

農 業 特 別 收 入 基 金
中 華 民 國 97 年 度 決 算 書
目 錄

甲、總說明	1
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表	14
2.現金流量決算表	18
3.平衡表	22
丙、附屬表	
1.基金來源明細表	29
2.基金用途明細表	30
3.貸出款明細表	38
4.固定項目增減情形表	40
5.固定資產建設改良擴充明細表	41
6.所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	42
7.用人費用彙計表	44
8.員工人數明細表	46
9.主要業務計畫執行績效摘要表	48
10.各項費用彙計表	50
11.管制性項目及統計所需項目比較表	52
丁、各分基金決算表	
1.農業發展基金附屬單位決算之分決算	1-1
2.林務發展及造林基金附屬單位決算之分決算	2-1
3.農業天然災害救助基金附屬單位決算之分決算	3-1
4.漁業發展基金附屬單位決算之分決算	4-1
5.漁產平準基金附屬單位決算之分決算	5-1
6.農產品受進口損害救助基金附屬單位決算之分決算	6-1

甲、總 說 明

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 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、漁產平準基金及農產品受進口損害救助基金，分別辦理農漁業發展、林務、造林、天然災害救助及受進口損害救助等業務。

一、農業發展基金

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

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

本年度乾燥兔化豬瘟疫苗預計銷售 18,000,000 元，實際銷售 17,492,462 元，減少 507,538 元，約減少 2.82%；乾燥兔化豬瘟毒種毒預計銷售 540,000 元，實際銷售 167,400 元，減少 372,600 元，約減少 69%，主要係市場需求降低所致；豬假性狂犬病疫苗預計銷售 2,250,000 元，實際銷售 1,849,262 元，減少 400,738 元，約減少 17.81%，主要係經銷商提貨量較少所致。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

農漁民對農業貸款需求殷切，97 年度配合新農業運動三年千億專案農貸方案，專案農貸額度編列 400 億元，實際貸放 373 億元，貸放率達 93%。

1、農機貸款

(1) 本年度預計貸放金額 16 億元，實際核貸 9.6 億元，貸放率 60%，協

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

助農民購買農機 528 台。

(2)本貸款至 97 年度止累計核貸 535.97 億元，協助農民購買農機 186,084 台。

2、加速農村建設貸款

(1)本年度預計貸放金額為 377.6 億元，實際貸放金額 353.07 億元，貸放率 94%，輔導 65,943 戶農民取得農業經營所需資金。

(2)本貸款至 97 年度止累計貸放 2,282.22 億元，計輔導 380,088 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)本年度預計貸放額度為 6.4 億元，實際貸放 10.5 億元，貸放率 164.06%，計輔導 379 戶農民增購耕地。

(2)本貸款自 69 年度至 97 年度累計貸放 186.72 億元，計輔導 18,105 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、收購計畫

(1)本年度計畫收購稻穀 162,956 公噸，輔導收購稻穀 41,837 公噸，餘糧收購稻穀 401 公噸，合計收購稻穀 205,194 公噸，較預計收購 234,900 公噸，減少 29,706 公噸，約減少 12.65%；進口米 55,690 公噸(折算稻穀 71,571 公噸)，較預計數 94,068 公噸，減少 38,378 公噸，約減少 40.8%；災害穀 302 公噸，較預計數 10,000 公噸，減少 9,698 公噸，約減少 96.98%，總計收購稻穀 277,067 公噸。

(2)本年度收購雜糧 31,873 公噸，較預計收購 37,955 公噸，減少 6,082 公噸，約減少 16.02%。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

2、銷售計畫

(1)本年度銷售糧食主要產品 313,898 公噸（折合糙米），較預計銷售 278,350 公噸，增加 35,548 公噸，約增加 12.77%。

(2)本年度雜糧銷售 31,703 公噸，較預計銷售 37,955 公噸，減少 6,252 公噸，約減少 16.47%。

(四)化學肥料補助計畫

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、合理化施肥及推廣有機肥等計畫。

1.化學肥料補助計畫：

(1)辦理化學肥料運費補助每公噸 500 元及尿素價差補貼每公噸 550 元，計辦理運費補助 100 萬 7,384 公噸，及尿素價差 3 萬 8,800 公噸。

(2)為因應本（97）年度第 1 期作農民春耕用肥需求，辦理化學肥料價差補貼計畫，補貼製肥原料成本價差，維持肥料生產供應，自 97 年 1 月起至 5 月 30 日止，計辦理 47 萬 6,317 公噸。

(3)97 年 5 月 30 日國內肥料價格調整後，為減輕農民負擔，由政府補貼漲幅價差，自 5 月 30 日至 12 月 31 日，計辦理 47 萬 9,006 公噸。

2.肥料價格調整及穩定供需因應方案配套計畫：

(1)由本會各農業試驗改良場所組成「合理化施肥輔導小組」，辦理合理化施肥宣導講習 326 場次，參與農民 28,281 人，建立 104 處合理化施肥示範農場。

(2)擴大推廣有機質肥料面積 19,576 公頃，計補助農民施用有機質肥料 78,304 公噸，提高農田地力。

(3)設置綠肥用大豆原原種田 0.4 公頃，原種田 9 公頃，採種田 208 公頃，可提供次期休耕田 9,150 公頃使用。

(4)擴大辦理冬季休閒期綠肥作物推廣面積計 4 萬 5,070 公頃。

(五)產銷調節緊急處理計畫

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

本年度辦理大宗蔬菜收購、甘藍及結球白菜收購做有機肥、洋蔥購貯、大蒜收購、柳橙椪柑次級果作有機肥、柳橙強化疏果及收購加工等產銷預警與處理措施，以穩定農產品價格，保障農民收益，經費計 4 億 2,343 萬元。

(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫

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，並於 93 年 1 月 29 日、94 年 2 月 4 日、95 年 2 月 21 日、96 年 2 月 26 日及 96 年 3 月 20 日修正該要點，本年度獎助學金發放 18 億 1 千 3 百萬餘元，受益農漁民就學子女 26.8 萬人次，行政經費 1,842 萬 7,530 元。

(七)補助農民繳交農田水利會會費計畫

- 1、政府停止對農民徵收水利會會費改以編列預算方式，補助臺灣省 15 個農田水利會會費，減輕農民負擔約 5,864 元/公頃，總計受益農民約 134 萬餘人，達成政府照顧農民之目標。
- 2、補助各農田水利會會費可維持水利會正常營運，確保農業用水不虞匱乏，維護農民灌溉排水之權益，穩定農村經濟與生活。

(八)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，並藉由此項政策來配套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之支持，97 年度於全國 25 縣市同步實施（核保 867 萬 8,229 頭豬隻），採 1 年核保兩期，有效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。另對照近年來全國各縣市所查獲斃死豬非法流用案件已呈大幅降低趨勢，相較 93 年（15 件）、94 年（16 件）、95 年（15 件）、96 年（6 件）及 97 年（2 件）同區域同期查獲之案件更屬明顯減

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

少，顯示本項豬隻死亡保險制度對防範斃死豬非法流用確有高度成效。

(九)改善遠洋漁業管理計畫

本計畫奉行政院 95 年 9 月 21 日核定辦理「遠洋漁業管理及產業重整方案」，推動永續漁業並建構安全漁業環境，增進國際漁業合作，改善我國遠洋漁業目前所面臨之主要問題。

1. 本年度參與 20 場重大國際漁業組織會議及進行雙邊漁業合作與會談，確保我國在各區域漁獲配額與漁民作業權益。
2. 訂定「投資經營非我國籍漁船管理條例」，並經總統於 97 年 12 月 17 日，以華總一義字第 09700271591 號令公布。此外訂定 4 項遠洋漁船赴三大洋從事捕撈作業應行遵守及注意事項之相關規定，並適時修正，展現我國強化漁船管理，共同打擊 IUU 漁業決心，遏止非法漁業行為。
3. 強化遠洋漁業管理執法能力，遵守國際規範，派遣觀察員至觀察船計 61 艘次，三大洋觀察員涵蓋率均達規範標準；於主要國外基地（南非開普敦等）執行港口檢查並查核我漁船作業動態，共計 64 艘漁船；派遣漁訓 2 號訓練船赴大西洋及印度洋進行海上巡護並登船檢查，共計 41 次；委託執行太平洋公海巡護任務，落實公海登臨及檢查，並進一步擴張巡護區域，強化我國政府執行 WCPFC 相關管理措施之決心。
4. 透過漁船監控系統及漁獲速報制度，加強管理大型鮪釣船、流網船、拖網船等管理。
5. 持續推動拖網漁船及小型延繩釣漁船安裝漁船監控系統，截至 97 年已輔導 1,390 艘小釣船及大型 100 噸以上拖網漁船裝設。

(十)家禽屠宰衛生檢查實施計畫

1. 派駐訓練合格之屠宰衛生檢查獸醫師及屠宰衛生檢查助理至全國合法之家禽屠宰場全面執行家禽屠宰衛生檢查工作，97 年度總計檢查雞隻等家禽 2 億餘隻，其中經屠宰衛生檢查人員判定全部廢棄或部分廢棄高達 659 萬餘隻（全部廢棄 100 萬餘隻，部分廢棄 559 萬餘隻），有效防止不適

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

合供人食用之肉品流入市面，為消費大眾之食肉安全加以嚴格把關。本案預算執行數為 98,958 千元，執行率達 73%。

2. 已辦理「為愛挑禽肉-家禽屠宰衛生合格標誌」宣導計畫，包括於台北、宜蘭、台中及台南舉辦共 4 場宣傳活動，製作宣導海報與摺頁，並於多家電視頻道、廣告與平面媒體（報紙與週刊）、戶外媒體（台北燈箱與列車頭版廣告）向消費大眾宣傳家禽屠宰衛生合格標誌等，預算執行數為 8,813 千元。

(二) 家禽流行性感冒防疫計畫

1. 製作廣播、平面媒體及印製海報等宣導品，使一般民眾正確認知禽流感防治措施及政府之因應對策。
2. 拍攝製作養雞場定期石灰粉灑布及消毒水消毒之示範教材，辦理全國養禽場加強防疫消毒措施示範宣導會累計達 30 場次。
3. 執行養禽場高病原性禽流感病毒學及血清學主動監測工作，完成雞場 791 場、鴨場 216 場、鵝場 87 場及豬場 65 場，合計 1,159 場。
4. 已儲備 H5 亞型家禽流行性感冒不活化疫苗 4000 萬劑量，其中 1000 萬劑購買完整商品化不活化(油質)疫苗，其餘 3000 萬劑以疫苗銀行方式貯存；另已儲備 H7 亞型家禽流行性感冒不活化疫苗 3000 萬劑量，因考量 H7 亞型對我國之風險相對於 H5 亞型為低，購買完整商品化不活化(油質)疫苗 500 萬劑至國內存放，另 2500 萬劑以疫苗銀行方式貯存。
5. 完成駝鳥及火雞疾病防治宣導會(各 2 場次)，用以教育駝鳥及火雞業者禽流感及相關疾病防治之重要性，及飼養場所的清潔消毒及防疫措施建立正確觀念，落實牧場自衛防疫。

(三) 入侵紅火蟻全面防除計畫

1. 入侵紅火蟻於 92 年 10 月首度出現於台灣，鑒於紅火蟻對於農業生產、環境生態與國人安全有重大威脅，防檢局即展開緊急防治工作，包括調查確認發生範圍與面積，訂定「紅火蟻偵察、監測及防治效果評估標準

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

作業程序」，緊急採購防治藥劑及辦理大眾教育宣導等。另由於紅火蟻發生地區涵括農地、居家環境、校園、機場、軍營、道路與公園綠地等多樣環境類型，本會乃於 93 年 10 月成立中央防治紅火蟻工作會報，確立各部會防治權責與分工，期透過跨部會合作將紅火蟻密度降至最低，不致對台灣的農業生產、環境生態與民眾安全造成危害。

2. 本計畫重點為推動農地紅火蟻防治工作，由防檢局督導地方政府執行施藥防治作業，利用衛星定位技術、落藥量偵測等方式監控施藥情形，並協調國家紅火蟻防治中心、本會所屬試驗研究機關、大學等單位分區、分工評估防治效果，防檢局再根據防治效果的良窳調整防治策略及防治範圍。防治勞務由地方政府發包或雇用臨時人員執行施藥作業，施藥時須依據紅火蟻標準作業程序等規定及國家紅火蟻防治中心所規劃之工作圖進行，所需藥劑由防檢局採購後撥交地方政府使用，97 年共採購約 150 噸藥劑。用藥模式採生長調節劑型餌劑及毒殺型餌劑交互使用方式，每年使用 3-4 次，並搭配對獨立蟻丘以觸殺型農藥直接灌注撲滅。
3. 為避免紅火蟻隨種苗與植栽傳播，持續依據「花卉、種苗及栽培介質防範紅火蟻移動管理作業要點」，會同農糧署、地方政府、本會所屬試驗改良場所及國家紅火蟻防治中心辦理苗圃聯合檢查工作，主動針對台北、桃園、嘉義等紅火蟻發生地區內之苗圃進行檢查。對於受檢不合格的苗圃，除要求業者限期撲滅並限制苗圃內種苗與植栽之移動外，亦協助與輔導業者進行防治。
4. 持續針對防疫承辦人員、村里長、苗圃業者與民眾等不同對象辦理講習與宣導會，97 年共辦理 20 場宣導講習及 6 場紅火蟻防治訓練。另透過紅火蟻網站（www.baphiq.gov.tw）、免付費專線電話（0800-095590）等管道提供疫情通報、診斷鑑定與防治諮詢等服務，97 年接受諮詢、通報件數計 410 件。

(五) 檳榔廢園及廢園轉作計畫

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

奉行政院 98 年 1 月 14 日院臺農字第 0980080901 號函同意辦理，本年度為維護國民健康及照顧農民權益縮減檳榔種植面積，輔導檳榔廢園 987.9447 公頃及輔導檳榔廢園轉作 2.1625 公頃，經費計 1 億 3,230 萬元。

二、林務發展及造林基金

- (一)全民造林計畫：本年度持續辦理造林撫育相關業務，撫育面積約 3 萬 8 千公頃。
- (二)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 298 萬餘人次，帶動地方觀光事業發展及經濟活動。
- (三)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。
- (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 28 萬人次，為提升烏來台車服務品質及行車安全，本年度辦理台車檢修、台車候車室、台車保養廠、迴轉隧道補強及軌距調整等工程。
- (五)造林貸款：自本年度起，貸款新辦案件已移由農業金融局(農業發展基金)辦理，未清償案件則仍依原契約辦理至清償為止。截至目前貸放總戶數計有 186 戶。
- (六)獎勵造林輔導計畫：「獎勵輔導造林辦法」自本年度 9 月 5 日與行政院原住民族委員會會銜頒布後，推廣面積約 525 公頃。

三、農業天然災害救助基金

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

本年度農業天然災害救助計畫決算數 3,897,065,459 元（受益農漁戶 23 萬餘戶），較預算數 1,085,778,000 元增加 2,811,287,459 元，約增加 258.92%，主要係 7 月發生卡玫基、鳳凰颱風及 9 月發生辛樂克、薔蜜颱風等致農業損失慘重，各項救助、補助等支出增加。

四、漁業發展基金

(一)本年度「漁業發展補助計畫」決算數 3,422,091 元，辦理以下工作：1.補助學者專家參與國際漁業有關會議 2.補助有關漁業刊物發行 3.獎勵水產院校畢業生上漁船服務。

(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(97)年用油補貼經費因面臨國內油價調高，漁業動力用油補貼為維持 14%之補貼比率，並配合國庫增撥追加預算 683,110,000 元，本年度用油補貼實際支出 2,401,443,940 元，其中甲種漁船油約 184,617 公秉、乙種漁船油約 2,526 公秉。

(三)加強水產品技術研發與改進計畫：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 243 件；水產品加工製作丁香杏仁 22,773 包及紫菜醬 2,217 罐；有效繁養殖各類魚、蝦、貝包含文蛤、白蝦種蝦、草蝦、龍膽石斑、海鱺、小丑魚、虱目魚及飼料種原等工作，實際支出為 11,912,144 元。

五、漁產平準基金

本年度「補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫」預算數 10,930,000 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。

六、農產品受進口損害救助基金

(一)產業調整或防範措施計畫：國產農產品因與外國或國際組織協議降低關稅稅率或開放進口，經認定有損害之虞者，由本會研提計畫專案報行政院核

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

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。97 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數項措施，透過農產作物品種更新，農漁畜產品衛生安全檢驗與管制，提昇國農產品競爭力，已逐漸與進口農產品有所區隔；同時藉由品牌行銷宣傳，及積極參與國際性展覽等作為，增加台灣農產品之曝光機會，打響台灣農產品之國際知名度，逐漸擴大台灣農產品國際市場版圖，有效降低加入 WTO 後對我國農業之衝擊。

(二)進口損害救助及穩價計畫：本(97)年度無新案件，僅繼續處理上(96)年度發生南投地區茶葉救助案件 1 件。

(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，持續輔導輪作、休耕，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生態環境之目標。97 年度本計畫辦理結果如下：

1.97 年國內實際稻作面積為 252,321 公頃，較計畫目標 266,000 公頃減少 5.14%，與 96 年之實際稻作面積 260,159 公頃相較減少 3%。

2.97 年保價玉米、高粱種植初步統計面積調降至 3,353 公頃，減作進度較計畫目標 6,000 公頃超前，提早達成計畫目標。

3.96/97 年期國內製作蔗田面積減至 1,798 公頃，較計畫目標 1,800 公頃減少 0.11%，與 95/96 年期之 1,905 公頃相較減少 5.62%。

4.97 年輔導輪作、製作及休耕面積約 264,737 公頃，較計畫目標 275,000 公頃減少 3.73%。

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 31,722,568,475 元，較預算數 22,952,925,000 元增加 8,769,643,475 元，約增加 38.21%，主要係化學肥料補助及提高稻穀收

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

購價格追加預算增撥基金，暨農業天然災害救助經費奉核定動支災害準備金 13 億元，及本會公務預算調整支應 1,503,457,000 元，致國庫撥款收入增加等所致。

二、基金用途：

本年度基金用途決算數 44,373,719,709.34 元，較預算數 38,514,433,000 元增加 5,859,286,709.34 元，約增加 15.21%，主要係化學肥料補助及農業天然災害救助支出較預計增加等所致。

三、本期餘絀：

本年度決算短絀 12,651,151,234.34 元，較本年度預算短絀 15,561,508,000 元減少短絀 2,910,356,765.66 元，約減少 18.7%。

參、現金流量結果

一、業務活動之現金流量：淨現金流出 13,766,289,168.34 元。

二、其他活動之現金流量：淨現金流入 2,273,660,968.34 元。

三、期初現金及約當現金 37,521,373,645.5 元，本年度現金及約當現金淨減 11,492,628,200 元，期末現金及約當現金為 26,028,745,445.5 元。

肆、資產負債情況

一、本年度期末資產總額 60,614,838,345.03 元，包括流動資產 57,390,087,103.43 元，長期應收款項、貸墊款及準備金 2,955,565,719 元及其他資產 269,185,522.6 元。

二、本年度期末負債總額 2,617,187,840 元，包括流動負債 2,562,234,152 元及其他負債 54,953,688 元。

三、本年度期末基金餘額計 57,997,650,505.03 元。

伍、固定項目概況

本年度固定項目（資產）期初餘額 1,571,475,482 元，本年度增加 2,101,172,516 元，減少 81,620,366 元，期末餘額 3,591,027,632 元。

陸、其他

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 97 年度

本年度辦理補辦以後年度預算事項

農產品受進口損害救助基金－產業調整或防範措施計畫：為改善茶葉產銷結構，加強茶葉檢驗，成立南投地區茶葉農藥殘留檢驗站 3,507 萬元，奉行政院 97 年 2 月 20 日院授農茶改字第 0973300573 號函同意先行辦理，並於 98 年度補辦預算。

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	22,952,925,000.00	100.00	31,722,568,475.00	100.00
徵收收入	500,000.00	0.00	5,769,184.00	0.02
違規罰款收入	500,000.00	0.00	5,769,184.00	0.02
勞務收入	434,753,000.00	1.89	354,990,392.00	1.12
服務收入	367,731,000.00	1.60	300,221,979.00	0.95
其他勞務收入	67,022,000.00	0.29	54,768,413.00	0.17
農政收入	5,167,910,000.00	22.52	6,535,900,069.00	20.60
農林漁牧收入	5,167,910,000.00	22.52	6,535,900,069.00	20.60
財產收入	1,004,392,000.00	4.38	1,010,166,726.00	3.18
財產處分收入	—	—	10,369.00	0.00
租金收入	16,166,000.00	0.07	11,911,925.00	0.04
權利金收入	754,117,000.00	3.29	669,553,977.00	2.11
利息收入	234,109,000.00	1.02	328,690,455.00	1.04
政府撥入收入	14,172,922,000.00	61.75	21,299,489,000.00	67.14
國庫撥款收入	14,172,922,000.00	61.75	21,299,489,000.00	67.14
其他收入	2,172,448,000.00	9.46	2,516,253,104.00	7.93
雜項收入	2,172,448,000.00	9.46	2,516,253,104.00	7.93
基金用途	38,514,433,000.00	167.80	44,373,719,709.34	139.88
農業研究、實驗、技術改進計畫	17,872,000.00	0.08	15,211,844.00	0.05
購建固定資產	4,345,000.00	0.02	4,210,140.00	0.01
其他	13,527,000.00	0.06	11,001,704.00	0.03
農業貸款利息差額補貼計畫	3,325,279,000.00	14.49	3,468,497,963.00	10.93
糧政業務計畫	10,919,187,000.00	47.57	9,321,486,899.34	29.38
購建固定資產	2,700,000.00	0.01	77,586,794.00	0.24
其他	10,916,487,000.00	47.56	9,243,900,105.34	29.14
化學肥料補助計畫	595,722,000.00	2.60	5,331,200,443.00	16.81
產銷調節緊急處理計畫	100,000,000.00	0.44	423,434,514.00	1.33
農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,797,438,000.00	7.83	1,832,025,530.00	5.78
補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600,000.00	9.71	2,228,600,000.00	7.03
豬隻死亡保險業務計畫	210,000,000.00	0.91	206,290,000.00	0.65
改善遠洋漁業管理計畫	245,829,000.00	1.07	185,302,877.00	0.58
購建固定資產	7,970,000.00	0.03	6,212,260.00	0.02
其他	237,859,000.00	1.04	179,090,617.00	0.56
家禽屠宰衛生檢查實施計畫	144,670,000.00	0.63	107,771,100.00	0.34
家禽流行性感胃防疫計畫	177,788,000.00	0.77	147,773,420.00	0.47
購建固定資產	3,000,000.00	0.01	488,500.00	0.00
其他	174,788,000.00	0.76	147,284,920.00	0.46
入侵紅火蟻全面防除計畫	120,750,000.00	0.53	120,443,396.00	0.38
檳榔廢園及廢園轉作計畫	—	—	132,301,240.00	0.42
全民造林計畫	800,000,000.00	3.49	728,971,730.00	2.30
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	379,130,000.00	1.65	441,408,576.00	1.39
購建固定資產	55,255,000.00	0.24	90,617,543.00	0.29
其他	323,875,000.00	1.41	350,791,033.00	1.11
造林貸款計畫	2,003,000.00	0.01	1,791,229.00	0.01
獎勵造林輔導計畫	89,000,000.00	0.39	55,850,613.00	0.18
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000.00	4.73	3,897,065,459.00	12.28
漁業發展補助計畫	5,083,000.00	0.02	3,422,091.00	0.01
漁業用油補貼計畫	1,752,830,000.00	7.64	2,401,443,940.00	7.57
購建固定資產	—	—	1,070,000.00	0.00
其他	1,752,830,000.00	7.64	2,400,373,940.00	7.57
加強水產品技術研發與改進計畫	12,728,000.00	0.06	11,912,144.00	0.04
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	10,930,000.00	0.05	—	—
產業調整或防範措施計畫	2,092,854,000.00	9.12	1,749,269,479.00	5.51
購建固定資產	1,500,000.00	0.01	67,587,087.00	0.21
其他	2,091,354,000.00	9.11	1,681,682,392.00	5.30
進口損害救助及穩價計畫	900,000,000.00	3.92	73,052,320.00	0.23
水旱田利用調整後續計畫	11,431,780,000.00	49.81	11,415,213,189.00	35.98
一般行政管理計畫	69,182,000.00	0.30	73,979,713.00	0.23
輔導設立家禽屠宰場計畫	—	—	—	—
支應老年農民福利津貼計畫	—	—	—	—
本期賸餘(短絀-)	-15,561,508,000.00	-67.80	-12,651,151,234.34	-39.88
期初累積賸餘(短絀-)	68,524,079,000.00	298.54	70,648,801,739.37	222.71
期末累積賸餘(短絀-)	52,962,571,000.00	230.74	57,997,650,505.03	182.83

