

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	43,296,959,000	3,114,206,514	883,566,000	2,230,640,514	252.46	47,140,114,074	43,296,959,000	3,843,155,074	8.88
徵收及依法分配收入	1,142,535,000	355,772,217	248,768,000	107,004,217	43.01	2,049,433,395	1,142,535,000	906,898,395	79.38
違規罰款收入	4,500,000	833,000	1,757,000	-924,000	52.59	5,054,666	4,500,000	554,666	12.33
農地變更回饋金收入	588,035,000	314,251,310	147,011,000	167,240,310	113.76	1,113,614,537	588,035,000	525,579,537	89.38
其他徵收及依法分配收入	550,000,000	40,687,907	100,000,000	-59,312,093	59.31	930,764,192	550,000,000	380,764,192	69.23
勞務收入	863,903,000	121,780,149	112,538,000	9,242,149	8.21	721,603,997	863,903,000	-142,299,003	16.47
服務收入	863,903,000	121,780,149	112,538,000	9,242,149	8.21	721,603,997	863,903,000	-142,299,003	16.47
農政收入	5,675,293,000	610,696,873	468,592,000	142,104,873	30.33	5,772,829,708	5,675,293,000	97,536,708	1.72
農林漁牧收入	5,675,293,000	610,696,873	468,592,000	142,104,873	30.33	5,772,829,708	5,675,293,000	97,536,708	1.72
財產收入	981,392,000	86,312,420	50,626,000	35,686,420	70.49	1,272,624,932	981,392,000	291,232,932	29.68
財產處分收入						59,139		59,139	
租金收入	7,749,000	827,046	234,000	593,046	253.44	10,468,577	7,749,000	2,719,577	35.10
權利金收入	918,158,000	3,325,219	7,247,000	-3,921,781	54.12	1,164,898,216	918,158,000	246,740,216	26.87
利息收入	55,485,000	82,160,155	43,145,000	39,015,155	90.43	97,199,000	55,485,000	41,714,000	75.18
政府撥入收入	34,590,613,000	1,923,000,000		1,923,000,000		37,078,524,028	34,590,613,000	2,487,911,028	7.19
公庫撥款收入	34,590,613,000	1,923,000,000		1,923,000,000		37,078,524,028	34,590,613,000	2,487,911,028	7.19
其他收入	43,223,000	16,644,855	3,042,000	13,602,855	447.17	245,098,014	43,223,000	201,875,014	467.05
雜項收入	43,223,000	16,644,855	3,042,000	13,602,855	447.17	245,098,014	43,223,000	201,875,014	467.05

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	%
基金用途	51,538,259,000	12,753,021,727	9,983,227,000	2,769,794,727	27.74	50,476,763,873	51,538,259,000	-1,061,495,127	2.06
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,673,000	9,600,309	491,000	9,109,309	1,855.26	13,529,757	14,673,000	-1,143,243	7.79
購建固定資產	2,800,000					1,846,500	2,800,000	-953,500	34.05
其他	11,873,000	9,600,309	491,000	9,109,309	1,855.26	11,683,257	11,873,000	-189,743	1.60
農業貸款利息差額補貼計畫	2,821,784,000	1,282,656,929	1,228,782,000	53,874,929	4.38	2,676,534,824	2,821,784,000	-145,249,176	5.15
其他	2,821,784,000	1,282,656,929	1,228,782,000	53,874,929	4.38	2,676,534,824	2,821,784,000	-145,249,176	5.15
處理農會漁會信用部計畫	40,054,000	65,508,838	40,034,000	25,474,838	63.63	65,528,838	40,054,000	25,474,838	63.60
其他	40,054,000	65,508,838	40,034,000	25,474,838	63.63	65,528,838	40,054,000	25,474,838	63.60
糧政業務計畫	15,271,842,000	-22,888,359	559,675,000	-582,563,359	104.09	13,243,501,043	15,271,842,000	-2,028,340,957	13.28
購建固定資產	20,500,000	7,163,590	2,160,000	5,003,590	231.65	20,934,265	20,500,000	434,265	2.12
其他	15,251,342,000	-30,051,949	557,515,000	-587,566,949	105.39	13,222,566,778	15,251,342,000	-2,028,775,222	13.30
穩定肥料及相關資材供需計畫	1,054,613,000	1,601,382,958	638,198,000	963,184,958	150.92	2,948,231,255	1,054,613,000	1,893,618,255	179.56
其他	1,054,613,000	1,601,382,958	638,198,000	963,184,958	150.92	2,948,231,255	1,054,613,000	1,893,618,255	179.56
產銷調節緊急處理計畫	321,954,000	704,066,003	20,396,000	683,670,003	3,351.98	1,231,686,631	321,954,000	909,732,631	282.57
其他	321,954,000	704,066,003	20,396,000	683,670,003	3,351.98	1,231,686,631	321,954,000	909,732,631	282.57
農漁民子女助學金計畫	1,095,002,000	432,781,201	544,540,000	-111,758,799	20.52	988,287,977	1,095,002,000	-106,714,023	9.75
其他	1,095,002,000	432,781,201	544,540,000	-111,758,799	20.52	988,287,977	1,095,002,000	-106,714,023	9.75

