

中華

年度

中



算

行政

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錄

中華民國九十三年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、主要表	
1.收支預計表	15
2.餘絀撥補預計表	17
3.現金流量預計表	20
三、明細表	
1.各項收入明細表	23
2.投融資業務收入明細表	24
3.勞務成本明細表	25
4.銷貨成本明細表	26
5.投融資業務成本明細表	27
6.其他業務成本明細表	28
7.行銷及業務費用明細表	33
8.管理及總務費用明細表	35
9.其他業務費用明細表	37
10.業務外費用明細表	38
11.固定資產建設改良擴充明細表	39
12.固定資產建設改良擴充資金來源明細表	40
13.資本支出計畫預期進度明細表	42
14.固定資產折舊明細表	44
15.固定資產變賣明細表	46
16.固定資產報廢明細表	47
四、參考表	
1.預計平衡表	50
2.五年來主要業務計畫分析表	54
3.員工人數彙計表	55
4.員工人數及給與明細表	56
5.用人費用彙計表	58
6.各項費用彙計表	62
7.公務車輛明細表	68
五、各分基金預算書表	
1.山坡地開發基金附屬單位預算之分預算	
2.種苗改良繁殖作業基金附屬單位預算之分預算	
3.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

中華民國九十三年度

#### 壹、基金概況

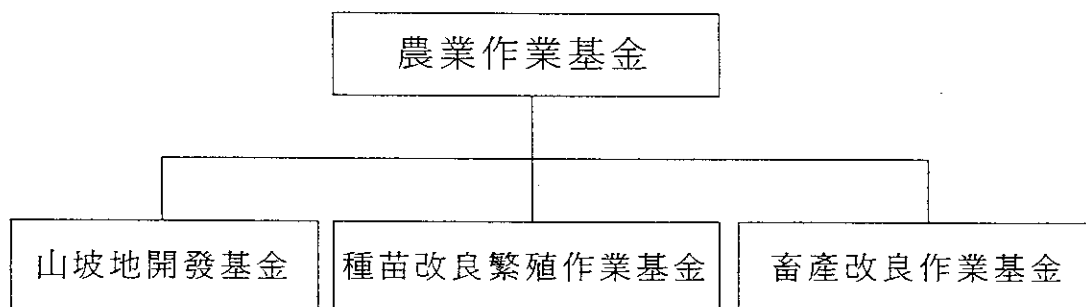
##### 一、設立宗旨

(一)我國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，特自八十七年度起設置農業綜合基金，並編製附屬單位預算。

(二)自九十二年度起，依預算法第四條規定及政府會計理論，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，編製附屬單位預算。本基金下設有林務發展基金、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四個分基金。

(三)本（九十三）年度起，林務發展基金基於林政、林務一元化考量，合併造林基金為「林務發展暨造林基金」，劃歸農業特別收入基金。移列後本基金下有山坡地開發基金、種苗改良繁殖作業基金及畜產改良作業基金，分別辦理山坡地保育利用、種苗繁殖改良及畜產育種改良等業務。

##### 二、組織概況



##### 三、基金歸類及屬性

本基金編製附屬單位預算，為預算法第四條之作業基金。

#### 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九十二年六月三十日止執行情形)

一、前（91）年度決算結果（為使比較基礎一致，以下所列金額係指 91 年度農業作業基金項下之山坡地開發基金、種苗改良繁殖作業基金及畜產改良作業基金等三個分基金之預、決算數）

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國九十三年度

(一)業務收支餘絀情形

1.業務收入：

前(91)年度業務收入預算數為2億5,198萬4千元(包括勞務收入260萬6千元、銷貨收入1億8,675萬、投融資業務收入3,826萬6千元及其他業務收入2,436萬2千元)。實際業務收入為2億2,141萬7,954元(包括勞務收入196萬4,911元、銷貨收入1億7,056萬9,790元、投融資業務收入2,705萬6,971元及其他業務收入2,182萬6,282元),較預算數減少3,056萬6,046元,約減少12.13%,主要係加入WTO影響,豬價低迷及飼料需求量減少,致畜產品銷貨收入隨之減少,及部分山坡地開發基金貸款提前繳還暨貸放數額減少,致融資業務收入較預計少。

2.業務外收入：

前(91)年度業務外收入預算數為8,725萬8千元(包括財務收入8,570萬4千元及其他業務外收入155萬4千元)。實際業務外收入為5,102萬6,089.27元(包括財務收入4,723萬2,310元及其他業務外收入379萬3,779.27元),較預算數減少3,623萬1,910.73元,約減少41.52%,主要係山坡地開發基金存款利息收入較預計金額減少。

3.業務成本與費用：

前(91)年度業務成本與費用預算數3億1,136萬1千元(包括勞務成本258萬9千元,銷貨成本1億5,465萬元、投融資業務成本1,151萬8千元、其他業務成本2,077萬1千元、行銷及業務費用2,777萬8千元、管理及總務費用1,257萬9千元及其他業務費用8,147萬6千元)。實際業務成本與費用2億2,953萬8,938.50元(包括勞務成本181萬8,311.50元,銷貨成本1億4,310萬9,079元、投融資業務成本868萬2,736元、其他業務成本1,726萬7,339元、行銷及業務費用2,015萬5,392元、管理及總務費用882萬1,658元及其他業務費用2,968萬4,423元),較預算數減少8,182萬2,061.50元,約減少26.28%,主要係山坡地開發基金辦理公有山坡地放領計畫,因中央各目的事業主管機關查註作業原則未能配合,致放領工作

# 行政院農業委員會

## 農業作業基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

進度落後，又因行政院為解決土石流災害，重新檢討放領政策，並暫緩辦理放領業務，致放領計畫無法按進度進行，經費因而未能如數執行。

#### 4. 業務外費用：

前(91)年度業務外費用預算為 331 萬 5 千元，全數為其他業務外費用。實際業務外費用 255 萬 6,845 元，亦全數為其他業務外費用，較預算數減少 75 萬 8,155 元，約減少 22.87%，主要係畜禽死亡較預計數減少所致。

5. 以上收支相抵後，前(91)年度實際賸餘數 4,034 萬 8,259.77 元，較預算數 2,456 萬 6 千元，相差 1,578 萬 2,259.77 元，約增加 64.24%。

#### (二) 餘絀撥補實況

以前年度未分配賸餘 5 億 2,802 萬 4,047.68 元，連同本期賸餘 4,034 萬 8,259.77 元，合計賸餘 5 億 6,837 萬 2,307.45 元，除解繳國庫 3,11 萬 6 千元外，其餘 5 億 6,525 萬 6,307.45 元留待以後年度處理。

#### (三) 現金流量結果

1. 業務活動之現金流量：淨現金流入 7,777 萬 8,026 元。
2. 投資活動之現金流量：淨現金流出 633 萬 7,047 元。
3. 融資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 189 萬 9,763 元。
4. 期初現金及約當現金 20 億 8,128 萬 744 元，該年度現金及約當現金淨增 2 億 7,334 萬 742 元，期末現金及約當現金為 23 億 5,462 萬 1,486 元。

#### (四) 資產負債實況

1. 前(91)年度期末資產總額 36 億 581 萬 8257.94 元，其中流動資產 24 億 6,682 萬 651.57 元，約佔 68.43%，長期投資、應收款、貸墊款及準備金 6 億 2,078 萬 4,044 元，約佔 17.22%，固定資產 5 億 1,330 萬 7,165.37 元，約佔 14.22%，遞耗資產 163 萬 1,250 元，約佔 0.04%，無形資產 209 萬 1,543 元，約佔 0.06%，其他資產 118 萬 3,604 元，約佔 0.03%。
2. 前(91)年度期末負債總額 1,023 萬 4,561 元，其中流動負債 546 萬 166 元，約佔 0.15%，其他負債 477 萬 4,395 元，約佔 0.13%。
3. 淨值共計 35 億 9,558 萬 3,696.94 元，其中基金為 15 億 2,334 萬 5,020.34

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

元，約佔 42.25%，公積 15 億 698 萬 2,369.15 元，約佔 41.79%，累積賸餘 5 億 6,525 萬 6307.45 元，約佔 31.35%。

綜合上項比率，本基金財務狀況尚屬健全。

二、上(92)年度已過期間預算執行情形(九十二年一月一日至九十二年六月三十日止(以下簡稱本期)；又為使比較基礎一致，以下所列金額係指 92 年度農業作業基金項下之山坡地開發基金、種苗改良繁殖作業基金及畜產改良作業基金等三個分基金之預算及實際執行數)：

(一)業務收入：

本期業務收入預算數為 7,096 萬元，包括勞務收入 114 萬 2 千元、銷貨收入 5,468 萬 3 千元、投融資業務收入 447 萬元及其他業務收入 1,066 萬 5 千元；截至九十二年六月底止已實現業務收入為 7,168 萬 9,302 元，包括勞務收入 65 萬 8,138 元、銷貨收入 5,691 萬 1,063 元、投融資業務收入 354 萬 1,155 元及其他業務收入 1,057 萬 8,946 元。

(二)業務外收入：

本期業務外收入預算數為 1,617 萬 8 千元，包括財務收入 1,552 萬元及其他業務外收入 65 萬 8 千元；截至九十二年六月底止已實現業務外收入為 2,808 萬 1,751 元，包括財務收入 2,607 萬 8,376 元及其他業務外收入 200 萬 3,375 元。

(三)業務成本與費用：

本期業務成本與費用預算數 9,338 萬 6 千元，包括勞務成本 78 萬 9 千元，銷貨成本 4,509 萬 1 千元、投融資業務成本 333 萬元、其他業務成本 903 萬 5 千元、行銷及業務費用 1,063 萬 1 千元、管理及總務費用 505 萬元及其他業務費用 1,946 萬元；截至九十二年六月底止已發生業務成本與費用 6,516 萬 5,381 元，包括勞務成本 19 萬 3,176 元，銷貨成本 4,489 萬 1,146 元、投融資業務成本 13 萬 5,905 元、其他業務成本 773 萬 2,058 元、行銷及業務費用 661 萬 8,124 元、管理及總務費用 361 萬 3,175 元及其他業務費用 198 萬 1,797 元。

(四)業務外費用：

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

本期業務外費用預算為 140 萬 7 千元，全數為其他業務外費用；截至九十二年六月底止已發生業務外費用 267 萬 7,443 元，亦全數為其他業務外費用。

(五)本期預計短絀 765 萬 5 千元，截至九十二年六月底止已發生賸餘 3,192 萬 8,229 元。

參、業務計畫

一、業務計畫及目標：

(一)山坡地開發基金：

本年度主要業務計畫為辦理土機作業，預計工作時數 4,500 小時，以協助農民完成水土保持處理及公共設施；辦理山坡地保育利用及農業生產所需資金貸款計畫 100,000 千元，繼續徵收國有林解除地放領地價收入，以充裕基金財源。

(二)種苗改良繁殖作業基金：

依據推廣政策之需要，本年度預計生產銷售玉米種子 200,000 公斤、高粱種子 60,000 公斤、番茄種子 140 公斤、綠肥種子 555,600 公斤、園藝種苗 370,000 苗及豇豆種子 200 公斤。

(三)畜產改良作業基金：

本年度主要業務計畫為配合畜禽育種、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，並依據本年度施政計畫及參照以往年度產銷規模、今後展望及未來試驗需要與市場需求情況編列產銷計畫，以加強配合畜產科技研究，將優良品種推廣農民。生產種畜禽其推廣價格，在參照市價及減輕農民負擔之原則下審慎研訂，肉豬送家畜市場拍賣，牛乳由統一及光泉公司收購。本年度預計銷售各式豬隻 6,705 頭、牛乳 760,000 公斤、各式牛隻 180 頭、種(肉)兔 5,000 頭、羊乳 88,000 公斤、山羊 580 頭、各式家禽 42,850 隻、天鵝 32 隻、食蛋 59,000 公斤、豬牛精液 9,000 支及飼料 3,600,000 公斤。

二、執行政府重要政策：

配合行政院「塑造台灣新經濟文明，提升創新投資能量，厚植經濟成長潛能」施政重點，本年度編列預算 79,666 千元供應農民所需雜糧、綠肥等各項種

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

子及種苗，配合政府肥化並綠美化農地政策，以推動農業再造及提高農民所得，建設農村新生活圈，塑造農村新風貌。

三、重要投資：

(一)本年度本基金固定資產之建設改良擴充均屬於一般建築及設備

- 1.計畫目的：配合生產、試驗等業務需要擴充設備，加強農業推廣工作，以利推行業務。
- 2.計畫內容：本年度預計購置土地改良物 1,000 千元、房屋及建築 450 千元、機械及設備 2,380 千元、交通及運輸設備 150 千元、什項設備 50 千元，合計 4,030 千元。
- 3.計畫期間：自民國九十三年一月起至十二月止，計一年。
- 4.計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

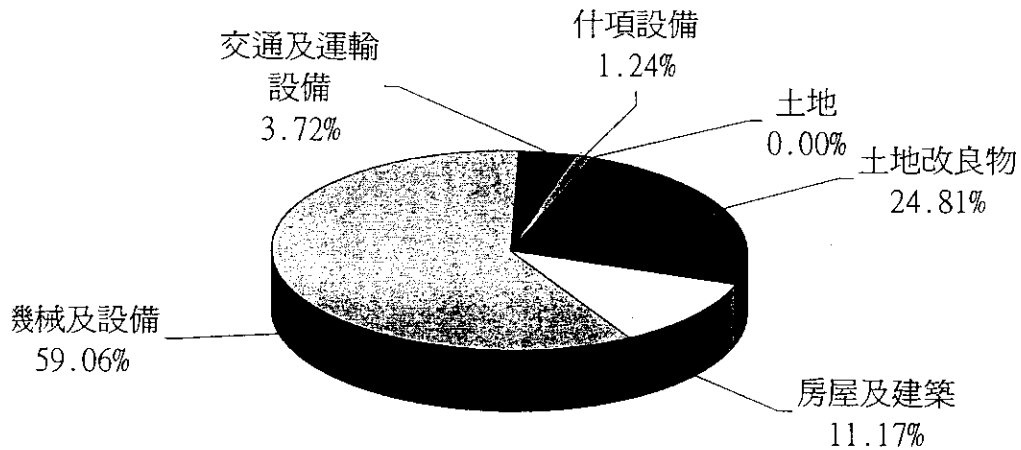
年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目	金額
九十三年度	4,030	4,030			
合 計	4,030	4,030			

(二)九十二年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表如下頁：

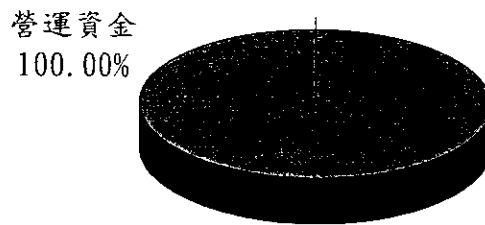
圖一

九十三年度  
固定資產建設改良擴充及其資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	93年度預算	資金來源	93年度預算
土地	0	營運資金	4,030
土地改良物	1,000	出售不適用資產	
房屋及建築	450	國庫撥款	
機械及設備	2,380	外借資金	
交通及運輸設備	150		
什項設備	50		
租賃權益改良			
合計	4,030	合計	4,030

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國九十三年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入：本年度編列 2 億 226 萬 3 千元，包括勞務收入 198 萬 9 千元、銷貨收入 1 億 6,126 萬 7 千元、投融資業務收入 1,461 萬 1 千元、其他業務收入 2,439 萬 6 千元。較上年度預算數 2 億 4,470 萬 5 千元，減少 4,244 萬 2 千元，約 17.34%。

(二)業務成本與費用：本年度編列 2 億 4,175 萬 3 千元，包括勞務成本 193 萬 9 千元、銷貨成本 1 億 3,622 萬 9 千元、投融資業成本 586 萬 3 千元、其他業務成本 2,023 萬 5 千元、行銷及業務費用 2,129 萬 5 千元、管理及總務費用 913 萬 7 千元、其他業務費用 4,705 萬 5 千元。較上年度預算數 2 億 8,439 萬 9 千元，減少 4,264 萬 6 千元，約 15.00%。

(三)業務外收入：本年度編列 3,410 萬 4 千元，包括財務收入 3,264 萬 3 千元、其他業務外收入 146 萬 1 千元。較上年度預算數 5,402 萬 1 千元，減少 1,991 萬 7 千元，約 36.87%。

(四)業務外費用：本年度編列 415 萬 2 千元，全數為其他業務外費用，較上年度預算數 328 萬 5 千元，減少 86 萬 7 千元，約 26.39%。

(五)預計本期短絀 953 萬 8 千元，較上年度預算數賸餘 1,104 萬 2 千元，增加短絀 2,058 萬元，約 186.38%。

二、餘絀撥補之預計：

本基金預計本期短絀 953 萬 8 千元，其項下分基金中，除山坡地開發基金本期短絀為 1,655 萬元外，其餘分基金本期為賸餘數，合計為賸餘 701 萬 2 千元，未予以沖抵，連同以前年度未分配賸餘 5 億 7,629 萬 8 千元，除填補累積短絀 1,655 萬元外，尚有未分配賸餘 5 億 6,676 萬元，預計留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之現金流量：本年度預計淨現金流入 1,835 萬 6 千元。

