

中 華 民 國 102 年 度
(102 年 1 月 1 日至 102 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 務 局
行 政 主 管

農業特別收入基金附屬單位決算

(審定後)

(非營業部分)

農業特別收入基金管理會編

農 業 特 別 收 入 基 金
中 華 民 國 102 年 度 決 算 書
目 次

甲、總說明	1
乙、主要表	
基金來源、用途及餘絀決算表	18
現金流量決算表	22
平衡表	26
丙、附屬表	
基金來源明細表	33
基金用途明細表	34
貸出款明細表	42
固定項目增減情形表	44
固定資產建設改良擴充明細表	45
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	46
員工人數彙計表	47
用人費用彙計表	48
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	51
主要業務計畫執行績效摘要表	52
各項費用彙計表	54
管制性項目及統計所需項目比較表	56
丁、各分基金決算表	
農業發展基金附屬單位決算之分決算	1-1
林務發展及造林基金附屬單位決算之分決算	2-1
農業天然災害救助基金附屬單位決算之分決算	3-1
漁業發展基金附屬單位決算之分決算	4-1
漁產平準基金附屬單位決算之分決算	5-1
農產品受進口損害救助基金附屬單位決算之分決算	6-1
農村再生基金附屬單位決算之分決算	7-1

甲、總

說

明

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

壹、業務計畫實施績效

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

本基金項下設農業發展基金、林務發展及造林基金、農業天然災害救助基金、漁業發展基金、漁產平準基金、農產品受進口損害救助基金及農村再生基金，分別辦理農漁業發展、林務、造林、天然災害救助、受進口損害救助及農村再生等業務。

一、農業發展基金

(一)農業研究、實驗、技術改進計畫

本計畫係為製造生產乾燥兔化豬瘟疫苗、乾燥兔化豬瘟毒種毒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 1,650 萬元，實際銷售 1,580 萬 9,700 元，減少 69 萬 300 元，約減少 4.18%；乾燥兔化豬瘟毒種毒預計銷售 36 萬元，實際銷售 10 萬 6,200 元，減少 25 萬 3,800 元，約減少 70.50%，主要係市場需求降低所致；豬假性狂犬病疫苗預計銷售 30 萬元，實際銷售 18 萬 1,125 元，減少 11 萬 8,875 元，約減少 39.63%，主要係與經銷商簽訂之經銷價格較預計低所致。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

為照顧農漁民生活及協助產業發展，推動多項農、林、漁、牧專案貸款，本年度實際貸放 208.20 億元。

1. 農機貸款

本年度實際核貸 9.08 億元，協助農民購買農機 552 台。本貸款至本年度止累計核貸 574.25 億元，協助農民購買農機 18 萬 8,582 台。

2. 加速農村建設貸款

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

本年度實際貸放 189 億元，本貸款至本年度止累計貸放 3,818.16 億元，計輔導 67 萬 9,602 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

本年度實際貸放 10.12 億元，計輔導 381 戶農民增購耕地。本貸款至本年度止累計貸放 239.33 億元，計輔導 1 萬 9,933 戶農民增購耕地。

(三) 糧政業務計畫

本計畫係承接糧食平準基金及原省糧食處營業基金之業務，以執行稻穀保價收購政策，穩定糧價，調節供需，充分供應軍糧民糧及專案糧等，維護農民合理收益。

1. 糧食收購計畫：本年度預算收購稻穀 24 萬 5,000 公噸，其中計畫收購 17 萬 7,000 公噸，輔導收購 5 萬 6,000 公噸，餘糧收購 1 萬 1,000 公噸，另收購災害稻穀 1,000 公噸；實際收購稻穀 48 萬 6,775 公噸，其中計畫收購 28 萬 3,223 公噸，輔導收購 12 萬 2,999 公噸，餘糧收購 8 萬 553 公噸，另收購災害稻穀 2,386 公噸，合計 48 萬 9,161 公噸，較預計收購 24 萬 5,000 公噸，增加 24 萬 4,161 公噸，約增加 99.66%；進口米實際進口量 8 萬 2,798 公噸(折算稻穀 10 萬 6,411 公噸)，較預算 9 萬 4,068 公噸，減少 1 萬 1,270 公噸，約減少 11.98%。主要原因詳見主要業務計畫執行績效摘要表說明。

2. 糧食銷售計畫：本年度銷售糧食主產品 30 萬 2,070 公噸(折合糙米)，較預計銷售 34 萬 2,000 公噸，減少 3 萬 9,930 公噸，約減少 11.68%。

(四) 穩定肥料及相關資材供需計畫

為減輕農民施用化學肥料成本負擔及減少對化學肥料之依賴，推動化學肥料補助、農業動力用電節能改善措施、合理化施肥及推廣有機肥等計畫。

1. 化學肥料補助計畫：因應國際原物料行情，適度調整國內肥料價格，補助吸收價格漲幅，減輕農民負擔，補助肥料數量 83.6 萬公噸，計 27 億 3,000 萬餘元，經補助後，國內農民購肥價格較鄰近國家低廉。

2. 農業動力用電節能改善措施：為減輕農民用電成本負擔及落實節能減碳

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

，辦理農業動力用電節能設施改善 7 處，節能技術服務團診斷服務 69 處；農機用油漲幅補助 5,500 萬餘元，實質嘉惠農民。

3. 相關資材供需配套計畫：

(1)推動合理化施肥計畫，由本會各農業試驗改良場所及香蕉研究所組成「合理化施肥輔導小組」，辦理合理化施肥宣導講習 406 場次及田間觀摩會 61 場次，參與農民 2 萬餘人次，並辦理土壤肥力及植體分析檢測服務 4 萬 1 千餘件；另建立 100 處合理化施肥示範農場，以點、線、面拓展推廣成效，引導農民提高肥料利用效率，節省施肥成本，維護農業生產環境，增進環境和諧，促進農業永續發展。

(2)擴大推廣有機質肥料面積 2 萬 4,500 公頃，補助農民施用有機質肥料 10 萬 600 公噸，提高農田地力。

(3)為改善水稻罹患稻熱病減產，輔導稻農施用土壤改良資材 1 萬 362 公頃。

(4)擴大辦理冬季休閒期綠肥作物推廣面積，包括油菜、埃及三葉草等，增加土壤肥力，總計 4 萬 9,550 公頃。

(五)產銷調節緊急處理計畫

本年度辦理柳橙等收購加工計畫、吳郭魚加工外銷、穩定全國禽肉供銷計畫等產銷預警與處理措施，以穩定農產品價格，保障農民收益，計 2,379 萬餘元。

(六)農漁民子女就學獎助學金計畫

依據行政院照顧弱勢族群政策，本會為落實照顧弱勢農、漁民，使其不致因經濟不利因素造成子女喪失就讀國內高中職或大專院校之機會，特於 92 年 8 月 29 日訂定農漁民子女就學獎助學金申請作業要點，開辦農漁民子女就學獎助學金業務，本年度發放獎助學金 12 億 6,659 萬 8,000 元，受益農漁民就學子女 16 萬 6,065 人次，行政經費 1,249 萬 5,896 元。

(七)豬隻死亡保險業務計畫

政府辦理豬隻死亡保險，主要係安定農民收入、穩定農村社會，以分擔養豬農民之飼育風險，並藉此政策協助減少斃死豬非法流用。豬隻死亡

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

保險業務之實施，普獲各地養豬農民、各級農會及相關產業團體支持，本年度廣續於全國各縣市（含直轄市）實施，畜牧場豬隻死亡保險採 1 年核保 2 期，217 家承、再保農會共計核保達 5,674 戶、704 萬 3,000 頭豬隻；另豬隻運輸死亡保險採 1 年核保 1 期，核保 157 萬 1,302 頭豬隻。本計畫將養豬戶之投保範圍，完整涵蓋於場內飼養、運輸至屠宰前之全程保險，有效分擔經營風險、防範斃死豬非法流用、增進國人食用肉品衛生安全、提升整體養豬產業形象。

(八) 家禽流行性感冒防疫計畫

1. 透過廣播、平面媒體等方式，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. 辦理全國養畜禽場家禽流行性感冒防疫及畜牧場生物安全輔導，有效增進宣導廣度，落實防疫及生物安全防疫概念。
3. 辦理家禽生產醫學研討會及組訓動物防疫人員、養禽業者及相關人員，藉由強化生產醫學，從根本提升家禽飼養品質及抗病力，逐步建立產業自主管理能力。
4. 執行畜牧場家禽流行性感冒病毒學及血清學主動監測工作，完成雞場 1,135 場次、鴨場 449 場次、鵝場 133 場次、寵物鳥 2,041 件、野鳥（野鴿、燕子）603 件、養豬場 86 場次、土雞活禽攤商監測 76 場次、家禽理貨場監測 59 場次及候鳥排遺 7,120 件，共計 46,069 件。
5. 辦理 16 場次分區（北、中、嘉南及南區）與 2 場次全國性防疫聯繫會議，邀集產業代表、專家、動物防疫機關及畜產會等進行同步聯合防疫。
6. 儲備 H5 亞型家禽流行性感冒不活化疫苗 4,000 萬劑量，其中 1,000 萬劑為商品化不活化(油質)疫苗，其餘 3,000 萬劑以疫苗銀行方式貯存；另儲備 H7 亞型家禽流行性感冒商品化不活化疫苗 500 萬劑量。
7. 本年度檢出 5 例 H5N2 及 2 例 H5N3 亞型低病原性禽流感病例，立即對發生場進行移動管制、訪視調查及消毒等防疫措施，並加強周圍養禽場家禽流行性感冒監測，發生場經複檢未再檢出病毒，疫情已獲有效控制。

(九) 輔導菸農轉型計畫

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

依據「菸害防制法」及「菸品健康福利捐分配及運作辦法」規定，本計畫經費應用於因該法之施行致無法繼續從事與菸草種植相關工作之菸農；行政院於 99 年 5 月 6 日決議請臺灣菸酒股份有限公司於當時收購菸葉面積範圍內繼續收購菸葉，並以最長 2 年為緩衝。在菸葉穩定收購情況下，本會雖持續推動輔導菸農轉作、轉型，並請各縣市政府調查菸農轉作或轉型意願，惟因種植菸草收益高且銷路穩定，菸農無轉作或轉型意願，本年度召開「研商 102 年推動輔導菸農轉作（轉型）計畫會議」規劃相關轉作輔導措施，並辦理輔導菸農轉作說明會 4 場次，持續輔導菸農轉作。

(十)離農津貼計畫

為調整農村人力結構，鼓勵老年農民退休，並將自有農地出租給專業農民或農民團體，以擴大經營規模，提升農業競爭力，本年度首次結合「調整耕作制度活化農地計畫」同步實施，將持續加強宣導鼓勵無力或無意復耕之老農地主將農地出租給年輕專業大佃農，安享離農退休生活。

(十一)處理農會漁會信用部計畫

行政院 99 年 8 月 11 日院臺財字第 0990044058 號函原則同意行政院金融重建基金屆期結束相關問題處理規劃方案，該基金於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由農業發展基金承受農會漁會信用部賠付專款，持續處理經營不善之農會漁會信用部。本計畫對於有可能處理之經營不善農、漁會信用部，督促其落實執行自救計畫，未能自救者，則依「農業金融法」第 36、37 及 37 條之 1 之處理機制，命令該農、漁會合併於其他設有信用部之農、漁會，或將其信用部讓與其他設有信用部之農、漁會或全國農業金庫，並利用農漁會信用部賠付專款，彌補其資產負債缺口。本年度預計處理對象均依法進行輔導整頓，及督導其依所提自救計畫執行，經營情況已有改善，故暫緩處理。

二、林務發展及造林基金

(一)全民造林計畫

本年度持續辦理造林撫育相關業務，撫育面積約 3 萬 4 千餘公頃。

(二)森林遊樂區

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

提供國民親近自然、休閒遊憩、健身運動及環境教育學習之場所，加強森林遊樂區之維護及環境美化等工作。目前開放供遊客休閒旅遊計有 18 處森林遊樂區及 1 處自然保護區，其中拉拉山自然保護區於 100 年度起停止收費，餘 18 處森林遊樂區本年度入園旅客約 414 萬餘人次（含富源森林遊樂區及依規定免購門票者），帶動地方觀光事業發展及經濟活動。此外，為引進民間資金、企業經營理念及管理能力，藉以彌補政府資金及人力之不足，本年度續依契約規定辦理「阿里山賓館案」、「阿里山森林遊樂區遊園車營運案」、「富源森林遊樂區案」、「墾丁森林遊樂區海濱區案」及「墾丁森林遊樂區墾丁賓館(本館)案」履約事宜。

(三)森林鐵路

阿里山森林鐵路因莫拉克風災受損嚴重，經積極辦理復建，分別於 100 年 10 月 27 日、12 月 25 日復駛祝山線、沼平區間車，101 年 1 月 20 日、12 月 23 日復駛神木線、嘉義至竹崎，另竹崎至奮起湖路段已於 101 年 12 月 23 日整備完成，於 102 年期間準備復駛相關事宜，並持續辦理後續路段之整備，另為期永續經營與動態保存，林務局於 102 年 4 月 26 日與交通部臺灣鐵路管理局舉辦行政契約簽約儀式，並於 5 月 1 日起委請臺鐵局協助營運，共同努力展望阿里山森林鐵路更美好的未來。

(四)烏來台車

為輕便軌道運輸，以客運業務為主，因 101 年風災及豪雨影響，爰於 101 年 6 月至 102 年 5 月初停駛，歷經全面檢視後於 102 年 5 月 6 日復駛。本年度客運人次約 28 萬餘人，另為提升烏來台車服務品質及加強行車安全，本年度完成周邊環境、軌道等相關設施之更新及 ISO9001 國際認證續評，以確保行車順暢，避免發生行車事故，提升緊急應變能力，以達到行前零缺點、行車零災害之目標。

(五)獎勵輔導造林計畫

依據「獎勵輔導造林辦法」造林面積約 517 公頃，撫育面積約 2,607 公頃。

(六)造林貸款

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

自 97 年度起，貸款新辦案件已移由農業金融局(農業發展基金)辦理，未清償案件則仍依原契約辦理至清償為止。截至目前貸放總戶數計有 79 戶。

三、農業天然災害救助基金

本年度農業天然災害救助計畫決算數為 1,968,963,300 元，較可用預算數 1,085,778,000 元，增加 883,185,300 元，約增加 81.34%，主要係因農業災害情況嚴重，救助支出增加。

四、漁業發展基金

本年度漁業發展補助計畫決算數 10,196,870 元，辦理補助學者專家出席國際會議、推廣漁業文化及獎勵水產院校畢業生上漁船服務。

五、漁產平準基金

本年度預計辦理補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫 3,120,000 元，因各魚種生產放養量控管得宜，並無發生產銷失衡狀況，故無支出數。

六、農產品受進口損害救助基金

(一)產業調整或防範措施計畫

國產農產品因與外國或國際組織協議降低關稅稅率或開放進口，經認定有損害之虞者，由本會實施產業調整或防範措施，以加速國內農業轉型，並推動創新加值。102 年度計辦理養豬、家禽、養牛、稻米、水果、茶葉及漁業等產業結構調整，以及動植物疫病防治與管理、強化農產品全球市場深耕等防範措施，透過辦理生產專區、地產地消、產業加值、農漁畜產品安全管理等相關措施，提升國產農產品競爭力，並與進口農產品有效區隔；同時基於產業利基與定位，藉由建立優質品牌形象、積極參與國際性展覽等作為，拓展臺灣農產品國際市場，進而降低貿易自由化對我國農業之衝擊。

(二)進口損害救助及穩價計畫

由於政府近年來致力執行產業調整或防範措施，且績效良好，故本年度並未發生因國外農產品大量進口致國內農產品價格大幅下跌之情事，全年亦無農民或產業團體提出進口損害救助之申請案件。至其他肇因於國內

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

短期產銷失衡之農產價格下跌部分，已另依「農產品產銷失衡緊急處理機制」加以因應，有效回穩產地價格。

(三)稻田多元化利用計畫

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，由本會研提「調整耕作制度活化農地中程(102~105 年)計畫」，並於 101 年 11 月 27 日奉行政院核定，對於調整生產之農田，持續輔導轉(契)作或辦理生產環境維護措施，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生產環境之目標；並基於目前國際糧食供應不穩定，為確保國內糧食安全及糧價穩定，及掌握適量安全存糧，適度鼓勵調整休耕田復耕種植糧食、進口替代、外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，以活化稻田利用，及穩定糧食供應。102 年度本計畫辦理結果如下：

1. 102 年推動休耕農地一期復耕，一期種植綠肥、景觀作物或蓄水等因地制宜之農田維護措施，102 年兩期申報休耕面積 112,423 公頃，與 101 年之休耕面積相較減少 75,423 公頃。
2. 102 年重點鼓勵種植契作進口替代作物、外銷潛力作物、轉作地區特產及有機作物，申報轉(契)作作物總面積 125,173 公頃，較 101 年增加 42,840 公頃(52.03%)，主要為地區特產 22,099 公頃、牧草及青割玉米 8,581 公頃，硬質玉米 3,161 公頃等，推動復耕轉(契)作各項重點作物，有效提升休耕地整體生產效益。
3. 連續休耕地復耕情形：本計畫優先推動活化 100 年連休地 48,343 公頃中，經調查已復耕種稻及各項轉(契)作作物 31,360 公頃 (64.86%)，活化休耕地計畫確已具顯著成效。

七、農村再生基金

(一)農村再生規劃及人力培育計畫

1. 農村規劃及培力

辦理農村再生政策研析、執行及規劃之管理、社區產業活化、輔導及協助縣市政府辦理農村再生計畫之擬訂、審核等相關工作，並依全國各農漁村既有發展潛力及在地特色，透過專家及專業團隊深入農村社區

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

，以在地陪伴主動輔導方式，強化農村社區整體規劃、建設、領導及永續經營的自主管理技能，引導社區由下而上凝聚共識、共同規劃及營造社區，促進農村活化再生及多元發展，真正落實社區自治，逐步達到永續經營、自主管理。本年度完成：

- (1)已完成研擬農村再生跨域合作機制並於 102 年 5 月陳報行政院核定。結合相關部會、地方政府、農漁會、社區組織及私部門共同合作，透過跨域計畫整合施政資源於同一時間投入，發揮施政乘數效果，102 年累計辦理 56 社區。
- (2)協助 1,793 社區透過農村再生歷程網系統線上提案、紀錄及自主管理。
- (3)推動農村再生累計培訓 2,149 社區，輔導 360 社區完成研提農村再生計畫。
- (4)試辦青年回鄉築夢計畫，藉由政府補助工作津貼及勞健保等費用，提供年輕人勇敢回鄉發展的機會，共有 221 社區申請，已進用 180 人。
- (5)鼓勵農村針對社區相關議題組成「農村再生社區行動工作坊」，共輔導組成 210 個行動工作坊，自主針對社區內環境景觀、產業活化、文化保存及生態保育等議題提出具體方案並落實執行。
- (6)試辦「農村再生區域學習平台」以建立「社區關懷與陪伴」機制。針對已通過農村再生計畫之社區，依參與社區的廣度及討論議題深度，分別以「區域陪伴」、「深化陪伴」及「社區陪伴」等三種不同陪伴型態，提供社區發展地方特色所需的培訓資源，並建立起隨時可供社區諮詢的服務窗口。
- (7)完成辦理 3 場次價值創造系列講座論壇；完成辦理產業輔導專家培訓 1 式，共 21 人完成培訓，並進行 11 個產銷組織輔導；完成製作農業經營管理教材 2 式；完成農產品商品化流程教材與教案 1 式；完成農業經營管理情境模擬互動式數位教材通路(模擬)情境擴充及增加多媒體課程引導動畫 5 支。

2. 創新農村生活文化

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

輔導 201 個農會辦理農村青少年農業作業組 654 組、講習訓練 628 場、公共服務 619 場、成果展 329 場、工作研討 6 場、青年領袖營 2 梯、農業大會賽 1 場、國際農村青年交流 21 人；辦理社區農業教育 52 梯 1,657 人次。

輔導 255 個農會推動特色農村家政 2,412 班，教育農村婦女 57,026 人；辦理特色家政班競賽暨成果發表計 650 人參加、家事管理訓練 15 班、農村婦女巧藝 8 班、鄉村培力工作坊 4 場次；輔導 219 家農會推動農村高齡者生活輔導，14,830 人參與；17 家農會辦理農村高齡者創新學習活動。

推動社區農業產業永續經營人力培育，青年農民專案輔導 100 名，召開會議 33 場、座談 7 場、講習訓練 17 場。技術服務 505 人次、協助解決 734 項問題、農地購(租)97 公頃、擴大代耕 384 公頃、11 人取得專案農貸、49 人取得吉園圃或有機驗證、產品設計 65 件、品牌故事規劃 3 件、導入新品種 28 件、30 人研發 38 項加工產品、62 位拓展 114 個通路、58 人加入產銷班或協會；產業鏈整合規劃 1 式，召開整合及期末會議 8 場。成立在地青年農民聯誼會 14 團 600 餘人；辦理座談、訓練、觀摩 72 場；招募農業達人 210 人，指導青年農民 306 人次；協助產品行銷 25 場 76 人次。由 5 所大專院校進行見習農場現場訪視及輔導 69 場、青年農民講座 23 場、編製農業推廣刊物 25 期，提供 39 位大學生暑期農業經營見習。

(二)農村再生建設及發展計畫

1.農村再生社區發展及環境改善計畫

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

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

- (1)輔導農村社區居民「由下而上」提出農村再生計畫，提升農村居住及人文品質。累計核定年度農村再生執行計畫計 290 社區，軟體部分包括產業活化、文化保存與活化、生態保育等，約占 65%，硬體部分包括基礎生產條件及生活環境改善、窳陋空間改善等，約占 35%。
- (2)辦理農村窳陋空間改善競賽，引導農村社區同心協力改善環境及整體景觀，並經由窳陋環境改善的過程加強凝聚共識，逐漸改變在地居民的「心境」，永續小花效應。活動計有 247 個農村社區報名參與。
- (3)補助農村社區採「僱工購料」方式辦理農村基礎環境綠美化，改善及美化社區景觀等計 768 案，包括培根實作僱工購料 336 案，社區環境改善 242 案，窳陋地區空間改善 190 案。
- (4)輔導 6 個農村社區建立農村再生生態保育執行策略，協助農村社區發展生態特色。
- (5)配合行政院公共工程委員會完成修訂並公告水保局農村再生工程採購契約範本、委託設計及監造契約範本、委託監造契約範本。
- (6)本年度已辦理工程督導 20 件、工程輔導 42 件、不定期抽查 8 件、品質抽驗 63 件，共計 133 件。
- (7)本年度農村再生建設計有 7 件得獎獲選為農委會優良農建，另有 5 件獲得佳作。同時，臺北分局「鹿寮坑溪畔園區改善工程」更榮獲行政院公共工程委員會評選為金質獎優等獎項。
- (8)補助地方政府辦理農村社區土地重劃工程設計及建設，本（102）年度辦理工程設計地區包括新竹市香山區中隘社區及雲林縣古坑鄉水碓社區等 2 區。另辦理重劃建設地區包括南投縣埔里鎮大湳社區、新竹市香山區中隘社區及雲林縣古坑鄉水碓社區等 3 區。

2.農村發展及活化

(1)農村農產業發展

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

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

及產業特性，促進生產機械及自動化。

102 年小地主大佃農計畫目標 12,500 公頃，配合政策辦理之小地主共 25,724 人，大佃農共 1,578 件，輔導總體經營面積共 13,187 公頃，達成率 106%，平均每位大佃農經營面積約 8.4 公頃，比平均農戶農地面積 1.1 公頃，約擴大 7.6 倍；大佃農平均年齡 44 歲，與一般農民平均 62 歲，約降低 18 歲，有效鼓勵年輕人投入農業行列，培養專業農民，並調整國內農業勞動結構朝年輕化發展，擴大經營規模，奠立國內農業永續發展之根基。102 年迄 12 月底，計辦理 137 件大佃農企業化經營輔導案件，協助大佃農充實產銷設備，有效輔導大佃農提升經營效率與收益，並利用設施栽培，增進蔬果、花卉品質，減少天然災害及天候不佳之損失，穩定市場供需。

推行現代化生產設施計畫，輔導農民設置蔬果花卉及有機作物溫網室等生產設施 97 公頃，穩定產銷供應，提升農產品價值及農村經濟發展；輔導農民購置農機 3,679 台，促進農業生產機械自動化，提高生產效能，降低成本；經由顧問專家辦理產銷班診斷輔導，協助企業化永續經營，另持續提升運作良好產銷班之組織及設施設備、經營績效改善，成為其他產銷班學習標竿，並配合甄選優先條件導引產銷班朝整合共同執行方式辦理，共執行完成 31 班。

(2)農村社區源頭減廢及資源利用

本年度輔導農村社區之畜牧場示範推廣源頭減廢、廢水與廢棄物及臭味污染防治設備，計完成 160 場以上畜牧場之示範補助，飼養頭數超過 35 萬頭以上，範圍涵蓋 14 個縣市。

推動畜牧廢水及廢棄物之資源利用，示範推廣廢水回收再利用及沼氣發電利用設施，以擴大資源之有效利用效益，並確保農村環境及畜牧業永續經營發展。

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

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

輔導禽畜糞堆肥場進行場內污染防治及生產設施零件維護修繕，以增加禽畜糞收取量及促進禽畜糞廢棄物資源利用，並輔導果菜園農民以禽畜糞堆肥取代生雞糞之施用，102 年計推動 2,877 公噸禽畜糞堆肥，有效提升農村社區整體環境及衛生。另推動農村再生結合產業發展平台，建立農村社區畜牧場與果菜園之合作模式。

(3) 休閒農業加值發展

持續輔導休閒農業區業者依在地產業及農村文化建構特色主題及友善旅遊環境，累計劃定 75 處休閒農業區；輔導轉型經營休閒農場以提升農業附加價值及經濟效益，累計輔導 317 家休閒農場取得許可登記證。

強化休閒人力培育養成，辦理產學合作、在職訓練、商品開發、輔導整合等培訓計 916 人次；完成 20 家農場與 73 名人力之就業媒合。輔導 46 家休閒農場通過服務品質認證，2 家休閒農場通過穆斯林友善餐飲認證。建置中英日語版休閒農業旅遊資訊平台及文宣品，提升服務品質與功能。

為型塑農業旅遊之特色，以「在地嚐鮮、體驗自然」為主軸，整合國內休閒農場、體驗農場、田媽媽班、休閒漁港、森林園區等場域，設計開發食材旅行、自然旅行等農業主題遊程商品，並拓展網路、便利商店、旅行社等銷售通路。辦理新社花海、「花東農遊趣」等主題行銷活動，提供季節農遊多元選擇，並促進區域型農遊圈形成。

積極參與菲、新、馬、大陸、日、港澳及台北等國內外旅展計 18 場，辦理國外推廣活動或說明會共 35 場，邀請外國媒體與旅遊業者來臺參訪休閒農業場域共 20 團，並強化與觀光及旅運業異業合作，擴大吸引國內外客源。102 年度吸引 2,000 萬人次遊客前往農村休閒旅遊，其中外國遊客數為 26 萬餘人次，占來台全部觀光客之比率提升至 3.2%，並創造產值 90 億元。

(4) 漁村旅遊及產業活動推廣

為促進漁業生態旅遊發展，與地方政府及漁會合作辦理漁業產業

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

慶典及休閒漁業推廣活動 50 場次，參與人數約 70 萬人次，並辦理十大經典魅力漁港選拔、漁港遊艇泊區啟用及魚貨直銷中心開幕等典禮活動，發展漁港多元利用，推動以漁港為中心的休閒旅遊活動。為推廣娛樂漁業賞鯨豚及海洋生態旅遊，建置中（繁／簡）英日文版賞鯨旅遊網，提供國內外遊客從事賞鯨豚與海洋生態活動及娛樂漁業漁船相關資訊。另為推廣漁村漁產品行銷及吸引遊客選購漁產品伴手禮，輔導漁會及漁（業）民團體研發漁村特色漁產伴手禮包裝商品 20 項，並為協助漁村開發特色私房料理及傳承傳統漁業技藝，輔導漁會辦理漁村婦女及青少年傳統技藝傳承教育推廣活動共 214 場次，以增加休閒漁業活動之多樣性。同時為推廣農村再生政策及跨域合作，邀集專家學者、漁會、各縣養殖協會、生產區組織幹部等，辦理農（漁）村再生專家會議 2 場次、漁村產業相關社團參與農（漁）村再生會議 4 場次、農（漁）村再生漁村種子教育訓練 2 場次及參訪 3 處農村再生績優社區。全年累計從事海岸漁業旅遊人數 876 萬人次（含搭乘娛樂漁船人數 88 萬人次），累計產值 25.9 億元。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

本年度基金來源決算數 43,853,085,952.25 元，較可用預算數 45,487,056,000 元減少 1,633,970,047.75 元，約減少 3.59%，主要係糧食銷售收入較預計減少所致。

二、基金用途

本年度基金用途決算數 38,984,035,139 元，較可用預算數 40,213,504,588 元減少 1,229,469,449 元，約減少 3.06%，主要係農村再生建設及發展支出減少所致。

三、本期餘絀

本年度決算賸餘 4,869,050,813.25 元，較可用預算賸餘 5,273,551,412 元減少賸餘 404,500,598.75 元，約減少 7.67%。

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

參、現金流量結果

- 一、業務活動之現金流量：淨現金流入 1,610,273,048.25 元。
- 二、其他活動之現金流量：淨現金流入 376,479,669.75 元。
- 三、期初現金及約當現金 5,723,613,861.50 元，本年度現金及約當現金淨增 1,986,752,718 元，期末現金及約當現金為 7,710,366,579.50 元。

肆、資產負債情況

- 一、本年度期末資產總額 63,417,302,651.87 元，包括流動資產 40,366,099,516.43 元，投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 22,802,196,991 元及其他資產 249,006,144.44 元。
- 二、本年度期末負債總額 39,281,495,337 元，包括流動負債 17,407,846,460 元及其他負債 21,873,648,877 元。
- 三、本年度期末基金餘額 24,135,807,314.87 元。

伍、固定項目概況

本年度固定項目（資產）期初餘額 6,825,109,283 元，本年度增加 4,547,870,056 元，減少 2,023,748,652 元，期末餘額 9,349,230,687 元。

陸、其他

- 一、「民間參與投資經營阿里山森林鐵路及阿里山森林遊樂區案」（簡稱阿里山三合一促參案），因民間機構宏都阿里山公司嚴重違反契約約定，林務局於 99 年 3 月 23 日終止全部契約，並請其移轉返還營運資產。宏都阿里山公司不服，於 99 年 6 月 2 日向臺灣臺北地方法院聲請調解，臺北地方法院於 100 年 11 月 30 日核發調解不成立證明書。因調解期間，宏都阿里山公司二度申請核發旅館登記證，為確保日後依約返還資產之權益，於 100 年 1 月 17 日向嘉義地方法院聲請准予定暫時狀態處分，嘉義地方法院於 100 年 3 月 14 日裁定准予，並核發強制執行命令。嗣宏都阿里山公司向嘉義地方法院聲請命限期起訴，林務局爰於 101 年 2 月 4 日依嘉義地方法院 101 年 1 月 19 日

農業特別收入基金

總 說 明

中華民國 102 年度

之裁定起訴，嘉義地方法院於 102 年 6 月 27 日判決，宏都阿里山公司違約事實重大，應將北門車站建物等營運資產遷讓返還林務局。惟宏都阿里山公司不服，全案提起上訴，目前繫屬高等法院臺南分院審理中。因本案有關阿里山森林遊樂區觀光旅館及北門車站多目標使用車站相關設施用地返還、地上權塗銷登記及建物移轉尚無法達成共識，未來有可能需支應本案有償移轉北門多功能車站興建成本約 10 億元。

二、全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫核發造林獎勵金為授益之行政處分，獎勵造林期限為 20 年，一經作成核准處分，政府即負有長期之公法上給付義務，造林義務及核發造林獎勵金期限為自核准造林起算 20 年。全民造林計畫自 103 年起至獎勵期限屆滿，即 103 年至 112 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用約 29 億 5,801 萬 5 千元；獎勵輔導造林計畫自 103 年起至獎勵期限屆滿，即 103 年至 121 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用約 14 億 3,980 萬 3 千 2 百元。綜上，103 年至 121 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用共計約 43 億 9,781 萬 8 千 2 百元。

三、102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

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 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	45,487,056,000.00	100.00	43,853,085,952.25	100.00
徵收及依法分配收入	201,100,000.00	0.44	203,156,443.00	0.46
違規罰款收入	1,100,000.00	—	3,156,443.00	0.01
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	0.44	200,000,000.00	0.46
勞務收入	579,965,000.00	1.28	624,538,316.00	1.42
服務收入	507,795,000.00	1.12	541,149,692.00	1.23
其他勞務收入	72,170,000.00	0.16	83,388,624.00	0.19
農政收入	7,409,434,000.00	16.29	4,615,982,277.00	10.53
農林漁牧收入	7,409,434,000.00	16.29	4,615,982,277.00	10.53
財產收入	709,793,000.00	1.56	887,966,910.00	2.02
財產處分收入	—	—	14,348.00	—
租金收入	3,045,000.00	0.01	2,368,050.00	0.01
權利金收入	512,603,000.00	1.13	680,175,970.00	1.55
利息收入	194,145,000.00	0.43	205,408,542.00	0.47
政府撥入收入	35,321,275,000.00	77.65	36,423,222,800.00	83.06
國庫撥款收入	35,321,275,000.00	77.65	36,423,222,800.00	83.06
其他收入	1,265,489,000.00	2.78	1,098,219,206.25	2.50
雜項收入	397,388,000.00	0.87	1,098,219,206.25	2.50
收回金融業特別準備	868,101,000.00	1.91	—	—
基金用途	40,213,504,588.00	88.41	38,984,035,139.00	88.90
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013,000.00	0.03	13,677,125.00	0.03
購建固定資產	2,072,000.00	0.00	1,971,094.00	0.00
其他	11,941,000.00	0.03	11,706,031.00	0.03
農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370,000.00	7.46	3,034,197,352.00	6.92
糧政業務計畫	10,722,571,000.00	23.57	14,245,002,033.00	32.48
購建固定資產	4,250,000.00	0.01	3,448,150.00	0.01
其他	10,718,321,000.00	23.56	14,241,553,883.00	32.48
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	5.83	3,041,135,164.00	6.93
產銷調節緊急處理計畫	220,432,000.00	0.48	23,796,884.00	0.05
輔導菸農轉型計畫	178,957,000.00	0.39	37,800.00	—
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540,000.00	3.36	1,279,093,896.00	2.92
豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	0.39	178,163,000.00	0.41
家禽流行性感冒防疫計畫	89,554,000.00	0.20	129,581,522.00	0.30
離農津貼計畫	360,000,000.00	0.79	45,593,524.00	0.10
處理農會漁會信用部計畫	1,035,781,000.00	2.28	402,548,392.00	0.92
全民造林計畫	643,694,000.00	1.42	504,183,625.00	1.15
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	893,562,856.00	1.96	472,980,068.00	1.08
購建固定資產	374,289,856.00	0.82	58,435,645.00	0.13
其他	519,273,000.00	1.14	414,544,423.00	0.95
獎勵輔導造林計畫	320,306,000.00	0.70	180,599,195.00	0.41
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000.00	2.39	1,968,963,300.00	4.49
漁業發展補助計畫	16,266,000.00	0.04	10,196,870.00	0.02
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120,000.00	0.01	—	—
產業調整或防範措施計畫	1,438,144,000.00	3.16	1,239,646,427.00	2.83
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	0.00	—	—
稻田多元化利用計畫	6,987,220,000.00	15.36	8,073,648,941.00	18.41
農村再生規劃及人力培育計畫	881,000,000.00	1.94	680,722,950.00	1.55
購建固定資產	4,978,000.00	0.01	4,319,556.00	0.01
其他	876,022,000.00	1.93	676,403,394.00	1.54
農村再生建設及發展計畫	7,500,272,732.00	16.49	3,384,487,707.00	7.72
購建固定資產	4,323,163,732.00	9.50	2,216,952,941.00	5.06
其他	3,177,109,000.00	6.98	1,167,534,766.00	2.66
一般行政管理計畫	72,015,000.00	0.16	75,779,364.00	0.17
本期賸餘(短絀-)	5,273,551,412.00	11.59	4,869,050,813.25	11.10
期初基金餘額	18,760,602,000.00	41.24	19,266,756,501.62	43.93
解繳國庫	—	—	—	—
期末基金餘額	24,034,153,412.00	52.84	24,135,807,314.87	55.04

註1：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫可用預算數893,562,856元，包含本年度預算案數787,561,000元及以前年度保留數106,001,856元。

註2：農村再生建設及發展計畫本年度可用預算數7,500,272,732元，包含本年度預算數6,119,000,000元及以前年度保留數1,381,272,732元。