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	%
農業保險計畫	627,530,000	303,508,585	4,594,000	298,914,585	6,506.63	860,554,747	627,530,000	233,024,747	37.13
其他	627,530,000	303,508,585	4,594,000	298,914,585	6,506.63	860,554,747	627,530,000	233,024,747	37.13
家禽流行性感冒防疫計畫	137,300,000	19,452,260	25,000,000	-5,547,740	22.19	137,047,803	137,300,000	-252,197	0.18
其他	137,300,000	19,452,260	25,000,000	-5,547,740	22.19	137,047,803	137,300,000	-252,197	0.18
輔導菸農轉型計畫	12,000,000	4,906,000	1,100,000	3,806,000	346.00	15,870,342	12,000,000	3,870,342	32.25
其他	12,000,000	4,906,000	1,100,000	3,806,000	346.00	15,870,342	12,000,000	3,870,342	32.25
老農出租農地獎勵計畫	81,600,000	11,843,049	31,600,000	-19,756,951	62.52	80,929,077	81,600,000	-670,923	0.82
其他	81,600,000	11,843,049	31,600,000	-19,756,951	62.52	80,929,077	81,600,000	-670,923	0.82
農地之生產環境整備及維護管理計畫	70,000,000	9,737,316	7,006,000	2,731,316	38.99	56,182,666	70,000,000	-13,817,334	19.74
其他	70,000,000	9,737,316	7,006,000	2,731,316	38.99	56,182,666	70,000,000	-13,817,334	19.74
全民造林計畫	100,457,000	1,643,601	7,565,000	-5,921,399	78.27	89,283,713	100,457,000	-11,173,287	11.12
其他	100,457,000	1,643,601	7,565,000	-5,921,399	78.27	89,283,713	100,457,000	-11,173,287	11.12
森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	1,207,687,000	244,903,301	237,423,000	7,480,301	3.15	1,047,417,733	1,207,687,000	-160,269,267	13.27
購建固定資產	198,918,000	27,917,895	84,606,000	-56,688,105	67.00	120,601,115	198,918,000	-78,316,885	39.37
其他	1,008,769,000	216,985,406	152,817,000	64,168,406	41.99	926,816,618	1,008,769,000	-81,952,382	8.12
獎勵輔導造林計畫	307,463,000	19,031,518	64,256,000	-45,224,482	70.38	235,958,869	307,463,000	-71,504,131	23.26
其他	307,463,000	19,031,518	64,256,000	-45,224,482	70.38	235,958,869	307,463,000	-71,504,131	23.26

