



農業特別收入基金附屬單位決算

(審定後)

(非營業部分)

農業特別收入基金管理會編

農 業 特 別 收 入 基 金
中 華 民 國 101 年 度 決 算 書
目 次

甲、總說明	1
乙、主要表	
基金來源、用途及餘絀決算表	18
現金流量決算表	22
平衡表	26
丙、附屬表	
基金來源明細表	33
基金用途明細表	34
貸出款明細表	42
固定項目增減情形表	44
固定資產建設改良擴充明細表	45
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	46
員工人數彙計表	47
用人費用彙計表	48
主要業務計畫執行績效摘要表	50
各項費用彙計表	52
管制性項目及統計所需項目比較表	54
丁、各分基金決算表	
農業發展基金附屬單位決算之分決算	1-1
林務發展及造林基金附屬單位決算之分決算	2-1
農業天然災害救助基金附屬單位決算之分決算	3-1
漁業發展基金附屬單位決算之分決算	4-1
漁產平準基金附屬單位決算之分決算	5-1
農產品受進口損害救助基金附屬單位決算之分決算	6-1
農村再生基金附屬單位決算之分決算	7-1

甲、總 說 明

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

壹、業務計畫實施績效

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，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，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，分別辦理農漁業發展、林務、造林、天然災害救助、受進口損害救助及農村再生等業務。

一、農業發展基金

(一) 農業研究、實驗、技術改進計畫

本計畫係為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，配合政府宣導施打豬瘟及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發。所生產之產品已在市場上奠定良好信譽，並致力於生產技術上不斷精益求精，期使品質更優良。

本年度乾燥兔化豬瘟疫苗預計銷售 1,650 萬元，實際銷售 1,619 萬 2,200 元，減少 30 萬 7,800 元，約減少 1.87%；乾燥兔化豬瘟毒種毒預計銷售 36 萬元，實際銷售 16 萬 7,400 元，減少 19 萬 2,600 元，約減少 53.5%，主要係市場需求降低所致；豬假性狂犬病疫苗預計銷售 30 萬元，實際銷售 18 萬 675 元，減少 11 萬 9,325 元，約減少 39.78%，主要係與經銷商簽訂之經銷價格較預計低所致。

(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，推動多項農、林、漁、牧專案貸款，本年度實際貸放 281.6 億元。為協助莫拉克風災受災農漁民復耕、復養及復建，提供舊有專案農貸展延 2 年，展延期間利息免收措施，經核准 8,009 件約 82 億元。

1. 農機貸款

本年度實際核貸 7.44 億元，協助農民購買農機 481 台。本貸款至本年度止累計核貸 565.17 億元，協助農民購買農機 18 萬 8,031 台。另核准受災農漁民舊貸展延 160 件約 5.01 億元。

2. 加速農村建設貸款

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

本年度實際貸放 263.67 億元，本貸款至本年度止累計貸放 3,628.92 億元，計輔導 63 萬 4,161 戶農民取得農業經營所需資金。另核准受災農漁民舊貸展延 7,747 件計 74.53 億元。

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款

本年度實際貸放 10.49 億元，計輔導 374 戶農民增購耕地。本貸款至本年度止累計貸放 229.21 億元，計輔導 1 萬 9,552 戶農民增購耕地。另核准受災農漁民舊貸展延 102 件計 2.25 億元。

(三) 糧政業務計畫

本計畫係承接糧食平準基金及原省糧食處營業基金之業務，以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。

1. 收購計畫：

(1) 糧食收購計畫：本年度預算收購稻穀 21 萬 9 公噸，其中計畫收購 18 萬 8,199 公噸，輔導收購 1 萬 9,612 公噸，餘糧收購 198 公噸，糯穀收購 2,000 公噸，另收購災害稻穀 991 公噸，合計 21 萬 1,000 公噸；實際收購稻穀 44 萬 2,295 公噸，其中計畫收購 26 萬 2,627 公噸，輔導收購 11 萬 1,374 公噸，餘糧收購 6 萬 6,474 公噸，糯穀收購 1,820 公噸，另收購災害稻穀 1 萬 4,320 公噸，合計 45 萬 6,615 公噸，較預計收購 21 萬 1,000 公噸，增加 24 萬 5,615 公噸，約增加 116.41%；進口米實際進口量 9 萬 6,698 公噸(折算稻穀 12 萬 4,290 公噸)，較預算 9 萬 4,068 公噸，增加 2,630 公噸，約增加 2.80%。主要原因詳見主要業務計畫執行績效摘要表說明。

(2) 雜糧收購計畫：本年度實際收購 3,587 公噸，較預計收購 5,500 公噸，減少 1,913 公噸，約減少 34.78%。

2. 銷售計畫：

(1) 糧食銷售計畫：本年度銷售糧食主產品 32 萬 8,088 公噸(折合糙米)，較預計銷售 31 萬 2,600 公噸，增加 1 萬 5,488 公噸，約增加 4.95%。

(2) 雜糧銷售計畫：本年度銷售雜糧 3,565 公噸，較預計銷售 5,500 公噸，減少 1,935 公噸，約減少 35.18%。

(四) 穩定肥料及相關資材供需計畫

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

本年度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，推動化學肥料補助、農業動力用電補貼、合理化施肥及推廣有機肥等計畫。

1. 化學肥料補助計畫：因應國際原物料行情，適度調整國內肥料價格，補貼吸收價格漲幅，減輕農民負擔，補貼肥料數量 84.5 萬公噸，計 40 億 0,328 萬餘元，經補貼後，國內農民購肥價格較鄰近國家低廉。
2. 農業動力用電補貼：因應國內電價調漲，為減輕農民用電負擔，辦理農業動力用電補貼，包括農業灌溉及水利設施操作用電、農作物栽培及收穫後處理用電、農產品冷藏及糧食倉儲用電、水產養殖用電、畜牧用電等 5 類，計補貼 1 億 4,101 萬元，實質嘉惠農民。

3. 相關資材供需配套計畫：

- (1) 推動合理化施肥計畫，由本會各農業試驗改良場所及香蕉研究所組成「合理化施肥輔導小組」，辦理合理化施肥宣導講習 436 場次及田間觀摩會 99 場次，參與農民 3 萬餘人次，並辦理土壤肥力及植體分析檢測服務 3 萬 5 千餘件；另建立 311 處合理化施肥示範農場，以點、線、面拓展推廣成效，引導農民提高肥料利用效率，節省施肥成本，維護農業生產環境，增進環境和諧，促進農業永續發展。
- (2) 擴大推廣有機質肥料面積 2 萬 390 公頃，補助農民施用有機質肥料 8 萬 1,560 公噸，提高農田地力。
- (3) 設置綠肥用大豆原種田 0.35 公頃，原種田 8 公頃，採種田 203 公頃，可提供次期休耕田 1.2 萬公頃使用。
- (4) 擴大辦理冬季休閒期綠肥作物推廣面積，包括油菜、埃及三葉草等，增加土壤肥力，總計 4 萬 6,251 公頃。

(五) 產銷調節緊急處理計畫

本年度辦理柳橙加工榨汁、印度棗次級品收購、香蕉除果穗、椪柑榨汁、桶柑加工榨汁、薑、甘藍加工貯存、白肉雞、豬肉、土雞及雞蛋產銷調節等產銷預警與處理措施，以穩定農產品價格，保障農民收益，計 9,500 萬餘元。

(六) 農漁民子女就學獎助學金計畫

依據行政院照顧弱勢族群政策，本會為落實照顧弱勢農、漁民，使其不致因經濟不利因素造成子女喪失就讀國內高中職或大專院校之機會，特於 92 年 8 月 29 日訂定農漁民子女就學獎助學金申請作業要點，開辦農漁

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

民子女就學獎助學金業務，本年度發放獎助學金 13 億 5,565 萬 1,000 元，受益農漁民就學子女 17 萬 9,122 人次，行政經費 1,321 萬 6,919 元。

(七) 豬隻死亡保險業務計畫

政府辦理豬隻死亡保險，主要係安定農民收入、穩定農村社會，以分擔養豬農民之飼育風險，並藉此政策協助減少斃死豬非法流用。豬隻死亡保險業務之實施，普獲各地養豬農民、各級農會及相關產業團體支持，本年度廣續於全國各縣市（含直轄市）實施，畜牧場豬隻死亡保險採 1 年核保 2 期，248 家承、再保農會共計核保達 2,991 戶、705 萬頭豬隻；另豬隻運輸死亡保險採 1 年核保 1 期，核保 157 萬 9,257 頭豬隻。本計畫將養豬戶之投保範圍，完整涵蓋於場內飼養、運輸至屠宰前之全程保險，有效分擔經營風險、防範斃死豬非法流用、增進國人食用肉品衛生安全、提升整體養豬產業形象。

(八) 家禽流行性感冒防疫計畫

1. 透過廣播、平面媒體等方式，使一般民眾正確認知禽流感防治措施及政府之因應對策。
2. 辦理全國養畜禽場家禽流行性感冒防疫及畜牧場生物安全輔導，有效增進宣導廣度，落實防疫及生物安全防疫概念。
3. 辦理家禽生產醫學研討會及組訓動物防疫人員、養禽業者及相關人員，藉由強化生產醫學，從根本提升家禽飼養品質及抗病力，逐步建立產業自主管理能力。
4. 執行養禽場家禽流行性感冒病毒學及血清學主動監測工作，完成雞場 800 場次、鴨場 274 場次、鵝場 82 場次及豬場 90 場次，合計 1,246 場次。
5. 辦理 24 場次分區（北、中、嘉南及南區）與 2 場次全國性防疫聯繫會議，邀集產業代表、專家、動物防疫機關及畜產會等進行同步聯合防疫。
6. 儲備 H5 亞型家禽流行性感冒不活化疫苗 4,000 萬劑量，其中 1,000 萬劑為商品化不活化(油質)疫苗，其餘 3,000 萬劑以疫苗銀行方式貯存；另儲備 H7 亞型家禽流行性感冒商品化不活化疫苗 500 萬劑量。
7. 本年度檢出 16 例 H5N2 家禽流行性感冒病例，立即對發生場進行移動管制、訪視調查及消毒等防疫措施，並加強周圍養禽場家禽流行性感冒監測，發生場經複檢未再檢出病毒，疫情已獲有效控制。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

(九)輔導菸農轉型計畫

依據「菸害防制法」及「菸品健康福利捐分配及運作辦法」規定，本計畫經費應用於因該法之施行致無法繼續從事與菸草種植相關工作之菸農；行政院於 99 年 5 月 6 日決議請臺灣菸酒股份有限公司於當時收購菸葉面積範圍內繼續收購菸葉，並以最長 2 年為緩衝。在菸葉穩定收購情況下，本會雖持續推動輔導菸農轉作、轉型，並請各縣市政府調查菸農轉作或轉型意願，惟因種植菸草收益高且銷路穩定，菸農無轉作或轉型意願，本年度依 99 年 8 月 18 日菸害防制策進會委員會議決議，辦理「臺灣菸農經營現況及轉作可行性調查」計畫，蒐集日本、美國輔導菸農之轉型經驗及國內菸農轉作意願資料，作為輔導菸農轉作之參考。

(十)離農津貼計畫

為調整農村人力結構，鼓勵老年農民退休，並將自有農地出租給專業農民或農民團體，以擴大經營規模，提升農業競爭力，及為整體政策調整之一致性及資源有效利用，結合「調整耕作制度活化農地中程（102~105 年）計畫」辦理。

(十一)處理農會漁會信用部計畫

行政院 99 年 8 月 11 日院臺財字第 0990044058 號函原則同意行政院金融重建基金屆期結束相關問題處理規劃方案，該基金於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由本基金承受農會漁會信用部賠付專款，持續處理經營不善之農會漁會信用部。本計畫對於有可能處理之經營不善農、漁會信用部，督促其落實執行自救計畫，未能自救者，則依「農業金融法」第 36、37 及 37 條之 1 之處理機制，命令該農、漁會合併於其他設有信用部之農、漁會，或將其信用部讓與其他設有信用部之農、漁會或全國農業金庫，並利用農漁會信用部賠付專款，彌補其資產負債缺口。本年度預計處理對象均依法進行輔導整頓，及督導其依所提自救計畫執行，經營情況已有改善，故暫緩處理。

二、林務發展及造林基金

(一)全民造林計畫

本年度持續辦理造林撫育相關業務，撫育面積約 3 萬 6 千公頃。

(二)森林遊樂區

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

提供國民親近自然、休閒遊憩、健身運動及環境教育學習之場所，加強森林遊樂區之維護及環境美化等工作。目前開放供遊客休閒旅遊計有 18 處森林遊樂區及 1 處自然保護區，其中拉拉山自然保護區於 100 年度起停止收費，餘 18 處森林遊樂區本年度入園旅客約 401 萬餘人次（含富源森林遊樂區及依規定免購門票者），帶動地方觀光事業發展及經濟活動。此外，為引進民間資金、企業經營理念及管理能力，藉以彌補政府資金及人力之不足，本年度依契約規定辦理「阿里山賓館案」、「阿里山森林遊樂區遊園車營運案」、「富源森林遊樂區案」、「墾丁森林遊樂區海濱區案」及「墾丁森林遊樂區墾丁賓館(本館)案」履約事宜。

(三)森林鐵路

阿里山森林鐵路因莫拉克風災受損嚴重，經積極辦理復建，分別於 100 年 10 月 27 日、12 月 25 日復駛祝山線、沼平區間車，101 年 1 月 20 日、12 月 23 日復駛神木線、嘉義至竹崎，並持續辦理後續路段之整備，預定於 102 年 5 月 1 日委請臺灣鐵路管理局協助營運。後續則將加速森林鐵路復建，俾確保珍貴國家文化資產長遠保存並永續經營。

(四)烏來台車

為輕便軌道運輸，以客運業務為主，惟因受 6 月颱風豪雨影響，本年度客運人次約 22 萬餘人，同時因災害於 101 年 6 月 15 日停駛，並辦理烏來台車軌道沿線護坡改善與軌道枕木更新及調整等相關工程，預計於 102 年 4 月復駛。另為提升烏來台車服務品質及加強行車安全，本年度完成烏來台車行車監控器採購、電子看板採購、烏來台車粉刷工程及 ISO9001 國際認證續評，以確保行車順暢，避免發生行車事故，提升緊急應變能力，以達到行前零缺點、行車零災害之目標。

(五)獎勵輔導造林計畫

依據「獎勵輔導造林辦法」造林面積約 602 公頃，撫育面積約 2,005 公頃。

(六)造林貸款

自 97 年度起，貸款新辦案件已移由農業金融局(農業發展基金)辦理，未清償案件則仍依原契約辦理至清償為止。截至目前貸放總戶數計有 92 戶。

三、農業天然災害救助基金

本年度農業天然災害救助計畫決算數為 2,409,233,105 元，較可用預算

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

數 1,131,163,000 元，增加 1,278,070,105 元，約增加 112.99%，主要係因農業災害情況嚴重，救助支出增加。

四、漁業發展基金

本年度漁業發展補助計畫決算數 9,474,764 元，辦理補助學者專家參與國際漁業有關會議、漁業刊物發行及獎勵水產院校畢業生上漁船服務。

五、漁產平準基金

本年度補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫預算數 3,120,000 元，因各魚種生產放養量控管得宜，並無發生產銷失衡狀況，故無支出數。

六、農產品受進口損害救助基金

(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，經認定有損害之虞者，由本會研提計畫專案報行政院核定後，實施產業調整或防範措施，以協助國內農業轉型，提升產業競爭力。101 年度計辦理養豬、家禽、養牛、稻米、水果、茶葉及漁業等產業結構調整，以及動植物疫病防治與管理、強化農產品全球市場深耕等防範措施，期透過作物品種更新、農漁畜產品衛生安全檢驗與管理等相關措施，提升國產農產品競爭力，並與進口農產品有效區隔；同時藉由品牌行銷宣傳，以及積極參與國際性展覽等作為，提高國產農產品之國際知名度，並逐漸擴大我農產品國際市場行銷範圍，進而降低貿易自由化對我國農業之衝擊。

(二) 進口損害救助及穩價計畫

由於政府近年來致力於執行產業調整或防範措施，且績效良好，故本年度並未發生國外農產品大量進口導致國內農產品價格大幅下跌之情事，全年亦無農民或產業團體提出進口損害救助之申請案件。至於其他肇因於國內短期產銷失衡之農產價格下跌部分，已另依「農產品產銷失衡緊急處理機制」加以因應，並有效回穩產地價格。

(三) 稻田多元化利用計畫

為因應加入世界貿易組織，加速調整稻米、雜糧、製作甘蔗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、休耕，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生態環境之目標。101 年度本計畫辦理結果如下：

1.101 年國內實際稻作面積為 260,788 公頃，較調整後計畫目標 268,000

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

公頃減少 2.69%，與 100 年之實際稻作面積 254,292 公頃相較增加 2.55%。

2.101 年保價玉米初步統計面積調降至 9 公頃，另已無保價高粱面積；減作進度較計畫目標 3,000 公頃超前，提早達成計畫目標。

3.100/101 年期國內製作蔗田面積減至 873 公頃，較計畫目標 1,200 公頃減少 27.25%，與 99/100 年期之 1,200 公頃相較減少 27.25%。

4.101 年輔導轉作及休耕面積約 275,464 公頃，較計畫目標 256,000 公頃增加 7.60%。

七、農村再生基金

(一)農村再生規劃及人力培育計畫

1.農村再生規劃計畫

辦理農村再生政策研析、執行機制擬訂及規劃管理、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)政府擬定農村再生發展區計畫等相關工作，並對現有農村各地區農業、景觀資源、農村發展特色及生態、文化資產等調查、分析，作必要之保存、推廣、應用及宣導，以促進農村活化再生。本年度完成：

- (1)完成農村再生政策方針整體發展暨第一期實施計畫，並於 101 年 9 月 7 日奉行政院核定，有計畫及系統性推動農村再生協助臺灣農村整體發展。
- (2)推動成立「農村再生結合產業跨域合作推動平台」，協調本會各產業輔導單位合作推動農村再生，擴大資源結合運用綜效。透過各部會資源盤點，針對苗栗縣後龍鎮秀水社區等 15 社區辦理跨域合作試辦計畫，協助農村再生社區在產業上朝向專業化、專職化發展。
- (3)協助新北市等 16 縣(市)政府依法擬訂農村再生總體計畫，作為地方政府推展農村再生工作之策略指導計畫。
- (4)訂定「都市計畫或國家公園區域內農民集居聚落認定農村活化再生需要作業方式」，101 年 3 月 20 日發布實施，協助位於都市計畫區及國家公園範圍內具農村發展活化需求之農村社區辦理農村再生，並投入相關資源予以協助。
- (5)建置農村再生歷程網系統，全面紀錄農村社區參與農村再生歷程，已有 1,686 社區申請使用，1,504 社區上傳培根歷程紀錄。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

- (6)建置農村生活空間資訊系統，協助農村社區規劃，計提供 502 社區基本參考影像圖資、完成 254 社區數位化範圍圖、協助 120 社區處理農村再生計畫相關主題影像圖。

2. 農村再生人力培育計畫

辦理農村再生人力及農業經營專業人才之培育，強調在地客制化，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。辦理農村再生宣導與推廣、農村競賽、農村人力資源開發與整合、農民專業訓練、研發經營管理相關輔助教材，藉以提高經濟收益、促進產業發展與文化推廣。本年度完成：

- (1)深入全國農村社區加強專業人力培育，累計培訓 2,057 社區 92,821 人次。目前結訓社區數 297 個，244 個社區自主提出農村再生計畫。
- (2)舉辦「農村再生 有你尙讚」活動，公開獎勵在推動農村再生過程中具有卓越貢獻的個人與團體，計有 1,256 位農村社區夥伴及培根團隊出席參與，同時製作「101 年度農村社區建設個人及團體績優表揚成果專輯」，紀錄得獎者推動農村再生改變及成長的歷程，與所有農村社區分享。
- (3)成立農村再生顧問師服務團計 661 人，協助農村社區自主辦理農村再生之規劃及建設，截至 101 年底落籍本會水保局所屬各分局人數計有 334 人。
- (4)透過培根計畫實作課程協助社區了解農村再生之理念及作法，累計辦理社區資源調查、觀摩研習、僱工購料、活化活動等 927 件。
- (5)完成建置「農村市集通」網站，提供農村社區及農民宣傳農村特色產業消費平台，計辦理 6 場輔導說明會、3 梯次共識營及 15 場工作坊。
- (6)以產銷通路為主軸，辦理 3 場講座論壇，邀請 10 位知名企業人士分享經營經驗與理念，共吸引 210 人次與會；結合理論與實務課程辦理 4 場主題營，共 91 人參與；診斷訪視 32 個產銷組織，提供 8 個產銷組織諮詢服務，產出相關行動方案。
- (7)針對各地區試驗改良場所，辦理相關農業經管專業人員訓練，包含基礎教學技巧班培訓 33 人、基礎經管人才培訓 30 人、職能轉化標準化

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

培訓 21 人、訓練成效評估培訓 25 人等 4 類，充實諮詢服務之人力與能力。

- (8)研究開發生動活潑、易操作與溝通之教材，提高受訓農民之參與度、理解度與接受度，增進農業經營專業訓練之效能；開發行銷管理實務與演練、品質管理與標準化 2 類之初階及進階共通經營管理教材，以有效提升農業諮詢服務人員的培訓；規劃研發農產品價值鏈互動式教材與農業經營管理互動式數位教材各 1 式，提升農民專業訓練的效能。

(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計畫

考量農村特色風貌、農村生產及生態與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，辦理符合農村再生需求之公共設施建設，改善農村社區窳陋空間，美化農村景觀，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，針對農村文化保存及農村社區個別宅院進行整建，提升農村居住生活品質。此外，依據現有農村進行調查及分析，針對急迫性、安全性、延續性及必要性等農村基礎生產條件與個別農村生活機能之需求，進行改善、規劃及建設。本年度完成：

- (1)累計辦理農村社區建設 958 個社區、協助 109 個社區辦理整體環境改善及公共設施建設、889 個社區辦理基礎環境改善，提升生活品質。
- (2)協助 207 個社區完成窳陋空間改善，鼓勵農村社區提報社區內妨礙整體景觀衛生之地區，實施窳陋空間改善示範計 346 處，幫助社區透過環境改善使空間再生，增進整體景觀品質。
- (3)補助農村社區採「僱工購料」方式辦理農村基礎環境綠美化計 740 案，包含培根實作僱工購料 210 案、社區環境改善 131 案、窳陋地區空間改善 104 案、社區僱工短促環境整理 295 案。
- (4)完成建置農村再生建設施工管理機制及農村再生設計標準(含農村再生設施設計基本圖 285 項、施工規範及設計圖說 140 章、工程管理契約範本、委託監造契約範本等)。另依據工程會公告之「公共工程品質管理作業要點」，完成工程三級品管制度及標準作業程序(SOP)，並依不同工程金額修訂適用之版本。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

(5)辦理農村再生工程相關教育訓練 12 場次，累計參與人數 687 人。

(6)落實推動農村再生工程之規劃、測設、施工品管，「三聯碑三生農塘環境改善工程」榮獲 101 年金質獎土木類優等之殊榮。

2. 農村產業發展及活化計畫

(1) 休閒農業加值發展計畫

推動休閒農場服務品質認證制度，辦理休閒產業經營人力培訓與產學合作，加強參與國內外休閒農業行銷宣導；辦理農業旅遊主題活動，開發多元伴手產品及田媽媽鄉村美食，提倡在地消費，提升當地農產品附加價值。

累計劃定 74 區休閒農業區，並辦理其環境改善工作，輔導 20 家休閒農場取得許可登記證（累計 288 家），其中 38 家通過服務品質認證。以自然學習與食材旅行為主題，包裝 18 條主題遊程及 51 套農場趴趴 GO 套票，並與旅行社合作行銷販售。編印 2012 休閒農場服務品質認證中英日手冊、休閒農場聯合文宣、田園媽媽味專書、農業伴手行銷摺頁及相關文宣品計 12 式。

辦理休閒農業相關人力培訓、產學合作、校外教學、法規講習、暑期實務訓練、建教合作、打工假期等訓練，計培訓 1,081 人次。另辦理休閒農場就業媒合，計 43 家農場提出 185 個職缺，完成媒合 20 家農場進用 91 名就業人力。

本年度完成臺北北投竹子湖海芋產業文化活動等 62 場，輔導田媽媽 10 班新班完成設置營業，完成 60 項農業伴手產品開發工作。辦理農業旅遊主題活動，如：臺中市新社花海及花東花海活動，101 年分別吸引 183 萬及 110 萬遊客數前往遊憩，創造產值達 13.8 億元及 12.5 億元。辦理農漁會百大精品評選及 2013 年百大精品展，4 天展期之現場交易金額達 772 萬元。

參加菲、新、馬、大陸、日、港澳及臺北等國內外國際旅展 19 場，完成國外旅行業者及媒體參訪臺灣休閒農場與田媽媽料理班共 38 團，本年度吸引 1,850 萬人次遊客從事休閒農業旅遊，其中含國外遊客 21.4 萬人次，分別較上年度成長 32% 及 28%。

(2) 創新農村生活文化計畫

配合農村再生條例，建構優質農村人力與創新產業文化，擴展農

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

業在生產、生活及生態等層面之多元功能，培育農村青年，照顧農村高齡者，規劃具創新農村生活及人文發展重點，輔導農村婦女並強化家政班功能，辦理農村高齡者生活改善，推動農村青少年社區公共服務及產業創新，創新農村社區人文發展，促使農村走向農產業創新發展、農業文化再造及環境資源新發現的經營體，開發農村永續發展的新契機。

本年度輔導 250 家鄉鎮農會推展改善農村婦女生產生活計畫，計 2,369 個家政班共 58,343 人，開設多元化教育研習課程，提升農村婦女知能。辦理家事管理員訓練 12 班參與人數 360 人，輔導 10 個農會辦理農村婦女巧藝，補助 13 個縣市辦理家政班幹部及農會指導員講習訓練，培育種子教師 1,982 人，辦理「強化鄉村婦女性別意識培力」4 場次計 140 人參與。

輔導 17 縣市及 182 鄉鎮農會推動農村青少年社區服務及產業創新計畫，辦理農業及鄉土作業研習 626 組共 18,423 人、成果展 295 場、講習訓練 361 場共 9,941 人、義指研習 93 場共 2,254 人、公共服務 576 場共 14,830 人、經驗發表及研討會 1 場、全國公共服務日 1 場、老照片巡迴展 4 場、古文物展 1 場、成果展及頒獎活動 1 場計 5,000 人；另辦理農村青年交換訪問，出訪代表 21 位，接待國外來訪青年 11 位。

輔導 81 個農會、97 個社區辦理創新農村社區人文發展，輔導農產品開發 167 項、社區髒亂點改善 201 點、家戶美化數約 754 戶，促進社區就業人數 630 人、促進在地消費金額 289 萬元；辦理創新農村人文發展計畫，透過社區案例研習及輔導規劃等，促進 45 歲以下青年投入計 1,278 人；辦理「因應氣候變遷農村安全防護措施」政策推廣 106 場 5,358 人、「鼓勵國產米食宣導」政策推廣 160 場共 11,528 人、各項工作坊 1,568 場、方法示範/社區互訪 83 場、各社區成果展 72 場、農村特有文化輔導工作坊 1 場、社區案例研習 2 梯次、農村幸福時光說故事競賽 3 場、農村社區輔導說故事比賽 1 場、社區成果評鑑競賽 1 場、社區訪視 6 場、綠生活表演趣競賽 3 場、社區人文種子人才培育 8 梯次、稻草藝術創作競賽 1 場 20 項作品；農會運用在地廢棄資材建構農村社區特色文化 28 處，結合農村文化市集，促進地方經濟

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

契機。

輔導 205 鄉鎮地區農會辦理高齡者生活改善 207 班共 10,345 人，輔導 18 家農會辦理農村高齡者創新學習推廣活動，成立高齡者創新表演團體，藉由多元創新參與式學習活動，讓農村高齡者擁有健康、快樂、有尊嚴的晚年，參與人數 534 人。

辦理聯合成果展活動，假臺北市花博公園舞蝶館辦理創心意農村社區幸福生活推廣成果展暨綠生活表演趣決賽、農村社區創藝趣競賽、高齡者創新學習展演及表彰今年度有關活動得獎單位及個人，參加人數 1,325 人。

(3) 漁村旅遊及產業活動推廣計畫

為延續漁業文化及推展漁村生態旅遊，輔導地方政府及漁會辦理漁業產業慶典及休閒漁業推廣活動共 43 場次，參與人數約 60 萬人次、輔導漁會及漁（業）民團體研發漁村特色漁產伴手禮包裝商品 19 項、規劃 2 處特色休閒漁業景點套裝行程與辦理漁村婦女及青少年技藝傳承教育活動 215 場次。另委託專業機構辦理魅力漁港選拔、漁村（港）及漁業慶典遊客人數統計及遊客滿意度評估等，以瞭解遊客之旅遊行爲、滿意度及消費情形，從而開創產業體驗項目及漁村副業經營，提升漁村（民）經濟，促進漁村繁榮發展。全年累計從事海岸漁業旅遊人數 822 萬人次(含搭乘娛樂漁船人數 85 萬人次)，累計產值 24.2 億元。

(4) 農漁村環境改善計畫

本年度輔導農村社區畜牧場利用無廢水排放設施及糞尿集中收集等措施，實施源頭減廢、加強改善廢水、廢棄物及臭味污染防治設備，補助 160 場以上畜牧場，飼養頭數超過 35 萬頭以上。輔導農村社區之畜牧場進行生物製劑投入及噴霧設施設置，協助畜牧場改善及強化臭味處理效能。輔導堆肥場以有機質肥料取代生雞糞之施用，改善農村社區整體環境及衛生。推動畜牧廢水及廢棄物之資源利用，示範沼氣發電設施，輔導畜牧場進行廢水土壤利用及進行畜牧廢水排放灌排區域農地監測，落實畜牧污染防治及廢棄物再利用。推動農村再生結合產業發展平台，建立農村社區畜牧場與果菜園之合作模式。配合防範地層下陷，推動畜牧節水措施以建構農業黃金廊道生產專區。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

(5)農村農產業發展計畫

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。

101 年小地主大佃農計畫目標 10,000 公頃，101 年迄 12 月底，配合政策辦理之小地主共 18,265 人，大佃農共 1,328 件，輔導總體經營面積共 9,579 公頃，達成率 96%，平均每位大佃農經營面積約 7.2 公頃（含自營），比平均農戶農地面積 1.1 公頃，約擴大 7 倍；大佃農平均年齡 44 歲，與一般農民平均 63 歲，約降低 19 歲，有效鼓勵年輕人投入農業行列，培養專業農民，並調整國內農業勞動結構朝年輕化發展，擴大經營規模，有效輔導大佃農提升經營效率與收益，奠立國內農業永續發展之根基。

101 年迄 12 月底，計辦理 500 件大佃農企業化經營輔導案件，協助大佃農充實產銷設備，降低人力成本及提升經營效率，並利用設施栽培，增進蔬果、花卉品質，減少天然災害及天候不佳之損失，穩定市場供需。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

本年度基金來源決算數 39,950,546,812 元，較可用預算數 40,465,883,000 元減少 515,336,188 元，約減少 1.27%，主要係糧食銷售收入較預計減少所致。

二、基金用途

本年度基金用途決算數 43,432,318,536.50 元，較可用預算數 44,366,550,051 元減少 934,231,514.50 元，約減少 2.11%，主要係農村再生建設及發展支出減少所致。

三、本期餘絀

本年度決算短絀 3,481,771,724.50 元，較可用預算短絀 3,900,667,051 元減少短絀 418,895,326.50 元，約減少 10.74%。

參、現金流量結果

一、業務活動之現金流量：淨現金流出 5,631,542,264 元。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

二、其他活動之現金流量：淨現金流入 485,367,745 元。

三、期初現金及約當現金 10,869,788,380.50 元，本年度現金及約當現金淨減 5,146,174,519 元，期末現金及約當現金為 5,723,613,861.50 元。

肆、資產負債情況

一、本年度期末資產總額 57,209,360,788.62 元，包括流動資產 33,596,061,253.43 元，投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 22,967,420,738 元及其他資產 645,878,797.19 元。

二、本年度期末負債總額 37,942,604,287 元，包括流動負債 16,121,903,993 元及其他負債 21,820,700,294 元。

三、本年度期末基金餘額 19,266,756,501.62 元。

伍、固定項目概況

本年度固定項目（資產）期初餘額 4,413,551,096 元，本年度增加 4,933,906,090 元，減少 2,522,347,903 元，期末餘額 6,825,109,283 元。

陸、其他

一、補辦 102 年度預算事項—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 號函同意於本年度先行辦理，依預算法第 88 條規定於 102 年度補辦預算。

二、林務局於 99 年 3 月 23 日終止「民間參與投資經營阿里山森林鐵路及阿里山森林遊樂區案」（簡稱阿里山三合一促參案）全部契約，宏都阿里山公司不服契約終止及後續之營運資產移轉事宜，於 99 年 6 月 2 日向臺灣臺北地方法院聲請調解，臺北地方法院於 100 年 11 月 30 日核發調解不成立證明書。至調解期間，宏都阿里山公司二度申請核發旅館登記證，為確保日後依約返還資產之權益，於 100 年 1 月 17 日向嘉義地方法院聲請准予定暫時狀態處分，嘉義地方法院於 100 年 3 月 14 日裁定准予，並核發強制執行命令。嗣宏都阿里山公司向嘉義地方法院聲請命限期起訴，林務局爰於 101 年 2 月 4 日依嘉義地方法院 101 年 1 月 19 日裁定，就塗銷地上權登記及移轉建物所有權登記向嘉義地方法院起訴，目前繫屬嘉義地方法院審理中。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 101 年度

因本案有關阿里山森林遊樂區觀光旅館及北門車站多目標使用車站相關設施用地返還、地上權塗銷登記及建物移轉尚無法達成共識，未來有可能需支應本案有償移轉北門多功能車站興建成本約 10 億元。

三、「墾丁森林遊樂區墾丁賓館(本館)案」依「促進民間參與公共建設法」規定於 99 年 9 月 9 日辦理招商事宜，並於 100 年 3 月 24 日與民間機構福漾企業股份有限公司簽訂契約，於 101 年 9 月 24 日開始營運。

四、全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫核發造林獎勵金為授益之行政處分，獎勵造林期限為 20 年，一經作成核准處分，政府即負有長期之公法上給付義務，造林義務及核發造林獎勵金期限為自核准造林起算 20 年。全民造林計畫自 102 年起至獎勵期限屆滿，即 102 年至 112 年很有可能需支付造林獎勵金及行政費用約 36 億 3,586 萬元；獎勵輔導造林計畫自 102 年起至獎勵期限屆滿，即 102 年至 120 年很有可能需支付造林獎勵金及行政費用約 12 億 6,836 萬 2 千元。綜上，102 年至 120 年很有可能需支付造林獎勵金及行政費用共計約 49 億 422 萬 2 千元。

乙、主 要 表

本頁空白

**農業特別
基金來源、用途**
中華民國

科 目	本 年 度 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	40,465,883,000.00	100.00	39,950,546,812.00	100.00
徵收及依法分配收入	200,888,000.00	0.50	201,509,974.00	0.50
違規罰款收入	888,000.00	—	1,509,974.00	—
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	0.49	200,000,000.00	0.50
勞務收入	548,086,000.00	1.35	593,477,482.00	1.49
服務收入	494,987,000.00	1.22	518,483,398.00	1.30
其他勞務收入	53,099,000.00	0.13	74,994,084.00	0.19
農政收入	6,750,644,000.00	16.68	5,875,749,831.00	14.71
農林漁牧收入	6,750,644,000.00	16.68	5,875,749,831.00	14.71
財產收入	695,984,000.00	1.72	814,386,115.00	2.04
財產處分收入	—	—	26,690.00	—
租金收入	3,065,000.00	0.01	2,820,105.00	0.01
權利金收入	536,463,000.00	1.33	607,793,025.00	1.52
利息收入	156,456,000.00	0.39	203,746,295.00	0.51
政府撥入收入	29,927,408,000.00	73.96	31,221,818,000.00	78.15
國庫撥款收入	29,927,408,000.00	73.96	31,221,818,000.00	78.15
其他收入	2,342,873,000.00	5.79	1,243,605,410.00	3.11
雜項收入	1,410,026,000.00	3.48	1,243,605,410.00	3.11
收回金融業特別準備	932,847,000.00	2.31	—	—
基金用途	44,366,550,051.00	109.64	43,432,318,536.50	108.72
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,030,000.00	0.03	14,115,697.00	0.04
購建固定資產	2,071,000.00	0.01	2,065,946.00	0.01
其他	11,959,000.00	0.03	12,049,751.00	0.03
農業貸款利息差額補貼計畫	3,554,084,000.00	8.78	4,448,264,565.00	11.13
糧政業務計畫	10,707,907,000.00	26.46	12,448,529,507.50	31.16
購建固定資產	2,450,000.00	0.01	2,193,874.00	0.01
其他	10,705,457,000.00	26.46	12,446,335,633.50	31.15
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	6.55	4,373,020,864.00	10.95
產銷調節緊急處理計畫	220,432,000.00	0.54	95,007,911.00	0.24
輔導菸農轉型計畫	199,215,000.00	0.49	1,600,000.00	—
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540,000.00	3.78	1,368,867,919.00	3.43
豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	0.44	178,163,000.00	0.45
改善遠洋漁業管理計畫	—	—	—	—
購建固定資產	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
家禽流行性感冒防疫計畫	89,554,000.00	0.22	86,416,791.00	0.22
離農津貼計畫	720,000,000.00	1.78	—	—
處理農會漁會信用部計畫	1,068,716,000.00	2.64	172,276,466.00	0.43
全民造林計畫	671,000,000.00	1.66	568,772,885.00	1.42
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	649,733,884.00	1.61	412,740,388.00	1.03
購建固定資產	223,255,884.00	0.55	29,096,537.00	0.07
其他	426,478,000.00	1.05	383,643,851.00	0.96
獎勵輔導造林計畫	341,426,000.00	0.84	164,200,542.00	0.41
農業天然災害救助計畫	1,131,163,000.00	2.80	2,409,233,105.00	6.03
漁業發展補助計畫	13,295,000.00	0.03	9,474,764.00	0.02
漁業用油補貼計畫	—	—	—	—
加強水產品技術研發與改進計畫	—	—	—	—
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120,000.00	0.01	—	—
產業調整或防範措施計畫	1,574,760,000.00	3.89	1,365,808,943.00	3.42
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	0.00	—	—
稻田多元化利用計畫	8,952,726,000.00	22.12	11,056,190,609.00	27.67
農村再生規劃及人力培育計畫	963,838,000.00	2.38	615,688,691.00	1.54
購建固定資產	86,268,000.00	0.21	11,074,914.00	0.03
其他	877,570,000.00	2.17	604,613,777.00	1.51
農村再生建設及發展計畫	9,062,299,167.00	22.39	3,568,902,815.00	8.93
購建固定資產	6,440,254,167.00	15.92	2,360,230,099.00	5.91
其他	2,622,045,000.00	6.48	1,208,672,716.00	3.03
一般行政管理計畫	70,803,000.00	0.17	75,043,074.00	0.19
解繳國庫計畫	—	—	—	—
本期賸餘(短絀)	-3,900,667,051.00	-9.64	-3,481,771,724.50	-8.72
期初基金餘額	17,920,274,000.00	44.28	22,748,528,226.12	56.94
期末基金餘額	14,019,606,949.00	34.65	19,266,756,501.62	48.23

