

中華民國 106年度

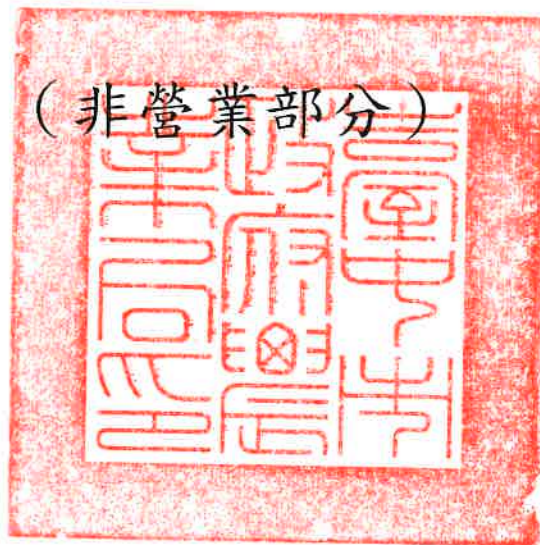
302

(106年01月01日 至 106年12月31日)

臺中市地方總決算

臺中市政府農業局主管

臺中市農業發展基金
附屬單位決算



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 106年度

| | |
|---|----------|
| 甲、總說明 | 第302-01頁 |
| 乙、決算主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀決算表 | 第302-05頁 |
| 二、現金流量決算表 | 第302-06頁 |
| 三、平衡表 | 第302-07頁 |
| 丙、決算明細表 | |
| 一、基金來源明細表 | 第302-09頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第302-10頁 |
| 三、固定項目增減情形表 | 第302-15頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 --- 頁 |
| 丁、決算參考表 | |
| 一、員工人數彙計表 | 第302-17頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第302-18頁 |
| 三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 --- 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第302-20頁 |
| 五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表 | 第 --- 頁 |
| 六、各項費用彙計表 | 第302-21頁 |
| 七、出國計畫執行情形報告表 | 第 --- 頁 |
| 八、赴大陸計畫執行情形報告表 | 第 --- 頁 |
| 九、市議會審議通過106年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提 審議意見辦理情形報告表 | 第302-23頁 |
| 十、市議會審議通過105年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計 表審核報告所提審議意見辦理情形報告表 | 第302-24頁 |

甲、總說明

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
總說明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 基金來源：

1. 政府撥入收入：預計收入 2 億 3,681 萬 4 千元，實際收入 2 億 3,681 萬 4 千元。
2. 其他收入：農業用地變更回饋金收入預計收入 650 萬元，實際收入 2,802 萬 7,535 元。

(二) 基金用途：

1. 安全農業輔導計畫：

- (1) 辦理安全農業輔導業務預算數 1 億 8,523 萬元，實際執行數 4,713 萬 7,551 元。
- (2) 辦理營農推廣輔導業務預算數 5,158 萬 4,000 元，實際執行數 3,380 萬 55 元。

2. 一般行政管理計畫：

辦理基金行政業務預算數 487 萬 2,000 元，實際執行數 407 萬 8,299 元。

3. 農業發展計畫：

辦理農業管理與輔導業務及其他支出預算數 590 萬元，實際執行數 278 萬 700 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本年度基金來源決算數 2 億 6,484 萬 1,535 元，較預算數 2 億 4,331 萬 4,000 元，超收 2,152 萬 7,535 元，約 8.85%。超收原因主要為農地變更為非農業使用案件遽增，且無法量化及無法正確預估申請案件數量、繳交金額，致收入較原列預算數 650 萬元，增加 1,472 萬 1,601 元，約增加 226.49%；其他應付帳款註銷 672 萬 2,226 元、105 年青年加農生活津貼繳回 3 萬元及保證責任臺中市中都農業生產合作社繳回 105 年補助款孳息 5 萬 3,708 元，皆帳列雜項收入。

- (二) 本年度基金用途決算數 8,779 萬 6,605 元，較預算數 2 億 4,758 萬 6,000

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
總說明

中華民國 106 年度

元，減少 1 億 5,978 萬 9,395 元，約減少 64.54%。

1. 安全農業輔導計畫：決算數 8,093 萬 7,606 元，較預算數 2 億 3,681 萬 4,000 元，減少 1 億 5,587 萬 6,394 元，約減少 65.82%，係因安全農業輔導業務及營農推廣輔導業務各計畫補助依農民團體、學員、賢拜及機關實際申請數核撥，並配合業務實際需要擷節開支，差異原因主要分析如下：

- (1) 安全農業輔導業務項下捐助國內團體預算數合計為 1 億 8,230 萬 6,000 元，其中為辦理天然災害救助工作及相關天然災害重建復耕等與天然災害有關之支出預算數為 1 億 3,000 萬元，惟該等支出主要係受天然環境影響，實際相關支出約計 837 萬元，較原預算數少支約 1 億 2,163 萬元，應屬於不可控制之差異因素；其餘依各團體實際申請案件核銷補助經費。

