

林務發展及造林基金 附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
預算書目錄
中華民國 99 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2-1
二、主要表	
(一)、基金來源、用途及餘額預計表.....	2-7
(二)、現金流量預計表.....	2-8
三、明細表	
(一)、基金來源明細表.....	2-9
(二)、基金用途明細表及說明.....	2-11
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	2-17
五、參考表	
(一)、預計平衡表.....	2-19
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	2-20
(三)、員工人數彙計表.....	2-21
(四)、用人費用彙計表.....	2-22
(五)、各項費用彙計表.....	2-24
六、附錄	
固定項目明細表.....	2-27

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國林業係採永續經營原則，積極保育森林資源，注重國土保安及公益效能，並獎勵造林、發展森林遊樂事業。為獎勵造林以發展公私營林，自 64 會計年度起開辦造林貸款業務，對實際從事造林事業之個人、公司、團體、機關、鄉(鎮、市)公所、學校等予以貸放資金。奉行政院 77 年 7 月 22 日台 77 經第 20971 號函核准自 79 會計年度起將森林遊樂區、阿里山森林鐵路、烏來台車等營運計畫，成立森林遊樂及森林鐵路作業基金預算。造林貸款基金與森林遊樂及森林鐵路作業基金均與林務發展息息相關，為使資金統籌調度並使資源運用更具彈性，並可藉互相支援、整體規劃之利，以提升整體運作效能，爰自 88 下半年及 89 年度預算起，依中央政府特種基金管理準則規定，將造林貸款基金、森林遊樂及森林鐵路作業基金合併為林務發展基金。為促使林政業務一元化，以提高有限資源之利用效益，復經立法院審議 92 年度預算決議，將林務發展基金及造林基金合併為林務發展及造林基金，並納入農業特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，林務局為管理機關，其收支、保管及運用事宜，由農業特別收入基金管理會辦理。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，隸屬於農業特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

一、基金來源：

- (一)森林遊樂及森林鐵路服務收費計畫：包括森林遊樂區環境美化及清潔維護費收入、停車場清潔維護收入、住宿收入、烏來台車客運收入及委託經營權利金等收入，本年度遊樂區預計遊客 340 萬 1,450 人次，較上年度預計遊客 333 萬 1,500 人次，增加 6 萬 9,950 人次；本

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

年度預計台車運輸量 34 萬 8,600 人次，較上年度預計台車運輸量 44 萬人次，減少 9 萬 1,400 人次；合計本年度預計收入 4 億 5,215 萬 4 千元，較上年度預計收入 4 億 1,899 萬 8 千元，增加 3,315 萬 6 千元，主要係因仁澤山莊及八仙山莊收回直營及遊樂區遊客人次增加致相關收入增加。

(二)國庫撥款收入：係國庫撥款以供造林獎勵計畫，本年度預計收入 5 億 200 萬元，較上年度預計收入 8 億元，減少 2 億 9,800 萬元。

(三)其他：包括徵收收入、利息收入及雜項收入等，本年度預計收入 3 億 3,759 萬 6 千元，較上年度預計收入 1 億 7,912 萬 1 千元，增加 1 億 5,847 萬 5 千元，主要係預計山坡地開發利用回饋金增加所致。

二、基金用途：

(一)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫：為森林遊樂區營運、烏來台車經營管理及森林鐵路履約管理所需經費，本年度預計支出 1 億 7,308 萬 2 千元，較上年度預計支出 1 億 3,986 萬 1 千元，增加 3,322 萬 1 千元，主要係增列仁澤山莊及八仙山莊直營經費及阿里山三合一案提撥災害準備金所致。

(二)全民造林計畫：為辦理全民造林業務所需經費，本年度預計支出 6 億 8,500 萬元，較上年度預計支出 7 億 7,214 萬元，減少 8,714 萬元。

(三)獎勵輔導造林計畫：為辦理獎勵造林業務所需經費，本年度預計支出 1 億 6,500 萬元，除新植面積外，尚包含撫育以前年度已受理面積，故較上年度 1 億 1,650 萬元增加 4,850 萬元。

(四)一般行政管理計畫：主要係配合地方政府收取山坡地開發利用回饋金之業務費用、辦理造林資金貸放業務及辦理基金行政業務所需經費，本年度預計支出 1,663 萬元，較上年度 1,678 萬元，減少 15 萬元。

(五)解繳國庫計畫：本年度預計繳庫 5 億元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 12 億 9,175 萬元，較上年度預算數 13 億 9,811 萬 9 千元，減少 1 億 636 萬 9 千元，約 7.61%，主要係國庫撥款收入減少所致。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

(二)本年度基金用途 15 億 3,971 萬 2 千元，較上年度預算數 10 億 4,528 萬 1 千元，增加 4 億 9,443 萬 1 千元，約 47.30%，主要係本年度預計繳庫 5 億元所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2 億 4,796 萬 2 千元，較上年度預算賸餘數 3 億 5,283 萬 8 千元，減少 6 億 80 萬元，約 170.28%，將移用基金餘額 2 億 4,796 萬 2 千元支應。

肆、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
厚植森林資源，增加綠地面積	推廣新植面積	新增山坡地造林面積。(單位：公頃)	700
	撫育面積	全民造林地撫育面積。(單位：公頃)	37,000
	撫育面積	獎勵輔導造林地撫育面積。(單位：公頃)	1,000
發展育樂林業	森林遊樂區遊客人數	提昇服務品質，結合資源特色規劃行銷活動，吸引遊客。(單位：萬人)	340

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述

一、前(97)年度決算結果及績效達成情形：

(一)前年度決算結果：

1.基金來源：決算數 19 億 7,399 萬 1 千元，較預算數增加 4 億 9,190 萬元，約 33.19%，主要係因山坡地開發利用回饋金增收所致。

2.基金用途：決算數 12 億 4,301 萬 2 千元，較預算數減少 3,750 萬 2 千元，約 2.93%，主要係因「獎勵輔導造林辦法」至 97 年 9 月 5 日與行政院原住民族委員會會銜頒布，獎勵造林輔導計畫推廣期程縮短，另為加強控管造林獎勵金發放，要求各執行機關詳實審核及檢測費時，致時程延緩及檢測不合格未發放，致 97 年度支出減少。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

3.基金來源及用途相抵後，決算賸餘 7 億 3,097 萬 9 千元，較預算數增加賸餘 5 億 2,940 萬 2 千元，約 262.63%，主要係因山坡地開發利用回饋金增收所致。

(二)前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
厚植森林資源，增加綠地面積	推廣新植面積	500 公頃	完成山坡地新植造林面積 525 公頃。
	全民造林地撫育面積	38,000 公頃	完成全民造林地撫育 38,000 公頃。
發展育樂林業	森林遊樂區遊客人數	342 萬人	森林遊樂區遊客人次計 299 萬人次。

二、上(98)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上年度預算截至 98 年 6 月 30 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 9 億 5,961 萬 4 千元，較年度預算分配數增加 2 億 7,543 萬 6 千元，約 40.26%，主要係因開放陸客來台，遊樂區遊客人數增加致服務收入增加及收取山坡地開發利用回饋金增加雜項收入所致。
- 2.基金用途：實際執行數 3 億 5,674 萬 5 千元，較年度預算分配數減少 2,935 萬 6 千元，約 7.60%，主要係因「獎勵輔導造林計畫」之部分執行單位尚未申請撥款致執行進度落後。
- 3.基金來源及用途相抵後，實際執行賸餘 6 億 286 萬 9 千元，與年度預算分配賸餘 2 億 9,807 萬 7 千元比較，相差 3 億 479 萬 2 千元，主要係因開放陸客來台，遊樂區遊客人數增加致服務收入增加及收取山坡地開發利用回饋金增加雜項收入所致。

(二)上(98)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
厚植森林資源，增加綠地面積	推廣新植面積	新植面積目標值為 500 公頃，截至 6 月底止已完成 203 公頃，預估年底可達成目標。
	全民造林地撫育面積	撫育造林地目標值為 37,265 公頃，截至 6 月底止已完成 17,857 公頃，預估年底可達成目標。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

	獎勵輔導造林地 撫育面積	撫育造林地目標值為 313 公頃，截至 6 月底止已完成 86 公頃，預估年底可達成目標。
發展育樂林業	森林遊樂區遊客 人數	98 年度預計森林遊樂區遊客人數達 333 萬人次，截至 6 月底止遊客人數為 181 萬餘人次，預估年底可達成目標。

陸、其他

阿里山森林鐵路長年以來呈虧損狀態，以最近五年營運每年平均虧損近約 3 億元，主要受限於鐵道規格特殊，維護不易、不可抗力之天災影響、未達最適經濟規模等因素，致營運收入無法負擔龐大之人事費及維護費等，經審慎評估後，報奉行政院 94 年 7 月 29 日院臺農字第 0940027638 號函同意委外經營。惟為提高投資誘因兼顧提昇阿里山地區住宿設施品質，規劃民間參與投資經營阿里山森林鐵路，搭配北門車站及阿里山森林遊樂區內觀光旅館之開發。

由於森林鐵路民營化問題繁雜、投資風險較高，自償性不足，考量交通建設經營之屬性，為提高投資誘因，招商文件即載明森林鐵路改善及車站整建等政府既定辦理之工作內容，分別列為「目前投入之改善計畫」及「政府應辦事項」包括森林鐵路沿線隧道與橋樑改善、改建及相關設施之維護工程，購置機車頭與客車廂等；及應完成奮起湖、二萬坪、阿里山、沼平、祝山等車站之改建或修建計畫，完成後，以 OT 方式交付民間機構營運並維護，該等投資並已納入權利金收取之考量。另民間機構得針對特定車站之週邊土地提出選擇性工作範圍之開發計畫，該計畫如涉及竹崎車站週邊土地之使用，政府將配合編列現有宿舍搬遷補助經費。

「民間參與投資經營阿里山森林鐵路及阿里山森林遊樂區案」於 95 年度完成興建暨營運契約簽訂作業，許可期間自簽約日起算為期 33 年。森林鐵路並於 97 年 6 月 19 日依契約約定移交由民間機構營運維護，相關營運設施之一般維護、保養及修繕等，均由民間機構負責。至不可預測之天然災害，所造成之重大損害修復，為經營森林鐵路之最大風險，參照「災害防救法」第 22 條第 1 項第 1 款，以事先編列相關預算減少災害發生或防止災害擴大之精神而言，並不因是政府自行營運或委由民間機構營運而有所差別，亦即不因是民間機構營運則須強迫其自行吸收該等不可預測之風險。

考量天然災害發生之不確定性，及其造成之損失金額難以估計，爰援用「災害防救法」

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

之立法精神，並參酌森林鐵路天災以往發生之平均額度訂定每年 3,000 萬元，規劃於委由民間機構營運期間，每年由政府及民間機構依預定提撥金額，於本基金設置天然災害復舊準備金專戶支應。

該天然災害復舊準備金之規劃原則，經報奉行政院核定，並奉示鑑於政府承擔部分風險有其必要，原則同意由政府與民間機構依一定比例（政府 80% 比例）提撥，爰於招標文件及契約條文中明訂，另為該專戶之使用管理，並訂定「阿里山森林鐵路天災復舊準備金專戶使用管理原則」，依契約規定該天災復舊準備金自簽訂契約後第 3 年起（即 97 年度）按年提撥，本年度為第 3 年提撥該天災復舊準備金。

阿里山森林鐵路天災復舊準備金專戶自 97 年度起提撥 3,000 萬元，97 年度分別支用 201 萬 2 千元及孳息 1 萬 8 千元，97 年度底該帳戶實際餘額為 2,800 萬 6 千元，98、99 年度依約各提撥 3,000 萬元。

二、主 要 表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減 (-)	說 明
1,973,991	基金來源	1,291,750	1,398,119	- 106,369	詳基金來源 明細表說明
2,432	徵收收入	1,278	-	1,278	
2,432	違規罰款收入	1,278	-	1,278	
353,007	勞務收入	397,223	373,113	24,110	
298,239	服務收入	380,177	351,714	28,463	
54,768	其他勞務收入	17,046	21,399	- 4,353	
189,702	財產收入	67,360	103,506	- 36,146	
11,912	租金收入	4,177	10,694	- 6,517	
95,726	權利金收入	52,113	36,790	15,323	
82,064	利息收入	11,070	56,022	- 44,952	
539,850	其他收入	323,889	121,500	202,389	
539,850	雜項收入	323,889	121,500	202,389	
889,000	政府撥入收入	502,000	800,000	- 298,000	
889,000	國庫撥款收入	502,000	800,000	- 298,000	
1,243,012	基金用途	1,539,712	1,045,281	494,431	詳基金用途 明細表及說 明
441,409	森林遊樂及森林鐵路經營管理 計畫	173,082	139,861	33,221	
728,972	全民造林計畫	685,000	772,140	- 87,140	
55,851	獎勵輔導造林計畫	165,000	116,500	48,500	
16,780	一般行政管理計畫	16,630	16,780	- 150	
-	解繳國庫計畫	500,000	-	500,000	
730,979	本期賸餘（短絀－）	- 247,962	352,838	- 600,800	
3,176,584	期初基金餘額	4,260,401	3,378,161	882,240	
3,907,563	期末基金餘額	4,012,439	3,730,999	281,440	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
現金流量預計表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-247,962	
調整非現金項目	-13,541	流動資產淨增加7,541千元、流動負債淨減少6,000千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-261,503	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	69,769	貸出款收回11,769千元、準備金減少58,000千元。
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-3	
減少短期債務及其他負債	-12,000	存入保證金減少。
其他活動之淨現金流入(流出-)	57,766	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-203,737	
期初現金及約當現金	4,127,397	
期末現金及約當現金	3,923,660	

