中 華 民 國 113 年 度

臺中市總預算

臺中市政府農業局主管

臺中市農業發展基金附屬單位預算

（非營業部分）

臺中市政府農業局　編

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
目　次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明…… 1

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表…… 7

(二)現金流量預計表…… 8

三、預算明細表

(一)基金來源明細表…… 9

(二)基金用途明細表…… 10

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表…… 17

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表…… 18

(二)員工人數彙計表…… 19

(三)用人費用彙計表…… 20

(四)各項費用彙計表…… 22

六、附錄

(一)預計平衡表…… 26

(二)資本資產明細表…… 27

(三)市議會審議112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表 28

一、業務計畫及預算說明

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本基金預算係依據農業部訂頒之「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」第8條規定設置，為專款專用，以促進農民福利及農業發展，平衡農業以外產業對農地需求，促進土地資源合理分配及利用，達到地利共享之目標。

二、施政重點

1. 辦理農地利用管理相關業務。
2. 辦理農業發展相關計畫。
3. 辦理農業產銷、食農教育、野生動物保育救傷防治及動植物防疫、農作物天然災害救助等。
4. 辦理農業研究、農民教育、農產地產地銷、農業觀光等計畫。

三、組織概況

本基金附屬單位預算之編造、執行及決算之編造，係依臺中市農業發展基金收支保管及運用管理辦法規定辦理，各項運用計畫依上開辦法規定，由農業局人員擬定及執行。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位:新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
其他收入	50,000	係113年度農業用地變更回饋金收入及山坡地開發利用案件涉及農業用地變更回饋金收入。

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
安全農業輔導計畫	150,916	1. 安全農業輔導業務:辦理臺中市農產業保險試辦補助計畫；辦理臺中市農業災害復建補助計畫；補助本市農民團體與農民合作生產安全蔬果相關食材計畫；113年輔導農民團體或農企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫；補助各級農會、漁會、農業合作社場、批發市場及其他與農業有關之非營利性團體設置或改善農產品截切場、集貨包裝場(中心)及冷鏈物流供應鏈(中心)、供應農產品、配送、調節產銷等計畫。 2. 營農推廣輔導業務:農業專家諮詢服務計畫；作物栽培品質提升講座；補助農民團體辦理推動食農教育及體驗活動計畫；推動青年農民輔導計畫。
農業發展計畫	25,002	辦理防疫計畫；臺中市農產品附加價值及形象提升計畫; 臺中市優質農產品拓展國際通路計畫。
一般行政管理計畫	6,580	辦理基金行政業務。

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

（一）本年度基金來源5,000萬元，較上年度預算數750萬元，增加4,250萬元，約566.67%，主要係農業用地變更回饋金收入及山坡地開發利用案件涉及農業用地變更回饋金收入，參酌上年度執行情形調整編列數。

（二）本年度基金用途1億8,249萬8千元，較上年度預算數1億8,123萬5千元，增加126萬3千元，約0.70%，主要係增加補助辦理臺中市農產業保險試辦補助計畫1,000萬元，另112年度辦理有機農業集團栽培區農糧產品加工室興建計畫873萬元已辦竣，爰予減列，兩者經費相互抵銷後所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短1億3,249萬8千元，較上年度差短預算數1億7,373萬5千元，減少差短4,123萬7千元，約23.74%，將移用以前基金餘額1億3,249萬8千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
其他收入	為農業用地變更回饋金收入。	111年度編列預算700萬元，決算數1億7,316萬7千元，執行率2,473.81%，主要係農業用地變更收取回饋金收入及當年度註銷應付費用轉列收入。

