

# 農業特別收入基金

## 會計月報

中華民國113年4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 4 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 14 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 15 至 18 頁
二、收入支出表	第 19 至 21 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 22 至 24 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4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	%
<b>基金來源</b>	<b>40,322,137,000</b>	<b>1,970,921,344</b>	<b>1,878,452,000</b>	<b>92,469,344</b>	<b>4.92</b>	<b>10,709,265,561</b>	<b>9,990,030,000</b>	<b>719,235,561</b>	<b>7.20</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>1,154,500,000</b>	<b>176,726,909</b>	<b>200,204,000</b>	<b>-23,477,091</b>	<b>-11.73</b>	<b>275,963,871</b>	<b>350,636,000</b>	<b>-74,672,129</b>	<b>-21.30</b>
違規罰款收入	4,500,000	211,000	204,000	7,000	3.43	664,000	636,000	28,000	4.40
農地變更回饋金收入	600,000,000	160,135,809	150,000,000	10,135,809	6.76	174,459,835	150,000,000	24,459,835	16.31
其他徵收及依法分配收入	550,000,000	16,380,100	50,000,000	-33,619,900	-67.24	100,840,036	200,000,000	-99,159,964	-49.58
<b>勞務收入</b>	<b>825,028,000</b>	<b>60,723,586</b>	<b>70,905,000</b>	<b>-10,181,414</b>	<b>-14.36</b>	<b>202,698,146</b>	<b>251,078,000</b>	<b>-48,379,854</b>	<b>-19.27</b>
服務收入	825,028,000	60,723,586	70,905,000	-10,181,414	-14.36	202,698,146	251,078,000	-48,379,854	-19.27
<b>農政收入</b>	<b>5,697,512,000</b>	<b>472,345,157</b>	<b>347,438,000</b>	<b>124,907,157</b>	<b>35.95</b>	<b>1,687,791,488</b>	<b>1,386,703,000</b>	<b>301,088,488</b>	<b>21.71</b>
農林漁牧收入	5,697,512,000	472,345,157	347,438,000	124,907,157	35.95	1,687,791,488	1,386,703,000	301,088,488	21.71
<b>財產收入</b>	<b>1,358,171,000</b>	<b>9,126,034</b>	<b>17,665,000</b>	<b>-8,538,966</b>	<b>-48.34</b>	<b>39,932,542</b>	<b>44,388,000</b>	<b>-4,455,458</b>	<b>-10.04</b>
財產處分收入		1,423		1,423		1,423		1,423	
租金收入	9,540,000	1,584,500	1,827,000	-242,500	-13.27	4,575,021	4,699,000	-123,979	-2.64
權利金收入	1,209,968,000	7,539,589	15,821,000	-8,281,411	-52.34	32,748,673	39,621,000	-6,872,327	-17.35
利息收入	138,663,000	522	17,000	-16,478	-96.93	2,607,425	68,000	2,539,425	3,734.45
<b>政府撥入收入</b>	<b>31,211,806,000</b>	<b>1,233,987,000</b>	<b>1,233,987,000</b>			<b>7,926,948,000</b>	<b>7,926,948,000</b>		
公庫撥款收入	31,211,806,000	1,233,987,000	1,233,987,000			7,926,948,000	7,926,948,000		