三、明 細 表

行政院農業委員會林務局

林務發展及造林基金

基金來源明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收收入				1,278	
違規罰款收入				1,278	
勞務收入				397,223	
服務收入				380,177	
森林遊樂區收入				380,177	
環境美化及清潔維護費收入	人次	3,401,450		286,802	森林遊樂區環境美化清潔費。
太平山森林遊樂區		274,400	120	32,928	
滿月圓森林遊樂區		180,000	65	11,700	
內洞森林遊樂區		180,000	50	9,000	
東眼山森林遊樂區		195,000	60	11,700	
拉拉山自然保護區		172,000	32	5,504	
大雪山森林遊樂區		105,000	115	12,075	
武陵森林遊樂區		250,000	20	5,000	
八仙山森林遊樂區		80,000	75	6,000	
奧萬大森林遊樂區		230,000	135	31,050	
阿里山森林遊樂區		958,750	120	115,050	
墾丁森林遊樂區		250,000	70	17,500	
藤枝森林遊樂區		275,000	60	16,500	
雙流森林遊樂區		60,000	55	3,300	
知本森林遊樂區		157,100	55	8,640	
池南森林遊樂區		34,200	25	855	
停車場清潔維護收入	車次	419,640		32,330	森林遊樂區停車場維護清潔費。
太平山森林遊樂區		66,000	90	5,940	
東眼山森林遊樂區		27,000	90	2,430	
拉拉山自然保護區		55,000	20	1,100	
大雪山森林遊樂區		25,600	95	2,432	
八仙山森林遊樂區		11,400	95	1,083	
奧萬大森林遊樂區		55,560	90	5,000	
阿里山森林遊樂區		122,500	90	11,025	
墾丁森林遊樂區		41,320	50	2,066	
雙流森林遊樂區		10,900	95	1,036	
池南森林遊樂區		4,360	50	218	
住宿收入(包括餐飲)	人次	55,860		26,472	住宿及餐飲。
東眼山森林遊樂區		2,700	300	810	
合歡山森林遊樂區		15,000	690	10,350	
八仙山莊		4,700	480	2,256	
奧萬大森林遊樂區		13,700	520	7,124	
天池山莊		10,000	250	2,500	
阿里山森林遊樂區		2,280	275	627	
藤枝森林遊樂區		7,480	375	2,805	
其他收入	人次	190,000		31,926	太平山蹦蹦車等收入。
太平山蹦蹦車		190,000	100	19,000	
仁澤山莊				12,926	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金來源明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
代理收入				2,647	住宿及餐飲服務費收入以住宿及餐飲收入10%計， $26,472 \times 10\% = 2,647$ 。
代理收入				2,647	
其他勞務收入				17,046	包括烏來台車客運收入及貸出款項利息收入。
輸儲收入				15,687	
客運收入				15,687	
台車客運	人次	348,600	45	15,687	烏來台車載客收入。
投融資利息收入 (貸款利息收入)				1,359	
一般造林	年			1,359	一般造林利息收入以1.5%計列。
財產收入				67,360	
租金收入	年			4,177	係森林遊樂區餐宿等委託經營租金收入(重大計畫：墾丁森林遊樂區海濱區案2,186千元)。
權利金收入	年			52,113	係森林遊樂區餐宿、森林鐵路等委託經營權利金收入(重大計畫：阿里山三合一案20,000千元、阿里山賓館案7,880千元及富源遊樂區案2,500千元、墾丁森林遊樂區海濱區案14,262千元)。
利息收入	年			11,070	活期存款及定期存款利息。
其他收入				323,889	
雜項收入	年			323,889	(1)山坡地開發利用回饋金收入300,000千元。 (2)林農繳回以前年度造林獎勵金及收回以前年度各機關全民造林贖餘款20,000千元。 (3)森林認同卡回饋金收入384千元。 (4)其他雜項收入3,505千元。
政府撥入收入				502,000	
國庫撥款收入	年			502,000	係辦理有關全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫之獎勵及補助工作等相關事宜，由國庫撥款。
總計				1,291,750	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
441,409	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	173,082	139,861	詳基金用途明細表說明
213,062	用人費用	9,830	16,660	
42,473	正式員額薪資	4,256	8,160	
2,766	聘僱及兼職人員薪資			
9,232	超時工作報酬	2,179	2,368	
3,439	津貼	537	669	
26,822	獎金	1,426	1,794	
114,881	退休及卹償金	351	2,174	
4,015	資遣費			
9,431	福利費	1,080	1,492	
3	提繳費	1	3	
101,123	服務費用	105,582	84,572	
9,160	水電費	9,903	8,011	
987	郵電費	1,281	1,042	
6,020	旅運費	3,945	4,125	
2,000	印刷裝訂與廣告費	4,466	1,865	
18,939	修理保養及保固費	14,901	14,626	
2,215	保險費	6,601	2,449	
52,324	一般服務費	48,946	40,996	
9,478	專業服務費	15,539	11,458	
18,454	材料及用品費	15,962	13,718	
10,591	使用材料費	7,469	6,738	
7,863	用品消耗	7,863	6,980	
	商品	630		
1,558	租金、償債與利息	1,454	47	
362	地租及水租	15	47	
1,162	交通及運輸設備租金	1,439		
34	什項設備租金			
90,618	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,049	16,405	
90,618	購置固定資產	7,049	16,405	
3,952	稅捐、規費(強制費)與繳庫	5,373	4,699	
526	土地稅	1,030	1,107	
3,283	房屋稅	3,575	3,420	
32	消費與行為稅	64	68	
111	規費	704	104	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
672	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,290	1,600	
	會費		10	
622	分擔	1,220	1,520	
50	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	70	70	
10,799	短絀與賠償給付	24,250	450	
10,578	各項短絀	24,000	200	
221	賠償給付	250	250	
1,171	其他	2,292	1,710	
1,171	其他支出	2,292	1,710	
16,780	一般行政管理計畫	16,630	16,780	
2,011	服務費用	1,629	1,779	
50	水電費			
1,791	一般服務費	1,359	1,599	
170	專業服務費	270	180	
73	材料及用品費	1	1	
68	使用材料費			
5	用品消耗	1	1	
14,696	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	15,000	
14,696	捐助、補助與獎助	15,000	15,000	
728,972	全民造林計畫	685,000	772,140	
728,972	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	685,000	772,140	
	捐助、補助與獎助	40,000	46,990	
728,972	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	645,000	725,150	
55,851	獎勵輔導造林計畫	165,000	116,500	
	服務費用	10,000	19,000	
	旅運費	4,000	4,000	
	專業服務費	6,000	15,000	
55,851	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	155,000	97,500	
	捐助、補助與獎助	31,000	25,000	
55,851	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	72,500	
	解繳國庫計畫	500,000		
	稅捐、規費(強制費)與繳庫	500,000		
	繳庫	500,000		
1,243,012	總計	1,539,712	1,045,281	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明

中華民國 99 年度

一、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫

用人費用

1. 正式員額薪資－編列 4,256 千元，係工員 11 人之薪資。
2. 超時工作報酬－編列 2,179 千元，係經營管理加班費、值班費及不休假出勤加班費等。
3. 津貼－編列 537 千元，係僻地津貼等偏遠加給。
4. 獎金－編列 1,426 千元，主要包括年終、考績獎金及其他獎金（載客獎金）等。
5. 退休及卹償金－編列 351 千元，係退休金及離職金。
6. 福利費－編列 1,080 千元，包括分擔員工保險費、傷病醫藥費、體育活動費及其他福利費（婚喪及生育、子女教育補助費等）。
7. 提繳費－編列 1 千元，係依勞基法規定提繳工資墊償費用。

服務費用

1. 水電費－編列 9,903 千元，含森林遊樂區工作場所、烏來台車辦公室、售票亭、候車站等之電費、水費及氣體費。
2. 郵電費－編列 1,281 千元，包含森林遊樂區、烏來台車辦公室等之傳真、電話費及郵費。
3. 旅運費－編列 3,945 千元，包含國內旅費、貨物運費等，係森林遊樂區現場工作人員洽辦業務、解說督導與森林鐵路履約管理，以及材料用品、貨物、大宗宣傳品及烏來台車燃料等運載費用。
4. 印刷裝訂與廣告費－編列 4,466 千元，包括印製森林遊樂區門票、烏來台車車票、停車票券及業務簡介、森林遊樂區促銷廣告等支出。
5. 修理保養及保固費－編列 14,901 千元，主要為森林遊樂區土地改良物、房屋、其他建築修護、機械設備修繕、交通運輸設備修護及什項設備維護等。
6. 保險費－編列 6,601 千元，包含森林遊樂區房屋保險費、交通及運輸設備保險費、森林遊樂區及自然保護區保險費分攤、責任保險費、團體傷害保險費及現金存款貨物保險費等。
7. 一般服務費－編列 48,946 千元，含森林遊樂區清潔維護環境美化外包、森林遊樂區收入匯費、手續費及訂金寄送手續費等。
8. 專業服務費－編列 15,539 千元，包括森林遊樂區營運及森林鐵路履約管理等相關法律事務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點稿費及出席審查費、委託建築師等辦理各項設施建照及使用執照等、相關業務之委託調查研究費、委託檢驗試驗認證費、森林遊樂區服務業務人員考選訓練費及其他支出等。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列 7,469 千元，包含森林遊樂區經營管理及解說服務所需物料材

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明

中華民國 99 年度

料、森林遊樂區及台車行車用油、乙炔等及監工區巡邏車、太平山蹦蹦車、修理廠設備用燃料費等。

2. 用品消耗－編列 7,863 千元，包含森林遊樂區經營管理業務用品、報章雜誌、森林遊樂區、修理工廠、監工區、辦公廳等環境美化及清潔維護用材料、森林遊樂區醫療用品及其他消耗性用品等。
3. 商品－編列 630 千元，係仁澤山莊販賣部銷售之商品。

租金、償債與利息

1. 地租及水租－編列 15 千元，係雙流森林遊樂區地標使用地承租租金。
2. 交通及運輸設備租金－編列 1,439 千元，係阿里山森林遊樂區為春節及櫻花季提供免費接駁車服務工作之車租。

購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資

1. 房屋建築及設備－編列 2,000 千元，包括烏來台車侯車室遊客動線改善工程等。
2. 機械及設備－編列 175 千元，包括森林遊樂區用電腦等。
3. 交通及運輸設備－編列 3,825 千元，包括烏來台車底盤及車輪等改善工程、電動搬運車、機車等。
4. 什項設備－編列 1,049 千元，包括森林遊樂區用飲水機、冷氣機等經營管理所需設備。

稅捐、規費(強制費)與繳庫

1. 土地稅－編列 1,030 千元，係森林遊樂區地價稅等。
2. 房屋稅－編列 3,575 千元，係森林遊樂區房屋稅等。
3. 消費與行為稅－編列 64 千元，係印花稅及使用牌照稅等支出。
4. 規費－編列 704 千元，係燃料使用費及行政規費等費用。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

1. 分擔－編列 1,220 千元，係分攤遊樂區垃圾處理費用。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列 70 千元。

短絀與賠償給付

1. 各項短絀－編列 24,000 千元，係政府依約提撥阿里山森林鐵路天災復舊準備金。
2. 賠償給付－編列 250 千元，係一般賠償給付。

其他

本年度編列 2,292 千元，係餐宿服務等其他支出。

二、一般行政管理計畫：

1. 一般服務費－編列 1,359 千元，係委託金融機構辦理造林貸款業務之手續費用。
2. 捐助、補助與獎助－編列 15,000 千元，係配合地方政府收取山坡地開發利用回饋金之

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明

中華民國 99 年度

業務費用。

3. 其餘係專業服務費等支出。

三、全民造林計畫：

辦理有關全民造林計畫，並依據「獎勵輔導造林辦法」核發造林撫育獎勵金，預算分配如下：

1. 7年以上私有及農地造林撫育面積 27,500 公頃，每公頃 2 萬元，計 550,000 千元。
2. 7年以上租地造林撫育面積 9,500 公頃，每公頃 1 萬元，計 95,000 千元。
3. 辦理全民造林計畫檢測等相關業務及一般行政費用約需 40,000 千元。

四、獎勵輔導造林計畫：

依據森林法第 48 條規定「為獎勵私人、原住民族或團體造林，主管機關免費供應種苗、發給獎勵金、長期低利貸款或其他方式予以輔導獎勵，其辦法，由中央主管機關會同中央原住民族主管機關定之。」爰此，訂定「獎勵輔導造林辦法」。獎勵輔導造林計畫依據「獎勵輔導造林辦法」核發造林獎勵金，於急需人工復育之土地區位辦理新植造林獎勵，培育苗木以供造林之用，以達成國土保安、涵養水源、綠化環境及減輕天然災害之目標，預算分配如下：

1. 第 1 年新植造林面積 700 公頃，每公頃 12 萬元，計 84,000 千元。
2. 第 2 至 6 年造林撫育面積 1,000 公頃，每公頃 4 萬元，計 40,000 千元。
3. 培育苗木 20 萬株及育苗相關支出，含新購種苗計 6,000 千元。
4. 辦理獎勵輔導造林計畫檢測等相關業務及一般行政費用約需 35,000 千元。

五、解繳國庫計畫：

本年度預計繳庫 5 億元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
單位（或計畫）成本分析表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
全民造林計畫				685,000	為辦理全民造林計畫後續撫育之獎勵及補助工作。
7年以上私有及農地造林撫育	公頃	20.00	27,500	550,000	
7年以上租地造林撫育	公頃	10.00	9,500	95,000	
行政經費				40,000	
獎勵輔導造林計畫				165,000	為辦理獎勵輔導造林計畫新植之獎勵及補助工作。
第1年新植	公頃	120.00	700	84,000	
第2-6年造林撫育	公頃	40.00	1,000	40,000	
培育苗木	株	0.03	200,000	6,000	
行政經費				35,000	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				173,082	為辦理森林遊樂、烏來台車營運及森林鐵路履約管理。
森林遊樂區服務	人次	0.04	3,401,450	127,355	
森林台車運輸	人次	0.06	348,600	21,507	
森林鐵路運輸				24,220	
一般行政管理計畫				16,630	補助地方政府收取山坡地開發利用回饋金之業務費用、辦理一般造林手續費成本及一般性業務管理費用。
解繳國庫計畫				500,000	
合計				1,539,712	

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
預計平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97 12 月 31 日 實 際	年 12 月 31 日 數	科 目	99年12月31日 預 計 數	98年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
3,974,091		資 產	4,077,501	4,343,463	-265,962
3,837,442		流動資產	3,992,709	4,188,907	-196,198
3,760,607		現金	3,923,660	4,127,397	-203,737
37,351		應收款項	30,693	32,214	-1,521
39,484		預付款項	38,356	29,296	9,060
136,582		投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	84,720	154,489	-69,769
108,576		長期貸款	84,720	96,489	-11,769
28,006		準備金	-	58,000	-58,000
67		其他資產	72	67	5
67		什項資產	72	67	5
3,974,091		資 產 總 額	4,077,501	4,343,463	-265,962
66,528		負 債	65,062	83,062	-18,000
46,942		流動負債	46,849	52,849	-6,000
43,573		應付款項	40,803	46,803	-6,000
3,369		預收款項	6,046	6,046	0
19,586		其他負債	18,213	30,213	-12,000
19,586		什項負債	18,213	30,213	-12,000
3,907,563		基 金 餘 額	4,012,439	4,260,401	-247,962
3,907,563		基金餘額	4,012,439	4,260,401	-247,962
3,907,563		基金餘額	4,012,439	4,260,401	-247,962
3,974,091		負債及基金餘額合計	4,077,501	4,343,463	-265,962

註：1. 估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為100,500千元。

2. 阿里山森林鐵路天災復舊準備金專戶自97年度起提撥30,000千元，97年度分別支用2,012千元及孳息18千元，97年度底該帳戶實際餘額為28,006千元，98、99年度依約各提撥30,000千元。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
全民造林計畫	千元			685,000	詳基金用途明細表
獎勵輔導造林計畫	千元			165,000	
森林遊樂區服務	人次	3,401,450	37.44	127,355	
森林台車運輸	人次	348,600	61.70	21,507	
森林鐵路運輸	千元			24,220	
上年度預算數					
全民造林計畫	千元			772,140	
獎勵輔導造林計畫	千元			116,500	
森林遊樂區服務	人次	3,331,500	30.39	101,249	
森林台車運輸	人次	440,000	74.00	32,562	
森林鐵路運輸	千元			6,050	
前年度決算數					
全民造林計畫	千元			728,972	
獎勵輔導造林計畫	千元			55,851	
森林遊樂區服務	人次	2,988,887	32.61	97,457	
森林台車運輸	人次	278,773	116.25	32,407	
森林鐵路運輸	延人公里	5,681,328	54.84	311,545	
96年度決算數					
全民造林計畫	千元			659,469	
森林遊樂區服務	人次	3,153,244	30.03	94,681	
森林台車運輸	人次	363,089	40.31	14,636	
森林鐵路運輸	延人公里	9,721,520	47.65	463,210	
95年度決算數					
全民造林計畫	千元			811,984	
森林遊樂區服務	人次	3,043,888	30.73	93,551	
森林台車運輸	人次	431,778	70.51	30,445	
森林鐵路運輸	延人公里	10,867,231	32.86	357,113	

行政院農業
林 務 發 展 及
用 人 費 用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	4,256	-	2,179	537	749	548	-	129
正式人員	4,256	-	2,179	537	749	548	-	129
合 計	4,256	-	2,179	537	749	548	-	129

