

中華民國 102 年度

# 中央政府總預算案

行政院農業委員會主管

## 農業作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

行政院農業委員會編

行政院農業委員會

農業作業基金

預算書目次

中華民國 102 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、主要表.....	13
(一)收支預計表.....	13
(二)收支預計表說明.....	15
(三)餘絀撥補預計表.....	16
(四)現金流量預計表.....	18
三、明細表.....	21
(一)各項收入明細表.....	21
(二)銷貨成本明細表.....	22
(三)其他業務成本明細表.....	23
(四)行銷及業務費用明細表.....	24
(五)管理及總務費用明細表.....	26
(六)業務外費用明細表.....	27
(七)固定資產建設改良擴充明細表.....	28
(八)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	29
(九)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	30
(十)資產折舊明細表.....	32
(十一)資產變賣明細表.....	33
(十二)資產報廢明細表.....	34
(十三)基金數額增減明細表.....	35
四、參考表.....	37
(一)預計平衡表.....	37
(二)5年來主要營運項目分析表.....	40
(三)員工人數彙計表.....	41
(四)用人費用彙計表.....	42
(五)各項費用彙計表.....	44
五、附錄.....	47
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	47
六、各分基金預算書表.....	
(一)種苗改良繁殖作業基金附屬單位預算之分預算.....	
(二)畜產改良作業基金附屬單位預算之分預算.....	

# 一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

壹、基金概況

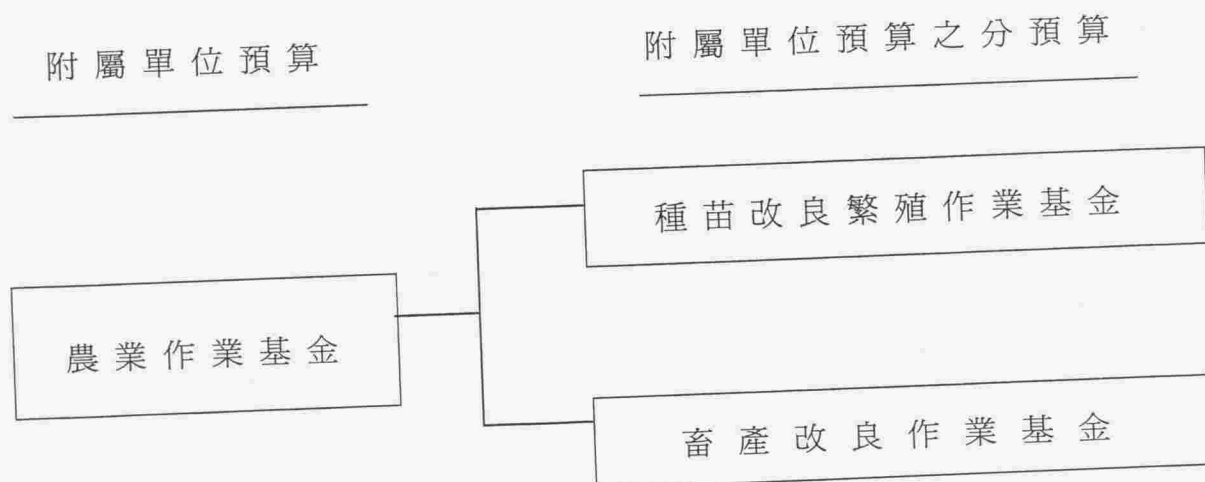
一、設立宗旨

政府為加速農漁業發展，提高農漁民所得，改善農漁民生活，達成經營現代化、機械化及科學化，特自 87 年度起設置農業綜合基金，並編製附屬單位預算。92 年度，依預算法第 4 條規定並按基金屬性，將農業綜合基金分割為農業作業基金（以下簡稱本基金）及農業特別收入基金，並編製附屬單位預算。

二、組織概況

(一)本基金下原設有林務發展基金、山坡地開發基金、種苗改良繁殖作業基金及畜產改良作業基金等 4 分基金，其中林務發展基金基於林政、林務一元化考量，自 93 年度起與農業特別收入基金之造林基金，合併為「林務發展及造林基金」，並歸於農業特別收入基金項下；山坡地開發基金因業務單純已無設置基金之必要，奉行政院 92 年 11 月 18 日院授財產改字第 0920034182 號函核定自 94 年 1 月 1 日起裁撤；其餘 2 基金仍隸屬本基金，均編製附屬單位預算之分預算。

(二)基金結構體系如下圖：



行政院農業委員會  
農業作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 101 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(100)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 2 億 2,426 萬 4 千元，較預算數 2 億 3,219 萬 2 千元，減少 792 萬 8 千元，約為 3.41%。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 98 萬 2 千元，較預算數 2 億 938 萬 8 千元，減少 840 萬 6 千元，約為 4.01%。

(三)業務外收入：決算數 619 萬 9 千元，較預算數 542 萬 6 千元，增加 77 萬 3 千元，約為 14.25%，主要係無產值之經濟動物淘汰變賣利益增加。

(四)業務外費用：決算數 74 萬 2 千元，較預算數 42 萬 7 千元，增加 31 萬 5 千元，約為 73.77%，主要係無產值之經濟動物淘汰變賣損失增加。

(五)收支餘絀：決算賸餘 2,873 萬 9 千元，較預算數 2,780 萬 3 千元，增加 93 萬 6 千元，約為 3.37%。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 1,849 萬 5 千元（為一般建築及設備計畫），預算數 1 億 1,432 萬 6 千元，執行率約 16.18%，主要係原委託內政部營建署南區工程處辦理之飼料廠興建案未獲同意，後由畜產改良作業基金自行辦理，致使飼料廠及其相關機械設備不及於 100 年度執行。

二、上(101)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際數 7,774 萬 4 千元，較預算分配數 8,060 萬 8 千元，減少 286 萬 4 千元，約 3.55%。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

(二)業務成本與費用：實際數 7,394 萬元，較預算分配數 7,767 萬 8 千元，減少 373 萬 8 千元，約 4.81%。

(三)業務外收入：實際數 281 萬 4 千元，較預算分配數 252 萬 3 千元，增加 29 萬 1 千元，約 11.53%，主要係變賣經濟動物之財產交易賸餘以及報廢固定資產出售收入增加。

(四)業務外費用：實際數 10 萬 1 千元，主要係經濟動物報廢損失。

(五)收支餘絀：實際賸餘 651 萬 7 千元，較預算分配數 545 萬 3 千元，增加 106 萬 4 千元，約 19.51%，主要係業務外收入增加及撙節開支所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1,464 萬 5 千元，預算分配數 1,751 萬 9 千元，執行率 83.59%，主要係因畜產改良作業基金之圍牆及高床床面工程遇連續大雨，延長工期所致。

### 參、業務計畫

#### 一、營運計畫：

##### (一)計畫目標：

##### 1. 種苗改良繁殖作業基金：

(1)配合稻田多元化利用政策，供應玉米及高粱種子，促進農地資源及農村勞力合理利用，增加農民收益。

(2)配合供應符合政策規定之稻田、雜糧田及製作蔗田休耕者，辦理種植綠肥及維護生態景觀等措施，維護農田地力。

##### 2. 畜產改良作業基金：

(1)配合畜禽育種、生理、營養、經營、加工與飼料作物品種改良等試驗，及為保存並開發固有畜禽種源之需要，辦理畜禽繁殖飼養、保種和作物栽培等業務。

(2)依據本年度施政計畫及參照以往年度產銷規模、展望未來試驗需要與市場需求情況編列產銷目標，以加強配合畜產科技研究，將優良品種推廣農民。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

(二)產銷目標：

1. 種苗改良繁殖作業基金：

本年度預算編列銷售台農1號玉米種子6萬公斤、台南20號玉米種子1萬公斤、台南24號玉米種子8萬公斤、688號飼料玉米種子1萬公斤、台中5號高粱種子1萬2千公斤、油菜種子26萬公斤、埃及三葉草種子5萬公斤、苕子種子3萬公斤及番茄種子44公斤等，銷售金額約6,573萬5千元。

2. 畜產改良作業基金：

本年度預計銷售各類豬隻 3,975 頭、牛隻 193 頭、羊隻 470 頭、兔隻 7,200 頭、生乳 101 萬 6,600 公斤、家禽 9 萬 3,466 隻、食蛋 5 萬 6,900 公斤、鹿茸 4 萬公克、精液 1 萬 1,000 支及飼料 385 萬公斤等，銷售金額約 1 億 3,366 萬 5 千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列2,876萬5千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