# 農業特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年4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	%
<b>其他收入</b>	<b>75,120,000</b>	<b>18,012,658</b>	<b>8,253,000</b>	<b>9,759,658</b>	<b>118.26</b>	<b>575,931,514</b>	<b>30,277,000</b>	<b>545,654,514</b>	<b>1,802.21</b>
雜項收入	75,120,000	18,012,658	8,253,000	9,759,658	118.26	575,931,514	30,277,000	545,654,514	1,802.21
<b>基金用途</b>	<b>55,526,366,000</b>	<b>2,932,645,571</b>	<b>2,778,065,000</b>	<b>154,580,571</b>	<b>5.56</b>	<b>9,884,786,572</b>	<b>12,867,132,000</b>	<b>-2,982,345,428</b>	<b>-23.18</b>
<b>農業研究、實驗、技術改進計畫</b>	<b>5,585,000</b>								
購建固定資產	660,000								
其他	4,925,000								
<b>農業貸款利息差額補貼計畫</b>	<b>2,999,147,000</b>	<b>4,559,219</b>	<b>4,995,000</b>	<b>-435,781</b>	<b>-8.72</b>	<b>5,506,436</b>	<b>11,279,000</b>	<b>-5,772,564</b>	<b>-51.18</b>
其他	2,999,147,000	4,559,219	4,995,000	-435,781	-8.72	5,506,436	11,279,000	-5,772,564	-51.18
<b>處理農會漁會信用部計畫</b>	<b>92,530,000</b>								
其他	92,530,000								
<b>糧政業務計畫</b>	<b>14,142,847,000</b>	<b>1,314,024,533</b>	<b>1,121,551,000</b>	<b>192,473,533</b>	<b>17.16</b>	<b>4,159,631,354</b>	<b>4,380,670,000</b>	<b>-221,038,646</b>	<b>-5.05</b>
購建固定資產	56,174,000	1,966,616	1,330,000	636,616	47.87	2,322,183	2,670,000	-347,817	-13.03
其他	14,086,673,000	1,312,057,917	1,120,221,000	191,836,917	17.12	4,157,309,171	4,378,000,000	-220,690,829	-5.04
<b>穩定肥料及相關資材供需計畫</b>	<b>1,054,966,000</b>	<b>30,710,405</b>	<b>90,275,000</b>	<b>-59,564,595</b>	<b>-65.98</b>	<b>78,508,335</b>	<b>330,635,000</b>	<b>-252,126,665</b>	<b>-76.26</b>
其他	1,054,966,000	30,710,405	90,275,000	-59,564,595	-65.98	78,508,335	330,635,000	-252,126,665	-76.26
<b>產銷調節計畫</b>	<b>501,204,000</b>	<b>6,760,000</b>	<b>39,492,000</b>	<b>-32,732,000</b>	<b>-82.88</b>	<b>17,839,145</b>	<b>118,575,000</b>	<b>-100,735,855</b>	<b>-84.96</b>

# 農業特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年4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	%
其他	501,204,000	6,760,000	39,492,000	-32,732,000	-82.88	17,839,145	118,575,000	-100,735,855	-84.96
<b>農漁民子女助學金計畫</b>	<b>1,002,226,000</b>	<b>32,500</b>		<b>32,500</b>		<b>1,375,500</b>	<b>2,289,000</b>	<b>-913,500</b>	<b>-39.91</b>
其他	1,002,226,000	32,500		32,500		1,375,500	2,289,000	-913,500	-39.91
<b>農業保險計畫</b>	<b>1,080,901,000</b>	<b>108,672,870</b>	<b>12,553,000</b>	<b>96,119,870</b>	<b>765.71</b>	<b>173,534,723</b>	<b>578,637,000</b>	<b>-405,102,277</b>	<b>-70.01</b>
其他	1,080,901,000	108,672,870	12,553,000	96,119,870	765.71	173,534,723	578,637,000	-405,102,277	-70.01
<b>家禽流行性感冒防疫計畫</b>	<b>137,300,000</b>	<b>41,107,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>31,107,000</b>	<b>311.07</b>	<b>41,107,000</b>	<b>38,000,000</b>	<b>3,107,000</b>	<b>8.18</b>
其他	137,300,000	41,107,000	10,000,000	31,107,000	311.07	41,107,000	38,000,000	3,107,000	8.18
<b>輔導菸農轉型與檳榔廢園轉作計畫</b>	<b>62,000,000</b>	<b>6,388,165</b>	<b>5,125,000</b>	<b>1,263,165</b>	<b>24.65</b>	<b>8,996,915</b>	<b>6,125,000</b>	<b>2,871,915</b>	<b>46.89</b>
其他	62,000,000	6,388,165	5,125,000	1,263,165	24.65	8,996,915	6,125,000	2,871,915	46.89
<b>老農出租農地獎勵計畫</b>	<b>86,800,000</b>	<b>-21,231</b>	<b>100,000</b>	<b>-121,231</b>	<b>--</b>	<b>32,452,326</b>	<b>20,700,000</b>	<b>11,752,326</b>	<b>56.77</b>
其他	86,800,000	-21,231	100,000	-121,231	--	32,452,326	20,700,000	11,752,326	56.77
<b>農地之生產環境整備及維護管理計畫</b>	<b>152,970,000</b>	<b>2,268,400</b>	<b>24,735,000</b>	<b>-22,466,600</b>	<b>-90.83</b>	<b>2,374,342</b>	<b>46,059,000</b>	<b>-43,684,658</b>	<b>-94.84</b>
其他	152,970,000	2,268,400	24,735,000	-22,466,600	-90.83	2,374,342	46,059,000	-43,684,658	-94.84
<b>森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫</b>	<b>1,192,118,000</b>	<b>92,075,959</b>	<b>86,816,000</b>	<b>5,259,959</b>	<b>6.06</b>	<b>280,191,261</b>	<b>272,560,000</b>	<b>7,631,261</b>	<b>2.80</b>
購建固定資產	134,310,000	9,113,990	2,669,000	6,444,990	241.48	25,262,921	3,727,000	21,535,921	577.84

