

# 農業特別收入基金附屬單位預算

(非營業部分)

農業特別收入基金管理會編

行政院農業委員會  
農業特別收入基金預算書目次

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明 .....	1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表 .....	15
(二)現金流量預計表 .....	19
三、明細表	
(一)基金來源明細表 .....	23
(二)基金用途明細表 .....	24
四、附表	
單位（或計畫）成本分析表 .....	25
五、參考表	
(一)預計平衡表 .....	35
(二)5年來主要業務計畫分析表 .....	38
(三)員工人數彙計表 .....	43
(四)用人費用彙計表 .....	44
(五)各項費用彙計表 .....	46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	50
六、附錄	
(一)固定項目明細表 .....	51
(二)立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議 辦理情形報告表 .....	52
七、各分基金預算書表	
(一)農業發展基金附屬單位預算之分預算	
(二)林務發展及造林基金附屬單位預算之分預算	
(三)農業天然災害救助基金附屬單位預算之分預算	
(四)漁業發展基金附屬單位預算之分預算	
(五)漁產平準基金附屬單位預算之分預算	
(六)農產品受進口損害救助基金附屬單位預算之分預算	
(七)農村再生基金附屬單位預算之分預算	

# 一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

政府為加速農漁業發展，提高農漁民所得，改善農漁民生活，達成經營現代化、機械化及科學化，特自 87 年度起設置農業綜合基金，並編製附屬單位預算。92 年度，再依預算法第 4 條規定及政府會計理論，按基金屬性分割為農業特別收入基金（以下簡稱本基金）及農業作業基金，仍編製附屬單位預算。

本基金項下設有農業發展基金、林務發展及造林基金、農業天然災害救助基金、漁業發展基金、漁產平準基金、農產品受進口損害救助基金及農村再生基金，均編製附屬單位預算之分預算，分別辦理農漁業發展、造林、受進口損害救助及農村活化再生等業務，以增進農民福利及農業發展，打造服務完善之森林遊憩網絡，提供國人安全優質旅遊環境，厚植森林資源，發揮森林公益效能，促進漁業永續經營，協助國內農業順利轉型，提昇農業競爭力、穩定農(漁)產品價格，保障農民收益，並促進農村永續發展及農村活化再生，改善基礎生產條件，維護農村生態及文化，提升生活品質，建設富麗新農村。

二、施政重點

農業發展基金

1. 製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗及乾燥兔化豬瘟毒種毒，宣導施打豬瘟疫苗，以杜絕疫情爆發。
2. 為照顧農漁民生活及協助產業發展，推動多項農、林、漁、牧農業貸款。
3. 執行稻穀保價收購政策，穩定糧價，調節供需，充分供應軍糧民糧及專案糧等，維護農民合理收益。
4. 為減輕農民施用化學肥料成本負擔及減少對化學肥料之依賴，推動化學肥料價差補貼、農業動力用電改善節能設施、合理化施肥及推廣有機肥等。
5. 辦理農產品產銷調節處理工作，以穩定農產品價格，保障農民收益。
6. 為落實照顧弱勢農、漁民，辦理農漁民子女就學獎助學金。
7. 為分擔養豬農民之飼育風險，並協助減少斃死豬非法流用，辦理豬隻死亡保險。
8. 為防範 H5N1 高病原性禽流感入侵我國，建立完善之監控與防疫體系，以及早因應，有效降低傳染病爆發對社會經濟所造成之整體危害，辦理動物流行性感冒之監測等工作。
9. 依據「菸品健康福利捐分配及運作辦法」第 4 條、第 5 條規定辦理，輔導菸農停種菸草

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

作物，轉作長、短期具競爭性作物或轉型休閒農業，改善菸農離菸後之生活。

10. 為調整農村人力結構，鼓勵老年農民退休，對於老農將其自有農地出租給政府輔導之專業農民或組織型農民團體，給付「離農獎勵」，以活絡農地流通利用。

11. 處理經營不善農會漁會信用部，穩定農業金融秩序，保障存款人權益。

#### 林務發展及造林基金

1. 營運管理 18 處森林遊樂區，提升服務品質，並提供國民優質的旅遊環境。

2. 經營管理烏來台車，促進烏來地區觀光發展。

3. 確保阿里山森林鐵路安全營運，動態保存文化資產。

4. 持續撫育全民造林計畫之造林地。

5. 對於急需人工復育及須加強造林之地區辦理新植造林獎勵。

#### 農業天然災害救助基金

1. 辦理農業天然災害現金救助或專案補助。

2. 推動農業天然災害低利貸款，給予利息差額補貼。

#### 漁業發展基金

1. 補助學者專家出席國際漁業會議，爭取我國漁業權益。

2. 推廣漁業出版品，提倡漁業文化及提高漁民知能。

3. 獎勵水產院校生上漁船服務，培養優秀幹部船員。

#### 漁產平準基金

於漁產品發生產銷失衡情形時，辦理價差平準及實物平準等產銷調節措施，穩定漁產品產銷。

#### 農產品受進口損害救助基金

1. 為因應加入 WTO 後的貿易自由化，就水果、稻米、茶葉、養豬、家禽、養牛、漁業等進行產業結構調整，並加強辦理動植物防檢疫、農產品國際行銷等防範措施，以改善農業產業體質及提升競爭力。

2. 為維護生態環境，提高糧食自給率，同一田區每年辦理農田維護給付一期作，加強農田在生態及生活上之多元價值，另一期作鼓勵種植進口替代、外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，以提升糧食自給率。

3. 未來農產品市場將進一步自由化，面對關稅調降及擴增配額等市場開放衝擊，將賡續推

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

動各項因應措施，加速產業結構調整，促使農業與科技、文化及市場相結合，提升國產農產品競爭力，並於必要時提供救助措施，以減緩農民遭受進口損害之程度。

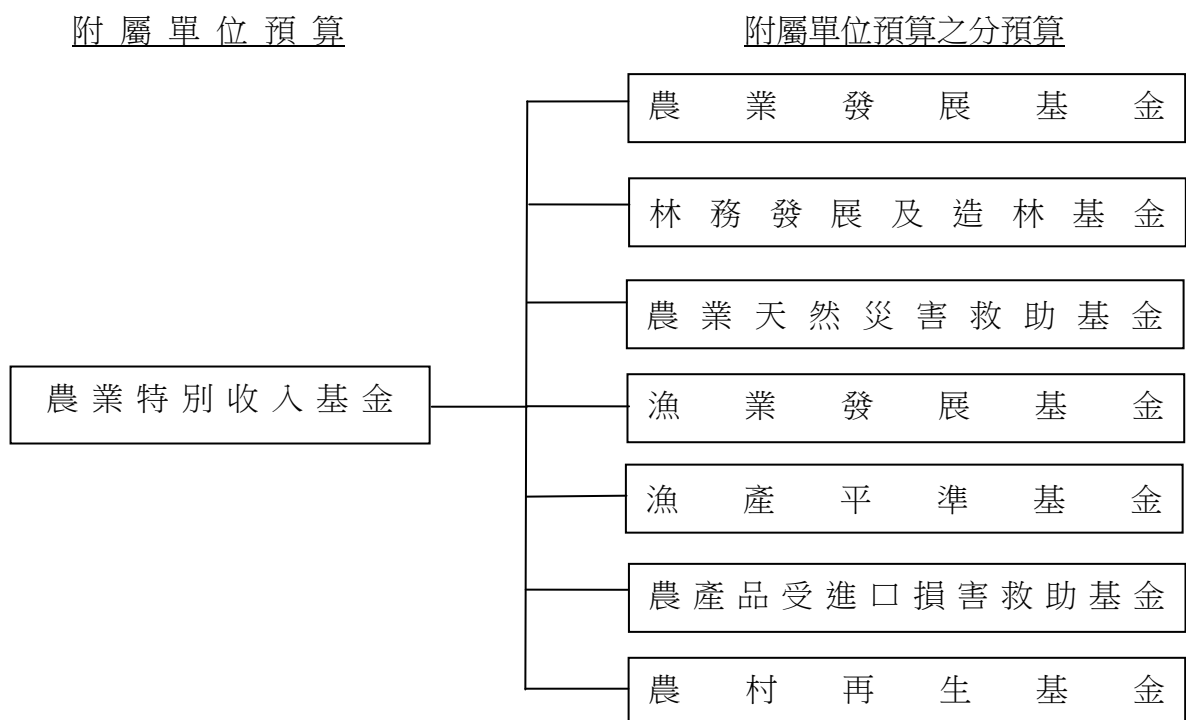
農村再生基金

1. 落實農村再生條例，加強辦理培根計畫，輔導農村居民「由下而上」凝聚社區共識、提出農村再生計畫，有秩序建設農漁村，打造具自我特色的優質農漁村。
2. 推動「農村再生計畫」，在整體發展目標下，維護農村生態，強化農村文化保存並促進城鄉交流，改善農村基礎生產條件與生活機能，提升農村居住及人文品質，建設富麗新農村。
3. 建構優質休閒農業環境、推動小地主大佃農，強化農漁村產業經營能力，促進農村產業發展與活化。

三、組織概況

本基金設置農業特別收入基金管理會，置委員 11 人，其中 1 人為召集人，由農委會派員兼任之；其餘委員，由行政院秘書處、行政院主計總處、中央銀行、財政部、經濟部、行政院經濟建設委員會各派 1 人，農委會派 4 人兼任之。

本基金之構成體系如下圖：



行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

四、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。

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、阿里山森林鐵路客貨運收入、烏來台車客運收入及委託經營權利金等收入，本年度編列 6 億 8,524 萬 4 千元。
- (二)菸品健康福利捐計畫：本年度編列 2 億元。
- (三)農畜產品供銷計畫：本年度編列 75 億 1,057 萬 3 千元。
  - 1.銷售疫苗及毒種毒收入 1,716 萬元。
  - 2.糧食銷售收入 74 億 9,341 萬 3 千元，包括糧食主產品銷售 37 萬 600 公噸，計 74 億 1,005 萬 6 千元；糧食副產品銷售 1 萬公噸，計 8,335 萬 7 千元。
- (四)標售關稅配額農產品徵收權利金計畫：本年度編列 5 億 6,569 萬元。
- (五)國庫撥款收入：本年度編列 382 億 5,469 萬 2 千元。
- (六)其他：本年度編列 11 億 579 萬 2 千元，包括利息收入、雜項收入及收回金融業特別準備等。

二、基金用途

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗及乾燥兔化豬瘟毒種毒，擬定產銷數量及進度，宣導施打豬瘟疫苗，以杜絕疫情爆發，本年度編列 1,396 萬 1 千元。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

為照顧農(漁)民生活及協助產業發展，規劃推動多項農、林、漁、牧專案貸款，由經辦機構出資辦理，本年度編列利息差額補貼 31 億 4,864 萬 2 千元。

(三)糧政業務計畫

- 1.調節糧食供需，穩定糧價，推廣米食，擴大米食消費，建立糧食均衡產銷體系，本年度編列 124 億 8,786 萬 9 千元。
- 2.本年度預計收購 25 萬 3,000 公噸稻穀及進口食米 9 萬 4,068 公噸糙米。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

3. 本年度預計銷售糧食 37 萬 600 公噸(折合糙米)。

**穩定肥料及相關資材供需計畫**

1. 為實際反映國際原物料成本，確保肥料產業正常生產，穩定國內肥料供需，97 年 5 月 30 日起實施「肥料價格調整及穩定供需因應方案」，調整國內肥料價格，並由政府補貼部分漲幅價差，減輕農民負擔。
2. 因製肥原物料大部分來自礦物、天然氣等自然資源，該等資源使用有限，為終將耗竭的非再生資源，在無替代原物料及糧食種植用肥需求未減等情形下，預估 103 年國際肥料原物料仍將維持高檔行情，不易出現大幅下跌情形；國內肥料價格反映原物料成本，為降低對農民之衝擊，本年度肥料補貼尚無大幅調降或退場之空間；另為減輕農民用電成本負擔及落實節能減碳，本年度持續辦理輔導農業動力用電改善節能設施及農機用油漲幅補貼措施等，本年度編列 26 億 4,974 萬 5 千元。

**產銷調節緊急處理計畫**

農業生產易受天候影響，加以農產品市場與價格彈性小，容易導致價格波動。為穩定農民收益與維護消費者權益，需配合氣候變化、農產品生產及市場需求，辦理產銷調節緊急因應等措施，以有效調節並穩定重要農產品生產及供需，本年度編列 1 億 8,648 萬元。

**輔導菸農轉型計畫**

輔導菸農轉作無產銷之虞農作物，推動聚落轉作或轉型計畫，並協助菸農轉型休閒農業，營造優質的休閒農業環境，本年度編列 1 億 6,121 萬 8 千元。

**農漁民子女就學獎助學金計畫**

為幫助經濟弱勢家庭子女就學，透過基層農(漁)會辦理農漁民子女就學獎助學金業務，以落實政府照顧農漁民子女政策，本年度編列 11 億 5,550 萬元。

**豬隻死亡保險業務計畫**

為安定農民收入、穩定農村社會經濟，分擔養豬農民之飼育風險，有效防範斃死豬非法流供食用，以確保國人消費肉品之衛生安全及維護本國養豬產業形象，補助農民、各級農會及相關直轄市、縣市政府辦理豬隻死亡保險業務，本年度編列 1 億 7,816 萬 3 千元。

**家禽流行性感冒防疫計畫**

本年度編列 1 億元，辦理：1. 動物流行性感冒之監測工作，以達早期發現與立即因應之目的。對檢出高病原性病例場採撲殺清場及清潔消毒措施，低病原性病例場採行移動管制，需檢驗至無病毒活動始解除移動管制；病例場周圍禽場均執行臨床檢查及流行病學調

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

查監測等配套工作。2. 儲備 H5 亞型家禽流行性感疫苗 4 千萬劑(含疫苗銀行)、H7 亞型疫苗 5 百萬劑、緊急防疫消毒劑及緊急防疫物資。3. 補助養禽場設置消毒防疫設施，指導並協助養禽場辦理防疫消毒工作。

處理農會漁會信用部計畫

行政院 99 年 8 月 11 日院臺財字第 0990044058 號函原則同意行政院金融重建基金屆期結束相關問題處理規劃方案，該基金於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由農業發展基金承受農會漁會信用部賠付專款，持續處理經營不善之農會漁會信用部，本年度編列 6 億 5,513 萬 6 千元。

離農獎勵計畫（原為「離農津貼計畫」）

為調整農村人力結構，鼓勵老年農民退休，並將其自有農地出租給政府輔導之專業農民或組織型農民團體，給付「離農獎勵」，以促進農業結構調整，活絡農地流通利用，擴大經營規模，提升農業競爭力，本年度編列 3 億 6,000 萬元。

全民造林計畫

為辦理全民造林業務所需經費，本年度編列 5 億 5,307 萬元。

森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫

為森林遊樂區營運及森林鐵路與烏來台車經營管理所需經費，本年度編列 9 億 8,860 萬元。

獎勵輔導造林計畫

為辦理獎勵輔導造林業務所需經費，本年度編列 2 億 5,781 萬 5 千元。

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利息差額補貼，以協助農民迅速恢復生產，本年度編列 10 億 8,577 萬 8 千元。

漁業發展補助計畫

補助學者專家出席國際漁業會議爭取我國漁業權益、推廣漁業相關團體出版品之發行及獎勵水產院校生上漁船服務等工作，本年度編列 1,605 萬 1 千元。

補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫

本年度編列 312 萬元，包括補貼貸款利息 9 萬 6 千元及補貼倉儲費用 302 萬 4 千元。

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，經本會認定有損害之

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

虞時，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，本年度編列 13 億 4,613 萬 4 千元。

**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，本年度編列 100 萬元。

**調整耕作制度活化農地計畫（原為「稻田多元化利用計畫」）**

因應全球氣候變遷，國際糧食供應不穩，為維護國家糧食安全，除調整水稻等政府保價作物生產結構，對於調整生產之農田，持續輔導鼓勵調整生產之稻田復耕種植進口替代、外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，並適度辦理生產環境維護措施，以達維持稻米供需平衡，活化稻田利用，穩定糧食供應提高糧食自給率，及維護農田生產環境之目標，本年度編列 71 億 7,094 萬 1 千元。

**農村再生規劃及人力培育計畫**

1. 農村規劃及培力：辦理農村再生政策研析、執行及規劃之管理、社區產業活化、輔導及協助縣市政府辦理農村再生計畫之擬訂、審核等相關工作，並依全國各農漁村既有發展潛力及在地特色，透過專家及專業團隊深入農村社區，以在地陪伴主動輔導方式，強化農村社區整體規劃、建設、領導及永續經營的自主管理技能，引導社區由下而上凝聚共識、共同規劃及營造社區，促進農村活化再生及多元發展，真正落實社區自治，逐步達到永續經營、自主管理，本年度編列 5 億 5,052 萬元。
2. 創新農村生活文化：改善農村高齡者、農家婦女生產及生活，引導農村青年在地服務，辦理農村社區農業教育學習及社區農業產業永續經營人力培育，促進青年返鄉從農、提高農村經營契機並強化在地消費，本年度編列 1 億 6,435 萬元。

**農村再生建設及發展計畫**

1. 農村再生社區發展及環境改善：考量農村特色風貌與農村生產、生態及農民生活等多面向需求，針對農村社區整體環境改善等課題，建設符合低碳綠能原則之農村需求公共設施，改善農村社區窳陋空間，協助農村社區提升生活品質，並落實生態保育，維護農村生態環境資源，另辦理農村社區特色產業輔導、跨域合作及行銷推廣，推動農村產業增值，並協助辦理農村文化保存等，提升農村整體品質，本年度編列 41 億 6,636 萬 6 千元。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

2. 農村發展及活化

- (1) 農村農產業發展：推動小地主大佃農經營輔導，調整農業生產結構，活化農地利用，培養年輕專業農民企業化及機械化生產；輔導現代化溫(網)室生產設施，生產質量穩定農產品，促進農村產業發展；針對農村地區耕作及產業特性，促進生產機械及自動化；辦理有機農業專區或集團栽培區基礎環境設施改善工程，本年度編列 4 億 8,972 萬元。
- (2) 農村社區源頭減廢及資源利用：針對農村環境，以整體社區為執行對象，進行農村社區內、外畜牧生產環境之整體改善工作，以畜牧場源頭減廢及資源利用為目標，強化畜牧污染防治措施，改善農村環境，本年度編列 1,789 萬 4 千元。
- (3) 休閒農業增值發展：開發農村特色文化，建構優質農村生活氛圍，結合農業、環境及人力資源，發展樂活農業旅遊，開發多元農業精品、旅遊伴手、田園料理及套裝遊程，拓展國內外農業旅遊市場，推動休閒農業國際化，滿足消費者食宿行遊購娛育之農村旅遊需求，增加農村就業機會，促進農村經濟效益，本年度編列 4 億 9,115 萬元。
- (4) 漁村旅遊及產業活動推廣：輔導各直轄市、縣(市)政府、漁業(民)團體或漁村社區等規劃辦理具在地特色之漁業產業文化慶典活動及漁特產品開發，同時保存漁村傳統技藝，經營具地方特色之漁村休閒漁業及漁村生態體驗活動，以發展優質漁村旅遊及海洋活動，促進漁村產業多元發展，活絡漁村經濟，本年度編列 1 億 2,000 萬元。

(二十三) 一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費，本年度編列 7,236 萬 6 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 483 億 2,199 萬 1 千元，較上年度預算數 454 億 8,705 萬 6 千元，增加 28 億 3,493 萬 5 千元，約 6.23%，主要係國庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 385 億 9,158 萬 9 千元，較上年度預算數 387 億 2,623 萬元，減少 1 億 3,464 萬 1 千元，約 0.35%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 97 億 3,040 萬 2 千元，較上年度預算賸餘 67 億 6,082 萬 6 千元，增加 29 億 6,957 萬 6 千元，約 43.92%，備供以後年度財源。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 103 年度

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、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	政策性農業專案貸款貸放率	80%
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	獎助學金發放件數	144,200 件
三、持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作	每年監測場次	監測場次	6,500 場次
四、厚植森林資源，增加綠地面積	1. 推廣新植面積	新增山坡地造林面積	500 公頃
	2. 撫育面積	全民造林地撫育面積	29,350 公頃
	3. 撫育面積	獎勵輔導造林地撫育面積	3,394 公頃
五、發展育樂林業	1. 森林遊樂區遊客人數	提升服務品質，結合資源特色規劃行銷活動，吸引遊客	383 萬人
	2. 森林鐵路運輸	提升服務品質，維護行車安全	634 萬 延人公里
六、培養優秀幹部船員，促進漁業永續經營	獎勵水產院校畢業生上漁船服務	輔導水產院校畢業生上漁船服務人數	14 人
七、推廣漁業文化，提高漁民知能	獎勵發行漁業優良出版品	獎助優良漁業出版品件數	8 件
八、調整農田耕作制度，輔導農田轉契作利用	1. 重點鼓勵種植契作進口替代作物、外銷潛力作物、轉作地區特產及有機作物	農田轉(契)作面積	9 萬公頃
	2. 鼓勵契作進口替代作物，提高糧食自給率	糧食自給率(熱量)	1.08 百分點
九、建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	1. 建立穩定果樹產銷供應鏈	設置供果園面積	5,500 公頃
	2. 選擇適當果品推動產銷履歷	推動面積	1,500 公頃

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 103 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
十、提升產業競爭力，引領臺灣農業國際化	提升卓越農業外銷值	包括石斑魚、蘭花、觀賞魚、茶葉等出口值較前一年度成長率	5%
十一、加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培根計畫之社區數	累計辦理農村再生培根計畫之社區數	累計 2,300 社區
十二、推動「農村再生計畫」，建設富麗新農村；進行農村基礎生產條件與個別農村生活機能之改善、規劃及建設	辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	累計辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	累計 1,000 社區
十三、發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	吸引參與休閒農漁業與農村旅遊之遊客人次	1,950 萬人次

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述

一、前（101）年度決算結果及績效達成情形：

前年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 399 億 5,054 萬 7 千元，較可用預算數減少 5 億 1,533 萬 6 千元，約 1.27%，主要係糧食銷售收入較預計減少所致。
2. 基金用途：決算數 434 億 3,231 萬 8 千元，較可用預算數減少 9 億 3,423 萬 1 千元，約 2.11%，主要係農村再生建設及發展支出減少所致。
3. 基金來源及用途相抵後，決算短絀 34 億 8,177 萬 1 千元，較可用預算數減少 4 億 1,889 萬 5 千元，約 10.74%。

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、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	80%	101 年度貸放 281.6 億元，貸放率 93.9%。
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	205,300 件	101 年度發放 179,122 件，達年度目標 87.2%。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 103 年度

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
三、持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作	每年監測場次	6,000 場次	101 年度持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作，共完成 6,501 場次，成功防治高病原性家禽流行性病毒入侵，且控制低病原性家禽流行性感冒之潛存感染，確保國內動物健康及公共衛生安全。
四、厚植森林資源，增加綠地面積	1. 推廣新植面積	1,300 公頃	完成山坡地新植造林面積 602 公頃。
	2. 全民造林地撫育面積	36,000 公頃	完成全民造林地撫育面積 28,518 公頃。
	3. 獎勵輔導造林地撫育面積	2,354 公頃	完成獎勵輔導造林地撫育面積 2,005 公頃。
五、發展育樂林業	1. 森林遊樂區遊客人數	321 萬人	森林遊樂區遊客人次計 392 萬人次。
	2. 森林鐵路運輸	3,717,414 延人公里	森林鐵路運輸計 3,509,790 延人公里。
六、培養優秀幹部船員，促進漁業永續經營	獎勵水產院校畢業生上漁船服務	11 人	101 年預估 11 人請領獎勵金，惟 100 年度成功媒合水產院校畢業生上船服務人數較預估少 1 人，又已受獎勵者有 2 人因私人因素退出本計畫，爰實際請領人數計 8 人。
七、推廣漁業文化，提高漁民知能	獎勵發行漁業優良出版品	8 件	101 年預估 8 件，惟 101 年度評審結果有兩項從缺，爰實際獎勵件數計 6 件。
八、調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	1. 稻作面積	26.8 萬公頃	101 年實際稻作面積 260,788 公頃，較年度目標值減少 7,212 公頃，達成率 97.31%。
	2. 輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	25.6 萬公頃	101 年輔導輪作、契作及休耕面積為 275,464 公頃，較年度目標增加 19,464 公頃，達成率 107.6%。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 103 年度

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
九、建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	1. 建立穩定果樹產銷供應鏈	5,000 公頃	101 年實際設置供果園面積 5,150 公頃，較年度目標值增加 150 公頃，達成率 103%。
	2. 選擇適當果品推動產銷履歷	2,500 公頃	101 年輔導重要果品推動產銷履歷面積為 1,455 公頃，較年度目標減少 1,045 公頃，達成率 58%。
十、促進農產品全球佈局行銷	33 項主力外銷農產品外銷年增率	8%	101 年度 33 項主力外銷農產品年出口值 7 億 4,856 萬美元，年增率 -2.7%。成長幅度不如預期之主要原因係因鰻苗為天然捕撈之資源，近年來因受氣候異常影響，每年捕撈量逐年減少，導致活鰻外銷逐年銳減，年出口值大幅減少 1 億 620 萬美元，衰退 58.1%。
十一、加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培根計畫之社區數	累計 2,000 社區	深入全國農村社區辦理農村再生培根計畫，累計培訓 2,057 社區，92,821 人次。
十二、推動「農村再生計畫」，建設富麗新農村；進行農村基礎生產條件與個別農村生活機能之改善、規劃及建設	辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	累計 430 社區	累計辦理農村社區建設 958 社區。
十三、發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	1,300 萬人次	1,850 萬人次。

二、上（102）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

上年度預算截至 102 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 226 億 2,561 萬元，較年度預算分配數減少 11 億 6,016 萬 6 千元，約 4.88%，主要係糧食銷售收入較分配數減少所致。
2. 基金用途：實際執行數 105 億 7,357 萬 4 千元，較年度預算分配數減少 59 億 5,668 萬 3 千元，約 36.04%，主要係稻田多元化利用計畫、農村再生建設及發展計畫等支出較分

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 103 年度

配數減少所致。

3. 基金來源及用途相抵後，實際賸餘 120 億 5,203 萬 6 千元，較年度預算分配數增加 47 億 9,651 萬 7 千元，約 66.11%。

上(102)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、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	102 年度截至 6 月底止，計貸放 2 萬餘農漁民 104.6 億元；另訂定「辦理政策性農業專案貸款辦法」、修正各項貸款規定，並推動貸款經辦機構強化內部控制制度及貸後覆核機制，以確保貸款效益。
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	102 年度截至 6 月底止發放 92,320 件，達年度目標值 45%。
三、持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作	每年監測場次	102 年度截至 6 月底止對家禽及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作，共完成 4,745 場次，持續防範高病原性家禽流行性感冒之發生，且監測低病原性家禽流行性感冒之潛存感染，確保國內動物健康及公共衛生安全。
四、厚植森林資源，增加綠地面積	1. 推廣新植面積	新植面積目標值為 787 公頃，截至 6 月底止已完成 98 公頃。
	2. 全民造林地撫育面積	撫育造林地目標值為 34,650 公頃，截至 6 月底止已完成 10,376 公頃。
	3. 獎勵輔導造林地撫育面積	撫育造林地目標值為 3,305 公頃，截至 6 月底止已完成 573 公頃。
五、發展育樂林業	1. 森林遊樂區遊客人數	102 年度預計森林遊樂區遊客人數達 359 萬人次，截至 6 月底止遊客人數為 164 萬餘人次。
	2. 森林鐵路運輸	102 年度預計森林鐵路運輸達 491 萬延人公里，截至 6 月底止為 222 萬延人公里。
六、培養優秀幹部船員，促進漁業永續經營	獎勵水產院校畢業生上漁船服務	102 年預估 14 人請領獎勵金，截至 102 年 6 月 30 日止，已請領人數計 6 人。
七、推廣漁業文化，提高漁民知能	獎勵發行漁業優良出版品	預計於 102 年 11 月始接受出版事業機構、團體及個人出版之優良漁業出版品報名。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 103 年度

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
八、調整農田耕作制度，輔導農田轉契作利用	1. 稻作面積	102 年度目標為 28 萬公頃，第 1 期作初步統計國內稻作面積為 165,022 公頃，達成率 58%。
	2. 輔導農田維護、轉(契)作作物面積	102 年度目標為 25.6 萬公頃，第 1 期作輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積為 100,018 公頃，達成率 39%。
九、建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	1. 建立穩定果樹產銷供應鏈	102 年度目標為 5,000 公頃，上半年設置供果園面積 3,800 公頃，達成率 76%。
	2. 選擇適當果品推動產銷履歷	102 年度目標為 2,500 公頃，上半年推動產銷履歷面積 1,296 公頃，達成率 52%。
十、提升產業競爭力，引領臺灣農業國際化	提升卓越農業外銷值	102 年度石斑魚、蘭花、觀賞魚、茶葉等農產品出口年增率目標為 5%，上半年前述 4 項農產品出口值為 1 億 8,223 萬美元，較 101 年同期增加 98.5 萬美元，年增率 0.5%。主要衰退品項為石斑魚，原因係中國大陸市場價格下滑，上半年石斑魚出口值減少 287 萬美元。
十一、加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培根計畫之社區數	深入全國農村社區辦理農村再生培根計畫，截至 102 年 6 月 30 止累計已培訓 2,102 社區，105,123 人次。
十二、推動「農村再生計畫」，建設富麗新農村；進行農村基礎生產條件與個別農村生活機能之改善、規劃及建設	辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	截至 102 年 6 月 30 日止累計辦理 996 農村社區建設。
十三、發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	截至 102 年 6 月 30 日止吸引農業休閒旅遊約 700 萬人次。

## 二、主 要 表

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國103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
<b>39,950,547</b>	<b>基金來源</b>	<b>48,321,991</b>	<b>45,487,056</b>	<b>2,834,935</b>	
<b>201,510</b>	<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>200,845</b>	<b>201,100</b>	<b>-255</b>	
1,510	違規罰款收入	845	1,100	-255	
200,000	健康福利捐分配收入	200,000	200,000	—	
<b>593,477</b>	<b>勞務收入</b>	<b>631,078</b>	<b>579,965</b>	<b>51,113</b>	
518,483	服務收入	525,101	507,795	17,306	
74,994	其他勞務收入	105,977	72,170	33,807	
<b>5,875,750</b>	<b>農政收入</b>	<b>7,510,573</b>	<b>7,409,434</b>	<b>101,139</b>	
5,875,750	農林漁牧收入	7,510,573	7,409,434	101,139	
<b>814,386</b>	<b>財產收入</b>	<b>813,154</b>	<b>709,793</b>	<b>103,361</b>	
27	財產處分收入	—	—	—	
2,820	租金收入	2,718	3,045	-327	
607,792	權利金收入	617,138	512,603	104,535	
203,747	利息收入	193,298	194,145	-847	
<b>31,221,818</b>	<b>政府撥入收入</b>	<b>38,254,692</b>	<b>35,321,275</b>	<b>2,933,417</b>	
31,221,818	國庫撥款收入	38,254,692	35,321,275	2,933,417	
<b>1,243,606</b>	<b>其他收入</b>	<b>911,649</b>	<b>1,265,489</b>	<b>-353,840</b>	
—	收回金融業特別準備	486,081	868,101	-382,020	
1,243,606	雜項收入	425,568	397,388	28,180	
<b>43,432,318</b>	<b>基金用途</b>	<b>38,591,589</b>	<b>38,726,230</b>	<b>-134,641</b>	
14,116	農業研究、實驗、技術改進計畫	13,961	14,013	-52	
4,448,264	農業貸款利息差額補貼計畫	3,148,642	3,392,370	-243,728	
12,448,529	糧政業務計畫	12,487,869	10,722,571	1,765,298	
4,373,021	穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	2,649,745	—	
95,008	產銷調節緊急處理計畫	186,480	220,432	-33,952	
1,600	輔導菸農轉型計畫	161,218	178,957	-17,739	
1,368,868	農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500	1,529,540	-374,040	
178,163	豬隻死亡保險業務計畫	178,163	178,163	—	
86,417	家禽流行性感冒防疫計畫	100,000	89,554	10,446	
172,276	處理農會漁會信用部計畫	655,136	1,035,781	-380,645	
—	離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)	360,000	360,000	—	
568,773	全民造林計畫	553,070	643,694	-90,624	
412,740	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	988,600	787,561	201,039	
164,200	獎勵輔導造林計畫	257,815	320,306	-62,491	
2,409,233	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,085,778	—	
9,475	漁業發展補助計畫	16,051	16,266	-215	
—	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120	3,120	—	
1,365,809	產業調整或防範措施計畫	1,346,134	1,438,144	-92,010	
—	進口損害救助及穩價計畫	1,000	1,000	—	
11,056,191	調整耕作制度活化農地計畫(原為「稻田多元化利用計畫」)	7,170,941	6,987,220	183,721	
615,689	農村再生規劃及人力培育計畫	714,870	881,000	-166,130	
3,568,903	農村再生建設及發展計畫	5,285,130	6,119,000	-833,870	
75,043	一般行政管理計畫	72,366	72,015	351	
<b>-3,481,771</b>	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>9,730,402</b>	<b>6,760,826</b>	<b>2,969,576</b>	
<b>22,748,528</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>26,027,583</b>	<b>18,760,602</b>	<b>7,266,981</b>	
—	解繳國庫	—	—	—	
<b>19,266,757</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>35,757,985</b>	<b>25,521,428</b>	<b>10,236,557</b>	

行政院農  
業特別  
基金來源、用途  
中華民國

項 目	農業發展 基 金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
<b>基金來源</b>	<b>26,751,408</b>	<b>1,098,852</b>	<b>1,086,438</b>
徵收及依法分配收入	200,000	845	—
違規罰款收入	—	845	—
健康福利捐分配收入	200,000	—	—
勞務收入	—	631,078	—
服務收入	—	525,101	—
其他勞務收入	—	105,977	—
農政收入	7,510,573	—	—
農林漁牧收入	7,510,573	—	—
財產收入	169,689	71,929	660
租金收入	—	2,718	—
權利金收入	—	51,448	—
利息收入	169,689	17,763	660
政府撥入收入	18,364,497	—	1,085,778
國庫撥款收入	18,364,497	—	1,085,778
其他收入	506,649	395,000	—
收回金融業特別準備	486,081	—	—
雜項收入	20,568	395,000	—
<b>基金用途</b>	<b>21,106,423</b>	<b>1,813,899</b>	<b>1,085,778</b>
農業研究、實驗、技術改進計畫	13,961	—	—
農業貸款利息差額補貼計畫	3,148,642	—	—
糧政業務計畫	12,487,869	—	—
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	—	—
產銷調節緊急處理計畫	186,480	—	—
輔導菸農轉型計畫	161,218	—	—
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500	—	—
豬隻死亡保險業務計畫	178,163	—	—
家禽流行性感冒防疫計畫	100,000	—	—
處理農會漁會信用部計畫	655,136	—	—
離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)	360,000	—	—
全民造林計畫	—	553,070	—
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	—	988,600	—
獎勵輔導造林計畫	—	257,815	—
農業天然災害救助計畫	—	—	1,085,778
漁業發展補助計畫	—	—	—
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	—	—	—
產業調整或防範措施計畫	—	—	—
進口損害救助及穩價計畫	—	—	—
調整耕作制度活化農地計畫(原為「稻田 多元化利用計畫」)	—	—	—
農村再生規劃及人力培育計畫	—	—	—
農村再生建設及發展計畫	—	—	—
一般行政管理計畫	9,709	14,414	—
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>5,644,985</b>	<b>-715,047</b>	<b>660</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>9,192,496</b>	<b>4,550,397</b>	<b>220,996</b>
<b>解繳國庫</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>期末基金餘額</b>	<b>14,837,481</b>	<b>3,835,350</b>	<b>221,656</b>

業委員會  
收入基金  
及餘絀預計表  
103年度

單位：新臺幣千元

漁業發展基金	漁產平準基金	農產品受進口損害救助基金	農村再生基金	合計
<b>1,640</b>	<b>3,546</b>	<b>9,965,690</b>	<b>9,414,417</b>	<b>48,321,991</b>
—	—	—	—	200,845
—	—	—	—	845
—	—	—	—	200,000
—	—	—	—	631,078
—	—	—	—	525,101
—	—	—	—	105,977
—	—	—	—	7,510,573
—	—	—	—	7,510,573
1,640	3,546	565,690	—	813,154
—	—	—	—	2,718
—	—	565,690	—	617,138
1,640	3,546	—	—	193,298
—	—	9,400,000	9,404,417	38,254,692
—	—	9,400,000	9,404,417	38,254,692
—	—	—	10,000	911,649
—	—	—	—	486,081
—	—	—	10,000	425,568
<b>16,679</b>	<b>3,120</b>	<b>8,565,690</b>	<b>6,000,000</b>	<b>38,591,589</b>
—	—	—	—	13,961
—	—	—	—	3,148,642
—	—	—	—	12,487,869
—	—	—	—	2,649,745
—	—	—	—	186,480
—	—	—	—	161,218
—	—	—	—	1,155,500
—	—	—	—	178,163
—	—	—	—	100,000
—	—	—	—	655,136
—	—	—	—	360,000
—	—	—	—	553,070
—	—	—	—	988,600
—	—	—	—	257,815
—	—	—	—	1,085,778
16,051	—	—	—	16,051
—	3,120	—	—	3,120
—	—	1,346,134	—	1,346,134
—	—	1,000	—	1,000
—	—	7,170,941	—	7,170,941
—	—	—	714,870	714,870
—	—	—	5,285,130	5,285,130
628	—	47,615	—	72,366
<b>-15,039</b>	<b>426</b>	<b>1,400,000</b>	<b>3,414,417</b>	<b>9,730,402</b>
<b>246,283</b>	<b>456,659</b>	<b>-1,312,536</b>	<b>12,673,288</b>	<b>26,027,583</b>
—	—	—	—	—
<b>231,244</b>	<b>457,085</b>	<b>87,464</b>	<b>16,087,705</b>	<b>35,757,985</b>

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表說明**  
中華民國 103 年度

一、基金來源

徵收及依法分配收入、勞務收入、農政收入、財產收入、政府撥入收入、其他收入－詳各分基金基金來源明細表。

二、基金用途

(一)農業發展基金

農業研究、實驗、技術改進計畫、農業貸款利息差額補貼計畫、糧政業務計畫、穩定肥料及相關資材供需計畫、產銷調節緊急處理計畫、輔導菸農轉型計畫、農漁民子女就學獎助學金計畫、豬隻死亡保險業務計畫、家禽流行性感冒防疫計畫、處理農會漁會信用部計畫、離農獎勵計畫－詳農業發展基金基金用途明細表說明。

(二)林務發展及造林基金

全民造林計畫、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫、獎勵輔導造林計畫－詳林務發展及造林基金基金用途明細表說明。

(三)農業天然災害救助基金：農業天然災害救助計畫－詳農業天然災害救助基金基金用途明細表說明。

(四)漁業發展基金：漁業發展補助計畫－詳漁業發展基金基金用途明細表說明。

(五)漁產平準基金：補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫－詳漁產平準基金基金用途明細表說明。

