

行政院農業委員會
農業特別收入基金預算書目錄

中華民國 98 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表	9
(二)現金流量預計表	12
三、明細表	
(一)基金來源明細表	17
(二)基金用途明細表	18
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表	19
五、參考表	
(一)預計平衡表	29
(二)5年來主要業務計畫分析表	32
(三)員工人數彙計表	36
(四)用人費用彙計表	38
(五)各項費用彙計表	40
(六)補辦預算明細表	44
六、附錄	
固定項目明細表	45
七、各分基金預算書表	
(一)農業發展基金附屬單位預算之分預算	
(二)林務發展及造林基金附屬單位預算之分預算	
(三)農業天然災害救助基金附屬單位預算之分預算	
(四)漁業發展基金附屬單位預算之分預算	
(五)漁產平準基金附屬單位預算之分預算	
(六)農產品受進口損害救助基金附屬單位預算之分預算	

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

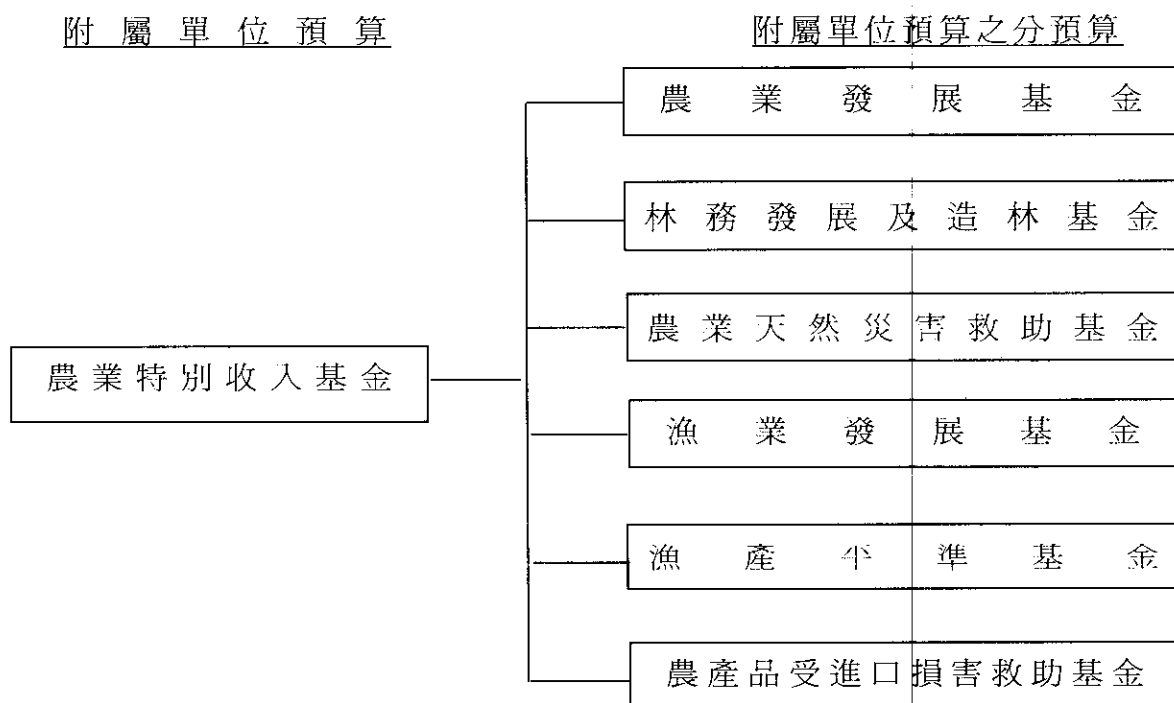
政府為加速農漁業發展，提高農漁民所得，改善農漁民生活，達成經營現代化、機械化及科學化，特自 87 年度起設置農業綜合基金，並編製附屬單位預算。92 年度，再依預算法第 4 條規定及政府會計理論，按基金屬性分割為農業特別收入基金（以下簡稱本基金）及農業作業基金，仍編製附屬單位預算。

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

二、組織概況

(一)本基金設置農業特別收入基金管理會，置委員 11 人，其中 1 人為召集人，由農委會派員兼任之；其餘委員，由行政院秘書處、行政院主計處、中央銀行、財政部、經濟部、行政院經濟建設委員會各派 1 人，農委會派 4 人兼任之。

(二)本基金之構成體系如下圖：



行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前（96）年度決算結果如下：

(一)基金來源：決算數 269 億 2,756 萬元，較預算數增加 25 億 3,497 萬 5 千元，約 10.39%，主要係 96 年發生多次天災，農業損失慘重，奉核定動支災害準備金 10 億元，及本會公務預算調整支應 15.39 億元，致國庫撥款收入增加。

(二)基金用途：決算數 442 億 3,874 萬 4 千元，較預算數增加 46 億 5,717 萬 6 千元，約 11.77%，主要係支應老年農民福利津貼每人增加 1 千元所需經費及農業天然災害救助支出較預計增加等所致。

(三)基金來源及用途相抵後，決算短絀 173 億 1,118 萬 4 千元，較預算數增加 21 億 2,220 萬 1 千元，約 13.97%，主要係基金用途決算數較預算增加所致。

二、上（97）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)基金來源：實際執行數 123 億 9,989 萬 6 千元，較年度預算分配數增加 16 億 8,761 萬 6 千元，約 15.75%，主要係糧食銷售收入較分配數增加所致。

(二)基金用途：實際執行數 146 億 5,967 萬 6 千元，較年度預算分配數減少 13 億 5,622 萬 6 千元，約 8.47%。

(三)基金來源及用途相抵後，實際短絀 22 億 5,978 萬元，較年度預算分配數減少 30 億 4,384 萬 2 千元，約 57.39%。

參、業務計畫

一、基金來源

(一)森林遊樂及森林鐵路服務收費計畫：包括森林遊樂區環境美化及清潔維護費收入、停車場清潔維護收入、住宿收入、烏來台車客運收入及委託經營權利金等收入，本年度編列 4 億 1,899 萬 8 千元。

(二)水產品推廣與檢驗服務收益計畫：包括水產品檢驗收入、魚貝種苗及水產加工收入等，本年度編列 1,288 萬 3 千元。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

(三)農畜產品供銷計畫：本年度編列 61 億 5,624 萬 5 千元。

1.銷售疫苗及毒種毒收入 1,704 萬元。

2.糧食銷售收入 58 億 5,962 萬 5 千元：包括糧食主產品銷售 32 萬 2,400 公噸，計 57 億 8,351 萬 6 千元；糧食副產品銷售 1 萬 2,000 公噸，計 7,610 萬 9 千元。

3.雜糧銷售收入 2 億 7,958 萬元。

(四)標售關稅配額農產品徵收權利金計畫—係依關稅配額實施辦法第 10 條規定，依事先核配方式核配農產品關稅配額者，其權利金作為農產品受進口損害救助基金之來源，本年度編列 6 億 7,643 萬 7 千元。

(五)國庫撥款收入：本年度編列 181 億 7,246 萬元。

(六)其他：本年度編列 15 億 4,522 萬 4 千元，包括違規罰款收入、利息收入及雜項收入等。

二、基金用途

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗、乾燥兔化豬瘟毒種毒及豬假性狂犬病疫苗，擬定產銷數量及進度，配合政府宣導施打豬瘟疫苗及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發，本年度編列 1,844 萬 3 千元。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

為照顧農（漁）民生活及協助產業發展，規劃推動多項農、林、漁、牧專案貸款，包括購買農業機具及自動化設備、購買耕地、農民經營改善、畜產經營、漁業經營、山坡地保育、造林、農業生物科技園區、農漁會事業發展、產銷班經營、改善財務、農家綜合貸款等。本貸款總額度為 350 億元，由經辦機構出資辦理，本年度編列利息差額補貼 32 億元。

(三)糧政業務計畫

1.調節糧食供需，穩定糧價，推廣米食，擴大米食消費，建立糧食均衡產銷體系；本年度編列 110 億 1,078 萬元。

2.本年度預計收購 25 萬 7,000 公噸稻穀及進口食米 9 萬 4,068 公噸糙米；收購雜糧 3 萬 3,800 公噸。

3.本年度預計銷售糧食 32 萬 2,400 公噸（折合糙米），銷售雜糧 3 萬 3,800

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

公噸。

(四)穩定肥料及相關資材供需計畫(原為「化學肥料補助計畫」)

1. 國內所需肥料原物料多依賴進口，由於國際肥料原物料價格持續上漲，為照顧農民，由政府補助化學肥料運費，並反映於末端售價，維護農民收益。另為穩定國內肥料供需，確保農民農耕用肥需求，持續辦理化學肥料價格補貼及穩定肥料供需，反映國際成本適度調整國內肥料價格，並由政府補貼吸收漲幅價差，以減輕農民負擔。
2. 配合本會重要施政方針，推動「健康、效率、永續經營」之全民農業，積極推動合理化施肥，減少對化學肥料之依賴。為資源循環利用，不使用石化原料，不增加環境負擔，推廣有機肥改良地力，替代部分化學肥料，節能減碳並可協助去化國內農業廢棄物，減少環境污染，維護農業環境永續經營。除以上二項措施外，並將適時推動必要之資材供需調配措施；本年度編列 61 億 7,600 萬元。

(五)產銷調節緊急處理計畫

農產品之生產富季節性且深受天候影響，因具缺乏市場與價格彈性等特性，易導致價格波動。遇農產品產銷有調節需求時，為穩定市場供需，達到秩序運銷目的，以維護農民與消費者權益，期透過農產品產銷預警與處理制度，辦理農產品產銷調節處理工作，本年度編列 2 億元。

(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫

為幫助經濟弱勢家庭子女就學，透過基層農(漁)會辦理農漁民子女就學獎助學金業務，以落實政府照顧農漁民子女政策，本年度編列 19 億 1,938 萬 7 千元。

(七)補助農民繳交農田水利會會費計畫

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

(八)豬隻死亡保險業務計畫

為安定農民收入、穩定農村社會經濟，分擔養豬農民之飼育風險，有效防範斃死豬非法流供食用，以確保國人消費肉品之衛生安全及維護本國養豬產業形象

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

，辦理豬隻死亡保險業務，本年度編列 2 億 1,000 萬元。

(九)改善遠洋漁業管理計畫

本年度編列 2 億 3,039 萬 9 千元，預計辦理：1.強化遏止洗魚行為之管理法令，將管理對象由國人經營之國籍漁船擴大至非國籍漁船從事海外遠洋漁業之國人，加重國人違法捕魚之刑責，以遏止非法漁業行為。2.強化管理及落實執法能力，重整管理、執法及研究人員架構，以遵守國際漁業組織之規範。3.為因應國際性事務，強化涉外人力與人才培訓，以加強國際漁業組織參與及交涉能力。4.加強對外國溝通與合作，與主要國家維持經常性諮商使了解我國保育管理成效，並協助與我業者關係密切之國家加強漁業管理能力，提升我國保育形象。

(十)家禽屠宰衛生檢查實施計畫

配合政府推動傳統市集禁止活禽販賣及屠宰政策，辦理加強家禽屠宰衛生檢查，將目前於傳統市集屠宰之家禽導入合法屠宰場並接受屠宰衛生檢查。本年度預計檢查 2.19 億隻家禽，並針對傳統市集業者及消費者加強相關宣導教育工作，本年度編列 1 億 1,130 萬 9 千元。

(十一)家禽流行性感冒防疫計畫

本年度編列 1 億 7,121 萬元，辦理：1.動物流行性感冒之監測工作，以達早期發現與立即因應之目的。並對檢出低病原性家禽流行性感冒之養禽場進行移動管制、持續監控、加強消毒、檢出場周圍養禽場持續監測等配套工作。2.儲備 H5 亞型家禽流行性感冒疫苗 4 千萬劑，H7 亞型疫苗 3 千萬劑，緊急防疫消毒劑及緊急防疫物資。3.補助養禽場設置消毒防疫設施，指導並協助養禽場辦理防疫消毒工作，並辦理相關之研討會、演講、宣導會等，以建立養禽農民正確之防疫觀念等。

(十二)入侵紅火蟻全面防除計畫

為加強推動入侵紅火蟻防除工作，避免疫情擴散，以維護本土農業生態環境，及保障農友耕作安全，補助地方政府及農會執行入侵紅火蟻防治工作，並配合業務需要採購入侵紅火蟻防治藥劑等，本年度編列 8,304 萬 3 千元。

(十三)全民造林計畫

為辦理全民造林業務所需經費，本年度編列 7 億 7,214 萬元。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

(四)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫

為森林遊樂區營運、烏來台車經營管理及森林鐵路履約管理所需經費，本年度編列 1 億 3,986 萬 1 千元。

(五)造林貸款計畫

為辦理造林資金貸放業務所需經費，本年度編列 159 萬 9 千元。

(六)獎勵輔導造林計畫(原為「獎勵造林輔導計畫」)

為辦理獎勵造林業務所需經費，本年度編列 1 億 1,650 萬元。

(七)農業天然災害救助計畫

辦理農業天然災害現金救助、專案補助及低利貸款支付利息差額補貼，以協助農民迅速恢復生產，本年度編列 10 億 8,577 萬 8 千元。

(八)漁業發展補助計畫

主要係補助學者專家出席國際漁業會議爭取我國漁業權益、漁業相關團體刊物之發行及獎勵水產院校生上漁船服務等工作，本年度編列 462 萬 1 千元。

(九)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，補貼漁業動力用油價差，本年度編列 13 億 4,283 萬元。

(十)加強水產品技術研發與改進計畫

本計畫係水產試驗所及其研究中心執行水產、養殖、試驗收益等業務，本年度編列 1,166 萬 2 千元。

(十一)補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫

本年度編列 785 萬元，包括補貼貸款利息 70 萬元及補貼倉儲費用 715 萬元。

(十二)產業調整或防範措施計畫

國產農產品因與外國或國際組織協議降低關稅稅率或開放進口，經主管機關認定有損害之虞者，由本會研提計畫專案報行政院核定後，實施產業調整或防範措施，以協助國內農業轉型，提升產業競爭力，本年度編列 19 億 247 萬 7 千元。

(十三)進口損害救助及穩價計畫

就國產農產品因進口而遭受損害或有損害之虞者，提供之補助、救濟措施。凡合於農產品受進口損害救助規定者，除得由農會、漁會、產業團體或地方政府

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

向本會提出申請外，本會並得主動調查，適時提供救助措施，本年度編列 7 億 6,500 萬元。

(四)水旱田利用調整後續計畫

為因應加入世界貿易組織，加速調整水稻等政府保價作物生產結構，對於調整生產之農田，持續輔導輪作、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。基於目前國際糧食價格高漲，為確保國內糧食安全及糧價穩定，爰限制農田休耕每年以一個期作為限，以引導復耕，並提高國內農產自給率，本年度編列 107 億 4,499 萬 2 千元。

(五)一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費，本年度編列 7,267 萬 8 千元。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 269 億 8,224 萬 7 千元，較上年度預算數 229 億 5,292 萬 5 千元，增加 40 億 2,932 萬 2 千元，約 17.55%，主要係國庫撥款收入及農政收入增加所致。

(二)本年度基金用途 425 億 2,715 萬 9 千元，較上年度預算數 385 億 1,443 萬 3 千元，增加 40 億 1,272 萬 6 千元，約 10.42%，主要係穩定肥料及相關資材供需計畫等預算數增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 155 億 4,491 萬 2 千元，較上年度預算數 155 億 6,150 萬 8 千元，減少 1,659 萬 6 千元，約 0.11%，將移用累積賸餘 155 億 4,491 萬 2 千元支應。

三、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充

(一)糧政業務計畫：「台中稻米低溫倉庫工程計畫」因營造工程物價及主要建築材料價格大幅上揚，需增加建造經費 800 萬元，奉行政院 96 年 11 月 15 日院授主孝三字第 0960006621 號函同意辦理，依預算法第 88 條規定於本年度補辦預算。

(二)產業調整或防範措施計畫

行政院農業委員會
農業特別收入基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

1. 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 號函同意辦理，依預算法第 88 條規定於本年度補辦預算。
2. 為提升外銷果品農藥殘留檢測時效，增購 1 臺液相層析串聯質譜儀 950 萬元，奉行政院 96 年 12 月 13 日院授農際字第 0960169042 號函同意辦理，依預算法第 88 條規定於本年度補辦預算。

二、主 要 表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)	說 明
26,927,560	基金來源	26,982,247	22,952,925	4,029,322	詳見各分
3,460	徵收收入	500	500	-	基金來源
3,460	違規罰款收入	500	500	-	、用途及
416,563	勞務收入	376,690	434,753	-58,063	餘絀預計
329,480	服務收入	355,291	367,731	-12,440	表
87,083	其他勞務收入	21,399	67,022	-45,623	
4,797,382	農政收入	6,165,551	5,167,910	997,641	
4,797,382	農林漁牧收入	6,165,551	5,167,910	997,641	
932,215	財產收入	929,166	1,004,392	-75,226	
6	財產處分收入	-	-	-	
15,774	租金收入	10,694	16,166	-5,472	
621,483	權利金收入	713,227	754,117	-40,890	
294,952	利息收入	205,245	234,109	-28,864	
17,595,303	政府撥入收入	18,172,460	14,172,922	3,999,538	
17,595,303	國庫撥款收入	18,172,460	14,172,922	3,999,538	
3,182,637	其他收入	1,337,880	2,172,448	-834,568	
3,182,637	雜項收入	1,337,880	2,172,448	-834,568	
44,238,744	基金用途	42,527,159	38,514,433	4,012,726	
13,506	農業研究、實驗、技術改進計畫	18,443	17,872	571	
2,966,771	農業貸款利息差額補貼計畫	3,200,000	3,325,279	-125,279	
11,147,254	糧政業務計畫	11,010,780	10,919,187	91,593	
563,634	穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)	6,176,000	595,722	5,580,278	
300,644	產銷調節緊急處理計畫	200,000	100,000	100,000	
1,904,540	農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,919,387	1,797,438	121,949	
2,228,600	補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600	2,228,600	-	
-	豬隻死亡保險業務計畫	210,000	210,000	-	
178,631	改善遠洋漁業管理計畫	230,399	245,829	-15,430	
98,636	家禽屠宰衛生檢查實施計畫	111,309	144,670	-33,361	
178,388	家禽流行性感冒防疫計畫	171,210	177,788	-6,578	
127,007	入侵紅火蟻全面防除計畫	83,043	120,750	-37,707	
659,469	全民造林計畫	772,140	800,000	-27,860	
572,527	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	139,861	379,130	-239,269	
2,067	造林貸款計畫	1,599	2,003	-404	
-	獎勵輔導造林計畫 (原為「獎勵造林輔導計畫」)	116,500	89,000	27,500	
4,217,606	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,085,778	-	
2,956	漁業發展補助計畫	4,621	5,083	-462	
2,544,757	漁業用油補貼計畫	1,342,830	1,752,830	-410,000	
12,033	加強水產品技術研發與改進計畫	11,662	12,728	-1,066	
-	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	7,850	10,930	-3,080	
1,655,085	產業調整或防範措施計畫	1,902,477	2,092,854	-190,377	
40,722	進口損害救助及穩價計畫	765,000	900,000	-135,000	
10,905,279	水旱田利用調整後續計畫	10,744,992	11,431,780	-686,788	
73,543	一般行政管理計畫	72,678	69,182	3,496	
311,200	輔導設立家禽屠宰場計畫	-	-	-	
3,533,889	支應老年農民福利津貼計畫	-	-	-	
-17,311,184	本期賸餘(短絀-)	-15,544,912	-15,561,508	16,596	
87,959,986	期初累積賸餘(短絀-)	52,930,255	68,524,079	-15,593,824	
70,648,802	期末累積賸餘(短絀-)	37,385,343	52,962,571	-15,577,228	

