

中華民國 102 年度

中央政府總預算案

行政院農業委員會主管

農業特別收入基金附屬單位預算

(非營業部分)

農業特別收入基金管理會編

行政院農業委員會
農業特別收入基金預算書目次

中華民國 102 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表	15
(二)現金流量預計表	19
三、明細表	
(一)基金來源明細表	23
(二)基金用途明細表	24
四、附表	
單位（或計畫）成本分析表	25
五、參考表	
(一)預計平衡表	35
(二)5年來主要業務計畫分析表	38
(三)員工人數彙計表	42
(四)用人費用彙計表	44
(五)各項費用彙計表	46
(六)補辦預算明細表	50
六、附錄	
(一)固定項目明細表	51
(二)立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議 辦理情形報告表	52
七、各分基金預算書表	
(一)農業發展基金附屬單位預算之分預算	
(二)林務發展及造林基金附屬單位預算之分預算	
(三)農業天然災害救助基金附屬單位預算之分預算	
(四)漁業發展基金附屬單位預算之分預算	
(五)漁產平準基金附屬單位預算之分預算	
(六)農產品受進口損害救助基金附屬單位預算之分預算	
(七)農村再生基金附屬單位預算之分預算	

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

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

二、施政重點

(一)農業發展基金

1. 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，宣導施打豬瘟及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發。
2. 為照顧農漁民生活及協助產業發展，推動多項農、林、漁、牧農業貸款。
3. 執行稻穀保價收購政策，穩定糧價，調節供需，充分供應軍糧民糧及專案糧等，維護農民合理收益。
4. 為減輕農民施用化學肥料成本負擔及減少對化學肥料之依賴，推動化學肥料價差補貼、農業動力用電改善節能設施、合理化施肥及推廣有機肥等。
5. 辦理農產品產銷調節處理工作，以穩定農產品價格，保障農民收益。
6. 為落實照顧弱勢農、漁民，辦理農漁民子女就學獎助學金。
7. 為分擔養豬農民之飼育風險，並協助減少斃死豬非法流用，辦理豬隻死亡保險。
8. 為防範 H5N1 禽流感入侵我國，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，辦理動物流行性感冒之監測等工作。
9. 依據「菸品健康福利捐分配及運作辦法」第四條、第五條規定辦理，輔導菸農停種菸草

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

作物，轉作長、短期具競爭性作物或轉型休閒農業，改善菸農離菸後之生活。

10. 為鼓勵老年農民退休，對於老農將其自有農地出租給專業農民或組織型農民團體，給付「離農津貼」，以調整農村人力結構，活絡農地流通利用。
11. 處理經營不善農會漁會信用部，穩定農業金融秩序，保障存款人權益。

(二)林務發展及造林基金

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

(三)農業天然災害救助基金

1. 辦理農業天然災害現金救助或專案補助。
2. 推動農業天然災害低利貸款，給予利息差額補貼。

(四)漁業發展基金

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

(五)漁產平準基金

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

(六)農產品受進口損害救助基金

1. 為因應加入 WTO 後的貿易自由化，就水果、稻米、茶葉、養豬、家禽、養牛、漁業等進行產業結構調整，並加強辦理動植物防檢疫、農產品國際行銷等防範措施，以改善農業產業體質及提升競爭力。
2. 為維護生態環境，提高糧食自給率，同一田區每年辦理農田維護給付一期作，加強農田在生態及生活上之多元價值，另一期作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。
3. 未來農產品市場將進一步自由化，面對關稅調降及擴增配額等市場開放衝擊，將廣續推

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

- (一)森林遊樂及森林鐵路服務收費計畫：包括森林遊樂區環境美化及清潔維護費收入、停車場清潔維護收入、住宿收入、阿里山森林鐵路客貨運收入、烏來台車客運收入及委託經營權利金等收入，本年度編列 6 億 2,369 萬 4 千元。
- (二)菸品健康福利捐計畫：本年度編列 2 億元。
- (三)農畜產品供銷計畫：本年度編列 74 億 943 萬 4 千元。
 - 1. 銷售疫苗及毒種毒收入 1,716 萬元。
 - 2. 糧食銷售收入 73 億 9,227 萬 4 千元，包括糧食主產品銷售 34 萬 2,000 公噸，計 73 億 911 萬 7 千元；糧食副產品銷售 1 萬公噸，計 8,315 萬 7 千元。
- (四)標售關稅配額農產品徵收權利金計畫：本年度編列 4 億 7,191 萬 9 千元。
- (五)國庫撥款收入：本年度編列 353 億 2,127 萬 5 千元。
- (六)其他：本年度編列 14 億 6,073 萬 4 千元，包括利息收入、雜項收入及收回金融業特別準備等。

二、基金用途

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗、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，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 1,401 萬 3 千元。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

為照顧農(漁)民生活及協助產業發展，規劃推動多項農、林、漁、牧專案貸款，由經辦機構出資辦理，本年度編列利息差額補貼 33 億 9,237 萬元。

(三)糧政業務計畫

- 1. 調節糧食供需，穩定糧價，推廣米食，擴大米食消費，建立糧食均衡產銷體系，本年度編列 107 億 2,257 萬 1 千元。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

2. 本年度預計收購 24 萬 5,000 公噸稻穀及進口食米 9 萬 4,068 公噸糙米。

3. 本年度預計銷售糧食 34 萬 2,000 公噸(折合糙米)。

(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. 由於相關原物料出口國對資源出口轉趨保守，如中國大陸開始提高尿素及磷肥之出口關稅，加上糧食需求因素，國際市場對肥料需求強勁，預估 102 年國際肥料原物料仍將維持高檔行情，不易出現大幅下跌情形；國內肥料價格反映原物料成本，為降低對農民之衝擊，本年度肥料補貼尚無大幅調降或退場之空間；另為減輕農民用電成本負擔及落實節能減碳，本年度持續辦理輔導農業動力用電改善節能設施及農機用油漲幅補貼措施等。本年度編列 26 億 4,974 萬 5 千元。

(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，因具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 2 億 2,043 萬 2 千元。

(六)輔導菸農轉型計畫

輔導菸農轉作無產銷之虞農作物，推動聚落轉作或轉型計畫，並協助菸農轉型休閒農業，營造優質的休閒農業環境，本年度編列 1 億 7,895 萬 7 千元。

(七)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 15 億 2,954 萬元。

(八)豬隻死亡保險業務計畫

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

(九)家禽流行性感冒防疫計畫

本年度編列 8,955 萬 4 千元，辦理：1. 動物流行性感冒之監測工作，以達早期發現與

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

立即因應之目的。對檢出高病原性病例場採撲殺清場及清潔消毒措施，低病原性病例場採行移動管制，需檢驗至無病毒活動始解除移動管制；病例場周圍禽場均執行臨床檢查及流行病學調查監測等配套工作。2. 儲備 H5 亞型家禽流行性感冒疫苗 4 千萬劑(含疫苗銀行)、H7 亞型疫苗 5 百萬劑、緊急防疫消毒劑及緊急防疫物資。3. 補助養禽場設置消毒防疫設施，指導並協助養禽場辦理防疫消毒工作。

(十)處理農會漁會信用部計畫

行政院 99 年 8 月 11 日院臺財字第 0990044058 號函原則同意行政院金融重建基金屆期結束相關問題處理規劃方案，該基金於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由農業發展基金承受農會漁會信用部賠付專款，持續處理經營不善之農會漁會信用部，本年度編列 10 億 3,578 萬 1 千元。

(十一)離農津貼計畫

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

(十二)全民造林計畫

為辦理全民造林業務所需經費，本年度編列 6 億 4,369 萬 4 千元。

(十三)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫

為森林遊樂區營運及森林鐵路與烏來台車經營管理所需經費，本年度編列 7 億 8,756 萬 1 千元。

(十四)獎勵輔導造林計畫

為辦理獎勵輔導造林業務所需經費，本年度編列 3 億 2,030 萬 6 千元。

(十五)農業天然災害救助計畫

辦理農業天然災害現金救助、專案補助及低利貸款利息差額補貼，以協助農民迅速恢復生產，本年度編列 10 億 8,577 萬 8 千元。

(十六)漁業發展補助計畫

補助學者專家出席國際漁業會議爭取我國漁業權益、推廣漁業相關團體出版品之發行及獎勵水產院校生上漁船服務等工作，本年度編列 1,626 萬 6 千元。

(十七)補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫

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

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

(六)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，本年度編列 14 億 3,814 萬 4 千元。

(七)進口損害救助及穩價計畫

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

(八)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，本年度編列 69 億 8,722 萬元。

(三)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。

(三)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

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

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，推動農村產業加值，並協助辦理農村文化保存及農村社區個別宅院整建等，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) 休閒農業加值發展：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。
- (4) 漁村旅遊及產業活動推廣：輔導各縣(市)政府、漁業(民)團體或漁村社區等辦理具在地特色之漁業產業及慶典活動，活絡地方經濟，並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。

(三) 一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費，本年度編列 7,201 萬 5 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 454 億 8,705 萬 6 千元，較上年度預算數 410 億 988 萬 3 千元，增加 44 億 7,717 萬 3 千元，約 10.92%，主要係國庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 387 億 2,623 萬元，較上年度預算數 428 億 71 萬 6 千元，減少 40 億 7,448 萬 6 千元，約 9.52%。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 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 67 億 6,082 萬 6 千元，與上年度預算短絀 17 億 9,083 萬 3 千元比較，相差 85 億 5,165 萬 9 千元，約 477.52%，備供以後年度財源。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

為阿里山森林鐵路永續動態保存，交通部與農委會共同研擬「林務局阿里山森林鐵路委請臺鐵局協助營運及未來主體轉換方案」，奉行政院 101 年 3 月 20 日院臺農字第 1010010714 號函同意，協助營運前之一次性建置費用 101 年度所需 1 億 4,400 萬元由林務發展及造林基金支應，並奉行政院 101 年 5 月 31 日院授主基作字第 1010200653 號函同意於 101 年度先行辦理，依預算法第 88 條規定於本年度補辦預算。

肆、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
一、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	政策性農業專案貸款貸放率	80%
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	獎助學金發放件數	205,300 件
三、持續對禽鳥及豬等動物進行動物流感監測等風險評估工作	每年監測場次	監測場次	6,000 場次
四、厚植森林資源，增加綠地面積	1. 推廣新植面積	新增山坡地造林面積	787 公頃
	2. 撫育面積	全民造林地撫育面積	34,650 公頃
	3. 撫育面積	獎勵輔導造林地撫育面積	3,305 公頃
五、發展育樂林業	1. 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	359 萬人
	2. 森林鐵路運輸	提昇服務品質，維護行車安全	491 萬 延人公里
六、提升我國幹部船員素質，維持我國漁業傳承與發展	獎勵水產海事院校畢業生上漁船服務，以培育我國優	獎勵人數	14 人

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
	秀幹部船員，維持我國漁業傳承與發展		
七、調整農田耕作制度，輔導農田轉契作利用	1. 稻作面積	稻作面積	28 萬公頃
	2. 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
八、建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	1. 建立穩定果樹產銷供應鏈	設置供果園面積	5,000 公頃
	2. 選擇適當果品推動產銷履歷	推動面積	2,500 公頃
九、提升產業競爭力，引領臺灣農業國際化	提升卓越農業外銷值	包括石斑魚、蘭花、觀賞魚、茶葉等出口值較前一年度成長率	5%
十、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
十一、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
十二、發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	吸引參與休閒農漁業與農村旅遊之遊客人次	1,500 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 271 億 4,144 萬 7 千元，較預算數增加 15 億 2,599 萬 8 千元，約 5.96%，主要係政府撥入收入增加所致。
2. 基金用途：決算數 376 億 8,349 萬 1 千元，較預算數減少 15 億 5,894 萬 1 千元，約 3.97%，主要係農村再生建設及發展計畫支出減少所致。
3. 基金來源及用途相抵後，決算短絀 105 億 4,204 萬 4 千元，較預算數減少 30 億 8,493 萬 9 千元，約 22.64%。

(二)前年度績效達成情形分析：

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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
一、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	80%	100 年度貸放 380.87 億元，貸放率 127%。
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	263,100 件	100 年度發放 216,834 件，達年度目標 82.4%。
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	100 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 6,161 場次，成功防範 H5N1 高病原性家禽流行性病毒入侵，且控制低病原性家禽流行性感冒之潛存感染，確保國內動物健康及公共衛生安全。
四、厚植森林資源，增加綠地面積	1. 推廣新植面積	1,000 公頃	完成山坡地新植造林面積 651 公頃。
	2. 全民造林地撫育面積	36,800 公頃	完成全民造林地撫育面積 36,800 公頃。
	3. 獎勵輔導造林地撫育面積	1,700 公頃	完成獎勵輔導造林地撫育面積 1,354 公頃。
五、發展育樂林業	1. 森林遊樂區遊客人數	377 萬人	森林遊樂區遊客人次計 359 萬人次。
	2. 森林鐵路運輸	2,217,414 延人公里	森林鐵路運輸計 1,700,752 延人公里。
六、提升我國幹部船員素質，維持我國漁業傳承與發展	獎勵水產海事院校畢業生上漁船服務，以培育我國優秀幹部船員，維持我國漁業傳承與發展	3 人	為提高漁船員素質，漁業發展基金對水產海事院校畢業生上國外基地遠洋漁船服務者，提供每人每年新臺幣 100 萬元獎勵金，以 3 年為限，100 年預估 3 人請領獎勵金，實際請領 5 人。
七、調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	1. 稻作面積	26.8 萬公頃	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%。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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
	2.輔導休耕、轉作(輪作、契作及造林)面積	27 萬公頃	100 年輔導輪作、契作及休耕面積為 276,687 公頃，較年度目標增加 6,687 公頃，達成率 102%。
八、增進農漁民福祉	1.利用農暇之餘，辦理農漁民第二專長訓練	80 班	開辦農漁民第二專長訓練 87 班，參訓學員計 2,610 人。
	2.鼓勵結訓農漁民參加職業證照檢定考試	1,000 人	考取相關餐飲等證照計 1,331 人。
	3.兼轉業人數調查	預估每年平均兼轉業人數約 200 人以上	結訓學員兼轉業人數近 750 人。
九、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。
十、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。
十一、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	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，另執行農村社區急迫及必要環境改善建設 431 社區。
十二、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。
十三、發展樂活農業，促進農村永續經營	吸引農業休閒旅遊人次	1,110 萬人次	1,400 萬人次

