

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、市場、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
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，依實際需要摶節開支。

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、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	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	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、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；其餘為依實際需求摺節開支。

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。

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115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）	-130,251	
業務活動之淨現金流入（流出）	-130,251	
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）	-130,251	
期初現金及約當現金	254,171	
期末現金及約當現金	123,920	

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)。
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。 2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。 遵照辦理。

