

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 100 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 | 1-9 |
| (二)現金流量預計表 | 1-11 |
| 三、明細表 | |
| (一)基金來源明細表 | 1-13 |
| (二)基金用途明細表及說明 | 1-15 |
| 四、附表 | |
| 單位（或計畫）成本分析表 | 1-29 |
| 五、參考表 | |
| (一)預計平衡表 | 1-31 |
| (二)5年來主要業務計畫分析表 | 1-32 |
| (三)員工人數彙計表 | 1-35 |
| (四)用人費用彙計表 | 1-36 |
| (五)各項費用彙計表 | 1-38 |
| 六、附錄 | |
| 固定項目明細表 | 1-43 |

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 100 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

為加速農業發展，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、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)農畜產品供銷計畫：本年度編列 53 億 2,760 萬 9 千元。

1. 本年度編列銷售疫苗及毒種毒收入 1,726 萬元，包括乾燥兔化豬瘟疫苗 1,600 萬元、乾燥兔化豬瘟毒種毒 36 萬元及豬假性狂犬病疫苗 90 萬元，同上年度預算數。
2. 本年度編列糧食銷售收入 51 億 7,936 萬 1 千元，包括糧食主產品銷售 20 萬 6,800 公噸，每公噸 24,789.43 元，計 51 億 2,645 萬 4 千元；糧食副產品銷售 7,800 公噸，每公噸 6,873 元，計 5,290 萬 7 千元；較上年度預算數 57 億 2,403 萬 8 千元，減少 5 億 4,467 萬 7 千元，主要原因係因應國際糧食危機，為掌握我國安全存糧，規劃暫停稻穀專倉保管及飼料用米撥售，並減撥加工用米，另參考以前年度糧食銷售情形，減少主產品銷售量計 6 萬公噸所致。
3. 本年度編列雜糧銷售收入 1 億 3,098 萬 8 千元，包括玉米銷售 17,800 公噸，每公噸 7,120.79 元，計 1 億 2,675 萬元；高粱銷售 700 公噸，每公噸 6,054.29 元，計 423 萬 8 千元；較上年度預算數 1 億 7,769 萬 8 千元，減少 4,671 萬元，主要原因係輔導保價玉米轉為製作生產，預估玉米及高粱收購數量減少所致。

(二)國庫撥款收入：本年度編列 102 億 1,749 萬 5 千元，較上年度預算數 136 億 9,448 萬 7

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 100 年度

千元，減少 34 億 7,699 萬 2 千元。

(三)菸品健康福利捐計畫：依據「菸害防制法」修正規定菸品健康福利捐增列。

(四)其他：本年度編列 4 億 520 萬 1 千元。

1.辦理貸款業務利息收入 370 萬 9 千元及專戶存款利息收入 73 萬元。

2.本年度糧政業務編列 3 億 8,076 萬 2 千元，包括抽驗樣品米贖餘白米銷售收入 7 萬 5 千元、備抵存貨跌價短絀沖回 3 億 8,018 萬 7 千元及違約遲延罰款收入 50 萬元；較上年度預算數 6 億 939 萬 8 千元，減少 2 億 2,863 萬 6 千元，主要原因係沖回備抵存貨跌價短絀較少所致。

3.農業用地變更回饋金收入 2,000 萬元。

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、乾燥兔化豬瘟毒種毒及豬假性狂犬病疫苗，擬定產銷數量及進度，配合政府宣導施打豬瘟疫苗及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發，本年度編列 1,651 萬元，較上年度預算數 1,500 萬元，增加 151 萬元，約 10.07%，主要原因係汰換生物技術研究設備。

(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，包括購買農業機具及自動化設備、購買耕地、農糧業經營、畜產經營、漁業經營、山坡地保育、造林、農業生物科技園區、農漁會事業發展、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、農業節能減碳貸款等。貸款總額度為 300 億元，由經辦機構出資辦理，本基金予以利息差額補貼。另因 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，對舊有專案農貸規劃相關展延等措施，本年度持續提供申辦舊貸展延之農漁民利息補貼。

2.本年度農業貸款平均餘額估計約 1,158 億 8,173 萬 4 千元，依補貼標準計算，編列利息差額補貼 42 億 2,562 萬 7 千元，另編列莫拉克風災舊有專案農貸展延等措施 6 億 5,729 萬 2 千元，經費合計 48 億 8,291 萬 9 千元，較上年度 54 億 5,568 萬 4 千元，減少 5 億 7,276 萬 5 千元，約 10.50%，主要原因係莫拉克風災舊有專案農貸展延措施部分貸款陸續償還本息，估算 100 年度補貼經費減少所致。

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 100 年度

(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 211,000 公噸稻穀（計畫收購 190,000 公噸、輔導收購 19,800 公噸、餘糧收購 200 公噸、災害穀 1,000 公噸）及進口食米 94,068 公噸糙米；收購雜糧 18,500 公噸，包括玉米 17,800 公噸及高粱 700 公噸。本年度預計銷售糧食 206,800 公噸(折合糙米)，銷售雜糧 18,500 公噸。
2. 本年度編列 68 億 2,109 萬元，較上年度預算數 89 億 7,451 萬 5 千元，減少 21 億 5,342 萬 5 千元，約 23.99%，主要原因係因應國際糧食危機，為掌握我國安全存糧，規劃暫停稻穀專倉保管及飼料用米撥售，並減撥加工用米，及參考以前年度糧食銷售情形，減少主產品銷售量計 6 萬公噸，相關經費支出隨減。

(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，國內肥料價格亦反映成本陸續調降，基於照顧農民及符合社會期望，反映調降農民負擔，政府持續辦理肥料補貼，補貼額度則隨降幅調整而減少，政府補貼佔化學肥料總產值之比例，由 97 年下半年 52.2%，98 年為 44.7%，99 年及 100 年預計可降低至約 27%。另為引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，則予停止補貼。
3. 本會雖已開始推動「和緩調降政府補貼比例」及「肥料補貼逐項退場」等措施，惟經評估農民購肥價格需跌至 97 年 5 月漲價前價位，肥料補貼始有全面退場之可能，倘遽然停止肥料補貼，回歸市場機制，農民購肥價格將大幅上漲，恐引起農民反彈，依目前國際肥料原物料行情趨勢，與農民購肥價格仍有相當價差，100 年度肥料補貼措施須持續辦理，全年預計辦理目標為 79 萬 7,000 公噸，較 98 年補貼數量 98 萬 5,767 公噸，減少 19.1%。
4. 秉持「健康、效率、永續經營」施政理念，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

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 100 年度

肥料 2 萬公頃，施用量將達 8 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 5 萬公頃，維護生產環境及農業永續經營。

5. 99 年度國內電價繼續維持 97 年 10 月 1 日起第二階段調漲後之價位。另我國農業生產成本高，由於電力價格調整所增加農漁牧產業生產成本不易轉嫁於農業產品銷售價格，且農業為弱勢產業，為減輕農民用電成本負擔及維持農民生產基本所得，100 年度仍有必要繼續辦理補貼農業動力用電電價漲幅之二分之一。
6. 本年度編列 30 億 5,843 萬 5 千元，較上年度預算數 20 億 7,000 萬元，增加 9 億 8,843 萬 5 千元，約 47.75%，主要原因係考量國際肥料原物料行情，核實編列化學肥料補貼經費。

(五)產銷調節緊急處理計畫

農產品之生產富季節性且深受天候影響，因其缺乏市場與價格彈性等特性，易導致價格波動。遇農產品產銷有調節需求時，為穩定市場供需，達到秩序運銷目的，以維護農民與消費者權益，期透過農產品產銷預警與處理制度，辦理農產品產銷調節處理工作，本年度編列 3 億元，較上年度預算數 2 億元，增加 1 億元，約 50%，主要原因係參酌以前年度執行情形，增加農產品產銷調節經費所致。

(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 18 億 4,855 萬 5 千元，較上年度預算數 19 億元，減少 5,144 萬 5 千元，約 2.71%。

(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、各地農會及全國各縣市政府辦理豬隻死亡保險業務，預計補助 985 萬頭豬隻納入保險範圍(投保畜牧場死亡保險 845 萬頭豬隻、投保運輸死亡保險 140 萬頭豬隻)，保險費維持政府補助 7 成、農民負擔 3 成。本年度編列 2 億 856 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億元，增加 856 萬 6 千元，約 4.28%。

(八)改善遠洋漁業管理計畫

本年度預計辦理：1. 強化遏止洗魚行為之管理法令，將管理對象由國人經營之國籍漁船擴大至非國籍漁船從事海外遠洋漁業之國人，加重國人違法捕魚之刑責，以遏止非

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 100 年度

法漁業行爲。2.強化管理及落實執法能力，重整管理、執法及研究人員架構，以遵守國際漁業組織之規範。3.爲因應國際性事務，強化涉外人力與人才培訓，以加強國際漁業組織參與及交涉能力。4.加強對外國溝通與合作，與主要國家維持經常性諮商使了解我國保育管理成效，並協助與我業者關係密切之國家加強漁業管理能力，提升我國保育形象。本年度編列 1 億 9,617 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 7,918 萬 4 千元，增加 1,699 萬 5 千元，約 9.48%，主要原因係增加繳交國際漁業管理組織會費及協助發展中沿岸國家強化漁業管理經費。

(九)家禽流行性感冒防疫計畫

爲維持臺灣爲禽流感之非疫國，保障國人之生命安全及國內畜禽產業之永續經營，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。並對檢出低病原性家禽流行性感冒之養禽場進行移動管制、持續監控、加強消毒、檢出場周圍養禽場持續監測等配套工作。2.儲備 H5 亞型家禽流行性感冒疫苗 4 千萬劑、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 4,987 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 7,000 萬元，減少 2,012 萬 6 千元，約 11.84%，主要原因係儲備防疫物資數量及 H7 亞型疫苗採購數量減少。

(十)輔導菸農轉型計畫

1.「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於農施以輔導及照顧，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 554 萬 3 千元。

2.本計畫名稱原爲「輔導菸農轉型及第二專長訓練計畫」，99 年度編列於農產品受進口損害救助基金－產業調整或防範措施計畫項下，自 100 年度起改於本基金辦理。

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 100 年度

(十一)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 1,232 萬 9 千元，較上年度預算數 1,000 萬元，增加 232 萬 9 千元，約 23.29%。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 161 億 5,030 萬 5 千元，較上年度預算數 202 億 4,925 萬 8 千元，減少 40 億 9,895 萬 3 千元，約 20.24%，主要係國庫撥款減少所致。

(二)本年度基金用途 176 億元，較上年度預算數 215 億 298 萬 3 千元，減少 39 億 298 萬 3 千元，約 18.15%，主要係糧政業務計畫預算數減少及補助農民繳交農田水利會會費計畫依立法院決議移列公務預算等所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 14 億 4,969 萬 5 千元，較上年度預算數短絀 12 億 5,372 萬 5 千元，增加 1 億 9,597 萬元，約 15.63%。

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 |
| 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 | 9,560,203 | 163,157,357 |

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

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 100 年度

、1,755,684 千元及 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、提昇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 | 農業發展基金專案農貸執行率(%) | 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，提昇鄉村知識水準 | 農漁民子女就學獎助學金發放情形 | 獎助學金發放件數 | 263,100 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(場) | 6,000 場次 |

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(98)年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 197 億 835 萬 4 千元，較預算數減少 26 億 4,734 萬元，約 11.84%。
2. 基金用途：決算數 216 億 436 萬元，較預算數減少 39 億 8,235 萬 7 千元，約 15.56%，主要係糧政業務計畫較預算數減少等所致。
3. 基金來源及用途相抵後，決算短絀 18 億 9,600 萬 6 千元，較預算數減少 13 億 3,501 萬 7 千元，約 41.32%，主要係基金用途較預算減少所致。

(二)前年度績效達成情形分析：

| 年度績效目標 | 衡量指標 | 年度目標值 | 績效衡量暨達成情形分析 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------|--|
| 一、提昇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 | 75% | 98 年度農業發展基金專案貸款貸放金額為 369 億元，貸款執行率為 105%。 |
| 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，提昇鄉村知識水準 | 農漁民子女就學獎助學金發放情形 | 265,000 件 | 98 年度發放 261,887 件，已達年度目標 98.8%。 |
| 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 | 98 年度持續對家禽、候鳥、寵物鳥、豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作，共完成 7,243 場次，成功防範高病原 |

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 100 年度

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | 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。 |
|--|--|--|---|

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 85 億 9,197 萬 8 千元，較年度預算分配數減少 21 億 2,431 萬 7 千元，約 19.82% ，主要係糧食銷售收入較預計減少所致。
- 2.基金用途：實際執行數 74 億 1,840 萬 4 千元，較年度預算分配數減少 40 億 2,740 萬 4 千元，約 35.19% ，主要係糧政業務計畫較預計減少等所致。
- 3.基金來源及用途相抵後，實際賸餘 11 億 7,357 萬 4 千元，與年度預算分配短絀數相距 19 億 308 萬 7 千元，約 260.87% 。

(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 |
|--------------------------------------|-----------------|---|
| 一、提昇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 | 99 年度截至 6 月底止貸放金額為 191 億元，貸放率為 64%。 |
| 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，提昇鄉村知識水準 | 農漁民子女就學獎助學金發放情形 | 99 年度截至 6 月底止發放 133,354 件，已逾年度目標值 265,000 件之半數。 |
| 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 | 99 年度截至 6 月底止對家禽、候鳥、寵物鳥、豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作，共完成 3,319 場次，持續防範高病原性家禽流行性感冒病毒入侵，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。 |

陸、其他

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，該基金將於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由本基金承受農漁會信用部賠付專款 189 億 1,482 萬 6 千元，將依法律規定規劃專款之後續處理方案及訂定相關規定，另承受對潮州鎮農會之債權保證品 2 億 3,700 萬元，將繼續辦理相關催討事宜。

