

農業特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 108 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	53,397,391,000.00	4,856,494,530.62	4,451,568,000.00	404,926,530.62	9.10	54,621,150,560.62	53,397,391,000.00	1,223,759,560.62	2.29
徵收及依法分配收入	653,915,000.00	696,016,013.00	128,825,000.00	567,191,013.00	440.28	1,689,871,798.00	653,915,000.00	1,035,956,798.00	158.42
違規罰款收入	3,915,000.00	310,000.00	1,325,000.00	-1,015,000.00	76.60	3,891,460.00	3,915,000.00	-23,540.00	0.60
農地變更回饋金收入	150,000,000.00	313,197,284.00	37,500,000.00	275,697,284.00	735.19	570,420,756.00	150,000,000.00	420,420,756.00	280.28
其他徵收及依法分配收入	500,000,000.00	382,508,729.00	90,000,000.00	292,508,729.00	325.01	1,115,559,582.00	500,000,000.00	615,559,582.00	123.11
勞務收入	827,515,000.00	120,807,401.00	91,583,000.00	29,224,401.00	31.91	902,746,171.00	827,515,000.00	75,231,171.00	9.09
服務收入	827,515,000.00	120,807,401.00	91,583,000.00	29,224,401.00	31.91	902,746,171.00	827,515,000.00	75,231,171.00	9.09
農政收入	6,255,026,000.00	591,680,320.00	1,681,026,000.00	-1,089,345,680.00	64.80	5,167,080,753.00	6,255,026,000.00	-1,087,945,247.00	17.39
農林漁牧收入	6,255,026,000.00	591,680,320.00	1,681,026,000.00	-1,089,345,680.00	64.80	5,167,080,753.00	6,255,026,000.00	-1,087,945,247.00	17.39
財產收入	982,476,000.00	72,810,061.00	68,618,000.00	4,192,061.00	6.11	1,004,054,606.00	982,476,000.00	21,578,606.00	2.20
財產處分收入	0.00	0.00	0.00	0.00	—	42,377.00	0.00	42,377.00	—
租金收入	5,679,000.00	295,718.00	260,000.00	35,718.00	13.74	6,179,794.00	5,679,000.00	500,794.00	8.82
權利金收入	902,533,000.00	1,030,961.00	4,688,000.00	-3,657,039.00	78.01	909,015,189.00	902,533,000.00	6,482,189.00	0.72
利息收入	74,264,000.00	71,483,382.00	63,670,000.00	7,813,382.00	12.27	88,817,246.00	74,264,000.00	14,553,246.00	19.60
政府撥入收入	44,645,612,000.00	3,370,975,158.00	2,478,200,000.00	892,775,158.00	36.03	45,538,387,158.00	44,645,612,000.00	892,775,158.00	2.00
公庫撥款收入	44,645,612,000.00	3,370,975,158.00	2,478,200,000.00	892,775,158.00	36.03	45,538,387,158.00	44,645,612,000.00	892,775,158.00	2.00
其他收入	32,847,000.00	4,205,577.62	3,316,000.00	889,577.62	26.83	319,010,074.62	32,847,000.00	286,163,074.62	871.20
雜項收入	32,847,000.00	4,205,577.62	3,316,000.00	889,577.62	26.83	319,010,074.62	32,847,000.00	286,163,074.62	871.20
基金用途	40,881,085,000.00	15,506,992,142.00	9,342,988,000.00	6,164,004,142.00	65.97	48,788,313,897.14	40,881,085,000.00	7,907,228,897.14	19.34
農業研究、實驗、技術改進計畫	12,281,000.00	1,880,733.00	1,732,000.00	148,733.00	8.59	12,201,220.00	12,281,000.00	-79,780.00	0.65
購建固定資產	2,340,000.00	56,000.00	0.00	56,000.00	—	2,340,000.00	2,340,000.00	0.00	—
其他	9,941,000.00	1,824,733.00	1,732,000.00	92,733.00	5.35	9,861,220.00	9,941,000.00	-79,780.00	0.80
農業貸款利息差額補貼計畫	2,074,979,000.00	968,481,261.00	1,037,489,000.00	-69,007,739.00	6.65	1,905,962,430.00	2,074,979,000.00	-169,016,570.00	8.15
糧政業務計畫	12,871,447,000.00	3,962,956,884.00	2,383,563,000.00	1,579,393,884.00	66.26	17,423,372,517.14	12,871,447,000.00	4,551,925,517.14	35.36
購建固定資產	20,040,000.00	8,718,020.00	6,276,000.00	2,442,020.00	38.91	15,799,019.00	20,040,000.00	-4,240,981.00	21.16
其他	12,851,407,000.00	3,954,238,864.00	2,377,287,000.00	1,576,951,864.00	66.33	17,407,573,498.14	12,851,407,000.00	4,556,166,498.14	35.45
穩定肥料及相關資材供需計畫	1,569,819,000.00	400,396,109.00	637,124,000.00	-236,727,891.00	37.16	1,204,147,013.00	1,569,819,000.00	-365,671,987.00	23.29
產銷調節緊急處理計畫	158,755,000.00	219,369,425.00	0.00	219,369,425.00	—	670,169,903.00	158,755,000.00	511,414,903.00	322.14
農漁民子女就學獎助學金計畫	900,383,000.00	490,554,274.00	449,403,000.00	41,151,274.00	9.16	1,083,113,769.00	900,383,000.00	182,730,769.00	20.29
家畜保險業務計畫	256,442,000.00	0.00	5,165,000.00	-5,165,000.00	100.00	256,442,000.00	256,442,000.00	0.00	—