(二)投資活動之現金流量：本年度預計淨現金流出 1,558 萬 7 千元。

(三)融資活動之現金流量：本年度預計淨現金流入 4,326 萬元。

行政院農業委員會

農業作業基金

業務計畫及預算說明

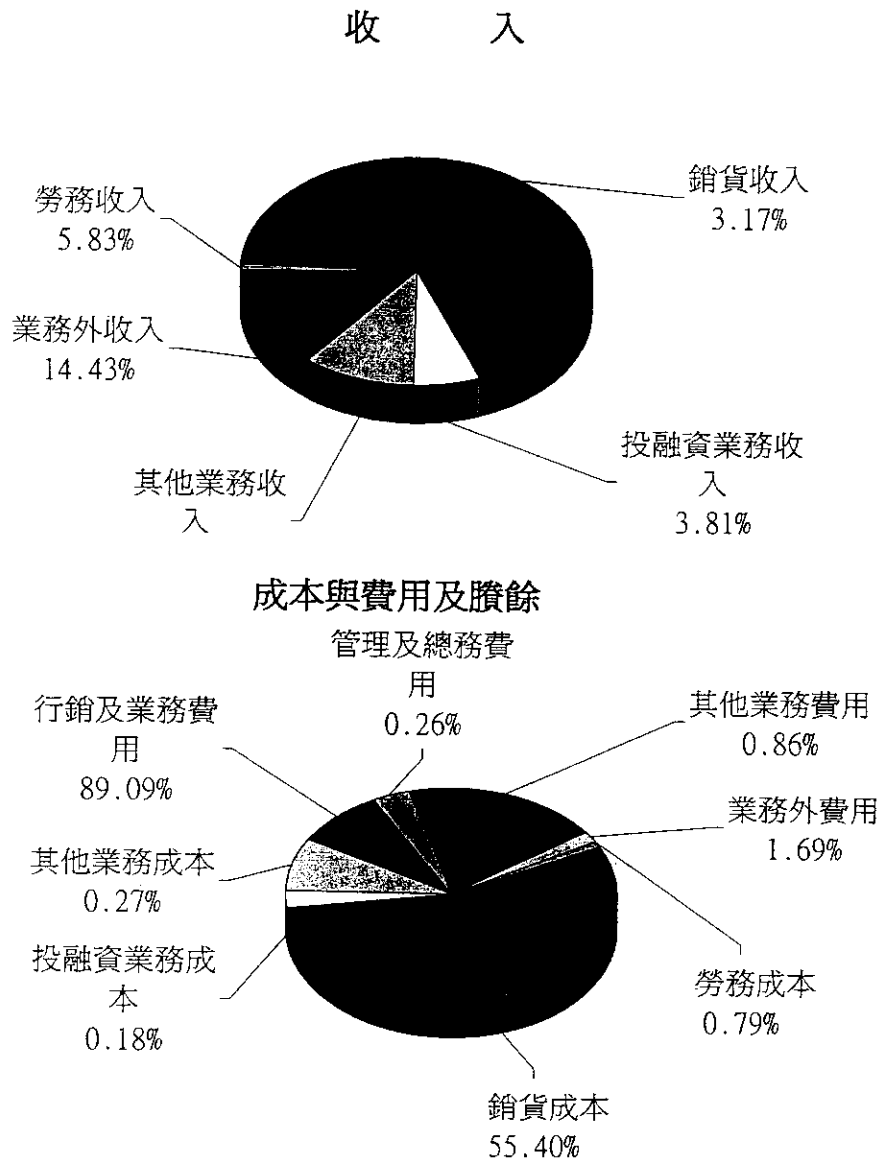
中華民國九十三年度

(四)預計本年度現金及約當現金淨增 4,602 萬 9 千元，期末現金及約當現金為 25 億 2,096 萬 8 千元。

附：相關預算圖表

九十三年度收入、成本與費用及賸餘

圖二



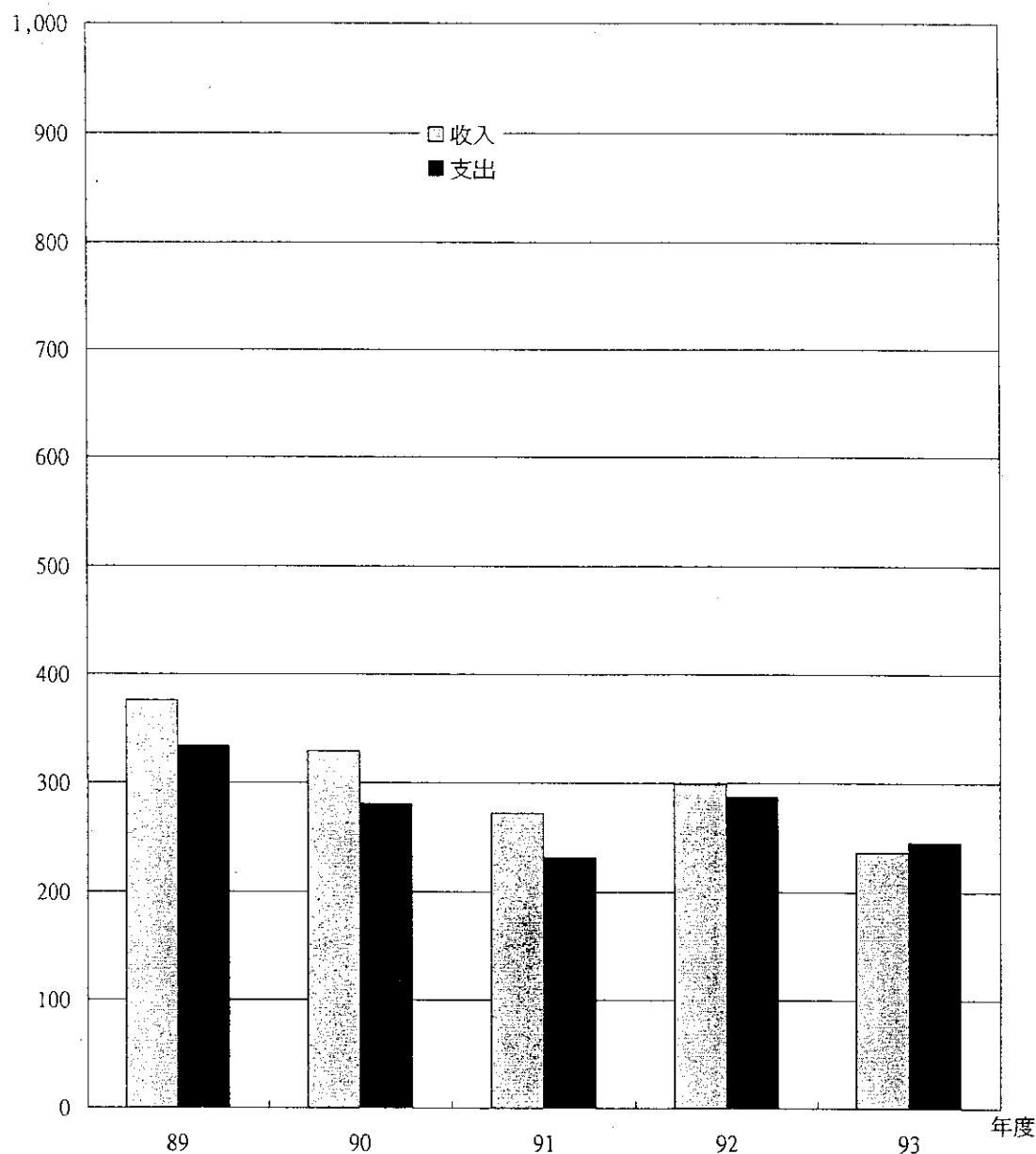
單位：新臺幣千元

收 入	93年度預算	成本與費用及賸餘	93年度預算
業務收入	202,263	業務成本與費用	241,753
勞務收入	1,989	勞務成本	1,939
銷貨收入	161,267	銷貨成本	136,229
投融資業務收入	14,611	投融資業務成本	5,863
其他業務收入	24,396	其他業務成本	20,235
業務外收入	34,104	行銷及業務費用	21,295
		管理及總務費用	9,137
		其他業務費用	47,055
		業務外費用	4,152
		本期賸餘	- 9,538
收入總額	236,367	成本、費用及賸餘總額	236,367

圖三

百萬元

最近五年收入與支出



單位：新臺幣千元

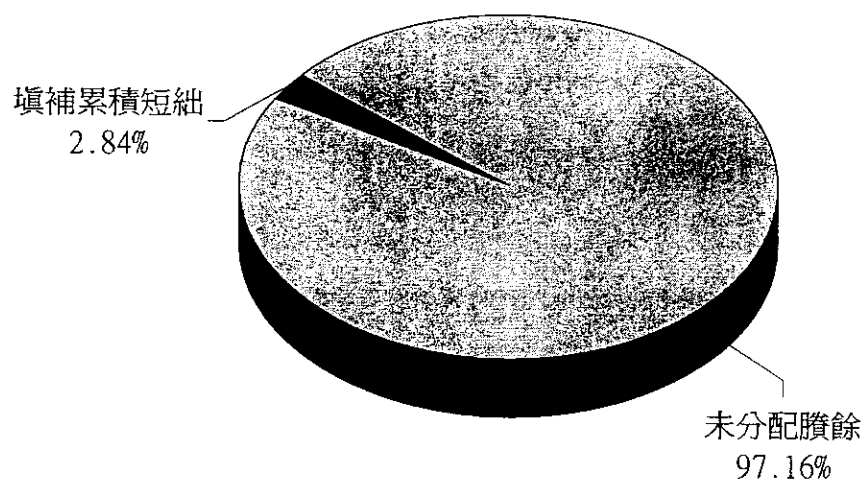
項目 \ 年度	89年度決算	90年度決算	91年度決算	92年度預算	93年度預算
收入					
業務收入	263,221	232,424	221,418	244,705	202,263
業務外收入	112,368	96,744	51,026	54,021	34,104
收入合計	375,589	329,168	272,444	298,726	236,367
成本與費用					
業務成本與費用	284,047	277,658	229,539	284,399	241,753
業務外費用	49,864	3,538	2,557	3,285	4,152
成本與費用合計	333,911	281,196	232,096	287,684	245,905

註：89年度決算數為係88年下半年及89年度決算數扣除88年底結算數後之實際金額(即89.01.01~89.12.31)。

圖四

### 九十三年度賸餘分配

分配項目



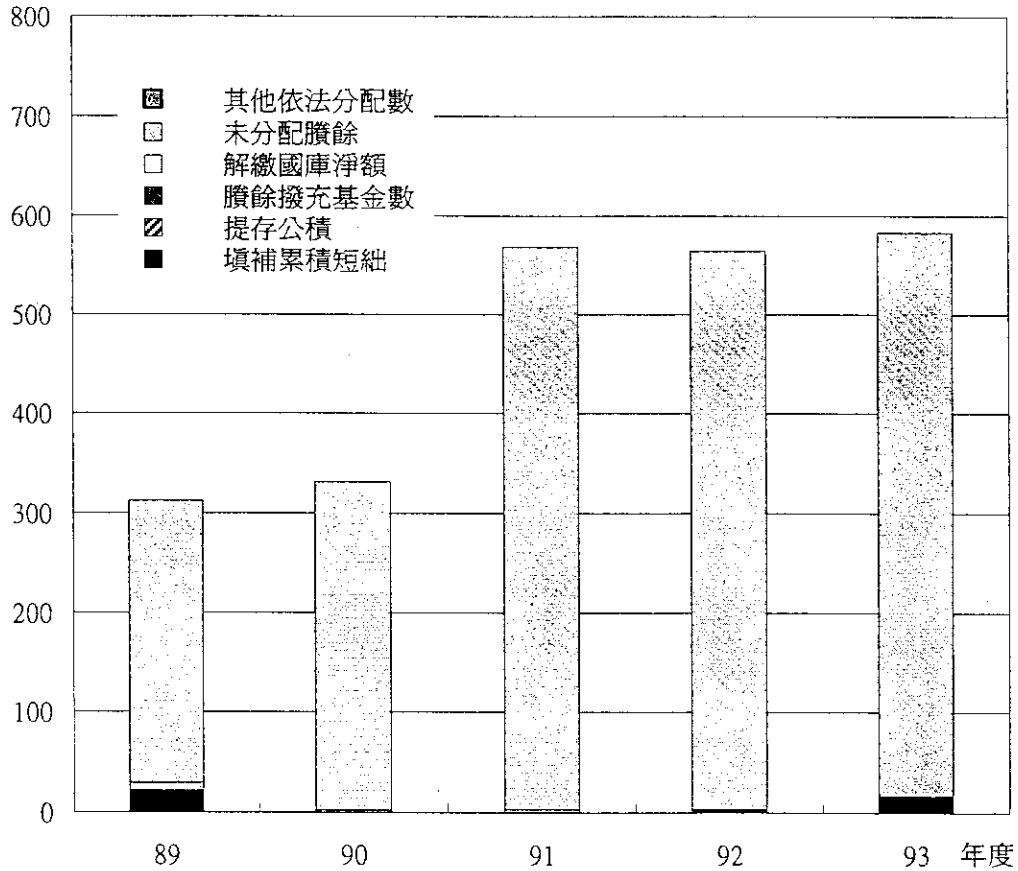
單位：新臺幣千元

分配項目	93年度預算
填補累積短絀	16,550
提存公積	0
勝餘撥充基金	0
解繳國庫淨額	0
未分配賸餘	566,760
合計	583,310

圖五

百萬元

最近五年贖餘分配



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	88下及89年度 決算	90年度決算	91年度決算	92年度預算	93年度預算
贖餘分配					
填補累積短絀	21,742	0	0	3,910	16,550
提存公積	0	0	0	0	0
贖餘撥充基金數	0	0	0	0	0
解繳國庫淨額	7,455	2,197	3,116	0	0
其他依法分配數	0	0	0	0	0
未分配贖餘	283,600	329,376	565,256	560,516	566,760
合 計	312,797	331,573	568,372	564,426	583,310

註：88下及89年度預算數係上次預算贖餘分配情形。

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

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

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	%
221,418	100.00	業務收入	202,263	100.00	244,705	100.00	- 42,442	17.34
1,965	0.89	勞務收入	1,989	0.98	2,617	1.07	- 628	24.00
1,965	0.89	服務收入	1,989	0.98	2,617	1.07	- 628	24.00
170,570	77.03	銷貨收入	161,267	79.74	182,554	74.60	- 21,287	11.66
170,570	77.03	農林漁牧銷貨收入	161,267	79.74	182,554	74.60	- 21,287	11.66
27,057	12.22	投融資業務收入	14,611	7.22	35,631	14.56	- 21,020	58.99
27,057	12.22	融資業務收入	14,611	7.22	35,631	14.56	- 21,020	58.99
21,826	9.86	其他業務收入	24,396	12.06	23,903	9.77	+ 493	2.06
21,826	9.86	雜項業務收入	24,396	12.06	23,903	9.77	+ 493	2.06
229,539	103.67	業務成本與費用	241,753	119.52	284,399	116.22	- 42,646	15.00
1,818	0.82	勞務成本	1,939	0.96	2,498	1.02	- 559	22.38
1,818	0.82	服務成本	1,939	0.96	2,498	1.02	- 559	22.38
143,109	64.63	銷貨成本	136,229	67.35	149,151	60.95	- 12,922	8.66
143,109	64.63	農林漁牧銷貨成本	136,229	67.35	149,151	60.95	- 12,922	8.66
8,683	3.92	投融資業務成本	5,863	2.90	11,288	4.61	- 5,425	48.06
8,683	3.92	融資業務成本	5,863	2.90	11,288	4.61	- 5,425	48.06
17,267	7.80	其他業務成本	20,235	10.00	20,177	8.25	+ 58	0.29
17,267	7.80	雜項業務成本	20,235	10.00	20,177	8.25	+ 58	0.29
20,155	9.10	行銷及業務費用	21,295	10.53	24,285	9.92	- 2,990	12.31
20,155	9.10	業務費用	21,295	10.53	24,285	9.92	- 2,990	12.31
8,822	3.98	管理及總務費用	9,137	4.52	10,800	4.41	- 1,663	15.40
8,822	3.98	管理費用及總務費用	9,137	4.52	10,800	4.41	- 1,663	15.40
29,685	13.41	其他業務費用	47,055	23.26	66,200	27.05	- 19,145	28.92
29,685	13.41	雜項業務費用	47,055	23.26	66,200	27.05	- 19,145	28.92
8,121	-3.67	業務短絀	-39,490	-19.52	-39,694	-16.22	+ 204	0.51
51,026	23.05	業務外收入	34,104	16.86	54,021	22.08	- 19,917	36.87
47,232	21.33	財務收入	32,643	16.14	52,680	21.53	- 20,037	38.04
47,232	21.33	利息收入	32,643	16.14	52,680	21.53	- 20,037	38.04
3,794	1.71	其他業務外收入	1,461	0.72	1,341	0.55	+ 120	8.95
462	0.21	財產交易賸餘	384	0.19	296	0.12	+ 88	29.73
14	0.01	盤存賸餘	10	-	10	-	+ 0	-
389	0.18	違約罰款收入	450	0.22	450	0.18	+ 0	-
2,929	1.32	雜項收入	617	0.31	585	0.24	+ 32	5.47
2,557	1.15	業務外費用	4,152	2.05	3,285	1.34	+ 867	26.39
2,557	1.15	其他業務外費用	4,152	2.05	3,285	1.34	+ 867	26.39
1,240	0.56	財產交易短絀	1,401	0.69	542	0.22	+ 859	158.49
1,206	0.54	盤存短絀	1,527	0.75	1,447	0.59	+ 80	5.53
111	0.05	雜項費用	1,224	0.61	1,296	0.53	- 72	5.56
48,469	21.89	業務外賸餘	29,952	14.81	50,736	20.73	- 20,784	40.96
40,348	18.22	本期賸餘(短絀-)	-9,538	-4.72	11,042	4.51	- 20,580	186.38

行政院農業委員會  
農業作業基金

收支預計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

會計科目	分基金名稱 山坡地 開發基金	種苗改良繁 殖作業基金	畜產改良 作業基金	合 計
業務收入	19,820	78,535	103,908	202,263
勞務收入	1,989	0	0	1,989
服務收入	1,989	0	0	1,989
銷貨收入	0	77,935	83,332	161,267
農林漁牧銷貨收入	0	77,935	83,332	161,267
投融資業務收入	14,611	0	0	14,611
融資業務收入	14,611	0	0	14,611
其他業務收入	3,220	600	20,576	24,396
雜項業務收入	3,220	600	20,576	24,396
業務成本與費用	59,249	77,744	104,760	241,753
勞務成本	1,939	0	0	1,939
服務成本	1,939	0	0	1,939
銷貨成本	0	60,868	75,361	136,229
農林漁牧銷貨成本	0	60,868	75,361	136,229
投融資業務成本	5,863	0	0	5,863
融資業務成本	5,863	0	0	5,863
其他業務成本	3,220	300	16,715	20,235
雜項業務成本	3,220	300	16,715	20,235
行銷及業務費用	0	12,309	8,986	21,295
業務費用	0	12,309	8,986	21,295
管理及總務費用	1,172	4,267	3,698	9,137
管理費用及總務費用	1,172	4,267	3,698	9,137
其他業務費用	47,055	0	0	47,055
雜項業務費用	47,055	0	0	47,055
業務短絀	-39,429	791	-852	-39,490
業務外收入	24,058	2,510	7,536	34,104
財務收入	23,608	2,100	6,935	32,643
利息收入	23,608	2,100	6,935	32,643
其他業務外收入	450	410	601	1,461
財產交易賸餘	0	0	384	384
盤存賸餘	0	10	0	10
違約罰款收入	450	0	0	450
雜項收入	0	400	217	617
業務外費用	1,179	1,922	1,051	4,152
財務費用	0	0	0	0
利息費用	0	0	0	0
其他業務外費用	1,179	1,922	1,051	4,152
財產交易短絀	55	1,022	324	1,401
盤存短絀	0	800	727	1,527
雜項費用	1,124	100	0	1,224
業務外賸餘	22,879	588	6,485	29,952
本期賸餘(短絀-)	-16,550	1,379	5,633	-9,538

行政院農業委員會  
農業作業基金  
餘絀撥補預計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
564,426	100.00	賸餘之部	583,310	100.00	農業作業基金本期短絀9,538千元，其種苗改良繁殖作業基金、畜產改良作業基金等分基金本期為賸餘數，合計賸餘為7,012千元，山坡地開發基金分基金本期為短絀16,550千元，本表各分基金賸餘、短絀分別表達，未予沖抵。
14,952	2.65	本期賸餘	7,012	1.20	
549,474	97.35	前期末分配賸餘	576,298	98.80	
3,910	0.69	分配之部	16,550	2.84	
3,910	0.69	填補累積短絀	16,550	2.84	
0	—	解繳國庫淨額	0	—	
560,516	99.31	未分配賸餘	566,760	97.16	
3,910	100.00	短絀之部	16,550	100.00	
3,910	100.00	本期短絀	16,550	100.00	
0	—	前期待填補之短絀	0	—	
3,910	100.00	填補之部	16,550	100.00	
3,910	100.00	撥用賸餘	16,550	100.00	
0	—	撥用公積	0	—	
0	—	待填補之短絀	0	—	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
餘絀撥補預計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

會計科目 分基金名稱	山坡地 開發基金	種苗改良繁 殖作業基金	畜產改良 作業基金	合 計
賸餘之部	228,009	83,648	271,653	583,310
本期賸餘	0	1,379	5,633	7,012
前期未分配賸餘	228,009	82,269	266,020	576,298
分配之部	16,550			16,550
填補累積短絀	16,550			16,550
解繳國庫淨額				
未分配賸餘	211,459	83,648	271,653	566,760
短絀之部	16,550			16,550
本期短絀	16,550			16,550
前期待填補之短絀				
填補之部	16,550			16,550
撥用賸餘	16,550			16,550
撥用公積				
待填補之短絀				

本頁空白

行政院農  
業作  
現金流量  
中華民國

項 目	預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀-)	-9,538
調整非現金項目	27,894
業務活動之淨現金流入(流出-)	18,356
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	0
減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金	87,965
減少固定資產及遞耗資產	476
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2
其他投資活動之現金流入	
增加短期投資及短期貸墊款	0
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-100,000
增加固定資產及遞耗資產	-4,030
增加無形資產、遞耗借項及其他資產	0
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-15,587
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	630
增加長期負債	0
增加基金、公積及填補短絀	42,780
減少短期債務及其他負債	-150
減少長期負債	0
減少基金及公積	0
賸餘分配款	0
融資活動之淨現金流入(流出-)	43,260
現金及約當現金之淨增(淨減-)	46,029
期初現金及約當現金	2,474,939
期末現金及約當現金	2,520,968

