

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100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.....	4-15
五、參考表	
1. 預計平衡表.....	4-17
2. 5年來主要業務計畫分析表.....	4-18
3. 員工人數彙計表.....	4-19
4. 用人費用彙計表.....	4-20
5. 各項費用彙計表.....	4-22
六、附錄	
1. 固定項目明細表.....	4-23

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 100 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

(一)國庫撥款收入：本年度預計收入460萬1千元，較上年度13億4,694萬5千元，減少13億4,234萬4千元，主要係漁業用油補貼計畫依立法院決議移列公務預算，致國庫撥款減少。

(二)其他：本年度預計收入103萬6千元，全數為存款利息收入。

二、基金用途

(一)漁業發展補助計畫—主要補助學者專家出席國際漁業會議爭取我國漁業權益、漁業相關團體刊物之發行及獎勵水產院校生上漁船服務等工作。本年度編列511萬5千元，較上年度411萬5千元，增加100萬元，主要係因目前獎勵水產院校生上漁船服務人數有3人，較99年2人增加1人，故經費增加100萬元。

(二)一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務所需經費約146萬5千元，較上年度146萬7千元，減少服務費用2千元。

行政院農業委員會漁業署
 漁業發展基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國 100 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563萬7千元，較上年度預算數13億5,993萬5千元，減少13億5,429萬8千元，約99.58%，主要係漁業用油補貼計畫依立法院決議移列公務預算，致國庫撥款減少。

(二)本年度基金用途658萬元，較上年度預算數13億5,881萬8千元，減少13億5,223萬8千元，約99.51%，主要係漁業用油補貼計畫依立法院決議移列公務預算所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀94萬3千元，較上年度預算賸餘數111萬7千元，減少206萬元，約184.42%，將移用基金餘額94萬3千元支應。

肆、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
提升我國幹部船員素質，維持我國漁業傳承與發展	獎勵水產海事院校畢業生上漁船服務，以培育我國優秀幹部船員，維持我國漁業傳承與發展	獎勵水產海事院校畢業生上漁船服務人數	3人

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述

一、前(98)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13億7,188萬2千元，較預算數增加913萬元，約增加0.67%。

(2)基金用途：決算數13億5,989萬4千元，較預算數減少87萬元，約減少0.06%。

(3)基金來源及用途相抵後，決算賸餘1,198萬8千元，較預算賸餘增加1,000萬元，約增加503.03%，主要係基金來源較預算數增加所致。

(二)前年度績效達成情形分析：

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 100 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
提升我國幹部船員素質，維持我國漁業傳承與發展	獎勵水產海事院校畢業生上漁船服務，以培育我國優秀幹部船員，維持我國漁業傳承與發展	2人	為提高漁船員素質，漁業發展基金對水產海事院校畢業生上國外基地遠洋漁船服務者，提供每人每年新台幣100萬元獎勵金，以3年為限，98年預估2人，實際2人。

二、上(99)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上(99)年度預算截至99年6月30日止執行情形：

- (1)基金來源：實際執行數11億837萬元，較年度預算分配數減少1億1,806萬8千元，約9.63%。
- (2)基金用途：實際執行數8億6,555萬5千元，較年度預算分配數減少3億6,093萬9千元，約29.43%。
- (3)基金來源及用途相抵後，實際賸餘2億4,281萬5千元，與年度預算分配短絀5萬6千元比較，相差2億4,287萬1千元，約433,698.23%，主要係配合立法院決議凍結漁業用油補貼預算所致。

(二)上(99)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
提升我國幹部船員素質，維持我國漁業傳承與發展	獎勵水產海事院校畢業生上漁船服務，以培育我國優秀幹部船員，維持我國漁業傳承與發展	為提高漁船員素質，漁業發展基金對水產海事院校畢業生上國外基地遠洋漁船服務者，提供每人每年新台幣100萬元獎勵金，以3年為限，99年預估2人，截至99年6月30日止，實際請款人數1人。

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100年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	項 目	本年度 預算數	上年度 預算數	比較增減(-)	說 明
1,371,882	基金來源	5,637	1,359,935	-1,354,298	
1,963	勞務收入	-	1,831	-1,831	
1,963	服務收入	-	1,831	-1,831	
11,882	農政收入	-	10,148	-10,148	
11,882	農林漁牧收入	-	10,148	-10,148	
1,261	財產收入	1,036	1,011	25	
1,261	利息收入	1,036	1,011	25	
1,347,451	政府撥入收入	4,601	1,346,945	-1,342,344	
1,347,451	國庫撥款收入	4,601	1,346,945	-1,342,344	
9,325	其他收入	-	-	-	
9,325	雜項收入	-	-	-	
1,359,894	基金用途	6,580	1,358,818	-1,352,238	
4,445	漁業發展補助計畫	5,115	4,115	1,000	
1,342,775	漁業用油補貼計畫	-	1,342,830	-1,342,830	
11,272	加強水產品技術研發與改進計畫	-	10,406	-10,406	
1,402	一般行政管理計畫	1,465	1,467	-2	
11,988	本期賸餘(短絀-)	-943	1,117	-2,060	
156,805	期初基金餘額	169,910	158,793	11,117	
168,793	期末基金餘額	168,967	159,910	9,057	

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100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4-12頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第4-12至4-13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100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-)	-943	
調整非現金項目	-152	本年度非現金項目之流動資產增加8千元，流動負債減少144千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,095	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少長期應收款項、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	-	
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,095	
期初現金及約當現金	170,021	
期末現金及約當現金	168,926	

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100年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				-	
服務收入				-	
檢驗收入				-	
農政收入				-	
農林漁牧收入				-	
財產收入				1,036	活期及定期存款利息收入。
利息收入				1,036	
政府撥入收入				4,601	
國庫撥款收入				4,601	
總 計				5,637	

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100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
4,445	一、漁業發展補助計畫	5,115	4,115	詳基金用途明細表說明
235	1. 補助學者專家出席國際會議	195	195	
235	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	195	195	
235	捐助、補助與獎助	195	195	
2,210	2. 補助漁業文化活動	1,920	1,920	
2,210	服務費用	40	-	
-	專業服務費	40	-	
2,210	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,880	1,920	
2,210	捐助、補助與獎助	1,880	1,920	
2,000	3. 獎勵水產院校畢業生上漁船服務	3,000	2,000	
2,000	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,000	2,000	
2,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,000	2,000	
1,342,775	二、漁業用油補貼計畫	-	1,342,830	奉行政院99年6月29日院 授主孝三字第 0990003968號函核定移 列公務預算
-	服務費用	-	-	
-	專業服務費	-	-	
1,342,775	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	-	1,342,830	
1,342,775	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	-	1,342,830	
11,272	三、加強水產品技術研發與改進計畫	-	10,406	奉行政院99年6月29日院 授主孝三字第 0990003968號函核定移 列公務預算
8,203	服務費用	-	6,951	
598	水電費	-	-	
-	旅運費	-	5	
-	印刷裝訂與廣告費	-	-	
7,458	一般服務費	-	6,941	
147	專業服務費	-	5	
2,919	材料及用品費	-	3,255	

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100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
1,207	使用材料費	-	1,506	
1,712	用品消耗	-	1,749	
-	租金、償債與利息	-	20	
-	交通及運輸設備租金	-	20	
70	稅捐、規費(強制費)與繳庫	-	100	
70	消費與行為稅	-	100	
80	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	-	80	
80	會費	-	80	
-	捐助、補助與獎助	-	-	
1,402	四、一般行政管理計畫	1,465	1,467	詳基金用途明細表說明
1,374	用人費用	1,405	1,405	
361	正式員額薪資	361	361	
598	聘僱及兼職人員薪資	600	600	
20	超時工作報酬	28	28	
180	獎金	182	182	
90	退休及卹償金	91	91	
125	福利費	143	143	
27	服務費用	60	62	
-	郵電費	19	20	
23	旅運費	32	32	
4	印刷裝訂與廣告費	9	10	
-	修理保養與保固費	-	-	
-	一般服務費	-	-	
1	材料及用品費	-	-	
1	用品消耗	-	-	
1,359,894	總 計	6,580	1,358,818	

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100年度

一、漁業發展補助計畫-本年度編列5,115千元

服務費用

專業服務費—編列40千元，係邀請專家、學者協助審查申請補助之刊物對象出席費。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

1. 捐助、補助與獎助—編列2,075千元

(1) 捐助個人—編列195千元，補助國內專家學者出席漁業或相關資源保育、水產品衛生等國際會議，以加強國際漁業交流，爭取我國漁業權益，並將相關會議訊息提供政府施政參考。

(2) 捐助私校及團體—編列1,880千元，補助優良漁業刊物，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。

2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列3,000千元

其他—獎勵水產院校生上漁船服務，增加學生上漁船興趣，進而培養優秀幹部船員，本年度預計3人核發3,000千元。

二、一般行政管理計畫-本年度編列1,465千元

用人費用

1. 工員工資—編列工友1人361千元。

2. 聘用人員薪金—編列聘用1人600千元。

3. 超時工作報酬—編列28千元(含員工不休假加班費16千元)。

4. 獎金—共編列182千元。

(1) 考績獎金—編列61千元，工友1名按年功餉二級甲等加發2個月為準。

(2) 年終獎金—編列121千元，依薪資總額1.5個月標準計算。

5. 退休及卹償金—共編列91千元。

(1) 工友退休準備金提撥55千元。

(2) 約聘職員離職金提撥36千元。

6. 福利費—共編列143千元。

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100年度

(1)分擔員工勞、健保費共計103千元。

(2)體育活動費編列8千元。

(3)其他福利費編列休假旅遊補助32千元。

服務費用

1. 郵電費—編列19千元，其中電話費9千元、郵費10千元。

2. 旅運費—編列32千元，係員工通勤交通費。

3. 印刷及裝訂費—印製預決算等編列9千元。

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100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
漁業發展補助計畫				5,115	
補助學者專家出席國際會議	人次	48,750	4	195	
補助漁業文化活動				1,920	主要辦理漁業文化刊物補助，訂有刊物補助要點，按申請單位之發行費用，依補助要點所訂之標準酌予補助，由於每種刊物發行費均有不同，補助金額亦會有不同，故無法以具體之單位成本計算。
獎勵水產院校畢業生上漁船服務	人	1,000,000	3	3,000	
一般行政管理計畫				1,465	為一般性業務管理費用無法以具體之單位成本計算。
合 計				6,580	

