

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102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102年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

政府為因應漁產品價格波動，穩定漁產品產銷，特依漁業法第57條規定設置漁產平準基金，復依據行政院主計處85年9月24日台(85)處忠字第10309號函，將本基金改制為附屬單位分預算，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，92年經行政院重新分類整併後改隸農業特別收入基金項下。藉由辦理價差平準及實物平準以穩定漁產品價格，避免價格過度波動，達到穩定與暢通漁產品產銷之目的，及照顧漁民與平穩魚價之政策目標。

二、施政重點

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

全數為利息收入，本年度預計收入354萬元，較上年度預計收入312萬元，增加42萬元，主要係銀行利率較高利息增加所致。

二、基金用途

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

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
業務計畫及預算說明
中華民國102年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源354萬元，較上年度預算數312萬元，增加42萬元，約13.46%。

(二)本年度基金用途312萬元，同上年度預算數。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘42萬元，與上年度預算收支平衡比較，增加賸餘42萬元，備供以後年度財源。

肆、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述

一、前(100)年度決算結果：

(一)基金來源：決算數332萬3千元，較預算數減少76萬9千元，約減少18.80%。

(二)基金用途：無發生數，較預算數減少409萬2千元，減少100%，主要係平準魚種市場交易價格穩定，無連續5日跌至平準價格80%以下之情形，未啟動實施平準計畫。

(三)基金來源及用途相抵後，決算賸餘332萬3千元，與預算數收支平衡比較，增加332萬3千元。

二、上(101)年度預算截至101年6月30日止執行情形：

(一)基金來源：實際執行數7萬元，較年度預算分配數減少3千元，約減少3.84%，主要係利息收入較預算分配數減少所致。

(二)基金用途：截至6月底無實際發生數，主要係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7萬元，與年度預算分配短絀數148萬7千元比較，相差155萬7千元，約104.72%，主要係基金用途較預算數減少所致。

二、主 要 表

行政院農業委員會漁業署
漁產平準基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	項 目	本年度 預算數	上年度 預算數	比較增減(-)
3,323	基金來源	3,540	3,120	420
3,323	財產收入	3,540	3,120	420
3,323	利息收入	3,540	3,120	420
-	基金用途	3,120	3,120	-
-	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120	3,120	-
3,323	本期賸餘(短絀-)	420	-	420
449,333	期初基金餘額	452,656	449,333	3,323
-	解繳國庫	-	-	-
452,656	期末基金餘額	453,076	449,333	3,743

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102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102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-)	420	
調整非現金項目	1	本年度非現金項目之流動資產減少1千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	421	
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-)	421	
期初現金及約當現金	451,802	
期末現金及約當現金	452,223	

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102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				3,540	活期及定期存款利息收入。
利息收入				3,540	
總 計				3,540	

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102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
-	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120	3,120	
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,120	3,120	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,120	3,120	1. 補貼貸款利息約需96千元。 2. 補貼倉儲費用約需3,024千元。
-	總 計	3,120	3,120	

四、附

表

行政院農業委員會漁業署
 漁產平準基金
 單位(或計畫)成本分析表
 中華民國102年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (元)或平均 利(費)率	數量	預算數	說明
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				3,120	本年度平準魚種計有：魷魚、秋刀魚、蝦、鱈、丁香、鰯魚、鯖魚、鰹、牡蠣、文蛤、吳郭魚、虱目魚、鰻魚、七星鱸、金目鱸等，並因應產業需求適時調整品項。漁產品平準價格均依市場行情之5年平均值而定，每種漁產品之價格均不相同，故無法以具體之計量單位計算，僅以計畫成本填列。
合計				3,120	

本 頁 空 白

五、參 考 表

行政院農業委員會漁業署

漁產平準基金

預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
452,656	資 產	453,076	452,656	420
452,656	流動資產	453,076	452,656	420
451,836	現金	452,223	451,802	421
451,836	銀行存款	452,223	451,802	421
820	應收款項	853	854	-1
820	應收利息	853	854	-1
452,656	資 產 總 額	453,076	452,656	420
-	負 債	-	-	-
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	其他應付款	-	-	-
-	其他負債	-	-	-
452,656	基 金 餘 額	453,076	452,656	420
452,656	基金餘額	453,076	452,656	420
452,656	基金餘額	453,076	452,656	420
452,656	負債及基金餘額合計	453,076	452,656	420

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102年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				3,120	
上年度預算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				3,120	
前年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				-	
99年度決算數					
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				-	
98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102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
-	-	服務費用	-	-	-
-	-	郵電費	-	-	-
-	-	一般服務費	-	-	-
-	-	材料及用品費	-	-	-
-	-	用品消耗	-	-	-
-	3,120	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,120	3,120	-
-	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,120	3,120	-
-	3,120	合 計	3,120	3,120	-

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 102 年度

一、業務計畫及預算說明	6-1
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀預計表及說明	6-7
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
3.基金用途明細表說明	6-16
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表	6-23
五、參考表	
1.預計平衡表	6-29
2.5年來主要業務計畫分析表	6-30
3.員工人數彙計表	6-31
4.用人費用彙計表	6-32
5.各項費用彙計表	6-34
六、附錄	
固定項目明細表	6-35

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

政府為對國產農產品因進口，或因與外國或國際組織協議，降低關稅稅率或開放國外農產品進口，而遭受損害或有損害之虞的產業提供救助，依據農產品受進口損害救助辦法第 9 條及預算法規定，於 80 年度設置本基金；考量該基金常受外在環境及市場變化影響，經營管理上確需賦予彈性，以因應業務量變化所需，自 87 年度起，依中央政府特種基金管理準則規定，將本基金由單位預算特種基金改制為附屬單位預算特種基金，92 年度經行政院重新分類整併後改隸農業特別收入基金項下。

本基金擬透過「產業調整或防範措施計畫」、「稻田多元化利用計畫」及「進口損害救助及穩價計畫」等相關措施，期能達成以下願景：

- (一)於國內產業遭受進口損害前及早進行產業結構調整，協助國內農業順利轉型，並積極拓展國產農產品外銷通路，以有效提昇農業競爭力、穩定國產農產品價格及保障農民收益。
- (二)擴大實施動植物防疫及檢疫措施，防止疫區農產品輸入國內。
- (三)調整國內稻米、雜糧等保價作物產業結構，輔導農民辦理轉作休耕等多元利用措施。

二、施政重點

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

三、組織概況

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

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 102 年度

基金管理會辦理。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫：

一、基金來源：

(一)標售關稅配額農產品徵收權利金計畫：係依關稅配額實施辦法第 10 條規定，依事先核配方式核配農產品關稅配額者，其權利金作為農產品受進口損害救助基金之來源，102 年度預計收入 4 億 7,191 萬 9 千元。

(二)國庫撥款收入：本年度編列 80 億元。

二、基金用途：

(一)產業調整或防範措施計畫

國產農產品因與外國或國際組織協議降低關稅稅率或開放進口，經本會認定有損害之虞時，研提計畫專案報行政院核定後，實施產業調整或防範措施，以協助國內農業轉型，提升產業競爭力。辦理本項計畫所需經費 14 億 3,814 萬 4 千元，較 101 年度 15 億 9,876 萬元，減少 1 億 6,061 萬 6 千元。102 年度預定辦理下列工作：

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

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

(二)進口損害救助及穩價計畫

就國產農產品因進口而遭受損害或有損害之虞者，提供之補助、救濟措施。凡合於農產品受進口損害救助規定者，除得由農會、漁會、產業團體或地方政府向本會提出申請外，本會並得主動調查，適時提供救助措施。辦理本項計畫所需經費 100 萬元，與 101 年度相同。

(三)稻田多元化利用計畫

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(契)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；並基於目前國際糧食價格高漲，為確保國內糧食安全及糧價穩定，及掌握適量安全存糧，適度鼓勵調整生產之稻田復耕種植糧食、進口替代、外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，以活化稻田利用，及穩定糧食供應。

主要辦理輔導農民復耕轉(契)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，種植產銷無虞之經濟性作物、進口替代性高作物、景觀作物等生態性作物及造林，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。

本年度編列 69 億 8,722 萬元，較 101 年度 89 億 5,272 萬 6 千元，減少 19 億 6,550 萬 6 千元，主要係調整耕作制度。

(四)一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費約 4,555 萬 5 千元，較 101 年度 4,334 萬 6 千元，增加 220 萬 9 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 84 億 7,191 萬 9 千元，較上年度預算數 85 億 283 萬 2 千元，減少 3,091 萬 3 千元，約 0.36%，主要係權利金收入減少。

(二)本年度基金用途 84 億 7,191 萬 9 千元，較上年度預算數 105 億 9,583 萬 2 千元，減少 21 億 2,391 萬 3 千元，約 20.04%，主要係稻田多元化利用計畫經費減少所致。

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 102 年度

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡，與上年度預算數短絀 20 億 9,300 萬元比較，相差 20 億 9,300 萬元，約 100%。

三、國庫撥補情形

單位：新臺幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	國庫撥補款	其他	合計
92	24,066,343	27,479,050	0	51,545,393
93	51,545,393	25,000,003	0	76,545,396
94	76,545,396	23,500,000	0	100,045,396
101	100,045,396	8,000,000	0	108,045,396
102	108,045,396	8,000,000	0	116,045,396

