

中 華 民 國 115 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 115 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..... | 19 |
| (二)員工人數彙計表..... | 20 |
| (三)用人費用彙計表..... | 21 |
| (四)各項費用彙計表..... | 24 |
| 六、附錄 | |
| (一)預計平衡表..... | 29 |
| (二)資本資產明細表..... | 30 |
| (三)市議會審議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..... | 31 |

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 115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115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 115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 | 149,246 | <p>1. 安全農業輔導業務：辦理臺中市農產業務保險試辦補助計畫；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；115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(漁)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)、加工設施(備)及冷鏈物流供應鏈(中心)、供應農產品、配送、調節產銷等計畫。</p> <p>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。</p> |
| 農業發展計畫 | 21,102 | 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 | 9,903 | 辦理農地管理及基金行政業務。 |

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 115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，同上年度預算數，主要係農業用地變更為非農業用地繳交回饋金案件無法正確預估申請案件數量及繳交金額，暫不調整。

(二) 本年度基金用途1億8,025萬1千元，較上年度預算數1億8,204萬6千元，減少179萬5千元，約0.99%，主要係減少辦理臺中市農產品附加價值及形象提升計畫400萬元及增加臺中市配合鄉村地區整體規劃農業發展地區資源盤查及檢討計畫224萬元，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，短絀1億3,025萬1千元，較上年度短絀預算數1億3,204萬6千元，減少短絀179萬5千元，約1.36%，將移用以前基金餘額1億3,025萬1千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(113)年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|-----------|---------------|--|
| 徵收及依法分配收入 | 為違規罰款收入。 | 113年度編列預算0元，決算數13萬6千元，係補助計畫衍生之違規罰款收入。 |
| 財產收入 | 為利息收入。 | 113年度編列預算0元，決算數82萬元，係臺中市青年農民創業及農企業貸款剩餘專款衍生之利息收入。 |
| 其他收入 | 為農業用地變更回饋金收入。 | 113年度編列預算5,000萬元，決算數1億2,475萬4千元，執行率249.51%，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 115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、建與供或各社業合作、漁會、農會、批發市場及非營利性團體設置或包應送、調節產銷等計畫；補助農民團體辦理推廣食農教育計畫及體驗活動、農業便利通講講座；辦理青年農民培訓、見習及診斷工作。 | 113年度編列預算1億5,091萬6千元，決算數1億2,514萬7千元，執行率82.92%，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、農會、批發市場及其他團體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與臺中市優質農產品全球通路拓展計畫；辦理臺中市有機農業集團栽培區基礎環境改善及農產運銷加工室新建工程。 | 113年度編列預算2,500萬2千元，決算數1,650萬4千元，執行率66.01%，主要係依農民及團體實際申請數核撥補助款；另臺中市有機農業集團栽培區基礎環境改善及農產運銷加工室新建工程未及執行完畢，業經本局114年1月10日中市農作字第1140000885號函核定預算保留817萬元。 |

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 115 年度

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|----------|--|--|
| 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。 | 113 年編列預算 658 萬元，決算數 629 萬 2 千元，執行率為 95.62%，主要係辦理本市農業發展基金相關工作，依實際需要擇節開支。 |

二、上年度已過期間(114年1月1日至6月30日止)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。 | 114 年度編列預算 5,000 萬元，分配數 2,400 萬元，實際數 6,880 萬 4 千元，主要係農業用地變更收取回饋金收入 6,750 萬 2 千元及註銷應付款項 130 萬 2 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或在地食材；輔導農民團體或農企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、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)等計畫；補助農民團體辦理推廣食農教育及體 | 114 年度編列預算 1 億 4,914 萬 2 千元，分配數 1,594 萬 4 千元，實際數 421 萬 9 千元，執行率 26.46%，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 115年度

