

林務發展及造林基金
附屬單位決算之分決算

行政院農業委員會林務局

林務發展及造林基金

決算書目錄

中華民國 98 年度

甲、總說明	2 - 1
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表	2-5
二、現金流量決算表	2-6
三、平衡表	2-8
丙、附屬表	
一、基金來源明細表	2-11
二、基金用途明細表	2-12
三、貸出款明細表	2-14
四、固定項目增減情形表	2-16
五、固定資產建設改良擴充明細表	2-18
六、用人費用彙計表	2-20
七、員工人數明細表	2-22
八、主要業務計畫執行績效摘要表	2-23
九、各項費用彙計表	2-24
十、管制性項目及統計所需項目比較表	2-25

甲、總 說 明

林務發展及造林基金 總說明

中華民國 98 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，本年度入園旅客約 349 萬餘人次，帶動地方觀光事業發展及經濟活動。為提昇森林遊樂區服務品質，辦理「國家森林遊樂區服務創新與精進計畫」，並為加強森林遊樂區行銷辦理「98 年度國家森林遊樂區整合行銷」；另阿里山森林遊樂區為台灣重要的國際觀光據點，遊樂區之商店街扮演著接待服務極為重要的角色，本年度廣續辦理「阿里山森林遊樂區商圈服務品質提昇輔導計畫」，輔導當地商家從經營理念、行銷手法、店鋪環境、商品特色及遊客動線等層面，提昇阿里山森林遊樂區整體服務品質。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，本年依契約規定辦理「阿里山森林鐵路三合一案」、「阿里山賓館案」、「富源森林遊樂區案」、「墾丁森林遊樂區海濱區案」履約事宜，並辦理「墾丁森林遊樂區墾丁賓館(本館)案」招商作業。

(二)森林鐵路：阿里山森林鐵路依據「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」興建暨營運契約之規定，已於 97 年 6 月 19 日移交予民間機構宏都阿里山國際開發股份有限公司（以下簡稱宏都阿里山公司）營運與維護，移轉後鐵路法規之定位屬性已由林務局經營之「專用鐵路」，轉換為民間經營之「民營鐵路」，依據鐵路法及其子法等相關規定，阿里山森林鐵路營運事項之監督管理由交通部主管，林務局則依契約規定督促宏都阿里山公司履行各項義務。惟莫拉克颱風侵襲，造成阿里山森林鐵路全線災損嚴重，統計全線大小災害計 421 處，其中隧道、橋樑全毀多處，部分路段嚴重地滑，估算復舊經費需約 10 億元，林務局於 98 年 8 月 15 日即與宏都阿里山公司開會協商，確認屬契約所訂不可抗力事由，並於 10 月 9 日及 11 月 12、23 日召開會議協商，惟未能達成共識；另已要求宏都阿里山公司依契約規定提出全線復建之天災應變計畫，將持續督促辦理以加速森林鐵路復建，俾確保珍貴國家文化資產長遠保存並永續經營。

(三)烏來台車：為輕便軌道運輸，以客運業務為主，本年度客運人次約 37 萬餘人，

林務發展及造林基金 總 說 明

中 華 民 國 98 年 度

爲提升烏來台車服務品質及行車安全，本年度辦理台車候車室改善、台車沿線景觀改善、台車軌道調整及改善、迴轉隧道整修等工作。另基於行車安全考量及機動台車運轉、養護與維修等工作制度化，特再修訂「烏來台車運轉暨養護維修標準作業程序」(S.O.P.)，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爲止。截至目前貸放總戶數計有 157 戶。
- (五)全民造林計畫：本年度持續辦理造林撫育相關業務，撫育面積約 3 萬 7 千餘公頃。
- (六)獎勵輔導造林計畫：依據「獎勵輔導造林辦法」推廣造林面積約 505 公頃，撫育面積約 249 公頃。
- (七)解繳國庫計畫：本年度繳庫 1 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爲 1,849,599,127 元，包括徵收收入 4,296,244 元、勞務收入 358,163,404 元、財產收入 55,784,679 元、政府撥入收入 8 億元及其他收入 631,354,800 元，較預算數 1,398,119,000 元，增加 451,480,127 元，約增加 32.29%，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爲 1,047,322,466 元，包括全民造林計畫 681,570,125 元、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 155,831,254 元、造林貸款計畫 1,511,708 元、獎勵輔導造林計畫 91,281,964 元、解繳國庫計畫 1 億元及一般行政管理計畫 17,127,415 元，較可用預算數 1,059,194,245 元，減少 11,871,779 元，約減少 1.12%。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘 802,276,661 元，較預算賸餘 338,924,755 元增加賸餘 463,351,906 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 702,840,713 元。

林務發展及造林基金 總 說 明

中 華 民 國 98 年 度

(二)其他活動之現金流量：淨現金流出 11,094,956 元。

(三)期初現金及約當現金 3,760,607,155 元，本年度現金及約當現金淨增 691,745,757 元，期末現金及約當現金 4,452,352,912 元。

四、資產負債情況：

(一)本年度期末資產總額 4,755,538,062 元，含流動資產 4,620,233,543 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 134,951,937 元、其他資產 352,582 元，較上年度決算數 3,974,090,498 元增加 781,447,564 元。

(二)本年度期末負債總額 45,698,623 元，含流動負債 33,348,528 元，其他負債 12,350,095 元，較上年度決算數 66,527,720 元減少 20,829,097 元。

(三)本年度基金餘額共計 4,709,839,439 元，較上年度決算數 3,907,562,778 元增加 802,276,661 元。

五、固定項目概況：

本年度固定項目(資產)期初餘額 3,046,467,255 元，本年度增加 93,889,925 元，減少 20,772,268 元，期末餘額 3,119,584,912 元。

六、其他：

「阿里山森林鐵路三合一案」於 95 年度完成興建暨營運契約簽訂作業，許可期間自簽約日起算為期 33 年。依森林鐵路經營特性，不可預測之天然災害，為經營森林鐵路之最大風險，為提高投資誘因，爰援用「災害防救法」之立法精神，並參酌森林鐵路天災以往發生之平均額度訂定每年 3,000 萬元，規劃於委由民間機構營運期間，每年由政府及民間機構依一定比率提撥(政府 80%、民間機構 20%)，於本基金設置之天然災害復舊準備金專戶，並自簽訂契約後第 3 年起(即 97 年度)提撥。若阿里山森林鐵路發生不可預測之重大天然災害，再由該準備金專戶循程序支應修護經費。另自 92 年 3 月阿里山小火車翻覆意外事故後，為提昇行車安全，依據國內外專家多次會勘結果應積極辦理森林鐵路改善計畫，及應完成奮起湖、二萬坪、沼平、祝山等車站之改建或修建計畫，並於工程完成驗收後，依約點交給民間機構使用與營運。

「墾丁森林遊樂區墾丁賓館(本館)案」原合約屆滿，爰依「促進民間參與公共建設法」之規定辦理招商事宜，業經 4 次公告，惟無廠商投標，刻檢討相關招商條件，俾儘速完成招商計畫。

本頁空白

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 98 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	1,398,119,000	100.00	1,849,599,127	100.00	451,480,127	32.29	1,973,990,701	100.00
徵收收入	-	-	4,296,244	0.23	4,296,244	-	-	-
違規罰款收入	-	-	4,296,244	0.23	4,296,244	-	-	-
勞務收入	373,113,000	26.69	358,163,404	19.36	-14,949,596	4.01	353,006,952	17.88
服務收入	351,714,000	25.16	339,312,382	18.35	-12,401,618	3.53	298,238,539	15.11
其他勞務收入	21,399,000	1.53	18,851,022	1.02	-2,547,978	11.91	54,768,413	2.77
財產收入	103,506,000	7.40	55,784,679	3.02	-47,721,321	46.10	189,702,095	9.61
租金收入	10,694,000	0.76	5,575,266	0.30	-5,118,734	47.87	11,911,925	0.60
權利金收入	36,790,000	2.63	32,249,813	1.74	-4,540,187	12.34	95,725,916	4.85
利息收入	56,022,000	4.01	17,959,600	0.97	-38,062,400	67.94	82,064,254	4.16
政府撥入收入	800,000,000	57.22	800,000,000	43.25	-	-	889,000,000	45.04
國庫撥款收入	800,000,000	57.22	800,000,000	43.25	-	-	889,000,000	45.04
其他收入	121,500,000	8.69	631,354,800	34.13	509,854,800	419.63	542,281,654	27.47
雜項收入	121,500,000	8.69	631,354,800	34.13	509,854,800	419.63	542,281,654	27.47
基金用途	1,059,194,245	75.76	1,047,322,466	56.62	-11,871,779	1.12	1,243,011,756	62.97
全民造林計畫	772,140,000	55.23	681,570,125	36.85	-90,569,875	11.73	728,971,730	36.93
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	772,140,000	55.23	681,570,125	36.85	-90,569,875	11.73	728,971,730	36.93
森林遊樂及森林鐵路 經營管理計畫	153,774,245	11.00	155,831,254	8.43	2,057,009	1.34	441,408,576	22.36
購建固定資產	30,318,245	2.17	14,614,534	0.79	-15,703,711	51.80	90,617,543	4.59
其他	123,456,000	8.83	141,216,720	7.63	17,760,720	14.39	350,791,033	17.77
造林貸款計畫	1,599,000	0.11	1,511,708	0.08	-87,292	5.46	1,791,229	0.09
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,599,000	0.11	1,511,708	0.08	-87,292	5.46	1,791,229	0.09
一般行政管理計畫	15,181,000	1.09	17,127,415	0.93	1,946,415	12.82	14,989,608	0.76
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	15,181,000	1.09	17,127,415	0.93	1,946,415	12.82	14,989,608	0.76
獎勵輔導造林計畫	116,500,000	8.33	91,281,964	4.94	-25,218,036	21.65	55,850,613	2.83
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	116,500,000	8.33	91,281,964	4.94	-25,218,036	21.65	55,850,613	2.83
解繳國庫計畫	-	-	100,000,000	5.41	100,000,000	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	100,000,000	5.41	100,000,000	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	338,924,755	24.24	802,276,661	43.38	463,351,906	136.71	730,978,945	37.03
期初累積賸餘(短絀-)	3,378,161,000	241.62	3,907,562,778	211.27	529,401,778	15.67	3,176,583,833	160.92
期末累積賸餘(短絀-)	3,717,085,755	265.86	4,709,839,439	254.64	992,753,684	26.71	3,907,562,778	197.95

備註：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫可用預算數153,774,245元，包含本年度預算139,861,000元及以前年度保留數13,913,245元

林務發展及造林基金

現金流量決算表

中華民國 98 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-)	352,838,000	802,276,661	449,438,661	127.38
調整非現金項目	36,238,000	-99,435,948	-135,673,948	374.40
業務活動之淨現金流入(流出-)	389,076,000	702,840,713	313,764,713	80.64
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	13,228,000	20,454,528	7,226,528	54.63
減少其他資產	-	57,605	57,605	-
增加短期債務及其他負債	10,627,000	6,902,086	-3,724,914	35.05
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	-	-24,028,271	-24,028,271	-
增加其他資產	-	-343,520	-343,520	-
減少短期債務及其他負債	-	-14,137,384	-14,137,384	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	23,855,000	-11,094,956	-34,949,956	146.51
現金及約當現金之淨增(淨減-)	412,931,000	691,745,757	278,814,757	67.52
期初現金及約當現金	3,119,150,000	3,760,607,155	641,457,155	20.57
期末現金及約當現金	3,532,081,000	4,452,352,912	920,271,912	26.05