收入基金 及餘絀決算表

97年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
8,769,643,475.00	38.21	26,927,560,034.00	100.00
5,269,184.00	1,053.84	3,460,051.00	0.01
5,269,184.00	1,053.84	3,460,051.00	0.01
-79,762,608.00	18.35	416,562,372.00	1.55
-67,509,021.00	18.36	329,479,020.00	1.22
-12,253,587.00	18.28	87,083,352.00	0.32
1,367,990,069.00	26.47	4,797,382,255.00	17.82
1,367,990,069.00	26.47	4,797,382,255.00	17.82
5,774,726.00	0.57	932,215,121.00	3.46
10,369.00	—	6,160.00	0.00
-4,254,075.00	26.31	15,773,993.00	0.06
-84,563,023.00	11.21	621,483,399.00	2.31
94,581,455.00	40.40	294,951,569.00	1.10
7,126,567,000.00	50.28	17,595,303,000.00	65.34
7,126,567,000.00	50.28	17,595,303,000.00	65.34
343,805,104.00	15.83	3,182,637,235.00	11.82
343,805,104.00	15.83	3,182,637,235.00	11.82
5,859,286,709.34	15.21	44,238,743,604.00	164.29
-2,660,156.00	14.88	13,506,268.00	0.05
-134,860.00	3.10	3,175,271.00	0.01
-2,525,296.00	18.67	10,330,997.00	0.04
143,218,963.00	4.31	2,966,770,997.00	11.02
-1,597,700,100.66	14.63	11,147,254,255.00	41.40
74,886,794.00	2,773.58	22,072,057.00	0.08
-1,672,586,894.66	15.32	11,125,182,198.00	41.32
4,735,478,443.00	794.91	563,633,637.00	2.09
323,434,514.00	323.43	300,643,712.00	1.12
34,587,530.00	1.92	1,904,540,368.00	7.07
—	—	2,228,600,000.00	8.28
-3,710,000.00	1.77	—	—
-60,526,123.00	24.62	178,630,526.00	0.66
-1,757,740.00	22.05	1,921,769.00	0.01
-58,768,383.00	24.71	176,708,757.00	0.66
-36,898,900.00	25.51	98,636,309.00	0.37
-30,014,580.00	16.88	178,388,103.00	0.66
-2,511,500.00	83.72	490,000.00	—
-27,503,080.00	15.74	177,898,103.00	0.66
-306,604.00	0.25	127,006,632.00	0.47
132,301,240.00	—	—	—
-71,028,270.00	8.88	659,469,289.00	2.45
62,278,576.00	16.43	572,526,691.00	2.13
35,362,543.00	64.00	241,294,098.00	0.90
26,916,033.00	8.31	331,232,593.00	1.23
-211,771.00	10.57	2,066,527.00	0.01
-33,149,387.00	37.25	—	—
2,811,287,459.00	258.92	4,217,605,881.00	15.66
-1,660,909.00	32.68	2,955,687.00	0.01
648,613,940.00	37.00	2,544,757,478.00	9.45
1,070,000.00	—	12,233,962.00	0.05
647,543,940.00	36.94	2,532,523,516.00	9.40
-815,856.00	6.41	12,033,159.00	0.04
-10,930,000.00	100.00	—	—
-343,584,521.00	16.42	1,655,084,667.00	6.15
66,087,087.00	4,405.81	47,035,630.00	0.17
-409,671,608.00	19.59	1,608,049,037.00	5.97
-826,947,680.00	91.88	40,722,000.00	0.15
-16,566,811.00	0.14	10,905,279,196.00	40.50
4,797,713.00	6.93	73,543,222.00	0.27
—	—	311,200,000.00	1.16
—	—	3,533,889,000.00	13.12
2,910,356,765.66	18.70	-17,311,183,570.00	-64.29
2,124,722,739.37	3.10	87,959,985,309.37	326.65
5,035,079,505.03	9.51	70,648,801,739.37	262.37

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		22,633,951,975.00	1,973,990,701.00	3,896,387,639.00
徵收收入		5,757,614.00	—	—
違規罰款收入		5,757,614.00	—	—
勞務收入		—	353,006,952.00	—
服務收入		—	298,238,539.00	—
其他勞務收入		—	54,768,413.00	—
農政收入		6,526,187,252.00	—	—
農林漁牧收入		6,526,187,252.00	—	—
財產收入		166,192,690.00	189,702,095.00	3,282,195.00
財產處分收入		10,369.00	—	—
租金收入		—	11,911,925.00	—
權利金收入		—	95,725,916.00	—
利息收入		166,182,321.00	82,064,254.00	3,282,195.00
政府撥入收入		14,079,231,000.00	889,000,000.00	3,889,235,000.00
國庫撥款收入		14,079,231,000.00	889,000,000.00	3,889,235,000.00
其他收入		1,856,583,419.00	542,281,654.00	3,870,444.00
雜項收入		1,856,583,419.00	542,281,654.00	3,870,444.00
基金用途		23,535,628,474.34	1,243,011,756.00	3,897,065,459.00
農業研究、實驗、技術改進計畫		15,211,844.00	—	—
購建固定資產		4,210,140.00	—	—
其他		11,001,704.00	—	—
農業貸款利息差額補貼計畫		3,468,497,963.00	—	—
糧政業務計畫		9,321,486,899.34	—	—
購建固定資產		77,586,794.00	—	—
其他		9,243,900,105.34	—	—
化學肥料補助計畫		5,331,200,443.00	—	—
產銷調節緊急處理計畫		423,434,514.00	—	—
農漁民子女就學獎助學金補助計畫		1,832,025,530.00	—	—
補助農民繳交農田水利會會費計畫		2,228,600,000.00	—	—
豬隻死亡保險業務計畫		206,290,000.00	—	—
改善遠洋漁業管理計畫		185,302,877.00	—	—
購建固定資產		6,212,260.00	—	—
其他		179,090,617.00	—	—
家禽屠宰衛生檢查實施計畫		107,771,100.00	—	—
家禽流行性感冒防疫計畫		147,773,420.00	—	—
購建固定資產		488,500.00	—	—
其他		147,284,920.00	—	—
入侵紅火蟻全面防除計畫		120,443,396.00	—	—
檳榔廢園及廢園轉作計畫		132,301,240.00	—	—
全民造林計畫		—	728,971,730.00	—
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫		—	441,408,576.00	—
購建固定資產		—	90,617,543.00	—
其他		—	350,791,033.00	—
造林貸款計畫		—	1,791,229.00	—
獎勵造林輔導計畫		—	55,850,613.00	—
農業天然災害救助計畫		—	—	3,897,065,459.00
漁業發展補助計畫		—	—	—
漁業用油補貼計畫		—	—	—
購建固定資產		—	—	—
其他		—	—	—
加強水產品技術研發與改進計畫		—	—	—
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫		—	—	—
產業調整或防範措施計畫		—	—	—
購建固定資產		—	—	—
其他		—	—	—
進口損害救助及穩價計畫		—	—	—
水旱田利用調整後續計畫		—	—	—
一般行政管理計畫		15,289,248.00	14,989,608.00	—
本期賸餘(短絀-)		-901,676,499.34	730,978,945.00	-677,820.00
期初累積賸餘(短絀-)		14,534,865,199.47	3,176,583,833.00	85,243,542.00
期末累積賸餘(短絀-)		13,633,188,700.13	3,907,562,778.00	84,565,722.00

收入基金
及餘絀決算表
97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	合 計
2,458,541,747.00	7,624,150.00	752,072,263.00	31,722,568,475.00
—	—	11,570.00	5,769,184.00
—	—	11,570.00	5,769,184.00
1,983,440.00	—	—	354,990,392.00
1,983,440.00	—	—	300,221,979.00
—	—	—	54,768,413.00
9,712,817.00	—	—	6,535,900,069.00
9,712,817.00	—	—	6,535,900,069.00
2,407,045.00	7,624,150.00	640,958,551.00	1,010,166,726.00
—	—	—	10,369.00
—	—	—	11,911,925.00
—	—	573,828,061.00	669,553,977.00
2,407,045.00	7,624,150.00	67,130,490.00	328,690,455.00
2,442,023,000.00	—	—	21,299,489,000.00
2,442,023,000.00	—	—	21,299,489,000.00
2,415,445.00	—	111,102,142.00	2,516,253,104.00
2,415,445.00	—	111,102,142.00	2,516,253,104.00
2,418,304,798.00	4,053.00	13,279,705,169.00	44,373,719,709.34
—	—	—	15,211,844.00
—	—	—	4,210,140.00
—	—	—	11,001,704.00
—	—	—	3,468,497,963.00
—	—	—	9,321,486,899.34
—	—	—	77,586,794.00
—	—	—	9,243,900,105.34
—	—	—	5,331,200,443.00
—	—	—	423,434,514.00
—	—	—	1,832,025,530.00
—	—	—	2,228,600,000.00
—	—	—	206,290,000.00
—	—	—	185,302,877.00
—	—	—	6,212,260.00
—	—	—	179,090,617.00
—	—	—	107,771,100.00
—	—	—	147,773,420.00
—	—	—	488,500.00
—	—	—	147,284,920.00
—	—	—	120,443,396.00
—	—	—	132,301,240.00
—	—	—	728,971,730.00
—	—	—	441,408,576.00
—	—	—	90,617,543.00
—	—	—	350,791,033.00
—	—	—	1,791,229.00
—	—	—	55,850,613.00
—	—	—	3,897,065,459.00
3,422,091.00	—	—	3,422,091.00
2,401,443,940.00	—	—	2,401,443,940.00
1,070,000.00	—	—	1,070,000.00
2,400,373,940.00	—	—	2,400,373,940.00
11,912,144.00	—	—	11,912,144.00
—	—	—	—
—	—	1,749,269,479.00	1,749,269,479.00
—	—	67,587,087.00	67,587,087.00
—	—	1,681,682,392.00	1,681,682,392.00
—	—	73,052,320.00	73,052,320.00
—	—	11,415,213,189.00	11,415,213,189.00
1,526,623.00	4,053.00	42,170,181.00	73,979,713.00
40,236,949.00	7,620,097.00	-12,527,632,906.00	-12,651,151,234.34
116,568,165.00	437,227,885.00	52,298,313,114.90	70,648,801,739.37
156,805,114.00	444,847,982.00	39,770,680,208.90	57,997,650,505.03

農業特別收入基金

現金流量決算表

中華民國97年度

單位：新台幣元

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-)	-15,561,508,000.00	-12,651,151,234.34	2,910,356,765.66	18.70
調整非現金項目	878,589,000.00	-1,115,137,934.00	-1,993,726,934.00	226.92
業務活動之淨現金流入(流出-)	-14,682,919,000.00	-13,766,289,168.34	916,629,831.66	6.24
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	77,742,000.00	1,745,156,946.00	1,667,414,946.00	2,144.81
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	630,687,000.00	496,182,467.34	-134,504,532.66	21.33
減少其他資產	11,445,000.00	801,617,190.00	790,172,190.00	6,904.08
增加短期債務及其他負債	30,987,000.00	556,336,410.00	525,349,410.00	1,695.39
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	-45,000,000.00	-24,014,520.00	20,985,480.00	46.63
增加其他資產	—	-761,710,018.00	-761,710,018.00	—
減少短期債務及其他負債	-16,192,000.00	-539,907,507.00	-523,715,507.00	3,234.41
其他活動之淨現金流入(流出-)	689,669,000.00	2,273,660,968.34	1,583,991,968.34	229.67
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-13,993,250,000.00	-11,492,628,200.00	2,500,621,800.00	17.87
期初現金及約當現金	32,997,144,000.00	37,521,373,645.50	4,524,229,645.50	13.71
期末現金及約當現金	19,003,894,000.00	26,028,745,445.50	7,024,851,445.50	36.97

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-)		-901,676,499.34	730,978,945.00	-677,820.00
調整非現金項目		-1,285,608,536.00	97,489,975.00	17,469,335.00
業務活動之淨現金流入(流出-)		-2,187,285,035.34	828,468,920.00	16,791,515.00
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款		1,745,156,946.00	—	—
減少長期應收款項、貸墊款及準備金		477,694,476.34	18,487,991.00	—
減少其他資產		801,611,820.00	5,370.00	—
增加短期債務及其他負債		545,803,907.00	7,772,883.00	—
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		—	-24,014,520.00	—
增加其他資產		-761,710,018.00	—	—
減少短期債務及其他負債		-525,428,409.00	-8,036,761.00	—
其他活動之淨現金流入(流出-)		2,283,128,722.34	-5,785,037.00	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)		95,843,687.00	822,683,883.00	16,791,515.00
期初現金及約當現金		6,788,235,865.60	2,937,923,272.00	107,952,259.00
期末現金及約當現金		6,884,079,552.60	3,760,607,155.00	124,743,774.00

收入基金

決算表

97年度

單位：新台幣元

漁業發展 基金	漁產平準 基金	農產品受進口 損害救助基金	合 計
40,236,949.00	7,620,097.00	-12,527,632,906.00	-12,651,151,234.34
-9,170,572.00	-972,782.00	65,654,646.00	-1,115,137,934.00
31,066,377.00	6,647,315.00	-12,461,978,260.00	-13,766,289,168.34
—	—	—	1,745,156,946.00
—	—	—	496,182,467.34
—	—	—	801,617,190.00
—	—	2,759,620.00	556,336,410.00
—	—	—	—
—	—	—	-24,014,520.00
—	—	—	-761,710,018.00
-4,769,437.00	—	-1,672,900.00	-539,907,507.00
-4,769,437.00	—	1,086,720.00	2,273,660,968.34
26,296,940.00	6,647,315.00	-12,460,891,540.00	-11,492,628,200.00
130,626,640.00	437,059,572.00	27,119,576,036.90	37,521,373,645.50
156,923,580.00	443,706,887.00	14,658,684,496.90	26,028,745,445.50

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	60,614,838,345.03	100.00	75,227,343,266.37	100.00	-14,612,504,921.34	19.42
流動資產	57,390,087,103.43	94.68	71,508,841,214.43	95.06	-14,118,754,111.00	19.74
現金	26,028,745,445.50	42.94	37,521,373,645.50	49.88	-11,492,628,200.00	30.63
庫存現金	260,000.00	0.00	280,000.00	0.00	-20,000.00	7.14
銀行存款	26,028,483,445.50	42.94	37,521,091,645.50	49.88	-11,492,608,200.00	30.63
零用及週轉金	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	—	—
匯撥中現金	—	—	—	—	—	—
短期投資	1,238,065.93	0.00	1,741,946,747.93	2.32	-1,740,708,682.00	99.93
有價證券	1,238,065.93	0.00	1,741,946,747.93	2.32	-1,740,708,682.00	99.93
應收款項	25,131,671,446.00	41.46	25,420,244,808.00	33.79	-288,573,362.00	1.14
應收票據	—	—	—	—	—	—
應收帳款	24,658,715.00	0.04	51,974,907.00	0.07	-27,316,192.00	52.56
備抵呆帳-應收帳款	-1,098,302.00	0.00	-2,583,912.00	0.00	1,485,610.00	57.49
應收收益	—	—	—	—	—	—
應收利息	72,455,421.00	0.12	86,615,626.00	0.12	-14,160,205.00	16.35
其他應收款	25,035,655,612.00	41.30	25,284,238,187.00	33.61	-248,582,575.00	0.98
存貨	6,065,547,619.00	10.01	6,654,071,864.00	8.85	-588,524,245.00	8.84
物 料	36,291,948.00	0.06	27,832,465.00	0.04	8,459,483.00	30.39
在製品	1,749,402.00	0.00	2,771,415.00	0.00	-1,022,013.00	36.88
製成品	1,076,178.00	0.00	1,035,373.00	0.00	40,805.00	3.94
農產品	7,891,525,010.00	13.02	10,179,639,573.00	13.53	-2,288,114,563.00	22.48
畜產品	—	—	—	—	—	—
備抵存貨跌價短絀	-1,865,094,919.00	-3.08	-3,557,206,962.00	-4.73	1,692,112,043.00	47.57
預付款項	162,663,101.00	0.27	166,534,459.00	0.22	-3,871,358.00	2.32
預付貨款	707,509.00	0.00	8,500.00	0.00	699,009.00	8,223.64
用品盤存	369,326.00	0.00	364,973.00	0.00	4,353.00	1.19
預付費用	157,147,675.00	0.26	162,155,689.00	0.22	-5,008,014.00	3.09
其他預付款	4,438,591.00	0.01	4,005,297.00	0.01	433,294.00	10.82
短期貸墊款	221,426.00	0.00	4,669,690.00	0.01	-4,448,264.00	95.26
短期墊款	221,426.00	0.00	4,669,690.00	0.01	-4,448,264.00	95.26
短期貸款	—	—	—	—	—	—
長期應收款項、貸墊款及準備金	2,955,565,719.00	4.88	3,418,128,214.34	4.54	-462,562,495.34	13.53
長期應收款項	—	—	6,705,725.34	0.01	-6,705,725.34	100.00
長期應收款	—	—	6,705,725.34	0.01	-6,705,725.34	100.00
長期貸款	692,249,553.00	1.14	976,977,489.00	1.30	-284,727,936.00	29.14
其他長期貸款	692,249,553.00	1.14	976,977,489.00	1.30	-284,727,936.00	29.14
長期墊款	2,235,310,477.00	3.69	2,434,445,000.00	3.24	-199,134,523.00	8.18
其他長期墊款	2,235,310,477.00	3.69	2,434,445,000.00	3.24	-199,134,523.00	8.18
準備金	28,005,689.00	0.05	—	—	28,005,689.00	0.00
其他準備金	28,005,689.00	0.05	—	—	28,005,689.00	0.00
其他資產	269,185,522.60	0.44	300,373,837.60	0.40	-31,188,315.00	10.38
什項資產	269,185,522.60	0.44	300,373,837.60	0.40	-31,188,315.00	10.38
存出保證金	14,130,736.08	0.02	39,427,376.08	0.05	-25,296,640.00	64.16
催收款項	156,080,381.52	0.26	162,004,121.52	0.22	-5,923,740.00	3.66
備抵呆帳-催收款項(-)	-51,540,046.00	-0.09	-65,873,186.00	-0.09	14,333,140.00	21.76
暫付及待結轉帳項	150,514,451.00	0.25	164,815,526.00	0.22	-14,301,075.00	8.68
合 計	60,614,838,345.03	100.00	75,227,343,266.37	100.00	-14,612,504,921.34	19.42

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算為4,656,918,490元，上年度決算為5,182,436,672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	2,617,187,840.00	4.32	4,578,541,527.00	6.09	-1,961,353,687.00	42.84
流動負債	2,562,234,152.00	4.23	4,540,016,742.00	6.04	-1,977,782,590.00	43.56
短期債務	—	—	—	—	—	—
短期借款	—	—	—	—	—	—
應付款項	2,243,570,678.00	3.70	4,080,151,898.00	5.42	-1,836,581,220.00	45.01
應付帳款	2,616,070.00	0.00	962,752.00	—	1,653,318.00	171.73
應付代收款	26,499,160.00	0.04	27,938,138.00	0.04	-1,438,978.00	5.15
應付費用	115,274,290.00	0.19	133,974,437.00	0.18	-18,700,147.00	13.96
應付利息	1,866,573,519.00	3.08	1,600,546,925.00	2.13	266,026,594.00	16.62
其他應付款	232,607,639.00	0.38	2,316,729,646.00	3.08	-2,084,122,007.00	89.96
預收款項	318,663,474.00	0.53	459,864,844.00	0.61	-141,201,370.00	30.70
預收收入	2,244,994.00	0.00	448,610.00	0.00	1,796,384.00	400.43
預收貨款	314,253,632.00	0.52	456,683,070.00	0.61	-142,429,438.00	31.19
其他預收款	2,164,848.00	0.00	2,733,164.00	0.00	-568,316.00	20.79
其他負債	54,953,688.00	0.09	38,524,785.00	0.05	16,428,903.00	42.65
什項負債	54,953,688.00	0.09	38,524,785.00	0.05	16,428,903.00	42.65
存入保證金	51,652,293.00	0.09	37,695,896.00	0.05	13,956,397.00	37.02
應付保管款	400,717.00	0.00	152,363.00	0.00	248,354.00	163.00
應付退休及離職金	—	—	—	—	—	—
暫收及待結轉帳項	2,900,678.00	0.00	676,526.00	0.00	2,224,152.00	328.76
其他什項負債	—	—	—	—	—	—
基 金 餘 額	57,997,650,505.03	95.68	70,648,801,739.37	93.91	-12,651,151,234.34	17.91
累積餘絀(-)	57,997,650,505.03	95.68	70,648,801,739.37	93.91	-12,651,151,234.34	17.91
累積賸餘	57,997,650,505.03	95.68	70,648,801,739.37	93.91	-12,651,151,234.34	17.91
累積賸餘	57,997,650,505.03	95.68	70,648,801,739.37	93.91	-12,651,151,234.34	17.91
合 計	60,614,838,345.03	100.00	75,227,343,266.37	100.00	-14,612,504,921.34	19.42