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

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 197 億 8,843 萬 5 千元，較年度預算分配數減少 20 億 2,665 萬 6 千元，約 9.29%，主要係糧食銷售收入較分配數減少所致。
2. 基金用途：實際執行數 123 億 3,169 萬 7 千元，較年度預算分配數減少 56 億 2,633 萬元，約 31.33%，主要係糧政業務、農村再生建設及發展計畫支出較分配數減少所致。
3. 基金來源及用途相抵後，實際賸餘 74 億 5,673 萬 8 千元，較年度預算分配數增加 35 億 9,967 萬 4 千元，約 93.33%。

(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
一、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	101 年度截至 6 月底止貸放 202 億元，貸放率 67.3%。
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	101 年度截至 6 月底止發放 99,904 件，達年度目標值 48.7%。
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	101 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 3,500 場次，持續防範 H5N1 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。
四、厚植森林資源，增加綠地面積	1. 推廣新植面積	新植面積目標值為 1,300 公頃，截至 6 月底止已完成 154 公頃。
	2. 全民造林地撫育面積	撫育造林地目標值為 36,000 公頃，截至 6 月底止已完成 10,830 公頃。
	3. 獎勵輔導造林地撫育面積	撫育造林地目標值為 2,354 公頃，截至 6 月底止已完成 482 公頃。
五、發展育樂林業	1. 森林遊樂區遊客人數	101 年度預計森林遊樂區遊客人數達 321 萬人次，截至 6 月底止遊客人數為 183 萬餘人次。
	2. 森林鐵路運輸	101 年度預計森林鐵路運輸達 372 萬延人公里，截至 6 月底止為 128 萬延人公里。
六、提升我國幹部船員素質，維持我國漁業傳承與發展	獎勵水產海事院校畢業生上漁船服務，以培育我	為提高漁船員素質，對水產海事院校畢業生上國外基地遠洋漁船服務者，提供每人每年新臺幣 100 萬元獎勵金

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
	國優秀幹部船員，維持我國漁業傳承與發展	，以 3 年為限，101 年預估 11 人請領獎勵金，截至 101 年 6 月底止，實際請領人數 4 人。
七、調整稻作生產規模，輔導農田多元化利用	1. 稻作面積	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%。
	2. 輔導休耕、轉作(輪作、製作及造林)面積	101 年度目標為 25.6 萬公頃，第 1 期作輔導休耕、轉作(輪作、製作及造林)面積為 102,977 公頃，達成率 40%。
八、建立穩定果樹產銷供應鏈，選擇適當果品推動產銷履歷	1. 建立穩定果樹產銷供應鏈	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%。
	2. 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%。
九、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。
十、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 月底止累計已培訓 1,940 社區，88,006 人次。
十一、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 月底止累計辦理 480 社區，686 件農村基礎生產條件與生活機能改善工程。
十二、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 月底止累計吸引農業休閒旅遊約 600 萬人次。

二、主 要 表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(-)	說明
27,141,447	基金來源	45,487,056	41,009,883	4,477,173	
202,570	徵收及依法分配收入	201,100	200,888	212	
2,570	違規罰款收入	1,100	888	212	
200,000	健康福利捐分配收入	200,000	200,000	—	
555,485	勞務收入	579,965	548,086	31,879	
499,290	服務收入	507,795	494,987	12,808	
56,195	其他勞務收入	72,170	53,099	19,071	
3,649,304	農政收入	7,409,434	6,750,644	658,790	
3,649,304	農林漁牧收入	7,409,434	6,750,644	658,790	
654,502	財產收入	709,793	695,984	13,809	
66	財產處分收入	—	—	—	
2,978	租金收入	3,045	3,065	-20	
601,802	權利金收入	512,603	536,463	-23,860	
49,656	利息收入	194,145	156,456	37,689	
21,032,519	政府撥入收入	35,321,275	30,471,408	4,849,867	
21,032,519	國庫撥款收入	35,321,275	30,471,408	4,849,867	
1,047,067	其他收入	1,265,489	2,342,873	-1,077,384	
—	收回金融業特別準備	868,101	932,847	-64,746	
1,047,067	雜項收入	397,388	1,410,026	-1,012,638	
37,683,491	基金用途	38,726,230	42,800,716	-4,074,486	
15,429	農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013	14,030	-17	
4,547,891	農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370	3,554,084	-161,714	
9,793,291	糧政業務計畫	10,722,571	10,715,645	6,926	
3,875,588	穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	2,649,745	—	
281,071	產銷調節緊急處理計畫	220,432	220,432	—	
—	輔導菸農轉型計畫	178,957	199,215	-20,258	
1,562,092	農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540	1,529,540	—	
204,286	豬隻死亡保險業務計畫	178,163	178,163	—	
104,308	家禽流行性感冒防疫計畫	89,554	89,554	—	
—	處理農會漁會信用部計畫	1,035,781	1,068,716	-32,935	
—	離農津貼計畫	360,000	720,000	-360,000	
606,157	全民造林計畫	643,694	671,000	-27,306	
390,691	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	787,561	501,328	286,233	
192,406	獎勵輔導造林計畫	320,306	348,690	-28,384	
893,643	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,131,163	-45,385	
6,878	漁業發展補助計畫	16,266	13,295	2,971	
—	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120	3,120	—	
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	
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	
75,198	一般行政管理計畫	72,015	70,803	1,212	
178,619	改善遠洋漁業管理計畫	—	—	—	
-10,542,044	本期賸餘(短絀)	6,760,826	-1,790,833	8,551,659	
33,290,572	期初基金餘額	18,760,602	17,920,274	840,328	
—	解繳國庫	—	—	—	
22,748,528	期末基金餘額	25,521,428	16,129,441	9,391,987	

行政院農
業特別
基金來源、用途
中華民國

項 目	農業發展 基 金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
基金來源	25,341,380	1,020,550	1,086,178
徵收及依法分配收入	200,000	1,100	—
違規罰款收入	—	1,100	—
健康福利捐分配收入	200,000	—	—
勞務收入	—	579,965	—
服務收入	—	507,795	—
其他勞務收入	—	72,170	—
農政收入	7,409,434	—	—
農林漁牧收入	7,409,434	—	—
財產收入	168,780	63,565	400
租金收入	—	3,045	—
權利金收入	—	40,684	—
利息收入	168,780	19,836	400
政府撥入收入	16,674,497	—	1,085,778
國庫撥款收入	16,674,497	—	1,085,778
其他收入	888,669	375,920	—
收回金融業特別準備	868,101	—	—
雜項收入	20,568	375,920	—
基金用途	20,380,835	1,767,652	1,085,778
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013	—	—
農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370	—	—
糧政業務計畫	10,722,571	—	—
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	—	—
產銷調節緊急處理計畫	220,432	—	—
輔導菸農轉型計畫	178,957	—	—
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540	—	—
豬隻死亡保險業務計畫	178,163	—	—
家禽流行性感冒防疫計畫	89,554	—	—
處理農會漁會信用部計畫	1,035,781	—	—
離農津貼計畫	360,000	—	—
全民造林計畫	—	643,694	—
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	—	787,561	—
獎勵輔導造林計畫	—	320,306	—
農業天然災害救助計畫	—	—	1,085,778
漁業發展補助計畫	—	—	—
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	—	—	—
產業調整或防範措施計畫	—	—	—
進口損害救助及穩價計畫	—	—	—
稻田多元化利用計畫	—	—	—
農村再生規劃及人力培育計畫	—	—	—
農村再生建設及發展計畫	—	—	—
一般行政管理計畫	9,709	16,091	—
本期賸餘(短絀-)	4,960,545	-747,102	400
期初基金餘額	6,370,472	4,291,642	711,227
解繳國庫	—	—	—
期末基金餘額	11,331,017	3,544,540	711,627

業委員會
收入基金
及餘細預計表
102年度

單位：新臺幣千元

漁業發展 基金	漁產平準 基金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基金	合 計
1,589	3,540	8,471,919	9,561,900	45,487,056
—	—	—	—	201,100
—	—	—	—	1,100
—	—	—	—	200,000
—	—	—	—	579,965
—	—	—	—	507,795
—	—	—	—	72,170
—	—	—	—	7,409,434
—	—	—	—	7,409,434
1,589	3,540	471,919	—	709,793
—	—	—	—	3,045
—	—	471,919	—	512,603
1,589	3,540	—	—	194,145
—	—	8,000,000	9,561,000	35,321,275
—	—	8,000,000	9,561,000	35,321,275
—	—	—	900	1,265,489
—	—	—	—	868,101
—	—	—	900	397,388
16,926	3,120	8,471,919	7,000,000	38,726,230
—	—	—	—	14,013
—	—	—	—	3,392,370
—	—	—	—	10,722,571
—	—	—	—	2,649,745
—	—	—	—	220,432
—	—	—	—	178,957
—	—	—	—	1,529,540
—	—	—	—	178,163
—	—	—	—	89,554
—	—	—	—	1,035,781
—	—	—	—	360,000
—	—	—	—	643,694
—	—	—	—	787,561
—	—	—	—	320,306
—	—	—	—	1,085,778
16,266	—	—	—	16,266
—	3,120	—	—	3,120
—	—	1,438,144	—	1,438,144
—	—	1,000	—	1,000
—	—	6,987,220	—	6,987,220
—	—	—	881,000	881,000
—	—	—	6,119,000	6,119,000
660	—	45,555	—	72,015
-15,337	420	—	2,561,900	6,760,826
225,965	452,656	455,803	6,252,837	18,760,602
—	—	—	—	—
210,628	453,076	455,803	8,814,737	25,521,428

行政院農業委員會
農業特別收入基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 102 年度

一、基金來源

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

二、基金用途

(一)農業發展基金

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

(二)林務發展及造林基金

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

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

(四)漁業發展基金：漁業發展補助計畫—詳漁業發展基金基金用途明細表說明。

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

(六)農產品受進口損害救助基金

產業調整或防範措施計畫、進口損害救助及穩價計畫、稻田多元化利用計畫—詳農產品受進口損害救助基金基金用途明細表說明。

(七)農村再生基金

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

行政院農業委員會
農業特別收入基金
現金流量預計表

中華民國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-)	6,760,826	
調整非現金項目	-1,233,278	本年度備抵存貨跌價短絀沖回1,478,395千元，提列應收帳款及催收款項呆帳2,144千元，其他應收款備抵呆帳沖回34千元，流動資產淨減2,075,056千元，流動負債淨減1,832,049千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,527,548	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	4,240,000	收回短期墊款。
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	329,732	收回長期貸、墊款。
減少其他資產	14,611	減少什項資產。
增加短期債務及其他負債	9,871	增加其他負債。
增加短期投資及短期貸墊款	—	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	
增加其他資產	-645	增加什項資產。
減少短期債務及其他負債	-4,292,211	減少短期債務4,240,000千元，其他負債52,211千元。
其他活動之淨現金流入(流出-)	301,358	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	5,828,906	
期初現金及約當現金	9,639,432	
期末現金及約當現金	15,468,338	

註：不影響現金流量之其他活動：

本年度估列運用賠付專款處理農會漁會信用部，故準備金及負債準備同額減少868,101千元。

行政院農
業特別
現金流量
中華民國

科 目	農業發展 基 金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀-)	4,960,545	-747,102	400
調整非現金項目	-1,278,397	10,835	22,218
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,682,148	-736,267	22,618
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	—	2,000,000	—
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	322,058	7,674	—
減少其他資產	14,611	—	—
增加短期債務及其他負債	—	9,781	—
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	-645	—	—
減少短期債務及其他負債	-4,292,211	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	-3,956,187	2,017,455	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-274,039	1,281,188	22,618
期初現金及約當現金	2,263,694	2,128,605	757,519
期末現金及約當現金	1,989,655	3,409,793	780,137

業委員會
收入基金
預計表

102年度

單位：新臺幣千元

漁業發展 基金	漁產平準 基金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基金	合 計
-15,337	420	—	2,561,900	6,760,826
-167	1	-1	12,233	-1,233,278
-15,504	421	-1	2,574,133	5,527,548
—	—	—	2,240,000	4,240,000
—	—	—	—	329,732
—	—	—	—	14,611
—	—	90	—	9,871
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	—	—	-645
—	—	—	—	-4,292,211
—	—	90	2,240,000	301,358
-15,504	421	89	4,814,133	5,828,906
225,613	451,802	11,395	3,800,804	9,639,432
210,109	452,223	11,484	8,614,937	15,468,338

本頁空白

三、明 細 表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
基金來源明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科 目	單位	預 算		說 明
		數 量 (業務量)	金 額 利(費)率	
基金來源				詳見各分基金來源明細表
徵收及依法分配收入			201,100	
違規罰款收入			1,100	
林務發展及造林基金			1,100	
健康福利捐分配收入			200,000	
農業發展基金			200,000	
勞務收入			579,965	
服務收入			507,795	
林務發展及造林基金			507,795	
其他勞務收入			72,170	
林務發展及造林基金			72,170	
農政收入			7,409,434	
農林漁牧收入			7,409,434	
農業發展基金			7,409,434	
財產收入			709,793	
租金收入			3,045	
林務發展及造林基金			3,045	
權利金收入			512,603	
林務發展及造林基金			40,684	
農產品受進口損害救助基金			471,919	
利息收入			194,145	
農業發展基金			168,780	
林務發展及造林基金			19,836	
農業天然災害救助基金			400	
漁業發展基金			1,589	
漁產平準基金			3,540	
政府撥入收入			35,321,275	
國庫撥款收入			35,321,275	
農業發展基金			16,674,497	
農業天然災害救助基金			1,085,778	
農產品受進口損害救助基金			8,000,000	
農村再生基金			9,561,000	
其他收入			1,265,489	
雜項收入			397,388	
農業發展基金			20,568	
林務發展及造林基金			375,920	
農村再生基金			900	
收回金融業特別準備			868,101	
農業發展基金			868,101	
總 計			45,487,056	