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	4,755,538,062	100.00	3,974,090,498	100.00	781,447,564	19.66
流動資產	4,620,233,543	97.15	3,837,442,166	96.56	782,791,377	20.40
現金	4,452,352,912	93.62	3,760,607,155	94.63	691,745,757	18.39
庫存現金	230,000	0.00	260,000	0.01	-30,000	11.54
銀行存款	4,452,122,912	93.62	3,760,347,155	94.62	691,775,757	18.40
應收款項	55,491,454	1.17	37,350,589	0.94	18,140,865	48.57
應收帳款	30,128,944	0.63	2,692,676	0.07	27,436,268	1,018.92
應收利息	2,940,475	0.06	11,855,949	0.30	-8,915,474	75.20
其他應收款	22,422,035	0.47	22,801,964	0.57	-379,929	1.67
存貨	22,703	0.00	-	-	22,703	-
商品存貨	22,703	0.00	-	-	22,703	-
預付款項	112,366,474	2.36	39,484,422	0.99	72,882,052	184.58
預付費用	110,701,433	2.33	37,960,370	0.96	72,741,063	191.62
其他預付款	1,665,041	0.04	1,524,052	0.04	140,989	9.25
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	134,951,937	2.84	136,581,665	3.44	-1,629,728	1.19
長期貸款	88,121,448	1.85	108,575,976	2.73	-20,454,528	18.84
其他長期貸款	88,121,448	1.85	108,575,976	2.73	-20,454,528	18.84
準備金	46,830,489	0.98	28,005,689	0.70	18,824,800	67.22
其他準備金	46,830,489	0.98	28,005,689	0.70	18,824,800	67.22
其他資產	352,582	0.01	66,667	0.00	285,915	428.87
什項資產	352,582	0.01	66,667	0.00	285,915	428.87
存出保證金	279,000	0.01	-	-	279,000	-
催收款項	66,667	0.00	66,667	0.00	-	-
暫付及待結轉帳項	6,915	0.00	-	-	6,915	-
合 計	4,755,538,062	100.00	3,974,090,498	100.00	781,447,564	19.66

備註科目：

信託代理與保證資產	98,849,900	2.08	101,952,169	2.57	-3,102,269	3.04
信託代理與保證資產	98,849,900	2.08	101,952,169	2.57	-3,102,269	3.04
保管有價證券	18,849,900	0.40	21,952,169	0.55	-3,102,269	14.13
保證品	80,000,000	1.68	80,000,000	2.01	-	-

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	45,698,623	0.96	66,527,720	1.67	-20,829,097	31.31
流動負債	33,348,528	0.70	46,942,327	1.18	-13,593,799	28.96
應付款項	29,402,447	0.62	43,572,860	1.10	-14,170,413	32.52
應付帳款	30,618	0.00	-	-	30,618	-
應付代收款	9,375,358	0.20	6,498,029	0.16	2,877,329	44.28
應付費用	19,996,471	0.42	37,074,831	0.93	-17,078,360	46.06
預收款項	3,946,081	0.08	3,369,467	0.08	576,614	17.11
預收收入	2,292,720	0.05	2,244,994	0.06	47,726	2.13
其他預收款	1,653,361	0.03	1,124,473	0.03	528,888	47.03
其他負債	12,350,095	0.26	19,585,393	0.49	-7,235,298	36.94
什項負債	12,350,095	0.26	19,585,393	0.49	-7,235,298	36.94
存入保證金	12,350,095	0.26	19,585,393	0.49	-7,235,298	36.94
基金餘額	4,709,839,439	99.04	3,907,562,778	98.33	802,276,661	20.53
累積餘絀(-)	4,709,839,439	99.04	3,907,562,778	98.33	802,276,661	20.53
累積賸餘	4,709,839,439	99.04	3,907,562,778	98.33	802,276,661	20.53
累積賸餘	4,709,839,439	99.04	3,907,562,778	98.33	802,276,661	20.53
合 計	4,755,538,062	100.00	3,974,090,498	100.00	781,447,564	19.66

備註科目：

信託代理與保證負債	98,849,900	2.08	101,952,169	2.57	-3,102,269	3.04
信託代理與保證負債	98,849,900	2.08	101,952,169	2.57	-3,102,269	3.04
應付保管有價證券	18,849,900	0.40	21,952,169	0.55	-3,102,269	14.13
應付保證品	80,000,000	1.68	80,000,000	2.01	-	-

備註： 阿里山森林鐵路天災復舊準備金餘額46,830,489元（政府80%、民間機構20%）

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 98 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	-	4,296,244	4,296,244	-	
違規罰款收入	-	4,296,244	4,296,244	-	主要係違反森林法之罰鍰收入。
勞務收入	373,113,000	358,163,404	-14,949,596	4.01	
服務收入	351,714,000	339,312,382	-12,401,618	3.53	
森林遊樂區收入	351,714,000	339,312,382	-12,401,618	3.53	
其他勞務收入	21,399,000	18,851,022	-2,547,978	11.91	
輸儲收入	19,800,000	17,342,539	-2,457,461	12.41	烏來台車4月6日至5月20日因進行「烏來台車軌道調整及改善工程」施工而停駛，致收入不如預期。
融資收入	1,599,000	1,508,483	-90,517	5.66	
財產收入	103,506,000	55,784,679	-47,721,321	46.10	
租金收入	10,694,000	5,575,266	-5,118,734	47.87	因墾丁本館未如期標出，致租金收入未如預期。
權利金收入	36,790,000	32,249,813	-4,540,187	12.34	因墾丁本館未如期標出，致權利金收入未如預期。
利息收入	56,022,000	17,959,600	-38,062,400	67.94	因定期存款利率持續調降，致利息收入較預算數為低。
政府撥入收入	800,000,000	800,000,000	-	-	
國庫撥款收入	800,000,000	800,000,000	-	-	
其他收入	121,500,000	631,354,800	509,854,800	419.63	
雜項收入	121,500,000	631,354,800	509,854,800	419.63	主要係全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫執行機關繳回以前年度計畫贖餘款及收取山坡地開發利用回饋金，致收入較預算數為高。
合 計	1,398,119,000	1,849,599,127	451,480,127	32.29	

林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
全民造林計畫	772,140,000	681,570,125	-90,569,875	11.73	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	772,140,000	681,570,125	-90,569,875	11.73	
捐助、補助與獎助	46,990,000	54,600,639	7,610,639	16.20	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	725,150,000	626,969,486	-98,180,514	13.54	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	153,774,245	155,831,254	2,057,009	1.34	
用人費用	16,660,000	23,968,821	7,308,821	43.87	1.本年度士級人員實際退休4員，致「退休及卹償金」超支。
正式員額薪資	8,160,000	5,242,857	-2,917,143	35.75	
超時工作報酬	2,368,000	2,396,817	28,817	1.22	
津貼	669,000	608,880	-60,120	8.99	2.仁澤、八仙山莊收回直營，合歡山開放營運及阿里山遊樂區因應陸客來台等外包
獎金	1,794,000	4,342,413	2,548,413	142.05	
退休及卹償金	2,174,000	10,226,290	8,052,290	370.39	
福利費	1,492,000	1,151,509	-340,491	22.82	
提繳費	3,000	55	-2,945	98.17	人力需求增加致「一般服務費」超支。
服務費用	84,572,000	93,808,492	9,236,492	10.92	
水電費	8,011,000	9,427,472	1,416,472	17.68	
郵電費	1,042,000	967,827	-74,173	7.12	
旅運費	4,125,000	4,383,349	258,349	6.26	
印刷裝訂與廣告費	1,865,000	1,541,050	-323,950	17.37	
修理保養及保固費	14,626,000	6,289,931	-8,336,069	56.99	
保險費	2,449,000	4,947,867	2,498,867	102.04	
一般服務費	40,996,000	53,952,906	12,956,906	31.61	
專業服務費	11,458,000	12,298,090	840,090	7.33	
材料及用品費	13,718,000	14,223,738	505,738	3.69	
使用材料費	6,738,000	5,915,623	-822,377	12.21	
用品消耗	6,980,000	8,260,559	1,280,559	18.35	
商品	-	47,556	47,556	-	
租金、償債與利息	47,000	2,427,933	2,380,933	5,065.81	
地租及水租	47,000	13,875	-33,125	70.48	
交通及運輸設備租金	-	2,093,071	2,093,071	-	
什項設備租金	-	320,987	320,987	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,318,245	14,614,534	-15,703,711	51.80	
購置固定資產	30,318,245	14,614,534	-15,703,711	51.80	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,699,000	3,590,424	-1,108,576	23.59	
土地稅	1,107,000	453,038	-653,962	59.08	
房屋稅	3,420,000	3,042,081	-377,919	11.05	
消費與行為稅	68,000	8,250	-59,750	87.87	

林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	104,000	87,055	-16,945	16.29	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,600,000	2,361,202	761,202	47.58	
會費	10,000	-	-10,000	100.00	
捐助、補助與獎助	-	1,500,000	1,500,000	-	
分擔	1,520,000	849,602	-670,398	44.11	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	11,600	-58,400	83.43	
短絀與賠償給付	450,000	40,438	-409,562	91.01	
各項短絀	200,000	-	-200,000	100.00	
賠償給付	250,000	40,438	-209,562	83.82	
其他	1,710,000	795,672	-914,328	53.47	
其他支出	1,710,000	795,672	-914,328	53.47	
造林貸款計畫	1,599,000	1,511,708	-87,292	5.46	
服務費用	1,599,000	1,511,708	-87,292	5.46	
一般服務費	1,599,000	1,511,708	-87,292	5.46	
一般行政管理計畫	15,181,000	17,127,415	1,946,415	12.82	主要係補助地方政府
服務費用	180,000	170,000	-10,000	5.56	收取山坡地開發利用
專業服務費	180,000	170,000	-10,000	5.56	回饋金之業務費用。
材料及用品費	1,000	-	-1,000	100.00	
用品消耗	1,000	-	-1,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000,000	16,957,415	1,957,415	13.05	
捐助、補助與獎助	15,000,000	16,957,415	1,957,415	13.05	
獎勵輔導造林計畫	116,500,000	91,281,964	-25,218,036	21.65	因各執行單位辦理新
服務費用	19,000,000	15,367,846	-3,632,154	19.12	植造林及檢測工作時
旅運費	4,000,000	1,824,432	-2,175,568	54.39	程延緩致經費執行未
專業服務費	15,000,000	13,543,414	-1,456,586	9.71	達預算數。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,500,000	75,914,118	-21,585,882	22.14	
捐助、補助與獎助	25,000,000	13,405,092	-11,594,908	46.38	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	72,500,000	62,509,026	-9,990,974	13.78	
解繳國庫計畫	-	100,000,000	100,000,000	-	依財政部「98年度營
稅捐、規費(強制費)與繳庫	-	100,000,000	100,000,000	-	業及非營業特種基金
繳庫	-	100,000,000	100,000,000	-	檢討增加繳庫數會議
					」結論繳庫1億元。
合 計	1,059,194,245	1,047,322,466	-11,871,779	1.12	