- (2) 營農推廣輔導業務項下捐助個人預算數約 4,065 萬元，決算數約 2,686 萬元，係因 105 年計畫錄取 37 人，期間因學員個人因素申請退訓，至 6 月底 26 人結訓，且 106 年計畫錄取 50 位青年朋友，培訓期間為配合學校學期制度訂於 9 月 1 日開訓，至 106 年底僅 49 位學員參訓；另青年農民農業生產資材、相關設施(備)補助、青年加農賢拜傳承及中年加農指導津貼依實際需求核銷，短支約 1,380 萬元。

2. 一般行政管理計畫：決算數 407 萬 8,299 元，較預算數 487 萬 2,000 元，減少 79 萬 3,701 元，約減少 16.29%，係依業務實際需求擷節開支。

3. 農業發展計畫：決算數 278 萬 700 元，較預算數 590 萬元，減少 311 萬 9,300 元，約減少 52.87%，係因計畫補助依農民團體及機關實際申請數核撥，並配合業務實際需要擷節開支；且本年度無申請農地違規檢舉獎金及申請退還已繳交農業用地變更使用回饋金之案件。

- (三) 本年度基金賸餘 1 億 7,704 萬 4,930 元，較預算數 427 萬 2,000 元（短絀）增加 1 億 8,131 萬 6,930 元，約增加 4244.31%，係因基金來源實收數較原預算數增加 2,152 萬 7,535 元及基金用途決算數較預算數短支 1 億 5,978 萬

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
總說明

中華民國 106 年度

9,395 元所致。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 1 億 8,571 萬 5,588 元，包含本期賸餘 1 億 7,704 萬 4,930 元及調整非現金項目 867 萬 658 元。
- (二) 其他活動之淨現金流入(流出)0 元。
- (三) 現金及約當現金淨增 1 億 8,571 萬 5,588 元。

四、資產負債情況

- (一) 流動資產 5 億 529 萬 4,075 元（銀行存款 4 億 8,316 萬 9,980 元，預付款項 2,212 萬 4,095 元），資產總額 5 億 529 萬 4,075 元。
- (二) 流動負債 4,294 萬 393 元（應付帳款 4,293 萬 3,973 元，應付費用 6,420 元），基金餘額 4 億 6,235 萬 3,682 元，負債及基金餘額總計 5 億 529 萬 4,075 元。

五、固定項目概況

- (一) 機械及設備：帳列 46 台電腦設備 83 萬 1,136 元，本年度未編列預算。
- (二) 交通及運輸設備：帳列小客車乙部價值 68 萬 750 元，掌上型電腦及地理資訊系統軟體 6 萬 5,000 元，合計 74 萬 5,750 元，本年度未編列預算。
- (三) 什項設備：帳列影印機 1 台 30 萬元，本年度未編列預算。

六、其他：

為推動「學生午餐水果或副食品補助費增加每週 4 元」增加 106 年度下半年所需經費 1,472 萬元，依臺中市政府 106 年 8 月 10 日府授農運字第 1060168712 號函核准辦理超支併決算，科目納入 106 年度臺中市農業發展基金「安全農業輔導計畫-安全農業輔導業務-會費、捐助、分攤、照護、救護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-其他」。

乙、決算主要表

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 106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(一) | | 上年度決算數 | |
|-------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 基金來源 | 243,314,000 | 100.00 | 264,841,535 | 100.00 | 21,527,535 | 8.85 | 256,865,404 | 100.00 |
| 財產收入 | - | - | - | - | - | - | 657,713 | 0.26 |
| 利息收入 | - | - | - | - | - | - | 657,713 | 0.26 |
| 政府撥入收入 | 236,814,000 | 97.33 | 236,814,000 | 89.42 | - | - | 250,000,000 | 97.33 |
| 公庫撥款收入 | 236,814,000 | 97.33 | 236,814,000 | 89.42 | - | - | 250,000,000 | 97.33 |
| 其他收入 | 6,500,000 | 2.67 | 28,027,535 | 10.58 | 21,527,535 | 331.19 | 6,207,691 | 2.41 |
| 雜項收入 | 6,500,000 | 2.67 | 28,027,535 | 10.58 | 21,527,535 | 331.19 | 6,207,691 | 2.41 |
| 基金用途 | 247,586,000 | 101.76 | 87,796,605 | 33.15 | -159,789,395 | -64.54 | 64,728,104 | 25.20 |
| 安全農業輔導計畫 | 236,814,000 | 97.33 | 80,937,606 | 30.56 | -155,876,394 | -65.82 | 54,253,020 | 21.12 |
| 安全農業輔導業務 | 185,230,000 | 76.13 | 47,137,551 | 17.80 | -138,092,449 | -74.55 | 29,015,886 | 11.30 |
| 其他 | 185,230,000 | 76.13 | 47,137,551 | 17.80 | -138,092,449 | -74.55 | 29,015,886 | 11.30 |
| 營農推廣輔導業務 | 51,584,000 | 21.20 | 33,800,055 | 12.76 | -17,783,945 | -34.48 | 25,237,134 | 9.82 |
| 其他 | 51,584,000 | 21.20 | 33,800,055 | 12.76 | -17,783,945 | -34.48 | 25,237,134 | 9.82 |
| 一般行政管理計畫 | 4,872,000 | 2.00 | 4,078,299 | 1.54 | -793,701 | -16.29 | 7,875,084 | 3.07 |
| 一般行政管理 | 4,872,000 | 2.00 | 4,078,299 | 1.54 | -793,701 | -16.29 | 7,875,084 | 3.07 |
| 其他 | 4,872,000 | 2.00 | 4,078,299 | 1.54 | -793,701 | -16.29 | 7,875,084 | 3.07 |
| 一般建築及設備計畫 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 一般建築及設備 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 購建固定資產 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 農業發展計畫 | 5,900,000 | 2.43 | 2,780,700 | 1.05 | -3,119,300 | -52.87 | 2,600,000 | 1.01 |
| 農業管理與輔導業務 | 4,500,000 | 1.85 | 2,780,700 | 1.05 | -1,719,300 | -38.21 | 2,600,000 | 1.01 |
| 其他 | 4,500,000 | 1.85 | 2,780,700 | 1.05 | -1,719,300 | -38.21 | 2,600,000 | 1.01 |
| 其他支出 | 1,400,000 | 0.58 | - | - | -1,400,000 | -100.00 | - | - |
| 其他 | 1,400,000 | 0.58 | - | - | -1,400,000 | -100.00 | - | - |
| 本期賸餘(短絀-) | -4,272,000 | -1.76 | 177,044,930 | 66.85 | 181,316,930 | -4,244.31 | 192,137,300 | 74.80 |
| 期初基金餘額 | 85,058,452 | 34.96 | 285,308,752 | 107.73 | 200,250,300 | 235.43 | 93,171,452 | 36.27 |
| 期末基金餘額 | 80,786,452 | 33.20 | 462,353,682 | 174.58 | 381,567,230 | 472.32 | 285,308,752 | 111.07 |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
現金流量決算表