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113年度

業務計畫	實施概況	實施成果
安全農業輔導計畫	辦理農作物天然災害保險保費補助；補助農民團體辦理臺中市農業災害復建補助、災害預防性設施及災害復建防救設施；補助農民團體與農民合作生產安全蔬菜提供在地食材；輔導農民團體或農企業與農民契作生產進口替代或非基改作物；補助各級農會、漁會、農業合作社場及其他與農業有關之非營利性團體設置或改善農產品截切場、集貨包裝場(中心)及冷鏈物流供應鏈(中心)、供應農產品、配送、調節產銷等計畫；辦理農業便利通計畫;補助農民團體辦理推廣食農教育及體驗活動；作物栽培品質提升講座；辦理青年農民培訓、見習及診斷工作。	111年度編列預算1億4,071萬6千元，決算數1億3,310萬3千元，執行率94.59%，主要係各計畫依農民、學員及團體實際申請數核撥補助。
農業發展計畫	補助農民團體辦理防疫計畫;補助各級農會、漁會、農業合作社場、批發市場及其他與農業有關之非營利性團體等辦理臺中市農產品附加價值提升計畫。	111年度編列預算2,400萬元，決算數2,880萬8千元，執行率120.03%，主要係辦理「農產品紓困振興行銷計畫」，預算數1,000萬元，決算數706萬1千元，依111年6月8日府授農運字第1110143765號函核准以超支併決算方式辦理，致決算數超出預算數。
一般行政管理計畫	本基金運作所需行政管理及人事等相關費用。	111年編列預算602萬元，決算數576萬元3千元，執行率為95.73%，主要係辦理本市農業發展基金相關工作，依實際需要撙節開支。

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113年度

二、上年度已過期間(112年1月1日至6月30日)計畫實施成果概述

（一）基金來源

業務計畫	實施概況	實施成果
其他收入	為農業用地變更回饋金收入及山坡地開發利用案件涉及農業用地變更回饋金收入。	112年度編列預算750萬元，分配數400萬元，實際數8,681萬4千元，主要係農業用地變更收取回饋金收入8,434萬5千元及註銷應付款項246萬9千元。

（二）基金用途

業務計畫	實施概況	實施成果
安全農業輔導計畫	辦理農作物天然災害保險保費補助；補助農民團體辦理臺中市農業災害復建補助、災害預防性設施及災害復建防救設施；補助農民團體與農民合作生產安全蔬菜提供在地食材；輔導農民團體或農企業與農民契作生產進口替代或非基改作物；補助各級農會、漁會、農業合作社場及其他與農業有關之非營利性團體設置或改善農產品截切場、集貨包裝場(中心)及冷鏈物流供應鏈(中心)、供應農產品、配送、調節產銷等計畫；辦理農業便利通計畫;補助農民團體辦理推廣食農教育及體驗活動；作物栽培品質提升講座；辦理青年農民培訓、見習及診斷工作。	112年度編列預算1億4,087萬5千元，分配數5,520萬3千元，實際數281萬9千元，執行率5.11%，主要係各補助計畫依農民、學員及團體實際申請數核撥補助款，且計畫尚在執行中所致。

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113年度

業務計畫	實施概況	實施成果
農業發展計畫	補助農民團體辦理防疫計畫；補助各級農會、漁會、農業合作社場、批發市場及其他與農業有關之非營利性團體等辦理臺中市農產品附加價值提升計畫及臺中市優質農產品全球通路拓展計畫。	112年度編列預算3,373萬元，分配數710萬元，實際數174萬4千元，執行率24.56%，主要係臺中市有機農業集團栽培區農產運銷加工設施新建工程，因工程尚未發包所致，將俟工程決標後，儘速趕辦，以期達成預定進度；另各補助計畫係依農民、學員及團體實際申請數核撥補助款，且計畫尚在執行中。
一般行政管理計畫	本基金運作所需行政管理及人事等相關費用；補助地政局推動非都市農地合法使用及變更編定工作。	112年度編列預算663萬元，分配數396萬9千元，實際數320萬8千元，執行率80.83%，主要係補助地政局辦理推動本市非都市農業用地合法使用及變更編定工作35萬元，已預付款項，惟須俟計畫執行完畢後方可轉正所致；其餘為依實際需求撙節開支。