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	本年度增加金額	
			預算數	決算數
一般造林	79	600,000	-	-
一般造林	81	349,027	-	-
一般造林	82	812,174	-	-
一般造林	83	2,849,709	-	-
一般造林	84	4,935,012	-	-
一般造林	85	11,646,721	-	-
一般造林	86	11,160,864	-	-
一般造林	87	14,160,421	-	-
一般造林	88	9,787,249	-	-
一般造林	89	27,524,162	-	-
一般造林	90	7,417,200	-	-
一般造林	91	5,840,696	-	-
一般造林	92	6,084,643	-	-
一般造林	93	344,800	-	-
一般造林	94	779,800	-	-
一般造林	95	4,283,498	-	-
合 計		108,575,976	-	-

造林基金

明 細 表

98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		
577,000	300,000	300,000	因造林貸款業務自97年度起改由農業金融局(農業發展基金)辦理，致本年度無申貸案件。 因部分林農提前還款，致收回金額較預期高。
240,000	349,027	-	
360,000	470,232	341,942	
1,429,000	1,596,609	1,253,100	
1,587,000	841,600	4,093,412	
1,982,000	2,597,475	9,049,246	
2,040,000	1,982,444	9,178,420	
685,000	1,394,920	12,765,501	
1,688,000	1,624,667	8,162,582	
1,325,000	6,767,736	20,756,426	
236,000	1,386,400	6,030,800	
415,000	427,351	5,413,345	
316,000	406,137	5,678,506	
29,000	28,800	316,000	
23,000	23,400	756,400	
296,000	257,730	4,025,768	
13,228,000	20,454,528	88,121,448	

本頁空白

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	543,071	3,000,000	-
土地改良物	543,071	3,000,000	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	1,148,559	9,800,000	-
房屋及建築	1,148,559	9,800,000	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	-	1,410,000	-
機械及設備	-	1,410,000	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	12,221,615	45,000	-
交通及運輸設備	12,221,615	45,000	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	2,150,000	-
什項設備	-	2,150,000	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	13,913,245	16,405,000	-

造林基金

良擴充明細表

98年度

單位：新臺幣元

算 數		合 計	決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調 整 數					
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
2,064,576	5,607,647	5,459,740	-147,907		
2,064,576	5,607,647	5,459,740	-147,907		
-	-	-	-	-	-
-1,426,767	9,521,792	79,308	-9,442,484		9,442,484
-1,426,767	9,521,792	-	-9,521,792		9,442,484
-	-	79,308	79,308		-
-910,258	499,742	471,418	-28,324		
-910,258	499,742	471,418	-28,324		
-	-	-	-	-	-
396,773	12,663,388	6,637,183	-6,026,205		
396,773	12,663,388	6,637,183	-6,026,205		
-	-	-	-	-	-
-124,324	2,025,676	1,966,885	-58,791		
-124,324	2,025,676	1,966,885	-58,791		
-	-	-	-	-	-
-	30,318,245	14,614,534	-15,703,711		9,442,484

項 目	預 算										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		
森林遊樂及森林 鐵路經營管理計 畫	8,160,000	-	2,368,000	669,000	1,794,000	2,174,000	-	1,492,000	3,000	16,660,000	-	16,660,000
正式人員	8,160,000	-	2,368,000	669,000	1,794,000	2,174,000	-	1,492,000	3,000	16,660,000	-	16,660,000
合 計	8,160,000	-	2,368,000	669,000	1,794,000	2,174,000	-	1,492,000	3,000	16,660,000	-	16,660,000

造林基金

彙 計 表

98 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
5,242,857	-	2,396,817	608,880	4,342,413	10,226,290	-	1,151,509	55	23,968,821	-	23,968,821
5,242,857	-	2,396,817	608,880	4,342,413	10,226,290	-	1,151,509	55	23,968,821	-	23,968,821
5,242,857	-	2,396,817	608,880	4,342,413	10,226,290	-	1,151,509	55	23,968,821	-	23,968,821

林務發展及造林基金

員工人數明細表

中華民國 98 年

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	29	11	-18	
職員	8	-	-8	
技工(駕駛)	21	11	-10	
約僱人員	-	-	-	
合 計	29	11	-18	

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 98 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
森林遊樂區服務	人次	3,331,500	101,249,000	3,492,898	111,676,154	161,398	4.84	10,427,154	10.30	仁澤、八仙山莊收回直營，營合歡山開放營運及阿里山遊樂區因應陸客來台等外包人力需求增加所致。 「烏來台車博物館解說設施設置工程」因涉及台車文物展示解說，多次要求修正設計書圖，於12月訂約，99年1月開工；「烏來台車候車室改善工程」多次驗收不合規格，廠商提出異議要求協調；致執行落後。 森林鐵路民營化，實際退休人員超過預算，致退休金較原編預算數高。 因各執行單位辦理新植造林及檢測工作時程延緩致經費執行未達預算數。
森林台車運輸	人次	440,000	37,031,045	378,502	22,544,951	-61,498	13.98	-14,486,094	39.12	
森林鐵路運輸	千元	-	15,494,200	-	21,610,149	-	-	6,115,949	39.47	
全民造林計畫	千元	-	772,140,000	-	681,570,125	-	-	-90,569,875	11.73	
獎勵輔導造林計畫	千元	-	116,500,000	-	91,281,964	-	-	-25,218,036	21.65	

林務發展及造林基金

各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	16,660,000	23,968,821	7,308,821	43.87
正式員額薪資	8,160,000	5,242,857	-2,917,143	35.75
超時工作報酬	2,368,000	2,396,817	28,817	1.22
津貼	669,000	608,880	-60,120	8.99
獎金	1,794,000	4,342,413	2,548,413	142.05
退休及卹償金	2,174,000	10,226,290	8,052,290	370.39
福利費	1,492,000	1,151,509	-340,491	22.82
提繳費	3,000	55	-2,945	98.17
服務費用	105,351,000	110,858,046	5,507,046	5.23
水電費	8,011,000	9,427,472	1,416,472	17.68
郵電費	1,042,000	967,827	-74,173	7.12
旅運費	8,125,000	6,207,781	-1,917,219	23.60
印刷裝訂與廣告費	1,865,000	1,541,050	-323,950	17.37
修理保養及保固費	14,626,000	6,289,931	-8,336,069	56.99
保險費	2,449,000	4,947,867	2,498,867	102.04
一般服務費	42,595,000	55,464,614	12,869,614	30.21
專業服務費	26,638,000	26,011,504	-626,496	2.35
材料及用品費	13,719,000	14,223,738	504,738	3.68
使用材料費	6,738,000	5,915,623	-822,377	12.21
用品消耗	6,981,000	8,260,559	1,279,559	18.33
商品	-	47,556	47,556	
租金、償債與利息	47,000	2,427,933	2,380,933	5,065.81
地租及水租	47,000	13,875	-33,125	70.48
交通及運輸設備租金	-	2,093,071	2,093,071	
什項設備租金	-	320,987	320,987	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,318,245	14,614,534	-15,703,711	51.80
購置固定資產	30,318,245	14,614,534	-15,703,711	51.80
稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,699,000	103,590,424	98,891,424	2,104.52
土地稅	1,107,000	453,038	-653,962	59.08
房屋稅	3,420,000	3,042,081	-377,919	11.05
消費與行為稅	68,000	8,250	-59,750	87.87
規費	104,000	87,055	-16,945	16.29
繳庫	-	100,000,000	100,000,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	886,240,000	776,802,860	-109,437,140	12.35
會費	10,000	-	-10,000	100.00
捐助、補助與獎助	86,990,000	86,463,146	-526,854	0.61
分擔	1,520,000	849,602	-670,398	44.11
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	797,720,000	689,490,112	-108,229,888	13.57
短絀與賠償給付	450,000	40,438	-409,562	91.01
各項短絀	200,000	-	-200,000	100.00
賠償給付	250,000	40,438	-209,562	83.82
其他	1,710,000	795,672	-914,328	53.47
其他支出	1,710,000	795,672	-914,328	53.47
合計	1,059,194,245	1,047,322,466	-11,871,779	1.12

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 98 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	180,000	139,506	-40,494	22.50	
廣告費	180,000	139,506	-40,494	22.50	
統計所需項目	89,560,000	85,676,890	-3,883,110	4.34	
宿舍電費	2,000	-	-2,000	100.00	
員工通勤交通費	77,000	6,615	-70,385	91.41	
宿舍修護費	310,000	8,419	-301,581	97.28	
計時及計件人員酬金	1,311,000	243,704	-1,067,296	81.41	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	623,000	393,575	-229,425	36.83	
商品	-	47,556	47,556		
一般土地租金	47,000	13,875	-33,125	70.48	
補(協)助政府機關(構)	86,990,000	84,963,146	-2,026,854	2.33	
災害短絀	200,000	-	-200,000	100.00	
合計	89,740,000	85,816,396	-3,923,604	4.37	

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 98 年度決算書
目 錄

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 98 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 8 月發生莫拉克颱風致農業損失慘重，各項救助、補助等實際執行結果為 5,432,196,685 元，受益農漁戶 21 萬餘戶。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度基金來源決算數為 5,701,439,853 元(包括財產收入 498,277 元，政府撥入收入 5,692,006,000 元及其他收入 8,935,576 元)，較預算數 1,091,925,000 元，增加 4,609,514,853 元，約增加 422.15%。主要係今年 8 月發生莫拉克颱風，農業損失慘重，本基金不敷支應所需現金救助，由莫拉克颱風災後重建特別預算撥入 4,356,228,000 元及本會公務預算依災害防救法調整支應 2 億 5 千萬元，共增加國庫撥款收入 4,606,228,000 元。

(二)基金用途：本年度基金用途決算數為 5,432,196,685 元，較預算數 1,085,778,000 元增加 4,346,418,685 元，約增加 400.30%，主要係農業天然災害救助計畫因農業災害情況嚴重，各項救助、補助等支出亦隨同增加所致。

(三)本期餘絀：本年度基金來源用途相抵後實際賸餘為 269,243,168 元，較預算賸餘 6,147,000 元，增加賸餘 263,096,168 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 33,737,013 元。

(二)其他活動之現金流量：無。

(三)期初現金及約當現金為 124,743,774 元，本年度現金及約當現金淨減少 33,737,013 元，期末現金及約當現金為 91,006,761 元。

四、資產負債情況

農業天然災害救助基金

總 說 明

中華民國 98 年度

- (一)本年度期末資產總額 385,953,047 元，全數為流動資產。
- (二)本年度期末負債總額 32,144,157 元，全數為流動負債。
- (三)本年度基金餘額計 353,808,890 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 98 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	1,091,925,000	100.00	5,701,439,853	100.00	4,609,514,853	422.15	3,896,387,639	100.00
財產收入	6,147,000	0.56	498,277	0.01	-5,648,723	-91.89	3,282,195	0.08
利息收入	6,147,000	0.56	498,277	0.01	-5,648,723	-91.89	3,282,195	0.08
政府撥入收入	1,085,778,000	99.44	5,692,006,000	99.83	4,606,228,000	424.23	3,889,235,000	99.82
國庫撥款收入	1,085,778,000	99.44	5,692,006,000	99.83	4,606,228,000	424.23	3,889,235,000	99.82
其他收入	—	—	8,935,576	0.16	8,935,576	--	3,870,444	0.10
雜項收入	—	—	8,935,576	0.16	8,935,576	--	3,870,444	0.10
基金用途	1,085,778,000	99.44	5,432,196,685	95.28	4,346,418,685	400.30	3,897,065,459	100.02
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000	99.44	5,432,196,685	95.28	4,346,418,685	400.30	3,897,065,459	100.02
本期賸餘（短絀）	6,147,000	0.56	269,243,168	4.72	263,096,168	4,280.07	-677,820	-0.02
期初累積賸餘（短絀）	100,243,000	9.18	84,565,722	1.48	-15,677,278	-15.64	85,243,542	2.19
期末累積賸餘（短絀）	106,390,000	9.74	353,808,890	6.21	247,418,890	232.56	84,565,722	2.17