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(一) | |
|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|
| | | | 金額 | % |
| 業務活動之現金流量 | | | | |
| 本期賸餘（短絀－） | -4,272,000 | 177,044,930 | 181,316,930 | -4,244.31 |
| 調整非現金項目 | - | 8,670,658 | 8,670,658 | - |
| 流動資產淨減（淨增－） | - | -11,821,095 | -11,821,095 | - |
| 流動負債淨增（淨減－） | - | 20,491,753 | 20,491,753 | - |
| 業務活動之淨現金流入（流出－） | -4,272,000 | 185,715,588 | 189,987,588 | -4,447.28 |
| 其他活動之現金流量 | | | | |
| 現金及約當現金之淨增（淨減－） | -4,272,000 | 185,715,588 | 189,987,588 | -4,447.28 |
| 期初現金及約當現金 | 85,058,000 | 297,454,392 | 212,396,392 | 249.71 |
| 期末現金及約當現金 | 80,786,000 | 483,169,980 | 402,383,980 | 498.09 |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 106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(一) | | 上年度決算數 | |
|-------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 基金來源 | 243,314,000 | 100.00 | 264,841,535 | 100.00 | 21,527,535 | 8.85 | 256,865,404 | 100.00 |
| 財產收入 | - | - | - | - | - | - | 657,713 | 0.26 |
| 利息收入 | - | - | - | - | - | - | 657,713 | 0.26 |
| 政府撥入收入 | 236,814,000 | 97.33 | 236,814,000 | 89.42 | - | - | 250,000,000 | 97.33 |
| 公庫撥款收入 | 236,814,000 | 97.33 | 236,814,000 | 89.42 | - | - | 250,000,000 | 97.33 |
| 其他收入 | 6,500,000 | 2.67 | 28,027,535 | 10.58 | 21,527,535 | 331.19 | 6,207,691 | 2.41 |
| 雜項收入 | 6,500,000 | 2.67 | 28,027,535 | 10.58 | 21,527,535 | 331.19 | 6,207,691 | 2.41 |
| 基金用途 | 247,586,000 | 101.76 | 87,796,605 | 33.15 | -159,789,395 | -64.54 | 64,728,104 | 25.20 |
| 安全農業輔導計畫 | 236,814,000 | 97.33 | 80,937,606 | 30.56 | -155,876,394 | -65.82 | 54,253,020 | 21.12 |
| 安全農業輔導業務 | 185,230,000 | 76.13 | 47,137,551 | 17.80 | -138,092,449 | -74.55 | 29,015,886 | 11.30 |
| 其他 | 185,230,000 | 76.13 | 47,137,551 | 17.80 | -138,092,449 | -74.55 | 29,015,886 | 11.30 |
| 營農推廣輔導業務 | 51,584,000 | 21.20 | 33,800,055 | 12.76 | -17,783,945 | -34.48 | 25,237,134 | 9.82 |
| 其他 | 51,584,000 | 21.20 | 33,800,055 | 12.76 | -17,783,945 | -34.48 | 25,237,134 | 9.82 |
| 一般行政管理計畫 | 4,872,000 | 2.00 | 4,078,299 | 1.54 | -793,701 | -16.29 | 7,875,084 | 3.07 |
| 一般行政管理 | 4,872,000 | 2.00 | 4,078,299 | 1.54 | -793,701 | -16.29 | 7,875,084 | 3.07 |
| 其他 | 4,872,000 | 2.00 | 4,078,299 | 1.54 | -793,701 | -16.29 | 7,875,084 | 3.07 |
| 一般建築及設備計畫 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 一般建築及設備 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 購建固定資產 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 農業發展計畫 | 5,900,000 | 2.43 | 2,780,700 | 1.05 | -3,119,300 | -52.87 | 2,600,000 | 1.01 |
| 農業管理與輔導業務 | 4,500,000 | 1.85 | 2,780,700 | 1.05 | -1,719,300 | -38.21 | 2,600,000 | 1.01 |
| 其他 | 4,500,000 | 1.85 | 2,780,700 | 1.05 | -1,719,300 | -38.21 | 2,600,000 | 1.01 |
| 其他支出 | 1,400,000 | 0.58 | - | - | -1,400,000 | -100.00 | - | - |
| 其他 | 1,400,000 | 0.58 | - | - | -1,400,000 | -100.00 | - | - |
| 本期賸餘(短絀-) | -4,272,000 | -1.76 | 177,044,930 | 66.85 | 181,316,930 | -4,244.31 | 192,137,300 | 74.80 |
| 期初基金餘額 | 85,058,452 | 34.96 | 285,308,752 | 107.73 | 200,250,300 | 235.43 | 93,171,452 | 36.27 |
| 期末基金餘額 | 80,786,452 | 33.20 | 462,353,682 | 174.58 | 381,567,230 | 472.32 | 285,308,752 | 111.07 |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
現金流量決算表