業 委 員 會  
業 基 金  
預 計 表  
九 十 三 年 度

單位：新台幣千元

說	明
<p>本年度提列折舊25,364千元及折耗2,105千元，無形資產攤銷450千元、固定資產報廢短絀1,321千元、遞耗資產報廢短絀72千元與變賣短絀8千元、遞耗資產變賣賸餘384千元、存貨報廢短絀800千元、存貨整理損失727千元、提列退休及離職準備費用525千元、流動資產淨增2,791千元、流動負債淨減303千元。</p>	
<p>山坡地開發基金長期貸款收回87,965千元。 畜產基金變賣遞耗資產收入 種苗基金其他資產(催收款項)減少2千元。</p>	
<p>山坡地基金增加長期貸款100,000千元。 增加固定資產4,030千元(詳見固定資產建設擴充改良明細表)。</p>	
<p>山坡地基金暫收及待結轉帳項增加100千元、種苗基金應付保管款增加10千元、畜產基金存入保證金增加520千元。</p>	
<p>本年度預計由國庫現金增撥基金數(山坡地基金) 種苗基金存入保證金減少150千元。</p>	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
現金流量預計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

會計科目	分基金名稱	山坡地 開發基金	種苗改良繁 殖作業基金	畜產改良 作業基金	合 計
<b>業務活動之現金流量</b>					
本期賸餘(短絀-)		-16,550	1,379	5,633	-9,538
調整非現金項目		3,790	10,528	13,576	27,894
業務活動之淨現金流入(流出-)		-12,760	11,907	19,209	18,356
<b>投資活動之現金流量</b>					
減少短期投資及短期貸墊款					
減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金		87,965			87,965
減少固定資產及遞耗資產				476	476
減少無形資產、遞延借項及其他資產			2		2
增加短期投資及短期貸墊款					
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金		-100,000			-100,000
增加固定資產及遞耗資產			-3,300	-730	-4,030
增加無形資產、遞耗借項及其他資產					
投資活動之淨現金流入(流出-)		-12,035	-3,298	-254	-15,587
<b>融資活動之現金流量</b>					
增加短期債務及其他負債		100	10	520	630
增加長期負債					
增加基金、公積及填補短絀		42,780			42,780
減少短期債務及其他負債			-150		-150
減少長期負債					
減少基金及公積					
賸餘分配款					
融資活動之淨現金流入(流出-)		42,880	-140	520	43,260
現金及約當現金之淨增(減-)		18,085	8,469	19,475	46,029
期初現金及約當現金		1,662,828	277,703	534,408	2,474,939
期末現金及約當現金		1,680,913	286,172	553,883	2,520,968

# 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

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數		說 明
		單價 (元)	數量	
一、業務收入				202,263
(一)勞務收入				1,989
1.服務收入				1,989
山坡地開發基金				1,989
(二)銷貨收入				161,267
1.農林漁牧銷貨收入				161,267
種苗改良繁殖作業基金				77,935
畜產改良作業基金				83,332
(三)投融資業務收入				14,611
1.融資業務收入				14,611
山坡地開發基金				14,611
(四)其他業務收入				24,396
1.雜項業務收入				24,396
山坡地開發基金				3,220
種苗改良繁殖作業基金				600
畜產改良作業基金				20,576
二、業務外收入				34,104
(一)財務收入				32,643
1.利息收入				32,643
山坡地開發基金				23,608
種苗改良繁殖作業基金				2,100
畜產改良作業基金				6,935
(二)其他業務外收入				1,461
1.財產交易賸餘				384
畜產改良作業基金				384
2.盤存賸餘				10
種苗改良繁殖作業基金				10
3.違約罰款收入				450
山坡地開發基金				450
4.雜項收入				617
山坡地開發基金				0
種苗改良繁殖作業基金				400
畜產改良作業基金				217
收入合計				236,367

行政院農業委員會  
農業作業基金  
投融資業務收入明細表

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算		數 額	說 明
		量(業務量)	利 率		
投融資業務收入				14,611	
山坡地開發基金				14,611	
公共設施	年	8,406	2.00%	168	
水土保持	年	124,398	2.50%	3,110	
農業經營	年	373,193	2.50%	9,330	
畜牧經營	年	41,466	2.50%	1,037	
農宅	年	13,822	2.50%	346	
小計		561,285		13,991	
公共設施		4,000	2.00%	20	當年度貸款預計三個月利息。
水土保持		38,600	2.50%	241	
農業經營		56,000	2.50%	350	
農宅		1,400	2.50%	9	
小計		100,000		620	
合 計				14,611	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
勞務成本明細表

中華民國九十三年度

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
		1.服務成本	
193	8	用人費用	8
		聘僱及兼職人員薪資	0
	3	超時工作報酬	3
		津    貼	0
193	5	獎    金	5
357	826	服務費用	706
24	50	水    電    費	50
	20	郵    電    費	20
236	565	旅    運    費	445
	11	印刷裝訂與廣告費	11
97	180	修理保養與保固費	180
		保險費	0
		一般服務費	0
		專業服務費	0
		公共關係費	0
485	654	材料及用品費	464
483	639	使用材料費	449
2	15	用品消耗	15
783	1,010	折舊折耗及攤銷	761
		土地改良物折舊	0
		房屋及建築折舊	0
783	990	機械及設備折舊	761
	20	交通及運輸設備折舊	0
		什項設備折舊	0
1,818	2,498	服    務    成    本    小    計	1,939
1,818	2,498	勞    務    成    本	1,939

行政院農業委員會  
農業作業基金  
銷貨成本明細表

中華民國九十三年度

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
143,109	149,151	銷貨成本	136,229
143,109	149,151	農林漁牧銷貨成本	136,229
65,746	70,053	種苗改良繁殖作業基金	60,868
77,363	79,098	畜產改良作業基金	75,361
143,109	149,151	合 計	136,229

行政院農業委員會  
農業作業基金  
投融資業務成本明細表

中華民國九十三年度

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
		融資業務成本	
8,683	11,288	山坡地開發基金	5,863
8,683	11,182	以前年度尚未收回貸款部分	5,613
138	158	公共設施	84
2,272	2,613	水土保持	1,244
5,464	7,485	農業經營	3,732
663	821	畜牧經營	415
146	105	農宅	138
0	106	本年度貸款部分	250
	15	公共設施	10
	91	水土保持	96
		農業經營	140
		農宅	4
8,683	11,288	合 計	5,863

行政院農業委員會  
農業作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國九十三年度

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
17,267	20,177	雜項業務成本	20,235	
3,117	3,122	1. 山坡地開發基金	3,220	
3,117	3,122	服務費用	3,220	
3,117	3,122	棧儲.包裝.代理(辦). 加工.外包及節目演出費	3,220	國有林解除地放領地價經徵費
305	980	2. 種苗改良繁殖作業基金	300	
305	980	其他	300	
305	980	其他費用	300	試驗產品成本
13,845	16,075	3. 畜產改良作業基金	16,715	
2,836	3,344	委託化驗服務	3,333	營養組執行。
21	32	用人費用	26	
	5	超時工作報酬	5	加班費。
21	27	福利費	21	傷病醫藥費。
2,243	2,613	服務費用	2,621	
298	300	水電費	380	工作場所電費300千元，工作場所水費80千元。
43	58	郵電費	58	郵費10千元，電話費48千元。
26	36	旅運費	36	國內旅費33千元，貨物運費3千元。
10	10	印刷裝訂與廣告費	10	印刷費。
331	360	修理保養與保固費	360	一般房屋修護費50千元，交通及設備修護費10千元，雜項設備修護費300千元。
1	1	保險費	1	交通及運輸設備保險費。
1,534	1,848	棧儲及外包費	1,776	委託外包勞務。
560	686	材料及用品費	686	
544	660	使用材料費	660	物料650千元，燃料10千元。
16	26	用品消耗	26	事務用品15千元，服裝6千元，其他5千元。
12	13	折舊折耗及攤銷		

行政院農業委員會  
農業作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國九十三年度

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
12	13	交通及運輸設備折舊		交通及運輸設備折舊。
344		畜禽營養試驗		92年度起因畜禽拆建中而暫停辦理。
		用人費用		
		超時工作報酬		
36		服務費用		
32		水電費		
4		旅運費		
		修理保養與保固費		
		棧儲及外包費		
305		材料及用品費		
270		使用材料費		
35		用品消耗		
3		稅捐與規費		
3		規費		
759	565	廊肥豬舍試驗 與堆肥製造	620	經營組執行。
	10	用人費用	20	
	10	超時工作報酬	20	加班費。
281	146	服務費用	170	
	4	水電費	20	工作場所電費10千元，水費10千元。
3	4	旅運費	2	貨物運費。
3	10	修理保養與保固費	20	一般房屋修護費10千元，機械及設備修護費10千元。
275	128	棧儲及外包費	128	委託外包勞務。
472	399	材料及用品費	420	
464	394	使用材料費	415	物料。
8	5	用品消耗	5	服裝。
6	10	稅捐與規費	10	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國九十三年度

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
6	10	規 費	10	行政規費。
2,512	2,490	畜產加工試驗	2,488	加工組執行。
59	90	用 人 費 用	90	
		臨時人員薪資		
59	90	超時工作報酬	90	加班費。
		福 利 費		
834	772	服 務 費 用	692	
263	230	水 電 費	190	工作場所電費150千元，水費40千元。
6	12	旅 運 費	12	國內旅費。
366	320	修 理 保 養 與 保 固 費	250	一般房屋修護費30千元，機械及設備修護費220千元。
199	210	棧儲及外包費	240	委託外包勞務。
1,234	1,230	材 料 及 用 品 費	1,300	
1,110	1,160	使 用 材 料 費	1,240	原料1,143千元，物料75千元，燃料22千元。
124	70	用 品 消 耗	60	化學藥劑與實驗用品。
385	398	折 舊 折 耗 及 攤 銷	406	
19	13	房 屋 折 舊	11	一般房屋折舊。
364	382	機 械 及 設 備 折 舊	395	機械及設備折舊。
2	3	什 項 設 備 折 舊		什項設備折舊。
6,791	8,183	飼 料 作 物 試 驗	8,221	產業組、澎湖站、恆春、新竹分所、彰化場、高雄場、花蓮場、臺東場執行。
2,702	2,928	用 人 費 用	2,262	
1,497	1,509	正 式 員 額 薪 資	1,132	工員工資。
		臨 時 人 員 薪 資		
78	167	超 時 工 作 報 酬	143	加班費93千元，不休假出勤加班50千元。
390	441	獎 金	331	考績獎金189千元，年終獎金142千元。
425	425	退 休 及 卹 償 金	340	工員退休及離職金。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國九十三年度

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
312	386	福 利 費	316	分擔員工保險費106千元，分擔員工眷屬保險費32千元，婚喪生育教育補助費130千元，及旅遊補助費48千元。
1,005	1,751	服 務 費 用	2,239	
	55	水 電 費	55	工作場所電費。
8	50	旅 運 費	50	國內旅費45千元，貨物運費5千元。
489	779	修 理 保 養 與 保 固 費	1,117	一般房屋修護費325千元，機械設備修護費735千元，交通及設備修護費57千元。
6	12	保 險 費	12	交通及運輸設備保險費。
502	855	棧 儲 及 外 包 費	1,005	委託外包勞務。
553	740	材 料 及 用 品 費	1,015	
517	690	使 用 材 料 費	965	物料610千元，燃料275千元，油脂80千元
36	50	用 品 消 耗	50	化藥劑與實驗用品48千元，其他2千元。
2,519	2,748	折 舊 折 耗 及 攤 銷	2,689	
694	727	房 屋 折 舊	720	一般房屋折舊。
1,825	2,007	機 械 及 設 備 折 舊	1,957	機械及設備折舊。
	14	交 通 及 運 輸 設 備 折 舊	12	
12	16	稅 捐 與 規 費	16	
3	4	消 費 與 行 為 稅	4	使用牌照稅。
9	12	規 費	12	汽車燃料使用費。
50	212	農 具 機 械 服 務	162	產業組、澎湖站執行。
8	31	用 人 費 用	10	
6		超 時 工 作 報 酬		
2	31	津 貼	10	其他津貼。
8	82	服 務 費 用	82	
8	13	旅 運 費	13	國內旅費。
	59	修 理 保 養 與 保 固 費	59	機械及設備修護費。
	10	保 險 費	10	機械及設備保險費。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
其他業務成本明細表

中華民國九十三年度

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
24	88	材料及用品費	59	
24	88	使用材料費	59	燃料48千元，油脂11千元。
10	11	折舊折耗及攤銷	11	
10	11	房屋折舊	11	一般房屋折舊。
		機械及設備折舊		機械及設備折舊。
385	300	人工授精試驗	885	恆春、新竹分所執行。
385	300	材料及用品費	885	
385	300	使用材料費	885	物料。
168	780	教育休閒與推廣	800	恆春分所執行，92年度起新增計畫。
	5	用人費用	5	
	5	超時工作報酬	5	加班費。
	505	服務費用	565	
	50	水電費	40	工作場所電費。
	6	郵電費	6	電話費。
	180	修理保養與保固費	182	一般房屋修護費82千元，雜項設備修護費100千元。
	1	保險費	1	一般房屋保險費。
	268	棧儲及外包費	336	委託外包勞務。
	150	材料及用品費	110	
	80	使用材料費	40	燃料。
	70	用品消耗	70	事務用品50千元，其他20千元。
168	120	折舊折耗及攤銷	120	
168	120	房屋折舊	120	一般房屋折舊。
	201	禽畜育種試驗	206	高雄場執行。
	201	折舊折耗及攤銷	206	
	201	房屋折舊	206	一般房屋折舊。
<b>17,267</b>	<b>20,177</b>	<b>合    計</b>	<b>20,235</b>	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
行銷及業務費用明細表

中華民國九十三年度

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
		業務費用	
243	367	用人費用	1,089
196	200	臨時人員薪資	578
31	167	超時工作報酬	167
0	0	津貼	111
0	0	獎金	85
16	0	福利費	148
9,179	11,636	服務費用	10,820
1,406	1,652	水電費	1,684
298	370	郵電費	370
2,038	3,066	旅運費	2,110
623	972	印刷裝訂與廣告費	970
1,018	1,791	修理保養與保固費	1,960
166	398	保險費	393
1,760	1,685	棧儲、包裝、代理、加工、外包 及節目演出費	1,625
1,659	1,420	專業服務費	1,426
211	282	公共關係費	282
1,107	3,118	材料及用品費	3,218
989	2,861	使用材料費	2,979
118	257	用品消耗	239
0	10	租金與利息	20
0	10	什項設備租金	20
9,247	8,421	折舊折耗及攤銷	5,429
1,199	1,293	土地改良務折舊	1,105
1,870	2,496	房屋及建築折舊	1,719
4,274	2,802	機械及設備折舊	1,437
423	511	交通及運輸設備折舊	277
693	840	什項設備折舊	591
788	479	攤銷	300
379	608	稅捐與規費	574

行政院農業委員會  
農業作業基金  
行銷及業務費用明細表

中華民國九十三年度

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
0	0	土地稅	0
0	0	房屋稅	0
105	118	消費與行為稅	116
274	490	規費	458
0	65	會費、捐助、補助、分擔與交流活動	75
0	5	會費	5
0	60	補貼獎勵與慰問	70
0	0	分擔	0
0	60	短絀與賠償給付	70
0	60	各項短絀	70
20,155	24,285	合 計	21,295

行政院農業委員會  
農業作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國九十三年度

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
		管理費用及總務費用	
528	714	用人費用	643
384	484	臨時人員薪資	424
53	135	超時工作報酬	124
48	14	退休及卹償金	48
13	48	獎金	14
30	33	福利費	33
2,911	3,747	服務費用	4,038
316	594	水電費	611
194	264	郵電費	247
499	543	旅運費	665
119	350	印刷裝訂與廣告費	367
225	383	修理保養與保固費	413
74	81	保險費	81
150	350	棧儲、包裝、代理、加工、外包 及節目演出費	490
1,272	1,120	專業服務費	1,102
62	62	公共關係費	62
173	436	材料及用品費	457
77	257	使用材料費	281
96	179	用品消耗	176
5,150	5,744	折舊折耗及攤銷	3,880
160	281	土地改良務折舊	265
2,599	3,115	房屋及建築折舊	2,274
1,192	1,120	機械及設備折舊	710
275	373	交通及運輸設備折舊	221
530	616	什項設備折舊	260
394	239	攤銷	150
60	159	稅捐與規費	119
32	34	消費與行為稅	34

行政院農業委員會  
農業作業基金  
管理及總務費用明細表

中華民國九十三年度

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
8	45	規費	45
20	80	特別稅課	40
8,822	10,800	合 計	9,137

行政院農業委員會  
農業作業基金  
其他業務費用明細表

中華民國九十三年度

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
5,167	5,515	雜 項 業 務 費 用	5,016
4,029	4,221	用 人 費 用	3,838
160	259	臨時人員薪資	236
516	528	超時工作報酬	480
141	148	獎 金	135
321	359	退休及卹償金	327
546	896	福 利 費	876
	40	服 務 費 用	40
517	765	郵 電 費	765
	40	旅 運 費	40
25	25	印刷裝訂與廣告費	25
4	6	修理保養與保固費	6
	20	保 險 費	20
67	110	專 業 服 務 費	110
56	46	材 料 及 用 品 費	50
11	64	使用材料費	70
142	132	用 品 消 耗	60
22	18	折 舊 折 耗 及 攤 銷	3
81	75	機械及設備折舊	18
39	39	交通及運輸設備折舊	39
17	19	什項設備折舊	19
11	12	稅 捐 與 規 費	12
6	7	消費與行為稅	7
22,650	36,528	規 費	27,964
22,650	36,528	會費、捐助、補助、分攤 與交流活動	27,964
1,096	23,000	捐助、補助與獎助	13,000
1,096	23,000	短絀與賠償給付	13,000
		各項短絀	
29,685	66,200	合 計	47,055

行政院農業委員會  
農業作業基金  
業務外費用明細表

中華民國九十三年度

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
		其他業務外費用	
1,240	542	財產交易短絀	1,401
1,240	542	短絀與賠償給付	1,401
1,240	542	各項短絀	1,401
1,206	1,447	盤存短絀	1,527
1,206	1,447	短絀與賠償給付	1,527
1,206	1,447	各項短絀	1,527
111	1,296	雜項費用	1,224
91	136	用人費用	124
91	136	福利費	124
0	0	會費、捐助、補助、分擔與交流活動	0
0	0	捐助、補助與獎助	0
0	1,000	短絀與賠償給付	1,000
0	1,000	各項短絀	1,000
20	160	其 他	100
20	160	其他費用	100
2,557	3,285	合 計	4,152

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  
中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

項	目	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	租賃資產	租賃權益改良	合計	說明
一般建築及設備			1,000	450	2,380	150	50			4,030	詳各分基金固定資產建設改良擴充明細表
1. 種苗改良繁殖作業基金			1,000	450	1,650	150	50			3,300	
2. 畜產改良作業基金					730					730	

行政院農  
業作  
**固定資產建設改良**  
中華民國

項 目	自 有 資 金				小 計	
	營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其 他	金 額	%
一般建築及設備	4,030				4,030	100.00
1. 種苗改良繁殖作業基金	3,300				3,300	100.00
土地改良物	1,000				1,000	100.00
房屋及建築	450				450	100.00
機械及設備	1,650				1,650	100.00
交通及運輸設備	150				150	100.00
什項設備	50				50	100.00
2. 畜產改良作業基金	730				730	100.00
機械及設備	730				730	100.00
合 計	4,030				4,030	100.00

