

行政院農業委員會
農業特別收入基金預算書目錄

中華民國 95 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀預計表	9
2.現金流量預計表	12
三、明細表	
1.基金來源明細表	17
2.基金用途明細表	18
四、參考表	
1.預計平衡表	19
2.5年來主要業務計畫分析表	22
3.員工人數彙計表	27
4.用人費用彙計表	28
5.各項費用彙計表	30
五、附錄	
固定項目明細表	35
六、各分基金預算書表	
1.農業發展基金附屬單位預算之分預算	
2.林務發展及造林基金附屬單位預算之分預算	
3.農業天然災害救助基金附屬單位預算之分預算	
4.漁業發展基金附屬單位預算之分預算	
5.漁產平準基金附屬單位預算之分預算	
6.農產品受進口損害救助基金附屬單位預算之分預算	

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

壹、基金概況

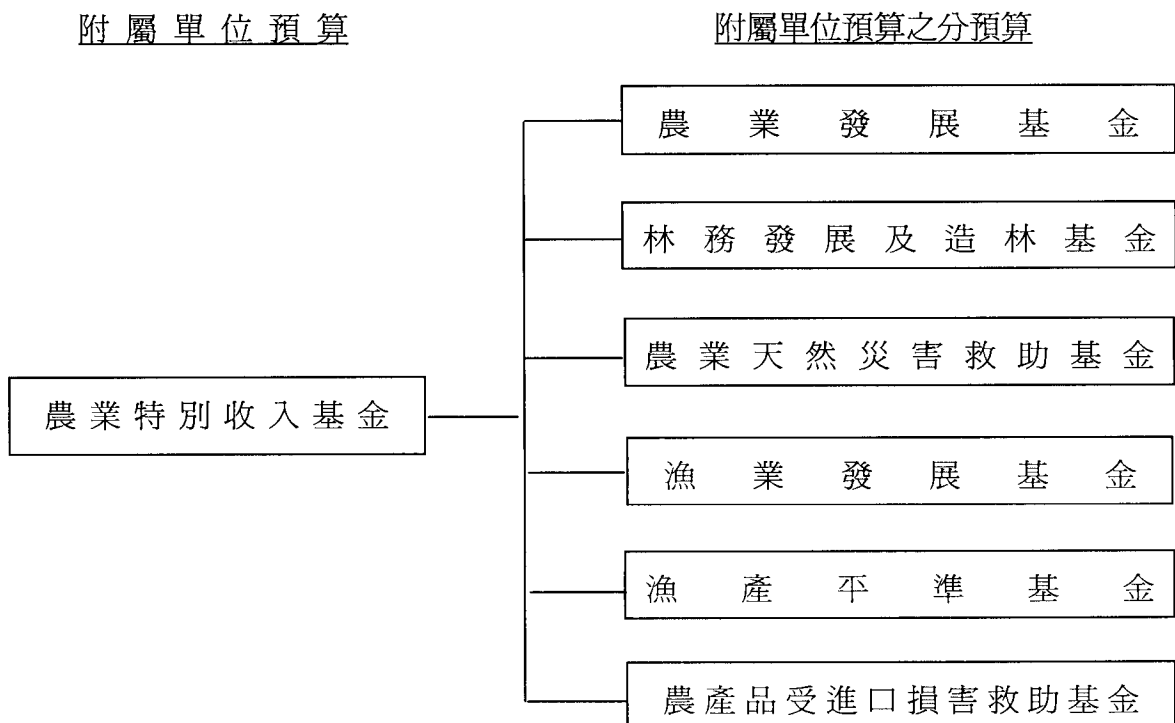
一、設立宗旨

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

(二)本基金項下設有農業發展基金、林務發展及造林基金、農業天然災害救助基金、漁業發展基金、漁產平準基金及農產品受進口損害救助基金，分別辦理農漁業發展、林務、造林及受進口損害救助等業務，均編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金設置農業特別收入基金管理會，委員 11 人，其中 1 人為召集人，由農業委員會派員兼任之；其餘委員，由行政院秘書處、行政院主計處、中央銀行、財政部、經濟部、行政院經濟建設委員會各派 1 人，農業委員會派 4 人兼任之。本基金之構成體系如下圖：



行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

三、基金歸類及屬性

本基金編製附屬單位預算，為預算法第 4 條之特別收入基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前年度決算結果

(一)前年度基金來源決算數為 500 億 9,362 萬 4,732 元，包括農業發展基金 206 億 1,185 萬 2,604 元、農產品受進口損害救助基金 266 億 8,167 萬 4,514 元、林務發展及造林基金 16 億 7,661 萬 2,335 元、農業天然災害救助基金 10 億 9,590 萬 9,643 元、漁業發展基金 2,235 萬 1,689 元及漁產平準基金 522 萬 3,947 元。

(二)前年度基金用途決算數為 270 億 621 萬 9,094.5 元，包括農業發展基金 204 億 9,118 萬 6,276.5 元、農產品受進口損害救助基金 31 億 403 萬 1,868 元、林務發展及造林基金 13 億 5,242 萬 4,784 元、農業天然災害救助基金 20 億 1,860 萬 8,394 元、漁業發展基金 2,755 萬 7,240 元及漁產平準基金 1,241 萬 532 元。

(三)前年度基金來源及用途相抵後，實際賸餘 230 億 8,740 萬 5,637.5 元，較預算賸餘 73 億 4,690 萬 4 千元，增加 157 億 4,050 萬 1,637.5 元。

二、上年度預算截至 94 年 6 月 30 日止執行情形

(一)94 年度截至 6 月底止(以下稱本期間)基金來源實際數 202 億 9,754 萬 4,272 元，包括農業發展基金 57 億 135 萬 3,493 元、農產品受進口損害救助基金 125 億 1,020 萬 3,462 元、林務發展及造林基金 5 億 7,114 萬 2,737 元、農業天然災害救助基金 6 億 4,815 萬 4,621 元、漁業發展基金 8 億 6,594 萬 6,778 元及漁產平準基金 74 萬 3,181 元。

(二)本期間基金用途實際數 100 億 8,591 萬 304.89 元，包括農業發展基金 47 億 7,813 萬 9,854.89 元、農產品受進口損害救助基金 33 億 5,482 萬 5,304 元、林務發展及造林基金 4 億 5,639 萬 2,438 元、農業天然災害救助基金 6 億 6,260 萬 9,980 元、漁業發展基金 8 億 3,393 萬 8,328 元及漁產平準基金 4,400 元。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

(三)本期間基金來源及用途相抵後，賸餘 102 億 1,163 萬 3,967.11 元。

參、業務計畫

一、基金來源

(一)森林遊樂及森林鐵路服務收費計畫：包括森林遊樂區環境美化及清潔維護費收入、住宿收入、阿里山森林鐵路客貨運收入、烏來台車客運收入及委託經營收入等，本年度預計遊客 294 萬 9 千人次，較上年度預計遊客 331 萬 7 千人次，減少 36 萬 8 千人次；本年度預計鐵路運輸量 1,020 萬延人公里，較上年度預計鐵路運輸量 1,015 萬延人公里，增加 5 萬延人公里；本年度預計收入 5 億 8,021 萬 8 千元，較上年度預計收入 5 億 2,293 萬 3 千元，增加 5,728 萬 5 千元，主要係因委託民間經營墾丁海濱分館依合約將於本年度收取權利金 1 億 2,500 萬元所致。

(二)水產品推廣與檢驗服務收益計畫：係辦理水產品檢驗及魚貝苗水產品等收益，預計收入 1,524 萬 2 千元，較上年度增加 742 萬 7 千元，主要係水產品收益增加所致。

(三)農畜產品供銷計畫：本年度編列 59 億 4,985 萬 8 千元。

1. 本年度編列銷售疫苗及毒種毒收入 1,974 萬元，包括乾燥兔化豬瘟疫苗 1,800 萬元、乾燥兔化豬瘟毒種毒 54 萬元及豬假性狂犬病疫苗 120 萬元，較上年度預算數 1,674 萬元，增加 300 萬元，係預期乾燥兔化豬瘟疫苗因經銷商拓展業務增加銷售收入所致。

2. 本年度編列糧食銷售收入 59 億 3,011 萬 8 千元，包括糧食主產品銷售 36 萬 1,113 公噸，每公噸 16,258.02 元，計 58 億 7,098 萬 3 千元、糧食副產品銷售 1 萬 6,000 公噸，每公噸 3,695.94 元，計 5,913 萬 5 千元；較上年度預算數 57 億 4,645 萬 3 千元，增加 1 億 8,366 萬 5 千元，主要係加強糧食推陳，積極銷售糧食存貨，增加主產品銷售量 6 萬 7,781 公噸所致。

(四)標售關稅配額農產品徵收權利金計畫：係依關稅配額實施辦法第 10 條規定，依事先核配方式核配農產品關稅配額者，其權利金作為農產品受進口損害

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

救助基金之來源，95 年度預計收入 900,000 千元，同上年度預算數。

(五)國庫撥款收入：本年度編列 151 億 132 萬 7 千元，較上年度預算數 396 億 6,199 萬 8 千元，減少 245 億 6,067 萬 1 千元，主要係農產品受進口損害救助基金配合農業發展條例第 52 條規定 94 年底已編足 1,000 億元，本年度無國庫撥款收入所致。

(六)其他：本年度編列 8 億 3,367 萬 8 千元，包括違規罰款收入、利息收入及雜項收入等。

二、基金用途

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗、乾燥兔化豬瘟毒種毒及豬假性狂犬病疫苗，擬定產銷數量及進度，配合政府宣導施打豬瘟疫苗及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發；本年度編列經費 1,602 萬 9 千元，較上年度預算數 1,892 萬元，減少 289 萬 1 千元，主要係減少購置固定資產所致。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

- 1.辦理農業貸款計畫：為照顧農（漁）民生活及協助產業發展，規劃推動多項農、林、漁、牧專案貸款，包括購買農（漁）機具及自動化設備、購買耕地、農村青年創業、修建農宅、畜產經營、污染防治、養殖漁業、產銷班經營發展、改善財務、中壯年農民經營改善、農家綜合貸款等。本貸款總額度為 300 億元，貸款利率除輔導修建農宅貸款比照國宅基金貸款利率；畜牧污染防治貸款、振興農（漁）會經濟事業貸款年息 1.5% 及改善財務貸款年息 3.5% 外，其餘貸款年息 2%，由經辦機構出資辦理，農業發展基金予以利息差額補貼。
- 2.針對部分經辦貸款機構出資辦理農業貸款困難者予以專案融資，額度 1 億元。
- 3.本年度農業貸款利息差額補貼計畫編列 13 億 2,000 萬元，較上年度 5 億 488 萬元，增加 8 億 1,512 萬元，主要係為協助農業發展，照顧更多農漁民，積極辦理農業貸款業務，擴大貸款額度及貸款項目所致。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

(三) 新型農機補助計畫

依「新型農機補助實施要點」辦理補助農民購買國產新型農機，以提高農業生產機械化程度，提昇農業生產效率，加強農業競爭力；本年度預計補助 900 台，經費編列 5,600 萬元，較上年度預算數 7,700 萬元，減少 2,100 萬元，主要係減少補助農機數量所致。

(四) 農田地力綜合改善計畫

推動農田地力改善，辦理有機質肥料推廣 2 萬公頃，綠肥種子繁殖及推廣 8 萬公頃等農田地力改善措施，適度減少化學肥料施用量，紓緩近期化學肥料價格上漲之衝擊，維護農田地力及兼具美化田園景觀，本年度編列 1 億 8,000 萬元，較上年度預算數 1 億 6,574 萬元，增加 1,426 萬元。

(五) 糧政業務計畫

1. 調節糧食供需，穩定糧價，推廣米食，擴大米食消費，建立糧食均衡產銷體系。本年度預計收購 421,000 公噸稻穀，包括計畫收購 279,000 公噸、輔導收購 110,000 公噸及餘糧收購 32,000 公噸；進口食米 94,068 公噸糙米。本年度預計銷售糧食 361,113 公噸（折合糙米）。
2. 本年度編列 121 億 9,093 萬 3 千元，較上年度預算數 174 億 5,665 萬 3 千元，減少 52 億 6,572 萬元，主要係積極加強糧食推陳，存貨量減少，預計無須提列存貨跌價短絀所致。

(六) 農漁民子女就學獎助學金補助計畫

提供獎助學金幫助失業及經濟弱勢家庭子女就學，透過基層農漁會提供農漁民子女就學獎助學金，以落實政府照顧農漁民子女政策，本年度編列 18 億 9,822 萬 9 千元，較上年度預算數 9 億 4,815 萬元，增加 9 億 5,007 萬 9 千元，主要係參酌 93 年度實際申請情形及預期申請補助案件增加所致。

(七) 農田水利會會費補助計畫

配合政府減輕農民負擔水利會會費政策，使農田水利會維持正常營運機能，並使農田水利會轄區內灌溉排水設施維持正常營運功能，本年度編列 22 億 2,860 萬元，較上年度預算數 20 億 2,600 萬元，增加 2 億 260 萬元。

(八) 山坡地查定業務與保育利用計畫

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

辦理山坡地土地可利用限度查定及異議複查 1,500 筆，提供地政單位據以辦理土地使用編定，開發建置網路版查定資料查詢系統；本年度編列 1,330 萬 8 千元，較上年度預算數 1,343 萬 8 千元，減少 13 萬元。

(九)全民造林計畫

為辦理全民造林業務所需經費，本年度預計支出 9 億 8 千萬元，較上年度預計支出 11 億 6 千萬元，減少 1 億 8 千萬元，主要係因本年度不增加新植面積，故相關獎勵及苗木減少，所需支出減少所致。

(十)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫

為森林遊樂區營運及森林鐵路與烏來台車經營管理所需經費，本年度預計支出 5 億 7,946 萬 1 千元，較上年度預計支出 4 億 9,915 萬 2 千元，增加 8,030 萬 9 千元，主要係本年度預計汰換設備所致。

(十一)造林貸款計畫：為辦理造林資金貸放業務所需經費，本年度預計貸放 1,100 萬元，較上年度預計貸放 1,500 萬元，減少 400 萬元；本年度預計支出 132 萬 9 千元，較上年度預計支出 347 萬元，減少 214 萬 1 千元，主要係本年度預計貸放金額減少及造林貸款利率調降所致。

(十二)農業天然災害救助計畫：辦理農業天然災害現金救助、專案補助及低利貸款支付利息差額補貼，以協助農民迅速恢復生產，預計本年度所需金額 10 億 8,577 萬 8 千元，同上年度預算數。

(十三)漁業發展補助計畫：本年度預計辦理 842 萬元，係補助學者專家出席國際漁業會議談判、漁業相關團體漁業刊物之發行及獎勵水產院校生上漁船服務等工作，較上年度減少 78 萬元，主要係擲節補助支出所致。

(十四)漁業用油補貼計畫：本年度預計辦理 27 億 8,789 萬 8 千元，係為照顧漁民與顧及現階段漁業困境，減少漁民負擔，用以歸墊中國石油公司等油品公司補貼款，較上年度增加 10 億 7,364 萬 2 千元，本計畫係依漁業法第 59 條辦理屬法定義務支出。

(十五)加強水產品技術研發與改進計畫：本年度預計辦理 1,506 萬 2 千元，94 年度計畫名稱為「漁業研究、實驗、技術改進計畫」本年度更名為「加強水產品技術研發與改進計畫」，係水試所及其分所執行水產、養殖、

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

試驗收益之週轉金等業務。較上年度增加 534 萬 1 千元，主要係新增檢驗中心及投入研發生產推廣品相關費用增加。

- (十六)補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫：為穩定漁產品產銷平衡，本年度預計辦理 1,512 萬元，其中補貼貸款利息 312 萬元及補貼倉儲費用 1,200 萬元；較上年度減少 1,288 萬元，主要係本年度漁產價格預期較去年穩定所致。
- (十七)產業調整或防範措施計畫：國產農產品因與外國或國際組織協議降低關稅稅率或開放進口，經主管機關認定有損害之虞者，由本會研提計畫專案報行政院核定後，實施調整產業或防範措施，以協助國內農業轉型，提升產業競爭力，辦理本項計畫所需經費預估 27 億 2,517 萬元，較 94 年度 37 億元，減少 9 億 7,483 萬元，主要係依據立法院審查 94 年度本基金預算決議，對於未事先提出下年度預定辦理之計畫項目及內容者，概不予預編經費備用。
- (十八)補助、救濟措施計畫：就國產農產品因進口而遭受損害或有損害之虞，提供之補助、救濟措施。凡合於農產品受進口損害救助規定者，除得由農會、漁會、產業團體或地方政府向本會提出申請外，本會並得主動調查，適時提供救助措施，辦理本項計畫所需經費預估 15 億元，較 94 年度 40 億元，減少 25 億元，主要係考量 93 及 94 年度實際支用金額占預算編列數明顯偏低，且調整產業相關計畫執行效益顯著，致補助、救濟措施之啟動機會相對降低。
- (十九)水旱田利用調整後續計畫：為因應加入世界貿易組織，加速調整稻米、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，持續輔導輪作、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，辦理本項計畫所需經費約 127 億 2,600 萬元，較 94 年度 128 億 1,500 萬元，減少 8,900 萬元，主要係持續調整保價收購雜糧（飼料玉米及高粱）面積，輔導辦理輪作、休耕，致國產雜糧保價收購價差補貼及相關作業費用減少。
- (二十)一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務所需經費，本年度編列 1 億 1,249