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(一) | |
|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|
| | | | 金額 | % |
| 業務活動之現金流量 | | | | |
| 本期賸餘（短絀－） | -4,272,000 | 177,044,930 | 181,316,930 | -4,244.31 |
| 調整非現金項目 | - | 8,670,658 | 8,670,658 | - |
| 流動資產淨減（淨增－） | - | -11,821,095 | -11,821,095 | - |
| 流動負債淨增（淨減－） | - | 20,491,753 | 20,491,753 | - |
| 業務活動之淨現金流入（流出－） | -4,272,000 | 185,715,588 | 189,987,588 | -4,447.28 |
| 其他活動之現金流量 | | | | |
| 現金及約當現金之淨增（淨減－） | -4,272,000 | 185,715,588 | 189,987,588 | -4,447.28 |
| 期初現金及約當現金 | 85,058,000 | 297,454,392 | 212,396,392 | 249.71 |
| 期末現金及約當現金 | 80,786,000 | 483,169,980 | 402,383,980 | 498.09 |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
平衡表

中華民國 106 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 | 505,294,075 | 100.00 | 307,757,392 | 100.00 | 197,536,683 | 64.19 |
| 流動資產 | 505,294,075 | 100.00 | 307,757,392 | 100.00 | 197,536,683 | 64.19 |
| 現金 | 483,169,980 | 95.62 | 297,454,392 | 96.65 | 185,715,588 | 62.43 |
| 銀行存款 | 483,169,980 | 95.62 | 297,454,392 | 96.65 | 185,715,588 | 62.43 |
| 銀行存款 | 483,169,980 | 95.62 | 297,454,392 | 96.65 | 185,715,588 | 62.43 |
| 預付款項 | 22,124,095 | 4.38 | 10,303,000 | 3.35 | 11,821,095 | 114.73 |
| 預付費用 | 22,124,095 | 4.38 | 10,303,000 | 3.35 | 11,821,095 | 114.73 |
| 資產合計 | 505,294,075 | 100.00 | 307,757,392 | 100.00 | 197,536,683 | 64.19 |
| 負債 | 42,940,393 | 8.50 | 22,448,640 | 7.29 | 20,491,753 | 91.28 |
| 流動負債 | 42,940,393 | 8.50 | 22,448,640 | 7.29 | 20,491,753 | 91.28 |
| 應付款項 | 42,940,393 | 8.50 | 22,448,640 | 7.29 | 20,491,753 | 91.28 |
| 應付帳款 | 42,933,973 | 8.50 | 22,448,640 | 7.29 | 20,485,333 | 91.25 |
| 應付費用 | 6,420 | - | - | - | 6,420 | - |
| 基金餘額 | 462,353,682 | 91.50 | 285,308,752 | 92.71 | 177,044,930 | 62.05 |
| 基金餘額 | 462,353,682 | 91.50 | 285,308,752 | 92.71 | 177,044,930 | 62.05 |
| 基金餘額 | 462,353,682 | 91.50 | 285,308,752 | 92.71 | 177,044,930 | 62.05 |
| 累積餘額 | 462,353,682 | 91.50 | 285,308,752 | 92.71 | 177,044,930 | 62.05 |
| 負債及基金餘額 | 505,294,075 | 100.00 | 307,757,392 | 100.00 | 197,536,683 | 64.19 |