農業特別 平 衡

中華民國97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		16,119,728,870.13	3,974,090,498.00	124,754,885.00
流動資產		13,031,625,960.53	3,837,442,166.00	124,754,885.00
現金		6,884,079,552.60	3,760,607,155.00	124,743,774.00
庫存現金		—	260,000.00	—
銀行存款		6,884,079,552.60	3,760,347,155.00	124,743,774.00
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		58,166,077.00	37,350,589.00	11,111.00
應收票據		—	—	—
應收帳款		21,966,039.00	2,692,676.00	—
備抵呆帳-應收帳款		-1,098,302.00	—	—
應收收益		—	—	—
應收利息		24,444,692.00	11,855,949.00	11,111.00
其他應收款		12,853,648.00	22,801,964.00	—
存貨		6,065,547,619.00	—	—
物 料		36,291,948.00	—	—
在製品		1,749,402.00	—	—
製成品		1,076,178.00	—	—
農產品		7,891,525,010.00	—	—
畜產品		—	—	—
備抵存貨跌價短絀		-1,865,094,919.00	—	—
預付款項		22,373,220.00	39,484,422.00	—
預付貨款		707,509.00	—	—
用品盤存		369,326.00	—	—
預付費用		19,839,072.00	37,960,370.00	—
其他預付款		1,457,313.00	1,524,052.00	—
短期貸墊款		221,426.00	—	—
短期墊款		221,426.00	—	—
短期貸款		—	—	—
長期應收款項、貸墊款及準備金		2,818,984,054.00	136,581,665.00	—
長期應收款項		—	—	—
長期應收款		—	—	—
長期貸款		583,673,577.00	108,575,976.00	—
其他長期貸款		583,673,577.00	108,575,976.00	—
長期墊款		2,235,310,477.00	—	—
其他長期墊款		2,235,310,477.00	—	—
準備金		—	28,005,689.00	—
其他準備金		—	28,005,689.00	—

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	合 計
157,258,999.00	444,847,982.00	39,794,157,110.90	60,614,838,345.03
157,258,999.00	444,847,982.00	39,794,157,110.90	57,390,087,103.43
156,923,580.00	443,706,887.00	14,658,684,496.90	26,028,745,445.50
—	—	—	260,000.00
156,921,580.00	443,706,887.00	14,658,684,496.90	26,028,483,445.50
2,000.00	—	—	2,000.00
—	—	—	—
—	—	—	1,238,065.93
—	—	—	1,238,065.93
335,419.00	1,141,095.00	25,034,667,155.00	25,131,671,446.00
—	—	—	—
—	—	—	24,658,715.00
—	—	—	-1,098,302.00
—	—	—	—
335,419.00	1,141,095.00	34,667,155.00	72,455,421.00
—	—	25,000,000,000.00	25,035,655,612.00
—	—	—	6,065,547,619.00
—	—	—	36,291,948.00
—	—	—	1,749,402.00
—	—	—	1,076,178.00
—	—	—	7,891,525,010.00
—	—	—	—
—	—	—	-1,865,094,919.00
—	—	100,805,459.00	162,663,101.00
—	—	—	707,509.00
—	—	—	369,326.00
—	—	99,348,233.00	157,147,675.00
—	—	1,457,226.00	4,438,591.00
—	—	—	221,426.00
—	—	—	221,426.00
—	—	—	—
—	—	—	2,955,565,719.00
—	—	—	—
—	—	—	—
—	—	—	692,249,553.00
—	—	—	692,249,553.00
—	—	—	2,235,310,477.00
—	—	—	2,235,310,477.00
—	—	—	28,005,689.00
—	—	—	28,005,689.00

農業特別 平 衡

中華民國97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		269,118,855.60	66,667.00	—
什項資產		269,118,855.60	66,667.00	—
存出保證金		14,130,736.08	—	—
催收款項		156,013,714.52	66,667.00	—
備抵呆帳-催收款項(-)		-51,540,046.00	—	—
暫付及待結轉帳項		150,514,451.00	—	—
資 產 合 計		16,119,728,870.13	3,974,090,498.00	124,754,885.00
負 債		2,486,540,170.00	66,527,720.00	40,189,163.00
流動負債		2,456,581,945.00	46,942,327.00	40,189,163.00
短期債務		—	—	—
短期借款		—	—	—
應付款項		2,141,287,938.00	43,572,860.00	40,189,163.00
應付帳款		2,616,070.00	—	—
應付代收款		6,697,533.00	6,498,029.00	13,300,163.00
應付費用		59,682,177.00	37,074,831.00	—
應付利息		1,839,684,519.00	—	26,889,000.00
其他應付款		232,607,639.00	—	—
預收款項		315,294,007.00	3,369,467.00	—
預收收入		—	2,244,994.00	—
預收貨款		314,253,632.00	—	—
其他預收款		1,040,375.00	1,124,473.00	—
其他負債		29,958,225.00	19,585,393.00	—
什項負債		29,958,225.00	19,585,393.00	—
存入保證金		28,506,800.00	19,585,393.00	—
應付保管款		400,717.00	—	—
應付退休及離職金		—	—	—
暫收及待結轉帳項		1,050,708.00	—	—
其他什項負債		—	—	—
基 金 餘 額		13,633,188,700.13	3,907,562,778.00	84,565,722.00
累積餘絀(-)		13,633,188,700.13	3,907,562,778.00	84,565,722.00
累積賸餘		13,633,188,700.13	3,907,562,778.00	84,565,722.00
累積賸餘		13,633,188,700.13	3,907,562,778.00	84,565,722.00
負債及基金餘額合計		16,119,728,870.13	3,974,090,498.00	124,754,885.00
信託代理與保證資產(負債)		4,554,660,746.00	101,952,169.00	—

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	合 計
—	—	—	269,185,522.60
—	—	—	269,185,522.60
—	—	—	14,130,736.08
—	—	—	156,080,381.52
—	—	—	-51,540,046.00
—	—	—	150,514,451.00
157,258,999.00	444,847,982.00	39,794,157,110.90	60,614,838,345.03
453,885.00	—	23,476,902.00	2,617,187,840.00
3,435.00	—	18,517,282.00	2,562,234,152.00
—	—	—	—
—	—	—	—
3,435.00	—	18,517,282.00	2,243,570,678.00
—	—	—	2,616,070.00
3,435.00	—	—	26,499,160.00
—	—	18,517,282.00	115,274,290.00
—	—	—	1,866,573,519.00
—	—	—	232,607,639.00
—	—	—	318,663,474.00
—	—	—	2,244,994.00
—	—	—	314,253,632.00
—	—	—	2,164,848.00
450,450.00	—	4,959,620.00	54,953,688.00
450,450.00	—	4,959,620.00	54,953,688.00
450,450.00	—	3,109,650.00	51,652,293.00
—	—	—	400,717.00
—	—	—	—
—	—	1,849,970.00	2,900,678.00
—	—	—	—
156,805,114.00	444,847,982.00	39,770,680,208.90	57,997,650,505.03
156,805,114.00	444,847,982.00	39,770,680,208.90	57,997,650,505.03
156,805,114.00	444,847,982.00	39,770,680,208.90	57,997,650,505.03
156,805,114.00	444,847,982.00	39,770,680,208.90	57,997,650,505.03
157,258,999.00	444,847,982.00	39,794,157,110.90	60,614,838,345.03
305,575.00	—	—	4,656,918,490.00

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97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	22,952,925,000.00	31,722,568,475.00	8,769,643,475.00	38.21	詳各分 基金來 源明細 表說明
徵收收入	500,000.00	5,769,184.00	5,269,184.00	1,053.84	
違規罰款收入	500,000.00	5,769,184.00	5,269,184.00	1,053.84	
農業發展基金	500,000.00	5,757,614.00	5,257,614.00	1,051.52	
農產品受進口損害救助 基金	—	11,570.00	11,570.00	—	
勞務收入	434,753,000.00	354,990,392.00	-79,762,608.00	18.35	
服務收入	367,731,000.00	300,221,979.00	-67,509,021.00	18.36	
林務發展及造林基金	362,383,000.00	298,238,539.00	-64,144,461.00	17.70	
漁業發展基金	5,348,000.00	1,983,440.00	-3,364,560.00	62.91	
其他勞務收入	67,022,000.00	54,768,413.00	-12,253,587.00	18.28	
林務發展及造林基金	67,022,000.00	54,768,413.00	-12,253,587.00	18.28	
農政收入	5,167,910,000.00	6,535,900,069.00	1,367,990,069.00	26.47	
農林漁牧收入	5,167,910,000.00	6,535,900,069.00	1,367,990,069.00	26.47	
農業發展基金	5,159,352,000.00	6,526,187,252.00	1,366,835,252.00	26.49	
漁業發展基金	8,558,000.00	9,712,817.00	1,154,817.00	13.49	
財產收入	1,004,392,000.00	1,010,166,726.00	5,774,726.00	0.57	
財產處分收入	—	10,369.00	10,369.00	—	
農業發展基金	—	10,369.00	10,369.00	—	
租金收入	16,166,000.00	11,911,925.00	-4,254,075.00	26.31	
林務發展及造林基金	16,166,000.00	11,911,925.00	-4,254,075.00	26.31	
權利金收入	754,117,000.00	669,553,977.00	-84,563,023.00	11.21	
林務發展及造林基金	36,493,000.00	95,725,916.00	59,232,916.00	162.31	
農產品受進口損害救助 基金	717,624,000.00	573,828,061.00	-143,795,939.00	20.04	
利息收入	234,109,000.00	328,690,455.00	94,581,455.00	40.40	
農業發展基金	103,408,000.00	166,182,321.00	62,774,321.00	60.71	
林務發展及造林基金	45,527,000.00	82,064,254.00	36,537,254.00	80.25	
農業天然災害救助基金	14,999,000.00	3,282,195.00	-11,716,805.00	78.12	
漁業發展基金	3,527,000.00	2,407,045.00	-1,119,955.00	31.75	
漁產平準基金	9,235,000.00	7,624,150.00	-1,610,850.00	17.44	
農產品受進口損害救助 基金	57,413,000.00	67,130,490.00	9,717,490.00	16.93	
政府撥入收入	14,172,922,000.00	21,299,489,000.00	7,126,567,000.00	50.28	
國庫撥款收入	14,172,922,000.00	21,299,489,000.00	7,126,567,000.00	50.28	
農業發展基金	10,439,231,000.00	14,079,231,000.00	3,640,000,000.00	34.87	
林務發展及造林基金	889,000,000.00	889,000,000.00	—	—	
農業天然災害救助基金	1,085,778,000.00	3,889,235,000.00	2,803,457,000.00	258.20	
漁業發展基金	1,758,913,000.00	2,442,023,000.00	683,110,000.00	38.84	
其他收入	2,172,448,000.00	2,516,253,104.00	343,805,104.00	15.83	
雜項收入	2,172,448,000.00	2,516,253,104.00	343,805,104.00	15.83	
農業發展基金	2,106,948,000.00	1,856,583,419.00	-250,364,581.00	11.88	
林務發展及造林基金	65,500,000.00	542,281,654.00	476,781,654.00	727.91	
農業天然災害救助基金	—	3,870,444.00	3,870,444.00	—	
漁業發展基金	—	2,415,445.00	2,415,445.00	—	
農產品受進口損害救助 基金	—	111,102,142.00	111,102,142.00	—	
總 計	22,952,925,000.00	31,722,568,475.00	8,769,643,475.00	38.21	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國97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					詳各分
農業發展基金	19,898,352,000.00	23,535,628,474.34	3,637,276,474.34	18.28	基金用
(一)農業研究、實驗、技術改進計畫	17,872,000.00	15,211,844.00	-2,660,156.00	14.88	途明細
服務費用	626,000.00	667,232.00	41,232.00	6.59	表說明
郵電費	30,000.00	37,346.00	7,346.00	24.49	
旅運費	234,000.00	64,180.00	-169,820.00	72.57	
印刷裝訂與廣告費	48,000.00	68,575.00	20,575.00	42.86	
修理保養及保固費	25,000.00	78,870.00	53,870.00	215.48	
一般服務費	269,000.00	418,261.00	149,261.00	55.49	
專業服務費	20,000.00	—	-20,000.00	100.00	
材料及用品費	12,688,000.00	10,124,725.00	-2,563,275.00	20.20	
使用材料費	10,000.00	—	-10,000.00	100.00	
用品消耗	66,000.00	100,903.00	34,903.00	52.88	
商品	12,612,000.00	10,023,822.00	-2,588,178.00	20.52	
購建固定資產、無形資產及長期投資	4,345,000.00	4,210,140.00	-134,860.00	3.10	
購置固定資產	4,345,000.00	4,210,140.00	-134,860.00	3.10	
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	—	—	
短絀與賠償給付	160,000.00	191,747.00	31,747.00	19.84	
各項短絀	110,000.00	191,747.00	81,747.00	74.32	
賠償給付	50,000.00	—	-50,000.00	100.00	
其他	35,000.00	—	-35,000.00	100.00	
其他支出	35,000.00	—	-35,000.00	100.00	
(二)農業貸款利息差額補貼計畫	3,325,279,000.00	3,468,497,963.00	143,218,963.00	4.31	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	3,325,279,000.00	3,468,497,963.00	143,218,963.00	4.31	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,325,279,000.00	3,468,497,963.00	143,218,963.00	4.31	
(三)糧政業務計畫	10,919,187,000.00	9,321,486,899.34	-1,597,700,100.66	14.63	
用人費用	12,366,000.00	12,377,817.00	11,817.00	0.10	
正式員額薪資	722,000.00	785,254.00	63,254.00	8.76	
聘僱及兼職人員薪資	2,743,000.00	2,923,992.00	180,992.00	6.60	
超時工作報酬	7,681,000.00	7,567,331.00	-113,669.00	1.48	
獎金	540,000.00	564,565.00	24,565.00	4.55	
退休及卹償金	201,000.00	193,434.00	-7,566.00	3.76	
福利費	478,000.00	343,241.00	-134,759.00	28.19	
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
服務費用	396,744,000.00	283,681,905.00	-113,062,095.00	28.50	
水電費	24,687,000.00	17,311,561.00	-7,375,439.00	29.88	
郵電費	7,752,000.00	6,786,908.00	-965,092.00	12.45	
旅運費	99,815,000.00	87,502,468.00	-12,312,532.00	12.34	
印刷裝訂與廣告費	7,212,000.00	5,525,420.00	-1,686,580.00	23.39	
修理保養及保固費	31,375,000.00	22,209,784.00	-9,165,216.00	29.21	
保險費	1,383,000.00	839,331.00	-543,669.00	39.31	
一般服務費	183,670,000.00	120,189,063.00	-63,480,937.00	34.56	
專業服務費	40,850,000.00	23,317,370.00	-17,532,630.00	42.92	
材料及用品費	7,639,402,000.00	7,973,591,147.00	334,189,147.00	4.37	
使用材料費	5,894,000.00	2,569,199.00	-3,324,801.00	56.41	
用品消耗	8,484,000.00	6,439,570.00	-2,044,430.00	24.10	
商品	7,625,024,000.00	7,964,582,378.00	339,558,378.00	4.45	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國97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	304,000.00	391,220.00	87,220.00	28.69	
地租及水租	200,000.00	267,570.00	67,570.00	33.79	
什項設備租金	104,000.00	123,650.00	19,650.00	18.89	
購建固定資產、無形資產及長期投資	2,700,000.00	77,586,794.00	74,886,794.00	2,773.58	
購置固定資產	2,700,000.00	77,586,794.00	74,886,794.00	2,773.58	
稅捐、規費（強制費）與繳庫	810,000.00	389,148.00	-420,852.00	51.96	
房屋稅	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
消費與行為稅	310,000.00	186,997.00	-123,003.00	39.68	
規費	400,000.00	202,151.00	-197,849.00	49.46	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,823,118,000.00	920,477,931.00	-1,902,640,069.00	67.39	
捐助、補助與獎助	2,700,426,000.00	824,656,299.00	-1,875,769,701.00	69.46	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	122,692,000.00	95,821,632.00	-26,870,368.00	21.90	
短絀與賠償給付	42,793,000.00	43,257,724.00	464,724.00	1.09	
各項短絀	42,793,000.00	43,257,724.00	464,724.00	1.09	
其他	950,000.00	9,733,213.34	8,783,213.34	924.55	
其他支出	950,000.00	9,733,213.34	8,783,213.34	924.55	
(四)化學肥料補助計畫	595,722,000.00	5,331,200,443.00	4,735,478,443.00	794.91	
用人費用	120,000.00	218,002.00	98,002.00	81.67	
超時工作報酬	120,000.00	218,002.00	98,002.00	81.67	
服務費用	800,000.00	851,869.00	51,869.00	6.48	
旅運費	700,000.00	828,104.00	128,104.00	18.30	
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	23,765.00	-76,235.00	76.24	
材料及用品費	280,000.00	261,989.00	-18,011.00	6.43	
用品消耗	280,000.00	261,989.00	-18,011.00	6.43	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	594,522,000.00	5,329,868,583.00	4,735,346,583.00	796.50	
捐助、補助與獎助	594,522,000.00	5,329,868,583.00	4,735,346,583.00	796.50	
(五)產銷調節緊急處理計畫	100,000,000.00	423,434,514.00	323,434,514.00	323.43	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000,000.00	423,434,514.00	323,434,514.00	323.43	
捐助、補助與獎助	100,000,000.00	423,434,514.00	323,434,514.00	323.43	
(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,797,438,000.00	1,832,025,530.00	34,587,530.00	1.92	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,797,438,000.00	1,832,025,530.00	34,587,530.00	1.92	
捐助、補助與獎助	1,797,438,000.00	1,832,025,530.00	34,587,530.00	1.92	
(七)補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600,000.00	2,228,600,000.00	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,228,600,000.00	2,228,600,000.00	—	—	
捐助、補助與獎助	2,228,600,000.00	2,228,600,000.00	—	—	
(八)豬隻死亡保險業務計畫	210,000,000.00	206,290,000.00	-3,710,000.00	1.77	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	210,000,000.00	206,290,000.00	-3,710,000.00	1.77	
捐助、補助與獎助	210,000,000.00	206,290,000.00	-3,710,000.00	1.77	
(九)改善遠洋漁業管理計畫	245,829,000.00	185,302,877.00	-60,526,123.00	24.62	
服務費用	120,771,000.00	101,637,998.00	-19,133,002.00	15.84	
郵電費	4,769,000.00	1,125,946.00	-3,643,054.00	76.39	
旅運費	13,596,000.00	9,186,000.00	-4,410,000.00	32.44	
印刷裝訂與廣告費	2,156,000.00	277,025.00	-1,878,975.00	87.15	
修理保養及保固費	400,000.00	650,288.00	250,288.00	62.57	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
一般服務費	36,243,000.00	34,061,629.00	-2,181,371.00	6.02	
專業服務費	63,607,000.00	56,337,110.00	-7,269,890.00	11.43	
材料及用品費	30,276,000.00	25,824,272.00	-4,451,728.00	14.70	
使用材料費	21,200,000.00	24,752,728.00	3,552,728.00	16.76	
用品消耗	9,076,000.00	1,071,544.00	-8,004,456.00	88.19	
租金、償債與利息	—	11,970.00	11,970.00	—	
地租及水租	—	11,970.00	11,970.00	—	
購建固定資產、無形資產及長期投資	8,245,000.00	6,212,260.00	-2,032,740.00	24.65	
購置固定資產	7,970,000.00	6,212,260.00	-1,757,740.00	22.05	
購置無形資產	275,000.00	—	-275,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	86,537,000.00	51,616,377.00	-34,920,623.00	40.35	
會費	24,000,000.00	13,332,071.00	-10,667,929.00	44.45	
捐助、補助與獎助	62,537,000.00	38,284,306.00	-24,252,694.00	38.78	
(十)家禽屠宰衛生檢查實施計畫	144,670,000.00	107,771,100.00	-36,898,900.00	25.51	
服務費用	144,670,000.00	107,771,100.00	-36,898,900.00	25.51	
印刷裝訂與廣告費	8,820,000.00	8,813,100.00	-6,900.00	0.08	
專業服務費	135,850,000.00	98,958,000.00	-36,892,000.00	27.16	
(廿)家禽流行性感冒防疫計畫	177,788,000.00	147,773,420.00	-30,014,580.00	16.88	
服務費用	401,000.00	2,788,556.00	2,387,556.00	595.40	
水電費	—	300,000.00	300,000.00	—	
旅運費	—	650.00	650.00	—	
印刷裝訂與廣告費	—	600,000.00	600,000.00	—	
修理保養及保固費	—	924,225.00	924,225.00	—	
一般服務費	401,000.00	957,681.00	556,681.00	138.82	
專業服務費	—	6,000.00	6,000.00	—	
材料及用品費	50,273,000.00	18,386,364.00	-31,886,636.00	63.43	
用品消耗	50,273,000.00	18,386,364.00	-31,886,636.00	63.43	
購建固定資產、無形資產及長期投資	3,000,000.00	488,500.00	-2,511,500.00	83.72	
購置固定資產	3,000,000.00	488,500.00	-2,511,500.00	83.72	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	124,114,000.00	126,110,000.00	1,996,000.00	1.61	
捐助、補助與獎助	124,114,000.00	126,110,000.00	1,996,000.00	1.61	
(廿)入侵紅火蟻全面防除計畫	120,750,000.00	120,443,396.00	-306,604.00	0.25	
服務費用	1,140,000.00	675,006.00	-464,994.00	40.79	
旅運費	—	111,818.00	111,818.00	—	
修理保養及保固費	—	73,438.00	73,438.00	—	
一般服務費	1,140,000.00	489,750.00	-650,250.00	57.04	
材料及用品費	90,000,000.00	91,531,990.00	1,531,990.00	1.70	
用品消耗	90,000,000.00	91,531,990.00	1,531,990.00	1.70	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	29,610,000.00	28,236,400.00	-1,373,600.00	4.64	
捐助、補助與獎助	29,610,000.00	28,236,400.00	-1,373,600.00	4.64	
(廿)檳榔廢園及廢園轉作計畫	—	132,301,240.00	132,301,240.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	—	132,301,240.00	132,301,240.00	—	
捐助、補助與獎助	—	132,301,240.00	132,301,240.00	—	
(廿)一般行政管理計畫	15,217,000.00	15,289,248.00	72,248.00	0.47	
用人費用	180,000.00	267,000.00	87,000.00	48.33	
正式員額薪資	180,000.00	267,000.00	87,000.00	48.33	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國97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	14,237,000.00	13,669,153.00	-567,847.00	3.99	
印刷裝訂與廣告費	384,000.00	323,138.00	-60,862.00	15.85	
一般服務費	3,817,000.00	3,388,015.00	-428,985.00	11.24	
專業服務費	10,036,000.00	9,958,000.00	-78,000.00	0.78	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300,000.00	175,920.00	-124,080.00	41.36	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000.00	175,920.00	-124,080.00	41.36	
短絀與賠償給付	500,000.00	—	-500,000.00	100.00	
各項短絀	500,000.00	—	-500,000.00	100.00	
其他	—	1,177,175.00	1,177,175.00	—	
其他支出	—	1,177,175.00	1,177,175.00	—	
林務發展及造林基金	1,280,514,000.00	1,243,011,756.00	-37,502,244.00	2.93	
(一)全民造林計畫	800,000,000.00	728,971,730.00	-71,028,270.00	8.88	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	800,000,000.00	728,971,730.00	-71,028,270.00	8.88	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	800,000,000.00	728,971,730.00	-71,028,270.00	8.88	
(二)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	379,130,000.00	441,408,576.00	62,278,576.00	16.43	
用人費用	185,696,000.00	213,062,159.00	27,366,159.00	14.74	
正式員額薪資	43,922,000.00	42,472,916.00	-1,449,084.00	3.30	
聘僱及兼職人員薪資	3,400,000.00	2,765,668.00	-634,332.00	18.66	
超時工作報酬	7,059,000.00	9,232,365.00	2,173,365.00	30.79	
津貼	3,965,000.00	3,438,638.00	-526,362.00	13.28	
獎金	24,252,000.00	26,821,549.00	2,569,549.00	10.60	
退休及卹償金	87,450,000.00	114,881,521.00	27,431,521.00	31.37	
資遣費	4,606,000.00	4,015,162.00	-590,838.00	12.83	
福利費	11,030,000.00	9,431,025.00	-1,598,975.00	14.50	
提繳費	12,000.00	3,315.00	-8,685.00	72.38	
服務費用	104,164,000.00	101,122,372.00	-3,041,628.00	2.92	
水電費	8,011,000.00	9,159,818.00	1,148,818.00	14.34	
郵電費	1,042,000.00	986,765.00	-55,235.00	5.30	
旅運費	5,811,000.00	6,019,725.00	208,725.00	3.59	
印刷裝訂與廣告費	3,097,000.00	2,000,210.00	-1,096,790.00	35.41	
修理保養及保固費	27,023,000.00	18,938,656.00	-8,084,344.00	29.92	
保險費	2,525,000.00	2,215,363.00	-309,637.00	12.26	
一般服務費	45,197,000.00	52,323,411.00	7,126,411.00	15.77	
專業服務費	11,458,000.00	9,478,424.00	-1,979,576.00	17.28	
材料及用品費	25,575,000.00	18,453,059.00	-7,121,941.00	27.85	
使用材料費	17,872,000.00	10,590,470.00	-7,281,530.00	40.74	
用品消耗	7,703,000.00	7,862,589.00	159,589.00	2.07	
租金、償債與利息	447,000.00	1,558,486.00	1,111,486.00	248.65	
地租及水租	447,000.00	362,476.00	-84,524.00	18.91	
交通及運輸設備租金	—	1,161,724.00	1,161,724.00	—	
什項設備租金	—	34,286.00	34,286.00	—	
購建固定資產、無形資產及長期投資	55,255,000.00	90,617,543.00	35,362,543.00	64.00	
購置固定資產	55,255,000.00	90,617,543.00	35,362,543.00	64.00	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	3,762,000.00	3,952,101.00	190,101.00	5.05	
土地稅	—	526,506.00	526,506.00	—	
房屋稅	3,419,000.00	3,282,769.00	-136,231.00	3.98	
消費與行為稅	193,000.00	31,700.00	-161,300.00	83.58	
規費	150,000.00	111,126.00	-38,874.00	25.92	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國97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	1,521,000.00	672,175.00	-848,825.00	55.81	
會 費	25,000.00	—	-25,000.00	100.00	
分 擔	1,496,000.00	622,175.00	-873,825.00	58.41	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	50,000.00	50,000.00	—	
短絀與賠償給付	1,000,000.00	10,799,557.00	9,799,557.00	979.96	
各項短絀	700,000.00	10,578,400.00	9,878,400.00	1,411.20	
賠償給付	300,000.00	221,157.00	-78,843.00	26.28	
其 他	1,710,000.00	1,171,124.00	-538,876.00	31.51	
其他支出	1,710,000.00	1,171,124.00	-538,876.00	31.51	
(三)造林貸款計畫	2,003,000.00	1,791,229.00	-211,771.00	10.57	
服務費用	2,003,000.00	1,791,229.00	-211,771.00	10.57	
一般服務費	2,003,000.00	1,791,229.00	-211,771.00	10.57	
(四)獎勵造林輔導計畫	89,000,000.00	55,850,613.00	-33,149,387.00	37.25	
服務費用	4,000,000.00	—	-4,000,000.00	100.00	
旅運費	4,000,000.00	—	-4,000,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000,000.00	55,850,613.00	-29,149,387.00	34.29	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	85,000,000.00	55,850,613.00	-29,149,387.00	34.29	
(五)一般行政管理計畫	10,381,000.00	14,989,608.00	4,608,608.00	44.39	
服務費用	284,000.00	220,000.00	-64,000.00	22.54	
水電費	100,000.00	50,000.00	-50,000.00	50.00	
旅運費	4,000.00	—	-4,000.00	100.00	
專業服務費	180,000.00	170,000.00	-10,000.00	5.56	
材料及用品費	97,000.00	73,663.00	-23,337.00	24.06	
使用材料費	70,000.00	68,769.00	-1,231.00	1.76	
用品消耗	27,000.00	4,894.00	-22,106.00	81.87	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000,000.00	14,695,945.00	4,695,945.00	46.96	
捐助、補助與獎助	10,000,000.00	14,695,945.00	4,695,945.00	46.96	
農業天然災害救助基金	1,085,778,000.00	3,897,065,459.00	2,811,287,459.00	258.92	
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000.00	3,897,065,459.00	2,811,287,459.00	258.92	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,085,778,000.00	3,897,065,459.00	2,811,287,459.00	258.92	
捐助、補助與獎助	28,457,000.00	20,692,680.00	-7,764,320.00	27.28	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,057,321,000.00	3,876,372,779.00	2,819,051,779.00	266.62	
漁業發展基金	1,772,113,000.00	2,418,304,798.00	646,191,798.00	36.46	
(一)漁業發展補助計畫	5,083,000.00	3,422,091.00	-1,660,909.00	32.68	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,083,000.00	3,422,091.00	-1,660,909.00	32.68	
捐助、補助與獎助	3,083,000.00	2,422,091.00	-660,909.00	21.44	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	50.00	
(二)漁業用油補貼計畫	1,752,830,000.00	2,401,443,940.00	648,613,940.00	37.00	
服務費用	—	35,430.00	35,430.00	—	
專業服務費	—	35,430.00	35,430.00	—	
購建固定資產、無形資產及長期投資	—	1,070,000.00	1,070,000.00	—	
購置固定資產	—	1,070,000.00	1,070,000.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,752,830,000.00	2,400,338,510.00	647,508,510.00	36.94	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,752,830,000.00	2,400,338,510.00	647,508,510.00	36.94	
(三)加強水產品技術研發與改進計畫	12,728,000.00	11,912,144.00	-815,856.00	6.41	
服務費用	9,309,000.00	6,948,108.00	-2,360,892.00	25.36	
水電費	30,000.00	—	-30,000.00	100.00	
旅運費	36,000.00	7,454.00	-28,546.00	79.29	
一般服務費	9,203,000.00	6,940,654.00	-2,262,346.00	24.58	
專業服務費	40,000.00	—	-40,000.00	100.00	
材料及用品費	3,339,000.00	4,753,451.00	1,414,451.00	42.36	
使用材料費	1,460,000.00	1,505,905.00	45,905.00	3.14	
用品消耗	1,879,000.00	3,247,546.00	1,368,546.00	72.83	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	—	130,585.00	130,585.00	—	
消費與行為稅	—	130,585.00	130,585.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟	80,000.00	80,000.00	—	—	
與交流活動費	80,000.00	80,000.00	—	—	
會 費	80,000.00	80,000.00	—	—	
(四)一般行政管理計畫	1,472,000.00	1,526,623.00	54,623.00	3.71	
用人費用	1,420,000.00	1,506,518.00	86,518.00	6.09	
正式員額薪資	361,000.00	360,600.00	-400.00	0.11	
聘僱及兼職人員薪資	600,000.00	598,344.00	-1,656.00	0.28	
超時工作報酬	25,000.00	27,845.00	2,845.00	11.38	
獎金	182,000.00	179,968.00	-2,032.00	1.12	
退休及卹償金	44,000.00	41,313.00	-2,687.00	6.11	
福利費	208,000.00	298,448.00	90,448.00	43.48	
服務費用	52,000.00	20,105.00	-31,895.00	61.34	
郵電費	20,000.00	—	-20,000.00	100.00	
旅運費	32,000.00	15,876.00	-16,124.00	50.39	
印刷裝訂與廣告費	—	4,229.00	4,229.00	—	
漁產平準基金	10,930,000.00	4,053.00	-10,925,947.00	99.96	
(一)補助海洋及養殖漁產品之實物操作	10,930,000.00	—	-10,930,000.00	100.00	
計畫	10,930,000.00	—	-10,930,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟	10,930,000.00	—	-10,930,000.00	100.00	
與交流活動費	10,930,000.00	—	-10,930,000.00	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	4,053.00	4,053.00	0.00	
(二)一般行政管理計畫	—	4,053.00	4,053.00	0.00	
服務費用	—	4,053.00	4,053.00	0.00	
印刷裝訂與廣告費	—	4,053.00	4,053.00	0.00	
農產品受進口損害救助基金	14,466,746,000.00	13,279,705,169.00	-1,187,040,831.00	8.21	
(一)產業調整或防範措施計畫	2,092,854,000.00	1,749,269,479.00	-343,584,521.00	16.42	
用人費用	—	210,615.00	210,615.00	—	
超時工作報酬	—	210,615.00	210,615.00	—	
服務費用	154,998,000.00	77,292,649.00	-77,705,351.00	50.13	
水電費	40,000.00	224,421.00	184,421.00	461.05	
郵電費	55,000.00	83,169.00	28,169.00	51.22	
旅運費	3,392,000.00	5,763,496.00	2,371,496.00	69.91	
印刷裝訂與廣告費	29,771,000.00	22,756,442.00	-7,014,558.00	23.56	
修理保養及保固費	2,170,000.00	5,828,705.00	3,658,705.00	168.60	
一般服務費	9,136,000.00	8,028,241.00	-1,107,759.00	12.13	
專業服務費	110,434,000.00	34,608,175.00	-75,825,825.00	68.66	
材料及用品費	72,522,000.00	42,619,553.00	-29,902,447.00	41.23	
使用材料費	7,380,000.00	5,175,964.00	-2,204,036.00	29.86	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國97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	65,142,000.00	37,443,589.00	-27,698,411.00	42.52	
租金、償債與利息	220,000.00	193,700.00	-26,300.00	11.95	
地租及水租	150,000.00	58,000.00	-92,000.00	61.33	
交通及運輸設備租金	70,000.00	135,700.00	65,700.00	93.86	
購建固定資產、無形資產及長期投資	1,500,000.00	67,587,087.00	66,087,087.00	4,405.81	
購置固定資產	1,500,000.00	67,587,087.00	66,087,087.00	4,405.81	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,863,614,000.00	1,561,365,875.00	-302,248,125.00	16.22	
捐助、補助與獎助	1,862,966,000.00	1,499,368,013.00	-363,597,987.00	19.52	
分 擔	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	648,000.00	51,997,862.00	51,349,862.00	7,924.36	
(二)進口損害救助及穩價計畫	900,000,000.00	73,052,320.00	-826,947,680.00	91.88	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	900,000,000.00	73,052,320.00	-826,947,680.00	91.88	
捐助、補助與獎助	900,000,000.00	73,052,320.00	-826,947,680.00	91.88	
(三)水旱田利用調整後續計畫	11,431,780,000.00	11,415,213,189.00	-16,566,811.00	0.14	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	11,431,780,000.00	11,415,213,189.00	-16,566,811.00	0.14	
捐助、補助與獎助	11,431,780,000.00	11,415,213,189.00	-16,566,811.00	0.14	
(四)一般行政管理計畫	42,112,000.00	42,170,181.00	58,181.00	0.14	
服務費用	42,112,000.00	42,170,181.00	58,181.00	0.14	
旅運費	—	1,120.00	1,120.00	—	
一般服務費	41,763,000.00	42,153,061.00	390,061.00	0.93	
專業服務費	349,000.00	16,000.00	-333,000.00	95.42	
總 計	38,514,433,000.00	44,373,719,709.34	5,859,286,709.34	15.21	