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	%
造林貸款及山坡地開發利用 回饋金繳交管理計畫	24,009,000	-1,199,052	4,000	-1,203,052	30,076.30	22,627,630	24,009,000	-1,381,370	5.75
其他	24,009,000	-1,199,052	4,000	-1,203,052	30,076.30	22,627,630	24,009,000	-1,381,370	5.75
農業天然災害救助計畫	1,750,637,000	719,907,990	133,731,000	586,176,990	438.33	3,132,745,574	1,750,637,000	1,382,108,574	78.95
其他	1,750,637,000	719,907,990	133,731,000	586,176,990	438.33	3,132,745,574	1,750,637,000	1,382,108,574	78.95
漁業發展補助計畫	21,438,000	3,679,220	2,298,000	1,381,220	60.11	14,970,220	21,438,000	-6,467,780	30.17
其他	21,438,000	3,679,220	2,298,000	1,381,220	60.11	14,970,220	21,438,000	-6,467,780	30.17
調整產業或防範措施計畫	4,483,938,000	807,174,482	1,172,880,000	-365,705,518	31.18	2,872,315,397	4,483,938,000	-1,611,622,603	35.94
其他	4,483,938,000	807,174,482	1,172,880,000	-365,705,518	31.18	2,872,315,397	4,483,938,000	-1,611,622,603	35.94
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000		1,000,000	-1,000,000	100.00		1,000,000	-1,000,000	100.00
其他	1,000,000		1,000,000	-1,000,000	100.00		1,000,000	-1,000,000	100.00
綠色環境給付計畫	9,925,561,000	3,371,977,693	2,883,588,000	488,389,693	16.94	10,053,224,880	9,925,561,000	127,663,880	1.29
其他	9,925,561,000	3,371,977,693	2,883,588,000	488,389,693	16.94	10,053,224,880	9,925,561,000	127,663,880	1.29
農產品進口管理計畫	50,841,000	14,027,560		14,027,560		51,551,758	50,841,000	710,758	1.40
其他	50,841,000	14,027,560		14,027,560		51,551,758	50,841,000	710,758	1.40
農村再生規劃及人力培育計畫	1,553,289,000	476,924,482	235,619,000	241,305,482	102.41	1,680,889,352	1,553,289,000	127,600,352	8.21
購建固定資產	18,640,000	12,744,369	5,600,000	7,144,369	127.58	16,460,359	18,640,000	-2,179,641	11.69
其他	1,534,649,000	464,180,113	230,019,000	234,161,113	101.80	1,664,428,993	1,534,649,000	129,779,993	8.46

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	%
農村再生建設及發展計畫	10,562,495,000	2,672,314,956	2,143,264,000	529,050,956	24.68	8,957,251,104	10,562,495,000	-1,605,243,896	15.20
購建固定資產	1,655,311,000	408,485,508	329,491,000	78,994,508	23.97	1,590,841,630	1,655,311,000	-64,469,370	3.89
其他	8,907,184,000	2,263,829,448	1,813,773,000	450,056,448	24.81	7,366,409,474	8,907,184,000	-1,540,774,526	17.30
一般行政管理計畫	1,092,000	80,887	183,000	-102,113	55.80	642,683	1,092,000	-449,317	41.15
其他	1,092,000	80,887	183,000	-102,113	55.80	642,683	1,092,000	-449,317	41.15
本期賸餘(短絀)	-8,241,300,000	-9,638,815,213	-9,099,661,000	-539,154,213	5.92	-3,336,649,799	-8,241,300,000	4,904,650,201	59.51
期初基金餘額	92,681,159,000					87,608,208,526	92,681,159,000	-5,072,950,474	5.47
解繳公庫									
期末基金餘額	84,439,859,000					84,271,558,727	84,439,859,000	-168,300,273	0.20

農業特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國111年12月份

餘絀增減說明：本月數；累計數

基金來源

- 1.違規罰款收入：係本月收取違反森林法之罰鍰收入高於預期所致；累計收取違反森林法之罰鍰收入高於預期所致。
- 2.農地變更回饋金收入：收取之農地變更回饋金較預期增加；同左。
- 3.其他徵收及依法分配收入：收取山坡地開發利用回饋金收入高於預期所致；同左。
- 4.服務收入：無；主要係因新冠肺炎疫情影響阿里山森林遊樂區及林業鐵路遊客人數，致收入未如預期。
- 5.農林漁牧收入：主要係標售糧銷售數量較預計數增加；無。
- 6.財產處分收入：無；變賣廢舊物品及財產收入。
- 7.租金收入：廠商租用公糧噸袋之租金；同左。
- 8.權利金收入：主要係大雪山促參案委外工期延遲，致權利金收入未如預期所致；標售關稅配額進口權利收入，較預期增加所致。
- 9.利息收入：專戶利息收入較預計增加；同左。
- 10.公庫撥款收入：主要係因中央政府第二預備金撥入款所致；無。
- 11.雜項收入：主要係收回以前年度補助計畫贖餘款；同左。