(六)農產品受進口損害救助基金

產業調整或防範措施計畫、進口損害救助及穩價計畫、調整耕作制度活化農地計畫－詳農產品受進口損害救助基金基金用途明細表說明。

(七)農村再生基金

農村再生規劃及人力培育計畫、農村再生建設及發展計畫－詳農村再生基金基金用途明細表說明。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
現金流量預計表  
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	9,730,402	
調整非現金項目	24,364	本年度備抵存貨跌價短絀沖回1,097,717千元，流動資產淨減2,778,571千元，流動負債淨減1,656,490千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>9,754,766</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
減少短期投資及短期貸墊款	7,348,000	收回短期墊款。
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	316,665	收回長期貸、墊款。
減少其他資產	6,581	減少什項資產。
增加短期債務及其他負債	5,174	增加其他負債。
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	-62,743	增加什項資產。
減少短期債務及其他負債	-7,381,386	減少短期債務7,348,000千元及其他負債33,386千元。
<b>其他活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>232,291</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>9,987,057</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>11,722,416</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>21,709,473</b>	

註：不影響現金流量之其他活動：

1. 本年度估列運用賠付專款處理農會漁會信用部，故準備金及負債準備因之減少486,081千元。
2. 催收款項減少5,114千元，係轉列應收款項及長期貸款。
3. 農業發展基金應收利息增加1,345千元，係賠付專款利息收入。

行政院農  
業特別  
現金流量  
中華民國

科 目	農業發展 基 金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘(短絀-)	5,644,985	-715,047	660
調整非現金項目	715,216	39,096	4,144
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>6,360,201</b>	<b>-675,951</b>	<b>4,804</b>
<b>其他活動之現金流量</b>			
減少短期投資及短期貸墊款	—	2,000,000	—
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	310,087	6,578	—
減少其他資產		6,581	—
增加短期債務及其他負債	—	5,174	—
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	-62,557	-186	—
減少短期債務及其他負債	-6,620,203	—	—
<b>其他活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-6,372,673</b>	<b>2,018,147</b>	—
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-12,472</b>	<b>1,342,196</b>	<b>4,804</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>936,311</b>	<b>2,424,481</b>	<b>261,658</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>923,839</b>	<b>3,766,677</b>	<b>266,462</b>

業委員會  
收入基金  
預計表  
103年度

單位：新臺幣千元

漁業發展 基金	漁產平準 基金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基金	合 計
-15,039	426	1,400,000	3,414,417	9,730,402
150	-1	-642,000	-92,241	24,364
<b>-14,889</b>	<b>425</b>	<b>758,000</b>	<b>3,322,176</b>	<b>9,754,766</b>
—	—	—	5,348,000	7,348,000
—	—	—	—	316,665
—	—	—	—	6,581
—	—	—	—	5,174
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	—	—	-62,743
—	—	-758,546	-2,637	-7,381,386
—	—	<b>-758,546</b>	<b>5,345,363</b>	<b>232,291</b>
<b>-14,889</b>	<b>425</b>	<b>-546</b>	<b>8,667,539</b>	<b>9,987,057</b>
<b>245,612</b>	<b>455,807</b>	<b>13,381</b>	<b>7,385,166</b>	<b>11,722,416</b>
<b>230,723</b>	<b>456,232</b>	<b>12,835</b>	<b>16,052,705</b>	<b>21,709,473</b>

本頁空白

# 三、明 細 表

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
基金來源明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目	單位	預 算		數 額	說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率		
<b>基金來源</b>					詳見各分基金來源明細表
<b>徵收及依法分配收入</b>				<b>200,845</b>	
違規罰款收入				845	
林務發展及造林基金				845	
健康福利捐分配收入				200,000	
農業發展基金				200,000	
<b>勞務收入</b>				<b>631,078</b>	
服務收入				525,101	
林務發展及造林基金				525,101	
其他勞務收入				105,977	
林務發展及造林基金				105,977	
<b>農政收入</b>				<b>7,510,573</b>	
農林漁牧收入				7,510,573	
農業發展基金				7,510,573	
<b>財產收入</b>				<b>813,154</b>	
租金收入				2,718	
林務發展及造林基金				2,718	
權利金收入				617,138	
林務發展及造林基金				51,448	
農產品受進口損害救助基金				565,690	
利息收入				193,298	
農業發展基金				169,689	
林務發展及造林基金				17,763	
農業天然災害救助基金				660	
漁業發展基金				1,640	
漁產平準基金				3,546	
<b>政府撥入收入</b>				<b>38,254,692</b>	
國庫撥款收入				38,254,692	
農業發展基金				18,364,497	
農業天然災害救助基金				1,085,778	
農產品受進口損害救助基金				9,400,000	
農村再生基金				9,404,417	
<b>其他收入</b>				<b>911,649</b>	
雜項收入				425,568	
農業發展基金				20,568	
林務發展及造林基金				395,000	
農村再生基金				10,000	
收回金融業特別準備				486,081	
農業發展基金				486,081	
<b>總 計</b>				<b>48,321,991</b>	

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
<b>23,197,390</b>	<b>農業發展基金</b>	<b>21,106,423</b>	<b>20,380,835</b>	詳見各分基金用途明細表
14,116	農業研究、實驗、技術改進計畫	13,961	14,013	
4,448,264	農業貸款利息差額補貼計畫	3,148,642	3,392,370	
12,448,529	糧政業務計畫	12,487,869	10,722,571	
4,373,021	穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	2,649,745	
95,008	產銷調節緊急處理計畫	186,480	220,432	
1,600	輔導菸農轉型計畫	161,218	178,957	
1,368,868	農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500	1,529,540	
178,163	豬隻死亡保險業務計畫	178,163	178,163	
86,417	家禽流行性感冒防疫計畫	100,000	89,554	
172,276	處理農會漁會信用部計畫	655,136	1,035,781	
—	離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)	360,000	360,000	
11,128	一般行政管理計畫	9,709	9,709	
<b>1,160,048</b>	<b>林務發展及造林基金</b>	<b>1,813,899</b>	<b>1,767,652</b>	
568,773	全民造林計畫	553,070	643,694	
412,740	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	988,600	787,561	
164,200	獎勵輔導造林計畫	257,815	320,306	
14,335	一般行政管理計畫	14,414	16,091	
<b>2,409,233</b>	<b>農業天然災害救助基金</b>	<b>1,085,778</b>	<b>1,085,778</b>	
2,409,233	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,085,778	
<b>10,095</b>	<b>漁業發展基金</b>	<b>16,679</b>	<b>16,926</b>	
9,475	漁業發展補助計畫	16,051	16,266	
620	一般行政管理計畫	628	660	
—	<b>漁產平準基金</b>	<b>3,120</b>	<b>3,120</b>	
—	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120	3,120	
<b>12,470,960</b>	<b>農產品受進口損害救助基金</b>	<b>8,565,690</b>	<b>8,471,919</b>	
1,365,809	產業調整或防範措施計畫	1,346,134	1,438,144	
—	進口損害救助及穩價計畫	1,000	1,000	
11,056,191	調整耕作制度活化農地計畫(原為「稻田多元化利用計畫」)	7,170,941	6,987,220	
48,960	一般行政管理計畫	47,615	45,555	
<b>4,184,592</b>	<b>農村再生基金</b>	<b>6,000,000</b>	<b>7,000,000</b>	
615,689	農村再生規劃及人力培育計畫	714,870	881,000	
3,568,903	農村再生建設及發展計畫	5,285,130	6,119,000	
<b>43,432,318</b>	<b>總 計</b>	<b>38,591,589</b>	<b>38,726,230</b>	

四、附

表

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預算數	說明
<b>壹、農業發展基金</b>				<b>21,106,423</b>	
<b>農業研究、實驗、技術改進計畫</b>				<b>13,961</b>	
乾燥兔化豬瘟疫苗	千劑	3,260.12	3,360	10,954	
乾燥兔化豬瘟毒種毒	千劑	7,950.00	40	318	
行政費用				2,689	
<b>農業貸款利息差額補貼計畫</b>				<b>3,148,642</b>	
農機貸款				77,058	
加速農村建設貸款				2,958,260	
擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				113,324	
<b>糧政業務計畫</b>				<b>12,487,869</b>	
商品-糧食(主產品)	公噸	27,658.04	370,600	10,250,068	已扣除沖回備抵存貨跌價短絀1,097,717千元。
商品-糧食(副產品)	公噸	6,668.60	10,000	66,686	
救濟米	公噸	30,947.08	25,000	773,677	
行政費用				1,397,438	
<b>穩定肥料及相關資材供需計畫</b>				<b>2,649,745</b>	
肥料補貼				2,196,238	
農業動力用電節能改善措施等				80,000	
農民購肥資訊及農機用油等管理系統維護、公所及農會受理農民申辦農友卡功能作業等				118,000	
減少化肥使用量配套措施				250,000	
安全庫存肥料	公噸	250.00	10,000	2,500	
行政費用				3,007	
<b>產銷調節緊急處理計畫</b>				<b>186,480</b>	
<b>農漁民子女就學獎助學金計畫</b>				<b>1,155,500</b>	
公立高中職學生	人次	3,000.00	12,900	38,700	
私立高中職及公立大學學生	人次	5,000.00	41,500	207,500	
私立大學學生	人次	10,000.00	89,800	898,000	
行政費用				11,300	
<b>豬隻死亡保險業務計畫</b>				<b>178,163</b>	
豬隻死亡保險費	千頭	22,680.00	7,000	158,760	
豬隻運輸死亡保險費	千頭	8,400.00	1,600	13,440	
行政費用				5,963	
<b>家禽流行性感胃防疫計畫</b>				<b>100,000</b>	
家畜禽場及候鳥監測等風險評估	場次	5,538.46	6,500	36,000	

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
緊急防疫疫苗儲備	千劑	521.31	45,000	23,459	
外購疫苗抽驗相關檢驗費	瓶	15,410.00	100	1,541	
緊急防疫消毒劑	桶	1,000.00	1,000	1,000	
儲備防護衣等防疫資材費用	套	254.65	3,927	1,000	
養禽場辦理防疫消毒工作	場次	3,792.15	9,757	37,000	
<b>輔導菸農轉型計畫</b>				<b>161,218</b>	
輔導菸農轉作	戶數	67,343.33	1,800	121,218	
輔導轉型休閒農業	縣市 (鄉鎮)	5,000,000.00	8	40,000	
<b>處理農會漁會信用部計畫</b>				<b>655,136</b>	
<b>離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)</b>				<b>360,000</b>	
<b>一般行政管理計畫</b>				<b>9,709</b>	
<b>貳、林務發展及造林基金</b>				<b>1,813,899</b>	
<b>全民造林計畫</b>				<b>553,070</b>	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	20,000.00	22,500	450,000	
7年以上租地造林撫育	公頃	10,000.00	6,850	68,500	
行政經費				34,570	
<b>森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫</b>				<b>988,600</b>	為辦理森林遊樂、森林鐵路及烏來台車營運。
森林遊樂區服務	人次	111.77	3,826,260	427,663	
森林台車運輸	人次	81.14	383,956	31,153	
森林鐵路運輸	延人 公里	83.61	6,336,500	529,784	
<b>獎勵輔導造林計畫</b>				<b>257,815</b>	為辦理獎勵輔導造林計畫新植及撫育之獎勵及補助工作。
第1年新植	公頃	120,000.00	500	60,000	
第2-6年造林撫育	公頃	40,000.00	3,145	125,800	
7年以上私有地撫育	公頃	20,000.00	50	1,000	
7年以上租地撫育	公頃	10,000.00	199	1,990	
培育苗木	株	25.00	800,000	20,000	
行政經費				49,025	
<b>一般行政管理計畫</b>				<b>14,414</b>	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。
<b>參、農業天然災害救助基金</b>				<b>1,085,778</b>	
<b>農業天然災害救助計畫</b>				<b>1,085,778</b>	
辦理農業天然災害現金救助與補助				873,690	
補助縣市政府辦理農業災損行政經費				17,141	補助受災縣市辦理農業災損行政經費。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
低利貸款利息差額補貼	千元	3.72%	5,239,113	194,947	1.「單位成本」係貸款利息差額補貼預估平均值（年利率）。 2.「數量」係103年度預估平均貸款餘額。
<b>肆、漁業發展基金</b>				<b>16,679</b>	
<b>漁業發展補助計畫</b>				<b>16,051</b>	
補助學者專家出席國際會議				141	主要係補助國內學者專家出席漁業相關國際會議，補助人數視申請人數而定，故無法以具體之單位成本計算。
推廣漁業文化				1,910	主要係推廣漁業出版品，提倡漁業文化，訂有相關要點，依出版品種類進行評選，並依審查結果予以獎勵。
獎勵水產院校畢業生上漁船服務	人	1,000,000.00	14	14,000	
<b>一般行政管理計畫</b>				<b>628</b>	
<b>伍、漁產平準基金</b>				<b>3,120</b>	
<b>補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫</b>				<b>3,120</b>	本年度平準魚種計有：魷魚、秋刀魚、蝦、鰻、丁香、鱈魚、鯖魚、鰹、牡蠣、文蛤、吳郭魚、虱目魚、鰻魚、七星鱸、金目鱸等，並因應產業需求適時調整品項。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。
<b>陸、農產品受進口損害救助基金</b>				<b>8,565,690</b>	
<b>產業調整或防範措施計畫</b>				<b>1,346,134</b>	
<b>一、養豬產業結構調整計畫</b>				<b>85,891</b>	
提升國產優良種豬品質	頭	2,000.00	2,500	5,000	配合消費趨勢，加強篩選高肉質基因種豬並推廣高價值肉豬群。
	劑	20.00	250,000	5,000	利用產官學研輔導資源及生物科技，擴大推廣核心及優良人工授精供應站之精液。
	頭	1,000.00	3,500	3,500	廣續推動種豬場特定病原清除，建立最少病原種豬群。
強化養豬場經營體質	場次	12,000.00	625	7,500	整合產官學研資源，擴大推動養豬場生產效率提升之諮詢輔導。
	頭	40.00	250,000	10,000	加強推廣異地、分齡及批次、新式高效率與健康等豬隻生產系統。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
強化國產豬肉產、製、銷體系	場次	76,300.00	50	3,815	輔導養豬場導入企業化及節能減碳等經營模式。
	頭	153.84	150,000	23,076	輔導整合產銷通路，發展多元化國產豬肉品牌，擴大推廣地產地銷。
	處	1,200,000.00	10	12,000	輔導肉品市場改善營運設備，協助轉型及現代化。
擴大產銷履歷豬肉產品量值	頭	1.00	2,000,000	2,000	全面實施養豬場以畜牧場登記或畜禽飼養登記供應毛豬至肉品市場。
	頭	32.00	250,000	8,000	輔導通過驗證之養豬場、屠宰分切場與通路建立契約產銷供應鏈。
	公噸	8,000.00	750	6,000	增加產銷履歷豬肉產品之供貨量。
<b>二、養牛產業結構調整計畫</b>				<b>43,241</b>	
穩定國產乳品生產量，提升國內乳業競爭力	場次	200,000.00	25	5,000	輔導酪農引進及運用新興生產技術。
	公噸	10.00	300,000	3,000	推廣國產乳品標章制度。
	頭	166.67	18,000	3,000	提升國內乳牛群性能。
開拓乳品多樣化市場，提高國產乳品附加價值	場次	250,000.00	4	1,000	輔導開發多樣化乳品。
	式	1,000,000.00	1	1,000	開發休閒乳品新興市場。
	場次	900,000.00	10	9,000	宣導國人飲用國產鮮乳。
輔導產業垂直分工整合並協助酪農改進飼養技術	場次	200,000.00	25	5,000	建立酪農技術服務系統，輔導酪農改進飼養技術。
	公噸	320.00	15,625	5,000	輔導酪農產銷班提高國產芻料使用量。
	廠次	125,000.00	16	2,000	建立酪農與乳廠協商平台，穩定契約產銷制度。
建立國產優質牛肉產銷體系	場次	500,000.00	5	2,500	輔導本土牛肉產銷現代化。
	場次	200,000.00	10	2,000	推動國產牛肉追溯及產銷履歷行銷體系。
	處	18,964.00	250	4,741	推廣國產生鮮牛肉並落實產地標示。
<b>三、家禽產業結構調整計畫</b>				<b>56,157</b>	
落實總量管理及預警機制	項次	10,000.00	260	2,600	落實家禽總量管理及產銷預警機制，穩定產銷及價格。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
改善產銷與飼養技術及育成效率	業者數	400,000.00	60	24,000	推動新式產銷模式，落實批次飼養及標準化，提升養禽場自衛防疫體系及養禽育成率。
輔導優質禽品團隊開發新興通路	通路家數	30,000.00	100	3,000	加強精緻禽品推廣及建立分切加工業務通路，提高禽品附加價值。
加強禽品認證及自主品管檢驗制度	項次	12,250.00	1,800	22,050	建立國產禽肉衛生查核系統，強化家禽業者之禽品自主品管制度。
確保國產雞肉市場占有率	場次	1,000.00	4,507	4,507	持續推動國產禽品供應鏈整合及地產地銷工作，建立市場區隔，爭取消費者認同。
<b>四、強化農產品全球市場深耕計畫</b>				<b>191,605</b>	因涉及不同國家物價及消費水準因素，且採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。
建構農產品外銷環境，促進農產品出口	項	1,900,000.00	2	3,800	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。
	項	4,500,000.00	1	4,500	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。
建立臺灣農產品國際形象，深耕全球市場	場	3,200,000.00	25	80,000	輔導產業團體參加或主辦國際綜合食品展及專業展。
	場	4,700,000.00	4	18,800	針對海外目標市場辦理臺灣農產品形象廣告與宣傳活動。
	場	1,333,500.00	30	40,005	於海外目標市場辦理農產品宣傳促銷活動。
	場	10,000,000.00	3	30,000	於日本、香港及中國大陸等地設立農產品長期展售據點，拓銷臺灣農產品。
辦理農貿人才培訓，強化出口商出口潛能	人	10,000.00	500	5,000	辦理農產貿易人才培訓計畫。
	項	7,000,000.00	1	7,000	辦理外銷農產品品牌輔導計畫。
	人	50,000.00	10	500	邀請主要目標市場專業人士、貿易商、通路商及媒體來臺參訪並進行貿易交流。
跨部會合作宣傳臺灣農產品	場	1,000,000.00	1	1,000	與行政院所屬機關合作，共同宣傳臺灣農產品。
	場	1,000,000.00	1	1,000	配合行政院「美食國際化」方案，宣傳行銷臺灣優質食材。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
<b>五、稻米產業結構調整計畫</b>				<b>383,549</b>	
提升國產稻米產業競爭力				103,283	
輔導設置稻米產銷契作栽培區暨推動產銷履歷驗證	公頃	7,122.97	14,500	103,283	輔導建置稻米產銷契作栽培區、辦理品種純度等檢驗、契作栽培區評鑑及CAS、產銷履歷等驗證。
水稻良種繁殖更新	公頃	3,083.13	3,200	9,866	補助縣市政府設置水稻原採種田繁殖優良稻種並加強採種專區之設置；辦理原採種田檢查及全國供苗調查。
有機米產銷經營輔導	公頃	7,400.00	1,000	7,400	補助有機米產銷班生產費用；補助申請有機驗證所需文件審查驗證查核與涉及驗證之檢驗費用等；辦理有機米宣導、講習及輔導有機米行銷推廣所需經費。
良質米分級檢驗認證及行銷推廣				26,000	
稻米品質競賽				13,000	
鄉鎮級稻米品質競賽	場次	150,000.00	60	9,000	全年辦理鄉鎮級稻米品質競賽60場次。
全國級品質競賽	場次	4,000,000.00	1	4,000	辦理全國十大經典好米選拔活動1場次。
推動產業調整之展售與產業輔導	場次	1,000,000.00	4	4,000	
優良農產品食米類認證與驗證管理	廠次	100,000.00	90	9,000	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、輔導廠商改善設施暨申請優良農產品驗證及所需行政費用等。
調置機械擴增與改善				237,000	補助農會設置乾燥機、低溫冷藏桶、相關附屬機械設備及執行所需行政費用等。
設置乾燥機	噸	70,000.00	2,000	140,000	
設置低溫暫存筒	噸	8,000.00	10,000	80,000	
相關附屬機械設備	組	1,700,000.00	10	17,000	
<b>六、水果產業結構調整計畫</b>				<b>165,070</b>	
建立外銷供果園供應鏈	公頃	11,495.00	5,500	63,220	
選擇適當果品推動產銷履歷	公頃	10,000.00	1,500	15,000	
新興品種果樹試作示範、超產水果縮減種植面積、品質改進及加工契作生產	公頃	50,000.00	300	15,000	
整合產銷班或生產單位辦理大面積經營管理	公頃	31,818.00	1,100	35,000	

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
辦理國產水果展售促銷				25,130	
辦理國產水果網路聯合行銷				2,400	
改善水果共同運銷及低溫物流設施				2,520	
辦理青梅廠農合作	公噸	3,400.00	2,000	6,800	
<b>七、茶產業結構調整計畫</b>				<b>29,939</b>	
輔導茶園更新改善茶菁品質提升產業競爭力	公頃	35,000.00	80	2,800	辦理茶樹新品種樹更新或新植。
輔導建構衛生安全製茶廠、辦理茶廠評鑑與茶廠登錄管制業務	公頃	1,800.00	2,500	4,500	建立衛生安全製茶廠、辦理製茶廠登錄管制作業及茶廠評鑑活動。
輔導國產優質茶品履歷驗證、產地證明標章核發及推廣	公頃	3,000.00	2,000	6,000	
發展地方特色茶，辦理評鑑競賽、特色茶共同品牌行銷	場次	142,857.14	35	5,000	
茶產業跨域結合並延伸產業價值鏈，輔導發展在地優質茶莊	場次	280,000.00	20	5,600	輔導結合茶區之自然與歷史人文資源，推動茶產業向下紮根，發展在地優質茶莊，以延伸產業價值鏈。
辦理茶葉安全用藥監測、計畫執行業務旅費雜支等行政費用	件數	3,019.00	2,000	6,039	
<b>八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫</b>				<b>177,937</b>	
發展水產種苗及重點養殖產業	式	5,400,000.00	4	21,600	整合業者建立水產種苗營運，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，深化發展箱網等新興海水與鰻魚、甲魚等重點養殖產業輔導及管理機制，以及建立相關外銷廠場登錄相關制度。
發展觀賞魚產業	式	12,600,000.00	2	25,200	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。
建構漁產品產銷調節體系	種	4,113,700.00	10	41,137	輔導漁民團體產銷班發展與辦理國產漁產品推廣運銷及促銷，有效調節魚貨供需，避免魚價變動幅度逾2成。

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
提升國內養殖水產品品質安全	品項	6,000,000.00	15	90,000	持續推動CAS標章制度，輔導廠商通過CAS水產品及產銷履歷驗證，辦理水產品品質衛生檢測，並與防檢局分工辦理疫病防治及衛生監測與用藥輔導，由獸醫師進駐生產區，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，以提升國內養殖魚塭生產水產品品質安全。
<b>九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫</b>				<b>110,868</b>	
重要動物疫病預警監控	件	485.00	77,396	37,537	
緊急防疫物資(儲備疫苗)	劑	21.00	80,000	1,680	
緊急防疫物資(口蹄疫抗原銀行)	劑	11.00	2,250,000	24,750	
行政經費	執行單位	367,774.00	31	11,401	
動物防疫教育宣導	場	37,986.00	72	2,735	
畜牧場畜禽用藥監控	場	6,553.00	5,000	32,765	
<b>十、強化植物有害生物防範措施計畫</b>				<b>101,877</b>	
植物防疫技術工	人日	1,500.00	3,339	5,009	
外來植物有害生物偵測	點	26,400.00	631	16,658	
果樹疫病蟲害補助費用	公頃	3,000.00	17,010	51,030	
蔬菜疫病蟲害補助費用	公頃	1,000.00	15,200	15,200	
水稻疫病蟲害補助費用	公頃	500.00	16,000	8,000	
緊急防疫資材	公斤	1,000.00	4,879	4,879	
行政經費				1,101	
<b>進口損害救助及穩價計畫</b>				<b>1,000</b>	
<b>調整耕作制度活化農地計畫(原為「稻田多元化利用計畫」)</b>				<b>7,170,941</b>	
一、調整耕作制度活化農地計畫				6,926,476	
休耕				5,112,705	
生產環境維護給付	公頃	34,000.00	8,600	292,400	
種植綠肥給付	公頃	45,000.00	94,889	4,270,005	
種植景觀作物給付	公頃	45,000.00	3,000	135,000	

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預算數	說明
休耕地造林給付	公頃	45,000.00	489	22,000	
未能完成出租	公頃	20,000.00	19,665	393,300	
轉(契)作				1,694,971	
一般農友				1,169,700	
契作硬質玉米	公頃	45,000.00	6,000	270,000	
契作大豆（黑豆）	公頃	45,000.00	300	13,500	
契作牧草或青割玉米	公頃	35,000.00	3,000	105,000	
契作飼料甘藷	公頃	24,000.00	200	4,800	
契作小麥	公頃	24,000.00	300	7,200	
契作釀酒高粱	公頃	24,000.00	300	7,200	
契作原料甘蔗	公頃	30,000.00	1,300	39,000	
契作短期經濟林	公頃	30,000.00	3,000	90,000	
契作毛豆	公頃	35,000.00	1,500	52,500	
地區特產作物	公頃	20,000.00	28,800	576,000	
有機作物	公頃	15,000.00	300	4,500	
大佃農				525,271	
契作硬質玉米	公頃	55,000.00	700	38,500	
契作大豆（黑豆）	公頃	55,000.00	200	11,000	
契作牧草或青割玉米	公頃	45,000.00	3,400	153,000	
契作飼料甘藷	公頃	34,000.00	100	3,400	
契作小麥	公頃	34,000.00	300	10,200	
契作釀酒高粱	公頃	34,000.00	300	10,200	
契作原料甘蔗	公頃	40,000.00	350	14,000	
契作短期經濟林	公頃	40,000.00	450	18,000	
契作毛豆	公頃	45,000.00	1,700	76,500	
地區特產作物	公頃	30,000.00	700	21,000	
有機作物	公頃	15,000.00	300	4,500	
水稻	公頃	20,000.00	3,629	72,571	
小地主大佃農舊(續)約租賃	公頃	40,000.00	2,310	92,400	
飼料玉米烘乾費	公噸	2,000.00	59,400	118,800	
二、行政費用				244,465	
<b>一般行政管理計畫</b>				<b>47,615</b>	

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預算數	說 明
<b>柒、農村再生基金</b>				<b>6,000,000</b>	
<b>農村再生規劃及人力培育計畫</b>				<b>714,870</b>	
一、農村規劃及培力				550,520	主要辦理農村再生培根計畫，開設關懷、進階、核心及再生四階段課程，並搭配不同實作課程，由於農村社區人力培育需求不同，辦理方式不同，故無法以具體之單位成本計算。
農村再生規劃				132,800	
農村再生人力培育				349,530	
行政經費				68,190	
二、創新農村生活文化				164,350	
創新農村社區農業教育學習				4,850	
推動農村青少年農業教育與社區服務				46,000	
強化農村婦女生產生活經營能力				46,000	
農村高齡者生活輔導與創新學習				18,000	
社區農業產業永續經營人力培育				49,500	
<b>農村再生建設及發展計畫</b>				<b>5,285,130</b>	
一、農村再生社區發展及環境改善				4,166,366	主要辦理農村社區整體環境改善、窳陋地區環境改善、農村社區災害防治等工作，由於農村社區再生需求不同，辦理方式亦不同，故無法以具體之單位成本計算。
農村社區整體環境改善及公共設施建設				2,630,000	
農村生態保育及產業文化				1,478,616	
行政經費				57,750	
二、農村發展及活化				1,118,764	
小地主大佃農經營輔導				181,578	
推動現代化生產設施				308,142	
農村社區源頭減廢及資源利用				17,894	
建設優質休閒農業環境				220,400	
整合休閒農業資源，推動特色農業旅遊				185,750	
提升休閒農業服務品質及導覽解說培訓功能				30,000	
強化休閒農業行銷宣導				55,000	
漁村旅遊及產業活動推廣				120,000	
<b>合 計</b>				<b>38,591,589</b>	

# 五、參 考 表

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減(-)
<b>57,209,361</b>	<b>資 產</b>	<b>57,519,674</b>	<b>57,308,055</b>	<b>211,619</b>
<b>33,596,061</b>	<b>流動資產</b>	<b>36,033,914</b>	<b>35,071,766</b>	<b>962,148</b>
5,723,614	現金	21,709,473	11,722,416	9,987,057
1,238	短期投資	1,238	1,238	—
539,364	應收款項	1,363,447	1,319,764	43,683
15,398,405	存貨	11,970,573	13,979,136	-2,008,563
344,338	預付款項	988,081	700,110	287,971
11,589,102	短期貸墊款	1,102	7,349,102	-7,348,000
<b>22,967,421</b>	<b>投資、長期應收款項、貸墊 款及準備金</b>	<b>20,972,300</b>	<b>21,773,877</b>	<b>-801,577</b>
112,061	長期貸款	56,853	85,427	-28,574
1,863,290	長期墊款	1,292,136	1,577,713	-285,577
20,992,070	準備金	19,623,311	20,110,737	-487,426
<b>645,879</b>	<b>其他資產</b>	<b>513,460</b>	<b>462,412</b>	<b>51,048</b>
645,879	什項資產	513,460	462,412	51,048
<b>57,209,361</b>	<b>資 產 總 額</b>	<b>57,519,674</b>	<b>57,308,055</b>	<b>211,619</b>
<b>37,942,604</b>	<b>負 債</b>	<b>21,761,689</b>	<b>31,280,472</b>	<b>-9,518,783</b>
<b>16,121,904</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,752,923</b>	<b>10,757,413</b>	<b>-9,004,490</b>
11,588,000	短期債務	—	7,348,000	-7,348,000
4,230,290	應付款項	1,730,560	3,387,794	-1,657,234
303,614	預收款項	22,363	21,619	744
<b>21,820,700</b>	<b>其他負債</b>	<b>20,008,766</b>	<b>20,523,059</b>	<b>-514,293</b>
674,182	什項負債	216,430	244,642	-28,212
21,146,518	負債準備	19,792,336	20,278,417	-486,081
<b>19,266,757</b>	<b>基金餘額</b>	<b>35,757,985</b>	<b>26,027,583</b>	<b>9,730,402</b>
<b>19,266,757</b>	<b>基金餘額</b>	<b>35,757,985</b>	<b>26,027,583</b>	<b>9,730,402</b>
19,266,757	基金餘額	35,757,985	26,027,583	9,730,402
<b>57,209,361</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>57,519,674</b>	<b>57,308,055</b>	<b>211,619</b>

註：信託代理及保證資產(負債)預計期末金額為4,673,543千元，主要係公糧業者及廠商提供作為保證用之保證品。

行政院農  
業特別  
預算

中華民國103

科目	分基金名稱	農業發展 基金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
<b>資 產</b>		<b>36,254,776</b>	<b>3,994,622</b>	<b>326,642</b>
<b>流動資產</b>		<b>14,871,088</b>	<b>3,892,550</b>	<b>326,642</b>
現金		923,839	3,766,677	266,462
短期投資		1,238	—	—
應收款項		1,303,560	58,332	180
存貨		11,969,543	1,030	—
預付款項		671,806	66,511	60,000
短期貸墊款		1,102	—	—
<b>投資、長期應收款項、貸墊款及準 備金</b>		<b>20,938,112</b>	<b>34,188</b>	<b>—</b>
長期貸款		22,665	34,188	—
長期墊款		1,292,136	—	—
準備金		19,623,311	—	—
<b>其他資產</b>		<b>445,576</b>	<b>67,884</b>	<b>—</b>
什項資產		445,576	67,884	—
<b>資 產 總 額</b>		<b>36,254,776</b>	<b>3,994,622</b>	<b>326,642</b>
<b>負 債</b>		<b>21,417,295</b>	<b>159,272</b>	<b>104,986</b>
<b>流動負債</b>		<b>1,599,933</b>	<b>45,703</b>	<b>104,986</b>
短期債務		—	—	—
應付款項		1,584,822	38,451	104,986
預收款項		15,111	7,252	—
<b>其他負債</b>		<b>19,817,362</b>	<b>113,569</b>	<b>—</b>
什項負債		25,026	113,569	—
負債準備		19,792,336	—	—
<b>基 金 餘 額</b>		<b>14,837,481</b>	<b>3,835,350</b>	<b>221,656</b>
<b>基金餘額</b>		<b>14,837,481</b>	<b>3,835,350</b>	<b>221,656</b>
基金餘額		14,837,481	3,835,350	221,656
<b>負債及基金餘額合計</b>		<b>36,254,776</b>	<b>3,994,622</b>	<b>326,642</b>

信託代理與保證資產(負債)預算期末數額

4,666,295

5,806

—

業委員會  
收入基金  
平衡表

年12月31日

單位：新臺幣千元

漁業發展 基金	漁產平準 基金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基金	合 計
<b>231,245</b>	<b>457,085</b>	<b>102,599</b>	<b>16,152,705</b>	<b>57,519,674</b>
<b>231,245</b>	<b>457,085</b>	<b>102,599</b>	<b>16,152,705</b>	<b>36,033,914</b>
230,723	456,232	12,835	16,052,705	21,709,473
—	—	—	—	1,238
522	853	—	—	1,363,447
—	—	—	—	11,970,573
—	—	89,764	100,000	988,081
—	—	—	—	1,102
—	—	—	—	<b>20,972,300</b>
—	—	—	—	56,853
—	—	—	—	1,292,136
—	—	—	—	19,623,311
—	—	—	—	<b>513,460</b>
—	—	—	—	513,460
<b>231,245</b>	<b>457,085</b>	<b>102,599</b>	<b>16,152,705</b>	<b>57,519,674</b>
<b>1</b>	—	<b>15,135</b>	<b>65,000</b>	<b>21,761,689</b>
<b>1</b>	—	<b>2,300</b>	—	<b>1,752,923</b>
—	—	—	—	—
1	—	2,300	—	1,730,560
—	—	—	—	22,363
—	—	<b>12,835</b>	<b>65,000</b>	<b>20,008,766</b>
—	—	12,835	65,000	216,430
—	—	—	—	19,792,336
<b>231,244</b>	<b>457,085</b>	<b>87,464</b>	<b>16,087,705</b>	<b>35,757,985</b>
<b>231,244</b>	<b>457,085</b>	<b>87,464</b>	<b>16,087,705</b>	<b>35,757,985</b>
231,244	457,085	87,464	16,087,705	35,757,985
<b>231,245</b>	<b>457,085</b>	<b>102,599</b>	<b>16,152,705</b>	<b>57,519,674</b>
—	—	542	900	4,673,543

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國103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
<b>本年度預算數</b>					
<b>壹.收購糧食</b>	公噸	373,910	23,207.10	8,677,368	
<b>貳.農畜產品供銷(糧食)</b>	公噸	370,600	30,620.04	11,347,785	
<b>參.專案計畫</b>				21,880,151	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
2.產銷調節緊急處理計畫				186,480	
3.輔導菸農轉型計畫				161,218	
4.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,155,500	
5.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
6.家禽流行性感冒防疫計畫				100,000	
7.處理農會漁會信用部計畫				655,136	
8.離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)				360,000	
9.全民造林計畫				553,070	
10.獎勵輔導造林計畫				257,815	
11.農業天然災害救助計畫				1,085,778	
12.漁業發展補助計畫				16,051	
13.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				3,120	
14.產業調整或防範措施計畫				1,346,134	
15.進口損害救助及穩價計畫				1,000	
16.調整耕作制度活化農地計畫(原為「稻田多元化利用計畫」)				7,170,941	
17.農村再生規劃及人力培育計畫				714,870	
18.農村再生建設及發展計畫				5,285,130	
<b>肆.農業貸款利息差額補貼計畫</b>				3,148,642	
1.農機貸款				77,058	
2.加速農村建設貸款				2,958,260	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				113,324	
<b>伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫</b>				988,600	
1.森林遊樂區服務	人次	3,826,260	111.77	427,663	
2.森林台車運輸	人次	383,956	81.14	31,153	
3.森林鐵路運輸	延人公里	6,336,500	83.61	529,784	
<b>上年度預算數</b>					
<b>壹.收購糧食</b>	公噸	365,910	23,217.37	8,495,468	

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國103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
<b>貳.農畜產品供銷(糧食)</b>	公噸	342,000	30,321.94	10,370,102	
<b>參.專案計畫</b>				23,737,700	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
2.產銷調節緊急處理計畫				220,432	
3.輔導菸農轉型計畫				178,957	
4.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,529,540	
5.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
6.家禽流行性感冒防疫計畫				89,554	
7.處理農會漁會信用部計畫				1,035,781	
8.離農津貼計畫				360,000	
9.全民造林計畫				643,694	
10.獎勵輔導造林計畫				320,306	
11.農業天然災害救助計畫				1,085,778	
12.漁業發展補助計畫				16,266	
13.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				3,120	
14.產業調整或防範措施計畫				1,438,144	
15.進口損害救助及穩價計畫				1,000	
16.稻田多元化利用計畫				6,987,220	
17.農村再生規劃及人力培育計畫				881,000	
18.農村再生建設及發展計畫				6,119,000	
<b>肆.農業貸款利息差額補貼計畫</b>				3,392,370	
1.農機貸款				87,995	
2.加速農村建設貸款				3,210,631	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				93,744	
<b>伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫</b>				787,561	
1.森林遊樂區服務	人次	3,586,240	67.15	240,819	
2.森林台車運輸	人次	445,556	52.03	23,181	
3.森林鐵路運輸	公里	4,906,925	106.70	523,561	
<b>前年度決算數</b>					
<b>壹.收購糧食</b>	公噸	580,905	22,612.20	13,135,540	
<b>貳.農畜產品供銷(糧食)</b>	公噸	328,088	29,320.01	9,619,544	
<b>參.專案計畫</b>				26,033,626	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				4,373,021	
2.產銷調節緊急處理計畫				95,008	
3.輔導菸農轉型計畫				1,600	
4.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,368,868	
5.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
6.家禽流行性感冒防疫計畫				86,417	
7.處理農會漁會信用部計畫				172,276	
8.離農津貼計畫				—	

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國103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
9.全民造林計畫				568,773	
10.獎勵輔導造林計畫				164,200	
11.農業天然災害救助計畫				2,409,233	
12.漁業發展補助計畫				9,475	
13.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫				—	
14.產業調整或防範措施計畫				1,365,809	
15.進口損害救助及穩價計畫				—	
16.稻田多元化利用計畫				11,056,191	
17.農村再生規劃及人力培育計畫				615,689	
18.農村再生建設及發展計畫				3,568,903	
<b>肆.農業貸款利息差額補貼計畫</b>				<b>3,613,386</b>	
1.農機貸款				74,638	
2.加速農村建設貸款				3,409,706	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購 買耕地貸款				129,042	
<b>伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫</b>				<b>412,740</b>	
1.森林遊樂區服務	人次	3,916,645	51.62	202,195	
2.森林台車運輸	人次	224,022	67.35	15,087	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	3,509,790	55.69	195,458	
<b>100年度決算數</b>					
<b>壹.收購糧食</b>	公噸	481,938	23,420.35	11,287,158	
<b>貳.農畜產品供銷(糧食)</b>	公噸	201,706	28,528.48	5,754,365	
<b>參.專案計畫</b>				<b>22,860,991</b>	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				3,875,588	
2.產銷調節緊急處理計畫				281,071	
3.輔導菸農轉型計畫				—	
4.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,562,092	
5.豬隻死亡保險業務計畫				204,286	
6.改善遠洋漁業管理計畫				178,619	
7.家禽流行性感冒防疫計畫				104,308	
8.全民造林計畫				606,157	
9.獎勵輔導造林計畫				192,406	
10.農業天然災害救助計畫				893,643	
11.漁業發展補助計畫				6,878	
12.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫				—	
13.產業調整或防範措施計畫				1,568,930	
14.進口損害救助及穩價計畫				—	
15.稻田多元化利用計畫				11,334,025	
16.農村再生規劃及人力培育計畫				373,036	
17.農村再生建設及發展計畫				1,679,952	