業 委 員 會

業 基 金

擴充資金來源明細表

九十三年度

單位：新台幣千元

外 借		資 金		合 計	
國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
		金 額	%		
				4,030	100.00
				3,300	100.00
				1,000	100.00
				450	100.00
				1,650	100.00
				150	100.00
				50	100.00
				730	100.00
				730	100.00
				4,030	100.00

行政院農  
業作  
資本支出計畫  
中華民國

資本支出 計畫	全部						
	資金來源						
	投資 總額	自 有 資 金			國庫撥款	其他	外借 資金
		營運資金	出售不適 用資產				
一般建築及設備	4,030	4,030					
1. 種苗改良繁殖作業基金	3,300	3,300					
土地改良物	1,000	1,000					
房屋及建築	450	450					
機械及設備	1,650	1,650					
交通及運輸設備	150	150					
什項設備	50	50					
2. 畜產改良作業基金	730	730					
機械及設備	730	730					
合 計	4,030	4,030					

業 委 員 會  
業 基 金  
預 期 進 度 明 細 表

九十三年度

單位：新台幣千元

計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部計畫%	金 額	占全部計畫%
					4,030	100.00	4,030	100.00
					3,300	100.00	3,300	100.00
	93.1-93.12				1,000	100.00	1,000	100.00
	93.1-93.12				450	100.00	450	100.00
	93.1-93.12				1,650	100.00	1,650	100.00
	93.1-93.12				150	100.00	150	100.00
	93.1-93.12				50	100.00	50	100.00
					730	100.00	730	100.00
	93.1-93.12				730	100.00	730	100.00
					4,030	100.00	4,030	100.00

行政院農業委員會  
農業作業基金  
固定資產折舊明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地 改 良 物 建	房 屋 及 機 械 及 交 通 及 運 輸 設 備	機 械 及 交 通 及 運 輸 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計
前年度決算資產原值	42,594	302,205	212,361	33,960	27,277	618,397
1. 山坡地開發基金			46,368	2,807	195	49,370
2. 種苗改良繁殖作業基金	14,094	136,678	86,540	12,712	15,924	265,948
3. 畜產改良作業基金	28,500	165,527	79,453	18,441	11,158	303,079
上年度預計新增資產原值	800	-1,163	-389	-121	-1,021	-1,894
1. 山坡地開發基金						
2. 種苗改良繁殖作業基金	800		-133	-281	153	539
3. 畜產改良作業基金		-1,163	-256	160	-1,174	-2,433
本年度預計新增資產原值	-1,666	-4,328	-10,114	-368	-2,592	-19,068
1. 山坡地開發基金			-4,423	-33		-4,456
2. 種苗改良繁殖作業基金	1,000	450	-3,852	-95	-1,957	-4,454
3. 畜產改良作業基金	-2,666	-4,778	-1,839	-240	-635	-10,158
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額	41,728	296,714	201,858	33,471	23,664	597,435
1. 山坡地開發基金			41,945	2,774	195	44,914
2. 種苗改良繁殖作業基金	15,894	137,128	82,555	12,336	14,120	262,033
3. 畜產改良作業基金	25,834	159,586	77,358	18,361	9,349	290,488
本年度應提折舊額	2,264	10,828	9,858	1,310	1,104	25,364
1. 山坡地開發基金			764	18	39	821
2. 種苗改良繁殖作業基金	650	2,700	3,119	103	600	7,172
3. 畜產改良作業基金	1,614	8,128	5,975	1,189	465	17,371
勞務成本			761			761
1. 山坡地開發基金			761			761
2. 種苗改良繁殖作業基金						
3. 畜產改良作業基金						

行政院農業委員會  
農業作業基金  
固定資產折舊明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地 改 良 物 建	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計
其他業務成本		1,068	2,352	12		3,432
1. 山坡地開發基金						
2. 種苗改良繁殖作業基金						
3. 畜產改良作業基金		1,068	2,352	12		3,432
行銷及業務費用	1,105	1,719	1,437	277	591	5,129
1. 山坡地開發基金						
2. 種苗改良繁殖作業基金	200	500	1,000	30	300	2,030
3. 畜產改良作業基金	905	1,219	437	247	291	3,099
管理及總務費用	265	2,274	710	221	260	3,730
1. 山坡地開發基金						
2. 種苗改良繁殖作業基金	200	500	599	30	200	1,529
3. 畜產改良作業基金	65	1,774	111	191	60	2,201
其他業務費用			3	18	39	60
1. 山坡地開發基金			3	18	39	60
2. 種苗改良繁殖作業基金						
3. 畜產改良作業基金						
製造費用	894	5,767	4,595	782	214	12,252
1. 山坡地開發基金						
2. 種苗改良繁殖作業基金	250	1,700	1,520	43	100	3,613
3. 畜產改良作業基金	644	4,067	3,075	739	114	8,639

行政院農業委員會

農業作業基金

資產變賣明細表

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			變 賣 餘 絀		說 明
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 攤 銷 額	淨 額	總 收 入	處 理 費 用	淨 收 入	賸 餘	短 絀	
遞耗資產	879	779	100	476		476	384	8	畜產改良作業基金
經濟動物	879	779	100	476		476	384	8	
乳牛	404	382	22	280		280	258		@50元× 400公斤× 14頭
乳牛	28		28	20		20		8	@50元× 400公斤× 1頭
乳牛	447	397	50	176		176	126		@40元× 400公斤× 11頭
合 計	879	779	100	476		476	384	8	

行政院農業委員會

農業作業基金

資產報廢明細表

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失	出售或處理說明
	成本或 重估價值	已提 折舊額	淨 額			
<b>固定資產</b>						
一、土地改良物	2,666	2,666	0		0	
1. 畜產改良作基金	2,666	2,666	0		0	
二、房屋及建築	4,778	4,614	164		164	
1. 畜產改良作基金	4,778	4,614	164		164	
三、機械及設備	12,494	11,602	892		892	
1. 山坡地開發基金	4,423	4,368	55		55	
2. 種苗改良繁殖作業基金	5,502	4,711	791		791	
3. 畜產改良作基金	2,569	2,523	46		46	
四、交通及運輸設備	518	489	29		29	
1. 山坡地開發基金	33	33	0		0	
2. 種苗改良繁殖作業基金	245	216	29		29	
3. 畜產改良作基金	240	240	0		0	
五、什項設備	2,642	2,406	236		236	
2. 種苗改良繁殖作業基金	2,007	1,805	202		202	
3. 畜產改良作基金	635	601	34		34	
<b>固定資產合計</b>	<b>23,098</b>	<b>21,777</b>	<b>1,321</b>		<b>1,321</b>	
<b>遞耗資產</b>						
一、經濟動物	788	716	72		72	
1. 畜產改良作基金	788	716	72		72	
<b>遞耗資產合計</b>	<b>788</b>	<b>716</b>	<b>72</b>		<b>72</b>	
<b>流動資產</b>						
一、存貨	800		800		800	
1. 種苗改良繁殖作業基金	800		800		800	逾期或不良種子報廢
<b>流動資產合計</b>	<b>800</b>		<b>800</b>		<b>800</b>	
<b>總 計</b>	<b>24,686</b>	<b>22,493</b>	<b>2,193</b>		<b>2,193</b>	

本頁空白

## 四、參 考 表



本頁空白

行政院農業委員會  
農業作業基金  
預計平衡表

中華民國93年12月31日

單位：新台幣千元

91年12月31日 實 際 數	科 目	93年12月31日 預 計 數	92年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
3,605,818	資 產	3,691,907	3,657,963	33,944
2,466,820	流動資產	2,651,127	2,605,034	46,093
2,354,621	現金	2,520,968	2,474,939	46,029
0	短期投資	0	0	0
19,171	應收款項	28,149	32,511	-4,362
91,703	存貨	100,800	99,145	1,655
1,325	預付款項	1,210	-1,561	2,771
0	短期貸墊款	0	0	0
620,784	長期投資、應收款貸墊款 及準備金	573,320	561,285	12,035
620,784	長期貸款	573,320	561,285	12,035
513,307	固定資產	463,009	485,664	-22,655
246,080	土地	246,080	246,080	0
19,235	土地改良物	15,886	17,150	-1,264
157,593	房屋及建築	134,404	144,946	-10,542
74,068	機械及設備	56,446	64,816	-8,370
8,568	交通及運輸設備	5,264	6,453	-1,189
7,763	什項設備	4,929	6,219	-1,290
0	購建中固定資產	0	0	0
1,632	遞耗資產	2,348	3,425	-1,077
1,632	經濟動物	2,348	3,425	-1,077
2,092	無形資產	924	1,374	-450
2,092	無形資產	924	1,374	-450
2,092	電腦軟體	0	1,374	-1,374
1,183	其他資產	1,179	1,181	-2

行政院農業委員會  
農業作業基金  
預計平衡表

中華民國93年12月31日

單位：新台幣千元

91年12月31日 實 際 數	科 目	93年12月31日 預 計 數	92年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,183	什項資產	1,179	1,181	-2
3,605,818	資 產 合 計	3,691,907	3,657,963	33,944
10,235	負 債	10,561	9,859	702
5,461	流動負債	4,802	5,105	-303
5,395	應付款項	4,744	5,057	-313
66	預收款項	58	48	10
4,774	其他負債	5,759	4,754	1,005
4,774	什項負債	5,759	4,754	1,005
3,595,583	淨 值	3,681,346	3,648,104	33,242
1,523,345	基金	1,607,603	1,564,823	42,780
1,523,345	基金	1,607,603	1,564,823	42,780
1,506,982	公積	1,506,983	1,506,983	0
348,872	資本公積	348,873	348,873	0
1,158,110	特別公積	1,158,110	1,158,110	0
565,256	累積餘絀	566,760	576,298	-9,538
565,256	累積賸餘(短絀-)	566,760	576,298	-9,538
565,256	累積賸餘(短絀-)	566,760	576,298	-9,538
3,605,818	負債及淨值合計	3,691,907	3,657,963	33,944

註：1. 信託代理及保證資產(負債)預計期末金額為200千元。

行政院農業委員會  
農業作業基金  
預計平衡表

中華民國93年12月31日

單位：新臺幣千元

會計科目	分基金名稱	山 坡 地 開發基金	種 苗 改 良 繁 殖 作 業 基 金	畜 產 改 良 作 業 基 金	合 計
資 產		2,292,936	683,689	715,282	3,691,907
流動資產		1,703,466	332,677	614,984	2,651,127
現金		1,680,913	286,172	553,883	2,520,968
短期投資		0	0	0	0
應收款項		22,351	2,298	3,500	28,149
存貨		202	44,197	56,401	100,800
預付款項		0	10	1,200	1,210
短期貸墊款		0	0	0	0
長期投資、應收款、貸墊款及準備金		573,320	0	0	573,320
長期應收款		0	0	0	0
長期貸款		573,320	0	0	573,320
準備金		0	0	0	0
固定資產		15,109	349,950	97,950	463,009
土地		0	243,327	2,753	246,080
土地改良物		0	6,464	9,422	15,886
房屋及建築		0	76,873	57,531	134,404
機械及設備		15,102	18,759	22,585	56,446
交通及運輸設備		0	1,168	4,096	5,264
什項設備		7	3,359	1,563	4,929
購建中固定資產		0	0	0	0
遞耗資產		0	0	2,348	2,348
經濟動物		0	0	2,348	2,348
無形資產		0	924	0	924
無形資產		0	924	0	924
其他資產		1,041	138	0	1,179
什項資產		1,041	138	0	1,179
待整理資產		0	0	0	0
資 產 合 計		2,292,936	683,689	715,282	3,691,907

行政院農業委員會  
農業作業基金  
預計平衡表

中華民國93年12月31日

單位：新臺幣千元

會計科目	分基金名稱	山坡地 開發基金	種苗改良繁 殖作業基金	畜產改良 作業基金	合 計
負 債		3,926	1,291	5,344	10,561
流動負債		3,304	498	1,000	4,802
應付款項		3,304	440	1,000	4,744
預收款項		0	58	0	58
其他負債		622	793	4,344	5,759
什項負債		622	793	4,344	5,759
淨 值		2,289,010	682,398	709,938	3,681,346
基金		1,537,702	49,494	20,407	1,607,603
基金		1,537,702	49,494	20,407	1,607,603
基金		1,537,702	49,494	20,407	1,607,603
公積		539,849	549,256	417,878	1,506,983
資本公積		23,216	286,177	39,480	348,873
特別公積		516,633	263,079	378,398	1,158,110
累積餘絀		211,459	83,648	271,653	566,760
累積餘絀(-)		211,459	83,648	271,653	566,760
負債及淨值合計		2,292,936	683,689	715,282	3,691,907
信託代理與保證資產(負債)預算期末數額			-	200	200

行政院農業委員會  
農業作業基金  
五年來主要業務計畫分析表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元) 或平均	預 算 數	說 明
<b>本年度預算數</b>					
壹. 農畜產品供銷				136,229	
一. 種苗供應(種苗繁殖改良作業基金)				60,868	
二. 畜產品供銷(畜產改良作業基金)				75,361	
貳. 農業貸款計畫貸款數額				100,000	
一. 山坡地開發基金(貸款)計畫	千 元			100,000	
<b>上年度預算數(92年度)</b>					
壹. 農畜產品供銷				144,735	
一. 種苗供應(種苗繁殖改良作業基金)				65,637	
二. 畜產品供銷(畜產改良作業基金)				79,098	
貳. 農業貸款計畫貸款數額				28,250	
一. 山坡地開發基金(貸款)計畫	千 元			28,250	
<b>上年度決算數(91年度)</b>					
壹. 農畜產品供銷				137,980	
一. 種苗供應				60,617	
二. 畜產品供銷				77,363	
貳. 農業貸款計畫貸款數額				137,610	
一. 山坡地開發基金	千 元			137,610	
<b>前年度決算數(90年度)</b>					
壹. 農畜產品供銷				145,923	
一. 種苗供應				72,458	
二. 畜產品供銷				73,465	
貳. 農業貸款計畫貸款數額				80,856	
一. 山坡地開發基金	千 元			80,856	
<b>88年下半年及89年度決算數</b>					
壹. 農畜產品供銷				220,187	
一. 種苗供應				127,286	
二. 畜產品供銷				92,901	
貳. 農業貸款計畫貸款數額				159,788	
一. 山坡地開發基金	千 元			159,788	

行政院農業委員會

農業作業基金

員工人數彙計表

中華民國九十三年度

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. 山坡地開發基金	12	-1	11	
專任人員	12	-1	11	
約僱	12	-1	11	
二. 種苗改良繁殖作業基金	91		91	
專任人員	1		1	
技工(含駕駛)	1		1	
兼任人員	90		90	
其他兼任人員	90		90	
三. 畜產改良作業基金				
專任人員	4		4	
技工(含駕駛)	4		4	
<b>總 計</b>	107	-1	106	
專任人員	17	-1	16	
技工(含駕駛)	5		5	
約僱	12	-1	11	
兼任人員	90		90	
其他兼任人員	90		90	

行政院農業委員會  
農業作業基金  
員工人數及給與明細表

中華民國九十三年度

單位：新臺幣元

項 目	職別	等級	人數	每 月 平 均 預 算 數				本 年 度 薪 資 總 額
				薪 餉	專 業 加 給	津 貼	合 計	
<b>業務總支出部份</b>								
<b>一. 山坡地開發基金</b>			11	351,736			351,736	4,222,000
專任人員			11	351,736			351,736	4,222,000
僱用			11	351,736			351,736	4,222,000
管理及總務費用			1	31,976			31,976	384,000
其他業務費用			10	319,760			319,760	3,838,000
兼任人員								
工員(由水保局編制內人員支援基金業務所需支付之津貼)								
<b>二. 種苗改良繁殖 作業基金</b>			91	16,935	14,500		31,435	378,000
專任人員			1	16,935	14,500		31,435	378,000
技工(駕駛)			1	16,935	14,500		31,435	378,000
製造費用			170	16,935	14,500		31,435	378,000
兼任人員			90					
兼職人員報酬			90					
(由種苗場編制內人員兼任,均未領兼職酬金)								
<b>三. 畜產改良作業 基金</b>			4	67,740	58,000	850	126,590	1,520,000
專任人員			4	67,740	58,000	850	126,590	1,520,000
技工(駕駛)			4	67,740	58,000	850	126,590	1,520,000
其他業務成本			170	50,805	43,500	850	95,155	1,142,000
行銷及業務費用			170	16,935	14,500		31,435	378,000
<b>總 計</b>			106	436,411	72,500	850	509,761	6,120,000
專任人員			16	436,411	72,500	850	509,761	6,120,000
技工(駕駛)			5	84,675	72,500	850	158,025	1,898,000
僱用			11	351,736			351,736	4,222,000
兼任人員			90					
兼職人員報酬			90					

本頁空白

行政院農  
業作  
用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
業務總支出部分	1,888	4,222	1,358	10	766	315	5
一. 山坡地開發基金							
勞務成本			3				5
工 員			3				5
管理及總務費用		384	45		48		
職 員		384	45		48		
其他業務費用		3,838	236		480		
職 員		3,838	236		480		
其他業務外費用							
職 員							
合 計		4,222	284		528		5
二. 種苗改良繁殖作業基金							
直接人工			150				
兼任人員(由本場編制內 人員兼任,皆未領兼職酬金)			150				
製造費用	378		30		48	63	
工 員	378		24		48	63	
兼任人員(由本場編制內 人員兼任,皆未領兼職酬金)			6				
臨時人員(不占預算員額)							
行銷及業務費用			60				
兼任人員(由本場編制內 人員兼任,皆未領兼職酬金)			60				
臨時人員(不占預算員額)							
管理及總務費用			40				
兼任人員(由本場編制內 人員兼任,皆未領兼職酬金)			40				
臨時人員(不占預算員額)							
合 計	378		280		48	63	

業 委 員 會  
業 基 金

彙 計 表

九十三年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	短期或契約性臨時人員工資	總 計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	體育活動費	其他 (各項補助費)				
682			705	21		279	10,251	320	10,571	
							8		8	
							8		8	
14			33				524		524	
14			33				524		524	
135			327				5,016		5,016	
135			327				5,016		5,016	
			124				124		124	
			124				124		124	
149			484				5,672		5,672	
							150		150	
							150		150	
108			36				663	80	743	
108			36				657		657	
							6		6	
								80	80	
							60	200	260	
							60		60	
								200	200	
							40	40	80	
							40		40	
								40	40	
108			36				913	320	1,233	

行政院農  
業作  
用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
三. 畜產改良作業基金							
銷貨成本			385				
職 員 (非本基金預算員額)			100				
工 員 (非本基金預算員額)			285				
其他業務成本	1,132		263	10	142	189	
職 員 (非本基金預算員額)			50				
工 員 (非本基金預算員額)			140				
工 員	1,132		73	10	142	189	
行銷及業務費用	378		107		48	63	
工 員	378		25		48	63	
職 員 (非本基金預算員額)			20				
工 員 (非本基金預算員額)			62				
管理及總務費用			39				
職 員 (非本基金預算員額)			15				
工 員 (非本基金預算員額)			24				
合 計	1,510		794	10	190	252	
全年度人事費總計	1,888	4,222	1,358	10	766	315	5

業委員會  
業基金  
彙計表

九十三年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福利費				提繳費	合計	短期或契約性臨時人員工資	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	體育活動費	其他 (各項補助費)				
							385		385	
							100		100	
							285		285	
340			138	21		178	2,413		2,413	
				6			56		56	
				15			155		155	
340			138			178	2,202		2,202	
85			47			101	829		829	
85			47			101	747		747	
							20		20	
							62		62	
							39		39	
							15		15	
							24		24	
425			185	21		279	3,666		3,666	
682			705	21		279	10,251	320	10,571	

