

農 業 作 業 基 金
中華民國 93 年度決算書
目 錄

甲、總說明	1
乙、主要表	
1. 收支餘絀決算表	6
2. 餘絀撥補決算表	12
3. 現金流量決算表	15
4. 平衡表	17
丙、附屬表	
1. 各項收入明細表	24
2. 各項支出明細表	26
3. 固定資產折舊提列明細表	38
4. 貸出款明細表	40
5. 國庫撥補款明細表	42
6. 固定資產建設改良擴充明細表	44
7. 資本支出計畫預算與實際進度比較表	46
8. 業務計畫執行績效摘要表	48
9. 基金數額表	50
10. 用人費用彙計表	52
11. 員工人數明細表	54
12. 所屬分決算收支概況表	56
13. 各項費用彙計表	58
14. 管制性項目及統計所需項目比較表	60
丁、各分基金決算表	
1. 山坡地開發基金附屬單位決算之分決算	1-1
2. 種苗改良繁殖作業基金附屬單位決算之分決算	2-1
3. 畜產改良作業基金附屬單位決算之分決算	3-1

甲、總 說 明

農業作業基金

總 說 明

中華民國 93 年度

壹、業務計畫實施績效

為加速農漁業發展，提高農漁民所得，改善農漁民生活，達成經營現代化、機械化及科學化，特自 87 年度起設置農業綜合基金，並編製附屬單位預算。自 92 年度起，再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，仍編製附屬單位預算。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 4 個分基金。

本（93）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。移列後本基金轄有山坡地開發基金、種苗改良繁殖作業基金及畜產改良作業基金等 3 個分基金，分別辦理山坡地保育利用、種苗改良繁殖及畜產育種改良等業務。

一、山坡地開發基金

1. 推土機械施工作業計畫

本計畫提供推土機協助農民構築水土保持設施及開闢連絡道，完成水土保持處理及維護，按勞務成本計時向農民收取作業費用。本年度預計作業 4,500 小時，實際作業 2,706 小時，工作量減少 1,794 小時，達成率 60.13 %。

2. 山坡地開發基金貸款

依據該基金收支保管及運用辦法規定，提供資金以貸款方式循環運用，辦理農業經營、畜牧經營、公共設施及水土保持、農宅等山坡地開發貸款，本年度預計貸放 100,000,000 元，實際貸放 71,360,000 元，貸放數減少 28,640,000 元，貸放率 71.36%。主要係農民申貸意願不高；擔保品提供不易，又不願辦理農業信用保證基金保證等因素，致影響申貸量。

二、種苗改良繁殖作業基金

本年度主要業務計畫為銷售玉米種子 199,145 公斤、高粱種子 64,429.50 公斤、綠肥種子 945,967.90 公斤、蕃茄種子 122.13 公斤、園藝種苗 225,468

農業作業基金

總 說 明

中華民國 93 年度

公斤及豇豆種子 64.40 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，銷售各式豬隻 7,038 頭、牛乳 733 公噸、各式牛隻 166 頭、種、肉兔 6,341 隻、羊乳 53,015 公斤、羊隻 584 頭、各類家禽 40,673 隻、食蛋 56,604 公斤、牛、豬精液 7,342 支及飼料 3,428 公噸。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入：

本年度業務收入決算數 222,502,038 元（包括勞務收入 1,196,052 元、銷貨收入 194,661,142 元、投融資業務收入 2,600,469 元、其他業務收入 24,044,375 元），較預算數 202,263,000 元（包括勞務收入 1,989,000 元、銷貨收入 161,267,000 元、投融資業務收入 14,611,000 元、其他業務收入 24,396,000 元），增加 20,239,038 元，約增加 10.01%。

二、業務外收入：

本年度業務外收入決算數 24,392,549.73 元（包括財務收入 21,947,464 元、其他業務外收入 2,445,085.73 元），較預算數 34,104,000 元（包括財務收入 32,643,000 元、其他業務外收入 1,461,000 元），減少 9,711,450.27 元，約減少 28.48%。

三、業務成本與費用：

本年度業務成本與費用決算數 283,928,946.57 元（包括勞務成本 1,551,854 元、銷貨成本 162,569,571 元、投融資業務成本 43,968,451 元、其他業務成本 17,894,337 元、行銷及業務費用 19,536,559 元、管理及總務費用 8,671,758 元、其他業務費用 29,736,416.57 元），較預算數 241,753,000 元（包括勞務成本 1,939,000 元、銷貨成本 136,229,000 元、投融資業務成

農業作業基金

總 說 明

中華民國 93 年度

本 5,863,000 元、其他業務成本 20,235,000 元、行銷及業務費用 21,295,000 元、管理及總務費用 9,137,000 元、其他業務費用 47,055,000 元），增加 42,175,946.57 元，約增加 17.45%。

四、業務外費用：

本年度業務外費用決算數 14,015,216.60 元（係其他業務外費用），較預算數 4,152,000 元，增加 9,863,216.60 元，約增加 237.55%。

五、本期短絀：

本年度決算短絀 51,049,575.44 元（包括業務短絀 61,426,908.57 元、業務外賸餘 10,377,333.13 元），較本年度預算短絀 9,538,000 元，增加短絀 41,511,575.44 元，約增加 435.22%；主要係山坡地開發基金提列長期貸款呆帳，致業務成本與費用增加所致。

參、餘絀撥補實況

一、賸餘分配：

以前年度未分配賸餘 607,463,408.45 元，連同本期賸餘 8,883,986.56 元，合計 616,347,395.01 元，填補短絀 59,933,562 元、解繳國庫 22,072,486 元，未分配賸餘 534,341,347.01 留待以後年度處理。

二、短絀填補：

本期短絀 59,933,562 元（山坡地開發基金），撥用賸餘填補。

肆、現金流量結果

一、業務活動之現金流量：淨現金流入 50,799,013.93 元。

二、投資活動之現金流量：淨現金流入 24,974,589 元。

三、融資活動之現金流量：淨現金流入 18,836,633 元。

四、期初現金及約當現金 2,573,954,967.07 元，本年度現金及約當現金淨增 94,610,235.93 元，期末現金及約當現金為 2,668,565,203 元。

伍、資產負債情況

一、本年度期末資產總額 3,654,851,894.50 元（含流動資產 2,759,205,513 元、

農 業 作 業 基 金

總 說 明

中華民國 93 年度

長期投資、應收款、貸墊款及準備金 423,770,329 元、固定資產 449,378,632.50 元、遞耗資產 2,194,000 元、無形資產 814,797 元，其他資產 19,488,623 元）；較上年度決算審定數 3,691,905,211.94 元，減少 37,053,317.44 元，主要原因係山坡地開發基金本年度長期貸款減少所致。

二、本年度期末負債總額 7,279,784 元（含流動負債 1,438,405 元及其他負債 5,841,379 元）；較上年度決算審定數 12,636,414 元，減少 5,356,630 元，主要原因係本年度山坡地開發基金應付款項減少所致。

三、本年度期末淨值共計 3,647,572,110.50 元，其中基金 1,605,928,144.34 元、公積 1,507,302,619.15 元、累積賸餘 534,341,347.50 元。

陸、其他要點：無。

乙、主 要 表

本頁空白

農業作
收支餘絀
中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決
	金 額	%	金 額
業務收入	202,263,000.00	100.00	222,502,038.00
勞務收入	1,989,000.00	0.99	1,196,052.00
服務收入	1,989,000.00	0.99	1,196,052.00
銷貨收入	161,267,000.00	79.73	194,661,142.00
農林漁牧銷貨收入	161,267,000.00	79.73	194,661,142.00
投融資業務收入	14,611,000.00	7.22	2,600,469.00
融資業務收入	14,611,000.00	7.22	2,600,469.00
其他業務收入	24,396,000.00	12.06	24,044,375.00
雜項業務收入	24,396,000.00	12.06	24,044,375.00
業務成本與費用	241,753,000.00	119.52	283,928,946.57
勞務成本	1,939,000.00	0.96	1,551,854.00
服務成本	1,939,000.00	0.96	1,551,854.00
銷貨成本	136,229,000.00	67.35	162,569,571.00
農林漁牧銷貨成本	136,229,000.00	67.35	162,569,571.00
投融資業務成本	5,863,000.00	2.90	43,968,451.00
融資業務成本	5,863,000.00	2.90	2,005,649.00
其他投融資業務成本	-	-	41,962,802.00
其他業務成本	20,235,000.00	10.00	17,894,337.00
雜項業務成本	20,235,000.00	10.00	17,894,337.00
行銷及業務費用	21,295,000.00	10.53	19,536,559.00
業務費用	21,295,000.00	10.53	19,536,559.00
管理及總務費用	9,137,000.00	4.52	8,671,758.00
管理費用及總務費用	9,137,000.00	4.52	8,671,758.00
其他業務費用	47,055,000.00	23.26	29,736,416.57

業基金 決算表

93 年度

單位：新臺幣元

算 數	比 較 增 減	上 年 度 決 算 數
%	金 額 %	金 額 %
100.00 +	20,239,038.00 10.01	206,436,603.00 100.00
0.53 -	792,948.00 39.87	1,479,595.00 0.71
0.53 -	792,948.00 39.87	1,479,595.00 0.71
87.49 +	33,394,142.00 20.71	166,606,819.00 80.71
87.49 +	33,394,142.00 20.71	166,606,819.00 80.71
1.17 -	12,010,531.00 82.20	14,900,427.00 7.22
1.17 -	12,010,531.00 82.20	14,900,427.00 7.22
10.81 -	351,625.00 1.44	23,449,762.00 11.36
10.81 -	351,625.00 1.44	23,449,762.00 11.36
127.60 +	42,175,946.57 17.45	209,593,721.00 101.54
0.70 -	387,146.00 19.97	1,423,872.00 0.69
0.70 -	387,146.00 19.97	1,423,872.00 0.69
73.06 +	26,340,571.00 19.34	134,158,806.00 64.99
73.06 +	26,340,571.00 19.34	134,158,806.00 64.99
19.76 +	38,105,451.00 649.93	8,478,010.00 4.11
0.90 -	3,857,351.00 65.79	8,478,010.00 4.11
18.86 +	41,962,802.00 -	- -
8.04 -	2,340,663.00 11.57	17,607,107.00 8.53
8.04 -	2,340,663.00 11.57	17,607,107.00 8.53
8.78 -	1,758,441.00 8.26	18,562,856.00 8.99
8.78 -	1,758,441.00 8.26	18,562,856.00 8.99
3.90 -	465,242.00 5.09	8,850,460.00 4.29
3.90 -	465,242.00 5.09	8,850,460.00 4.29
13.36 -	17,318,583.43 36.80	20,512,610.00 9.94

農業作
收支餘絀
中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決
	金 額	%	金 額
雜項業務費用	47,055,000.00	23.26	29,736,416.57
業務賸餘(短絀-)	-39,490,000.00	-19.52	-61,426,908.57
業務外收入	34,104,000.00	16.86	24,392,549.73
財務收入	32,643,000.00	16.14	21,947,464.00
利息收入	32,643,000.00	16.14	21,947,464.00
其他業務外收入	1,461,000.00	0.72	2,445,085.73
財產交易賸餘	384,000.00	0.19	1,208,004.00
盤存賸餘	10,000.00	-	-
違約罰款收入	450,000.00	0.22	477,800.00
雜項收入	617,000.00	0.31	759,281.73
業務外費用	4,152,000.00	2.05	14,015,216.60
其他業務外費用	4,152,000.00	2.05	14,015,216.60
財產交易短絀	1,401,000.00	0.69	12,341,259.43
盤存短絀	1,527,000.00	0.75	1,509,735.00
雜項費用	1,224,000.00	0.61	164,222.17
業務外賸餘(短絀-)	29,952,000.00	14.81	10,377,333.13
本期賸餘(短絀-)	-9,538,000.00	-4.71	-51,049,575.44

業基金 決算表

93 年度

單位：新臺幣元

算 數	比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
%	金 額	%	金 額	%
13.36 -	17,318,583.43	36.80	20,512,610.00	9.94
-27.60 -	21,936,908.57	55.55	-3,157,118.00	-1.54
10.95 -	9,711,450.27	28.48	49,946,325.00	24.19
9.86 -	10,695,536.00	32.77	46,993,995.00	22.76
9.86 -	10,695,536.00	32.77	46,993,995.00	22.76
1.09 +	984,085.73	67.36	2,952,330.00	1.43
0.54 +	824,004.00	214.58	1,487,085.00	0.72
- -	10,000.00	100.00	-	-
0.21 +	27,800.00	6.18	440,969.00	0.21
0.34 +	142,281.73	23.06	1,024,276.00	0.50
6.30 +	9,863,216.60	237.55	4,582,106.00	2.22
6.30 +	9,863,216.60	237.55	4,582,106.00	2.22
5.55 +	10,940,259.43	780.89	651,392.00	0.32
0.68 -	17,265.00	1.13	3,744,757.00	1.81
0.07 -	1,059,777.83	86.58	185,957.00	0.09
4.65 -	19,574,666.87	65.35	45,364,219.00	21.97
-22.95 -	41,511,575.44	435.22	42,207,101.00	20.43

農 業 作 業 基 金

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

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	6,871,327.00	101,007,588.00	114,623,123.00	222,502,038.00
勞務收入	1,196,052.00	-	-	1,196,052.00
服務收入	1,196,052.00	-	-	1,196,052.00
銷貨收入	-	100,163,088.00	94,498,054.00	194,661,142.00
農林漁牧銷貨收入	-	100,163,088.00	94,498,054.00	194,661,142.00
投融資業務收入	2,600,469.00	-	-	2,600,469.00
融資業務收入	2,600,469.00	-	-	2,600,469.00
其他業務收入	3,074,806.00	844,500.00	20,125,069.00	24,044,375.00
雜項業務收入	3,074,806.00	844,500.00	20,125,069.00	24,044,375.00
業務成本與費用	79,293,578.57	99,355,348.00	105,280,020.00	283,928,946.57
勞務成本	1,551,854.00	-	-	1,551,854.00
服務成本	1,551,854.00	-	-	1,551,854.00
銷貨成本	-	82,288,902.00	80,280,669.00	162,569,571.00
農林漁牧銷貨成本	-	82,288,902.00	80,280,669.00	162,569,571.00
投融資業務成本	43,968,451.00	-	-	43,968,451.00
融資業務成本	2,005,649.00	-	-	2,005,649.00
其他投融資業務成本	41,962,802.00	-	-	41,962,802.00
其他業務成本	3,074,806.00	-	14,819,531.00	17,894,337.00
雜項業務成本	3,074,806.00	-	14,819,531.00	17,894,337.00
行銷及業務費用	-	12,197,809.00	7,338,750.00	19,536,559.00
業務費用	-	12,197,809.00	7,338,750.00	19,536,559.00
管理及總務費用	962,051.00	4,868,637.00	2,841,070.00	8,671,758.00
管理費用及總務費用	962,051.00	4,868,637.00	2,841,070.00	8,671,758.00
其他業務費用	29,736,416.57	-	-	29,736,416.57
雜項業務費用	29,736,416.57	-	-	29,736,416.57
業務賸餘(短絀-)	-72,422,251.57	1,652,240.00	9,343,103.00	-61,426,908.57
業務外收入	12,632,657.00	3,438,412.73	8,321,480.00	24,392,549.73
財務收入	12,086,638.00	3,001,832.00	6,858,994.00	21,947,464.00
利息收入	12,086,638.00	3,001,832.00	6,858,994.00	21,947,464.00
其他業務外收入	546,019.00	436,580.73	1,462,486.00	2,445,085.73
財產交易賸餘	-	-	1,208,004.00	1,208,004.00
違約罰款收入	477,800.00	-	-	477,800.00
雜項收入	68,219.00	436,580.73	254,482.00	759,281.73
業務外費用	143,967.43	2,095,093.17	11,776,156.00	14,015,216.60
其他業務外費用	143,967.43	2,095,093.17	11,776,156.00	14,015,216.60
財產交易短絀	55,047.43	936,987.00	11,349,225.00	12,341,259.43
盤存短絀	-	1,082,804.00	426,931.00	1,509,735.00
雜項費用	88,920.00	75,302.17	-	164,222.17
業務外賸餘(短絀-)	12,488,689.57	1,343,319.56	-3,454,676.00	10,377,333.13
本期賸餘(短絀-)	-59,933,562.00	2,995,559.56	5,888,427.00	-51,049,575.44