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國103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
<b>肆.農業貸款利息差額補貼計畫</b>				<b>4,547,891</b>	
1.農機貸款				143,884	
2.加速農村建設貸款				4,237,879	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				166,128	
<b>伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫</b>				<b>390,691</b>	
1.森林遊樂區服務	人次	3,590,419	56.31	202,170	
2.森林台車運輸	人次	468,671	33.97	15,923	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	1,700,752	101.48	172,598	
<b>99年度決算數</b>					
<b>壹.收購糧食</b>	公噸	349,302	20,643.51	7,210,818	
<b>貳.農畜產品供銷(糧食)</b>	公噸	132,565	26,484.80	3,510,958	
<b>參.專案計畫</b>				<b>25,970,679</b>	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,952,736	
2.產銷調節緊急處理計畫				246,076	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,707,600	
4.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
5.豬隻死亡保險業務計畫				198,900	
6.改善遠洋漁業管理計畫				169,607	
7.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				108,511	
8.家禽流行性感冒防疫計畫				70,334	
9.全民造林計畫				507,702	
10.獎勵輔導造林計畫				154,092	
11.漁業發展補助計畫				4,299	
12.漁業用油補貼計畫				1,342,700	
13.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				—	
14.農業天然災害救助計畫				2,572,403	
15.產業調整或防範措施計畫				1,540,847	
16.進口損害救助及穩價計畫				—	
17.水旱田利用調整後續計畫				12,166,272	
<b>肆.農業貸款利息差額補貼計畫</b>				<b>4,360,364</b>	
1.農機貸款				136,424	
2.加速農村建設貸款				4,078,687	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				145,253	
<b>伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫</b>				<b>226,736</b>	
1.森林遊樂區服務	人次	2,803,780	44.10	123,646	
2.森林台車運輸	人次	439,078	51.36	22,549	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	787,196	102.31	80,541	

本頁空白

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
員工人數彙計表

中華民國103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
<b>一. 農業發展基金</b>	11	-1	10	
<b>專任人員</b>	5	-1	4	
工友	1	—	1	
聘用	4	-1	3	
<b>兼任人員</b>	6	—	6	
管理會委員	6	—	6	
<b>二. 林務發展及造林基金</b>	159	-148	11	
<b>專任人員</b>	159	-148	11	
技工	11	—	11	
聘用	46	-46	—	
約僱	102	-102	—	
<b>三. 漁業發展基金</b>	1	—	1	
<b>專任人員</b>	1	—	1	
工友	1	—	1	
<b>總 計</b>	171	-149	22	
<b>專任人員</b>	165	-149	16	
技工	11	—	11	
工友	2	—	2	
聘用	50	-47	3	
約僱	102	-102	—	
<b>兼任人員</b>	6	—	6	
管理會委員	6	—	6	

註：

以服務費用支付之進用人力：

1. 農業發展基金：

- (1) 勞力外包公司之「派遣人力」：編列農業研究、實驗、技術改進計畫1人及家禽流行性感冒防疫計畫2人。  
(2) 勞力外包公司之「勞務承攬」：編列糧政業務計畫4人。

2. 林務發展及造林基金：

- (1) 契僱人力：辦理森林鐵路復建營運及阿里山森林鐵路莫拉克風災復建計畫等2人；森林遊樂區營運（客房、餐廳、溫泉）勞務工作僱用短期工讀生953人次。  
(2) 勞力外包公司之「派遣人力」：辦理營運、服務、收費、訂房等94人。  
(3) 勞力外包公司之「勞務承攬」：辦理森林遊樂區環境清潔、保全及營運等221人。

3. 農產品受進口損害救助基金：

- (1) 按日、按件或按時計酬人力：編列強化植物有害生物防範措施計畫22人。  
(2) 勞力外包公司之「派遣人力」：編列茶產業結構調整計畫4人，建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫2人，強化植物有害生物防範措施計畫9人。  
(3) 勞力外包公司之「勞務承攬」：編列調整耕作制度活化農地計畫15人。

4. 農村再生基金：

- (1) 契僱人力：編列農村再生規劃及人力培育計畫6人。  
(2) 勞力外包公司之「派遣人力」：編列農村再生規劃及人力培育計畫4人及農村再生建設及發展計畫4人。  
(3) 勞力外包公司之「勞務承攬」：編列農村再生規劃及人力培育計畫3人及農村再生建設及發展計畫1人。

行政院農  
業特別  
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	其 他
<b>一. 農業發展基金</b>	<b>588</b>	<b>1,849</b>	<b>197</b>	—	<b>278</b>	<b>62</b>	—
1. 糧政業務計畫	372	1,849	197	—	278	62	—
正式人員	372	—	32	—	46	62	—
聘僱人員	—	1,849	165	—	232	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
2. 穩定肥料及相關資材 供需計畫	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
3. 輔導菸農轉型計畫	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
4. 一般行政管理計畫	216	—	—	—	—	—	—
管理會委員	216	—	—	—	—	—	—
<b>二. 林務發展及造林基金</b>	<b>23,389</b>	<b>82,426</b>	<b>7,306</b>	<b>647</b>	<b>13,841</b>	<b>842</b>	<b>3,194</b>
森林遊樂及森林鐵路經營 管理計畫	23,389	82,426	7,306	647	13,841	842	3,194
正式人員	23,389	—	2,286	647	3,537	842	581
聘僱人員	—	82,426	5,020	—	10,304	—	2,613
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
<b>三. 漁業發展基金</b>	<b>372</b>	—	<b>20</b>	—	<b>47</b>	<b>63</b>	—
一般行政管理計畫	372	—	20	—	47	63	—
正式人員	372	—	20	—	47	63	—
<b>合 計</b>	<b>24,349</b>	<b>84,275</b>	<b>7,523</b>	<b>647</b>	<b>14,166</b>	<b>967</b>	<b>3,194</b>

註：

1. 以服務費用支付契僱人力4,986千元，按日、按件或按時計酬人力3,348千元，勞力外包公司之「派遣人力」
2. 年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列233人14,166千元。
3. 考績獎金：依據公務人員考績法、工友管理要點及林務局各林區管理處士級人員暫行管理要點編列13人967
4. 台車安全獎金：依據行政院93年8月10日院授人給字第0930022643號函核定行政院農業委員會林務局新竹林
5. 森鐵安全獎金：依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員安全獎金支給要點編列
6. 森鐵乘務旅費：依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員乘務旅費支給要點編列
7. 春節疏運獎金：依據全國軍公教員工待遇支給要點第7點規定專案報院核定再據以核發，編列217人868千元。

業委員會  
收入基金  
彙計表

103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	其他				
119	—	—	273	2	—	16	1	3,385	6,513	9,898
119	—	—	273	2	—	16	1	3,169	6,213	9,382
8	—	—	50	1	—	16	1	588	—	588
111	—	—	223	1	—	—	—	2,581	—	2,581
—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,213	6,213
—	—	—	—	—	—	—	—	—	200	200
—	—	—	—	—	—	—	—	—	200	200
—	—	—	—	—	—	—	—	—	100	100
—	—	—	—	—	—	—	—	—	100	100
—	—	—	—	—	—	—	—	216	—	216
—	—	—	—	—	—	—	—	216	—	216
6,789	4,500	—	10,434	440	—	3,459	17	157,284	1,540	158,824
6,789	4,500	—	10,434	440	—	3,459	17	157,284	1,540	158,824
1,843	1,500	—	2,353	72	—	1,078	4	38,132	—	38,132
4,946	3,000	—	8,081	368	—	2,381	13	119,152	—	119,152
—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,540	1,540
57	—	—	48	—	—	16	—	623	—	623
57	—	—	48	—	—	16	—	623	—	623
57	—	—	48	—	—	16	—	623	—	623
6,965	4,500	—	10,755	442	—	3,491	18	161,292	8,053	169,345

51,957千元，勞力外包公司之「勞務承攬」102,438千元。

千元。

區管理處烏來臺車乘務員安全獎金支給要點編列11人190千元。

217人1,068千元。

217人1,068千元。

行政院農  
業特別  
各項費用  
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度								
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸 款利息 差額補 貼計畫	糧政業務 計畫	穩定肥料及 相關資材供 需計畫	產銷調 節緊急 處理計 畫	輔導於農 轉型計 畫	農漁民 子女就 學獎助 學金計 畫	豬隻死 亡保險 業務計 畫
<b>101,221</b>	<b>124,434</b>	<b>用人費用</b>	<b>169,345</b>	—	—	<b>9,382</b>	<b>200</b>	—	<b>100</b>	—	—
4,400	5,364	正式員額薪資	24,349	—	—	372	—	—	—	—	—
59,183	70,976	聘僱及兼職人員薪資	84,275	—	—	1,849	—	—	—	—	—
11,753	13,351	超時工作報酬	15,576	—	—	6,410	200	—	100	—	—
449	659	津貼	647	—	—	—	—	—	—	—	—
9,766	12,920	獎金	18,327	—	—	340	—	—	—	—	—
4,814	7,659	退休及卹償金	11,465	—	—	119	—	—	—	—	—
—	—	資遣費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10,856	13,485	福利費	14,688	—	—	291	—	—	—	—	—
—	20	提繳費	18	—	—	1	—	—	—	—	—
<b>1,179,845</b>	<b>1,681,025</b>	<b>服務費用</b>	<b>1,629,803</b>	<b>463</b>	—	<b>497,274</b>	<b>1,182</b>	—	<b>467</b>	<b>11,300</b>	—
53,982	51,335	水電費	53,201	—	—	30,644	—	—	—	—	—
12,598	16,310	郵電費	18,923	20	—	8,397	—	—	—	—	—
99,460	187,531	旅運費	172,668	106	—	124,343	1,182	—	167	—	—
16,766	34,397	印刷裝訂與廣告費	34,402	13	—	5,207	—	—	—	—	—
62,024	114,248	修理保養及保固費	142,125	35	—	42,317	—	—	—	—	—
11,274	21,869	保險費	18,064	—	—	1,352	—	—	—	—	—
375,981	401,808	一般服務費	464,100	279	—	248,093	—	—	—	7,643	—
547,760	853,527	專業服務費	726,320	10	—	36,921	—	—	300	3,657	—
<b>10,624,024</b>	<b>9,169,357</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>10,570,773</b>	<b>11,310</b>	—	<b>10,326,594</b>	—	—	<b>1,000</b>	—	—
44,426	90,660	使用材料費	105,029	—	—	4,310	—	—	—	—	—
95,267	103,085	用品消耗	132,518	38	—	5,530	—	—	1,000	—	—
10,484,331	8,975,612	商品	10,333,226	11,272	—	10,316,754	—	—	—	—	—
<b>21,525</b>	<b>21,991</b>	<b>租金、償債與利息</b>	<b>22,916</b>	—	—	<b>150</b>	—	—	—	—	—
15,195	16,160	地租及水租	16,150	—	—	—	—	—	—	—	—
111	900	房租	430	—	—	—	—	—	—	—	—
10	—	機器租金	—	—	—	—	—	—	—	—	—

業委員會  
收入基金  
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

預		算							數					
家禽流行性感 冒防疫計畫	處理農會 漁會信用 部計畫	離農獎 勵計畫	全民造 林計畫	森林遊 樂及森 林鐵路 經營管 理計畫	獎勵輔 導造林 計畫	農業天然 災害救助 計畫	漁業發 展補助 計畫	補助海 洋及養 殖漁產 品之實 物操作 計畫	產業調整 或防範措 施計畫	進口 損害 救助及 穩價計 畫	調整耕作 制度活化 農地計畫	農村再 生規劃 及人力 培育計 畫	農村再 生建設及發 展計畫	一般行 政管理 計畫
-	-	-	-	158,824	-	-	-	-	-	-	-	-	-	839
-	-	-	-	23,389	-	-	-	-	-	-	-	-	-	588
-	-	-	-	82,426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	8,846	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
-	-	-	-	647	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	17,877	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110
-	-	-	-	11,289	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	14,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64
-	-	-	-	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,291	3,473	-	-	338,964	22,740	-	110	-	107,010	-	11,944	381,700	197,560	54,325
300	-	-	-	21,395	-	-	-	-	462	-	-	400	-	-
-	-	-	-	5,650	-	-	-	-	15	-	-	3,639	1,200	2
11	-	-	-	15,785	2,740	-	-	-	4,429	-	120	10,735	13,050	-
-	-	-	-	6,972	-	-	-	-	491	-	280	20,630	504	305
358	-	-	-	90,179	-	-	-	-	2,935	-	-	4,615	1,686	-
-	-	-	-	16,513	-	-	-	-	-	-	-	199	-	-
592	-	-	-	140,848	-	-	-	-	7,094	-	5,544	6,390	2,000	45,617
30	3,473	-	-	41,622	20,000	-	110	-	91,584	-	6,000	335,092	179,120	8,401
23,709	-	-	-	137,749	-	-	-	-	55,127	-	-	13,270	2,013	1
-	-	-	-	92,470	-	-	-	-	6,899	-	-	1,350	-	-
23,709	-	-	-	40,079	-	-	-	-	48,228	-	-	11,920	2,013	1
-	-	-	-	5,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	6,411	-	-	-	-	15,355	-	-	500	500	-
-	-	-	-	820	-	-	-	-	15,330	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-	200	200	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

行政院農  
業特別  
各項費用  
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度									
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸 款利息 差額補 貼計畫	糧政業務 計畫	穩定肥料及 相關資材供 需計畫	產銷調 節緊急 處理計 畫	輔導於農 轉型計畫	農漁民子 女就學獎 助學金計 畫	豬隻死 亡保險 業務計 畫	
3,999	2,995	交通及運輸設備租金	4,250	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2,210	1,936	什項設備租金	2,086	—	—	150	—	—	—	—	—	—
<b>2,404,877</b>	<b>3,223,135</b>	<b>購建固定資產、無形 資產及非理財目的之 長期投資</b>	<b>3,739,818</b>	<b>2,120</b>	<b>—</b>	<b>9,352</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
2,404,661	3,221,479	購置固定資產	3,730,149	2,120	—	9,352	—	—	—	—	—	—
216	1,656	購置無形資產	9,669	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>8,067</b>	<b>10,147</b>	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>10,751</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>291</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
95	500	土地稅	300	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3,279	3,591	房屋稅	5,291	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2,813	2,801	消費與行為稅	3,698	—	—	130	—	—	—	—	—	—
1,880	3,255	規費	1,462	—	—	161	—	—	—	—	—	—
<b>27,974,770</b>	<b>23,327,904</b>	<b>會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費</b>	<b>21,613,040</b>	<b>18</b>	<b>3,148,642</b>	<b>1,477,555</b>	<b>2,648,363</b>	<b>186,480</b>	<b>159,651</b>	<b>1,144,200</b>	<b>178,163</b>	
46	50	會費	80	18	—	—	—	—	—	—	—	—
19,913,370	17,143,503	捐助、補助與獎助	15,719,820	—	—	880,138	2,568,363	186,480	159,651	1,144,200	178,163	
1,442	1,520	分擔	1,360	—	—	—	—	—	—	—	—	—
8,059,912	6,182,831	補貼(償)、獎勵、 慰問、照護與救濟	5,890,830	—	3,148,642	597,417	80,000	—	—	—	—	—
—	—	競賽及交流活動費	950	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>259,291</b>	<b>1,153,002</b>	<b>短絀、賠償給付及支 應退場支出</b>	<b>823,665</b>	<b>50</b>	<b>—</b>	<b>165,542</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	
86,998	119,563	各項短絀	166,582	40	—	165,542	—	—	—	—	—	—
55	1,033,439	賠償給付	657,083	10	—	—	—	—	—	—	—	—
172,238	—	支應退場支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>858,698</b>	<b>15,235</b>	<b>其他</b>	<b>11,478</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,729</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	
858,698	15,235	其他支出	11,478	—	—	1,729	—	—	—	—	—	—
<b>43,432,318</b>	<b>38,726,230</b>	<b>合 計</b>	<b>38,591,589</b>	<b>13,961</b>	<b>3,148,642</b>	<b>12,487,869</b>	<b>2,649,745</b>	<b>186,480</b>	<b>161,218</b>	<b>1,155,500</b>	<b>178,163</b>	

業委員會  
收入基金  
彙計表

103年度

單位：新臺幣千元

預		算							數					
家禽流行性感 冒防疫計畫	處理農會 漁會信用 部計畫	離農獎 勵計畫	全民造 林計畫	森林遊 樂及森 林鐵路 經營管 理計畫	獎勵輔 導造林 計畫	農業天然 災害救助 計畫	漁業發 展補助 計畫	補助海 洋及養 殖漁產 品之實 物操作 計畫	產業調整 或防範措 施計畫	進口 損害 救助 及穩 價計 畫	調整耕作 制度活化 農地計畫	農村再 生規劃 及人力 培育計 畫	農村再 生建設及發 展計畫	一般行 政管理 計畫
—	—	—	—	4,025	—	—	—	—	25	—	—	100	100	—
—	—	—	—	1,536	—	—	—	—	—	—	—	200	200	—
—	—	—	—	<b>321,772</b>	—	—	—	—	—	—	—	<b>7,020</b>	<b>3,399,554</b>	—
—	—	—	—	321,772	—	—	—	—	—	—	—	7,020	3,389,885	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,669	—
—	—	—	—	<b>7,100</b>	—	—	—	—	—	—	—	<b>730</b>	—	<b>2,630</b>
—	—	—	—	300	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	5,291	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	418	—	—	—	—	—	—	—	520	—	2,630
—	—	—	—	1,091	—	—	—	—	—	—	—	210	—	—
<b>75,000</b>	—	<b>360,000</b>	<b>553,070</b>	<b>2,442</b>	<b>235,075</b>	<b>1,085,778</b>	<b>15,941</b>	<b>3,120</b>	<b>1,168,642</b>	<b>1,000</b>	<b>7,158,997</b>	<b>311,650</b>	<b>1,685,503</b>	<b>13,750</b>
—	—	—	—	62	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
75,000	—	360,000	34,570	—	46,285	17,141	141	—	1,071,838	1,000	7,040,197	311,650	1,631,503	13,500
—	—	—	—	1,360	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	518,500	70	188,790	1,068,637	15,800	3,120	96,804	—	118,800	—	54,000	250
—	—	—	—	950	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	<b>651,663</b>	—	—	<b>6,410</b>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	651,663	—	—	5,410	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	<b>8,928</b>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	<b>821</b>
—	—	—	—	8,928	—	—	—	—	—	—	—	—	—	821
<b>100,000</b>	<b>655,136</b>	<b>360,000</b>	<b>553,070</b>	<b>988,600</b>	<b>257,815</b>	<b>1,085,778</b>	<b>16,051</b>	<b>3,120</b>	<b>1,346,134</b>	<b>1,000</b>	<b>7,170,941</b>	<b>714,870</b>	<b>5,285,130</b>	<b>72,366</b>

行政院農業委員會

農業特別收入基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：

- 1.林務發展及造林基金：103年度汰舊換新二輪機踏車(機車)2輛，汰舊換新後計有二輪機踏車56輛、客貨兩用車4輛、大型貨車2輛、小型貨車5輛、清潔車4輛。
- 2.農村再生基金：103年度汰舊換新四輪傳動車2輛，汰舊換新後計有四輪傳動車12輛、小型客貨車9輛、公務轎車1輛及大型貨車1輛。

六、附

錄

行政院農業委員會  
農業特別收入基金  
固定項目明細表

中華民國103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	22,445	—	—	22,445	
土地改良物	9,544,099	3,381,336	—	12,925,435	
房屋及建築	375,864	109,663	—	485,527	
機械及設備	442,606	54,263	93	496,776	
交通及運輸設備	1,106,473	187,606	733	1,293,346	
什項設備	50,996	3,281	193	54,084	
購建中固定資產	6,000	—	6,000	—	
電腦軟體	3,932	9,669	—	13,601	
<b>資產總額</b>	<b>11,552,415</b>	<b>3,745,818</b>	<b>7,019</b>	<b>15,291,214</b>	

行政院農業委員會

農業特別收入基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 102 年度

決 議 及 附 帶 決 議 項 次	內 容	辦 理 情 形
	102 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。	

## 七、各分基金預算書表

農業發展基金  
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會  
農業發展基金預算書目次

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明 .....	1-1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明 .....	1-11
(二)現金流量預計表 .....	1-13
三、明細表	
(一)基金來源明細表 .....	1-15
(二)基金用途明細表及說明 .....	1-17
四、附表	
單位（或計畫）成本分析表 .....	1-27
五、參考表	
(一)預計平衡表 .....	1-29
(二)5年來主要業務計畫分析表 .....	1-30
(三)員工人數彙計表 .....	1-33
(四)用人費用彙計表 .....	1-34
(五)各項費用彙計表 .....	1-36
六、附錄	
固定項目明細表 .....	1-41

# 一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為因應農業之經營，以加速農業發展及增進農民所得及福利，提高農民生活水準，經濟部特依「農業發展條例」第 7 條規定設置「農業發展基金」(以下簡稱本基金)(農業發展條例於 89 年修正通過後，本基金之法源依據修正為農業發展條例第 54 條)，72 年 1 月 14 日奉行政院台 72 經 0797 號函核定「農業發展基金收支保管及運用辦法」。73 年 9 月 20 日行政院農業委員會成立後，本基金改由行政院農業委員會辦理。

二、施政重點

- (一)製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗及乾燥兔化豬瘟毒種毒，宣導施打豬瘟疫苗，以杜絕疫情爆發。
- (二)為照顧農漁民生活及協助產業發展，推動多項農、林、漁、牧農業貸款。
- (三)執行稻穀保價收購政策，穩定糧價，調節供需，充分供應軍糧民糧及專案糧等，維護農民合理收益。
- (四)為減輕農民施用化學肥料成本負擔及減少對化學肥料之依賴，推動化學肥料價差補貼、農業動力用電改善節能設施、合理化施肥及推廣有機肥等。
- (五)辦理農產品產銷調節處理工作，以穩定農產品價格，保障農民收益。
- (六)為落實照顧弱勢農、漁民，辦理農漁民子女就學獎助學金。
- (七)為分擔養豬農民之飼育風險，並協助減少斃死豬非法流用，辦理豬隻死亡保險。
- (八)為防範 H5N1 高病原性禽流感入侵我國，建立完善之監控與防疫體系，以及早因應，有效降低傳染病爆發對社會經濟所造成之整體危害，辦理動物流行性感冒之監測等工作。
- (九)依據「菸品健康福利捐分配及運作辦法」第 4 條、第 5 條規定辦理，輔導菸農停種菸草作物，轉作長、短期具競爭性作物或轉型休閒農業，改善菸農離菸後之生活。
- (十)為調整農村人力結構，鼓勵老年農民退休，對於老農將自有農地出租給政府輔導之專業農民或組織型農民團體，給付「離農獎勵」，以活絡農地流通利用。
- (十一)處理經營不善農會漁會信用部，穩定農業金融秩序，保障存款人權益。

三、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。

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

四、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)農畜產品供銷計畫：本年度編列 75 億 1,057 萬 3 千元。

1. 本年度編列銷售疫苗及毒種毒收入 1,716 萬元，包括乾燥兔化豬瘟疫苗 1,680 萬元及乾燥兔化豬瘟毒種毒 36 萬元，同上年度。

2. 本年度編列糧食銷售收入 74 億 9,341 萬 3 千元，包括糧食主產品銷售 37 萬 600 公噸，每公噸 19,994.75 元，計 74 億 1,005 萬 6 千元；糧食副產品銷售 1 萬公噸，每公噸 8,335.7 元，計 8,335 萬 7 千元，較上年度預算數 73 億 9,227 萬 4 千元，增加 1 億 113 萬 9 千元，主要係為加速公糧推陳，規劃增加標售糧撥售數量等，增加收入所致。

(二)國庫撥款收入：本年度編列 183 億 6,449 萬 7 千元，較上年度預算數 166 億 7,449 萬 7 千元，增加 16 億 9,000 萬元。

(三)菸品健康福利捐計畫：本年度編列 2 億元，同上年度。

(四)其他：本年度編列 6 億 7,633 萬 8 千元。

1. 辦理貸款業務利息收入 63 萬 4 千元，較上年度預算數 110 萬元，減少 46 萬 6 千元；專戶存款利息收入 1 億 6,905 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 6,768 萬元，增加 137 萬 5 千元。

2. 農業用地變更回饋金 2,000 萬元，同上年度。

3. 本年度糧政業務編列 56 萬 8 千元，包括抽驗樣品米剩餘白米銷售收入 6 萬 8 千元及違約遲延罰款收入 50 萬元，同上年度。

4. 收回金融業特別準備 4 億 8,608 萬 1 千元，較上年度預算數 8 億 6,810 萬 1 千元，減少 3 億 8,202 萬元，主要係運用金融業特別準備金處理農會漁會信用部需求減少。

二、基金用途

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗及乾燥兔化豬瘟毒種毒，擬定產銷數量及進度，宣導施打豬瘟疫苗，以杜絕疫情爆發，本年度編列 1,396 萬 1 千元，較上年度預算數 1,401 萬 3

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

千元，減少 5 萬 2 千元，約 0.37%。

(二) 農業貸款利息差額補貼計畫

1. 辦理農業貸款計畫：為照顧農(漁)民生活及協助產業發展，規劃推動多項農、林、漁、牧專案貸款，由經辦機構出資辦理，包括購買農業機具及自動化設備、購買耕地、農糧業經營、畜禽產業經營、漁業經營、山坡地保育、農業科技園區、農漁會事業發展、農業產銷班經營、農民經營改善、改善財務、農家綜合、小地主大佃農、農業節能減碳、青年從農創業貸款等，本計畫予以利息差額補貼。另 98 年 8 月莫拉克颱風造成農業損失嚴重，為減輕受災農漁民貸款負擔，依莫拉克颱風災後重建特別條例規定，規劃舊有專案農貸相關展延等措施，本年度持續辦理利息差額補貼。
2. 本年度農業貸款平均餘額估計約 1,053 億 9,553 萬 7 千元，依補貼標準計算，編列利息差額補貼 30 億 9,728 萬 8 千元，另編列莫拉克風災舊有專案農貸展延及產業重建貸款等措施利息差額補貼 5,135 萬 4 千元，合計 31 億 4,864 萬 2 千元，較上年度 33 億 9,237 萬元，減少 2 億 4,372 萬 8 千元，約 7.18%，主要係莫拉克風災專案農貸陸續償還，利息差額補貼減少所致。

(三) 糧政業務計畫

1. 調節糧食供需，穩定糧價，推廣米食，擴大米食消費，建立糧食均衡產銷體系。本年度預計收購 253,000 公噸稻穀（計畫收購 177,000 公噸、輔導收購 62,500 公噸、餘糧收購 12,500 公噸、災害穀 1,000 公噸）及進口食米 94,068 公噸糙米；本年度預計銷售糧食 370,600 公噸(折合糙米)。
2. 本年度編列 124 億 8,786 萬 9 千元，較上年度預算數 107 億 2,257 萬 1 千元，增加 17 億 6,529 萬 8 千元，約 16.46%，主要係公糧收購數量增加，補助農民繳交公糧稻穀之烘乾等費用增加；另為加速我國公糧推陳，規劃增加標售糧撥售等，相關成本費用隨之增加。

(四) 穩定肥料及相關資材供需計畫

1. 為實際反映國際原物料成本，確保肥料產業正常生產，穩定國內肥料供需，97 年 5 月 30 日起實施「肥料價格調整及穩定供需因應方案」，調整國內肥料價格，並由政府補貼部分漲幅價差，減輕農民負擔。
2. 98 年度起國際肥料原物料行情價格下跌，國內肥料價格反映成本陸續調降，基於照顧農民及符合社會期望，政府持續辦理肥料補貼，補貼額度隨調降幅度而減少。另為引

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

導肥料價格逐步回歸市場機制，減少政府補貼干涉及補貼經費負擔，針對部分肥料價格於歷次調降後已降回或接近漲價前價位者停止補貼，98 年 9 月起硫酸銨、寶效 5 號，10 月起寶效 1 號、寶效 4 號，99 年 1 月起 42 號、特 42 號複肥等 6 項肥料已分別停止補貼。

3. 因製肥原物料大部分來自礦物、天然氣等自然資源，該等資源使用有限，為終將耗竭的非再生資源，在無替代原物料及糧食種植用肥需求未減等情形下，預估 103 年國際肥料原物料仍將維持高檔行情，不易出現大幅下跌情形；國內肥料價格反映原物料成本，為降低對農民之衝擊，本年度肥料補貼尚無大幅調降或退場之空間。本年度預計辦理 80 萬公噸。
4. 配合肥料價格調整，推動相關因應配套措施，包括成立「合理化施肥輔導小組」加強推動合理化施肥宣導，並建立合理化施肥示範產銷班，協助農民適時適地適量施肥，降低化學肥料使用量；另擴大推廣有機質肥料 2.6 萬公頃，施用量將達 10 萬公噸以上，可替代減少化肥施用量 1.6 萬公噸，及輔導冬季休閒期農田種植綠肥 4.5 萬公頃，維護生產環境及農業永續經營。
5. 為減輕農民用電成本負擔及落實節能減碳，本年度持續辦理輔導農業動力用電改善節能設施及農機用油漲幅補貼措施等。
6. 本年度編列 26 億 4,974 萬 5 千元，同上年度。

(五)產銷調節緊急處理計畫

1. 農業生產易受天候影響，加以農產品市場與價格彈性小，容易導致價格波動。為穩定農民收益與維護消費者權益，需配合氣候變化、農產品生產及市場需求，辦理產銷調節緊急因應等措施，以有效調節並穩定重要農產品生產及供需。
2. 本年度編列 1 億 8,648 萬元，較上年度預算數 2 億 2,043 萬 2 千元，減少 3,395 萬 2 千元，約 15.4%，主要係藉由生產、監測、資訊發布、預警及產銷調節等機制，穩定重要農產品產銷。

(六)農漁民子女就學獎助學金計畫

為幫助經濟弱勢家庭子女就學，透過基層農(漁)會辦理農漁民子女就學獎助學金業務，以落實政府照顧農漁民子女政策，本年度編列 11 億 5,550 萬元，較上年度預算數 15 億 2,954 萬元，減少 3 億 7,404 萬元，約 24.45%，主要係因 12 年國民基本教育於本(103)年度 8 月起實施，農漁民子女就讀高中職免學費者，不得申領農漁民子女就學獎助學金

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

，預計本年度申請人數將減少。

(七)豬隻死亡保險業務計畫

為安定農民收入、穩定農村社會經濟，分擔養豬農民之飼育風險，有效防範斃死豬非法流供食用，以確保國人消費肉品之衛生安全及維護本國養豬產業形象，補助農民、各級農會及相關直轄市、縣市政府辦理豬隻死亡保險業務，預計補助 860 萬頭豬隻納入保險範圍(投保畜牧場內-豬隻死亡保險 700 萬頭、畜牧場外-豬隻運輸死亡保險 160 萬頭)，本年度編列 1 億 7,816 萬 3 千元，同上年度。

(八)家禽流行性感冒防疫計畫

為防範 H5N1 高病原性禽流感入侵我國，保障國人之生命 safety 及減少家禽產業之損失，建立完善之監控與防疫體系，有效降低傳染病爆發對社會經濟所造成之整體危害，確保畜禽產業永續發展及國民衛生保健，本年度辦理 1. 動物流行性感冒之監測工作，以達早期發現與立即因應之目的；對檢出高病原性病例場採撲殺清場及清潔消毒措施，低病原性病例場採行移動管制，需檢驗至無病毒活動始解除移動管制；病例場周圍禽場均執行臨床檢查及流行病學調查監測等配套工作。2. 儲備 H5 亞型家禽流行性感冒疫苗 4 千萬劑(含疫苗銀行)、H7 亞型疫苗 5 百萬劑、緊急防疫消毒劑及緊急防疫物資。3. 補助養禽場設置消毒防疫設施，指導並協助養禽場辦理防疫消毒工作，並辦理相關之研討會、演講、宣導會等，以建立養禽農民正確之防疫觀念等。本年度編列 1 億元，較上年度預算數 8,955 萬 4 千元，增加 1,044 萬 6 千元，約 11.66%，主要係為因應各種亞型禽流感案例，故強化禽鳥及豬等動物流感監測風險評估工作與輔導養禽場消毒防疫工作。

(九)輔導菸農轉型計畫

「菸害防制法」修正案於 96 年 7 月 11 日公布，新增「菸品健康福利捐」用於「菸農及相關產業勞工之輔導與照顧」之用途，衛生福利部(前衛生署)並於 96 年 10 月 11 日發布「菸品健康福利捐分配及運作辦法」，規定「菸品健康福利捐之分配，應視受輔導與照顧者實際需求，以定額先分配供菸農及相關產業勞工輔導與照顧之用。但其金額不得超過前一年度菸品健康福利捐徵收金額之百分之一，由行政院農業委員會依年度預算程序編列」。本輔導菸農轉型計畫依據前述法源對菸農施以輔導及照顧，研擬以輔導菸農轉作無產銷之虞農作物，推動聚落轉作或轉型計畫，並協助菸農轉型休閒農業，營造優質的休閒農業環境，本年度編列 1 億 6,121 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 7,895 萬 7 千元，減少 1,773 萬 9 千元，約 9.91%，主要係菸農轉作面積減少所致。

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

(十)離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)

為調整農村人力結構，鼓勵老年農民退休，並將其自有農地出租給政府輔導之專業農民或組織型農民團體，給付「離農獎勵」，以促進農業結構調整，活絡農地流通利用，擴大經營規模，提升農業競爭力，本年度編列 3 億 6,000 萬元，同上年度。

(十一)處理農會漁會信用部計畫

行政院 99 年 8 月 11 日院臺財字第 0990044058 號函原則同意行政院金融重建基金屆期結束相關問題處理規劃方案，該基金於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由本基金承受農會漁會信用部賠付專款，持續處理經營不善之農會漁會信用部，本年度編列 6 億 5,513 萬 6 千元，較上年度預算數 10 億 3,578 萬 1 千元，減少 3 億 8,064 萬 5 千元，約 36.75%，主要係部分列入處理之農漁會信用部經營情況改善，賠付減少所致。

(十二)一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費，本年度編列 970 萬 9 千元，同上年度。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 267 億 5,140 萬 8 千元，較上年度預算數 253 億 4,138 萬元，增加 14 億 1,002 萬 8 千元，約 5.56%，主要係國庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 211 億 642 萬 3 千元，較上年度預算數 203 億 8,083 萬 5 千元，增加 7 億 2,558 萬 8 千元，約 3.56%，主要係糧政業務計畫經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 56 億 4,498 萬 5 千元，較上年度預算數 49 億 6,054 萬 5 千元，增加 6 億 8,444 萬元，約 13.8%。

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	合 計
91	38,742,424(註)	13,378,574	52,120,998
92	52,120,998	13,740,645	65,861,643

行政院農業委員會  
農業發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 103 年度

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	國庫撥補款	合計
93	65,861,643	13,907,020	79,768,663
94	79,768,663	12,192,764	91,961,427
95	91,961,427	10,239,231	102,200,658
96	102,200,658	10,439,231	112,639,889
97	112,639,889	14,079,231	126,719,120
98	126,719,120	14,939,231	141,658,351
99	141,658,351	11,938,803	153,597,154
100	153,597,154	12,410,203	166,007,357
101	166,007,357	11,844,497	177,851,854
102	177,851,854	16,674,497	194,526,351
103	194,526,351	18,364,497	212,890,848

註：1.91 年度以前累積撥付基金數額 38,742,424 千元，包括 90 年度糧食平準基金及營業基金業務併入本基金辦理，其淨值 7,460,502 千元移由本基金承接。  
2.98 至 100 年度莫拉克颱風災後重建特別預算分別撥付本基金 676,538 千元、1,755,684 千元、657,292 千元。

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、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	政策性農業專案貸款貸放率	80%
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	獎助學金發放件數	144,200 件
三、持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作	每年監測場次	監測場次	6,500 場次

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 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（101）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 183 億 301 萬 9 千元，較可用預算數 203 億 9,007 萬 5 千元，減少 20 億 8,705 萬 6 千元，約 10.24%，主要係糧政業務計畫期末存貨經評價後無須沖回備抵存貨跌價短絀等所致。
- 2.基金用途：決算數 231 億 9,739 萬元，較可用預算數 209 億 4,109 萬 5 千元，增加 22 億 5,629 萬 5 千元，約 10.77%，主要係糧政業務等計畫支出增加所致。
- 3.基金來源及用途相抵後，短絀 48 億 9,437 萬 1 千元，較預算短絀 5 億 5,102 萬元，增加短絀 43 億 4,335 萬 1 千元，約 788.24%。

(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、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款發放情形	80%	101 年度貸放 281.6 億元，貸放率 93.9%。
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	205,300 件	101 年度發放 179,122 件，達年度目標 87.2%。
三、持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作	每年監測場次	6,000 場次	101 年度持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作，共完成 6,501 場次，成功防治高病原性家禽流行性病毒入侵，且控制低病原性家禽流行性感冒之潛存感染，確保國內動物健康及公共衛生安全。

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

二、上(102)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 102 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 160 億 4,200 萬 7 千元，較年度預算分配數 170 億 5,111 萬 2 千元，減少 10 億 910 萬 5 千元，約 5.92%，主要係糧食銷售收入減少所致。
2. 基金用途：實際執行數 80 億 9,407 萬 4 千元，較年度預算分配數 100 億 535 萬元，減少 19 億 1,127 萬 6 千元，約 19.1%，主要係糧政業務計畫支出減少等所致。
3. 基金來源及用途相抵後，實際賸餘 79 億 4,793 萬 3 千元，較年度預算分配賸餘 70 億 4,576 萬 2 千元，增加 9 億 217 萬 1 千元，約 12.8%。

(二)上(102)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、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	102 年度截至 6 月底止，計貸放 2 萬餘農漁民 104.6 億元；另訂定「辦理政策性農業專案貸款辦法」、修正各項貸款規定，並推動貸款經辦機構強化內部控制制度及貸後覆核機制，以確保貸款效益。
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	102 年度截至 6 月底止發放 92,320 件，達年度目標值 45%。
三、持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作	每年監測場次	102 年度截至 6 月底止對家禽及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作，共完成 4,745 場次，持續防範高病原性家禽流行性感冒之發生，且監測低病原性家禽流行性感冒之潛存感染，確保國內動物健康及公共衛生安全。