本頁空白

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	630,538,360	—
2. 山坡地保育利用貸款		219,375,162	—
合 計		849,913,522	—
林務發展及造林基金			
1. 一般造林		127,063,967	14,000,000
2. 公共造林		—	1,000,000
合 計		127,063,967	15,000,000
總 計		976,977,489	15,000,000

備註：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12,430,338元，係重估後由催收款項轉回。

2. 山坡地保育利用貸款本年度減少金額包括貸出款逾放6個月以上轉入催收款項6,816,055元。

收入基金 明細表

97年度

單位：新臺幣元

加 金 額	本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
	預 算 數	決 算 數		
12,430,338	130,000,000	208,000,184	434,968,514	詳分基金貸 出款明細表
—	72,071,500	70,670,099	148,705,063	
12,430,338	202,071,500	278,670,283	583,673,577	
—	14,170,000	18,487,991	108,575,976	
—	—	—	—	
—	14,170,000	18,487,991	108,575,976	
12,430,338	216,241,500	297,158,274	692,249,553	

農業特別收入基金
固定項目增減情形表

中華民國97年度

單位：新台幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資產	1,571,475,482.00	2,101,172,516.00	81,620,366.00	3,591,027,632.00
土地	35,799,319.00	—	—	35,799,319.00
土地改良物	196,168,615.00	1,854,350,938.00	3,401,288.00	2,047,118,265.00
房屋及建築	250,191,087.00	21,516,406.00	13,130,491.00	258,577,002.00
機械及設備	303,896,202.00	60,053,566.00	18,608,098.00	345,341,670.00
交通及運輸設備	709,058,384.00	36,883,677.00	574,401.00	745,367,660.00
什項設備	25,829,821.00	2,200,645.00	1,802,941.00	26,227,525.00
購建中固定資產	48,243,721.00	126,167,284.00	44,103,147.00	130,307,858.00
電腦軟體	2,288,333.00	—	—	2,288,333.00

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97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	43,810,344	8,500,000	—	450,000	52,760,344	48,441,478	-4,318,866	543,071
土地改良物	43,810,344	8,500,000	—	450,000	52,760,344	44,986,581	-7,773,763	543,071
購建中固定資產	—	—	—	—	—	3,454,897	3,454,897	—
房屋及建築	136,331,950	6,000,000	466,000	349,000	143,146,950	119,532,865	-23,614,085	22,911,492
房屋及建築	136,331,950	6,000,000	466,000	349,000	143,146,950	2,689,427	-140,457,523	22,911,492
購建中固定資產	—	—	—	—	—	116,843,438	116,843,438	—
機械及設備	5,685,025	19,175,000	34,004,000	-575,630	58,288,395	40,894,429	-17,393,966	9,195,000
機械及設備	5,685,025	19,175,000	34,004,000	-575,630	58,288,395	40,894,429	-17,393,966	9,195,000
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
交通及運輸設備	11,794,100	38,770,000	—	384,180	50,948,280	36,803,795	-14,144,485	12,221,615
交通及運輸設備	11,794,100	38,770,000	—	384,180	50,948,280	30,964,846	-19,983,434	12,221,615
購建中固定資產	—	—	—	—	—	5,838,949	5,838,949	—
什項設備	—	2,325,000	600,000	-607,550	2,317,450	2,099,757	-217,693	—
什項設備	—	2,325,000	600,000	-607,550	2,317,450	2,099,757	-217,693	—
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	197,621,419	74,770,000	35,070,000	—	307,461,419	247,772,324	-59,689,095	44,871,178

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97年度

單位：新台幣元

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀-)	期初累積賸餘 (短絀-)	期末累積賸餘 (短絀-)
農業發展基金	22,633,951,975.00	23,535,628,474.34	-901,676,499.34	14,534,865,199.47	13,633,188,700.13
林務發展及造林基金	1,973,990,701.00	1,243,011,756.00	730,978,945.00	3,176,583,833.00	3,907,562,778.00
農業天然災害救助基金	3,896,387,639.00	3,897,065,459.00	-677,820.00	85,243,542.00	84,565,722.00
漁業發展基金	2,458,541,747.00	2,418,304,798.00	40,236,949.00	116,568,165.00	156,805,114.00
漁產平準基金	7,624,150.00	4,053.00	7,620,097.00	437,227,885.00	444,847,982.00
農產品受進口損害救助基金	752,072,263.00	13,279,705,169.00	-12,527,632,906.00	52,298,313,114.90	39,770,680,208.90
合 計	31,722,568,475.00	44,373,719,709.34	-12,651,151,234.34	70,648,801,739.37	57,997,650,505.03

本頁空白

農業特別
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										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		
一. 農業發展基金	902,000	2,743,000	471,000	—	540,000	201,000	—	478,000	1,000	5,336,000	7,330,000	12,666,000
1. 糧政業務計畫	722,000	2,743,000	471,000	—	540,000	201,000	—	478,000	1,000	5,156,000	7,210,000	12,366,000
正式人員	722,000	—	127,000	—	211,000	36,000	—	98,000	1,000	1,195,000	—	1,195,000
聘僱人員	—	2,743,000	344,000	—	329,000	165,000	—	380,000	—	3,961,000	—	3,961,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,210,000	7,210,000
3. 化學肥料補助計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	120,000	120,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	120,000	120,000
2. 一般行政管理計畫	180,000	—	—	—	—	—	—	—	—	180,000	—	180,000
管理會委員	180,000	—	—	—	—	—	—	—	—	180,000	—	180,000
二. 林務發展及造林基金	43,922,000	3,400,000	7,059,000	3,965,000	24,252,000	87,450,000	4,606,000	11,030,000	12,000	185,696,000	—	185,696,000
森林遊樂及森林鐵路 經營管理計畫	43,922,000	3,400,000	7,059,000	3,965,000	24,252,000	87,450,000	4,606,000	11,030,000	12,000	185,696,000	—	185,696,000
正式人員	43,922,000	—	5,014,000	3,965,000	16,751,000	87,246,000	4,606,000	10,554,000	12,000	172,070,000	—	172,070,000
聘僱人員	—	3,400,000	2,045,000	—	7,501,000	204,000	—	476,000	—	13,626,000	—	13,626,000
三. 漁業發展基金	361,000	600,000	25,000	—	182,000	44,000	—	208,000	—	1,420,000	—	1,420,000
一般行政管理計畫	361,000	600,000	25,000	—	182,000	44,000	—	208,000	—	1,420,000	—	1,420,000
正式人員	361,000	—	17,000	—	107,000	8,000	—	130,000	—	623,000	—	623,000
聘僱人員	—	600,000	8,000	—	75,000	36,000	—	78,000	—	797,000	—	797,000
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	45,185,000	6,743,000	7,555,000	3,965,000	24,974,000	87,695,000	4,606,000	11,716,000	13,000	192,452,000	7,330,000	199,782,000

收入基金
彙計表
97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
1,052,254	2,923,992	43,840	—	564,565	193,434	—	343,241	—	5,121,326	7,741,493	12,862,819
785,254	2,923,992	43,840	—	564,565	193,434	—	343,241	—	4,854,326	7,523,491	12,377,817
785,254	—	39,840	—	210,350	18,030	—	82,025	—	1,135,499	—	1,135,499
—	2,923,992	4,000	—	354,215	175,404	—	261,216	—	3,718,827	—	3,718,827
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,523,491	7,523,491
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	218,002	218,002
267,000	—	—	—	—	—	—	—	—	267,000	—	267,000
42,472,916	2,765,668	9,232,365	3,438,638	26,821,549	114,881,521	4,015,162	9,431,025	3,315	213,062,159	—	213,062,159
42,472,916	2,765,668	9,232,365	3,438,638	26,821,549	114,881,521	4,015,162	9,431,025	3,315	213,062,159	—	213,062,159
42,472,916	—	9,019,759	3,438,638	25,703,986	114,726,409	4,015,162	8,970,198	3,315	208,350,383	—	208,350,383
—	2,765,668	212,606	—	1,117,563	155,112	—	460,827	—	4,711,776	—	4,711,776
360,600	598,344	27,845	—	179,968	41,313	—	298,448	—	1,506,518	—	1,506,518
360,600	—	17,029	—	105,175	5,409	—	50,572	—	538,785	—	538,785
—	598,344	10,816	—	74,793	35,904	—	247,876	—	967,733	—	967,733
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	210,615	210,615
43,885,770	6,288,004	9,304,050	3,438,638	27,566,082	115,116,268	4,015,162	10,072,714	3,315	219,690,003	7,952,108	227,642,111

農業特別收入基金
員工人數明細表

中華民國97年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
一.農業發展基金	13	13	—	
專任人員	7	7	—	
工友	2	2	—	
聘用人員	5	5	—	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	
二.林務發展及造林基金	242	17	-225	
專任人員	242	17	-225	
職員	39	3	-36	
技工(駕駛)	187	14	-173	
約僱人員	16	—	-16	
三.漁業發展基金	2	2	—	
專任人員	2	2	—	
工友	1	1	—	
聘用人員	1	1	—	
 總 計				
專任人員	251	26	-225	
職員	39	3	-36	
技工(駕駛)	187	14	-173	
工友	3	3	—	
聘用人員	6	6	—	
約僱人員	16	—	-16	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	
其他兼任人員	—	—	—	

本頁空白

農業特別
主要業務計畫

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	366,075	6,721,424,000	277,067	5,663,666,642
貳.農畜產品供銷(糧食)	公 噸	278,350	7,010,808,000	313,898	7,403,740,099
參.專案計畫			23,877,964,975		30,907,130,101
1.化學肥料補助計畫			595,722,000		5,331,200,443
2.產銷調節緊急處理計畫			100,000,000		423,434,514
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫			1,797,438,000		1,832,025,530
4.補助農民繳交農田水利會會費計畫			2,228,600,000		2,228,600,000
5.豬隻死亡保險業務計畫			210,000,000		206,290,000
6.改善遠洋漁業管理計畫			249,270,025		185,302,877
7.家禽屠宰衛生檢查實施計畫			144,670,000		107,771,100
8.家禽流行性感冒防疫計畫			177,788,000		147,773,420
9.入侵紅火蟻全面防除計畫			120,750,000		120,443,396
10.全民造林計畫			800,000,000		728,971,730
11.獎勵造林輔導計畫			89,000,000		55,850,613
12.漁業發展補助計畫			5,083,000		3,422,091
13.漁業用油補貼計畫			1,753,900,000		2,401,443,940
14.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫			10,930,000		—
15.農業天然災害救助計畫			1,085,778,000		3,897,065,459
16.產業調整或防範措施計畫			2,177,255,950		1,749,269,479
17.進口損害救助及穩價計畫			900,000,000		73,052,320
18.水旱田利用調整後續計畫			11,431,780,000		11,415,213,189
肆.農業貸款利息差額補貼計畫			3,325,279,000		3,468,497,963
1.農機貸款			148,378,000		145,324,446
2.加速農村建設貸款			3,116,145,000		3,226,585,863
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款			60,756,000		96,587,654
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫			434,734,444		441,408,576
1.森林遊樂區服務	人次	3,415,500	101,456,900	2,988,887	97,457,449
2.森林鐵路運輸(客運)	延人 公里	6,000,000	333,277,544	5,681,328	343,951,127

收入基金

執行績效摘要表

97年度

貨幣單位：新台幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-89,008	24.31	-1,057,757,358	15.74	詳各分基金主要業務計畫執行 績效摘要表說明
35,548	12.77	392,932,099	5.60	
		7,029,165,126	29.44	
		4,735,478,443.00	794.91	
		323,434,514	323.43	
		34,587,530	1.92	
		—	—	
		-3,710,000	1.77	
		-63,967,148	25.66	預算數包括以前年度保留數 3,441,025元。
		-36,898,900	25.51	
		-30,014,580	16.88	
		-306,604	0.25	
		-71,028,270	8.88	
		-33,149,387	37.25	
		-1,660,909	32.68	
		647,543,940	36.92	預算數包括以前年度保留數 1,070,000元。
		-10,930,000	100.00	
		2,811,287,459	258.92	
		-427,986,471	19.66	預算數包括以前年度保留數 49,331,950元及本年度奉准先行辦 理數35,070,000元。
		-826,947,680	91.88	
		-16,566,811	0.14	
		143,218,963	4.31	
		-3,053,554	2.06	
		110,440,863	3.54	
		35,831,654	58.98	
		6,674,132	1.54	
-426,613	12.49	-3,999,451	3.94	預算數包括以前年度保留數 2,349,900元。
-318,672	5.31	10,673,583	3.20	
				預算數包括以前年度保留數 53,254,544元。