註1：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫可用預算數649,733,884元，包含本年度預算501,328,000元及以前年度保留數4,405,884元及本年度奉
註2：農村再生建設及發展計畫本年度可用預算數9,062,299,167元，包含本年度預算數6,903,979,000元及以前年度保留數2,158,320,167元。

收入基金
及餘細決算表

101年度

單位：新臺幣元

比較增減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-515,336,188.00	1.27	27,141,447,239.17	100.00
621,974.00	0.31	202,569,797.00	0.75
621,974.00	70.04	2,569,797.00	0.01
—	—	200,000,000.00	0.74
45,391,482.00	8.28	555,485,044.00	2.05
23,496,398.00	4.75	499,289,853.00	1.84
21,895,084.00	41.23	56,195,191.00	0.21
-874,894,169.00	12.96	3,649,303,797.00	13.45
-874,894,169.00	12.96	3,649,303,797.00	13.45
118,402,115.00	17.01	654,502,084.00	2.41
26,690.00	—	65,499.00	—
-244,895.00	7.99	2,978,313.00	0.01
71,330,025.00	13.30	601,802,541.00	2.22
47,290,295.00	30.23	49,655,731.00	0.18
1,294,410,000.00	4.33	21,032,519,000.00	77.49
1,294,410,000.00	4.33	21,032,519,000.00	77.49
-1,099,267,590.00	46.92	1,047,067,517.17	3.86
-166,420,590.00	11.80	1,047,067,517.17	3.86
-932,847,000.00	100.00	—	0.00
-934,231,514.50	2.11	37,683,490,915.50	138.84
85,697.00	0.61	15,428,577.00	0.06
-5,054.00	0.24	3,808,869.00	0.01
90,751.00	0.76	11,619,708.00	0.04
894,180,565.00	25.16	4,547,891,000.00	16.76
1,740,622,507.50	16.26	9,793,291,497.50	36.08
-256,126.00	10.45	3,466,315.00	0.01
1,740,878,633.50	16.26	9,789,825,182.50	36.07
1,723,275,864.00	65.04	3,875,587,543.00	14.28
-125,424,089.00	56.90	281,071,291.00	1.04
-197,615,000.00	99.20	—	—
-160,672,081.00	10.50	1,562,092,314.00	5.76
—	—	204,285,557.00	0.75
—	—	178,619,131.00	0.66
—	—	981,900.00	—
—	—	177,637,231.00	0.65
-3,137,209.00	3.50	104,307,946.00	0.38
-720,000,000.00	100.00	—	—
-896,439,534.00	83.88	—	—
-102,227,115.00	15.24	606,157,213.00	2.23
-236,993,496.00	36.48	390,691,437.00	1.44
-194,159,347.00	86.97	18,731,166.00	0.07
-42,834,149.00	10.04	371,960,271.00	1.37
-177,225,458.00	51.91	192,405,525.00	0.71
1,278,070,105.00	112.99	893,643,164.00	3.29
-3,820,236.00	28.73	6,877,872.00	0.03
—	—	—	—
—	—	—	—
-3,120,000.00	100.00	—	—
-208,951,057.00	13.27	1,568,929,907.00	5.78
-1,000,000.00	100.00	—	—
2,103,464,609.00	23.50	11,334,024,385.00	41.76
-348,149,309.00	36.12	373,036,442.00	1.37
-75,193,086.00	87.16	—	—
-272,956,223.00	31.10	373,036,442.00	1.37
-5,493,396,352.00	60.62	1,679,952,102.00	6.19
-4,080,024,068.00	63.35	819,431,315.00	3.02
-1,413,372,284.00	53.90	860,520,787.00	3.17
4,240,074.00	5.99	75,198,012.00	0.28
—	—	—	—
418,895,326.50	10.74	-10,542,043,676.33	-38.84
4,828,254,226.12	26.94	33,290,571,902.45	122.66
5,247,149,552.62	37.43	22,748,528,226.12	83.81

准先行辦理數144,000,000元。

農業特別
基金來源、用途
中華民國

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
基金來源		18,303,018,831.00	1,600,909,510.00	1,919,001,541.00
徵收及依法分配收入		200,000,000.00	1,509,974.00	—
違規罰款收入		—	1,509,974.00	—
健康福利捐分配收入		200,000,000.00	—	—
勞務收入		—	593,477,482.00	—
服務收入		—	518,483,398.00	—
其他勞務收入		—	74,994,084.00	—
農政收入		5,875,749,831.00	—	—
農林漁牧收入		5,875,749,831.00	—	—
財產收入		188,637,538.00	54,046,197.00	400,474.00
財產處分收入		26,690.00	—	—
租金收入		—	2,820,105.00	—
權利金收入		—	42,102,395.00	—
利息收入		188,610,848.00	9,123,697.00	400,474.00
政府撥入收入		11,844,497,000.00	—	1,912,369,000.00
國庫撥款收入		11,844,497,000.00	—	1,912,369,000.00
其他收入		194,134,462.00	951,875,857.00	6,232,067.00
雜項收入		194,134,462.00	951,875,857.00	6,232,067.00
收回金融業特別準備		—	—	—
基金用途		23,197,390,273.50	1,160,048,560.00	2,409,233,105.00
農業研究、實驗、技術改進計畫		14,115,697.00	—	—
購建固定資產		2,065,946.00	—	—
其他		12,049,751.00	—	—
農業貸款利息差額補貼計畫		4,448,264,565.00	—	—
糧政業務計畫		12,448,529,507.50	—	—
購建固定資產		2,193,874.00	—	—
其他		12,446,335,633.50	—	—
穩定肥料及相關資材供需計畫		4,373,020,864.00	—	—
產銷調節緊急處理計畫		95,007,911.00	—	—
輔導菸農轉型計畫		1,600,000.00	—	—
農漁民子女就學獎助學金計畫		1,368,867,919.00	—	—
豬隻死亡保險業務計畫		178,163,000.00	—	—
改善遠洋漁業管理計畫		—	—	—
購建固定資產		—	—	—
其他		—	—	—
家禽流行性感冒防疫計畫		86,416,791.00	—	—
離農津貼計畫		—	—	—
處理農會漁會信用部計畫		172,276,466.00	—	—
全民造林計畫		—	568,772,885.00	—
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫		—	412,740,388.00	—
購建固定資產		—	29,096,537.00	—
其他		—	383,643,851.00	—
獎勵輔導造林計畫		—	164,200,542.00	—
農業天然災害救助計畫		—	—	2,409,233,105.00
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		—	—	—
購建固定資產		—	—	—
其他		—	—	—
農村再生建設及發展計畫		—	—	—
購建固定資產		—	—	—
其他		—	—	—
一般行政管理計畫		11,127,553.00	14,334,745.00	—
本期賸餘(短絀-)		-4,894,371,442.50	440,860,950.00	-490,231,564.00
期初基金餘額		9,126,322,557.22	4,856,638,004.00	710,826,866.00
期末基金餘額		4,231,951,114.72	5,297,498,954.00	220,595,302.00

收入基金
及餘絀決算表
101年度

單位：新臺幣元

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
40,977,544.00	3,583,269.00	8,609,620,271.00	9,473,435,846.00	39,950,546,812.00
—	—	—	—	201,509,974.00
—	—	—	—	1,509,974.00
—	—	—	—	200,000,000.00
—	—	—	—	593,477,482.00
—	—	—	—	518,483,398.00
—	—	—	—	74,994,084.00
—	—	—	—	5,875,749,831.00
—	—	—	—	5,875,749,831.00
1,779,128.00	3,583,269.00	565,766,451.00	173,058.00	814,386,115.00
—	—	—	—	26,690.00
—	—	—	—	2,820,105.00
—	—	565,690,630.00	—	607,793,025.00
1,779,128.00	3,583,269.00	75,821.00	173,058.00	203,746,295.00
8,952,000.00	—	8,000,000,000.00	9,456,000,000.00	31,221,818,000.00
8,952,000.00	—	8,000,000,000.00	9,456,000,000.00	31,221,818,000.00
30,246,416.00	—	43,853,820.00	17,262,788.00	1,243,605,410.00
30,246,416.00	—	43,853,820.00	17,262,788.00	1,243,605,410.00
—	—	—	—	—
10,095,289.00	—	12,470,959,803.00	4,184,591,506.00	43,432,318,536.50
—	—	—	—	14,115,697.00
—	—	—	—	2,065,946.00
—	—	—	—	12,049,751.00
—	—	—	—	4,448,264,565.00
—	—	—	—	12,448,529,507.50
—	—	—	—	2,193,874.00
—	—	—	—	12,446,335,633.50
—	—	—	—	4,373,020,864.00
—	—	—	—	95,007,911.00
—	—	—	—	1,600,000.00
—	—	—	—	1,368,867,919.00
—	—	—	—	178,163,000.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	—	—	86,416,791.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	172,276,466.00
—	—	—	—	568,772,885.00
—	—	—	—	412,740,388.00
—	—	—	—	29,096,537.00
—	—	—	—	383,643,851.00
—	—	—	—	164,200,542.00
—	—	—	—	2,409,233,105.00
9,474,764.00	—	—	—	9,474,764.00
—	—	—	—	—
—	—	1,365,808,943.00	—	1,365,808,943.00
—	—	—	—	—
—	—	11,056,190,609.00	—	11,056,190,609.00
—	—	—	615,688,691.00	615,688,691.00
—	—	—	11,074,914.00	11,074,914.00
—	—	—	604,613,777.00	604,613,777.00
—	—	—	3,568,902,815.00	3,568,902,815.00
—	—	—	2,360,230,099.00	2,360,230,099.00
—	—	—	1,208,672,716.00	1,208,672,716.00
620,525.00	—	48,960,251.00	—	75,043,074.00
30,882,255.00	3,583,269.00	-3,861,339,532.00	5,288,844,340.00	-3,481,771,724.50
230,737,487.00	452,655,816.00	2,548,803,534.90	4,822,543,961.00	22,748,528,226.12
261,619,742.00	456,239,085.00	-1,312,535,997.10	10,111,388,301.00	19,266,756,501.62

農業特別收入基金

現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-1,593,941,000.00	-3,481,771,724.50	-1,887,830,724.50	118.44
調整非現金項目	233,477,000.00	-2,149,770,539.50	-2,383,247,539.50	1,020.76
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,360,464,000.00	-5,631,542,264.00	-4,271,078,264.00	313.94
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	1,299,158,000.00	384,320,669.00	-914,837,331.00	70.42
減少其他資產	64,321,000.00	106,056,080.00	41,735,080.00	64.89
增加短期債務及其他負債	28,019,000.00	8,158,649,058.00	8,130,630,058.00	29,018.27
其他項目之現金流入	—	—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-7,348,656,630.00	-7,348,656,630.00	—
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	-7,855,885.00	-7,855,885.00	—
增加其他資產	-58,000.00	-93,489,492.00	-93,431,492.00	161,088.78
減少短期債務及其他負債	-951,595,000.00	-713,656,055.00	237,938,945.00	25.00
其他項目之現金流出	—	—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	439,845,000.00	485,367,745.00	45,522,745.00	10.35
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-920,619,000.00	-5,146,174,519.00	-4,225,555,519.00	458.99
期初現金及約當現金	10,134,592,000.00	10,869,788,380.50	735,196,380.50	7.25
期末現金及約當現金	9,213,973,000.00	5,723,613,861.50	-3,490,359,138.50	37.88

本頁空白

農業特別
現金流量
中華民國

項 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
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)		-4,894,371,442.50	440,860,950.00	-490,231,564.00
調整非現金項目		-3,185,448,426.50	28,193,632.00	35,077,592.00
業務活動之淨現金流入(流出-)		-8,079,819,869.00	469,054,582.00	-455,153,972.00
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		359,215,001.00	25,105,668.00	—
減少其他資產		22,228,038.00	83,828,042.00	—
增加短期債務及其他負債		7,269,121,974.00	58,515,826.00	—
其他項目之現金流入		—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款		-656,630.00	-2,000,000,000.00	—
增加投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金		—	-7,855,885.00	—
增加其他資產		-3,700,000.00	-89,789,492.00	—
減少短期債務及其他負債		-654,274,910.00	-53,709,874.00	—
其他項目之現金流出		—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)		6,991,933,473.00	-1,983,905,715.00	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)		-1,087,886,396.00	-1,514,851,133.00	-455,153,972.00
期初現金及約當現金		2,338,371,060.60	2,583,668,876.00	556,441,888.00
期末現金及約當現金		1,250,484,664.60	1,068,817,743.00	101,287,916.00

收入基金
 決算表
 101年度

單位：新臺幣元

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
30,882,255.00	3,583,269.00	-3,861,339,532.00	5,288,844,340.00	-3,481,771,724.50
-147,564.00	-33,059.00	802,658,962.00	169,928,324.00	-2,149,770,539.50
30,734,691.00	3,550,210.00	-3,058,680,570.00	5,458,772,664.00	-5,631,542,264.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	384,320,669.00
—	—	—	—	106,056,080.00
—	—	763,533,331.00	67,477,927.00	8,158,649,058.00
—	—	—	—	—
—	—	—	-5,348,000,000.00	-7,348,656,630.00
—	—	—	—	-7,855,885.00
—	—	—	—	-93,489,492.00
—	—	-5,671,271.00	—	-713,656,055.00
—	—	—	—	—
—	—	757,862,060.00	-5,280,522,073.00	485,367,745.00
30,734,691.00	3,550,210.00	-2,300,818,510.00	178,250,591.00	-5,146,174,519.00
230,381,807.00	451,835,485.00	2,347,054,050.90	2,362,035,213.00	10,869,788,380.50
261,116,498.00	455,385,695.00	46,235,540.90	2,540,285,804.00	5,723,613,861.50

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	57,209,360,788.62	100.00	52,939,630,549.12	100.00	4,269,730,239.50	8.07
流動資產	33,596,061,253.43	58.72	28,940,417,622.93	54.67	4,655,643,630.50	16.09
現金	5,723,613,861.50	10.00	10,869,788,380.50	20.53	-5,146,174,519.00	47.34
庫存現金	220,000.00	—	200,000.00	—	20,000.00	10.00
銀行存款	5,723,391,861.50	10.00	10,869,586,380.50	20.53	-5,146,194,519.00	47.34
零用及週轉金	2,000.00	—	2,000.00	—	—	—
匯撥中現金	—	—	—	—	—	—
短期投資	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
有價證券	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
應收款項	539,364,444.00	0.94	343,787,249.00	0.65	195,577,195.00	56.89
應收票據	—	—	—	—	—	—
應收帳款	118,270,507.00	0.21	128,435,598.00	0.24	-10,165,091.00	7.91
備抵呆帳-應收帳款(-)	-3,074,937.00	-0.01	-3,686,265.00	-0.01	611,328.00	16.58
應收收益	—	—	—	—	—	—
應收利息	175,341,391.00	0.31	13,880,887.00	0.03	161,460,504.00	1,163.19
其他應收款	251,044,815.00	0.44	205,704,026.00	0.39	45,340,789.00	22.04
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	-2,217,332.00	—	-546,997.00	—	-1,670,335.00	305.36
存貨	15,398,405,586.00	26.92	12,701,372,060.00	23.99	2,697,033,526.00	21.23
物 料	19,342,218.00	0.03	18,995,928.00	0.04	346,290.00	1.82
商品存貨	1,120,028.00	—	1,439,302.00	—	-319,274.00	22.18
在製品	2,172,796.00	0.00	3,357,275.00	0.01	-1,184,479.00	35.28
製成品	1,772,986.00	—	1,321,212.00	—	451,774.00	34.19
農產品	21,763,555,158.00	38.04	18,337,881,953.00	34.64	3,425,673,205.00	18.68
備抵存貨跌價短絀(-)	-6,389,557,600.00	-11.17	-5,661,623,610.00	-10.69	-727,933,990.00	12.86
預付款項	344,337,611.00	0.60	783,786,812.50	1.48	-439,449,201.50	56.07
預付貨款	6,600.00	—	8,100.00	—	-1,500.00	18.52
用品盤存	314,272.00	—	252,401.50	—	61,870.50	24.51
預付費用	342,118,250.00	0.60	781,591,572.00	1.48	-439,473,322.00	56.23
其他預付款	1,898,489.00	—	1,934,739.00	—	-36,250.00	1.87
短期貸墊款	11,589,101,685.00	20.26	4,240,445,055.00	8.01	7,348,656,630.00	173.30
短期墊款	11,589,101,685.00	20.26	4,240,445,055.00	8.01	7,348,656,630.00	173.30
短期貸款	—	—	—	—	—	—
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	22,967,420,738.00	40.15	23,340,574,498.00	44.09	-373,153,760.00	1.60
長期應收款項	—	—	—	—	—	—
長期應收款	—	—	—	—	—	—
長期貸款	112,060,098.00	0.20	197,625,376.00	0.37	-85,565,278.00	43.30
其他長期貸款	112,060,098.00	0.20	197,625,376.00	0.37	-85,565,278.00	43.30
長期墊款	1,863,290,388.00	3.26	2,148,867,694.00	4.06	-285,577,306.00	13.29
其他長期墊款	1,863,290,388.00	3.26	2,148,867,694.00	4.06	-285,577,306.00	13.29
準備金	20,992,070,252.00	36.69	20,994,081,428.00	39.66	-2,011,176.00	0.01
其他準備金	20,992,070,252.00	36.69	20,994,081,428.00	39.66	-2,011,176.00	0.01
其他資產	645,878,797.19	1.13	658,638,428.19	1.24	-12,759,631.00	1.94
什項資產	645,878,797.19	1.13	658,638,428.19	1.24	-12,759,631.00	1.94
存出保證金	75,370,241.14	0.13	75,383,941.14	0.14	-13,700.00	0.02
催收款項	81,740,122.05	0.14	83,074,451.05	0.16	-1,334,329.00	1.61
備抵呆帳-催收款項(-)	-45,242,017.00	-0.08	-45,363,581.00	-0.09	121,564.00	0.27
暫付及待結轉帳項	134,653,067.00	0.24	146,186,233.00	0.28	-11,533,166.00	7.89
代管資產	399,357,384.00	0.70	399,357,384.00	0.75	0.00	—
合 計	57,209,360,788.62	100.00	52,939,630,549.12	100.00	4,269,730,239.50	8.07

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為4,354,065,642元，上年度決算數為4,165,371,387元。

收入基金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	37,942,604,287.00	66.32	30,191,102,323.00	57.03	7,751,501,964.00	25.67
流動負債	16,121,903,993.00	28.18	8,639,633,398.00	16.32	7,482,270,595.00	86.60
短期債務	11,588,000,000.00	20.26	4,240,000,000.00	8.01	7,348,000,000.00	173.30
短期借款	11,588,000,000.00	20.26	4,240,000,000.00	8.01	7,348,000,000.00	173.30
應付款項	4,230,290,352.00	7.39	4,165,080,622.00	7.87	65,209,730.00	1.57
應付帳款	3,248,230.00	0.01	196,895,995.00	0.37	-193,647,765.00	98.35
應付代收款	10,378,715.00	0.02	26,639,996.00	0.05	-16,261,281.00	61.04
應付費用	2,450,426,612.00	4.28	1,463,406,743.00	2.76	987,019,869.00	67.45
應付利息	1,764,930,000.00	3.09	2,469,128,808.00	4.66	-704,198,808.00	28.52
其他應付款	1,306,795.00	0.00	9,009,080.00	0.02	-7,702,285.00	85.49
預收款項	303,613,641.00	0.53	234,552,776.00	0.44	69,060,865.00	29.44
預收貨款	298,591,585.00	0.52	228,172,553.00	0.43	70,419,032.00	30.86
預收收入	1,829,052.00	—	1,923,979.00	—	-94,927.00	4.93
預收定金	1,299,315.00	—	2,149,504.00	—	-850,189.00	39.55
其他預收款	1,893,689.00	—	2,306,740.00	—	-413,051.00	17.91
其他負債	21,820,700,294.00	38.14	21,551,468,925.00	40.71	269,231,369.00	1.25
什項負債	674,182,050.00	1.18	577,189,047.00	1.09	96,993,003.00	16.80
存入保證金	265,630,917.00	0.46	168,151,451.00	0.32	97,479,466.00	57.97
應付保管款	—	—	67,351.00	—	-67,351.00	100.00
應付退休及離職金	—	—	—	—	—	—
應付代管資產	399,357,384.00	0.70	399,357,384.00	0.75	—	—
暫收及待結轉帳項	9,193,749.00	0.02	9,612,861.00	0.02	-419,112.00	4.36
負債準備	21,146,518,244.00	36.96	20,974,279,878.00	39.62	172,238,366.00	0.82
金融業特別準備	21,146,518,244.00	36.96	20,974,279,878.00	39.62	172,238,366.00	0.82
基金餘額	19,266,756,501.62	33.68	22,748,528,226.12	42.97	-3,481,771,724.50	15.31
基金餘額	19,266,756,501.62	33.68	22,748,528,226.12	42.97	-3,481,771,724.50	15.31
基金餘額	19,266,756,501.62	33.68	22,748,528,226.12	42.97	-3,481,771,724.50	15.31
累積餘額	19,266,756,501.62	33.68	22,748,528,226.12	42.97	-3,481,771,724.50	15.31
合 計	57,209,360,788.62	100.00	52,939,630,549.12	100.00	4,269,730,239.50	8.07

農業特別 平 衡

中華民國101年

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		40,063,734,950.72	5,429,917,627.00	289,447,869.00
流動資產		16,985,834,304.53	5,293,876,122.00	289,447,869.00
現金		1,250,484,664.60	1,068,817,743.00	101,287,916.00
庫存現金		—	220,000.00	—
銀行存款		1,250,484,664.60	1,068,597,743.00	101,287,916.00
零用及週轉金		—	—	—
匯撥中現金		—	—	—
短期投資		1,238,065.93	—	—
有價證券		1,238,065.93	—	—
應收款項		332,273,410.00	146,205,750.00	221,866.00
應收票據		—	—	—
應收帳款		61,498,757.00	56,771,750.00	—
備抵呆帳-應收帳款(-)		-3,074,937.00	—	—
應收收益		—	—	—
應收利息		173,918,908.00	41,495.00	5,734.00
其他應收款		102,148,014.00	89,392,505.00	216,132.00
備抵呆帳-其他各項應收款(-)		-2,217,332.00	—	—
存貨		15,397,285,558.00	1,120,028.00	—
物 料		19,342,218.00	—	—
商品存貨		—	1,120,028.00	—
在製品		2,172,796.00	—	—
製成品		1,772,986.00	—	—
農產品		21,763,555,158.00	—	—
備抵存貨跌價短絀(-)		-6,389,557,600.00	—	—
預付款項		3,450,921.00	77,732,601.00	187,938,087.00
預付貨款		6,600.00	—	—
用品盤存		314,272.00	—	—
預付費用		3,130,049.00	75,834,112.00	187,938,087.00
其他預付款		—	1,898,489.00	—
短期貸墊款		1,101,685.00	4,000,000,000.00	—
短期墊款		1,101,685.00	4,000,000,000.00	—
短期貸款		—	—	—
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		22,905,288,794.00	62,131,944.00	—
長期應收款項		—	—	—
長期應收款		—	—	—
長期貸款		63,619,559.00	48,440,539.00	—
其他長期貸款		63,619,559.00	48,440,539.00	—
長期墊款		1,863,290,388.00	—	—
其他長期墊款		1,863,290,388.00	—	—
準備金		20,978,378,847.00	13,691,405.00	—
其他準備金		20,978,378,847.00	13,691,405.00	—

收入基金 表

12月31日

單位：新臺幣元

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
261,638,362.00	456,239,085.00	102,136,142.90	10,606,246,752.00	57,209,360,788.62
261,638,362.00	456,239,085.00	102,136,142.90	10,206,889,368.00	33,596,061,253.43
261,116,498.00	455,385,695.00	46,235,540.90	2,540,285,804.00	5,723,613,861.50
—	—	—	—	220,000.00
261,114,498.00	455,385,695.00	46,235,540.90	2,540,285,804.00	5,723,391,861.50
2,000.00	—	—	—	2,000.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	1,238,065.93
—	—	—	—	1,238,065.93
521,864.00	853,390.00	27,494,790.00	31,793,374.00	539,364,444.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	118,270,507.00
—	—	—	—	-3,074,937.00
—	—	—	—	—
521,864.00	853,390.00	—	—	175,341,391.00
—	—	27,494,790.00	31,793,374.00	251,044,815.00
—	—	—	—	-2,217,332.00
—	—	—	—	15,398,405,586.00
—	—	—	—	19,342,218.00
—	—	—	—	1,120,028.00
—	—	—	—	2,172,796.00
—	—	—	—	1,772,986.00
—	—	—	—	21,763,555,158.00
—	—	—	—	-6,389,557,600.00
—	—	28,405,812.00	46,810,190.00	344,337,611.00
—	—	—	—	6,600.00
—	—	—	—	314,272.00
—	—	28,405,812.00	46,810,190.00	342,118,250.00
—	—	—	—	1,898,489.00
—	—	—	7,588,000,000.00	11,589,101,685.00
—	—	—	7,588,000,000.00	11,589,101,685.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	22,967,420,738.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	—	—	112,060,098.00
—	—	—	—	112,060,098.00
—	—	—	—	1,863,290,388.00
—	—	—	—	1,863,290,388.00
—	—	—	—	20,992,070,252.00
—	—	—	—	20,992,070,252.00

農業特別 平 衡

中華民國101年

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
其他資產		172,611,852.19	73,909,561.00	—
什項資產		172,611,852.19	73,909,561.00	—
存出保證金		7,770,241.14	67,600,000.00	—
催收款項		81,392,011.05	348,111.00	—
備抵呆帳-催收款項(-)		-45,242,017.00	—	—
暫付及待結轉帳項		128,691,617.00	5,961,450.00	—
代管資產		—	—	—
資 產 合 計		40,063,734,950.72	5,429,917,627.00	289,447,869.00
負 債		35,831,783,836.00	132,418,673.00	68,852,567.00
流動負債		14,599,503,953.00	23,824,430.00	68,852,567.00
短期債務		10,830,000,000.00	—	—
短期借款		10,830,000,000.00	—	—
應付款項		3,470,867,592.00	18,847,150.00	68,852,567.00
應付帳款		1,135,661.00	2,112,569.00	—
應付代收款		41,300.00	6,591,075.00	3,690,567.00
應付費用		1,769,566,836.00	10,143,506.00	—
應付利息		1,699,768,000.00	—	65,162,000.00
其他應付款		355,795.00	—	—
預收款項		298,636,361.00	4,977,280.00	—
預收貨款		298,591,585.00	—	—
預收收入		—	1,829,052.00	—
預收定金		—	1,299,315.00	—
其他預收款		44,776.00	1,848,913.00	—
其他負債		21,232,279,883.00	108,594,243.00	—
什項負債		85,761,639.00	108,594,243.00	—
存入保證金		85,761,639.00	108,594,243.00	—
應付保管款		—	—	—
應付退休及離職金		—	—	—
應付代管資產		—	—	—
暫收及待結轉帳項		—	—	—
負債準備		21,146,518,244.00	—	—
金融業特別準備		21,146,518,244.00	—	—
基 金 餘 額		4,231,951,114.72	5,297,498,954.00	220,595,302.00
基金餘額		4,231,951,114.72	5,297,498,954.00	220,595,302.00
基金餘額		4,231,951,114.72	5,297,498,954.00	220,595,302.00
累積餘額		4,231,951,114.72	5,297,498,954.00	220,595,302.00
負債及基金餘額合計		40,063,734,950.72	5,429,917,627.00	289,447,869.00
信託代理與保證資產(負債)		4,327,478,164.00	7,213,968.00	1,300,000.00

收入基金 表

12月31日

單位：新臺幣元

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
—	—	—	399,357,384.00	645,878,797.19
—	—	—	399,357,384.00	645,878,797.19
—	—	—	—	75,370,241.14
—	—	—	—	81,740,122.05
—	—	—	—	-45,242,017.00
—	—	—	—	134,653,067.00
—	—	—	399,357,384.00	399,357,384.00
261,638,362.00	456,239,085.00	102,136,142.90	10,606,246,752.00	57,209,360,788.62
18,620.00	—	1,414,672,140.00	494,858,451.00	37,942,604,287.00
18,620.00	—	1,401,881,283.00	27,823,140.00	16,121,903,993.00
—	—	758,000,000.00	—	11,588,000,000.00
—	—	758,000,000.00	—	11,588,000,000.00
18,620.00	—	643,881,283.00	27,823,140.00	4,230,290,352.00
—	—	—	—	3,248,230.00
2,111.00	—	—	53,662.00	10,378,715.00
16,509.00	—	643,881,283.00	26,818,478.00	2,450,426,612.00
—	—	—	—	1,764,930,000.00
—	—	—	951,000.00	1,306,795.00
—	—	—	—	303,613,641.00
—	—	—	—	298,591,585.00
—	—	—	—	1,829,052.00
—	—	—	—	1,299,315.00
—	—	—	—	1,893,689.00
—	—	12,790,857.00	467,035,311.00	21,820,700,294.00
—	—	12,790,857.00	467,035,311.00	674,182,050.00
—	—	3,638,347.00	67,636,688.00	265,630,917.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	—	399,357,384.00	399,357,384.00
—	—	9,152,510.00	41,239.00	9,193,749.00
—	—	—	—	21,146,518,244.00
—	—	—	—	21,146,518,244.00
261,619,742.00	456,239,085.00	-1,312,535,997.10	10,111,388,301.00	19,266,756,501.62
261,619,742.00	456,239,085.00	-1,312,535,997.10	10,111,388,301.00	19,266,756,501.62
261,619,742.00	456,239,085.00	-1,312,535,997.10	10,111,388,301.00	19,266,756,501.62
261,619,742.00	456,239,085.00	-1,312,535,997.10	10,111,388,301.00	19,266,756,501.62
261,638,362.00	456,239,085.00	102,136,142.90	10,606,246,752.00	57,209,360,788.62
—	—	7,060,600.00	11,012,910.00	4,354,065,642.00

本頁空白

丙、附 屬 表

**農業特別收入基金
基金來源明細表**

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
基金來源	40,465,883,000.00	39,950,546,812.00	-515,336,188.00	1.27	詳各分 基金來 源明細 表說明
徵收及依法分配收入	200,888,000.00	201,509,974.00	621,974.00	0.31	
違規罰款收入	888,000.00	1,509,974.00	621,974.00	70.04	
林務發展及造林基金	888,000.00	1,509,974.00	621,974.00	70.04	
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	200,000,000.00	—	—	
農業發展基金	200,000,000.00	200,000,000.00	—	—	
勞務收入	548,086,000.00	593,477,482.00	45,391,482.00	8.28	
服務收入	494,987,000.00	518,483,398.00	23,496,398.00	4.75	
林務發展及造林基金	494,987,000.00	518,483,398.00	23,496,398.00	4.75	
其他勞務收入	53,099,000.00	74,994,084.00	21,895,084.00	41.23	
林務發展及造林基金	53,099,000.00	74,994,084.00	21,895,084.00	41.23	
農政收入	6,750,644,000.00	5,875,749,831.00	-874,894,169.00	12.96	
農林漁牧收入	6,750,644,000.00	5,875,749,831.00	-874,894,169.00	12.96	
農業發展基金	6,750,644,000.00	5,875,749,831.00	-874,894,169.00	12.96	
財產收入	695,984,000.00	814,386,115.00	118,402,115.00	17.01	
財產處分收入	—	26,690.00	26,690.00	—	
農業發展基金	—	26,690.00	26,690.00	—	
林務發展及造林基金	—	—	—	—	
租金收入	3,065,000.00	2,820,105.00	-244,895.00	7.99	
林務發展及造林基金	3,065,000.00	2,820,105.00	-244,895.00	7.99	
權利金收入	536,463,000.00	607,793,025.00	71,330,025.00	13.30	
林務發展及造林基金	33,631,000.00	42,102,395.00	8,471,395.00	25.19	
農產品受進口損害救助基金	502,832,000.00	565,690,630.00	62,858,630.00	12.50	
利息收入	156,456,000.00	203,746,295.00	47,290,295.00	30.23	
農業發展基金	139,105,000.00	188,610,848.00	49,505,848.00	35.59	
林務發展及造林基金	12,758,000.00	9,123,697.00	-3,634,303.00	28.49	
農業天然災害救助基金	400,000.00	400,474.00	474.00	0.12	
漁業發展基金	1,073,000.00	1,779,128.00	706,128.00	65.81	
漁產平準基金	3,120,000.00	3,583,269.00	463,269.00	14.85	
農產品受進口損害救助基金	—	75,821.00	75,821.00	—	
農村再生基金	—	173,058.00	173,058.00	—	
政府撥入收入	29,927,408,000.00	31,221,818,000.00	1,294,410,000.00	4.33	
國庫撥款收入	29,927,408,000.00	31,221,818,000.00	1,294,410,000.00	4.33	
農業發展基金	11,331,293,000.00	11,844,497,000.00	513,204,000.00	4.53	
林務發展及造林基金	—	—	—	—	
農業天然災害救助基金	1,131,163,000.00	1,912,369,000.00	781,206,000.00	69.06	
漁業發展基金	8,952,000.00	8,952,000.00	—	—	
農產品受進口損害救助基金	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	—	—	
農村再生基金	9,456,000,000.00	9,456,000,000.00	—	—	
其他收入	1,410,026,000.00	1,243,605,410.00	-166,420,590.00	11.80	
雜項收入	1,410,026,000.00	1,243,605,410.00	-166,420,590.00	11.80	
農業發展基金	1,036,186,000.00	194,134,462.00	-842,051,538.00	81.26	
林務發展及造林基金	373,840,000.00	951,875,857.00	578,035,857.00	154.62	
農業天然災害救助基金	—	6,232,067.00	6,232,067.00	—	
漁業發展基金	—	30,246,416.00	30,246,416.00	—	
農產品受進口損害救助基金	—	43,853,820.00	43,853,820.00	—	
農村再生基金	0.00	17,262,788.00	17,262,788.00	—	
收回金融業特別準備	932,847,000.00	—	-932,847,000.00	100.00	
農業發展基金	932,847,000.00	—	-932,847,000.00	100.00	
總 計	40,465,883,000.00	39,950,546,812.00	-515,336,188.00	1.27	

