月數	6,629	15,543	42.65	143,050,471	305,322,000	-162,271,529	-53.15
		累計數	16,497	46,191	35.71	380,829,772	907,362,000	-526,532,228	-58.03
糧食供銷	公噸(糙米)	本月數	31,197	32,434	96.19	974,335,354	999,522,000	-25,186,646	-2.52
		累計數	79,788	86,080	92.69	2,482,714,018	2,660,415,000	-177,700,982	-6.68
農業貸款利息差額補貼計畫		本月數			--	810,814	678,000	132,814	19.59
		累計數			--	947,217	6,284,000	-5,336,783	-84.93
調整產業或防範措施計畫		本月數			--	116,083,645	464,102,000	-348,018,355	-74.99
		累計數			--	156,654,959	622,802,000	-466,147,041	-74.85
綠色環境給付計畫		本月數			--	234,306,771	291,075,000	-56,768,229	-19.50
		累計數			--	1,713,566,409	2,064,290,000	-350,723,591	-16.99
農村再生建設及發展計畫		本月數			--	494,801,389	584,952,000	-90,150,611	-15.41
		累計數			--	850,911,545	1,020,427,000	-169,515,455	-16.61
		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113年3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		3,487,222			113,915,703
土地改良物	24,202,758,887	-11,587,240,944	15,244,659	13,957,337	-502,976,047	12,113,829,218
房屋及建築	1,919,276,872	-774,995,098		12,258	-22,222,500	1,122,047,016
機械及設備	861,593,171	-485,431,735	13,613,405	2,285,935	-20,493,173	366,995,733
交通及運輸設備	806,233,518	-343,758,256	9,005,824	534,223	-13,282,711	457,664,152
雜項設備	286,862,096	-173,306,990	2,200,664	242,077	-6,733,862	108,779,831
購建中固定資產	1,161,579,356		372,679,952	6,970,350		1,527,288,958
電腦軟體	61,303,199		148,381	6,259,304		55,192,276
權利	535,323			14,619		520,704
合 計	29,410,570,903	-13,364,733,023	416,380,107	30,276,103	-565,708,293	15,866,233,591

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113年3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		660,000			660,000					--			刻正辦理採購 作業。	積極辦理。
機械及設備		660,000			660,000					--				
機械及設備		660,000			660,000					--				
糧政業務計畫	11,170,131	56,174,000			67,344,131	3,231,320	355,567		355,567	11.00	-2,875,753	-89.00		
機械及設備	11,170,131	56,024,000		-262,117	66,932,014	2,969,203	93,450		93,450	3.15	-2,875,753	-96.85		
機械及設備	11,170,131	56,024,000		-262,117	66,932,014	2,969,203	93,450		93,450	3.15	-2,875,753	-96.85		
交通及運輸設備		150,000			150,000					--				
交通及運輸設備		150,000			150,000					--				
雜項設備				262,117	262,117	262,117	262,117		262,117	100.00				
雜項設備				262,117	262,117	262,117	262,117		262,117	100.00				
森林遊樂及林業鐵路經 營管理計畫	77,287,826	134,310,000			211,597,826	25,221,000	16,148,931		16,148,931	64.03	-9,072,069	-35.97	係支付墾丁森 林遊樂區既有 服務設施改善 工程所致。	爾後加強改 善預算分 配。
土地改良物	14,950,007	7,800,000			22,750,007	5,700,000	5,205,263		5,205,263	91.32	-494,737	-8.68		
土地改良物	14,950,007	7,800,000			22,750,007	5,700,000					-5,700,000	-100.00		
購建中固定資產							5,205,263		5,205,263	--	5,205,263			
房屋及建築	17,450,101	72,275,000			89,725,101	48,000	4,715,426		4,715,426	9,823.80	4,667,426	9,723.80		
房屋及建築	17,450,101	72,275,000			89,725,101	48,000					-48,000	-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113年3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							4,715,426		4,715,426	--	4,715,426			
機械及設備	6,509,591	16,784,000			23,293,591	302,000	4,413,977		4,413,977	1,461.58	4,111,977	1,361.58	主要係支付森林遊樂區即時影像直播設備所致。	爾後加強改善預算分配。
機械及設備	6,509,591	16,784,000			23,293,591	302,000	540,537		540,537	178.99	238,537	78.99		
購建中固定資產							3,873,440		3,873,440	--	3,873,440			
交通及運輸設備	37,108,418	28,532,000			65,640,418	17,416,000	530,092		530,092	3.04	-16,885,908	-96.96	主要係阿里山林鐵列車車廂改裝因驗收尚未通過所致。	積極辦理。
交通及運輸設備	37,108,418	28,532,000			65,640,418	17,416,000	230,092		230,092	1.32	-17,185,908	-98.68		
購建中固定資產							300,000		300,000	--	300,000			
雜項設備	1,269,709	8,919,000			10,188,709	1,755,000	1,284,173		1,284,173	73.17	-470,827	-26.83	係阿里山林業鐵路票券印表機設備採購案執行落後所致。	積極辦理。
雜項設備	1,269,709	8,919,000			10,188,709	1,755,000	1,171,385		1,171,385	66.75	-583,615	-33.25		
購建中固定資產							112,788		112,788	--	112,788			
調整產業或防範措施計畫		47,240,000			47,240,000	11,810,000					-11,810,000	-100.00		
房屋及建築		13,000,000			13,000,000	3,250,000					-3,250,000	-100.00	採購作業刻正辦理中。	積極趕辦。