1. 房屋及建築 1,850 萬 5 千元，主要係建置試驗溫室、修復補強辦公廳舍、增置水簾分娩舍、群養豬舍及保鮮綠牧草加工房等所需。

2. 機械及設備 1,012 萬元，係購置電動鑽台、堆高機電瓶、凱氏氮蒸餾裝置、牧草打包機、兔舍刮糞設備、小型乾草打粒機、磨粉機、切草機、冷凍櫃、冷藏櫃、FRP 飼料槽等所需。

3. 什項設備 14 萬元，係購置乾草架所需。

(二)101 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳見圖一（第 7 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 2 億 2,490 萬 4 千元，主要係農畜產品銷貨收入，較上年度預算數 2 億 2,651 萬

行政院農業委員會  
農業作業基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

1 千元，減少 160 萬 7 千元，約 0.71%。

(二)業務成本與費用 2 億 486 萬元，主要係農畜產品銷貨成本，較上年度預算數 2 億 1,069 萬

6 千元，減少 583 萬 6 千元，約 2.77%。

(三)業務外收入 521 萬 7 千元，主要係利息收入，較上年度預算數 523 萬 1 千元，減少 1 萬 4 千元，

約 0.27%。

(四)業務外費用 3 萬 7 千元，係遞耗資產報廢損失，與上年度預算數同。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 2,522 萬 4 千元，較上年度預算數 2,100 萬 9 千元，增加 421 萬 5 千元，

約 20.06%，主要係銷貨成本減少所致。

(六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖二（第 8 頁）、圖三（第 9 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預算賸餘 2,522 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 9,316 萬 8 千元，合計可

分配賸餘為 2 億 1,839 萬 2 千元，除解繳國庫 1 億元外，其餘 1 億 1,839 萬 2 千元未分配

賸餘，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖四（第 10 頁）、圖五（第 11 頁）。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 4,450 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘 2,522 萬 4 千元。

2. 調整非現金項目 1,927 萬 9 千元，含提列折舊 2,437 萬 6 千元；折耗 206 萬 9 千元；攤銷 121 萬 7 千元；遞耗資產報廢損失 3 萬 7 千元；遞耗資產變賣賸餘 53 萬 2 千元；流動資產淨增 628 萬 9 千元(含撥入遞耗資產 132 萬元)；流動負債淨減 159 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,877 萬 1 千元，其中現金流入 59 萬 4 千元，係遞耗資產變賣收入；現金流出 2,936 萬 5 千元，係增加固定資產 2,876 萬 5 千元及遞耗資產 60 萬元。

(三)融資活動之淨現金流出 9,922 萬 9 千元，其中現金流入 635 萬元，係存入保證金及應付保管款增加之數；現金流出 1 億 557 萬 9 千元，係解繳國庫 1 億元、存入保證金及應付保管

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

款減少 557 萬 9 千元。

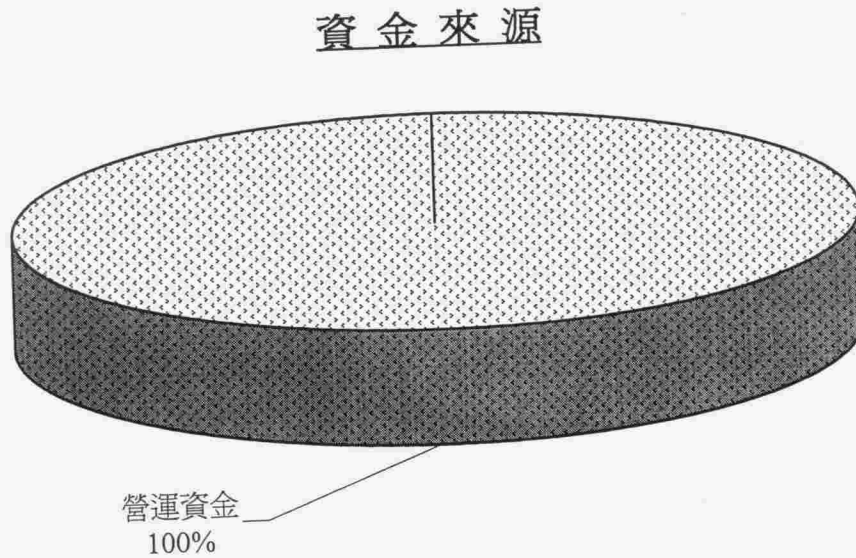
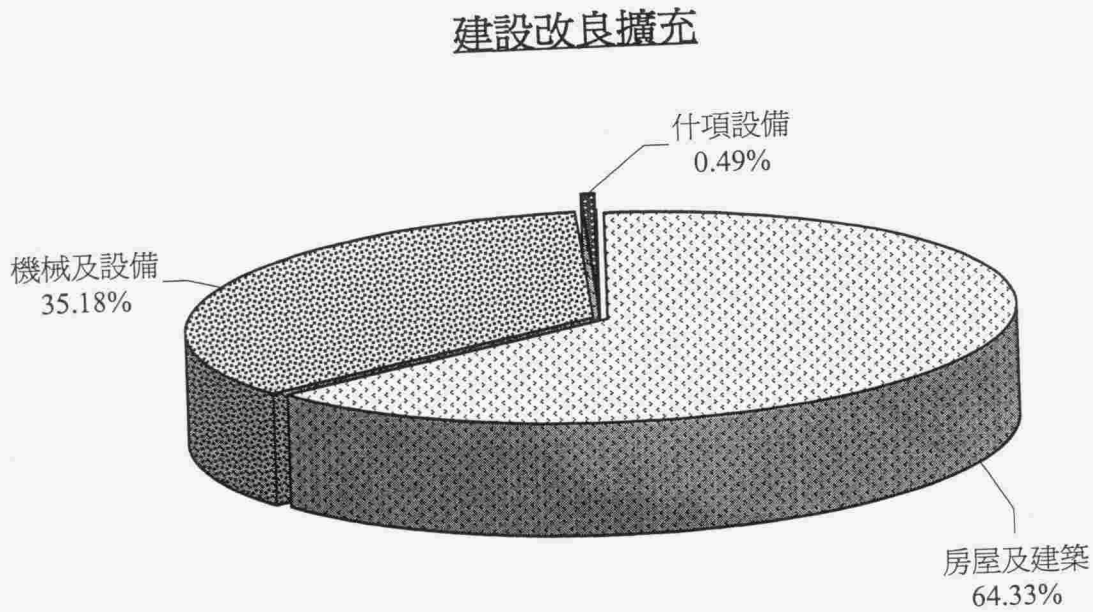
(四)預計本期現金及約當現金淨減 8,349 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 8,366 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 16 萬 9 千元。