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂（修）定前，國庫累積已撥付數額。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
調整農田耕作制度，輔導農田轉契作利用	一、稻作面積	稻作面積	28 萬公頃
	二、輔導農田維護、轉(契)作作物面積	輔導農田維護、轉(契)作作物面積	25.6 萬公頃
建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	一、建立穩定果樹產銷供應鏈	設置供果園面積	5,000 公頃
	二、選擇適當果品推動產銷履歷	推動面積	2,500 公頃
提升產業競爭力，引領臺灣農業國際化	提升卓越農業外銷值	包括石斑魚、蘭花、觀賞魚、茶葉等出口值較前一年度成長率	5%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（100）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

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 102 年度

1. 基金來源：決算數 6 億 2,946 萬 9 千元，較預算數增加 9,093 萬 4 千元，約 16.89%，主要係權利金收入增加。
2. 基金用途：決算數 129 億 4,911 萬 1 千元，較預算數減少 8 億 7,770 萬 4 千元，約 6.35%，主要係 100 年度未發生農產品受進口損害救助申請案件。
3. 基金來源及用途相抵後，決算短絀 123 億 1,964 萬 2 千元，較預算數減少 9 億 6,863 萬 8 千元，約 7.29%。

(二)前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	一、稻作面積	26.8 萬公頃	一、100 年實際稻作面積 254,292 公頃，較年度目標值減少 13,708 公頃，達成率 95%。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、製作及造林)面積	27 萬公頃	二、100 年輔導輪作、製作及休耕面積為 276,687 公頃，較年度目標增加 6,687 公頃，達成率 102%。
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 87 班，參訓學員計 2,610 人。
	二、鼓勵結訓農漁民參加職業證照檢定考試	1,000 人	二、考取相關餐飲等證照計 1,331 人。
	三、兼轉業人數調查	預估每年平均兼轉業人數約 200 人以上	三、結訓學員兼轉業人數近 750 人。
促進農產品全球佈局行銷	29 項主力外銷農產品外銷年增金額	增加 1,000 萬美元	100 年度 29 項主力外銷農產品年出口值 7 億 1,125 萬美元，較 99 年度增加 1 億 296 萬美元。

二、上(101)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 102 年度

(一)上年度預算截至 101 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 18 億 3,548 萬 5 千元，較年度預算分配數減少 1,593 萬 1 千元，約 0.86%，主要係權利金收入不如預期。
2. 基金用途：實際執行數 10 億 2,856 萬 7 千元，較年度預算分配數減少 4 億 9,617 萬 2 千元，約 32.54%，主要係未發生農產品受進口損害救助申請案件，及稻田多元化利用計畫部分農會作業時程較預計延後所致。
3. 基金來源及用途相抵後，實際賸餘 8 億 691 萬 8 千元，較年度預算分配數增加 4 億 8,024 萬 1 千元，約 147.01%。

(二)上(101)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、101 年度目標為 26.8 萬公頃，第 1 期作初步統計國內稻作面積為 156,516 公頃，達成率 58%。
	二、輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	二、101 年度目標為 25.6 萬公頃，第 1 期作輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積為 102,977 公頃，達成率 40%。
建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	建立穩定果樹產銷供應鏈	101 年度目標為 5,000 公頃，上半年設置供果園面積 3,400 公頃，達成率 68%。
	選擇適當果品推動產銷履歷	101 年度目標為 2,500 公頃，上半年推動產銷履歷面積 1,519 公頃，達成率 61%。
促進農產品全球佈局行銷	33 項主力外銷農產品外銷年增率	101 年度目標為 8%，上半年 33 項主力外銷農產品出口值為 3 億 8,061 萬美元，較 100 年同期增加 336 萬美元，年增率 0.9%。成長幅度不如預期之原因係因鰻苗為天然捕撈之資源，近年來因受氣候異常影響，每年捕撈量逐年減少，導致活鰻外銷逐年銳減，出口值大幅減少 4,677 萬美元。惟石斑魚、鱸魚、蝴蝶蘭、毛豆等 4 項產品出口值計增加 4,651 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102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(-)
629,469	基金來源	8,471,919	8,502,832	- 30,913
567,597	財產收入	471,919	502,832	- 30,913
567,348	權利金收入	471,919	502,832	- 30,913
249	利息收入	-	-	-
-	政府撥入收入	8,000,000	8,000,000	-
-	國庫撥款收入	8,000,000	8,000,000	-
61,872	其他收入	-	-	-
61,872	雜項收入	-	-	-
12,949,111	基金用途	8,471,919	10,595,832	- 2,123,913
1,568,930	產業調整或防範措施計畫	1,438,144	1,598,760	- 160,616
-	進口損害救助及穩價計畫	1,000	1,000	-
11,334,025	稻田多元化利用計畫	6,987,220	8,952,726	- 1,965,506
46,156	一般行政管理計畫	45,555	43,346	2,209
-12,319,642	本期賸餘(短絀一)	-	2,093,000	2,093,000
14,868,445	期初基金餘額	455,803	2,126,763	- 1,670,960
-	解繳國庫	-	-	-
2,548,803	期末基金餘額	455,803	33,763	422,040

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102年度

財產收入及政府撥入收入－詳第6-11頁基金來源明細表說明

產業調整或防範措施計畫－詳第6-16至6-21頁基金用途明細表說明

進口損害救助及穩價計畫－詳第6-21頁基金用途明細表說明

稻田多元化利用計畫－詳第6-21至6-22頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第6-22頁基金用途明細表說明

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
現金流量預計表
中華民國102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	-1	流動資產淨增91千元，流動負債淨增90千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	90	
其他活動之淨現金流入(流出-)	90	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	89	
期初現金及約當現金	11,395	
期末現金及約當現金	11,484	

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102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				471,919	出售政府核准限制進口及關稅配額 輸入農產品或其加工品之盈餘或出 售其進口權利之所得。
權利金收入				471,919	
政府撥入收入				8,000,000	
國庫撥款收入				8,000,000	
總 計				8,471,919	

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102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
1,568,930	壹、產業調整或防範措施計畫	1,438,144	1,598,760	詳基金用途明細表說明
133,851	一、養豬產業結構調整計畫	90,815	100,906	
561	服務費用	740	908	
76	郵電費	15	78	
117	旅運費	125	140	
18	印刷裝訂與廣告費	75	90	
237	修理保養及保固費	525	600	
113	專業服務費	—	—	
898	材料及用品費	770	822	
768	使用材料費	725	772	
130	用品消耗	45	50	
—	租金、償債與利息	25	25	
—	交通及運輸設備租金	25	25	
132,392	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,280	99,151	
132,392	捐助、補助與獎助	89,280	99,151	
61,756	二、養牛產業結構調整計畫	45,720	50,800	
5,876	服務費用	1,960	3,200	
144	水電費	150	220	
210	旅運費	240	210	
—	印刷裝訂與廣告費	—	10	
3,340	修理保養及保固費	970	860	
443	一般服務費	—	—	
1,739	專業服務費	600	1,900	
1,882	材料及用品費	1,070	1,600	
966	使用材料費	400	600	
916	用品消耗	670	1,000	
53,998	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,690	46,000	
53,998	捐助、補助與獎助	42,690	46,000	
77,589	三、家禽產業結構調整計畫	62,514	69,460	
77,589	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,514	69,460	
77,589	捐助、補助與獎助	62,514	69,460	
310,203	四、強化農產品全球市場深耕計畫	216,000	240,000	
104,166	服務費用	88,000	100,000	
30	旅運費	30	30	
43	印刷裝訂與廣告費	—	—	
104,093	專業服務費	87,970	99,970	
38	材料及用品費	—	—	
38	用品消耗	—	—	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國102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
205,999	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,000	140,000	
205,499	捐助、補助與獎助	128,000	140,000	
500	分擔	—	—	
164,853	五、稻米產業結構調整計畫	427,939	475,488	
774	服務費用	2,415	2,954	
692	旅運費	653	664	
78	印刷裝訂與廣告費	122	122	
4	專業服務費	1,640	2,168	
603	材料及用品費	555	555	
96	使用材料費	200	200	
507	用品消耗	355	355	
163,476	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	424,969	471,979	
81,464	捐助、補助與獎助	338,574	393,190	
82,012	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	86,395	78,789	
197,341	六、水果產業結構調整計畫	174,535	193,928	
274	用人費用	—	—	
274	超時工作報酬	—	—	
3,947	服務費用	2,624	2,609	
2,562	旅運費	2,324	2,309	
213	印刷裝訂與廣告費	60	60	
83	修理保養及保固費	90	90	
1,089	專業服務費	150	150	
2,290	材料及用品費	2,694	2,664	
1,082	使用材料費	2,430	2,400	
1,208	用品消耗	264	264	
14,330	租金、償債與利息	15,300	100	
14,330	地租及水租	15,300	100	
176,500	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153,917	188,555	
176,500	捐助、補助與獎助	153,917	188,555	
42,079	七、茶產業結構調整計畫	29,939	33,265	
2,807	服務費用	2,514	1,869	
439	旅運費	369	240	
194	印刷裝訂與廣告費	260	260	
—	修理保養及保固費	700	—	
1,989	一般服務費	1,000	—	
185	專業服務費	185	1,369	
4,391	材料及用品費	3,310	3,313	
4,002	使用材料費	3,000	3,000	
389	用品消耗	310	313	