三、其他

本基金預計本年底現金為1億1,855萬8千元，全數配合政策納入市庫集中支付，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

二、預算主要表

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（一）
173,170	**基金來源**	**50,000**	**7,500**	**42,500**
2	徵收及依法分配收入	-	-	
2	違規罰款收入	-	-	
173,167	其他收入	50,000	7,500	42,500
173,167	雜項收入	50,000	7,500	42,500
167,674	**基金用途**	**182,498**	**181,235**	**1,263**
133,103	安全農業輔導計畫	150,916	140,875	10,041
28,808	農業發展計畫	25,002	33,730	-8,728
5,763	一般行政管理計畫	6,580	6,630	-50
5,496	**本期賸餘(短絀)**	**-132,498**	**-173,735**	**41,237**
419,295	**期初基金餘額**	**251,056**	**255,559**	**-4,503**
-	**解繳公庫**	**-**	**-**	
424,791	**期末基金餘額**	**118,558**	**81,824**	**36,734**

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數，以下各表同。
　　2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

現金流量預計表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-132,498	
短絀	-132,498	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-132,498**	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	**-**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-132,498**	
期初現金及約當現金	**251,056**	
期末現金及約當現金	**118,558**	

三、預算明細表

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

基金來源明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預算數			說 明
		數量(業務量)	利(費)率	金 額	
其他收入		-		**50,000**	
雜項收入	年	-		50,000	預計113年度農業用地變更回饋金收入，係以本局往年受理農業用地變更使用案件為估算之基礎，並依農業部訂頒之「農業發展條例」第12條及「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」第2-6條規定收繳農業用地變更回饋金。
總 計				**50,000**	

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
133,103	**安全農業輔導計畫**	**150,916**	**140,875**	
113,585	安全農業輔導業務	123,987	113,980	
1,696	服務費用	1,899	1,876	
-	旅運費	60	60	
-	國內旅費	60	60	辦理輔導農民團體與農民合作生產安全蔬果相關計畫(10千元)、輔導農民團體或農企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(50千元)執行人員國內旅費。（作物科）
-	印刷裝訂與廣告費	60	60	
-	印刷及裝訂費	20	20	辦理輔導農民團體與農民合作生產安全蔬果相關計畫文件印刷及裝訂等費用(20千元)。（作物科）
-	業務宣導費	40	40	辦理輔導農民團體與農民合作生產安全蔬果相關計畫所需宣導費用（40千元）。（作物科)
1,696	一般服務費	1,779	1,756	
1,690	計時與計件人員酬金	1,770	1,750	1.辦理輔導農民團體與農民合作生產安全蔬果相關食材計畫所需約用人員1名（280薪點薪資587,258元，配合千元增列進位數742元，共計588,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費)。(作物科） 2.辦理輔導農民團體或農企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫所需約用人員2名。（280薪點薪資1,181,392元，配合千元增列進位數608元，共計1,182,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥、健康檢查費及不休假加班費)。(作物科）
6	體育活動費	9	6	員工藝文及文康活動等費用（3,000元*3人，計9,000元)。
2	材料及用品費	46	46	
2	用品消耗	46	46	
-	辦公（事務）用品	30	30	辦理輔導農民團體與農民合作生產安全蔬果相關食材計畫(10千元)、輔導農民團體或農企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(20千元)所需之辦公事務用品。（作物科）
2	食品	16	16	辦理輔導農民團體與農民合作生產安全蔬果相關食材計畫(10千元)、輔導