圖一

# 102年度固定資產建設改良擴充及資金來源

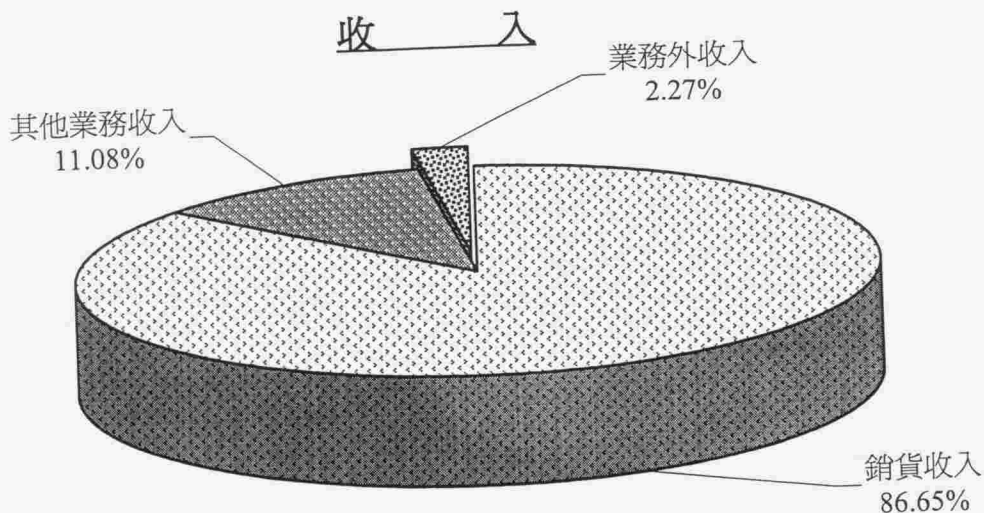


單位：新臺幣千元

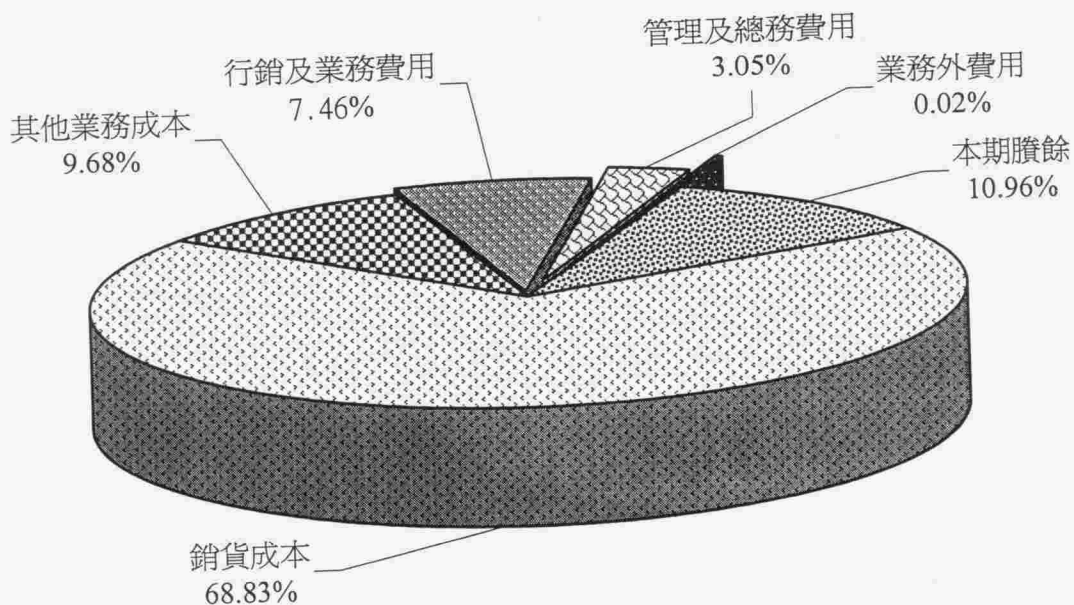
建設改良擴充	102年度預算	資金來源	102年度預算
土地改良物	0	自有資金	28,765
房屋及建築	18,505	營運資金	28,765
機械及設備	10,120		
交通及運輸設備	0		
什項設備	140		
合計	28,765	合計	28,765

圖二

## 102年度收入、成本與費用及賸餘



## 成本與費用及賸餘

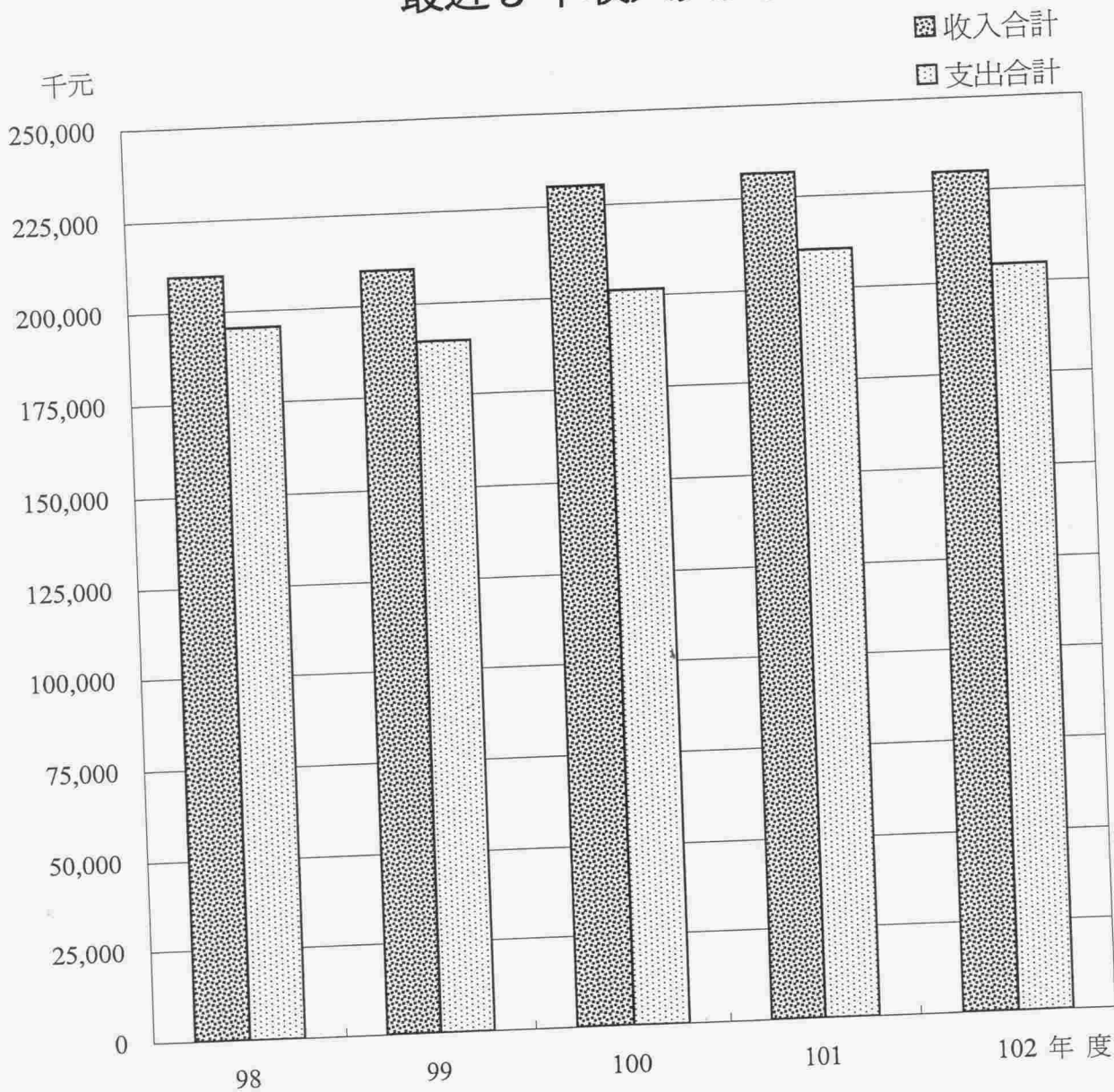


單位：新臺幣千元

收入	102年度預算	成本與費用及賸餘	102年度預算
業務收入	224,904	業務成本與費用	204,860
銷貨收入	199,400	銷貨成本	158,381
其他業務收入	25,504	其他業務成本	22,273
業務外收入	5,217	行銷及業務費用	17,177
		管理及總務費用	7,029
		業務外費用	37
		本期賸餘	25,224
收入總額	230,121	成本與費用及賸餘總額	230,121