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100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實際數	科目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減(-)
168,937	資 產	168,970	170,057	-1,087
168,937	流動資產	168,970	170,057	-1,087
168,893	現金	168,926	170,021	-1,095
168,891	銀行存款	168,924	170,019	-1,095
2	零用及週轉金	2	2	-
44	應收款項	44	36	8
44	應收利息	44	36	8
168,937	資 產 總 額	168,970	170,057	-1,087
144	負 債	3	147	-144
144	流動負債	3	147	-144
144	應付款項	3	147	-144
3	應付代收款	3	6	-3
141	其他應付款	-	141	-141
168,793	基 金 餘 額	168,967	169,910	-943
168,793	基金餘額	168,967	169,910	-943
168,793	基金餘額	168,967	169,910	-943
168,937	負債及基金餘額合計	168,970	170,057	-1,087

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100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				5,115	
上年度預算數					
漁業發展補助計畫				4,115	
漁業用油補貼計畫				1,342,830	
前年度決算數					
漁業發展補助計畫				4,445	
漁業用油補貼計畫				1,342,775	
97年度決算數					
漁業發展補助計畫				3,422	
漁業用油補貼計畫				2,401,444	
96年度決算數					
漁業發展補助計畫				2,956	
漁業用油補貼計畫				2,544,757	

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100年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	2		2	
工友	1		1	出缺不補
聘用	1		1	出缺不補
總 計	2		2	

行政院農業委
漁業發
用人費用
中華民國

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

員會漁業署

展基金

彙計表

100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	傷病藥費	醫 費	提撥福利金	體 育 活 動 費 其 他				
	103				8	32	1,405		1,405
	40				4	16	600		600
	63				4	16	805		805
	103				8	32	1,405		1,405

行政院農業委員會漁業署

漁業發展基金

各項費用彙計表

中華民國100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
1,374	1,405	用人費用	1,405	-	1,405
361	361	正式員額薪資	361	-	361
598	600	聘僱及兼職人員薪資	600	-	600
20	28	超時工作報酬	28	-	28
180	182	獎金	182	-	182
90	91	退休及卹償金	91	-	91
125	143	福利費	143	-	143
8,230	7,013	服務費用	100	40	60
598	-	水電費	-	-	-
-	20	郵電費	19	-	19
23	37	旅運費	32	-	32
4	10	印刷裝訂與廣告費	9	-	9
7,458	6,941	一般服務費	-	-	-
147	5	專業服務費	40	40	-
2,920	3,255	材料及用品費	-	-	-
1,207	1,506	使用材料費	-	-	-
1,713	1,749	用品消耗	-	-	-
-	20	租金、償債與利息	-	-	-
-	20	交通及運輸設備租金	-	-	-
70	100	稅捐、規費（強制費）與繳庫	-	-	-
70	100	消費與行爲稅	-	-	-
1,347,300	1,347,025	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	5,075	5,075	-
80	80	會費	-	-	-
2,445	2,115	捐助、補助與獎助	2,075	2,075	-
1,344,775	1,344,830	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	3,000	3,000	-
1,359,894	1,358,818	總 計	6,580	5,115	1,465

六、附

錄

行政院農業委員會漁業署
 漁業發展基金
固定項目明細表
 中華民國100年度

單位：新台幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產					
機械及設備	28,959		30	28,929	
什項設備	90		90	-	
電腦軟體	1,016			1,016	
資產總額	30,065		120	29,945	

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100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100年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

全數為利息收入，本年度預計收入409萬2千元，較上年度預計收入469萬5千元，減少60萬3千元，主要係銀行利率較低利息減少所致。

二、基金用途

補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫一本年度編列409萬2千元，較上年度預算數469萬5千元，減少60萬3千元，主要係預期本年度魚種市場交易價格較上年度波動小。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源409萬2千元，較上年度預算數469萬5千元，減少60萬3千元，約12.84

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100年度

%。

(二)本年度基金用途409萬2千元，較上年度預算數469萬5千元，減少60萬3千元，約12.84%，主要係補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫預算數減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，同上年度預算，收支平衡無短絀。

肆、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述

一、前(98)年度決算結果：

(一)基金來源：決算數274萬1千元，較預算數減少836萬4千元，約減少75.32%。

(二)基金用途：決算數4千元，較預算數減少784萬6千元，約減少99.95%，主要係平準魚種市場交易價格穩定，無連續5日跌至平準價格80%以下之情形，未啟動實施平準計畫。

(三)基金來源及用途相抵後，決算賸餘273萬7千元，較預算數賸餘325萬5千元，減少51萬8千元。

二、上(99)年度預算截至99年6月30日止執行情形：

(一)基金來源：實際執行數77萬元，較年度預算分配數增加12萬6千元，約增加19.49%，主要係利息收入較預算分配數增加所致。

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

(三)基金來源及用途相抵後，實際賸餘77萬元，與年度預算分配短絀170萬4千元比較，相差247萬4千元，約145.16%，主要係基金用途較預算數大幅減少所致。

二、主 要 表

行政院農業委員會漁業署
 漁產平準基金
 基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國100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(-)
2,741	基金來源	4,092	4,695	-603
2,741	財產收入	4,092	4,695	-603
2,741	利息收入	4,092	4,695	-603
4	基金用途	4,092	4,695	-603
-	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	4,092	4,695	-603
4	一般行政管理計畫	-	-	-
2,737	本期贖餘(短絀-)	-	-	-
444,848	期初基金餘額	447,585	448,103	-518
447,585	期末基金餘額	447,585	448,103	-518

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100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100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-)	-	
調整非現金項目	14	本年度非現金項目之流動資產減少14千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	14	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
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	-	
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	14	
期初現金及約當現金	447,518	
期末現金及約當現金	447,532	

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100年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				4,092	
利息收入				4,092	活期及定期存款利息收入。
總 計				4,092	

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100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	4,092	4,695	
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,092	4,695	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,092	4,695	1. 補貼貸款利息 約需192千元。 2. 補貼倉儲費用 約需3,900千 元。
4	一般行政管理計畫	-	-	
4	服務費用	-	-	
-	郵電費	-	-	
4	印刷裝訂與廣告費	-	-	
-	一般服務費	-	-	
-	材料及用品費	-	-	
-	用品消耗	-	-	
4	總 計	4,092	4,695	

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100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				4,092	本年度平準魚種計有：魷魚、秋刀魚、鯖魚、牡蠣、文蛤、吳郭魚、虱目魚、養殖鰻魚、七星鱸、金目鱸等10種，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				4,092	

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100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實際數	科 目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減(-)
447,585	資 產	447,585	447,585	-
447,585	流動資產	447,585	447,585	-
447,530	現金	447,532	447,518	14
447,530	銀行存款	447,532	447,518	14
55	應收款項	53	67	-14
55	應收利息	53	67	-14
447,585	資 產 總 額	447,585	447,585	-
-	負 債	-	-	-
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	其他應付款	-	-	-
-	其他負債	-	-	-
447,585	基 金 餘 額	447,585	447,585	-
447,585	基金餘額	447,585	447,585	-
447,585	基金餘額	447,585	447,585	-
447,585	負債及基金餘額合計	447,585	447,585	-

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100年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				4,092	
上年度預算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				4,695	
前年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				-	
(97)年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				-	
(96)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100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	一般行政 管理計畫
4	-	服務費用	-		-
-	-	郵電費	-		-
4	-	印刷裝訂與廣告費	-		-
-	-	一般服務費	-		-
-	-	材料及用品費	-		-
-	-	用品消耗	-		-
-	4,695	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,092	4,092	
-	4,695	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,092	4,092	
4	4,695	合 計	4,092	4,092	-

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 100 年度

一、業務計畫及預算說明	6-1~6-6
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘額預計表及說明	6-7~6-8
2.現金流量預計表	6-9
三、明細表	
1.基金來源明細表	6-11
2.基金用途明細表	6-12~6-16
3.基金用途明細說明	6-17~6-25
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表	6-27~6-32
五、參考表	
1.預計平衡表	6-33
2.5年來主要業務計畫分析表	6-34
3.各項費用彙計表	6-35
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 100 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

(一)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，100 年度預計收入 5 億 1,227 萬 5 千元。

(二)其他—利息收入 2,626 萬元。

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，經主管機關認定有損害之虞者，由本會研提計畫專案報行政院核定後，實施產業調整或防範措施，以協助

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 100 年度

國內農業轉型，提升產業競爭力。辦理本項計畫所需經費 18 億 1,786 萬 7 千元，較 99 年度 20 億 773 萬 5 千元，減少 1 億 8,986 萬 8 千元，主要是依據行政院經建會第 1381 次委員會議決議，將「輔導菸農轉型與第二專長訓練計畫」所需經費每年 2 億元移出本基金，自 100 年度起改於農業發展基金項下辦理。100 年度本基金預定辦理下列工作：

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

(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編列 6 億 1,965 萬元，較 99 年度 6 億 8,850 萬元，減少 6,885 萬元。

(三)稻田多元化利用計畫(原為水旱田利用調整後續計畫)

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

計畫主要辦理措施，係以輔導農民復耕輪作地區性特產作物，或契作種植飼料玉米、牧草及青割玉米，並結合「小地主大佃農」推動連續休耕農地租賃種植產銷無虞作物

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 100 年度

等屬經濟性作物及進口替代性高之作物爲主，另亦辦理種植景觀作物及造林等屬生態性作物，以達穩定糧食供應及稻田多元化利用的政策目標，並促進農業轉型升級及確保農業永續發展。

本計畫 100 年度預算編列 113 億 4,182 萬 5 千元，較 99 年度 113 億 4,192 萬 7 千元，減少 10 萬 2 千元，主要係擷節印刷及裝訂費等所致。

(四)一般行政管理計畫

爲辦理基金行政業務所需經費約 4,747 萬 3 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 5 億 3,853 萬 5 千元，較上年度預算數 7 億 8,433 萬 6 千元，減少 2 億 4,580 萬 1 千元，約 31.34%，主要係配合行政院經建會第 1381 次委員會議決議，將「菸害防制法」修正規定之菸品健康福利捐收入，自 100 年度起改於農業發展基金項下辦理。

(二)本年度基金用途 138 億 2,681 萬 5 千元，較上年度預算數 140 億 7,677 萬 2 千元，減少 2 億 4,995 萬 7 千元，約 1.78%，主要係輔導菸農轉型計畫自 100 年度起配合健康福利捐分配收入移列農業發展基金預算項下辦理，以及部分計畫預算金額酌予減列所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 132 億 8,828 萬元，較上年度預算數 132 億 9,243 萬 6 千元，減少 415 萬 6 千元，約 0.03%，將移用基金餘額 132 億 8,828 萬元支應。