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
基金用途	44,366,550,051.00	43,432,318,536.50	-934,231,514.50	2.11	詳各 分基 金用 途明 細表 說明
農業發展基金	20,941,095,000.00	23,197,390,273.50	2,256,295,273.50	10.77	
(一)農業研究、實驗、技術改進計畫	14,030,000.00	14,115,697.00	85,697.00	0.61	
服務費用	581,000.00	459,670.00	-121,330.00	20.88	
郵電費	29,000.00	20,774.00	-8,226.00	28.37	
旅運費	180,000.00	93,276.00	-86,724.00	48.18	
印刷裝訂與廣告費	38,000.00	16,820.00	-21,180.00	55.74	
業務宣導費	25,000.00	16,820.00	-8,180.00	32.72	
修理保養及保固費	35,000.00	34,300.00	-700.00	2.00	
一般服務費	279,000.00	278,500.00	-500.00	0.18	
專業服務費	20,000.00	16,000.00	-4,000.00	20.00	
材料及用品費	11,310,000.00	11,492,480.00	182,480.00	1.61	
用品消耗	38,000.00	31,891.00	-6,109.00	16.08	
商品	11,272,000.00	11,460,589.00	188,589.00	1.67	
購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	2,071,000.00	2,065,946.00	-5,054.00	0.24	
購置固定資產	2,071,000.00	2,065,946.00	-5,054.00	0.24	
購置無形資產	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	18,000.00	18,000.00	—	—	
會費	18,000.00	18,000.00	—	—	
短絀、賠償給付及支應退場支出	50,000.00	79,601.00	29,601.00	59.20	
各項短絀	40,000.00	79,601.00	39,601.00	99.00	
賠償給付	10,000.00	—	-10,000.00	100.00	
(二)農業貸款利息差額補貼計畫	3,554,084,000.00	4,448,264,565.00	894,180,565.00	25.16	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	3,554,084,000.00	3,613,386,227.00	59,302,227.00	1.67	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,554,084,000.00	3,613,386,227.00	59,302,227.00	1.67	
其他	—	834,878,338.00	834,878,338.00	—	
其他支出	—	834,878,338.00	834,878,338.00	—	
(三)糧政業務計畫	10,707,907,000.00	12,448,529,507.50	1,740,622,507.50	16.26	
用人費用	11,503,000.00	11,323,511.00	-179,489.00	1.56	
正式員額薪資	744,000.00	434,368.00	-309,632.00	41.62	
聘僱及兼職人員薪資	3,012,000.00	2,394,852.00	-617,148.00	20.49	
超時工作報酬	6,426,000.00	6,016,714.00	-409,286.00	6.37	
獎金	594,000.00	577,585.00	-16,415.00	2.76	
退休及卹償金	196,000.00	1,462,805.00	1,266,805.00	646.33	
福利費	530,000.00	437,187.00	-92,813.00	17.51	
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
服務費用	329,473,000.00	350,491,797.50	21,018,797.50	6.38	
水電費	26,322,000.00	35,525,944.00	9,203,944.00	34.97	
郵電費	6,397,000.00	5,912,927.50	-484,072.50	7.57	
旅運費	69,239,000.00	65,315,971.00	-3,923,029.00	5.67	
印刷裝訂與廣告費	5,447,000.00	4,046,786.00	-1,400,214.00	25.71	
廣告費	14,000.00	—	-14,000.00	100.00	
業務宣導費	2,221,000.00	1,504,211.00	-716,789.00	32.27	
修理保養及保固費	31,310,000.00	25,830,512.00	-5,479,488.00	17.50	

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
保險費	1,520,000.00	301,640.00	-1,218,360.00	80.16	
一般服務費	156,349,000.00	191,296,087.00	34,947,087.00	22.35	
專業服務費	32,889,000.00	22,261,930.00	-10,627,070.00	32.31	
材料及用品費	9,288,311,000.00	10,474,713,855.00	1,186,402,855.00	12.77	
使用材料費	5,179,000.00	2,042,408.00	-3,136,592.00	60.56	
用品消耗	5,655,000.00	4,482,781.00	-1,172,219.00	20.73	
商品	9,277,477,000.00	10,468,188,666.00	1,190,711,666.00	12.83	
租金、償債與利息	86,000.00	100,606.00	14,606.00	16.98	
地租及水租	—	—	—	—	
什項設備租金	86,000.00	100,606.00	14,606.00	16.98	
購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	2,450,000.00	2,193,874.00	-256,126.00	10.45	
購置固定資產	2,450,000.00	2,193,874.00	-256,126.00	10.45	
稅捐、規費（強制費）與繳庫	472,000.00	362,565.00	-109,435.00	23.19	
房屋稅	—	—	—	—	
消費與行為稅	283,000.00	204,312.00	-78,688.00	27.80	
規費	189,000.00	158,253.00	-30,747.00	16.27	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,033,568,000.00	1,519,744,493.00	486,176,493.00	47.04	
捐助、補助與獎助	525,763,000.00	492,867,389.00	-32,895,611.00	6.26	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	507,805,000.00	1,026,877,104.00	519,072,104.00	102.22	
短絀、賠償給付及支應退場支出	40,267,000.00	72,082,217.00	31,815,217.00	79.01	
各項短絀	40,267,000.00	72,082,217.00	31,815,217.00	79.01	
其他	1,777,000.00	17,516,589.00	15,739,589.00	885.74	
其他支出	1,777,000.00	17,516,589.00	15,739,589.00	885.74	
(四)穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	4,373,020,864.00	1,723,275,864.00	65.04	
用人費用	200,000.00	182,723.00	-17,277.00	8.64	
超時工作報酬	200,000.00	182,723.00	-17,277.00	8.64	
服務費用	682,000.00	1,818,714.00	1,136,714.00	166.67	
旅運費	682,000.00	1,414,702.00	732,702.00	107.43	
印刷裝訂與廣告費	—	43,751.00	43,751.00	—	
修理保養及保固費	—	119,905.00	119,905.00	—	
專業服務費	—	240,356.00	240,356.00	—	
材料及用品費	—	3,285,925.00	3,285,925.00	—	
使用材料費	—	369,545.00	369,545.00	—	
用品消耗	—	2,916,380.00	2,916,380.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	2,648,863,000.00	4,367,733,502.00	1,718,870,502.00	64.89	
捐助、補助與獎助	2,359,863,000.00	4,181,065,663.00	1,821,202,663.00	77.17	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	289,000,000.00	186,667,839.00	-102,332,161.00	35.41	
(五)產銷調節緊急處理計畫	220,432,000.00	95,007,911.00	-125,424,089.00	56.90	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	220,432,000.00	95,007,911.00	-125,424,089.00	56.90	
捐助、補助與獎助	220,432,000.00	95,007,911.00	-125,424,089.00	56.90	
(六)輔導菸農轉型計畫	199,215,000.00	1,600,000.00	-197,615,000.00	99.20	
用人費用	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
超時工作報酬	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
服務費用	1,015,000.00	—	-1,015,000.00	100.00	
旅運費	500,000.00	—	-500,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	215,000.00	—	-215,000.00	100.00	
專業服務費	300,000.00	—	-300,000.00	100.00	
材料及用品費	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
用品消耗	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	197,100,000.00	1,600,000.00	-195,500,000.00	99.19	
捐助、補助與獎助	197,100,000.00	1,600,000.00	-195,500,000.00	99.19	
(七)農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540,000.00	1,368,867,919.00	-160,672,081.00	10.50	
服務費用	3,759,000.00	13,216,919.00	9,457,919.00	251.61	
一般服務費	—	9,472,919.00	9,472,919.00	—	
專業服務費	3,759,000.00	3,744,000.00	-15,000.00	0.40	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,525,781,000.00	1,355,651,000.00	-170,130,000.00	11.15	
捐助、補助與獎助	1,525,781,000.00	1,355,651,000.00	-170,130,000.00	11.15	
(八)豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
捐助、補助與獎助	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
其他	—	—	—	—	
其他支出	—	—	—	—	
(九)家禽流行性感冒防疫計畫	89,554,000.00	86,416,791.00	-3,137,209.00	3.50	
服務費用	1,133,000.00	1,507,182.00	374,182.00	33.03	
水電費	300,000.00	311,200.00	11,200.00	3.73	
旅運費	11,000.00	37,519.00	26,519.00	241.08	
修理保養及保固費	200,000.00	197,625.00	-2,375.00	1.19	
一般服務費	592,000.00	952,838.00	360,838.00	60.95	
專業服務費	30,000.00	8,000.00	-22,000.00	73.33	
材料及用品費	23,867,000.00	18,950,853.00	-4,916,147.00	20.60	
用品消耗	23,867,000.00	18,950,853.00	-4,916,147.00	20.60	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	64,554,000.00	65,958,756.00	1,404,756.00	2.18	
捐助、補助與獎助	64,554,000.00	65,958,756.00	1,404,756.00	2.18	
(十)離農津貼計畫	720,000,000.00	—	-720,000,000.00	100.00	
服務費用	84,000.00	—	-84,000.00	100.00	
專業服務費	84,000.00	—	-84,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	719,916,000.00	—	-719,916,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	719,916,000.00	—	-719,916,000.00	100.00	
(十一)處理農會漁會信用部計畫	1,068,716,000.00	172,276,466.00	-896,439,534.00	83.88	
服務費用	4,465,000.00	12,000.00	-4,453,000.00	99.73	
專業服務費	4,465,000.00	12,000.00	-4,453,000.00	99.73	
稅捐、規費（強制費）與繳庫 規費	—	26,100.00	26,100.00	—	
規費	—	26,100.00	26,100.00	—	
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,064,251,000.00	172,238,366.00	-892,012,634.00	83.82	
賠償給付	1,064,251,000.00	—	-1,064,251,000.00	100.00	

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
支應退場支出	—	172,238,366.00	172,238,366.00	—	
(十二)一般行政管理計畫	9,709,000.00	11,127,553.00	1,418,553.00	14.61	
用人費用	216,000.00	192,000.00	-24,000.00	11.11	
正式員額薪資	216,000.00	192,000.00	-24,000.00	11.11	
服務費用	9,243,000.00	8,911,689.00	-331,311.00	3.58	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	285,350.00	-14,650.00	4.88	
一般服務費	921,000.00	604,339.00	-316,661.00	34.38	
專業服務費	8,022,000.00	8,022,000.00	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	250,000.00	23,040.00	-226,960.00	90.78	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 短絀、賠償給付及支應退場支出	250,000.00	23,040.00	-226,960.00	90.78	
各項短絀	—	1,010,559.00	1,010,559.00	—	
其他	—	1,010,559.00	1,010,559.00	—	
其他支出	—	990,265.00	990,265.00	—	
其他支出	—	990,265.00	990,265.00	—	
林務發展及造林基金	1,678,405,884.00	1,160,048,560.00	-518,357,324.00	30.88	
(一)全民造林計畫	671,000,000.00	568,772,885.00	-102,227,115.00	15.24	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	671,000,000.00	568,772,885.00	-102,227,115.00	15.24	
捐助、補助與獎助	42,000,000.00	36,940,262.00	-5,059,738.00	12.05	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	629,000,000.00	531,832,623.00	-97,167,377.00	15.45	
(二)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	649,733,884.00	412,740,388.00	-236,993,496.00	36.48	
用人費用	102,533,000.00	88,623,204.00	-13,909,796.00	13.57	
正式員額薪資	4,275,000.00	3,402,876.00	-872,124.00	20.40	
聘僱及兼職人員薪資	61,664,000.00	56,787,750.00	-4,876,250.00	7.91	
超時工作報酬	6,606,000.00	5,256,597.00	-1,349,403.00	20.43	
津貼	633,000.00	449,448.00	-183,552.00	29.00	
獎金	11,877,000.00	9,080,565.00	-2,796,435.00	23.54	
退休及卹償金	7,052,000.00	3,294,627.00	-3,757,373.00	53.28	
福利費	10,410,000.00	10,351,101.00	-58,899.00	0.57	
提繳費	16,000.00	240.00	-15,760.00	98.50	
服務費用	219,083,000.00	197,602,116.00	-21,480,884.00	9.80	
水電費	17,378,000.00	16,142,727.00	-1,235,273.00	7.11	
郵電費	3,052,000.00	2,316,975.00	-735,025.00	24.08	
旅運費	7,513,000.00	7,444,666.00	-68,334.00	0.91	
印刷裝訂與廣告費	6,767,000.00	2,551,312.00	-4,215,688.00	62.30	
廣告費	433,000.00	201,243.00	-231,757.00	53.52	
修理保養及保固費	59,074,000.00	32,669,797.00	-26,404,203.00	44.70	
保險費	9,815,000.00	10,791,169.00	976,169.00	9.95	
一般服務費	92,592,000.00	105,250,438.00	12,658,438.00	13.67	
專業服務費	22,892,000.00	20,435,032.00	-2,456,968.00	10.73	
材料及用品費	79,235,000.00	66,849,535.00	-12,385,465.00	15.63	
使用材料費	38,637,000.00	35,373,343.00	-3,263,657.00	8.45	
用品消耗	34,488,000.00	26,795,324.00	-7,692,676.00	22.31	
商品	6,110,000.00	4,680,868.00	-1,429,132.00	23.39	
租金、償債與利息	4,365,000.00	5,426,037.00	1,061,037.00	24.31	
地租及水租	815,000.00	720,615.00	-94,385.00	11.58	
機器租金	—	10,000.00	10,000.00	—	

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	2,250,000.00	3,533,845.00	1,283,845.00	57.06	
什項設備租金	1,300,000.00	1,161,577.00	-138,423.00	10.65	
購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	223,255,884.00	29,096,537.00	-194,159,347.00	86.97	
購置固定資產	223,255,884.00	29,096,537.00	-194,159,347.00	86.97	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,846,000.00	4,982,555.00	136,555.00	2.82	
土地稅	500,000.00	94,988.00	-405,012.00	81.00	
房屋稅	3,575,000.00	3,279,427.00	-295,573.00	8.27	
消費與行為稅	127,000.00	62,370.00	-64,630.00	50.89	
規費	644,000.00	1,545,770.00	901,770.00	140.03	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,637,000.00	967,647.00	-669,353.00	40.89	
會費	47,000.00	22,520.00	-24,480.00	52.09	
捐助、補助與獎助	—	—	—	—	
分擔	1,520,000.00	942,327.00	-577,673.00	38.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000.00	2,800.00	-67,200.00	96.00	
短絀、賠償給付及支應退場支出	360,000.00	13,880,178.00	13,520,178.00	3,755.61	
各項短絀	100,000.00	13,825,595.00	13,725,595.00	13,725.60	
賠償給付	260,000.00	54,583.00	-205,417.00	79.01	
其他	14,419,000.00	5,312,579.00	-9,106,421.00	63.16	
其他支出	14,419,000.00	5,312,579.00	-9,106,421.00	63.16	
(三)獎勵輔導造林計畫	341,426,000.00	164,200,542.00	-177,225,458.00	51.91	
服務費用	46,266,000.00	7,766,136.00	-38,499,864.00	83.21	
旅運費	3,530,000.00	1,806,040.00	-1,723,960.00	48.84	
專業服務費	42,736,000.00	5,960,096.00	-36,775,904.00	86.05	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	295,160,000.00	156,434,406.00	-138,725,594.00	47.00	
捐助、補助與獎助	45,000,000.00	23,082,608.00	-21,917,392.00	48.71	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250,160,000.00	133,351,798.00	-116,808,202.00	46.69	
(四)一般行政管理計畫	16,246,000.00	14,334,745.00	-1,911,255.00	11.76	
服務費用	1,245,000.00	1,072,785.00	-172,215.00	13.83	
印刷裝訂與廣告費	6,000.00	—	-6,000.00	100.00	
一般服務費	1,009,000.00	850,185.00	-158,815.00	15.74	
專業服務費	230,000.00	222,600.00	-7,400.00	3.22	
材料及用品費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
用品消耗	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	15,000,000.00	13,261,960.00	-1,738,040.00	11.59	
捐助、補助與獎助	15,000,000.00	13,261,960.00	-1,738,040.00	11.59	
農業天然災害救助基金	1,131,163,000.00	2,409,233,105.00	1,278,070,105.00	112.99	
農業天然災害救助計畫	1,131,163,000.00	2,409,233,105.00	1,278,070,105.00	112.99	
服務費用	—	731,666.00	731,666.00	—	
旅運費	—	731,666.00	731,666.00	—	
材料及用品費	—	561,343.00	561,343.00	—	
用品消耗	—	561,343.00	561,343.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,131,163,000.00	2,407,940,096.00	1,276,777,096.00	112.87	

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	17,141,000.00	17,401,835.00	260,835.00	1.52	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,114,022,000.00	2,390,538,261.00	1,276,516,261.00	114.59	
漁業發展基金	14,797,000.00	10,095,289.00	-4,701,711.00	31.77	
(一)漁業發展補助計畫	13,295,000.00	9,474,764.00	-3,820,236.00	28.73	
服務費用	20,000.00	10,000.00	-10,000.00	50.00	
旅運費	—	—	—	—	
專業服務費	20,000.00	10,000.00	-10,000.00	50.00	
材料及用品費	—	—	—	—	
用品消耗	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,275,000.00	9,464,764.00	-3,810,236.00	28.70	
捐助、補助與獎助	2,275,000.00	114,764.00	-2,160,236.00	94.96	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000,000.00	9,350,000.00	-1,650,000.00	15.00	
(二)一般行政管理計畫	1,502,000.00	620,525.00	-881,475.00	58.69	
用人費用	1,466,000.00	620,525.00	-845,475.00	57.67	
正式員額薪資	371,000.00	371,460.00	460.00	0.12	
聘僱及兼職人員薪資	618,000.00	—	-618,000.00	100.00	
超時工作報酬	29,000.00	16,509.00	-12,491.00	43.07	
獎金	187,000.00	108,343.00	-78,657.00	42.06	
退休及卹償金	94,000.00	55,716.00	-38,284.00	40.73	
福利費	167,000.00	68,497.00	-98,503.00	58.98	
服務費用	36,000.00	—	-36,000.00	100.00	
郵電費	19,000.00	—	-19,000.00	100.00	
旅運費	—	—	—	—	
印刷裝訂與廣告費	9,000.00	—	-9,000.00	100.00	
一般服務費	8,000.00	—	-8,000.00	100.00	
漁產平準基金	3,120,000.00	—	-3,120,000.00	100.00	
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120,000.00	—	-3,120,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,120,000.00	—	-3,120,000.00	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,120,000.00	—	-3,120,000.00	100.00	
農產品受進口損害救助基金	10,571,832,000.00	12,470,959,803.00	1,899,127,803.00	17.96	
(一)產業調整或防範措施計畫	1,574,760,000.00	1,365,808,943.00	-208,951,057.00	13.27	
用人費用	—	279,444.00	279,444.00	—	
超時工作報酬	—	279,444.00	279,444.00	—	
服務費用	107,994,000.00	53,740,307.00	-54,253,693.00	50.24	
水電費	532,000.00	582,253.00	50,253.00	9.45	
郵電費	78,000.00	55,936.00	-22,064.00	28.29	
旅運費	4,343,000.00	5,099,586.00	756,586.00	17.42	
印刷裝訂與廣告費	562,000.00	849,767.00	287,767.00	51.20	
修理保養及保固費	2,956,000.00	1,946,113.00	-1,009,887.00	34.16	
一般服務費	5,966,000.00	8,012,433.00	2,046,433.00	34.30	
專業服務費	93,557,000.00	37,194,219.00	-56,362,781.00	60.24	
材料及用品費	30,349,000.00	31,520,985.00	1,171,985.00	3.86	
使用材料費	7,121,000.00	5,664,138.00	-1,456,862.00	20.46	
用品消耗	23,228,000.00	25,856,847.00	2,628,847.00	11.32	
租金、償債與利息	205,000.00	14,489,800.00	14,284,800.00	6,968.20	
地租及水租	180,000.00	14,473,500.00	14,293,500.00	7,940.83	

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	25,000.00	16,300.00	-8,700.00	34.80	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,436,212,000.00	1,265,778,407.00	-170,433,593.00	11.87	
捐助、補助與獎助	1,352,903,000.00	1,160,558,989.00	-192,344,011.00	14.22	
分擔	—	500,000.00	500,000.00	—	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	83,309,000.00	104,719,418.00	21,410,418.00	25.70	
(二)進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
(三)稻田多元化利用計畫	8,952,726,000.00	11,056,190,609.00	2,103,464,609.00	23.50	
服務費用	482,000.00	1,291,809.00	809,809.00	168.01	
旅運費	120,000.00	53,403.00	-66,597.00	55.50	
印刷裝訂與廣告費	362,000.00	1,238,406.00	876,406.00	242.10	
業務宣導費	—	959,125.00	959,125.00	—	
材料及用品費	—	1,518,046.00	1,518,046.00	—	
用品消耗	—	1,518,046.00	1,518,046.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,952,244,000.00	11,053,380,754.00	2,101,136,754.00	23.47	
捐助、補助與獎助	8,952,244,000.00	11,020,534,044.00	2,068,290,044.00	23.10	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	32,846,710.00	32,846,710.00	—	
(四)一般行政管理計畫	43,346,000.00	48,960,251.00	5,614,251.00	12.95	
服務費用	41,335,000.00	46,697,500.00	5,362,500.00	12.97	
一般服務費	41,186,000.00	46,697,500.00	5,511,500.00	13.38	
專業服務費	149,000.00	—	-149,000.00	100.00	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	2,011,000.00	2,262,751.00	251,751.00	12.52	
消費與行為稅	2,011,000.00	2,262,751.00	251,751.00	12.52	
農村再生基金	10,026,137,167.00	4,184,591,506.00	-5,841,545,661.00	58.26	
(一)農村再生規劃及人力培育計畫	963,838,000.00	615,688,691.00	-348,149,309.00	36.12	
服務費用	485,651,000.00	398,740,553.00	-86,910,447.00	17.90	
水電費	400,000.00	1,269,946.00	869,946.00	217.49	
郵電費	3,639,000.00	3,471,708.00	-167,292.00	4.60	
旅運費	6,000,000.00	6,026,537.00	26,537.00	0.44	
國外旅費	1,000,000.00	728,482.00	-271,518.00	27.15	
印刷裝訂與廣告費	15,550,000.00	5,816,336.00	-9,733,664.00	62.60	
業務宣導費	13,450,000.00	5,251,482.00	-8,198,518.00	60.96	
修理保養及保固費	4,994,000.00	1,225,468.00	-3,768,532.00	75.46	
保險費	80,000.00	77,500.00	-2,500.00	3.13	
一般服務費	5,102,000.00	6,775,072.00	1,673,072.00	32.79	
專業服務費	449,886,000.00	374,077,986.00	-75,808,014.00	16.85	
材料及用品費	13,020,000.00	5,536,847.00	-7,483,153.00	57.47	
使用材料費	883,000.00	798,012.00	-84,988.00	9.62	
用品消耗	12,137,000.00	4,738,835.00	-7,398,165.00	60.96	
租金、償債與利息	500,000.00	225,840.00	-274,160.00	54.83	
地租及水租	200,000.00	—	-200,000.00	100.00	
房租	—	16,000.00	16,000.00	—	
交通及運輸設備租金	100,000.00	209,840.00	109,840.00	109.84	

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
什項設備租金	200,000.00	—	-200,000.00	100.00	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	86,778,000.00	11,291,023.00	-75,486,977.00	86.99	
購置固定資產	86,268,000.00	11,074,914.00	-75,193,086.00	87.16	
購置無形資產	510,000.00	216,109.00	-293,891.00	57.63	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	529,000.00	427,907.00	-101,093.00	19.11	
消費與行為稅	359,000.00	283,495.00	-75,505.00	21.03	
規費	170,000.00	144,412.00	-25,588.00	15.05	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	377,360,000.00	199,466,521.00	-177,893,479.00	47.14	
會費	—	5,000.00	5,000.00	—	
捐助、補助與獎助	377,360,000.00	198,831,521.00	-178,528,479.00	47.31	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	630,000.00	630,000.00	—	
(二)農村再生建設及發展計畫	9,062,299,167.00	3,568,902,815.00	-5,493,396,352.00	60.62	
服務費用	296,585,000.00	95,774,259.00	-200,810,741.00	67.71	
水電費	—	150,000.00	150,000.00	—	
郵電費	1,200,000.00	819,446.00	-380,554.00	31.71	
旅運費	13,050,000.00	11,437,046.00	-1,612,954.00	12.36	
印刷裝訂與廣告費	6,616,000.00	1,916,945.00	-4,699,055.00	71.03	
業務宣導費	6,056,000.00	1,606,450.00	-4,449,550.00	73.47	
修理保養及保固費	1,379,000.00	968.00	-1,378,032.00	99.93	
保險費	—	103,552.00	103,552.00	—	
一般服務費	2,200,000.00	5,790,091.00	3,590,091.00	163.19	
專業服務費	272,140,000.00	75,556,211.00	-196,583,789.00	72.24	
材料及用品費	3,013,000.00	9,594,214.00	6,581,214.00	218.43	
使用材料費	—	180,048.00	180,048.00	—	
用品消耗	3,013,000.00	9,414,166.00	6,401,166.00	212.45	
租金、償債與利息	1,000,000.00	1,281,958.00	281,958.00	28.20	
房租	500,000.00	95,040.00	-404,960.00	80.99	
地租及水租	200,000.00	—	-200,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金	100,000.00	239,688.00	139,688.00	139.69	
什項設備租金	200,000.00	947,230.00	747,230.00	373.62	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,440,254,167.00	2,360,230,099.00	-4,080,024,068.00	63.35	
購置固定資產	6,440,254,167.00	2,360,230,099.00	-4,080,024,068.00	63.35	
購置無形資產	—	—	—	—	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	2,000,000.00	6,050.00	-1,993,950.00	99.70	
消費與行為稅	—	—	—	—	
規費	2,000,000.00	6,050.00	-1,993,950.00	99.70	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,319,447,000.00	1,102,016,235.00	-1,217,430,765.00	52.49	
捐助、補助與獎助	2,267,447,000.00	1,072,330,477.00	-1,195,116,523.00	52.71	
分擔	—	—	—	—	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000,000.00	29,685,758.00	-22,314,242.00	42.91	
競賽及交流活動	—	—	—	—	
總 計	44,366,550,051.00	43,432,318,536.50	-934,231,514.50	2.11	

農業特別
貸出款

中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增
			預算數
農業發展基金			
1. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款	69-90	106,458,157	—
2. 山坡地保育利用貸款		30,365,012	—
3. 加速農村建設貸款		—	—
合 計		136,823,169	—
林務發展及造林基金			
一般造林貸款		60,802,207	—
總 計		197,625,376	—

註：1. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款本年度增加750,092元，其中583,096元係收現後由催收
2. 山坡地保育利用貸款本年度增加1,883,993元，係重估後由催收款項轉回。
3. 一般造林貸款本年度減少12,361,668元，係部分林農提前還款。

收入基金 明細表

101年度

單位：新臺幣元

加 金 額	本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
	預 算 數	決 算 數		
750,092	37,122,000	53,395,151	53,813,098	詳分基金貸 出款明細表
1,883,993	23,014,903	22,442,544	9,806,461	
—	—	—	—	
2,634,085	60,136,903	75,837,695	63,619,559	
—	8,676,000	12,361,668	48,440,539	
2,634,085	68,812,903	88,199,363	112,060,098	

款項轉回，餘166,996元係重估後由催收款項轉回。

農業特別收入基金
固定項目增減情形表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資產	4,413,551,096	4,933,906,090	2,522,347,903	6,825,109,283
土地	12,398,300	2,748,138	955,375	14,191,063
土地改良物	2,626,329,213	2,509,428,914	11,475,954	5,124,282,173
房屋及建築	338,701,922	23,707,168	330,915	362,078,175
機械及設備	348,331,255	21,468,852	11,575,076	358,225,031
交通及運輸設備	803,951,996	16,963,204	3,093,623	817,821,577
什項設備	33,276,096	4,359,423	2,084,259	35,551,260
購建中固定資產	248,503,750	2,355,014,282	2,492,832,701	110,685,331
電腦軟體	2,058,564	216,109	0	2,274,673

註：林務發展及造林基金經管珍貴動產、不動產總額30,648,595元。

農業特別收入基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
土地	—	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—	—
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
土地改良物	2,158,320,167	4,318,810,000	—	-2,112,992	6,475,017,175	2,360,155,300	-4,114,861,875	1,411,746,107
土地改良物	2,158,320,167	4,318,810,000	—	-2,112,992	6,475,017,175	2,250,217,099	-4,224,800,076	1,411,746,107
購建中固定資產	—	—	—	—	—	109,938,201	109,938,201	—
房屋及建築	1,916,984	76,550,000	4,500,000	-1,555,971	81,411,013	1,886,270	-79,524,743	—
房屋及建築	1,916,984	76,550,000	4,500,000	-1,555,971	81,411,013	1,886,270	-79,524,743	—
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
機械及設備	—	22,154,000	4,060,000	252,266	26,466,266	21,270,852	-5,195,414	—
機械及設備	—	22,154,000	4,060,000	252,266	26,466,266	21,270,852	-5,195,414	—
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
交通及運輸設備	2,488,900	26,747,000	135,440,000	323,697	164,999,597	17,004,525	-147,995,072	74,396,731
交通及運輸設備	2,488,900	26,747,000	135,440,000	323,697	164,999,597	16,952,914	-148,046,683	74,396,731
購建中固定資產	—	—	—	—	—	51,611	51,611	—
什項設備	—	3,312,000	—	3,093,000	6,405,000	4,344,423	-2,060,577	1,131,750
什項設備	—	3,312,000	—	3,093,000	6,405,000	4,344,423	-2,060,577	1,131,750
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	2,162,726,051	4,447,573,000	144,000,000	—	6,754,299,051	2,404,661,370	-4,349,637,681	1,487,274,588

農業特別收入基金
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀-)	期初基金餘額	期末基金餘額
農業發展基金	18,303,018,831.00	23,197,390,273.50	-4,894,371,442.50	9,126,322,557.22	4,231,951,114.72
林務發展及造林基金	1,600,909,510.00	1,160,048,560.00	440,860,950.00	4,856,638,004.00	5,297,498,954.00
農業天然災害救助基金	1,919,001,541.00	2,409,233,105.00	-490,231,564.00	710,826,866.00	220,595,302.00
漁業發展基金	40,977,544.00	10,095,289.00	30,882,255.00	230,737,487.00	261,619,742.00
漁產平準基金	3,583,269.00	—	3,583,269.00	452,655,816.00	456,239,085.00
農產品受進口損害救助基金	8,609,620,271.00	12,470,959,803.00	-3,861,339,532.00	2,548,803,534.90	-1,312,535,997.10
農村再生基金	9,473,435,846.00	4,184,591,506.00	5,288,844,340.00	4,822,543,961.00	10,111,388,301.00
合計	39,950,546,812.00	43,432,318,536.50	-3,481,771,724.50	22,748,528,226.12	19,266,756,501.62

農業特別收入基金
員工人數彙計表

中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
一. 農業發展基金	13	11	-2	
專任人員	7	5	-2	
工友	2	1	-1	
聘用	5	4	-1	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	
二. 林務發展及造林基金	159	152	-7	
專任人員	159	152	-7	
技工	11	8	-3	
聘用	46	45	-1	
約僱	102	99	-3	
三. 漁業發展基金	2	1	-1	
專任人員	2	1	-1	
工友	1	1	—	
聘用	1	—	-1	聘用人員退休。
總 計				
專任人員	168	158	-10	
技工	11	8	-3	
工友	3	2	-1	
聘用	52	49	-3	
約僱	102	99	-3	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	

備註：

1. 契僱人力：林務發展及造林基金5人及短期工讀生664人次、農村再生基金166人月。
2. 派遣人力：農業發展基金4人、林務發展及造林基金82人、農產品受進口損害救助基金21人及農村再生基金166人月。
3. 勞務承攬：農業發展基金5人、農村再生基金12人月。

農業特別
用人費用
中華民國

科 目	預 算 數										
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
一. 農業發展基金	960,000	3,012,000	471,000	—	594,000	196,000	530,000	1,000	5,764,000	6,255,000	12,019,000
1. 糧政業務計畫	744,000	3,012,000	471,000	—	594,000	196,000	530,000	1,000	5,548,000	5,955,000	11,503,000
正式人員	744,000	—	127,000	—	218,000	15,000	146,000	1,000	1,251,000	—	1,251,000
聘僱人員	—	3,012,000	344,000	—	376,000	181,000	384,000	—	4,297,000	—	4,297,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,955,000	5,955,000
2. 穩定肥料及相關 資材供需計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000	200,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000	200,000
3. 輔導菸農轉型 計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	100,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	100,000
4. 一般行政管理 計畫	216,000	—	—	—	—	—	—	—	216,000	—	216,000
管理會委員	216,000	—	—	—	—	—	—	—	216,000	—	216,000
二. 林務發展及造 林基金	4,275,000	61,664,000	6,606,000	633,000	11,877,000	7,052,000	10,410,000	16,000	102,533,000	—	102,533,000
森林遊樂及森林鐵 路經營管理計畫	4,275,000	61,664,000	6,606,000	633,000	11,877,000	7,052,000	10,410,000	16,000	102,533,000	—	102,533,000
正式人員	4,275,000	—	1,561,000	633,000	1,505,000	352,000	1,394,000	1,000	9,721,000	—	9,721,000
聘僱人員	—	61,664,000	5,045,000	—	10,372,000	6,700,000	9,016,000	15,000	92,812,000	—	92,812,000
三. 漁業發展基金	371,000	618,000	29,000	—	187,000	94,000	167,000	—	1,466,000	—	1,466,000
一般行政管理 計畫	371,000	618,000	29,000	—	187,000	94,000	167,000	—	1,466,000	—	1,466,000
正式人員	371,000	—	18,000	—	110,000	57,000	72,000	—	628,000	—	628,000
聘僱人員	—	618,000	11,000	—	77,000	37,000	95,000	—	838,000	—	838,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四. 農產品受進口 損害救助基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
產業調整或防範 措施計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	5,606,000	65,294,000	7,106,000	633,000	12,658,000	7,342,000	11,107,000	17,000	109,763,000	6,255,000	116,018,000

- 備註：
1. 契約人力：林務發展及造林基金預算數510千元，決算數3,035千元、農村再生基金預算數1,932千元，決算數3,254千元。
 2. 派遣人力：農業發展基金預算數292千元，決算數783千元、林務發展及造林基金預算數41,602千元，決算數30,501千元、
 3. 勞務承攬：農業發展基金預算數2,029千元，決算數1,969千元、農村再生基金預算數1,390千元，決算數438千元。

收入基金

彙計表

101年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
626,368	2,394,852	15,994	—	577,585	1,462,805	—	437,187	—	5,514,791	6,183,443	11,698,234
434,368	2,394,852	15,994	—	577,585	1,462,805	—	437,187	—	5,322,791	6,000,720	11,323,511
434,368	—	15,994	—	201,209	1,319,105	—	100,539	—	2,071,215	—	2,071,215
—	2,394,852	—	—	376,376	143,700	—	336,648	—	3,251,576	—	3,251,576
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,000,720	6,000,720
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	182,723	182,723
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	182,723	182,723
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
192,000	—	—	—	—	—	—	—	—	192,000	—	192,000
192,000	—	—	—	—	—	—	—	—	192,000	—	192,000
3,402,876	56,787,750	5,256,597	449,448	9,080,565	3,294,627	—	10,351,101	240	88,623,204	—	88,623,204
3,402,876	56,787,750	5,256,597	449,448	9,080,565	3,294,627	—	10,351,101	240	88,623,204	—	88,623,204
3,402,876	—	1,071,581	449,448	1,225,724	264,892	—	987,548	—	7,402,069	—	7,402,069
—	56,787,750	4,185,016	—	7,854,841	3,029,735	—	9,363,553	240	81,221,135	—	81,221,135
371,460	—	16,509	—	108,343	55,716	—	68,497	—	620,525	—	620,525
371,460	—	16,509	—	108,343	55,716	—	68,497	—	620,525	—	620,525
371,460	—	16,509	—	108,343	55,716	—	68,497	—	620,525	—	620,525
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	279,444	279,444
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	279,444	279,444
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	279,444	279,444
4,400,704	59,182,602	5,289,100	449,448	9,766,493	4,813,148	—	10,856,785	240	94,758,520	6,462,887	101,221,407

農產品受進口損害救助基金預算數2,246千元，決算數4,839千元及農村再生基金預算數3,780千元，決算數5,994千元。

農業特別
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量單位	可 用 預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
壹.收購糧食	公 噸	331,910	7,766,197,000	580,905	13,135,540,184
貳.農畜產品供銷（糧食）	公 噸	312,600	9,139,786,000	328,088	9,619,544,132
參.專案計畫			29,369,992,167		26,033,625,305
1.穩定肥料及相關資材供需計畫			2,649,745,000		4,373,020,864
2.產銷調節緊急處理計畫			220,432,000		95,007,911
3.輔導菸農轉型計畫			199,215,000		1,600,000
4.農漁民子女就學獎助學金計畫			1,529,540,000		1,368,867,919
5.豬隻死亡保險業務計畫			178,163,000		178,163,000
6.改善遠洋漁業管理計畫			—		—
7.家禽流行性感冒防疫計畫			89,554,000		86,416,791
8.離農津貼計畫			720,000,000		—
9.處理農會漁會信用部計畫			1,068,716,000		172,276,466
10.全民造林計畫			671,000,000		568,772,885
11.獎勵輔導造林計畫			341,426,000		164,200,542
12.農業天然災害救助計畫			1,131,163,000		2,409,233,105
13.漁業發展補助計畫			13,295,000		9,474,764
14.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫			3,120,000		—
15.產業調整或防範措施計畫			1,574,760,000		1,365,808,943
16.進口損害救助及穩價計畫			1,000,000		—
17.稻田多元化利用計畫 (原為「水旱田利用調整後續計畫」)			8,952,726,000		11,056,190,609
18.農村再生規劃及人力培育計畫			963,838,000		615,688,691
19.農村再生建設及發展計畫			9,062,299,167		3,568,902,815
肆.農業貸款利息差額補貼計畫			3,554,084,000		3,613,386,227
1.農機貸款			102,073,000		74,638,027
2.加速農村建設貸款			3,337,718,000		3,409,706,549
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款			114,293,000		129,041,651
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫			649,733,884		412,740,388
1.森林遊樂區服務	人次	3,208,680	246,820,000	3,916,645	202,195,394
2.森林台車運輸	人次	405,000	33,081,884	224,022	15,087,310
3.森林鐵路運輸	延人公里	3,717,414	369,832,000	3,509,790	195,457,684