農業特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 108 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	%
家禽流行性感冒防疫計畫	137,300,000.00	35,019,468.00	20,000,000.00	15,019,468.00	75.10	136,699,468.00	137,300,000.00	-600,532.00	0.44
輔導菸農轉型與檳榔廢園轉作計畫	250,000,000.00	18,279,284.00	17,000,000.00	1,279,284.00	7.53	25,537,711.00	250,000,000.00	-224,462,289.00	89.78
離農獎勵計畫	86,400,000.00	22,333,871.00	19,400,000.00	2,933,871.00	15.12	80,749,397.00	86,400,000.00	-5,650,603.00	6.54
處理農會漁會信用部計畫	58,215,000.00	61,383,755.00	58,175,000.00	3,208,755.00	5.52	61,418,755.00	58,215,000.00	3,203,755.00	5.50
家禽禽流感保險試辦計畫	6,380,000.00	99,359.00	600,000.00	-500,641.00	83.44	2,787,855.00	6,380,000.00	-3,592,145.00	56.30
全民造林計畫	256,457,000.00	31,565,265.00	14,222,000.00	17,343,265.00	121.95	264,272,315.00	256,457,000.00	7,815,315.00	3.05
森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	955,317,000.00	176,386,310.00	138,307,000.00	38,079,310.00	27.53	872,180,946.00	955,317,000.00	-83,136,054.00	8.70
購建固定資產	179,546,000.00	57,383,984.00	50,120,000.00	7,263,984.00	14.49	195,831,688.00	179,546,000.00	16,285,688.00	9.07
其他	775,771,000.00	119,002,326.00	88,187,000.00	30,815,326.00	34.94	676,349,258.00	775,771,000.00	-99,421,742.00	12.82
獎勵輔導造林計畫	280,113,000.00	25,523,395.00	56,652,000.00	-31,128,605.00	54.95	226,885,938.00	280,113,000.00	-53,227,062.00	19.00
造林貸款及山坡地開發利 用回饋金繳交管理計畫	25,081,000.00	2,559,210.00	40,000.00	2,519,210.00	6,298.03	21,616,789.00	25,081,000.00	-3,464,211.00	13.81
農業天然災害救助計畫	1,550,730,000.00	475,898,360.00	0.00	475,898,360.00	—	2,686,474,602.00	1,550,730,000.00	1,135,744,602.00	73.24
漁業發展補助計畫	22,614,000.00	2,280,440.00	2,804,000.00	-523,560.00	18.67	20,241,280.00	22,614,000.00	-2,372,720.00	10.49
調整產業或防範措施計畫	1,793,556,000.00	710,597,919.00	235,233,000.00	475,364,919.00	202.08	2,859,973,322.00	1,793,556,000.00	1,066,417,322.00	59.46
購建固定資產	35,000,000.00	16,738,916.00	35,000,000.00	-18,261,084.00	52.17	19,416,339.00	35,000,000.00	-15,583,661.00	44.52
其他	1,758,556,000.00	693,859,003.00	200,233,000.00	493,626,003.00	246.53	2,840,556,983.00	1,758,556,000.00	1,082,000,983.00	61.53
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	100.00	0.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	100.00
對地綠色環境給付計畫	8,711,760,000.00	3,594,833,512.00	2,170,187,000.00	1,424,646,512.00	65.65	8,711,760,000.00	8,711,760,000.00	0.00	—
農產品進口管理計畫	52,342,000.00	0.00	0.00	0.00	—	49,882,159.00	52,342,000.00	-2,459,841.00	4.70
農村再生規劃及人力培育計畫	1,246,062,000.00	288,679,921.00	215,989,000.00	72,690,921.00	33.65	1,287,159,225.00	1,246,062,000.00	41,097,225.00	3.30
購建固定資產	126,255,000.00	1,340,301.00	124,155,000.00	-122,814,699.00	98.92	2,633,780.00	126,255,000.00	-123,621,220.00	97.91
其他	1,119,807,000.00	287,339,620.00	91,834,000.00	195,505,620.00	212.89	1,284,525,445.00	1,119,807,000.00	164,718,445.00	14.71
農村再生建設及發展計畫	7,593,938,000.00	4,016,936,387.00	1,877,858,000.00	2,139,078,387.00	113.91	8,916,001,110.00	7,593,938,000.00	1,322,063,110.00	17.41
購建固定資產	1,452,269,000.00	720,447,442.00	488,450,000.00	231,997,442.00	47.50	1,782,371,021.00	1,452,269,000.00	330,102,021.00	22.73
其他	6,141,669,000.00	3,296,488,945.00	1,389,408,000.00	1,907,080,945.00	137.26	7,133,630,089.00	6,141,669,000.00	991,961,089.00	16.15
一般行政管理計畫	9,714,000.00	977,000.00	1,045,000.00	-68,000.00	6.51	9,264,173.00	9,714,000.00	-449,827.00	4.63
本期賸餘（短絀）	12,516,306,000.00	-10,650,497,611.38	-4,891,420,000.00	-5,759,077,611.38	117.74	5,832,836,663.48	12,516,306,000.00	-6,683,469,336.52	53.40
期初基金餘額	73,488,551,000.00	91,790,508,658.88	90,896,277,000.00	894,231,658.88	0.98	75,307,174,384.02	73,488,551,000.00	1,818,623,384.02	2.47
解繳公庫	—	—	—	—	—	—	—	—	—
期末基金餘額	86,004,857,000.00	81,140,011,047.50	86,004,857,000.00	-4,864,845,952.50	5.66	81,140,011,047.50	86,004,857,000.00	-4,864,845,952.50	5.66