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(-) |
|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 19,708,354 | 基金來源 | 16,150,305 | 20,249,258 | -4,098,953 |
| — | 徵收及依法分配收入 | 200,000 | — | 200,000 |
| — | 健康福利捐分配收入 | 200,000 | — | 200,000 |
| 3,726,026 | 農政收入 | 5,327,609 | 5,918,996 | -591,387 |
| 3,726,026 | 農林漁牧收入 | 5,327,609 | 5,918,996 | -591,387 |
| 32,583 | 財產收入 | 4,439 | 6,377 | -1,938 |
| 4 | 財產處分收入 | — | — | — |
| 32,579 | 利息收入 | 4,439 | 6,377 | -1,938 |
| 15,615,769 | 政府撥入收入 | 10,217,495 | 13,694,487 | -3,476,992 |
| 15,615,769 | 國庫撥款收入 | 10,217,495 | 13,694,487 | -3,476,992 |
| 333,976 | 其他收入 | 400,762 | 629,398 | -228,636 |
| 333,976 | 雜項收入 | 400,762 | 629,398 | -228,636 |
| 21,604,360 | 基金用途 | 17,600,000 | 21,502,983 | -3,902,983 |
| 15,931 | 農業研究、實驗、技術改進計畫 | 16,510 | 15,000 | 1,510 |
| 4,042,372 | 農業貸款利息差額補貼計畫 | 4,882,919 | 5,455,684 | -572,765 |
| 6,182,272 | 糧政業務計畫 | 6,821,090 | 8,974,515 | -2,153,425 |
| 6,166,857 | 穩定肥料及相關資材供需計畫 | 3,058,435 | 2,070,000 | 988,435 |
| 288,245 | 產銷調節緊急處理計畫 | 300,000 | 200,000 | 100,000 |
| 1,817,047 | 農漁民子女就學獎助學金計畫 | 1,848,555 | 1,900,000 | -51,445 |
| 182,984 | 豬隻死亡保險業務計畫 | 208,566 | 200,000 | 8,566 |
| 195,621 | 改善遠洋漁業管理計畫 | 196,179 | 179,184 | 16,995 |
| 170,271 | 家禽流行性感冒防疫計畫 | 149,874 | 170,000 | -20,126 |
| — | 輔導菸農轉型計畫 | 105,543 | — | 105,543 |
| 15,300 | 一般行政管理計畫 | 12,329 | 10,000 | 2,329 |
| 2,228,600 | 補助農民繳交農田水利會會費計畫 | — | 2,228,600 | -2,228,600 |
| 111,161 | 家禽屠宰衛生檢查實施計畫 | — | 100,000 | -100,000 |
| 28,698 | 提升家禽屠宰場經營績效輔導計畫 | — | — | — |
| 83,026 | 入侵紅火蟻全面防除計畫 | — | — | — |
| 75,975 | 檳榔廢園及廢園轉作計畫 | — | — | — |
| -1,896,006 | 本期賸餘(短絀-) | -1,449,695 | -1,253,725 | -195,970 |
| 13,633,189 | 期初基金餘額 | 10,483,458 | 8,568,445 | 1,915,013 |
| 11,737,183 | 期末基金餘額 | 9,033,763 | 7,314,720 | 1,719,043 |

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100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13-14頁基金來源明細表說明

農業研究、實驗、技術改進計畫－詳第20頁基金用途明細表說明

農業貸款利息差額補貼計畫－詳第20頁基金用途明細表說明

糧政業務計畫－詳第21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23頁基金用途明細表說明

產銷調節緊急處理計畫－詳第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24頁基金用途明細表說明

豬隻死亡保險業務計畫－詳第24頁基金用途明細表說明

改善遠洋漁業管理計畫－詳第24頁基金用途明細表說明

家禽流行性感冒防疫計畫－詳第25頁基金用途明細表說明

輔導菸農轉型計畫－詳第26頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第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-) | -1,449,695 | |
| 調整非現金項目 | -1,626,807 | 本年度備抵存貨跌價短絀沖回380,187千元，提列呆帳1,762千元，流動資產淨增1,327,889千元，流動負債淨增79,507千元。 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | -3,076,502 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 減少短期投資及短期貸墊款 | 2,147 | 減少短期墊款 |
| 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 257,915 | 收回貸款及墊款 |
| 減少其他資產 | 26,640 | |
| 增加短期債務及其他負債 | 18,915,048 | 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 | -18,914,826 | 增加準備金 |
| 增加其他資產 | — | |
| 減少短期債務及其他負債 | -9,342 | |
| 其他活動之淨現金流入(流出-) | 277,582 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | -2,798,920 | |
| 期初現金及約當現金 | 5,331,010 | |
| 期末現金及約當現金 | 2,532,090 | |

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 | |
| 徵收及依法分配收入 | | | | 200,000 | |
| 健康福利捐分配收入 | | | | 200,000 | |
| 農政收入 | | | | 5,327,609 | |
| 農林漁牧收入 | | | | 5,327,609 | |
| (一)農業研究、實驗、技術 改進 | | | | 17,260 | |
| 1. 乾燥兔化豬瘟疫苗 | 劑量 | 3,200,000 | 5.00 | 16,000 | |
| 2. 乾燥兔化豬瘟毒種毒 | 劑量 | 40,000 | 9.00 | 360 | |
| 3. 豬假性狂犬病疫苗 | 劑量 | 60,000 | 15.00 | 900 | |
| (二)糧政業務 | | | | 5,310,349 | |
| 1. 糧食銷售 | | | | 5,179,361 | |
| 主產品 | 公噸 | 206,800 | 24,789.43 | 5,126,454 | |
| 副產品 | 公噸 | 7,800 | 6,783.00 | 52,907 | |
| 2. 雜糧銷售 | | | | 130,988 | |
| 玉米 | 公噸 | 17,800 | 7,120.79 | 126,750 | |
| 高粱 | 公噸 | 700 | 6,054.29 | 4,238 | |
| 財產收入 | | | | 4,439 | |
| 利息收入 | | | | 4,439 | |
| (一)貸款利息收入 | | | | 3,709 | |
| 1. 加速農村建設貸款計畫 | | | | 1,793 | |
| 2. 擴大家庭農場經營規模 | | | | 1,916 | |
| | | 119,523 | 1.50% | 1,793 | 公共設施、水土保持處理、農業經營輔導、畜牧經營輔導等貸款利息收入：119,523× 1.5% =1,793千元。 |

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 | |
| 協助農民購買耕地貸款計畫 | | 255,427 | 0.75% | 1,916 | 本基金出資部分：期初餘額283,808+本期貸出0-本期收回56,762=期末餘額227,046千元，利息收入估計(283,808+227,046)÷2×0.75%=1,916千元。 |
| (二)存款利息收入 | | | | 730 | 專戶存款利息收入。 |
| 政府撥入收入 | | | | 10,217,495 | |
| 國庫撥款收入 | | | | 10,217,495 | |
| 其他收入 | | | | 400,762 | |
| 雜項收入 | | | | 400,762 | |
| (一)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予農業發展基金。 |
| (二)糧政業務 | | | | 75 | 為辦理市售小包裝食米抽檢，購小包裝樣品米進行包袋標示及米的外觀品質檢驗。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1,000包，計收入75千元。 |
| | | | | 380,187 | 沖回備抵存貨跌價短絀380,187千元。 |
| | | | | 500 | 糧政業務計畫違約遲延罰款收入。 |
| 總 計 | | | | 16,150,305 | |

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 |
|------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------|
| 15,931 | 一、農業研究、實驗、技術改進計畫 | 16,510 | 15,000 | 詳基金用途明細表說明 |
| 616 | 服務費用 | 1,136 | 544 | |
| 26 | 郵電費 | 22 | 30 | |
| 67 | 旅運費 | 170 | 170 | |
| 210 | 印刷裝訂與廣告費 | 620 | 20 | |
| 32 | 修理保養及保固費 | 35 | 35 | |
| 273 | 一般服務費 | 269 | 269 | |
| 8 | 專業服務費 | 20 | 20 | |
| 11,712 | 材料及用品費 | 11,316 | 11,328 | |
| 38 | 用品消耗 | 38 | 50 | |
| 11,674 | 商品 | 11,278 | 11,278 | |
| 3,546 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 3,990 | 3,060 | |
| 3,546 | 購置固定資產 | 3,990 | 3,060 | |
| 2 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 18 | 18 | |
| 2 | 會費 | 18 | 18 | |
| 55 | 短絀與賠償給付 | 50 | 50 | |
| 55 | 各項短絀 | 40 | 40 | |
| — | 賠償給付 | 10 | 10 | |
| 4,042,372 | 二、農業貸款利息差額補貼計畫 | 4,882,919 | 5,455,684 | 詳基金用途明細表說明 |
| 4,042,372 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,882,919 | 5,455,684 | |
| 4,042,372 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,882,919 | 5,455,684 | |
| 6,182,272 | 三、糧政業務計畫 | 6,821,090 | 8,974,515 | 詳基金用途明細表說明 |
| 11,333 | 用人費用 | 11,330 | 12,410 | |
| 751 | 正式員額薪資 | 722 | 722 | |
| 2,924 | 聘僱及兼職人員薪資 | 2,924 | 2,924 | |
| 6,481 | 超時工作報酬 | 6,481 | 7,599 | |
| 561 | 獎金 | 576 | 565 | |
| 212 | 退休及卹償金 | 190 | 194 | |
| 404 | 福利費 | 436 | 405 | |
| — | 提繳費 | 1 | 1 | |
| 205,734 | 服務費用 | 278,075 | 298,544 | |
| 19,524 | 水電費 | 21,217 | 20,959 | |
| 6,441 | 郵電費 | 6,494 | 6,836 | |
| 39,411 | 旅運費 | 68,341 | 84,241 | |

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 |
|------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------|
| 4,305 | 印刷裝訂與廣告費 | 5,031 | 5,431 | |
| 18,408 | 修理保養及保固費 | 29,711 | 30,118 | |
| 341 | 保險費 | 1,520 | 1,401 | |
| 94,816 | 一般服務費 | 115,049 | 118,933 | |
| 22,488 | 專業服務費 | 30,712 | 30,625 | |
| 4,215,704 | 材料及用品費 | 5,956,512 | 7,819,221 | |
| 2,864 | 使用材料費 | 5,179 | 5,124 | |
| 5,785 | 用品消耗 | 5,785 | 5,873 | |
| 4,207,055 | 商品 | 5,945,548 | 7,808,224 | |
| 265 | 租金、償債與利息 | 500 | 500 | |
| 178 | 地租及水租 | 300 | 300 | |
| 87 | 什項設備租金 | 200 | 200 | |
| 16,026 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 7,500 | 1,350 | |
| 16,026 | 購置固定資產 | 7,500 | 1,350 | |
| 407 | 稅捐、規費（強制費）與繳庫 | 664 | 630 | |
| — | 房屋稅 | 100 | 100 | |
| 195 | 消費與行為稅 | 291 | 279 | |
| 212 | 規費 | 273 | 251 | |
| 256,363 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 526,606 | 802,764 | |
| 168,842 | 捐助、補助與獎助 | 424,405 | 698,990 | |
| 87,521 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 102,201 | 103,774 | |
| 1,475,207 | 短絀與賠償給付 | 38,551 | 37,744 | |
| 1,475,207 | 各項短絀 | 38,551 | 37,744 | |
| 1,233 | 其他 | 1,352 | 1,352 | |
| 1,233 | 其他支出 | 1,352 | 1,352 | |
| 6,166,857 | 四、穩定肥料及相關資材供需計畫 | 3,058,435 | 2,070,000 | 詳基金用途明細表說明 |
| 233 | 用人費用 | 200 | 200 | |
| 233 | 超時工作報酬 | 200 | 200 | |
| 919 | 服務費用 | 682 | 300 | |
| 919 | 旅運費 | 682 | 300 | |
| 234 | 材料及用品費 | — | — | |
| 234 | 用品消耗 | — | — | |
| 6,165,471 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,057,553 | 2,069,500 | |
| 5,874,548 | 捐助、補助與獎助 | 2,757,553 | 2,069,500 | |
| 290,923 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 300,000 | — | |

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 |
|------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------|
| 288,245 | 五、產銷調節緊急處理計畫 | 300,000 | 200,000 | 詳基金用途明細表說明 |
| 288,245 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 300,000 | 200,000 | |
| 288,245 | 捐助、補助與獎助 | 300,000 | 200,000 | |
| 1,817,047 | 六、農漁民子女就學獎助學金計畫 | 1,848,555 | 1,900,000 | 詳基金用途明細表說明 |
| 1,817,047 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,848,555 | 1,900,000 | |
| 1,817,047 | 捐助、補助與獎助 | 1,848,555 | 1,900,000 | |
| 182,984 | 七、豬隻死亡保險業務計畫 | 208,566 | 200,000 | 詳基金用途明細表說明 |
| 182,984 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 208,566 | 200,000 | |
| 182,984 | 捐助、補助與獎助 | 208,566 | 200,000 | |
| 195,621 | 八、改善遠洋漁業管理計畫 | 196,179 | 179,184 | 詳基金用途明細表說明 |
| 118,863 | 服務費用 | 118,177 | 109,629 | |
| — | 水電費 | 400 | — | |
| 1,852 | 郵電費 | 3,010 | 1,214 | |
| 9,941 | 旅運費 | 10,513 | 10,628 | |
| 197 | 印刷裝訂與廣告費 | 200 | 200 | |
| 4,709 | 修理保養及保固費 | 5,400 | 2,800 | |
| 41,052 | 一般服務費 | 42,732 | 42,538 | |
| 61,112 | 專業服務費 | 55,922 | 52,249 | |
| 14,723 | 材料及用品費 | 13,350 | 17,843 | |
| 12,372 | 使用材料費 | 12,000 | 16,500 | |
| 2,351 | 用品消耗 | 1,350 | 1,343 | |
| 49 | 租金、償債與利息 | — | — | |
| 49 | 地租及水租 | — | — | |
| 1,705 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,543 | 1,712 | |
| 1,514 | 購置固定資產 | 1,488 | 1,512 | |
| 191 | 購置無形資產 | 55 | 200 | |
| 60,281 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 63,109 | 50,000 | |
| 22,954 | 會費 | 33,020 | 22,000 | |
| 37,327 | 捐助、補助與獎助 | 30,089 | 28,000 | |
| 170,271 | 九、家禽流行性感冒防疫計畫 | 149,874 | 170,000 | 詳基金用途明細表說明 |
| 1,102 | 服務費用 | 1,124 | 553 | |
| 390 | 水電費 | 300 | — | |

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 |
|---------------|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 388 | 旅運費 | 402 | 3 | |
| 234 | 修理保養及保固費 | 200 | — | |
| 90 | 一般服務費 | 192 | 550 | |
| — | 專業服務費 | 30 | — | |
| 33,276 | 材料及用品費 | 23,750 | 51,120 | |
| 33,276 | 用品消耗 | 23,750 | 51,120 | |
| 2,500 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資 | — | — | |
| 2,500 | 購置固定資產 | — | — | |
| 133,393 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費 | 125,000 | 118,327 | |
| 133,393 | 捐助、補助與獎助 | 125,000 | 118,327 | |
| — | 十、輔導菸農轉型計畫 | 105,543 | — | 詳基金用途明細 表說明 |
| — | 用人費用 | 100 | — | |
| — | 超時工作報酬 | 100 | — | |
| — | 服務費用 | 1,015 | — | |
| — | 旅運費 | 500 | — | |
| — | 印刷裝訂與廣告費 | 215 | — | |
| — | 專業服務費 | 300 | — | |
| — | 材料及用品費 | 1,000 | — | |
| — | 用品消耗 | 1,000 | — | |
| — | 會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費 | 103,428 | — | |
| — | 捐助、補助與獎助 | 103,428 | — | |
| 15,300 | 十一、一般行政管理計畫 | 12,329 | 10,000 | 詳基金用途明細 表說明 |
| 210 | 用人費用 | 216 | 216 | |
| 210 | 正式員額薪資 | 216 | 216 | |
| 12,755 | 服務費用 | 11,813 | 9,484 | |
| 361 | 印刷裝訂與廣告費 | 343 | — | |
| 2,394 | 一般服務費 | 1,434 | 1,684 | |
| 10,000 | 專業服務費 | 10,036 | 7,800 | |
| 176 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費 | 300 | 300 | |
| 176 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 300 | 300 | |
| 2,159 | 其他 | — | — | |
| 2,159 | 其他支出 | — | — | |