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

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。

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 100 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
調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	一、稻作面積	稻作面積	26.8 萬公頃。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	27.0 萬公頃。
增進農漁民福祉	一、利用農暇之餘，辦理農漁民第二專長訓練	一、農漁民第二專長訓練開辦班數	80 班。
	二、鼓勵結訓農漁民參加職業證照檢定考試	二、每年輔導 1,000 人考取職業證照	1,000 人。
	三、兼轉業人數調查	三、兼轉業人數	兼轉業因社會經濟發展情勢而有所不同，預估每年平均兼轉業人數約 200 人以上。
促進農產品全球佈局行銷	29 項主力外銷農產品外銷年增金額	較前一年度外銷年增金額	增加 1,000 萬美元。

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(98)年度決算結果及績效達成情形：

(一)前年度決算結果：

1. 基金來源：決算數為 6 億 318 萬 4 千元，較預算數減少 1 億 5,946 萬 8 千元，約 20.91%。
2. 基金用途：決算數 123 億 1,406 萬 5 千元，較預算數減少 11 億 5,766 萬 2 千元，約 8.59%，主要係 98 年度未發生農產品受進口損害救助申請案件，及水旱田利用調整後續計畫實際辦理面積較預計辦理略減所致。
3. 基金來源及用途相抵後，決算短絀 117 億 1,088 萬 1 千元，較預算數減少 9 億 9,819 萬 4 千元，約 7.85%，主要係基金用途較預算減少，致短絀較預算少。

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 100 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
調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	一、稻作面積	26.6 萬公頃	一、98 年稻作計畫目標上限 26.6 萬公頃，實際稻作面積為 255,415 公頃，多調整 10,585 公頃，年度計畫目標達成率 104.14%。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	27 萬公頃	二、98 年輔導輪作、契作及休耕面積為 259,110 公頃，較計畫目標 27 萬公頃減少 10,890 公頃，年度計畫目標達成率 96%。
增進農漁民福祉	一、利用農暇之餘，辦理農漁民第二專長訓練	70 班	一、開辦農漁民第二專長訓練 84 班培訓農漁民 2,520 人。
	二、鼓勵結訓農漁民參加職業證照檢定考試	1,500 人	二、發放考取職業證照獎勵金 1,400 人。
促進農產品全球佈局行銷	29 項主力外銷農產品外銷年增金額	增加 100 萬美元	98 年度受到全球金融風暴影響，全球性消費緊縮造成我國農產品出口衰退，29 項主力外銷農產品年出口值 4 億 3,345 萬美元，較 97 年減少 7,540 萬美元。

二、上(99)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 99 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 3 億 5,952 萬 5 千元，較年度預算分配數增加 8,905 萬 2 千元，約 32.92%，主要係收到菸品健康福利捐收入所致。
2. 基金用途：實際執行數 29 億 7,890 萬 8 千元，較年度預算分配數減少 5 億 2,991 萬元，約 15.1%，主要係截至 99 年上半年未發生農產品穩價救助案件所致。
3. 基金來源及用途相抵後，實際短絀 26 億 1,938 萬 3 千元，較年度預算分配數減少 6 億 1,896 萬 2 千元，約 19.11%，主要係基金用途實際執行數較年度預算分配數減少所致。

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 100 年度

(二)上(99)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	一、稻作面積	一、99 年度計畫目標因停灌，修正為 25.4 萬公頃，第 1 期作初步統計國內稻作面積為 141,337 公頃，達成率 55.64%。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	二、99 年第 1 期作初步統計輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積為 113,632 公頃，年度計畫目標達成率 42.09%。
增進農漁民福祉	一、利用農暇之餘，辦理農漁民第二專長訓練 80 班	一、開辦農漁民第二專長訓練 88 班。
	二、鼓勵結訓農漁民參加職業證照檢定考試	二、證照之取得為就業趨勢，鼓勵結訓農漁民參加職業證照檢定考試，截至目前領照人數 656 人。
促進農產品全球佈局行銷	29 項主力外銷農產品外銷年增金額	99 年 1-6 月 29 項主力外銷農產品出口值為 2 億 6,710 萬美元，較 98 年同期增加 4,932 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100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(-)
603,184	基金來源	538,535	784,336	- 245,801
0	徵收及依法分配收入	-	200,000	- 200,000
0	違規罰款收入	-	-	-
-	健康福利捐分配收入	-	200,000	- 200,000
504,412	財產收入	538,535	584,336	- 45,801
482,562	權利金收入	512,275	542,786	- 30,511
21,850	利息收入	26,260	41,550	- 15,290
98,772	其他收入	-	-	-
98,772	雜項收入	-	-	-
12,314,065	基金用途	13,826,815	14,076,772	- 249,957
1,607,791	產業調整或防範措施計畫	1,817,867	2,007,735	- 189,868
0	進口損害救助及穩價計畫	619,650	688,500	- 68,850
10,659,059	稻田多元化利用計畫(原為「水旱田利用調整後續計畫」)	11,341,825	11,341,927	- 102
47,215	一般行政管理計畫	47,473	38,610	8,863
-11,710,881	本期賸餘(短絀-)	- 13,288,280	- 13,292,436	4,156
39,770,680	期初基金餘額	14,767,363	26,184,604	- 11,417,241
28,059,799	期末基金餘額	1,479,083	12,892,168	- 11,413,085

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100年度

財產收入－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6-17至6-24頁基金用途明細表說明

進口損害救助及穩價計畫－詳第6-24頁基金用途明細表說明

稻田多元化利用計畫－詳第6-24至6-25頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第6-25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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-13,288,280	
調整非現金項目	13,398,984	流動資產淨減13,407,232千元， 流動負債淨減8,248千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	110,704	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-10,439	
其他活動之淨現金流入(流出-)	-10,439	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	100,265	
期初現金及約當現金	1,391,863	
期末現金及約當現金	1,492,128	

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100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				538,535	
權利金收入				512,275	出售政府核准限制進口及關稅配額輸入農產品或其加工品之盈餘或出售其進口權利之所得。
利息收入				26,260	專戶活期及定期存款利息收入。
總 計				538,535	

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100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
1,607,791	壹、產業調整或防範措施計畫	1,817,867	2,007,735	詳基金用途明細表說明
31,382	一、農業勞動力調整與訓練計畫	25,678	31,678	
31,382	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,678	31,678	
31,382	捐助、補助與獎助	25,678	31,678	
—	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	
126,133	二、養豬產業結構調整計畫	142,894	142,894	
517	服務費用	908	550	
53	郵電費	78	62	
114	旅運費	140	109	
175	印刷裝訂與廣告費	90	100	
175	修理保養及保固費	600	279	
—	專業服務費	—	—	
694	材料及用品費	822	500	
598	使用材料費	772	450	
96	用品消耗	50	50	
—	租金、償債與利息	25	—	
—	交通及運輸設備租金	25	—	
124,922	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	141,139	141,844	
124,922	捐助、補助與獎助	141,139	141,844	
72,130	三、養牛產業結構調整計畫	69,635	69,635	
74	用人費用	—	—	
74	超時工作報酬	—	—	
5,693	服務費用	2,053	3,341	
—	水電費	53	53	
—	郵電費	—	—	
359	旅運費	285	362	
6	印刷裝訂與廣告費	10	10	
1,902	修理保養及保固費	380	1,591	
1,410	一般服務費	1,265	1,265	
2,016	專業服務費	60	60	
3,107	材料及用品費	2,346	2,269	
1,142	使用材料費	1,136	1,059	
1,965	用品消耗	1,210	1,210	
91	租金、償債與利息	25	—	
—	地租及水租	—	—	
91	交通及運輸設備租金	25	—	
—	什項設備租金	—	—	
1,470	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	—	—	
1,470	購置固定資產	—	—	
61,695	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,211	64,025	
61,695	捐助、補助與獎助	65,211	64,025	
—	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國100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
86,825	四、家禽產業結構調整計畫	98,753	98,753	
0	用人費用	—	—	
0	超時工作報酬	—	—	
103	服務費用	—	—	
37	旅運費	—	—	
20	印刷裝訂與廣告費	—	—	
46	修理保養及保固費	—	—	
—	一般服務費	—	—	
—	專業服務費	—	—	
123	材料及用品費	—	—	
44	使用材料費	—	—	
79	用品消耗	—	—	
—	租金、償債與利息	—	—	
—	地租及水租	—	—	
—	交通及運輸設備租金	—	—	
86,599	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,753	98,753	
86,599	捐助、補助與獎助	98,753	98,753	
343,841	五、強化農產品全球市場深耕計畫	360,000	361,138	
48,325	服務費用	181,700	168,638	
67	旅運費	—	—	
11,200	印刷裝訂與廣告費	11,200	20,000	
—	一般服務費	—	—	
37,058	專業服務費	170,500	148,638	
532	材料及用品費	—	—	
532	用品消耗	—	—	
11,164	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	—	—	
11,164	購置固定資產	—	—	
283,820	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	178,300	192,500	
273,120	捐助、補助與獎助	177,800	192,000	
10,200	分攤	—	—	
500	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500	500	
133,785	六、稻米產業結構調整計畫	219,360	201,729	
736	服務費用	1,177	2,855	
630	旅運費	759	755	
45	印刷裝訂與廣告費	168	422	
—	一般服務費	—	—	
61	專業服務費	250	1,678	
367	材料及用品費	555	605	
12	使用材料費	200	200	
355	用品消耗	355	405	
132,682	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	217,628	198,269	
85,484	捐助、補助與獎助	117,068	107,484	
47,198	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	100,560	90,785	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國100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
266,145	七、水果產業結構調整計畫	242,410	242,410	
277	用人費用	—	—	
277	超時工作報酬	—	—	
2,612	服務費用	2,637	2,159	
2,468	旅運費	2,307	1,829	
47	印刷裝訂與廣告費	60	60	
53	修理保養及保固費	90	120	
0	一般服務費	—	—	
44	專業服務費	180	150	
3,486	材料及用品費	2,664	3,064	
—	使用材料費	2,400	2,800	
3,486	用品消耗	264	264	
—	租金、償債與利息	100	100	
—	地租及水租	100	100	
259,770	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	237,009	237,087	
259,770	捐助、補助與獎助	237,009	237,087	
41,581	八、茶產業結構調整計畫	45,063	45,063	
1,132	服務費用	1,869	1,322	
288	旅運費	240	162	
224	印刷裝訂與廣告費	260	260	
72	修理保養及保固費	700	300	
476	一般服務費	—	—	
72	專業服務費	669	600	
3,463	材料及用品費	4,813	4,960	
3,150	使用材料費	4,500	4,500	
313	用品消耗	313	460	
49	租金、償債與利息	80	80	
49	地租及水租	80	80	
5,225	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	—	—	
5,225	購置固定資產	—	—	
31,712	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,301	38,701	
31,712	捐助、補助與獎助	38,301	38,701	
205,990	九、調整漁業產業結構強化管理機制計畫	291,600	306,600	
—	服務費用	—	—	
—	郵電費	—	—	
—	旅運費	—	—	
—	印刷裝訂與廣告費	—	—	
—	修理保養及保固費	—	—	
—	一般服務費	—	—	
—	專業服務費	—	—	
—	材料及用品費	—	—	
—	使用材料費	—	—	
—	用品消耗	—	—	
205,990	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	291,600	306,600	
205,990	捐助、補助與獎助	291,600	306,600	