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102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
—	租金、償債與利息	40	80	
—	地租及水租	40	80	
34,881	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,075	28,003	
31,904	捐助、補助與獎助	20,075	24,003	
2,977	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	
241,156	八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫	177,937	197,708	
241,156	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	177,937	197,708	
241,156	捐助、補助與獎助	177,937	197,708	
172,629	九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫	110,868	124,008	
1,722	服務費用	1,894	1,710	
300	水電費	312	312	
89	旅運費	127	127	
111	印刷裝訂與廣告費	20	20	
768	修理保養及保固費	850	850	
454	一般服務費	585	401	
10,525	材料及用品費	11,649	10,195	
202	使用材料費	144	149	
10,323	用品消耗	11,505	10,046	
160,382	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,325	112,103	
160,382	捐助、補助與獎助	97,325	112,103	
142,118	十、強化植物有害生物防範措施計畫	101,877	113,197	
8,119	服務費用	6,070	6,744	
905	旅運費	561	623	
80	修理保養及保固費	500	556	
7,134	一般服務費	5,009	5,565	
12,581	材料及用品費	10,079	11,200	
12,581	用品消耗	10,079	11,200	
121,418	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,728	95,253	
120,958	捐助、補助與獎助	85,259	94,733	
460	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	469	520	
25,355	十一、農業勞動力調整與訓練計畫	—	—	
25,355	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	—	—	
25,355	捐助、補助與獎助	—	—	

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102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
-	貳、進口損害救助及穩價計畫	1,000	1,000	詳基金用途明細表說明
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	
-	捐助、補助與獎助	1,000	1,000	
11,334,025	參、稻田多元化利用計畫	6,987,220	8,952,726	詳基金用途明細表說明
451	服務費用	400	482	
178	旅運費	120	120	
273	印刷裝訂與廣告費	280	362	
11,333,574	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,986,820	8,952,244	
11,333,574	捐助、補助與獎助	6,900,420	8,952,244	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	86,400	-	
46,156	肆、一般行政管理計畫	45,555	43,346	詳基金用途明細表說明
43,889	服務費用	43,667	41,335	
43,889	一般服務費	43,518	41,186	
-	專業服務費	149	149	
2,267	稅捐及規費(強制費)	1,888	2,011	
2,267	消費與行為稅	1,888	2,011	
12,949,111	總計	8,471,919	10,595,832	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表說明
中華民國 102 年度

壹、產業調整或防範措施計畫

一、養豬產業結構調整計畫

服務費用—編列 740 千元，包括：

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

材料及用品費—編列 770 千元，包括：

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

租金、償債與利息—赴養豬場及種豬場辦理現場輔導業務所需車租 25 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 89,280 千元，包括：

1. 補助產業辦理提升國產優良種豬品質業務所需 14,375 千元。
2. 補助產業辦理強化養豬場經營體質，降低生產成本所需 10,000 千元。
3. 補助產業辦理強化國產豬肉產、製、銷體系，區隔進口豬肉產品業務所需 24,230 千元。
4. 推動養豬場以畜牧場登記或畜禽飼養登記出豬至肉品市場所需 7,500 千元。
5. 補助擴大示範新式高效率與健康新式養豬系統所需 15,000 千元。
6. 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所需 5,000 千元。
7. 補助產業辦理擴大產銷履歷豬肉產品量值業務所需 13,175 千元。

二、養牛產業結構調整計畫

服務費用—編列 1,960 千元，包括：

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

材料及用品費—編列 1,070 千元，包括：

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

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 42,690 千元，包括：

1. 提升國產牛乳牛肉品質安全所需 10,490 千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表說明
中華民國 102 年度

- 2.辦理國產牛乳牛肉衛生安全檢驗所需 14,200 千元。
- 3.確保國產牛乳牛肉市占率所需 7,500 千元。
- 4.強化養牛場經營體質所需 10,500 千元。

三、家禽產業結構調整計畫

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 62,514 千元，包括：

- 1.落實家禽總量管理及產銷預警機制，穩定產銷及價格 2,500 千元。
- 2.推動新式生產模式，落實批次飼養，提升養禽場自衛防疫體系及養禽育成率 28,000 千元。
- 3.加強精緻禽品推廣及建立分切加工業務通路，提高家庭消費 3,000 千元。
- 4.建立國產禽肉衛生查核系統，輔導家禽屠宰前自主藥物殘留檢測制度 24,500 千元。
- 5.持續推動衛生屠宰之禽品系列行銷工作，建立市場區隔，爭取消費者認同 4,514 千元。

四、強化農產品全球市場深耕計畫

服務費用—編列 88,000 千元，包括：

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

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 128,000 千元，係補助政府機關或農民團體參加國際綜合食品展及專業展、辦理臺灣蔬果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、貿易商及媒體來臺參訪及貿易交流、跨部會合作宣傳臺灣農產品等。

五、稻米產業結構調整計畫

服務費用—編列 2,415 千元，包括：

- 1.辦理審查及輔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所需國內旅費 653 千元。
- 2.辦理有機米經營輔導計畫書、宣傳專刊等印製費用，編列印刷及裝訂費 122 千元。
- 3.辦理專業區審查、評鑑工作、有機米及米食推廣講習所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 240 千元、委託專業單位辦理專業區品種純度檢測等之委託檢驗(定)試驗認證費等 1,400 千元，合共 1,640 千元。

材料及用品費—編列 555 千元，包括：

- 1.執行有機米衛生安全抽檢樣品所需物料 200 千元。
- 2.辦理稻米產銷專業區及有機米產銷經營輔導等所需辦公(事務)用品 300 千元及用品消

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表說明

中華民國 102 年度

耗-其他 55 千元，合共 355 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 424,969 千元，包括：

1. 捐助、補助與獎助—編列 338,574 千元，包括：
 - (1) 補助通過稻米或有機米產銷履歷驗證相關費用 3,500 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 500 千元。
 - (3) 補助各縣市政府輔導設立水稻繁殖田及採種專區繁殖優良稻種、辦理供苗調查等工作所需 9,419 千元。
 - (4) 辦理有機米生產輔導、檢驗、驗證及行銷推廣等工作所需 15,723 千元。
 - (5) 配合精緻農業，發展經典好米精品，辦理良質米展售行銷活動及優良農產品食米類驗證追蹤及輔導等工作所需 21,294 千元。
 - (6) 補助農會設置乾燥機 2,600 公噸、低溫暫存筒 10,000 公噸及改善週邊設備 10 組等工作所需 288,138 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 86,395 千元，包括：
 - (1) 擴大辦理專業區全年兩期作目標 13,500 公頃。
 - (2) 獎勵通過 CAS 食米驗證產品及使用優良種苗費用。

六、水果產業結構調整計畫

服務費用—編列 2,624 千元，包括：

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

材料及用品費—編列 2,694 千元，包括：

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

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

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 153,917 千元，包括：

1. 加強外銷供果園供應鏈管理，辦理外銷供果園登錄、加強農藥殘留檢測、技術輔導等所需 50,843 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 20,000 千元。
3. 針對新興品種果樹試作示範、超產水果縮減種植面積及品質改進所需 30,000 千元。
4. 設置優質水果專區，整合產區毗臨之產銷班或生產單位為專區，辦理果園現場診斷及指導，導入優良品種與技術，提昇高品質果品比率所需 30,000 千元。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表說明

中華民國 102 年度

5. 建立國產水果行銷體系，提高國產水果競爭力，拓展國產水果市場占有率，及辦理青梅廠農合作措施所需 23,074 千元。

七、茶產業結構調整計畫

服務費用—編列 2,514 千元，包括：

1. 輔導茶葉產銷履歷、茶葉農藥抽驗、特色茶行銷推廣、會議等所需國內旅費 320 千元及貨物運費 49 千元，合共 369 千元。
2. 辦理安全用藥講習、宣導工作及產銷履歷教育講習等印製費用，編列印刷及裝訂費 260 千元。
3. 辦理茶品追溯、行銷資訊管理系統設備等維護費用，編列機械及設備修護費 700 千元。
4. 辦理茶葉農藥殘留檢測所需計時與計件人員酬金 4 人計 1,000 千元。
5. 辦理茶園安全用藥教育講習所需講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費 185 千元。

材料及用品費—編列 3,310 千元，包括：

1. 辦理茶葉農藥抽檢所需物料 3,000 千元。
2. 辦理茶葉產銷履歷及安全用藥教育訓練所需辦公(事務)用品 160 千元及用品消耗-其他 150 千元，合共 310 千元。

租金、償債與利息—辦理安全用藥講習、宣導工作、產銷履歷教育講習及執行本計畫等所需場地租金 40 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 24,075 千元，包括：

1. 捐助、補助與獎助—編列 20,075 千元，包括：
 - (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)1,575 千元。
 - (2) 輔導建立衛生安全製茶廠 600 廠 3,500 千元。
 - (3) 輔導產銷履歷驗證、產地證明標章核發及推廣 10,000 千元。
 - (4) 辦理地方特色茶評鑑競賽、特色茶品牌行銷及展售促銷活動等 5,000 千元。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列辦理推動建置健康優質茶園、產銷班落實茶園健康管理及建立優質茶專區等所需獎勵費用 4,000 千元。