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 |
|------------|-----------------------------|------------|------------|--------|
| 2,228,600 | 十二、補助農民繳交農田水利會會費計畫 | — | 2,228,600 | |
| 2,228,600 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費 | — | 2,228,600 | |
| 2,228,600 | 捐助、補助與獎助 | — | 2,228,600 | |
| 111,161 | 十三、家禽屠宰衛生檢查實施計畫 | — | 100,000 | |
| 111,161 | 服務費用 | — | 100,000 | |
| 7,136 | 印刷裝訂與廣告費 | — | — | |
| 104,025 | 專業服務費 | — | 100,000 | |
| 28,698 | 十四、提升家禽屠宰場經營績效輔導計畫 | — | — | |
| 28,698 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費 | — | — | |
| 28,698 | 捐助、補助與獎助 | — | — | |
| 83,026 | 十五、入侵紅火蟻全面防除計畫 | — | — | |
| 542 | 服務費用 | — | — | |
| 119 | 旅運費 | — | — | |
| — | 印刷裝訂與廣告費 | — | — | |
| 60 | 修理保養及保固費 | — | — | |
| 363 | 一般服務費 | — | — | |
| 64,565 | 材料及用品費 | — | — | |
| 64,565 | 用品消耗 | — | — | |
| 17,919 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費 | — | — | |
| 17,919 | 捐助、補助與獎助 | — | — | |
| 75,975 | 十六、檳榔廢園及廢園轉作計畫 | — | — | |
| 75,975 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費 | — | — | |
| 75,975 | 捐助、補助與獎助 | — | — | |
| 21,604,360 | 總 計 | 17,600,000 | 21,502,983 | |

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100年度

一、農業研究、實驗、技術改進計畫

服務費用

1. 郵電費—編列22千元，包括郵費13千元、電話費9千元。
2. 旅運費—編列170千元，包括國內旅費10千元、貨物運費160千元。
3. 印刷裝訂與廣告費—編列620千元，包括印刷及裝訂費13千元、業務宣導費607千元。
4. 修理保養及保固費—編列機械及設備修護費35千元。
5. 一般服務費—編列269千元，包括包裝費169千元、外包費100千元。
6. 專業服務費—編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20千元。

材料及用品費

1. 用品消耗—編列38千元，包括辦公(事務)用品30千元、其他8千元。
2. 商品—編列11,278千元。(包括乾燥兔化豬瘟疫苗 $3.256 \times 3,200,000$ 劑=10,419千元、乾燥兔化豬瘟毒種毒 $7.45 \times 40,000$ 劑=298千元、豬假性狂犬病疫苗 $9.35 \times 60,000$ 劑=561千元)

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—編列機械及設備3,690千元、交通及運輸設備120千元、什項設備180千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

會費—編列職業團體會費18千元。

短絀與賠償給付

1. 各項短絀—編列運輸及搬運短絀40千元。
2. 賠償給付—編列一般賠償10千元，係估列小豬注射疫苗過敏性反應死亡賠償費。

二、農業貸款利息差額補貼計畫

本年度3項農業貸款餘額估計：

| 貸款名稱 | 期初餘額 + 本期貸出 - 本期收回 = 期末餘額 |
|---|---|
| 1. 農機貸款 | 3,143,178 + 800,000 - 707,588 = 3,235,590千元 |
| 舊貸展延措施 | 190,797 + 0 - 0 = 190,797千元 |
| 產業重建措施 | 1,786,427 + 0 - 0 = 1,786,427千元 |
| 2. 加速農村建設貸款 (包括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、農業科技研發貸款) | 106,885,668 + 28,400,000 - 24,061,941 = 111,223,727千元 |
| 舊貸展延措施 | 5,341,009 + 0 - 0 = 5,341,009千元 |
| 產業重建措施 | 50,007,802 + 0 - 0 = 50,007,802千元 |
| 產業重建措施 | 2,332,922 + 0 - 349,938 = 1,982,984千元 |
| 3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款 | 3,648,302 + 800,000 - 821,300 = 3,627,002千元 |

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100年度

舊貸展延措施 191,712+0-0=191,712千元

1,794,997+0-0=1,794,997千元

產業重建措施 83,739+0-12,561=71,178千元

利息差額補貼估計：

1. 農機貸款：138,212千元

$[(3,143,178+3,235,590)/2 \times 0.02 \times (3.75-1.5)\%]+$

$[(3,143,178+3,235,590)/2 \times 0.98 \times 0.4 \times (5.25-1.5)\%]+$

$[(3,143,178+3,235,590)/2 \times 0.98 \times 0.6 \times (5.125-1.5)\%]=116,301$ 千元

舊貸展延措施： $[190,797 \times 0.4 \times 3.625\% \times 8/12]+ [190,797 \times 0.6 \times 3.625\% \times 4/12]+$
 $[190,797 \times 1.5\% \times 1]+[1,786,427 \times 0.2 \times 3.625\% \times 1]=19,041$ 千元

產業重建措施： $[83,339 \times 3.625\% \times 8/12]+[70,838 \times 3.625\% \times 4/12]=2,870$ 千元

2. 加速農村建設貸款(包括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、農業科技研發貸款)：4,590,043千元

$[(106,885,668+111,223,727)/2 \times 0.02 \times (3.75-1.5)\%]+$

$[(106,885,668+111,223,727)/2 \times 0.98 \times 0.4 \times (5.25-1.5)\%]+$

$[(106,885,668+111,223,727)/2 \times 0.98 \times 0.6 \times (5.125-1.5)\%]=3,976,679$ 千元

舊貸展延措施： $[5,341,009 \times 0.4 \times 3.625\% \times 8/12]+$
 $+ [5,341,009 \times 0.6 \times 3.625\% \times 4/12]+[5,341,009 \times 1.5\% \times 1]$
 $+ [50,007,802 \times 0.2 \times 3.625\% \times 1]=533,024$ 千元

產業重建措施： $[2,332,922 \times 3.625\% \times 8/12]+[1,982,984 \times 3.625\% \times 4/12]=80,340$ 千元

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款：154,664千元

$[(3,648,302+3,627,002)/2 \times 0.02 \times (3.75-1.5)\%]+$

$[(3,648,302+3,627,002)/2 \times 0.98 \times 0.4 \times (5.25-1.5)\%]+$

$[(3,648,302+3,627,002)/2 \times 0.98 \times 0.6 \times (5.125-1.5)\%]=132,647$ 千元

舊貸展延措施： $[191,712 \times 0.4 \times 3.625\% \times 8/12]+[191,712 \times 0.6 \times 3.625\% \times 4/12]+$
 $+ [191,712 \times 1.5\% \times 1]+[1,794,997 \times 0.2 \times 3.625\% \times 1]=19,133$ 千元

產業重建措施： $[83,739 \times 3.625\% \times 8/12]+ [71,178 \times 3.625\% \times 4/12]=2,884$ 千元

三、糧政業務計畫

用人費用

1. 正式員額薪資－編列員工工資722千元。

2. 聘僱及兼職人員薪資－編列約聘人員辦理航照遙測及程式設計2,924千元。

3. 超時工作報酬－編列加班費6,481千元，係基金人員及農糧署、4區分署暨所屬辦事處等兼辦人員所需。

4. 獎金－編列576千元，包括考績獎金120千元、年終獎金456千元。

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100年度

5. 退休及卹償金－編列190千元，包括職員退休及離職金176千元、工員退休及離職金14千元。
6. 福利費－編列436千元，包括分擔員工保險費374千元、傷病醫藥費3千元、體育活動費27千元及其他福利費32千元。
7. 提繳費－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1千元。

服務費用

1. 水電費－編列21,217千元，包括工作場所電費20,428千元、宿舍電費48千元、工作場所水費692千元、宿舍水費23千元及氣體費26千元。
2. 郵電費－編列6,494千元，包括郵費1,463千元、電話費5,031千元。
3. 旅運費－編列68,341千元，包括國內旅費19,594千元、貨物運費47,532千元、員工通勤交通費487千元及其他728千元。
4. 印刷裝訂與廣告費－編列5,031千元，包括印刷及裝訂費3,398千元、廣(公)告費48千元、樣品贈送350千元及業務宣導費1,235千元。
5. 修理保養及保固費－編列29,711千元，包括一般房屋修護費14,467千元、宿舍修護費1,000千元、機械及設備修護費10,307千元、交通及運輸設備修護費1,830千元及什項設備修護費2,107千元。
6. 保險費－編列1,520千元，包含一般房屋保險費260千元、宿舍保險費51千元、機械及設備保險費50千元、交通及運輸設備保險費56千元、什項設備保險費5千元及現金、存款及貨物保險費1,098千元。
7. 一般服務費－編列115,049千元，包括棧儲費81,889千元、包裝費32,301千元及佣金匯費及手續費859千元。
8. 專業服務費－編列30,712千元，包括法律事務費4,050千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費180千元、委託檢驗(定)試驗認證費760千元、委託考選訓練費1,805千元、電子計算機軟體服務費14,520千元及其他(種稻面積之查核等)9,397千元。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列5,179千元，包括物料93千元、燃料1,816千元及設備零件3,270千元。
2. 用品消耗－編列5,785千元，包括辦公(事務)用品2,165千元、報章什誌362千元、環境美化費2,350千元、化學藥劑與實驗用品176千元及其他732千元。
3. 商品－編列5,945,548千元，包括糧食主產品206,800公噸5,622,972千元，糧食副產品7,800公噸42,326千元；雜糧-玉米17,800公噸270,620千元，雜糧-高粱700公噸9,630千元。

租金、償債與利息

1. 地租及水租－編列宿舍基地租金300千元。
2. 什項設備租金－編列200千元。

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－編列購置機械及設備7,500千元。

稅捐、規費(強制費)與繳庫

1. 房屋稅－編列一般房屋稅100千元。

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100年度

2. 消費與行為稅－編列使用牌照稅291千元。

3. 規費－編列273千元，包括行政規費與強制費28千元、汽車燃料使用費155千元及其他90千元。

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424,405千元，包括：

(1) 捐助私校及團體55,128千元，包括補助團體辦理宣導推廣米食14,000千元、補助民營委託倉庫網路連線費用7,200千元、提昇糧食儲運管理績效費用28,945千元、補助參與國際穀類暨技術學會國內外活動費用3,250千元、台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費用1,470千元、補助加入國際穀類暨技術學會年費143千元、補助辦理雜糧講習及水分測定器檢修費70千元。

(2) 補(協)助政府機關37,300千元，包括收購雜糧補助費33,300千元、補助推廣米食費4,000千元。

(3) 其他331,977千元，包括人道援外米10,000公噸276,778千元、國內救濟2,000公噸55,199千元。

2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列102,201千元，包括獎勵費用2,789千元、其他99,412千元。

(1) 獎勵費用2,789千元，包括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2,460千元、委託倉庫整理環境績優及處理災害單位製發獎牌費用99千元。

(2) 其他99,412千元，包括補貼委託倉庫防治蟲鼠害3,627千元、補貼農會修理稻穀倉庫26,373千元、補貼委託倉庫租借倉庫費及搬運稻穀費用4,160千元、補貼農民購用稻穀包裝費26,586千元、補貼農會大中型通風倉庫送風用電費141千元、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38,425千元。

短絀與賠償給付

各項短絀－編列38,551千元，包括呆帳及保證短絀1,762千元、運輸及搬運短絀192千元、資產短絀35,797千元及災害短絀800千元。

其他

其他支出－編列其他1,352千元，包括動員作業及演習費367千元、倉儲管理業務費124千元、消防用品486千元及其他費用375千元。

四、穩定肥料及相關資材供需計畫

用人費用

超時工作報酬－編列加班費200千元。

服務費用

旅運費－編列國內旅費682千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

1. 捐助、補助與獎助－編列2,757,553千元，包括：

(1) 建立穩定肥料供銷體系，預計輔導適當安全庫存10,000公噸，每公噸補助250元，計需2,500

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100年度

千元。

(2)辦理化學肥料價差補貼計需2,577,428千元。

(3)辦理減少化肥使用量配套措施176,000千元。

(4)補助農會辦理本項業務行政費用1,625千元。

2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列農業用電補貼300,000千元。

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

農產品生產具季節性且深受天候影響，在缺乏供需與價格彈性等特性下，易導致價格大幅波動。本計畫採取事前防範及適時調節措施，解決農產品產銷失衡問題，以減輕農民損失，維護農產品之合理價格及消費者權益。

1. 針對經認定有產銷失衡情況發生之產品及地區，進行產銷調節工作及輔導，工作內容包括輔導加工處理、購貯、內外銷及促銷等工作，內容依實際需要與狀況而定。
2. 對於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，穩定市場價格，達到秩序運銷目的，適時辦理農產品產銷調節處理工作，維護農民與消費者權益。

六、農漁民子女就學獎助學金計畫

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

1. 為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，獎助農漁民子女就學獎助學金計1,830,000千元。
2. 辦理農漁民子女就學獎助學金所需行政費用18,555千元。

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

1. 為分擔養豬農民之飼育風險，減少斃死豬非法流用，提升養豬產業整體形象及維護國人食用肉品之衛生與安全，將全國各縣市（含5直轄市）納入豬隻死亡保險業務範圍。本年度預計補助農民985萬頭豬隻保險費201,726千元(補助845萬頭豬隻死亡保險費：191,646千元；補助140萬頭豬隻運輸死亡保險費：10,080千元)。
2. 補助相關縣市政府290千元及各級農會6,550千元，作為辦理本計畫兩項險種所需輔導及核認費用。

八、改善遠洋漁業管理計畫

服務費用

1. 水電費－編列400千元，包括動力費200千元、工作場所水費200千元。
2. 郵電費－編列3,010千元，包括郵費210千元、電話費2,600千元、數據通信費200千元。

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 100 年度

3. 旅運費－編列 10,513 千元，包括國內旅費 530 千元及國外旅費 9,983 千元。
4. 印刷裝訂與廣告費－編列印刷及裝訂費 200 千元。
5. 修理保養及保固費－編列 5,400 千元，包括機械及設備修護費 300 千元、什項設備修護費 100 千元、交通及運輸設備修護費 5,000 千元，係派遣訓練船(漁訓貳號)執行大西洋暨印度洋巡護所需。
6. 一般服務費－編列 42,732 千元，包括委託代理商代辦觀察員及漁訓貳號進出港簽證等事務之佣金、匯費及手續費 10 千元、代理(辦)費 1,582 千元及計時與計件人員酬金 41,140 千元。
7. 專業服務費－編列 55,922 千元，包括：
 - (1) 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 322 千元。
 - (2) 委託調查研究費 21,000 千元，包括委託調查漁業資料蒐集統計分析與研究 19,000 千元及委託學術單位進行漁業資源研究與評估 2,000 千元。
 - (3) 委託檢驗(定)試驗認證費 1,000 千元，係委請國內外機構對船體衛生檢驗費用。
 - (4) 其他 33,600 千元，包括委託進行公海漁業涉外事務相關研究 1,500 千元、漁船監控系統研究 8,000 千元、漁業檢查任務 3,600 千元、漁業資訊收集 4,500 千元、縣市政府辦理國內漁港現場漁業事務處理業務 16,000 千元。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列 12,000 千元，包括燃料 9,500 千元及設備零件 2,500 千元，係派遣訓練船(漁訓貳號)執行大西洋巡護航程業務所需。
2. 用品消耗－編列 1,350 千元，包括辦公(事務)用品 650 千元、醫療用品 50 千元及其他 650 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－編列購置機械及設備 488 千元、購置交通及運輸設備 1,000 千元。
2. 購置無形資產－編列購置電腦軟體 55 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