圖三

### 最近5年收入與支出



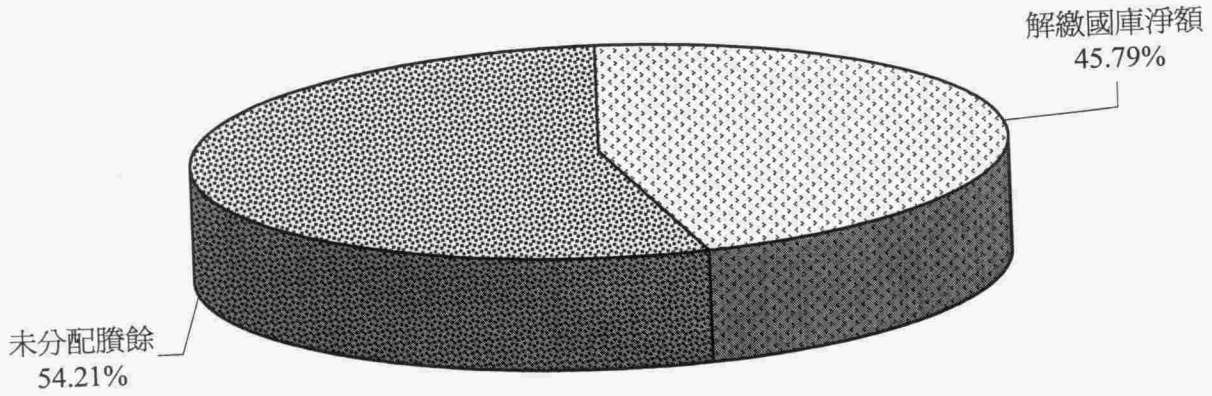
單位：新臺幣千元

項 目	年 度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入						
業務收入		199,245	204,785	224,264	226,511	224,904
業務外收入		10,743	5,110	6,199	5,231	5,217
收入合計		<b>209,988</b>	<b>209,895</b>	<b>230,463</b>	<b>231,742</b>	<b>230,121</b>
支出						
業務成本與費用		193,848	188,833	200,982	210,696	204,860
業務外費用		1,687	940	742	37	37
支出合計		<b>195,535</b>	<b>189,773</b>	<b>201,724</b>	<b>210,733</b>	<b>204,897</b>
本期賸餘		<b>14,453</b>	<b>20,122</b>	<b>28,739</b>	<b>21,009</b>	<b>25,224</b>

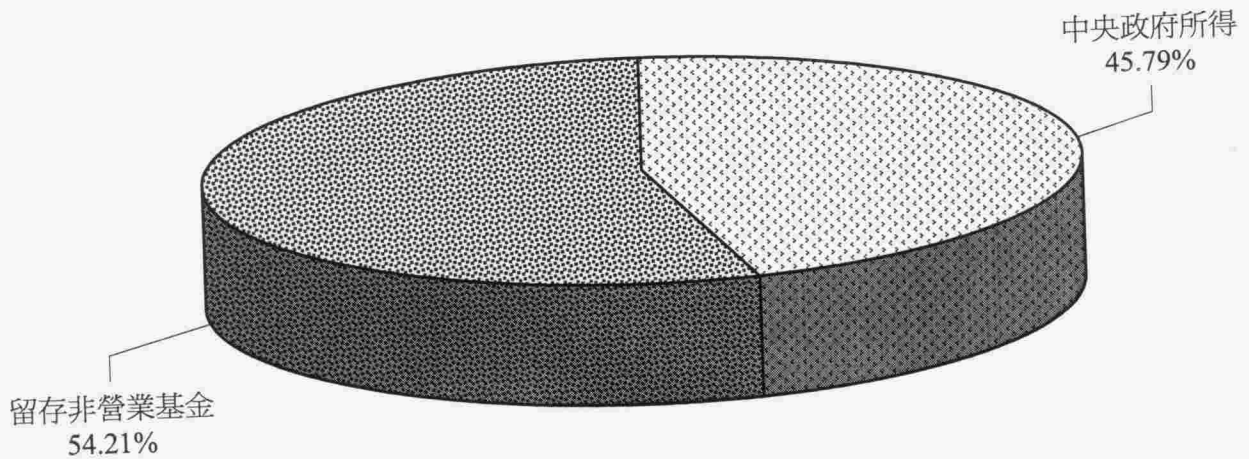
圖四

# 102年度賸餘分配

## 按分配程序分



## 按所得對象分

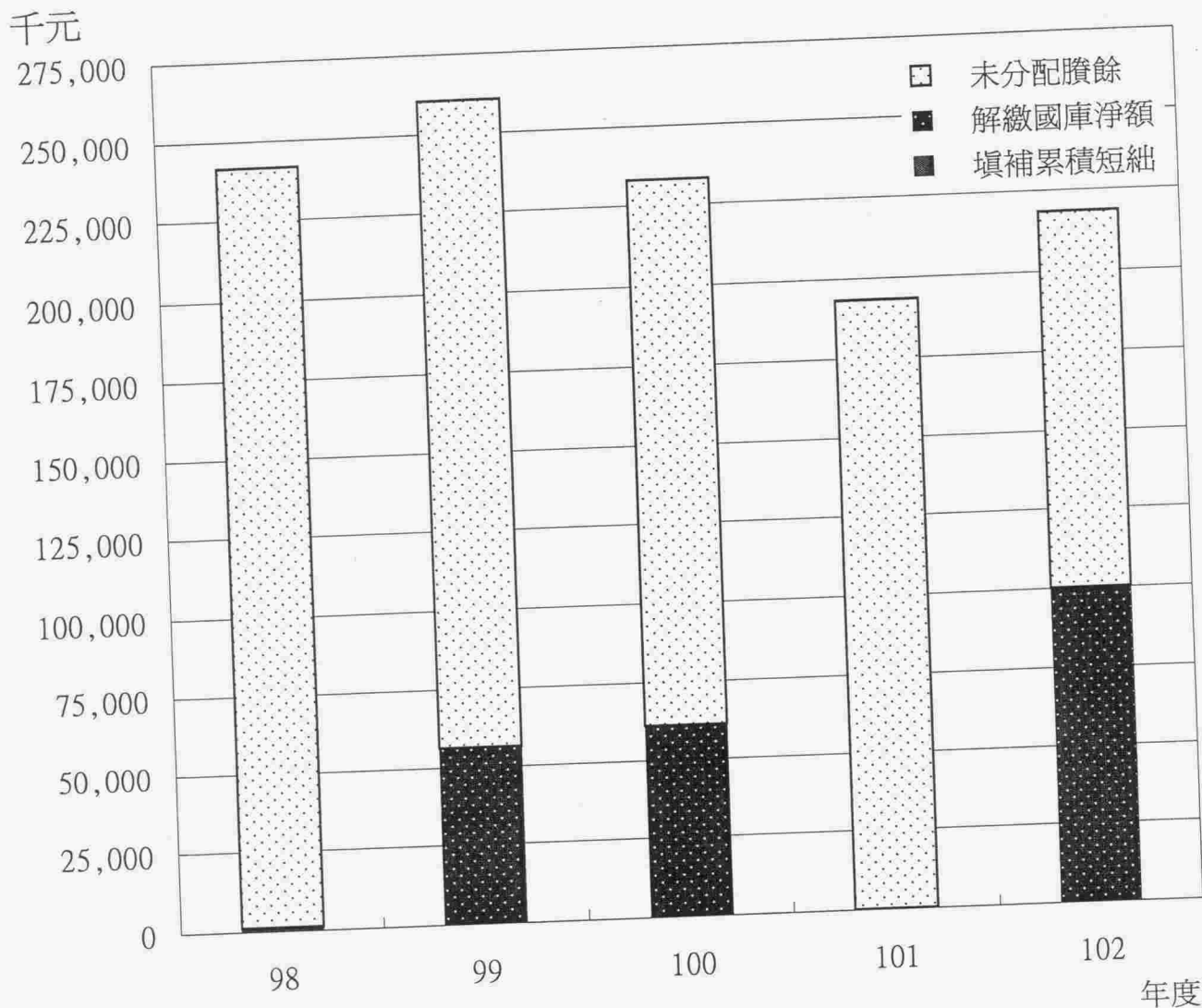


單位：新臺幣千元

按分配程序分	102年度預算	按所得對象分	102年度預算
解繳國庫淨額	100,000	中央政府所得	100,000
未分配賸餘	118,392	留存非營業基金	118,392
合計	218,392	合計	218,392

圖五

最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
賸餘分配					
解繳國庫淨額	457	56,093	60,936	0	100,000
填補累積短絀	713	0	0	0	0
未分配賸餘	240,327	204,356	172,159	193,168	118,392
合計	241,497	260,449	233,095	193,168	218,392