本頁空白

## 二、主 要 表

行政院農業委員會  
農業發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國103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(-)
<b>18,303,019</b>	<b>基金來源</b>	<b>26,751,408</b>	<b>25,341,380</b>	<b>1,410,028</b>
200,000	徵收及依法分配收入	200,000	200,000	—
200,000	健康福利捐分配收入	200,000	200,000	—
5,875,750	農政收入	7,510,573	7,409,434	101,139
5,875,750	農林漁牧收入	7,510,573	7,409,434	101,139
188,638	財產收入	169,689	168,780	909
27	財產處分收入	—	—	—
188,611	利息收入	169,689	168,780	909
11,844,497	政府撥入收入	18,364,497	16,674,497	1,690,000
11,844,497	國庫撥款收入	18,364,497	16,674,497	1,690,000
194,134	其他收入	506,649	888,669	-382,020
194,134	雜項收入	20,568	20,568	—
—	收回金融業特別準備	486,081	868,101	-382,020
<b>23,197,390</b>	<b>基金用途</b>	<b>21,106,423</b>	<b>20,380,835</b>	<b>725,588</b>
14,116	農業研究、實驗、技術改進計畫	13,961	14,013	-52
4,448,264	農業貸款利息差額補貼計畫	3,148,642	3,392,370	-243,728
12,448,529	糧政業務計畫	12,487,869	10,722,571	1,765,298
4,373,021	穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	2,649,745	—
95,008	產銷調節緊急處理計畫	186,480	220,432	-33,952
1,368,868	農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500	1,529,540	-374,040
178,163	豬隻死亡保險業務計畫	178,163	178,163	—
86,417	家禽流行性感冒防疫計畫	100,000	89,554	10,446
1,600	輔導菸農轉型計畫	161,218	178,957	-17,739
—	離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)	360,000	360,000	—
172,276	處理農會漁會信用部計畫	655,136	1,035,781	-380,645
11,128	一般行政管理計畫	9,709	9,709	—
<b>-4,894,371</b>	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>5,644,985</b>	<b>4,960,545</b>	<b>684,440</b>
<b>9,126,322</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>9,192,496</b>	<b>6,370,472</b>	<b>2,822,024</b>
—	解繳國庫	—	—	—
<b>4,231,951</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>14,837,481</b>	<b>11,331,017</b>	<b>3,506,464</b>

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表說明**  
中華民國103年度

徵收及依法分配收入、農政收入、財產收入、政府撥入收入及其他收入－詳第1-15至1-16頁  
基金來源明細表說明

農業研究、實驗、技術改進計畫－詳第1-21頁基金用途明細表說明

農業貸款利息差額補貼計畫－詳第1-21至1-22頁基金用途明細表說明

糧政業務計畫－詳第1-22至1-24頁基金用途明細表說明

穩定肥料及相關資材供需計畫－詳第1-24頁基金用途明細表說明

產銷調節緊急處理計畫－詳第1-24頁基金用途明細表說明

農漁民子女就學獎助學金計畫－詳第1-24頁基金用途明細表說明

豬隻死亡保險業務計畫－詳第1-24至1-25頁基金用途明細表說明

家禽流行性感冒防疫計畫－詳第1-25頁基金用途明細表說明

輔導菸農轉型計畫－詳第1-25頁基金用途明細表說明

離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)－詳第1-26頁基金用途明細表說明

處理農會漁會信用部計畫－詳第1-26頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第1-26頁基金用途明細表說明

行政院農業委員會  
農業發展基金  
現金流量預計表  
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	5,644,985	
調整非現金項目	715,216	本年度備抵存貨跌價短絀沖回1,097,717千元，流動資產淨減2,847,907千元，流動負債淨減1,034,974千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>6,360,201</b>	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	310,087	收回長期貸、墊款。
增加其他資產	-62,557	增加什項資產。
減少短期債務及其他負債	-6,620,203	減少短期債務6,590,000千元及其他負債30,203千元。
<b>其他活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-6,372,673</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-12,472</b>	
期初現金及約當現金	936,311	
期末現金及約當現金	923,839	

註：不影響現金流量之其他活動：

1. 本年度估列運用賠付專款處理農會漁會信用部，故準備金及負債準備因之減少486,081千元。
2. 應收利息增加1,345千元，係賠付專款利息收入。
3. 催收款項減少5,114千元，係轉列應收款項及長期貸款。

本頁空白

# 三、明 細 表

行政院農業委員會  
農業發展基金  
基金來源明細表  
中華民國103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	
<b>徵收及依法分配收入</b>				<b>200,000</b>	
健康福利捐分配收入				200,000	
<b>農政收入</b>				<b>7,510,573</b>	
農林漁牧收入				7,510,573	
(一)農業研究、實驗、技術改進				17,160	
1.乾燥兔化豬瘟疫苗	劑量	3,360,000	5.00	16,800	
2.乾燥兔化豬瘟毒種毒	劑量	40,000	9.00	360	
(二)糧政業務-糧食銷售				7,493,413	
1.主產品	公噸	370,600	19,994.75	7,410,056	
2.副產品	公噸	10,000	8,335.70	83,357	
<b>財產收入</b>				<b>169,689</b>	
利息收入				169,689	
(一)貸款利息收入				634	
1.加速農村建設貸款計畫		8,293	1.50%	124	
2.擴大家庭農場經營規模 協助農民購買耕地貸款 計畫		68,025	0.75%	510	
(二)存款利息收入				169,055	專戶存款利息收入。
<b>政府撥入收入</b>				<b>18,364,497</b>	
國庫撥款收入				18,364,497	
<b>其他收入</b>				<b>506,649</b>	
(一)雜項收入				20,568	
1.農業用地變更回饋金				20,000	農業用地變更依其申請面積及公告現值，按一定比例繳交回饋金。

行政院農業委員會  
農業發展基金  
基金來源明細表  
中華民國103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	
2.糧政業務				568	
				68	為辦理市售小包裝食米抽檢，隨機價購不同品牌包裝食米樣品進行標示檢查及品質檢驗。檢驗後剩餘樣品米每包約 2.5公斤，按 3.5公斤裝白米，每公斤平均售價約 50元之6折出售，預估900包，計收入68千元。
				500	違約遲延罰款收入 500千元。
(二)收回金融業特別準備				486,081	運用以前年度提存之金融業特別準備486,081千元。
總 計				<b>26,751,408</b>	

行政院農業委員會  
農業發展基金  
基金用途明細表  
中華民國103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	
<b>14,116</b>	<b>一、農業研究、實驗、技術改進計畫</b>	<b>13,961</b>	<b>14,013</b>	詳基金用途明細表說明	
460	服務費用	463	563		
21	郵電費	20	28		
93	旅運費	106	176		
17	印刷裝訂與廣告費	13	25		
34	修理保養及保固費	35	35		
279	一般服務費	279	279		
16	專業服務費	10	20		
11,493	材料及用品費	11,310	11,310		
32	用品消耗	38	38		
11,461	商品	11,272	11,272		
2,066	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,120	2,072		
2,066	購置固定資產	2,120	2,072		
18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18		
18	會費	18	18		
79	短絀、賠償給付及支應退場支出	50	50		
79	各項短絀	40	40		
—	賠償給付	10	10		
<b>4,448,264</b>	<b>二、農業貸款利息差額補貼計畫</b>	<b>3,148,642</b>	<b>3,392,370</b>		詳基金用途明細表說明
3,613,386	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,148,642	3,392,370		
3,613,386	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,148,642	3,392,370		
834,878	其他	—	—		
834,878	其他支出	—	—		
<b>12,448,529</b>	<b>三、糧政業務計畫</b>	<b>12,487,869</b>	<b>10,722,571</b>	詳基金用途明細表說明	
11,324	用人費用	9,382	10,693		
434	正式員額薪資	372	372		
2,395	聘僱及兼職人員薪資	1,849	2,924		
6,017	超時工作報酬	6,410	6,410		
578	獎金	340	399		
1,463	退休及卹償金	119	152		
437	福利費	291	435		
—	提繳費	1	1		
350,492	服務費用	497,274	484,869		
35,526	水電費	30,644	30,644		

行政院農業委員會  
農業發展基金  
基金用途明細表  
中華民國103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
5,913	郵電費	8,397	8,397	
65,316	旅運費	124,343	147,872	
4,047	印刷裝訂與廣告費	5,207	5,370	
25,830	修理保養及保固費	42,317	30,701	
301	保險費	1,352	1,401	
191,297	一般服務費	248,093	226,255	
22,262	專業服務費	36,921	34,229	
10,474,714	材料及用品費	10,326,594	8,968,612	
2,042	使用材料費	4,310	4,849	
4,483	用品消耗	5,530	5,530	
10,468,189	商品	10,316,754	8,958,233	
101	租金、償債與利息	150	86	
101	什項設備租金	150	86	
2,193	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	9,352	4,250	
2,193	購置固定資產	9,352	4,250	
362	稅捐及規費(強制費)	291	426	
204	消費與行為稅	130	206	
158	規費	161	220	
1,519,744	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,477,555	1,132,883	
492,867	捐助、補助與獎助	880,138	554,908	
1,026,877	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	597,417	577,975	
72,082	短絀、賠償給付及支應退場支出	165,542	119,023	
72,082	各項短絀	165,542	119,023	
17,517	其他	1,729	1,729	
17,517	其他支出	1,729	1,729	
<b>4,373,021</b>	<b>四、穩定肥料及相關資材供需計畫</b>	<b>2,649,745</b>	<b>2,649,745</b>	詳基金用途明 細表說明
183	用人費用	200	200	
183	超時工作報酬	200	200	
1,819	服務費用	1,182	682	
1,415	旅運費	1,182	682	
44	印刷裝訂與廣告費	—	—	
120	修理保養及保固費	—	—	
240	專業服務費	—	—	
3,286	材料及用品費	—	—	

行政院農業委員會  
農業發展基金  
基金用途明細表  
中華民國103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
369	使用材料費	—	—	
2,917	用品消耗	—	—	
4,367,733	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,648,363	2,648,863	
4,181,065	捐助、補助與獎助	2,568,363	2,568,863	
186,668	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	80,000	
<b>95,008</b>	<b>五、產銷調節緊急處理計畫</b>	<b>186,480</b>	<b>220,432</b>	詳基金用途明細表說明
95,008	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,480	220,432	
95,008	捐助、補助與獎助	186,480	220,432	
<b>1,368,868</b>	<b>六、農漁民子女就學獎助學金計畫</b>	<b>1,155,500</b>	<b>1,529,540</b>	詳基金用途明細表說明
13,217	服務費用	11,300	14,640	
9,473	一般服務費	7,643	10,881	
3,744	專業服務費	3,657	3,759	
1,355,651	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,144,200	1,514,900	
1,355,651	捐助、補助與獎助	1,144,200	1,514,900	
<b>178,163</b>	<b>七、豬隻死亡保險業務計畫</b>	<b>178,163</b>	<b>178,163</b>	詳基金用途明細表說明
178,163	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	178,163	178,163	
178,163	捐助、補助與獎助	178,163	178,163	
<b>86,417</b>	<b>八、家禽流行性感冒防疫計畫</b>	<b>100,000</b>	<b>89,554</b>	詳基金用途明細表說明
1,507	服務費用	1,291	1,133	
311	水電費	300	300	
37	旅運費	11	11	
198	修理保養及保固費	358	200	
953	一般服務費	592	592	
8	專業服務費	30	30	
18,951	材料及用品費	23,709	23,867	
18,951	用品消耗	23,709	23,867	
65,959	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	64,554	
65,959	捐助、補助與獎助	75,000	64,554	
<b>1,600</b>	<b>九、輔導菸農轉型計畫</b>	<b>161,218</b>	<b>178,957</b>	詳基金用途明細表說明
—	用人費用	100	100	
—	超時工作報酬	100	100	
—	服務費用	467	467	
—	旅運費	167	167	

行政院農業委員會  
農業發展基金  
基金用途明細表  
中華民國103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
—	專業服務費	300	300	
—	材料及用品費	1,000	1,000	
—	用品消耗	1,000	1,000	
1,600	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	159,651	177,390	
1,600	捐助、補助與獎助	159,651	177,390	
—	<b>十、離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)</b>	<b>360,000</b>	<b>360,000</b>	詳基金用途明 細表說明
—	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	360,000	360,000	
—	捐助、補助與獎助	360,000	360,000	
<b>172,276</b>	<b>十一、處理農會漁會信用部計畫</b>	<b>655,136</b>	<b>1,035,781</b>	詳基金用途明 細表說明
12	服務費用	3,473	3,562	
12	專業服務費	3,473	3,562	
26	稅捐及規費(強制費)	—	—	
26	規費	—	—	
172,238	短絀、賠償給付及支應退場支出	651,663	1,032,219	
—	賠償給付	651,663	1,032,219	
172,238	支應退場支出	—	—	
<b>11,128</b>	<b>十二、一般行政管理計畫</b>	<b>9,709</b>	<b>9,709</b>	詳基金用途明 細表說明
192	用人費用	216	216	
192	正式員額薪資	216	216	
8,911	服務費用	8,422	8,573	
285	印刷裝訂與廣告費	300	300	
604	一般服務費	100	251	
8,022	專業服務費	8,022	8,022	
23	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	250	250	
23	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250	250	
1,011	短絀、賠償給付及支應退場支出	—	—	
1,011	各項短絀	—	—	
991	其他	821	670	
991	其他支出	821	670	
<b>23,197,390</b>	<b>總 計</b>	<b>21,106,423</b>	<b>20,380,835</b>	

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

**一、農業研究、實驗、技術改進計畫**

**服務費用**—編列 463 千元，包括：

1. 郵費 10 千元及電話費 10 千元，合共 20 千元。
2. 國內旅費 6 千元及貨物運費 100 千元，合共 106 千元。
3. 業務宣導費 13 千元。
4. 機械及設備修護費 35 千元。
5. 包裝費 179 千元及派遣人力 1 人之外包費 100 千元，合共 279 千元。
6. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 10 千元。

**材料及用品費**—編列 11,310 千元，包括：

1. 辦公(事務)用品 30 千元及用品消耗-其他 8 千元，合共 38 千元
2. 商品—編列乾燥兔化豬瘟疫苗 336 萬劑 10,954 千元、乾燥兔化豬瘟毒種毒 4 萬劑 318 千元，合共 11,272 千元。

**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**—購置機械及設備 2,120 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**—職業團體會費 18 千元。

**短絀、賠償給付及支應退場支出**—編列 50 千元，包括：

1. 資產短絀 40 千元。
2. 小豬注射疫苗過敏性反應死亡所需一般賠償 10 千元

**二、農業貸款利息差額補貼**

**農業貸款餘額：**

**1. 農機貸款**

經常性貸款：2,600,183+800,000-884,062=2,516,121 千元

舊貸展延及產業重建措施：64,178+0-35,304=28,874 千元

- 2. 加速農村建設貸款：**輔導農糧業經營貸款、輔導漁業經營貸款、提升畜禽產業經營貸款、農民經營改善貸款、農業科技園區進駐業者優惠貸款、山坡地保育利用貸款、農家綜合貸款、改善財務貸款、農漁會事業發展貸款、農業產銷班貸款、造林貸款、小地主大佃農貸款、農業節能減碳貸款、青年從農創業貸款等。

經常性貸款：100,543,455+28,400,000-32,814,418=96,129,037 千元

舊貸展延及產業重建措施：2,284,760+0-1,256,846=1,027,914 千元

- 3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款**

經常性貸款：4,582,278+800,000-962,278=4,420,000 千元

舊貸展延及產業重建措施：53,950+0-29,678=24,272 千元

**利息差額補貼：**

- 1. 農機貸款：**編列 77,058 千元

經常性貸款： $[(2,600,183+2,516,121)/2*0.016*(3.75-1.5)\%]+$

$[(2,600,183+2,516,121)/2*0.984*(4.47-1.5)\%]= 75,682$

舊貸展延及產業重建措施： $[(64,178+28,874)/2*0.016*(3.75-1.5)\%]+$

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

[(64,178+28,874)/2\*0.984\*(4.47-1.5%)]=1,376

2. 加速農村建設貸款：編列 2,958,260 千元

經常性貸款：[(100,543,455+96,129,037)/2\*0.016\*(3.75-1.5%)]+

[(100,543,455+96,129,037)/2\*0.984\*(4.47-1.5%)]=2,909,258

舊貸展延及產業重建措施：[(2,284,760+1,027,914)/2\*0.016\*(3.75-1.5%)]+

[(2,284,760+1,027,914)/2\*0.984\*(4.47-1.5%)]=49,002

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款：編列 113,324 千元

經常性貸款：[(4,582,278+4,420,000)/2\*0.016\*(3.75-1.5%)]+

[(4,582,278+4,420,000)/2\*0.984\*(4-1.5%)]=112,348

舊貸展延及產業重建措施：[(53,950+24,272)/2\*0.016\*(3.75-1.5%)]+

[(53,950+24,272)/2\*0.984\*(4-1.5%)]=976

### 三、糧政業務計畫

**用人費用**—編列 9,382 千元，包括：

1. 工員工資 372 千元。
2. 聘用人員薪資 1,849 千元，辦理航照遙測及程式設計等。
3. 基金人員及農糧署、4 區分署暨所屬辦事處等兼辦人員所需加班費 6,410 千元。
4. 考績獎金 62 千元及年終獎金 278 千元，合共 340 千元。
5. 職員退休及離職金 111 千元及工員退休及離職金 8 千元，合共 119 千元。
6. 分擔員工保險費 273 千元、傷病醫藥費 2 千元及其他福利費 16 千元，合共 291 千元。
7. 配合勞動基準法之實施，依積欠工資墊償基金提繳及管理辦法規定，編列提繳工資墊償費用 1 千元。

**服務費用**—編列 497,274 千元，包括：

1. 工作場所電費 29,845 千元、宿舍電費 29 千元、工作場所水費 738 千元、宿舍水費 10 千元及氣體費 22 千元，合共 30,644 千元。
2. 郵費 2,171 千元及電話費 6,226 千元，合共 8,397 千元。
3. 國內旅費 18,871 千元、貨物運費 105,210 千元及其他旅運費 262 千元，合共 124,343 千元。
4. 印刷及裝訂費 3,251 千元、廣(公)告費 6 千元、樣品贈送 350 千元及業務宣導費 1,600 千元，合共 5,207 千元。
5. 一般房屋修護費 25,658 千元、宿舍修護費 595 千元、機械及設備修護費 11,209 千元(含辦理水電空調及資訊設備維護暨駐點服務等勞務承攬 4 人 3,473 千元)、交通及運輸設備修護費 1,814 千元及什項設備修護費 3,041 千元，合共 42,317 千元。
6. 一般房屋保險費 223 千元、宿舍保險費 17 千元、機械及設備保險費 20 千元、交通及運輸設備保險費 57 千元、什項設備保險費 5 千元及現金、存款及貨物保險費 1,030 千元，合共 1,352 千元。
7. 棧儲費 187,804 千元、包裝費 57,352 千元、佣金匯費及手續費 2,927 千元及體育活動費 10 千元，合共 248,093 千元。
8. 法律事務費 4,650 千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 140 千元、委託檢驗(定)

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

試驗認證費 2,300 千元、委託考選訓練費 1,805 千元、電子計算機軟體服務費 17,542 千元及專業服務費-其他(種稻面積之查核等)10,484 千元，合共 36,921 千元。

**材料及用品費**—編列 10,326,594 千元，包括：

1. 物料 20 千元、燃料 729 千元及設備零件 3,561 千元，合共 4,310 千元。
2. 辦公(事務)用品 3,168 千元、報章什誌 260 千元、環境美化 1,194 千元、化學藥劑與實驗用品 176 千元及用品消耗-其他 732 千元，合共 5,530 千元。
3. 商品—編列糧食主產品 10,250,068 千元(已扣除沖回備抵存貨跌價短絀 1,097,717 千元)，糧食副產品 66,686 千元，合共 10,316,754 千元。

**租金、償債與利息**—什項設備租金 150 千元。

**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**—編列 9,352 千元，包括：

購置機械及設備 8,850 千元及購置交通及運輸設備 502 千元，合共 9,352 千元。

**稅捐及規費(強制費)**—編列 291 千元，包括：

1. 使用牌照稅 130 千元。
2. 行政規費與強制費 22 千元、汽車燃料使用費 69 千元及規費-其他 70 千元，合共 161 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**—編列 1,477,555 千元，包括：

1. 捐助、補助與獎助—編列 880,138 千元，包括：
  - (1) 補助團體辦理宣導推廣米食 20,000 千元、補助民營委託倉庫網路連線費用 3,600 千元、提升糧食儲運管理績效費用 31,921 千元、補助參與國際穀類暨技術學會國內外活動 2,925 千元、臺灣地區農民節籌備會 50 千元、補助辦理加強水稻稻作面積調查 1,470 千元、補助加入國際穀類暨技術學會年費 100 千元、補助農會更新雜糧筒倉及周邊設施 15,000 千元、補助農會寄送公糧收購相關訊息郵資 1,100 千元，合共 76,166 千元。
  - (2) 收購雜糧補助 26,295 千元及補助政府機關推廣米食 4,000 千元，合共 30,295 千元。
  - (3) 糧食救助米 25,000 公噸 773,677 千元。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列 597,417 千元，包括：
  - (1) 獎勵糧食生產優良人員 230 千元、稻穀生產成本調查、紀念品及工作費 2,856 千元、委託倉庫整理環境績優及處理災害單位製發獎牌 99 千元，合共 3,185 千元。
  - (2) 補貼農民烘乾、包裝及堆疊等費用 506,000 千元、補貼委託倉庫防治蟲鼠害 3,458 千元、補貼農會修理稻穀倉庫 15,342 千元、補貼委託倉庫租借倉庫費及搬運稻穀費用 2,080 千元、補貼農民購用稻穀包裝費 31,878 千元、補貼農會大中型通風倉庫送風用電費 150 千元、補貼委託倉庫辦理災害稻穀之堆儲及撥交作業費 100 千元、倉儲查核人員經費 35,224 千元，合共 594,232 千元。

**短絀、賠償給付及支應退場支出**—編列 165,542 千元，包括：

呆帳及保證短絀 512 千元、運輸及搬運短絀 349 千元、資產短絀 163,881 千元及災害短絀 800 千元，合共 165,542 千元。

**其他**—其他 1,729 千元，包括：

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

動員作業及演習費 367 千元、倉儲管理業務費 124 千元、消防用品 578 千元及其他支出 660 千元，合共 1,729 千元。

#### 四、穩定肥料及相關資材供需計畫

用人費用－加班費 200 千元。

服務費用－國內旅費 1,182 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費－編列 2,648,363 千元，包括：

1. 捐助、補助與獎助－編列 2,568,363 千元，包括：

(1) 建立穩定肥料供銷體系，輔導適當安全庫存 2,500 千元。

(2) 辦理化學肥料價差補貼等 2,196,238 千元。

(3) 辦理減少化肥使用量配套措施等 250,000 千元。

(4) 補助農會辦理本項業務行政費用 1,625 千元。

(5) 農民購肥資訊及農機用油等管理系統維護、公所及農會受理農民申辦農友卡功能作業等 118,000 千元。

2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列輔導農業動力用電節能改善措施、農機用油漲幅補貼等 80,000 千元。

#### 五、產銷調節緊急處理計畫

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 186,480 千元，包括：

1. 對可能發生產銷失衡之農產品，透過農產品產銷預警與處理機制，進行事前之預警與預防措施，適時辦理農產品產銷調節處理工作，穩定市場價格，達到秩序運銷目的，維護農民與消費者權益。

2. 對經認定有產銷失衡情況發生之農產品及地區，進行產銷調節工作及輔導，包括輔導加工處理、購貯、內外銷及促銷等，內容依實際需要與狀況而定。

#### 六、農漁民子女就學獎助學金計畫

服務費用－編列 11,300 千元，包括：

1. 佣金、匯費及手續費－辦理農漁民子女就學獎助學金所需行政費用 7,643 千元。

2. 專業服務費－其他－辦理農漁民子女就學獎助學金檔案處理費等 3,657 千元。

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－編列農漁民子女就學獎助學金 1,144,200 千元，以增加農漁民子女就學機會，儲備基本學識，提升農村知識及生活水平。

#### 七、豬隻死亡保險業務計畫

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 178,163 千元，包括：

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

1. 補助農民畜牧場內-豬隻死亡保險 700 萬頭 158,760 千元及畜牧場外-豬隻運輸死亡保險 160 萬頭 13,440 千元，合共 172,200 千元。
2. 補助相關直轄市、縣市政府及各級農會等輔導及核認費用 5,963 千元。

#### 八、家禽流行性感冒防疫計畫

**服務費用**－編列 1,291 千元，包括：

1. 辦理儲備禽流感疫苗所需冷藏設備之工作場所電費 300 千元。
2. 辦理家禽流行性感冒防疫工作所需國內旅費 11 千元。
3. 辦理家禽流行性感冒防疫工作所需機械及設備修護費 358 千元。
4. 辦理標購儲備疫苗之代理(辦)費 400 千元及家禽流行性感冒、水禽與種禽免疫抗體試驗檢測等派遣人力 2 人之外包費 192 千元，合共 592 千元。
5. 辦理家禽流行性感冒防疫工作所需講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費 30 千元。

**材料及用品費**－編列 23,709 千元，包括：

辦理儲備 H5、H7 等亞型禽流感疫苗所需化學藥劑與實驗用品 23,459 千元及用品消耗-其他 250 千元，合共 23,709 千元。

**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 75,000 千元，包括：

1. 家禽流行性感冒監測工作 36,000 千元。
2. 僱用人力支援動物消毒、採樣等防疫工作 18,480 千元。
3. 加強養禽場消毒防疫工作 12,520 千元。
4. 家禽流行性感冒檢出場之管制、消毒、監測、哨兵家禽檢驗工作 6,000 千元。
5. 儲備防疫物資 2,000 千元。

#### 九、輔導菸農轉型計畫

**用人費用**－加班費 100 千元。

**服務費用**－編列 467 千元，包括：

1. 輔導菸農轉型所需國內旅費 167 千元。
2. 辦理農民教育講習所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 300 千元。

**材料及用品費**－辦理輔導菸農轉型訓練宣導工作等辦公(事務)用品 1,000 千元。

**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 159,651 千元，包括：

1. 補助各縣市政府、公所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及轉型產業文化活動與行銷活動等 38,261 千元。
2. 補助菸農轉作、轉型與改善環境綠美化等 35,290 千元。
3. 辦理菸農轉作說明會、生產技術講習會及觀摩會、活動等 3,500 千元。
4. 補助轉作種苗費 16,600 千元。
5. 輔導轉作及改進產銷所需設施(備)及資材等 60,000 千元。

行政院農業委員會  
農業發展基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

6. 辦理區域整體轉型計畫規劃評選與研提作業等 6,000 千元。

**十、離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)**

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**—捐助、補助與獎勵—編列 360,000 千元，係補助老農土地出租獎勵。

**十一、處理農會漁會信用部計畫**

**服務費用**—編列 3,473 千元，包括：

法律事務費 153 千元及工程及管理諮詢服務費 3,320 千元，合共 3,473 千元。

**短絀、賠償給付及支應退場支出**—一般賠償 651,663 千元。

**十二、一般行政管理計畫**

**用人費用**—管理會委員報酬 216 千元。

**服務費用**—編列 8,422 千元，包括：

1. 印製預決算書等印刷及裝訂費 300 千元。

2. 辦理公共設施、水土保持處理、農業經營輔導及畜牧經營輔導等貸款佣金、匯費及手續費 100 千元。

3. 委託辦理農業貸款業務，包含專案農貸額度控管、補貼息審核、資料統計彙整、報表編製、追蹤考核、宣導、輔導、專業人力養成等所需專業服務費—其他 8,022 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—編列 250 千元，辦理農業物價調查工作費、紀念品及物價權數資料蒐集等所需獎勵費用。

**其他**—其他—退還以前年度申請農業用地變更案件溢繳，或依法變更回原編定用地，退還申請人已繳納之回饋金 821 千元。

四、附

表

行政院農業委員會  
農業發展基金  
單位(或計畫)成本分析表  
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (元)	數量	預算數	說明
<b>農業研究、實驗、技術改進計畫</b>				<b>13,961</b>	
乾燥兔化豬瘟疫苗	千劑	3,260.12	3,360	10,954	
乾燥兔化豬瘟毒種毒	千劑	7,950.00	40	318	
行政費用				2,689	
<b>農業貸款利息差額補貼計畫</b>				<b>3,148,642</b>	
農機貸款				77,058	
加速農村建設貸款				2,958,260	
擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				113,324	
<b>糧政業務計畫</b>				<b>12,487,869</b>	
商品-糧食(主產品)	公噸	27,658.04	370,600	10,250,068	已扣除沖回備抵存貨跌價短絀1,097,717千元。
商品-糧食(副產品)	公噸	6,668.60	10,000	66,686	
救濟米	公噸	30,947.08	25,000	773,677	
行政費用				1,397,438	
<b>穩定肥料及相關資材供需計畫</b>				<b>2,649,745</b>	
肥料補貼				2,196,238	
農業動力用電節能改善措施等				80,000	
農民購肥資訊及農機用油等管理系統維護、公所及農會受理農民申辦農友卡功能作業等				118,000	
減少化肥使用量配套措施				250,000	
安全庫存肥料	公噸	250.00	10,000	2,500	
行政費用				3,007	
<b>產銷調節緊急處理計畫</b>				<b>186,480</b>	
<b>農漁民子女就學獎助學金計畫</b>				<b>1,155,500</b>	
公立高中職學生	人次	3,000.00	12,900	38,700	
私立高中職及公立大學學生	人次	5,000.00	41,500	207,500	
私立大學學生	人次	10,000.00	89,800	898,000	

行政院農業委員會  
農業發展基金  
單位(或計畫)成本分析表  
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (元)	數量	預算數	說明
行政費用				11,300	
<b>豬隻死亡保險業務計畫</b>				<b>178,163</b>	
豬隻死亡保險費	千頭	22,680.00	7,000	158,760	
豬隻運輸死亡保險費	千頭	8,400.00	1,600	13,440	
行政費用				5,963	
<b>家禽流行性感冒防疫計畫</b>				<b>100,000</b>	
家畜禽場及候鳥監測等風險評估	場次	5,538.46	6,500	36,000	
緊急防疫疫苗儲備	千劑	521.31	45,000	23,459	
外購疫苗抽驗相關檢驗費	瓶	15,410.00	100	1,541	
緊急防疫消毒劑	桶	1,000.00	1,000	1,000	
儲備防護衣等防疫資材費用	套	254.65	3,927	1,000	
養禽場辦理防疫消毒工作	場次	3,792.15	9,757	37,000	
<b>輔導菸農轉型計畫</b>				<b>161,218</b>	
輔導菸農轉作	戶數	67,343.33	1,800	121,218	
輔導轉型休閒農業	縣市 (鄉鎮)	5,000,000	8	40,000	
<b>離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)</b>				<b>360,000</b>	
<b>處理農會漁會信用部計畫</b>				<b>655,136</b>	
<b>一般行政管理計畫</b>				<b>9,709</b>	
<b>合 計</b>				<b>21,106,423</b>	

# 五、參 考 表

行政院農業委員會  
農業發展基金  
預計平衡表  
中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
<b>40,063,735</b>	<b>資 產</b>	<b>36,254,776</b>	<b>38,751,049</b>	<b>-2,496,273</b>
<b>16,985,834</b>	<b>流動資產</b>	<b>14,871,088</b>	<b>16,629,805</b>	<b>-1,758,717</b>
1,250,485	現金	923,839	936,311	-12,472
1,238	短期投資	1,238	1,238	—
332,273	應收款項	1,303,560	1,230,937	72,623
15,397,285	存貨	11,969,543	13,978,411	-2,008,868
3,451	預付款項	671,806	481,806	190,000
1,102	短期貸墊款	1,102	1,102	—
<b>22,905,289</b>	<b>投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金</b>	<b>20,938,112</b>	<b>21,733,111</b>	<b>-794,999</b>
63,620	長期貸款	22,665	44,661	-21,996
1,863,290	長期墊款	1,292,136	1,577,713	-285,577
20,978,379	準備金	19,623,311	20,110,737	-487,426
<b>172,612</b>	<b>其他資產</b>	<b>445,576</b>	<b>388,133</b>	<b>57,443</b>
172,612	什項資產	445,576	388,133	57,443
<b>40,063,735</b>	<b>資 產 總 額</b>	<b>36,254,776</b>	<b>38,751,049</b>	<b>-2,496,273</b>
<b>35,831,784</b>	<b>負 債</b>	<b>21,417,295</b>	<b>29,558,553</b>	<b>-8,141,258</b>
<b>14,599,504</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,599,933</b>	<b>9,224,907</b>	<b>-7,624,974</b>
10,830,000	短期債務	—	6,590,000	-6,590,000
3,470,868	應付款項	1,584,822	2,619,796	-1,034,974
298,636	預收款項	15,111	15,111	—
<b>21,232,280</b>	<b>其他負債</b>	<b>19,817,362</b>	<b>20,333,646</b>	<b>-516,284</b>
85,762	什項負債	25,026	55,229	-30,203
21,146,518	負債準備	19,792,336	20,278,417	-486,081
<b>4,231,951</b>	<b>基 金 餘 額</b>	<b>14,837,481</b>	<b>9,192,496</b>	<b>5,644,985</b>
<b>4,231,951</b>	<b>基金餘額</b>	<b>14,837,481</b>	<b>9,192,496</b>	<b>5,644,985</b>
4,231,951	基金餘額	14,837,481	9,192,496	5,644,985
<b>40,063,735</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>36,254,776</b>	<b>38,751,049</b>	<b>-2,496,273</b>

備註：估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為4,666,295千元，主要係公糧業者及廠商提供作為保證用之保證品。

行政院農業委員會  
農業發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國103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
<b>本年度預算數</b>					
壹.收購糧食	公噸	373,910	23,207.10	8,677,368	折算糙米290,902公噸 包括： 1.收購稻穀 252,000公噸(折糙196,056公噸)，計需6,309,500千元。 2.進口食米 94,068公噸糙米，計需2,345,868千元。 3.收購天然災害穀1,000公噸(折糙778公噸)，計需22,000千元。
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	370,600	30,620.04	11,347,785	
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
2.產銷調節緊急處理計畫				186,480	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,155,500	
4.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				100,000	
6.輔導菸農轉型計畫				161,218	
7.離農獎勵計畫(原為「離農津貼計畫」)				360,000	
8.處理農會漁會信用部計畫				655,136	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,148,642	
1.農機貸款				77,058	
2.加速農村建設貸款				2,958,260	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				113,324	
<b>上年度預算數</b>					
壹.收購糧食	公噸	365,910	23,217.37	8,495,468	折算糙米284,678公噸 包括： 1.收購稻穀 244,000公噸(折糙189,832公噸)，計需6,127,600千元。 2.進口食米 94,068公噸糙米，計需2,345,868千元。 3.收購天然災害穀1,000公噸(折糙778公噸)，計需22,000千元。

行政院農業委員會  
農業發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國103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
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	342,000	30,321.94	10,370,102	
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
2.產銷調節緊急處理計畫				220,432	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,529,540	
4.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				89,554	
6.輔導菸農轉型計畫				178,957	
7.離農津貼計畫				360,000	
8.處理農會漁會信用部計畫				1,035,781	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,392,370	
1.農機貸款				87,995	
2.加速農村建設貸款				3,210,631	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				93,744	
<b>前年度決算數</b>					
壹.收購糧食	公噸	580,905	22,612.20	13,135,540	折算糙米451,944公噸
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	328,088	29,320.01	9,619,544	
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				4,373,021	
2.產銷調節緊急處理計畫				95,008	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,368,868	
4.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				86,417	
6.輔導菸農轉型計畫				1,600	
7.離農津貼計畫				—	
8.處理農會漁會信用部計畫				172,276	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,613,386	
1.農機貸款				74,638	
2.加速農村建設貸款				3,409,706	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				129,042	

行政院農業委員會  
農業發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國103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
<b>100年度決算數</b>					
壹.收購糧食	公噸	481,938	23,420.35	11,287,158	折算糙米374,948公噸
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	201,706	28,528.48	5,754,365	
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				3,875,588	
2.產銷調節緊急處理計畫				281,071	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,562,092	
4.豬隻死亡保險業務計畫				204,286	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				104,308	
6.輔導菸農轉型計畫				—	
7.改善遠洋漁業管理計畫				178,619	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫					
1.農機貸款				143,884	
2.加速農村建設貸款				4,237,879	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				166,128	
<b>99年度決算數</b>					
壹.收購糧食	公噸	349,302	20,643.51	7,210,818	折算糙米271,792公噸
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	132,565	26,484.80	3,510,958	
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,952,736	
2.產銷調節緊急處理計畫				246,076	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,707,600	
4.豬隻死亡保險業務計畫				198,900	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				70,334	
6.改善遠洋漁業管理計畫				169,607	
7.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
8.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				108,511	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫					
1.農機貸款				136,424	
2.加速農村建設貸款				4,078,687	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				145,253	

行政院農業委員會  
農業發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國103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
<b>專任人員</b>	<b>5</b>	<b>-1</b>	<b>4</b>	
職員	—		—	
警員	—		—	
技工(駕駛)	—		—	
工友	1		1	
聘用	4	-1	3	
約僱	—		—	
<b>兼任人員</b>	<b>6</b>		<b>6</b>	
管理會委員	6		6	
顧問人員	—		—	
其他兼任人員	—		—	
<b>總 計</b>	<b>11</b>	<b>-1</b>	<b>10</b>	

備註：

以服務費用支付之進用人力

- 一、勞力外包公司之「派遣人力」：農業研究、實驗、技術改進計畫編列1人，家禽流行性感冒防疫計畫編列2人。
- 二、勞力外包公司之「勞務承攬」：糧政業務計畫編列4人。

行政院農  
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 終 獎 金	考 績 獎 金	退 休 金	卹 償 金
<b>糧政業務計畫</b>	<b>372</b>	<b>1,849</b>	<b>197</b>	—	<b>278</b>	<b>62</b>	<b>119</b>	—
正式人員	372	—	32	—	46	62	8	—
聘僱人員	—	1,849	165	—	232	—	111	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>穩定肥料及相關資材供需 計畫</b>	—	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>輔導菸農轉型計畫</b>	—	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>216</b>	—	—	—	—	—	—	—
管理會委員	216	—	—	—	—	—	—	—
<b>合 計</b>	<b>588</b>	<b>1,849</b>	<b>197</b>	—	<b>278</b>	<b>62</b>	<b>119</b>	—

備註：

- 一、以服務費用進用勞力外包公司之「派遣人力」編列292千元，「勞務承攬」編列3,473千元。
- 二、年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列4人278千元，考績獎金依據工友管理要點編列1人62

業委員會  
展基金  
彙計表  
103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 福 利 金	其 他				
—	273	2	—	16	1	3,169	6,213	9,382
—	50	1	—	16	1	588	—	588
—	223	1	—	—	—	2,581	—	2,581
—	—	—	—	—	—	—	6,213	6,213
—	—	—	—	—	—	—	200	200
—	—	—	—	—	—	—	200	200
—	—	—	—	—	—	—	100	100
—	—	—	—	—	—	—	100	100
—	—	—	—	—	—	216	—	216
—	—	—	—	—	—	216	—	216
—	273	2	—	16	1	3,385	6,513	9,898