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 1,645 萬 7 千元，減少 396 萬 2 千元。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 233 億 8,032 萬 3 千元，較上年度預算數 471 億 570 萬 2 千元，減少 237 億 2,537 萬 9 千元，約 50.37%，主要係國庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 404 億 3,983 萬 2 千元，較上年度預算數 464 億 5,981 萬 5 千元，減少 60 億 1,998 萬 3 千元，約 12.96%，主要係糧政業務計畫及農產品受進口損害救助一補助、救濟措施計畫預算數減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 170 億 5,950 萬 9 千元，與上年度預算數賸餘 6 億 4,588 萬 7 千元比較，由賸餘轉為短絀，將移用累積賸餘 170 億 5,950 萬 9 千元支應。

二、主 要 表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)	說 明
50,093,625	基金來源	23,380,323	47,105,702	-23,725,379	詳見各分
11,794	徵收收入	500	500	—	基金來源
11,794	違規罰款收入	500	500	—	、用途及
349,136	勞務收入	418,696	469,872	-51,176	餘絀預計
274,767	服務收入	319,470	366,939	-47,469	表
74,369	其他勞務收入	99,226	102,933	-3,707	
5,621,513	農政收入	5,960,050	5,865,588	94,462	
5,621,513	農林漁牧收入	5,960,050	5,865,588	94,462	
1,591,158	財產收入	1,190,389	1,073,990	116,399	
14,273	租金收入	14,899	14,766	133	
1,354,389	權利金收入	1,054,337	947,666	106,671	
222,496	利息收入	121,153	111,558	9,595	
41,142,001	政府撥入收入	15,101,327	39,661,998	-24,560,671	
41,142,001	國庫撥款收入	15,101,327	39,661,998	-24,560,671	
1,378,023	其他收入	709,361	33,754	675,607	
1,378,023	雜項收入	709,361	33,754	675,607	
27,006,219	基金用途	40,439,832	46,459,815	-6,019,983	
18,464	農業研究、實驗、技術改進計畫	16,029	18,920	-2,891	
369,744	農業貸款利息差額補貼計畫	1,320,000	504,880	815,120	
70,530	新型農機補助計畫	56,000	77,000	-21,000	
199,465	農田地力綜合改善計畫	180,000	165,740	14,260	
8,951,543	糧政業務計畫	12,190,933	17,456,653	-5,265,720	
1,399,206	農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,898,229	948,150	950,079	
—	農田水利會會費補助計畫	2,228,600	2,026,000	202,600	
—	山坡地查定業務與保育利用計畫	13,308	13,438	-130	
872,938	全民造林計畫	980,000	1,160,000	-180,000	
473,703	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	579,461	499,152	80,309	
2,978	造林貸款計畫	1,329	3,470	-2,141	
2,018,608	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,085,778	—	
20,803	漁業發展補助計畫	8,420	9,200	-780	
—	漁業用油補貼計畫	2,787,898	1,714,256	1,073,642	
5,276	加強水產品技術研發與改進計畫	15,062	9,721	5,341	
12,410	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	15,120	28,000	-12,880	
1,899,238	農產品受進口損害救助—產業調整或防範措施計畫	2,725,170	3,700,000	-974,830	
703,104	農產品受進口損害救助—補助、救濟措施計畫	1,500,000	4,000,000	-2,500,000	
9,176,969	水旱田利用調整後續計畫	12,726,000	12,815,000	-89,000	
145,408	一般行政管理計畫	112,495	116,457	-3,962	
—	毛豬產銷調節計畫	—	108,000	-108,000	
121,000	改善農業經營環境計畫	—	—	—	
10,000	逾齡寡產蛋雞第2階段暨雞蛋產銷調節計畫	—	—	—	
130,000	吳郭魚產銷穩定計畫	—	—	—	
30,000	吳郭魚價格穩定計畫	—	—	—	
374,832	餘糧收購業務計畫	—	—	—	
23,087,406	本期賸餘(短絀-)	-17,059,509	645,887	-17,705,396	
66,521,954	期初累積賸餘(短絀-)	90,462,170	76,012,488	14,449,682	
89,609,360	期末累積賸餘(短絀-)	73,402,661	76,658,375	-3,255,714	

行政院農
業特別
基金來源、用途
中華民國

項 目	農業發展 基 金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
基金來源	16,914,070	1,619,212	1,085,853
徵收收入	500	—	—
違規罰款收入	500	—	—
勞務收入	—	413,646	—
服務收入	—	314,420	—
其他勞務收入	—	99,226	—
農政收入	5,949,858	—	—
農林漁牧收入	5,949,858	—	—
財產收入	51,862	189,354	75
租金收入	—	14,899	—
權利金收入	—	154,337	—
利息收入	51,862	20,118	75
政府撥入收入	10,239,231	980,000	1,085,778
國庫撥款收入	10,239,231	980,000	1,085,778
其他收入	672,619	36,212	—
雜項收入	672,619	36,212	—
基金用途	17,920,337	1,564,128	1,085,808
農業研究、實驗、技術改進計畫	16,029	—	—
農業貸款利息差額補貼計畫	1,320,000	—	—
新型農機補助計畫	56,000	—	—
農田地力綜合改善計畫	180,000	—	—
糧政業務計畫	12,190,933	—	—
農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,898,229	—	—
農田水利會會費補助計畫	2,228,600	—	—
山坡地查定業務與保育利用計畫	13,308	—	—
全民造林計畫	—	980,000	—
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	—	579,461	—
造林貸款計畫	—	1,329	—
農業天然災害救助計畫	—	—	1,085,778
漁業發展補助計畫	—	—	—
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	—	—	—
農產品受進口損害救助—產業調整或防 範措施計畫	—	—	—
農產品受進口損害救助—補助、救濟措 施計畫	—	—	—
水旱田利用調整後續計畫	—	—	—
一般行政管理計畫	17,238	3,338	30
本期賸餘(短絀-)	-1,006,267	55,084	45
期初累積賸餘(短絀-)	17,613,715	1,660,192	1,772
期末累積賸餘(短絀-)	16,607,448	1,715,276	1,817

業 委 員 會
收 入 基 金
及 餘 絀 預 計 表

95年度

單位：新臺幣千元

漁業發展 基 金	漁產平準 基 金	農產品受進口 損害救助基金	合 計
2,812,669	6,119	942,400	23,380,323
—	—	—	500
—	—	—	500
5,050	—	—	418,696
5,050	—	—	319,470
—	—	—	99,226
10,192	—	—	5,960,050
10,192	—	—	5,960,050
1,079	6,119	941,900	1,190,389
—	—	—	14,899
—	—	900,000	1,054,337
1,079	6,119	41,900	121,153
2,796,318	—	—	15,101,327
2,796,318	—	—	15,101,327
30	—	500	709,361
30	—	500	709,361
2,812,884	15,145	17,041,530	40,439,832
—	—	—	16,029
—	—	—	1,320,000
—	—	—	56,000
—	—	—	180,000
—	—	—	12,190,933
—	—	—	1,898,229
—	—	—	2,228,600
—	—	—	13,308
—	—	—	980,000
—	—	—	579,461
—	—	—	1,329
—	—	—	1,085,778
8,420	—	—	8,420
2,787,898	—	—	2,787,898
15,062	—	—	15,062
—	15,120	—	15,120
—	—	2,725,170	2,725,170
—	—	1,500,000	1,500,000
—	—	12,726,000	12,726,000
1,504	25	90,360	112,495
-215	-9,026	-16,099,130	-17,059,509
79,660	394,306	70,712,525	90,462,170
79,445	385,280	54,613,395	73,402,661

行政院農業委員會
農業特別收入基金
現金流量預計表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-17,059,509	
調整非現金項目	25,379,028	本年度提列呆帳500千元、備抵存貨跌價短絀沖回633,280千元、流動資產淨減26,133,469千元、流動負債淨減121,661千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	8,319,519	
其他活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	68,000	減少短期貸墊款
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	437,810	貸款收回
減少其他資產	3,008	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	137	增加其他負債
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-111,000	貸款增加
增加其他資產	—	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,251	減少其他負債
其他活動之淨現金流入(流出-)	392,704	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	8,712,223	
期初現金及約當現金	54,233,382	
期末現金及約當現金	62,945,605	

本頁空白

行政院農
業特別
現金流量
中華民國

科 目	農業發展 基 金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀-)	-1,006,267	55,084	45
調整非現金項目	-5,827	12,232	-31
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,012,094	67,316	14
其他活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	68,000	—	—
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	407,500	30,310	—
減少其他資產	3,008	—	—
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	10	—
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-100,000	-11,000	—
增加其他資產	—	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-4,502	-749	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	374,006	18,571	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-638,088	85,887	14
期初現金及約當現金	6,791,972	1,556,102	41,080
期末現金及約當現金	6,153,884	1,641,989	41,094

業 委 員 會
收 入 基 金
預 計 表

95年度

單位：新臺幣千元

漁業發展 基 金	漁產平準 基 金	農產品受進口 損害救助基金	合 計
-215	-9,026	-16,099,130	-17,059,509
3,456	-876	25,370,074	25,379,028
3,241	-9,902	9,270,944	8,319,519
—	—	—	68,000
—	—	—	437,810
—	—	—	3,008
—	—	127	137
—	—	—	-111,000
—	—	—	—
—	—	—	-5,251
—	—	127	392,704
3,241	-9,902	9,271,071	8,712,223
75,295	390,906	45,378,027	54,233,382
78,536	381,004	54,649,098	62,945,605

本頁空白

三、明 細 表

行政院農業委員會

農業特別收入基金

基金來源明細表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

科 目	單位	預 算			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
基金來源					詳見各分基金來源明細表
徵收收入				500	
違規罰款收入				500	
農業發展基金				500	
勞務收入				418,696	
服務收入				319,470	
林務發展及造林基金				314,420	
漁業發展基金				5,050	
其他勞務收入				99,226	
林務發展及造林基金				99,226	
農政收入				5,960,050	
農林漁牧收入				5,960,050	
農業發展基金				5,949,858	
漁業發展基金				10,192	
財產收入				1,190,389	
租金收入				14,899	
林務發展及造林基金				14,899	
權利金收入				1,054,337	
林務發展及造林基金				154,337	
農產品受進口損害救助基金				900,000	
利息收入				121,153	
農業發展基金				51,862	
林務發展及造林基金				20,118	
農業天然災害救助基金				75	
漁業發展基金				1,079	
漁產平準基金				6,119	
農產品受進口損害救助基金				41,900	
政府撥入收入				15,101,327	
國庫撥款收入				15,101,327	
農業發展基金				10,239,231	
林務發展及造林基金				980,000	
農業天然災害救助基金				1,085,778	
漁業發展基金				2,796,318	
其他收入				709,361	
雜項收入				709,361	
農業發展基金				672,619	
林務發展及造林基金				36,212	
漁業發展基金				30	
農產品受進口損害救助基金				500	
總 計				23,380,323	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
基金用途明細表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
20,491,186	農業發展基金	17,920,337	21,337,451	詳見各分基金用途明細表
18,464	農業研究、實驗、技術改進計畫	16,029	18,920	
369,744	農業貸款利息差額補貼計畫	1,320,000	504,880	
70,530	新型農機補助計畫	56,000	77,000	
199,465	農田地力綜合改善計畫	180,000	165,740	
8,951,543	糧政業務計畫	12,190,933	17,456,653	
1,399,206	農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,898,229	948,150	
—	農田水利會會費補助計畫	2,228,600	2,026,000	
—	山坡地查定業務與保育利用計畫	13,308	13,438	
14,265	一般行政管理計畫	17,238	18,670	
—	毛豬產銷調節計畫	—	108,000	
9,176,969	水旱田利用調整後續計畫	—	—	
121,000	改善農業經營環境計畫	—	—	
10,000	逾齡寡產蛋雞第2階段暨雞蛋產銷調節計畫	—	—	
130,000	吳郭魚產銷穩定計畫	—	—	
30,000	吳郭魚價格穩定計畫	—	—	
1,352,425	林務發展及造林基金	1,564,128	1,666,398	
872,938	全民造林計畫	980,000	1,160,000	
473,703	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	579,461	499,152	
2,978	造林貸款計畫	1,329	3,470	
2,806	一般行政管理計畫	3,338	3,776	
2,018,608	農業天然災害救助基金	1,085,808	1,085,808	
2,018,608	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,085,778	
—	一般行政管理計畫	30	30	
27,557	漁業發展基金	2,812,884	1,734,918	
20,803	漁業發展補助計畫	8,420	9,200	
—	漁業用油補貼計畫	2,787,898	1,714,256	
5,276	加強水產品技術研發與改進計畫	15,062	9,721	
1,478	一般行政管理計畫	1,504	1,741	
12,410	漁產平準基金	15,145	28,350	
12,410	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	15,120	28,000	
—	一般行政管理計畫	25	350	
3,104,033	農產品受進口損害救助基金	17,041,530	20,606,890	
1,899,238	農產品受進口損害救助-產業調整或防範措施計畫	2,725,170	3,700,000	
703,104	農產品受進口損害救助-補助、救濟措施計畫	1,500,000	4,000,000	
—	水旱田利用調整後續計畫	12,726,000	12,815,000	
126,859	一般行政管理計畫	90,360	91,890	
374,832	餘糧收購業務計畫	—	—	
27,006,219	總 計	40,439,832	46,459,815	

四、參 考 表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
預計平衡表

中華民國95年12月31日

單位：新臺幣千元

93年(前年) 12月31日 實際數	科 目	95年12月31日 預計數	94年(上年) 12月31日 預計數	比較增減(-)
92,492,532	資 產	74,156,259	91,342,543	-17,186,284
90,302,626	流動資產	72,407,915	89,263,881	-16,855,966
44,622,163	現金	62,945,605	54,233,382	8,712,223
1,238	流動金融資產	1,238	1,238	—
25,114,821	應收款項	82,296	25,095,962	-25,013,666
8,439,327	存貨	8,738,691	8,857,623	-118,932
555,016	預付款項	4,852	372,443	-367,591
11,570,061	短期貸墊款	635,233	703,233	-68,000
1,740,710	長期應收款項、貸墊款及準備金	1,275,934	1,603,744	-327,810
6,706	長期應收款項	6,706	6,706	—
1,734,004	長期貸款	1,269,228	1,597,038	-327,810
—	準備金	—	—	—
449,196	其他資產	472,410	474,918	-2,508
449,196	什項資產	472,410	474,918	-2,508
92,492,532	資 產 總 額	74,156,259	91,342,543	-17,186,284
2,883,172	負 債	753,598	880,373	-126,775
2,837,760	流動負債	718,734	840,395	-121,661
1,725,000	短期債務	—	—	—
873,919	應付款項	584,037	728,211	-144,174
238,841	預收款項	134,697	112,184	22,513
45,412	其他負債	34,864	39,978	-5,114
45,412	什項負債	34,864	39,978	-5,114
89,609,360	基金餘額	73,402,661	90,462,170	-17,059,509
89,609,360	累積餘絀(-)	73,402,661	90,462,170	-17,059,509
89,609,360	累積賸餘	73,402,661	90,462,170	-17,059,509
92,492,532	負債及基金餘額合計	74,156,259	91,342,543	-17,186,284

註：信託代理及保證資產(負債)預計期末金額為5,389,607千元。

行政院農
業特別
預算

中華民國95

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	17,197,873	1,782,666	41,817
	流動資產	15,583,806	1,648,389	41,817
	現金	6,153,884	1,641,989	41,094
	流動金融資產	1,238	—	—
	應收款項	50,058	6,250	723
	存貨	8,738,691	—	—
	預付款項	4,702	150	—
	短期貸墊款	635,233	—	—
	長期應收款項、貸墊款及準備金	1,141,667	134,267	—
	長期應收款項	6,706	—	—
	長期貸款	1,134,961	134,267	—
	其他資產	472,400	10	—
	什項資產	472,400	10	—
	資 產 總 額	17,197,873	1,782,666	41,817
	負 債	590,425	67,390	40,000
	流動負債	572,271	51,180	40,000
	應付款項	437,704	51,050	40,000
	預收款項	134,567	130	—
	其他負債	18,154	16,210	—
	什項負債	18,154	16,210	—
	基 金 餘 額	16,607,448	1,715,276	1,817
	累積餘絀(-)	16,607,448	1,715,276	1,817
	累積賸餘	16,607,448	1,715,276	1,817
	負債及基金餘額合計	17,197,873	1,782,666	41,817
	信託代理與保證資產(負債)預算期末數額	5,129,507	260,100	—