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100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
157,505	十、因應加入世界貿易組織建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫	180,000	165,019	
13	用人費用	-	-	
13	超時工作報酬	-	-	
1,713	服務費用	1,672	1,815	
423	水電費	312	370	
-	郵電費	-	45	
99	旅運費	116	196	
7	印刷裝訂與廣告費	20	30	
853	修理保養及保固費	850	800	
331	一般服務費	374	374	
33,379	材料及用品費	10,269	10,469	
102	使用材料費	100	300	
33,277	用品消耗	10,169	10,169	
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	
-	購置固定資產	-	-	
122,400	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	168,059	152,735	
122,400	捐助、補助與獎助	168,059	152,735	
-				
142,474	十一、加入世貿組織強化植物有害生物防範措施	142,474	142,816	
6,733	服務費用	6,580	6,770	
723	旅運費	980	1,170	
-	印刷裝訂與廣告費	-	-	
529	修理保養及保固費	700	700	
5,481	一般服務費	4,900	4,900	
-	專業服務費	-	-	
15,324	材料及用品費	15,324	24,384	
15,324	用品消耗	15,324	24,384	
-	租金、償債與利息	-	-	
0	地租及水租	-	-	
0	交通及運輸設備租金	-	-	
120,417	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	120,570	111,662	
119,937	捐助、補助與獎助	120,050	111,142	
480	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	520	520	
-	十二、輔導菸農轉型及第二專長訓練計畫	-	200,000	
-	服務費用	-	715	
-	旅運費	-	500	
-	印刷裝訂與廣告費	-	215	
-	材料及用品費	-	500	
-	用品消耗	-	500	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	198,785	
-	捐助、補助與獎助	-	198,785	
-	貳、進口損害救助及穩價計畫	619,650	688,500	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	619,650	688,500	
-	捐助、補助與獎助	619,650	688,500	

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100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
10,659,059	參、稻田多元化利用計畫(原為「水旱田利用調整後續計畫」)	11,341,825	11,341,927	詳基金用途明細表說明
113	服務費用	540	642	
113	旅運費	178	242	
-	印刷裝訂與廣告費	362	400	
10,658,946	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,341,285	11,341,285	
10,658,946	捐助、補助與獎助	11,341,285	11,341,285	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	-	-	
47,215	肆、一般行政管理計畫	47,473	38,610	詳基金用途明細表說明
47,215	服務費用	45,424	36,439	
0	旅運費	-	-	
5	印刷裝訂與廣告費	-	-	
47,198	一般服務費	45,275	36,290	
12	專業服務費	149	149	
-	稅捐、規費(強制費)與繳庫	2,049	2,171	
-	消費與行為稅	2,049	2,171	
12,314,065	總計	13,826,815	14,076,772	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國100年度

壹、產業調整或防範措施計畫

一、農業勞動力調整與訓練計畫

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25,678千元，辦理工作包括：

- 1.農漁民第二專長訓練80班所需訓練費用及相關印刷、雜支等行政費用25,018千元。
- 2.辦理追蹤調查等費用660千元。

二、養豬產業結構調整計畫

服務費用

- 1.郵電費：辦理毛豬產銷履歷之現場輔導所需郵電費78千元。
- 2.旅運費：辦理毛豬產銷履歷之現場輔導所需國內交通旅費140千元。
- 3.印刷裝訂與廣告費：係輔導養豬業者相關產銷履歷表報印製費用90千元。
- 4.修理保養及保固費：輔導業務所需機械等相關設備維護費用200千元及辦理現場輔導業務派用車輛之維護修繕費用400千元，共計600千元。

材料及用品費

- 1.使用材料費：辦理養豬場及種豬場等現場輔導所需之材料費682千元，辦理現場輔導派用車輛必要油品費用90千元，共計772千元。
- 2.用品消耗：辦理相關輔導業務及召開會議所需費用計50千元。

租金、償債與利息

辦理養豬場及種豬場現場輔導所需之交通及運輸設備租金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141,139千元，辦理工作包括：

- 1.補助擴大示範新式高效率與健康新式養豬系統費用合計36,739千元。
- 2.補助產業辦理提昇國產優良種豬品質業務計14,400千元。
- 3.補助產業辦理強化養豬場經營體質，降低生產成本業務16,000千元。
- 4.補助產業辦理強化國產豬肉產、製、銷體系，區隔進口豬肉產品業務23,000千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明

中華民國100年度

- 5.補助產業辦理推動國產優良肉品現代化及提高屠宰、分切、加工之衛生水準業務27,000千元。
- 6.補助產業辦理擴大產銷履歷豬肉產品量值業務19,000千元。
- 7.補助產業辦理推動種豬場病原清除及建立最少疾病種豬群業務5,000千元。

三、養牛產業結構調整計畫

服務費用

- 1.水電費：試驗畜舍所需水電費53千元。
- 2.旅運費：辦理生乳抽驗檢測、鮮乳優良農產品認證講習等所需經費285千元。
- 3.印刷裝訂與廣告費：係包括鮮乳與牛肉優良農產品認證推廣印刷與裝訂費10千元。
- 4.修理保養及保固費：辦理生乳與乳製品檢驗儀器之保養維修費380千元。
- 5.一般服務費：辦理生乳與乳製品檢驗儀器校正之臨時短工酬金1,265千元。
- 6.專業服務費：優質國產溫控牛肉標準化作業訂定委員出席費60千元。

材料及用品費

- 1.使用材料費：辦理生乳與乳製品檢測所需經費1,136千元。
- 2.用品消耗：辦理鮮乳與牛肉優良農產品認證講習及宣導工作所需經費1,210千元。

租金、償債與利息

交通及運輸設備租金:辦理生乳檢驗儀器校正工作及執行本計畫所需車租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65,211千元，辦理工作包括：

- 1.辦理牛乳與牛肉品質檢測監控所需經費5,576千元。
- 2.建立牛隻使用RFID辨識與應用體系所需經費11,000千元。
- 3.建立國產鮮乳優良認證制度所需經費9,685千元。
- 4.弱勢學童飲用國產鮮乳所需經費10,200千元。
- 5.開發國產乳品消費多樣化所需經費計12,000千元。
- 6.推動國產製作牧草制度所需經費5,250千元。
- 7.建立現代化國產溫控牛肉行銷系統所需經費11,500千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國100年度

四、家禽產業結構調整計畫

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列98,753千元，辦理工作包括：

- 1.落實家禽產業總量管理，改善產銷與飼養技術及育成效率，計15,000千元。
- 2.提升禽品衛生水準，推動家禽產業相關品質驗證工作，計25,573千元。
- 3.加強國產雞肉之通路，確保國產禽品市場占有率，計40,180千元。
- 4.開發國產禽品之新興銷售通路，優質禽品團隊之輔導，計18,000千元。

五、強化農產品全球市場深耕計畫

服務費用

- 1.印刷裝訂與廣告費：辦理各式外銷主力產品之國外形象宣傳廣告等，所需業務宣導費11,200千元。
- 2.專業服務費：辦理農產品外銷網、農貿人才培訓、國外目標市場與新興市場調查、臺灣農產品海外形象廣告與宣傳活動、台灣農產品整體形象標示設計及宣傳、貿易商評鑑及表揚、設置國外展售據點、機場設置台灣農業精品展售據點、台北國際食品展展場設計與執行等所需經費170,500千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

- 1.捐助、補助與獎助：參加國際綜合食品展及專業展、辦理台灣農產節活動及農產品拓銷活動、輔導農產品形象及包裝設計、邀請目標市場專業人士、貿易商及媒體來台參訪及貿易交流等，計177,800千元。
- 2.補貼(償)、獎勵、慰問與救濟：辦理績優貿易商獎勵作業，發放獎勵金每家50千元，預計10家，共計500千元。

六、稻米產業結構調整計畫

服務費用

- 1.旅運費編列759千元，辦理審查及督導稻米產銷專業區營運計畫，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之執行所需國內旅費。
- 2.印刷裝訂與廣告費—編列印刷裝訂費168千元，辦理有機米經營輔導計畫書、宣傳專刊等所需印刷費。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國100年度

3.專業服務費編列250千元，辦理稻米產銷專業區計畫審查等工作之出席費等所需經費。

材料及用品費

- 1.使用材料費編列200千元，執行有機米衛生安全抽檢樣品採購費用。
- 2.用品消耗編列355千元，係辦理稻米產銷專業區及有機米產銷經營輔導等所需辦公事務用品、雜支等費用

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

- 1.捐助、補助與獎助：編列117,068千元。
 - (1)補助通過稻米或有機米產銷履歷驗證相關費用等計5,600千元。
 - (2)辦理專業區評鑑及頒獎活動並編印宣導推廣專刊等所需費用，計2,500千元。
 - (3)補助各縣市政府輔導設立水稻繁殖田繁殖優良稻種、推動稻種標示等工作，計11,500千元。
 - (4)辦理有機米生產輔導、檢驗、驗證及行銷推廣等工作，計9,218千元。
 - (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，計23,400千元。
 - (6)補助農會設置乾燥機1,000公噸、低溫暫存筒3,000公噸及改善週邊設備5組等，計64,850千元。
- 2.補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟:輔導建置稻米產銷專業區獎勵金編列100,560千元。包括：
 - (1)擴大辦理專業區全年兩期作目標16,000公頃。
 - (2)獎勵通過CAS食米驗證產品及使用優良種苗費用。

七、水果產業結構調整計畫

服務費用

- 1.旅運費編列2,307千元，辦理果園查證、安全用藥講習、樣品送檢等所需國內旅費。
- 2.印刷裝訂與廣告費編列60千元，辦理產銷履歷手冊及優質供果園等，所需印刷裝訂費。
- 3.修理保養及保固費90千元，辦理果樹栽培、採後處理及產銷履歷處理工作所需儀器、機械及資訊設備養護費等。
- 4.專業服務費編列180千元，辦理果樹工作所需講課鐘點費及出席費等。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國100年度

材料及用品費

- 1.使用材料費編列2,400千元，辦理果樹輔導、吉園圃及產銷履歷工作所需使用果品等。
- 2.用品消耗編列264千元，辦理安全用藥講習及宣導工作所需雜支等費用。