本頁空白

# 二、主 要 表

行政院農業委員會  
農業作業基金  
收支預計表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>224,264</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>224,904</b>	<b>100.00</b>	<b>226,511</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,607</b>	<b>-0.71</b>
199,936	89.15	銷貨收入	199,400	88.66	200,191	88.38	-791	-0.40
199,936	89.15	農林漁牧銷貨收入	199,400	88.66	200,191	88.38	-791	-0.40
24,328	10.85	其他業務收入	25,504	11.34	26,320	11.62	-816	-3.10
24,328	10.85	雜項業務收入	25,504	11.34	26,320	11.62	-816	-3.10
<b>200,982</b>	<b>89.62</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>204,860</b>	<b>91.09</b>	<b>210,696</b>	<b>93.02</b>	<b>-5,836</b>	<b>-2.77</b>
158,801	70.81	銷貨成本	158,381	70.42	162,608	71.79	-4,227	-2.60
158,801	70.81	農林漁牧銷貨成本	158,381	70.42	162,608	71.79	-4,227	-2.60
18,968	8.46	其他業務成本	22,273	9.90	22,599	9.98	-326	-1.44
18,968	8.46	雜項業務成本	22,273	9.90	22,599	9.98	-326	-1.44
15,870	7.08	行銷及業務費用	17,177	7.64	17,680	7.81	-503	-2.85
15,870	7.08	業務費用	17,177	7.64	17,680	7.81	-503	-2.85
7,343	3.27	管理及總務費用	7,029	3.13	7,809	3.45	-780	-9.99
7,343	3.27	管理費用及總務費用	7,029	3.13	7,809	3.45	-780	-9.99
<b>23,282</b>	<b>10.38</b>	<b>業務賸餘(短絀一)</b>	<b>20,044</b>	<b>8.91</b>	<b>15,815</b>	<b>6.98</b>	<b>4,229</b>	<b>26.74</b>
<b>6,199</b>	<b>2.76</b>	<b>業務外收入</b>	<b>5,217</b>	<b>2.32</b>	<b>5,231</b>	<b>2.31</b>	<b>-14</b>	<b>-0.27</b>
4,205	1.88	財務收入	4,254	1.89	4,327	1.91	-73	-1.69
4,205	1.88	利息收入	4,254	1.89	4,327	1.91	-73	-1.69
1,994	0.89	其他業務外收入	963	0.43	904	0.40	59	6.53
1,238	0.55	財產交易賸餘	532	0.24	464	0.20	68	14.66
57	0.03	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
397	0.18	違規罰款收入	40	0.02	60	0.03	-20	-33.33
302	0.13	雜項收入	391	0.17	380	0.17	11	2.89
<b>742</b>	<b>0.33</b>	<b>業務外費用</b>	<b>37</b>	<b>0.02</b>	<b>37</b>	<b>0.02</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
742	0.33	其他業務外費用	37	0.02	37	0.02	0	0.00
299	0.13	財產交易短絀	37	0.02	37	0.02	0	0.00
443	0.20	雜項費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
<b>5,457</b>	<b>2.43</b>	<b>業務外賸餘(短絀一)</b>	<b>5,180</b>	<b>2.30</b>	<b>5,194</b>	<b>2.29</b>	<b>-14</b>	<b>-0.27</b>
<b>28,739</b>	<b>12.81</b>	<b>本期賸餘(短絀一)</b>	<b>25,224</b>	<b>11.22</b>	<b>21,009</b>	<b>9.28</b>	<b>4,215</b>	<b>20.06</b>

行政院農業委員會  
農業作業基金  
收支預計表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	種苗改良繁殖 作業基金	畜產改良 作業基金
業務收入	224,904	67,873	157,031
銷貨收入	199,400	65,735	133,665
農林漁牧銷貨收入	199,400	65,735	133,665
其他業務收入	25,504	2,138	23,366
雜項業務收入	25,504	2,138	23,366
業務成本與費用	204,860	59,251	145,609
銷貨成本	158,381	44,470	113,911
農林漁牧銷貨成本	158,381	44,470	113,911
其他業務成本	22,273	1,770	20,503
雜項業務成本	22,273	1,770	20,503
行銷及業務費用	17,177	9,321	7,856
業務費用	17,177	9,321	7,856
管理及總務費用	7,029	3,690	3,339
管理費用及總務費用	7,029	3,690	3,339
業務賸餘(短絀一)	20,044	8,622	11,422
業務外收入	5,217	1,078	4,139
財務收入	4,254	878	3,376
利息收入	4,254	878	3,376
其他業務外收入	963	200	763
財產交易賸餘	532	0	532
賠(補)償收入	0	0	0
違規罰款收入	40	0	40
雜項收入	391	200	191
業務外費用	37	0	37
其他業務外費用	37	0	37
財產交易短絀	37	0	37
業務外賸餘(短絀一)	5,180	1,078	4,102
本期賸餘(短絀一)	25,224	9,700	15,524

行政院農業委員會  
農業作業基金  
收支預計表說明  
中華民國 102 年度

一、 業務收入

銷貨收入編列 1 億 9,940 萬元，係銷售農畜產品收入，詳第 21 頁各項收入明細表。

其他業務收入編列 2,550 萬 4 千元，係銷售試驗及加工產品收入，詳第 21 頁各項收入明細表。

二、 業務成本與費用

銷貨成本編列 1 億 5,838 萬 1 千元，係銷售農畜產品成本，詳第 22 頁銷貨成本明細表。

其他業務成本編列 2,227 萬 3 千元，係銷售試驗及加工產品、檢測化驗服務等成本，詳第 23 頁其他業務成本明細表。

行銷及業務費用編列 1,717 萬 7 千元，係業務費用，詳第 24 頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列 702 萬 9 千元，係管理費用及總務費用，詳第 26 頁管理及總務費用明細表。

三、 業務賸餘

業務收入和業務成本與費用相抵為業務賸餘 2,004 萬 4 千元。

四、 業務外收入

財務收入編列 425 萬 4 千元，係利息收入，詳第 21 頁各項收入明細表。

其他業務外收入編列 96 萬 3 千元，係財產交易賸餘 53 萬 2 千元、違規罰款收入 4 萬元及雜項收入 39 萬 1 千元，詳第 21 頁各項收入明細表。

五、 業務外費用

其他業務外費用編列 3 萬 7 千元，係遞耗資產報廢損失 3 萬 7 千元，詳第 27 頁業務外費用明細表。

六、 業務外賸餘

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘 518 萬元。

七、 本期賸餘

業務賸餘和業務外賸餘合計為本期賸餘 2,522 萬 4 千元。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
餘絀撥補預計表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
193,168	100.00	賸餘之部	218,392	100.00	
21,009	10.88	本期賸餘	25,224	11.55	
172,159	89.12	前期未分配賸餘	193,168	88.45	
0	0.00	分配之部	100,000	45.79	
0	0.00	解繳國庫淨額	100,000	45.79	
193,168	100.00	未分配賸餘	118,392	54.21	

行政院農業委員會  
 農業作業基金  
 餘絀撥補預計表  
 中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	種苗改良繁殖 作業基金	畜產改良 作業基金
賸餘之部	218,392	32,950	185,442
本期賸餘	25,224	9,700	15,524
前期未分配賸餘	193,168	23,250	169,918
分配之部	100,000	16,000	84,000
解繳國庫淨額	100,000	16,000	84,000
未分配賸餘	118,392	16,950	101,442

行政院農業委員會  
農業作業基金  
現金流量預計表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	25,224	
調整非現金項目	19,279	加項：提列折舊24,376千元、折耗2,069千元、攤銷1,217千元、報廢資產損失37千元
		減項：遞耗資產變賣賸餘532千元、流動資產淨增6,289千元(含撥入遞耗資產1,320千元)、流動負債淨減1,599千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出一)</b>	<b>44,503</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少固定資產及遞耗資產	594	畜產改良作業基金遞耗資產-乳牛淘汰變賣收入。
增加固定資產及遞耗資產	-29,365	增加固定資產28,765千元及遞耗資產600千元。
<b>投資活動之淨現金流入(流出一)</b>	<b>-28,771</b>	
<b>融資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	6,350	係存入保證金及應付保管款增加，種苗改良繁殖作業基金1,350千元，畜產改良作業基金5,000千元。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-5,579	係存入保證金及應付保管款減少，種苗改良繁殖作業基金800千元，畜產改良作業基金4,779千元。
賸餘分配款	-100,000	解繳國庫。
<b>融資活動之淨現金流入(流出一)</b>	<b>-99,229</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-83,497</b>	
期初現金及約當現金	683,666	
期末現金及約當現金	600,169	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
現金流量預計表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	種苗改良繁殖 作業基金	畜產改良 作業基金
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘(短絀－)	25,224	9,700	15,524
調整非現金項目	19,279	8,648	10,631
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>44,503</b>	<b>18,348</b>	<b>26,155</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少固定資產及遞耗資產	594	0	594
增加固定資產及遞耗資產	-29,365	-3,660	-25,705
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-28,771</b>	<b>-3,660</b>	<b>-25,111</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債 及遞延貸項	6,350	1,350	5,000
減少短期債務、流動金融負債、其他負債 及遞延貸項	-5,579	-800	-4,779
賸餘分配款	-100,000	-16,000	-84,000
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-99,229</b>	<b>-15,450</b>	<b>-83,779</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-83,497</b>	<b>-762</b>	<b>-82,735</b>
期初現金及約當現金	<b>683,666</b>	<b>210,189</b>	<b>473,477</b>
期末現金及約當現金	<b>600,169</b>	<b>209,427</b>	<b>390,742</b>