委員會林務局
造林基金
彙計表

99年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹 償 金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利 金	體 育 活動費	其 他				
351	-	-	656	6	-	45	373	1	9,830	-	9,830
351	-	-	656	6	-	45	373	1	9,830	-	9,830
351	-	-	656	6	-	45	373	1	9,830	-	9,830

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

各項費用彙計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合計	全民造林計 畫	獎勵輔導造 林計畫	森林遊樂及森 林鐵路經營管 理計畫	一般行政 管理計畫	解繳國庫計 畫
213,062	16,660	用人費用	9,830			9,830		
42,473	8,160	正式員額薪資	4,256			4,256		
2,766		聘僱及兼職人員薪資						
9,232	2,368	超時工作報酬	2,179			2,179		
3,439	669	津 貼	537			537		
26,822	1,794	獎 金	1,426			1,426		
114,881	2,174	退休及卹償金	351			351		
4,015		資遣費						
9,431	1,492	福利費	1,080			1,080		
3	3	提繳費	1			1		
103,134	105,351	服務費用	117,211		10,000	105,582	1,629	
9,210	8,011	水電費	9,903			9,903		
987	1,042	郵電費	1,281			1,281		
6,020	8,125	旅運費	7,945		4,000	3,945		
2,000	1,865	印刷裝訂與廣告費	4,466			4,466		
18,939	14,626	修理保養及保固費	14,901			14,901		
2,215	2,449	保險費	6,601			6,601		
54,115	42,595	一般服務費	50,305			48,946	1,359	
9,648	26,638	專業服務費	21,809		6,000	15,539	270	
		公共關係費						
18,527	13,719	材料及用品費	15,963			15,962	1	
10,659	6,738	使用材料費	7,469			7,469		
7,868	6,981	用品消耗	7,864			7,863	1	
		商 品	630			630		

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

各項費用彙計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合計	全民造林計 畫	獎勵輔導造 林計畫	森林遊樂及森 林鐵路經營管 理計畫	一般行政 管理計畫	解繳國庫計 畫
1,558	47	租金、償債與利息	1,454			1,454		
362	47	地租及水租	15			15		
1,162		交通及運輸設備租金	1,439			1,439		
34		什項設備租金						
90,618	16,405	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	7,049			7,049		
90,618	16,405	購置固定資產	7,049			7,049		
3,952	4,699	稅捐、規費(強制費)與繳庫	505,373			5,373		500,000
526	1,107	土地稅	1,030			1,030		
3,283	3,420	房屋稅	3,575			3,575		
32	68	消費與行為稅	64			64		
111	104	規 費	704			704		
		繳 庫	500,000					500,000
800,191	886,240	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	856,290	685,000	155,000	1,290	15,000	
	10	會 費						
622	1,520	分 擔	1,220			1,220		
14,696	86,990	捐助、補助與獎助	86,000	40,000	31,000		15,000	
784,873	797,720	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	769,070	645,000	124,000	70		
10,799	450	短絀與賠償給付	24,250			24,250		
10,578	200	各項短絀	24,000			24,000		
221	250	賠償給付	250			250		
1,171	1,710	其 他	2,292			2,292		
1,171	1,710	其他支出	2,292			2,292		
1,243,012	1,045,281	合 計	1,539,712	685,000	165,000	173,082	16,630	500,000

本頁空白

六、附

錄

行政院農業委員會林務局

林務發展及造林基金

固定項目明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產					
土地	35,799			35,799	
土地改良物	2,053,956	160	1,175	2,052,941	
房屋及建築	180,761	2,300		183,061	
機械及設備	30,861	175	284	30,752	
交通及運輸設備	757,356	3,325	317	760,364	
什項設備	12,313	1,049	188	13,174	
購建中固定資產	760	800	760	800	
資產總額	3,071,806	7,809	2,724	3,076,891	

農業天然災害救助基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會

農業天然災害救助基金

預算書目錄

中華民國 99 年度

一、業務計畫及預算說明	3-1~3-2
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀預計表	3-3
2.現金流量預計表	3-4
三、明細表	
1.基金來源明細表	3-5
2.基金用途明細表	3-6
3.基金用途明細表說明	3-7
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表	3-9
五、參考表	
1.預計平衡表	3-11
2.5年來主要業務計畫分析表	3-12
3.各項費用彙計表	3-13

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農業天然災害救助基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

依「農業發展條例」第 60 條規定，農業生產因天然災害受損，政府得辦理現金救助、補助或低利貸款，以協助農民迅速恢復生產。辦理農業天然災害現金救助、補助或低利貸款所需經費，由農業天然災害救助基金支應。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由農業特別收入基金管理會辦理。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

本年度預計收入 12 億 7,291 萬元，係國庫撥款收入及利息收入，較上年度增加 1 億 8,098 萬 5 千元。

二、基金用途：

農業天然災害救助計畫：辦理農業天然災害現金救助、專案補助及低利貸款支付利息差額補貼，以協助農民迅速恢復生產，本年度編列 12 億 7,078 萬 5 千元，較上年度預算數 10 億 8,577 萬 8 千元，增加 1 億 8,500 萬 7 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 12 億 7,291 萬元，較上年度預算數 10 億 9,192 萬 5 千元，增加 1 億 8,098 萬 5 千元，約 16.57%，主要係國庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 12 億 7,078 萬 5 千元，較上年度預算數 10 億 8,577 萬 8 千元，增加 1 億 8,500 萬 7 千元，主要係增列舊有農貸展延利息差額補貼所致。

二、基金餘絀之預計：

行政院農業委員會
農業天然災害救助基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 212 萬 5 千元，較上年度預算賸餘 614 萬 7 千元，減少 402 萬 2 千元，約 65.43%。

肆、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(97)年度決算結果：

(一)基金來源：決算數為 38 億 9,638 萬 7 千元，較預算數增加 27 億 9,561 萬元，約 253.97%，主要係 97 年 7 月及 9 月各發生兩次颱風，農業損失慘重，本基金不敷支應所需現金救助，依據 97 年 12 月 11 日處忠四字第 0970006626 號中央政府總預算災害準備金核定動支數額通知單，動支災害準備金 13 億元；另本會公務預算調整支應 15 億 345 萬 7 千元，共增加國庫撥款收入 28 億 345 萬 7 千元所致。

(二)基金用途：決算數為 38 億 9,706 萬 5 千元，較預算數增加 28 億 1,128 萬 7 千元，約 258.92%，主要係 97 年度農業天然災害救助計畫因農業災害情況嚴重，各項救助、補助等支出亦隨同增加所致。

(三)基金來源及用途相抵後，決算短絀 67 萬 8 千元，較預算賸餘增加短絀 1,567 萬 7 千元，約 104.52%，主要原因如基金用途說明。

二、上年度預算截至 98 年 6 月 30 日止執行情形：

(一)基金來源：實際執行數 1 億 628 萬 7 千元，較年度預算分配數減少 4 億 9,571 萬 3 千元，約 82.34%，主要係未向國庫請撥部分分配款所致。

(二)基金用途：實際執行數 1 億 3,434 萬 4 千元，較年度預算分配數減少 4 億 6,565 萬 6 千元，約 77.61%，主要係 6 月底止天然災害造成之農業損失較預計數減少。

(三)基金來源及用途相抵後，實際短絀 2,805 萬 7 千元，較年度預算分配賸餘，增加短絀 3,005 萬 7 千元，主要係基金來源較預算分配數減少所致。

二、主 要 表

行政院農業委員會
農業天然災害救助基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	項 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	比較增減(-)	說 明
3,896,387	基金來源	1,272,910	1,091,925	180,985	詳第5頁基金來源明細表
3,282	財產收入	2,125	6,147	-4,022	
3,282	利息收入	2,125	6,147	-4,022	
3,889,235	政府撥入收入	1,270,785	1,085,778	185,007	
3,889,235	國庫撥款收入	1,270,785	1,085,778	185,007	
3,870	其他收入				
3,870	雜項收入				
3,897,065	基金用途	1,270,785	1,085,778	185,007	詳第6頁基金用途明細表
3,897,065	農業天然災害救助計畫	1,270,785	1,085,778	185,007	
-678	本期賸餘(短絀)	2,125	6,147	-4,022	
85,244	期初基金餘額	90,713	100,243	-9,530	
84,566	期末基金餘額	92,838	106,390	-13,552	

行政院農業委員會

農業天然災害救助基金

現金流量預計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	2,125	
調整非現金項目	-18,952	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-16,827	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	0	
其他活動之淨現金流入(流出-)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-16,827	
期初現金及約當現金	159,713	
期末現金及約當現金	142,886	

三、明 細 表

行政院農業委員會
農業天然災害救助基金
基金來源明細表
中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		業務量	利(費)率	金 額	
財產收入				2,125	
利息收入				2,125	存款利息收入： 活存50,000千元×0.25% = 125千元 定存100,000千元×1% = 1,000千元 定存100,000千元×1% = 1,000千元
政府撥入收入				1,270,785	
國庫撥款收入				1,270,785	
總 計				1,272,910	

行政院農業委員會

農業天然災害救助基金

基金用途明細表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內 容說明
3,897,065	農業天然災害救助計畫	1,270,785	1,085,778	
3,897,065	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,270,785	1,085,778	
20,692	捐助、補助與獎助	28,457	28,457	
3,876,373	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,242,328	1,057,321	
3,897,065	總計	1,270,785	1,085,778	

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會
農業天然災害救助基金
單位(或計畫)成本分析表
中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預算數	說明
<p>農業天然災害救助計畫</p> <p>辦理農業天然災害現金救助與補助</p> <p>補助縣市政府辦理農業災損行政經費</p> <p>低利貸款利息差額補貼</p> <p>合計</p>				<p>1,270,785</p> <p>812,325</p> <p>28,457</p> <p>430,003</p> <p>1,270,785</p>	<p>補助受災縣市辦理農業災損行政經費。</p>

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會
農業天然災害救助基金
預計平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新台幣千元

97年 12月31日 實際數	科 目	99年 12月31日 預計數	98年 12月31日 預計數	比較增減(-)
124,755	資 產	143,886	160,713	-16,827
124,755	流動資產	143,886	160,713	-16,827
124,744	現金	142,886	159,713	-16,827
124,744	銀行存款	142,886	159,713	-16,827
11	應收款項	1,000	1,000	0
11	應收利息	1,000	1,000	0
0	其他應收款		-	-
124,755	資 產 總 額	143,886	160,713	-16,827
40,189	負 債	51,048	70,000	-18,952
40,189	流動負債	51,048	70,000	-18,952
40,189	應付款項	51,048	70,000	-18,952
13,300	應付代收款	10,000	10,000	-
26,889	應付利息	41,048	60,000	-18,952
84,566	基金餘額	92,838	90,713	2,125
84,566	基金餘額	92,838	90,713	2,125
124,755	負債及基金餘額合計	143,886	160,713	-16,827

行政院農業委員會
農業天然災害救助基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數 農業天然災害救助計畫	千元			1,270,785	詳基金用途明細表
上年度預算數 農業天然災害救助計畫	千元			1,085,778	
97年度決算數 農業天然災害救助計畫	千元			3,897,065	
96年度決算數 農業天然災害救助計畫	千元			4,217,606	
95年度決算數 農業天然災害救助計畫	千元			433,096	

行政院農業委員會

農業天然災害救助基金

各項費用彙計表

中華民國 99 年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	農業天然災 害救助計畫	一般行政 管理計畫
3,897,065	1,085,778	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,270,785	1,270,785	—
20,692	28,457	捐助、補助與獎助	28,457	28,457	—
3,876,373	1,057,321	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,242,328	1,242,328	—
3,897,065	1,085,778	總 計	1,270,785	1,270,785	—

漁業發展基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
預算書目錄

中華民國99年度

一、業務計畫及預算說明	4-1
二、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表	4-5
2. 現金流量預計表	4-6
三、明細表	
1. 基金來源明細表	4-7
2. 基金用途明細表及說明	4-8
四、附表	
1. 單位(或計畫)成本分析表	4-13
五、參考表	
1. 預計平衡表	4-15
2. 5年來主要業務計畫分析表	4-16
3. 員工人數彙計表	4-17
4. 用人費用彙計表	4-18
5. 各項費用彙計表	4-20
六、附錄	
1. 固定項目明細表	4-21

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

為促進臺灣地區漁業發展，達成漁業經營現代化，漁業機械化及自動化，養殖漁業科學化，特依漁業法第 56 條規定設置本基金，以提高漁民知能，增加漁民收益，改善漁民生活等。本基金原屬單位預算之特種基金，自 87 年度起改制為附屬單位預算之特種基金，92 年度經行政院重新分類整併後改隸屬於農業特別收入基金項下。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，漁業署為管理機關，其收支、保管及運用事宜，由農業特別收入基金管理會辦理。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，隸屬於農業特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

- (一)水產品推廣與檢驗服務收益計畫：包括水產品檢驗收入、魚貝種苗及水產加工收入等，本年度預計收入 1,197 萬 9 千元，較上年度預計收入 1,288 萬 3 千元，減少 90 萬 4 千元，主要係水產品檢驗收入減少所致。
- (二)國庫撥款收入：本年度預計收入 13 億 4,694 萬 5 千元，較上年度 13 億 4,745 萬 1 千元，減少 50 萬 6 千元。
- (三)其他：本年度預計收入 101 萬 1 千元，全數為存款利息收入。

二、基金用途：

- (一)漁業發展補助計畫—主要補助學者專家出席國際漁業會議爭取我國漁業權益、漁業相關團體刊物之發行及獎勵水產院校生上漁船服務等工作。本年度編列 411 萬 5 千元，較上年度 462 萬 1 千元，減少 50 萬 6 千元，主要係摺節補助開支。
- (二)漁業用油補貼計畫—為照顧漁民與顧及現階段漁業困境，減少漁民負擔，乃補貼漁業動力用油價差。本年度編列 13 億 4,283 萬元，同上年度預算數。

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 99 年度

(三)加強水產品技術研發與改進計畫—本計畫係水試所及其研究中心執行水產、養殖、試驗收益等業務。本年度編列 1,040 萬 6 千元，較上年度 1,166 萬 2 千元，減少 125 萬 6 千元，主要係撙節業務相關費用。

(四)一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務所需經費約 146 萬 7 千元，較上年度 165 萬 1 千元，減少 18 萬 4 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 13 億 5,993 萬 5 千元，較上年度預算數 13 億 6,275 萬 2 千元，減少 281 萬 7 千元，約 0.21%，主要係水產品檢驗收入及利息收入減少所致。

(二)本年度基金用途 13 億 5,881 萬 8 千元，較上年度預算數 13 億 6,076 萬 4 千元，減少 194 萬 6 千元，約 0.14%，主要係水產品檢驗收入減少，相關業務支出經費亦減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 111 萬 7 千元，較上年度預算數 198 萬 8 千元，減少 87 萬 1 千元，約 43.81%，賸餘數備供以後年度財源。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
一、繁殖水產生物優良種苗並繁殖及開發具地方特色水產品，促進漁業發展	1. 培育優質健康之魚、蝦、貝、藻類繁養殖技術	培育優良魚貝蝦類等種苗及繁殖，研製藻類餌料生物種原	18 種
	2. 水產加工品製造及技術推廣	生產具特色水產加工品	2 種
二、推動健康農業，保障民眾飲食安全	水產配合飼料、水產品水質、市售水產品之檢測分析	水產物及飼料等相關物件分析	200 件