八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 177,937 千元，包括：

1. 發展水產種苗及重點養殖產業：整合業者建立水產種苗營運，協助業者建立便捷運銷通路，建立水產種苗場驗證制度，確立生產優質及健康水產種苗、深化發展石斑魚、箱網等新興海水及鰻魚、甲魚、九孔等重點養殖產業輔導及管理機制等所需 21,600 千元。
2. 發展觀賞魚產業：建立觀賞魚產銷系統，改善現有生產技術與養殖環境，積極參與國際觀賞魚組織與活動等所需 25,200 千元。
3. 建構漁產品產銷調節體系：充實魚市場軟硬體設施，加強環境衛生及魚貨衛生品質管

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表說明
中華民國 102 年度

理，有效調節魚貨供需，避免魚價變動幅度逾 2 成等所需 41,137 千元。

4. 提升國內養殖水產品品質安全：持續推動 CAS 標章制度，輔導廠商通過 CAS 水產品驗證，並辦理水產品品質衛生檢測、與防檢局分工辦理疫病防治及衛生監測與用藥輔導，獸醫師進駐生產區、建立魚病防治服務站；輔導養殖漁民安全用藥、建立養殖水產品產銷履歷制度等工作，以提升國內養殖或魚塭生產水產品品質安全等所需 90,000 千元。

九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫

服務費用—編列 1,894 千元，包括：

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

材料及用品費—編列 11,649 千元，包括：

1. 焚化監測重要動物傳染病剖檢之動物屍體或送檢樣品所需燃料 144 千元。
2. 執行動物防疫及畜產品安全衛生預警所需儲備口蹄疫苗、狂犬病緊急防疫疫苗及消毒劑等辦公(事務)用品 168 千元、化學藥劑與實驗用品 10,772 千元及用品消耗-其他 565 千元，合共 11,505 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 97,325 千元，補助各縣市政府、學校及產業團體等辦理改善重要境外動物疫病、畜牧場用藥品質預警偵測及管制工作，並對家禽場雞隻血清抗體與孵化場雛禽絨毛細菌進行監測等疫病防範措施。

十、強化植物有害生物防範措施計畫

服務費用—編列 6,070 千元，包括：

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

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

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表說明
中華民國 102 年度

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

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

1. 捐助、補助與獎助—編列 85,259 千元，辦理強化植物病蟲害共同防治及整合性防疫技術開發與應用、高風險植物有害生物偵測等緊急防治措施及推廣與協助農產品外銷檢疫工作。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列 469 千元，包括：
 - (1) 推動果實蠅防疫業務獎勵金等所需 360 千元。
 - (2) 辦理水稻等作物示範觀摩及藥劑試驗田間補償費所需 109 千元。

貳、進口損害救助及穩價計畫

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 1,000 千元，針對因進口農產品增加，造成國產農產品價格下滑對農民的傷害，擬定農產品短期價格穩定措施，視產品特性，於適當時機採取收購、加工、冷藏、化製、銷燬及促銷等措施，以穩定市場價格，減少農民損失。另農民團體或產業團體因進口造成損害，可提出進口損害救助之申請。

參、稻田多元化利用計畫

服務費用—編列 400 千元，包括：

1. 連續休耕農地租賃業務並加強休耕區抽、複查工作等所需國內旅費 120 千元。
2. 辦理宣傳、印製宣導單張及工作手冊之印製費用，編列印刷及裝訂費 280 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 6,986,820 千元，包括：

1. 捐助、補助與獎助—編列 6,900,420 千元，包括：
 - (1) 補助各縣市政府及農會辦理稻田多元化利用調整及農會辦理製作飼料玉米收購作業所需 174,320 千元。
 - (2) 農民休耕補助等：
 - a. 輪作獎勵—每公頃 24 千元×11,175 公頃=268,200 千元。
 - b. 生產環境維護給付—每公頃 34 千元×17,000 公頃=578,000 千元。
 - c. 種植綠肥及景觀作物給付—每公頃 45 千元×103,020 公頃=4,635,900 千元。
 - d. 休耕地造林給付—每期每公頃 45 千元×每年 2 期×400 公頃=36,000 千元。
 - e. 休耕地短期經濟林給付：每期每公頃 22.5 千元×每年 2 期×1000 公頃=45,000 千元。
 - f. 製作飼料玉米給付—每公頃 45 千元×7,000 公頃=315,000 千元。
 - g. 製作大豆(黑豆)給付—每公頃 45 千元×1,000 公頃=45,000 千元。
 - h. 製作青割玉米及牧草給付—每公頃 35 千元×6,000 公頃=210,000 千元。
 - i. 連續休耕農地租賃給付—每公頃 40 千元×14,000 公頃=560,000 千元。
 - j. 景觀作物種子費每公頃 3 千元×5,000 公頃=15,000 千元。
 - k. 連續休耕農地承租獎勵—有機作物每公頃 15 千元×200 公頃=3,000 千元，飼料玉

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表說明
中華民國 102 年度

米、大豆等每公頃 20 千元×500 公頃=10,000 千元，青割玉米及牧草給付等每公頃 5 千元×1,000 公頃=5,000 千元。

2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列收購獎勵製作飼料玉米 4.32 萬公噸，按其繳售乾玉米粒重量每公斤補助烘乾費 2 元所需 86,400 千元。

肆、一般行政管理計畫

服務費用—編列 43,667 千元，包括：

1. 佣金滙費及手續費 43,518 千元，係標售進口權利代辦手續費。
 2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 149 千元，係農產品救助審議會議出席費。
- 稅捐及規費(強制費)—編列印花稅 1,888 千元。

四、附

表

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國102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
產業調整或防範措施計畫				1,438,144	
一、養豬產業結構調整計畫				90,815	
提升國產優良種豬品質	頭	2,000	3,000	6,000	篩選合高肉質基因種豬並推廣生產高價值肉豬群。
	劑	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	12,000	625	7,500	辦理養豬場生產效率提升諮詢輔導。
	場	50,000	50	2,500	輔導養豬場導入新式養豬生產模式，提高豬場育成率，降低生產成本，增加豬場經濟效益。
強化國產豬肉產、製、銷體系	頭	200	125,000	25,000	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12.5萬頭以上。
推動養豬場以畜牧場登記或畜禽飼養登記出豬至肉品市場	頭	1	7,500,000	7,500	輔導養豬場以畜牧場登記或畜禽飼養登記出豬至肉品市場。
擴大示範新式高效率與健康新式養豬系統	頭	75	200,000	15,000	輔導養豬場擴大採新式高效率與健康新式養豬系統飼養豬隻頭數。
推動種豬場病原清除及建立最少疾病種豬群	頭	1,000	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。
維持產銷履歷豬肉產品量值	頭	30	350,000	10,500	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值。
	公斤	9	400,000	3,415	維持產銷履歷豬肉產品供貨量與擴大販售點。
二、養牛產業結構調整計畫				45,720	
提升國產牛乳牛肉品質安全	廠	600,000	20	12,000	持續推動鮮乳標章、CAS乳品及產銷履歷制度，輔導廠商通過驗證，以提升國產品品質安全。
辦理國產牛乳牛肉衛生安全檢驗	項次	3,144	5,000	15,720	辦理市售鮮乳及牛肉衛生安全檢測工作。
確保國產牛乳牛肉市占率	場次	150,000	50	7,500	結合產業團體與地方政府共同辦理國產牛乳牛肉促銷活動，確保國產品市場占有率。
強化養牛場經營體質	場次	30,000	350	10,500	輔導養牛場提升飼養效率，加強產品品質，降低生產成本。

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102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
三、家禽產業結構調整計畫				62,514	
落實總量管理及預警機制	項次	10,000	250	2,500	落實家禽總量管理及產銷預警機制，穩定產銷及價格。
改善產銷與飼養技術及育成效率	業者數	400,000	70	28,000	推動新式生產模式，落實批次飼養，提升養禽場自衛防疫體系及養禽育成率。
輔導優質禽品團隊開發新興通路	通路家數	30,000	100	3,000	加強精緻禽品推廣及建立分切加工業務通路，提高家庭消費。
加強禽品認證及衛生安全檢驗	項次	12,250	2,000	24,500	建立國產禽肉衛生查核系統，輔導家禽屠宰前自主藥物殘留檢測制度。
確保國產雞肉市場占有率	場次	1,000	4,514	4,514	持續推動經衛生屠宰之禽品系列行銷工作，建立市場區隔，爭取消費者認同。
四、強化農產品全球市場深耕計畫				216,000	因涉及不同國家物價及消費水準因素，採用之行銷方式亦不同，本表所列單位成本係以概括式平均成本表達。
建構農產品良好外銷環境	項	2,500,000	2	5,000	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。
	項	4,000,000	1	4,000	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。
深耕日本市場，積極開拓中國大陸及韓國等新興市場	場	3,610,000	25	90,250	輔導產業團體參加或主辦國際綜合食品展及專業展。
	場	5,000,000	3	15,000	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	1,500,000	20	30,000	針對農漁畜產品目標市場辦理臺灣蔬果節活動。
	場	1,500,000	20	30,000	於海外目標市場辦理農漁畜產品宣傳促銷活動。
	場	10,000,000	3	30,000	於日本、香港及中國大陸等地設立農產品長期展售據點，拓銷臺灣農產品。
與大型企業策略聯盟，建立長期穩定通路	項	3,000,000	1	3,000	辦理與大型企業策略聯盟所需行銷宣傳。