行政院農
業特別
基金來源、用途
中華民國

項 目	農業發展 基 金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
基金來源	22,355,694	1,398,119	1,091,925
徵收收入	500	—	—
違規罰款收入	500	—	—
勞務收入	—	373,113	—
服務收入	—	351,714	—
其他勞務收入	—	21,399	—
農政收入	6,156,245	—	—
農林漁牧收入	6,156,245	—	—
財產收入	43,338	103,506	6,147
租金收入	—	10,694	—
權利金收入	—	36,790	—
利息收入	43,338	56,022	6,147
政府撥入收入	14,939,231	800,000	1,085,778
國庫撥款收入	14,939,231	800,000	1,085,778
其他收入	1,216,380	121,500	—
雜項收入	1,216,380	121,500	—
基金用途	25,573,617	1,045,281	1,085,778
農業研究、實驗、技術改進計畫	18,443	—	—
農業貸款利息差額補貼計畫	3,200,000	—	—
糧政業務計畫	11,010,780	—	—
穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)	6,176,000	—	—
產銷調節緊急處理計畫	200,000	—	—
農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,919,387	—	—
補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600	—	—
豬隻死亡保險業務計畫	210,000	—	—
改善遠洋漁業管理計畫	230,399	—	—
家禽屠宰衛生檢查實施計畫	111,309	—	—
家禽流行性感冒防疫計畫	171,210	—	—
入侵紅火蟻全面防除計畫	83,043	—	—
全民造林計畫	—	772,140	—
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	—	139,861	—
造林貸款計畫	—	1,599	—
獎勵輔導造林計畫 (原為「獎勵造林輔導計畫」)	—	116,500	—
農業天然災害救助計畫	—	—	1,085,778
漁業發展補助計畫	—	—	—
漁業用油補貼計畫	—	—	—
加強水產品技術研發與改進計畫	—	—	—
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	—	—	—
產業調整或防範措施計畫	—	—	—
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	14,446	15,181	—
本期賸餘(短絀-)	-3,217,923	352,838	6,147
期初累積賸餘(短絀-)	10,412,952	3,378,161	100,243
期末累積賸餘(短絀-)	7,195,029	3,730,999	106,390

業委員會
收入基金
及餘細預計表
98年度

單位：新臺幣千元

漁業發展 基金	漁產平準 基金	農產品受進口 損害救助基金	合 計
1,362,752	11,105	762,652	26,982,247
—	—	—	500
—	—	—	500
3,577	—	—	376,690
3,577	—	—	355,291
—	—	—	21,399
9,306	—	—	6,165,551
9,306	—	—	6,165,551
2,418	11,105	762,652	929,166
—	—	—	10,694
—	—	676,437	713,227
2,418	11,105	86,215	205,245
1,347,451	—	—	18,172,460
1,347,451	—	—	18,172,460
—	—	—	1,337,880
—	—	—	1,337,880
1,360,764	7,850	13,453,869	42,527,159
—	—	—	18,443
—	—	—	3,200,000
—	—	—	11,010,780
—	—	—	6,176,000
—	—	—	200,000
—	—	—	1,919,387
—	—	—	2,228,600
—	—	—	210,000
—	—	—	230,399
—	—	—	111,309
—	—	—	171,210
—	—	—	83,043
—	—	—	772,140
—	—	—	139,861
—	—	—	1,599
—	—	—	116,500
—	—	—	1,085,778
4,621	—	—	4,621
1,342,830	—	—	1,342,830
11,662	—	—	11,662
—	7,850	—	7,850
—	—	1,902,477	1,902,477
—	—	765,000	765,000
—	—	10,744,992	10,744,992
1,651	—	41,400	72,678
1,988	3,255	-12,691,217	-15,544,912
120,801	435,533	38,482,565	52,930,255
122,789	438,788	25,791,348	37,385,343

行政院農業委員會
農業特別收入基金
現金流量預計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-15,544,912	
調整非現金項目	668,140	本年度提列呆帳500千元、備抵存貨跌價短絀沖回1,196,315千元、流動資產淨減1,976,663千元、流動負債淨減112,708千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-14,876,772	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	839,088	
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	132,591	貸款收回
減少其他資產	17,965	
增加短期債務及其他負債	10,749	增加其他負債
增加短期投資及短期貸墊款	—	
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	—	
增加其他資產	—	
減少短期債務及其他負債	-7,135	減少其他負債
其他活動之淨現金流入(流出-)	993,258	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-13,883,514	
期初現金及約當現金	18,990,582	
期末現金及約當現金	5,107,068	

本頁空白

行政院農
業特別
現金流量
中華民國

科 目	農業發展 基 金	林務發展及 造林基金	農業天然災 害救助基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀-)	-3,217,923	352,838	6,147
調整非現金項目	563,526	36,238	73,181
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,654,397	389,076	79,328
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	839,088	—	—
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	119,363	13,228	—
減少其他資產	17,965	—	—
增加短期債務及其他負債	122	10,627	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	—	—
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—	—
增加其他資產	—	—	—
減少短期債務及其他負債	-53	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	976,485	23,855	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,677,912	412,931	79,328
期初現金及約當現金	1,678,175	3,119,150	188,562
期末現金及約當現金	263	3,532,081	267,890

業委員會
收入基金
預計表

98年度

單位：新臺幣千元

漁業發展 基金	漁產平準 基金	農產品受進口 損害救助基金	合 計
1,988	3,255	-12,691,217	-15,544,912
-91	621	-5,335	668,140
1,897	3,876	-12,696,552	-14,876,772
—	—	—	839,088
—	—	—	132,591
—	—	—	17,965
—	—	—	10,749
—	—	—	—
—	—	—	—
—	—	—	—
-5,757	—	-1,325	-7,135
-5,757	—	-1,325	993,258
-3,860	3,876	-12,697,877	-13,883,514
126,541	434,717	13,443,437	18,990,582
122,681	438,593	745,560	5,107,068

本頁空白

三、明 細 表

行政院農業委員會

農業特別收入基金

基金來源明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科 目	單位	預 算			數 額	說 明
		數 量 (業 務 量)	利(費)率	金		
基金來源					500	詳見各分基金來源明細表
徵收收入					500	
違規罰款收入					500	
農業發展基金					500	
勞務收入					376,690	
服務收入					355,291	
林務發展及造林基金					351,714	
漁業發展基金					3,577	
其他勞務收入					21,399	
林務發展及造林基金					21,399	
農政收入					6,165,551	
農林漁牧收入					6,165,551	
農業發展基金					6,156,245	
漁業發展基金					9,306	
財產收入					929,166	
租金收入					10,694	
林務發展及造林基金					10,694	
權利金收入					713,227	
林務發展及造林基金					36,790	
農產品受進口損害救助基金					676,437	
利息收入					205,245	
農業發展基金					43,338	
林務發展及造林基金					56,022	
農業天然災害救助基金					6,147	
漁業發展基金					2,418	
漁產平準基金					11,105	
農產品受進口損害救助基金					86,215	
政府撥入收入					18,172,460	
國庫撥款收入					18,172,460	
農業發展基金					14,939,231	
林務發展及造林基金					800,000	
農業天然災害救助基金					1,085,778	
漁業發展基金					1,347,451	
其他收入					1,337,880	
雜項收入					1,337,880	
農業發展基金					1,216,380	
林務發展及造林基金					121,500	
總 計					26,982,247	

行政院農業委員會

農業特別收入基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
23,573,313	農業發展基金	25,573,617	19,898,352	詳見各分基金用途明細表
13,506	農業研究、實驗、技術改進計畫	18,443	17,872	
2,966,771	農業貸款利息差額補貼計畫	3,200,000	3,325,279	
11,147,254	糧政業務計畫	11,010,780	10,919,187	
563,634	穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)	6,176,000	595,722	
300,644	產銷調節緊急處理計畫	200,000	100,000	
1,904,540	農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,919,387	1,797,438	
2,228,600	補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600	2,228,600	
—	豬隻死亡保險業務計畫	210,000	210,000	
178,631	改善遠洋漁業管理計畫	230,399	245,829	
98,636	家禽屠宰衛生檢查實施計畫	111,309	144,670	
178,388	家禽流行性感冒防疫計畫	171,210	177,788	
127,007	入侵紅火蟻全面防除計畫	83,043	120,750	
20,613	一般行政管理計畫	14,446	15,217	
311,200	輔導設立家禽屠宰場計畫	—	—	
3,533,889	支應老年農民福利津貼計畫	—	—	
1,239,314	林務發展及造林基金	1,045,281	1,280,514	
659,469	全民造林計畫	772,140	800,000	
572,527	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	139,861	379,130	
2,067	造林貸款計畫	1,599	2,003	
—	獎勵輔導造林計畫 (原為「獎勵造林輔導計畫」)	116,500	89,000	
5,251	一般行政管理計畫	15,181	10,381	
4,217,606	農業天然災害救助基金	1,085,778	1,085,778	
4,217,606	農業天然災害救助計畫	1,085,778	1,085,778	
—	一般行政管理計畫	—	—	
2,561,179	漁業發展基金	1,360,764	1,772,113	
2,956	漁業發展補助計畫	4,621	5,083	
2,544,757	漁業用油補貼計畫	1,342,830	1,752,830	
12,033	加強水產品技術研發與改進計畫	11,662	12,728	
1,433	一般行政管理計畫	1,651	1,472	
—	漁產平準基金	7,850	10,930	
—	補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	7,850	10,930	
—	一般行政管理計畫	—	—	
12,647,332	農產品受進口損害救助基金	13,453,869	14,466,746	
1,655,085	產業調整或防範措施計畫	1,902,477	2,092,854	
40,722	進口損害救助及穩價計畫	765,000	900,000	
10,905,279	水旱田利用調整後續計畫	10,744,992	11,431,780	
46,246	一般行政管理計畫	41,400	42,112	
44,238,744	總 計	42,527,159	38,514,433	

四、附

表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
壹、農業發展基金				25,573,617	
農業研究、實驗、技術改進計畫				18,443	
乾燥兔化豬瘟疫苗	千劑	4.25	3,000	12,756	
乾燥兔化豬瘟毒種毒	千劑	7.35	60	441	
豬假性狂犬病疫苗	千劑	8.88	100	888	
行政費用				4,358	
農業貸款利息差額補貼計畫	千元	3.40%	94,083,069	3,200,000	1. 「單位成本」係該項貸款利息差額補貼利率預估平均值（年利率）。
農機貸款	千元	3.40%	3,577,532	121,680	2. 「數量」係該項貸款98年度預估平均貸款餘額。
加速農村建設貸款	千元	3.40%	88,047,471	2,994,715	
擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款	千元	3.40%	2,458,066	83,605	
糧政業務計畫				11,010,780	
商品-糧食	公噸	24.58	334,400	8,218,612	包含主產品及副產品
商品-雜糧	公噸	14.99	33,800	506,500	
援外米及救濟米	公噸	25.66	62,000	1,590,723	
行政費用				694,945	
穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)				6,176,000	
肥料運費補助	公噸	0.50	1,082,000	541,000	
肥料及相關資材供需調配				5,454,348	
減少化肥使用量配套措施				176,000	
安全庫存肥料	公噸	0.25	10,000	2,500	
行政費用				2,152	
產銷調節緊急處理計畫				200,000	
農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,919,387	
公立高中職學生	人次	3.00	70,000	210,000	
私立高中職及公立大學學生	人次	5.00	90,000	450,000	
私立大學學生	人次	10.00	124,000	1,240,000	
行政費用				19,387	
補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
豬隻死亡保險業務計畫				210,000	
保險費	千頭	22.68	9,000	204,120	
行政費用				5,880	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
改善遠洋漁業管理計畫				230,399	
家禽屠宰衛生檢查實施計畫				111,309	
家禽屠宰衛生檢查	千隻	0.475	219,000	104,025	
家禽屠宰衛生教育宣導及廣告	場次	85.69	85	7,284	
家禽流行性感冒防疫計畫				171,210	
家畜禽場及候鳥監測等風險評估	場次	5.00	6,000	30,000	
緊急防疫疫苗儲備	千劑	0.72	70,000	50,274	
外購疫苗抽檢相關檢驗費	瓶	19.66	100	1,966	
緊急防疫消毒劑	桶	1.00	10,000	10,000	
儲備防護衣等防疫資材費用	套	0.25	15,000	3,750	
養禽場辦理防疫消毒工作	場次	8.85	8,500	75,220	
入侵紅火蟻全面防除計畫				83,043	
採購防治藥劑	公噸	630.95	100	63,095	
植物防疫技術工	人次	2.00	9,759	19,518	
計時與計件人員酬金					
執行嘉南地區偵察與監測工作	公頃	0.10	4,500	430	
一般行政管理計畫				14,446	
貳、林務發展及造林基金				1,045,281	
全民造林計畫				772,140	為辦理全民造林計畫後續撫育之獎勵及補助工作。
第2-6年造林撫育	公頃	40.00	3,210	128,400	
7年以上私有及農地造林撫育	公頃	20.00	25,620	512,400	
7年以上租地造林撫育	公頃	10.00	8,435	84,350	
行政經費				46,990	
獎勵輔導造林計畫 (原為「獎勵造林輔導計畫」)				116,500	為辦理獎勵輔導造林計畫新植之獎勵及補助工作。
第1年新植	公頃	120.00	500	60,000	
第2-6年造林撫育	公頃	40.00	313	12,500	
培育苗木	株	0.03	500,000	15,000	
行政經費				29,000	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				139,861	為辦理森林遊樂、烏來台車營運及森林鐵路履約管理。
森林遊樂區服務	人次	0.03	3,331,500	101,249	
森林台車運輸	人次	0.07	440,000	32,562	
森林鐵路運輸				6,050	
造林貸款計畫				1,599	辦理一般造林手續費成本。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
一般行政管理計畫				15,181	補助地方政府收取山坡地開發利用回饋金之業務費用及一般性業務管理費用。
參、農業天然災害救助基金				1,085,778	
農業天然災害救助計畫				1,085,778	
辦理農業天然災害現金救助				750,826	辦理農業天然災害救助與補助。
補助縣市政府辦理農業災損行政經費				28,457	
低利貸款利息差額補貼	千元	3.62%	8,466,710	306,495	
肆、漁業發展基金				1,360,764	
漁業發展補助計畫				4,621	
補助學者專家出席國際會議	人次	50.00	10	500	
補助漁業文化活動				2,121	主要辦理漁業文化刊物補助，訂有刊物補助要點，按申請單位之發行費用，依補助要點所訂之標準酌予補助，由於每種刊物發行費均有不同，補助金額亦會有不同，故無法以具體之單位成本計算。
獎勵水產院校畢業生上漁船服務	人	1,000.00	2	2,000	
漁業用油補貼計畫				1,342,830	係辦理漁業動力用油優惠油價補貼款工作，優惠用油品項為甲種漁船油、乙種漁船油及丙種漁船油；另優惠補貼金額，按行政院97年7月7日修正發布「漁業動力用油優惠油價標準」規定，係自97年5月28日起，取消補貼金額上限，依油品公司公告牌價，按補貼14%浮動計算補貼金額。單位成本係隨油品公司公告牌價而變動，因此無法計算各項優惠用油品項之單位成本。
加強水產品技術研發與改進計畫				11,662	主要係辦理水產品檢驗服務及培育優質魚、蝦、貝類和水產品加工等項目，其中(1)魚蝦貝類等成魚及種苗係依水試所孳生物管理注意事項辦理，依市售價格及繁殖數量波動因而無法估計成本。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
一般行政管理計畫				1,651	(2)水產品檢驗部分則依水試所水產品技術服務要點辦理，其執行時依當時政策及養殖戶委託檢驗件數多寡有所波動。(3)水產加工品部分也因當時物價波動故無法計算成本。 為一般性業務管理費用無法以具體之單位成本計算。
伍、漁產平準基金				7,850	
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫				7,850	目前漁產品平準種類及價格之訂定達17品項，且漁產品平準價格均依市場行情之5年平均值而定，每種漁產品之價格均不相同，故無法以具體之計量單位計算，僅以計畫成本填列。
陸、農產品受進口損害救助基金				13,453,869	
產業調整或防範措施計畫				1,902,477	
(一)農業勞動力調整與訓練				31,678	
農漁民第二專長訓練	班	333.50	70	23,348	
發放考取職業證照獎勵金	人	5.55	1,500	8,330	
(二)養豬產業結構調整計畫				142,863	
提昇國產優良種豬品質	頭	2.33	3,000	7,000	篩選含高肉質基因種豬並推廣生產高價值肉豬群
	劑	0.02	300,000	6,000	推廣核心及優良人工授精供應站之精液
	式	3,000.00	1	3,000	建立我國毛豬之屠體評級參考標準
強化養豬場經營體質	場	12.50	800	10,000	辦理養豬場生產效率提升諮詢輔導800場次以上
	場	40.00	150	6,000	輔導養豬場導入新式養豬生產模式，減少飼養用藥成本2%，提高豬場育成率5-10%，降低生產成本5%，增加豬場經濟效益。
強化國產豬肉產、製、銷體系	頭	0.23	100,000	22,969	輔導養豬產、製、銷建立一元化通路，建立多元化國產豬肉品牌7項以上，預定年供銷頭數100,000頭以上。
提昇國產毛豬拍賣、運銷效率與衛生品質	場	2,000.00	5	10,000	輔導肉品市場轉型拍賣、屠宰、分切及部位肉販售之肉品物流中心。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
擴大產銷履歷豬肉產品量值	場	1,095.24	21	23,000	輔導肉品市場改善營運設備
	頭	0.07	260,000	19,013	輔導養豬場，冷凍屠宰場通過產銷履歷豬肉產品驗證擴大驗證豬場生產量能
	公斤	0.15	144,000	21,881	擴大產銷履歷豬肉產品供貨量與販售點
配合國內外產業環境變動，推動因應調整措施	式	14,000.00	1	14,000	推動養豬產業平準基金設立
(三)養牛產業結構調整計畫				69,684	
牛乳與牛肉品質檢測監控	批次	1.63	4,976	8,111	
建立牛隻使用RFID辨識與應用體系	頭	0.22	51,946	11,428	
建立國產鮮乳優良認證制度	廠	1,000.00	11	11,000	
弱勢學童飲用國產鮮乳	百人	12.00	800	9,600	
開發國產乳品消費多樣化	式	1,195.63	8	9,565	
推動國產製作牧草制度	公頃	3.00	2,700	8,100	
建立國產牛肉認證制度	廠	710.00	8	5,680	
推動回教食用肉品驗證制度	項	100.00	32	3,200	
斃死牛隻申報與集運處理	頭	3.00	1,000	3,000	
(四)家禽產業結構調整計畫				98,699	
加強推動並建立家禽產銷履歷體系	處	221.20	150	33,180	
加強禽品衛生安全檢驗	項次	2.96	12,000	35,519	
白肉雞屠宰前3天自主藥殘合格率	%	40.40	99	4,000	
開發新興通路輔導優質禽品團隊	家	1,100.00	10	11,000	
加強並維持國產雞肉市場占有率	%	187.50	80	15,000	
(五)加強農產品全球佈局行銷計畫				447,799	因涉及不同國家物價及消費水準因素，且適用之行銷方式亦不同，本表所列單位成本係以概括式平均成本表達。
掌握國內市場脈動，推動整體性行銷策略	項	1,000.00	5	5,000	針對主力外銷農產品辦理國外目標市場與新興市場調查，並進行外銷專區的成立與廠農合作之輔導。
強化品質管理，建立穩定的外銷供應體系	場	10,000.00	4	40,000	補助外銷農民團體設置現代化外銷專用處理場及相關設備
	項	10,000.00	1	10,000	改善農產品外銷品質、運輸與保鮮技術

