

中 華 國 家 年 度
(103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

行 政 院 農 業 委 員 會 主 管

農業特別收入基金附屬單位決算

(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 103 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
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	51
主要業務計畫執行績效摘要表	52
各項費用彙計表	54
管制性項目及統計所需項目比較表	56
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 103 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，配合政府宣導施打豬瘟疫苗，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 1,680 萬元，實際銷售 1,593 萬 6,745 元，減少 86 萬 3,255 元，約減少 5.14%；乾燥兔化豬瘟毒種毒預計銷售 36 萬元，實際銷售 23 萬 7,240 元，減少 12 萬 2,760 元，約減少 34.10%，主要係市場需求降低所致。

(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 203.17 億元。

1. 農機貸款

本年度實際核貸 9.31 億元，協助農民購買農機 565 台。本貸款至本年度止累計核貸 583.56 億元，協助農民購買農機 18 萬 9,146 台。

2. 加速農村建設貸款

本年度實際貸放 183.15 億元，本貸款至本年度止累計貸放 4,001.31 億元，計輔導 72 萬 1,817 戶農民取得農業經營所需資金。

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

本年度實際貸放 10.71 億元，計輔導 362 戶農民增購耕地。本貸款至本年度止累計貸放 250.04 億元，計輔導 2 萬 295 戶農民增購耕地。

(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.糧食收購計畫：本年度預算收購稻穀 25 萬 3,000 公噸，其中計畫收購 17 萬 7,000 公噸，輔導收購 6 萬 2,500 公噸，餘糧收購 1 萬 2,500 公噸，另收購災害稻穀 1,000 公噸；實際收購稻穀 42 萬 5,217 公噸，其中計畫收購 25 萬 8,363 公噸，輔導收購 10 萬 8,761 公噸，餘糧收購 5 萬 8,093 公噸，較預計收購 25 萬 3,000 公噸，增加 17 萬 2,217 公噸，約增加 68.07 %；進口米實際進口量 7 萬 4,017 公噸(折算稻穀 9 萬 5,125 公噸)，較預算 9 萬 4,068 公噸，減少 2 萬 51 公噸，約減少 21.32%。主要原因詳見主要業務計畫執行績效摘要表說明。
- 2.糧食銷售計畫：本年度銷售糧食主產品 38 萬 4,780 公噸（折合糙米），較預計銷售 37 萬 600 公噸，增加 1 萬 4,180 公噸，約增加 3.83%。

(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、農業動力用電節能設施改善措施、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 76.5 萬公噸，計 13 億元，經補貼後，國內農民購肥價格較鄰近國家低廉。
- 2.農業動力用電節能改善措施及用油補貼：為減輕農民用電成本負擔及落實節能減碳，辦理農業動力用電節能設施改善 12 處，節能技術服務團診斷服務 102 處。農機用油漲幅補貼 900 萬餘元，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

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

「合理化施肥輔導小組」，辦理合理化施肥宣導講習 177 場次及田間觀摩會 34 場次，參與農民 1 萬 5 千餘人次，並辦理土壤肥力及植體分析檢測服務 3 萬 2 千餘件；另追蹤輔導 1,424 處合理化施肥示範點，以點、線、面拓展推廣成效，導引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 4,621 公頃，補助農民施用有機質肥料 10 萬 2,968 公噸，提高農田地力。

(3) 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 3,850 公頃。

(五)產銷調節緊急處理計畫

本年度辦理大蒜外銷、促銷及加工，青梅停採、荔枝及椪柑收購加工、養豬產業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 1 億 8,251 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，開辦農漁民子女就學獎助學金業務，本年度發放獎助學金 11 億 8,831 萬元，受益農漁民就學子女 15 萬 2,783 人次，行政經費 1,170 萬 7,430 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，216 家承、再保農會共計核保達 5,624 戶、709 萬 2,777 頭豬隻；另豬隻運輸死亡保險採 1 年核保 1 期，核保 148 萬 7,159 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、

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

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 H5N1 高病原性及 H7N9 亞型家禽流行性感冒(簡稱禽流感)病毒入侵與低病原性禽流感之潛存感染，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. 印製海報、摺頁及光碟等宣導活動，使一般民眾及家禽飼養業者正確認知家禽流行性感冒防疫措施、應行生物安全防護及政府之因應對策。
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，邀請國外專家來臺與國內專家學者交流經驗並組訓動物防疫人員、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之能力。
4. 針對候鳥、家禽理貨批發交易場所及養禽場等進行家禽流行性感冒監測及流行病學分析，完成採樣雞場 13,360 件次、鴨場 5,480 件次、鵝場 1,560 件次、寵物鳥 1,079 件、豬 1,320 件次、家禽理貨場 915 場次及侯鳥排遺 3,853 件，共計 27,567 件。
5. 辦理 2 場次全國家禽防疫業務聯繫會議、16 場次區域聯繫會議及 12 場「家禽流行性感冒防疫措施及疫情調查執行情形檢討會議」，就家禽流行性感冒與家禽重要疾病防疫及現行工作執行情形充分與各動物防疫機關、產業團體及相關單位進行協調、研討，加強各機關及產業間橫向聯繫及防疫效能，順利推展業務。
6. 儲備 H5 及 H7 亞型家禽流行性感冒不活化(油質)疫苗各 1,000 萬劑及 500 萬劑，另完成 H5 亞型 3,000 萬劑疫苗銀行招標作業。

(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

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

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。本年度分別於花蓮縣、南投縣、嘉義縣、高雄市辦理輔導菸農轉作(型)產地說明會 4 場次，強化菸農轉作意願。完成輔導草屯鎮農會及美濃區農會所轄 6 戶菸農離菸轉作，補助轉作(型)所需設施設備等，轉作面積達 1.37 公頃。

(十)離農獎勵計畫

為調整農業勞動結構，鼓勵老年農民退休，並將其自有農地出租給符合「小地主大佃農」之專業農民或組織型農民團體耕作，給付「離農獎勵」，以促進農業產業結構調整，活絡農地流通利用，擴大經營規模，提升農業競爭力，將持續加強宣導鼓勵老年農民將農地出租給大佃農，促進農村人力結構年輕化。

(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 2 萬 9 千餘公頃。

(二)森林遊樂區

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 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 514 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，本年度續依契約規定辦理「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」、「八仙山森林遊樂區住宿餐飲設施委外經營案」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 99 年 6 月 19 日復駛阿里山森林遊樂區各支線及 99 年 12 月 19 日復駛嘉義至竹崎平地段、103 年 1 月 27 日復駛竹崎至奮起湖路段，同年 12 月 3 日完成奮起湖至阿里山(神木)段復建工程，正進行人員、路線整理、列車試運轉等復駛整備工作。另為期永續經營與動態保存，林務局於 102 年 4 月 26 日與交通部臺灣鐵路管理局舉辦行政契約簽約儀式，並於同年 5 月 1 日起委請臺鐵局協助營運，共同努力展望阿里山森林鐵路更美好的未來。

(四)烏來台車

為輕便軌道運輸，以客運業務為主，本年度客運人次約 56 萬人次，另為提升烏來台車服務品質及加強行車安全，本年度完成周邊環境、軌道等相關設施之更新及 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 409 公頃，撫育面積約 3,124 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，

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

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 62 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 1,096,546,940 元，較預算數 1,085,778,000 元，增加 10,768,940 元，約增加 0.99%，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 13,658,536 元，辦理補助學者專家出席國際會議、推廣漁業文化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。

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，由本會實施產業調整或防範措施，以加速國內農業轉型，並推動創新加值。103 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，透過辦理生產專區、地產地消、產業加值、農漁畜產品安全管理等相關措施，提升國產農產品競爭力，並與進口農產品有效區隔；同時基於產業利基與定位，藉由建立優質品牌形象、積極參與國際性展覽等作為，拓展臺灣農產品國際市場，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

由於近年來致力執行產業調整或防範措施，且績效良好，故本年度並未發生因國外農產品大量進口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」

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

加以因應，有效回穩產地價格。

(三)調整耕作制度活化農地計畫

為因應加入世界貿易組織，加速調整水稻等政府保價作物生產結構，對於調整生產之農田，持續輔導轉(契)作或辦理生產環境維護措施，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生產環境之目標；並基於目前國際糧食供應不穩定，為確保國內糧食安全及糧價穩定，及掌握適量安全存糧，適度鼓勵調整休耕田復耕種植糧食、進口替代、具外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，促進農地多元利用及穩定糧食供應。

計畫主要辦理措施，係以輔導農民復耕轉(契)作地區性特產作物，或契作種植硬質玉米、牧草及青割玉米、大豆，並結合「小地主大佃農」推動連續休耕農地租賃種植產銷無虞作物等屬經濟性作物及進口替代性高之作物為主，另亦辦理種植景觀作物及造林等屬生態性作物，以達穩定糧食供應及活化農地多元利用的政策目標，並促進農業轉型升級及確保農業永續發展。

103 年度本計畫辦理結果如下：

- 1.103 年推動休耕農地一期復耕，一期種植綠肥、景觀作物或蓄水等因地制宜之農田維護措施，103 年兩期申報休耕面積 100,115 公頃，與 102 年之休耕面積相較減少 6,097 公頃。
- 2.103 年重點鼓勵種植契作進口替代作物、具外銷潛力作物、轉作地區特產及有機作物，申報轉(契)作作物總面積 124,638 公頃，較 102 年增加 5,576 公頃，主要增加為地區特產 2,302 公頃、硬質玉米 1,966 公頃、原料甘蔗 946 公頃等進口替代作物，有效提高國產糧食供應及提昇休耕地整體生產效益。
- 3.連續休耕地復耕情形：本計畫優先推動活化 100 年連休地 48,343 公頃中，經調查已復耕種稻及各項作物 46,915 公頃，活化比率達 97%，活化休耕地計畫確已具顯著成效。

七、農村再生基金

(一)農村再生規劃及人力培育計畫

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

1. 農村規劃及培力

辦理農村再生政策研析、執行及規劃之管理、社區產業活化、輔導及協助縣市政府辦理農村再生計畫之擬訂、審核等相關工作，並依全國各農漁村既有發展潛力及在地特色，透過專家及專業團隊深入農村社區，以在地陪伴主動輔導方式，強化農村社區整體規劃、建設、領導及永續經營的自主管理技能，引導社區由下而上凝聚共識、共同規劃及營造社區，促進農村活化再生及多元發展，真正落實社區自治，逐步達到永續經營、自主管理。本年度完成：

- (1)完成輔導 22 縣市政府擬訂年度農村再生執行計畫、辦理農村再生計畫審核、宣導評鑑等，加速推動農村再生。
- (2)辦理農村再生培根計畫，累計培訓 2,206 社區，142,423 人參與，其中計 755 個社區完成四階段培訓。另輔導社區辦理實作課程及行動工作坊共 639 件。
- (3)輔導農村社區居民「由下而上」提出農村再生計畫，提升農村居住及人文品質。累計 497 社區完成農村再生計畫提報。
- (4)辦理農村再生青年回鄉築夢試辦計畫，累計進用回鄉青年共 720 人。
- (5)辦理相關法規、工程、實務操作及座談會 6 場次教育訓練。
- (6)辦理農業經營管理講座論壇：邀請專家學者，分享農產品在市場開拓上運作理念、模式及困境的克服經驗，提升菁英農民經營管理策略的思維能力。
- (7)共通性教材製作與推廣訓練：針對行銷基本理念與組合、農業產業競爭分析、農業生產成本及農產品商品化流程等 4 類別教材辦理教材案例增補及推廣應用，並完成 4 類教材的講師手冊，以及辦理 6 場次推廣演練。
- (8)辦理農業產業人才知能建構及課程規劃：為提供農業人才培訓所需之農業產業系統性課程，針對 15 類農業產業(有機農業、菇類、花卉、果樹、蔬菜、水稻雜糧、原住民特色產業及保健植物、茶葉及飲料、養蜂、水產養殖、畜產飼養、種苗生產、安全用藥與病蟲害防治、休

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

閒農業、特用作物等) 產出知識地圖、課程藍圖，並完成 16 類基礎課程規劃。

2. 創新農村生活文化

輔導 209 個農會推動農村青少年農業教育及社區服務，辦理作業組 672 組 19,827 人次，講習訓練 344 場次 10,757 人次，公共服務 554 場次 14,374 人次，成果展 314 場 113,959 人次；與農共舞四健農業大會賽 1 場 450 人；國際農村青年交流出訪 20 人，國外來訪 12 人。

輔導 255 個農會推動特色農村家政班，教育農村婦女 66,443 人；辦理全國農村銀髮族膳食料理競賽 650 人次，在地食材創意再利用研習 118 班 2,372 人次，鄉村性別平等培力工作坊 4 場次 240 人次；農村婦女巧藝 8 班，新品設計 50 件，銷售品項 100 多種，增加農家收入 1,300 千元。輔導 56 家農會推動農村高齡者創新學習輔導，1,691 位高齡者參與，在臺北花博公園辦理成果發表活動 1 場。

推動青年農民專案輔導，累計投入超過 4,200 專家輔導人次、1,100 項問題諮詢、導入新品種或技術 92 項次、協助產品或故事設計 153 件、導入資訊或自動化系統 17 項，通過產品驗證 190 項、加工研發 102 項、通路拓展 200 餘項、新加入合作社或產銷班 35 人；辦理創新增值經營企劃輔導 11 項，帶動資金投入超過 480 萬元；輔導 15 個縣市農會成立在地青農交流平臺，1,150 人加入，平均年齡 35 歲；由 6 所大學輔導 21 家見習農場 77 場次、青年農民講座 22 場、編製農業推廣刊物 20 期；推動學生暑期農業見習 80 人。

(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

考量農村特色風貌與農村生產、生態及農民生活等多面向需求，針對農村社區整體環境改善等課題，建設符合低碳綠能原則之農村需求公共設施，改善農村社區窳陋空間，協助農村社區提升生活品質，並落實生態保育，維護農村生態環境資源，另辦理農村社區特色產業輔導、跨域合作及行銷推廣，推動農村產業加值，並協助辦理農村文化保存等事項，提升農

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

村整體品質。本年度完成：

- (1) 累計核定年度農村再生執行計畫計 291 社區 51.29 億元，軟體部分包括產業活化、文化保存與活化、生態保育等，約占 64%，硬體部分包括基礎生產條件及生活環境改善、窳陋空間改善等，約占 36%。
- (2) 累計辦理農村社區建設 1,482 社區，包括：年度農村再生執行計畫，協助社區辦理農村社區整體環境改善、公共設施建設，主動協助農村社區基礎環境改善，提升生活品質。
- (3) 補助社區辦理窳陋空間改善核定 181 案，經二階段評選出 59 個社區獲得獎項。補助社區以參與式僱工購料方式辦理農村整體環境改善及綠美化 359 案。
- (4) 全面推動農村再生結合產業發展，完備跨域合作執行機制導入輔導資源，結合專業單位或農企業等產業單位共同協助農村社區產業活化，計 398 社區。
- (5) 辦理農村再生執行計畫產業活化及文化保存與活用輔導作業，計 431 件。
- (6) 紀錄農村再生社區傳統技藝工法，讓珍貴的傳統技藝及技術工法得以持續傳承。103 年辦理水梯田復育、土塙厝、竹涼亭、木炭窯、龍眼烘焙灶等 5 項傳統技術工法之保存紀錄，並製成光碟影片及書籍，以供社區參考使用。
- (7) 補助地方政府辦理農村社區土地重劃工程設計及建設，103 年度辦理工程設計地區包括新竹市香山區中隘社區、雲林縣古坑鄉水碓社區、臺中市霧峰區光正社區及宜蘭縣員山鄉阿蘭城社區等 4 區；另辦理重劃建設地區包括新竹市香山區中隘社區及雲林縣古坑鄉水碓社區等 2 區，廣續辦理施工作業。

2. 農村發展及活化

(1) 農村農產業發展

推動小地主大佃農經營輔導，調整農業生產結構，活化農地利用，培養年輕專業農民企業化及機械化生產。輔導現代化溫(網)室生產

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

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。

小地主大佃農計畫目標 15,000 公頃，配合政策辦理之小地主共 29,049 人，大佃農共 1,670 人，輔導總體經營面積共 15,070 公頃，達成率 100%，平均每位大佃農經營面積約 9.02 公頃，比平均農戶農地面積 1.1 公頃，約擴大 8.2 倍；大佃農平均年齡 44 歲，與一般農民平均 62 歲，約降低 18 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，奠立國內農業永續發展之根基。103 年迄 12 月底，計辦理 155 件大佃農企業化經營輔導案件，協助大佃農充實產銷設備，有效輔導大佃農提昇經營效率與收益。

推行現代化生產設施計畫，輔導農民設置蔬果花卉及有機作物溫網室等生產設施 107.98 公頃，穩定產銷供應，提升農產品價值及農村經濟發展；輔導農民購置農機 3,649 台，促進農業生產機械自動化，提高生產效能，降低成本；邀請改良場專家協助輔導新興領航產銷班企業化永續經營，另持續提升運作良好產銷班之組織及設施設備、經營績效改善，成為其他產銷班學習標竿，共執行完成 42 班；並辦理有機農業基礎環境設施改善 6 處(長良、池上、知本、海豐、嘉義樂活及台中有機農業專區)，協助有機農業專區及集團栽培區場區，改善經營環境。

本(103)年度藉由補助芻料作物類大佃農企業化經營及地區畜牧產銷設施等相關措施，確實引進專業青年農民或農民團體承租，並擴大種植牧草及青割玉米經營規模，提高國產牧草自給率，降低酪農生產成本。

(2)農村社區源頭減廢及資源利用：

本(103)年度輔導農村社區之畜牧場示範推廣源頭減廢、廢水與廢棄物及臭味污染防治設備，計完成 100 場以上畜牧場之示範補助，飼養頭數超過 21 萬頭以上，範圍涵蓋 14 個縣市。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

輔導農村社區之畜牧場進行生物製劑投入及除臭噴霧設施設置，以協助畜牧場強化及改善臭味處理效能，有效改善鄰近農村社區環境。

輔導禽畜糞堆肥場進行場內污染防治及生產設施零件維護修繕，以增加禽畜糞收取量及促進禽畜糞廢棄物資源利用，並輔導果菜園農民以禽畜糞堆肥取代生雞糞之施用，103 年計推動 3,220 公噸禽畜糞堆肥，有效提昇農村社區整體環境及衛生。

(3) 休閒農業加值發展：

完成 74 區休閒農業區實地評鑑及新劃定公告 3 區；完成休閒農場查核 297 家(100%)，核發許可證 20 家。持續推動休閒農場服務品質認證制度，通過場家達 50 家，另輔導通過穆斯林友善餐飲認證之休閒農業業者 5 家。

完成農業旅遊伴手開發上市 43 項及建置田媽媽新班 4 班。整合花東兩縣推出結合在地食材「跟著節氣趣花東」農遊活動，結合臺中大山城 6 鄉鎮推動「花田囍事愛你一世」新社花海活動，強化農村體驗深度旅遊。完成開發 68 條創新主題農業旅遊商品，辦理系列行銷活動及與旅行社合作銷售。

媒合在學生 144 位於 17 家農場完成產學合作，媒合 75 位新進人員於 18 家農場就業工作，辦理相關從業人員訓練 4 場次計 121 人次參加，完成農業專業導遊培訓 4 場次計 225 人次參與。

休閒農業旅遊資訊平台(農業易遊網)已完成英日語版網站建置及農旅玩家 APP 改版，新增特色遊程中英語影音導覽 20 則、語音導覽 30 則，提供遊客便利查詢。

參加香港、菲律賓、新加坡、馬來西亞、印尼、大陸、泰國及日本等 14 場國際旅遊展會及台北國際旅展共 6 場次國內旅展行銷推廣，完成國際旅行業者或媒體等踩線體驗 25 團次，國外交流推廣會 28 場次，獲國際媒體報導篇數 495 則。103 年吸引至農村休閒旅遊逾 2,300 萬人次，外國遊客達 30 萬人次，創造產值超過 102 億元。

(4) 漁村旅遊及產業活動推廣：

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

辦理漁業產業慶典及休閒漁業推廣活動 50 場次、八斗子及安平漁港遊艇泊區啟用嘉年華活動各 1 場次、完成賞鯨旅遊網維護更新、製作『初見・跳躍』及『台東！好山 好水 好鯨奇！』2 部賞鯨宣傳影片，提供國內外遊客賞鯨豚生態活動及娛樂漁業漁船資訊。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、評選水產精品 20 項、優質石斑魚特優產品 5 項及優良產品 5 項。另協助漁村開發特色私房料理及傳承傳統漁業技藝，輔導漁會辦理漁村婦女及青少年傳統技藝傳承教育推廣活動共 228 場次，以增加休閒漁業活動之多樣性，並透過製播漁村產業文化及休閒旅遊推廣廣播節目 61 集進行廣宣。全年累計從事海岸漁業旅遊人數 1,148 萬人次（含搭乘娛樂漁船人數 150 萬人次），累計產值 39 億元。

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 50,521,185,983 元，較預算數 48,321,991,000 元增加 2,199,194,983 元，約增加 4.55%，主要係奉行政院核定動支中央政府總預算第二預備金增撥農業發展基金 25 億元及山坡地開發利用回饋金收入較預期增加所致。

二、基金用途

本年度基金用途決算數 37,553,681,804 元，較預算數 38,591,589,000 元減少 1,037,907,196 元，約減少 2.69%，主要係農村再生建設及發展支出減少所致。

三、本期餘絀

本年度決算賸餘 12,967,504,179 元，較預算賸餘 9,730,402,000 元增加賸餘 3,237,102,179 元，約增加 33.27%。

參、現金流量結果

一、業務活動之現金流量：淨現金流入 14,545,049,784 元。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

二、其他活動之現金流量：淨現金流出 97,226,613 元。

三、期初現金及約當現金 7,710,366,579.50 元，本年度現金及約當現金淨增 14,447,823,171 元，期末現金及約當現金為 22,158,189,750.50 元。

肆、資產負債情況

一、本年度期末資產總額 67,112,305,480.87 元，包括流動資產 43,660,850,742.43 元，投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 22,751,230,592 元及其他資產 700,224,146.44 元。

二、本年度期末負債總額 30,008,993,987 元，包括流動負債 8,020,212,995 元及其他負債 21,988,780,992 元。

三、本年度期末基金餘額 37,103,311,493.87 元。

伍、固定項目概況

本年度固定項目（資產）期初餘額 9,349,230,687 元，本年度增加 5,078,854,530 元，減少 2,489,353,675 元，期末餘額 11,938,731,542 元。

陸、其他

一、「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），因民間機構宏都阿里山公司嚴重違反契約約定，林務局於 99 年 3 月 23 日終止全部契約，並請其移轉返還營運資產。宏都阿里山公司不服，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。因調解期間，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 日之裁定起訴，嘉義地方法院於 102 年 6 月 27 日判決，宏都阿里山公司違約事實重大，應將北門車站建物等營運資產遷讓返還林務局。惟宏都阿里山公

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 103 年度

司不服，全案提起上訴，目前繫屬高等法院臺南分院審理中。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。

二、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 104 年起至獎勵期限屆滿，即 104 年至 112 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用約 23 億 7,112 萬元；獎勵輔導造林計畫自 104 年起至獎勵期限屆滿，即 104 年至 122 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用約 17 億 5,107 萬 2 千元。綜上，104 年至 122 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用共計約 41 億 2,219 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 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	48,321,991,000.00	100.00	50,521,185,983.00	100.00
徵收及依法分配收入	200,845,000.00	0.42	2,571,857.00	0.01
違規罰款收入	845,000.00	—	2,571,857.00	0.01
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	0.41	—	—
勞務收入	631,078,000.00	1.31	821,463,222.00	1.63
服務收入	525,101,000.00	1.09	685,423,828.00	1.36
其他勞務收入	105,977,000.00	0.22	136,039,394.00	0.27
農政收入	7,510,573,000.00	15.54	6,412,991,564.00	12.69
農林漁牧收入	7,510,573,000.00	15.54	6,412,991,564.00	12.69
財產收入	813,154,000.00	1.68	863,610,104.00	1.71
財產處分收入	—	—	—	—
租金收入	2,718,000.00	0.01	3,530,815.00	0.01
權利金收入	617,138,000.00	1.28	651,471,648.00	1.29
利息收入	193,298,000.00	0.40	208,607,641.00	0.41
政府撥入收入	38,254,692,000.00	79.17	40,714,995,927.00	80.59
國庫撥款收入	38,254,692,000.00	79.17	40,714,995,927.00	80.59
其他收入	911,649,000.00	1.89	1,705,553,309.00	3.38
雜項收入	425,568,000.00	0.88	1,705,553,309.00	3.38
收回金融業特別準備	486,081,000.00	1.01	—	—
基金用途	38,591,589,000.00	79.86	37,553,681,804.00	74.33
農業研究、實驗、技術改進計畫	13,961,000.00	0.03	13,427,923.00	0.03
購建固定資產	2,120,000.00	—	1,962,300.00	—
其他	11,841,000.00	0.02	11,465,623.00	0.02
農業貸款利息差額補貼計畫	3,148,642,000.00	6.52	2,554,545,772.00	5.06
糧政業務計畫	12,487,869,000.00	25.84	15,798,077,173.00	31.27
購建固定資產	9,352,000.00	0.02	7,875,800.00	0.02
其他	12,478,517,000.00	25.82	15,790,201,373.00	31.25
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	5.48	1,567,342,701.00	3.10
產銷調節緊急處理計畫	186,480,000.00	0.39	182,514,687.00	0.36
輔導菸農轉型計畫	161,218,000.00	0.33	2,233,670.00	—
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500,000.00	2.39	1,200,017,430.00	2.38
豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	0.37	178,163,000.00	0.35
家禽流行性感冒防疫計畫	100,000,000.00	0.21	99,913,379.00	0.20
離農獎勵計畫	360,000,000.00	0.75	51,751,523.00	0.10
處理農會漁會信用部計畫	655,136,000.00	1.36	170,754,135.00	0.34
全民造林計畫	553,070,000.00	1.14	488,850,058.00	0.97
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	988,600,000.00	2.05	764,499,170.00	1.51
購建固定資產	321,772,000.00	0.67	242,572,984.00	0.48
其他	666,828,000.00	1.38	521,926,186.00	1.03
獎勵輔導造林計畫	257,815,000.00	0.53	186,952,632.00	0.37
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000.00	2.25	1,096,546,940.00	2.17
漁業發展補助計畫	16,051,000.00	0.03	13,658,536.00	0.03
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	1,346,134,000.00	2.79	1,137,794,496.00	2.25
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	—	—	—
調整耕作制度活化農地計畫	7,170,941,000.00	14.84	7,687,100,345.00	15.22
農村再生規劃及人力培育計畫	714,870,000.00	1.48	638,874,665.00	1.26
購建固定資產	7,020,000.00	0.01	1,505,827.00	—
其他	707,850,000.00	1.46	637,368,838.00	1.26
農村再生建設及發展計畫	5,285,130,000.00	10.94	3,643,950,541.00	7.21
購建固定資產	3,389,885,000.00	7.02	2,348,949,288.00	4.65
其他	1,895,245,000.00	3.92	1,295,001,253.00	2.56
一般行政管理計畫	72,366,000.00	0.15	76,713,028.00	0.15
本期賸餘(短絀-)	9,730,402,000.00	20.14	12,967,504,179.00	25.67
期初基金餘額	26,027,583,000.00	53.86	24,135,807,314.87	47.77
解繳國庫	—	—	—	—
期末基金餘額	35,757,985,000.00	74.00	37,103,311,493.87	73.44

收入基金
及餘絀決算表
103年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
2,199,194,983.00	4.55	43,853,085,952.25	100.00
-198,273,143.00	98.72	203,156,443.00	0.46
1,726,857.00	204.36	3,156,443.00	0.01
-200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	0.46
190,385,222.00	30.17	624,538,316.00	1.42
160,322,828.00	30.53	541,149,692.00	1.23
30,062,394.00	28.37	83,388,624.00	0.19
-1,097,581,436.00	14.61	4,615,982,277.00	10.53
-1,097,581,436.00	14.61	4,615,982,277.00	10.53
50,456,104.00	6.20	887,966,910.00	2.02
—	—	14,348.00	—
812,815.00	29.90	2,368,050.00	0.01
34,333,648.00	5.56	680,175,970.00	1.55
15,309,641.00	7.92	205,408,542.00	0.47
2,460,303,927.00	6.43	36,423,222,800.00	83.06
2,460,303,927.00	6.43	36,423,222,800.00	83.06
793,904,309.00	87.08	1,098,219,206.25	2.50
1,279,985,309.00	300.77	1,098,219,206.25	2.50
-486,081,000.00	100.00	—	—
-1,037,907,196.00	2.69	38,984,035,139.00	88.90
-533,077.00	3.82	13,677,125.00	0.03
-157,700.00	7.44	1,971,094.00	—
-375,377.00	3.17	11,706,031.00	0.03
-594,096,228.00	18.87	3,034,197,352.00	6.92
3,310,208,173.00	26.51	14,245,002,033.00	32.48
-1,476,200.00	15.78	3,448,150.00	0.01
3,311,684,373.00	26.54	14,241,553,883.00	32.48
-1,082,402,299.00	40.85	3,041,135,164.00	6.93
-3,965,313.00	2.13	23,796,884.00	0.05
-158,984,330.00	98.61	37,800.00	—
44,517,430.00	3.85	1,279,093,896.00	2.92
—	—	178,163,000.00	0.41
-86,621.00	0.09	129,581,522.00	0.30
-308,248,477.00	85.62	45,593,524.00	0.10
-484,381,865.00	73.94	402,548,392.00	0.92
-64,219,942.00	11.61	504,183,625.00	1.15
-224,100,830.00	22.67	472,980,068.00	1.08
-79,199,016.00	24.61	58,435,645.00	0.13
-144,901,814.00	21.73	414,544,423.00	0.95
-70,862,368.00	27.49	180,599,195.00	0.41
10,768,940.00	0.99	1,968,963,300.00	4.49
-2,392,464.00	14.91	10,196,870.00	0.02
-3,120,000.00	100.00	—	—
-208,339,504.00	15.48	1,239,646,427.00	2.83
-1,000,000.00	100.00	—	—
516,159,345.00	7.20	8,073,648,941.00	18.41
-75,995,335.00	10.63	680,722,950.00	1.55
-5,514,173.00	78.55	4,319,556.00	0.01
-70,481,162.00	9.96	676,403,394.00	1.54
-1,641,179,459.00	31.05	3,384,487,707.00	7.72
-1,040,935,712.00	30.71	2,216,952,941.00	5.06
-600,243,747.00	31.67	1,167,534,766.00	2.66
4,347,028.00	6.01	75,779,364.00	0.17
3,237,102,179.00	33.27	4,869,050,813.25	11.10
-1,891,775,685.13	7.27	19,266,756,501.62	43.93
—	—	—	—
1,345,326,493.87	3.76	24,135,807,314.87	55.04

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		28,198,722,408.00	1,772,798,936.00	1,096,525,533.00
徵收及依法分配收入		—	2,571,857.00	—
違規罰款收入		—	2,571,857.00	—
健康福利捐分配收入		—	—	—
勞務收入		—	821,463,222.00	—
服務收入		—	685,423,828.00	—
其他勞務收入		—	136,039,394.00	—
農政收入		6,412,991,564.00	—	—
農林漁牧收入		6,412,991,564.00	—	—
財產收入		185,565,101.00	83,164,836.00	467,633.00
財產處分收入		—	—	—
租金收入		—	3,530,815.00	—
權利金收入		—	62,570,383.00	—
利息收入		185,565,101.00	17,063,638.00	467,633.00
政府撥入收入		20,864,497,000.00	—	1,091,278,000.00
國庫撥款收入		20,864,497,000.00	—	1,091,278,000.00
其他收入		735,668,743.00	865,599,021.00	4,779,900.00
雜項收入		735,668,743.00	865,599,021.00	4,779,900.00
收回金融業特別準備		—	—	—
基金用途		21,828,208,901.00	1,454,264,189.00	1,096,546,940.00
農業研究、實驗、技術改進計畫		13,427,923.00	—	—
購建固定資產		1,962,300.00	—	—
其他		11,465,623.00	—	—
農業貸款利息差額補貼計畫		2,554,545,772.00	—	—
糧政業務計畫		15,798,077,173.00	—	—
購建固定資產		7,875,800.00	—	—
其他		15,790,201,373.00	—	—
穩定肥料及相關資材供需計畫		1,567,342,701.00	—	—
產銷調節緊急處理計畫		182,514,687.00	—	—
輔導菸農轉型計畫		2,233,670.00	—	—
農漁民子女就學獎助學金計畫		1,200,017,430.00	—	—
豬隻死亡保險業務計畫		178,163,000.00	—	—
家禽流行性感胃防疫計畫		99,913,379.00	—	—
離農獎勵計畫		51,751,523.00	—	—
處理農會漁會信用部計畫		170,754,135.00	—	—
全民造林計畫		—	488,850,058.00	—
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫		—	764,499,170.00	—
購建固定資產		—	242,572,984.00	—
其他		—	521,926,186.00	—
獎勵輔導造林計畫		—	186,952,632.00	—
農業天然災害救助計畫		—	—	1,096,546,940.00
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		—	—	—
調整耕作制度活化農地計畫		—	—	—
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		9,467,508.00	13,962,329.00	—
本期賸餘(短絀-)		6,370,513,507.00	318,534,747.00	-21,407.00
期初基金餘額		4,861,530,909.97	5,429,032,126.00	65,939,298.00
解繳國庫		—	—	—
期末基金餘額		11,232,044,416.97	5,747,566,873.00	65,917,891.00