**行政院農業委員會
農業特別收入基金
基金用途明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
20,575,082	農業發展基金	20,380,835	20,948,833	詳見各分基金用途明細表
15,429	農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013	14,030	
4,547,891	農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370	3,554,084	
9,793,291	糧政業務計畫	10,722,571	10,715,645	
3,875,588	穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	2,649,745	
281,071	產銷調節緊急處理計畫	220,432	220,432	
—	輔導菸農轉型計畫	178,957	199,215	
1,562,092	農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540	1,529,540	
204,286	豬隻死亡保險業務計畫	178,163	178,163	
104,308	家禽流行性感冒防疫計畫	89,554	89,554	
—	處理農會漁會信用部計畫	1,035,781	1,068,716	
—	離農津貼計畫	360,000	720,000	
12,507	一般行政管理計畫	9,709	9,709	
178,619	改善遠洋漁業管理計畫	—	—	
1,204,727	林務發展及造林基金	1,767,652	1,537,264	
606,157	全民造林計畫	643,694	671,000	
390,691	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	787,561	501,328	
192,406	獎勵輔導造林計畫	320,306	348,690	
15,473	一般行政管理計畫	16,091	16,246	
893,643	農業天然災害救助基金	1,085,778	1,131,163	
893,643	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,131,163	
7,940	漁業發展基金	16,926	14,797	
6,878	漁業發展補助計畫	16,266	13,295	
1,062	一般行政管理計畫	660	1,502	
—	漁產平準基金	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	
12,949,111	農產品受進口損害救助基金	8,471,919	10,595,832	
1,568,930	產業調整或防範措施計畫	1,438,144	1,598,760	
—	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	
46,156	一般行政管理計畫	45,555	43,346	
2,052,988	農村再生基金	7,000,000	8,569,707	
373,036	農村再生規劃及人力培育計畫	881,000	1,068,838	
1,679,952	農村再生建設及發展計畫	6,119,000	7,500,869	
37,683,491	總 計	38,726,230	42,800,716	

四、附

表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國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
壹、農業發展基金				20,380,835	
農業研究、實驗、技術改進計畫				14,013	
乾燥兔化豬瘟疫苗	千劑	3,260.61	3,300	10,760	
乾燥兔化豬瘟毒種毒	千劑	7,950.00	40	318	
豬假性狂犬病疫苗	千劑	9,700.00	20	194	
行政費用				2,741	
農業貸款利息差額補貼計畫				3,392,370	
農機貸款				87,995	
加速農村建設貸款				3,210,631	
擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				93,744	
糧政業務計畫				10,722,571	
商品-糧食(主產品)	公噸	25,999.14	342,000	8,891,707	已扣除沖回備抵存貨跌價短絀1,478,395千元。
商品-糧食(副產品)	公噸	6,652.60	10,000	66,526	
救濟米	公噸	30,692.00	15,000	460,380	
行政費用				1,303,958	
穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
肥料補貼				2,314,738	
農業動力用電節能改善措施及農機用油補貼				80,000	
減少化肥使用量配套措施				250,000	
安全庫存肥料	公噸	250.00	10,000	2,500	
行政費用				2,507	
產銷調節緊急處理計畫				220,432	
農漁民子女就學獎助學金計畫				1,529,540	
公立高中職學生	人次	3,000.00	43,300	129,900	
私立高中職及公立大學學生	人次	5,000.00	47,000	235,000	
私立大學學生	人次	10,000.00	115,000	1,150,000	
行政費用				14,640	
豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
豬隻死亡保險費	千頭	22,680.00	7,050	159,894	
豬隻運輸死亡保險費	千頭	8,400.00	1,450	12,180	
行政費用				6,089	
家禽流行性感冒防疫計畫				89,554	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國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
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	千劑	524.82	45,000	23,617	
外購疫苗抽驗相關檢驗費	瓶	13,830.00	100	1,383	
緊急防疫消毒劑	桶	1,000.00	1,000	1,000	
儲備防護衣等防疫資材費用	套	254.65	3,927	1,000	
養禽場辦理防疫消毒工作	場次	3,791.96	8,585	32,554	
輔導菸農轉型計畫				178,957	
輔導菸農轉作	戶數	77,198.33	1,800	138,957	
輔導轉型休閒農業	縣市 (鄉鎮)	5,000,000.00	8	40,000	
處理農會漁會信用部計畫				1,035,781	
離農津貼計畫				360,000	
一般行政管理計畫				9,709	
貳、林務發展及造林基金				1,767,652	
全民造林計畫				643,694	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	25,700	514,000	
7年以上租地造林撫育	公頃	10,000.00	8,950	89,500	
行政經費				40,194	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				787,561	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	67.15	3,586,240	240,819	
森林台車運輸	人次	52.03	445,556	23,181	
森林鐵路運輸	延人 公里	106.70	4,906,925	523,561	
獎勵輔導造林計畫				320,306	為辦理獎勵輔導造林計畫新植及撫育之獎勵及補助工作。
第1年新植	公頃	120,000.00	787	94,440	
第2-6年造林撫育	公頃	40,000.00	3,305	132,200	
培育苗木	株	25.00	1,574,000	39,350	
行政經費				54,316	
一般行政管理計畫				16,091	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。
參、農業天然災害救助基金				1,085,778	
農業天然災害救助計畫				1,085,778	
辦理農業天然災害現金救助與補助				843,258	
補助縣市政府辦理農業災損行政經費				17,141	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國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
低利貸款利息差額補貼	千元	3.73%	6,039,110	225,379	1.「單位成本」係貸款利息差額補貼預估平均值（年利率）。 2.「數量」係貸款102年度預估平均貸款餘額。
肆、漁業發展基金				16,926	
漁業發展補助計畫				16,266	
補助學者專家出席國際會議				166	主要係補助國內學者專家出席漁業相關國際會議，補助人數視申請人數而定，故無法以具體之單位成本計算。
推廣漁業文化				2,100	主要係推廣漁業出版品，提倡漁業文化，訂有相關要點，依出版品種類進行評選，並依審查結果予以補助。
獎勵水產院校畢業生上漁船服務 一般行政管理計畫	人	1,000,000.00	14	14,000 660	
伍、漁產平準基金				3,120	
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、鰻、丁香、鱈魚、鯖魚、鯆、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。
陸、農產品受進口損害救助基金				8,471,919	
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	2,000.00	3,000	6,000	篩選含高肉質基因種豬並推廣生產高價值肉豬群。
	劑	20.00	300,000	6,000	推廣核心及優良人工授精供應站之精液。
	式	2,400,000.00	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	12,000.00	625	7,500	辦理養豬場生產效率提升諮詢輔導。
	場	50,000.00	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。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國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
強化國產豬肉產、製、銷體系	頭	200.00	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	1.00	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	75.00	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	1,000.00	5,000	5,000	輔導種豬場進行特定病原清除及建立最少疾病母豬群。
維持產銷履歷豬肉產品量值	頭	30.00	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能。
	公斤	8.54	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	600,000.00	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	3,144.00	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	150,000.00	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	30,000.00	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。
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	10,000.00	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	400,000.00	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	30,000.00	100	3,000	加強精緻禽品推廣及建立分切加工業務通路，提高家庭消費。
加強禽品認驗證及衛生安全檢驗	項次	12,250.00	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	1,000.00	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。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國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
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，且採用之行銷方式亦不同，本表所列單位成本係以概括式平均成本表達。
建構農產品良好外銷環境	項	2,500,000.00	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	4,000,000.00	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	3,610,000.00	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	5,000,000.00	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	1,500,000.00	20	30,000	針對農漁畜產品目標市場辦理臺灣蔬果節活動。
	場	1,500,000.00	20	30,000	於海外目標市場辦理農漁畜產品宣傳促銷活動。
	場	10,000,000.00	3	30,000	於日本、香港及中國大陸等地設立農產品長期展售據點，拓銷臺灣農產品。
與大型企業策略聯盟，建立長期穩定通路	項	3,000,000.00	1	3,000	辦理與大型企業策略聯盟所需行銷宣傳。
建立貿易商出口獎勵制度，強化出口商出口潛能	人	12,000.00	500	6,000	辦理農產貿易人才培訓與貿易商座談。
	人	50,000.00	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	1,000,000.00	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	1,000,000.00	1	1,000	配合行政院「美食國際化」方案，宣傳行銷臺灣優質食材。
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	6,849.11	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。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國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
水稻良種繁殖更新	公頃	2,616.39	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	15,690.48	1,050	16,475	補助有機米產銷班生產；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等；辦理有機米宣導、講習及輔導有機米行銷推廣等。
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	150,000.00	60	9,000	全年辦理鄉鎮級稻米品質競賽60場次。
全國級品質競賽	場次	3,294,000.00	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	1,000,000.00	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	100,000.00	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	補助農會設置乾燥機、低溫冷藏桶、相關附屬機械設備及執行所需行政費用等。
設置乾燥機	噸	75,000.00	2,600	195,000	
設置低溫暫存筒	噸	8,000.00	10,000	80,000	
相關附屬機械設備	組	1,328,800.00	10	13,288	
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	11,175.00	5,000	55,875	
選擇適當果品推動產銷履歷	公頃	8,000.00	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	100,000.00	300	30,000	
設置優質水果專區	公頃	60,000.00	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	625,000.00	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。

行政院農業委員會

農業特別收入基金

單位（或計畫）成本分析表

中華民國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
辦理青梅廠農合作	公噸	3,400.00	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	35,000.00	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	6,682.00	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	5,555.56	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	142,857.14	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	5,400,000.00	4	21,600	整合業者建立水產種苗營運，協助業者建立便捷運銷通路，建立水產種苗場驗證制度，確立生產優質及健康水產種苗，深化發展石斑魚、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。
發展觀賞魚產業	式	12,600,000.00	2	25,200	建立觀賞魚產銷系統，改善現有生產技術與養殖環境，積極參與國際觀賞魚組織與活動。
建構漁產品產銷調節體系	種	4,113,700.00	10	41,137	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	6,000,000.00	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塭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	562.00	80,163	45,052	
緊急防疫物資	劑	22.00	341,591	7,515	
行政經費	執行單位	735,548.39	31	22,802	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國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
動物防疫教育宣導	場	37,986.11	72	2,735	
畜牧場畜禽用藥監控	場	6,552.80	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	1,500.00	2,968	4,452	
外來植物有害生物偵測	點	26,399.37	631	16,658	
果樹疫病蟲害補助費用	公頃	2,999.94	17,010	51,029	
蔬菜疫病蟲害補助費用	公頃	1,000.00	15,200	15,200	
水稻疫病蟲害補助費用	公頃	500.00	16,000	8,000	
緊急防疫資材	公斤	1,000.00	5,436	5,436	
行政經費				1,102	
進口損害救助及穩價計畫				1,000	
稻田多元化利用計畫				6,987,220	
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	24,000.00	11,175	268,200	
生產環境維護給付	公頃	34,000.00	17,000	578,000	
種植綠肥給付	公頃	45,000.00	98,020	4,410,900	
種植景觀作物給付	公頃	45,000.00	5,000	225,000	
休耕地造林給付	公頃	45,000.00	800	36,000	
休耕地短期經濟林給付	公頃	22,500.00	2,000	45,000	
飼料玉米製作獎勵	公頃	45,000.00	7,000	315,000	
製作大豆、黑豆獎勵	公頃	45,000.00	1,000	45,000	
製作牧草及青割玉米獎勵	公頃	35,000.00	6,000	210,000	
連續休耕農地租賃給付	公頃	40,000.00	14,000	560,000	
連續休耕農地承租獎勵(有機作物)	公頃	15,000.00	200	3,000	
連續休耕農地承租獎勵(飼料玉米及大豆)	公頃	20,000.00	500	10,000	
連續休耕農地承租獎勵(青割玉米及牧草給付)	公頃	5,000.00	1,000	5,000	
補助景觀作物種子費	公頃	3,000.00	5,000	15,000	
飼料玉米烘乾費	公噸	2,000.00	43,200	86,400	
二、行政費用				174,720	
一般行政管理計畫				45,555	
柒、農村再生基金				7,000,000	

行政院農業委員會

農業特別收入基金

單位（或計畫）成本分析表

中華民國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	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，搭配不同實作課程，由於各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。
一、農村規劃及培力				708,000	
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				38,726,230	

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
預計平衡表

中華民國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(-)
52,939,631	資 產	47,602,556	47,824,220	-221,664
28,940,418	流動資產	26,040,247	25,074,863	965,384
10,869,789	現金	15,468,338	9,639,432	5,828,906
1,238	短期投資	1,238	1,238	—
343,787	應收款項	436,616	423,612	13,004
12,701,372	存貨	9,354,857	9,945,408	-590,551
783,787	預付款項	778,753	824,728	-45,975
4,240,445	短期貸墊款	445	4,240,445	-4,240,000
23,340,575	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	20,903,656	22,088,818	-1,185,162
197,625	長期貸款	120,226	151,710	-31,484
2,148,868	長期墊款	1,577,713	1,863,290	-285,577
20,994,082	準備金	19,205,717	20,073,818	-868,101
658,638	其他資產	658,653	660,539	-1,886
658,638	什項資產	658,653	660,539	-1,886
52,939,631	資 產 總 額	47,602,556	47,824,220	-221,664
30,191,103	負 債	22,081,128	29,063,618	-6,982,490
8,639,634	流動負債	2,323,779	8,395,828	-6,072,049
4,240,000	短期債務	—	4,240,000	-4,240,000
4,165,081	應付款項	2,243,096	3,981,850	-1,738,754
234,553	預收款項	80,683	173,978	-93,295
21,551,469	其他負債	19,757,349	20,667,790	-910,441
577,189	什項負債	551,632	593,972	-42,340
20,974,280	負債準備	19,205,717	20,073,818	-868,101
22,748,528	基金餘額	25,521,428	18,760,602	6,760,826
22,748,528	基金餘額	25,521,428	18,760,602	6,760,826
22,748,528	基金餘額	25,521,428	18,760,602	6,760,826
52,939,631	負債及基金餘額合計	47,602,556	47,824,220	-221,664

註：信託代理及保證資產(負債)預計期末金額為4,244,193千元，主要係公糧業者及廠商提供作為保證用之保證品。

行政院農
業特別
預算

中華民國102

科目	分基金名稱	農業發展 基金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
資 產		32,771,332	3,653,320	830,317
流動資產		11,720,097	3,541,603	830,317
現金		1,989,655	3,409,793	780,137
短期投資		1,238	—	—
應收款項		371,707	63,356	180
存貨		9,353,712	1,145	—
預付款項		3,340	67,309	50,000
短期貸墊款		445	—	—
投資、長期應收款項、貸墊款及準 備金		20,859,827	43,829	—
長期貸款		76,397	43,829	—
長期墊款		1,577,713	—	—
準備金		19,205,717	—	—
其他資產		191,408	67,888	—
什項資產		191,408	67,888	—
資 產 總 額		32,771,332	3,653,320	830,317
負 債		21,440,315	108,780	118,690
流動負債		2,188,829	13,959	118,690
應付款項		2,114,261	7,844	118,690
預收款項		74,568	6,115	—
其他負債		19,251,486	94,821	—
什項負債		45,769	94,821	—
負債準備		19,205,717	—	—
基金餘額		11,331,017	3,544,540	711,627
基金餘額		11,331,017	3,544,540	711,627
基金餘額		11,331,017	3,544,540	711,627
負債及基金餘額合計		32,771,332	3,653,320	830,317