# 農業特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年4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	%
其他	1,057,808,000	82,961,969	84,147,000	-1,185,031	-1.41	254,928,340	268,833,000	-13,904,660	-5.17
<b>獎勵輔導造林計畫</b>	<b>279,520,000</b>	<b>5,820,355</b>	<b>14,388,000</b>	<b>-8,567,645</b>	<b>-59.55</b>	<b>13,377,822</b>	<b>18,849,000</b>	<b>-5,471,178</b>	<b>-29.03</b>
其他	279,520,000	5,820,355	14,388,000	-8,567,645	-59.55	13,377,822	18,849,000	-5,471,178	-29.03
<b>山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫</b>	<b>27,500,000</b>								
其他	27,500,000								
<b>原住民保留地竹林更新獎勵計畫</b>	<b>15,600,000</b>	<b>690,000</b>	<b>1,620,000</b>	<b>-930,000</b>	<b>-57.41</b>	<b>690,000</b>	<b>1,620,000</b>	<b>-930,000</b>	<b>-57.41</b>
其他	15,600,000	690,000	1,620,000	-930,000	-57.41	690,000	1,620,000	-930,000	-57.41
<b>農業天然災害救助計畫</b>	<b>2,710,336,000</b>	<b>72,427,331</b>	<b>199,148,000</b>	<b>-126,720,669</b>	<b>-63.63</b>	<b>982,725,057</b>	<b>1,913,458,000</b>	<b>-930,732,943</b>	<b>-48.64</b>
其他	2,710,336,000	72,427,331	199,148,000	-126,720,669	-63.63	982,725,057	1,913,458,000	-930,732,943	-48.64
<b>漁業發展補助計畫</b>	<b>16,414,000</b>		<b>1,050,000</b>	<b>-1,050,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>3,500,000</b>	<b>4,795,000</b>	<b>-1,295,000</b>	<b>-27.01</b>
其他	16,414,000		1,050,000	-1,050,000	-100.00	3,500,000	4,795,000	-1,295,000	-27.01
<b>調整產業或防範措施計畫</b>	<b>4,017,146,000</b>	<b>192,516,433</b>	<b>265,194,000</b>	<b>-72,677,567</b>	<b>-27.41</b>	<b>349,171,392</b>	<b>887,996,000</b>	<b>-538,824,608</b>	<b>-60.68</b>
購建固定資產	47,240,000						11,810,000	-11,810,000	-100.00
其他	3,969,906,000	192,516,433	265,194,000	-72,677,567	-27.41	349,171,392	876,186,000	-527,014,608	-60.15
<b>進口損害救助及穩價計畫</b>	<b>1,000,000</b>								
其他	1,000,000								