收入基金

執行績效摘要表

101年度

貨幣單位：新臺幣元

比		較		增		減		備註
數	量	%	金	額	%			
	248,995	75.02	5,369,343,184	69.14				詳各分基金主要業務計畫執行績效摘要表說明
	15,488	4.95	479,758,132	5.25				
			-3,336,366,862	11.36				
			1,723,275,864	65.04				
			-125,424,089	56.90				
			-197,615,000	99.20				
			-160,672,081	10.50				
			0	—				
			0	—				
			-3,137,209	3.50				
			-720,000,000	100.00				
			-896,439,534	83.88				
			-102,227,115	15.24				
			-177,225,458	51.91				
			1,278,070,105	112.99				
			-3,820,236	28.73				
			-3,120,000	100.00				
			-208,951,057	13.27				
			-1,000,000	100.00				
			2,103,464,609	23.50				
			-348,149,309	36.12				
			-5,493,396,352	60.62				
			59,302,227	1.67				
			-27,434,973	26.88				
			71,988,549	2.16				
			14,748,651	12.90				
			-236,993,496	36.48				
	707,965	22.06	-44,624,606	18.08				
	-180,978	44.69	-17,994,574	54.39				
	-207,624	5.59	-174,374,316	47.15				

農業特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	116,018,000.00	101,221,407.00	-14,796,593.00	12.75
正式員額薪資	5,606,000.00	4,400,704.00	-1,205,296.00	21.50
聘僱及兼職人員薪資	65,294,000.00	59,182,602.00	-6,111,398.00	9.36
超時工作報酬	13,361,000.00	11,751,987.00	-1,609,013.00	12.04
津貼	633,000.00	449,448.00	-183,552.00	29.00
獎金	12,658,000.00	9,766,493.00	-2,891,507.00	22.84
退休及卹償金	7,342,000.00	4,813,148.00	-2,528,852.00	34.44
福利費	11,107,000.00	10,856,785.00	-250,215.00	2.25
提繳費	17,000.00	240.00	-16,760.00	98.59
服務費用	1,549,132,000.00	1,179,845,102.50	-369,286,897.50	23.84
水電費	44,932,000.00	53,982,070.00	9,050,070.00	20.14
郵電費	14,414,000.00	12,597,766.50	-1,816,233.50	12.60
旅運費	105,168,000.00	99,460,412.00	-5,707,588.00	5.43
印刷裝訂與廣告費	35,872,000.00	16,765,473.00	-19,106,527.00	53.26
修理保養及保固費	99,948,000.00	62,024,688.00	-37,923,312.00	37.94
保險費	11,415,000.00	11,273,861.00	-141,139.00	1.24
一般服務費	306,204,000.00	375,980,402.00	69,776,402.00	22.79
專業服務費	931,179,000.00	547,760,430.00	-383,418,570.00	41.18
材料及用品費	9,450,106,000.00	10,624,024,083.00	1,173,918,083.00	12.42
使用材料費	51,820,000.00	44,427,494.00	-7,392,506.00	14.27
用品消耗	103,427,000.00	95,266,466.00	-8,160,534.00	7.89
商品	9,294,859,000.00	10,484,330,123.00	1,189,471,123.00	12.80
租金、償債與利息	6,156,000.00	21,524,241.00	15,368,241.00	249.65
地租及水租	1,395,000.00	15,194,115.00	13,799,115.00	989.18
房租	500,000.00	111,040.00	-388,960.00	77.79
機器租金	—	10,000.00	10,000.00	—
交通及運輸設備租金	2,475,000.00	3,999,673.00	1,524,673.00	61.60

農業特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
什項設備租金	1,786,000.00	2,209,413.00	423,413.00	23.71
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,754,809,051.00	2,404,877,479.00	-4,349,931,572.00	64.40
購置固定資產	6,754,299,051.00	2,404,661,370.00	-4,349,637,681.00	64.40
購置無形資產	510,000.00	216,109.00	-293,891.00	57.63
稅捐、規費(強制費)與繳庫	9,858,000.00	8,067,928.00	-1,790,072.00	18.16
土地稅	500,000.00	94,988.00	-405,012.00	81.00
房屋稅	3,575,000.00	3,279,427.00	-295,573.00	8.27
消費與行為稅	2,780,000.00	2,812,928.00	32,928.00	1.18
規費	3,003,000.00	1,880,585.00	-1,122,415.00	37.38
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,359,347,000.00	27,974,769,604.00	2,615,422,604.00	10.31
會費	65,000.00	45,520.00	-19,480.00	29.97
捐助、補助與獎助	18,863,942,000.00	19,913,370,179.00	1,049,428,179.00	5.56
分擔	1,520,000.00	1,442,327.00	-77,673.00	5.11
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,493,820,000.00	8,059,911,578.00	1,566,091,578.00	24.12
競賽及交流活動	—	—	—	—
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,104,928,000.00	259,290,921.00	-845,637,079.00	76.53
各項短絀	40,407,000.00	86,997,972.00	46,590,972.00	115.30
支應退場支出	—	172,238,366.00	172,238,366.00	—
賠償給付	1,064,521,000.00	54,583.00	-1,064,466,417.00	99.99
其他	16,196,000.00	858,697,771.00	842,501,771.00	5,201.91
其他支出	16,196,000.00	858,697,771.00	842,501,771.00	5,201.91
合計	44,366,550,051.00	43,432,318,536.50	-934,231,514.50	2.11

農業特別收入基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					詳各分基金管制性項目及統計所需項目比較表
國外旅費	1,000,000.00	728,482.00	-271,518.00	27.15	
廣告費	447,000.00	201,243.00	-245,757.00	54.98	
業務宣導費	21,752,000.00	9,338,088.00	-12,413,912.00	57.07	
統計所需項目					
宿舍電費	54,000.00	3,682.00	-50,318.00	93.18	
宿舍水費	406,000.00	2,670.00	-403,330.00	99.34	
員工通勤交通費	558,000.00	667,956.00	109,956.00	19.71	
宿舍修護費	1,750,000.00	1,165,986.00	-584,014.00	33.37	
宿舍保險費	50,000.00	4,112.00	-45,888.00	91.78	
計時及計件人員酬金	6,362,000.00	9,472,320.00	3,110,320.00	48.89	
專技人員酬金	20,000.00	—	-20,000.00	100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,334,000.00	4,198,633.00	-7,135,367.00	62.96	
商品	9,294,859,000.00	10,484,330,123.00	1,189,471,123.00	12.80	
一般土地租金	815,000.00	720,615.00	-94,385.00	11.58	
宿舍基地租金	—	—	—	—	
購置電腦軟體	510,000.00	216,109.00	-293,891.00	57.63	
貨物稅	—	—	—	—	
捐助私校及團體	5,463,662,000.00	5,947,051,981.00	483,389,981.00	8.85	
補(協)助政府機關(構)	1,638,400,000.00	1,200,260,202.00	-438,139,798.00	26.74	
捐助國外團體	—	—	—	—	
運輸及搬運短絀	235,000.00	3,813.00	-231,187.00	98.38	
損壞工作	—	—	—	—	
災害短絀	900,000.00	18,033,474.00	17,133,474.00	1,903.72	

丁、各分基金決算表

農業發展基金
附屬單位決算之分決算

農業發展基金
中華民國 101 年度決算書
目 次

甲、總說明	1-1
乙、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀決算表	1-10
2. 現金流量決算表	1-12
3. 平衡表	1-14
丙、附屬表	
1. 基金來源明細表	1-17
2. 基金用途明細表	1-18
3. 貸出款明細表	1-22
4. 固定項目增減情形表	1-24
5. 固定資產建設改良擴充明細表	1-25
6. 員工人數彙計表	1-26
7. 用人費用彙計表	1-28
8. 主要業務計畫執行績效摘要表	1-30
9. 各項費用彙計表	1-32
10. 管制性項目及統計所需項目比較表	1-34

甲、總 說 明

農業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

本年度主要業務計畫辦理情形說明如下：

(一) 農業研究、實驗、技術改進計畫

本計畫係為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，配合政府宣導施打豬瘟及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發。所生產之產品已在市場上奠定良好信譽，並致力於生產技術上不斷精益求精，期使品質更優良。

本年度乾燥兔化豬瘟疫苗預計銷售 1,650 萬元，實際銷售 1,619 萬 2,200 元，減少 30 萬 7,800 元，約減少 1.87%；乾燥兔化豬瘟毒種毒預計銷售 36 萬元，實際銷售 16 萬 7,400 元，減少 19 萬 2,600 元，約減少 53.5%，主要係市場需求降低所致；豬假性狂犬病疫苗預計銷售 30 萬元，實際銷售 18 萬 675 元，減少 11 萬 9,325 元，約減少 39.78%，主要係與經銷商簽訂之經銷價格較預計低所致。

(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，推動多項農、林、漁、牧專案貸款，本年度實際貸放 281.6 億元。為協助莫拉克風災受災農漁民復耕、復養及復建，提供舊有專案農貸展延 2 年，展延期間利息免收措施，經核准 8,009 件約 82 億元。

1. 農機貸款

(1) 農業機械化基金於民國 66 年 11 月奉行政院核定設置，基金額度為 40 億元。自民國 68 年度至 71 年度間分 4 年實施，每年撥付 10 億元。

(2) 自民國 68 年度起至 71 年度止，4 年間由國庫增撥 34 億元，中美基金增撥 6 億元，合計 40 億元。民國 72 年度起奉核定納入農業發展基金保管運用，72、73 兩年度各由國庫撥款 5 億元，74 年度國庫撥款 2 億元，截至 87 年度止基金總額共計為 52 億元。

(3) 農機貸款自 79 年度起，改由經辦機構出資辦理。

(4) 本年度實際核貸 7.44 億元，協助農民購買農機 481 台。本貸款至本年度

農業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

止累計核貸 565.17 億元，協助農民購買農機 18 萬 8,031 台。另核准受災農漁民舊貸展延 160 件約 5.01 億元。

2. 加速農村建設貸款

(1) 加速農村建設貸款基金於民國 68 年度奉核定設置，其預算額度為 12 億元。原預定自民國 68 年度至 73 年度間，由國庫每年撥款 2 億元，作為提供農業行庫及農、漁會辦理加速農村建設貸款之用（配合農業發展重要措施有關計畫推行所需之貸款）。

民國 68 年度及 69 年度經按原定計畫由國庫各撥款 2 億元，70 年度停撥一年，民國 71 年度奉准續撥 2 億元。民國 72 年度起，奉核定納入農業發展基金保管運用。自 72 年度至 87 年度止，國庫共撥款 18 億元，截至 92 年度止，國庫實際撥款金額總計 24 億元。

(2) 為配合「農業綜合調整方案」之實施，本貸款改由經辦機構出資辦理。本年度實際貸放金額 263.67 億元，輔導 5 萬 2,690 戶農民取得農業經營所需資金。本貸款至本年度止累計貸放 3,628.92 億元，計輔導 63 萬 4,161 戶農民取得農業經營所需資金。另核准受災農漁民舊貸展延 7,747 件計 74.53 億元。

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款

(1) 本計畫係依行政院臺六七經字第 11250 號函核定之「提高農民所得加強農村建設方案」設置，並由經濟部訂定「擴大家庭農場經營規模輔導農民購買農地貸款計畫實施要點」，先試辦 3 年（69 年度起至 71 年度止），72 年度起為配合第 2 階段農業改革方案之實施，並延續試辦期間之精神，經檢討辦理之得失，訂定「擴大家庭農場經營規模輔導農民購買耕地貸款辦法」，本辦法於 71 年 11 月奉行政院核定，經濟部於同年 12 月 14 日公告施行，另行庫實施要點亦經財政部於 72 年 2 月 21 日核定。

(2) 本計畫由國庫於 69 年度撥款 2 億元，70 年度停撥 1 年，71 年度續撥 3 億元，72 年度撥款 6 億元，73 年度撥款 3 億元，74 年度撥款 3 億元，75 年度由作業贖餘解繳國庫撥充基金數 2 億元，76 年度由作業贖餘解繳國庫撥

農業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

充基金數 2 億元，合計 21 億元。另由承辦農業行庫配合出資辦理貸款計畫所需之推行費用。

(3)本年度實際貸放 10.49 億元，計輔導 374 戶農民增購耕地。本貸款至本年度止累計貸放 229.21 億元，計輔導 1 萬 9,552 戶農民增購耕地。另核准受災農漁民舊貸展延 102 件計 2.25 億元。

(三)糧政業務計畫

本計畫係承接糧食平準基金及原省糧食處營業基金之業務，以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。

1.收購計畫：

(1)糧食收購計畫：本年度預算收購稻穀 21 萬 9 公噸，其中計畫收購 18 萬 8,199 公噸，輔導收購 1 萬 9,612 公噸，餘糧收購 198 公噸，糯穀收購 2,000 公噸，另收購災害稻穀 991 公噸，合計 21 萬 1,000 公噸；實際收購稻穀 44 萬 2,295 公噸，其中計畫收購 26 萬 2,627 公噸，輔導收購 11 萬 1,374 公噸，餘糧收購 6 萬 6,474 公噸，糯穀收購 1,820 公噸，另收購災害稻穀 1 萬 4,320 公噸，合計 45 萬 6,615 公噸，較預計收購 21 萬 1,000 公噸，增加 24 萬 5,615 公噸，約增加 116.41%；進口米實際進口量 9 萬 6,698 公噸(折算稻穀 12 萬 4,290 公噸)，較預算 9 萬 4,068 公噸，增加 2,630 公噸，約增加 2.80%。主要原因詳見主要業務計畫執行績效摘要表說明。

(2)雜糧收購計畫：本年度實際收購 3,587 公噸，較預計收購 5,500 公噸，減少 1,913 公噸，約減少 34.78%。

2.銷售計畫：

(1)糧食銷售計畫：本年度銷售糧食主產品 32 萬 8,088 公噸(折合糙米)，較預計銷售 31 萬 2,600 公噸，增加 1 萬 5,488 公噸，約增加 4.95%。

(2)雜糧銷售計畫：本年度銷售雜糧 3,565 公噸，較預計銷售 5,500 公噸，減少 1,935 公噸，約減少 35.18%。

農業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

(四)穩定肥料及相關資材供需計畫

本年度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，推動化學肥料補助、農業動力用電補貼、合理化施肥及推廣有機肥等計畫。

- 1.化學肥料補助計畫：因應國際原物料行情，適度調整國內肥料價格，補貼吸收價格漲幅，減輕農民負擔，補貼肥料數量 84.5 萬公噸 40 億 328 萬餘元，經補貼後，國內農民購肥價格較鄰近國家低廉。
- 2.農業動力用電補貼：因應國內電價調漲，為減輕農民用電負擔，辦理農業動力用電補貼，包括農業灌溉及水利設施操作用電、農作物栽培及收穫後處理用電、農產品冷藏及糧食倉儲用電、水產養殖用電、畜牧用電等 5 類，計補貼 1 億 4,101 萬元，實質嘉惠農民。
- 3.相關資材供需配套計畫：

- (1)推動合理化施肥計畫，由本會各農業試驗改良場所及香蕉研究所組成「合理化施肥輔導小組」，辦理合理化施肥宣導講習 436 場次及田間觀摩會 99 場次，參與農民 3 萬餘人次，並辦理土壤肥力及植體分析檢測服務 3 萬 5 千餘件；另建立 311 處合理化施肥示範農場，以點、線、面拓展推廣成效，引導農民提高肥料利用效率，節省施肥成本，維護農業生產環境，增進環境和諧，促進農業永續發展。
- (2)擴大推廣有機質肥料面積 2 萬 390 公頃，補助農民施用有機質肥料 8 萬 1,560 公噸，提高農田地力。
- (3)設置綠肥用大豆原種田 0.35 公頃，原種田 8 公頃，採種田 203 公頃，可提供次期休耕田 1.2 萬公頃使用。
- (4)擴大辦理冬季休閒期綠肥作物推廣面積，包括油菜、埃及三葉草等，增加土壤肥力，總計 4 萬 6,251 公頃。

(五)產銷調節緊急處理計畫

本年度辦理柳橙加工榨汁、印度棗次級品收購、香蕉除果穗、椪柑榨汁、桶柑加工榨汁、薑、甘藍加工貯存、白肉雞、豬肉、土雞及雞蛋產銷調節等產銷預警與處理措施，以穩定農產品價格，保障農民收益，計 9,500 萬餘元。

農業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

(六)農漁民子女就學獎助學金計畫

依據行政院照顧弱勢族群政策，本會為落實照顧弱勢農、漁民，使其不致因經濟不利因素造成子女喪失就讀國內高中職或大專院校之機會，特於 92 年 8 月 29 日訂定農漁民子女就學獎助學金申請作業要點，開辦農漁民子女就學獎助學金業務，本年度發放獎助學金 13 億 5,565 萬 1,000 元，受益農漁民就學子女 17 萬 9,122 人次，行政經費 1,321 萬 6,919 元。

(七)豬隻死亡保險業務計畫

政府辦理豬隻死亡保險，主要係安定農民收入、穩定農村社會，以分擔養豬農民之飼育風險，並藉此政策協助減少斃死豬非法流用。豬隻死亡保險業務之實施，普獲各地養豬農民、各級農會及相關產業團體支持，本年度廣續於全國各縣市（含直轄市）實施，畜牧場豬隻死亡保險採 1 年核保 2 期，248 家承、再保農會共計核保達 2,991 戶、705 萬頭豬隻；另豬隻運輸死亡保險採 1 年核保 1 期，核保 157 萬 9,257 頭豬隻。本計畫將養豬戶之投保範圍，完整涵蓋於場內飼養、運輸至屠宰前之全程保險，有效分擔經營風險、防範斃死豬非法流用、增進國人食用肉品衛生安全、提升整體養豬產業形象。

(八)家禽流行性感冒防疫計畫

本計畫為防範高病原性家禽流行性感冒病毒入侵與低病原性家禽流行性感冒之潛存感染，強化現階段各養禽場生物安全不足之處，持續辦理家禽流行性感冒防疫、生產醫學現場輔導及宣導工作，並逐步推廣至全國各地，確保國內動物健康及公共衛生安全。

1. 透過廣播、平面媒體等方式，使一般民眾正確認知禽流感防治措施及政府之因應對策。
2. 辦理全國養畜禽場家禽流行性感冒防疫及畜牧場生物安全輔導，有效增進宣導廣度，落實防疫及生物安全防疫概念。
3. 辦理家禽生產醫學研討會及組訓動物防疫人員、養禽業者及相關人員，藉由強化生產醫學，從根本提升家禽飼養品質及抗病力，逐步建立產業自主管理能力。

農業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

4. 執行養禽場家禽流行性感冒病毒學及血清學主動監測工作，完成雞場 800 場次、鴨場 274 場次、鵝場 82 場次及豬場 90 場次，合計 1,246 場次。
5. 辦理 24 場次分區（北、中、嘉南及南區）與 2 場次全國性防疫聯繫會議，邀集產業代表、專家、動物防疫機關及畜產會等進行同步聯合防疫。
6. 儲備 H5 亞型家禽流行性感冒不活化疫苗 4,000 萬劑量，其中 1,000 萬劑為商品化不活化(油質)疫苗，其餘 3,000 萬劑以疫苗銀行方式貯存；另儲備 H7 亞型家禽流行性感冒商品化不活化疫苗 500 萬劑量。
7. 本年度檢出 16 例 H5N2 家禽流行性感冒病例，立即對發生場進行移動管制、訪視調查及消毒等防疫措施，並加強周圍養禽場家禽流行性感冒監測，發生場經複檢未再檢出病毒，疫情已獲有效控制。

(九) 輔導菸農轉型計畫

依據「菸害防制法」及「菸品健康福利捐分配及運作辦法」規定，本計畫經費應用於因該法之施行致無法繼續從事與菸草種植相關工作之菸農；行政院於 99 年 5 月 6 日決議請臺灣菸酒股份有限公司於當時收購菸葉面積範圍內繼續收購菸葉，並以最長 2 年為緩衝。在菸葉穩定收購情況下，本會雖持續推動輔導菸農轉作、轉型，並請各縣市政府調查菸農轉作或轉型意願，惟因種植菸草收益高且銷路穩定，菸農無轉作或轉型意願，本年度依 99 年 8 月 18 日菸害防制策進會委員會議決議，辦理「臺灣菸農經營現況及轉作可行性調查」計畫，蒐集日本、美國輔導菸農之轉型經驗及國內菸農轉作意願資料，作為輔導菸農轉作之參考。

(十) 離農津貼計畫

為調整農村人力結構，鼓勵老年農民退休，並將自有農地出租給專業農民或農民團體，以擴大經營規模，提升農業競爭力，及為整體政策調整之一致性及資源有效利用，結合「調整耕作制度活化農地中程（102~105 年）計畫」辦理。

(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

農業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

建基金屆期結束相關問題處理規劃方案，該基金於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由本基金承受農會漁會信用部賠付專款，持續處理經營不善之農會漁會信用部。本計畫對於有可能處理之經營不善農、漁會信用部，督促其落實執行自救計畫，未能自救者，則依「農業金融法」第 36、37 及 37 條之 1 之處理機制，命令該農、漁會合併於其他設有信用部之農、漁會，或將其信用部讓與其他設有信用部之農、漁會或全國農業金庫，並利用農漁會信用部賠付專款，彌補其資產負債缺口。本年度預計處理對象均依法進行輔導整頓，及督導其依所提自救計畫執行，經營情況已有改善，故暫緩處理。

(十二)一般行政管理計畫

主要為辦理基金行政業務所需經費，本年度決算數 1,112 萬 7,553 元，較預算數 970 萬 9,000 元，增加 141 萬 8,553 元，約增加 14.61%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 18,303,018,831 元，較可用預算數 20,390,075,000 元減少 2,087,056,169 元，約減少 10.24%，主要原因詳見基金來源明細表說明。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,197,390,273.5 元，較可用預算數 20,941,095,000 元增加 2,256,295,273.5 元，約增加 10.77%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

(三)本期餘絀：

本年度決算短絀 4,894,371,442.5 元，較可用預算短絀 551,020,000 元增加短絀 4,343,351,442.5 元，約增加 788.24%。

三、現金流量結果

農業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 8,079,819,869 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 6,991,933,473 元。

(三)期初現金及約當現金 2,338,371,060.60 元，本年度現金及約當現金淨減 1,087,886,396 元，期末現金及約當現金為 1,250,484,664.60 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 40,063,734,950.72 元，較上年度決算數 38,626,884,155.22 元，增加 1,436,850,795.5 元。

(二)本年度期末負債總額 35,831,783,836 元，較上年度決算數 29,500,561,598 元，增加 6,331,222,238 元。

(三)本年度基金餘額為 4,231,951,114.72 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目資產期初餘額 310,185,955 元，本年度增加 4,472,820 元，減少 10,464,949 元，期末餘額 304,193,826 元。

六、其他

糧政業務計畫：與米製品廠商發生申請退還貨款折扣價差金之爭議，目前尚在司法審理中，未來應行支付費用無法預估，僅予揭露。

乙、主 要 表

本頁空白

農業發
基金來源、用途
中華民國

科 目	本 年 度 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	20,390,075,000.00	100.00	18,303,018,831.00	100.00
徵收及依法分配收入	200,000,000.00	0.98	200,000,000.00	1.09
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	0.98	200,000,000.00	1.09
農政收入	6,750,644,000.00	33.11	5,875,749,831.00	32.10
農林漁牧收入	6,750,644,000.00	33.11	5,875,749,831.00	32.10
財產收入	139,105,000.00	0.68	188,637,538.00	1.03
財產處分收入	—	—	26,690.00	—
利息收入	139,105,000.00	0.68	188,610,848.00	1.03
政府撥入收入	11,331,293,000.00	55.57	11,844,497,000.00	64.71
國庫撥款收入	11,331,293,000.00	55.57	11,844,497,000.00	64.71
其他收入	1,969,033,000.00	9.66	194,134,462.00	1.06
雜項收入	1,036,186,000.00	5.08	194,134,462.00	1.06
收回金融業特別準備	932,847,000.00	4.58	—	—
基金用途	20,941,095,000.00	102.70	23,197,390,273.50	126.74
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,030,000.00	0.07	14,115,697.00	0.08
購建固定資產	2,071,000.00	0.01	2,065,946.00	0.01
其他	11,959,000.00	0.06	12,049,751.00	0.07
農業貸款利息差額補貼計畫	3,554,084,000.00	17.43	4,448,264,565.00	24.30
糧政業務計畫	10,707,907,000.00	52.52	12,448,529,507.50	68.01
購建固定資產	2,450,000.00	0.01	2,193,874.00	0.01
其他	10,705,457,000.00	52.50	12,446,335,633.50	68.00
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	13.00	4,373,020,864.00	23.89
產銷調節緊急處理計畫	220,432,000.00	1.08	95,007,911.00	0.52
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540,000.00	7.50	1,368,867,919.00	7.48
豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	0.87	178,163,000.00	0.97
家禽流行性感冒防疫計畫	89,554,000.00	0.44	86,416,791.00	0.47
輔導菸農轉型計畫	199,215,000.00	0.98	1,600,000.00	0.01
離農津貼計畫	720,000,000.00	3.53	—	—
處理農會漁會信用部計畫	1,068,716,000.00	5.24	172,276,466.00	0.94
一般行政管理計畫	9,709,000.00	0.05	11,127,553.00	0.06
改善遠洋漁業管理計畫	—	—	—	—
購建固定資產	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
本期賸餘（短絀－）	-551,020,000.00	2.70	-4,894,371,442.50	26.74
期初基金餘額	9,188,342,000.00	45.06	9,126,322,557.22	49.86
期末基金餘額	8,637,322,000.00	42.36	4,231,951,114.72	23.12

展基金
及餘絀決算表

101年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-2,087,056,169.00	10.24	17,161,684,892.17	100.00
—	—	200,000,000.00	1.17
—	—	200,000,000.00	1.17
-874,894,169.00	12.96	3,649,303,797.00	21.26
-874,894,169.00	12.96	3,649,303,797.00	21.26
49,532,538.00	35.61	28,258,967.00	0.16
26,690.00	—	65,499.00	—
49,505,848.00	35.59	28,193,468.00	0.16
513,204,000.00	4.53	13,067,495,000.00	76.14
513,204,000.00	4.53	13,067,495,000.00	76.14
-1,774,898,538.00	90.14	216,627,128.17	1.26
-842,051,538.00	81.26	216,627,128.17	1.26
-932,847,000.00	100.00	—	—
2,256,295,273.50	10.77	20,575,082,214.50	119.89
85,697.00	0.61	15,428,577.00	0.09
-5,054.00	0.24	3,808,869.00	0.02
90,751.00	0.76	11,619,708.00	0.07
894,180,565.00	25.16	4,547,891,000.00	26.50
1,740,622,507.50	16.26	9,793,291,497.50	57.06
-256,126.00	10.45	3,466,315.00	0.02
1,740,878,633.50	16.26	9,789,825,182.50	57.04
1,723,275,864.00	65.04	3,875,587,543.00	22.58
-125,424,089.00	56.90	281,071,291.00	1.64
-160,672,081.00	10.50	1,562,092,314.00	9.10
—	—	204,285,557.00	1.19
-3,137,209.00	3.50	104,307,946.00	0.61
-197,615,000.00	99.20	—	—
-720,000,000.00	100.00	—	—
-896,439,534.00	83.88	—	—
1,418,553.00	14.61	12,507,358.00	0.07
—	—	178,619,131.00	1.04
—	—	981,900.00	0.01
—	—	177,637,231.00	1.04
-4,343,351,442.50	788.24	-3,413,397,322.33	19.89
-62,019,442.78	0.67	12,539,719,879.55	73.07
-4,405,370,885.28	51.00	9,126,322,557.22	53.18

農業發展基金
現金流量決算表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-551,020,000.00	-4,894,371,442.50	-4,343,351,442.50	788.24
調整非現金項目	109,660,000.00	-3,185,448,426.50	-3,295,108,426.50	3,004.84
業務活動之淨現金流入(流出-)	-441,360,000.00	-8,079,819,869.00	-7,638,459,869.00	1,730.66
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	1,290,482,000.00	359,215,001.00	-931,266,999.00	72.16
減少其他資產	64,321,000.00	22,228,038.00	-42,092,962.00	65.44
增加短期債務及其他負債	27,927,000.00	7,269,121,974.00	7,241,194,974.00	25,929.01
增加短期投資及短期貸墊款	—	-656,630.00	-656,630.00	—
增加其他資產	—	-3,700,000.00	-3,700,000.00	—
減少短期債務及其他負債	-932,847,000.00	-654,274,910.00	278,572,090.00	29.86
其他活動之淨現金流入(流出-)	449,883,000.00	6,991,933,473.00	6,542,050,473.00	1,454.17
現金及約當現金之淨增(淨減-)	8,523,000.00	-1,087,886,396.00	-1,096,409,396.00	12,864.13
期初現金及約當現金	1,623,164,000.00	2,338,371,060.60	715,207,060.60	44.06
期末現金及約當現金	1,631,687,000.00	1,250,484,664.60	-381,202,335.40	23.36

本頁空白

農業發
平 衡

中華民國 101

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	40,063,734,950.72	100.00	38,626,884,155.22	100.00	1,436,850,795.50	3.72
一、流動資產	16,985,834,304.53	42.40	15,175,461,003.03	39.29	1,810,373,301.50	11.93
現金	1,250,484,664.60	3.12	2,338,371,060.60	6.05	-1,087,886,396.00	46.52
銀行存款	1,250,484,664.60	3.12	2,338,371,060.60	6.05	-1,087,886,396.00	46.52
短期投資	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
有價證券	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
應收款項	332,273,410.00	0.83	132,147,686.00	0.34	200,125,724.00	151.44
應收帳款	61,498,757.00	0.15	73,726,457.00	0.19	-12,227,700.00	16.59
備抵呆帳-應收帳款(-)	-3,074,937.00	0.01	-3,686,265.00	0.01	611,328.00	16.58
應收利息	173,918,908.00	0.43	8,364,027.00	0.02	165,554,881.00	1,979.37
其他應收款	102,148,014.00	0.25	54,290,464.00	0.14	47,857,550.00	88.15
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	-2,217,332.00	0.01	-546,997.00	—	-1,670,335.00	305.36
存貨	15,397,285,558.00	38.43	12,699,932,758.00	32.88	2,697,352,800.00	21.24
物 料	19,342,218.00	0.05	18,995,928.00	0.05	346,290.00	1.82
在製品	2,172,796.00	0.01	3,357,275.00	0.01	-1,184,479.00	35.28
製成品	1,772,986.00	—	1,321,212.00	—	451,774.00	34.19
農產品	21,763,555,158.00	54.32	18,337,881,953.00	47.47	3,425,673,205.00	18.68
備抵存貨跌價短絀(-)	-6,389,557,600.00	15.95	-5,661,623,610.00	14.66	-727,933,990.00	12.86
預付款項	3,450,921.00	0.01	3,326,377.50	0.01	124,543.50	3.74
預付貨款	6,600.00	—	8,100.00	—	-1,500.00	18.52
用品盤存	314,272.00	—	252,401.50	—	61,870.50	24.51
預付費用	3,130,049.00	0.01	3,065,876.00	0.01	64,173.00	2.09
短期貸墊款	1,101,685.00	—	445,055.00	—	656,630.00	147.54
短期墊款	1,101,685.00	—	445,055.00	—	656,630.00	147.54
二、投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	22,905,288,794.00	57.17	23,259,970,741.00	60.21	-354,681,947.00	1.52
長期貸款	63,619,559.00	0.16	136,823,169.00	0.35	-73,203,610.00	53.50
其他長期貸款	63,619,559.00	0.16	136,823,169.00	0.35	-73,203,610.00	53.50
長期墊款	1,863,290,388.00	4.65	2,148,867,694.00	5.56	-285,577,306.00	13.29
其他長期墊款	1,863,290,388.00	4.65	2,148,867,694.00	5.56	-285,577,306.00	13.29
準備金	20,978,378,847.00	52.36	20,974,279,878.00	54.30	4,098,969.00	0.02
其他準備金	20,978,378,847.00	52.36	20,974,279,878.00	54.30	4,098,969.00	0.02
三、其他資產	172,611,852.19	0.43	191,452,411.19	0.50	-18,840,559.00	9.84
什項資產	172,611,852.19	0.43	191,452,411.19	0.50	-18,840,559.00	9.84
存出保證金	7,770,241.14	0.02	7,783,941.14	0.02	-13,700.00	0.18
催收款項	81,392,011.05	0.20	82,845,818.05	0.21	-1,453,807.00	1.75
備抵呆帳-催收款項(-)	-45,242,017.00	0.11	-45,363,581.00	0.12	121,564.00	0.27
暫付及待結轉帳項	128,691,617.00	0.32	146,186,233.00	0.38	-17,494,616.00	11.97
合 計	40,063,734,950.72	100.00	38,626,884,155.22	100.00	1,436,850,795.50	3.72

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算為4,327,478,164元，上年度決算為4,147,351,562元。

展基金

一 表

年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	35,831,783,836.00	89.44	29,500,561,598.00	76.37	6,331,222,238.00	21.46
一、流動負債	14,599,503,953.00	36.44	8,465,367,145.00	21.92	6,134,136,808.00	72.46
短期債務	10,830,000,000.00	27.03	4,240,000,000.00	10.98	6,590,000,000.00	155.42
短期借款	10,830,000,000.00	27.03	4,240,000,000.00	10.98	6,590,000,000.00	155.42
應付款項	3,470,867,592.00	8.66	3,997,190,216.00	10.35	-526,322,624.00	13.17
應付帳款	1,135,661.00	—	196,789,495.00	0.51	-195,653,834.00	99.42
應付代收款	41,300.00	—	1,880,280.00	—	-1,838,980.00	97.80
應付費用	1,769,566,836.00	4.42	1,398,727,553.00	3.62	370,839,283.00	26.51
應付利息	1,699,768,000.00	4.24	2,390,783,808.00	6.19	-691,015,808.00	28.90
其他應付款	355,795.00	—	9,009,080.00	0.02	-8,653,285.00	96.05
預收款項	298,636,361.00	0.75	228,176,929.00	0.59	70,459,432.00	30.88
預收貨款	298,591,585.00	0.75	228,172,553.00	0.59	70,419,032.00	30.86
其他預收款	44,776.00	—	4,376.00	—	40,400.00	923.22
二、其他負債	21,232,279,883.00	53.00	21,035,194,453.00	54.46	197,085,430.00	0.94
什項負債	85,761,639.00	0.21	60,914,575.00	0.16	24,847,064.00	40.79
存入保證金	85,761,639.00	0.21	60,170,698.00	0.16	25,590,941.00	42.53
應付保管款	—	—	67,351.00	—	-67,351.00	100.00
暫收及待結轉帳項	—	—	676,526.00	—	-676,526.00	100.00
負債準備	21,146,518,244.00	52.78	20,974,279,878.00	54.30	172,238,366.00	0.82
金融業特別準備	21,146,518,244.00	52.78	20,974,279,878.00	54.30	172,238,366.00	0.82
基 金 餘 額	4,231,951,114.72	10.56	9,126,322,557.22	23.63	-4,894,371,442.50	53.63
基金餘額	4,231,951,114.72	10.56	9,126,322,557.22	23.63	-4,894,371,442.50	53.63
基金餘額	4,231,951,114.72	10.56	9,126,322,557.22	23.63	-4,894,371,442.50	53.63
累積餘額	4,231,951,114.72	10.56	9,126,322,557.22	23.63	-4,894,371,442.50	53.63
合 計	40,063,734,950.72	100.00	38,626,884,155.22	100.00	1,436,850,795.50	3.72