租金、償債與利息

地租及水租：辦理吉園圃及產銷履歷等講習場地租金100千元。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列237,009千元。

- 1.加強外銷供果園供應鏈管理，辦理外銷供果園外銷專區登錄、加強農藥殘留檢測、技術輔導等所需經費58,809千元。
- 2.推動國產水果產銷履歷制度，協助農民通過驗證及辦理訓練講習工作，所需經費計15,000千元。
- 3.針對超產水果縮減種植面積及產量並改種具競爭力果樹所需經費105,000千元。
- 4.建立國產水果行銷體系，提高國產水果競爭力，拓展國產水果市場佔有率，以及辦理青梅廠農合作措施，所需經費58,200千元。

八、茶產業結構調整計畫

服務費用

- 1.旅運費編列240千元，輔導茶葉產銷履歷、茶樣抽驗、各級茶葉競賽、會議等所需國內旅費及運費。
- 2.印刷裝訂與廣告費編列印刷裝訂費260千元，辦理安全用藥講習、宣導工作及產銷履歷教育講習等業務所需印刷費。
- 3.修理保養及保固費編列700千元，辦理外銷供應鏈系統維護及行銷資訊網站維護費用。
- 4.專業服務費編列669千元，辦理茶園安全用藥教育講習所需講課鐘點、稿費、出席審查及藥檢按日按件酬勞費。

材料及用品費

- 1.使用材料費編列4,500千元，辦理茶葉農藥抽檢所需檢驗材料費用。
- 2.用品消耗編列313千元，辦理茶葉產銷履歷及安全用藥教育訓練所需雜支及辦公事務用品等。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國100年度

租金、償債與利息

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

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列38,301千元。

- 1.改善茶園生產環境提升產業競爭力(辦理茶園更新及新植)計3,500千元。
- 2.健康優質茶園推動計畫：推行茶葉廠農合作體制及產銷班落實茶園健康管理及建立優質茶專區，計8,500千元。
- 3.輔導產銷履歷驗證、產地證明、塑造品牌形象協助行銷國產優質茶品13,000千元。
- 4.辦理地方特色茶評鑑競賽、展售促銷活動及茶產業向下紮根等業務13,301千元。

九、調整漁業產業結構強化管理機制計畫

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列291,600千元。

- 1.發展水產種苗產業：建立水產種苗繁養殖場基本資料、水產種苗場登記制度，並整合業者建立水產種苗行銷網路、輔導設置水產種苗海外轉運及交易站等工作，計12,000千元。
- 2.發展觀賞魚產業：實施觀賞魚繁殖場產銷調查及輔導外銷商建立合作養殖場，並設置觀賞魚外銷包裝運轉場、加強外銷觀賞魚檢疫與疾病防治、舉辦大規模國際水族展並參與國外大型水族展等工作，計34,000千元。
- 3.建立漁業產銷調節體系：落實養殖漁業放養申報及查核工作，強化產銷預警功能，並充實魚市場軟硬體設施，加強環境衛生及魚貨衛生品質管理，辦理產銷資訊收集及行情報導，以穩定產銷秩序有效調節魚貨供需，計124,800千元。
- 4.提昇國內養殖水產品品質安全：加強CAS驗證標章及品牌水產品稽查及宣導，並實施養殖水產品藥物殘留、魚市場品質衛生檢測、西部沿岸海域養殖牡蠣監測、獸醫師駐診，及建立7種魚種的產銷履歷制度、協助業者佈建零售通路、資訊管理系統維運及驗證戶稽查等工作以保障食魚安全，計120,800千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國100年度

十、因應加入世界貿易組織建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫

服務費用

- 1.水電費編列312千元，為辦理重要動物傳染病疾病監測及動物解剖之負壓實驗室所需水電費用。
- 2.旅運費編列 116千元，為執行動物防疫及畜產品安全衛生預警所需派員赴畜牧場進行禽禽偵測旅費及託運採購儲備用之口蹄疫苗所需費用。
- 3.印刷裝訂與廣告費編列20千元，為執行重要動物疾病監測、結果統計分析及資料裝冊所需費用。
- 4.修理保養及保固費850千元，為執行動物防疫及畜產品安全衛生預警所需儀器、機械及資訊設備養護費等編列修繕及養護費。
- 5.一般服務費編列374千元，係執行牛海綿狀腦病防疫監測業務、牛瘟防疫監測業務及雷氏桿菌鑑定業務等計時與計件人員費用。

材料及用品費

- 1.使用材料費編列100千元係焚化監測重要動物傳染病剖檢動物屍體或送檢樣品所需費用
- 2.用品消耗編列10,169千元，為執行動物防疫及畜產品安全衛生預警所需儲備口蹄疫苗、狂犬病緊急防疫疫苗及消毒劑等費用。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

- 1.捐助、補助與獎助：改善重要境外動物疫病、畜牧場用藥品質預警偵測及管制並對家禽場抗體與絨毛細菌檢測等防範措施，分別補助各縣市政府93,387千元，學校及產業團體74,672千元，計需168,059千元。

十一、加入世貿組織強化植物有害生物防範措施計畫

服務費用

- 1.旅運費編列980千元，為強化植物有害生物防範措施所需，定期進行偵測調查旅費及運送防疫品所編列貨物運費，以有效掌握植物疫情的發生。
- 2.修理保養及保固費700千元，為強化植物有害生物防範措施所需儀器、機械及資訊設備養護費等編列修繕及養護費。
- 3.一般服務費編列4,900千元，為強化植物有害生物防範措施工作臨時人員所需計時與計件人員酬金。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國100年度

材料及用品費

- 1.用品消耗編列15,324千元，為強化植物有害生物防範措施所需化學藥劑與實驗用品防治等費用，俾利即時且有效管理植物疫病蟲害。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

- 1.捐助、補助與獎助：強化植物病蟲害共同防治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，計需120,050千元。
- 2.補貼(償)、獎勵、慰問與救濟
 - (1)獎勵費用編列400千元，係為執行強化植物有害生物防範措施業務推動果實繩人員獎金所需費用。
 - (2)其他編列120千元，係辦理水稻等作物示範觀摩及藥劑試驗田間補償費。

貳、進口損害救助及穩價計畫

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：針對因進口農產品增加，造成國產農產品價格下滑，為減輕農產品價格下滑對農民的傷害，爰擬定農產品短期價格穩定措施，視產品特性，於適當時機採取收購、加工、冷藏、化製、銷燬及促銷等措施，以穩定市場價格，減少農民損失。此外農民團體或產業團體有因進口造成損害時，可提出進口損害救助之申請，計需 619,650千元。

參、稻田多元化利用計畫(原為「水旱田利用調整後續計畫」)

服務費用

- 1.旅運費編列178千元，配合「小地主大佃農」政策，新增加連續休耕農地租賃業務並加強休耕區抽、複查工作等所需國內旅費。
- 2.印刷裝訂與廣告費編列印刷裝訂費362千元，配合「小地主大佃農」政策，辦理宣傳、印製宣導單張及工作手冊等所費印刷費。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助：編列11,341,285千元，辦理工作包括：

- 1.補助各縣市政府及農會辦理稻田多元化利用調整業務及農會辦理製作飼料玉米收購作業，所需相關經費166,285千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細說明
中華民國100年度

2.捐助個人：編列11,175,000千元。

(1)輪作獎勵：每公頃24千元×35,000公頃=840,000千元。

(2)生產環境維護給付：每公頃34千元×10,000公頃=340,000千元。

(3)種植綠肥及景觀作物給付：每公頃45千元×196,556公頃=8,845,020千元。

(4)休耕地造林給付：每期每公頃45千元×每年2期×722公頃=64,980千元。

(5)製作飼料玉米給付：每公頃45千元×6,000公頃=270,000千元。

(6)製作青割玉米及牧草給付：每公頃35千元×8,000公頃=280,000千元。

(7)連續休耕農地租賃給付：每公頃40千元×13,000公頃=520,000千元。

(8)景觀作物種子費每公頃2.5千元×6,000公頃=15,000千元。

肆、一般行政管理計畫

服務費用

1.一般服務費：標售進口權利代辦手續費45,275千元。

2.專業服務費：農產品救助審議會議出席費，年約7次，每人每次以2,000元計算，年需149千元。

稅捐、規費(強制費)與繳庫

消費與行為稅:印花稅2,049千元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國100年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
產業調整或防範措施計畫				1,817,867	
一、農業勞動力調整與訓練				25,678	
農漁民第二專長訓練	班	312,725	80	25,018	應農漁民需求並配合其作業時間，規劃辦理80班專班。
辦理追蹤調查	式	660,000	1	660	辦理訓練績效追蹤調查。
二、養豬產業結構調整計畫				142,894	
提昇國產優良種豬品質	頭	2,000	3,000	6,000	篩選含高肉質基因種豬並推廣生產高價值肉豬群。
	劑	20	300,000	6,000	推廣核心及優良人工授精供應站之精液。
	式	2,400,000	1	2,400	建立我國毛豬之屠體評級參考標準。
強化養豬場經營體質	場	12,500	800	10,000	辦理養豬場生產效率提升諮詢輔導800場次以上。
	場	40,000	150	6,000	輔導養豬場導入新式養豬生產模式，減少飼養用藥成本2%，提高豬場育成率5-10%，降低生產成本5%，增加豬場經濟效益。
強化國產豬肉產、製、銷體系	頭	230	100,000	23,000	輔導養豬產、製、銷建立一元化通路，建立多元化國產豬肉品牌7項以上，預定年供銷頭數100,000頭以上。
提昇國產毛豬拍賣、運銷效率與衛生品質	場	2,000,000	3	6,000	輔導肉品市場轉型拍賣、屠宰、分切及部位肉販售之肉品物流中心。
	場	1,000,000	21	21,000	輔導肉品市場改善營運設備。
擴大示範新式高效率與健康新式養豬系統	頭	146	200,000	29,239	輔導養豬場擴大採新式高效率與健康新式養豬系統飼養豬隻頭數。
推動種豬場病原清除及建立最少疾病種豬群	頭	1,000	5,000	5,000	輔導種豬場進行特定病原清除及建立最少疾病母豬群。
推動國產豬肉產地標示	攤	500	15,000	7,500	補助國內肉攤及超級市場製作標示國產豬肉之產地告示牌。
維持產銷履歷豬肉產品量值	頭	73	260,000	19,013	輔導養豬場，冷凍屠宰場通過產銷履歷豬肉產品驗證維持驗證豬場生產量能。
	公斤	145	12,000	1,742	維持產銷履歷豬肉產品供貨量與擴大販售點。
三、養牛產業結構調整計畫				69,635	
牛乳與牛肉品質檢測監控	批次	2,000	4,000	8,000	辦理市售鮮乳及牛肉品質檢測工作。