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102年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本(元)	數量	預算數	說明
建立貿易商出口獎勵制度，強化出口商出口潛能	人	12,000	500	6,000	辦理農產貿易人才培訓與貿易商座談。
	人	50,000	15	750	邀請主要目標市場專業人士、貿易商、通路商及媒體來臺參訪並進行貿易交流。
跨部會合作宣傳臺灣農產品	場	1,000,000	1	1,000	與新聞局及觀光局等單位合作，共同宣傳臺灣農產品。
	場	1,000,000	1	1,000	配合行政院「美食國際化」方案，宣傳行銷臺灣優質食材。
五、稻米產業結構調整計畫				427,939	
提升國產稻米產業競爭力				92,463	
輔導設置稻米產銷專業區暨推動產銷履歷驗證	公頃	6,849	13,500	92,463	輔導建置稻米產銷專業區、辦理品種純度等檢驗、專業區評鑑及CAS、產銷履歷等驗證。
水稻良種繁殖更新	公頃	2,616	3,600	9,419	補助縣市政府設置水稻原採種田繁殖優良稻種並加強採種專區之設置；辦理原採種田檢查及全國供苗調查。
有機米產銷經營輔導	公頃	15,690	1,050	16,475	補助有機米產銷班生產費用；補助申請有機驗證所需文件審查驗證查核與涉及驗證之檢驗費用等；辦理有機米宣導、講習及輔導有機米行銷推廣所需經費。
良質米分級檢驗認證及行銷推廣				21,294	
稻米品質競賽				12,294	
鄉鎮級稻米品質競賽	場次	150,000	60	9,000	全年辦理鄉鎮級稻米品質競賽60場次。
全國級品質競賽	場次	3,294,000	1	3,294	辦理全國十大經典好米選拔活動1場次。
良質米行銷推廣活動	場次	1,000,000	4	4,000	北、中、南、東區分別舉辦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、輔導廠商改善設施暨申請優良農產品驗證及所需行政費用等。
調置機械擴增與改善				288,288	
設置乾燥機	噸	75,000	2,600	195,000	補助農會設置乾燥機、低溫冷藏桶、相關附屬機械設備及執行所需行政費用等。
設置低溫暫存筒	噸	8,000	10,000	80,000	
相關附屬機械設備	組	1,328,800	10	13,288	

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102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
六、水果產業結構調整計畫				174,535	
建立外銷供果園供應鏈	公頃	11,175	5,000	55,875	
選擇適當果品推動產銷履歷	公頃	8,000	2,500	20,000	
新興品種果樹試作示範、超產水果縮減種植面積及品質改進	公頃	100,000	300	30,000	
設置優質水果專區	公頃	60,000	500	30,000	
辦理國產水果展售促銷				22,000	依展售規模，每場次預計補助100千元至540千元。
辦理國產水果網路聯合行銷	季	625,000	4	2,500	
改善水果共同運銷及低溫物流設施				7,360	補助改善水果共同運銷及低溫物流設施10處，按實際補助設置處數及項目核計。
辦理青梅廠農合作	公噸	3,400	2,000	6,800	
七、茶產業結構調整計畫				29,939	
改善茶園生產環境提升產業競爭力	公頃	35,000	45	1,575	辦理茶園更新及新植。
建構國產茶衛生安全供應鏈	公頃	6,682	2,000	13,364	輔導建立優質茶生產專區，建立衛生安全製茶廠、辦理製茶廠評鑑獎勵與登錄管制作業及農藥安全監測。
輔導國產優質茶品履歷驗證、產地證明標章核發及推廣	公頃	5,556	1,800	10,000	
辦理地方特色茶評鑑競賽、展售促銷活動及塑造品牌形象協助行銷國產優質茶品等業務	場次	142,857	35	5,000	
八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫				177,937	
發展水產種苗及重點養殖產業	式	5,400,000	4	21,600	整合業者建立水產種苗營運，協助業者建立便捷運銷通路，建立水產種苗場驗證制度，確立生產優質及健康水產種苗、深化發展石斑魚、箱網等新興海水及鱘魚、甲魚、九孔等重點養殖產業輔導及管理機制。
發展觀賞魚產業	式	12,600,000	2	25,200	建立觀賞魚產銷系統，改善現有生產技術與養殖環境，積極參與國際觀賞魚組織與活動。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位(或計畫)成本分析表
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)	數量	預算數	說明
建構漁產品產銷調節體系	種	4,113,700	10	41,137	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，有效調節魚貨供需，避免魚價變動幅度逾2成。
提升國內養殖水產品品質安全	品項	6,000,000	15	90,000	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、與防檢局分工辦理疫病防治及衛生監測與用藥輔導，獸醫師進駐生產區、建立魚病防治服務站。輔導養殖漁民安全用藥、建立養殖水產品產銷履歷制度等工作，以提升國內養殖或魚塢生產水產品品質安全。
九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫				110,868	
重要動物疫病預警監控	件	562	80,163	45,052	
緊急防疫物資	劑	22	341,591	7,515	
行政經費	執行單位	735,548	31	22,802	
動物防疫教育宣導	場	37,986	72	2,735	
畜牧場畜禽用藥監控	場	6,553	5,000	32,764	
十、強化植物有害生物防範措施計畫				101,877	
植物防疫技術工	人日	1,500	2,968	4,452	
外來植物有害生物偵測	點	26,400	631	16,658	
果樹疫病蟲害補助費用	公頃	3,000	17,010	51,029	
蔬菜疫病蟲害補助費用	公頃	1,000	15,200	15,200	
水稻疫病蟲害補助費用	公頃	500	16,000	8,000	
緊急防疫資材	公斤	1,000	5,436	5,436	
行政經費				1,102	
進口損害救助及穩價計畫				1,000	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
單位(或計畫)成本分析表
中華民國102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
稻田多元化利用計畫				6,987,220	
一、稻田多元化利用計畫				6,812,500	發放農民輪作獎勵、休耕直接給付與租賃獎勵。
輪作獎勵	公頃	24,000	11,175	268,200	
生產環境維護給付	公頃	34,000	17,000	578,000	
種植綠肥給付	公頃	45,000	98,020	4,410,900	
種植景觀作物給付	公頃	45,000	5,000	225,000	
休耕地造林給付	公頃	45,000	800	36,000	
休耕地短期經濟林給付	公頃	22,500	2,000	45,000	
飼料玉米製作獎勵	公頃	45,000	7,000	315,000	
製作大豆、黑豆獎勵	公頃	45,000	1,000	45,000	
製作牧草及青割玉米獎勵	公頃	35,000	6,000	210,000	
連續休耕農地出租給付	公頃	40,000	14,000	560,000	
連續休耕農地承租獎勵(有機作物)	公頃	15,000	200	3,000	
連續休耕農地承租獎勵(飼料玉米及大豆)	公頃	20,000	500	10,000	
連續休耕農地承租獎勵(青割玉米及牧草給付)	公頃	5,000	1,000	5,000	
補助景觀作物種子費	公頃	3,000	5,000	15,000	
飼料玉米烘乾費	公噸	2,000	43,200	86,400	
二、行政費用				174,720	
一般行政管理計畫				45,555	
合計				8,471,919	

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102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實際數	科目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較增減(-)
2,596,052	資產	469,588	469,408	180
2,596,052	流動資產	469,588	469,408	180
2,347,054	現金	11,484	11,395	89
44,826	應收款項	-	44,727	-44,727
204,172	預付款項	458,104	413,286	44,818
2,596,052	資產合計	469,588	469,408	180
47,249	負債	13,785	13,605	180
34,320	流動負債	2,300	2,210	90
34,320	應付款項	2,300	2,210	90
12,929	其他負債	11,485	11,395	90
12,929	什項負債	11,485	11,395	90
2,548,803	基金餘額	455,803	455,803	-
2,548,803	基金餘額	455,803	455,803	-
2,548,803	基金餘額	455,803	455,803	-
2,596,052	負債及基金餘額合計	469,588	469,408	180

備註：估計信託代理及保證資產(負債)期末餘額為7,500千元，主要係廠商提供作為保證用之保證品。

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國102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				1,438,144	詳基金用途明細表
進口損害救助及穩價計畫				1,000	詳基金用途明細表
稻田多元化利用計畫				6,987,220	詳基金用途明細表
上年度預算數					
產業調整或防範措施計畫				1,598,760	
進口損害救助及穩價計畫				1,000	
稻田多元化利用計畫				8,952,726	
前年度決算數					
產業調整或防範措施計畫				1,568,930	
進口損害救助及穩價計畫				-	
稻田多元化利用計畫				11,334,025	
99年度決算數					
產業調整或防範措施計畫				1,540,847	
進口損害救助及穩價計畫				-	
水旱田利用調整後續計畫				12,166,272	
98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				-	
水旱田利用調整後續計畫				10,659,059	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用 員 額 數	本年度增減(-)數	本年度最高可進 用 員 額 數	說 明
專任人員	—	—	—	
總 計	—	—	—	

備註：

1. 按日、按件或按時計酬人力：編列茶產業結構調整計畫4人1,000千元，強化植物有害生物防範措施計畫22人3,348千元。
2. 勞力外包公司之「派遣人力」：編列建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫2人585千元，強化植物有害生物防範措施計畫9人1,661千元。