本頁空白

丙、附 屬 表

農業發展基金
基金來源明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
徵收及依法分配收入	200,000,000.00	200,000,000.00	—	—	
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	200,000,000.00	—	—	
農政收入	6,750,644,000.00	5,875,749,831.00	-874,894,169.00	12.96	
農林漁牧收入	6,750,644,000.00	5,875,749,831.00	-874,894,169.00	12.96	主要係本年度國內稻米盛產，市場稻米流通量豐，經評估若標售公糧將造成市價下跌，影響農民收益，並可能導致公糧收購數量增加，故標售量較預計減少，致銷售收入減少。
(一)農業研究、實驗、技術改進	17,160,000.00	16,540,275.00	-619,725.00	3.61	
1.乾燥兔化豬瘟疫苗	16,500,000.00	16,192,200.00	-307,800.00	1.87	
2.乾燥兔化豬瘟毒種毒	360,000.00	167,400.00	-192,600.00	53.50	
3.豬假性狂犬病疫苗	300,000.00	180,675.00	-119,325.00	39.78	
(二)糧政業務	6,733,484,000.00	5,859,209,556.00	-874,274,444.00	12.98	
1.糧食銷售	6,693,280,000.00	5,826,572,164.00	-866,707,836.00	12.95	
主產品	6,624,754,000.00	5,743,906,049.00	-880,847,951.00	13.30	
副產品	68,526,000.00	82,666,115.00	14,140,115.00	20.63	
2.雜糧銷售	40,204,000.00	32,637,392.00	-7,566,608.00	18.82	
玉米	40,204,000.00	32,637,392.00	-7,566,608.00	18.82	
財產收入	139,105,000.00	188,637,538.00	49,532,538.00	35.61	
財產處分收入	—	26,690.00	26,690.00	—	廢棄物變賣收入。
利息收入	139,105,000.00	188,610,848.00	49,505,848.00	35.59	主要係處理經營不善農、漁會信用部賠付專款之利息收入較預計增加。
(一)貸款利息收入	2,404,000.00	1,944,363.00	-459,637.00	19.12	
1.加速農村建設貸款計畫	1,151,000.00	776,494.00	-374,506.00	32.54	
2.擴大家庭農場經營規模協助農民購地貸款計畫	1,253,000.00	1,167,869.00	-85,131.00	6.79	
(二)存款利息收入	136,701,000.00	186,666,485.00	49,965,485.00	36.55	
政府撥入收入	11,331,293,000.00	11,844,497,000.00	513,204,000.00	4.53	
國庫撥款收入	11,331,293,000.00	11,844,497,000.00	513,204,000.00	4.53	
其他收入	1,969,033,000.00	194,134,462.00	-1,774,898,538.00	90.14	
雜項收入	1,036,186,000.00	194,134,462.00	-842,051,538.00	81.26	主要係期末存貨經評價後無需沖回備抵存貨跌價短絀所致。
(一)農業用地變更回饋金	20,000,000.00	131,138,017.00	111,138,017.00	555.69	
(二)糧政業務	1,016,186,000.00	24,704,341.00	-991,481,659.00	97.57	
(三)其他	—	38,292,104.00	38,292,104.00	—	
收回金融業特別準備	932,847,000.00	—	-932,847,000.00	100.00	原列入處理之經營不善農、漁會信用部經營情況改善，暫緩處理，故無須運用以前年度提存之金融業特別準備。
總 計	20,390,075,000.00	18,303,018,831.00	-2,087,056,169.00	10.24	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
(一)農業研究、實驗、技術改進計畫	14,030,000.00	14,115,697.00	85,697.00	0.61	一、主要係稻作豐產，加上全面辦理濕穀收購措施等因素影響，公糧收購量增加，致烘乾、棧儲等費用增加，及期末庫存量增加，經評價後提列備抵存貨跌價短絀。 二、進用勞務承攬5人，預算數2,029,027元，決算數1,969,179元。
服務費用	581,000.00	459,670.00	-121,330.00	20.88	
郵電費	29,000.00	20,774.00	-8,226.00	28.37	
旅運費	180,000.00	93,276.00	-86,724.00	48.18	
印刷裝訂與廣告費	38,000.00	16,820.00	-21,180.00	55.74	
業務宣導費	25,000.00	16,820.00	-8,180.00	32.72	
修理保養及保固費	35,000.00	34,300.00	-700.00	2.00	
一般服務費	279,000.00	278,500.00	-500.00	0.18	
專業服務費	20,000.00	16,000.00	-4,000.00	20.00	
材料及用品費	11,310,000.00	11,492,480.00	182,480.00	1.61	
用品消耗	38,000.00	31,891.00	-6,109.00	16.08	
商品	11,272,000.00	11,460,589.00	188,589.00	1.67	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,071,000.00	2,065,946.00	-5,054.00	0.24	
購置固定資產	2,071,000.00	2,065,946.00	-5,054.00	0.24	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000.00	18,000.00	—	—	
會費	18,000.00	18,000.00	—	—	
短絀、賠償給付及支應退場支出	50,000.00	79,601.00	29,601.00	59.20	
各項短絀	40,000.00	79,601.00	39,601.00	99.00	
賠償給付	10,000.00	—	-10,000.00	100.00	
(二)農業貸款利息差額補貼計畫	3,554,084,000.00	4,448,264,565.00	894,180,565.00	25.16	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,554,084,000.00	3,613,386,227.00	59,302,227.00	1.67	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,554,084,000.00	3,613,386,227.00	59,302,227.00	1.67	
其他	—	834,878,338.00	834,878,338.00	—	
其他支出	—	834,878,338.00	834,878,338.00	—	
(三)糧政業務計畫	10,707,907,000.00	12,448,529,507.50	1,740,622,507.50	16.26	主要係稻作豐產，加上全面辦理濕穀收購措施等因素影響，公糧收購量增加，致烘乾、棧儲等費用增加，及期末庫存量增加，經評價後提列備抵存貨跌價短絀。
用人費用	11,503,000.00	11,323,511.00	-179,489.00	1.56	
正式員額薪資	744,000.00	434,368.00	-309,632.00	41.62	
聘僱及兼職人員薪資	3,012,000.00	2,394,852.00	-617,148.00	20.49	
超時工作報酬	6,426,000.00	6,016,714.00	-409,286.00	6.37	
獎金	594,000.00	577,585.00	-16,415.00	2.76	
退休及卹償金	196,000.00	1,462,805.00	1,266,805.00	646.33	
福利費	530,000.00	437,187.00	-92,813.00	17.51	
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
服務費用	329,473,000.00	350,491,797.50	21,018,797.50	6.38	
水電費	26,322,000.00	35,525,944.00	9,203,944.00	34.97	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
郵電費	6,397,000.00	5,912,927.50	-484,072.50	7.57	
旅運費	69,239,000.00	65,315,971.00	-3,923,029.00	5.67	
印刷裝訂與廣告費	5,447,000.00	4,046,786.00	-1,400,214.00	25.71	
廣告費	14,000.00	—	-14,000.00	100.00	
業務宣導費	2,221,000.00	1,504,211.00	-716,789.00	32.27	
修理保養及保固費	31,310,000.00	25,830,512.00	-5,479,488.00	17.50	
保險費	1,520,000.00	301,640.00	-1,218,360.00	80.16	
一般服務費	156,349,000.00	191,296,087.00	34,947,087.00	22.35	
專業服務費	32,889,000.00	22,261,930.00	-10,627,070.00	32.31	
材料及用品費	9,288,311,000.00	10,474,713,855.00	1,186,402,855.00	12.77	
使用材料費	5,179,000.00	2,042,408.00	-3,136,592.00	60.56	
用品消耗	5,655,000.00	4,482,781.00	-1,172,219.00	20.73	
商品	9,277,477,000.00	10,468,188,666.00	1,190,711,666.00	12.83	
租金、償債與利息	86,000.00	100,606.00	14,606.00	16.98	
什項設備租金	86,000.00	100,606.00	14,606.00	16.98	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,450,000.00	2,193,874.00	-256,126.00	10.45	
購置固定資產	2,450,000.00	2,193,874.00	-256,126.00	10.45	
稅捐、規費（強制費）與繳庫	472,000.00	362,565.00	-109,435.00	23.19	
消費與行為稅	283,000.00	204,312.00	-78,688.00	27.80	
規費	189,000.00	158,253.00	-30,747.00	16.27	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,033,568,000.00	1,519,744,493.00	486,176,493.00	47.04	
捐助、補助與獎助	525,763,000.00	492,867,389.00	-32,895,611.00	6.26	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	507,805,000.00	1,026,877,104.00	519,072,104.00	102.22	
短絀、賠償給付及支應退場支出	40,267,000.00	72,082,217.00	31,815,217.00	79.01	
各項短絀	40,267,000.00	72,082,217.00	31,815,217.00	79.01	
其他	1,777,000.00	17,516,589.00	15,739,589.00	885.74	
其他支出	1,777,000.00	17,516,589.00	15,739,589.00	885.74	
(四)穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	4,373,020,864.00	1,723,275,864.00	65.04	國際肥料原物料價格持續上漲，國內肥料依原料成本調整價格，為減輕農民負擔，增加補貼所致。
用人費用	200,000.00	182,723.00	-17,277.00	8.64	
超時工作報酬	200,000.00	182,723.00	-17,277.00	8.64	
服務費用	682,000.00	1,818,714.00	1,136,714.00	166.67	
旅運費	682,000.00	1,414,702.00	732,702.00	107.43	
印刷裝訂與廣告費	—	43,751.00	43,751.00	—	
修理保養及保固費	—	119,905.00	119,905.00	—	
專業服務費	—	240,356.00	240,356.00	—	
材料及用品費	—	3,285,925.00	3,285,925.00	—	
使用材料費	—	369,545.00	369,545.00	—	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
用品消耗	—	2,916,380.00	2,916,380.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,648,863,000.00	4,367,733,502.00	1,718,870,502.00	64.89	
捐助、補助與獎助	2,359,863,000.00	4,181,065,663.00	1,821,202,663.00	77.17	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	289,000,000.00	186,667,839.00	-102,332,161.00	35.41	
(五)產銷調節緊急處理計畫	220,432,000.00	95,007,911.00	-125,424,089.00	56.90	本年度風災、豪雨不斷，影響作物生產，蔬果價格多維持監控行情以上，故產銷調節緊急處理經費支出較預計減少。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	220,432,000.00	95,007,911.00	-125,424,089.00	56.90	
捐助、補助與獎助	220,432,000.00	95,007,911.00	-125,424,089.00	56.90	
(六)農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540,000.00	1,368,867,919.00	-160,672,081.00	10.50	主要係教育部實施高中職免學費方案等助學措施，致申請農漁民子女獎助學金人數較預計減少。
服務費用	3,759,000.00	13,216,919.00	9,457,919.00	251.61	
一般服務費	—	9,472,919.00	9,472,919.00	—	
專業服務費	3,759,000.00	3,744,000.00	-15,000.00	0.40	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,525,781,000.00	1,355,651,000.00	-170,130,000.00	11.15	
捐助、補助與獎助	1,525,781,000.00	1,355,651,000.00	-170,130,000.00	11.15	
(七)豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
捐助、補助與獎助	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
(八)家禽流行性感胃防疫計畫	89,554,000.00	86,416,791.00	-3,137,209.00	3.50	進用派遣人力3人，預算數192,000元，決算數683,338元。
服務費用	1,133,000.00	1,507,182.00	374,182.00	33.03	
水電費	300,000.00	311,200.00	11,200.00	3.73	
旅運費	11,000.00	37,519.00	26,519.00	241.08	
修理保養及保固費	200,000.00	197,625.00	-2,375.00	1.19	
一般服務費	592,000.00	952,838.00	360,838.00	60.95	
專業服務費	30,000.00	8,000.00	-22,000.00	73.33	
材料及用品費	23,867,000.00	18,950,853.00	-4,916,147.00	20.60	
用品消耗	23,867,000.00	18,950,853.00	-4,916,147.00	20.60	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,554,000.00	65,958,756.00	1,404,756.00	2.18	
捐助、補助與獎助	64,554,000.00	65,958,756.00	1,404,756.00	2.18	
(九)輔導菸農轉型計畫	199,215,000.00	1,600,000.00	-197,615,000.00	99.20	因臺灣菸酒公司持續收購菸葉，種植菸草收益高且銷路穩定，菸農無意願轉作、轉型所致。
用人費用	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
超時工作報酬	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
服務費用	1,015,000.00	—	-1,015,000.00	100.00	
旅運費	500,000.00	—	-500,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	215,000.00	—	-215,000.00	100.00	
專業服務費	300,000.00	—	-300,000.00	100.00	
材料及用品費	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
用品消耗	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	197,100,000.00	1,600,000.00	-195,500,000.00	99.19	
捐助、補助與獎助	197,100,000.00	1,600,000.00	-195,500,000.00	99.19	
(十)離農津貼計畫	720,000,000.00	—	-720,000,000.00	100.00	結合「調整耕作制度活化農地中程(102~105年)計畫」辦理。
服務費用	84,000.00	—	-84,000.00	100.00	
專業服務費	84,000.00	—	-84,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	719,916,000.00	—	-719,916,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	719,916,000.00	—	-719,916,000.00	100.00	
(十一)處理農會漁會信用部計畫	1,068,716,000.00	172,276,466.00	-896,439,534.00	83.88	原列入處理之經營不善農、漁會信用部經營情況改善，暫緩處理。
服務費用	4,465,000.00	12,000.00	-4,453,000.00	99.73	
專業服務費	4,465,000.00	12,000.00	-4,453,000.00	99.73	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	—	26,100.00	26,100.00	—	
規費	—	26,100.00	26,100.00	—	
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,064,251,000.00	172,238,366.00	-892,012,634.00	83.82	
賠償給付	1,064,251,000.00	—	-1,064,251,000.00	100.00	
支應退場支出	—	172,238,366.00	172,238,366.00	—	
(十二)一般行政管理計畫	9,709,000.00	11,127,553.00	1,418,553.00	14.61	主要係催收款項增加，提列備抵呆帳，及退還以前年度繳納之回饋金。
用人費用	216,000.00	192,000.00	-24,000.00	11.11	
正式員額薪資	216,000.00	192,000.00	-24,000.00	11.11	
服務費用	9,243,000.00	8,911,689.00	-331,311.00	3.58	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	285,350.00	-14,650.00	4.88	
一般服務費	921,000.00	604,339.00	-316,661.00	34.38	
專業服務費	8,022,000.00	8,022,000.00	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,000.00	23,040.00	-226,960.00	90.78	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000.00	23,040.00	-226,960.00	90.78	
短絀、賠償給付及支應退場支出	—	1,010,559.00	1,010,559.00	—	
各項短絀	—	1,010,559.00	1,010,559.00	—	
其他	—	990,265.00	990,265.00	—	
其他支出	—	990,265.00	990,265.00	—	
總 計	20,941,095,000.00	23,197,390,273.50	2,256,295,273.50	10.77	

農業發

貸出款

中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度
			預算數
一、擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款		106,458,157.00	—
	69-90	72,070,279.00	—
	72-90	34,387,878.00	—
二、山坡地保育利用貸款		30,365,012.00	—
合 計		136,823,169.00	—

備註：

- 一、擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款本年度增加750,092元，其中583,096元係收現後由催收款項轉
- 二、山坡地保育利用貸款本年度增加1,883,993元，係重估後由催收款項轉回。

展基金

明細表

101 年度

單位：新臺幣元

增加金額 決算數	本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
	預算數	決算數		
750,092.00	37,122,000.00	53,395,151.00	53,813,098.00	提前償還本項貸款
750,092.00	—	37,447,907.00	35,372,464.00	合庫（前農銀）
—	—	15,947,244.00	18,440,634.00	土銀
1,883,993.00	23,014,903.00	22,442,544.00	9,806,461.00	土銀
2,634,085.00	60,136,903.00	75,837,695.00	63,619,559.00	

回，餘166,996元係重估後由催收款項轉回。

農業發展基金
固定項目增減情形表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資產	310,185,955.00	4,472,820.00	10,464,949.00	304,193,826.00
土地改良物	—	730,274.00	—	730,274.00
房屋及建築	89,102,244.00	—	—	89,102,244.00
機械及設備	198,485,098.00	3,233,946.00	9,558,918.00	192,160,126.00
交通及運輸設備	8,837,748.00	493,600.00	96,600.00	9,234,748.00
什項設備	12,991,120.00	15,000.00	809,431.00	12,196,689.00
購建中固定資產	—	—	—	—
電腦軟體	769,745.00	—	—	769,745.00

農業發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 辦 先 行 理 理	調 整 數	合 計			
土地改良物	—	—	—	800,000	800,000	730,274	-69,726	—
土地改良物	—	—	—	800,000	800,000	730,274	-69,726	—
機械及設備	—	4,521,000	—	-1,300,000	3,221,000	3,035,946	-185,054	—
機械及設備	—	4,521,000	—	-1,300,000	3,221,000	3,035,946	-185,054	—
交通及運輸設備	—	—	—	500,000	500,000	493,600	-6,400	—
交通及運輸設備	—	—	—	500,000	500,000	493,600	-6,400	—
合 計	—	4,521,000	—	—	4,521,000	4,259,820	-261,180	—

農業發展基金
員工人數彙計表
中華民國 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	7	5	-2	
職員	—	—	—	
警員	—	—	—	
技工	—	—	—	
工友	2	1	-1	
駕駛	—	—	—	
聘用	5	4	-1	
約僱	—	—	—	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	
顧問人員	—	—	—	
其他兼任人員	—	—	—	
總 計	13	11	-2	

備註：

- 一、派遣人力：農業研究、實驗、技術改進計畫進用1人，協助計畫資料整理、報表製作等工作；家禽流行性感
冒防疫計畫進用3人，協助家禽流行性感冒、水禽種禽免疫抗體試驗檢測、資料整理分析等工作。
- 二、勞務承攬：糧政業務計畫進用5人，辦理資訊設備維護及糧政大樓內外環境清潔及廢棄物清運、水電空調及
機械設備維護保養等工作。

本頁空白

農業發
用人費用

中華民國

科 目	預 算 數										
	正式員額薪	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
糧政業務計畫	744,000	3,012,000	471,000	—	594,000	196,000	530,000	1,000	5,548,000	5,955,000	11,503,000
正式人員	744,000	—	127,000	—	218,000	15,000	146,000	1,000	1,251,000	—	1,251,000
聘僱人員	—	3,012,000	344,000	—	376,000	181,000	384,000	—	4,297,000	—	4,297,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,955,000	5,955,000
穩定肥料及相關 資材供需計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000	200,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000	200,000
輔導菸農轉型計 畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	100,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	100,000
一般行政管理計 畫	216,000	—	—	—	—	—	—	—	216,000	—	216,000
管理會委員	216,000	—	—	—	—	—	—	—	216,000	—	216,000
合 計	960,000	3,012,000	471,000	—	594,000	196,000	530,000	1,000	5,764,000	6,255,000	12,019,000

備註：

- 一、農業研究、實驗、技術改進計畫：「派遣人力」預算數100,000元，決算數100,000元。
- 二、家禽流行性感冒防疫計畫：「派遣人力」預算數192,000元，決算數683,338元。
- 三、糧政業務計畫：「勞務承攬」預算數2,029,027元，決算數1,969,179元。

展基金

彙計表

101 年度

單位：新臺幣元

決		算						數		
正式員額薪	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
434,368	2,394,852	15,994	—	577,585	1,462,805	437,187	—	5,322,791	6,000,720	11,323,511
434,368	—	15,994	—	201,209	1,319,105	100,539	—	2,071,215	—	2,071,215
—	2,394,852	—	—	376,376	143,700	336,648	—	3,251,576	—	3,251,576
—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,000,720	6,000,720
—	—	—	—	—	—	—	—	—	182,723	182,723
—	—	—	—	—	—	—	—	—	182,723	182,723
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
192,000	—	—	—	—	—	—	—	192,000	—	192,000
192,000	—	—	—	—	—	—	—	192,000	—	192,000
626,368	2,394,852	15,994	—	577,585	1,462,805	437,187	—	5,514,791	6,183,443	11,698,234

農業發
主要業務計畫執

中華民國

項 目	數 量 單 位	可 用 預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
壹、收購糧食	公噸	331,910	7,766,197,000.00	580,905	13,135,540,184.00
貳、農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	312,600	9,139,786,000.00	328,088	9,619,544,132.00
叁、專案計畫			6,655,365,000.00		6,275,352,951.00
1.穩定肥料及相關資材供需計畫			2,649,745,000.00		4,373,020,864.00
2.產銷調節緊急處理計畫			220,432,000.00		95,007,911.00
3.農漁民子女就學獎助學金計畫			1,529,540,000.00		1,368,867,919.00
4.豬隻死亡保險業務計畫			178,163,000.00		178,163,000.00
5.家禽流行性感冒防疫計畫			89,554,000.00		86,416,791.00
6.輔導菸農轉型計畫			199,215,000.00		1,600,000.00
7.離農津貼計畫			720,000,000.00		—
8.處理農會漁會信用部計畫			1,068,716,000.00		172,276,466.00
肆、農業貸款利息差額補貼計畫			3,554,084,000.00		3,613,386,227.00
1.農機貸款			102,073,000.00		74,638,027.00
2.加速農村建設貸款			3,337,718,000.00		3,409,706,549.00
3.擴大家庭農場經營規模協助 農民購買耕地貸款			114,293,000.00		129,041,651.00

展基金
行績效摘要表

101年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
248,995	75.02	5,369,343,184.00	69.14	本年度稻作豐產，加上全面辦理濕穀收購措施等因素影響，農民繳交公糧意願提高，致公糧稻穀收購量增加。
15,488	4.95	479,758,132.00	5.25	
		-380,012,049.00	5.71	
		1,723,275,864.00	65.04	國際肥料原物料價格持續上漲，國內肥料依原料成本調整價格，為減輕農民負擔，增加補貼所致。
		-125,424,089.00	56.90	本年度風災、豪雨不斷，影響作物生產，蔬果價格多維持監控行情以上，故產銷調節緊急處理經費支出較預計減少。
		-160,672,081.00	10.50	主要係教育部實施高中職免學費方案等助學措施，致申請農漁民子女獎助學金人數較預計減少。
		—	—	
		-3,137,209.00	3.50	
		-197,615,000.00	99.20	因臺灣菸酒公司持續收購菸葉，種植菸草收益高且銷路穩定，菸農無意願轉作或轉型所致。
		-720,000,000.00	100.00	結合「調整耕作制度活化農地中程（102~105年）計畫」辦理。
		-896,439,534.00	83.88	原列入處理之經營不善農、漁會信用部經營情況改善，暫緩處理。
		59,302,227.00	1.67	
		-27,434,973.00	26.88	
		71,988,549.00	2.16	
		14,748,651.00	12.90	

農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	12,019,000.00	11,698,234.00	-320,766.00	2.67
正式員額薪資	960,000.00	626,368.00	-333,632.00	34.75
聘僱及兼職人員薪資	3,012,000.00	2,394,852.00	-617,148.00	20.49
超時工作報酬	6,726,000.00	6,199,437.00	-526,563.00	7.83
獎金	594,000.00	577,585.00	-16,415.00	2.76
退休及卹償金	196,000.00	1,462,805.00	1,266,805.00	646.33
福利費	530,000.00	437,187.00	-92,813.00	17.51
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00
服務費用	350,435,000.00	376,417,971.50	25,982,971.50	7.41
水電費	26,622,000.00	35,837,144.00	9,215,144.00	34.61
郵電費	6,426,000.00	5,933,701.50	-492,298.50	7.66
旅運費	70,612,000.00	66,861,468.00	-3,750,532.00	5.31
印刷裝訂與廣告費	6,000,000.00	4,392,707.00	-1,607,293.00	26.79
修理保養及保固費	31,545,000.00	26,182,342.00	-5,362,658.00	17.00
保險費	1,520,000.00	301,640.00	-1,218,360.00	80.16
一般服務費	158,141,000.00	202,604,683.00	44,463,683.00	28.12
專業服務費	49,569,000.00	34,304,286.00	-15,264,714.00	30.79
材料及用品費	9,324,488,000.00	10,508,443,113.00	1,183,955,113.00	12.70
使用材料費	5,179,000.00	2,411,953.00	-2,767,047.00	53.43
用品消耗	30,560,000.00	26,381,905.00	-4,178,095.00	13.67
商品	9,288,749,000.00	10,479,649,255.00	1,190,900,255.00	12.82
租金、償債與利息	86,000.00	100,606.00	14,606.00	16.98
什項設備租金	86,000.00	100,606.00	14,606.00	16.98
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,521,000.00	4,259,820.00	-261,180.00	5.78
購置固定資產	4,521,000.00	4,259,820.00	-261,180.00	5.78
稅捐、規費（強制費）與繳庫	472,000.00	388,665.00	-83,335.00	17.66
消費與行為稅	283,000.00	204,312.00	-78,688.00	27.80
規費	189,000.00	184,353.00	-4,647.00	2.46

農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,142,729,000.00	11,197,285,929.00	1,054,556,929.00	10.40
會費	18,000.00	18,000.00	—	—
捐助、補助與獎助	5,791,572,000.00	6,370,313,719.00	578,741,719.00	9.99
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,351,139,000.00	4,826,954,210.00	475,815,210.00	10.94
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,104,568,000.00	245,410,743.00	-859,157,257.00	77.78
各項短絀	40,307,000.00	73,172,377.00	32,865,377.00	81.54
賠償給付	1,064,261,000.00	—	-1,064,261,000.00	100.00
支應退場支出	—	172,238,366.00	172,238,366.00	—
其他	1,777,000.00	853,385,192.00	851,608,192.00	47,923.93
其他支出	1,777,000.00	853,385,192.00	851,608,192.00	47,923.93
合 計	20,941,095,000.00	23,197,390,273.50	2,256,295,273.50	10.77

農業發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	2,260,000.00	1,521,031.00	-738,969.00	32.70	
廣告費	14,000.00	—	-14,000.00	100.00	
業務宣導費	2,246,000.00	1,521,031.00	-724,969.00	32.28	
統計所需項目	12,111,396,000.00	14,905,560,384.00	2,794,164,384.00	23.07	
宿舍電費	54,000.00	3,682.00	-50,318.00	93.18	
宿舍水費	22,000.00	2,670.00	-19,330.00	87.86	
員工通勤交通費	109,000.00	87,978.00	-21,022.00	19.29	
宿舍修護費	650,000.00	146,116.00	-503,884.00	77.52	
宿舍保險費	50,000.00	4,112.00	-45,888.00	91.78	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	530,000.00	307,172.00	-222,828.00	42.04	
商品	9,288,749,000.00	10,479,649,255.00	1,190,900,255.00	12.82	
捐助私校及團體	2,509,058,000.00	4,150,388,139.00	1,641,330,139.00	65.42	
補(協)助政府機關(構)	311,139,000.00	270,759,568.00	-40,379,432.00	12.98	
運輸及搬運短絀	235,000.00	3,813.00	-231,187.00	98.38	
災害短絀	800,000.00	4,207,879.00	3,407,879.00	425.98	

林務發展及造林基金
附屬單位決算之分決算

林務發展及造林基金

決算書目次

中華民國 101 年度

甲、總說明	2-1
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	2-5
2、現金流量決算表.....	2-6
3、平衡表.....	2-8
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	2-11
2、基金用途明細表.....	2-12
3、貸出款明細表.....	2-14
4、固定項目增減情形表.....	2-16
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	2-18
6、員工人數彙計表.....	2-20
7、用人費用彙計表.....	2-22
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	2-24
9、各項費用彙計表.....	2-25
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	2-26

甲、總 說 明

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 101 年 度

一、業務計畫實施績效：

我國林業係採永續經營之原則，積極保育森林資源，注重國土保安及公益效能，並獎勵造林、發展森林遊樂事業，以增進國民之育樂。本年度林務發展及造林基金業務計畫實施情形如下：

- (一)森林遊樂區：提供國民親近自然、休閒遊憩、健身運動及環境教育學習之場所，加強森林遊樂區之維護及環境美化等工作。目前開放供遊客休閒旅遊計有 18 處森林遊樂區及 1 處自然保護區，其中拉拉山自然保護區於 100 年度起停止收費，餘 18 處森林遊樂區本年度入園旅客約 401 萬餘人次（含富源森林遊樂區及依規定免購門票者），帶動地方觀光事業發展及經濟活動。此外，為引進民間資金、企業經營理念及管理能力，藉以彌補政府資金及人力之不足，本年度依契約規定辦理「阿里山賓館案」、「阿里山森林遊樂區遊園車營運案」、「富源森林遊樂區案」、「墾丁森林遊樂區海濱區案」及「墾丁森林遊樂區墾丁賓館(本館)案」履約事宜。
- (二)森林鐵路：阿里山森林鐵路因莫拉克風災受損嚴重，經積極辦理復建，分別於 100 年 10 月 27 日、12 月 25 日復駛祝山線、沼平區間車，101 年 1 月 20 日、12 月 23 日復駛神木線、嘉義至竹崎，並持續辦理後續路段之整備，預定於 102 年 5 月 1 日委請臺灣鐵路管理局協助營運。後續則將加速森林鐵路復建，俾確保珍貴國家文化資產長遠保存並永續經營。
- (三)烏來台車：為輕便軌道運輸，以客運業務為主，惟因受 6 月颱風豪雨影響，本年度客運人次約 22 萬餘人，同時因災害於 101 年 6 月 15 日停駛，並辦理烏來台車軌道沿線護坡改善與軌道枕木更新及調整等相關工程，預計於 102 年 4 月復駛。另為提升烏來台車服務品質及加強行車安全，本年度完成烏來台車行車監控器採購、電子看板採購、烏來台車粉刷工程及 ISO9001 國際認證續評，以確保行車順暢，避免發生行車事故，提升緊急應變能力，以達到行前零缺點、行車零災害之目標。
- (四)造林貸款：自 97 年度起，貸款新辦案件已移由農業金融局(農業發展基金)辦理，未清償案件則仍依原契約辦理至清償為止。截至目前貸放總戶數計有 92 戶。
- (五)全民造林計畫：本年度持續辦理造林撫育相關業務，撫育面積約 3 萬 6 千公頃。
- (六)獎勵輔導造林計畫：依據「獎勵輔導造林辦法」造林面積約 602 公頃，撫育面

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 101 年 度

積約 2,005 公頃。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數為 1,600,909,510 元，包括徵收及依法分配收入 1,509,974 元、勞務收入 593,477,482 元、財產收入 54,046,197 元、其他收入 951,875,857 元，較可用預算數 972,268,000 元，增加 628,641,510 元，約增加 64.66%，主要係因山坡地開發利用回饋金增收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數為 1,160,048,560 元，包括全民造林計畫 568,772,885 元、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 412,740,388 元、獎勵輔導造林計畫 164,200,542 元、一般行政管理計畫 14,334,745 元，較可用預算數 1,678,405,884 元，減少 518,357,324 元，約減少 30.88%，主要係因阿里山森林鐵路委請臺鐵局協助營運前之一次性建置費用，為符合森林鐵路實際需求，經兩局多次勘查現場，逐項討論確認需求，影響整體工作時程，進度不如預期，及獎勵輔導造林計畫新植造林較預定數少所致。

(三)本期餘絀：

本年度決算賸餘 440,860,950 元，與預算短絀 706,137,884 元比較，相差 1,146,998,834 元，主因如上揭基金來源、用途之說明。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 469,054,582 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流出 1,983,905,715 元。

(三)期初現金及約當現金 2,583,668,876 元，本年度現金及約當現金淨減 1,514,851,133 元，期末現金及約當現金 1,068,817,743 元。

四、資產負債情況：

(一)本年度期末資產總額 5,429,917,627 元，含流動資產 5,293,876,122 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 62,131,944 元、其他資產 73,909,561 元，較上年度決算數 4,979,418,371 元增加 450,499,256 元。

(二)本年度期末負債總額 132,418,673 元，含流動負債 23,824,430 元，其他負債 108,594,243 元，較上年度決算數 122,780,367 元增加 9,638,306 元。

(三)本年度基金餘額共計 5,297,498,954 元，較上年度決算數 4,856,638,004 元增

林務發展及造林基金

總 說 明

中 華 民 國 101 年 度

加 440,860,950 元。

五、固定項目概況：

本年度固定項目（資產）期初餘額 3,118,377,997 元，本年度增加 56,467,954 元，減少 10,380,823 元，期末餘額 3,164,465,128 元。

六、其他：

- (一)補辦 102 年度預算事項—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 萬元由本基金支應，並奉行政院 101 年 5 月 31 日院授主基作字第 1010200653 號函同意於本年度先行辦理，依預算法第 88 條規定於 102 年度補辦預算。
- (二)林務局於 99 年 3 月 23 日終止「民間參與投資經營阿里山森林鐵路及阿里山森林遊樂區案」（簡稱阿里山三合一促參案）全部契約，宏都阿里山公司不服契約終止及後續之營運資產移轉事宜，於 99 年 6 月 2 日向臺灣臺北地方法院聲請調解，臺北地方法院於 100 年 11 月 30 日核發調解不成立證明書。至調解期間，宏都阿里山公司二度申請核發旅館登記證，為確保日後依約返還資產之權益，於 100 年 1 月 17 日向嘉義地方法院聲請准予定暫時狀態處分，嘉義地方法院於 100 年 3 月 14 日裁定准予，並核發強制執行命令。嗣宏都阿里山公司向嘉義地方法院聲請命限期起訴，林務局爰於 101 年 2 月 4 日依嘉義地方法院 101 年 1 月 19 日裁定，就塗銷地上權登記及移轉建物所有權登記向嘉義地方法院起訴，目前繫屬嘉義地方法院審理中。因本案有關阿里山森林遊樂區觀光旅館及北門車站多目標使用車站相關設施用地返還、地上權塗銷登記及建物移轉尚無法達成共識，未來有可能需支應本案有償移轉北門多功能車站興建成本約 10 億元。
- (三)「墾丁森林遊樂區墾丁賓館(本館)案」依「促進民間參與公共建設法」規定於 99 年 9 月 9 日辦理招商事宜，並於 100 年 3 月 24 日與民間機構福漾企業股份有限公司簽訂契約，於 101 年 9 月 24 日開始營運。
- (四)全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫核發造林獎勵金為授益之行政處分，獎勵造林期限為 20 年，一經作成核准處分，政府即負有長期之公法上給付義務，造林義務及核發造林獎勵金期限為自核准造林起算 20 年。全民造林計畫自 102 年起至獎勵期限屆滿，即 102 年至 112 年很有可能需支付造林獎勵金及行政費用約 36 億 3,586 萬元；獎勵輔導造林計畫自 102 年起至獎勵期限屆滿，即 102

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 101 年 度

年至 120 年很有可能需支付造林獎勵金及行政費用約 12 億 6,836 萬 2 千元。
綜上，102 年至 120 年很有可能需支付造林獎勵金及行政費用共計約 49 億 422 萬 2 千元。

乙、主 要 表

林務發展及造林基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	972,268,000	100.00	1,600,909,510	100.00	628,641,510	64.66	1,325,673,060	100.00
徵收及依法分配收入	888,000	0.09	1,509,974	0.09	621,974	70.04	2,569,797	0.19
違規罰款收入	888,000	0.09	1,509,974	0.09	621,974	70.04	2,569,797	0.19
勞務收入	548,086,000	56.37	593,477,482	37.07	45,391,482	8.28	555,485,044	41.90
服務收入	494,987,000	50.91	518,483,398	32.39	23,496,398	4.75	499,289,853	37.66
其他勞務收入	53,099,000	5.46	74,994,084	4.68	21,895,084	41.23	56,195,191	4.24
財產收入	49,454,000	5.09	54,046,197	3.38	4,592,197	9.29	53,485,570	4.03
租金收入	3,065,000	0.32	2,820,105	0.18	-244,895	7.99	2,978,313	0.22
權利金收入	33,631,000	3.46	42,102,395	2.63	8,471,395	25.19	34,454,277	2.60
利息收入	12,758,000	1.31	9,123,697	0.57	-3,634,303	28.49	16,052,980	1.21
其他收入	373,840,000	38.45	951,875,857	59.46	578,035,857	154.62	714,132,649	53.87
雜項收入	373,840,000	38.45	951,875,857	59.46	578,035,857	154.62	714,132,649	53.87
基金用途	1,678,405,884	172.63	1,160,048,560	72.46	-518,357,324	30.88	1,204,726,723	90.88
全民造林計畫	671,000,000	69.01	568,772,885	35.53	-102,227,115	15.24	606,157,213	45.72
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	671,000,000	69.01	568,772,885	35.53	-102,227,115	15.24	606,157,213	45.72
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	649,733,884	66.83	412,740,388	25.78	-236,993,496	36.48	390,691,437	29.47
購建固定資產	223,255,884	22.96	29,096,537	1.82	-194,159,347	86.97	18,731,166	1.41
其他	426,478,000	43.86	383,643,851	23.96	-42,834,149	10.04	371,960,271	28.06
一般行政管理計畫	16,246,000	1.67	14,334,745	0.90	-1,911,255	11.76	15,472,548	1.17
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	16,246,000	1.67	14,334,745	0.90	-1,911,255	11.76	15,472,548	1.17
獎勵輔導造林計畫	341,426,000	35.12	164,200,542	10.26	-177,225,458	51.91	192,405,525	14.51
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	341,426,000	35.12	164,200,542	10.26	-177,225,458	51.91	192,405,525	14.51
本期賸餘(短絀-)	-706,137,884	-72.63	440,860,950	27.54	1,146,998,834	-162.43	120,946,337	9.12
期初基金餘額	4,272,354,000	439.42	4,856,638,004	303.37	584,284,004	13.68	4,735,691,667	357.23
期末基金餘額	3,566,216,116	366.79	5,297,498,954	330.91	1,731,282,838	48.55	4,856,638,004	366.35

備註： 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫本年度可用預算數649,733,884元，包含以前年度保留數4,405,884元、本年度預算數501,328,000元及奉准先行辦理數144,000,000元。

林務發展及造林基金

現金流量決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-557,732,000	440,860,950	998,592,950	-179.05
調整非現金項目	98,447,000	28,193,632	-70,253,368	71.36
業務活動之淨現金流入(流出-)	-459,285,000	469,054,582	928,339,582	-202.13
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	8,676,000	25,105,668	16,429,668	189.37
減少其他資產	-	83,828,042	83,828,042	-
增加短期債務及其他負債	-	58,515,826	58,515,826	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-2,000,000,000	-2,000,000,000	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-7,855,885	-7,855,885	-
增加其他資產	-58,000	-89,789,492	-89,731,492	-154,709.47
減少短期債務及其他負債	-18,748,000	-53,709,874	-34,961,874	-186.48
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-10,130,000	-1,983,905,715	-1,973,775,715	-19,484.46
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-469,415,000	-1,514,851,133	-1,045,436,133	-222.71
期初現金及約當現金	4,076,513,000	2,583,668,876	-1,492,844,124	36.62
期末現金及約當現金	3,607,098,000	1,068,817,743	-2,538,280,257	70.37