農業天然災害救助基金

現金流量決算表

中華民國 98 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-)	6,147,000	269,243,168	263,096,168	4,280.07
調整非現金項目	73,181,000	-302,980,181	-376,161,181	-514.01
業務活動之淨現金流入(流出-)	79,328,000	-33,737,013	-113,065,013	-142.53
其他活動之現金流量	—	—	—	—
減少短期投資及短期貸墊款	—	—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	—	—	—	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	79,328,000	-33,737,013	-113,065,013	-142.53
期初現金及約當現金	188,562,000	124,743,774	-63,818,226	-33.84
期末現金及約當現金	267,890,000	91,006,761	-176,883,239	-66.03

農業天然災害救助基金

平 衡 表

中華民國 98 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	385,953,047	100.00	124,754,885	100.00	261,198,162	209.37
流動資產	385,953,047	100.00	124,754,885	100.00	261,198,162	209.37
現金	91,006,761	23.58	124,743,774	99.99	-33,737,013	27.05
銀行存款	91,006,761	23.58	124,743,774	99.99	-33,737,013	27.05
應收款項	1,357,536	0.35	11,111	0.01	1,346,425	12,117.95
應收利息	15,257	—	11,111	0.01	4,146	37.31
其他應收款	1,342,279	0.35	—	—	1,342,279	—
預付款項	293,588,750	76.07	—	—	293,588,750	—
預付費用	293,588,750	322.60	—	—	293,588,750	—
合 計	385,953,047	100.00	124,754,885	100.00	261,198,162	209.37
負 債	32,144,157	8.33	40,189,163	32.21	-8,045,006	20.02
流動負債	32,144,157	8.33	40,189,163	32.21	-8,045,006	20.02
應付款項	32,144,157	8.33	40,189,163	32.21	-8,045,006	20.02
應付代收款	5,630,157	1.46	13,300,163	10.66	-7,670,006	57.67
應付利息	26,514,000	6.87	26,889,000	21.55	-375,000	1.39
基金餘額	353,808,890	91.67	84,565,722	67.79	269,243,168	318.38
累積餘絀(一)	353,808,890	91.67	84,565,722	67.79	269,243,168	318.38
累積賸餘(短絀-)	353,808,890	91.67	84,565,722	67.79	269,243,168	318.38
合 計	385,953,047	100.00	124,754,885	100.00	261,198,162	209.37

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 98 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
財產收入	6,147,000	498,277	-5,648,723	-91.89	考量政府國庫調度及利息負擔，視本基金資金實際需要始向國庫請撥分配款及救助款支出較預計多，致利息收入減少。
利息收入	6,147,000	498,277	-5,648,723	-91.89	
政府撥入收入	1,085,778,000	5,692,006,000	4,606,228,000	424.23	係莫拉克颱風災後重建特別預算撥入4,356,228千元及本會公務預算依災害防救法調整支應2億5千萬元。
國庫撥款收入	1,085,778,000	5,692,006,000	4,606,228,000	424.23	
其他收入	—	8,935,576	8,935,576	—	主要係收回以前年度救助金贖餘款等。
雜項收入	—	8,935,576	8,935,576	—	
總計	1,091,925,000	5,701,439,853	4,609,514,853	422.15	

農業天然災害救助基金

基金用途明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000	5,432,196,685	4,346,418,685	400.30	主要係今年8月發生莫拉克颱風，農業損失慘重，各項救助、補助等支出隨同增加所致。
服務費用		640,854	640,854	—	
旅運費		640,854	640,854	—	
材料及用品費		666,986	666,986	—	
用品消耗		666,986	666,986	—	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,085,778,000	5,430,888,845	4,345,110,845	400.18	
捐助、補助與獎助	28,457,000	56,410,095	27,953,095	98.23	
補貼（償）、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,057,321,000	5,374,478,750	4,317,157,750	408.31	
總 計	1,085,778,000	5,432,196,685	4,346,418,685	400.30	

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 98 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
農業天然災害救助計畫			1,085,778,000		5,432,196,685			4,346,418,685	400.30	

農業天然災害救助基金

各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	—	640,854	640,854	—
旅運費	—	640,854	640,854	—
材料及用品費	—	666,986	666,986	—
用品消耗	—	666,986	666,986	—
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,085,778,000	5,430,888,845	4,345,110,845	400.18
捐助、補助與獎助	28,457,000	56,410,095	27,953,095	98.23
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,057,321,000	5,374,478,750	4,317,157,750	408.31
合 計	1,085,778,000	5,432,196,685	4,346,418,685	400.30

農業天然災害救助基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目	28,457,000	56,410,095	27,953,095	98.23	係因今年8月發生莫拉克颱風，農業損失慘重，補助縣市政府辦理農業災損行政經費增加所致。
補(協)助政府機關(構)	28,457,000	56,410,095	27,953,095	98.23	

漁業發展基金
附屬單位決算之分決算

漁業發展基金 決算書目錄

中華民國98年度

甲、總說明.....	4-1
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表.....	4-5
2.現金流量決算表.....	4-6
3.平衡表.....	4-8
丙、附屬表	
1.基金來源明細表.....	4-11
2.基金用途明細表.....	4-12
3.固定項目增減情形表.....	4-13
4.用人費用彙計表.....	4-14
5.員工人數明細表.....	4-16
6.主要業務計畫執行績效摘要表.....	4-17
7.各項費用彙計表.....	4-18
8.管制性項目及統計所需項目比較表.....	4-19

甲、總 說 明

漁業發展基金

總 說 明

中華民國 98 年度

一、業務計畫實施績效

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

本年度主要業務計畫辦理情形說明如下：

(一)漁業發展補助計畫：本年度實際執行結果為 4,444,848 元，辦理以下工作

1. 補助學者專家參與國際漁業有關會議：加強漁業資訊之蒐集及國際漁業合作，本年度補助 3 人出席國際漁業會議，實際支出為 234,848 元。
2. 補助有關漁業刊物發行：為加強漁業推廣及政令宣導，本年度補助 10 種漁業刊物，合計實際支出為 2,210,000 元。
3. 獎勵水產院校畢業生上漁船服務：為充裕漁船人力並提高船員幹部素質，本年度計 2 人提出獎勵申請，實際支出 2,000,000 元。

(二)漁業用油補貼計畫：

為照顧漁民與顧及現階段漁業困境，減少漁民負擔，中國石油公司依據漁民所購買之漁船用油量先行墊付其價格差價補貼，漁業署再據以辦理歸墊中國石油公司之補貼款，本年度實際歸墊中國石油公司用油補貼款 1,342,775,454 元，其中甲種漁船油約 524,884 公秉、乙種漁船油約 10,662 公秉。

(三)加強水產品技術研發與改進計畫：

本計畫係歷年來農建計畫補助經費，其賸餘款（含衍生收入）設置為具有漁業發展性質之週轉金，依行政院 88 年 5 月 5 日臺 88 會授一字第 03629 號函，相關業務由農業綜合基金承接，執行單位係水產試驗所。本年度水產品技術研發與改進計畫係辦理公務機構及一般人民水產品檢驗服務，包括重金屬、水質分析、飼料、微生物、殘留物等水產品檢驗案件共有 340 件；水產品加工製作丁香杏仁 12,900 包及紫菜醬 2,499 罐；有效繁養殖各類魚、蝦、貝包含文蛤、白蝦種蝦、石斑魚苗、黃鱺鰻、九孔成貝、鳳螺、虱目魚及飼料

漁業發展基金

總 說 明

中華民國 98 年度

種原等工作，實際支出為 11,272,163 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)本年度基金來源決算數 1,371,881,981 元，較可用預算數 1,362,752,000 元，增加 9,129,981 元，約增加 0.67%，主要係收回以前年度漁業用油補貼計畫所致。(詳見基金來源明細表原因說明)

(二)本年度基金用途決算數 1,359,893,821 元，較可用預算數 1,360,764,000 元，減少 870,179 元，約減少 0.06%。(詳見基金用途明細表原因說明)

(三)本年度決算賸餘 11,988,160 元，較本年度預算賸餘 1,988,000 元，增加 10,000,160 元，約增加 503.03%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：本年度現金流入 12,419,609 元。

(二)其他活動之現金流量：本年度現金流出 450,450 元。

(三)期初現金及約當現金 156,923,580 元，本年度現金及約當現金淨增 11,969,159 元，期末現金及約當現金為 168,892,739 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 168,936,592 元，全數為流動資產，較上年度決算數 157,258,999 元，增加 11,677,593 元。

(二)本年度期末負債總額 143,318 元，全數為流動負債，較上年度決算數 453,885 元，減少 310,567 元。

(三)本年度基金餘額計 168,793,274 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目(資產)期初餘額 30,081,536 元，本年度減少 16,204 元，期末餘額 30,065,332 元。

漁業發展基金
總 說 明

中華民國 98 年度

六、其他：無

本 頁 空 白

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98年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	1,362,752,000	100.00	1,371,881,981	100.00	9,129,981	0.67	2,458,541,747	100.00
勞務收入	3,577,000	0.26	1,963,125	0.14	-1,613,875	45.12	1,983,440	0.08
服務收入	3,577,000	0.26	1,963,125	0.14	-1,613,875	45.12	1,983,440	0.08
農政收入	9,306,000	0.68	11,881,835	0.87	2,575,835	27.68	9,712,817	0.40
農林漁牧收入	9,306,000	0.68	11,881,835	0.87	2,575,835	27.68	9,712,817	0.40
財產收入	2,418,000	0.18	1,260,818	0.09	-1,157,182	47.86	2,407,045	0.10
利息收入	2,418,000	0.18	1,260,818	0.09	-1,157,182	47.86	2,407,045	0.10
政府撥入收入	1,347,451,000	98.88	1,347,451,000	98.22	-	-	2,442,023,000	99.33
國庫撥款收入	1,347,451,000	98.88	1,347,451,000	98.22	-	-	2,442,023,000	99.33
其他收入	-	-	9,325,203	0.68	9,325,203	-	2,415,445	0.10
雜項收入	-	-	9,325,203	0.68	9,325,203	-	2,415,445	0.10
基金用途	1,360,764,000	99.85	1,359,893,821	99.13	-870,179	0.06	2,418,304,798	98.36
漁業發展補助計畫	4,621,000	0.34	4,444,848	0.32	-176,152	3.81	3,422,091	0.14
其他	4,621,000	0.34	4,444,848	0.32	-176,152	3.81	3,422,091	0.14
漁業用油補貼計畫	1,342,830,000	98.54	1,342,775,454	97.88	-54,546	-	2,401,443,940	97.68
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	1,070,000	0.04
其他	1,342,830,000	98.54	1,342,775,454	97.88	-54,546	-	2,400,373,940	97.63
加強水產品技術研發與改進計畫	11,662,000	0.86	11,272,163	0.82	-389,837	3.34	11,912,144	0.48
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	11,662,000	0.86	11,272,163	0.82	-389,837	3.34	11,912,144	0.48
一般行政管理計畫	1,651,000	0.12	1,401,356	0.10	-249,644	15.12	1,526,623	0.06
其他	1,651,000	0.12	1,401,356	0.10	-249,644	15.12	1,526,623	0.06
本期賸餘(短絀-)	1,988,000	0.15	11,988,160	0.87	10,000,160	503.03	40,236,949	1.64
期初累積賸餘(短絀-)	120,801,000	8.86	156,805,114	11.43	36,004,114	29.80	116,568,165	4.74
期末累積賸餘(短絀-)	122,789,000	9.01	168,793,274	12.30	46,004,274	37.47	156,805,114	6.38