業 委 員 會
 收 入 基 金
 平 衡 表

年12月31日

單位：新臺幣千元

漁業發展 基 金	漁產平準 基 金	農產品受進口 損害救助基金	合 計
79,451	385,280	54,669,172	74,156,259
79,451	385,280	54,669,172	72,407,915
78,536	381,004	54,649,098	62,945,605
—	—	—	1,238
915	4,276	20,074	82,296
—	—	—	8,738,691
—	—	—	4,852
—	—	—	635,233
—	—	—	1,275,934
—	—	—	6,706
—	—	—	1,269,228
—	—	—	472,410
—	—	—	472,410
79,451	385,280	54,669,172	74,156,259
6	—	55,777	753,598
6	—	55,277	718,734
6	—	55,277	584,037
—	—	—	134,697
—	—	500	34,864
—	—	500	34,864
79,445	385,280	54,613,395	73,402,661
79,445	385,280	54,613,395	73,402,661
79,445	385,280	54,613,395	73,402,661
79,451	385,280	54,669,172	74,156,259
—	—	—	5,389,607

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	542,175	17,867.21	9,687,152	
貳.農畜產品供銷 糧食	公噸	361,113	24,509.29	8,850,622 8,850,622	
參.農業貸款計畫貸款數額	千元			111,000	
1.加速農村建設貸款	千元			100,000	
2.造林貸款	千元			11,000	
肆.專案計畫	千元			26,191,215	
1.新型農機補助計畫	台	900	62,222.22	56,000	
2.農田地力綜合改善計畫	千元			180,000	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫	千元			1,898,229	
4.農田水利會會費補助計畫	千元			2,228,600	
5.全民造林計畫	千元			980,000	
6.漁業發展補助計畫	千元			8,420	
7.漁業用油補貼計畫	千元			2,787,898	
8.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫	千元			15,120	
9.農業天然災害救助計畫	千元			1,085,778	
10.農產品受進口損害救助－產業調整 或防範措施計畫	千元			2,725,170	
11.農產品受進口損害救助－補助、救 濟措施計畫	千元			1,500,000	
12.水旱田利用調整後續計畫	千元			12,726,000	
伍.農業貸款利息差額補貼計畫	千元			1,320,000	
1.農業機械化貸款	千元			102,391	
2.加速農村建設貸款	千元			1,163,216	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			34,417	
4.輔導修建農宅貸款	千元			19,976	
陸.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			579,461	
1.森林遊樂區服務	人次	2,949,000	45.50	134,185	
2.森林鐵路運輸(客運)	延人 公里	10,200,000	43.65	445,276	
上年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	918,954	18,382.52	16,892,692	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
貳.農畜產品供銷				7,485,971	
1.糧食	公噸	293,332	25,152.29	7,377,971	
2.毛豬產銷調節計畫	頭	25,000	4,320.00	108,000	
參.農業貸款計畫貸款數額	千元			115,000	
1.加速農村建設貸款	千元			100,000	
2.造林貸款	千元			15,000	
肆.專案計畫	千元			27,729,124	
1.新型農機補助計畫	台	1,200	64,166.67	77,000	
2.農田地力綜合改善計畫	千元			165,740	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫	千元			948,150	
4.農田水利會會費補助計畫	千元			2,026,000	
5.全民造林計畫	千元			1,160,000	
6.漁業發展補助計畫	千元			9,200	
7.漁業用油補貼計畫	千元			1,714,256	
8.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	千元			28,000	
9.農業天然災害救助計畫	千元			1,085,778	
10.農產品受進口損害救助－產業調整或防範措施計畫	千元			3,700,000	
11.農產品受進口損害救助－補助、救濟措施計畫	千元			4,000,000	
12.水旱田利用調整後續計畫	千元			12,815,000	
伍.農業貸款利息差額補貼計畫	千元			504,880	
1.農業機械化貸款	千元			115,887	
2.加速農村建設貸款	千元			276,224	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			99,400	
4.輔導修建農宅貸款	千元			13,369	
陸.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			499,152	
1.森林遊樂區服務	人次	3,317,000	31.66	105,026	
2.森林鐵路運輸(客運)	延人公里	10,150,000	38.83	394,126	
前年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	334,174	21,100.18	7,051,132	
貳.農畜產品供銷				6,659,782	
1.糧食	公噸	283,058	23,527.98	6,659,782	
2.毛豬產銷調節計畫	頭	—	—	—	豬價穩定，未辦理本計畫

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
參. 農業貸款計畫貸款數額	千元			460	
1. 農業機械化貸款	千元			—	行庫及農漁會資 金寬裕，無申請 轉融資案件
2. 加速農村建設貸款	千元			—	同上
3. 擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			—	同上
4. 輔導修建農宅貸款	千元			—	同上
5. 造林貸款	千元			460	
肆. 專案計畫	千元			16,373,271	
1. 新型農機補助計畫	台	1,155	61,064.94	70,530	
2. 推動合理化施肥措施計畫	千元			199,465	
3. 水旱田利用調整後續計畫	千元			9,176,969	
4. 農漁民子女就學獎助學金計畫	千元			1,399,206	
5. 投資全國農業金庫計畫	千元			—	改由農業金融局 94年度公務預算 支應。
6. 全民造林運動—造林計畫	千元			872,938	
7. 漁業發展補助計畫	千元			20,803	
8. 補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫	千元			12,410	
9. 農業天然災害救助計畫	千元			2,018,608	
10. 農產品受進口損害救助及產業結構 調整措施補助計畫	千元			2,602,342	
伍. 農業貸款利息差額補貼計畫	千元			369,744	
1. 農業機械化貸款	千元			112,316	
2. 加速農村建設貸款	千元			146,186	
3. 擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			92,686	
4. 輔導修建農宅貸款	千元			18,556	
陸. 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			473,703	
1. 森林遊樂區服務	人次	2,594,890	34.24	88,861	
2. 森林鐵路運輸(客運)	延人 公里	7,770,898	49.52	384,842	
92年度決算數					
壹. 收購糧食	公噸	583,370	18,191.85	10,612,578	
貳. 農畜產品供銷	千元			5,159,079	
1. 糧食	公噸	214,120	24,077.90	5,155,560	
2. 肥料	公噸	705	4,991.49	3,519	
3. 毛豬產銷調節計畫	頭	—		—	豬價穩定，未辦理本計畫

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	預 算 數	說 明
參. 農業貸款計畫貸款數額	千元			9,070	
1. 農業機械化貸款	千元			—	行庫及農漁會資金寬裕，無申請轉融資案件
2. 加速農村建設貸款	千元			—	同上
3. 擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			—	同上
4. 輔導修建農宅貸款	千元			—	同上
5. 造林貸款	千元			9,070	
肆. 專案計畫	千元			15,554,938	
1. 新型農機補助計畫	台	986	64,724.14	63,818	
2. 推動合理化施肥措施計畫	千元			130,272	
3. 水旱田利用調整後續計畫	千元			12,299,912	
4. 漁業發展補助計畫	千元			22,843	
5. 全民造林運動—造林計畫	千元			1,147,330	
6. 補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	千元			9,110	
7. 農業天然災害救助計畫	千元			1,055,199	
8. 農產品受進口損害救助及產業結構調整措施補助計畫	千元			826,454	
伍. 農業貸款利息差額補貼計畫	千元			360,285	
1. 農業機械化貸款	千元			99,206	
2. 加速農村建設貸款	千元			192,997	
3. 擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			47,171	
4. 輔導修建農宅貸款	千元			20,911	
陸. 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			605,889	
1. 森林遊樂區服務	人次	3,008,341	31.96	96,139	
2. 森林鐵路運輸(客運)	延人公里	9,704,009	52.53	509,750	
91年度決算數					
壹. 收購糧食	公噸	490,554	18,195.24	8,925,748	
貳. 農畜產品供銷	千元			9,574,448	
1. 糧食	公噸	314,556	27,737.67	8,725,049	
2. 肥料	公噸	173,654	4,891.33	849,399	
3. 毛豬產銷調節計畫	頭	—	—	—	豬價穩定，未辦理本計畫

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
參. 農業貸款計畫貸款數額	千元			11,644	
1. 農業機械化貸款	千元			—	行庫及農漁會資金寬裕，無申請轉融資案件
2. 加速農村建設貸款	千元			—	同上
3. 擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			—	同上
4. 輔導修建農宅貸款	千元			—	同上
5. 造林貸款	千元			11,644	
肆. 專案計畫	千元			13,183,990	
1. 新型農機補助計畫	台	943	52,905.62	49,890	
2. 推動合理化施肥措施計畫	千元			131,663	
3. 水旱田利用調整後續計畫	千元			10,823,690	
4. 漁業發展補助計畫	千元			18,405	
5. 全民造林運動—造林計畫	千元			970,630	
6. 補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	千元			3,654	
7. 農業天然災害救助計畫	千元			93,898	
8. 農產品受進口損害救助計畫	千元			18,920	
9. 先期產業結構調整措施補助計畫	千元			1,073,240	
伍. 農業貸款利息差額補貼計畫	千元			358,642	
1. 農業機械化貸款	千元			113,235	
2. 加速農村建設貸款	千元			216,862	
3. 擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			9,859	
4. 輔導修建農宅貸款	千元			18,686	
陸. 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			406,435	
1. 森林遊樂區服務	人次	2,812,919	30.23	85,031	
2. 森林鐵路運輸(客運)	延人公里	12,708,956	25.29	321,404	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
員工人數彙計表

中華民國95年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
一. 農業發展基金	15	—	15	
專任人員	9	—	9	
職員	2	—	2	
工友	2	—	2	
聘用	5	—	5	
兼任人員	6	—	6	
管理會委員	6	—	6	
二. 林務發展及造林基金	242	—	242	
專任人員	242	—	242	
職員	39	—	39	
技工(駕駛)	187	—	187	
約僱	16	—	16	
三. 漁業發展基金	17	-15	2	
專任人員	2	—	2	
工友	1	—	1	
聘用	1	—	1	
兼任人員	15	-15	—	
管理會委員	12	-12	—	
其他兼任人員	3	-3	—	
總 計				
專任人員	253	—	253	
職員	41	—	41	
技工(駕駛)	187	—	187	
工友	3	—	3	
聘用	6	—	6	
約僱	16	—	16	
兼任人員	21	-15	6	
管理會委員	18	-12	6	
其他兼任人員	3	-3	—	

行政院農
業特別
用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
一. 農業發展基金	2,346	2,924	513	—	633	385	—	—
1. 糧政業務計畫	2,130	2,924	513	—	633	385	—	—
正式人員	2,130	—	138	—	267	240	—	—
聘僱人員	—	2,924	375	—	366	145	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 一般行政管理計畫	216	—	—	—	—	—	—	—
管理會委員	216	—	—	—	—	—	—	—
二. 林務發展及造林基金	95,556	7,348	13,560	7,908	12,862	11,249	—	2,053
1. 森林遊樂及森林鐵路 經營管理計畫	95,556	7,348	13,560	7,908	12,862	11,249	—	2,053
正式人員	95,556	—	12,852	7,657	11,943	10,904	—	2,053
聘僱人員	—	7,348	708	251	919	345	—	—
2. 一般行政管理計畫	—	—	—	—	—	—	—	—
正式人員	—	—	—	—	—	—	—	—
三. 漁業發展基金	361	599	36	—	120	61	—	—
一般行政管理計畫	361	599	36	—	120	61	—	—
正式人員	361	—	20	—	45	61	—	—
聘僱人員	—	599	16	—	75	—	—	—
合 計	98,263	10,871	14,109	7,908	13,615	11,695	—	2,053

業 委 員 會
收 入 基 金
彙 計 表

95年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退休金	卹償金	分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	體 育 活 動 費	其 他				
201	—	482	3	—	44	1	7,532	9,800	17,332
201	—	482	3	—	44	1	7,316	9,800	17,116
98	—	157	1	—	20	1	3,052	—	3,052
103	—	325	2	—	24	—	4,264	—	4,264
—	—	—	—	—	—	—	—	9,800	9,800
—	—	—	—	—	—	—	216	—	216
—	—	—	—	—	—	—	216	—	216
6,270	4,000	12,635	84	1,162	7,134	32	181,853	—	181,853
6,270	4,000	10,011	84	1,162	7,134	32	179,229	—	179,229
5,829	4,000	9,185	78	1,085	7,134	32	168,308	—	168,308
441	—	826	6	77	—	—	10,921	—	10,921
—	—	2,624	—	—	—	—	2,624	—	2,624
—	—	2,624	—	—	—	—	2,624	—	2,624
21	—	95	—	10	104	—	1,407	—	1,407
21	—	95	—	10	104	—	1,407	—	1,407
—	—	38	—	5	88	—	618	—	618
21	—	57	—	5	16	—	789	—	789
6,492	4,000	13,212	87	1,172	7,282	33	190,792	9,800	200,592

行政院農
業特別
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年							
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸 款利息 差額補 貼計畫	新型農 機補助 計畫	農田地 力綜合 改善計 畫	糧政業務 計畫	農漁民 子女就 學獎助 學金補 助計畫	農田水利 會費補 助計畫
181,881	215,513	用人費用	200,592	—	—	—	—	17,116	—	—
92,695	102,376	正式員額薪資	98,263	—	—	—	—	2,130	—	—
3,155	3,245	聘僱及兼職人員薪資	10,871	—	—	—	—	2,924	—	—
23,278	34,804	超時工作報酬	23,909	—	—	—	—	10,313	—	—
6,830	7,838	津貼	7,908	—	—	—	—	—	—	—
27,235	29,392	獎金	27,363	—	—	—	—	1,018	—	—
9,410	15,458	退休及卹償金	10,492	—	—	—	—	201	—	—
19,259	22,368	福利費	21,753	—	—	—	—	529	—	—
19	32	提繳費	33	—	—	—	—	1	—	—
430,381	734,013	服務費用	853,566	2,119	—	—	—	265,510	—	—
20,819	29,744	水電費	31,311	—	—	—	—	21,822	—	—
7,087	10,977	郵電費	10,903	30	—	—	—	9,756	—	—
64,383	251,677	旅運費	107,930	172	—	—	—	90,105	—	—
14,428	24,568	印刷裝訂與廣告費	18,423	614	—	—	—	9,685	—	—
109,325	125,166	修理保養及保固費	113,034	450	—	—	—	38,621	—	—
2,495	7,218	保險費	6,638	2	—	—	—	2,783	—	—
168,513	230,507	一般服務費	219,231	843	—	—	—	68,997	—	—
42,018	52,674	專業服務費	344,614	8	—	—	—	22,701	—	—
1,313	1,482	公共關係費	1,482	—	—	—	—	1,040	—	—
6,913,821	7,601,923	材料及用品費	8,960,215	11,539	—	—	—	8,914,404	—	—
17,960	23,485	使用材料費	26,886	10	—	—	—	7,361	—	—
11,973	22,856	用品消耗	23,940	70	—	—	—	9,113	—	—
6,883,888	7,555,582	商品	8,909,389	11,459	—	—	—	8,897,930	—	—
860	1,914	租金、償債與利息	1,974	—	—	—	—	1,154	—	—
859	1,460	地租及水租	1,520	—	—	—	—	700	—	—

業委員會
收入基金

彙計表

95年度

單位：新臺幣千元

度		預						算					數	
山坡地 查定業 務與保 育利用 計畫	全民造 林計畫	森林遊樂 及森林鐵 路經營管 理計畫	造林 貸款 計畫	農業天然 災害救助 計畫	漁業發 展補助 計畫	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 務操作計 畫	農產品受進 口損害救助 一產業調整 或防範措施 計畫	農產品受 進口損害 救助一補 助、救濟 措施計畫	水旱田利 用調整後 續計畫	一般行 政管理 計畫		
-	-	179,229	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,247		
-	-	95,556	-	-	-	-	-	-	-	-	-	577		
-	-	7,348	-	-	-	-	-	-	-	-	-	599		
-	-	13,560	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36		
-	-	7,908	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	26,164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181		
-	-	10,270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21		
-	-	18,391	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,833		
-	-	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
11,804	-	163,148	1,329	-	-	-	8,972	-	292,578	-	744	107,362		
-	-	9,439	-	-	-	-	50	-	-	-	-	-		
-	-	1,097	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20		
6,504	-	8,642	-	-	-	-	80	-	1,630	-	744	53		
-	-	7,432	-	-	-	-	2	-	120	-	-	570		
-	-	73,963	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	3,853	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	45,447	1,329	-	-	-	8,814	-	-	-	-	93,801		
5,300	-	12,925	-	-	-	-	26	-	290,828	-	-	12,826		
-	-	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92		
800	-	26,761	-	-	-	-	5,789	-	836	-	-	86		
-	-	16,740	-	-	-	-	2,725	-	50	-	-	-		
800	-	10,021	-	-	-	-	3,064	-	786	-	-	86		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	820	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	820	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