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113年3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		13,000,000			13,000,000	3,250,000					-3,250,000	-100.00	採購作業刻正 辦理中。	積極趕辦。
機械及設備		34,240,000			34,240,000	8,560,000					-8,560,000	-100.00		
機械及設備		34,240,000			34,240,000	8,560,000					-8,560,000	-100.00		
農村再生規劃及人力培 育計畫	5,568,000	14,260,000			19,828,000	674,000	284,114		284,114	42.15	-389,886	-57.85		
房屋及建築	588,000				588,000	294,000	147,000		147,000	50.00	-147,000	-50.00	廠商於2月5日 完成細部設計 ，依合約廠商 提送設計後， 儘速撥付款 項。	積極趕辦。
房屋及建築	588,000				588,000	294,000					-294,000	-100.00		
購建中固定資產							147,000		147,000	--	147,000			
機械及設備	4,980,000	9,210,000			14,190,000	380,000	137,114		137,114	36.08	-242,886	-63.92		
機械及設備	4,980,000	9,210,000			14,190,000	380,000	137,114		137,114	36.08	-242,886	-63.92	主要係部分計 畫尚在研提及 審查中，致當 月執行數較分 配數減少。	積極趕辦。
交通及運輸設備		4,550,000			4,550,000					--				
交通及運輸設備		4,550,000			4,550,000					--				
雜項設備		500,000			500,000					--				
雜項設備		500,000			500,000					--				

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113年3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)		
農村再生建設及發展計畫	1,460,954,840	3,644,185,000			5,105,139,840	921,908,856	381,317,201		381,317,201	41.36	-540,591,655	-58.64	主要係部分工程尚在辦理前置作業，致執行數較分配數減少。	積極趕辦。
土地改良物	1,424,098,340	3,531,900,000			4,955,998,340	902,682,356	368,565,201		368,565,201	40.83	-534,117,155	-59.17		
土地改良物	1,424,098,340	3,531,900,000			4,955,998,340	902,682,356	10,317,000		10,317,000	1.14	-892,365,356	-98.86	因部分設備驗收不合格，廠商持續改正中。	積極趕辦。
購建中固定資產							358,248,201		358,248,201	--	358,248,201			
機械及設備	36,856,500	106,246,000			143,102,500	19,021,500	12,704,000		12,704,000	66.79	-6,317,500	-33.21	交通及運輸設備配合使用年限汰換，覈實辦理汰舊換新。	積極趕辦。
機械及設備	36,856,500	106,246,000			143,102,500	19,021,500	12,704,000		12,704,000	66.79	-6,317,500	-33.21		
交通及運輸設備		116,000			116,000	35,000					-35,000	-100.00	雜項設備配合使用年限汰換，覈實辦理汰舊換新。	積極趕辦。
交通及運輸設備		116,000			116,000	35,000					-35,000	-100.00		
雜項設備		5,923,000			5,923,000	170,000	48,000		48,000	28.24	-122,000	-71.76		
雜項設備		5,923,000			5,923,000	170,000	48,000		48,000	28.24	-122,000	-71.76		
總 計	1,554,980,797	3,896,829,000			5,451,809,797	962,845,176	398,105,813		398,105,813	41.35	-564,739,363	-58.65		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