農業特別收入基金
平 衡 表
中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 基 金 餘 額	金 額	%
科 目 名 稱			科 目 名 稱		
資 產	120,602,528,894.50	100.00	負 債	39,462,517,847.00	32.72
一、流動資產	97,911,831,014.50	81.19	一、流動負債	16,497,361,738.00	13.68
1.現金	71,127,436,153.50	58.98	1.短期債務	14,369,205,345.00	11.91
(1)庫存現金	445,000.00	0.00	(1)短期借款	14,369,205,345.00	11.91
(2)銀行存款	71,126,991,153.50	58.98	2.應付款項	1,757,440,775.00	1.46
(3)零用及週轉金	0.00	0.00	(1)應付帳款	12,699,296.00	0.01
(4)匯撥中現金	0.00	0.00	(2)應付代收款	16,326,011.00	0.01
2.短期投資	1,238,066.00	0.00	(3)應付費用	690,199,203.00	0.57
(1)有價證券	1,238,066.00	0.00	(4)應付利息	1,038,204,000.00	0.86
3.應收款項	504,289,574.00	0.42	(5)其他應付款	12,265.00	0.00
(1)應收票據	0.00	0.00	3.預收款項	370,715,618.00	0.31
(2)應收帳款	89,398,750.00	0.07	(1)預收收入	1,557,771.00	0.00
(3)備抵呆帳-應收帳款	-568,690.00	0.00	(2)預收定金	6,564,579.00	0.01
(4)留抵稅額	0.00	0.00	(3)預收貨款	357,043,488.00	0.30
(5)應收收益	0.00	0.00	(4)銷項稅額	0.00	0.00
(6)應收利息	65,873,627.00	0.05	(5)其他預收款	5,549,780.00	0.00
(7)其他應收款	349,837,488.00	0.29			
(8)備抵呆帳-其他各項應收款	-251,601.00	0.00	二、其他負債	22,965,156,109.00	19.04
4.存貨	11,740,309,083.00	9.73	1.什項負債	866,920,103.00	0.72
(1)原 料	0.00	0.00	(1)存入保證金	545,925,580.00	0.45
(2)物 料	13,026,907.00	0.01	(2)應付保管款	0.00	0.00
(3)商品存貨	4,587,660.00	0.00	(3)應付退休及離職金	0.00	0.00
(4)在製品	3,943,081.00	0.00	(4)暫收及待結轉帳項	4,417,930.00	0.00
(5)製成品	1,949,874.00	0.00	(5)其他什項負債	0.00	0.00
(6)在植農作物	0.00	0.00	(6)應付代管資產	316,576,593.00	0.26
(7)農產品	29,019,268,272.00	24.06	2.負債準備	22,098,236,006.00	18.32
(8)畜產品	0.00	0.00	(1)金融業特別準備	22,098,236,006.00	18.32
(9)備抵存貨跌價短絀	-17,302,466,711.00	-14.35			
5.預付款項	154,881,932.00	0.13	基 金 餘 額	81,140,011,047.50	67.28
(1)預付貨款	0.00	0.00	一、基金餘額	81,140,011,047.50	67.28