行政院農
業特別
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年								
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸 款利息 差額補 貼計畫	新型農 機補助 計畫	農田地 力綜合 改善計 畫	糧政業務 計畫	農漁民 子女就 學獎助 學金補 助計畫	農田水利 會費補 助計畫	
1	454	什項設備租金	454	—	—	—	—	—	454	—	—
158,279	201,072	購建固定資產 、無形資產及 長期投資	288,570	2,156	—	—	—	—	85,609	—	—
158,279	201,072	購置固定資產	288,570	2,156	—	—	—	—	85,609	—	—
4,253	7,329	稅捐與規費(強 制費)	7,436	2	—	—	—	—	3,325	—	—
81	1,600	土地稅	1,600	—	—	—	—	—	1,200	—	—
3,138	3,330	房屋稅	3,560	—	—	—	—	—	250	—	—
471	1,077	消費與行為稅	963	2	—	—	—	—	751	—	—
563	1,322	規費	1,313	—	—	—	—	—	1,124	—	—
19,109,940	31,140,233	會費、捐助、補 助、分攤、救濟 與交流活動費	30,069,788	18	1,320,000	56,000	180,000	2,849,883	1,898,229	2,228,600	
51	68	會費	80	18	—	—	—	—	—	—	—
15,637,532	26,390,575	捐助、補助與 獎助	23,639,912	—	—	56,000	180,000	2,640,102	1,898,229	2,228,600	
1,940	1,740	分擔	2,419	—	—	—	—	460	—	—	
3,470,417	4,747,850	補貼(償)、獎 勵、慰問與救 濟	6,427,377	—	1,320,000	—	—	209,321	—	—	
175,350	6,551,968	短絀與賠償給付	54,943	160	—	—	—	52,683	—	—	
165,293	6,551,418	各項短絀	54,493	110	—	—	—	52,683	—	—	
10,057	550	賠償給付	450	50	—	—	—	—	—	—	
31,454	5,850	其他	2,748	35	—	—	—	1,249	—	—	
31,454	5,850	其他支出	2,748	35	—	—	—	1,249	—	—	
27,006,219	46,459,815	合 計	40,439,832	16,029	1,320,000	56,000	180,000	12,190,933	1,898,229	2,228,600	

業委員會
收入基金
彙計表

95年度

單位：新臺幣千元

度		預						算					數	
山坡地 查定業 務與保 育利用 計畫	全民造 林計畫	森林遊樂 及森林鐵 路經營管 理計畫	造林 貸款 計畫	農業天然 災害救助 計畫	漁業發 展補助 計畫	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 務操作計 畫	農產品受 進口損害 救助—補 助、救濟 措施計畫	農產品受 進口損害 救助—補 助、救濟 措施計畫	水旱田利 用調整後 續計畫	一般行 政管理 計畫		
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
200	—	200,340	—	—	—	—	265	—	—	—	—	—		
200	—	200,340	—	—	—	—	265	—	—	—	—	—		
—	—	4,109	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
—	—	400	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
—	—	3,310	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
—	—	210	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
—	—	189	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
504	980,000	1,990	—	1,085,778	8,420	2,787,898	36	15,120	2,431,756	1,500,000	12,725,256	300		
—	—	40	—	—	—	—	22	—	—	—	—	—		
504	—	—	—	—	4,420	—	5	—	2,406,796	1,500,000	12,725,256	—		
—	—	1,950	—	—	—	—	9	—	—	—	—	—		
—	980,000	—	—	1,085,778	4,000	2,787,898	—	15,120	24,960	—	—	300		
—	—	1,600	—	—	—	—	—	—	—	—	—	500		
—	—	1,200	—	—	—	—	—	—	—	—	—	500		
—	—	400	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
—	—	1,464	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
—	—	1,464	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
13,308	980,000	579,461	1,329	1,085,778	8,420	2,787,898	15,062	15,120	2,725,170	1,500,000	12,726,000	112,495		

本頁空白

五、附

錄

行政院農業委員會
農業特別收入基金

固定項目明細表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產					
土地	26,131	26,524	—	52,655	
土地改良物	168,334	32,160	24	200,470	
房屋及建築	222,140	48,630	—	270,770	
機械及設備	168,416	38,327	23	206,720	
交通及運輸設備	434,677	137,273	7	571,943	
什項設備	19,216	2,726	97	21,845	
購建中固定資產	10,270	13,200	10,270	13,200	
電腦軟體	1,272	—	—	1,272	
資產總額	1,050,456	298,840	10,421	1,338,875	

本頁空白

六、各分基金預算書表

農業發展基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
農業發展基金

預算書目錄

中華民國 95 年度

一、業務計畫及預算說明	1-1
二、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表	1-7
2. 現金流量預計表	1-8
三、明細表	
1. 基金來源明細表	1-9
2. 基金用途明細表及說明	1-11
四、附表	
單位成本分析表	1-23
五、參考表	
1. 預計平衡表	1-25
2. 5年來主要業務計畫分析表	1-26
3. 員工人數彙計表	1-30
4. 用人費用彙計表	1-32
5. 各項費用彙計表	1-34
六、附錄	
固定項目明細表	1-39

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

為加速農業發展，經濟部特依「農業發展條例」第 7 條規定設置「農業發展基金」（以下簡稱本基金）（農業發展條例於 89 年修正通過後，本基金之法源依據修正為農業發展條例第 54 條），72 年 1 月 14 日奉行政院台 72 經 0797 號函核定「農業發展基金收支保管及運用辦法」。73 年 9 月 20 日行政院農業委員會成立後，本基金改由行政院農業委員會辦理。

二、組織概況

本基金原設有農業發展基金管理會，惟自 87 年度與漁業發展基金簡併成立農業綜合基金後，因母基金與分基金均設有管理會，功能重疊，為減少行政支出，並提高基金管理效率，本會報請同意修正農業發展基金收支保管及運用辦法，刪除有關設置基金管理會之相關條文，並經行政院 88 年 9 月 22 日台 88 孝授三字第 09083 號令修正發布在案。本基金之收支、保管及運用由母基金管理會辦理之，相關工作人員由農委會現職人員兼辦。

三、基金歸類及屬性

本基金編製附屬單位預算之分預算，為預算法第 4 條之特別收入基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（94 年 1 月 1 日至 94 年 6 月 30 日止）

一、前年度決算結果：

(-)前年度基金來源決算數為 206 億 1,185 萬 2,604 元，包括徵收收入 1,179 萬 4,220 元，農政收入 54 億 15 萬 1,599 元，財產收入 1 億 4,480 萬 4,358 元，政府撥入收入 139 億 702 萬元及其他收入 11 億 4,808 萬 2,427 元。

(-)前年度基金用途決算數 204 億 9,118 萬 6,276.50 元，包括農業研究、實

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

驗、技術改進 1,846 萬 4,058 元，農業貸款利息差額補貼 3 億 6,974 萬 4,164 元，新型農機補助 7,052 萬 9,784 元，推動合理化施肥措施 1 億 9,946 萬 4,551 元，水旱田利用調整後續計畫 91 億 7,696 萬 9,387 元，糧政業務 89 億 5,154 萬 2,965.50 元，農漁民子女就學獎助學金補助計畫 13 億 9,920 萬 6 千元，改善農業經營環境計畫 1 億 2,100 萬元，逾齡寡產蛋雞第 2 階段暨雞蛋產銷調節計畫 1 千萬元，吳郭魚產銷穩定計畫 1 億 3 千萬元，吳郭魚價格穩定計畫 3 千萬元及一般行政管理 1,426 萬 5,367 元。

(三)前年度基金來源及用途相抵後，實際賸餘 1 億 2,066 萬 6,327.50 元，較前年度預算短絀 105 億 5,922 萬 1 千元，相差 106 億 7,988 萬 7,327.50 元，約 101.14%，由短絀轉賸餘，主要係農業金融局 94 年度公務預算已編列 98 億元投資全國農業金庫，本基金前年度 50 億元投資預算不予執行及糧政業務存糧較預計減少，未提列存貨跌價短絀所致。

二、上年度預算截至 94 年 6 月 30 日止（以下稱本期間）執行情形：

(一)本期間基金來源實際數 57 億 135 萬 3,493 元，包括徵收收入 35 萬 7,328 元、農政收入 20 億 3,563 萬 822 元、財產收入 2,955 萬 8,913 元、政府撥入收入 35 億元、其他收入 1 億 3,580 萬 6,430 元。

(二)本期間基金用途實際數 47 億 7,813 萬 9,854.89 元，包括農業研究、實驗、技術改進 510 萬 9,471 元、農業貸款利息差額補貼 7 億 6,336 萬 2,370 元、新型農機補助 479 萬 4 千元、農田地力綜合改善計畫 1 億 9,735 萬 6,550 元、糧政業務 37 億 7,532 萬 3,079 元、農漁民子女就學獎助學金 1 萬元及一般行政管理 3,218 萬 4,384.89 元。

(三)本期間基金來源及用途相抵後，本期賸餘 9 億 2,321 萬 3,638.11 元。

參、業務計畫

一、基金來源

(一)農畜產品供銷計畫：本年度編列 59 億 4,985 萬 8 千元。

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

1. 本年度編列銷售疫苗及毒種毒收入 1,974 萬元，包括乾燥兔化豬瘟疫苗 1,800 萬元、乾燥兔化豬瘟毒種毒 54 萬元及豬假性狂犬病疫苗 120 萬元，較上年度預算數 1,674 萬元，增加 300 萬元，係預期乾燥兔化豬瘟疫苗因經銷商拓展業務增加銷售收入所致。

2. 本年度編列糧食銷售收入 59 億 3,011 萬 8 千元，包括糧食主產品銷售 36 萬 1,113 公噸，每公噸 16,258.02 元，計 58 億 7,098 萬 3 千元、糧食副產品銷售 1 萬 6,000 公噸，每公噸 3,695.94 元，計 5,913 萬 5 千元，較上年度預算數 57 億 4,645 萬 3 千元，增加 1 億 8,366 萬 5 千元，主要係加強糧食推陳，積極銷售糧食存貨，增加主產品銷售量 6 萬 7,781 公噸所致。

(二)國庫撥款收入：本年度編列 102 億 3,923 萬 1 千元，較上年度預算數 121 億 9,276 萬 4 千元，減少 19 億 5,353 萬 3 千元。

(三)其他：本年度編列 7 億 2,498 萬 1 千元。

1. 辦理貸款業務利息收入 1,902 萬 5 千元及專戶存款利息收入 3,283 萬 7 千元。

2. 本年度糧政業務編列 6 億 5,261 萬 9 千元，包括抽驗樣品米贖餘白米預估銷售收入 5 萬 3 千元、CAS 良質米抽驗服務費約 19 種產品，每種收費 2 萬元，計收入 38 萬元、收回軍糧密封包裝各項費用 1,391 萬 8 千元、估計收回軍糧直供運費 498 萬 8 千元及備低存貨跌價短絀沖回 6 億 3,328 萬元，較上年度預算數 2,587 萬 4 千元，增加 6 億 2,674 萬 5 千元，主要係因存貨量減少沖回備抵存貨跌價短絀所致。

3. 非都市農地變更編定回饋金 2,000 萬元及違約遲延罰款收入 50 萬元。

二、基金用途

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗、乾燥兔化豬瘟毒種毒及豬假性狂犬病疫苗，擬定產銷數量及進度，配合政府宣導施打豬瘟疫苗及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發，本年度編列 1,602 萬 9 千元，較上年度預算數 1,892 萬元，減少 289 萬 1 千元，約 15.28%，主要係減少購置固定資產所致。

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

- 1.辦理農業貸款計畫：為照顧農（漁）民生活及協助產業發展，規劃推動多項農、林、漁、牧專案貸款，包括購買農(漁)機具及自動化設備、購買耕地、農村青年創業、修建農宅、畜產經營、污染防治、養殖漁業、產銷班經營發展、改善財務、中壯年農民經營改善、農家綜合貸款等。本貸款總額度為 300 億元，貸款利率除輔導修建農宅貸款比照國宅基金貸款利率；畜牧污染防治貸款、振興農(漁)會經濟事業貸款年息 1.5%及改善財務貸款年息 3.5%外，其餘貸款年息 2%，由經辦機構出資辦理，本基金予以利息差額補貼。
- 2.針對部分經辦貸款機構出資辦理農業貸款困難者予以專案融資，額度 1 億元。
- 3.本年度農業貸款利息差額補貼計畫編列 13 億 2,000 萬元，較上年度 5 億 488 萬元增加 8 億 1,512 萬元，主要係為協助農業發展，照顧更多農漁民，積極辦理農業貸款業務，擴大貸款額度及貸款項目所致。

(三)新型農機補助計畫

依「新型農機補助實施要點」辦理補助農民購買國產新型農機，以提高農業生產機械化程度，提昇農業生產效率，加強農業競爭力，本年度預計補助 900 台，編列 5,600 萬元，較上年度預算數 7,700 萬元，減少 2,100 萬元，約 27.27%，主要係減少補助農機數量所致。

(四)農田地力綜合改善計畫

推動農田地力改善，辦理有機質肥料推廣 2 萬公頃、綠肥種子繁殖及推廣 8 萬公頃等農田地力改善措施，適度減少化學肥料施用量，紓緩近期化學肥料價格上漲之衝擊，維護農田地力及兼具美化田園景觀，本年度編列 1 億 8,000 萬元，較上年度預算數 1 億 6,574 萬元，增加 1,426 萬元，約 8.60 %。

(五)糧政業務計畫

- 1.調節糧食供需，穩定糧價，推廣米食，擴大米食消費，建立糧食均衡產銷體系。本年度預計收購 421,000 公噸稻穀，包括計畫收購 279,000

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

公噸、輔導收購 110,000 公噸及餘糧收購 32,000 公噸；進口食米 94,068 公噸糙米。本年度預計銷售糧食 361,113 公噸（折合糙米）。

2. 本年度編列 121 億 9,093 萬 3 千元，較上年度預算數 174 億 5,665 萬 3 千元，減少 52 億 6,572 萬元，約 30.16%，主要係積極加強糧食推陳，存貨量減少，預計無須提列存貨跌價短絀所致。

(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫

提供獎助學金幫助失業及經濟弱勢家庭子女就學，透過基層農漁會提供農漁民子女就學獎助學金，以落實政府照顧農漁民子女政策，本年度編列 18 億 9,822 萬 9 千元，較上年度預算數 9 億 4,815 萬元，增加 9 億 5,007 萬 9 千元，約 100.20%，主要係參酌 93 年度實際申請情形及預期申請補助案件增加所致。

(七)農田水利會會費補助計畫

配合政府減輕農民負擔水利會會費政策，使農田水利會維持正常營運機能，並使農田水利會轄區內灌溉排水設施維持正常營運功能，本年度編列 22 億 2,860 萬元，較上年度預算數 20 億 2,600 萬元，增加 2 億 260 萬元，約 10%。

(八)山坡地查定業務與保育利用計畫

辦理山坡地土地可利用限度查定及異議複查 1,500 筆，提供地政單位據以辦理土地使用編定，開發建置網路版查定資料查詢系統，本年度編列 1,330 萬 8 千元，較上年度預算數 1,343 萬 8 千元，減少 13 萬元，約 0.97%。

(九)一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費，本年度編列 1,723 萬 8 千元，較上年度預算數 1,867 萬元，減少 143 萬 2 千元，約 7.67%。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

(一)本年度基金來源編列 169 億 1,407 萬元，較上年度預算數 181 億 5,434 萬 3 千元，減少 12 億 4,027 萬 3 千元，約 6.8%。

(二)本年度基金用途編列 179 億 2,033 萬 7 千元，較上年度預算數 213 億 3,745 萬 1 千元，減少 34 億 1,711 萬 4 千元，約 16.01%，主要係糧政業務計畫預算數減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 10 億 626 萬 7 千元，較上年度預算數短絀 31 億 8,310 萬 8 千元，減少短絀 21 億 7,684 萬 1 千元，約 68.39%，將移用累積賸餘 10 億 626 萬 7 千元支應。