1. 會費－編列國際組織會費 33,020 千元。
2. 捐助、補助與獎助－編列 30,089 千元，包括：
 - (1) 捐助私校及團體 17,000 千元，包括捐助財團法人中華民國對外漁業合作發展協會基金 16,000 千元及補助民間團體出席雙邊或多邊會議之出國旅費 1,000 千元。
 - (2) 捐助國外團體 13,089 千元，包括對國際漁業管理組織之捐助 5,637 千元及協助相關漁業合作國家設置漁船監控系統或協助建立漁業管理制度 7,452 千元。

九、家禽流行性感冒防疫計畫

服務費用

1. 水電費－編列工作場所電費 300 千元係儲備禽流感疫苗所需冷藏設備電費。
2. 旅運費－編列國內旅費 2 千元辦理家禽流行性感冒防疫工作及貨運運費 400 千元寄送採樣樣本、防疫物資或疫苗等。
3. 修理保養及保固費－編列機械及設備修護費 200 千元。
4. 一般服務費－編列計時與計件人員酬金 192 千元，辦理家禽流行性感冒防疫工作所需費用。

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 100 年度

5. 專業服務費－編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 30 千元，辦理家禽流行性感冒防疫工作所需費用。

材料及用品費

用品消耗－編列化學藥劑與實驗用品 23,750 千元，為儲備 H5 等亞型禽流感疫苗所需費用。

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 125,000 千元，包括：

1. 家禽流行性感冒監測工作 30,000 千元。
2. 僱用人力支援動物消毒、採樣等防疫工作 15,840 千元。
3. 加強養禽場消毒防疫工作 47,969 千元。
4. 檢出低病原性家禽流行性感冒之管制、消毒、監測、哨兵家禽檢驗工作 17,100 千元。
5. 儲備防疫物資 14,091 千元。

十、輔導菸農轉型計畫

用人費用

超時工作報酬－編列加班費 100 千元。

服務費用

1. 旅運費－編列國內旅費 500 千元，辦理輔導菸農轉型所需國內旅費。
2. 印刷裝訂與廣告費－編列印刷裝訂費 215 千元，辦理輔導菸農轉型說明會宣導工作所需印刷費。
3. 專業服務費－編列 300 千元，辦理農民教育講習所需講課鐘點、稿費、出席費等。

材料及用品費

用品消耗編列 1,000 千元，辦理輔導菸農轉型訓練宣導工作所需費用。

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 103,428 千元

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產業文化活動與行銷活動，所需相關經費 56,000 千元。
2. 編列 47,428 千元，包括：
 - (1) 補助區域綜合性農民轉作、轉型與改善環境綠美化經費 16,428 千元。
 - (2) 辦理菸農轉作說明會、生產技術講習會及觀摩會（活動）等，計 3,500 千元。
 - (3) 補助轉作種苗費 5,500 千元。
 - (4) 輔導轉作及改進產銷所需設施(備)及資材等 20,000 千元。
 - (5) 辦理區域整體轉型計畫規劃評選與研提作業經費 2,000 千元。

十一、一般行政管理計畫

用人費用

正式員額薪資－編列 216 千元，為管理會委員報酬，委員 6 人，每人每月 3 千元。

服務費用

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100年度

- 1.印刷裝訂與廣告費－編列印刷及裝訂費343千元，為印製預決算書、會計制度等費用。
- 2.一般服務費－編列佣金、匯費、經理費及手續費1,434千元，係公共設施、水土保持處理、農業經營輔導、畜牧經營輔導等貸款手續費。
- 3.專業服務費－編列10,036千元，包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費及委託辦理政策性專案農業貸款業務費用(辦理專案農貸額度控管，補貼息審核、資料統計彙整、報表編製、追蹤考核、宣導、輔導、專業人力養成以及農貸相關業務)。

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－編列獎勵費用300千元，係辦理農業物價調查工作費、紀念品及物價權數資料蒐集費等。

本頁空白

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 |
|-----------------------|----|-------------|---------|------------------|-----------|
| 農業研究、實驗、技術改進計畫 | | | | 16,510 | |
| 乾燥兔化豬瘟疫苗 | 千劑 | 3,255.94 | 3,200 | 10,419 | |
| 乾燥兔化豬瘟毒種毒 | 千劑 | 7,450.00 | 40 | 298 | |
| 豬假性狂犬病疫苗 | 千劑 | 9,350.00 | 60 | 561 | |
| 行政費用 | | | | 5,232 | |
| 農業貸款利息差額補貼計畫 | | | | 4,882,919 | |
| 農機貸款 | | | | 138,212 | |
| 加速農村建設貸款 | | | | 4,590,043 | |
| 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款 | | | | 154,664 | |
| 糧政業務計畫 | | | | 6,821,090 | |
| 商品-糧食 | 公噸 | 26,399.34 | 214,600 | 5,665,298 | 包含主產品及副產品 |
| 商品-雜糧 | 公噸 | 15,148.65 | 18,500 | 280,250 | |
| 援外米及救濟米 | 公噸 | 27,664.75 | 12,000 | 331,977 | |
| 行政費用 | | | | 543,565 | |
| 穩定肥料及相關資材供需計畫 | | | | 3,058,435 | |
| 肥料補貼 | | | | 2,577,428 | |
| 農業用電補貼 | | | | 300,000 | |
| 減少化肥使用量配套措施 | | | | 176,000 | |
| 安全庫存肥料 | 公噸 | 250.00 | 10,000 | 2,500 | |
| 行政費用 | | | | 2,507 | |
| 產銷調節緊急處理計畫 | | | | 300,000 | |
| 農漁民子女就學獎助學金計畫 | | | | 1,848,555 | |
| 公立高中職學生 | 人次 | 3,000.00 | 58,000 | 174,000 | |

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 |
|--------------------|------------|-------------|------------|-------------------|----|
| 私立高中職及公立大學學生 | 人次 | 5,000.00 | 79,000 | 395,000 | |
| 私立大學學生 | 人次 | 10,000.00 | 126,100 | 1,261,000 | |
| 行政費用 | | | | 18,555 | |
| 豬隻死亡保險業務計畫 | | | | 208,566 | |
| 豬隻死亡保險費 | 千頭 | 22,680.00 | 8,450 | 191,646 | |
| 豬隻運輸死亡保險費 | 千頭 | 7,200.00 | 1,400 | 10,080 | |
| 行政費用(死亡保險+運輸死亡保險) | | | | 6,840 | |
| 改善遠洋漁業管理計畫 | | | | 196,179 | |
| 家禽流行性感冒防疫計畫 | | | | 149,874 | |
| 家畜禽場及候鳥監測等風險評估 | 場次 | 5,000.00 | 6,000 | 30,000 | |
| 緊急防疫疫苗儲備 | 劑 | 0.51 | 45,000,000 | 23,034 | |
| 外購疫苗抽驗相關檢驗費 | 瓶 | 18,400.00 | 100 | 1,840 | |
| 緊急防疫消毒劑 | 桶 | 1,000.00 | 10,000 | 10,000 | |
| 儲備防護衣等防疫資材費用 | 套 | 250.00 | 16,000 | 4,000 | |
| 養禽場辦理防疫消毒工作 | 場次 | 9,529.40 | 8,500 | 81,000 | |
| 輔導菸農轉型計畫 | | | | 105,543 | |
| 輔導菸農轉作 | 戶數 | 34,496.32 | 1,900 | 65,543 | |
| 輔導轉型休閒農業 | 縣市 (鄉鎮) | 5,000,000 | 8 | 40,000 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 12,329 | |
| 合計 | | | | 17,600,000 | |

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(-) |
|--------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 14,364,764 | 資 產 | 30,608,039 | 13,072,521 | 17,535,518 |
| 11,505,956 | 流動資產 | 9,147,798 | 10,240,789 | -1,092,991 |
| 2,025,387 | 現金 | 2,532,090 | 5,331,010 | -2,798,920 |
| 1,238 | 短期投資 | 1,238 | 1,238 | - |
| 56,662 | 應收款項 | 107,233 | 120,489 | -13,256 |
| 6,016,916 | 存貨 | 6,427,560 | 4,688,097 | 1,739,463 |
| 57,728 | 預付款項 | 74,867 | 92,998 | -18,131 |
| 3,348,025 | 短期貸墊款 | 4,810 | 6,957 | -2,147 |
| 2,627,226 | 投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金 | 21,243,147 | 2,586,236 | 18,656,911 |
| - | 長期應收款項 | - | - | - |
| 391,916 | 長期貸款 | 235,800 | 350,926 | -115,126 |
| 2,235,310 | 長期墊款 | 2,092,521 | 2,235,310 | -142,789 |
| - | 準備金 | 18,914,826 | - | 18,914,826 |
| 231,582 | 其他資產 | 217,094 | 245,496 | -28,402 |
| 231,582 | 什項資產 | 217,094 | 245,496 | -28,402 |
| 14,364,764 | 資 產 總 額 | 30,608,039 | 13,072,521 | 17,535,518 |
| 2,627,581 | 負 債 | 21,574,276 | 2,589,063 | 18,985,213 |
| 2,590,659 | 流動負債 | 2,640,335 | 2,560,828 | 79,507 |
| - | 短期債務 | - | - | - |
| 2,513,317 | 應付款項 | 2,588,119 | 2,518,344 | 69,775 |
| 77,342 | 預收款項 | 52,216 | 42,484 | 9,732 |
| 36,922 | 其他負債 | 18,933,941 | 28,235 | 18,905,706 |
| 36,922 | 什項負債 | 19,115 | 28,235 | -9,120 |
| - | 負債準備 | 18,914,826 | - | 18,914,826 |
| 11,737,183 | 基 金 餘 額 | 9,033,763 | 10,483,458 | -1,449,695 |
| 11,737,183 | 基金餘額 | 9,033,763 | 10,483,458 | -1,449,695 |
| 11,737,183 | 基金餘額 | 9,033,763 | 10,483,458 | -1,449,695 |
| 14,364,764 | 負債及基金餘額合計 | 30,608,039 | 13,072,521 | 17,535,518 |

備註：估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為4,408,310千元。

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 | | | | | |
| 壹.收購糧食 | 公噸 | 331,894 | 21,496.59 | 7,134,588 | 折算糙米258,247公噸 包括： 1.收購稻穀210,000公噸， (折糙163,401公噸)， 計需 4,769,720千元。 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19,000千元。 |
| 貳.農畜產品供銷 | | | | | |
| 1.糧食 | 公噸 | 206,800 | 27,190.39 | 5,622,972 | |
| 參.專案計畫 | | | | | |
| 1.農漁民子女就學獎助學金計畫 | | | | 1,848,555 | |
| 2.豬隻死亡保險業務計畫 | | | | 208,566 | |
| 3.產銷調節緊急處理計畫 | | | | 300,000 | |
| 4.穩定肥料及相關資材供需計畫 | | | | 3,058,435 | |
| 5.輔導菸農轉型計畫 | | | | 105,543 | |
| 6.改善遠洋漁業管理計畫 | | | | 196,179 | |
| 7.家禽流行性感冒防疫計畫 | | | | 149,874 | |
| 肆.農業貸款利息差額補貼計畫 | | | | 4,882,919 | |
| 1.農機貸款 | | | | 138,212 | |
| 2.加速農村建設貸款 | | | | 4,590,043 | |
| 3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款 | | | | 154,664 | |
| 上年度預算數(99年) | | | | | |
| 壹.收購糧食 | 公噸 | 321,894 | 21,986.40 | 7,077,289 | 折算糙米250,466公噸 包括： 1.收購稻穀200,000公噸 (折糙155,620公噸)， 計需 4,569,720千元。 2.進口食米94,068公噸糙米， 計需 2,488,569千元。 3.收購天然災害穀1,000 公噸 (折糙778公噸)， 計需19,000千元。 |
| 貳.農畜產品供銷 | | | | | |
| 1.糧食 | 公噸 | 266,800 | 27,582.55 | 7,359,025 | |
| 參.專案計畫 | | | | | |
| 1.農漁民子女就學獎助學金計畫 (原為「農漁民子女就學獎助學 金補助計畫」) | | | | 1,900,000 | |
| 2.補助農民繳交農田水利會會費計畫 | | | | 2,228,600 | |
| 3.豬隻死亡保險業務計畫 | | | | 200,000 | |
| 4.產銷調節緊急處理計畫 | | | | 200,000 | |
| 5.穩定肥料及相關資材供需計畫 | | | | 2,070,000 | |
| 6.改善遠洋漁業管理計畫 | | | | 179,184 | |

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 |
|-----------------------------|-----|---------|-------------|------------|---------------|
| 7. 家禽屠宰衛生檢查實施計畫 | | | | 100,000 | |
| 8. 家禽流行性感冒防疫計畫 | | | | 170,000 | |
| 肆. 農業貸款利息差額補貼計畫 | | | | 5,455,684 | |
| 1. 農機貸款 | | | | 178,176 | |
| 2. 加速農村建設貸款 | | | | 5,118,686 | |
| 3. 擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款 | | | | 158,822 | |
| 前年度決算數(98年度) | | | | | |
| 壹. 收購糧食 | 公噸 | 251,664 | 21,042.60 | 5,295,665 | 折算糙米195,820公噸 |
| 貳. 農畜產品供銷 | | | | | |
| 1. 糧食 | 公噸 | 156,279 | 24,918.60 | 3,894,254 | |
| 參. 專案計畫 | | | | 11,243,812 | |
| 1. 農漁民子女就學獎助學金補助計畫 | | | | 1,817,047 | |
| 2. 補助農民繳交農田水利會會費計畫 | | | | 2,228,600 | |
| 3. 豬隻死亡保險業務計畫 | | | | 182,984 | |
| 4. 產銷調節緊急處理計畫 | | | | 288,245 | |
| 5. 穩定肥料及相關資材供需計畫 | | | | 6,166,857 | |
| 6. 改善遠洋漁業管理計畫 | | | | 195,621 | |
| 7. 家禽屠宰衛生檢查實施計畫 | | | | 111,161 | |
| 8. 家禽流行性感冒防疫計畫 | | | | 170,271 | |
| 9. 入侵紅火蟻全面防除計畫 | | | | 83,026 | |
| 肆. 農業貸款利息差額補貼計畫 | | | | 4,042,372 | |
| 1. 農機貸款 | | | | 148,438 | |
| 2. 加速農村建設貸款 | | | | 3,739,870 | |
| 3. 擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款 | | | | 123,856 | |
| 4. 產業重建貸款 | | | | 30,208 | |
| 97年度決算數 | | | | | |
| 壹. 收購糧食 | 公噸 | 277,067 | 20,441.51 | 5,663,667 | 折算糙米215,586公噸 |
| 貳. 農畜產品供銷 | | | | | |
| 1. 糧食 | 公噸 | 313,898 | 23,586.45 | 7,403,740 | |
| 參. 專案計畫 | | | | | |
| 1. 農漁民子女就學獎助學金補助計畫 | | | | 1,832,026 | |
| 2. 補助農民繳交農田水利會會費計畫 | | | | 2,228,600 | |
| 3. 豬隻死亡保險業務計畫 | | | | 206,290 | |
| 4. 產銷調節緊急處理計畫 | | | | 423,435 | |
| 5. 化學肥料補助計畫 | | | | 5,331,200 | |
| 6. 改善遠洋漁業管理計畫 | | | | 185,303 | |
| 7. 家禽屠宰衛生檢查實施計畫 | | | | 107,771 | |
| 8. 家禽流行性感冒防疫計畫 | | | | 147,773 | |
| 9. 入侵紅火蟻全面防除計畫 | | | | 120,443 | |