收入基金
及餘絀決算表
103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
26,429,175.00	3,616,676.00	10,036,914,355.00	9,386,178,900.00	50,521,185,983.00
—	—	—	—	2,571,857.00
—	—	—	—	2,571,857.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	821,463,222.00
—	—	—	—	685,423,828.00
—	—	—	—	136,039,394.00
—	—	—	—	6,412,991,564.00
—	—	—	—	6,412,991,564.00
1,642,748.00	3,616,676.00	588,998,295.00	154,815.00	863,610,104.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	3,530,815.00
—	—	588,901,265.00	—	651,471,648.00
1,642,748.00	3,616,676.00	97,030.00	154,815.00	208,607,641.00
—	—	9,400,000,000.00	9,359,220,927.00	40,714,995,927.00
—	—	9,400,000,000.00	9,359,220,927.00	40,714,995,927.00
24,786,427.00	—	47,916,060.00	26,803,158.00	1,705,553,309.00
24,786,427.00	—	47,916,060.00	26,803,158.00	1,705,553,309.00
—	—	—	—	—
14,278,273.00	—	8,877,558,295.00	4,282,825,206.00	37,553,681,804.00
—	—	—	—	13,427,923.00
—	—	—	—	1,962,300.00
—	—	—	—	11,465,623.00
—	—	—	—	2,554,545,772.00
—	—	—	—	15,798,077,173.00
—	—	—	—	7,875,800.00
—	—	—	—	15,790,201,373.00
—	—	—	—	1,567,342,701.00
—	—	—	—	182,514,687.00
—	—	—	—	2,233,670.00
—	—	—	—	1,200,017,430.00
—	—	—	—	178,163,000.00
—	—	—	—	99,913,379.00
—	—	—	—	51,751,523.00
—	—	—	—	170,754,135.00
—	—	—	—	488,850,058.00
—	—	—	—	764,499,170.00
—	—	—	—	242,572,984.00
—	—	—	—	521,926,186.00
—	—	—	—	186,952,632.00
—	—	—	—	1,096,546,940.00
13,658,536.00	—	—	—	13,658,536.00
—	—	—	—	—
—	—	1,137,794,496.00	—	1,137,794,496.00
—	—	—	—	—
—	—	7,687,100,345.00	—	7,687,100,345.00
—	—	—	638,874,665.00	638,874,665.00
—	—	—	1,505,827.00	1,505,827.00
—	—	—	637,368,838.00	637,368,838.00
—	—	—	3,643,950,541.00	3,643,950,541.00
—	—	—	2,348,949,288.00	2,348,949,288.00
—	—	—	1,295,001,253.00	1,295,001,253.00
619,737.00	—	52,663,454.00	—	76,713,028.00
12,150,902.00	3,616,676.00	1,159,356,060.00	5,103,353,694.00	12,967,504,179.00
266,028,735.00	459,805,861.00	-2,008,145,937.10	15,061,616,322.00	24,135,807,314.87
—	—	—	—	—
278,179,637.00	463,422,537.00	-848,789,877.10	20,164,970,016.00	37,103,311,493.87

農業特別收入基金

現金流量決算表

中華民國103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-)	9,730,402,000.00	12,967,504,179.00	3,237,102,179.00	33.27
調整非現金項目	24,364,000.00	1,577,545,605.00	1,553,181,605.00	6,374.90
業務活動之淨現金流入(流出-)	9,754,766,000.00	14,545,049,784.00	4,790,283,784.00	49.11
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	7,348,000,000.00	8,990,939,914.00	1,642,939,914.00	22.36
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	316,665,000.00	314,612,347.00	-2,052,653.00	0.65
減少其他資產	6,581,000.00	320,967,029.00	314,386,029.00	4,777.18
增加短期債務及其他負債	5,174,000.00	1,126,125,876.00	1,120,951,876.00	21,665.09
其他項目之現金流入	—	—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-156,310,380.00	-156,310,380.00	—
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	-18,661.00	-18,661.00	—
增加其他資產	-62,743,000.00	-798,002,028.00	-735,259,028.00	1,171.86
減少短期債務及其他負債	-7,381,386,000.00	-9,895,540,710.00	-2,514,154,710.00	34.06
其他項目之現金流出	—	—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	232,291,000.00	-97,226,613.00	-329,517,613.00	141.86
現金及約當現金之淨增(淨減-)	9,987,057,000.00	14,447,823,171.00	4,460,766,171.00	44.67
期初現金及約當現金	11,722,416,000.00	7,710,366,579.50	-4,012,049,420.50	34.23
期末現金及約當現金	21,709,473,000.00	22,158,189,750.50	448,716,750.50	2.07

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-)		6,370,513,507.00	318,534,747.00	-21,407.00
調整非現金項目		1,397,208,549.00	70,229,123.00	108,791,475.00
業務活動之淨現金流入(流出-)		7,767,722,056.00	388,763,870.00	108,770,068.00
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款		—	2,000,000,000.00	—
減少投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金		307,712,274.00	6,900,073.00	—
減少其他資產		5,980,313.00	314,986,716.00	—
增加短期債務及其他負債		784,716,913.00	45,127,998.00	—
其他項目之現金流入		—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款		-609,559.00	—	—
增加投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金		—	-18,661.00	—
增加其他資產		-477,722,811.00	-320,279,217.00	—
減少短期債務及其他負債		-8,303,374,643.00	-27,635,244.00	-100,855,425.00
其他項目之現金流出		—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)		-7,683,297,513.00	2,019,081,665.00	-100,855,425.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)		84,424,543.00	2,407,845,535.00	7,914,643.00
期初現金及約當現金		1,152,034,213.60	3,194,157,507.00	41,726,351.00
期末現金及約當現金		1,236,458,756.60	5,602,003,042.00	49,640,994.00

收入基金
決算表
103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
12,150,902.00	3,616,676.00	1,159,356,060.00	5,103,353,694.00	12,967,504,179.00
-21,362,056.00	-186.00	46,942,589.00	-24,263,889.00	1,577,545,605.00
-9,211,154.00	3,616,490.00	1,206,298,649.00	5,079,089,805.00	14,545,049,784.00
—	—	84,489.00	6,990,855,425.00	8,990,939,914.00
—	—	—	—	314,612,347.00
—	—	—	—	320,967,029.00
—	—	218,436,464.00	77,844,501.00	1,126,125,876.00
—	—	—	—	—
—	—	-18,747,210.00	-136,953,611.00	-156,310,380.00
—	—	—	—	-18,661.00
—	—	—	—	-798,002,028.00
—	—	-1,415,940,819.00	-47,734,579.00	-9,895,540,710.00
—	—	—	—	—
—	—	-1,216,167,076.00	6,884,011,736.00	-97,226,613.00
-9,211,154.00	3,616,490.00	-9,868,427.00	11,963,101,541.00	14,447,823,171.00
265,508,994.00	458,928,473.00	73,121,627.90	2,524,889,413.00	7,710,366,579.50
256,297,840.00	462,544,963.00	63,253,200.90	14,487,990,954.00	22,158,189,750.50

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	67,112,305,480.87	100.00	63,417,302,651.87	100.00	3,695,002,829.00	5.83
流動資產	43,660,850,742.43	65.06	40,366,099,516.43	63.65	3,294,751,226.00	8.16
現金	22,158,189,750.50	33.02	7,710,366,579.50	12.16	14,447,823,171.00	187.38
庫存現金	220,000.00	—	220,000.00	—	—	—
銀行存款	22,157,967,750.50	33.02	7,710,144,579.50	12.16	14,447,823,171.00	187.39
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	452,732,724.00	0.67	860,436,960.00	1.36	-407,704,236.00	47.38
應收票據	—	—	—	—	—	—
應收帳款	60,114,100.00	0.09	81,651,374.00	0.13	-21,537,274.00	26.38
備抵呆帳-應收帳款(-)	-862,423.00	—	-1,792,320.00	—	929,897.00	51.88
應收收益	—	—	—	—	—	—
應收利息	181,070,817.00	0.27	177,448,392.00	0.28	3,622,425.00	2.04
其他應收款	215,168,006.00	0.32	607,397,196.00	0.96	-392,229,190.00	64.58
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	-2,757,776.00	—	-4,267,682.00	-0.01	1,509,906.00	35.38
存貨	15,014,944,692.00	22.37	16,852,171,427.00	26.57	-1,837,226,735.00	10.90
物 料	16,529,491.00	0.02	16,067,515.00	0.03	461,976.00	2.88
商品存貨	1,069,197.00	—	1,018,372.00	—	50,825.00	4.99
在製品	3,275,746.00	—	3,614,816.00	0.01	-339,070.00	9.38
製成品	343,257.00	—	176,961.00	—	166,296.00	93.97
農產品	26,216,269,199.00	39.06	26,312,969,126.00	41.49	-96,699,927.00	0.37
備抵存貨跌價短絀(-)	-11,222,542,198.00	-16.72	-9,481,675,363.00	-14.95	-1,740,866,835.00	18.36
預付款項	250,670,666.00	0.37	324,182,106.00	0.51	-73,511,440.00	22.68
預付貨款	6,600.00	—	6,600.00	—	—	—
用品盤存	463,812.00	—	227,538.00	—	236,274.00	103.84
預付費用	246,831,633.00	0.37	320,869,986.00	0.51	-74,038,353.00	23.07
其他預付款	3,368,621.00	0.01	3,077,982.00	—	290,639.00	9.44
短期貸墊款	5,783,074,844.00	8.62	14,617,704,378.00	23.05	-8,834,629,534.00	60.44
短期墊款	5,783,074,844.00	8.62	14,617,704,378.00	23.05	-8,834,629,534.00	60.44
短期貸款	—	—	—	—	—	—
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	22,751,230,592.00	33.90	22,802,196,991.00	35.96	-50,966,399.00	0.22
長期應收款項	—	—	—	—	—	—
長期應收款	—	—	—	—	—	—
長期貸款	36,051,171.00	0.05	61,835,346.00	0.10	-25,784,175.00	41.70
其他長期貸款	36,051,171.00	0.05	61,835,346.00	0.10	-25,784,175.00	41.70
長期墊款	1,292,135,776.00	1.93	1,577,713,082.00	2.49	-285,577,306.00	18.10
其他長期墊款	1,292,135,776.00	1.93	1,577,713,082.00	2.49	-285,577,306.00	18.10
準備金	21,423,043,645.00	31.92	21,162,648,563.00	33.37	260,395,082.00	1.23
其他準備金	21,423,043,645.00	31.92	21,162,648,563.00	33.37	260,395,082.00	1.23
其他資產	700,224,146.44	1.04	249,006,144.44	0.39	451,218,002.00	181.21
什項資產	700,224,146.44	1.04	249,006,144.44	0.39	451,218,002.00	181.21
存出保證金	95,223,141.14	0.14	98,523,241.14	0.16	-3,300,100.00	3.35
催收款項	674,264,049.30	1.00	202,472,317.30	0.32	471,791,732.00	233.02
備抵呆帳-催收款項(-)	-74,555,545.00	-0.11	-51,989,414.00	-0.08	-22,566,131.00	43.41
暫付及待結轉帳項	5,292,501.00	0.01	—	—	5,292,501.00	—
代管資產	—	—	—	—	—	—
合 計	67,112,305,480.87	100.00	63,417,302,651.87	100.00	3,695,002,829.00	5.83

備註：

- 一、信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為5,875,002,568元，上年度決算數為5,510,648,862元。
- 二、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。

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	30,008,993,987.00	44.71	39,281,495,337.00	61.94	-9,272,501,350.00	23.61
流動負債	8,020,212,995.00	11.95	17,407,846,460.00	27.45	-9,387,633,465.00	53.93
短期債務	5,762,842,611.00	8.59	14,616,744,425.00	23.05	-8,853,901,814.00	60.57
短期借款	5,762,842,611.00	8.59	14,616,744,425.00	23.05	-8,853,901,814.00	60.57
應付款項	2,058,762,566.00	3.07	2,535,812,623.00	4.00	-477,050,057.00	18.81
應付帳款	2,820,185.00	—	2,792,727.00	—	27,458.00	0.98
應付代收款	31,001,062.00	0.05	7,308,056.00	0.01	23,693,006.00	324.20
應付費用	636,289,409.00	0.95	945,065,383.00	1.49	-308,775,974.00	32.67
應付利息	1,333,052,000.00	1.99	1,562,052,000.00	2.46	-229,000,000.00	14.66
其他應付款	55,599,910.00	0.08	18,594,457.00	0.03	37,005,453.00	199.01
預收款項	198,607,818.00	0.30	255,289,412.00	0.40	-56,681,594.00	22.20
預收貨款	191,471,915.00	0.29	248,263,168.00	0.39	-56,791,253.00	22.88
預收收入	1,709,963.00	—	1,776,268.00	—	-66,305.00	3.73
預收定金	2,369,540.00	—	2,414,040.00	—	-44,500.00	1.84
其他預收款	3,056,400.00	—	2,835,936.00	—	220,464.00	7.77
其他負債	21,988,780,992.00	32.76	21,873,648,877.00	34.49	115,132,115.00	0.53
什項負債	409,099,221.00	0.61	324,612,241.00	0.51	84,486,980.00	26.03
存入保證金	391,449,465.00	0.58	299,472,910.00	0.47	91,976,555.00	30.71
應付保管款	2,876,956.00	—	2,686,825.00	—	190,131.00	7.08
應付退休及離職金	—	—	—	—	—	—
應付代管資產	—	—	—	—	—	—
暫收及待結轉帳項	14,772,800.00	0.02	22,452,506.00	0.04	-7,679,706.00	34.20
負債準備	21,579,681,771.00	32.15	21,549,036,636.00	33.98	30,645,135.00	0.14
金融業特別準備	21,579,681,771.00	32.15	21,549,036,636.00	33.98	30,645,135.00	0.14
基 金 餘 額	37,103,311,493.87	55.29	24,135,807,314.87	38.06	12,967,504,179.00	53.73
基金餘額	37,103,311,493.87	55.29	24,135,807,314.87	38.06	12,967,504,179.00	53.73
基金餘額	37,103,311,493.87	55.29	24,135,807,314.87	38.06	12,967,504,179.00	53.73
累積餘額	37,103,311,493.87	55.29	24,135,807,314.87	38.06	12,967,504,179.00	53.73
合 計	67,112,305,480.87	100.00	63,417,302,651.87	100.00	3,695,002,829.00	5.83

農業特別 平 衡

中華民國103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		39,822,810,145.97	5,902,299,795.00	106,978,847.00
流動資產		16,492,318,672.53	5,783,986,530.00	106,978,847.00
現金		1,236,458,756.60	5,602,003,042.00	49,640,994.00
庫存現金		—	220,000.00	—
銀行存款		1,236,458,756.60	5,601,783,042.00	49,640,994.00
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		237,440,724.00	139,110,236.00	54,660.00
應收票據		—	—	—
應收帳款		17,251,935.00	42,862,165.00	—
備抵呆帳-應收帳款(-)		-862,423.00	—	—
應收收益		—	—	—
應收利息		177,933,893.00	1,731,021.00	6,572.00
其他應收款		45,875,095.00	94,517,050.00	48,088.00
備抵呆帳-其他各項應收款(-)		-2,757,776.00	—	—
存貨		15,013,875,495.00	1,069,197.00	—
物 料		16,529,491.00	—	—
商品存貨		—	1,069,197.00	—
在製品		3,275,746.00	—	—
製成品		343,257.00	—	—
農產品		26,216,269,199.00	—	—
備抵存貨跌價短絀(-)		-11,222,542,198.00	—	—
預付款項		1,820,608.00	41,804,055.00	57,283,193.00
預付貨款		6,600.00	—	—
用品盤存		463,812.00	—	—
預付費用		1,350,196.00	38,533,334.00	57,283,193.00
其他預付款		—	3,270,721.00	—
短期貸墊款		1,485,023.00	—	—
短期墊款		1,485,023.00	—	—
短期貸款		—	—	—
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		22,706,160,939.00	45,069,653.00	—
長期應收款項		—	—	—
長期應收款		—	—	—
長期貸款		4,720,708.00	31,330,463.00	—
其他長期貸款		4,720,708.00	31,330,463.00	—
長期墊款		1,292,135,776.00	—	—
其他長期墊款		1,292,135,776.00	—	—
準備金		21,409,304,455.00	13,739,190.00	—
其他準備金		21,409,304,455.00	13,739,190.00	—

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
278,181,698.00	463,422,537.00	205,707,094.90	20,332,905,363.00	67,112,305,480.87
278,181,698.00	463,422,537.00	203,057,094.90	20,332,905,363.00	43,660,850,742.43
256,297,840.00	462,544,963.00	63,253,200.90	14,487,990,954.00	22,158,189,750.50
—	—	—	—	220,000.00
256,295,840.00	462,544,963.00	63,253,200.90	14,487,990,954.00	22,157,967,750.50
2,000.00	—	—	—	2,000.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	1,238,065.93
—	—	—	—	1,238,065.93
21,883,858.00	877,574.00	39,897,413.00	13,468,259.00	452,732,724.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	60,114,100.00
—	—	—	—	-862,423.00
—	—	—	—	—
521,757.00	877,574.00	—	—	181,070,817.00
21,362,101.00	—	39,897,413.00	13,468,259.00	215,168,006.00
—	—	—	—	-2,757,776.00
—	—	—	—	15,014,944,692.00
—	—	—	—	16,529,491.00
—	—	—	—	1,069,197.00
—	—	—	—	3,275,746.00
—	—	—	—	343,257.00
—	—	—	—	26,216,269,199.00
—	—	—	—	-11,222,542,198.00
—	—	81,159,271.00	68,603,539.00	250,670,666.00
—	—	—	—	6,600.00
—	—	—	—	463,812.00
—	—	81,159,271.00	68,505,639.00	246,831,633.00
—	—	—	97,900.00	3,368,621.00
—	—	18,747,210.00	5,762,842,611.00	5,783,074,844.00
—	—	18,747,210.00	5,762,842,611.00	5,783,074,844.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	22,751,230,592.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	—	—	36,051,171.00
—	—	—	—	36,051,171.00
—	—	—	—	1,292,135,776.00
—	—	—	—	1,292,135,776.00
—	—	—	—	21,423,043,645.00
—	—	—	—	21,423,043,645.00

農業特別 平 衡

中華民國103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		624,330,534.44	73,243,612.00	—
什項資產		624,330,534.44	73,243,612.00	—
存出保證金		24,970,141.14	67,603,000.00	—
催收款項		673,915,938.30	348,111.00	—
備抵呆帳-催收款項(-)		-74,555,545.00	—	—
暫付及待結轉帳項		—	5,292,501.00	—
代管資產		—	—	—
資 產 合 計		39,822,810,145.97	5,902,299,795.00	106,978,847.00
負 債		28,590,765,729.00	154,732,922.00	41,060,956.00
流動負債		6,879,816,182.00	31,145,749.00	41,060,956.00
短期債務		5,243,000,000.00	—	—
短期借款		5,243,000,000.00	—	—
應付款項		1,445,247,912.00	24,106,201.00	41,060,956.00
應付帳款		2,714,185.00	106,000.00	—
應付代收款		1,774,263.00	5,891,547.00	5,152,899.00
應付費用		88,026,736.00	18,108,654.00	—
應付利息		1,297,210,000.00	—	35,842,000.00
其他應付款		55,522,728.00	—	66,057.00
預收款項		191,568,270.00	7,039,548.00	—
預收貨款		191,471,915.00	—	—
預收收入		—	1,709,963.00	—
預收定金		—	2,369,540.00	—
其他預收款		96,355.00	2,960,045.00	—
其他負債		21,710,949,547.00	123,587,173.00	—
什項負債		131,267,776.00	123,587,173.00	—
存入保證金		113,636,420.00	123,568,773.00	—
應付保管款		2,876,956.00	—	—
應付退休及離職金		—	—	—
應付代管資產		—	—	—
暫收及待結轉帳項		14,754,400.00	18,400.00	—
負債準備		21,579,681,771.00	—	—
金融業特別準備		21,579,681,771.00	—	—
基 金 餘 額		11,232,044,416.97	5,747,566,873.00	65,917,891.00
基金餘額		11,232,044,416.97	5,747,566,873.00	65,917,891.00
基金餘額		11,232,044,416.97	5,747,566,873.00	65,917,891.00
累積餘額		11,232,044,416.97	5,747,566,873.00	65,917,891.00
負債及基金餘額合計		39,822,810,145.97	5,902,299,795.00	106,978,847.00
信託代理與保證資產(負債)		5,830,996,355.00	8,527,783.00	—

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
—	—	2,650,000.00	—	700,224,146.44
—	—	2,650,000.00	—	700,224,146.44
—	—	2,650,000.00	—	95,223,141.14
—	—	—	—	674,264,049.30
—	—	—	—	-74,555,545.00
—	—	—	—	5,292,501.00
—	—	—	—	—
278,181,698.00	463,422,537.00	205,707,094.90	20,332,905,363.00	67,112,305,480.87
2,061.00	—	1,054,496,972.00	167,935,347.00	30,008,993,987.00
2,061.00	—	1,053,014,119.00	15,173,928.00	8,020,212,995.00
—	—	519,842,611.00	—	5,762,842,611.00
—	—	519,842,611.00	—	5,762,842,611.00
2,061.00	—	533,171,508.00	15,173,928.00	2,058,762,566.00
—	—	—	—	2,820,185.00
468.00	—	18,181,885.00	—	31,001,062.00
1,593.00	—	514,989,623.00	15,162,803.00	636,289,409.00
—	—	—	—	1,333,052,000.00
—	—	—	11,125.00	55,599,910.00
—	—	—	—	198,607,818.00
—	—	—	—	191,471,915.00
—	—	—	—	1,709,963.00
—	—	—	—	2,369,540.00
—	—	—	—	3,056,400.00
—	—	1,482,853.00	152,761,419.00	21,988,780,992.00
—	—	1,482,853.00	152,761,419.00	409,099,221.00
—	—	1,482,853.00	152,761,419.00	391,449,465.00
—	—	—	—	2,876,956.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	—	—	14,772,800.00
—	—	—	—	21,579,681,771.00
—	—	—	—	21,579,681,771.00
278,179,637.00	463,422,537.00	-848,789,877.10	20,164,970,016.00	37,103,311,493.87
278,179,637.00	463,422,537.00	-848,789,877.10	20,164,970,016.00	37,103,311,493.87
278,179,637.00	463,422,537.00	-848,789,877.10	20,164,970,016.00	37,103,311,493.87
278,179,637.00	463,422,537.00	-848,789,877.10	20,164,970,016.00	37,103,311,493.87
278,181,698.00	463,422,537.00	205,707,094.90	20,332,905,363.00	67,112,305,480.87
—	—	942,470.00	34,535,960.00	5,875,002,568.00

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
基金來源	48,321,991,000.00	50,521,185,983.00	2,199,194,983.00	4.55	詳各分 基金來 源明細 表說明
徵收及依法分配收入	200,845,000.00	2,571,857.00	-198,273,143.00	98.72	
違規罰款收入	845,000.00	2,571,857.00	1,726,857.00	204.36	
林務發展及造林基金	845,000.00	2,571,857.00	1,726,857.00	204.36	
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	—	-200,000,000.00	100.00	
農業發展基金	200,000,000.00	—	-200,000,000.00	100.00	
勞務收入	631,078,000.00	821,463,222.00	190,385,222.00	30.17	
服務收入	525,101,000.00	685,423,828.00	160,322,828.00	30.53	
林務發展及造林基金	525,101,000.00	685,423,828.00	160,322,828.00	30.53	
其他勞務收入	105,977,000.00	136,039,394.00	30,062,394.00	28.37	
林務發展及造林基金	105,977,000.00	136,039,394.00	30,062,394.00	28.37	
農政收入	7,510,573,000.00	6,412,991,564.00	-1,097,581,436.00	14.61	
農林漁牧收入	7,510,573,000.00	6,412,991,564.00	-1,097,581,436.00	14.61	
農業發展基金	7,510,573,000.00	6,412,991,564.00	-1,097,581,436.00	14.61	
財產收入	813,154,000.00	863,610,104.00	50,456,104.00	6.20	
財產處分收入	—	—	—	—	
農業發展基金	—	—	—	—	
林務發展及造林基金	—	—	—	—	
租金收入	2,718,000.00	3,530,815.00	812,815.00	29.90	
林務發展及造林基金	2,718,000.00	3,530,815.00	812,815.00	29.90	
權利金收入	617,138,000.00	651,471,648.00	34,333,648.00	5.56	
林務發展及造林基金	51,448,000.00	62,570,383.00	11,122,383.00	21.62	
農產品受進口損害救助基金	565,690,000.00	588,901,265.00	23,211,265.00	4.10	
利息收入	193,298,000.00	208,607,641.00	15,309,641.00	7.92	
農業發展基金	169,689,000.00	185,565,101.00	15,876,101.00	9.36	
林務發展及造林基金	17,763,000.00	17,063,638.00	-699,362.00	3.94	
農業天然災害救助基金	660,000.00	467,633.00	-192,367.00	29.15	
漁業發展基金	1,640,000.00	1,642,748.00	2,748.00	0.17	
漁產平準基金	3,546,000.00	3,616,676.00	70,676.00	1.99	
農產品受進口損害救助基金	—	97,030.00	97,030.00	—	
農村再生基金	—	154,815.00	154,815.00	—	
政府撥入收入	38,254,692,000.00	40,714,995,927.00	2,460,303,927.00	6.43	
國庫撥款收入	38,254,692,000.00	40,714,995,927.00	2,460,303,927.00	6.43	
農業發展基金	18,364,497,000.00	20,864,497,000.00	2,500,000,000.00	13.61	
林務發展及造林基金	—	—	—	—	
農業天然災害救助基金	1,085,778,000.00	1,091,278,000.00	5,500,000.00	0.51	
漁業發展基金	—	—	—	—	
農產品受進口損害救助基金	9,400,000,000.00	9,400,000,000.00	—	—	
農村再生基金	9,404,417,000.00	9,359,220,927.00	-45,196,073.00	0.48	
其他收入	911,649,000.00	1,705,553,309.00	793,904,309.00	87.08	
雜項收入	425,568,000.00	1,705,553,309.00	1,279,985,309.00	300.77	
農業發展基金	20,568,000.00	735,668,743.00	715,100,743.00	3,476.76	
林務發展及造林基金	395,000,000.00	865,599,021.00	470,599,021.00	119.14	
農業天然災害救助基金	—	4,779,900.00	4,779,900.00	—	
漁業發展基金	—	24,786,427.00	24,786,427.00	—	
農產品受進口損害救助基金	—	47,916,060.00	47,916,060.00	—	
農村再生基金	10,000,000.00	26,803,158.00	16,803,158.00	168.03	
收回金融業特別準備	486,081,000.00	—	-486,081,000.00	100.00	
農業發展基金	486,081,000.00	—	-486,081,000.00	100.00	
總 計	48,321,991,000.00	50,521,185,983.00	2,199,194,983.00	4.55	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
基金用途	38,591,589,000.00	37,553,681,804.00	-1,037,907,196.00	2.69	詳各 分基 金用 途明 細表 說明
農業發展基金	21,106,423,000.00	21,828,208,901.00	721,785,901.00	3.42	
(一)農業研究、實驗、技術改進計畫	13,961,000.00	13,427,923.00	-533,077.00	3.82	
服務費用	463,000.00	415,740.00	-47,260.00	10.21	
郵電費	20,000.00	20,000.00	—	—	
旅運費	106,000.00	76,432.00	-29,568.00	27.89	
印刷裝訂與廣告費	13,000.00	12,913.00	-87.00	0.67	
業務宣導費	13,000.00	12,913.00	-87.00	0.67	
修理保養及保固費	35,000.00	31,780.00	-3,220.00	9.20	
一般服務費	279,000.00	266,215.00	-12,785.00	4.58	
專業服務費	10,000.00	8,400.00	-1,600.00	16.00	
材料及用品費	11,310,000.00	10,972,789.00	-337,211.00	2.98	
用品消耗	38,000.00	28,316.00	-9,684.00	25.48	
商品	11,272,000.00	10,944,473.00	-327,527.00	2.91	
購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	2,120,000.00	1,962,300.00	-157,700.00	7.44	
購置固定資產	2,120,000.00	1,962,300.00	-157,700.00	7.44	
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	59,094.00	9,094.00	18.19	
各項短絀	40,000.00	59,094.00	19,094.00	47.74	
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	3,148,642,000.00	2,554,545,772.00	-594,096,228.00	18.87	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	3,148,642,000.00	2,554,545,770.00	-594,096,230.00	18.87	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 其他	3,148,642,000.00	2,554,545,770.00	-594,096,230.00	18.87	
其他	—	2.00	2.00	—	
其他支出	—	2.00	2.00	—	
(三)糧政業務計畫	12,487,869,000.00	15,798,077,173.00	3,310,208,173.00	26.51	
用人費用	9,382,000.00	8,785,168.00	-596,832.00	6.36	
正式員額薪資	372,000.00	371,460.00	-540.00	0.15	
聘僱及兼職人員薪資	1,849,000.00	1,848,456.00	-544.00	0.03	
超時工作報酬	6,410,000.00	5,825,718.00	-584,282.00	9.12	
獎金	340,000.00	323,923.00	-16,077.00	4.73	
退休及卹償金	119,000.00	140,628.00	21,628.00	18.17	
福利費	291,000.00	274,983.00	-16,017.00	5.50	
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
服務費用	497,274,000.00	454,133,918.00	-43,140,082.00	8.68	
水電費	30,644,000.00	40,204,118.00	9,560,118.00	31.20	
郵電費	8,397,000.00	7,008,672.00	-1,388,328.00	16.53	
旅運費	124,343,000.00	111,816,800.00	-12,526,200.00	10.07	
印刷裝訂與廣告費	5,207,000.00	2,931,208.00	-2,275,792.00	43.71	
廣告費	6,000.00	—	-6,000.00	100.00	
業務宣導費	1,600,000.00	534,718.00	-1,065,282.00	66.58	
修理保養及保固費	42,317,000.00	32,372,960.00	-9,944,040.00	23.50	
保險費	1,352,000.00	316,001.00	-1,035,999.00	76.63	
一般服務費	248,093,000.00	233,337,068.00	-14,755,932.00	5.95	
專業服務費	36,921,000.00	26,147,091.00	-10,773,909.00	29.18	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
材料及用品費	10,326,594,000.00	13,482,655,919.00	3,156,061,919.00	30.56	
使用材料費	4,310,000.00	2,537,242.00	-1,772,758.00	41.13	
用品消耗	5,530,000.00	5,101,995.00	-428,005.00	7.74	
商品	10,316,754,000.00	13,475,016,682.00	3,158,262,682.00	30.61	
租金、償債與利息	150,000.00	62,476.00	-87,524.00	58.35	
什項設備租金	150,000.00	62,476.00	-87,524.00	58.35	
購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	9,352,000.00	7,875,800.00	-1,476,200.00	15.78	
購置固定資產	9,352,000.00	7,875,800.00	-1,476,200.00	15.78	
稅捐及規費（強制費）	291,000.00	212,876.00	-78,124.00	26.85	
消費與行為稅	130,000.00	114,151.00	-15,849.00	12.19	
規費	161,000.00	98,725.00	-62,275.00	38.68	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,477,555,000.00	1,754,696,278.00	277,141,278.00	18.76	
捐助、補助與獎助	880,138,000.00	807,249,186.00	-72,888,814.00	8.28	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	597,417,000.00	947,447,092.00	350,030,092.00	58.59	
短絀、賠償給付及支應退場支出	165,542,000.00	87,968,361.00	-77,573,639.00	46.86	
各項短絀	165,542,000.00	87,968,361.00	-77,573,639.00	46.86	
其他	1,729,000.00	1,686,377.00	-42,623.00	2.47	
其他支出	1,729,000.00	1,686,377.00	-42,623.00	2.47	
(四)穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	1,567,342,701.00	-1,082,402,299.00	40.85	
用人費用	200,000.00	183,584.00	-16,416.00	8.21	
超時工作報酬	200,000.00	183,584.00	-16,416.00	8.21	
服務費用	1,182,000.00	13,668,912.00	12,486,912.00	1,056.42	
水電費	—	20,000.00	20,000.00	—	
郵電費	—	740.00	740.00	—	
旅運費	1,182,000.00	1,801,959.00	619,959.00	52.45	
印刷裝訂與廣告費	—	158,377.00	158,377.00	—	
修理保養及保固費	—	908,650.00	908,650.00	—	
一般服務費	—	1,227,186.00	1,227,186.00	—	
專業服務費	—	9,552,000.00	9,552,000.00	—	
材料及用品費	—	26,507,292.00	26,507,292.00	—	
使用材料費	—	298,065.00	298,065.00	—	
用品消耗	—	26,209,227.00	26,209,227.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	2,648,363,000.00	1,526,982,913.00	-1,121,380,087.00	42.34	
捐助、補助與獎助	2,568,363,000.00	1,509,252,600.00	-1,059,110,400.00	41.24	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000,000.00	17,730,313.00	-62,269,687.00	77.84	
(五)產銷調節緊急處理計畫	186,480,000.00	182,514,687.00	-3,965,313.00	2.13	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	186,480,000.00	182,514,687.00	-3,965,313.00	2.13	
捐助、補助與獎助	186,480,000.00	182,514,687.00	-3,965,313.00	2.13	
(六)輔導菸農轉型計畫	161,218,000.00	2,233,670.00	-158,984,330.00	98.61	
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	467,000.00	3,200.00	-463,800.00	99.31	
旅運費	167,000.00	—	-167,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	—	—	—	—	
專業服務費	300,000.00	3,200.00	-296,800.00	98.93	
材料及用品費	1,000,000.00	11,000.00	-989,000.00	98.90	