信託代理與保證資產(負債)預算期末數額

4,228,733

5,760

1,300

業委員會
收入基金
平衡表

年12月31日

單位：新臺幣千元

漁業發展 基金	漁產平準 基金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基金	合 計
210,629	453,076	469,588	9,214,294	47,602,556
210,629	453,076	469,588	8,814,937	26,040,247
210,109	452,223	11,484	8,614,937	15,468,338
—	—	—	—	1,238
520	853	—	—	436,616
—	—	—	—	9,354,857
—	—	458,104	200,000	778,753
—	—	—	—	445
—	—	—	—	20,903,656
—	—	—	—	120,226
—	—	—	—	1,577,713
—	—	—	—	19,205,717
—	—	—	399,357	658,653
—	—	—	399,357	658,653
210,629	453,076	469,588	9,214,294	47,602,556
1	—	13,785	399,557	22,081,128
1	—	2,300	—	2,323,779
1	—	2,300	—	2,243,096
—	—	—	—	80,683
—	—	11,485	399,557	19,757,349
—	—	11,485	399,557	551,632
—	—	—	—	19,205,717
210,628	453,076	455,803	8,814,737	25,521,428
210,628	453,076	455,803	8,814,737	25,521,428
210,628	453,076	455,803	8,814,737	25,521,428
210,629	453,076	469,588	9,214,294	47,602,556
—	—	7,500	900	4,244,193

行政院農業委員會

農業特別收入基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國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					
壹.收購糧食	公噸	365,910	23,217.37	8,495,468	
貳.農畜產品供銷(糧食)	公噸	342,000	30,321.94	10,370,102	
參.專案計畫				23,737,700	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
2.產銷調節緊急處理計畫				220,432	
3.輔導菸農轉型計畫				178,957	
4.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,529,540	
5.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
6.家禽流行性感冒防疫計畫				89,554	
7.處理農會漁會信用部計畫				1,035,781	
8.離農津貼計畫				360,000	
9.全民造林計畫				643,694	
10.獎勵輔導造林計畫				320,306	
11.農業天然災害救助計畫				1,085,778	
12.漁業發展補助計畫				16,266	
13.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				3,120	
14.產業調整或防範措施計畫				1,438,144	
15.進口損害救助及穩價計畫				1,000	
16.稻田多元化利用計畫				6,987,220	
17.農村再生規劃及人力培育計畫				881,000	
18.農村再生建設及發展計畫				6,119,000	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,392,370	
1.農機貸款				87,995	
2.加速農村建設貸款				3,210,631	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				93,744	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				787,561	
1.森林遊樂區服務	人次	3,586,240	67.15	240,819	
2.森林台車運輸	人次	445,556	52.03	23,181	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	4,906,925	106.70	523,561	
上年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	331,910	23,398.50	7,766,197	
貳.農畜產品供銷(糧食)	公噸	312,600	29,237.96	9,139,786	
參.專案計畫				27,944,826	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國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
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
2.產銷調節緊急處理計畫				220,432	
3.輔導菸農轉型計畫				199,215	
4.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,529,540	
5.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
6.家禽流行性感冒防疫計畫				89,554	
7.處理農會漁會信用部計畫				1,068,716	
8.離農津貼計畫				720,000	
9.全民造林計畫				671,000	
10.獎勵輔導造林計畫				348,690	
11.農業天然災害救助計畫				1,131,163	
12.漁業發展補助計畫				13,295	
13.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫				3,120	
14.產業調整或防範措施計畫				1,598,760	
15.進口損害救助及穩價計畫				1,000	
16.稻田多元化利用計畫				8,952,726	
17.農村再生規劃及人力培育計畫				1,068,838	
18.農村再生建設及發展計畫				7,500,869	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,554,084	
1.農機貸款				102,073	
2.加速農村建設貸款				3,337,718	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購 買耕地貸款				114,293	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				501,328	
1.森林遊樂區服務	人次	3,208,680	76.92	246,820	
2.森林台車運輸	人次	405,000	70.80	28,676	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	3,717,414	60.75	225,832	
前年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	481,938	23,420.35	11,287,158	
貳.農畜產品供銷(糧食)	公噸	201,706	28,528.48	5,754,365	
參.專案計畫				22,860,991	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				3,875,588	
2.產銷調節緊急處理計畫				281,071	
3.輔導菸農轉型計畫				—	
4.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,562,092	
5.豬隻死亡保險業務計畫				204,286	
6.改善遠洋漁業管理計畫				178,619	
7.家禽流行性感冒防疫計畫				104,308	
8.全民造林計畫				606,157	
9.獎勵輔導造林計畫				192,406	
10.農業天然災害救助計畫				893,643	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國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
11. 漁業發展補助計畫				6,878	
12. 補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				—	
13. 產業調整或防範措施計畫				1,568,930	
14. 進口損害救助及穩價計畫				—	
15. 稻田多元化利用計畫				11,334,025	
16. 農村再生規劃及人力培育計畫				373,036	
17. 農村再生建設及發展計畫				1,679,952	
肆. 農業貸款利息差額補貼計畫				4,547,891	
1. 農機貸款				143,884	
2. 加速農村建設貸款				4,237,879	
3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				166,128	
伍. 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				390,691	
1. 森林遊樂區服務	人次	3,590,419	56.31	202,170	
2. 森林台車運輸	人次	468,671	33.97	15,923	
3. 森林鐵路運輸	延人公里	1,700,752	101.48	172,598	
99年度決算數					
壹. 收購糧食	公噸	349,302	20,643.51	7,210,818	
貳. 農畜產品供銷(糧食)	公噸	132,565	26,484.80	3,510,958	
參. 專案計畫				25,970,679	
1. 穩定肥料及相關資材供需計畫				2,952,736	
2. 產銷調節緊急處理計畫				246,076	
3. 農漁民子女就學獎助學金計畫				1,707,600	
4. 補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
5. 豬隻死亡保險業務計畫				198,900	
6. 改善遠洋漁業管理計畫				169,607	
7. 家禽屠宰衛生檢查實施計畫				108,511	
8. 家禽流行性感冒防疫計畫				70,334	
9. 全民造林計畫				507,702	
10. 獎勵輔導造林計畫				154,092	
11. 漁業發展補助計畫				4,299	
12. 漁業用油補貼計畫				1,342,700	
13. 補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				—	
14. 農業天然災害救助計畫				2,572,403	
15. 產業調整或防範措施計畫				1,540,847	
16. 進口損害救助及穩價計畫				—	
17. 水旱田利用調整後續計畫				12,166,272	
肆. 農業貸款利息差額補貼計畫				4,360,364	
1. 農機貸款				136,424	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國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
2.加速農村建設貸款				4,078,687	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				145,253	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				226,736	
1.森林遊樂區服務	人次	2,803,780	44.10	123,646	
2.森林台車運輸	人次	439,078	51.36	22,549	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	787,196	102.31	80,541	
98年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	251,664	21,042.60	5,295,665	
貳.農畜產品供銷(糧食)	公噸	156,279	24,918.60	3,894,254	
參.專案計畫				31,062,931	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				6,166,857	
2.產銷調節緊急處理計畫				288,245	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,817,047	
4.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
5.豬隻死亡保險業務計畫				182,984	
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	
10.全民造林計畫				681,570	
11.獎勵輔導造林計畫				91,282	
12.漁業發展補助計畫				4,445	
13.漁業用油補貼計畫				1,342,775	
14.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				—	
15.農業天然災害救助計畫				5,432,197	
16.產業調整或防範措施計畫				1,607,791	
17.進口損害救助及穩價計畫				—	
18.水旱田利用調整後續計畫				10,659,059	
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	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				155,831	
1.森林遊樂區服務	人次	3,492,898	31.97	111,676	
2.森林台車運輸	人次	378,502	59.56	22,545	
3.森林鐵路運輸				21,610	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
員工人數彙計表

中華民國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
一. 農業發展基金	12	-1	11	
專任人員	6	-1	5	
工友	2	-1	1	
聘用	4	—	4	
兼任人員	6	—	6	
管理會委員	6	—	6	
二. 林務發展及造林基金	159	—	159	
專任人員	159	—	159	
技工	11	—	11	
聘用	46	—	46	
約僱	102	—	102	
三. 漁業發展基金	1	—	1	
專任人員	1	—	1	
工友	1	—	1	
總 計	172	-1	171	
專任人員	166	-1	165	
技工	11	—	11	
工友	3	-1	2	
聘用	50	—	50	
約僱	102	—	102	
兼任人員	6	—	6	
管理會委員	6	—	6	

註：員額外進用人力情形詳各分基金。

本頁空白

行政院農
業特別
用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
一.農業發展基金	588	2,924	339	—	337	62	—
1.糧政業務計畫	372	2,924	339	—	337	62	—
正式人員	372	—	64	—	46	62	—
聘僱人員	—	2,924	275	—	291	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
2.穩定肥料及相關資材 供需計畫	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
3.輔導菸農轉型計畫	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
4.一般行政管理計畫	216	—	—	—	—	—	—
管理會委員	216	—	—	—	—	—	—
二.林務發展及造林基金	4,404	68,052	5,102	659	9,057	844	2,510
森林遊樂及森林鐵路經營 管理計畫	4,404	68,052	5,102	659	9,057	844	2,510
正式人員	4,404	—	1,207	659	550	844	190
聘僱人員	—	68,052	3,895	—	8,507	—	2,320
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
三.漁業發展基金	372	—	29	—	47	63	—
一般行政管理計畫	372	—	29	—	47	63	—
正式人員	372	—	29	—	47	63	—
合 計	5,364	70,976	5,470	659	9,441	969	2,510

註：進用契僱人力編列4,528千元，勞力外包公司之「派遣人力」編列43,833千元，勞力外包公司之「勞務承攬」編列64,141千元，按日、按件或按時計酬人力編列4,348千元。

業委員會
收入基金
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				
152	—	—	330	2	—	103	1	4,838	6,371	11,209
152	—	—	330	2	—	103	1	4,622	6,071	10,693
8	—	—	50	1	—	24	1	628	—	628
144	—	—	280	1	—	79	—	3,994	—	3,994
—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,071	6,071
—	—	—	—	—	—	—	—	—	200	200
—	—	—	—	—	—	—	—	—	200	200
—	—	—	—	—	—	—	—	—	100	100
—	—	—	—	—	—	—	—	—	100	100
—	—	—	—	—	—	—	—	216	—	216
—	—	—	—	—	—	—	—	216	—	216
4,450	3,000	—	9,294	302	—	3,385	19	111,078	1,510	112,588
4,450	3,000	—	9,294	302	—	3,385	19	111,078	1,510	112,588
367	—	—	752	6	—	619	1	9,599	—	9,599
4,083	3,000	—	8,542	296	—	2,766	18	101,479	—	101,479
—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,510	1,510
57	—	—	45	—	—	24	—	637	—	637
57	—	—	45	—	—	24	—	637	—	637
57	—	—	45	—	—	24	—	637	—	637
4,659	3,000	—	9,669	304	—	3,512	20	116,553	7,881	124,434

行政院農
業特別
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度								
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸 款利息 差額補 貼計畫	糧政業務 計畫	穩定肥料 及相關資 材供需計 畫	產銷調 節緊急 處理計 畫	輔導菸 農轉型 計畫	農漁民 子女就 學獎助 學金計 畫	豬隻死 亡保險 業務計 畫
95,742	116,018	用人費用	124,434	—	—	10,693	200	—	100	—	—
5,451	5,606	正式員額薪資	5,364	—	—	372	—	—	—	—	—
55,684	65,294	聘僱及兼職人員薪資	70,976	—	—	2,924	—	—	—	—	—
13,650	13,361	超時工作報酬	13,351	—	—	6,410	200	—	100	—	—
575	633	津貼	659	—	—	—	—	—	—	—	—
6,688	12,658	獎金	12,920	—	—	399	—	—	—	—	—
3,472	7,342	退休及卹償金	7,659	—	—	152	—	—	—	—	—
—	—	資遣費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10,222	11,107	福利費	13,485	—	—	435	—	—	—	—	—
—	17	提繳費	20	—	—	1	—	—	—	—	—
1,200,247	1,676,134	服務費用	1,681,025	563	—	484,869	682	—	467	14,640	—
53,967	44,932	水電費	51,335	—	—	30,644	—	—	—	—	—
13,159	16,414	郵電費	16,310	28	—	8,397	—	—	—	—	—
112,852	110,168	旅運費	187,531	176	—	147,872	682	—	167	—	—
15,126	36,610	印刷裝訂與廣告費	34,397	25	—	5,370	—	—	—	—	—
66,941	99,948	修理保養及保固費	114,248	35	—	30,701	—	—	—	—	—
9,183	11,415	保險費	21,869	—	—	1,401	—	—	—	—	—
445,808	306,204	一般服務費	401,808	279	—	226,255	—	—	—	10,881	—
483,211	1,050,443	專業服務費	853,527	20	—	34,229	—	—	300	3,759	—
6,072,015	9,450,106	材料及用品費	9,169,357	11,310	—	8,968,612	—	—	1,000	—	—
47,797	51,820	使用材料費	90,660	—	—	4,849	—	—	—	—	—
85,806	103,427	用品消耗	103,085	38	—	5,530	—	—	1,000	—	—
5,938,412	9,294,859	商品	8,975,612	11,272	—	8,958,233	—	—	—	—	—
20,062	6,156	租金、償債與利息	21,991	—	—	86	—	—	—	—	—
15,075	1,395	地租及水租	16,160	—	—	—	—	—	—	—	—