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 99 年度

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(97)年度決算結果及績效達成情形：

(一)前年度決算結果：

- (1)基金來源：決算數 24 億 5,854 萬 2 千元，較預算數增加 6 億 8,219 萬 6 千元，約增加 38.40%，主要係依據行政院主計處 97 年 8 月 25 日處忠四字第 0970004499 號函辦理追加預算 6 億 8,311 萬元，國庫撥款收入增加所致。
- (2)基金用途：決算數 24 億 1,830 萬 5 千元，較預算數增加 6 億 4,619 萬 2 千元，約增加 36.46%，主要係辦理漁業用油補貼計畫支出較預計增加所致。
- (3)基金來源及用途相抵後，決算賸餘 4,023 萬 7 千元，較預算數賸餘增加 3,600 萬 4 千元，約增加 850.55%，主要係基金來源較預算數增加所致。

(二)前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
一、繁殖水產生物優良種苗並繁殖及開發具地方特色水產品，促進漁業發展	1.培育優質健康之魚、蝦、貝、藻類繁養殖技術	15 種	已培育優良健康淡水魚、海水魚、觀賞魚、蝦、貝類；並研製飼料加工及研發餌料生物種原等共計 12 種。
	2.水產加工品製造及技術推廣	2 種	已製作丁香杏仁及紫菜醬水產加工品
二、推動健康農業，保障民眾飲食安全	水產配合飼料、水產品水質、市售水產品之檢測分析	773 件	已達成水產品檢驗分析 243 件(包含藥物殘留、重金屬檢驗、一般成分分析及水質分析等)

二、上(98)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上年度預算截至 98 年 6 月 30 日止執行情形：

- (1)基金來源：實際執行數 9 億 9,097 萬 6 千元，較年度預算分配數增加 5,606 萬 1 千元，約 6.00%。
- (2)基金用途：實際執行數 9 億 5,325 萬 4 千元，較年度預算分配數增加 1,812 萬 1 千元

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 99 年度

，約 1.94%。

(3)基金來源及用途相抵後，實際賸餘 3,772 萬 2 千元，與年度預算分配數短絀 21 萬 8 千元比較，相差 3,794 萬元，約 17,403.69%，主要係國庫撥款收入較預計增加所致。

(二)上(98)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
一、繁殖水產生物優良種苗並繁殖及開發具地方特色水產品，促進漁業發展	1. 培育優質健康之魚、蝦、貝、藻類繁養殖技術	已培育優良健康淡水魚、海水魚、觀賞魚、蝦、貝類；並研製飼料加工及研發餌料生物種原等共計有 13 種。
	2. 水產加工品製造及技術推廣	已製作丁香杏仁及紫菜醬水產加工品
二、推動健康農業，保障民眾飲食安全	水產配合飼料、水產品水質、市售水產品之檢測分析	已達成水產品檢驗分析 81 件(包含藥物殘留、重金屬檢驗、一般成分分析及水質分析等)

二、主 要 表

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
基金來源、用途及餘額預計表
 中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	項 目	本年度 預算數	上年度 預算數	比較增減(-)	說 明
2,458,542	基金來源	1,359,935	1,362,752	-2,817	詳基金來源明細表
1,983	勞務收入	1,831	3,577	-1,746	
1,983	服務收入	1,831	3,577	-1,746	
9,713	農政收入	10,148	9,306	842	
9,713	農林漁牧收入	10,148	9,306	842	
2,407	財產收入	1,011	2,418	-1,407	
2,407	利息收入	1,011	2,418	-1,407	
2,442,023	政府撥入收入	1,346,945	1,347,451	-506	
2,442,023	國庫撥款收入	1,346,945	1,347,451	-506	
2,416	其他收入	0	0	0	
2,416	雜項收入	0	0	0	
2,418,305	基金用途	1,358,818	1,360,764	-1,946	詳基金用途明細表說明
3,422	漁業發展補助計畫	4,115	4,621	-506	
2,401,444	漁業用油補貼計畫	1,342,830	1,342,830	0	
11,912	加強水產品技術研發與改進計畫	10,406	11,662	-1,256	
1,527	一般行政管理計畫	1,467	1,651	-184	
40,237	本期賸餘(短絀-)	1,117	1,988	-871	
116,568	期初基金餘額	158,793	120,801	37,992	
156,805	期末基金餘額	159,910	122,789	37,121	

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
現金流量預計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	1,117	
調整非現金項目	47	本年度非現金項目之流動資產減少44千元，流動負債增加3千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,164	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	0	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
減少其他資產	0	
增加短期債務及其他負債	0	
其他項目之現金流入	0	
增加短期投資及短期貸墊款	0	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	0	
其他項目之現金流出	0	
其他活動之淨現金流入(流出-)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,164	
期初現金及約當現金	158,701	
期末現金及約當現金	159,865	

三、明 細 表

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
基金來源明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
勞務收入				1,831	
服務收入				1,831	加強水產品技術研發與改進計畫衍生收入
檢驗收入				1,831	水試所水產加工組1,121千元、東港生技研究中心10千元、海水繁養殖研究中心700千元等受委託各項檢驗化驗。
農政收入				10,148	
農林漁牧收入				10,148	加強水產品技術研發與改進計畫衍生收入
1.魚貝種苗收入				8,775	1.東港生技研究中心海鱸及石斑魚等種魚、受精卵、魚苗及成魚、種蝦、成蝦、九孔稚貝、餌料生物如藻種等收入4,555千元。 2.淡水繁養殖中心培育吳郭魚、鯉魚、錦鯉、銀鱸、鰱草之魚苗繁殖及種苗培育等200千元。 3.海水繁養殖研究中心文蛤、虱目魚、蝦、石斑魚苗、海水魚等3,700千元。 4.東部海洋生物研究中心九孔種貝、觀賞魚等種苗培育及繁殖130千元。 5.澎湖海洋生物研究中心鳳螺苗及種貝、豹鱈受精卵等190千元。
2.水產品加工收入				1,373	1.水產加工組研發水產加工保健食品等100千元。 2.澎湖海洋生物研究中心鱈杏仁丁香、海菜醬、海藻香皂等加工品1,273千元。
財產收入				1,011	漁業署定存(80,500千元*1.00%)活儲(58,559千元*0.25%)共計951千元。
利息收入				1,011	加強水產品技術研發與改進計畫估計定存(320千元*0.795%、4,000千元*0.845%、1,500千元*0.77%)活儲(12,060千元*0.1%)共計60千元。
政府撥入收入				1,346,945	
國庫撥款收入				1,346,945	
總 計				1,359,935	

行政院農業委員會漁業署

漁業發展基金

基金用途明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 目 的 說 明	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
3,422	一、漁業發展補助計畫	4,115	4,621	詳基金用途明細表說明
32	1. 補助學者專家出席國際會議	195	500	
32	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	195	500	
32	捐助、補助與獎助	195	500	
2,390	2. 補助漁業文化活動	1,920	2,121	
2,390	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,920	2,121	
2,390	捐助、補助與獎助	1,920	2,121	
1,000	3. 獎勵水產院校畢業生上漁船服務	2,000	2,000	
1,000	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000	
1,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000	2,000	
2,401,444	二、漁業用油補貼計畫	1,342,830	1,342,830	詳基金用途明細表說明
35	服務費用			
35	專業服務費			
1,070	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資			
1,070	購置固定資產			
2,400,339	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,342,830	1,342,830	
2,400,339	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,342,830	1,342,830	
11,912	三、加強水產品技術研發與改進計畫	10,406	11,662	詳基金用途明細表說明
6,948	服務費用	6,951	8,208	
0	水電費	0	0	
7	旅運費	5	8	
0	印刷裝訂與廣告費	0	0	
6,941	一般服務費	6,941	8,190	
0	專業服務費	5	10	
4,753	材料及用品費	3,255	3,209	

行政院農業委員會漁業署

漁業發展基金

基金用途明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 別	畫 科 及 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,506	使用材料費		1,506	1,460	
3,247	用品消耗		1,749	1,749	
0	租金、償債與利息		20	0	
0	交通及運輸設備租金		20	0	
131	稅捐、規費(強制費)與繳庫		100	165	
131	消費與行為稅		100	165	
80	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費		80	80	
80	會費		80	80	
0	捐助、補助與獎助		0	0	
1,527	四、一般行政管理計畫		1,467	1,651	詳基金用途明細表說明
1,507	用人費用		1,405	1,631	
361	正式員額薪資		361	361	
598	聘僱及兼職人員薪資		600	600	
28	超時工作報酬		28	21	
180	獎金		182	182	
41	退休及卹償金		91	91	
299	福利費		143	376	
20	服務費用		62	20	
0	郵電費		20	0	
16	旅運費		32	20	
4	印刷裝訂與廣告費		10	0	
0	修理保養與保固費		0	0	
0	一般服務費		0	0	
0	用品消耗		0	0	
2,418,305	總	計	1,358,818	1,360,764	

行政院農業委員會漁業署

漁業發展基金

基金用途明細表說明

中華民國99年度

計	畫	內	容	說	明
一、漁業發展補助計畫-本年度編列4,115千元					
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費					
1.捐助、補助與獎助—編列2,115千元					
(1)捐助個人—編列195千元，補助國內專家學者出席漁業或相關資源保育、水產品衛生等國際會議，以加強國際漁業交流，爭取我國漁業權益，並將相關會議訊息提供政府施政參考。					
(2)捐助私校及團體—編列1,920千元，為加強漁業推廣及政令宣導，補助漁業刊物發行及文化活動，以促進漁業發展。					
2.補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列2,000千元					
其他—獎勵水產院校生上漁船服務，增加學生上漁船興趣，進而培養優秀幹部船員，本年度預計2人核發2,000千元。					
二、漁業用油補貼計畫-本年度編列1,342,830千元					
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費					
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—本年度編列1,342,830千元，係為照顧漁民與顧及現階段漁業困境，減少漁民負擔，補貼漁業動力用油價差。					
三、加強水產品技術研發與改進計畫-本年度編列10,406千元					
服務費用					
1.旅運費—編列5千元，包括採樣及出席會議等旅費5千元。					
2.一般服務費—編列6,941千元，係僱用試驗、培育、採收技術等現場工作人員。					
3.專業服務費—編列5千元係認證費及其他等。					
材料及用品費					
1.使用材料費—編列1,506千元，包括水產品原物料費1,486千元及油品20千元。					
2.用品消耗—編列1,749千元，包括實驗器材、藥品、養殖飼料及其他耗材等。					
租金、償債與利息					

行政院農業委員會漁業署

漁業發展基金

基金用途明細表說明

中華民國99年度

計	畫	內	容	說	明
					交通及運輸設備租金—編列試驗物品運送車租20千元。
					稅捐、規費(強制費)與繳庫
					消費與行爲稅—編列營業稅100千元。
					會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費
					會費—編列80千元，係實驗室認證年費等。
					四、一般行政管理計畫-本年度編列1,467千元
					用人費用
					1. 工員工資—編列工友1人361千元。
					2. 聘用人員薪金—編列聘用1人600千元。
					3. 超時工作報酬—編列28千元(含員工不休假加班費16千元)。
					4. 獎金—共編列182千元。
					(1) 考績獎金—編列61千元，工友1名按年功餉二級甲等加發2個月為準。
					(2) 年終獎金—編列121千元，依薪資總額1.5個月標準計算。
					5. 退休及卹償金—共編列91千元。
					(1) 工友退休準備金提撥55千元。
					(2) 約聘職員離職金提撥36千元。
					6. 福利費—共編列143千元。
					(1) 分擔員工勞、健保費共計103千元。
					(2) 體育活動費編列8千元。
					(3) 其他福利費編列休假旅遊補助32千元。
					服務費用
					1. 郵電費—編列20千元，其中電話費10千元、郵費10千元。
					2. 旅運費—編列32千元，係員工通勤交通費。
					3. 印刷及裝訂費—印製預決算等編列10千元。

本 頁 空 白

四、附

表

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
漁業發展補助計畫				4,115	
補助學者專家出席國際會議	人次	48.75	4	195	
補助漁業文化活動				1,920	主要辦理漁業文化刊物補助，訂有刊物補助要點，按申請單位之發行費用，依補助要點所訂之標準酌予補助，由於每種刊物發行費均有不同，補助金額亦會有不同，故無法以具體之單位成本計算。
獎勵水產院校畢業生上漁船服務	人	1,000	2	2,000	
漁業用油補貼計畫				1,342,830	係辦理漁業動力用油優惠油價補貼款工作，優惠用油品項為甲種漁船油、乙種漁船油、丙種漁船油及汽油；另優惠補貼金額，按行政院「漁業動力用油優惠油價標準」規定，自97年5月28日起，取消補貼金額上限，依油品公司公告牌價，按補貼14%浮動計算補貼金額，單位成本係隨油品公司公告牌價而變動，因此無法計算各項優惠用油品項之單位成本。
加強水產品技術研發與改進計畫				10,406	主要係辦理水產品檢驗服務及培育優質魚、蝦、貝類和水產品加工等項目，其中(1)魚蝦貝類等成魚及種苗係依水試所禁生物管理注意事項辦理，依市售價格及繁殖數量波動因而無法估計成本。(2)水產品檢驗部份則依水試所水產品技術服務要點辦理，其執行時依當時政策及養殖戶委託檢驗件數多寡有所波動。(3)水產加工品部份也因當時物價波動故無法計算成本。
一般行政管理計畫				1,467	為一般性業務管理費用無法以具體之單位成本計算。
合計				1,358,818	

本 頁 空 白

五、參 考 表

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
預計平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比較增減(-)
157,259	資 產	159,913	158,793	1,120
157,259	流動資產	159,913	158,793	1,120
156,924	現金	159,865	158,701	1,164
156,922	銀行存款	159,863	158,699	1,164
2	零用及週轉金	2	2	0
335	應收款項	48	92	-44
335	應收利息	48	92	-44
157,259	資 產 總 額	159,913	158,793	1,120
454	負 債	3	0	3
3	流動負債	3	0	3
3	應付款項	3	0	3
3	應付代收款	3	0	3
451	其他負債	0	0	0
451	什項負債	0	0	0
451	存入保證金	0	0	0
156,805	基 金 餘 額	159,910	158,793	1,117
156,805	基金餘額	159,910	158,793	1,117
156,805	基金餘額	159,910	158,793	1,117
157,259	負債及基金餘額合計	159,913	158,793	1,120

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
漁業發展補助計畫				4,115	
漁業用油補貼計畫				1,342,830	
上年度預算數					
漁業發展補助計畫				4,621	
漁業用油補貼計畫				1,342,830	
前年度決算數					
漁業發展補助計畫				3,422	
漁業用油補貼計畫				2,401,444	
96年度決算數					
漁業發展補助計畫				2,956	
漁業用油補貼計畫				2,544,757	
95年度決算數					
漁業發展補助計畫				9,749	
漁業用油補貼計畫				2,836,673	

行政院農業委員會漁業署
漁業發展基金
員工人數彙計表
 中華民國99年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	2		2	
工友	1		1	出缺不補
聘用	1		1	出缺不補
兼任人員				
管理會委員				
其他兼任人員				
總計	2		2	

行政院農業委
漁業發
用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及卹償金	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	退 休 金
一般行政管理計畫	361	600	28			121	61	91	
正式人員	361		17			46	61	55	
聘僱人員		600	11			75		36	
兼任人員									
合 計	361	600	28			121	61	91	

員會漁業署
展基金
彙計表

99年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
	分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥 利 金	體 育 活 動	其 他				
	103			8	32		1,405		1,405
	40			4	16		600		600
	63			4	16		805		805
	103			8	32		1,405		1,405