丙、決算明細表

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 106年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決 算 數 | 比較增減(-) | | 備 註 |
|-------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 基金來源 | 243,314,000 | 264,841,535 | 21,527,535 | 8.85 | |
| 財產收入 | - | - | - | - | |
| 利息收入 | - | - | - | - | |
| 政府撥入收入 | 236,814,000 | 236,814,000 | - | - | |
| 公庫撥款收入 | 236,814,000 | 236,814,000 | - | - | |
| 其他收入 | 6,500,000 | 28,027,535 | 21,527,535 | 331.19 | |
| 雜項收入 | 6,500,000 | 28,027,535 | 21,527,535 | 331.19 | 其中應付帳款註銷6,722,226元、105年青年加農生活津貼繳回30,000元及保證責任臺中市中都農業生產合作社繳回105年補助款孳息53,708元，帳列雜項收入；其他實收數14,721,601元，係因農地變更非農業使用案件遽增，且無法量化及無法正確預估申請案件數量、繳交金額，致超收。 |

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 106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 | 247,586,000 | 87,796,605 | -159,789,395 | -64.54 | |
| 安全農業輔導計畫 | 236,814,000 | 80,937,606 | -155,876,394 | -65.82 | |
| 安全農業輔導業務 | 185,230,000 | 47,137,551 | -138,092,449 | -74.55 | |
| 服務費用 | 2,624,000 | 1,347,058 | -1,276,942 | -48.66 | |
| 旅運費 | 100,000 | 43,506 | -56,494 | -56.49 | |
| 國內旅費 | 100,000 | 43,506 | -56,494 | -56.49 | 配合業務實際需要 要擱節開支。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 916,000 | 55,083 | -860,917 | -93.99 | |
| 印刷及裝訂費 | 100,000 | - | -100,000 | -100.00 | 配合業務實際需要 要擱節開支。 |
| 業務宣導費 | 816,000 | 55,083 | -760,917 | -93.25 | 配合業務實際需要 要擱節開支。 |
| 一般服務費 | 1,608,000 | 1,248,469 | -359,531 | -22.36 | |
| 計時與計件人員酬金 | 1,608,000 | 1,248,469 | -359,531 | -22.36 | 3名約用人員協助辦理 作物生產 相關工作 及農業發展基金 會計相關工作，核 實報支。 |
| 材料及用品費 | 300,000 | 102,986 | -197,014 | -65.67 | |
| 用品消耗 | 300,000 | 102,986 | -197,014 | -65.67 | |
| 辦公(事務)用品 | 100,000 | 89,386 | -10,614 | -10.61 | |
| 食品 | 200,000 | 13,600 | -186,400 | -93.20 | 配合業務實際需要 要擱節開支。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 182,306,000 | 45,687,507 | -136,618,493 | -74.94 | |
| 捐助、補助與獎助 | 182,306,000 | 45,687,507 | -136,618,493 | -74.94 | |
| 捐助國內團體 | 182,306,000 | 30,967,507 | -151,338,493 | -83.01 | 1.配合業務實際需要 要擱節開支。 2.計畫補助依農民 團體實際申請數執 行核撥。 3.依臺中市政 府106年8月10日府 授農運字 第1060168712號核 定本局推動「學生 午餐水果或副食品 補助費增加每 週4元」增加106年 度下半年所需經 費14,720,000元辦理 超支併決算。 |
| 捐助私校 | - | - | - | - | |

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 106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 | % | |
| 其他 | - | 14,720,000 | 14,720,000 | - | 依臺中市政府106年8月10日府授農運字第1060168712號核定本局推動「學生午餐水果或副食品補助費增加每週4元」增加106年度下半年所需經費14,720,000元辦理超支併決算。 |
| 營農推廣輔導業務 | 51,584,000 | 33,800,055 | -17,783,945 | -34.48 | |
| 服務費用 | 4,067,000 | 3,177,113 | -889,887 | -21.88 | |
| 旅運費 | 208,000 | 172,688 | -35,312 | -16.98 | |
| 國內旅費 | 208,000 | 172,688 | -35,312 | -16.98 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 628,000 | 314,165 | -313,835 | -49.97 | |
| 印刷及裝訂費 | 198,000 | 108,360 | -89,640 | -45.27 | 配合業務實際需要，擷節開支。 |
| 業務宣導費 | 430,000 | 205,805 | -224,195 | -52.14 | 配合業務實際需要，擷節開支。 |
| 保險費 | 172,000 | 33,280 | -138,720 | -80.65 | |
| 其他保險費 | 172,000 | 33,280 | -138,720 | -80.65 | 配合業務實際需要擷節開支。 |
| 一般服務費 | 2,561,000 | 2,343,760 | -217,240 | -8.48 | |
| 計時與計件人員酬金 | 2,561,000 | 2,343,760 | -217,240 | -8.48 | 4名約用人員及1名外勤行政助理協助辦理作物生產、農會輔導休閒農業相關工作及農業發展基金會計相關工作，核實報支。 |
| 專業服務費 | 498,000 | 313,220 | -184,780 | -37.10 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費 | 498,000 | 313,220 | -184,780 | -37.10 | 配合業務實際需要擷節開支。 |
| 材料及用品費 | 441,000 | 146,278 | -294,722 | -66.83 | |
| 用品消耗 | 441,000 | 146,278 | -294,722 | -66.83 | |
| 辦公(事務)用品 | 296,000 | 91,830 | -204,170 | -68.98 | 配合業務實際需要擷節開支。 |
| 食品 | 145,000 | 54,448 | -90,552 | -62.45 | 配合業務實際需要擷節開支。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 47,076,000 | 30,476,664 | -16,599,336 | -35.26 | |
| 捐助、補助與獎助 | 47,076,000 | 30,476,664 | -16,599,336 | -35.26 | |
| 補(協)助政府機關(構) | 200,000 | - | -200,000 | -100.00 | 1.配合業務實際需要擷節開支。 2.計畫補助依機關實際申請數執行核撥。 |