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|----------|---|---|
| 安全農業輔導計畫 | 驗活動、農業專家諮詢服務計畫與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。 | |
| 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及形象提升計畫及臺中市優質農產品拓展國際通路計畫。 | 114年度編列預算2,550萬2千元，分配數251萬2千元，實際數154萬1千元，執行率61.35%，主要係各補助計畫依農民及團體實際申請數核撥補助款，且計畫尚在執行中所致。 |
| 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。 | 114年度編列預算740萬2千元，分配數480萬9千元，實際數343萬9千元，執行率71.51%，主要係補助地政局辦理推動非都市農業用地合法使用及變更編定工作100萬元，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1億2,392萬元，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115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（-） |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 125,711 | 基金來源 | 50,000 | 50,000 | - |
| 136 | 徵收及依法分配收入 | - | - | - |
| 136 | 徵收收入 | - | - | - |
| 136 | 違規罰款收入 | - | - | - |
| 820 | 財產收入 | - | - | - |
| 820 | 利息收入 | - | - | - |
| 124,754 | 其他收入 | 50,000 | 50,000 | - |
| 124,754 | 雜項收入 | 50,000 | 50,000 | - |
| 147,943 | 基金用途 | 180,251 | 182,046 | -1,795 |
| 125,147 | 安全農業輔導計畫 | 149,246 | 149,142 | 104 |
| 16,504 | 農業發展計畫 | 21,102 | 25,502 | -4,400 |
| 6,292 | 一般行政管理計畫 | 9,903 | 7,402 | 2,501 |
| -22,233 | 本期賸餘(短絀) | -130,251 | -132,046 | 1,795 |
| 408,450 | 期初基金餘額 | 254,171 | 275,952 | -21,781 |
| - | 解繳公庫 | - | - | - |
| 386,217 | 期末基金餘額 | 123,920 | 143,906 | -19,986 |

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。

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

8

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115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 | 千元 | - | | 50,000 | 預計115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115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 |
|---------|------------------------|---------|---------|--|
| 125,147 | 安全農業輔導計畫 | 149,246 | 149,142 | |
| 102,136 | 安全農業輔導業務 | 123,525 | 123,508 | |
| 102,136 | 安全農業輔導業務 | 123,525 | 123,508 | |
| 1,837 | 服務費用 | 2,112 | 1,962 | |
| - | 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)、115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(50千元)執行人員國內旅費。(作物科) |
| - | 印刷裝訂與廣告費 | 140 | 60 | |
| - | 印刷及裝訂費 | 50 | 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)、115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所需印刷及裝訂費(30千元)。(作物科) |
| - | 業務宣導費 | 90 | 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)、115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所需業務宣導費(50千元)。(作物科) |
| 1,837 | 一般服務費 | 1,912 | 1,842 | |
| 1,828 | 計時與計件人員酬金 | 1,903 | 1,833 | 1.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約用人員1名。(280薪點薪資625,482元，配合千元增列進位數518元，共計626,000元，含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥、健康檢查費)。(作物科) 2.辦理115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所需約用人員2名。(280薪點薪資1,276,924元，配合千元增列進位數76元，共計1,277,000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) |
| 9 | 體育活動費 | 9 | 9 | 員工文康活動等費用(3,000元*3人，計9千元)。 |
| 2 | 材料及用品費 | 100 | 46 | |
| 2 | 用品消耗 | 100 | 46 | |
| - | 辦公(事務)用品 | 60 | 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)、115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(50 |

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115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 | 食品 | 40 | 16 | 千元)所需之辦公事務用品。(作物科) |
| 100,297 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 121,313 | 121,500 | 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)、115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(30千元)所需誤餐費、茶水、餐敘等費用。(作物科) |
| 100,297 | 捐助、補助與獎助 | 121,313 | 121,500 | |
| 100,297 | 捐助國內團體 | 121,313 | 121,500 | 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(1,800千元)。(作物科) 5.補助本市農民團體辦理115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(13,513千元)。(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(漁)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)、加工設施(備)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) |
| 23,011 | 營農推廣輔導業務 | 25,721 | 25,634 | |
| 23,011 | 營農推廣輔導業務 | 25,721 | 25,634 | |
| 2,932 | 服務費用 | 3,366 | 3,249 | |
| 56 | 旅運費 | 89 | 88 | |
| 56 | 國內旅費 | 89 | 88 | 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(41千元)。(農輔科) |
| 11 | 印刷裝訂與廣告費 | 150 | 150 | |