農業特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	199,782,000.00	227,642,111.00	27,860,111.00	13.95
正式員額薪資	45,185,000.00	43,885,770.00	-1,299,230.00	2.88
聘僱及兼職人員薪資	6,743,000.00	6,288,004.00	-454,996.00	6.75
超時工作報酬	14,885,000.00	17,256,158.00	2,371,158.00	15.93
津 貼	3,965,000.00	3,438,638.00	-526,362.00	13.28
獎金	24,974,000.00	27,566,082.00	2,592,082.00	10.38
退休及卹償金	87,695,000.00	115,116,268.00	27,421,268.00	31.27
資遣費	4,606,000.00	4,015,162.00	-590,838.00	12.83
福利費	11,716,000.00	10,072,714.00	-1,643,286.00	14.03
提繳費	13,000.00	3,315.00	-9,685.00	74.50
服務費用	996,311,000.00	741,346,946.00	-254,964,054.00	25.59
水電費	32,868,000.00	27,045,800.00	-5,822,200.00	17.71
郵電費	13,668,000.00	9,020,134.00	-4,647,866.00	34.01
旅運費	127,620,000.00	109,500,891.00	-18,119,109.00	14.20
印刷裝訂與廣告費	51,588,000.00	40,395,957.00	-11,192,043.00	21.70
修理保養及保固費	60,993,000.00	48,703,966.00	-12,289,034.00	20.15
保 險 費	3,908,000.00	3,054,694.00	-853,306.00	21.83
一般服務費	332,842,000.00	270,740,995.00	-62,101,005.00	18.66
專業服務費	372,824,000.00	232,884,509.00	-139,939,491.00	37.54
材料及用品費	7,924,452,000.00	8,185,620,213.00	261,168,213.00	3.30
使用材料費	53,886,000.00	44,663,035.00	-9,222,965.00	17.12
用品消耗	232,930,000.00	166,350,978.00	-66,579,022.00	28.58
商品	7,637,636,000.00	7,974,606,200.00	336,970,200.00	4.41
租金、償債與利息	971,000.00	2,155,376.00	1,184,376.00	121.97
地租及水租	797,000.00	700,016.00	-96,984.00	12.17
房租	—	—	—	—
交通及運輸設備租金	70,000.00	1,297,424.00	1,227,424.00	1,753.46
什項設備租金	104,000.00	157,936.00	53,936.00	51.86

農業特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
購建固定資產、無形資產及長期投資	75,045,000.00	247,772,324.00	172,727,324.00	230.16
購置固定資產	74,770,000.00	247,772,324.00	173,002,324.00	231.38
購置無形資產	275,000.00	—	-275,000.00	100.00
稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,572,000.00	4,471,834.00	-100,166.00	2.19
土地稅	—	526,506.00	526,506.00	—
房屋稅	3,519,000.00	3,282,769.00	-236,231.00	6.71
消費與行為稅	503,000.00	349,282.00	-153,718.00	30.56
規費	550,000.00	313,277.00	-236,723.00	43.04
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,266,152,000.00	34,898,380,365.00	5,632,228,365.00	19.24
會費	24,123,000.00	13,430,071.00	-10,692,929.00	44.33
捐助、補助與獎助	22,083,533,000.00	24,195,251,110.00	2,111,718,110.00	9.56
分擔	1,496,000.00	10,622,175.00	9,126,175.00	610.04
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	7,157,000,000.00	10,679,077,009.00	3,522,077,009.00	49.21
短絀與賠償給付	44,453,000.00	54,249,028.00	9,796,028.00	22.04
各項短絀	44,103,000.00	54,027,871.00	9,924,871.00	22.50
賠償給付	350,000.00	221,157.00	-128,843.00	36.81
其他	2,695,000.00	12,081,512.34	9,386,512.34	348.29
其他支出	2,695,000.00	12,081,512.34	9,386,512.34	348.29
合 計	38,514,433,000.00	44,373,719,709.34	5,859,286,709.34	15.21

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97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	54,016,000.00	41,586,235.00	-12,429,765.00	23.01	詳各分基金 管制性項目 及統計所需 項目比較表
國外旅費	12,557,000.00	8,320,595.00	-4,236,405.00	33.74	
廣告費	8,577,000.00	8,652,355.00	75,355.00	0.88	
業務宣導費	32,882,000.00	24,613,285.00	-8,268,715.00	25.15	
統計所需項目	13,502,518,000.00	18,256,041,749.00	4,753,523,749.00	35.20	
宿舍電費	68,000.00	2,690.00	-65,310.00	96.04	
宿舍水費	45,000.00	5,010.00	-39,990.00	88.87	
員工通勤交通費	492,000.00	819,101.00	327,101.00	66.48	
宿舍修護費	1,532,000.00	626,396.00	-905,604.00	59.11	
宿舍保險費	70,000.00	5,953.00	-64,047.00	91.50	
義工服務費	—	622,030.00	622,030.00	—	
計時及計件人員酬金	52,128,000.00	45,780,494.00	-6,347,506.00	12.18	
講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	3,580,000.00	1,944,245.00	-1,635,755.00	45.69	
商品	7,637,636,000.00	7,974,606,200.00	336,970,200.00	4.41	
一般土地租金	447,000.00	362,476.00	-84,524.00	18.91	
宿舍基地租金	200,000.00	267,570.00	67,570.00	33.79	
購置電腦軟體	—	—	—	—	
捐助私校及團體	5,193,159,000.00	9,215,686,963.00	4,022,527,963.00	77.46	
補(協)助政府機關(構)	585,132,000.00	988,374,902.00	403,242,902.00	68.91	
捐助國外團體	25,000,000.00	16,284,306.00	-8,715,694.00	34.86	
運輸及搬運短絀	1,529,000.00	3,013.00	-1,525,987.00	99.80	
災害短絀	1,500,000.00	10,650,400.00	9,150,400.00	610.03	

丁、各分基金決算書表

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 97 年度決算書
目 錄

甲、總說明	1-1
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表	1-12
2.現金流量決算表	1-14
3.平衡表	1-16
丙、附屬表	
1.基金來源明細表	1-19
2.基金用途明細表	1-20
3.貸出款明細表	1-24
4.固定項目增減情形表	1-26
5.固定資產建設改良擴充明細表	1-27
6.用人費用彙計表	1-28
7.員工人數明細表	1-30
8.主要業務計畫執行績效摘要表	1-32
9.各項費用彙計表	1-34
10.管制性項目及統計所需項目比較表	1-36

甲、總 說 明

農業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

一、業務計畫實施績效

本年度主要業務計畫辦理情形說明如下：

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

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

本年度乾燥兔化豬瘟疫苗預計銷售 18,000,000 元，實際銷售 17,492,462 元，減少 507,538 元，約減少 2.82%；乾燥兔化豬瘟毒種毒預計銷售 540,000 元，實際銷售 167,400 元，減少 372,600 元，約減少 69%，主要係市場需求降低所致；豬假性狂犬病疫苗預計銷售 2,250,000 元，實際銷售 1,849,262 元，減少 400,738 元，約減少 17.81%，主要係經銷商提貨量較少所致。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

農漁民對農業貸款需求殷切，97 年度配合新農業運動三年千億專案農貸方案，專案農貸額度編列 400 億元，實際貸放 373 億元，貸放率達 93%。

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，四年間由國庫增撥 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)本年度預計貸放金額 16 億元，實際核貸 9.6 億元，貸放率 60%，協助農民購買農機 528 台。

(5)本貸款至 97 年度止累計核貸 535.97 億元，協助農民購買農機 186,084 台。

2.加速農村建設貸款

農業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

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

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

(2)為配合「農業綜合調整方案」之實施，本貸款改由經辦機構出資辦理。本年度預計貸放金額為 377.6 億元，實際貸放金額 353.07 億元，貸放率 94%，輔導 65,943 戶農民取得農業經營所需資金。

(3)本貸款至 97 年度止累計貸放 2,282.22 億元，計輔導 380,088 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)本計畫係依行政院台六七經字第 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」，先試辦三年（69 年度起至 71 年度止），72 年度起為配合第二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 年度停撥一年，71 年度續撥 3 億元，72 年度撥款 6 億元，73 年度撥款 3 億元，74 年度撥款 3 億元，75 年度由作業賸餘解繳國庫撥充基金數 2 億元，76 年度由作業賸餘解繳國庫撥充基金數 2 億元，合計 21 億元，另由承辦農業行庫配合出資辦理貸款計畫所需之推行費用。

(3)本年度預計貸放額度為 6.4 億元，實際貸放 10.5 億元，貸放率 164.06

農業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

%，計輔導 379 戶農民增購耕地，所涉利息差額補貼併年度決算辦理。

(4)本貸款自 69 年度至 97 年度累計貸放 186.72 億元，計輔導 18,105 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.收購計畫

糧食收購計畫：本年度計畫收購稻穀 162,956 公噸，輔導收購稻穀 41,837 公噸，餘糧收購稻穀 401 公噸，合計收購稻穀 205,194 公噸，較預計收購 234,900 公噸，減少 29,706 公噸，約減少 12.65%；進口米 55,690 公噸(折算稻穀 71,571 公噸)，較預計數 94,068 公噸，減少 38,378 公噸，約減少 40.8%；災害穀 302 公噸，較預計數 10,000 公噸，減少 9,698 公噸，約減少 96.98%，總計收購稻穀 277,067 公噸。

收購雜糧計畫：本年度收購雜糧 31,873 公噸，較預計收購 37,955 公噸，減少 6,082 公噸，約減少 16.02%。主要原因詳見主要業務計畫執行績效摘要表說明。

2.銷售計畫：

糧食銷售計畫：本年度銷售主要產品 313,898 公噸（折合糙米），較預計銷售 278,350 公噸，增加 35,548 公噸，約增加 12.77%。

銷售雜糧計畫：本年度雜糧銷售 31,703 公噸，較預計銷售 37,955 公噸，減少 6,252 公噸，約減少 16.47%。

(四)化學肥料補助計畫

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、合理化施肥及推廣有機肥等計畫。

1.化學肥料補助計畫：

(1)辦理化學肥料運費補助每公噸 500 元及尿素價差補貼每公噸 550 元，計辦理運費補助 100 萬 7,384 公噸，及尿素價差 3 萬 8,800 公噸。

(2)為因應本（97）年度第 1 期作農民春耕用肥需求，辦理化學肥料價差補貼計畫，補貼製肥原料成本價差，維持肥料生產供應，自 97 年 1 月起至 5 月 30 日止

農業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

，計辦理 47 萬 6,317 公噸。

(3)97 年 5 月 30 日國內肥料價格調整後，為減輕農民負擔，由政府補貼漲幅價差，自 5 月 30 日至 12 月 31 日，計辦理 47 萬 9,006 公噸。

2.肥料價格調整及穩定供需因應方案配套計畫：

(1)由本會各農業試驗改良場所組成「合理化施肥輔導小組」，辦理合理化施肥宣導講習 326 場次，參與農民 28,281 人，建立 104 處合理化施肥示範農場。

(2)擴大推廣有機質肥料面積 19,576 公頃，計補助農民施用有機質肥料 78,304 公噸，提高農田地力。

(3)設置綠肥用大豆原原種田 0.4 公頃，原種田 9 公頃，採種田 208 公頃，可提供次期休耕田 9,150 公頃使用。

(4)擴大辦理冬季休閒期綠肥作物推廣面積計 4 萬 5,070 公頃。

(五)產銷調節緊急處理計畫

本年度辦理大宗蔬菜收購、甘藍及結球白菜收購做有機肥、洋蔥購貯、大蒜收購、柳橙椪柑次級果作有機肥、柳橙強化疏果及收購加工等產銷預警與處理措施，以穩定農產品價格，保障農民收益，經費計 4 億 2,343 萬元。

(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫

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，並於 93 年 1 月 29 日、94 年 2 月 4 日、95 年 2 月 21 日、96 年 2 月 26 日及 96 年 3 月 20 日修正該要點，本年度獎助學金發放 18 億 1 千 3 百萬餘元，受益農漁民就學子女約 26.8 萬人次，行政經費 1,842 萬 7,530 元。

(七)補助農民繳交農田水利會會費計畫

1.政府停止對農民徵收水利會會費改以編列預算方式，補助臺灣省 15 個農田水利會會費，減輕農民負擔約 5,864 元/公頃，總計受益農民約 134 萬餘人，達成政府照顧農民之目標。

2.補助各農田水利會會費可維持水利會正常營運，確保農業用水不虞匱乏，維護

農業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

農民灌溉排水之權益，穩定農村經濟與生活。

(八)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，並藉由此項政策來配套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之支持，97 年度於全國 25 縣市同步實施（核保 867 萬 8,229 頭豬隻），採 1 年核保兩期，有效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。另對照近年來全國各縣市所查獲斃死豬非法流用案件已呈大幅降低趨勢，相較 93 年（15 件）、94 年（16 件）、95 年（15 件）、96 年（6 件）及 97 年（2 件）同區域同期查獲之案件更屬明顯減少，顯示本項豬隻死亡保險制度對防範斃死豬非法流用確有高度成效。

(九)改善遠洋漁業管理計畫

本計畫奉行政院 95 年 9 月 21 日核定辦理「遠洋漁業管理及產業重整方案」，推動永續漁業並建構安全漁業環境，增進國際漁業合作，改善我國遠洋漁業目前所面臨之主要問題。

1. 本年度參與 20 場重大國際漁業組織會議及進行雙邊漁業合作與會談，確保我國在各區域漁獲配額與漁民作業權益。
2. 訂定「投資經營非我國籍漁船管理條例」，並經總統於 97 年 12 月 17 日，以華總一義字第 09700271591 號令公布。此外訂定 4 項遠洋漁船赴三大洋從事捕撈作業應行遵守及注意事項之相關規定，並適時修正，展現我國強化漁船管理，共同打擊 IUU 漁業決心，遏止非法漁業行為。
3. 強化遠洋漁業管理執法能力，遵守國際規範，派遣觀察員至觀察船計 61 艘次，三大洋觀察員涵蓋率均達規範標準；於主要國外基地（南非開普敦等）執行港口檢查並查核我漁船作業動態，共計 64 艘漁船；派遣漁訓 2 號訓練船赴大西洋及印度洋進行海上巡護並登船檢查，共計 41 次；委託執行太平洋公海巡護任務，落實公海登臨及檢查，並進一步擴張巡護區域，強化我國政府執行 WCPFC 相關管理措施之決心。

農業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

4.透過漁船監控系統及漁獲速報制度，加強管理大型鯖釣船、流網船、拖網船等管理。

5.持續推動拖網漁船及小型延繩釣漁船安裝漁船監控系統，截至 97 年已輔導 1,390 艘小釣船及大型 100 噸以上拖網漁船裝設。

(十)家禽屠宰衛生檢查實施計畫

1.派駐訓練合格之屠宰衛生檢查獸醫師及屠宰衛生檢查助理至全國合法之家禽屠宰場全面執行家禽屠宰衛生檢查工作，97 年度總計檢查雞隻等家禽 2 億餘隻，其中經屠宰衛生檢查人員判定全部廢棄或部分廢棄高達 659 萬餘隻（全部廢棄 100 萬餘隻，部分廢棄 559 萬餘隻），有效防止不適合供人食用之肉品流入市面，為消費大眾之食肉安全加以嚴格把關。本案預算執行數為 98,958 仟元，執行率達 73%。

2.已辦理「為愛挑禽肉-家禽屠宰衛生合格標誌」宣導計畫，包括於台北、宜蘭、台中及台南舉辦共 4 場宣傳活動，製作宣導海報與摺頁，並於多家電視頻道、廣告與平面媒體（報紙與週刊）、戶外媒體（台北燈箱與列車頭版廣告）向消費大眾宣傳家禽屠宰衛生合格標誌…等，預算執行數為 8,813 千元。

(十一)家禽流行性感冒防疫計畫

1.製作廣播、平面媒體及印製海報等宣導品，使一般民眾正確認知禽流感防治措施及政府之因應對策。

2.拍攝製作養雞場定期石灰粉灑布及消毒水消毒之示範教材，辦理全國養禽場加強防疫消毒措施示範宣導會累計達30場次。

3.執行養禽場高病原性禽流感病毒學及血清學主動監測工作，完成雞場791場、鴨場216場、鵝場87場及豬場65場，合計1,159場。

4.已儲備H5亞型家禽流行性感冒不活化疫苗4000萬劑量，其中1000萬劑購買完整商品化不活化(油質)疫苗，其餘3000萬劑以疫苗銀行方式貯存；另已儲備H7亞型家禽流行性感冒不活化疫苗3000萬劑量，因考量H7亞型對我國之風險相對於H5亞型為低，購買完整商品化不活化(油質)疫苗500萬劑至國內存放，另2500萬劑以疫苗銀行方式貯存。

農業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

5. 完成鴛鳥及火雞疾病防治宣導會(各2場次)，用以教育鴛鳥及火雞業者禽流感及相關疾病防治之重要性，及飼養場所的清潔消毒及防疫措施建立正確觀念，落實牧場自衛防疫（全面有效免疫及消毒等措施）。

(十二)入侵紅火蟻全面防除計畫

1. 入侵紅火蟻於 92 年 10 月首度出現於台灣，鑒於紅火蟻對於農業生產、環境生態與國人安全有重大威脅，防檢局即展開緊急防治工作，包括調查確認發生範圍與面積，訂定「紅火蟻偵察、監測及防治效果評估標準作業程序」，緊急採購防治藥劑及辦理大眾教育宣導等。另由於紅火蟻發生地區涵括農地、居家環境、校園、機場、軍營、道路與公園綠地等多樣環境類型，農委會乃於 93 年 10 月成立中央防治紅火蟻工作會報，確立各部會防治權責與分工，期透過跨部會合作將紅火蟻密度降至最低，不致對台灣的農業生產、環境生態與民眾安全造成危害。
2. 本計畫重點為推動農地紅火蟻防治工作，由防檢局督導地方政府執行施藥防治作業，利用衛星定位技術、落藥量偵測等方式監控施藥情形，並協調國家紅火蟻防治中心、農委會所屬試驗研究機關、大學等單位分區、分工評估防治效果，防檢局再根據防治效果的良窳調整防治策略及防治範圍。防治勞務由地方政府發包或雇用臨時人員執行施藥作業，施藥時須依據紅火蟻標準作業程序等規定及國家紅火蟻防治中心所規劃之工作圖進行，所需藥劑由防檢局採購後撥交地方政府使用，97 年共採購約 150 噸藥劑。用藥模式採生長調節劑型餌劑及毒殺型餌劑交互使用方式，每年使用 3-4 次，並搭配對獨立蟻丘以觸殺型農藥直接灌注撲滅。
3. 為避免紅火蟻隨種苗與植栽傳播，持續依據「花卉、種苗及栽培介質防範紅火蟻移動管理作業要點」，會同農糧署、地方政府、農委會所屬試驗改良場所及國家紅火蟻防治中心辦理苗圃聯合檢查工作，主動針對台北、桃園、嘉義等紅火蟻發生地區內之苗圃進行檢查。對於受檢不合格的苗圃，除要求業者限期撲滅並限制苗圃內種苗與植栽之移動外，亦協助與輔導業者進行防治。
4. 持續針對防疫承辦人員、村里長、苗圃業者與民眾等不同對象辦理講習與宣

農業發展基金

總 說 明

中華民國 97 年度

導會，97 年共辦理 20 場宣導講習及 6 場紅火蟻防治訓練。另透過紅火蟻網站（www.baphiq.gov.tw）、免付費專線電話（0800-095590）等管道提供疫情通報、診斷鑑定與防治諮詢等服務，97 年接受諮詢、通報件數計 410 件。

(十三)一般行政管理計畫

主要為辦理基金行政業務所需經費，本年度決算數 1,528 萬 9,248 元，較預算數 1,521 萬 7,000 元，增加 7 萬 2,248 元，約增加 0.47%。

(十四)檳榔廢園及廢園轉作計畫

奉行政院 98 年 1 月 14 日院臺農字第 0980080901 號函同意辦理，本年度為維護國民健康及照顧農民權益縮減檳榔種植面積，輔導檳榔廢園 987.9447 公頃及輔導檳榔廢園轉作 2.1625 公頃，經費計 1 億 3,230 萬元。

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 22,633,951,975 元，較預算數 17,809,439,000 元增加 4,824,512,975 元，約增加 27.09%，主要原因詳見基金來源明細表之說明。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,535,628,474.34 元，較預算數 19,898,352,000 元增加 3,637,276,474.34 元，約增加 18.28%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

(三)本期餘絀：

本年度決算短絀 901,676,499.34 元，與本年度預算短絀 2,088,913,000 元比較，減少 1,187,236,500.66 元，約減少 56.84%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 2,187,285,035.34 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 2,283,128,722.34 元。

(三)期初現金及約當現金 6,788,235,865.60 元，本年度現金及約當現金淨增 95,843,687 元，期末現金及約當現金為 6,884,079,552.6 元。

農 業 發 展 基 金

總 說 明

中華民國 97 年度

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 16,119,728,870.13 元，較上年度決算數 18,993,364,950.47 元，減少 2,873,636,080.34 元。