農業特別收入基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	120,602,902,212	100.00	負債	28,221,989,773	23.40
流動資產	82,297,073,835	68.24	流動負債	5,322,430,395	4.41
現金	71,894,223,665	59.61	短期債務	2,650,866,842	2.20
銀行存款	71,889,641,665	59.61	短期借款	2,650,866,842	2.20
零用及週轉金	4,582,000	-	應付款項	2,123,530,699	1.76
短期投資	1,138,399	-	應付帳款	586,357,295	0.49
短期投資	1,138,399	-	應付代收款	112,731,151	0.09
應收款項	209,168,785	0.17	應付費用	1,383,996,180	1.15
應收帳款	165,463,784	0.14	應付工程款	16,178,000	0.01
備抵呆帳 - 應收帳款	-1,023,642	-	其他應付款	24,268,073	0.02
應收利息	6,240,898	0.01	預收款項	548,032,854	0.45
其他應收款	38,551,915	0.03	預收貨款	528,443,488	0.44
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-64,170	-	預收收入	7,619,621	0.01
短期貸墊款	2,679,614,424	2.22	預收定金	8,766,766	0.01
短期墊款	2,679,614,424	2.22	其他預收款	3,202,979	-
存貨	6,507,995,232	5.40	其他負債	22,899,559,378	18.99
物料	1,478,201	-	什項負債	22,899,559,378	18.99

農業特別收入基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
商品存貨	17,405,088	0.01	金融業特別準備	22,340,892,285	18.52
農產品	17,920,530,787	14.86	存入保證金	535,272,900	0.44
備抵存貨跌價短絀	-11,431,418,844	-9.48	暫收及待結轉帳項	23,394,193	0.02
預付款項	1,004,933,330	0.83	淨資產	92,380,912,439	76.60
預付費用	1,001,615,098	0.83	淨資產	92,380,912,439	76.60
其他預付款	3,318,232	-	淨資產	92,380,912,439	76.60
長期貸墊款及準備金	22,341,105,245	18.52	累積餘額	90,774,311,679	75.27
準備金	22,341,105,245	18.52	本期賸餘	1,603,121,138	1.33
其他準備金	22,341,105,245	18.52	淨資產調整數	3,479,622	-
固定資產	15,810,520,611	13.11			
土地	113,915,703	0.09			
土地	113,915,703	0.09			
土地改良物	12,113,829,218	10.04			
土地改良物	24,204,046,209	20.07			
累計折舊 - 土地改良物	-12,090,216,991	-10.02			
房屋建築及設備	1,122,047,016	0.93			
房屋建築及設備	1,919,264,614	1.59			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 房屋建築及設備	-797,217,598	-0.66			
機械及設備	366,995,733	0.30			
機械及設備	872,920,641	0.72			
累計折舊 - 機械及設備	-505,924,908	-0.42			
交通及運輸設備	457,664,152	0.38			
交通及運輸設備	814,705,119	0.68			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-357,040,967	-0.30			
雜項設備	108,779,831	0.09			
雜項設備	288,820,683	0.24			
累計折舊 - 雜項設備	-180,040,852	-0.15			
購建中固定資產	1,527,288,958	1.27			
購建中固定資產	1,527,288,958	1.27			
無形資產	55,712,980	0.05			
無形資產	55,712,980	0.05			
權利	520,704	-			
電腦軟體	55,192,276	0.05			
其他資產	98,489,541	0.08			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	98,489,541	0.08			
存出保證金	430,800	-			
催收款項	717,872,028	0.60			
備抵呆帳 - 催收款項	-677,488,932	-0.56			
暫付及待結轉帳項	57,675,645	0.05			
代管資產	857,223,711	0.71			
應付代管資產	-857,223,711	-0.71			
合 計	120,602,902,212	100.00	合 計	120,602,902,212	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 5,519,515,080 元(保證品 5,519,515,080 元，應付保證品 5,519,515,080 元)。二、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8,676萬元。三、珍貴動產、不動產總額56,189,449元。四、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