農業特別收入基金
平 衡 表
中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%	負 債 及 基 金 餘 額	金 額	%
科 目 名 稱			科 目 名 稱		
(2)用品盤存	628,332.00	0.00	1.基金餘額	81,140,011,047.50	67.28
(3)預付費用	146,680,097.00	0.12	(1)累積餘額	81,140,011,047.50	67.28
(4)進項稅額	0.00	0.00			
(5)預付繳庫數	0.00	0.00			
(6)其他預付款	7,573,503.00	0.01			
6. 短期貸墊款	14,383,676,206.00	11.93			
(1)短期墊款	14,383,676,206.00	11.93			
(2)短期貸款	0.00	0.00			
二、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	22,188,016,026.00	18.40			
1. 長期應收款項	0.00	0.00			
(1)長期應收款	0.00	0.00			
2. 長期貸款	3,373,114.00	0.00			
(1)其他長期貸款	3,373,114.00	0.00			
(2)備抵呆帳-其他長期貸款	0.00	0.00			
3. 長期墊款	138,849,246.00	0.12			
(1)其他長期墊款	138,849,246.00	0.12			
4. 準備金	22,045,793,666.00	18.28			
(1)其他準備金	22,045,793,666.00	18.28			
三、其他資產	502,681,854.00	0.42			
1. 什項資產	502,681,854.00	0.42			
(1)存出保證金	91,605,395.00	0.08			
(2)催收款項	676,984,631.00	0.56			
(3)備抵呆帳-催收款項	-582,494,790.00	-0.48			
(4)暫付及待結轉帳項	10,025.00	0.00			
(5)代管資產	316,576,593.00	0.26			
2. 內部往來	0.00	0.00			
(1)內部往來	0.00	0.00			
合 計	120,602,528,894.50	100.00	合 計	120,602,528,894.50	100.00