**農業特別收入基金
基金用途明細表**

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
用品消耗	1,000,000.00	11,000.00	-989,000.00	98.90	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	159,651,000.00	2,219,470.00	-157,431,530.00	98.61	
捐助、補助與獎助	159,651,000.00	2,219,470.00	-157,431,530.00	98.61	
(七)農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500,000.00	1,200,017,430.00	44,517,430.00	3.85	
服務費用	11,300,000.00	11,707,430.00	407,430.00	3.61	
一般服務費	7,643,000.00	8,082,430.00	439,430.00	5.75	
專業服務費	3,657,000.00	3,625,000.00	-32,000.00	0.88	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,144,200,000.00	1,188,310,000.00	44,110,000.00	3.86	
捐助、補助與獎助	1,144,200,000.00	1,188,310,000.00	44,110,000.00	3.86	
(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	—	—	
(九)家禽流行性感冒防疫計畫	100,000,000.00	99,913,379.00	-86,621.00	0.09	
服務費用	1,291,000.00	2,095,926.00	804,926.00	62.35	
水電費	300,000.00	720,075.00	420,075.00	140.03	
旅運費	11,000.00	9,560.00	-1,440.00	13.09	
修理保養及保固費	358,000.00	199,150.00	-158,850.00	44.37	
一般服務費	592,000.00	1,167,141.00	575,141.00	97.15	
專業服務費	30,000.00	—	-30,000.00	100.00	
材料及用品費	23,709,000.00	20,250,979.00	-3,458,021.00	14.59	
用品消耗	23,709,000.00	20,250,979.00	-3,458,021.00	14.59	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000,000.00	77,566,474.00	2,566,474.00	3.42	
捐助、補助與獎助	75,000,000.00	77,566,474.00	2,566,474.00	3.42	
(十)離農獎勵計畫	360,000,000.00	51,751,523.00	-308,248,477.00	85.62	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	360,000,000.00	51,751,523.00	-308,248,477.00	85.62	
捐助、補助與獎助	360,000,000.00	51,751,523.00	-308,248,477.00	85.62	
(十一)處理農會漁會信用部計畫	655,136,000.00	170,754,135.00	-484,381,865.00	73.94	
服務費用	3,473,000.00	28,000.00	-3,445,000.00	99.19	
專業服務費	3,473,000.00	28,000.00	-3,445,000.00	99.19	
短絀、賠償給付及支應退場支出	651,663,000.00	170,726,135.00	-480,936,865.00	73.80	
賠償給付	651,663,000.00	140,081,000.00	-511,582,000.00	78.50	
支應退場支出	—	30,645,135.00	30,645,135.00	—	
(十二)一般行政管理計畫	9,709,000.00	9,467,508.00	-241,492.00	2.49	
用人費用	216,000.00	210,000.00	-6,000.00	2.78	
正式員額薪資	216,000.00	210,000.00	-6,000.00	2.78	
服務費用	8,422,000.00	8,388,844.00	-33,156.00	0.39	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	273,500.00	-26,500.00	8.83	
一般服務費	100,000.00	93,344.00	-6,656.00	6.66	
專業服務費	8,022,000.00	8,022,000.00	—	—	
材料及用品費	—	5,200.00	5,200.00	—	
用品消耗	—	5,200.00	5,200.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,000.00	92,960.00	-157,040.00	62.82	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000.00	92,960.00	-157,040.00	62.82	

農業特別收入基金
基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
短絀、賠償給付及支應退場支出	—	—	—	—	
各項短絀	—	—	—	—	
其他	821,000.00	770,504.00	-50,496.00	6.15	
其他支出	821,000.00	770,504.00	-50,496.00	6.15	
林務發展及造林基金	1,813,899,000.00	1,454,264,189.00	-359,634,811.00	19.83	
(一)全民造林計畫	553,070,000.00	488,850,058.00	-64,219,942.00	11.61	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	553,070,000.00	488,674,085.00	-64,395,915.00	11.64	
捐助、補助與獎助	34,570,000.00	35,501,760.00	931,760.00	2.70	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	518,500,000.00	453,172,325.00	-65,327,675.00	12.60	
其他	—	175,973.00	175,973.00	—	
其他支出	—	175,973.00	175,973.00	—	
(二)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	988,600,000.00	764,499,170.00	-224,100,830.00	22.67	
用人費用	158,824,000.00	124,631,447.00	-34,192,553.00	21.53	
正式員額薪資	23,389,000.00	2,668,800.00	-20,720,200.00	88.59	
聘僱及兼職人員薪資	82,426,000.00	78,915,920.00	-3,510,080.00	4.26	
超時工作報酬	8,846,000.00	7,403,769.00	-1,442,231.00	16.30	
津貼	647,000.00	393,176.00	-253,824.00	39.23	
獎金	17,877,000.00	16,470,195.00	-1,406,805.00	7.87	
退休及卹償金	11,289,000.00	5,281,256.00	-6,007,744.00	53.22	
福利費	14,333,000.00	13,477,127.00	-855,873.00	5.97	
提繳費	17,000.00	21,204.00	4,204.00	24.73	
服務費用	338,964,000.00	245,146,150.00	-93,817,850.00	27.68	
水電費	21,395,000.00	23,095,738.00	1,700,738.00	7.95	
郵電費	5,650,000.00	2,871,316.00	-2,778,684.00	49.18	
旅運費	15,785,000.00	10,876,237.00	-4,908,763.00	31.10	
印刷裝訂與廣告費	6,972,000.00	3,357,363.00	-3,614,637.00	51.85	
廣告費	491,000.00	107,917.00	-383,083.00	78.02	
修理保養及保固費	90,179,000.00	42,869,108.00	-47,309,892.00	52.46	
保險費	16,513,000.00	10,021,244.00	-6,491,756.00	39.31	
一般服務費	140,848,000.00	122,093,949.00	-18,754,051.00	13.32	
專業服務費	41,622,000.00	29,961,195.00	-11,660,805.00	28.02	
材料及用品費	137,749,000.00	130,838,522.00	-6,910,478.00	5.02	
使用材料費	92,470,000.00	87,935,876.00	-4,534,124.00	4.90	
用品消耗	40,079,000.00	37,331,757.00	-2,747,243.00	6.85	
商品	5,200,000.00	5,570,889.00	370,889.00	7.13	
租金、償債與利息	6,411,000.00	4,848,611.00	-1,562,389.00	24.37	
地租及水租	820,000.00	758,633.00	-61,367.00	7.48	
房租	30,000.00	21,429.00	-8,571.00	28.57	
交通及運輸設備租金	4,025,000.00	3,274,188.00	-750,812.00	18.65	
什項設備租金	1,536,000.00	794,361.00	-741,639.00	48.28	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	321,772,000.00	242,572,984.00	-79,199,016.00	24.61	
購置固定資產	321,772,000.00	242,572,984.00	-79,199,016.00	24.61	
稅捐及規費(強制費)	7,100,000.00	6,998,398.00	-101,602.00	1.43	
土地稅	300,000.00	1,287,772.00	987,772.00	329.26	
房屋稅	5,291,000.00	5,319,150.00	28,150.00	0.53	
消費與行為稅	418,000.00	111,298.00	-306,702.00	73.37	
規費	1,091,000.00	280,178.00	-810,822.00	74.32	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	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	2,442,000.00	1,168,268.00	-1,273,732.00	52.16	
會費	62,000.00	16,920.00	-45,080.00	72.71	
捐助、補助與獎助	—	—	—	—	
分擔	1,360,000.00	1,121,348.00	-238,652.00	17.55	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000.00	30,000.00	-40,000.00	57.14	
競賽及交流活動費	950,000.00	—	-950,000.00	100.00	
短絀、賠償給付及支應退場支出	6,410,000.00	36,460.00	-6,373,540.00	99.43	
各項短絀	1,000,000.00	13,603.00	-986,397.00	98.64	
賠償給付	5,410,000.00	22,857.00	-5,387,143.00	99.58	
其他	8,928,000.00	8,258,330.00	-669,670.00	7.50	
其他支出	8,928,000.00	8,258,330.00	-669,670.00	7.50	
(三)獎勵輔導造林計畫	257,815,000.00	186,952,632.00	-70,862,368.00	27.49	
服務費用	22,740,000.00	2,876,257.00	-19,863,743.00	87.35	
旅運費	2,740,000.00	1,860,529.00	-879,471.00	32.10	
專業服務費	20,000,000.00	1,015,728.00	-18,984,272.00	94.92	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	235,075,000.00	184,076,375.00	-50,998,625.00	21.69	
捐助、補助與獎助	46,285,000.00	28,770,695.00	-17,514,305.00	37.84	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	188,790,000.00	155,305,680.00	-33,484,320.00	17.74	
(四)一般行政管理計畫	14,414,000.00	13,962,329.00	-451,671.00	3.13	
服務費用	913,000.00	746,240.00	-166,760.00	18.27	
印刷裝訂與廣告費	5,000.00	8,960.00	3,960.00	79.20	
一般服務費	678,000.00	525,280.00	-152,720.00	22.53	
專業服務費	230,000.00	212,000.00	-18,000.00	7.83	
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	13,500,000.00	13,216,089.00	-283,911.00	2.10	
捐助、補助與獎助	13,500,000.00	13,216,089.00	-283,911.00	2.10	
農業天然災害救助基金	1,085,778,000.00	1,096,546,940.00	10,768,940.00	0.99	
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000.00	1,096,546,940.00	10,768,940.00	0.99	
服務費用	—	837,393.00	837,393.00	—	
旅運費	—	834,193.00	834,193.00	—	
專業服務費	—	3,200.00	3,200.00	—	
材料及用品費	—	609,318.00	609,318.00	—	
用品消耗	—	609,318.00	609,318.00	—	
租金、償債與利息	—	15,000.00	15,000.00	—	
地租及水租	—	15,000.00	15,000.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,085,778,000.00	1,095,085,229.00	9,307,229.00	0.86	
捐助、補助與獎助	17,141,000.00	18,664,305.00	1,523,305.00	8.89	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,637,000.00	1,076,420,924.00	7,783,924.00	0.73	
漁業發展基金	16,679,000.00	14,278,273.00	-2,400,727.00	14.39	
(一)漁業發展補助計畫	16,051,000.00	13,658,536.00	-2,392,464.00	14.91	
服務費用	110,000.00	181,496.00	71,496.00	65.00	
旅運費	—	2,046.00	2,046.00	—	
印刷裝訂與廣告費	—	55,350.00	55,350.00	—	
廣告費	—	23,100.00	23,100.00	—	
專業服務費	110,000.00	124,100.00	14,100.00	12.82	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
材料及用品費	—	2,240.00	2,240.00	—	
用品消耗	—	2,240.00	2,240.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	15,941,000.00	13,474,800.00	-2,466,200.00	15.47	
捐助、補助與獎助	141,000.00	74,800.00	-66,200.00	46.95	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,800,000.00	13,400,000.00	-2,400,000.00	15.19	
(二)一般行政管理計畫	628,000.00	619,737.00	-8,263.00	1.32	
用人費用	623,000.00	617,892.00	-5,108.00	0.82	
正式員額薪資	372,000.00	371,460.00	-540.00	0.15	
聘僱及兼職人員薪資	—	—	—	—	
超時工作報酬	20,000.00	16,509.00	-3,491.00	17.46	
獎金	110,000.00	108,343.00	-1,657.00	1.51	
退休及卹償金	57,000.00	55,716.00	-1,284.00	2.25	
福利費	64,000.00	65,864.00	1,864.00	2.91	
服務費用	5,000.00	1,845.00	-3,155.00	63.10	
郵電費	2,000.00	—	-2,000.00	100.00	
旅運費	—	—	—	—	
一般服務費	3,000.00	1,845.00	-1,155.00	38.50	
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	8,565,690,000.00	8,877,558,295.00	311,868,295.00	3.64	
(一)產業調整或防範措施計畫	1,346,134,000.00	1,137,794,496.00	-208,339,504.00	15.48	
用人費用	—	280,814.00	280,814.00	—	
超時工作報酬	—	280,814.00	280,814.00	—	
服務費用	107,010,000.00	58,567,568.00	-48,442,432.00	45.27	
水電費	462,000.00	403,812.00	-58,188.00	12.59	
郵電費	15,000.00	56,449.00	41,449.00	276.33	
旅運費	4,429,000.00	5,944,064.00	1,515,064.00	34.21	
印刷裝訂與廣告費	491,000.00	571,572.00	80,572.00	16.41	
修理保養及保固費	2,935,000.00	3,106,306.00	171,306.00	5.84	
一般服務費	7,094,000.00	11,237,301.00	4,143,301.00	58.41	
專業服務費	91,584,000.00	37,248,064.00	-54,335,936.00	59.33	
材料及用品費	55,127,000.00	39,980,153.00	-15,146,847.00	27.48	
使用材料費	6,899,000.00	4,488,560.00	-2,410,440.00	34.94	
用品消耗	48,228,000.00	35,491,593.00	-12,736,407.00	26.41	
租金、償債與利息	15,355,000.00	14,776,800.00	-578,200.00	3.77	
地租及水租	15,330,000.00	14,735,500.00	-594,500.00	3.88	
交通及運輸設備租金	25,000.00	41,300.00	16,300.00	65.20	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,168,642,000.00	1,024,189,161.00	-144,452,839.00	12.36	
捐助、補助與獎助	1,071,838,000.00	908,571,000.00	-163,267,000.00	15.23	
分擔	—	500,000.00	500,000.00	—	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	96,804,000.00	115,118,161.00	18,314,161.00	18.92	
(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	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
(三)調整耕作制度活化農地計畫	7,170,941,000.00	7,687,100,345.00	516,159,345.00	7.20	
服務費用	11,944,000.00	12,207,228.00	263,228.00	2.20	
郵電費	—	6,500.00	6,500.00	—	
旅運費	120,000.00	44,964.00	-75,036.00	62.53	
印刷裝訂與廣告費	280,000.00	269,918.00	-10,082.00	3.60	
一般服務費	5,544,000.00	6,052,046.00	508,046.00	9.16	
專業服務費	6,000,000.00	5,833,800.00	-166,200.00	2.77	
材料及用品費	—	750,089.00	750,089.00	—	
用品消耗	—	750,089.00	750,089.00	—	
租金、償債與利息	—	71,060.00	71,060.00	—	
地租及水租	—	71,060.00	71,060.00	—	
稅捐及規費（強制費）	—	6,000.00	6,000.00	—	
規費	—	6,000.00	6,000.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,158,997,000.00	7,674,065,968.00	515,068,968.00	7.19	
捐助、補助與獎助	7,040,197,000.00	7,577,453,204.00	537,256,204.00	7.63	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	118,800,000.00	96,612,764.00	-22,187,236.00	18.68	
(四)一般行政管理計畫	47,615,000.00	52,663,454.00	5,048,454.00	10.60	
服務費用	44,985,000.00	50,307,866.00	5,322,866.00	11.83	
一般服務費	44,836,000.00	50,307,866.00	5,471,866.00	12.20	
專業服務費	149,000.00	—	-149,000.00	100.00	
稅捐及規費（強制費）	2,630,000.00	2,355,588.00	-274,412.00	10.43	
消費與行為稅	2,630,000.00	2,355,588.00	-274,412.00	10.43	
農村再生基金	6,000,000,000.00	4,282,825,206.00	-1,717,174,794.00	28.62	
(一)農村再生規劃及人力培育計畫	714,870,000.00	638,874,665.00	-75,995,335.00	10.63	
服務費用	381,700,000.00	283,908,653.00	-97,791,347.00	25.62	
水電費	400,000.00	1,651,791.00	1,251,791.00	312.95	
郵電費	3,639,000.00	3,185,506.00	-453,494.00	12.46	
旅運費	10,735,000.00	7,174,646.00	-3,560,354.00	33.17	
國外旅費	635,000.00	674,123.00	39,123.00	6.16	
印刷裝訂與廣告費	20,630,000.00	9,193,442.00	-11,436,558.00	55.44	
業務宣導費	18,530,000.00	8,802,891.00	-9,727,109.00	52.49	
修理保養及保固費	4,615,000.00	1,564,824.00	-3,050,176.00	66.09	
保險費	199,000.00	153,593.00	-45,407.00	22.82	
一般服務費	6,390,000.00	5,729,190.00	-660,810.00	10.34	
專業服務費	335,092,000.00	255,255,661.00	-79,836,339.00	23.83	
材料及用品費	13,270,000.00	4,857,008.00	-8,412,992.00	63.40	
使用材料費	1,350,000.00	369,412.00	-980,588.00	72.64	
用品消耗	11,920,000.00	4,487,596.00	-7,432,404.00	62.35	
租金、償債與利息	500,000.00	319,033.00	-180,967.00	36.19	
房租	200,000.00	—	-200,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金	100,000.00	304,033.00	204,033.00	204.03	
什項設備租金	200,000.00	15,000.00	-185,000.00	92.50	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,020,000.00	1,505,827.00	-5,514,173.00	78.55	
購置固定資產	7,020,000.00	1,505,827.00	-5,514,173.00	78.55	
購置無形資產	—	—	—	—	
稅捐及規費（強制費）	730,000.00	539,131.00	-190,869.00	26.15	
消費與行為稅	520,000.00	341,189.00	-178,811.00	34.39	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
規費	210,000.00	197,942.00	-12,058.00	5.74	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	311,650,000.00	347,736,862.00	36,086,862.00	11.58	
會費	—	5,000.00	5,000.00	—	
捐助、補助與獎助	311,650,000.00	347,731,862.00	36,081,862.00	11.58	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	—	—	
其他	—	8,151.00	8,151.00	—	
其他支出	—	8,151.00	8,151.00	—	
(二)農村再生建設及發展計畫	5,285,130,000.00	3,643,950,541.00	-1,641,179,459.00	31.05	
服務費用	197,560,000.00	191,523,195.00	-6,036,805.00	3.06	
水電費	—	720,180.00	720,180.00	—	
郵電費	1,200,000.00	675,004.00	-524,996.00	43.75	
旅運費	13,050,000.00	10,748,993.00	-2,301,007.00	17.63	
印刷裝訂與廣告費	504,000.00	148,064.00	-355,936.00	70.62	
業務宣導費	—	1,864.00	1,864.00	—	
修理保養及保固費	1,686,000.00	2,272,222.00	586,222.00	34.77	
保險費	—	96,176.00	96,176.00	—	
一般服務費	2,000,000.00	6,740,252.00	4,740,252.00	237.01	
專業服務費	179,120,000.00	170,122,304.00	-8,997,696.00	5.02	
材料及用品費	2,013,000.00	17,567,147.00	15,554,147.00	772.68	
使用材料費	—	219,967.00	219,967.00	—	
用品消耗	2,013,000.00	17,347,180.00	15,334,180.00	761.76	
租金、償債與利息	500,000.00	907,025.00	407,025.00	81.41	
房租	200,000.00	—	-200,000.00	100.00	
地租及水租	—	36,700.00	36,700.00	—	
交通及運輸設備租金	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
機器租金	—	145,000.00	145,000.00	—	
什項設備租金	200,000.00	725,325.00	525,325.00	262.66	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,399,554,000.00	2,354,621,617.00	-1,044,932,383.00	30.74	
購置固定資產	3,389,885,000.00	2,348,949,288.00	-1,040,935,712.00	30.71	
購置無形資產	9,669,000.00	5,672,329.00	-3,996,671.00	41.33	
稅捐及規費（強制費）	—	—	—	—	
消費與行為稅	—	—	—	—	
規費	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,685,503,000.00	1,079,331,557.00	-606,171,443.00	35.96	
會費	—	8,000.00	8,000.00	—	
捐助、補助與獎助	1,631,503,000.00	1,064,019,470.00	-567,483,530.00	34.78	
分擔	—	—	—	—	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000,000.00	15,304,087.00	-38,695,913.00	71.66	
競賽及交流活動	—	—	—	—	
其他	—	—	—	—	
其他支出	—	—	—	—	
總 計	38,591,589,000.00	37,553,681,804.00	-1,037,907,196.00	2.69	

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	21,271,260	—
2.山坡地保育利用貸款		2,333,550	—
3.加速農村建設貸款	68	—	—
合 計		23,604,810	—
林務發展及造林基金			
一般造林貸款		38,230,536	—
總 計		61,835,346	—

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195,160元，係由催收款項收到現金轉回。

2.山坡地保育利用貸款本年度增加3,050,706元，係重估後由催收款項轉回。

3.加速農村建設貸款本年度增加5,000元，係由催收款項收到現金轉回。

收入基金 明細表

103年度

單位：新臺幣元

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		
195,160	15,117,000	17,029,285	4,437,135	詳分基金貸 出款明細表
3,050,706	8,292,751	5,100,683	283,573	
5,000	—	5,000	—	
3,250,866	23,409,751	22,134,968	4,720,708	
—	6,578,000	6,900,073	31,330,463	
3,250,866	29,987,751	29,035,041	36,051,171	

農業特別收入基金
固定項目增減情形表
中華民國103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	9,349,230,687	5,078,854,530	2,489,353,675	11,938,731,542
土地	26,086,263	0	0	26,086,263
土地改良物	7,119,087,137	2,450,290,176	55,134,026	9,514,243,287
房屋及建築	560,038,792	11,108,225	455,833	570,691,184
機械及設備	375,084,604	22,778,081	19,171,738	378,690,947
交通及運輸設備	849,009,870	10,698,453	3,350,718	856,357,605
什項設備	50,488,004	5,305,573	1,261,601	54,531,976
購建中固定資產	366,157,075	2,573,001,693	2,409,979,759	529,179,009
電腦軟體	3,278,942	5,672,329	0	8,951,271

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103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	1,096,994,932	3,381,336,000	—	123,228,000	4,601,558,932	2,450,986,634	-2,150,572,298	1,411,080,265
土地改良物	1,096,994,932	3,381,336,000	—	123,228,000	4,601,558,932	1,075,252,969	-3,526,305,963	1,411,080,265
購建中固定資產	—	—	—	—	—	1,375,733,665	1,375,733,665	—
房屋及建築	—	109,663,000	—	-3,003,080.00	106,659,920	25,133,494	-81,526,426.00	66,276,006
房屋及建築	—	109,663,000	—	-3,003,080.00	106,659,920	8,672,158	-97,987,762.00	66,276,006
購建中固定資產	—	—	—	—	—	16,461,336	16,461,336.00	—
機械及設備	4,776,037	48,263,000	—	8,046,266	61,085,303	19,129,904	-41,955,399.00	11,424,850
機械及設備	4,776,037	48,263,000	—	8,046,266	61,085,303	18,846,737	-42,238,566.00	11,424,850
購建中固定資產	—	—	—	—	—	283,167	283,167	—
交通及運輸設備	164,598,524	187,606,000	—	-132,797,000	219,407,524	102,310,600	-117,096,924	87,277,939
交通及運輸設備	164,598,524	187,606,000	—	-132,797,000	219,407,524	9,187,725	-210,219,799	87,277,939
購建中固定資產	—	—	—	—	—	93,122,875	93,122,875	—
什項設備	—	3,281,000	—	4,525,814	7,806,814	5,305,567	-2,501,247	738,000
什項設備	—	3,281,000	—	4,525,814	7,806,814	5,305,567	-2,501,247	738,000
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	1,266,369,493	3,730,149,000	—	—	4,996,518,493	2,602,866,199	-2,393,652,294	1,576,797,060

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103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	28,198,722,408.00	21,828,208,901.00	6,370,513,507.00	4,861,530,909.97	11,232,044,416.97
林務發展及造林基金	1,772,798,936.00	1,454,264,189.00	318,534,747.00	5,429,032,126.00	5,747,566,873.00
農業天然災害救助基金	1,096,525,533.00	1,096,546,940.00	-21,407.00	65,939,298.00	65,917,891.00
漁業發展基金	26,429,175.00	14,278,273.00	12,150,902.00	266,028,735.00	278,179,637.00
漁產平準基金	3,616,676.00	—	3,616,676.00	459,805,861.00	463,422,537.00
農產品受進口損害救助基金	10,036,914,355.00	8,877,558,295.00	1,159,356,060.00	-2,008,145,937.10	-848,789,877.10
農村再生基金	9,386,178,900.00	4,282,825,206.00	5,103,353,694.00	15,061,616,322.00	20,164,970,016.00
合 計	50,521,185,983.00	37,553,681,804.00	12,967,504,179.00	24,135,807,314.87	37,103,311,493.87

農業特別收入基金 員工人數彙計表

中華民國103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	10	10	—	
專任人員	4	4	—	
工友	1	1	—	
聘用	3	3	—	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	
二.林務發展及造林基金	11	9	-2	
專任人員	11	9	-2	
技工	11	6	-5	
聘用	—	—	—	
約僱	—	3	3	
三.漁業發展基金	1	1	—	
專任人員	1	1	—	
工友	1	1	—	
總 計				
專任人員	16	14	-2	
技工	11	6	-5	
工友	2	2	—	
聘用	3	3	—	
約僱	—	3	3	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	

備註：

- 1.農業發展基金：
 - (1)派遣人力：農業研究、實驗、技術改進計畫1人及家禽流行性感冒防疫計畫3人。
 - (2)勞務承攬：糧政業務計畫4人。
 - (3)按日、按件或按時計酬人力：穩定肥料及相關資材供需計畫進用33人月。
- 2.林務發展及造林基金：
 - (1)契僱人力：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫2人及短期工讀生728人次。
 - (2)派遣人力：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫84人。
 - (3)勞務承攬：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫213人。
- 3.農產品受進口損害救助基金：
 - (1)按日、按件或按時計酬人力：養牛產業結構調整計畫6人月；調整漁業產業結構強化管理機制計畫1人；強化植物有害生物防範措施35人。
 - (2)派遣人力：茶產業結構調整計畫4人；建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫6人；強化植物有害生物防範措施計畫8人。
 - (3)勞務承攬：調整耕作制度活化農地計畫15人。
- 4.農村再生基金：
 - (1)契僱人力：農村再生規劃及人力培育計畫6人。
 - (2)按日、按件或按時計酬人力：農村再生規劃及人力培育計畫22人月。
 - (3)派遣人力：農村再生規劃及人力培育計畫4人；農村再生建設及發展計畫2人。
 - (4)勞務承攬：農村再生規劃及人力培育計畫18人月。

科 目	預 算 數										
名 稱	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	588,000	1,849,000	197,000	—	340,000	119,000	291,000	1,000	3,385,000	6,513,000	9,898,000
1.糧政業務計畫	372,000	1,849,000	197,000	—	340,000	119,000	291,000	1,000	3,169,000	6,213,000	9,382,000
正式人員	372,000	—	32,000	—	108,000	8,000	67,000	1,000	588,000	—	588,000
聘僱人員	—	1,849,000	165,000	—	232,000	111,000	224,000	—	2,581,000	—	2,581,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,213,000	6,213,000
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	23,389,000	82,426,000	7,306,000	647,000	17,877,000	11,289,000	14,333,000	17,000	157,284,000	1,540,000	158,824,000
森林遊樂及森林鐵 路經營管理計畫	23,389,000	82,426,000	7,306,000	647,000	17,877,000	11,289,000	14,333,000	17,000	157,284,000	1,540,000	158,824,000
正式人員	23,389,000	—	2,286,000	647,000	4,960,000	3,343,000	3,503,000	4,000	38,132,000	—	38,132,000
聘僱人員	—	82,426,000	5,020,000	—	12,917,000	7,946,000	10,830,000	13,000	119,152,000	—	119,152,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,540,000	1,540,000
三.漁業發展基金	372,000	—	20,000	—	110,000	57,000	64,000	—	623,000	—	623,000
一般行政管理 計畫	372,000	—	20,000	—	110,000	57,000	64,000	—	623,000	—	623,000
正式人員	372,000	—	20,000	—	110,000	57,000	64,000	—	623,000	—	623,000
聘僱人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	24,349,000	84,275,000	7,523,000	647,000	18,327,000	11,465,000	14,688,000	18,000	161,292,000	8,053,000	169,345,000

備註：

1. 契僱人力：林務發展及造林基金預算數1,866千元，決算數825千元、農村再生基金預算數3,120千元，決算數2,933千元。
2. 派遣人力：農業發展基金預算數292千元，決算數984千元、林務發展及造林基金預算數44,139千元，決算數34,808千元、農產品受進口損害
3. 勞務承攬：農業發展基金預算數3,473千元，決算數2,810千元、林務發展及造林基金預算數92,031千元，決算數82,766千元、農產品受進口
4. 按日、按件或按時計酬人力：農業發展基金決算數1,227千元、農產品受進口損害救助基金預算數3,348千元，決算數7,021千元及農村再生基金
5. 年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放：農業發展基金預算數278千元、決算數4人、277千元；林務發展及造林基金預算數
6. 考績獎金依據工友管理要點、公務人員考績法及林務局各林區管理處士級人員暫行管理要點發放：農業發展基金預算數62千元、決算數1人、46
7. 台車安全獎金依據行政院93年8月10日院授人給字第0930022643號函核定行政院農業委員會林務局新竹林區管理處烏來臺車乘務員安全獎金支給要
8. 安全獎金依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員安全獎金支給要點、預算數1,068千元，決算數38人、921千元。
9. 乘務旅費依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員乘務旅費支給要點、預算數1,068千元，決算數34人、640千元。
10. 春節疏運獎金依據行政院103年1月20日院授人給字第1030019497號函核定行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處經營阿里山森林鐵路核發春節
11. 營運獎金依據行政院102年12月18日院授人給字第1020048502號函核定，修正交通部臺灣鐵路管理局營運獎金支給要點部分規定核發，人數204人

收入基金
彙計表
103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
581,460	1,848,456	40,223	—	323,923	140,628	—	274,983	—	3,209,673	5,969,079	9,178,752
371,460	1,848,456	40,223	—	323,923	140,628	—	274,983	—	2,999,673	5,785,495	8,785,168
371,460	—	35,515	—	92,866	—	—	67,781	—	567,622	—	567,622
—	1,848,456	4,708	—	231,057	140,628	—	207,202	—	2,432,051	—	2,432,051
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,785,495	5,785,495
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	183,584	183,584
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	183,584	183,584
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
210,000	—	—	—	—	—	—	—	—	210,000	—	210,000
210,000	—	—	—	—	—	—	—	—	210,000	—	210,000
2,668,800	78,425,745	6,108,074	393,176	16,470,195	5,281,256	—	13,477,127	21,204	122,845,577	1,785,870	124,631,447
2,668,800	78,425,745	6,108,074	393,176	16,470,195	5,281,256	—	13,477,127	21,204	122,845,577	1,785,870	124,631,447
2,668,800	—	1,172,404	393,176	989,347	226,831	—	563,261	1,009	6,014,828	—	6,014,828
—	78,425,745	4,935,670	—	15,480,848	5,054,425	—	12,913,866	20,195	116,830,749	—	116,830,749
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,785,870	1,785,870
371,460	—	16,509	—	108,343	55,716	—	65,864	—	617,892	—	617,892
371,460	—	16,509	—	108,343	55,716	—	65,864	—	617,892	—	617,892
371,460	—	16,509	—	108,343	55,716	—	65,864	—	617,892	—	617,892
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	280,814	280,814
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	280,814	280,814
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	280,814	280,814
3,621,720	80,274,201	6,164,806	393,176	16,902,461	5,477,600	—	13,817,974	21,204	126,673,142	8,035,763	134,708,905

救助基金預算數3,746千元，決算數4,217千元及農村再生基金預算數3,780千元，決算數3,373千元。

損害救助基金預算數5,544千元，決算數6,052千元、農村再生基金預算數1,390千元，決算數680千元。

決算數176千元。

13,841千元、決算數213人、9,959千元；漁業發展基金預算數47千元、決算數1人、46千元。

千元；林務發展及造林基金預算數842千元、決算數8人、497千元；漁業發展基金預算數63千元、決算數1人、62千元。

點，預算數190千元、決算數3人、63千元。

疏運獎金、預算數868千元，決算數204人、628千元。

、決算數3,762千元。

本頁空白

農業特別收入基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

備註：

一、林務發展及造林基金：本年度汰換機車2輛，截至103年底計有客貨兩用車4輛、大型貨車2輛、小型貨車5輛、清潔車3輛、機車43輛。

二、農村再生基金：本年度汰舊換新小客貨兩用車2輛，截至103年底計有小客貨兩用車22輛及大貨車1輛。

農業特別
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量單位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
壹.收購糧食	公 噸	373,910	8,677,368,000	520,342	11,927,414,355
貳.農畜產品供銷（糧食）	公 噸	370,600	11,347,785,000	384,780	11,680,581,780
參.專案計畫			21,880,151,000		18,346,418,738
1.穩定肥料及相關資材供需計畫			2,649,745,000		1,567,342,701
2.產銷調節緊急處理計畫			186,480,000		182,514,687
3.輔導菸農轉型計畫			161,218,000		2,233,670
4.農漁民子女就學獎助學金計畫			1,155,500,000		1,200,017,430
5.豬隻死亡保險業務計畫			178,163,000		178,163,000
6.家禽流行性感冒防疫計畫			100,000,000		99,913,379
7.離農獎勵計畫			360,000,000		51,751,523
8.處理農會漁會信用部計畫			655,136,000		170,754,135
9.全民造林計畫			553,070,000		488,850,058
10.獎勵輔導造林計畫			257,815,000		186,952,632
11.農業天然災害救助計畫			1,085,778,000		1,096,546,940
12.漁業發展補助計畫			16,051,000		13,658,536
13.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫			3,120,000		—
14.產業調整或防範措施計畫			1,346,134,000		1,137,794,496
15.進口損害救助及穩價計畫			1,000,000		—
16.調整耕作制度活化農地計畫			7,170,941,000		7,687,100,345
17.農村再生規劃及人力培育計畫			714,870,000		638,874,665
18.農村再生建設及發展計畫			5,285,130,000		3,643,950,541
肆.農業貸款利息差額補貼計畫			3,148,642,000		2,554,545,772
1.農機貸款			77,058,000		81,958,868
2.加速農村建設貸款			2,958,260,000		2,348,994,460
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款			113,324,000		123,592,444
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫			988,600,000		764,499,170
1.森林遊樂區服務	人次	3,826,260	427,663,000	4,964,757	302,290,506
2.森林台車運輸	人次	383,956	31,153,000	556,666	24,974,479
3.森林鐵路運輸	延人公里	6,336,500	529,784,000	10,330,393	437,234,185