(二)本年度期末負債總額 2,486,540,170 元，較上年度決算數 4,458,499,751 元，減少 1,971,959,581 元。

(三)本年度基金餘額為 13,633,188,700.13 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目資產期初餘額 218,055,834 元，本年度增加 107,217,844 元，減少 19,408,077 元，期末餘額 305,865,601 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	17,809,439,000.00	100.00	22,633,951,975.00	100.00
徵收收入	500,000.00	—	5,757,614.00	0.03
違規罰款收入	500,000.00	—	5,757,614.00	0.03
農政收入	5,159,352,000.00	28.97	6,526,187,252.00	28.83
農林漁牧收入	5,159,352,000.00	28.97	6,526,187,252.00	28.83
財產收入	103,408,000.00	0.58	166,192,690.00	0.73
財產處分收入	—	—	10,369.00	—
利息收入	103,408,000.00	0.58	166,182,321.00	0.73
政府撥入收入	10,439,231,000.00	58.62	14,079,231,000.00	62.20
國庫撥款收入	10,439,231,000.00	58.62	14,079,231,000.00	62.20
其他收入	2,106,948,000.00	11.83	1,856,583,419.00	8.20
雜項收入	2,106,948,000.00	11.83	1,856,583,419.00	8.20
基金用途	19,898,352,000.00	111.73	23,535,628,474.34	103.98
農業研究、實驗、技術改進計畫	17,872,000.00	0.10	15,211,844.00	0.07
購建固定資產	4,345,000.00	0.02	4,210,140.00	0.02
其他	13,527,000.00	0.08	11,001,704.00	0.05
農業貸款利息差額補貼計畫	3,325,279,000.00	18.67	3,468,497,963.00	15.32
糧政業務計畫	10,919,187,000.00	61.31	9,321,486,899.34	41.18
購建固定資產	2,700,000.00	0.02	77,586,794.00	0.34
其他	10,916,487,000.00	61.30	9,243,900,105.34	40.84
化學肥料補助計畫	595,722,000.00	3.34	5,331,200,443.00	23.55
產銷調節緊急處理計畫	100,000,000.00	0.56	423,434,514.00	1.87
農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,797,438,000.00	10.09	1,832,025,530.00	8.09
補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600,000.00	12.51	2,228,600,000.00	9.85
豬隻死亡保險業務計畫	210,000,000.00	1.18	206,290,000.00	0.91
改善遠洋漁業管理計畫	245,829,000.00	1.38	185,302,877.00	0.82
購建固定資產	7,970,000.00	0.04	6,212,260.00	0.03
其他	237,859,000.00	1.34	179,090,617.00	0.79
家禽屠宰衛生檢查實施計畫	144,670,000.00	0.81	107,771,100.00	0.48
家禽流行性感冒防疫計畫	177,788,000.00	1.00	147,773,420.00	0.65
購建固定資產	3,000,000.00	0.02	488,500.00	—
其他	174,788,000.00	0.98	147,284,920.00	0.65
入侵紅火蟻全面防除計畫	120,750,000.00	0.68	120,443,396.00	0.53
一般行政管理計畫	15,217,000.00	0.09	15,289,248.00	0.07
檳榔廢園及廢園轉作計畫	—	—	132,301,240.00	0.58
輔導設立家禽屠宰場計畫	—	—	—	—
支應老年農民福利津貼	—	—	—	—
本期賸餘（短絀－）	-2,088,913,000.00	11.73	-901,676,499.34	3.98
期初累積賸餘(短絀-)	14,792,428,000.00	83.06	14,534,865,199.47	64.22
期末累積賸餘(短絀-)	12,703,515,000.00	71.33	13,633,188,700.13	60.23

展基金 及餘細決算表

97 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
4,824,512,975.00	27.09	17,964,606,921.00	100.00
5,257,614.00	1,051.52	3,253,030.00	0.02
5,257,614.00	1,051.52	3,253,030.00	0.02
1,366,835,252.00	26.49	4,789,450,457.00	26.66
1,366,835,252.00	26.49	4,789,450,457.00	26.66
62,784,690.00	60.72	184,960,026.00	1.03
10,369.00	—	6,160.00	—
62,774,321.00	60.71	184,953,866.00	1.03
3,640,000,000.00	34.87	10,439,231,000.00	58.11
3,640,000,000.00	34.87	10,439,231,000.00	58.11
-250,364,581.00	11.88	2,547,712,408.00	14.18
-250,364,581.00	11.88	2,547,712,408.00	14.18
3,637,276,474.34	18.28	23,573,312,526.00	131.22
-2,660,156.00	14.88	13,506,268.00	0.08
-134,860.00	3.10	3,175,271.00	0.02
-2,525,296.00	18.67	10,330,997.00	0.06
143,218,963.00	4.31	2,966,770,997.00	16.51
-1,597,700,100.66	14.63	11,147,254,255.00	62.05
74,886,794.00	2,773.58	22,072,057.00	0.12
-1,672,586,894.66	15.32	11,125,182,198.00	61.93
4,735,478,443.00	794.91	563,633,637.00	3.14
323,434,514.00	323.43	300,643,712.00	1.67
34,587,530.00	1.92	1,904,540,368.00	10.60
—	—	2,228,600,000.00	12.41
-3,710,000.00	1.77	—	—
-60,526,123.00	24.62	178,630,526.00	0.99
-1,757,740.00	22.05	1,921,769.00	0.01
-58,768,383.00	24.71	176,708,757.00	0.98
-36,898,900.00	25.51	98,636,309.00	0.55
-30,014,580.00	16.88	178,388,103.00	0.99
-2,511,500.00	83.72	490,000.00	—
-27,503,080.00	15.74	177,898,103.00	0.99
-306,604.00	0.25	127,006,632.00	0.71
72,248.00	0.47	20,612,719.00	0.11
132,301,240.00	—	—	—
—	—	311,200,000.00	1.73
—	—	3,533,889,000.00	19.67
1,187,236,500.66	56.84	-5,608,705,605.00	31.22
-257,562,800.53	1.74	20,143,570,804.47	112.13
929,673,700.13	7.32	14,534,865,199.47	80.91

農業發展基金
現金流量決算表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-2,088,913,000.00	-901,676,499.34	1,187,236,500.66	56.84
調整非現金項目	912,946,000.00	-1,285,608,536.00	-2,198,554,536.00	240.82
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,175,967,000.00	-2,187,285,035.34	-1,011,318,035.34	86.00
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	17,596,000.00	1,745,156,946.00	1,727,560,946.00	9,817.92
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	616,517,000.00	477,694,476.34	-138,822,523.66	22.52
減少其他資產	11,445,000.00	801,611,820.00	790,166,820.00	6,904.04
增加短期債務及其他負債	—	545,803,907.00	545,803,907.00	—
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	—	-761,710,018.00	-761,710,018.00	—
減少短期債務及其他負債	-5,580,000.00	-525,428,409.00	-519,848,409.00	9,316.28
其他活動之淨現金流入(流出-)	639,978,000.00	2,283,128,722.34	1,643,150,722.34	256.75
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-535,989,000.00	95,843,687.00	631,832,687.00	117.88
期初現金及約當現金	4,312,350,000.00	6,788,235,865.60	2,475,885,865.60	57.41
期末現金及約當現金	3,776,361,000.00	6,884,079,552.60	3,107,718,552.60	82.29

本頁空白

農業發 平 衡

中華民國 97

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	16,119,728,870.13	100.00	18,993,364,950.47	100.00	-2,873,636,080.34	15.13
一、流動資產	13,031,625,960.53	80.84	15,401,998,902.53	81.09	-2,370,372,942.00	15.39
現金	6,884,079,552.60	42.71	6,788,235,865.60	35.74	95,843,687.00	1.41
銀行存款	6,884,079,552.60	42.71	6,788,235,865.60	35.74	95,843,687.00	1.41
短期投資	1,238,065.93	0.01	1,741,946,747.93	9.17	-1,740,708,682.00	99.93
有價證券	1,238,065.93	0.01	1,741,946,747.93	9.17	-1,740,708,682.00	99.93
應收款項	58,166,077.00	0.36	197,932,002.00	1.04	-139,765,925.00	70.61
應收帳款	21,966,039.00	0.14	51,678,244.00	0.27	-29,712,205.00	57.49
備抵呆帳-應收帳款(-)	-1,098,302.00	0.01	-2,583,912.00	0.01	1,485,610.00	57.49
應收利息	24,444,692.00	0.15	45,884,455.00	0.24	-21,439,763.00	46.73
其他應收款	12,853,648.00	0.08	102,953,215.00	0.54	-90,099,567.00	87.52
存貨	6,065,547,619.00	37.63	6,654,071,864.00	35.03	-588,524,245.00	8.84
物 料	36,291,948.00	0.23	27,832,465.00	0.15	8,459,483.00	30.39
在製品	1,749,402.00	0.01	2,771,415.00	0.01	-1,022,013.00	36.88
製成品	1,076,178.00	0.01	1,035,373.00	0.01	40,805.00	3.94
農產品	7,891,525,010.00	48.96	10,179,639,573.00	53.60	-2,288,114,563.00	22.48
備抵存貨跌價短絀(-)	-1,865,094,919.00	11.57	-3,557,206,962.00	18.73	1,692,112,043.00	47.57
預付款項	22,373,220.00	0.14	15,142,733.00	0.08	7,230,487.00	47.75
預付貨款	707,509.00	—	8,500.00	—	699,009.00	8,223.64
用品盤存	369,326.00	—	364,973.00	—	4,353.00	1.19
預付費用	19,839,072.00	0.12	13,311,947.00	0.07	6,527,125.00	49.03
其他預付款	1,457,313.00	0.01	1,457,313.00	0.01	—	—
短期貸墊款	221,426.00	—	4,669,690.00	0.02	-4,448,264.00	95.26
短期墊款	221,426.00	—	4,669,690.00	0.02	-4,448,264.00	95.26
二、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,818,984,054.00	17.49	3,291,064,247.34	17.33	-472,080,193.34	14.34
長期應收款項	—	—	6,705,725.34	0.04	-6,705,725.34	100.00
長期應收款	—	—	6,705,725.34	0.04	-6,705,725.34	100.00
長期貸款	583,673,577.00	3.62	849,913,522.00	4.47	-266,239,945.00	31.33
其他長期貸款	583,673,577.00	3.62	849,913,522.00	4.47	-266,239,945.00	31.33
長期墊款	2,235,310,477.00	13.87	2,434,445,000.00	12.82	-199,134,523.00	8.18
其他長期墊款	2,235,310,477.00	13.87	2,434,445,000.00	12.82	-199,134,523.00	8.18
三、其他資產	269,118,855.60	1.67	300,301,800.60	1.58	-31,182,945.00	10.38
什項資產	269,118,855.60	1.67	300,301,800.60	1.58	-31,182,945.00	10.38
存出保證金	14,130,736.08	0.09	39,422,006.08	0.21	-25,291,270.00	64.16
催收款項	156,013,714.52	0.97	161,937,454.52	0.85	-5,923,740.00	3.66
備抵呆帳-催收款項(-)	-51,540,046.00	0.32	-65,873,186.00	0.35	14,333,140.00	21.76
暫付及待結轉帳項	150,514,451.00	0.93	164,815,526.00	0.87	-14,301,075.00	8.68
合 計	16,119,728,870.13	100.00	18,993,364,950.47	100.00	-2,873,636,080.34	15.13

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算為4,554,660,746元，上年度決算為5,080,346,107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	2,486,540,170.00	15.43	4,458,499,751.00	23.47	-1,971,959,581.00	44.23
一、流動負債	2,456,581,945.00	15.24	4,448,917,024.00	23.42	-1,992,335,079.00	44.78
短期債務	—	—	—	—	—	—
短期借款	—	—	—	—	—	—
應付款項	2,141,287,938.00	13.28	3,991,055,122.00	21.01	-1,849,767,184.00	46.35
應付帳款	2,616,070.00	0.02	962,752.00	0.01	1,653,318.00	171.73
應付代收款	6,697,533.00	0.04	15,701,800.00	0.08	-9,004,267.00	57.35
應付費用	59,682,177.00	0.37	96,480,379.00	0.51	-36,798,202.00	38.14
應付利息	1,839,684,519.00	11.41	1,570,196,925.00	8.27	269,487,594.00	17.16
其他應付款	232,607,639.00	1.44	2,307,713,266.00	12.15	-2,075,105,627.00	89.92
預收款項	315,294,007.00	1.96	457,861,902.00	2.41	-142,567,895.00	31.14
預收貨款	314,253,632.00	1.95	456,683,070.00	2.40	-142,429,438.00	31.19
其他預收款	1,040,375.00	0.01	1,178,832.00	0.01	-138,457.00	11.75
二、其他負債	29,958,225.00	0.19	9,582,727.00	0.05	20,375,498.00	212.63
什項負債	29,958,225.00	0.19	9,582,727.00	0.05	20,375,498.00	212.63
存入保證金	28,506,800.00	0.18	8,753,838.00	0.05	19,752,962.00	225.65
應付保管款	400,717.00	—	152,363.00	—	248,354.00	163.00
暫收及待結轉帳項	1,050,708.00	0.01	676,526.00	—	374,182.00	55.31
基 金 餘 額	13,633,188,700.13	84.57	14,534,865,199.47	76.53	-901,676,499.34	6.20
累積餘絀（-）	13,633,188,700.13	84.57	14,534,865,199.47	76.53	-901,676,499.34	6.20
累積賸餘	13,633,188,700.13	84.57	14,534,865,199.47	76.53	-901,676,499.34	6.20
累積賸餘	13,633,188,700.13	84.57	14,534,865,199.47	76.53	-901,676,499.34	6.20
合 計	16,119,728,870.13	100.00	18,993,364,950.47	100.00	-2,873,636,080.34	15.13

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 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	500,000.00	5,757,614.00	5,257,614.00	1,051.52	主要為糧政業務違約罰款收入。
違規罰款收入	500,000.00	5,757,614.00	5,257,614.00	1,051.52	
農政收入	5,159,352,000.00	6,526,187,252.00	1,366,835,252.00	26.49	
農林漁牧收入	5,159,352,000.00	6,526,187,252.00	1,366,835,252.00	26.49	
(一)農業研究、實驗、技術改進	20,790,000.00	19,509,124.00	-1,280,876.00	6.16	
1.乾燥兔化豬瘟疫苗	18,000,000.00	17,492,462.00	-507,538.00	2.82	
2.乾燥兔化豬瘟毒種毒	540,000.00	167,400.00	-372,600.00	69.00	市場需求量較少。
3.豬假性狂犬病疫苗	2,250,000.00	1,849,262.00	-400,738.00	17.81	經銷商提貨量較少所致。
(二)糧政業務	5,138,562,000.00	6,506,678,128.00	1,368,116,128.00	26.62	
1.糧食銷售	4,968,997,000.00	6,182,785,003.00	1,213,788,003.00	24.43	
主產品	4,908,396,000.00	6,063,488,941.00	1,155,092,941.00	23.53	一、受颱風災害影響，為調節市場供需，增加標售量。 二、因國際飼料玉米價格居高不下，增加飼料米撥售量。
副產品	60,601,000.00	119,296,062.00	58,695,062.00	96.85	
2.雜糧銷售	169,565,000.00	323,893,125.00	154,328,125.00	91.01	
玉米	133,335,000.00	296,876,052.00	163,541,052.00	122.65	因國際原物料價格上漲，提高高粱及玉米銷售價格所致。
高粱	36,230,000.00	27,017,073.00	-9,212,927.00	25.43	
財產收入	103,408,000.00	166,192,690.00	62,784,690.00	60.72	資金運用得宜，利息收入增加。
財產處分收入	—	10,369.00	10,369.00	—	
利息收入	103,408,000.00	166,182,321.00	62,774,321.00	60.71	
(一)貸款利息收入	9,671,000.00	27,929,357.00	18,258,357.00	188.79	
1.加速農村建設貸款計畫	6,108,000.00	5,526,383.00	-581,617.00	9.52	
2.擴大家庭農場經營規模協助農民購地貸款計畫	3,563,000.00	22,402,974.00	18,839,974.00	528.77	
(二)存款利息收入	93,737,000.00	138,252,964.00	44,515,964.00	47.49	
政府撥入收入	10,439,231,000.00	14,079,231,000.00	3,640,000,000.00	34.87	立法院97年7月17日審議通過追加預算36.4億元（含化學肥料價差補貼及提高公糧稻穀收購價格等所增加之經費）。
國庫撥款收入	10,439,231,000.00	14,079,231,000.00	3,640,000,000.00	34.87	
其他收入	2,106,948,000.00	1,856,583,419.00	-250,364,581.00	11.88	主要係糧政業務減列備抵存貸款價短絀轉列收入較預計減少。
雜項收入	2,106,948,000.00	1,856,583,419.00	-250,364,581.00	11.88	
(一)農地變更編定回饋金	20,000,000.00	94,346,761.00	74,346,761.00	371.73	
(二)糧政業務	2,086,948,000.00	1,704,589,787.00	-382,358,213.00	18.32	
(三)其他	—	57,646,871.00	57,646,871.00	—	
總 計	17,809,439,000.00	22,633,951,975.00	4,824,512,975.00	27.09	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 97 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	17,872,000.00	15,211,844.00	-2,660,156.00	14.88	主要係大額採購材料，降低成本所致。
服務費用	626,000.00	667,232.00	41,232.00	6.59	
郵電費	30,000.00	37,346.00	7,346.00	24.49	
旅運費	234,000.00	64,180.00	-169,820.00	72.57	
印刷裝訂與廣告費	48,000.00	68,575.00	20,575.00	42.86	
修理保養及保固費	25,000.00	78,870.00	53,870.00	215.48	
保險費	-	-	-	-	
一般服務費	269,000.00	418,261.00	149,261.00	55.49	
專業服務費	20,000.00	-	-20,000.00	100.00	
材料及用品費	12,688,000.00	10,124,725.00	-2,563,275.00	20.20	
使用材料費	10,000.00	-	-10,000.00	100.00	
用品消耗	66,000.00	100,903.00	34,903.00	52.88	
商品	12,612,000.00	10,023,822.00	-2,588,178.00	20.52	
購建固定資產、無形資產及長期投資	4,345,000.00	4,210,140.00	-134,860.00	3.10	
購置固定資產	4,345,000.00	4,210,140.00	-134,860.00	3.10	
稅捐、規費（強制費）與繳庫	-	-	-	-	
消費與行為稅	-	-	-	-	
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	-	-	
短絀與賠償給付	160,000.00	191,747.00	31,747.00	19.84	
各項短絀	110,000.00	191,747.00	81,747.00	74.32	
賠償給付	50,000.00	-	-50,000.00	100.00	
其他	35,000.00	-	-35,000.00	100.00	
其他支出	35,000.00	-	-35,000.00	100.00	
(二)農業貸款利息差額補貼計畫	3,325,279,000.00	3,468,497,963.00	143,218,963.00	4.31	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,325,279,000.00	3,468,497,963.00	143,218,963.00	4.31	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,325,279,000.00	3,468,497,963.00	143,218,963.00	4.31	
(三)糧政業務計畫	10,919,187,000.00	9,321,486,899.34	-1,597,700,100.66	14.63	主要係援外米申請案件減少所致。
用人費用	12,366,000.00	12,377,817.00	11,817.00	0.10	
正式員額薪資	722,000.00	785,254.00	63,254.00	8.76	
聘僱及兼職人員薪資	2,743,000.00	2,923,992.00	180,992.00	6.60	
超時工作報酬	7,681,000.00	7,567,331.00	-113,669.00	1.48	
獎金	540,000.00	564,565.00	24,565.00	4.55	
退休及卹償金	201,000.00	193,434.00	-7,566.00	3.76	
福利費	478,000.00	343,241.00	-134,759.00	28.19	
提繳費	1,000.00	-	-1,000.00	100.00	
服務費用	396,744,000.00	283,681,905.00	-113,062,095.00	28.50	
水電費	24,687,000.00	17,311,561.00	-7,375,439.00	29.88	
郵電費	7,752,000.00	6,786,908.00	-965,092.00	12.45	
旅運費	99,815,000.00	87,502,468.00	-12,312,532.00	12.34	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	7,212,000.00	5,525,420.00	-1,686,580.00	23.39	
修理保養及保固費	31,375,000.00	22,209,784.00	-9,165,216.00	29.21	
保險費	1,383,000.00	839,331.00	-543,669.00	39.31	
一般服務費	183,670,000.00	120,189,063.00	-63,480,937.00	34.56	
專業服務費	40,850,000.00	23,317,370.00	-17,532,630.00	42.92	
材料及用品費	7,639,402,000.00	7,973,591,147.00	334,189,147.00	4.37	
使用材料費	5,894,000.00	2,569,199.00	-3,324,801.00	56.41	
用品消耗	8,484,000.00	6,439,570.00	-2,044,430.00	24.10	
商品	7,625,024,000.00	7,964,582,378.00	339,558,378.00	4.45	
租金、償債與利息	304,000.00	391,220.00	87,220.00	28.69	
地租及水租	200,000.00	267,570.00	67,570.00	33.79	
什項設備租金	104,000.00	123,650.00	19,650.00	18.89	
購建固定資產、無形資產及長期投資	2,700,000.00	77,586,794.00	74,886,794.00	2,773.58	
購置固定資產	2,700,000.00	77,586,794.00	74,886,794.00	2,773.58	
稅捐、規費（強制費）與繳庫	810,000.00	389,148.00	-420,852.00	51.96	
土地稅	—	—	—	—	
房屋稅	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
消費與行為稅	310,000.00	186,997.00	-123,003.00	39.68	
規費	400,000.00	202,151.00	-197,849.00	49.46	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,823,118,000.00	920,477,931.00	-1,902,640,069.00	67.39	
捐助、補助與獎助	2,700,426,000.00	824,656,299.00	-1,875,769,701.00	69.46	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	122,692,000.00	95,821,632.00	-26,870,368.00	21.90	
短絀與賠償給付	42,793,000.00	43,257,724.00	464,724.00	1.09	
各項短絀	42,793,000.00	43,257,724.00	464,724.00	1.09	
其他	950,000.00	9,733,213.34	8,783,213.34	924.55	
其他支出	950,000.00	9,733,213.34	8,783,213.34	924.55	
(四)化學肥料補助計畫	595,722,000.00	5,331,200,443.00	4,735,478,443.00	794.91	行政院97年3月14日院臺農字第0970083383號及5月30日院臺農字第0970086053號函同意辦理。
用人費用	120,000.00	218,002.00	98,002.00	81.67	
超時工作報酬	120,000.00	218,002.00	98,002.00	81.67	
服務費用	800,000.00	851,869.00	51,869.00	6.48	
旅運費	700,000.00	828,104.00	128,104.00	18.30	
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	23,765.00	-76,235.00	76.24	
材料及用品費	280,000.00	261,989.00	-18,011.00	6.43	
用品消耗	280,000.00	261,989.00	-18,011.00	6.43	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	594,522,000.00	5,329,868,583.00	4,735,346,583.00	796.50	
捐助、補助與獎助	594,522,000.00	5,329,868,583.00	4,735,346,583.00	796.50	
(五)產銷調節緊急處理計畫	100,000,000.00	423,434,514.00	323,434,514.00	323.43	依行政院97年4月3日院授主孝三字第0970001872號、7月8日院授主孝三字第0970003513號及12月31日院授主孝三字第0970007093號函同意辦理。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000,000.00	423,434,514.00	323,434,514.00	323.43	
捐助、補助與獎助	100,000,000.00	423,434,514.00	323,434,514.00	323.43	
(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,797,438,000.00	1,832,025,530.00	34,587,530.00	1.92	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 97 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	1,797,438,000.00	1,832,025,530.00	34,587,530.00	1.92	
捐助、補助與獎助	1,797,438,000.00	1,832,025,530.00	34,587,530.00	1.92	
(七)補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600,000.00	2,228,600,000.00	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,228,600,000.00	2,228,600,000.00	—	—	
捐助、補助與獎助	2,228,600,000.00	2,228,600,000.00	—	—	
(八)豬隻死亡保險業務計畫	210,000,000.00	206,290,000.00	-3,710,000.00	1.77	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	210,000,000.00	206,290,000.00	-3,710,000.00	1.77	
捐助、補助與獎助	210,000,000.00	206,290,000.00	-3,710,000.00	1.77	
(九)改善遠洋漁業管理計畫	245,829,000.00	185,302,877.00	-60,526,123.00	24.62	主要係因國際油價高漲，遠洋作業漁船船隻減少，派遣觀察員人次相對減少所致。
服務費用	120,771,000.00	101,637,998.00	-19,133,002.00	15.84	
郵電費	4,769,000.00	1,125,946.00	-3,643,054.00	76.39	
旅運費	13,596,000.00	9,186,000.00	-4,410,000.00	32.44	
印刷裝訂與廣告費	2,156,000.00	277,025.00	-1,878,975.00	87.15	
修理保養及保固費	400,000.00	650,288.00	250,288.00	62.57	
一般服務費	36,243,000.00	34,061,629.00	-2,181,371.00	6.02	
專業服務費	63,607,000.00	56,337,110.00	-7,269,890.00	11.43	
材料及用品費	30,276,000.00	25,824,272.00	-4,451,728.00	14.70	
使用材料費	21,200,000.00	24,752,728.00	3,552,728.00	16.76	
用品消耗	9,076,000.00	1,071,544.00	-8,004,456.00	88.19	
租金、償債與利息	—	11,970.00	11,970.00	—	
地租及水租	—	11,970.00	11,970.00	—	
購建固定資產、無形資產及長期投資	8,245,000.00	6,212,260.00	-2,032,740.00	24.65	
購置固定資產	7,970,000.00	6,212,260.00	-1,757,740.00	22.05	
購置無形資產	275,000.00	—	-275,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,537,000.00	51,616,377.00	-34,920,623.00	40.35	
會費	24,000,000.00	13,332,071.00	10,667,929.00	44.45	
捐助、補助與獎助	62,537,000.00	38,284,306.00	-24,252,694.00	38.78	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	—	—	
(十)家禽屠宰衛生檢查實施計畫	144,670,000.00	107,771,100.00	-36,898,900.00	25.51	97年原計劃進行全面取締傳統市集及店(住)家屠宰活禽行為，惟經考量需有相關配套措施而將前揭計畫延至99年施行，使原預期可進入屠宰場接受檢查傳統市場販售之家禽未能進場接受檢查，致檢查數量減少。
服務費用	144,670,000.00	107,771,100.00	-36,898,900.00	25.51	
印刷裝訂與廣告費	8,820,000.00	8,813,100.00	-6,900.00	0.08	
專業服務費	135,850,000.00	98,958,000.00	-36,892,000.00	27.16	
(十一)家禽流行性感胃防疫計畫	177,788,000.00	147,773,420.00	-30,014,580.00	16.88	由於全世界疫情緊急而導致疫苗短缺，致使H5及H7亞型禽流感疫苗採購進度延緩，本年度無法如期支付H5及H7亞型禽流感疫苗權利金。
服務費用	401,000.00	2,788,556.00	2,387,556.00	595.40	
水電費	—	300,000.00	300,000.00	—	
旅運費	—	650.00	650.00	—	
印刷裝訂與廣告費	—	600,000.00	600,000.00	—	
修理保養及保固費	—	924,225.00	924,225.00	—	
一般服務費	401,000.00	957,681.00	556,681.00	138.82	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 97 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	—	6,000.00	6,000.00	—	
材料及用品費	50,273,000.00	18,386,364.00	-31,886,636.00	63.43	
用品消耗	50,273,000.00	18,386,364.00	-31,886,636.00	63.43	
購建固定資產、無形資產及長期投資	3,000,000.00	488,500.00	-2,511,500.00	83.72	
購置固定資產	3,000,000.00	488,500.00	-2,511,500.00	83.72	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,114,000.00	126,110,000.00	1,996,000.00	1.61	
捐助、補助與獎助	124,114,000.00	126,110,000.00	1,996,000.00	1.61	
(十二)入侵紅火蟻全面防除計畫	120,750,000.00	120,443,396.00	-306,604.00	0.25	
服務費用	1,140,000.00	675,006.00	-464,994.00	40.79	
旅運費	—	111,818.00	111,818.00	—	
印刷裝訂與廣告費	—	—	—	—	
修理保養及保固費	—	73,438.00	73,438.00	—	
一般服務費	1,140,000.00	489,750.00	-650,250.00	57.04	
材料及用品費	90,000,000.00	91,531,990.00	1,531,990.00	1.70	
用品消耗	90,000,000.00	91,531,990.00	1,531,990.00	1.70	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,610,000.00	28,236,400.00	-1,373,600.00	4.64	
捐助、補助與獎助	29,610,000.00	28,236,400.00	-1,373,600.00	4.64	
(十三)一般行政管理計畫	15,217,000.00	15,289,248.00	72,248.00	0.47	
用人費用	180,000.00	267,000.00	87,000.00	48.33	
正式員額薪資	180,000.00	267,000.00	87,000.00	48.33	
服務費用	14,237,000.00	13,669,153.00	-567,847.00	3.99	
印刷裝訂與廣告費	384,000.00	323,138.00	-60,862.00	15.85	
一般服務費	3,817,000.00	3,388,015.00	-428,985.00	11.24	
專業服務費	10,036,000.00	9,958,000.00	-78,000.00	0.78	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300,000.00	175,920.00	-124,080.00	41.36	
捐助、補助與獎助	—	—	—	—	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000.00	175,920.00	-124,080.00	41.36	
短絀與賠償給付	500,000.00	—	-500,000.00	100.00	
各項短絀	500,000.00	—	-500,000.00	100.00	
其他	—	1,177,175.00	1,177,175.00	—	
其他支出	—	1,177,175.00	1,177,175.00	—	
(十四)檳榔廢園及廢園轉作計畫	—	132,301,240.00	132,301,240.00	—	行政院98年1月14日院臺農字第0980080901號函同意併決算辦理。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	—	132,301,240.00	132,301,240.00	—	
捐助、補助與獎助	—	132,301,240.00	132,301,240.00	—	
總 計	19,898,352,000.00	23,535,628,474.34	3,637,276,474.34	18.28	