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115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 |
|--------|------------------------|--------|--------|---|
| 11 | 印刷及裝訂費 | 60 | 60 | 1.辦理推動食農教育及體驗活動計畫之文件印刷及裝訂等費用(20千元)。(農輔科) 2.辦理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用。(作物科) |
| - | 業務宣導費 | 90 | 90 | 1.辦理推動食農教育及體驗活動計畫所需宣導費用(30千元)。(農輔科) 2.辦理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) |
| 2,855 | 一般服務費 | 3,127 | 3,011 | |
| 2,840 | 計時與計件人員酬金 | 3,112 | 2,996 | 1.辦理青年農民輔導計畫所需約用人員2名(280薪點薪資1,328,844元，配合千元增列進位數156元，共計1,329,000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625,482元，配合千元增列進位數518元，共計626,000元，含年終獎金、勞健保費及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625,482元，配合千元增列進位數518元，共計626,000元，含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥及健康檢查費；外勤行政助理薪資531,000元，含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)。(作物科) |
| 15 | 體育活動費 | 15 | 15 | 員工文康活動等費用(3,000元*5人，計15千元)。 |
| 10 | 專業服務費 | - | - | |
| 10 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | - | - | |
| 9 | 材料及用品費 | 110 | 110 | |
| 9 | 用品消耗 | 110 | 110 | |
| 7 | 辦公(事務)用品 | 80 | 80 | 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(60千元)。(農輔科) |
| 2 | 食品 | 30 | 30 | 1.辦理推動食農教育及體驗活動計畫所需誤餐費、茶水、餐敘等費用(10千元)。(農輔科) |

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115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 |
|---------------|----------------------------------|---------------|---------------|--|
| 20,070 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 22,245 | 22,275 | 2.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)所需誤餐費、茶水、餐敘等費用。(作物科) |
| 20,070 | 捐助、補助與獎助 | 22,245 | 22,275 | |
| 10,742 | 捐助國內團體 | 12,245 | 12,275 | 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)。(農輔科) |
| | | | | 2.補助本市農民團體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) |
| | | | | 3.補助本市農會、農民團體、學(協)會辦理推動青年農民輔導計畫培訓、見習、診斷等相關工作(8,570千元)。(農輔科) |
| 9,327 | 捐助個人 | 10,000 | 10,000 | 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) |
| 16,504 | 農業發展計畫 | 21,102 | 25,502 | |
| 15,303 | 農業管理與輔導業務 | 19,702 | 24,102 | |
| 15,303 | 農業管理與輔導業務 | 19,702 | 24,102 | |
| 897 | 服務費用 | 800 | 800 | |
| 897 | 專業服務費 | 800 | 800 | |
| 897 | 其他專業服務費 | 800 | 800 | 辦理防疫計畫(800千元)。(作物科) |
| 20 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 2 | 2 | |
| 20 | 地租及水租 | 2 | 2 | |
| 20 | 一般土地租金 | 2 | 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) |
| 127 | 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 | - | - | |
| 127 | 購建固定資產 | - | - | |
| 127 | 擴充改良房屋建築及設備 | - | - | |
| 14,260 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 18,900 | 23,300 | |