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 106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 | % | |
| 捐助國內團體 | 6,230,000 | 3,620,500 | -2,609,500 | -41.89 | 1.配合業務實際需要 2.計畫補助依農民團體實際申請數執行核撥。 |
| 捐助個人 | 40,646,000 | 26,856,164 | -13,789,836 | -33.93 | 1.配合業務實際需要 2.計畫補助依農民、學員及賢拜實際申請數執行核撥。 |
| 一般行政管理計畫 | 4,872,000 | 4,078,299 | -793,701 | -16.29 | |
| 一般行政管理 | 4,872,000 | 4,078,299 | -793,701 | -16.29 | |
| 用人費用 | 2,756,000 | 2,686,470 | -69,530 | -2.52 | |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 2,035,000 | 2,010,744 | -24,256 | -1.19 | |
| 約僱職員薪金 | 2,035,000 | 2,010,744 | -24,256 | -1.19 | 5名約僱人員辦理農業發展基金計畫業務及會計業務暨農地利用管理相關工作，核實報支。 |
| 獎金 | 255,000 | 254,310 | -690 | -0.27 | |
| 年終獎金 | 255,000 | 254,310 | -690 | -0.27 | |
| 退休及卹償金 | 123,000 | 120,616 | -2,384 | -1.94 | |
| 職員退休及離職金 | 123,000 | 120,616 | -2,384 | -1.94 | |
| 福利費 | 343,000 | 300,800 | -42,200 | -12.30 | |
| 分擔員工保險費 | 263,000 | 247,401 | -15,599 | -5.93 | |
| 其他福利費 | 80,000 | 53,399 | -26,601 | -33.25 | 配合業務實際需要 要擲節開支。 |
| 服務費用 | 1,767,000 | 1,353,416 | -413,584 | -23.41 | |
| 郵電費 | 30,000 | 11,593 | -18,407 | -61.36 | |
| 電話費 | 30,000 | 11,593 | -18,407 | -61.36 | 配合業務實際需要 要擲節開支。 |
| 旅運費 | 75,000 | 49,943 | -25,057 | -33.41 | |
| 國內旅費 | 75,000 | 49,943 | -25,057 | -33.41 | 配合業務實際需要 要擲節開支。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 94,000 | 52,435 | -41,565 | -44.22 | |
| 印刷及裝訂費 | 88,000 | 46,435 | -41,565 | -47.23 | 配合業務實際需要 要擲節開支。 |
| 業務宣導費 | 6,000 | 6,000 | - | - | |
| 修理保養及保固費 | 50,000 | - | -50,000 | -100.00 | |
| 機械及設備修護費 | 50,000 | - | -50,000 | -100.00 | 配合業務實際需要， 擲節開支。 |
| 一般服務費 | 1,380,000 | 1,227,045 | -152,955 | -11.08 | |

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 106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 | % | |
| 計時與計件人員酬金 | 1,370,000 | 1,220,995 | -149,005 | -10.88 | 1名約用人員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，核實報支。 |
| 體育活動費 | 10,000 | 6,050 | -3,950 | -39.50 | 配合業務實際需要，擲節開支。 |
| 專業服務費 | 138,000 | 12,400 | -125,600 | -91.01 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費 | 38,000 | 2,400 | -35,600 | -93.68 | 配合業務實際需要，擲節開支。 |
| 電子計算機軟體服務費 | 100,000 | 10,000 | -90,000 | -90.00 | 配合業務實際需要，擲節開支。 |
| 材料及用品費 | 304,000 | 38,413 | -265,587 | -87.36 | |
| 用品消耗 | 304,000 | 38,413 | -265,587 | -87.36 | |
| 辦公(事務)用品 | 170,000 | 31,213 | -138,787 | -81.64 | 配合業務實際需要，擲節開支。 |
| 食品 | 134,000 | 7,200 | -126,800 | -94.63 | 配合業務實際需要，擲節開支。 |
| 租金、償債與利息 | 45,000 | - | -45,000 | -100.00 | |
| 地租及水租 | 6,000 | - | -6,000 | -100.00 | |
| 場地租金 | 6,000 | - | -6,000 | -100.00 | 配合業務實際需要，擲節開支。 |
| 交通及運輸設備租金 | 39,000 | - | -39,000 | -100.00 | |
| 車租 | 39,000 | - | -39,000 | -100.00 | 配合業務實際需要，擲節開支。 |
| 一般建築及設備計畫 | - | - | - | - | |
| 一般建築及設備 | - | - | - | - | |
| 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 | - | - | - | - | |
| 購置機械及設備 | - | - | - | - | |
| 購置交通及運輸設備 | - | - | - | - | |
| 農業發展計畫 | 5,900,000 | 2,780,700 | -3,119,300 | -52.87 | |
| 農業管理與輔導業務 | 4,500,000 | 2,780,700 | -1,719,300 | -38.21 | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,500,000 | 2,780,700 | -1,719,300 | -38.21 | |
| 捐助、補助與獎助 | 4,200,000 | 2,780,700 | -1,419,300 | -33.79 | |
| 捐助國內團體 | 4,200,000 | 2,780,700 | -1,419,300 | -33.79 | 計畫補助依農民團體實際申請數執行核撥。 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 300,000 | - | -300,000 | -100.00 | |
| 獎勵費用 | 300,000 | - | -300,000 | -100.00 | 本年度無發放農地違規檢舉獎金。 |
| 其他支出 | 1,400,000 | - | -1,400,000 | -100.00 | |
| 其他 | 1,400,000 | - | -1,400,000 | -100.00 | |