三、國庫撥補情形

單位：新臺幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	國庫撥補款	其他	合計
91	38,742,424	13,378,574		52,120,998
92	52,120,998	13,740,645		65,861,643
93	65,861,643	13,907,020		79,768,663
94	79,768,663	12,192,764		91,961,427
95	91,961,427	10,239,231		102,200,658

註：91 年度以前累積撥付基金數額 38,742,424 千元係包括 90 年度糧食平準基金及營業基金業務併入本基金辦理，其資產及負債 7,460,502 千元移由本基金承接。

二、主 要 表

行政院農業委員會
農業發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)	說 明
20,611,853	基金來源	16,914,070	18,154,343	-1,240,273	詳第9~10 頁 基金來源明 細表。
11,794	徵收收入	500	500		
11,794	違規罰款收入	500	500		
5,400,152	農政收入	5,949,858	5,860,193	89,665	
5,400,152	農林漁牧收入	5,949,858	5,860,193	89,665	
144,804	財產收入	51,862	70,012	-18,150	
144,804	利息收入	51,862	70,012	-18,150	
13,907,020	政府撥入收入	10,239,231	12,192,764	-1,953,533	
13,907,020	國庫撥款收入	10,239,231	12,192,764	-1,953,533	
1,148,083	其他收入	672,619	30,874	641,745	
1,148,083	雜項收入	672,619	30,874	641,745	
20,491,186	基金用途	17,920,337	21,337,451	-3,417,114	
18,464	農業研究、實驗、技術改進計畫	16,029	18,920	-2,891	
369,744	農業貸款利息差額補貼計畫	1,320,000	504,880	815,120	
70,530	新型農機補助計畫	56,000	77,000	-21,000	
199,465	農田地力綜合改善計畫	180,000	165,740	14,260	
8,951,543	糧政業務計畫	12,190,933	17,456,653	-5,265,720	
1,399,206	農漁民子女就學獎助學金 補助計畫	1,898,229	948,150	950,079	
	農田水利會會費補助計畫	2,228,600	2,026,000	202,600	
	山坡地查定業務與保育利用計畫	13,308	13,438	-130	
14,265	一般行政管理計畫	17,238	18,670	-1,432	
	毛豬產銷調節計畫		108,000	-108,000	
9,176,969	水旱田利用調整後續計畫				
121,000	改善農業經營環境計畫				
10,000	逾齡寡產蛋雞第2階段暨雞蛋 產銷調節計畫				
130,000	吳郭魚產銷穩定計畫				
30,000	吳郭魚價格穩定計畫				
120,667	本期賸餘(短絀-)	-1,006,267	-3,183,108	2,176,841	
20,096,210	期初累積賸餘(短絀-)	17,613,715	16,231,781	1,381,934	
20,216,877	期末累積賸餘(短絀-)	16,607,448	13,048,673	3,558,775	

行政院農業委員會
農業發展基金
現金流量預計表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-1,006,267	
調整非現金項目	-5,827	本年度提列呆帳500千元,備抵存貨跌價短絀沖回633,280千元,流動資產淨減747,557千元,流動負債淨減120,604千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,012,094	
其他活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	68,000	短期貸墊款減少。
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	407,500	貸款收回。
減少其他資產	3,008	存出保證金減少。
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-100,000	貸款增加。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-4,502	
其他活動之淨現金流入(流出-)	374,006	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-638,088	
期初現金及約當現金	6,791,972	
期末現金及約當現金	6,153,884	

三、明 細 表

行政院農業委員會
農業發展基金
基金來源明細表
中華民國95年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收收入				500	
違規罰款收入				500	糧政業務計畫違約遲延罰款收入。
農政收入				5,949,858	
農林漁牧收入				5,949,858	
(一)農業研究、實驗、技術改進				19,740	
1.乾燥兔化豬瘟疫苗	劑量	3,600,000	5	18,000	
2.乾燥兔化豬瘟毒種毒	劑量	60,000	9	540	
3.豬假性狂犬病疫苗	劑量	80,000	15	1,200	
(二)糧政業務				5,930,118	
1.糧食銷售				5,930,118	
主產品	公噸	361,113	16,258.02	5,870,983	
副產品	公噸	16,000	3,695.94	59,135	
財產收入				51,862	
利息收入				51,862	
(一)貸款利息收入				19,025	
1.加速農村建設貸款計畫				12,400	
	年	144,000	2.000%	2,880	期初餘額 103,000 + 本期貸出 100,000 - 本期收回 18,000 = 期末餘額 185,000 千元，利息收入估計 (103,000 + 185,000) ÷ 2 × 2 % = 2,880 千元。
	年	476,002	2.000%	9,520	公共設施、水土保持處理、農業經營輔導、畜牧經營輔導等貸款利息收入：476,002 × 2.0 % = 9,520 千元。
2.擴大家庭農場經營規模購地貸款計畫				6,625	

行政院農業委員會
農業發展基金
基金來源明細表
中華民國95年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
	年	530,000	1.250%	6,625	本基金出資部分：期初餘額680,000+本期貸出0-本期收回300,000=期末餘額380,000千元，利息收入估計(680,000+380,000)÷2×1.25%=6,625千元。
(二)存款利息收入				32,837	週轉金定存利息3,132千元。 其他利息收入29,705千元。
政府撥入收入				10,239,231	
國庫撥款收入				10,239,231	
其他收入				672,619	
雜項收入				672,619	
(一)非都市農地變更編定回饋金				20,000	農地變更依其申請面積及公告現值，按一定比例繳交回饋金予農業發展基金。
(二)糧政業務				652,619	1 四區分署(辦事處)為辦理市售小包裝白米品質抽檢，酌購白米樣品攜回分析檢驗，剩餘白米樣品每包約4公斤，按每包5公斤裝每公斤平均售價約44元之六折出售，預估500包計收入53千元。 2 四區分署(辦事處)與CAS良質米廠商簽訂合約書，向廠商收取CAS良質米抽檢服務費，每種產品收取20千元，約19種產品，計收入380千元。 3 收回軍糧密封包裝各項費用13,918千元。 4 收回軍糧直供運費，依93年直供運費估列共計4,988千元。 5 備抵存貨跌價短絀沖回633,280千元。
總 計				16,914,070	

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表
中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
18,464	(一)農業研究、實驗、技術改進計畫	16,029	18,920
1,981	服務費用	2,119	1,950
1	郵電費	30	30
164	旅運費	172	140
597	印刷裝訂與廣告費	614	473
28	修理保養及保固費	450	475
	保險費	2	2
1,185	一般服務費	843	822
6	專業服務費	8	8
7,245	材料及用品費	11,539	10,435
	使用材料費	10	10
101	用品消耗	70	70
7,144	商品	11,459	10,355
9,158	購建固定資產、無形資產及長期投資	2,156	6,320
9,158	購置固定資產	2,156	6,320
	稅捐、規費(強制費)與繳庫	2	2
	消費與行為稅	2	2
18	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	18	18
18	會費	18	18
62	短絀與賠償給付	160	160
62	各項短絀	110	110
	賠償給付	50	50
	其他	35	35
	其他支出	35	35
369,744	(二)農業貸款利息差額補貼計畫	1,320,000	504,880
369,744	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	1,320,000	504,880
369,744	補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	1,320,000	504,880
70,530	(三)新型農機補助計畫	56,000	77,000
	服務費用		800
	印刷裝訂與廣告費		300
	專業服務費		500
70,530	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	56,000	76,200

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表
中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
	捐助、補助與獎助	56,000	76,200
70,530	補貼(償)、獎勵、慰問與救濟		
199,465	(四)農田地力綜合改善計畫	180,000	165,740
199,465	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	180,000	165,740
199,465	捐助、補助與獎助	180,000	165,740
8,951,543	(五)糧政業務計畫	12,190,933	17,456,653
15,772	用人費用	17,116	25,636
1,645	正式員額薪資	2,130	2,068
2,532	聘僱及兼職人員薪資	2,924	2,577
10,147	超時工作報酬	10,313	18,090
676	獎金	1,018	754
112	退休及卹償金	201	1,438
660	福利費	529	708
	提繳費	1	1
130,468	服務費用	265,510	448,708
14,431	水電費	21,822	21,706
6,264	郵電費	9,756	9,500
56,592	旅運費	90,105	236,643
7,367	印刷裝訂與廣告費	9,685	14,062
22,524	修理保養及保固費	38,621	48,983
869	保險費	2,783	2,793
3,818	一般服務費	68,997	89,733
17,680	專業服務費	22,701	24,248
923	公共關係費	1,040	1,040
6,669,848	材料及用品費	8,914,404	7,454,969
3,843	使用材料費	7,361	5,997
6,223	用品消耗	9,113	11,745
6,659,782	商品	8,897,930	7,437,227
131	租金、償債與利息	1,154	1,054
130	地租及水租	700	600

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表
中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
1	什項設備租金	454	454
20,934	購建固定資產、無形資產及長期投資	85,609	74,832
20,934	購置固定資產	85,609	74,832
827	稅捐、規費（強制費）與繳庫	3,325	3,325
	土地稅	1,200	1,200
	房屋稅	250	250
346	消費與行為稅	751	751
481	規費	1,124	1,124
2,039,276	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	2,849,883	2,895,156
1,939,652	捐助、補助與獎助	2,640,102	2,644,060
233	分擔	460	460
99,391	補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	209,321	250,636
45,443	短絀與賠償給付	52,683	6,548,608
45,443	各項短絀	52,683	6,548,608
28,844	其他	1,249	4,365
28,844	其他支出	1,249	4,365
1,399,206	(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,898,229	948,150
1,399,206	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	1,898,229	948,150
1,399,206	捐助、補助與獎助	1,898,229	948,150
	(七)農田水利會會費補助計畫	2,228,600	2,026,000
	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	2,228,600	2,026,000
	捐助、補助與獎助	2,228,600	2,026,000
	(八)山坡地查定業務與保育利用計畫	13,308	13,438
	服務費用	11,804	11,704
	旅運費	6,504	6,504
	專業服務費	5,300	5,200
	材料及用品費	800	230
	用品消耗	800	230
	購建固定資產、無形資產及長期投資	200	1,000

行政院農業委員會

農業發展基金

基金用途明細表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
	購置固定資產	200	1,000
	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	504	504
	捐助、補助與獎助	504	504
14,265	(九)一般行政管理計畫	17,238	18,670
222	用人費用	216	216
222	正式員額薪資	216	216
8,977	服務費用	16,222	16,604
402	印刷裝訂與廣告費	400	524
25	一般服務費	3,786	6,544
8,550	專業服務費	12,036	9,536
	材料及用品費		50
	用品消耗		50
5,059	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	300	300
5,059	捐助、補助與獎助		
	補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	300	300
	短絀與賠償給付	500	1,500
	各項短絀	500	1,500
7	其他		
7	其他支出		
	(十)毛豬產銷調節計畫		108,000
	材料及用品費		108,000
	商品		108,000
9,176,969	(十一)水旱田利用調整後續計畫		
9,176,969	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費		
9,176,969	捐助、補助與獎助		
121,000	(十二)改善農業經營環境計畫		
121,000	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費		
121,000	捐助、補助與獎助		
10,000	(十三)逾齡寡產蛋雞第2階段暨雞蛋產銷調節計畫		
10,000	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費		
10,000	捐助、補助與獎助		
130,000	(十四)吳郭魚產銷穩定計畫		

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國95年度

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫—共編列16,029千元。

服務費用

1. 郵電費—共編列30千元，包括郵費20千元、電話費10千元。
2. 旅運費—共編列172千元，包括國內旅費22千元、貨物運費150千元。
3. 印刷裝訂與廣告費—共編列614千元，包括印刷及裝訂費32千元、業務宣導費582千元。
4. 修理保養與保固費—共編列450千元，包括一般房屋修護費400千元、機械及設備修護費40千元及交通及運輸設備修護費10千元。
5. 保險費—編列交通及運輸設備保險費2千元。
6. 一般服務費—共編列843千元，包括包裝費300千元、計時與計件人員酬金543千元。
7. 專業服務費—講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費編列8千元。

材料及用品費

1. 使用材料費：編列油脂10千元。
2. 用品消耗—共編列70千元，包括辦公(事務)用品35千元、其他35千元。
3. 商品—編列11,459千元。(包括乾燥兔化豬瘟疫苗 $2.646\text{元} \times 3,600,000\text{劑} = 9,525\text{千元}$ 、乾燥兔化豬瘟毒種毒 $5.92\text{元} \times 60,000\text{劑} = 355\text{千元}$ 、豬假性狂犬病疫苗 $19.74\text{元} \times 80,000\text{劑} = 1,579\text{千元}$)

購建固定資產、無形資產及長期投資

購置固定資產—編列購置機械及設備2,156千元。

稅捐、規費(強制費)與繳庫

消費與行爲稅：編列使用牌照稅2千元。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

會費—編列職業團體會費18千元。

短絀與賠償給付

1. 各項短絀—編列運輸及搬運短絀110千元。
2. 賠償給付—編列一般賠償50千元，係估列小豬注射疫苗過敏性反應死亡賠償費。

其他

其他支出—編列其他35千元，係疫苗製造技術改進等相關費用。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫—共編列1,320,000千元。

本年度1~4項計畫農業行庫及農、漁會辦理貸款餘額估計：

貸款名稱 期初餘額 + 本期貸出 - 本期收回 = 期末餘額

1. 農機貸款 3,709,000 + 1,200,000 - 741,800 = 4,167,200

2. 加速農村建設貸款 (包括輔導農糧業經營貸款、輔導漁業經營貸款、提升畜禽產業經營貸款、農民經營改善貸款、農業科技園區進駐業者貸款、山坡地保育利用貸款、農漁會事業發展貸款、農業產銷班貸款、農家綜合貸款、改善財務貸款)

32,546,000 + 19,938,980 - 4,809,200 = 47,675,780

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國95年度

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款

$$1,183,000+420,000-236,600=1,366,400$$

4. 農宅貸款 $895,000+0-179,000=716,000$

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費-補貼(償)、獎勵、慰問與救濟
-補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息項下編列利息差額補貼1,320,000千元：

1. 農機貸款：

$$\begin{aligned} & \left[(3,709,000+4,167,200)/2*0.4*(4-2)\% \right] + \\ & \left[(3,709,000+4,167,200)/2*0.6*(5-2)\% \right] = 102,391 \end{aligned}$$

2. 加速農村建設貸款：

$$\begin{aligned} & \left[(32,546,000+47,675,780)/2*0.1*(4-2)\% \right] + \\ & \left[(32,546,000+47,675,780)/2*0.9*(5-2)\% \right] = 1,163,216 \end{aligned}$$

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款

$$\begin{aligned} & \left[(1,183,000+1,366,400)/2*0.3*(4-2)\% \right] + \\ & \left[(1,183,000+1,366,400)/2*0.7*(5-2)\% \right] = 34,417 \end{aligned}$$

4. 農宅貸款：

$$\left[(895,000+716,000)/2*(5-2.52)\% \right] = 19,976$$

(三) 新型農機補助計畫—本年度編列56,000千元

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助
依「新型農機補助實施要點」辦理，本(95)年度預計補助900台。

(四) 農田地力綜合改善計畫—本年度編列180,000千元。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助
推動農田地力改善，辦理有機質肥料推廣20,000公頃；綠肥種子繁殖及推廣80,000公頃。

(五) 糧政業務計畫—本年度編列 12,190,933千元

用人費用

1. 正式員額薪資：編列2,130千元。(職員2人1,408千元，工員2人722千元。)
2. 聘僱及兼職人員薪資：僱用臨時人員辦理航照遙測及程式設計約聘人員5人，編列2,924千元。
3. 超時工作報酬：共編列10,313千元。【包括加班費9,768千元(農糧署及四區分署暨所屬辦事處兼辦人員557人加班費)、倉儲查核員加班費 295千元、誤餐費250千元。】
4. 獎金：編列1,018千元(考績獎金385千元及年終獎金633千元。)
5. 退休及卹償金：編列201千元(退離職金：聘用人員103千元、職員62千元、工員36千元)

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國95年度

6. 福利費：共編列529千元，包括分擔員工保險費482千元、傷病醫藥費3千元及其他福利費44千元。

7. 提繳費：配合勞動基準法之實施，依積欠工資墊償基金提繳及管理辦法規定，計列1千元服務費用

1. 水電費：編列21,822千元，包括工作場所電費20,652千元、宿舍電費72千元、工作場所水費1,008千元、宿舍水費50千元、氣體費40千元。

2. 郵電費：配合業務需要編列9,756千元，包括郵費3,180千元、電話費6,576千元。

3. 旅運費：配合業務需要編列90,105千元，包括國內旅費24,053千元、貨物運費61,409千元、員工通勤交通費160千元、援外食米港口作業費3,815千元、其他668千元。