行政院農  
業作  
各項費用  
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本	
			合計	勞務成本
10,241	11,443	用人費用	10,571	8
1,874	1,887	正式員額薪資	1,888	
4,608	5,124	臨時人員薪資	4,542	
984	1,596	超時工作報酬	1,358	3
195	31	津貼	10	
1,064	1,133	獎金	1,086	5
688	695	退休及卹償金	682	
		資遣費		
828	977	福利費	1,005	
		提繳費		
39,881	57,983	服務費用	49,189	706
3,525	5,182	水電費	5,251	50
629	1,098	郵電費	1,034	20
4,380	6,189	旅運費	5,122	445
753	1,444	印刷裝訂與廣告費	1,474	11
4,391	7,313	修理保養與保固費	7,128	180
359	690	保險費	683	
18,469	24,829	棧儲、包裝、代理(辦)及加工費	18,703	
7,054	10,846	專業服務費	9,402	
321	392	公共關係費	392	
138,656	123,412	材料及用品費	110,684	464
138,067	122,085	使用材料費	109,419	449
589	1,327	用品消耗	1,265	15
		醫療用品		
	10	租金與利息	20	
		地租及水租		
		房租		
		機器租金		
		交通及運輸設備租金		

業 委 員 會  
業 基 金  
彙 計 表  
九 十 三 年 度

單位：新台幣千元

		度 預 算 數				
銷貨成本	投 融 資 業務成本	其他業務 成 本	行 銷 及 業務費用	管 理 及 總務費用	其他業 務費用	其他業務 外費用
1,278		2,413	1,089	643	5,016	124
378		1,132	378			
80			200	424	3,838	
565		263	167	124	236	
		10				
111		331	111	48	480	
108		340	85	14	135	
36		337	148	33	327	124
17,297	5,863	9,589	10,820	4,038	876	
2,221		685	1,684	611		
293		64	370	247	40	
1,024		113	2,110	665	765	
76		10	970	367	40	
2,562		1,988	1,960	413	25	
179		24	393	81	6	
4,020	5,863	6,705	1,625	490		
6,874			1,426	1,102		
48			282	62		
101,950		4,475	3,218	457	120	
101,396		4,264	2,979	281	50	
554		211	239	176	70	
			20			

行政院農  
業作  
各項費用  
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本	
			合計	勞務成本
	10	什項設備租金	20	
35,158	36,698	折舊、折耗及攤銷	27,919	761
2,889	2,792	土地改良物折舊	2,264	
11,631	12,841	房屋折舊	10,828	
15,461	13,991	機械及設備折舊	9,858	761
1,384	2,427	交通及運輸設備折舊	1,310	
1,593	1,848	什項設備折舊	1,104	
1,018	2,081	折耗	2,105	
1,182	718	攤銷	450	
560	912	稅捐與規費（強制費）	838	
		土地稅		
		房屋稅		
175	199	消費與行為稅	197	
	80	特別稅課	40	
385	633	規費	601	
22,650	36,593	會費、捐助、補助、分攤與交流活動	28,039	
	5	會費	5	
22,650	36,528	捐助、補助與獎助	27,964	
		分擔		
	60	補貼(償)與獎勵	70	
3,542	26,049	短絀與賠償給付	16,998	
3,542	26,049	各項短絀	16,998	
		賠償給付		
325	1,140	其他	400	
325	1,140	其他費用	400	
251,013	294,240	合計	244,658	1,939

業 委 員 會  
業 基 金  
彙 計 表  
九 十 三 年 度

單位：新台幣千元

		度		預		算		數	
銷貨成本	投 融 資 業 務 成 本	其 他 業 務 成 本	行 銷 及 業 務 費 用	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用			
			20						
14,357		3,432	5,429	3,880	60				
894			1,105	265					
5,767		1,068	1,719	2,274					
4,595		2,352	1,437	710	3				
782		12	277	221	18				
214			591	260	39				
2,105									
			300	150					
100		26	574	119	19				
31		4	116	34	12				
				40					
69		22	458	45	7				
			75		27,964				
			5						
					27,964				
			70						
			70		13,000	3,928			
			70		13,000	3,928			
		300				100			
		300				100			
134,982	5,863	20,235	21,295	9,137	47,055	4,152			

行政院農  
業作  
各項費用  
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本	
			合計	勞務成本
1,812	2,812	加：期初在製品 期初在植農作物	908	
1,907	1,812	減：期末在製品 期末在植農作物	1,908	
250,918	295,240	淨    計	243,658	1,939
		加：期初製成品 期初商品存貨		
22,317	25,402	期初農產品	43,680	
31,061	47,615	期初畜產品	46,141	
435	2,545	購入畜產品	3,240	
11,102		撥入畜產品		
		減：期末製成品 期末商品存貨		
39,535	29,547	期末農產品	37,486	
42,414	51,342	期末畜產品	51,401	
247	609	轉作盤存短絀	727	
1,541	1,620	轉作遞耗資產	1,200	
232,096	287,684	成本與費用總計	245,905	1,939

業 委 員 會  
業 基 金  
彙 計 表  
九 十 三 年 度

單位：新台幣千元

	度 預 算 數					
銷貨成本	投 融 資 業 務 成 本	其 他 業 務 成 本	行 銷 及 業 務 費 用	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
908						
1,908						
133,982	5,863	20,235	21,295	9,137	47,055	4,152
43,680						
46,141						
3,240						
37,486						
51,401						
727						
1,200						
136,229	5,863	20,235	21,295	9,137	47,055	4,152

行政院農  
業作  
公務車輛  
中華民國

車 號	車 輛 種 類	乘客人數 (不含司機)	購置 年月	汽缸總排氣量 (立方公分)	牌 照 稅 (全 年)
現有車輛：					
<b>山坡地開發基金</b>					
M3-8646	客貨兩用車	6	86	2000	12.000
合 計					12.000
<b>種苗改良繁殖作業基金</b>					
製造費用					14.400
PD-8151	小貨車雪鐵龍C15E0209A	3	79	1,360	2.700
PD-8419	小貨車雪鐵龍C15E02111	3	79	1,360	2.700
OY-9760	小客貨車裕隆255KS15Y28	3	79	1,952	2.700
09-033	卡車國瑞1509509	1	86	3,661	6.300
業務費用					63.260
393-5687	大卡車五十鈴AD120-820979	1	64	6,126	
SP-246	卡車日產FE6-012929C	1	80	6,925	10.800
PD-4121	中卡車豐田12R1957789	1	69	1,968	3.600
OZ-3347	客貨車裕隆321ADW06788	3	79	1,597	7.120
PA-4752	轎車三陽A4E07744	3	80	1,997	11.230
PB-4370	小貨車雪鐵龍C15V0257391	3	82	1,360	2.700
PC-9265	小貨車雪鐵龍C15V0276057	3	83	1,360	2.700
SU-342	大卡車國瑞H06CTR10426	1	83	6,485	9.900
QO-4746	小客貨車福斯ACU027465	7	84	2,461	15.210
管理費用及總務費用					25.550
S8-3248	小客貨車裕隆	3	87	1,597	7.120
WO-148	中型客車三菱4D34-D00516	19	82	3,907	7.200
PH-7619	豐田轎車	4	84	2,000	11.230
合 計					103.210
<b>畜產改良作業基金</b>					
製造費用					15.300
D2-6410	小 貨 車	1	86.10.	2,000	3.600

業 委 員 會  
業 基 金

明 細 表

九十三年度

單位：新臺幣千元

油 料 費			維 護 費	其 他	備 註
數 量 (公升)	單 價 (元)	金 額			
2,520	19.8	50.000	25.000	13.000	其他為保險費6千元燃料稅7千元
2,520	19.80	50.000	25.000	13.000	
		218.844	182.883	48.619	
2,796	20.20	56.479	49.877	10.037	
2,796	20.20	56.479	49.877	10.037	
2,796	20.20	56.479	49.877	10.037	
3,384	14.60	49.406	33.252	18.508	
20,196		335.050	448.893	130.648	
2,538	14.60	18.527	49.877		已報停
2,538	14.60	37.055	49.877	32.795	
2,097	14.60	30.616	49.877	12.947	
2,097	20.20	42.359	49.877	9.673	
2,097	20.20	42.359	49.877	11.083	
2,097	20.20	42.359	49.877	10.037	
2,097	20.20	42.359	49.877	10.037	
2,538	14.60	37.055	49.877	32.003	
2,097	20.20	42.359	49.877	12.073	
6,732		121.774	133.006	39.012	
2,097	20.20	42.359	33.252	9.673	
2,538	14.60	37.055	49.877	18.256	
2,097	20.20	42.359	49.877	11.083	由公務預算無償撥用
		675.668	764.782	218.279	
		363.970	267.678	89.017	
2,520	21.3	53.676	49.877	15.710	育 種 組

行政院農  
業作  
公務車輛  
中華民國

車 號	車 輛 種 類	乘客人數 (不含司機)	購置 年月	汽缸總排氣量 (立方公分)	牌 照 稅 (全 年)
KT6-458	機 車	1	91.07.	125	
UXI-448	機 車	1	84.07.	50	
YKW-471	機 車	1	88.08.	100	
MXV-302	機 車	1	86.09.	100	
SV-9348	小 貨 車	1	84.09.	1,597	2.700
UXD-648	機 車	1	83.12.	50	
ZVC-420	機 車	1	88.10.	50	
MRV-327	機 車	1	79.10.	125	
JUC-987	機 車	1	87.09.	125	
VO-0350	小 貨 車	1	84.04.	1,997	2.700
SV-9648	小 貨 車	1	84.09.	1,597	2.700
UOD-619	機 車	1	86.02.	125	
P4-6485	小 貨 車	2	86.10.	2,000	3.600
HMM-855	機 車	1	82.08.	125	
MJ9-097	機 車	1	91.06.	125	
	其他業務成本				3.600
	委託化驗服務				
WGX-296	電 動 機 車	1	87.12.	3.7HP	
	飼料作物試驗				3.600
MTR-648	機 車	1	82.07.	125	
NF8-197	機 車	1	91.04.	125	
FF6-592	機 車	1	88.10.	125	
RNO-416	機 車	1	82.08.	50	
WV-0555	小 貨 車	2	80.04.	1,952	3.600
	行銷及業務費用				51.730
516-QW	飼 料 散 裝 車	2	91年度汰新	7,545	11.700
S8-6040	中 貨 車	1	87.06.	3,059	5.400
VO-4519	中 貨 車	2	84.06.	2,664	4.500
VE-703	大 貨 車	2	86.06.	6,485	9.900

業 委 員 會

業 基 金

明 細 表

九 十 三 年 度

單 位：新 臺 幣 千 元

油 料 費			維 護 費	其 他	備 註		
數 量 (公 升)	單 價 (元)	金 額					
408	21.3	8.690	1.663	1.827	產	一	牛
408	21.3	8.690	1.663	1.527	產	一	牛
408	21.3	8.690	1.663	1.827	產	一	牛
408	21.3	8.690	1.663	1.827	產	一	牛
2,520	21.3	53.676	49.877	12.800	產	二	豬
408	21.3	8.690	1.663	1.527	產	三	兔
408	21.3	8.690	1.663	1.527	產	三	兔
408	21.3	8.690	1.663	1.827	產	三	雞
408	21.3	8.690	1.663	1.827	澎	湖	站
2,520	21.3	53.676	49.877	12.800	澎	湖	站
2,520	21.3	53.676	49.877	12.800	飼	料	廠
408	21.3	8.690	1.663	1.827	飼	料	廠
2,520	21.3	53.676	49.877	15.710	恆	春	分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.827	新	竹	分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.827	新	竹	分 所
		88.436	66.529	23.495			
			10.000	0.777			
			10.000	0.777	營	養	組
		88.436	56.529	22.718			
408	21.3	8.690	1.663	1.827	農	機	庫
408	21.3	8.690	1.663	1.827	恆	春	分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.827	新	竹	分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.527	新	竹	分 所
2,520	21.3	53.676	49.877	15.710	臺	東	場
		474.732	357.457	169.698			
3,048	14.2	43.282	8.313	30.318	飼	料	廠
3,048	14.2	43.282	33.252	17.900	恆	春	分 所
3,048	14.2	43.282	49.877	17.900	恆	春	分 所
3,048	14.2	43.282	49.877	31.200	恆	春	分 所

行政院農  
業作  
公務車輛  
中華民國

車 號	車 輛 種 類	乘客人數 (不含司機)	購置 年月	汽缸總排氣量 (立方公分)	牌 照 稅 (全 年)
XLO-930	機 車	1	87.08.	125	
MJ9-087	機 車	1	91.06.	125	
HJD-101	機 車	1	81.09.	125	
KIP-971	機 車	1	81.11.	100	
WO-3049	客 貨 兩 用 車	7	83.08.	2,000	11.230
PFQ-282	機 車	1	79.12.	125	
L3-3850	小 貨 車	1	86.12.	1,189	2.700
G6-4175	小 貨 車	1	85.12.	1,997	3.600
8W-9912	小 貨 車	2	82.06.	1,789	2.700
PVE-746	機 車	1	86.10.	90	
PVE-762	機 車	1	86.10.	90	
PVE-765	機 車	1	86.10.	90	
PVE-766	機 車	1	86.10.	90	
PVE-769	機 車	1	86.10.	90	
	管理及總務費用				7.120
XLO-928	機 車	1	87.08.	125	
XLO-929	機 車	1	87.08.	125	
MXI-917	機 車	1	87.06.	125	
UXW-387	機 車	1	88.05.	50	
WU-0685	旅 行 車	4	79.10.	1,800	7.120
PVE-767	機 車	1	86.10.	125	
SC2-238	機 車	1	92.06	50	
	合 計				77.750
	本年度新增車輛：無				

業 委 員 會

業 基 金

明 細 表

九 十 三 年 度

單 位：新 臺 幣 千 元

油 料 費			維 護 費	其 他	備 註
數 量 (公 升)	單 價 (元)	金 額			
408	21.3	8.690	1.663	1.827	恆 春 分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.827	新 竹 分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.827	新 竹 分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.827	彰 化 場
2,520	21.3	53.676	49.877	12.800	高 雄 場
408	21.3	8.690	1.663	1.827	高 雄 場
2,520	21.3	53.676	49.877	12.800	花 蓮 場
2,520	21.3	53.676	49.877	15.710	花 蓮 場
2,520	21.3	53.676	49.877	12.800	臺 東 場
408	21.3	8.690	1.663	1.827	臺 東 場
408	21.3	8.690	1.663	1.827	臺 東 場
408	21.3	8.690	1.663	1.827	臺 東 場
408	21.3	8.690	1.663	1.827	臺 東 場
408	21.3	8.690	1.663	1.827	臺 東 場
		105.816	59.855	23.462	
408	21.3	8.690	1.663	1.827	恆 春 分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.827	恆 春 分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.827	新 竹 分 所
408	21.3	8.690	1.663	1.527	宜 蘭 分 所
2,520	21.3	53.676	49.877	12.800	臺 東 場
408	21.3	8.690	1.663	1.827	臺 東 場
408	21.3	8.690	1.663	1.827	臺 東 場
		1,032.954	751.519	305.672	



## 五、各分基金預算書表



山 坡 地 開 發 基 金  
附 屬 單 位 預 算 之 分 預 算



行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

預算書目錄

中華民國九十三年度

一、業務計畫及預算說明	1-1
二、主要表	
1. 收支預計表	1-11
2. 餘絀撥補預計表	1-12
3. 現金流量預計表	1-13
三、明細表	
1. 勞務收入明細表	1-15
2. 投融資業務收入明細表	1-16
3. 其他業務收入明細表	1-17
4. 業務外收入明細表	1-18
5. 勞務成本明細表	1-19
6. 投融資業務成本明細表	1-21
7. 其他業務成本明細表	1-23
8. 管理及總務費用明細表	1-25
9. 其他業務費用明細表	1-27
10. 業務外費用明細表	1-30
11. 固定資產折舊明細表	1-32
12. 固定資產報廢明細表	1-33
四、參考表	
1. 預計平衡表	1-34
2. 五年來主要業務計畫分析表	1-36
3. 員工人數彙計表	1-37
4. 員工人數及給與明細表	1-38
5. 用人費用彙計表	1-39
6. 各項費用彙計表	1-40
7. 公務車輛明細表	1-41
8. 基金運用計畫明細表	1-42
9. 基金運用計畫—基金貸款收回明細表	1-43
10. 基金增減明細表	1-44
11. 長期貸款80~92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表	1-45



# 一、業務計畫及預算說明



行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為配合當前經濟發展，加強山坡地保育利用，增加農業生產，籌設資金輔助農民做好山坡地保育利用工作，並為配合農業機械化政策，改善坡地經營環境及保育利用，並完成水土保持處理，解決農村勞力不足問題，經奉行政院 61.12.11 臺六十一經字第 11752 號令核准於六十二年度起依預算法規定設置本基金，歸類為作業基金，俾以推動山坡地保育及利用工作。本基金八十八年下半年及八十九年度預算，依台灣省政府功能業務與組織調整暫行條例第十條第四項之規定，隨同台灣省所屬各機關，併入中央政府並編製附屬單位預算，自九十年度起歸併行政院農業委員會農業綜合基金項下分基金，編製該基金附屬單位預算之分預算。

二、組織概況：

本基金未設置管理委員會，其管理運用業務由本局局長統籌綜理，並由本局相關單位配合辦理。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、九十一年度決算結果

(一)業務收支餘絀情形

1. 本年度業務收入預算為 44,372,000 元，包括勞務收入 2,606,000 元、投融資業務收入 38,266,000 元、其他業務收入 3,500,000 元，實際業務收入 32,139,231 元，包括勞務收入 1,964,911 元，較預算數減少 641,089 元，約減少 24.60%，係推土機作業時數減少所致；投融資業務收入 27,056,971 元，較預算數減少 11,209,029 元，約減少 29.29%，主要係因本年度基金貸款收回數較預算數增加，致貸款餘額減少，投融資業務收入相對減少；其他業務收入 3,117,349 元，較預算數減少 382,651 元，約減少 10.93%。本年度業務成本與費用預算 100,384,000 元，包括勞務

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

成本 2,589,000 元、投融資業務成本 11,518,000 元、其他業務成本 3,500,000 元、管理及總務費用 1,301,000 元、其他業務費用 81,476,000 元。實際業務成本與費用為 44,186,134.50 元，包括勞務成本 1,818,311.50 元，較預算數減少 770,688.50 元，約減少 29.77%，係推土機作業時數減少，費用隨同減少；投融資業務成本 8,682,736 元，較預算數減少 2,835,264 元，約減少 24.62%，係因融資業務收入減少，手續費隨同減少；其他業務成本 3,117,349 元，較預算數減少 382,651 元，約減少 10.93%；管理及總務費用 883,315 元，較預算數減少 417,685 元，約減少 32.10%，係本摶節原則開支所致；其他業務費用 29,684,423 元，較預算數減少 51,791,577 元，約減少 63.57%，主要係辦理公有山坡地放領計畫，因中央各目的事業主管機關查註作業原則未能配合，致放領工作進度落後，又因行政院為解決土石流災害，重新檢討放領政策，並暫緩辦理放領業務，致放領計畫無法按預定進度進行，經費因而未能如數執行；再者，因本年度較少颱風雨季，致災害搶修計畫相關經費多數未動支。

上述業務收入減業務成本與費用為業務短絀 12,046,903.50 元，較預算短絀 56,012,000 元，減少短絀 43,965,096.50 元，約減少 78.49%。

2. 本年度業務外收入預算為 61,743,000 元，包括財務收入 61,293,000 元、其他業務外收入 450,000 元。實際業務外收入為 28,497,575.27 元，包括財務收入 28,104,314 元，較預算數減少 33,188,686 元，約減少 54.15%，主要係定存利率較預算低；其他業務外收入 393,261.27 元，較預算數減少 56,738.73 元，約減少 12.61%，係逾期息減少。本年度業務外費用預算 136,000 元，實際支出 90,334 元，較預算數減少 45,666 元，約減少 33.58%，主要係員工眷屬健保費較預算數減少。