基金用途明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				農民團體或農企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(6千元)所需誤餐費、茶水、餐敘等費用。（作物科）
111,887	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,042	112,058	
111,887	捐助、補助與獎助	122,042	112,058	
111,887	捐助國內團體	122,042	112,058	1.辦理臺中市農產業保險試辦補助計畫，由本市各區農會轉撥本市農民之農作物天然災害保險保費補助(20,000千元)。(作物科) 2.補助本市農民團體辦理臺中市農業災害復建補助計畫之各項生產資材補助（肥料、病蟲害防治資材等）及組成技術輔導小組等相關工作(32,000千元)。（作物科） 3.辦理臺中市農業災害復建補助計畫，補助本市農民團體辦理農業天然災害預防性設施及災害復建防救設施(18,000千元)。（作物科） 4.補助本市農民團體與農民合作生產安全蔬果相關食材計畫(2,300千元)。(作物科) 5.補助本市農民團體辦理113年輔導農民團體或農企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(13,742千元)。(作物科) 6.補助各級農會、漁會、農業合作社場、批發市場及其他與農業有關之非營利性團體設置或改善農產品截切場、集貨包裝場(中心)及冷鏈物流供應鏈(中心)、供應農產品、配送、調節產銷等計畫(36,000千元)。(運銷科)
19,518	營農推廣輔導業務	26,929	26,895	
2,763	服務費用	3,107	3,092	
32	旅運費	108	110	
32	國內旅費	108	110	1.辦理農業專家諮詢服務計畫執行人員國內旅費(48千元)。(作物科) 2.辦理青年農民輔導計畫執行人員國內旅費(60千元)。(農輔科)
7	印刷裝訂與廣告費	150	180	
7	印刷及裝訂費	60	90	辦理推動食農教育及體驗活動計畫(20千元)、農業專家諮詢服務計畫(20千元)、作物栽培品質提升相關講座計畫(20千元)之文件印刷及裝訂等費

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				用。(作物科)
-	業務宣導費	90	90	辦理推動食農教育及體驗活動計畫(30千元)、農業專家諮詢服務計畫(30千元)、作物栽培品質提升相關講座計畫(30千元)所需宣導費用。(作物科)
2,718	一般服務費	2,849	2,802	
2,708	計時與計件人員酬金	2,834	2,792	1.辦理青年農民輔導計畫所需約用人員2名（280薪點薪資1,199,626元，配合千元增列進位數374元，共計1,200,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥、健康檢查費及不休假加班費)。(農輔科) 2.辦理作物栽培品質提升相關講座所需約用人員1名（280薪點薪資583,758元，配合千元增列進位數242元，共計584,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費)。(作物科) 3.辦理農業專家諮詢服務計畫所需約用人員1名及外勤行政助理1名（約用人員280薪點薪資583,758元，配合千元增列進位數242元，共計584,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費；外勤行政助理薪資465,500元，配合千元增列進位數500元，共計466,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費)。(作物科)
10	體育活動費	15	10	員工藝文及文康活動等費用（3,000元*5人，計15,000元）。
8	專業服務費	-	-	
8	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	
2	材料及用品費	147	128	
2	用品消耗	147	128	
-	辦公（事務）用品	117	78	1.辦理農業專家諮詢服務計畫(10千元)、作物栽培品質提升相關講座計畫(10千元)所需之辦公事務用品。(作物科) 2.辦理青年農民輔導計畫所需之辦公事務用品(97千元)。（農輔科）
2	食品	30	50	辦理推動食農教育及體驗活動計畫(10千元)、農業專家諮詢服務計畫(10千元)、作物栽培品質提升相關講座

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				計畫(10千元)所需誤餐費、茶水、餐敘等費用。(作物科)
16,752	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,675	23,675	
16,752	捐助、補助與獎助	23,675	23,675	
9,061	捐助國內團體	13,675	14,675	1.補助本市農民團體辦理推動食農教育及體驗活動計畫(2,240千元)、農業專家諮詢服務計畫(490千元)、作物栽培品質提升相關講座計畫(945千元)。(作物科) 2.補助本市農會辦理推動青年農民輔導計畫培訓、見習、診斷等相關工作(10,000千元)。(農輔科)
7,691	捐助個人	10,000	9,000	補助青年農民、輔導師等辦理推動青年農民輔導計畫相關津貼及創業所需生產資材、設施(備)、包裝等(10,000千元)。(農輔科)
28,808	**農業發展計畫**	**25,002**	**33,730**	
28,808	農業管理與輔導業務	23,602	32,330	
600	服務費用	600	600	
600	專業服務費	600	600	
600	其他專業服務費	600	600	辦理防疫計畫(600千元)。（作物科）
-	租金、償債、利息及相關手續費	2	-	
-	地租及水租	2	-	
-	一般土地租金	2	-	有機農業集團栽培區農糧產品加工室所需土地租金(2千元)。（作物科）
-	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	8,730	
-	購建固定資產	-	8,730	
-	擴充改良房屋建築及設備	-	8,730	
28,208	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	23,000	
28,208	捐助、補助與獎助	22,700	22,700	
28,208	捐助國內團體	22,700	22,700	1.補助農民團體辦理防疫計畫(3,700千元)。(作物科)