行政院農
農產品受進口
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
產業調整或防範措施計畫	—	—	—	—	—	—	—	—
進口損害救助及穩價計畫	—	—	—	—	—	—	—	—
稻田多元化利用計畫	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—	—	—	—

備註：按日、按件或按時計酬人力編列4,348千元，勞力外包公司之「派遣人力」編列2,246千元。

業委員會
損害救助基金
彙計表
102年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

行政院農業委員會
農產品受進口損害救助基金
各項費用彙計表
中華民國102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
274	—	用人費用	—	—	—	—	—
274	—	超時工作報酬	—	—	—	—	—
172,312	161,811	服務費用	150,284	106,217	—	400	43,667
444	532	水電費	462	462	—	—	—
76	78	郵電費	15	15	—	—	—
5,222	4,463	旅運費	4,549	4,429	—	120	—
930	924	印刷裝訂及廣告費	817	537	—	280	—
4,510	2,956	修理保養及保固費	3,635	3,635	—	—	—
53,908	47,152	一般服務費	50,112	6,594	—	—	43,518
107,222	105,706	專業服務費	90,694	90,545	—	—	149
33,208	30,349	材料及用品費	30,127	30,127	—	—	—
7,116	7,121	使用材料費	6,899	6,899	—	—	—
26,092	23,228	用品消耗	23,228	23,228	—	—	—
14,330	205	租金、償債與利息	15,365	15,365	—	—	—
14,330	180	地租及水租	15,340	15,340	—	—	—
—	25	交通及運輸設備租金	25	25	—	—	—
2,267	2,011	稅捐及規費(強制費)	1,888	—	—	—	1,888
2,267	2,011	消費與行為稅	1,888	—	—	—	1,888
12,726,720	10,401,456	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	8,274,255	1,286,435	1,000	6,986,820	—
12,640,772	10,318,147	捐助、補助與獎助	8,096,991	1,195,571	1,000	6,900,420	—
85,448	83,309	補貼(償)、獎勵、 慰問、照護與救濟	177,264	90,864	—	86,400	—
500	—	分擔	—	—	—	—	—
12,949,111	10,595,832	總 計	8,471,919	1,438,144	1,000	6,987,220	45,555

六、附

錄

行政院農業委員會
農村再生基金預算書目次

中華民國 102 年度

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

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 102 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

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

二、施政重點

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

三、組織概況

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

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫：

一、基金來源

本年度編列 95 億 6,190 萬元，包括國庫撥款收入 95 億 6,100 萬元，雜項收入 90 萬元。

二、基金用途

(一)農村再生規劃及人力培育計畫：

- 1.農村規劃及培力：辦理農村再生政策研析、執行及規劃之管理、社區產業活化、區域性農村閒置空間再利用規劃，輔導及協助縣市政府辦理農村再生發展區計畫之擬訂、審核等相關工作，並依全國各農漁村既有發展潛力及在地特色，透過專家及專業團隊

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 102 年度

深入農村社區，以在地陪伴主動輔導方式，強化農村社區整體規劃、建設、領導及永續經營的自主管理技能，引導社區由下而上凝聚共識、共同規劃及營造社區，促進農村活化再生及多元發展，真正落實社區自治，逐步達到永續經營、自主管理。本年度編列 7 億 800 萬元。

2. 創新農村生活文化：改善農村高齡者、農家婦女生產及生活，引導農村青年在地服務，辦理農村社區農業教育學習及社區農業產業永續經營人力培育，促進青年返鄉從農、提高農村經營契機並強化在地消費。本年度編列 1 億 7,300 萬元。

(二) 農村再生建設及發展計畫

1. 農村再生社區發展及環境改善：考量農村特色風貌與農村生產、生態及農民生活等多面向需求，針對農村社區整體環境改善等課題，建設符合低碳綠能原則之農村需求公共設施，改善農村社區窳陋空間，協助農村社區提升生活品質，並落實生態保育，維護農村生態環境資源，另辦理農村社區特色產業輔導、整合及行銷推廣，推動農村產業增值，並協助辦理農村文化保存及農村社區個別宅院整建等事項，提升農村整體品質。本年度編列 49 億 2,200 萬元。

2. 農村發展及活化：

- (1) 農村農產業發展：推動小地主大佃農經營輔導，調整農業生產結構，活化農地利用，培養年輕專業農民企業化及機械化生產；輔導現代化溫(網)室生產設施，生產質量穩定農產品，促進農村產業發展；針對農村地區耕作及產業特性，促進生產機械及自動化；辦理有機農業專區或集團栽培區基礎環境設施改善工程。本年度編列 5 億 1,900 萬元。
- (2) 農村社區源頭減廢及資源利用：針對農村環境，以整體社區為執行對象，進行農村社區內、外畜牧生產環境之整體改善工作，以畜牧場源頭減廢及資源利用為目標，改善畜牧污染農村環境。本年度編列 2,100 萬元。
- (3) 休閒農業增值發展：開發農村特色文化，建構優質農村生活氛圍，結合農業、環境及人力資源，發展樂活農業旅遊，開發多元農業精品、旅遊伴手、田園料理及套裝遊程，拓展國內外農業旅遊市場，推動休閒農業國際化，滿足消費者食宿行遊購娛育之農村旅遊需求，增加農村就業機會，促進農村經濟效益。本年度編列 5 億 1,700 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 102 年度

(4)漁村旅遊及產業活動推廣：輔導各縣(市)政府、漁業(民)團體或漁村社區辦理具在地特色之漁業產業及慶典活動，活絡地方經濟，並輔導漁業志工團隊規劃經營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 1 億 4,000 萬元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 95 億 6,190 萬元，較上年度預算數 100 億元，減少 4 億 3,810 萬元，約 4.38%，主要係國庫撥款收入減少。

(二)本年度基金用途 70 億元，較上年度預算數 85 億 6,970 萬 7 千元，減少 15 億 6,970 萬 7 千元，約 18.32%，主要係農村規劃及培力、農村再生社區發展及環境改善等經費減少。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 25 億 6,190 萬元，較上年度預算賸餘 14 億 3,029 萬 3 千元，增加 11 億 3,160 萬 7 千元，約 79.12%。

三、國庫撥補情形：

單位：新臺幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	國庫撥補款	合 計
100	0	6,874,645	6,874,645
101	6,874,645	10,000,000	16,874,645
102	16,874,645	9,561,000	26,435,645

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
加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培 根計畫之社區數	累計辦理農村再 生培根計畫之社 區數	累計 2,200 社 區

行政院農業委員會
農村再生基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
推動「農村再生計畫」，建設富麗新農村；進行農村基礎生產條件與個別農村生活機能之改善、規劃及建設	辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	累計辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	累計 625 社區
發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	吸引參與休閒農業與農村旅遊之遊客人次	1,500 萬人次

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（100）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 68 億 7,553 萬 2 千元，較可用預算數增加 88 萬 7 千元，約 0.01%。
- 2.基金用途：決算數 20 億 5,298 萬 8 千元，較可用預算數減少 32 億 4,286 萬 3 千元，約 61.23%，主要係配合農村再生計畫研提及審查作業期程。
- 3.基金來源及用途相抵後，賸餘 48 億 2,254 萬 4 千元，較可用預算賸餘增加 32 億 4,375 萬元，約 205.46%。

(二)前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培根計畫之社區數	400 社區	深入全國農村社區辦理農村再生培根計畫，100 年度培訓 950 社區，歷年累計已培訓 1,920 社區，87,431 人次。
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	辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之	90 社區	依農村再生年度執行計畫核定辦理 51 社區之農村再生軟硬體建設，另執行農村社

行政院農業委員會
農村再生基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 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
村生活機能之改善、規劃及建設	社區數		區急迫及必要環境改善建設 431 社區。
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土資源	辦理農路改善	400 件	辦理 754 件農路設施改善工程，可改善農路設施 560 公里。
發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	1,110 萬人次	1,400 萬人次

二、上(101)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 101 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 35 億 8,021 萬 9 千元，較分配預算數 35 億 7,253 萬 9 千元，增加 768 萬元，約 0.21%。
2. 基金用途：實際執行數 16 億 229 萬 7 千元，較分配預算數 37 億 1,161 萬 6 千元，減少 21 億 931 萬 9 千元，約 56.83%，主要係配合農村再生計畫研提及審查作業期程。
3. 基金來源及用途相抵後，實際贖餘 19 億 7,792 萬 2 千元，與分配預算數短絀 1 億 3,907 萬 7 千元，相差 21 億 1,699 萬 9 千元，主要係配合農村再生計畫研提及審查作業期程。

(二)上(101)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
加強農村專業人力培育，凝聚社區居民共識	辦理農村再生培根計畫之社區數	深入全國農村社區辦理農村再生培根計畫，截至 101 年 6 月 30 日止累計已培訓 1,940 社區，88,006 人次

行政院農業委員會
農村再生基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
推動「農村再生計畫」，建設富麗新農村；進行農村基礎生產條件與個別農村生活機能之改善、規劃及建設	辦理農村基礎生產條件與生活機能改善之社區數	截至 101 年 6 月 30 日止累計辦理 480 社區，686 件農村基礎生產條件與生活機能改善工程。
發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	截至 101 年 6 月 30 日止累計吸引農業休閒旅遊約 600 萬人次。