收入基金
及餘絀決算表

102年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-1,633,970,047.75	3.59	39,950,546,812.00	100.00
2,056,443.00	1.02	201,509,974.00	0.50
2,056,443.00	186.95	1,509,974.00	0.00
—	—	200,000,000.00	0.50
44,573,316.00	7.69	593,477,482.00	1.49
33,354,692.00	6.57	518,483,398.00	1.30
11,218,624.00	15.54	74,994,084.00	0.19
-2,793,451,723.00	37.70	5,875,749,831.00	14.71
-2,793,451,723.00	37.70	5,875,749,831.00	14.71
178,173,910.00	25.10	814,386,115.00	2.04
14,348.00	—	26,690.00	—
-676,950.00	22.23	2,820,105.00	0.01
167,572,970.00	32.69	607,793,025.00	1.52
11,263,542.00	5.80	203,746,295.00	0.51
1,101,947,800.00	3.12	31,221,818,000.00	78.15
1,101,947,800.00	3.12	31,221,818,000.00	78.15
-167,269,793.75	13.22	1,243,605,410.00	3.11
700,831,206.25	176.36	1,243,605,410.00	3.11
-868,101,000.00	100.00	—	0.00
-1,229,469,449.00	3.06	43,432,318,536.50	108.72
-335,875.00	2.40	14,115,697.00	0.04
-100,906.00	4.87	2,065,946.00	0.01
-234,969.00	1.97	12,049,751.00	0.03
-358,172,648.00	10.56	4,448,264,565.00	11.13
3,522,431,033.00	32.85	12,448,529,507.50	31.16
-801,850.00	18.87	2,193,874.00	0.01
3,523,232,883.00	32.87	12,446,335,633.50	31.15
391,390,164.00	14.77	4,373,020,864.00	10.95
-196,635,116.00	89.20	95,007,911.00	0.24
-178,919,200.00	99.98	1,600,000.00	—
-250,446,104.00	16.37	1,368,867,919.00	3.43
—	—	178,163,000.00	0.45
40,027,522.00	44.70	86,416,791.00	0.22
-314,406,476.00	87.34	—	—
-633,232,608.00	61.14	172,276,466.00	0.43
-139,510,375.00	21.67	568,772,885.00	1.42
-420,582,788.00	47.07	412,740,388.00	1.03
-315,854,211.00	84.39	29,096,537.00	0.07
-104,728,577.00	20.17	383,643,851.00	0.96
-139,706,805.00	43.62	164,200,542.00	0.41
883,185,300.00	81.34	2,409,233,105.00	6.03
-6,069,130.00	37.31	9,474,764.00	0.02
-3,120,000.00	100.00	—	—
-198,497,573.00	13.80	1,365,808,943.00	3.42
-1,000,000.00	100.00	—	—
1,086,428,941.00	15.55	11,056,190,609.00	27.67
-200,277,050.00	22.73	615,688,691.00	1.54
-658,444.00	13.23	11,074,914.00	0.03
-199,618,606.00	22.79	604,613,777.00	1.51
-4,115,785,025.00	54.88	3,568,902,815.00	8.93
-2,106,210,791.00	48.72	2,360,230,099.00	5.91
-2,009,574,234.00	63.25	1,208,672,716.00	3.03
3,764,364.00	5.23	75,043,074.00	0.19
-404,500,598.75	7.67	-3,481,771,724.50	-8.72
506,154,501.62	2.70	22,748,528,226.12	56.94
—	—	—	—
101,653,902.87	0.42	19,266,756,501.62	48.23

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		23,033,496,967.25	1,303,838,183.00	1,814,307,296.00
徵收及依法分配收入		200,000,000.00	3,156,443.00	—
違規罰款收入		—	3,156,443.00	—
健康福利捐分配收入		200,000,000.00	—	—
勞務收入		—	624,538,316.00	—
服務收入		—	541,149,692.00	—
其他勞務收入		—	83,388,624.00	—
農政收入		4,615,982,277.00	—	—
農林漁牧收入		4,615,982,277.00	—	—
財產收入		187,237,006.00	63,146,228.00	350,239.00
財產處分收入		14,348.00	—	—
租金收入		—	2,368,050.00	—
權利金收入		—	48,292,649.00	—
利息收入		187,222,658.00	12,485,529.00	350,239.00
政府撥入收入		17,617,559,000.00	—	1,809,057,000.00
國庫撥款收入		17,617,559,000.00	—	1,809,057,000.00
其他收入		412,718,684.25	612,997,196.00	4,900,057.00
雜項收入		412,718,684.25	612,997,196.00	4,900,057.00
收回金融業特別準備		—	—	—
基金用途		22,403,917,172.00	1,172,305,011.00	1,968,963,300.00
農業研究、實驗、技術改進計畫		13,677,125.00	—	—
購建固定資產		1,971,094.00	—	—
其他		11,706,031.00	—	—
農業貸款利息差額補貼計畫		3,034,197,352.00	—	—
糧政業務計畫		14,245,002,033.00	—	—
購建固定資產		3,448,150.00	—	—
其他		14,241,553,883.00	—	—
穩定肥料及相關資材供需計畫		3,041,135,164.00	—	—
產銷調節緊急處理計畫		23,796,884.00	—	—
輔導菸農轉型計畫		37,800.00	—	—
農漁民子女就學獎助學金計畫		1,279,093,896.00	—	—
豬隻死亡保險業務計畫		178,163,000.00	—	—
家禽流行性感胃防疫計畫		129,581,522.00	—	—
離農津貼計畫		45,593,524.00	—	—
處理農會漁會信用部計畫		402,548,392.00	—	—
全民造林計畫		—	504,183,625.00	—
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫		—	472,980,068.00	—
購建固定資產		—	58,435,645.00	—
其他		—	414,544,423.00	—
獎勵輔導造林計畫		—	180,599,195.00	—
農業天然災害救助計畫		—	—	1,968,963,300.00
漁業發展補助計畫		—	—	—
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫		—	—	—
產業調整或防範措施計畫		—	—	—
進口損害救助及穩價計畫		—	—	—
稻田多元化利用計畫		—	—	—
農村再生規劃及人力培育計畫		—	—	—
購建固定資產		—	—	—
其他		—	—	—
農村再生建設及發展計畫		—	—	—
購建固定資產		—	—	—
其他		—	—	—
一般行政管理計畫		11,090,480.00	14,542,123.00	—
本期賸餘(短絀-)		629,579,795.25	131,533,172.00	-154,656,004.00
期初基金餘額		4,231,951,114.72	5,297,498,954.00	220,595,302.00
解繳國庫		—	—	—
期末基金餘額		4,861,530,909.97	5,429,032,126.00	65,939,298.00

收入基金
及餘絀決算表
102年度

單位：新臺幣元

漁業發展 基 金	漁產平準 基 金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基 金	合 計
15,225,606.00	3,566,776.00	8,667,212,446.00	9,015,438,678.00	43,853,085,952.25
—	—	—	—	203,156,443.00
—	—	—	—	3,156,443.00
—	—	—	—	200,000,000.00
—	—	—	—	624,538,316.00
—	—	—	—	541,149,692.00
—	—	—	—	83,388,624.00
—	—	—	—	4,615,982,277.00
—	—	—	—	4,615,982,277.00
1,646,524.00	3,566,776.00	632,005,608.00	14,529.00	887,966,910.00
—	—	—	—	14,348.00
—	—	—	—	2,368,050.00
—	—	631,883,321.00	—	680,175,970.00
1,646,524.00	3,566,776.00	122,287.00	14,529.00	205,408,542.00
—	—	8,000,000,000.00	8,996,606,800.00	36,423,222,800.00
—	—	8,000,000,000.00	8,996,606,800.00	36,423,222,800.00
13,579,082.00	—	35,206,838.00	18,817,349.00	1,098,219,206.25
13,579,082.00	—	35,206,838.00	18,817,349.00	1,098,219,206.25
—	—	—	—	—
10,816,613.00	—	9,362,822,386.00	4,065,210,657.00	38,984,035,139.00
—	—	—	—	13,677,125.00
—	—	—	—	1,971,094.00
—	—	—	—	11,706,031.00
—	—	—	—	3,034,197,352.00
—	—	—	—	14,245,002,033.00
—	—	—	—	3,448,150.00
—	—	—	—	14,241,553,883.00
—	—	—	—	3,041,135,164.00
—	—	—	—	23,796,884.00
—	—	—	—	37,800.00
—	—	—	—	1,279,093,896.00
—	—	—	—	178,163,000.00
—	—	—	—	129,581,522.00
—	—	—	—	45,593,524.00
—	—	—	—	402,548,392.00
—	—	—	—	504,183,625.00
—	—	—	—	472,980,068.00
—	—	—	—	58,435,645.00
—	—	—	—	414,544,423.00
—	—	—	—	180,599,195.00
—	—	—	—	1,968,963,300.00
10,196,870.00	—	—	—	10,196,870.00
—	—	—	—	—
—	—	1,239,646,427.00	—	1,239,646,427.00
—	—	—	—	—
—	—	8,073,648,941.00	—	8,073,648,941.00
—	—	—	680,722,950.00	680,722,950.00
—	—	—	4,319,556.00	4,319,556.00
—	—	—	676,403,394.00	676,403,394.00
—	—	—	3,384,487,707.00	3,384,487,707.00
—	—	—	2,216,952,941.00	2,216,952,941.00
—	—	—	1,167,534,766.00	1,167,534,766.00
619,743.00	—	49,527,018.00	—	75,779,364.00
4,408,993.00	3,566,776.00	-695,609,940.00	4,950,228,021.00	4,869,050,813.25
261,619,742.00	456,239,085.00	-1,312,535,997.10	10,111,388,301.00	19,266,756,501.62
—	—	—	—	—
266,028,735.00	459,805,861.00	-2,008,145,937.10	15,061,616,322.00	24,135,807,314.87

農業特別收入基金

現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	6,760,826,000.00	4,869,050,813.25	-1,891,775,186.75	27.98
調整非現金項目	-1,233,278,000.00	-3,258,777,765.00	-2,025,499,765.00	164.24
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,527,548,000.00	1,610,273,048.25	-3,917,274,951.75	70.87
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	4,240,000,000.00	8,139,117,619.00	3,899,117,619.00	91.96
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	329,732,000.00	342,045,259.00	12,313,259.00	3.73
減少其他資產	14,611,000.00	184,677,389.75	170,066,389.75	1,163.96
增加短期債務及其他負債	9,871,000.00	9,601,338,400.00	9,591,467,400.00	97,168.14
其他項目之現金流入	—	—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-11,168,123,767.00	-11,168,123,767.00	—
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	-19,567.00	-19,567.00	—
增加其他資產	-645,000.00	-199,749,264.00	-199,104,264.00	30,868.88
減少短期債務及其他負債	-4,292,211,000.00	-6,522,806,400.00	-2,230,595,400.00	51.97
其他項目之現金流出	—	—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	301,358,000.00	376,479,669.75	75,121,669.75	24.93
現金及約當現金之淨增(淨減-)	5,828,906,000.00	1,986,752,718.00	-3,842,153,282.00	65.92
期初現金及約當現金	9,639,432,000.00	5,723,613,861.50	-3,915,818,138.50	40.62
期末現金及約當現金	15,468,338,000.00	7,710,366,579.50	-7,757,971,420.50	50.15

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-)		629,579,795.25	131,533,172.00	-154,656,004.00
調整非現金項目		-3,018,471,811.00	-19,842,470.00	-5,760,986.00
業務活動之淨現金流入(流出-)		-2,388,892,015.75	111,690,702.00	-160,416,990.00
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款		21,097,136.00	2,000,000,000.00	—
減少投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金		331,835,256.00	10,210,003.00	—
減少其他資產		5,419,675.75	179,257,714.00	—
增加短期債務及其他負債		8,325,269,917.00	20,113,903.00	100,855,425.00
其他項目之現金流入		—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款		-21,274,370.00	—	—
增加投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金		—	-19,567.00	—
增加其他資產		-23,800,000.00	-173,299,264.00	—
減少短期債務及其他負債		-6,348,106,050.00	-22,613,727.00	—
其他項目之現金流出		—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)		2,290,441,564.75	2,013,649,062.00	100,855,425.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)		-98,450,451.00	2,125,339,764.00	-59,561,565.00
期初現金及約當現金		1,250,484,664.60	1,068,817,743.00	101,287,916.00
期末現金及約當現金		1,152,034,213.60	3,194,157,507.00	41,726,351.00

收入基金
決算表
102年度

單位：新臺幣元

漁業發展 基 金	漁產平準 基 金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基 金	合 計
4,408,993.00	3,566,776.00	-695,609,940.00	4,950,228,021.00	4,869,050,813.25
-16,497.00	-23,998.00	-222,808,446.00	8,146,443.00	-3,258,777,765.00
4,392,496.00	3,542,778.00	-918,418,386.00	4,958,374,464.00	1,610,273,048.25
—	—	—	6,118,020,483.00	8,139,117,619.00
—	—	—	—	342,045,259.00
—	—	—	—	184,677,389.75
—	—	950,005,679.00	205,093,476.00	9,601,338,400.00
—	—	—	—	—
—	—	-84,489.00	-11,146,764,908.00	-11,168,123,767.00
—	—	—	—	-19,567.00
—	—	-2,650,000.00	—	-199,749,264.00
—	—	-1,966,717.00	-150,119,906.00	-6,522,806,400.00
—	—	—	—	—
—	—	945,304,473.00	-4,973,770,855.00	376,479,669.75
4,392,496.00	3,542,778.00	26,886,087.00	-15,396,391.00	1,986,752,718.00
261,116,498.00	455,385,695.00	46,235,540.90	2,540,285,804.00	5,723,613,861.50
265,508,994.00	458,928,473.00	73,121,627.90	2,524,889,413.00	7,710,366,579.50

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	63,417,302,651.87	100.00	57,209,360,788.62	100.00	6,207,941,863.25	10.85
流動資產	40,366,099,516.43	63.65	33,596,061,253.43	58.72	6,770,038,263.00	20.15
現金	7,710,366,579.50	12.16	5,723,613,861.50	10.00	1,986,752,718.00	34.71
庫存現金	220,000.00	—	220,000.00	—	—	—
銀行存款	7,710,144,579.50	12.16	5,723,391,861.50	10.00	1,986,752,718.00	34.71
零用及週轉金	2,000.00	—	2,000.00	—	—	—
匯撥中現金	—	—	—	—	—	—
短期投資	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
有價證券	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
應收款項	860,436,960.00	1.36	539,364,444.00	0.94	321,072,516.00	59.53
應收票據	—	—	—	—	—	—
應收帳款	81,651,374.00	0.13	118,270,507.00	0.21	-36,619,133.00	30.96
備抵呆帳-應收帳款(-)	-1,792,320.00	0.00	-3,074,937.00	-0.01	1,282,617.00	41.71
應收收益	—	—	—	—	—	—
應收利息	177,448,392.00	0.28	175,341,391.00	0.31	2,107,001.00	1.20
其他應收款	607,397,196.00	0.96	251,044,815.00	0.44	356,352,381.00	141.95
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	-4,267,682.00	-0.01	-2,217,332.00	—	-2,050,350.00	92.47
存貨	16,852,171,427.00	26.57	15,398,405,586.00	26.92	1,453,765,841.00	9.44
物 料	16,067,515.00	0.03	19,342,218.00	0.03	-3,274,703.00	16.93
商品存貨	1,018,372.00	—	1,120,028.00	—	-101,656.00	9.08
在製品	3,614,816.00	0.01	2,172,796.00	—	1,442,020.00	66.37
製成品	176,961.00	—	1,772,986.00	—	-1,596,025.00	90.02
農產品	26,312,969,126.00	41.49	21,763,555,158.00	38.04	4,549,413,968.00	20.90
備抵存貨跌價短絀(-)	-9,481,675,363.00	-14.95	-6,389,557,600.00	-11.17	-3,092,117,763.00	48.39
預付款項	324,182,106.00	0.51	344,337,611.00	0.60	-20,155,505.00	5.85
預付貨款	6,600.00	—	6,600.00	—	—	—
用品盤存	227,538.00	—	314,272.00	—	-86,734.00	27.60
預付費用	320,869,986.00	0.51	342,118,250.00	0.60	-21,248,264.00	6.21
其他預付款	3,077,982.00	—	1,898,489.00	—	1,179,493.00	62.13
短期貸墊款	14,617,704,378.00	23.05	11,589,101,685.00	20.26	3,028,602,693.00	26.13
短期墊款	14,617,704,378.00	23.05	11,589,101,685.00	20.26	3,028,602,693.00	26.13
短期貸款	—	—	—	—	—	—
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	22,802,196,991.00	35.96	22,967,420,738.00	40.15	-165,223,747.00	0.72
長期應收款項	—	—	—	—	—	—
長期應收款	—	—	—	—	—	—
長期貸款	61,835,346.00	0.10	112,060,098.00	0.20	-50,224,752.00	44.82
其他長期貸款	61,835,346.00	0.10	112,060,098.00	0.20	-50,224,752.00	44.82
長期墊款	1,577,713,082.00	2.49	1,863,290,388.00	3.26	-285,577,306.00	15.33
其他長期墊款	1,577,713,082.00	2.49	1,863,290,388.00	3.26	-285,577,306.00	15.33
準備金	21,162,648,563.00	33.37	20,992,070,252.00	36.69	170,578,311.00	0.81
其他準備金	21,162,648,563.00	33.37	20,992,070,252.00	36.69	170,578,311.00	0.81
其他資產	249,006,144.44	0.39	645,878,797.19	1.13	-396,872,652.75	61.45
什項資產	249,006,144.44	0.39	645,878,797.19	1.13	-396,872,652.75	61.45
存出保證金	98,523,241.14	0.16	75,370,241.14	0.13	23,153,000.00	30.72
催收款項	202,472,317.30	0.32	81,740,122.05	0.14	120,732,195.25	147.70
備抵呆帳-催收款項(-)	-51,989,414.00	-0.08	-45,242,017.00	-0.08	-6,747,397.00	14.91
暫付及待結轉帳項	—	0.00	134,653,067.00	0.24	-134,653,067.00	100.00
代管資產	—	0.00	399,357,384.00	0.70	-399,357,384.00	100.00
合 計	63,417,302,651.87	100.00	57,209,360,788.62	100.00	6,207,941,863.25	10.85

備註：

- 一、信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為5,510,648,862元，上年度決算數為4,354,065,642元。
- 二、未來有可能需支應阿里山三合一案有償移轉北門多功能車站興建成本約10億元。

收入基金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	39,281,495,337.00	61.94	37,942,604,287.00	66.32	1,338,891,050.00	3.53
流動負債	17,407,846,460.00	27.45	16,121,903,993.00	28.18	1,285,942,467.00	7.98
短期債務	14,616,744,425.00	23.05	11,588,000,000.00	20.26	3,028,744,425.00	26.14
短期借款	14,616,744,425.00	23.05	11,588,000,000.00	20.26	3,028,744,425.00	26.14
應付款項	2,535,812,623.00	4.00	4,230,290,352.00	7.39	-1,694,477,729.00	40.06
應付帳款	2,792,727.00	0.00	3,248,230.00	0.01	-455,503.00	14.02
應付代收款	7,308,056.00	0.01	10,378,715.00	0.02	-3,070,659.00	29.59
應付費用	945,065,383.00	1.49	2,450,426,612.00	4.28	-1,505,361,229.00	61.43
應付利息	1,562,052,000.00	2.46	1,764,930,000.00	3.09	-202,878,000.00	11.49
其他應付款	18,594,457.00	0.03	1,306,795.00	0.00	17,287,662.00	1,322.91
預收款項	255,289,412.00	0.40	303,613,641.00	0.53	-48,324,229.00	15.92
預收貨款	248,263,168.00	0.39	298,591,585.00	0.52	-50,328,417.00	16.86
預收收入	1,776,268.00	—	1,829,052.00	—	-52,784.00	2.89
預收定金	2,414,040.00	—	1,299,315.00	—	1,114,725.00	85.79
其他預收款	2,835,936.00	—	1,893,689.00	—	942,247.00	49.76
其他負債	21,873,648,877.00	34.49	21,820,700,294.00	38.14	52,948,583.00	0.24
什項負債	324,612,241.00	0.51	674,182,050.00	1.18	-349,569,809.00	51.85
存入保證金	299,472,910.00	0.47	265,630,917.00	0.46	33,841,993.00	12.74
應付保管款	2,686,825.00	—	—	—	2,686,825.00	—
應付退休及離職金	—	—	—	—	—	—
應付代管資產	—	—	399,357,384.00	0.70	-399,357,384.00	100.00
暫收及待結轉帳項	22,452,506.00	0.04	9,193,749.00	0.02	13,258,757.00	144.21
負債準備	21,549,036,636.00	33.98	21,146,518,244.00	36.96	402,518,392.00	1.90
金融業特別準備	21,549,036,636.00	33.98	21,146,518,244.00	36.96	402,518,392.00	1.90
基 金 餘 額	24,135,807,314.87	38.06	19,266,756,501.62	33.68	4,869,050,813.25	25.27
基金餘額	24,135,807,314.87	38.06	19,266,756,501.62	33.68	4,869,050,813.25	25.27
基金餘額	24,135,807,314.87	38.06	19,266,756,501.62	33.68	4,869,050,813.25	25.27
累積餘額	24,135,807,314.87	38.06	19,266,756,501.62	33.68	4,869,050,813.25	25.27
合 計	63,417,302,651.87	100.00	57,209,360,788.62	100.00	6,207,941,863.25	10.85

農業特別 平 衡

中華民國102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		41,593,110,080.97	5,558,632,436.00	217,692,377.00
流動資產		18,664,454,456.53	5,438,734,925.00	217,692,377.00
現金		1,152,034,213.60	3,194,157,507.00	41,726,351.00
庫存現金		—	220,000.00	—
銀行存款		1,152,034,213.60	3,193,937,507.00	41,726,351.00
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		655,811,567.00	172,044,451.00	167,558.00
應收票據		—	—	—
應收帳款		35,846,398.00	45,804,976.00	—
備抵呆帳-應收帳款(-)		-1,792,320.00	—	—
應收收益		—	—	—
應收利息		174,927,113.00	1,109,995.00	426.00
其他應收款		451,098,058.00	125,129,480.00	167,132.00
備抵呆帳-其他各項應收款(-)		-4,267,682.00	—	—
存貨		16,851,153,055.00	1,018,372.00	—
物 料		16,067,515.00	—	—
商品存貨		—	1,018,372.00	—
在製品		3,614,816.00	—	—
製成品		176,961.00	—	—
農產品		26,312,969,126.00	—	—
備抵存貨跌價短絀(-)		-9,481,675,363.00	—	—
預付款項		3,342,091.00	71,514,595.00	175,798,468.00
預付貨款		6,600.00	—	—
用品盤存		227,538.00	—	—
預付費用		3,107,953.00	68,436,613.00	175,798,468.00
其他預付款		—	3,077,982.00	—
短期貸墊款		875,464.00	2,000,000,000.00	—
短期墊款		875,464.00	2,000,000,000.00	—
短期貸款		—	—	—
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		22,750,250,591.00	51,946,400.00	—
長期應收款項		—	—	—
長期應收款		—	—	—
長期貸款		23,604,810.00	38,230,536.00	—
其他長期貸款		23,604,810.00	38,230,536.00	—
長期墊款		1,577,713,082.00	—	—
其他長期墊款		1,577,713,082.00	—	—
準備金		21,148,932,699.00	13,715,864.00	—
其他準備金		21,148,932,699.00	13,715,864.00	—

收入基金 表

12月31日

單位：新臺幣元

漁業發展 基 金	漁產平準 基 金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基 金	合 計
266,031,219.00	459,805,861.00	117,325,628.90	15,204,705,049.00	63,417,302,651.87
266,031,219.00	459,805,861.00	114,675,628.90	15,204,705,049.00	40,366,099,516.43
265,508,994.00	458,928,473.00	73,121,627.90	2,524,889,413.00	7,710,366,579.50
—	—	—	—	220,000.00
265,506,994.00	458,928,473.00	73,121,627.90	2,524,889,413.00	7,710,144,579.50
2,000.00	—	—	—	2,000.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	1,238,065.93
—	—	—	—	1,238,065.93
522,225.00	877,388.00	17,143,322.00	13,870,449.00	860,436,960.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	81,651,374.00
—	—	—	—	-1,792,320.00
—	—	—	—	—
522,225.00	877,388.00	3,094.00	8,151.00	177,448,392.00
—	—	17,140,228.00	13,862,298.00	607,397,196.00
—	—	—	—	-4,267,682.00
—	—	—	—	16,852,171,427.00
—	—	—	—	16,067,515.00
—	—	—	—	1,018,372.00
—	—	—	—	3,614,816.00
—	—	—	—	176,961.00
—	—	—	—	26,312,969,126.00
—	—	—	—	-9,481,675,363.00
—	—	24,326,190.00	49,200,762.00	324,182,106.00
—	—	—	—	6,600.00
—	—	—	—	227,538.00
—	—	24,326,190.00	49,200,762.00	320,869,986.00
—	—	—	—	3,077,982.00
—	—	84,489.00	12,616,744,425.00	14,617,704,378.00
—	—	84,489.00	12,616,744,425.00	14,617,704,378.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	22,802,196,991.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	—	—	61,835,346.00
—	—	—	—	61,835,346.00
—	—	—	—	1,577,713,082.00
—	—	—	—	1,577,713,082.00
—	—	—	—	21,162,648,563.00
—	—	—	—	21,162,648,563.00

農業特別 平 衡

中華民國102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		178,405,033.44	67,951,111.00	—
什項資產		178,405,033.44	67,951,111.00	—
存出保證金		28,270,241.14	67,603,000.00	—
催收款項		202,124,206.30	348,111.00	—
備抵呆帳-催收款項(-)		-51,989,414.00	—	—
暫付及待結轉帳項		—	—	—
代管資產		—	—	—
資 產 合 計		41,593,110,080.97	5,558,632,436.00	217,692,377.00
負 債		36,731,579,171.00	129,600,310.00	151,753,079.00
流動負債		15,102,617,029.00	23,505,891.00	151,753,079.00
短期債務		12,813,000,000.00	—	100,855,425.00
短期借款		12,813,000,000.00	—	100,855,425.00
應付款項		2,041,038,779.00	16,794,729.00	50,897,654.00
應付帳款		2,792,727.00	—	—
應付代收款		49,079.00	6,463,864.00	793,052.00
應付費用		507,655,118.00	10,330,865.00	—
應付利息		1,511,971,000.00	—	50,081,000.00
其他應付款		18,570,855.00	—	23,602.00
預收款項		248,578,250.00	6,711,162.00	—
預收貨款		248,263,168.00	—	—
預收收入		—	1,776,268.00	—
預收定金		—	2,414,040.00	—
其他預收款		315,082.00	2,520,854.00	—
其他負債		21,628,962,142.00	106,094,419.00	—
什項負債		79,925,506.00	106,094,419.00	—
存入保證金		67,443,747.00	106,094,419.00	—
應付保管款		2,686,825.00	—	—
應付退休及離職金		—	—	—
應付代管資產		—	—	—
暫收及待結轉帳項		9,794,934.00	—	—
負債準備		21,549,036,636.00	—	—
金融業特別準備		21,549,036,636.00	—	—
基 金 餘 額		4,861,530,909.97	5,429,032,126.00	65,939,298.00
基金餘額		4,861,530,909.97	5,429,032,126.00	65,939,298.00
基金餘額		4,861,530,909.97	5,429,032,126.00	65,939,298.00
累積餘額		4,861,530,909.97	5,429,032,126.00	65,939,298.00
負債及基金餘額合計		41,593,110,080.97	5,558,632,436.00	217,692,377.00
信託代理與保證資產(負債)		5,479,667,039.00	7,298,022.00	1,300,000.00

收入基金 表

12月31日

單位：新臺幣元

漁業發展 基 金	漁產平準 基 金	農產品受進口 損害救助基金	農村再生 基 金	合 計
—	—	2,650,000.00	—	249,006,144.44
—	—	2,650,000.00	—	249,006,144.44
—	—	2,650,000.00	—	98,523,241.14
—	—	—	—	202,472,317.30
—	—	—	—	-51,989,414.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
266,031,219.00	459,805,861.00	117,325,628.90	15,204,705,049.00	63,417,302,651.87
2,484.00	—	2,125,471,566.00	143,088,727.00	39,281,495,337.00
2,484.00	—	2,109,530,747.00	20,437,230.00	17,407,846,460.00
—	—	1,702,889,000.00	—	14,616,744,425.00
—	—	1,702,889,000.00	—	14,616,744,425.00
2,484.00	—	406,641,747.00	20,437,230.00	2,535,812,623.00
—	—	—	—	2,792,727.00
2,061.00	—	—	—	7,308,056.00
423.00	—	406,641,747.00	20,437,230.00	945,065,383.00
—	—	—	—	1,562,052,000.00
—	—	—	—	18,594,457.00
—	—	—	—	255,289,412.00
—	—	—	—	248,263,168.00
—	—	—	—	1,776,268.00
—	—	—	—	2,414,040.00
—	—	—	—	2,835,936.00
—	—	15,940,819.00	122,651,497.00	21,873,648,877.00
—	—	15,940,819.00	122,651,497.00	324,612,241.00
—	—	6,811,247.00	119,123,497.00	299,472,910.00
—	—	—	—	2,686,825.00
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—
—	—	9,129,572.00	3,528,000.00	22,452,506.00
—	—	—	—	21,549,036,636.00
—	—	—	—	21,549,036,636.00
266,028,735.00	459,805,861.00	-2,008,145,937.10	15,061,616,322.00	24,135,807,314.87
266,028,735.00	459,805,861.00	-2,008,145,937.10	15,061,616,322.00	24,135,807,314.87
266,028,735.00	459,805,861.00	-2,008,145,937.10	15,061,616,322.00	24,135,807,314.87
266,028,735.00	459,805,861.00	-2,008,145,937.10	15,061,616,322.00	24,135,807,314.87
266,031,219.00	459,805,861.00	117,325,628.90	15,204,705,049.00	63,417,302,651.87
—	—	1,019,700.00	21,364,101.00	5,510,648,862.00