收入基金

執行績效摘要表

103年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
146,432	39.16	3,250,046,355	37.45	詳各分基金主要業務計畫執行績效摘要表說明
14,180	3.83	332,796,780	2.93	
		-3,533,732,262	16.15	
		-1,082,402,299	40.85	
		-3,965,313	2.13	
		-158,984,330	98.61	
		44,517,430	3.85	
		—	—	
		-86,621	0.09	
		-308,248,477	85.62	
		-484,381,865	73.94	
		-64,219,942	11.61	
		-70,862,368	27.49	
		10,768,940	0.99	
		-2,392,464	14.91	
		-3,120,000	100.00	
		-208,339,504	15.48	
		-1,000,000	100.00	
		516,159,345	7.20	
		-75,995,335	10.63	
		-1,641,179,459	31.05	
		-594,096,228	18.87	
		4,900,868	6.36	
		-609,265,540	20.60	
		10,268,444	9.06	
		-224,100,830	22.67	
1,138,497	29.75	-125,372,494	29.32	
172,710	44.98	-6,178,521	19.83	
3,993,893	63.03	-92,549,815	17.47	

農業特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	169,345,000.00	134,708,905.00	-34,636,095.00	20.45
正式員額薪資	24,349,000.00	3,621,720.00	-20,727,280.00	85.13
聘僱及兼職人員薪資	84,275,000.00	80,764,376.00	-3,510,624.00	4.17
超時工作報酬	15,576,000.00	13,710,394.00	-1,865,606.00	11.98
津貼	647,000.00	393,176.00	-253,824.00	39.23
獎金	18,327,000.00	16,902,461.00	-1,424,539.00	7.77
退休及卹償金	11,465,000.00	5,477,600.00	-5,987,400.00	52.22
福利費	14,688,000.00	13,817,974.00	-870,026.00	5.92
提繳費	18,000.00	21,204.00	3,204.00	17.80
服務費用	1,629,803,000.00	1,336,745,861.00	-293,057,139.00	17.98
水電費	53,201,000.00	66,815,714.00	13,614,714.00	25.59
郵電費	18,923,000.00	13,824,187.00	-5,098,813.00	26.95
旅運費	172,668,000.00	151,190,423.00	-21,477,577.00	12.44
印刷裝訂與廣告費	34,402,000.00	16,980,667.00	-17,421,333.00	50.64
修理保養及保固費	142,125,000.00	83,325,000.00	-58,800,000.00	41.37
保險費	18,064,000.00	10,587,014.00	-7,476,986.00	41.39
一般服務費	464,100,000.00	446,861,113.00	-17,238,887.00	3.71
專業服務費	726,320,000.00	547,161,743.00	-179,158,257.00	24.67
材料及用品費	10,570,773,000.00	13,735,007,656.00	3,164,234,656.00	29.93
使用材料費	105,029,000.00	95,849,122.00	-9,179,878.00	8.74
用品消耗	132,518,000.00	147,626,490.00	15,108,490.00	11.40
商品	10,333,226,000.00	13,491,532,044.00	3,158,306,044.00	30.56
租金、償債與利息	22,916,000.00	21,000,005.00	-1,915,995.00	8.36
地租及水租	16,150,000.00	15,616,893.00	-533,107.00	3.30
房租	430,000.00	21,429.00	-408,571.00	95.02
機器租金	—	145,000.00	145,000.00	—

農業特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
交通及運輸設備租金	4,250,000.00	3,619,521.00	-630,479.00	14.83
什項設備租金	2,086,000.00	1,597,162.00	-488,838.00	23.43
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	3,739,818,000.00	2,608,538,528.00	-1,131,279,472.00	30.25
購置固定資產	3,730,149,000.00	2,602,866,199.00	-1,127,282,801.00	30.22
購置無形資產	9,669,000.00	5,672,329.00	-3,996,671.00	41.33
稅捐及規費(強制費)	10,751,000.00	10,111,993.00	-639,007.00	5.94
土地稅	300,000.00	1,287,772.00	987,772.00	329.26
房屋稅	5,291,000.00	5,319,150.00	28,150.00	0.53
消費與行為稅	3,698,000.00	2,922,226.00	-775,774.00	20.98
規費	1,462,000.00	582,845.00	-879,155.00	60.13
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	21,613,040,000.00	19,437,879,469.00	-2,175,160,531.00	10.06
會費	80,000.00	47,920.00	-32,080.00	40.10
捐助、補助與獎助	15,719,820,000.00	13,991,030,125.00	-1,728,789,875.00	11.00
分擔	1,360,000.00	1,621,348.00	261,348.00	19.22
補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟	5,890,830,000.00	5,445,180,076.00	-445,649,924.00	7.57
競賽及交流活動	950,000.00	—	-950,000.00	100.00
短絀、賠償給付及支應退場 支出	823,665,000.00	258,790,050.00	-564,874,950.00	68.58
各項短絀	166,582,000.00	88,041,058.00	-78,540,942.00	47.15
支應退場支出	—	30,645,135.00	30,645,135.00	—
賠償給付	657,083,000.00	140,103,857.00	-516,979,143.00	78.68
其他	11,478,000.00	10,899,337.00	-578,663.00	5.04
其他支出	11,478,000.00	10,899,337.00	-578,663.00	5.04
合 計	38,591,589,000.00	37,553,681,804.00	-1,037,907,196.00	2.69

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	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	635,000.00	674,123.00	39,123.00	6.16	
廣告費	497,000.00	131,017.00	-365,983.00	73.64	
業務宣導費	20,143,000.00	9,352,386.00	-10,790,614.00	53.57	
統計所需項目					
宿舍電費	329,000.00	10,452.00	-318,548.00	96.82	
宿舍水費	88,000.00	2,999.00	-85,001.00	96.59	
宿舍修護費	3,905,000.00	533,848.00	-3,371,152.00	86.33	
宿舍保險費	17,000.00	1,532.00	-15,468.00	90.99	
計時與計件人員酬金	8,334,000.00	12,181,943.00	3,847,943.00	46.17	
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	12,448,000.00	5,354,029.00	-7,093,971.00	56.99	
商品	10,333,226,000.00	13,491,532,044.00	3,158,306,044.00	30.56	
一般土地租金	820,000.00	755,406.00	-64,594.00	7.88	
宿舍基地租金	—	—	—	—	
購置電腦軟體	9,669,000.00	5,672,329.00	-3,996,671.00	41.33	
貨物稅	—	7,527.00	7,527.00	—	
捐助私校及團體	4,804,986,000.00	3,375,002,758.00	-1,429,983,242.00	29.76	
補(協)助政府機關(構)	1,535,045,000.00	1,153,312,865.00	-381,732,135.00	24.87	
捐助國外團體	—	—	—	—	
運輸及搬運短絀	349,000.00	3,916.00	-345,084.00	98.88	
損壞工作	—	—	—	—	
災害短絀	1,800,000.00	13,603.00	-1,786,397.00	99.24	

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 103 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	1-13
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	1-27
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 103 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，配合政府宣導施打豬瘟疫苗，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 1,680 萬元，實際銷售 1,593 萬 6,745 元，減少 86 萬 3,255 元，約減少 5.14%；乾燥兔化豬瘟毒種毒預計銷售 36 萬元，實際銷售 23 萬 7,240 元，減少 12 萬 2,760 元，約減少 34.10%，主要係市場需求降低所致。

(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 203.17 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 9.31 億元，協助農民購買農機 565 台。本貸款至本年度止累計核貸 583.56 億元，協助農民購買農機 18 萬 9,146 台。

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

農業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

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 183.15 億元，輔導 4 萬 2,214 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 4,001.31 億元，計輔導 72 萬 1,817 戶農民取得農業經營所需資金。

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 及 76 年度由作業賸餘解繳國庫撥充基金數各 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 10.71 億元，計輔導 362 戶農民增購耕地。本貸款至本年度止累計貸放 250.04 億元，計輔導 2 萬 295 戶農民增購耕地。

(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。

農業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

- 1.糧食收購計畫：本年度預算收購稻穀 25 萬 3,000 公噸，其中計畫收購 17 萬 7,000 公噸，輔導收購 6 萬 2,500 公噸，餘糧收購 1 萬 2,500 公噸，另收購災害稻穀 1,000 公噸；實際收購稻穀 42 萬 5,217 公噸，其中計畫收購 25 萬 8,363 公噸，輔導收購 10 萬 8,761 公噸，餘糧收購 5 萬 8,093 公噸，較預計收購 25 萬 3,000 公噸，增加 17 萬 2,217 公噸，約增加 68.07%；進口米實際進口量 7 萬 4,017 公噸(折算稻穀 9 萬 5,125 公噸)，較預算 9 萬 4,068 公噸，減少 2 萬 51 公噸，約減少 21.32%。主要原因詳見主要業務計畫執行績效摘要表說明。
- 2.糧食銷售計畫：本年度銷售糧食主產品 38 萬 4,780 公噸（折合糙米），較預計銷售 37 萬 600 公噸，增加 1 萬 4,180 公噸，約增加 3.83%。

(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、農業動力用電節能設施改善措施、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 76.5 萬公噸，計 13 億元，經補貼後，國內農民購肥價格較鄰近國家低廉。
- 2.農業動力用電節能改善措施及用油補貼：為減輕農民用電成本負擔及落實節能減碳，辦理農業動力用電節能設施改善 12 處，節能技術服務團診斷服務 102 處。農機用油漲幅補貼 900 萬餘元，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 177 場次及田間觀摩會 34 場次，參與農民 1 萬 5 千餘人次，並辦理土壤肥力及植體分析檢測服務 3 萬 2 千餘件；另追蹤輔導 1,424 處合理化施肥示範點，以點、線、面拓展推廣成效，導引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。

農 業 發 展 基 金

總 說 明

中華民國 103 年度

(2)擴大推廣有機質肥料面積 2 萬 4,621 公頃，補助農民施用有機質肥料 10 萬 2,968 公噸，提高農田地力。

(3)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 3,850 公頃。

(五)產銷調節緊急處理計畫

本年度辦理大蒜外銷、促銷及加工，青梅停採、荔枝及極柑收購加工、養豬產業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 1 億 8,251 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，開辦農漁民子女就學獎助學金業務，本年度發放獎助學金 11 億 8,831 萬元，受益農漁民就學子女 15 萬 2,783 人次，行政經費 1,170 萬 7,430 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，本年度賡續於全國各縣市（含直轄市）實施，畜牧場豬隻死亡保險採 1 年核保 2 期，216 家承、再保農會共計核保達 5,624 戶、709 萬 2,777 頭豬隻；另豬隻運輸死亡保險採 1 年核保 1 期，核保 148 萬 7,159 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)家禽流行性感胃防疫計畫

本計畫為防範 H5N1 高病原性及 H7N9 亞型家禽流行性感胃(簡稱禽流感)病毒入侵與低病原性禽流感之潛存感染，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胃防疫、生產醫學現場輔導及宣導工作，並逐步推廣

農業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

至全國各地，確保國內動物健康及公共衛生安全。

1. 印製海報、摺頁及光碟等宣導活動，使一般民眾及家禽飼養業者正確認知家禽流行性感冒防疫措施、應行生物安全防護及政府之因應對策。
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，邀請國外專家來臺與國內專家學者交流經驗並組訓動物防疫人員、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之能力。
4. 針對候鳥、家禽理貨批發交易場所及養禽場等進行家禽流行性感冒監測及流行病學分析，完成採樣雞場 13,360 件次、鴨場 5,480 件次、鵝場 1,560 件次、寵物鳥 1,079 件、豬 1,320 件次、家禽理貨場 915 場次及侯鳥排遺 3,853 件，共計 27,567 件。
5. 辦理 2 場次全國家禽防疫業務聯繫會議、16 場次區域聯繫會議及 12 場「家禽流行性感冒防疫措施及疫情調查執行情形檢討會議」，就家禽流行性感冒與家禽重要疾病防疫及現行工作執行情形充分與各動物防疫機關、產業團體及相關單位進行協調、研討，加強各機關及產業間橫向聯繫及防疫效能，順利推展業務。
6. 儲備 H5 及 H7 亞型家禽流行性感冒不活化（油質）疫苗各 1,000 萬劑及 500 萬劑，另完成 H5 亞型 3,000 萬劑疫苗銀行招標作業。

(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。本年度分別於花蓮縣、南投縣、嘉義縣、高雄市辦理輔導菸農轉作(型)產地說明會 4 場次，強化菸農轉作意願。完成輔導

農業發展基金

總 說 明

中華民國 103 年度

草屯鎮農會及美濃區農會所轄 6 戶菸農離菸轉作，補助轉作(型)所需設施設備等，轉作面積達 1.37 公頃。

(十)離農獎勵計畫

為調整農業勞動結構，鼓勵老年農民退休，並將其自有農地出租給符合「小地主大佃農」之專業農民或組織型農民團體耕作，給付「離農獎勵」，以促進農業產業結構調整，活絡農地流通利用，擴大經營規模，提升農業競爭力，將持續加強宣導鼓勵老年農民將農地出租給大佃農，促進農村人力結構年輕化。

(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。

(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 946 萬 7,508 元，較預算數 970 萬 9,000 元，減少 24 萬 1,492 元，約減少 2.49%。

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 28,198,722,408 元，較預算數 26,751,408,000 元增加 1,447,314,408 元，約增加 5.41%，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 21,828,208,901 元，較預算數 21,106,423,000

農 業 發 展 基 金

總 說 明

中華民國 103 年度

元增加 721,785,901 元，約增加 3.42%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

(三)本期餘絀：

本年度決算賸餘 6,370,513,507 元，較預算賸餘 5,644,985,000 元增加賸餘 725,528,507 元，約增加 12.85%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 7,767,722,056 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流出 7,683,297,513 元。

(三)期初現金及約當現金 1,152,034,213.60 元，本年度現金及約當現金淨增 84,424,543 元，期末現金及約當現金為 1,236,458,756.60 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 39,822,810,145.97 元，較上年度決算數 41,593,110,080.97 元，減少 1,770,299,935 元。

(二)本年度期末負債總額 28,590,765,729 元，較上年度決算數 36,731,579,171 元，減少 8,140,813,442 元。

(三)本年度基金餘額為 11,232,044,416.97 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目資產期初餘額 303,552,637 元，本年度增加 13,433,878 元，減少 14,715,168 元，期末餘額 302,271,347 元。

本頁空白

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 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	26,751,408,000.00	100.00	28,198,722,408.00	100.00
徵收及依法分配收入	200,000,000.00	0.75	—	—
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	0.75	—	—
農政收入	7,510,573,000.00	28.08	6,412,991,564.00	22.74
農林漁牧收入	7,510,573,000.00	28.08	6,412,991,564.00	22.74
財產收入	169,689,000.00	0.63	185,565,101.00	0.66
財產處分收入	—	—	—	—
利息收入	169,689,000.00	0.63	185,565,101.00	0.66
政府撥入收入	18,364,497,000.00	68.65	20,864,497,000.00	73.99
國庫撥款收入	18,364,497,000.00	68.65	20,864,497,000.00	73.99
其他收入	506,649,000.00	1.89	735,668,743.00	2.61
雜項收入	20,568,000.00	0.08	735,668,743.00	2.61
收回金融業特別準備	486,081,000.00	1.82	—	—
基金用途	21,106,423,000.00	78.90	21,828,208,901.00	77.41
農業研究、實驗、技術改進計畫	13,961,000.00	0.05	13,427,923.00	0.05
購建固定資產	2,120,000.00	0.01	1,962,300.00	0.01
其他	11,841,000.00	0.04	11,465,623.00	0.04
農業貸款利息差額補貼計畫	3,148,642,000.00	11.77	2,554,545,772.00	9.06
糧政業務計畫	12,487,869,000.00	46.68	15,798,077,173.00	56.02
購建固定資產	9,352,000.00	0.03	7,875,800.00	0.03
其他	12,478,517,000.00	46.65	15,790,201,373.00	56.00
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	9.91	1,567,342,701.00	5.56
產銷調節緊急處理計畫	186,480,000.00	0.70	182,514,687.00	0.65
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500,000.00	4.32	1,200,017,430.00	4.26
豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	0.67	178,163,000.00	0.63
家禽流行性感冒防疫計畫	100,000,000.00	0.37	99,913,379.00	0.35
輔導菸農轉型計畫	161,218,000.00	0.60	2,233,670.00	0.01
離農獎勵計畫	360,000,000.00	1.35	51,751,523.00	0.18
處理農會漁會信用部計畫	655,136,000.00	2.45	170,754,135.00	0.61
一般行政管理計畫	9,709,000.00	0.04	9,467,508.00	0.03
本期賸餘（短絀－）	5,644,985,000.00	21.10	6,370,513,507.00	22.59
期初基金餘額	9,192,496,000.00	34.36	4,861,530,909.97	17.24
解繳國庫	—	—	—	—
期末基金餘額	14,837,481,000.00	55.46	11,232,044,416.97	39.83

展基金
及餘絀決算表
103年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
1,447,314,408.00	5.41	23,033,496,967.25	100.00
-200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	0.87
-200,000,000.00	100.00	200,000,000.00	0.87
-1,097,581,436.00	14.61	4,615,982,277.00	20.04
-1,097,581,436.00	14.61	4,615,982,277.00	20.04
15,876,101.00	9.36	187,237,006.00	0.81
—	—	14,348.00	—
15,876,101.00	9.36	187,222,658.00	0.81
2,500,000,000.00	13.61	17,617,559,000.00	76.49
2,500,000,000.00	13.61	17,617,559,000.00	76.49
229,019,743.00	45.20	412,718,684.25	1.79
715,100,743.00	3,476.76	412,718,684.25	1.79
-486,081,000.00	100.00	—	—
721,785,901.00	3.42	22,403,917,172.00	97.27
-533,077.00	3.82	13,677,125.00	0.06
-157,700.00	7.44	1,971,094.00	0.01
-375,377.00	3.17	11,706,031.00	0.05
-594,096,228.00	18.87	3,034,197,352.00	13.17
3,310,208,173.00	26.51	14,245,002,033.00	61.84
-1,476,200.00	15.78	3,448,150.00	0.01
3,311,684,373.00	26.54	14,241,553,883.00	61.83
-1,082,402,299.00	40.85	3,041,135,164.00	13.20
-3,965,313.00	2.13	23,796,884.00	0.10
44,517,430.00	3.85	1,279,093,896.00	5.55
—	—	178,163,000.00	0.77
-86,621.00	0.09	129,581,522.00	0.56
-158,984,330.00	98.61	37,800.00	—
-308,248,477.00	85.62	45,593,524.00	0.20
-484,381,865.00	73.94	402,548,392.00	1.75
-241,492.00	2.49	11,090,480.00	0.05
725,528,507.00	12.85	629,579,795.25	2.73
-4,330,965,090.03	47.11	4,231,951,114.72	18.37
—	—	—	—
-3,605,436,583.03	24.30	4,861,530,909.97	21.11

本頁空白

農業發展基金
現金流量決算表
中華民國 103 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-)	5,644,985,000.00	6,370,513,507.00	725,528,507.00	12.85
調整非現金項目	715,216,000.00	1,397,208,549.00	681,992,549.00	95.35
業務活動之淨現金流入(流出-)	6,360,201,000.00	7,767,722,056.00	1,407,521,056.00	22.13
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	310,087,000.00	307,712,274.00	-2,374,726.00	0.77
減少其他資產	—	5,980,313.00	5,980,313.00	—
增加短期債務及其他負債	—	784,716,913.00	784,716,913.00	—
其他項目之現金流入	—	—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-609,559.00	-609,559.00	—
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—	—	—
增加其他資產	-62,557,000.00	-477,722,811.00	-415,165,811.00	663.66
減少短期債務及其他負債	-6,620,203,000.00	-8,303,374,643.00	-1,683,171,643.00	25.42
其他活動之淨現金流入(流出-)	-6,372,673,000.00	-7,683,297,513.00	-1,310,624,513.00	20.57
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-12,472,000.00	84,424,543.00	96,896,543.00	776.91
期初現金及約當現金	936,311,000.00	1,152,034,213.60	215,723,213.60	23.04
期末現金及約當現金	923,839,000.00	1,236,458,756.60	312,619,756.60	33.84

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	39,822,810,145.97	100.00	41,593,110,080.97	100.00	-1,770,299,935.00	4.26
一、流動資產	16,492,318,672.53	41.41	18,664,454,456.53	44.87	-2,172,135,784.00	11.64
現金	1,236,458,756.60	3.10	1,152,034,213.60	2.77	84,424,543.00	7.33
銀行存款	1,236,458,756.60	3.10	1,152,034,213.60	2.77	84,424,543.00	7.33
有價證券	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
應收款項	237,440,724.00	0.60	655,811,567.00	1.58	-418,370,843.00	63.79
應收帳款	17,251,935.00	0.04	35,846,398.00	0.09	-18,594,463.00	51.87
備抵呆帳-應收帳款(-)	-862,423.00	0.00	-1,792,320.00	—	929,897.00	51.88
應收利息	177,933,893.00	0.45	174,927,113.00	0.42	3,006,780.00	1.72
其他應收款	45,875,095.00	0.12	451,098,058.00	1.08	-405,222,963.00	89.83
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	-2,757,776.00	0.01	-4,267,682.00	0.01	1,509,906.00	35.38
存貨	15,013,875,495.00	37.70	16,851,153,055.00	40.51	-1,837,277,560.00	10.90
物 料	16,529,491.00	0.04	16,067,515.00	0.04	461,976.00	2.88
在製品	3,275,746.00	0.01	3,614,816.00	0.01	-339,070.00	9.38
製成品	343,257.00	—	176,961.00	—	166,296.00	93.97
農產品	26,216,269,199.00	65.83	26,312,969,126.00	63.26	-96,699,927.00	0.37
備抵存貨跌價短絀(-)	-11,222,542,198.00	28.18	-9,481,675,363.00	22.80	-1,740,866,835.00	18.36
預付款項	1,820,608.00	—	3,342,091.00	0.01	-1,521,483.00	45.52
預付貨款	6,600.00	—	6,600.00	—	—	—
用品盤存	463,812.00	—	227,538.00	—	236,274.00	103.84
預付費用	1,350,196.00	—	3,107,953.00	0.01	-1,757,757.00	56.56
短期貸墊款	1,485,023.00	—	875,464.00	—	609,559.00	69.63
短期墊款	1,485,023.00	—	875,464.00	—	609,559.00	69.63
二、投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	22,706,160,939.00	57.01	22,750,250,591.00	54.70	-44,089,652.00	0.19
長期貸款	4,720,708.00	0.01	23,604,810.00	0.06	-18,884,102.00	80.00
其他長期貸款	4,720,708.00	0.01	23,604,810.00	0.06	-18,884,102.00	80.00
其他長期墊款	1,292,135,776.00	3.24	1,577,713,082.00	3.79	-285,577,306.00	18.10
其他準備金	21,409,304,455.00	53.76	21,148,932,699.00	50.85	260,371,756.00	1.23
三、其他資產	624,330,534.44	1.57	178,405,033.44	0.43	445,925,501.00	249.95
什項資產	624,330,534.44	1.57	178,405,033.44	0.43	445,925,501.00	249.95
存出保證金	24,970,141.14	0.06	28,270,241.14	0.07	-3,300,100.00	11.67
催收款項	673,915,938.30	1.69	202,124,206.30	0.49	471,791,732.00	233.42
備抵呆帳-催收款項(-)	-74,555,545.00	0.19	-51,989,414.00	0.12	-22,566,131.00	43.41
暫付及待結轉帳項	—	—	—	—	—	—
合 計	39,822,810,145.97	100.00	41,593,110,080.97	100.00	-1,770,299,935.00	4.26

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算為5,830,996,355元，上年度決算為5,479,667,039元。

展基金

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	28,590,765,729.00	71.79	36,731,579,171.00	88.31	-8,140,813,442.00	22.16
一、流動負債	6,879,816,182.00	17.28	15,102,617,029.00	36.31	-8,222,800,847.00	54.45
短期債務	5,243,000,000.00	13.17	12,813,000,000.00	30.81	-7,570,000,000.00	59.08
短期借款	5,243,000,000.00	13.17	12,813,000,000.00	30.81	-7,570,000,000.00	59.08
應付帳款	2,714,185.00	0.01	2,792,727.00	0.01	-78,542.00	2.81
應付代收款	1,774,263.00	—	49,079.00	—	1,725,184.00	3,515.12
應付費用	88,026,736.00	0.22	507,655,118.00	1.22	-419,628,382.00	82.66
應付利息	1,297,210,000.00	3.26	1,511,971,000.00	3.64	-214,761,000.00	14.20
其他應付款	55,522,728.00	0.14	18,570,855.00	0.04	36,951,873.00	198.98
預收款項	191,568,270.00	0.48	248,578,250.00	0.60	-57,009,980.00	22.93
預收貨款	191,471,915.00	0.48	248,263,168.00	0.60	-56,791,253.00	22.88
其他預收款	96,355.00	—	315,082.00	—	-218,727.00	69.42
二、其他負債	21,710,949,547.00	54.52	21,628,962,142.00	52.00	81,987,405.00	0.38
什項負債	131,267,776.00	0.33	79,925,506.00	0.19	51,342,270.00	64.24
存入保證金	113,636,420.00	0.29	67,443,747.00	0.16	46,192,673.00	68.49
應付保管款	2,876,956.00	0.01	2,686,825.00	0.01	190,131.00	7.08
暫收及待結轉帳項	14,754,400.00	0.04	9,794,934.00	0.02	4,959,466.00	50.63
負債準備	21,579,681,771.00	54.19	21,549,036,636.00	51.81	30,645,135.00	0.14
金融業特別準備	21,579,681,771.00	54.19	21,549,036,636.00	51.81	30,645,135.00	0.14
基 金 餘 額	11,232,044,416.97	28.21	4,861,530,909.97	11.69	6,370,513,507.00	131.04
基金餘額	11,232,044,416.97	28.21	4,861,530,909.97	11.69	6,370,513,507.00	131.04
基金餘額	11,232,044,416.97	28.21	4,861,530,909.97	11.69	6,370,513,507.00	131.04
累積餘額	11,232,044,416.97	28.21	4,861,530,909.97	11.69	6,370,513,507.00	131.04
合 計	39,822,810,145.97	100.00	41,593,110,080.97	100.00	-1,770,299,935.00	4.26

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	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	100.00	主要係國內市場稻米供應充裕，價格平穩，公糧標售量較預計減少，致銷售收入減少。
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	—	-200,000,000.00	100.00	
農政收入	7,510,573,000.00	6,412,991,564.00	-1,097,581,436.00	14.61	
農林漁牧收入	7,510,573,000.00	6,412,991,564.00	-1,097,581,436.00	14.61	
(一)農業研究、實驗、技術改進	17,160,000.00	16,173,985.00	-986,015.00	5.75	
1.乾燥兔化豬瘟疫苗	16,800,000.00	15,936,745.00	-863,255.00	5.14	
2.乾燥兔化豬瘟毒種毒	360,000.00	237,240.00	-122,760.00	34.10	
(二)糧政業務-糧食銷售	7,493,413,000.00	6,396,817,579.00	-1,096,595,421.00	14.63	
1.主產品	7,410,056,000.00	6,330,048,505.00	-1,080,007,495.00	14.57	
2.副產品	83,357,000.00	66,769,074.00	-16,587,926.00	19.90	
財產收入	169,689,000.00	185,565,101.00	15,876,101.00	9.36	公糧稻穀收購業務資金不足，奉行政院核定動支中央政府總預算第二預備金增撥農業發展基金。
財產處分收入	—	—	—	—	
利息收入	169,689,000.00	185,565,101.00	15,876,101.00	9.36	
(一)貸款利息收入	634,000.00	979,279.00	345,279.00	54.46	
1.加速農村建設貸款計畫	124,000.00	820,086.00	696,086.00	561.36	
2.擴大家庭農場經營規模協助農民購地貸款計畫	510,000.00	159,193.00	-350,807.00	68.79	
(二)存款利息收入	169,055,000.00	184,585,822.00	15,530,822.00	9.19	
政府撥入收入	18,364,497,000.00	20,864,497,000.00	2,500,000,000.00	13.61	
國庫撥款收入	18,364,497,000.00	20,864,497,000.00	2,500,000,000.00	13.61	
其他收入	506,649,000.00	735,668,743.00	229,019,743.00	45.20	
雜項收入	20,568,000.00	735,668,743.00	715,100,743.00	3,476.76	計畫贖餘款及廠商違約賠償收入等較預計增加。
(一)農業用地變更回饋金	20,000,000.00	120,895,337.00	100,895,337.00	504.48	
(二)糧政業務	568,000.00	560,013,220.00	559,445,220.00	98,493.88	
(三)其他	—	54,760,186.00	54,760,186.00	—	
收回金融業特別準備	486,081,000.00	—	-486,081,000.00	100.00	
總 計	26,751,408,000.00	28,198,722,408.00	1,447,314,408.00	5.41	主要係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。

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	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	13,961,000.00	13,427,923.00	-533,077.00	3.82	派遣人力1人，預算數100,000元，決算數同。
服務費用	463,000.00	415,740.00	-47,260.00	10.21	
郵電費	20,000.00	20,000.00	—	—	
旅運費	106,000.00	76,432.00	-29,568.00	27.89	
印刷裝訂與廣告費	13,000.00	12,913.00	-87.00	0.67	
業務宣導費	13,000.00	12,913.00	-87.00	0.67	
修理保養及保固費	35,000.00	31,780.00	-3,220.00	9.20	
一般服務費	279,000.00	266,215.00	-12,785.00	4.58	
專業服務費	10,000.00	8,400.00	-1,600.00	16.00	
材料及用品費	11,310,000.00	10,972,789.00	-337,211.00	2.98	
用品消耗	38,000.00	28,316.00	-9,684.00	25.48	
商品	11,272,000.00	10,944,473.00	-327,527.00	2.91	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,120,000.00	1,962,300.00	-157,700.00	7.44	
購置固定資產	2,120,000.00	1,962,300.00	-157,700.00	7.44	
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	59,094.00	9,094.00	18.19	
各項短絀	40,000.00	59,094.00	19,094.00	47.74	
賠償給付	10,000.00	—	-10,000.00	100.00	
其他	—	—	—	—	
其他支出	—	—	—	—	
(二)農業貸款利息差額補貼計畫	3,148,642,000.00	2,554,545,772.00	-594,096,228.00	18.87	貸款額度需求低於預期，且莫拉克風災舊貸展延已屆期，陸續攤還本金所致。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,148,642,000.00	2,554,545,770.00	-594,096,230.00	18.87	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,148,642,000.00	2,554,545,770.00	-594,096,230.00	18.87	
其他	—	2.00	2.00	—	
其他支出	—	2.00	2.00	—	
(三)糧政業務計畫	12,487,869,000.00	15,798,077,173.00	3,310,208,173.00	26.51	一、主要係101年起全面辦理濕穀收購，農民繳穀意願提高，公糧收購數量增加，致補助烘乾等費用較預算數增加，及期末庫存量增加，經評價後提列備抵存貨跌價短絀。 二、運用勞務承攬人力4人，預算數3,473,000元，決算數2,809,740元。
用人費用	9,382,000.00	8,785,168.00	-596,832.00	6.36	
正式員額薪資	372,000.00	371,460.00	-540.00	0.15	
聘僱及兼職人員薪資	1,849,000.00	1,848,456.00	-544.00	0.03	
超時工作報酬	6,410,000.00	5,825,718.00	-584,282.00	9.12	
獎金	340,000.00	323,923.00	-16,077.00	4.73	
退休及卹償金	119,000.00	140,628.00	21,628.00	18.17	
福利費	291,000.00	274,983.00	-16,017.00	5.50	
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
服務費用	497,274,000.00	454,133,918.00	-43,140,082.00	8.68	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
水電費	30,644,000.00	40,204,118.00	9,560,118.00	31.20	
郵電費	8,397,000.00	7,008,672.00	-1,388,328.00	16.53	
旅運費	124,343,000.00	111,816,800.00	-12,526,200.00	10.07	
印刷裝訂與廣告費	5,207,000.00	2,931,208.00	-2,275,792.00	43.71	
廣告費	6,000.00	—	-6,000.00	100.00	
業務宣導費	1,600,000.00	534,718.00	-1,065,282.00	66.58	
修理保養及保固費	42,317,000.00	32,372,960.00	-9,944,040.00	23.50	
保險費	1,352,000.00	316,001.00	-1,035,999.00	76.63	
一般服務費	248,093,000.00	233,337,068.00	-14,755,932.00	5.95	
專業服務費	36,921,000.00	26,147,091.00	-10,773,909.00	29.18	
材料及用品費	10,326,594,000.00	13,482,655,919.00	3,156,061,919.00	30.56	
使用材料費	4,310,000.00	2,537,242.00	-1,772,758.00	41.13	
用品消耗	5,530,000.00	5,101,995.00	-428,005.00	7.74	
商品	10,316,754,000.00	13,475,016,682.00	3,158,262,682.00	30.61	
租金、償債與利息	150,000.00	62,476.00	-87,524.00	58.35	
什項設備租金	150,000.00	62,476.00	-87,524.00	58.35	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,352,000.00	7,875,800.00	-1,476,200.00	15.78	
購置固定資產	9,352,000.00	7,875,800.00	-1,476,200.00	15.78	
稅捐及規費（強制費）	291,000.00	212,876.00	-78,124.00	26.85	
消費與行為稅	130,000.00	114,151.00	-15,849.00	12.19	
規費	161,000.00	98,725.00	-62,275.00	38.68	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,477,555,000.00	1,754,696,278.00	277,141,278.00	18.76	
捐助、補助與獎助	880,138,000.00	807,249,186.00	-72,888,814.00	8.28	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	597,417,000.00	947,447,092.00	350,030,092.00	58.59	
短絀、賠償給付及支應退場支出	165,542,000.00	87,968,361.00	-77,573,639.00	46.86	
各項短絀	165,542,000.00	87,968,361.00	-77,573,639.00	46.86	
其他	1,729,000.00	1,686,377.00	-42,623.00	2.47	
其他支出	1,729,000.00	1,686,377.00	-42,623.00	2.47	
(四)穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	1,567,342,701.00	-1,082,402,299.00	40.85	一、主要受本年度國際製肥原物料行情較預期為低，肥料補貼經費支出需求減少，暨有機農業適用肥料推廣計畫執行之申請比例偏低等因素所致。 二、「按日、按件或按時計酬人力」33人月，決算數1,227,186元。
用人費用	200,000.00	183,584.00	-16,416.00	8.21	
超時工作報酬	200,000.00	183,584.00	-16,416.00	8.21	
服務費用	1,182,000.00	13,668,912.00	12,486,912.00	1,056.42	
水電費	—	20,000.00	20,000.00	—	
郵電費	—	740.00	740.00	—	
旅運費	1,182,000.00	1,801,959.00	619,959.00	52.45	
印刷裝訂與廣告費	—	158,377.00	158,377.00	—	
修理保養及保固費	—	908,650.00	908,650.00	—	
一般服務費	—	1,227,186.00	1,227,186.00	—	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	—	9,552,000.00	9,552,000.00	—	
材料及用品費	—	26,507,292.00	26,507,292.00	—	
使用材料費	—	298,065.00	298,065.00	—	
用品消耗	—	26,209,227.00	26,209,227.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,648,363,000.00	1,526,982,913.00	-1,121,380,087.00	42.34	
捐助、補助與獎助	2,568,363,000.00	1,509,252,600.00	-1,059,110,400.00	41.24	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000,000.00	17,730,313.00	-62,269,687.00	77.84	
(五)產銷調節緊急處理計畫	186,480,000.00	182,514,687.00	-3,965,313.00	2.13	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,480,000.00	182,514,687.00	-3,965,313.00	2.13	
捐助、補助與獎助	186,480,000.00	182,514,687.00	-3,965,313.00	2.13	
(六)農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500,000.00	1,200,017,430.00	44,517,430.00	3.85	
服務費用	11,300,000.00	11,707,430.00	407,430.00	3.61	
一般服務費	7,643,000.00	8,082,430.00	439,430.00	5.75	
專業服務費	3,657,000.00	3,625,000.00	-32,000.00	0.88	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,144,200,000.00	1,188,310,000.00	44,110,000.00	3.86	
捐助、補助與獎助	1,144,200,000.00	1,188,310,000.00	44,110,000.00	3.86	
(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	100,000,000.00	99,913,379.00	-86,621.00	0.09	派遣人力預算數192,000元，實際僱用3人，決算數883,644元。
服務費用	1,291,000.00	2,095,926.00	804,926.00	62.35	
水電費	300,000.00	720,075.00	420,075.00	140.03	
旅運費	11,000.00	9,560.00	-1,440.00	13.09	
修理保養及保固費	358,000.00	199,150.00	-158,850.00	44.37	
一般服務費	592,000.00	1,167,141.00	575,141.00	97.15	
專業服務費	30,000.00	—	-30,000.00	100.00	
材料及用品費	23,709,000.00	20,250,979.00	-3,458,021.00	14.59	
用品消耗	23,709,000.00	20,250,979.00	-3,458,021.00	14.59	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000,000.00	77,566,474.00	2,566,474.00	3.42	
捐助、補助與獎助	75,000,000.00	77,566,474.00	2,566,474.00	3.42	
(九)輔導菸農轉型計畫	161,218,000.00	2,233,670.00	-158,984,330.00	98.61	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	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	467,000.00	3,200.00	-463,800.00	99.31	
旅運費	167,000.00	—	-167,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	—	—	—	—	
專業服務費	300,000.00	3,200.00	-296,800.00	98.93	
材料及用品費	1,000,000.00	11,000.00	-989,000.00	98.90	
用品消耗	1,000,000.00	11,000.00	-989,000.00	98.90	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	159,651,000.00	2,219,470.00	-157,431,530.00	98.61	
捐助、補助與獎助	159,651,000.00	2,219,470.00	-157,431,530.00	98.61	
(十)離農獎勵計畫	360,000,000.00	51,751,523.00	-308,248,477.00	85.62	結合「調整耕作制度活化農地計畫」同步實施，已達初步推行成效，將持續加強宣導鼓勵無力或無意復耕之老農地主將農地出租給年輕專業大佃農，安享離農退休生活，逐步提升執行成果。
服務費用	—	—	—	—	
專業服務費	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	360,000,000.00	51,751,523.00	-308,248,477.00	85.62	
捐助、補助與獎助	360,000,000.00	51,751,523.00	-308,248,477.00	85.62	
(十一)處理農會漁會信用部計畫	655,136,000.00	170,754,135.00	-484,381,865.00	73.94	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	3,473,000.00	28,000.00	-3,445,000.00	99.19	
專業服務費	3,473,000.00	28,000.00	-3,445,000.00	99.19	
稅捐及規費(強制費)	—	—	—	—	
規費	—	—	—	—	
短絀、賠償給付及支應退場支出	651,663,000.00	170,726,135.00	-480,936,865.00	73.80	
賠償給付	651,663,000.00	140,081,000.00	-511,582,000.00	78.50	
支應退場支出	—	30,645,135.00	30,645,135.00	—	
(十二)一般行政管理計畫	9,709,000.00	9,467,508.00	-241,492.00	2.49	
用人費用	216,000.00	210,000.00	-6,000.00	2.78	
正式員額薪資	216,000.00	210,000.00	-6,000.00	2.78	
服務費用	8,422,000.00	8,388,844.00	-33,156.00	0.39	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	273,500.00	-26,500.00	8.83	
一般服務費	100,000.00	93,344.00	-6,656.00	6.66	
專業服務費	8,022,000.00	8,022,000.00	—	—	
材料及用品費	—	5,200.00	5,200.00	—	
用品消耗	—	5,200.00	5,200.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,000.00	92,960.00	-157,040.00	62.82	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000.00	92,960.00	-157,040.00	62.82	
短絀、賠償給付及支應退場支出	—	—	—	—	
各項短絀	—	—	—	—	
其他	821,000.00	770,504.00	-50,496.00	6.15	
其他支出	821,000.00	770,504.00	-50,496.00	6.15	
總 計	21,106,423,000.00	21,828,208,901.00	721,785,901.00	3.42	