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
提昇業者經營能力，強化農產品競爭力	家	500.00	14	7,000	輔導外銷業者提升產品安全自主管理能力
	項	3,000.00	3	9,000	針對外銷市場容易發生藥物殘留之產品進行逐批檢驗
	項	10,000.00	1	10,000	持續擴充與經營農產品外銷資訊網站，發行農產品商情報導
	場	500.00	10	5,000	辦理農產貿易人才培訓與貿易商座談
建立優質形象，深耕全球市場	項	422.20	20	8,444	針對10大類農產品外銷績優廠商進行表揚及獎勵
	場	4,800.00	27	129,600	參加國際綜合食品展及專業展
	場	2,610.00	20	52,200	於重點目標市場辦理「台灣農產節」活動，並補助縣市政府或全國性的產業團體赴國外辦理農、漁、畜產品之相關促銷活動
	國	19,675.83	6	118,055	建立各項台灣農產品安全、優質形象之廣告與宣傳活動
排除關稅與非關稅障礙	項	10,000.00	2	20,000	經營與擴充東京及香港展售據點
	家	1,000.00	20	20,000	甄選具外銷實績或外銷潛力之業者，輔導進行形象及包裝設計
	人	100.00	30	3,000	邀請主要目標市場專業人士、貿易商、通路商及媒體來台參訪並進行交流。
	國	1,500.00	3	4,500	邀請國外檢疫人員來台執行相關檢疫業務
	項	3,000.00	1	3,000	建立與經營衛生檢驗及檢疫措施之資訊系統
	項	3,000.00	1	3,000	辦理貿易便捷化系統建置及維護
	(六)稻米產業結構調整計畫				141,729
提升國產稻米產業競爭力				68,142	
建立良質米種苗繁殖及示範體系	公頃	4.20	3,000	12,600	新品種示範田設置、提供原採種田及採種田室內檢查制度及講習研討。
輔導設置稻米產銷專業區暨推動產銷履歷驗證	公頃	6.38	8,000	51,042	輔導建置稻米產銷專業區及產銷履歷驗證。
稻米生產安全抽檢及輔導業務之抽檢稻米樣品	件	4.50	1,000	4,500	進倉100件、農戶600件、競賽100件、有機米200件

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
有機米產銷經營輔導	公頃	10.50	650	6,827	補助申請有機及產銷履歷驗證所需文件審查驗證查核與涉及驗證之檢驗費用、條碼機、資訊操作等；及辦理有機米產銷履歷及良好農業作業規範（TGAP）宣導及講習所需經費。
良質米分級檢驗認證及行銷推廣				21,000	
稻米品質競賽				14,000	
鄉鎮級稻米品質競賽	場次	220.00	45	9,900	全年辦理鄉鎮級45場與全國級1場
全國級品質競賽	場次	4,100.00	1	4,100	
良質米行銷推廣活動	場次	750.00	4	3,000	北、中、南、東區各辦理1場
優良農產品食米類認證與驗證管理	廠次	100.00	40	4,000	補助辦理優良農產品食米類驗證工廠追蹤管理、產品抽樣及檢驗、輔導廠商改善設施及申請優良農產品驗證，及所需行政作業費用等。
調置機械擴增與改善				45,760	預算數係包含執行本計畫所需行政費用
設置乾燥機	噸	38.00	840	31,920	
設置低溫暫存筒	噸	5.54	2,000	11,080	
改善週邊設備	組	920.00	3	2,760	
(七)水果產業結構調整	公頃	1.44	210,000	302,410	
(八)茶產業結構調整	公頃	2.77	16,250	45,063	
(九)調整漁業產業結構強化管理機制計畫	千元			313,972	
發展水產種苗養殖產業	式	4,000.00	3	12,000	整合業者建立水產種苗營運及行銷網路，協助業者建立便捷運銷通路，建立水產種苗場驗證制度，確立生產優質及健康水產種苗。
發展觀賞魚產業	處	18,000.00	3	54,000	建立觀賞魚產銷系統，改善現有生產技術與養殖環境，積極參與國際觀賞魚組織與活動。
建立漁業產銷調節體系	處	4,000.00	24	96,000	充實魚市場軟硬體設施，加強環境衛生及魚貨衛生品質管理，辦理產銷資訊收集及行情報導，有效調節魚貨供需。

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
提昇國內養殖水產品品質安全	件	9.20	10,000	91,972	持續推動CAS標章制度，輔導廠商通過CAS水產品驗證，並辦理水產品品質衛生檢測、沿岸海域牡蠣養殖區監測、獸醫師進駐生產區、建立魚病防治服務站。輔導養殖漁民安全用藥、建立養殖水產品產銷履歷制度等工作，以提昇國內養殖水產品品質安全。
推動休閒漁業發展	區	20,000.00	3	60,000	藉由整合各地區之休閒漁業資源，吸引觀光客前來，以發展深度休閒旅遊。
(十)建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫				165,764	
重要動物疫病預警監控	件	0.72	103,924	75,145	
緊急防疫物資	劑	0.06	373,000	22,594	
動物防疫教育宣導	場	15.20	86	1,307	
畜牧場畜禽用藥監控	場	45.09	1,000	45,088	
行政經費	執行單位	515.00	42	21,630	
(十一)強化植物有害生物防範措施				142,816	
植物防疫技術工	人日	1.50	3,361	5,042	
計時與計件人員酬金					
外來植物有害生物偵測	點	26.40	1,015	26,796	
果樹疫病蟲害補助費用	公頃	3.00	18,192	54,576	
蔬菜疫病蟲害補助費用	公頃	1.00	20,000	20,000	
水稻疫病蟲害補助費用	公頃	0.50	20,000	10,000	
緊急防疫資材	公斤	1.00	25,300	25,300	
行政經費				1,102	
進口損害救助及穩價計畫				765,000	
水旱田利用調整後續計畫				10,744,992	
(一)水旱田利用調整後續計畫				10,577,000	發放農民輪作獎勵與休耕直接給付。
一般輪作獎勵	公頃	22.00	70,000	1,540,000	
集團輪作獎勵	公頃	26.00	14,000	364,000	
休耕地翻耕給付	公頃	34.00	3,000	102,000	
種植綠肥及景觀作物給付	公頃	45.00	157,000	7,065,000	
飼料玉米契作獎勵	公頃	45.00	30,000	1,350,000	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
休耕地造林給付	公頃	45.00	3,000	135,000	
補助景觀作物種子費	公頃	4.20	5,000	21,000	
(二)行政費用				167,992	
一般行政管理計畫				41,400	執行水旱田利用調整業務及輔導農會辦理製作飼料玉米收購作業所需行政經費。 為一般性業務管理費用無法以具體之單位成本計算。
合計				42,527,159	

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會
農業特別收入基金
預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科目	98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比較增減(-)
75,227,343	資 產	40,040,597	55,664,603	-15,624,006
71,508,841	流動資產	36,665,579	52,169,140	-15,503,561
37,521,374	現金	5,107,068	18,990,582	-13,883,514
1,741,947	短期投資	—	839,088	-839,088
25,420,244	應收款項	25,301,181	25,302,944	-1,763
6,654,071	存貨	6,205,554	6,941,787	-736,233
166,535	預付款項	45,078	88,041	-42,963
4,670	短期貸墊款	6,698	6,698	—
3,418,128	長期應收款項、貸墊款及準備金	3,071,205	3,173,796	-102,591
6,706	長期應收款項	—	—	—
976,977	長期貸款	719,549	852,140	-132,591
2,434,445	長期墊款	2,291,656	2,291,656	—
—	準備金	60,000	30,000	30,000
300,374	其他資產	303,813	321,667	-17,854
300,374	什項資產	303,813	321,667	-17,854
75,227,343	資 產 總 額	40,040,597	55,664,603	-15,624,006
4,578,541	負 債	2,655,254	2,734,348	-79,094
4,540,016	流動負債	2,561,974	2,674,682	-112,708
4,080,151	應付款項	2,131,416	2,204,908	-73,492
459,865	預收款項	430,558	469,774	-39,216
38,525	其他負債	93,280	59,666	33,614
38,525	什項負債	93,280	59,666	33,614
70,648,802	基金餘額	37,385,343	52,930,255	-15,544,912
70,648,802	累積餘絀(-)	37,385,343	52,930,255	-15,544,912
70,648,802	累積賸餘	37,385,343	52,930,255	-15,544,912
75,227,343	負債及基金餘額合計	40,040,597	55,664,603	-15,624,006

註：信託代理及保證資產(負債)預計期末金額為3,724,228千元。

行政院農
業特別
預算

中華民國98

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		9,571,256	3,833,577	269,390
流動資產		6,370,976	3,658,839	269,390
現金		263	3,532,081	267,890
短期投資		—	—	—
應收款項		143,757	122,733	1,500
存貨		6,205,554	—	—
預付款項		14,704	4,025	—
短期貸墊款		6,698	—	—
長期應收款項、貸墊款及準備金		2,896,539	174,666	—
長期應收款項		—	—	—
長期貸款		604,883	114,666	—
長期墊款		2,291,656	—	—
準備金		—	60,000	—
其他資產		303,741	72	—
什項資產		303,741	72	—
資 產 總 額		9,571,256	3,833,577	269,390
負 債		2,376,227	102,578	163,000
流動負債		2,365,809	22,578	163,000
應付款項		1,938,446	19,383	163,000
預收款項		427,363	3,195	—
其他負債		10,418	80,000	—
什項負債		10,418	80,000	—
基金餘額		7,195,029	3,730,999	106,390
累積餘絀(-)		7,195,029	3,730,999	106,390
累積賸餘		7,195,029	3,730,999	106,390
負債及基金餘額合計		9,571,256	3,833,577	269,390

信託代理與保證資產(負債)預算期末數額

3,622,528

101,700

—

業 委 員 會
 收 入 基 金
 平 衡 表

年12月31日

單位：新臺幣千元

漁業發展 基 金	漁產平準 基 金	農產品受進口 損害救助基金	合 計
123,242	438,788	25,804,344	40,040,597
123,242	438,788	25,804,344	36,665,579
122,681	438,593	745,560	5,107,068
—	—	—	—
561	195	25,032,435	25,301,181
—	—	—	6,205,554
—	—	26,349	45,078
—	—	—	6,698
—	—	—	3,071,205
—	—	—	—
—	—	—	719,549
—	—	—	2,291,656
—	—	—	60,000
—	—	—	303,813
—	—	—	303,813
123,242	438,788	25,804,344	40,040,597
453	—	12,996	2,655,254
3	—	10,584	2,561,974
3	—	10,584	2,131,416
—	—	—	430,558
450	—	2,412	93,280
450	—	2,412	93,280
122,789	438,788	25,791,348	37,385,343
122,789	438,788	25,791,348	37,385,343
122,789	438,788	25,791,348	37,385,343
123,242	438,788	25,804,344	40,040,597

3,724,228

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	377,894	19,743.17	7,460,824	
貳.農畜產品供銷(糧食)	公噸	322,400	25,303.12	8,157,725	
參.專案計畫				28,072,136	
1.穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)				6,176,000	
2.產銷調節緊急處理計畫				200,000	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,919,387	
4.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
5.豬隻死亡保險業務計畫				210,000	
6.改善遠洋漁業管理計畫				230,399	
7.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				111,309	
8.家禽流行性感冒防疫計畫				171,210	
9.入侵紅火蟻全面防除計畫				83,043	
10.全民造林計畫				772,140	
11.獎勵輔導造林計畫 (原為「獎勵造林輔導計畫」)				116,500	
12.漁業發展補助計畫				4,621	
13.漁業用油補貼計畫				1,342,830	
14.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫				7,850	
15.農業天然災害救助計畫				1,085,778	
16.產業調整或防範措施計畫				1,902,477	
17.進口損害救助及穩價計畫				765,000	
18.水旱田利用調整後續計畫				10,744,992	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,200,000	
1.農機貸款				121,680	
2.加速農村建設貸款				2,994,715	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購 買耕地貸款				83,605	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				139,861	
1.森林遊樂區服務	人次	3,331,500	30.39	101,249	
2.森林台車運輸	人次	440,000	74.00	32,562	
3.森林鐵路運輸				6,050	
上年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	366,075	18,360.78	6,721,424	
貳.農畜產品供銷(糧食)	公噸	278,350	25,187.02	7,010,808	
參.專案計畫				23,789,052	
1.化學肥料補助計畫				595,722	
2.產銷調節緊急處理計畫				100,000	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,797,438	
4.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
5.豬隻死亡保險業務計畫				210,000	
6.改善遠洋漁業管理計畫				245,829	
7.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				144,670	
8.家禽流行性感冒防疫計畫				177,788	
9.入侵紅火蟻全面防除計畫				120,750	
10.全民造林計畫				800,000	
11.獎勵造林輔導計畫				89,000	
12.漁業發展補助計畫				5,083	
13.漁業用油補貼計畫				1,752,830	
14.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫				10,930	
15.農業天然災害救助計畫				1,085,778	
16.產業調整或防範措施計畫				2,092,854	
17.進口損害救助及穩價計畫				900,000	
18.水旱田利用調整後續計畫				11,431,780	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,325,279	
1.農機貸款				148,378	
2.加速農村建設貸款				3,116,145	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購 買耕地貸款				60,756	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				379,130	
1.森林遊樂區服務	人次	3,415,500	29.02	99,107	
2.森林台車運輸	人次	518,000	82.49	42,732	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	6,000,000	39.55	237,291	
前年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	358,648	17,467.13	6,264,552	
貳.農畜產品供銷(糧食)	公噸	337,426	25,160.01	8,489,643	
參.專案計畫				25,353,520	
1.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,904,540	
2.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
3.輔導設立家禽屠宰場計畫				311,200	
4.產銷調節緊急處理計畫				300,644	
5.改善遠洋漁業管理計畫				178,631	
6.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				98,636	
7.家禽流行性感冒防疫計畫				178,388	
8.入侵紅火蟻全面防除計畫				127,007	
9.全民造林計畫				659,469	
10.漁業發展補助計畫				2,956	
11.漁業用油補貼計畫				2,544,757	
12.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫				—	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
13.農業天然災害救助計畫				4,217,606	
14.農產品受進口損害救助－產業調整 或防範措施計畫				1,655,085	
15.農產品受進口損害救助－補助、救 濟措施計畫				40,722	
16.水旱田利用調整後續計畫				10,905,279	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				2,966,771	
1.農機貸款				142,664	
2.加速農村建設貸款				2,737,718	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購 買耕地貸款				86,389	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				572,527	
1.森林遊樂區服務	人次	3,153,244	30.03	94,681	
2.森林台車運輸	人次	363,089	40.31	14,636	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	9,721,520	47.65	463,210	
95年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	344,522	18,501.41	6,374,142	
貳.農畜產品供銷(糧食)	公噸	308,199	25,636.29	7,901,080	
參.專案計畫				22,802,917	
1.新型農機補助計畫	台	971	50,720.91	49,250	
2.農田地力綜合改善計畫				775,722	含化學肥料補助 計畫595,722千元
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,892,635	
4.農田水利會會費補助計畫				2,228,600	
5.全民造林計畫				811,984	
6.漁業發展補助計畫				9,749	
7.漁業用油補貼計畫				2,836,673	
8.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫				873	
9.農業天然災害救助計畫				433,096	
10.農產品受進口損害救助－產業調整 或防範措施計畫				2,169,970	
11.農產品受進口損害救助－補助、救 濟措施計畫				48,526	
12.水旱田利用調整後續計畫				11,545,839	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				2,654,164	
1.農業機械化貸款				125,168	
2.加速農村建設貸款				2,424,197	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本 (元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款				73,732	
4.輔導修建農宅貸款				31,067	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				481,109	
1.森林遊樂區服務	人次	3,043,888	30.73	93,551	
2.森林台車運輸	人次	431,778	70.51	30,445	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	10,867,231	32.86	357,113	
94年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	249,837	19,085.02	4,768,143	
貳.農畜產品供銷				7,402,486	
1.糧食	公噸	316,614	23,380.16	7,402,486	
2.毛豬產銷調節計畫	頭	—	—	—	豬價穩定，未辦理本計畫
參.專案計畫				26,415,056	
1.新型農機補助計畫	台	1,283	60,547.93	77,683	
2.農田地力綜合改善計畫				501,825	
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,909,698	
4.農田水利會會費補助計畫				2,228,535	
5.全民造林運動—造林計畫				979,453	
6.漁業發展補助計畫				20,430	
7.漁業用油補貼計畫				1,714,137	
8.補助海洋及養殖漁產品之實物操作 計畫				31	
9.農業天然災害救助計畫				3,760,138	
10.農產品受進口損害救助—產業調整 或防範措施計畫				1,857,333	
11.農產品受進口損害救助—補助、救 濟措施計畫				355,384	
12.水旱田利用調整後續計畫				13,010,409	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				940,009	
1.農業機械化貸款				120,564	
2.加速農村建設貸款				684,621	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款				93,167	
4.輔導修建農宅貸款				41,657	
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				381,080	
1.森林遊樂區服務	人次	2,578,933	33.93	87,492	
2.森林台車運輸	人次	320,020	38.67	12,376	
3.森林鐵路運輸	延人 公里	9,822,256	28.63	281,212	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
員工人數彙計表

中華民國98年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
一. 農業發展基金	13	—	13	
專任人員	7	—	7	
工友	2	—	2	
聘用	5	—	5	
兼任人員	6	—	6	
管理會委員	6	—	6	
二. 林務發展及造林基金	242	-213	29	
專任人員	242	-213	29	
職員	39	-31	8	
技工(駕駛)	187	-166	21	
約僱	16	-16	—	
三. 漁業發展基金	2	—	2	
專任人員	2	—	2	
工友	1	—	1	
聘用	1	—	1	
總 計				
專任人員	251	-213	38	
職員	39	-31	8	
技工(駕駛)	187	-166	21	
工友	3	—	3	
聘用	6	—	6	
約僱	16	-16	—	
兼任人員	6	—	6	
管理會委員	6	—	6	

本頁空白

行政院農
業特別
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
一. 農業發展基金	938	2,834	471	—	420	93	—	—
1. 糧政業務計畫	722	2,834	471	—	420	93	—	—
正式人員	722	—	127	—	91	93	—	—
聘僱人員	—	2,834	344	—	329	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 穩定肥料及相關資材 供需計畫 (原為「化 學肥料補助計畫」)	—	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 一般行政管理計畫	216	—	—	—	—	—	—	—
管理會委員	216	—	—	—	—	—	—	—
二. 林務發展及造林基金	8,160	—	2,368	669	790	862	—	142
森林遊樂及森林鐵路經營 管理計畫	8,160	—	2,368	669	790	862	—	142
正式人員	8,160	—	2,368	669	790	862	—	142
三. 漁業發展基金	361	600	21	—	121	61	—	—
一般行政管理計畫	361	600	21	—	121	61	—	—
正式人員	361	—	16	—	46	61	—	—
聘僱人員	—	600	5	—	75	—	—	—
合 計	9,459	3,434	2,860	669	1,331	1,016	—	142

業委員會
收入基金
彙計表

98年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	體育活 動費	其他				
175	—	—	330	3	27	45	1	5,337	7,330	12,667
175	—	—	330	3	27	45	1	5,121	7,210	12,331
10	—	—	57	1	8	32	1	1,142	—	1,142
165	—	—	273	2	19	13	—	3,979	—	3,979
—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,210	7,210
—	—	—	—	—	—	—	—	—	120	120
—	—	—	—	—	—	—	—	—	120	120
—	—	—	—	—	—	—	—	216	—	216
—	—	—	—	—	—	—	—	216	—	216
2,174	—	—	773	4	111	604	3	16,660	—	16,660
2,174	—	—	773	4	111	604	3	16,660	—	16,660
2,174	—	—	773	4	111	604	3	16,660	—	16,660
91	—	—	96	—	8	272	—	1,631	—	1,631
91	—	—	96	—	8	272	—	1,631	—	1,631
55	—	—	38	—	4	16	—	597	—	597
36	—	—	58	—	4	256	—	1,034	—	1,034
2,440	—	—	1,199	7	146	921	4	23,628	7,330	30,958