本頁空白

農業作
餘絀撥補
中華民國

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決
	金 額	%	金 額
賸餘之部	583,310,000.00	100.00	616,347,395.01
本期賸餘	7,012,000.00	1.20	8,883,986.56
前期未分配賸餘	576,298,000.00	98.80	607,463,408.45
分配之部	16,550,000.00	2.84	82,006,048.00
填補累積短絀	16,550,000.00	2.84	59,933,562.00
解繳國庫淨額	-	-	22,072,486.00
未分配賸餘	566,760,000.00	97.16	534,341,347.01
短絀之部	16,550,000.00	100.00	59,933,562.00
本期短絀	16,550,000.00	100.00	59,933,562.00
填補之部	16,550,000.00	100.00	59,933,562.00
撥用賸餘	16,550,000.00	100.00	59,933,562.00

業基金

決算表

93 年度

單位：新臺幣元

算 數	比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
%	金 額	%	金 額	%
100.00	+ 33,037,395.01	5.66	607,463,408.45	100.00
1.44	+ 1,871,986.56	26.70	42,207,101.00	6.95
98.56	+ 31,165,408.45	5.41	565,256,307.45	93.05
13.30	+ 65,456,048.00	395.50	-	-
9.72	+ 43,383,562.00	262.14	-	-
3.58	+ 22,072,486.00	-	-	-
86.70	- 32,418,652.99	5.72	607,463,408.45	100.00
100.00	+ 43,383,562.00	262.14	-	100.00
100.00	+ 43,383,562.00	262.14	-	-
100.00	+ 43,383,562.00	262.14	-	100.00
100.00	+ 43,383,562.00	262.14	-	-

農 業 作 業 基 金

餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

項 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	252,374,798.09	85,236,850.89	278,735,746.03	616,347,395.01
本期賸餘	-	2,995,559.56	5,888,427.00	8,883,986.56
前期末分配賸餘	252,374,798.09	82,241,291.33	272,847,319.03	607,463,408.45
分配之部	80,389,488.00	1,616,560.00	-	82,006,048.00
填補累積短絀	59,933,562.00	-	-	59,933,562.00
解繳國庫淨額	20,455,926.00	1,616,560.00	-	22,072,486.00
未分配賸餘	171,985,310.09	83,620,290.89	278,735,746.03	534,341,347.01
短絀之部	59,933,562.00	-	-	59,933,562.00
本期短絀	59,933,562.00	-	-	59,933,562.00
填補之部	59,933,562.00	-	-	59,933,562.00
撥用賸餘	59,933,562.00	-	-	59,933,562.00

農業作業基金 現金流量決算表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀-）	-9,538,000.00	-51,049,575.44	-41,511,575.44	435.22
調整非現金項目	27,894,000.00	101,848,589.37	73,954,589.37	265.13
業務活動之淨現金流入(流出-)	18,356,000.00	50,799,013.93	32,443,013.93	176.74
投資活動之現金流量				
減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金	87,965,000.00	80,934,425.00	-7,030,575.00	7.99
減少固定資產及遞耗資產	476,000.00	1,274,254	798,254.00	167.70
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,000.00	617.00	-1,383.00	69.15
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-100,000,000.00	-71,360,000.00	28,640,000.00	28.64
增加固定資產及遞耗資產	-4,030,000.00	-3,945,818.00	84,182.00	2.09
增加無形資產、遞耗借項及其他資產	-	18,071,111.00	18,071,111.00	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-15,587,000.00	24,974,589.00	40,561,589.00	260.23
融資活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	630,000.00	1,494,870.00	864,870.00	137.28
增加基金、公積及填補短絀	42,780,000.00	41,105,124.00	-1,674,876.00	3.92
減少短期債務及其他負債	-150,000.00	-1,690,875.00	-1,540,875.00	1,027.25
賸餘分配款	-	-22,072,486.00	-22,072,486.00	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	43,260,000.00	18,836,633.00	-24,423,367.00	56.46
現金及約當現金之淨增(淨減-)	46,029,000.00	94,610,235.93	48,581,235.93	105.54
期初現金及約當現金	2,474,939,000.00	2,573,954,967.07	99,015,967.07	4.00
期末現金及約當現金	2,520,968,000.00	2,668,565,203.00	147,597,203.00	5.85

農 業 作 業 基 金

現 金 流 量 決 算 表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

項 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
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)		-59,933,562.00	2,995,559.56	5,888,427.00	-51,049,575.44
調整非現金項目		52,778,353.93	21,439,090.44	27,631,145.00	101,848,589.37
業務活動之淨現金流入(流出-)		-7,155,208.07	24,434,650.00	33,519,572.00	50,799,013.93
投資活動之現金流量					
減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金		80,934,425.00	-	-	80,934,425.00
減少固定資產及遞耗資產		-	-	1,274,254.00	1,274,254.00
減少無形資產、遞延借項及其他資產		-	617.00	-	617.00
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金		-71,360,000.00	-	-	-71,360,000.00
增加固定資產及遞耗資產		-	-3,270,468.00	-675,350.00	-3,945,818.00
增加無形資產、遞耗借項及其他資產		18,071,111.00	-	-	18,071,111.00
投資活動之淨現金流入(流出-)		27,645,536.00	-3,269,851.00	598,904.00	24,974,589.00
融資活動之現金流量					
增加短期債務及其他負債		36,524.00	461,196.00	997,150.00	1,494,870.00
增加基金、公積及填補短絀		41,105,124.00	-	-	41,105,124.00
減少短期債務及其他負債		-	-524,470.00	-1,166,405.00	-1,690,875.00
賸餘分配款		-20,455,926.00	-1,616,560.00	-	-22,072,486.00
融資活動之淨現金流入(流出-)		20,685,722.00	-1,679,834.00	-169,255.00	18,836,633.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)		41,176,049.93	19,484,965.00	33,949,221.00	94,610,235.93
期初現金及約當現金		1,748,531,188.07	275,087,455.00	550,336,324.00	2,573,954,967.07
期末現金及約當現金		1,789,707,238.00	294,572,420.00	584,285,545.00	2,668,565,203.00

農 業 作 業 基 金

平 衡 表

中華民國 93 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,654,851,894.50	100.00	3,691,905,211.94	100.00	- 37,053,317.44	1.00
流動資產	2,759,205,513.00	75.49	2,688,709,195.57	73.57	+ 70,496,317.43	2.62
現金	2,668,565,203.00	73.01	2,573,954,967.07	70.43	+ 94,610,235.93	3.68
庫存現金	50,238.00	-	20,170.00	-	+ 30,068.00	149.07
銀行存款	2,668,514,965.00	73.01	2,573,934,797.07	70.43	+ 94,580,167.93	3.67
應收款項	2,932,983.00	0.08	19,444,207.00	0.53	- 16,511,224.00	84.92
應收帳款	2,459,332.00	0.07	5,112,450.00	0.14	- 2,653,118.00	51.90
備抵呆帳-應收帳款(-)	-16,174.00	-	-16,174.00	-	-	-
應收利息	489,825.00	0.01	14,347,931.00	0.39	- 13,858,106.00	96.59
存貨	87,296,364.00	2.39	94,672,103.50	2.59	- 7,375,739.50	7.79
物料	5,260,834.00	0.14	6,566,102.50	0.18	- 1,305,268.50	19.88
在植農作物	4,641,272.00	0.13	4,765,374.00	0.13	- 124,102.00	2.60
農產品	35,513,746.00	0.97	43,735,169.00	1.20	- 8,221,423.00	18.80
畜產品	41,880,512.00	1.15	39,605,458.00	1.08	+ 2,275,054.00	5.74
預付款項	410,963.00	0.01	637,918.00	0.02	- 226,955.00	35.58
預付費用	410,963.00	0.01	637,918.00	0.02	- 226,955.00	35.58
長期投資、應收款、貸墊款及準備金	423,770,329.00	11.59	511,449,778.00	13.99	- 87,679,449.00	17.14
長期貸款	423,770,329.00	11.59	511,449,778.00	13.99	- 87,679,449.00	17.14
其他長期貸款	465,733,131.00	12.74	511,449,778.00	13.99	- 45,716,647.00	8.94
備抵呆帳-其他長期貸款(-)	-41,962,802.00	-1.15	-	-	- 41,962,802.00	-
固定資產	449,378,632.50	12.30	485,827,169.37	13.27	- 36,448,536.87	7.50
土地	246,074,977.50	6.73	246,079,537.50	6.73	- 4,560.00	-
土地	246,074,977.50	6.73	246,079,537.50	6.73	- 4,560.00	-
土地改良物	14,011,874.00	0.38	17,291,867.20	0.47	- 3,279,993.20	18.97
土地改良物	33,045,109.00	0.90	42,722,169.17	1.17	- 9,677,060.17	22.65
累計折舊-土地改良物(-)	-19,033,235.00	-0.52	-25,430,301.97	-0.70	+ 6,397,066.97	25.16
房屋及建築	126,045,628.00	3.45	144,701,000.27	3.96	- 18,655,372.27	12.89
房屋及建築	274,971,505.05	7.52	302,093,498.79	8.27	- 27,121,993.74	8.98
累計折舊-房屋及建築(-)	-148,925,877.05	-4.07	-157,392,498.52	-4.31	+ 8,466,621.47	5.38
機械及設備	53,964,573.00	1.48	65,277,121.43	1.78	- 11,312,548.43	17.33
機械及設備	192,165,043.00	5.26	212,779,923.21	5.82	- 20,614,880.21	9.69
累計折舊-機械及設備(-)	-138,200,470.00	-3.78	-147,502,801.78	-4.04	+ 9,302,331.78	6.31

農 業 作 業 基 金

平 衡 表

中華民國 93 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	4,854,014.00	0.14	6,333,283.00	0.17	- 1,479,269.00	23.36
交通及運輸設備	31,643,474.00	0.87	33,964,081.00	0.93	- 2,320,607.00	6.83
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-26,789,460.00	-0.73	-27,630,798.00	-0.76	+ 841,338.00	3.04
什項設備	4,427,566.00	0.12	6,144,359.97	0.16	- 1,716,793.97	27.94
什項設備	22,727,730.50	0.62	26,848,683.56	0.73	- 4,120,953.06	15.35
累計折舊-什項設備(-)	-18,300,164.50	-0.50	-20,704,323.59	-0.57	+ 2,404,159.09	11.61
遞耗資產	2,194,000.00	0.06	3,144,000.00	0.08	- 950,000.00	30.22
經濟動物	2,194,000.00	0.06	3,144,000.00	0.08	- 950,000.00	30.22
經濟動物	6,184,625.00	0.17	6,369,125.00	0.17	- 184,500.00	2.90
累計攤銷-經濟動物(-)	-3,990,625.00	-0.11	-3,225,125.00	-0.09	- 765,500.00	23.74
無形資產	814,797.00	0.02	1,356,940.00	0.04	- 542,143.00	39.95
無形資產	814,797.00	0.02	1,356,940.00	0.04	- 542,143.00	39.95
電腦軟體	814,797.00	0.02	1,356,940.00	0.04	- 542,143.00	39.95
其他資產	19,488,623.00	0.54	1,418,129.00	-0.95	+ 18,070,494.00	1,274.25
什項資產	19,488,623.00	0.54	1,418,129.00	-0.95	+ 18,070,494.00	1,274.25
存出保證金	5,550.00	-	5,550.00	-	-	-
催收款項	18,441,900.00	0.50	371,406.00	0.01	+ 18,070,494.00	4,865.43
暫付及待結轉帳項	1,041,173.00	0.04	1,041,173.00	-0.96	-	-
資 產 合 計	3,654,851,894.50	100.00	3,691,905,211.94	100.00	- 37,053,317.44	1.00

農 業 作 業 基 金

平 衡 表

中華民國 93 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,279,784.00	0.19	12,636,414.00	-0.67	5,356,630.00	42.39
流動負債	1,438,405.00	0.03	7,108,138.00	0.12	5,669,733.00	79.76
應付款項	1,214,765.00	0.03	4,333,630.00	0.12	3,118,865.00	71.97
應付帳款	877,880.00	0.02	-	-	877,880	-
應付代收款	49,980.00	-	-	-	49,980	-
應付費用	286,905.00	0.01	4,333,630.00	0.12	4,046,725.00	93.38
預收款項	223,640	-	2,774,508.00	-	2,550,868.00	91.94
預收定金	223,640	-	2,774,508.00	-	2,550,868.00	91.94
其他負債	5,841,379.00	0.16	5,528,276.00	-0.79	313,103.00	5.66
什項負債	5,841,379.00	0.16	5,528,276.00	-0.79	313,103.00	5.66
存入保證金	1,539,031.00	0.05	1,771,275.00	-0.89	232,244.00	13.11
應付保管款	815.00	-	1,100.00	-	285.00	25.91
應付退休及離職金	3,792,548.00	0.10	3,283,440.00	0.09	509,108.00	15.51
暫收及待結轉帳項	508,985.00	0.01	472,461.00	0.01	36,524.00	7.73
淨 值	3,647,572,110.50	99.81	3,679,268,797.94	100.67	31,696,687.44	0.86
基金	1,605,928,144.34	43.94	1,564,823,020.34	42.81	41,105,124.00	2.63
基金	1,605,928,144.34	43.94	1,564,823,020.34	42.81	41,105,124.00	2.63
基金	1,605,928,144.34	43.94	1,564,823,020.34	42.81	41,105,124.00	2.63
公積	1,507,302,619.15	41.25	1,506,982,369.15	41.24	320,250.00	0.02
資本公積	349,192,817.73	9.56	348,872,567.73	9.55	320,250.00	0.09
收入公積	17,412,175.83	0.48	17,412,175.83	0.48	-	-
受贈公積	64,770,316.25	1.77	64,450,066.25	1.76	320,250.00	0.50
其他資本公積	267,010,325.65	7.31	267,010,325.65	7.31	0.00	-
特別公積	1,158,109,801.42	31.69	1,158,109,801.42	31.69	0.00	-
特別公積	1,158,109,801.42	31.69	1,158,109,801.42	31.69	0.00	-
累積餘絀(-)	534,341,347.01	14.62	607,463,408.45	16.62	73,122,061.44	12.04
累積餘絀(-)	534,341,347.01	14.62	607,463,408.45	16.62	73,122,061.44	12.04
負債及淨值合計	3,654,851,894.50	100.00	3,691,905,211.94	100.00	37,053,317.44	1.00

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算為260,000元，上年度決算為160,000元。

農 業 作 業 基 金

平 衡 表

中華民國 93 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

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		2,248,369,981.00	683,777,539.00	722,704,374.50	3,654,851,894.50
流動資產		1,789,707,238.00	336,402,583.00	633,095,692.00	2,759,205,513.00
現金		1,789,707,238.00	294,572,420.00	584,285,545.00	2,668,565,203.00
庫存現金			238.00	50,000.00	50,238.00
銀行存款		1,789,707,238.00	294,572,182.00	584,235,545.00	2,668,514,965.00
應收款項	-		237,777.00	2,695,206.00	2,932,983.00
應收帳款	-		154,350.00	2,304,982.00	2,459,332.00
備抵呆帳-應收帳款(-)	-		-16,174.00	-	-16,174.00
應收利息	-		99,601.00	390,224.00	489,825.00
存貨	-		41,592,386.00	45,703,978.00	87,296,364.00
物料	-		1,437,368.00	3,823,466.00	5,260,834.00
在植農作物	-		4,641,272.00	-	4,641,272.00
農產品	-		35,513,746.00	-	35,513,746.00
畜產品	-			41,880,512.00	41,880,512.00
預付款項	-		-	410,963.00	410,963.00
預付費用	-		-	410,963.00	410,963.00
長期投資、應收款、貸墊款及準備金		423,770,329.00	-	-	423,770,329.00
長期貸款		423,770,329.00	-	-	423,770,329.00
其他長期貸款		465,733,131.00	-	-	465,733,131.00
備抵呆帳-其他長期貸款(-)		-41,962,802.00	-	-	-41,962,802.00
固定資產		15,780,130.00	346,421,590.00	87,176,912.50	449,378,632.50
土地	-		243,322,460.00	2,752,517.50	246,074,977.50
土地	-		243,322,460.00	2,752,517.50	246,074,977.50
土地改良物	-		6,204,124.00	7,807,750.00	14,011,874.00
土地改良物	-		15,796,841.00	17,248,268.00	33,045,109.00
累計折舊-土地改良物(-)	-		-9,592,717.00	-9,440,518.00	-19,033,235.00
房屋及建築	-		76,311,286.00	49,734,342.00	126,045,628.00
房屋及建築	-		137,236,183.00	137,735,322.05	274,971,505.05
累計折舊-房屋及建築(-)	-		-60,924,897.00	-88,000,980.05	-148,925,877.05
機械及設備		15,773,640.00	16,844,775.00	21,346,158.00	53,964,573.00
機械及設備		41,944,321.00	80,733,804.00	69,486,918.00	192,165,043.00
累計折舊-機械及設備(-)		-26,170,681.00	-63,889,029.00	-48,140,760.00	-138,200,470.00