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 |
|-----------------------------|-----|---------|----------------|-----------|---------------|
| 肆. 農業貸款利息差額補貼計畫 | | | | 3,468,498 | |
| 1. 農機貸款 | | | | 145,324 | |
| 2. 加速農村建設貸款 | | | | 3,226,586 | |
| 3. 擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款 | | | | 96,588 | |
| 96年度決算數 | | | | | |
| 壹. 收購糧食 | 公噸 | 358,648 | 17,467.13 | 6,264,552 | 折算糙米278,418公噸 |
| 貳. 農畜產品供銷 | | | | | |
| 1. 糧食 | 公噸 | 337,426 | 25,160.01 | 8,489,643 | |
| 參. 專案計畫 | | | | | |
| 1. 農漁民子女就學獎助學金補助計畫 | | | | 1,904,540 | |
| 2. 補助農民繳交農田水利會會費計畫 | | | | 2,228,600 | |
| 3. 輔導設立家禽屠宰場計畫 | | | | 311,200 | |
| 4. 產銷調節緊急處理計畫 | | | | 300,644 | |
| 5. 改善遠洋漁業管理計畫 | | | | 178,631 | |
| 6. 家禽屠宰衛生檢查實施計畫 | | | | 98,636 | |
| 7. 家禽流行性感冒防疫計畫 | | | | 178,388 | |
| 8. 入侵紅火蟻全面防除計畫 | | | | 127,007 | |
| 肆. 農業貸款利息差額補貼計畫 | | | | 2,966,771 | |
| 1. 農機貸款 | | | | 142,664 | |
| 2. 加速農村建設貸款 | | | | 2,737,718 | |
| 3. 擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款 | | | | 86,389 | |

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 | 7 | | 7 | |
| 職員 | — | | — | |
| 警員 | — | | — | |
| 技工(駕駛) | — | | — | |
| 工友 | 2 | | 2 | |
| 聘用 | 5 | | 5 | |
| 約僱 | — | | — | |
| 兼任人員 | 6 | | 6 | |
| 管理會委員 | 6 | | 6 | |
| 顧問人員 | — | | — | |
| 其他兼任人員 | — | | — | |
| 總 計 | 13 | | 13 | |

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 | 獎 金 | | 退休及卹償金 | |
|---------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|----------|
| | | | | 年 終 獎 金 | 考 績 獎 金 | 退 休 金 | 卹 償 金 |
| 糧政業務計畫 | 722 | 2,924 | 471 | 456 | 120 | 190 | — |
| 正式人員 | 722 | — | 127 | 91 | 120 | 14 | — |
| 聘僱人員 | — | 2,924 | 344 | 365 | — | 176 | — |
| 兼任人員 | — | — | — | — | — | — | — |
| 穩定肥料及相關資材供 需計畫 | — | — | — | — | — | — | — |
| 兼任人員 | — | — | — | — | — | — | — |
| 輔導菸農轉型計畫 | — | — | — | — | — | — | — |
| 兼任人員 | — | — | — | — | — | — | — |
| 一般行政管理計畫 | 216 | — | — | — | — | — | — |
| 管理會委員 | 216 | — | — | — | — | — | — |
| 合 計 | 938 | 2,924 | 471 | 456 | 120 | 190 | |

業委員會
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 | 傷病醫 藥費 | 體育活 動費 | 其他 | | | | |
| — | 374 | 3 | 27 | 32 | 1 | 5,320 | 6,010 | 11,330 |
| — | 95 | 1 | 8 | 32 | 1 | 1,211 | — | 1,211 |
| — | 279 | 2 | 19 | — | — | 4,109 | — | 4,109 |
| — | — | — | — | — | — | — | 6,010 | 6,010 |
| — | — | — | — | — | — | — | 200 | 200 |
| — | — | — | — | — | — | — | 200 | 200 |
| — | — | — | — | — | — | — | 100 | 100 |
| — | — | — | — | — | — | — | 100 | 100 |
| — | — | — | — | — | — | 216 | — | 216 |
| — | — | — | — | — | — | 216 | — | 216 |
| | 374 | 3 | 27 | 32 | 1 | 5,536 | 6,310 | 11,846 |

行政院農
業發
各項費用
中華民國

| 前年度 決算數 | 上 年 度 預 算 數 | 科 目 | 本 年 | | | |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------------|----------------------|------------------|
| | | | 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 |
| 11,776 | 12,826 | 用人費用 | 11,846 | — | — | 11,330 |
| 961 | 938 | 正式員額薪資 | 938 | — | — | 722 |
| 2,924 | 2,924 | 聘僱及兼職人員薪資 | 2,924 | — | — | 2,924 |
| 6,714 | 7,799 | 超時工作報酬 | 6,781 | — | — | 6,481 |
| — | — | 津貼 | — | — | — | — |
| 561 | 565 | 獎金 | 576 | — | — | 576 |
| 212 | 194 | 退休及卹償金 | 190 | — | — | 190 |
| 404 | 405 | 福利費 | 436 | — | — | 436 |
| — | 1 | 提繳費 | 1 | — | — | 1 |
| 451,693 | 519,054 | 服務費用 | 412,022 | 1,136 | — | 278,075 |
| 19,915 | 20,959 | 水電費 | 21,917 | — | — | 21,217 |
| 8,318 | 8,080 | 郵電費 | 9,526 | 22 | — | 6,494 |
| 50,846 | 95,342 | 旅運費 | 80,608 | 170 | — | 68,341 |
| 12,209 | 5,651 | 印刷裝訂與廣告費 | 6,409 | 620 | — | 5,031 |
| 23,443 | 32,953 | 修理保養及保固費 | 35,346 | 35 | — | 29,711 |
| 341 | 1,401 | 保險費 | 1,520 | — | — | 1,520 |
| 138,987 | 163,974 | 一般服務費 | 159,676 | 269 | — | 115,049 |
| 197,634 | 190,694 | 專業服務費 | 97,020 | 20 | — | 30,712 |
| — | — | 公共關係費 | — | — | — | — |
| 4,340,213 | 7,899,512 | 材料及用品費 | 6,005,928 | 11,316 | — | 5,956,512 |
| 15,236 | 21,624 | 使用材料費 | 17,179 | — | — | 5,179 |
| 106,248 | 58,386 | 用品消耗 | 31,923 | 38 | — | 5,785 |
| 4,218,729 | 7,819,502 | 商品 | 5,956,826 | 11,278 | — | 5,945,548 |
| 314 | 500 | 租金、償債與利息 | 500 | — | — | 500 |
| 227 | 300 | 地租及水租 | 300 | — | — | 300 |

業委員會
展基金
彙計表
100年度

單位：新臺幣千元

| 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 助計畫 | 豬隻死亡保 險業務計畫 | 改善遠洋漁 業管理計畫 | 家禽流行性 感冒防疫計 畫 | 輔導菸農 轉型計畫 | 一般行政 管理計畫 |
| 200 | - | - | - | - | - | 100 | 216 |
| - | - | - | - | - | - | - | 216 |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| 200 | - | - | - | - | - | 100 | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| 682 | - | - | - | 118,177 | 1,124 | 1,015 | 11,813 |
| - | - | - | - | 400 | 300 | - | - |
| - | - | - | - | 3,010 | - | - | - |
| 682 | - | - | - | 10,513 | 402 | 500 | - |
| - | - | - | - | 200 | - | 215 | 343 |
| - | - | - | - | 5,400 | 200 | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 42,732 | 192 | - | 1,434 |
| - | - | - | - | 55,922 | 30 | 300 | 10,036 |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 13,350 | 23,750 | 1,000 | - |
| - | - | - | - | 12,000 | - | - | - |
| - | - | - | - | 1,350 | 23,750 | 1,000 | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |

行政院農
業發
各項費用
中華民國

| 前年度 決算數 | 上 年 度 預 算 數 | 科 目 | 本 年 | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------------|----------------------|------------------|
| | | | 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 |
| -- | -- | 房租 | -- | -- | -- | -- |
| 87 | 200 | 什項設備租金 | 200 | -- | -- | 200 |
| 23,778 | 6,122 | 購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資 | 13,033 | 3,990 | -- | 7,500 |
| 23,586 | 5,922 | 購置固定資產 | 12,978 | 3,990 | -- | 7,500 |
| 192 | 200 | 購置無形資產 | 55 | -- | -- | -- |
| 407 | 630 | 稅捐、規費（強制費）與繳庫 | 664 | -- | -- | 664 |
| -- | -- | 土地稅 | -- | -- | -- | -- |
| -- | 100 | 房屋稅 | 100 | -- | -- | 100 |
| 195 | 279 | 消費與行為稅 | 291 | -- | -- | 291 |
| 212 | 251 | 規費 | 273 | -- | -- | 273 |
| 15,297,526 | 13,025,193 | 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 11,116,054 | 18 | 4,882,919 | 526,606 |
| 22,956 | 22,018 | 會費 | 33,038 | 18 | -- | -- |
| 10,853,578 | 7,443,417 | 捐助、補助與獎助 | 5,797,596 | -- | -- | 424,405 |
| -- | -- | 分擔 | -- | -- | -- | -- |
| 4,420,992 | 5,559,758 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟 | 5,285,420 | -- | 4,882,919 | 102,201 |
| 1,475,261 | 37,794 | 短絀與賠償給付 | 38,601 | 50 | -- | 38,551 |
| 1,475,261 | 37,784 | 各項短絀 | 38,591 | 40 | -- | 38,551 |
| -- | 10 | 賠償給付 | 10 | 10 | -- | -- |
| 3,392 | 1,352 | 其他 | 1,352 | -- | -- | 1,352 |
| 3,392 | 1,352 | 其他支出 | 1,352 | -- | -- | 1,352 |
| 21,604,360 | 21,502,983 | 合 計 | 17,600,000 | 16,510 | 4,882,919 | 6,821,090 |

業委員會
展基金
彙計表
100年度

單位：新臺幣千元

| 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 就學獎金計 畫 | 豬隻死亡保 險業務計畫 | 改善遠洋漁 業管理計畫 | 家禽流行性 感冒防疫計 畫 | 輔導菸農 轉型計畫 | 一般行政 管理計畫 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | 1,543 | — | — | — |
| — | — | — | — | 1,488 | — | — | — |
| — | — | — | — | 55 | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3,057,553 | 300,000 | 1,848,555 | 208,566 | 63,109 | 125,000 | 103,428 | 300 |
| — | — | — | — | 33,020 | — | — | — |
| 2,757,553 | 300,000 | 1,848,555 | 208,566 | 30,089 | 125,000 | 103,428 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 300,000 | — | — | — | — | — | — | 300 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3,058,435 | 300,000 | 1,848,555 | 208,566 | 196,179 | 149,874 | 105,543 | 12,329 |

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 100 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..... | 2-7 |
| (二)、現金流量預計表..... | 2-9 |
| 三、明細表 | |
| (一)、基金來源明細表..... | 2-11 |
| (二)、基金用途明細表及說明..... | 2-13 |
| 四、附表 | |
| 單位(或計畫)成本分析表..... | 2-19 |
| 五、參考表 | |
| (一)、預計平衡表..... | 2-21 |
| (二)、5年來主要業務計畫分析表..... | 2-22 |
| (三)、員工人數彙計表..... | 2-23 |
| (四)、用人費用彙計表..... | 2-24 |
| (五)、各項費用彙計表..... | 2-26 |
| 六、附錄 | |
| 固定項目明細表..... | 2-29 |

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 100 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源：

- (一)森林遊樂及森林鐵路服務收費計畫：包括森林遊樂區環境美化及清潔維護費收入、停車場清潔維護收入、住宿收入、烏來台車客運收入及委託經營權利金等收入，本年度遊樂區預計遊客 336 萬 8,500 人次，較上年度預計遊客 340 萬 1,450 人次，減少 3 萬 2,950 人次；本年度預計台車運輸量 38 萬人次，較上年度預計台車運輸量 34 萬 8,600 人次，增加 3 萬

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 100 年度

1,400 人次；合計本年度預計收入 5 億 7,932 萬 3 千元，較上年度預計收入 4 億 5,215 萬 4 千元，增加 1 億 2,716 萬 9 千元，主要係因阿里山森林鐵路、太平山莊、大雪山莊等設施收回直營致營運收入增加。

(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 3 億 3,311 萬 1 千元，較上年度預計收入 3 億 3,759 萬 6 千元，減少 448 萬 5 千元。

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 4 億 677 萬 1 千元，較上年度預計支出 1 億 7,308 萬 2 千元，增加 2 億 3,368 萬 9 千元，主要係因阿里山森林鐵路收回公營，致本年度人事費、營運支出等相關經費增加及太平山莊、大雪山莊等設施收回直營，致營運成本增加。

(二)全民造林計畫：為辦理全民造林業務所需經費，本年度預計支出 6 億 8,100 萬元，較上年度預計支出 6 億 8,500 萬元，減少 400 萬元。

(三)獎勵輔導造林計畫：為辦理獎勵造林業務所需經費，本年度預計支出 2 億 7,157 萬 7 千元，較上年度 1 億 6,500 萬元，增加 1 億 657 萬 7 千元，主要係因執行新植造林及撫育面積增加所致。

(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 1,642 萬 4 千元，較上年度 1,663 萬元，減少 20 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 9 億 1,243 萬 4 千元，較上年度預算數 12 億 9,175 萬元，減少 3 億 7,931 萬 6 千元，約 29.36%，主要係國庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 13 億 7,577 萬 2 千元，較上年度預算數 15 億 3,971 萬 2 千元，減少 1 億 6,394 萬元，約 10.65%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 6,333 萬 8 千元，較上年度預算短絀 2 億 4,796 萬 2 千元，增加短絀 2 億 1,537 萬 6 千元，約 86.86%，將移用基金餘額 4 億 6,333 萬 8 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 100 年度

支應。

肆、年度關鍵績效指標

| 關鍵策略目標 | 關鍵績效指標 | 衡量標準 | 年度目標值 |
|-------------------|---------------|---|-----------|
| 厚植森林資源， 增加綠地面積 | 推廣新植面積 | 新增山坡地造林面積 (單位：公頃) | 1,000 |
| | 撫育面積 | 全民造林地撫育面積 (單位：公頃) | 36,800 |
| | 撫育面積 | 獎勵輔導造林地撫育 面積(單位：公頃) | 1,700 |
| 發展育樂林業 | 森林遊樂區 遊客人數 | 提昇服務品質，結合 資源特色規劃行銷活 動，吸引遊客(單位： 萬人) | 337 |
| | 森林鐵路運輸 | 提昇服務品質，維護 行車安全(單位：延人 公里) | 2,217,414 |

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 18 億 4,959 萬 9 千元，較預算數增加 4 億 5,148 萬元，約 32.29%，

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 100 年度

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 10 億 4,732 萬 2 千元，較預算數減少 1,187 萬 2 千元，約 1.12%。