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國111年12月份

基金用途

- 1.農業研究、實驗、技術改進計畫：廠區冷凍乾燥機故障無法進行成品最終冷凍乾操作業，使本年度實際銷售量較預計銷售量減少250萬劑量，另因部分生產豬瘟組織培養活毒疫苗所需之材料已完成採購並投入生產，及人員薪資、設備養護等例行性支出，致總生產成本提高，爰無法產出製成品之相關支出轉列資產短絀；無。
- 2.農業貸款利息差額補貼計畫：無；主要係紓困貸款貸放餘額較預計減少，利息差額補貼隨同減少。
- 3.處理農會漁會信用部計畫：因中央銀行國庫局調升存款利率，利息收入較預期增加，爰提列金融業特別準備亦相對增加；同左。
- 4.糧政業務計畫：主要係銷售數量較預計銷售減少，致銷貨成本減少；同左。
- 5.穩定肥料及相關資材供需計畫：國際各種製肥原料行情，受新冠肺炎疫情等因素影響大幅上漲，為平穩國內肥料供需，補助原料漲幅五成，以降低農民用肥成本；同左。
- 6.產銷調節緊急處理計畫：因應中國大陸暫停柑橘類等農產品進口，辦理產銷調節及產業振興等工作；同左。
- 7.農漁民子女助學金計畫：農漁民子女助學金較預期減少；無。
- 8.農業保險計畫：辦理全年兩期水稻保險保險補助；同左。
- 9.家禽流行性感冒防疫計畫：執行以前年度分配數；同左。
- 10.輔導菸農轉型計畫：輔導農民團體協助菸農轉作、菸農轉作農產品之展示銷售以及菸產業文化保存與推廣等工作；同左。
- 11.老農出租地獎勵計畫：分配數已於以前月份執行；無。
- 12.農地之生產環境整備及維護管理計畫：執行以前年度分配數；累計農地之生產環境整備及維護管理較預期減少。
- 13.全民造林計畫：因部分造林地檢測不合格或行政程序未完備，致經費執行落後；同左。
- 14.森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫：主要係部分委辦案因疫情延遲至12月執行所致；因天候不佳及市場物價指數攀升影響發包進度，致工程執行率不如預期所致。
- 15.獎勵輔導造林計畫：主要係本年度新植造林較預計數少，致造林獎勵金核發較預期減少所致；同左。
- 16.造林貸款及山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫：係各縣市政府繳回山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫賸餘款所致；無。
- 17.農業天然災害救助計畫：係依照實際天然災害資金需求給付受災農漁戶所致；同左。
- 18.漁業發展補助計畫：係因水產院校畢業生上漁船服務獎勵金核發案件較預期增加所致；係因累計水產院校畢業生上漁船服務獎勵金核發案件較預期減少所致。
- 19.調整產業或防範措施計畫：計畫核定撥付數較預計減少；同左。
- 20.進口損害救助及穩價計畫：本年度未發生救助事項；同左。

農業特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國111年12月份

- 21.綠色環境給付計畫：部分轉契作、生產環境維護獎勵金撥付數實際較預期增加；同左。
- 22.農產品進口管理計畫：配合權利金收入之手續費及稅費相關程序之作業時程，致本月實際較預期增加；同左。
- 23.農村再生規劃及人力培育計畫：主要係部分計畫尚在研提及審查中，致執行數較分配數減少；同左。
- 24.農村再生建設及發展計畫：主要係部分計畫尚在研提及審查中，致執行數較分配數減少；同左。
- 25.一般行政管理計畫：依實際需求支付款項；同左。

農業特別收入基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數				
			名 稱	單 位	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減
金額	%									
糧政業務計畫		本月數				-22,888,359	559,675,000	-582,563,359	104.09	
		累計數				13,243,501,043	15,271,842,000	-2,028,340,957	13.28	
收購糧食		本月數	公噸(稻穀)	26,859	28,853	93.09				
		累計數		480,161	445,894	107.69				
糧食供銷		本月數	公噸(糙米)	36,187	40,078	90.29				
		累計數		417,699	481,100	86.82				
農業貸款利息差額補貼計畫		本月數				1,282,656,929	1,228,782,000	53,874,929	4.38	
		累計數				2,676,534,824	2,821,784,000	-145,249,176	5.15	
調整產業或防範措施計畫		本月數				807,174,482	1,172,880,000	-365,705,518	31.18	
		累計數				2,872,315,397	4,483,938,000	-1,611,622,603	35.94	
綠色環境給付計畫		本月數				3,371,977,693	2,883,588,000	488,389,693	16.94	
		累計數				10,053,224,880	9,925,561,000	127,663,880	1.29	
農村再生建設及發展計畫		本月數				2,672,314,956	2,143,264,000	529,050,956	24.68	
		累計數				8,957,251,104	10,562,495,000	-1,605,243,896	15.20	
		本月數								
		累計數								