農 業 作 業 基 金

平 衡 表

中華民國 93 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

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
交通及運輸設備	-	769,972.00	4,084,042.00	4,854,014.00
交通及運輸設備	2,774,088.00	11,823,216.00	17,046,170.00	31,643,474.00
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-2,774,088.00	-11,053,244.00	-12,962,128.00	-26,789,460.00
什項設備	6,490.00	2,968,973.00	1,452,103.00	4,427,566.00
什項設備	194,700.00	14,384,525.00	8,148,505.50	22,727,730.50
累計折舊-什項設備(-)	-188,210.00	-11,415,552.00	-6,696,402.50	-18,300,164.50
遞耗資產	-	-	2,194,000.00	2,194,000.00
經濟動物	-	-	2,194,000.00	2,194,000.00
經濟動物	-	-	6,184,625.00	6,184,625.00
累計折耗-經濟動物(-)	-	-	-3,990,625.00	-3,990,625.00
無形資產	-	814,797.00	-	814,797.00
無形資產	-	814,797.00	-	814,797.00
電腦軟體	-	814,797.00	-	814,797.00
其他資產	19,112,284.00	138,569.00	237,770.00	19,488,623.00
什項資產	19,112,284.00	138,569.00	237,770.00	19,488,623.00
存出保證金	-	5,550.00	-	5,550.00
催收款項	18,071,111.00	133,019.00	237,770.00	18,441,900.00
暫付及待結轉帳項	1,041,173.00	-	-	1,041,173.00
資 產 合 計	2,248,369,981.00	683,777,539.00	722,704,374.50	3,654,851,894.50

農 業 作 業 基 金

平 衡 表

中華民國 93 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

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	508,985.00	1,407,412.00	5,363,387.00	7,279,784.00
流動負債	-	560,525.00	877,880.00	1,438,405.00
應付款項	-	336,885.00	877,880.00	1,214,765.00
應付帳款	-	-	877,880.00	877,880.00
應付代收款	-	49,980.00	-	49,980.00
應付費用	-	286,905.00	-	286,905.00
預收款項	-	223,640.00	-	223,640.00
預收定金	-	223,640.00	-	223,640.00
其他負債	508,985.00	846,887.00	4,485,507.00	5,841,379.00
什項負債	508,985.00	846,887.00	4,485,507.00	5,841,379.00
存入保證金	-	397,551.00	1,141,480.00	1,539,031.00
應付保管款	-	815.00	-	815.00
應付退休及離職金	-	448,521.00	3,344,027.00	3,792,548.00
暫收及待結轉帳項	508,985.00	-	-	508,985.00
淨 值	2,247,860,996.00	682,370,127.00	717,340,987.50	3,647,572,110.50
基金	1,536,026,640.00	49,494,313.37	20,407,190.97	1,605,928,144.34
基金	1,536,026,640.00	49,494,313.37	20,407,190.97	1,605,928,144.34
基金	1,536,026,640.00	49,494,313.37	20,407,190.97	1,605,928,144.34
公積	539,849,045.91	549,255,522.74	418,198,050.50	1,507,302,619.15
資本公積	23,216,045.91	286,176,873.65	39,799,898.17	349,192,817.73
收入公積	-	-	17,412,175.83	17,412,175.83
受贈公積	23,216,045.91	19,166,548.00	22,387,722.34	64,770,316.25
其他資本公積	-	267,010,325.65	-	267,010,325.65
特別公積	516,633,000.00	263,078,649.09	378,398,152.33	1,158,109,801.42
特別公積	516,633,000.00	263,078,649.09	378,398,152.33	1,158,109,801.42
累積餘絀(-)	171,985,310.09	83,620,290.89	278,735,746.03	534,341,347.01
累積餘絀(-)	171,985,310.09	83,620,290.89	278,735,746.03	534,341,347.01
負債及淨值合計	2,248,369,981.00	683,777,539.00	722,704,374.50	3,654,851,894.50
註：信託代理與保證資產(負債) 性質之科目期末數額		100,000.00	160,000.00	260,000.00

丙、附 屬 表

本頁空白

農業作
各項收入
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
業務收入	202,263,000	222,502,038.00
勞務收入	1,989,000	1,196,052.00
服務收入	1,989,000	1,196,052.00
山坡地開發基金	1,989,000	1,196,052.00
銷貨收入	161,267,000	194,661,142.00
農林漁牧銷貨收入	161,267,000	194,661,142.00
種苗改良繁殖作業基金	77,935,000	100,163,088.00
畜產改良作業基金	83,332,000	94,498,054.00
(三)投融資業務收入	14,611,000	2,600,469.00
融資業務收入	14,611,000	2,600,469.00
山坡地開發基金	14,611,000	2,600,469.00
其他業務收入	24,396,000	24,044,375.00
雜項業務收入	24,396,000	24,044,375.00
山坡地開發基金	3,220,000	3,074,806.00
種苗改良繁殖作業基金	600,000	844,500.00
畜產改良作業基金	20,576,000	20,125,069.00
業務外收入	34,104,000	24,392,549.73
財務收入	32,643,000	21,947,464.00
利息收入	32,643,000	21,947,464.00
山坡地開發基金	23,608,000	12,086,638.00
種苗改良繁殖作業基金	2,100,000	3,001,832.00
畜產改良作業基金	6,935,000	6,858,994.00
(二)其他業務外收入	1,461,000	2,445,085.73
財產交易賸餘	384,000	1,208,004.00
畜產改良作業基金	384,000	1,208,004.00
2. 盤存賸餘	10,000	
種苗改良繁殖作業基金	10,000	
違約罰款收入	450,000	477,800.00
山坡地開發基金	450,000	477,800.00
4. 雜項收入	617,000	759,281.73
山坡地開發基金	-	68,219.00
種苗改良繁殖作業基金	400,000	436,580.73
畜產改良作業基金	217,000	254,482.00
收 入 合 計	236,367,000	246,894,587.73

業 基 金

明 細 表

93 年 度

單位：新臺幣元

比 較 增 減			備 註
金 額	%		
+	20,239,038.00	10.01	詳各分基金。
-	792,948.00	39.87	
-	792,948.00	39.87	
-	792,948.00	39.87	
+	33,394,142.00	20.71	
+	33,394,142.00	20.71	
+	22,228,088.00	28.52	
+	11,166,054.00	13.40	
-	12,010,531.00	82.20	
-	12,010,531.00	82.20	
-	12,010,531.00	82.20	
-	351,625.00	1.44	
-	351,625.00	1.44	
-	145,194.00	4.51	
+	244,500.00	40.75	
-	450,931.00	2.19	
+	0.00		
-	9,711,450.27	28.48	
-	10,695,536.00	32.77	
-	10,695,536.00	32.77	
-	11,521,362.00	48.80	
+	901,832.00	42.94	
-	76,006.00	1.10	
+	984,085.73	67.36	
+	824,004.00	214.58	
+	824,004.00	214.58	
-	10,000.00	100.00	
-	10,000.00	100.00	
+	27,800.00	6.18	
+	27,800.00	6.18	
+	142,281.73	23.06	
+	68,219.00	-	
+	36,580.73	9.15	
+	37,482.00	17.27	
+	10,527,587.73	4.45	

農業作

各項支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
業務成本與費用	241,753,000.00	283,928,946.57
一、勞務成本	1,939,000.00	1,551,854.00
(一)服務成本	1,939,000.00	1,551,854.00
1.用人費用	8,000.00	2,958.00
超時工作報酬	3,000.00	2,958.00
獎金	5,000.00	-
2.服務費用	706,000.00	485,985.00
水電費	50,000.00	45,344.00
郵電費	20,000.00	-
旅運費	445,000.00	323,806.00
印刷裝訂與廣告費	11,000.00	-
修理保養與保固費	180,000.00	116,835.00
3.材料及用品費	464,000.00	575,395.00
使用材料費	449,000.00	567,985.00
用品消耗	15,000.00	7,410.00
4.折舊、折耗及攤銷	761,000.00	487,516.00
機械及設備折舊	761,000.00	487,516.00
二、銷貨成本	136,229,000.00	162,569,571.00
(一)農林漁牧銷貨成本	136,229,000.00	162,569,571.00
種苗改良繁殖作業基金	60,868,000.00	82,288,902.00
1.玉米種子#1	5,744,000	7,888,726
2.玉米種子#20	8,890,000	3,681,305
3.玉米種子#3(青刈)	620,000	977,669
4.玉米種子#21(青刈)	-	133,616
5.高粱種子#5	4,612,000	6,095,164
6.高粱親本	-	78,709
7.#5番茄種子	236,000	191,906
8.#6-#8番茄種子	600,000	306,985
9.#9番茄種子	450,000	81,029
10.#10番茄種子	1,350,000	2,302,049
11.#11番茄種子	-	1,618,950
12.#13番茄種子	-	265,340
13.田菁種子	502,000	4,424,647
14.油菜種子	20,632,000	22,166,820
15.埃及三葉草(單)種子	4,827,000	8,204,009
16.苕子種子	9,972,000	22,794,041
17.青皮豆種子	610,000	380,824
18.穴盤苗	108,000	63,724
19.組織培養苗	966,000	318,239
20.草花花卉苗	196,000	117,622
21.木本花卉苗	275,000	139,906
22.無病毒豇豆	278,000	40,075
23.桃園#1薤菜種子	-	561

業基金

明細表

93 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
+ 42,175,946.57	17.45	詳各分基金。
- 387,146.00	19.97	
- 387,146.00	19.97	
- 5,042.00	63.03	
- 42.00	1.40	
- 5,000.00	100.00	
- 220,015.00	31.16	
- 4,656.00	9.31	
- 20,000.00	100.00	
- 121,194.00	27.23	
- 11,000.00	100.00	
- 63,165.00	35.09	
+ 111,395.00	24.01	
+ 118,985.00	26.50	
- 7,590.00	50.60	
- 273,484.00	35.94	
- 273,484.00	35.94	
+ 26,340,571.00	19.34	公共關係費預算數48,000元,決算數為46,697元。
+ 26,340,571.00	19.34	
+ 21,420,902.00	35.19	
+ 2,144,726.00	37.34	
- 5,208,695.00	58.59	
+ 357,669.00	57.69	
+ 133,616.00	-	
+ 1,483,164.00	32.16	
+ 78,709.00	-	
- 44,094.00	18.68	
- 293,015.00	48.84	
- 368,971.00	81.99	
+ 952,049.00	70.52	
+ 1,618,950.00	-	
+ 265,340.00	-	
+ 3,922,647.00	781.40	
+ 1,534,820.00	7.44	
+ 3,377,009.00	69.96	
+ 12,822,041.00	128.58	
- 229,176.00	37.57	
- 44,276.00	41.00	
- 647,761.00	67.06	
- 78,378.00	39.99	
- 135,094.00	49.13	
- 237,925.00	85.58	
+ 561.00	-	

農業作

各項支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
24.苜蓿種子	-	17
25.紅燕麥種子	-	11,397
26.假儉草種子	-	5,572
畜產改良作業基金	75,361,000.00	80,280,669.00
1.種 豬	600,000	373,790.00
2.種 仔 豬	1,400,000	1,395,189.00
3.肉 仔 豬	2,496,000	3,717,647.00
4.肉 豬	13,540,000	16,264,344.00
5.小 型 豬	360,000	361,831.00
6.牛 乳	13,300,000	13,548,125.00
7.乳 公 牛	315,000	574,112.00
8.肉 牛	2,565,000	2,036,963.00
9.種 兔	136,000	239,580.00
10.肉 兔	588,000	801,600.00
11.羊 乳	2,112,000	1,272,360.00
12.山 羊	2,320,000	2,738,496.00
13.小 雞	100,000	101,000.00
14.淘汰家禽	77,000	70,674.00
15.土 雞	270,000	211,612.00
16.天 鵝	224,000	166,416.00
17.種 鵝	1,368,000	1,640,815.00
18.種 鴨	32,000	35,520.00
19.食 蛋	1,298,000	1,092,653.00
20.乳牛精液	3,500,000	1,102,618.00
21.豬 精 液	680,000	590,529.00
22.飼 料	28,080,000	31,944,795.00
三、投融資業務成本	5,863,000.00	43,968,451.00
(一)融資業務成本	5,863,000.00	2,005,649.00
1.服務費用	5,863,000.00	2,005,649.00
一般服務費	5,863,000.00	2,005,649.00
(二)其他投融資業務成本	-	41,962,802
1.短絀與賠償給付	-	41,962,802
各項短絀	0.00	41,962,802.00
四、其他業務成本	20,235,000.00	17,894,337.00
(一)雜項業務成本	20,235,000.00	17,894,337.00
1.用人費用	2,413,000	2,163,218
正式員額薪資	1,132,000	1,131,660
臨時人員薪資	-	-
超時工作報酬	263,000	165,519
津貼	10,000	-
獎金	331,000	282,167
退休及卹償金	340,000	340,000
福利費	337,000	243,872

業 基 金

明細表

93 年 度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
+	17.00	-
+	11,397.00	-
+	5,572.00	-
+	4,919,669.00	6.53
-	226,210.00	37.70
-	4,811.00	0.34
+	1,221,647.00	48.94
+	2,724,344.00	20.12
+	1,831.00	0.51
+	248,125.00	1.87
+	259,112.00	82.26
-	528,037.00	20.59
+	103,580.00	76.16
+	213,600.00	36.33
-	839,640.00	39.76
+	418,496.00	18.04
+	1,000.00	1.00
-	6,326.00	8.22
-	58,388.00	21.63
-	57,584.00	25.71
+	272,815.00	19.94
+	3,520.00	11.00
-	205,347.00	15.82
-	2,397,382.00	68.50
-	89,471.00	13.16
+	3,864,795.00	13.76
+	38,105,451.00	649.93
-	3,857,351.00	65.79
-	3,857,351.00	65.79
-	3,857,351.00	65.79
+	41,962,802.00	-
+	41,962,802.00	-
+	41,962,802.00	-
-	2,340,663.00	11.57
-	2,340,663.00	11.57
-	249,782.00	10.35
-	340.00	0.03
-	-	-
-	97,481.00	37.07
-	10,000.00	100.00
-	48,833.00	14.75
-	-	-
-	93,128.00	27.63