業委員會
收入基金
彙計表

102年度

單位：新臺幣千元

預 算 數														
家禽流 行性感 冒防疫 計畫	處理農會 漁會信用 部計畫	離農津 貼計畫	全民造 林計畫	森林遊 樂及森 林鐵路 經營管 理計畫	獎勵輔 導造林 計畫	農業天然 災害救助 計畫	漁業發 展補助 計畫	補助海 洋及養 殖漁產 品之實 物操作 計畫	產業調整 或防範措 施計畫	進口 損害救 助及穩 價計畫	稻田多元 化利用計 畫	農村再 生規劃 及人力 培育計 畫	農村再生 建設及發 展計畫	一般 行政管 理計畫
—	—	—	—	112,588	—	—	—	—	—	—	—	—	—	853
—	—	—	—	4,404	—	—	—	—	—	—	—	—	—	588
—	—	—	—	68,052	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	6,612	—	—	—	—	—	—	—	—	—	29
—	—	—	—	659	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	12,411	—	—	—	—	—	—	—	—	—	110
—	—	—	—	7,450	—	—	—	—	—	—	—	—	—	57
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	12,981	—	—	—	—	—	—	—	—	—	69
—	—	—	—	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1,133	3,562	—	—	261,855	42,229	—	20	—	106,217	—	400	381,955	329,080	53,353
300	—	—	—	19,529	—	—	—	—	462	—	—	400	—	—
—	—	—	—	3,012	—	—	—	—	15	—	—	3,639	1,200	19
11	—	—	—	6,845	2,879	—	—	—	4,429	—	120	11,300	13,050	—
—	—	—	—	6,746	—	—	—	—	537	—	280	20,630	504	305
200	—	—	—	73,134	—	—	—	—	3,635	—	—	4,857	1,686	—
—	—	—	—	20,388	—	—	—	—	—	—	—	80	—	—
592	—	—	—	105,477	—	—	—	—	6,594	—	—	5,102	2,000	44,628
30	3,562	—	—	26,724	39,350	—	20	—	90,545	—	—	335,947	310,640	8,401
23,867	—	—	—	118,366	—	—	—	—	30,127	—	—	13,061	3,013	1
—	—	—	—	77,771	—	—	—	—	6,899	—	—	1,141	—	—
23,867	—	—	—	34,488	—	—	—	—	23,228	—	—	11,920	3,013	1
—	—	—	—	6,107	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	5,040	—	—	—	—	15,365	—	—	500	1,000	—
—	—	—	—	820	—	—	—	—	15,340	—	—	—	—	—

行政院農
業特別
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度									
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸 款利息 差額補 貼計畫	糧政業務 計畫	穩定肥料 及相關資 材供需計 畫	產銷調 節緊急 處理計 畫	輔導菸 農轉型 計畫	農漁民 子女就 學獎助 學金計 畫	豬隻死 亡保險 業務計 畫	
229	500	房租	900	—	—	—	—	—	—	—	—	—
358	—	機器租金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3,267	2,475	交通及運輸設備租 金	2,995	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1,133	1,786	什項設備租金	1,936	—	—	86	—	—	—	—	—	—
846,872	5,044,973	購建固定資產、無形 資產及非理財目的之 長期投資	3,223,135	2,072	—	4,250	—	—	—	—	—	—
846,420	5,044,463	購置固定資產	3,221,479	2,072	—	4,250	—	—	—	—	—	—
452	510	購置無形資產	1,656	—	—	—	—	—	—	—	—	—
7,775	9,858	稅捐及規費(強制費)	10,147	—	—	426	—	—	—	—	—	—
98	500	土地稅	500	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3,393	3,575	房屋稅	3,591	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2,599	2,780	消費與行為稅	2,801	—	—	206	—	—	—	—	—	—
1,685	3,003	規費	3,255	—	—	220	—	—	—	—	—	—
26,694,655	25,376,347	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	23,327,904	18	3,392,370	1,132,883	2,648,863	220,432	177,390	1,514,900	178,163	178,163
31,298	65	會費	50	18	—	—	—	—	—	—	—	—
19,899,289	18,880,942	捐助、補助與獎助	17,143,503	—	—	554,908	2,568,863	220,432	177,390	1,514,900	178,163	178,163
1,455	1,520	分擔	1,520	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6,762,611	6,493,820	補貼(償)、獎勵、 慰問、照護與救濟	6,182,831	—	3,392,370	577,975	80,000	—	—	—	—	—
2	—	競賽及交流活動費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2,733,002	1,104,928	短絀、賠償給付及支 應退場支出	1,153,002	50	—	119,023	—	—	—	—	—	—
2,718,399	40,407	各項短絀	119,563	40	—	119,023	—	—	—	—	—	—
14,603	1,064,521	賠償給付	1,033,439	10	—	—	—	—	—	—	—	—
13,121	16,196	其他	15,235	—	—	1,729	—	—	—	—	—	—
13,121	16,196	其他支出	15,235	—	—	1,729	—	—	—	—	—	—
37,683,491	42,800,716	合 計	38,726,230	14,013	3,392,370	10,722,571	2,649,745	220,432	178,957	1,529,540	178,163	178,163

業委員會
收入基金
彙計表

102年度

單位：新臺幣千元

預 算 數														
家禽流 行性感 冒防疫 計畫	處理農會 漁會信用 部計畫	離農津 貼計畫	全民造 林計畫	森林遊 樂及森 林鐵路 經營管 理計畫	獎勵輔 導造林 計畫	農業天然 災害救助 計畫	漁業發 展補助 計畫	補助海 洋及養 殖漁產 品之實 物操作 計畫	產業調整 或防範措 施計畫	進口 損害 救助 及穩 價計 畫	稻田多元 化利用計 畫	農村再 生規劃 及人力 培育計 畫	農村再生 建設及發 展計畫	一般 行政 管理 計畫
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	700	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,770	-	-	-	-	25	-	-	100	100	-
-	-	-	-	1,450	-	-	-	-	-	-	-	200	200	-
-	-	-	-	268,288	-	-	-	-	-	-	-	6,634	2,941,891	-
-	-	-	-	268,288	-	-	-	-	-	-	-	4,978	2,941,891	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,656	-	-
-	-	-	-	5,251	-	-	-	-	-	-	-	582	2,000	1,888
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,591	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	300	-	-	-	-	-	-	-	407	-	1,888
-	-	-	-	860	-	-	-	-	-	-	-	175	2,000	-
64,554	-	360,000	643,694	1,627	278,077	1,085,778	16,246	3,120	1,286,435	1,000	6,986,820	478,268	2,842,016	15,250
-	-	-	-	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64,554	-	360,000	40,194	-	51,437	17,141	2,246	-	1,195,571	1,000	6,900,420	478,268	2,803,016	15,000
-	-	-	-	1,520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	603,500	75	226,640	1,068,637	14,000	3,120	90,864	-	86,400	-	39,000	250
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,032,219	-	-	1,710	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,032,219	-	-	1,210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	12,836	-	-	-	-	-	-	-	-	-	670
-	-	-	-	12,836	-	-	-	-	-	-	-	-	-	670
89,554	1,035,781	360,000	643,694	787,561	320,306	1,085,778	16,266	3,120	1,438,144	1,000	6,987,220	881,000	6,119,000	72,015

行政院農業委員會
農業特別收入基金
補辦預算明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	144,000		
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	144,000	101	為阿里山森林鐵路永續動態保存，交通部與農委會共同研擬「林務局阿里山森林鐵路委請臺鐵局協助營運及未來主體轉換方案」，奉行政院101年3月20日院臺農字第1010010714號函同意，協助營運前之一次性建置費用101年度所需1.44億元由林務發展及造林基金項下支應，並奉行政院101年5月31日院授主基作字第1010200653號函同意於101年度先行辦理，並於本年度補辦預算。

六、附

錄

行政院農業委員會
農業特別收入基金
固定項目明細表

中華民國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	12,398	—	—	12,398	
土地改良物	9,948,807	2,930,496	—	12,879,303	
房屋及建築	417,215	6,500	—	423,715	
機械及設備	369,173	76,939	5,213	440,899	
交通及運輸設備	832,449	196,387	2,950	1,025,886	
什項設備	36,097	5,157	302	40,952	
購建中固定資產	—	6,000	—	6,000	
電腦軟體	2,569	1,656	—	4,225	
資產總額	11,618,708	3,223,135	8,465	14,833,378	

行政院農業委員會

農業特別收入基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 101 年度

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

七、各分基金預算書表

農業發展基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
農業發展基金預算書目次

中華民國 102 年度

一、業務計畫及預算說明	1-1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	1-11
(二)現金流量預計表	1-13
三、明細表	
(一)基金來源明細表	1-15
(二)基金用途明細表及說明	1-17
四、附表	
單位（或計畫）成本分析表	1-29
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 102 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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

二、施政重點

1. 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，宣導施打豬瘟及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發。
2. 為照顧農漁民生活及協助產業發展，推動多項農、林、漁、牧農業貸款。
3. 執行稻穀保價收購政策，穩定糧價，調節供需，充分供應軍糧民糧及專案糧等，維護農民合理收益。
4. 為減輕農民施用化學肥料成本負擔及減少對化學肥料之依賴，推動化學肥料價差補貼、農業動力用電改善節能設施、合理化施肥及推廣有機肥等。
5. 辦理農產品產銷調節處理工作，以穩定農產品價格，保障農民收益。
6. 為落實照顧弱勢農、漁民，辦理農漁民子女就學獎助學金。
7. 為分擔養豬農民之飼育風險，並協助減少斃死豬非法流用，辦理豬隻死亡保險。
8. 為防範 H5N1 禽流感入侵我國，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，辦理動物流行性感冒之監測等工作。
9. 依據「菸品健康福利捐分配及運作辦法」第四條、第五條規定辦理，輔導菸農停種菸草作物，轉作長、短期具競爭性作物或轉型休閒農業，改善菸農離菸後之生活。
10. 為鼓勵老年農民退休，對於老農將其自有農地出租給專業農民或組織型農民團體，給付「離農津貼」，以調整農村人力結構，活絡農地流通利用。
11. 處理經營不善農會漁會信用部，穩定農業金融秩序，保障存款人權益。

三、組織概況

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

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

一、基金來源

(一)農畜產品供銷計畫：本年度編列 74 億 943 萬 4 千元。

1. 本年度編列銷售疫苗及毒種毒收入 1,716 萬元，包括乾燥兔化豬瘟疫苗 1,650 萬元、乾燥兔化豬瘟毒種毒 36 萬元及豬假性狂犬病疫苗 30 萬元，同上年度。
2. 本年度編列糧食銷售收入 73 億 9,227 萬 4 千元，包括糧食主產品銷售 34 萬 2,000 公噸，每公噸 21,371.69 元，計 73 億 911 萬 7 千元；糧食副產品銷售 1 萬公噸，每公噸 8,315.7 元，計 8,315 萬 7 千元，較上年度預算數 66 億 9,328 萬元，增加 6 億 9,899 萬 4 千元，主要係規劃辦理稻穀專倉銷售，增加收入所致。

(二)國庫撥款收入：本年度編列 166 億 7,449 萬 7 千元，較上年度預算數 113 億 3,129 萬 3 千元，增加 53 億 4,320 萬 4 千元。

(三)菸品健康福利捐計畫：本年度編列 2 億元，同上年度。

(四)其他：本年度編列 10 億 5,744 萬 9 千元。

1. 辦理貸款業務利息收入 110 萬元，較上年度預算數 240 萬 4 千元，減少 130 萬 4 千元；專戶存款利息收入 1 億 6,768 萬元，較上年度預算數 1 億 3,670 萬 1 千元，增加 3,097 萬 9 千元，主要係農會漁會信用部賠付專款利息收入增加所致。
2. 農業用地變更回饋金 2,000 萬元，同上年度。
3. 本年度糧政業務編列 56 萬 8 千元，包括抽驗樣品米賸餘白米銷售收入 6 萬 8 千元及違約遲延罰款收入 50 萬元，較上年度預算數 10 億 1,618 萬 6 千元，減少 10 億 1,561 萬 8 千元，主要係依財務會計準則公報規定，將備抵存貨跌價短絀沖回數認列為銷貨成本之減少。
4. 收回金融業特別準備 8 億 6,810 萬 1 千元，較上年度預算數 9 億 3,284 萬 7 千元，減少 6,474 萬 6 千元，主要係運用金融業特別準備金處理農會漁會信用部需求減少。

二、基金用途

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

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 102 年度

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，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 1,401 萬 3 千元，較上年度預算數 1,403 萬元，減少 1 萬 7 千元，約 0.12%。

(二) 農業貸款利息差額補貼計畫

1. 辦理農業貸款計畫：為照顧農(漁)民生活及協助產業發展，規劃推動多項農、林、漁、牧專案貸款，由經辦機構出資辦理，包括購買農業機具及自動化設備、購買耕地、農糧業經營、畜禽產業經營、漁業經營、山坡地保育、農業科技園區、農漁會事業發展、農業產銷班經營、農民經營改善、改善財務、農家綜合、小地主大佃農、農業節能減碳貸款等，本計畫予以利息差額補貼。另 98 年 8 月莫拉克颱風造成農業損失嚴重，為減輕受災農漁民貸款負擔，依莫拉克颱風災後重建特別條例規定，規劃舊有專案農貸相關展延等措施，本年度持續辦理利息差額補貼。
2. 本年度農業貸款平均餘額估計約 1,052 億 4,388 萬 2 千元，依補貼標準計算，編列利息差額補貼 30 億 9,728 萬 8 千元，另編列莫拉克風災舊有專案農貸展延及產業重建貸款等措施利息差額補貼 2 億 9,508 萬 2 千元，合計 33 億 9,237 萬元，較上年度 35 億 5,408 萬 4 千元，減少 1 億 6,171 萬 4 千元，約 4.55%，主要係調降利息差額補貼基準及莫拉克風災專案農貸陸續償還，利息差額補貼減少所致。

(三) 糧政業務計畫

1. 調節糧食供需，穩定糧價，推廣米食，擴大米食消費，建立糧食均衡產銷體系。本年度預計收購 245,000 公噸稻穀（計畫收購 177,000 公噸、輔導收購 56,000 公噸、餘糧收購 11,000 公噸、災害穀 1,000 公噸）及進口食米 94,068 公噸糙米；本年度預計銷售糧食 342,000 公噸(折合糙米)。
2. 本年度編列 107 億 2,257 萬 1 千元，較上年度預算數 107 億 1,564 萬 5 千元，增加 692 萬 6 千元，約 0.06%。

(四) 穩定肥料及相關資材供需計畫

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

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

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

3. 由於相關原物料出口國對資源出口轉趨保守，如中國大陸開始提高尿素及磷肥之出口關稅，加上糧食需求因素，國際市場對肥料需求強勁，預估 102 年國際肥料原物料仍將維持高檔行情，不易出現大幅下跌情形；國內肥料價格反映原物料成本，為降低對農民之衝擊，本年度肥料補貼尚無大幅調降或退場之空間。本年度預計辦理 80 萬公噸。
4. 配合肥料價格調整，推動相關因應配套措施，包括成立「合理化施肥輔導小組」加強推動合理化施肥宣導，並建立合理化施肥示範產銷班，協助農民適時適地適量施肥，降低化學肥料使用量；另擴大推廣有機質肥料 3 萬公噸，施用量將達 12 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 萬公噸，維護生產環境及農業永續經營。
5. 為減輕農民用電成本負擔及落實節能減碳，本年度持續辦理輔導農業動力用電改善節能設施及農機用油漲幅補貼措施等。
6. 本年度編列 26 億 4,974 萬 5 千元，同上年度。