基金用途明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				2.補助各級農會、漁會、農業合作社場、批發市場及其他與農業有關之非營利性團體等辦理臺中市農產品附加價值及形象提升計畫(16,000千元)。(運銷科) 3.補助各級農會、漁會、農業合作社場、批發市場及其他與農業有關之非營利性團體等辦理臺中市優質農產品拓展國際通路計畫(3,000千元)。(運銷科)
-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300	300	
-	獎勵費用	300	300	農地違規檢舉獎金。
-	其他支出	1,400	1,400	
-	其他	1,400	1,400	
-	其他支出	1,400	1,400	
-	其他	1,400	1,400	退還申請人已繳交農地變更回饋金。
5,763	**一般行政管理計畫**	**6,580**	**6,630**	
5,763	一般行政管理	6,580	6,630	
2,896	用人費用	1,880	3,129	
2,112	聘僱及兼職人員薪資	1,308	2,179	
2,112	約僱職員薪金	1,308	2,179	約僱人員薪資(36,316元*3人*12月)及配合千元增列進位數624元。
31	加（夜）班費	73	122	
31	未休假加班費	73	122	約僱人員未休畢慰勞假加班費(1,211元*20天*3人)及配合千元增列進位數340元。
262	獎金	164	273	
262	年終獎金	164	273	約僱人員年終獎金（36,316元*3人*1.5月）及配合千元增列進位數578元。
127	退休及卹償金	87	145	
127	職員退休及離職金	87	145	約僱人員離職儲金(2,406元*3人*12月)及配合千元增列進位數384元。
363	福利費	248	410	
288	分擔員工保險費	194	324	約僱人員勞保、健保費(5,385元*3人*12月)及配合千元增列進位數140元

基金用途明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				。
-	傷病醫藥費	6	6	約僱人員健康檢查費6千元。
75	其他福利費	48	80	約僱人員休假補助（16,000元*3人，計48千元）。
2,848	服務費用	4,139	2,940	
3	郵電費	30	30	
3	電話費	30	30	農地管理相關業務電話費(30千元)。
74	旅運費	100	100	
74	國內旅費	100	100	農地管理業務相關人員差旅費(100千元)。
21	印刷裝訂與廣告費	55	55	
21	印刷及裝訂費	35	35	帳冊報表及農地管理相關業務文件印刷、裝訂費用(35千元)。
-	業務宣導費	20	20	辦理農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫業務宣導費(20千元)。
-	修理保養及保固費	30	30	
-	機械及設備修護費	30	30	電腦及週邊設備、數位相機及辦公事務機器等修理維護費用(30千元)。
2,748	一般服務費	3,884	2,685	
2,728	計時與計件人員酬金	3,854	2,665	約用人員5名、外勤行政助理2名（約用人員280薪點薪資2,922,290元，補至千元差額710元，共計2,923,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費；外勤行政助理薪資931,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費)。
20	體育活動費	30	20	員工藝文及文康活動等費用（3,000元*10人，計30千元）。
3	專業服務費	40	40	
3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	辦理農地法規講習及農地利用管理相關業務講師鐘點費、出席費等費用(40千元)。
15	材料及用品費	211	211	
15	用品消耗	211	211	