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
基金來源	45,487,056,000.00	43,853,085,952.25	-1,633,970,047.75	3.59	詳各分 基金來 源明細 表說明
徵收及依法分配收入	201,100,000.00	203,156,443.00	2,056,443.00	1.02	
違規罰款收入	1,100,000.00	3,156,443.00	2,056,443.00	186.95	
林務發展及造林基金	1,100,000.00	3,156,443.00	2,056,443.00	186.95	
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	200,000,000.00	—	—	
農業發展基金	200,000,000.00	200,000,000.00	—	—	
勞務收入	579,965,000.00	624,538,316.00	44,573,316.00	7.69	
服務收入	507,795,000.00	541,149,692.00	33,354,692.00	6.57	
林務發展及造林基金	507,795,000.00	541,149,692.00	33,354,692.00	6.57	
其他勞務收入	72,170,000.00	83,388,624.00	11,218,624.00	15.54	
林務發展及造林基金	72,170,000.00	83,388,624.00	11,218,624.00	15.54	
農政收入	7,409,434,000.00	4,615,982,277.00	-2,793,451,723.00	37.70	
農林漁牧收入	7,409,434,000.00	4,615,982,277.00	-2,793,451,723.00	37.70	
農業發展基金	7,409,434,000.00	4,615,982,277.00	-2,793,451,723.00	37.70	
財產收入	709,793,000.00	887,966,910.00	178,173,910.00	25.10	
財產處分收入	—	14,348.00	14,348.00	—	
農業發展基金	—	14,348.00	14,348.00	—	
林務發展及造林基金	—	—	—	—	
租金收入	3,045,000.00	2,368,050.00	-676,950.00	22.23	
林務發展及造林基金	3,045,000.00	2,368,050.00	-676,950.00	22.23	
權利金收入	512,603,000.00	680,175,970.00	167,572,970.00	32.69	
林務發展及造林基金	40,684,000.00	48,292,649.00	7,608,649.00	18.70	
農產品受進口損害救助基金	471,919,000.00	631,883,321.00	159,964,321.00	33.90	
利息收入	194,145,000.00	205,408,542.00	11,263,542.00	5.80	
農業發展基金	168,780,000.00	187,222,658.00	18,442,658.00	10.93	
林務發展及造林基金	19,836,000.00	12,485,529.00	-7,350,471.00	37.06	
農業天然災害救助基金	400,000.00	350,239.00	-49,761.00	12.44	
漁業發展基金	1,589,000.00	1,646,524.00	57,524.00	3.62	
漁產平準基金	3,540,000.00	3,566,776.00	26,776.00	0.76	
農產品受進口損害救助基金	—	122,287.00	122,287.00	—	
農村再生基金	—	14,529.00	14,529.00	—	
政府撥入收入	35,321,275,000.00	36,423,222,800.00	1,101,947,800.00	3.12	
國庫撥款收入	35,321,275,000.00	36,423,222,800.00	1,101,947,800.00	3.12	
農業發展基金	16,674,497,000.00	17,617,559,000.00	943,062,000.00	5.66	
林務發展及造林基金	—	—	—	—	
農業天然災害救助基金	1,085,778,000.00	1,809,057,000.00	723,279,000.00	66.61	
漁業發展基金	—	—	—	—	
農產品受進口損害救助基金	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	—	—	
農村再生基金	9,561,000,000.00	8,996,606,800.00	-564,393,200.00	5.90	
其他收入	1,265,489,000.00	1,098,219,206.25	-167,269,793.75	13.22	
雜項收入	397,388,000.00	1,098,219,206.25	700,831,206.25	176.36	
農業發展基金	20,568,000.00	412,718,684.25	392,150,684.25	1,906.61	
林務發展及造林基金	375,920,000.00	612,997,196.00	237,077,196.00	63.07	
農業天然災害救助基金	—	4,900,057.00	4,900,057.00	—	
漁業發展基金	—	13,579,082.00	13,579,082.00	—	
農產品受進口損害救助基金	—	35,206,838.00	35,206,838.00	—	
農村再生基金	900,000.00	18,817,349.00	17,917,349.00	1,990.82	
收回金融業特別準備	868,101,000.00	—	-868,101,000.00	100.00	
農業發展基金	868,101,000.00	—	-868,101,000.00	100.00	
總 計	45,487,056,000.00	43,853,085,952.25	-1,633,970,047.75	3.59	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
基金用途	40,213,504,588.00	38,984,035,139.00	-1,229,469,449.00	3.06	詳各 分基 金用 途明 細表 說明
農業發展基金	20,380,835,000.00	22,403,917,172.00	2,023,082,172.00	9.93	
(一)農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013,000.00	13,677,125.00	-335,875.00	2.40	
服務費用	563,000.00	377,138.00	-185,862.00	33.01	
郵電費	28,000.00	14,000.00	-14,000.00	50.00	
旅運費	176,000.00	58,195.00	-117,805.00	66.93	
印刷裝訂與廣告費	25,000.00	—	-25,000.00	100.00	
業務宣導費	25,000.00	—	-25,000.00	100.00	
修理保養及保固費	35,000.00	35,000.00	—	0.00	
一般服務費	279,000.00	266,743.00	-12,257.00	4.39	
專業服務費	20,000.00	3,200.00	-16,800.00	84.00	
材料及用品費	11,310,000.00	11,148,898.00	-161,102.00	1.42	
用品消耗	38,000.00	36,517.00	-1,483.00	3.90	
商品	11,272,000.00	11,112,381.00	-159,619.00	1.42	
購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	2,072,000.00	1,971,094.00	-100,906.00	4.87	
購置固定資產	2,072,000.00	1,971,094.00	-100,906.00	4.87	
購置無形資產	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	18,000.00	18,000.00	—	—	
會費	18,000.00	18,000.00	—	—	
短絀、賠償給付及支應退場支出	50,000.00	159,275.00	109,275.00	218.55	
各項短絀	40,000.00	159,275.00	119,275.00	298.19	
賠償給付	10,000.00	—	-10,000.00	100.00	
其他	—	2,720.00	2,720.00	—	
其他支出	—	2,720.00	2,720.00	—	
(二)農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370,000.00	3,034,197,352.00	-358,172,648.00	10.56	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	3,392,370,000.00	3,034,197,352.00	-358,172,648.00	10.56	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,392,370,000.00	3,034,197,352.00	-358,172,648.00	10.56	
(三)糧政業務計畫	10,722,571,000.00	14,245,002,033.00	3,522,431,033.00	32.85	
用人費用	10,693,000.00	9,434,751.00	-1,258,249.00	11.77	
正式員額薪資	372,000.00	371,460.00	-540.00	0.15	
聘僱及兼職人員薪資	2,924,000.00	1,939,522.00	-984,478.00	33.67	
超時工作報酬	6,410,000.00	6,272,408.00	-137,592.00	2.15	
獎金	399,000.00	419,309.00	20,309.00	5.09	
退休及卹償金	152,000.00	146,092.00	-5,908.00	3.89	
福利費	435,000.00	285,960.00	-149,040.00	34.26	
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
服務費用	484,869,000.00	455,432,620.00	-29,436,380.00	6.07	
水電費	30,644,000.00	38,928,773.00	8,284,773.00	27.04	
郵電費	8,397,000.00	6,413,596.00	-1,983,404.00	23.62	
旅運費	147,872,000.00	125,806,650.00	-22,065,350.00	14.92	
印刷裝訂與廣告費	5,370,000.00	3,651,445.00	-1,718,555.00	32.00	
廣告費	6,000.00	—	-6,000.00	100.00	
業務宣導費	2,110,000.00	766,134.00	-1,343,866.00	63.69	
修理保養及保固費	30,701,000.00	31,836,552.00	1,135,552.00	3.70	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
保險費	1,401,000.00	298,954.00	-1,102,046.00	78.66	
一般服務費	226,255,000.00	225,858,246.00	-396,754.00	0.18	
專業服務費	34,229,000.00	22,638,404.00	-11,590,596.00	33.86	
材料及用品費	8,968,612,000.00	12,125,581,294.00	3,156,969,294.00	35.20	
使用材料費	4,849,000.00	3,120,134.00	-1,728,866.00	35.65	
用品消耗	5,530,000.00	5,188,260.00	-341,740.00	6.18	
商品	8,958,233,000.00	12,117,272,900.00	3,159,039,900.00	35.26	
租金、償債與利息	86,000.00	34,748.00	-51,252.00	59.60	
什項設備租金	86,000.00	34,748.00	-51,252.00	59.60	
購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	4,250,000.00	3,448,150.00	-801,850.00	18.87	
購置固定資產	4,250,000.00	3,448,150.00	-801,850.00	18.87	
稅捐及規費（強制費）	426,000.00	284,450.00	-141,550.00	33.23	
消費與行為稅	206,000.00	167,251.00	-38,749.00	18.81	
規費	220,000.00	117,199.00	-102,801.00	46.73	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,132,883,000.00	1,595,227,077.00	462,344,077.00	40.81	
捐助、補助與獎助	554,908,000.00	512,208,673.00	-42,699,327.00	7.69	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	577,975,000.00	1,083,018,404.00	505,043,404.00	87.38	
短絀、賠償給付及支應退場支出	119,023,000.00	54,801,165.00	-64,221,835.00	53.96	
各項短絀	119,023,000.00	54,801,165.00	-64,221,835.00	53.96	
其他	1,729,000.00	757,778.00	-971,222.00	56.17	
其他支出	1,729,000.00	757,778.00	-971,222.00	56.17	
(四)穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	3,041,135,164.00	391,390,164.00	14.77	
用人費用	200,000.00	270,865.00	70,865.00	35.43	
超時工作報酬	200,000.00	270,865.00	70,865.00	35.43	
服務費用	682,000.00	1,950,484.00	1,268,484.00	185.99	
旅運費	682,000.00	1,671,016.00	989,016.00	145.02	
印刷裝訂與廣告費	—	34,900.00	34,900.00	—	
修理保養及保固費	—	101,352.00	101,352.00	—	
專業服務費	—	143,216.00	143,216.00	—	
材料及用品費	—	24,671,034.00	24,671,034.00	—	
使用材料費	—	651,748.00	651,748.00	—	
用品消耗	—	24,019,286.00	24,019,286.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	2,648,863,000.00	3,014,242,781.00	365,379,781.00	13.79	
捐助、補助與獎助	2,568,863,000.00	2,958,786,495.00	389,923,495.00	15.18	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000,000.00	55,456,286.00	-24,543,714.00	30.68	
(五)產銷調節緊急處理計畫	220,432,000.00	23,796,884.00	-196,635,116.00	89.20	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	220,432,000.00	23,796,884.00	-196,635,116.00	89.20	
捐助、補助與獎助	220,432,000.00	23,796,884.00	-196,635,116.00	89.20	
(六)輔導菸農轉型計畫	178,957,000.00	37,800.00	-178,919,200.00	99.98	
用人費用	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
超時工作報酬	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
服務費用	467,000.00	—	-467,000.00	100.00	
旅運費	167,000.00	—	-167,000.00	100.00	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	—	—	—	—	
專業服務費	300,000.00	—	-300,000.00	100.00	
材料及用品費	1,000,000.00	37,800.00	-962,200.00	96.22	
用品消耗	1,000,000.00	37,800.00	-962,200.00	96.22	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	177,390,000.00	—	-177,390,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	177,390,000.00	—	-177,390,000.00	100.00	
(七)農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540,000.00	1,279,093,896.00	-250,446,104.00	16.37	
服務費用	14,640,000.00	12,495,896.00	-2,144,104.00	14.65	
一般服務費	10,881,000.00	8,785,896.00	-2,095,104.00	19	
專業服務費	3,759,000.00	3,710,000.00	-49,000.00	1.30	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,514,900,000.00	1,266,598,000.00	-248,302,000.00	16.39	
捐助、補助與獎助	1,514,900,000.00	1,266,598,000.00	-248,302,000.00	16.39	
(八)豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
捐助、補助與獎助	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
(九)家禽流行性感胃防疫計畫	89,554,000.00	129,581,522.00	40,027,522.00	44.70	
服務費用	1,133,000.00	1,475,813.00	342,813.00	30.26	
水電費	300,000.00	398,330.00	98,330.00	32.78	
旅運費	11,000.00	38,787.00	27,787.00	252.61	
修理保養及保固費	200,000.00	178,820.00	-21,180.00	10.59	
一般服務費	592,000.00	845,876.00	253,876.00	42.88	
專業服務費	30,000.00	14,000.00	-16,000.00	53.33	
材料及用品費	23,867,000.00	11,608,050.00	-12,258,950.00	51.36	
用品消耗	23,867,000.00	11,608,050.00	-12,258,950.00	51.36	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	64,554,000.00	116,497,659.00	51,943,659.00	80.47	
捐助、補助與獎助	64,554,000.00	116,497,659.00	51,943,659.00	80.47	
(十)離農津貼計畫	360,000,000.00	45,593,524.00	-314,406,476.00	87.34	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	360,000,000.00	45,593,524.00	-314,406,476.00	87.34	
捐助、補助與獎助	360,000,000.00	45,593,524.00	-314,406,476.00	87.34	
(十一)處理農會漁會信用部計畫	1,035,781,000.00	402,548,392.00	-633,232,608.00	61.14	
服務費用	3,562,000.00	30,000.00	-3,532,000.00	99.16	
專業服務費	3,562,000.00	30,000.00	-3,532,000.00	99.16	
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,032,219,000.00	402,518,392.00	-629,700,608.00	61.00	
賠償給付	1,032,219,000.00	—	-1,032,219,000.00	100.00	
支應退場支出	—	402,518,392.00	402,518,392.00	—	
(十二)一般行政管理計畫	9,709,000.00	11,090,480.00	1,381,480.00	14.23	
用人費用	216,000.00	204,000.00	-12,000.00	5.56	
正式員額薪資	216,000.00	204,000.00	-12,000.00	5.56	
服務費用	8,573,000.00	8,551,376.00	-21,624.00	0.25	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	306,975.00	6,975.00	2.33	
一般服務費	251,000.00	197,901.00	-53,099.00	21.15	
專業服務費	8,022,000.00	8,046,500.00	24,500.00	0.31	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,000.00	145,540.00	-104,460.00	41.78	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000.00	145,540.00	-104,460.00	41.78	
短絀、賠償給付及支應退場支出	—	241,328.00	241,328.00	—	
各項短絀	—	241,328.00	241,328.00	—	
其他	670,000.00	1,948,236.00	1,278,236.00	190.78	
其他支出	670,000.00	1,948,236.00	1,278,236.00	190.78	
林務發展及造林基金	1,873,653,856.00	1,172,305,011.00	-701,348,845.00	37.43	
(一)全民造林計畫	643,694,000.00	504,183,625.00	-139,510,375.00	21.67	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	643,694,000.00	504,183,625.00	-139,510,375.00	21.67	
捐助、補助與獎助	40,194,000.00	29,977,308.00	-10,216,692.00	25.42	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	603,500,000.00	474,206,317.00	-129,293,683.00	21.42	
(二)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	893,562,856.00	472,980,068.00	-420,582,788.00	47.07	
用人費用	112,588,000.00	116,139,799.00	3,551,799.00	3.15	
正式員額薪資	4,404,000.00	3,318,782.00	-1,085,218.00	24.64	
聘僱及兼職人員薪資	68,052,000.00	79,231,556.00	11,179,556.00	16.43	
超時工作報酬	6,612,000.00	6,493,447.00	-118,553.00	1.79	
津貼	659,000.00	466,762.00	-192,238.00	29.17	
獎金	12,411,000.00	10,591,768.00	-1,819,232.00	14.66	
退休及卹償金	7,450,000.00	4,453,225.00	-2,996,775.00	40.23	
福利費	12,981,000.00	11,570,684.00	-1,410,316.00	10.86	
提繳費	19,000.00	13,575.00	-5,425.00	28.55	
服務費用	261,855,000.00	187,346,436.00	-74,508,564.00	28.45	
水電費	19,529,000.00	18,123,195.00	-1,405,805.00	7.20	
郵電費	3,012,000.00	2,506,613.00	-505,387.00	16.78	
旅運費	6,845,000.00	9,084,285.00	2,239,285.00	32.71	
印刷裝訂與廣告費	6,746,000.00	3,243,927.00	-3,502,073.00	51.91	
廣告費	411,000.00	261,806.00	-149,194.00	36.30	
修理保養及保固費	73,134,000.00	34,429,300.00	-38,704,700.00	52.92	
保險費	20,388,000.00	9,814,641.00	-10,573,359.00	51.86	
一般服務費	105,477,000.00	101,684,693.00	-3,792,307.00	3.60	
專業服務費	26,724,000.00	8,459,782.00	-18,264,218.00	68.34	
材料及用品費	118,366,000.00	93,925,705.00	-24,440,295.00	20.65	
使用材料費	77,771,000.00	57,427,709.00	-20,343,291.00	26.16	
用品消耗	34,488,000.00	31,779,678.00	-2,708,322.00	7.85	
商品	6,107,000.00	4,718,318.00	-1,388,682.00	22.74	
租金、償債與利息	5,040,000.00	4,706,243.00	-333,757.00	6.62	
地租及水租	820,000.00	723,906.00	-96,094.00	11.72	
房租	—	39,176.00	39,176.00	—	
交通及運輸設備租金	2,770,000.00	2,705,903.00	-64,097.00	2.31	
什項設備租金	1,450,000.00	1,237,258.00	-212,742.00	14.67	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	374,289,856.00	58,435,645.00	-315,854,211.00	84.39	
購置固定資產	374,289,856.00	58,435,645.00	-315,854,211.00	84.39	
稅捐及規費(強制費)	5,251,000.00	5,122,737.00	-128,263.00	2.44	
土地稅	500,000.00	1,056,156.00	556,156.00	111.23	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
房屋稅	3,591,000.00	3,354,737.00	-236,263.00	6.58	
消費與行為稅	300,000.00	211,556.00	-88,444.00	29.48	
規費	860,000.00	500,288.00	-359,712.00	41.83	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,627,000.00	968,188.00	-658,812.00	40.49	
會費	32,000.00	22,520.00	-9,480.00	29.63	
捐助、補助與獎助	—	—	—	—	
分攤	1,520,000.00	944,968.00	-575,032.00	37.83	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	75,000.00	700.00	-74,300.00	99.07	
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,710,000.00	284,167.00	-1,425,833.00	83.38	
各項短絀	500,000.00	—	-500,000.00	100.00	
賠償給付	1,210,000.00	284,167.00	-925,833.00	76.52	
其他	12,836,000.00	6,051,148.00	-6,784,852.00	52.86	
其他支出	12,836,000.00	6,051,148.00	-6,784,852.00	52.86	
(三)獎勵輔導造林計畫	320,306,000.00	180,599,195.00	-139,706,805.00	43.62	
服務費用	42,229,000.00	4,464,389.00	-37,764,611.00	89.43	
旅運費	2,879,000.00	2,159,338.00	-719,662.00	25.00	
專業服務費	39,350,000.00	2,305,051.00	-37,044,949.00	94.14	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	278,077,000.00	176,134,806.00	-101,942,194.00	36.66	
捐助、補助與獎助	51,437,000.00	26,362,731.00	-25,074,269.00	48.75	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	226,640,000.00	149,772,075.00	-76,867,925.00	33.92	
(四)一般行政管理計畫	16,091,000.00	14,542,123.00	-1,548,877.00	9.63	
服務費用	1,090,000.00	892,123.00	-197,877.00	18.15	
印刷裝訂與廣告費	5,000.00	3,285.00	-1,715.00	34.30	
一般服務費	855,000.00	675,838.00	-179,162.00	20.95	
專業服務費	230,000.00	213,000.00	-17,000.00	7.39	
材料及用品費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
用品消耗	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	15,000,000.00	13,650,000.00	-1,350,000.00	9.00	
捐助、補助與獎助	15,000,000.00	13,650,000.00	-1,350,000.00	9.00	
農業天然災害救助基金	1,085,778,000.00	1,968,963,300.00	883,185,300.00	81.34	
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000.00	1,968,963,300.00	883,185,300.00	81.34	
服務費用	—	899,310.00	899,310.00	—	
旅運費	—	899,310.00	899,310.00	—	
材料及用品費	—	528,532.00	528,532.00	—	
用品消耗	—	528,532.00	528,532.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,085,778,000.00	1,967,535,458.00	881,757,458.00	81.21	
捐助、補助與獎助	17,141,000.00	12,559,343.00	-4,581,657.00	26.73	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,637,000.00	1,954,976,115.00	886,339,115.00	82.94	
漁業發展基金	16,926,000.00	10,816,613.00	-6,109,387.00	36.09	
(一)漁業發展補助計畫	16,266,000.00	10,196,870.00	-6,069,130.00	37.31	
服務費用	20,000.00	157,960.00	137,960.00	689.80	
旅運費	—	7,410.00	7,410.00	—	
印刷裝訂與廣告費	—	34,900.00	34,900.00	—	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
專業服務費	20,000.00	115,650.00	95,650.00	478.25	
材料及用品費	—	13,500.00	13,500.00	—	
用品消耗	—	13,500.00	13,500.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	16,246,000.00	10,025,410.00	-6,220,590.00	38.29	
捐助、補助與獎助	2,246,000.00	125,410.00	-2,120,590.00	94.42	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000,000.00	9,900,000.00	-4,100,000.00	29.29	
(二)一般行政管理計畫	660,000.00	619,743.00	-40,257.00	6.10	
用人費用	637,000.00	617,443.00	-19,557.00	3.07	
正式員額薪資	372,000.00	371,460.00	-540.00	0.15	
聘僱及兼職人員薪資	—	—	—	—	
超時工作報酬	29,000.00	17,541.00	-11,459.00	39.51	
獎金	110,000.00	108,343.00	-1,657.00	1.51	
退休及卹償金	57,000.00	55,716.00	-1,284.00	2.25	
福利費	69,000.00	64,383.00	-4,617.00	6.69	
服務費用	23,000.00	2,300.00	-20,700.00	90.00	
郵電費	19,000.00	—	-19,000.00	100.00	
旅運費	—	—	—	—	
一般服務費	4,000.00	2,300.00	-1,700.00	42.50	
漁產平準基金	3,120,000.00	—	-3,120,000.00	100.00	
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120,000.00	—	-3,120,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	3,120,000.00	—	-3,120,000.00	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,120,000.00	—	-3,120,000.00	100.00	
農產品受進口損害救助基金	8,471,919,000.00	9,362,822,386.00	890,903,386.00	10.52	
(一)產業調整或防範措施計畫	1,438,144,000.00	1,239,646,427.00	-198,497,573.00	13.80	
用人費用	—	282,026.00	282,026.00	—	
超時工作報酬	—	282,026.00	282,026.00	—	
服務費用	106,217,000.00	70,487,589.00	-35,729,411.00	33.64	
水電費	462,000.00	472,701.00	10,701.00	2.32	
郵電費	15,000.00	69,131.00	54,131.00	360.87	
旅運費	4,429,000.00	5,705,169.00	1,276,169.00	28.81	
印刷裝訂與廣告費	537,000.00	385,280.00	-151,720.00	28.25	
修理保養及保固費	3,635,000.00	2,253,717.00	-1,381,283.00	38.00	
一般服務費	6,594,000.00	9,035,740.00	2,441,740.00	37.03	
專業服務費	90,545,000.00	52,565,851.00	-37,979,149.00	41.95	
材料及用品費	30,127,000.00	38,549,029.00	8,422,029.00	27.96	
使用材料費	6,899,000.00	5,263,665.00	-1,635,335.00	23.70	
用品消耗	23,228,000.00	33,285,364.00	10,057,364.00	43.30	
租金、償債與利息	15,365,000.00	14,844,100.00	-520,900.00	3.39	
地租及水租	15,340,000.00	14,796,000.00	-544,000.00	3.55	
交通及運輸設備租金	25,000.00	48,100.00	23,100.00	92.40	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,286,435,000.00	1,115,483,683.00	-170,951,317.00	13.29	
捐助、補助與獎助	1,195,571,000.00	1,015,865,080.00	-179,705,920.00	15.03	
分擔	—	500,000.00	500,000.00	—	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	90,864,000.00	99,118,603.00	8,254,603.00	9.08	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
(二)進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	—	-1,000,000.00	100.00	
(三)稻田多元化利用計畫	6,987,220,000.00	8,073,648,941.00	1,086,428,941.00	15.55	
服務費用	400,000.00	2,267,757.00	1,867,757.00	466.94	
旅運費	120,000.00	51,090.00	-68,910.00	57.43	
印刷裝訂與廣告費	280,000.00	2,037,067.00	1,757,067.00	627.52	
業務宣導費	—	440,000.00	440,000.00	—	
專業服務費	—	179,600.00	179,600.00	—	
材料及用品費	—	294,295.00	294,295.00	—	
用品消耗	—	294,295.00	294,295.00	—	
租金、償債與利息	—	88,700.00	88,700.00	—	
地租及水租	—	88,700.00	88,700.00	—	
稅捐及規費（強制費）	—	63,339.00	63,339.00	—	
規費	—	63,339.00	63,339.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,986,820,000.00	8,070,934,850.00	1,084,114,850.00	15.52	
捐助、補助與獎助	6,900,420,000.00	8,017,667,662.00	1,117,247,662.00	16.19	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	86,400,000.00	53,267,188.00	-33,132,812.00	38.35	
(四)一般行政管理計畫	45,555,000.00	49,527,018.00	3,972,018.00	8.72	
服務費用	43,667,000.00	46,999,500.00	3,332,500.00	7.63	
一般服務費	43,518,000.00	46,999,500.00	3,481,500.00	8.00	
專業服務費	149,000.00	—	-149,000.00	100.00	
稅捐及規費（強制費）	1,888,000.00	2,527,518.00	639,518.00	33.87	
消費與行為稅	1,888,000.00	2,527,518.00	639,518.00	33.87	
農村再生基金	8,381,272,732.00	4,065,210,657.00	-4,316,062,075.00	51.50	
(一)農村再生規劃及人力培育計畫	881,000,000.00	680,722,950.00	-200,277,050.00	22.73	
服務費用	381,955,000.00	299,640,673.00	-82,314,327.00	21.55	
水電費	400,000.00	1,312,586.00	912,586.00	228.15	
郵電費	3,639,000.00	3,740,397.00	101,397.00	2.79	
旅運費	11,300,000.00	7,679,708.00	-3,620,292.00	32.04	
國外旅費	900,000.00	864,347.00	-35,653.00	3.96	
印刷裝訂與廣告費	20,630,000.00	11,202,009.00	-9,427,991.00	45.70	
業務宣導費	18,530,000.00	10,671,318.00	-7,858,682.00	42.41	
修理保養及保固費	4,857,000.00	1,606,373.00	-3,250,627.00	66.93	
保險費	80,000.00	111,108.00	31,108.00	38.89	
一般服務費	5,102,000.00	4,893,468.00	-208,532.00	4.09	
專業服務費	335,947,000.00	269,095,024.00	-66,851,976.00	19.90	
材料及用品費	13,061,000.00	4,687,893.00	-8,373,107.00	64.11	
使用材料費	1,141,000.00	639,057.00	-501,943.00	43.99	
用品消耗	11,920,000.00	4,048,836.00	-7,871,164.00	66.03	
租金、償債與利息	500,000.00	148,400.00	-351,600.00	70.32	
房租	200,000.00	4,000.00	-196,000.00	98	
交通及運輸設備租金	100,000.00	144,400.00	44,400.00	44.40	
什項設備租金	200,000.00	—	-200,000.00	100.00	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,634,000.00	5,359,825.00	-1,274,175.00	19.21	

農業特別收入基金 基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備註
			金 額	%	
購置固定資產	4,978,000.00	4,319,556.00	-658,444.00	13.23	
購置無形資產	1,656,000.00	1,040,269.00	-615,731.00	37.18	
稅捐及規費（強制費）	582,000.00	572,534.00	-9,466.00	1.63	
消費與行為稅	407,000.00	375,191.00	-31,809.00	7.82	
規費	175,000.00	197,343.00	22,343.00	12.77	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	478,268,000.00	370,313,625.00	-107,954,375.00	22.57	
會費	—	5,000.00	5,000.00	—	
捐助、補助與獎助	478,268,000.00	370,308,625.00	-107,959,375.00	22.57	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	—	—	
(二)農村再生建設及發展計畫	7,500,272,732.00	3,384,487,707.00	-4,115,785,025.00	54.88	
服務費用	329,080,000.00	267,447,930.00	-61,632,070.00	18.73	
水電費	—	170,000.00	170,000.00	—	
郵電費	1,200,000.00	876,677.00	-323,323.00	26.94	
旅運費	13,050,000.00	9,703,777.00	-3,346,223.00	25.64	
印刷裝訂與廣告費	504,000.00	172,450.00	-331,550.00	65.78	
業務宣導費	—	20,000.00	20,000.00	0.00	
修理保養及保固費	1,686,000.00	371,076.00	-1,314,924.00	77.99	
保險費	—	69,352.00	69,352.00	—	
一般服務費	2,000,000.00	10,288,734.00	8,288,734.00	414.44	
專業服務費	310,640,000.00	245,795,864.00	-64,844,136.00	20.87	
材料及用品費	3,013,000.00	11,136,589.00	8,123,589.00	269.62	
使用材料費	—	130,000.00	130,000.00	—	
用品消耗	3,013,000.00	11,006,589.00	7,993,589.00	265.30	
租金、償債與利息	1,000,000.00	848,380.00	-151,620.00	15.16	
房租	700,000.00	—	-700,000.00	100.00	
地租及水租	—	16,540.00	16,540.00	0.00	
交通及運輸設備租金	100,000.00	15,000.00	-85,000.00	85.00	
機器租金	—	18,000.00	18,000.00	—	
什項設備租金	200,000.00	798,840.00	598,840.00	299.42	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之 長期投資	4,323,163,732.00	2,216,952,941.00	-2,106,210,791.00	48.72	
購置固定資產	4,323,163,732.00	2,216,952,941.00	-2,106,210,791.00	48.72	
購置無形資產	—	—	—	—	
稅捐及規費（強制費）	2,000,000.00	—	-2,000,000.00	100.00	
消費與行為稅	—	—	—	—	
規費	2,000,000.00	—	-2,000,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	2,842,016,000.00	887,854,044.00	-1,954,161,956.00	68.76	
捐助、補助與獎助	2,803,016,000.00	873,442,474.00	-1,929,573,526.00	68.84	
分擔	—	—	—	—	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000,000.00	14,411,570.00	-24,588,430.00	63.05	
競賽及交流活動	—	—	—	—	
其他	—	247,823.00	247,823.00	—	
其他支出	—	247,823.00	247,823.00	—	
總 計	40,213,504,588.00	38,984,035,139.00	-1,229,469,449.00	3.06	

**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 案 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	53,813,098	—
2.山坡地保育利用貸款		9,806,461	—
3.加速農村建設貸款	68	—	—
合 計		63,619,559	—
林務發展及造林基金			
一般造林貸款		48,440,539	—
總 計		112,060,098	—

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5,637,957元，係由催收款項收到現金轉回。
2.山坡地保育利用貸款本年度增加600,244元，係重估後由催收款項轉回。
3.加速農村建設貸款本年度增加5,000元，係由催收款項收到現金轉回。
4.一般造林貸款本年度減少10,210,003元，係部分林農提前還款。

收入基金 明細表

102年度

單位：新臺幣元

加 金 額 決 算 數	本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
	預 算 案 數	決 算 數		
5,637,957	23,309,000	38,179,795	21,271,260	詳分基金貸 出款明細表
600,244	13,172,365	8,073,155	2,333,550	
5,000	—	5,000.00	—	
6,243,201	36,481,365	46,257,950	23,604,810	
—	7,674,000	10,210,003	38,230,536	
6,243,201	44,155,365	56,467,953	61,835,346	

農業特別收入基金
固定項目增減情形表
中華民國102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	6,825,109,283	4,547,870,056	2,023,748,652	9,349,230,687
土地	14,191,063	11,895,200	0	26,086,263
土地改良物	5,124,282,173	1,998,283,983	3,479,019	7,119,087,137
房屋及建築	362,078,175	198,563,797	603,180	560,038,792
機械及設備	358,225,031	32,148,567	15,288,994	375,084,604
交通及運輸設備	817,821,577	38,349,621	7,161,328	849,009,870
什項設備	35,551,260	17,354,666	2,417,922	50,488,004
購建中固定資產	110,685,331	2,250,269,953	1,994,798,209	366,157,075
電腦軟體	2,274,673	1,004,269	0	3,278,942

註：林務發展及造林基金經管珍貴動產、不動產總額30,648,595元。

農業特別收入基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 案 數	本年度 奉准先行 辦理數	調 整 數	合 計			
土地	—	—	—	—	—	—	—	—
土地	—	—	—	—	—	—	—	—
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
土地改良物	1,411,746,107	2,930,496,000	—	98,936,000	4,441,178,107	2,241,143,779	-2,200,034,328	1,096,994,932
土地改良物	1,411,746,107	2,930,496,000	—	98,936,000	4,441,178,107	624,746,281	-3,816,431,826	1,096,994,932
購建中固定資產	—	—	—	—	—	1,616,397,498	1,616,397,498	—
房屋及建築	—	6,500,000	—	-856,000	5,644,000	2,812,101	-2,831,899	—
房屋及建築	—	6,500,000	—	-856,000	5,644,000	11,428	-5,632,572	—
購建中固定資產	—	—	—	—	—	2,800,673	2,800,673	—
機械及設備	—	82,939,000	—	-54,593,682	28,345,318	13,616,717	-14,728,601	4,776,037
機械及設備	—	82,939,000	—	-54,593,682	28,345,318	13,616,717	-14,728,601	4,776,037
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
交通及運輸設備	74,396,731	196,387,000	—	-45,055,400	225,728,331	21,162,616	-204,565,715	164,598,524
交通及運輸設備	74,396,731	196,387,000	—	-45,055,400	225,728,331	16,631,216	-209,097,115	164,598,524
購建中固定資產	—	—	—	—	—	4,531,400	4,531,400	—
什項設備	1,131,750	5,157,000	—	1,569,082	7,857,832	6,392,173	-1,465,659	—
什項設備	1,131,750	5,157,000	—	1,569,082	7,857,832	6,392,173	-1,465,659	—
購建中固定資產	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	1,487,274,588	3,221,479,000	—	—	4,708,753,588	2,285,127,386	-2,423,626,202	1,266,369,493

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102年度

單位：新臺幣元

分決算單位名稱	基 金 來 源	基 金 用 途	本 期 賸 餘 (短絀-)	期初基金餘額	期末基金餘額
農業發展基金	23,033,496,967.25	22,403,917,172.00	629,579,795.25	4,231,951,114.72	4,861,530,909.97
林務發展及造林基金	1,303,838,183.00	1,172,305,011.00	131,533,172.00	5,297,498,954.00	5,429,032,126.00
農業天然災害救助基金	1,814,307,296.00	1,968,963,300.00	-154,656,004.00	220,595,302.00	65,939,298.00
漁業發展基金	15,225,606.00	10,816,613.00	4,408,993.00	261,619,742.00	266,028,735.00
漁產平準基金	3,566,776.00	—	3,566,776.00	456,239,085.00	459,805,861.00
農產品受進口損害救助基金	8,667,212,446.00	9,362,822,386.00	-695,609,940.00	-1,312,535,997.10	-2,008,145,937.10
農村再生基金	9,015,438,678.00	4,065,210,657.00	4,950,228,021.00	10,111,388,301.00	15,061,616,322.00
合 計	43,853,085,952.25	38,984,035,139.00	4,869,050,813.25	19,266,756,501.62	24,135,807,314.87

農業特別收入基金
員工人數彙計表

中華民國102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
一.農業發展基金	11	10	-1	
專任人員	5	4	-1	
工友	1	1	—	
聘用	4	3	-1.00	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	
二.林務發展及造林基金	159	8	-151.00	
專任人員	159	8	-151	
技工	11	8	-3	
聘用	46	—	-46	
約僱	102	—	-102	
三.漁業發展基金	1	1	—	
專任人員	1	1	—	
工友	1	1	—	
 總 計				
專任人員	165	13	-152	
技工	11	8	-3	
工友	2	2	—	
聘用	50	3	-47	
約僱	102	—	-102	
兼任人員	6	6	—	
管理會委員	6	6	—	

備註：

- 1.農業發展基金：
 - (1)派遣人力：農業研究、實驗、技術改進計畫1人及家禽流行性感冒防疫計畫3人。
 - (2)勞務承攬：糧政業務計畫4人。
- 2.林務發展及造林基金：
 - (1)契僱人力：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫5人及短期工讀生803人次。
 - (2)派遣人力：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫78人。
 - (3)勞務承攬：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫165人。
- 3.農產品受進口損害救助基金：
 - (1)按日、按件或按時計酬人力：養牛產業結構調整計畫6人月；調整漁業產業結構強化管理機制計畫14人月；強化植物有害生物防範措施22人。
 - (2)派遣人力：茶產業結構調整計畫4人；建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫8人；強化植物有害生物防範措施計畫9人。
- 4.農村再生基金：
 - (1)契僱人力：農村再生規劃及人力培育計畫5人。
 - (2)派遣人力：農村再生規劃及人力培育計畫7人；農村再生建設及發展計畫6人。
 - (3)勞務承攬：農村再生規劃及人力培育計畫17人月；農村再生建設及發展計畫4人月。

農業特別
用人費用
中華民國

科 目	預 算 案 數										
名 稱	正式員額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	福 利 費	提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
一.農業發展基金	588,000	2,924,000	339,000	—	399,000	152,000	435,000	1,000	4,838,000	6,371,000	11,209,000
1.糧政業務計畫	372,000	2,924,000	339,000	—	399,000	152,000	435,000	1,000	4,622,000	6,071,000	10,693,000
正式人員	372,000	—	64,000	—	108,000	8,000	75,000	1,000	628,000	—	628,000
聘僱人員	—	2,924,000	275,000	—	291,000	144,000	360,000	—	3,994,000	—	3,994,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,071,000	6,071,000
2.穩定肥料及相關 資材供需計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000	200,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000	200,000
3.輔導菸農轉型 計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	100,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	100,000
4.一般行政管理 計畫	216,000	—	—	—	—	—	—	—	216,000	—	216,000
管理會委員	216,000	—	—	—	—	—	—	—	216,000	—	216,000
二.林務發展及造林 基金	4,404,000	68,052,000	5,102,000	659,000	12,411,000	7,450,000	12,981,000	19,000	111,078,000	1,510,000	112,588,000
森林遊樂及森林鐵 路經營管理計畫	4,404,000	68,052,000	5,102,000	659,000	12,411,000	7,450,000	12,981,000	19,000	111,078,000	1,510,000	112,588,000
正式人員	4,404,000	—	1,207,000	659,000	1,584,000	367,000	1,377,000	1,000	9,599,000	—	9,599,000
聘僱人員	—	68,052,000	3,895,000	—	10,827,000	7,083,000	11,604,000	18,000	101,479,000	—	101,479,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,510,000	1,510,000
三.漁業發展基金	372,000	—	29,000	—	110,000	57,000	69,000	—	637,000	—	637,000
一般行政管理 計畫	372,000	—	29,000	—	110,000	57,000	69,000	—	637,000	—	637,000
正式人員	372,000	—	29,000	—	110,000	57,000	69,000	—	637,000	—	637,000
聘僱人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四.農產品受進口 損害救助基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
產業調整或防範 措施計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	5,364,000	70,976,000	5,470,000	659,000	12,920,000	7,659,000	13,485,000	20,000	116,553,000	7,881,000	124,434,000

備註：

1. 契僱人力：林務發展及造林基金預算案數2,596千元，決算數1,009千元、農村再生基金預算案數1,932千元，決算數1,824千元。
2. 派遣人力：農業發展基金預算案數292千元，決算數687千元、林務發展及造林基金預算案數37,515千元，決算數32,921千元、農產品受進口損害
3. 勞務承攬：農業發展基金預算案數3,398千元，決算數3,300千元、林務發展及造林基金預算案數62,751千元，決算數64,864千元、農村再生基金
4. 按日、按件或按時計酬人力：農產品受進口損害救助基金預算案數3,348千元，決算數3,955千元。
5. 年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放：農業發展基金預算案數337千元、決算數6人、357千元；林務發展及造林基金預算案數
6. 考績獎金依據工友管理要點、公務人員考績法及林務局各林區管理處士級人員暫行管理要點發放：農業發展基金預算案數62千元、決算數1人、62
7. 台車安全獎金依據行政院93年8月10日院授人給字第0930022643號函核定行政院農業委員會林務局新竹林區管理處烏來臺車乘務員安全獎金支給要
8. 安全獎金依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員安全獎金支給要點、預算案數864千元，決算數34人、842千元。
9. 乘務旅費依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員乘務旅費支給要點、預算案數864千元，決算數34人、168千元。
10. 春節疏運獎金依據行政院102年2月25日院授人給字第1020023275號函核定行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處經營阿里山森林鐵路核發春節

收入基金

彙計表

102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
575,460	1,939,522	16,509	—	419,309	146,092	—	285,960	—	3,382,852	6,526,764	9,909,616
371,460	1,939,522	16,509	—	419,309	146,092	—	285,960	—	3,178,852	6,255,899	9,434,751
371,460	—	16,509	—	119,952	29,712	—	69,410	—	607,043	—	607,043
—	1,939,522	—	—	299,357	116,380	—	216,550	—	2,571,809	—	2,571,809
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,255,899	6,255,899
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	270,865	270,865
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	270,865	270,865
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
204,000	—	—	—	—	—	—	—	—	204,000	—	204,000
204,000	—	—	—	—	—	—	—	—	204,000	—	204,000
3,318,782	78,990,371	5,291,962	466,762	10,591,768	4,453,225	—	11,570,684	13,575	114,697,129	1,442,670	116,139,799
3,318,782	78,990,371	5,291,962	466,762	10,591,768	4,453,225	—	11,570,684	13,575	114,697,129	1,442,670	116,139,799
3,318,782	—	756,466	466,762	1,000,728	259,351	—	756,893	1,046	6,560,028	—	6,560,028
—	78,990,371	4,535,496	—	9,591,040	4,193,874	—	10,813,791	12,529	108,137,101	—	108,137,101
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,442,670	1,442,670
371,460	—	17,541	—	108,343	55,716	—	64,383	—	617,443	—	617,443
371,460	—	17,541	—	108,343	55,716	—	64,383	—	617,443	—	617,443
371,460	—	17,541	—	108,343	55,716	—	64,383	—	617,443	—	617,443
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	282,026	282,026
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	282,026	282,026
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	282,026	282,026
4,265,702	80,929,893	5,326,012	466,762	11,119,420	4,655,033	—	11,921,027	13,575	118,697,424	8,251,460	126,948,884

救助基金預算案數2,246千元，決算數5,080千元及農村再生基金預算案數3,780千元，決算數4,694千元。
預算案數1,390千元，決算數568千元。

9,057千元、決算數218人、8,327千元；漁業發展基金預算案數47千元、決算數1人、46千元。
千元；林務發展及造林基金預算案數844千元、決算數8人、546千元；漁業發展基金預算案數63千元、決算數1人、62千元。
點，預算案數190千元、決算數11人、29千元。

疏運獎金、預算案數592千元，決算數208人、679千元。

本頁空白

農業特別收入基金

單位：新臺幣元

[illegible]

一、林務發展及造林基金：本年度增購客貨兩用車2輛、大型貨車1輛、二輪機踏車1輛；汰舊換新二輪機踏車6輛。截至102年底計有客貨兩用車4輛、大型貨車2輛、小型貨車5輛、清潔車3輛、二輪機踏車46輛。

二、農村再生基金：本年度汰舊換新公務轎車1輛、小型客貨車2輛，截至102年底計有小型客貨車21輛、公務轎車1輛及大型貨車1輛。

農業特別
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
壹.收購糧食	公 噸	365,910	8,495,468,000	595,572	13,617,307,232
貳.農畜產品供銷（糧食）	公 噸	342,000	10,370,102,000	302,070	8,969,522,606
參.專案計畫			25,118,972,732		21,142,399,197
1.穩定肥料及相關資材供需計畫			2,649,745,000		3,041,135,164
2.產銷調節緊急處理計畫			220,432,000		23,796,884
3.輔導菸農轉型計畫			178,957,000		37,800
4.農漁民子女就學獎助學金計畫			1,529,540,000		1,279,093,896
5.豬隻死亡保險業務計畫			178,163,000		178,163,000
6.家禽流行性感冒防疫計畫			89,554,000		129,581,522
7.離農津貼計畫			360,000,000		45,593,524
8.處理農會漁會信用部計畫			1,035,781,000		402,548,392
9.全民造林計畫			643,694,000		504,183,625
10.獎勵輔導造林計畫			320,306,000		180,599,195
11.農業天然災害救助計畫			1,085,778,000		1,968,963,300
12.漁業發展補助計畫			16,266,000		10,196,870
13.補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫			3,120,000		—
14.產業調整或防範措施計畫			1,438,144,000		1,239,646,427
15.進口損害救助及穩價計畫			1,000,000		—
16.稻田多元化利用計畫			6,987,220,000		8,073,648,941
17.農村再生規劃及人力培育計畫			881,000,000		680,722,950
18.農村再生建設及發展計畫			7,500,272,732		3,384,487,707
肆.農業貸款利息差額補貼計畫			3,392,370,000		3,034,197,352
1.農機貸款			87,995,000		80,361,980
2.加速農村建設貸款			3,210,631,000		2,840,002,586
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款			93,744,000		113,832,786
伍.森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫			893,562,856		472,980,068
1.森林遊樂區服務	人次	3,586,240	240,819,000	3,995,167	207,682,009
2.森林台車運輸	人次	445,556	35,430,392	287,109	23,953,239
3.森林鐵路運輸	延人公里	4,906,925	617,313,464	4,313,987	241,344,820