(五)產銷調節緊急處理計畫

農產品之生產富季節性且深受天候影響，因具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 2 億 2,043 萬 2 千元，同上年度。

(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 15 億 2,954 萬元，同上年度。

(七)豬隻死亡保險業務計畫

為安定農民收入、穩定農村社會經濟，分擔養豬農民之飼育風險，有效防範斃死豬非法流供食用，以確保國人消費肉品之衛生安全及維護本國養豬產業形象，補助農民、各級農會及相關直轄市、縣市政府辦理豬隻死亡保險業務，預計補助 850 萬頭豬隻納入保險範圍(投保畜牧場內-豬隻死亡保險 705 萬頭、畜牧場外-豬隻運輸死亡保險 145 萬頭)

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 102 年度

)，本年度編列 1 億 7,816 萬 3 千元，同上年度。

(八) 家禽流行性感冒防疫計畫

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

(九) 輔導菸農轉型計畫

「菸害防制法」修正案於 96 年 7 月 11 日公布，新增「菸品健康福利捐」用於「菸農及相關產業勞工之輔導與照顧」之用途，衛生署並於 96 年 10 月 11 日發布「菸品健康福利捐分配及運作辦法」，規定「菸品健康福利捐之分配，應視受輔導與照顧者實際需求，以定額先分配供菸農及相關產業勞工輔導與照顧之用。但其金額不得超過前一年度菸品健康福利捐徵收金額之百分之一，由行政院農業委員會依年度預算程序編列」。本輔導菸農轉型計畫依據前述法源對菸農施以輔導及照顧，研擬以輔導菸農轉作無產銷之虞農作物，推動聚落轉作或轉型計畫，並協助菸農轉型休閒農業，營造優質的休閒農業環境，本年度編列 1 億 7,895 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 9,921 萬 5 千元，減少 2,025 萬 8 千元，約 10.17%，主要係菸農轉作面積減少所致。

(十) 離農津貼計畫

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

(十一) 處理農會漁會信用部計畫

行政院 99 年 8 月 11 日院臺財字第 0990044058 號函原則同意行政院金融重建基金屆期結束相關問題處理規劃方案，該基金於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由本基

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 102 年度

金承受農會漁會信用部賠付專款，持續處理經營不善之農會漁會信用部，本年度編列 10 億 3,578 萬 1 千元，較上年度預算數 10 億 6,871 萬 6 千元，減少 3,293 萬 5 千元，約 3.08%，主要係部分列入處理之農漁會信用部經營情況改善，賠付減少所致。

(十二)一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費，本年度編列 970 萬 9 千元，同上年度。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 253 億 4,138 萬元，較上年度預算數 203 億 9,007 萬 5 千元，增加 49 億 5,130 萬 5 千元，約 24.28%，主要係國庫撥款收入及農林漁牧收入增加所致。

(二)本年度基金用途 203 億 8,083 萬 5 千元，較上年度預算數 209 億 4,883 萬 3 千元，減少 5 億 6,799 萬 8 千元，約 2.71%，主要係離農津貼計畫及農業貸款利息差額補貼計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 49 億 6,054 萬 5 千元，與上年度預算短絀數 5 億 5,875 萬 8 千元比較，相差 55 億 1,930 萬 3 千元，約 987.78%。

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

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 102 年度

98	126,719,120	14,939,231	141,658,351
99	141,658,351	11,938,803	153,597,154
100	153,597,154	12,410,203	166,007,357
101	166,007,357	10,874,497	176,881,854
102	176,881,854	16,674,497	193,556,351

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 101 年度莫拉克颱風災後重建特別預算分別撥付本基金 676,538 千元、1,755,684 千元、657,292 千元及 456,796 千元。

肆、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
一、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	政策性農業專案貸款貸放率	80%
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	獎助學金發放件數	205,300 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（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 171 億 6,168 萬 5 千元，較可用預算數 161 億 5,030 萬 5 千元，增加 10 億 1,138 萬元，約 6.26%，主要係國庫撥款收入增加所致。
2. 基金用途：決算數 205 億 7,508 萬 2 千元，較可用預算數 176 億元，增加 29 億 7,508 萬 2 千元，約 16.9%，主要係糧政業務計畫增加所致。
3. 基金來源及用途相抵後，短絀 34 億 1,339 萬 7 千元，較預算短絀 14 億 4,969 萬 5 千元，增加 19 億 6,370 萬 2 千元，約 135.46%。

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 102 年度

(二)前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
一、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款發放情形	80%	100 年度貸放 380.87 億元，貸放率 127%。
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	263,100 件	100 年度發放 216,834 件，達年度目標 82.4%。
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	100 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 6,161 場次，成功防範 H5N1 高病原性家禽流行性病毒入侵，且控制低病原性家禽流行性感冒之潛存感染，確保國內動物健康及公共衛生安全。

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 130 億 639 萬 6 千元，較年度預算分配數 153 億 2,351 萬 3 千元，減少 23 億 1,711 萬 7 千元，約 15.12%，主要係糧食銷售收入減少所致。
2. 基金用途：實際執行數 81 億 5,091 萬 1 千元，較年度預算分配數 116 億 7,471 萬 3 千元，減少 35 億 2,380 萬 2 千元，約 30.18%，主要係糧政業務計畫減少等所致。
3. 基金來源及用途相抵後，實際賸餘 48 億 5,548 萬 5 千元，較年度預算分配賸餘 36 億 4,880 萬元，增加 12 億 668 萬 5 千元，約 33.07%。

(二)上(101)年度績效達成情形分析：

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 102 年度

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
一、提升政策性農業專案貸款運用效能	政策性農業專案貸款貸放情形	101 年度截至 6 月底止貸放 202 億元，貸放率 67.3%。
二、發放農漁民子女就學獎助學金，增加農漁民子女就學機會，提升鄉村知識水準	農漁民子女就學獎助學金發放情形	101 年度截至 6 月底止發放 99,904 件，達年度目標值 48.7%。
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	101 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 3,500 場次，持續防範 H5N1 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。

本頁空白

二、主 要 表

行政院農業委員會
農業發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(-)
17,161,685	基金來源	25,341,380	20,390,075	4,951,305
200,000	徵收及依法分配收入	200,000	200,000	—
200,000	健康福利捐分配收入	200,000	200,000	—
3,649,304	農政收入	7,409,434	6,750,644	658,790
3,649,304	農林漁牧收入	7,409,434	6,750,644	658,790
28,259	財產收入	168,780	139,105	29,675
66	財產處分收入	—	—	—
28,193	利息收入	168,780	139,105	29,675
13,067,495	政府撥入收入	16,674,497	11,331,293	5,343,204
13,067,495	國庫撥款收入	16,674,497	11,331,293	5,343,204
216,627	其他收入	888,669	1,969,033	-1,080,364
216,627	雜項收入	20,568	1,036,186	-1,015,618
—	收回金融業特別準備	868,101	932,847	-64,746
20,575,082	基金用途	20,380,835	20,948,833	-567,998
15,429	農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013	14,030	-17
4,547,891	農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370	3,554,084	-161,714
9,793,291	糧政業務計畫	10,722,571	10,715,645	6,926
3,875,588	穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	2,649,745	—
281,071	產銷調節緊急處理計畫	220,432	220,432	—
1,562,092	農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540	1,529,540	—
204,286	豬隻死亡保險業務計畫	178,163	178,163	—
104,308	家禽流行性感冒防疫計畫	89,554	89,554	—
—	輔導菸農轉型計畫	178,957	199,215	-20,258
—	離農津貼計畫	360,000	720,000	-360,000
—	處理農會漁會信用部計畫	1,035,781	1,068,716	-32,935
12,507	一般行政管理計畫	9,709	9,709	—
178,619	改善遠洋漁業管理計畫	—	—	—
-3,413,397	本期賸餘(短絀-)	4,960,545	-558,758	5,519,303
12,539,720	期初基金餘額	6,370,472	9,188,342	-2,817,870
—	解繳國庫	—	—	—
9,126,323	期末基金餘額	11,331,017	8,629,584	2,701,433

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102年度

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

農業研究、實驗、技術改進計畫－詳第1-22頁基金用途明細表說明

農業貸款利息差額補貼計畫－詳第1-22至1-23頁基金用途明細表說明

糧政業務計畫－詳第1-23至1-25頁基金用途明細表說明

穩定肥料及相關資材供需計畫－詳第1-25頁基金用途明細表說明

產銷調節緊急處理計畫－詳第1-25頁基金用途明細表說明

農漁民子女就學獎助學金計畫－詳第1-25頁基金用途明細表說明

豬隻死亡保險業務計畫－詳第1-25至1-26頁基金用途明細表說明

家禽流行性感冒防疫計畫－詳第1-26頁基金用途明細表說明

輔導菸農轉型計畫－詳第1-26頁基金用途明細表說明

離農津貼計畫－詳第1-27頁基金用途明細表說明

處理農會漁會信用部計畫－詳第1-27頁基金用途明細表說明

一般行政管理計畫－詳第1-27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-)	4,960,545	
調整非現金項目	-1,278,397	本年度備抵存貨跌價短絀沖回1,478,395千元，提列應收帳款及催收款項呆帳2,144千元，其他應收款備抵呆帳沖回34千元，流動資產淨減1,977,110千元，流動負債淨減1,779,222千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,682,148	
其他活動之現金流量		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	322,058	收回長期貸、墊款。
減少其他資產	14,611	減少什項資產。
增加其他資產	-645	增加什項資產。
減少短期債務及其他負債	-4,292,211	減少短期債務4,240,000千元及其他負債52,211千元。
其他活動之淨現金流入(流出-)	-3,956,187	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-274,039	
期初現金及約當現金	2,263,694	
期末現金及約當現金	1,989,655	

註：不影響現金流量之其他活動：

本年度估列運用賠付專款處理農會漁會信用部，故準備金及負債準備同額減少868,101千元。

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	
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				7,409,434	
農林漁牧收入				7,409,434	
(一)農業研究、實驗、技術 改進				17,160	
1.乾燥兔化豬瘟疫苗	劑量	3,300,000	5.00	16,500	
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	20,000	15.00	300	
(二)糧政業務-糧食銷售				7,392,274	
1.主產品	公噸	342,000	21,371.69	7,309,117	
2.副產品	公噸	10,000	8,315.70	83,157	
財產收入				168,780	
利息收入				168,780	
(一)貸款利息收入				1,100	
1.加速農村建設貸款計畫		20,893	1.50%	313	
2.擴大家庭農場經營規模 協助農民購買耕地貸款 計畫		104,890	0.75%	787	
(二)存款利息收入				167,680	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				16,674,497	
國庫撥款收入				16,674,497	
其他收入				888,669	
(一)雜項收入				20,568	
1.農業用地變更回饋金				20,000	農業用地變更依其申請面積及公告現值，按一定比例繳交回饋金。

行政院農業委員會
農業發展基金
基金來源明細表
中華民國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	
2.糧政業務				568	
				68	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 900包，計收入68千元。
				500	違約遲延罰款收入 500千元。
(二)收回金融業特別準備				868,101	運用以前年度提存之金融業特別準備 868,101千元。
總 計				25,341,380	

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
15,429	一、農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013	14,030	詳基金用途明細表說明
941	服務費用	563	581	
17	郵電費	28	29	
59	旅運費	176	180	
562	印刷裝訂與廣告費	25	38	
35	修理保養及保固費	35	35	
268	一般服務費	279	279	
—	專業服務費	20	20	
10,345	材料及用品費	11,310	11,310	
37	用品消耗	38	38	
10,308	商品	11,272	11,272	
3,989	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,072	2,071	
3,809	購置固定資產	2,072	2,071	
180	購置無形資產	—	—	
18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	
18	會費	18	18	
136	短絀、賠償給付及支應退場支出	50	50	
136	各項短絀	40	40	
—	賠償給付	10	10	
4,547,891	二、農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370	3,554,084	
4,547,891	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,392,370	3,554,084	
4,547,891	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,392,370	3,554,084	
9,793,291	三、糧政業務計畫	10,722,571	10,715,645	詳基金用途明細表說明
12,004	用人費用	10,693	11,503	
732	正式員額薪資	372	744	
2,968	聘僱及兼職人員薪資	2,924	3,012	
6,499	超時工作報酬	6,410	6,426	
576	獎金	399	594	
192	退休及卹償金	152	196	
1,037	福利費	435	530	
—	提繳費	1	1	
318,021	服務費用	484,869	332,211	
34,378	水電費	30,644	26,322	
6,081	郵電費	8,397	8,397	

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
74,361	旅運費	147,872	69,239	
4,058	印刷裝訂與廣告費	5,370	6,185	
26,360	修理保養及保固費	30,701	31,310	
500	保險費	1,401	1,520	
148,438	一般服務費	226,255	156,349	
23,845	專業服務費	34,229	32,889	
5,930,201	材料及用品費	8,968,612	9,288,311	
2,182	使用材料費	4,849	5,179	
5,042	用品消耗	5,530	5,655	
5,922,977	商品	8,958,233	9,277,477	
108	租金、償債與利息	86	86	
108	什項設備租金	86	86	
3,466	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	4,250	2,450	
3,466	購置固定資產	4,250	2,450	
420	稅捐及規費(強制費)	426	472	
224	消費與行為稅	206	283	
196	規費	220	189	
825,492	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,132,883	1,038,568	
492,160	捐助、補助與獎助	554,908	530,763	
333,332	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	577,975	507,805	
2,696,743	短絀、賠償給付及支應退場支出	119,023	40,267	
2,696,743	各項短絀	119,023	40,267	
6,836	其他	1,729	1,777	
6,836	其他支出	1,729	1,777	
3,875,588	四、穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	2,649,745	詳基金用途明 細表說明
217	用人費用	200	200	
217	超時工作報酬	200	200	
2,148	服務費用	682	682	
1,511	旅運費	682	682	
109	印刷裝訂與廣告費	—	—	
142	修理保養及保固費	—	—	
386	專業服務費	—	—	
3,163	材料及用品費	—	—	
388	使用材料費	—	—	
2,775	用品消耗	—	—	