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115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 |
|--------------|------------------------|--------------|--------------|---|
| 14,260 | 捐助、補助與獎助 | 18,600 | 23,000 | |
| 14,260 | 捐助國內團體 | 18,600 | 23,000 | 1.補助農民團體辦理防疫計畫(4,000千元)。(作物科) 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(12,000千元)。(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(2,600千元)。(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。 |
| 1,201 | 其他支出 | 1,400 | 1,400 | |
| 1,201 | 農業管理與輔導業務 | 1,400 | 1,400 | |
| 1,201 | 其他 | 1,400 | 1,400 | |
| 1,201 | 其他支出 | 1,400 | 1,400 | |
| 1,201 | 其他 | 1,400 | 1,400 | 退還申請人已繳交農地變更回饋金。 |
| 6,292 | 一般行政管理計畫 | 9,903 | 7,402 | |
| 6,292 | 一般行政管理 | 9,903 | 7,402 | |
| 6,292 | 一般行政與管理 | 9,903 | 7,402 | |
| 1,492 | 用人費用 | 1,341 | 1,301 | |
| 1,038 | 聘僱及兼職人員薪資 | 935 | 908 | |
| 1,038 | 約僱職員薪金 | 935 | 908 | 約僱人員薪資(38,948元*2人*12月)及配合千元增列進位數248元。 |
| 41 | 加(夜)班費 | 52 | 51 | |
| 41 | 未休假加班費 | 52 | 51 | 約僱人員未休畢慰勞假加班費(1,298元*2人*20日)及配合千元增列進位數80元。 |
| 163 | 獎金 | 117 | 114 | |
| 163 | 年終獎金 | 117 | 114 | 約僱人員年終獎金(38,948元*2人*1.5月)及配合千元增列進位數156元。 |
| 62 | 退休及卹償金 | 61 | 58 | |
| 62 | 職員退休及離職金 | 61 | 58 | 約僱人員離職儲金(2,520元*2人*12月)及配合千元增列進位數520元。 |
| 187 | 福利費 | 176 | 170 | |

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115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 |
|--------|------------------------|--------|--------|---|
| 139 | 分擔員工保險費 | 139 | 133 | 約僱人員勞保、健保費(5,787元*2人*12月)及配合千元增列進位數112元。 |
| - | 傷病醫藥費 | 5 | 5 | 約僱人員健康檢查費(4,500元*1人)及配合千元增列進位數500元。 |
| 48 | 其他福利費 | 32 | 32 | 約僱人員休假補助(16,000元*2人,計32千元)。 |
| 4,450 | 服務費用 | 7,351 | 4,890 | |
| 9 | 郵電費 | 30 | 30 | |
| 9 | 電話費 | 30 | 30 | 農地管理相關業務電話費(30千元)。 |
| 60 | 旅運費 | 100 | 100 | |
| 60 | 國內旅費 | 100 | 100 | 農地管理業務相關人員差旅費(100千元)。 |
| 22 | 印刷裝訂與廣告費 | 55 | 55 | |
| 22 | 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)。 |
| 4,354 | 一般服務費 | 4,856 | 4,635 | |
| 4,324 | 計時與計件人員酬金 | 4,826 | 4,605 | 約用人員6名、外勤行政助理2名(約用人員280薪點薪資3,756,392元，配合千元增列進位數608元，共計3,757,000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1,069,000元，含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費7,000元)。 |
| 30 | 體育活動費 | 30 | 30 | 員工文康活動等費用(3,000元*10人，計30千元)。 |
| 5 | 專業服務費 | 2,280 | 40 | |
| 5 | 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)。 |
| - | 其他專業服務費 | 2,240 | - | 辦理臺中市配合鄉村地區整體規劃農業發展地區資源盤查及檢核計畫(2,240千元)。 |
| - | 材料及用品費 | 211 | 211 | |
| - | 用品消耗 | 211 | 211 | |
| - | 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)。 |

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115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 |
|---------|-------------------------|---------|---------|--|
| - | 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)。 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(1,000千元)。 |
| 350 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | 1,000 | |
| 350 | 捐助、補助與獎助 | 1,000 | 1,000 | |
| 350 | 補（協）助政府機關（構） | 1,000 | 1,000 | |
| 147,943 | 總 計 | 180,251 | 182,046 | |

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115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 | - | - | 149,246 | 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 | - | - | 21,102 | 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 | - | - | 9,903 | 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 | - | - | 180,251 | |

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115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 | - | - | 149,246 | |
| 農業發展計畫 | 千元 | - | - | 21,102 | |
| 一般行政管理計畫 | 千元 | - | - | 9,903 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 安全農業輔導計畫 | 千元 | - | - | 149,142 | |
| 農業發展計畫 | 千元 | - | - | 25,502 | |
| 一般行政管理計畫 | 千元 | - | - | 7,402 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 安全農業輔導計畫 | 千元 | - | - | 125,147 | |
| 農業發展計畫 | 千元 | - | - | 16,504 | |
| 一般行政管理計畫 | | - | - | 6,292 | |
| 112年度決算數 | | | | | |
| 安全農業輔導計畫 | | - | - | 106,091 | |
| 農業發展計畫 | 千元 | - | - | 17,972 | |
| 一般行政管理計畫 | 千元 | - | - | 6,003 | |
| 111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 | |