漁業發展基金 現金流量決算表

中華民國98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-)	1,988,000	11,988,160	10,000,160	503.03
調整非現金項目	-91,000	431,449	522,449	574.12
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,897,000	12,419,609	10,522,609	554.70
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少長期應收款項、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	-5,757,000	-450,450	5,306,550	92.18
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-5,757,000	-450,450	5,306,550	92.18
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-3,860,000	11,969,159	15,829,159	410.08
期初現金及約當現金	126,541,000	156,923,580	30,382,580	24.01
期末現金及約當現金	122,681,000	168,892,739	46,211,739	37.67

本 頁 空 白

漁 業 發

平 衡

中華民國98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	168,936,592	100.00	157,258,999	100.00	11,677,593	7.43
流動資產	168,936,592	100.00	157,258,999	100.00	11,677,593	7.43
現金	168,892,739	99.97	156,923,580	99.79	11,969,159	7.63
銀行存款	168,890,739	99.97	156,921,580	99.79	11,969,159	7.63
零用及週轉金	2,000	-	2,000	-	-	-
應收款項	43,853	0.03	335,419	0.21	-291,566	86.93
應收利息	43,853	0.03	335,419	0.21	-291,566	86.93
其他應收款	-	-	-	-	-	-
合 計	168,936,592	100.00	157,258,999	100.00	11,677,593	7.43

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	143,318	0.08	453,885	0.29	-310,567	68.42
流動負債	143,318	0.08	3,435	-	139,883	4,072.29
應付款項	143,318	0.08	3,435	-	139,883	4,072.29
應付代收款	2,487	-	3,435	-	-948	27.60
其他應付款	140,831	0.08	-	-	140,831	-
其他負債	-	-	450,450	0.29	-450,450	100.00
什項負債	-	-	450,450	0.29	-450,450	100.00
存入保證金	-	-	450,450	0.29	-450,450	100.00
基金餘額	168,793,274	99.92	156,805,114	99.71	11,988,160	7.65
累積餘絀	168,793,274	99.92	156,805,114	99.71	11,988,160	7.65
累積賸餘	168,793,274	99.92	156,805,114	99.71	11,988,160	7.65
累積賸餘	168,793,274	99.92	156,805,114	99.71	11,988,160	7.65
合 計	168,936,592	100.00	157,258,999	100.00	11,677,593	7.43

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98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
基金來源	1,362,752,000	1,371,881,981	9,129,981	0.67	
勞務收入	3,577,000	1,963,125	-1,613,875	45.12	主要係委託檢驗案件減少所致。
服務收入	3,577,000	1,963,125	-1,613,875	45.12	
農政收入	9,306,000	11,881,835	2,575,835	27.68	魚貝蝦苗等收入比預期增加。
農林漁牧收入	9,306,000	11,881,835	2,575,835	27.68	
財產收入	2,418,000	1,260,818	-1,157,182	47.86	主要係存款利率走低，致利息減少。
利息收入	2,418,000	1,260,818	-1,157,182	47.86	
政府撥入收入	1,347,451,000	1,347,451,000	-	-	
國庫撥款收入	1,347,451,000	1,347,451,000	-	-	
其他收入	-	9,325,203	9,325,203	-	主要係收回計畫贖餘款。
雜項收入	-	9,325,203	9,325,203	-	
總 計	1,362,752,000	1,371,881,981	9,129,981	0.67	

漁業發展基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
(一)漁業發展補助計畫	4,621,000	4,444,848	-176,152	3.81	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,621,000	4,444,848	-176,152	3.81	
捐助、補助與獎助	2,621,000	2,444,848	-176,152	6.72	
1.補助學者專家出席國際會議	500,000	234,848	-265,152	53.03	本年度僅3人申請補助。
2.補助漁業文化活動	2,121,000	2,210,000	89,000	4.20	本年度補助10種漁業刊物發行。
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000,000	2,000,000	-	-	
1.獎勵水產院校畢業生上漁船服務	2,000,000	2,000,000	-	-	
(二)漁業用油補貼計畫	1,342,830,000	1,342,775,454	-54,546	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,342,830,000	1,342,775,454	-54,546	-	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,342,830,000	1,342,775,454	-54,546	-	
(三)加強水產品技術研發與改進計畫	11,662,000	11,272,163	-389,837	3.34	
服務費用	8,208,000	8,203,881	-4,119	0.05	
水電費	-	598,331	598,331	-	
旅運費	8,000	-	-8,000	100.00	
一般服務費	8,190,000	7,458,350	-731,650	8.93	
專業服務費	10,000	147,200	137,200	1,372.00	
材料及用品費	3,209,000	2,918,565	-290,435	9.05	
使用材料費	1,460,000	1,206,795	-253,205	17.34	
用品消耗	1,749,000	1,711,770	-37,230	2.13	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	165,000	69,717	-95,283	57.75	
消費與行為稅	165,000	69,717	-95,283	57.75	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000	80,000	-	-	
會費	80,000	80,000	-	-	
(四)一般行政管理計畫	1,651,000	1,401,356	-249,644	15.12	擱節開支。
用人費用	1,631,000	1,373,657	-257,343	15.78	
正式員額薪資	361,000	360,600	-400	0.11	
聘僱及兼職人員薪資	600,000	598,344	-1,656	0.28	
超時工作報酬	21,000	20,357	-643	3.06	
獎金	182,000	179,968	-2,032	1.12	
退休及卹償金	91,000	89,988	-1,012	1.11	
福利費	376,000	124,400	-251,600	66.91	
服務費用	20,000	26,779	6,779	33.90	
旅運費	20,000	22,680	2,680	13.40	
印刷裝訂與廣告費	-	4,099	4,099	-	
材料及用品費	-	920	920	-	
用品消耗	-	920	920	-	
總 計	1,360,764,000	1,359,893,821	-870,179	0.06	

漁業發展基金
固定項目增減情形表

中華民國98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	30,081,536	-	16,204	30,065,332
機械及設備	28,975,206	-	16,204	28,959,002
什項設備	90,000	-	-	90,000
電腦軟體	1,016,330	-	-	1,016,330

漁業發
用人費用
中華民國

項 目	預 算 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
一般行政管理計畫	361,000	600,000	21,000	-	182,000	91,000	-	376,000	-	1,631,000	-	1,631,000
正式人員	361,000	-	16,000	-	107,000	55,000	-	58,000	-	597,000	-	597,000
聘僱人員	-	600,000	5,000	-	75,000	36,000	-	318,000	-	1,034,000	-	1,034,000
合 計	361,000	600,000	21,000	-	182,000	91,000	-	376,000	-	1,631,000	-	1,631,000

展基金

彙計表

98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	總 計
360,600	598,344	20,357	-	179,968	89,988	-	124,400	-	1,373,657	-	1,373,657
360,600	-	17,029	-	105,175	54,084	-	52,048	-	588,936	-	588,936
-	598,344	3,328	-	74,793	35,904	-	72,352	-	784,721	-	784,721
360,600	598,344	20,357	-	179,968	89,988	-	124,400	-	1,373,657	-	1,373,657

漁業發展基金
員工人數明細表

中華民國98年度

單位：人

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員		2	2	-	
	工友	1	1	-	
	聘用人員	1	1	-	
合 計		2	2	-	

漁業發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國98年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
一、漁業發展補助計畫	元		4,621,000		4,444,848			-176,152	3.81	
二、漁業用油補貼計畫	元		1,342,830,000		1,342,775,454			-54,546	-	
三、加強水產品技術 研發與改進計畫	元		11,662,000		11,272,163			-389,837	3.34	

漁業發展基金

各項費用彙計表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,631,000	1,373,657	-257,343	15.78
正式員額薪資	361,000	360,600	-400	0.11
聘僱及兼職人員薪資	600,000	598,344	-1,656	0.28
超時工作報酬	21,000	20,357	-643	3.06
獎金	182,000	179,968	-2,032	1.12
退休及卹償金	91,000	89,988	-1,012	1.11
福利費	376,000	124,400	-251,600	66.91
服務費用	8,228,000	8,230,660	2,660	0.03
水電費	-	598,331	598,331	-
旅運費	28,000	22,680	-5,320	19.00
印刷裝訂與廣告費	-	4,099	4,099	-
一般服務費	8,190,000	7,458,350	-731,650	8.93
專業服務費	10,000	147,200	137,200	1,372.00
材料及用品費	3,209,000	2,919,485	-289,515	9.02
使用材料費	1,460,000	1,206,795	-253,205	17.34
用品消耗	1,749,000	1,712,690	-36,310	2.08
購建固定資產、無形資產及長期投資	-	-	-	-
購置固定資產	-	-	-	-
稅捐、規費（強制費）與繳庫	165,000	69,717	-95,283	57.75
消費與行爲稅	165,000	69,717	-95,283	57.75
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,347,531,000	1,347,300,302	-230,698	0.02
會費	80,000	80,000	-	-
捐助、補助與獎助	2,621,000	2,444,848	-176,152	6.72
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,344,830,000	1,344,775,454	-54,546	-
合 計	1,360,764,000	1,359,893,821	-870,179	0.06

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98年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目	3,484,000	3,609,884	125,884	3.61	
員工通勤交通費	20,000	22,680	2,680	13.40	
計時及計件人員酬金	1,343,000	1,377,204	34,204	2.55	
捐助私校及團體	2,121,000	2,210,000	89,000	4.20	

漁產平準基金
附屬單位決算之分決算

漁產平準基金 決算書目錄

中華民國98年度

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

甲、總 說 明

漁產平準基金

總 說 明

中華民國98年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 爲因應漁產品價格波動，穩定漁產品產銷，特依漁業法第57條規定設置漁產平準基金。復依據行政院主計處85年9月24日台(85)處忠字第10309號函，將本基金改制爲附屬單位分預算，並簡併入農業平準基金；又奉行政院89年2月11日台89孝授一字第02663號函自90年度起改併入農業綜合基金；又依據行政院主計處91年5月13日處孝三字第091003437號函自92年度起重新分類整併入農業特別收入基金。
- (二) 本年度預計「補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫」7,850,000元，因各魚種生產放養量控管得宜，並無發生產銷失衡狀況，本年度無支出數。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本年度基金來源決算數爲2,741,262元，較預算數11,105,000元，減少8,363,738元，約減少75.32%，主要係利率大幅走低利息減少。
- (二) 本年度基金用途決算數3,996元，較預算數減少7,846,004元，減少99.95%，主要係本年度平準魚種市場交易價格穩定，無連續5日跌至平準價格80%以下之情形，未啓動實施平準計畫。
- (三) 本年度決算贖餘2,737,266元，較預算贖餘3,255,000元，減少517,734元。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：現金流入3,823,534元。
- (二) 其他活動之現金流量：無。
- (三) 期初現金及約當現金443,706,887元，本年度現金及約當現金淨增3,823,534元，期末現金及約當現金爲447,530,421元。

四、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額447,585,248元，全數爲流動資產，較上年度決算數444,847,982元，增加2,737,266元。