收入基金

執行績效摘要表

102年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
229,662	62.76	5,121,839,232	60.29	詳各分基金主要業務計畫執行績效摘要表說明
-39,930	11.68	-1,400,579,394	13.51	
		-3,976,573,535	15.83	
		391,390,164	14.77	
		-196,635,116	89.20	
		-178,919,200	99.98	
		-250,446,104	16.37	
		—	—	
		40,027,522	44.70	
		-314,406,476	87.34	
		-633,232,608	61.14	
		-139,510,375	21.67	
		-139,706,805	43.62	
		883,185,300	81.34	
		-6,069,130	37.31	
		-3,120,000	100.00	
		-198,497,573	13.80	
		-1,000,000	100.00	
		1,086,428,941	15.55	
		-200,277,050	22.73	
		-4,115,785,025	54.88	
		-358,172,648	10.56	
		-7,633,020	8.67	
		-370,628,414	11.54	
		20,088,786	21.43	
		-420,582,788	47.07	
408,927	11.40	-33,136,991	13.76	
-158,447	35.56	-11,477,153	32.39	
-592,938	12.08	-375,968,644	60.90	

農業特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	124,434,000.00	126,948,884.00	2,514,884.00	2.02
正式員額薪資	5,364,000.00	4,265,702.00	-1,098,298.00	20.48
聘僱及兼職人員薪資	70,976,000.00	81,171,078.00	10,195,078.00	14.36
超時工作報酬	13,351,000.00	13,336,287.00	-14,713.00	0.11
津貼	659,000.00	466,762.00	-192,238.00	29.17
獎金	12,920,000.00	11,119,420.00	-1,800,580.00	13.94
退休及卹償金	7,659,000.00	4,655,033.00	-3,003,967.00	39.22
福利費	13,485,000.00	11,921,027.00	-1,563,973.00	11.60
提繳費	20,000.00	13,575.00	-6,425.00	32.13
服務費用	1,681,025,000.00	1,360,919,294.00	-320,105,706.00	19.04
水電費	51,335,000.00	59,405,585.00	8,070,585.00	15.72
郵電費	16,310,000.00	13,620,414.00	-2,689,586.00	16.49
旅運費	187,531,000.00	162,864,735.00	-24,666,265.00	13.15
印刷裝訂與廣告費	34,397,000.00	21,072,238.00	-13,324,762.00	38.74
修理保養及保固費	114,248,000.00	70,812,190.00	-43,435,810.00	38.02
保險費	21,869,000.00	10,294,055.00	-11,574,945.00	52.93
一般服務費	401,808,000.00	409,534,935.00	7,726,935.00	1.92
專業服務費	853,527,000.00	613,315,142.00	-240,211,858.00	28.14
材料及用品費	9,169,357,000.00	12,322,182,619.00	3,152,825,619.00	34.38
使用材料費	90,660,000.00	67,232,313.00	-23,427,687.00	25.84
用品消耗	103,085,000.00	121,846,707.00	18,761,707.00	18.20
商品	8,975,612,000.00	12,133,103,599.00	3,157,491,599.00	35.18
租金、償債與利息	21,991,000.00	20,670,571.00	-1,320,429.00	6.00
地租及水租	16,160,000.00	15,625,146.00	-534,854.00	3.31
房租	900,000.00	43,176.00	-856,824.00	95.20
機器租金	—	18,000.00	18,000.00	—
交通及運輸設備租金	2,995,000.00	2,913,403.00	-81,597.00	2.72

農業特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備租金	1,936,000.00	2,070,846.00	134,846.00	6.97
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	4,710,409,588.00	2,286,167,655.00	-2,424,241,933.00	51.47
購置固定資產	4,708,753,588.00	2,285,127,386.00	-2,423,626,202.00	51.47
購置無形資產	1,656,000.00	1,040,269.00	-615,731.00	37.18
稅捐及規費(強制費)	10,147,000.00	8,570,578.00	-1,576,422.00	15.54
土地稅	500,000.00	1,056,156.00	556,156.00	111.23
房屋稅	3,591,000.00	3,354,737.00	-236,263.00	6.58
消費與行為稅	2,801,000.00	3,281,516.00	480,516.00	17.16
規費	3,255,000.00	878,169.00	-2,376,831.00	73.02
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	23,327,904,000.00	22,391,563,506.00	-936,340,494.00	4.01
會費	50,000.00	45,520.00	-4,480.00	8.96
捐助、補助與獎助	17,143,503,000.00	15,461,602,868.00	-1,681,900,132.00	9.81
分擔	1,520,000.00	1,444,968.00	-75,032.00	4.94
補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟	6,182,831,000.00	6,928,470,150.00	745,639,150.00	12.06
競賽及交流活動	—	—	—	—
短絀、賠償給付及支應退場 支出	1,153,002,000.00	458,004,327.00	-694,997,673.00	60.28
各項短絀	119,563,000.00	55,201,768.00	-64,361,232.00	53.83
支應退場支出	—	402,518,392.00	402,518,392.00	—
賠償給付	1,033,439,000.00	284,167.00	-1,033,154,833.00	99.97
其他	15,235,000.00	9,007,705.00	-6,227,295.00	40.87
其他支出	15,235,000.00	9,007,705.00	-6,227,295.00	40.87
合 計	40,213,504,588.00	38,984,035,139.00	-1,229,469,449.00	3.06

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					詳各分基金管制性項目及統計所需項目比較表
國外旅費	900,000.00	864,347.00	-35,653.00	3.96	
廣告費	417,000.00	261,806.00	-155,194.00	37.22	
業務宣導費	20,665,000.00	11,897,452.00	-8,767,548.00	42.43	
統計所需項目					
宿舍電費	33,000.00	4,527.00	-28,473.00	86.28	
宿舍水費	110,000.00	2,703.00	-107,297.00	97.54	
員工通勤交通費	693,000.00	—	-693,000.00	100.00	
宿舍修護費	3,240,000.00	181,735.00	-3,058,265.00	94.39	
宿舍保險費	9,000.00	1,349.00	-7,651.00	85.01	
計時及計件人員酬金	8,876,000.00	6,794,069.00	-2,081,931.00	23.46	
專技人員酬金	20,000.00	—	-20,000.00	100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,254,000.00	4,622,928.00	-6,631,072.00	58.92	
商品	8,975,612,000.00	12,133,103,599.00	3,157,491,599.00	35.18	
一般土地租金	820,000.00	723,906.00	-96,094.00	11.72	
宿舍基地租金	—	—	—	—	
購置電腦軟體	1,656,000.00	1,004,269.00	-651,731.00	39.36	
貨物稅	—	—	—	—	
捐助私校及團體	6,176,581,000.00	4,621,848,766.00	-1,554,732,234.00	25.17	
補(協)助政府機關(構)	1,556,662,000.00	1,087,851,125.00	-468,810,875.00	30.12	
捐助國外團體	—	—	—	—	
運輸及搬運短絀	483,000.00	3,414.00	-479,586.00	99.29	
損壞工作	—	—	—	—	
災害短絀	1,300,000.00	—	-1,300,000.00	100.00	

丁、各分基金決算表

農 業 發 展 基 金
附屬單位決算之分決算

農 業 發 展 基 金
中華民國 102 年度決算書
目 次

甲、總說明	1-1
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表	1-10
2.現金流量決算表	1-13
3.平衡表	1-14
丙、附屬表	
1.基金來源明細表	1-17
2.基金用途明細表	1-18
3.貸出款明細表	1-22
4.固定項目增減情形表	1-24
5.固定資產建設改良擴充明細表	1-25
6.員工人數彙計表	1-27
7.用人費用彙計表	1-28
8.主要業務計畫執行績效摘要表	1-30
9.各項費用彙計表	1-32
10.管制性項目及統計所需項目比較表	1-34

甲、總 說 明

農業發展基金

總 說 明

中華民國 102 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 1,650 萬元，實際銷售 1,580 萬 9,700 元，減少 69 萬 300 元，約減少 4.18%；乾燥兔化豬瘟毒種毒預計銷售 36 萬元，實際銷售 10 萬 6,200 元，減少 25 萬 3,800 元，約減少 70.50%，主要係市場需求降低所致；豬假性狂犬病疫苗預計銷售 30 萬元，實際銷售 18 萬 1,125 元，減少 11 萬 8,875 元，約減少 39.63%，主要係與經銷商簽訂之經銷價格較預計低所致。

(二)農業貸款利息差額補貼計畫

為照顧農漁民生活及協助產業發展，推動多項農、林、漁、牧專案貸款，本年度實際貸放 208.20 億元。

1. 農機貸款

(1)農業機械化基金於民國 66 年 11 月奉行政院核定設置，基金額度為 40 億元。自民國 68 年度至 71 年度間分 4 年實施，每年撥付 10 億元。

(2)自民國 68 年度起至 71 年度止，4 年間由國庫增撥 34 億元，中美基金增撥 6 億元，合計 40 億元。民國 72 年度起奉核定納入農業發展基金保管運用，72、73 兩年度各由國庫撥款 5 億元，74 年度國庫撥款 2 億元，截至 87 年度止基金總額共計為 52 億元。

(3)農機貸款自 79 年度起，改由經辦機構出資辦理。

(4)本年度實際核貸 9.08 億元，協助農民購買農機 552 台。本貸款至本年度

農業發展基金

總 說 明

中華民國 102 年度

止累計核貸 574.25 億元，協助農民購買農機 18 萬 8,582 台。

2. 加速農村建設貸款

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

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

(2) 為配合「農業綜合調整方案」之實施，本貸款改由經辦機構出資辦理。本年度實際貸放金額 189 億元，輔導 4 萬 5,438 戶農民取得農業經營所需資金。本貸款至本年度止累計貸放 3,818.16 億元，計輔導 67 萬 9,602 戶農民取得農業經營所需資金。

3. 擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款

(1) 本計畫係依行政院臺六七經字第 11250 號函核定之「提高農民所得加強農村建設方案」設置，並由經濟部訂定「擴大家庭農場經營規模輔導農民購買農地貸款計畫實施要點」，先試辦 3 年（69 年度起至 71 年度止），72 年度起為配合第 2 階段農業改革方案之實施，並延續試辦期間之精神，經檢討辦理之得失，訂定「擴大家庭農場經營規模輔導農民購買耕地貸款辦法」，本辦法於 71 年 11 月奉行政院核定，經濟部於同年 12 月 14 日公告施行，另行庫實施要點亦經財政部於 72 年 2 月 21 日核定。

(2) 本計畫由國庫於 69 年度撥款 2 億元，70 年度停撥 1 年，71 年度續撥 3 億元，72 年度撥款 6 億元，73 年度撥款 3 億元，74 年度撥款 3 億元，75 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

農業發展基金

總 說 明

中華民國 102 年度

所需之推行費用。

(3)本年度實際貸放 10.12 億元，計輔導 381 戶農民增購耕地。本貸款至本年度止累計貸放 239.33 億元，計輔導 1 萬 9,933 戶農民增購耕地。

(三)糧政業務計畫

本計畫係承接糧食平準基金及原省糧食處營業基金之業務，以執行稻穀保價收購政策，穩定糧價，調節供需，充分供應軍糧民糧及專案糧等，維護農民合理收益。

- 1.糧食收購計畫：本年度預算收購稻穀 24 萬 5,000 公噸，其中計畫收購 17 萬 7,000 公噸，輔導收購 5 萬 6,000 公噸，餘糧收購 1 萬 1,000 公噸，另收購災害稻穀 1,000 公噸；實際收購稻穀 48 萬 6,775 公噸，其中計畫收購 28 萬 3,223 公噸，輔導收購 12 萬 2,999 公噸，餘糧收購 8 萬 553 公噸，另收購災害稻穀 2,386 公噸，合計 48 萬 9,161 公噸，較預計收購 24 萬 5,000 公噸，增加 24 萬 4,161 公噸，約增加 99.66%；進口米實際進口量 8 萬 2,798 公噸(折算稻穀 10 萬 6,411 公噸)，較預算 9 萬 4,068 公噸，減少 1 萬 1,270 公噸，約減少 11.98%。主要原因詳見主要業務計畫執行績效摘要表說明。
- 2.糧食銷售計畫：本年度銷售糧食主產品 30 萬 2,070 公噸（折合糙米），較預計銷售 34 萬 2,000 公噸，減少 3 萬 9,930 公噸，約減少 11.68%。

(四)穩定肥料及相關資材供需計畫

為減輕農民施用化學肥料成本負擔及減少對化學肥料之依賴，推動化學肥料補助、農業動力用電節能改善措施、合理化施肥及推廣有機肥等計畫。

- 1.化學肥料補助計畫：因應國際原物料行情，適度調整國內肥料價格，補助吸收價格漲幅，減輕農民負擔，補助肥料數量 83.6 萬公噸，計 27 億 3,000 萬餘元，經補助後，國內農民購肥價格較鄰近國家低廉。
- 2.農業動力用電節能改善措施：為減輕農民用電成本負擔及落實節能減碳，辦理農業動力用電節能設施改善 7 處，節能技術服務團診斷服務 69 處；農機用

農業發展基金

總 說 明

中華民國 102 年度

油漲幅補助 5,500 萬餘元，實質嘉惠農民。

3. 相關資材供需配套計畫：

- (1) 推動合理化施肥計畫，由本會各農業試驗改良場所及香蕉研究所組成「合理化施肥輔導小組」，辦理合理化施肥宣導講習 406 場次及田間觀摩會 61 場次，參與農民 2 萬餘人次，並辦理土壤肥力及植體分析檢測服務 4 萬 1 千餘件；另建立 100 處合理化施肥示範農場，以點、線、面拓展推廣成效，引導農民提高肥料利用效率，節省施肥成本，維護農業生產環境，增進環境和諧，促進農業永續發展。
- (2) 擴大推廣有機質肥料面積 2 萬 4,500 公頃，補助農民施用有機質肥料 10 萬 600 公噸，提高農田地力。
- (3) 為改善水稻罹患稻熱病減產，輔導稻農施用土壤改良資材 1 萬 362 公頃。
- (4) 擴大辦理冬季休閒期綠肥作物推廣面積，包括油菜、埃及三葉草等，增加土壤肥力，總計 4 萬 9,550 公頃。

(五) 產銷調節緊急處理計畫

本年度辦理柳橙等收購加工計畫、吳郭魚加工外銷、穩定全國禽肉供銷計畫等產銷預警與處理措施，以穩定農產品價格，保障農民收益，計 2,379 萬餘元。

(六) 農漁民子女就學獎助學金計畫

依據行政院照顧弱勢族群政策，本會為落實照顧弱勢農、漁民，使其不致因經濟不利因素造成子女喪失就讀國內高中職或大專院校之機會，特於 92 年 8 月 29 日訂定農漁民子女就學獎助學金申請作業要點，開辦農漁民子女就學獎助學金業務，本年度發放獎助學金 12 億 6,659 萬 8,000 元，受益農漁民就學子女 16 萬 6,065 人次，行政經費 1,249 萬 5,896 元。

(七) 豬隻死亡保險業務計畫

政府辦理豬隻死亡保險，主要係安定農民收入、穩定農村社會，以分擔養豬農民之飼育風險，並藉此政策協助減少斃死豬非法流用。豬隻死亡保險業務

農業發展基金

總 說 明

中華民國 102 年度

之實施，普獲各地養豬農民、各級農會及相關產業團體支持，本年度續於全國各縣市（含直轄市）實施，畜牧場豬隻死亡保險採 1 年核保 2 期，217 家承、再保農會共計核保達 5,674 戶、704 萬 3,000 頭豬隻；另豬隻運輸死亡保險採 1 年核保 1 期，核保 157 萬 1,302 頭豬隻。本計畫將養豬戶之投保範圍，完整涵蓋於場內飼養、運輸至屠宰前之全程保險，有效分擔經營風險、防範斃死豬非法流用、增進國人食用肉品衛生安全、提升整體養豬產業形象。

(八) 家禽流行性感冒防疫計畫

本計畫為防範高病原性家禽流行性感冒病毒入侵與低病原性家禽流行性感冒之潛存感染，強化現階段各養禽場生物安全不足之處，持續辦理家禽流行性感冒防疫、生產醫學現場輔導及宣導工作，並逐步推廣至全國各地，確保國內動物健康及公共衛生安全。

1. 透過廣播、平面媒體等方式，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. 辦理全國養畜禽場家禽流行性感冒防疫及畜牧場生物安全輔導，有效增進宣導廣度，落實防疫及生物安全防疫概念。
3. 辦理家禽生產醫學研討會及組訓動物防疫人員、養禽業者及相關人員，藉由強化生產醫學，從根本提升家禽飼養品質及抗病力，逐步建立產業自主管理能力。
4. 執行畜牧場家禽流行性感冒病毒學及血清學主動監測工作，完成雞場 1,135 場次、鴨場 449 場次、鵝場 133 場次、寵物鳥 2,041 件、野鳥（野鴿、燕子）603 件、養豬場 86 場次、土雞活禽攤商監測 76 場次、家禽理貨場監測 59 場次及候鳥排遺 7,120 件，共計 46,069 件。
5. 辦理 16 場次分區（北、中、嘉南及南區）與 2 場次全國性防疫聯繫會議，邀集產業代表、專家、動物防疫機關及畜產會等進行同步聯合防疫。
6. 儲備 H5 亞型家禽流行性感冒不活化疫苗 4,000 萬劑量，其中 1,000 萬劑為商品化不活化(油質)疫苗，其餘 3,000 萬劑以疫苗銀行方式貯存；另儲備 H7 亞

農業發展基金

總 說 明

中華民國 102 年度

型家禽流行性感冒商品化不活化疫苗 500 萬劑量。

7.本年度檢出 5 例 H5N2 及 2 例 H5N3 亞型低病原性禽流感病例，立即對發生場進行移動管制、訪視調查及消毒等防疫措施，並加強周圍養禽場家禽流行性感冒監測，發生場經複檢未再檢出病毒，疫情已獲有效控制。

(九)輔導菸農轉型計畫

依據「菸害防制法」及「菸品健康福利捐分配及運作辦法」規定，本計畫經費應用於因該法之施行致無法繼續從事與菸草種植相關工作之菸農；行政院於 99 年 5 月 6 日決議請臺灣菸酒股份有限公司於當時收購菸葉面積範圍內繼續收購菸葉，並以最長 2 年為緩衝。在菸葉穩定收購情況下，本會雖持續推動輔導菸農轉作、轉型，並請各縣市政府調查菸農轉作或轉型意願，惟因種植菸草收益高且銷路穩定，菸農無轉作或轉型意願，本年度召開「研商 102 年推動輔導菸農轉作（轉型）計畫會議」規劃相關轉作輔導措施，並辦理輔導菸農轉作說明會 4 場次，持續輔導菸農轉作。

(十)離農津貼計畫

為調整農村人力結構，鼓勵老年農民退休，並將自有農地出租給專業農民或農民團體，以擴大經營規模，提升農業競爭力，本年度首次結合「調整耕作制度活化農地計畫」同步實施，將持續加強宣導鼓勵無力或無意復耕之老農地主將農地出租給年輕專業大佃農，安享離農退休生活。

(十一)處理農會漁會信用部計畫

行政院 99 年 8 月 11 日院臺財字第 0990044058 號函原則同意行政院金融重建基金屆期結束相關問題處理規劃方案，該基金於民國 100 年 12 月 29 日辦理交割作業，由本基金承受農會漁會信用部賠付專款，持續處理經營不善之農會漁會信用部。本計畫對於有可能處理之經營不善農、漁會信用部，督促其落實執行自救計畫，未能自救者，則依「農業金融法」第 36、37 及 37 條之 1 之處理機制，命令該農、漁會合併於其他設有信用部之農、漁會，或將其信用部讓

農業發展基金

總 說 明

中華民國 102 年度

與其他設有信用部之農、漁會或全國農業金庫，並利用農漁會信用部賠付專款，彌補其資產負債缺口。本年度預計處理對象均依法進行輔導整頓，及督導其依所提自救計畫執行，經營情況已有改善，故暫緩處理。

(十二)一般行政管理計畫

主要為辦理基金行政業務所需經費，本年度決算數 1,109 萬 480 元，較預算案數 970 萬 9,000 元，增加 138 萬 1,480 元，約增加 14.23%。

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 23,033,496,967.25 元，較可用預算數 25,341,380,000 元減少 2,307,883,032.75 元，約減少 9.11%，主要原因詳見基金來源明細表說明。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 22,403,917,172 元，較可用預算數 20,380,835,000 元增加 2,023,082,172 元，約增加 9.93%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

(三)本期餘絀：

本年度決算賸餘 629,579,795.25 元，較可用預算賸餘 4,960,545,000 元減少賸餘 4,330,965,204.75 元，約減少 87.31%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 2,388,892,015.75 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 2,290,441,564.75 元。

(三)期初現金及約當現金 1,250,484,664.60 元，本年度現金及約當現金淨減 98,450,451 元，期末現金及約當現金為 1,152,034,213.60 元。

農 業 發 展 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 41,593,110,080.97 元，較上年度決算數 40,063,734,950.72 元，增加 1,529,375,130.25 元。

(二)本年度期末負債總額 36,731,579,171 元，較上年度決算數 35,831,783,836 元，增加 899,795,335 元。

(三)本年度基金餘額為 4,861,530,909.97 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目資產期初餘額 304,193,826 元，本年度增加 7,162,701 元，減少 7,803,890 元，期末餘額 303,552,637 元。

六、其他

102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

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 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
基金來源	25,341,380,000.00	100.00	23,033,496,967.25	100.00
徵收及依法分配收入	200,000,000.00	0.79	200,000,000.00	0.87
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	0.79	200,000,000.00	0.87
農政收入	7,409,434,000.00	29.24	4,615,982,277.00	20.04
農林漁牧收入	7,409,434,000.00	29.24	4,615,982,277.00	20.04
財產收入	168,780,000.00	0.67	187,237,006.00	0.81
財產處分收入	—	—	14,348.00	—
利息收入	168,780,000.00	0.67	187,222,658.00	0.81
政府撥入收入	16,674,497,000.00	65.80	17,617,559,000.00	76.49
國庫撥款收入	16,674,497,000.00	65.80	17,617,559,000.00	76.49
其他收入	888,669,000.00	3.51	412,718,684.25	1.79
雜項收入	20,568,000.00	0.08	412,718,684.25	1.79
收回金融業特別準備	868,101,000.00	3.43	—	—
基金用途	20,380,835,000.00	80.43	22,403,917,172.00	97.27
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013,000.00	0.06	13,677,125.00	0.06
購建固定資產	2,072,000.00	0.01	1,971,094.00	0.01
其他	11,941,000.00	0.05	11,706,031.00	0.05
農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370,000.00	13.39	3,034,197,352.00	13.17
糧政業務計畫	10,722,571,000.00	42.31	14,245,002,033.00	61.84
購建固定資產	4,250,000.00	0.02	3,448,150.00	0.01
其他	10,718,321,000.00	42.30	14,241,553,883.00	61.83
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	10.46	3,041,135,164.00	13.20
產銷調節緊急處理計畫	220,432,000.00	0.87	23,796,884.00	0.10
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540,000.00	6.04	1,279,093,896.00	5.55
豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	0.70	178,163,000.00	0.77
家禽流行性感冒防疫計畫	89,554,000.00	0.35	129,581,522.00	0.56
輔導菸農轉型計畫	178,957,000.00	0.71	37,800.00	—
離農津貼計畫	360,000,000.00	1.42	45,593,524.00	0.20
處理農會漁會信用部計畫	1,035,781,000.00	4.09	402,548,392.00	1.75
一般行政管理計畫	9,709,000.00	0.04	11,090,480.00	0.05
本期賸餘（短絀－）	4,960,545,000.00	19.57	629,579,795.25	2.73
期初基金餘額	6,370,472,000.00	25.14	4,231,951,114.72	18.37
解繳國庫	—	—	—	—
期末基金餘額	11,331,017,000.00	44.71	4,861,530,909.97	21.11

展基金
及餘絀決算表
102年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-2,307,883,032.75	9.11	18,303,018,831.00	100.00
—	—	200,000,000.00	1.09
—	—	200,000,000.00	1.09
-2,793,451,723.00	37.70	5,875,749,831.00	32.10
-2,793,451,723.00	37.70	5,875,749,831.00	32.10
18,457,006.00	10.94	188,637,538.00	1.03
14,348.00	—	26,690.00	—
18,442,658.00	10.93	188,610,848.00	1.03
943,062,000.00	5.66	11,844,497,000.00	64.71
943,062,000.00	5.66	11,844,497,000.00	64.71
-475,950,315.75	53.56	194,134,462.00	1.06
392,150,684.25	1,906.61	194,134,462.00	1.06
-868,101,000.00	100.00	—	—
2,023,082,172.00	9.93	23,197,390,273.50	126.74
-335,875.00	2.40	14,115,697.00	0.08
-100,906.00	4.87	2,065,946.00	0.01
-234,969.00	1.97	12,049,751.00	0.07
-358,172,648.00	10.56	4,448,264,565.00	24.30
3,522,431,033.00	32.85	12,448,529,507.50	68.01
-801,850.00	18.87	2,193,874.00	0.01
3,523,232,883.00	32.87	12,446,335,633.50	68.00
391,390,164.00	14.77	4,373,020,864.00	23.89
-196,635,116.00	89.20	95,007,911.00	0.52
-250,446,104.00	16.37	1,368,867,919.00	7.48
—	—	178,163,000.00	0.97
40,027,522.00	44.70	86,416,791.00	0.47
-178,919,200.00	99.98	1,600,000.00	0.01
-314,406,476.00	87.34	—	—
-633,232,608.00	61.14	172,276,466.00	0.94
1,381,480.00	14.23	11,127,553.00	0.06
-4,330,965,204.75	87.31	-4,894,371,442.50	26.74
-2,138,520,885.28	33.57	9,126,322,557.22	49.86
—	—	—	—
-6,469,486,090.03	57.10	4,231,951,114.72	23.12

本頁空白

農業發展基金
現金流量決算表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	4,960,545,000.00	629,579,795.25	-4,330,965,204.75	87.31
調整非現金項目	-1,278,397,000.00	-3,018,471,811.00	-1,740,074,811.00	136.11
業務活動之淨現金流入(流出-)	3,682,148,000.00	-2,388,892,015.75	-6,071,040,015.75	164.88
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	—	21,097,136.00	21,097,136.00	—
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	322,058,000.00	331,835,256.00	9,777,256.00	3.04
減少其他資產	14,611,000.00	5,419,675.75	-9,191,324.25	62.91
增加短期債務及其他負債	—	8,325,269,917.00	8,325,269,917.00	—
其他項目之現金流入	—	—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-21,274,370.00	-21,274,370.00	—
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—	—	—
增加其他資產	-645,000.00	-23,800,000.00	-23,155,000.00	3,589.92
減少短期債務及其他負債	-4,292,211,000.00	-6,348,106,050.00	-2,055,895,050.00	47.90
其他活動之淨現金流入(流出-)	-3,956,187,000.00	2,290,441,564.75	6,246,628,564.75	157.90
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-274,039,000.00	-98,450,451.00	175,588,549.00	64.07
期初現金及約當現金	2,263,694,000.00	1,250,484,664.60	-1,013,209,335.40	44.76
期末現金及約當現金	1,989,655,000.00	1,152,034,213.60	-837,620,786.40	42.10

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	41,593,110,080.97	100.00	40,063,734,950.72	100.00	1,529,375,130.25	3.82
一、流動資產	18,664,454,456.53	44.87	16,985,834,304.53	42.40	1,678,620,152.00	9.88
現金	1,152,034,213.60	2.77	1,250,484,664.60	3.12	-98,450,451.00	7.87
銀行存款	1,152,034,213.60	2.77	1,250,484,664.60	3.12	-98,450,451.00	7.87
短期投資	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
有價證券	1,238,065.93	—	1,238,065.93	—	—	—
應收款項	655,811,567.00	1.58	332,273,410.00	0.83	323,538,157.00	97.37
應收帳款	35,846,398.00	0.09	61,498,757.00	0.15	-25,652,359.00	41.71
備抵呆帳-應收帳款(-)	-1,792,320.00	0.00	-3,074,937.00	0.01	1,282,617.00	41.71
應收利息	174,927,113.00	0.42	173,918,908.00	0.43	1,008,205.00	0.58
其他應收款	451,098,058.00	1.08	102,148,014.00	0.25	348,950,044.00	341.61
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	-4,267,682.00	0.01	-2,217,332.00	0.01	-2,050,350.00	92.47
存貨	16,851,153,055.00	40.51	15,397,285,558.00	38.43	1,453,867,497.00	9.44
物 料	16,067,515.00	0.04	19,342,218.00	0.05	-3,274,703.00	16.93
在製品	3,614,816.00	0.01	2,172,796.00	0.01	1,442,020.00	66.37
製成品	176,961.00	—	1,772,986.00	—	-1,596,025.00	90.02
農產品	26,312,969,126.00	63.26	21,763,555,158.00	54.32	4,549,413,968.00	20.90
備抵存貨跌價短絀(-)	-9,481,675,363.00	22.80	-6,389,557,600.00	15.95	-3,092,117,763.00	48.39
預付款項	3,342,091.00	0.01	3,450,921.00	0.01	-108,830.00	3.15
預付貨款	6,600.00	—	6,600.00	—	—	—
用品盤存	227,538.00	—	314,272.00	—	-86,734.00	27.60
預付費用	3,107,953.00	0.01	3,130,049.00	0.01	-22,096.00	0.71
短期貸墊款	875,464.00	—	1,101,685.00	—	-226,221.00	20.53
短期墊款	875,464.00	—	1,101,685.00	—	-226,221.00	20.53
二、投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	22,750,250,591.00	54.70	22,905,288,794.00	57.17	-155,038,203.00	0.68
長期貸款	23,604,810.00	0.06	63,619,559.00	0.16	-40,014,749.00	62.90
其他長期貸款	23,604,810.00	0.06	63,619,559.00	0.16	-40,014,749.00	62.90
長期墊款	1,577,713,082.00	3.79	1,863,290,388.00	4.65	-285,577,306.00	15.33
其他長期墊款	1,577,713,082.00	3.79	1,863,290,388.00	4.65	-285,577,306.00	15.33
準備金	21,148,932,699.00	50.85	20,978,378,847.00	52.36	170,553,852.00	0.81
其他準備金	21,148,932,699.00	50.85	20,978,378,847.00	52.36	170,553,852.00	0.81
三、其他資產	178,405,033.44	0.43	172,611,852.19	0.43	5,793,181.25	3.36
什項資產	178,405,033.44	0.43	172,611,852.19	0.43	5,793,181.25	3.36
存出保證金	28,270,241.14	0.07	7,770,241.14	0.02	20,500,000.00	263.83
催收款項	202,124,206.30	0.49	81,392,011.05	0.20	120,732,195.25	148.33
備抵呆帳-催收款項(-)	-51,989,414.00	0.12	-45,242,017.00	0.11	-6,747,397.00	14.91
暫付及待結轉帳項	—	—	128,691,617.00	0.32	-128,691,617.00	100.00
合 計	41,593,110,080.97	100.00	40,063,734,950.72	100.00	1,529,375,130.25	3.82

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算為5,479,667,039元，上年度決算為4,327,478,164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	36,731,579,171.00	88.31	35,831,783,836.00	89.44	899,795,335.00	2.51
一、流動負債	15,102,617,029.00	36.31	14,599,503,953.00	36.44	503,113,076.00	3.45
短期債務	12,813,000,000.00	30.81	10,830,000,000.00	27.03	1,983,000,000.00	18.31
短期借款	12,813,000,000.00	30.81	10,830,000,000.00	27.03	1,983,000,000.00	18.31
應付款項	2,041,038,779.00	4.91	3,470,867,592.00	8.66	-1,429,828,813.00	41.20
應付帳款	2,792,727.00	0.01	1,135,661.00	—	1,657,066.00	145.91
應付代收款	49,079.00	—	41,300.00	—	7,779.00	18.84
應付費用	507,655,118.00	1.22	1,769,566,836.00	4.42	-1,261,911,718.00	71.31
應付利息	1,511,971,000.00	3.64	1,699,768,000.00	4.24	-187,797,000.00	11.05
其他應付款	18,570,855.00	0.04	355,795.00	—	18,215,060.00	5,119.54
預收款項	248,578,250.00	0.60	298,636,361.00	0.75	-50,058,111.00	16.76
預收貨款	248,263,168.00	0.60	298,591,585.00	0.75	-50,328,417.00	16.86
其他預收款	315,082.00	—	44,776.00	—	270,306.00	603.69
二、其他負債	21,628,962,142.00	52.00	21,232,279,883.00	53.00	396,682,259.00	1.87
什項負債	79,925,506.00	0.19	85,761,639.00	0.21	-5,836,133.00	6.81
存入保證金	67,443,747.00	0.16	85,761,639.00	0.21	-18,317,892.00	21.36
應付保管款	2,686,825.00	0.01	—	—	2,686,825.00	—
暫收及待結轉帳項	9,794,934.00	0.02	—	—	9,794,934.00	—
負債準備	21,549,036,636.00	51.81	21,146,518,244.00	52.78	402,518,392.00	1.90
金融業特別準備	21,549,036,636.00	51.81	21,146,518,244.00	52.78	402,518,392.00	1.90
基 金 餘 額	4,861,530,909.97	11.69	4,231,951,114.72	10.56	629,579,795.25	14.88
基金餘額	4,861,530,909.97	11.69	4,231,951,114.72	10.56	629,579,795.25	14.88
基金餘額	4,861,530,909.97	11.69	4,231,951,114.72	10.56	629,579,795.25	14.88
累積餘額	4,861,530,909.97	11.69	4,231,951,114.72	10.56	629,579,795.25	14.88
合 計	41,593,110,080.97	100.00	40,063,734,950.72	100.00	1,529,375,130.25	3.82