信託代理與保證資產

5,886,922,688.00

信託代理與保證負債

5,886,922,688.00

備註：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)1,000,000,000元。

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 108 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	1,048,813,587	1,626,244,000		-38,067,636	2,636,989,951	2,675,057,587	1,703,260,621		1,703,260,621	63.67	-971,796,966	36.33	林務發展及造林基金： 1. 雙流瀑布步道跨橋及周邊設施整建工程經多次流標，致執行落後。 2. 阿里山林業鐵路嘉義至竹崎平交道整修及電器管路預埋工程因現場施工實際需要變更設計，致執行落後。 3. 東勢處轄管森林遊樂區入口意象工程延宕，致執行落後。 農村再生基金：因工程作業需與地方溝通及協商時間較為冗長，且汛期豪雨不斷與颱風影響，致施工進度落後。	林務發展及造林基金：積極辦理。 農村再生基金：召開工程執行進度檢討會議，說明執行進度加以管控，並要求各執行機關趕辦並加強督促各執行單位儘速完成工程。另為提高109年執行成效，水土保持局已提前於108年9月啟動審查作業。
土地改良物	1,048,813,587	1,626,244,000		-38,067,636	2,636,989,951	2,675,057,587	1,623,670,965		1,623,670,965	60.70	-1,051,386,622	39.30		
購建中固定資產							79,589,656		79,589,656		79,589,656			
房屋及建築	20,325,920	94,250,000		-2,723,808	111,852,112	114,575,920	41,255,872		41,255,872	36.01	-73,320,048	63.99	林務發展及造林基金： 1. 墾丁觀海樓及備勤室整建工程執行落後所致。 2. 太平山蹦蹦車保養廠整修工程因變更設計，致執行落後。 農產品受進口損害救助基金：增置標準豬舍因採購未如預期，致未能即時完工。	林務發展及造林基金：積極辦理。 農產品受進口損害救助基金：積極辦理。
房屋及建築	20,325,920	94,250,000		-2,723,808	111,852,112	114,575,920	10,072,894		10,072,894	8.79	-104,503,026	91.21		
購建中固定資產							31,182,978		31,182,978		31,182,978			
機械及設備	133,259,329	66,816,000	17,100,000	26,397,864	243,573,193	217,082,609	194,684,105		194,684,105	89.68	-22,398,504	10.32	農村再生基金：主要係部分設備採購依實際進度撥付估驗款及工程管理費，刻正積極辦理。 農業發展基金：部分設備尚可使用，故減少購置以撙節經費。 農產品受進口損害救助基金：由雜項設備調整至機械設備，購置防範非洲豬瘟措施所需設備。	農村再生基金：積極辦理。
機械及設備	133,259,329	66,816,000	17,100,000	26,397,864	243,573,193	217,082,609	107,855,497		107,855,497	49.68	-109,227,112	50.32		
購建中固定資產							86,828,608		86,828,608		86,828,608			
交通及運輸設備	117,850,884	12,060,000		14,486,897	144,397,781	129,910,884	55,934,934		55,934,934	43.06	-73,975,950	56.94	林務發展及造林基金： 主要係臺鐵路代辦阿里山森林鐵路冷氣客車廂採購案因驗收缺失，與廠商產生履約爭議，經公共工程委員會調解未果，目前於臺北地院民事庭訴訟中，致尚未結案。	林務發展及造林基金：積極辦理。
交通及運輸設備	117,850,884	12,060,000		14,486,897	144,397,781	129,910,884	31,633,010		31,633,010	24.35	-98,277,874	75.65		
購建中固定資產							24,301,924		24,301,924		24,301,924			
雜項設備	17,333,299	16,080,000	3,674,000	-93,317	36,993,982	37,180,019	23,256,315		23,256,315	62.55	-13,923,704	37.45	林務發展及造林基金： 主要係阿里山林業鐵路自動售票機及車票電子化建置案預算執行落後所致。 農業發展基金：因應業務需求，由機械及設備預算調整支應購置辦公桌、LED燈及冷藏櫃等。 農村再生基金：實際購置設備之需求較預計減少。 農產品受進口損害救助基金：雜項設備調整至機械設備，購置防範非洲豬瘟措施所需設備。	林務發展及造林基金：積極辦理。
雜項設備	17,333,299	16,080,000	3,674,000	-93,317	36,993,982	37,180,019	13,973,035		13,973,035	37.58	-23,206,984	62.42		
購建中固定資產							9,283,280		9,283,280		9,283,280			
合 計	1,337,583,019	1,815,450,000	20,774,000		3,173,807,019	3,173,807,019	2,018,391,847		2,018,391,847	63.60	-1,155,415,172	36.40		