行政院農業委員會漁業署

漁業發展基金

各項費用彙計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	漁業發展 補助計畫	漁業用油 補貼計畫	加強水產品 技術研發與 改進計畫	一般行政 管理計畫
1,507	1,631	用人費用	1,405	0	0	0	1,405
361	361	正式員額薪資	361	0			361
598	600	聘僱及兼職人員薪資	600	0			600
28	21	超時工作報酬	28	0			28
180	182	獎金	182	0			182
41	91	退休及卹償金	91	0			91
299	376	福利費	143	0			143
7,003	8,228	服務費用	7,013	0	0	6,951	62
0	0	郵電費	20	0			20
23	28	旅運費	37	0		5	32
4	0	印刷裝訂與廣告費	10	0		0	10
6,941	8,190	一般服務費	6,941	0		6,941	0
35	10	專業服務費	5	0		5	0
4,753	3,209	材料及用品費	3,255	0	0	3,255	0
1,506	1,460	使用材料費	1,506	0		1,506	0
3,247	1,749	用品消耗	1,749	0		1,749	0
0	0	租金、償債與利息	20	0		20	0
0	0	交通及運輸設備租金	20	0		20	0
1,070	0	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	0	0		0	0
1,070	0	購置固定資產	0	0		0	0
131	165	稅捐、規費（強制費）與繳庫	100	0		100	0
131	165	消費與行為稅	100	0		100	0
2,403,841	1,347,531	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,347,025	4,115	1,342,830	80	0
80	80	會費	80	0		80	0
2,422	2,621	捐助、補助與獎助	2,115	2,115	0	0	0
2,401,339	1,344,830	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	1,344,830	2,000	1,342,830	0	0
2,418,305	1,360,764	總 計	1,358,818	4,115	1,342,830	10,406	1,467

六、附

錄

漁產平準基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會漁業署

漁產平準基金

預算書目錄

中華民國99年度

一、業務計畫及預算說明.....	5-1
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀預計表.....	5-3
2.現金流量預計表.....	5-4
三、明細表	
1.基金來源明細表.....	5-5
2.基金用途明細表.....	5-6
四、附表	
1.單位(或計畫)成本分析表.....	5-7
五、參考表	
1.預計平衡表.....	5-9
2.5年來主要業務計畫分析表.....	5-10
3.各項費用彙計表.....	5-11

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
業務計畫及預算說明

中華民國99年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

政府為因應漁產品價格波動，穩定漁產品產銷，特依漁業法第57條規定設置漁產平準基金，復依據行政院主計處85年9月24日台(85)處忠字第10309號函，將本基金改制為附屬單位分預算，並簡併入農業平準基金；又奉行政院89年2月11日台89孝授一字第02663號函自90年度起改併入農業綜合基金，惟92年基金重新分類整併歸入於農業特別收入基金，以便利業務運作。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，漁業署為管理機關，其收支、保管及運用事宜，由農業特別收入基金管理會辦理。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第4條第1項第2款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，隸屬於農業特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：全數為利息收入，本年度預計收入469萬5千元，較上年度預計收入1,110萬5千元，減少641萬元，主要係利率走低利息減少所致。

二、基金用途：

補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫一本年度編列469萬5千元，較上年度預算數785萬元，減少315萬5千元，主要係預期本年度魚種市場交易價格平穩致相關費用減少。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源469萬5千元，較上年度預算數1,110萬5千元，減少641萬元，約57.72%，主要係利率大幅走低利息收入減少所致。

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
業務計畫及預算說明

中華民國99年度

(二)本年度基金用途469萬5千元，較上年度預算數785萬元，減少315萬5千元，約40.19%，主要係補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫預算數減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，與上年度預算賸餘325萬5千元比較，本年度收支平衡無短絀。

肆、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(97)年度決算結果：

(一)基金來源：決算數762萬4千元，較預算數減少161萬1千元，約減少17.44%。

(二)基金用途：決算數4千元，較預算數減少1,092萬6千元，減少99.96%，主要係平準魚種市場交易價格穩定，無連續5日跌至平準價格80%以下之情形，未啟動實施平準計畫。

(三)基金來源及用途相抵後，決算賸餘762萬元，與預算數短絀169萬5千元比較，由短絀轉賸餘。

二、上(98)年度預算截至98年6月30日止執行情形：

(一)基金來源：實際執行數105萬7千元，較年度預算分配數減少158萬元，約減少59.91%，主要係銀行利率大幅下降，利息收入較預算分配數減少所致。

(二)基金用途：截至6月底無實際發生數，主要係目前平準魚種市場交易價格尚稱穩定，無連續5日跌至平準價格80%以下之情形，致未啟動實施平準計畫。

(三)基金來源及用途相抵後，實際賸餘105萬7千元，與年度預算分配數短絀128萬8千元比較，相差234萬5千元，由短絀轉賸餘，主要係基金用途較預算數大幅減少所致。

二、主 要 表

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	項 目	本年度 預算數	上年度 預算數	比較增減(-)	說 明
7,624	基金來源	4,695	11,105	-6,410	詳基金來源明 細表說明。
7,624	財產收入	4,695	11,105	-6,410	
7,624	利息收入	4,695	11,105	-6,410	
4	基金用途	4,695	7,850	-3,155	詳基金用途明 細表說明。
0	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	4,695	7,850	-3,155	
4	一般行政管理計畫	0	0	0	
7,620	本期賸餘(短絀-)	0	3,255	-3,255	
437,228	期初基金餘額	448,103	435,533	12,570	
444,848	期末基金餘額	448,103	438,788	9,315	

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
現金流量預計表
 中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	0	
調整非現金項目	196	本年度非現金項目之流動資產減少196千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	196	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	0	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
減少其他資產	0	
增加短期債務及其他負債	0	
其他項目之現金流入	0	
增加短期投資及短期貸墊款	0	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
增加其他資產	0	
減少短期債務及其他負債	0	
其他項目之現金流出	0	
其他活動之淨現金流入(流出-)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	196	
期初現金及約當現金	447,840	
期末現金及約當現金	448,036	

三、明 細 表

行政院農業委員會漁業署
 漁產平準基金
 基金來源明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				4,695	
利息收入				4,695	活期及定期存款利息收入。
總 計				4,695	

行政院農業委員會漁業署
 漁產平準基金
 基金用途明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	4,695	7,850	
0	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,695	7,850	
0	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,695	7,850	1. 補貼貸款利息 約需195千元。 2. 補貼倉儲費用 約需4,500千 元。
4	一般行政管理計畫	0	0	
0	用人費用	0	0	
	超時工作報酬	0	0	
4	服務費用	0	0	
0	郵電費	0	0	
4	印刷裝訂與廣告費	0	0	
0	一般服務費	0	0	
0	材料及用品費	0	0	
0	用品消耗	0	0	
4	總 計	4,695	7,850	

四、附

表

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				4,695	目前漁產品平準種類及價格之訂定達17品項，且漁產品平準價格均依市場行情之5年平均值而定，每種漁產品之價格均不相同，故無法以具體之計量單位計算，僅以計畫成本填列。
合計				4,695	

本 頁 空 白

五、參 考 表

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
預計平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比較增減(-)
444,848	資 產	448,103	448,103	0
444,848	流動資產	448,103	448,103	0
443,707	現金	448,036	447,840	196
443,707	銀行存款	448,036	447,840	196
1,141	應收款項	67	263	-196
1,141	應收利息	67	263	-196
444,848	資 產 總 額	448,103	448,103	0
0	負 債	0	0	0
0	流動負債	0	0	0
0	應付款項	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
0	其他負債	0	0	0
444,848	基 金 餘 額	448,103	448,103	0
444,848	基金餘額	448,103	448,103	0
444,848	基金餘額	448,103	448,103	0
444,848	負債及基金餘額合計	448,103	448,103	0

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				4,695	
上年度預算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				7,850	
前年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				0	
(96)年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				0	
(95)年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				873	

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
各項費用彙計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	補助海洋及 養殖漁產品 之實務操作 計畫	一般行政 管理計畫
0	0	用人費用	0		0
0	0	超時工作報酬	0		0
4	0	服務費用	0		0
0	0	郵電費	0		0
4	0	印刷裝訂與廣告費	0		0
0	0	一般服務費	0		0
0	0	材料及用品費	0		0
0	0	用品消耗	0		0
0	7,850	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,695	4,695	
0	7,850	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,695	4,695	
4	7,850	合 計	4,695	4,695	0

農產品受進口損害救助基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
預算書目錄

中華民國 99 年度

一、業務計畫及預算說明	6-1~6-6
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀預計表	6-7
2.現金流量預計表	6-8
三、明細表	
1.基金來源明細表	6-9
2.基金用途明細表	6-10~6-14
3.基金用途明細說明	6-15~6-23
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表	6-25~6-30
五、參考表	
1.預計平衡表	6-31
2.5年來主要業務計畫分析表	6-32
3.各項費用彙計表	6-33
六、附錄	
固定項目明細表	6-35

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

政府為對國產農產品因進口，或因與外國或國際組織協議，降低關稅稅率或開放國外農產品進口，而遭受損害或有損害之虞的產業提供救助，依據農產品受進口損害救助辦法第 9 條及預算法規定，於 80 年度設置本基金；另依 92 年 2 月 7 日公布修正之「農業發展條例」第 52 條規定，政府應於 3 年內編足農產品受進口損害救助基金 1,000 億元。考量該基金常受外在環境及市場變化影響，業務量難以確實掌握，當年度中業務突有增加時，支出如未能隨同增列，將影響救助業務之推動，故其經營管理上確需賦予彈性，以因應業務量變化所需，自 87 年度起，依中央政府特種基金管理準則規定，將本基金由單位預算特種基金改制為附屬單位預算特種基金，92 年度經行政院重新分類整併後改隸農業特別收入基金項下。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜，由農業特別收入基金管理會辦理。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

- (一)菸品健康福利捐計畫—係依據「菸害防制法」修正規定，菸品健康福利捐增列菸農及相關產業勞工之輔導與照顧，並納入農業特別收入基金辦理相關業務，其新增菸品健康福利捐為基金之來源，99 年度預計收入 2 億元。
- (二)標售關稅配額農產品徵收權利金計畫—係依關稅配額實施辦法第 10 條規定，依事先核配方式核配農產品關稅配額者，其權利金作為農產品受進口損害救助基金之來源，99 年度預計收入 5 億 4,278 萬 6 千元。
- (三)其他—利息收入 4,155 萬元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

二、基金用途：

(一)產業調整或防範措施計畫

國產農產品因與外國或國際組織協議降低關稅稅率或開放進口，經主管機關認定有損害之虞者，由本會研提計畫專案報行政院核定後，實施產業調整或防範措施，以協助國內農業轉型，提升產業競爭力。辦理本項計畫所需經費 20 億 773 萬 5 千元，較 98 年度 19 億 247 萬 7 千元，增加 1 億 525 萬 8 千元，主要是配合 96 年 7 月 11 日修正公布之「菸害防制法」第 4 條規定，新增菸品健康福利捐運用於菸農及相關產業勞工之輔導與照顧，並辦理輔導菸農轉作、第二專長訓練及轉型為休閒農業等業務，特增列「輔導菸農轉型與第二專長訓練計畫」，所需經費每年 2 億元，由菸品健康福利捐支應，並納入本基金項下逐年編列預算辦理。99 年度預定辦理下列工作：

1. 農業勞動力調整與訓練計畫
2. 養豬產業結構調整計畫
3. 養牛產業結構調整計畫
4. 家禽產業結構調整計畫
5. 強化農產品全球市場深耕計畫
6. 稻米產業結構調整計畫
7. 水果產業結構調整計畫
8. 茶產業結構調整計畫
9. 調整漁業產業結構強化管理機制計畫
10. 因應加入世界貿易組織建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫
11. 加入世貿組織強化植物有害生物防範措施計畫
12. 輔導菸農轉型及第二專長訓練計畫

(二)進口損害救助及穩價計畫

就國產農產品因進口而遭受損害或有損害之虞者，提供之補助、救濟措施。凡合於農產品受進口損害救助規定者，除得由農會、漁會、產業團體或地方政府向本會提出申請外，本會並得主動調查，適時提供救助措施。辦理本項計畫所需經費 6 億 8,850 萬元，較 98 年度 7 億 6,500 萬元，減列 7,650 萬元，主要係考量過往年度實際支用金額占預算編列數明顯偏低，且產業調整相關計畫執行效益顯著，致補助、救濟措施之啟動

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

機會相對降低。

(三)水旱田利用調整後續計畫

為因應加入世界貿易組織，加速調整水稻等政府保價作物生產結構，對於調整生產之農田，持續輔導轉作、休耕，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生態環境之目標；並基於目前國際糧食價格高漲，為確保國內糧食安全及糧價穩定，及掌握適量安全存糧，適度鼓勵休耕農田復耕種植糧食、飼料、芻料及有機等產銷無虞作物，以活化休耕農田，及穩定糧食供應。

計畫主要辦理措施，係以輔導農民復耕輪作地區性特產作物，或製作種植飼料玉米、牧草及青割玉米，並結合「小地主大佃農」推動連續休耕農地租賃種植產銷無虞作物等屬經濟性作物及進口替代性高之作物為主，另亦辦理種植景觀作物及造林等屬生態性作物，以達穩定糧食供應及稻田多元化利用的政策目標，並促進農業轉型升級及確保農業永續發展。

本計畫 99 年度預算編列 113 億 4,192 萬 7 千元，較 98 年度 107 億 4,499 萬 2 千元，增加 5 億 9,693 萬 5 千元，主要係用於調整水稻、雜糧及契約甘蔗等保價作物之生產，並推動各項稻田多元化利用措施及租賃措施，預期增加租賃獎勵與輪作及製作獎勵支出，可活化休耕農地年約 1 萬公頃。

(四)一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費約 3,861 萬元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 7 億 8,433 萬 6 千元，較上年度預算數 7 億 6,265 萬 2 千元，增加 2,168 萬 4 千元，約 2.84%，主要係配合「菸害防制法」修正規定，新增菸品健康福利捐收入所致。

(二)本年度基金用途 140 億 7,677 萬 2 千元，較上年度預算數 134 億 5,386 萬 9 千元，增加 6 億 2,290 萬 3 千元，約 4.63%，主要係辦理輔導菸農轉作、第二專長訓練及轉型為休閒農業等業務及水旱田利用調整後續計畫，辦理調整水稻、雜糧及契約甘蔗等保價作物之生產，並推動各項稻田多元化利用措施及租賃措施，預期增加租賃獎勵與輪作及製作獎

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

勵支出，致所需經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 132 億 9,243 萬 6 千元，較上年度預算數 126 億 9,121 萬 7 千元，增加 6 億 121 萬 9 千元，約 4.74%，將移用基金餘額 132 億 9,243 萬 6 千元支應。

三、國庫撥補情形：

單位：新臺幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	國庫撥補款	其他	合計
92	24,066,343	27,479,050	0	51,545,393
93	51,545,393	25,000,003	0	76,545,396
94	76,545,396	23,500,000	0	100,045,396

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂（修）定前，國庫累積已撥付數額。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	一、稻作面積	稻作面積	26.6 萬公頃。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	27.0 萬公頃。
增進農漁民福祉	一、利用農暇之餘，辦理農漁民第二專長訓練	一、農漁民第二專長訓練開辦班數	80 班。
	二、鼓勵結訓農漁民參加職業證照考試	二、發放結訓農漁民考取職業證照獎勵金人數	1,200 人。
促進農產品全球佈局行銷	29 項主力外銷農產品外銷年增金額	較前一年度外銷年增金額	增加 1,000 萬美元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（97）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