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	200,000,000.00	200,000,000.00	—	—	
健康福利捐分配收入	200,000,000.00	200,000,000.00	—	—	
農政收入	7,409,434,000.00	4,615,982,277.00	-2,793,451,723.00	37.70	
農林漁牧收入	7,409,434,000.00	4,615,982,277.00	-2,793,451,723.00	37.70	主要係本年度國內稻米盛產，市場稻米流通量豐，經評估若標售公糧將造成市價下跌，影響農民收益，並可能導致公糧收購數量增加，故標售量較預計減少，致銷售收入減少。
(一)農業研究、實驗、技術改進	17,160,000.00	16,097,025.00	-1,062,975.00	6.19	
1.乾燥兔化豬瘟疫苗	16,500,000.00	15,809,700.00	-690,300.00	4.18	
2.乾燥兔化豬瘟毒種毒	360,000.00	106,200.00	-253,800.00	70.50	
3.豬假性狂犬病疫苗	300,000.00	181,125.00	-118,875.00	39.63	
(二)糧政業務-糧食銷售	7,392,274,000.00	4,599,885,252.00	-2,792,388,748.00	37.77	
1.主產品	7,309,117,000.00	4,531,379,160.00	-2,777,737,840.00	38.00	
2.副產品	83,157,000.00	68,506,092.00	-14,650,908.00	17.62	
財產收入	168,780,000.00	187,237,006.00	18,457,006.00	10.94	
財產處分收入	—	14,348.00	14,348.00	—	廢棄物變賣收入。
利息收入	168,780,000.00	187,222,658.00	18,442,658.00	10.93	主要係處理經營不善農、漁會信用部賠付專款之利息收入較預計增加。
(一)貸款利息收入	1,100,000.00	8,479,496.00	7,379,496.00	670.86	
1.加速農村建設貸款計畫	313,000.00	259,305.00	-53,695.00	17.15	
2.擴大家庭農場經營規模協助農民購地貸款計畫	787,000.00	8,220,191.00	7,433,191.00	944.50	
(二)存款利息收入	167,680,000.00	178,743,162.00	11,063,162.00	6.60	
政府撥入收入	16,674,497,000.00	17,617,559,000.00	943,062,000.00	5.66	
國庫撥款收入	16,674,497,000.00	17,617,559,000.00	943,062,000.00	5.66	
其他收入	888,669,000.00	412,718,684.25	-475,950,315.75	53.56	主要係原列入處理之經營不善農、漁會信用部經營情況改善，暫緩處理，故無須運用以前年度提存之金融業特別準備。
雜項收入	20,568,000.00	412,718,684.25	392,150,684.25	1,906.61	
(一)農業用地變更回饋金	20,000,000.00	133,011,716.00	113,011,716.00	565.06	
(二)糧政業務	568,000.00	9,528,023.25	8,960,023.25	1,577.47	
(三)其他	—	270,178,945.00	270,178,945.00	—	
收回金融業特別準備	868,101,000.00	—	-868,101,000.00	100.00	
總 計	25,341,380,000.00	23,033,496,967.25	-2,307,883,032.75	9.11	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
(一)農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013,000.00	13,677,125.00	-335,875.00	2.40	派遣人力預算案數100,000元，實際僱用1人，決算數100,000元。
服務費用	563,000.00	377,138.00	-185,862.00	33.01	
郵電費	28,000.00	14,000.00	-14,000.00	50.00	
旅運費	176,000.00	58,195.00	-117,805.00	66.93	
印刷裝訂與廣告費	25,000.00	—	-25,000.00	100.00	
業務宣導費	25,000.00	—	-25,000.00	100.00	
修理保養及保固費	35,000.00	35,000.00	—	—	
一般服務費	279,000.00	266,743.00	-12,257.00	4.39	
專業服務費	20,000.00	3,200.00	-16,800.00	84.00	
材料及用品費	11,310,000.00	11,148,898.00	-161,102.00	1.42	
用品消耗	38,000.00	36,517.00	-1,483.00	3.90	
商品	11,272,000.00	11,112,381.00	-159,619.00	1.42	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,072,000.00	1,971,094.00	-100,906.00	4.87	
購置固定資產	2,072,000.00	1,971,094.00	-100,906.00	4.87	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000.00	18,000.00	—	—	
會費	18,000.00	18,000.00	—	—	
短絀、賠償給付及支應退場支出	50,000.00	159,275.00	109,275.00	218.55	
各項短絀	40,000.00	159,275.00	119,275.00	298.19	
賠償給付	10,000.00	—	-10,000.00	100.00	
其他	—	2,720.00	2,720.00	—	
其他支出	—	2,720.00	2,720.00	—	
(二)農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370,000.00	3,034,197,352.00	-358,172,648.00	10.56	貸款額度需求低於預期，且莫拉克風災舊貸展延已屆期，陸續攤還本金所致。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,392,370,000.00	3,034,197,352.00	-358,172,648.00	10.56	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,392,370,000.00	3,034,197,352.00	-358,172,648.00	10.56	
其他	—	—	—	—	
其他支出	—	—	—	—	
(三)糧政業務計畫	10,722,571,000.00	14,245,002,033.00	3,522,431,033.00	32.85	一、主要係稻作豐產，加上全面辦理濕穀收購措施等因素影響，公糧收購量增加，致烘乾、棧儲等費用增加，及期末庫存量增加，經評價後提列備抵存貨跌價短絀。二、勞務承攬人力預算案數3,398,000元，實際僱用4人，決算數3,299,666元。
用人費用	10,693,000.00	9,434,751.00	-1,258,249.00	11.77	
正式員額薪資	372,000.00	371,460.00	-540.00	0.15	
聘僱及兼職人員薪資	2,924,000.00	1,939,522.00	-984,478.00	33.67	
超時工作報酬	6,410,000.00	6,272,408.00	-137,592.00	2.15	
獎金	399,000.00	419,309.00	20,309.00	5.09	
退休及卹償金	152,000.00	146,092.00	-5,908.00	3.89	
福利費	435,000.00	285,960.00	-149,040.00	34.26	
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	484,869,000.00	455,432,620.00	-29,436,380.00	6.07	
水電費	30,644,000.00	38,928,773.00	8,284,773.00	27.04	
郵電費	8,397,000.00	6,413,596.00	-1,983,404.00	23.62	
旅運費	147,872,000.00	125,806,650.00	-22,065,350.00	14.92	
印刷裝訂與廣告費	5,370,000.00	3,651,445.00	-1,718,555.00	32.00	
廣告費	6,000.00	—	-6,000.00	100.00	
業務宣導費	2,110,000.00	766,134.00	-1,343,866.00	63.69	
修理保養及保固費	30,701,000.00	31,836,552.00	1,135,552.00	3.70	
保險費	1,401,000.00	298,954.00	-1,102,046.00	78.66	
一般服務費	226,255,000.00	225,858,246.00	-396,754.00	0.18	
專業服務費	34,229,000.00	22,638,404.00	-11,590,596.00	33.86	
材料及用品費	8,968,612,000.00	12,125,581,294.00	3,156,969,294.00	35.20	
使用材料費	4,849,000.00	3,120,134.00	-1,728,866.00	35.65	
用品消耗	5,530,000.00	5,188,260.00	-341,740.00	6.18	
商品	8,958,233,000.00	12,117,272,900.00	3,159,039,900.00	35.26	
租金、償債與利息	86,000.00	34,748.00	-51,252.00	59.60	
什項設備租金	86,000.00	34,748.00	-51,252.00	59.60	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,250,000.00	3,448,150.00	-801,850.00	18.87	
購置固定資產	4,250,000.00	3,448,150.00	-801,850.00	18.87	
稅捐及規費（強制費）	426,000.00	284,450.00	-141,550.00	33.23	
消費與行為稅	206,000.00	167,251.00	-38,749.00	18.81	
規費	220,000.00	117,199.00	-102,801.00	46.73	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,132,883,000.00	1,595,227,077.00	462,344,077.00	40.81	
捐助、補助與獎助	554,908,000.00	512,208,673.00	-42,699,327.00	7.69	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	577,975,000.00	1,083,018,404.00	505,043,404.00	87.38	
短絀、賠償給付及支應退場支出	119,023,000.00	54,801,165.00	-64,221,835.00	53.96	
各項短絀	119,023,000.00	54,801,165.00	-64,221,835.00	53.96	
其他	1,729,000.00	757,778.00	-971,222.00	56.17	
其他支出	1,729,000.00	757,778.00	-971,222.00	56.17	
(四)穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745,000.00	3,041,135,164.00	391,390,164.00	14.77	因應國際原物料行情，適度調整國內肥料價格，為減輕農民負擔，增加補助所致。
用人費用	200,000.00	270,865.00	70,865.00	35.43	
超時工作報酬	200,000.00	270,865.00	70,865.00	35.43	
服務費用	682,000.00	1,950,484.00	1,268,484.00	185.99	
旅運費	682,000.00	1,671,016.00	989,016.00	145.02	
印刷裝訂與廣告費	—	34,900.00	34,900.00	—	
修理保養及保固費	—	101,352.00	101,352.00	—	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	—	143,216.00	143,216.00	—	
材料及用品費	—	24,671,034.00	24,671,034.00	—	
使用材料費	—	651,748.00	651,748.00	—	
用品消耗	—	24,019,286.00	24,019,286.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,648,863,000.00	3,014,242,781.00	365,379,781.00	13.79	
捐助、補助與獎助	2,568,863,000.00	2,958,786,495.00	389,923,495.00	15.18	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000,000.00	55,456,286.00	-24,543,714.00	30.68	
(五)產銷調節緊急處理計畫	220,432,000.00	23,796,884.00	-196,635,116.00	89.20	本年度天然災害陸續來襲，影響作物生產，蔬果價格多維持監控行情以上，故產銷調節緊急處理經費支出較預計減少。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	220,432,000.00	23,796,884.00	-196,635,116.00	89.20	
捐助、補助與獎助	220,432,000.00	23,796,884.00	-196,635,116.00	89.20	
(六)農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540,000.00	1,279,093,896.00	-250,446,104.00	16.37	主要係教育部實施高中職免學費方案等助學措施，致申請農漁民子女獎助學金人數較預計減少。
服務費用	14,640,000.00	12,495,896.00	-2,144,104.00	14.65	
一般服務費	10,881,000.00	8,785,896.00	-2,095,104.00	19.25	
專業服務費	3,759,000.00	3,710,000.00	-49,000.00	1.30	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,514,900,000.00	1,266,598,000.00	-248,302,000.00	16.39	
捐助、補助與獎助	1,514,900,000.00	1,266,598,000.00	-248,302,000.00	16.39	
(七)豬隻死亡保險業務計畫	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
捐助、補助與獎助	178,163,000.00	178,163,000.00	—	—	
(八)家禽流行性感冒防疫計畫	89,554,000.00	129,581,522.00	40,027,522.00	44.70	派遣人力預算案數192,000元，實際僱用3人，決算數587,126元。
服務費用	1,133,000.00	1,475,813.00	342,813.00	30.26	
水電費	300,000.00	398,330.00	98,330.00	32.78	
旅運費	11,000.00	38,787.00	27,787.00	252.61	
修理保養及保固費	200,000.00	178,820.00	-21,180.00	10.59	
一般服務費	592,000.00	845,876.00	253,876.00	42.88	
專業服務費	30,000.00	14,000.00	-16,000.00	53.33	
材料及用品費	23,867,000.00	11,608,050.00	-12,258,950.00	51.36	
用品消耗	23,867,000.00	11,608,050.00	-12,258,950.00	51.36	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,554,000.00	116,497,659.00	51,943,659.00	80.47	
捐助、補助與獎助	64,554,000.00	116,497,659.00	51,943,659.00	80.47	
(九)輔導菸農轉型計畫	178,957,000.00	37,800.00	-178,919,200.00	99.98	因臺灣菸酒公司持續收購菸葉，種植菸草收益高且銷路穩定，菸農無意願轉作、轉型所致。
用人費用	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	

農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
超時工作報酬	100,000.00	—	-100,000.00	100.00	
服務費用	467,000.00	—	-467,000.00	100.00	
旅運費	167,000.00	—	-167,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	—	—	—	—	
專業服務費	300,000.00	—	-300,000.00	100.00	
材料及用品費	1,000,000.00	37,800.00	-962,200.00	96.22	
用品消耗	1,000,000.00	37,800.00	-962,200.00	96.22	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	177,390,000.00	—	-177,390,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	177,390,000.00	—	-177,390,000.00	100.00	
(十)離農津貼計畫	360,000,000.00	45,593,524.00	-314,406,476.00	87.34	因本年度首次結合「調整耕作制度活化農地計畫」同步實施，執行數較預計減少所致。
服務費用	—	—	—	—	
專業服務費	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	360,000,000.00	45,593,524.00	-314,406,476.00	87.34	
捐助、補助與獎助	360,000,000.00	45,593,524.00	-314,406,476.00	87.34	
(十一)處理農會漁會信用部計畫	1,035,781,000.00	402,548,392.00	-633,232,608.00	61.14	原列入處理之經營不善農、漁會信用部經營情況改善，暫緩處理。
服務費用	3,562,000.00	30,000.00	-3,532,000.00	99.16	
專業服務費	3,562,000.00	30,000.00	-3,532,000.00	99.16	
稅捐及規費(強制費)	—	—	—	—	
規費	—	—	—	—	
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,032,219,000.00	402,518,392.00	-629,700,608.00	61.00	
賠償給付	1,032,219,000.00	—	-1,032,219,000.00	100.00	
支應退場支出	—	402,518,392.00	402,518,392.00	—	
(十二)一般行政管理計畫	9,709,000.00	11,090,480.00	1,381,480.00	14.23	主要係提列備抵呆帳，及退還以前年度繳納之回饋金。
用人費用	216,000.00	204,000.00	-12,000.00	5.56	
正式員額薪資	216,000.00	204,000.00	-12,000.00	5.56	
服務費用	8,573,000.00	8,551,376.00	-21,624.00	0.25	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	306,975.00	6,975.00	2.33	
一般服務費	251,000.00	197,901.00	-53,099.00	21.15	
專業服務費	8,022,000.00	8,046,500.00	24,500.00	0.31	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,000.00	145,540.00	-104,460.00	41.78	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	250,000.00	145,540.00	-104,460.00	41.78	
短絀、賠償給付及支應退場支出	—	241,328.00	241,328.00	—	
各項短絀	—	241,328.00	241,328.00	—	
其他	670,000.00	1,948,236.00	1,278,236.00	190.78	
其他支出	670,000.00	1,948,236.00	1,278,236.00	190.78	
總 計	20,380,835,000.00	22,403,917,172.00	2,023,082,172.00	9.93	

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 案 數
一、擴大家庭農場經營規模協助農民 購買耕地貸款		53,813,098.00	—
	69-90	35,372,464.00	—
	72-90	18,440,634.00	—
二、山坡地保育利用貸款		9,806,461.00	—
三、加速農村建設貸款	68	—	—
合 計		63,619,559.00	—

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5,637,957元，係由催收款項收到
- 二、山坡地保育利用貸款本年度增加600,244元，係重估後由催收款項轉回。
- 三、加速農村建設貸款本年度增加5,000元，係由催收款項收到現金轉回。

展基金

明細表

102 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 案 數	決 算 數		
5,637,957.00	23,309,000.00	38,179,795.00	21,271,260.00	提前償還本項貸款
5,066,660.00	—	26,132,780.00	14,306,344.00	合庫（前農銀）
571,297.00	—	12,047,015.00	6,964,916.00	土銀
600,244.00	13,172,365.00	8,073,155.00	2,333,550.00	土銀
5,000.00	—	5,000.00	—	合庫（前農銀）
6,243,201.00	36,481,365.00	46,257,950.00	23,604,810.00	

現金轉回。

農業發展基金
固定項目增減情形表
中華民國 102 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	304,193,826.00	7,162,701.00	7,803,890.00	303,552,637.00
土地改良物	730,274.00	—	—	730,274.00
房屋及建築	89,102,244.00	—	—	89,102,244.00
機械及設備	192,160,126.00	6,078,748.00	6,617,307.00	191,621,567.00
交通及運輸設備	9,234,748.00	103,450.00	54,700.00	9,283,498.00
什項設備	12,196,689.00	980,503.00	1,131,883.00	12,045,309.00
購建中固定資產	—	—	—	—
電腦軟體	769,745.00	—	—	769,745.00

農業發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 102 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 案 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
土地改良物	—	—	—	—	—	—	—	—
土地改良物	—	—	—	—	—	—	—	—
機械及設備	—	5,572,000	—	-187,324	5,384,676	5,128,470	-256,206	—
機械及設備	—	5,572,000	—	-187,324	5,384,676	5,128,470	-256,206	—
交通及運輸設備	—	750,000	—	—	750,000	103,450	-646,550	—
交通及運輸設備	—	750,000	—	—	750,000	103,450	-646,550	—
什項設備	—	—	—	187,324	187,324	187,324	—	—
什項設備	—	—	—	187,324	187,324	187,324	—	—
合 計	—	6,322,000	—	—	6,322,000	5,419,244	-902,756	—

本頁空白

農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	5	4	-1	
職員	—	—	—	
警員	—	—	—	
技工	—	—	—	
工友	1	1	—	
駕駛	—	—	—	
聘用	4	3	-1	
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	11	10	-1	

備註：

- 一、派遣人力：農業研究、實驗、技術改進計畫進用1人，協助計畫資料整理、報表製作等工作；家禽流行性感冒防疫計畫進用3人，協助家禽流行性感冒、水禽種禽免疫抗體試驗檢測、資料整理分析等工作。
- 二、勞務承攬：糧政業務計畫進用4人，辦理資訊設備及機械設備維護保養等工作。

農業發
用人費用
中華民國

科 目	預 算 案 數										
名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
糧政業務計畫	372,000	2,924,000	339,000	—	399,000	152,000	435,000	1,000	4,622,000	6,071,000	10,693,000
正式人員	372,000	—	64,000	—	108,000	8,000	75,000	1,000	628,000	—	628,000
聘僱人員	—	2,924,000	275,000	—	291,000	144,000	360,000	—	3,994,000	—	3,994,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,071,000	6,071,000
穩定肥料及相關 資材供需計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000	200,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000	200,000
輔導菸農轉型計 畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	100,000
兼任人員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	100,000	100,000
一般行政管理計 畫	216,000	—	—	—	—	—	—	—	216,000	—	216,000
管理會委員	216,000	—	—	—	—	—	—	—	216,000	—	216,000
合 計	588,000	2,924,000	339,000	—	399,000	152,000	435,000	1,000	4,838,000	6,371,000	11,209,000

備註：

- 一、農業研究、實驗、技術改進計畫：「派遣人力」預算案數100,000元，決算數100,000元。
- 二、家禽流行性感胃防疫計畫：「派遣人力」預算案數192,000元，決算數587,126元。
- 三、糧政業務計畫：「勞務承攬」預算案數3,398,000元，決算數3,299,666元。
- 四、糧政業務計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放6人，預算案數337,000元，決算數357,399元。
- 五、糧政業務計畫：考績獎金依據工友管理要點發放1人，預算案數62,000元，決算數61,910元。

展基金

彙計表

102 年度

單位：新臺幣元

決 算 數										
正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
371,460	1,939,522	16,509	—	419,309	146,092	285,960	—	3,178,852	6,255,899	9,434,751
371,460	—	16,509	—	119,952	29,712	69,410	—	607,043	—	607,043
—	1,939,522	—	—	299,357	116,380	216,550	—	2,571,809	—	2,571,809
—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,255,899	6,255,899
—	—	—	—	—	—	—	—	—	270,865	270,865
—	—	—	—	—	—	—	—	—	270,865	270,865
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
204,000	—	—	—	—	—	—	—	204,000	—	204,000
204,000	—	—	—	—	—	—	—	204,000	—	204,000
575,460	1,939,522	16,509	—	419,309	146,092	285,960	—	3,382,852	6,526,764	9,909,616

農業發
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數 量 單 位	可 用 預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
壹、收購糧食	公噸	365,910	8,495,468,000.00	595,572	13,617,307,232.00
貳、農畜產品供銷					
1.糧食	公噸	342,000	10,370,102,000.00	302,070	8,969,522,606.00
叁、專案計畫			6,242,172,000.00		5,099,950,182.00
1.穩定肥料及相關資材供需計畫			2,649,745,000.00		3,041,135,164.00
2.產銷調節緊急處理計畫			220,432,000.00		23,796,884.00
3.農漁民子女就學獎助學金計畫			1,529,540,000.00		1,279,093,896.00
4.豬隻死亡保險業務計畫			178,163,000.00		178,163,000.00
5.家禽流行性感冒防疫計畫			89,554,000.00		129,581,522.00
6.輔導菸農轉型計畫			178,957,000.00		37,800.00
7.離農津貼計畫			360,000,000.00		45,593,524
8.處理農會漁會信用部計畫			1,035,781,000.00		402,548,392.00
肆、農業貸款利息差額補貼計畫			3,392,370,000.00		3,034,197,352.00
1.農機貸款			87,995,000.00		80,361,980.00
2.加速農村建設貸款			3,210,631,000.00		2,840,002,586.00
3.擴大家庭農場經營規模協助農民購買耕地貸款			93,744,000.00		113,832,786.00

展基金
行績效摘要表

102年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
229,662	62.76	5,121,839,232.00	60.29	本年度稻作豐產，加上全面辦理濕穀收購措施等因素影響，農民繳交公糧意願提高，致公糧稻穀收購量增加。
-39,930	11.68	-1,400,579,394.00	13.51	
		-1,142,221,818.00	18.30	
		391,390,164.00	14.77	因應國際原物料行情，適度調整國內肥料價格，為減輕農民負擔，增加補助所致。
		-196,635,116.00	89.20	本年度天然災害陸續來襲、豪雨不斷，影響作物生產，蔬果價格多維持監控行情以上，故產銷調節緊急處理經費支出較預計減少。
		-250,446,104.00	16.37	主要係教育部實施高中職免學費方案等助學措施，致申請農漁民子女獎助學金人數較預計減少。
		—	—	
		40,027,522.00	44.70	主要係為H7N9亞型家禽流行性感冒之防疫因應，故核撥動支第二預備金辦理所致。
		-178,919,200.00	99.98	因臺灣菸酒公司持續收購菸葉，種植菸草收益高且銷路穩定，菸農無意願轉作或轉型所致。
		-314,406,476.00	87.34	因本年度首次結合「調整耕作制度活化農地計畫」同步實施，執行數較預計減少所致。
		-633,232,608.00	61.14	原列入處理之經營不善農、漁會信用部經營情況改善，暫緩處理。
		-358,172,648.00	10.56	102年度貸放208.2億元，因額度需求低於預期，且莫拉克風災舊貸展延已屆期且陸續攤還本金，致實際經費需求較預計數減少。
		-7,633,020.00	8.67	
		-370,628,414.00	11.54	
		20,088,786.00	21.43	

農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	11,209,000.00	9,909,616.00	-1,299,384.00	11.59
正式員額薪資	588,000.00	575,460.00	-12,540.00	2.13
聘僱及兼職人員薪資	2,924,000.00	1,939,522.00	-984,478.00	33.67
超時工作報酬	6,710,000.00	6,543,273.00	-166,727.00	2.48
獎金	399,000.00	419,309.00	20,309.00	5.09
退休及卹償金	152,000.00	146,092.00	-5,908.00	3.89
福利費	435,000.00	285,960.00	-149,040.00	34.26
提繳費	1,000.00	—	-1,000.00	100.00
服務費用	514,489,000.00	480,313,327.00	-34,175,673.00	6.64
水電費	30,944,000.00	39,327,103.00	8,383,103.00	27.09
郵電費	8,425,000.00	6,427,596.00	-1,997,404.00	23.71
旅運費	148,908,000.00	127,574,648.00	-21,333,352.00	14.33
印刷裝訂與廣告費	5,695,000.00	3,993,320.00	-1,701,680.00	29.88
修理保養及保固費	30,936,000.00	32,151,724.00	1,215,724.00	3.93
保險費	1,401,000.00	298,954.00	-1,102,046.00	78.66
一般服務費	238,258,000.00	235,954,662.00	-2,303,338.00	0.97
專業服務費	49,922,000.00	34,585,320.00	-15,336,680.00	30.72
材料及用品費	9,004,789,000.00	12,173,047,076.00	3,168,258,076.00	35.18
使用材料費	4,849,000.00	3,771,882.00	-1,077,118.00	22.21
用品消耗	30,435,000.00	40,889,913.00	10,454,913.00	34.35
商品	8,969,505,000.00	12,128,385,281.00	3,158,880,281.00	35.22
租金、償債與利息	86,000.00	34,748.00	-51,252.00	59.60
什項設備租金	86,000.00	34,748.00	-51,252.00	59.60
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,322,000.00	5,419,244.00	-902,756.00	14.28
購置固定資產	6,322,000.00	5,419,244.00	-902,756.00	14.28
稅捐及規費（強制費）	426,000.00	284,450.00	-141,550.00	33.23
消費與行為稅	206,000.00	167,251.00	-38,749.00	18.81
規費	220,000.00	117,199.00	-102,801.00	46.73

農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,689,823,000.00	9,274,479,817.00	-415,343,183.00	4.29
會費	18,000.00	18,000.00	—	—
捐助、補助與獎助	5,639,210,000.00	5,101,644,235.00	-537,565,765.00	9.53
分擔	—	—	—	—
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,050,595,000.00	4,172,817,582.00	122,222,582.00	3.02
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,151,292,000.00	457,720,160.00	-693,571,840.00	60.24
各項短絀	119,063,000.00	55,201,768.00	-63,861,232.00	53.64
賠償給付	1,032,229,000.00	—	-1,032,229,000.00	100.00
支應退場支出	—	402,518,392.00	402,518,392.00	—
其他	2,399,000.00	2,708,734.00	309,734.00	12.91
其他支出	2,399,000.00	2,708,734.00	309,734.00	12.91
合 計	20,380,835,000.00	22,403,917,172.00	2,023,082,172.00	9.93

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	2,141,000.00	766,134.00	-1,374,866.00	64.22	
廣告費	6,000.00	—	-6,000.00	100.00	
業務宣導費	2,135,000.00	766,134.00	-1,368,866.00	64.12	
統計所需項目	11,982,533,000.00	15,311,986,072.00	3,329,453,072.00	27.79	
宿舍電費	33,000.00	4,527.00	-28,473.00	86.28	
宿舍水費	10,000.00	2,703.00	-7,297.00	72.97	
員工通勤交通費	87,000.00	—	-87,000.00	100.00	
宿舍修護費	650,000.00	34,783.00	-615,217.00	94.65	
宿舍保險費	9,000.00	1,349.00	-7,651.00	85.01	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	490,000.00	218,425.00	-271,575.00	55.42	
商品	8,969,505,000.00	12,128,385,281.00	3,158,880,281.00	35.22	主要係稻作豐產，加上全面辦理濕穀收購措施等因素影響，公糧收購量增加，期末庫存量增加，經評價後提列備抵存貨跌價短絀所致。
捐助私校及團體	2,625,267,000.00	2,848,298,083.00	223,031,083.00	8.50	主要因應國際原物料行情，適度調整國內肥料價格，為減輕農民負擔，增加補助所致。
補(協)助政府機關(構)	385,199,000.00	335,037,507.00	-50,161,493.00	13.02	
運輸及搬運短絀	483,000.00	3,414.00	-479,586.00	99.29	
災害短絀	800,000.00	—	-800,000.00	100.00	

林務發展及造林基金 附屬單位決算之分決算

林務發展及造林基金
中華民國 102 年度決算書
目次

甲、總說明	2 - 1
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	2-5
2、現金流量決算表.....	2-6
3、平衡表.....	2-8
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	2-11
2、基金用途明細表.....	2-12
3、貸出款明細表.....	2-14
4、固定項目增減情形表.....	2-17
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	2-18
6、員工人數彙計表.....	2-21
7、用人費用彙計表.....	2-22
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	2-24
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	2-25
10、各項費用彙計表.....	2-26
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	2-27

甲、總

說

明

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 102 年 度

一、業務計畫實施績效：

我國林業係採永續經營之原則，積極保育森林資源，注重國土保安及公益效能，並獎勵造林、發展森林遊樂事業，以增進國民之育樂。本年度林務發展及造林基金業務計畫實施情形如下：

- (一)森林遊樂區：提供國民親近自然、休閒遊憩、健身運動及環境教育學習之場所，加強森林遊樂區之維護及環境美化等工作。目前開放供遊客休閒旅遊計有 18 處森林遊樂區及 1 處自然保護區，其中拉拉山自然保護區於 100 年度起停止收費，餘 18 處森林遊樂區本年度入園旅客約 414 萬餘人次（含富源森林遊樂區及依規定免購門票者），帶動地方觀光事業發展及經濟活動。此外，為引進民間資金、企業經營理念及管理能力，藉以彌補政府資金及人力之不足，本年度續依契約規定辦理「阿里山賓館案」、「阿里山森林遊樂區遊園車營運案」、「富源森林遊樂區案」、「墾丁森林遊樂區海濱區案」及「墾丁森林遊樂區墾丁賓館(本館)案」履約事宜。
- (二)森林鐵路：阿里山森林鐵路因莫拉克風災受損嚴重，經積極辦理復建，分別於 100 年 10 月 27 日、12 月 25 日復駛祝山線、沼平區間車，101 年 1 月 20 日、12 月 23 日復駛神木線、嘉義至竹崎，另竹崎至奮起湖路段已於 101 年 12 月 23 日整備完成，於 102 年期間準備復駛相關事宜，並持續辦理後續路段之整備，另為期永續經營與動態保存，林務局於 102 年 4 月 26 日與交通部臺灣鐵路管理局舉辦行政契約簽約儀式，並於 5 月 1 日起委請臺鐵局協助營運，共同努力展望阿里山森林鐵路更美好的未來。
- (三)烏來台車：為輕便軌道運輸，以客運業務為主，因 101 年風災及豪雨影響，爰於 101 年 6 月至 102 年 5 月初停駛，歷經全面檢視後於 102 年 5 月 6 日復駛。本年度客運人次約 28 萬餘人，另為提升烏來台車服務品質及加強行車安全，本年度完成周邊環境、軌道等相關設施之更新及 ISO9001 國際認證續評，以確保行車順暢，避免發生行車事故，提升緊急應變能力，以達到行前零缺點、行車零災害之目標。
- (四)造林貸款：自 97 年度起，貸款新辦案件已移由農業金融局(農業發展基金)辦理，未清償案件則仍依原契約辦理至清償為止。截至目前貸放總戶數計有 79 戶。

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 102 年 度

(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 4 千餘公頃。

(六)獎勵輔導造林計畫：依據「獎勵輔導造林辦法」造林面積約 517 公頃，撫育面積約 2,607 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 1,303,838,183 元，包括徵收及依法分配收入 3,156,443 元、勞務收入 624,538,316 元、財產收入 63,146,228 元、其他收入 612,997,196 元，較可用預算數 1,020,550,000 元，增加 283,288,183 元，約增加 27.76%，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 1,172,305,011 元，包括全民造林計畫 504,183,625 元、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 472,980,068 元、獎勵輔導造林計畫 180,599,195 元、一般行政管理計畫 14,542,123 元，較可用預算數 1,873,653,856 元，減少 701,348,845 元，約減少 37.43%，主要係因林務局阿里山森林鐵路於 102 年 5 月 1 日起委請臺鐵局協助營運，惟阿里山森林鐵路為高山鐵路，其環境、設施設備、營運及技術均有其特殊性，與多為平面鐵路之臺鐵局運作有極大之不同，且為符合森林鐵路實際需求，經兩局多次勘查現場，逐項討論確認需求，影響整體工作時程，致進度延宕，影響預算執行及獎勵輔導造林計畫新植造林較預定數少所致。

(三)本期餘絀：

本年度決算賸餘 131,533,172 元，與可用預算短絀 853,103,856 元比較，相差 984,637,028 元，約 115.42%。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 111,690,702 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 2,013,649,062 元。

(三)期初現金及約當現金 1,068,817,743 元，本年度現金及約當現金淨增 2,125,339,764 元，期末現金及約當現金 3,194,157,507 元。

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 102 年 度

四、資產負債情況：

- (一)本年度期末資產總額 5,558,632,436 元，包括流動資產 5,438,734,925 元，投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 51,946,400 元及其他資產 67,951,111 元，較上年度決算數 5,429,917,627 元增加 128,714,809 元。
- (二)本年度期末負債總額 129,600,310 元，包括流動負債 23,505,891 元及其他負債 106,094,419 元，較上年度決算數 132,418,673 元減少 2,818,363 元。
- (三)本年度基金餘額 5,429,032,126 元，較上年度決算數 5,297,498,954 元增加 131,533,172 元。

五、固定項目概況：

本年度固定項目(資產)期初餘額 3,164,465,128 元，本年度增加 287,410,572 元，減少 38,464,695 元，期末餘額 3,413,411,005 元。

六、其他：

- (一)「民間參與投資經營阿里山森林鐵路及阿里山森林遊樂區案」(簡稱阿里山三合一促參案)，因民間機構宏都阿里山公司嚴重違反契約約定，林務局於 99 年 3 月 23 日終止全部契約，並請其移轉返還營運資產。宏都阿里山公司不服，於 99 年 6 月 2 日向臺灣臺北地方法院聲請調解，臺北地方法院於 100 年 11 月 30 日核發調解不成立證明書。因調解期間，宏都阿里山公司二度申請核發旅館登記證，為確保日後依約返還資產之權益，於 100 年 1 月 17 日向嘉義地方法院聲請准予定暫時狀態處分，嘉義地方法院於 100 年 3 月 14 日裁定准予，並核發強制執行命令。嗣宏都阿里山公司向嘉義地方法院聲請命限期起訴，林務局爰於 101 年 2 月 4 日依嘉義地方法院 101 年 1 月 19 日之裁定起訴，嘉義地方法院於 102 年 6 月 27 日判決，宏都阿里山公司違約事實重大，應將北門車站建物等營運資產遷讓返還林務局。惟宏都阿里山公司不服，全案提起上訴，目前繫屬高等法院臺南分院審理中。因本案有關阿里山森林遊樂區觀光旅館及北門車站多目標使用車站相關設施用地返還、地上權塗銷登記及建物移轉尚無法達成共識，未來有可能需支應本案有償移轉北門多功能車站興建成本約 10 億元。

- (二)全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫核發造林獎勵金為授益之行政處分，獎勵造

林 務 發 展 及 造 林 基 金

總 說 明

中 華 民 國 102 年 度

林期限為 20 年，一經作成核准處分，政府即負有長期之公法上給付義務，造林義務及核發造林獎勵金期限為自核准造林起算 20 年。全民造林計畫自 103 年起至獎勵期限屆滿，即 103 年至 112 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用約 29 億 5,801 萬 5 千元；獎勵輔導造林計畫自 103 年起至獎勵期限屆滿，即 103 年至 121 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用約 14 億 3,980 萬 3 千 2 百元。綜上，103 年至 121 年可能尚需支付造林獎勵金及行政費用共計約 43 億 9,781 萬 8 千 2 百元。

(三)102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	1,020,550,000	100.00	1,303,838,183	100.00	283,288,183	27.76	1,600,909,510	100.00
徵收及依法分配收入	1,100,000	0.11	3,156,443	0.24	2,056,443	186.95	1,509,974	0.09
違規罰款收入	1,100,000	0.11	3,156,443	0.24	2,056,443	186.95	1,509,974	0.09
勞務收入	579,965,000	56.83	624,538,316	47.90	44,573,316	7.69	593,477,482	37.07
服務收入	507,795,000	49.76	541,149,692	41.50	33,354,692	6.57	518,483,398	32.39
其他勞務收入	72,170,000	7.07	83,388,624	6.40	11,218,624	15.54	74,994,084	4.68
財產收入	63,565,000	6.23	63,146,228	4.84	-418,772	0.66	54,046,197	3.38
租金收入	3,045,000	0.30	2,368,050	0.18	-676,950	22.23	2,820,105	0.18
權利金收入	40,684,000	3.99	48,292,649	3.70	7,608,649	18.70	42,102,395	2.63
利息收入	19,836,000	1.94	12,485,529	0.96	-7,350,471	37.06	9,123,697	0.57
其他收入	375,920,000	36.84	612,997,196	47.01	237,077,196	63.07	951,875,857	59.46
雜項收入	375,920,000	36.84	612,997,196	47.01	237,077,196	63.07	951,875,857	59.46
基金用途	1,873,653,856	183.59	1,172,305,011	89.91	-701,348,845	37.43	1,160,048,560	72.46
全民造林計畫	643,694,000	63.07	504,183,625	38.67	-139,510,375	21.67	568,772,885	35.53
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	643,694,000	63.07	504,183,625	38.67	-139,510,375	21.67	568,772,885	35.53
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	893,562,856	87.56	472,980,068	36.28	-420,582,788	47.07	412,740,388	25.78
購建固定資產	374,289,856	36.68	58,435,645	4.48	-315,854,211	84.39	29,096,537	1.82
其他	519,273,000	50.88	414,544,423	31.79	-104,728,577	20.17	383,643,851	23.96
一般行政管理計畫	16,091,000	1.58	14,542,123	1.12	-1,548,877	9.63	14,334,745	0.90
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	16,091,000	1.58	14,542,123	1.12	-1,548,877	9.63	14,334,745	0.90
獎勵輔導造林計畫	320,306,000	31.39	180,599,195	13.85	-139,706,805	43.62	164,200,542	10.26
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	320,306,000	31.39	180,599,195	13.85	-139,706,805	43.62	164,200,542	10.26
本期賸餘(短絀-)	-853,103,856	-83.59	131,533,172	10.09	984,637,028	-115.42	440,860,950	27.54
期初基金餘額	4,291,642,000	420.52	5,297,498,954	406.30	1,005,856,954	23.44	4,856,638,004	303.37
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	3,438,538,144	336.93	5,429,032,126	416.39	1,990,493,982	57.89	5,297,498,954	330.91

備註： 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫本年度可用預算數893,562,856元，包含以前年度保留數106,001,856元及本年度預算案數787,561,000元。

林務發展及造林基金

現金流量決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算案數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-747,102,000	131,533,172	878,635,172	-117.61
調整非現金項目	10,835,000	-19,842,470	-30,677,470	283.13
業務活動之淨現金流入(流出-)	-736,267,000	111,690,702	847,957,702	-115.17
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	2,000,000,000	2,000,000,000	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,674,000	10,210,003	2,536,003	33.05
減少其他資產	-	179,257,714	179,257,714	-
增加短期債務及其他負債	9,781,000	20,113,903	10,332,903	105.64
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-19,567	-19,567	-
增加其他資產	-	-173,299,264	-173,299,264	-
減少短期債務及其他負債	-	-22,613,727	-22,613,727	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	2,017,455,000	2,013,649,062	-3,805,938	0.19
現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,281,188,000	2,125,339,764	844,151,764	65.89
期初現金及約當現金	2,128,605,000	1,068,817,743	-1,059,787,257	49.79
期末現金及約當現金	3,409,793,000	3,194,157,507	-215,635,493	6.32