3.基金來源及用途相抵後，決算賸餘 8 億 227 萬 7 千元，較預算數增加賸餘 4 億 6,335 萬 2 千元，約 136.71%，主要係因山坡地開發利用回饋金增收所致。

(二)前年度績效達成情形分析：

| 年度績效目標 | 衡量指標 | 年度目標值 | 績效衡量暨達成情形分析 |
|---------------|-------------|-----------|----------------------|
| 厚植森林資源，增加綠地面積 | 推廣新植面積 | 500 公頃 | 完成山坡地新植造林面積 505 公頃。 |
| | 全民造林地撫育面積 | 37,265 公頃 | 完成全民造林地撫育 37,265 公頃。 |
| | 獎勵輔導造林地撫育面積 | 313 公頃 | 完成獎勵輔導造林撫育 249 公頃。 |
| 發展育樂林業 | 森林遊樂區遊客人數 | 333 萬人 | 森林遊樂區遊客人次計 349 萬人次。 |

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 7 億 6,512 萬 3 千元，較年度預算分配數增加 1 億 3,001 萬 8 千元，約 20.47%，主要係因山坡地開發利用回饋金增收所致。

2.基金用途：實際執行數 2 億 5,293 萬 4 千元，較年度預算分配數減少 1 億 9,070 萬 1 千元，約 42.99%，主要係因「全民造林計畫」及「獎勵輔導造林計畫」之部分執行單位

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 100 年度

尚未申請撥款致執行進度落後。

3.基金來源及用途相抵後，實際執行賸餘 5 億 1,218 萬 9 千元，與年度預算分配賸餘 1 億 9,147 萬元比較，相差 3 億 2,071 萬 9 千元，主要係因山坡地開發利用回饋金增收所致。

(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 |
|---------------|-------------|--|
| 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 700 公頃，截至 6 月底止已完成 110 公頃，預估年底可達成目標。 |
| | 全民造林地撫育面積 | 撫育造林地目標值為 37,000 公頃，截至 6 月底止已完成 11,100 公頃，預估年底可達成目標。 |
| | 獎勵輔導造林地撫育面積 | 撫育造林地目標值為 1,000 公頃，截至 6 月底止已完成 226 公頃，預估年底可達成目標。 |
| 發展育樂林業 | 森林遊樂區遊客人數 | 99 年度預計森林遊樂區遊客人數達 340 萬人次，截至 6 月底止遊客人數為 110 萬餘人次，因莫拉克颱風來襲，南臺灣藤枝、雙流森林遊樂區休園，故遊樂區遊客人數較預算數低。 |

陸、其他

阿里山森林鐵路包括本線、祝山線及神木線等，業依促參法於民國 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，林務局已於 99 年 3 月 22 日發函終止本案全部契約，

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 100 年度

依契約規定雙方應協商處理營運資產返還及移轉作業，惟經協商後雙方僅就阿里山森林鐵路相關及沿線各場站營運資產返還達成共識，並已於 99 年 5 月 8 日完成森林鐵路資產返還作業，後續由林務局進行營運管理及維護作業，至於本案有關阿里山森林遊樂區觀光旅館及北門車站多目標使用車站相關設施用地返還、地上權塗銷登記及建物移轉則無法達成共識，後續將依契約相關規定辦理。

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 (-) |
|-----------|-----------------|-----------|-----------|-------------|
| 1,849,599 | 基金來源 | 912,434 | 1,291,750 | - 379,316 |
| 4,296 | 徵收及依法分配收入 | 1,258 | 1,278 | - 20 |
| 4,296 | 違規罰款收入 | 1,258 | 1,278 | - 20 |
| 358,163 | 勞務收入 | 547,954 | 397,223 | 150,731 |
| 339,312 | 服務收入 | 500,109 | 380,177 | 119,932 |
| 18,851 | 其他勞務收入 | 47,845 | 17,046 | 30,799 |
| 55,785 | 財產收入 | 39,382 | 67,360 | - 27,978 |
| 5,575 | 租金收入 | 3,121 | 4,177 | - 1,056 |
| 32,250 | 權利金收入 | 29,491 | 52,113 | - 22,622 |
| 17,960 | 利息收入 | 6,770 | 11,070 | - 4,300 |
| 631,355 | 其他收入 | 323,840 | 323,889 | - 49 |
| 631,355 | 雜項收入 | 323,840 | 323,889 | - 49 |
| 800,000 | 政府撥入收入 | - | 502,000 | - 502,000 |
| 800,000 | 國庫撥款收入 | - | 502,000 | - 502,000 |
| 1,047,322 | 基金用途 | 1,375,772 | 1,539,712 | - 163,940 |
| 155,831 | 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 | 406,771 | 173,082 | 233,689 |
| 681,570 | 全民造林計畫 | 681,000 | 685,000 | - 4,000 |
| 91,282 | 獎勵輔導造林計畫 | 271,577 | 165,000 | 106,577 |
| 18,639 | 一般行政管理計畫 | 16,424 | 16,630 | - 206 |
| 100,000 | 解繳國庫計畫 | - | 500,000 | - 500,000 |
| 802,277 | 本期賸餘(短絀) | - 463,338 | - 247,962 | - 215,376 |
| 3,907,563 | 期初基金餘額 | 4,461,878 | 4,260,401 | 201,477 |
| 4,709,840 | 期末基金餘額 | 3,998,540 | 4,012,439 | - 13,899 |

行政院農業委員會
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100年度

徵收及依法分配收入－詳第2-11頁基金來源明細表說明

勞務收入－詳第2-11至2-12頁基金來源明細表說明

財產收入－詳第2-12頁基金來源明細表說明

其他收入－詳第2-12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2-15至2-17頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第2-17頁基金用途明細表說明

全民造林計畫－詳第2-17頁基金用途明細表說明

獎勵輔導造林計畫－詳第2-17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-) | -463,338 | |
| 調整非現金項目 | 125,128 | 流動資產淨減少115,860千元、流動負債淨增加9,268千元。 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | -338,210 | |
| 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 | 10,503 | 貸出款收回。 |
| 減少其他資產 | 44 | |
| 增加短期債務及其他負債 | - | |
| 增加短期投資及短期貸墊款 | - | |
| 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | - | |
| 增加其他資產 | - | |
| 減少短期債務及其他負債 | - 10,350 | 存入保證金減少。 |
| 其他活動之淨現金流入(流出-) | 197 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | -338,013 | |
| 期初現金及約當現金 | 4,327,447 | |
| 期末現金及約當現金 | 3,989,434 | |

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 | |
| 徵收及依法分配收入 | | | | 1,258 | |
| 違規罰款收入 | | | | 1,258 | |
| 勞務收入 | | | | 547,954 | |
| 服務收入 | | | | 500,109 | |
| 森林遊樂區收入 | | | | 500,109 | |
| 環境美化及清潔維護費收入 | 人次 | 3,368,500 | | 283,098 | 森林遊樂區環境美化清潔費。 |
| 太平山森林遊樂區 | | 358,000 | 115 | 41,170 | |
| 滿月圓森林遊樂區 | | 195,000 | 60 | 11,700 | |
| 內洞森林遊樂區 | | 200,000 | 50 | 10,000 | |
| 東眼山森林遊樂區 | | 212,800 | 55 | 11,704 | |
| 拉拉山自然保護區 | | 172,000 | 32 | 5,504 | |
| 大雪山森林遊樂區 | | 131,800 | 110 | 14,498 | |
| 武陵森林遊樂區 | | 254,000 | 20 | 5,080 | |
| 八仙山森林遊樂區 | | 91,100 | 70 | 6,377 | |
| 奧萬大森林遊樂區 | | 235,000 | 135 | 31,725 | |
| 阿里山森林遊樂區 | | 1,000,000 | 115 | 115,000 | |
| 墾丁森林遊樂區 | | 250,000 | 70 | 17,500 | |
| 雙流森林遊樂區 | | 60,000 | 55 | 3,300 | |
| 知本森林遊樂區 | | 172,800 | 50 | 8,640 | |
| 池南森林遊樂區 | | 36,000 | 25 | 900 | |
| 停車場清潔維護收入 | 車次 | 435,020 | | 33,744 | 森林遊樂區停車場維護清潔費。 |
| 太平山森林遊樂區 | | 72,000 | 90 | 6,480 | |
| 東眼山森林遊樂區 | | 28,800 | 90 | 2,592 | |
| 拉拉山自然保護區 | | 55,000 | 20 | 1,100 | |
| 大雪山森林遊樂區 | | 31,000 | 95 | 2,945 | |
| 八仙山森林遊樂區 | | 13,000 | 95 | 1,235 | |
| 奧萬大森林遊樂區 | | 56,000 | 90 | 5,040 | |
| 阿里山森林遊樂區 | | 122,500 | 90 | 11,025 | |
| 墾丁森林遊樂區 | | 41,320 | 50 | 2,066 | |
| 雙流森林遊樂區 | | 10,900 | 95 | 1,036 | |
| 池南森林遊樂區 | | 4,500 | 50 | 225 | |
| 住宿收入(包括餐飲) | 人次 | 142,822 | | 133,986 | 住宿及餐飲。 |
| 太平山森林遊樂區 | | 60,792 | 1,500 | 91,188 | |
| 東眼山森林遊樂區 | | 2,700 | 300 | 810 | |
| 合歡山森林遊樂區 | | 19,600 | 690 | 13,524 | |
| 九九山莊 | | 5,500 | 200 | 1,100 | |
| 大雪山莊 | | 21,650 | 650 | 14,073 | |
| 八仙山莊 | | 5,800 | 480 | 2,784 | |
| 奧萬大森林遊樂區 | | 14,000 | 520 | 7,280 | |
| 天池山莊 | | 10,500 | 248 | 2,600 | |
| 阿里山森林遊樂區 | | 2,280 | 275 | 627 | |

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 | |
| 其他收入 | | | | 36,857 | |
| 太平山蹦蹦車 | | | | 21,100 | |
| 仁澤山莊 | | | | 15,757 | |
| 代理收入 | | | | 12,424 | |
| 代理收入 | | | | 12,424 | |
| 其他勞務收入 | | | | 47,845 | 包括烏來台車客運收入及貸出款項利息收入。 |
| 輸儲收入 | | | | 46,602 | |
| 客運收入 | | | | 42,822 | |
| 森林鐵路-山地普通車 | 延人公里 | 2,217,414 | 11.60 | 25,722 | |
| 台車客運 | 人次 | 380,000 | 45 | 17,100 | 烏來台車載客收入。 |
| 貨運收入 | | | | 3,780 | |
| 森林鐵路運輸 | 延噸公里 | 540,000 | 7.00 | 3,780 | 阿里山森林鐵路貨運收入。 |
| 投融資利息收入 (貸款利息收入) | | | | 1,243 | |
| 一般造林 | 年 | | | 1,243 | 一般造林利息收入以 1.5%計列。 |
| 財產收入 | | | | 39,382 | |
| 租金收入 | 年 | | | 3,121 | 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2,051千元)。 |
| 權利金收入 | 年 | | | 29,491 | 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7,880千元及富源遊樂區案2,500千元、墾丁森林遊樂區海濱區案14,976千元)。 |
| 利息收入 | 年 | | | 6,770 | 活期存款及定期存款利息。 |
| 其他收入 | | | | 323,840 | |
| 雜項收入 | 年 | | | 323,840 | (1)山坡地開發利用回饋金收入300,000千元。 (2)林農繳回以前年度造林獎勵金及收回以前年度各機關全民造林贖餘款20,000千元。 (3)其他雜項收入3,840千元。 |
| 總計 | | | | 912,434 | |

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 |
|---------|------------------------|---------|---------|------------|
| 155,831 | 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 | 406,771 | 173,082 | 詳基金用途明細表說明 |
| 23,969 | 用人費用 | 90,127 | 9,830 | |
| 5,243 | 正式員額薪資 | 4,256 | 4,256 | |
| | 聘僱及兼職人員薪資 | 55,425 | | |
| 2,397 | 超時工作報酬 | 6,917 | 2,179 | |
| 609 | 津 貼 | 5,335 | 537 | |
| 4,342 | 獎 金 | 6,289 | 1,426 | |
| 10,226 | 退休及卹償金 | 3,964 | 351 | |
| 1,152 | 福利費 | 7,925 | 1,080 | |
| | 提繳費 | 16 | 1 | |
| 93,808 | 服務費用 | 202,000 | 105,582 | |
| 9,427 | 水電費 | 16,340 | 9,903 | |
| 968 | 郵電費 | 2,630 | 1,281 | |
| 4,383 | 旅運費 | 8,199 | 3,945 | |
| 1,541 | 印刷裝訂與廣告費 | 4,785 | 4,466 | |
| 6,290 | 修理保養及保固費 | 51,912 | 14,901 | |
| 4,948 | 保險費 | 9,379 | 6,601 | |
| 53,953 | 一般服務費 | 92,316 | 48,946 | |
| 12,298 | 專業服務費 | 16,439 | 15,539 | |
| 14,224 | 材料及用品費 | 70,828 | 15,962 | |
| 5,916 | 使用材料費 | 30,230 | 7,469 | |
| 8,261 | 用品消耗 | 34,488 | 7,863 | |
| 47 | 商品 | 6,110 | 630 | |
| 2,428 | 租金、償債與利息 | 4,525 | 1,454 | |
| 14 | 地租及水租 | 745 | 15 | |
| 2,093 | 交通及運輸設備租金 | 2,880 | 1,439 | |
| 321 | 什項設備租金 | 900 | | |
| 14,614 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 20,626 | 7,049 | |
| 14,614 | 購置固定資產 | 20,626 | 7,049 | |
| 3,590 | 稅捐、規費(強制費)與繳庫 | 4,707 | 5,373 | |
| 453 | 土地稅 | 500 | 1,030 | |
| 3,042 | 房屋稅 | 3,575 | 3,575 | |
| 8 | 消費與行為稅 | 147 | 64 | |
| 87 | 規 費 | 485 | 704 | |

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 |
|-----------|-------------------------|-----------|-----------|--------|
| 2,362 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,625 | 1,290 | |
| | 會 費 | 35 | | |
| 1,500 | 捐助、補助與獎助 | | | |
| 850 | 分 擔 | 1,520 | 1,220 | |
| 12 | 補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟 | 70 | 70 | |
| 40 | 短絀與賠償給付 | 260 | 24,250 | |
| | 各項短絀 | | 24,000 | |
| 40 | 賠償給付 | 260 | 250 | |
| 796 | 其 他 | 12,073 | 2,292 | |
| 796 | 其他支出 | 12,073 | 2,292 | |
| 18,639 | 一般行政管理計畫 | 16,424 | 16,630 | |
| 1,682 | 服務費用 | 1,423 | 1,629 | |
| 1,512 | 一般服務費 | 1,243 | 1,359 | |
| 170 | 專業服務費 | 180 | 270 | |
| | 材料及用品費 | 1 | 1 | |
| | 用品消耗 | 1 | 1 | |
| 16,957 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 15,000 | 15,000 | |
| 16,957 | 捐助、補助與獎助 | 15,000 | 15,000 | |
| 681,570 | 全民造林計畫 | 681,000 | 685,000 | |
| 681,570 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 681,000 | 685,000 | |
| 54,601 | 捐助、補助與獎助 | 40,000 | 40,000 | |
| 626,969 | 補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟 | 641,000 | 645,000 | |
| 91,282 | 獎勵輔導造林計畫 | 271,577 | 165,000 | |
| 15,368 | 服務費用 | 36,577 | 10,000 | |
| 1,825 | 旅運費 | 2,912 | 4,000 | |
| 13,543 | 專業服務費 | 33,665 | 6,000 | |
| 75,914 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 235,000 | 155,000 | |
| 13,405 | 捐助、補助與獎助 | 47,000 | 31,000 | |
| 62,509 | 補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟 | 188,000 | 124,000 | |
| 100,000 | 解繳國庫計畫 | | 500,000 | |
| 100,000 | 稅捐、規費(強制費)與繳庫 | | 500,000 | |
| 100,000 | 繳 庫 | | 500,000 | |
| 1,047,322 | 總計 | 1,375,772 | 1,539,712 | |