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		21,271,260.00	—
	69-90	14,306,344.00	—
	72-90	6,964,916.00	—
二、山坡地保育利用貸款		2,333,550.00	—
三、加速農村建設貸款	68	—	—
合 計		23,604,810.00	—

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195,160元，係由催收款項收到現

二、山坡地保育利用貸款本年度增加3,050,706元，係重估後由催收款項轉回。

三、加速農村建設貸款，本年度增加5,000元，係由催收款項收到現金轉回。

展基金

明細表

103 年 度

單位：新臺幣元

增 加 金 額	本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
決 算 數	預 算 數	決 算 數		
195,160.00	15,117,000.00	17,029,285.00	4,437,135.00	提前償還本項貸款
195,160.00	—	10,880,158.00	3,621,346.00	合庫（前農銀）
	—	6,149,127.00	815,789.00	土銀
3,050,706.00	8,292,751.00	5,100,683.00	283,573.00	土銀
5,000.00	—	5,000.00	—	合庫（前農銀）
3,250,866.00	23,409,751.00	22,134,968.00	4,720,708.00	

金轉回。

農業發展基金
固定項目增減情形表
中華民國 103 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	303,552,637.00	13,433,878.00	14,715,168.00	302,271,347.00
長期投資	—	—	—	—
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	191,621,567.00	13,138,975.00	13,254,446.00	191,506,096.00
交通及運輸設備	9,283,498.00	294,903.00	661,822.00	8,916,579.00
什項設備	12,045,309.00	—	798,900.00	11,246,409.00
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 103 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	—	—	—	—	—	—	—	—
土地改良物	—	—	—	—	—	—	—	—
機械及設備	—	10,970,000	—	238,000	11,208,000	9,579,475	-1,628,525	826,000
機械及設備	—	10,970,000	—	238,000	11,208,000	9,579,475	-1,628,525	826,000
交通及運輸設備	—	502,000	—	-238,000	264,000	258,625	-5,375	—
交通及運輸設備	—	502,000	—	-238,000	264,000	258,625	-5,375	—
什項設備	—	—	—	—	—	—	—	—
什項設備	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	—	11,472,000	—	—	11,472,000	9,838,100	-1,633,900	826,000

本頁空白

農業發展基金
員工人數彙計表
中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	4	4	—	
職員	—	—	—	
警員	—	—	—	
技工	—	—	—	
工友	1	1	—	
駕駛	—	—	—	
聘用	3	3	—	
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	10	10	0	

備註：

- 一、派遣人力：農業研究、實驗、技術改進計畫進用1人，協助計畫資料整理及報表製作等工作；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、野鳥及候鳥免疫抗體試驗檢測、資料整理分析與計畫相關工作。
- 二、勞務承攬：糧政業務計畫進用4人，辦理資訊設備及機械設備維護保養等工作。
- 三、按日、按件或按時計酬人力：穩定肥料及相關資材供需計畫進用33人月，協助辦理田間調查採樣等工作。

科 目	預 算 數										
名 稱	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
糧政業務計畫	372,000	1,849,000	197,000	—	340,000	119,000	291,000	1,000	3,169,000	6,213,000	9,382,000
正式人員	372,000	—	32,000	—	108,000	8,000	67,000	1,000	588,000	—	588,000
聘僱人員	—	1,849,000	165,000	—	232,000	111,000	224,000	—	2,581,000	—	2,581,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,213,000	6,213,000
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	588,000	1,849,000	197,000	—	340,000	119,000	291,000	1,000	3,385,000	6,513,000	9,898,000

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883,644元。

三、糧政業務計畫：「勞務承攬」預算數3,473,000元，決算數2,809,740元。

四、穩定肥料及相關資材供需計畫：「按日、按件或按時計酬人力」決算數1,227,186元。

五、糧政業務計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放4人，預算數278,000元，決算數277,490元。

六、糧政業務計畫：考績獎金依據工友管理要點發放1人，預算數62,000元，決算數46,433元。

展基金

彙計表

103 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
371,460	1,848,456	40,223	—	323,923	140,628	274,983	—	2,999,673	5,785,495	8,785,168
371,460	—	35,515	—	92,866	—	67,781	—	567,622	—	567,622
—	1,848,456	4,708	—	231,057	140,628	207,202	—	2,432,051	—	2,432,051
—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,785,495	5,785,495
—	—	—	—	—	—	—	—	—	183,584	183,584
—	—	—	—	—	—	—	—	—	183,584	183,584
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
210,000	—	—	—	—	—	—	—	210,000	—	210,000
210,000	—	—	—	—	—	—	—	210,000	—	210,000
581,460	1,848,456	40,223	—	323,923	140,628	274,983	—	3,209,673	5,969,079	9,178,752

農業發
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
壹、收購糧食	公噸	373,910	8,677,368,000.00	520,342	11,927,414,355.00
貳、農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	370,600	11,347,785,000.00	384,780	11,680,581,780.00
叁、專案計畫			5,446,242,000.00		3,452,690,525.00
1.穩定肥料及相關資材供需計畫			2,649,745,000.00		1,567,342,701.00
2.產銷調節緊急處理計畫			186,480,000.00		182,514,687.00
3.農漁民子女就學獎助學金計畫			1,155,500,000.00		1,200,017,430.00
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			100,000,000.00		99,913,379.00
6.輔導菸農轉型計畫			161,218,000.00		2,233,670.00
7.離農獎勵計畫			360,000,000.00		51,751,523
8.處理農會漁會信用部計畫			655,136,000.00		170,754,135.00
肆、農業貸款利息差額補貼計畫			3,148,642,000.00		2,554,545,772.00
1.農機貸款			77,058,000.00		81,958,868.00
2.加速農村建設貸款			2,958,260,000.00		2,348,994,460.00
3.擴大家庭農場經營規模協助 農民購買耕地貸款			113,324,000.00		123,592,444.00

展基金
行績效摘要表

103年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
146,432	39.16	3,250,046,355.00	37.45	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。
14,180	3.83	332,796,780.00	2.93	
		-1,993,551,475.00	36.60	主要係國際製肥原物料行情較預期為低，肥料補助支出減少所致。
		-1,082,402,299.00	40.85	
		-3,965,313.00	2.13	
		44,517,430.00	3.85	
		—	—	
		-86,621.00	0.09	
		-158,984,330.00	98.61	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。
		-308,248,477.00	85.62	結合「調整耕作制度活化農地計畫」同步實施，已達初步推行成效，將持續加強宣導鼓勵無力或無意復耕之老農地主將農地出租給年輕專業大佃農。
		-484,381,865.00	73.94	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。
		-594,096,228.00	18.87	103年度貸放203.17億元，因額度需求低於預期，且莫拉克風災舊貸展延已屆期，陸續攤還本金，致實際經費需求較預算數減少。
		4,900,868.00	6.36	
		-609,265,540.00	20.60	
		10,268,444.00	9.06	

農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	9,898,000.00	9,178,752.00	-719,248.00	7.27
正式員額薪資	588,000.00	581,460.00	-6,540.00	1.11
聘僱及兼職人員薪資	1,849,000.00	1,848,456.00	-544.00	0.03
超時工作報酬	6,710,000.00	6,009,302.00	-700,698.00	10.44
獎金	340,000.00	323,923.00	-16,077.00	4.73
退休及卹償金	119,000.00	140,628.00	21,628.00	18.17
福利費	291,000.00	274,983.00	-16,017.00	5.50
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00
服務費用	523,872,000.00	490,441,970.00	-33,430,030.00	6.38
水電費	30,944,000.00	40,944,193.00	10,000,193.00	32.32
郵電費	8,417,000.00	7,029,412.00	-1,387,588.00	16.49
旅運費	125,809,000.00	113,704,751.00	-12,104,249.00	9.62
印刷裝訂與廣告費	5,520,000.00	3,375,998.00	-2,144,002.00	38.84
修理保養及保固費	42,710,000.00	33,512,540.00	-9,197,460.00	21.53
保險費	1,352,000.00	316,001.00	-1,035,999.00	76.63
一般服務費	256,707,000.00	244,173,384.00	-12,533,616.00	4.88
專業服務費	52,413,000.00	47,385,691.00	-5,027,309.00	9.59
材料及用品費	10,362,613,000.00	13,540,403,179.00	3,177,790,179.00	30.67
使用材料費	4,310,000.00	2,835,307.00	-1,474,693.00	34.22
用品消耗	30,277,000.00	51,606,717.00	21,329,717.00	70.45
商品	10,328,026,000.00	13,485,961,155.00	3,157,935,155.00	30.58
租金、償債與利息	150,000.00	62,476.00	-87,524.00	58.35
什項設備租金	150,000.00	62,476.00	-87,524.00	58.35
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,472,000.00	9,838,100.00	-1,633,900.00	14.24
購置固定資產	11,472,000.00	9,838,100.00	-1,633,900.00	14.24
稅捐及規費（強制費）	291,000.00	212,876.00	-78,124.00	26.85
消費與行為稅	130,000.00	114,151.00	-15,849.00	12.19
規費	161,000.00	98,725.00	-62,275.00	38.68

農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	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	9,378,322,000.00	7,516,861,075.00	-1,861,460,925.00	19.85
會費	18,000.00	18,000.00	—	—
捐助、補助與獎助	5,551,995,000.00	3,997,026,940.00	-1,554,968,060.00	28.01
分擔	—	—	—	—
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,826,309,000.00	3,519,816,135.00	-306,492,865.00	8.01
短絀、賠償給付及支應退場支出	817,255,000.00	258,753,590.00	-558,501,410.00	68.34
各項短絀	165,582,000.00	88,027,455.00	-77,554,545.00	46.84
賠償給付	651,673,000.00	140,081,000.00	-511,592,000.00	78.50
支應退場支出	—	30,645,135.00	30,645,135.00	—
其他	2,550,000.00	2,456,883.00	-93,117.00	3.65
其他支出	2,550,000.00	2,456,883.00	-93,117.00	3.65
合 計	21,106,423,000.00	21,828,208,901.00	721,785,901.00	3.42

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	1,619,000.00	547,631.00	-1,071,369.00	66.17	
廣告費	6,000.00	—	-6,000.00	100.00	
業務宣導費	1,613,000.00	547,631.00	-1,065,369.00	66.05	
統計所需項目	13,328,573,000.00	15,348,788,478.00	2,020,215,478.00	15.16	
宿舍電費	29,000.00	10,452.00	-18,548.00	63.96	
宿舍水費	10,000.00	2,845.00	-7,155.00	71.55	
宿舍修護費	595,000.00	434,105.00	-160,895.00	27.04	
宿舍保險費	17,000.00	1,532.00	-15,468.00	90.99	
計時及計件人員酬金	—	1,227,186.00	1,227,186.00	—	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	480,000.00	272,156.00	-207,844.00	43.30	
商品	10,328,026,000.00	13,485,961,155.00	3,157,935,155.00	30.58	主要係全面辦理濕穀收購措施等因素影響，公糧收購量增加，致期末庫存量增加，經評價後提列備抵存貨跌價短絀所致。
捐助私校及團體	2,602,622,000.00	1,512,784,418.00	-1,089,837,582.00	41.87	主要係國際製肥原物料行情較預期為低，肥料補助支出減少所致。
補(協)助政府機關(構)	395,645,000.00	348,090,713.00	-47,554,287.00	12.02	
運輸及搬運短絀	349,000.00	3,916.00	-345,084.00	98.88	
災害短絀	800,000.00	—	-800,000.00	100.00	

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
中華民國 103 年度決算書
目次

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.....	2-16
4、固定項目增減情形表.....	2-19
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	2-20
6、員工人數彙計表.....	2-23
7、用人費用彙計表.....	2-24
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	2-26
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	2-27
10、各項費用彙計表.....	2-28
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	2-30

甲、總 說 明

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 103 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 514 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，本年度續依契約規定辦理「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」、「八仙山森林遊樂區住宿餐飲設施委外經營案」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 99 年 6 月 19 日復駛阿里山森林遊樂區各支線及 99 年 12 月 19 日復駛嘉義至竹崎平地段、103 年 1 月 27 日復駛竹崎至奮起湖路段，同年 12 月 3 日完成奮起湖至阿里山(神木)段復建工程，正進行人員、路線整理、列車試運轉等復駛整備工作。另為期永續經營與動態保存，林務局於 102 年 4 月 26 日與交通部臺灣鐵路管理局舉辦行政契約簽約儀式，並於同年 5 月 1 日起委請臺鐵局協助營運，共同努力展望阿里山森林鐵路更美好的未來。
- (三)烏來台車：為輕便軌道運輸，以客運業務為主，本年度客運人次約 56 萬人次。另為提升烏來台車服務品質及加強行車安全，本年度完成周邊環境、軌道等相關設施之更新及 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 62 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 2 萬 9 千餘公頃。
- (六)獎勵輔導造林計畫：依據「獎勵輔導造林辦法」造林面積約 409 公頃，撫育面積約 3,124 公頃。

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 103 年 度

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 1,772,798,936 元，包括徵收及依法分配收入 2,571,857 元、勞務收入 821,463,222 元、財產收入 83,164,836 元、其他收入 865,599,021 元，較本年度預算數 1,098,852,000 元，增加 673,946,936 元，約增加 61.33%，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 1,454,264,189 元，包括全民造林計畫 488,850,058 元、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 764,499,170 元、獎勵輔導造林計畫 186,952,632 元、一般行政管理計畫 13,962,329 元，較本年度預算數 1,813,899,000 元，減少 359,634,811 元，約減少 19.83%，主要係因林務局阿里山森林鐵路於 102 年 5 月 1 日起委請臺鐵局協助營運，惟阿里山森林鐵路為高山鐵路，其環境、設施設備、營運及技術均有其特殊性，與多為平面鐵路之臺鐵局運作有極大之不同，且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，另因臺鐵局採購時程冗長，效率不佳，致進度延宕，影響預算執行及獎勵輔導造林計畫新植造林較預定數少，培育苗木數量已足夠獎勵造林需求，致經費執行未達預定數所致。

(三)本期餘絀：

本年度決算賸餘 318,534,747 元，與預算短絀 715,047,000 元比較，相差 1,033,581,747 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 388,763,870 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 2,019,081,665 元。

(三)期初現金及約當現金 3,194,157,507 元，本年度現金及約當現金淨增 2,407,845,535 元，期末現金及約當現金 5,602,003,042 元。

四、資產負債情況：

(一)本年度期末資產總額 5,902,299,795 元，含流動資產 5,783,986,530 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 45,069,653 元、其他資產 73,243,612 元，較

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 103 年 度

上年度決算數 5,558,632,436 元增加 343,667,359 元。

(二)本年度期末負債總額 154,732,922 元，含流動負債 31,145,749 元，其他負債 123,587,173 元，較上年度決算數 129,600,310 元增加 25,132,612 元。

(三)本年度基金餘額共計 5,747,566,873 元，較上年度決算數 5,429,032,126 元增加 318,534,747 元。

五、固定項目概況：

本年度固定項目(資產)期初餘額 3,413,411,005 元，本年度增加 268,547,536 元，減少 27,979,683 元，期末餘額 3,653,978,858 元。

六、其他：

(一)「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)，因民間機構宏都阿里山公司嚴重違反契約約定，林務局於 99 年 3 月 23 日終止全部契約，並請其移轉返還營運資產。宏都阿里山公司不服，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。因調解期間，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 日之裁定起訴，嘉義地方法院於 102 年 6 月 27 日判決，宏都阿里山公司違約事實重大，應將北門車站建物等營運資產遷讓返還林務局。惟宏都阿里山公司不服，全案提起上訴，目前繫屬高等法院臺南分院審理中。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北門多功能車站之有償移轉費用約 10 億元。

(二)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 104 年起至獎勵期限屆滿，即 104 年至 112 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用約 23 億 7,112 萬元；獎勵輔導造林計畫自 104 年起至獎勵期限屆滿，即 104

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 103 年 度

年至 122 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用約 17 億 5,107 萬 2 千元。綜上，104 年至 122 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用共計約 41 億 2,219 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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	1,098,852,000	100.00	1,772,798,936	100.00	673,946,936	61.33	1,303,838,183	100.00
徵收及依法分配收入	845,000	0.08	2,571,857	0.15	1,726,857	204.36	3,156,443	0.24
違規罰款收入	845,000	0.08	2,571,857	0.15	1,726,857	204.36	3,156,443	0.24
勞務收入	631,078,000	57.43	821,463,222	46.34	190,385,222	30.17	624,538,316	47.90
服務收入	525,101,000	47.79	685,423,828	38.66	160,322,828	30.53	541,149,692	41.50
其他勞務收入	105,977,000	9.64	136,039,394	7.67	30,062,394	28.37	83,388,624	6.40
財產收入	71,929,000	6.55	83,164,836	4.69	11,235,836	15.62	63,146,228	4.84
租金收入	2,718,000	0.25	3,530,815	0.20	812,815	29.90	2,368,050	0.18
權利金收入	51,448,000	4.68	62,570,383	3.53	11,122,383	21.62	48,292,649	3.70
利息收入	17,763,000	1.62	17,063,638	0.96	-699,362	3.94	12,485,529	0.96
其他收入	395,000,000	35.95	865,599,021	48.83	470,599,021	119.14	612,997,196	47.01
雜項收入	395,000,000	35.95	865,599,021	48.83	470,599,021	119.14	612,997,196	47.01
基金用途	1,813,899,000	165.07	1,454,264,189	82.03	-359,634,811	19.83	1,172,305,011	89.91
全民造林計畫	553,070,000	50.33	488,850,058	27.58	-64,219,942	11.61	504,183,625	38.67
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	553,070,000	50.33	488,850,058	27.58	-64,219,942	11.61	504,183,625	38.67
森林遊樂及森林鐵路 經營管理計畫	988,600,000	89.97	764,499,170	43.12	-224,100,830	22.67	472,980,068	36.28
購建固定資產	321,772,000	29.28	242,572,984	13.68	-79,199,016	24.61	58,435,645	4.48
其他	666,828,000	60.68	521,926,186	29.44	-144,901,814	21.73	414,544,423	31.79
一般行政管理計畫	14,414,000	1.31	13,962,329	0.79	-451,671	3.13	14,542,123	1.12
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	14,414,000	1.31	13,962,329	0.79	-451,671	3.13	14,542,123	1.12
獎勵輔導造林計畫	257,815,000	23.46	186,952,632	10.55	-70,862,368	27.49	180,599,195	13.85
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	257,815,000	23.46	186,952,632	10.55	-70,862,368	27.49	180,599,195	13.85
本期賸餘(短絀-)	-715,047,000	-65.07	318,534,747	17.97	1,033,581,747	-144.55	131,533,172	10.09
期初基金餘額	4,550,397,000	414.10	5,429,032,126	306.24	878,635,126	19.31	5,297,498,954	406.30
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	3,835,350,000	349.03	5,747,566,873	324.21	1,912,216,873	49.86	5,429,032,126	416.39

林務發展及造林基金

現金流量決算表

中華民國 103 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(短絀一)	-715,047,000	318,534,747	1,033,581,747	-144.55
調整非現金項目	39,096,000	70,229,123	31,133,123	79.63
業務活動之淨現金流入(流出一)	-675,951,000	388,763,870	1,064,714,870	-157.51
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	2,000,000,000	2,000,000,000	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,578,000	6,900,073	322,073	4.90
減少其他資產	6,581,000	314,986,716	308,405,716	4,686.30
增加短期債務及其他負債	5,174,000	45,127,998	39,953,998	772.21
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	-	-18,661	-18,661	-
增加其他資產	-186,000	-320,279,217	-320,093,217	-172,093.13
減少短期債務及其他負債	-	-27,635,244	-27,635,244	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	2,018,147,000	2,019,081,665	934,665	0.05
現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,342,196,000	2,407,845,535	1,065,649,535	79.40
期初現金及約當現金	2,424,481,000	3,194,157,507	769,676,507	31.75
期末現金及約當現金	3,766,677,000	5,602,003,042	1,835,326,042	48.73

備註： 民間機構提撥至阿里山森林鐵路天災復舊準備金之孳息4,665元。

本頁空白

中華民國 103

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	5,902,299,795	100.00	5,558,632,436	100.00	343,667,359	6.18
流動資產	5,783,986,530	98.00	5,438,734,925	97.84	345,251,605	6.35
現金	5,602,003,042	94.91	3,194,157,507	57.46	2,407,845,535	75.38
庫存現金	220,000	0.00	220,000	0.00	-	-
銀行存款	5,601,783,042	94.91	3,193,937,507	57.46	2,407,845,535	75.39
應收款項	139,110,236	2.36	172,044,451	3.10	-32,934,215	19.14
應收帳款	42,862,165	0.73	45,804,976	0.82	-2,942,811	6.42
應收利息	1,731,021	0.03	1,109,995	0.02	621,026	55.95
其他應收款	94,517,050	1.60	125,129,480	2.25	-30,612,430	24.46
存貨	1,069,197	0.02	1,018,372	0.02	50,825	4.99
商品存貨	1,069,197	0.02	1,018,372	0.02	50,825	4.99
預付款項	41,804,055	0.71	71,514,595	1.29	-29,710,540	41.54
預付費用	38,533,334	0.65	68,436,613	1.23	-29,903,279	43.69
其他預付款	3,270,721	0.06	3,077,982	0.06	192,739	6.26
短期貸墊款	-	-	2,000,000,000	35.98	-2,000,000,000	100.00
短期墊款	-	-	2,000,000,000	35.98	-2,000,000,000	100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	45,069,653	0.76	51,946,400	0.93	-6,876,747	13.24
長期貸款	31,330,463	0.53	38,230,536	0.69	-6,900,073	18.05
其他長期貸款	31,330,463	0.53	38,230,536	0.69	-6,900,073	18.05
準備金	13,739,190	0.23	13,715,864	0.25	23,326	0.17
其他準備金	13,739,190	0.23	13,715,864	0.25	23,326	0.17
其他資產	73,243,612	1.24	67,951,111	1.22	5,292,501	7.79
什項資產	73,243,612	1.24	67,951,111	1.22	5,292,501	7.79
存出保證金	67,603,000	1.15	67,603,000	1.22	-	-
催收款項	348,111	0.01	348,111	0.01	-	-
暫付及待結轉帳項	5,292,501	0.09	-	-	5,292,501	-
合 計	5,902,299,795	100.00	5,558,632,436	100.00	343,667,359	6.18

備註科目：

信託代理與保證資產	8,527,783	0.14	7,298,022	0.13	1,229,761	16.85
信託代理與保證資產	8,527,783	0.14	7,298,022	0.13	1,229,761	16.85
保證品	8,527,783	0.14	7,298,022	0.13	1,229,761	16.85

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	154,732,922	2.62	129,600,310	2.33	25,132,612	19.39
流動負債	31,145,749	0.53	23,505,891	0.42	7,639,858	32.50
應付款項	24,106,201	0.41	16,794,729	0.30	7,311,472	43.53
應付帳款	106,000	0.00	-	-	106,000	-
應付代收款	5,891,547	0.10	6,463,864	0.12	-572,317	8.85
應付費用	18,108,654	0.31	10,330,865	0.19	7,777,789	75.29
預收款項	7,039,548	0.12	6,711,162	0.12	328,386	4.89
預收收入	1,709,963	0.03	1,776,268	0.03	-66,305	3.73
預收定金	2,369,540	0.04	2,414,040	0.04	-44,500	1.84
其他預收款	2,960,045	0.05	2,520,854	0.05	439,191	17.42
其他負債	123,587,173	2.09	106,094,419	1.91	17,492,754	16.49
什項負債	123,587,173	2.09	106,094,419	1.91	17,492,754	16.49
存入保證金	123,568,773	2.09	106,094,419	1.91	17,474,354	16.47
暫收及待結轉帳項	18,400	0.00	-	-	18,400	-
基金餘額	5,747,566,873	97.38	5,429,032,126	97.67	318,534,747	5.87
基金餘額	5,747,566,873	97.38	5,429,032,126	97.67	318,534,747	5.87
基金餘額	5,747,566,873	97.38	5,429,032,126	97.67	318,534,747	5.87
累積餘額	5,747,566,873	97.38	5,429,032,126	97.67	318,534,747	5.87
 合 計	 5,902,299,795	 100.00	 5,558,632,436	 100.00	 343,667,359	 6.18

備註科目：

信託代理與保證負債	8,527,783	0.14	7,298,022	0.13	1,229,761	16.85
信託代理與保證負債	8,527,783	0.14	7,298,022	0.13	1,229,761	16.85
應付保證品	8,527,783	0.14	7,298,022	0.13	1,229,761	16.85

備註： 1.阿里山森林鐵路天災復舊準備金餘額13,739,190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北門多功能車站有償移轉費用約10億元。

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	845,000	2,571,857	1,726,857	204.36	主要係違反森林法之罰鍰收入高於預期所致。
違規罰款收入	845,000	2,571,857	1,726,857	204.36	
勞務收入	631,078,000	821,463,222	190,385,222	30.17	主要係因阿里山森林遊樂區陸客入園人數高於預期所致。 係因天候及路況好，烏來台車、阿里山森林鐵路本線載客營運列車延長至奮起湖及支線(神木線、沼平線及祝山線) 乘車人數高於預期所致。
服務收入	525,101,000	685,423,828	160,322,828	30.53	
其他勞務收入	105,977,000	136,039,394	30,062,394	28.37	
財產收入	71,929,000	83,164,836	11,235,836	15.62	1.大雪山莊、武陵山莊及松雪樓餐廳、販賣部等租金自本年度起依收支配合原則列入基金收入。2.阿里山車站1樓及3樓空間活化運用出租。 1.大雪山莊、武陵山莊及松雪樓餐廳、販賣部等權利金自本年度起依收支配合原則列入基金收入。2.墾丁海濱分館委外營運權利金收入高於預期所致。
租金收入	2,718,000	3,530,815	812,815	29.90	
權利金收入	51,448,000	62,570,383	11,122,383	21.62	
利息收入	17,763,000	17,063,638	-699,362	3.94	
其他收入	395,000,000	865,599,021	470,599,021	119.14	主要係收取山坡地開發利用回饋金高於預期所致。
雜項收入	395,000,000	865,599,021	470,599,021	119.14	
合 計	1,098,852,000	1,772,798,936	673,946,936	61.33	

林務發展及造林基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
全民造林計畫	553,070,000	488,850,058	-64,219,942	11.61	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	553,070,000	488,674,085	-64,395,915	11.64	
捐助、補助與獎助	34,570,000	35,501,760	931,760	2.70	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	518,500,000	453,172,325	-65,327,675	12.60	
其他	-	175,973	175,973	-	
其他支出	-	175,973	175,973	-	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	988,600,000	764,499,170	-224,100,830	22.67	1. 主要係因林務局阿里山森林鐵路於102年5月1日起委請臺鐵路局協助營運，惟阿里山森林鐵路為高山鐵路，其環境、設施設備、營運及技術均有其特殊性，與多為平面鐵路之臺鐵局運作有極大之不同，且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，另因臺鐵路採購時程冗長，效率不佳，致進度延宕，經費執行未如預期。
一、森林遊樂之經營管理	476,352,000	512,804,586	36,452,586	7.65	
用人費用	11,250,000	8,445,585	-2,804,415	24.93	
正式員額薪資	4,404,000	2,668,800	-1,735,200	39.40	
聘僱及兼職人員薪資	-	1,003,271	1,003,271	-	
超時工作報酬	2,848,000	2,468,099	-379,901	13.34	
津貼	647,000	393,176	-253,824	39.23	
獎金	1,582,000	1,011,347	-570,653	36.07	
退休及卹償金	366,000	260,401	-105,599	28.85	
福利費	1,402,000	639,471	-762,529	54.39	
提繳費	1,000	1,020	20	2.00	
服務費用	263,078,000	225,939,727	-37,138,273	14.12	
水電費	16,457,000	20,125,862	3,668,862	22.29	
郵電費	4,748,000	2,426,385	-2,321,615	48.90	
旅運費	10,843,000	7,562,150	-3,280,850	30.26	
印刷裝訂與廣告費	3,932,000	2,386,067	-1,545,933	39.32	
修理保養及保固費	49,433,000	37,175,823	-12,257,177	24.80	
保險費	9,093,000	10,001,416	908,416	9.99	
一般服務費	134,418,000	117,152,850	-17,265,150	12.84	
專業服務費	34,154,000	29,109,174	-5,044,826	14.77	
材料及用品費	56,757,000	115,092,102	58,335,102	102.78	
使用材料費	15,478,000	73,660,518	58,182,518	375.90	
用品消耗	36,079,000	35,860,695	-218,305	0.61	
商品	5,200,000	5,570,889	370,889	7.13	
租金、償債與利息	6,105,000	4,724,570	-1,380,430	22.61	
地租及水租	820,000	758,633	-61,367	7.48	