千元。

行政院農  
業發  
各項費用  
中華民國

101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	科 目	本			
			合 計	農業研究、 實驗、技術 改進計畫	農業貸款利 息差額補貼 計畫	糧 政 業 務 計 畫
<b>11,699</b>	<b>11,209</b>	<b>用人費用</b>	<b>9,898</b>	—	—	<b>9,382</b>
626	588	正式員額薪資	588	—	—	372
2,395	2,924	聘僱及兼職人員薪資	1,849	—	—	1,849
6,200	6,710	超時工作報酬	6,710	—	—	6,410
578	399	獎金	340	—	—	340
1,463	152	退休及卹償金	119	—	—	119
437	435	福利費	291	—	—	291
—	1	提繳費	1	—	—	1
<b>376,418</b>	<b>514,489</b>	<b>服務費用</b>	<b>523,872</b>	<b>463</b>	—	<b>497,274</b>
35,837	30,944	水電費	30,944	—	—	30,644
5,934	8,425	郵電費	8,417	20	—	8,397
66,861	148,908	旅運費	125,809	106	—	124,343
4,393	5,695	印刷裝訂與廣告費	5,520	13	—	5,207
26,182	30,936	修理保養及保固費	42,710	35	—	42,317
301	1,401	保險費	1,352	—	—	1,352
202,606	238,258	一般服務費	256,707	279	—	248,093
34,304	49,922	專業服務費	52,413	10	—	36,921
<b>10,508,444</b>	<b>9,004,789</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>10,362,613</b>	<b>11,310</b>	—	<b>10,326,594</b>
2,411	4,849	使用材料費	4,310	—	—	4,310
26,383	30,435	用品消耗	30,277	38	—	5,530
10,479,650	8,969,505	商品	10,328,026	11,272	—	10,316,754

業委員會  
展基金  
彙計表  
103年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算 數								
穩定肥料及 相關資材供 需計畫	產銷調節緊 急處理計畫	農漁民子女 就學獎助學 金計畫	豬隻死亡保 險業務計畫	家禽流行性 感冒防疫計 畫	輔導菸農 轉型計畫	離農獎勵 計畫	處農會漁會 信用部計畫	理會會 一般行政 管理計畫
200	—	—	—	—	100	—	—	216
—	—	—	—	—	—	—	—	216
—	—	—	—	—	—	—	—	—
200	—	—	—	—	100	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
1,182	—	11,300	—	1,291	467	—	3,473	8,422
—	—	—	—	300	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
1,182	—	—	—	11	167	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	300
—	—	—	—	358	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	7,643	—	592	—	—	—	100
—	—	3,657	—	30	300	—	3,473	8,022
—	—	—	—	23,709	1,000	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	23,709	1,000	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—

行政院農  
業發  
各項費用  
中華民國

101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	科 目	本			
			合 計	農業研究、 實驗、技術 改進計畫	農業貸款利 息差額補貼 計畫	糧 政 業 務 計 畫
<b>101</b>	<b>86</b>	<b>租金、償債與利息</b>	<b>150</b>	—	—	<b>150</b>
101	86	什項設備租金	150	—	—	150
<b>4,259</b>	<b>6,322</b>	<b>購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資</b>	<b>11,472</b>	<b>2,120</b>	—	<b>9,352</b>
4,259	6,322	購置固定資產	11,472	2,120	—	9,352
<b>388</b>	<b>426</b>	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>291</b>	—	—	<b>291</b>
204	206	消費與行為稅	130	—	—	130
184	220	規費	161	—	—	161
<b>11,197,285</b>	<b>9,689,823</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費</b>	<b>9,378,322</b>	<b>18</b>	<b>3,148,642</b>	<b>1,477,555</b>
18	18	會費	18	18	—	—
6,370,313	5,639,210	捐助、補助與獎助	5,551,995	—	—	880,138
4,826,954	4,050,595	補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	3,826,309	—	3,148,642	597,417
<b>245,410</b>	<b>1,151,292</b>	<b>短絀、賠償給付及支應退場支出</b>	<b>817,255</b>	<b>50</b>	—	<b>165,542</b>
73,172	119,063	各項短絀	165,582	40	—	165,542
—	1,032,229	賠償給付	651,673	10	—	—
172,238	—	支應退場支出	—	—	—	—
<b>853,386</b>	<b>2,399</b>	<b>其他</b>	<b>2,550</b>	—	—	<b>1,729</b>
853,386	2,399	其他支出	2,550	—	—	1,729
<b>23,197,390</b>	<b>20,380,835</b>	<b>合 計</b>	<b>21,106,423</b>	<b>13,961</b>	<b>3,148,642</b>	<b>12,487,869</b>

業委員會  
展基金  
彙計表  
103年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算 數								
穩定肥料及 相關資材供 需計畫	產銷調節緊 急處理計畫	農漁民子女 就學獎助 學金計畫	豬隻死亡保 險業務計畫	家禽流行性 感冒 防疫計畫	輔導菸農 轉型計畫	離農獎勵 計畫	處農會漁會 信用部計畫	理會 一般行政 管理計畫
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
2,648,363	186,480	1,144,200	178,163	75,000	159,651	360,000	—	250
—	—	—	—	—	—	—	—	—
2,568,363	186,480	1,144,200	178,163	75,000	159,651	360,000	—	—
80,000	—	—	—	—	—	—	—	250
—	—	—	—	—	—	—	651,663	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	651,663	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	821
—	—	—	—	—	—	—	—	821
2,649,745	186,480	1,155,500	178,163	100,000	161,218	360,000	655,136	9,709

本頁空白

六、附

錄



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  
預算書目次

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2-1
二、主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表.....	2-9
(二)、現金流量預計表.....	2-11
三、明細表	
(一)、基金來源明細表.....	2-13
(二)、基金用途明細表及說明.....	2-15
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	2-23
五、參考表	
(一)、預計平衡表.....	2-25
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	2-26
(三)、員工人數彙計表.....	2-27
(四)、用人費用彙計表.....	2-28
(五)、各項費用彙計表.....	2-30
(六)、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	2-32
六、附錄	
固定項目明細表.....	2-33

# 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 103 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

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、施政重點

- 1.營運管理 18 處森林遊樂區，提升服務品質，並提供國民優質的旅遊環境。
- 2.經營管理烏來台車，促進烏來地區觀光發展。
- 3.確保阿里山森林鐵路安全營運，動態保存文化資產。
- 4.持續撫育全民造林計畫之造林地。
- 5.對於急需人工復育及須加強造林之地區辦理新植造林獎勵。

三、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。

四、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。

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 103 年度

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、阿里山森林鐵路客貨運收入、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 382 萬 6,260 人次，較上年度預計遊客 358 萬 6,240 人次，增加 24 萬 20 人次；本年度預計鐵路運輸量 633 萬 6,500 延人公里，較上年度預計鐵路運輸量 490 萬 6,925 延人公里，增加 142 萬 9,575 延人公里；本年度預計台車運輸量 38 萬 3,956 人次，較上年度預計台車運輸量 44 萬 5,556 人次，減少 6 萬 1,600 人次；合計本年度預計收入 6 億 8,524 萬 4 千元，較上年度預計收入 6 億 2,369 萬 4 千元，增加 6,155 萬元，主要係預計森林遊樂區環境美化及清潔維護費收入及阿里山森林鐵路客運收入增加所致。

(二)其他：包括違規罰款收入、利息收入及雜項收入等，本年度預計收入 4 億 1,360 萬 8 千元，較上年度預計收入 3 億 9,685 萬 6 千元，增加 1,675 萬 2 千元，主要係預計雜項收入等增加所致。

二、基金用途：

(一)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫：為森林遊樂區營運及森林鐵路與烏來台車經營管理所需經費，本年度預計支出 9 億 8,860 萬元，較上年度預計支出 7 億 8,756 萬 1 千元，增加 2 億 103 萬 9 千元，主要係委託臺鐵局協助營運阿里山森林鐵路增加經費所致。

(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 5 億 5,307 萬元，較上年度預計支出 6 億 4,369 萬 4 千元，減少 9,062 萬 4 千元。

(三)獎勵輔導造林計畫：為辦理獎勵輔導造林業務所需經費，本年度預計支出 2 億 5,781 萬 5 千元，較上年度預計支出 3 億 2,030 萬 6 千元，減少 6,249 萬 1 千元。

(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及辦理基金行政業務所需經費，本年度預計支出 1,441 萬 4 千元，較上年度預計支出 1,609 萬 1 千元，減少 167 萬 7 千元。

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 103 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 10 億 9,885 萬 2 千元，較上年度預算數 10 億 2,055 萬元，增加 7,830 萬 2 千元，約 7.67%。

(二)本年度基金用途 18 億 1,389 萬 9 千元，較上年度預算數 17 億 6,765 萬 2 千元，增加 4,624 萬 7 千元，約 2.62%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 7 億 1,504 萬 7 千元，較上年度預算數 7 億 4,710 萬 2 千元，減少 3,205 萬 5 千元，約 4.29%。

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)	500
	撫育面積	全民造林地撫育面積(單位: 公頃)	29,350
	撫育面積	獎勵輔導造林地撫育面積 (單位:公頃)	3,394

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 103 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
發展育樂林業	森林遊樂區遊客人數	提升服務品質，結合資源特色規劃行銷活動，吸引遊客 (單位:萬人)	383
	森林鐵路運輸	提升服務品質，維護行車安全 (單位:萬延人公里)	634

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（101）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 16 億 90 萬 9 千元，較預算數增加 6 億 2,864 萬 1 千元，約 64.66%，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 11 億 6,004 萬 8 千元，較預算數減少 5 億 1,835 萬 8 千元，約 30.88%，主要係因獎勵輔導造林計畫部分檢測工作時程延緩，致經費執行未達預期所致。
- 3.基金來源及用途相抵後，決算賸餘 4 億 4,086 萬 1 千元，與預算短絀相差 11 億 4,699 萬 9 千元，約 162.43%，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	1,300 公頃	完成山坡地新植造林面積 602 公頃。
	全民造林地撫育面積	36,000 公頃	完成全民造林地撫育面積 28,518 公頃。
	獎勵輔導造林地撫育面積	2,354 公頃	完成獎勵輔導造林地撫育面積 2,005 公頃。

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 103 年度

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
發展育樂林業	森林遊樂區遊客人數	321 萬人	森林遊樂區遊客人次計 392 萬人次。
	森林鐵路運輸	3,717,414 延人公里	森林鐵路運輸計 3,509,790 延人公里。

二、上(102)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 102 年 6 月 30 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 4 億 7,278 萬 6 千元，較年度預算分配數減少 1,648 萬 9 千元，約 3.37%。
- 2.基金用途：實際執行數 4 億 1,029 萬 9 千元，較年度預算分配數減少 2 億 6,475 萬 8 千元，約 39.22%，主要係因森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫執行數較預期低所致。
- 3.基金來源及用途相抵後，實際執行賸餘 6,248 萬 7 千元，與年度預算分配短絀 1 億 8,578 萬 2 千元比較，增加賸餘 2 億 4,826 萬 9 千元，主要係因森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫執行數較預期低所致。

(二)上(102)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 787 公頃，截至 6 月底止已完成 98 公頃。
	全民造林地撫育面積	撫育造林地目標為 34,650 公頃，截至 6 月底止已完成 10,376 公頃。
	獎勵輔導造林地撫育面積	撫育造林地目標為 3,305 公頃，截至 6 月底止已完成 573 公頃。

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 103 年度

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
發展育樂林業	森林遊樂區遊客人數	102年度預計森林遊樂區遊客人數達359萬人次，截至6月底止遊客人數為164萬餘人次。
	森林鐵路運輸	102年度預計森林鐵路運輸達491萬延人公里，截至6月底止為222萬延人公里。

陸、其他

- 一、阿里山森林鐵路包括本線、祝山線及神木線等，依促參法及契約規定於民國 97 年 6 月 19 日交由民間機構經營，惟因民間機構違反契約規定，林務局於 99 年 3 月 23 日終止「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」契約全部，宏都阿里山公司不服契約終止及後續之營運資產移轉事宜，於 99 年 6 月 2 日向臺灣臺北地方法院聲請之調解案，臺北地方法院業於 100 年 11 月 30 日核發調解不成立證明書。至調解期間宏都阿里山公司二度申請核發旅館登記證，林務局為確保國家權益，於 100 年 1 月 17 日向嘉義地方法院聲請准予定暫時狀態處分，嘉義地方法院於 100 年 3 月 14 日裁定准予，並核發強制執行命令，有關假扣押事件，宏都阿里山公司向嘉義地方法院聲請命林務局限期起訴，林務局爰於 101 年 2 月 4 日依嘉義地方法院 101 年 1 月 19 日裁定，就塗銷地上權登記及移轉建物所有權登記向臺灣嘉義地方法院起訴，經臺灣嘉義地方法院審理，於 102 年 6 月 27 日宣判宏都阿里山公司應無償返還相關資產，該公司不服於 102 年 7 月 23 日向臺灣高等法院臺南分院上訴，全案並未定讞，未來仍有可能需支應本案有償移轉北門多功能使用車站之興建成本約 10 億元。另為使阿里山森林鐵路永續動態保存，且基於行政一體，本案前經行政院 101 年 3 月 20 日函復同意由林務局委請臺鐵局協助營運。由於阿里山森林鐵路營運主體轉換應循序漸進，爰以林務局委請臺鐵局「協助營運」為先期方案，「移轉管理」為長期方案，經兩局多次召開會議研商，明定臺鐵局協助營運以 102 年 5 月 1 日為始日，105 年營運管理主體轉換為目標。本案兩局已於 102 年 4 月 26 日完成行政契約簽約儀式，並於 5 月 1 日起委請臺鐵局協助營運，相關費用皆由本基金項下支應。
- 二、查全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫案件為授益之行政處分，獎勵造林期限為 20 年，一經作成核准處分，政府即負有長期之公法上給付義務，核發造林獎勵金及造林義務期限為自

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 103 年度

核准造林起算 20 年。爰此，全民造林計畫自 104 年起至獎勵期限屆滿，即 104 年至 112 年很有可能需支付造林獎勵金及行政費用約 23 億 7,112 萬元；獎勵輔導造林計畫自 104 年起至獎勵期限屆滿，即 104 年至 122 年很有可能需支付造林獎勵金及行政費用約 17 億 5,107 萬 2 千元。綜上，104 年至 122 年很有可能需支付造林計畫獎勵金及行政費用共計約 41 億 2,219 萬 2 千元。

本頁空白

## 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103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(-)
1,600,909	<b>基金來源</b>	<b>1,098,852</b>	<b>1,020,550</b>	<b>78,302</b>
1,510	徵收及依法分配收入	845	1,100	-255
1,510	違規罰款收入	845	1,100	-255
593,477	勞務收入	631,078	579,965	51,113
518,483	服務收入	525,101	507,795	17,306
74,994	其他勞務收入	105,977	72,170	33,807
54,046	財產收入	71,929	63,565	8,364
2,820	租金收入	2,718	3,045	-327
42,102	權利金收入	51,448	40,684	10,764
9,124	利息收入	17,763	19,836	-2,073
951,876	其他收入	395,000	375,920	19,080
951,876	雜項收入	395,000	375,920	19,080
1,160,048	<b>基金用途</b>	<b>1,813,899</b>	<b>1,767,652</b>	<b>46,247</b>
412,740	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	988,600	787,561	201,039
568,773	全民造林計畫	553,070	643,694	-90,624
164,200	獎勵輔導造林計畫	257,815	320,306	-62,491
14,335	一般行政管理計畫	14,414	16,091	-1,677
440,861	本期賸餘(短絀一)	-715,047	-747,102	32,055
4,856,638	期初基金餘額	4,550,397	4,291,642	258,755
-	解繳國庫	-	-	-
5,297,499	期末基金餘額	3,835,350	3,544,540	290,810

行政院農業委員會林務局  
林務發展及造林基金  
基金來源、用途及餘絀預計表說明  
中華民國103年度

徵收及依法分配收入－詳第2-13頁基金來源明細表說明

勞務收入－詳第2-13至2-14頁基金來源明細表說明

財產收入－詳第2-14頁基金來源明細表說明

其他收入－詳第2-14頁基金來源明細表說明

森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫－詳第2-18至2-22頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第2-22頁基金用途明細表說明

全民造林計畫－詳第2-22頁基金用途明細表說明

獎勵輔導造林計畫－詳第2-22頁基金用途明細表說明

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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	-715,047	
調整非現金項目	39,096	流動資產淨減32,077千元、流動負債淨增7,019千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-675,951</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
減少短期投資及短期貸墊款	2,000,000	短期墊款收回。
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,578	貸出款收回。
減少其他資產	6,581	暫付及待結轉款項減少。
增加短期債務及其他負債	5,174	存入保證金增加。
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	-186	存出保證金增加。
減少短期債務及其他負債	-	
<b>其他活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>2,018,147</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>1,342,196</b>	
期初現金及約當現金	2,424,481	
期末現金及約當現金	3,766,677	

本頁空白

# 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103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	
<b>徵收及依法分配收入</b>				<b>845</b>	
違規罰款收入				845	違反森林法之罰鍰收入。
<b>勞務收入</b>				<b>631,078</b>	
<b>服務收入</b>				<b>525,101</b>	
<b>森林遊樂區收入</b>				<b>525,101</b>	
<b>環境美化及清潔維護費收入</b>	人次	<b>3,826,260</b>		<b>325,073</b>	森林遊樂區環境美化清潔費。
太平山森林遊樂區		313,040	115	36,000	
滿月圓森林遊樂區		185,000	55	10,175	
內洞森林遊樂區		196,000	50	9,800	
東眼山森林遊樂區		185,000	50	9,250	
大雪山森林遊樂區		154,760	95	14,702	
武陵森林遊樂區		300,000	20	6,000	
八仙山森林遊樂區		109,000	65	7,085	
奧萬大森林遊樂區		287,610	115	33,075	
阿里山森林遊樂區		1,471,050	110	161,816	
墾丁森林遊樂區		250,000	70	17,500	
藤枝森林遊樂區		150,000	60	9,000	
雙流森林遊樂區		60,000	55	3,300	
知本森林遊樂區		130,000	50	6,500	
池南森林遊樂區		34,800	25	870	
<b>停車場清潔維護收入</b>	車次	<b>326,710</b>		<b>27,248</b>	森林遊樂區停車場維護清潔費。
太平山森林遊樂區		65,890	90	5,930	
東眼山森林遊樂區		25,000	90	2,250	
大雪山森林遊樂區		36,530	95	3,470	
八仙山森林遊樂區		16,080	95	1,528	
奧萬大森林遊樂區		57,500	90	5,175	
阿里山森林遊樂區		70,610	80	5,649	
墾丁森林遊樂區		40,000	50	2,000	
雙流森林遊樂區		10,900	95	1,036	
池南森林遊樂區		4,200	50	210	
<b>住宿收入(包括餐飲)</b>	人次	<b>137,083</b>		<b>125,352</b>	住宿及餐飲。
太平山森林遊樂區		46,535	1,500	69,803	
東眼山森林遊樂區		1,390	300	417	
合歡山森林遊樂區		24,025	790	18,980	
九九山莊		5,785	200	1,157	
大雪山莊		25,288	750	18,966	
八仙山莊		7,250	470	3,408	
奧萬大森林遊樂區		15,500	520	8,060	
天池山莊		10,000	420	4,200	
阿里山森林遊樂區		1,310	276	361	

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103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	
其他收入	人次	266,932		34,633	
太平山蹦蹦車		214,000	100	21,400	
鳩之澤山莊		52,932	250	13,233	
代理收入				12,795	
代理收入				12,795	
其他勞務收入				105,977	包括森林鐵路及烏來台車客貨運收入。
輸儲收入				105,977	
客運收入				105,057	
森林鐵路-山地快車	延人公里	2,221,833	6.00	13,331	阿里山森林鐵路客運收入。
森林鐵路-山地普通車	延人公里	4,114,667	18.00	74,064	
台車客運	人次	383,956	46.00	17,662	烏來台車載客收入。
貨運收入				920	
森林鐵路運輸	延噸公里	130,000	7.08	920	阿里山森林鐵路貨運收入。
財產收入				71,929	
租金收入	年			2,718	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2,076千元)。
權利金收入	年			51,448	係森林遊樂區餐宿委託經營權利金收入(重大計畫：阿里山賓館案13,656千元、阿里山遊樂區遊園車服務案5,480千元、富源遊樂區案3,065千元、墾丁森林遊樂區海濱區案19,820千元及墾丁賓館本館案5,600千元)。
利息收入	年			17,763	(1)活期存款及定期存款利息17,197千元。 (2)造林貸出款利息收入566千元。
其他收入				395,000	
雜項收入	年			395,000	(1)山坡地開發利用回饋金收入370,000千元。 (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)其他雜項收入5,000千元(含森鐵信用認同卡回饋金)。
總計				1,098,852	

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103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
412,740	<b>森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫</b>	<b>988,600</b>	<b>787,561</b>	詳基金用途明細表說明
412,740	<b>一、森林遊樂之經營管理</b>	<b>476,352</b>	<b>787,561</b>	
88,623	用人費用	11,250	112,588	
3,403	正式員額薪資	4,404	4,404	
56,788	聘僱及兼職人員薪資	-	68,052	
5,257	超時工作報酬	2,848	6,612	
449	津 貼	647	659	
9,080	獎 金	1,582	12,411	
3,295	退休及卹償金	366	7,450	
10,351	福利費	1,402	12,981	
-	提繳費	1	19	
197,602	服務費用	263,078	261,855	
16,143	水電費	16,457	19,529	
2,317	郵電費	4,748	3,012	
7,445	旅運費	10,843	6,845	
2,551	印刷裝訂與廣告費	3,932	6,746	
32,670	修理保養及保固費	49,433	73,134	
10,791	保險費	9,093	20,388	
105,250	一般服務費	134,418	105,477	
20,435	專業服務費	34,154	26,724	
66,849	材料及用品費	56,757	118,366	
35,373	使用材料費	15,478	77,771	
26,795	用品消耗	36,079	34,488	
4,681	商品	5,200	6,107	
5,426	租金、償債與利息	6,105	5,040	
721	地租及水租	820	820	
10	機器租金	-	-	
3,533	交通及運輸設備租金	3,905	2,770	
1,162	什項設備租金	1,380	1,450	
29,097	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120,572	268,288	
29,097	購置固定資產	120,572	268,288	
4,982	稅捐及規費(強制費)	6,676	5,251	
95	土地稅	300	500	
3,279	房屋稅	5,291	3,591	
62	消費與行為稅	108	300	
1,546	規 費	977	860	
968	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,442	1,627	
23	會 費	62	32	
942	分 擔	1,360	1,520	

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103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
3	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	70	75	
-	競賽及交流活動費	950	-	
13,881	短絀、賠償給付及支應退場支出	810	1,710	
13,826	各項短絀	500	500	
55	賠償給付	310	1,210	
5,312	其 他	8,662	12,836	
5,312	其他支出	8,662	12,836	
-	<b>二、臺鐵協助森鐵之營運</b>	<b>512,248</b>		
-	用人費用	147,574	-	
-	正式員額薪資	18,985	-	
-	聘僱及兼職人員薪資	82,426	-	
-	超時工作報酬	5,998	-	
-	獎 金	16,295	-	
-	退休及卹償金	10,923	-	
-	福利費	12,931	-	
-	提繳費	16	-	
-	服務費用	75,886	-	
-	水電費	4,938	-	
-	郵電費	902	-	
-	旅運費	4,942	-	
-	印刷裝訂與廣告費	3,040	-	
-	修理保養及保固費	40,746	-	
-	保險費	7,420	-	
-	一般服務費	6,430	-	
-	專業服務費	7,468	-	
-	材料及用品費	80,992	-	
-	使用材料費	76,992	-	
-	用品消耗	4,000	-	
-	租金、償債與利息	306	-	
-	房租	30	-	
-	交通及運輸設備租金	120	-	
-	什項設備租金	156	-	
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	201,200	-	
-	購置固定資產	201,200	-	
-	稅捐及規費(強制費)	424	-	
-	消費與行為稅	310	-	
-	規 費	114	-	
-	短絀、賠償給付及支應退場支出	5,600	-	
-	各項短絀	500	-	
-	賠償給付	5,100	-	

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103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
-	其 他	266	-	
-	其他支出	266	-	
<b>14,335</b>	<b>一般行政管理計畫</b>	<b>14,414</b>	<b>16,091</b>	
1,073	服務費用	913	1,090	
-	印刷裝訂與廣告費	5	5	
850	一般服務費	678	855	
223	專業服務費	230	230	
-	材料及用品費	1	1	
-	用品消耗	1	1	
13,262	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,500	15,000	
13,262	捐助、補助與獎助	13,500	15,000	
<b>568,773</b>	<b>全民造林計畫</b>	<b>553,070</b>	<b>643,694</b>	
568,773	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	553,070	643,694	
36,940	捐助、補助與獎助	34,570	40,194	
531,833	補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	518,500	603,500	
<b>164,200</b>	<b>獎勵輔導造林計畫</b>	<b>257,815</b>	<b>320,306</b>	
7,765	服務費用	22,740	42,229	
1,806	旅運費	2,740	2,879	
5,959	專業服務費	20,000	39,350	
156,435	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	235,075	278,077	
23,083	捐助、補助與獎助	46,285	51,437	
133,352	補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	188,790	226,640	
<b>1,160,048</b>	<b>總 計</b>	<b>1,813,899</b>	<b>1,767,652</b>	

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 103 年度

**一、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫**

**(一)、森林遊樂之經營管理**

**用人費用—編列 11,250 千元，包括：**

1. 11 名工員工資 4,404 千元。
2. 經營管理所需加班費 2,076 千元、值班費 548 千元及不休假出勤加班費及加給工資 224 千元，合共 2,848 千元。
3. 僻地津貼 647 千元。
4. 考績獎金 842 千元、年終獎金 550 千元及其他獎金（載客獎金）190 千元，合共 1,582 千元。
5. 工員退休及離職金 366 千元。
6. 分擔員工保險費 777 千元、傷病醫藥費 6 千元、及其他福利費（子女教育、婚喪及生育補助費等）619 千元，合共 1,402 千元。
7. 依勞基法規定之提繳工資墊償費用 1 千元。

**服務費用—編列 263,078 千元，包括：**

1. 森林遊樂區、烏來台車辦公室、售票亭、候車站等工作場所電費 14,550 千元、工作場所水費 438 千元、宿舍水費 6 千元及氣體費 1,463 千元，合共 16,457 千元。
2. 森林遊樂區、監工區、烏來台車辦公室等之郵費 293 千元、電話費 3,622 千元及數據通信費 833 千元，合共 4,748 千元。
3. 國內旅費 10,507 千元及貨物運費 336 千元，係森林遊樂區現場工作人員洽辦業務、解說督導等事務旅費與材料用品、貨物及烏來台車燃料等運載費用，合共 10,843 千元。
4. 森林遊樂區門票、烏來台車訓練講義等之印刷及裝訂費 3,841 千元及森林遊樂區促銷之廣（公）告費 91 千元，合共 3,932 千元。
5. 森林遊樂區等土地改良物修護費 7,109 千元、一般房屋修護費 10,150 千元、宿舍修護費 1,350 千元、其他建築修護費 7,561 千元、機械及設備修護費 9,488 千元、交通及運輸設備修護費 4,190 千元及什項設備修護費 9,585 千元，合共 49,433 千元。
6. 森林遊樂區等一般房屋保險費 604 千元、交通及運輸設備保險費 121 千元、現金、存款及貨物保險費 231 千元、責任保險費 1,852 千元及其他保險費 6,285 千元，合共 9,093 千元。
7. 佣金、匯費、經理費及手續費 2,634 千元、森林遊樂區清潔維護環境美化之外包費 129,890 千元、計時與計件人員酬金 1,866 千元及體育活動費 28 千元，合共 134,418 千元。其中進用契僱人力編列阿里山森林鐵路復建營運及阿里山森林鐵路莫拉克風災復建計畫 2 人 892 千元、太平山森林遊樂區營運（協助房務、餐廳、咖啡館、溫泉）勞務工作僱用短期工讀生 953 人次 974 千元。勞力外包公司之「派遣人力」編列：蹦蹦車營運現場服務人員 4 人 4,017 千元、太平山莊營運現場服務人員 39 人 19,274 千元、翠峰山莊營運現場服務人員 10 人 4,958 千元、鳩之澤溫泉營運現場服務人員 14 人 5,811

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 103 年度

千元及遊樂區安全維護及資料建檔等臨時勞務工作 6 人 2,380 千元；新竹處本部辦理育樂業務行政及文書處理工作 1 人 341 千元及內洞、滿月圓、東眼山森林遊樂區協助遊樂區巡視、驗票、遊客管理等事項 5 人 1,669 千元；大雪山及八仙山國家森林遊樂區收費站業務 5 人 1,385 千元；合歡山房務服務人員 7 人 3,244 千元、訂房人員 2 人 665 千元；池南國家森林遊樂區辦理門票販售繳庫作業、解說導覽、園區步道安全維護工作 1 人 395 千元。勞力外包公司之「勞務承攬」編列：森林遊樂區環境清潔、保全及營運等 203 人 85,751 千元。

8. 森林遊樂區等法律事務費 1,600 千元、工程及管理諮詢服務費 475 千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 2,783 千元、委託調查研究費 24,204 千元、委託檢驗（定）試驗認證費 1,645 千元、委託考選訓練費 700 千元、電子計算機軟體服務費 100 千元及其他 2,647 千元，合共 34,154 千元。

**材料及用品費—編列 56,757 千元，包括：**

1. 森林遊樂區經營管理及解說服務所需物料 6,729 千元、森林遊樂區及台車行車、監工區巡邏車、太平山蹦蹦車及修理廠設備用燃料 7,503 千元、油脂 136 千元及設備零件 1,110 千元，合共 15,478 千元。
2. 森林遊樂區經營管理所需辦公（事務）用品 1,383 千元、報章雜誌 210 千元、森林遊樂區、修理工廠、監工區、辦公廳等之農業與園藝用品及環境美化費 2,648 千元、服裝 1,241 千元、食品 14,746 千元、醫療用品 532 千元及其他 15,319 千元，合共 36,079 千元。
3. 太平山莊、仁澤山莊販賣部銷售等商品 5,200 千元。

**租金、償債與利息—編列 6,105 千元，包括：**

1. 承租鐵路局基地之一般土地租金 820 千元。
2. 森林遊樂區為春節及櫻花季提供免費接駁車服務之車租 3,903 千元及電信設備租金 2 千元，合共 3,905 千元。
3. 阿里山森林遊樂區流動廁所等什項設備租金 1,380 千元。

**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資—編列 120,572 千元，包括：**

1. 興建土地改良物 13,625 千元〈其中含工程管理費 338 千元，扣除營造工程保險費及營業稅等後為 12,808 千元提列(計算方式: 9,700 千元\*3%+3,108 千元\*1.5%=338 千元)，依中央政府各機關工程管理費支用要點規定估算，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行〉。
2. 擴充改良房屋建築及設備 98,663 千元〈其中含工程管理費 1,554 千元，扣除營造工程保險費及營業稅等後為 80,799 千元提列(計算方式: 27,489 千元\*3%+39,200 千元\*1.5%+14,110 千元\*1%=1,554 千元)，依中央政府各機關工程管理費支用要點規定估算，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行〉。
3. 購置機械及設備 1,519 千元、購置交通及運輸設備 5,590 千元及購置什項設備 1,175 千

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 103 年度

元，合共 8,284 千元。

**稅捐及規費（強制費）—編列 6,676 千元，包括：**

1. 森林遊樂區一般土地地價稅 300 千元。
2. 森林遊樂區一般房屋稅 5,291 千元。
3. 印花稅 2 千元及使用牌照稅 106 千元，合共 108 千元。
4. 行政規費與強制費 721 千元、事業規費 15 千元、汽車燃料使用費 86 千元及其他 155 千元，合共 977 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 2,442 千元，包括：**

1. 學術團體會費 30 千元及職業團體會費 32 千元，合共 62 千元。
2. 分擔其他費用 1,360 千元，係分攤遊樂區垃圾處理費用。
3. 獎勵費用 65 千元及慰問、照護及濟助金 5 千元，合共 70 千元。
4. 競賽及交流活動費 950 千元。

**短絀、賠償給付及支應退場支出—編列 810 千元，包括：**

災害短絀 500 千元及一般賠償 310 千元。

**其他—其他支出編列 8,662 千元，係餐宿服務等支出。**

**(二)、臺鐵協助森鐵之營運**

**用人費用—編列 147,574 千元，包括：**

1. 38 名職員薪金 18,985 千元。
2. 聘用人員薪金 33,552 千元。
3. 約僱工員薪資 48,874 千元。
4. 森林鐵路營運相關人員所需加班費 2,979 千元、值班費 730 千元、誤餐費 730 千元及不休假出勤加班費及加給工資 1,559 千元，合共 5,998 千元。
5. 年終獎金 13,291 千元及其他獎金（春節疏運獎金、安全獎金、乘務旅費）3,004 千元，合共 16,295 千元。
6. 職員退休及離職金 3,490 千元、工員退休及離職金 2,933 千元及卹償金 4,500 千元，合共 10,923 千元。
7. 分擔員工保險費 9,657 千元、傷病醫藥費 434 千元、及其他福利費（子女教育、婚喪及生育補助費等）2,840 千元，合共 12,931 千元。
8. 依勞基法規定之提繳工資墊償費用 16 千元。

**服務費用—編列 75,886 千元，包括：**

1. 動力費 600 千元、森林鐵路各車站、庫等工作場所電費 3,240 千元、宿舍電費 300 千元、工作場所水費 522 千元、宿舍水費 72 千元及氣體費 204 千元，合共 4,938 千元。
2. 臺鐵路工務、行政等之郵費 90 千元及電話費 812 千元合共 902 千元。

# 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 103 年度

3. 國內旅費 4,000 千元及貨物運費 400 千元，係森林鐵路勘察督導等事務旅費、裝卸費 90 千元及其他旅運費 452 千元，合共 4,942 千元。
4. 森林鐵路車票、各車站活動宣傳海報、森林鐵路規章及訓練講義等之印刷及裝訂費 2,640 千元及廣（公）告費 400 千元，合共 3,040 千元。
5. 森林鐵路之一般房屋修護費 3,000 千元、宿舍修護費 1,960 千元、其他建築修護費 7,000 千元、機械及設備修護費 6,500 千元、交通及運輸設備修護費 21,300 千元及什項設備修護費 986 千元，合共 40,746 千元。
6. 森林鐵路各站、庫之一般房屋保險費 250 千元、機械及設備保險費 40 千元、什項設備保險費 12 千元、交通及運輸設備保險費 51 千元、現金、存款及貨物保險費 60 千元及責任保險費 7,007 千元，合共 7,420 千元。
7. 佣金、匯費、經理費及手續費 20 千元、外包費 6,280 千元、及體育活動費 130 千元，合共 6,430 千元。其中勞力外包公司之「勞務承攬」編列：森林鐵路環境清潔、北門驛保全、春節及櫻花季保全、宣導行銷及營運等 18 人 6,280 千元。
8. 專技人員酬金 20 千元、森林鐵路營運及履約管理等法律事務費 1,000 千元、工程及管理諮詢服務費 1,500 千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 920 千元、委託調查研究費 1,000 千元、委託檢驗（定）試驗認證費 700 千元及委託考選訓練費 2,328 千元，合共 7,468 千元。

#### 材料及用品費—編列 80,992 千元，包括：

1. 森林鐵路經營管理所需物料 57,020 千元、森林鐵路需用燃料 16,892 千元、油脂 985 千元及設備零件 2,095 千元，合共 76,992 千元。
2. 森林鐵路經營管理所需辦公（事務）用品 390 千元、報章雜誌 47 千元、森林鐵路各站、庫之農業與園藝用品及環境美化費 494 千元、服裝 1,397 千元、食品 982 千元、醫療用品 240 千元及其他 450 千元，合共 4,000 千元。

#### 租金、償債與利息—編列 306 千元，包括：

1. 承租車站售票亭之一般房屋租金 30 千元。
2. 電信設備租金 120 千元。
3. 北門、阿里山車站影印機等什項設備租金 156 千元。

#### 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資—編列 201,200 千元，包括：

1. 擴充改良房屋建築及設備 11,000 千元（其中含工程管理費 511 千元，扣除營造工程保險費及營業稅等後為 10,340 千元提列（計算方式： $5,000 \text{ 千元} * 5.73\% + 5,000 \text{ 千元} * 4.23\% + 340 * 3.9\% = 511 \text{ 千元}$ ），依中央政府各機關工程管理費支用要點規定估算，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行）。
2. 購置機械及設備 10,000 千元、購置交通及運輸設備 179,400 千元及購置什項設備 800 千元，合共 190,200 千元。

#### 稅捐及規費（強制費）—編列 424 千元，包括：

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 103 年度

1. 印花稅 90 千元及使用牌照稅 220 千元，合共 310 千元。
2. 行政規費與強制費 7 千元及汽車燃料使用費 107 千元，合共 114 千元。

短絀、賠償給付及支應退場支出—編列 **5,600** 千元，包括：

災害短絀 500 千元及一般賠償 5,100 千元。

其他—其他支出編列 **266** 千元，係配合辦理森鐵相關活動等支出。

## 二、一般行政管理計畫：

服務費用—編列 **913** 千元，包括：

1. 印刷及裝訂費 5 千元，係印製基金預決算書表支出。
2. 佣金、匯費、經理費及手續費 678 千元，係委託金融機構辦理造林貸款業務之手續費用。
3. 專業服務費—電子計算機軟體服務費 230 千元，係基金會計系統維護費用。

材料及用品費—用品消耗—其他編列 **1** 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—補助地方政府辦理收取山坡地開發利用回饋金之業務費用 **13,500** 千元。

## 三、全民造林計畫：

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 **553,070** 千元，包括：

1. 補助地方政府辦理全民造林計畫檢測等相關業務費用 34,570 千元。
2. 依據「獎勵輔導造林辦法」核發造林撫育獎勵金 518,500 千元。

## 四、獎勵輔導造林計畫：

服務費用—編 **22,740** 千元，包括：

1. 國內旅費 2,740 千元。
2. 專業服務費—其他 20,000 千元，係培育苗木 80 萬株及育苗相關支出。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 **235,075** 千元，包括：

1. 補助地方政府辦理獎勵輔導造林計畫檢測等相關業務費用 46,285 千元。
2. 依據「獎勵輔導造林辦法」核發造林獎勵金 188,790 千元，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。

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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (元)或平均 利(費)率	數量	預算數	說明
<b>全民造林計畫</b>				<b>553,070</b>	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	20,000.00	22,500	450,000	
7年以上租地造林撫育 行政經費	公頃	10,000.00	6,850	68,500 34,570	
<b>獎勵輔導造林計畫</b>				<b>257,815</b>	為辦理獎勵輔導造林計 畫新植及撫育之獎勵及 補助工作。
第1年新植	公頃	120,000.00	500	60,000	
第2-6年造林撫育	公頃	40,000.00	3,145	125,800	
7年以上私有地撫育	公頃	20,000.00	50	1,000	
7年以上租地撫育	公頃	10,000.00	199	1,990	
培育苗木 行政經費	株	25.00	800,000	20,000 49,025	
<b>森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫</b>				<b>988,600</b>	為辦理森林遊樂、森林 鐵路及烏來台車營運。
森林遊樂區服務	人次	111.77	3,826,260	427,663	
森林台車運輸	人次	81.14	383,956	31,153	
森林鐵路運輸	延人公里	83.61	6,336,500	529,784	
<b>一般行政管理計畫</b>				<b>14,414</b>	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。
<b>合 計</b>				<b>1,813,899</b>	