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 106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 | % | |
| 其他支出 | 1,400,000 | - | -1,400,000 | -100.00 | 本年度無申請退還 已繳交農業用地變 更使用回饋金。 |
| 其他 | 1,400,000 | - | -1,400,000 | -100.00 | |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
固定項目增減情形表

中華民國 106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 | 說明 |
|---------|-----------|------------|------------|-----------|----|
| 資產 | 1,876,886 | - | - | 1,876,886 | |
| 機械及設備 | 831,136 | - | - | 831,136 | |
| 交通及運輸設備 | 745,750 | - | - | 745,750 | |
| 什項設備 | 300,000 | - | - | 300,000 | |

丁、決算參考表

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 106年度

單位：人

| 項 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 (一) | 備 註 |
|------|-----|-----|-------------|---|
| 專任人員 | 5 | 5 | - | |
| 約僱 | 5 | 5 | - | 5名約僱人員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。 其他： 1.1名約用人員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。 2.7名約用人員及1名外勤行政助理辦理作物生產、農會輔導休閒相關工作及農業發展基金會計相關工作。 |
| 總 計 | 5 | 5 | - | |

臺中市政
臺中市農業
用人費用
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | | 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 | | | |
| 一般行政管理計 畫 | - | 2,035,000 | - | - | 255,000 | 123,000 | - | 343,000 | - | 2,756,000 | - | 2,756,000 | |
| 聘僱人員 | - | 2,035,000 | - | - | 255,000 | 123,000 | - | 343,000 | - | 2,756,000 | - | 2,756,000 | |
| 合計 | - | 2,035,000 | - | - | 255,000 | 123,000 | - | 343,000 | - | 2,756,000 | - | 2,756,000 | |

1.3名約用人員協助辦理作物生產相關工作及農業發展基金會計相關工作，編列於安全農業輔導計畫-安全農業輔導業務-服務費用一般服務費-計時與計件人員酬金項下預算數為1,608,000元，決算數為1,248,469元(含年終獎金)。

2.4名約用人員及1名外勤行政助理協助辦理作物生產、農會輔導休閒農業相關工作及農業發展基金會計相關工作，編列於安全農業輔導計畫-營農推廣輔導業務-服務費用一般服務費-計時與計件人員酬金項下預算數為2,561,000元，決算數為2,343,760元(含年終獎金)。

3.1名約用人員、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，編列於一般行政管理-一般服務費-計時與計件人員酬金項下預算數為1,370,000元，決算數為1,220,995元(含年終獎金)。

府農業局

發展基金

彙計表

106年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 決 算 數 | | | | | | | | | | | 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 | | | |
| 一般行政管理計畫 | - | 2,010,744 | - | - | 254,310 | 120,616 | - | 300,800 | - | 2,686,470 | - | 2,686,470 | |
| 聘僱人員 | - | 2,010,744 | - | - | 254,310 | 120,616 | - | 300,800 | - | 2,686,470 | - | 2,686,470 | |
| 合計 | - | 2,010,744 | - | - | 254,310 | 120,616 | - | 300,800 | - | 2,686,470 | - | 2,686,470 | |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106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(一) | | | | 備 註 |
|-----------|----------|----------------|-------------|---------------|------------|-----------------|--------|--------------|--------|---|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | 金額 | % | |
| 安全農業輔導計畫 | 元 | 236,814,000.00 | 236,814,000 | 80,937,606.00 | 80,937,606 | -155,876,394.00 | -65.82 | -155,876,394 | -65.82 | 1.依臺中市政府106年8月10日府授農運字第1060168712號核定本局推動「學生午餐水果或副食品補助費增加每週4元」增加106年度下半年所需經費14,720,000元辦理超支併決算。 2.計畫補助依農民機關學員團體實際申請數執行核數。 3.配合業務實際需要，擷節開支。 |
| 一般行政管理計畫 | 元 | 4,872,000.00 | 4,872,000 | 4,078,299.00 | 4,078,299 | -793,701.00 | -16.29 | -793,701 | -16.29 | 1.5名約僱人員106年薪資實支數為2,686,470元。 2.服務費用項下計時與計件人員酬勞編列1名約用人員及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，預算數為1,370,000元，實際執行數為1,220,995元。 3.配合業務實際需要，擷節開支。 |
| 一般建築及設備計畫 | 元 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 農業發展計畫 | 元 | 5,900,000.00 | 5,900,000 | 2,780,700.00 | 2,780,700 | -3,119,300.00 | -52.87 | -3,119,300 | -52.87 | 計畫補助依農民團體實際申請數執行核撥、本年度無發放農地違規檢舉獎金及無申請退還已繳交農業用地變更使用回饋金案件。 |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
各項費用彙計表