林務發展及造林基金
基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	3,905,000	3,270,245	-634,755	16.25	4.勞力外包公司之「勞務承攬」預算數92,031千元，實際僱用213人，決算數82,766千元。
什項設備租金	1,380,000	695,692	-684,308	49.59	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120,572,000	142,369,498	21,797,498	18.08	
購置固定資產	120,572,000	142,369,498	21,797,498	18.08	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	6,676,000	6,934,161	258,161	3.87	5.工程管理費：依中央政府各機關工程管理費支用要點等規定估算，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行，預算數2,403千元，決算數2,972千元(含以前年度保留數工程管理費 2,661千元)。
土地稅	300,000	1,287,772	987,772	329.26	
房屋稅	5,291,000	5,319,150	28,150	0.53	
消費與行為稅	108,000	68,577	-39,423	36.50	
規費	977,000	258,662	-718,338	73.52	6.購建固定資產以前年度保留數253,995,246元，決算數187,599,281元；本年度預算數321,772,000元、決算數54,973,703元。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,442,000	1,168,268	-1,273,732	52.16	
會費	62,000	16,920	-45,080	72.71	
分擔	1,360,000	1,121,348	-238,652	17.55	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	30,000	-40,000	57.14	
競賽及交流活動費	950,000	-	-950,000	100.00	
短絀與賠償給付及支應退場支出	810,000	-	-810,000	100.00	
各項短絀	500,000	-	-500,000	100.00	
賠償給付	310,000	-	-310,000	100.00	
其他	8,662,000	8,130,675	-531,325	6.13	
其他支出	8,662,000	8,130,675	-531,325	6.13	
二、臺鐵協助森鐵之營運	512,248,000	251,694,584	-260,553,416	50.86	
用人費用	147,574,000	116,185,862	-31,388,138	21.27	
正式員額薪資	18,985,000	-	-18,985,000	100.00	
聘僱及兼職人員薪資	82,426,000	77,912,649	-4,513,351	5.48	
超時工作報酬	5,998,000	4,935,670	-1,062,330	17.71	
獎金	16,295,000	15,458,848	-836,152	5.13	
退休及卹償金	10,923,000	5,020,855	-5,902,145	54.03	
福利費	12,931,000	12,837,656	-93,344	0.72	
提繳費	16,000	20,184	4,184	26.15	

林務發展及造林基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	75,886,000	19,206,423	-56,679,577	74.69	
水電費	4,938,000	2,969,876	-1,968,124	39.86	
郵電費	902,000	444,931	-457,069	50.67	
旅運費	4,942,000	3,314,087	-1,627,913	32.94	
印刷裝訂與廣告費	3,040,000	971,296	-2,068,704	68.05	
修理保養及保固費	40,746,000	5,693,285	-35,052,715	86.03	
保險費	7,420,000	19,828	-7,400,172	99.73	
一般服務費	6,430,000	4,941,099	-1,488,901	23.16	
專業服務費	7,468,000	852,021	-6,615,979	88.59	
材料及用品費	80,992,000	15,746,420	-65,245,580	80.56	
使用材料費	76,992,000	14,275,358	-62,716,642	81.46	
用品消耗	4,000,000	1,471,062	-2,528,938	63.22	
租金、償債與利息	306,000	124,041	-181,959	59.46	
房租	30,000	21,429	-8,571	28.57	
交通及運輸設備租金	120,000	3,943	-116,057	96.71	
什項設備租金	156,000	98,669	-57,331	36.75	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	201,200,000	100,203,486	-100,996,514	50.20	
購置固定資產	201,200,000	100,203,486	-100,996,514	50.20	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	424,000	64,237	-359,763	84.85	
消費與行為稅	310,000	42,721	-267,279	86.22	
規費	114,000	21,516	-92,484	81.13	
短絀與賠償給付及支應退場支出	5,600,000	36,460	-5,563,540	99.35	
各項短絀	500,000	13,603	-486,397	97.28	
賠償給付	5,100,000	22,857	-5,077,143	99.55	
其他	266,000	127,655	-138,345	52.01	
其他支出	266,000	127,655	-138,345	52.01	
一般行政管理計畫	14,414,000	13,962,329	-451,671	3.13	
服務費用	913,000	746,240	-166,760	18.27	
印刷裝訂與廣告費	5,000	8,960	3,960	79.20	
一般服務費	678,000	525,280	-152,720	22.53	
專業服務費	230,000	212,000	-18,000	7.83	
材料及用品費	1,000	-	-1,000	100.00	
用品消耗	1,000	-	-1,000	100.00	

林務發展及造林基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位:新臺幣元

科 目	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	13,500,000	13,216,089	-283,911	2.10	
捐助、補助與獎助	13,500,000	13,216,089	-283,911	2.10	
獎勵輔導造林計畫	257,815,000	186,952,632	-70,862,368	27.49	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，培育苗木數量已足夠獎勵造林申請需求，致經費執行未如預期。
服務費用	22,740,000	2,876,257	-19,863,743	87.35	
旅運費	2,740,000	1,860,529	-879,471	32.10	
專業服務費	20,000,000	1,015,728	-18,984,272	94.92	
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	235,075,000	184,076,375	-50,998,625	21.69	
捐助、補助與獎助	46,285,000	28,770,695	-17,514,305	37.84	
補貼(償)、獎勵、 慰問、照護與救濟	188,790,000	155,305,680	-33,484,320	17.74	
合 計	1,813,899,000	1,454,264,189	-359,634,811	19.83	

備註：

廣告費預算數491,000元，決算數107,917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	084	169,481	-	-
一般造林貸款	085	255,687	-	-
一般造林貸款	086	1,925,191	-	-
一般造林貸款	087	6,727,088	-	-
一般造林貸款	088	5,336,678	-	-
一般造林貸款	089	12,242,519	-	-
一般造林貸款	090	4,145,195	-	-
一般造林貸款	091	980,110	-	-
一般造林貸款	092	2,699,747	-	-
一般造林貸款	093	200,800	-	-
一般造林貸款	094	600,400	-	-
一般造林貸款	095	2,947,640	-	-
合 計		38,230,536	-	-

造林基金

明 細 表

03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		
241,000	169,481	-	因部分林農提前還款，致收回金額較預期高。
214,000	255,687	-	
792,000	925,600	999,591	
1,853,000	1,723,458	5,003,630	
1,043,000	1,281,212	4,055,466	
1,062,000	1,072,609	11,169,910	
248,000	648,400	3,496,795	
339,000	70,100	910,010	
392,000	360,466	2,339,281	
29,000	28,700	172,100	
86,000	85,800	514,600	
279,000	278,560	2,669,080	
6,578,000	6,900,073	31,330,463	

本頁空白

固定項目增減情形表

單位：新臺幣元

備註： 珍貴動產、不動產總額30,648,595元。

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	84,620,685	13,625,000	-
土地改良物	84,620,685	13,625,000	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	-	109,663,000	-
房屋及建築	-	109,663,000	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	4,776,037	11,519,000	-
機械及設備	4,776,037	11,519,000	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	164,598,524	184,990,000	-
交通及運輸設備	164,598,524	184,990,000	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	1,975,000	-
什項設備	-	1,975,000	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	253,995,246	321,772,000	-

造林基金

良擴充明細表

03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			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
123,228,000	221,473,685	106,363,945	-115,109,740	85,771,733
123,228,000	221,473,685	10,758,988	-210,714,697	85,771,733
-	-	95,604,957	95,604,957	-
-3,003,080	106,659,920	25,133,494	-81,526,426	66,276,006
-3,003,080	106,659,920	8,672,158	-97,987,762	66,276,006
-	-	16,461,336	16,461,336	-
7,808,266	24,103,303	6,512,244	-17,591,059	10,598,850
7,808,266	24,103,303	6,229,077	-17,874,226	10,598,850
-	-	283,167	283,167	-
-132,559,000	217,029,524	100,045,975	-116,983,549	87,277,939
-132,559,000	217,029,524	6,923,100	-210,106,424	87,277,939
-	-	93,122,875	93,122,875	-
4,525,814	6,500,814	4,517,326	-1,983,488	738,000
4,525,814	6,500,814	4,517,326	-1,983,488	738,000
-	-	-	-	-
-	575,767,246	242,572,984	-333,194,262	250,662,528

本頁空白

林務發展及造林基金

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	11	9	-2	
職員	-	-	-	
技工	11	6	-5	
約僱	-	3	3	
兼任人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
合 計	11	9	-2	

備註：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫：

- 1.進用契僱人力2人辦理遊樂區清潔、維護等事項及僱用短期工讀生728人次協助山莊房務、餐廳、溫泉營運等事項。
- 2.勞力外包公司之「派遣人力」84人辦理遊樂區、山莊及車站現場營運等事項。
- 3.勞力外包公司之「勞務承攬」213人辦理遊樂區清潔、維護等事項。

科 目	預 算 數											
名 稱	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	23,389,000	82,426,000	7,306,000	647,000	17,877,000	11,289,000	-	14,333,000	17,000	157,284,000	1,540,000	158,824,000
正式人員	23,389,000	-	2,286,000	647,000	4,960,000	3,343,000	-	3,503,000	4,000	38,132,000	-	38,132,000
聘僱人員	-	82,426,000	5,020,000	-	12,917,000	7,946,000	-	10,830,000	13,000	119,152,000	-	119,152,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,540,000	1,540,000
合 計	23,389,000	82,426,000	7,306,000	647,000	17,877,000	11,289,000	-	14,333,000	17,000	157,284,000	1,540,000	158,824,000

備註：

一、進用契僱人力預算數1,866千元，決算數825千元。

二、勞力外包公司之「派遣人力」預算數44,139千元，決算數34,808千元。

三、勞力外包公司之「勞務承攬」預算數92,031千元，決算數82,766千元。

四、年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項、預算數13,841千元、決算人數213人、9,959千元。

五、考績獎金依據公務人員考績法及林務局各林區管理處士級人員暫行管理要點、預算數842千元、決算人數8人、497千元。

六、其他獎金：

(一)、台車安全獎金：依據行政院93年8月10日院授人給字第0930022643號函核定行政院農業委員會林務局新竹林區管理處烏來臺車乘務員安全獎金支給要點、預算數190千元、決算人數3人、63千元。

(二)、臺鐵協助營運森鐵部分：

1.安全獎金：依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員安全獎金支給要點、預算數1,068千元，決算數38人、921千元。

造林基金

彙 計 表

03 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
2,668,800	78,425,745	6,108,074	393,176	16,470,195	5,281,256	-	13,477,127	21,204	122,845,577	1,785,870	124,631,447
2,668,800	-	1,172,404	393,176	989,347	226,831	-	563,261	1,009	6,014,828	-	6,014,828
-	78,425,745	4,935,670	-	15,480,848	5,054,425	-	12,913,866	20,195	116,830,749	-	116,830,749
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,785,870	1,785,870
2,668,800	78,425,745	6,108,074	393,176	16,470,195	5,281,256	-	13,477,127	21,204	122,845,577	1,785,870	124,631,447

2.乘務旅費：依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員乘務旅費支給要點、預算數1,068千

3.春節疏運獎金，依據行政院103年1月20日院授人給字第1030019497號函核定行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處經營阿里山森林鐵路核發春節疏運獎金、預算數868千元，決算數204人、628千元。

4.營運獎金，依據行政院102年12月18日院授人給字第1020048502號函核定，修正交通部臺灣鐵路管理局營運獎金支給要點部分規定核發、人數204人、決算數3,762千元。

七：臺灣鐵路局目前有員額204人協助營運森林鐵路，員額仍屬該局之總員額，惟依「行政院農委會林務局委請交通部臺灣鐵路管理局協助營運阿里山森林鐵路行政契約」第3條3.2.1規定，臺鐵協助阿里山森林鐵路營運所需之相關人員費用全數由本基金支應。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

2-26

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 103 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	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	3,826,260	427,663,000	4,964,757	302,290,506	1,138,497	29.75	-125,372,494	29.32	1.主要係因阿里山森林遊樂區陸客入園人數增加所致。 2.主要係太平山、滿月圓、奧萬大、阿里山等森林遊樂區相關工程因變更設計或多次招標未決，致經費執行未如預期。
森林台車運輸	人次	383,956	31,153,000	556,666	24,974,479	172,710	44.98	-6,178,521	19.83	1.因天候及路況好，烏來台車全年度正常營運，搭乘人數增加所致。 2.烏來台車車輛汰換因設計審查時程費時，致無法於當年度全數執行完畢，另烏來台車底盤及車輪等零件訂製及安裝更新訴訟中，致經費執行未如預期。
森林鐵路運輸	延人公里	6,336,500	529,784,000	10,330,393	437,234,185	3,993,893	63.03	-92,549,815	17.47	1.阿里山森林鐵路本線營運延長至奮起湖及支線(神木線、沼平線及祝山線) 乘車人數增加所致。 2.阿里山森林鐵路於102年5月1日起委請臺鐵局協助營運，惟其為高山鐵路，與多為平面鐵路之臺鐵局運作大不同，且為符合森鐵實際需求，須耗時溝通協調，影響整體工作時程，致經費執行
全民造林計畫	千元	-	553,070,000	-	488,850,058	-	-	-64,219,942	11.61	
獎勵輔導造林計畫	千元	-	257,815,000	-	186,952,632	-	-	-70,862,368	27.49	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，培育苗木數量已足夠獎勵造林申請需求，致經費執行未如預期。

林務發展及造林基金

各項費用彙計表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	158,824,000	124,631,447	-34,192,553	21.53
正式員額薪資	23,389,000	2,668,800	-20,720,200	88.59
聘僱及兼職人員薪資	82,426,000	78,915,920	-3,510,080	4.26
超時工作報酬	8,846,000	7,403,769	-1,442,231	16.30
津貼	647,000	393,176	-253,824	39.23
獎金	17,877,000	16,470,195	-1,406,805	7.87
退休及卹償金	11,289,000	5,281,256	-6,007,744	53.22
福利費	14,333,000	13,477,127	-855,873	5.97
提繳費	17,000	21,204	4,204	24.73
服務費用	362,617,000	248,768,647	-113,848,353	31.40
水電費	21,395,000	23,095,738	1,700,738	7.95
郵電費	5,650,000	2,871,316	-2,778,684	49.18
旅運費	18,525,000	12,736,766	-5,788,234	31.25
印刷裝訂與廣告費	6,977,000	3,366,323	-3,610,677	51.75
修理保養及保固費	90,179,000	42,869,108	-47,309,892	52.46
保險費	16,513,000	10,021,244	-6,491,756	39.31
一般服務費	141,526,000	122,619,229	-18,906,771	13.36
專業服務費	61,852,000	31,188,923	-30,663,077	49.57
材料及用品費	137,750,000	130,838,522	-6,911,478	5.02
使用材料費	92,470,000	87,935,876	-4,534,124	4.90
用品消耗	40,080,000	37,331,757	-2,748,243	6.86
商品	5,200,000	5,570,889	370,889	7.13
租金、償債與利息	6,411,000	4,848,611	-1,562,389	24.37
地租及水租	820,000	758,633	-61,367	7.48
房租	30,000	21,429	-8,571	28.57
交通及運輸設備租金	4,025,000	3,274,188	-750,812	18.65
什項設備租金	1,536,000	794,361	-741,639	48.28
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	321,772,000	242,572,984	-79,199,016	24.61
購置固定資產	321,772,000	242,572,984	-79,199,016	24.61
稅捐及規費(強制費)	7,100,000	6,998,398	-101,602	1.43
土地稅	300,000	1,287,772	987,772	329.26
房屋稅	5,291,000	5,319,150	28,150	0.53
消費與行為稅	418,000	111,298	-306,702	73.37
規費	1,091,000	280,178	-810,822	74.32
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	804,087,000	687,134,817	-116,952,183	14.54
會費	62,000	16,920	-45,080	72.71
捐助、補助與獎助	94,355,000	77,488,544	-16,866,456	17.88
分擔	1,360,000	1,121,348	-238,652	17.55
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	707,360,000	608,508,005	-98,851,995	13.97
競賽及交流活動費	950,000	-	-950,000	100.00
短絀、賠償給付及支應退場支出	6,410,000	36,460	-6,373,540	99.43
各項短絀	1,000,000	13,603	-986,397	98.64
賠償給付	5,410,000	22,857	-5,387,143	99.58
其他	8,928,000	8,434,303	-493,697	5.53

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

2-29

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	491,000	107,917	-383,083	78.02	
廣(公)告費	491,000	107,917	-383,083	78.02	
統計所需項目	110,652,000	85,714,774	-24,937,226	22.54	
宿舍電費	300,000	-	-300,000	100.00	
宿舍水費	78,000	154	-77,846	99.80	
宿舍修護費	3,310,000	99,743	-3,210,257	96.99	
計時及計件人員酬金	1,866,000	825,004	-1,040,996	55.79	
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	3,703,000	953,904	-2,749,096	74.24	
商品	5,200,000	5,570,889	370,889	7.13	
一般土地租金	820,000	755,406	-64,594	7.88	
貨物稅	-	7,527	7,527		
補(協)助政府機關(構)	94,355,000	77,488,544	-16,866,456	17.88	
災害短絀	1,000,000	13,603	-986,397	98.64	
合 計	111,143,000	85,822,691	-25,320,309	22.78	

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 103 年度決算書
目次

甲、總說明	3-1
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表	3-3
2.現金流量決算表	3-4
3.平衡表	3-5
丙、附屬表	
1.基金來源明細表	3-7
2.基金用途明細表	3-8
3.主要業務計畫執行績效摘要表	3-9
4.各項費用彙計表	3-10
5.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 103 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 5 月豪雨及麥德姆颱風等致農業損失慘重，以及 102 年蘇力、潭美及康芮颱風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 1,096,546,940 元，受益農漁戶 1 萬 5 千餘戶。

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 1,096,525,533 元(包括財產收入 467,633 元、政府撥入收入 1,091,278,000 元及其他收入 4,779,900 元)，較預算數 1,086,438,000 元，增加 10,087,533 元，約增加 0.93%。

(二)基金用途：本年度基金用途決算數為 1,096,546,940 元，較預算數 1,085,778,000 元，增加 10,768,940 元，約增加 0.99%。

(三)本期餘絀：本年度基金來源用途相抵後短絀為 21,407 元，較預算賸餘 660,000 元，增加短絀 681,407 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 108,770,068 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流出 100,855,425 元。

(三)期初現金及約當現金為 41,726,351 元，本年度現金及約當現金淨增加 7,914,643 元，期末現金及約當現金為 49,640,994 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 106,978,847 元，全數為流動資產，較上年度決算數 217,692,377 元減少 110,713,530 元。

農業天然災害救助基金

總 說 明

中華民國 103 年度

(二)本年度期末負債總額 41,060,956 元，全數為流動負債，較上年度決算數 151,753,079 元減少 110,692,123 元。

(三)本年度基金餘額計 65,917,891 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103年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 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	1,086,438,000	100.00	1,096,525,533	100.00	10,087,533	0.93	1,814,307,296	100.00
財產收入	660,000	0.06	467,633	0.04	-192,367	29.15	350,239	0.02
利息收入	660,000	0.06	467,633	0.04	-192,367	29.15	350,239	0.02
政府撥入收入	1,085,778,000	99.94	1,091,278,000	99.52	5,500,000	0.51	1,809,057,000	99.71
國庫撥款收入	1,085,778,000	99.94	1,091,278,000	99.52	5,500,000	0.51	1,809,057,000	99.71
其他收入	—	—	4,779,900	0.44	4,779,900	—	4,900,057	0.27
雜項收入	—	—	4,779,900	0.44	4,779,900	—	4,900,057	0.27
基金用途	1,085,778,000	99.94	1,096,546,940	100.00	10,768,940	0.99	1,968,963,300	108.52
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000	99.94	1,096,546,940	100.00	10,768,940	0.99	1,968,963,300	108.52
本期賸餘（短絀－）	660,000	0.06	-21,407	—	-681,407	-103.24	-154,656,004	-8.52
期初基金餘額	220,996,000	20.34	65,939,298	6.01	-155,056,702	-70.16	220,595,302	12.16
解繳國庫	—	—	—	—	—	—	—	—
期末基金餘額	221,656,000	20.40	65,917,891	6.01	-155,738,109	-70.26	65,939,298	3.63

農業天然災害救助基金

現金流量決算表

中華民國103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-)	660,000	-21,407	-681,407	-103.24
調整非現金項目	4,144,000	108,791,475	104,647,475	2,525.28
1.流動資產淨減(淨增-)	-10,011,000	118,628,173	128,639,173	-1,284.98
2.流動負債淨增(淨減-)	14,155,000	-9,836,698	-23,991,698	-169.49
業務活動之淨現金流入(流出-)	4,804,000	108,770,068	103,966,068	2,164.16
其他活動之現金流量				
減少短期債務及其他負債	—	-100,855,425	-100,855,425	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	—	-100,855,425	-100,855,425	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	4,804,000	7,914,643	3,110,643	64.75
期初現金及約當現金	261,658,000	41,726,351	-219,931,649	-84.05
期末現金及約當現金	266,462,000	49,640,994	-216,821,006	-81.37

農業天然災害救助基金

平 衡 表

中華民國103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	106,978,847	100.00	217,692,377	100.00	-110,713,530	50.86
流動資產	106,978,847	100.00	217,692,377	100.00	-110,713,530	50.86
現金	49,640,994	46.40	41,726,351	19.17	7,914,643	18.97
銀行存款	49,640,994	46.40	41,726,351	19.17	7,914,643	18.97
應收款項	54,660	0.05	167,558	0.08	-112,898	67.38
應收利息	6,572	0.01	426	—	6,146	1,442.72
其他應收款	48,088	0.04	167,132	0.08	-119,044	71.23
預付款項	57,283,193	53.55	175,798,468	80.76	-118,515,275	67.42
預付費用	57,283,193	53.55	175,798,468	80.76	-118,515,275	67.42
合 計	106,978,847	100.00	217,692,377	100.00	-110,713,530	50.86
負 債	41,060,956	38.38	151,753,079	69.71	-110,692,123	72.94
流動負債	41,060,956	38.38	151,753,079	69.71	-110,692,123	72.94
應付款項	41,060,956	38.38	50,897,654	23.38	-9,836,698	19.33
應付代收款	5,152,899	4.82	793,052	0.36	4,359,847	549.76
應付利息	35,842,000	33.50	50,081,000	23.01	-14,239,000	28.43
其他應付款	66,057	0.06	23,602	0.01	42,455	179.88
短期債務	—	—	100,855,425	46.33	-100,855,425	100.00
短期借款	—	—	100,855,425	46.33	-100,855,425	100.00
基 金 餘 額	65,917,891	61.62	65,939,298	30.29	-21,407	0.03
基金餘額	65,917,891	61.62	65,939,298	30.29	-21,407	0.03
基金餘額	65,917,891	61.62	65,939,298	30.29	-21,407	0.03
累積餘額	65,917,891	61.62	65,939,298	30.29	-21,407	0.03
合 計	106,978,847	100.00	217,692,377	100.00	-110,713,530	50.86

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	660,000	467,633	-192,367	-29.15	因本基金視實際資金需求向國庫請撥分配款，致利息收入較預計減少。
利息收入	660,000	467,633	-192,367	-29.15	
政府撥入收入	1,085,778,000	1,091,278,000	5,500,000	0.51	農業天然災害救助經費不足部分，依預算法動支本會第一預備金550萬元支應，致國庫撥款增加。
國庫撥款收入	1,085,778,000	1,091,278,000	5,500,000	0.51	
其他收入	—	4,779,900	4,779,900	—	主要係收回以前年度現金救助及行政經費賸餘款。
雜項收入	—	4,779,900	4,779,900	—	
總 計	1,086,438,000	1,096,525,533	10,087,533	0.93	

農業天然災害救助基金

基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000	1,096,546,940	10,768,940	0.99	
服務費用	—	837,393	837,393	—	
旅運費	—	834,193	834,193	—	
專業服務費	—	3,200	3,200	—	
材料及用品費	—	609,318	609,318	—	
用品消耗	—	609,318	609,318	—	
租金、償債與利息	—	15,000	15,000	—	
地租及水租	—	15,000	15,000	—	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,085,778,000	1,095,085,229	9,307,229	0.86	
捐助、補助與獎助	17,141,000	18,664,305	1,523,305	8.89	
補貼（償）、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,068,637,000	1,076,420,924	7,783,924	0.73	
總 計	1,085,778,000	1,096,546,940	10,768,940	0.99	

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103年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	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			1,085,778,000		1,096,546,940			10,768,940	0.99	

農業天然災害救助基金

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	—	837,393	837,393	—
旅運費	—	834,193	834,193	—
專業服務費	—	3,200	3,200	—
材料及用品費	—	609,318	609,318	—
用品消耗	—	609,318	609,318	—
租金、償債與利息	—	15,000	15,000	—
地租及水租	—	15,000	15,000	—
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,085,778,000	1,095,085,229	9,307,229	0.86
捐助、補助與獎助	17,141,000	18,664,305	1,523,305	8.89
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,637,000	1,076,420,924	7,783,924	0.73
合 計	1,085,778,000	1,096,546,940	10,768,940	0.99

中華民國103年度

[illegible]

漁業發展基金
附屬單位決算之分決算

漁 業 發 展 基 金
中華民國103年度決算書
目 次

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.....	4-5
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.員工人數彙計表.....	4-13
5.用人費用彙計表.....	4-14
6.主要業務計畫執行績效摘要表.....	4-16
7.各項費用彙計表.....	4-17
8.管制性項目及統計所需項目比較表.....	4-18

甲、總 說 明

漁業發展基金

總 說 明

中華民國 103 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 56 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係辦理漁業發展補助計畫，實際執行結果為 13,658,536 元，辦理以下工作：

- (一)補助學者專家出席國際會議：為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 74,800 元。
- (二)推廣漁業文化：為推廣漁業文化及新知，獎勵相關漁業優良出版品發行，本年度計有 6 件優良漁業出版品獲得獎勵，實際支出 1,469,736 元。
- (三)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，培養優秀幹部船員，本年度辦理獎勵水產院校畢業生上漁船服務記者會，並有 12 人提出獎勵申請，實際支出 12,114,000 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 26,429,175 元，較預算數 1,640,000 元，增加 24,789,175 元，約增加 1,511.54%，主要係估列應收追繳漁船用油補貼款所致。
- (二)基金用途：本年度基金用途決算數 14,278,273 元，較預算數 16,679,000 元，減少 2,400,727 元，約減少 14.39%，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 12,150,902 元，與預算短絀 15,039,000 元比較，相差 27,189,902 元，約 180.80%。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本年度淨現金流出 9,211,154 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 103 年度

(三)期初現金及約當現金 265,508,994 元，本年度現金及約當現金淨減 9,211,154 元，期末現金及約當現金為 256,297,840 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 278,181,698 元，全數為流動資產，較上年度決算數 266,031,219 元，增加 12,150,479 元。

(二)本年度期末負債總額 2,061 元，全數為流動負債，較上年度決算數 2,484 元，減少 423 元。

(三)本年度期末基金餘額 278,179,637 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目(資產)期初餘額 29,703,141 元，本年度減少 2,092,347 元，期末餘額 27,610,794 元。

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 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	1,640,000	100.00	26,429,175	100.00	24,789,175	1,511.54	15,225,606	100.00
財產收入	1,640,000	100.00	1,642,748	6.22	2,748	0.17	1,646,524	10.81
利息收入	1,640,000	100.00	1,642,748	6.22	2,748	0.17	1,646,524	10.81
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	0.00
國庫撥款收入	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他收入	-	-	24,786,427	93.78	24,786,427	-	13,579,082	89.19
雜項收入	-	-	24,786,427	93.78	24,786,427	-	13,579,082	89.19
基金用途	16,679,000	1,017.01	14,278,273	54.02	-2,400,727	14.39	10,816,613	71.04
漁業發展補助計畫	16,051,000	978.72	13,658,536	51.68	-2,392,464	14.91	10,196,870	66.97
其他	16,051,000	978.72	13,658,536	51.68	-2,392,464	14.91	10,196,870	66.97
一般行政管理計畫	628,000	38.29	619,737	2.34	-8,263	1.32	619,743	4.07
其他	628,000	38.29	619,737	2.34	-8,263	1.32	619,743	4.07
本期賸餘(短絀一)	-15,039,000	-917.01	12,150,902	45.98	27,189,902	180.80	4,408,993	28.96
期初基金餘額	246,283,000	15,017.26	266,028,735	1,006.57	19,745,735	8.02	261,619,742	1,718.29
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	231,244,000	14,100.24	278,179,637	1,052.55	46,935,637	20.30	266,028,735	1,747.25

本 頁 空 白

漁業發展基金 現金流量決算表

中華民國103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-)	-15,039,000	12,150,902	27,189,902	180.80
調整非現金項目	150,000	-21,362,056	-21,512,056	14,341.37
業務活動之淨現金流入(流出-)	-14,889,000	-9,211,154	5,677,846	38.13
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	-	-	-	-
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-)	-14,889,000	-9,211,154	5,677,846	38.13
期初現金及約當現金	245,612,000	265,508,994	19,896,994	8.10
期末現金及約當現金	230,723,000	256,297,840	25,574,840	11.08

漁 業 發
平 衡
 中華民國103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	278,181,698	100.00	266,031,219	100.00	12,150,479	4.57
流動資產	278,181,698	100.00	266,031,219	100.00	12,150,479	4.57
現金	256,297,840	92.13	265,508,994	99.80	-9,211,154	3.47
銀行存款	256,295,840	92.13	265,506,994	99.80	-9,211,154	3.47
零用及週轉金	2,000	-	2,000	-	-	-
應收款項	21,883,858	7.87	522,225	0.20	21,361,633	4,090.50
應收利息	521,757	0.19	522,225	0.20	-468	0.09
其他應收款	21,362,101	7.68	-	-	21,362,101	-
合 計	278,181,698	100.00	266,031,219	100.00	12,150,479	4.57

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	2,061	-	2,484	0.00	-423	17.03
流動負債	2,061	-	2,484	0.00	-423	17.03
應付款項	2,061	-	2,484	0.00	-423	17.03
應付代收款	468	-	2,061	-	-1,593	77.29
應付費用	1,593	-	423	0.00	1,170	276.60
基 金 餘 額	278,179,637	100.00	266,028,735	100.00	12,150,902	4.57
基金餘額	278,179,637	100.00	266,028,735	100.00	12,150,902	4.57
基金餘額	278,179,637	100.00	266,028,735	100.00	12,150,902	4.57
累積餘額	278,179,637	100.00	266,028,735	100.00	12,150,902	4.57
合 計	278,181,698	100.00	266,031,219	100.00	12,150,479	4.57

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103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
財產收入	1,640,000	1,642,748	2,748	0.17	主要係認列應收追繳漁船用油補貼款。
利息收入	1,640,000	1,642,748	2,748	0.17	
政府撥入收入	-	-	-	-	
國庫撥款收入	-	-	-	-	
其他收入	-	24,786,427	24,786,427	-	
雜項收入	-	24,786,427	24,786,427	-	
總計	1,640,000	26,429,175	24,789,175	1,511.54	

漁業發展基金

基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
(一)漁業發展補助計畫	16,051,000	13,658,536	-2,392,464	14.91	主要係本年度獎勵水產院校畢業生上漁船服務獎勵金核發人數較預計數少所致。
服務費用	110,000	181,496	71,496	65.00	
旅運費	-	2,046	2,046	-	
印刷裝訂與廣告費	-	55,350	55,350	-	
專業服務費	110,000	124,100	14,100	12.82	
材料及用品費	-	2,240	2,240	-	
用品消耗	-	2,240	2,240	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,941,000	13,474,800	-2,466,200	15.47	
捐助、補助與獎助	141,000	74,800	- 66,200	46.95	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,800,000	13,400,000	-2,400,000	15.19	
(二)一般行政管理計畫	628,000	619,737	- 8,263	1.32	
用人費用	623,000	617,892	- 5,108	0.82	
正式員額薪資	372,000	371,460	- 540	0.15	
超時工作報酬	20,000	16,509	- 3,491	17.46	
獎金	110,000	108,343	- 1,657	1.51	
退休及卹償金	57,000	55,716	- 1,284	2.25	
福利費	64,000	65,864	1,864	2.91	
服務費用	5,000	1,845	- 3,155	63.10	
郵電費	2,000	-	- 2,000	100.00	
一般服務費	3,000	1,845	- 1,155	38.50	
總 計	16,679,000	14,278,273	-2,400,727	14.39	

備註：廣告費23,100元，係獎勵水產院校畢業生上漁船服務之宣傳廣告。

漁業發展基金
固定項目增減情形表

中華民國103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	29,703,141	-	2,092,347	27,610,794
機械及設備	28,686,811	-	2,092,347	26,594,464
電腦軟體	1,016,330	-	-	1,016,330

本 頁 空 白

中華民國103年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	1	1	-	
工友	1	1	-	
總 計	1	1	-	

漁業發
用人費用
中華民國

科 目	預 算 數											
名 稱	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
一般行政管理計畫	372,000	-	20,000	-	110,000	57,000	-	64,000	-	623,000	-	623,000
正式人員	372,000	-	20,000	-	110,000	57,000	-	64,000	-	623,000	-	623,000
合 計	372,000	-	20,000	-	110,000	57,000	-	64,000	-	623,000	-	623,000

備註：

- 1.年終獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列，人數1人，預算數47,000元，決算數46,433元。
- 2.考績獎金係依據「工友管理要點」編列，人數1人，預算數63,000元，決算數61,910元。

展 基 金

彙計表

103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	-	65,864	-	617,892	-	617,892
371,460	-	16,509	-	108,343	55,716	-	65,864	-	617,892	-	617,892

漁 業 發 展 基 金
主要業務計畫執行績效摘要表
 中華民國103年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	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		16,051,000		13,658,536			-2,392,464	14.91	主要係本年度獎勵水產院校畢業生上漁船服務獎勵金核發人數較預計數少所致。