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103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實際數	科目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減(-)
5,429,918	<b>資 產</b>	3,994,622	4,697,476	-702,854
5,293,876	<b>流動資產</b>	3,892,550	4,582,431	-689,881
1,068,818	現金	3,766,677	2,424,481	1,342,196
146,206	應收款項	58,332	87,118	-28,786
1,120	存貨	1,030	725	305
77,732	預付款項	66,511	70,107	-3,596
4,000,000	短期貸墊款	-	2,000,000	-2,000,000
62,132	<b>投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金</b>	34,188	40,766	-6,578
48,441	長期貸款	34,188	40,766	-6,578
13,691	準備金	-	-	-
73,910	<b>其他資產</b>	67,884	74,279	-6,395
73,910	什項資產	67,884	74,279	-6,395
5,429,918	<b>資 產 總 額</b>	3,994,622	4,697,476	-702,854
132,419	<b>負 債</b>	159,272	147,079	12,193
23,825	<b>流動負債</b>	45,703	38,684	7,019
18,847	應付款項	38,451	32,176	6,275
4,978	預收款項	7,252	6,508	744
108,594	<b>其他負債</b>	113,569	108,395	5,174
108,594	什項負債	113,569	108,395	5,174
5,297,499	<b>基金餘額</b>	3,835,350	4,550,397	-715,047
5,297,499	<b>基金餘額</b>	3,835,350	4,550,397	-715,047
5,297,499	基金餘額	3,835,350	4,550,397	-715,047
5,297,499	累積餘額(-)	3,835,350	4,550,397	-715,047
5,429,918	<b>負債及基金餘額合計</b>	3,994,622	4,697,476	-702,854

備註：1. 估計信託代理與保證資產(負債)期末金額為5,806千元，主要係廠商提供作為保證用之保證品。

2. 未來有可能需支應阿里山三合一案有償移轉北門多功能車站興建成本約10億元。

3. 104年至122年很有可能需支付造林計畫獎勵金及行政費用共計約41億2,219萬2千元。

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103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			553,070	詳基金用途明細表
獎勵輔導造林計畫	千元			257,815	
森林遊樂區服務	人次	3,826,260	111.77	427,663	
森林台車運輸	人次	383,956	81.14	31,153	
森林鐵路運輸	延人公里	6,336,500	83.61	529,784	
上年度預算數					
全民造林計畫	千元			643,694	
獎勵輔導造林計畫	千元			320,306	
森林遊樂區服務	人次	3,586,240	67.15	240,819	
森林台車運輸	人次	445,556	52.03	23,181	
森林鐵路運輸	延人公里	4,906,925	106.70	523,561	
前年度決算數					
全民造林計畫	千元			568,773	
獎勵輔導造林計畫	千元			164,200	
森林遊樂區服務	人次	3,916,645	51.62	202,195	
森林台車運輸	人次	224,022	67.35	15,087	
森林鐵路運輸	延人公里	3,509,790	55.69	195,458	
100年度決算數					
全民造林計畫	千元			606,157	
獎勵輔導造林計畫	千元			192,406	
森林遊樂區服務	人次	3,590,419	56.31	202,170	
森林台車運輸	人次	468,671	33.97	15,923	
森林鐵路運輸	延人公里	1,700,752	101.48	172,598	
99年度決算數					
全民造林計畫	千元			507,702	
獎勵輔導造林計畫	千元			154,092	
森林遊樂區服務	人次	2,803,780	44.10	123,646	
森林台車運輸	人次	439,078	51.36	22,549	
森林鐵路運輸	延人公里	787,196	102.31	80,541	

行政院農業委員會林務局  
林務發展及造林基金  
員工人數彙計表  
中華民國103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
<b>專任人員</b>	159	-148	11	
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工	11		11	
工友				
駕駛				
聘用	46	-46		
約僱	102	-102		
<b>總 計</b>	159	-148	11	

備註：

一、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫以服務費用支付之人力：

〈一〉、進用契僱人力辦理森林鐵路復建營運及阿里山森林鐵路莫拉克風災復建計畫等2人892千元；森林遊樂區營運（客房、餐廳、溫泉）勞務工作僱用短期工讀生953人次974千元，合共1,866千元。

〈二〉、勞力外包公司之「派遣人力」辦理營運、服務、收費、訂房等94人44,139千元。

〈三〉、勞力外包公司之「勞務承攬」辦理森林遊樂區環境清潔、保全及營運等221人92,031千元。

二、依據行政院102年6月10日院授人組字第10200361361號函，嘉義林管處聘用46人及約僱102人已於102年5月1日全數移撥交通部臺灣鐵路管理局，故103年度減列148人。

行政院農業  
林務發展  
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	其 他
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	23,389	82,426	7,306	647	13,841	842	3,194
正式人員	23,389	-	2,286	647	3,537	842	581
聘僱人員	-	82,426	5,020	-	10,304	-	2,613
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	23,389	82,426	7,306	647	13,841	842	3,194

備註一：以服務費用進用契僱人力編列1,866千元，勞力外包公司之「派遣人力」編列44,139千元，勞力外包公司之「勞務承攬」編列92,031

備註二：臺灣鐵路局目前有員額217人（含正式職員38人、聘僱人員179人）協助營運森林鐵路，員額仍屬該局之總員額，惟依「行政院農業費用147,574千元全數由本基金支應。

備註三：一、年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項、人數228人、13,841千元。

二、考績獎金依據公務人員考績法及林務局各林區管理處士級人員暫行管理要點、人數11人、842千元。

三、其他獎金（一）、台車安全獎金，依據行政院93年8月10日院授人給字第0930022643號函核定行政院農業委員會林務局新竹林區

（二）、臺鐵協助營運森鐵部分1.安全獎金，依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員安全

2.乘務旅費，依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員乘務

3.春節疏運獎金，依據全國軍公教員工待遇支給要點第七點規定專案報院核定，再據以

委員會林務局  
及造林基金  
彙計表  
103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	其 他				
6,789	4,500	-	10,434	440	-	3,459	17	157,284	1,540	158,824
1,843	1,500	-	2,353	72	-	1,078	4	38,132	-	38,132
4,946	3,000	-	8,081	368	-	2,381	13	119,152	-	119,152
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,540	1,540
6,789	4,500	-	10,434	440	-	3,459	17	157,284	1,540	158,824

千元。

委員會林務局委請交通部臺灣鐵路管理局協助營運阿里山森林鐵路行政契約」第3條3.2.1規定，臺鐵協助阿里山森林鐵路營運所需之相關人事

管理處烏來臺車乘務員安全獎金支給要點、人數11人、190千元。

獎金支給要點、人數217人、1,068千元。

旅費支給要點、人數217人、1,068千元。

核發、人數217人、868千元。

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103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	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
<b>88,623</b>	<b>112,588</b>	<b>用人費用</b>	<b>158,824</b>	-	-	<b>158,824</b>	-
3,403	4,404	正式員額薪資	23,389	-	-	23,389	-
56,788	68,052	聘僱及兼職人員薪資	82,426	-	-	82,426	-
5,257	6,612	超時工作報酬	8,846	-	-	8,846	-
449	659	津 貼	647	-	-	647	-
9,080	12,411	獎 金	17,877	-	-	17,877	-
3,295	7,450	退休及卹償金	11,289	-	-	11,289	-
10,351	12,981	福利費	14,333	-	-	14,333	-
-	19	提繳費	17	-	-	17	-
<b>206,440</b>	<b>305,174</b>	<b>服務費用</b>	<b>362,617</b>	-	<b>22,740</b>	<b>338,964</b>	<b>913</b>
16,143	19,529	水電費	21,395	-	-	21,395	-
2,317	3,012	郵電費	5,650	-	-	5,650	-
9,251	9,724	旅運費	18,525	-	2,740	15,785	-
2,551	6,751	印刷裝訂與廣告費	6,977	-	-	6,972	5
32,670	73,134	修理保養及保固費	90,179	-	-	90,179	-
10,791	20,388	保險費	16,513	-	-	16,513	-
106,100	106,332	一般服務費	141,526	-	-	140,848	678
26,617	66,304	專業服務費	61,852	-	20,000	41,622	230
<b>66,849</b>	<b>118,367</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>137,750</b>	-	-	<b>137,749</b>	<b>1</b>
35,373	77,771	使用材料費	92,470	-	-	92,470	-
26,795	34,489	用品消耗	40,080	-	-	40,079	1
4,681	6,107	商 品	5,200	-	-	5,200	-
<b>5,426</b>	<b>5,040</b>	<b>租金、償債與利息</b>	<b>6,411</b>	-	-	<b>6,411</b>	<b>-</b>
721	820	地租及水租	820	-	-	820	-

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103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	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
10	-	機器租金		-	-	-	-
-	-	房租	30	-	-	30	-
3,533	2,770	交通及運輸設備租金	4,025	-	-	4,025	-
1,162	1,450	什項設備租金	1,536	-	-	1,536	-
29,097	268,288	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>	321,772	-	-	321,772	-
29,097	268,288	購置固定資產	321,772	-	-	321,772	-
4,982	5,251	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	7,100	-	-	7,100	-
95	500	土地稅	300	-	-	300	-
3,279	3,591	房屋稅	5,291	-	-	5,291	-
62	300	消費與行為稅	418	-	-	418	-
1,546	860	規 費	1,091	-	-	1,091	-
739,438	938,398	<b>會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費</b>	804,087	553,070	235,075	2,442	13,500
23	32	會 費	62	-	-	62	-
73,285	106,631	捐助、補助與獎助	94,355	34,570	46,285	-	13,500
942	1,520	分 擔	1,360	-	-	1,360	-
665,188	830,215	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟	707,360	518,500	188,790	70	-
-	-	競賽及交流活動費	950	-	-	950	-
13,881	1,710	<b>短絀、賠償給付及支應退場 支出</b>	6,410	-	-	6,410	-
13,826	500	各項短絀	1,000	-	-	1,000	-
55	1,210	賠償給付	5,410	-	-	5,410	-
5,312	12,836	<b>其 他</b>	8,928	-	-	8,928	-
5,312	12,836	其他支出	8,928	-	-	8,928	-
1,160,048	1,767,652	合 計	1,813,899	553,070	257,815	988,600	14,414

行政院農業委員會林務局  
林務發展及造林基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

項目名稱	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

備註：103年度汰舊換新二輪機踏車(機車)2輛，汰舊換新後計有二輪機踏車56輛、客貨兩用車4輛、大型貨車2輛、小型貨車5輛、清潔車4輛。

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103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	14,191			14,191	
土地改良物	2,100,611	13,625		2,114,236	
房屋及建築	232,265	109,663		341,928	
機械及設備	87,694	17,519	93	105,120	
交通及運輸設備	1,065,819	184,990	733	1,250,076	
什項設備	23,710	1,975	193	25,492	
購建中固定資產	6,000		6,000		
資產總額	3,530,290	327,772	7,019	3,851,043	

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  
**預算書目次**  
中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明 .....	3-1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表 .....	3-3
(二)基金來源、用途及餘絀預計表說明 .....	3-4
(三)現金流量預計表 .....	3-5
三、明細表	
(一)基金來源明細表 .....	3-7
(二)基金用途明細表 .....	3-8
(三)基金用途明細表說明 .....	3-9
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表 .....	3-11
五、參考表	
(一)預計平衡表 .....	3-13
(二)5年來主要業務計畫分析表 .....	3-14
(三)各項費用彙計表 .....	3-15

# 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 103 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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。

二、施政重點

- (一)辦理農業天然災害現金救助或專案補助。
- (二)推動農業天然災害低利貸款，給予利息差額補貼。

三、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。

四、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 10 億 8,643 萬 8 千元，係國庫撥款收入及利息收入，較上年度 10 億 8,617 萬 8 千元增加 26 萬元，係利息收入增加所致。

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 10 億 8,577 萬 8 千元，同上年度預算數。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 10 億 8,643 萬 8 千元，較上年度預算數 10 億 8,617 萬 8 千元，增加 26 萬元，約 0.02%，係利息收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 10 億 8,577 萬 8 千元，同上年度預算數。

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 103 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 66 萬元，較上年度預算賸餘 40 萬元，增加 26 萬元，約 65%，備供以後年度財源。

肆、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述

一、前(101)年度決算結果

(一)基金來源：決算數為 19 億 1,900 萬 2 千元(包括財產收入 40 萬 1 千元，政府撥入收入 19 億 1,236 萬 9 千元及其他收入 623 萬 2 千元)，較預算數增加 7 億 8,743 萬 9 千元，約增加 69.59%，主要係因農業災害情況嚴重，本基金不敷支應所需現金救助，由本會公務預算依災害防救法調整支應 7 億 9,712 萬 7 千元所致。

(二)基金用途：決算數為 24 億 923 萬 3 千元，較預算數增加 12 億 7,807 萬元，約增加 112.99%，主要係因農業災害情況嚴重，現金救助支出增加所致。

(三)基金來源及用途相抵後，決算短絀 4 億 9,023 萬 1 千元，較預算賸餘減少 4 億 9,063 萬 1 千元，約 122,657.75%，主要原因如基金來源及基金用途說明。

二、上年度預算截至 102 年 6 月 30 日止執行情形

(一)基金來源：實際執行數 3 億 191 萬 7 千元，較年度預算分配數 5 億 20 萬元，減少 1 億 9,828 萬 3 千元，約 39.64%，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 2 億 4,375 萬 5 千元，較年度預算分配數 5 億元，減少 2 億 5,624 萬 5 千元，約 51.25%，主要係 6 月底止天然災害造成之農業損失較預計數減少所致。

(三)基金來源及用途相抵後，賸餘 5,816 萬 2 千元，較年度預算分配賸餘 20 萬元，增加 5,796 萬 2 千元，主要係 6 月底止天然災害造成之農業損失較預計數減少所致。

## 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103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 (-)
1,919,002	基金來源	1,086,438	1,086,178	260
401	財產收入	660	400	260
401	利息收入	660	400	260
1,912,369	政府撥入收入	1,085,778	1,085,778	—
1,912,369	國庫撥款收入	1,085,778	1,085,778	—
6,232	其他收入	—	—	—
6,232	雜項收入	—	—	—
2,409,233	基金用途	1,085,778	1,085,778	—
2,409,233	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,085,778	—
-490,231	本期賸餘（短絀—）	660	400	260
710,827	期初基金餘額	220,996	711,227	-490,231
—	解繳國庫	—	—	—
220,596	期末基金餘額	221,656	711,627	-489,971

行政院農業委員會  
農業天然災害救助基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表說明**  
中華民國103年度

財產收入及政府撥入收入－詳第3-7頁基金來源明細表。

農業天然災害救助計畫－詳第3-8頁基金用途明細表。

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103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-)	660	
調整非現金項目	4,144	流動資產淨增10,011千元，流動負債淨增14,155千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	4,804	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入(流出-)	—	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	4,804	
期初現金及約當現金	261,658	
期末現金及約當現金	266,462	

本頁空白

# 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103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				660	專戶存款利息收入。
利息收入				660	
政府撥入收入				1,085,778	
國庫撥款收入				1,085,778	
總 計				1,086,438	

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103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
2,409,233	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,085,778	詳基金用途明細表說明
732	服務費用			
732	旅運費			
561	材料及用品費			
561	用品消耗			
2,407,940	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,085,778	1,085,778	
17,402	捐助、補助與獎助	17,141	17,141	
2,390,538	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,637	1,068,637	
2,409,233	總 計	1,085,778	1,085,778	

行政院農業委員會  
農業天然災害救助基金  
基金用途明細表說明  
中華民國103年度

**農業天然災害救助計畫**

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費一共編列1,085,778千元，依「農業天然災害救助辦法」辦理下列工作項目：

(一)捐助、補助與獎助

各縣市辦理農業天然災害現金救助及補助工作，受理農戶災情申報、實地勘查、抽查、資料處理、審核等費用 17,141千元。

(二)補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟

1. 農業天然災害救助費用873,690千元。

2. 為協助受災農(漁)民辦理災後復建及復耕，本年度將推動農業天然災害低利貸款20億元，貸款利率為年息1.25%，由貸款經辦機構出資辦理，本基金給予利息差額補貼。

(1) 貸款名稱                      期初餘額 + 本期貸出 - 本期收回 = 期末餘額  
農業天然災害低利貸款 4,624,113千元 + 2,000,000千元 - 770,000千元 = 5,854,113千元

(2)利息差額補貼估計(註)：

(a)  $(4,624,113 + 5,854,113)/2 \times 0.12 \times (3.75 - 1.25)\% = 15,717$ 千元

(b)  $(4,624,113 + 5,854,113)/2 \times 0.88 \times 0.1 \times (5.25 - 1.25)\% = 18,442$ 千元

(c)  $(4,624,113 + 5,854,113)/2 \times 0.88 \times 0.9 \times (5.125 - 1.25)\% = 160,788$ 千元

以上(a)、(b)、(c)合計共194,947千元。

註：利息差額補貼標準，96年7月31日前農(漁)會承作案件補貼至年息5.25%(約佔10%)，96年8月1日後承作案件補貼至年息5.125%(約佔90%)。另行庫一律補貼至年息3.75%。

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103年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單 位 成 本 (元)或平均 利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
<b>農業天然災害救助計畫</b>				1,085,778	
辦理農業天然災害現金救助與補助				873,690	
補助縣市政府辦理農業災損行政經費				17,141	補助受災縣市辦理農業災損行政經費。
低利貸款利息差額補貼	千元	3.72%	5,239,113	194,947	1. 「單位成本」係該項貸款利息差額補貼預估平均值(年利率)。 2. 「數量」係該項貸款103年度預估平均貸款餘額。
合 計				1,085,778	

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103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
289,448	<b>資 產</b>	326,642	311,827	14,815
289,448	流動資產	326,642	311,827	14,815
101,288	現金	266,462	261,658	4,804
222	應收款項	180	169	11
187,938	預付款項	60,000	50,000	10,000
289,448	<b>資 產 總 額</b>	326,642	311,827	14,815
68,852	<b>負 債</b>	104,986	90,831	14,155
68,852	流動負債	104,986	90,831	14,155
68,852	應付款項	104,986	90,831	14,155
220,596	<b>基 金 餘 額</b>	221,656	220,996	660
220,596	基金餘額	221,656	220,996	660
220,596	基金餘額	221,656	220,996	660
289,448	<b>負債及基金餘額合計</b>	326,642	311,827	14,815

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103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 農業天然災害救助計畫				1,085,778	詳基金用途明細表
上年度預算數 農業天然災害救助計畫				1,085,778	
前年度決算數 農業天然災害救助計畫				2,409,233	
100年度決算數 農業天然災害救助計畫				893,643	
99年度決算數 農業天然災害救助計畫				2,572,403	

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103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	農業天然災 害救助計畫
732	—	服務費用	—	—
732	—	旅運費	—	—
561	—	材料及用品費	—	—
561	—	用品消耗	—	—
<b>2,407,940</b>	<b>1,085,778</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>1,085,778</b>	<b>1,085,778</b>
17,402	17,141	捐助、補助與獎助	17,141	17,141
2,390,538	1,068,637	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,637	1,068,637
<b>2,409,233</b>	<b>1,085,778</b>	<b>總 計</b>	<b>1,085,778</b>	<b>1,085,778</b>

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

預算書目次

中華民國103年度

一、業務計畫及預算說明.....	4-1
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	4-5
2.現金流量預計表.....	4-7
三、明細表	
1.基金來源明細表.....	4-9
2.基金用途明細表及說明.....	4-10
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 103 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為促進臺灣地區漁業發展，特依漁業法第56條規定設置漁業發展基金，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農業特別收入基金項下。藉由本基金計畫之推動，提高漁民知能，增加漁民收益，改善漁民生活，並促進漁業永續經營。

二、施政重點

- (一)補助學者專家出席國際漁業會議，爭取我國漁業權益。
- (二)推廣漁業出版品，提倡漁業文化及提高漁民知能。
- (三)獎勵水產院校生上漁船服務，培養優秀幹部船員。

三、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。

四、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

本年度預計收入164萬元，全數為存款利息收入。

二、基金用途

(一)漁業發展補助計畫

補助學者專家出席國際漁業會議爭取我國漁業權益、推廣漁業相關團體出版品之發行及獎勵水產院校生上漁船服務等工作。本年度編列1,605萬1千元，較上年度1,626萬6千元，減少21萬5千元，主要係修訂推廣漁業文化相關規定，獎勵總金額調降所致。

(二)一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費約62萬8千元，較上年度66萬元，減少3萬2千元，主要係郵電費支出減少所致。

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 103 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源164萬元，較上年度預算數158萬9千元，增加5萬1千元，約3.21%，主要係存款利息收入增加所致。

(二)本年度基金用途1,667萬9千元，較上年度預算數1,692萬6千元，減少24萬7千元，約1.46%，主要係修訂推廣漁業文化相關規定，獎勵總金額調降所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀1,503萬9千元，較上年度預算短絀數1,533萬7千元，減少29萬8千元，約1.94%。

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
培養優秀幹部船員， 促進漁業永續經營	獎勵水產院校畢業生上漁船服務	輔導水產院校畢業生上漁船服務人數	14人
推廣漁業文化，提高 漁民知能	獎勵發行漁業優良出版品	獎勵優良漁業出版品件數	8件

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述

一、前(101)年度決算結果及績效達成情形：

(一)前年度決算結果：

- 基金來源：決算數4,097萬8千元，較預算數增加3,095萬3千元，約308.75%，主要係收回以前年度漁業用油補貼經費所致。
- 基金用途：決算數1,009萬元5千元，較預算數減少470萬2千元，約減少31.77%，主要係獎勵水產院校畢業生上漁船服務人數較預計減少所致。
- 基金來源及用途相抵後，決算賸餘3,088萬3千元，與預算短絀相差3,565萬5千元，約747.16%，主要係基金來源較預算數增加所致。

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 103 年度

(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
培養優秀幹部船員，促進漁業永續經營	獎勵水產院校畢業生上漁船服務	11人	101年預估11人請領獎勵金，惟100年度成功媒合水產院校畢業生上船服務人數較預估少1人，又已受獎勵者有2人因私人因素退出本計畫，爰實際請領人數計8人。
推廣漁業文化，提高漁民知能	獎勵發行漁業優良出版品	8件	101年預估8件，惟101年度評審結果有兩項從缺，爰實際獎勵件數計6件。

二、上(102)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102年6月30日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數988萬4千元，較年度預算分配數增加962萬9千元，約3,776.08%。
- 2.基金用途：實際執行數633萬8千元，較年度預算分配數減少11萬3千元，約1.75%。
- 3.基金來源及用途相抵後，實際賸餘354萬6千元，與年度預算分配短絀619萬6千元比較，相差974萬2千元，約157.23%。

(二)上(102)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
培養優秀幹部船員，促進漁業永續經營	獎勵水產院校畢業生上漁船服務	102年預估14人請領獎勵金，截至102年6月30日止，已請領人數計6人。
推廣漁業文化，提高漁民知能	獎勵發行漁業優良出版品	預計於102年11月始接受出版事業機構、團體及個人出版之優良漁業出版品報名。

本 頁 空 白

## 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、用途及餘絀預計表  
 中華民國103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(-)
40,978	基金來源	1,640	1,589	51
1,779	財產收入	1,640	1,589	51
1,779	利息收入	1,640	1,589	51
8,952	政府撥入收入	-	-	-
8,952	國庫撥款收入	-	-	-
30,247	其他收入	-	-	-
30,247	雜項收入	-	-	-
10,095	基金用途	16,679	16,926	-247
9,475	漁業發展補助計畫	16,051	16,266	-215
620	一般行政管理計畫	628	660	-32
30,883	本期賸餘(短絀-)	-15,039	-15,337	298
230,737	期初基金餘額	246,283	225,965	20,318
-	解繳國庫	-	-	-
261,620	期末基金餘額	231,244	210,628	20,616

行政院農業委員會漁業署  
漁業發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表說明  
中華民國103年度

財產收入－詳第4-9頁基金來源明細表說明

漁業發展補助計畫－詳第4-11頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第4-11頁基金用途明細表說明

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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	-15,039	
調整非現金項目	150	流動資產淨減166千元，流動負債淨減16千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-14,889</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
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	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
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	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
<b>其他活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-14,889</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>245,612</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>230,723</b>	

本 頁 空 白

# 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103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				1,640	活期及定期存款利息收入。
利息收入				1,640	
總 計				1,640	

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103年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 目 錄	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
9,475	<b>一、漁業發展補助計畫</b>	<b>16,051</b>	<b>16,266</b>	詳基金用途明細表說明
115	(一)補助學者專家出席國際會議	141	166	
115	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	141	166	
115	捐助、補助與獎助	141	166	
1,360	(二)推廣漁業文化	<b>1,910</b>	<b>2,100</b>	
10	服務費用	110	20	
-	旅運費	-	-	
10	專業服務費	110	20	
-	材料及用品費	-	-	
-	用品消耗	-	-	
1,350	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,800	2,080	
-	捐助、補助與獎助	-	2,080	
1,350	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,800	-	
8,000	(三)獎勵水產院校畢業生上漁船服務	<b>14,000</b>	<b>14,000</b>	
8,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	14,000	
8,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	
620	<b>二、一般行政管理計畫</b>	<b>628</b>	<b>660</b>	詳基金用途明細表說明
620	用人費用	623	637	
371	正式員額薪資	372	372	
17	超時工作報酬	20	29	
108	獎金	110	110	
56	退休及卹償金	57	57	
68	福利費	64	69	
-	服務費用	5	23	
-	郵電費	2	19	
-	一般服務費	3	4	
10,095	<b>總 計</b>	<b>16,679</b>	<b>16,926</b>	

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 103 年度

**一、漁業發展補助計畫**

**(一)補助學者專家出席國際會議**

**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 千元，係補助國內學者專家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。

**(二)推廣漁業文化**

**服務費用**—編列 110 千元，包括：

1. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 10 千元，係邀請專家、學者協助審查漁業刊物之出席費。
2. 專業服務費-其他 100 千元，係委託專業機構協助辦理優良漁業出版品收件及評選相關工作。

**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—編列 1,800 千元，係獎勵漁業出版品，輔導出版事業定期發行漁業優良刊物，以推廣漁業文化及新知，厚植漁業發展。

**(三)獎勵水產院校畢業生上漁船服務**

**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—編列 14,000 千元，係獎勵水產院校畢業生上漁船服務，增加學生上漁船興趣，進而培養優秀幹部船員，本年度預計核發 14 人計 14,000 千元。

**二、一般行政管理計畫**

**用人費用**—編列 623 千元，包括：

1. 工員工資 372 千元。
2. 基金人員及兼辦人員所需加班費 20 千元（含員工不休假加班費 17 千元）。
3. 考績獎金 63 千元及年終獎金 47 千元，合共 110 千元。
4. 工員退休及離職金 57 千元。
5. 分擔員工保險費 48 千元及其他福利費 16 千元，合共 64 千元。

**服務費用**—編列 5 千元，包括：

1. 郵費 1 千元及電話費 1 千元，合共 2 千元。
2. 體育活動費 3 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103年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本 (元)或平均 利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
<b>漁業發展補助計畫</b>					
補助學者專家出席國際會議				141	補助國內學者專家出席漁業相關國際會議，補助人數視申請人數而定，故無法以具體之單位成本計算。
推廣漁業文化				1,910	推廣漁業出版品，提倡漁業文化，訂有相關要點，依出版品種類進行評選，並依審查結果予以獎勵。
獎勵水產院校畢業生上漁船服務	人	1,000,000	14	14,000	獎勵水產院校畢業生上漁船服務，每服務滿一年即可申請獎勵金，每人每年獎勵金100萬元，連續獎勵3年。
<b>一般行政管理計畫</b>					
				628	為一般性業務管理費用，無法以具體之單位成本計算。
合 計				16,679	

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103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
261,638	<b>資 產</b>	231,245	246,300	-15,055
261,638	流動資產	231,245	246,300	-15,055
261,116	現金	230,723	245,612	-14,889
522	應收款項	522	688	-166
261,638	<b>資 產 總 額</b>	231,245	246,300	-15,055
18	<b>負 債</b>	1	17	-16
18	流動負債	1	17	-16
18	應付款項	1	17	-16
261,620	<b>基 金 餘 額</b>	231,244	246,283	-15,039
261,620	基金餘額	231,244	246,283	-15,039
261,620	基金餘額	231,244	246,283	-15,039
261,638	<b>負債及基金餘額合計</b>	231,245	246,300	-15,055

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103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					
漁業發展補助計畫				16,051	
上年度預算數					
漁業發展補助計畫				16,266	
前年度決算數					
漁業發展補助計畫				9,475	
100年度決算數					
漁業發展補助計畫				6,878	
99年度決算數					
漁業發展補助計畫				4,299	
漁業用油補貼計畫				1,342,700	

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103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	1		1	
工友	1		1	出缺不補
總 計	1		1	

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	其 他	退 休 金
一般行政管理計畫	372	-	20	-	47	63	-	57	-	
正式人員	372	-	20	-	47	63	-	57	-	
兼任人員										
合 計	372	-	20	-	47	63	-	57	-	

備註：1.年終獎金係依據軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項編列，本基金編列1人計47千元。  
2.考績獎金係依據工友管理要點編列，本基金編列1人計63千元。

員會漁業署  
展基金  
彙計表

103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	保費	傷病 藥費	醫費	提撥 福利				
-	48	-	-	-	16	-	623	-	623
-	48	-	-	-	16	-	623	-	623
-	48	-	-	-	16	-	623	-	623

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103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	一般行政 管理計畫
620	637	用人費用	623	-	623
371	372	正式員額薪資	372	-	372
17	29	超時工作報酬	20	-	20
108	110	獎金	110	-	110
56	57	退休及卹償金	57	-	57
68	69	福利費	64	-	64
10	43	服務費用	115	110	5
-	19	郵電費	2	-	2
-	4	一般服務費	3	-	3
10	20	專業服務費	110	110	-
9,465	16,246	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,941	15,941	-
115	2,246	捐助、補助與獎助	141	141	-
9,350	14,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,800	15,800	-
10,095	16,926	總計	16,679	16,051	628

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  
預算書目次  
中華民國103年度

一、業務計畫及預算說明.....	5-1
二、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表及說明.....	5-3
2. 現金流量預計表.....	5-5
三、明細表	
1. 基金來源明細表.....	5-7
2. 基金用途明細表.....	5-8
四、附表	
1. 單位(或計畫)成本分析表.....	5-9
五、參考表	
1. 預計平衡表.....	5-11
2. 5年來主要業務計畫分析表.....	5-12
3. 各項費用彙計表.....	5-13

# 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103年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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預算，併入農業平準基金項下；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，92年經行政院重新分類整併後改隸農業特別收入基金項下。藉由辦理價差平準及實物平準以穩定漁產品價格，避免價格過度波動，達到穩定與暢通漁產品產銷之目的，以及照顧漁民與平穩魚價之政策目標。

二、施政重點

依漁產平準基金收支保管及運用辦法規定，於漁產品發生產銷失衡情形時，適時投入基金辦理價差平準及實物平準等產銷調節措施，穩定漁產品產銷。

三、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。

四、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354萬6千元，較上年度預計收入354萬元，增加6千元，主要係存款金額增加所致。

二、基金用途

補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫一係為因應漁產品價格波動，穩定漁產品產銷，本年度編列312萬元，同上年度預算數。

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103年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源354萬6千元，較上年度預算數354萬元，增加6千元，約0.17%。

(二)本年度基金用途312萬元，同上年度預算數。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘42萬6千元，與上年度預算收支平衡比較，增加賸餘6千元，備供以後年度財源。

肆、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述

一、前(101)年度決算結果

(一)基金來源：決算數358萬3千元，較預算數增加46萬3千元，約14.85%。

(二)基金用途：無發生數，較預算數減少312萬元，減少100%，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，故未啟動實施平準計畫所致。

(三)基金來源及用途相抵後，決算賸餘358萬3千元，與預算收支平衡比較，增加358萬3千元。

二、上(102)年度預算截至102年6月30日止執行情形

(一)基金來源：實際執行數4萬1千元，較年度預算分配數減少1萬3千元，約24.51%，主要係利息收入較預算分配數減少所致。

(二)基金用途：截至6月底止無實際發生數，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4萬1千元，與年度預算分配短絀數150萬6千元比較，相差154萬7千元，約102.71%，主要係基金用途較預算數減少所致。

## 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103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 (-)
3,583	基金來源	3,546	3,540	6
3,583	財產收入	3,546	3,540	6
3,583	利息收入	3,546	3,540	6
-	基金用途	3,120	3,120	-
-	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120	3,120	-
3,583	本期賸餘(短絀-)	426	420	6
452,656	期初基金餘額	456,659	452,656	4,003
-	解繳國庫	-	-	-
456,239	期末基金餘額	457,085	453,076	4,009

行政院農業委員會漁業署  
漁產平準基金  
基金來源、用途及餘絀預計表說明  
中華民國103年度

財產收入－詳第5-7頁基金來源明細表說明

補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫－詳第5-8頁基金用途明細表說明

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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	426	
調整非現金項目	-1	流動資產淨增1千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>425</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
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	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
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	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
<b>其他活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>425</b>	
期初現金及約當現金	455,807	
期末現金及約當現金	456,232	

本 頁 空 白

# 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103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				3,546	
利息收入				3,546	活期及定期存款利息收入。
總 計				3,546	

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103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
-	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120	3,120	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	3,120	3,120	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,120	3,120	1. 補貼貸款利息 約需96千元。 2. 補貼倉儲費用 約需3,024千 元。
-	總 計	3,120	3,120	

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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				3,120	本年度平準魚種計有：魷魚、秋刀魚、蝦、鱈、丁香、鱈魚、鯖魚、鱈、牡蠣、文蛤、吳郭魚、虱目魚、鰻魚、七星鱸、金目鱸等，並因應產業需求適時調整品項。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				3,120	

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103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
456,239	<b>資 產</b>	457,085	456,659	426
456,239	流動資產	457,085	456,659	426
455,386	現金	456,232	455,807	425
853	應收款項	853	852	1
456,239	<b>資 產 總 額</b>	457,085	456,659	426
-	<b>負 債</b>	-	-	-
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
456,239	<b>基 金 餘 額</b>	457,085	456,659	426
456,239	基金餘額	457,085	456,659	426
456,239	基金餘額	457,085	456,659	426
456,239	<b>負債及基金餘額合計</b>	457,085	456,659	426

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103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				3,120	
上年度預算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				3,120	
前年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				-	
100年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				-	
99年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				-	

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103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 品之實物操作計畫
-	3,120	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	3,120	3,120
-	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,120	3,120
-	3,120	合 計	3,120	3,120

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

**預算書目次**

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明	6-1
二、主要表	
基金來源、用途及餘絀預計表及說明	6-7
現金流量預計表	6-9
三、明細表	
基金來源明細表	6-11
基金用途明細表	6-12
基金用途明細表說明	6-16
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表	6-23
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.員工人數彙計表	6-33
4.用人費用彙計表	6-34
5.各項費用彙計表	6-36
六、附錄	
固定項目明細表	6-37

# 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 103 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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；考量該基金常受外在環境及市場變化影響，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。

本基金擬透過「產業調整或防範措施計畫」、「調整耕作制度活化農地計畫」(原為「稻田多元化利用計畫」)及「進口損害救助及穩價計畫」等相關措施，期能達成以下願景：

- (一)於國內產業遭受進口損害前及早進行產業結構調整，協助國內農業順利轉型，並積極拓展國產農產品外銷通路，以有效提昇農業競爭力、穩定國產農產品價格及保障農民收益。
- (二)擴大實施動植物防疫及檢疫措施，防止疫區農產品輸入國內。
- (三)調整國內耕作制度，輔導農民辦理轉作產銷無虞作物，及辦理農田維護等多元利用措施。

二、施政重點

- (一)為因應加入 WTO 後的貿易自由化，就水果、稻米、茶葉、養豬、家禽、養牛、漁業等進行產業結構調整，並加強辦理動植物防檢疫、農產品國際行銷等防範措施，以改善農業產業體質及提升競爭力。
- (二)為維護生態環境，提高糧食自給率，同一田區每年辦理農田維護給付一期作，加強農田在生態及生活上之多元價值，另一期作鼓勵種植進口替代、外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，以提升糧食自給率。
- (三)未來農產品市場將進一步自由化，面對關稅調降及擴增配額等市場開放衝擊，將廣續推動各項因應措施，加速產業結構調整，促使農業與科技、文化及市場相結合，提升國產農產品競爭力，並於必要時提供救助措施，以減緩農民遭受進口損害之程度。

三、組織概況

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 103 年度

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。

四、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)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，103 年度預計收入 5 億 6,569 萬元。

(二)國庫撥款收入：本年度編列 94 億元。

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，經本會認定有損害之虞時，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 13 億 4,613 萬 4 千元，較 102 年度 14 億 3,814 萬 4 千元，減少 9,201 萬元。103 年度預定辦理下列工作：

1. 養豬產業結構調整計畫。
2. 養牛產業結構調整計畫。
3. 家禽產業結構調整計畫。
4. 強化農產品全球市場深耕計畫。
5. 稻米產業結構調整計畫。
6. 水果產業結構調整計畫。
7. 茶產業結構調整計畫。
8. 調整漁業產業結構強化管理機制計畫。
9. 建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫。
10. 強化植物有害生物防範措施計畫。

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 103 年度

(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 100 萬元，與 102 年度相同。

(三)調整耕作制度活化農地計畫(原為稻田多元化利用計畫)

因應全球氣候變遷，國際糧食供應不穩，為維護國家糧食安全，除調整水稻等政府保價作物生產結構，對於調整生產之農田，持續輔導鼓勵調整生產之稻田復耕種植進口替代、外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，並適度辦理生產環境維護措施，以達維持稻米供需平衡，活化稻田利用，穩定糧食供應提高糧食自給率，及維護農田生產環境之目標。

主要辦理輔導農民轉作地區性特產作物，或契作種植進口替代、外銷潛力作物，並結合「小地主大佃農」租賃農地擴大經營規模，種植土地利用型且產銷無虞之進口替代作物，以達擴大經營規模及提高糧食自給率的政策目標，並促進農業轉型升級、增加產值及就業機會，確保農業永續發展。

本年度編列 71 億 7,094 萬 1 千元，較 102 年度 69 億 8,722 萬元，增加 1 億 8,372 萬 1 千元。

(四)一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費約 4,761 萬 5 千元，較 102 年度 4,555 萬 5 千元，增加 206 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 99 億 6,569 萬元，較上年度預算數 84 億 7,191 萬 9 千元，增加 14 億 9,377 萬 1 千元，約 17.63%，主要係國庫撥款收入增加。

(二)本年度基金用途 85 億 6,569 萬元，較上年度預算數 84 億 7,191 萬 9 千元，增加 9,377 萬 1 千元，約 1.1%，主要係調整耕作制度活化農地計畫經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

**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 103 年度

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 14 億元，與上年度預算數收支平衡比較，相差 14 億元。

三、國庫撥補情形

單位：新臺幣千元

年度 \ 項目	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
101	100,045,396	8,000,000	0	108,045,396
102	108,045,396	8,000,000	0	116,045,396
103	116,045,396	9,400,000	0	125,445,396