4. 印刷裝訂與廣告費：配合業務需要編列9,685千元，包括印刷及裝訂費6,005千元、廣告費9千元、樣品贈送500千元、業務宣導費3,171千元。

5. 修理保養與保固費：編列38,621千元。(一般房屋19,310千元、宿舍3,000千元、機械及設備10,139千元、交通及運輸設備3,847千元、什項設備2,325千元。)

6. 保險費：依產品、資產等價值及使用保險情形依投保費率估列2,783千元。(一般房屋900千元、宿舍130千元、機械及設備50千元、交通及運輸設備398千元、什項設備5千元、現金存款及貨物保險費1,300千元。)

7. 一般服務費：配合業務需要編列68,997千元，包括棧儲費 2,727千元、包裝費65,311千元、佣金匯費及手續費959千元。

8. 專業服務費：配合業務需要編列22,701千元，包括法律事務費3,050千元，講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費100千元，委託檢驗費3,915千元、委託考選訓練費2,528千元、電子計算機軟體服務費12,000千元、保警及保全費用1,108千元。

9. 公共關係費：配合業務需要編列1,040千元。

材料及用品費

1. 使用材料費：依照實際需要編列7,361千元，包括物料50千元、燃料2,399千元、設備零件4,912千元。

2. 用品消耗：配合業務需要編列9,113千元，包括辦公(事務)用品3,718千元、報章雜誌900千元、環境美化費3,650千元、化學藥劑與實驗用品313千元、其他532千元。

3. 商品—編列8,897,930千元。【包括糧食主產品24,509.29元*361,113公噸(不含援外米)=8,850,622千元與糧食副產品2,956.77元*16,000公噸=47,308千元】

租金、償債與利息

1. 地租及水租：共編列700千元，包括一般土地租金200千元、宿舍基地租金500千元。

2. 什項設備租金：編列454千元。

購建固定資產、無形資產及長期投資

購置固定資產—共編列85,609千元，包括房屋建築及設備48,000千元、機械及設備35,216千元、交通及運輸設備293千元及什項設備2,100千元。

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國95年度

稅捐、規費（強制費）與繳庫

1. 土地稅—編列地價稅1,200千元。
2. 房屋稅—編列房屋稅250千元。
3. 消費與行為稅：共編列751千元，包括營業稅250千元、使用牌照稅501千元。
4. 規費：共編列1,124千元，包括行政規費與強制費715千元、汽車燃料使用費309千元及其他100千元。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

1. 捐助、補助與獎助：依業務需要編列 2,640,102千元。【補助機關團體辦理宣導推廣米食16,000千元、辦理倉庫蟲鼠鳥害防治計畫2,000千元、倉儲加工技術之改善1,800千元、補貼民營委託倉庫購置電腦設備及網路連線費用5,400千元、補助民間團體辦理收購稻穀查核及宣導計畫5,000千元、倉儲作業自動化26,000千元、補助分級檢驗及堆儲作業費用6,500千元、建置可追溯公糧安全管理系統計畫2,930千元、台灣地區農民節籌備會50千元、公益支出23千元及人道援外米 2,524,212千元（25,242.12元*100,000公噸=2,524,212千元）、國內救濟50,187千元】
2. 分擔：分擔基隆海港大樓使用費460千元。
3. 補貼(償)、獎勵、慰問與救濟：編列209,321千元。（獎勵費用4,689千元，補貼農會204,632千元。）
 - (1) 獎勵費用4,689千元，包括以下項目：
 - 獎勵糧食生產優良人員285千元。
 - 獎勵鄉鎮市區公所兼辦糧食生產調查人員津貼1,470千元。
 - 稻穀生產成本調查補助、紀念品及工作補助費2,808千元。
 - 委託倉庫整理環境績優及處理災害單位製發獎牌費用126千元。
 - (2) 補貼農會204,632千元，辦理以下工作：
 - 補貼委託倉庫防治蟲鼠害3,627千元。
 - 補貼農會修理倉庫27,000千元。
 - 補貼委託倉庫租借倉庫費及搬運稻穀費用7,000千元。
 - 補貼農民購用稻穀包裝袋42,100千元。
 - 補貼農會大中型通風倉庫送風用電費用150千元。
 - 補貼委託倉庫辦理災害稻穀堆儲及撥交作業費500千元。
 - 補貼農會購置電腦及週邊設備2,400千元。
 - 公糧品質維護補助費56,874千元
 - 倉儲查核人員經費64,981千元。

短絀與賠償給付

各項短絀編列52,683千元，包括運輸、搬運及倉儲短絀51,883千元、災害短絀800千元
其他

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國95年度

其他支出—配合需要編列1,249千元，包括動員作業及演習費367千元、倉儲管理業務費144千元、消防用品348千元及其他費用390千元。

(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫—本年度編列 1,898,229千元

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助

- 1.為增加農漁民子女就學機會，儲備基本學識，提升農村知識及生活水平，補助農漁民子女就學獎助學金計1,878,229千元。
- 2.辦理農漁民子女就學獎助學金行政經費20,000千元。

(七)農田水利會會費補助計畫—本年度編列 2,228,600千元

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助

為落實減輕農民負擔，維持水利會正常營運，依據農田水利會組織通則第25條第4項「水利會會費未恢復徵收前，由政府編列預算補助」本年度編列補助宜蘭縣等15個農田水利會會費共計2,228,600千元。

(八)山坡地查定業務與保育利用計畫—共編列13,308千元

服務費用

- 1.旅運費—包括國內旅費6,504千元。
- 2.專業服務費—電子計算機軟體服務費編列5,300千元，包括山坡地查定資料查詢系統國際網路受理民眾線上申請、提供民眾線上查詢、網路架構規劃所需費用。

材料及用品費

用品消耗—辦公(事務)用品共編列800千元，包括各工程所購置查定業務相關資料及貸款計畫所需印刷、雜項支出等費用。

購建固定資產、無形資產及長期投資

購置固定資產—購置機械及設備200千元，係山坡地查定資料查詢系統所需的電腦硬體設備費用。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助—補助政府機關504千元，相關縣市政府辦理山坡地保育利用貸款所需業務費及國內旅費等。

(九)一般行政管理計畫—本年度編列17,238千元

用人費用：

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

服務費用

- 1.印刷裝訂與廣告費—編列印刷及裝訂費400千元，為傳票、帳冊、預決算書及計畫說明

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國95年度

書、會計制度等印製費用。

2. 一般服務費－編列佣金、匯費、經理費及手續費3,786千元，公共設施、水土保持處理、農業經營輔導、畜牧經營輔導、農宅等貸款手續費。
3. 專業服務費－共編列12,036千元，包括講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費36千元（會計制度專家學者出席審查費，以6人每人每次2千元，共計3次估算。）及委託辦理農業發展基金貸款業務費用12,000千元（辦理專案農貸補貼息之審核、資料統計整理、報表編製、追蹤考核、輔導以及農貸相關業務之移轉銜接工作，如電腦系統建置、專業人力養成等工作）。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

農業物價調查工作補助費、紀念品及物價權數資料蒐集費等獎勵費用300千元。

短絀與賠償給付

各項短絀-編列呆帳及保證短絀500千元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會
農業發展基金
單位成本分析表
中華民國95年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)	數量	預 算 數	說 明
農業研究、實驗、技術改進計畫				16,029	辦理生產、銷售豬瘟毒種毒、豬瘟疫苗及豬假性狂犬病疫苗業務。
農業貸款利息差額補貼計畫				1,320,000	辦理農業貸款利息差額補貼。
新型農機補助計畫	台	62,222.22	900	56,000	依「新型農機補助實施要點」辦理。
農田地力綜合改善計畫				180,000	加強宣導、示範觀摩、教導農民依土壤肥力檢測及合理使用肥料。
糧政業務計畫				12,190,933	調節糧食供需、穩定糧價、推廣米食、建立糧食均衡產銷體系。
農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,898,229	辦理補助農漁民子女就學獎助學金： 1.獎助學金：1,878,229千元。 2.行政經費：20,000千元。
農田水利會會費補助計畫				2,228,600	為減輕農民負擔使農田水利會正常營運，補助各縣市農田水利會會費及抽水電費。
山坡地查定業務與保育利用計畫				13,308	辦理山坡地土地可利用限度查定業務。
一般行政管理計畫				17,238	一般行政相關經費。
合 計				17,920,337	

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會
農業發展基金

預計平衡表

中華民國95年12月31日

單位：新臺幣千元

93年(前年) 12月31日 實際數	科 目	95年12月31日 預計數	94年(上年) 12月31日 預計數	比較增減(-)
22,936,669	資 產	17,197,873	18,329,246	-1,131,373
20,922,472	流動資產	15,583,806	16,404,171	-820,365
2,716,617	現金	6,153,884	6,791,972	-638,088
1,238	流動金融資產	1,238	1,238	0
54,480	應收款項	50,058	45,184	4,874
8,301,158	存貨	8,738,691	8,857,533	-118,842
3,918	預付款項	4,702	5,011	-309
9,845,061	短期貸墊款	635,233	703,233	-68,000
1,565,011	長期應收款項、貸墊 款及準備金	1,141,667	1,450,167	-308,500
6,706	長期應收款項	6,706	6,706	0
1,558,305	長期貸款	1,134,961	1,443,461	-308,500
449,186	其他資產	472,400	474,908	-2,508
449,186	什項資產	472,400	474,908	-2,508
22,936,669	資 產 總 額	17,197,873	18,329,246	-1,131,373
2,719,792	負 債	590,425	715,531	-125,106
2,690,141	流動負債	572,271	692,875	-120,604
1,725,000	短期債務	0	0	0
726,561	應付款項	437,704	580,842	-143,138
238,580	預收款項	134,567	112,033	22,534
29,651	其他負債	18,154	22,656	-4,502
29,651	什項負債	18,154	22,656	-4,502
20,216,877	基 金 餘 額	16,607,448	17,613,715	-1,006,267
20,216,877	累積餘絀(-)	16,607,448	17,613,715	-1,006,267
20,216,877	累積餘絀(-)	16,607,448	17,613,715	-1,006,267
22,936,669	負債及基金餘額合計	17,197,873	18,329,246	-1,131,373

備註：估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為5,129,507千元。

行政院農業委員會
農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	542,175	17,867.21	9,687,152	折算糙米420,890公噸 包括： 1.收購稻穀421,000公噸， 計需 8,370,200千元。 2.進口食米94,068公噸糙米 ，計需 1,316,952千元。
貳.農畜產品供銷				8,850,622	
1.糧食	公噸	361,113	24,509.29	8,850,622	
參.農業貸款計畫貸款數額				100,000	
1.農業機械化貸款	千元				
2.加速農村建設貸款	千元			100,000	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元				
4.輔導修建農宅貸款	千元				
肆.專案計畫				4,362,829	
1.新型農機補助計畫	台	900	62,222.22	56,000	
2.農田地力綜合改善計畫	千元			180,000	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫	千元			1,898,229	
4.農田水利會會費補助計畫	千元			2,228,600	
伍.農業貸款利息差額補貼計畫				1,320,000	
1.農業機械化貸款	千元			102,391	
2.加速農村建設貸款	千元			1,163,216	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			34,417	
4.輔導修建農宅貸款	千元			19,976	
上年度預算數(94年度)					
壹.收購糧食	公噸	918,954	18,382.52	16,892,692	折算糙米713,108公噸 包括： 1.收購稻穀790,000公噸， 計需14,980,000千元 2.進口食米94,068公噸糙米 ，計需 1,787,292千元 3.收購碾餘米6,000公噸(折 糙數量)，計需 125,400 千元
貳.農畜產品供銷				7,485,971	
1.糧食	公噸	293,332	25,152.29	7,377,971	
2.毛豬產銷調節計畫	頭	25,000	4,320.00	108,000	

行政院農業委員會
農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
參.農業貸款計畫貸款數額				100,000	
1.農業機械化貸款	千元				
2.加速農村建設貸款	千元			100,000	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元				
4.輔導修建農宅貸款	千元				
肆.專案計畫				3,216,890	
1.新型農機補助	台	1,200	64,166.67	77,000	
2.農田地力綜合改善計畫	千元			165,740	原名稱爲「推動合理化施肥措施」。
3.農漁民子女就學獎助學金補助	千元			948,150	
4.農田水利會會費補助計畫	千元			2,026,000	
伍.農業貸款利息差額補貼計畫				504,880	
1.農業機械化貸款	千元			115,887	
2.加速農村建設貸款	千元			276,224	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			99,400	
4.輔導修建農宅貸款	千元			13,369	
前年度決算數(93年度)					
壹.收購糧食	公噸	334,174	21,100.18	7,051,132	折算糙米259,319噸。
貳.農畜產品供銷				6,659,782	
1.糧食	公噸	283,058	23,527.98	6,659,782	
2.毛豬產銷調節計畫	頭				豬價穩定，未辦理本計畫。
參.農業貸款計畫貸款數額					行庫及農漁會資金寬裕，無申請轉融資案件。
1.農業機械化貸款	千元				
2.加速農村建設貸款	千元				
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元				
4.輔導修建農宅貸款	千元				
肆.專案計畫				10,846,170	
1.新型農機補助	台	1,155	61,064.94	70,530	
2.推動合理化施肥措施	千元			199,465	
3.水旱田利用調整後續計畫	千元			9,176,969	
4.投資全國農業金庫計畫	千元				改由農業金融局94年度公務預算支應。
5.農漁民子女就學獎助學金補助	千元			1,399,206	未編列預算，併決算辦理。
伍.農業貸款利息差額補貼計畫				369,744	
1.農業機械化貸款	千元			112,316	
2.加速農村建設貸款	千元			146,186	

行政院農業委員會
農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本 (元)	預 算 數	說 明
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			92,686	
4.輔導修建農宅貸款	千元			18,556	
92年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	583,370	18,191.85	10,612,578	折算糙米452,695公噸
貳.農畜產品供銷				5,159,079	
1.糧食	公噸	214,120	24,077.90	5,155,560	
2.肥料	公噸	705	4,991.49	3,519	
3.毛豬產銷調節計畫	頭				豬價穩定，未辦理本計畫。
參.農業貸款計畫貸款數額					行庫及農漁會資金寬裕，無申請轉融資案件。
1.農業機械化貸款	千元				
2.加速農村建設貸款	千元				
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元				
4.輔導修建農宅貸款	千元				
肆.專案計畫				12,494,002	
1.新型農機補助	台	986	64,724.14	63,818	
2.推動合理化施肥措施	千元			130,272	
3.水旱田利用調整後續計畫	千元			12,299,912	
伍.農業貸款利息差額補貼計畫				360,285	
1.農業機械化貸款	千元			99,206	
2.加速農村建設貸款	千元			192,997	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			47,171	
4.輔導修建農宅貸款	千元			20,911	
91年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	490,554	18,195.24	8,925,748	折算糙米380,678公噸
貳.農畜產品供銷				9,574,448	
1.糧食	公噸	314,556	27,737.67	8,725,049	
2.肥料	公噸	173,654	4,891.33	849,399	
3.毛豬產銷調節計畫	頭				豬價穩定，未辦理本計畫。
參.農業貸款計畫貸款數額					行庫及農漁會資金寬裕，無申請轉融資案件。
1.農業機械化貸款	千元				
2.加速農村建設貸款	千元				
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元				
4.輔導修建農宅貸款	千元				
肆.專案計畫				11,005,243	

行政院農業委員會
農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
1. 新型農機補助	台	943	52,905.62	49,890	
2. 推動合理化施肥措施	千元			131,663	
3. 水旱田利用調整後續計畫	千元			10,823,690	
伍. 農業貸款利息差額補貼計畫				358,642	
1. 農業機械化貸款	千元			113,235	
2. 加速農村建設貸款	千元			216,862	
3. 擴大家庭農場經營規模購地貸款	千元			9,859	
4. 輔導修建農宅貸款	千元			18,686	

行政院農業委員會
農業發展基金
員工人數彙計表

中華民國95年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	9		9	
職員	2		2	
警員				
技工(駕駛)				
工友	2		2	
聘用	5		5	
約僱				
兼任人員	6		6	
管理會委員	6		6	
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	15		15	

本頁空白

行政院農
業發
用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	獎 金		退休及卹償金	
				年 終 獎 金	考 績 獎 金	退 休 金	卹 償 金
糧政業務計畫	2,130	2,924	513	633	385	201	
正式人員	2,130		138	267	240	98	
聘僱人員		2,924	375	366	145	103	
顧問人員							
兼任人員							
一般行政管理計畫	216						
管理會委員	216						
合 計	2,346	2,924	513	633	385	201	

業 委 員 會
展 基 金
彙 計 表

95年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費			提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計	
	分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	體 育 活 動 費					其 他
	482	3		44	1	7,316	9,800	17,116
	157	1		20	1	3,052		3,052
	325	2		24		4,264		4,264
							9,800	9,800
						216		216
						216		216
	482	3		44	1	7,532	9,800	17,332