備註： 1.民間機構提撥至阿里山森林鐵路天災復舊準備金之孳息6,753元
2.由阿里山森林鐵路天災復舊準備金支應修護經費15,930,000元

本頁空白

中華民國 101

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	5,429,917,627	100.00	4,979,418,371	100.00	450,499,256	9.05
流動資產	5,293,876,122	97.49	4,830,985,981	97.02	462,890,141	9.58
現金	1,068,817,743	19.68	2,583,668,876	51.89	-1,514,851,133	58.63
庫存現金	220,000	0.00	200,000	0.00	20,000	10.00
銀行存款	1,068,597,743	19.68	2,583,468,876	51.88	-1,514,871,133	58.64
應收款項	146,205,750	2.69	140,323,682	2.82	5,882,068	4.19
應收帳款	56,771,750	1.05	54,709,141	1.10	2,062,609	3.77
應收利息	41,495	0.00	4,296,704	0.09	-4,255,209	99.03
其他應收款	89,392,505	1.65	81,317,837	1.63	8,074,668	9.93
存貨	1,120,028	0.02	1,439,302	0.03	-319,274	22.18
商品存貨	1,120,028	0.02	1,439,302	0.03	-319,274	22.18
預付款項	77,732,601	1.43	105,554,121	2.12	-27,821,520	26.36
預付費用	75,834,112	1.40	103,619,382	2.08	-27,785,270	26.81
其他預付款	1,898,489	0.03	1,934,739	0.04	-36,250	1.87
短期貸墊款	4,000,000,000	73.67	2,000,000,000	40.17	2,000,000,000	100.00
短期墊款	4,000,000,000	73.67	2,000,000,000	40.17	2,000,000,000	100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	62,131,944	1.14	80,603,757	1.62	-18,471,813	22.92
長期貸款	48,440,539	0.89	60,802,207	1.22	-12,361,668	20.33
其他長期貸款	48,440,539	0.89	60,802,207	1.22	-12,361,668	20.33
準備金	13,691,405	0.25	19,801,550	0.40	-6,110,145	30.86
其他準備金	13,691,405	0.25	19,801,550	0.40	-6,110,145	30.86
其他資產	73,909,561	1.36	67,828,633	1.36	6,080,928	8.97
什項資產	73,909,561	1.36	67,828,633	1.36	6,080,928	8.97
存出保證金	67,600,000	1.24	67,600,000	1.36	-	-
催收款項	348,111	0.01	228,633	0.00	119,478	52.26
暫付及待結轉帳項	5,961,450	0.11	-	-	5,961,450	-
合 計	5,429,917,627	100.00	4,979,418,371	100.00	450,499,256	9.05

備註科目：

信託代理與保證資產	7,213,968	0.13	8,090,075	0.16	-876,107	10.83
信託代理與保證資產	7,213,968	0.13	8,090,075	0.16	-876,107	10.83
保證品	7,213,968	0.13	8,090,075	0.16	-876,107	10.83

造林基金

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	132,418,673	2.44	122,780,367	2.47	9,638,306	7.85
流動負債	23,824,430	0.44	18,992,076	0.38	4,832,354	25.44
應付款項	18,847,150	0.35	12,616,229	0.25	6,230,921	49.39
應付帳款	2,112,569	0.04	106,500	0.00	2,006,069	1,883.63
應付代收款	6,591,075	0.12	6,215,256	0.12	375,819	6.05
應付費用	10,143,506	0.19	6,294,473	0.13	3,849,033	61.15
預收款項	4,977,280	0.09	6,375,847	0.13	-1,398,567	21.94
預收收入	1,829,052	0.03	1,923,979	0.04	-94,927	4.93
預收定金	1,299,315	0.02	2,149,504	0.04	-850,189	39.55
其他預收款	1,848,913	0.03	2,302,364	0.05	-453,451	19.70
其他負債	108,594,243	2.00	103,788,291	2.08	4,805,952	4.63
什項負債	108,594,243	2.00	103,788,291	2.08	4,805,952	4.63
存入保證金	108,594,243	2.00	103,786,706	2.08	4,807,537	4.63
暫收及待結轉帳項	-	-	1,585	0.00	-1,585	100.00
基金餘額	5,297,498,954	97.56	4,856,638,004	97.53	440,860,950	9.08
基金餘額	5,297,498,954	97.56	4,856,638,004	97.53	440,860,950	9.08
基金餘額	5,297,498,954	97.56	4,856,638,004	97.53	440,860,950	9.08
累積餘額	5,297,498,954	97.56	4,856,638,004	97.53	440,860,950	9.08
合 計	5,429,917,627	100.00	4,979,418,371	100.00	450,499,256	9.05

備註科目：

信託代理與保證負債	7,213,968	0.13	8,090,075	0.16	-876,107	10.83
信託代理與保證負債	7,213,968	0.13	8,090,075	0.16	-876,107	10.83
應付保證品	7,213,968	0.13	8,090,075	0.16	-876,107	10.83

備註： 1.阿里山森林鐵路天災復舊準備金餘額13,691,405元（政府80%、民間機構20%）。
2.未來有可能需支應阿里山三合一案有償移轉北門多功能車站興建成本約10億元。
3.102年至120年很有可能需支付造林計畫獎勵金及行政費用共計約49億422萬2千元。

本頁空白

丙、附 屬 表

林務發展及造林基金

基金來源明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	888,000	1,509,974	621,974	70.04	
違規罰款收入	888,000	1,509,974	621,974	70.04	主要係違反森林法之罰鍰收入。
勞務收入	548,086,000	593,477,482	45,391,482	8.28	
服務收入	494,987,000	518,483,398	23,496,398	4.75	
森林遊樂區收入	494,987,000	518,483,398	23,496,398	4.75	
其他勞務收入	53,099,000	74,994,084	21,895,084	41.23	
輸儲收入	52,090,000	74,219,791	22,129,791	42.48	主要係因阿里山森林遊樂區遊客人數增加，故區內各鐵路支線(神木線、沼平線及祝山線)收入增加。
融資收入	1,009,000	774,293	-234,707	23.26	因造林貸款收回金額較預算數多，致相關利息收入較低。
財產收入	49,454,000	54,046,197	4,592,197	9.29	
租金收入	3,065,000	2,820,105	-244,895	7.99	
權利金收入	33,631,000	42,102,395	8,471,395	25.19	墾丁賓館海濱分館等案實際營收較預估營收多，致權利金收入增加。
利息收入	12,758,000	9,123,697	-3,634,303	28.49	主要係存款利息收入較預期減少。
其他收入	373,840,000	951,875,857	578,035,857	154.62	
雜項收入	373,840,000	951,875,857	578,035,857	154.62	主要係全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫執行機關繳回以前年度計畫贖餘款及收取山坡地開發利用回饋金，致收入較預算數多。
合 計	972,268,000	1,600,909,510	628,641,510	64.66	

林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
全民造林計畫	671,000,000	568,772,885	-102,227,115	15.24	因部分造林地檢測不合格或檢測工作時程延緩，致經費執行數落後。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	671,000,000	568,772,885	-102,227,115	15.24	
捐助、補助與獎助	42,000,000	36,940,262	-5,059,738	12.05	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	629,000,000	531,832,623	-97,167,377	15.45	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	649,733,884	412,740,388	-236,993,496	36.48	森林鐵路委請臺鐵局協助營運前之一次性
用人費用	102,533,000	88,623,204	-13,909,796	13.57	建置費用1.44億元於
正式員額薪資	4,275,000	3,402,876	-872,124	20.40	本年度先行辦理，惟
聘僱及兼職人員薪資	61,664,000	56,787,750	-4,876,250	7.91	阿里山森林鐵路為高山鐵路，其環境、設
超時工作報酬	6,606,000	5,256,597	-1,349,403	20.43	施設備、營運及技術
津貼	633,000	449,448	-183,552	29.00	均有其特殊性，與多
獎金	11,877,000	9,080,565	-2,796,435	23.54	為平面鐵路之臺鐵局
退休及卹償金	7,052,000	3,294,627	-3,757,373	53.28	運作有極大之不同，
福利費	10,410,000	10,351,101	-58,899	0.57	且為符合實際需求，
提繳費	16,000	240	-15,760	98.50	經兩局多次勘查現場
服務費用	219,083,000	197,602,116	-21,480,884	9.80	、逐項討論確認，影
水電費	17,378,000	16,142,727	-1,235,273	7.11	響整體工作時程，進
郵電費	3,052,000	2,316,975	-735,025	24.08	度不如預期，致執行
旅運費	7,513,000	7,444,666	-68,334	0.91	數落後。
印刷裝訂與廣告費	6,767,000	2,551,312	-4,215,688	62.30	
修理保養及保固費	59,074,000	32,669,797	-26,404,203	44.70	
保險費	9,815,000	10,791,169	976,169	9.95	
一般服務費	92,592,000	105,250,438	12,658,438	13.67	
專業服務費	22,892,000	20,435,032	-2,456,968	10.73	
材料及用品費	79,235,000	66,849,535	-12,385,465	15.63	
使用材料費	38,637,000	35,373,343	-3,263,657	8.45	
用品消耗	34,488,000	26,795,324	-7,692,676	22.31	
商品	6,110,000	4,680,868	-1,429,132	23.39	
租金、償債與利息	4,365,000	5,426,037	1,061,037	24.31	
地租及水租	815,000	720,615	-94,385	11.58	
機器租金	-	10,000	10,000	-	
交通及運輸設備租金	2,250,000	3,533,845	1,283,845	57.06	
什項設備租金	1,300,000	1,161,577	-138,423	10.65	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	223,255,884	29,096,537	-194,159,347	86.97	

林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置固定資產	223,255,884	29,096,537	-194,159,347	86.97	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,846,000	4,982,555	136,555	2.82	
土地稅	500,000	94,988	-405,012	81.00	
房屋稅	3,575,000	3,279,427	-295,573	8.27	
消費與行為稅	127,000	62,370	-64,630	50.89	
規費	644,000	1,545,770	901,770	140.03	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,637,000	967,647	-669,353	40.89	
會費	47,000	22,520	-24,480	52.09	
分擔	1,520,000	942,327	-577,673	38.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	2,800	-67,200	96.00	
短絀、賠償給付及支應退場支出	360,000	13,880,178	13,520,178	3,755.61	
各項短絀	100,000	13,825,595	13,725,595	13,725.60	
賠償給付	260,000	54,583	-205,417	79.01	
其他	14,419,000	5,312,579	-9,106,421	63.16	
其他支出	14,419,000	5,312,579	-9,106,421	63.16	
一般行政管理計畫	16,246,000	14,334,745	-1,911,255	11.76	山坡地開發利用回饋
服務費用	1,245,000	1,072,785	-172,215	13.83	金補助業務費因部分
印刷裝訂與廣告費	6,000	-	-6,000	100.00	受補助單位表示第2期款無須請領，致執行數較預期低。
一般服務費	1,009,000	850,185	-158,815	15.74	
專業服務費	230,000	222,600	-7,400	3.22	
材料及用品費	1,000	-	-1,000	100.00	
用品消耗	1,000	-	-1,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000,000	13,261,960	-1,738,040	11.59	
捐助、補助與獎助	15,000,000	13,261,960	-1,738,040	11.59	
獎勵輔導造林計畫	341,426,000	164,200,542	-177,225,458	51.91	獎勵輔導造林計畫屬申請核可制，且屬準負擔附款之行政處分，囿於林農申請造林之意願及經現場勘查後各執行單位之准駁，本年度新植造林較預定數少，另因檢測工作時程延緩，致經費執行未達預算數。
服務費用	46,266,000	7,766,136	-38,499,864	83.21	
旅運費	3,530,000	1,806,040	-1,723,960	48.84	
專業服務費	42,736,000	5,960,096	-36,775,904	86.05	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	295,160,000	156,434,406	-138,725,594	47.00	
捐助、補助與獎助	45,000,000	23,082,608	-21,917,392	48.71	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250,160,000	133,351,798	-116,808,202	46.69	
合計	1,678,405,884	1,160,048,560	-518,357,324	30.88	

備註：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫編列：

- 1.進用契僱人力5人及僱用短期工讀生664人次，預算數510千元，決算數3,035千元。
- 2.勞力外包公司之「派遣人力」82人，預算數41,602千元，決算數30,501千元。

貸 出 款

中華民國 1

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
一般造林貸款	082	99,120	-	-
一般造林貸款	083	290,000	-	-
一般造林貸款	084	2,349,723	-	-
一般造林貸款	085	3,137,332	-	-
一般造林貸款	086	4,358,690	-	-
一般造林貸款	087	11,027,486	-	-
一般造林貸款	088	6,926,227	-	-
一般造林貸款	089	15,280,983	-	-
一般造林貸款	090	4,618,000	-	-
一般造林貸款	091	4,339,310	-	-
一般造林貸款	092	3,908,684	-	-
一般造林貸款	093	258,400	-	-
一般造林貸款	094	709,600	-	-
一般造林貸款	095	3,498,652	-	-
合 計		60,802,207	-	-

造林基金

明 細 表

0 1 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
預 算 數	決 算 數		
99,000	99,120	-	因部分林農提前還款，致收回金額較預期高。
290,000	290,000	-	
702,000	1,422,499	927,224	
1,577,000	2,285,015	852,317	
1,451,000	1,773,816	2,584,874	
1,471,000	2,522,559	8,504,927	
579,000	793,397	6,132,830	
1,229,000	1,887,776	13,393,207	
236,000	236,405	4,381,595	
336,000	334,341	4,004,969	
384,000	395,038	3,513,646	
29,000	28,800	229,600	
23,000	23,400	686,200	
270,000	269,502	3,229,150	
8,676,000	12,361,668	48,440,539	

本頁空白

固定資產建設改

中華民國 1

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本 年 度 奉准先行辦理數
土地	-	-	-
土地	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
土地改良物	-	45,000,000	-
土地改良物	-	45,000,000	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	1,916,984	600,000	4,500,000
房屋及建築	1,916,984	600,000	4,500,000
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	-	7,315,000	4,060,000
機械及設備	-	7,315,000	4,060,000
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	2,488,900	19,747,000	135,440,000
交通及運輸設備	2,488,900	19,747,000	135,440,000
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	2,188,000	-
什項設備	-	2,188,000	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	4,405,884	74,850,000	144,000,000

造林基金

良擴充明細表

01年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調 整 數	合 計			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-2,819,242	42,180,758	7,660,159	-34,520,599	30,473,375
-2,819,242	42,180,758	7,264,736	-34,916,022	30,473,375
-	-	395,423	395,423	-
-488,000	6,528,984	1,886,270	-4,642,714	-
-488,000	6,528,984	1,886,270	-4,642,714	-
-	-	-	-	-
484,295	11,859,295	6,848,935	-5,010,360	-
484,295	11,859,295	6,848,935	-5,010,360	-
-	-	-	-	-
-270,053	157,405,847	9,417,175	-147,988,672	74,396,731
-270,053	157,405,847	9,365,564	-148,040,283	74,396,731
-	-	51,611	51,611	-
3,093,000	5,281,000	3,283,998	-1,997,002	1,131,750
3,093,000	5,281,000	3,283,998	-1,997,002	1,131,750
-	-	-	-	-
-	223,255,884	29,096,537	-194,159,347	106,001,856

林務發展及造林基金

員工人數彙計表

中華民國 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	159	152	-7	
技工	11	8	-3	
聘用	46	45	-1	
約僱	102	99	-3	
合 計	159	152	-7	

備註：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫編列：

- 1.進用契僱人力5人及僱用短期工讀生664人次，預算數510千元，決算數3,035千元。
- 2.勞力外包公司之「派遣人力」82人，預算數41,602千元，決算數30,501千元。

本頁空白

用人費用

中華民國 1

科 目 名 稱	預 算 數											
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
森林遊樂及 森林鐵路經 營管理計畫	4,275,000	61,664,000	6,606,000	633,000	11,877,000	7,052,000	-	10,410,000	16,000	102,533,000	-	102,533,000
正式人員	4,275,000	-	1,561,000	633,000	1,505,000	352,000	-	1,394,000	1,000	9,721,000	-	9,721,000
聘僱人員	-	61,664,000	5,045,000	-	10,372,000	6,700,000	-	9,016,000	15,000	92,812,000	-	92,812,000
合 計	4,275,000	61,664,000	6,606,000	633,000	11,877,000	7,052,000	-	10,410,000	16,000	102,533,000	-	102,533,000

造林基金

彙計表

01 年度

單位：新臺幣元

		決 算							數		
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
3,402,876	56,787,750	5,256,597	449,448	9,080,565	3,294,627	-	10,351,101	240	88,623,204	-	88,623,204
3,402,876	-	1,071,581	449,448	1,225,724	264,892	-	987,548	-	7,402,069	-	7,402,069
-	56,787,750	4,185,016	-	7,854,841	3,029,735	-	9,363,553	240	81,221,135	-	81,221,135
3,402,876	56,787,750	5,256,597	449,448	9,080,565	3,294,627	-	10,351,101	240	88,623,204	-	88,623,204

備註：1.進用契僱人力預算數510千元，決算數3.035千元。

2.勞力外包公司之「派遣人力」預算數41,062千元，決算數30,501千元。

林務發展及造林基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 101 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
森林遊樂區服務	人次	3,208,680	246,820,000	3,916,645	202,195,394	707,965	22.06	-44,624,606	18.08	1.因阿里山森林遊樂區陸客入園人數增加，致森林遊樂區遊客人數增加。 2.擲節支出。
森林台車運輸	人次	405,000	33,081,884	224,022	15,087,310	-180,978	44.69	-17,994,574	54.39	1.烏來台車因颱風豪雨造成邊坡擋土牆崩塌，自101年6月15日起停駛，致客運量減少。 2.為復駛辦理之烏來台車軌道沿線護坡改善等相關工程因氣候及現場環境因素，致執行數落後。
森林鐵路運輸	延人 公里	3,717,414	369,832,000	3,509,790	195,457,684	-207,624	5.59	-174,374,316	47.15	主要係因森林鐵路委請臺鐵局協助營運前之一次性建置費用1.44億元，為符合實際需求，經兩局多次勘查現場、逐項討論確認，影響整體工作時程，致執行數落後。
全民造林計畫	千元	-	671,000,000	-	568,772,885	-	-	-102,227,115	15.24	因部分造林地檢測不合格或檢測工作時程延緩，致經費執行數落後。
獎勵輔導造林計畫	千元	-	341,426,000	-	164,200,542	-	-	-177,225,458	51.91	獎勵輔導造林計畫屬申請核可制，且屬準負擔附款之行政處分，囿於林農申請造林之意願及經現場勘查後各執行單位之准駁，本年度新植造林較預定數少，另因檢測工作時程延緩，致經費執行未達預算數。

林務發展及造林基金

各項費用彙計表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	102,533,000	88,623,204	-13,909,796	13.57
正式員額薪資	4,275,000	3,402,876	-872,124	20.40
聘僱及兼職人員薪資	61,664,000	56,787,750	-4,876,250	7.91
超時工作報酬	6,606,000	5,256,597	-1,349,403	20.43
津貼	633,000	449,448	-183,552	29.00
獎金	11,877,000	9,080,565	-2,796,435	23.54
退休及卹償金	7,052,000	3,294,627	-3,757,373	53.28
福利費	10,410,000	10,351,101	-58,899	0.57
提繳費	16,000	240	-15,760	98.50
服務費用	266,594,000	206,441,037	-60,152,963	22.56
水電費	17,378,000	16,142,727	-1,235,273	7.11
郵電費	3,052,000	2,316,975	-735,025	24.08
旅運費	11,043,000	9,250,706	-1,792,294	16.23
印刷裝訂與廣告費	6,773,000	2,551,312	-4,221,688	62.33
修理保養及保固費	59,074,000	32,669,797	-26,404,203	44.70
保險費	9,815,000	10,791,169	976,169	9.95
一般服務費	93,601,000	106,100,623	12,499,623	13.35
專業服務費	65,858,000	26,617,728	-39,240,272	59.58
材料及用品費	79,236,000	66,849,535	-12,386,465	15.63
使用材料費	38,637,000	35,373,343	-3,263,657	8.45
用品消耗	34,489,000	26,795,324	-7,693,676	22.31
商品	6,110,000	4,680,868	-1,429,132	23.39
租金、償債與利息	4,365,000	5,426,037	1,061,037	24.31
地租及水租	815,000	720,615	-94,385	11.58
機器租金	-	10,000	10,000	
交通及運輸設備租金	2,250,000	3,533,845	1,283,845	57.06
什項設備租金	1,300,000	1,161,577	-138,423	10.65
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	223,255,884	29,096,537	-194,159,347	86.97
購置固定資產	223,255,884	29,096,537	-194,159,347	86.97
稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,846,000	4,982,555	136,555	2.82
土地稅	500,000	94,988	-405,012	81.00
房屋稅	3,575,000	3,279,427	-295,573	8.27
消費與行為稅	127,000	62,370	-64,630	50.89
規費	644,000	1,545,770	901,770	140.03
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	982,797,000	739,436,898	-243,360,102	24.76
會費	47,000	22,520	-24,480	52.09
捐助、補助與獎助	102,000,000	73,284,830	-28,715,170	28.15
分擔	1,520,000	942,327	-577,673	38.00
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	879,230,000	665,187,221	-214,042,779	24.34
短絀、賠償給付及支應退場支出	360,000	13,880,178	13,520,178	3,755.61
各項短絀	100,000	13,825,595	13,725,595	13,725.60
賠償給付	260,000	54,583	-205,417	79.01
其他	14,419,000	5,312,579	-9,106,421	63.16
其他支出	14,419,000	5,312,579	-9,106,421	63.16
合計	1,678,405,884	1,160,048,560	-518,357,324	30.88

林務發展及造林基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	433,000	201,243	-231,757	53.52	
廣告費	433,000	201,243	-231,757	53.52	
統計所需項目	112,434,000	97,784,118	-14,649,882	13.03	
員工通勤交通費	417,000	572,418	155,418	37.27	
宿舍水費	384,000	-	-384,000	100.00	
宿舍修護費	1,100,000	1,019,870	-80,130	7.28	
計時及計件人員酬金	510,000	3,034,602	2,524,602	495.02	
專技人員酬金	20,000	-	-20,000	100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	978,000	645,320	-332,680	34.02	
商品	6,110,000	4,680,868	-1,429,132	23.39	
一般土地租金	815,000	720,615	-94,385	11.58	
補(協)助政府機關(構)	102,000,000	73,284,830	-28,715,170	28.15	
災害短絀	100,000	13,825,595	13,725,595	13,725.60	
合 計	112,867,000	97,985,361	-14,881,639	13.19	

農業天然災害救助基金
附屬單位決算之分決算

農業天然災害救助基金
中華民國 101 年度決算書
目 次

甲、總說明	3-1
乙、主要表	
基金來源、用途及餘絀決算表	3-3
現金流量決算表	3-4
平衡表	3-5
丙、附屬表	
基金來源明細表	3-7
基金用途明細表	3-8
主要業務計畫執行績效摘要表	3-9
各項費用彙計表	3-10
管制性項目及統計所需項目比較表	3-11

甲、總 說 明

農業天然災害救助基金

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

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

本年度農業天然災害救助計畫主要因 6 月大雨及泰利颱風、蘇拉颱風、天秤颱風致農業損失慘重，以及 100 年 11 月豪雨部分救助經費於本年度核銷，各項救助、補助等支出決算數為 2,409,233,105 元，受益農漁戶 5 萬餘戶。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度基金來源決算數為 1,919,001,541 元(包括財產收入 400,474 元，政府撥入收入 1,912,369,000 元及其他收入 6,232,067 元)，較可用預算數 1,131,563,000 元，增加 787,438,541 元，約增加 69.59%，主要係因農業災害情況嚴重，本基金不敷支應所需現金救助，由本會公務預算依災害防救法調整支應 797,127,000 元所致。

(二)基金用途：本年度基金用途決算數為 2,409,233,105 元，較可用預算數 1,131,163,000 元，增加 1,278,070,105 元，約增加 112.99%，主要係因農業災害情況嚴重，救助支出增加。

(三)本期餘絀：本年度基金來源用途相抵後短絀為 490,231,564 元，較可用預算賸餘 400,000 元，增加短絀 490,631,564 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 455,153,972 元。

(二)其他活動之現金流量：無。

(三)期初現金及約當現金為 556,441,888 元，本年度現金及約當現金淨減少 455,153,972 元，期末現金及約當現金為 101,287,916 元。

四、資產負債情況

農業天然災害救助基金

總 說 明

中華民國 101 年度

- (一)本年度期末資產總額 289,447,869 元，全數為流動資產，較上年度決算數 805,636,796 元減少 516,188,927 元。
- (二)本年度期末負債總額 68,852,567 元，全數為流動負債，較上年度決算數 94,809,930 元減少 25,957,363 元。
- (三)本年度基金餘額計 220,595,302 元。

乙、主 要 表

農業天然災害救助基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	1,131,563,000	100.00	1,919,001,541	100.00	787,438,541	69.59	1,089,011,724	100.00
財產收入	400,000	0.04	400,474	0.03	474	0.12	571,691	0.06
利息收入	400,000	0.04	400,474	0.03	474	0.12	571,691	0.06
政府撥入收入	1,131,163,000	99.96	1,912,369,000	99.65	781,206,000	69.06	1,085,778,000	99.70
國庫撥款收入	1,131,163,000	99.96	1,912,369,000	99.65	781,206,000	69.06	1,085,778,000	99.70
其他收入	—	—	6,232,067	0.32	6,232,067	—	2,662,033	0.24
雜項收入	—	—	6,232,067	0.32	6,232,067	—	2,662,033	0.24
基金用途	1,131,163,000	99.96	2,409,233,105	125.55	1,278,070,105	112.99	893,643,164	82.06
農業天然災害救助計畫	1,131,163,000	99.96	2,409,233,105	125.55	1,278,070,105	112.99	893,643,164	82.06
本期賸餘（短絀—）	400,000	0.04	-490,231,564	-25.55	-490,631,564	-122,657.89	195,368,560	17.94
期初基金餘額	123,707,000	10.93	710,826,866	37.04	587,119,866	474.61	515,458,306	47.33
期末基金餘額	124,107,000	10.97	220,595,302	11.50	96,488,302	77.75	710,826,866	65.27

農業天然災害救助基金

現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	400,000	-490,231,564	-490,631,564	-122,657.89
調整非現金項目	41,732,000	35,077,592	-6,654,408	-15.95
1.流動資產淨減(淨增-)	-9,983,000	61,034,955	71,017,955	-711.39
2.流動負債淨增(淨減-)	51,715,000	-25,957,363	-77,672,363	-150.19
業務活動之淨現金流入(流出-)	42,132,000	-455,153,972	-497,285,972	-1,180.30
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出-)	—	—	—	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	42,132,000	-455,153,972	-497,285,972	-1,180.30
期初現金及約當現金	131,340,000	556,441,888	425,101,888	323.67
期末現金及約當現金	173,472,000	101,287,916	-72,184,084	-41.61

農業天然災害救助基金
平 衡 表
中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	289,447,869	100.00	805,636,796	100.00	-516,188,927	64.07
流動資產	289,447,869	100.00	805,636,796	100.00	-516,188,927	64.07
現金	101,287,916	34.99	556,441,888	69.07	-455,153,972	81.80
銀行存款	101,287,916	34.99	556,441,888	69.07	-455,153,972	81.80
應收款項	221,866	0.08	449,923	0.06	-228,057	50.69
應收利息	5,734	—	43,711	0.01	-37,977	86.88
其他應收款	216,132	0.07	406,212	0.05	-190,080	46.79
預付款項	187,938,087	64.93	248,744,985	30.88	-60,806,898	24.45
預付費用	187,938,087	185.55	248,744,985	30.88	-60,806,898	24.45
合 計	289,447,869	100.00	805,636,796	100.00	-516,188,927	64.07
負 債	68,852,567	23.79	94,809,930	11.77	-25,957,363	27.38
流動負債	68,852,567	23.79	94,809,930	11.77	-25,957,363	27.38
應付款項	68,852,567	23.79	94,809,930	11.77	-25,957,363	27.38
應付代收款	3,690,567	1.28	16,464,930	2.04	-12,774,363	77.59
應付利息	65,162,000	22.51	78,345,000	9.72	-13,183,000	16.83
基 金 餘 額	220,595,302	76.21	710,826,866	88.23	-490,231,564	68.97
基金餘額	220,595,302	76.21	710,826,866	88.23	-490,231,564	68.97
基金餘額	220,595,302	76.21	710,826,866	88.23	-490,231,564	68.97
累積餘額	220,595,302	76.21	710,826,866	88.23	-490,231,564	68.97
合 計	289,447,869	100.00	805,636,796	100.00	-516,188,927	64.07

註：信託代理與保證資產（負債）性質之科目，本年度決算數為1,300,000元，與上年度決算數相同。

本頁空白

丙、附 屬 表

農業天然災害救助基金

基金來源明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	400,000	400,474	474	0.12	
利息收入	400,000	400,474	474	0.12	
政府撥入收入	1,131,163,000	1,912,369,000	781,206,000	69.06	
國庫撥款收入	1,131,163,000	1,912,369,000	781,206,000	69.06	農業天然災害現金救助不足部分，由本會公務預算依災害防救法移緩濟急調整支應，致國庫撥款增加。
其他收入	—	6,232,067	6,232,067	—	
雜項收入	—	6,232,067	6,232,067	—	主要係收回以前年度現金救助及行政經費贖餘款。
總 計	1,131,563,000	1,919,001,541	787,438,541	69.59	

農業天然災害救助基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
農業天然災害救助計畫	1,131,163,000	2,409,233,105	1,278,070,105	112.99	農業災害情況嚴重，救助支出增加。
服務費用	—	731,666	731,666	—	
旅運費	—	731,666	731,666	—	
材料及用品費	—	561,343	561,343	—	
用品消耗	—	561,343	561,343	—	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,131,163,000	2,407,940,096	1,276,777,096	112.87	
捐助、補助與獎助	17,141,000	17,401,835	260,835	1.52	
補貼（償）、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,114,022,000	2,390,538,261	1,276,516,261	114.59	
總 計	1,131,163,000	2,409,233,105	1,278,070,105	112.99	

農業天然災害救助基金
主要業務計畫執行績效摘要表
 中華民國101年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
農業天然災害救助計畫			1,131,163,000		2,409,233,105			1,278,070,105	112.99	農業災害情況嚴重，救助支出增加。

農業天然災害救助基金

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	—	731,666	731,666	—
旅運費	—	731,666	731,666	—
材料及用品費	—	561,343	561,343	—
用品消耗	—	561,343	561,343	—
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,131,163,000	2,407,940,096	1,276,777,096	112.87
捐助、補助與獎助	17,141,000	17,401,835	260,835	1.52
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,114,022,000	2,390,538,261	1,276,516,261	114.59
合 計	1,131,163,000	2,409,233,105	1,278,070,105	112.99

農業天然災害救助基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目	17,141,000	17,401,835	260,835	1.52	
補(協)助政府機關(構)	17,141,000	17,401,835	260,835	1.52	

漁業發展基金
附屬單位決算之分決算

漁業發展基金 決算書目次

中華民國101年度

甲、總說明	4-1
乙、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀決算表	4-3
2. 現金流量決算表	4-4
3. 平衡表	4-6
丙、附屬表	
1. 基金來源明細表	4-9
2. 基金用途明細表	4-10
3. 固定項目增減情形表	4-11
4. 用人費用彙計表	4-12
5. 員工人數彙計表	4-14
6. 主要業務計畫執行績效摘要表	4-15
7. 各項費用彙計表	4-16
8. 管制性項目及統計所需項目比較表	4-17

甲、總 說 明

漁業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

為促進臺灣地區漁業發展，達成漁業經營現代化、漁業機械化及自動化、養殖漁業科學化，特依漁業法第五十六條規定設置本基金，以提高漁民知能，增加漁民收益，改善漁民生活。

本年度主要業務計畫辦理情形說明如下：

漁業發展補助計畫：本年度實際執行結果為 9,474,764 元，辦理以下工作：

1. 補助學者專家參與國際漁業有關會議：加強漁業資訊之蒐集及國際漁業合作，本年度補助 3 人出席國際漁業會議，實際支出為 114,764 元。
2. 獎勵有關漁業出版品發行：為加強漁業推廣及政令宣導，本年度獎勵 6 件優良漁業出版品及支付審查委員之出席費，合計實際支出為 1,360,000 元。
3. 獎勵水產院校畢業生上漁船服務：為充裕漁船人力並提高船員幹部素質，本年度計 8 人提出獎勵申請，實際支出 8,000,000 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度基金來源決算數 40,977,544 元，較可用預算數 10,025,000 元，增加 30,952,544 元，約增加 308.75%，主要係收回以前年度漁業用油補貼經費所致。

(二)基金用途：本年度基金用途決算數 10,095,289 元，較可用預算數 14,797,000 元，減少 4,701,711 元，約減少 31.77%，主要係獎勵水產院校畢業生上漁船服務人數較預計減少所致。

(三)本期餘絀：本年度決算賸餘 30,882,255 元，較可用預算短絀 4,772,000 元，相差 35,654,255 元，約 747.16%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：本年度淨現金流入 30,734,691 元。

(二)其他活動之現金流量：無。

漁業發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

(三)期初現金及約當現金 230,381,807 元，本年度現金及約當現金淨增 30,734,691 元，期末現金及約當現金為 261,116,498 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 261,638,362 元，全數為流動資產，較上年度決算數 230,737,921 元，增加 30,900,441 元。

(二)本年度期末負債總額 18,620 元，全數為流動負債，較上年度決算數 434 元，增加 18,186 元。

(三)本年度期末基金餘額 261,619,742 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目(資產)期初餘額 29,896,720 元，本年度減少 31,556 元，期末餘額 29,865,164 元。

六、其他：無

乙、主 要 表

漁業發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	10,025,000	100.00	40,977,544	100.00	30,952,544	308.75	56,753,308	100.00
財產收入	1,073,000	10.70	1,779,128	4.34	706,128	65.81	1,213,637	2.14
利息收入	1,073,000	10.70	1,779,128	4.34	706,128	65.81	1,213,637	2.14
政府撥入收入	8,952,000	89.30	8,952,000	21.85	-	-	4,601,000	8.11
國庫撥款收入	8,952,000	89.30	8,952,000	21.85	-	-	4,601,000	8.11
其他收入	-	-	30,246,416	73.81	30,246,416	-	50,938,671	89.75
雜項收入	-	-	30,246,416	73.81	30,246,416	-	50,938,671	89.75
基金用途	14,797,000	147.60	10,095,289	24.64	-4,701,711	31.77	7,939,592	13.99
漁業發展補助計畫	13,295,000	132.62	9,474,764	23.12	-3,820,236	28.73	6,877,872	12.12
其他	13,295,000	132.62	9,474,764	23.12	-3,820,236	28.73	6,877,872	12.12
一般行政管理計畫	1,502,000	14.98	620,525	1.51	-881,475	58.69	1,061,720	1.87
其他	1,502,000	14.98	620,525	1.51	-881,475	58.69	1,061,720	1.87
本期賸餘(短絀一)	-4,772,000	-47.60	30,882,255	75.36	35,654,255	747.16	48,813,716	86.01
期初基金餘額	180,981,000	1,805.30	230,737,487	563.08	49,756,487	27.49	181,923,771	320.55
期末基金餘額	176,209,000	1,757.70	261,619,742	638.45	85,410,742	48.47	230,737,487	406.56

漁業發展基金 現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-4,772,000	30,882,255	35,654,255	747.16
調整非現金項目	-2,388,000	-147,564	2,240,436	93.82
業務活動之淨現金流入(流出-)	-7,160,000	30,734,691	37,894,691	529.26
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-)	-7,160,000	30,734,691	37,894,691	529.26
期初現金及約當現金	183,136,000	230,381,807	47,245,807	25.80
期末現金及約當現金	175,976,000	261,116,498	85,140,498	48.38

本 頁 空 白

漁 業 發
平 衡
 中華民國101年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	261,638,362	100.00	230,737,921	100.00	30,900,441	13.39
流動資產	261,638,362	100.00	230,737,921	100.00	30,900,441	13.39
現金	261,116,498	99.80	230,381,807	99.85	30,734,691	13.34
銀行存款	261,114,498	99.80	230,379,807	99.85	30,734,691	13.34
零用及週轉金	2,000	-	2,000	-	-	-
應收款項	521,864	0.20	356,114	0.15	165,750	46.54
應收利息	521,864	0.20	356,114	0.15	165,750	46.54
其他應收款	-	-	-	-	-	-
合 計	261,638,362	100.00	230,737,921	100.00	30,900,441	13.39

展 基 金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	18,620	0.01	434	-	18,186	4,190.32
流動負債	18,620	0.01	434	-	18,186	4,190.32
應付款項	18,620	0.01	434	-	18,186	4,190.32
應付代收款	2,111	-	434	-	1,677	386.41
應付費用	16,509	0.01	-	-	16,509	-
基金餘額	261,619,742	99.99	230,737,487	100.00	30,882,255	13.38
基金餘額	261,619,742	99.99	230,737,487	100.00	30,882,255	13.38
基金餘額	261,619,742	99.99	230,737,487	100.00	30,882,255	13.38
累積餘額	261,619,742	99.99	230,737,487	100.00	30,882,255	13.38
合 計	261,638,362	100.00	230,737,921	100.00	30,900,441	13.39

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

漁業發展基金

基金來源明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	1,073,000	1,779,128	706,128	65.81	主要係存款增加致利息收入較預計增加。
利息收入	1,073,000	1,779,128	706,128	65.81	
政府撥入收入	8,952,000	8,952,000	-	-	主要係收回以前年度漁業用油補貼經費所致。
國庫撥款收入	8,952,000	8,952,000	-	-	
其他收入	-	30,246,416	30,246,416	-	
雜項收入	-	30,246,416	30,246,416	-	
總 計	10,025,000	40,977,544	30,952,544	308.75	