本頁空白

# 三、明 細 表

行政院農業委員會  
農業作業基金  
各項收入明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
一業務收入	224,904	詳見各分基金。
(一)銷貨收入	199,400	
農林漁牧銷貨收入	199,400	
種苗改良繁殖作業基金	65,735	
畜產改良作業基金	133,665	
(二)其他業務收入	25,504	
雜項業務收入	25,504	
種苗改良繁殖作業基金	2,138	
畜產改良作業基金	23,366	
二業務外收入	5,217	
(一)財務收入	4,254	
利息收入	4,254	
種苗改良繁殖作業基金	878	
畜產改良作業基金	3,376	
(二)其他業務外收入	963	
1.財產交易賸餘	532	
畜產改良作業基金	532	
2.違規罰款收入	40	
畜產改良作業基金	40	
3.雜項收入	391	
種苗改良繁殖作業基金	200	
畜產改良作業基金	191	
收入合計	230,121	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
銷貨成本明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
158,801	162,608	銷貨成本	158,381	詳見各分基金銷貨成本明細表。
158,801	162,608	農林漁牧銷貨成本	158,381	
43,590	55,416	種苗改良繁殖作業基金	44,470	
115,211	107,192	畜產改良作業基金	113,911	
158,801	162,608	合 計	158,381	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
其他業務成本明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
18,968	22,599	其他業務成本	22,273	詳見各分基金其他 業務成本明細表。
18,968	22,599	雜項業務成本	22,273	
1,934	2,040	用人費用	2,057	
1,183	1,201	正式員額薪資	1,201	
154	157	超時工作報酬	157	
308	350	獎金	350	
51	50	退休及卹償金	52	
238	282	福利費	297	
7,701	8,738	服務費用	8,311	
1,059	1,104	水電費	772	
7	16	郵電費	16	
72	67	旅運費	66	
9	11	印刷裝訂與廣告費	11	
2,161	2,749	修理保養及保固費	2,766	
12	83	保險費	94	
4,381	4,708	一般服務費	4,586	
6,233	7,174	材料及用品費	7,326	
6,004	6,960	使用材料費	7,126	
229	214	用品消耗	200	
3,094	4,617	折舊、折耗及攤銷	4,552	
602	665	房屋折舊	556	
2,415	3,856	機械及設備折舊	3,698	
59	60	交通及運輸設備折舊	230	
18	36	什項設備折舊	68	
6	30	稅捐與規費(強制費)	27	
1	10	消費與行為稅	8	
5	20	規費	19	
18,968	22,599	合 計	22,273	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
行銷及業務費用明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
15,870	17,680	行銷及業務費用	17,177	詳見各分基金行銷 及業務費用明細 表。
15,870	17,680	業務費用	17,177	
600	636	用人費用	637	
395	400	正式員額薪資	400	
45	55	超時工作報酬	55	
113	117	獎金	117	
47	64	福利費	65	
7,735	8,843	服務費用	8,513	
1,416	1,647	水電費	1,322	
192	291	郵電費	278	
1,979	1,936	旅運費	2,137	
687	755	印刷裝訂與廣告費	781	
1,108	1,756	修理保養及保固費	1,664	
149	254	保險費	212	
2,204	2,104	一般服務費	2,109	
0	100	專業服務費	10	
1,667	2,348	材料及用品費	2,044	
1,563	2,220	使用材料費	1,932	
104	128	用品消耗	112	
5,091	5,057	折舊、折耗及攤銷	4,740	
373	373	土地改良物折舊	462	
1,568	1,493	房屋折舊	1,178	
1,172	1,190	機械及設備折舊	1,156	
818	894	交通及運輸設備折舊	894	
103	88	什項設備折舊	37	
1,057	1,019	攤銷	1,013	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
行銷及業務費用明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
622	686	稅捐與規費(強制費)	1,153	詳見各分基金行銷 及業務費用明細 表。
219	166	消費與行爲稅	662	
403	520	規費	491	
0	20	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	0	
0	5	會費	0	
0	15	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	
27	0	短絀、賠償與保險給付	0	
27	0	各項短絀	0	
128	90	其他	90	
128	90	其他費用	90	
		合 計	17,177	
15,870	17,680			

行政院農業委員會  
農業作業基金  
管理及總務費用明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
7,343	7,809	管理及總務費用	7,029	詳見各分基金管理及總務費用明細表。
7,343	7,809	管理費用及總務費用	7,029	
38	35	用人費用	35	
38	35	超時工作報酬	35	
3,231	3,709	服務費用	3,790	
536	635	水電費	524	
172	210	郵電費	208	
149	181	旅運費	206	
29	64	印刷裝訂與廣告費	69	
248	513	修理保養及保固費	726	
112	111	保險費	61	
1,783	1,780	一般服務費	1,768	
202	215	專業服務費	228	
129	310	材料及用品費	318	
43	225	使用材料費	227	
86	85	用品消耗	91	
6	0	租金與利息	0	
6	0	交通及運輸設備租金	0	
3,907	3,710	折舊、折耗及攤銷	2,837	
120	121	土地改良物折舊	209	
2,360	2,200	房屋折舊	1,896	
733	719	機械及設備折舊	520	
33	38	交通及運輸設備折舊	29	
256	227	什項設備折舊	183	
405	405	攤銷	0	
32	45	稅捐與規費(強制費)	49	
9	9	消費與行為稅	9	
23	36	規費	40	
7,343	7,809	合          計	7,029	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務外費用明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
742	37	其他業務外費用	37	詳見各分基金業務外費用明細表。
299	37	財產交易短絀	37	
299	37	短絀、賠償與保險給付	37	
299	37	各項短絀	37	
443	0	雜項費用	0	
145	0	短絀、賠償與保險給付	0	
145	0	各項短絀	0	
298	0	其他	0	
298	0	其他費用	0	
742	37	合          計	37	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
固定資產建設改良擴充明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	說明
一般建築及設備計畫	0	18,505	10,120	0	140	28,765	詳各分基金 固定資產建 設改良擴充 明細表。
一次性項目	0	18,505	10,120	0	140	28,765	
種苗改良繁殖作業基金	0	2,750	910	0	0	3,660	
畜產改良作業基金	0	15,755	9,210	0	140	25,105	
合 計	0	18,505	10,120	0	140	28,765	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
固定資產建設改良擴充資金來源明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金				外 資 借 金				合 計		
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	小 計		國內借款	國外借款	小計	金額	%
					金額	%					
一般建築及設備計畫	28,765				28,765	100.00				28,765	100.00
一次性項目	28,765				28,765	100.00				28,765	100.00
種苗改良繁殖作業基金	3,660				3,660	100.00				3,660	100.00
畜產改良作業基金	25,105				25,105	100.00				25,105	100.00
合 計	28,765				28,765	100.00				28,765	100.00

行政院農  
業作  
固定資產建設改良擴充  
中華民國

項 目	全 部 計			
	資 金 來 源			
	投資總額	自 有 資 金		
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款
一般建築及設備計畫	28,765	28,765		
一次性項目	28,765	28,765		
種苗改良繁殖作業基金	3,660	3,660		
畜產改良作業基金	25,105	25,105		
合 計	28,765	28,765		

業委員會

業基金

計畫預期進度明細表

102年度

單位：新臺幣千元

畫		預 算 數			
		本年度		截至本年度累計數	
外借 資金	進度起迄年月	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				28,765	100.00
		28,765	100.00	28,765	100.00
	102.01~102.12	3,660	100.00	3,660	100.00
	102.01~102.12	25,105	100.00	25,105	100.00
		28,765	100.00	28,765	100.00