農業作

各項支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
2.服務費用	9,589,000	8,681,270
水電費	685,000	563,264
郵電費	64,000	25,213
旅運費	113,000	56,360
印刷裝訂與廣告費	10,000	5,400
修理保養與保固費	1,988,000	1,762,528
保險費	24,000	6,838
一般服務費	6,705,000	6,261,667
3.材料及用品費	4,475,000	3,610,563
使用材料費	4,264,000	3,485,298
用品消耗	211,000	125,265
4.折舊、折耗及攤銷	3,432,000	3,419,491
房屋折舊	1,068,000	1,064,493
機械及設備折舊	2,352,000	2,343,165
交通及設備折舊	12,000	11,833
什項設備折舊	-	-
5.稅捐與規費	26,000	19,795
消費與行為稅	4,000	3,600
規費	22,000	16,195
9.其他	300,000.00	0.00
其他費用	300,000	-
五、行銷及業務費用	21,295,000.00	19,536,559.00
(一)業務費用	21,295,000.00	19,536,559.00
1.用人費用	889,000	622,524
正式員額薪資	378,000	377,220
超時工作報酬	167,000	29,698
獎金	111,000	94,306
退休及卹償金	85,000	85,000
福利費	148,000	36,300
2.服務費用	11,020,000	9,989,448
水電費	1,684,000	2,485,701
郵電費	370,000	329,114
旅運費	2,110,000	1,955,071
印刷裝訂與廣告費	970,000	550,848
修理保養與保固費	1,960,000	1,532,599
保險費	393,000	337,454
一般服務費	2,886,000	2,205,876
專業服務費	365,000	311,963
公共關係費	282,000	280,822
3.材料及用品費	3,218,000	1,788,007
使用材料費	2,979,000	1,655,478
用品消耗	239,000	132,529
4.租金、償債與利息	20,000	-
什項設備租金	20,000	-

業基金

明細表

93 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
- 907,730.00	9.47	
- 121,736.00	17.77	
- 38,787.00	60.60	
- 56,640.00	50.12	
- 4,600.00	46.00	
- 225,472.00	11.34	
- 17,162.00	71.51	
- 443,333.00	6.61	
- 864,437.00	19.32	
- 778,702.00	18.26	
- 85,735.00	40.63	
- 12,509.00	0.36	
- 3,507.00	0.33	
- 8,835.00	0.38	
- 167.00	1.39	
- -	-	
- 6,205.00	23.87	
- 400.00	10.00	
- 5,805.00	26.39	
- 300,000.00	100.00	
- 300,000.00	100.00	
- 1,758,441.00	8.26	
- 1,758,441.00	8.26	
- 266,476.00	29.97	
- 780.00	0.21	
- 137,302.00	82.22	
- 16,694.00	15.04	
+ 0.00	-	
- 111,700.00	75.47	
- 1,030,552.00	9.35	
+ 801,701.00	47.61	
- 40,886.00	11.05	
- 154,929.00	7.34	
- 419,152.00	43.21	廣告費預算數35,000元,決算數0元,未列印刊登廣告所致。
- 427,401.00	21.81	業務宣導費預算數550,000元,決算數398,690元。
- 55,546.00	14.13	公共關係費預算數282,000元,決算數為280,822元。
- 680,124.00	23.57	
- 53,037.00	14.53	
- 1,178.00	0.42	
- 1,429,993.00	44.44	
- 1,323,522.00	44.43	
- 106,471.00	44.55	
- 20,000.00	100.00	
- 20,000.00	100.00	

農業作

各項支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
5.折舊、折耗及攤銷	5,429,000	6,591,446
土地改良物折舊	1,105,000	1,188,283
房屋折舊	1,719,000	1,709,345
機械及設備折舊	1,437,000	2,047,397
交通及設備折舊	277,000	326,529
什項設備折舊	591,000	958,463
攤銷	300,000	361,429
6.稅捐與規費	574,000	450,134
消費與行為稅	116,000	114,090
規費	458,000	336,044
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	75,000	95,000
會費	5,000	-
捐助、補助與獎勵	-	5,000
補貼、獎勵與慰問	70,000	90,000
8.短絀與賠償給付	70,000	-
各項短絀	70,000	-
六、管理及總務費用	9,137,000.00	8,671,758.00
(一)管理費用及總務費用	9,137,000.00	8,671,758.00
1.用人費用	603,000.00	554,739.00
聘僱及兼職人員薪資	384,000.00	383,712.00
超時工作報酬	124,000.00	79,239.00
獎金	48,000.00	47,964.00
退休及卹償金	14,000.00	13,428.00
福利費	33,000.00	30,396.00
2.服務費用	4,078,000.00	3,154,710.00
水電費	611,000.00	473,871.00
郵電費	247,000.00	201,026.00
旅運費	665,000.00	591,487.00
印刷裝訂與廣告費	367,000.00	143,753.00
修理保養與保固費	413,000.00	396,982.00
保險費	81,000.00	74,692.00
一般服務費	1,582,000.00	1,139,520.00
專業服務費	50,000.00	73,000.00
公共關係費	62,000.00	60,379.00
3.材料及用品費	457,000.00	260,845.00
使用材料費	281,000.00	159,595.00
用品消耗	176,000.00	101,250.00
4.折舊、折耗及攤銷	3,880,000.00	4,630,584.00
土地改良物折舊	265,000.00	348,432.00
房屋折舊	2,274,000.00	2,264,940.00
機械及設備折舊	710,000.00	1,060,358.00

業 基 金

明細表

93 年 度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
+	1,162,446.00	21.41
+	83,283.00	7.54
-	9,655.00	0.56
+	610,397.00	42.48
+	49,529.00	17.88
+	367,463.00	62.18
+	61,429.00	20.48
-	123,866.00	21.58
-	1,910.00	1.65
-	121,956.00	26.63
+	20,000.00	26.67
-	5,000.00	100.00
+	5,000.00	-
+	20,000.00	28.57
-	70,000.00	100.00
-	70,000.00	100.00
-	465,242.00	5.09
-	465,242.00	5.09
-	48,261.00	8.00
-	288.00	0.08
-	44,761.00	36.10
-	36.00	0.08
-	572.00	4.09
-	2,604.00	7.89
-	923,290.00	22.64
-	137,129.00	22.44
-	45,974.00	18.61
-	73,513.00	11.05
-	223,247.00	60.83
-	16,018.00	3.88
-	6,308.00	7.79
-	442,480.00	27.97
+	23,000.00	46.00
-	1,621.00	2.61
-	196,155.00	42.92
-	121,405.00	43.20
-	74,750.00	42.47
+	750,584.00	19.34
+	83,432.00	31.48
-	9,060.00	0.40
+	350,358.00	49.35

公共關係費預算數62,000元,決算數為60,379元。

農業作

各項支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
交通及設備折舊	221,000.00	271,032.00
什項設備折舊	260,000.00	505,108.00
攤銷	150,000.00	180,714.00
6.稅捐與規費	119,000.00	70,880.00
消費與行為稅	34,000.00	34,770.00
特別稅課	40,000.00	545.00
規費	45,000.00	35,565.00
七、其他業務費用	47,055,000.00	29,736,416.57
(一)雜項業務費用	47,055,000.00	29,736,416.57
1.用人費用	5,016,000.00	4,452,436.00
聘僱及兼職人員薪資	3,838,000.00	3,453,408.00
超時工作報酬	236,000.00	172,936.00
獎金	480,000.00	431,676.00
退休及卹償金	135,000.00	120,852.00
福利費	327,000.00	273,564.00
2.服務費用	876,000.00	669,078.00
郵電費	40,000.00	-
旅運費	765,000.00	638,854.00
印刷裝訂與廣告費	40,000.00	-
修理保養與保固費	25,000.00	25,000.00
保險費	6,000.00	5,224.00
3.材料及用品費	120,000.00	50,449.57
使用材料費	50,000.00	50,000.00
用品消耗	70,000.00	449.57
4.折舊、折耗及攤銷	60,000.00	60,521.00
機械及設備折舊	3,000.00	2,871.00
交通及設備折舊	18,000.00	18,710.00
什項設備折舊	39,000.00	38,940.00
5.稅捐與規費	19,000.00	17,440.00
消費與行為稅	12,000.00	11,230.00
規費	7,000.00	6,210.00
6.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	27,964,000.00	14,293,803.00
捐助、補助與獎勵	27,964,000.00	14,293,803.00
7.短絀與賠償給付	13,000,000.00	10,192,689.00
各項短絀	13,000,000.00	10,192,689.00
業務外費用	4,152,000.00	14,015,216.60
一、其他業務外費用	4,152,000.00	14,015,216.60
(一)財產交易短絀	1,401,000.00	12,341,259.43
1.短絀與賠償給付	1,401,000.00	12,341,259.43
各項短絀	1,401,000.00	12,341,259.43

業 基 金

明細表

93 年 度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
+	50,032.00	22.64
+	245,108.00	94.27
+	30,714.00	20.48
-	48,120.00	40.44
+	770.00	2.26
-	39,455.00	98.64
-	9,435.00	20.97
-	17,318,583.43	36.80
-	17,318,583.43	36.80
-	563,564.00	11.24
-	384,592.00	10.02
-	63,064.00	26.72
-	48,324.00	10.07
-	14,148.00	10.48
-	53,436.00	16.34
-	206,922.00	23.62
-	40,000.00	100.00
-	126,146.00	16.49
-	40,000.00	100.00
-	-	-
-	776.00	12.93
-	69,550.43	57.96
+	0.00	-
-	69,550.43	99.36
+	521.00	0.87
-	129.00	4.30
+	710.00	3.94
-	60.00	0.15
-	1,560.00	8.21
-	770.00	6.42
-	790.00	11.29
-	13,670,197.00	48.88
-	13,670,197.00	48.88
-	2,807,311.00	21.59
-	2,807,311.00	21.59
+	9,863,216.60	237.55
+	9,863,216.60	237.55
+	10,940,259.43	780.89
+	10,940,259.43	780.89
+	10,940,259.43	780.89

農業作

各項支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(二)盤存短絀	1,527,000.00	1,509,735.00
1..短絀與賠償給付	1,527,000.00	1,509,735.00
各項短絀	1,527,000.00	1,509,735.00
(三)雜項費用	1,224,000.00	164,222.17
1.用人費用	124,000.00	88,920.00
福利費	124,000.00	88,920.00
2.短絀與賠償給付	1,000,000.00	-
各項短絀	1,000,000.00	-
3.其他	100,000.00	75,302.17
其他費用	100,000.00	75,302.17
支 出 合 計	245,905,000.00	297,944,163.17

明細表

單位：新臺幣元

—37—

農業作
固定資產折舊
中華民國

科 目	固 定 資 產 價 值 變						
	原 值	減：以前年度 已提折舊數	上 年 度 期 末 帳 面 價 值	加：本年度新增 資產價值	減：本年度減少 資產價值	調 整 欄 增加 減少	減：本 年 度 提 列 折 舊 數
一、土地改良物	42,722,169.17	25,430,301.97	17,291,867.20	875,827.00	1,620,000.20		2,535,820.00
(一)種苗改良繁殖作業基金	14,921,014.17	8,669,146.97	6,251,867.20	875,827.00	0.20		923,570.00
(二)畜產改良作業基金	27,801,155.00	16,761,155.00	11,040,000.00	-	1,620,000.00		1,612,250.00
二、房屋及建築	302,093,498.79	157,392,498.52	144,701,000.27	558,008.00	8,439,069.27		10,774,311.00
(一)種苗改良繁殖作業基金	136,678,175.74	58,262,286.47	78,415,889.27	558,008.00	0.27		2,662,611.00
(二)畜產改良作業基金	165,415,323.05	99,130,212.05	66,285,111.00	-	8,439,069.00		8,111,700.00
三、機械及設備	212,779,923.21	147,502,801.78	65,277,121.43	2,126,863.00	1,982,943.43		11,456,468.00
(一)山坡地開發基金	46,367,659.51	30,048,585.08	16,319,074.43	-	55,047.43		490,387.00
(二)種苗改良繁殖作業基金	86,236,157.50	64,985,003.50	21,251,154.00	1,511,513.00	892,640.00		5,025,252.00
(三)畜產改良作業基金	80,176,106.20	52,469,213.20	27,706,893.00	615,350.00	1,035,256.00		5,940,829.00
四、交通及運輸設備	33,964,081.00	27,630,798.00	6,333,283.00	-	-		1,479,269.00
(一)山坡地開發基金	2,807,088.00	2,788,378.00	18,710.00	-	-		18,710.00
(二)種苗改良繁殖作業基金	12,431,216.00	11,382,648.00	1,048,568.00	-	-		278,596.00
(三)畜產改良作業基金	18,725,777.00	13,459,772.00	5,266,005.00	-	-		1,181,963.00
五、什項設備	26,848,683.56	20,704,323.59	6,144,359.97	385,120.03	262,687.00		1,839,227.00
(一)山坡地開發基金	194,700.00	149,270.00	45,430.00	-	-		38,940.00
(二)種苗改良繁殖作業基金	16,147,053.06	12,122,982.09	4,024,070.97	325,120.03	39,787.00		1,340,431.00
(三)畜產改良作業基金	10,506,930.50	8,432,071.50	2,074,859.00	60,000.00	222,900.00		459,856.00
合 計	618,408,355.73	378,660,723.86	239,747,631.87	3,945,818.03	12,304,699.90		28,085,095.00

業基金
提列明細表
93 年度

單位：新臺幣元

動	本 年 度 提 列 折 舊 數						
本 年 度 期 末 帳 面 價 值	勞 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	製 造 費 用	合 計
14,011,874.00	-	-	1,188,283.00	348,432.00	-	999,105.00	2,535,820.00
6,204,124.00	-	-	284,183.00	284,182.00	-	355,205.00	923,570.00
7,807,750.00	-	-	904,100.00	64,250.00	-	643,900.00	1,612,250.00
126,045,628.00	-	1,064,493.00	1,709,345.00	2,264,940.00	-	5,735,533.00	10,774,311.00
76,311,286.00	-	-	493,116.00	493,116.00	-	1,676,379.00	2,662,611.00
49,734,342.00	-	1,064,493.00	1,216,229.00	1,771,824.00	-	4,059,154.00	8,111,700.00
53,964,573.00	487,516.00	2,343,165.00	2,047,397.00	1,060,358.00	2,871.00	5,515,161.00	11,456,468.00
15,773,640.00	487,516.00	-	-	-	2,871.00	-	490,387.00
16,844,775.00	-	-	1,611,599.00	964,848.00	-	2,448,805.00	5,025,252.00
21,346,158.00	-	2,343,165.00	435,798.00	95,510.00	-	3,066,356.00	5,940,829.00
4,854,014.00	-	11,833.00	326,529.00	271,032.00	18,710.00	851,165.00	1,479,269.00
-	-	-	-	-	18,710.00	-	18,710.00
769,972.00	-	-	81,155.00	81,155.00	-	116,286.00	278,596.00
4,084,042.00	-	11,833.00	245,374.00	189,877.00	-	734,879.00	1,181,963.00
4,427,566.00	-	-	958,463.00	505,108.00	38,940.00	336,716.00	1,839,227.00
6,490.00	-	-	-	-	38,940.00	-	38,940.00
2,968,973.00	-	-	670,216.00	446,766.00	-	223,449.00	1,340,431.00
1,452,103.00	-	-	288,247.00	58,342.00	-	113,267.00	459,856.00
203,303,655.00	487,516.00	3,419,491.00	6,230,017.00	4,449,870.00	60,521.00	13,437,680.00	28,085,095.00

農業作 貸出款

中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度貸
			預算數
山坡地開發基金			
山坡地開發基金貸款	73-93	511,449,778	100,000,000
小 計		511,449,778	100,000,000
減：轉列催收款			
合 計		511,449,778	100,000,000

業基金 明細表

93 年度

單位：新臺幣元

出 金 額	本 年 度 收 回 金 額		本 年 度 終 了	備 註
決 算 數	預 算 數	決 算 數	貸 出 餘 額	
71,360,000	87,965,000	99,005,536	483,804,242	詳山坡地開發基金。
71,360,000	87,965,000	99,005,536	483,804,242	
		18,071,111	18,071,111	
71,360,000	87,965,000	117,076,647	465,733,131	

農 業 作 業 基 金

國庫撥補款明細表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	說 明
一、國庫增撥基金數	42,780,000	41,105,124	- 1,674,876	一、依據山坡地保育利用條例第28條第3款規定：國有森林用地、原野地放領地價收入為山坡地開發基金來源。 二、本年度公有山坡地放領地價收入之淨額，由國有財產局編列歲入，本會水土保持局公務預算編列支出撥充山坡地開發基金。
(一)山坡地開發基金	42,780,000	41,105,124	- 1,674,876	
合 計	42,780,000	41,105,124	-1,674,876	