漁產平準基金

總 說 明

中華民國98年度

(二)本年度期末無負債。

(三)本年度基金餘額計447,585,248元，較上年度增加2,737,266元。

五、固定項目概況：（無）

六、其他：（無）

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98年度

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	11,105,000	100.00	2,741,262	100.00	-8,363,738	75.32	7,624,150	100.00
財產收入	11,105,000	100.00	2,741,262	100.00	-8,363,738	75.32	7,624,150	100.00
利息收入	11,105,000	100.00	2,741,262	100.00	-8,363,738	75.32	7,624,150	100.00
基金用途	7,850,000	70.69	3,996	0.15	-7,846,004	99.95	4,053.00	0.05
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	7,850,000	70.69	-	-	-7,850,000	100.00	-	-
其他	7,850,000	70.69	-	-	-7,850,000	100.00	-	-
一般行政管理計畫	-	-	3,996	0.15	3,996	-	4,053.00	0.05
其他	-	-	3,996	0.15	3,996	-	4,053.00	0.05
本期賸餘(短絀-)	3,255,000	29.31	2,737,266	99.85	-517,734	15.91	7,620,097	99.95
期初累積賸餘(短絀-)	435,533,000	3,921.95	444,847,982	16,227.85	9,314,982	2.14	437,227,885	5,734.78
期末累積賸餘(短絀-)	438,788,000	3,951.27	447,585,248	16,327.71	8,797,248	2.00	444,847,982	5,834.72

漁產平準基金

現金流量決算表

中華民國98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-)	3,255,000	2,737,266	-517,734	15.91
調整非現金項目	621,000	1,086,268	465,268	74.92
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,876,000	3,823,534	-52,466	1.35
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少長期應收款項、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-)	3,876,000	3,823,534	-52,466	1.35
期初現金及約當現金	434,717,000	443,706,887	8,989,887	2.07
期末現金及約當現金	438,593,000	447,530,421	8,937,421	2.04

本 頁 空 白

漁產平衡

中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	447,585,248	100.00	444,847,982	100.00	2,737,266	0.62
流動資產	447,585,248	100.00	444,847,982	100.00	2,737,266	0.62
現金	447,530,421	99.99	443,706,887	99.74	3,823,534	0.86
銀行存款	447,530,421	99.99	443,706,887	99.74	3,823,534	0.86
應收款項	54,827	0.01	1,141,095	0.26	-1,086,268	-95.20
應收利息	54,827	0.01	1,141,095	0.26	-1,086,268	-95.20
合計	447,585,248	100.00	444,847,982	100.00	2,737,266	0.62

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

漁產平準基金 基金來源明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	11,105,000	2,741,262	-8,363,738	75.32	
利息收入	11,105,000	2,741,262	-8,363,738	75.32	
總 計	11,105,000	2,741,262	-8,363,738	75.32	

漁產平準基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補助海洋及養殖漁產品之實物 操作計畫	7,850,000	-	-7,850,000	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，因此未啓動實施平準計畫。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	7,850,000	-	-7,850,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟	7,850,000	-	-7,850,000	100.00	
一般行政管理計畫	-	3,996	3,996	-	
服務費用	-	3,996	3,996	-	
印刷裝訂與廣告費	-	3,996	3,996	-	
一般服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	-	-	-	-	
用品消耗	-	-	-	-	
總 計	7,850,000	3,996	-7,846,004	99.95	

漁產平準基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國98年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫			7,850,000		-			-7,850,000	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，因此未啓動實施平準計畫。
合 計			7,850,000		-			-7,850,000	100.00	

漁產平準基金

各項費用彙計表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	-	3,996	3,996	-
印刷裝訂與廣告費	-	3,996	3,996	-
一般服務費	-	-	-	-
材料及用品費	-	-	-	-
用品消耗	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	7,850,000	-	-7,850,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟	7,850,000	-	-7,850,000	100.00
合 計	7,850,000	3,996	-7,846,004	99.95

農產品受進口損害救助基金
附屬單位決算之分決算

農產品受進口損害救助基金
決算書目錄

中華民國98年度

甲、總說明.....	6-1~3
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘細決算表.....	6-5
2.現金流量決算表.....	6-6
3.平衡表.....	6-8~9
丙、附屬表	
1.基金來源明細表.....	6-11
2.基金用途明細表.....	6-12~16
3.固定項目增減情形表.....	6-17
4.固定資產建設改良擴充明細表.....	6-18
5.用人費用彙計表	6-20~21
6.主要業務計畫執行績效摘要表.....	6-22
7.各項費用彙計表.....	6-23
8.管制性項目及統計所需項目比較表.....	6-24

甲、總說明

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 98 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 98 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「水旱田利用調整後續計畫」，辦理情形說明如下：

(一)「產業調整或防範措施計畫」：

國產農產品因與外國或國際組織協議降低關稅稅率或開放進口，經認定有損害之虞者，由本會研提計畫專案報行政院核定後，實施調整產業或防範措施，以協助國內農業轉型，提升產業競爭力。98 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，以及農業勞動力調整與訓練、動植物疫害防範與產品安全衛生預警、加強農產品全球佈局行銷等防範措施，透過農產作物品種更新、農漁畜產品衛生安全檢驗與管制等相關措施，藉以提升國產農產品競爭力，並與進口農產品有所區隔；同時藉由品牌行銷宣傳，以及積極參與國際性展覽等作為，積極提高台灣農產品之國際知名度，並逐漸擴大台灣農產品國際市場行銷範圍，進而降低加入 WTO 對我國農業之衝擊。

(二)「進口損害救助及穩價計畫」：

本(98)年度未發生國外農產品大量進口導致國內農產品價格大幅下跌之情事，因此全年並無農民或產業團體提出救助申請之案件。至於其他肇因於國內短期產銷失衡之農產價格下跌部分，已另依「農產品產銷失衡緊急處理機制」加以因應，並有效回穩產地價格。

(三)「水旱田利用調整後續計畫」：

為因應加入世界貿易組織，加速調整稻米、雜糧、製作甘蔗等政府保價作物生產結構，對於調整生產之農田，持續輔導轉作、休耕，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生態環境之日標。98 年度本計畫辦理結果如下：

- 1.98 年國內實際稻作面積為 255,415 公頃，較計畫日標 266,000 公頃減少 3.98%，與 97 年之實際稻作面積 252,321 公頃相較增加 1.23%。

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 98 年度

2.98 年保價玉米、高粱種植初步統計面積調降至 2,965 公頃，減作進度較計畫目標 5,000 公頃超前，提早達成計畫目標。

3.97/98 年期國內製作蔗田面積減至 1,616 公頃，較計畫目標 1,700 公頃減少 4.94%，與 96/97 年期之 1,798 公頃相較減少 10.12%。

4.98 年輔導轉作及休耕面積約 259,110 公頃，較計畫目標 277,000 公頃減少 6.46%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源決算數 6 億 318 萬 4,143 元，較預算數 7 億 6,265 萬 2,000 元，減少 1 億 5,946 萬 7,857 元，差異 20.91%，主要係標售農產品全球關稅配額之權利金收入受進口逐漸開放，配額管制品項逐漸減少影響，致實收數不如預期（詳見第 6-11 頁基金來源明細表）。

(二) 基金用途決算數 123 億 1,406 萬 5,561 元，較預算數 134 億 7,172 萬 7,652 元，減少 11 億 5,766 萬 2,091 元，差異 8.59%，主要係 98 年度未發生需進行農產品穩價救助案件。

(三) 本期短絀決算數 117 億 1,088 萬 1,418 元，較預算數 127 億 907 萬 5,652 元，減少 9 億 9,819 萬 4,234 元，差異 7.85%。

三、現金流量結果

(一) 業務活動：淨現金流出 117 億 1,062 萬 4,148 元。

(二) 其他活動：淨現金流出 6 億 3,393 萬 619 元。

(三) 本期現金及約當現金淨減 123 億 4,455 萬 4,767 元，加上期初現金及約當現金 146 億 5,868 萬 4,496.9 元，期末現金及約當現金為 23 億 1,412 萬 9,729.9 元。

四、資產負債情況

(一) 資產本年度決算數 281 億 315 萬 2,602.9 元，包括現金 23 億 1,412 萬 9,729.9 元、應收款項 250 億 8,776 萬 1,951 元、預付款項 4,906 萬 7,922 元及短期貸墊款 6 億 5,219 萬 3,000 元。

(二) 負債本年度決算數 4,335 萬 3,812 元，包括應付款項 2,013 萬 1,811 元及其

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 98 年度

他負債 2,322 萬 2,001 元。

(三) 基金餘額本年度決算數 280 億 5,979 萬 8,790.9 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目(資產)期初餘額 208,613,240 元，本年度增加 68,347,612 元，減少 141,574,232 元，期末餘額 135,386,620 元。

本頁空白

乙、主要表

農產品受進口損害救助基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國98年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	762,652,000.00	100.00%	603,184,143.00	100.00%	-159,467,857.00	-20.91%	752,072,263.00	100.00%
徵收收入	-	-	-	-	-	-	11,570.00	0.00%
違規罰款收入	-	-	-	-	-	-	11,570.00	0.00%
財產收入	762,652,000.00	100.00%	504,412,027.00	83.62%	-258,239,973.00	-33.86%	640,958,551.00	85.23%
權利金收入	676,437,000.00	88.70%	482,562,179.00	80.00%	-193,874,821.00	-28.66%	573,828,061.00	76.30%
利息收入	86,215,000.00	11.30%	21,849,848.00	3.62%	-64,365,152.00	-74.66%	67,130,490.00	8.93%
政府撥入收入	-	-	-	-	0.00	-	-	-
國庫撥款收入	-	-	-	-	0.00	-	-	-
其他收入	-	-	98,772,116.00	16.38%	98,772,116.00	-	111,102,142.00	14.77%
雜項收入	-	-	98,772,116.00	16.38%	98,772,116.00	-	111,102,142.00	14.77%
基金用途	13,471,727,652.00	1766.43%	12,314,065,561.00	2041.51%	-1,157,662,091.00	-8.59%	13,279,705,169.00	1765.75%
產業調整或防範措施計畫	1,920,335,652.00	251.80%	1,607,790,519.00	266.55%	-312,545,133.00	-16.28%	1,749,269,479.00	232.59%
購建固定資產	17,858,652.00	2.34%	17,858,652.00	2.96%	0.00	0.00%	67,587,087.00	8.99%
其他	1,902,477,000.00	249.46%	1,589,931,867.00	263.59%	-312,545,133.00	-16.43%	1,681,682,392.00	223.61%
進口損害救助及穩價計畫	765,000,000.00	100.31%	0.00	-	-765,000,000.00	-100.00%	73,052,320.00	9.71%
其他	765,000,000.00	100.31%	0.00	-	-765,000,000.00	-100.00%	73,052,320.00	9.71%
水旱田利用調整後續計畫	10,744,992,000.00	1408.90%	10,659,059,460.00	1767.13%	-85,932,540.00	-0.80%	11,415,213,189.00	1517.83%
其他	10,744,992,000.00	1408.90%	10,659,059,460.00	1767.13%	-85,932,540.00	-0.80%	11,415,213,189.00	1517.83%
般行政管理計畫	41,400,000.00	5.43%	47,215,582.00	7.83%	5,815,582.00	14.05%	42,170,181.00	5.61%
其他	41,400,000.00	5.43%	47,215,582.00	7.83%	5,815,582.00	14.05%	42,170,181.00	5.61%
本期賸餘(短絀-)	-12,709,075,652.00	-1666.43%	-11,710,881,418.00	-1941.51%	998,194,234.00	-7.85%	-12,527,632,906.00	-1665.75%
期初累積賸餘(短絀-)	38,482,565,000.00	5045.89%	39,770,680,208.90	6593.46%	1,288,115,208.90	3.35%	52,298,313,114.90	6953.89%
期末累積賸餘(短絀-)	25,773,489,348.00	3379.46%	28,059,798,790.90	4651.95%	2,286,309,442.90	8.87%	39,770,680,208.90	5288.15%