上述業務外收入減業務外費用為業務外賸餘 28,407,241.27 元，較預算業務外賸餘 61,607,000 元，減少賸餘 33,199,758.73 元，約減少 53.89%。

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

度預算數 5,595,000 元，增加贖餘 10,765,337.77 元，約增加 192.41%。

(二)餘絀撥補實況

以前年度未分配贖餘 215,558,534.32 元，連同本期贖餘 16,360,337.77 元計 231,918,872.09 元，悉數列為未分配贖餘，留待以後年度處理。

(三)現金流量結果

1. 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 41,100,529.27 元。
2. 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 4,876,070 元。
3. 融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入 42,536,814.73 元。
4. 本年度現金及約當現金之淨增 88,513,414 元。

(四)資產負債實況

1. 本年度期末資產總額 2,229,018,616 元，其中流動資產 1,590,066,684.57 元，約佔 71.33%，長期投資、應收款、貸墊款及準備金 620,784,044 元，約佔 27.85%，固定資產 17,126,714.43 元，約佔 0.77%，其他資產 1,041,173 元，約佔 0.05%。
2. 本年度期末負債總額 3,807,182 元，其中流動負債 3,405,250 元，約佔 0.15%，其他負債 401,932 元，約佔 0.02%。
3. 淨值共計 2,225,211,434 元，其中基金為 1,453,443,516 元，約佔 65.21%，公積為 539,849,045.91 元，約佔 24.22%，累積贖餘 231,918,872.09 元，約佔 10.40%。

綜合上項比率，本基金財務狀況尚屬健全。

二、九十二年度已過期間預算執行情形（九十二年一月一日至九十二年六月三十日止）：

- (一)本年度業務收入預算為 41,370 千元，包括勞務收入 2,617 千元、投融資業務收入 35,631 千元、其他業務收入 3,122 千元，截至九十二年六月底止，已實現業務收入 4,944 千元，包括勞務收入 658 千元、投融資業務收入 3,541 千元、其他業務收入 745 千元。業務成本與費用預算 84,160 千元，包括勞務成本 2,498 千元、投融資業務成本 11,288 千元、其他業務成本

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

3,122 千元、管理及總務費用 1,052 千元、其他業務費用 66,200 千元，截至九十二年六月底止，已發生業務成本與費用 3,197 千元，包括勞務成本 193 千元、投融資業務成本 136 千元、其他業務成本 745 千元、管理及總務費用 141 千元、其他業務費用 1,982 千元。上述業務收入減業務成本與費用為賸餘 1,747 千元。

(二)本年度業務外收入預算為 40,016 千元，包括財務收入 39,566 千元、其他業務外收入 450 千元，截至九十二年六月底止，已實現業務外收入 20,185 千元，包括財務收入 19,914 千元、其他業務外收入 271 千元。本年度業務外費用預算為 1,136 千元，截至九十二年六月底止，已發生業務外費用 30 千元。上述業務外收入減業務外費用為業務外賸餘 20,155 千元。

(三)本年度預計短絀 3,910 千元，截至九十二年六月底止業務賸餘加業務外賸餘為賸餘 21,902 千元。

參、業務計畫：

業務計畫及目標：

(一)本年度繼續徵收國有林解除地放領地價收入。由內政部、縣市政府及土地銀行辦理徵收，每年分上、下期徵收，加強徵收及催收工作以充裕基金財源。

(二)由基金撥 100,000 千元辦理公共設施、水土保持處理、農業經營輔導、畜牧經營輔導、農宅等貸款，除公共設施貸款以年息 2.00% 計息，其他各種貸款擔保貸款以年息 2.50% 計息，貸款年限一律不得超過十年。貸款地區分佈於本局及各縣市政府推行山坡地保育開發區域內，貸放農民辦理山坡地保育利用及農業生產所需資金，達到山坡地保育利用並重之目標。

(三)本局為實踐政府農業機械化政策，改善坡地經營環境及保育利用，完成水土保持處理，並減輕農民負擔，推土機械施工每小時酌收作業費用，JD450 型 JD550 型及小松 D31A 型 442 元，用以機械維護管理、汰舊換新之用。本年度預計推土機 21 台、挖土機 10 台、作業手 6 人，工作時數 4,500 小時，協助農民完成水土保持處理，預計設施山邊溝 110 公頃、水土保持維護 360

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

公頃、園內道 17,160 公尺。預計勞務收入 1,989 千元。

(四)辦理歷年放租之國有原野及區外保安林解除地水土保持工作及辦理緊急災害搶修。

(五)依據行政院 83.2.23 台內字第 06631 號函核定修正「公有土地經營及處理原則」第八點及內政部 83.11.7 台(83)內地字第 8387040 號令發布(88.11.6 修正)(90.3.1 修正)之「公有山坡地放領辦法」規定辦理公有山坡地放領。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 19,820 千元，包括勞務收入 1,989 千元、投融資業務收入 14,611 千元、其他業務收入 3,220 千元，較上年度預算數 41,370 千元，減少 21,550 千元，約減 52.09%。

(二)本年度業務成本與費用 59,249 千元，包括勞務成本 1,939 千元、投融資業務成本 5,863 千元、其他業務成本 3,220 千元、管理及總務費用 1,172 千元、其他業務費用 47,055 千元，較上年度預算數 84,160 千元，減少 24,911 千元，約減 29.60%。

(三)本年度業務外收入 24,058 千元，包括財務收入 23,608 千元、其他業務外收入 450 千元，較上年度預算數 40,016 千元，減少 15,958 千元，約減 39.88%。

(四)本年度業務外費用 1,179 千元(其他業務外費用)，較上年度預算數 1,136 千元，增加 43 千元，約增 3.79%。

(五)預計本期短絀 16,550 千元，較上年度預算短絀 3,910 千元，增加 12,640 千元，約增 323.27%。

二、餘絀撥補之預計：本基金以前年度未分配賸餘 228,009 千元，填補本年度預計短絀 16,550 千元，尚餘 211,459 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
業務計畫及預算說明

中華民國九十三年度

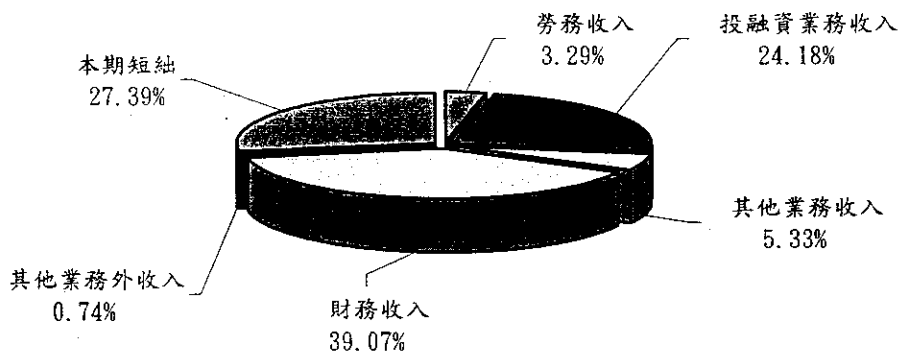
- (一) 業務活動之現金流量：本年度預計淨現金流出 12,760 千元。
- (二) 投資活動之現金流量：本年度預計淨現金流出 12,035 千元。
- (三) 融資活動之現金流量：本年度預計淨現金流入 42,880 千元。
- (四) 預計本年度現金及約當現金淨增 18,085 千元，期末現金及約當現金為 1,680,913 千元。

附：相關預算圖表

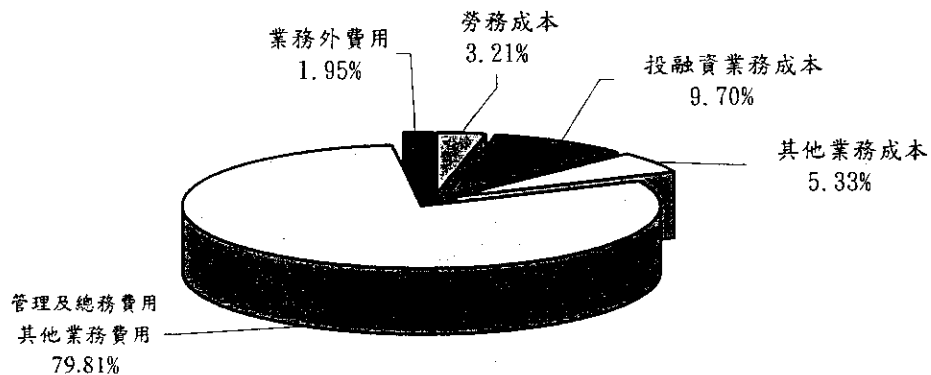
行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國九十三年度

九十三年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用



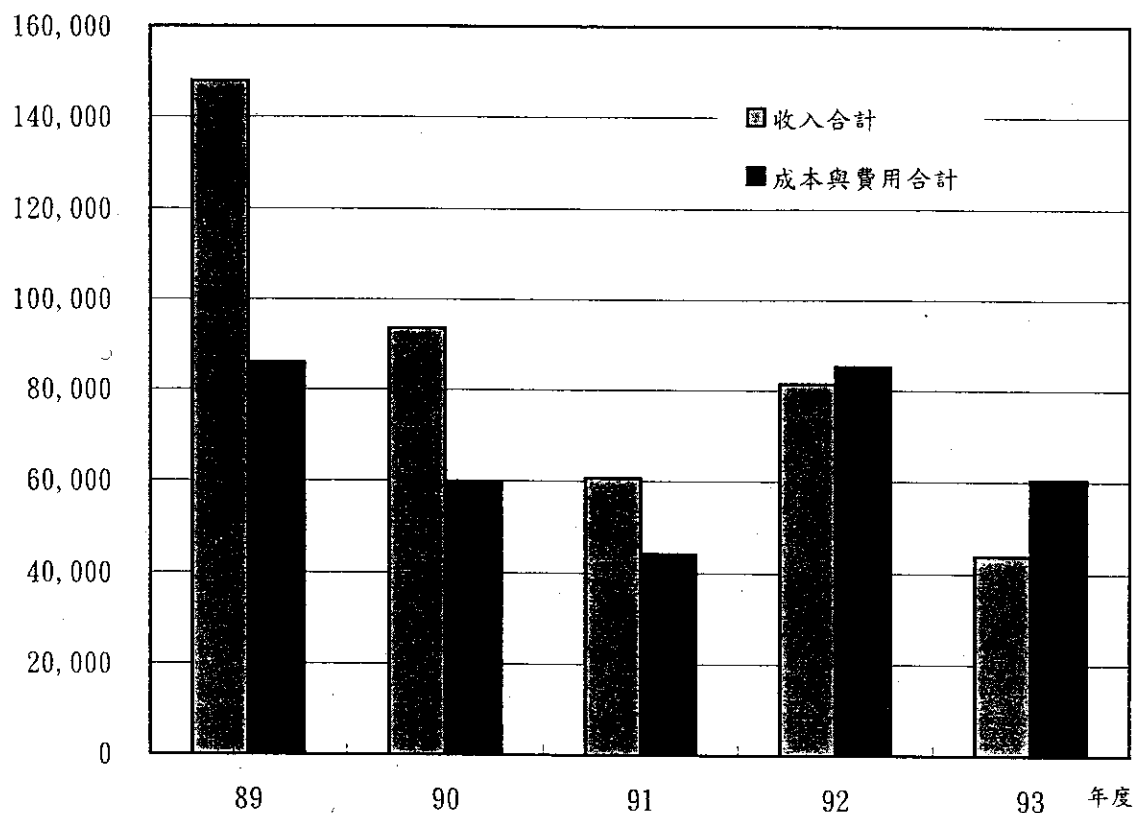
單位：新台幣千元

收入及短絀	九十三年度預算	成本與費用	九十三年度預算
業務收入	19,820	成本與費用	59,249
勞務收入	1,989	勞務成本	1,939
投融資業務收入	14,611	投融資業務成本	5,863
其他業務收入	3,220	其他業務成本	3,220
業務外收入	24,058	管理及總務費用·其他業務費用	48,227
財務收入	23,608	業務外費用	1,179
其他業務外收入	450		
本期短絀	16,550		
收入總額	60,428	成本與費用及賸餘總額	60,428

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國九十三年度

百萬元

最近五年收入及支出



單位：新台幣千元

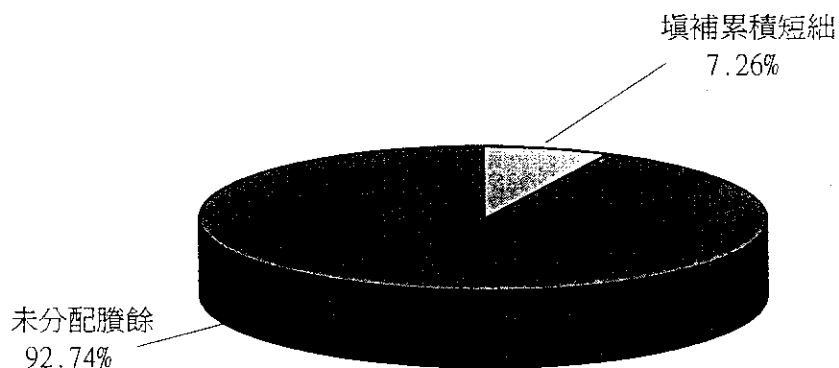
項目 \ 年度	89年度決算	90年度決算	91年度決算	92年度預算	93年度預算
收入					
業務收入	57,737	35,201	32,139	41,370	19,820
業務外收入	90,125	58,408	28,497	40,016	24,058
收入合計	147,862	93,609	60,636	81,386	43,878
成本與費用					
業務成本與費	85,813	59,826	44,186	84,160	59,249
業務外費用	141	39	90	1,136	1,179
成本與費用合計	85,954	59,865	44,276	85,296	60,428
本期賸餘(短絀-)	61,908	33,744	16,360	-3,910	-16,550

註：89年度決算數為88年下半及89年度決算數扣除88年底結算數後之實際金額。

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國九十三年度

九十三年度賸餘分配

分配項目

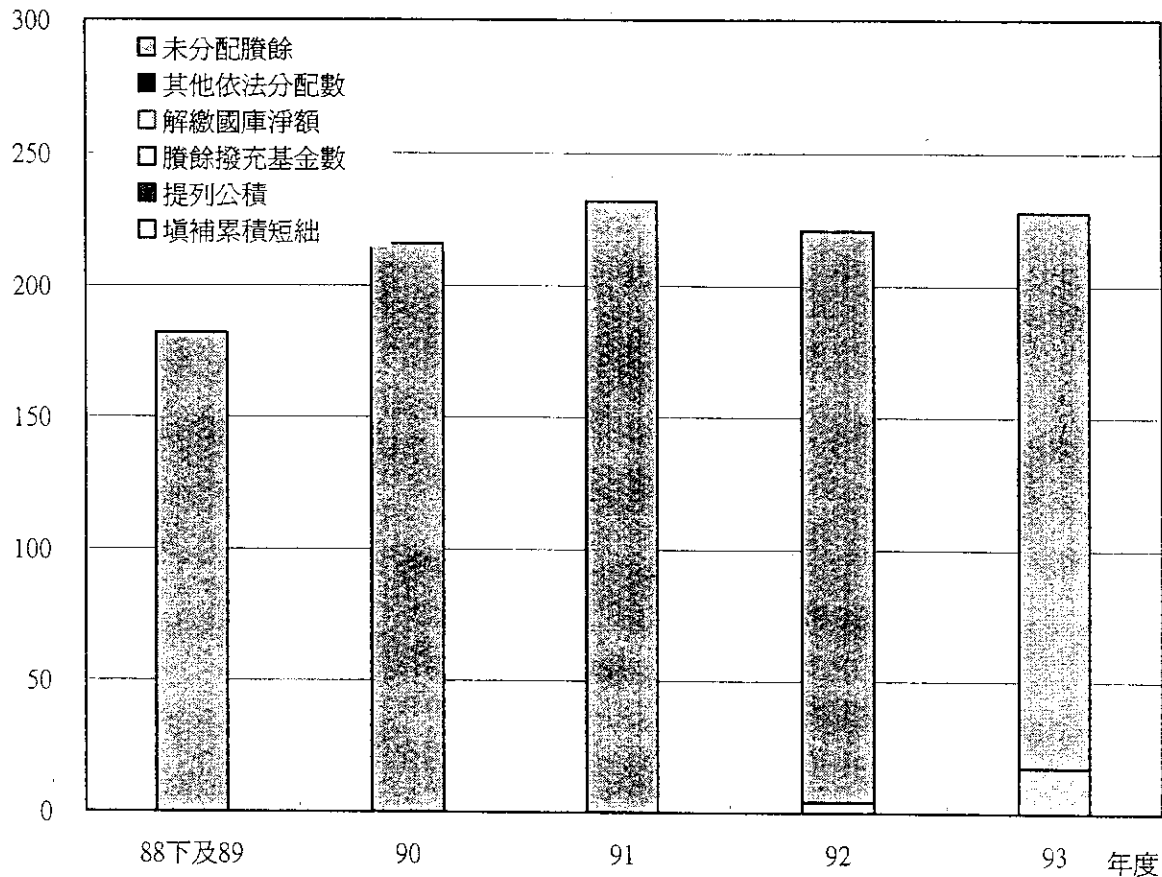


分 配 項 目	93 年 度 預 算
填補累積短絀	16,550
提存公積	
賸餘撥充基金數	
解繳國庫淨額	
其他依法分配數	
未分配賸餘	211,459
合 計	228,009

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國九十三年度

百萬元

最近五年贖餘分配



單位：新台幣千元

項目	年度	88下及89年 度 決 算	90年度決算	91年度決算	92年度預算	93年度預算
贖餘分配						
填補累積短絀					3,910	16,550
提列公積						
贖餘撥充基金數						
解繳國庫淨額						
其他依法分配數						
未分配贖餘		181,814	215,559	231,919	217,244	211,459
合 計		181,814	215,559	231,919	221,154	228,009

註：92年度為法定預算數。

# 二、主 要 表



行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

收支預計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
32,139	100.00	業務收入	19,820	100.00	41,370	100.00	-21,550	-52.09
1,965	6.11	勞務收入	1,989	10.04	2,617	6.33	-628	-24.00
1,965	6.11	服務收入	1,989	10.04	2,617	6.33	-628	-24.00
27,057	84.19	投融資業務收入	14,611	73.72	35,631	86.13	-21,020	-58.99
27,057	84.19	融資業務收入	14,611	73.72	35,631	86.13	-21,020	-58.99
3,117	9.70	其他業務收入	3,220	16.25	3,122	7.55	98	3.14
3,117	9.70	雜項業務收入	3,220	16.25	3,122	7.55	98	3.14
44,185	137.48	業務成本與費用	59,249	298.94	84,160	203.43	-24,911	-29.60
1,818	5.66	勞務成本	1,939	9.78	2,498	6.04	-559	-22.38
1,818	5.66	服務成本	1,939	9.78	2,498	6.04	-559	-22.38
8,683	27.02	投融資業務成本	5,863	29.58	11,288	27.29	-5,425	-48.06
8,683	27.02	融資業務成本	5,863	29.58	11,288	27.29	-5,425	-48.06
3,117	9.70	其他業務成本	3,220	16.25	3,122	7.55	98	3.14
3,117	9.70	雜項業務成本	3,220	16.25	3,122	7.55	98	3.14
883	2.75	管理及總務費用	1,172	5.91	1,052	2.54	120	11.41
883	2.75	管理費用及總務費用	1,172	5.91	1,052	2.54	120	11.41
29,684	92.36	其他業務費用	47,055	237.41	66,200	160.02	-19,145	-28.92
29,684	92.36	雜項業務費用	47,055	237.41	66,200	160.02	-19,145	-28.92
-12,046	-37.48	業務賸餘(短絀一)	-39,429	-198.94	-42,790	-103.43	3,361	-7.85
28,496	88.66	業務外收入	24,058	121.38	40,016	96.73	-15,958	-39.88
28,104	87.45	財務收入	23,608	119.11	39,566	95.64	-15,958	-40.33
28,104	87.45	利息收入	23,608	119.11	39,566	95.64	-15,958	-40.33
392	1.22	其他業務外收入	450	2.27	450	1.09	0	0.00
388	1.21	違約罰款收入	450	2.27	450	1.09	0	0.00
4	0.01	雜項收入						
90	0.28	業務外費用	1,179	5.95	1,136	2.75	43	3.79
90	0.28	其他業務外費用	1,179	5.95	1,136	2.75	43	3.79
		財產交易短絀	55	0.28		0.00	55	
90	0.28	雜項費用	1,124	5.67	1,136	2.75	-12	-1.06
28,406	88.38	業務外賸餘(短絀一)	22,879	115.43	38,880	93.98	-16,001	-41.15
16,360	50.90	本年度賸餘(短絀一)	-16,550	-83.50	-3,910	-9.45	-12,640	323.27