農業特別收入基金

資本資產明細表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	25,688,823,339	-9,984,280,904	3,707,460,647	1,915,418,660	-1,778,085,900	15,718,498,522
土地	36,290,261		74,138,220			110,428,481
土地改良物	21,344,180,136	-8,759,375,960	1,603,277,910	21,718	-1,615,287,850	12,572,772,518
房屋及建築	1,021,609,398	-475,150,595	127,582,226	24,589,183	-61,232,673	588,219,173
機械及設備	644,461,697	-398,609,293	108,629,506	42,595,422	-29,001,469	282,885,019
交通及運輸設備	654,129,532	-242,535,330	99,774,475	4,057,305	-50,729,748	456,581,624
雜項設備	241,236,763	-108,609,726	11,403,740	4,557,735	-21,834,160	117,638,882
購建中固定資產	1,709,509,569		1,647,867,371	1,820,172,708		1,537,204,232
電腦軟體	36,816,688		32,606,499	19,356,895		50,066,292
權利	589,295		3,200	67,694		524,801
發展中之無形資產			2,177,500			2,177,500

農業特別收入基金

資本資產明細表附表

中華民國111年12月份

- 1.土地增加數主要係重估增值。
- 2.土地改良物成本增加數主要係購建中固定資產驗收完成轉入數；減少數主要係報廢財產。
- 3.房屋及建築成本增加數主要係購建中固定資產驗收完成轉入數；減少數主要係報廢財產。
- 4.機械及設備成本增加數主要係購建中固定資產驗收完成轉入數；減少數主要係報廢財產。
- 5.交通及運輸設備成本增加數主要係購建中固定資產驗收完成轉入數；減少數係報廢及移轉財產。
- 6.雜項設備成本增加數主要係購建中固定資產驗收完成轉入數；減少數係報廢財產。
- 7.購建中固定資產成本增加數係支付工程費用；減少數係驗收完成轉出數。
- 8.電腦軟體增加數主要係購置電腦軟體；減少數主要係電腦軟體攤銷及驗收完成轉出數。
- 9.權利增加數主要係增置；減少數主要係各項攤銷及驗收完成轉出數。
- 10.發展中之無形資產增加數主要係增置。

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111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)		
農業研究、實驗、技術 改進計畫		2,800,000			2,800,000	2,800,000	1,846,500		1,846,500	65.95	-953,500	34.05	因部分設備實際採購金額低於原編列預算數，另因應本年度疫苗銷貨收入減少，為撙節支出，剩餘經費停止支用。	
機械及設備		2,800,000			2,800,000	2,800,000	1,846,500		1,846,500	65.95	-953,500	34.05		
機械及設備		2,800,000			2,800,000	2,800,000	1,846,500		1,846,500	65.95	-953,500	34.05		
糧政業務計畫	692,000	20,500,000			21,192,000	21,192,000	20,934,265		20,934,265	98.78	-257,735	1.22		
機械及設備	692,000	20,350,000		-908,398	20,133,602	20,133,602	19,875,867		19,875,867	98.72	-257,735	1.28		
機械及設備	692,000	20,350,000		-908,398	20,133,602	20,133,602	19,875,867		19,875,867	98.72	-257,735	1.28		
交通及運輸設備		150,000		626,383	776,383	776,383	776,383		776,383	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備		150,000		626,383	776,383	776,383	776,383		776,383	100.00	0	0.00		
雜項設備				282,015	282,015	282,015	282,015		282,015	100.00	0	0.00		
雜項設備				282,015	282,015	282,015	282,015		282,015	100.00	0	0.00		
森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	78,853,414	198,918,000			277,771,414	277,771,414	120,601,115		120,601,115	43.42	-157,170,299	56.58	主要係池南森林遊樂區入口停車場工程等工程執行落後	積極辦理。
土地改良物	5,027,555	85,850,000		12,265,848	103,143,403	103,143,403	54,834,438		54,834,438	53.16	-48,308,965	46.84		

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111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	5,027,555	85,850,000		12,265,848	103,143,403	103,143,403	9,041,723		9,041,723	8.77	-94,101,680	91.23	所致。	
購建中固定資產														
房屋及建築		94,310,000		-49,759,573	44,550,427	44,550,427	36,772,959		36,772,959	82.54	-7,777,468	17.46	主要係向陽國家森林遊樂區停車場、公共廁所整建工程及阿里山水山線倉庫及監工區整修工程因需變更設計，致執行落後。	積極辦理。
房屋及建築		94,310,000		-49,759,573	44,550,427	44,550,427	15,948,266		15,948,266	35.80	-28,602,161	64.20		
購建中固定資產														
機械及設備		1,681,000		3,791,679	5,472,679	5,472,679	4,824,043		4,824,043	88.15	-648,636	11.85	阿里山國家森林遊樂區「園區管理平台-車流管控暨票務資訊整合」建置服務案執行落後所致。	積極辦理。
機械及設備		1,681,000		3,791,679	5,472,679	5,472,679	2,651,743		2,651,743	48.45	-2,820,936	51.55		
購建中固定資產														
交通及運輸設備	73,825,859	9,276,000		28,420,201	111,522,060	111,522,060	20,645,106		20,645,106	18.51	-90,876,954	81.49	主要係阿里山林鐵列車車廂改裝因疫情影	積極辦理。