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 100 年度

一、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫

用人費用

1. 正式員額薪資－編列 4,256 千元，係工員 11 人之薪資。
2. 聘僱及兼職人員薪資－編列 55,425 千元，係聘用人員 46 人及約僱人員 102 人之薪資。
3. 超時工作報酬－編列 6,917 千元，係經營管理加班費、值班費及不休假出勤加班費等。
4. 津貼－編列 5,335 千元，係僻地津貼等偏遠加給。
5. 獎金－編列 6,289 千元，主要包括年終、考績獎金及其他獎金（載客獎金）等。
6. 退休及卹償金－編列 3,964 千元，係退休金及離職金。
7. 福利費－編列 7,925 千元，包括分擔員工保險費、傷病醫藥費、體育活動費及其他福利費（婚喪及生育、子女教育補助費等）。
8. 提繳費－編列 16 千元，係依勞基法規定提繳工資墊償費用。

服務費用

1. 水電費－編列 16,340 千元，含森林遊樂區工作場所、森林鐵路各車站、監工區、烏來台車辦公室、售票亭、候車站等之電費、水費及氣體費。
2. 郵電費－編列 2,630 千元，包含森林遊樂區、森林鐵路各車站、監工區、烏來台車辦公室等之傳真、電話費及郵費。
3. 旅運費－編列 8,199 千元，包含國內旅費、貨物運費等，係森林遊樂區現場工作人員洽辦業務、解說督導、森林鐵路勘察及各車站間安全聯絡等事務旅費與材料用品、貨物及烏來台車燃料等運載費用。
4. 印刷裝訂與廣告費－編列 4,785 千元，包括印製森林遊樂區門票、烏來台車及森林鐵路車票、停車票券及業務簡介、森林遊樂區促銷廣告等支出。
5. 修理保養及保固費－編列 51,912 千元，主要為森林鐵路交通運輸設備之修護及森林遊樂區土地改良物、房屋、其他建築修護、機械設備修繕、交通運輸設備修護及什項設備維護等。
6. 保險費－編列 9,379 千元，包含森林遊樂區及森林鐵路站房房屋保險費、交通及運輸設備保險費、森林遊樂區及自然保護區保險費分攤、責任保險費、團體傷害保險費及現金存款貨物保險費等。
7. 一般服務費－編列 92,316 千元，含森林遊樂區清潔維護環境美化外包、森林遊樂區收入匯費、手續費及訂金寄送手續費及森林遊樂區臨時僱工工資等。
8. 專業服務費－編列 16,439 千元，包括森林遊樂區營運及履約管理等相關法律事務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點稿費及出席審查費、委託建築師等辦理各項

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 100 年度

設施建照及使用執照等、相關業務之委託調查研究費、委託檢驗試驗認證費、森林遊樂區服務業務人員考選訓練費及其他支出等。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列 30,230 千元，包含森林遊樂區經營管理及解說服務所需物料材料、森林遊樂區、森林鐵路及台車行車用油、乙炔等及監工區巡邏車、太平山蹦蹦車、修理廠設備用燃料費等。
2. 用品消耗－編列 34,488 千元，包含森林遊樂區經營管理業務用品、報章雜誌、森林遊樂區及森林鐵路行車車站、修理工廠、監工區、辦公廳等環境美化及清潔維護用材料、森林遊樂區醫療用品及其他消耗性用品等。
3. 商品－編列 6,110 千元，係太平山莊及仁澤山莊販賣部銷售之商品。

租金、償債與利息

1. 地租及水租－編列 745 千元，係承租鐵路局基地租金。
2. 交通及運輸設備租金－編列 2,880 千元，包含阿里山森林遊樂區為春節及櫻花季提供免費接駁車服務工作之車租及電信設備之租金等。
3. 什項設備租金－編列 900 千元，係阿里山森林遊樂區流動廁所租金。

購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資

1. 房屋及建築－編列 2,000 千元，包括烏來台車車庫軌道更新、地面整修及牆面粉刷維護工程等。
2. 機械及設備－編列 2,993 千元，包括森林遊樂區用發電機、印表機、森林鐵路路線養護機具等。
3. 交通及運輸設備－編列 12,307 千元，包括森林鐵路石碴車、機動道班台車、台車行車紀錄器等。
4. 什項設備－編列 3,326 千元，包括森林遊樂區用事務機、冷氣機等經營管理所需設備。

稅捐、規費(強制費)與繳庫

1. 土地稅－編列 500 千元，係森林遊樂區地價稅等。
2. 房屋稅－編列 3,575 千元，係森林遊樂區房屋稅等。
3. 消費與行為稅－編列 147 千元，係印花稅及使用牌照稅等支出。
4. 規費－編列 485 千元，係燃料使用費及行政規費等費用。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

1. 會費－編列 35 千元。
2. 分擔－編列 1,520 千元，係分攤遊樂區垃圾處理費用。
3. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列 70 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 100 年度

短絀與賠償給付

賠償給付－編列 260 千元，係一般賠償給付。

其他

本年度編列 12,073 千元，係餐宿服務等其他支出。

二、一般行政管理計畫：

1. 一般服務費－編列 1,243 千元，係委託金融機構辦理造林貸款業務之手續費用。
2. 捐助、補助與獎助－編列 15,000 千元，係配合地方政府收取山坡地開發利用回饋金之業務費用。
3. 其餘係專業服務費等支出。

三、全民造林計畫：

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

1. 7 年以上私有及農地造林撫育面積 27,300 公頃，每公頃 2 萬元，計 546,000 千元。
2. 7 年以上租地造林撫育面積 9,500 公頃，每公頃 1 萬元，計 95,000 千元。
3. 辦理全民造林計畫檢測等相關業務及一般行政費用約需 40,000 千元。

四、獎勵輔導造林計畫：

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

1. 第 1 年新植造林面積 1,000 公頃，每公頃 12 萬元，計 120,000 千元。
2. 第 2 至 6 年造林撫育面積 1,700 公頃，每公頃 4 萬元，計 68,000 千元。
3. 培育苗木 1,346,600 株及育苗相關支出，含新購種苗計 33,665 千元。
4. 辦理獎勵輔導造林計畫檢測等相關業務及一般行政費用約需 49,912 千元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國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 |
|------------------------|------|-------------------------|-----------|------------------|--|
| 全民造林計畫 | | | | 681,000 | 為辦理全民造林計畫後 續撫育之獎勵及補助工 作。 |
| 7年以上私有及農地造林撫育 | 公頃 | 20,000.00 | 27,300 | 546,000 | |
| 7年以上租地造林撫育 | 公頃 | 10,000.00 | 9,500 | 95,000 | |
| 行政經費 | | | | 40,000 | |
| 獎勵輔導造林計畫 | | | | 271,577 | 為辦理獎勵輔導造林計 畫新植之獎勵及補助工 作。 |
| 第1年新植 | 公頃 | 120,000.00 | 1,000 | 120,000 | |
| 第2-6年造林撫育 | 公頃 | 40,000.00 | 1,700 | 68,000 | |
| 培育苗木 | 株 | 25.00 | 1,346,600 | 33,665 | |
| 行政經費 | | | | 49,912 | |
| 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 | | | | 406,771 | 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 | 68.06 | 3,368,500 | 229,271 | |
| 森林台車運輸 | 人次 | 56.08 | 380,000 | 21,310 | |
| 森林鐵路運輸 | 延人公里 | 70.44 | 2,217,414 | 156,190 | |
| 一般行政管理計畫 | | | | 16,424 | 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。 |
| 合 計 | | | | 1,375,772 | |

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100年12月31日

單位：新臺幣千元

| 98 12 實 | 年 月 際 | 31 日 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(-) |
|---------------|-------------|--------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------|----------|
| 4,755,538 | | | 資 產 | 4,115,156 | 4,579,576 | -464,420 |
| 4,620,233 | | | 流動資產 | 4,048,993 | 4,502,866 | -453,873 |
| 4,452,353 | | | 現金 | 3,989,434 | 4,327,447 | -338,013 |
| 55,491 | | | 應收款項 | 47,768 | 53,970 | -6,202 |
| 23 | | | 存貨 | 50 | 23 | 27 |
| 112,366 | | | 預付款項 | 11,741 | 121,426 | -109,685 |
| 134,952 | | | 投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金 | 65,849 | 76,352 | -10,503 |
| 88,121 | | | 長期貸款 | 65,849 | 76,352 | -10,503 |
| 46,831 | | | 準備金 | - | - | - |
| 353 | | | 其他資產 | 314 | 358 | - 44 |
| 353 | | | 什項資產 | 314 | 358 | - 44 |
| 4,755,538 | | | 資 產 總 額 | 4,115,156 | 4,579,576 | -464,420 |
| 45,698 | | | 負 債 | 116,616 | 117,698 | -1,082 |
| 33,348 | | | 流動負債 | 36,616 | 27,348 | 9,268 |
| 29,402 | | | 應付款項 | 31,870 | 23,402 | 8,468 |
| 3,946 | | | 預收款項 | 4,746 | 3,946 | 800 |
| 12,350 | | | 其他負債 | 80,000 | 90,350 | -10,350 |
| 12,350 | | | 什項負債 | 80,000 | 90,350 | -10,350 |
| 4,709,840 | | | 基金餘額 | 3,998,540 | 4,461,878 | -463,338 |
| 4,709,840 | | | 基金餘額 | 3,998,540 | 4,461,878 | -463,338 |
| 4,709,840 | | | 基金餘額 | 3,998,540 | 4,461,878 | -463,338 |
| 4,755,538 | | | 負債及基金餘額合計 | 4,115,156 | 4,579,576 | -464,420 |

備註：1. 估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為7,000千元。

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。

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 | | | | | |
| 全民造林計畫 | 千元 | | | 681,000 | 詳基金用途明細表 |
| 獎勵輔導造林計畫 | 千元 | | | 271,577 | |
| 森林遊樂區服務 | 人次 | 3,368,500 | 68.06 | 229,271 | |
| 森林台車運輸 | 人次 | 380,000 | 56.08 | 21,310 | |
| 森林鐵路運輸 | 延人公里 | 2,217,414 | 70.44 | 156,190 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 全民造林計畫 | 千元 | | | 685,000 | |
| 獎勵輔導造林計畫 | 千元 | | | 165,000 | |
| 森林遊樂區服務 | 人次 | 3,401,450 | 37.44 | 127,355 | |
| 森林台車運輸 | 人次 | 348,600 | 61.70 | 21,507 | |
| 森林鐵路運輸 | 千元 | | | 24,220 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 全民造林計畫 | 千元 | | | 681,570 | |
| 獎勵輔導造林計畫 | 千元 | | | 91,282 | |
| 森林遊樂區服務 | 人次 | 3,492,898 | 31.97 | 111,676 | |
| 森林台車運輸 | 人次 | 378,502 | 59.56 | 22,545 | |
| 森林鐵路運輸 | 千元 | | | 21,610 | |
| 97年度決算數 | | | | | |
| 全民造林計畫 | 千元 | | | 728,972 | |
| 獎勵輔導造林計畫 | 千元 | | | 55,851 | |
| 森林遊樂區服務 | 人次 | 2,988,887 | 32.61 | 97,457 | |
| 森林台車運輸 | 人次 | 278,773 | 116.25 | 32,407 | |
| 森林鐵路運輸 | 延人公里 | 5,681,328 | 54.84 | 311,545 | |
| 96年度決算數 | | | | | |
| 全民造林計畫 | 千元 | | | 659,469 | |
| 森林遊樂區服務 | 人次 | 3,153,244 | 30.03 | 94,681 | |
| 森林台車運輸 | 人次 | 363,089 | 40.31 | 14,636 | |
| 森林鐵路運輸 | 延人公里 | 9,721,520 | 47.65 | 463,210 | |

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 | 績 效 獎 金 | 其 他 | |
| 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 | 4,256 | 55,425 | 6,917 | 5,335 | 5,327 | 775 | - | 187 | |
| 正式人員 | 4,256 | 55,425 | 6,917 | 5,335 | 5,327 | 775 | - | 187 | |
| 合 計 | 4,256 | 55,425 | 6,917 | 5,335 | 5,327 | 775 | - | 187 | |

委員會林務局
及造林基金
彙計表
100年度

單位：新臺幣千元

| 退休及卹償金 | | 資遣費 | 福 利 費 | | | | | 提繳費 | 合 計 | 兼任人員 用人費用 | 總計 |
|--------|-------|-----|------------|------------|----------------|------------|-----|-----|--------|--------------|--------|
| 退休金 | 卹 償 金 | | 分 擔 保險費 | 傷 病 醫藥費 | 提 撥 福利 金 | 體 育 活動費 | 其 他 | | | | |
| 3,964 | - | - | 6,944 | 302 | - | 42 | 637 | 16 | 90,127 | - | 90,127 |
| 3,964 | - | - | 6,944 | 302 | - | 42 | 637 | 16 | 90,127 | - | 90,127 |
| 3,964 | - | - | 6,944 | 302 | - | 42 | 637 | 16 | 90,127 | - | 90,127 |

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100年度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 合計 | 全民造林計 畫 | 獎勵輔導造 林計畫 | 森林遊樂及森 林鐵路經營管 理計畫 | 一般行政 管理計畫 |
|------------|------------|-----------|---------|------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 23,969 | 9,830 | 用人費用 | 90,127 | | | 90,127 | |
| 5,243 | 4,256 | 正式員額薪資 | 4,256 | | | 4,256 | |
| | | 聘僱及兼職人員薪資 | 55,425 | | | 55,425 | |
| 2,397 | 2,179 | 超時工作報酬 | 6,917 | | | 6,917 | |
| 609 | 537 | 津 貼 | 5,335 | | | 5,335 | |
| 4,342 | 1,426 | 獎 金 | 6,289 | | | 6,289 | |
| 10,226 | 351 | 退休及卹償金 | 3,964 | | | 3,964 | |
| 1,152 | 1,080 | 福利費 | 7,925 | | | 7,925 | |
| | 1 | 提繳費 | 16 | | | 16 | |
| 110,858 | 117,211 | 服務費用 | 240,000 | | 36,577 | 202,000 | 1,423 |
| 9,427 | 9,903 | 水電費 | 16,340 | | | 16,340 | |
| 968 | 1,281 | 郵電費 | 2,630 | | | 2,630 | |
| 6,208 | 7,945 | 旅運費 | 11,111 | | 2,912 | 8,199 | |
| 1,541 | 4,466 | 印刷裝訂與廣告費 | 4,785 | | | 4,785 | |
| 6,290 | 14,901 | 修理保養及保固費 | 51,912 | | | 51,912 | |
| 4,948 | 6,601 | 保險費 | 9,379 | | | 9,379 | |
| 55,465 | 50,305 | 一般服務費 | 93,559 | | | 92,316 | 1,243 |
| 26,011 | 21,809 | 專業服務費 | 50,284 | | 33,665 | 16,439 | 180 |
| 14,224 | 15,963 | 材料及用品費 | 70,829 | | | 70,828 | 1 |
| 5,916 | 7,469 | 使用材料費 | 30,230 | | | 30,230 | |
| 8,261 | 7,864 | 用品消耗 | 34,489 | | | 34,488 | 1 |
| 47 | 630 | 商 品 | 6,110 | | | 6,110 | |
| 2,428 | 1,454 | 租金、償債與利息 | 4,525 | | | 4,525 | |