註：產業調整或防範措施計畫可用預算數1,920,335,652元，包含本年度預算1,902,477,000元及以前年度保留數17,858,652元。

農產品受進口損害救助基金
現金流量決算表
中華民國98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－）	-12,691,217,000.00	-11,710,881,418.00	980,335,582.00	-7.72
調整非現金項目	-5,335,000.00	257,270.00	5,592,270.00	104.82
業務活動之淨現金流入(流出-)	-12,696,552,000.00	-11,710,624,148.00	985,927,852.00	-7.77
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款				
增加短期債務及其他負債		39,846,879.00	39,846,879.00	
增加短期投資及短期貸墊款		-652,193,000.00	-652,193,000.00	
減少短期債務及其他負債	-1,325,000.00	-21,584,498.00	-20,259,498.00	-1,529.02
其他活動之淨現金流入(流出-)	-1,325,000.00	-633,930,619.00	-632,605,619.00	-47,743.82
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-12,697,877,000.00	-12,344,554,767.00	353,322,233.00	-2.78
期初現金及約當現金	13,443,437,000.00	14,658,684,496.90	1,215,247,496.90	9.04
期末現金及約當現金	745,560,000.00	2,314,129,729.90	1,568,569,729.90	210.39

本頁空白

中華民國98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	28,103,152,602.90	100.00	39,794,157,110.90	100.00	-11,691,004,508.00	29.38
一、流動資產	28,103,152,602.90	99.99	39,794,157,110.90	100.00	-11,691,004,508.00	29.38
1.現金	2,314,129,729.90	8.23	14,658,684,496.90	36.84	-12,344,554,767.00	84.21
(1) 銀行存款	2,314,129,729.90	8.23	14,658,684,496.90	36.84	-12,344,554,767.00	84.21
2.應收款項	25,087,761,951.00	89.27	25,034,667,155.00	62.91	53,094,796.00	0.21
(1) 應收帳款	-	-	-	-	0.00	-
(2) 應收利息	11,259,527.00	0.04	34,667,155.00	0.09	-23,407,628.00	67.52
(3) 其他應收款	25,076,502,424.00	89.23	25,000,000,000.00	62.82	76,502,424.00	0.31
3.存貨	-	-	-	-	0.00	-
(1) 農產品	-	-	-	-	0.00	-
(2) 備抵存貨跌價短絀(-)	-	-	-	-	0.00	-
4.預付款項	49,067,922.00	0.17	100,805,459.00	0.25	-51,737,537.00	51.32
(1) 預付費用	49,067,922.00	0.17	99,348,233.00	0.25	-50,280,311.00	50.61
(2) 其他預付款	-	-	1,457,226.00	-	-1,457,226.00	100.00
5.短期貸墊款	652,193,000.00	2.32	-	-	652,193,000.00	-
(1) 短期墊款	652,193,000.00	2.32	-	-	652,193,000.00	-
合 計	28,103,152,602.90	100.00	39,794,157,110.90	100.00	-11,691,004,508.00	29.38

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為1,120,000元，上年度決算為0元。

害救助基金

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	43,353,812.00	0.15	23,476,902.00	0.06	19,876,910.00	84.67
一、流動負債	20,131,811.00	0.07	18,517,282.00	0.05	1,614,529.00	8.72
1.應付款項	20,131,811.00	0.07	18,517,282.00	0.05	1,614,529.00	8.72
(1) 應付費用	20,131,811.00	0.07	18,517,282.00	0.05	1,614,529.00	8.72
(2) 應付代收款	—	—	—	—	—	—
(3) 其他應付款	—	—	—	—	—	—
二.其他負債	23,222,001.00	0.08	4,959,620.00	0.01	18,262,381.00	368.22
1.什項負債	23,222,001.00	0.08	4,959,620.00	0.01	18,262,381.00	368.22
(1)存入保證金	13,817,001.00	0.05	3,109,650.00	0.01	10,707,351.00	344.33
(2)暫收及待結轉帳項	9,405,000.00	0.03	1,849,970.00	—	7,555,030.00	408.39
基金餘額	28,059,798,790.90	99.85	39,770,680,208.90	99.94	-11,710,881,418.00	29.45
一、累積餘絀	28,059,798,790.90	99.85	39,770,680,208.90	99.94	-11,710,881,418.00	29.45
1.累積餘絀	28,059,798,790.90	99.85	39,770,680,208.90	99.94	-11,710,881,418.00	29.45
合 計	28,103,152,602.90	100.00	39,794,157,110.90	100.00	-11,691,004,508.00	29.38