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
3,870,060	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,648,863	2,648,863	
3,671,092	捐助、補助與獎助	2,568,863	2,359,863	
198,968	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	289,000	
281,071	五、產銷調節緊急處理計畫	220,432	220,432	詳基金用途明細表說明
281,071	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	220,432	220,432	
281,071	捐助、補助與獎助	220,432	220,432	
1,562,092	六、農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540	1,529,540	詳基金用途明細表說明
15,848	服務費用	14,640	3,759	
11,478	一般服務費	10,881	—	
4,370	專業服務費	3,759	3,759	
1,546,244	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,514,900	1,525,781	
1,546,244	捐助、補助與獎助	1,514,900	1,525,781	
204,286	七、豬隻死亡保險業務計畫	178,163	178,163	詳基金用途明細表說明
204,286	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	178,163	178,163	
204,286	捐助、補助與獎助	178,163	178,163	
104,308	八、家禽流行性感冒防疫計畫	89,554	89,554	詳基金用途明細表說明
1,679	服務費用	1,133	1,133	
314	水電費	300	300	
31	旅運費	11	11	
194	修理保養及保固費	200	200	
1,140	一般服務費	592	592	
—	專業服務費	30	30	
12,370	材料及用品費	23,867	23,867	
12,370	用品消耗	23,867	23,867	
90,259	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,554	64,554	
90,259	捐助、補助與獎助	64,554	64,554	
—	九、輔導菸農轉型計畫	178,957	199,215	詳基金用途明細表說明
—	用人費用	100	100	
—	超時工作報酬	100	100	
—	服務費用	467	1,015	
—	旅運費	167	500	
—	印刷裝訂與廣告費	—	215	

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
-	專業服務費	300	300	
-	材料及用品費	1,000	1,000	
-	用品消耗	1,000	1,000	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	177,390	197,100	
-	捐助、補助與獎助	177,390	197,100	
-	十、離農津貼計畫	360,000	720,000	詳基金用途明 細表說明
-	服務費用	-	84	
-	專業服務費	-	84	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	360,000	719,916	
-	捐助、補助與獎助	360,000	719,916	
-	十一、處理農會漁會信用部計畫	1,035,781	1,068,716	詳基金用途明 細表說明
-	服務費用	3,562	4,465	
-	專業服務費	3,562	4,465	
-	短絀、賠償給付及支應退場支出	1,032,219	1,064,251	
-	賠償給付	1,032,219	1,064,251	
12,507	十二、一般行政管理計畫	9,709	9,709	詳基金用途明 細表說明
204	用人費用	216	216	
204	正式員額薪資	216	216	
11,505	服務費用	8,573	9,243	
272	印刷裝訂與廣告費	300	300	
1,283	一般服務費	251	921	
9,950	專業服務費	8,022	8,022	
210	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	250	250	
210	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250	250	
588	其他	670	-	
588	其他支出	670	-	
178,619	十三、改善遠洋漁業管理計畫	-	-	
105,324	服務費用	-	-	
375	水電費	-	-	
992	郵電費	-	-	
6,289	旅運費	-	-	
257	印刷裝訂與廣告費	-	-	
6,733	修理保養及保固費	-	-	

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,317	保險費	—	—	
34,018	一般服務費	—	—	
55,343	專業服務費	—	—	
17,257	材料及用品費	—	—	
15,769	使用材料費	—	—	
1,488	用品消耗	—	—	
23	租金、償債與利息	—	—	
23	交通及運輸設備租金	—	—	
982	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	—	—	
982	購置固定資產	—	—	
4	稅捐及規費(強制費)	—	—	
4	規費	—	—	
55,029	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	—	—	
31,253	會費	—	—	
23,776	捐助、補助與獎助	—	—	
20,575,082	總計	20,380,835	20,948,833	

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 102 年度

一、農業研究、實驗、技術改進計畫

服務費用—編列 563 千元，包括：

1. 郵費 14 千元及電話費 14 千元，合共 28 千元。
2. 國內旅費 6 千元及貨物運費 170 千元，合共 176 千元。
3. 業務宣導費 25 千元。
4. 機械及設備修護費 35 千元。
5. 包裝費 179 千元及派遣人力 1 人之外包費 100 千元，合共 279 千元。
6. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 20 千元。

材料及用品費—編列 11,310 千元，包括：

1. 辦公(事務)用品 30 千元及用品消耗-其他 8 千元，合共 38 千元
2. 商品—編列乾燥兔化豬瘟疫苗 330 萬劑 10,760 千元、乾燥兔化豬瘟毒種毒 4 萬劑 318 千元、豬假性狂犬病疫苗 2 萬劑 194 千元，合共 11,272 千元。

購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資—購置機械及設備 2,072 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—職業團體會費 18 千元。

短絀、賠償給付及支應退場支出—編列 50 千元，包括：

1. 運輸及搬運短絀 40 千元。
2. 小豬注射疫苗過敏性反應死亡所需一般賠償 10 千元

二、農業貸款利息差額補貼

農業貸款餘額：

1. 農機貸款

經常性貸款：2,798,834+800,000-983,649=2,615,185 千元

舊貸展延及產業重建措施：276,222+0-17,775=258,447 千元

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

經常性貸款：102,885,303+28,400,000-36,158,988=95,126,315 千元

舊貸展延及產業重建措施：9,833,603+0-632,792=9,200,811 千元

- 3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款**

經常性貸款：3,798,565+800,000-1,335,004=3,263,561 千元

舊貸展延及產業重建措施：232,198+0-14,942=217,256 千元

利息差額補貼：

- 1. 農機貸款：**編列 87,995 千元

經常性貸款： $[(2,798,834+2,615,185)/2*0.016*(3.75-1.5)\%]+$

$[(2,798,834+2,615,185)/2*0.984*(4.47-1.5)\%]=80,086$

舊貸展延及產業重建措施： $[(276,222+258,447)/2*0.016*(3.75-1.5)\%]+$

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明
中華民國 102 年度

[(276,222+258,447)/2*0.984*(4.47-1.5%)]=7,909

2. 加速農村建設貸款：編列 3,210,631 千元

經常性貸款：[(102,885,303+95,126,315)/2*0.016*(3.75-1.5%)]+

[(102,885,303+95,126,315)/2*0.984*(4.47-1.5%)]=2,929,067

舊貸展延及產業重建措施：[(9,833,603+9,200,811)/2*0.016*(3.75-1.5%)]+

[(9,833,603+9,200,811)/2*0.984*(4.47-1.5%)]=281,564

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款：編列 93,744 千元

經常性貸款：[(3,798,565+3,263,561)/2*0.016*(3.75-1.5%)]+

[(3,798,565+3,263,561)/2*0.984*(4-1.5%)]=88,135

舊貸展延及產業重建措施：[(232,198+217,256)/2*0.016*(3.75-1.5%)]+

[(232,198+217,256)/2*0.984*(4-1.5%)]=5,609

三、糧政業務計畫

用人費用—編列 10,693 千元，包括：

1. 工員工資 372 千元。
2. 聘用人員薪資 2,924 千元，辦理航照遙測及程式設計等。
3. 基金人員及農糧署、4 區分署暨所屬辦事處等兼辦人員所需加班費 6,410 千元。
4. 考績獎金 62 千元及年終獎金 337 千元，合共 399 千元。
5. 職員退休及離職金 144 千元及工員退休及離職金 8 千元，合共 152 千元。
6. 分擔員工保險費 330 千元、傷病醫藥費 2 千元、員工通勤交通費 87 千元及其他福利費 16 千元，合共 435 千元。
7. 配合勞動基準法之實施，依積欠工資墊償基金提繳及管理辦法規定，編列提繳工資墊償費用 1 千元。

服務費用—編列 484,869 千元，包括：

1. 工作場所電費 29,845 千元、宿舍電費 33 千元、工作場所水費 738 千元、宿舍水費 10 千元及氣體費 18 千元，合共 30,644 千元。
2. 郵費 2,133 千元及電話費 6,264 千元，合共 8,397 千元。
3. 國內旅費 18,871 千元、貨物運費 128,714 千元及其他旅運費 287 千元，合共 147,872 千元。
4. 印刷及裝訂費 2,904 千元、廣(公)告費 6 千元、樣品贈送 350 千元及業務宣導費 2,110 千元，合共 5,370 千元。
5. 一般房屋修護費 14,317 千元、宿舍修護費 650 千元、機械及設備修護費 11,733 千元、交通及運輸設備修護費 1,862 千元及什項設備修護費 2,139 千元，合共 30,701 千元。
6. 一般房屋保險費 254 千元、宿舍保險費 9 千元、機械及設備保險費 30 千元、交通及運輸設備保險費 65 千元、什項設備保險費 5 千元及現金、存款及貨物保險費 1,038 千元，合共 1,401 千元。
7. 棧儲費 177,253 千元、包裝費 47,056 千元、佣金匯費及手續費 1,927 千元及體育活動費 19 千元，合共 226,255 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 102 年度

8. 法律事務費 4,650 千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 140 千元、委託檢驗(定)試驗認證費 2,150 千元、委託考選訓練費 1,805 千元、電子計算機軟體服務費 15,000 千元及專業服務費-其他(種稻面積之查核等)10,484 千元，合共 34,229 千元。

材料及用品費—編列 8,968,612 千元，包括：

1. 物料 20 千元、燃料 1,432 千元及設備零件 3,397 千元，合共 4,849 千元。
2. 辦公(事務)用品 3,168 千元、報章什誌 260 千元、環境美化 1,194 千元、化學藥劑與實驗用品 176 千元及用品消耗-其他 732 千元，合共 5,530 千元。
3. 商品—編列糧食主產品 8,891,707 千元(已扣除沖回備抵存貨跌價短絀 1,478,395 千元)，糧食副產品 66,526 千元，合共 8,958,233 千元。

租金、償債與利息—什項設備租金 86 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 4,250 千元，包括：

購置機械及設備 3,500 千元及購置交通及運輸設備 750 千元，合共 4,250 千元。

稅捐及規費(強制費)—編列 426 千元，包括：

1. 使用牌照稅 206 千元。
2. 行政規費與強制費 23 千元、汽車燃料使用費 119 千元及規費-其他 78 千元，合共 220 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 1,132,883 千元，包括：

1. 捐助、補助與獎助—編列 554,908 千元，包括：

- (1) 補助團體辦理宣導推廣米食 20,000 千元、補助民營委託倉庫網路連線費用 3,600 千元、提升糧食儲運管理績效費用 28,945 千元、補助參與國際穀類暨技術學會國內外活動 2,925 千元、臺灣地區農民節籌備會 50 千元、補助辦理加強水稻稻作面積調查 1,470 千元、補助加入國際穀類暨技術學會年費 143 千元、補助農會更新雜糧筒倉及周邊設施 6,000 千元、補助農會寄送公糧收購相關訊息郵資 1,100 千元，合共 64,233 千元。
- (2) 收購雜糧補助 26,295 千元及補助政府機關推廣米食 4,000 千元，合共 30,295 千元。
- (3) 糧食救助米 15,000 公噸 460,380 千元。

2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟—編列 577,975 千元，包括：

- (1) 獎勵糧食生產優良人員 230 千元、稻穀生產成本調查、紀念品及工作費 2,548 千元、委託倉庫整理環境績優及處理災害單位製發獎牌 99 千元，合共 2,877 千元。
- (2) 補貼農民烘乾、包裝及堆疊等費用 490,000 千元、補貼委託倉庫防治蟲鼠害 3,458 千元、補貼農會修理稻穀倉庫 13,448 千元、補貼委託倉庫租借倉庫費及搬運稻穀費用 2,080 千元、補貼農民購用稻穀包裝費 30,870 千元、補貼農會大中型通風倉庫送風用電費 150 千元、補貼委託倉庫辦理災害稻穀之堆儲及撥交作業費 100 千元、倉儲查核人員經費 34,992 千元，合共 575,098 千元。

短絀、賠償給付及支應退場支出—編列 119,023 千元，包括：

呆帳及保證短絀 2,144 千元、運輸及搬運短絀 443 千元、資產短絀 115,636 千元及災害短絀 800 千元，合共 119,023 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 102 年度

其他—其他 1,729 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 578 千元及其他支出 660 千元，合共 1,729 千元。

四、穩定肥料及相關資材供需計畫

用人費用—加班費 200 千元。

服務費用—國內旅費 682 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—編列 2,648,863 千元，包括：

1. 捐助、補助與獎助—編列 2,568,863 千元，包括：

- (1) 建立穩定肥料供銷體系，輔導適當安全庫存 2,500 千元。
- (2) 辦理化學肥料價差補貼等 2,314,738 千元。
- (3) 辦理減少化肥使用量配套措施等 250,000 千元。
- (4) 補助農會辦理本項業務行政費用 1,625 千元。

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

五、產銷調節緊急處理計畫

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 220,432 千元，包括：

1. 對可能發生產銷失衡之農產品，透過農產品產銷預警與處理機制，進行事前之預警與預防措施，適時辦理農產品產銷調節處理工作，穩定市場價格，達到秩序運銷目的，維護農民與消費者權益。
2. 對經認定有產銷失衡情況發生之農產品及地區，進行產銷調節工作及輔導，包括輔導加工處理、購貯、內外銷及促銷等，內容依實際需要與狀況而定。

六、農漁民子女就學獎助學金計畫

服務費用—編列 14,640 千元，包括：

1. 佣金、匯費及手續費—辦理農漁民子女就學獎助學金所需行政費用 10,881 千元。
2. 專業服務費—其他—辦理農漁民子女就學獎助學金檔案處理費等 3,759 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列農漁民子女就學獎助學金 1,514,900 千元，以增加農漁民子女就學機會，儲備基本學識，提升農村知識及生活水平。

七、豬隻死亡保險業務計畫

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 178,163 千元，包括：

1. 補助農民畜牧場內-豬隻死亡保險 705 萬頭 159,894 千元及畜牧場外-豬隻運輸死亡保險

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 102 年度

145 萬頭 12,180 千元，合共 172,074 千元。

2. 補助相關直轄市、縣市政府及各級農會等輔導及核認費用 6,089 千元。

八、家禽流行性感冒防疫計畫

服務費用—編列 1,133 千元，包括：

1. 辦理儲備禽流感疫苗所需冷藏設備之工作場所電費 300 千元。
2. 辦理家禽流行性感冒防疫工作所需國內旅費 11 千元。
3. 辦理家禽流行性感冒防疫工作所需機械及設備修護費 200 千元。
4. 辦理標購儲備疫苗之代理(辦)費 400 千元及家禽流行性感冒、水禽與種禽免疫抗體試驗檢測等外包費 2 人 192 千元，合共 592 千元。
5. 辦理家禽流行性感冒防疫工作所需講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費 30 千元。