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115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 | 2 | - | 2 | 辦理農地利用管理相關工作。 |
| 約僱 | 2 | - | 2 | |
| 總 計 | 2 | - | 2 | |

註：6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 | - | 935 | 52 | - | 117 | - | - |
| 聘僱人員 | - | 935 | 52 | - | 117 | - | - |
| 合 計 | - | 935 | 52 | - | 117 | - | - |

註：13名約用人員共計8,241,000元

3名行政助理共計1,600,000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2人，共計117,000元

府農業局
發展基金

彙計表

115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 | | | | |
| 61 | - | - | 139 | 5 | - | 32 | - | 1,341 | - | 1,341 |
| 61 | - | - | 139 | 5 | - | 32 | - | 1,341 | - | 1,341 |
| 61 | - | - | 139 | 5 | - | 32 | - | 1,341 | - | 1,341 |

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 | 安全農業輔導計畫 | 農業發展計畫 |
| 1,492 | 1,301 | 用人費用 | 1,341 | - | - |
| 1,038 | 908 | 聘僱及兼職人員薪資 | 935 | - | - |
| 1,038 | 908 | 約僱職員薪金 | 935 | - | - |
| 41 | 51 | 加（夜）班費 | 52 | - | - |
| 41 | 51 | 未休假加班費 | 52 | - | - |
| 163 | 114 | 獎金 | 117 | - | - |
| 163 | 114 | 年終獎金 | 117 | - | - |
| 62 | 58 | 退休及卹償金 | 61 | - | - |
| 62 | 58 | 職員退休及離職金 | 61 | - | - |
| 187 | 170 | 福利費 | 176 | - | - |
| 139 | 133 | 分擔員工保險費 | 139 | - | - |
| - | 5 | 傷病醫藥費 | 5 | - | - |
| 48 | 32 | 其他福利費 | 32 | - | - |
| 10,116 | 10,901 | 服務費用 | 13,629 | 5,478 | 800 |
| 9 | 30 | 郵電費 | 30 | - | - |
| 9 | 30 | 電話費 | 30 | - | - |
| 116 | 248 | 旅運費 | 249 | 149 | - |
| 116 | 248 | 國內旅費 | 249 | 149 | - |
| 33 | 265 | 印刷裝訂與廣告費 | 345 | 290 | - |
| 33 | 115 | 印刷及裝訂費 | 145 | 110 | - |
| - | 150 | 業務宣導費 | 200 | 180 | - |
| - | 30 | 修理保養及保固費 | 30 | - | - |
| - | 30 | 機械及設備修護費 | 30 | - | - |
| 9,046 | 9,488 | 一般服務費 | 9,895 | 5,039 | - |
| 8,992 | 9,434 | 計時與計件人員酬金 | 9,841 | 5,015 | - |
| 54 | 54 | 體育活動費 | 54 | 24 | - |
| 912 | 840 | 專業服務費 | 3,080 | - | 800 |
| 15 | 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