漁業發展基金

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
用人費用		623,000	617,892	- 5,108	0.82
正式員額薪資		372,000	371,460	- 540	0.15
超時工作報酬		20,000	16,509	- 3,491	17.46
獎金		110,000	108,343	- 1,657	1.51
退休及卹償金		57,000	55,716	- 1,284	2.25
福利費		64,000	65,864	1,864	2.91
服務費用		115,000	183,341	68,341	59.43
郵電費		2,000	-	- 2,000	100.00
旅運費		-	2,046	2,046	-
印刷裝訂與廣告費		-	55,350	55,350	-
一般服務費		3,000	1,845	- 1,155	38.50
專業服務費		110,000	124,100	14,100	12.82
材料及用品費		-	2,240	2,240	-
用品消耗		-	2,240	2,240	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		15,941,000	13,474,800	- 2,466,200	15.47
捐助、補助與獎助		141,000	74,800	- 66,200	46.95
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		15,800,000	13,400,000	- 2,400,000	15.19
合 計		16,679,000	14,278,273	- 2,400,727	14.39

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	-	23,100	23,100	-	主要係為加強獎勵水產院校畢業生上漁船服務計畫之宣傳效果，考量現代青年求職者多以網路搜尋為主要求職管道，故以網頁搜尋關鍵字廣告方式進行宣傳。
廣告費	-	23,100	23,100	-	
統計所需項目	10,000	13,200	3,200	32.00	主要係增加邀請優良漁業出版品得獎作者配合出席記者會推介得獎書籍所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	13,200	3,200	32.00	

漁 產 平 準 基 金
附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

漁 產 平 準 基 金
中華民國103年度決算書
目 次

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 103 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 3,616,676 元，較預算數 3,546,000 元，增加 70,676 元，約增加 1.99%，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 3,616,676 元，較預算賸餘 426,000 元，增加 3,190,676 元，約增加 748.98%。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：淨現金流入 3,616,490 元。
- (二)其他活動之現金流量：無。
- (三)期初現金及約當現金 458,928,473 元，本年度現金及約當現金淨增 3,616,490 元，期末現金及約當現金為 462,544,963 元。

四、資產負債情況

- (一)本年度期末資產總額 463,422,537 元，全數為流動資產，較上年度決算數 459,805,861 元，增加 3,616,676 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 463,422,537 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103年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		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	3,546,000	100.00	3,616,676	100.00	70,676	1.99	3,566,776	100.00
財產收入	3,546,000	100.00	3,616,676	100.00	70,676	1.99	3,566,776	100.00
利息收入	3,546,000	100.00	3,616,676	100.00	70,676	1.99	3,566,776	100.00
基金用途	3,120,000	87.99	-	-	-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	87.99	-	-	-3,120,000	100.00	-	-
其他	3,120,000	87.99	-	-	-3,120,000	100.00	-	-
本期賸餘(短絀-)	426,000	12.01	3,616,676	100.00	3,190,676	748.98	3,566,776	100.00
期初基金餘額	456,659,000	12,878.14	459,805,861	12,713.49	3,146,861	0.69	456,239,085	12,791.36
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	457,085,000	12,890.16	463,422,537	12,813.49	6,337,537	1.39	459,805,861	12,891.36

漁 產 平 準 基 金

現金流量決算表

中華民國103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-)	426,000	3,616,676	3,190,676	748.98
調整非現金項目	-1,000	-186	814	81.40
業務活動之淨現金流入(流出-)	425,000	3,616,490	3,191,490	750.94
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	-	-	-	-
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-)	425,000	3,616,490	3,191,490	750.94
期初現金及約當現金	455,807,000	458,928,473	3,121,473	0.68
期末現金及約當現金	456,232,000	462,544,963	6,312,963	1.38

本 頁 空 白

中華民國103

5-6

年12月31日

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	463,422,537	100.00	459,805,861	100.00	3,616,676	0.79
基金餘額	463,422,537	100.00	459,805,861	100.00	3,616,676	0.79
基金餘額	463,422,537	100.00	459,805,861	100.00	3,616,676	0.79
累積餘額	463,422,537	100.00	459,805,861	100.00	3,616,676	0.79
合 計	463,422,537	100.00	459,805,861	100.00	3,616,676	0.79

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
財產收入	3,546,000	3,616,676	70,676	1.99	主要係存款增加致利息收入較預計增加。
利息收入	3,546,000	3,616,676	70,676	1.99	
總計	3,546,000	3,616,676	70,676	1.99	

漁 產 平 準 基 金

基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	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103年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	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103年度

單位：新臺幣元

科 目	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
中華民國103年度決算書
目次

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 103 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（103）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「調整耕作制度活化農地計畫」，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，由本會實施產業調整或防範措施，以加速國內農業轉型，並推動創新加值。103 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，透過辦理生產專區、產地消、產業加值、農漁畜產品安全管理等相關措施，提升國產農產品競爭力，並與進口農產品有效區隔；同時基於產業利基與定位，藉由建立優質品牌形象、積極參與國際性展覽等作為，拓展臺灣農產品國際市場，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：

由於近年來致力執行產業調整或防範措施，且績效良好，故本年度並未發生因國外農產品大量進口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，有效回穩產地價格。

（三）調整耕作制度活化農地計畫：

為因應加入世界貿易組織，加速調整水稻等政府保價作物生產結構，對於調整生產之農田，持續輔導轉(契)作或辦理生產環境維護措施，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生產環境之目標；並基於目前國際糧食供應不穩定，為確保國內糧食安全及糧價穩定，及掌握適量安全存糧，適度鼓勵調整休耕田復耕種植糧食、進口替代、具外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，促進農地多元利用及穩定糧食供應。

計畫主要辦理措施，係以輔導農民復耕轉(契)作地區性特產作物，或契作種植硬質玉米、牧草及青割玉米、大豆，並結合「小地主大佃農」推動連

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 103 年度

續休耕農地租賃種植產銷無虞作物等屬經濟性作物及進口替代性高之作物為主，另亦辦理種植景觀作物及造林等屬生態性作物，以達穩定糧食供應及活化農地多元利用的政策目標，並促進農業轉型升級及確保農業永續發展。

103 年度本計畫辦理結果如下：

- 1.103 年推動休耕農地一期復耕，一期種植綠肥、景觀作物或蓄水等因地制宜之農田維護措施，103 年兩期申報休耕面積 100,115 公頃，與 102 年之休耕面積相較減少 6,097 公頃。
- 2.103 年重點鼓勵種植契作進口替代作物、具外銷潛力作物、轉作地區特產及有機作物，申報轉(契)作作物總面積 124,638 公頃，較 102 年增加 5,576 公頃，主要增加為地區特產 2,302 公頃、硬質玉米 1,966 公頃、原料甘蔗 946 公頃等進口替代作物，有效提高國產糧食供應及提昇休耕地整體生產效益。
- 3.連續休耕地復耕情形：本計畫優先推動活化 100 年連休地 48,343 公頃中，經調查已復耕種稻及各項作物 46,915 公頃，活化比率達 97%，活化休耕地計畫確已具顯著成效。

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 10,036,914,355 元，較可用預算數 9,965,690,000 元，增加 71,224,355 元，約增加 0.71%，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 8,877,558,295 元，較可用預算數 8,565,690,000 元，增加 311,868,295 元，約增加 3.64%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

(三) 本期餘絀：

本年度決算賸餘 1,159,356,060 元，較可用預算賸餘 1,400,000,000 元

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 103 年度

，減少 240,643,940 元，約減少 17.19%。

三、現金流量結果

（一）業務活動：淨現金流入 1,206,298,649 元。

（二）其他活動：淨現金流出 1,216,167,076 元。

（三）期初現金及約當現金 73,121,627.9 元，本年度現金及約當現金淨減 9,868,427 元，期末現金及約當現金為 63,253,200.9 元。

四、資產負債情況

（一）本年度期末資產總額 205,707,094.9 元，包括現金 63,253,200.9 元、應收款項 39,897,413 元、預付款項 81,159,271 元、短期墊款 18,747,210 元及其他資產 2,650,000 元。

（二）本年度期末負債總額 1,054,496,972 元，包括流動負債 1,053,014,119 元及其他負債 1,482,853 元。

（三）本年度期末基金餘額計 -848,789,877.1 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目（資產）期初餘額 130,072,020 元，本年度減少 475,000 元，期末餘額 129,597,020 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103年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	9,965,690,000.00	100.00	10,036,914,355.00	100.00	71,224,355.00	0.71	8,667,212,446.00	100.00
財產收入	565,690,000.00	5.68	588,998,295.00	5.87	23,308,295.00	4.12	632,005,608.00	7.29
權利金收入	565,690,000.00	5.68	588,901,265.00	5.87	23,211,265.00	4.10	631,883,321.00	7.29
利息收入	—	—	97,030.00	0.00	97,030.00	—	122,287.00	0.00
政府撥入收入	9,400,000,000.00	94.32	9,400,000,000.00	93.65	—	—	8,000,000,000	92.30
國庫撥款收入	9,400,000,000.00	94.32	9,400,000,000.00	93.65	—	—	8,000,000,000	92.30
其他收入	—	—	47,916,060.00	0.48	47,916,060.00	—	35,206,838.00	0.41
雜項收入	—	—	47,916,060.00	0.48	47,916,060.00	—	35,206,838.00	0.41
基金用途	8,565,690,000.00	85.95	8,877,558,295.00	88.45	311,868,295.00	3.64	9,362,822,386.00	108.03
產業調整或防範措施計畫	1,346,134,000.00	13.51	1,137,794,496.00	11.34	-208,339,504.00	15.48	1,239,646,427.00	14.30
其他	1,346,134,000.00	13.51	1,137,794,496.00	11.34	-208,339,504.00	15.48	1,239,646,427.00	14.30
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	—	—
調整耕作制度活化農地計畫	7,170,941,000.00	71.96	7,687,100,345.00	76.59	516,159,345.00	7.20	8,073,648,941.00	93.15
其他	7,170,941,000.00	71.96	7,687,100,345.00	76.59	516,159,345.00	7.20	8,073,648,941.00	93.15
一般行政管理計畫	47,615,000.00	0.47	52,663,454.00	0.53	5,048,454.00	10.60	49,527,018.00	0.57
其他	47,615,000.00	0.47	52,663,454.00	0.53	5,048,454.00	10.60	49,527,018.00	0.57
本期賸餘(短絀-)	1,400,000,000.00	14.05	1,159,356,060.00	11.55	-240,643,940.00	17.19	-695,609,940.00	8.03
期初基金餘額	-1,312,536,000.00	13.17	-2,008,145,937.10	20.01	-695,609,937.10	53.00	-1,312,535,997.10	15.14
解繳國庫	—	—	—	—	—	—	—	—
期末基金餘額	87,464,000.00	0.88	-848,789,877.10	8.46	-936,253,877.10	1,070.44	-2,008,145,937.10	23.17

農產品受進口損害救助基金
現金流量決算表
中華民國103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－）	1,400,000,000.00	1,159,356,060.00	-240,643,940.00	17.19
調整非現金項目	-642,000,000.00	46,942,589.00	688,942,589.00	107.31
業務活動之淨現金流入(流出-)	758,000,000.00	1,206,298,649.00	448,298,649.00	59.14
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	—	84,489.00	84,489.00	—
增加短期債務及其他負債	—	218,436,464.00	218,436,464.00	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-18,747,210.00	-18,747,210.00	—
減少短期債務及其他負債	-758,546,000.00	-1,415,940,819.00	-657,394,819.00	86.67
其他活動之淨現金流入(流出-)	-758,546,000.00	-1,216,167,076.00	-457,621,076.00	60.33
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-546,000.00	-9,868,427.00	-9,322,427.00	1,707.40
期初現金及約當現金	13,381,000.00	73,121,627.90	59,740,627.90	446.46
期末現金及約當現金	12,835,000.00	63,253,200.90	50,418,200.90	392.82

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	205,707,094.90	100.00	117,325,628.90	100.00	88,381,466.00	75.33
流動資產	203,057,094.90	98.71	114,675,628.90	97.74	88,381,466.00	77.07
現金	63,253,200.90	30.75	73,121,627.90	62.32	-9,868,427.00	13.50
銀行存款	63,253,200.90	30.75	73,121,627.90	62.32	-9,868,427.00	13.50
應收款項	39,897,413.00	19.40	17,143,322.00	14.61	22,754,091.00	132.73
應收帳款	—	—	—	—	—	—
應收利息	—	—	3,094.00	—	-3,094.00	100.00
其他應收款	39,897,413.00	19.40	17,140,228.00	14.61	22,757,185.00	132.77
存貨	—	—	—	—	—	—
農產品	—	—	—	—	—	—
備抵存貨跌價短絀(-)	—	—	—	—	—	—
預付款項	81,159,271.00	39.45	24,326,190.00	20.74	56,833,081.00	233.63
預付費用	81,159,271.00	39.45	24,326,190.00	20.74	56,833,081.00	233.63
短期貸墊款	18,747,210.00	9.11	84,489.00	0.07	18,662,721.00	22,088.94
短期墊款	18,747,210.00	9.11	84,489.00	0.07	18,662,721.00	22,088.94
其他資產	2,650,000.00	1.29	2,650,000.00	2.26	—	—
什項資產	2,650,000.00	1.29	2,650,000.00	2.26	—	—
存出保證金	2,650,000.00	1.29	2,650,000.00	2.26	—	—
合 計	205,707,094.90	100.00	117,325,628.90	100.00	88,381,466.00	75.33

註:信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為942,470元，上年度決算數為1,019,700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	1,054,496,972.00	512.62	2,125,471,566.00	1,811.60	-1,070,974,594.00	50.39
流動負債	1,053,014,119.00	511.90	2,109,530,747.00	1,798.01	-1,056,516,628.00	50.08
短期債務	519,842,611.00	252.71	1,702,889,000.00	1,451.42	-1,183,046,389.00	69.47
短期借款	519,842,611.00	252.71	1,702,889,000.00	1,451.42	-1,183,046,389.00	69.47
應付款項	533,171,508.00	259.19	406,641,747.00	346.59	126,529,761.00	31.12
應付費用	514,989,623.00	250.35	406,641,747.00	346.59	108,347,876.00	26.64
應付代收款	18,181,885.00	8.84	—	—	18,181,885.00	—
其他應付款	—	—	—	—	—	—
其他負債	1,482,853.00	0.72	15,940,819.00	13.59	-14,457,966.00	90.70
什項負債	1,482,853.00	0.72	15,940,819.00	13.59	-14,457,966.00	90.70
存入保證金	1,482,853.00	0.72	6,811,247.00	5.81	-5,328,394.00	78.23
暫收及待結轉帳項	—	—	9,129,572.00	7.78	-9,129,572.00	100.00
基金餘額	-848,789,877.10	412.62	-2,008,145,937.10	1,711.60	1,159,356,060.00	57.73
基金餘額	-848,789,877.10	412.62	-2,008,145,937.10	1,711.60	1,159,356,060.00	57.73
基金餘額	-848,789,877.10	412.62	-2,008,145,937.10	1,711.60	1,159,356,060.00	57.73
累積餘額	-848,789,877.10	412.62	-2,008,145,937.10	1,711.60	1,159,356,060.00	57.73
合 計	205,707,094.90	100.00	117,325,628.90	100.00	88,381,466.00	75.33

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	565,690,000.00	588,998,295.00	23,308,295.00	4.12	
權利金收入	565,690,000.00	588,901,265.00	23,211,265.00	4.10	係標售關稅配額權利金收入較預期增加。
利息收入	—	97,030.00	97,030.00	—	係專戶存款利息收入。
政府撥入收入	9,400,000,000.00	9,400,000,000.00	—	—	
國庫撥款收入	9,400,000,000.00	9,400,000,000.00	—	—	
其他收入	—	47,916,060.00	47,916,060.00	—	
雜項收入	—	47,916,060.00	47,916,060.00	—	收回以前年度計畫賸餘款。
合 計	9,965,690,000.00	10,036,914,355.00	71,224,355.00	0.71	

農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
壹、產業調整或防範措施計畫	1,346,134,000.00	1,137,794,496.00	-208,339,504.00	15.48	部分計畫核定情形未如預期。
一、養豬產業結構調整計畫	85,891,000.00	85,219,893.00	-671,107.00	0.78	
服務費用	740,000.00	441,714.00	-298,286.00	40.31	
郵電費	15,000.00	53,699.00	38,699.00	257.99	
旅運費	125,000.00	176,392.00	51,392.00	41.11	
印刷裝訂與廣告費	75,000.00	23,172.00	-51,828.00	69.10	
修理保養及保固費	525,000.00	182,765.00	-342,235.00	65.19	
專業服務費	—	5,686.00	5,686.00	—	
材料及用品費	770,000.00	1,036,803.00	266,803.00	34.65	
使用材料費	725,000.00	944,201.00	219,201.00	30.23	
用品消耗	45,000.00	92,602.00	47,602.00	105.78	
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	84,356,000.00	83,741,376.00	-614,624.00	0.73	
捐助、補助與獎助	84,356,000.00	83,741,376.00	-614,624.00	0.73	
二、養牛產業結構調整計畫	43,241,000.00	37,788,745.00	-5,452,255.00	12.61	「按日、按件或按時計酬人力」6人月，決算數150,000元。
服務費用	1,960,000.00	2,727,772.00	767,772.00	39.17	
水電費	150,000.00	399,915.00	249,915.00	166.61	
旅運費	240,000.00	101,861.00	-138,139.00	57.56	
印刷裝訂與廣告費	—	36,091.00	36,091.00	—	
修理保養及保固費	970,000.00	930,905.00	-39,095.00	4.03	
一般服務費	—	150,000.00	150,000.00	—	
專業服務費	600,000.00	1,109,000.00	509,000.00	84.83	
材料及用品費	1,070,000.00	1,909,538.00	839,538.00	78.46	
使用材料費	400,000.00	866,176.00	466,176.00	116.54	
用品消耗	670,000.00	1,043,362.00	373,362.00	55.73	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,211,000.00	33,151,435.00	-7,059,565.00	17.56	
捐助、補助與獎助	40,211,000.00	33,151,435.00	-7,059,565.00	17.56	
三、家禽產業結構調整計畫	56,157,000.00	50,318,853.00	-5,838,147.00	10.40	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,157,000.00	50,318,853.00	-5,838,147.00	10.40	
捐助、補助與獎助	56,157,000.00	50,318,853.00	-5,838,147.00	10.40	
四、強化農產品全球市場深耕計畫	191,605,000.00	150,382,560.00	-41,222,440.00	21.51	
服務費用	88,000,000.00	35,405,333.00	-52,594,667.00	59.77	
旅運費	30,000.00	10,515.00	-19,485.00	64.95	
專業服務費	87,970,000.00	35,394,818.00	-52,575,182.00	59.76	
材料及用品費	—	22,050.00	22,050.00	—	
用品消耗	—	22,050.00	22,050.00	—	

農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	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	103,605,000.00	114,955,177.00	11,350,177.00	10.96	
捐助、補助與獎助	103,605,000.00	114,455,177.00	10,850,177.00	10.47	
分擔	—	500,000.00	500,000.00	—	
五、稻米產業結構調整計畫	383,549,000.00	292,678,299.00	-90,870,701.00	23.69	
服務費用	3,023,000.00	606,732.00	-2,416,268.00	79.93	
旅運費	653,000.00	566,387.00	-86,613.00	13.26	
印刷裝訂與廣告費	122,000.00	20,345.00	-101,655.00	83.32	
專業服務費	2,248,000.00	20,000.00	-2,228,000.00	99.11	
材料及用品費	555,000.00	370,102.00	-184,898.00	33.31	
使用材料費	200,000.00	22,943.00	-177,057.00	88.53	
用品消耗	355,000.00	347,159.00	-7,841.00	2.21	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	379,971,000.00	291,701,465.00	-88,269,535.00	23.23	
捐助、補助與獎助	283,636,000.00	178,588,304.00	-105,047,696.00	37.04	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	96,335,000.00	113,113,161.00	16,778,161.00	17.42	
六、水果產業結構調整計畫	165,070,000.00	129,042,942.00	-36,027,058.00	21.83	
用人費用	—	280,814.00	280,814.00	—	
超時工作報酬	—	280,814.00	280,814.00	—	
服務費用	2,624,000.00	3,874,347.00	1,250,347.00	47.65	
旅運費	2,324,000.00	2,985,983.00	661,983.00	28.48	
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	374,074.00	314,074.00	523.46	
修理保養及保固費	90,000.00	212,826.00	122,826.00	136.47	
專業服務費	150,000.00	301,464.00	151,464.00	100.98	
材料及用品費	2,694,000.00	4,080,690.00	1,386,690.00	51.47	
使用材料費	2,430,000.00	2,655,240.00	225,240.00	9.27	
用品消耗	264,000.00	1,425,450.00	1,161,450.00	439.94	
租金、償債與利息	15,300,000.00	14,730,000.00	-570,000.00	3.73	
地租及水租	15,300,000.00	14,730,000.00	-570,000.00	3.73	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144,452,000.00	106,077,091.00	-38,374,909.00	26.57	
捐助、補助與獎助	144,452,000.00	106,077,091.00	-38,374,909.00	26.57	
七、茶產業結構調整計畫	29,939,000.00	27,691,337.00	-2,247,663.00	7.51	
服務費用	2,699,000.00	2,393,095.00	-305,905.00	11.33	勞力外包公司之「派遣人力」預算數1,500,000元，實際僱用4人，決算數1,528,574元。
旅運費	369,000.00	402,336.00	33,336.00	9.03	
印刷裝訂與廣告費	214,000.00	117,890.00	-96,110.00	44.91	
一般服務費	1,500,000.00	1,528,574.00	28,574.00	1.90	
專業服務費	616,000.00	344,295.00	-271,705.00	44.11	
材料及用品費	3,310,000.00	2,357,922.00	-952,078.00	28.76	
使用材料費	3,000,000.00	—	-3,000,000.00	100.00	
用品消耗	310,000.00	2,357,922.00	2,047,922.00	660.62	

農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金、償債與利息	30,000.00	5,500.00	-24,500.00	81.67	「按日、按件或按時計酬人力」1人，決算數18,506元。
地租及水租	30,000.00	5,500.00	-24,500.00	81.67	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,900,000.00	22,934,820.00	-965,180.00	4.04	
捐助、補助與獎助	23,900,000.00	21,509,820.00	-2,390,180.00	10.00	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	—	1,425,000.00	1,425,000.00	—	
八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫	177,937,000.00	168,000,878.00	-9,936,122.00	5.58	
服務費用	—	595,060.00	595,060.00	—	
郵電費	—	2,750.00	2,750.00	—	
旅運費	—	93,804.00	93,804.00	—	
修理保養及保固費	—	480,000.00	480,000.00	—	
一般服務費	—	18,506.00	18,506.00	—	勞力外包公司之「派遣人力」預算數585,000元，實際僱用6人，決算數862,240元。
材料及用品費	—	1,492,634.00	1,492,634.00	—	
用品消耗	—	1,492,634.00	1,492,634.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	177,937,000.00	165,913,184.00	-12,023,816.00	6.76	
捐助、補助與獎助	177,937,000.00	165,913,184.00	-12,023,816.00	6.76	
九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫	110,868,000.00	95,732,036.00	-15,135,964.00	13.65	
服務費用	1,894,000.00	1,978,546.00	84,546.00	4.46	
水電費	312,000.00	3,897.00	-308,103.00	98.75	
旅運費	127,000.00	44,339.00	-82,661.00	65.09	
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	1,068,070.00	218,070.00	25.66	勞力外包公司之「派遣人力」預算數1,661,000元，實際僱用8人，決算數1,825,918元；「按日、按件或按時計酬人力」預算數3,348,000元，實際僱用35人，決算數6,852,063元。
一般服務費	585,000.00	862,240.00	277,240.00	47.39	
材料及用品費	36,649,000.00	11,467,174.00	-25,181,826.00	68.71	
使用材料費	144,000.00	—	-144,000.00	100.00	
用品消耗	36,505,000.00	11,467,174.00	-25,037,826.00	68.59	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,325,000.00	82,286,316.00	9,961,316.00	13.77	
捐助、補助與獎助	72,325,000.00	82,286,316.00	9,961,316.00	13.77	
十、強化植物有害生物防範措施	101,877,000.00	100,938,953.00	-938,047.00	0.92	
服務費用	6,070,000.00	10,544,969.00	4,474,969.00	73.72	
旅運費	561,000.00	1,562,447.00	1,001,447.00	178.51	
修理保養及保固費	500,000.00	231,740.00	-268,260.00	53.65	
一般服務費	5,009,000.00	8,677,981.00	3,668,981.00	73.25	
專業服務費	—	72,801.00	72,801.00	—	
材料及用品費	10,079,000.00	17,243,240.00	7,164,240.00	71.08	
用品消耗	10,079,000.00	17,243,240.00	7,164,240.00	71.08	
租金、償債與利息	—	41,300.00	41,300.00	—	
交通及運輸設備租金	—	41,300.00	41,300.00	—	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	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	85,728,000.00	73,109,444.00	-12,618,556.00	14.72	本年度未發生需進行農產品穩價救助案件。
捐助、補助與獎助	85,259,000.00	72,529,444.00	-12,729,556.00	14.93	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	469,000.00	580,000.00	111,000.00	23.67	
貳、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	
參、調整耕作制度活化農地計畫	7,170,941,000.00	7,687,100,345.00	516,159,345.00	7.20	1. 申報轉(契)作面積高於預算編列面積。 2. 勞力外包公司之「勞務承攬」預算數5,544,000元，實際僱用15人，決算數6,052,046元。
服務費用	11,944,000.00	12,207,228.00	263,228.00	2.20	
郵電費	—	6,500.00	6,500.00	—	
旅運費	120,000.00	44,964.00	-75,036.00	62.53	
印刷裝訂與廣告費	280,000.00	269,918.00	-10,082.00	3.60	
一般服務費	5,544,000.00	6,052,046.00	508,046.00	9.16	
專業服務費	6,000,000.00	5,833,800.00	-166,200.00	2.77	
材料及用品費	—	750,089.00	750,089.00	—	
用品消耗	—	750,089.00	750,089.00	—	
租金、償債與利息	—	71,060.00	71,060.00	—	
地租及水租	—	71,060.00	71,060.00	—	
稅捐及規費(強制費)	—	6,000.00	6,000.00	—	
規費	—	6,000.00	6,000.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,158,997,000.00	7,674,065,968.00	515,068,968.00	7.19	
捐助、補助與獎助	7,040,197,000.00	7,577,453,204.00	537,256,204.00	7.63	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	118,800,000.00	96,612,764.00	-22,187,236.00	18.68	
肆、一般行政管理計畫	47,615,000.00	52,663,454.00	5,048,454.00	10.60	
服務費用	44,985,000.00	50,307,866.00	5,322,866.00	11.83	
一般服務費	44,836,000.00	50,307,866.00	5,471,866.00	12.20	
專業服務費	149,000.00	—	-149,000.00	100.00	
稅捐及規費(強制費)	2,630,000.00	2,355,588.00	-274,412.00	10.43	
消費與行為稅	2,630,000.00	2,355,588.00	-274,412.00	10.43	
合 計	8,565,690,000.00	8,877,558,295.00	311,868,295.00	3.64	

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103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				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	46,811,149.00			46,811,149.00
機械及設備	80,857,796.00		405,000.00	80,452,796.00
交通及運輸設備	75,320.00			75,320.00
什項設備	2,327,755.00		70,000.00	2,257,755.00
資產合計	130,072,020.00		475,000.00	129,597,020.00

農產品受進口損害救助基金
員工人數彙計表
 中華民國103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. 養牛產業結構調整計畫：「按日、按件或按時計酬人力」6人月，協助辦理實驗室檢驗分析等工作。

2. 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。

3. 調整漁業產業結構強化管理機制計畫：「按日、按件或按時計酬人力」1人，協助計畫採樣執行等工作。

4. 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」6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及種豬場重要豬病抗體及流行病學追蹤調查等工作。

5. 強化植物有害生物防範措施計畫：勞力外包公司之「派遣人力」8人，協助辦理植物有害生物偵察調查、鑑定及緊急防治相關工作；「按日、按件或按時計酬人力」35人，協助偵察調查、緊急防治、田間採集罹病植株及有害生物，並協助種苗驗證及病害檢測等相關工作。

6. 調整耕作制度活化農地計畫：勞力外包公司之「勞務承攬」15人，辦理調整耕作制度活化農地計畫各項農糧資料彙整等工作。

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	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
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. 養牛產業結構調整計畫：「按日、按件或按時計酬人力」決算數150,000元。
 2. 茶產業結構調整計畫：勞力外包公司之「派遣人力」預算數1,500,000元，
 決算數1,528,574元。
 3. 調整漁業產業結構強化管理機制計畫：「按日、按件或按時計酬人力」決算數18,506元。
 4. 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
 數為585,000元，決算數為862,240元。
 5. 強化植物有害生物防範措施計畫：勞力外包公司之「派遣人力」預算數為1,661,000元，
 決算數為1,825,918元；「按日、按件或按時計酬人力」預算數為3,348,000元，決算數為
 6,852,063元。
 6. 調整耕作制度活化農地計畫：勞力外包公司之「勞務承攬」預算數5,544,000元，
 決算數6,052,046元。

損害救助基金

彙計表

103 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
									280,814	280,814
									280,814	280,814
									280,814	280,814

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103年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	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			1,346,134,000.00		1,137,794,496.00			-208,339,504.00	15.48	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		—			-1,000,000.00	100.00	本年度無發生需進行農產品穩價救助案件。
調整耕作制度活化農地計畫			7,170,941,000.00		7,687,100,345.00			516,159,345.00	7.20	申報轉(契)作面積高於預算編列面積。

農產品受進口損害救助基金

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	—	280,814.00	280,814.00	—
超時工作報酬	—	280,814.00	280,814.00	—
服務費用	163,939,000.00	121,082,662.00	-42,856,338.00	26.14
水電費	462,000.00	403,812.00	-58,188.00	12.59
郵電費	15,000.00	62,949.00	47,949.00	319.66
旅運費	4,549,000.00	5,989,028.00	1,440,028.00	31.66
印刷裝訂與廣告費	771,000.00	841,490.00	70,490.00	9.14
修理保養及保固費	2,935,000.00	3,106,306.00	171,306.00	5.84
一般服務費	57,474,000.00	67,597,213.00	10,123,213.00	17.61
專業服務費	97,733,000.00	43,081,864.00	-54,651,136.00	55.92
材料及用品費	55,127,000.00	40,730,242.00	-14,396,758.00	26.12
使用材料費	6,899,000.00	4,488,560.00	-2,410,440.00	34.94
用品消耗	48,228,000.00	36,241,682.00	-11,986,318.00	24.85
租金、償債與利息	15,355,000.00	14,847,860.00	-507,140.00	3.30
地租及水租	15,330,000.00	14,806,560.00	-523,440.00	3.41
交通及運輸設備租金	25,000.00	41,300.00	16,300.00	65.20
稅捐及規費(強制費)	2,630,000.00	2,361,588.00	-268,412.00	10.21
消費與行為稅	2,630,000.00	2,355,588.00	-274,412.00	10.43
規費	—	6,000.00	6,000.00	—
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	8,328,639,000.00	8,698,255,129.00	369,616,129.00	4.44
捐助、補助與獎助	8,113,035,000.00	8,486,024,204.00	372,989,204.00	4.60
分擔	—	500,000.00	500,000.00	—
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	215,604,000.00	211,730,925.00	-3,873,075.00	1.80
合 計	8,565,690,000.00	8,877,558,295.00	311,868,295.00	3.64

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		說 明
			金 額	%	
統計所需項目					
計時及計件人員酬金	3,348,000.00	7,020,569.00	3,672,569.00	109.69	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	763,000.00	563,169.00	-199,831.00	26.19	
捐助私校及團體	847,290,000.00	805,713,374.00	-41,576,626.00	4.91	
補（協）助政府機關（構）	456,069,000.00	356,253,969.00	-99,815,031.00	21.89	

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103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	7-9
2.現金流量決算表	7-11
3.平衡表	7-12

丙、附屬表

1.基金來源明細表	7-15
2.基金用途明細表	7-16
3.固定項目增減情形表	7-18
4.固定資產建設改良擴充明細表	7-19
5.員工人數彙計表	7-20
6.用人費用彙計表	7-21
7.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	7-22
8.主要業務計畫執行績效摘要表	7-23
9.各項費用彙計表	7-24
10.管制性項目及統計所需項目比較表	7-25

甲、總 說 明

農 村 再 生 基 金
總 說 明
中華民國 103 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.農村規劃及培力

辦理農村再生政策研析、執行及規劃之管理、社區產業活化、輔導及協助縣市政府辦理農村再生計畫之擬訂、審核等相關工作，並依全國各農漁村既有發展潛力及在地特色，透過專家及專業團隊深入農村社區，以在地陪伴主動輔導方式，強化農村社區整體規劃、建設、領導及永續經營的自主管理技能，引導社區由下而上凝聚共識、共同規劃及營造社區，促進農村活化再生及多元發展，真正落實社區自治，逐步達到永續經營、自主管理。本年度完成：

- (1)完成輔導 22 縣市政府擬訂年度農村再生執行計畫、辦理農村再生計畫審核、宣導評鑑等，加速推動農村再生。
- (2)辦理農村再生培根計畫，累計培訓 2,206 社區，142,423 人參與，其中計 755 個社區完成四階段培訓。另輔導社區辦理實作課程及行動工作坊共 639 件。
- (3)輔導農村社區居民「由下而上」提出農村再生計畫，提升農村居住及人文品質。累計 497 社區完成農村再生計畫提報。
- (4)辦理農村再生青年回鄉築夢試辦計畫，累計進用回鄉青年共 720 人。
- (5)辦理相關法規、工程、實務操作及座談會 6 場次教育訓練。
- (6)辦理農業經營管理講座論壇：邀請專家學者，分享農產品在市場開拓上運作理念、模式及困境的克服經驗，提升菁英農民經營管理策略的思維能力。
- (7)共通性教材製作與推廣訓練：針對行銷基本理念與組合、農業產業競爭分析、農業生產成本及農產品商品化流程等 4 類別教材辦理教材案例增補及推廣