# 農業特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年4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	%
<b>綠色環境給付計畫</b>	<b>10,979,480,000</b>	<b>265,452,774</b>	<b>96,729,000</b>	<b>168,723,774</b>	<b>174.43</b>	<b>1,979,019,183</b>	<b>2,161,019,000</b>	<b>-181,999,817</b>	<b>-8.42</b>
其他	10,979,480,000	265,452,774	96,729,000	168,723,774	174.43	1,978,978,767	2,161,019,000	-182,040,233	-8.42
<b>農產品進口管理計畫</b>	<b>52,484,000</b>					<b>804,753</b>		<b>804,753</b>	
其他	52,484,000					804,753		804,753	
<b>農村再生規劃及人力培育計畫</b>	<b>1,426,500,000</b>	<b>205,124,336</b>	<b>127,971,000</b>	<b>77,153,336</b>	<b>60.29</b>	<b>318,965,020</b>	<b>376,965,000</b>	<b>-57,999,980</b>	<b>-15.39</b>
購建固定資產	14,260,000	30,245	910,000	-879,755	-96.68	314,359	1,290,000	-975,641	-75.63
其他	1,412,240,000	205,094,091	127,061,000	78,033,091	61.41	318,650,661	375,675,000	-57,024,339	-15.18
<b>農村再生建設及發展計畫</b>	<b>13,488,750,000</b>	<b>584,027,622</b>	<b>676,323,000</b>	<b>-92,295,378</b>	<b>-13.65</b>	<b>1,434,939,167</b>	<b>1,696,750,000</b>	<b>-261,810,833</b>	<b>-15.43</b>
購建固定資產	3,644,185,000	174,132,788	111,450,000	62,682,788	56.24	555,449,989	324,345,000	231,104,989	71.25
其他	9,844,565,000	409,894,834	564,873,000	-154,978,166	-27.44	879,489,178	1,372,405,000	-492,915,822	-35.92
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>1,042,000</b>	<b>8,900</b>		<b>8,900</b>		<b>76,841</b>	<b>151,000</b>	<b>-74,159</b>	<b>-49.11</b>
其他	1,042,000	8,900		8,900		76,841	151,000	-74,159	-49.11
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-15,204,229,000</b>	<b>-961,724,227</b>	<b>-899,613,000</b>	<b>-62,111,227</b>	<b>6.90</b>	<b>824,478,989</b>	<b>-2,877,102,000</b>	<b>3,701,580,989</b>	<b>--</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>67,557,755,000</b>					<b>74,728,473,799</b>	<b>67,557,755,000</b>	<b>7,170,718,799</b>	<b>10.61</b>
<b>解繳公庫</b>									
<b>期末基金餘額</b>	<b>52,353,526,000</b>					<b>75,552,952,788</b>	<b>64,680,653,000</b>	<b>10,872,299,788</b>	<b>16.81</b>

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4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：無；無。
- 2.農地變更回饋金收入：無；收取之農地變更回饋金較預計增加。
- 3.其他徵收及依法分配收入：係部分縣市政府尚未繳回113年第1季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：主要係太平山森林遊樂區受天候影響，致遊客人數未如預期所致；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：主要係標售糧銷售數量較預計數增加；同左。
- 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：主要係廠商借用公糧噸袋之租金不如預期；無。
- 8.權利金收入：主要係阿里山列車車廂委外營運權利金尚未繳入及墾丁夏都權利金收入未如預期所致；同左。
- 9.利息收入：主要係貸款經辦機構收到購地貸款利息收入不如預期；專戶利息收入較預計增加。
- 10.公庫撥款收入：無；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：無；無。
- 2.農業貸款利息差額補貼計畫：無；依實際需求覈實動支。
- 3.處理農會漁會信用部計畫：無；無。
- 4.糧政業務計畫：主要係標售糧銷售數量較預計數增加；無。
- 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：依實際需求核實動支；發放補正案件較預計減少。
- 8.農業保險計畫：依實際需求核實動支；部分補助計畫尚未核定，實際支出較預計減少。
- 9.家禽流行性感冒防疫計畫：依實際需求核實動支；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：部分計畫尚未核定，致執行數未如預期；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：部分計畫尚未核定，致執行數未如預期；同左。
- 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減少所致；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截