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	辦公（事務）用品	131	131	辦理農地管理相關業務所需辦公用品(131千元)。
15	食品	80	80	農地管理業務相關會議及辦理農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫所需誤餐費、茶點、飲用品等費用(80千元)。
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
4	地租及水租	-	-	
4	場地租金	-	-	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	350	350	
-	捐助、補助與獎助	350	350	
-	補（協）助政府機關（構）	350	350	補助地政局推動非都市農業用地合法使用及變更編定工作(350千元)。
167,674	**總　　計**	**182,498**	**181,235**	

四、預算附表

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
安全農業輔導計畫	千元	-	-	150,916	因涉及多項工作計畫，各項工作計畫需求不同，辦理方式不同，故無法以具體之單位成本計算。
農業發展計畫	千元	-	-	25,002	因涉及多項工作計畫，各項工作計畫需求不同，辦理方式不同，故無法以具體之單位成本計算。
一般行政管理計畫	千元	-	-	6,580	因涉及多項工作計畫，各項工作計畫需求不同，辦理方式不同，故無法以具體之單位成本計算。
合計	千元	-	-	182,498	

五、預算參考表

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

年　度　及　項　目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　　明
本年度預算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	150,916	
農業發展計畫	千元	-	-	25,002	
一般行政管理計畫	千元	-	-	6,580	
上年度預算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	140,875	
農業發展計畫	千元	-	-	33,730	
一般行政管理計畫	千元	-	-	6,630	
前年度決算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	133,103	
農業發展計畫	千元	-	-	28,808	
一般行政管理計畫	千元	-	-	5,763	
110年度決算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	114,034	
農業發展計畫	千元	-	-	14,297	
一般行政管理計畫	千元	-	-	6,871	
109年度決算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	97,172	
農業發展計畫	千元	-	-	1,372	
一般行政管理計畫	千元	-	-	5,815	

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國113年度 **單位 ：人**

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	**5**	**-2**	**3**	
約僱人員	5	-2	3	**辦理農地利用管理相關工作。**
總　計	**5**	**-2**	**3**	

註：5名約用人員辦理農地利用管理、農業用地違規使用查報暨農業用地變更使用審查及農業發展基金會計相關工作。
2名行政助理協助辦理農地利用管理相關工作及農業發展基金會計相關工作。
7名約用人員及1名行政助理辦理安全農業輔導業務及營農推廣輔導相關工作。

用人費用彙計表

用人費用

中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金		
					年終獎金	考績獎金	其他
一般行政管理計畫	**-**	**1,308**	**73**	**-**	**164**	**-**	**-**
聘僱人員	-	1,308	73	-	164	-	-
合　計	**-**	**1,308**	**73**	**-**	**164**	**-**	**-**

註：12名約用人員共計7,061,000元
3名行政助理共計1,397,000元
年終獎金:依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列3人，共計164,000元

府農業局

發展基金

彙計表

113年度

單位 ：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
87	**-**	**-**	**194**	**6**	**-**	**48**	**-**	**1,880**	**-**	**1,880**
87	-	-	194	6	-	48	-	1,880	-	1,880
87	**-**	**-**	**194**	**6**	**-**	**48**	**-**	**1,880**	**-**	**1,880**