農業特別收入基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111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)		
交通及運輸設備	73,825,859	9,276,000		28,420,201	111,522,060	111,522,060	9,177,457		9,177,457	8.23	-102,344,603	91.77	響致人力短缺及物料運送時程延宕，致執行落後。	
購建中固定資產														
雜項設備		7,801,000		5,281,845	13,082,845	13,082,845	3,524,569		3,524,569	26.94	-9,558,276	73.06	主要係太平山餐廳及廚房、阿里山國家森林遊樂區及阿里山林業鐵路汰換設備採購延遲所致。	積極辦理。
購建中固定資產														
雜項設備		7,801,000		5,281,845	13,082,845	13,082,845	3,299,057		3,299,057	25.22	-9,783,788	74.78		
購建中固定資產							225,512		225,512		225,512			
農村再生規劃及人力培育計畫	2,687,250	18,640,000			21,327,250	21,327,250	16,460,359		16,460,359	77.18	-4,866,891	22.82		
房屋及建築	1,802,250			500,000	2,302,250	2,302,250	2,237,250		2,237,250	97.18	-65,000	2.82		
房屋及建築	1,802,250			500,000	2,302,250	2,302,250	2,237,250		2,237,250	97.18	-65,000	2.82		
機械及設備	885,000	17,640,000		-2,101,000	16,424,000	16,424,000	12,128,329		12,128,329	73.85	-4,295,671	26.15	主要係辦理農業人才多元培育計畫之機械及設備依業務實際需要購置。	嗣後依業務實際需要核實編列預算。

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111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)		
機械及設備	885,000	17,640,000		-2,101,000	16,424,000	16,424,000	12,128,329		12,128,329	73.85	-4,295,671	26.15	主要係辦理農 業人才多元培 育計畫之交通 及運輸設備依 業務實際需要 購置。	嗣後依業務 實際需要核 實編列預 算。
交通及運輸設備				994,000	994,000	994,000	645,000		645,000	64.89	-349,000	35.11		
交通及運輸設備				994,000	994,000	994,000	645,000		645,000	64.89	-349,000	35.11		
雜項設備		1,000,000		607,000	1,607,000	1,607,000	1,449,780		1,449,780	90.22	-157,220	9.78		
雜項設備		1,000,000		607,000	1,607,000	1,607,000	1,449,780		1,449,780	90.22	-157,220	9.78		
農村再生建設及發展計畫	190,500,354	1,655,311,000			1,845,811,354	1,845,811,354	1,590,841,630		1,590,841,630	86.19	-254,969,724	13.81		
土地改良物	189,901,474	1,610,200,000		-50,810,050	1,749,291,424	1,749,291,424	1,530,190,987		1,530,190,987	87.47	-219,100,437	12.53		

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111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	189,901,474	1,610,200,000		-50,810,050	1,749,291,424	1,749,291,424	1,308,664,218		1,308,664,218	74.81	-440,627,206	25.19	標、未完工及保留案件進行檢討，督促排除異常原因，並定期檢視催辦。	
購建中固定資產							221,526,769		221,526,769		221,526,769			
房屋及建築				810,050	810,050	810,050	810,050		810,050	100.00	0	0.00		
房屋及建築				810,050	810,050	810,050	810,050		810,050	100.00	0	0.00		
機械及設備	598,880	40,833,000		49,740,000	91,171,880	91,171,880	58,891,804		58,891,804	64.59	-32,280,076	35.41		
機械及設備	598,880	40,833,000		49,740,000	91,171,880	91,171,880	51,729,304		51,729,304	56.74	-39,442,576	43.26		
購建中固定資產							7,162,500		7,162,500		7,162,500			
交通及運輸設備		160,000			160,000	160,000	55,700		55,700	34.81	-104,300	65.19		
交通及運輸設備		160,000			160,000	160,000	55,700		55,700	34.81	-104,300	65.19		