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可用預算數 | 決算數 | 比較增減(一) | |
|-------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | | | 金額 | % |
| 用人費用 | 2,756,000 | 2,686,470 | -69,530 | -2.52 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 2,035,000 | 2,010,744 | -24,256 | -1.19 |
| 約僱職員薪金 | 2,035,000 | 2,010,744 | -24,256 | -1.19 |
| 獎金 | 255,000 | 254,310 | -690 | -0.27 |
| 年終獎金 | 255,000 | 254,310 | -690 | -0.27 |
| 退休及卹償金 | 123,000 | 120,616 | -2,384 | -1.94 |
| 職員退休及離職金 | 123,000 | 120,616 | -2,384 | -1.94 |
| 福利費 | 343,000 | 300,800 | -42,200 | -12.30 |
| 分擔員工保險費 | 263,000 | 247,401 | -15,599 | -5.93 |
| 其他福利費 | 80,000 | 53,399 | -26,601 | -33.25 |
| 服務費用 | 8,458,000 | 5,877,587 | -2,580,413 | -30.51 |
| 郵電費 | 30,000 | 11,593 | -18,407 | -61.36 |
| 電話費 | 30,000 | 11,593 | -18,407 | -61.36 |
| 旅運費 | 383,000 | 266,137 | -116,863 | -30.51 |
| 國內旅費 | 383,000 | 266,137 | -116,863 | -30.51 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 1,638,000 | 421,683 | -1,216,317 | -74.26 |
| 印刷及裝訂費 | 386,000 | 154,795 | -231,205 | -59.90 |
| 業務宣導費 | 1,252,000 | 266,888 | -985,112 | -78.68 |
| 修理保養及保固費 | 50,000 | - | -50,000 | -100.00 |
| 機械及設備修護費 | 50,000 | - | -50,000 | -100.00 |
| 保險費 | 172,000 | 33,280 | -138,720 | -80.65 |
| 其他保險費 | 172,000 | 33,280 | -138,720 | -80.65 |
| 一般服務費 | 5,549,000 | 4,819,274 | -729,726 | -13.15 |
| 計時與計件人員酬金 | 5,539,000 | 4,813,224 | -725,776 | -13.10 |
| 體育活動費 | 10,000 | 6,050 | -3,950 | -39.50 |
| 專業服務費 | 636,000 | 325,620 | -310,380 | -48.80 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費 | 536,000 | 315,620 | -220,380 | -41.12 |
| 電子計算機軟體服務費 | 100,000 | 10,000 | -90,000 | -90.00 |
| 材料及用品費 | 1,045,000 | 287,677 | -757,323 | -72.47 |
| 用品消耗 | 1,045,000 | 287,677 | -757,323 | -72.47 |
| 辦公(事務)用品 | 566,000 | 212,429 | -353,571 | -62.47 |
| 食品 | 479,000 | 75,248 | -403,752 | -84.29 |
| 租金、償債與利息 | 45,000 | - | -45,000 | -100.00 |
| 地租及水租 | 6,000 | - | -6,000 | -100.00 |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
各項費用彙計表

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可用預算數 | 決算數 | 比較增減(一) | |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|----------------|
| | | | 金額 | % |
| 場地租金 | 6,000 | - | -6,000 | -100.00 |
| 交通及運輸設備租金 | 39,000 | - | -39,000 | -100.00 |
| 車租 | 39,000 | - | -39,000 | -100.00 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 233,882,000 | 78,944,871 | -154,937,129 | -66.25 |
| 捐助、補助與獎助 | 233,582,000 | 78,944,871 | -154,637,129 | -66.20 |
| 補(協)助政府機關(構) | 200,000 | - | -200,000 | -100.00 |
| 捐助國內團體 | 192,736,000 | 37,368,707 | -155,367,293 | -80.61 |
| 捐助個人 | 40,646,000 | 26,856,164 | -13,789,836 | -33.93 |
| 其他 | - | 14,720,000 | 14,720,000 | - |
| 補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟 | 300,000 | - | -300,000 | -100.00 |
| 獎勵費用 | 300,000 | - | -300,000 | -100.00 |
| 其他 | 1,400,000 | - | -1,400,000 | -100.00 |
| 其他支出 | 1,400,000 | - | -1,400,000 | -100.00 |
| 其他 | 1,400,000 | - | -1,400,000 | -100.00 |
| 總 計 | 247,586,000 | 87,796,605 | -159,789,395 | -64.54 |

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

市議會審議通過106年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 106年度

| 審 議 意 見 | | 辦 理 情 形 |
|---------|----------|---------|
| 項次 | 內 容 | |
| 1 | 收入:照案通過。 | 無。 |
| 2 | 支出:照案通過。 | 無。 |

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

市議會審議通過105年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國 106年度

| 審 議 意 見 | | 辦 理 情 形 |
|---------|------|---------|
| 項次 | 內 容 | |
| 1 | 照案通過 | 無 |

主辦會計人員：



基金主持人：