1. 基金來源：決算數為 7 億 5,207 萬 2 千元，較預算數減少 2,296 萬 5 千元，約 2.96%。
2. 基金用途：決算數 132 億 7,970 萬 5 千元，較預算數減少 11 億 8,704 萬 1 千元，約 8.21%，主要係 97 年度農產品受進口損害救助申請案件數較預計少，及水旱田利用調整後續計畫實際辦理面積較預計辦理略減所致。
3. 基金來源及用途相抵後，決算短絀 125 億 2,763 萬 3 千元，較預算數減少 11 億 6,407 萬 6 千元，約 8.5%，主要係基金用途較預算減少，致短絀較預算少。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	一、稻作面積	26.6 萬公頃	一、97 年稻作計畫目標上限 26.6 萬公頃，實際稻作面積為 252,321 公頃，多調整 10,585 公頃，年度計畫目標達成率 105.42%。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	27.5 萬公頃	二、97 年輔導輪作、契作及休耕面積為 261,184 公頃，較計畫目標 27.5 萬公頃減少 13,816 公頃，年度計畫目標達成率 94.98%。
增進農漁民福祉	一、利用農暇之餘，辦理農漁民第二專長訓練	80 班	一、開辦農漁民第二專長訓練 89 班培訓農漁民 2,582 人。
	二、鼓勵結訓農漁民參加職業證照考試	1,200 人	二、發放考取職業證照獎勵金 1,129 人。
促進農產品全球佈局行銷	29 項主力外銷農產品外銷年增金額	增加 1,000 萬美元	97 年度我國 29 項主力外銷農產品出口值為 5 億 893 萬美元，比 96 年度增加 6,986 萬美元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

二、上(98)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上年度預算截至 98 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 3 億 4,854 萬 8 千元，較年度預算分配數增加 1,671 萬 7 千元，約 5.04%，主要係收回以前年度計畫贖餘款所致。
2. 基金用途：實際執行數 22 億 8,949 萬 7 千元，較年度預算分配數減少 9 億 7,712 萬 9 千元，約 29.91%，主要係截至 98 年度上半年未發生農產品穩價救助案件所致。
3. 基金來源及用途相抵後，實際短絀 19 億 4,094 萬 9 千元，較年度預算分配數減少 9 億 9,384 萬 6 千元，約 33.86%，主要係基金用途實際執行數較年度預算分配數減少所致。

(二)上(98)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	一、稻作面積	一、98 年稻作計畫目標上限 26.6 萬公頃，實際稻作面積為 255,415 公頃，多調整 10,585 公頃，年度計畫目標達成率 104.14%。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	二、98 年輔導轉作及休耕面積為 259,110 公頃，較計畫目標 27 萬公頃減少 10,890 公頃，年度計畫目標達成率 96%。
增進農漁民福祉	一、利用農暇之餘，辦理農漁民第二專長訓練	一、農漁民第二專長訓練已有 18 班辦理完竣；另 66 班開辦中。
	二、鼓勵結訓農漁民參加職業證照考試	二、發放考取職業證照獎勵金 350 人，各縣(市)農會視考照情形，持續申領。
促進農產品全球佈局行銷	29 項主力外銷農產品外銷年增金額	98 年度受到全球金融風暴影響，全球性消費緊縮造成我國農產品出口衰退，截至 6 月底止，我國出口值為 15.7 億美元，較 97 年同期衰退 18.2%，其中 29 種主力外銷農產品出口值為 2.18 億美元，較 97 年同期衰退 16.9%。

二、主 要 表

行政院農業委員會

農產品受進口損害救助基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
752,072	基金來源	784,336	762,652	21,684
11	徵收收入	200,000	-	200,000
11	違規罰款收入	-	-	-
-	健康福利捐分配收入	200,000	-	200,000
640,959	財產收入	584,336	762,652	-178,316
573,828	權利金收入	542,786	676,437	-133,651
67,131	利息收入	41,550	86,215	-44,665
111,102	其他收入	-	-	-
111,102	雜項收入	-	-	-
13,279,705	基金用途	14,076,772	13,453,869	622,903
1,749,269	產業調整或防範措施計畫	2,007,735	1,902,477	105,258
73,052	進口損害救助及穩價計畫	688,500	765,000	-76,500
11,415,213	水旱田利用調整後續計畫	11,341,927	10,744,992	596,935
42,171	一般行政管理計畫	38,610	41,400	-2,790
-12,527,633	本期賸餘(短絀)	-13,292,436	-12,691,217	-601,219
52,298,313	期初基金餘額	26,184,604	38,482,565	-12,297,961
39,770,680	期末基金餘額	12,892,168	25,791,348	-12,899,180

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金

現金流量預計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-13,292,436	
調整非現金項目	24,991,219	流動資產淨減24,990,570千元， 流動負債淨增649千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	11,698,783	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-150	
其他活動之淨現金流入(流出-)	-150	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	11,698,633	
期初現金及約當現金	1,087,867	
期末現金及約當現金	12,786,500	

三、明 細 表

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金來源明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
徵收收入				200,000	
健康福利捐分配收入				200,000	依據「菸害防制法」修正規定，菸品健康福利捐增列菸農及相關產業勞工之輔導與照顧，並納入農業特別收入基金辦理相關業務。
財產收入				584,336	
權利金收入				542,786	出售政府核准限制進口及關稅配額輸入農產品或其加工品之盈餘或出售其進口權利之所得。
利息收入				41,550	專戶活期及定期存款利息收入。
總 計				784,336	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,749,269	壹、產業調整或防範措施計畫	2,007,735	1,902,477	詳基金用途明細表說明
31,625	一、農業勞動力調整與訓練計畫	31,678	31,678	
31,625	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,678	31,678	
31,625	捐助、補助與獎助	31,678	31,678	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	-	-	
161,185	二、養豬產業結構調整計畫	142,894	142,863	
847	服務費用	550	3,292	
-	郵電費	62	-	
276	旅運費	109	2,119	
179	印刷裝訂與廣告費	100	419	
329	修理保養及保固費	279	699	
63	專業服務費	-	55	
1,409	材料及用品費	500	2,186	
836	使用材料費	450	1,649	
573	用品消耗	50	537	
63	租金、償債與利息	-	25	
63	交通及運輸設備租金	-	25	
158,866	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	141,844	137,360	
158,866	捐助、補助與獎助	141,844	137,360	
84,240	三、養牛產業結構調整計畫	69,635	69,684	
-	用人費用	-	-	
-	超時工作報酬	-	-	
5,561	服務費用	3,341	6,584	
-	水電費	53	-	
-	郵電費	-	1	
165	旅運費	362	450	
104	印刷裝訂與廣告費	10	465	
2,570	修理保養及保固費	1,591	272	
-	一般服務費	1,265	660	
2,722	專業服務費	60	4,736	
1,055	材料及用品費	2,269	1,467	
398	使用材料費	1,059	674	
657	用品消耗	1,210	793	
26	租金、償債與利息	-	25	
-	地租及水租	-	-	
26	交通及運輸設備租金	-	25	
-	什項設備租金	-	-	
13	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	
13	購置固定資產	-	-	
77,585	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,025	61,608	
77,585	捐助、補助與獎助	64,025	61,608	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	-	-	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
115,391	四、家禽產業結構調整計畫	98,753	98,699	
10	用人費用	—	—	
10	超時工作報酬	—	—	
2,506	服務費用	—	3,976	
463	旅運費	—	1,464	
526	印刷裝訂與廣告費	—	716	
441	修理保養及保固費	—	470	
963	一般服務費	—	1,100	
113	專業服務費	—	226	
1,000	材料及用品費	—	1,118	
545	使用材料費	—	597	
455	用品消耗	—	521	
43	租金、償債與利息	—	86	
19	地租及水租	—	45	
24	交通及運輸設備租金	—	41	
111,832	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	98,753	93,519	
111,832	捐助、補助與獎助	98,753	93,519	
315,354	五、強化農產品全球市場深耕計畫	361,138	447,799	
51,101	服務費用	168,638	68,439	
33	旅運費	—	—	
20,939	印刷裝訂與廣告費	20,000	25,855	
3	一般服務費	—	—	
30,126	專業服務費	148,638	42,584	
79	材料及用品費	—	—	
79	用品消耗	—	—	
37,873	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	—	—	
37,873	購置固定資產	—	—	
226,301	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	192,500	379,360	
215,301	捐助、補助與獎助	192,000	378,360	
10,000	分擔	—	—	
1,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500	1,000	
135,222	六、稻米產業結構調整計畫	201,729	141,729	
1,711	服務費用	2,855	5,339	
890	旅運費	755	717	
199	印刷裝訂與廣告費	422	122	
—	一般服務費	—	—	
622	專業服務費	1,678	4,500	
652	材料及用品費	605	689	
119	使用材料費	200	284	
533	用品消耗	405	405	
132,859	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	198,269	135,701	
82,411	捐助、補助與獎助	107,484	135,701	
50,448	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	90,785	—	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
312,408	七、水果產業結構調整計畫	242,410	302,410	
201	用人費用	—	—	
201	超時工作報酬	—	—	
4,292	服務費用	2,159	2,535	
2,626	旅運費	1,829	1,158	
216	印刷裝訂與廣告費	60	60	
600	修理保養及保固費	120	136	
0	一般服務費	—	926	
850	專業服務費	150	255	
3,720	材料及用品費	3,064	738	
—	使用材料費	2,800	474	
3,720	用品消耗	264	264	
—	租金、償債與利息	100	6	
—	地租及水租	100	6	
304,195	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	237,087	299,131	
304,195	捐助、補助與獎助	237,087	299,131	
81,624	八、茶產業結構調整計畫	45,063	45,063	
3,087	服務費用	1,322	205	
149	旅運費	162	149	
143	印刷裝訂與廣告費	260	22	
792	修理保養及保固費	300	—	
1,930	一般服務費	—	—	
73	專業服務費	600	34	
3,422	材料及用品費	4,960	4,022	
2,946	使用材料費	4,500	3,317	
475	用品消耗	460	705	
39	租金、償債與利息	80	17	
39	地租及水租	80	17	
29,701	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	—	—	
29,701	購置固定資產	—	—	
45,375	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,701	40,819	
45,375	捐助、補助與獎助	38,701	40,819	
206,911	九、調整漁業產業結構強化管理機制計畫	306,600	313,972	
681	服務費用	—	838	
83	郵電費	—	4	
139	旅運費	—	26	
213	印刷裝訂與廣告費	—	249	
—	修理保養及保固費	—	—	
206	一般服務費	—	528	
40	專業服務費	—	31	
1,478	材料及用品費	—	1,409	
195	使用材料費	—	243	
1,283	用品消耗	—	1,166	
23	租金、償債與利息	—	34	
23	交通及運輸設備租金	—	34	
204,729	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	306,600	311,691	
204,729	捐助、補助與獎助	306,600	311,691	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
152,380	十、因應加入世界貿易組織建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫	165,019	165,764	
-	用人費用	-	-	
-	超時工作報酬	-	-	
1,293	服務費用	1,815	1,259	
224	水電費	370	-	
-	郵電費	45	-	
40	旅運費	196	116	
38	印刷裝訂與廣告費	30	-	
767	修理保養及保固費	800	795	
223	一般服務費	374	348	
5,422	材料及用品費	10,469	9,252	
138	使用材料費	300	142	
5,284	用品消耗	10,169	9,110	
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	
-	購置固定資產	-	-	
145,665	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	152,735	155,253	
145,665	捐助、補助與獎助	152,735	155,253	
152,929	十一、加入世貿組織強化植物有害生物防範措施	142,816	142,816	
6,212	服務費用	6,770	6,923	
981	旅運費	1,170	1,203	
200	印刷裝訂與廣告費	-	-	
328	修理保養及保固費	700	678	
4,703	一般服務費	4,900	5,042	
-	專業服務費	-	-	
24,383	材料及用品費	24,384	26,607	
24,383	用品消耗	24,384	26,607	
-	租金、償債與利息	-	7	
0	地租及水租	-	4	
0	交通及運輸設備租金	-	3	
122,334	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,662	109,279	
121,784	捐助、補助與獎助	111,142	108,719	
550	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	520	560	
-	十二、輔導菸農轉型及第二專長訓練計畫	200,000	-	
-	服務費用	715	-	
-	旅運費	500	-	
-	印刷裝訂與廣告費	215	-	
-	材料及用品費	500	-	
-	用品消耗	500	-	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	198,785	-	
-	捐助、補助與獎助	198,785	-	
73,052	貳、進口損害救助及穩價計畫	688,500	765,000	詳基金用途明細表說明
73,052	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	688,500	765,000	
73,052	捐助、補助與獎助	688,500	765,000	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
11,415,213	參、水旱田利用調整後續計畫	11,341,927	10,744,992	詳基金用途明細表說明
-	服務費用	642	242	
-	旅運費	242	242	
-	印刷裝訂與廣告費	400	-	
11,415,213	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	11,341,285	10,744,750	
11,415,213	捐助、補助與獎助	11,341,285	10,744,750	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	-	-	
42,171	肆、一般行政管理計畫	38,610	41,400	詳基金用途明細表說明
42,171	服務費用	36,439	41,400	
2	旅運費	-	-	
42,153	一般服務費	36,290	41,251	
16	專業服務費	149	149	
-	稅捐、規費(強制費)與繳庫	2,171	-	
-	消費與行為稅	2,171	-	
13,279,705	總計	14,076,772	13,453,869	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明

中華民國99年度

壹、產業調整或防範措施計畫：

一、農業勞動力調整與訓練計畫：

(一)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列31,678千元，辦理工作包括

- 1.農漁民第二專長訓練80班所需經費25,018千元。
- 2.發放考取證照獎勵金預計1200人所需經費6,660千元。

二、養豬產業結構調整計畫：

(一)服務費用

- 1.郵電費：辦理健康新式養豬系統之現場輔導所需郵電費62千元。
- 2.旅運費：辦理健康新式養豬系統之現場輔導所需國內交通旅費109千元。
- 3.印刷裝訂與廣告費：係輔導養豬業者相關產銷履歷表報及新式養豬系統印製費用40千元、及製作宣導健康新式養豬系統養豬場DM所需業務宣導費用60千元，共計100千元。
- 4.修理保養及保固費：輔導業務所需機械等相關設備維護費用159千元及新式養豬系統生產業者現場輔導業務派用車輛之維護修繕費用120千元，共計279千元。

(二)材料及用品費

- 1.使用材料費：辦理養豬場、種豬場及冷凍屠宰廠等生產場現場輔導防疫隔離消毒等措施必備耗材之費用400千元，辦理現場輔導派用車輛必要油品費用50千元，共計450千元。
- 2.用品消耗：辦理相關輔導業務及召開會議所需費用計50千元。

(三)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列141,844千元，辦理工作包括

- 1.補助擴大示範新式高效率與健康新式養豬系統費用合計29,944千元。
- 2.補助產業辦理提昇國產優良種豬品質業務計14,400千元。
- 3.補助產業辦理強化養豬場經營體質，降低生產成本業務16,000千元。
- 4.補助產業辦理強化國產豬肉產、製、銷體系，區隔進口豬肉產品業務23,000千元。
- 5.補助產業辦理推動國產優良肉品現代化及提高屠宰、分切、加工之衛生水準業務27,000千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明

中華民國99年度

- 6.補助產業辦理擴大產銷履歷豬肉產品量值業務19,000千元。
- 7.補助產業辦理推動種豬場病原清除及建立最少疾病種豬群業務5,000千元。
- 8.補助產業辦理配合國內外產業環境變動，推動國產豬肉產地標示業務計7,500千元。