備註： 民間機構提撥至阿里山森林鐵路天災復舊準備金之孳息4,892元

本頁空白

中華民國 102

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	5,558,632,436	100.00	5,429,917,627	100.00	128,714,809	2.37
流動資產	5,438,734,925	97.84	5,293,876,122	97.49	144,858,803	2.74
現金	3,194,157,507	57.46	1,068,817,743	19.68	2,125,339,764	198.85
庫存現金	220,000	0.00	220,000	0.00	-	-
銀行存款	3,193,937,507	57.46	1,068,597,743	19.68	2,125,339,764	198.89
應收款項	172,044,451	3.10	146,205,750	2.69	25,838,701	17.67
應收帳款	45,804,976	0.82	56,771,750	1.05	-10,966,774	19.32
應收利息	1,109,995	0.02	41,495	0.00	1,068,500	2,575.01
其他應收款	125,129,480	2.25	89,392,505	1.65	35,736,975	39.98
存貨	1,018,372	0.02	1,120,028	0.02	-101,656	9.08
商品存貨	1,018,372	0.02	1,120,028	0.02	-101,656	9.08
預付款項	71,514,595	1.29	77,732,601	1.43	-6,218,006	8.00
預付費用	68,436,613	1.23	75,834,112	1.40	-7,397,499	9.75
其他預付款	3,077,982	0.06	1,898,489	0.03	1,179,493	62.13
短期貸墊款	2,000,000,000	35.98	4,000,000,000	73.67	-2,000,000,000	50.00
短期墊款	2,000,000,000	35.98	4,000,000,000	73.67	-2,000,000,000	50.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	51,946,400	0.93	62,131,944	1.14	-10,185,544	16.39
長期貸款	38,230,536	0.69	48,440,539	0.89	-10,210,003	21.08
其他長期貸款	38,230,536	0.69	48,440,539	0.89	-10,210,003	21.08
準備金	13,715,864	0.25	13,691,405	0.25	24,459	0.18
其他準備金	13,715,864	0.25	13,691,405	0.25	24,459	0.18
其他資產	67,951,111	1.22	73,909,561	1.36	-5,958,450	8.06
什項資產	67,951,111	1.22	73,909,561	1.36	-5,958,450	8.06
存出保證金	67,603,000	1.22	67,600,000	1.24	3,000	0.00
催收款項	348,111	0.01	348,111	0.01	-	-
暫付及待結轉帳項	-	-	5,961,450	0.11	-5,961,450	100.00
合 計	5,558,632,436	100.00	5,429,917,627	100.00	128,714,809	2.37

備註科目：

信託代理與保證資產	7,298,022	0.13	7,213,968	0.13	84,054	1.17
信託代理與保證資產	7,298,022	0.13	7,213,968	0.13	84,054	1.17
保證品	7,298,022	0.13	7,213,968	0.13	84,054	1.17

表

單位：新臺幣元

備註科目：

備註： 1.阿里山森林鐵路天災復舊準備金餘額13,715,864元（政府80%、民間機構20%）
2.未來有可能需支應阿里山三合一案有償移轉北門多功能車站興建成本約10億元。

本頁空白

丙、附 屬 表

林務發展及造林基金

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	1,100,000	3,156,443	2,056,443	186.95	主要係違反森林法之罰鍰收入。
違規罰款收入	1,100,000	3,156,443	2,056,443	186.95	
勞務收入	579,965,000	624,538,316	44,573,316	7.69	因櫻花季、暑假期間及元旦跨年等，遊客人數增加，致收入增加。
服務收入	507,795,000	541,149,692	33,354,692	6.57	
其他勞務收入	72,170,000	83,388,624	11,218,624	15.54	
財產收入	63,565,000	63,146,228	-418,772	0.66	墾丁商場無續租，使租金收入減少。
租金收入	3,045,000	2,368,050	-676,950	22.23	
權利金收入	40,684,000	48,292,649	7,608,649	18.70	
利息收入	19,836,000	12,485,529	-7,350,471	37.06	主要係存款利息收入較預期減少。
其他收入	375,920,000	612,997,196	237,077,196	63.07	主要係全民造林計畫及獎勵輔導造林計畫執行機關繳回以前年度計畫賸餘款及收取山坡地開發利用回饋金，致收入較預算數多。
雜項收入	375,920,000	612,997,196	237,077,196	63.07	
合 計	1,020,550,000	1,303,838,183	283,288,183	27.76	

林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
全民造林計畫	643,694,000	504,183,625	-139,510,375	21.67	因部分造林地檢測不
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	643,694,000	504,183,625	-139,510,375	21.67	合格或檢測工作時程延緩，致經費執行數落後。
捐助、補助與獎助	40,194,000	29,977,308	-10,216,692	25.42	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	603,500,000	474,206,317	-129,293,683	21.42	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	893,562,856	472,980,068	-420,582,788	47.07	主要係因阿里山
用人費用	112,588,000	116,139,799	3,551,799	3.15	森林鐵路於102年5月
正式員額薪資	4,404,000	3,318,782	-1,085,218	24.64	1日起委請臺鐵路局協
聘僱及兼職人員薪資	68,052,000	79,231,556	11,179,556	16.43	助營運，惟阿里山森
超時工作報酬	6,612,000	6,493,447	-118,553	1.79	林鐵路為高山鐵路，
津貼	659,000	466,762	-192,238	29.17	其環境、設施設備、
獎金	12,411,000	10,591,768	-1,819,232	14.66	營運及技術均有其特
退休及卹償金	7,450,000	4,453,225	-2,996,775	40.23	殊性，與多為平面鐵
福利費	12,981,000	11,570,684	-1,410,316	10.86	路之臺鐵路運作有極
提繳費	19,000	13,575	-5,425	28.55	大之不同，且為符合
服務費用	261,855,000	187,346,436	-74,508,564	28.45	森林鐵路實際需求，
水電費	19,529,000	18,123,195	-1,405,805	7.20	經兩局多次勘查現場
郵電費	3,012,000	2,506,613	-505,387	16.78	，逐項討論確認需求
旅運費	6,845,000	9,084,285	2,239,285	32.71	，影響整體工作時程
印刷裝訂與廣告費	6,746,000	3,243,927	-3,502,073	51.91	，進度不如預期，致
修理保養及保固費	73,134,000	34,429,300	-38,704,700	52.92	影響預算執行。
保險費	20,388,000	9,814,641	-10,573,359	51.86	
一般服務費	105,477,000	101,684,693	-3,792,307	3.60	
專業服務費	26,724,000	8,459,782	-18,264,218	68.34	
材料及用品費	118,366,000	93,925,705	-24,440,295	20.65	
使用材料費	77,771,000	57,427,709	-20,343,291	26.16	
用品消耗	34,488,000	31,779,678	-2,708,322	7.85	
商品	6,107,000	4,718,318	-1,388,682	22.74	
租金、償債與利息	5,040,000	4,706,243	-333,757	6.62	
地租及水租	820,000	723,906	-96,094	11.72	
房租	-	39,176	39,176	-	
交通及運輸設備租金	2,770,000	2,705,903	-64,097	2.31	
什項設備租金	1,450,000	1,237,258	-212,742	14.67	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	374,289,856	58,435,645	-315,854,211	84.39	
購置固定資產	374,289,856	58,435,645	-315,854,211	84.39	

林務發展及造林基金

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐及規費(強制費)	5,251,000	5,122,737	-128,263	2.44	
土地稅	500,000	1,056,156	556,156	111.23	
房屋稅	3,591,000	3,354,737	-236,263	6.58	
消費與行為稅	300,000	211,556	-88,444	29.48	
規費	860,000	500,288	-359,712	41.83	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,627,000	968,188	-658,812	40.49	
會費	32,000	22,520	-9,480	29.63	
分擔	1,520,000	944,968	-575,032	37.83	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	75,000	700	-74,300	99.07	
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,710,000	284,167	-1,425,833	83.38	
各項短絀	500,000	-	-500,000	100.00	
賠償給付	1,210,000	284,167	-925,833	76.52	
其他	12,836,000	6,051,148	-6,784,852	52.86	
其他支出	12,836,000	6,051,148	-6,784,852	52.86	
一般行政管理計畫	16,091,000	14,542,123	-1,548,877	9.63	
服務費用	1,090,000	892,123	-197,877	18.15	
印刷裝訂與廣告費	5,000	3,285	-1,715	34.30	
一般服務費	855,000	675,838	-179,162	20.95	
專業服務費	230,000	213,000	-17,000	7.39	
材料及用品費	1,000	-	-1,000	100.00	
用品消耗	1,000	-	-1,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000,000	13,650,000	-1,350,000	9.00	
捐助、補助與獎勵	15,000,000	13,650,000	-1,350,000	9.00	
獎勵輔導造林計畫	320,306,000	180,599,195	-139,706,805	43.62	獎勵輔導造林計畫屬
服務費用	42,229,000	4,464,389	-37,764,611	89.43	申請核可制，且屬準
旅運費	2,879,000	2,159,338	-719,662	25.00	負擔附款之行政處分
專業服務費	39,350,000	2,305,051	-37,044,949	94.14	，囿於林農申請造林
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	278,077,000	176,134,806	-101,942,194	36.66	之意願及經現場勘查後各執行單位之准駁，本年度新植造林較預定數少，致經費執行未達預定數。
捐助、補助與獎勵	51,437,000	26,362,731	-25,074,269	48.75	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	226,640,000	149,772,075	-76,867,925	33.92	
合 計	1,873,653,856	1,172,305,011	-701,348,845	37.43	

備註：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫：

- 一、契僱人力預算案數2,596千元，實際僱用5人及短期工讀生803人次，決算數1,009千元。
- 二、勞力外包公司之「派遣人力」預算案數37,515千元，實際僱用78人，決算數32,921千元。
- 三、勞力外包公司之「勞務承攬」預算案數62,751千元，實際僱用165人，決算數64,864千元。
- 四、廣告費預算案數411,000元，決算數261,806元。

貸 出 款

中華民國 1

貸出款計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 案 數	決 算 數
一般造林貸款	084	927,224	-	-
一般造林貸款	085	852,317	-	-
一般造林貸款	086	2,584,874	-	-
一般造林貸款	087	8,504,927	-	-
一般造林貸款	088	6,132,830	-	-
一般造林貸款	089	13,393,207	-	-
一般造林貸款	090	4,381,595	-	-
一般造林貸款	091	4,004,969	-	-
一般造林貸款	092	3,513,646	-	-
一般造林貸款	093	229,600	-	-
一般造林貸款	094	686,200	-	-
一般造林貸款	095	3,229,150	-	-
合 計		48,440,539	-	-

造林基金

明 細 表

02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 案 數	決 算 數		
676,000	757,743	169,481	因部分林農提前還款，致收回金額較預期高。
927,000	596,630	255,687	
920,000	659,683	1,925,191	
1,954,000	1,777,839	6,727,088	
621,000	796,152	5,336,678	
1,229,000	1,150,688	12,242,519	
236,000	236,400	4,145,195	
336,000	3,024,859	980,110	
386,000	813,899	2,699,747	
29,000	28,800	200,800	
86,000	85,800	600,400	
274,000	281,510	2,947,640	
7,674,000	10,210,003	38,230,536	

本頁空白

固定項目增減情形表

單位：新臺幣元

備註： 珍貴動產、不動產總額30,648,595元。

固定資產建設改

中華民國 1

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算案數	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	30,473,375	-	-
土地改良物	30,473,375	-	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	-	6,500,000	-
房屋及建築	-	6,500,000	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	-	64,110,000	-
機械及設備	-	64,110,000	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	74,396,731	193,017,000	-
交通及運輸設備	74,396,731	193,017,000	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	1,131,750	4,661,000	-
什項設備	1,131,750	4,661,000	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	106,001,856	268,288,000	-

造林基金

良擴充明細表

02年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調 整 數	合 計			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
98,936,000	129,409,375	30,318,633	-99,090,742	84,620,685
98,936,000	129,409,375	29,764,879	-99,644,496	84,620,685
-	-	553,754	553,754	-
-856,000	5,644,000	2,812,101	-2,831,899	-
-856,000	5,644,000	11,428	-5,632,572	-
-	-	2,800,673	2,800,673	-
-53,506,358	10,603,642	1,883,662	-8,719,980	4,776,037
-53,506,358	10,603,642	1,883,662	-8,719,980	4,776,037
-	-	-	-	-
-45,055,400	222,358,331	18,513,746	-203,844,585	164,598,524
-45,055,400	222,358,331	13,982,346	-208,375,985	164,598,524
-	-	4,531,400	4,531,400	-
481,758	6,274,508	4,907,503	-1,367,005	-
481,758	6,274,508	4,907,503	-1,367,005	-
-	-	-	-	-
-	374,289,856	58,435,645	-315,854,211	253,995,246

本頁空白

林務發展及造林基金

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預算案數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	159	8	-151	
技工	11	8	-3	
聘用	46	-	-46	
約僱	102	-	-102	
合 計	159	8	-151	

備註：森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫：

- 1.進用契僱人力5人辦理遊樂區清潔、維護等事項及僱用短期工讀生803人次協助山莊房務、餐廳、溫泉營運等事項。
- 2.勞力外包公司之「派遣人力」78人辦理遊樂區、山莊及車站現場營運等事項。
- 3.勞力外包公司之「勞務承攬」165人辦理遊樂區清潔、維護等事項。

用 人 費 用

中華民國 1

科 目	預 算 案 數											
名 稱	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
森林遊樂及 森林鐵路經 營管理計畫	4,404,000	68,052,000	5,102,000	659,000	12,411,000	7,450,000	-	12,981,000	19,000	111,078,000	1,510,000	112,588,000
正式人員	4,404,000	-	1,207,000	659,000	1,584,000	367,000	-	1,377,000	1,000	9,599,000	-	9,599,000
聘僱人員	-	68,052,000	3,895,000	-	10,827,000	7,083,000	-	11,604,000	18,000	101,479,000	-	101,479,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	1,510,000	1,510,000
合 計	4,404,000	68,052,000	5,102,000	659,000	12,411,000	7,450,000	-	12,981,000	19,000	111,078,000	1,510,000	112,588,000

備註：

- 一、進用契僱人力預算案數2,596千元，決算數1,009千元。
- 二、勞力外包公司之「派遣人力」預算案數37,515千元，決算數32,921千元。
- 三、勞力外包公司之「勞務承攬」預算案數62,751千元，決算數64,864千元。
- 四、年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項、預算案數9,057千元、決算人數218人、8,327千元。
- 五、考績獎金依據公務人員考績法及林務局各林區管理處士級人員暫行管理要點、預算案數844千元、決算人數8人、546千元。
- 六、其他獎金：
 - (一)、台車安全獎金，依據行政院93年8月10日院授人給字第0930022643號函核定行政院農業委員會林務局新竹林區管理處烏來臺車乘務員安全獎金支給要點、預算案數190千元、決算人數11人、29千元。
 - (二)、臺鐵協助營運森鐵部分：1.安全獎金，依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員安全獎金支給要點、預算案數864千元，決算數34人、842千元。

造林基金

彙 計 表

02 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
3,318,782	78,990,371	5,291,962	466,762	10,591,768	4,453,225	-	11,570,684	13,575	114,697,129	1,442,670	116,139,799
3,318,782	-	756,466	466,762	1,000,728	259,351	-	756,893	1,046	6,560,028	-	6,560,028
-	78,990,371	4,535,496	-	9,591,040	4,193,874	-	10,813,791	12,529	108,137,101	-	108,137,101
-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	1,442,670	1,442,670
3,318,782	78,990,371	5,291,962	466,762	10,591,768	4,453,225	-	11,570,684	13,575	114,697,129	1,442,670	116,139,799

2. 乘務旅費：依據行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處阿里山森林鐵路乘務員乘務旅費支給要點、預算案數864千元，決算數34人、168千元。

3. 春節疏運獎金：依據行政院102年2月25日院授人給字第1020023275號函核定行政院農業委員會林務局嘉義林區管理處經營阿里山森林鐵路核發春節疏運獎金、預算案數592千元，決算數208人、679千元。

七、阿里山森林鐵路於102年5月1日起委請臺鐵路局協助營運，依據「行政院農業委員會林務局委請交通部臺灣鐵路管理局協助營運阿里山森林鐵路契約」內容，將本局原有預算員額(聘僱人員)148人自該日起移撥交通部臺灣鐵路管理局，且行政院核增該局聘雇人員60人，上揭用人費用皆由本基金支應。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

2-24

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 102 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
森林遊樂區服務	人次	3,586,240	240,819,000	3,995,167	207,682,009	408,927	11.40	-33,136,991	13.76	1.因阿里山森林遊樂區陸客入園人數增加，致森林遊樂區遊客人數增加。 2.受101年8月蘇拉颱風影響，太平山森林遊樂區蹦蹦車102年全年度暫停營運、太平山莊部分旅館無法提供住宿，致成本支出減少。
森林台車運輸	人次	445,556	35,430,392	287,109	23,953,239	-158,447	35.56	-11,477,153	32.39	1.因受101年風災及豪雨影響，自101年6月至102年5月初停駛，於102年5月6日始復駛，致客運量減少。 2.烏來台車列車更新設計製造統包採購案因設計審查時程費時；另烏來台車底盤及車輪等零件訂製及安裝更新訴訟中，致執行數落後。
森林鐵路運輸	延人公里	4,906,925	617,313,464	4,313,987	241,344,820	-592,938	12.08	-375,968,644	60.90	主要係因阿里山森林鐵路於102年5月1日起委請臺鐵局協助營運，惟其為高山鐵路，故環境、設施設備、營運及技術均有其特殊性，與平面鐵路之臺鐵局運作有極大不同，經兩局多次勘查現場逐項討論確認需求，影響整體工作時程，致執行數落後。
全民造林計畫	千元	-	643,694,000	-	504,183,625	-	-	-139,510,375	21.67	因部分造林地檢測不合格或檢測工作時程延緩，致經費執行數落後。
獎勵輔導造林計畫	千元	-	320,306,000	-	180,599,195	-	-	-139,706,805	43.62	獎勵輔導造林計畫屬申請核可制，且屬準負擔附款之行政處分，囿於林農申請造林之意願及經現場勘查後各執行單位之准駁，本年度新植造林較預定數少，致經費執行未達預定數。

林務發展及造林基金

各項費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	112,588,000	116,139,799	3,551,799	3.15
正式員額薪資	4,404,000	3,318,782	-1,085,218	24.64
聘僱及兼職人員薪資	68,052,000	79,231,556	11,179,556	16.43
超時工作報酬	6,612,000	6,493,447	-118,553	1.79
津貼	659,000	466,762	-192,238	29.17
獎金	12,411,000	10,591,768	-1,819,232	14.66
退休及卹償金	7,450,000	4,453,225	-2,996,775	40.23
福利費	12,981,000	11,570,684	-1,410,316	10.86
提繳費	19,000	13,575	-5,425	28.55
服務費用	305,174,000	192,702,948	-112,471,052	36.85
水電費	19,529,000	18,123,195	-1,405,805	7.20
郵電費	3,012,000	2,506,613	-505,387	16.78
旅運費	9,724,000	11,243,623	1,519,623	15.63
印刷裝訂與廣告費	6,751,000	3,247,212	-3,503,788	51.90
修理保養及保固費	73,134,000	34,429,300	-38,704,700	52.92
保險費	20,388,000	9,814,641	-10,573,359	51.86
一般服務費	106,332,000	102,360,531	-3,971,469	3.73
專業服務費	66,304,000	10,977,833	-55,326,167	83.44
材料及用品費	118,367,000	93,925,705	-24,441,295	20.65
使用材料費	77,771,000	57,427,709	-20,343,291	26.16
用品消耗	34,489,000	31,779,678	-2,709,322	7.86
商品	6,107,000	4,718,318	-1,388,682	22.74
租金、償債與利息	5,040,000	4,706,243	-333,757	6.62
地租及水租	820,000	723,906	-96,094	11.72
房租	-	39,176	39,176	
交通及運輸設備租金	2,770,000	2,705,903	-64,097	2.31
什項設備租金	1,450,000	1,237,258	-212,742	14.67
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	374,289,856	58,435,645	-315,854,211	84.39
購置固定資產	374,289,856	58,435,645	-315,854,211	84.39
稅捐及規費(強制費)	5,251,000	5,122,737	-128,263	2.44
土地稅	500,000	1,056,156	556,156	111.23
房屋稅	3,591,000	3,354,737	-236,263	6.58
消費與行為稅	300,000	211,556	-88,444	29.48
規費	860,000	500,288	-359,712	41.83
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	938,398,000	694,936,619	-243,461,381	25.94
會費	32,000	22,520	-9,480	29.63
捐助、補助與獎助	106,631,000	69,990,039	-36,640,961	34.36
分擔	1,520,000	944,968	-575,032	37.83
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	830,215,000	623,979,092	-206,235,908	24.84
短絀、賠償給付及支應退場支出	1,710,000	284,167	-1,425,833	83.38
各項短絀	500,000	-	-500,000	100.00
賠償給付	1,210,000	284,167	-925,833	76.52
其他	12,836,000	6,051,148	-6,784,852	52.86
其他支出	12,836,000	6,051,148	-6,784,852	52.86
合 計	1,873,653,856	1,172,305,011	-701,348,845	37.43

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	411,000	261,806	-149,194	36.30	
廣(公)告費	411,000	261,806	-149,194	36.30	
統計所需項目	121,202,000	76,993,253	-44,208,747	36.48	
員工通勤交通費	598,000	-	-598,000	100.00	
宿舍水費	100,000	-	-100,000	100.00	
宿舍修護費	2,590,000	146,952	-2,443,048	94.33	
計時與計件人員酬金	2,596,000	1,009,092	-1,586,908	61.13	
專技人員酬金	20,000	-	-20,000	100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,240,000	404,946	-835,054	67.34	
商品	6,107,000	4,718,318	-1,388,682	22.74	
一般土地租金	820,000	723,906	-96,094	11.72	
補(協)助政府機關(構)	106,631,000	69,990,039	-36,640,961	34.36	
災害短絀	500,000	-	-500,000	100.00	
合 計	121,613,000	77,255,059	-44,357,941	36.47	

農業天然災害救助基金 附屬單位決算之分決算

農業天然災害救助基金
中華民國 102 年度決算書
目次

甲、總說明	3-1
乙、主要表	
基金來源、用途及餘絀決算表	3-3
現金流量決算表	3-4
平衡表	3-5
丙、附屬表	
基金來源明細表	3-7
基金用途明細表	3-8
主要業務計畫執行績效摘要表	3-9
各項費用彙計表	3-10
管制性項目及統計所需項目比較表	3-11

甲、總 說 明

農業天然災害救助基金

總 說 明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效

依「農業發展條例」第 60 條規定，農業生產因天然災害受損，政府得辦理現金救助、補助或低利貸款，以協助農民迅速恢復生產。辦理農業天然災害現金救助、補助或低利貸款所需經費，由農業天然災害救助基金支應。

本年度農業天然災害救助計畫主要因 4 月靈雨及蘇力、潭美與康芮颱風等致農業損失慘重，各項救助、補助等支出決算數為 1,968,963,300 元，受益農漁戶 7 萬餘戶。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度基金來源決算數為 1,814,307,296 元(包括財產收入 350,239 元，政府撥入收入 1,809,057,000 元及其他收入 4,900,057 元)，較可用預算數 1,086,178,000 元，增加 728,129,296 元，約增加 67.04%，主要係因農業災害情況嚴重，本基金不敷支應所需救助經費，由本會公務預算依災害防救法調整支應 723,279,000 元所致。

(二)基金用途：本年度基金用途決算數為 1,968,963,300 元，較可用預算數 1,085,778,000 元，增加 883,185,300 元，約增加 81.34%，主要係因農業災害情況嚴重，救助支出增加。

(三)本期餘絀：本年度基金來源用途相抵後短絀為 154,656,004 元，較可用預算賸餘 400,000 元，增加短絀 155,056,004 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 160,416,990 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 100,855,425 元。

(三)期初現金及約當現金為 101,287,916 元，本年度現金及約當現金淨減少 59,561,565 元，期末現金及約當現金為 41,726,351 元。

農業天然災害救助基金

總 說 明

中華民國 102 年度

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 217,692,377 元，全數為流動資產，較上年度決算數 289,447,869 元減少 71,755,492 元。

(二)本年度期末負債總額 151,753,079 元，全數為流動負債，較上年度決算數 68,852,567 元增加 82,900,512 元。

(三)本年度基金餘額計 65,939,298 元。

五、其他：102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

乙、主 要 表

農業天然災害救助基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	1,086,178,000	100.00	1,814,307,296	100.00	728,129,296	67.04	1,919,001,541	100.00
財產收入	400,000	0.04	350,239	0.02	-49,761	12.44	400,474	0.03
利息收入	400,000	0.04	350,239	0.02	-49,761	12.44	400,474	0.03
政府撥入收入	1,085,778,000	99.96	1,809,057,000	99.71	723,279,000	66.61	1,912,369,000	99.65
國庫撥款收入	1,085,778,000	99.96	1,809,057,000	99.71	723,279,000	66.61	1,912,369,000	99.65
其他收入	—	—	4,900,057	0.27	4,900,057	—	6,232,067	0.32
雜項收入	—	—	4,900,057	0.27	4,900,057	—	6,232,067	0.32
基金用途	1,085,778,000	99.96	1,968,963,300	108.52	883,185,300	81.34	2,409,233,105	125.55
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000	99.96	1,968,963,300	108.52	883,185,300	81.34	2,409,233,105	125.55
本期賸餘（短絀－）	400,000	0.04	-154,656,004	-8.52	-155,056,004	-38,764.00	-490,231,564	-25.55
期初基金餘額	711,227,000	65.48	220,595,302	12.16	-490,631,698	-68.98	710,826,866	37.04
解繳國庫	—	—	—	—	—	—	—	—
期末基金餘額	711,627,000	65.52	65,939,298	3.63	-645,687,702	-90.73	220,595,302	11.50

農業天然災害救助基金

現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	400,000	-154,656,004	-155,056,004	-38,764.00
調整非現金項目	22,218,000	-5,760,986	-27,978,986	-125.93
業務活動之淨現金流入(流出-)	22,618,000	-160,416,990	-183,034,990	-809.24
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	—	100,855,425	100,855,425	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	—	100,855,425	100,855,425	—
現金及約當現金之淨增(淨減-)	22,618,000	-59,561,565	-82,179,565	-363.34
期初現金及約當現金	757,519,000	101,287,916	-656,231,084	-86.63
期末現金及約當現金	780,137,000	41,726,351	-738,410,649	-94.65

農業天然災害救助基金
平 衡 表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	217,692,377	100.00	289,447,869	100.00	-71,755,492	24.79
流動資產	217,692,377	100.00	289,447,869	100.00	-71,755,492	24.79
現金	41,726,351	19.17	101,287,916	34.99	-59,561,565	58.80
銀行存款	41,726,351	19.17	101,287,916	34.99	-59,561,565	58.80
應收款項	167,558	0.08	221,866	0.08	-54,308	24.48
應收利息	426	—	5,734	—	-5,308	92.57
其他應收款	167,132	0.08	216,132	0.07	-49,000	22.67
預付款項	175,798,468	80.76	187,938,087	64.93	-12,139,619	6.46
預付費用	175,798,468	80.76	187,938,087	64.93	-12,139,619	6.46
合 計	217,692,377	100.00	289,447,869	100.00	-71,755,492	24.79
負 債	151,753,079	69.71	68,852,567	23.79	82,900,512	120.40
流動負債	151,753,079	69.71	68,852,567	23.79	82,900,512	120.40
應付款項	50,897,654	23.38	68,852,567	23.79	-17,954,913	26.08
應付代收款	793,052	0.36	3,690,567	1.28	-2,897,515	78.51
應付利息	50,081,000	23.01	65,162,000	22.51	-15,081,000	23.14
其他應付款	23,602	0.01	—	—	23,602	—
短期債務	100,855,425	46.33	—	—	100,855,425	—
短期借款	100,855,425	46.33	—	—	100,855,425	—
基 金 餘 額	65,939,298	30.29	220,595,302	76.21	-154,656,004	70.11
基金餘額	65,939,298	30.29	220,595,302	76.21	-154,656,004	70.11
基金餘額	65,939,298	30.29	220,595,302	76.21	-154,656,004	70.11
累積餘額	65,939,298	30.29	220,595,302	76.21	-154,656,004	70.11
合 計	217,692,377	100.00	289,447,869	100.00	-71,755,492	24.79

註：信託代理與保證資產（負債）性質之科目，本年度決算數為1,300,000元，與上年度決算數相同。

本頁空白

丙、附 屬 表

農業天然災害救助基金

基金來源明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	400,000	350,239	-49,761	-12.44	因本基金視實際資金需求向國庫請撥分配款，致利息收入較預計減少。
利息收入	400,000	350,239	-49,761	-12.44	
政府撥入收入	1,085,778,000	1,809,057,000	723,279,000	66.61	農業天然災害救助經費不足部分，依災害防救法由本會及所屬公務預算各項經費移緩濟急支應，致國庫撥款增加。
國庫撥款收入	1,085,778,000	1,809,057,000	723,279,000	66.61	
其他收入	—	4,900,057	4,900,057	—	主要係收回以前年度現金救助及行政經費賸餘款。
雜項收入	—	4,900,057	4,900,057	—	
總 計	1,086,178,000	1,814,307,296	728,129,296	67.04	

農業天然災害救助基金

基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
農業天然災害救助計畫	1,085,778,000	1,968,963,300	883,185,300	81.34	農業災害情況嚴重，救助支出增加。
服務費用	—	899,310	899,310	—	
旅運費	—	899,310	899,310	—	
材料及用品費	—	528,532	528,532	—	
用品消耗	—	528,532	528,532	—	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,085,778,000	1,967,535,458	881,757,458	81.21	
捐助、補助與獎助	17,141,000	12,559,343	-4,581,657	26.73	
補貼（償）、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,068,637,000	1,954,976,115	886,339,115	82.94	
總 計	1,085,778,000	1,968,963,300	883,185,300	81.34	

農業天然災害救助基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國102年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
農業天然災害救助計畫			1,085,778,000		1,968,963,300			883,185,300	81.34	農業災害情況嚴重，救助支出增加。

農業天然災害救助基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	—	899,310	899,310	—
旅運費	—	899,310	899,310	—
材料及用品費	—	528,532	528,532	—
用品消耗	—	528,532	528,532	—
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,085,778,000	1,967,535,458	881,757,458	81.21
捐助、補助與獎助	17,141,000	12,559,343	-4,581,657	26.73
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,068,637,000	1,954,976,115	886,339,115	82.94
合 計	1,085,778,000	1,968,963,300	883,185,300	81.34

農業天然災害救助基金

中華民國102年度

單位：新臺幣元

[illegible]

漁業發展基金
附屬單位決算之分決算

漁業發展基金

中華民國102年度決算書

目次

甲、總說明.....	4-1
乙、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀決算表.....	4-3
2.現金流量決算表.....	4-5
3.平衡表.....	4-6
丙、附屬表	
1.基金來源明細表.....	4-9
2.基金用途明細表.....	4-10
3.固定項目增減情形表.....	4-11
4.員工人數彙計表.....	4-13
5.用人費用彙計表.....	4-14
6.主要業務計畫執行績效摘要表.....	4-16
7.各項費用彙計表.....	4-17
8.管制性項目及統計所需項目比較表.....	4-18

甲、總 說 明

漁業發展基金

總 說 明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效

為促進臺灣地區漁業發展，達成漁業經營現代化、漁業機械化及自動化、養殖漁業科學化，特依漁業法第 56 條規定設置本基金，以提高漁民知能，增加漁民收益，改善漁民生活。

本年度主要業務計畫係辦理漁業發展補助計畫，實際執行結果為 10,196,870 元，辦理以下工作：

- (一)補助學者專家出席國際會議：為加強漁業資訊之蒐集及國際漁業合作，本年度補助 1 人出席國際漁業會議，實際支出 125,410 元。
- (二)推廣漁業文化：為推廣漁業文化及新知，獎勵相關漁業優良出版品發行，本年度計有 4 件優良漁業出版品獲得獎勵，實際支出 906,000 元。
- (三)獎勵水產院校畢業生上漁船服務：為充裕漁船人力並提高船員幹部素質，培養優秀幹部船員，本年度辦理獎勵水產院校畢業生上漁船服務記者會，並有 9 人提出獎勵申請，實際支出 9,165,460 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 15,225,606 元，較可用預算數 1,589,000 元，增加 13,636,606 元，約增加 858.19%，主要係收回以前年度漁業用油補貼經費所致。
- (二)基金用途：本年度基金用途決算數 10,816,613 元，較可用預算數 16,926,000 元，減少 6,109,387 元，約減少 36.09%，主要係獎勵水產院校畢業生上漁船服務人數較預計減少所致。
- (三)本期餘絀：本年度決算賸餘 4,408,993 元，與可用預算短絀 15,337,000 元比較，相差 19,745,993 元，約 128.75%。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本年度淨現金流入 4,392,496 元。

漁業發展基金

總 說 明

中華民國 102 年度

(二)其他活動之現金流量：無。

(三)期初現金及約當現金 261,116,498 元，本年度現金及約當現金淨增 4,392,496 元，期末現金及約當現金為 265,508,994 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 266,031,219 元，全數為流動資產，較上年度決算數 261,638,362 元，增加 4,392,857 元。

(二)本年度期末負債總額 2,484 元，全數為流動負債，較上年度決算數 18,620 元，減少 16,136 元。

(三)本年度期末基金餘額 266,028,735 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目(資產)期初餘額 29,865,164 元，本年度減少 162,023 元，期末餘額 29,703,141 元。

六、其他：102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

乙、主 要 表

漁業發展基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	1,589,000	100.00	15,225,606	100.00	13,636,606	858.19	40,977,544	100.00
財產收入	1,589,000	100.00	1,646,524	10.81	57,524	3.62	1,779,128	4.34
利息收入	1,589,000	100.00	1,646,524	10.81	57,524	3.62	1,779,128	4.34
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	8,952,000	21.85
國庫撥款收入	-	-	-	-	-	-	8,952,000	21.85
其他收入	-	-	13,579,082	89.19	13,579,082	-	30,246,416	73.81
雜項收入	-	-	13,579,082	89.19	13,579,082	-	30,246,416	73.81
基金用途	16,926,000	1,065.20	10,816,613	71.04	-6,109,387	36.09	10,095,289	24.64
漁業發展補助計畫	16,266,000	1,023.66	10,196,870	66.97	-6,069,130	37.31	9,474,764	23.12
其他	16,266,000	1,023.66	10,196,870	66.97	-6,069,130	37.31	9,474,764	23.12
一般行政管理計畫	660,000	41.54	619,743	4.07	-40,257	6.10	620,525	1.51
其他	660,000	41.54	619,743	4.07	-40,257	6.10	620,525	1.51
本期賸餘(短絀一)	-15,337,000	-965.20	4,408,993	28.96	19,745,993	128.75	30,882,255	75.36
期初基金餘額	225,965,000	14,220.58	261,619,742	1,718.29	35,654,742	15.78	230,737,487	563.08
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	210,628,000	13,255.38	266,028,735	1,747.25	55,400,735	26.30	261,619,742	638.45

本 頁 空 白

漁業發展基金 現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	-15,337,000	4,408,993	19,745,993	128.75
調整非現金項目	-167,000	-16,497	150,503	90.12
業務活動之淨現金流入(流出-)	-15,504,000	4,392,496	19,896,496	128.33
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-15,504,000	4,392,496	19,896,496	128.33
期初現金及約當現金	225,613,000	261,116,498	35,503,498	15.74
期末現金及約當現金	210,109,000	265,508,994	55,399,994	26.37

漁業發展
平衡
中華民國102年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	266,031,219	100.00	261,638,362	100.00	4,392,857	1.68
流動資產	266,031,219	100.00	261,638,362	100.00	4,392,857	1.68
現金	265,508,994	99.80	261,116,498	99.80	4,392,496	1.68
銀行存款	265,506,994	99.80	261,114,498	99.80	4,392,496	1.68
零用及週轉金	2,000	-	2,000	-	-	-
應收款項	522,225	0.20	521,864	0.20	361	0.07
應收利息	522,225	0.20	521,864	0.20	361	0.07
其他應收款	-	-	-	-	-	-
合 計	266,031,219	100.00	261,638,362	100.00	4,392,857	1.68

展 基 金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,484	-	18,620	0.01	-16,136	86.66
流動負債	2,484	-	18,620	0.01	-16,136	86.66
應付款項	2,484	-	18,620	0.01	-16,136	86.66
應付代收款	2,061	-	2,111	-	-50	2.37
應付費用	423	-	16,509	0.01	-16,086	97.44
基 金 餘 額	266,028,735	100.00	261,619,742	99.99	4,408,993	1.69
基金餘額	266,028,735	100.00	261,619,742	99.99	4,408,993	1.69
基金餘額	266,028,735	100.00	261,619,742	99.99	4,408,993	1.69
累積餘額	266,028,735	100.00	261,619,742	99.99	4,408,993	1.69
合 計	266,031,219	100.00	261,638,362	100.00	4,392,857	1.68

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

漁業發展基金

基金來源明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
財產收入	1,589,000	1,646,524	57,524	3.62	主要係收回以前年度漁業用油補貼經費所致。
利息收入	1,589,000	1,646,524	57,524	3.62	
政府撥入收入	-	-	-	-	
國庫撥款收入	-	-	-	-	
其他收入	-	13,579,082	13,579,082	-	
雜項收入	-	13,579,082	13,579,082	-	
總計	1,589,000	15,225,606	13,636,606	858.19	

漁業發展基金

基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
(一)漁業發展補助計畫	16,266,000	10,196,870	-6,069,130	37.31	主要係本年度獎勵水產院校畢業生上漁船服務獎勵金核發人數較預計數少所致。
服務費用	20,000	157,960	137,960	689.80	
旅運費	-	7,410	7,410	-	
印刷裝訂與廣告費	-	34,900	34,900	-	
專業服務費	20,000	115,650	95,650	478.25	
材料及用品費	-	13,500	13,500	-	
用品消耗	-	13,500	13,500	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,246,000	10,025,410	-6,220,590	38.29	
捐助、補助與獎助	2,246,000	125,410	-2,120,590	94.42	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000,000	9,900,000	-4,100,000	29.29	
(二)一般行政管理計畫	660,000	619,743	- 40,257	6.10	
用人費用	637,000	617,443	- 19,557	3.07	
正式員額薪資	372,000	371,460	- 540	0.15	
超時工作報酬	29,000	17,541	- 11,459	39.51	
獎金	110,000	108,343	- 1,657	1.51	
退休及卹償金	57,000	55,716	- 1,284	2.25	
福利費	69,000	64,383	- 4,617	6.69	
服務費用	23,000	2,300	- 20,700	90.00	
郵電費	19,000	-	- 19,000	100.00	
一般服務費	4,000	2,300	- 1,700	42.50	
總 計	16,926,000	10,816,613	-6,109,387	36.09	