行政院農
業發
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度 預算數	科 目	本
			合 計
15,994	25,852	用人費用	17,332
1,867	2,284	正式員額薪資	2,346
2,532	2,577	聘僱及兼職人員薪資	2,924
10,147	18,090	超時工作報酬	10,313
		津貼	
676	754	獎金	1,018
112	1,438	退休及卹償金	201
		資遣費	
660	708	福利費	529
	1	提繳費	1
		勞作金	
141,426	479,766	服務費用	295,655
14,431	21,706	水電費	21,822
6,265	9,530	郵電費	9,786
56,756	243,287	旅運費	96,781
8,366	15,359	印刷裝訂與廣告費	10,699
22,552	49,458	修理保養及保固費	39,071
869	2,795	保險費	2,785
5,028	97,099	一般服務費	73,626
26,236	39,492	專業服務費	40,045
923	1,040	公共關係費	1,040
6,677,093	7,573,684	材料及用品費	8,926,743
3,843	6,007	使用材料費	7,371
6,324	12,095	用品消耗	9,983
6,666,926	7,555,582	商品	8,909,389
131	1,054	租金、償債與利息	1,154

業 委 員 會
展 基 金
彙 計 表
95 年 度

單位：新臺幣千元

年 度		預 算		數				
農 業 研 究、實 驗、技 術 改 進 計 畫	農 業 貸 款 利 息 差 額 補 貼 計 畫	新 型 農 機 補 助 計 畫	農 田 地 力 綜 合 改 善 計 畫	糧 政 業 務 畫 計	農 漁 民 子 女 就 學 獎 助 計 畫	農 田 水 利 會 費 補 助 計 畫	山 坡 地 查 定 業 務 保 育 利 用 畫	一 般 行 政 管 理 畫
				17,116				216
				2,130				216
				2,924				
				10,313				
				1,018				
				201				
				529				
				1				
2,119				265,510			11,804	16,222
				21,822				
30				9,756				
172				90,105			6,504	
614				9,685				400
450				38,621				
2				2,783				
843				68,997				3,786
8				22,701			5,300	12,036
				1,040				
11,539				8,914,404			800	
10				7,361				
70				9,113			800	
11,459				8,897,930				
				1,154				

行政院農
業發
各項費用
中華民國

前年度決算數	上年度 預算數	科 目	本
			合 計
130	600	地租及水租	700
		房租	
		機器租金	
		交通及運輸設備租金	
1	454	什項設備租金	454
		償債及利息	
30,092	82,152	購建固定資產、無形資產及長期投資	87,965
30,092	82,152	購置固定資產	87,965
		長期投資	
827	3,327	稅捐與規費（強制費）與繳庫	3,327
	1,200	土地稅	1,200
	250	房屋稅	250
346	753	消費與行為稅	753
		特別稅課	
481	1,124	規費	1,124
13,551,267	6,616,948	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	8,533,534
18	18	會費	18
13,011,351	5,860,654	捐助、補助與獎助	7,003,435
233	460	分擔	460
539,665	755,816	補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	1,529,621
		競賽及交流活動費	
45,505	6,550,268	短絀與賠償給付	53,343
45,505	6,550,218	各項短絀	53,293
	50	賠償給付	50
28,851	4,400	其他	1,284
28,851	4,400	其他支出	1,284
20,491,186	21,337,451	合 計	17,920,337

業 委 員 會
展 基 金
彙 計 表
95 年 度

單位：新臺幣千元

年		度		預		算		數	
農 業 研 究、實 驗、技 術 改 進 計 畫	農 業 貸 款 利 息 差 額 補 貼 計 畫	新 型 農 機 補 助 計 畫	農 田 地 力 綜 合 改 善 計 畫	糧 政 業 務 畫 計	農 漁 民 子 女 就 學 獎 助 學 金 補 助 計 畫	農 田 水 利 會 費 補 助 計 畫	山 坡 地 查 定 業 務 保 育 利 用 畫	一 般 行 政 管 理 畫	行 政 管 理 畫
				700					
				454					
2,156				85,609			200		
2,156				85,609			200		
2				3,325					
				1,200					
				250					
2				751					
				1,124					
18	1,320,000	56,000	180,000	2,849,883	1,898,229	2,228,600	504	300	
18		56,000	180,000	2,640,102	1,898,229	2,228,600	504		
				460					
	1,320,000			209,321					300
160				52,683					500
110				52,683					500
50									
35				1,249					
35				1,249					
16,029	1,320,000	56,000	180,000	12,190,933	1,898,229	2,228,600	13,308	17,238	

本頁空白

六、附

錄

林務發展及造林基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

預算書目錄

中華民國 95 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、主要表	
基金來源、用途及餘絀預計表	3
現金流量預計表	4
三、明細表	
基金來源明細表	5
基金用途明細表及說明	7
四、附表	
單位成本分析表	13
五、參考表	
預計平衡表	15
5年來主要業務計畫分析表	16
員工人數彙計表	17
用人費用彙計表	18
各項費用彙計表	20
六、附錄	
固定項目明細表	23

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國林業係採永續經營原則，積極保育森林資源，注重國土保安及公益效能，並獎勵造林、發展森林遊樂事業。為獎勵造林以發展公私營林，自 64 會計年度起開辦造林貸款業務，對實際從事造林事業之個人、公司、團體、機關、鄉(鎮、市)公所、學校等予以貸放資金。奉行政院 77 年 7 月 22 日台 77 經第 20971 號函核准自 79 會計年度起將森林遊樂區、阿里山森林鐵路、烏來台車等營運計畫，成立森林遊樂及森林鐵路作業基金預算。造林貸款基金與森林遊樂及森林鐵路作業基金均與林務發展息息相關，為使資金統籌調度並使資源運用更具彈性，並可藉互相支援、整體規劃之利，以提升整體運作效能，爰自 88 下半年及 89 年度預算起，依中央政府特種基金管理準則第 28 條規定，將造林貸款基金、森林遊樂及森林鐵路作業基金合併為林務發展基金。為促使林政業務一元化，避免疊床架屋，以提高有限資源之利用效益，復經立法院審議 92 年度預算決議，將林務發展基金及造林基金合併為林務發展及造林基金，並納入農業特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，林務局為管理機關，運作之範圍包括森林育樂、森林鐵路、造林貸款及推動全民造林運動等相關業務。

三、基金歸類及屬性

本基金為預算法第 4 條所規定之特種基金，隸屬於農業特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

- 一、93 年度基金來源總額決算數 16 億 7,661 萬 2,335 元，包括勞務收入 3 億 4,408 萬 4,687 元、財產收入 6,747 萬 1,481 元、其他收入 1 億 2,505 萬 6,167 元及政府撥入收入 11 億 4,000 萬元，基金用途總額決算數 13 億 5,242 萬 4,784 元，包括森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫支出 4 億 7,370 萬 2,547 元、造林貸款計畫與一般行政管理計畫支出 578 萬 3,718 元及全民造林計畫支出 8 億 7,293 萬 8,519 元，相抵後 93 年度決算賸餘 3 億 2,418 萬 7,551 元，與預算賸餘 677 萬 9,000 元比較，增加賸餘 3 億 1,740 萬 8,551 元，主要係全民造林撫育面積未達預期，支出減少，及相關費用摶節支用所致。
- 二、94 年度 6 月 30 日止基金來源總額 5 億 7,114 萬 2,737 元，包括勞務收入 1 億 7,521 萬 7,601 元、財產收入 3,117 萬 2,881 元、其他收入 1 億 1,475 萬 2,255 元及政府撥入收入 2 億 5,000 萬元，基金用途總額 4 億 5,639 萬 2,438 元，包括森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫支出 1 億 7,081 萬 7,901 元、造林貸款計畫與一般行政管理計畫支出 219 萬 6,085 元及全民造林計畫支出 2 億 8,337 萬 8,452 元，相抵後，94 年度上半年賸餘 1 億 1,475 萬 299 元。

參、業務計畫：

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

一、基金來源：

- (一) 森林遊樂及森林鐵路服務收費計畫：包括森林遊樂區環境美化及清潔維護費收入、住宿收入、阿里山森林鐵路客貨運收入、烏來台車客運收入及委託經營收入等，本年度預計遊客 294 萬 9 千人次，較上年度預計遊客 331 萬 7 千人次，減少 36 萬 8 千人次；本年度預計鐵路運輸量 1,020 萬延人公里，較上年度預計鐵路運輸量 1,015 萬延人公里，增加 5 萬延人公里；本年度預計收入 5 億 8,021 萬 8 千元，較上年度預計收入 5 億 2,293 萬 3 千元，增加 5,728 萬 5 千元，主要係因委託民間經營墾丁海濱分館依合約將於本年度收取權利金 1 億 2,500 萬元所致。
- (二) 國庫撥款收入：係國庫撥款以供全民造林撫育，本年度預計收入 9 億 8 千萬元，較上年度預計收入 11 億 6 千萬元，減少 1 億 8 千萬元。
- (三) 其他：包括利息收入及雜項收入等，本年度預計收入 5,899 萬 4 千元，較上年度預計收入 1,926 萬 5 千元，增加 3,972 萬 9 千元，主要係預計山坡地開發回饋金增加所致。

二、基金用途：

- (一) 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫：為森林遊樂區營運及森林鐵路與烏來台車經營管理所需經費，本年度預計支出 5 億 7,946 萬 1 千元，較上年度預計支出 4 億 9,915 萬 2 千元，增加 8,030 萬 9 千元，主要係本年度預計汰換設備所致。
- (二) 造林貸款計畫：為辦理造林資金貸放業務所需經費，本年度預計貸放 1,100 萬元，較上年度預計貸放 1,500 萬元，減少 400 萬元；本年度預計支出 132 萬 9 千元，較上年度預計支出 347 萬元，減少 214 萬 1 千元，主要係本年度預計貸放金額減少及造林貸款利率調降所致。
- (三) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務所需經費，本年度預計支出 333 萬 8 千元，較上年度 377 萬 6 千元，減少 43 萬 8 千元，主要係本年度依前年度實際執行狀況，預計支出減少所致。
- (四) 全民造林計畫：為辦理全民造林業務所需經費，本年度預計支出 9 億 8 千萬元，較上年度預計支出 11 億 6 千萬元，減少 1 億 8 千萬元，主要係因本年度不增加新植面積，故相關獎勵及苗木減少，所需支出減少所致。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

本年度基金來源 16 億 1,921 萬 2 千元，較上年度預算數 17 億 219 萬 8 千元，減少 8,298 萬 6 千元，約 4.88%，主要係預計國庫撥款收入減少所致。

本年度基金用途 15 億 6,412 萬 8 千元，較上年度預算數 16 億 6,639 萬 8 千元，減少 1 億 227 萬元，約 6.14%，主要係預計全民造林計畫支出減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5,508 萬 4 千元，較上年度預算數 3,580 萬元，增加 1,928 萬 4 千元，約 53.87%，備供以後年度財源。

二、主 要 表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減 (-)	說 明
1,676,613	基金來源	1,619,212	1,702,198	- 82,986	詳基金來源 明細表說明
344,085	勞務收入	413,646	467,452	- 53,806	
269,716	服務收入	314,420	364,519	- 50,099	
74,369	其他勞務收入	99,226	102,933	- 3,707	
67,472	財產收入	189,354	71,896	117,458	
14,273	租金收入	14,899	14,766	133	
40,446	權利金收入	154,337	47,666	106,671	
12,753	利息收入	20,118	9,464	10,654	
125,056	其他收入	36,212	2,850	33,362	
125,056	雜項收入	36,212	2,850	33,362	
1,140,000	政府撥入收入	980,000	1,160,000	- 180,000	
1,140,000	國庫撥款收入	980,000	1,160,000	- 180,000	
1,352,425	基金用途	1,564,128	1,666,398	- 102,270	
473,703	森林遊樂及森林鐵路經營管理 計畫	579,461	499,152	80,309	
2,978	造林貸款計畫	1,329	3,470	- 2,141	
2,806	一般行政管理計畫	3,338	3,776	- 438	
872,938	全民造林計畫	980,000	1,160,000	- 180,000	
324,188	本期賸餘(短絀-)	55,084	35,800	19,284	
1,300,204	期初累積賸餘(短絀-)	1,660,192	1,306,983	353,209	
1,624,392	期末累積賸餘(短絀-)	1,715,276	1,342,783	372,493	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

現金流量預計表

中華民國95年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	55,084	
調整非現金項目	12,232	流動資產淨減22663千元、流動負債淨減10431千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	67,316	
其他活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	30,310	貸出款收回
減少其他資產	0	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	10	應付保管款增加
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-11,000	貸出款增加
減少其他資產	0	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-749	存入保證金減少
其他活動之淨現金流入(流出-)	18,571	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	85,887	
期初現金及約當現金	1,556,102	
期末現金及約當現金	1,641,989	

三、明 細 表

行政院農業委員會林務局

林務發展及造林基金

基金來源明細表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
勞務收入				413,646	
服務收入				314,420	
森林遊樂區收入				314,420	
環境美化及清潔維護費收入	人次	2,949,000		261,655	森林遊樂區環境美化清潔費
太平山森林遊樂區		230,000	120	27,600	
滿月圓森林遊樂區		150,000	70	10,500	
內洞森林遊樂區		90,000	50	4,500	
東眼山森林遊樂區		170,000	70	11,900	
達觀山自然保護區		263,000	35	9,205	
大雪山森林遊樂區		75,000	130	9,750	
武陵森林遊樂區		192,000	20	3,840	
八仙山森林遊樂區		90,000	95	8,550	
奧萬大森林遊樂區		243,000	130	31,590	
阿里山森林遊樂區		740,000	130	96,200	
墾丁森林遊樂區		300,000	70	21,000	
藤枝森林遊樂區		160,000	70	11,200	
雙流森林遊樂區		51,000	70	3,570	
知本森林遊樂區		160,000	70	11,200	
池南森林遊樂區		35,000	30	1,050	
停車場清潔維護收入	車次	381,600		31,117	森林遊樂區停車場維護清潔費
太平山森林遊樂區		60,000	90	5,400	
東眼山森林遊樂區		29,000	80	2,320	
達觀山自然保護區		26,600	50	1,330	
大雪山森林遊樂區		20,000	95	1,900	
八仙山森林遊樂區		12,000	85	1,020	
奧萬大森林遊樂區		52,800	95	5,016	
阿里山森林遊樂區		95,000	95	9,025	
墾丁森林遊樂區		45,000	70	3,150	
藤枝森林遊樂區		20,000	50	1,000	
雙流森林遊樂區		16,000	50	800	
池南森林遊樂區		5,200	30	156	
住宿收入(包括餐飲)	人次	42,200		13,320	住宿及餐飲
東眼山森林遊樂區		1,700	300	510	
合歡山森林遊樂區		12,900	300	3,870	
奧萬大森林遊樂區		13,600	400	5,440	
天池山莊		7,000	200	1,400	
阿里山森林遊樂區		2,000	300	600	
藤枝森林遊樂區		5,000	300	1,500	
其他收入	人次	69,960		6,996	太平山蹦蹦車等收入
太平山蹦蹦車		69,960	100	6,996	
代理收入				1,332	住宿及餐飲服務費收入以住宿及餐飲收入10%計，13,320×10%=1,332。
代理收入				1,332	

行政院農業委員會林務局

林務發展及造林基金

基金來源明細表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
其他勞務收入				99,226	包括森林鐵路及烏來台車客貨運收入、貸出款項利息收入。
輸儲收入				96,562	
客運收入				93,160	
森林鐵路－山地快車	延人公里	6,200,000	4.20	26,040	阿里山森林鐵路客運收入。
森林鐵路－山地普通車	延人公里	4,000,000	11.60	46,400	
台車客運	人次	592,000	35.00	20,720	烏來台車載客收入。
貨運收入				3,402	
森林鐵路運輸	延噸公里	486,000	7.00	3,402	阿里山森林鐵路貨運收入。
投融資利息收入 (貸款利息收入)				2,664	
公共造林	年			8	公共造林利息收入以 1%計列。
一般造林	年			2,656	一般造林利息收入以 1.5%計列。
財產收入				189,354	
租金收入	年			14,899	係森林遊樂區委託經營財產租金。
權利金收入	年			154,337	係森林遊樂區委託經營權利金收入。
利息收入	年			20,118	活期存款及定期存款利息。
其他收入				36,212	
雜項收入	年			36,212	(1)山坡地開發回饋金收入35,000千元。 (2)阿里山鐵路認同卡回饋金收入：3.5千元×12=42千元。(3)森林認同卡回饋金收入：35千元×12=420千元。(4)違反森林法之罰鍰收入150千元。(5)其他雜項收入600千元。
政府撥入收入				980,000	
國庫撥款收入	年			980,000	係辦理有關全民造林計畫之獎勵及補助工作等相關事宜，由國庫撥款。
總計				1,619,212	