行政院農業委員會  
農業作業基金  
資產折舊明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計
前年度決算資產原值	34,609	280,306	167,174	26,749	14,306	523,144
種苗改良繁殖作業基金	20,079	138,178	86,339	9,830	11,901	266,327
畜產改良作業基金	14,530	142,128	80,835	16,919	2,405	256,817
上年度預計新增資產原值	700	16,600	4,028	3,336	-356	24,308
種苗改良繁殖作業基金	0	0	19	2,062	-507	1,574
畜產改良作業基金	700	16,600	4,009	1,274	151	22,734
本年度預計新增資產原值	0	18,505	4,022	-776	-287	21,464
種苗改良繁殖作業基金	0	2,750	-5,145	-345	-427	-3,167
畜產改良作業基金	0	15,755	9,167	-431	140	24,631
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額	35,309	315,411	175,224	29,309	13,663	568,916
種苗改良繁殖作業基金	20,079	140,928	81,213	11,547	10,967	264,734
畜產改良作業基金	15,230	174,483	94,011	17,762	2,696	304,182
本年度應提折舊額	972	7,000	13,985	2,115	304	24,376
種苗改良繁殖作業基金	380	2,649	2,260	414	132	5,835
畜產改良作業基金	592	4,351	11,725	1,701	172	18,541
製造費用	301	3,370	8,611	962	16	13,260
種苗改良繁殖作業基金	266	850	942	87	0	2,145
畜產改良作業基金	35	2,520	7,669	875	16	11,115
其他業務成本	0	556	3,698	230	68	4,552
種苗改良繁殖作業基金	0	130	30	0	0	160
畜產改良作業基金	0	426	3,668	230	68	4,392
行銷及業務費用	462	1,178	1,156	894	37	3,727
種苗改良繁殖作業基金	0	874	768	298	37	1,977
畜產改良作業基金	462	304	388	596	0	1,750
管理及總務費用	209	1,896	520	29	183	2,837
種苗改良繁殖作業基金	114	795	520	29	95	1,553
畜產改良作業基金	95	1,101	0	0	88	1,284

行政院農業委員會  
農業作業基金  
資產變賣明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘細	說 明
	成本或 重估價值	已提 折舊額	淨 額	總 收入	處 理 費 用	淨 收 入			
固定資產									表內資產102年度 預計不變賣，僅變 賣遞耗資產，詳表 下備註。
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備									
交通及運輸設備									
什項設備									
其他資產									
非業務資產									
合 計									

註：「遞耗資產」原值899千元，已提列折耗837千元，變賣收入594千元，變賣贖餘532千元。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
資產報廢明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項目	帳 面 價 值			殘餘 價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成本或 重估價值	已提 折舊額	淨額			
固定資產	7,301	7,301				
機械及設備	6,098	6,098				
種苗改良繁殖作業基金	6,055	6,055				
畜產改良作業基金	43	43				
交通及運輸設備	776	776				
種苗改良繁殖作業基金	345	345				
畜產改良作業基金	431	431				
什項設備	427	427				
種苗改良繁殖作業基金	427	427				
畜產改良作業基金	0	0				

註：「遞耗資產」帳面原值553千元，已提折耗額516千元，報廢損失37千元。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
基金數額增減明細表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	71,843	
加：	-	
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他		
減：	-	
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	71,843	

本頁空白

# 四、參 考 表

行政院農業委員會  
農業作業基金  
預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實際數	科目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較 增減
<b>1,412,375</b>	<b>資 產</b>	<b>1,355,846</b>	<b>1,431,450</b>	<b>-75,604</b>
<b>824,654</b>	<b>流動資產</b>	<b>762,970</b>	<b>841,498</b>	<b>-78,528</b>
674,456	現金	600,169	683,666	-83,497
4,370	應收款項	4,718	4,710	8
145,828	存貨	157,933	153,022	4,911
0	預付款項	150	100	50
<b>5,603</b>	<b>投資、長期應收款、代墊款及準備金</b>	<b>5,603</b>	<b>5,603</b>	<b>0</b>
5,603	準備金	5,603	5,603	0
<b>573,753</b>	<b>固定資產</b>	<b>580,883</b>	<b>576,494</b>	<b>4,389</b>
430,277	土地	430,277	430,277	0
10,327	土地改良物	9,140	10,112	-972
94,103	房屋及建築	114,670	103,165	11,505
32,046	機械及設備	20,008	23,873	-3,865
5,880	交通及運輸設備	5,660	7,775	-2,115
1,003	什項設備	1,011	1,175	-164
117	購建中固定資產	117	117	0
<b>1,840</b>	<b>遞耗資產</b>	<b>2,408</b>	<b>2,656</b>	<b>-248</b>
1,840	經濟動物	2,408	2,656	-248
<b>3,660</b>	<b>無形資產</b>	<b>1,928</b>	<b>2,739</b>	<b>-811</b>
3,660	無形資產	1,928	2,739	-811
<b>2,842</b>	<b>遞延借項</b>	<b>2,031</b>	<b>2,437</b>	<b>-406</b>
2,842	遞延費用	2,031	2,437	-406
<b>23</b>	<b>其他資產</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>0</b>
23	什項資產	23	23	0
<b>1,412,375</b>	<b>合 計</b>	<b>1,355,846</b>	<b>1,431,450</b>	<b>-75,604</b>
<b>16,317</b>	<b>負 債</b>	<b>13,555</b>	<b>14,383</b>	<b>-828</b>
<b>6,677</b>	<b>流動負債</b>	<b>3,322</b>	<b>4,921</b>	<b>-1,599</b>
6,671	應付款項	3,306	4,915	-1,609
6	預收款項	16	6	10
<b>9,640</b>	<b>其他負債</b>	<b>10,233</b>	<b>9,462</b>	<b>771</b>

行政院農業委員會  
農業作業基金  
預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實際數	科 目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較 增減
9,640	什項負債	10,233	9,462	771
<b>1,396,058</b>	淨 值	<b>1,342,291</b>	<b>1,417,067</b>	<b>-74,776</b>
<b>71,843</b>	基金	<b>71,843</b>	<b>71,843</b>	<b>0</b>
71,843	基金	71,843	71,843	0
<b>702,785</b>	公積	<b>702,785</b>	<b>702,785</b>	<b>0</b>
61,308	資本公積	61,308	61,308	0
641,477	特別公積	641,477	641,477	0
<b>172,159</b>	累積餘絀(-)	<b>118,392</b>	<b>193,168</b>	<b>-74,776</b>
172,159	累積賸餘	118,392	193,168	-74,776
<b>449,271</b>	淨值其他項目	<b>449,271</b>	<b>449,271</b>	<b>0</b>
449,271	未實現重估增值	449,271	449,271	0
<b>1,412,375</b>	合 計	<b>1,355,846</b>	<b>1,431,450</b>	<b>-75,604</b>

註：信託代理與保證資產(負債)1,250千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會

農業作業基金

預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

科目	總計	種苗改良繁殖 作業基金	畜產改良 作業基金
<b>資 產</b>	<b>1,355,846</b>	<b>769,256</b>	<b>586,590</b>
<b>流動資產</b>	<b>762,970</b>	<b>301,304</b>	<b>461,666</b>
現金	600,169	209,427	390,742
應收款項	4,718	2,627	2,091
存貨	157,933	89,250	68,683
預付款項	150	0	150
投資、長期應收款、代墊款及準備金	<b>5,603</b>	<b>0</b>	<b>5,603</b>
準備金	5,603	0	5,603
<b>固定資產</b>	<b>580,883</b>	<b>465,418</b>	<b>115,465</b>
土地	430,277	394,185	36,092
土地改良物	9,140	5,925	3,215
房屋及建築	114,670	56,099	58,571
機械及設備	20,008	6,680	13,328
交通及運輸設備	5,660	2,245	3,415
什項設備	1,011	284	727
購建中固定資產	117	0	117
<b>遞耗資產</b>	<b>2,408</b>	<b>0</b>	<b>2,408</b>
經濟動物	2,408	0	2,408
<b>無形資產</b>	<b>1,928</b>	<b>500</b>	<b>1,428</b>
無形資產	1,928	500	1,428
<b>遞延借項</b>	<b>2,031</b>	<b>2,031</b>	<b>0</b>
遞延費用	2,031	2,031	0
<b>其他資產</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>20</b>
什項資產	23	3	20
<b>資產合計</b>	<b>1,355,846</b>	<b>769,256</b>	<b>586,590</b>
<b>負 債</b>	<b>13,555</b>	<b>2,694</b>	<b>10,861</b>
<b>流動負債</b>	<b>3,322</b>	<b>232</b>	<b>3,090</b>
應付款項	3,306	216	3,090
預收款項	16	16	0
<b>其他負債</b>	<b>10,233</b>	<b>2,462</b>	<b>7,771</b>
什項負債	10,233	2,462	7,771
<b>淨 值</b>	<b>1,342,291</b>	<b>766,562</b>	<b>575,729</b>
<b>基金</b>	<b>71,843</b>	<b>51,436</b>	<b>20,407</b>
基金	71,843	51,436	20,407
<b>公積</b>	<b>702,785</b>	<b>282,245</b>	<b>420,540</b>
資本公積	61,308	19,166	42,142
特別公積	641,477	263,079	378,398
<b>累積餘絀(-)</b>	<b>118,392</b>	<b>16,950</b>	<b>101,442</b>
累積賸餘	118,392	16,950	101,442
<b>淨值其他項目</b>	<b>449,271</b>	<b>415,931</b>	<b>33,340</b>
未實現重估增值	449,271	415,931	33,340
<b>負債及淨值合計</b>	<b>1,355,846</b>	<b>769,256</b>	<b>586,590</b>