行政院農
業特別
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度											
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸 款利息 差額補 貼計畫	糧政業務 計畫	穩定肥料 及相關資 材供需計 畫(原為 「化學肥 料補助計 畫」)	產銷調 節緊急 處理計 畫	農漁民 子女就 學獎助 計畫	補助農 民繳交 水利會 費計畫	豬隻死 亡保險 業務計 畫	改善遠 洋漁業 管理計 畫		
175,600	199,782	用人費用	30,958	—	—	12,331	120	—	—	—	—	—	—	—
83,570	45,185	正式員額薪資	9,459	—	—	722	—	—	—	—	—	—	—	—
10,211	6,743	聘僱及兼職人員薪資	3,434	—	—	2,834	—	—	—	—	—	—	—	—
21,819	14,885	超時工作報酬	10,190	—	—	7,681	120	—	—	—	—	—	—	—
6,461	3,965	津貼	669	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
26,023	24,974	獎金	2,489	—	—	513	—	—	—	—	—	—	—	—
8,404	87,695	退休及卹償金	2,440	—	—	175	—	—	—	—	—	—	—	—
—	4,606	資遣費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
19,092	11,716	福利費	2,273	—	—	405	—	—	—	—	—	—	—	—
20	13	提繳費	4	—	—	1	—	—	—	—	—	—	—	—
830,827	996,311	服務費用	915,932	604	—	404,296	235	—	—	—	—	—	129,815	—
29,215	32,868	水電費	31,024	—	—	23,013	—	—	—	—	—	—	—	—
8,800	13,668	郵電費	11,943	30	—	6,836	—	—	—	—	—	—	4,030	—
155,362	127,620	旅運費	155,407	231	—	126,833	235	—	—	—	—	—	—	11,364
24,477	51,588	印刷裝訂與廣告費	43,000	20	—	5,431	—	—	—	—	—	—	—	69
74,227	60,993	修理保養及保固費	51,253	34	—	30,118	—	—	—	—	—	—	—	3,300
2,132	3,908	保險費	3,832	—	—	1,383	—	—	—	—	—	—	—	—
312,243	332,842	一般服務費	321,991	269	—	179,043	—	—	—	—	—	—	—	38,508
224,371	372,824	專業服務費	297,482	20	—	31,639	—	—	—	—	—	—	—	72,544
—	—	公共關係費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
9,347,621	7,924,452	材料及用品費	8,966,331	14,141	—	8,736,877	—	—	—	—	—	—	—	35,132
47,728	53,886	使用材料費	48,470	—	—	5,892	—	—	—	—	—	—	—	27,000
236,429	232,930	用品消耗	178,664	56	—	5,873	—	—	—	—	—	—	—	8,132
9,063,464	7,637,636	商品	8,739,197	14,085	—	8,725,112	—	—	—	—	—	—	—	—
3,754	971	租金、償債與利息	551	—	—	304	—	—	—	—	—	—	—	—
1,577	797	地租及水租	319	—	—	200	—	—	—	—	—	—	—	—
190	—	房租	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	機器租金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1,602	70	交通及運輸設備租金	128	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

業委員會
收入基金
彙計表
98年度

單位：新臺幣千元

預 算															數	
家禽屠宰衛生檢查實施計畫	家禽流行性感 冒防疫計畫	入侵紅火蟻全 面防除計畫	全民造林計畫	森林遊樂及森 林鐵路經營管 理計畫	造林貸款 計畫	獎勵輔導造林 計畫(原 為「獎 勵造林 輔導計 畫」)	農業天然 災害救助 計畫	漁業 發展 補助 計畫	漁業用 油補貼 計畫	加強水 產品技 術研發 與改進 計畫	補助海 洋及養 殖漁產 品之實 務操作 計畫	產業調整 或防範措 施計畫	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	
-	-	-	-	16,660	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,847	
-	-	-	-	8,160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	577	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	600	
-	-	-	-	2,368	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21	
-	-	-	-	669	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	1,794	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182	
-	-	-	-	2,174	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	1,492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	376	
-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
111,309	984	648	-	84,572	1,599	19,000	-	-	8,208	-	99,390	-	242	55,030		
-	-	-	-	8,011	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	1,042	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-	
-	802	145	-	4,125	-	4,000	-	-	8	-	7,402	-	242	20		
7,284	-	64	-	1,865	-	-	-	-	-	-	27,908	-	-	359		
-	-	125	-	14,626	-	-	-	-	-	-	3,050	-	-	-		
-	-	-	-	2,449	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	182	314	-	40,996	1,599	-	-	-	8,190	-	8,604	-	-	44,286		
104,025	-	-	-	11,458	-	15,000	-	-	10	-	52,421	-	-	10,365		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	52,240	63,525	-	13,718	-	-	-	-	3,209	-	47,488	-	-	-	1	
-	-	-	-	6,738	-	-	-	-	1,460	-	7,380	-	-	-	-	
-	52,240	63,525	-	6,980	-	-	-	-	1,749	-	40,108	-	-	-	1	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	47	-	-	-	-	-	-	200	-	-	-	-	
-	-	-	-	47	-	-	-	-	-	-	72	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128	-	-	-	-	

行政院農
業特別
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度											
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸 款利息 差額補 貼計畫	糧政業務 計畫	穩定肥料 及相關資 材供需計 畫(原為 「化學肥 料補助計 畫」)	產銷調 節緊急 處理計 畫	農漁民 子女就 學獎助 學金補 助計畫	補助農 民繳交 農田水 利會會 費計畫	豬隻死 亡保險 業務計 畫	改善遠 洋漁業 管理計 畫		
385	104	什項設備租金	104	—	—	104	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	償債及利息	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
328,223	75,045	購建固定資產 、無形資產及 長期投資	35,012	3,630	—	13,025	—	—	—	—	—	—	—	1,952
328,223	74,770	購置固定資產	34,772	3,630	—	13,025	—	—	—	—	—	—	—	1,712
—	275	購置無形資產	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	240
—	—	長期投資	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5,982	4,572	稅捐、規費(強制費) 與繳庫	5,674	—	—	810	—	—	—	—	—	—	—	—
1,090	—	土地稅	1,107	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	契稅	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3,452	3,519	房屋稅	3,520	—	—	100	—	—	—	—	—	—	—	—
966	503	消費與行為稅	543	—	—	310	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	特別稅課	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
474	550	規費	504	—	—	400	—	—	—	—	—	—	—	—
33,438,468	29,266,152	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	32,520,418	18	3,200,000	1,793,564	6,175,645	200,000	1,919,387	2,228,600	210,000	63,500	—	—
12,579	24,123	會費	18,108	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	18,000
19,399,014	22,083,533	捐助、補助與獎助	25,973,324	—	—	1,675,679	6,175,645	200,000	1,919,387	2,228,600	210,000	45,500	—	—
10,931	1,496	分擔	1,520	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
14,015,944	7,157,000	補貼(償)、獎勵、 慰問、照護與救濟	6,527,466	—	3,200,000	117,885	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	競賽及交流活動費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
90,389	44,453	短絀與賠償給付	49,623	50	—	48,623	—	—	—	—	—	—	—	—
87,283	44,103	各項短絀	49,363	40	—	48,623	—	—	—	—	—	—	—	—
3,106	350	賠償給付	260	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
17,880	2,695	其他	2,660	—	—	950	—	—	—	—	—	—	—	—
17,880	2,695	其他支出	2,660	—	—	950	—	—	—	—	—	—	—	—
44,238,744	38,514,433	合 計	42,527,159	18,443	3,200,000	11,010,780	6,176,000	200,000	1,919,387	2,228,600	210,000	230,399	—	—

業委員會
收入基金
彙計表
98年度

單位：新臺幣千元

預 算															數	
家禽屠宰衛生檢查實施計畫	家禽流行性感 冒防疫計畫	入侵紅火蟻全 面防除計畫	全民造林計畫	森林遊樂及森 林鐵路經營管 理計畫	造林貸款 計畫	獎勵輔導造林 計畫(原 為「獎勵造林 輔導計畫」)	農業天然 災害救助 計畫	漁業 發展 補助 計畫	漁業用 油補貼 計畫	加強水 產品技 術研發 與改進 計畫	補助海 洋及養 殖漁產 品之實 務操作 計畫	產業調 整或防 範措施 計畫	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	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	16,405	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	16,405	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	4,699	-	-	-	-	-	165	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	1,107	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	3,420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	68	-	-	-	-	-	165	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	117,986	18,870	772,140	1,600	-	97,500	1,085,778	4,621	1,342,830	80	7,850	1,755,399	765,000	10,744,750	15,300	
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-	80	-	-	-	-	-	
-	117,986	18,870	46,990	-	-	25,000	28,457	2,621	-	-	-	1,753,839	765,000	10,744,750	15,000	
-	-	-	-	1,520	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	725,150	70	-	72,500	1,057,321	2,000	1,342,830	-	7,850	1,560	-	-	300	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500	
-	-	-	-	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	1,710	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	1,710	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
111,309	171,210	83,043	772,140	139,861	1,599	116,500	1,085,778	4,621	1,342,830	11,662	7,850	1,902,477	765,000	10,744,992	72,678	

行政院農業委員會
農業特別收入基金
補辦預算明細表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	52,570		
糧政業務計畫	8,000	97	「台中稻米低溫倉庫工程計畫」因營造工程物價及主要建築材料價格大幅上揚，需增加建造經費800萬元，奉行政院96年11月15日院授主孝三字第0960006621號函同意先行辦理，並於98年度補辦預算。
產業調整或防範措施計畫－茶產業結構調整計畫	35,070	97	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。
產業調整或防範措施計畫－加強農產品全球佈局行銷計畫	9,500	96	為提升外銷果品農藥殘留檢測時效，增購1臺液相層析串聯質譜儀950萬元，奉行政院96年12月13日院授農際字第0960169042號函同意先行辦理，並於98年度補辦預算。

六、附

錄

行政院農業委員會
農業特別收入基金
固定項目明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產					
長期投資	—	—	—	—	
土地	35,799	—	—	35,799	
土地改良物	270,904	3,290	—	274,194	
房屋及建築	411,137	18,685	916	428,906	
機械及設備	358,433	9,555	—	367,988	
交通及運輸設備	755,559	7,370	254	762,675	
什項設備	27,928	2,547	—	30,475	
購建中固定資產	7,435	760	7,435	760	
電腦軟體	2,563	240	—	2,803	
資產總額	1,869,758	42,447	8,605	1,903,600	

本頁空白

七、各分基金預算書表

農業發展基金
附屬單位預算之分預算

行 政 院 農 業 委 員 會
農 業 發 展 基 金 預 算 書 日 錄

中華民國 98 年度

一、業務計畫及預算說明	1-1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表	1-9
(二)現金流量預計表	1-10
三、明細表	
(一)基金來源明細表	1-11
(二)基金用途明細表及說明	1-13
四、附表	
單位（或計畫）成本分析表	1-27
五、參考表	
(一)預計平衡表	1-29
(二)5年來主要業務計畫分析表	1-30
(三)員工人數彙計表	1-33
(四)用人費用彙計表	1-34
(五)各項費用彙計表	1-36
(六)補辦預算明細表	1-40
六、附錄	
固定項目明細表	1-41

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 97 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（96）年度決算結果如下：

（一）基金來源：決算數 179 億 6,460 萬 7 千元，較預算數減少 1 億 553 萬 1 千元，約 0.58%。

（二）基金用途：決算數 235 億 7,331 萬 3 千元，較預算數增加 43 億 7,003 萬 2 千元，約 22.76%，主要係依據立法院 96 年 8 月 20 日台立院議字第 0960050783 號函及行政院 96 年 8 月 24 日院臺農字第 0960039496 號函支應老年農民福利津貼所致。

（三）基金來源及用途相抵後，決算短絀 56 億 870 萬 6 千元，較預算數短絀 11 億 3,314 萬 3 千元，增加 44 億 7,556 萬 3 千元，約 394.97%，主要係基金用

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

途較預算增加所致。

二、上(97)年度截至6月底止預算執行情形：

(一)基金來源：實際執行數 99 億 7,487 萬 8 千元，較年度預算分配數增加 17 億 1,892 萬 5 千元，約 20.82%，主要係糧食銷售較預計增加所致。

(二)基金用途：實際執行數 113 億 4,962 萬 7 千元，較年度預算分配數增加 7 億 5,483 萬 5 千元，約 7.12%。

(三)基金來源及用途相抵後，實際執行短絀 13 億 7,474 萬 9 千元，較年度預算分配數減少 9 億 6,409 萬元，約 41.22%，主要係糧食銷售收入較預計增加所致。

參、業務計畫

一、基金來源

(一)農畜產品供銷計畫：本年度編列 61 億 5,624 萬 5 千元。

1. 本年度編列銷售疫苗及毒種毒收入 1,704 萬元，包括乾燥兔化豬瘟疫苗 1,500 萬元、乾燥兔化豬瘟毒種毒 54 萬元及豬假性狂犬病疫苗 150 萬元，較上年度預算數 2,079 萬元，減少 375 萬元。

2. 本年度編列糧食銷售收入 58 億 5,962 萬 5 千元，包括糧食主產品銷售 32 萬 2,400 公噸，每公噸 17,938.95 元，計 57 億 8,351 萬 6 千元；糧食副產品銷售 1 萬 2,000 公噸，每公噸 6,342.40 元，計 7,610 萬 9 千元；較上年度預算數 49 億 6,899 萬 7 千元，增加 8 億 9,062 萬 8 千元，主要原因係參考以前年度糧食標售情形，增加主產品銷售量 4 萬 4,050 公噸所致。

3. 本年度編列雜糧銷售收入 2 億 7,958 萬元，包括玉米銷售 27,500 公噸，每公噸 8,510.40 元，計 2 億 3,403 萬 6 千元；高粱銷售 6,300 公噸，每公噸 7,229.21 元，計 4,554 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 6,956 萬 5 千元，增加 1 億 1,001 萬 5 千元，主要原因係預計玉米及高粱售價提高所致。

(二)國庫撥款收入：本年度編列 149 億 3,923 萬 1 千元，較上年度預算數 104 億 3,923 萬 1 千元，增加 45 億元。

(三)其他：本年度編列 12 億 6,021 萬 8 千元。

1. 辦理貸款業務利息收入 1,212 萬 4 千元及專戶存款利息收入 3,121 萬 4 千元

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

2. 本年度糧政業務編列 11 億 9,688 萬元，包括抽驗樣品米贖餘白米銷售收入 6 萬 5 千元、備低存貨跌價短絀沖回 11 億 9,631 萬 5 千元及違約遲延罰款收入 50 萬元，較上年度預算數 20 億 8,744 萬 8 千元，減少 8 億 9,056 萬 8 千元，主要係沖回備抵存貨跌價短絀較少所致。

3. 農業用地變更回饋金收入 2,000 萬元。

二、基金用途

(一) 農業研究、實驗、技術改進計畫

製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗、乾燥兔化豬瘟毒種毒及豬假性狂犬病疫苗，擬定產銷數量及進度，配合政府宣導施打豬瘟疫苗及豬假性狂犬病疫苗，以杜絕疫情爆發，本年度編列 1,844 萬 3 千元，較上年度預算數 1,787 萬 2 千元，增加 57 萬 1 千元，約 3.19%。

(二) 農業貸款利息差額補貼計畫

1. 辦理農業貸款計畫：為照顧農（漁）民生活及協助產業發展，規劃推動多項農、林、漁、牧專案貸款，包括購買農業機具及自動化設備、購買耕地、農民經營改善、畜產經營、漁業經營、山坡地保育、造林、農業生物科技園區、農漁會事業發展、產銷班經營、改善財務、農家綜合貸款等。本貸款總額度為 350 億元，貸款利率除造林貸款、畜牧污染防治類貸款、農漁會事業發展貸款年息 1.5% 及改善財務貸款年息 3.5% 外，其餘年息為 2%，由經辦機構出資辦理，本基金予以利息差額補貼。

2. 本年度農業貸款平均餘額估計約 940 億 8,306 萬 9 千元，依補貼標準（農漁會補貼至年息 5.375%；行庫補貼至 4%）計算，編列利息差額補貼 32 億元，較上年度 33 億 2,527 萬 9 千元，減少 1 億 2,527 萬 9 千元，約 3.77%，主要係預估平均貸款餘額減少所致。

(三) 糧政業務計畫

1. 調節糧食供需，穩定糧價，推廣米食，擴大米食消費，建立糧食均衡產銷體系。本年度預計收購 257,000 公噸稻穀（計畫收購 210,000 公噸、輔導收購 45,000 公噸、餘糧收購 1,000 公噸、災害穀 1,000 公噸）及進口食米 94,068

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

公噸糙米；收購雜糧 33,800 公噸，包括玉米 27,500 公噸及高粱 6,300 公噸。
。本年度預計銷售糧食 322,400 公噸（折合糙米），銷售雜糧 33,800 公噸。

2. 本年度編列 110 億 1,078 萬元，較上年度預算數 109 億 1,918 萬 7 千元，增加 9,159 萬 3 千元，約 0.839%。

(四) 穩定肥料及相關資材供需計畫(原為「化學肥料補助計畫」)

1. 國內所需肥料原物料多依賴進口，由於國際肥料原物料價格持續上漲，為照顧農民，由政府補助化學肥料運費，並反映於末端售價，維護農民收益。
。另為穩定國內肥料供需，確保農民農耕用肥需求，持續辦理化學肥料價格補貼及穩定肥料供需，反映國際成本適度調整國內肥料價格，並由政府補貼吸收漲幅價差，以減輕農民負擔。

2. 配合本會重要施政方針，推動「健康、效率、永續經營」之全民農業，積極推動合理化施肥，減少對化學肥料之依賴。為資源循環利用，不使用石化原料，不增加環境負擔，推廣有機肥改良地力，替代部分化學肥料，節能減碳並可協助去化國內農業廢棄物，減少環境污染，維護農業環境永續經營。除以上二項措施外，並將適時推動必要之資材供需調配措施。

3. 本年度編列 61 億 7,600 萬元，較上年度預算數 5 億 9,572 萬 2 千元，增加 55 億 8,027 萬 8 千元。

(五) 產銷調節緊急處理計畫

農產品之生產富季節性且深受天候影響，因具缺乏市場與價格彈性等特性，易導致價格波動。遇農產品產銷有調節需求時，為穩定市場供需，達到秩序運銷目的，以維護農民與消費者權益，期透過農產品產銷預警與處理制度，辦理農產品產銷調節處理工作，本年度編列 2 億元。

(六) 農漁民子女就學獎助學金補助計畫

為幫助經濟弱勢家庭子女就學，透過基層農（漁）會辦理農漁民子女就學獎助學金業務，以落實政府照顧農漁民子女政策，本年度編列 19 億 1,938 萬 7 千元，較上年度預算數 17 億 9,743 萬 8 千元，增加 1 億 2,194 萬 9 千元，約 6.78 %。

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

(七)補助農民繳交農田水利會會費計畫

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

(八)豬隻死亡保險業務計畫

為安定農民收入、穩定農村社會經濟，分擔養豬農民之飼育風險，有效防範斃死豬非法流供食用，以確保國人消費肉品之衛生安全及維護本國養豬產業形象，補助各地農會及縣市政府辦理豬隻死亡保險業務，本年度編列 2 億 1,000 萬元，預計補助 900 萬頭豬隻保險費及全國 25 個縣市轄區、農會及相關縣市政府等執行本計畫之輔導及核認費用。

(九)改善遠洋漁業管理計畫

本年度預計辦理：1.強化遏止洗魚行為之管理法令，將管理對象由國人經營之國籍漁船擴大至非國籍漁船從事海外遠洋漁業之國人，加重國人違法捕魚之刑責，以遏止非法漁業行為。2.強化管理及落實執法能力，重整管理、執法及研究人員架構，以遵守國際漁業組織之規範。3.為因應國際性事務，強化涉外人力與人才培訓，以加強國際漁業組織參與及交涉能力。4.加強對外國溝通與合作，與主要國家維持經常性諮商使了解我國保育管理成效，並協助與我業者關係密切之國家加強漁業管理能力，提升我國保育形象。本年度編列 2 億 3,039 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 4,582 萬 9 千元，減少 1,543 萬元，約 6.28%，主要係減少漁船裝設漁船監控系統及其通報費等補助。