農村再生基金
總 說 明
中華民國 103 年度

應用，並完成 4 類教材的講師手冊，以及辦理 6 場次推廣演練。

(8)辦理農業產業人才知能建構及課程規劃：為提供農業人才培訓所需之農業產業系統性課程，針對 15 類農業產業(有機農業、菇類、花卉、果樹、蔬菜、水稻雜糧、原住民特色產業及保健植物、茶葉及飲料、養蜂、水產養殖、畜產飼養、種苗生產、安全用藥與病蟲害防治、休閒農業、特用作物等) 產出知識地圖、課程藍圖，並完成 16 類基礎課程規劃。

2.創新農村生活文化：

輔導 209 個農會推動農村青少年農業教育及社區服務，辦理作業組 672 組 19,827 人次，講習訓練 344 場次 10,757 人次，公共服務 554 場次 14,374 人次，成果展 314 場 113,959 人次；與農共舞四健農業大會賽 1 場 450 人；國際農村青年交流出訪 20 人，國外來訪 12 人。

輔導 255 個農會推動特色農村家政班，教育農村婦女 66,443 人；辦理全國農村銀髮族膳食料理競賽 650 人次，在地食材創意再利用研習 118 班 2,372 人次，鄉村性別平等培力工作坊 4 場次 240 人次；農村婦女巧藝 8 班，新品設計 50 件，銷售品項 100 多種，增加農家收入 1,300 千元。輔導 56 家農會推動農村高齡者創新學習輔導，1,691 位高齡者參與，在臺北花博公園辦理成果發表活動 1 場。

推動青年農民專案輔導，累計投入超過 4,200 專家輔導人次、1,100 項問題諮詢、導入新品種或技術 92 項次、協助產品或故事設計 153 件、導入資訊或自動化系統 17 項，通過產品驗證 190 項、加工研發 102 項、通路拓展 200 餘項、新加入合作社或產銷班 35 人；辦理創新增值經營企劃輔導 11 項，帶動資金投入超過 480 萬元；輔導 15 個縣市農會成立在地青農交流平臺，1,150 人加入，平均年齡 35 歲；由 6 所大學輔導 21 家見習農場 77 場次、青年農民講座 22 場、編製農業推廣刊物 20 期；推動學生暑期農業見習 80 人。

農 村 再 生 基 金
總 說 明
中華民國 103 年度

(二)農村再生建設及發展計畫

1.農村再生社區發展及環境改善：

考量農村特色風貌與農村生產、生態及農民生活等多面向需求，針對農村社區整體環境改善等課題，建設符合低碳綠能原則之農村需求公共設施，改善農村社區窳陋空間，協助農村社區提升生活品質，並落實生態保育，維護農村生態環境資源，另辦理農村社區特色產業輔導、跨域合作及行銷推廣，推動農村產業加值，並協助辦理農村文化保存等事項，提升農村整體品質。本年度完成：

- (1)累計核定年度農村再生執行計畫計 291 社區 51.29 億元，軟體部分包括產業活化、文化保存與活化、生態保育等，約占 64%，硬體部分包括基礎生產條件及生活環境改善、窳陋空間改善等，約占 36%。
- (2)累計辦理農村社區建設 1,482 社區，包括：年度農村再生執行計畫，協助社區辦理農村社區整體環境改善、公共設施建設，主動協助農村社區基礎環境改善，提升生活品質。
- (3)補助社區辦理窳陋空間改善核定 181 案，經二階段評選出 59 個社區獲得獎項。補助社區以參與式僱工購料方式辦理農村整體環境改善及綠美化 359 案。
- (4)全面推動農村再生結合產業發展，完備跨域合作執行機制導入輔導資源，結合專業單位或農企業等產業單位共同協助農村社區產業活化，計 398 社區。
- (5)辦理農村再生執行計畫產業活化及文化保存與活用輔導作業，計 431 件。
- (6)紀錄農村再生社區傳統技藝工法，讓珍貴的傳統技藝及技術工法得以持續傳承。103 年辦理水梯田復育、土埆厝、竹涼亭、木炭窯、龍眼烘焙灶等 5 項傳統技術工法之保存紀錄，並製成光碟影片及書籍，以供社區參考使用。
- (7)補助地方政府辦理農村社區土地重劃工程設計及建設，103 年度辦理工程設計地區包括新竹市香山區中隘社區、雲林縣古坑鄉水碓社區、臺中市霧峰區光正社區及宜蘭縣員山鄉阿蘭城社區等 4 區；另辦理重劃建設地區包括新竹

農 村 再 生 基 金
總 說 明
中華民國 103 年度

市香山區中隘社區及雲林縣古坑鄉水碓社區等 2 區，賡續辦理施工作業。

2. 農村發展及活化

(1) 農村農產業發展

推動小地主大佃農經營輔導，調整農業生產結構，活化農地利用，培養年輕專業農民企業化及機械化生產。輔導現代化溫(網)室生產設施，生產質量穩定農產品，促進農村產業發展。針對農村地區耕作及產業特性，促進生產機械及自動化。

小地主大佃農計畫目標 15,000 公頃，配合政策辦理之小地主共 29,049 人，大佃農共 1,670 人，輔導總體經營面積共 15,070 公頃，達成率 100%，平均每位大佃農經營面積約 9.02 公頃，比平均農戶農地面積 1.1 公頃，約擴大 8.2 倍；大佃農平均年齡 44 歲，與一般農民平均 62 歲，約降低 18 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，奠立國內農業永續發展之根基。103 年迄 12 月底，計辦理 155 件大佃農企業化經營輔導案件，協助大佃農充實產銷設備，有效輔導大佃農提昇經營效率與收益。

推行現代化生產設施計畫，輔導農民設置蔬果花卉及有機作物溫網室等生產設施 107.98 公頃，穩定產銷供應，提升農產品價值及農村經濟發展；輔導農民購置農機 3,649 台，促進農業生產機械自動化，提高生產效能，降低成本；邀請改良場專家協助輔導新興領航產銷班企業化永續經營，另持續提升運作良好產銷班之組織及設施設備、經營績效改善，成為其他產銷班學習標竿，共執行完成 42 班；並辦理有機農業基礎環境設施改善 6 處(長良、池上、知本、海豐、嘉義樂活及台中有機農業專區)，協助有機農業專區及集團栽培區場區，改善經營環境。

本(103)年度藉由補助芻料作物類大佃農企業化經營及地區畜牧產銷設

農村再生基金

總 說 明

中華民國 103 年度

施等相關措施，確實引進專業青年農民或農民團體承租，並擴大種植牧草及青割玉米經營規模，提高國產牧草自給率，降低酪農生產成本。

(2)農村社區源頭減廢及資源利用：

本(103)年度輔導農村社區之畜牧場示範推廣源頭減廢、廢水與廢棄物及臭味污染防治設備，計完成 100 場以上畜牧場之示範補助，飼養頭數超過 21 萬頭以上，範圍涵蓋 14 個縣市。

輔導農村社區之畜牧場進行生物製劑投入及除臭噴霧設施設置，以協助畜牧場強化及改善臭味處理效能，有效改善鄰近農村社區環境。

輔導禽畜糞堆肥場進行場內污染防治及生產設施零件維護修繕，以增加禽畜糞收取量及促進禽畜糞廢棄物資源利用，並輔導果菜園農民以禽畜糞堆肥取代生雞糞之施用，103 年計推動 3,220 公噸禽畜糞堆肥，有效提昇農村社區整體環境及衛生。

(3)休閒農業加值發展：

完成 74 區休閒農業區實地評鑑及新劃定公告 3 區；完成休閒農場查核 297 家(100%)，核發許可證 20 家。持續推動休閒農場服務品質認證制度，通過場家達 50 家，另輔導通過穆斯林友善餐飲認證之休閒農業業者 5 家。

完成農業旅遊伴手開發上市 43 項及建置田媽媽新班 4 班。整合花東兩縣推出結合在地食材「跟著節氣趣花東」農遊活動，結合臺中大山城 6 鄉鎮推動「花田囍事愛你一世」新社花海活動，強化農村體驗深度旅遊。完成開發 68 條創新主題農業旅遊商品，辦理系列行銷活動及與旅行社合作銷售。

媒合在學生 144 位於 17 家農場完成產學合作，媒合 75 位新進人員於 18 家農場就業工作，辦理相關從業人員訓練 4 場次計 121 人次參加，完成農業專業導遊培訓 4 場次計 225 人次參與。

休閒農業旅遊資訊平台(農業易遊網)已完成英日語版網站建置及農旅

農村再生基金

總 說 明

中華民國 103 年度

玩家 APP 改版，新增特色遊程中英語影音導覽 20 則、語音導覽 30 則，提供遊客便利查詢。

參加香港、菲律賓、新加坡、馬來西亞、印尼、大陸、泰國及日本等 14 場國際旅遊展會及台北國際旅展共 6 場次國內旅展行銷推廣，完成國際旅行業者或媒體等踩線體驗 25 團次，國外交流推廣會 28 場次，獲國際媒體報導篇數 495 則。103 年吸引至農村休閒旅遊逾 2,300 萬人次，外國遊客達 30 萬人次，創造產值超過 102 億元。

(4)漁村旅遊及產業活動推廣：

辦理漁業產業慶典及休閒漁業推廣活動 50 場次、八斗子及安平漁港遊艇泊區啟用嘉年華活動各 1 場次、完成賞鯨旅遊網維護更新、製作『初見・跳躍』及『台東！好山 好水 好鯨奇！』2 部賞鯨宣傳影片，提供國內外遊客賞鯨豚生態活動及娛樂漁業漁船資訊。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、評選水產精品 20 項、優質石斑魚特優產品 5 項及優良產品 5 項。另協助漁村開發特色私房料理及傳承傳統漁業技藝，輔導漁會辦理漁村婦女及青少年傳統技藝傳承教育推廣活動共 228 場次，以增加休閒漁業活動之多樣性，並透過製播漁村產業文化及休閒旅遊推廣廣播節目 61 集進行廣宣。全年累計從事海岸漁業旅遊人數 1,148 萬人次（含搭乘娛樂漁船人數 150 萬人次），累計產值 39 億元。

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 9,386,178,900 元，較本年度預算數 9,414,417,000 元，減少 28,238,100 元，約減少 0.30%。

(二)基金用途

農 村 再 生 基 金
總 說 明
中 華 民 國 103 年 度

本年度基金用途決算數 4,282,825,206 元，較本年度預算數 6,000,000,000 元，減少 1,717,174,794 元，約減少 28.62%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

(三)本期餘絀

本年度決算賸餘 5,103,353,694 元，較本年度預算數賸餘 3,414,417,000 元，增加賸餘 1,688,936,694 元，約增加 49.46%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 5,026,793,885 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 6,884,011,736 元。

(三)期初現金及約當現金 2,524,889,413 元，本年度現金及約當現金淨增 11,910,805,621 元，期末現金及約當現金 14,435,695,034 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 20,332,905,363 元，全數為流動資產。

(二)本年度期末負債總額 167,935,347 元，包括流動負債 15,173,928 元，其他負債 152,761,419 元。

(三)本年度基金餘額為 20,164,970,016 元。

五、固定資產概況

本年度固定項目資產期初餘額 5,472,491,884 元，本年度增加 4,796,873,116 元，減少 2,444,091,477 元，期末餘額 7,825,273,523 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103年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 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	9,414,417,000.00	100.00	9,386,178,900.00	100.00	-28,238,100.00	-0.30	9,015,438,678.00	100.00
財產收入	—	—	154,815.00	—	154,815.00	—	14,529.00	—
利息收入	—	—	154,815.00	—	154,815.00	—	14,529.00	—
政府撥入收入	9,404,417,000.00	99.89	9,359,220,927.00	99.71	-45,196,073	-0.48	8,996,606,800.00	99.79
國庫撥款收入	9,404,417,000.00	99.89	9,359,220,927.00	99.71	-45,196,073	-0.48	8,996,606,800.00	99.79
其他收入	10,000,000.00	0.11	26,803,158.00	0.29	16,803,158.00	168.03	18,817,349.00	0.21
雜項收入	10,000,000.00	0.11	26,803,158.00	0.29	16,803,158.00	168.03	18,817,349.00	0.21
基金用途	6,000,000,000.00	63.73	4,282,825,206.00	45.63	-1,717,174,794.00	-28.62	4,065,210,657.00	45.09
農村再生規劃及人力 培育計畫	714,870,000.00	7.59	638,874,665.00	6.81	-75,995,335.00	-10.63	680,722,950.00	7.55
購建固定資產	7,020,000.00	0.07	1,505,827.00	0.02	-5,514,173.00	-78.55	4,319,556.00	0.05
其他	707,850,000.00	7.52	637,368,838.00	6.79	-70,481,162.00	-9.96	676,403,394.00	7.50
農村再生建設及發展 計畫	5,285,130,000.00	56.14	3,643,950,541.00	38.82	-1,641,179,459.00	-31.05	3,384,487,707.00	37.54
購建固定資產	3,389,885,000.00	36.01	2,348,949,288.00	25.03	-1,040,935,712.00	-30.71	2,216,952,941.00	24.59
其他	1,895,245,000.00	20.13	1,295,001,253.00	13.80	-600,243,747.00	-31.67	1,167,534,766.00	12.95
本期賸餘（短絀－）	3,414,417,000.00	36.27	5,103,353,694.00	54.37	1,688,936,694.00	49.46	4,950,228,021.00	54.91
期初基金餘額	12,673,288,000.00	134.62	15,061,616,322.00	160.47	2,388,328,322.00	18.85	10,111,388,301.00	112.16
解繳國庫	—	—	—	—	—	—	—	—
期末基金餘額	16,087,705,000.00	170.88	20,164,970,016.00	214.84	4,077,265,016.00	25.34	15,061,616,322.00	167.06

本頁空白

農村再生基金
現金流量決算表
中華民國103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-)	3,414,417,000.00	5,103,353,694.00	1,688,936,694.00	49.46
調整非現金項目	-92,241,000.00	-24,263,889.00	67,977,111.00	-73.70
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,322,176,000.00	5,079,089,805.00	1,756,913,805.00	52.88
其他活動之現金流量	—	—	—	—
減少短期投資及短期貸墊款	5,348,000,000.00	6,990,855,425.00	1,642,855,425.00	30.72
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	—	77,844,501.00	77,844,501.00	—
其他項目之現金流入	—	—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-136,953,611.00	-136,953,611.00	—
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	-2,637,000.00	-47,734,579.00	-45,097,579.00	1,710.19
其他項目之現金流出	—	—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	5,345,363,000.00	6,884,011,736.00	1,538,648,736.00	28.78
現金及約當現金之淨增(淨減-)	8,667,539,000.00	11,963,101,541.00	3,295,562,541.00	38.02
期初現金及約當現金	7,385,166,000.00	2,524,889,413.00	-4,860,276,587.00	-65.81
期末現金及約當現金	16,052,705,000.00	14,487,990,954.00	-1,564,714,046.00	-9.75

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	20,332,905,363.00	100.00	15,204,705,049.00	100.00	5,128,200,314.00	33.73
流動資產	20,332,905,363.00	100.00	15,204,705,049.00	100.00	5,128,200,314.00	33.73
現金	14,487,990,954.00	71.25	2,524,889,413.00	16.61	11,963,101,541.00	473.81
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	14,487,990,954.00	71.25	2,524,889,413.00	16.61	11,963,101,541.00	473.81
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯撥中現金	-	-	-	-	-	-
短期投資	-	-	-	-	-	-
有價證券	-	-	-	-	-	-
應收款項	13,468,259.00	-	13,870,449.00	0.09	-402,190.00	2.90
應收票據	-	-	-	-	-	-
應收帳款	-	-	-	-	-	-
備抵呆帳-應收帳款	-	-	-	-	-	-
應收收益	-	-	-	-	-	-
應收利息	-	-	8,151.00	-	-8,151.00	100.00
其他應收款	13,468,259.00	-	13,862,298.00	0.09	-394,039.00	2.84
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	68,603,539.00	0.34	49,200,762.00	0.32	19,402,777.00	39.44
預付貨款	-	-	-	-	-	-
用品盤存	-	-	-	-	-	-
預付費用	68,505,639.00	0.34	49,200,762.00	0.32	19,304,877.00	39.24
其他預付款	97,900.00	-	-	-	97,900.00	-
短期貸墊款	5,762,842,611.00	28.34	12,616,744,425.00	82.98	-6,853,901,814.00	54.32
短期墊款	5,762,842,611.00	28.34	12,616,744,425.00	82.98	-6,853,901,814.00	54.32
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	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-	-	-
催收款項	-	-	-	-	-	-
備抵呆帳-催收款項	-	-	-	-	-	-
代管資產	-	-	-	-	-	-
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	20,332,905,363.00	100.00	15,204,705,049.00	100.00	5,128,200,314.00	33.73

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為34,535,960元，上年度決算數為21,364,101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	167,935,347.00	0.83	143,088,727.00	0.94	24,846,620.00	17.36
流動負債	15,173,928.00	0.07	20,437,230.00	0.13	-5,263,302.00	-25.75
應付款項	15,173,928.00	0.07	20,437,230.00	0.13	-5,263,302.00	-25.75
應付帳款	-	-	-	-	-	-
應付代收款	-	-	-	-	-	-
應付費用	15,162,803.00	0.07	20,437,230.00	0.13	-5,274,427.00	-25.81
應付利息	-	-	-	-	-	-
其他應付款	11,125.00	0.00	-	-	11,125.00	100.00
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收貨款	-	-	-	-	-	-
其他預收款	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	152,761,419.00	0.75	122,651,497.00	0.81	30,109,922.00	24.55
什項負債	152,761,419.00	0.75	122,651,497.00	0.81	30,109,922.00	24.55
存入保證金	152,761,419.00	0.75	119,123,497.00	0.78	33,637,922.00	28.24
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	-	-	3,528,000.00	0.02	-3,528,000.00	-100.00
其他什項負債	-	-	-	-	-	-
基 金 餘 額	20,164,970,016.00	99.17	15,061,616,322.00	99.06	5,103,353,694.00	33.88
基金餘額	20,164,970,016.00	99.17	15,061,616,322.00	99.06	5,103,353,694.00	33.88
基金餘額	20,164,970,016.00	99.17	15,061,616,322.00	99.06	5,103,353,694.00	33.88
累積餘額	20,164,970,016.00	99.17	15,061,616,322.00	99.06	5,103,353,694.00	33.88
合 計	20,332,905,363.00	100.00	15,204,705,049.00	100.00	5,128,200,314.00	33.73

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	—	154,815.00	154,815.00	—	
利息收入	—	154,815.00	154,815.00	—	
政府撥入收入	9,404,417,000.00	9,359,220,927.00	-45,196,073.00	-0.48	
國庫撥款收入	9,404,417,000.00	9,359,220,927.00	-45,196,073.00	-0.48	
其他收入	10,000,000.00	26,803,158.00	16,803,158.00	168.03	主要係收回上 年度補助計畫 賸餘款、工程 逾期違約金及 罰款等收入。
雜項收入	10,000,000.00	26,803,158.00	16,803,158.00	168.03	
合 計	9,414,417,000.00	9,386,178,900.00	-28,238,100.00	-0.30	

農村再生基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
壹.農村再生規劃及人力培育計畫	714,870,000	638,874,665	-75,995,335	-10.63	
一、農村規劃及培力	550,520,000	513,548,668	-36,971,332	-6.72	1. 進用契僱人力預算數編列3,120千元，實際僱用6人，決算數2,933千元，協助辦理農村再生業務等。
服務費用	359,200,000	266,227,400	-92,972,600	-25.88	2. 勞力外包公司之「派遣人力」預算數編列1,890千元，實際僱用4人，決算數1,942千元，協助辦理農村再生業務等。
水電費	400,000	1,422,019	1,022,019	255.50	3. 「勞務承攬」預算數編列 1,280千元，實際僱用18人月，決算數680千元，協助辦理農村再生基金業務及保全工作等。
郵電費	3,639,000	3,185,506	-453,494	-12.46	4. 「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用22人月，決算數176千元。
旅運費	10,735,000	6,314,165	-4,420,835	-41.18	5. 政策宣導費預算數18,530千元，決算數8,803千元，係運用電視、廣播、平面等廣告宣導方式推動農村再生政策。
國外旅費	635,000	674,123	39,123	6.16	
印刷裝訂與廣告費	20,630,000	9,193,442	-11,436,558	-55.44	
業務宣導費	18,530,000	8,802,891	-9,727,109	-52.49	
修理保養及保固費	4,615,000	1,564,824	-3,050,176	-66.09	
保險費	199,000	147,593	-51,407	-25.83	
一般服務費	6,390,000	5,648,190	-741,810	-11.61	
專業服務費	312,592,000	238,751,661	-73,840,339	-23.62	
材料及用品費	13,270,000	3,756,921	-9,513,079	-71.69	
使用材料費	1,350,000	369,412	-980,588	-72.64	
用品消耗	11,920,000	3,387,509	-8,532,491	-71.58	
租金、償債與利息	500,000	218,233	-281,767	-56.35	
房租	200,000	—	-200,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	100,000	203,233	103,233	103.23	
什項設備租金	200,000	15,000	-185,000	-92.50	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,020,000	1,505,827	-5,514,173	-78.55	
購置固定資產	7,020,000	1,505,827	-5,514,173	-78.55	
購置無形資產	—	—	—	—	
稅捐及規費（強制費）	730,000	539,131	-190,869	-26.15	
消費與行為稅	520,000	341,189	-178,811	-34.39	
規費	210,000	197,942	-12,058	-5.74	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	169,800,000	241,301,156	71,501,156	42.11	
會費	—	5,000	5,000	—	
捐助、補助與獎助	169,800,000	241,296,156	71,496,156	42.11	
二、創新農村生活文化	164,350,000	125,325,997	-39,024,003	-23.74	主要是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	22,500,000	17,681,253	-4,818,747	-21.42	
水電費	—	229,772	229,772	—	
郵電費	—	—	—	—	
旅運費	—	860,481	860,481	—	
印刷裝訂與廣告費	—	—	—	—	
業務宣導費	—	—	—	—	
修理保養及保固費	—	—	—	—	
保險費	—	6,000	6,000	—	
一般服務費	—	81,000	81,000	—	
專業服務費	22,500,000	16,504,000	-5,996,000	-26.65	
材料及用品費	—	1,100,087	1,100,087	—	
使用材料費	—	—	—	—	
用品消耗	—	1,100,087	1,100,087	—	
租金、償債與利息	—	100,800	100,800	—	
交通及運輸設備租金	—	100,800	100,800	—	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	—	—	—	—	
購置固定資產	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	141,850,000	106,435,706	-35,414,294	-24.97	
會費	—	—	—	—	
捐助、補助與獎助	141,850,000	106,435,706	-35,414,294	-24.97	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	—	—	
其他	—	8,151	8,151	—	
其他支出	—	8,151	8,151	—	

農村再生基金
基金用途明細表
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	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	5,285,130,000	3,643,950,541	-1,641,179,459	-31.05	
一、農村再生社區發展及環境改善	4,166,366,000	2,869,965,842	-1,296,400,158	-31.12	1. 依撙節原則，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	135,984,000	111,938,595	-24,045,405	-17.68	2. 農村再生條例規定，提案社區需完成4階段培根訓練，並由下而上依社區共識研提再生計畫，經縣府審查核定後，始得依核定農村再生計畫內容逐年申辦實質建設工作。
水電費	—	604,427	604,427	—	3. 農村社區內工程工項繁雜，需由社區取得共識方能施作，本年度核定之工程前置作業階段需時較久(測量、設計、社區協調等)，且土地需由地主無償提供，其施作同意書之取得較困難，故有進度落後情形。
郵電費	1,200,000	645,304	-554,696	-46.22	4. 勞力外包公司之「派遣人力」預算數編列1,890千元，實際僱用2人，決算數1,431千元，協助辦理農村再生業務等。
旅運費	10,200,000	8,067,140	-2,132,860	-20.91	5. 「勞務承攬」預算數編列 110千元，本年度未執行。
印刷裝訂與廣告費	360,000	147,700	-212,300	-58.97	6. 工程管理費：依中央政府各機關工程管理費支用要點等規定估算，並配合工程結算總額覈實於得提列數額內執行，預算數82,509千元，決算數45,955千元(含以前年度保留數工程管理費20,588千元)。
業務宣導費	—	1,500	1,500	—	7. 購建固定資產以前年度保留數1,012,374,247元，決算數968,446,607元；本年度預算數3,389,885,000元，決算數1,380,502,681元。
修理保養及保固費	1,686,000	2,272,222	586,222	34.77	
一般服務費	2,000,000	1,897,637	-102,363	-5.12	
專業服務費	120,538,000	98,304,165	-22,233,835	-18.45	
材料及用品費	1,423,000	8,412,732	6,989,732	491.20	
使用材料費	—	92,848	92,848	—	
用品消耗	1,423,000	8,319,884	6,896,884	484.67	
租金、償債與利息	500,000	145,000	-355,000	-71.00	
房租	200,000	—	-200,000	-100.00	
機器租金	—	145,000	145,000	—	
交通及運輸設備租金	100,000	—	-100,000	-100.00	
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	3,399,554,000	2,354,621,617	-1,044,932,383	-30.74	
購置固定資產	3,389,885,000	2,348,949,288	-1,040,935,712	-30.71	
購置無形資產	9,669,000	5,672,329	-3,996,671	-41.33	
稅捐及規費（強制費）	—	—	—	—	
規費	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	628,905,000	394,847,898	-234,057,102.00	-37.22	
會費	—	8,000	8,000	—	
捐助、補助與獎助	618,905,000	392,164,898	-226,740,102.00	-36.64	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000,000	2,675,000	-7,325,000.00	-73.25	
其他	—	—	—	—	
其他支出	—	—	—	—	
二、農村發展及活化	1,118,764,000	773,984,699	-344,779,301	-30.82	1. 依撙節原則，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	61,576,000	79,584,600	18,008,600	29.25	2. 縣市政府及農漁民團體等，申請補助計畫件數未如預期。
水電費	—	115,753	115,753	—	3. 本年度補助案件較預期少，又部分委辦計畫跨年度執行，依合約分期付款所致。
郵電費	—	29,700	29,700	—	4. 輔導農民設置溫網室生產設施，本年度農民申設溫網室以水平棚架及簡易式網室為主，因此經費支出比率較低；產銷班新興領航計畫視其產銷班實際需要予以輔導，並讓資源有效運用，因此經費支出較預計數減少。
旅運費	2,850,000	2,681,853	-168,147	-5.90	
印刷裝訂與廣告費	144,000	364	-143,636	-99.75	
業務宣導費	—	364	364	—	
修理保養及保固費	—	—	—	—	
保險費	—	96,176	96,176	—	
一般服務費	—	4,842,615	4,842,615	—	
專業服務費	58,582,000	71,818,139	13,236,139	22.59	
材料及用品費	590,000	9,154,415	8,564,415	1,451.60	
使用材料費	—	127,119	127,119	—	
用品消耗	590,000	9,027,296	8,437,296	1,430.05	
租金、償債與利息	—	762,025	762,025	—	
地租及水租	—	36,700	36,700	—	
什項設備租金	—	725,325	725,325	—	
稅捐及規費（強制費）	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,056,598,000	684,483,659	-372,114,341	-35.22	
捐助、補助與獎助	1,012,598,000	671,854,572	-340,743,428	-33.65	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000,000	12,629,087	-31,370,913	71.30	
合 計	6,000,000,000	4,282,825,206	-1,717,174,794	-28.62	

備註：

1. 國外旅費預算數635千元，決算數674千元。
2. 業務宣導費預算數18,530千元，決算數8,805千元。

農村再生基金
固定項目增減情形表
中華民國103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	5,472,491,884	4,796,873,116	2,444,091,477	7,825,273,523
土地	8,253,480	-	-	8,253,480
土地改良物	5,016,272,684	2,439,531,188	55,113,527	7,400,690,345
房屋建築及設備	7,686,333	-	-	7,686,333
機械及設備	39,481,008	3,410,029	2,109,359	40,781,678
交通及運輸設備	28,115,969	2,848,640	2,435,630	28,528,979
什項設備	12,918,295	788,241	15,300	13,691,236
購建中固定資產	358,271,248	2,344,622,689	2,384,417,661	318,476,276
電腦軟體	1,492,867	5,672,329	-	7,165,196
				-

農村再生基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國103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	1,012,374,247	3,367,711,000	-	-	4,380,085,247	2,344,622,689	-2,035,462,558	1,325,308,532
土地改良物	1,012,374,247	3,367,711,000	-	-	4,380,085,247	1,064,493,981	-3,315,591,266	1,325,308,532
購建中固定資產	-	-	-	-	-	1,280,128,708	1,280,128,708	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	25,774,000	-	-	25,774,000	3,038,185	-22,735,815	-
機械及設備	-	25,774,000	-	-	25,774,000	3,038,185	-22,735,815	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	2,114,000	-	-	2,114,000	2,006,000	-108,000	-
交通及運輸設備	-	2,114,000	-	-	2,114,000	2,006,000	-108,000	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	1,306,000	-	-	1,306,000	788,241	-517,759	-
什項設備	-	1,306,000	-	-	1,306,000	788,241	-517,759	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	1,012,374,247	3,396,905,000	-	-	4,409,279,247	2,350,455,115	-2,058,824,132	1,325,308,532

農村再生基金
員工人數彙計表
中華民國103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，實際僱用6人，協助辦理農村再生業務等。
2. 按日、按件或按時計酬人力：農村再生規劃及人力培育計畫，實際僱用22人月，協助辦理農村再生業務等。
3. 勞力外包公司之「派遣人力」：農村再生規劃及人力培育計畫實際僱用4人，農村再生建設及發展計畫實際僱用2人，協助辦理農村再生基金業務等。
4. 勞力外包公司之「勞務承攬」：農村再生規劃及人力培育計畫實際僱用18人月，協助辦理農村再生基金業務及保全工作等。

農村再生基金
用人費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數											決 算 數												
名稱	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3,120千元，決算數2,933千元。

2. 「按日、按件或按時計酬人力」決算數176千元。

3. 勞力外包公司之「派遣人力」預算編列3,780千元，決算數3,373千元。「勞務承攬」預算編列1,390千元，決算數680千元。

農村再生基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

備註：103年度汰舊換新小客貨兩用車2輛，汰舊換新後計有小客貨兩用車22輛及大貨車1輛。

農村再生基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	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			714,870,000		638,874,665			-75,995,335	-10.63	同基金用途明細表。
農村再生建設及 發展計畫			5,285,130,000		3,643,950,541			-1,641,179,459	-31.05	

農村再生基金
各項費用彙計表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	579,260,000.00	475,431,848.00	-103,828,152.00	17.92
水電費	400,000.00	2,371,971.00	1,971,971.00	492.99
郵電費	4,839,000.00	3,860,510.00	-978,490.00	20.22
旅運費	23,785,000.00	17,923,639.00	-5,861,361.00	24.64
印刷裝訂與廣告費	21,134,000.00	9,341,506.00	-11,792,494.00	55.80
修理保養及保固費	6,301,000.00	3,837,046.00	-2,463,954.00	39.10
保險費	199,000.00	249,769.00	50,769.00	25.51
一般服務費	8,390,000.00	12,469,442.00	4,079,442.00	48.62
專業服務費	514,212,000.00	425,377,965.00	-88,834,035.00	17.28
材料及用品費	15,283,000.00	22,424,155.00	7,141,155.00	46.73
使用材料費	1,350,000.00	589,379.00	-760,621.00	56.34
用品消耗	13,933,000.00	21,834,776.00	7,901,776.00	56.71
租金、償債與利息	1,000,000.00	1,226,058.00	226,058.00	22.61
地租及水租	—	36,700.00	36,700.00	—
房租	400,000.00	—	-400,000.00	100.00
機器租金	—	145,000.00	145,000.00	—
交通及運輸設備租金	200,000.00	304,033.00	104,033.00	52.02
什項設備租金	400,000.00	740,325.00	340,325.00	85.08
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,406,574,000.00	2,356,127,444.00	-1,050,446,556.00	30.84
購置固定資產	3,396,905,000.00	2,350,455,115.00	-1,046,449,885.00	30.81
購置無形資產	9,669,000.00	5,672,329.00	-3,996,671.00	41.33
稅捐及規費（強制費）	730,000.00	539,131.00	-190,869.00	26.15
消費與行為稅	520,000.00	341,189.00	-178,811.00	34.39
規費	210,000.00	197,942.00	-12,058.00	5.74
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,997,153,000.00	1,427,068,419.00	-570,084,581.00	28.54
會費	—	13,000.00	13,000.00	—
捐助、補助與獎助	1,943,153,000.00	1,411,751,332.00	-531,401,668.00	27.35
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000,000.00	15,304,087.00	-38,695,913.00	71.66
其他	—	8,151.00	8,151.00	—
其他支出	—	8,151.00	8,151.00	—
合 計	6,000,000,000.00	4,282,825,206.00	-1,717,174,794.00	28.62

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	19,165,000.00	9,478,878.00	-9,686,122.00	-50.54	除依經核定之因公派員出國計畫外，另臨時奉派參加勞動部主政於南韓首爾舉行之「社會企業世界論壇」，故國外旅費增加支出。
國外旅費	635,000.00	674,123.00	39,123.00	6.16	
業務宣導費	18,530,000.00	8,804,755.00	-9,725,245.00	-52.48	
統計所需項目	1,947,190,000.00	1,421,650,213.00	-525,539,787.00	-26.99	
計時與計件人員酬金	3,120,000.00	3,109,184.00	-10,816.00	-0.35	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,492,000.00	3,548,400.00	-3,943,600.00	-52.64	
購置電腦軟體	9,669,000.00	5,672,329.00	-3,996,671.00	-41.33	
捐助私校及團體	1,355,074,000.00	1,056,504,966.00	-298,569,034.00	-22.03	
補(協)助政府機關(構)	571,835,000.00	352,815,334.00	-219,019,666.00	-38.30	

本頁空白