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

餘絀撥補預計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		科目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
221,154	100.00	賸餘之部	228,009	100.00	
0	0.00	本期賸餘	0	—	
221,154	100.00	前期未分配賸餘	228,009	100.00	
3,910	—	分配之部	16,550	7.26	
3,910	—	填補累積短絀	16,550	7.26	
0	—	提存公積	0	—	
217,244	98.23	未分配賸餘	211,459	92.74	
3,910	—	短絀之部	16,550	100.00	
3,910	—	本期短絀	16,550	100.00	
3,910	—	填補之部	16,550	100.00	
3,910	—	撥用賸餘	16,550	100.00	
0	—	撥用公積	0	—	
0	—	待填補之短絀	0	—	

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

現金流量預計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

科 目	預算數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	-16,550	
調整非現金項目	3,790	折舊821千元、財產交易短絀55千元、流動資產淨減3,514千元、流動負債淨減-600千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-12,760	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金	87,965	減少長期貸款。
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-100,000	增加長期貸款。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-12,035	
<b>融資活動之現金流量</b>		
增加短期債務及其他負債	100	增加其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	42,780	增加基金。
融資活動之淨現金流入(流出-)	42,880	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	18,085	
期初現金及約當現金	1,662,828	
期末現金及約當現金	1,680,913	

本 頁 空 白

# 三、明 細 表



行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

勞務收入明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	預算數			
	單價(元)	數量	金額	
服務收入				
推土機作業收入	442	4,500	1,989	使用JD450-E型、JD-550型及小松D31A型推土機之作業手6人每人每年125天，每天作業6小時，計如列數。
合    計	442	4,500	1,989	

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

投融資業務收入明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量(業務量)	利 率	金 額	
融 資 業 務 收 入					
公 共 設 施	年	8,406	2.00%	168	
水 土 保 持	年	124,398	2.50%	3,110	
農 業 經 營	年	373,193	2.50%	9,330	
畜 牧 經 營	年	41,466	2.50%	1,037	
農 宅	年	13,822	2.50%	346	
小 計		561,285		13,991	
公 共 設 施		4,000	2.00%	20	當年度貸款預計三個月利息。
水 土 保 持		38,600	2.50%	241	
農 業 經 營		56,000	2.50%	350	
農 宅		1,400	2.50%	9	
小 計		100,000		620	
合 計		661,285		14,611	



行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

業務外收入明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	
財 務 收 入	23,608	
利 息 收 入	23,608	定期存款1,500,000,000元年息1.525%計可生息22,875,000元及山坡地開發基金儲存土地銀行活期存款162,828,000元年息0.45%計可生息732,726元
其他業務外收入	450	
違 約 罰 款 收 入	450	基金貸款逾期息。
合 計	24,058	

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

勞務成本明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
用人費用				8			8			193
超時工作報酬	年	1		3	1		3	1		
津貼										193
獎金				5			5			
服務費用				706			826			357
水電費	年	1		50	1		50	1	24	24
郵電費	年	1		20	1		20	1		
旅運費				445			565			236
印刷裝訂與廣告費	版	10	1,100	11	10	1,100	11			
修理保養與保固費	年	1		180	1		180	1		97
材料及用品費				464			654			485
使用材料費				449			639			483
用品消耗				15			15			2
折舊折耗及攤銷				761			1,010			783
機械及設備折舊	年	1		761	1		990	1		783
交通及運輸設備折舊	年	1		0	1		20	1		
合    計				1,939			2,498			1,818

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
**勞務成本說明**  
中華民國九十三年度

超時工作報酬

加班費——本年度預算編列推土機修護、登記、整理資料之加班費 3 千元。

獎金

其他獎金——績優推土機司機獎勵金（依據前省府 71、8、9 府人三字第 64868 號函），編列 5 千元。

水電費

工作場所電費——本年度預算推土機保養場用電，依實際需要並遵行節約能源措施編列 50 千元。

郵電費

電話費——本年度預算推土機業務聯繫用電話費編列 20 千元。

旅運費——共編列 445 千元：

- 1、國內旅費——依現行出差旅費標準及本年度實際需要編列 338 天，每天 1,200 元計編列 405 千元。
- 2、貨物運費——推土機、器材搬運及柴油補給等運費編列 40 千元。

印刷裝訂與廣告費

印刷及裝訂費——本年度預算估需印刷或複製推土機作業施工記錄表格、文件、表冊等編列 11 千元。

修理保養與保固費

機械及設備修護費——本年度預算按實際需要編列推土機、挖土機及保養場各項機械設備之維護費用 180 千元。

使用材料費

燃料——本年度預算預計推土機用柴油 JD450、JD-550 及小松 D31A 型 4,500 小時@7.5 公升，每公升 13.3 元計編列 449 千元。

用品消耗——共編列 15 千元：

- 1、辦公用品——本年度預算推土機作業估需耗用辦公用品 10 千元。
- 2、其他——凡不屬上列支出之各項費用，如保養場、作業現場施工用品等估需 5 千元。

折舊——詳折舊明細表。

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

投融資業務成本明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

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
		融資業務成本	
138	158	公共設施	84
2,272	2,613	水土保持	1,244
5,464	7,485	農業經營	3,732
663	821	畜牧經營	415
146	105	農宅	138
8,683	11,182	小計	5,613
	15	公共設施	10
	91	水土保持	96
		農業經營	140
		農宅	4
	106	小計	250
8,683	11,288	合計	5,863

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
**投融資業務成本說明**  
中華民國九十三年度

融資業務成本

公共設施貸款——本年度尚未收回本金 8,406 千元，手續費為年息 1.00%，計編列 84 千元。

水土保持貸款——本年度尚未收回本金 124,398 千元，手續費為年息 1.00%，計編列 1,244 千元。

農業經營貸款——本年度尚未收回本金 373,193 千元，手續費為年息 1.00%，計編列 3,732 千元。

畜牧經營貸款——本年度尚未收回本金 41,466 千元，手續費為年息 1.00%，計編列 415 千元。

農宅貸款——本年度尚未收回本金 13,822 千元，手續費為年息 1.00%，計編列 138 千元。

公共設施貸款——本年度預計貸款 4,000 千元，手續費為年息 1.00%，預計三個月手續費，計編列 10 千元。

水土保持貸款——本年度預計貸款 38,600 千元，手續費為年息 1.00%，預計三個月手續費，計編列 96 千元。

農業經營貸款——本年度預計貸款 56,000 千元，手續費為年息 1.00%，預計三個月手續費，計編列 140 千元。

農宅貸款——本年度預計貸款 1,400 千元，手續費為年息 1.00%，預計三個月手續費，計編列 4 千元。

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 其他業務成本明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

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
3,117	3,122	雜項業務成本	3,220
3,117	3,122	國有林解除地放領地價經徵費	3,220
3,117	3,122	合 計	3,220

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
其他業務成本說明  
中華民國九十三年度

雜項業務成本

國有林解除地放領地價經徵費——本年度預算估計徵收地價收入 46,000,000 元所需經徵管理費依規定為收入 7%，撥與縣政府 3%、土地銀行 2.5%及內政部 1.5%計編列 3,220 千元。

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 管理及總務費用明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

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
504	524	用 人 費 用	524
384	384	臨時人員薪資	384
29	45	超時工時報酬	45
48	48	獎 金	48
13	14	退休及卹償金	14
30	33	福 利 費	33
364	490	服 務 費 用	610
334	330	旅 運 費	450
30	160	印刷裝訂與廣告費	160
15	38	材 料 及 用 品 費	38
15	15	使用材料費	15
	23	用品消耗	23
883	1,052	合 計	1,172

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
管理及總務費用說明  
中華民國九十三年度

臨時人員薪資

臨時職員薪金——雇用約僱會計人員乙名，協助辦理山坡地開發基金有關預、決算及帳務處理，月支 31,976 元，編列 384 千元。

超時工作報酬

加班費——本年度預算約僱會計人員乙名趕辦預、決算及會計報告之加班費及休假補助費等編列 45 千元。

獎金

年終獎金——約僱會計人員乙名年終獎金，以薪資 1.5 個月計列，編列 48 千元。

退休及卹償金

職員退休及離職金——按規定提列約僱會計人員乙名之退職儲金，每月 1,119 元，編列 14 千元。

福利費

分擔員工保險費——約僱會計人員乙名之保險費，依法計列每月勞保費 1,732 元、全民健保費 991 元，編列 33 千元。

旅運費

國內旅費——依現行出差旅費標準及本年度實際需要辦理有關基金貸款業務查核、督導、連繫、協調、宣導等 375 天每天 1,200 元計編列 450 千元。

印刷裝訂與廣告費

印刷及裝訂費——本年度預算估需印製及裝訂基金貸款申請書、卡片、簿冊書表工作報告及預、決算、會計報表等編列 160 千元。

使用材料費

油脂——本年度預算編列徵收地價及貸款業務等車輛汽油，編列 15 千元。

用品消耗——共編列 23 千元：

- 1、辦公用品——本年度預算辦理山坡地貸款業務所需文具紙張等編列 20 千元。
- 2、其他——凡不屬上列支出之各項費用，例如貸款業務檢討會誤餐、什支等編列 3 千元。

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

其他業務費用明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

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
5,167	5,515	用人費用	5,016
4,029	4,221	臨時人員薪資	3,838
160	259	超時工作報酬	236
516	528	獎金	480
141	148	退休及卹償金	135
321	359	福利費	327
546	896	服務費用	876
	40	郵電費	40
517	765	旅運費	765
	40	印刷裝訂與廣告費	40
25	25	修理保養與保固費	25
4	6	保險費	6
	20	專業服務費	
66	110	材料及用品費	120
56	46	使用材料費	50
10	64	用品消耗	70
142	132	折舊折耗及攤銷	60
22	18	機械及設備折舊	3
81	75	交通及運輸設備折舊	18
39	39	什項設備折舊	39
17	19	稅捐與規費	19
11	12	消費與行為稅	12
6	7	規費	7
22,650	36,528	會費、捐助、補助、分攤與 交流活動	27,964
22,650	36,528	捐助、補助與獎助	27,964
1,096	23,000	短絀與賠償給付	13,000
1,096	23,000	各項短絀	13,000
29,684	66,200	合  計	47,055

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
**其他業務費用說明**  
中華民國九十三年度

**臨時人員薪資**

臨時職員薪金——雇用約僱人員 10 名，辦理山坡地範圍認定，查定資料核對，異議案件處理，配合放領土地調查土地複丈、分割及未登記測量之土地可利用限度查定，暨協助核對放租、放領土地清冊等工作，月支 31,976 元，編列 3,838 千元。

**超時工作報酬**

加班費——本年度預算估列 10 名約僱人員趕辦編造查定清冊加班費及休假補助等編列 236 千元。

**獎金**

年終獎金——約僱人員 10 名年終獎金，以薪資 1.5 個月計列，編列 480 千元。

**退休及卹償金**

職員退休及離職金——按規定提列約僱人員 10 名之退職儲金，每人每月 1,119 元，編列 135 千元。

**福利費**

分擔員工保險費——約僱人員 10 名之保險費，依法計列每人每月勞保費 1,732 元、全民健保費 991 元，編列 327 千元。

**郵電費——共編列 40 千元：**

郵費——本年度預算辦理放領查定調查通知郵費編列 40 千元。

**旅運費**

國內旅費——依現行出差旅費標準及本年度實際需要估計 638 天每天 1,200 元，計編列 765 千元。(1、辦理國有原野、區外保安林解除地及國有地放租宜農地水土保持及附屬設施及營農環境改善 225 天。2、山坡地災害搶修現場施工指導 246 天。3、辦理放領實地勘查測量土地查定工作，業務督導、出席會議，土地可利用限度查定及異議案件處理 167 天。)

**印刷裝訂與廣告費**

印刷及裝訂費——本年度預算估需印製及裝訂放領查定各項表冊資料等 40 千元。

**修理保養與保固費**

交通及運輸設備修護費——本年度預算按實際需要編列客貨兩用車乙輛修理維護費 25 千元。

**保險費**

交通及運輸設備保險費——本年度預算實際需要估編客貨兩用車乙輛保險費 6 千元。

**使用材料費**

油脂——本年度預算客貨兩用車乙輛汽油每月 210 公升每公升以 19.8 元計，編列 50 千元。

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
**其他業務費用說明**

中華民國九十三年度

用品消耗——共編列 70 千元：

- 1、辦公用品——本年度預算辦理山坡地放領業務所需文具紙張、晒製藍圖及工作袋等編列 40 千元。
- 2、醫療用品——本年度預算山區調查購置防蛇、蚊及其他急救藥品編列 20 千元。
- 3、其他——凡不屬上列支出之各項費用，例如放領業務查定工作會報檢討誤餐什支等編列 10 千元。

折舊——詳折舊明細表。

消費與行爲稅

使用牌照稅——本年度預算客貨兩用車乙輛牌照稅編列 12 千元。

規費

汽車燃料使用費——本年度預算客貨兩用車乙輛燃料稅編列 7 千元。

捐助、補助與獎助——共編列 27,964 千元：

- 1、捐助個人——本年度預算估計捐助農民辦理國有原野、區外保安林解除地及國有地放租宜農地實施農地水土保持及附屬工程設施與營農環境改善等項目，編列 6,300 千元。
- 2、補助政府機關——本年度預算編列 21,664 千元。
  - (1)、補助有關縣市政府辦理國有原野、區外保安林解除地及國有地放租宜農地水土保持工作指導費 500 千元。
  - (2)、補助縣市政府辦理基金貸款調查宣傳所需業務費、旅費 450 千元。
  - (3)、辦理放領計畫工作，奉行政院核定之「公有土地經營及處理原則」及內政部 83.11.7 台（83）內地字第 8387040 號令發布（88.11.6 修正）（90.3.1 修正）之「公有山坡地放領辦法」規定辦理。依該辦法第二十三條第一、二項規定，委託地方政府代管之國有山坡地放領後所收取之地價，解繳本山坡地開發基金，而辦理放領所需經費，則由本基金支應。本年度（93.1.1-93.12.31）辦理放領實際作業，內政部中部辦公室及十五縣市政府計需 20,714 千元。包含雇用約僱人員 18 名之用人費用及相關業務費用。

各項短絀

災害短絀——本年度預算預計辦理水土保持處理區之道路及營農設施遭受天然災害緊急修復、崩塌處理及修復處理編列 13,000 千元。

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

業務外費用明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

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
90	1,136	其他業務外費用	1,179
		財產交易短絀	55
		短絀與賠償給付	55
		各項短絀	55
		資產短絀	55
90	1,136	雜項費用	1,124
90	136	用人費用	124
90	136	福利費	124
	1,000	短絀與賠償給付	1,000
	1,000	各項短絀	1,000
90	1,136	合    計	1,179

行政院農業委員會水土保持局  
山坡地開發基金  
**業務外費用說明**  
中華民國九十三年度

各項短絀

資產短絀——編號 65 號、71 號、82 號三部推土機及雷射印表機、傳真機等報廢短絀 55 千元。

呆帳及保證短絀——分年提列備抵呆帳，本年度提列 1,000 千元。

福利費

分擔員工眷屬保險費——約僱人員 11 名眷屬全民健保費依法計列，編列 124 千元。

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

固定資產折舊明細表

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

項 目	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	46,368	2,807	195	49,370
上年度預計新增資產原值				
本年度預計增加資產原值				
資產重估增值額				
本年度預計減少資產原值	4,423	33		4,456
本年度(12月底)止資產總額	41,945	2,774	195	44,914
折舊方法	工作時數法	平均法	平均法	
折舊率				
本年度應提折舊額	764	18	39	821
勞務成本	761			761
其他業務費用	3	18	39	60

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

資產報廢明細表

中華民國九十三年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失	出售或處理說明
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 值			
一、機械及設備	4,423	4,368	55		55	
推土機	1,264	1,244	20		20	65號推土機報廢後出售
推土機	1,310	1,290	20		20	71號推土機報廢後出售
推土機	1,800	1,785	15		15	82號推土機報廢後出售
雷射印表機	49	49				雷射印表機報廢後出售
二、交通及運輸設備						
傳真機	33	33				傳真機報廢後出售
合 計	4,456	4,401	55		55	



# 四、參 考 表



本頁空白

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

預計平衡表

中華民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

91年12月31日 決算數	科 目	93年12月31日 預計數	92年12月31日 預計數	比較增減(一)
2,229,019	資 產	2,292,936	2,267,206	25,730
1,590,067	流動資產	1,703,466	1,688,895	14,571
1,576,513	現 金	1,680,913	1,662,828	18,085
1,576,513	銀行存款	1,680,913	1,662,828	18,085
226,513	活期存款	180,913	162,828	18,085
1,350,000	定期存款	1,500,000	1,500,000	0
13,351	應收款項	22,351	28,351	-6,000
13,351	應收利息	22,351	28,351	-6,000
189	存 貨	202	202	0
189	物 料	202	202	0
14	預付款項	0	-2,486	2,486
14	預付費用	0	-2,486	2,486
620,784	長期投資、應收款 、貸墊款及準備金	573,320	561,285	12,035
620,784	長期貸款	573,320	561,285	12,035
620,784	其他長期貸款	573,320	561,285	12,035
17,127	固定資產	15,109	15,985	-876
16,929	機械及設備	15,102	15,921	-819
46,368	機械及設備	41,945	46,368	-4,423
29,439	累計折舊－ 機械及設備(-)	26,843	30,447	-3,604
113	交通及運輸設備	0	18	-18
2,807	交通及運輸設備	2,774	2,807	-33
2,694	累計折舊－ 交通及運輸設備(-)	2,774	2,789	-15
85	什項設備	7	46	-39
195	什項設備	195	195	0
110	累計折舊－ 什項設備(-)	188	149	39
1,041	其他資產	1,041	1,041	0
1,041	什項資產	1,041	1,041	0
1,041	暫付及待結轉帳項	1,041	1,041	0
2,229,019	合 計	2,292,936	2,267,206	25,730

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

預計平衡表

中華民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

91年12月31日 決算數	科 目	93年12月31日 預計數	92年12月31日 預計數	比較增減(一)
3,807	負 債	3,926	4,426	-500
3,405	流動負債	3,304	3,904	-600
3,405	應付款項	3,304	3,904	-600
3,405	應付費用	3,304	3,904	-600
0	預收款項	0	0	0
0	其他預收款	0	0	0
402	其他負債	622	522	100
402	什項負債	622	522	100
0	應付保管款	0	0	0
402	暫收及待結轉帳項	622	522	100
2,225,212	淨 值	2,289,010	2,262,780	26,230
1,453,444	基 金	1,537,702	1,494,922	42,780
1,453,444	基 金	1,537,702	1,494,922	42,780
1,453,444	基 金	1,537,702	1,494,922	42,780
539,849	公 積	539,849	539,849	0
23,216	資本公積	23,216	23,216	0
23,216	受贈公積	23,216	23,216	0
516,633	特別公積	516,633	516,633	0
516,633	特別公積	516,633	516,633	0
231,919	累積餘絀	211,459	228,009	-16,550
231,919	累積賸餘	211,459	228,009	-16,550
231,919	累積賸餘	211,459	228,009	-16,550
2,229,019	合 計	2,292,936	2,267,206	25,730