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100年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
建立牛隻使用RFID辨識與應用體系	頭	6,000	2,000	12,000	將RFID系統導入乳牛場，可協助酪農管理牛隻身份、標示、控管異動之工具。
建立國產鮮乳優良認證制度	式	4,842,500	2	9,685	建立國產畜產品認證制度以區隔進口產品，輔導業者導入驗證制度，改善國內加工業者生產流程，提高產品品質與衛生安全。
弱勢學童飲用國產鮮乳	百人次	12,000	850	10,200	推動育幼院院童及低收入戶國小學童飲用國產鮮乳制度，開發潛在飲用國產鮮乳之人口。
開發國產乳品消費多樣化	式	1,200,000	10	12,000	輔導開發休閒化乳製品，以開拓高價值乳品市場，增加國人乳品消費量。
推動國產製作牧草制度	公頃	7,000	750	5,250	減少酪農過度仰賴進口牧草，以降低芻料成本，充分供應國內酪農所需高品質牧草。
建立現代化國產溫控牛肉行銷系統	公噸	50,000	250	12,500	建立優質國產牛肉標準化生產流程，推動行銷體系。
四、家禽產業結構調整計畫				98,753	
加強禽品衛生安全檢驗	項次	2,557	10,000	25,573	辦理禽肉產品藥物殘留檢測，以達到提升禽品衛生安全之目標。
改善產銷與飼養技術及育成效率	業者數	150,000	100	15,000	輔導養禽業者改善飼養技術，提高禽隻育成效率。
開發新興通路輔導優質禽品團隊	通路家數	360,000	50	18,000	輔導養禽業者與通路業者策略聯盟，建立優質禽品產銷團隊，拓展國產禽品行銷通路。
確保國產雞肉市場占有率	場次	80,360	500	40,180	結合業者與地方政府、行銷業者等共同辦理國產禽品促銷活動，確保國產禽品市場占有率。
五、強化農產品全球市場深耕計畫				360,000	
建構農產品良好外銷環境	項	10,000,000	1	10,000	強化與更新農產品外銷資訊網站，提供目標市場最新檢疫法令資訊，農產品商情報導。
	場	1,250,000	4	5,000	辦理農產貿易人才培訓與貿易商座談。

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100年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
深耕日本市場，積極開拓中國大陸及韓國等新興市場	項	2,500,000	4	10,000	針對主力外銷農產品辦理國外目標市場與新興市場調查、分析與行銷規劃。
	場	4,809,091	22	105,800	輔導產業團體參加或主辦國際綜合食品展及專業展。
	場	4,583,333	12	55,000	針對海外目標市場，辦理臺灣農產品形象廣告與宣傳活動。
	項	4,000,000.00	2	8,000	委託專業單位設計及製作台灣農產品整體形象標示及宣傳資料。
	場	2,000,000	30	60,000	針對農漁畜產品目標市場辦理臺灣農產節或水果節。
	場	15,000,000	3	45,000	於日本、香港及中國大陸設立農產品長期展售據點，拓銷臺灣農產品。
	項	5,000,000	4	20,000	辦理與大型企業策略聯盟所需行銷宣傳。
	場	1,000,000	1	1,000	辦理10大類農產品貿易商評鑑工作及表揚活動。
	家	50,000	10	500	績優貿易商獎金，10類農產品每年各評選出1家優良廠商，共計10家。
	跨部會合作宣傳台灣農產品	人	100,000	85	8,500
六、稻米產業結構調整計畫	場	5,600,000	2	11,200	與新聞局及觀光局等單位合作，共同宣傳台灣農產品。
	場	10,000,000	2	20,000	在風景區及國際機場設置台灣農業精品展售據點。
				219,360	
	提升國產稻米產業競爭力			109,460	
輔導設置稻米產銷專業區暨推動產銷履歷驗證	公頃	6,841	16,000	109,460	輔導建置稻米產銷專業區、辦理評鑑及產銷履歷驗證。
水稻良種繁殖更新	公頃	3,286	3,500	11,500	補助縣市政府設置水稻原採種田繁殖優良稻種；辦理原採種田檢查及繁殖技術講習研討；及全國供苗調查。

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100年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
有機米產銷經營輔導	公頃	14,286	700	10,000	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；及辦理有機米宣導、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				23,400	
稻米品質競賽				14,000	
鄉鎮級稻米品質競賽	場次	200,000	50	10,000	全年辦理鄉鎮級稻米品質競賽50場次。
全國級品質競賽	場次	4,000,000	1	4,000	辦理全國十大經典好米選拔活動等1場次。
良質米行銷推廣活動	場次	1,100,000	4	4,400	北、中、南、東區各辦1場次。
優良農產品食米類認證與驗證管理	廠次	100,000	50	5,000	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、輔導廠商改善設施及申請優良農產品驗證，及所需行政作業費用等。
調置機械擴增與改善				65,000	預算數係包含執行本計畫所需行政費用。
設置乾燥機	噸	40,620	1,000	40,620	
設置低溫暫存筒	噸	5,757	3,000	17,270	
改善週邊設備	組	1,422,000	5	7,110	
七、水果產業結構調整				242,410	
建立外銷供果園供應鏈	公頃	14,202	4,500	63,910	
選擇適當果品推動產銷履歷	公頃	5,714	3,500	20,000	
超產水果縮減種植面積及產量	公頃	100,000	1,000	100,000	
辦理國產水果促銷	場次	585,000	100	58,500	
八、茶產業結構調整				45,063	
改善茶園生產環境	公頃	35,000	170	5,950	
推動健康優質茶園計畫	公頃	9,919	1,700	16,862	
輔導國產優質茶品履歷驗證、產地證明	公頃	9,091	1,100	10,000	
發展地方特色茶	場次	306,275	40	12,251	

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100年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
九、調整漁業產業結構強化管理機制計畫				291,600	
發展水產種苗養殖產業	式	4,000,000	3	12,000	整合業者建立水產種苗營運及行銷網路，協助業者建立便捷運銷通路，建立水產種苗場驗證制度，確立生產優質及健康水產種苗。
發展觀賞魚產業	式	17,000,000	2	34,000	建立觀賞魚產銷系統，改善現有生產技術與養殖環境，積極參與國際觀賞魚組織與活動。
建立漁業產銷調節體系	種	12,480,000	10	124,800	充實魚市場軟硬體設施，加強環境衛生及魚貨衛生品質管理，辦理產銷資訊收集及行情報導，有效調節魚貨供需，讓魚價變動幅度不超過2成。
提昇國內養殖水產品品質安全	品項	8,053,333	15	120,800	持續推動CAS標章制度，輔導廠商通過CAS水產品驗證，並辦理水產品品質衛生檢測、沿岸海域牡蠣養殖區監測、獸醫師進駐生產區、建立魚病防治服務站。輔導養殖漁民安全用藥、建立養殖水產品產銷履歷制度等工作，以提昇國內養殖或魚塢生產水產品品質安全。
十、因應加入世界貿易組織建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫				180,000	
重要動物疫病預警監控	件	669	119,820	80,120	
緊急防疫物資	劑	23	500,000	11,450	
行政經費	執行單位	1,043,000	38	39,634	
動物防疫教育宣導	場	37,788	85	3,212	
畜牧場畜禽用藥監控	場	9,117	5,000	45,584	
十一、加入世貿組織強化植物有害生物防範措施計畫				142,474	
植物防疫技術工計時與計件人員酬金	人日	1,500	4,361	6,542	

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100年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位 成本(元)	數量	預算數	說明
外來植物有害生物偵測	點	26,400	1,015	26,796	
果樹疫病蟲害補助費用	公頃	3,000	17,525	52,575	
蔬菜疫病蟲害補助費用	公頃	1,000	19,002	19,002	
水稻疫病蟲害補助費用	公頃	500	20,000	10,000	
緊急防疫資材	公斤	1,000	24,957	24,957	
檢疫作業檢查次數	次	50	30,000	1,500	
行政經費				1,102	
進口損害救助及穩價計畫				619,650	
稻田多元化利用計畫(原為「水旱田 利用調整後續計畫」)				11,341,825	
一、稻田多元化利用計畫				11,175,000	發放農民輪作獎勵與休耕直接給付。
輪作獎勵	公頃	24,000	35,000	840,000	
契作獎勵	公頃	35,000	8,000	280,000	
生產環境維護給付	公頃	34,000	10,000	340,000	
種植綠肥及景觀作物給付	公頃	45,000	196,556	8,845,020	
飼料玉米契作獎勵	公頃	45,000	6,000	270,000	
連續休耕農地租賃給付	公頃	40,000	13,000	520,000	
休耕地造林給付	公頃	45,000	1,444	64,980	
補助景觀作物種子費	公頃	2,500	6,000	15,000	
二、行政費用				166,825	
一般行政管理計畫				47,473	
合計				13,826,815	

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100年12月31日

單位：新台幣千元

98年12月31日 實際數	科目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減(-)
28,103,153	資 產	1,509,156	14,816,123	-13,306,967
28,103,153	流動資產	1,509,156	14,816,123	-13,306,967
2,314,130	現金	1,492,128	1,391,863	100,265
2,314,130	銀行存款	1,492,128	1,391,863	100,265
25,087,762	應收款項	640	13,377,456	-13,376,816
11,260	應收利息	640	954	-314
25,076,502	其他應收款	-	13,376,502	-13,376,502
49,068	預付款項	16,388	46,804	-30,416
49,068	預付費用	16,388	46,804	-30,416
652,193	短期貸墊款	-	-	-
652,193	短期墊款	-	-	-
28,103,153	資產合計	1,509,156	14,816,123	-13,306,967
43,354	負 債	30,073	48,760	-18,687
20,132	流動負債	17,533	25,781	-8,248
20,132	應付款項	17,533	25,781	-8,248
20,132	應付費用	17,533	25,781	-8,248
23,222	其他負債	12,540	22,979	-10,439
23,222	雜項負債	12,540	22,979	-10,439
13,817	存入保證金	12,540	22,979	-10,439
9,405	暫收及待結轉帳項	-	-	-
28,059,799	基金餘額	1,479,083	14,767,363	-13,288,280
28,059,799	基金餘額	1,479,083	14,767,363	-13,288,280
28,059,799	基金餘額	1,479,083	14,767,363	-13,288,280
28,103,153	負債及基金餘額合計	1,509,156	14,816,123	-13,306,967