# 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4月份

至本月份實際核發人數較預計數減少所致。

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。

21.綠色環境給付計畫：中南區硬質玉米獎勵金集中於本月撥付，致執行數較高；無。

22.農產品進口管理計畫：無；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。

23.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，致執行數較分配數增加；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。

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4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			--	1,314,024,533	1,121,551,000	192,473,533	17.16
		累計數			--	4,159,631,354	4,380,670,000	-221,038,646	-5.05
收購糧食	公噸(稻穀)	本月數	4,941	15,543	31.79	116,324,856	305,322,000	-188,997,144	-61.90
		累計數	21,438	61,734	34.73	497,154,628	1,212,684,000	-715,529,372	-59.00
糧食供銷	公噸(糙米)	本月數	34,820	29,393	118.46	1,089,307,075	907,929,000	181,378,075	19.98
		累計數	114,608	115,473	99.25	3,572,021,093	3,568,344,000	3,677,093	0.10
農業貸款利息差額補貼計畫		本月數			--	4,559,219	4,995,000	-435,781	-8.72
		累計數			--	5,506,436	11,279,000	-5,772,564	-51.18
調整產業或防範措施計畫		本月數			--	192,516,433	265,194,000	-72,677,567	-27.41
		累計數			--	349,171,392	887,996,000	-538,824,608	-60.68
綠色環境給付計畫		本月數			--	265,452,774	96,729,000	168,723,774	174.43
		累計數			--	1,979,019,183	2,161,019,000	-181,999,817	-8.42
農村再生建設及發展計畫		本月數			--	584,027,622	676,323,000	-92,295,378	-13.65
		累計數			--	1,434,939,167	1,696,750,000	-261,810,833	-15.43
		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4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	24,274,337	-645,507,526	11,960,980,739
房屋及建築	1,919,276,872	-774,995,098	4,940,811	12,258	-27,312,626	1,121,897,701
機械及設備	861,593,171	-485,431,735	20,678,716	10,396,020	-20,216,694	366,227,438
交通及運輸設備	806,233,518	-343,758,256	9,083,776	843,224	-24,895,671	445,820,143
雜項設備	286,862,096	-173,306,990	5,349,291	1,501,603	-7,735,978	109,666,816
購建中固定資產	1,161,579,356		562,332,708	16,125,068		1,707,786,996
電腦軟體	61,303,199		148,381	7,952,366		53,499,214
權利	535,323			19,499		515,824
合 計	29,410,570,903	-13,364,733,023	621,265,564	61,124,375	-725,668,495	15,880,310,574

註：一、土地增加數係地價調整。二、土地改良物增加數係完工轉正、減少數係報廢。三、房屋及建築增加數係完工轉正、減少數係移撥。四、機械及設備增加數係增置、減少數係報廢。五、交通及運輸設備增加數主要係捐贈、減少數係報廢。六、雜項設備增加數主要係完工轉正、減少數係報廢。七、購建中固定資產增加數係增置、減少數係完工轉正。八、電腦軟體及權利增加數係增置、減少數係攤銷提列數。