本頁空白

農業作
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
土地改良物	-	1,000,000	-
種苗改良繁殖作業基金	-	1,000,000	-
房屋及建築	-	450,000	-
種苗改良繁殖作業基金	-	450,000	-
機械及設備	-	2,380,000	-
種苗改良繁殖作業基金	-	1,650,000	-
畜產改良作業基金	-	730,000	-
交通及運輸設備	-	150,000	-
種苗改良繁殖作業基金	-	150,000	-
什項設備	-	50,000	-
種苗改良繁殖作業基金	-	50,000	-
畜產改良作業基金	-	-	-
合 計	-	4,030,000	-

業 基 金

改良擴充明細表

93 年 度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-124,173	875,827	875,827	-	-
-124,173	875,827	875,827	-	-
124,173	574,173	558,008	-16,165	-
124,173	574,173	558,008	-16,165	-
-185,120	2,194,880	2,126,863	-68,017	-
-125,120	1,524,880	1,511,513	-13,367	-
-60,000	670,000	615,350	-54,650	-
-150,000	-	-	-	-
-150,000	-	-	-	-
335,120	385,120	385,120.03	0.03	-
275,120	325,120	325,120.03	0.03	-
60,000	60,000	60,000	-	-
-	4,030,000	3,945,818.03	-84,181.97	-

農業作
資本支出計畫預算
中華民國

資 本 支 出 計 畫 名 稱	全 部 計 畫			預 算				
	金 額	目 標 能 量	進 起 年 度 訖 月	可 用		預 算		合 計
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	
土地改良物	1,000,000		93.1-93.12		1,000,000	-	-124,173	875,827
種苗改良繁殖作業基金	1,000,000				1,000,000	-	-124,173	875,827
房屋及建築	450,000		93.1-93.12	-	450,000	-	124,173	574,173
種苗改良繁殖作業基金	450,000			-	450,000	-	124,173	574,173
機械及設備	2,380,000		93.1-93.12	-	2,380,000	-	-185,120	2,194,880
種苗改良繁殖作業基金	1,650,000			-	1,650,000	-	-125,120	1,524,880
畜產改良作業基金	730,000			-	730,000	-	-60,000	670,000
交通及運輸設備	150,000		93.1-93.12	-	150,000	-	-150,000	-
種苗改良繁殖作業基金	150,000			-	150,000	-	-150,000	-
什項設備	50,000		93.1-93.12	-	50,000	-	335,120	385,120
種苗改良繁殖作業基金	50,000			-	50,000	-	275,120	325,120
畜產改良作業基金	-			-	-	-	60,000	60,000
合 計	4,030,000			-	4,030,000	-	-	4,030,000

農業作

與實際進度比較表

93 年度

單位：新臺幣元

數			決 算				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
占全部 計畫%	截至本年度累計數 金 額	占全部 計畫%	本 年 度 金 額	本年度金額占 可用預算數 %	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截至本年度 累計決算數占累 計預算數%	
	875,827		875,827	100.00	875,827	100.00	詳各分基金。
	875,827		875,827	100.00	875,827	100.00	
	574,173		558,008	97.18	558,008	97.18	
	574,173		558,008	97.18	558,008	97.18	
	2,194,880		2,126,863	96.90	2,126,863	96.90	
	1,524,880		1,511,513	99.12	1,511,513	99.12	
	670,000		615,350	91.84	615,350	91.84	
	-		-	-	-	-	
	-		-	-	-	-	
	385,120		385,120.03	100.00	385,120.03	100.00	
	325,120		325,120.03	100.00	325,120.03	100.00	
	60,000		60,000.00	100.00	60,000.00	100.00	
	4,030,000		3,945,818.03	97.91	3,945,818.03	97.91	

農業作 業務計畫執行

中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
一.山坡地開發基金			101,989,000		72,556,052
1.山坡地開發基金貸款	元		100,000,000		71,360,000
2.推土機作業	小時	4,500	1,989,000	2,706.00	1,196,052
二.種苗改良繁殖作業基金			60,868,000		82,192,646
1.玉米種子	公斤	200,000	15,254,000	199,145.00	12,681,316
2.高粱種子	公斤	60,000	4,612,000	64,429.50	6,095,164
3.綠肥種子	公斤	555,600	36,543,000	945,967.90	57,970,341
4.蕃茄種子	公斤	140	2,636,000	122.13	4,766,259
5.園藝種苗	公斤	370,000	1,545,000	225,468.00	639,491
6.豇豆種子	公斤	200	278,000	64.40	40,075
三.畜產改良作業基金			75,361,000		80,280,669
1.種 豬	頭	100	600,000	42.00	373,790
2.種 仔 豬	頭	700	1,400,000	516.00	1,395,189
3.肉 仔 豬	頭	1,920	2,496,000	2,509.00	3,717,647
4.肉 豬	頭	3,385	13,540,000	3,420.00	16,264,344
5.小 型 豬	頭	600	360,000	551.00	361,831
6.牛 乳	公噸	760	13,300,000	733.00	13,548,125
7.乳 公 牛	頭	45	315,000	32.00	574,112
8.肉 牛	頭	135	2,565,000	134.00	2,036,963
9.種 兔	頭	800	136,000	1,331.00	239,580
10.肉 兔	頭	4,200	588,000	5,010.00	801,600
11.羊 乳	公斤	88,000	2,112,000	53,015.00	1,272,360
12.山 羊	頭	580	2,320,000	584.00	2,738,496
13.小 雞	隻	10,000	100,000	10,100.00	101,000
14.淘汰家禽	隻	4,500	77,000	3,895.00	70,674
15.土 雞	隻	3,000	270,000	2,375.00	211,612
16.天 鵝	隻	32	224,000	21.00	166,416
17.種 鵝	隻	24,000	1,368,000	22,802.00	1,640,815
18.種 鴨	隻	1,350	32,000	1,480.00	35,520
19.食 蛋	公斤	59,000	1,298,000	56,604.00	1,092,653
20.乳牛精液	支	5,000	3,500,000	1,905.00	1,102,618
21.豬 精 液	支	4,000	680,000	5,437.00	590,529
22.飼 料	公噸	3,600	28,080,000	3,428.00	31,944,795

業基金

績效摘要表

93 年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		- 29,432,948	28.86	詳各分基金。
		- 28,640,000	28.64	
-1,794.00	39.87	- 792,948	39.87	
		+ 21,324,646	35.03	
-855.00	0.43	- 2,572,684	16.87	
4,429.50	7.38	+ 1,483,164	32.16	
390,367.90	70.26	+ 21,427,341	58.64	
-17.87	12.76	+ 2,130,259	80.81	
-144,532.00	39.06	- 905,509	58.61	
-135.60	67.80	- 237,925	85.58	
		+ 4,919,669	6.53	
-58.00	58.00	- 226,210	37.70	
-184.00	26.29	- 4,811	0.34	
589.00	30.68	+ 1,221,647	48.94	
35.00	1.03	+ 2,724,344	20.12	
-49.00	8.17	+ 1,831	0.51	
-27.00	3.55	+ 248,125	1.87	
-13.00	28.89	+ 259,112	82.26	
-1.00	0.74	- 528,037	20.59	
531.00	66.38	+ 103,580	76.16	
810.00	19.29	+ 213,600	36.33	
-34,985.00	39.76	- 839,640	39.76	
4.00	0.69	+ 418,496	18.04	
100.00	1.00	+ 1,000	1.00	
-605.00	13.44	- 6,326	8.22	
-625.00	20.83	- 58,388	21.63	
-11.00	34.38	- 57,584	25.71	
-1,198.00	4.99	+ 272,815	19.94	
130.00	9.63	+ 3,520	11.00	
-2,396.00	4.06	- 205,347	15.82	
-3,095.00	61.90	- 2,397,382	68.50	
1,437.00	35.93	- 89,471	13.16	
-172.00	4.78	+ 3,864,795	13.76	

農 業 作 業 基 金

基 金 數 額 表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數	比 增 減	較 數	備 註
行政院農業委員會 水 土 保 持 局	1,494,921,516.00	1,536,026,640.00	+	41,105,124.00	本年度山坡地開發基金因公有山坡地放領地價收入之淨額，由國有財產局編列歲入，本會水土保持局公務預算編列支出撥充該基金。
山坡地開發基金	1,494,921,516.00	1,536,026,640.00	+	41,105,124.00	
行政院農業委員會 種 苗 改 良 繁 殖 場	49,494,313.37	49,494,313.37	+	0.00	
種苗改良繁殖作業基金	49,494,313.37	49,494,313.37	+	0.00	
行政院農業委員會 畜 產 試 驗 所	20,407,190.97	20,407,190.97		-	
畜產改良作業基金	20,407,190.97	20,407,190.97		-	
合 計	1,564,823,020.34	1,605,928,144.34		41,105,124.00	

本頁空白

農業作
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼職人 員酬金	總 計
業務總支出部分	1,888,000	4,222,000	406,000	10,000	1,086,000	682,000	-	984,000	-	9,278,000	973,000	10,251,000
一.山坡地開發基金	-	4,222,000	284,000	-	533,000	149,000	-	484,000	-	5,672,000	-	5,672,000
勞務成本	-	-	3,000	-	5,000	-	-	-	-	8,000	-	8,000
管理及總務費用	-	384,000	45,000	-	48,000	14,000	-	33,000	-	524,000	-	524,000
其他業務費用	-	3,838,000	236,000	-	480,000	135,000	-	327,000	-	5,016,000	-	5,016,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	124,000	-	124,000	-	124,000
二.種苗改良繁殖作業基金	378,000	-	24,000	-	111,000	108,000	-	36,000	-	657,000	256,000	913,000
銷貨成本	378,000	-	24,000	-	111,000	108,000	-	36,000	-	657,000	156,000	813,000
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000	60,000
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000	40,000
三.畜產改良作業基金	1,510,000	-	98,000	10,000	442,000	425,000	-	464,000	-	2,949,000	717,000	3,666,000
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	385,000	385,000
其他業務成本	1,132,000	-	73,000	10,000	331,000	340,000	-	316,000	-	2,202,000	211,000	2,413,000
行銷及業務費用	378,000	-	25,000	-	111,000	85,000	-	148,000	-	747,000	82,000	829,000
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,000	39,000

業基金
彙計表
93 年 度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提 繳費	合計	兼職人 員酬金	總計
業務總支出部分	1,886,100	3,837,120	291,383	-	950,419	667,280	-	696,816	-	8,329,118	674,718	9,003,836
一.山坡地開發基金	-	3,837,120	218,946	-	479,640	134,280	-	392,880	-	5,062,866	-	5,062,866
勞務成本	-	-	2,958	-	-	-	-	-	-	2,958	-	2,958
管理及總務費用	-	383,712	43,052	-	47,964	13,428	-	30,396	-	518,552	-	518,552
其他業務費用	-	3,453,408	172,936	-	431,676	120,852	-	273,564	-	4,452,436	-	4,452,436
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	88,920	-	88,920	-	88,920
二.種苗改良繁殖作業基金	377,220	-	16,768	-	94,306	108,000	-	44,764	-	641,058	186,289	827,347
銷貨成本	377,220	-	16,768	-	94,306	108,000	-	44,764	-	641,058	149,783	790,841
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,876	12,876
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,630	23,630
三.畜產改良作業基金	1,508,880	-	55,669	-	376,473	425,000	-	259,172	-	2,625,194	488,429	3,113,623
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	328,200	328,200
其他業務成本	1,131,660	-	47,286	-	282,167	340,000	-	222,872	-	2,023,985	139,233	2,163,218
行銷及業務費用	377,220	-	8,383	-	94,306	85,000	-	36,300	-	601,209	8,439	609,648
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,557	12,557

農 業 作 業 基 金

員 工 人 數 明 細 表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 數	備 註
一. 山坡地開發基金	11	10	-	1 詳各分基金。
專任人員	11	10	-	1
約僱	11	10	-	1
二. 種苗改良繁殖 作業基金	91	91	-	
專任人員	1	1	-	
技工	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	4	4	-	
專任人員	4	4	-	
技工	4	4	-	
 總 計	106	105	-	1
專任人員	16	15	-	1
技工	5	5	-	
約僱	11	10	-	1
兼任人員	90	90	-	
其他兼任人員	90	90	-	

本頁空白

農業作
所屬分決算
中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)
山坡地開發基金	6,871,327.00	79,293,578.57	-72,422,251.57
種苗改良繁殖作業基金	101,007,588.00	99,355,348.00	1,652,240.00
畜產改良作業基金	114,623,123.00	105,280,020.00	9,343,103.00
合 計	222,502,038.00	283,928,946.57	-61,426,908.57

業 基 金

收支概況表

93 年 度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業務外賸餘(短絀-)	本期賸餘(短絀-)
12,632,657.00	143,967.43	12,488,689.57	-59,933,562.00
3,438,412.73	2,095,093.17	1,343,319.56	2,995,559.56
8,321,480.00	11,776,156.00	-3,454,676.00	5,888,427.00
24,392,549.73	14,015,216.60	10,377,333.13	-51,049,575.44

農 業 作 業 基 金

各項費用彙計表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用 人 費 用	10,251,000.00	9,003,836.00	- 1,247,164.00	12.17
正式員額薪資	1,888,000.00	1,886,100.00	- 1,900.00	0.10
聘僱及兼職人員薪資	4,222,000.00	3,837,120.00	- 384,880.00	9.12
超時工作報酬	1,358,000.00	945,101.00	- 412,899.00	30.40
津 貼	10,000.00	-	- 10,000.00	100.00
獎 金	1,086,000.00	950,419.00	- 135,581.00	12.48
退休及卹償金	682,000.00	667,280.00	- 14,720.00	2.16
福 利 費	1,005,000.00	717,816.00	- 287,184.00	28.58
服 務 費 用	49,509,000.00	37,805,528.00	- 11,703,472.00	23.64
水 電 費	5,251,000.00	4,805,346.00	- 445,654.00	8.49
郵 電 費	1,034,000.00	637,647.00	- 396,353.00	38.33
旅 運 費	5,122,000.00	4,272,227.00	- 849,773.00	16.59
印刷裝訂與廣告費	1,474,000.00	707,281.00	- 766,719.00	52.02
修理保養及保固費	7,128,000.00	5,667,421.00	- 1,460,579.00	20.49
保 險 費	683,000.00	549,843.00	- 133,157.00	19.50
一般服務費	19,023,000.00	20,392,902.00	+ 1,369,902.00	7.20
專業服務費	9,402,000.00	384,963.00	- 9,017,037.00	95.91
公共關係費	392,000.00	387,898.00	- 4,102.00	1.05
材料及用品費	110,684,000.00	134,173,929.57	+ 23,489,929.57	21.22
使用材料費	109,419,000.00	133,575,203.00	+ 24,156,203.00	22.08
用品消耗	1,265,000.00	598,726.57	- 666,273.43	52.67
租金、償債與利息	20,000.00	-	- 20,000.00	100.00
什項設備租金	20,000.00	-	- 20,000.00	100.00
折舊、折耗及攤銷	27,919,000.00	30,237,988.00	+ 2,318,988.00	8.31
土地改良物折舊	2,264,000.00	2,535,820.00	+ 271,820.00	12.01
房屋折舊	10,828,000.00	10,774,311.00	- 53,689.00	0.50
機械及設備折舊	9,858,000.00	11,456,468.00	+ 1,598,468.00	16.21
交通及運輸設備折舊	1,310,000.00	1,479,269.00	+ 169,269.00	12.92