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100年度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 合計 | 全民造林計 畫 | 獎勵輔導造 林計畫 | 森林遊樂及森 林鐵路經營管 理計畫 | 一般行政 管理計畫 |
|------------|------------|-----------------------------|-----------|------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 14 | 15 | 地租及水租 | 745 | | | 745 | |
| 2,093 | 1,439 | 交通及運輸設備租金 | 2,880 | | | 2,880 | |
| 321 | | 什項設備租金 | 900 | | | 900 | |
| 14,614 | 7,049 | 購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資 | 20,626 | | | 20,626 | |
| 14,614 | 7,049 | 購置固定資產 | 20,626 | | | 20,626 | |
| 103,590 | 505,373 | 稅捐、規費(強制費)與繳庫 | 4,707 | | | 4,707 | |
| 453 | 1,030 | 土地稅 | 500 | | | 500 | |
| 3,042 | 3,575 | 房屋稅 | 3,575 | | | 3,575 | |
| 8 | 64 | 消費與行為稅 | 147 | | | 147 | |
| 87 | 704 | 規 費 | 485 | | | 485 | |
| 100,000 | 500,000 | 繳 庫 | | | | | |
| 776,803 | 856,290 | 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 932,625 | 681,000 | 235,000 | 1,625 | 15,000 |
| | | 會 費 | 35 | | | 35 | |
| 850 | 1,220 | 分 擔 | 1,520 | | | 1,520 | |
| 86,463 | 86,000 | 捐助、補助與獎助 | 102,000 | 40,000 | 47,000 | | 15,000 |
| 689,490 | 769,070 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟 | 829,070 | 641,000 | 188,000 | 70 | |
| 40 | 24,250 | 短絀與賠償給付 | 260 | | | 260 | |
| | 24,000 | 各項短絀 | | | | | |
| 40 | 250 | 賠償給付 | 260 | | | 260 | |
| 796 | 2,292 | 其 他 | 12,073 | | | 12,073 | |
| 796 | 2,292 | 其他支出 | 12,073 | | | 12,073 | |
| 1,047,322 | 1,539,712 | 合 計 | 1,375,772 | 681,000 | 271,577 | 406,771 | 16,424 |

本頁空白

六、附

錄

行政院農業委員會林務局

林務發展及造林基金

固定項目明細表

中華民國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 | 35,704 | | | 35,704 | |
| 土地改良物 | 2,068,081 | | | 2,068,081 | |
| 房屋及建築 | 198,242 | 2,040 | | 200,282 | |
| 機械及設備 | 29,088 | 2,993 | 10,501 | 21,580 | |
| 交通及運輸設備 | 786,584 | 12,807 | 87 | 799,304 | |
| 什項設備 | 13,043 | 3,326 | 360 | 16,009 | |
| 購建中固定資產 | 800 | 260 | 800 | 260 | |
| 資產總額 | 3,131,542 | 21,426 | 11,748 | 3,141,220 | |

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 100 年度

| | |
|-------------------------|---------|
| 一、業務計畫及預算說明 | 3-1~3-2 |
| 二、主要表 | |
| 1.基金來源、用途及餘絀預計表 | 3-3 |
| 2.基金來源、用途及餘絀預計表說明 | 3-4 |
| 3.現金流量預計表 | 3-5 |
| 三、明細表 | |
| 1.基金來源明細表 | 3-7 |
| 2.基金用途明細表 | 3-8 |
| 3.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 | |
| 1.預計平衡表 | 3-13 |
| 2.5年來主要業務計畫分析表 | 3-14 |
| 3.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 100 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

本年度預計收入 11 億 2,980 萬 1 千元，係國庫撥款收入及利息收入，較上年度 12 億 7,291 萬元減少 1 億 4,310 萬 9 千元，主要係國庫撥款收入減少所致。

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 11 億 2,924 萬 4 千元，較上年度 12 億 7,078 萬 5 千元減少 1 億 4,154 萬 1 千元，係舊有農貸展延利息差額補貼減少所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 11 億 2,980 萬 1 千元，較上年度預算數 12 億 7,291 萬元，減少 1 億 4,310 萬 9 千元，約 11.24%，主要係國庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 11 億 2,924 萬 4 千元，較上年度 12 億 7,078 萬 5 千元減少 1 億 4,154 萬 1 千元，約 11.14%，係舊有農貸展延利息差額補貼減少所致。

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 100 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 55 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 212 萬 5 千元，減少 156 萬 8 千元，約 73.79%。

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：決算數為 57 億 144 萬元，較預算數 10 億 9,192 萬 5 千元增加 46 億 951 萬 5 千元，約 422.15%，主要係 98 年 8 月發生莫拉克颱風，農業損失慘重，本基金不敷支應所需現金救助，由莫拉克颱風災後重建特別預算撥入 43 億 5,622 萬 8 千元及本會公務預算依災害防救法調整支應 2 億 5 千萬元，共增加國庫撥款收入 46 億 622 萬 8 千元。

(二)基金用途：決算數為 54 億 3,219 萬 7 千元，較預算數 10 億 8,577 萬 8 千元增加 43 億 4,641 萬 9 千元，約 400.30%，主要係 98 年度農業天然災害救助計畫因農業災害情況嚴重，各項救助、補助等支出亦隨同增加所致。

(三)基金來源及用途相抵後，決算賸餘 2 億 6,924 萬 3 千元，較預算賸餘 614 萬 7 千元增加賸餘 2 億 6,309 萬 6 千元，約 4,280.07%，主要原因如基金來源及基金用途說明。

二、上年度預算截至 99 年 6 月 30 日止執行情形：

(一)基金來源：實際執行數 2 億 8,079 萬 1 千元，較年度預算分配數 6 億 8,047 萬 6 千元減少 3 億 9,968 萬 5 千元，約 58.74%，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 5 億 1,187 萬 8 千元，較年度預算分配數 6 億 7,947 萬 6 千元減少 1 億 6,759 萬 8 千元，約 24.67%，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，短絀 2 億 3,108 萬 7 千元，較年度預算分配賸餘 100 萬元，增加短絀 2 億 3,208 萬 7 千元，主要係未向國庫請撥部分分配款所致。

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100年度

單位:新台幣千元

| 前 年 度 決 算 數 | 項 目 | 本 年 度 預 算 數 | 上 年 度 預 算 數 | 比 較 增 減 (-) |
|----------------------------|------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 5,701,440 | 基金來源 | 1,129,801 | 1,272,910 | -143,109 |
| 498 | 財產收入 | 557 | 2,125 | -1,568 |
| 498 | 利息收入 | 557 | 2,125 | -1,568 |
| 5,692,006 | 政府撥入收入 | 1,129,244 | 1,270,785 | -141,541 |
| 5,692,006 | 國庫撥款收入 | 1,129,244 | 1,270,785 | -141,541 |
| 8,936 | 其他收入 | | | |
| 8,936 | 雜項收入 | | | |
| 5,432,197 | 基金用途 | 1,129,244 | 1,270,785 | -141,541 |
| 5,432,197 | 農業天然災害救助計畫 | 1,129,244 | 1,270,785 | -141,541 |
| 269,243 | 本期賸餘(短絀-) | 557 | 2,125 | -1,568 |
| 84,566 | 期初基金餘額 | 62,345 | 90,713 | -28,368 |
| 353,809 | 期末基金餘額 | 62,902 | 92,838 | -29,936 |

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100年度

財產收入及政府撥入收入－詳第3-7頁基金來源明細表說明。

農業天然災害救助計畫－詳第3-9頁基金用途明細表說明。

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100年度

單位：新台幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------|---------|-----|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘(短絀-) | 557 | |
| 調整非現金項目 | -79,154 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | -78,597 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 其他活動之淨現金流入(流出-) | 0 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | -78,597 | |
| 期初現金及約當現金 | 281,620 | |
| 期末現金及約當現金 | 203,023 | |

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100年度

單位：新台幣千元

| 科目及業務項目 | 單位 | 預算數 | | | 說 明 |
|---------|----|-----|-------|-----------|--------------------------------------|
| | | 業務量 | 利(費)率 | 金 額 | |
| 財產收入 | | | | 557 | |
| 利息收入 | | | | 557 | 存款利息收入： 活存232,083千元×0.24% = 557千元 |
| 政府撥入收入 | | | | 1,129,244 | |
| 國庫撥款收入 | | | | 1,129,244 | |
| 總 計 | | | | 1,129,801 | |

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100年度

單位：新台幣千元

| 前年度 決算數 | 業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目 | 本 年 度 預 算 數 | 上 年 度 預 算 數 | 計 畫 內 容 說 明 |
|------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 5,432,197 | 農業天然災害救助計畫 | 1,129,244 | 1,270,785 | 詳基金用途明細表說明 |
| 641 | 服務費用 | | | |
| 641 | 旅運費 | | | |
| 667 | 材料及用品費 | | | |
| 667 | 用品消耗 | | | |
| 5,430,889 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,129,244 | 1,270,785 | |
| 56,410 | 捐助、補助與獎助 | 28,457 | 28,457 | |
| 5,374,479 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,100,787 | 1,242,328 | |
| 5,432,197 | 總 計 | 1,129,244 | 1,270,785 | |

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100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1,129,244千元，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

補(協)助政府機關(構)－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 28,457千元。

(二)補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟

1. 農業天然災害現金救助與補助費用830,505千元。
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 | 5,291,999千元 | + | 2,000,000千元 | - | 500,050千元 | = | 6,791,949千元 |
| 舊貸展延措施 | 663,656千元 | + | 0千元 | - | 0千元 | = | 663,656千元 |
| | 3,195,690千元 | + | 0千元 | - | 0千元 | = | 3,195,690千元 |

(2)利息差額補貼估計(註)：

- ① $(5,291,999 + 6,791,949) / 2 \times 0.12 \times (3.75 - 1.25)\% = 18,126$ 千元
- ② $(5,291,999 + 6,791,949) / 2 \times 0.88 \times 0.4 \times (5.25 - 1.25)\% = 85,071$ 千元
- ③ $(5,291,999 + 6,791,949) / 2 \times 0.88 \times 0.6 \times (5.125 - 1.25)\% = 123,619$ 千元

以上①、②及③合計共226,816千元。

舊貸展延措施

- ① $[(663,656 + 663,656) / 2 \times 0.4 \times 3.875\% \times 8 / 12] + [(663,656 + 663,656) / 2 \times 0.6 \times 3.875\% \times 4 / 12] + [(663,656 + 663,656) / 2 \times 1.25\% \times 1] = 20,297$ 千元
- ② $(3,195,690 + 3,195,690) / 2 \times 0.2 \times 3.625\% \times 1 = 23,169$ 千元

以上①、②合計共43,466千元。

226,816 + 43,466 = 270,282

(註)依行政院農業委員會98年1月15日農金字第0985080029號函，政策性農業專案貸款農(漁)會出資金利息差額補貼標準，96年7月31日前承作案件補貼至年息5.25%(約佔40%)，96年8月1日後承作案件補貼至年息5.125%(約佔60%)。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100年度

單位：新台幣千元

| 計畫別 | 單位 | 單位成本 (元)或平均利(費) 率 | 數量 | 預算數 | 說明 |
|------------------|----|-------------------------|-----------|-----------|---|
| 農業天然災害救助計畫 | | | | 1,129,244 | |
| 辦理農業天然災害現金救助與補助 | 戶 | 7,910 | 105,000 | 830,505 | |
| 補助縣市政府辦理農業災損行政經費 | | | | 28,457 | 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 | 2.73% | 9,901,320 | 270,282 | 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100年度預估平均貸款餘額。 |
| 合計 | | | | 1,129,244 | |

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(-) |
|------------------------|-----------|-------------------------|------------------------|---------|
| 385,953 | 資 產 | 203,673 | 282,977 | -79,304 |
| 385,953 | 流動資產 | 203,673 | 282,977 | -79,304 |
| 91,007 | 現金 | 203,023 | 281,620 | -78,597 |
| 91,007 | 銀行存款 | 203,023 | 281,620 | -78,597 |
| 1,357 | 應收款項 | 650 | 1,357 | -707 |
| 15 | 應收利息 | 50 | 15 | 35 |
| 1,342 | 其他應收款 | 600 | 1,342 | -742 |
| 293,589 | 預付款項 | — | — | — |
| 293,589 | 預付費用 | — | — | — |
| 385,953 | 資 產 總 額 | 203,673 | 282,977 | -79,304 |
| 32,144 | 負 債 | 140,771 | 220,632 | -79,861 |
| 32,144 | 流動負債 | 140,771 | 220,632 | -79,861 |
| 32,144 | 應付款項 | 140,771 | 220,632 | -79,861 |
| 5,630 | 應付代收款 | 5,630 | 5,630 | — |
| 26,514 | 應付利息 | 135,141 | 215,002 | -79,861 |
| 353,809 | 基金餘額 | 62,902 | 62,345 | 557 |
| 353,809 | 基金餘額 | 62,902 | 62,345 | 557 |
| 385,953 | 負債及基金餘額合計 | 203,673 | 282,977 | -79,304 |

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100年度

單位：新台幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數 量 | 單位成本 (元) | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------------|----|-----|-------------|-----------|----------|
| 本年度預算數 農業天然災害救助計畫 | 千元 | | | 1,129,244 | 詳基金用途明細表 |
| 上年度預算數 農業天然災害救助計畫 | 千元 | | | 1,270,785 | |
| 98年度決算數 農業天然災害救助計畫 | 千元 | | | 5,432,197 | |
| 97年度決算數 農業天然災害救助計畫 | 千元 | | | 3,897,065 | |
| 96年度決算數 農業天然災害救助計畫 | 千元 | | | 4,217,606 | |

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100年度

單位：新台幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本 年 度 預 算 數 | | |
|------------|------------|-----------------------------|-------------|----------------|--------------|
| | | | 合 計 | 農業天然災 害救助計畫 | 一般行政 管理計畫 |
| 641 | — | 服務費用 | — | — | — |
| 641 | — | 旅運費 | — | — | — |
| 667 | — | 材料及用品費 | — | — | — |
| 667 | — | 用品消耗 | — | — | — |
| 5,430,889 | 1,270,785 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費 | 1,129,244 | 1,129,244 | — |
| 56,410 | 28,457 | 捐助、補助與獎助 | 28,457 | 28,457 | — |
| 5,374,479 | 1,242,328 | 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,100,787 | 1,100,787 | — |
| 5,432,197 | 1,270,785 | 總 計 | 1,129,244 | 1,129,244 | — |