(十)家禽屠宰衛生檢查實施計畫

配合政府推動傳統市集禁止活禽販賣及屠宰政策，辦理加強家禽屠宰衛生檢查，將目前於傳統市集屠宰之家禽導入合法屠宰場並接受屠宰衛生檢查。本年度預計檢查 2.19 億隻家禽，並針對傳統市集業者及消費者加強相關宣導教育工作。本年度編列 1 億 1,130 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 4,467 萬元，減少 3,336 萬 1 千元，約 23.06%。

(十一)家禽流行性感冒防疫計畫

為維持臺灣為禽流感之非疫國，保障國人之生命安全及國內畜禽產業之永續

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

經營，建立完善之監控與防疫體系，有效降低傳染病爆發對社會經濟所造成之整體危害，確保畜禽產業永續發展及國民衛生保健，本年度辦理 1. 動物流行性感冒之監測工作，以達早期發現與立即因應之目的。並對檢出低病原性家禽流行性感冒之養禽場進行移動管制、持續監控、加強消毒、檢出場周圍養禽場持續監測等配套工作。2. 儲備 H5 亞型家禽流行性感冒疫苗 4 千萬劑，H7 亞型疫苗 3 千萬劑，緊急防疫消毒劑及緊急防疫物資。3. 補助養禽場設置消毒防疫設施，指導並協助養禽場辦理防疫消毒工作，並辦理相關之研討會、演講、宣導會等，以建立養禽農民正確之防疫觀念等。本年度編列 1 億 7,121 萬元，較上年度預算數 1 億 7,778 萬 8 千元，減少 657 萬 8 千元，約 3.7%。

(十二) 入侵紅火蟻全面防除計畫

為加強推動入侵紅火蟻防除工作，避免疫情擴散，以維護本土農業生態環境，及保障農友耕作安全，補助地方政府及農會執行入侵紅火蟻防治工作，並配合業務需要採購入侵紅火蟻防治藥劑等，本年度編列 8,304 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 2,075 萬元，減少 3,770 萬 7 千元，約 31.23%，主要係採購紅火蟻防治藥劑與補助國家紅火蟻防治中心、地方政府與大學執行防治相關工作之經費減少所致。

(十三) 一般行政管理計畫

為辦理基金行政業務所需經費，本年度編列 1,444 萬 6 千元，較上年度預算數 1,521 萬 7 千元，減少 77 萬 1 千元，約 5.07%。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 223 億 5,569 萬 4 千元，較上年度預算數 178 億 943 萬 9 千元，增加 45 億 4,625 萬 5 千元，約 25.53%，主要係國庫撥款增加所致。

(二) 本年度基金用途 255 億 7,361 萬 7 千元，較上年度預算數 198 億 9,835 萬 2 千元，增加 56 億 7,526 萬 5 千元，約 28.52%，主要係穩定肥料及相關資材供需計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 32 億 1,792 萬 3 千元，較上年度預算數

行政院農業委員會
農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

短絀 20 億 8,891 萬 3 千元，增加短絀 11 億 2,901 萬元，約 54.05%，將移用累積賸餘 32 億 1,792 萬 3 千元支應。

三、國庫撥補情形

單位：新臺幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	國庫撥補款	合 計
91	38,742,424(註 1)	13,378,574	52,120,998
92	52,120,998	13,740,645	65,861,643
93	65,861,643	13,907,020	79,768,663
94	79,768,663	12,192,764	91,961,427
95	91,961,427	10,239,231	102,200,658
96	102,200,658	10,439,231	112,639,889
97	112,639,889	14,079,231(註 2)	126,719,120
98	126,719,120	14,939,231	141,658,351

註 1：91 年度以前累積撥付基金數額 38,742,424 千元係包括 90 年度糧食平準基金及營業基金業務併入本基金辦理，其淨值 7,460,502 千元移由本基金承接。

註 2：本項包括追加預算增撥 3,640,000 千元

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

糧政業務計畫：「台中稻米低溫倉庫工程計畫」因營造工程物價及主要建築材料價格大幅上揚，需增加建造經費 800 萬元，奉行政院 96 年 11 月 15 日院授主孝三字第 0960006621 號函同意先行辦理，依預算法第 88 條規定於本年度補辦預算。

本頁空白

二、主 要 表

行政院農業委員會
農業發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)	說 明
17,964,607	基金來源	22,355,694	17,809,439	4,546,255	詳第11-12頁 基金來源明 細表。
3,253	徵收收入	500	500	—	
3,253	違規罰款收入	500	500	—	
4,789,450	農政收入	6,156,245	5,159,352	996,893	
4,789,450	農林漁牧收入	6,156,245	5,159,352	996,893	
184,960	財產收入	43,338	103,408	-60,070	
6	財產處分收入	—	—	—	
184,954	利息收入	43,338	103,408	-60,070	
10,439,231	政府撥入收入	14,939,231	10,439,231	4,500,000	
10,439,231	國庫撥款收入	14,939,231	10,439,231	4,500,000	
2,547,713	其他收入	1,216,380	2,106,948	-890,568	
2,547,713	雜項收入	1,216,380	2,106,948	-890,568	
23,573,313	基金用途	25,573,617	19,898,352	5,675,265	詳第13-25頁 基金用途明 細表及說 明。
13,506	農業研究、實驗、技術改進計畫	18,443	17,872	571	
2,966,771	農業貸款利息差額補貼計畫	3,200,000	3,325,279	-125,279	
11,147,254	糧政業務計畫	11,010,780	10,919,187	91,593	
563,634	穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)	6,176,000	595,722	5,580,278	
300,644	產銷調節緊急處理計畫	200,000	100,000	100,000	
1,904,540	農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,919,387	1,797,438	121,949	
2,228,600	補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600	2,228,600	—	
0	豬隻死亡保險業務計畫	210,000	210,000	—	
178,631	改善遠洋漁業管理計畫	230,399	245,829	-15,430	
98,636	家禽屠宰衛生檢查實施計畫	111,309	144,670	-33,361	
178,388	家禽流行性感冒防疫計畫	171,210	177,788	-6,578	
127,007	入侵紅火蟻全面防除計畫	83,043	120,750	-37,707	
20,613	一般行政管理計畫	14,446	15,217	-771	
311,200	輔導設立家禽屠宰場計畫	—	—	—	
3,533,889	支應老年農民福利津貼	—	—	—	
-5,608,706	本期賸餘(短絀-)	-3,217,923	-2,088,913	-1,129,010	
20,143,571	期初累積賸餘(短絀-)	10,412,952	14,792,428	-4,379,476	
14,534,865	期末累積賸餘(短絀-)	7,195,029	12,703,515	-5,508,486	

行政院農業委員會

農業發展基金

現金流量預計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-3,217,923	
調整非現金項目	563,526	本年度提列呆帳500千元，備抵存貨跌價短絀沖回1,196,315千元，流動資產淨減1,937,969千元，流動負債淨減178,628千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,654,397	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	839,088	
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	119,363	收回貸款
減少其他資產	17,965	
增加短期債務及其他負債	122	增加其他負債
增加短期投資及短期貸墊款	—	
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	—	
增加其他資產	—	
減少短期債務及其他負債	-53	減少其他負債
其他活動之淨現金流入(流出-)	976,485	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,677,912	
期初現金及約當現金	1,678,175	
期末現金及約當現金	263	

三、明 細 表

行政院農業委員會
農業發展基金
基金來源明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收收入				500	
違規罰款收入				500	糧政業務計畫違約遲延罰款收入。
農政收入				6,156,245	
農林漁牧收入				6,156,245	
(一)農業研究、實驗、技術改進				17,040	
1. 乾燥兔化豬瘟疫苗	劑量	3,000,000	5.00	15,000	
2. 乾燥兔化豬瘟毒種毒	劑量	60,000	9.00	540	
3. 豬假性狂犬病疫苗	劑量	100,000	15.00	1,500	
(二)糧政業務				6,139,205	
1. 糧食銷售				5,859,625	
主產品	公噸	322,400	17,938.95	5,783,516	
副產品	公噸	12,000	6,342.40	76,109	
2. 雜糧銷售				279,580	
玉米	公噸	27,500	8,510.40	234,036	
高粱	公噸	6,300	7,229.21	45,544	
財產收入				43,338	
利息收入				43,338	
(一)貸款利息收入				12,124	
1. 加速農村建設貸款計畫				4,856	
		242,783	2.00%	4,856	公共設施、水土保持處理、農業經營輔導、畜牧經營輔導等貸款利息收入：242,783× 2% =4,856千元。

行政院農業委員會
農業發展基金
基金來源明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
2.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款計畫				7,268	
		581,440	1.25%	7,268	基金出資部分：期初餘額646,441+本期貸出0-本期收回130,000=期末餘額516,441千元，利息收入估計(646,441+516,441)÷2×1.25%=7,268千元。
(二)存款利息收入				31,214	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				14,939,231	
國庫撥款收入				14,939,231	
其他收入				1,216,380	
雜項收入				1,216,380	
(一)農業用地變更回饋金				20,000	農業用地變更依其申請面積及公告現值，按一定比例繳交回饋金予農業發展基金。
(二)糧政業務				65	1. 為辦理市售小包裝食米抽檢，購小包裝樣品米進行包裝標示及米的外觀品質檢驗。檢驗後剩餘樣品米每包約3公斤，按4公斤裝白米每公斤平均售價約45元之6折出售，預估800包，計收入65千元。
				1,196,315	2. 沖回備抵存貨跌價短絀1,196,315千元。
總 計				22,355,694	

行政院農業委員會

農業發展基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
13,506	(一)農業研究、實驗、技術改進計畫	18,443	17,872
869	服務費用	604	626
21	郵電費	30	30
164	旅運費	231	234
20	印刷裝訂與廣告費	20	48
34	修理保養及保固費	34	25
—	保險費	—	—
614	一般服務費	269	269
16	專業服務費	20	20
9,394	材料及用品費	14,141	12,688
—	使用材料費	—	10
59	用品消耗	56	66
9,335	商品	14,085	12,612
3,175	購建固定資產、無形資產及長期投資	3,630	4,345
3,175	購置固定資產	3,630	4,345
18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18
18	會費	18	18
50	短絀與賠償給付	50	160
50	各項短絀	40	110
—	賠償給付	10	50
—	其他	—	35
—	其他支出	—	35
2,966,771	(二)農業貸款利息差額補貼計畫	3,200,000	3,325,279
2,966,771	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,200,000	3,325,279
2,966,771	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,200,000	3,325,279
11,147,254	(三)糧政業務計畫	11,010,780	10,919,187
12,975	用人費用	12,331	12,366
730	正式員額薪資	722	722
2,834	聘僱及兼職人員薪資	2,834	2,743
8,313	超時工作報酬	7,681	7,681
538	獎金	513	540
166	退休及卹償金	175	201
394	福利費	405	478
—	提繳費	1	1
367,196	服務費用	404,296	396,744
20,959	水電費	23,013	24,687

行政院農業委員會

農業發展基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
6,828	郵電費	6,836	7,752
130,687	旅運費	126,833	99,815
5,527	印刷裝訂與廣告費	5,431	7,212
26,034	修理保養及保固費	30,118	31,375
943	保險費	1,383	1,383
155,245	一般服務費	179,043	183,670
20,973	專業服務費	31,639	40,850
9,064,492	材料及用品費	8,736,877	7,639,402
4,490	使用材料費	5,892	5,894
5,872	用品消耗	5,873	8,484
9,054,130	商品	8,725,112	7,625,024
250	租金、償債與利息	304	304
89	地租及水租	200	200
161	什項設備租金	104	104
22,072	購建固定資產、無形資產及長期投資	13,025	2,700
22,072	購置固定資產	13,025	2,700
454	稅捐、規費（強制費）與繳庫	810	810
—	房屋稅	100	100
248	消費與行為稅	310	310
206	規費	400	400
1,579,729	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,793,564	2,823,118
1,462,447	捐助、補助與獎助	1,675,679	2,700,426
117,282	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	117,885	122,692
85,285	短絀與賠償給付	48,623	42,793
85,285	各項短絀	48,623	42,793
14,801	其他	950	950
14,801	其他支出	950	950
563,634	(四)穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)	6,176,000	595,722
—	用人費用	120	120
—	超時工作報酬	120	120
—	服務費用	235	800
—	旅運費	235	700
—	印刷裝訂與廣告費	—	100
—	材料及用品費	—	280
—	用品消耗	—	280

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
563,634	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	6,175,645	594,522
563,634	捐助、補助與獎助	6,175,645	594,522
300,644	(五)產銷調節緊急處理計畫	200,000	100,000
300,644	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	200,000	100,000
300,644	捐助、補助與獎助	200,000	100,000
1,904,540	(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫	1,919,387	1,797,438
1,904,540	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,919,387	1,797,438
1,904,540	捐助、補助與獎助	1,919,387	1,797,438
2,228,600	(七)補助農民繳交農田水利會會費計畫	2,228,600	2,228,600
2,228,600	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	2,228,600	2,228,600
2,228,600	捐助、補助與獎助	2,228,600	2,228,600
—	(八)豬隻死亡保險業務計畫	210,000	210,000
—	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	210,000	210,000
—	捐助、補助與獎助	210,000	210,000
178,631	(九)改善遠洋漁業管理計畫	230,399	245,829
84,807	服務費用	129,815	120,771
706	郵電費	4,030	4,769
11,352	旅運費	11,364	13,596
69	印刷裝訂與廣告費	69	2,156
386	修理保養及保固費	3,300	400
29,524	一般服務費	38,508	36,243
42,770	專業服務費	72,544	63,607
20,592	材料及用品費	35,132	30,276
18,582	使用材料費	27,000	21,200
2,010	用品消耗	8,132	9,076
1,922	購建固定資產、無形資產及長期投資	1,952	8,245
1,922	購置固定資產	1,712	7,970
—	購置無形資產	240	275
71,310	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	63,500	86,537
12,481	會費	18,000	24,000
52,829	捐助、補助與獎助	45,500	62,537
6,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—
98,636	(十)家禽屠宰衛生檢查實施計畫	111,309	144,670

行政院農業委員會

農業發展基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
98,636	服務費用	111,309	144,670
8,378	印刷裝訂與廣告費	7,284	8,820
90,258	專業服務費	104,025	135,850
178,388	(十一)家禽流行性感冒防疫計畫	171,210	177,788
40	用人費用	—	—
40	超時工作報酬	—	—
4,188	服務費用	984	401
321	水電費	—	—
798	旅運費	802	—
1,400	印刷裝訂與廣告費	—	—
1,066	修理保養及保固費	—	—
603	一般服務費	182	401
—	專業服務費	—	—
23,144	材料及用品費	52,240	50,273
23,144	用品消耗	52,240	50,273
490	購建固定資產、無形資產及長期投資	—	3,000
490	購置固定資產	—	3,000
150,526	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	117,986	124,114
150,526	捐助、補助與獎助	117,986	124,114
127,007	(十二)入侵紅火蟻全面防除計畫	83,043	120,750
737	服務費用	648	1,140
145	旅運費	145	—
134	印刷裝訂與廣告費	64	—
144	修理保養及保固費	125	—
314	一般服務費	314	1,140
96,660	材料及用品費	63,525	90,000
96,660	用品消耗	63,525	90,000
29,610	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	18,870	29,610
29,610	捐助、補助與獎助	18,870	29,610
20,613	(十三)一般行政管理計畫	14,446	15,217
176	用人費用	216	180
176	正式員額薪資	216	180
13,912	服務費用	13,430	14,237
378	印刷裝訂與廣告費	359	384
3,781	一般服務費	3,035	3,817
9,753	專業服務費	10,036	10,036

行政院農業委員會

農業發展基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數
4,856	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	300	300
4,690	捐助、補助與獎助	—	—
166	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	300	300
—	短絀與賠償給付	500	500
	各項短絀	500	500
1,669	其他	—	—
1,669	其他支出	—	—
311,200	(十四)輔導設立家禽屠宰場計畫	—	—
311,200	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	—	—
311,200	捐助、補助與獎助	—	—
3,533,889	(十五)支應老年農民福利津貼	—	—
3,533,889	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	—	—
3,533,889	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—
23,573,313	總計	25,573,617	19,898,352

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國98年度

(一) 農業研究、實驗、技術改進計畫—本年度編列18,443千元。

服務費用

1. 郵電費—編列30千元，包括郵費20千元、電話費10千元。
2. 旅運費—編列231千元，包括國內旅費11千元、貨物運費220千元。
3. 印刷裝訂與廣告費—編列20千元，包括印刷及裝訂費13千元、業務宣導費7千元。
4. 修理保養及保固費—編列機械及設備修護費34千元。
5. 一般服務費—編列269千元，包括包裝費169千元、外包費100千元。
6. 專業服務費—編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20千元。

材料及用品費

1. 用品消耗—編列56千元，包括辦公(事務)用品44千元、其他12千元。
2. 商品—編列14,085千元。(包括乾燥兔化豬瘟疫苗4.252元*3,000,000劑=12,756千元、乾燥兔化豬瘟毒種毒7.35元*60,000劑=441千元、豬假性狂犬病疫苗8.88元*100,000劑=888千元)

購建固定資產、無形資產及長期投資

購置固定資產—編列3,630千元，包括購置機械及設備3,470千元及購置什項設備160千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

會費—編列職業團體會費18千元。

短絀與賠償給付

1. 各項短絀—編列運輸及搬運短絀40千元。
2. 賠償給付—編列一般賠償10千元，係估列小豬注射疫苗過敏性反應死亡賠償費。

(二) 農業貸款利息差額補貼計畫—本年度編列3,200,000千元。

本年度3項農業貸款餘額估計：

貸款名稱 期初餘額+本期貸出—本期收回=期末餘額

1. 農機貸款 3,934,590+1,000,000-1,714,116=3,220,474

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

91,344,786+33,200,000-39,794,630=84,750,156

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款

2,631,214+800,000-1,146,296=2,284,918

利息差額補貼估計：

1. 農機貸款：

[(3,934,590+3,220,474)/2*0.05*(4-2)]+

[(3,934,590+3,220,474)/2*0.95*0.8*(5.5-2)]+

[(3,934,590+3,220,474)/2*0.95*0.2*(5.375-2)]=121,680

2. 加速農村建設貸款

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國98年度

[(91,344,786+84,750,156)/2*0.05*(4-2)%]+

[(91,344,786+84,750,156)/2*0.95*0.8*(5.5-2)%]+

[(91,344,786+84,750,156)/2*0.95*0.2*(5.375-2)%]=2,994,715

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款：

[(2,631,214+2,284,918)/2*0.05*(4-2)%]+

[(2,631,214+2,284,918)/2*0.95*0.8*(5.5-2)%]+

[(2,631,214+2,284,918)/2*0.95*0.2*(5.375-2)%]=83,605

農業行庫出資貸款補貼利息至年息4%；農(漁)會出資貸款部分，96年7月31日以前貸款補貼利息至年息5.5%
，96年8月1日起之貸款補貼利息至年息5.375%。

(三)糧政業務計畫—本年度編列 11,010,780千元

用人費用

1. 正式員額薪資—編列工員工資722千元。
2. 聘僱及兼職人員薪資—編列約聘人員辦理航照遙測及程式設計2,834千元。
3. 超時工作報酬—編列加班費7,681千元，係基金人員及農糧署、4區分署暨所屬辦事處等兼辦人員所需。
4. 獎金—編列513千元，包括考績獎金93千元、年終獎金420千元。
5. 退休及卹償金—編列175千元，包括職員退休及離職金165千元、工員退休及離職金10千元
6. 福利費—編列405千元，包括分擔員工保險費330千元、傷病醫藥費3千元、體育活動費27千元及其他福利費45千元。
7. 提繳費—配合勞動基準法之實施，依積欠工資墊償基金提繳及管理辦法規定，編列1千元