中華民國102年度

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資產	29,865,164	-	162,023	29,703,141
機械及設備	28,848,834	-	162,023	28,686,811
電腦軟體	1,016,330	-	-	1,016,330

本 頁 空 白

漁業發展基金
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

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

漁業發
用人費用
中華民國

項 目	預 算 案										數	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資遣費	福利費	提繳費	合 計	兼任人 員用人 費 用	總 計
一般行政管理計畫	372,000	-	29,000	-	110,000	57,000	-	69,000	-	637,000	-	637,000
正式人員	372,000	-	29,000	-	110,000	57,000	-	69,000	-	637,000	-	637,000
合 計	372,000	-	29,000	-	110,000	57,000	-	69,000	-	637,000	-	637,000

備註：

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

展 基 金

彙計表

102年度

單位：新臺幣元

決 算 數											總 計
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
371,460	-	17,541	-	108,343	55,716	-	64,383	-	617,443	-	617,443
371,460	-	17,541	-	108,343	55,716	-	64,383	-	617,443	-	617,443
371,460	-	17,541	-	108,343	55,716	-	64,383	-	617,443	-	617,443

漁業發展基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國102年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數量	%	金 額	%	
一、漁業發展補助計畫	元		16,266,000		10,196,870			-6,069,130	37.31	主要係本年度獎勵水產院校畢業生上漁船服務獎勵金核發人數較預計數少所致。

中華民國102年度

科 目 名 稱	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	-	-	-	-	
統計所需項目	2,108,000	6,000	-2,102,000	99.72	
員工通勤交通費	8,000	-	-8,000	100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	6,000	-14,000	70.00	
捐助私校及團體	2,080,000	-	-2,080,000	100.00	

漁 產 平 準 基 金
附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

漁 產 平 準 基 金
中華民國102年度決算書
目 次

甲、總說明.....	5-1
------------	-----

乙、主要表

1.基金來源、用途及餘絀決算表.....	5-3
2.現金流量決算表.....	5-4
3.平衡表.....	5-6

丙、附屬表

1.基金來源明細表.....	5-9
2.基金用途明細表.....	5-10
3.主要業務計畫執行績效摘要表.....	5-11
4.各項費用彙計表.....	5-12

甲、總 說 明

漁產平準基金

總 說 明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效

為因應漁產品價格波動，穩定漁產品產銷，特依漁業法第 57 條規定設置漁產平準基金。本年度預計辦理「補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫」3,120,000 元，因各魚種生產放養量控管得宜，並無發生產銷失衡狀況，故無支出數。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度基金來源決算數 3,566,776 元，較可用預算數 3,540,000 元，增加 26,776 元，約增加 0.76%，主要係存款增加致利息收入較預計增加。

(二)基金用途：本年度基金用途決算無動支數，較可用預算數減少 3,120,000 元，減少 100%，主要係因本年度各魚種之市場交易價格穩定，無連續 5 日跌至平準價格 80%以下之情形，故未啟動實施平準計畫所致。

(三)本期餘絀：本年度決算賸餘 3,566,776 元，較可用預算賸餘 420,000 元，增加 3,146,776 元，約增加 749.23%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 3,542,778 元。

(二)其他活動之現金流量：無。

(三)期初現金及約當現金 455,385,695 元，本年度現金及約當現金淨增 3,542,778 元，期末現金及約當現金為 458,928,473 元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 459,805,861 元，全數為流動資產，較上年度決算數 456,239,085 元，增加 3,566,776 元。

(二)本年度期末負債總額同上年度，均無負債。

(三)本年度期末基金餘額 459,805,861 元。

漁 產 平 準 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

五、其他：102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

乙、主 要 表

漁產平準基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	3,540,000	100.00	3,566,776	100.00	26,776	0.76	3,583,269	100.00
財產收入	3,540,000	100.00	3,566,776	100.00	26,776	0.76	3,583,269	100.00
利息收入	3,540,000	100.00	3,566,776	100.00	26,776	0.76	3,583,269	100.00
基金用途	3,120,000	88.14	-	-	-3,120,000	100.00	-	-
補助海洋及養殖漁產 品之實物操作計畫	3,120,000	88.14	-	-	-3,120,000	100.00	-	-
其他	3,120,000	88.14	-	-	-3,120,000	100.00	-	-
本期賸餘(短絀-)	420,000	11.86	3,566,776	100.00	3,146,776	749.23	3,583,269	100.00
期初基金餘額	452,656,000	12,786.89	456,239,085	12,791.36	3,583,085	0.79	452,655,816	12,632.48
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	453,076,000	12,798.76	459,805,861	12,891.36	6,729,861	1.49	456,239,085	12,732.48

漁產平準基金 現金流量決算表

中華民國102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-)	420,000	3,566,776	3,146,776	749.23
調整非現金項目	1,000	-23,998	-24,998	2,499.80
業務活動之淨現金流入(流出-)	421,000	3,542,778	3,121,778	741.51
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	421,000	3,542,778	3,121,778	741.51
期初現金及約當現金	451,802,000	455,385,695	3,583,695	0.79
期末現金及約當現金	452,223,000	458,928,473	6,705,473	1.48

本 頁 空 白

中華民國102

5-6

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	-	-	-	-	-	-
流動負債	-	-	-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
基金餘額	459,805,861	100.00	456,239,085	100.00	3,566,776	0.78
基金餘額	459,805,861	100.00	456,239,085	100.00	3,566,776	0.78
基金餘額	459,805,861	100.00	456,239,085	100.00	3,566,776	0.78
累積餘額	459,805,861	100.00	456,239,085	100.00	3,566,776	0.78
合 計	459,805,861	100.00	456,239,085	100.00	3,566,776	0.78

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

漁 產 平 準 基 金

基金來源明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	3,540,000	3,566,776	26,776	0.76	主要係存款增加致利息收入較預計增加。
利息收入	3,540,000	3,566,776	26,776	0.76	
總 計	3,540,000	3,566,776	26,776	0.76	

漁 產 平 準 基 金

基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補助海洋及養殖漁產品之實物 操作計畫	3,120,000	-	-3,120,000	100.00	因本年度平準魚種市場交易價格尚稱穩定，無連續5日跌至平準價格80%以下之情形，因此未啟動實施平準計畫。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,120,000	-	-3,120,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟	3,120,000	-	-3,120,000	100.00	
總 計	3,120,000	-	-3,120,000	100.00	

漁 產 平 準 基 金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國102年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫			3,120,000		-			-3,120,000	100.00	因本年度平準魚種市場交易價格尚稱穩定，無連續5日跌至平準價格80%以下之情形，因此未啟動實施平準計畫。
合 計			3,120,000		-			-3,120,000	100.00	

漁產平準基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,120,000	-	-3,120,000	100.00
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	3,120,000	-	-3,120,000	100.00
合 計	3,120,000	-	-3,120,000	100.00

農產品受進口損害救助基金
附屬單位決算之分決算

農產品受進口損害救助基金
中華民國102年度決算書
目次

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

甲、總說明

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效

為積極改善農業產業體質及提升競爭力，本基金本（102）年度辦理「產業調整或防範措施計畫」、「進口損害救助及穩價計畫」及「稻田多元化利用計畫」，辦理情形說明如下：

(一)產業調整或防範措施計畫：

國產農產品因與外國或國際組織協議降低關稅稅率或開放進口，經認定有損害之虞者，由本會實施產業調整或防範措施，以加速國內農業轉型，並推動創新加值。102 年度計辦理養豬、家禽、養牛、稻米、水果、茶葉及漁業等產業結構調整，以及動植物疫病防治與管理、強化農產品全球市場深耕等防範措施，透過辦理生產專區、產地地消、產業加值、農漁畜產品安全管理等相關措施，提升國產農產品競爭力，並與進口農產品有效區隔；同時基於產業利基與定位，藉由建立優質品牌形象、積極參與國際性展覽等作為，拓展臺灣農產品國際市場，進而降低貿易自由化對我國農業之衝擊。

(二)進口損害救助及穩價計畫：

由於近年來致力執行產業調整或防範措施，且績效良好，故本年度並未發生因國外農產品大量進口致國內農產品價格大幅下跌之情事，全年亦無農民或產業團體提出進口損害救助之申請案件。至其他肇因於國內短期產銷失衡之農產價格下跌部分，已另依「農產品產銷失衡緊急處理機制」加以因應，有效回穩產地價格。

(三)稻田多元化利用計畫：

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，由本會研提「調整耕作制度活化農地中程(102~105 年)計畫」，並於 101 年 11 月 27 日奉行政院核定，對於調整生產之農田，持續輔導轉(契)作或辦理生產環境維護措施，以達維持稻米供需平衡，降低農業境內支持，維護農田生產環境之目標；並基於目前國際糧食供應不穩定，為確保國內糧食安全及糧價穩定，及掌握適量安全存糧，適度鼓勵調整休耕田復耕種植糧食、進口替代、外銷潛力及地區特產等產銷無虞作物，以活化稻田利用，及穩定糧食供應。

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 102 年度

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

102 年度本計畫辦理結果如下：

- 1.102 年推動休耕農地一期復耕，一期種植綠肥、景觀作物或蓄水等因地制宜之農田維護措施，102 年兩期申報休耕面積 112,423 公頃，與 101 年之休耕面積相較減少 75,423 公頃。
- 2.102 年重點鼓勵種植契作進口替代作物、外銷潛力作物、轉作地區特產及有機作物，申報轉(契)作作物總面積 125,173 公頃，較 101 年增加 42,840 公頃(52.03%)，主要為地區特產 22,099 公頃、牧草及青割玉米 8,581 公頃，硬質玉米 3,161 公頃等，推動復耕轉(契)作各項重點作物，有效提升休耕地整體生產效益。
- 3.連續休耕地復耕情形：本計畫優先推動活化 100 年連休地 48,343 公頃中，經調查已復耕種稻及各項轉(契)作作物 31,360 公頃 (64.86%)，活化休耕地計畫確已具顯著成效。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 8,667,212,446 元，較可用預算數 8,471,919,000 元，增加 195,293,446 元，約增加 2.31%，主要原因詳見基金來源明細表說明。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 9,362,822,386 元，較可用預算數 8,471,919,000 元，增加 890,903,386 元，約增加 10.52%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

農產品受進口損害救助基金

總 說 明

中華民國 102 年度

(三) 本期餘絀：

本年度決算短絀 695,609,940 元，由預算收支平衡轉短絀。

三、現金流量結果

(一) 業務活動：淨現金流出 918,418,386 元。

(二) 其他活動：淨現金流入 945,304,473 元。

(三) 期初現金及約當現金 46,235,540.9 元，本年度現金及約當現金淨增 26,886,087 元，期末現金及約當現金為 73,121,627.9 元。

四、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 117,325,628.9 元，包括現金 73,121,627.9 元、應收款項 17,143,322 元、預付款項 24,326,190 元、短期墊款 84,489 元及其他資產 2,650,000 元。

(二) 本年度期末負債總額 2,125,471,566 元，包括流動負債 2,109,530,747 元及其他負債 15,940,819 元。

(三) 本年度期末基金餘額計 -2,008,145,937.1 元。

五、固定項目概況

本年度固定項目（資產）期初餘額 135,386,620 元，本年度增加 400,000 元，減少 5,714,600 元，期末餘額 130,072,020 元。

六、其他

102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

本頁空白

乙、主要表

農產品受進口損害救助基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	8,471,919,000.00	100.00	8,667,212,446.00	100.00	195,293,446.00	2.31	8,609,620,271.00	100.00
財產收入	471,919,000.00	5.57	632,005,608.00	7.29	160,086,608.00	33.92	565,766,451.00	6.57
權利金收入	471,919,000.00	5.57	631,883,321.00	7.29	159,964,321.00	33.90	565,690,630.00	6.57
利息收入	-	-	122,287.00	0.00	122,287.00	-	75,821.00	0.00
政府撥入收入	8,000,000,000.00	94.43	8,000,000,000.00	92.30	-	-	8,000,000,000	92.92
國庫撥款收入	8,000,000,000.00	94.43	8,000,000,000.00	92.30	-	-	8,000,000,000	92.92
其他收入	-	-	35,206,838.00	0.41	35,206,838.00	-	43,853,820.00	0.51
雜項收入	-	-	35,206,838.00	0.41	35,206,838.00	-	43,853,820.00	0.51
基金用途	8,471,919,000.00	100.00	9,362,822,386.00	108.03	890,903,386.00	10.52	12,470,959,803.00	144.85
產業調整或防範措施計畫	1,438,144,000.00	16.98	1,239,646,427.00	14.30	-198,497,573.00	-13.80	1,365,808,943.00	15.86
其他	1,438,144,000.00	16.98	1,239,646,427.00	14.30	-198,497,573.00	-13.80	1,365,808,943.00	15.86
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	0.01	-	-	-1,000,000.00	-100.00	-	-
其他	1,000,000.00	0.01	-	-	-1,000,000.00	-100.00	-	-
稻田多元化利用計畫	6,987,220,000.00	82.48	8,073,648,941.00	93.15	1,086,428,941.00	15.55	11,056,190,609.00	128.42
其他	6,987,220,000.00	82.48	8,073,648,941.00	93.15	1,086,428,941.00	15.55	11,056,190,609.00	128.42
一般行政管理計畫	45,555,000.00	0.54	49,527,018.00	0.57	3,972,018.00	8.72	48,960,251.00	0.57
其他	45,555,000.00	0.54	49,527,018.00	0.57	3,972,018.00	8.72	48,960,251.00	0.57
本期賸餘(短絀-)	0.00	-	-695,609,940.00	-8.03	-695,609,940.00	-	-3,861,339,532.00	-44.85
期初基金餘額	455,803,000.00	5.38	-1,312,535,997.10	-15.14	-1,768,338,997.10	-387.96	2,548,803,534.90	29.60
期末基金餘額	455,803,000.00	5.38	-2,008,145,937.10	-23.17	-2,463,948,937.10	-540.57	-1,312,535,997.10	-15.24

本頁空白

農產品受進口損害救助基金
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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－）	-	-695,609,940.00	-695,609,940.00	-
調整非現金項目	-1,000.00	-222,808,446.00	-222,807,446.00	22,280,744.60
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,000.00	-918,418,386.00	-918,417,386.00	-91,841,738.60
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款				
增加短期債務及其他負債	90,000.00	950,005,679.00	949,915,679.00	1,055,461.87
增加短期投資及短期貸墊款	-	-84,489.00	-84,489.00	-
減少短期債務及其他負債	-	-1,966,717.00	-1,966,717.00	-
增加其他資產	-	-2,650,000.00	-2,650,000.00	-
其他項目之現金流出				
其他活動之淨現金流入(流出-)	90,000.00	945,304,473.00	945,214,473.00	1,050,238.30
現金及約當現金之淨增(淨減-)	89,000.00	26,886,087.00	26,797,087.00	30,109.09
期初現金及約當現金	11,395,000.00	46,235,540.90	34,840,540.90	305.75
期末現金及約當現金	11,484,000.00	73,121,627.90	61,637,627.90	536.73

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	117,325,628.90	100.00	102,136,142.90	100.00	15,189,486.00	14.87
流動資產	114,675,628.90	97.73	102,136,142.90	100.00	12,539,486.00	12.28
現金	73,121,627.90	62.32	46,235,540.90	45.27	26,886,087.00	58.15
銀行存款	73,121,627.90	62.32	46,235,540.90	45.27	26,886,087.00	58.15
應收款項	17,143,322.00	14.61	27,494,790.00	26.92	-10,351,468.00	37.65
應收帳款	—	—	—	—	—	—
應收利息	3,094.00	—	—	—	3,094.00	—
其他應收款	17,140,228.00	14.61	27,494,790.00	26.92	-10,354,562.00	37.66
存貨	—	—	—	—	—	—
農產品	—	—	—	—	—	—
備抵存貨跌價短絀(-)	—	—	—	—	—	—
預付款項	24,326,190.00	20.73	28,405,812.00	27.81	-4,079,622.00	14.36
預付費用	24,326,190.00	20.73	28,405,812.00	27.81	-4,079,622.00	14.36
其他預付款	—	—	—	—	—	—
短期貸墊款	84,489.00	0.07	—	—	84,489.00	—
短期墊款	84,489.00	0.07	—	—	84,489.00	—
其他資產	2,650,000.00	2.27	—	—	2,650,000.00	—
什項資產	2,650,000.00	2.27	—	—	2,650,000.00	—
存出保證金	2,650,000.00	2.27	—	—	2,650,000.00	—
合 計	117,325,628.90	100.00	102,136,142.90	100.00	15,189,486.00	14.87

註:信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為1,019,700元，上年度決算數為7,060,600元。

損害救助基金

平衡表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,125,471,566.00	1,811.60	1,414,672,140.00	1,385.08	710,799,426.00	50.24
流動負債	2,109,530,747.00	1,798.01	1,401,881,283.00	1,372.56	707,649,464.00	50.48
短期債務	1,702,889,000.00	1,451.42	758,000,000.00	742.15	944,889,000.00	124.66
短期借款	1,702,889,000.00	1,451.42	758,000,000.00	742.15	944,889,000.00	124.66
應付款項	406,641,747.00	346.59	643,881,283.00	630.41	-237,239,536.00	36.85
應付費用	406,641,747.00	346.59	643,881,283.00	630.41	-237,239,536.00	36.85
應付代收款	—	—	—	—	—	—
其他應付款	—	—	—	—	—	—
其他負債	15,940,819.00	13.59	12,790,857.00	12.52	3,149,962.00	24.63
什項債務	15,940,819.00	13.59	12,790,857.00	12.52	3,149,962.00	24.63
存入保證金	6,811,247.00	5.81	3,638,347.00	3.56	3,172,900.00	87.21
暫收及待結轉帳項	9,129,572.00	7.78	9,152,510.00	8.96	-22,938.00	0.25
基金餘額	-2,008,145,937.10	-1,711.60	-1,312,535,997.10	-1,285.08	-695,609,940.00	53.00
基金餘額	-2,008,145,937.10	-1,711.60	-1,312,535,997.10	-1,285.08	-695,609,940.00	53.00
基金餘額	-2,008,145,937.10	-2,210.95	-1,312,535,997.10	-1,285.08	-720,961,798.00	54.93
累積餘額	-2,008,145,937.10	-1,711.60	-1,312,535,997.10	-1,285.08	-695,609,940.00	53.00
合 計	117,325,628.90	100.00	102,136,142.90	100.00	15,189,486.00	14.87

本頁空白

丙、附屬表

農產品受進口損害救助基金

基金來源明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	471,919,000.00	632,005,608.00	160,086,608.00	33.92	
權利金收入	471,919,000.00	631,883,321.00	159,964,321.00	33.90	係標售關稅配額權利金收入較預期增加。
利息收入	—	122,287.00	122,287.00	—	係專戶存款利息收入。
政府撥入收入	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	—	—	
國庫撥款收入	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	—	—	
其他收入	—	35,206,838.00	35,206,838.00	—	
雜項收入	—	35,206,838.00	35,206,838.00	—	收回以前年度計畫賸餘款。
合 計	8,471,919,000.00	8,667,212,446.00	195,293,446.00	2.31	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
壹、產業調整或防範措施計畫	1,438,144,000.00	1,239,646,427.00	- 198,497,573.00	13.80	部分計畫核定情形未如預期。
一、養豬產業結構調整計畫	90,815,000.00	82,143,193.00	- 8,671,807.00	9.55	
服務費用	740,000.00	419,492.00	- 320,508.00	43.31	
郵電費	15,000.00	48,481.00	33,481.00	223.21	
旅運費	125,000.00	113,014.00	- 11,986.00	9.59	
印刷裝訂與廣告費	75,000.00	29,555.00	- 45,445.00	60.59	
修理保養及保固費	525,000.00	228,442.00	- 296,558.00	56.49	
專業服務費	-	-	-	—	
材料及用品費	770,000.00	914,083.00	144,083.00	18.71	
使用材料費	725,000.00	785,874.00	60,874.00	8.40	
用品消耗	45,000.00	128,209.00	83,209.00	184.91	
租金、償債與利息	25,000.00	-	- 25,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金	25,000.00	-	- 25,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,280,000.00	80,809,618.00	- 8,470,382.00	9.49	
捐助、補助與獎助	89,280,000.00	80,809,618.00	- 8,470,382.00	9.49	
二、養牛產業結構調整計畫	45,720,000.00	39,897,413.00	- 5,822,587.00	12.74	
服務費用	1,960,000.00	2,363,969.00	403,969.00	20.61	
水電費	150,000.00	249,924.00	99,924.00	66.62	
旅運費	240,000.00	65,939.00	- 174,061.00	72.53	「按日、按件或按時計酬人力」6人月，決算數146,761元。
印刷裝訂與廣告費	-	50,000.00	50,000.00	—	
修理保養及保固費	970,000.00	817,865.00	- 152,135.00	15.68	
一般服務費	-	146,761.00	146,761.00	—	
專業服務費	600,000.00	1,033,480.00	433,480.00	72.25	
材料及用品費	1,070,000.00	1,692,466.00	622,466.00	58.17	
使用材料費	400,000.00	728,869.00	328,869.00	82.22	
用品消耗	670,000.00	963,597.00	293,597.00	43.82	
租金、償債與利息	-	-	-	—	
交通及運輸設備租金	-	-	-	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,690,000.00	35,840,978.00	- 6,849,022.00	16.04	
捐助、補助與獎助	42,690,000.00	35,840,978.00	- 6,849,022.00	16.04	
三、家禽產業結構調整計畫	62,514,000.00	58,709,165.00	- 3,804,835.00	6.09	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,514,000.00	58,709,165.00	- 3,804,835.00	6.09	
捐助、補助與獎助	62,514,000.00	58,709,165.00	- 3,804,835.00	6.09	
四、強化農產品全球市場深耕計畫	216,000,000.00	189,228,705.00	- 26,771,295.00	12.39	
服務費用	88,000,000.00	49,612,468.00	- 38,387,532.00	43.62	
旅運費	30,000.00	20,287.00	- 9,713.00	32.38	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	—	
專業服務費	87,970,000.00	49,592,181.00	- 38,377,819.00	43.63	
材料及用品費	-	-	-	—	
用品消耗	-	-	-	—	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,000,000.00	139,616,237.00	11,616,237.00	9.08	
捐助、補助與獎助	128,000,000.00	139,116,237.00	11,116,237.00	8.68	
分擔	-	500,000.00	500,000.00	—	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	-	-	-	—	
五、稻米產業結構調整計畫	427,939,000.00	320,833,827.00	- 107,105,173.00	25.03	
服務費用	2,415,000.00	1,988,486.00	- 426,514.00	17.66	
旅運費	653,000.00	736,542.00	83,542.00	12.79	
印刷裝訂與廣告費	122,000.00	36,544.00	- 85,456.00	70.05	
專業服務費	1,640,000.00	1,215,400.00	- 424,600.00	25.89	
材料及用品費	555,000.00	577,828.00	22,828.00	4.11	
使用材料費	200,000.00	86,160.00	- 113,840.00	56.92	
用品消耗	355,000.00	491,668.00	136,668.00	38.50	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	424,969,000.00	318,267,513.00	- 106,701,487.00	25.11	
捐助、補助與獎助	338,574,000.00	222,417,356.00	- 116,156,644.00	34.31	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	86,395,000.00	95,850,157.00	9,455,157.00	10.94	
六、水果產業結構調整計畫	174,535,000.00	144,555,602.00	- 29,979,398.00	17.18	
用人費用	-	282,026.00	282,026.00	—	
超時工作報酬	-	282,026.00	282,026.00	—	
服務費用	2,624,000.00	3,398,302.00	774,302.00	29.51	
旅運費	2,324,000.00	2,998,403.00	674,403.00	29.02	
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	123,047.00	63,047.00	105.08	
修理保養及保固費	90,000.00	-	- 90,000.00	100.00	
專業服務費	150,000.00	276,852.00	126,852.00	84.57	
材料及用品費	2,694,000.00	2,187,809.00	- 506,191.00	18.79	
使用材料費	2,430,000.00	797,793.00	- 1,632,207.00	67.17	
用品消耗	264,000.00	1,390,016.00	1,126,016.00	426.52	
租金、償債與利息	15,300,000.00	14,730,000.00	- 570,000.00	3.73	
地租及水租	15,300,000.00	14,730,000.00	- 570,000.00	3.73	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153,917,000.00	123,957,465.00	- 29,959,535.00	19.46	
捐助、補助與獎助	153,917,000.00	123,941,465.00	- 29,975,535.00	19.48	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	-	16,000.00	16,000.00	—	
七、茶產業結構調整計畫	29,939,000.00	28,451,919.00	- 1,487,081.00	4.97	
服務費用	2,514,000.00	2,593,917.00	79,917.00	3.18	勞力外包公司「派遣人力」4人，決算數1,569,839元。
旅運費	369,000.00	462,844.00	93,844.00	25.43	
印刷裝訂與廣告費	260,000.00	141,634.00	- 118,366.00	45.53	
修理保養及保固費	700,000.00	-	- 700,000.00	100.00	
一般服務費	1,000,000.00	1,569,839.00	569,839.00	56.98	
專業服務費	185,000.00	419,600.00	234,600.00	126.81	
材料及用品費	3,310,000.00	3,394,927.00	84,927.00	2.57	
使用材料費	3,000,000.00	-	- 3,000,000.00	100.00	
用品消耗	310,000.00	3,394,927.00	3,084,927.00	995.14	

農產品受進口損害救助基金

基金用途明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金、償債與利息	40,000.00	66,000.00	26,000.00	65.00	「按日、按件或按時計酬人力」14人月，決算數379,373元。
地租及水租	40,000.00	66,000.00	26,000.00	65.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,075,000.00	22,397,075.00	- 1,677,925.00	6.97	
捐助、補助與獎助	20,075,000.00	19,602,395.00	- 472,605.00	2.35	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000,000.00	2,794,680.00	- 1,205,320.00	30.13	
八、調整漁業產業結構強化管理機制計畫	177,937,000.00	164,891,855.00	- 13,045,145.00	7.33	
服務費用	-	932,918.00	932,918.00	—	
水電費	-	100,000.00	100,000.00	—	
郵電費	-	20,650.00	20,650.00	—	
旅運費	-	63,145.00	63,145.00	—	
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	—	
修理保養及保固費	-	369,750.00	369,750.00	—	
一般服務費	-	379,373.00	379,373.00	—	
專業服務費	-	-	-	—	
材料及用品費	-	3,276,902.00	3,276,902.00	—	勞力外包公司之「派遣人力」預算案數585,000元，實際僱用8人，決算數1,103,506元。
使用材料費	-	2,864,969.00	2,864,969.00	—	
用品消耗	-	411,933.00	411,933.00	—	
租金、償債與利息	-	-	-	—	
交通及運輸設備租金	-	-	-	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	177,937,000.00	160,682,035.00	- 17,254,965.00	9.70	
捐助、補助與獎助	177,937,000.00	160,682,035.00	- 17,254,965.00	9.70	
九、建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫	110,868,000.00	111,242,957.00	374,957.00	0.34	
服務費用	1,894,000.00	1,930,663.00	36,663.00	1.94	
水電費	312,000.00	122,777.00	- 189,223.00	60.65	
郵電費	-	-	-	—	
旅運費	127,000.00	19,520.00	- 107,480.00	84.63	
印刷裝訂與廣告費	20,000.00	-	- 20,000.00	100.00	
修理保養及保固費	850,000.00	684,860.00	- 165,140.00	19.43	
一般服務費	585,000.00	1,103,506.00	518,506.00	88.63	勞力外包公司之「派遣人力」9人，預算案數1,661,000元，決算數2,407,018元；「按日、按件或按時計酬人力」22人，預算案數3,348,000元，決算數3,429,243元。
材料及用品費	11,649,000.00	17,419,863.00	5,770,863.00	49.54	
使用材料費	144,000.00	-	- 144,000.00	100.00	
用品消耗	11,505,000.00	17,419,863.00	5,914,863.00	51.41	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,325,000.00	91,892,431.00	- 5,432,569.00	5.58	
捐助、補助與獎助	97,325,000.00	91,892,431.00	- 5,432,569.00	5.58	
十、強化植物有害生物防範措施	101,877,000.00	99,691,791.00	- 2,185,209.00	2.14	
服務費用	6,070,000.00	7,247,374.00	1,177,374.00	19.40	
旅運費	561,000.00	1,225,475.00	664,475.00	118.44	
印刷裝訂與廣告費	-	4,500.00	4,500.00	—	
修理保養及保固費	500,000.00	152,800.00	- 347,200.00	69.44	
一般服務費	5,009,000.00	5,836,261.00	827,261.00	16.52	
專業服務費	-	28,338.00	28,338.00	—	

農產品受進口損害救助基金
基金用途明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	10,079,000.00	9,085,151.00	- 993,849.00	9.86	
用品消耗	10,079,000.00	9,085,151.00	- 993,849.00	9.86	
租金、償債與利息	-	48,100.00	48,100.00	—	
地租及水租	-	-	-	—	
交通及運輸設備租金	-	48,100.00	48,100.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,728,000.00	83,311,166.00	- 2,416,834.00	2.82	
捐助、補助與獎助	85,259,000.00	82,853,400.00	- 2,405,600.00	2.82	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	469,000.00	457,766.00	- 11,234.00	2.40	
貳、進口損害救助及穩價計畫	1,000,000.00	-	- 1,000,000.00	100.00	本年度未發生需進行農產品穩價救助案件。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000,000.00	-	- 1,000,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	-	- 1,000,000.00	100.00	
參、稻田多元化利用計畫	6,987,220,000.00	8,073,648,941.00	1,086,428,941.00	15.55	申報轉(契)作推動面積高於預算編列面積。
服務費用	400,000.00	2,267,757.00	1,867,757.00	466.94	
旅運費	120,000.00	51,090.00	- 68,910.00	57.43	
印刷裝訂及廣告費	280,000.00	2,037,067.00	1,757,067.00	627.52	
業務宣導費	-	440,000.00	440,000.00	—	
專業服務費	-	179,600.00	1,867,757.00	—	
材料及用品費	-	294,295.00	294,295.00	—	
用品消耗	-	294,295.00	294,295.00	—	
租金、償債與利息	-	88,700.00	88,700.00	—	
地租及水租	-	88,700.00	88,700.00	—	
稅捐及規費(強制費)	-	63,339.00	63,339.00	—	
規費	-	63,339.00	63,339.00	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,986,820,000.00	8,070,934,850.00	1,084,114,850.00	15.52	
捐助、補助與獎助	6,900,420,000.00	8,017,667,662.00	1,117,247,662.00	16.19	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	86,400,000.00	53,267,188.00	- 33,132,812.00	38.35	
肆、一般行政管理計畫	45,555,000.00	49,527,018.00	3,972,018.00	8.72	
服務費用	43,667,000.00	46,999,500.00	3,332,500.00	7.63	
一般服務費	43,518,000.00	46,999,500.00	3,481,500.00	8.00	
專業服務費	149,000.00	-	- 149,000.00	100.00	
稅捐及規費(強制費)	1,888,000.00	2,527,518.00	639,518.00	33.87	
消費與行為稅	1,888,000.00	2,527,518.00	639,518.00	33.87	
合 計	8,471,919,000.00	9,362,822,386.00	890,903,386.00	10.52	

農產品受進口損害救助基金

固定項目增減情形表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	47,211,149.00		400,000.00	46,811,149.00
機械及設備	85,677,396.00		4,819,600.00	80,857,796.00
交通及運輸設備	170,320.00		95,000.00	75,320.00
什項設備	2,327,755.00	400,000.00	400,000.00	2,327,755.00
資產合計	135,386,620.00	400,000.00	5,714,600.00	130,072,020.00

農產品受進口損害救助基金
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員				
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友				
駕駛				
約僱				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計				

備註：1. 養牛產業結構調整計畫：「按日、按件或按時計酬人力」6人月，協助辦理實驗室檢驗分析等工作。

2. 茶產業結構調整計畫：勞力外包公司之「派遣人力」4人，辦理茶葉農藥殘留分析與資料建檔整理工作。

3. 調整漁業產業結構強化管理機制：「按日、按件或按時計酬人力」14人月，協助研修養殖水產品臺灣良好農業規範及甲魚養殖場衛生菌監測等工作。

4. 建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫：勞力外包公司之「派遣人力」8人，協助養(種)豬場檢測重要豬病抗體及流行病學追蹤調查、牛海綿狀病防疫監測及雷氏桿菌鑑定等工作。

5. 強化植物有害生物防範措施：勞力外包公司之「派遣人力」9人，協助辦理植物疫情監測及病蟲害防治相關工作；「按日、按件或按時計酬人力」22人，以協助田間採集罹病植株及有害生物相關工作。

農產品受進口
用人費用
中華民國

科 目 名 稱	預 算 案 數										
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	福利費	提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
產業調整或防 範措施計畫											
正式人員											
聘僱人員											
顧問人員											
兼任人員											
合 計											

備註：1. 養牛產業結構調整計畫：「按日、按件或按時計酬人力」決算數146,761元。
2. 茶產業結構調整計畫：勞力外包公司之「派遣人力」決算數1,569,839元。
3. 調整漁業產業結構強化管理機制：「按日、按件或按時計酬人力」決算數379,373元。
4. 建構動物防疫及畜產品安全衛生預警體系計畫：勞力外包公司之「派遣人力」預算案數585,000元，決算數1,103,506元。
5. 強化植物有害生物防範措施：勞力外包公司之「派遣人力」預算案數1,661,000元，決算數2,407,018元；「按日、按件或按時計酬人力」預算案數3,348,000元，決算數3,429,243元。

損害救助基金

彙計表

102 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
									282,026	282,026
									282,026	282,026
									282,026	282,026

農產品受進口損害救助基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
產業調整或防範措施計畫			1,438,144,000.00		1,239,646,427.00			-198,497,573.00	-13.80	部分計畫核定情形未如預期。
進口損害救助及穩價計畫			1,000,000.00		0.00			-1,000,000.00	-100.00	本年度無發生需進行農產品穩價救助案件。
稻田多元化利用計畫			6,987,220,000.00		8,073,648,941.00			1,086,428,941.00	15.55	申報轉(契)作推動面積高於預算編列面積。

農產品受進口損害救助基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	-	282,026.00	282,026.00	-
超時工作報酬	-	282,026.00	282,026.00	-
服務費用	150,284,000.00	119,754,846.00	-30,529,154.00	20.31
水電費	462,000.00	472,701.00	10,701.00	2.32
郵電費	15,000.00	69,131.00	54,131.00	360.87
旅運費	4,549,000.00	5,756,259.00	1,207,259.00	26.54
印刷裝訂與廣告費	817,000.00	2,422,347.00	1,605,347.00	196.49
修理保養及保固費	3,635,000.00	2,253,717.00	-1,381,283.00	38.00
一般服務費	50,112,000.00	56,035,240.00	5,923,240.00	11.82
專業服務費	90,694,000.00	52,745,451.00	-37,948,549.00	41.84
材料及用品費	30,127,000.00	38,843,324.00	8,716,324.00	28.93
使用材料費	6,899,000.00	5,263,665.00	-1,635,335.00	- 23.70
用品消耗	23,228,000.00	33,579,659.00	10,351,659.00	44.57
租金、償債與利息	15,365,000.00	14,932,800.00	-432,200.00	- 2.81
地租及水租	15,340,000.00	14,884,700.00	-455,300.00	- 2.97
交通及運輸設備租金	25,000.00	48,100.00	23,100.00	92.40
稅捐及規費(強制費)	1,888,000.00	2,590,857.00	702,857.00	37.23
消費與行為稅	1,888,000.00	2,527,518.00	639,518.00	33.87
規費	-	63,339.00	63,339.00	-
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	8,274,255,000.00	9,186,418,533.00	912,163,533.00	11.02
捐助、補助與獎助	8,096,991,000.00	9,033,532,742.00	936,541,742.00	11.57
分擔	-	500,000.00	500,000.00	-
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	177,264,000.00	152,385,791.00	-24,878,209.00	- 14.03
合 計	8,471,919,000.00	9,362,822,386.00	890,903,386.00	10.52

農產品受進口損害救助基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增減		說 明
			金 額	%	
管制性項目 業務宣導費	—	440,000.00	440,000.00	—	為活化農地，提高糧食自給率，自102年至105年實施「調整耕作制度活化農地計畫」（原為「稻田多元化利用計畫」）。為利計畫順利推動，102年加強推廣第2期作重點轉(契)作作物項目。
統計所需項目 計時及計件人員酬金	4,348,000.00	3,955,377.00	-392,623.00	- 9.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	794,000.00	553,897.00	-240,103.00	- 30.24	
捐助私校及團體	930,310,000.00	804,588,193.00	-125,721,807.00	- 13.51	
補（協）助政府機關（構）	439,331,000.00	395,475,627.00	-43,855,373.00	- 9.98	