115年度

單位：新臺幣千元

| 度 預 算 數 | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|
| 一般行政管理計畫 | | | | | |
| 1,341 | | | | | |
| 935 | | | | | |
| 935 | | | | | |
| 52 | | | | | |
| 52 | | | | | |
| 117 | | | | | |
| 117 | | | | | |
| 61 | | | | | |
| 61 | | | | | |
| 176 | | | | | |
| 139 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 32 | | | | | |
| 7,351 | | | | | |
| 30 | | | | | |
| 30 | | | | | |
| 100 | | | | | |
| 100 | | | | | |
| 55 | | | | | |
| 35 | | | | | |
| 20 | | | | | |
| 30 | | | | | |
| 30 | | | | | |
| 4,856 | | | | | |
| 4,826 | | | | | |
| 30 | | | | | |
| 2,280 | | | | | |
| 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 | 安全農業輔導計畫 | 農業發展計畫 |
| 897 | 800 | 其他專業服務費 | 3,040 | - | 800 |
| 11 | 367 | 材料及用品費 | 421 | 210 | - |
| 11 | 367 | 用品消耗 | 421 | 210 | - |
| 7 | 241 | 辦公（事務）用品 | 271 | 140 | - |
| 4 | 126 | 食品 | 150 | 70 | - |
| 20 | 2 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 2 | - | 2 |
| 20 | 2 | 地租及水租 | 2 | - | 2 |
| 20 | 2 | 一般土地租金 | 2 | - | 2 |
| 127 | - | 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 | - | - | - |
| 127 | - | 購建固定資產 | - | - | - |
| 127 | - | 擴充改良房屋建築及設備 | - | - | - |
| 134,977 | 168,075 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 163,458 | 143,558 | 18,900 |
| 134,977 | 167,775 | 捐助、補助與獎助 | 163,158 | 143,558 | 18,600 |
| 350 | 1,000 | 補（協）助政府機關（構） | 1,000 | - | - |
| 125,299 | 156,775 | 捐助國內團體 | 152,158 | 133,558 | 18,600 |
| 9,327 | 10,000 | 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 |
| 1,201 | 1,400 | 其他 | 1,400 | - | 1,400 |
| 1,201 | 1,400 | 其他支出 | 1,400 | - | 1,400 |
| 1,201 | 1,400 | 其他 | 1,400 | - | 1,400 |
| 147,943 | 182,046 | 合 計 | 180,251 | 149,246 | 21,102 |

府農業局

發展基金

彙 計 表

115年度

單位：新臺幣千元

| 度 預 算 數 | | | | | |
|----------|---|---|---|---|---|
| 一般行政管理計畫 | | | | | |
| 2,240 | | | | | |
| 211 | | | | | |
| 211 | | | | | |
| 131 | | | | | |
| 80 | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| 1,000 | | | | | |
| 1,000 | | | | | |
| 1,000 | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| - | | | | | |
| 9,903 | - | - | - | - | - |

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

| 113年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 115年12月31日 預 計 數 | 114年12月31日 預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 437,120 | 資產 | 123,920 | 254,171 | -130,251 |
| 436,920 | 流動資產 | 123,920 | 254,171 | -130,251 |
| 428,772 | 現金 | 123,920 | 254,171 | -130,251 |
| 8,148 | 預付款項 | - | - | |
| 200 | 其他資產 | - | - | |
| 200 | 什項資產 | - | - | |
| 437,120 | 資產總額 | 123,920 | 254,171 | -130,251 |
| 50,903 | 負債 | - | - | |
| 50,903 | 流動負債 | - | - | |
| 50,903 | 應付款項 | - | - | |
| - | 其他負債 | - | - | |
| - | 什項負債 | - | - | |
| 386,217 | 基金餘額 | 123,920 | 254,171 | -130,251 |
| 386,217 | 基金餘額 | 123,920 | 254,171 | -130,251 |
| 386,217 | 基金餘額 | 123,920 | 254,171 | -130,251 |
| 437,120 | 負債及基金餘額合計 | 123,920 | 254,171 | -130,251 |

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115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 | 8,297 | - | - | | - | | | -1,032 | 7,265 |
| 機械及設備 | 118 | -68 | - | | - | | | -8 | 42 |
| 交通及運輸設 備 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 雜項設備 | 492 | -369 | - | | - | | | -53 | 70 |
| 購建中固定資 產 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 租賃資產 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 租賃權益改良 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 收藏品及傳承 資產 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 電腦軟體 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 權利 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 發展中之無形 資產 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 遞耗資產 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 其他 | - | - | - | | - | | | - | - |
| 合 計 | 8,907 | -437 | - | | - | | | -1,093 | 7,377 |

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

**市議會審議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114年度

| 決議及附帶決議 | | 辦理情形 |
|---------|---------------|-------|
| 項次 | 內容 | |
| 一、 | 通案決議部分：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。 |