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

五年來主要業務計畫分析表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

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(93)預算數					
山坡地開發基金貸款	千元	100,000		100,000	
上年度(92)預算數					
山坡地開發基金貸款	千元	28,250		28,250	
前年度(91)決算數					
山坡地開發基金貸款	千元	137,610		137,610	
90年度決算數					
山坡地開發基金貸款	千元	80,856		80,856	
(88下及89)年度決算數					
山坡地開發基金貸款	千元	159,788		159,788	

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 員工人數彙計表

中華民國九十三年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(一)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員 約 僱	12	1	11	
合 計	12	1	11	

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

員工人數及給與明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

科 目	職別	等級	人數	每 月 平 均 預 算 數				本 年 度 薪 資 總 額
				薪 餉	專 業 加 給	津 貼	合 計	
業務總支出部分								
管理及總務費用			1	31,976			31,976	384,000
臨時職員			1	31,976			31,976	384,000
約僱人員			1	31,976			31,976	384,000
其他業務費用			10	319,760			319,760	3,838,000
臨時職員			10	319,760			319,760	3,838,000
約僱人員			10	319,760			319,760	3,838,000
合 計			11	351,736			351,736	4,222,000

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 用人費用彙計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

科目	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		退休及卹償	福利費	合計
				年終獎金	其他獎金	退休金	分擔保險費	
業務總支出部分	4,222	284		528	5	149	484	5,672
勞務成本		3			5			8
工員		3			5			8
管理及總務費用	384	45		48		14	33	524
職員	384	45		48		14	33	524
其他業務費用	3,838	236		480		135	327	5,016
職員	3,838	236		480		135	327	5,016
其他業務外費用							124	124
職員							124	124

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

各項費用彙計表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
			合計	勞務 成本	投融資 業務 成本	其他 業務 成本	管理及 總務 費用	其他 業務 費用	其他業 務外 費用
5,954	6,183	1.用人費用	5,672	8			524	5,016	124
4,413	4,605	臨時人員薪資	4,222				384	3,838	
189	307	超時工作報酬	284	3			45	236	
193		津 貼							
564	581	獎 金	533	5			48	480	
154	162	退休及卹償金	149				14	135	
441	528	福 利 費	484				33	327	124
13,067	16,622	2.服務費用	11,275	706	5,863	3,220	610	876	0
24	50	水 電 費	50	50					
	60	郵 電 費	60	20				40	
1,087	1,660	旅 運 費	1,660	445			450	765	
30	211	印刷裝訂與廣告費	211	11			160	40	
122	205	修理保養與保固費	205	180				25	
4	6	保 險 費	6					6	
11,800	14,410	手 續 費	9,083		5,863	3,220			
	20	專業服務費							
566	802	3.材料及用品費	622	464			38	120	0
555	700	使用材料費	514	449			15	50	
11	102	用 品 消 耗	108	15			23	70	
925	1,142	4.折舊、折耗及攤銷	821	761				60	0
805	1,008	機械及設備折舊	764	761				3	
81	95	交通及運輸設備折舊	18					18	
39	39	什項設備折舊	39					39	
17	19	5.稅捐與規費	19	0			0	19	0
11	12	消費與行為稅	12					12	
6	7	規費	7					7	
22,650	36,528	6.會費、捐助、補助、分攤與交流	27,964	0			0	27,964	0
22,650	36,528	捐助、補助與獎助	27,964					27,964	
1,096	24,000	7.短絀與賠償給付	14,055	0			0	13,000	1,055
1,096	24,000	各項短絀	14,055					13,000	1,055
44,275	85,296	合 計	60,428	1,939	5,863	3,220	1,172	47,055	1,179

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

公務車輛明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數 (不含司機)	購置 年月	汽缸總 排氣量 (立方公分)	牌照稅 (全年)	油料費(全年)			維護費	其他	備 註
						數量 (公升)	單價 (元)	金額			
M3-8646	現有車輛： 客貨兩用車	6	86、5	2000	12	2520	19.8	50	25	13	其他包括： 燃料稅7千元 保險費6千元
	合 計				12	2520	19.8	50	25	13	

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

基金運用計畫明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

項 目		計 畫 內 容	本年度基金運用			說 明
貸款機關	貸款計畫名稱		投 資	貸 款	合 計	
委託台灣 土地銀行	山坡地開發 基 金	1.公 共 設 施		4,000	4,000	配合本局及各縣市政府 辦理輔導山坡地開發地 區保育利用各項業務計 畫執行。
		2.水土保持處理		38,600	38,600	
		3.農 業 經 營		56,000	56,000	
		4.農 宅		1,400	1,400	
		合 計			100,000	

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金

**基金運用計畫-基金貸款收回明細表**

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

項 目	貸款年度	貸款金額	貸款年期	貸款起 訖時間	本年度預 計收回貸 款本金額	說 明
1. 公共設施	80~92	14,000	10	80~102	833	本項本金收回按貸款額及 年期本金均等攤還計算。
2. 水土保持處理	82~92	261,659	10	82~102	19,605	
3. 農業經營輔導	82~92	784,976	10	82~102	58,814	
4. 畜牧經營輔導	82~92	87,220	10	82~102	6,535	
5. 農 宅	82~92	29,073	10	82~102	2,178	
合 計		1,176,928			87,965	

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

基金增減明細表

中華民國九十三年度

單位：新台幣千元

科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	前年度決算數	說明
基金	42,780	41,478	42,450	<p>依據山坡地保育利用條例第二十八條規定編列國有林解除地放領地價收入，對山坡地開發基金投資。</p> <p>收支併列增撥基金： 公有山坡地放領地價收入預計淨收入42,780千元，以收支併列方式，由國有財產局編列歲入，本局公務預算編列支出撥充基金。</p>
合計	42,780	41,478	42,450	

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

長期貸款80-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		七十九年度			八十年度	八十一年度	八十二年度	八十三年度	八十四年度
貸款金額		4,000,000			-	-	-	-	-
貸款年期		15年							
年利率		2%							
本息別	本金	利息	小計						
	年金								
逐 年 收 回 基 金 本 息 額	80		160,000	160,000					
	81		160,000	160,000					
	82		160,000	160,000					
	83	333,000	160,000	493,000					
	84	333,000	146,680	479,680					
	85	333,000	133,360	466,360					
	86	333,000	120,040	453,040					
	87	333,000	106,720	439,720					
	88	419,400	93,400	512,800					
	89	493,000	114,936	607,936					
	90	170,700	56,904	227,604					
	91	333,000	46,946	379,946					
	92	333,000	18,378	351,378					
	93	333,000	11,718	344,718					
	94	252,900	5,058	257,958					
95									
96									
97									
98									
99									
100									
101									
102									
103									
總計		4,000,000	1,494,140	5,494,140					

註：資料內容為公共設施乙項。

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

長期貸款80-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		八十五年度			八十六年度			八十七年度	八十八年度	八十八年下及八十九年度
貸款金額		4,000,000			2,000,000			-	-	-
貸款年期		15年			15年					
年 利率		2%			2%					
本息別		本 金	利 息	小 計	本 金	利 息	小 計			
年金										
逐 年 收 回 基 金 本 息 額	80									
	81									
	82									
	83									
	84									
	85									
	86		160,000	160,000						
	87		160,000	160,000		80,000	80,000			
	88		160,000	160,000		80,000	80,000			
	89	508,200	240,000	748,200		120,000	120,000			
	90	170,700	139,672	310,372	167,000	80,000	247,000			
	91	166,800	124,541	291,341	167,000	68,737	235,737			
	92	333,000	63,086	396,086	167,000	33,320	200,320			
	93	333,000	56,426	389,426	167,000	29,980	196,980			
94	333,000	49,766	382,766	167,000	26,640	193,640				
95	333,000	43,106	376,106	167,000	23,300	190,300				
96	333,000	36,446	369,446	167,000	19,960	186,960				
97	333,000	29,786	362,786	167,000	16,620	183,620				
98	333,000	23,126	356,126	167,000	13,280	180,280				
99	333,000	16,466	349,466	167,000	9,940	176,940				
100	490,300	9,806	500,106	167,000	6,600	173,600				
101				163,000	3,260	166,260				
102										
103										
總計		4,000,000	1,312,227	5,312,227	2,000,000	611,637	2,611,637			

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

長期貸款80-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		九十年 年度	九十一年 年度	九十二年 度			小計		
貸款金額		-	-	4,000,000			14,000,000		
貸款年期				10年					
年利率				2%					
逐 年 收 回 基 金 本 息 額	本息別			本 金	利 息	小 計	本 金	利 息	小 計
	年金								
80							0	160,000	160,000
81							0	160,000	160,000
82							0	160,000	160,000
83							333,000	160,000	493,000
84							333,000	146,680	479,680
85							333,000	133,360	466,360
86							333,000	280,040	613,040
87							333,000	346,720	679,720
88							419,400	333,400	752,800
89							1,001,200	474,936	1,476,136
90							508,400	276,576	784,976
91							666,800	240,224	907,024
92				500,000	80,000	580,000	1,333,000	194,784	1,527,784
93					70,000	70,000	833,000	168,124	1,001,124
94				400,000	70,000	470,000	1,152,900	151,464	1,304,364
95				400,000	62,000	462,000	900,000	128,406	1,028,406
96				400,000	54,000	454,000	900,000	110,406	1,010,406
97				400,000	46,000	446,000	900,000	92,406	992,406
98				400,000	38,000	438,000	900,000	74,406	974,406
99				400,000	30,000	430,000	900,000	56,406	956,406
100				400,000	22,000	422,000	1,057,300	38,406	1,095,706
101				400,000	14,000	414,000	563,000	17,260	580,260
102				300,000	6,000	306,000	300,000	6,000	306,000
103									
總計				4,000,000	492,000	4,492,000	14,000,000	3,910,004	17,910,004

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

長期貸款82-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		八 十 二 年 度			八 十 三 年 度		
貸款金額		95,450,000			109,530,000		
貸款年期		10年			10年		
年 利率		2.50%			2.50%		
年別	本息別	本	金	利	息	小	計
		金		息		計	
逐 年 收 回 基 金 本 息 額	80						
	81						
	82						
	83			4,772,500		4,772,500	
	84			4,772,500		4,772,500	5,476,500
	85			4,772,500		4,772,500	10,000,000
	86	21,613,471		4,772,500		26,385,971	4,976,500
	87	13,640,000		3,691,826		17,331,826	20,647,000
	88	19,640,000		3,009,826		22,649,826	19,647,000
	89	21,640,000		3,041,739		24,681,739	22,647,000
	90	7,640,000		945,826		8,585,826	17,647,000
	91	8,640,000		535,635		9,175,635	13,295,000
	92	2,636,529		65,913		2,702,442	5,647,000
93							
94							
95							
96							
97							
98							
99							
100							
101							
102							
103							
	總計	95,450,000		30,380,765		125,830,765	109,530,000
							32,163,220
							141,693,220

註：資料內容為農業經營、水土保持、畜牧經營、農宅四項。

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

長期貸款82-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		八 十 四 年 度			八 十 五 年 度		
貸款金額		110,585,000			109,149,000		
貸款年期		10年			10年		
年 利 率		2.50%			2.50%		
年 別	本息別	本 金	利 息	小 計	本 金	利 息	小 計
		逐	80				
	81						
年	82						
	83						
收	84						
	85		5,529,250	5,529,250			
回	86		5,529,250	5,529,250		5,457,450	5,457,450
	87		5,529,250	5,529,250		5,457,450	5,457,450
基	88	20,798,000	5,529,250	26,327,250		5,457,450	5,457,450
	89	38,798,000	6,734,025	45,532,025	33,761,643	8,186,175	41,947,818
金	90	19,798,000	2,549,450	22,347,450	30,896,908	3,769,367	34,666,275
	91	17,595,000	1,481,572	19,076,572	22,318,449	2,113,296	24,431,745
本	92	9,798,000	339,900	10,137,900	8,724,000	554,300	9,278,300
	93	3,798,000	94,950	3,892,950	10,724,000	336,200	11,060,200
息	94				2,724,000	68,100	2,792,100
	95						
額	96						
	97						
	98						
	99						
	100						
	101						
	102						
	103						
	總計	110,585,000	33,316,897	143,901,897	109,149,000	31,399,788	140,548,788

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 長期貸款82-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表  
 中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		八 十 六 年 度			八 十 七 年 度		
貸款金額		110,050,000			113,660,000		
貸款年期		10年			10年		
年 利 率		2.50%			2.50%		
年別	本息別	本 金	利 息	小 計	本 金	利 息	小 計
	逐	80					
年	81						
收	82						
回	83						
基	84						
金	85						
本	86						
息	87		5,502,500	5,502,500			
額	88		5,502,500	5,502,500		5,683,000	5,683,000
	89	20,000,000	8,253,750	28,253,750		8,524,500	8,524,500
	90	28,000,000	4,502,500	32,502,500	15,000,000	5,683,000	20,683,000
	91	22,410,000	2,947,375	25,357,375	35,660,000	4,686,350	40,346,350
	92	11,410,000	991,000	12,401,000	22,200,000	1,575,000	23,775,000
	93	13,410,000	705,750	14,115,750	16,200,000	1,020,000	17,220,000
	94	9,410,000	370,500	9,780,500	10,200,000	615,000	10,815,000
	95	5,410,000	135,250	5,545,250	10,200,000	360,000	10,560,000
	96				4,200,000	105,000	4,305,000
	97						
	98						
	99						
	100						
	101						
	102						
	103						
	總計	110,050,000	28,911,125	138,961,125	113,660,000	28,251,850	141,911,850

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

長期貸款82-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		八 十 八 年 度			八十八年下半年及八十九年度		
貸款金額		112,000,000			159,788,000		
貸款年期		10年			10年		
年 利 率		2.50%			2.50%		
年別	本息別	本 金	利 息	小 計	本 金	利 息	小 計
	逐	80					
	81						
年	82						
	83						
收	84						
	85						
回	86						
	87						
基	88						
	89		8,400,000	8,400,000			
金	90		5,600,000	5,600,000		7,989,400	7,989,400
	91	16,000,000	5,320,000	21,320,000	5,900,821	7,589,930	13,490,751
本	92	26,000,000	2,400,000	28,400,000		3,847,179	3,847,179
	93	20,000,000	1,750,000	21,750,000	23,000,000	3,847,179	26,847,179
息	94	14,000,000	1,250,000	15,250,000	23,000,000	3,272,179	26,272,179
	95	14,000,000	900,000	14,900,000	23,000,000	2,697,179	25,697,179
額	96	14,000,000	550,000	14,550,000	23,000,000	2,122,179	25,122,179
	97	8,000,000	200,000	8,200,000	23,000,000	1,547,179	24,547,179
	98				23,000,000	972,179	23,972,179
	99				15,887,179	397,179	16,284,358
	100						
	101						
	102						
	103						
	總計	112,000,000	26,370,000	138,370,000	159,788,000	34,281,762	194,069,762

行政院農業委員會水土保持局  
 山坡地開發基金  
 長期貸款82-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表  
 中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		九十一年度			九十年			
貸款金額		80,856,000			137,610,000			
貸款年期		10年			10年			
年 利率		2.50%			2.50%			
年別	本息別	本 金	利 息	小 計	本 金	利 息	小 計	
	逐 年 收 回 基 金 本 息 額	80						
81								
82								
83								
84								
85								
86								
87								
88								
89								
90								
91				3,840,660	3,840,660			
92				2,021,400	2,021,400		3,440,250	3,440,250
93				2,021,400	2,021,400		3,440,250	3,440,250
94	11,550,000	2,021,400	13,571,400		3,440,250	3,440,250		
95	11,550,000	1,732,650	13,282,650		3,440,250	3,440,250		
96	11,550,000	1,443,900	12,993,900	12,510,000	3,440,250	15,950,250		
97	11,550,000	1,155,150	12,705,150	25,020,000	3,127,500	28,147,500		
98	11,550,000	866,400	12,416,400	25,020,000	2,502,000	27,522,000		
99	11,550,000	577,650	12,127,650	25,020,000	1,876,500	26,896,500		
100	11,556,000	288,900	11,844,900	25,020,000	1,251,000	26,271,000		
101				25,020,000	625,500	25,645,500		
102								
103								
總計		80,856,000	15,969,510	96,825,510	137,610,000	26,583,750	164,193,750	

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

長期貸款82-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度		九 十 二 年 度			小 計		
貸款金額		24,250,000			1,162,928,000		
貸款年期		10年					
年 利率		2.50%					
年別	本息別	本 金	利 息	小 計	本 金	利 息	小 計
		逐	80				
	81				0	0	0
年	82				0	0	0
	83				0	4,772,500	4,772,500
收	84				0	10,249,000	10,249,000
	85				10,000,000	15,778,250	25,778,250
回	86				21,613,471	20,735,700	42,349,171
	87				34,287,000	25,157,526	59,444,526
基	88				60,085,000	29,126,176	89,211,176
	89				136,846,643	47,582,889	184,429,532
金	90				118,981,908	32,868,993	151,850,901
	91				141,819,270	29,414,563	171,233,833
本	92				86,415,529	15,376,117	101,791,646
	93		606,250	606,250	87,132,000	13,821,979	100,953,979
息	94		606,250	606,250	70,884,000	11,643,679	82,527,679
	95		606,250	606,250	64,160,000	9,871,579	74,031,579
額	96		606,250	606,250	65,260,000	8,267,579	73,527,579
	97	2,205,000	606,250	2,811,250	69,775,000	6,636,079	76,411,079
	98	4,409,000	551,125	4,960,125	63,979,000	4,891,704	68,870,704
	99	4,409,000	440,900	4,849,900	56,866,179	3,292,229	60,158,408
	100	4,409,000	330,675	4,739,675	40,985,000	1,870,575	42,855,575
	101	4,409,000	220,450	4,629,450	29,429,000	845,950	30,274,950
	102	4,409,000	110,225	4,519,225	4,409,000	110,225	4,519,225
	103						
	總計	24,250,000	4,684,625	28,934,625	1,162,928,000	292,313,292	1,455,241,292

行政院農業委員會水土保持局

山坡地開發基金

長期貸款82-92年度山坡地開發基金貸款本息收回計算表

中華民國九十三年度

單位：新台幣元

貸款年度					合 計					
貸款金額							1,176,928,000			
貸款年期										
年 利率										
本息別					本	金	利	息	合	計
年別										
逐	80				0		160,000		160,000	
	81				0		160,000		160,000	
年	82				0		160,000		160,000	
	83				333,000		4,932,500		5,265,500	
收	84				333,000		10,395,680		10,728,680	
	85				10,333,000		15,911,610		26,244,610	
回	86				21,946,471		21,015,740		42,962,211	
	87				34,620,000		25,504,246		60,124,246	
基	88				60,504,400		29,459,576		89,963,976	
	89				137,847,843		48,057,825		185,905,668	
金	90				119,490,308		33,145,569		152,635,877	
	91				142,486,070		29,654,787		172,140,857	
本	92				87,748,529		15,570,901		103,319,430	
	93				87,965,000		13,990,103		101,955,103	
息	94				72,036,900		11,795,143		83,832,043	
	95				65,060,000		9,999,985		75,059,985	
額	96				66,160,000		8,377,985		74,537,985	
	97				70,675,000		6,728,485		77,403,485	
	98				64,879,000		4,966,110		69,845,110	
	99				57,766,179		3,348,635		61,114,814	
	100				42,042,300		1,908,981		43,951,281	
	101				29,992,000		863,210		30,855,210	
	102				4,709,000		116,225		4,825,225	
	103									
總計					1,176,928,000		296,223,296		1,473,151,296	