服務費用

1. 水電費—編列23,013千元，包括工作場所電費22,017千元、宿舍電費68千元、工作場所水費858千元、宿舍水費45千元及氣體費25千元。
2. 郵電費—編列6,836千元，包括郵費2,322千元、電話費4,514千元。
3. 旅運費—編列126,833千元，包括國內旅費22,360千元、貨物運費103,645千元、員工通勤交通費160千元及其他668千元。
4. 印刷裝訂與廣告費—編列5,431千元，包括印刷及裝訂費3,609千元、廣(公)告費48千元、樣品贈送350千元及業務宣導費1,424千元。
5. 修理保養及保固費—編列30,118千元，包括一般房屋修護費14,449千元、宿舍修護費1,000千元、機械及設備修護費10,822千元、交通及運輸設備修護費1,830千元及什項設備修護費2,017千元。
6. 保險費—編列1,383千元，包含一般房屋保險費250千元、宿舍保險費50千元、機械及設備保險費10千元、交通及運輸設備保險費198千元、什項設備保險費5千元及現金、存款及貨物保險費870千元。
7. 一般服務費—編列179,043千元，包括棧儲費109,416千元、包裝費68,668千元及佣金

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國98年度

匯費及手續費959千元。

8. 專業服務費－編列31,639千元，包括法律事務費3,150千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費100千元、委託檢驗(定)試驗認證費2,960千元、委託考選訓練費1,772千元、電子計算機軟體服務費14,376千元及其他(種稻面積之查核等)9,281千元。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列5,892千元，包括物料50千元、燃料2,392千元及設備零件3,450千元。
2. 用品消耗－編列5,873千元，包括辦公(事務)用品2,165千元、報章什誌453千元、環境美化費2,327千元、化學藥劑與實驗用品176千元及其他752千元。
3. 商品－編列8,725,112千元。(包括糧食主產品322,400公噸8,157,725千元，糧食副產品12,000公噸60,887千元；雜糧-玉米27,500公噸418,810千元，雜糧-高粱6,300公噸87,690千元)。

租金、償債與利息

1. 地租及水租－編列宿舍基地租金200千元。
2. 什項設備租金－編列104千元。

購建固定資產、無形資產及長期投資

購置固定資產－編列13,025千元，包括擴充改良房屋建築及設備9,125千元、購置機械及設備3,900千元。

稅捐、規費(強制費)與繳庫

1. 房屋稅－編列一般房屋稅100千元。
2. 消費與行為稅－編列使用牌照稅310千元。
3. 規費－編列400千元，包括行政規費與強制費100千元、汽車燃料使用費200千元及其他100千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

1. 捐助、補助與獎助－編列1,675,679千元，包括：
 - (1) 捐助私校及團體52,156千元，包括補助團體辦理宣導推廣米食14,000千元、補助民營委託倉庫網路連線費用1,200千元、倉儲作業自動化25,000千元、補助改善倉儲作業環境3,250千元、補助參與國際穀類暨技術學會國內外活動費用3,250千元、台灣地區農民節籌備會50千元、補助辦理加強水稻稻作面積調查費用1,470千元、補助加入國際穀類暨技術學會年費143千元、補助辦理雜糧講習及水分測定器檢修費165千元、補助農會地磅維護、檢定費及雜糧倉庫週邊設施整修補助費3,628千元。
 - (2) 補(協)助政府機關32,800千元，包括收購雜糧補助費28,800千元、補助推廣米食費4,000千元。
 - (3) 其他1,590,723千元，包括人道援外米60,000公噸1,539,715千元、國內救濟2,000公噸51,008千元。
2. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列117,885千元，包括獎勵費用2,611千元、其他115,274千元。

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國98年度

- (1)獎勵費用2,611千元，包括：
- 獎勵糧食生產優良人員230千元。
 - 稻穀生產成本調查、紀念品及工作費2,282千元。
 - 委託倉庫整理環境績優及處理災害單位製發獎牌費用99千元。
- (2)其他115,274千元，包括：
- 補貼委託倉庫防治蟲鼠害3,627千元。
 - 補貼農會修理稻穀倉庫23,345千元。
 - 補貼委託倉庫租借倉庫費及搬運稻穀費用4,160千元。
 - 補貼農民購用稻穀包裝費32,382千元。
 - 補貼農會大中型通風倉庫送風用電費150千元。
 - 補貼委託倉庫辦理災害稻穀之堆儲及撥交作業費200千元。
 - 補貼農會購置電腦及週邊設備1,500千元。
 - 倉儲查核人員經費49,910千元。

短絀與賠償給付

各項短絀－編列48,623千元，包括運輸及搬運短絀1,419千元、資產短絀46,404千元及災害短絀800千元。

其他

其他支出－編列其他950千元，包括動員作業及演習費367千元、倉儲管理業務費124千元、消防用品198千元及其他費用261千元。

(四) 穩定肥料及相關資材供需計畫(原為「化學肥料補助計畫」)－本年度編列6,176,000千元
用人費用

超時工作報酬－編列加班費120千元。

服務費用

1. 旅運費－編列國內旅費235千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助－編列6,175,645千元

1. 補助化學肥料運費每公噸500元，預計辦理1,082,000公噸，計需541,000千元。

2. 建立穩定肥料供銷體系，預計輔導適當安全庫存10,000公噸，每公噸補助250元，計需2,500千元。

3. 辦理硫酸銨、尿素、過磷酸鈣、氯化鉀及複合肥料等價差補貼，相關資材供需調配補貼及配套措施，計需5,454,348千元。

4. 辦理減少化肥使用量配套措施176,000千元。

5. 補助農會辦理本項業務行政費用1,797千元。

(五) 產銷調節緊急處理計畫－本年度編列 200,000千元

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國98年度

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費－捐助、補助與獎助

農產品生產具季節性且深受天候影響，在缺乏供需與價格彈性等特性下，易導致價格大幅波動。本計畫採取事前防範及適時調節措施，解決農產品產銷失衡問題，以減輕農民損失，維護農產品之合理價格及消費者權益。

1. 針對經認定有產銷失衡情況發生之產品及地區，進行產銷調節工作及輔導，工作內容包括輔導加工處理、購貯、內外銷及促銷等工作，內容依實際需要與狀況而定。
2. 對於可能發生產銷失衡之農產品，透過農產品產銷預警與處理機制，進行事前之預警與預防措施，穩定市場價格，達到秩序運銷目的，適時辦理農產品產銷調節處理工作，維護農民與消費者權益。

(六)農漁民子女就學獎助學金補助計畫－本年度編列 1,919,387千元

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費－捐助、補助與獎助

1. 為增加農漁民子女就學機會，儲備基本學識，提升農村知識及生活水平，補助農漁民子女就學獎助學金計1,900,000千元。
2. 辦理農漁民子女就學獎助學金所需行政費用19,387千元。

(七)補助農民繳交農田水利會會費計畫－本年度編列 2,228,600千元

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費－捐助、補助與獎助

為落實減輕農民負擔，依據農田水利會組織通則第25條第4項「水利會會費未恢復徵收前，由政府編列預算補助之」，本年度編列補助臺灣省15個農田水利會會員農民繳交會費，可維持農田水利會之正常營運，確保會員農民之權益與福祉。

(八)豬隻死亡保險業務計畫－本年度編列210,000千元

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費－捐助、補助與獎助

1. 為分擔養豬農民之飼育風險，減少斃死豬非法流用，提升養豬產業整體形象及維護國人食用肉品之衛生與安全，將全國25個縣市納入豬隻死亡保險業務範圍。本年度預計補助900萬頭豬隻保險204,120千元。
2. 補助相關縣市政府290千元及各級農會5,590千元辦理本計畫所需輔導及核認費用。

(九)改善遠洋漁業管理計畫－本年度編列230,399千元

服務費用

1. 郵電費－編列4,030千元，包括郵費 960千元、電話費3,070千元。
2. 旅運費－編列11,364千元，包括國內旅費 445千元及國外旅費10,919千元。
3. 印刷裝訂與廣告費－編列印刷及裝訂費69千元。
4. 修理保養及保固費－編列3,300千元，包括機械及設備修護費1,300千元、交通及運輸設備修護費2,000千元，係派遣訓練船（漁訓貳號）執行大西洋暨印度洋巡護所需。

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國98年度

5. 一般服務費－編列38,508千元，包括委託代理商代辦觀察員及漁訓貳號進出港簽證等事務之代理(辦)費1,856千元及計時與計件人員酬金36,652千元。
6. 專業服務費－編列72,544千元，包括：
- (1) 工程及管理諮詢服務費500千元，聘請外籍顧問公司諮詢協助參與漁業管理組織業務。
 - (2) 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,180千元。
 - (3) 委託調查研究費 45,000千元，包括委託調查漁業資料蒐集統計分析與研究35,000千元及委託學術單位進行漁業資源研究與評估 10,000千元。
 - (4) 委託檢驗(定)試驗認證費1,000千元，係委請國內外機構對船體衛生檢驗費用。
 - (5) 其他24,864千元，包括委託縣市政府辦理國內漁港現場漁業事務處理業務16,500千元、委託海巡署、高雄市海洋局進行漁業巡護任務8,364千元等。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列27,000千元，包括燃料25,000千元及設備零件2,000千元，係派遣訓練船(漁訓貳號)執行大西洋巡護航程業務所需。
2. 用品消耗－編列8,132千元，包括辦公(事務)用品5,096千元、醫療用品50千元及其他2,986千元。

購建固定資產、無形資產及長期投資

1. 購置固定資產－編列1,712千元，包括購置機械及設備775千元、交通及運輸設備700千元及什項設備237千元。
2. 購置無形資產－編列購置電腦軟體 240千元。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費

1. 會費－編列國際組織會費18,000千元。
2. 捐助、補助與獎助－共編列45,500千元，包括：
 - (1) 捐助私校及團體20,500千元，包括捐助財團法人中華民國對外漁業合作發展協會基金16,000千元、補助漁船裝設漁船監控系統及其通報費用3,500千元及補助民間團體出席雙邊會議之出國旅費 1,000千元。
 - (2) 捐助國外團體 25,000千元，包括對國際漁業管理組織之捐助15,000千元及協助相關漁業合作國家設置漁船監控系統10,000千元。

(十) 家禽屠宰衛生檢查實施計畫－本年度編列 111,309千元

服務費用

1. 印刷裝訂與廣告費－編列7,284千元，包括廣告費6,384千元及業務宣導費900千元，係因應行政院推動傳統市集禁止活禽販賣及屠宰專案小組會議決議，針對傳統市集業者及消費者辦理相關宣導教育及辦理畜禽屠宰衛生合格標誌教育宣導工作所需費用。
2. 專業服務費－編列委託檢驗(定)試驗認證費104,025千元，係因應行政院推動傳統市集禁止活禽販賣及屠宰專案小組會議決議，將目前於傳統市集屠宰之家禽導入合法屠

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國98年度

宰場並接受屠宰衛生檢查。
預計檢查2.19億餘隻家禽 (2.19億隻×0.475元/隻=104,025千元)。

(十一) 家禽流行性感冒防疫計畫－本年度編列 171,210千元

服務費用

旅運費－編列國內旅費2千元及貨物運費800千元，辦理家禽流行性感冒防疫工作所需費用。

一般服務費－編列計時與計件人員酬金182千元，辦理家禽流行性感冒防疫工作。

材料及用品費

用品消耗－編列化學藥劑與實驗用品52,240千元，為儲備H5亞型1千萬劑及H7亞型疫苗5百萬劑及疫苗銀行H5亞型3千萬劑及H7亞型疫苗2千5百萬劑權利金。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助－編列117,986千元，包括：

1. 家禽流行性感冒監測工作9,950千元。
2. 僱用人力支援動物消毒防疫工作15,840千元。
3. 加強養禽場消毒防疫設施工作61,346千元。
4. 檢出低病原性家禽流行性感冒之管制、消毒、監測、哨兵家禽檢驗工作17,100千元。
5. 儲備防疫物資13,750千元。

(十二) 入侵紅火蟻全面防除計畫－本年度編列83,043千元

服務費用

1. 旅運費－編列國內旅費145千元，係辦理紅火蟻防治業務等工作所需費用。

2. 印刷裝訂與廣告費－編列印刷及裝訂費64千元，係辦理紅火蟻防治業務等工作所需費用

3. 修理保養及保固費－編列機械及設備修護費80千元、交通及運輸設備修護費45千元，係辦理紅火蟻防治業務等工作所需費用。

4. 一般服務費－編列計時與計件人員酬金314千元，僱用防疫技術工協助辦理紅火蟻防治業務等工作。

材料及用品費

用品消耗－編列化學藥劑與實驗用品63,525千元，係採購防治農地紅火蟻所需之百利普芬劑、美賜平餌劑、賜諾殺餌劑與因得克餌劑等化學藥劑計63,095千元及偵察與監測所需之材料費430千元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

捐助、補助與獎助－編列18,870千元，為加強推動紅火蟻防除工作，避免疫情擴散，維護本土農業生態環境，及保障農友耕作安全，補助地方政府、國家紅火蟻防治中心及大專院校執行紅火蟻防治工作。

(十三) 一般行政管理計畫－本年度編列14,446千元

用人費用

行政院農業委員會
農業發展基金
基金用途明細表說明

中華民國98年度

正式員額薪資－編列216千元，為管理會委員報酬，委員6人，每人每月3千元。

服務費用

1. 印刷裝訂與廣告費－編列印刷及裝訂費359千元，為印製預決算書、會計制度等費用。
2. 一般服務費－編列佣金、匯費、經理費及手續費3,035千元，係公共設施、水土保持處理、農業經營輔導、畜牧經營輔導等貸款手續費。
3. 專業服務費－編列10,036千元，包括講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費36千元（會計制度專家學者出席審查費，以6人每人每次2千元，共3次）及委託辦理政策性專案農業貸款業務費用10,000千元（辦理專案農貸額度控管，補貼息審核、資料統計彙整、報表編製、追蹤考核、宣導、輔導、專業人力養成以及農貸相關業務）。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列獎勵費用300千元，係辦理農業物價調查工作費、紀念品及物價權數資料蒐集費等。

短絀與賠償給付

各項短絀－編列呆帳及保證短絀500千元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會
農業發展基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (千元)	數量	預算數	說明
農業研究、實驗、技術改進計畫				18,443	
乾燥兔化豬瘟疫苗	千劑	4.25	3,000	12,756	
乾燥兔化豬瘟毒種毒	千劑	7.35	60	441	
豬假性狂犬病疫苗	千劑	8.88	100	888	
行政費用				4,358	
農業貸款利息差額補貼計畫	千元	3.40%	94,083,069	3,200,000	1. 「單位成本」係該項貸款利息差額補貼利率預估平均值(年利率)。
農機貸款	千元	3.40%	3,577,532	121,680	2. 「數量」係該項貸款98年度預估平均貸款餘額。
加速農村建設貸款	千元	3.40%	88,047,471	2,994,715	
擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款	千元	3.40%	2,458,066	83,605	
糧政業務計畫				11,010,780	
商品-糧食	公噸	24.58	334,400	8,218,612	包含主產品及副產品
商品-雜糧	公噸	14.99	33,800	506,500	
援外米及救濟米	公噸	25.66	62,000	1,590,723	
行政費用				694,945	
穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)				6,176,000	
肥料運費補助	公噸	0.50	1,082,000	541,000	
肥料及相關資材供需調配				5,454,348	
減少化肥使用量配套措施				176,000	
安全庫存肥料	公噸	0.25	10,000	2,500	
行政費用				2,152	
產銷調節緊急處理計畫				200,000	

行政院農業委員會
農業發展基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (千元)	數量	預算數	說明
農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,919,387	
公立高中職學生	人次	3.00	70,000	210,000	
私立高中職及公立大學學生	人次	5.00	90,000	450,000	
私立大學學生	人次	10.00	124,000	1,240,000	
行政費用				19,387	
補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
豬隻死亡保險業務計畫				210,000	
保險費	千頭	22.68	9,000	204,120	
行政費用				5,880	
改善遠洋漁業管理計畫				230,399	
家禽屠宰衛生檢查實施計畫				111,309	
家禽屠宰衛生檢查	千隻	0.475	219,000	104,025	
家禽屠宰衛生教育宣導及廣告	場次	85.69	85	7,284	
家禽流行性感冒防疫計畫				171,210	
家畜禽場及候鳥監測等風險評估	場次	5.00	6,000	30,000	
緊急防疫疫苗儲備	千劑	0.72	70,000	50,274	
外購疫苗抽檢相關檢驗費	瓶	19.66	100	1,966	
緊急防疫消毒劑	桶	1.00	10,000	10,000	
儲備防護衣等防疫資材費用	套	0.25	15,000	3,750	
養禽場辦理防疫消毒工作	場次	8.85	8,500	75,220	
入侵紅火蟻全面防除計畫				83,043	
採購防治藥劑	公噸	630.95	100	63,095	
植物防疫技術工	人次	2.00	9,759	19,518	
計時與計件人員酬金					
執行嘉南地區偵察與監測工作	公頃	0.10	4,500	430	
一般行政管理計畫				14,446	
合計				25,573,617	

五、參 考 表

行政院農業委員會

農業發展基金

預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目	98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比較增減(-)
18,993,365	資 產	9,571,256	12,967,738	-3,396,482
15,401,999	流動資產	6,370,976	9,630,241	-3,259,265
6,788,236	現金	263	1,678,175	-1,677,912
1,741,947	短期投資	—	839,088	-839,088
197,932	應收款項	143,757	150,137	-6,380
6,654,071	存貨	6,205,554	6,941,780	-736,226
15,143	預付款項	14,704	14,363	341
4,670	短期貸墊款	6,698	6,698	—
3,291,064	長期應收款項、貸墊款及 準備金	2,896,539	3,015,902	-119,363
6,706	長期應收款項	—	—	—
849,913	長期貸款	604,883	724,246	-119,363
2,434,445	長期墊款	2,291,656	2,291,656	—
300,302	其他資產	303,741	321,595	-17,854
300,302	什項資產	303,741	321,595	-17,854
18,993,365	資 產 總 額	9,571,256	12,967,738	-3,396,482
4,458,500	負 債	2,376,227	2,554,786	-178,559
4,448,917	流動負債	2,365,809	2,544,437	-178,628
—	短期債務	—	—	—
3,991,055	應付款項	1,938,446	2,075,181	-136,735
457,862	預收款項	427,363	469,256	-41,893
9,583	其他負債	10,418	10,349	69
9,583	什項負債	10,418	10,349	69
14,534,865	基 金 餘 額	7,195,029	10,412,952	-3,217,923
14,534,865	累積餘絀(-)	7,195,029	10,412,952	-3,217,923
14,534,865	累積賸餘	7,195,029	10,412,952	-3,217,923
18,993,365	負債及基金餘額合計	9,571,256	12,967,738	-3,396,482

備註：估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為3,622,528千元。

行政院農業委員會
農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	377,894	19,743.17	7,460,824	折算糙米294,040公噸 包括： 1.收購稻穀256,000公噸 (折糙199,194公噸)， 計需 5,748,600千元。 2.進口食米94,068公噸糙米 ，計需 1,693,224千元。 3.收購天然災害穀1,000 公噸(折糙778公噸)， 計需19,000千元。
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	322,400	25,303.12	8,157,725	
參.專案計畫					
1.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,919,387	
2.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
3.豬隻死亡保險業務計畫				210,000	
4.產銷調節緊急處理計畫				200,000	
5.穩定肥料及相關資材供需計畫 (原為「化學肥料補助計畫」)				6,176,000	
6.改善遠洋漁業管理計畫				230,399	
7.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				111,309	
8.家禽流行性感冒防疫計畫				171,210	
9.入侵紅火蟻全面防除計畫				83,043	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,200,000	
1.農機貸款				121,680	
2.加速農村建設貸款				2,994,715	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				83,605	
上年度預算數					
壹.收購糧食	公噸	366,075	18,360.78	6,721,424	折算糙米283,921公噸 包括： 1.收購稻穀234,900公噸 (折糙182,353公噸)， 計需 4,858,200千元。 2.進口食米94,068公噸糙米 ，計需 1,693,224千元。 3.收購天然災害穀10,000 公噸(折糙7,500公噸)， 計需170,000千元。
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	278,350	25,187.02	7,010,808	
參.專案計畫					
1.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,797,438	
2.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	