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111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)		
雜項設備		4,118,000		260,000	4,378,000	4,378,000	893,089		893,089	20.40	-3,484,911	79.60	雜項設備因應 實際業務需要 購置。	嗣後依業務 實際需要核 實編列預 算。
雜項設備		4,118,000		260,000	4,378,000	4,378,000	893,089		893,089	20.40	-3,484,911	79.60		
總計	272,733,018	1,896,169,000			2,168,902,018	2,168,902,018	1,750,683,869		1,750,683,869	80.72	-418,218,149	19.28		

註：農村再生規劃及人力培育計畫以前年度奉准先行辦理數5,958,000元。

農業特別收入基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	129,795,708,139	100.00	負債	29,805,650,890	22.96
流動資產	90,919,545,841	70.05	流動負債	6,247,994,279	4.81
現金	78,116,468,161	60.18	短期債務	2,589,707,698	2.00
庫存現金	475,000	-	短期借款	2,589,707,698	2.00
銀行存款	78,115,873,161	60.18	應付款項	3,260,540,870	2.51
零用及週轉金	120,000	-	應付帳款	180,620,220	0.14
短期投資	1,138,399	-	應付代收款	74,119,774	0.06
短期投資	1,138,399	-	應付費用	2,999,200,876	2.31
應收款項	498,964,802	0.38	其他應付款	6,600,000	0.01
應收帳款	213,703,649	0.16	預收款項	397,745,711	0.31
備抵呆帳 - 應收帳款	-909,904	-	預收貨款	381,282,235	0.29
應收利息	72,912,736	0.06	預收收入	2,268,245	-
其他應收款	213,324,552	0.16	預收定金	7,563,330	0.01
備抵呆帳 - 其他各項應收款	-66,231	-	其他預收款	6,631,901	0.01
短期貸墊款	2,959,560,701	2.28	其他負債	23,557,656,611	18.15
短期墊款	2,959,560,701	2.28	什項負債	23,557,656,611	18.15
存貨	8,315,516,251	6.41	金融業特別準備	22,248,105,285	17.14
物料	12,061,816	0.01	存入保證金	446,133,900	0.34

農業特別收入基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
商品存貨	17,108,991	0.01	應付代管資產	863,107,924	0.66
在製品	108,164	-	暫收及待結轉帳項	309,502	-
農產品	20,459,625,997	15.76	淨資產	99,990,057,249	77.04
備抵存貨跌價短絀	-12,173,388,717	-9.38	淨資產	99,990,057,249	77.04
預付款項	1,027,897,527	0.79	淨資產	99,990,057,249	77.04
用品盤存	692,439	-	累積餘額	99,990,057,249	77.04
預付費用	1,011,185,685	0.78			
其他預付款	16,019,403	0.01			
長期貸墊款及準備金	22,218,698,085	17.12			
長期貸款	232,862	-			
長期貸款	232,862	-			
長期墊款	34,712,328	0.03			
長期墊款	34,712,328	0.03			
準備金	22,183,752,895	17.09			
其他準備金	22,183,752,895	17.09			
固定資產	15,665,729,929	12.07			
土地	110,428,481	0.09			
土地	110,428,481	0.09			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	12,572,772,518	9.69			
土地改良物	22,947,436,328	17.68			
累計折舊 - 土地改良物	-10,374,663,810	-7.99			
房屋建築及設備	588,219,173	0.45			
房屋建築及設備	1,124,602,441	0.87			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-536,383,268	-0.41			
機械及設備	282,885,019	0.22			
機械及設備	710,495,781	0.55			
累計折舊 - 機械及設備	-427,610,762	-0.33			
交通及運輸設備	456,581,624	0.35			
交通及運輸設備	749,846,702	0.58			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-293,265,078	-0.23			
雜項設備	117,638,882	0.09			
雜項設備	248,082,768	0.19			
累計折舊 - 雜項設備	-130,443,886	-0.10			
購建中固定資產	1,537,204,232	1.18			
購建中固定資產	1,537,204,232	1.18			
無形資產	52,768,593	0.04			

農業特別收入基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	52,768,593	0.04			
權利	524,801	-			
電腦軟體	50,066,292	0.04			
發展中之無形資產	2,177,500	-			
其他資產	938,965,691	0.72			
什項資產	938,965,691	0.72			
存出保證金	413,300	-			
催收款項	719,377,997	0.55			
備抵呆帳 - 催收款項	-677,066,613	-0.52			
暫付及待結轉帳項	33,133,083	0.03			
代管資產	863,107,924	0.66			
合 計	129,795,708,139	100.00	合 計	129,795,708,139	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債)5,802,055,846元(保證品5,802,055,846元, 應付保證品5,802,055,846元)。