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100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				1,817,867	詳基金用途明細表
進口損害救助及穩價計畫				619,650	詳基金用途明細表
稻田多元化利用計畫				11,341,825	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				2,007,735	
進口損害救助及穩價計畫				688,500	
水旱田利用調整後續計畫				11,341,927	
前年度決算數					
產業調整或防範措施計畫				1,607,791	
進口損害救助及穩價計畫				0	
水旱田利用調整後續計畫				10,659,059	
97年度決算數					
農產品受進口損害救助-產業調整或防範措施計畫				1,749,269	
農產品受進口損害救助-補助、救濟措施計畫				73,052	
水旱田利用調整後續計畫				11,415,213	
96年度決算數					
農產品受進口損害救助-產業調整或防範措施計畫				1,655,085	
農產品受進口損害救助-補助、救濟措施計畫				40,722	
水旱田利用調整後續計畫				10,905,279	

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100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	稻田多元 化利用計畫	一般行政 管理計畫
365	—	用人費用	—	—	—	—	—
365	—	超時工作報酬	—	—	—	—	—
114,894	225,246	服務費用	244,560	198,596	—	540	45,424
423	423	水電費	365	365	—	—	—
53	107	郵電費	78	78	—	—	—
4,898	5,325	旅運費	5,005	4,827	—	178	—
11,728	21,497	印刷裝訂及廣告費	12,170	11,808	—	362	—
3,631	3,790	修理保養及保固費	3,320	3,320	—	—	—
54,897	42,829	一般服務費	51,814	6,539	—	—	45,275
39,264	151,275	專業服務費	171,808	171,659	—	—	149
60,473	46,751	材料及用品費	36,793	36,793	—	—	—
5,048	9,309	使用材料費	9,108	9,108	—	—	—
55,425	37,442	用品消耗	27,685	27,685	—	—	—
140	180	租金、償債與利息	230	230	—	—	—
49	180	地租及水租	180	180	—	—	—
91	—	交通及運輸設備租金	50	50	—	—	—
—	—	什項設備租金	—	—	—	—	—
17,859	—	購建固定資產、無形 資產及非理財目的之 長期投資	—	—	—	—	—
17,859	—	購置固定資產	—	—	—	—	—
—	2,171	稅捐、規費(強制費)與 繳庫	2,049	—	—	—	2,049
—	2,171	消費與行為稅	2,049	—	—	—	2,049
12,120,334	13,802,424	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	13,543,183	1,582,248	619,650	11,341,285	—
12,061,956	13,710,619	捐助、補助與獎助	13,441,603	1,480,668	619,650	11,341,285	—
48,178	91,805	補貼(償)、獎勵、 慰問、照護與救濟	101,580	101,580	—	—	—
10,200	—	分擔	—	—	—	—	—
—	—	短絀與賠償給付	—	—	—	—	—
—	—	各項短絀	—	—	—	—	—
12,314,065	14,076,772	總計	13,826,815	1,817,867	619,650	11,341,825	47,473

本頁空白

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 100 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	7-5
(二)現金流量預計表	7-7
三、明細表	
(一)基金來源明細表	7-9
(二)基金用途明細表及說明	7-10
四、附表	
單位（或計畫）成本分析表	7-17
五、參考表	
(一)預計平衡表	7-19
(二)5年來主要業務計畫分析表	7-20
(三)各項費用彙計表	7-21
六、附錄	
固定項目明細表	7-23

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 100 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

為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，依據「農村再生條例」第 7 條規定，設置農村再生基金。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

國庫撥款收入：本年度編列 68 億 7,464 萬 5 千元。

二、基金用途

(一)農村再生規劃及人力培育計畫：

- 1.農村再生規劃計畫：辦理農村調查及規劃，以農村再生政策方針為目標，輔導及協助各縣市調查、評估及擬訂轄內農村再生總體計畫，作為未來各縣（市）推動農村再生之基礎，並對現有農村各地區農業特色、景觀資源、農村發展特色，以及生態、文化資產等調查、分析，並作必要之保存、推廣、應用及宣導，以促進農村活化再生，本年度編列 1 億 9,310 萬 8 千元。
- 2.農村再生人力培育計畫：辦理農村再生人力培育，依全國各農村不同之發展潛力及特性，結合專家及專業團隊深入農村社區，以主動在地輔導方式，強化農村社區整體規劃、建設、領導及永續經營的能力。辦理農村再生活化、體驗活動、農村競賽，提高經濟受益及產業發展技能；補助漁村社區辦理培根計畫訓練課程及社區觀摩，促進漁村永續發展及活化再生，活絡漁村經濟。本年度編列 2 億 9,669 萬 2 千元。

(二)農村再生建設及發展計畫

1.農村再生建設計畫：

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 100 年度

(1) 農村建設及基礎生產改善計畫：考量農村特色風貌、農村生產及農民生活的多功能需求，針對農村社區環境等空間改善課題，辦理符合農村再生需求之公共設施建設，以美化農村景觀，維護農村生態環境，提升農村居住生活品質。另依據針對現有農村之調查及分析，執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。辦理農村山坡地保育治理及土砂災害緊急處理，以維護山坡地聚落及公共安全。本年度編列 19 億 8,120 萬元。

(2) 農村基礎建設—重劃區外緊急農路設施改善計畫：辦理重劃區外緊急農路環境改善及調查規劃及設計、工程品質抽驗、農路監測、地理資訊系統建置及效益評估等，本年度編列 18 億 2,000 萬元。

2. 農村再生發展計畫：

(1) 休閒農業發展計畫：辦理休閒農業環境改善，型塑農村新風貌，提升農村旅遊品質，強化服務品質與人力素質，開發多元農業加值產業，包含農村美食、旅遊伴手、套裝遊程及產業文化活動，滿足消費者食宿行遊購娛育之農村旅遊需求，積極參與國內外休閒農業行銷宣導活動，拓展市場。輔導各縣(市)政府、漁業(民)團體或漁村社區等辦理具在地特色之漁業產業及慶典活動，活絡地方經濟，並規劃具地方特色之休閒漁業及生態體驗活動，發展優質海洋活動，促進產業多元發展等。本年度編列 7 億 9,685 萬 1 千元。

(2) 農漁村社區發展及產業文化計畫：培育農村人力包括青少年、婦女、高齡者，引導農村青少年認識家鄉、親近土地、愛護農業，落實農村青年在地紮根政策；縮短農村婦女知識落差，強化家政班組織及教育訓練，培育其照顧服務、家事管理及農村婦女巧藝之技能；推動農村預防保健工作，組織退休老農成立老圃傳承隊，發覺農村農業技術之傳承及傳統文化技藝之記憶等人力資源；整合建立創新農村社區農產業創新發展、農村文化再造、環境資源新發現，帶動社區共識改善生活品質並結合在地產業發展社區特色，開發農村社區永續發展的新契機。另為配合節能減碳政策，輔導農漁村辦理源頭減廢，確保重要河川水質，並協助提升污染防治技術，改善環境衛生，補助縣市政府暨產業團體改善農漁村污防設施、強化源頭減廢及資源再利用、加強輔導及辦理相關設施示範推廣工作等。本年度編列 2 億 800 萬元。

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 100 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 68 億 7,464 萬 5 千元。

(二)本年度基金用途 52 億 9,585 萬 1 千元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 15 億 7,879 萬 4 千元。

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

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、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	辦理農村再生培 訓課程之社區數	400 社區
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	辦理農村基礎生 產條件與生活機 能改善之社區數	90 社區
三、推動農路設施改善，維持農路暢通－農路設施改善，維持農產品運輸順暢及保育農路坡地水上資源	辦理農路改善	農路設施改善工 程件數	400 件
四、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	1,110 萬人次

本頁空白

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100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(-)
	— 基金來源	6,874,645	—	6,874,645
	政府撥入收入	6,874,645	—	6,874,645
	— 國庫撥款收入	6,874,645	—	6,874,645
	— 基金用途	5,295,851	—	5,295,851
	— 農村再生規劃及人力培育計畫	489,800	—	489,800
	— 農村再生建設及發展計畫	4,806,051	—	4,806,051
	— 本期賸餘(短絀-)	1,578,794	—	1,578,794
	— 期初基金餘額	—	—	—
	— 期末基金餘額	1,578,794	—	1,578,794

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100年度

政府撥入收入－詳第9頁基金來源明細表

農村再生規劃及人力培育計畫－詳第12-13頁基金用途明細表說明

農村再生建設及發展計畫－詳第13-15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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	1,578,794	
調整非現金項目	—	
業務活動之淨現金流入(流出)	1,578,794	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	—	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	
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	—	
其他活動之淨現金流入(流出)	—	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,578,794	
期初現金及約當現金	—	
期末現金及約當現金	1,578,794	

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100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				6,874,645	
國庫撥款收入				6,874,645	
總計				6,874,645	

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100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	
—	壹.農村再生規劃及人力培育計畫	489,800	—	詳基金用途明細表說明	
—	一、農村再生規劃計畫	193,108	—		
—	服務費用	193,008	—		
—	旅運費	4,358	—		
—	印刷裝訂與廣告費	7,000	—		
—	專業服務費	181,650	—		
—	材料及用品費	100	—		
—	用品消耗	100	—		
—	二、農村再生人力培育計畫	296,692	—		
—	服務費用	171,822	—		
—	水電費	400	—		
—	郵電費	3,639	—		
—	旅運費	5,825	—		
—	印刷裝訂與廣告費	8,550	—		
—	修理保養及保固費	2,900	—		
—	一般服務費	1,000	—		
—	專業服務費	149,508	—		
—	材料及用品費	12,770	—		
—	使用材料費	570	—		
—	用品消耗	12,200	—		
—	租金、償債與利息	100	—		
—	交通及運輸設備租金	100	—		
—	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,000	—		
—	捐助、補助與獎助	103,000	—		
—	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	9,000	—		
—	貳.農村再生建設及發展計畫	4,806,051	—		詳基金用途明細表說明
—	一、農村再生建設計畫	3,801,200	—		
—	服務費用	132,764	—		
—	旅運費	10,200	—		
—	印刷裝訂與廣告費	6,456	—		

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100年度

壹、農村再生規劃及人力培育計畫

一、農村再生規劃計畫

服務費用

1. 旅運費－編列4,358千元，包括國內旅費4,175千元、國外旅費183千元。
2. 印刷裝訂與廣告費－編列7,000千元，包括印刷及裝訂費1,000千元、業務宣導費6,000千元。
3. 專業服務費－編列181,650千元，包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,000千元、委託考選訓練費1,000千元、電子計算機軟體服務費3,150千元及委託專業機構等辦理農村再生政策研析規劃與擬訂、辦理區域性農村調查及分析、農村基礎生產條件及個別農村生活機能規劃費用176,500千元。