漁業發展基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
(一)漁業發展補助計畫	13,295,000	9,474,764	-3,820,236	28.73	
服務費用	20,000	10,000	- 10,000	50.00	
專業服務費	20,000	10,000	- 10,000	50.00	支付審查委員之出席費。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,275,000	9,464,764	-3,810,236	28.70	
捐助、補助與獎助	2,275,000	114,764	-2,160,236	94.96	本年度補助3名學者專家出席國際會議。
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000,000	9,350,000	-1,650,000	15.00	本年度獎勵6件優良漁業出版品及獎勵水產院校畢業生8人上漁船服務。
(二)一般行政管理計畫	1,502,000	620,525	- 881,475	58.69	主要係1名聘用人員退休，故支出較預期減少。
用人費用	1,466,000	620,525	- 845,475	57.67	
正式員額薪資	371,000	371,460	460	0.12	
聘僱及兼職人員薪資	618,000	-	- 618,000	100.00	
超時工作報酬	29,000	16,509	- 12,491	43.07	
獎金	187,000	108,343	- 78,657	42.06	
退休及卹償金	94,000	55,716	- 38,284	40.73	
福利費	167,000	68,497	- 98,503	58.98	
服務費用	36,000	-	- 36,000	100.00	
郵電費	19,000	-	- 19,000	100.00	
印刷裝訂與廣告費	9,000	-	- 9,000	100.00	
一般服務費	8,000	-	- 8,000	100.00	
總 計	14,797,000	10,095,289	-4,701,711	31.77	

漁業發展基金
固定項目增減情形表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項	目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資產		29,896,720	-	31,556	29,865,164
機械及設備		28,880,390	-	31,556	28,848,834
電腦軟體		1,016,330	-	-	1,016,330

漁業發
用人費用
中華民國

項 目	預 算											兼任人員費用	總 計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合 計			
一般行政管理計畫	371,000	618,000	29,000	-	187,000	94,000	-	167,000	-	1,466,000	-	1,466,000	
正式人員	371,000	-	18,000	-	110,000	57,000	-	72,000	-	628,000	-	628,000	
聘僱人員	-	618,000	11,000	-	77,000	37,000	-	95,000	-	838,000	-	838,000	
合 計	371,000	618,000	29,000	-	187,000	94,000	-	167,000	-	1,466,000	-	1,466,000	

展基金

彙計表

101年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
371,460	-	16,509	-	108,343	55,716	-	68,497	-	620,525	-	620,525
371,460	-	16,509	-	108,343	55,716	-	68,497	-	620,525	-	620,525
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
371,460	-	16,509	-	108,343	55,716	-	68,497	-	620,525	-	620,525

漁業發展基金
員工人數彙計表

中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	2	1	-1	
工友	1	1	-	
聘用人員	1	-	-1	聘用人員退休。
總 計	2	1	-1	

漁業發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國101年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
一、漁業發展補助計畫	元		13,295,000		9,474,764			-3,820,236	28.73	主要係獎勵水產院校畢業生上漁船服務人數較預計減少所致。

漁業發展基金

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,466,000	620,525	-845,475	57.67
正式員額薪資	371,000	371,460	460	0.12
聘僱及兼職人員薪資	618,000	-	-618,000	100.00
超時工作報酬	29,000	16,509	-12,491	43.07
獎金	187,000	108,343	-78,657	42.06
退休及卹償金	94,000	55,716	-38,284	40.73
福利費	167,000	68,497	-98,503	58.98
服務費用	56,000	10,000	-46,000	82.14
郵電費	19,000	-	-19,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	9,000	-	-9,000	100.00
一般服務費	8,000	-	-8,000	100.00
專業服務費	20,000	10,000	-10,000	50.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,275,000	9,464,764	-3,810,236	28.70
捐助、補助與獎助	2,275,000	114,764	-2,160,236	94.96
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000,000	9,350,000	-1,650,000	15.00
合 計	14,797,000	10,095,289	-4,701,711	31.77

漁業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目	2,132,000	17,560	-2,114,440	99.18	
員工通勤交通費	32,000	7,560	-24,440	76.38	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	10,000	-10,000	50.00	
捐助私校及團體	2,080,000	-	-2,080,000	100.00	

漁產平準基金
附屬單位決算之分決算

漁產平準基金 決算書目次

中華民國101年度

甲、總說明.....	5-1
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表.....	5-3
2.現金流量決算表.....	5-4
3.平衡表.....	5-6
丙、附屬表	
1.基金來源明細表.....	5-9
2.基金用途明細表.....	5-10
3.主要業務計畫執行績效摘要表.....	5-11
4.各項費用彙計表.....	5-12

甲、總 說 明

漁產平準基金

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

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。本年度預計辦理「補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫」3,120,000 元，因各魚種生產放養量控管得宜，並無發生產銷失衡狀況，故無支出數。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度基金來源決算數 3,583,269 元，較可用預算數 3,120,000 元，增加 463,269 元，約增加 14.85%，主要係存款增加致利息收入較預計增加。

(二)基金用途：本年度基金用途決算無動支數，較可用預算數減少 3,120,000 元，減少 100%，主要係因本年度各魚種之市場交易價格穩定，無連續 5 日跌至平準價格 80%以下之情形，故未啟動實施平準計畫所致。

(三)本期餘絀：本年度決算賸餘 3,583,269 元，由預算收支平衡轉賸餘。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 3,550,210 元。

(二)其他活動之現金流量：無。

(三)期初現金及約當現金 451,835,485 元，本年度現金及約當現金淨增 3,550,210 元，期末現金及約當現金為 455,385,695 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 456,239,085 元，全數為流動資產，較上年度決算數 452,655,816 元，增加 3,583,269 元。

(二)本年度期末負債總額同上年度，均無負債。

(三)本年度期末基金餘額 456,239,085 元。

本 頁 空 白

乙、主 要 表

漁產平準基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	3,120,000	100.00	3,583,269	100.00	463,269	14.85	3,322,703	100.00
財產收入	3,120,000	100.00	3,583,269	100.00	463,269	14.85	3,322,703	100.00
利息收入	3,120,000	100.00	3,583,269	100.00	463,269	14.85	3,322,703	100.00
基金用途	3,120,000	100.00	-	-	-3,120,000	100.00	-	-
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120,000	100.00	-	-	-3,120,000	100.00	-	-
其他	3,120,000	100.00	-	-	-3,120,000	100.00	-	-
本期賸餘(短絀-)	-	-	3,583,269	100.00	3,583,269	-	3,322,703	100.00
期初基金餘額	449,333,000	14,401.70	452,655,816	12,632.48	3,322,816	0.74	449,333,113	13,523.12
期末基金餘額	449,333,000	14,401.70	456,239,085	12,732.48	6,906,085	1.54	452,655,816	13,623.12

漁產平準基金

現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-	3,583,269	3,583,269	-
調整非現金項目	-34,000	-33,059	941	2.77
業務活動之淨現金流入(流出-)	-34,000	3,550,210	3,584,210	10,541.79
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-)	-34,000	3,550,210	3,584,210	10,541.79
期初現金及約當現金	448,645,000	451,835,485	3,190,485	0.71
期末現金及約當現金	448,611,000	455,385,695	6,774,695	1.51

本 頁 空 白

漁 產 平
平 衡
中華民國

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	456,239,085	100.00	452,655,816	100.00	3,583,269	0.79
流動資產	456,239,085	100.00	452,655,816	100.00	3,583,269	0.79
現金	455,385,695	99.81	451,835,485	99.82	3,550,210	0.79
銀行存款	455,385,695	99.81	451,835,485	99.82	3,550,210	0.79
應收款項	853,390	0.19	820,331	0.18	33,059	4.03
應收利息	853,390	0.19	820,331	0.18	33,059	4.03
合 計	456,239,085	100.00	452,655,816	100.00	3,583,269	0.79

準基金 表

101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	-	-	-	-	-	-
流動負債	-	-	-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
基金餘額	456,239,085	100.00	452,655,816	100.00	3,583,269	0.79
基金餘額	456,239,085	100.00	452,655,816	100.00	3,583,269	0.79
基金餘額	456,239,085	100.00	452,655,816	100.00	3,583,269	0.79
累積餘額	456,239,085	100.00	452,655,816	100.00	3,583,269	0.79
合 計	456,239,085	100.00	452,655,816	100.00	3,583,269	0.79

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

漁產平準基金 基金來源明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	3,120,000	3,583,269	463,269	14.85	主要係存款增加致利息收入較預計增加。
利息收入	3,120,000	3,583,269	463,269	14.85	
總 計	3,120,000	3,583,269	463,269	14.85	

漁產平準基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補助海洋及養殖漁產品之實物 操作計畫	3,120,000	-	-3,120,000	100.00	因本年度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，因此未啟動實施平準計畫。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,120,000	-	-3,120,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟	3,120,000	-	-3,120,000	100.00	
總 計	3,120,000	-	-3,120,000	100.00	

漁產平準基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國101年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫			3,120,000		-			-3,120,000	100.00	因本年度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，因此未啟動實施平準計畫。
合 計			3,120,000		-			-3,120,000	100.00	

漁產平準基金

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,120,000	-	-3,120,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	3,120,000	-	-3,120,000	100.00
合計	3,120,000	-	-3,120,000	100.00

農產品受進口損害救助基金
附屬單位決算之分決算

農產品受進口損害救助基金
決算書目次

中華民國101年度

甲、總說明.....	6-1
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表.....	6-5
2.現金流量決算表.....	6-6
3.平衡表.....	6-8
丙、附屬表	
1.基金來源明細表.....	6-11
2.基金用途明細表.....	6-12
3.固定項目增減情形表.....	6-16
4.員工人數彙計表	6-17
5.用人費用彙計表	6-18
6.主要業務計畫執行績效摘要表.....	6-20
7.各項費用彙計表.....	6-21
8.管制性項目及統計所需項目比較表.....	6-22

甲、總 說 明

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

為積極改善農業產業體質及提升競爭力，本基金本（101）年度辦理「產業調整或防範措施計畫」、「進口損害救助及穩價計畫」及「稻田多元化利用計畫」，辦理情形說明如下：

(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，經認定有損害之虞者，由本會研提計畫專案報行政院核定後，實施產業調整或防範措施，以協助國內農業轉型，提升產業競爭力。101 年度計辦理養豬、家禽、養牛、稻米、水果、茶葉及漁業等產業結構調整，以及動植物疫病防治與管理、強化農產品全球市場深耕等防範措施，期透過作物品種更新、農漁畜產品衛生安全檢驗與管理等相關措施，提升國產農產品競爭力，並與進口農產品有效區隔；同時藉由品牌行銷宣傳，以及積極參與國際性展覽等作為，提高國產農產品之國際知名度，並逐漸擴大我農產品國際市場行銷範圍，進而降低貿易自由化對我國農業之衝擊。

(二)進口損害救助及穩價計畫：

由於政府近年來致力於執行產業調整或防範措施，且績效良好，故本年度並未發生國外農產品大量進口導致國內農產品價格大幅下跌之情事，全年亦無農民或產業團體提出進口損害救助之申請案件。至於其他肇因於國內短期產銷失衡之農產價格下跌部分，已另依「農產品產銷失衡緊急處理機制」加以因應，並有效回穩產地價格。

(三)稻田多元化利用計畫：

為因應加入世界貿易組織，加速調整稻米、雜糧、製作甘蔗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、休耕，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生態環境之目標。101 年度本計畫辦理結果如下：

- 1.101 年國內實際稻作面積為 260,788 公頃，較調整後計畫目標 268,000 公頃減少 2.69%，與 100 年之實際稻作面積 254,292 公頃相較增加 2.55%。
- 2.101 年保價玉米初步統計面積調降至 9 公頃，另已無保價高粱面積；減作進

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 101 年度

度較計畫目標 3,000 公頃超前，提早達成計畫目標。

3.100/101 年期國內製作蔗田面積減至 873 公頃，較計畫目標 1,200 公頃減少 27.25%，與 99/100 年期之 1,200 公頃相較減少 27.25%。

4.101 年輔導轉作及休耕面積約 275,464 公頃，較計畫目標 256,000 公頃增加 7.60%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 8,609,620,271 元，較預算數 8,502,832,000 元，增加 106,788,271 元，約增加 1.26%，主要原因詳見基金來源明細表說明。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 12,470,959,803 元，較預算數 10,571,832,000 元，增加 1,899,127,803 元，約增加 17.96%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

(三) 本期餘絀：

本年度決算短絀 3,861,339,532 元，較預算短絀 2,069,000,000 元，增加 1,792,339,532 元，約增加 86.63%。

三、現金流量結果

(一) 業務活動：淨現金流出 3,058,680,570 元。

(二) 其他活動：淨現金流入 757,862,060 元。

(三) 期初現金及約當現金 2,347,054,050.9 元，本年度現金及約當現金淨減 2,300,818,510 元，期末現金及約當現金為 46,235,540.9 元。

四、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 102,136,142.9 元，包括現金 46,235,540.9 元、應收款

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 101 年度

項 27,494,790 元、預付款項 28,405,812 元。

(二) 本年度期末負債總額 1,414,672,140 元，包括流動負債 1,401,881,283 元及其他負債 12,790,857 元。

(三) 本年度期末基金餘額計 -1,312,535,997.1 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目（資產）期初餘額 135,386,620 元，期末餘額 135,386,620 元。

本頁空白

乙、主 要 表

農產品受進口損害救助基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	8,502,832,000.00	100.00	8,609,620,271.00	100.00	106,788,271.00	1.26	629,469,047.00	100.00
財產收入	502,832,000.00	5.91	565,766,451.00	6.57	62,934,451.00	12.52	567,597,194.00	90.17
權利金收入	502,832,000.00	5.91	565,690,630.00	6.57	62,858,630.00	12.50	567,348,264.00	90.13
利息收入	-	-	75,821.00	0.00	75,821.00	-	248,930.00	0.04
政府撥入收入	8,000,000,000.00	94.09	8,000,000,000.00	92.92	-	-	-	-
國庫撥款收入	8,000,000,000.00	94.09	8,000,000,000.00	92.92	-	-	-	-
其他收入	-	-	43,853,820.00	0.51	43,853,820.00	-	61,871,853.00	9.83
雜項收入	-	-	43,853,820.00	0.51	43,853,820.00	-	61,871,853.00	9.83
基金用途	10,571,832,000.00	124.33	12,470,959,803.00	144.85	1,899,127,803.00	17.96	12,949,110,678.00	2057.15
產業調整或防範措施計畫	1,574,760,000.00	18.52	1,365,808,943.00	15.86	-208,951,057.00	-13.27	1,568,929,907.00	249.25
其他	1,574,760,000.00	18.52	1,365,808,943.00	15.86	-208,951,057.00	-13.27	1,568,929,907.00	249.25
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	0.01	-	-	-1,000,000.00	-100.00	-	-
其他	1,000,000.00	0.01	-	-	-1,000,000.00	-100.00	-	-
稻田多元化利用計畫	8,952,726,000.00	105.29	11,056,190,609.00	128.42	2,103,464,609.00	23.50	11,334,024,385.00	1800.57
其他	8,952,726,000.00	105.29	11,056,190,609.00	128.42	2,103,464,609.00	23.50	11,334,024,385.00	1800.57
一般行政管理計畫	43,346,000.00	0.51	48,960,251.00	0.57	5,614,251.00	12.95	46,156,386.00	7.33
其他	43,346,000.00	0.51	48,960,251.00	0.57	5,614,251.00	12.95	46,156,386.00	7.33
本期賸餘(短絀-)	-2,069,000,000.00	-24.33	-3,861,339,532.00	-44.85	-1,792,339,532.00	86.63	-12,319,641,631.00	-1957.15
期初基金餘額	2,126,763,000.00	25.01	2,548,803,534.90	29.60	422,040,534.90	19.84	14,868,445,165.90	2362.06
期末基金餘額	57,763,000.00	0.68	-1,312,535,997.10	-15.24	-1,370,298,997.10	-2372.28	2,548,803,534.90	404.91

農產品受進口損害救助基金

現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀－）	-2,069,000,000.00	-3,861,339,532.00	-1,792,339,532.00	-86.63
調整非現金項目	2,448,000.00	802,658,962.00	800,210,962.00	32,688.36
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,066,552,000.00	-3,058,680,570.00	-992,128,570.00	-48.01
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款				
增加短期債務及其他負債	92,000.00	763,533,331.00	763,441,331.00	829,827.53
增加短期投資及短期貸墊款				
減少短期債務及其他負債		-5,671,271.00	-5,671,271.00	
其他項目之現金流出				
其他活動之淨現金流入(流出-)	92,000.00	757,862,060.00	757,770,060.00	823,663.11
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,066,460,000.00	-2,300,818,510.00	-234,358,510.00	-11.34
期初現金及約當現金	2,093,000,000.00	2,347,054,050.90	254,054,050.90	12.14
期末現金及約當現金	26,540,000.00	46,235,540.90	19,695,540.90	74.21

本頁空白

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	102,136,142.90	100.00	2,596,052,608.90	100.00	-2,493,916,466.00	96.07
一、流動資產	102,136,142.90	100.00	2,596,052,608.90	100.00	-2,493,916,466.00	96.07
1.現金	46,235,540.90	45.27	2,347,054,050.90	90.41	-2,300,818,510.00	98.03
(1) 銀行存款	46,235,540.90	45.27	2,347,054,050.90	90.41	-2,300,818,510.00	98.03
2.應收款項	27,494,790.00	26.92	44,826,213.00	1.73	-17,331,423.00	38.66
(1) 應收帳款	—	—	—	—	—	—
(2) 應收利息	—	—	—	—	—	—
(3) 其他應收款	27,494,790.00	26.92	44,826,213.00	1.73	-17,331,423.00	38.66
3.存貨	—	—	—	—	—	—
(1) 農產品	—	—	—	—	—	—
(2) 備抵存貨跌價短絀(-)	—	—	—	—	—	—
4.預付款項	28,405,812.00	27.81	204,172,345.00	7.86	-175,766,533.00	86.09
(1) 預付費用	28,405,812.00	27.81	204,172,345.00	7.86	-175,766,533.00	86.09
(2) 其他預付款	—	—	—	—	—	—
合 計	102,136,142.90	100.00	2,596,052,608.90	100.00	-2,493,916,466.00	96.07

註:信託代理與保證資產(負債)性質之科目,本年度決算數為7,060,600元,上年度決算數為7,593,700元。

損害救助基金

衡 表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,414,672,140.00	1,385.08	47,249,074.00	1.82	1,367,423,066.00	2,894.07
一、流動負債	1,401,881,283.00	1,372.56	34,320,277.00	1.32	1,367,561,006.00	3,984.70
1.短期債務	758,000,000.00	742.15	—	—	758,000,000.00	—
(1) 短期借款	758,000,000.00	742.15	—	—	758,000,000.00	—
2.應付款項	643,881,283.00	630.41	34,320,277.00	1.32	609,561,006.00	1,776.10
(1) 應付費用	643,881,283.00	630.41	32,241,181.00	1.24	611,640,102.00	1,897.08
(2) 應付代收款	—	—	2,079,096.00	0.08	-2,079,096.00	100.00
(3) 其他應付款	—	—	—	—	—	—
二、其他負債	12,790,857.00	12.52	12,928,797.00	0.50	-137,940.00	1.07
1.什項債務	12,790,857.00	12.52	12,928,797.00	0.50	-137,940.00	1.07
(1) 存入保證金	3,638,347.00	3.56	3,994,047.00	0.15	-355,700.00	8.91
(2) 暫收及待結轉帳項	9,152,510.00	8.96	8,934,750.00	0.34	217,760.00	2.44
基金餘額	-1,312,535,997.10	-1,285.08	2,548,803,534.90	98.18	-3,861,339,532.00	151.50
一、基金餘額	-1,312,535,997.10	-1,285.08	2,548,803,534.90	98.18	-3,861,339,532.00	151.50
1.累積餘額	-1,312,535,997.10	-1,285.08	2,548,803,534.90	98.18	-3,861,339,532.00	151.50
合 計	102,136,142.90	100.00	2,596,052,608.90	100.00	-2,493,916,466.00	96.07

本頁空白

丙、附 屬 表

農產品受進口損害救助基金

基金來源明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
基金來源					
財產收入	502,832,000.00	565,766,451.00	62,934,451.00	12.52	
權利金收入	502,832,000.00	565,690,630.00	62,858,630.00	12.50	係標售關稅配額權利金收入較預期增加。
利息收入	—	75,821.00	75,821.00	—	係專戶存款利息收入。
政府撥入收入	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	—	—	
國庫撥款收入	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	—	—	
其他收入	—	43,853,820.00	43,853,820.00	—	
雜項收入	—	43,853,820.00	43,853,820.00	—	收回以前年度計畫賸餘款。
合 計	8,502,832,000.00	8,609,620,271.00	106,788,271.00	1.26	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
基金用途					
壹、產業調整或防範措施計畫	1,574,760,000.00	1,365,808,943.00	- 208,951,057.00	13.27	部分計畫核定情形未如預期。
一、養豬產業結構調整計畫	100,906,000.00	96,876,251.00	- 4,029,749.00	3.99	
服務費用	908,000.00	439,112.00	- 468,888.00	51.64	
郵電費	78,000.00	55,936.00	- 22,064.00	28.29	
旅運費	140,000.00	108,343.00	- 31,657.00	22.61	
印刷裝訂與廣告費	90,000.00	27,114.00	- 62,886.00	69.87	
修理保養及保固費	600,000.00	247,719.00	- 352,281.00	58.71	
專業服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	822,000.00	936,879.00	114,879.00	13.98	
使用材料費	772,000.00	802,475.00	30,475.00	3.95	
用品消耗	50,000.00	134,404.00	84,404.00	168.81	
租金、償債與利息	25,000.00	-	- 25,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金	25,000.00	-	- 25,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	99,151,000.00	95,500,260.00	- 3,650,740.00	3.68	
捐助、補助與獎助	99,151,000.00	95,500,260.00	- 3,650,740.00	3.68	
二、養牛產業結構調整計畫	50,800,000.00	43,396,109.00	- 7,403,891.00	14.57	
服務費用	3,200,000.00	2,221,295.00	- 978,705.00	30.58	
水電費	220,000.00	243,992.00	23,992.00	10.91	
旅運費	210,000.00	110,000.00	- 100,000.00	47.62	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	-	- 10,000.00	100.00	
修理保養及保固費	860,000.00	851,890.00	- 8,110.00	0.94	
一般服務費	-	153,413.00	153,413.00	-	
專業服務費	1,900,000.00	862,000.00	- 1,038,000.00	54.63	
材料及用品費	1,600,000.00	1,979,399.00	379,399.00	23.71	
使用材料費	600,000.00	699,605.00	99,605.00	16.60	
用品消耗	1,000,000.00	1,279,794.00	279,794.00	27.98	
租金、償債與利息	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,000,000.00	39,195,415.00	- 6,804,585.00	14.79	
捐助、補助與獎助	46,000,000.00	39,195,415.00	- 6,804,585.00	14.79	
三、家禽產業結構調整計畫	69,460,000.00	56,157,591.00	- 13,302,409.00	19.15	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,460,000.00	56,157,591.00	- 13,302,409.00	19.15	
捐助、補助與獎助	69,460,000.00	56,157,591.00	- 13,302,409.00	19.15	
四、強化農產品全球市場深耕計畫	216,000,000.00	191,605,142.00	- 24,394,858.00	11.29	
服務費用	88,000,000.00	34,710,818.00	- 53,289,182.00	60.56	
旅運費	30,000.00	10,760.00	- 19,240.00	64.13	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
專業服務費	87,970,000.00	34,700,058.00	- 53,269,942.00	60.55	
材料及用品費	-	14,700.00	14,700.00	-	
用品消耗	-	14,700.00	14,700.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,000,000.00	156,879,624.00	28,879,624.00	22.56	
捐助、補助與獎助	128,000,000.00	156,379,624.00	28,379,624.00	22.17	
分擔	-	500,000.00	500,000.00	-	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	-	-	-	-	
五、稻米產業結構調整計畫	475,488,000.00	371,548,580.00	- 103,939,420.00	21.86	
服務費用	2,954,000.00	1,942,312.00	- 1,011,688.00	34.25	
旅運費	664,000.00	664,502.00	502.00	0.08	
印刷裝訂與廣告費	122,000.00	28,375.00	- 93,625.00	76.74	
專業服務費	2,168,000.00	1,249,435.00	- 918,565.00	42.37	
材料及用品費	555,000.00	512,587.00	- 42,413.00	7.64	
使用材料費	200,000.00	81,070.00	- 118,930.00	59.47	
用品消耗	355,000.00	431,517.00	76,517.00	21.55	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	471,979,000.00	369,093,681.00	- 102,885,319.00	21.80	
捐助、補助與獎助	393,190,000.00	267,375,838.00	- 125,814,162.00	32.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	78,789,000.00	101,717,843.00	22,928,843.00	29.10	
六、水果產業結構調整計畫	193,928,000.00	165,069,678.00	- 28,858,322.00	14.88	
用人費用	-	279,444.00	279,444.00	-	
超時工作報酬	-	279,444.00	279,444.00	-	
服務費用	2,609,000.00	3,399,008.00	790,008.00	30.28	
旅運費	2,309,000.00	2,749,081.00	440,081.00	19.06	
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	364,243.00	304,243.00	507.07	
修理保養及保固費	90,000.00	-	- 90,000.00	100.00	
專業服務費	150,000.00	285,684.00	135,684.00	90.46	
材料及用品費	2,664,000.00	2,050,983.00	- 613,017.00	23.01	
使用材料費	2,400,000.00	1,047,316.00	- 1,352,684.00	56.36	
用品消耗	264,000.00	1,003,667.00	739,667.00	280.18	
租金、償債與利息	100,000.00	14,470,000.00	14,370,000.00	14,370.00	
地租及水租	100,000.00	14,470,000.00	14,370,000.00	14,370.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	188,555,000.00	144,870,243.00	- 43,684,757.00	23.17	
捐助、補助與獎助	188,555,000.00	144,870,243.00	- 43,684,757.00	23.17	
七、茶產業結構調整計畫	33,265,000.00	32,497,612.00	- 767,388.00	2.31	勞力外包公司
服務費用	1,869,000.00	2,236,670.00	367,670.00	19.67	「派遣人力」4
旅運費	240,000.00	484,615.00	244,615.00	101.92	人，決算數
印刷裝訂與廣告費	260,000.00	165,035.00	- 94,965.00	36.53	1,564,320元。
修理保養及保固費	-	-	-	-	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
一般服務費	-	1,564,320.00	1,564,320.00	-	
專業服務費	1,369,000.00	22,700.00	- 1,346,300.00	98.34	
材料及用品費	3,313,000.00	3,334,113.00	21,113.00	0.64	
使用材料費	3,000,000.00	3,033,672.00	33,672.00	1.12	
用品消耗	313,000.00	300,441.00	- 12,559.00	4.01	
租金、償債與利息	80,000.00	3,500.00	- 76,500.00	95.63	
地租及水租	80,000.00	3,500.00	- 76,500.00	95.63	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,003,000.00	26,923,329.00	- 1,079,671.00	3.86	
捐助、補助與獎助	24,003,000.00	24,321,754.00	318,754.00	1.33	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000,000.00	2,601,575.00	- 1,398,425.00	34.96	
八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫	197,708,000.00	173,914,343.00	- 23,793,657.00	12.03	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	197,708,000.00	173,914,343.00	- 23,793,657.00	12.03	
捐助、補助與獎助	197,708,000.00	173,914,343.00	- 23,793,657.00	12.03	
九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫	124,008,000.00	121,960,529.00	- 2,047,471.00	1.65	勞力外包公司之「派遣人力」8人，預算數401,000元，決算數1,257,936元。
服務費用	1,710,000.00	2,355,535.00	645,535.00	37.75	
水電費	312,000.00	338,261.00	26,261.00	8.42	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	127,000.00	90,998.00	- 36,002.00	28.35	
印刷裝訂與廣告費	20,000.00	-	- 20,000.00	100.00	
修理保養及保固費	850,000.00	668,340.00	- 181,660.00	21.37	
一般服務費	401,000.00	1,257,936.00	856,936.00	213.70	
材料及用品費	10,195,000.00	12,030,411.00	1,835,411.00	18.00	
使用材料費	149,000.00	-	- 149,000.00	100.00	
用品消耗	10,046,000.00	12,030,411.00	1,984,411.00	19.75	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,103,000.00	107,574,583.00	- 4,528,417.00	4.04	
捐助、補助與獎助	112,103,000.00	107,574,583.00	- 4,528,417.00	4.04	
十、強化植物有害生物防範措施	113,197,000.00	112,783,108.00	- 413,892.00	0.37	勞力外包公司之「派遣人力」9人，預算數1,845,000元，決算數2,016,522元。
服務費用	6,744,000.00	6,435,557.00	- 308,443.00	4.57	
旅運費	623,000.00	881,287.00	258,287.00	41.46	
印刷裝訂與廣告費	-	265,000.00	265,000.00	-	
修理保養及保固費	556,000.00	178,164.00	- 377,836.00	67.96	
一般服務費	5,565,000.00	5,036,764.00	- 528,236.00	9.49	
專業服務費	-	74,342.00	74,342.00	-	
材料及用品費	11,200,000.00	10,661,913.00	- 538,087.00	4.80	
用品消耗	11,200,000.00	10,661,913.00	- 538,087.00	4.80	
租金、償債與利息	-	16,300.00	16,300.00	-	
交通及運輸設備租金	-	16,300.00	16,300.00	-	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,253,000.00	95,669,338.00	416,338.00	0.44	
捐助、補助與獎助	94,733,000.00	95,269,338.00	536,338.00	0.57	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	520,000.00	400,000.00	- 120,000.00	23.08	
貳、進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	-	-	100.00	本年度未發生需進行農產品穩價救助案件。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000,000.00	-	-	100.00	
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	-	-	100.00	
參、稻田多元化利用計畫	8,952,726,000.00	11,056,190,609.00	2,103,464,609.00	23.50	考量休耕措施與耕作制度之調整，涉及51萬農戶權益，影響層面廣大，爰報請行政院同意依原核定100年度之實施方式辦理，致較預算增加。
服務費用	482,000.00	1,291,809.00	809,809.00	168.01	
旅運費	120,000.00	53,403.00	- 66,597.00	55.50	
印刷裝訂及廣告費	362,000.00	1,238,406.00	876,406.00	242.10	
業務宣導費	-	959,125.00	959,125.00	-	
材料及用品費	-	1,518,046.00	1,518,046.00	-	
用品消耗	-	1,518,046.00	1,518,046.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,952,244,000.00	11,053,380,754.00	2,101,136,754.00	23.47	
捐助、補助與獎助	8,952,244,000.00	11,020,534,044.00	2,068,290,044.00	23.10	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	-	32,846,710.00	32,846,710.00	-	
肆、一般行政管理計畫	43,346,000.00	48,960,251.00	5,614,251.00	12.95	係標售作業相關費用超過預估額度所致。
服務費用	41,335,000.00	46,697,500.00	5,362,500.00	12.97	
一般服務費	41,186,000.00	46,697,500.00	5,511,500.00	13.38	
專業服務費	149,000.00	-	149,000.00	100.00	
稅捐、規費(強制費)與繳庫消費與行為稅	2,011,000.00	2,262,751.00	251,751.00	12.52	
消費與行為稅	2,011,000.00	2,262,751.00	251,751.00	12.52	
合 計	10,571,832,000.00	12,470,959,803.00	1,899,127,803.00	17.96	

農產品受進口損害救助基金

固定項目增減情形表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額	說明
資產					
土地					
土地改良物					
房屋及建築	47,211,149.00			47,211,149.00	
機械及設備	85,677,396.00			85,677,396.00	
交通及運輸設備	170,320.00			170,320.00	
什項設備	2,327,755.00			2,327,755.00	
資產合計	135,386,620.00			135,386,620.00	

農產品受進口損害救助基金
員工人數彙計表
 中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員				
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友				
駕駛				
約僱				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計				

備註：1. 茶產業結構調整計畫：勞力外包公司之「派遣人力」4人，辦理茶葉農藥殘留分析與資料建檔整理工作。
 2. 建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫：勞力外包公司之「派遣人力」8人，協助養豬場檢測重要豬病抗體及流行病學追蹤調查、牛海綿狀病防疫監測、雷氏桿菌鑑定及種豬場重要豬病抗體及流行病學追蹤調查等工作。
 3. 強化植物有害生物防範措施：勞力外包公司之「派遣人力」9人，協助辦理植物疫情監測及病蟲害防治相關工作。

農產品受進口
用人費用
中華民國

科 目 名 稱	預 算								數		總計	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用		
產業調整或防範 措施計畫												
正式人員												
聘僱人員												
顧問人員												
兼任人員												
合 計												

備註：1. 茶產業結構調整計畫：勞力外包公司之「派遣人力」決算數1,564,320元。
 2. 建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫：勞力外包公司之「派遣人力」預算數401,000元，決算數1,257,936元。
 3. 強化植物有害生物防範措施：勞力外包公司之「派遣人力」預算數1,845,000元，決算數2,016,522元。

損害救助基金

彙計表

101 年度

單位：新臺幣元

決			算					數		
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	福利費	提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
									279,444	279,444
									279,444	279,444
									279,444	279,444

農產品受進口損害救助基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 減		備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量 %	金 額 %	
產業調整或防範措施計畫			1,574,760,000.00		1,365,808,943.00		-208,951,057.00 -13.27	部分計畫核定情形未如預期。
進口損害救助及穩價計畫			1,000,000.00		0.00		-1,000,000.00 -100.00	本年度無發生需進行農產品穩價救助案件。
稻田多元化利用計畫			8,952,726,000.00		11,056,190,609.00		2,103,464,609.00 23.50	考量休耕措施與耕作制度之調整，涉及51萬農戶權益，影響層面廣大，爰報請行政院同意依原核定100年度之實施方式辦理，致較預算增加。

農產品受進口損害救助基金

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可 用 預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	—	279,444.00	279,444.00	—
超時工作報酬	—	279,444.00	279,444.00	—
服務費用	149,811,000.00	101,729,616.00	-48,081,384.00	32.09
水電費	532,000.00	582,253.00	50,253.00	9.45
郵電費	78,000.00	55,936.00	-22,064.00	- 28.29
旅運費	4,463,000.00	5,152,989.00	689,989.00	15.46
印刷裝訂與廣告費	924,000.00	2,088,173.00	1,164,173.00	125.99
修理保養及保固費	2,956,000.00	1,946,113.00	-1,009,887.00	34.16
一般服務費	47,152,000.00	54,709,933.00	7,557,933.00	16.03
專業服務費	93,706,000.00	37,194,219.00	-56,511,781.00	60.31
材料及用品費	30,349,000.00	33,039,031.00	2,690,031.00	8.86
使用材料費	7,121,000.00	5,664,138.00	-1,456,862.00	- 20.46
用品消耗	23,228,000.00	27,374,893.00	4,146,893.00	17.85
租金、償債與利息	205,000.00	14,489,800.00	14,284,800.00	6,968.20
地租及水租	180,000.00	14,473,500.00	14,293,500.00	7,940.83
交通及運輸設備租金	25,000.00	16,300.00	-8,700.00	- 34.80
稅捐、規費(強制費)與繳庫	2,011,000.00	2,262,751.00	251,751.00	12.52
消費與行爲稅	2,011,000.00	2,262,751.00	251,751.00	12.52
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	10,389,456,000.00	12,319,159,161.00	1,929,703,161.00	18.57
捐助、補助與獎助	10,306,147,000.00	12,181,093,033.00	1,874,946,033.00	18.19
分擔	—	500,000.00	500,000.00	—
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	83,309,000.00	137,566,128.00	54,257,128.00	65.13
合 計	10,571,832,000.00	12,470,959,803.00	1,899,127,803.00	17.96

農產品受進口損害救助基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		說明
			金額	%	
管制性項目					
業務宣導費	—	959,125.00	959,125.00	—	為活化農地，提高糧食自給率，自102年至105年實施「調整耕作制度活化農地計畫」（原為「稻田多元化利用計畫」）。為利102年度計畫順利推動，於101年底主動寄發政策調整通知單予各受影響之農戶，爰較預算增加。
統計所需項目					
計時及計件人員酬金	3,720,000.00	3,173,655.00	-546,345.00	- 14.69	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,206,000.00	454,861.00	-751,139.00	- 62.28	
捐助私校及團體	1,065,867,000.00	881,948,193.00	-183,918,807.00	- 17.26	
補（協）助政府機關（構）	465,970,000.00	482,367,620.00	16,397,620.00	3.52	

農村再生基金
附屬單位決算之分決算

農 村 再 生 基 金

中華民國101年度決算書

目 次

甲、總說明

總說明	7-1
-----	-----

乙、主要表

1. 基金來源、用途及餘絀決算表	7-11
2. 現金流量決算表	7-13
3. 平衡表	7-14

丙、附屬表

1. 基金來源明細表	7-17
2. 基金用途明細表	7-18
3. 固定項目增減情形表	7-20
4. 固定資產建設改良擴充明細表	7-21
5. 員工人數彙計表	7-22
6. 用人費用彙計表	7-23
7. 主要業務計畫執行績效摘要表	7-24
8. 各項費用彙計表	7-25
9. 管制性項目及統計所需項目比較表	7-26

甲、總 說 明

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

為促進農村永續發展及農村活化再生，改善基礎生產條件，維護農村生態及文化，提升生活品質，建設富麗新農村，依據「農村再生條例」第 7 條規定，設置本基金，本年度主要業務辦理情形說明如下：

(一)農村再生規劃及人力培育計畫

1.農村再生規劃計畫

辦理農村再生政策研析、執行機制擬訂及規劃管理、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)政府擬定農村再生發展區計畫等相關工作，並對現有農村各地區農業、景觀資源、農村發展特色及生態、文化資產等調查、分析，作必要之保存、推廣、應用及宣導，以促進農村活化再生。本年度完成：