行政院農業委員會林務局

林務發展及造林基金

基金用途明細表

單位：新臺幣千元

中華民國95年度

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
473,703	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	579,461	499,152	詳基金用途明細說明
162,197	用人費用	179,229	185,595	
90,446	正式員額薪資	95,556	99,681	
	聘僱及兼職人員薪資	7,348		
13,113	超時工作報酬	13,560	16,670	
6,830	津貼	7,908	7,838	
26,382	獎金	26,164	28,453	
9,279	退休及卹償金	10,270	14,000	
16,128	福利費	18,391	18,922	
19	提繳費	32	31	
144,328	服務費用	163,148	157,312	
6,388	水電費	9,439	7,883	
815	郵電費	1,097	1,109	
7,604	旅運費	8,642	8,166	
6,051	印刷裝訂與廣告費	7,432	7,428	
72,546	修理保養及保固費	73,963	75,688	
1,626	保險費	3,853	4,423	
33,711	一般服務費	45,447	39,893	
15,289	專業服務費	12,925	12,372	
298	公共關係費	350	350	
19,734	材料及用品費	26,761	27,983	
14,117	使用材料費	16,740	17,478	
5,617	用品消耗	10,021	10,505	
729	租金、償債與利息	820	860	
729	地租及水租	820	860	
128,187	購建固定資產、無形資產及長期投資	200,340	118,920	
128,187	購置固定資產	200,340	118,920	
3,426	稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,109	4,002	
81	土地稅	400	400	
3,138	房屋稅	3,310	3,080	
125	消費與行為稅	210	324	
82	規費	189	198	
1,740	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	1,990	1,330	
33	會費	40	50	
1,707	分擔	1,950	1,280	
10,759	短絀與賠償給付	1,600	1,700	
702	各項短絀	1,200	1,200	
10,057	賠償給付	400	500	
2,603	其他	1,464	1,450	
2,603	其他支出	1,464	1,450	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

基金用途明細表

單位：新臺幣千元

中華民國95年度

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,978	造林貸款計畫	1,329	3,470	
2,978	服務費用	1,329	3,470	
2,978	一般服務費	1,329	3,470	
2,806	一般行政管理計畫	3,338	3,776	
2,247	用人費用	2,624	2,457	
2,247	福利費	2,624	2,457	
532	服務費用	672	1,276	
	水電費		155	
	郵電費		210	
	旅運費		123	
11	印刷裝訂與廣告費	130	246	
429	專業服務費	450	450	
92	公共關係費	92	92	
27	材料及用品費	42	43	
27	用品消耗	42	43	
872,938	全民造林計畫	980,000	1,160,000	
872,938	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	980,000	1,160,000	
872,938	補貼(償)、獎勵、慰問與救濟	980,000	1,160,000	
1,352,425	總 計	1,564,128	1,666,398	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明

中華民國 95 年度

一、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫

用人費用

1. 正式員額薪資－編列 95,556 千元，係職員 39 人、工員 187 人之薪資。
2. 聘僱及兼職人員薪資－編列 7,348 千元，係約僱 16 人之薪資。
3. 超時工作報酬－編列 13,560 千元，係經營管理加班費、值班費及不休假加班費等。
4. 津貼－編列 7,908 千元，係僻地津貼等偏遠加給。
5. 獎金－編列 26,164 千元，主要包括年終、考績獎金及其他獎金（載客獎金）等。
6. 退休及卹償金－編列 10,270 千元，係職員及工員退休離職金及卹償金。
7. 福利費－編列 18,391 千元，包括分擔員工保險費、傷病醫藥費、體育活動費及其他福利費（婚喪及生育、子女教育補助費等）。
8. 提繳費－編列 32 千元，係依勞基法規定提繳工資墊償費用。

服務費用

1. 水電費－編列 9,439 千元，含遊樂區工作場所及森林鐵路各車站、監工區、烏來台車辦公室售票亭候車站用電費、水、氣體費。
2. 郵電費－編列 1,097 千元，包含各林管處辦理森林遊樂業務所需及森林鐵路各車站、車庫、監工區等電話及傳真、郵費、及為因應森林遊樂區內語音系統、傳真機等電話費。
3. 旅運費－編列 8,642 千元，包含國內旅費、貨物運費等，係森林遊樂區現場工作人員接洽業務及解說督導及洽辦業務等、貨物搬運及大宗宣傳品以貨運運送費及森林鐵路接洽勘察與各車站間鐵路延線安全聯絡等事務旅費、烏來台車燃料及材料用品等運載費用。
4. 印刷裝訂與廣告費－編列 7,432 千元，包括印製森林遊樂區門票、烏來台車及森林鐵路車票、停車票券及業務簡介等，森林遊樂區促銷廣告、宣導等業務及廣告支出。
5. 修理保養與保固費－編列 73,963 千元，主要為因應 0301 小火車事故後森林鐵路交通運輸設備之修護及森林遊樂區房屋、其他建築設備修護、機械設備修繕及什項設備維護等。
6. 保險費－編列 3,853 千元，包含森林遊樂區及鐵路站房房屋投保火險等、交通及運輸設備保險費、森林遊樂區及自然保護區保險費分攤及相關責任保險費等，及現金存放投保所需保費。
7. 一般服務費－編列 45,447 千元，含森林遊樂區清潔維護環境美化外包、森林遊樂區收入匯費、手續費、訂金寄送手續費及森林遊樂區臨時僱工工資等。
8. 專業服務費－編列 12,925 千元，包括法律事務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點稿費及出席費、委託建築師等辦理各項設施建照及使用執照等以利提供公民營作業之進行及其他有關森林遊樂區相關業務之委託調查研究費、委託檢驗試驗認證

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明

中華民國 95 年度

費、森林遊樂區服務業務人員訓練進修所需考選訓練費及其他支出等。

9. 公共關係費－編列 350 千元。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列 16,740 千元，包含森林遊樂區經營管理及解說服務所需物料材料，及遊樂區、森林鐵路行車用油、乙炔等及監工區巡邏車及修理廠設備用燃料費、太平山蹦蹦車燃料、台車行車用油等。
2. 用品消耗－編列 10,021 千元，包含森林遊樂區經營管理業務用品、報章雜誌、森林遊樂區及森林鐵路行車車站及修理工廠、監工區等房屋、辦公廳環境美化及清潔維護用材料等、森林遊樂區醫療用品及其他消耗性用品。

租金、償債與利息

本年度編列一般土地租金 820 千元，係承租鐵路局基地租金一年 2 期，每期 400 千元及雙流森林遊樂區地標使用地承租租金 20 千元。

購建固定資產、無形資產及長期投資

1. 土地－編列 26,524 千元，包括森林鐵路用地及遊樂區停車場用地。
2. 土地改良物－編列 30,000 千元，包括森林鐵路隧道、橋樑改善工程等。
3. 機械及設備－編列 755 千元，包括森林遊樂區及鐵路、烏來台車用電腦及週邊設備、印表機、數位相機及升降機等。
4. 交通及運輸設備－編列 142,700 千元，包括古典木造車廂、28 噸柴油機車、森林鐵路電氣路牌、烏來台車列車更新及森林遊樂區巡視用機車等。
5. 什項設備－編列 361 千元，包括遊樂區用攝影機、飲水機、洗衣機、烘乾機、電熱水爐、電視機、除濕機及冷暖氣機等經營管理所需設備。

稅捐、規費(強制費)與繳庫

1. 土地稅－編列 400 千元。
2. 房屋稅－編列 3,310 千元，包含森林遊樂區房屋稅等。
3. 消費與行為稅－編列 210 千元，係印花稅、車輛牌照稅等支出。
4. 規費－編列 189 千元，係車輛燃料使用費、行照費及建物、土地鑑界測量等費用。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

1. 會費－編列 40 千元。
2. 分擔－編列 1,950 千元係分攤遊樂區垃圾處理費用。

短絀與賠償給付

1. 各項短絀－編列 1,200 千元，係臨時災害搶修費。
2. 賠償給付－編列 400 千元，係一般賠償給付。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明
中華民國 95 年度

其他

本年度編列 1,464 千元，係直營山莊服務等其他支出。

二、造林貸款計畫：

服務費用

一般服務費－編列 1,329 千元，係委託金融機構辦理造林貸款業務之手續費用。

三、一般行政管理計畫：

本項編列 3,338 千元，係分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費、印刷裝訂與廣告費、專業服務費、公共關係費、用品消耗等支出。

四、全民造林計畫：

辦理有關全民造林等計畫，並依據「獎勵造林實施要點」核發造林撫育獎勵金，預算之使用情形及分配如下：

1. 第 2-6 年造林撫育面積 13,500 公頃，每公頃 3 萬元，計 405,000 千元。
2. 7 年以上私有及農地造林撫育面積 20,500 公頃，每公頃 2 萬元，計 410,000 千元。
3. 7 年以上租地造林撫育面積 4,800 公頃，每公頃 1 萬元，計 48,000 千元。
4. 培育苗木 150 萬株及育苗相關支出，計 30,000 千元。
5. 辦理全民造林計畫檢測等相關業務及一般行政費用約需 87,000 千元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

單位成本分析表

中華民國95年度

單位：新台幣千元

計 畫	別 單 位	單位成本 (元)	數量	預 算 數	說 明
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				579,461	為辦理森林遊樂、森林鐵路及烏來台車營運
森林遊樂區服務	人次	45.50	2,949,000	134,185	
森林鐵路運輸（客運）	延人公里	43.65	10,200,000	445,276	
造林貸款計畫				1,329	辦理公共造林及一般造林手續費成本
一般行政管理計畫				3,338	為一般性業務管理費用
全民造林計畫				980,000	為辦理全民造林運動之獎勵及補助工作
合 計				1,564,128	

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
預計平衡表

中華民國95年12月31日

單位：新台幣千元

93年(前年) 12月31日 實際數	科 目	95年12月31日 預計數	94年(上年)12月31日 預計數	比較增減(-)
1,703,376	資 產	1,782,666	1,738,752	43,914
1,527,667	流動資產	1,648,389	1,585,165	63,224
1,496,605	現金	1,641,989	1,556,102	85,887
30,978	應收款項	6,250	28,186	-21,936
64	存貨	0	90	-90
20	預付款項	150	787	-637
175,699	長期應收款項、貸墊款及準備金	134,267	153,577	-19,310
175,699	長期貸款	134,267	153,577	-19,310
10	其他資產	10	10	0
10	什項資產	10	10	0
1,703,376	資 產 總 額	1,782,666	1,738,752	43,914
78,984	負 債	67,390	78,560	-11,170
63,596	流動負債	51,180	61,611	-10,431
63,335	應付款項	51,050	61,460	-10,410
261	預收款項	130	151	-21
15,388	其他負債	16,210	16,949	-739
15,388	什項負債	16,210	16,949	-739
1,624,392	基 金 餘 額	1,715,276	1,660,192	55,084
1,624,392	累積餘絀	1,715,276	1,660,192	55,084
1,624,392	累積餘絀(-)	1,715,276	1,660,192	55,084
1,703,376	負債及基金餘額合計	1,782,666	1,738,752	43,914

註1：估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為260,100千元。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
全民造林計畫	千元			980,000	詳基金用途明細表
森林遊樂區服務	人次	2,949,000	45.50	134,185	
森林鐵路運輸(客運)	延人公里	10,200,000	43.65	445,276	
造林貸款計畫	千元			11,000	
上年度預算數					
全民造林計畫	千元			1,160,000	
森林遊樂區服務	人次	3,317,000	31.66	105,026	
森林鐵路運輸(客運)	延人公里	10,150,000	38.83	394,126	
造林貸款計畫	千元			15,000	
前年度決算數					
全民造林計畫	千元			872,938	
森林遊樂區服務	人次	2,594,890	34.24	88,861	
森林鐵路運輸(客運)	延人公里	7,770,898	49.52	384,842	
造林貸款計畫	千元			460	
92年度決算數					
全民造林計畫	千元			1,147,330	
森林遊樂區服務	人次	3,008,341	31.96	96,139	
森林鐵路運輸(客運)	延人公里	9,704,009	52.53	509,750	
造林貸款計畫	千元			9,070	
91年度決算數					
全民造林計畫	千元			970,630	
森林遊樂區服務	人次	2,812,919	30.23	85,031	
森林鐵路運輸(客運)	延人公里	12,708,956	25.29	321,404	
造林貸款計畫	千元			11,644	

行政院農業
林 務 發 展 及
用 人 費 用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他 獎 金
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	95,556	7,348	13,560	7,908	12,862	11,249	-	2,053
正式人員	95,556		12,852	7,657	11,943	10,904	-	2,053
聘僱人員		7,348	708	251	919	345	-	-
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-
		-						
總 計	95,556	7,348	13,560	7,908	12,862	11,249	-	2,053

委員會林務局
造林基金
彙計表
95年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥福 利金	體育 活動費	其他				
6,270	4,000	-	10,011	84	-	1,162	7,134	32	179,229	-	179,229
5,829	4,000	-	9,185	78	-	1,085	7,134	32	168,308	-	168,308
441	-	-	826	6	-	77	-	-	10,921	-	10,921
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	2,624	-	-	-	-	-	2,624	-	2,624
-	-	-	2,624	-	-	-	-	-	2,624	-	2,624
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6,270	4,000	-	12,635	84	-	1,162	7,134	32	181,853	-	181,853

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
各項費用彙計表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合計	全民造林計畫	森林遊樂及 森林鐵路經 營管理計畫	造林貸款 計畫	一般行政 管理計畫
164,444	188,052	用人費用	181,853		179,229		2,624
90,446	99,681	正式員額薪資	95,556		95,556		
		聘僱及兼職人員薪資	7,348		7,348		
13,113	16,670	超時工作報酬	13,560		13,560		
6,830	7,838	津 貼	7,908		7,908		
26,382	28,453	獎 金	26,164		26,164		
9,279	14,000	退休及卹償金	10,270		10,270		
18,375	21,379	福利費	21,015		18,391		2,624
19	31	提繳費	32		32		
147,838	162,058	服務費用	165,149		163,148	1,329	672
6,388	8,038	水電費	9,439		9,439		
815	1,319	郵電費	1,097		1,097		
7,604	8,289	旅運費	8,642		8,642		
6,062	7,674	印刷裝訂與廣告費	7,562		7,432		130
72,546	75,688	修理保養及保固費	73,963		73,963		
1,626	4,423	保險費	3,853		3,853		
36,689	43,363	一般服務費	46,776		45,447	1,329	
15,718	12,822	專業服務費	13,375		12,925		450
390	442	公共關係費	442		350		92
19,761	28,026	材料及用品費	26,803		26,761		42
14,117	17,478	使用材料費	16,740		16,740		
5,644	10,548	用品消耗	10,063		10,021		42
729	860	租金、償債與利息	820		820		
729	860	地租及水租	820		820		
128,187	118,920	購建固定資產、無形資產及 長期投資	200,340		200,340		
128,187	118,920	購置固定資產	200,340		200,340		

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
各項費用彙計表

中華民國95年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合計	全民造林計畫	森林遊樂及 森林鐵路經 營管理計畫	造林貸款 計畫	一般行政 管理計畫
3,426	4,002	稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,109		4,109		
81	400	土地稅	400		400		
3,138	3,080	房屋稅	3,310		3,310		
125	324	消費與行為稅	210		210		
82	198	規 費	189		189		
874,678	1,161,330	會費、捐助、補助、分攤、 救濟與交流活動費	981,990	980,000	1,990		
33	50	會 費	40		40		
1,707	1,280	分 擔	1,950		1,950		
872,938	1,160,000	補貼(償)、獎勵、慰問 與救濟	980,000	980,000			
10,759	1,700	短絀與賠償給付	1,600		1,600		
702	1,200	各項短絀	1,200		1,200		
10,057	500	賠償給付	400		400		
2,603	1,450	其 他	1,464		1,464		
2,603	1,450	其他支出	1,464		1,464		
1,352,425	1,666,398	合 計	1,564,128	980,000	579,461	1,329	3,338

本頁空白

六、附

錄

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
固定項目明細表

中華民國95年度

單位：新台幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產					
土地	26,131	26,524		52,655	
土地改良物	168,334	32,160	24	200,470	
房屋及建築	168,140	630		168,770	
機械及設備	26,440	755	23	27,172	
交通及運輸設備	430,107	136,980	7	567,080	
什項設備	6,604	361	97	6,868	
建購中固定資產	10,270	13,200	10,270	13,200	
資產總額	836,026	210,610	10,421	1,036,215	