# 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113年4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					--				
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	13,840,131	2,322,183		2,322,183	16.78	-11,517,948	-83.22		
機械及設備	11,170,131	56,024,000		-337,413	66,856,718	13,502,718	1,984,770		1,984,770	14.70	-11,517,948	-85.30	刻正辦理採購 作業。	積極辦理。
機械及設備	11,170,131	56,024,000		-337,413	66,856,718	13,502,718	1,984,770		1,984,770	14.70	-11,517,948	-85.30		
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				337,413	337,413	337,413	337,413		337,413	100.00				
雜項設備				337,413	337,413	337,413	337,413		337,413	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	43,592,000	25,262,921		25,262,921	57.95	-18,329,079	-42.05		
土地改良物	14,950,007	7,800,000			22,750,007	11,188,000	13,554,947		13,554,947	121.16	2,366,947	21.16	主要係支付阿 里山森林遊樂 區停車場整修 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	11,188,000					-11,188,000	-100.00		
購建中固定資產							13,554,947		13,554,947	--	13,554,947			
房屋及建築	17,450,101	72,275,000			89,725,101	7,832,000	4,715,426		4,715,426	60.21	-3,116,574	-39.79	主要係阿里山 林業鐵路車站 整修工程因原 設計部分材料 市場已無生	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113年4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	17,450,101	72,275,000			89,725,101	7,832,000	995,567		995,567	12.71	-6,836,433	-87.29	產，必須變更設計，刻正停工變更設計中，致執行落後。	
購建中固定資產							3,719,859		3,719,859	--	3,719,859			
機械及設備	6,509,591	16,784,000			23,293,591	3,933,000	4,709,441		4,709,441	119.74	776,441	19.74	主要係支付阿里山林業鐵路改善預算分用手提發電機配及水塔所致。	爾後加強改善預算分配。
機械及設備	6,509,591	16,784,000			23,293,591	3,933,000	836,001		836,001	21.26	-3,096,999	-78.74		
購建中固定資產							3,873,440		3,873,440	--	3,873,440		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	17,650,000	608,044		608,044	3.45	-17,041,956	-96.55		
交通及運輸設備	37,108,418	28,532,000			65,640,418	17,650,000	308,044		308,044	1.75	-17,341,956	-98.25	主要係阿里山林業鐵路票券印表機設備採購案因驗收尚未通過所致。	積極辦理。
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	2,989,000	1,675,063		1,675,063	56.04	-1,313,937	-43.96		
雜項設備	1,269,709	8,919,000			10,188,709	2,989,000	1,675,063		1,675,063	56.04	-1,313,937	-43.96		

# 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4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)		
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。
房屋及建築		13,000,000			13,000,000	3,250,000					-3,250,000	-100.00		
機械及設備		34,240,000			34,240,000	8,560,000					-8,560,000	-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		
農村再生規劃及人力培育計畫	5,568,000	14,260,000			19,828,000	1,584,000	314,359		314,359	19.85	-1,269,641	-80.15		
房屋及建築	588,000				588,000	294,000	147,000		147,000	50.00	-147,000	-50.00	廠商完成細部設計書圖及工程招標文件，於3月份依合約給付契約價金25%，惟施工工程尚未進行招標，無法支付另外25%設計費用。	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	167,359		167,359	44.04	-212,641	-55.96	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。	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4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	4,980,000	9,210,000			14,190,000	380,000	167,359		167,359	44.04	-212,641	-55.96	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。
交通及運輸設備		4,550,000			4,550,000	910,000					-910,000	-100.00		
交通及運輸設備		4,550,000			4,550,000	910,000					-910,000	-100.00		
雜項設備		500,000			500,000					--				
雜項設備		500,000			500,000					--				
農村再生建設及發展計畫	1,460,954,840	3,644,185,000			5,105,139,840	1,196,878,856	555,449,989		555,449,989	46.41	-641,428,867	-53.59	主要係濁幹線與北幹線串接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	1,168,937,356	539,551,273		539,551,273	46.16	-629,386,083	-53.84		
土地改良物	1,424,098,340	3,531,900,000			4,955,998,340	1,168,937,356					-1,168,937,356	-100.00		
購建中固定資產							539,551,273		539,551,273	--	539,551,273			
機械及設備	36,856,500	106,246,000			143,102,500	27,621,500	15,827,447		15,827,447	57.30	-11,794,053	-42.70		
機械及設備	36,856,500	106,246,000			143,102,500	27,621,500	15,827,447		15,827,447	57.30	-11,794,053	-42.70	因部分設備驗收不合格，廠商持續改正中。	積極趕辦。
交通及運輸設備		116,000			116,000	35,000					-35,000	-100.00		
													交通及運輸設備配合使用年限汰換，覈實	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4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		116,000			116,000	35,000					-35,000	-100.00	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。	積極趕辦。
雜項設備		5,923,000			5,923,000	285,000	71,269		71,269	25.01	-213,731	-74.99		
雜項設備		5,923,000			5,923,000	285,000	71,269		71,269	25.01	-213,731	-74.99		
總 計	1,554,980,797	3,896,829,000			5,451,809,797	1,267,704,987	583,349,452		583,349,452	46.02	-684,355,535	-53.98		