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
調整農田耕作制度，輔導農田轉契作利用	一、重點鼓勵種植契作進口替代作物、外銷潛力作物、轉作地區特產及有機作物	農田轉(契)作面積	9 萬公頃
	二、鼓勵契作進口替代作物，提高糧食自給率	糧食自給率(熱量)	1.08 百分點
建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	一、建立穩定果樹產銷供應鏈	設置供果園面積	5,500 公頃
	二、選擇適當果品推動產銷履歷	推動面積	1,500 公頃
提升產業競爭力，引領臺灣農業國際化	提升卓越農業外銷值	包括石斑魚、蘭花、觀賞魚、茶葉等出口值較前一年度成長率	5%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（101）年度決算結果及績效達成情形：

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 103 年度

(一)前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 86 億 962 萬元，較預算數增加 1 億 678 萬 8 千元，約 1.26%，主要係權利金收入增加。
- 2.基金用途：決算數 124 億 7,096 萬元，較預算數增加 18 億 9,912 萬 8 千元，約 17.96%，主要係稻田多元化利用計畫經費增加所致。
- 3.基金來源及用途相抵後，決算短絀 38 億 6,134 萬元，較預算數增加 17 億 9,234 萬元，約 86.63%。

(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	26.8 萬公頃	101 年實際稻作面積 260,788 公頃，較年度目標值減少 7,212 公頃，達成率 97.31%。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	25.6 萬公頃	101 年輔導輪作、契作及休耕面積為 275,464 公頃，較年度目標增加 19,464 公頃，達成率 107.6%。
建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	一、建立穩定果樹產銷供應鏈	5,000 公頃	101 年實際設置供果園面積 5,150 公頃，較年度目標值增加 150 公頃，達成率 103%。
	二、選擇適當果品推動產銷履歷	2,500 公頃	101 年輔導重要果品推動產銷履歷面積為 1,455 公頃，較年度目標減少 1,045 公頃，達成率 58%。
促進農產品全球佈局行銷	33 項主力外銷農產品外銷年增率	8%	101 年度 33 項主力外銷農產品年出口值 7 億 4,856 萬美元，年增率-2.7%。成長幅度不如預期之主要原因係因鰻苗為天然捕撈之資源，近年來因受氣候異常影響，每年捕撈量逐年減少，導致活鰻外銷逐年銳減，年出口值大幅減少 1 億 620 萬美元，衰退 58.1%。

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 103 年度

二、上(102)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 102 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 23 億 1,464 萬 6 千元，較年度預算分配數增加 4,516 萬 4 千元，約 1.99%，主要係權利金收入較預期增加。
2. 基金用途：實際執行數 6 億 5,242 萬 4 千元，較年度預算分配數減少 16 億 1,391 萬 1 千元，約 71.21%，主要係稻田多元化利用計畫部分縣市政府作業時程較預計延後所致。
3. 基金來源及用途相抵後，實際賸餘 16 億 6,222 萬 2 千元，較年度預算分配數增加 16 億 5,907 萬 5 千元，約 52,719.26%。

(二)上(102)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
調整農田耕作制度，輔導農田轉契作利用	一、稻作面積	102 年度目標為 28 萬公頃，第 1 期作初步統計國內稻作面積為 165,022 公頃，達成率 58%。
	二、輔導農田維護、轉(契)作作物面積	102 年度目標為 25.6 萬公頃，第 1 期作輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積為 100,018 公頃，達成率 39%。
建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	一、建立穩定果樹產銷供應鏈	102 年度目標為 5,000 公頃，上半年設置供果園面積 3,800 公頃，達成率 76%。
	二、選擇適當果品推動產銷履歷	102 年度目標為 2,500 公頃，上半年推動產銷履歷面積 1,296 公頃，達成率 52%。
提升產業競爭力，引領臺灣農業國際化	提升卓越農業外銷值	102 年度石斑魚、蘭花、觀賞魚、茶葉等農產品出口年增率目標為 5%，上半年前述 4 項農產品出口值為 1 億 8,223 萬美元，較 101 年同期增加 98.5 萬美元，年增率 0.5%。主要衰退品項為石斑魚，原因係中國大陸市場價格下滑，上半年石斑魚出口值減少 287 萬美元。

## 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103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(-)
8,609,620	基金來源	9,965,690	8,471,919	1,493,771
565,766	財產收入	565,690	471,919	93,771
565,690	權利金收入	565,690	471,919	93,771
76	利息收入	-	-	-
8,000,000	政府撥入收入	9,400,000	8,000,000	1,400,000
8,000,000	國庫撥款收入	9,400,000	8,000,000	1,400,000
43,854	其他收入	-	-	-
43,854	雜項收入	-	-	-
12,470,960	基金用途	8,565,690	8,471,919	93,771
1,365,809	產業調整或防範措施計畫	1,346,134	1,438,144	-92,010
-	進口損害救助及穩價計畫	1,000	1,000	-
11,056,191	調整耕作制度活化農地計畫 (原為「稻田多元化利用計畫」)	7,170,941	6,987,220	183,721
48,960	一般行政管理計畫	47,615	45,555	2,060
-3,861,340	本期賸餘(短絀)	1,400,000	-	1,400,000
2,548,804	期初基金餘額	-1,312,536	455,803	-1,768,339
-	解繳國庫	-	-	-
-1,312,536	期末基金餘額	87,464	455,803	-368,339

行政院農業委員會  
農產品受進口損害救助基金  
基金來源、用途及餘絀預計表說明  
中華民國103年度

財產收入及政府撥入收入－詳第6-11頁基金來源明細表說明

產業調整或防範措施計畫－詳第6-16至6-21頁基金用途明細表說明

進口損害救助及穩價計畫－詳第6-21頁基金用途明細表說明

調整耕作制度活化農地計畫－詳第6-21至6-22頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第6-22頁基金用途明細表說明

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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	1,400,000	
調整非現金項目	-642,000	流動負債淨減642,000千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>758,000</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
減少短期債務及其他負債	-758,546	
<b>其他活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-758,546</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-546</b>	
期初現金及約當現金	13,381	
期末現金及約當現金	12,835	

本頁空白

# 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103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算		數 額	說 明
		數量 業務量	利(費)率		
財產收入				565,690	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。
權利金收入				565,690	
政府撥入收入				9,400,000	
國庫撥款收入				9,400,000	
總 計				9,965,690	

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103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
1,365,809	<b>壹、產業調整或防範措施計畫</b>	<b>1,346,134</b>	<b>1,438,144</b>	詳基金用途明細表說明
96,876	<b>一、養豬產業結構調整計畫</b>	<b>85,891</b>	<b>90,815</b>	
439	服務費用	740	740	
56	郵電費	15	15	
108	旅運費	125	125	
27	印刷裝訂與廣告費	75	75	
248	修理保養及保固費	525	525	
—	專業服務費	—	—	
937	材料及用品費	770	770	
803	使用材料費	725	725	
134	用品消耗	45	45	
—	租金、償債與利息	25	25	
—	交通及運輸設備租金	25	25	
95,500	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84,356	89,280	
95,500	捐助、補助與獎助	84,356	89,280	
43,396	<b>二、養牛產業結構調整計畫</b>	<b>43,241</b>	<b>45,720</b>	
2,221	服務費用	1,960	1,960	
244	水電費	150	150	
110	旅運費	240	240	
—	印刷裝訂與廣告費	—	—	
852	修理保養及保固費	970	970	
153	一般服務費	—	—	
862	專業服務費	600	600	
1,980	材料及用品費	1,070	1,070	
700	使用材料費	400	400	
1,280	用品消耗	670	670	
39,195	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,211	42,690	
39,195	捐助、補助與獎助	40,211	42,690	
56,157	<b>三、家禽產業結構調整計畫</b>	<b>56,157</b>	<b>62,514</b>	
56,157	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,157	62,514	
56,157	捐助、補助與獎助	56,157	62,514	
191,605	<b>四、強化農產品全球市場深耕計畫</b>	<b>191,605</b>	<b>216,000</b>	
34,711	服務費用	88,000	88,000	
11	旅運費	30	30	
—	印刷裝訂與廣告費	—	—	
34,700	專業服務費	87,970	87,970	
15	材料及用品費	—	—	
15	用品消耗	—	—	

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103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
156,879	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103,605	128,000	
156,379	捐助、補助與獎助	103,605	128,000	
500	分擔	—	—	
<b>371,549</b>	<b>五、稻米產業結構調整計畫</b>	<b>383,549</b>	<b>427,939</b>	
1,942	服務費用	3,023	2,415	
665	旅運費	653	653	
28	印刷裝訂與廣告費	122	122	
1,249	專業服務費	2,248	1,640	
511	材料及用品費	555	555	
81	使用材料費	200	200	
430	用品消耗	355	355	
369,096	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	379,971	424,969	
267,378	捐助、補助與獎助	283,636	338,574	
101,718	補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	96,335	86,395	
<b>165,070</b>	<b>六、水果產業結構調整計畫</b>	<b>165,070</b>	<b>174,535</b>	
279	用人費用	—	—	
279	超時工作報酬	—	—	
3,400	服務費用	2,624	2,624	
2,749	旅運費	2,324	2,324	
365	印刷裝訂與廣告費	60	60	
—	修理保養及保固費	90	90	
286	專業服務費	150	150	
2,050	材料及用品費	2,694	2,694	
1,046	使用材料費	2,430	2,430	
1,004	用品消耗	264	264	
14,471	租金、償債與利息	15,300	15,300	
14,471	地租及水租	15,300	15,300	
144,870	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144,452	153,917	
144,870	捐助、補助與獎助	144,452	153,917	
<b>32,498</b>	<b>七、茶產業結構調整計畫</b>	<b>29,939</b>	<b>29,939</b>	
2,238	服務費用	2,699	2,514	
485	旅運費	369	369	
165	印刷裝訂與廣告費	214	260	
—	修理保養及保固費	—	700	
1,565	一般服務費	1,500	1,000	
23	專業服務費	616	185	
3,334	材料及用品費	3,310	3,310	
3,034	使用材料費	3,000	3,000	
300	用品消耗	310	310	

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103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
3	租金、償債與利息	30	40	
3	地租及水租	30	40	
26,923	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,900	24,075	
24,322	捐助、補助與獎助	23,900	20,075	
2,601	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	4,000	
<b>173,914</b>	<b>八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫</b>	<b>177,937</b>	<b>177,937</b>	
173,914	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	177,937	177,937	
173,914	捐助、補助與獎助	177,937	177,937	
<b>121,961</b>	<b>九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫</b>	<b>110,868</b>	<b>110,868</b>	
2,355	服務費用	1,894	1,894	
338	水電費	312	312	
91	旅運費	127	127	
—	印刷裝訂與廣告費	20	20	
668	修理保養及保固費	850	850	
1,258	一般服務費	585	585	
12,031	材料及用品費	36,649	11,649	
—	使用材料費	144	144	
12,031	用品消耗	36,505	11,505	
107,575	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,325	97,325	
107,575	捐助、補助與獎助	72,325	97,325	
<b>112,783</b>	<b>十、強化植物有害生物防範措施計畫</b>	<b>101,877</b>	<b>101,877</b>	
6,436	服務費用	6,070	6,070	
881	旅運費	561	561	
265	印刷裝訂與廣告費	—	—	
178	修理保養及保固費	500	500	
5,037	一般服務費	5,009	5,009	
75	專業服務費	—	—	
10,662	材料及用品費	10,079	10,079	
10,662	用品消耗	10,079	10,079	
16	租金、償債與利息	—	—	
16	交通及運輸設備租金	—	—	
95,669	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,728	85,728	
95,269	捐助、補助與獎助	85,259	85,259	
400	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	469	469	

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103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
	<b>貳、進口損害救助及穩價計畫</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	詳基金用途明細表說明
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	
	捐助、補助與獎助	1,000	1,000	
11,056,191	<b>參、調整耕作制度活化農地計畫(原為「稻田多元化利用計畫」)</b>	<b>7,170,941</b>	<b>6,987,220</b>	詳基金用途明細表說明
1,291	服務費用	11,944	400	
53	旅運費	120	120	
1,238	印刷裝訂與廣告費	280	280	
—	一般服務費	5,544	—	
—	專業服務費	6,000	—	
1,519	材料及用品費	—	—	
1,519	用品消耗	—	—	
11,053,381	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,158,997	6,986,820	
11,020,534	捐助、補助與獎助	7,040,197	6,900,420	
32,847	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	118,800	86,400	
<b>48,960</b>	<b>肆、一般行政管理計畫</b>	<b>47,615</b>	<b>45,555</b>	詳基金用途明細表說明
46,697	服務費用	44,985	43,667	
46,697	一般服務費	44,836	43,518	
—	專業服務費	149	149	
2,263	稅捐及規費(強制費)	2,630	1,888	
2,263	消費與行為稅	2,630	1,888	
<b>12,470,960</b>	<b>總計</b>	<b>8,565,690</b>	<b>8,471,919</b>	

行政院農業委員會  
農產品受進口損害救助基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

**壹、產業調整或防範措施計畫**

**一、養豬產業結構調整計畫**

**服務費用－編列 740 千元，包括：**

1. 辦理毛豬產銷履歷之現場輔導所需郵費 5 千元及電話費 10 千元，合共 15 千元。
2. 辦理毛豬產銷履歷之現場輔導所需國內旅費 125 千元。
3. 輔導養豬業者相關產銷履歷表報印製費用，編列印刷及裝訂費 75 千元。
4. 輔導業務所需機械等相關設備維護費用及辦理現場輔導業務之車輛維修費用等，編列機械及設備修護費 175 千元及交通及運輸設備修護費 350 千元，合共 525 千元。

**材料及用品費－編列 770 千元，包括：**

1. 辦理養豬場及種豬場等現場輔導所需物料 650 千元及辦理現場輔導派用車輛之油脂 75 千元，合共 725 千元。
2. 辦理相關輔導業務及召開會議所需辦公(事務)用品 45 千元。

**租金、償債與利息－赴養豬場及種豬場辦理現場輔導業務所需車租 25 千元。**

**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 84,356 千元，包括：**

1. 補助產業辦理提升國產優良種豬品質業務所需 13,500 千元。
2. 補助產業辦理強化養豬場經營體質，提升經營效率等業務所需 21,315 千元。
3. 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所需 37,076 千元。
4. 補助產業辦理擴大產銷履歷豬肉產品量值業務所需 12,465 千元。

**二、養牛產業結構調整計畫**

**服務費用－編列 1,960 千元，包括：**

1. 試驗畜舍所需水電費 150 千元。
2. 辦理樣品抽驗檢測、驗證輔導講習等所需國內旅費 230 千元及貨物運費 10 千元，合共 240 千元。
3. 樣品檢驗儀器之機械及設備修護費 970 千元。
4. 辦理鮮乳與牛肉檢驗之委託檢驗(定)試驗認證費 500 千元及電子計算機軟體服務費 100 千元，合共 600 千元。

**材料及用品費－編列 1,070 千元，包括：**

1. 樣品檢測所需物料 400 千元。
2. 辦理鮮乳與牛肉驗證講習及宣導工作所需辦公(事務)用品 50 千元、化學藥劑與實驗用品 600 千元及用品消耗-其他 20 千元，合共 670 千元。

**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 40,211 千元，包括：**

1. 補助產業辦理穩定國產乳品生產量，提升國內乳業競爭力等業務所需 11,000 千元。
2. 補助產業開拓乳品多樣化市場，提高國產乳品附加價值等業務所需 11,000 千元。
3. 補助產業進行垂直分工整合，落實契約產銷制度等業務所需 10,470 千元。

行政院農業委員會  
農產品受進口損害救助基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

4.補助產業建立國產優質牛肉產銷體系等業務所需 7,741 千元。

### 三、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 56,157 千元，包括：

- 1.落實家禽總量管理及產銷預警機制，穩定產銷及價格 2,600 千元。
- 2.推動新式產銷模式，落實批次飼養及標準化，提升養禽場生物安全及養禽育成率 24,000 千元。
- 3.加強精緻禽品推廣及建立分切加工業務通路，提升國產禽品附加價值 3,000 千元。
- 4.強化國產禽品衛生品質及認驗證，輔導家禽業者建立禽品自主品管制度 22,050 千元。
- 5.持續推動國產禽品供應鏈整合及地產地銷工作，建立市場區隔，爭取消費者認同 4,507 千元。

### 四、強化農產品全球市場深耕計畫

**服務費用**—編列 88,000 千元，包括：

- 1.國際參展與拓銷活動評選會議出席委員所需國內旅費 30 千元。
- 2.辦理農產品外銷網、農業貿易人才培訓、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、設置國外展售據點、臺北國際食品展展場設計與執行等所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 70 千元及專業服務費-其他 87,900 千元，合共 87,970 千元。

**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 103,605 千元，係補助政府機關或農民團體參加國際綜合食品展及專業展、辦理臺灣農產品海外拓銷活動、輔導農產品形象及包裝設計、邀請目標市場專業人士、貿易商及媒體來臺參訪及貿易交流、跨部會合作宣傳臺灣農產品等。

### 五、稻米產業結構調整計畫

**服務費用**—編列 3,023 千元，包括：

- 1.辦理審查及輔導稻米產銷契作栽培區營運計畫，推行稻米產銷履歷驗證，有機米經營輔導及調製機械擴增與改善計畫所需國內旅費 653 千元。
- 2.辦理有機米經營輔導計畫書、宣傳專刊等印製費用，編列印刷及裝訂費 122 千元。
- 3.辦理契作栽培區審查、評鑑工作、有機米及米食推廣講習所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 178 千元、委託專業單位辦理契作栽培區品種純度檢測等之委託檢驗(定)試驗認證費等 2,070 千元，合共 2,248 千元。

**材料及用品費**—編列 555 千元，包括：

- 1.執行有機米衛生安全抽檢樣品所需物料 200 千元。
- 2.辦理稻米產銷契作栽培區及有機米產銷經營輔導等所需辦公(事務)用品 300 千元及用品消耗-其他 55 千元，合共 355 千元。

**行政院農業委員會**  
**農產品受進口損害救助基金**  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 379,971 千元，包括：**

1. 捐助、補助與獎助—編列 283,636 千元，包括：
  - (1) 補助通過稻米或有機米產銷履歷驗證相關費用 3,700 千元。
  - (2) 辦理契作栽培區評鑑及頒獎活動並編印宣導推廣專刊等所需費用 500 千元。
  - (3) 補助各縣市政府輔導設立水稻繁殖田及採種區繁殖優良稻種、辦理供苗調查等工作所需 9,866 千元。
  - (4) 辦理有機米生產輔導、檢驗、驗證及行銷推廣等工作所需 6,720 千元。
  - (5) 配合精緻農業，發展經典好米精品，辦理良質米展售行銷活動及優良農產品食米類驗證追蹤及輔導等工作所需 26,000 千元。
  - (6) 補助農會設置乾燥機 2,000 公噸、低溫暫存筒 10,000 公噸及改善週邊設備 10 組等工作所需 236,850 千元。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—輔導建置稻米產銷契作栽培區獎勵金編列 96,335 千元，包括：
  - (1) 擴大辦理契作栽培區全年兩期作目標 14,500 公頃。
  - (2) 獎勵通過 CAS 食米驗證產品及使用優良種苗費用。

**六、水果產業結構調整計畫**

**服務費用—編列 2,624 千元，包括：**

1. 辦理果園現場輔導、安全用藥講習、樣品送檢、展售促銷、青梅廠農合作等所需國內旅費 2,324 千元。
2. 辦理產銷履歷手冊及優質供果園印製費用，編列印刷及裝訂費 60 千元。
3. 辦理果樹栽培、採後處理及產銷履歷處理工作所需儀器、機械及資訊設備維修費等，編列機械及設備修護費 90 千元。
4. 辦理果樹工作所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 150 千元。

**材料及用品費—編列 2,694 千元，包括：**

1. 辦理果樹輔導、吉園圃、產銷履歷及品牌水果工作等所需物料 2,430 千元。
2. 辦理安全用藥講習、宣導展售促銷、青梅廠農合作等所需辦公(事務)用品 264 千元。

**租金、償債與利息—辦理吉園圃、產銷履歷講習及展售促銷等場地租金 15,300 千元。**

**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 144,452 千元，包括：**

1. 加強外銷供果園供應鏈管理，辦理外銷供果園登錄、加強農藥殘留檢測、技術輔導等所需 58,188 千元。
2. 推動及輔導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 15,000 千元。
3. 針對新興品種果樹試作示範、超產水果縮減種植面積及品質改進所需 15,000 千元。
4. 整合產區毗臨之產銷班或生產單位為大面積經營管理，辦理果園現場診斷及指導，導入優良品種與技術，提升高品質果品比率所需 35,000 千元。

行政院農業委員會  
農產品受進口損害救助基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

5. 建立國產水果行銷體系，提高國產水果競爭力，拓展國產水果市場占有率，及辦理青梅廠農合作措施所需 21,264 千元。

#### 七、茶產業結構調整計畫

**服務費用－編列 2,699 千元，包括：**

1. 輔導茶葉產銷履歷、茶葉農藥抽驗、特色茶行銷推廣、會議等所需國內旅費 320 千元及貨物運費 49 千元，合共 369 千元。
2. 辦理安全用藥講習、宣導工作及產銷履歷教育講習等印製費用，編列印刷及裝訂費 214 千元。
3. 運用勞力外包公司之派遣人力 4 人辦理茶葉農藥殘留檢測工作所需外包費 1,500 千元。
4. 辦理茶園安全用藥教育講習所需講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費 216 千元，辦理茶葉供應鏈系統及茶品行銷資訊網站維護費 400 千元，合共 616 千元。

**材料及用品費－編列 3,310 千元，包括：**

1. 辦理茶葉農藥抽檢所需物料 3,000 千元。
2. 辦理茶葉產銷履歷及安全用藥教育訓練所需辦公(事務)用品 210 千元及用品消耗-其他 100 千元，合共 310 千元。

**租金、償債與利息－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等所需場地租金 30 千元。**

**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 23,900 千元，包括：**

1. 輔導茶園更新改善茶菁品質提升產業競爭力(辦理茶樹新品種更新或新植)2,800 千元。
2. 輔導建構衛生安全製茶廠、辦理茶廠評鑑與茶廠登錄管制業務 4,500 千元。
3. 輔導產銷履歷驗證、產地證明標章核發及推廣 6,000 千元。
4. 發展地方特色茶，辦理評鑑競賽、特色茶共同品牌行銷 5,000 千元。
5. 茶產業跨域結合並延伸產業價值鏈，輔導發展在地優質茶莊 5,600 千元。

#### 八、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 177,937 千元，包括：**

1. 發展水產種苗及重點養殖產業：整合業者建立水產種苗營運，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，深化發展箱網等新興海水與鰻魚、甲魚等重點養殖產業輔導及管理機制，以及建立相關外銷廠場登錄相關制度等所需 21,600 千元。
2. 發展觀賞魚產業：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等所需 25,200 千元。
3. 建構漁產品產銷調節體系：輔導漁民團體產銷班發展與辦理國產漁產品推廣運銷及促銷，有效調節魚貨供需，避免魚價變動幅度逾 2 成等所需 41,137 千元。

**行政院農業委員會**  
**農產品受進口損害救助基金**  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

4. 提升國內養殖水產品品質安全：持續推動 CAS 標章制度，輔導廠商通過 CAS 水產品及產銷履歷驗證，辦理水產品品質衛生檢測，並與防檢局分工辦理疫病防治及衛生監測與用藥輔導，由獸醫師進駐生產區，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，以提升國內養殖魚塭生產水產品品質安全等所需 90,000 千元。

**九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫**

**服務費用－編列 1,894 千元，包括：**

1. 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工作場所電費 240 千元及工作場所水費 72 千元，合共 312 千元。
2. 辦理重要動物疾病防疫監測預警需派員赴畜牧場進行畜禽偵測之國內旅費 77 千元及託運採購儲備用之口蹄疫苗所需貨物運費 50 千元，合共 127 千元。
3. 辦理重要動物疾病監測、結果統計分析及資料裝冊所需印刷及裝訂費 20 千元。
4. 辦理重要動物疾病防疫監測預警所需其他建築修護費 300 千元及機械及設備修護費 550 千元，合共 850 千元。
5. 運用勞力外包公司之派遣人力 2 人執行牛海綿狀腦病及狂犬病防疫監測業務與雷氏桿菌鑑定業務所需外包費 585 千元。

**材料及用品費－編列 36,649 千元，包括：**

1. 焚化監測重要動物傳染病剖檢之動物屍體或送檢樣品所需燃料 144 千元。
2. 執行動物防疫及畜產品安全衛生預警所需儲備口蹄疫苗、口蹄疫抗原銀行權利金、狂犬病緊急防疫疫苗及消毒劑等辦公(事務)用品 168 千元、化學藥劑與實驗用品 35,772 千元及用品消耗-其他 565 千元，合共 36,505 千元。

**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 72,325 千元，補助各縣市政府、學校及產業團體等辦理改善重要境外動物疫病、畜牧場用藥品質預警偵測及管制工作，並對家禽場雞隻血清抗體與孵化場雛禽絨毛細菌進行監測等疫病防範措施。**

**十、強化植物有害生物防範措施計畫**

**服務費用－編列 6,070 千元，包括：**

1. 強化植物有害生物防範措施，定期進行偵測調查所需國內旅費 511 千元及運送防疫品所需貨物運費 50 千元，合共 561 千元。
2. 強化植物有害生物防範措施所需機械及設備修護費 322 千元及其他資產修護費 178 千元，合共 500 千元。
3. 運用勞力外包公司之派遣人力 9 人協助植物疫情監測及病蟲害管理工作所需外包費 1,661 千元及強化植物有害生物防範措施工作所需計時與計件人員酬金 22 人計 3,348 千元，合共 5,009 千元。

**材料及用品費－編列 10,079 千元，包括：強化植物有害生物防範措施工作所需辦公(事務)**

**行政院農業委員會**  
**農產品受進口損害救助基金**  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

用品 1,386 千元及化學藥劑與實驗用品 8,693 千元，合共 10,079 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 85,728 千元，包括：**

1. 捐助、補助與獎助—編列 85,259 千元，辦理強化植物病蟲害共同防治及整合性防疫技術開發與應用、高風險植物有害生物偵測等緊急防治措施及推廣與協助農產品外銷檢疫工作。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列 469 千元，包括：
  - (1) 推動果實蠅防疫業務獎勵金等所需 360 千元。
  - (2) 辦理水稻等作物示範觀摩及藥劑試驗田間補償費所需 109 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—編列 1,000 千元**，針對因進口農產品增加，造成國產農產品價格下滑對農民的傷害，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。另農民團體或產業團體因進口造成損害，可提出進口損害救助之申請。

**參、調整耕作制度活化農地計畫(原為「稻田多元化利用計畫」)**

**服務費用—編列 11,944 千元，包括：**

1. 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 120 千元。
2. 辦理宣傳、印製宣導單張及工作手冊之印製費用，編列印刷及裝訂費 280 千元。
3. 運用勞力外包公司之勞務承攬 15 人辦理調整耕作制度活化農地計畫各項農糧資料彙整等工作所需外包費 5,544 千元。
4. 委託專業單位辦理休耕農地現地抽查作業，編列專業服務費-其他 6,000 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 7,158,997 千元，包括：**

1. 捐助、補助與獎助—編列 7,040,197 千元，包括：
  - (1) 補助各縣市政府及農會辦理調整耕作制度活化農地計畫及農會辦理製作飼料玉米收購作業所需 232,521 千元。
  - (2) 農民休耕轉(契)作補助等：6,807,676 千元：

**休耕**

- a. 生產環境維護給付—每公頃 34 千元×8,600 公頃=292,400 千元。
- b. 種植綠肥或景觀作物給付—每公頃 45 千元×97,889 公頃=4,405,005 千元。
- c. 休耕地造林給付—每期每公頃 45 千元×每年 2 期×244.5 公頃=22,000 千元。
- d. 未能完成出租—每公頃 20 千元×19,665 公頃=393,300 千元。

**轉(契)作：一般農友**

- a. 製作硬質玉米—每公頃 45 千元×6,000 公頃=270,000 千元。
- b. 製作大豆(黑豆)—每公頃 45 千元×300 公頃=13,500 千元。
- c. 製作牧草或青割玉米—每公頃 35 千元×3,000 公頃=105,000 千元。

行政院農業委員會  
農產品受進口損害救助基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

- d. 製作飼料甘藷—每公頃 24 千元×200 公頃=4,800 千元。
- e. 製作小麥—每公頃 24 千元×300 公頃=7,200 千元。
- f. 製作釀酒高粱—每公頃 24 千元×300 公頃=7,200 千元。
- g. 製作原料甘蔗—每公頃 30 千元×1,300 公頃=39,000 千元。
- h. 製作短期經濟林—每公頃 30 千元×3,000 公頃=90,000 千元。
- i. 製作毛豆—每公頃 35 千元×1,500 公頃=52,500 千元。
- j. 地區特產作物—每公頃 20 千元×28,800 公頃=576,000 千元。
- k. 有機作物—每公頃 15 千元×300 公頃=4,500 千元。

**轉(契)作：大佃農**

- a. 連續休耕農地承租—製作硬質玉米—每公頃 55 千元×700 公頃=38,500 千元，製作大豆(黑豆)—每公頃 55 千元×200 公頃=11,000 千元，製作牧草或青割玉米—每公頃 45 千元×3,400 公頃=153,000 千元，製作飼料甘藷—每公頃 34 千元×100 公頃=3,400 千元，製作小麥—每公頃 34 千元×300 公頃=10,200 千元，製作釀酒高粱—每公頃 34 千元×300 公頃=10,200 千元，製作原料甘蔗—每公頃 40 千元×350 公頃=14,000 千元，製作短期經濟林—每公頃 40 千元×450 公頃=18,000 千元，有機作物—每公頃 15 千元×300 公頃=4,500 千元。
  - b. 製作毛豆—每公頃 45 千元×1,700 公頃=76,500 千元。
  - c. 地區特產作物—每公頃 30 千元×700 公頃=21,000 千元。
  - d. 水稻—每公頃 20 千元×3,629 公頃=72,571 千元。
  - e. 小地主大佃農舊(續)約租賃—每公頃 40 千元×2,310 公頃=92,400 千元。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列收購獎勵製作飼料玉米 5.94 萬公噸，按其繳售乾玉米粒重量每公斤補助烘乾費 2 元所需 118,800 千元。

**肆、一般行政管理計畫**

服務費用—編列 44,985 千元，包括：

- 1. 佣金 費及手續費 44,836 千元，係標售進口權利代辦手續費。
- 2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 149 千元，係農產品救助審議會出席費。

稅捐及規費(強制費)—編列印花稅 2,630 千元。

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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
<b>產業調整或防範措施計畫</b>				<b>1,346,134</b>	
<b>一、養豬產業結構調整計畫</b>				<b>85,891</b>	
提升國產優良種豬品質	頭	2,000.00	2,500	5,000	配合消費趨勢，加強篩選高肉質基因種豬並推廣高價值肉豬群。
	劑	20.00	250,000	5,000	利用產官學研輔導資源及生物科技，擴大推廣核心及優良人工授精供應站之精液。
強化養豬場經營體質	頭	1,000.00	3,500	3,500	廣續推動種豬場特定病原清除，建立最少病原種豬群。
	場次	12,000.00	625	7,500	整合產官學研資源，擴大推動養豬場生產效率提升之諮詢輔導。
	頭	40.00	250,000	10,000	加強推廣異地、分齡及批次、新式高效率與健康等豬隻生產系統。
	場次	76,300.00	50	3,815	輔導養豬場導入企業化及節能減碳等經營模式。
強化國產豬肉產、製、銷體系	頭	153.84	150,000	23,076	輔導整合產銷通路，發展多元化國產豬肉品牌，擴大推廣地產地銷。
	處	1,200,000.00	10	12,000	輔導肉品市場改善營運設備，協助轉型及現代化。
	頭	1.00	2,000,000	2,000	全面實施養豬場以畜牧場登記或畜禽飼養登記供應毛豬至肉品市場。
擴大產銷履歷豬肉產品量值	頭	32.00	250,000	8,000	輔導通過驗證之養豬場、屠宰分切場與通路建立契約產銷供應鏈。
	公噸	8,000.00	750	6,000	增加產銷履歷豬肉產品之供貨量。
<b>二、養牛產業結構調整計畫</b>				<b>43,241</b>	
穩定國產乳品生產量，提升國內乳業競爭力	場次	200,000.00	25	5,000	輔導酪農引進及運用新興生產技術。
	公噸	10.00	300,000	3,000	推廣國產乳品標章制度。
	頭	166.67	18,000	3,000	提升國內乳牛群性能。
開拓乳品多樣化市場，提高國產乳品附加價值	場次	250,000.00	4	1,000	輔導開發多樣化乳品。
	式	1,000,000.00	1	1,000	開發休閒乳品新興市場。
	場次	900,000.00	10	9,000	宣導國人飲用國產鮮乳。
輔導產業垂直分工整合並協助酪農改進飼養技術	場次	200,000.00	25	5,000	建立酪農技術服務系統，輔導酪農改進飼養技術。
	公噸	320.00	15,625	5,000	輔導酪農產銷班提高國產芎料使用量。
	廠次	125,000.00	16	2,000	建立酪農與乳廠協商平台，穩定契約產銷制度。

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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
建立國產優質牛肉產銷體系	場次	500,000.00	5	2,500	輔導本土牛肉產銷現代化。
	場次	200,000.00	10	2,000	推動國產牛肉追溯及產銷履歷行銷體系。
	處	18,964.00	250	4,741	推廣國產生鮮牛肉並落實產地標示。
<b>三、家禽產業結構調整計畫</b>				<b>56,157</b>	
落實總量管理及預警機制	項次	10,000.00	260	2,600	落實家禽總量管理及產銷預警機制，穩定產銷及價格。
改善產銷與飼養技術及育成效率	業者數	400,000.00	60	24,000	推動新式產銷模式，落實批次飼養及標準化，提升養禽場自衛防疫體系及養禽育成率。
輔導優質禽品團隊開發新興通路	通路家數	30,000.00	100	3,000	加強精緻禽品推廣及建立分切加工業務通路，提高禽品附加價值。
加強禽品認驗證及自主品管檢驗制度	項次	12,250.00	1,800	22,050	建立國產禽肉衛生查核系統，強化家禽業者之禽品自主品管制度。
確保國產雞肉市場占有率	場次	1,000.00	4,507	4,507	持續推動國產禽品供應鏈整合及地產地銷工作，建立市場區隔，爭取消費者認同。
<b>四、強化農產品全球市場深耕計畫</b>				<b>191,605</b>	因涉及不同國家物價及消費水準因素，採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。
建構農產品外銷環境，促進農產品出口	項	1,900,000.00	2	3,800	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。
	項	4,500,000.00	1	4,500	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。
建立臺灣農產品國際形象，深耕全球市場	場	3,200,000.00	25	80,000	輔導產業團體參加或主辦國際綜合食品展及專業展。
	場	4,700,000.00	4	18,800	針對海外目標市場辦理臺灣農產品形象廣告與宣傳活動。
	場	1,333,500.00	30	40,005	於海外目標市場辦理農產品宣傳促銷活動。
	場	10,000,000.00	3	30,000	於日本、香港及中國大陸等地設立農產品長期展售據點，拓銷臺灣農產品。
辦理農貿人才培訓，強化出口商出口潛能	人	10,000.00	500	5,000	辦理農產貿易人才培訓計畫。

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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
跨部會合作宣傳臺灣農產品	項	7,000,000.00	1	7,000	辦理外銷農產品品牌輔導計畫。
	人	50,000.00	10	500	邀請主要目標市場專業人士、貿易商、通路商及媒體來臺參訪並進行貿易交流。
	場	1,000,000.00	1	1,000	與行政院所屬機關合作，共同宣傳臺灣農產品。
	場	1,000,000.00	1	1,000	配合行政院「美食國際化」方案，宣傳行銷臺灣優質食材。
<b>五、稻米產業結構調整計畫</b>				<b>383,549</b>	
提升國產稻米產業競爭力				103,283	
輔導設置稻米產銷契作栽培區暨推動產銷履歷驗證	公頃	7,122.97	14,500	103,283	輔導建置稻米產銷契作栽培區、辦理品種純度等檢驗、契作栽培區評鑑及CAS、產銷履歷等驗證。
水稻良種繁殖更新	公頃	3,083.13	3,200	9,866	補助縣市政府設置水稻原採種田繁殖優良稻種並加強採種區之設置；辦理原採種田檢查及全國供苗調查。
有機米產銷經營輔導	公頃	7,400.00	1,000	7,400	補助有機米產銷班生產費用；補助申請有機驗證所需文件審查驗證查核與涉及驗證之檢驗費用等；辦理有機米宣導、講習及輔導有機米行銷推廣所需經費。
良質米分級檢驗認證及行銷推廣				26,000	
稻米品質競賽				13,000	
鄉鎮級稻米品質競賽	場次	150,000.00	60	9,000	全年辦理鄉鎮級稻米品質競賽60場次。
全國級品質競賽	場次	4,000,000.00	1	4,000	辦理全國十大經典好米選拔活動1場次。
推動產業調整之展售與產業輔導	季	1,000,000.00	4	4,000	
優良農產品食米類認證與驗證管理	廠次	100,000.00	90	9,000	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、輔導廠商改善設施暨申請優良農產品驗證及所需行政費用等。
調置機械擴增與改善				237,000	補助農會設置乾燥機、低溫冷藏桶、相關附屬機械設備及執行所需行政費用等。
設置乾燥機	噸	70,000.00	2,000	140,000	
設置低溫暫存筒	噸	8,000.00	10,000	80,000	
相關附屬機械設備	組	1,700,000.00	10	17,000	