收入支出表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,006,989,429	8,745,881,854
徵收及依法分配收入	33,366,974	99,236,962
違規罰款收入	83,000	453,000
農地變更回饋金收入	14,323,981	14,324,026
其他徵收及依法分配收入	18,959,993	84,459,936
勞務收入	64,617,901	141,974,560
服務收入	64,617,901	141,974,560
農政收入	495,457,789	1,215,446,331
農林漁牧收入	495,457,789	1,215,446,331
財產收益	2,943,960	30,806,508
財產孳息收入	2,943,960	30,806,508
政府撥入收入	2,352,987,000	6,692,961,000
公庫撥款收入	2,352,987,000	6,692,961,000
其他收入	57,615,805	565,456,493
受贈收入	7,537,637	7,537,637
雜項收入	50,078,168	557,918,856
支出	2,303,265,515	7,142,760,716
人事支出	411,362	1,430,300
人事支出	411,362	1,430,300

農業特別收入基金

收入支出表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
業務支出	1,351,050,430	3,843,334,270
業務支出	1,351,050,430	3,843,334,270
獎補助支出	781,875,369	2,696,929,170
補（協）助政府機關（構）	220,836,257	342,214,970
捐助國內團體	202,775,277	405,590,128
捐助私校	4,005,800	6,618,300
其他獎補捐助	354,258,035	1,942,505,772
財產損失	3,148,180	10,836,902
財產交易損失	3,148,180	10,836,902
利息費用及手續費	1,379	4,026
其他利息	1,379	4,026
折舊、折耗及攤銷	165,788,478	588,704,692
固定資產折舊	162,978,365	582,430,769
無形資產攤銷	2,810,113	6,273,923
其他支出	990,317	1,521,356
其他支出	990,317	1,521,356
本期賸餘（短絀）	703,723,914	1,603,121,138
期初淨資產		90,774,311,679
解繳公庫		

中華民國113年3月份

中華民國113年3月份

[illegible]

農業特別收入基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3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	8,738,344,217	7,537,637	8,745,881,854	收入
徵收及依法分配收入	99,236,962		99,236,962	徵收及依法分配收入
勞務收入	141,974,560		141,974,560	勞務收入
農政收入	1,215,446,331		1,215,446,331	農政收入
財產收入	30,806,508		30,806,508	財產收益
政府撥入收入	6,692,961,000		6,692,961,000	政府撥入收入
其他收入	557,918,856	7,537,637	565,456,493	其他收入
基金用途	6,952,141,001	190,619,715	7,142,760,716	支出
用人費用	1,430,300		1,430,300	人事支出
服務費用	248,109,918	3,595,224,352	3,843,334,270	業務支出
材料及用品費	2,509,894,047	-2,509,894,047		
租金、償債、利息及相關手續費	1,889,520	-1,889,520		
稅捐及規費（強制費）	225,614	-225,614		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,083,214,695	-1,083,214,695		
短絀、賠償給付與支應退場支出	476	-476		
捐助、補助與獎助	2,696,929,170		2,696,929,170	獎補助支出
資產短絀	10,667,685	169,217	10,836,902	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113年1月1日至113年3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
償債、利息及相關手續費	4,026		4,026	利息費用及手續費
		588,704,692	588,704,692	折舊、折耗及攤銷
其他	1,521,356		1,521,356	其他支出
購建固定資產	398,105,813	-398,105,813		
購置無形資產	148,381	-148,381		
本期賸餘(短絀)	1,786,203,216	-183,082,078	1,603,121,138	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	74,728,473,799	16,045,837,880	90,774,311,679	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,479,622	3,479,622	淨資產調整數
期末基金餘額	76,514,677,015	15,866,235,424	92,380,912,439	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說明

中華民國113年1月1日至113年3月31日

- 1.基金來源調整數7,537,637元，係增列受贈財產。
- 2.基金用途調整數190,619,715元，係增列會計科目「財產損失」169,217元及「折舊、折耗及攤銷」588,704,692元，減列預算項目「購建固定資產」398,105,813元及「購置無形資產」148,381元。
- 3.期初基金餘額調整數16,045,837,880元，係增列期初固定資產及無形資產帳面金額。
- 4.淨資產調整數3,479,622元，係地價調增3,487,222元及減列以前年度購建中固定資產高估7,600元。
- 5.期末基金餘額調整數15,866,235,424元，係增列期末固定資產及無形資產帳面金額。