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		630,538,360.00	—
	69-90	456,962,864.00	—
	72-90	173,575,496.00	—
二、山坡地保育利用貸款		219,375,162.00	—
合 計		849,913,522.00	—

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12,430,338元，係重估後由催收款項轉回。
 二、山坡地保育利用貸款本年度減少金額中，貸出款逾放6個月以上轉入催收款部分為6,816,055元。

展基金

明細表

97 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		
12,430,338.00	130,000,000.00	208,000,184.00	434,968,514.00	本貸款提前償還
5,351,751.00	—	154,094,152.00	308,220,463.00	合庫（前農銀）
7,078,587.00	—	53,906,032.00	126,748,051.00	土銀
—	72,071,500.00	70,670,099.00	148,705,063.00	土銀
12,430,338.00	202,071,500.00	278,670,283.00	583,673,577.00	

農業發展基金
固定項目增減情形表
中華民國 97 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	218,055,834.00	107,217,844.00	19,408,077.00	305,865,601.00
長期投資	—	—	—	—
房屋及建築	200.00	—	—	200.00
機械及設備	197,900,067.00	28,900,221.00	18,262,855.00	208,537,433.00
交通及運輸設備	4,651,856.00	1,293,726.00	176,517.00	5,769,065.00
什項設備	14,231,708.00	593,178.00	938,705.00	13,886,181.00
購建中固定資產		76,430,719.00	30,000.00	76,400,719.00
電腦軟體	1,272,003.00	—	—	1,272,003.00

農業發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 97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			
房屋及建築	87,000,000	—	—	—	87,000,000	76,400,719	-10,599,281	10,599,281
房屋及建築	87,000,000	—	—	—	87,000,000	—	-87,000,000	10,599,281
購建中固定資產	—	—	—	—	—	76,400,719	76,400,719	—
機械及設備	4,615,025	17,010,000	—	-578,230	21,046,795	10,515,505	-10,531,290	2,500,000
機械及設備	4,615,025	17,010,000	—	-578,230	21,046,795	10,515,505	-10,531,290	2,500,000
交通及運輸設備	—	—	—	1,089,180	1,089,180	1,089,180	—	—
交通及運輸設備	—	—	—	1,089,180	1,089,180	1,089,180	—	—
什項設備	—	1,005,000	—	-510,950	494,050	492,290	-1,760	—
什項設備	—	1,005,000	—	-510,950	494,050	492,290	-1,760	—
合 計	91,615,025	18,015,000	—	—	109,630,025	88,497,694	-21,132,331	13,099,281

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
糧政業務計畫	722,000	2,743,000	471,000	—	540,000	201,000	478,000	1,000	5,156,000	7,210,000	12,366,000
正式人員	722,000	—	127,000	—	211,000	36,000	98,000	1,000	1,195,000	—	1,195,000
聘僱人員	—	2,743,000	344,000	—	329,000	165,000	380,000	—	3,961,000	—	3,961,000
顧問人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,210,000	7,210,000
化學肥料補助計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	120,000	120,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	120,000	120,000
一般行政管理計畫	180,000	—	—	—	—	—	—	—	180,000	—	180,000
管理會委員	180,000	—	—	—	—	—	—	—	180,000	—	180,000
合 計	902,000	2,743,000	471,000	—	540,000	201,000	478,000	1,000	5,336,000	7,330,000	12,666,000

展基金

彙計表

97 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
785,254	2,923,992	43,840	—	564,565	193,434	343,241	—	4,854,326	7,523,491	12,377,817
785,254	—	39,840	—	210,350	18,030	82,025	—	1,135,499	—	1,135,499
—	2,923,992	4,000	—	354,215	175,404	261,216	—	3,718,827	—	3,718,827
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,523,491	7,523,491
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	218,002	218,002
—	—	—	—	—	—	—	—	—	218,002	218,002
267,000	—	—	—	—	—	—	—	267,000	—	267,000
267,000	—	—	—	—	—	—	—	267,000	—	267,000
1,052,254	2,923,992	43,840	—	564,565	193,434	343,241	—	5,121,326	7,741,493	12,862,819

農業發展基金

員工人數明細表

中華民國 97 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	7	7	—	
職員		—	—	
警員	—	—	—	
技工(駕駛)	—	—	—	
工友	2	2	—	
聘用人員	5	5	—	
約僱人員	—	—	—	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	
顧問人員	—	—	—	
其他兼任人員	—	—	—	
合 計	13	13		

本頁空白

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	366,075	6,721,424,000	277,067	5,663,666,642
貳、農畜產品供銷			7,010,808,000.00		7,403,740,099.00
1.糧食	公噸	278,350	7,010,808,000.00	313,898	7,403,740,099.00
叁、專案計畫			5,624,238,025.00		10,582,841,280.00
1.農漁民子女就學獎助學金補助計畫			1,797,438,000.00		1,832,025,530.00
2.補助農民繳交農田水利會會費計畫			2,228,600,000.00		2,228,600,000.00
3.豬隻死亡保險業務計畫			210,000,000.00		206,290,000.00
4.產銷調節緊急處理計畫			100,000,000.00		423,434,514.00
5.化學肥料補助計畫			595,722,000.00		5,331,200,443.00
6.改善遠洋漁業管理計畫			249,270,025.00		185,302,877.00
7.家禽屠宰衛生檢查實施計畫			144,670,000.00		107,771,100.00
8.家禽流行性感冒防疫計畫			177,788,000.00		147,773,420.00
9.入侵紅火蟻全面防除計畫			120,750,000.00		120,443,396.00
肆、農業貸款利息差額補貼計畫			3,325,279,000.00		3,468,497,963.00
1.農機貸款			148,378,000.00		145,324,446.00
2.加速農村建設貸款			3,116,145,000.00		3,226,585,863.00
3.擴大家庭農場經營規模協助 農民購買耕地貸款			60,756,000.00		96,587,654.00

展基金

行績效摘要表

97年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-89,008	24.31	-1,057,757,358.00	15.74	因收購期間市場平均價格較政府收購價高，農民繳交意願低，收購數量因而減少。
		392,932,099.00	5.60	
35,548	12.77	392,932,099.00	5.60	因應國際玉米價格高漲，配合政策專案辦理公糧搗碎糙米供應自製自用飼料養豬戶計畫，銷售數量增加所致。
		4,958,603,255.00	88.16	
		34,587,530.00	1.92	
		—	—	
		-3,710,000.00	1.77	
		323,434,514.00	323.43	行政院97年4月3日院授主孝三字第0970001872號、7月8日院授主孝三字第0970003513號及12月31日院授主孝三字第0970007093號函同意併決算辦理。
		4,735,478,443.00	794.91	
		-63,967,148.00	25.66	1. 國際油價高漲期間，我國遠洋漁船出海作業成本大幅攀升，派遣觀察員人次因而減少。 2. 部分機械設備因市面現有系統無法相容致未購置。 3. 我國尚無法申請成為美洲熱帶鮪魚委員會(IATTC)正式會員，故尚未繳交會費。 4. 預算數包括以前年度保留數3,441,025元。
		-36,898,900.00	25.51	
		-30,014,580.00	16.88	由於全世界疫情緊急而導致疫苗短缺，致使H5及H7亞型禽流感疫苗採購進度延緩，本年度無法如期支付H5及H7亞型禽流感疫苗權利金。
		-306,604.00	0.25	
		143,218,963.00	4.31	
		-3,053,554.00	2.06	
		110,440,863.00	3.54	
		35,831,654.00	58.98	

農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國97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	12,666,000.00	12,862,819.00	196,819.00	1.55
正式員額薪資	902,000.00	1,052,254.00	150,254.00	16.66
聘僱及兼職人員薪資	2,743,000.00	2,923,992.00	180,992.00	6.60
超時工作報酬	7,801,000.00	7,785,333.00	-15,667.00	0.20
獎金	540,000.00	564,565.00	24,565.00	4.55
退休及卹償金	201,000.00	193,434.00	-7,566.00	3.76
福利費	478,000.00	343,241.00	-134,759.00	28.19
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00
服務費用	679,389,000.00	511,742,819.00	-167,646,181.00	24.68
水電費	24,687,000.00	17,611,561.00	-7,075,439.00	28.66
郵電費	12,551,000.00	7,950,200.00	-4,600,800.00	36.66
旅運費	114,345,000.00	97,693,220.00	-16,651,780.00	14.56
印刷裝訂與廣告費	18,720,000.00	15,631,023.00	-3,088,977.00	16.50
修理保養及保固費	31,800,000.00	23,936,605.00	-7,863,395.00	24.73
保險費	1,383,000.00	839,331.00	-543,669.00	39.31
一般服務費	225,540,000.00	159,504,399.00	-66,035,601.00	29.28
專業服務費	250,363,000.00	188,576,480.00	-61,786,520.00	24.68
公共關係費	—	—	—	—
材料及用品費	7,822,919,000.00	8,119,720,487.00	296,801,487.00	3.79
使用材料費	27,104,000.00	27,321,927.00	217,927.00	0.80
用品消耗	158,179,000.00	117,792,360.00	-40,386,640.00	25.53
商品	7,637,636,000.00	7,974,606,200.00	336,970,200.00	4.41
租金、償債與利息	304,000.00	403,190.00	99,190.00	32.63
地租及水租	200,000.00	279,540.00	79,540.00	39.77
什項設備租金	104,000.00	123,650.00	19,650.00	18.89
購建固定資產、無形資產及長期投資	18,290,000.00	88,497,694.00	70,207,694.00	383.86
購置固定資產	18,015,000.00	88,497,694.00	70,482,694.00	391.24
購置無形資產	275,000.00	—	-275,000.00	100.00
稅捐、規費（強制費）與繳庫	810,000.00	389,148.00	-420,852.00	51.96
土地稅	—	—	—	—

農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
房屋稅	100,000.00	—	-100,000.00	100.00
消費與行為稅	310,000.00	186,997.00	-123,003.00	39.68
規費	400,000.00	202,151.00	-197,849.00	49.46
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,319,536,000.00	14,747,652,458.00	3,428,116,458.00	30.28
會費	24,018,000.00	13,350,071.00	-10,667,929.00	44.42
捐助、補助與獎助	7,847,247,000.00	11,169,806,872.00	3,322,559,872.00	42.34
分擔	—	—	—	—
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,448,271,000.00	3,564,495,515.00	116,224,515.00	3.37
短絀與賠償給付	43,453,000.00	43,449,471.00	-3,529.00	0.01
各項短絀	43,403,000.00	43,449,471.00	46,471.00	0.11
賠償給付	50,000.00	—	-50,000.00	100.00
其他	985,000.00	10,910,388.34	9,925,388.34	1,007.65
其他支出	985,000.00	10,910,388.34	9,925,388.34	1,007.65
合 計	19,898,352,000.00	23,535,628,474.34	3,637,276,474.34	18.28

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 97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	24,109,000.00	19,972,044.00	-4,136,956.00	17.16	每年9月至隔年3月為候鳥過境渡冬季節，為配合候鳥南遷，適時提醒農民注意加強防範措施，防止禽流感病毒藉由候鳥攜入，辦理家禽流行性感冒防疫宣導。
國外旅費	12,557,000.00	8,320,595.00	-4,236,405.00	33.74	
廣告費	7,970,000.00	8,491,100.00	521,100.00	6.54	
業務宣導費	3,582,000.00	3,160,349.00	-421,651.00	11.77	
統計所需項目	10,540,405,000.00	16,491,897,313.00	5,951,492,313.00	56.46	因應國際玉米價格高漲，配合政策專案辦理公糧搗碎糙米供應自製自用飼料養豬戶計畫，銷售數量增加所致。
宿舍電費	68,000.00	2,690.00	-65,310.00	96.04	
宿舍水費	45,000.00	5,010.00	-39,990.00	88.87	
員工通勤交通費	160,000.00	402,095.00	242,095.00	151.31	
宿舍修護費	1,102,000.00	522,961.00	-579,039.00	52.54	
宿舍保險費	50,000.00	5,953.00	-44,047.00	88.09	
計時及計件人員酬金	35,124,000.00	33,436,878.00	-1,687,122.00	4.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,186,000.00	129,200.00	-1,056,800.00	89.11	
商品	7,637,636,000.00	7,974,606,200.00	336,970,200.00	4.41	
宿舍基地租金	200,000.00	267,570.00	67,570.00	33.79	
捐助私校及團體	2,689,481,000.00	8,149,641,291.00	5,460,160,291.00	203.02	
補(協)助政府機關(構)	148,024,000.00	316,518,146.00	168,494,146.00	113.83	
捐助國外團體	25,000,000.00	16,284,306.00	-8,715,694.00	34.86	
運輸及搬運短絀	1,529,000.00	3,013.00	-1,525,987.00	99.80	
災害短絀	800,000.00	72,000.00	-728,000.00	91.00	

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

決算書目錄

中華民國 97 年度

甲、總說明	2 - 1
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	2-5
2、現金流量決算表.....	2-6
3、平衡表.....	2-8
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	2-11
2、基金用途明細表.....	2-12
3、貸出款明細表.....	2-14
4、固定項目增減情形表.....	2-16
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	2-18
6、用人費用彙計表.....	2-20
7、員工人數明細表.....	2-22
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	2-23
9、各項費用彙計表.....	2-24
10、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 97 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 298 萬餘人次，帶動地方觀光事業發展及經濟活動。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的，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。另為輔導宏都阿里山公司確實履約，並順利營運及確保行車安全，俾符合社會大眾對森林鐵路移交民營後的期待，特研訂「阿里山森林鐵路委託民間機構營運履約查察計畫」，分別按平時查察、定期查察、專案查察等不同方式，依計畫每月定期或不定期派員前往現場查察宏都阿里山公司是否確實依照森林鐵路相關法規及標準作業程序之規定經營維護森林鐵路，並將查察結果與缺失作成書面紀錄函請宏都阿里山公司速予改善並追蹤列管，以主動積極的作為輔導宏都阿里山公司正常營運阿里山森林鐵路，確保行車安全。

(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 28 萬人，為提升烏來台車服務品質及行車安全，本年度辦理台車檢修、台車候車室、台車保養廠、迴轉隧道補強及軌距調整等工程。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

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 97 年 度

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：自本年度起，貸款新辦案件已移由農業金融局(農業發展基金)辦理，未清償案件則仍依原契約辦理至清償為止。截至目前貸放總戶數計有 186 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 8 千公頃。

(六)獎勵造林輔導計畫：「獎勵輔導造林辦法」自本年度 9 月 5 日與行政院原住民族委員會會銜頒布後，推廣面積約 525 公頃。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數為 1,973,990,701 元，包括勞務收入 353,006,952 元、財產收入 189,702,095 元、政府撥入收入 889,000,000 元及其他收入 542,281,654 元，較預算數 1,482,091,000 元，增加 491,899,701 元，約增加 33.19%，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 1,243,011,756 元，包括全民造林計畫 728,971,730 元、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 441,408,576 元、造林貸款計畫 1,791,229 元、獎勵造林輔導計畫 55,850,613 及一般行政管理計畫 14,989,608 元，較預算數 1,280,514,000 元，減少 37,502,244 元，約減少 2.93%，主要係因「獎勵輔導造林辦法」至本年度 9 月 5 日與行政院原住民族委員會會銜頒布，獎勵造林輔導計畫推廣期程縮短，另為加強控管造林獎勵金發放，要求各執行機關詳實審核及檢測費時，致時程延緩及檢測不合格未發放，致本年度支出減少。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘 730,978,945 元，較預算賸餘 201,577,000 元增加賸餘 529,401,945 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 828,468,920 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流出 5,785,037 元。

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 97 年 度

(三)期初現金及約當現金 2,937,923,272 元，本年度現金及約當現金淨增 822,683,883 元，期末現金及約當現金 3,760,607,155 元。

四、資產負債情況：

(一)本年度期末資產總額 3,974,090,498 元，含流動資產 3,837,442,166 元、長期應收款項、貸墊款及準備金 136,581,665 元、其他資產 66,667 元，較上年度決算數 3,219,912,666 元增加 754,177,832 元。

(二)本年度期末負債總額 66,527,720 元，含流動負債 46,942,327 元，其他負債 19,585,393 元，較上年度決算數 43,328,833 元增加 23,198,887 元。

(三)本年度基金餘額共計 3,907,562,778 元，較上年度決算數 3,176,583,833 元增加 730,978,945 元。

五、固定項目概況：

本年度固定項目（資產）期初餘額 1,184,112,206 元，本年度增加 1,913,045,433 元，減少 50,690,384 元，期末餘額 3,046,467,255 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，未來森林鐵路由民間機構營運期間，相關營運設施之一般維護、保養及修繕等，均由民間機構負責，就整體財務收支，除每年減少阿里山森林鐵路虧損約 2 億餘元，委外期間可增加收入（含開發權利金、經營權利金及租金）約 9.52 億元。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，包括森林鐵路沿線隧道與橋樑改善、改建及相關設施之維護工程，並購置機車頭與客車廂等；及應完成奮起湖、二萬坪、阿里山、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」原合約於 97 年 8 月 31 日屆滿，爰依「促進民間參與公共建設法」之規定辦理公告招商事宜。