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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
<b>六、水果產業結構調整計畫</b>				<b>165,070</b>	
建立外銷供果園供應鏈	公頃	11,495.00	5,500	63,220	
選擇適當果品推動產銷履歷	公頃	10,000.00	1,500	15,000	
新興品種果樹試作示範、超產水果縮減種植面積、品質改進及加工製作生產	公頃	50,000.00	300	15,000	
整合產銷班或生產單位辦理大面積經營管理	公頃	31,818.00	1,100	35,000	
辦理國產水果展售促銷				25,130	
辦理國產水果網路聯合行銷				2,400	
改善水果共同運銷及低溫物流設施				2,520	
辦理青梅廠農合作	公噸	3,400.00	2,000	6,800	
<b>七、茶產業結構調整計畫</b>				<b>29,939</b>	
輔導茶園更新改善茶菁品質提升產業競爭力	公頃	35,000.00	80	2,800	辦理茶樹新品種樹更新或新植。
輔導建構衛生安全製茶廠、辦理茶廠評鑑與茶廠登錄管制業務	公頃	1,800.00	2,500	4,500	建立衛生安全製茶廠、辦理製茶廠登錄管制作業及茶廠評鑑活動
輔導國產優質茶品履歷驗證、產地證明標章核發及推廣	公頃	3,000.00	2,000	6,000	
發展地方特色茶，辦理評鑑競賽、特色茶共同品牌行銷	場次	142,857.14	35	5,000	
茶產業跨域結合並延伸產業價值鏈，輔導發展在地優質茶莊	場次	280,000.00	20	5,600	輔導結合茶區之自然與歷史人文資源，推動茶產業向下紮根，發展在地優質茶莊，以延伸產業價值鏈。
辦理茶葉安全用藥監測、計畫執行業務旅費雜支等行政費用	件數	3,019.00	2,000	6,039	
<b>八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫</b>				<b>177,937</b>	
發展水產種苗及重點養殖產業	式	5,400,000.00	4	21,600	整合業者建立水產種苗營運，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，深化發展箱網等新興海水與鰻魚、甲魚等重點養殖產業輔導及管理機制，以及建立相關外銷廠場登錄相關制度。
發展觀賞魚產業	式	12,600,000.00	2	25,200	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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
建構漁產品產銷調節體系	種	4,113,700.00	10	41,137	輔導漁民團體產銷班發展與辦理國產漁產品推廣運銷及促銷，有效調節魚貨供需，避免魚價變動幅度逾2成。
提升國內養殖水產品品質安全	品項	6,000,000.00	15	90,000	持續推動CAS標章制度，輔導廠商通過CAS水產品及產銷履歷驗證，辦理水產品品質衛生檢測，並與防檢局分工辦理疫病防治及衛生監測與用藥輔導，由獸醫師進駐生產區，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，以提升國內養殖魚塢生產水產品品質安全。
<b>九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫</b>				<b>110,868</b>	
重要動物疫病預警監控	件	485.00	77,396	37,537	
緊急防疫物資(儲備疫苗)	劑	21.00	80,000	1,680	
緊急防疫物資(口蹄疫抗原銀行)	劑	11.00	2,250,000	24,750	
行政經費	執行單位	367,774.00	31	11,401	
動物防疫教育宣導	場	37,986.00	72	2,735	
畜牧場禽畜用藥監控	場	6,553.00	5,000	32,765	
<b>十、強化植物有害生物防範措施計畫</b>				<b>101,877</b>	
植物防疫技術工	人日	1,500.00	3,339	5,009	
外來植物有害生物偵測	點	26,400.00	631	16,658	
果樹疫病蟲害補助費用	公頃	3,000.00	17,010	51,030	
蔬菜疫病蟲害補助費用	公頃	1,000.00	15,200	15,200	
水稻疫病蟲害補助費用	公頃	500.00	16,000	8,000	
緊急防疫資材	公斤	1,000.00	4,879	4,879	
行政經費				1,101	
<b>進口損害救助及穩價計畫</b>				<b>1,000</b>	

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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
調整耕作制度活化農地計畫(原為「稻田多元化利用計畫」)				7,170,941	
一、調整耕作制度活化農地計畫				6,926,476	
休耕				5,112,705	
生產環境維護給付	公頃	34,000.00	8,600	292,400	
種植綠肥給付	公頃	45,000.00	94,889	4,270,005	
種植景觀作物給付	公頃	45,000.00	3,000	135,000	
休耕地造林給付	公頃	45,000.00	489	22,000	
未能完成出租	公頃	20,000.00	19,665	393,300	
轉(契)作				1,694,971	
一般農友				1,169,700	
契作硬質玉米	公頃	45,000.00	6,000	270,000	
契作大豆(黑豆)	公頃	45,000.00	300	13,500	
契作牧草或青割玉米	公頃	35,000.00	3,000	105,000	
契作飼料甘藷	公頃	24,000.00	200	4,800	
契作小麥	公頃	24,000.00	300	7,200	
契作釀酒高粱	公頃	24,000.00	300	7,200	
契作原料甘蔗	公頃	30,000.00	1,300	39,000	
契作短期經濟林	公頃	30,000.00	3,000	90,000	
契作毛豆	公頃	35,000.00	1,500	52,500	
地區特產作物	公頃	20,000.00	28,800	576,000	
有機作物	公頃	15,000.00	300	4,500	
大佃農				525,271	
契作硬質玉米	公頃	55,000.00	700	38,500	
契作大豆(黑豆)	公頃	55,000.00	200	11,000	

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103年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本(元)	數量	預算數	說明
製作牧草或青割玉米	公頃	45,000.00	3,400	153,000	
製作飼料甘藷	公頃	34,000.00	100	3,400	
製作小麥	公頃	34,000.00	300	10,200	
製作釀酒高粱	公頃	34,000.00	300	10,200	
製作原料甘蔗	公頃	40,000.00	350	14,000	
製作短期經濟林	公頃	40,000.00	450	18,000	
製作毛豆	公頃	45,000.00	1,700	76,500	
地區特產作物	公頃	30,000.00	700	21,000	
有機作物	公頃	15,000.00	300	4,500	
水稻	公頃	20,000.00	3,629	72,571	
小地主大佃農舊(續)約租賃	公頃	40,000.00	2,310	92,400	
飼料玉米烘乾費	公噸	2,000.00	59,400	118,800	
二、行政費用				244,465	
一般行政管理計畫				47,615	
合計				8,565,690	

本 頁 空 白

# 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103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實際數	科目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減(-)
102,136	<b>資 產</b>	102,599	103,145	-546
102,136	流動資產	102,599	103,145	-546
46,235	現金	12,835	13,381	-546
27,495	應收款項	-	-	-
28,406	預付款項	89,764	89,764	-
102,136	<b>資產合計</b>	102,599	103,145	-546
1,414,672	<b>負 債</b>	15,135	1,415,681	-1,400,546
1,401,881	流動負債	2,300	1,402,300	-1,400,000
758,000	短期債務	-	758,000	-758,000
643,881	應付款項	2,300	644,300	-642,000
12,791	其他負債	12,835	13,381	-546
12,791	什項負債	12,835	13,381	-546
-1,312,536	<b>基金餘額</b>	87,464	-1,312,536	1,400,000
-1,312,536	基金餘額	87,464	-1,312,536	1,400,000
-1,312,536	基金餘額	87,464	-1,312,536	1,400,000
102,136	<b>負債及基金餘額合計</b>	102,599	103,145	-546

備註：估計信託代理及保證資產(負債)期末餘額為542千元，主要係廠商提供作為保證用之保證品。

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103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				1,346,134	詳基金用途明細表
進口損害救助及穩價計畫				1,000	詳基金用途明細表
調整耕作制度活化農地計畫				7,170,941	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				1,438,144	
進口損害救助及穩價計畫				1,000	
稻田多元化利用計畫				6,987,220	
前年度決算數					
產業調整或防範措施計畫				1,365,809	
進口損害救助及穩價計畫				-	
稻田多元化利用計畫				11,056,191	
100年度決算數					
產業調整或防範措施計畫				1,568,930	
進口損害救助及穩價計畫				-	
稻田多元化利用計畫				11,334,025	
99年度決算數					
產業調整或防範措施計畫				1,540,847	
進口損害救助及穩價計畫				-	
水旱田利用調整後續計畫				12,166,272	

行政院農業委員會  
農產品受進口損害救助基金  
員工人數彙計表  
中華民國103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	—	—	—	
總 計	—	—	—	

備註：

- 1.按日、按件或按時計酬人力：編列強化植物有害生物防範措施計畫22人3,348千元。
- 2.勞力外包公司之「派遣人力」：編列茶產業結構調整計畫4人1,500千元，建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫2人585千元，強化植物有害生物防範措施計畫9人1,661千元。
- 3.勞力外包公司之「勞務承攬」：編列調整耕作制度活化農地計畫15人5,544千元。

行政院農  
農產品受進口  
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
產業調整或防範措施計畫	—	—	—	—	—	—	—	—
進口損害救助及穩價計畫	—	—	—	—	—	—	—	—
調整耕作制度活化農地計畫	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—	—	—	—

備註：按日、按件或按時計酬人力編列3,348千元，勞力外包公司之「派遣人力」編列3,746千元，勞力外包公司之「勞務承攬」編列5,544千元。

業委員會  
損害救助基金  
彙計表

103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	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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103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	調整耕作 制度活化 農地計畫	一般行政 管理計畫
279	—	用人費用	—	—	—	—	—
279	—	超時工作報酬	—	—	—	—	—
101,730	150,284	服務費用	163,939	107,010	—	11,944	44,985
582	462	水電費	462	462	—	—	—
56	15	郵電費	15	15	—	—	—
5,153	4,549	旅運費	4,549	4,429	—	120	—
2,088	817	印刷裝訂及廣告費	771	491	—	280	—
1,946	3,635	修理保養及保固費	2,935	2,935	—	—	—
54,710	50,112	一般服務費	57,474	7,094	—	5,544	44,836
37,195	90,694	專業服務費	97,733	91,584	—	6,000	149
33,039	30,127	材料及用品費	55,127	55,127	—	—	—
5,664	6,899	使用材料費	6,899	6,899	—	—	—
27,375	23,228	用品消耗	48,228	48,228	—	—	—
14,490	15,365	租金、償債與利息	15,355	15,355	—	—	—
14,474	15,340	地租及水租	15,330	15,330	—	—	—
16	25	交通及運輸設備租金	25	25	—	—	—
2,263	1,888	稅捐及規費(強制費)	2,630	—	—	—	2,630
2,263	1,888	消費與行為稅	2,630	—	—	—	2,630
12,319,159	8,274,255	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	8,328,639	1,168,642	1,000	7,158,997	—
12,181,093	8,096,991	捐助、補助與獎助	8,113,035	1,071,838	1,000	7,040,197	—
137,566	177,264	補貼(償)、獎勵、 慰問、照護與救濟	215,604	96,804	—	118,800	—
500	—	分擔	—	—	—	—	—
12,470,960	8,471,919	總 計	8,565,690	1,346,134	1,000	7,170,941	47,615

六、附

錄



農村再生基金  
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會  
農村再生基金預算書目次

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明 .....	7- 1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明 .....	7- 7
(二)現金流量預計表 .....	7- 9
三、明細表	
(一)基金來源明細表 .....	7-11
(二)基金用途明細表及說明 .....	7-12
四、附表	
單位（或計畫）成本分析表 .....	7-19
五、參考表	
(一)預計平衡表 .....	7-21
(二)5年來主要業務計畫分析表 .....	7-22
(三)員工人數彙計表 .....	7-23
(四)用人費用彙計表 .....	7-24
(五)各項費用彙計表 .....	7-26
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	7-27
六、附錄	
固定項目明細表 .....	7-29

# 一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會  
農村再生基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

依據「農村再生條例」第 7 條規定，設置農村再生基金，擬透過本基金促進農村永續發展及農村活化再生，改善基礎生產條件，維護農村生態及文化，提升生活品質，建設富麗新農村。

二、施政重點

- (一)落實農村再生條例，加強辦理培根計畫，輔導農村居民「由下而上」凝聚社區共識、提出農村再生計畫，有秩序建設農漁村，打造具自我特色的優質農漁村。
- (二)推動「農村再生計畫」，在整體發展目標下，維護農村生態，強化農村文化保存並促進城鄉交流，改善農村基礎生產條件與生活機能，提升農村居住及人文品質，建設富麗新農村。
- (三)建構優質休閒農業環境、推動小地主大佃農，強化農漁村產業經營能力，促進農村產業發展與活化。

三、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。

四、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

本年度編列 94 億 1,441 萬 7 千元，包括國庫撥款收入 94 億 441 萬 7 千元，雜項收入 1,000 萬元

二、基金用途

(一)農村再生規劃及人力培育計畫：

- 1.農村規劃及培力：辦理農村再生政策研析、執行及規劃之管理、社區產業活化、輔導及協助縣市政府辦理農村再生計畫之擬訂、審核等相關工作，並依全國各農漁村既有發展潛力及在地特色，透過專家及專業團隊深入農村社區，以在地陪伴主動輔導方式，

行政院農業委員會  
農村再生基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

強化農村社區整體規劃、建設、領導及永續經營的自主管理技能，引導社區由下而上凝聚共識、共同規劃及營造社區，促進農村活化再生及多元發展，真正落實社區自治，逐步達到永續經營、自主管理。本年度編列 5 億 5,052 萬元。

2. 創新農村生活文化：改善農村高齡者、農家婦女生產及生活，引導農村青年在地服務，辦理農村社區農業教育學習及社區農業產業永續經營人力培育，促進青年返鄉從農、提高農村經營契機並強化在地消費。本年度編列 1 億 6,435 萬元。

(二)農村再生建設及發展計畫

1. 農村再生社區發展及環境改善：考量農村特色風貌與農村生產、生態及農民生活等多面向需求，針對農村社區整體環境改善等課題，建設符合低碳綠能原則之農村需求公共設施，改善農村社區窳陋空間，協助農村社區提升生活品質，並落實生態保育，維護農村生態環境資源，另辦理農村社區特色產業輔導、跨域合作及行銷推廣，推動農村產業增值，並協助辦理農村文化保存等事項，提升農村整體品質。本年度編列 41 億 6,636 萬 6 千元。

2. 農村發展及活化：

- (1) 農村農產業發展：推動小地主大佃農經營輔導，調整農業生產結構，活化農地利用，培養年輕專業農民企業化及機械化生產；輔導現代化溫(網)室生產設施，生產質量穩定農產品，促進農村產業發展；針對農村地區耕作及產業特性，促進生產機械及自動化；辦理有機農業專區或集團栽培區基礎環境設施改善工程。本年度編列 4 億 8,972 萬元。

- (2) 農村社區源頭減廢及資源利用：針對農村環境，以整體社區為執行對象，進行農村社區內、外畜牧生產環境之整體改善工作，以畜牧場源頭減廢及資源利用為目標，強化畜牧污染防治措施，改善農村環境。本年度編列 1,789 萬 4 千元。

- (3) 休閒農業增值發展：開發農村特色文化，建構優質農村生活氛圍，結合農業、環境及人力資源，發展樂活農業旅遊，開發多元農業精品、旅遊伴手、田園料理及套裝遊程，拓展國內外農業旅遊市場，推動休閒農業國際化，滿足消費者食宿行遊購娛育之農村旅遊需求，增加農村就業機會，促進農村經濟效益。本年度編列 4 億 9,115 萬元。

- (4) 漁村旅遊及產業活動推廣：輔導各直轄市、縣(市)政府、漁業(民)團體或漁村社

行政院農業委員會  
農村再生基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

區等規劃辦理具在地特色之漁業產業文化慶典活動及漁特產品開發，同時保存漁村傳統技藝，經營具地方特色之漁村休閒漁業及漁村生態體驗活動，以發展優質漁村旅遊及海洋活動，促進漁村產業多元發展，活絡漁村經濟。本年度編列 1 億 2,000 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 94 億 1,441 萬 7 千元，較上年度預算數 95 億 6,190 萬元，減少 1 億 4,748 萬 3 千元，約 1.54%，主要係國庫撥款收入減少。

(二)本年度基金用途 60 億元，較上年度預算數 70 億元，減少 10 億元，約 14.29%，主要係農村規劃及培力、農村再生社區發展及環境改善等經費減少。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 34 億 1,441 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 25 億 6,190 萬元，增加 8 億 5,251 萬 7 千元，約 33.28%。

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	合 計
100	0	6,874,645	6,874,645
101	6,874,645	9,456,000	16,330,645
102	16,330,645	9,561,000	25,891,645
103	25,891,645	9,404,417	35,296,062

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
加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培 根計畫之社區數	累計辦理農村再 生培根計畫之社 區數	累計 2,300 社 區

行政院農業委員會  
農村再生基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 103 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
推動「農村再生計畫」，建設富麗新農村；進行農村基礎生產條件與個別農村生活機能之改善、規劃及建設	辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	累計辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	累計 1,000 社區
發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	吸引參與休閒農業與農村旅遊之遊客人次	1,950 萬人次

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（101）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 94 億 7,343 萬 6 千元，較可用預算數增加 1,743 萬 6 千元，約 0.18%。
- 2.基金用途：決算數 41 億 8,459 萬 2 千元，較可用預算數減少 58 億 4,154 萬 6 千元，約 58.26%，主要係配合農村再生計畫研提及審查作業期程。
- 3.基金來源及用途相抵後，賸餘 52 億 8,884 萬 4 千元，與可用預算短絀相差 58 億 5,898 萬 2 千元，約 1,027.64%。

(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
加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培根計畫之社區數	累計 2,000 社區	深入全國農村社區辦理農村再生培根計畫，累計培訓 2,057 社區，92,821 人次。
推動「農村再生計畫」，建設富麗新農村；進行農	辦理農村基礎生產條件與生	累計 430 社區	累計辦理農村社區建設 958 社區。

行政院農業委員會  
農村再生基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 103 年度

村基礎生產條件與個別農	活機能改善之		
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
村生活機能之改善、規劃及建設	社區數		
發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	1,300 萬人次	1,850 萬人次

二、上(102)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 102 年 6 月 30 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 34 億 8,432 萬 9 千元，較分配預算數 34 億 7,539 萬 8 千元，增加 893 萬 1 千元，約 0.26%。
- 2.基金用途：實際執行數 11 億 6,668 萬 4 千元，較分配預算數 30 億 7,550 萬 4 千元，減少 19 億 882 萬元，約 62.07%，主要係配合農村再生計畫研提及審查作業期程。
- 3.基金來源及用途相抵後，實際賸餘 23 億 1,764 萬 5 千元，較年度分配預算數賸餘 3 億 9,989 萬 4 千元，增加 19 億 1,775 萬 1 千元，約 479.56%，主要係配合農村再生計畫研提及審查作業期程。

(二)上(102)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
加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培根計畫之社區數	深入全國農村社區辦理農村再生培根計畫，截至 102 年 6 月 30 日止累計已培訓 2,102 社區，105,123 人次

行政院農業委員會  
農村再生基金  
**業務計畫及預算說明**  
 中華民國 103 年度

推動「農村再生計畫」，建設富麗新農村；進行農村基礎生產條件與個別農村生活機能之改善、規劃及建設	辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	截至 102 年 6 月 30 日止累計辦理 996 農村社區建設。
年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	截至 102 年 6 月 30 日止吸引農業休閒旅遊約 700 萬人次

## 二、主 要 表

行政院農業委員會  
農村再生基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國103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(-)
9,473,436	基金來源	9,414,417	9,561,900	-147,483
173	財產收入	—	—	—
173	利息收入	—	—	—
9,456,000	政府撥入收入	9,404,417	9,561,000	-156,583
9,456,000	國庫撥款收入	9,404,417	9,561,000	-156,583
17,263	其他收入	10,000	900	9,100
17,263	雜項收入	10,000	900	9,100
4,184,592	基金用途	6,000,000	7,000,000	-1,000,000
615,689	農村再生規劃及人力培育計畫	714,870	881,000	-166,130
3,568,903	農村再生建設及發展計畫	5,285,130	6,119,000	-833,870
5,288,844	本期賸餘(短絀-)	3,414,417	2,561,900	852,517
4,822,544	期初基金餘額	12,673,288	6,252,837	6,420,451
—	解繳國庫	—	—	—
10,111,388	期末基金餘額	16,087,705	8,814,737	7,272,968

行政院農業委員會  
農村再生基金  
基金來源、用途及餘絀預計表說明  
中華民國103年度

政府撥入收入及其他收入－詳第7-11頁基金來源明細表

農村再生規劃及人力培育計畫－詳第7-15至7-16頁基金用途明細表說明

農村再生建設及發展計畫－詳第7-16至7-17頁基金用途明細表說明

行政院農業委員會  
農村再生基金  
現金流量預計表  
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	3,414,417	
調整非現金項目	-92,241	流動資產淨減91,567千元，流動負債淨減674千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>3,322,176</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
減少短期投資及短期貸墊款	5,348,000	短期墊款收回。
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	
減少其他資產	—	
增加短期債務及其他負債	—	
其他項目之現金流入	—	
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	—	
減少短期債務及其他負債	-2,637	存入保證金增加。
其他項目之現金流出	—	
<b>其他活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>5,345,363</b>	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>8,667,539</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>7,385,166</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>16,052,705</b>	

本頁空白

# 三、明 細 表

行政院農業委員會  
農村再生基金  
基金來源明細表  
中華民國103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	
政府撥入收入				9,404,417	
國庫撥款收入				9,404,417	
其他收入				10,000	
雜項收入				10,000	
總 計				9,414,417	

行政院農業委員會  
農村再生基金  
基金用途明細表  
中華民國103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
<b>615,689</b>	<b>壹、農村再生規劃及人力培育計畫</b>	<b>714,870</b>	<b>881,000</b>	詳基金用途明細表說明
<b>615,689</b>	<b>一、農村規劃及培力</b>	<b>550,520</b>	<b>708,000</b>	
398,741	服務費用	359,200	368,955	
1,270	水電費	400	400	
3,472	郵電費	3,639	3,639	
6,027	旅運費	10,735	10,950	
5,817	印刷裝訂與廣告費	20,630	20,630	
1,225	修理保養及保固費	4,615	4,857	
78	保險費	199	80	
6,775	一般服務費	6,390	5,102	
374,077	專業服務費	312,592	323,297	
5,537	材料及用品費	13,270	13,061	
798	使用材料費	1,350	1,141	
4,739	用品消耗	11,920	11,920	
226	租金、償債與利息	500	500	
16	房租	200	200	
—	機器租金	—	—	
210	交通及運輸設備租金	100	100	
—	什項設備租金	200	200	
11,291	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,020	6,634	
11,075	購置固定資產	7,020	4,978	
216	購置無形資產	—	1,656	
428	稅捐、規費(強制費)與繳庫	730	582	
284	消費與行為稅	520	407	
144	規費	210	175	
199,466	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	169,800	318,268	
5	會費	—	—	
198,831	捐助、補助與獎助	169,800	318,268	

行政院農業委員會  
農村再生基金  
基金用途明細表  
中華民國103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
630	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	
—	<b>二、創新農村生活文化</b>	<b>164,350</b>	<b>173,000</b>	
—	服務費用	22,500	13,000	
	旅運費	—	350	
	專業服務費	22,500	12,650	
—	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	141,850	160,000	
	捐助、補助與獎助	141,850	160,000	
	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	
<b>3,568,903</b>	<b>貳、農村再生建設及發展計畫</b>	<b>5,285,130</b>	<b>6,119,000</b>	詳基金用途明細表說明
<b>2,509,207</b>	<b>一、農村再生社區發展及環境改善</b>	<b>4,166,366</b>	<b>4,922,000</b>	
33,609	服務費用	135,984	278,186	
810	郵電費	1,200	1,200	
9,153	旅運費	10,200	10,200	
1,796	印刷裝訂與廣告費	360	360	
1	修理保養及保固費	1,686	1,686	
4	保險費			
2,921	一般服務費	2,000	2,000	
18,924	專業服務費	120,538	262,740	
781	材料及用品費	1,423	1,423	
781	用品消耗	1,423	1,423	
338	租金、償債與利息	500	500	
95	房租	200	200	
240	交通及運輸設備租金	100	100	
3	什項設備租金	200	200	
2,360,230	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,399,554	2,941,891	
2,360,230	購置固定資產	3,389,885	2,941,891	
—	購置無形資產	9,669	—	

行政院農業委員會  
農村再生基金  
基金用途明細表  
中華民國103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
2	稅捐及規費(強制費)	—	2,000	
2	規費	—	2,000	
114,247	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	628,905	1,698,000	
107,271	捐助、補助與獎助	618,905	1,688,000	
6,976	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000	
<b>1,059,696</b>	<b>二、農村發展及活化</b>	<b>1,118,764</b>	<b>1,197,000</b>	
62,165	服務費用	61,576	50,894	
150	水電費	—	—	
9	郵電費	—	—	
2,283	旅運費	2,850	2,850	
121	印刷裝訂與廣告費	144	144	
100	保險費	—	—	
2,869	一般服務費	—	—	
56,633	專業服務費	58,582	47,900	
8,813	材料及用品費	590	1,590	
180	使用材料費	—	—	
8,633	用品消耗	590	1,590	
944	租金、償債與利息	—	500	
—	房租	—	500	
944	什項設備租金	—	—	
4	稅捐及規費(強制費)	—	—	
4	規費	—	—	
987,770	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,056,598	1,144,016	
965,060	捐助、補助與獎助	1,012,598	1,115,016	
22,710	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	29,000	
<b>4,184,592</b>	<b>總計</b>	<b>6,000,000</b>	<b>7,000,000</b>	

行政院農業委員會  
農村再生基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

**壹、農村再生規劃及人力培育計畫**

**一、農村規劃及培力**

**服務費用－編列 359,200 千元，包括：**

- 1.工作場所電費 380 千元、工作場所水費 20 千元，合共 400 千元。
- 2.郵費 839 千元、電話費 1,200 千元、數據通信費 1,600 千元，合共 3,639 千元。
- 3 國內旅費 10,100 千元、國外旅費 635 千元，合共 10,735 千元。
- 4.印刷及裝訂費 2,100 千元、業務宣導費 18,530 千元(辦理農村再生政策及執行成果業務宣導)，合共 20,630 千元。
- 5.一般房屋修護費 965 千元、機械及設備修護費 1,900 千元、交通及運輸設備修護費 753 千元、其他資產修護費 997 千元，合共 4,615 千元。
- 6.交通及運輸設備保險費 199 千元。
- 7.佣金、匯費、經理費及手續費 100 千元、外包費 3,170 千元(進用派遣人員 4 人編列 1,890 千元，環境清潔及保全承攬等 1,280 千元)、計時與計件人員酬金 3,120 千元(進用契僱人員約 6 人)，合共 6,390 千元。
- 8.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 3,310 千元、委託考選訓練費 1,000 千元、電子計算機軟體服務費 14,982 千元及委託專業機構等辦理農村再生政策研析與規劃管理擬訂、農村再生培根計畫等費用 293,300 千元，合共 312,592 千元。

**材料及用品費－編列 13,270 千元，包括：**

- 1.燃料 1,350 千元。
- 2.辦公(事務)用品 10,000 千元、報章什誌 150 千元、用品消耗-其他 1,770 千元，合共 11,920 千元。

**租金、償債與利息－編列 500 千元，包括：**

- 1.一般房屋租金 200 千元。
- 2.車租 100 千元。
- 3.什項設備租金 200 千元。

**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資－編列購置機械及設備 7,020 千元。**

**稅捐、規費(強制費)－編列 730 千元，包括：**

- 1.使用牌照稅 520 千元。
- 2.汽車燃料使用費 210 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費－編列 169,800 千元，包括：**

- 1.鼓勵青年返鄉協助社區發展經費 52,800 千元、培根計畫實作課程 67,000 千元、補助農漁會協助推動農村再生 20,000 千元等經費，合共 139,800 千元。
- 2.補助縣(市)政府辦理農村再生計畫審核、年度農村再生執行計畫擬訂等相關業務經費 30,000 千元。

**二、創新農村生活文化**

**服務費用－編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 100 千元、委託民間團體或學術單位**

行政院農業委員會  
農村再生基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

辦理農村婦女生產及生活經營能力輔導計畫、青年返鄉從農在地經營輔導示範計畫等活動，以促進社區農業產業永續經營與人力培育 22,400 千元，合共 22,500 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**—編列補助學校、農民團體辦理在地青年農民輔導、農業研究教育及農村社區發展、推動農村青少年農業教育與社區服務、強化農村婦女生產生活經營能力、農村高齡者生活改善及創新農村社區農業教育學習等計畫 141,850 千元。

## 貳、農村再生建設及發展計畫

### 一、農村再生社區發展及環境改善

**服務費用**—編列 135,984 千元，包括：

- 1.電話費 1,200 千元。
- 2.國內旅費 10,200 千元。
- 3.印刷及裝訂費 360 千元。
- 4.一般房屋修護費 1,000 千元、其他資產修護費 686 千元，合共 1,686 千元。
- 5.外包費 2,000 千元(進用派遣人員 4 人編列 1,890 千元，保全工作承攬等 110 千元)。
- 6.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 3,000 千元、委託考選訓練費 2,338 千元、電子計算機軟體服務費 2,200 千元、委託專業機構辦理農村文化保存專業輔導、農村社區產業活化等費用 113,000 千元，合共 120,538 千元。

**材料及用品費**—編列用品消耗-其他 1,423 千元。

**租金、償債與利息**—編列 500 千元，包括：

- 1.一般房屋租金 200 千元。
- 2.車租 100 千元。
- 3.什項設備租金 200 千元。

**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**—編列 3,399,554 千元，包括

- 1.辦理農村社區整體環境改善、農村社區生態設施、農村產業環境及基礎建設等工程 3,367,711 千元(依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定暫以 2.45%估算，計 82,509 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行)、購置機械及設備 18,754 千元、購置交通及運輸設備 2,114 千元及購置什項設備 1,306 千元、合共 3,389,885 千元。
- 2.購置電腦軟體 9,669 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**—編列 628,905 千元，包括：

- 1.捐助農村社區團體等辦理參與式僱工購料、農村社區產業活化跨域合作、歷史文化空間保存活化等 393,850 千元。
- 2.補助縣(市)政府辦理推動區域產業及重劃建設 225,055 千元。
- 3.獎勵對農村建設績效顯著之個人、團體或機關 10,000 千元。

### 二、農村發展及活化

(一)農村農產業發展-編列 489,720 千元

**服務費用**—編列 5,894 千元，包括：

行政院農業委員會  
農村再生基金  
**基金用途明細表說明**  
中華民國 103 年度

- 1.國內旅費 2,500 千元。
- 2.印刷及裝訂費 144 千元。
- 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 750 千元、委託專業機構辦理小地主大佃農政策宣導及資訊系統維護與系統教育訓練等 2,500 千元，合共 3,250 千元。

**材料及用品費**－編列辦公(事務)用品 240 千元、用品消耗-其他 350 千元，合共 590 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**－編列 483,236 千元，包括：

- 1.補助農民團體等辦理小地主大佃農一般農地租賃媒合、農地監督管理、大佃農企業化經營輔導、地區性農機推廣加強農業機械及自動化推廣、有機農業基礎環境改善等 323,456 千元。
- 2.補助縣(市) 政府辦理政策宣導、教育訓練、申請案件審查與督導、輔導蔬果花卉產銷班搭建生產設施及改善生產設備；辦理有機農業專區或集團栽培區基礎環境設施改善工程等，合共 115,780 千元。
- 3.辦理小地主大佃農農地利用改善及執行績優農會獎勵費用等 44,000 千元。

**(二)農村社區源頭減廢及資源利用**－編列 17,894 千元

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**－編列補助縣市政府及民間團體等辦理輔導農漁村社區源頭減廢、污染防治設施改善及廢棄物資源再利用 17,894 千元。

**(三)休閒農業加值發展**－編列 491,150 千元

**服務費用**－編列 35,500 千元，包括：

- 1.國內旅費 250 千元。
- 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 250 千元、委託專業單位辦理農村旅遊品牌形象宣導、資通訊雲端應用建置及推廣工作 35,000 千元，合共 35,250 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**－編列 455,650 千元，包括：

- 1.補助民間團體辦理農村旅遊輔導，整合農村旅遊資源、創新遊程商品、提升服務品質與農村旅遊及休閒產業行銷 265,650 千元。
- 2.補助縣市政府辦理休閒農業區與休閒農業旅遊環境軟體及硬體充實改善等業務 190,000 千元。

**(四)漁村旅遊及產業活動推廣**－編列 120,000 千元

**服務費用**－編列 20,182 千元，包括：

- 1.國內旅費 100 千元。
- 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 82 千元、委託專業機構或團體辦理全國性漁村休閒漁業及漁村生態旅遊相關宣傳及推廣活動等 20,000 千元，合共 20,082 千元。

**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**－編列補助直轄市、縣(市)政府、漁業(民)團體或漁村社區辦理漁業產業慶典推廣活動及城鄉漁村交流觀摩等 99,818 千元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會  
農村再生基金  
單位(或計畫)成本分析表  
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本 (元)或平均 利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
<b>農村再生規劃及人力培育計畫</b>				<b>714,870</b>	
一、農村規劃及培力				550,520	主要辦理農村再生培根計畫，開設關懷、進階、核心及再生四階段課程，並搭配不同實作課程，由於農村社區人力培育需求不同，辦理方式不同，故無法以具體之單位成本計算。
農村再生規劃				132,800	
農村再生人力培育				349,530	
行政經費				68,190	
二、創新農村生活文化				164,350	
創新農村社區農業教育學習				4,850	
推動農村青少年農業教育與社區服務				46,000	
強化農村婦女生產生活經營能力				46,000	
農村高齡者生活輔導與創新學習				18,000	
社區農業產業永續經營人力培育				49,500	
<b>農村再生建設及發展計畫</b>				<b>5,285,130</b>	
一、農村再生社區發展及環境改善				4,166,366	主要辦理農村社區整體環境改善、窳陋地區環境改善、個別宅院整建、農村社區災害防治等工作，由於農村社區再生需求不同，辦理方式亦不同，故無法以具體之單位成本計算。
農村社區整體環境改善及公共設施建設				2,630,000	
農村生態保育及產業文化				1,478,616	
行政經費				57,750	
二、農村發展及活化				1,118,764	
小地主大佃農經營輔導				181,578	
推動現代化生產設施				308,142	
農村社區源頭減廢及資源利用				17,894	
建設優質休閒農業環境				220,400	
整合休閒農業資源，推動特色農業旅遊				185,750	
提升休閒農業服務品質及導覽解說培訓功能				30,000	
強化休閒農業行銷宣導				55,000	
漁村旅遊及產業活動推廣				120,000	
<b>合 計</b>				<b>6,000,000</b>	

本頁空白

# 五、參 考 表

行政院農業委員會  
農村再生基金  
預計平衡表  
中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
10,606,246	資 產	16,152,705	12,741,599	3,411,106
10,206,889	流動資產	16,152,705	12,741,599	3,411,106
2,540,286	現金	16,052,705	7,385,166	8,667,539
31,793	應收款項	—	—	—
46,810	預付款項	100,000	8,433	91,567
7,588,000	短期貸墊款	—	5,348,000	-5,348,000
399,357	其他資產	—	—	—
399,357	什項資產	—	—	—
10,606,246	資 產 總 額	16,152,705	12,741,599	3,411,106
494,858	負 債	65,000	68,311	-3,311
27,823	流動負債	—	674	-674
27,823	應付款項	—	674	-674
467,035	其他負債	65,000	67,637	-2,637
467,035	什項負債	65,000	67,637	-2,637
10,111,388	基 金 餘 額	16,087,705	12,673,288	3,414,417
10,111,388	基金餘額	16,087,705	12,673,288	3,414,417
10,111,388	基金餘額	16,087,705	12,673,288	3,414,417
10,606,246	負債及基金餘額合計	16,152,705	12,741,599	3,411,106

備註：估計信託代理與保證資產(負債)期末金額為900千元，主要係廠商提供作為保證用之保證品。

行政院農業委員會  
農村再生基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國103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
<b>本年度預算數</b>					
農村再生規劃及人力培育計畫				714,870	詳基金用途明細表
農村再生建設及發展計畫				5,285,130	詳基金用途明細表
<b>上年度預算數</b>					
農村再生規劃及人力培育計畫				881,000	
農村再生建設及發展計畫				6,119,000	
<b>前年度決算數</b>					
農村再生規劃及人力培育計畫				615,689	
農村再生建設及發展計畫				3,568,903	
<b>100年度決算數</b>					
農村再生規劃及人力培育計畫				373,036	
農村再生建設及發展計畫				1,679,952	

行政院農業委員會  
農村再生基金  
員工人數彙計表  
中華民國103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	—	—	—	

備註：

1. 進用契僱人力：編列農村再生規劃及人力培育計畫6人3,120千元。
2. 勞力外包公司之「派遣人力」：編列農村再生規劃及人力培育計畫4人1,890千元及農村再生建設及發展計畫4人1,890千元協助辦理農村再生基金業務等。
3. 勞務承攬：編列農村再生規劃及人力培育計畫1,280千元及農村再生建設及發展計畫110千元辦理環境清潔及保全工作等。

行政院農  
農村再  
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	其 他
農村再生規劃及人力培育計畫	—	—	—	—	—	—	—
農村再生建設及發展計畫	—	—	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—	—	—

備註：

1. 進用契僱人力編列3,120千元，勞力外包公司之「派遣人力」編列3,780千元，「勞務承攬」編列1,390千元。
2. 本基金項下編列工程獎金，係依據「中央政府各工程機關員工工程獎金發給要點」並奉行政院98年7月31日院授人給字第0980063633號函同意辦理。以部分編制員工160人估列工程獎金7,759千元。

業委員會  
生基金  
彙計表

103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	其他				
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

行政院農業委員會  
農村再生基金  
各項費用彙計表  
中華民國103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		
			合 計	農村再生 規劃及人力 培育計畫	農村再生 建設及 發展計畫
<b>494,515</b>	<b>711,035</b>	<b>服務費用</b>	<b>579,260</b>	<b>381,700</b>	<b>197,560</b>
1,420	400	水電費	400	400	—
4,291	4,839	郵電費	4,839	3,639	1,200
17,463	24,350	旅運費	23,785	10,735	13,050
7,734	21,134	印刷裝訂與廣告費	21,134	20,630	504
1,226	6,543	修理保養及保固費	6,301	4,615	1,686
182	80	保險費	199	199	—
12,565	7,102	一般服務費	8,390	6,390	2,000
449,634	646,587	專業服務費	514,212	335,092	179,120
<b>15,131</b>	<b>16,074</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>15,283</b>	<b>13,270</b>	<b>2,013</b>
978	1,141	使用材料費	1,350	1,350	—
14,153	14,933	用品消耗	13,933	11,920	2,013
<b>1,508</b>	<b>1,500</b>	<b>租金、償債與利息</b>	<b>1,000</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
111	900	房租	400	200	200
450	200	交通及運輸設備租金	200	100	100
947	400	什項設備租金	400	200	200
<b>2,371,521</b>	<b>2,948,525</b>	<b>購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資</b>	<b>3,406,574</b>	<b>7,020</b>	<b>3,399,554</b>
2,371,305	2,946,869	購置固定資產	3,396,905	7,020	3,389,885
216	1,656	購置無形資產	9,669	—	9,669
<b>434</b>	<b>2,582</b>	<b>稅捐、規費(強制費)與繳庫</b>	<b>730</b>	<b>730</b>	<b>—</b>
284	407	消費與行為稅	520	520	—
150	2,175	規費	210	210	—
<b>1,301,483</b>	<b>3,320,284</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費</b>	<b>1,997,153</b>	<b>311,650</b>	<b>1,685,503</b>
5	—	會費	—	—	—
1,271,162	3,281,284	捐助、補助與獎助	1,943,153	311,650	1,631,503
30,316	39,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	—	54,000
—	—	競賽及交流活動費	—	—	—
<b>4,184,592</b>	<b>7,000,000</b>	<b>合 計</b>	<b>6,000,000</b>	<b>714,870</b>	<b>5,285,130</b>

行政院農業委員會  
農村再生基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

備註：103年度汰舊換新四輪傳動車2輛，汰舊換新後計有四輪傳動車12輛、小型客貨車9輛、公務轎車1輛及大型貨車1輛。

本頁空白

六、附

錄

行政院農業委員會  
農村再生基金  
固定項目明細表  
中華民國103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
<b>資產</b>					
土地	8,254	—	—	8,254	
土地改良物	7,442,758	3,367,711	—	10,810,469	
房屋及建築	7,686	—	—	7,686	
機械及設備	47,474	25,774	—	73,248	
交通及運輸設備	30,593	2,114	—	32,707	
什項設備	12,761	1,306	—	14,067	
購建中固定資產	—	—	—	—	
電腦軟體	2,145	9,669	—	11,814	
<b>資產總額</b>	<b>7,551,671</b>	<b>3,406,574</b>	<b>—</b>	<b>10,958,245</b>	

主辦會計人員：主任 楊 順 成



基金主持人：副主任委員 陳文德