農 業 作 業 基 金

各項費用彙計表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備折舊	1,104,000.00	1,839,227.00	+ 735,227.00	66.60
折 耗	2,105,000.00	1,610,750.00	- 494,250.00	23.48
攤 銷	450,000.00	542,143.00	+ 92,143.00	20.48
稅捐與規費	838,000.00	648,859.00	- 189,141.00	22.57
消費與行為稅	197,000.00	199,220.00	+ 2,220.00	1.13
特別稅課	40,000.00	545.00	- 39,455.00	98.64
規 費	601,000.00	449,094.00	- 151,906.00	25.28
會費、捐助、補助、分攤 與交流活動費	28,039,000.00	14,388,803.00	- 13,650,197.00	48.68
會 費	5,000.00	-	- 5,000.00	100.00
捐助、補助與獎助	27,964,000.00	14,298,803.00	- 13,665,197.00	48.87
補貼(償)與獎勵	70,000.00	90,000.00	+ 20,000.00	28.57
短絀與賠償給付	16,998,000.00	66,006,485.43	+ 49,008,485.43	288.32
各項短絀	16,998,000.00	66,006,485.43	+ 49,008,485.43	288.32
其他	400,000.00	75,302.17	- 324,697.83	81.17
其他費用	400,000.00	75,302.17	- 324,697.83	81.17
合 計	244,658,000.00	292,340,731.17	+ 47,682,731.17	19.49
加：期初在植農作物	908,000.00	4,765,374.00	+ 3,857,374.00	424.82
減：期末在植農作物	1,908,000.00	4,641,272.00	+ 2,733,272.00	143.25
淨 計	243,658,000.00	292,464,833.17	+ 48,806,833.17	20.03
加：期初農產品	43,680,000.00	43,735,169.00	+ 55,169.00	0.13
期初畜產品	46,141,000.00	39,605,458.00	- 6,535,542.00	14.16
購入畜產品	3,240,000.00	1,093,700.00	- 2,146,300.00	66.24
受贈畜產品	-	320,250.00	+ 320,250.00	-
減：期末農產品	37,486,000.00	35,513,746.00	- 1,972,254.00	5.26
期末畜產品	51,401,000.00	41,880,512.00	- 9,520,488.00	18.52
轉作盤存短絀等	727,000.00	1,121,989.00	+ 394,989.00	54.33
轉作遞耗資產	1,200,000.00	759,000.00	- 441,000.00	36.75
各項費用總計	245,905,000.00	297,944,163.17	+ 52,039,163.17	21.16

農 業 作 業 基 金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	977,000.00	786,588.00	- 190,412.00	19.49	
廣告費	35,000.00	-	- 35,000.00	100.00	
業務宣導費	550,000.00	398,690.00	- 151,310.00	27.51	
公共關係費	392,000.00	387,898.00	- 4,102.00	1.05	
統計所需項目	35,394,000.00	19,271,192.17	- 16,122,807.83	45.55	
計時及計件人員酬金	320,000.00	-	- 320,000.00	100.00	
捐助私校及團體	-	5,000.00	+ 5,000.00	-	
補助政府機關	21,664,000.00	8,998,201.00	- 12,665,799.00	58.46	
損壞工作	10,000.00	-	- 10,000.00	100.00	
災害短絀	13,000,000.00	10,192,689.00	- 2,807,311.00	21.59	
其他費用-其他	400,000.00	75,302.17	- 324,697.83	81.17	

丁、各分基金決算表

丁、各分基金決算表

山 坡 地 開 發 基 金
附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

山坡地開發基金
中華民國 93 年度決算書
目 錄

甲、總說明.....	1-1
------------	-----

乙、主要表

1.收支餘絀決算表.....	1-6
2.餘絀撥補決算表.....	1-10
3.現金流量決算表.....	1-12
4.平衡表.....	1-14

丙、附屬表

1.勞務收入明細表.....	1-17
2.投融資業務收入明細表.....	1-18
3.其他業務收入明細表.....	1-19
4.業務外收入明細表.....	1-20
5.勞務成本明細表.....	1-21
6.投融資業務成本明細表.....	1-22
7.其他業務成本明細表.....	1-23
8.管理及總務費用明細表.....	1-24
9.其他業務費用明細表.....	1-26
10.業務外費用明細表.....	1-28
11.固定資產折舊提列明細表.....	1-30
12.貸出款明細表.....	1-32
13.國庫撥補款明細表.....	1-36
14.業務計畫執行績效摘要表.....	1-38
15.基金數額表.....	1-40
16.用人費用彙計表.....	1-42
17.員工人數明細表.....	1-44
18.各項費用彙計表.....	1-45
19.管制性項目及統計所需項目比較表.....	1-46

甲、總 說 明

山坡地開發基金 總 說 明

中華民國 93 年度

一、業務計畫實施績效

為配合當前經濟發展，加速山坡地開發及保育利用，增加農林畜牧生產，籌設資金補助山坡地開發發展經費，並為配合農業機械化政策，改善坡地經營環境，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，俾以推動山坡地開發工作，並達到山坡地保育與利用並重之目標。本基金於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。九十二年度歸併行政院農業委員會農業綜合基金項下分基金，實施績效茲分述如次：

(一)推土機械施工作業計畫

- 1.本計畫提供推土機協助農民構築水土保持設施及開闢連絡道，完成水土保持處理及維護，按勞務成本計時向農民收取作業費用。
- 2.本年度預計作業 4,500 小時，實際作業 2,706 小時，工作量減少 1,794 小時，達成率為 60.13%。
- 3.目前政府對山坡地農地水土保持政策，採保育重於利用之原則，不鼓勵開墾新農地；近年來由於農村勞力外移，生產工資上漲，而農產品價格卻反而跌落，復因我國業已加入世界貿易組織，展望未來農產品價格將更無競爭力，農民投資意願更形低落，致影響水土保持處理工作，推土機械施工作業推展困難。

(二)山坡地開發基金貸款

- 1.依據本基金設置管理運用辦法之規定，提供資金以貸款方式循環運用，辦理農業經營、畜牧經營、公共設施及水土保持、農宅等山坡地開發貸款，本年度預計貸放 100,000,000 元，實際貸放 71,360,000 元，貸放數減少 28,640,000 元，貸放率為 71.36%。
- 2.因九二一震災災區產業受創至巨及受災害救助性優惠貸款與景氣低迷影響，申貸意願不高，致申貸量減少。又因擔保品提供不易及農民多不樂意辦理農業信用保證而放棄申貸。

二、收支餘絀情形：

- (一)本年度業務收入預算為 19,820,000 元，包括勞務收入 1,989,000 元、投融資業務收入 14,611,000 元、其他業務收入 3,220,000 元，實際業務收入 6,871,327 元，包括勞務收入 1,196,052 元，較預算數減少 792,948 元，約

山坡地開發基金 總 說 明

中華民國 93 年度

減少 39.87%，係因山坡地政策，由開發利用轉以保育利用為原則，且近來由於農業收入減少，農民對於農地水土保持處理意願降低，致推土機作業服務量少（作業時數減少），收入亦隨同減少；投融資業務收入 2,600,469 元，較預算數減少 12,010,531 元，約減少 82.20%，主要係因基金貸款收回數較預算數增加及實際貸放數較預計貸放數減少，致貸款餘額減少，再加上本年度貸款利率調降，致投融資業務收入相對減少；其他業務收入 3,074,806 元，較預算數減少 145,194 元，約減少 4.51%，係地價經征管理費較預計數略減，轉列之其他業務收入亦隨同略減。本年度業務成本與費用預算為 59,249,000 元，包括勞務成本 1,939,000 元、投融資業務成本 5,863,000 元、其他業務成本 3,220,000 元、管理及總務費用 1,172,000 元、其他業務費用 47,055,000 元，實際業務成本與費用為 79,293,578.57 元，包括勞務成本 1,551,854 元，較預算數減少 387,146 元，約減少 19.97%，係推土機作業時數減少，費用相對減少；投融資業務成本 43,968,451 元，較預算數增加 38,105,451 元，約增加 649.93%，係貸款利息收入減少及本年度貸款利息手續費調降致相關費用減少，復因提列本年度備抵呆帳，致實際數較預計數增加；其他業務成本 3,074,806 元，較預算數減少 145,194 元，約減少 4.51%，係地價收入減少，實付經徵管理費亦隨同減少；管理及總務費用 962,051 元，較預算數減少 209,949 元，約減少 17.91%，係本摶節原則開支所致；其他業務費用 29,736,416.57 元，較預算數減少 17,318,583.43 元，約減少 36.80%，主要係辦理公有山坡地放領計畫經費一編列供內政部中部辦公室及縣市政府辦理公有山坡地放領業務之用，因放領作業規定放領之前，須就放領土地是否影響國土保安等事項之查註，再送內政部公地審議委員會審議通過後，再辦理現場調查、公告放領等程序，前因奉行政院指示為解決土石流災害方案，重新檢討放領政策，在未檢討完成前曾暫緩辦理而停頓，致進度嚴重落後，經費未達預定目標。

上述業務收入減業務成本與費用為業務短絀 72,422,251.57 元，較預算短絀 39,429,000 元，增加短絀 32,993,251.43 元，約增加 83.68%。

(二)本年度業務外收入預算為 24,058,000 元，包括財務收入 23,608,000 元、其他業務外收入 450,000 元，實際業務外收入為 12,632,657 元，包括財務收入 12,086,638 元，較預算數減少 11,521,362 元，約減少 48.80%，係定期存款利率調降，致利息收入實際數較預算數減少；其他業務外收入 546,019 元，較預算數增加 96,019 元，約增加 21.34%，主要係增加推土機、電腦等廢料標售款。本年度業務外費用預算為 1,179,000 元，包括財產交易短

山坡地開發基金

總 說 明

中華民國 93 年度

絀 55,000 元、雜項費用 1,124,000 元，實際財產交易短絀 55,047.43 元，較預算數增加 47.43 元，約增加 0.09%，主要係報廢推土機、電腦等；雜項費用 88,920 元，較預算數減少 1,035,080 元，約減少 92.09%，主要係本年度之呆帳費用於其他投融資業務成本中提列所致。

上述業務外收入減業務外費用為業務外短絀 12,488,689.57 元，較業務外賸餘預算數 22,879,000 元，減少賸餘 10,390,310.43 元，約減少 45.41%。

(三)本年度業務短絀加業務外短絀合計本期短絀 59,933,562 元，較預算數（短絀）16,550,000 元，增加短絀 43,383,562 元，約增加 262.14%。

三、餘絀撥補實況

以前年度未分配賸餘 252,374,798.09 元，本年度分配賸餘計 80,389,488.00 元，包括 1.填補本年度短絀 59,933,562 元、2.92 年度賸餘解繳國庫數 20,455,926 元，其餘 171,985,310.09 元悉數列為未分配賸餘，留待以後年度處理。

四、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出 7,155,208.07 元。
- 2.投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 27,645,536 元。
- 3.融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入 20,685,722 元。
- 4.現金及約當現金之淨增 41,176,049.93 元。

五、資產負債情況

- (一)本年度期末資產總額 2,248,369,981 元，其中流動資產 1,789,707,238 元，約佔 79.60%，長期投資、應收款、貸墊款及準備金 423,770,329 元，約佔 18.85%，固定資產 15,780,130 元，約佔 0.70%，其他資產 19,112,284 元，約佔 0.85%。
- (二)本年度期末負債總額 508,985 元，即其他負債 508,985 元，約佔 0.02%。
- (三)淨值共計 2,247,860,996 元，其中基金為 1,536,026,640 元，約佔 68.32%，公積為 539,849,045.91 元，約佔 24.01%，累積賸餘 171,985,310.09 元，約佔 7.65%。

綜合上項比率，本基金財務狀況尚屬健全。

六、其他要點(最近五年度收入及支出表及賸餘分配表詳下頁)

山坡地開發基金

總 說 明

中華民國 93 年度

最近五年度收入及支出表

單位：新台幣千元

年 度 項 目	88下及89年 度 決 算	90年度決算	91年度決算	92年度決算	93年度決算
收入	157,276	93,609	60,636	54,903	19,504
業務收入	64,762	35,201	32,139	19,495	6,871
業務外收入	92,514	58,408	28,497	35,408	12,633
支出	94,475	59,865	44,276	34,447	79,438
業務成本與費用	94,334	59,826	44,186	34,358	79,294
業務外費用	141	39	90	89	144
本期賸餘(短絀一)	62,801	33,744	16,360	20,456	-59,934

最近五年度賸餘分配表

單位：新台幣千元

年 度 項 目	88下及89年 度 決 算	90年度決算	91年度決算	92年度決算	93年度決算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提列公積					
解繳國庫撥充基 金數					
未分配賸餘	181,814	215,558	231,918	252,375	171,985
合 計	181,814	215,558	231,918	252,375	171,985

乙、主 要 表

本 頁 空 白

山 坡 地
收 支 餘 絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算
	金 額	%	金 額
一、業務收入	19,820,000.00	100.00	6,871,327.00
勞務收入	1,989,000.00	10.04	1,196,052.00
服務收入	1,989,000.00	10.04	1,196,052.00
投融資業務收入	14,611,000.00	73.72	2,600,469.00
融資業務收入	14,611,000.00	73.72	2,600,469.00
其他業務收入	3,220,000.00	16.25	3,074,806.00
雜項業務收入	3,220,000.00	16.25	3,074,806.00
二、業務成本與費用	59,249,000.00	298.94	79,293,578.57
勞務成本	1,939,000.00	9.78	1,551,854.00
服務成本	1,939,000.00	9.78	1,551,854.00
投融資業務成本	5,863,000.00	29.58	43,968,451.00
融資業務成本	5,863,000.00	29.58	2,005,649.00
其他投融資業務成本	-	-	41,962,802.00
其他業務成本	3,220,000.00	16.25	3,074,806.00
雜項業務成本	3,220,000.00	16.25	3,074,806.00
管理及總務費用	1,172,000.00	5.91	962,051.00
管理費用及總務費用	1,172,000.00	5.91	962,051.00
其他業務費用	47,055,000.00	237.41	29,736,416.57
雜項業務費用	47,055,000.00	237.41	29,736,416.57
三、業務賸餘（短絀－）	-39,429,000.00	-198.94	-72,422,251.57

開發基金 決算表

93 年度

單位：新臺幣元

數	比較 增 (+) 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
%	金 額	%	金 額	%
100.00	-12,948,673.00	-65.33	19,494,651.00	100.00
17.41	-792,948.00	-39.87	1,479,595.00	7.59
17.41	-792,948.00	-39.87	1,479,595.00	7.59
37.85	-12,010,531.00	-82.20	14,900,427.00	76.43
37.85	-12,010,531.00	-82.20	14,900,427.00	76.43
44.75	-145,194.00	-4.51	3,114,629.00	15.98
44.75	-145,194.00	-4.51	3,114,629.00	15.98
1153.98	20,044,578.57	33.83	34,358,216.00	176.24
22.58	-387,146.00	-19.97	1,423,872.00	7.30
22.58	-387,146.00	-19.97	1,423,872.00	7.30
639.88	38,105,451.00	649.93	8,478,010.00	43.49
29.19	-3,857,351.00	-65.79	8,478,010.00	43.49
610.69	41,962,802.00	-	-	-
44.75	-145,194.00	-4.51	3,114,629.00	15.98
44.75	-145,194.00	-4.51	3,114,629.00	15.98
14.00	-209,949.00	-17.91	829,095.00	4.25
14.00	-209,949.00	-17.91	829,095.00	4.25
432.76	-17,318,583.43	-36.80	20,512,610.00	105.22
432.76	-17,318,583.43	-36.80	20,512,610.00	105.22
-1053.98	-32,993,251.57	83.68	-14,863,565.00	-76.24

山 坡 地
收 支 餘 絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算
	金 額	%	金 額
四、業務外收入	24,058,000.00	121.38	12,632,657.00
財務收入	23,608,000.00	119.11	12,086,638.00
利息收入	23,608,000.00	119.11	12,086,638.00
其他業務外收入	450,000.00	2.27	546,019.00
違約罰款收入	450,000.00	2.27	477,800.00
雜項收入	-	-	68,219.00
五、業務外費用	1,179,000.00	5.95	143,967.43
其他業務外費用	1,179,000.00	5.95	143,967.43
財產交易短絀	55,000.00	0.28	55,047.43
雜項費用	1,124,000.00	5.67	88,920.00
六、業務外賸餘(短絀－)	22,879,000.00	115.43	12,488,689.57
七、本期賸餘(短絀－)	-16,550,000.00	-83.50	-59,933,562.00

開發基金 決算表

93 年度

單位：新臺幣元

數	比較增 (+) 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
%	金 額	%	金 額	%
183.85	-11,425,343.00	-47.49	35,408,411.00	181.63
175.90	-11,521,362.00	-48.80	34,967,442.00	179.37
175.90	-11,521,362.00	-48.80	34,967,442.00	179.37
7.95	96,019.00	21.34	440,969.00	2.26
6.95	27,800.00	6.18	440,924.00	2.26
0.99	68,219.00	-	45.00	-
2.10	-1,035,032.57	-87.79	88,920.00	0.46
2.10	-1,035,032.57	-87.79	88,920.00	0.46
0.80	47.43	0.09	-	-
1.29	-1,035,080.00	-92.09	88,920.00	0.46
181.75	-10,390,310.43	-45.41	35,319,491.00	181.18
-872.23	-43,383,562.00	262.14	20,455,926.00	104.93