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102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(-)
6,875,532	基金來源	9,561,900	10,000,000	-438,100
52	財產收入	—	—	—
52	利息收入	—	—	—
6,874,645	政府撥入收入	9,561,000	10,000,000	-439,000
6,874,645	國庫撥款收入	9,561,000	10,000,000	-439,000
835	其他收入	900	—	900
835	雜項收入	900	—	900
2,052,988	基金用途	7,000,000	8,569,707	-1,569,707
373,036	農村再生規劃及人力培育計畫	881,000	1,068,838	-187,838
1,679,952	農村再生建設及發展計畫	6,119,000	7,500,869	-1,381,869
4,822,544	本期賸餘(短絀-)	2,561,900	1,430,293	1,131,607
—	— 期初基金餘額	6,252,837	1,578,794	4,674,043
—	— 解繳國庫	—	—	—
4,822,544	期末基金餘額	8,814,737	3,009,087	5,805,650

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102年度

政府撥入收入及其他收入－詳第7-11頁基金來源明細表

農村再生規劃及人力培育計畫－詳第7-15至7-16頁基金用途明細表說明

農村再生建設及發展計畫－詳第7-16至7-17頁基金用途明細表說明

二、主 要 表

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102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-)	2,561,900	
調整非現金項目	12,233	流動資產淨減38,377千元，流動負債淨減26,144千元。
業務活動之淨現金流入(流出)	2,574,133	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	2,240,000	短期墊款收回。
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	
減少其他資產	—	
增加短期債務及其他負債	—	
其他項目之現金流入	—	
增加短期投資及短期貸墊款	—	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	
增加其他資產	—	
減少短期債務及其他負債	—	
其他項目之現金流出	—	
其他活動之淨現金流入(流出)	2,240,000	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	4,814,133	
期初現金及約當現金	3,800,804	
期末現金及約當現金	8,614,937	

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102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
政府撥入收入				9,561,000	
國庫撥款收入				9,561,000	
其他收入				900	
雜項收入				900	
總 計				9,561,900	

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102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
373,036	壹、農村再生規劃及人力培育計畫	881,000	1,068,838	詳基金用途明細表說明
373,036	一、農村規劃及培力	708,000	1,068,838	
232,248	服務費用	368,955	590,651	
2,030	水電費	400	400	
3,938	郵電費	3,639	3,639	
11,044	旅運費	10,950	11,000	
3,657	印刷裝訂與廣告費	20,630	15,550	
1,027	修理保養及保固費	4,857	4,994	
—	保險費	80	80	
2,721	一般服務費	5,102	5,102	
207,831	專業服務費	323,297	549,886	
4,740	材料及用品費	13,061	13,020	
957	使用材料費	1,141	883	
3,783	用品消耗	11,920	12,137	
137	租金、償債與利息	500	500	
—	地租及水租	—	200	
3	房租	200	—	
34	機器租金	—	—	
100	交通及運輸設備租金	100	100	
—	什項設備租金	200	200	
—	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,634	86,778	
—	購置固定資產	4,978	86,268	
—	購置無形資產	1,656	510	
—	稅捐及規費(強制費)	582	529	
—	消費與行為稅	407	359	
—	規費	175	170	
135,911	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	318,268	377,360	
5	會費	—	—	

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102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
135,466	捐助、補助與獎助	318,268	377,360	
440	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	
—	二、創新農村生活文化	173,000	—	100年及101年度原列「農村再生建設及發展計畫」項下
—	服務費用	13,000	—	，本年度依業務內容移列「農村再生
—	旅運費	350	—	規劃及人力培育計畫」。
—	專業服務費	12,650	—	
—	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,000	—	
—	捐助、補助與獎助	160,000	—	
—	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	
1,679,952	貳、農村再生建設及發展計畫	6,119,000	7,500,869	詳基金用途明細表說明
1,025,467	一、農村再生社區發展及環境改善	4,922,000	5,968,922	
101,893	服務費用	278,186	185,175	
—	郵電費	1,200	1,200	
2,159	旅運費	10,200	10,200	
94	印刷裝訂與廣告費	360	6,456	
—	修理保養及保固費	1,686	1,379	
93,701	一般服務費	2,000	2,200	
5,939	專業服務費	262,740	163,740	
359	材料及用品費	1,423	1,423	
359	用品消耗	1,423	1,423	
—	租金、償債與利息	500	500	
—	地租及水租	—	200	
—	房租	200	—	
—	交通及運輸設備租金	100	100	
—	什項設備租金	200	200	
819,704	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,941,891	4,878,824	
819,432	購置固定資產	2,941,891	4,878,824	

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102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
272	購置無形資產	—	—	
115	稅捐及規費(強制費)	2,000	2,000	
58	消費與行為稅	—	—	
57	規費	2,000	2,000	
103,396	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,698,000	901,000	
103,396	捐助、補助與獎助	1,688,000	891,000	
—	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000	
654,485	二、農村發展及活化	1,197,000	1,531,947	
34,863	服務費用	50,894	111,410	
67	水電費	—	—	
156	旅運費	2,850	2,850	
—	印刷裝訂與廣告費	144	160	
255	修理保養及保固費	—	—	
101	保險費	—	—	
1,944	一般服務費	—	—	
32,340	專業服務費	47,900	108,400	
2,874	材料及用品費	1,590	1,590	
148	使用材料費	—	—	
2,726	用品消耗	1,590	1,590	
550	租金、償債與利息	500	500	
226	房租	500	500	
324	什項設備租金	—	—	
616,198	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,144,016	1,418,447	
615,696	捐助、補助與獎助	1,115,016	1,376,447	
500	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	42,000	
2	競賽及交流活動費	—	—	
2,052,988	總計	7,000,000	8,569,707	

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 102 年度

壹、農村再生規劃及人力培育計畫

一、農村規劃及培力

服務費用—編列 368,955 千元，包括：

1. 工作場所電費 380 千元、工作場所水費 20 千元，合共 400 千元。
2. 郵費 839 千元、電話費 1,200 千元、數據通信費 1,600 千元，合共 3,639 千元。
3. 國內旅費 10,050 千元、國外旅費 900 千元，合共 10,950 千元。
4. 印刷及裝訂費 2,100 千元、業務宣導費 18,530 千元，合共 20,630 千元。
5. 一般房屋修護費 965 千元、機械及設備修護費 2,200 千元、交通及運輸設備修護費 507 千元、其他資產修護費 1,185 千元，合共 4,857 千元。
6. 交通及運輸設備保險費 80 千元。
7. 外包費 3,170 千元(進用派遣人員 4 人編列 1,890 千元，環境清潔及保全承攬等 1,280 千元)、計時與計件人員酬金 1,932 千元(進用契僱人員約 5 人)，合共 5,102 千元。
8. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 4,050 千元、委託考選訓練費 1,000 千元、電子計算機軟體服務費 16,600 千元及委託專業機構等辦理農村再生政策研析與規劃管理擬訂、農村發展及農村綜合規劃、農村再生培根計畫等費用 301,647 千元，合共 323,297 千元。

材料及用品費—編列 13,061 千元，包括：

1. 燃料 1,141 千元。
2. 辦公(事務)用品 10,000 千元、報章什誌 150 千元、用品消耗-其他 1,770 千元，合共 11,920 千元。

租金、償債與利息—編列 500 千元，包括：

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

購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資—編列 6,634 千元，包括：

1. 購置機械及設備 4,978 千元。
2. 購置電腦軟體 1,656 千元。

稅捐及規費(強制費)—編列 582 千元，包括：

1. 使用牌照稅 407 千元。
2. 汽車燃料使用費 175 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 318,268 千元，包括：

1. 補助民間團體辦理出國考察交流經費 2,268 千元、鼓勵青年返鄉協助社區發展經費 37,000 千元及培根計畫實作課程等費用 207,000 千元，合共 246,268 千元。
2. 補助縣(市)政府辦理農村再生計畫審核、年度農村再生執行計畫擬訂、農村再生發展區計畫審核等相關業務經費 72,000 千元。

二、創新農村生活文化

服務費用—編列 13,000 千元，包括：

行政院農業委員會
農村再生基金
基金用途明細表說明
中華民國 102 年度

- 1.國內旅費 350 千元。
- 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 160 千元、委託民間團體或學術單位辦理農村高齡者創新學習，及返鄉青年從農經營能力提升與經營管理診斷輔導等活動，以促進社區農業產業永續經營與人力培育 12,490 千元，合共 12,650 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列補助學校、農民團體、返鄉青年辦理農村生活發展、農產業創新計畫、社區農業產業發展與合作、農業人力產學合作、鄉村社區從農經營條件改善等 160,000 千元。

貳、農村再生建設及發展計畫

一、農村再生社區發展及環境改善

服務費用—編列 278,186 千元，包括：

- 1.電話費 1,200 千元。
- 2.國內旅費 10,200 千元。
- 3.印刷及裝訂費 360 千元。
- 4.一般房屋修護費 1,000 千元、其他資產修護費 686 千元，合共 1,686 千元。
- 5.外包費 2,000 千元(進用派遣人員 4 人編列 1,890 千元，保全工作承攬等 110 千元)。
- 6.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 3,000 千元、委託考選訓練費 2,338 千元、電子計算機軟體服務費 2,402 千元、委託專業機構辦理農村文化保存專業輔導、農村社區產業活化等費用 255,000 千元，合共 262,740 千元。