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98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
基金來源					
徵收收入	—	—	—	—	
違規罰款收入	—	—	—	—	
農政收入	—	—	—	—	
農林漁牧收入	—	—	—	—	
財產收入	762,652,000.00	504,412,027.00	-258,239,973.00	-33.86	
權利金收入	676,437,000.00	482,562,179.00	-193,874,821.00	-28.66	因標售權利金受進口逐漸開放，配額管制品項逐漸減少影響，致實收數不如預期。
利息收入	86,215,000.00	21,849,848.00	-64,365,152.00	-74.66	因利率調降，致實際利息收入減少。
政府撥入收入	—	—	—	—	
國庫撥款收入	—	—	—	—	
其他收入	—	98,772,116.00	98,772,116.00	—	
雜項收入	—	98,772,116.00	98,772,116.00	—	收回以前年度計畫贖餘款。
合 計	762,652,000.00	603,184,143.00	-159,467,857.00	-20.91	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
基金用途					
壹、產業調整或防範措施計畫	1,920,335,652.00	1,607,790,519.00	- 312,545,133.00	16.28	部分計畫因預算凍結致核定情形未如預期。
一、農業勞動力調整與訓練計畫	31,678,000.00	31,381,822.00	- 296,178.00	0.93	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,678,000.00	31,381,822.00	- 296,178.00	0.93	
捐助、補助與獎助	31,678,000.00	31,381,822.00	- 296,178.00	0.93	
二、養豬產業結構調整計畫	142,863,000.00	126,133,345.00	- 16,729,655.00	11.71	
服務費用	3,292,000.00	517,383.00	- 2,774,617.00	84.28	
郵電費	-	53,325.00	53,325.00	-	
旅運費	2,119,000.00	113,934.00	- 2,005,066.00	94.62	
印刷裝訂與廣告費	419,000.00	175,468.00	- 243,532.00	58.12	
修理保養及保固費	699,000.00	174,656.00	- 524,344.00	75.01	
專業服務費	55,000.00	-	- 55,000.00	100.00	
材料及用品費	2,186,000.00	694,062.00	- 1,491,938.00	68.25	
使用材料費	1,649,000.00	598,300.00	- 1,050,700.00	63.72	
用品消耗	537,000.00	95,762.00	- 441,238.00	82.17	
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	137,360,000.00	124,921,900.00	- 12,438,100.00	9.06	
捐助、補助與獎助	137,360,000.00	124,921,900.00	- 12,438,100.00	9.06	
三、養牛產業結構調整計畫	71,154,000.00	72,130,258.00	976,258.00	1.37	
用人費用	-	74,395.00	74,395.00	-	
超時工作報酬	-	74,395.00	74,395.00	-	
服務費用	6,584,000.00	5,692,487.00	- 891,513.00	13.54	
郵電費	1,000.00	-	- 1,000.00	100.00	
旅運費	450,000.00	358,526.00	- 91,474.00	20.33	
印刷裝訂與廣告費	465,000.00	5,700.00	- 459,300.00	98.77	
修理保養及保固費	272,000.00	1,902,294.00	1,630,294.00	599.37	
一般服務費	660,000.00	1,409,567.00	749,567.00	113.57	
專業服務費	4,736,000.00	2,016,400.00	- 2,719,600.00	57.42	
材料及用品費	1,467,000.00	3,107,227.00	1,640,227.00	111.81	
使用材料費	674,000.00	1,141,914.00	467,914.00	69.42	
用品消耗	793,000.00	1,965,313.00	1,172,313.00	147.83	
租金、償債與利息	25,000.00	90,900.00	65,900.00	263.60	
交通及運輸設備租金	25,000.00	90,900.00	65,900.00	263.60	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,470,000.00	1,470,000.00	-	-	
購置固定資產	1,470,000.00	1,470,000.00	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,608,000.00	61,695,249.00	87,249.00	0.14	
捐助、補助與獎助	61,608,000.00	61,695,249.00	87,249.00	0.14	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
四、家禽產業結構調整計畫	98,699,000.00	86,825,348.00	- 11,873,652.00	12.03	
服務費用	3,976,000.00	103,307.00	- 3,872,693.00	97.40	
旅運費	1,464,000.00	36,623.00	- 1,427,377.00	97.50	
印刷裝訂與廣告費	716,000.00	19,884.00	- 696,116.00	97.22	
修理保養及保固費	470,000.00	46,800.00	- 423,200.00	90.04	
一般服務費	1,100,000.00	-	- 1,100,000.00	100.00	
專業服務費	226,000.00	-	- 226,000.00	100.00	
材料及用品費	1,118,000.00	122,525.00	- 995,475.00	89.04	
使用材料費	597,000.00	43,700.00	- 553,300.00	92.68	
用品消耗	521,000.00	78,825.00	- 442,175.00	84.87	
租金、償債與利息	86,000.00	-	- 86,000.00	100.00	
地租及水租	45,000.00	-	- 45,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金	41,000.00	-	- 41,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,519,000.00	86,599,516.00	- 6,919,484.00	7.40	
捐助、補助與獎助	93,519,000.00	86,599,516.00	- 6,919,484.00	7.40	
五、加強農產品全球佈局行銷計畫	458,962,652.00	343,840,272.00	- 115,122,380.00	25.08	
服務費用	68,439,000.00	48,325,534.00	- 20,113,466.00	29.39	
旅運費	-	66,813.00	66,813.00	-	
印刷裝訂與廣告費	25,855,000.00	11,200,000.00	- 14,655,000.00	56.68	
一般服務費	-	300.00	300.00	-	
專業服務費	42,584,000.00	37,058,421.00	- 5,525,579.00	12.98	
材料及用品費	-	531,607.00	531,607.00	-	
用品消耗	-	531,607.00	531,607.00	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,163,652.00	11,163,652.00	-	-	
購置固定資產	11,163,652.00	11,163,652.00	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	379,360,000.00	283,819,479.00	- 95,540,521.00	25.18	
捐助、補助與獎助	378,360,000.00	273,119,184.00	- 105,240,816.00	27.81	
分擔	-	10,200,295.00	10,200,295.00	-	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,000,000.00	500,000.00	- 500,000.00	50.00	
六、稻米產業結構調整計畫	141,729,000.00	133,784,753.00	- 7,944,247.00	5.61	
服務費用	5,339,000.00	736,082.00	- 4,602,918.00	86.21	
旅運費	717,000.00	630,360.00	- 86,640.00	12.08	
印刷裝訂與廣告費	122,000.00	44,700.00	- 77,300.00	63.36	
專業服務費	4,500,000.00	61,022.00	- 4,438,978.00	98.64	
材料及用品費	689,000.00	366,483.00	- 322,517.00	46.81	
使用材料費	284,000.00	11,745.00	- 272,255.00	95.86	
用品消耗	405,000.00	354,738.00	- 50,262.00	12.41	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	135,701,000.00	132,682,188.00	- 3,018,812.00	2.22	
捐助、補助與獎助	135,701,000.00	85,483,764.00	- 50,217,236.00	37.01	
補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	-	47,198,424.00	47,198,424.00	-	
七、水果產業結構調整計畫	302,410,000.00	266,144,642.00	- 36,265,358.00	11.99	
用人費用	-	277,269.00	277,269.00	-	
超時工作報酬	-	277,269.00	277,269.00	-	
服務費用	2,535,000.00	2,612,119.00	77,119.00	3.04	
旅運費	1,158,000.00	2,467,771.00	1,309,771.00	113.11	
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	47,021.00	- 12,979.00	21.63	
修理保養及保固費	136,000.00	53,727.00	- 82,273.00	60.49	
一般服務費	926,000.00	-	- 926,000.00	100.00	
專業服務費	255,000.00	43,600.00	- 211,400.00	82.90	
材料及用品費	738,000.00	3,485,623.00	2,747,623.00	372.31	
使用材料費	474,000.00	-	- 474,000.00	100.00	
用品消耗	264,000.00	3,485,623.00	3,221,623.00	1,220.31	
租金、償債與利息	6,000.00	-	- 6,000.00	100.00	
地租及水租	6,000.00	-	- 6,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	299,131,000.00	259,769,631.00	- 39,361,369.00	13.16	
捐助、補助與獎助	299,131,000.00	259,769,631.00	- 39,361,369.00	13.16	
八、茶產業結構調整計畫	50,288,000.00	41,580,663.00	- 8,707,337.00	17.31	
服務費用	205,000.00	1,132,596.00	927,596.00	452.49	
旅運費	149,000.00	288,230.00	139,230.00	93.44	
印刷裝訂與廣告費	22,000.00	223,529.00	201,529.00	916.04	
修理保養及保固費	-	72,000.00	72,000.00	-	
一般服務費	-	476,037.00	476,037.00	-	
專業服務費	34,000.00	72,800.00	38,800.00	114.12	
材料及用品費	4,022,000.00	3,462,750.00	- 559,250.00	13.90	
使用材料費	3,317,000.00	3,149,918.00	- 167,082.00	5.04	
用品消耗	705,000.00	312,832.00	- 392,168.00	55.63	
租金、償債與利息	17,000.00	48,500.00	31,500.00	185.29	
地租及水租	17,000.00	48,500.00	31,500.00	185.29	
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,225,000.00	5,225,000.00	-	-	
購置固定資產	5,225,000.00	5,225,000.00	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,819,000.00	31,711,817.00	- 9,107,183.00	22.31	
捐助、補助與獎助	40,819,000.00	31,711,817.00	- 9,107,183.00	22.31	
九、調整漁業產業結構強化管理機 制計畫	313,972,000.00	205,990,166.00	- 107,981,834.00	34.39	
服務費用	838,000.00	-	- 838,000.00	100.00	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
郵電費	4,000.00	-	4,000.00	100.00	
旅運費	26,000.00	-	26,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	249,000.00	-	249,000.00	100.00	
一般服務費	528,000.00	-	528,000.00	100.00	
專業服務費	31,000.00	-	31,000.00	100.00	
材料及用品費	1,409,000.00	-	1,409,000.00	100.00	
使用材料費	243,000.00	-	243,000.00	100.00	
用品消耗	1,166,000.00	-	1,166,000.00	100.00	
租金、償債與利息	34,000.00	-	34,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金	34,000.00	-	34,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	311,691,000.00	205,990,166.00	105,700,834.00	33.91	
捐助、補助與獎助	311,691,000.00	205,990,166.00	105,700,834.00	33.91	
十、建構動物防疫及畜產品安全衛 生預警體系計畫	165,764,000.00	157,505,430.00	8,258,570.00	4.98	
用人費用	-	13,854.00	13,854.00	-	
超時工作報酬	-	13,854.00	13,854.00	-	
服務費用	1,259,000.00	1,713,078.00	454,078.00	36.07	
水電費	-	423,203.00	423,203.00	-	
旅運費	116,000.00	99,190.00	16,810.00	14.49	
印刷裝訂與廣告費	-	7,000.00	7,000.00	-	
修理保養及保固費	795,000.00	852,513.00	57,513.00	7.23	
一般服務費	348,000.00	331,172.00	16,828.00	4.84	
材料及用品費	9,252,000.00	33,378,498.00	24,126,498.00	260.77	
使用材料費	142,000.00	101,920.00	40,080.00	28.23	
用品消耗	9,110,000.00	33,276,578.00	24,166,578.00	265.28	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	155,253,000.00	122,400,000.00	32,853,000.00	21.16	
捐助、補助與獎助	155,253,000.00	122,400,000.00	32,853,000.00	21.16	
十一、強化植物有害生物防範措施	142,816,000.00	142,473,820.00	342,180.00	0.24	
服務費用	6,923,000.00	6,733,200.00	189,800.00	2.74	
旅運費	1,203,000.00	723,228.00	479,772.00	39.88	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	
修理保養及保固費	678,000.00	529,250.00	148,750.00	21.94	
一般服務費	5,042,000.00	5,480,722.00	438,722.00	8.70	
專業服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	26,607,000.00	15,324,020.00	11,282,980.00	42.41	
用品消耗	26,607,000.00	15,324,020.00	11,282,980.00	42.41	
租金、償債與利息	7,000.00	-	7,000.00	100.00	
地租及水租	4,000.00	-	4,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金	3,000.00	-	3,000.00	100.00	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,279,000.00	120,416,600.00	11,137,600.00	10.19	
捐助、補助與獎助	108,719,000.00	119,936,600.00	11,217,600.00	10.32	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	560,000.00	480,000.00	- 80,000.00	14.29	
貳、進口損害救助及穩價計畫	765,000,000.00	-	- 765,000,000.00	100.00	本年度未發生需進行農產品穩價救助案件。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	765,000,000.00	-	- 765,000,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	765,000,000.00	-	- 765,000,000.00	100.00	
參、水旱田利用調整後續計畫	10,744,992,000.00	10,659,059,460.00	- 85,932,540.00	0.80	
服務費用	242,000.00	112,970.00	- 129,030.00	53.32	
旅運費	242,000.00	112,970.00	- 129,030.00	53.32	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,744,750,000.00	10,658,946,490.00	- 85,803,510.00	0.80	
捐助、補助與獎助	10,744,750,000.00	10,658,946,490.00	- 85,803,510.00	0.80	
肆、一般行政管理計畫	41,400,000.00	47,215,582.00	5,815,582.00	14.05	
服務費用	41,400,000.00	47,215,582.00	5,815,582.00	14.05	
印刷裝訂與廣告費	-	4,585.00	4,585.00	-	
一般服務費	41,251,000.00	47,198,997.00	5,947,997.00	14.42	
專業服務費	149,000.00	12,000.00	- 137,000.00	91.95	
合 計	13,471,727,652.00	12,314,065,561.00	- 1,157,662,091.00	8.59	

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 98 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額	說明
資產					
土地					
土地改良物					
房屋及建築	89,817,941.00	47,902,320.00	90,509,112.00	47,211,149.00	
機械及設備	78,378,068.00	8,887,080.00	1,587,752.00	85,677,396.00	
交通及運輸設備	95,000.00	75,320.00		170,320.00	
什項設備	2,088,094.00	319,240.00	79,579.00	2,327,755.00	
購建中固定資產	38,234,137.00	11,163,652.00	49,397,789.00		
電腦軟體					
資產合計	208,613,240.00	68,347,612.00	141,574,232.00	135,386,620.00	

農產品受進口損害救助基金
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國 98 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	本年度法定預算數	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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	11,163,652				11,163,652	11,163,652		
房屋及建築	11,163,652				11,163,652	11,163,652		
購建中固定資產								
機械及設備	6,695,000				6,695,000	6,695,000		
機械及設備	6,695,000				6,695,000	6,695,000		
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
什項設備								
什項設備								
合計	17,858,652				17,858,652	17,858,652		

本頁空白

農產品受進口

用人費用

中華民國

項 目	預 算							數			
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
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											

損害救助基金

彙計表

98 年度

單位：新臺幣元

決 算 數										
正 式 員 額	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
									365,518	365,518
									365,518	365,518
									365,518	365,518

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98年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
產業調整或防範措施計畫			1,920,335,652.00		1,607,790,519.00			-312,545,133.00	-16.28	部分計畫因預算凍結致核定情形未如預期。
進口損害救助及穩價計畫			765,000,000.00		0.00			-765,000,000.00	-100.00	本年度無發生需進行農產品穩價救助案件。
水旱田利用調整後續計畫			10,744,992,000.00		10,659,059,460.00			-85,932,540.00	-0.80	

農產品受進口損害救助基金

各項費用彙計表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
用人費用	-	365,518.00	365,518.00	-
超時工作報酬	-	365,518.00	365,518.00	-
服務費用	141,032,000.00	114,894,338.00	-26,137,662.00	18.53
水電費	-	423,203.00	423,203.00	-
郵電費	5,000.00	53,325.00	48,325.00	966.50
旅運費	7,644,000.00	4,897,645.00	-2,746,355.00	- 35.93
印刷裝訂與廣告費	27,908,000.00	11,727,887.00	-16,180,113.00	- 57.98
修理保養及保固費	3,050,000.00	3,631,240.00	581,240.00	19.06
一般服務費	49,855,000.00	54,896,795.00	5,041,795.00	10.11
專業服務費	52,570,000.00	39,264,243.00	-13,305,757.00	25.31
材料及用品費	47,488,000.00	60,472,795.00	12,984,795.00	27.34
使用材料費	7,380,000.00	5,047,497.00	-2,332,503.00	- 31.61
用品消耗	40,108,000.00	55,425,298.00	15,317,298.00	38.19
租金、償債與利息	200,000.00	139,400.00	-60,600.00	- 30.30
地租及水租	72,000.00	48,500.00	-23,500.00	- 32.64
交通及運輸設備租金	128,000.00	90,900.00	-37,100.00	- 28.98
什項設備租金	-	-	0.00	-
購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,858,652.00	17,858,652.00	0.00	-
購置固定資產	17,858,652.00	17,858,652.00	0.00	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,265,149,000.00	12,120,334,858.00	-1,144,814,142.00	- 8.63
捐助、補助與獎助	13,263,589,000.00	12,061,956,139.00	-1,201,632,861.00	- 9.06
分擔	-	10,200,295.00	10,200,295.00	-
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,560,000.00	48,178,424.00	46,618,424.00	2,988.36
合 計	13,471,727,652.00	12,314,065,561.00	-1,157,662,091.00	- 8.59

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98年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		說明
			金額	%	
管制性項目					
業務宣導費	26,976,000.00	11,299,970.00	-15,676,030.00	- 58.11	
統計所需項目					
計時及計件人員酬金	6,578,000.00	6,287,931.00	-290,069.00	- 4.41	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	896,000.00	338,632.00	-557,368.00	- 62.21	
商品	—	—	0.00	—	
捐助私校及團體	2,040,767,000.00	972,918,415.00	-1,067,848,585.00	- 52.33	
補(協)助政府機關(構)	620,818,000.00	560,756,539.00	-60,061,461.00	- 9.67	