山 坡 地
餘 絀 撥 補

中華民國

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決
	金 額	%	金 額
一、賸餘之部	228,009,000.00	100.00	252,374,798.09
1. 本期賸餘	-	-	-
2. 前期未分配賸餘	228,009,000.00	100.00	252,374,798.09
二、分配之部	16,550,000.00	7.26	80,389,488.00
1. 填補累積短絀	16,550,000.00	7.26	59,933,562.00
2. 解繳國庫淨額	-	-	20,455,926.00
三、未分配賸餘	211,459,000.00	92.74	171,985,310.09
四、短絀之部	16,550,000.00	7.26	59,933,562.00
1. 本期短絀	16,550,000.00	7.26	59,933,562.00
2. 前期待填補之短絀	-	-	-
五、填補之部	16,550,000.00	7.26	59,933,562.00
1. 撥用賸餘	16,550,000.00	7.26	59,933,562.00
2. 撥用公積	-	-	-
六、待填補之短絀			

開發基金
決算表

93 年度

單位：新臺幣元

算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
%	金 額	%	金 額	%
100.00	24,365,798.09	10.69	252,374,798.00	100.00
-	-	-	20,455,926.00	8.11
100.00	24,365,798.09	10.69	231,918,872.00	91.89
31.85	63,839,488.00	385.74	-	-
23.75	43,383,562.00	262.14	-	-
8.11	20,455,926.00	-	-	-
68.15	-39,473,689.91	-18.67	252,374,798.00	100.00
23.75	43,383,562.00	262.14	-	-
23.75	43,383,562.00	262.14	-	-
-	-	-	-	-
23.75	43,383,562.00	262.14	-	-
23.75	43,383,562.00	262.14	-	-
-	-	-	-	-

山 坡 地 開 發 基 金

現 金 流 量 決 算 表

中 華 民 國 93 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘(短絀－)	-16,550,000.00	-59,933,562.00	-43,383,562.00	262.14
2. 調整非現金項目	3,790,000.00	52,778,353.93	48,988,353.93	1292.57
業務活動之淨現金流入 (流出－)	-12,760,000.00	-7,155,208.07	5,604,791.93	-43.92
二、投資活動之現金流量				
1. 減少長期投資、應收款 、貸墊款及準備金	87,965,000.00	80,934,425.00	-7,030,575.00	-7.99
2. 增加長期投資、應收款 、貸墊款及準備金	-100,000,000.00	-71,360,000.00	28,640,000.00	-28.64
3. 增加無形資產、遞延借項 及其他資產	-	18,071,111.00	18,071,111.00	-
投資活動之淨現金流入 (流出－)	-12,035,000.00	27,645,536.00	39,680,536.00	-329.71
三、融資活動之現金流量				
1. 增加基金、公積及填補短絀	42,780,000.00	41,105,124.00	-1,674,876.00	-3.92
2. 增加短期債務及其他負債	100,000.00	36,524.00	-63,476.00	-63.48
3. 賸餘分配款	-	-20,455,926.00	-20,455,926.00	-
融資活動之淨現金流入 (流出－)	42,880,000.00	20,685,722.00	-22,194,278.00	-51.76
四、現金及約當現金之淨增 (淨減－)	18,085,000.00	41,176,049.93	23,091,049.93	127.68
五、期初現金及約當現金	1,662,828,000.00	1,748,531,188.07	85,703,188.07	5.15
六、期末現金及約當現金	1,680,913,000.00	1,789,707,238.00	108,794,238.00	6.47

本 頁 空 白

山 坡 地
平 衡

中華民國 93 年

科 目	本 年 度		上 年 度		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,248,369,981.00	100.00	2,291,580,233.00	100.00	-43,210,252.00	-1.89
一、流動資產	1,789,707,238.00	79.60	1,762,706,067.57	76.92	27,001,170.43	1.53
現 金	1,789,707,238.00	79.60	1,748,531,188.07	76.30	41,176,049.93	2.35
銀行存款	1,789,707,238.00	79.60	1,748,531,188.07	76.30	41,176,049.93	2.35
活期存款	439,707,238.00	19.56	398,531,188.07	17.39	41,176,049.93	10.33
定期存款	1,350,000,000.00	60.04	1,350,000,000.00	58.91	-	-
應收款項	-	-	13,872,895.00	0.61	-13,872,895.00	-100.00
應收利息	-	-	13,872,895.00	0.61	-13,872,895.00	-100.00
存 貨	-	-	301,984.50	0.01	-301,984.50	-100.00
物 料	-	-	301,984.50	0.01	-301,984.50	-100.00
二、長期投資、應收款						
貸墊款及準備金	423,770,329.00	18.85	511,449,778.00	22.32	-87,679,449.00	-17.14
長期貸款	423,770,329.00	18.85	511,449,778.00	22.32	-87,679,449.00	-17.14
其他長期貸款	465,733,131.00	20.71	511,449,778.00	22.32	-45,716,647.00	-8.94
減：備抵呆帳	41,962,802.00	1.86	-	-	41,962,802.00	-
三、固定資產	15,780,130.00	0.70	16,383,214.43	0.71	-603,084.43	-3.68
機械及設備	15,773,640.00	0.70	16,319,074.43	0.71	-545,434.43	-3.34
機械及設備	41,944,321.00	1.87	46,367,659.51	2.02	-4,423,338.51	-9.54
累計折舊－						
機械及設備(-)	26,170,681.00	1.17	30,048,585.08	1.31	-3,877,904.08	-12.91
交通及運輸設備	-	-	18,710.00	-	-18,710.00	-100.00
交通及運輸設備	2,774,088.00	0.12	2,807,088.00	0.12	-33,000.00	-1.18
累計折舊－						
交通及運輸設備(-)	2,774,088.00	0.12	2,788,378.00	0.12	-14,290.00	-0.51
什項設備	6,490.00	-	45,430.00	-	-38,940.00	-85.71
什項設備	194,700.00	0.01	194,700.00	0.01	-	-
累計折舊－						
什項設備(-)	188,210.00	0.01	149,270.00	0.01	38,940.00	26.09
四、其他資產	19,112,284.00	0.85	1,041,173.00	0.05	18,071,111.00	1,735.65
什項資產	19,112,284.00	0.85	1,041,173.00	0.05	18,071,111.00	1,735.65
催收款項	18,071,111.00	0.80	-	-	18,071,111.00	-
暫付及待結轉帳項	1,041,173.00	0.05	1,041,173.00	0.05	-	-
合 計	2,248,369,981.00	100.00	2,291,580,233.00	100.00	-43,210,252.00	-1.89

開發基金

表

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 數		上 年 度 數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	508,985.00	0.02	4,434,873.00	0.19	-3,925,888.00	-88.52
一、流動負債	-	-	3,962,412.00	0.17	-3,962,412.00	-100.00
應付款項	-	-	3,962,412.00	0.17	-3,962,412.00	-100.00
應付費用	-	-	3,962,412.00	0.17	-3,962,412.00	-100.00
二、其他負債	508,985.00	0.02	472,461.00	0.02	36,524.00	7.73
什項負債	508,985.00	0.02	472,461.00	0.02	36,524.00	7.73
暫收及待結轉帳項	508,985.00	0.02	472,461.00	0.02	36,524.00	7.73
淨 值	2,247,860,996.00	99.98	2,287,145,360.00	99.81	-39,284,364.00	-1.72
一、基 金	1,536,026,640.00	68.32	1,494,921,516.00	65.24	41,105,124.00	2.75
基 金	1,536,026,640.00	68.32	1,494,921,516.00	65.24	41,105,124.00	2.75
基 金	1,536,026,640.00	68.32	1,494,921,516.00	65.24	41,105,124.00	2.75
二、公 積	539,849,045.91	24.01	539,849,045.91	23.56	0.00	-
資本公積	23,216,045.91	1.03	23,216,045.91	1.01	0.00	-
受贈公積	23,216,045.91	1.03	23,216,045.91	1.01	0.00	-
特別公積	516,633,000.00	22.98	516,633,000.00	22.54	-	-
特別公積	516,633,000.00	22.98	516,633,000.00	22.54	-	-
三、累積餘(+)絀(-)	171,985,310.09	7.65	252,374,798.09	11.01	-80,389,488.00	-31.85
累積賸餘	171,985,310.09	7.65	252,374,798.09	11.01	-80,389,488.00	-31.85
累積賸餘	171,985,310.09	7.65	252,374,798.09	11.01	-80,389,488.00	-31.85
合 計	2,248,369,981.00	100.00	2,291,580,233.00	100.00	-43,210,252.00	-1.89

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

山坡地開發基金 勞務收入明細表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
服 務 收 入	1,989,000.00	1,196,052.00	-792,948.00	-39.87	因政府對山坡地持保育重於利用政策，山坡地開發利用減少，農民實施農地水土保持意願低落，水土保持推行困難，作業時數減少，推土機作業收入隨同減少。
合 計	1,989,000.00	1,196,052.00	-792,948.00	-39.87	

山 坡 地 開 發 基 金

投 融 資 業 務 收 入 明 細 表

中 華 民 國 93 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
融資業務收入	14,611,000.00	2,600,469.00	-12,010,531.00	-82.20	貸款利率調降及部分貸款提前繳還，且本年度貸放數較預計減少，致貸款餘額減少，融資業務收入相對減少。
合 計	14,611,000.00	2,600,469.00	-12,010,531.00	-82.20	

山 坡 地 開 發 基 金

其 他 業 務 收 入 明 細 表

中 華 民 國 93 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
雜項業務收入	3,220,000.00	3,074,806.00	-145,194.00	-4.51	國有林解除地放領地價 經征管理費(會計科目 為「其他業務成本」) 較預算數減少，相對提 列之「其他業務收入」 亦減少。
合 計	3,220,000.00	3,074,806.00	-145,194.00	-4.51	

山坡地開發基金 業務外收入明細表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
一、財務收入	23,608,000.00	12,086,638.00	-11,521,362.00	-48.80	
利息收入	23,608,000.00	12,086,638.00	-11,521,362.00	-48.80	定期存款利息(基金部分10,173,186元、推土機部分654,646元)，活期存款利息(基金部分1,166,426元，推土機部分92,380元)。
二、其他業務外收入	450,000.00	546,019.00	96,019.00	21.34	
違約罰款收入	450,000.00	477,800.00	27,800.00	6.18	貸款逾期息較預計數略增。
雜項收入	-	68,219.00	68,219.00	-	工程所溢繳推土機作業費60元、報廢推土機及電腦等廢料標售款60,000元、將90年度期間退還新竹縣政府誤繳地租金8,159元予以轉列。
合 計	24,058,000.00	12,632,657.00	-11,425,343.00	-47.49	

山坡地開發基金 勞務成本明細表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
服 務 成 本	1,939,000.00	1,551,854.00	-387,146.00	-19.97	因政府對山坡地持保育重於利用政策，山坡地開發利用減少，農民實施農地水土保持意願低，水土保持推行困難，推土機作業時數較預算減少，服務成本相對減少。
一、用 人 費 用	8,000.00	2,958.00	-5,042.00	-63.03	
超時工作報酬	3,000.00	2,958.00	-42.00	-1.40	
獎 金	5,000.00	-	-5,000.00	-100.00	
二、服 務 費 用	706,000.00	485,985.00	-220,015.00	-31.16	
水 電 費	50,000.00	45,344.00	-4,656.00	-9.31	
郵 電 費	20,000.00	-	-20,000.00	-100.00	
旅 運 費	445,000.00	323,806.00	-121,194.00	-27.23	
印刷裝訂與廣告費	11,000.00	-	-11,000.00	-100.00	
修理保養與保固費	180,000.00	116,835.00	-63,165.00	-35.09	
三、材料及用品費	464,000.00	575,395.00	111,395.00	24.01	
使用材料費	449,000.00	567,985.00	118,985.00	26.50	
用 品 消 耗	15,000.00	7,410.00	-7,590.00	-50.60	
四、折舊、折耗及攤銷	761,000.00	487,516.00	-273,484.00	-35.94	
機械及設備折舊	761,000.00	487,516.00	-273,484.00	-35.94	
合 計	1,939,000.00	1,551,854.00	-387,146.00	-19.97	

附註：1.超時工作報酬(加班費)預算數3,000元，決算數2,958元。

2.獎金（其他獎金）預算數5,000元，無決算數。

山坡地開發基金

投融資業務成本明細表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
投融資業務成本	5,863,000.00	43,968,451.00	38,105,451.00	649.93	1.貸款手續費利率調降且部分貸款提前繳還及本年度貸放較預計減少，致貸款餘額減少，融資業務收入減少，手續費成本相對減少。 2.本年度提列備抵呆帳。
融資業務成本	5,863,000.00	2,005,649.00	-3,857,351.00	-65.79	
服務費用	5,863,000.00	2,005,649.00	-3,857,351.00	-65.79	
一般服務費	5,863,000.00	2,005,649.00	-3,857,351.00	-65.79	
佣金、匯費、經理費及手續費	5,863,000.00	2,005,649.00	-3,857,351.00	-65.79	
其他投融資業務成本	0.00	41,962,802.00	41,962,802.00	-	
短絀與賠償短絀	0.00	41,962,802.00	41,962,802.00	-	
各項短絀	0.00	41,962,802.00	41,962,802.00	-	
呆帳及保證短絀	0.00	41,962,802.00	41,962,802.00	-	
合 計	5,863,000.00	43,968,451.00	38,105,451.00	649.93	

山坡地開發基金 其他業務成本明細表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
雜項業務成本	3,220,000.00	3,074,806.00	-145,194.00	-4.51	國有林解除地放領 地價經徵管理費較 預算數略減。
服務費用	3,220,000.00	3,074,806.00	-145,194.00	-4.51	
一般服務費	3,220,000.00	3,074,806.00	-145,194.00	-4.51	
佣金、匯費、經 理費及手續費	3,220,000.00	3,074,806.00	-145,194.00	-4.51	
合 計	3,220,000.00	3,074,806.00	-145,194.00	-4.51	

山 坡 地 開 發 基 金

管 理 及 總 務 費 用 明 細 表

中 華 民 國 93 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	1,172,000.00	962,051.00	-209,949.00	-17.91	本樽節原則開支。
一、用 人 費 用	524,000.00	518,552.00	-5,448.00	-1.04	
聘僱及兼職人員薪資	384,000.00	383,712.00	-288.00	-0.08	
超時工作報酬	45,000.00	43,052.00	-1,948.00	-4.33	
獎 金	48,000.00	47,964.00	-36.00	-0.08	
退休及卹償金	14,000.00	13,428.00	-572.00	-4.09	
福 利 費	33,000.00	30,396.00	-2,604.00	-7.89	
二、服 務 費 用	610,000.00	443,499.00	-166,501.00	-27.30	
旅 運 費	450,000.00	427,449.00	-22,551.00	-5.01	
印刷裝訂與廣告費	160,000.00	16,050.00	-143,950.00	-89.97	
三、材 料 及 用 品 費	38,000.00	-	-38,000.00	-100.00	
使用材料費	15,000.00	-	-15,000.00	-100.00	
用品消耗	23,000.00	-	-23,000.00	-100.00	
合 計	1,172,000.00	962,051.00	-209,949.00	-17.91	

附註：1.聘僱及兼職人員薪資(約僱人員薪金)預算數384,000元，決算數383,712元。
2.超時工作報酬(加班費)預算數45,000元，決算數43,052元。
3.獎金(年終獎金)預算數48,000元，決算數47,964元。
4.退休及卹償金(職員退休及離職金)預算數14,000元，決算數13,428元。
5.福利費(分擔員工保險費)預算數33,000元，決算數30,396元。