材料及用品費—編列 23,867 千元，包括：

辦理儲備 H5、H7 等亞型禽流感疫苗所需化學藥劑與實驗用品 23,617 千元及用品消耗-其他 250 千元，合共 23,867 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 64,554 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 18,480 千元。
3. 加強養禽場消毒防疫工作 11,684 千元。
4. 家禽流行性感冒檢出場之管制、消毒、監測、哨兵家禽檢驗工作 2,390 千元。
5. 儲備防疫物資 2,000 千元。

九、輔導菸農轉型計畫

用人費用—加班費 100 千元。

服務費用—編列 467 千元，包括：

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

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

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 177,390 千元，包括：

1. 補助各縣市政府、公所及產業團體等辦理菸樓內外軟硬體更新、改善休閒農業旅遊環境景觀維護綠美化及轉型產業文化活動與行銷活動等 56,000 千元。
2. 補助菸農轉作、轉型與改善環境綠美化等 35,290 千元。
3. 辦理菸農轉作說明會、生產技術講習會及觀摩會、活動等 3,500 千元。
4. 補助轉作種苗費 16,600 千元。
5. 輔導轉作及改進產銷所需設施(備)及資材等 60,000 千元。
6. 辦理區域整體轉型計畫規劃評選與研提作業等 6,000 千元。

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 102 年度

十、離農津貼計畫

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

十一、處理農會漁會信用部計畫

服務費用—編列 3,562 千元，包括：

法律事務費 242 千元及工程及管理諮詢服務費 3,320 千元，合共 3,562 千元。

短絀、賠償給付及支應退場支出—一般賠償 1,032,219 千元。

十二、一般行政管理計畫

用人費用—管理會委員報酬 216 千元。

服務費用—編列 8,573 千元，包括：

1. 印製預決算書等印刷及裝訂費 300 千元。

2. 辦理公共設施、水土保持處理、農業經營輔導及畜牧經營輔導等貸款佣金、匯費及手續費 251 千元。

3. 委託辦理農業貸款業務，專案農貸額度控管、補貼息審核、資料統計彙整、報表編製、追蹤考核、宣導、輔導、專業人力養成等所需專業服務費—其他 8,022 千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助—編列 250 千元，辦理農業物價調查工作費、紀念品及物價權數資料蒐集等所需獎勵費用。

其他—其他—退還以前年度申請農業用地變更案件溢繳，或依法變更回原編定用地，退還申請人已繳納之回饋金 670 千元。

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
農業研究、實驗、技術改進計畫				14,013	
乾燥兔化豬瘟疫苗	千劑	3,260.61	3,300	10,760	
乾燥兔化豬瘟毒種毒	千劑	7,950.00	40	318	
豬假性狂犬病疫苗	千劑	9,700.00	20	194	
行政費用				2,741	
農業貸款利息差額補貼計畫				3,392,370	
農機貸款				87,995	
加速農村建設貸款				3,210,631	
擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款				93,744	
糧政業務計畫				10,722,571	
商品-糧食(主產品)	公噸	25,999.14	342,000	8,891,707	已扣除沖回備抵存貨跌價短絀1,478,395千元。
商品-糧食(副產品)	公噸	6,652.60	10,000	66,526	
救濟米	公噸	30,692.00	15,000	460,380	
行政費用				1,303,958	
穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
肥料補貼				2,314,738	
農業動力用電節能改善措施及農機用油補貼				80,000	
減少化肥使用量配套措施				250,000	
安全庫存肥料	公噸	250.00	10,000	2,500	
行政費用				2,507	
產銷調節緊急處理計畫				220,432	
農漁民子女就學獎助學金計畫				1,529,540	
公立高中職學生	人次	3,000.00	43,300	129,900	
私立高中職及公立大學學生	人次	5,000.00	47,000	235,000	
私立大學學生	人次	10,000.00	115,000	1,150,000	
行政費用				14,640	

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
豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
豬隻死亡保險費	千頭	22,680.00	7,050	159,894	
豬隻運輸死亡保險費	千頭	8,400.00	1,450	12,180	
行政費用				6,089	
家禽流行性感冒防疫計畫				89,554	
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	千劑	524.82	45,000	23,617	
外購疫苗抽驗相關檢驗費	瓶	13,830.00	100	1,383	
緊急防疫消毒劑	桶	1,000.00	1,000	1,000	
儲備防護衣等防疫資材費用	套	254.65	3,927	1,000	
養禽場辦理防疫消毒工作	場次	3,791.96	8,585	32,554	
輔導菸農轉型計畫				178,957	
輔導菸農轉作	戶數	77,198.33	1,800	138,957	
輔導轉型休閒農業	縣市 (鄉鎮)	5,000,000	8	40,000	
離農津貼計畫				360,000	
處理農會漁會信用部計畫				1,035,781	
一般行政管理計畫				9,709	
合 計				20,380,835	

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(-)
38,626,884	資 產	32,771,332	34,750,321	-1,978,989
15,175,461	流動資產	11,720,097	12,519,712	-799,615
2,338,371	現金	1,989,655	2,263,694	-274,039
1,238	短期投資	1,238	1,238	—
132,148	應收款項	371,707	307,086	64,621
12,699,933	存貨	9,353,712	9,944,618	-590,906
3,326	預付款項	3,340	2,631	709
445	短期貸墊款	445	445	—
23,259,971	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	20,859,827	22,037,315	-1,177,488
136,823	長期貸款	76,397	100,207	-23,810
2,148,868	長期墊款	1,577,713	1,863,290	-285,577
20,974,280	準備金	19,205,717	20,073,818	-868,101
191,452	其他資產	191,408	193,294	-1,886
191,452	什項資產	191,408	193,294	-1,886
38,626,884	資 產 總 額	32,771,332	34,750,321	-1,978,989
29,500,561	負 債	21,440,315	28,379,849	-6,939,534
8,465,367	流動負債	2,188,829	8,208,051	-6,019,222
4,240,000	短期債務	—	4,240,000	-4,240,000
3,997,190	應付款項	2,114,261	3,799,958	-1,685,697
228,177	預收款項	74,568	168,093	-93,525
21,035,194	其他負債	19,251,486	20,171,798	-920,312
60,914	什項負債	45,769	97,980	-52,211
20,974,280	負債準備	19,205,717	20,073,818	-868,101
9,126,323	基 金 餘 額	11,331,017	6,370,472	4,960,545
9,126,323	基金餘額	11,331,017	6,370,472	4,960,545
9,126,323	基金餘額	11,331,017	6,370,472	4,960,545
38,626,884	負債及基金餘額合計	32,771,332	34,750,321	-1,978,989

備註：估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為4,228,733千元，主要係公糧業者及廠商提供作為保證用之保證品。

行政院農業委員會
農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國102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	365,910	23,217.37	8,495,468	折算糙米284,678公噸 包括： 1.收購稻穀 244,000公噸(折糙189,832公噸)，計需6,127,600千元。 2.進口食米 94,068公噸糙米，計需2,345,868千元。 3.收購天然災害穀1,000公噸(折糙778公噸)，計需22,000千元。
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	342,000	30,321.94	10,370,102	
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
2.產銷調節緊急處理計畫				220,432	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,529,540	
4.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				89,554	
6.輔導菸農轉型計畫				178,957	
7.離農津貼計畫				360,000	
8.處理農會漁會信用部計畫				1,035,781	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,392,370	
1.農機貸款				87,995	
2.加速農村建設貸款				3,210,631	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				93,744	
上年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	331,910	23,398.50	7,766,197	折算糙米258,226公噸 包括： 1.收購稻穀 210,009公噸(折糙163,387公噸)，計需5,398,527千元。 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991公噸(折糙771公噸)，計需21,802千元。

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102年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	312,600	29,237.96	9,139,786	
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,649,745	
2.產銷調節緊急處理計畫				220,432	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,529,540	
4.豬隻死亡保險業務計畫				178,163	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				89,554	
6.輔導菸農轉型計畫				199,215	
7.離農津貼計畫				720,000	
8.處理農會漁會信用部計畫				1,068,716	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,554,084	
1.農機貸款				102,073	
2.加速農村建設貸款				3,337,718	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				114,293	
前年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	481,938	23,420.35	11,287,158	折算糙米374,948公噸
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	201,706	28,528.48	5,754,365	
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				3,875,588	
2.產銷調節緊急處理計畫				281,071	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,562,092	
4.豬隻死亡保險業務計畫				204,286	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				104,308	
6.輔導菸農轉型計畫				0	
7.改善遠洋漁業管理計畫				178,619	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				4,547,891	
1.農機貸款				143,884	
2.加速農村建設貸款				4,237,879	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				166,128	
99年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	349,302	20,643.51	7,210,818	折算糙米271,792公噸
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	132,565	26,484.80	3,510,958	

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102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
參.專案計畫					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				2,952,736	
2.產銷調節緊急處理計畫				246,076	
3.農漁民子女就學獎助學金計畫				1,707,600	
4.豬隻死亡保險業務計畫				198,900	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				70,334	
6.改善遠洋漁業管理計畫				169,607	
7.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
8.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				108,511	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				4,360,364	
1.農機貸款				136,424	
2.加速農村建設貸款				4,078,687	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				145,253	
98年度決算數					
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					
1.穩定肥料及相關資材供需計畫				6,166,857	
2.產銷調節緊急處理計畫				288,245	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,817,047	
4.豬隻死亡保險業務計畫				182,984	
5.家禽流行性感冒防疫計畫				170,271	
6.改善遠洋漁業管理計畫				195,621	
7.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
8.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				111,161	
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	

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	6	-1	5	
職員	—		—	
警員	—		—	
技工(駕駛)	—		—	
工友	2	-1	1	
聘用	4		4	
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	12	-1	11	

備註：勞力外包公司之「派遣人力」：編列農業研究、實驗、技術改進計畫1人100千元，家禽流行性感冒防疫計畫2人192千元。

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	372	2,924	339	337	62	152	—
正式人員	372	—	64	46	62	8	—
聘僱人員	—	2,924	275	291	—	144	—
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	588	2,924	339	337	62	152	—

備註：勞力外包公司之「派遣人力」編列292千元。

業委員會
展基金
彙計表

102年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
	分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
—	330	2	—	103	1	4,622	6,071	10,693
—	50	1	—	24	1	628	—	628
—	280	1	—	79	—	3,994	—	3,994
—	—	—	—	—	—	—	6,071	6,071
—	—	—	—	—	—	—	200	200
—	—	—	—	—	—	—	200	200
—	—	—	—	—	—	—	100	100
—	—	—	—	—	—	—	100	100
—	—	—	—	—	—	216	—	216
—	—	—	—	—	—	216	—	216
—	330	2	—	103	1	4,838	6,371	11,209

行政院農
業發
各項費用
中華民國

100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	科 目	本			
			合 計	農業研究、 實驗、技術 改進計畫	農業貸款利 息差額補貼 計畫	糧 政 業 務 計 畫
12,425	12,019	用人費用	11,209	—	—	10,693
936	960	正式員額薪資	588	—	—	372
2,968	3,012	聘僱及兼職人員薪資	2,924	—	—	2,924
6,716	6,726	超時工作報酬	6,710	—	—	6,410
576	594	獎金	399	—	—	399
192	196	退休及卹償金	152	—	—	152
1,037	530	福利費	435	—	—	435
—	1	提繳費	1	—	—	1
455,466	353,173	服務費用	514,489	563	—	484,869
35,067	26,622	水電費	30,944	—	—	30,644
7,090	8,426	郵電費	8,425	28	—	8,397
82,251	70,612	旅運費	148,908	176	—	147,872
5,258	6,738	印刷裝訂與廣告費	5,695	25	—	5,370
33,464	31,545	修理保養及保固費	30,936	35	—	30,701
1,817	1,520	保險費	1,401	—	—	1,401
196,625	158,141	一般服務費	238,258	279	—	226,255
93,894	49,569	專業服務費	49,922	20	—	34,229
5,973,336	9,324,488	材料及用品費	9,004,789	11,310	—	8,968,612
18,339	5,179	使用材料費	4,849	—	—	4,849
21,712	30,560	用品消耗	30,435	38	—	5,530
5,933,285	9,288,749	商品	8,969,505	11,272	—	8,958,233

業委員會
展基金
彙計表
102年度

單位：新臺幣千元

年 度		預 算							數	
穩定肥料及 相關資材供 需計畫	產銷調節緊 急處理計畫	農漁民子女 就學獎金計 畫	豬隻死亡保 險業務計畫	家禽流行性 感冒防疫計 畫	輔導菸農 轉型計畫	離農津貼 計畫	處農會漁會 信用部計畫	理會 管理計畫	一般行政 計畫	
200	—	—	—	—	100	—	—	—	216	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	216	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
200	—	—	—	—	100	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
682	—	14,640	—	1,133	467	—	3,562	—	8,573	
—	—	—	—	300	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
682	—	—	—	11	167	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	300	
—	—	—	—	200	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	10,881	—	592	—	—	—	—	251	
—	—	3,759	—	30	300	—	3,562	—	8,022	
—	—	—	—	23,867	1,000	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	—	—	23,867	1,000	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

行政院農
業發
各項費用
中華民國

100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	科 目	本			
			合 計	農業研究、 實驗、技術 改進計畫	農業貸款利 息差額補貼 計畫	糧 政 業 務 計 畫
131	86	租金、償債與利息	86	—	—	86
24	—	交通及運輸設備租金	—	—	—	—
107	86	什項設備租金	86	—	—	86
8,437	4,521	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	6,322	2,072	—	4,250
8,257	4,521	購置固定資產	6,322	2,072	—	4,250
180	—	購置無形資產	—	—	—	—
424	472	稅捐及規費(強制費)	426	—	—	426
224	283	消費與行為稅	206	—	—	206
200	189	規費	220	—	—	220
11,420,560	10,147,729	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	9,689,823	18	3,392,370	1,132,883
31,271	18	會費	18	18	—	—
6,308,888	5,796,572	捐助、補助與獎助	5,639,210	—	—	554,908
5,080,401	4,351,139	補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	4,050,595	—	3,392,370	577,975
2,696,879	1,104,568	短絀、賠償給付及支應退場支出	1,151,292	50	—	119,023
2,696,879	40,307	各項短絀	119,063	40	—	119,023
—	1,064,261	賠償給付	1,032,229	10	—	—
7,424	1,777	其他	2,399	—	—	1,729
7,424	1,777	其他支出	2,399	—	—	1,729
20,575,082	20,948,833	合 計	20,380,835	14,013	3,392,370	10,722,571

本頁空白

六、附

錄