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 97 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	1,482,091,000	100.00	1,973,990,701	100.00	491,899,701	33.19	1,940,383,161	100.00
勞務收入	429,405,000	28.97	353,006,952	17.88	-76,398,048	17.79	413,286,782	21.30
服務收入	362,383,000	24.45	298,238,539	15.11	-64,144,461	17.70	326,203,430	16.81
其他勞務收入	67,022,000	4.52	54,768,413	2.77	-12,253,587	18.28	87,083,352	4.49
財產收入	98,186,000	6.62	189,702,095	9.61	91,516,095	93.21	85,365,961	4.40
租金收入	16,166,000	1.09	11,911,925	0.60	-4,254,075	26.31	15,773,993	0.81
權利金收入	36,493,000	2.46	95,725,916	4.85	59,232,916	162.31	32,386,413	1.67
利息收入	45,527,000	3.07	82,064,254	4.16	36,537,254	80.25	37,205,555	1.92
政府撥入收入	889,000,000	59.98	889,000,000	45.04	-	-	978,000,000	50.40
國庫撥款收入	889,000,000	59.98	889,000,000	45.04	-	-	978,000,000	50.40
其他收入	65,500,000	4.42	542,281,654	27.47	476,781,654	727.91	463,730,418	23.90
雜項收入	65,500,000	4.42	542,281,654	27.47	476,781,654	727.91	463,730,418	23.90
基金用途	1,280,514,000	86.40	1,243,011,756	62.97	-37,502,244	2.93	1,239,314,335	63.87
全民造林計畫	800,000,000	53.98	728,971,730	36.93	-71,028,270	8.88	659,469,289	33.99
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	800,000,000	53.98	728,971,730	36.93	-71,028,270	8.88	659,469,289	33.99
森林遊樂及森林鐵路 經營管理計畫	379,130,000	25.58	441,408,576	22.36	62,278,576	16.43	572,526,691	29.51
購建固定資產	55,255,000	3.73	90,617,543	4.59	35,362,543	64.00	241,294,098	12.44
其他	323,875,000	21.85	350,791,033	17.77	26,916,033	8.31	331,232,593	17.07
造林貸款計畫	2,003,000	0.14	1,791,229	0.09	-211,771	10.57	2,066,527	0.11
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	2,003,000	0.14	1,791,229	0.09	-211,771	10.57	2,066,527	0.11
一般行政管理計畫	10,381,000	0.70	14,989,608	0.76	4,608,608	44.39	5,251,828	0.27
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	10,381,000	0.70	14,989,608	0.76	4,608,608	44.39	5,251,828	0.27
獎勵造林輔導計畫	89,000,000	6.01	55,850,613	2.83	-33,149,387	37.25	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	89,000,000	6.01	55,850,613	2.83	-33,149,387	37.25	-	-
本期賸餘(短絀-)	201,577,000	13.60	730,978,945	37.03	529,401,945	262.63	701,068,826	36.13
期初累積賸餘(短絀-)	2,497,525,000	168.51	3,176,583,833	160.92	679,058,833	27.19	2,475,515,007	127.58
期末累積賸餘(短絀-)	2,699,102,000	182.11	3,907,562,778	197.95	1,208,460,778	44.77	3,176,583,833	163.71

林務發展及造林基金

現金流量決算表

中華民國 97 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-)	201,577,000	730,978,945	529,401,945	262.63
調整非現金項目	-9,044,000	97,489,975	106,533,975	-1,177.95
業務活動之淨現金流入(流出-)	192,533,000	828,468,920	635,935,920	330.30
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	14,170,000	18,487,991	4,317,991	30.47
減少其他資產	-	5,370	5,370	-
增加短期債務及其他負債	30,000,000	7,772,883	-22,227,117	74.09
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	-45,000,000	-24,014,520	20,985,480	-46.63
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-10,476,000	-8,036,761	2,439,239	-23.28
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-11,306,000	-5,785,037	5,520,963	-48.83
現金及約當現金之淨增(淨減-)	181,227,000	822,683,883	641,456,883	353.95
期初現金及約當現金	2,499,104,000	2,937,923,272	438,819,272	17.56
期末現金及約當現金	2,680,331,000	3,760,607,155	1,080,276,155	40.30

本頁空白

中華民國 97

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	3,974,090,498	100.00	3,219,912,666	100.00	754,177,832	23.42
流動資產	3,837,442,166	96.56	3,092,776,662	96.05	744,665,504	24.08
現金	3,760,607,155	94.63	2,937,923,272	91.24	822,683,883	28.00
庫存現金	260,000	0.01	280,000	0.01	-20,000	7.14
銀行存款	3,760,347,155	94.62	2,937,643,272	91.23	822,703,883	28.01
應收款項	37,350,589	0.94	111,793,436	3.47	-74,442,847	66.59
應收帳款	2,692,676	0.07	296,663	0.01	2,396,013	807.65
應收利息	11,855,949	0.30	8,840,865	0.27	3,015,084	34.10
其他應收款	22,801,964	0.57	102,655,908	3.19	-79,853,944	77.79
預付款項	39,484,422	0.99	43,059,954	1.34	-3,575,532	8.30
預付費用	37,960,370	0.96	40,511,970	1.26	-2,551,600	6.30
其他預付款	1,524,052	0.04	2,547,984	0.08	-1,023,932	40.19
長期應收款項、貸墊款及準備金	136,581,665	3.44	127,063,967	3.95	9,517,698	7.49
長期貸款	108,575,976	2.73	127,063,967	3.95	-18,487,991	14.55
其他長期貸款	108,575,976	2.73	127,063,967	3.95	-18,487,991	14.55
準備金	28,005,689	0.70	-	-	28,005,689	-
其他準備金	28,005,689	0.70	-	-	28,005,689	-
其他資產	66,667	0.00	72,037	0.00	-5,370	7.45
什項資產	66,667	0.00	72,037	0.00	-5,370	7.45
存出保證金	-	-	5,370	0.00	-5,370	100.00
催收款項	66,667	0.00	66,667	0.00	-	-
合 計	3,974,090,498	100.00	3,219,912,666	100.00	754,177,832	23.42

備註科目：

信託代理與保證資產	101,952,169	2.57	101,784,990	3.16	167,179	0.16
信託代理與保證資產	101,952,169	2.57	101,784,990	3.16	167,179	0.16
保管有價證券	21,952,169	0.55	21,784,990	0.68	167,179	0.77
保證品	80,000,000	2.01	80,000,000	2.48	-	-

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	66,527,720	1.67	43,328,833	1.35	23,198,887	53.54
流動負債	46,942,327	1.18	23,479,562	0.73	23,462,765	99.93
應付款項	43,572,860	1.10	21,476,620	0.67	22,096,240	102.89
應付代收款	6,498,029	0.16	1,172,613	0.04	5,325,416	454.15
應付費用	37,074,831	0.93	20,304,007	0.63	16,770,824	82.60
預收款項	3,369,467	0.08	2,002,942	0.06	1,366,525	68.23
預收收入	2,244,994	0.06	448,610	0.01	1,796,384	400.43
其他預收款	1,124,473	0.03	1,554,332	0.05	-429,859	27.66
其他負債	19,585,393	0.49	19,849,271	0.62	-263,878	1.33
什項負債	19,585,393	0.49	19,849,271	0.62	-263,878	1.33
存入保證金	19,585,393	0.49	19,849,271	0.62	-263,878	1.33
基金餘額	3,907,562,778	98.33	3,176,583,833	98.65	730,978,945	23.01
累積餘絀(-)	3,907,562,778	98.33	3,176,583,833	98.65	730,978,945	23.01
累積賸餘	3,907,562,778	98.33	3,176,583,833	98.65	730,978,945	23.01
累積賸餘	3,907,562,778	98.33	3,176,583,833	98.65	730,978,945	23.01
合 計	3,974,090,498	100.00	3,219,912,666	100.00	754,177,832	23.42

備註科目：

信託代理與保證負債	101,952,169	2.57	101,784,990	3.16	167,179	0.16
信託代理與保證負債	101,952,169	2.57	101,784,990	3.16	167,179	0.16
應付保管有價證券	21,952,169	0.55	21,784,990	0.68	167,179	0.77
應付保證品	80,000,000	2.01	80,000,000	2.48	-	-

備註： 阿里山森林鐵路天災復舊準備金餘額28,005,689元（政府80%、民間機構20%），應付〈災害〉費用餘額8,968,431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 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	429,405,000	353,006,952	-76,398,048	17.79	1至5月天候不佳及7月、9月颱風來襲影響，多處森林遊樂區休園(太平山、內洞、大雪山、八仙山、武陵及奧萬大森林遊樂區因颱風影響，休園多日)，遊客減少致收入未達預算數。
服務收入	362,383,000	298,238,539	-64,144,461	17.70	
森林遊樂區收入	362,383,000	298,238,539	-64,144,461	17.70	
其他勞務收入	67,022,000	54,768,413	-12,253,587	18.28	1.1至5月天候不佳及7月、9月颱風來襲影響，致旅客人數減少。2.烏來台車9月22日至12月28日進行年度維修工程，暫停營運，故執行落後。
輸儲收入	65,011,000	52,977,184	-12,033,816	18.51	
融資收入	2,011,000	1,791,229	-219,771	10.93	因造林貸款收回金額較預算高，致利息收入較低。
財產收入	98,186,000	189,702,095	91,516,095	93.21	墾丁賓館海濱分館新約中，合約面積減少致租金相對減少所致。
租金收入	16,166,000	11,911,925	-4,254,075	26.31	
權利金收入	36,493,000	95,725,916	59,232,916	162.31	
利息收入	45,527,000	82,064,254	36,537,254	80.25	「阿里山森林鐵路三合一案」因阿里山小火車受颱風災害影響停駛，營運收入不如預算，致權利金收入相對減少。惟另收回墾丁賓館海濱分館原契約訴訟案勝訴之權利金，致執行數仍超出預算數。
政府撥入收入	889,000,000	889,000,000	-	-	主要係收回墾丁賓館海濱分館原契約訴訟案勝訴之利息收入所致。
國庫撥款收入	889,000,000	889,000,000	-	-	
其他收入	65,500,000	542,281,654	476,781,654	727.91	主要係收取山坡地開發利用回饋金致收入較預算數為高。
雜項收入	65,500,000	542,281,654	476,781,654	727.91	
合 計	1,482,091,000	1,973,990,701	491,899,701	33.19	

林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國 97 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	800,000,000	728,971,730	-71,028,270	8.88	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	800,000,000	728,971,730	-71,028,270	8.88	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	800,000,000	728,971,730	-71,028,270	8.88	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	379,130,000	441,408,576	62,278,576	16.43	1.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。
用人費用	185,696,000	213,062,159	27,366,159	14.74	2.96年度阿里山森林鐵路橋樑隧道改建工程保留至本年度完工付款，致執行數較高。
正式員額薪資	43,922,000	42,472,916	-1,449,084	3.30	
聘僱及兼職人員薪資	3,400,000	2,765,668	-634,332	18.66	
超時工作報酬	7,059,000	9,232,365	2,173,365	30.79	
津貼	3,965,000	3,438,638	-526,362	13.28	
獎金	24,252,000	26,821,549	2,569,549	10.60	
退休及卹償金	87,450,000	114,881,521	27,431,521	31.37	
資遣費	4,606,000	4,015,162	-590,838	12.83	
福利費	11,030,000	9,431,025	-1,598,975	14.50	
提繳費	12,000	3,315	-8,685	72.38	
服務費用	104,164,000	101,122,372	-3,041,628	2.92	
水電費	8,011,000	9,159,818	1,148,818	14.34	
郵電費	1,042,000	986,765	-55,235	5.30	
旅運費	5,811,000	6,019,725	208,725	3.59	
印刷裝訂與廣告費	3,097,000	2,000,210	-1,096,790	35.41	
修理保養及保固費	27,023,000	18,938,656	-8,084,344	29.92	
保險費	2,525,000	2,215,363	-309,637	12.26	
一般服務費	45,197,000	52,323,411	7,126,411	15.77	
專業服務費	11,458,000	9,478,424	-1,979,576	17.28	
材料及用品費	25,575,000	18,453,059	-7,121,941	27.85	
使用材料費	17,872,000	10,590,470	-7,281,530	40.74	
用品消耗	7,703,000	7,862,589	159,589	2.07	
租金、償債與利息	447,000	1,558,486	1,111,486	248.65	
地租及水租	447,000	362,476	-84,524	18.91	
交通及運輸設備租金	-	1,161,724	1,161,724	-	
什項設備租金	-	34,286	34,286	-	
購建固定資產、無形資產及長期投資	55,255,000	90,617,543	35,362,543	64.00	
購置固定資產	55,255,000	90,617,543	35,362,543	64.00	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	3,762,000	3,952,101	190,101	5.05	

林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地稅	-	526,506	526,506	-	
房屋稅	3,419,000	3,282,769	-136,231	3.98	
消費與行為稅	193,000	31,700	-161,300	83.58	
規費	150,000	111,126	-38,874	25.92	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,521,000	672,175	-848,825	55.81	
會費	25,000	-	-25,000	100.00	
分擔	1,496,000	622,175	-873,825	58.41	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	-	50,000	50,000	-	
短絀與賠償給付	1,000,000	10,799,557	9,799,557	979.96	
各項短絀	700,000	10,578,400	9,878,400	1,411.20	
賠償給付	300,000	221,157	-78,843	26.28	
其他	1,710,000	1,171,124	-538,876	31.51	
其他支出	1,710,000	1,171,124	-538,876	31.51	
造林貸款計畫	2,003,000	1,791,229	-211,771	10.57	因造林貸款收回金額較預算高，致手續費支出較低。
服務費用	2,003,000	1,791,229	-211,771	10.57	
一般服務費	2,003,000	1,791,229	-211,771	10.57	
一般行政管理計畫	10,381,000	14,989,608	4,608,608	44.39	主要係補助地方政府收取山坡地開發利用回饋金之業務費用。
服務費用	284,000	220,000	-64,000	22.54	
水電費	100,000	50,000	-50,000	50.00	
旅運費	4,000	-	-4,000	100.00	
專業服務費	180,000	170,000	-10,000	5.56	
材料及用品費	97,000	73,663	-23,337	24.06	
使用材料費	70,000	68,769	-1,231	1.76	
用品消耗	27,000	4,894	-22,106	81.87	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000,000	14,695,945	4,695,945	46.96	
捐助、補助與獎勵	10,000,000	14,695,945	4,695,945	46.96	
獎勵造林輔導計畫	89,000,000	55,850,613	-33,149,387	37.25	因「獎勵輔導造林辦法」至本年度9月5日與行政院原住民族委員會會銜頒布，本計畫推廣期程縮短致執行數較低。
服務費用	4,000,000	-	-4,000,000	100.00	
旅運費	4,000,000	-	-4,000,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000,000	55,850,613	-29,149,387	34.29	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	85,000,000	55,850,613	-29,149,387	34.29	
合 計	1,280,514,000	1,243,011,756	-37,502,244	2.93	

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	078	276,716	-	-
一般造林	079	1,248,142	-	-
一般造林	080	1,546,668	-	-
一般造林	081	448,196	-	-
一般造林	082	1,415,494	-	-
一般造林	083	4,284,400	-	-
一般造林	084	6,234,913	-	-
一般造林	085	13,090,378	-	-
一般造林	086	14,206,195	-	-
一般造林	087	15,696,193	-	-
一般造林	088	10,230,761	-	-
一般造林	089	32,342,872	-	-
一般造林	090	7,653,609	-	-
一般造林	091	6,199,131	-	-
一般造林	092	6,476,081	-	-
一般造林	093	373,600	-	-
一般造林	094	803,200	-	-
一般造林	095	4,537,418	-	-
一般造林	096	-	-	-
一般造林	097	-	14,000,000	-
公共造林	097	-	1,000,000	-
合 計		127,063,967	15,000,000	-

造林基金

明 細 表

97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		
-	276,716	-	因造林貸款業務自本(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。
1,385,000	648,142	600,000	因部分林農提前還款，致收回金額較預期高。
1,140,000	1,546,668	-	
199,000	99,169	349,027	
719,000	603,320	812,174	
1,189,000	1,434,691	2,849,709	
1,489,000	1,299,901	4,935,012	
938,000	1,443,657	11,646,721	
2,190,000	3,045,331	11,160,864	
685,000	1,535,772	14,160,421	
1,535,000	443,512	9,787,249	
1,038,000	4,818,710	27,524,162	
236,000	236,409	7,417,200	
361,000	358,435	5,840,696	
481,000	391,438	6,084,643	
29,000	28,800	344,800	
23,000	23,400	779,800	
533,000	253,920	4,283,498	
-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	
14,170,000	18,487,991	108,575,976	

林務發展及造林基金

固定項目增減情形表

中華民國 97 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	1,184,112,206	1,913,045,433	50,690,384	3,046,467,255
土地	35,799,319	-	-	35,799,319
土地改良物	196,168,615	1,854,350,938	3,401,288	2,047,118,265
房屋及建築	172,278,647	9,610,705	13,130,491	168,758,861
機械及設備	29,237,308	542,694	329,039	29,450,963
交通及運輸設備	704,406,528	35,494,951	397,884	739,503,595
什項設備	9,844,819	1,182,667	864,236	10,163,250
購建中固定資產	36,376,970	11,863,478	32,567,446	15,673,002
合 計	1,184,112,206	1,913,045,433	50,690,384	3,046,467,255

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

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	43,810,344	8,500,000	-
土地改良物	43,810,344	8,500,000	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	-	6,000,000	-
房屋及建築	-	6,000,000	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	-	665,000	-
機械及設備	-	665,000	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	11,794,100	38,770,000	-
交通及運輸設備	11,794,100	38,770,000	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	1,320,000	-
什項設備	-	1,320,000	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	55,604,444	55,255,000	-

良擴充明細表

單位：新臺幣元

2-19

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
森林遊樂及森林 鐵路經管管理計 畫	43,922,000	3,400,000	7,059,000	3,965,000	24,252,000	87,450,000	4,606,000	11,030,000	12,000	185,696,000	-	185,696,000
正式人員	43,922,000	-	5,014,000	3,965,000	16,751,000	87,246,000	4,606,000	10,554,000	12,000	172,070,000	-	172,070,000
聘僱人員	-	3,400,000	2,045,000	-	7,501,000	204,000	-	476,000	-	13,626,000	-	13,626,000
合 計	43,922,000	3,400,000	7,059,000	3,965,000	24,252,000	87,450,000	4,606,000	11,030,000	12,000	185,696,000	-	185,696,000

造林基金

彙 計 表

97 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
42,472,916	2,765,668	9,232,365	3,438,638	26,821,549	114,881,521	4,015,162	9,431,025	3,315	213,062,159	-	213,062,159
42,472,916	-	9,019,759	3,438,638	25,703,986	114,726,409	4,015,162	8,970,198	3,315	208,350,383	-	208,350,383
-	2,765,668	212,606	-	1,117,563	155,112	-	460,827	-	4,711,776	-	4,711,776
42,472,916	2,765,668	9,232,365	3,438,638	26,821,549	114,881,521	4,015,162	9,431,025	3,315	213,062,159	-	213,062,159

林務發展及造林基金

員工人數明細表

中華民國 97 年

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	242	17	-225	
職員	39	3	-36	
技工(駕駛)	187	14	-173	
約僱人員	16	-	-16	
合 計	242	17	-225	

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 97 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	%	
全民造林計畫		-	800,000,000	-	728,971,730	-		-71,028,270	8.88	
森林遊樂區服務	人次	3,415,500	101,456,900	2,988,887	97,457,449	-426,613	12.49	-3,999,451	3.94	
森林鐵路運輸（客運）	延人公里	6,000,000	333,277,544	5,681,328	343,951,127	-318,672	5.31	10,673,583	3.20	
造林貸款		-	15,000,000	-	-	-		-15,000,000	100.00	因政策調整，貸款新辦案件於本年度移由農業金融局(農業發展基金)辦理，致無申貸案件。
獎勵造林輔導計畫		-	89,000,000	-	55,850,613	-		-33,149,387	37.25	因「獎勵輔導造林辦法」至本年度9月5日與行政院原住民族委員會會銜頒布，本計畫推廣期程縮短致執行數較低。

備註： 森林遊樂區服務預算數金額包含以前年度保留數2,349,900元，森林鐵路運輸(客運)預算數金額包含以前年度保留數53,254,544元。

林務發展及造林基金

各項費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	185,696,000	213,062,159	27,366,159	14.74
正式員額薪資	43,922,000	42,472,916	-1,449,084	3.30
聘僱及兼職人員薪資	3,400,000	2,765,668	-634,332	18.66
超時工作報酬	7,059,000	9,232,365	2,173,365	30.79
津貼	3,965,000	3,438,638	-526,362	13.28
獎金	24,252,000	26,821,549	2,569,549	10.60
退休及卹償金	87,450,000	114,881,521	27,431,521	31.37
資遣費	4,606,000	4,015,162	-590,838	12.83
福利費	11,030,000	9,431,025	-1,598,975	14.50
提繳費	12,000	3,315	-8,685	72.38
服務費用	110,451,000	103,133,601	-7,317,399	6.63
水電費	8,111,000	9,209,818	1,098,818	13.55
郵電費	1,042,000	986,765	-55,235	5.30
旅運費	9,815,000	6,019,725	-3,795,275	38.67
印刷裝訂與廣告費	3,097,000	2,000,210	-1,096,790	35.41
修理保養及保固費	27,023,000	18,938,656	-8,084,344	29.92
保險費	2,525,000	2,215,363	-309,637	12.26
一般服務費	47,200,000	54,114,640	6,914,640	14.65
專業服務費	11,638,000	9,648,424	-1,989,576	17.10
材料及用品費	25,672,000	18,526,722	-7,145,278	27.83
使用材料費	17,942,000	10,659,239	-7,282,761	40.59
用品消耗	7,730,000	7,867,483	137,483	1.78
租金、償債與利息	447,000	1,558,486	1,111,486	248.65
地租及水租	447,000	362,476	-84,524	18.91
交通及運輸設備租金	-	1,161,724	1,161,724	
什項設備租金	-	34,286	34,286	
購建固定資產、無形資產及長期投資	55,255,000	90,617,543	35,362,543	64.00
購置固定資產	55,255,000	90,617,543	35,362,543	64.00
稅捐、規費(強制費)與繳庫	3,762,000	3,952,101	190,101	5.05
土地稅	-	526,506	526,506	
房屋稅	3,419,000	3,282,769	-136,231	3.98
消費與行為稅	193,000	31,700	-161,300	83.58
規費	150,000	111,126	-38,874	25.92
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	896,521,000	800,190,463	-96,330,537	10.74
會費	25,000	-	-25,000	100.00
捐助、補助與獎助	10,000,000	14,695,945	4,695,945	46.96
分擔	1,496,000	622,175	-873,825	58.41
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	885,000,000	784,872,343	-100,127,657	11.31
短絀與賠償給付	1,000,000	10,799,557	9,799,557	979.96
各項短絀	700,000	10,578,400	9,878,400	1,411.20
賠償給付	300,000	221,157	-78,843	26.28
其他	1,710,000	1,171,124	-538,876	31.51
其他支出	1,710,000	1,171,124	-538,876	31.51
合 計	1,280,514,000	1,243,011,756	-37,502,244	2.93

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 97 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	607,000	161,255	-445,745	73.43	
廣告費	607,000	161,255	-445,745	73.43	
統計所需項目	18,130,000	33,066,376	14,936,376	82.38	
員工通勤交通費	300,000	401,130	101,130	33.71	
宿舍修護費	430,000	103,435	-326,565	75.95	
宿舍保險費	20,000	-	-20,000	100.00	
義工服務費	-	622,030	622,030		
計時及計件人員酬金	5,512,000	6,055,790	543,790	9.87	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	721,000	247,170	-473,830	65.72	
一般土地租金	447,000	362,476	-84,524	18.91	
補(協)助政府機關(構)	10,000,000	14,695,945	4,695,945	46.96	
災害短絀	700,000	10,578,400	9,878,400	1,411.20	
合 計	18,737,000	33,227,631	14,490,631	77.34	