本 頁 空 白

山 坡 地 開 發 基 金

其 他 業 務 費 用 明 細 表

中 華 民 國 93 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
雜 項 業 務 費 用	47,055,000.00	29,736,416.57	-17,318,583.43	-36.80	主要係辦理公有 山坡地放領計畫 進度嚴重落後， 致大多經費未支 用。
一、用 人 費 用	5,016,000.00	4,452,436.00	-563,564.00	-11.24	
聘僱及兼職人員薪資	3,838,000.00	3,453,408.00	-384,592.00	-10.02	
超時工作報酬	236,000.00	172,936.00	-63,064.00	-26.72	
獎 金	480,000.00	431,676.00	-48,324.00	-10.07	
退休及卹償金	135,000.00	120,852.00	-14,148.00	-10.48	
福 利 費	327,000.00	273,564.00	-53,436.00	-16.34	
二、服 務 費 用	876,000.00	669,078.00	-206,922.00	-23.62	
郵 電 費	40,000.00	-	-40,000.00	-100.00	
旅 運 費	765,000.00	638,854.00	-126,146.00	-16.49	
印刷裝訂與廣告費	40,000.00	-	-40,000.00	-100.00	
修理保養與保固費	25,000.00	25,000.00	-	-	
保 險 費	6,000.00	5,224.00	-776.00	-12.93	
三、材 料 及 用 品 費	120,000.00	50,449.57	-69,550.43	-57.96	
使用材料費	50,000.00	50,000.00	-	-	
用 品 消 耗	70,000.00	449.57	-69,550.43	-99.36	

山 坡 地 開 發 基 金

其 他 業 務 費 用 明 細 表

中 華 民 國 93 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
四、折舊、折耗及攤銷	60,000.00	60,521.00	521.00	0.87	
機械及設備折舊	3,000.00	2,871.00	-129.00	-4.30	
交通及運輸設備折舊	18,000.00	18,710.00	710.00	3.94	
什項設備折舊	39,000.00	38,940.00	-60.00	-0.15	
五、稅 捐 與 規 費	19,000.00	17,440.00	-1,560.00	-8.21	
消費與行為稅	12,000.00	11,230.00	-770.00	-6.42	
規 費	7,000.00	6,210.00	-790.00	-11.29	
六、會費、捐助、補助 、分攤與交流活動	27,964,000.00	14,293,803.00	-13,670,197.00	-48.88	
捐助、補助與獎助	27,964,000.00	14,293,803.00	-13,670,197.00	-48.88	
七、短絀與賠償給付	13,000,000.00	10,192,689.00	-2,807,311.00	-21.59	
各 項 短 絀	13,000,000.00	10,192,689.00	-2,807,311.00	-21.59	
合 計	47,055,000.00	29,736,416.57	-17,318,583.43	-36.80	

附註：1.聘僱及兼職人員薪資(約僱人員薪金)預算數3,838,000元，決算數3,453,408元。

2.超時工作報酬(加班費)預算數236,000元，決算數172,936元。

3.獎金(年終獎金)預算數480,000元，決算數431,676元。

4.退休及卹償金(職員退休及離職金)預算數135,000元，決算數120,852元。

5.福利費(分擔員工保險費)預算數327,000元，決算數273,564元。

山坡地開發基金 業務外費用明細表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	1,179,000.00	143,967.43	-1,035,032.57	-87.79	主要係員工眷屬健保費實際數較預計數增加及本年度之備抵呆帳於其他投融资業務成本提列
財產交易短絀	55,000.00	55,047.43	47.43	0.09	
短絀與賠償給付	55,000.00	55,047.43	47.43	0.09	
各項短絀	55,000.00	55,047.43	47.43	0.09	
雜項費用	1,124,000.00	88,920.00	-1,035,080.00	-92.09	
用人費用	124,000.00	88,920.00	-35,080.00	-28.29	
福 利 費	124,000.00	88,920.00	-35,080.00	-28.29	
短絀與賠償給付	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00	
各 項 短 絀	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00	
合 計	1,179,000.00	143,967.43	-1,035,032.57	-87.79	

本 頁 空 白

山 坡 地
固 定 資 產 折 舊

中 華 民 國

科 目	固 定 資 產 價 值						調 整 欄	
	原 值	減：以 前 年 度 已 提 折 舊 數	上 年 度 期 末 帳 面 價 值	加：本年 度新增資 產 價 值	減：本年 度減少資 產 價 值		增 加	減 少
一、機械及設備	46,367,659.51	30,048,585.08	16,319,074.43	-	55,047.43	-	-	-
二、交通及運輸設備	2,807,088.00	2,788,378.00	18,710.00	-	-	-	-	-
三、什項設備	194,700.00	149,270.00	45,430.00	-	-	-	-	-
合 計	49,369,447.51	32,986,233.08	16,383,214.43	-	55,047.43	-	-	-

開發基金 提列明細表

93 年度

單位：新臺幣元

變動		本年度提列折舊數		
減：本年度 提列折舊數	本年度期末 帳面價值	勞務成本	其他業務 費用	合計
490,387.00	15,773,640.00	487,516.00	2,871.00	490,387.00
18,710.00	-	-	18,710.00	18,710.00
38,940.00	6,490.00	-	38,940.00	38,940.00
548,037.00	15,780,130.00	487,516.00	60,521.00	548,037.00

山 坡 地 貸 出 款

中華民國

貸 出 款 計 畫 名 稱	承貸機關	貸款年度	截至上年度終了 貸 出 餘 額	本 年 度
				預 算 數
山坡地開發基金貸款			511,449,778.00	100,000,000.00
	臺灣土地銀行			
	—基隆分行	91~93	3,594,865.00	
	宜蘭分行	85~93	23,589,671.00	
	羅東分行	86~93	12,786,290.00	
	竹東分行	78~93	24,206,767.00	
	竹北分行	91~93	9,300,000.00	
	花蓮分行	83~93	9,648,046.00	
	玉里分行	78~93	49,548,214.00	
	苗栗分行	84~93	36,160,217.00	
	頭份分行	84~93	10,690,817.00	
	豐原分行	83~93	20,921,779.00	
	大甲分行	79	999,400.00	
	台中分行	87~87	1,637,500.00	
	南投分行	78~90	24,888,832.00	
	斗六分行	83~93	21,662,319.00	
	嘉義分行	83~93	29,962,519.00	
	新營分行	85~93	15,541,045.00	

開發基金 明細表

93 年度

單位：新臺幣元

貸出金額	本年度收回金額		本年度終了 貸出餘額	備註
決算數	預算數	決算數		
71,360,000.00	87,965,000.00	99,005,536.00	483,804,242.00	一、山坡地開發基金貸款因九二一震災災區產業受創至巨及受災害救助性優惠貸款與景氣低迷影響，申貸意願不高；再加上擔保品提供不易，且不樂意辦理農業信用保證而放棄申貸致影響申貸量。 二、農民提前繳還貸款致實際收回金額較預計數增加。
2,500,000.00		594,865.00	5,500,000.00	
2,000,000.00		1,617,780.00	23,971,891.00	
3,000,000.00		3,414,472.00	12,371,818.00	
6,000,000.00		2,200,517.00	28,006,250.00	
7,500,000.00		200,000.00	16,600,000.00	
1,200,000.00		3,739,736.00	7,108,310.00	
5,400,000.00		11,181,617.00	43,766,597.00	
6,620,000.00		7,002,855.00	35,777,362.00	
3,400,000.00		3,584,299.00	10,506,518.00	
1,900,000.00		3,957,127.00	18,864,652.00	
-		999,400.00	-	
-		1,437,500.00	200,000.00	
-		4,607,014.00	20,281,818.00	
800,000.00		6,734,269.00	15,728,050.00	
14,970,000.00		6,107,678.00	38,824,841.00	
1,850,000.00		4,366,036.00	13,025,009.00	

山 坡 地 貸 出 款

中華民國

貸 出 款 計 畫 名 稱	承貸機關	貸款年度	截至上年度終了 貸 出 餘 額	本 年 度
				預 算 數
山坡地開發基金貸款	永康分行	84~91	4,717,300.00	
	台南分行	89~90	3,013,500.00	
	美濃分行	83~93	18,474,600.00	
	屏東分行	86~91	3,538,546.00	
	台東分行	78~93	104,643,071.00	
	潮州分行	78~93	16,732,774.00	
	彰化分行	84~92	16,391,499.00	
	鳳山分行	84~845	159,286.00	
	新店分行	81~85	3,950,074.00	
	太平分行	87~91	3,128,100.00	
	草屯分行	86~93	20,414,321.00	
	通霄分行	83~92	4,135,079.00	
	白河分行	87~93	9,404,442.00	
	南化分行	85~89	7,608,905.00	
	減：轉列催收款項		-	-
合 計			511,449,778.00	100,000,000.00

開發基金 明細表

93 年度

單位：新臺幣元

貸出金額 決算數	本年度收回金額		本年度終了 貸出餘額	備註
	預算數	決算數		
-		256,700.00	4,460,600.00	
-		1,228,000.00	1,785,500.00	
1,000,000.00		3,106,871.00	16,367,729.00	
-		869,000.00	2,669,546.00	
9,420,000.00		19,815,074.00	94,247,997.00	
300,000.00		1,602,551.00	15,430,223.00	
-		1,093,458.00	15,298,041.00	
-		78,846.00	80,440.00	
-		2,120,614.00	1,829,460.00	
-		457,400.00	2,670,700.00	
2,500,000.00		3,287,438.00	19,626,883.00	
-		142,319.00	3,992,760.00	
1,000,000.00		2,156,400.00	8,248,042.00	
-		1,045,700.00	6,563,205.00	
		18,071,111.00	-18,071,111.00	
71,360,000.00	87,965,000.00	117,076,647.00	465,733,131.00	

山坡地開發基金 國庫撥補款明細表

中華民國 93 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)數	備 註
一、國庫增撥基金數	42,780,000.00	41,105,124.00	-1,674,876.00	一、依據山坡地保育利用條例第二十八條第三款規定之國有森林用地、原野地放領地價收入為本基金來源。 二、本年度公有山坡地放領地價收入之淨額，由國有財產局編列歲入，本局公務預算編列支出撥充本基金。
二、國庫填補短絀數	-	-	-	
合 計	42,780,000.00	41,105,124.00	-1,674,876.00	

本 頁 空 白

山坡地
業務計畫執行

中華民國

項 目	單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
一、推土機械施工作業	小時	4,500	1,989,000.00	2,706	1,196,052.00
二、山坡地開發基金貸款	元		100,000,000.00		71,360,000.00

開發基金 績效摘要表

93 年度

單位：新臺幣元

比較 增 (+) 減 (-)				備 註
數 量	%	金 額	%	
-1,794	-39.87	-792,948.00	-39.87	一、由於政府對山坡地農地水土保持政策採保育重於利用之原則，不鼓勵新開墾農地，工作量逐年萎縮。 二、近年來由於農村勞力外移，生產工資上漲，而農產品價格卻反而跌落，農民投資意願降低。 三、我國業已加入世界貿易組織，展望未來農產品價格將更無競爭力，農民投資意願更形低落，致影響水土保持處理工作。
		-28,640,000.00	-28.64	一、受九二一震災災區產業受創至巨及受災害救助性優惠貸款影響，減少申貸量。 二、因景氣低迷，申貸意願不高。 三、擔保品提供不易，且不樂意辦理農業信用保證而放棄申貸，致影響申貸量。

山坡地開發基金 基金數額表

中華民國 93 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上年度決算數	本年度決算數	比較增(+)減(-)數	備 註
行政院農業委員會 水土保持局	1,494,921,516.00	1,536,026,640.00	41,105,124.00	一、依據山坡地保育利用條例第二十八條第三款規定之國有森林用地、原野地放領地價收入為本基金來源。 二、本年度公有山坡地放領地價收入之淨額，由國有財產局編列歲入，本局公務預算編列支出撥充本基金。
合 計	1,494,921,516.00	1,536,026,640.00	41,105,124.00	

本 頁 空 白

山 坡 地
用 人 費 用

中 華 民 國

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人員 薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資 遣 費	福利費	提 繳 費	合 計	兼職 人員 酬金	總 計
勞務成本		-	3,000		5,000	-		-		8,000		8,000
管理及總務費用		384,000	45,000		48,000	14,000		33,000		524,000		524,000
其他業務費用		3,838,000	236,000		480,000	135,000		327,000		5,016,000		5,016,000
其他業務外費用		-	-		-	-		124,000		124,000		124,000
合 計		4,222,000	284,000		533,000	149,000		484,000		5,672,000		5,672,000

開發基金

彙 計 表	
1	2
3	4
5	6
7	8
9	10
11	12
13	14
15	16
17	18
19	20
21	22
23	24
25	26
27	28
29	30
31	32
33	34
35	36
37	38
39	40
41	42
43	44
45	46
47	48
49	50
51	52
53	54
55	56
57	58
59	60
61	62
63	64
65	66
67	68
69	70
71	72
73	74
75	76
77	78
79	80
81	82
83	84
85	86
87	88
89	90
91	92
93	94
95	96
97	98
99	100

93 年度

單位：新台幣元

單位：新台幣元											
決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人員 薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資 遣 費	福利費	提 繳 費	合 計	兼職人 員酬金	總 計
	-	2,958		-	-		-		2,958		2,958
	383,712	43,052		47,964	13,428		30,396		518,552		518,552
	3,453,408	172,936		431,676	120,852		273,564		4,452,436		4,452,436
	-	-		-	-		88,920		88,920		88,920
	3,837,120	218,946		479,640	134,280		392,880		5,062,866		5,062,866

山坡地開發基金 員工人數明細表

中華民國 93 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專 任 人 員	11	10	-1	
約 僱 人 員	11	10	-1	
合 計	11	10	-1	

山坡地開發基金 各項費用彙計表

中華民國 93 年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金 額	%
1.用人費用	5,672,000.00	5,062,866.00	-609,134.00	-10.74
聘僱及兼職人員薪資	4,222,000.00	3,837,120.00	-384,880.00	-9.12
超時工作報酬	284,000.00	218,946.00	-65,054.00	-22.91
獎金	533,000.00	479,640.00	-53,360.00	-10.01
退休及卹償金	149,000.00	134,280.00	-14,720.00	-9.88
福利費	484,000.00	392,880.00	-91,120.00	-18.83
2.服務費用	11,275,000.00	6,679,017.00	-4,595,983.00	-40.76
水電費	50,000.00	45,344.00	-4,656.00	-9.31
郵電費	60,000.00	-	-60,000.00	-100.00
旅運費	1,660,000.00	1,390,109.00	-269,891.00	-16.26
印刷裝訂與廣告費	211,000.00	16,050.00	-194,950.00	-92.39
修理保養與保固費	205,000.00	141,835.00	-63,165.00	-30.81
保險費	6,000.00	5,224.00	-776.00	-12.93
一般服務費	9,083,000.00	5,080,455.00	-4,002,545.00	-44.07
3.材料及用品費	622,000.00	625,844.57	3,844.57	0.62
使用材料費	514,000.00	617,985.00	103,985.00	20.23
用品消耗	108,000.00	7,859.57	-100,140.43	-92.72
4.折舊、折耗及攤銷	821,000.00	548,037.00	-272,963.00	-33.25
機械及設備折舊	764,000.00	490,387.00	-273,613.00	-35.81
交通及運輸設備折舊	18,000.00	18,710.00	710.00	3.94
什項設備折舊	39,000.00	38,940.00	-60.00	-0.15
5.稅捐與規費	19,000.00	17,440.00	-1,560.00	-8.21
消費與行為稅	12,000.00	11,230.00	-770.00	-6.42
規費	7,000.00	6,210.00	-790.00	-11.29
6.會費、捐助、補助、 分攤與交流活動費	27,964,000.00	14,293,803.00	-13,670,197.00	-48.88
捐助、補助與獎助	27,964,000.00	14,293,803.00	-13,670,197.00	-48.88
7.短絀與賠償給付	14,055,000.00	52,210,538.43	38,155,538.43	271.47
各項短絀	14,055,000.00	52,210,538.43	38,155,538.43	271.47
合 計	60,428,000.00	79,437,546.00	19,009,546.00	31.46

中華民國 93 年度

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
統計所需項目	34,664,000.00	19,190,890.00	-15,473,110.00	-44.64	
補助政府機關	21,664,000.00	8,998,201.00			
災 害 短 絀	13,000,000.00	10,192,689.00			