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	本年 安全農業輔導計畫	本年 農業發展計畫
2,896	**3,129**	**用人費用**	**1,880**	**-**	**-**
2,112	2,179	聘僱及兼職人員薪資	1,308	-	-
2,112	2,179	約僱職員薪金	1,308	-	-
31	122	加（夜）班費	73	-	-
31	122	未休假加班費	73	-	-
262	273	獎金	164	-	-
262	273	年終獎金	164	-	-
127	145	退休及卹償金	87	-	-
127	145	職員退休及離職金	87	-	-
363	410	福利費	248	-	-
288	324	分擔員工保險費	194	-	-
-	6	傷病醫藥費	6	-	-
75	80	其他福利費	48	-	-
7,908	**8,508**	**服務費用**	**9,745**	**5,006**	**600**
3	30	郵電費	30	-	-
3	30	電話費	30	-	-
106	270	旅運費	268	168	-
106	270	國內旅費	268	168	-
27	295	印刷裝訂與廣告費	265	210	-
27	145	印刷及裝訂費	115	80	-
-	150	業務宣導費	150	130	-
-	30	修理保養及保固費	30	-	-
-	30	機械及設備修護費	30	-	-
7,161	7,243	一般服務費	8,512	4,628	-
7,125	7,207	計時與計件人員酬金	8,458	4,604	-
36	36	體育活動費	54	24	-
611	640	專業服務費	640	-	600
11	40	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	-	-

府農業局

發展基金

彙　計　表

113年度　　單位 ：新臺幣千元

度	預	算	數		
一般行政管理計畫					
1,880					
1,308					
1,308					
73					
73					
164					
164					
87					
87					
248					
194					
6					
48					
4,139					
30					
30					
100					
100					
55					
35					
20					
30					
30					
3,884					
3,854					
30					
40					
40					

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	本年 安全農業輔導計畫	本年 農業發展計畫
600	600	其他專業服務費	600	-	600
19	**385**	**材料及用品費**	**404**	**193**	**-**
19	385	用品消耗	404	193	-
-	239	辦公（事務）用品	278	147	-
19	146	食品	126	46	-
4	**-**	**租金、償債、利息及相關手續費**	**2**	**-**	**2**
4	-	地租及水租	2	-	2
-	-	一般土地租金	2	-	2
4	-	場地租金	-	-	-
-	**8,730**	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	**-**	**-**	**-**
-	8,730	購建固定資產	-	-	-
-	8,730	擴充改良房屋建築及設備	-	-	-
156,847	**159,083**	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**169,067**	**145,717**	**23,000**
156,847	158,783	捐助、補助與獎助	168,767	145,717	22,700
-	350	補（協）助政府機關（構）	350	-	-
149,156	149,433	捐助國內團體	158,417	135,717	22,700
7,691	9,000	捐助個人	10,000	10,000	-
-	300	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300	-	300
-	300	獎勵費用	300	-	300
-	**1,400**	**其他**	**1,400**	**-**	**1,400**
-	1,400	其他支出	1,400	-	1,400
-	1,400	其他	1,400	-	1,400
167,674	**181,235**	**合 計**	**182,498**	**150,916**	**25,002**

府農業局

發展基金

彙　計　表

113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

度	預	算	數		
一般行政管理計畫					
-					
211					
211					
131					
80					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
350					
350					
350					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
6,580	-	-	-	-	-

六、附錄

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
535,072	**資產**	**118,558**	**251,056**	**-132,498**
535,072	流動資產	118,558	251,056	-132,498
525,232	現金	118,558	251,056	-132,498
9,840	預付款項	-	-	
535,072	**資產總額**	**118,558**	**251,056**	**-132,498**
110,281	**負債**	**-**	**-**	
110,281	流動負債	-	-	
110,281	應付款項	-	-	
424,791	**基金餘額**	**118,558**	**251,056**	**-132,498**
424,791	基金餘額	118,558	251,056	-132,498
424,791	基金餘額	118,558	251,056	-132,498
535,072	**負債及基金餘額合計**	**118,558**	**251,056**	**-132,498**

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資	-	-	-		-			-	-
土地	-	-	-		-			-	-
土地改良物	-	-	-		-			-	-
房屋及建築	8,730	-	-		-			-1,080	7,650
機械及設備	154	-88	-		-			-8	58
交通及運輸設備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	492	-194	-		-			-87	211
購建中固定資產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合　　計	**9,376**	**-282**	**-**		**-**			**-1,175**	**7,919**

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

市議會審議112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國112年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
一、	通案決議部份：無	
二、	各委員會審查決議部分：	
	1. 收入部分：照案通過。	遵照辦理。
	2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。