材料及用品費—編列用品消耗-其他 1,423 千元。

租金、償債與利息—編列 500 千元，包括：

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

購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資—編列 2,941,891 千元，包括辦理農村社區整體環境改善、農村社區生態設施、農村產業環境及基礎建設等工程 2,930,496 千元、購置機械及設備 8,279 千元、購置交通及運輸設備 2,620 千元及購置什項設備 496 千元。

稅捐及規費(強制費)—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—編列 1,698,000 千元，包括：

- 1.捐助農村社區團體等辦理參與式僱工購料、農村社區產業活化跨域合作、歷史文化空間保存活化等 1,665,000 千元。
- 2.補助縣(市)政府辦理農村社區土地重劃工程設計及重劃建設 23,000 千元。
- 3.獎勵對農村建設績效顯著之個人、團體或機關 10,000 千元。

二、農村發展及活化

(一)農村農產業發展—編列 519,000 千元

服務費用—編列 10,644 千元，包括：

行政院農業委員會
農村再生基金
基金用途明細表說明
中華民國 102 年度

1.國內旅費 2,500 千元。

2.印刷及裝訂費 144 千元。

3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 1,000 千元、委託專業機構辦理小地主大佃農政策宣導及資訊系統維護與系統教育訓練等 7,000 千元，合共 8,000 千元。

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

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 507,766 千元，包括：

1.補助農民團體等辦理小地主大佃農一般農地租賃媒合、農地監督管理、大佃農企業化經營輔導、地區性農機推廣加強農業機械及自動化推廣、有機農業基礎環境改善等 248,806 千元。

2.補助縣(市)政府辦理政策宣導、教育訓練、申請案件審查與督導、輔導蔬果花卉產銷班搭建生產設施及改善生產設備；辦理有機農業專區或集團栽培區基礎環境設施改善工程等，合共 229,960 千元。

3.辦理小地主大佃農農地利用改善及執行績優農會獎勵費用等 29,000 千元。

(二)農村社區源頭減廢及資源利用—編列 21,000 千元

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列補助縣市政府及民間團體等辦理輔導農漁村社區源頭減廢、污染防治設施改善及廢棄物資源再利用 21,000 千元。

(三)休閒農業加值發展—編列 517,000 千元

服務費用—編列 15,250 千元，包括：

1.國內旅費 350 千元。

2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 500 千元、委託專業單位辦理農村旅遊資通訊數位化建置及推廣工作 14,400 千元，合共 14,900 千元。

材料及用品費—編列用品消耗-其他 1,000 千元。

租金、償債與利息—編列一般房屋租金 500 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 500,250 千元，包括：

1.補助民間團體辦理農村旅遊輔導，創新農村旅遊商品及產業文化與農村旅遊及休閒產業行銷 233,250 千元。

2.補助縣市政府辦理休閒農業區與休閒農業環境軟體及硬體改善等業務 267,000 千元。

(四)漁村旅遊及產業活動推廣—編列 140,000 千元

服務費用—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 25,000 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 115,000 千元，包括：

1.補助漁業(民)團體等辦理漁業產業慶典活動及城鄉漁村交流觀摩等 100,000 千元。

2.補助縣(市)政府辦理漁村經濟產業座談及研習活動等 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102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
農村再生規劃及人力培育計畫				881,000	
一、農村規劃及培力				708,000	主要辦理農村再生培根計畫，開設關懷、進階、核心及再生四階段課程，並搭配不同實作課程，由於農村社區人力培育需求不同，辦理方式不同，故無法以具體之單位成本計算。
農村再生規劃				169,015	
農村再生人力培育				469,430	
行政經費				69,555	
二、創新農村生活文化				173,000	
創新農村社區農業教育學習				10,000	
推動農村青少年社區服務及產業創新				47,000	
強化農村婦女生產生活經營能力				47,500	
農村高齡者生活輔導與創新學習				19,000	
社區農業產業永續經營人力培育				49,500	
農村再生建設及發展計畫				6,119,000	
一、農村再生社區發展及環境改善				4,922,000	
農村社區整體環境改善及公共設施建設				3,043,615	
農村生態保育及產業文化				1,839,881	
行政經費				38,504	
二、農村發展及活化				1,197,000	
小地主大佃農經營輔導				212,790	
推動現代化生產設施				306,210	
農村社區源頭減廢及資源利用				21,000	
建設優質休閒農業環境				210,000	
整合休閒農業資源，推動特色農業旅遊				196,000	
提升休閒農業服務品質及導覽解說培訓功能				56,000	
強化休閒農業行銷宣導				55,000	
漁村旅遊及產業活動推廣				140,000	
合 計				7,000,000	

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會
農村再生基金
預計平衡表
中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
5,248,245	資 產	9,214,294	6,678,538	2,535,756
4,848,888	流動資產	8,814,937	6,279,181	2,535,756
2,362,036	現金	8,614,937	3,800,804	4,814,133
24,863	應收款項	—	—	—
221,989	預付款項	200,000	238,377	-38,377
2,240,000	短期貸墊款	—	2,240,000	-2,240,000
399,357	其他資產	399,357	399,357	—
399,357	什項資產	399,357	399,357	—
5,248,245	資 產 總 額	9,214,294	6,678,538	2,535,756
425,701	負 債	399,557	425,701	-26,144
26,144	流動負債	—	26,144	-26,144
26,144	應付款項	—	26,144	-26,144
399,557	其他負債	399,557	399,557	—
399,557	什項負債	399,557	399,557	—
4,822,544	基 金 餘 額	8,814,737	6,252,837	2,561,900
4,822,544	基金餘額	8,814,737	6,252,837	2,561,900
4,822,544	基金餘額	8,814,737	6,252,837	2,561,900
5,248,245	負債及基金餘額合計	9,214,294	6,678,538	2,535,756

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

行政院農業委員會
農村再生基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
農村再生規劃及人力培育計畫				881,000	詳基金用途明細表
農村再生建設及發展計畫				6,119,000	詳基金用途明細表
上年度預算數					
農村再生規劃及人力培育計畫				1,068,838	
農村再生建設及發展計畫				7,500,869	
前年度決算數					
農村再生規劃及人力培育計畫				373,036	
農村再生建設及發展計畫				1,679,952	

行政院農業委員會
農村再生基金
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	—	—	—	
總 計	—	—	—	

備註：

1. 進用契僱人力：編列農村再生規劃及人力培育計畫5人1,932千元。
2. 勞力外包公司之「派遣人力」：編列農村再生規劃及人力培育計畫4人1,890千元及農村再生建設及發展計畫4人1,890千元協助辦理農村再生基金業務等。
3. 勞力外包公司之「勞務承攬」：編列農村再生規劃及人力培育計畫1,280千元及農村再生建設及發展計畫110千元辦理環境清潔及保全工作等。

行政院農
農村再
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
農村再生規劃及人力培育計畫	—	—	—	—	—	—	—
農村再生建設及發展計畫	—	—	—	—	—	—	—
合 計	—	—	—	—	—	—	—

備註：進用契僱人力編列1,932千元，勞力外包公司之「派遣人力」編列3,780千元，「勞務承攬」編列1,390千元。

業委員會
生基金
彙計表

102年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

行政院農業委員會
農村再生基金
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算		
			合 計	農村再生 規劃及人力 培育計畫	農村再生 建設及 發展計畫
369,004	887,236	服務費用	711,035	381,955	329,080
2,097	400	水電費	400	400	—
3,938	4,839	郵電費	4,839	3,639	1,200
13,359	24,050	旅運費	24,350	11,300	13,050
3,751	22,166	印刷裝訂與廣告費	21,134	20,630	504
1,282	6,373	修理保養及保固費	6,543	4,857	1,686
101	80	保險費	80	80	—
98,366	7,302	一般服務費	7,102	5,102	2,000
246,110	822,026	專業服務費	646,587	335,947	310,640
7,973	16,033	材料及用品費	16,074	13,061	3,013
1,105	883	使用材料費	1,141	1,141	—
6,868	15,150	用品消耗	14,933	11,920	3,013
687	1,500	租金、償債與利息	1,500	500	1,000
—	400	地租及水租	—	—	—
229	500	房租	900	200	700
34	—	機器租金	—	—	—
100	200	交通及運輸設備租金	200	100	100
324	400	什項設備租金	400	200	200
819,704	4,965,602	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	2,948,525	6,634	2,941,891
819,432	4,965,092	購置固定資產	2,946,869	4,978	2,941,891
272	510	購置無形資產	1,656	1,656	—
115	2,529	稅捐及規費(強制費)	2,582	582	2,000
58	359	消費與行為稅	407	407	—
57	2,170	規費	2,175	175	2,000
855,505	2,696,807	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	3,320,284	478,268	2,842,016
5	—	會費	—	—	—
854,558	2,644,807	捐助、補助與獎助	3,281,284	478,268	2,803,016
940	52,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	—	39,000
2	—	競賽及交流活動費	—	—	—
2,052,988	8,569,707	合 計	7,000,000	881,000	6,119,000

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102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	7,841,329	2,930,496	—	10,771,825	
房屋及建築	75,950	—	—	75,950	
機械及設備	15,674	13,257	—	28,931	
交通及運輸設備	7,020	2,620	—	9,640	
什項設備	2,871	496	—	3,367	
購建中固定資產	—	—	—	—	
電腦軟體	782	1,656	—	2,438	
資產總額	7,943,626	2,948,525	—	10,892,151	