三、養牛產業結構調整計畫：

(一)服務費用

- 1.水電費：試驗畜舍所需水電費53千元。
- 2.旅運費：辦理生乳抽驗檢測、鮮乳優良農產品認證講習等所需經費362千元。
- 3.印刷裝訂與廣告費：係包括鮮乳與牛肉優良農產品認證推廣印刷與裝訂費10千元。
- 4.修理保養及保固費：試驗畜舍修護保養費360千元，辦理生乳與乳製品檢驗儀器之保養維修費1,175千元，其他相關電腦設備保養維修費56千元，共計1,591千元。
- 5.一般服務費，辦理生乳與乳製品檢驗之臨時短工酬金1,265千元。
- 6.專業服務費：技術服務團出席費60千元。

(二)材料及用品費

- 1.使用材料費：辦理生乳與乳製品檢測所需經費1,059千元。
- 2.用品消耗：辦理鮮乳與牛肉優良農產品認證講習及宣導工作所需經費1,210千元。

(三)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列64,025千元，辦理工作包括

- 1.建立牛乳與牛肉品質檢測監控所需經費8,000千元
- 2.建立牛隻使用RFID辨識與應用體系所需經費10,000千元
- 3.建立國產鮮乳優良認證制度所需經費9,000千元。
- 4.弱勢學童及獨居老人飲用國產鮮乳所需經費9,000千元。
- 5.開發國產乳品消費多樣化所需經費計9,000千元。
- 6.推動國產製作牧草制度所需經費8,000千元。
- 7.建立國產牛肉認證制度所需經費5,000千元。
- 8.推動回教食用肉品驗證制度所需經費3,025千元。
- 9.建立斃死牛隻申報與集運處理所需經費3,000千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明

中華民國99年度

四、家禽產業結構調整計畫：

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列98,753千元。

- 1.落實家禽產業總量管理，改善產銷與飼養技術及育成效率，計11,000千元。
- 2.提升禽品衛生水準，推動家禽產業相關品質驗證工作，計31,519千元。
- 3.加強國產雞肉之通路，確保國產禽品市場占有率，計45,234千元。
- 4.開發國產禽品之新興銷售通路，優質禽品團隊之輔導，計11,000千元。

五、強化農產品全球市場深耕計畫：

(一)服務費用

- 1.印刷裝訂與廣告費：辦理各式外銷主力產品之國外形象宣傳廣告等，所需業務宣導費20,000千元。
- 2.專業服務費：辦理農產品外銷網、農貿人才培訓、國外目標市場與新興市場調查、臺灣農產品海外形象廣告與宣傳活動、台灣農產品整體形象標示設計及宣傳、貿易商評鑑及表揚、設置國外展售據點、台北國際食品展展場設計與執行等所需經費148,638千元。

(二)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

- 1.捐助、補助與獎助：參加國際綜合食品展及專業展、辦理台灣農產節活動及農產品拓銷活動、輔導農產品形象及包裝設計、邀請目標市場專業人士、貿易商及媒體來台參訪及貿易交流等，計192,000千元。
- 2.補貼(償)、獎勵、慰問與救濟：辦理績優貿易商獎勵作業，發放獎勵金每家50千元，預計10家，共計500千元。

六、稻米產業結構調整計畫：

(一)服務費用

- 1.旅運費編列755千元，辦理督導稻米產銷契作專區營運計畫，推行稻米產銷履歷，有機米經營輔導及調製機械擴增與改善計畫之執行所需國內旅費。
- 2.印刷裝訂與廣告費編列印刷裝訂費422千元，辦理稻米產銷契作專業區及有機米經營輔導計畫書、宣傳專刊等所需印刷費。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明

中華民國99年度

3.專業服務費編列1,678千元，辦理稻米產銷契作專業區之農藥殘留檢測費及講習會之講師等所需經費。

(二)材料及用品費

1.使用材料費編列200千元，執行有機米衛生安全抽檢樣品採購費用。

2.用品消耗編列405千元，辦理稻米產銷契作專業區及有機米產銷經營輔導等所需辦公事務用品、雜支等費用。

(三)會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

1.捐助、補助與獎助：編列107,484千元。

(1)補助通過稻米或有機米產銷履歷驗證相關費用等計3,660千元。

(2)補助各縣市政府輔導設立水稻繁殖田繁殖優良稻種、推動稻種標示等工作，計10,780千元。

(3)辦理有機米產銷輔導、檢驗、驗證及推動產銷班行銷推廣等經費，計8,449千元。

(4)辦理良質米各項米食推廣行銷活動，以及辦理稻米生產安全抽檢及輔導等工作，計21,600千元。

(5)補助農會設置乾燥機1,000公噸、低溫暫存筒3,000公噸及改善週邊設備5組等，計62,995千元。

2.補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟：輔導建置稻米產銷專業區獎勵金編列90,785千元。包括擴大辦理專業區全年兩期作目標15,000公頃及辦理專業區評鑑，核發優良者獎勵金。

七、水果產業結構調整計畫：

(一)服務費用

1.旅運費編列1,829千元，辦理果園查證、安全用藥講習、樣品送檢等所需國內旅費。

2.印刷裝訂與廣告費編列60千元，辦理產銷履歷手冊及優質供果園等，所需印刷裝訂費。

3.修理保養及保固費120千元，辦理果樹栽培、採後處理及產銷履歷處理工作所需儀器、機械及資訊設備養護費等。

4.專業服務費編列150千元，辦理果樹工作所需講課鐘點費及出席費等。

(二)材料及用品費

1.使用材料費編列2,800千元，辦理果樹輔導、吉園圃及產銷履歷工作所需使用果品等。

2.用品消耗編列264千元，辦理安全用藥講習及宣導工作所需雜支等費用。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國99年度

(三)租金、償債與利息

地租及水租：辦理吉園圃及產銷履歷等講習場地租金100千元。

(四)會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列237,087千元。

- 1.加強外銷供果園供應鏈管理，辦理外銷供果園外銷專區登錄、加強農藥殘留檢測、技術輔導等所需經費58,587千元。
- 2.推動國產水果產銷履歷制度，協助農民通過驗證及辦理訓練講習工作，所需經費20,000千元。
- 3.針對超產水果縮減種植面積及產量並改種具競爭力果樹所需經費100,000千元。
- 4.建立國產水果行銷體系，提高國產水果競爭力，拓展國產水果市場佔有率，以及辦理青梅廠農合作措施，所需經費58,500千元。

八、茶產業結構調整計畫：

(一)服務費用

- 1.旅運費編列162千元，輔導茶葉產銷履歷、茶樣抽驗、各級茶葉競賽、會議等所需國內旅運費。
- 2.印刷裝訂與廣告費編列印刷裝訂費260千元，辦理安全用藥講習、宣導工作及產銷履歷所需印刷費。
- 3.修理保養及保固費編列300千元，辦理外銷供應鏈系統維護及行銷資訊網站維護費用。
- 4.專業服務費編列600千元，辦理茶園健康管理安全用藥教育講習所需講課鐘點費。

(二)材料及用品費

- 1.使用材料費編列4,500千元，辦理茶葉農藥抽檢所需檢驗材料費用。
- 2.用品消耗編列460千元辦理茶葉產銷履歷及安全用藥教育訓練所需雜支辦公事務用品等。

(三)租金、償債與利息

地租及水租：辦理安全用藥講習、宣導工作、產銷履歷教育講習及執行本計畫所需講習場地租金80千元。

(四)會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列38,701千元。

- 1.改善茶園生產環境提升產業競爭力5,950千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明

中華民國99年度

- 2.健康優質茶園推動計畫-推行茶葉廠農合作體制及產銷班落實茶園健康管理及產地標示 9,000千元。
- 3.輔導產銷履歷驗證、產地證明、塑造品牌形象協助行銷國產優質茶品10,000千元。
- 4.辦理地方特色茶評鑑競賽、展售促銷活動及茶產業向下紮根等業務13,751千元。

九、調整漁業產業結構強化管理機制計畫：

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列306,600千元。

- 1.發展水產種苗產業：建立水產種苗繁養殖場基本資料、水產種苗場登記制度，並整合業者建立水產種苗行銷網路、輔導設置水產種苗海外轉運及交易站等工作，計12,000千元。
- 2.發展觀賞魚產業：實施觀賞魚繁殖場產銷調查及輔導外銷商建立合作養殖場，並設置觀賞魚外銷包裝運轉場、加強外銷觀賞魚檢疫與疾病防治、舉辦大規模國際水族展並參與國外大型水族展等工作，計34,000千元。
- 3.建立漁業產銷調節體系：落實養殖漁業放養申報及查核工作，強化產銷預警功能，並充實魚市場軟硬體設施，加強環境衛生及魚貨衛生品質管理，辦理產銷資訊收集及行情報導，以穩定產銷秩序有效調節魚貨供需計139,800千元。
- 4.提昇國內養殖水產品品質安全：加強CAS驗證標章及品牌水產品稽查及宣導，並實施養殖水產品藥物殘留、魚市場品質衛生檢測、西部沿岸海域養殖牡蠣監測、獸醫師駐診，及建立7種魚種的產銷履歷制度、協助業者佈建零售通路、資訊管理系統維運及驗證戶稽查等工作以保障食魚安全，計120,800千元。

十、因應加入世界貿易組織建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫：

(一)服務費用

- 1.水電費編列370千元，為辦理重要動物傳染病疾病監測及動物解剖之負壓實驗室所需水電費用。
- 2.郵電費編列45千元，為供執行重要動物傳染病監測工作所採集樣材及監測結果之寄送所需費用。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國99年度

- 3.旅運費編列 196千元，為執行動物防疫及畜產品安全衛生預警所需派員赴畜牧場進行禽偵測旅費及託運採購儲備用之口蹄疫苗所需費用。
- 4.印刷裝訂與廣告費編列30千元，為執行重要動物疾病監測、結果統計分析及資料裝冊所需費用。
- 5.修理保養及保固費800千元，為執行動物防疫及畜產品安全衛生預警所需儀器、機械及資訊設備養護費等編列修繕及養護費。
- 6.一般服務費編列374千元，係執行牛海綿狀腦病防疫監測業務、牛瘟防疫監測業務及雷氏桿菌鑑定業務等計時與計件人員費用。

(二)材料及用品費

- 1.使用材料費編列300千元係焚化監測重要動物傳染病剖檢動物屍體或送檢樣品所需費用。
- 2.用品消耗編列10,169千元，為執行動物防疫及畜產品安全衛生預警所需儲備口蹄疫苗、狂犬病緊急防疫疫苗及消毒劑等費用。

(三)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

- 1.捐助、補助與獎助:改善重要境外動物疫病、畜牧場用藥品質預警偵測及管制並對家禽絨毛細菌檢測等防範措施，計需152,735千元。

十一、加入世貿組織強化植物有害生物防範措施計畫：

(一)服務費用

- 1.旅運費編列1,170千元，為強化植物有害生物防範措施所需定期進行偵測調查旅費及運送防疫品所編列貨物運費。
- 2.修理保養及保固費700千元，為強化植物有害生物防範措施所需儀器、機械及資訊設備養護費等編列修繕及養護費。
- 3.一般服務費編列4,900千元，為強化植物有害生物防範措施工作臨時短工所需計時與計件人員酬金。

(二)材料及用品費

- 1.用品消耗編列 24,384千元，為強化植物有害生物防範措施所需化學藥劑與實驗用品防治等費用。

(三)會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

- 1.捐助、補助與獎助：強化植物病蟲害共同防治技術開發、高風險植物有害生物偵測等緊

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明

中華民國99年度

急防治措施及推廣與協助農產品外銷檢疫，計需111,142千元。

2.補貼(償)、獎勵、慰問與救濟

(1)獎勵費用編列400千元，係為執行強化植物有害生物防範措施業務推動果實蠅人員獎勵金所需費用。

(2)其他編列120千元，係辦理水稻等作物示範觀摩及藥劑試驗田間補償費。

十二、輔導菸農轉型及第二專長訓練計畫：

(一)服務費用

1.旅運費編列500千元，辦理輔導菸農轉型及第二專長訓練之執行所需國內旅費。

2.印刷裝訂與廣告費編列印刷裝訂費215千元，辦理輔導菸農轉型及第二專長訓練說明會宣導工作所需印刷費。

(二)材料及用品費

1.用品消耗編列500千元，辦理輔導菸農轉型及第二專長訓練宣導工作所需雜支等費用。

(三)會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列198,785千元，辦理工作包括：

1.補助與督導各縣市政府、鄉鎮公所、農會及產業團體等單位辦理申報、審核、勘查、造冊及電腦化等相關經費12,850千元。

2.補助縣市政府、鄉鎮公所、農會及產業團體等辦理菸樓內外軟硬體更新、改善休閒農業旅遊環境景觀維護綠美化，產業文化活動與行銷活動40,000千元。

3.補助各縣市、鄉鎮公所及農會辦理菸農第二專長訓練相關經費6,400千元。

4.捐助個人：編列139,535千元。

(1)補助轉作種苗費35,150千元。

(2)輔導轉作改進產銷所需設施及資材103,635千元。

(3)核發轉業訓練取得證照獎勵金：150人×5千元=750千元。

貳、進口損害救助及穩價計畫：

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：針對因進口農產品增加，造成國產農產品價格下滑，為減輕農產品價格下滑對農民的傷害，爰擬定農產品短期價格穩定措施，視產品特性，於適當時機採取收購、加工、冷藏、化製、銷燬及促銷等措施，以穩定市場價格，減少農民損失。此

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國99年度

外，農民團體或產業團體有因進口造成損害時，可提出進口損害救助之申請，計需688,500千元。

參、水旱田利用調整後續計畫：

(一)服務費用

- 1.旅運費編列242千元，配合「小地主大佃農」政策，新增加連續休耕農地租賃業務並加強休耕區抽、複查工作等所需國內旅費。
- 2.印刷裝訂與廣告費編列印刷裝訂費400千元，配合「小地主大佃農」政策，辦理宣傳、印製宣導單張及工作手冊等所需印刷費。

(二)會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列11,341,285千元，辦理工作包括：

- 1.補助各縣市政府及農會辦理水旱田利用調整業務及農會辦理製作飼料玉米收購作業，所需相關經費223,285千元。
- 2.捐助個人：編列11,118,000千元。
 - (1)輪作獎勵：每公頃24千元×37,000公頃=888,000千元。
 - (2)生產環境維護給付：每公頃34千元×10,000公頃=340,000千元。
 - (3)種植綠肥及景觀作物給付：每公頃45千元×196,000公頃=8,820,000千元。
 - (4)休耕地造林給付：每期每公頃45千元×每年2期×3,000公頃=270,000千元。
 - (5)製作飼料玉米給付：每公頃45千元×5,000公頃=225,000千元。
 - (6)製作青割玉米及牧草給付：每公頃35千元×6,000公頃=210,000千元。
 - (7)連續休耕農地租賃給付：每公頃35千元×10,000公頃=350,000千元。
 - (8)景觀作物種子費每公頃2.5千元×6,000公頃=15,000千元。

肆、一般行政管理計畫：

(一)服務費用：

- 1.一般服務費：標售進口權利代辦手續費36,290千元。
- 2.專業服務費：農產品救助審議會議出席費，年約7次，每次約10人，每人次以2,000元計算，年需149千元。