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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>119,744,227,859</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>28,311,132,764</b>	<b>23.64</b>
<b>流動資產</b>	<b>81,435,314,513</b>	<b>68.01</b>	<b>流動負債</b>	<b>5,398,211,892</b>	<b>4.51</b>
現金	71,971,806,308	60.10	短期債務	2,650,866,842	2.21
銀行存款	71,967,224,308	60.10	短期借款	2,650,866,842	2.21
零用及週轉金	4,582,000	-	應付款項	2,226,763,875	1.86
短期投資	1,138,399	-	應付帳款	702,858,732	0.59
短期投資	1,138,399	-	應付代收款	110,378,127	0.09
應收款項	215,604,728	0.18	應付費用	1,389,258,943	1.16
應收帳款	175,463,886	0.15	其他應付款	24,268,073	0.02
備抵呆帳 - 應收帳款	-1,023,642	-	預收款項	520,581,175	0.43
應收利息	6,240,898	0.01	預收貨款	505,026,341	0.42
其他應收款	34,987,756	0.03	預收收入	1,414,271	-
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-64,170	-	預收定金	7,542,093	0.01
短期貸墊款	2,681,570,458	2.24	其他預收款	6,598,470	0.01
短期墊款	2,681,570,458	2.24	<b>其他負債</b>	<b>22,912,920,872</b>	<b>19.13</b>
存貨	5,485,570,352	4.58	什項負債	22,912,920,872	19.13
物料	1,464,341	-	金融業特別準備	22,340,892,285	18.66

# 農業特別收入基金

## 平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
商品存貨	17,215,636	0.01	存入保證金	539,979,019	0.45
在製品	13,860	-	暫收及待結轉帳項	32,049,568	0.03
農產品	16,898,295,359	14.11	<b>淨資產</b>	<b>91,433,095,095</b>	<b>76.36</b>
備抵存貨跌價短絀	-11,431,418,844	-9.55	<b>淨資產</b>	<b>91,433,095,095</b>	<b>76.36</b>
預付款項	1,079,624,268	0.90	淨資產	91,433,095,095	76.36
預付費用	1,072,174,648	0.90	累積餘額	90,774,311,679	75.81
其他預付款	7,449,620	0.01	本期賸餘	655,303,794	0.55
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>22,341,724,445</b>	<b>18.66</b>	淨資產調整數	3,479,622	-
準備金	22,341,724,445	18.66			
其他準備金	22,341,724,445	18.66			
<b>固定資產</b>	<b>15,826,295,536</b>	<b>13.22</b>			
土地	113,915,703	0.10			
土地	113,915,703	0.10			
土地改良物	11,960,980,739	9.99			
土地改良物	24,193,729,209	20.20			
累計折舊 - 土地改良物	-12,232,748,470	-10.22			
房屋建築及設備	1,121,897,701	0.94			

# 農業特別收入基金

## 平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋建築及設備	1,924,205,425	1.61			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-802,307,724	-0.67			
機械及設備	366,227,438	0.31			
機械及設備	871,875,867	0.73			
累計折舊 - 機械及設備	-505,648,429	-0.42			
交通及運輸設備	445,820,143	0.37			
交通及運輸設備	814,474,070	0.68			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-368,653,927	-0.31			
雜項設備	109,666,816	0.09			
雜項設備	290,709,784	0.24			
累計折舊 - 雜項設備	-181,042,968	-0.15			
購建中固定資產	1,707,786,996	1.43			
購建中固定資產	1,707,786,996	1.43			
<b>無形資產</b>	<b>54,015,038</b>	<b>0.05</b>			
無形資產	54,015,038	0.05			
權利	515,824	-			
電腦軟體	53,499,214	0.04			

# 農業特別收入基金

## 平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>其他資產</b>	<b>86,878,327</b>	<b>0.07</b>			
什項資產	86,878,327	0.07			
存出保證金	430,800	-			
催收款項	717,792,960	0.60			
備抵呆帳 - 催收款項	-677,488,932	-0.57			
暫付及待結轉帳項	46,143,499	0.04			
代管資產	857,223,711	0.72			
應付代管資產	-857,223,711	-0.72			
<b>合 計</b>	<b>119,744,227,859</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>119,744,227,859</b>	<b>100.00</b>