2.本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

農業特別收入基金

收入支出表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,114,206,514	47,217,152,805
徵收及依法分配收入	355,772,217	2,049,433,395
違規罰款收入	833,000	5,054,666
農地變更回饋金收入	314,251,310	1,113,614,537
其他徵收及依法分配收入	40,687,907	930,764,192
勞務收入	121,780,149	721,603,997
服務收入	121,780,149	721,603,997
農政收入	610,696,873	5,772,829,708
農林漁牧收入	610,696,873	5,772,829,708
財產收益	86,312,420	1,349,663,663
財產孳息收入	86,312,420	1,272,565,793
廢舊物品售價收入		58,669
財產交易利益		470
其他財產收入		77,038,731
政府撥入收入	1,923,000,000	37,078,524,028
公庫撥款收入	1,923,000,000	37,078,524,028
其他收入	16,644,855	245,098,014
雜項收入	16,644,855	245,098,014
支出	12,444,339,125	50,539,846,517

農業特別收入基金

收入支出表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
人事支出	1,404,501	8,190,452
人事支出	1,404,501	8,190,452
業務支出	3,036,733,353	21,240,024,855
業務支出	3,036,733,353	21,240,024,855
獎補助支出	9,224,109,160	27,335,593,651
補(協)助政府機關(構)	1,289,036,296	4,932,981,811
捐助國內團體	2,359,034,229	7,316,979,792
捐助私校	2,100,969	60,571,719
其他獎補助	5,573,937,666	15,025,060,329
財產損失	26,126,652	110,907,484
財產交易損失	26,126,652	110,907,484
利息費用及手續費	99	4,319
其他利息	99	4,319
折舊、折耗及攤銷	153,776,021	1,835,975,244
固定資產折舊	152,341,826	1,820,037,472
無形資產攤銷	1,434,195	15,937,772
其他支出	2,189,339	9,150,512
其他支出	2,189,339	9,150,512
本期賸餘(短絀)	-9,330,132,611	-3,322,693,712

農業特別收入基金

收入支出表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		103,312,750,961
解繳公庫		
期末淨資產		99,990,057,249

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

農業特別收入基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	47,140,114,074	77,038,731	47,217,152,805	收入
徵收及依法分配收入	2,049,433,395		2,049,433,395	徵收及依法分配收入
勞務收入	721,603,997		721,603,997	勞務收入
農政收入	5,772,829,708		5,772,829,708	農政收入
財產收入	1,272,624,932	77,038,731	1,349,663,663	財產收益
政府撥入收入	37,078,524,028		37,078,524,028	政府撥入收入
其他收入	245,098,014		245,098,014	其他收入
基金用途	50,476,763,873	63,082,644	50,539,846,517	支出
用人費用	8,190,452		8,190,452	人事支出
服務費用	2,480,664,472	18,759,360,383	21,240,024,855	業務支出
材料及用品費	11,019,242,508	-11,019,242,508		
租金、償債、利息及相關手續費	19,461,843	-19,461,843		
稅捐及規費(強制費)	16,475,411	-16,475,411		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,633,782,355	-7,633,782,355		
短絀、賠償給付與支應退場支出	70,398,266	-70,398,266		
捐助、補助與獎助	27,335,593,651		27,335,593,651	獎補助支出
資產短絀	101,815,013	9,092,471	110,907,484	財產損失

農業特別收入基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
其他利息	4,319		4,319	利息費用及手續費
		1,835,975,244	1,835,975,244	折舊、折耗及攤銷
其他	9,150,512		9,150,512	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,781,985,071	-1,781,985,071		
本期賸餘(短絀)	-3,336,649,799	13,956,087	-3,322,693,712	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	87,608,208,526	15,704,542,435	103,312,750,961	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	84,271,558,727	15,718,498,522	99,990,057,249	期末淨資產

註: 1.基金來源調整數77,038,731元,係增列土地重估增值。2.基金用途調整數63,082,644元,係增列會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,835,975,244元與「財產損失」9,092,471元,減列預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,781,985,071元。3.期初基金餘額調整數15,704,542,435元,係增列期初固定資產及無形資產帳面金額。4.期末基金餘額調整數15,718,498,522元,係增列期末固定資產及無形資產帳面金額。