- (1)完成農村再生政策方針整體發展暨第一期實施計畫，並於 101 年 9 月 7 日奉行政院核定，有計畫及系統性推動農村再生協助臺灣農村整體發展。
- (2)推動成立「農村再生結合產業跨域合作推動平台」，協調本會各產業輔導單位合作推動農村再生，擴大資源結合運用綜效。透過各部會資源盤點，針對苗栗縣後龍鎮秀水社區等 15 社區辦理跨域合作試辦計畫，協助農村再生社區在產業上朝向專業化、專職化發展。
- (3)協助新北市等 16 縣(市)政府依法擬訂農村再生總體計畫，作為地方政府推展農村再生工作之策略指導計畫。
- (4)訂定「都市計畫或國家公園區域內農民集居聚落認定農村活化再生需要作業方式」，101 年 3 月 20 日發布實施，協助位於都市計畫區及國家公園範圍內具農村發展活化需求之農村社區辦理農村再生，並投入相關資源予以協助。
- (5)建置農村再生歷程網系統，全面紀錄農村社區參與農村再生歷程，已

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

有 1,686 社區申請使用，1,504 社區上傳培根歷程紀錄。

(6)建置農村生活空間資訊系統，協助農村社區規劃，計提供 502 社區基本參考影像圖資、完成 254 社區數位化範圍圖、協助 120 社區處理農村再生計畫相關主題影像圖。

2.農村再生人力培育計畫

辦理農村再生人力及農業經營專業人才之培育，強調在地客制化，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。辦理農村再生宣導與推廣、農村競賽、農村人力資源開發與整合、農民專業訓練、研發經營管理相關輔助教材，藉以提高經濟收益、促進產業發展與文化推廣。本年度完成：

- (1)深入全國農村社區加強專業人力培育，累計培訓 2,057 社區 92,821 人次。目前結訓社區數 297 個，244 個社區自主提出農村再生計畫。
- (2)舉辦「農村再生 有你尚讚」活動，公開獎勵在推動農村再生過程中具有卓越貢獻的個人與團體，計有 1,256 位農村社區夥伴及培根團隊出席參與，同時製作「101 年度農村社區建設個人及團體績優表揚成果專輯」，紀錄得獎者推動農村再生改變及成長的歷程，與所有農村社區分享。
- (3)成立農村再生顧問師服務團計 661 人，協助農村社區自主辦理農村再生之規劃及建設，截至 101 年底落籍本會水保局所屬各分局人數計有 334 人。
- (4)透過培根計畫實作課程協助社區了解農村再生之理念及作法，累計辦理社區資源調查、觀摩研習、僱工購料、活化活動等 927 件。
- (5)完成建置「農村市集通」網站，提供農村社區及農民宣傳農村特色產業消費平台，計辦理 6 場輔導說明會、3 梯次共識營及 15 場工作坊。
- (6)以產銷通路為主軸，辦理 3 場講座論壇，邀請 10 位知名企業人士分

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

享經營經驗與理念，共吸引 210 人次與會；結合理論與實務課程辦理 4 場主題營，共 91 人參與；診斷訪視 32 個產銷組織，提供 8 個產銷組織諮詢服務，產出相關行動方案。

(7)針對各地區試驗改良場所，辦理相關農業經營專業人員訓練，包含基礎教學技巧班培訓 33 人、基礎經營人才培訓 30 人、職能轉化標準化培訓 21 人、訓練成效評估培訓 25 人等 4 類，充實諮詢服務之人力與能力。

(8)研究開發生動活潑、易操作與溝通之教材，提高受訓農民之參與度、理解度與接受度，增進農業經營專業訓練之效能；開發行銷管理實務與演練、品質管理與標準化 2 類之初階及進階共通經營管理教材，以有效提升農業諮詢服務人員的培訓；規劃研發農產品價值鏈互動式教材與農業經營管理互動式數位教材各 1 式，提升農民專業訓練的效能。

(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計畫

考量農村特色風貌、農村生產及生態與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，辦理符合農村再生需求之公共設施建設，改善農村社區窳陋空間，美化農村景觀，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，針對農村文化保存及農村社區個別宅院進行整建，提升農村居住生活品質。此外，依據現有農村進行調查及分析，針對急迫性、安全性、延續性及必要性等農村基礎生產條件與個別農村生活機能之需求，進行改善、規劃及建設。本年度完成：

(1)累計辦理農村社區建設 958 個社區、協助 109 個社區辦理整體環境改善及公共設施建設、889 個社區辦理基礎環境改善，提升生活品質。

(2)協助 207 個社區完成窳陋空間改善，鼓勵農村社區提報社區內妨礙整

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

體景觀衛生之地區，實施窳陋空間改善示範計 346 處，幫助社區透過環境改善使空間再生，增進整體景觀品質。

(3)補助農村社區採「僱工購料」方式辦理農村基礎環境綠美化計 740 案，包含培根實作僱工購料 210 案、社區環境改善 131 案、窳陋地區空間改善 104 案、社區僱工短促環境整理 295 案。

(4)完成建置農村再生建設施工管理機制及農村再生設計標準(含農村再生設施設計基本圖 285 項、施工規範及設計圖說 140 章、工程管理契約範本、委託監造契約範本等)。另依據工程會公告之「公共工程品質

管理作業要點」，完成工程三級品管制度及標準作業程序(SOP)，並依不同工程金額修訂適用之版本。

(5)辦理農村再生工程相關教育訓練 12 場次，累計參與人數 687 人。

(6)落實推動農村再生工程之規劃、測設、施工品管，「三聯碑三生農塘環境改善工程」榮獲 101 年金質獎土木類優等之殊榮。

2. 農村產業發展及活化計畫

(1) 休閒農業加值發展計畫

推動休閒農場服務品質認證制度，辦理休閒產業經營人力培訓與產學合作，加強參與國內外休閒農業行銷宣導；辦理農業旅遊主題活動，開發多元伴手產品及田媽媽鄉村美食，提倡在地消費，提升當地農產品附加價值。

累計劃定 74 區休閒農業區，並辦理其環境改善工作，輔導 20 家休閒農場取得許可登記證（累計 288 家），其中 38 家通過服務品質認證。以自然學習與食材旅行為主題，包裝 18 條主題遊程及 51 套農場趴趴 GO 套票，並與旅行社合作行銷販售。編印 2012 休閒農場服務品質認證中英日手冊、休閒農場聯合文宣、田園媽媽味專書、農業伴手行銷摺頁及相關文宣品計 12 式。

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

辦理休閒農業相關人力培訓、產學合作、校外教學、法規講習、暑期實務訓練、建教合作、打工假期等訓練，計培訓 1,081 人次。另辦理休閒農場就業媒合，計 43 家農場提出 185 個職缺，完成媒合 20 家農場進用 91 名就業人力。

本年度完成臺北北投竹子湖海芋產業文化活動等 62 場，輔導田媽媽 10 班新班完成設置營業，完成 60 項農業伴手產品開發工作。辦理農業旅遊主題活動，如：臺中市新社花海及花東花海活動，101 年分別吸引 183 萬及 110 萬遊客數前往遊憩，創造產值達 13.8 億元及 12.5 億元。辦理農漁會百大精品評選及 2013 年百大精品展，4 天展期之現場交易金額達 772 萬元。

參加菲、新、馬、大陸、日、港澳及臺北等國內外國際旅展 19 場，完成國外旅行業者及媒體參訪臺灣休閒農場與田媽媽料理班共 38 團，本年度吸引 1,850 萬人次遊客從事休閒農業旅遊，其中含國外遊客 21.4 萬人次，分別較上年度成長 32% 及 28%。

(2) 創新農村生活文化計畫

配合農村再生條例，建構優質農村人力與創新產業文化，擴展農業在生產、生活及生態等層面之多元功能，培育農村青年，照顧農村高齡者，規劃具創新農村生活及人文發展重點，輔導農村婦女並強化家政班功能，辦理農村高齡者生活改善，推動農村青少年社區公共服務及產業創新，創新農村社區人文發展，促使農村走向農產業創新發展、農業文化再造及環境資源新發現的經營體，開發農村永續發展的新契機。

本年度輔導 250 家鄉鎮農會推展改善農村婦女生產生活計畫，計 2,369 個家政班共 58,343 人，開設多元化教育研習課程，提升農村婦女知能。辦理家事管理員訓練 12 班參與人數 360 人，輔導 10 個農會辦理農村婦女巧藝，補助 13 個縣市辦理家政班幹部及農會指導員講

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

習訓練，培育種子教師 1,982 人，辦理「強化鄉村婦女性別意識培力」4 場次計 140 人參與。

輔導 17 縣市及 182 鄉鎮農會推動農村青少年社區服務及產業創新計畫，辦理農業及鄉土作業研習 626 組共 18,423 人、成果展 295 場、講習訓練 361 場共 9,941 人、義指研習 93 場共 2,254 人、公共服務 576 場共 14,830 人、經驗發表及研討會 1 場、全國公共服務日 1 場、老照片巡迴展 4 場、古文物展 1 場、成果展及頒獎活動 1 場計 5,000 人；另辦理農村青年交換訪問，出訪代表 21 位，接待國外來訪青年 11 位。

輔導 81 個農會、97 個社區辦理創新農村社區人文發展，輔導農產品開發 167 項、社區髒亂點改善 201 點、家戶美化數約 754 戶，促進社區就業人數 630 人、促進在地消費金額 289 萬元；辦理創新農村人文發展計畫，透過社區案例研習及輔導規劃等，促進 45 歲以下青年投入計 1,278 人；辦理「因應氣候變遷農村安全防護措施」政策推廣 106 場 5,358 人、「鼓勵國產米食宣導」政策推廣 160 場共 11,528 人、各項工作坊 1,568 場、方法示範/社區互訪 83 場、各社區成果展 72 場、農村特有文化輔導工作坊 1 場、社區案例研習 2 梯次、農村幸福時光說故事競賽 3 場、農村社區輔導說故事比賽 1 場、社區成果評鑑競賽 1 場、社區訪視 6 場、綠生活表演趣競賽 3 場、社區人文種子人才培育 8 梯次、稻草藝術創作競賽 1 場 20 項作品；農會運用在地廢棄資材建構農村社區特色文化 28 處，結合農村文化市集，促進地方經濟契機。

輔導 205 鄉鎮地區農會辦理高齡者生活改善 207 班共 10,345 人，輔導 18 家農會辦理農村高齡者創新學習推廣活動，成立高齡者創新表演團體，藉由多元創新參與式學習活動，讓農村高齡者擁有健康、快樂、有尊嚴的晚年，參與人數 534 人。

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

辦理聯合成果展活動，假臺北市花博公園舞蝶館辦理創心意農村社區幸福生活推廣成果展暨綠生活表演趣決賽、農村社區創藝趣競賽、高齡者創新學習展演及表彰今年度有關活動得獎單位及個人，參加人數 1,325 人。

(3) 漁村旅遊及產業活動推廣計畫

為延續漁業文化及推展漁村生態旅遊，輔導地方政府及漁會辦理漁業產業慶典及休閒漁業推廣活動共 43 場次，參與人數約 60 萬人次、輔導漁會及漁（業）民團體研發漁村特色漁產伴手禮包裝商品 19 項、規劃 2 處特色休閒漁業景點套裝行程與辦理漁村婦女及青少年技藝傳承教育活動 215 場次。另委託專業機構辦理魅力漁港選拔、漁村（港）及漁業慶典遊客人數統計及遊客滿意度評估等，以瞭解遊客之旅遊行為、滿意度及消費情形，從而開創產業體驗項目及漁村副業經營，提升漁村（民）經濟，促進漁村繁榮發展。全年累計從事海岸漁業旅遊人數 822 萬人次（含搭乘娛樂漁船人數 85 萬人次），累計產值 24.2 億元。

(4) 農漁村環境改善計畫

本年度輔導農村社區畜牧場利用無廢水排放設施及糞尿集中收集等措施，實施源頭減廢、加強改善廢水、廢棄物及臭味污染防治設備，補助 160 場以上畜牧場，飼養頭數超過 35 萬頭以上。輔導農村社區之畜牧場進行生物製劑投入及噴霧設施設置，協助畜牧場改善及強化臭味處理效能。輔導堆肥場以有機質肥料取代生雞糞之施用，改善農村社區整體環境及衛生。推動畜牧廢水及廢棄物之資源利用，示範沼氣發電設施，輔導畜牧場進行廢水土壤利用及進行畜牧廢水排放灌排區域農地監測，落實畜牧污染防治及廢棄物再利用。推動農村再生結合產業發展平台，建立農村社區畜牧場與果菜園之合作模式。配合防範地層下陷，推動畜牧節水措施以建構農業黃金廊道生產專區。

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

(5)農村農產業發展計畫

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。

101 年小地主大佃農計畫目標 10,000 公頃，101 年迄 12 月底，配合政策辦理之小地主共 18,265 人，大佃農共 1,328 件，輔導總體經營面積共 9,579 公頃，達成率 96%，平均每位大佃農經營面積約 7.2 公頃（含自營），比平均農戶農地面積 1.1 公頃，約擴大 7 倍；大佃農平均年齡 44 歲，與一般農民平均 63 歲，約降低 19 歲，有效鼓勵年輕人投入農業行列，培養專業農民，並調整國內農業勞動結構朝年輕化發展，擴大經營規模，有效輔導大佃農提升經營效率與收益，奠立國內農業永續發展之根基。

101 年迄 12 月底，計辦理 500 件大佃農企業化經營輔導案件，協助大佃農充實產銷設備，降低人力成本及提升經營效率，並利用設施栽培，增進蔬果、花卉品質，減少天然災害及天候不佳之損失，穩定市場供需。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

本年度基金來源決算數 9,473,435,846 元，較可用預算數 9,456,000,000 元，增加 17,435,846 元，約增加 0.18%，主要原因詳見基金來源明細表說明。

(二)基金用途

本年度基金用途決算數 4,184,591,506 元，較可用預算數 10,026,137,167 元，減少 5,841,545,661 元，約減少 58.26%，主要原

農村再生基金

總 說 明

中華民國 101 年度

因詳見基金用途明細表說明。

(三)本期餘絀

本年度決算賸餘 5,288,844,340 元，較可用預算短絀 570,137,167 元，相差 5,858,981,507 元，約 1,027.64%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 5,458,772,664 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流出 5,280,522,073 元。

(三)期初現金及約當現金 2,362,035,213 元，本年度現金及約當現金淨增 178,250,591 元，期末現金及約當現金 2,540,285,804 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 10,606,246,752 元，包括流動資產 10,206,889,368 元，其他資產 399,357,384 元。

(二)本年度期末負債總額 494,858,451 元，包括流動負債 27,823,140 元，其他負債 467,035,311 元。

(三)本年度基金餘額為 10,111,388,301 元。

五、固定資產概況

本年度固定項目資產期初餘額 819,703,804 元，本年度增加 4,872,965,316 元，減少 2,501,470,575 元，期末餘額 3,191,198,545 元。

本頁空白

乙、主 要 表

農村再生基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	9,456,000,000.00	100.00	9,473,435,846.00	100.00	17,435,846.00	0.18	6,875,532,505.00	100.00
財產收入	—	—	173,058.00	—	173,058.00	—	52,322.00	0.00
利息收入	—	—	173,058.00	—	173,058.00	—	52,322.00	0.00
政府撥入收入	9,456,000,000.00	100.00	9,456,000,000.00	99.82	—	—	6,874,645,000.00	99.99
國庫撥款收入	9,456,000,000.00	100.00	9,456,000,000.00	99.82	—	—	6,874,645,000.00	99.99
其他收入	—	—	17,262,788.00	0.18	17,262,788.00	—	835,183.00	0.01
雜項收入	—	—	17,262,788.00	0.18	17,262,788.00	—	835,183.00	0.01
基金用途	10,026,137,167.00	106.03	4,184,591,506.00	44.17	-5,841,545,661.00	-58.26	2,052,988,544.00	29.86
農村再生規劃及人力 培育計畫	963,838,000.00	10.19	615,688,691.00	6.50	-348,149,309.00	-36.12	373,036,442.00	5.43
購建固定資產	86,268,000.00	0.91	11,074,914.00	0.12	-75,193,086.00	-87.16	—	—
其他	877,570,000.00	9.28	604,613,777.00	6.38	-272,956,223.00	-31.10	373,036,442.00	5.43
農村再生建設及發展 計畫	9,062,299,167.00	95.84	3,568,902,815.00	37.67	-5,493,396,352.00	-60.62	1,679,952,102.00	24.43
購建固定資產	6,440,254,167.00	68.11	2,360,230,099.00	24.91	-4,080,024,068.00	-63.35	819,431,315.00	11.92
其他	2,622,045,000.00	27.73	1,208,672,716.00	12.76	-1,413,372,284.00	-53.90	860,520,787.00	12.52
本期賸餘（短絀－）	-570,137,167.00	-6.03	5,288,844,340.00	55.83	5,858,981,507.00	-1,027.64	4,822,543,961.00	70.14
期初基金餘額	1,578,794,000.00	16.70	4,822,543,961.00	50.91	3,243,749,961.00	205.46	—	—
期末基金餘額	1,008,656,833.00	10.67	10,111,388,301.00	106.73	9,102,731,468.00	902.46	4,822,543,961.00	70.14

備註：農村再生建設及發展計畫本年度可用預算數9,062,299,167元，包含以前年度保留數2,158,320,167元及本年度預算數6,903,979,000元。

本頁空白

農村再生基金
現金流量決算表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	1,588,183,000.00	5,288,844,340.00	3,700,661,340.00	233.01
調整非現金項目	-16,388,000.00	169,928,324.00	186,316,324.00	-1,136.91
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,571,795,000.00	5,458,772,664.00	3,886,977,664.00	247.30
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	—	67,477,927.00	67,477,927.00	—
其他項目之現金流入	—	—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-5,348,000,000.00	-5,348,000,000.00	—
增加長期應收款項、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-)	—	-5,280,522,073.00	-5,280,522,073.00	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,571,795,000.00	178,250,591.00	-1,393,544,409.00	-88.66
期初現金及約當現金	1,578,794,000.00	2,362,035,213.00	783,241,213.00	49.61
期末現金及約當現金	3,150,589,000.00	2,540,285,804.00	-610,303,196.00	-19.37

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	10,606,246,752.00	100.00	5,248,244,881.00	100.00	5,358,001,871.00	102.09
流動資產	10,206,889,368.00	96.23	4,848,887,497.00	92.39	5,358,001,871.00	110.50
現金	2,540,285,804.00	23.95	2,362,035,213.00	45.01	178,250,591.00	7.55
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	2,540,285,804.00	23.95	2,362,035,213.00	45.01	178,250,591.00	7.55
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯撥中現金	-	-	-	-	-	-
短期投資	-	-	-	-	-	-
有價證券	-	-	-	-	-	-
應收款項	31,793,374.00	0.30	24,863,300.00	0.47	6,930,074.00	27.87
應收票據	-	-	-	-	-	-
應收帳款	-	-	-	-	-	-
備抵呆帳-應收帳款	-	-	-	-	-	-
應收收益	-	-	-	-	-	-
應收利息	-	-	-	-	-	-
其他應收款	31,793,374.00	0.30	24,863,300.00	0.47	6,930,074.00	27.87
備抵呆帳-其他應收款	-	-	-	-	-	-
存貨	-	-	-	-	-	-
原 料	-	-	-	-	-	-
物 料	-	-	-	-	-	-
商品存貨	-	-	-	-	-	-
在製品	-	-	-	-	-	-
預付款項	46,810,190.00	0.44	221,988,984.00	4.23	175,178,794.00	78.91
預付貨款	-	-	-	-	-	-
用品盤存	-	-	-	-	-	-
預付費用	46,810,190.00	0.44	221,988,984.00	4.23	175,178,794.00	78.91
其他預付款	-	-	-	-	-	-
短期貸墊款	7,588,000,000.00	71.54	2,240,000,000.00	42.68	5,348,000,000.00	238.75
短期墊款	7,588,000,000.00	71.54	2,240,000,000.00	42.68	5,348,000,000.00	238.75
短期貸款	-	-	-	-	-	-
長期投資.應收款.貸墊款	-	-	-	-	-	-
及準備金	-	-	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-	-	-
長期貸款	-	-	-	-	-	-
其他長期貸款	-	-	-	-	-	-
其他資產	399,357,384.00	3.77	399,357,384.00	7.61	-	-
什項資產	399,357,384.00	3.77	399,357,384.00	7.61	-	-
存出保證金	-	-	-	-	-	-
催收款項	-	-	-	-	-	-
備抵呆帳-催收款項	-	-	-	-	-	-
代管資產	399,357,384.00	3.77	399,357,384.00	7.61	-	-
暫付及待結轉款項	-	-	-	-	-	-
待整理資產	-	-	-	-	-	-
追索債權	-	-	-	-	-	-
待抵銷追索債權(-)	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
合 計	10,606,246,752.00	100.00	5,248,244,881.00	100.00	5,358,001,871.00	102.09

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為11,012,910元，上年度決算數為1,036,050元。

生基金

表

年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	494,858,451.00	4.66	425,700,920.00	8.11	69,157,531.00	16.25
流動負債	27,823,140.00	0.26	26,143,536.00	0.50	1,679,604.00	6.42
應付款項	27,823,140.00	0.26	26,143,536.00	0.50	1,679,604.00	6.42
應付帳款	-	-	-	-	-	-
應付代收款	53,662.00	-	-	-	53,662.00	-
應付費用	26,818,478.00	0.25	26,143,536.00	0.50	674,942.00	2.58
應付利息	-	-	-	-	-	-
其他應付款	951,000.00	0.01	-	-	951,000.00	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收貨款	-	-	-	-	-	-
其他預收款	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	467,035,311.00	4.40	399,557,384.00	7.61	67,477,927.00	16.89
什項負債	467,035,311.00	4.40	399,557,384.00	7.61	67,477,927.00	16.89
存入保證金	67,636,688.00	0.64	200,000.00	-	67,436,688.00	33,718.34
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
應付代管資產	399,357,384.00	3.77	399,357,384.00	7.61	-	-
暫收及待結轉帳項	41,239.00	-	-	-	41,239.00	-
其他什項負債	-	-	-	-	-	-
基 金 餘 額	10,111,388,301.00	95.33	4,822,543,961.00	91.89	5,288,844,340.00	109.67
基金餘額	10,111,388,301.00	95.33	4,822,543,961.00	91.89	5,288,844,340.00	109.67
基金餘額	10,111,388,301.00	95.33	4,822,543,961.00	91.89	5,288,844,340.00	109.67
累積餘額	10,111,388,301.00	95.33	4,822,543,961.00	91.89	5,288,844,340.00	109.67
合 計	10,606,246,752.00	100.00	5,248,244,881.00	100.00	5,358,001,871.00	102.09

本頁空白

丙、附 屬 表

農村再生基金
基金來源明細表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	9,456,000,000	9,473,435,846.00	17,435,846.00	0.18	
財產收入	—	173,058.00	173,058.00	—	
利息收入	—	173,058.00	173,058.00	—	
政府撥入收入	9,456,000,000.00	9,456,000,000.00	—	—	
國庫撥款收入	9,456,000,000.00	9,456,000,000.00	—	—	
其他收入	—	17,262,788.00	17,262,788.00	—	— 主要為工程逾期罰款、違約金收入。
雜項收入	—	17,262,788.00	17,262,788.00	—	
總 計	9,456,000,000.00	9,473,435,846.00	17,435,846.00	0.18	

農村再生基金
基金用途明細表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
基金用途					
壹. 農村再生規劃及人力培育計畫	963,838,000	615,688,691	-348,149,309	-36.12	
一、農村再生規劃計畫	289,216,000	217,751,970	-71,464,030	-24.71	1. 依摶節原則，各項經費審慎檢討辦理，並減少經常性支出，促進資源有效運用。
服務費用	179,796,000	146,487,522	-33,308,478	-18.53	2. 部分委辦案件，已完成驗收但未及完成付款手續，或期限未屆展期至102年。
郵電費	1,600,000	1,403,758	-196,242	-12.27	3. 「契僱人力」：預算數1,932千元，實際僱用161人月，決算數3,254千元，係配合行政院政策，辦理「101年短期促進就業措施」。
旅運費	2,675,000	2,845,558	170,558	6.38	4. 「派遣人力」：預算數945千元，實際僱用46人月，決算數1,598千元，協助辦理農村再生基金業務等。
國外旅費	1,000,000	728,482	-271,518	-27.15	5. 「勞務承攬」：預算數725千元，實際僱用3人月，決算數106千元，協助環境清潔及保全工作等。
印刷裝訂與廣告費	7,000,000	2,921,420	-4,078,580	-58.27	
業務宣導費	6,000,000	2,817,720	-3,182,280	-53.04	
修理保養及保固費	1,401,000	693,572	-707,428	-50.49	
保險費	80,000	74,656	-5,344	-6.68	
一般服務費	3,602,000	4,963,313	1,361,313	37.79	
專業服務費	163,438,000	133,585,245	-29,852,755	-18.27	
材料及用品費	983,000	1,328,389	345,389	35.14	
使用材料費	883,000	798,012	-84,988	-9.62	
用品消耗	100,000	530,377	430,377	430.38	
租金、償債與利息	—	25,000	25,000	—	
房租	—	13,000	13,000	—	
交通及運輸設備租金	—	12,000	12,000	—	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,828,000	11,291,023	463,023	4.28	
購置固定資產	10,318,000	11,074,914	756,914	7.34	
購置無形資產	510,000	216,109	-293,891	-57.63	
稅捐、規費（強制費）與繳庫	529,000	427,907	-101,093	-19.11	
消費與行為稅	359,000	283,495	-75,505	-21.03	
規費	170,000	144,412	-25,588	-15.05	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,080,000	58,192,129	-38,887,871	-40.06	
捐助、補助與獎助	97,080,000	58,192,129	-38,887,871	-40.06	
二、農村再生人力培育計畫	674,622,000	397,936,721	-276,685,279	-41.01	1. 依摶節原則，各項經費審慎檢討辦理，並減少經常性支出，促進資源有效運用。
服務費用	305,855,000	252,253,031	-53,601,969	-17.53	2. 「派遣人力」：預算數945千元，實際僱用52人月，決算數1,687千元，協助辦理農村再生基金業務等。
水電費	400,000	1,269,946	869,946	217.49	3. 「勞務承攬」：預算數555千元，實際僱用3人月，決算數120千元，協助環境清潔及保全工作等。
郵電費	2,039,000	2,067,950	28,950	1.42	
旅運費	3,325,000	3,180,979	-144,021	-4.33	
印刷裝訂與廣告費	8,550,000	2,894,916	-5,655,084	-66.14	
業務宣導費	7,450,000	2,433,762	-5,016,238	-67.33	
修理保養及保固費	3,593,000	531,896	-3,061,104	-85.20	
保險費	—	2,844	2,844	—	
一般服務費	1,500,000	1,811,759	311,759	20.78	
專業服務費	286,448,000	240,492,741	-45,955,259	-16.04	
材料及用品費	12,037,000	4,208,458	-7,828,542	-65.04	
用品消耗	12,037,000	4,208,458	-7,828,542	-65.04	
租金、償債與利息	500,000	200,840	-299,160	-59.83	
地租及水租	200,000	—	-200,000	-100.00	
房租	—	3,000	3,000	—	
交通及運輸設備租金	100,000	197,840	97,840	97.84	
什項設備租金	200,000	—	-200,000	-100.00	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,950,000	—	-75,950,000	-100.00	
購置固定資產	75,950,000	—	-75,950,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	280,280,000	141,274,392	-139,005,608	-49.60	
會費	—	5,000	5,000	—	
捐助、補助與獎助	280,280,000	140,639,392	-139,640,608	-49.82	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	—	630,000	630,000	—	

農村再生基金
基金用途明細表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
貳. 農村再生建設及發展計畫	9,062,299,167	3,568,902,815	-5,493,396,352	-60.62	
一、農村再生社區發展及環境改善計畫	7,530,352,167	2,509,207,689	-5,021,144,478	-66.68	1. 農村社區經由培根計畫培訓後，均能自主思考整體發展需要，兼顧軟硬建設。加以硬體審查機制嚴謹，相對核定經費亦較少。
服務費用	185,175,000	33,610,008	-151,564,992	-81.85	
水電費	—	—	0	—	
郵電費	1,200,000	810,482	-389,518	-32.46	
旅運費	10,200,000	9,153,434	-1,046,566	-10.26	
印刷裝訂與廣告費	6,456,000	1,795,845	-4,660,155	-72.18	
業務宣導費	6,056,000	1,606,450	-4,449,550	-73.47	
修理保養及保固費	1,379,000	968	-1,378,032	-99.93	
保險費	—	3,872	3,872	—	
一般服務費	2,200,000	2,920,880	720,880	32.77	
專業服務費	163,740,000	18,924,527	-144,815,473	-88.44	
材料及用品費	1,423,000	780,961	-642,039	-45.12	
用品消耗	1,423,000	780,961	-642,039	-45.12	
租金、償債與利息	500,000	337,728	-162,272	-32.45	
地租及水租	200,000	—	-200,000	-100.00	
房租	—	95,040	95,040	—	
交通及運輸設備租金	100,000	239,688	139,688	139.69	
什項設備租金	200,000	3,000	-197,000	-98.50	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,440,254,167	2,360,230,099	-4,080,024,068	-63.35	
購置固定資產	6,440,254,167	2,360,230,099	-4,080,024,068	-63.35	
稅捐、規費（強制費）與繳庫規費	2,000,000	2,050	-1,997,950	-99.90	
規費	2,000,000	2,050	-1,997,950	-99.90	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	901,000,000	114,246,843	-786,753,157	-87.32	
捐助、補助與獎助	891,000,000	107,270,843	-783,729,157	-87.96	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000,000	6,976,000	-3,024,000	-30.24	
二、農村產業發展及活化計畫	1,531,947,000	1,059,695,126	-472,251,874	-30.83	1. 縣市政府及農漁民團體等，申請補助計畫件數未如預期。
服務費用	111,410,000	62,164,251	-49,245,749	-44.20	
水電費	—	150,000	150,000	—	
郵電費	—	8,964	8,964	—	
旅運費	2,850,000	2,283,612	-566,388	-19.87	
印刷裝訂與廣告費	160,000	121,100	-38,900	-24.31	
保險費	—	99,680	99,680	—	
一般服務費	—	2,869,211	2,869,211	—	
專業服務費	108,400,000	56,631,684	-51,768,316	-47.76	
材料及用品費	1,590,000	8,813,253	7,223,253	454.29	
使用材料費	—	180,048	180,048	—	
用品消耗	1,590,000	8,633,205	7,043,205	442.97	
租金、償債與利息	500,000	944,230	444,230	88.85	
房租	500,000	—	-500,000	-100.00	
什項設備租金	—	944,230	944,230	—	
稅捐、規費（強制費）與繳庫規費	—	4,000	4,000	—	
規費	—	4,000	4,000	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,418,447,000	987,769,392	-430,677,608	-30.36	
捐助、補助與獎助	1,376,447,000	965,059,634	-411,387,366	-29.89	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000,000	22,709,758	-19,290,242	-45.93	
總 計	10,026,137,167	4,184,591,506	-5,841,545,661	-58.26	2. 部分委辦計畫跨年度執行，依合約分期付款。部分受補助單位因故未提送計畫申請補助。
					3. 查101年小地主大佃農企業化經營補助基準業於8月15日公告，並核定通過126件申請案。另受101年7月5日暫緩受理水稻類案件，影響大佃農承租農地意願，亦影響經費執行率。102年起將配合調整耕作制度活化農地計畫，鼓勵復耕一期休耕一期，並放寬租賃獎勵適用農地範圍，提高地主出租及青年農民承租意願，經費執行率將大幅增加。

農村再生基金
 固定項目增減情形表
 中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資產	819,703,804	4,872,965,316	2,501,470,575	3,191,198,545
土地改良物	563,851,057	2,501,433,904	11,475,954	3,053,809,007
機械及設備	5,355,915	11,385,971		16,741,886
交通及運輸設備	19,800	7,104,040	10,290	7,113,550
什項設備	1,746,782	1,060,425		2,807,207
購建中固定資產	248,457,761	2,351,764,867	2,489,984,331	110,238,297
電腦軟體	272,489	216,109		488,598

農村再生基金
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比較增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合 計			
土地改良物	2,158,320,167	4,273,810,000	-	- 93,750	6,432,036,417	2,351,764,867	-4,080,271,550	1,381,272,732
土地改良物	2,158,320,167	4,273,810,000	-	- 93,750	6,432,036,417	2,242,222,089	-4,189,814,328	1,381,272,732
購建中固定資產	-	-	-	-	-	109,542,778	109,542,778	-
房屋及建築	-	75,950,000	-	-1,067,971	74,882,029	-	-74,882,029	-
房屋及建築	-	75,950,000	-	-1,067,971	74,882,029	-	-74,882,029	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	10,318,000	-	1,067,971	11,385,971	11,385,971	-	-
機械及設備	-	10,318,000	-	1,067,971	11,385,971	11,385,971	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	7,000,000	-	93,750	7,093,750	7,093,750	-	-
交通及運輸設備	-	7,000,000	-	93,750	7,093,750	7,093,750	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	1,124,000	-	-	1,124,000	1,060,425	-63,575	-
什項設備	-	1,124,000	-	-	1,124,000	1,060,425	-63,575	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	2,158,320,167	4,368,202,000	-	-	6,526,522,167	2,371,305,013	-4,155,217,154	1,381,272,732

農村再生基金
員工人數彙計表
中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
合 計	-	-	-	

備註：

- 1.進用契僱人力：農村再生規劃及人力培育計畫編列5人1,932千元，實際僱用161人月，決算數3,254千元，係配合行政院政策，辦理「101年短期促進就業措施」。
- 2.勞力外包公司之「派遣人力」：農村再生規劃及人力培育計畫編列4人1,890千元，實際僱用98人月，決算數3,285千元。農村再生建設及發展計畫編列4人1,890千元，實際僱用68人月，決算數2,709千元，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」：農村再生規劃及人力培育計畫編列1,280千元，實際僱用6人月，決算數226千元。農村再生建設及發展計畫編列110千元，實際僱用6人月，決算數212千元，協助環境清潔及保全工作等。

農村再生基金
用人費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數										決 算 數													
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
農村再生 規劃及人力 培育計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
農村再生 建設及發 展計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

備註：1. 進用契僱人力預算編列1,932千元，決算數3,254千元。

2. 勞力外包公司之「派遣人力」預算編列3,780千元，決算數5,994千元。「勞務承攬」預算編列1,390千元，決算數438千元。

農村再生基金
主要業務計畫執行績效摘要表
 中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
農村再生規劃及 人力培育計畫			963,838,000		615,688,691			- 348,149,309	-36.12	同基金用途明細表。
農村再生建設及 發展計畫			9,062,299,167		3,568,902,815			- 5,493,396,352	-60.62	

農村再生基金
各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	782,236,000.00	494,514,812.00	-287,721,188.00	36.78
水電費	400,000.00	1,419,946.00	1,019,946.00	254.99
郵電費	4,839,000.00	4,291,154.00	-547,846.00	11.32
旅運費	19,050,000.00	17,463,583.00	-1,586,417.00	8.33
印刷裝訂與廣告費	22,166,000.00	7,733,281.00	-14,432,719.00	65.11
修理保養及保固費	6,373,000.00	1,226,436.00	-5,146,564.00	80.76
保險費	80,000.00	181,052.00	101,052.00	126.32
一般服務費	7,302,000.00	12,565,163.00	5,263,163.00	72.08
專業服務費	722,026,000.00	449,634,197.00	-272,391,803.00	37.73
材料及用品費	16,033,000.00	15,131,061.00	-901,939.00	5.63
使用材料費	883,000.00	978,060.00	95,060.00	10.77
用品消耗	15,150,000.00	14,153,001.00	-996,999.00	6.58
租金、償債與利息	1,500,000.00	1,507,798.00	7,798.00	0.52
地租及水租	400,000.00	—	-400,000.00	100.00
房租	500,000.00	111,040.00	-388,960.00	77.79
交通及運輸設備租金	200,000.00	449,528.00	249,528.00	124.76
什項設備租金	400,000.00	947,230.00	547,230.00	136.81
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,527,032,167.00	2,371,521,122.00	-4,155,511,045.00	63.67
購置固定資產	6,526,522,167.00	2,371,305,013.00	-4,155,217,154.00	63.67
購置無形資產	510,000.00	216,109.00	-293,891.00	57.63
稅捐、規費（強制費）與繳庫	2,529,000.00	433,957.00	-2,095,043.00	82.84
消費與行為稅	359,000.00	283,495.00	-75,505.00	21.03
規費	2,170,000.00	150,462.00	-2,019,538.00	93.07
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,696,807,000.00	1,301,482,756.00	-1,395,324,244.00	51.74
會費	—	5,000.00	5,000.00	—
捐助、補助與獎助	2,644,807,000.00	1,271,161,998.00	-1,373,645,002.00	51.94
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000,000.00	30,315,758.00	-21,684,242.00	41.70
合 計	10,026,137,167.00	4,184,591,506.00	-5,841,545,661.00	58.26

農村再生基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	20,506,000.00	7,586,414.00	-12,919,586.00	-63.00	
國外旅費	1,000,000.00	728,482.00	-271,518.00	-27.15	
業務宣導費	19,506,000.00	6,857,932.00	-12,648,068.00	-64.84	
統計所需項目	2,635,049,000.00	1,277,423,450.00	-1,357,625,550.00	-51.52	
計時與計件人員酬金	2,132,000.00	3,264,063.00	1,132,063	53.10	主要係配合行政院政策，辦理「101年短期促進就業措施」。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,600,000.00	2,781,280.00	-5,818,720.00	-67.66	
購置電腦軟體	510,000.00	216,109.00	-293,891.00	-57.63	
捐助私校及團體	1,881,657,000.00	914,715,649.00	-966,941,351.00	-51.39	
補(協)助政府機關(構)	742,150,000.00	356,446,349.00	-385,703,651.00	-51.97	

主辦會計人員：

基金主持人：