註：信託代理與保證資產(負債)1,250千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
5年來主要營運項目分析表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數				<b>158,381</b>	詳見各分基金5年來主要營運項目分析表。
農畜產品供銷				44,470	
一、種苗改良繁殖作業基金				113,911	
二、畜產改良作業基金					
上年度預算數				<b>162,608</b>	
農畜產品供銷				55,416	
一、種苗改良繁殖作業基金				107,192	
二、畜產改良作業基金					
前年度決算數				<b>158,801</b>	
農畜產品供銷				43,590	
一、種苗改良繁殖作業基金				115,211	
二、畜產改良作業基金					
99年度決算數				<b>147,355</b>	
農畜產品供銷				45,894	
一、種苗改良繁殖作業基金				101,461	
二、畜產改良作業基金					
98年度決算數				<b>149,310</b>	
農畜產品供銷				45,514	
一、種苗改良繁殖作業基金				103,796	
二、畜產改良作業基金					

行政院農業委員會  
農業作業基金  
員工人數彙計表  
中華民國102年度

單位：人

科目	上年度 最高可進用 員額數	本年度 增減(-)數	本年度 最高可進用 員額數	說明
一、種苗改良繁殖作業基金	38	0	38	
兼任人員	38	0	38	
其他兼任人員	38	0	38	
二、畜產改良作業基金	84	0	84	
專任人員	4	0	4	
技工	3	0	3	
駕駛	1	0	1	
兼任人員	80	0	80	
其他兼任人員	80	0	80	
總計	122	0	122	
專任人員	4	0	4	
技工	3	0	3	
駕駛	1	0	1	
兼任人員	118	0	118	由公務預算正式人力兼任， 未領取兼職酬金。
其他兼任人員	118	0	118	

註：1.因應業務需要，部分勞務委由勞力外包公司派遣人力支應，所需人力約38人。  
2.為協助作物生產、畜產品推廣運銷、禽隻屠宰及清潔維護等工作需要之勞務承攬，因配合階段性任務需要而投入，其期間及人數不固定。

行政院農  
業作  
用人費用  
中華民國

科目	正式員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎 金			
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他
<b>業務總支出部分</b>	<b>1,601</b>		<b>86</b>		<b>200</b>	<b>267</b>		
<b>一、種苗改良繁殖作業基金</b>								
行銷及業務費用								
兼任人員								
管理及總務費用								
兼任人員								
製造成本								
正式人員								
兼任人員								
<b>二、畜產改良作業基金</b>	<b>1,601</b>		<b>86</b>		<b>200</b>	<b>267</b>		
其他業務成本	1,201		64		150	200		
正式人員	1,201		64		150	200		
兼任人員	0		0		0	0		
行銷及業務費用	400		22		50	67		
正式人員	400		22		50	67		
兼任人員								
管理及總務費用								
兼任人員								
製造成本								
兼任人員								

註：1. 「兼任人員用人費用」468千元，含超時工作報酬450千元及福利費18千元。  
2. 因應業務需要，部分勞務委由勞力外包公司派遣人力支應之預算編列11,411千元、

業委員會  
業基金  
彙計表  
102年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資 遣 費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
退 休 金	卹 償 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	其 他				
52			194			156	2,556	468	3,024	
						6	6	146	152	
								17	17	
								17	17	
								20	20	
								20	20	
						6	6	109	115	
						6	6	0	6	
								109	109	
52			194			150	2,550	322	2,872	
52			145			134	1,946	111	2,057	
52			145			134	1,946	0	1,946	
			0			0	0	111	111	
			49			16	604	16	620	
			49			16	604	0	604	
								16	16	
								15	15	
								15	15	
								180	180	
								180	180	

勞務承攬2,251千元。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數						
	合計	直接材料 人工	製造費用	其他業務 成本	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	其他業務 外費用
用人費用	3,024	289	6	2,057	637	35	0
正式員額薪資	1,601	0	0	1,201	400	0	0
超時工作報酬	536	289	0	157	55	35	0
獎金	467	0	0	350	117	0	0
退休及卹償金	52	0	0	52	0	0	0
福利費	368	0	6	297	65	0	0
服務費用	34,293	6,679	7,000	8,311	8,513	3,790	0
水電費	5,154	0	2,536	772	1,322	524	0
郵電費	674	0	172	16	278	208	0
旅運費	3,627	1,014	204	66	2,137	206	0
印刷裝訂與廣告費	907	0	46	11	781	69	0
修理保養及保固費	8,601	0	3,445	2,766	1,664	726	0
保險費	514	0	147	94	212	61	0
一般服務費	14,128	5,665	0	4,586	2,109	1,768	0
專業服務費	688	0	450	0	10	228	0
材料及用品費	113,265	101,575	2,002	7,326	2,044	318	0

行政院農業委員會  
農業作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數						
	合計	直接材料 人工	製造費用	其他業務 成本	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	其他業務 外費用
使用材料費	112,464	101,575	1,604	7,126	1,932	227	0
用品消耗	801	0	398	200	112	91	0
折舊、折耗及攤銷	27,662	0	15,533	4,552	4,740	2,837	0
土地改良物折舊	972	0	301	0	462	209	0
房屋折舊	7,000	0	3,370	556	1,178	1,896	0
機械及設備折舊	13,985	0	8,611	3,698	1,156	520	0
交通及運輸設備折舊	2,115	0	962	230	894	29	0
什項設備折舊	304	0	16	68	37	183	0
折耗	2,069	0	2,069	0	0	0	0
攤銷	1,217	0	204	0	1,013	0	0
稅捐與規費(強制費)	1,325	0	96	27	1,153	49	0
消費與行爲稅	705	0	26	8	662	9	0
規費	620	0	70	19	491	40	0
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	0	0	0	0	0	0	0
會費	0	0	0	0	0	0	0
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	0	0	0	0	0	0	0

行政院農業委員會  
農業作業基金  
各項費用彙計表  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數						
	合計	直接材料 人工	製造費用	其他業務 成本	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	其他業務 外費用
短絀、賠償與保險給付	37	0	0	0	0	0	37
各項短絀	37	0	0	0	0	0	37
其他	90	0	0	0	90	0	0
其他費用	90	0	0	0	90	0	0
合 計	179,696	108,543	24,637	22,273	17,177	7,029	37
加：期初在植農作物存貨	1,069		1,069				
期初農產品存貨	88,254		88,254				
期初在養畜產品	46,240		46,240				
外購種子	30,771		30,771				
購入畜產品	628		628				
減：期末在植農作物存貨	719		719				
期末農產品存貨	87,374		87,374				
自用種子	0		0				
期末在養畜產品	52,348		52,348				
轉作遞耗資產	1,320		1,320				
轉作雜項費用	0		0				
成本與費用總計	204,897	108,543	49,838	22,273	17,177	7,029	37

五、附

錄

行政院農業委員會

農業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表  
中華民國 101 年度

決	議	及	附	帶	決	議	辦	理	情	形
項次	內	容								
	<p><u>101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。</u></p>									

本頁空白

## 六、各分基金預算書表