行政院農業委員會
農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
3.豬隻死亡保險業務計畫				210,000	
4.產銷調節緊急處理計畫				100,000	
5.化學肥料補助計畫				595,722	
6.改善遠洋漁業管理計畫				245,829	
7.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				144,670	
8.家禽流行性感冒防疫計畫				177,788	
9.入侵紅火蟻全面防除計畫				120,750	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				3,325,279	
1.農機貸款				148,378	
2.加速農村建設貸款				3,116,145	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				60,756	
前年度決算數(96年度)					
壹.收購糧食	公噸	358,648	17,467.13	6,264,552	折算糙米278,418公噸
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	337,426	25,160.01	8,489,643	
參.專案計畫					
1.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,904,540	
2.補助農民繳交農田水利會會費計畫				2,228,600	
3.輔導設立家禽屠宰場計畫				311,200	
4.產銷調節緊急處理計畫				300,644	
5.改善遠洋漁業管理計畫				178,631	
6.家禽屠宰衛生檢查實施計畫				98,636	
7.家禽流行性感冒防疫計畫				178,388	
8.入侵紅火蟻全面防除計畫				127,007	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				2,966,771	
1.農機貸款				142,664	
2.加速農村建設貸款				2,737,718	
3.擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款				86,389	
95年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	344,522	18,501.41	6,374,142	折算糙米267,452公噸。
貳.農畜產品供銷					

行政院農業委員會
農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
1.糧食	公噸	308,199	25,636.29	7,901,080	
參.專案計畫					
1.新型農機補助計畫	台	971	50,720.91	49,250	
2.農田地力綜合改善計畫				775,722	含化學肥料補助計畫595,722千元。
3.農漁民子女就學獎助學金補助計畫				1,892,635	
4.農田水利會會費補助計畫				2,228,600	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				2,654,164	
1.農業機械化貸款				125,168	
2.加速農村建設貸款				2,424,197	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款				73,732	
4.輔導修建農宅貸款				31,067	
94年度決算數					
壹.收購糧食	公噸	249,837	19,085.02	4,768,143	折算糙米193,948公噸。
貳.農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	316,614	23,380.16	7,402,486	
2.毛豬產銷調節計畫	頭				豬價穩定，未辦理本計畫。
參.專案計畫					
1.新型農機補助	台	1,283	60,547.93	77,683	
2.農田地力綜合改善計畫				501,825	
3.農漁民子女就學獎助學金補助				1,909,698	
4.農田水利會會費補助計畫				2,228,535	
肆.農業貸款利息差額補貼計畫				940,009	
1.農業機械化貸款				120,564	
2.加速農村建設貸款				684,621	
3.擴大家庭農場經營規模購地貸款				93,167	
4.輔導修建農宅貸款				41,657	

行政院農業委員會
農業發展基金
員工人數彙計表

中華民國98年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	7		7	
職員	—		—	
警員	—		—	
技工(駕駛)	—		—	
工友	2		2	
聘用	5		5	
約僱	—		—	
兼任人員	6		6	
管理會委員	6		6	
顧問人員	—		—	
其他兼任人員	—		—	
總 計	13		13	

行政院農
業發
用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	獎 金		退休及卹償金	
				年 終 獎 金	考 績 獎 金	退 休 金	卹 償 金
糧政業務計畫	722	2,834	471	420	93	175	—
正式人員	722	—	127	91	93	10	—
聘僱人員	—	2,834	344	329	—	165	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
穩定肥料及相關資材供 需計畫(原為「化學肥 料補助計畫」)	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—
一般行政管理計畫	216	—	—	—	—	—	—
管理會委員	216	—	—	—	—	—	—
合 計	938	2,834	471	420	93	175	—

業委員會
展基金
彙計表

98年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 用人	人員 費用	總計
	分擔保 險費	傷病醫 藥費	體育活 動費	其他					
—	330	3	27	45	1	5,121		7,210	12,331
—	57	1	8	32	1	1,142		—	1,142
—	273	2	19	13	—	3,979		—	3,979
—	—	—	—	—	—	—		7,210	7,210
—	—	—	—	—	—	—		120	120
—	—	—	—	—	—	—		120	120
—	—	—	—	—	—	216		—	216
—	—	—	—	—	—	216		—	216
—	330	3	27	45	1	5,337		7,330	12,667

行政院農
業發
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸款利 息差額補貼 計畫	糧政業 務 計畫
13,191	12,666	用人費用	12,667	—	—	12,331
906	902	正式員額薪資	938	—	—	722
2,834	2,743	聘僱及兼職人員薪資	2,834	—	—	2,834
8,353	7,801	超時工作報酬	7,801	—	—	7,681
—	—	津貼	—	—	—	—
538	540	獎金	513	—	—	513
166	201	退休及卹償金	175	—	—	175
394	478	福利費	405	—	—	405
—	1	提繳費	1	—	—	1
570,345	679,389	服務費用	661,321	604	—	404,296
21,280	24,687	水電費	23,013	—	—	23,013
7,555	12,551	郵電費	10,896	30	—	6,836
143,146	114,345	旅運費	139,610	231	—	126,833
15,906	18,720	印刷裝訂與廣告費	13,227	20	—	5,431
27,664	31,800	修理保養及保固費	33,577	34	—	30,118
943	1,383	保險費	1,383	—	—	1,383
190,081	225,540	一般服務費	221,351	269	—	179,043
163,770	250,363	專業服務費	218,264	20	—	31,639
—	—	公共關係費	—	—	—	—
9,214,282	7,822,919	材料及用品費	8,901,915	14,141	—	8,736,877
23,072	27,104	使用材料費	32,892	—	—	5,892
127,745	158,179	用品消耗	129,826	56	—	5,873
9,063,465	7,637,636	商品	8,739,197	14,085	—	8,725,112
250	304	租金、償債與利息	304	—	—	304
89	200	地租及水租	200	—	—	200
—	—	機器租金	—	—	—	—
—	—	交通及運輸設備租金	—	—	—	—
161	104	什項設備租金	104	—	—	104

行政院農
業發
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			
			合 計	農業研 究、實 驗、技 術改進 計畫	農業貸款利 息差額補貼 計畫	糧 政 業 務 計 畫
27,659	18,290	購建固定資產、無形資產及長期投資	18,607	3,630	—	13,025
27,659	18,015	購置固定資產	18,367	3,630	—	13,025
—	275	購置無形資產	240	—	—	—
—	—	長期投資	—	—	—	—
454	810	稅捐、規費（強制費）與繳庫	810	—	—	810
—	—	土地稅	—	—	—	—
—	100	房屋稅	100	—	—	100
248	310	消費與行爲稅	310	—	—	310
206	400	規費	400	—	—	400
13,645,327	11,319,536	會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	15,927,870	18	3,200,000	1,793,564
12,499	24,018	會費	18,018	18	—	—
7,008,720	7,847,247	捐助、補助與獎助	12,591,667	—	—	1,675,679
—	—	分擔	—	—	—	—
6,624,108	3,448,271	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,318,185	—	3,200,000	117,885
85,335	43,453	短絀與賠償給付	49,173	50	—	48,623
85,335	43,403	各項短絀	49,163	40	—	48,623
—	50	賠償給付	10	10	—	—
16,470	985	其他	950	—	—	950
16,470	985	其他支出	950	—	—	950
23,573,313	19,898,352	合 計	25,573,617	18,443	3,200,000	11,010,780

業委員會
展基金
彙計表
98 年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數										
穩定肥料 及相關資材 供需計畫 (原為「化 學肥料補助 計畫」)	產銷調節 緊急處理 計畫	農漁民子女 就學獎助學 金補助計畫	補助農民繳 交農田水利 會費計畫	豬隻死亡 保險業務 計畫	改善遠洋 漁業管理 計畫	家禽屠宰 衛生檢查 實施計畫	家禽屠宰 性感疫 計畫	流行防 冒計畫	入侵紅火 蟻全面防 除計畫	一般行 政管理 計畫
-	-	-	-	-	1,952	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,712	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	240	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6,175,645	200,000	1,919,387	2,228,600	210,000	63,500	-	117,986	18,870	300	-
-	-	-	-	-	18,000	-	-	-	-	-
6,175,645	200,000	1,919,387	2,228,600	210,000	45,500	-	117,986	18,870	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6,176,000	200,000	1,919,387	2,228,600	210,000	230,399	111,309	171,210	83,043	14,446	-

行政院農業委員會
農業發展基金
補辦預算明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	金額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	8,000		
糧政業務計畫	8,000	97	「台中稻米低溫倉庫工程計畫」因營造工程物價及主要建築材料價格大幅上揚，需增加建造經費800萬元，奉行政院96年11月15日院授主孝三字第0960006621號函同意先行辦理，並於98年度補辦預算。

六、附

錄

行政院農業委員會
農業發展基金
固定項目明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產					
長期投資					
房屋及建築	95,000	9,125	—	104,125	
機械及設備	219,525	8,145	—	227,670	
交通及運輸設備	4,652	700	—	5,352	
什項設備	15,237	397	—	15,634	
電腦軟體	1,547	240	—	1,787	
資產總額	335,961	18,607	—	354,568	

林務發展及造林基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
預算書目錄
中華民國 98 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2-1
二、主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表.....	2-5
(二)、現金流量預計表.....	2-6
三、明細表	
(一)、基金來源明細表.....	2-7
(二)、基金用途明細表及說明.....	2-9
四、附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	2-15
五、參考表	
(一)、預計平衡表.....	2-17
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	2-18
(三)、員工人數彙計表.....	2-19
(四)、用人費用彙計表.....	2-20
(五)、各項費用彙計表.....	2-22
六、附錄	
固定項目明細表.....	2-25

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，隸屬於農業特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 97 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(96)年度決算結果如下：

- (一) 基金來源：決算數 19 億 4,038 萬 3 千元，較預算數增加 3 億 5,336 萬 4 千元，約 22.27%，主要係因全民造林計畫執行機關繳回以前年度計畫賸餘款及受房地產景氣復甦影響山坡地開發利用回饋金增收所致。
- (二) 基金用途：決算數 12 億 3,931 萬 4 千元，較預算數減少 3 億 2,569 萬 5 千元，約 20.81%，主要係因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所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，決算賸餘 7 億 106 萬 9 千元，較預算數增加賸餘 6 億 7,905 萬 9 千元，約 3,085.23%，主要係因上述（一）、（二）說明原因所致。

二、上(97)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 基金來源：實際執行數 9 億 9,431 萬 7 千元，較年度預算分配數增加 2 億 8,568 萬 4 千元，約 40.31%，主要係上半年收取山坡地開發利用回饋金情形較預期為佳所致。
- (二) 基金用途：實際執行數 6 億 870 萬元，較年度預算分配數減少 1 億 1,614 萬 4 千元，約 16.02%，主要係因森林鐵路隧道改善工程因先前山區雨季延誤，致工程進度落後及各項費用擱節暫緩支用所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，實際執行賸餘 3 億 8,561 萬 7 千元，與年度預算分配短絀 1,621

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

萬 1 千元比較，相差 4 億 182 萬 8 千元，主要係因森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫執行進度落後，實際支出較分配預算減少及收取山坡地開發利用回饋金等增加雜項收入所致。

參、業務計畫：

一、基金來源：

- (一)森林遊樂及森林鐵路服務收費計畫：包括森林遊樂區環境美化及清潔維護費收入、停車場清潔維護收入、住宿收入、烏來台車客運收入及委託經營權利金等收入，本年度遊樂區預計遊客 333 萬 1 千 5 百人次，較上年度預計遊客 341 萬 5 千 5 百人次，減少 8 萬 4 千人次；本年度預計台車運輸量 44 萬人次，較上年度預計台車運輸量 51 萬 8 千人次，減少 7 萬 8 千人次；合計本年度預計收入 4 億 1,899 萬 8 千元，較上年度預計收入 4 億 8,005 萬 3 千元，減少 6,105 萬 5 千元，主要係因阿里山森林鐵路於 97 年度中轉交民間經營致輸儲收入減少。
- (二)國庫撥款收入：係國庫撥款以供造林獎勵計畫，本年度預計收入 8 億元，較上年度預計收入 8 億 8,900 萬元，減少 8,900 萬元。
- (三)其他：包括利息收入及雜項收入等，本年度預計收入 1 億 7,912 萬 1 千元，較上年度預計收入 1 億 1,303 萬 8 千元，增加 6,608 萬 3 千元，主要係預計山坡地開發利用回饋金增加所致。

二、基金用途：

- (一)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫：為森林遊樂區營運、烏來台車經營管理及森林鐵路履約管理所需經費，本年度預計支出 1 億 3,986 萬 1 千元，較上年度預計支出 3 億 7,913 萬元，減少 2 億 3,926 萬 9 千元，主要係提高森林鐵路行車安全之相關改善計畫已執行完成，致本年度投資資本支出相對減少。另森林鐵路已於 97 年 6 月交由民間營運，致本年度人事、營運支出等相關經費減少。
- (二)造林貸款計畫：為辦理造林資金貸放業務所需經費，鑑於本年度新貸案件業已移轉農業金融局辦理，故本年度僅辦理未清償案件預計支出 159 萬 9 千元，較上年度 200 萬 3 千元，減少 40 萬 4 千元。
- (三)一般行政管理計畫：主要係配合地方政府收取山坡地開發利用回饋金之業務費用及辦理基金行政業務所需經費，本年度預計支出 1,518 萬 1 千元，較上年度 1,038 萬 1 千元，增加 480 萬元。
- (四)全民造林計畫：為辦理全民造林業務所需經費，本年度預計支出 7 億 7,214 萬元，較上年度預計支出 8 億元，減少 2,786 萬元。
- (五)獎勵輔導造林計畫（原獎勵造林輔導計畫）：為辦理獎勵造林業務所需經費，本年度預計支出 1 億 1,650 萬元，除新植面積外，尚包含撫育上年度已受理面積，故較上年度 8,900 萬元增加 2,750 萬元。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源 13 億 9,811 萬 9 千元，較上年度預算數 14 億 8,209 萬 1 千元，減少 8,397 萬 2 千元，約 5.67%，主要係國庫撥款供造林撫育金額減少 8,900 萬元所致。
- (二)本年度基金用途 10 億 4,528 萬 1 千元，較上年度預算數 12 億 8,051 萬 4 千元，減少 2 億 3,523 萬 3 千元，約 18.37%，主要係阿里山森林鐵路於 97 年 6 月 19 日正式移轉民間機構經營，致本年度營運支出減少。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 3 億 5,283 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 157 萬 7 千元，增加 1 億 5,126 萬 1 千元，約 75.04%，主要係森林鐵路委託民間經營減少虧損，賸餘數備供以後年度財源。

伍、其他

阿里山森林鐵路長年以來呈虧損狀態，以最近五年營運每年平均虧損近約 3 億元，主要受限於鐵道規格特殊，維護不易、不可抗力之天災影響、未達最適經濟規模等因素，致營運收入無法負擔龐大之人事費及維護費等，經審慎評估後，報奉行政院 94 年 7 月 29 日院臺農字第 0940027638 號函同意委外經營。惟為提高投資誘因兼顧提昇阿里山地區住宿設施品質，規劃民間參與投資經營阿里山森林鐵路，搭配北門車站及阿里山森林遊樂區內觀光旅館之開發。

由於森林鐵路民營化問題繁雜、投資風險較高，自償性不足，考量交通建設經營之屬性，為提高投資誘因，招商文件即載明森林鐵路改善及車站整建等政府既定辦理之工作內容，分別列為「目前投入之改善計畫」及「政府應辦事項」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，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，完成後，以 OT 方式交付民間機構營運並維護，該等投資並已納入權利金收取之考量。另民間機構得針對特定車站之週邊土地提出選擇性工作範圍之開發計畫，該計畫如涉及竹崎車站週邊土地之使用，政府將配合編列現有宿舍搬遷補助經費。

「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」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。森林鐵路並於 97 年 6 月 19 日依契約約定移交由民間機構營運維護，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。至不可預測之天然災害，所造成之重大損害修復，為經營森林鐵路之最大風險，參照「災害防救法」第 22 條第 1 項第 1 款，以事先編列相關預算減少災害發生或防止災害擴大之精神而言，並不因是政府自行營運或委由民間機構營運而有所差別，亦即不因是民間機構營運則須強迫其自行吸收該等不可預測之風險。

考量天然災害發生之不確定性，及其造成之損失金額難以估計，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預定提撥金額，於本基金設置天然災害復舊準備金專戶支應。

該天然災害復舊準備金之規劃原則，經報奉行政院核定，並奉示鑑於政府承擔部分風險有其必要，原則同意由政府與民間機構依一定比例（政府 80% 比例）提撥，爰於招標文件及契約條文中明訂，另為該專戶之使用管理，並訂定「阿里山森林鐵路天災復舊準備金專戶使用管理原則」，依契約規定該天災復舊準備金自簽訂契約後第 3 年起（即 97 年度）按年提撥，本年度為第 2 年提撥該天災復舊準備金。

本頁空白

二、主 要 表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減 (-)	說 明
1,940,383	基金來源	1,398,119	1,482,091	-	83,972 詳基金來源 明細表說明
413,287	勞務收入	373,113	429,405	-	56,292
326,204	服務收入	351,714	362,383	-	10,669
87,083	其他勞務收入	21,399	67,022	-	45,623
85,366	財產收入	103,506	98,186	-	5,320
15,774	租金收入	10,694	16,166	-	5,472
32,386	權利金收入	36,790	36,493		297
37,206	利息收入	56,022	45,527		10,495
463,730	其他收入	121,500	65,500		56,000
463,730	雜項收入	121,500	65,500		56,000
978,000	政府撥入收入	800,000	889,000	-	89,000
978,000	國庫撥款收入	800,000	889,000	-	89,000
1,239,314	基金用途	1,045,281	1,280,514	-	235,233 詳基金用途 明細表及說 明
572,527	森林遊樂及森林鐵路經營管理 計畫	139,861	379,130	-	239,269
2,067	造林貸款計畫	1,599	2,003	-	404
659,469	全民造林計畫	772,140	800,000	-	27,860
-	獎勵輔導造林計畫	116,500	89,000		27,500
5,251	一般行政管理計畫	15,181	10,381		4,800
701,069	本期賸餘(短絀-)	352,838	201,577		151,261
2,475,515	期初累積賸餘(短絀-)	3,378,161	2,497,525		880,636
3,176,584	期末累積賸餘(短絀-)	3,730,999	2,699,102		1,031,897

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

現金流量預計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	352,838	
調整非現金項目	36,238	流動資產淨減少35,331千元、流動負債淨增加907千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	389,076	
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	13,228	貸出款收回。
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	10,627	什項負債增加。
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他活動之淨現金流入(流出-)	23,855	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	412,931	
期初現金及約當現金	3,119,150	
期末現金及約當現金	3,532,081	