農村再生基金
附屬單位決算之分決算

農 村 再 生 基 金

中華民國102年度決算書

目 次

甲、總說明	7-1
-------	-----

乙、主要表

1.基金來源、用途及餘絀決算表	7-11
2.現金流量決算表	7-13
3.平衡表	7-14

丙、附屬表

1.基金來源明細表	7-17
2.基金用途明細表	7-18
3.固定項目增減情形表	7-20
4.固定資產建設改良擴充明細表	7-21
5.員工人數彙計表	7-22
6.用人費用彙計表	7-23
7.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	7-24
8.主要業務計畫執行績效摘要表	7-25
9.各項費用彙計表	7-26
10.管制性項目及統計所需項目比較表	7-27

甲、總 說 明

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效

為促進農村永續發展及農村活化再生，改善基礎生產條件，維護農村生態及文化，提升生活品質，建設富麗新農村，依據「農村再生條例」第 7 條規定，設置本基金，本年度主要業務辦理情形說明如下：

(一)農村再生規劃及人力培育計畫

1.農村規劃及培力

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

(1)已完成研擬農村再生跨域合作機制並於 102 年 5 月陳報行政院核定。

結合相關部會、地方政府、農漁會、社區組織及私部門共同合作，透過跨域計畫整合施政資源於同一時間投入，發揮施政乘數效果，102 年累計辦理 56 社區。

(2)協助 1,793 社區透過農村再生歷程網系統線上提案、紀錄及自主管理。

(3)推動農村再生累計培訓 2,149 社區，輔導 360 社區完成研提農村再生計畫。

(4)試辦青年回鄉築夢計畫，藉由政府補助工作津貼及勞健保等費用，提供年輕人勇敢回鄉發展的機會，共有 221 社區申請，已進用 180 人。

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

(5)鼓勵農村針對社區相關議題組成「農村再生社區行動工作坊」，共輔導組成 210 個行動工作坊，自主針對社區內環境景觀、產業活化、文化保存及生態保育等議題提出具體方案並落實執行。

(6)試辦「農村再生區域學習平台」以建立「社區關懷與陪伴」機制。針對已通過農村再生計畫之社區，依參與社區的廣度及討論議題深度，分別以「區域陪伴」、「深化陪伴」及「社區陪伴」等三種不同陪伴型態，提供社區發展地方特色所需的培訓資源，並建立起隨時可供社區諮詢的服務窗口。

(7)完成辦理 3 場次價值創造系列講座論壇；完成辦理產業輔導專家培訓 1 式，共 21 人完成培訓，並進行 11 個產銷組織輔導；完成製作農業經營管理教材 2 式；完成農產品商品化流程教材與教案 1 式；完成農業經營管理情境模擬互動式數位教材通路(模擬)情境擴充及增加多媒體課程引導動畫 5 支。

2.創新農村生活文化

輔導 201 個農會辦理農村青少年農業作業組 654 組、講習訓練 628 場、公共服務 619 場、成果展 329 場、工作研討 6 場、青年領袖營 2 梯、農業大會賽 1 場、國際農村青年交流 21 人；辦理社區農業教育 52 梯 1,657 人次。

輔導 255 個農會推動特色農村家政 2,412 班，教育農村婦女 57,026 人；辦理特色家政班競賽暨成果發表計 650 人參加、家事管理訓練 15 班、農村婦女巧藝 8 班、鄉村培力工作坊 4 場次；輔導 219 家農會推動農村高齡者生活輔導，14,830 人參與；17 家農會辦理農村高齡者創新學習活動。

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

推動社區農業產業永續經營人力培育，青年農民專案輔導 100 名，召開會議 33 場、座談 7 場、講習訓練 17 場。技術服務 505 人次、協助解決 734 項問題、農地購(租)97 公頃、擴大代耕 384 公頃、11 人取得專案農貸、49 人取得吉園圃或有機驗證、產品設計 65 件、品牌故事規劃 3 件、導入新品種 28 件、30 人研發 38 項加工產品、62 位拓展 114 個通路、58 人加入產銷班或協會；產業鏈整合規劃 1 式，召開整合及期末會議 8 場。成立在地青年農民聯誼會 14 團 600 餘人；辦理座談、訓練、觀摩 72 場；招募農業達人 210 人，指導青年農民 306 人次；協助產品行銷 25 場 76 人次。由 5 所大專院校進行見習農場現場訪視及輔導 69 場、青年農民講座 23 場、編製農業推廣刊物 25 期，提供 39 位大學生暑期農業經營見習。

(二)農村再生建設及發展計畫

1.農村再生社區發展及環境改善

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

(1)輔導農村社區居民「由下而上」提出農村再生計畫，提升農村居住及人文品質。累計核定年度農村再生執行計畫計 290 社區，軟體部分包括產業活化、文化保存與活化、生態保育等，約占 65%，硬體部分包括基礎生產條件及生活環境改善、窳陋空間改善等，約占 35%。

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

- (2)辦理農村窳陋空間改善競賽，引導農村社區同心協力改善環境及整體景觀，並經由窳陋環境改善的過程加強凝聚共識，逐漸改變在地居民的「心境」，永續小花效應。活動計有 247 個農村社區報名參與。
- (3)補助農村社區採「僱工購料」方式辦理農村基礎環境綠美化，改善及美化社區景觀等計 768 案，包括培根實作僱工購料 336 案，社區環境改善 242 案，窳陋地區空間改善 190 案。
- (4)輔導 6 個農村社區建立農村再生生態保育執行策略，協助農村社區發展生態特色。
- (5)配合行政院公共工程委員會完成修訂並公告水保局農村再生工程採購契約範本、委託設計及監造契約範本、委託監造契約範本。
- (6)本年度已辦理工程督導 20 件、工程輔導 42 件、不定期抽查 8 件、品質抽驗 63 件，共計 133 件。
- (7)本年度農村再生建設計有 7 件得獎獲選為農委會優良農建，另有 5 件獲得佳作。同時，臺北分局「鹿寮坑溪畔園區改善工程」更榮獲行政院公共工程委員會評選為金質獎優等獎項。
- (8)補助地方政府辦理農村社區土地重劃工程設計及建設，本（102）年度辦理工程設計地區包括新竹市香山區中隘社區及雲林縣古坑鄉水碓社區等 2 區。另辦理重劃建設地區包括南投縣埔里鎮大湳社區、新竹市香山區中隘社區及雲林縣古坑鄉水碓社區等 3 區。

2.農村發展及活化

(1)農村農產業發展

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

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

設施，生產質量穩定農產品，促進農村產業發展。針對農村地區耕作及產業特性，促進生產機械及自動化。

102 年小地主大佃農計畫目標 12,500 公頃，配合政策辦理之小地主共 25,724 人，大佃農共 1,578 件，輔導總體經營面積共 13,187 公頃，達成率 106%，平均每位大佃農經營面積約 8.4 公頃，比平均農戶農地面積 1.1 公頃，約擴大 7.6 倍；大佃農平均年齡 44 歲，與一般農民平均 62 歲，約降低 18 歲，有效鼓勵年輕人投入農業行列，培養專業農民，並調整國內農業勞動結構朝年輕化發展，擴大經營規模，奠立國內農業永續發展之根基。102 年迄 12 月底，計辦理 137 件大佃農企業化經營輔導案件，協助大佃農充實產銷設備，有效輔導大佃農提升經營效率與收益，並利用設施栽培，增進蔬果、花卉品質，減少天然災害及天候不佳之損失，穩定市場供需。

推行現代化生產設施計畫，輔導農民設置蔬果花卉及有機作物溫網室等生產設施 97 公頃，穩定產銷供應，提升農產品價值及農村經濟發展；輔導農民購置農機 3,679 台，促進農業生產機械自動化，提高生產效能，降低成本；經由顧問專家辦理產銷班診斷輔導，協助企業化永續經營，另持續提升運作良好產銷班之組織及設施設備、經營績效改善，成為其他產銷班學習標竿，並配合甄選優先條件導引產銷班朝整合共同執行方式辦理，共執行完成 31 班。

(2)農村社區源頭減廢及資源利用

本年度輔導農村社區之畜牧場示範推廣源頭減廢、廢水與廢棄物及臭味污染防治設備，計完成 160 場以上畜牧場之示範補助，飼養頭數超過 35 萬頭以上，範圍涵蓋 14 個縣市。

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

推動畜牧廢水及廢棄物之資源利用，示範推廣廢水回收再利用及沼氣發電利用設施，以擴大資源之有效利用效益，並確保農村環境及畜牧業永續經營發展。

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

輔導禽畜糞堆肥場進行場內污染防治及生產設施零件維護修繕，以增加禽畜糞收取量及促進禽畜糞廢棄物資源利用，並輔導果菜園農民以禽畜糞堆肥取代生雞糞之施用，102 年計推動 2,877 公噸禽畜糞堆肥，有效提升農村社區整體環境及衛生。另推動農村再生結合產業發展平台，建立農村社區畜牧場與果菜園之合作模式。

(3) 休閒農業加值發展

持續輔導休閒農業區業者依在地產業及農村文化建構特色主題及友善旅遊環境，累計劃定 75 處休閒農業區；輔導轉型經營休閒農場以提升農業附加價值及經濟效益，累計輔導 317 家休閒農場取得許可登記證。

強化休閒人力培育養成，辦理產學合作、在職訓練、商品開發、輔導整合等培訓計 916 人次；完成 20 家農場與 73 名人力之就業媒合。輔導 46 家休閒農場通過服務品質認證，2 家休閒農場通過穆斯林友善餐飲認證。建置中英日語版休閒農業旅遊資訊平台及文宣品，提升服務品質與功能。

為型塑農業旅遊之特色，以「在地嚐鮮、體驗自然」為主軸，整合國內休閒農場、體驗農場、田媽媽班、休閒漁港、森林園區等場域

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

，設計開發食材旅行、自然旅行等農業主題遊程商品，並拓展網路、便利商店、旅行社等銷售通路。辦理新社花海、「花東農遊趣」等主題行銷活動，提供季節農遊多元選擇，並促進區域型農遊圈形成。

積極參與菲、新、馬、大陸、日、港澳及台北等國內外旅展計 18 場，辦理國外推廣活動或說明會共 35 場，邀請外國媒體與旅遊業者來臺參訪休閒農業場域共 20 團，並強化與觀光及旅運業異業合作，擴大吸引國內外客源。102 年度吸引 2,000 萬人次遊客前往農村休閒旅遊，其中外國遊客數為 26 萬餘人次，占來台全部觀光客之比率提升至 3.2%，並創造產值 90 億元。

(4)漁村旅遊及產業活動推廣

為促進漁業生態旅遊發展，與地方政府及漁會合作辦理漁業產業慶典及休閒漁業推廣活動 50 場次，參與人數約 70 萬人次，並辦理十大經典魅力漁港選拔、漁港遊艇泊區啟用及魚貨直銷中心開幕等典禮活動，發展漁港多元利用，推動以漁港為中心的休閒旅遊活動。為推廣娛樂漁業賞鯨豚及海洋生態旅遊，建置中（繁/簡）英日文版賞鯨旅遊網，提供國內外遊客從事賞鯨豚與海洋生態活動及娛樂漁業漁船相關資訊。另為推廣漁村漁產品行銷及吸引遊客選購漁產品伴手禮，輔導漁會及漁（業）民團體研發漁村特色漁產伴手禮包裝商品 20 項，並為協助漁村開發特色私房料理及傳承傳統漁業技藝，輔導漁會辦理漁村婦女及青少年傳統技藝傳承教育推廣活動共 214 場次，以增加休閒漁業活動之多樣性。同時為推廣農村再生政策及跨域合作，邀集專家學者、漁會、各縣養殖協會、生產區組織幹部等，辦理農（漁）村再生專家會議 2 場次、漁村產業相關社團參與農（漁）村再生會議

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

4 場次、農（漁）村再生漁村種子教育訓練 2 場次及參訪 3 處農村再生績優社區。全年累計從事海岸漁業旅遊人數 876 萬人次（含搭乘娛樂漁船人數 88 萬人次），累計產值 25.9 億元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

本年度基金來源決算數 9,015,438,678 元，較可用預算數 9,561,900,000 元，減少 546,461,322 元，約減少 5.71%，主要係國庫撥充基金預算減少。

(二)基金用途

本年度基金用途決算數 4,065,210,657 元，較可用預算數 8,381,272,732 元，減少 4,316,062,075 元，約減少 51.50%，主要原因詳見基金用途明細表說明。

(三)本期餘絀

本年度決算賸餘 4,950,228,021 元，較可用預算賸餘 1,180,627,268 元，增加賸餘 3,769,600,753 元，約增加 319.29%。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 4,958,374,464 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流出 4,973,770,855 元。

(三)期初現金及約當現金 2,540,285,804 元，本年度現金及約當現金淨減 15,396,391 元，期末現金及約當現金 2,524,889,413 元。

農 村 再 生 基 金

總 說 明

中華民國 102 年度

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額 15,204,705,049 元，全數為流動資產。

(二)本年度期末負債總額 143,088,727 元，包括流動負債 20,437,230 元，其他負債 122,651,497 元。

(三)本年度基金餘額為 15,061,616,322 元。

五、固定資產概況

本年度固定項目資產期初餘額 3,191,198,545 元，本年度增加 4,252,896,783 元，減少 1,971,603,444 元，期末餘額 5,472,491,884 元。

六、其他

102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

本頁空白

乙、主 要 表

農村再生基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	9,561,900,000.00	100.00	9,015,438,678.00	100.00	-546,461,322.00	-5.71	9,473,435,846.00	100.00
財產收入	—	—	14,529.00	—	14,529.00	—	173,058.00	0.00
利息收入	—	—	14,529.00	—	14,529.00	—	173,058.00	0.00
政府撥入收入	9,561,000,000.00	99.99	8,996,606,800.00	99.79	-564,393,200.00	-5.90	9,456,000,000.00	99.82
國庫撥款收入	9,561,000,000.00	99.99	8,996,606,800.00	99.79	-564,393,200.00	-5.90	9,456,000,000.00	99.82
其他收入	900,000.00	0.01	18,817,349.00	0.21	17,917,349.00	1,990.82	17,262,788.00	0.18
雜項收入	900,000.00	0.01	18,817,349.00	0.21	17,917,349.00	1,990.82	17,262,788.00	0.18
基金用途	8,381,272,732.00	87.65	4,065,210,657.00	45.09	-4,316,062,075.00	-51.50	4,184,591,506.00	44.17
農村再生規劃及人力 培育計畫	881,000,000.00	9.21	680,722,950.00	7.55	-200,277,050.00	-22.73	615,688,691.00	6.50
購建固定資產	4,978,000.00	0.05	4,319,556.00	0.05	-658,444.00	-13.23	11,074,914.00	0.12
其他	876,022,000.00	9.16	676,403,394.00	7.50	-199,618,606.00	-22.79	604,613,777.00	6.38
農村再生建設及發展 計畫	7,500,272,732.00	78.44	3,384,487,707.00	37.54	-4,115,785,025.00	-54.88	3,568,902,815.00	37.67
購建固定資產	4,323,163,732.00	45.21	2,216,952,941.00	24.59	-2,106,210,791.00	-48.72	2,360,230,099.00	24.91
其他	3,177,109,000.00	33.23	1,167,534,766.00	12.95	-2,009,574,234.00	-63.25	1,208,672,716.00	12.76
本期賸餘（短絀－）	1,180,627,268.00	12.35	4,950,228,021.00	54.91	3,769,600,753.00	319.29	5,288,844,340.00	55.83
期初基金餘額	6,252,837,000.00	65.39	10,111,388,301.00	112.16	3,858,551,301.00	61.71	4,822,543,961.00	50.91
解繳國庫	—	—	—	—	—	—	—	—
期末基金餘額	7,433,464,268.00	77.74	15,061,616,322.00	167.06	7,628,152,054.00	102.62	10,111,388,301.00	106.73

備註：農村再生建設及發展計畫本年度可用預算數7,500,272,732元，包含以前年度保留數1,381,272,732元及本年度預算案數6,119,000,000元。

本頁空白

農村再生基金
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	2,561,900,000.00	4,950,228,021.00	2,388,328,021.00	93.22
調整非現金項目	12,233,000.00	8,146,443.00	-4,086,557.00	-33.41
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,574,133,000.00	4,958,374,464.00	2,384,241,464.00	92.62
其他活動之現金流量				—
減少短期投資及短期貸墊款	2,240,000,000.00	6,118,020,483.00	3,878,020,483.00	173.13
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—	—	—
減少其他資產	—	—	—	—
增加短期債務及其他負債	—	205,093,476.00	205,093,476.00	—
其他項目之現金流入	—	—	—	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	-11,146,764,908.00	-11,146,764,908.00	—
增加長期應收款項、貸墊款及準備金	—	—	—	—
增加其他資產	—	—	—	—
減少短期債務及其他負債	—	-150,119,906.00	-150,119,906.00	—
其他項目之現金流出	—	—	—	—
其他活動之淨現金流入(流出-)	2,240,000,000.00	-4,973,770,855.00	-7,213,770,855.00	-322.04
現金及約當現金之淨增(淨減-)	4,814,133,000.00	-15,396,391.00	-4,829,529,391.00	-100.32
期初現金及約當現金	3,800,804,000.00	2,540,285,804.00	-1,260,518,196.00	-33.16
期末現金及約當現金	8,614,937,000.00	2,524,889,413.00	-6,090,047,587.00	-70.69

農村再 平 衡

中華民國 102

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	15,204,705,049.00	100.00	10,606,246,752.00	100.00	4,598,458,297.00	43.36
流動資產	15,204,705,049.00	100.00	10,206,889,368.00	96.23	4,997,815,681.00	48.97
現金	2,524,889,413.00	16.61	2,540,285,804.00	23.95	- 15,396,391.00	0.61
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	2,524,889,413.00	16.61	2,540,285,804.00	23.95	-15,396,391.00	0.61
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
匯撥中現金	-	-	-	-	-	-
短期投資	-	-	-	-	-	-
有價證券	-	-	-	-	-	-
應收款項	13,870,449.00	0.09	31,793,374.00	0.30	- 17,922,925.00	56.37
應收票據	-	-	-	-	-	-
應收帳款	-	-	-	-	-	-
備抵呆帳-應收帳款	-	-	-	-	-	-
應收收益	-	-	-	-	-	-
應收利息	8,151.00	-	-	-	8,151.00	-
其他應收款	13,862,298.00	0.09	31,793,374.00	0.30	- 17,931,076.00	56.40
備抵呆帳-其他應收款	-	-	-	-	-	-
存貨	-	-	-	-	-	-
原 料	-	-	-	-	-	-
物 料	-	-	-	-	-	-
商品存貨	-	-	-	-	-	-
在製品	-	-	-	-	-	-
預付款項	49,200,762.00	0.32	46,810,190.00	0.44	2,390,572.00	5.11
預付貨款	-	-	-	-	-	-
用品盤存	-	-	-	-	-	-
預付費用	49,200,762.00	0.32	46,810,190.00	0.44	2,390,572.00	5.11
其他預付款	-	-	-	-	-	-
短期貸墊款	12,616,744,425.00	82.98	7,588,000,000.00	71.54	5,028,744,425.00	66.27
短期墊款	12,616,744,425.00	82.98	7,588,000,000.00	71.54	5,028,744,425.00	66.27
短期貸款	-	-	-	-	-	-
長期投資.應收款.貸墊款	-	-	-	-	-	-
及準備金	-	-	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-	-	-
長期貸款	-	-	-	-	-	-
其他長期貸款	-	-	-	-	-	-
其他資產	-	-	399,357,384.00	3.77	- 399,357,384.00	100.00
什項資產	-	-	399,357,384.00	3.77	- 399,357,384.00	100.00
存出保證金	-	-	-	-	-	-
催收款項	-	-	-	-	-	-
備抵呆帳-催收款項	-	-	-	-	-	-
代管資產	-	-	399,357,384.00	3.77	- 399,357,384.00	100.00
暫付及待結轉款項	-	-	-	-	-	-
待整理資產	-	-	-	-	-	-
追索債權	-	-	-	-	-	-
待抵銷追索債權(-)	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
內部往來	-	-	-	-	-	-
合 計	15,204,705,049.00	100.00	10,606,246,752.00	100.00	4,598,458,297.00	43.36

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本年度決算數為21,364,101元，上年度決算數為11,012,910元。

生基金

表

年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數			
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	143,088,727.00	0.94	494,858,451.00	4.03	- 351,769,724.00	- 71.08
流動負債	20,437,230.00	0.13	27,823,140.00	0.26	- 7,385,910.00	- 26.55
應付款項	20,437,230.00	0.13	27,823,140.00	0.26	- 7,385,910.00	- 26.55
應付帳款	-	-	-	-	-	-
應付代收款	-	-	53,662.00	0.00	- 53,662.00	- 100.00
應付費用	20,437,230.00	0.13	26,818,478.00	0.25	- 6,381,248.00	- 23.79
應付利息	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	951,000.00	0.01	- 951,000.00	- 100.00
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收貨款	-	-	-	-	-	-
其他預收款	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	122,651,497.00	0.81	467,035,311.00	3.77	- 344,383,814.00	- 73.74
什項負債	122,651,497.00	0.81	467,035,311.00	3.77	- 344,383,814.00	- 73.74
存入保證金	119,123,497.00	0.78	67,636,688.00	-	- 51,486,809.00	- 76.12
應付保管款	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
應付代管資產	-	-	399,357,384.00	3.77	- 399,357,384.00	- 100.00
暫收及待結轉帳項	3,528,000.00	0.02	41,239.00	0.00	- 3,486,761.00	- 8,455.01
其他什項負債	-	-	-	-	-	-
基 金 餘 額	15,061,616,322.00	99.06	10,111,388,301.00	95.33	4,950,228,021.00	48.96
基金餘額	15,061,616,322.00	99.06	10,111,388,301.00	95.33	4,950,228,021.00	48.96
基金餘額	15,061,616,322.00	99.06	10,111,388,301.00	95.33	4,950,228,021.00	48.96
累積餘額	15,061,616,322.00	99.06	10,111,388,301.00	95.33	4,950,228,021.00	48.96
合 計	15,204,705,049.00	100.00	10,606,246,752.00	99.36	4,598,458,297.00	43.36

本頁空白

丙、附 屬 表

農村再生基金
基金來源明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	—	14,529.00	14,529.00	—	
利息收入	—	14,529.00	14,529.00	—	
政府撥入收入	9,561,000,000.00	8,996,606,800.00	-564,393,200.00	-5.90	
國庫撥款收入	9,561,000,000.00	8,996,606,800.00	-564,393,200.00	-5.90	
其他收入	900,000.00	18,817,349.00	17,917,349.00	1,990.82	主要係收回上 年度補助計畫 賸餘款、工程 逾期違約金及 罰款等收入。
雜項收入	900,000.00	18,817,349.00	17,917,349.00	1,990.82	
合 計	9,561,900,000.00	9,015,438,678.00	-546,461,322.00	-5.71	

農村再生基金
基金用途明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
壹.農村再生規劃及人力培育計畫	881,000,000	680,722,950	-200,277,050	-22.73	
一、農村規劃及培力	708,000,000	550,661,392	-157,338,608	-22.22	1. 依撙節原則，各項經費審慎檢討辦理，並減少經常性支出，促進資源有效運用。 2. 「契僱人力」：預算案數1,932千元，實際僱用5人，決算數1,824千元。 3. 「派遣人力」：預算案數1,890千元，實際僱用7人，決算數2,612千元，協助辦理農村再生基金業務等。 4. 「勞務承攬」：預算案數1,280千元，實際僱用17人月，決算數448千元，協助辦理農村再生基金業務及保全工作等。
服務費用	368,955,000	287,749,883	-81,205,117	-22.01	
水電費	400,000	1,312,586	912,586	228.15	
郵電費	3,639,000	3,740,397	101,397	2.79	
旅運費	10,950,000	7,262,118	-3,687,882	-33.68	
國外旅費	900,000	864,347	-35,653	-3.96	
印刷裝訂與廣告費	20,630,000	11,202,009	-9,427,991	-45.70	
業務宣導費	18,530,000	10,671,318	-7,858,682	-42.41	
修理保養及保固費	4,857,000	1,606,373	-3,250,627	-66.93	
保險費	80,000	111,108	31,108	38.89	
一般服務費	5,102,000	4,893,468	-208,532	-4.09	
專業服務費	323,297,000	257,621,824	-65,675,176	-20.31	
材料及用品費	13,061,000	4,576,914	-8,484,086	-64.96	
使用材料費	1,141,000	639,057	-501,943	-43.99	
用品消耗	11,920,000	3,937,857	-7,982,143	-66.96	
租金、償債與利息	500,000	143,900	-356,100	-71.22	
房租	200,000	4,000	-196,000	-98.00	
交通及運輸設備租金	100,000	139,900	39,900	39.90	
什項設備租金	200,000	—	-200,000	-100.00	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,634,000	5,359,825	-1,274,175	-19.21	
購置固定資產	4,978,000	4,319,556	-658,444	-13.23	
購置無形資產	1,656,000	1,040,269	-615,731	-37.18	
稅捐及規費（強制費）	582,000	572,534	-9,466	-1.63	
消費與行為稅	407,000	375,191	-31,809	-7.82	
規費	175,000	197,343	22,343	12.77	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	318,268,000	252,258,336	-66,009,664	-20.74	
會費	—	5,000	5,000	—	
捐助、補助與獎助	318,268,000	252,253,336	-66,014,664	-20.74	
二、創新農村生活文化	173,000,000	130,061,558	-42,938,442	-24.82	主要係縣市政府及農漁民團體等，申請補助計畫件數未如預期。
服務費用	13,000,000	11,890,790	-1,109,210	-8.53	
水電費	—	—	—	—	
郵電費	—	—	—	—	
旅運費	350,000	417,590	67,590	19.31	
印刷裝訂與廣告費	—	—	—	—	
業務宣導費	—	—	—	—	
修理保養及保固費	—	—	—	—	
保險費	—	—	—	—	
一般服務費	—	—	—	—	
專業服務費	12,650,000	11,473,200	-1,176,800	-9.30	
材料及用品費	—	110,979	110,979	—	
用品消耗	—	110,979	110,979	—	
租金、償債與利息	—	4,500	4,500	—	
交通及運輸設備租金	—	4,500	4,500	—	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	—	—	—	—	
購置固定資產	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,000,000	118,055,289	-41,944,711	-26.22	
會費	—	—	—	—	
捐助、補助與獎助	160,000,000	118,055,289	-41,944,711	-26.22	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	—	—	0	—	

農村再生基金
基金用途明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
貳.農村再生建設及發展計畫	7,500,272,732	3,384,487,707	-4,115,785,025	-54.88	
一、農村再生社區發展及環境改善	6,303,272,732	2,670,848,809	-3,632,423,923	-57.63	1. 依撙節原則，各項經費審慎檢討辦理，並減少經常性支出，促進資源有效運用。
服務費用	278,186,000	188,595,991	-89,590,009	-32.21	2. 農村社區經由培根計畫培訓後，均能自主思考整體發展需要，兼顧軟硬建設。加以硬體審查機制嚴謹，相對核定經費亦較少。
水電費	—	70,000	70,000	—	3. 農村再生推動機制，係社區由下而上，由農村依共識自主發展。經費之支用依農村社區進度與執行能量覈實辦理，促使農村永續發展。
郵電費	1,200,000	859,529	-340,471	-28.37	4. 「派遣人力」：預算案數1,890千元，實際僱用6人，決算數2,082千元，協助辦理農村再生基金業務等。
旅運費	10,200,000	6,634,812	-3,565,188	-34.95	5. 「勞務承攬」：預算案數110千元，實際僱用4人月，決算數120千元，協助辦理農村再生基金業務及保全工作等。
印刷裝訂與廣告費	360,000	154,220	-205,780	-57.16	
業務宣導費	—	20,000	20,000	—	
修理保養及保固費	1,686,000	371,076	-1,314,924	-77.99	
一般服務費	2,000,000	2,853,427	853,427	42.67	
專業服務費	262,740,000	177,652,927	-85,087,073	-32.38	
材料及用品費	1,423,000	3,213,585	1,790,585	125.83	
用品消耗	1,423,000	3,213,585	1,790,585	125.83	
租金、償債與利息	500,000	15,000	-485,000	-97.00	
房租	200,000	—	-200,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	100,000	15,000	-85,000	-85.00	
什項設備租金	200,000	—	-200,000	-100.00	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,323,163,732	2,216,952,941	-2,106,210,791	-48.72	
購置固定資產	4,323,163,732	2,216,952,941	-2,106,210,791	-48.72	
稅捐及規費（強制費）	2,000,000	—	-2,000,000	-100.00	
規費	2,000,000	—	-2,000,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,698,000,000	261,823,469	-1,436,176,531	-84.58	
捐助、補助與獎助	1,688,000,000	258,844,469	-1,429,155,531	-84.67	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000,000	2,979,000	-7,021,000	-70.21	
其他	—	247,823	247,823	—	
其他支出	—	247,823	247,823	—	
二、農村發展及活化	1,197,000,000	713,638,898	-483,361,102	-40.38	1. 縣市政府及農漁民團體等，申請補助計畫件數未如預期。
服務費用	50,894,000	78,851,939	27,957,939	54.93	2. 補助案件較預期少，又部分委辦計畫跨年度執行，依合約進度分期撥款所致。
水電費	—	100,000	100,000	—	3. 因配合調整種植水稻誘因政策等不可抗力因素及新進年輕大佃農多申請小型農機，大型農機需求漸緩，致經費執行進度較落後。
郵電費	—	17,148	17,148	—	
旅運費	2,850,000	3,068,965	218,965	7.68	
印刷裝訂與廣告費	144,000	18,230	-125,770	-87.34	
保險費	—	69,352	69,352	—	
一般服務費	—	7,435,307	7,435,307	—	
專業服務費	47,900,000	68,142,937	20,242,937	42.26	
材料及用品費	1,590,000	7,923,004	6,333,004	398.30	
使用材料費	—	130,000	130,000	—	
用品消耗	1,590,000	7,793,004	6,203,004	390.13	
租金、償債與利息	500,000	833,380	333,380	66.68	
地租及水租	—	16,540	16,540	—	
房租	500,000	—	-500,000	-100.00	
機器租金	—	18,000	18,000	—	
什項設備租金	—	798,840	798,840	—	
稅捐及規費（強制費）	—	—	—	—	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,144,016,000	626,030,575	-517,985,425	-45.28	
捐助、補助與獎助	1,115,016,000	614,598,005	-500,417,995	-44.88	
補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000,000	11,432,570	-17,567,430	60.58	
合 計	8,381,272,732	4,065,210,657	-4,316,062,075	-51.50	

農村再生基金
固定項目增減情形表
中華民國102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	3,191,198,545	4,252,896,783	1,971,603,444	5,472,491,884
土地	-	8,253,480	-	8,253,480
土地改良物	3,053,809,007	1,965,942,696	3,479,019	5,016,272,684
房屋建築及設備	-	7,686,333	-	7,686,333
機械及設備	16,741,886	24,186,157	1,447,035	39,481,008
交通及運輸設備	7,113,550	24,212,214	3,209,795	28,115,969
什項設備	2,807,207	10,786,488	675,400	12,918,295
購建中固定資產	110,238,297	2,210,825,146	1,962,792,195	358,271,248
電腦軟體	488,598	1,004,269	-	1,492,867
				-

農村再生基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國102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 預算案數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合 計			
土地改良物	1,381,272,732	2,930,496,000	-	-	4,311,768,732	2,210,825,146	-2,100,943,586	1,012,374,247
土地改良物	1,381,272,732	2,930,496,000	-	-	4,311,768,732	594,981,402	-3,716,787,330	1,012,374,247
購建中固定資產	-	-	-	-	-	1,615,843,744	1,615,843,744	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	—	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	—	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	—	-
機械及設備	-	13,257,000	-	-900,000	12,357,000	6,604,585	-5,752,415	-
機械及設備	-	13,257,000	-	-900,000	12,357,000	6,604,585	-5,752,415	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	—	-
交通及運輸設備	-	2,620,000	-	-	2,620,000	2,545,420	-74,580	-
交通及運輸設備	-	2,620,000	-	-	2,620,000	2,545,420	-74,580	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	—	-
什項設備	-	496,000	-	900,000	1,396,000	1,297,346	-98,654	-
什項設備	-	496,000	-	900,000	1,396,000	1,297,346	-98,654	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	1,381,272,732	2,946,869,000	-	-	4,328,141,732	2,221,272,497	-2,106,869,235	1,012,374,247

農村再生基金
員工人數彙計表
中華民國102年度

單位：人

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
合 計	-	-	-	

備註：

- 1.進用契僱人力：農村再生規劃及人力培育計畫，實際僱用5人，協助辦理農村再生業務等。
- 2.勞力外包公司之「派遣人力」：農村再生規劃及人力培育計畫實際僱用7人，農村再生建設及發展計畫實際僱用6人，協助辦理農村再生基金業務等。
- 3.勞力外包公司之「勞務承攬」：農村再生規劃及人力培育計畫實際僱用17人月，農村再生建設及發展計畫實際僱用4人月，協助辦理農村再生基金業務及保全工作等。

農村再生基金
用人費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數											決 算 數												
名 稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
農村再生 規劃及人力培育計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
農村再生 建設及發展計畫	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

備註：1. 進用契僱人力預算案編列1,932千元，決算數1,824千元。

2. 勞力外包公司之「派遣人力」預算案編列3,780千元，決算數4,694千元。「勞務承攬」預算案編列1,390千元，決算數568千元。

農村再生基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

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

備註：本年度汰舊換新公務轎車1輛、小型客貨車2輛，汰舊換新後計有小型客貨車21輛、公務轎車1輛及大型貨車1輛。

農村再生基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可 用 預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
農村再生規劃及 人力培育計畫			881,000,000		680,722,950			-200,277,050	-22.73	同基金用途明細表。
農村再生建設及 發展計畫			7,500,272,732		3,384,487,707			-4,115,785,025	-54.88	

農村再生基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	711,035,000.00	567,088,603.00	-143,946,397.00	20.24
水電費	400,000.00	1,482,586.00	1,082,586.00	270.65
郵電費	4,839,000.00	4,617,074.00	-221,926.00	4.59
旅運費	24,350,000.00	17,383,485.00	-6,966,515.00	28.61
印刷裝訂與廣告費	21,134,000.00	11,374,459.00	-9,759,541.00	46.18
修理保養及保固費	6,543,000.00	1,977,449.00	-4,565,551.00	69.78
保險費	80,000.00	180,460.00	100,460.00	125.58
一般服務費	7,102,000.00	15,182,202.00	8,080,202.00	113.77
專業服務費	646,587,000.00	514,890,888.00	-131,696,112.00	20.37
材料及用品費	16,074,000.00	15,824,482.00	-249,518.00	1.55
使用材料費	1,141,000.00	769,057.00	-371,943.00	32.60
用品消耗	14,933,000.00	15,055,425.00	122,425.00	0.82
租金、償債與利息	1,500,000.00	996,780.00	-503,220.00	33.55
地租及水租	—	16,540.00	16,540.00	—
房租	900,000.00	4,000.00	-896,000.00	99.56
機器租金	—	18,000.00	18,000.00	—
交通及運輸設備租金	200,000.00	159,400.00	-40,600.00	20.30
什項設備租金	400,000.00	798,840.00	398,840.00	99.71
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,329,797,732.00	2,222,312,766.00	-2,107,484,966.00	48.67
購置固定資產	4,328,141,732.00	2,221,272,497.00	-2,106,869,235.00	48.68
購置無形資產	1,656,000.00	1,040,269.00	-615,731.00	37.18
稅捐及規費（強制費）	2,582,000.00	572,534.00	-2,009,466.00	77.83
消費與行為稅	407,000.00	375,191.00	-31,809.00	7.82
規費	2,175,000.00	197,343.00	-1,977,657.00	90.93
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,320,284,000.00	1,258,167,669.00	-2,062,116,331.00	62.11
會費	—	5,000.00	5,000.00	—
捐助、補助與獎助	3,281,284,000.00	1,243,751,099.00	-2,037,532,901.00	62.10
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000,000.00	14,411,570.00	-24,588,430.00	63.05
其他	—	247,823.00	247,823.00	—
其他支出	—	247,823.00	247,823.00	—
合 計	8,381,272,732.00	4,065,210,657.00	-4,316,062,075.00	51.50

農村再生基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	19,430,000.00	11,555,665.00	-7,874,335.00	-40.53	
國外旅費	900,000.00	864,347.00	-35,653.00	-3.96	
業務宣導費	18,530,000.00	10,691,318.00	-7,838,682.00	-42.30	
統計所需項目	3,239,582,000.00	1,250,024,628.00	-1,989,557,372.00	-61.41	
計時與計件人員酬金	1,932,000.00	1,829,600.00	-102,400.00	-5.30	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,710,000.00	3,439,660.00	-5,270,340.00	-60.51	
購置電腦軟體	1,656,000.00	1,004,269.00	-651,731.00	-39.36	
捐助私校及團體	2,618,924,000.00	968,962,490.00	-1,649,961,510.00	-63.00	
補(協)助政府機關(構)	608,360,000.00	274,788,609.00	-333,571,391.00	-54.83	

本頁空白

主辦會計人員：主任 楊 順 成



基金主持人：副主任委員陳文德