材料及用品費

- 用品消耗－編列其他100千元。

二、農村再生人力培育計畫

服務費用

1. 水電費－編列400千元，包括工作場所電費380千元、工作場所水費20千元。
2. 郵電費－編列3,639千元，包括郵費839千元、電話費1,200千元、數據通信費1,600千元。
3. 旅運費－編列國內旅費5,825千元。
4. 印刷裝訂與廣告費－編列8,550千元，包括印刷及裝訂費1,100千元、業務宣導費7,450千元。
5. 修理保養及保固費－編列2,900千元，包括一般房屋修護費300千元、機械及設備修護費2,200千元、交通及運輸設備修護費400千元。
6. 一般服務費－編列外包費1,000千元。
7. 專業服務費－編列149,508千元，包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,000千元、委託考選訓練費500千元、電子計算機軟體服務費2,220千元及委託專業機構辦理景觀美學營造及推廣、農村再生推廣與宣導、農村再生人力培訓輔導及推動等145,788千元。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列燃料570千元。
2. 用品消耗－編列12,200千元，包括辦公（事務）用品10,000千元、報章什誌150千元、其他2,050千元。

租金、償債與利息

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100年度

交通及運輸設備租金－編列車租100千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

- 1.捐助、補助與獎助－編列103,000千元，包括補助農漁村社區辦理再生活化及體驗活動、培根計畫訓練課程及社區觀摩等。
- 2.補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列獎勵費用9,000千元。

貳、農村再生建設及發展計畫

一、農村再生建設計畫

(一)農村建設及基礎生產改善計畫

服務費用

- 1.旅運費－編列國內旅費10,000千元。
- 2.印刷裝訂與廣告費－編列6,456千元，包括印刷及裝訂費400千元、業務宣導費6,056千元。
- 3.一般服務費－編列2,200千元，包括外包費2,000千元、計時與計件人員酬金200千元。
- 4.專業服務費－編列4,138千元，包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,000千元、委託考選訓練費1,838千元、電子計算機軟體服務費300千元。

材料及用品費

用品消耗－編列其他200千元。

購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資

- 1.購置固定資產－編列1,855,871千元，包括辦理農村社區建設及基礎生產條件改善、山坡地土砂災害緊急處理及野溪清疏等工程1,847,568千元、購置機械及設備5,900千元及購置什項設備2,403千元。
- 2.購置無形資產－編列購置電腦軟體335千元。

稅捐、規費（強制費）與繳庫

規費－編列行政規費與強制費2,000千元。

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100,000千元，捐助農村社區團體辦理僱工購料實作，透過由下而上之農村社區自主提案，改善農村環境景觀。

(二)農村基礎建設－重劃區外緊急農路設施改善計畫

服務費用

- 1.旅運費－編列國內旅費200千元。

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100年度

2. 一般服務費－編列計時與計件人員酬金98,000千元。

3. 專業服務費－編列11,770千元，包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費200千元及委託專業機構辦理工程品質抽驗、施工品質督導、農路地理資訊系統建置及效益評估、檢討與技術研發等11,570千元。

材料及用品費

用品消耗－編列其他30千元。

購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資

購置固定資產－編列辦理既有農路設施改善工程1,710,000千元。

二、農村再生發展計畫

(一)休閒農業發展計畫

1. 休閒農業加值發展計畫

服務費用

(1) 旅運費－編列350千元，包括國內旅費350千元。

(2) 專業服務費－編列14,680千元，包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費280千元，及委託專業單位辦理農村旅遊資訊數位化建置及推廣工作14,400千元。

材料及用品費

用品消耗－編列辦理休閒農業加值發展推廣活動所需推廣材料費560千元。

租金、償債與利息

房租－編列辦理休閒農業加值發展推廣活動之場地租金210千元。

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612,297千元，包括：

(1) 捐助私校及團體312,297千元，包括補助團體辦理提升休閒農業人力及服務品質107,297千元、規劃具特色且全方位休閒農業套裝行程55,000千元、國內外休閒農業行銷宣導活動60,000千元、開發農村特色料理40,000千元及建立優質旅遊伴手產品50,000千元。

(2) 補(協)助政府機關300,000千元，係補助建設優質休閒農業軟硬體環境及籌辦農業產業文化活動等。

2. 漁村生態旅遊計畫

服務費用

專業服務費－編列委託專業技術機構或團體辦理全國性休閒漁業及生態旅遊相關宣傳及推廣活動34,754千元。

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100年度

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－編列補助政府機關及相關民間團體134,000千元，包括：

- (1)捐助私校及團體－補助漁業(民)團體等辦理漁業產業文化暨慶典活動及休閒漁業暨生態旅遊活動等58,000千元。
- (2)補(協)助政府機關(構)－補助縣(市)政府辦理漁業產業文化暨慶典活動及休閒漁業暨生態旅遊活動等76,000千元。

(二)農漁村社區發展及產業文化計畫

1.農村社區人力發展與農產業文化創新計畫

服務費用

專業服務費－編列委託民間團體或學術單位辦理農村社區規劃輔導競賽及成果展等活動3,500千元。

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－編列補助農民團體辦理農村人力發展與農產業創新計畫等129,000千元。

2.農漁村環境改善計畫

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－編列補助縣市政府及民間團體等75,500千元，包括：

- (1)農漁村社區改善廢水、廢棄物處理設施，並強化源頭減廢、廢水循環利用等54,500千元。
- (2)加強輔導農漁村社區辦理污染防治工作等6,000千元。
- (3)辦理農漁村社區廢水、廢棄物利用及再生能源利用示範推廣工作等15,000千元。

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100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
農村再生規劃及人力培育計畫				489,800	
一、農村再生規劃計畫				193,108	
二、農村再生人力培育計畫				296,692	
推動農村人力培育計畫	社區	709,230.00	400	283,692	
漁村人力培育計畫	班	325,000.00	40	13,000	
農村再生建設及發展計畫				4,806,051	
一、農村再生建設計畫				3,801,200	
農村基礎生產條件與生活機能改善	社區	16,857,780.00	90.00	1,517,200	
培根計畫僱工購料實作課程	社區	200,000.00	100.00	20,000	
原住民族地區集水區整體治理	處	8,461,540.00	13.00	110,000	
原住民族地區山坡地土砂災害緊急處理	處	8,250,000.00	16.00	132,000	
原住民族地區野溪清疏	處	4,040,000.00	50.00	202,000	
農路設施改善工程	件	4,275,000.00	400.00	1,710,000	
調查規劃評估	件	2,000,000.00	6.00	12,000	
農路環境改善(短期促進就業)	人日	1,000.00	98,000.00	98,000	
二、農村再生發展計畫				1,004,851	
建設優質休閒農業環境				262,000	
推動特色農業休閒旅遊				72,000	
提升休閒農業服務品質				118,000	
強化休閒農業行銷宣導				38,000	
農業特色產業創新加值				138,097	

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100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
漁村生態旅遊推廣活動				168,754	
創新鄉村社區人文發展				83,500	
建構農村優質生活				37,000	
農村高齡者生活改善				12,000	
農漁村社區源頭減廢及環境改善				75,500	
合 計				5,295,851	

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100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實際數	科 目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減(-)
—	資 產	1,622,200	—	1,622,200
—	流動資產	1,578,794	—	1,578,794
—	現金	1,578,794	—	1,578,794
—	銀行存款	1,578,794	—	1,578,794
—	其他資產	43,406	—	43,406
—	什項資產	43,406	—	43,406
—	代管資產	43,406	—	43,406
—	資 產 總 額	1,622,200	—	1,622,200
—	負 債	43,406	—	43,406
—	流動負債	—	—	—
—	應付款項	—	—	—
—	其他負債	43,406	—	43,406
—	什項負債	43,406	—	43,406
—	應付代管資產	43,406	—	43,406
—	基 金 餘 額	1,578,794	—	1,578,794
—	基金餘額	1,578,794	—	1,578,794
—	基金餘額	1,578,794	—	1,578,794
—	負債及基金餘額合計	1,622,200	—	1,622,200

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100年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
農村再生規劃及人力培育計畫				489,800	詳基金用途明細表
農村再生建設及發展計畫				4,806,051	詳基金用途明細表

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100年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數			
	合 計	農 村 再 生 規 劃 及 人 力 培 育 計 畫	農 村 再 生 建 設 展 示	農 村 再 生 規 劃 及 人 力 培 育 計 畫
用人費用	—	—	—	—
正式員額薪資	—	—	—	—
聘僱及兼職人員薪資	—	—	—	—
超時工作報酬	—	—	—	—
津貼	—	—	—	—
獎金	—	—	—	—
退休及卹償金	—	—	—	—
福利費	—	—	—	—
提繳費	—	—	—	—
服務費用	550,878	364,830	186,048	
水電費	400	400	—	—
郵電費	3,639	3,639	—	—
旅運費	20,733	10,183	10,550	—
印刷裝訂與廣告費	22,006	15,550	6,456	—
修理保養及保固費	2,900	2,900	—	—
保險費	—	—	—	—
一般服務費	101,200	1,000	100,200	—
專業服務費	400,000	331,158	68,842	—
公共關係費	—	—	—	—
材料及用品費	13,660	12,870	790	
使用材料費	570	570	—	—
用品消耗	13,090	12,300	790	—
商品	—	—	—	—
租金、償債與利息	310	100	210	
地租及水租	—	—	—	—
房租	210	—	210	—
機器租金	—	—	—	—
交通及運輸設備租金	100	100	—	—
什項設備租金	—	—	—	—
購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	3,566,206	—	3,566,206	

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100年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		
	合 計	農 村 再 生 規 劃 及 人 力 培 育 計 畫	農 村 再 生 建 設 展 計 畫
購置固定資產	3,565,871	—	3,565,871
購置無形資產	335	—	335
長期投資	—	—	—
稅捐、規費（強制費）與繳庫	2,000	—	2,000
土地稅	—	—	—
房屋稅	—	—	—
消費與行為稅	—	—	—
規費	2,000	—	2,000
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,162,797	112,000	1,050,797
會費	—	—	—
捐助、補助與獎助	1,153,797	103,000	1,050,797
分擔	—	—	—
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	9,000	9,000	—
短絀與賠償給付	—	—	—
各項短絀	—	—	—
賠償給付	—	—	—
其他	—	—	—
其他支出	—	—	—
合 計	5,295,851	489,800	4,806,051

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100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					
土地改良物	—	3,557,568	—	3,557,568	
機械及設備	—	5,900	—	5,900	
什項設備	—	2,403	—	2,403	
電腦軟體	—	335	—	335	
資產總額	—	3,566,206	—	3,566,206	