三、明 細 表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金來源明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說	明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額		
勞務收入				373,113		
服務收入				351,714		
森林遊樂區收入				351,714		
環境美化及清潔維護費收入	人次	3,331,500		281,190	森林遊樂區環境美化清潔費。	
太平山森林遊樂區		320,000	120	38,400		
滿月圓森林遊樂區		180,000	65	11,700		
內洞森林遊樂區		200,000	50	10,000		
東眼山森林遊樂區		180,000	65	11,700		
拉拉山自然保護區		172,000	35	6,020		
大雪山森林遊樂區		143,000	115	16,445		
武陵森林遊樂區		250,000	20	5,000		
八仙山森林遊樂區		95,000	80	7,600		
奧萬大森林遊樂區		230,000	135	31,050		
阿里山森林遊樂區		804,000	120	96,480		
墾丁森林遊樂區		250,000	70	17,500		
藤枝森林遊樂區		275,000	60	16,500		
雙流森林遊樂區		60,000	55	3,300		
知本森林遊樂區		144,000	60	8,640		
池南森林遊樂區		28,500	30	855		
停車場清潔維護收入	車次	425,780		32,825	森林遊樂區停車場維護清潔費。	
太平山森林遊樂區		59,500	90	5,355		
東眼山森林遊樂區		30,000	90	2,700		
拉拉山自然保護區		70,000	20	1,400		
大雪山森林遊樂區		33,000	95	3,135		
八仙山森林遊樂區		14,700	85	1,250		
奧萬大森林遊樂區		55,000	100	5,500		
阿里山森林遊樂區		107,000	95	10,165		
墾丁森林遊樂區		41,320	50	2,066		
雙流森林遊樂區		10,900	95	1,036		
池南森林遊樂區		4,360	50	218		
住宿收入(包括餐飲)	人次	50,900		21,267	住宿及餐飲。	
東眼山森林遊樂區		2,700	300	810		
合歡山森林遊樂區		13,900	520	7,228		
奧萬大森林遊樂區		14,200	520	7,384		
天池山莊		9,600	252	2,420		
阿里山森林遊樂區		2,500	250	625		
藤枝森林遊樂區		8,000	350	2,800		
其他收入	人次	143,050		14,305	太平山蹦蹦車等收入。	
太平山蹦蹦車		143,050	100	14,305		
代理收入				2,127	住宿及餐飲服務費收入以住宿及餐飲收入10%計， 21,267×10%=2,127。	
代理收入				2,127		

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金來源明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
其他勞務收入				21,399	包括烏來台車客運收入及貸出款項利息收入。
輸儲收入				19,800	
客運收入				19,800	
台車客運	人次	440,000	45.00	19,800	烏來台車載客收入。
投融资利息收入 (貸款利息收入)				1,599	
一般造林				1,599	一般造林利息收入以 1.5%計列。
財產收入				103,506	
租金收入				10,694	係森林遊樂區餐宿等委託經營租金收入(重大計畫： 墾丁森林遊樂區海濱區案6,751千元)。
權利金收入				36,790	係森林遊樂區餐宿、森林鐵路等委託經營權利金收入 (重大計畫：阿里山三合一案3,170千元、阿里山賓館 案5,368千元及富源遊樂區案2,800千元、墾丁森林遊 樂區海濱區案15,424千元)。
利息收入				56,022	活期存款及定期存款利息。
其他收入				121,500	
雜項收入				121,500	(1)山坡地開發利用回饋金收入100,000千元。 (2)林農繳回以前年度造林獎勵金及收回以前年度各 機關全民造林贖餘款20,000千元。 (3)森林認同卡回饋金收入384千元。 (4)違反森林法之罰鍰收入100千元。 (5)其他雜項收入1,016千元。
政府撥入收入				800,000	
國庫撥款收入				800,000	係辦理有關全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫之獎勵 及補助工作等相關事宜，由國庫撥款。
總 計				1,398,119	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
572,527	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	139,861	379,130	詳基金用途明細表說明
160,953	用人費用	16,660	185,696	
82,303	正式員額薪資	8,160	43,922	
6,779	聘僱及兼職人員薪資		3,400	
13,397	超時工作報酬	2,368	7,059	
6,461	津貼	669	3,965	
25,320	獎金	1,794	24,252	
8,195	退休及卹償金	2,174	87,450	
	資遣費		4,606	
18,478	福利費	1,492	11,030	
20	提繳費	3	12	
129,091	服務費用	84,572	104,164	
7,935	水電費	8,011	8,011	
1,244	郵電費	1,042	1,042	
8,131	旅運費	4,125	5,811	
2,790	印刷裝訂與廣告費	1,865	3,097	
43,465	修理保養及保固費	14,626	27,023	
1,189	保險費	2,449	2,525	
58,884	一般服務費	40,996	45,197	
5,453	專業服務費	11,458	11,458	
24,104	材料及用品費	13,718	25,575	
15,466	使用材料費	6,738	17,872	
8,638	用品消耗	6,980	7,703	
3,306	租金、償債與利息	47	447	
1,396	地租及水租	47	447	
190	房租			
1,526	交通及運輸設備租金			
194	什項設備租金			
241,294	購建固定資產、無形資產及長期投資	16,405	55,255	
241,294	購置固定資產	16,405	55,255	
4,839	稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,699	3,762	
1,089	土地稅	1,107		
3,452	房屋稅	3,420	3,419	
30	消費與行為稅	68	193	
268	規費	104	150	
2,476	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,600	1,521	
	會費	10	25	
931	分擔	1,520	1,496	
1,545	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	70		

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
5,054	短絀與賠償給付	450	1,000	
1,948	各項短絀	200	700	
3,106	賠償給付	250	300	
1,410	其他	1,710	1,710	
1,410	其他支出	1,710	1,710	
2,067	造林貸款計畫	1,599	2,003	
2,067	服務費用	1,599	2,003	
2,067	一般服務費	1,599	2,003	
5,251	一般行政管理計畫	15,181	10,381	
366	服務費用	180	284	
	水電費		100	
	旅運費		4	
366	專業服務費	180	180	
1	材料及用品費	1	97	
	使用材料費		70	
1	用品消耗	1	27	
4,884	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	10,000	
4,884	捐助、補助與獎助	15,000	10,000	
659,469	全民造林計畫	772,140	800,000	
659,469	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	772,140	800,000	
659,469	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟捐助、補助與獎助	725,150	800,000	
	補助與獎助	46,990		
	獎勵輔導造林計畫	116,500	89,000	
	服務費用	19,000	4,000	
	旅運費	4,000	4,000	
	專業服務費	15,000		
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,500	85,000	
	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟捐助、補助與獎助	72,500	85,000	
	補助與獎助	25,000		
1,239,314	總計	1,045,281	1,280,514	

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明

中華民國 98 年度

一、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫

用人費用

1. 正式員額薪資－編列 8,160 千元，係職員 8 人、工員 21 人之薪資。
2. 超時工作報酬－編列 2,368 千元，係經營管理加班費、值班費及不休假出勤加班費等。
3. 津貼－編列 669 千元，係僻地津貼等偏遠加給。
4. 獎金－編列 1,794 千元，主要包括年終、考績獎金及其他獎金（載客獎金）等。
5. 退休及卹償金－編列 2,174 千元，係退休金及離職金。
6. 福利費－編列 1,492 千元，包括分擔員工保險費、分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費、傷病醫藥費、體育活動費及其他福利費（婚喪及生育、子女教育補助費等）。
7. 提繳費－編列 3 千元，係依勞基法規定提繳工資墊償費用。

服務費用

1. 水電費－編列 8,011 千元，含森林遊樂區工作場所、烏來台車辦公室、售票亭、候車站等之電費、水費及氣體費。
2. 郵電費－編列 1,042 千元，包含森林遊樂區、烏來台車辦公室等之傳真、電話費及郵費。
3. 旅運費－編列 4,125 千元，包含國內旅費、貨物運費等，係森林遊樂區現場工作人員洽辦業務、解說督導與森林鐵路履約管理，以及材料用品、貨物、大宗宣傳品及烏來台車燃料等運載費用。
4. 印刷裝訂與廣告費－編列 1,865 千元，包括印製森林遊樂區門票、烏來台車車票、停車票券及業務簡介、森林遊樂區促銷廣告等支出。
5. 修理保養及保固費－編列 14,626 千元，主要為森林遊樂區房屋、其他建築修護、機械設備修繕、交通運輸設備修護及什項設備維護等。
6. 保險費－編列 2,449 千元，包含森林遊樂區房屋保險費、交通及運輸設備保險費、森林遊樂區及自然保護區保險費分攤、責任保險費、團體傷害保險費及現金存款貨物保險費等。
7. 一般服務費－編列 40,996 千元，含森林遊樂區清潔維護環境美化外包、森林遊樂區收入匯費、手續費、訂金寄送手續費及森林遊樂區臨時僱工工資等。
8. 專業服務費－編列 11,458 千元，包括森林遊樂區營運及森林鐵路履約管理等相關法律事務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點稿費及出席審查費、委託建築師等辦理各項設施建照及使用執照等、相關業務之委託調查研究費、委託檢驗試驗認證費、森林遊樂區服務業務人員考選訓練費及其他支出等。

材料及用品費

1. 使用材料費－編列 6,738 千元，包含森林遊樂區經營管理及解說服務所需物料材

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明

中華民國 98 年度

料、森林遊樂區及台車行車用油、乙炔等及監工區巡邏車、太平山蹦蹦車、修理廠設備用燃料費等。

2. 用品消耗－編列 6,980 千元，包含森林遊樂區經營管理業務用品、報章雜誌、森林遊樂區、修理工廠、監工區、辦公廳等環境美化及清潔維護用材料、森林遊樂區醫療用品及其他消耗性用品等。

租金、償債與利息

本年度編列一般土地租金 47 千元，係雙流森林遊樂區地標使用地承租租金。

購建固定資產、無形資產及長期投資

1. 土地改良物－編列 3,000 千元，包括烏來台車沿線設施辦理景觀改善工程等。
2. 房屋建築及設備－編列 9,800 千元，包括烏來台車博物館解說設施設置工程等。
3. 機械及設備－編列 1,410 千元，包括烏來台車引擎及其離合器、森林遊樂區用發電機及電腦等。
4. 交通及運輸設備－編列 45 千元，包括電動自行車等。
5. 什項設備－編列 2,150 千元，包括森林遊樂區用電熱水器、家俱設備等經營管理所需設備。

稅捐、規費(強制費)與繳庫

1. 土地稅－編列 1,107 千元，係森林遊樂區地價稅等。
2. 房屋稅－編列 3,420 千元，係森林遊樂區房屋稅等。
3. 消費與行為稅－編列 68 千元，係印花稅及使用牌照稅等支出。
4. 規費－編列 104 千元，係燃料使用費及行政規費等費用。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費

1. 會費－編列 10 千元。
2. 分擔－編列 1,520 千元係分攤遊樂區垃圾處理費用。
3. 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟－編列 70 千元。

短絀與賠償給付

1. 各項短絀－編列 200 千元，係臨時災害搶修費。
2. 賠償給付－編列 250 千元，係一般賠償給付。

其他

本年度編列 1,710 千元，係餐宿服務等其他支出。

二、造林貸款計畫：

服務費用

一般服務費－編列 1,599 千元，係委託金融機構辦理造林貸款業務之手續費用。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
基金用途明細表說明

中華民國 98 年度

三、一般行政管理計畫：

1. 捐助、補助與獎助—編列 15,000 千元，係配合地方政府收取山坡地開發利用回饋金之業務費用。
2. 其餘係專業服務費等支出。

四、全民造林計畫：

辦理有關全民造林計畫，並依據「獎勵輔導造林辦法」核發造林撫育獎勵金，預算分配如下：

1. 第 2-6 年造林撫育面積 3,210 公頃，每公頃 4 萬元，計 128,400 千元。
2. 7 年以上私有及農地造林撫育面積 25,620 公頃，每公頃 2 萬元，計 512,400 千元。
3. 7 年以上租地造林撫育面積 8,435 公頃，每公頃 1 萬元，計 84,350 千元。
4. 辦理全民造林計畫檢測等相關業務及一般行政費用約需 46,990 千元。

五、獎勵輔導造林計畫：

依據森林法第 48 條規定「為獎勵私人、原住民族或團體造林，主管機關免費供應種苗、發給獎勵金、長期低利貸款或其他方式予以輔導獎勵，其辦法，由中央主管機關會同中央原住民族主管機關定之。」爰此，訂定「獎勵輔導造林辦法」。獎勵輔導造林計畫依據「獎勵輔導造林辦法」核發造林獎勵金，於急需人工復育之土地區位辦理新植造林獎勵，培育苗木以供造林之用，以達成國土保安、涵養水源、綠化環境及減輕天然災害之目標，預算分配如下：

1. 第 1 年新植造林面積 500 公頃，每公頃 12 萬元，計 60,000 千元。
2. 第 2 至 6 年造林撫育面積 313 公頃，每公頃 4 萬元，計 12,500 千元。
3. 培育苗木 50 萬株及育苗相關支出，含新購種苗計 15,000 千元。
4. 辦理獎勵輔導造林計畫檢測等相關業務及一般行政費用約需 29,000 千元。

本頁空白

四、附

表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
全民造林計畫				772,140	為辦理全民造林計畫後續撫育之獎勵及補助工作。
第2-6年造林撫育	公頃	40.00	3,210	128,400	
7年以上私有及農地造林撫育	公頃	20.00	25,620	512,400	
7年以上租地造林撫育	公頃	10.00	8,435	84,350	
行政經費				46,990	
獎勵輔導造林計畫				116,500	為辦理獎勵輔導造林計畫新植之獎勵及補助工作。
第1年新植	公頃	120.00	500	60,000	
第2-6年造林撫育	公頃	40.00	313	12,500	
培育苗木	株	0.03	500,000	15,000	
行政經費				29,000	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫				139,861	為辦理森林遊樂、烏來台車營運及森林鐵路履約管理。
森林遊樂區服務	人次	0.03	3,331,500	101,249	
森林台車運輸	人次	0.07	440,000	32,562	
森林鐵路運輸				6,050	
造林貸款計畫				1,599	辦理一般造林手續費成本。
一般行政管理計畫				15,181	補助地方政府收取山坡地開發利用回饋金之業務費用及一般性業務管理費用。
合計				1,045,281	

本頁空白

五、參 考 表

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96 12月31日 實際數	科 目	98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比較增減(-)
3,219,913	資 產	3,833,577	3,439,205	394,372
3,092,777	流動資產	3,658,839	3,281,239	377,600
2,937,923	現金	3,532,081	3,119,150	412,931
111,794	應收款項	122,733	117,869	4,864
-	存貨	-	7	-7
43,060	預付款項	4,025	44,213	-40,188
127,064	長期應收款項、貸墊款及準備金	174,666	157,894	16,772
127,064	長期貸款	114,666	127,894	-13,228
-	準備金	60,000	30,000	30,000
72	其他資產	72	72	-
72	什項資產	72	72	-
3,219,913	資 產 總 額	3,833,577	3,439,205	394,372
43,329	負 債	102,578	61,044	41,534
23,480	流動負債	22,578	21,671	907
21,477	應付款項	19,383	21,153	-1,770
2,003	預收款項	3,195	518	2,677
19,849	其他負債	80,000	39,373	40,627
19,849	什項負債	80,000	39,373	40,627
3,176,584	基金餘額	3,730,999	3,378,161	352,838
3,176,584	累積餘絀	3,730,999	3,378,161	352,838
3,176,584	累積餘絀(-)	3,730,999	3,378,161	352,838
3,219,913	負債及基金餘額合計	3,833,577	3,439,205	394,372

註：1. 估計信託代理及保證資產(負債)期末金額為101,700千元。

2. 準備金60,000千元係為因應阿里山森林鐵路天然災害復舊提撥之天災復舊準備金，什項負債同額對列。

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
全民造林計畫	千元			772,140	詳基金用途明細表
獎勵輔導造林計畫	千元			116,500	
森林遊樂區服務	人次	3,331,500	30.39	101,249	
森林台車運輸	人次	440,000	74.00	32,562	
森林鐵路運輸	千元			6,050	
上年度預算數					
全民造林計畫	千元			800,000	
獎勵輔導造林計畫	千元			89,000	
森林遊樂區服務	人次	3,415,500	29.02	99,107	
森林台車運輸	人次	518,000	82.49	42,732	
森林鐵路運輸	延人公里	6,000,000	39.55	237,291	
前年度決算數					
全民造林計畫	千元			659,469	
森林遊樂區服務	人次	3,153,244	30.03	94,681	
森林台車運輸	人次	363,089	40.31	14,636	
森林鐵路運輸	延人公里	9,721,520	47.65	463,210	
95年度決算數					
全民造林計畫	千元			811,984	
森林遊樂區服務	人次	3,043,888	30.73	93,551	
森林台車運輸	人次	431,778	70.51	30,445	
森林鐵路運輸	延人公里	10,867,231	32.86	357,113	
94年度決算數					
全民造林計畫	千元			979,453	
森林遊樂區服務	人次	2,578,933	33.93	87,492	
森林台車運輸	人次	320,020	38.67	12,376	
森林鐵路運輸	延人公里	9,822,256	28.63	281,212	

行政院農業
林務發展及
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	8,160	-	2,368	669	790	862	-	142
正式人員	8,160	-	2,368	669	790	862	-	142
合 計	8,160	-	2,368	669	790	862	-	142

委員會林務局
造林基金
彙計表

98年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥福 利金	體育 活動費	其他				
2,174	-	-	773	4	-	111	604	3	16,660	-	16,660
2,174	-	-	773	4	-	111	604	3	16,660	-	16,660
2,174	-	-	773	4	-	111	604	3	16,660	-	16,660

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
各項費用彙計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合計	全民造林計畫	獎勵輔導造林 計畫	森林遊樂及森林 鐵路經營管理計 畫	造林貸款計 畫	一般行政管 理計畫
160,953	185,696	用人費用	16,660			16,660		
82,303	43,922	正式員額薪資	8,160			8,160		
6,779	3,400	聘僱及兼職人員薪資						
13,397	7,059	超時工作報酬	2,368			2,368		
6,461	3,965	津 貼	669			669		
25,320	24,252	獎 金	1,794			1,794		
8,195	87,450	退休及卹償金	2,174			2,174		
	4,606	資遣費						
18,478	11,030	福利費	1,492			1,492		
20	12	提繳費	3			3		
131,524	110,451	服務費用	105,351		19,000	84,572	1,599	180
7,935	8,111	水電費	8,011			8,011		
1,244	1,042	郵電費	1,042			1,042		
8,131	9,815	旅運費	8,125		4,000	4,125		
2,790	3,097	印刷裝訂與廣告費	1,865			1,865		
43,465	27,023	修理保養及保固費	14,626			14,626		
1,189	2,525	保險費	2,449			2,449		
60,951	47,200	一般服務費	42,595			40,996	1,599	
5,819	11,638	專業服務費	26,638		15,000	11,458		180
24,105	25,672	材料及用品費	13,719			13,718		1
15,466	17,942	使用材料費	6,738			6,738		
8,639	7,730	用品消耗	6,981			6,980		1
3,306	447	租金、償債與利息	47			47		
1,396	447	地租及水租	47			47		
190		房租						
1,526		交通及運輸設備租金						
194		什項設備租金						
241,294	55,255	購建固定資產、無形資產及 長期投資	16,405			16,405		
241,294	55,255	購置固定資產	16,405			16,405		

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金
各項費用彙計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	合計	全民造林計畫	獎勵輔導造林 計畫	森林遊樂及森林 鐵路經營管理計 畫	造林貸款計 畫	一般行政管 理計畫
4,839	3,762	稅捐、規費(強制費)與繳庫	4,699			4,699		
1,089		土地稅	1,107			1,107		
3,452	3,419	房屋稅	3,420			3,420		
30	193	消費與行為稅	68			68		
268	150	規 費	104			104		
666,829	896,521	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	886,240	772,140	97,500	1,600		15,000
	25	會 費	10			10		
931	1,496	分 擔	1,520			1,520		
661,014	885,000	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	797,720	725,150	72,500	70		
4,884	10,000	捐助、補助與獎助	86,990	46,990	25,000			15,000
5,054	1,000	短絀與賠償給付	450			450		
1,948	700	各項短絀	200			200		
3,106	300	賠償給付	250			250		
1,410	1,710	其 他	1,710			1,710		
1,410	1,710	其他支出	1,710			1,710		
1,239,314	1,280,514	合 計	1,045,281	772,140	116,500	139,861	1,599	15,181

本頁空白

六、附

錄

行政院農業委員會林務局
林務發展及造林基金

固定項目明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產					
土地	35,799			35,799	
土地改良物	270,904	3,290		274,194	
房屋及建築	176,560	9,560	916	185,204	
機械及設備	25,575	1,410		26,985	
交通及運輸設備	750,907	6,670	254	757,323	
什項設備	10,338	2,150		12,488	
購建中固定資產	7,435	760	7,435	760	
資產總額	1,277,518	23,840	8,605	1,292,753	