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 5,563,724,466 元(保證品 5,563,724,466 元，應付保證品 5,563,724,466 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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,970,921,344	10,716,803,198
徵收及依法分配收入	176,726,909	275,963,871
違規罰款收入	211,000	664,000
農地變更回饋金收入	160,135,809	174,459,835
其他徵收及依法分配收入	16,380,100	100,840,036
勞務收入	60,723,586	202,698,146
服務收入	60,723,586	202,698,146
農政收入	472,345,157	1,687,791,488
農林漁牧收入	472,345,157	1,687,791,488
財產收益	9,126,034	39,932,542
財產孳息收入	9,124,611	39,931,119
廢舊物品售價收入	1,223	1,223
財產交易利益	200	200
政府撥入收入	1,233,987,000	7,926,948,000
公庫撥款收入	1,233,987,000	7,926,948,000
其他收入	18,012,658	583,469,151
受贈收入		7,537,637
雜項收入	18,012,658	575,931,514
支出	2,918,738,688	10,061,499,404

# 農業特別收入基金

## 收入支出表

中華民國113年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
人事支出	559,465	1,989,765
人事支出	559,465	1,989,765
業務支出	1,491,185,624	5,334,519,894
業務支出	1,491,185,624	5,334,519,894
獎補助支出	1,246,845,480	3,943,774,650
補（協）助政府機關（構）	460,990,206	803,205,176
捐助國內團體	520,027,980	925,618,108
捐助私校	6,615,200	13,233,500
其他獎補捐助	259,212,094	2,201,717,866
財產損失	8,468,809	19,305,711
財產交易損失	8,468,809	19,305,711
利息費用及手續費	61	4,087
其他利息	61	4,087
折舊、折耗及攤銷	171,239,959	759,944,651
固定資產折舊	169,542,017	751,972,786
無形資產攤銷	1,697,942	7,971,865
其他支出	439,290	1,960,646
其他支出	439,290	1,960,646
本期賸餘（短絀）	-947,817,344	655,303,794

## 中華民國113年4月份

單位:新臺幣元

[illegible]

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已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113年1月1日至113年4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	10,709,265,561	7,537,637	10,716,803,198	收入
徵收及依法分配收入	275,963,871		275,963,871	徵收及依法分配收入
勞務收入	202,698,146		202,698,146	勞務收入
農政收入	1,687,791,488		1,687,791,488	農政收入
財產收入	39,932,542		39,932,542	財產收益
政府撥入收入	7,926,948,000		7,926,948,000	政府撥入收入
其他收入	575,931,514	7,537,637	583,469,151	其他收入
基金用途	9,884,786,572	176,712,832	10,061,499,404	支出
用人費用	1,989,765		1,989,765	人事支出
服務費用	408,086,885	4,926,433,009	5,334,519,894	業務支出
材料及用品費	3,613,747,074	-3,613,747,074		
租金、償債、利息及相關手續費	3,578,750	-3,578,750		
稅捐及規費（強制費）	724,932	-724,932		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,308,381,299	-1,308,381,299		
短絀、賠償給付與支應退場支出	954	-954		
捐助、補助與獎助	3,943,774,650		3,943,774,650	獎補助支出
資產短絀	19,039,697	266,014	19,305,711	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4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
償債、利息及相關手續費	4,087		4,087	利息費用及手續費
		759,944,651	759,944,651	折舊、折耗及攤銷
其他	1,960,646		1,960,646	其他支出
購建固定資產	583,349,452	-583,349,452		
購置無形資產	148,381	-148,381		
本期賸餘(短絀)	824,478,989	-169,175,195	655,303,794	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	75,552,952,788	15,880,142,307	91,433,095,095	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4月30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176,712,832元，係增列會計科目「財產損失」266,014元及「折舊、折耗及攤銷」759,944,651元，減列預算項目「購建固定資產」583,349,452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15,880,142,307元，係增列期末固定資產及無形資產帳面金額。