(二)稅捐、規費(強制費)與繳庫：

- 1.消費與行為稅:印花稅2,171千元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
產業調整或防範措施計畫				2,007,735	
(一)農業勞動力調整與訓練				31,678	
農漁民第二專長訓練	班	312.75	80	25,018	應農漁民需求並配合其作業時間，規劃辦理72班專班。
發放考取職業證照獎勵金	人	5.55	1,200	6,660	鼓勵參訓農民參訓並取得「技術士技能證照」。
(二)養豬產業結構調整計畫				142,894	
提昇國產優良種豬品質	頭	2.00	3,000	6,000	篩選合高肉質基因種豬並推廣生產高價值肉豬群。
	劑	0.02	300,000	6,000	推廣核心及優良人工授精供應站之精液。
	式	2,631.00	1	2,631	建立我國毛豬之屠體評級參考標準。
強化養豬場經營體質	場	12.50	800	10,000	辦理養豬場生產效率提升諮詢輔導800場次以上。
	場	40.00	150	6,000	輔導養豬場導入新式養豬生產模式，減少飼養用藥成本2%，提高豬場育成率5-10%，降低生產成本5%，增加豬場經濟效益。
強化國產豬肉產、製、銷體系	頭	0.23	100,000	23,000	輔導養豬產、製、銷建立一元化通路，建立多元化國產豬肉品牌7項以上，預定年供銷頭數100,000頭以上。
提昇國產毛豬拍賣、運銷效率與衛生品質	場	2,000.00	3	6,000	輔導肉品市場轉型拍賣、屠宰、分切及部位肉販售之肉品物流中心。
	場	1,000.00	21	21,000	輔導肉品市場改善營運設備。
擴大示範新式高效率與健康新式養豬系統	頭	0.15	200,000	30,000	輔導養豬場擴大採新式高效率與健康新式養豬系統飼養豬隻頭數。
推動種豬場病原清除及建立最少疾病種豬群	頭	1.00	5,000	5,000	輔導種豬場進行特定病原清除及建立最少疾病母豬群。
推動國產豬肉產地標示	攤	0.50	15,000	7,500	補助國內肉攤及超級市場製作標示國產豬肉之產地告示牌。
擴大產銷履歷豬肉產品量值	頭	0.07	260,000	19,013	輔導養豬場，冷凍屠宰場通過產銷履歷豬肉產品驗證擴大驗證豬場生產量能。
	公斤	0.15	5,000	750	擴大產銷履歷豬肉產品供貨量與販售點。
(三)養牛產業結構調整計畫				69,635	
牛乳與牛肉品質檢測監控	批次	1.63	4,924	8,027	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
建立牛隻使用RFID辨識與應用體系	頭	0.22	51,946	11,428	
建立國產鮮乳優良認證制度	廠	1,000.00	11	11,000	
弱勢學童飲用國產鮮乳	百人次	12.00	800	9,600	
開發國產乳品消費多樣化	式	1,200.00	8	9,600	
推動國產製作牧草制度	公頃	3.00	2,700	8,100	
建立國產牛肉認證制度	廠	710.00	8	5,680	
推動回教食用肉品驗證制度	項	100.00	32	3,200	
斃死牛隻申報與集運處理	頭	3.00	1,000	3,000	
(四)家禽產業結構調整計畫				98,753	
加強禽品衛生安全檢驗	項次	2.63	12,000	31,519	
改善產銷與飼養技術及育成效率	業者數	110.00	100	11,000	
開發新興通路輔導優質禽品團隊	通路家數	1,100.00	10	11,000	
確保國產雞肉市場占有率	場次	150.78	300	45,234	
(五)強化農產品全球市場深耕計畫				361,138	因涉及不同國家物價及消費水準因素，且適用之行銷方式亦不同，本表所列單位成本係以概括式平均成本表達。
建構農產品良好外銷環境	項	10,000.00	1	10,000	強化與更新農產品外銷資訊網站，提供目標市場最新檢疫法令資訊、農產品商情報導。
	場	1,250.00	4	5,000	辦理農產貿易人才培訓與貿易商座談。
深耕日本市場，積極開拓中國大陸及韓國等新興市場	項	2,500.00	4	10,000	針對主力外銷農產品辦理國外目標市場與新興市場調查、分析與行銷規劃。
	場	5,000.00	24	120,000	輔導產業團體參加或主辦國際綜合食品展及專業展。
	場	5,000.00	12	60,000	針對海外目標市場，辦理臺灣農產品形象廣告與宣傳活動。
	項	4,000.00	1	4,000	委託專業單位設計及製作台灣農產品整體形象標示及宣傳資料。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
	場	2,000.00	30	60,000	針對農漁畜產品目標市場辦理臺灣農產節或水果節
	場	15,000.00	3	45,000	於日本、香港及中國大陸設立農產品長期展售據點，拓銷臺灣農產品。
與大型企業策略聯盟，建立長期穩定通路	項	5,000.00	4	20,000	辦理與大型企業策略聯盟所需行銷宣傳。
建立貿易商出口獎勵制度，強化出口商出口潛能	場	1,000.00	1	1,000	辦理10大類農產品貿易商評鑑工作及表揚活動
	家	50.00	10	500	績優貿易商獎金，10類農產品每年各評選出1家優良廠商，共計10家
跨部會合作宣傳台灣農產品	人	100.00	85	8,500	邀請主要目標市場專業人士、貿易商、通路商及媒體來台參訪並進行貿易交流。
	場	8,569.00	2	17,138	與新聞局及觀光局等單位合作，共同宣傳台灣農產品
(六)稻米產業結構調整計畫				201,729	
提升國產稻米產業競爭力				107,649	
建立良質米種苗繁殖及示範體系	公頃	3.50	3,080	10,780	新品種示範田設置、提供原採種田及採種田室內檢查制度及講習研討。
輔導設置稻米產銷專業區暨推動產銷履歷驗證	公頃	6.46	15,000	96,869	輔導建置稻米產銷專業區及產銷履歷驗證。
有機米產銷經營輔導	公頃	13.26	700	9,280	補助有機米產銷班生產費用；補助申請有機及產銷履歷驗證所需文件審查驗證查核與涉及驗證之檢驗費用、條碼機、資訊操作等；及辦理有機米產銷履歷及良好農業作業規範（TGAP）宣導及講習所需經費。
良質米分級檢驗認證及行銷推廣				21,600	
稻米品質競賽				13,700	
鄉鎮級稻米品質競賽	場次	208.51	47	9,800	全年辦理鄉鎮級47場。
全國級品質競賽	場次	3,900.00	1	3,900	辦理全國級稻米品質競賽1場次。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
良質米行銷推廣活動	場次	1,050.00	4	4,200	北、中、南、東區各辦理1場
優良農產品食米類認證與驗證管理	廠次	92.50	40	3,700	補助辦理優良農產品食米類驗證工廠追蹤管理、產品抽樣及檢驗、輔導廠商改善設施及申請優良農產品驗證，及所需行政作業費用等。
調置機械擴增與改善				63,200	預算數係包含執行本計畫所需行政費用
設置乾燥機	噸	38.00	1,000	38,000	
設置低溫暫存筒	噸	5.55	3,000	16,650	
改善週邊設備	組	1,710.00	5	8,550	
(七)水果產業結構調整				242,410	
建立外銷供果園供應鏈	公頃	15.98	4,000	63,910	
選擇適當果品推動產銷履歷	公頃	5.71	3,500	20,000	
超產水果縮減種植面積及產量	公頃	100.00	1,000	100,000	
辦理國產水果促銷	場次	585.00	100	58,500	
(八)茶產業結構調整				45,063	
改善茶園生產環境	公頃	35.00	170	5,950	
推動健康優質茶園計畫	公頃	9.92	1,700	16,862	
輔導國產優質茶品履歷驗證、產地證明	公頃	9.09	1,100	10,000	
發展地方特色茶	場次	306.27	40	12,251	
(九)調整漁業產業結構強化管理機制計畫				306,600	
發展水產種苗養殖產業	式	4,000.00	3	12,000	整合業者建立水產種苗營運及行銷網路，協助業者建立便捷運銷通路，建立水產種苗場驗證制度，確立生產優質及健康水產種苗。
發展觀賞魚產業	式	17,000.00	2	34,000	建立觀賞魚產銷系統，改善現有生產技術與養殖環境，積極參與國際觀賞魚組織與活動。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
建立漁業產銷調節體系	種	13,980.00	10	139,800	充實魚市場軟硬體設施，加強環境衛生及魚貨衛生品質管理，辦理產銷資訊收集及行情報導，有效調節魚貨供需，讓魚價變動幅度不超過2成。
提昇國內養殖水產品品質安全	品項	8,053.33	15	120,800	持續推動CAS標章制度，輔導廠商通過CAS水產品驗證，並辦理水產品品質衛生檢測、沿岸海域牡蠣養殖區監測、獸醫師進駐生產區、建立魚病防治服務站。輔導養殖漁民安全用藥、建立養殖水產品產銷履歷制度等工作，以提昇國內養殖或魚塭生產水產品品質安全。
(十)因應加入世界貿易組織建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫				165,019	
重要動物疫病預警監控	件	0.66	115,520	76,401	
緊急防疫物資	劑	0.02	350,000	8,000	
行政經費	執行單位	960.89	38	36,514	
動物防疫教育宣導	場	25.00	85	2,125	
畜牧場畜禽用藥監控	場	8.40	5,000	41,979	
(十一)加入世貿組織強化植物有害生物防範措施計畫				142,816	
植物防疫技術工	人日	1.50	4,361	6,542	
外來植物有害生物偵測	點	26.40	1,015	26,796	
果樹疫病蟲害補助費用	公頃	3.00	17,525	52,575	
蔬菜疫病蟲害補助費用	公頃	1.00	19,002	19,002	
水稻疫病蟲害補助費用	公頃	0.50	20,000	10,000	
緊急防疫資材	公斤	1.00	25,299	25,299	
檢疫作業檢查次數	次	0.05	30,000	1,500	
行政經費				1,102	
(十二)輔導菸農轉型及第二專長訓練計畫				200,000	
輔導菸農轉作	戶數	83.33	1,800	150,000	
輔導菸農轉業	人	33.33	300	10,000	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國99年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
輔導轉型休閒農業	處(場)	2,857.14	14	40,000	
進口損害救助及穩價計畫				688,500	
水旱田利用調整後續計畫				11,341,927	
(一)水旱田利用調整後續計畫				11,118,000	發放農民輪作獎勵與休耕直接給付。
輪作獎勵	公頃	24.00	37,000	888,000	
契作獎勵	公頃	35.00	6,000	210,000	
生產環境維護給付	公頃	34.00	10,000	340,000	
種植綠肥及景觀作物給付	公頃	45.00	196,000	8,820,000	
飼料玉米契作獎勵	公頃	45.00	5,000	225,000	
連續休耕農地租賃給付	公頃	35.00	10,000	350,000	
休耕地造林給付	公頃	45.00	6,000	270,000	
補助景觀作物種子費	公頃	2.50	6,000	15,000	
(二)行政費用				223,927	補助各縣市政府、鄉鎮公所與農會等單位執行水旱田利用調整業務及輔導農會辦理契作飼料玉米收購作業所需行政經費(含農糧署及分署所需國內旅費)。
一般行政管理計畫				38,610	為一般性業務管理費用無法以具體之單位成本計算。
合 計				14,076,772	

五、參 考 表

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金

預計平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新台幣千元

97年12月31日 實 際 數	科 目	99年12月31日 預 計 數	98年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
39,794,157	資 產	12,913,985	26,205,922	-13,291,937
39,794,157	流動資產	12,913,985	26,205,922	-13,291,937
14,658,685	現金	12,786,500	1,087,867	11,698,633
14,658,685	銀行存款	12,786,500	1,087,867	11,698,633
25,034,667	應收款項	24,517	25,012,823	-24,988,306
34,667	應收利息	24,517	12,823	11,694
25,000,000	其他應收款	-	25,000,000	-25,000,000
100,805	預付款項	102,968	105,232	-2,264
1,457	其他預付款	-	-	-
99,348	預付費用	102,968	105,232	-2,264
39,794,157	資產合計	12,913,985	26,205,922	-13,291,937
23,477	負 債	21,817	21,318	499
18,518	流動負債	18,182	17,533	649
18,518	應付款項	18,182	17,533	649
18,518	應付費用	18,182	17,533	649
4,959	其他負債	3,635	3,785	-150
4,959	雜項負債	3,635	3,785	-150
3,109	存入保證金	3,635	3,785	-150
1,850	暫收及待結轉帳項	-	-	-
39,770,680	基金餘額	12,892,168	26,184,604	-13,292,436
39,770,680	基金餘額	12,892,168	26,184,604	-13,292,436
39,770,680	基金餘額	12,892,168	26,184,604	-13,292,436
39,794,157	負債及基金餘額合計	12,913,985	26,205,922	-13,291,937

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
產業調整或防範措施計畫				2,007,735	詳基金用途明細表
進口損害救助及穩價計畫				688,500	詳基金用途明細表
水旱田利用調整後續計畫				11,341,927	詳基金用途明細表
上年度預算數					
產業調整或防範措施計畫				1,902,477	
進口損害救助及穩價計畫				765,000	
水旱田利用調整後續計畫				10,744,992	
前年度決算數					
產業調整或防範措施計畫				1,749,269	
進口損害救助及穩價計畫				73,052	
水旱田利用調整後續計畫				11,415,213	
96年度決算數					
農產品受進口損害救助-產業 調整或防範措施計畫				1,655,085	
農產品受進口損害救助-補 助、救濟措施計畫				40,722	
水旱田利用調整後續計畫				10,905,279	
95年度決算數					
農產品受進口損害救助-產業 調整或防範措施計畫				2,169,970	
農產品受進口損害救助-補 助、救濟措施計畫				48,526	
水旱田利用調整後續計畫				11,545,839	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金

各項費用彙計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	產業調整 或防範措 施計畫	進口損害 救助及穩 價計畫	水旱田利 用調整後 續計畫	一般行政 管理計畫
211	—	用人費用	—	—	—	—	—
211	—	超時工作報酬	—	—	—	—	—
119,463	141,032	服務費用	225,246	188,165	—	642	36,439
224	—	水電費	423	423	—	—	—
83	5	郵電費	107	107	—	—	—
5,765	7,644	旅運費	5,325	5,083	—	242	—
22,757	27,908	印刷裝訂及廣告費	21,497	21,097	—	400	—
5,829	3,050	修理保養及保固費	3,790	3,790	—	—	—
50,181	49,855	一般服務費	42,829	6,539	—	—	36,290
34,624	52,570	專業服務費	151,275	151,126	—	—	149
42,619	47,488	材料及用品費	46,751	46,751	—	—	—
5,176	7,380	使用材料費	9,309	9,309	—	—	—
37,443	40,108	用品消耗	37,442	37,442	—	—	—
194	200	租金、償債與利息	180	180	—	—	—
58	72	地租及水租	180	180	—	—	—
136	128	交通及運輸設備租金	—	—	—	—	—
—	—	什項設備租金	—	—	—	—	—
67,587	—	購建固定資產、無形 資產及非理財目的之 長期投資	—	—	—	—	—
67,587	—	購置固定資產	—	—	—	—	—
—	—	稅捐、規費(強制費)與 繳庫	2,171	—	—	—	2,171
—	—	消費與行為稅	2,171	—	—	—	2,171
13,049,631	13,265,149	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13,802,424	1,772,639	688,500	11,341,285	—
12,987,633	13,263,589	捐助、補助與獎助	13,710,619	1,680,834	688,500	11,341,285	—
51,998	1,560	補貼(償)、獎勵、 慰問、照護與救濟	91,805	91,805	—	—	—
10,000	—	分擔	—	—	—	—	—
—	—	短絀與賠償給付	—	—	—	—	—
—	—	各項短絀	—	—	—	—	—
13,279,705	13,453,869	總計	14,076,772	2,007,735	688,500	11,341,927	38,610

本頁空白

六、附

錄

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
固定項目明細表

中華民國99年度

單位：新台幣千元

項	目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產		226,472			226,472	
土地改良物						
房屋及建築		139,216			139,216	
機械及設備		85,073			85,073	
交通及運輸設備		95			95	
什項設備		2,088			2,088	
資產總額		226,472			226,472	