

中華民國 108 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108年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、基金用途及餘絀預計表.....	6
(二)、現金流量預計表.....	7
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	8
(二)、基金用途明細表.....	9
四、預算附表	
(一)、單位(或計畫)成本分析表.....	15
五、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	16
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	17
(三)、員工人數彙計表.....	18
(四)、用人費用彙計表.....	19
(五)、各項費用彙計表.....	21
六、附錄	
(一)、資本資產及長期負債明細表.....	25
(二)、市議會審議107年度臺中市總預算附屬單位預算所提決議及 附帶決議辦理情形報告表	26

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 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

本基金預算係依據行政院農業委員會訂頒之「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」第 7 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保護、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 104 年 7 月 30 日府授法規字 10401642092 號令修正發布臺中市農業發展基金收支保管及運用管理辦法第 10 條規定辦理，各項運用計畫依上開辦法規定，由農業局人員兼辦，執行農業發展基金管理會決議事項。

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：

一、基金來源：

- (一) 政府撥入收入：9,600 萬元。
- (二) 其他收入：108 度農業用地變更回饋金收入，預計收入 650 萬元。

二、基金用途：

(一) 安全農業輔導計畫：

1. 辦理安全農業輔導業務所需經費 1 億 2,657 萬 5 千元，主要內容如下：

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 108 年度

- a. 捐助國內團體辦理天然災害保險保費補助及救助工作 1,000 萬元、天然災害重建復耕輔導等資材補助及相關工作 3,200 萬元、天然災害預防性設施及復建防救設施 1,800 萬元，合計經費 6,000 萬元。
 - b. 補助辦理青年農民創業及農企業貸款(相對保證)專案捐助財團法人農業信用保證基金(其他與農業有關之非營利團體)第二年專款所需經費為 1,400 萬元。
 - c. 捐助辦理輔導農民團體或企業與農民及合作生產安全蔬菜提供在地食材計畫 140 萬元、輔導農民團體或企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫 1,368 萬元，合計經費 1,508 萬元。
 - d. 配合本府教育局辦理供應在地食材配送行銷臺中在地農產品計畫所需要經費為 3,552 萬元。
 - e. 辦理安全農業輔導業務相關服務費用、材料及用品費等所需經費為 197 萬 5 千元。
2. 辦理營農推廣輔導業務所需經費 3,672 萬元主要內容如下：
- a. 捐助國內團體辦理推廣師生親子食農教育及體驗活動計畫相關工作 220 萬元、全民農業講座計畫 94 萬 5 千元、農業張老師計畫 32 萬元，合計經費 346 萬 5 千元。
 - b. 捐助個人辦理青年加賢拜傳承、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫、中年加農賢拜陪同計畫之農民訓練指導及生活津貼 867 萬元、青年加農賢拜傳承計畫補助農民農業生產資材 1,000 萬元、青年加農賢拜傳承計畫補助農民農業相關設施(備)1,000 萬元，合計經費 2,867 萬元。
 - c. 辦理營農推廣輔導業務相關服務費用、材料及用品費等所需經費為 458 萬 5 千元。

(二) 農業發展計畫：

- (1) 補助農民團體辦理植物防疫計畫，所需經費 420 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 108 年度

(2) 辦理農地違規檢舉獎金，所需經費 30 萬元。

(3) 退還申請人已繳交農地變更回饋金，所需經費 140 萬元。

(三) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務所需經費 604 萬 7 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1 億 250 萬元，與上年度預算數 1 億 1,677 萬 2 千元，減少 1,427 萬 2 千元，約 12.22%，主要係因減少政府撥入收入所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 7,524 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 4,747 萬 9 千元，減少 7,223 萬 7 千元，約 29.19%，主要係為辦理安全農業輔導計畫相關業務減少經費所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 7,274 萬 2 千元，較上年度差短預算數 1 億 3,070 萬 7 千元，減少差短 5,796 萬 5 千元，本年度基金短絀 7,274 萬 2 千元，將移用基金餘額支應。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
一、農業天然災害復建補助工作	申請耕地面積(公頃)	災害發生後，辦理復耕補助及申請搭建預防性設施等申請案件，完成興設比例。	75%
二、辦理輔導農民團體或企業與農民合作生產安全蔬菜提供在地食材計畫	推動面積(公頃)	安全蔬菜推廣提供面積	16 公頃
三、補助本市農民團體或企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫	推動面積(公頃)	二期作轉作進口替代或非基改作物之契作面積。	100 公頃

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 108 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
四、捐助財團法人農業信用保證基金—辦理青年農民創業及農企業貸款(相對保證)專案	代償餘額	代償餘額/信用保證融資總額*100%	≤5%
五、供應學童營養午餐所需水果,推動校園食農教育、落實「吃在地、食當季」並調節本市水果產銷供需,提高農民所得。	農民收益	教育局配合統計學校在地水果採購量及農產品產銷調節供需均衡,以檢討成效。	800 萬元
六、農業張老師	專家駐診次數	陽明市政大樓與各區巡迴駐診次數	108 次
七、全民農業講座	場次	辦理全民農業講座場次。	25 場
八、補助本市農民團體辦理推動師生親子食農教育及體驗活動計畫	場次	辦理農事人員食農教育培訓課程場次。	2 場
九、青年加農、賢拜傳承計畫	青農留農率	結業後留農人數/結業人數*100%	75%
十、植物防疫計畫	防治面積	植物疫病蟲害防治面積	100 公頃

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述(前年度決算結果及上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形):

一、前(106)年度決算結果:

(一) 基金來源: 決算數 2 億 6,484 萬 2 千元, 較預算數 2 億 4,331 萬 4 千元, 超收 2,152 萬 8 千元, 約 8.85%。超收原因主要為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, 致收入較原列預算數 650 萬元, 增加 1,472 萬 2 千元, 約增加 226.49%; 其他應付帳款註銷 672 萬 2 千元、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 4 千元, 帳列雜項收入。

(二) 基金用途: 決算數 8,779 萬 7 千元, 較預算數 2 億 4,758 萬 6 千

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 108 年度

元，減少 1 億 5,978 萬 9 千元，約減少 64.54%，主要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摺節開支，該決算數較預算數減少 1 億 5,587 萬 6 千元。另農業發展計畫亦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摺節開支；且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，致決算數較預算數減少 311 萬 9 千元。

- (三) 基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 1 億 7,704 萬 5 千元，較預算數短絀 427 萬 2 千元，增加 1 億 8,131 萬 7 千元，約增加 4244.31%，係因基金來源實收數較原預算數增加 2,152 萬 8 千元及基金用途決算數較預算數短支 1 億 5,978 萬 9 千元所致。

二、上 (107) 年度截至 107 年 5 月 31 日止預算執行情形：

- (一) 基金來源：全年度預算數 1 億 1,677 萬 2 千元，分配預算數 1 億 1,077 萬 2 千元，實際執行數 1 億 1,333 萬 3 千元，執行率 102.31%，主要係農業用地變更回饋金收入增加所致。
- (二) 基金用途：全年度預算數 2 億 4,747 萬 9 千元，分配預算數 9,108 萬 5 千元，實際執行數 2,557 萬 9 千元，執行率 28.08%，主要係配合業務實際需要核撥所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，全年度預算數短絀 1 億 3,070 萬 7 千元，分配預算數賸餘 1,968 萬 7 千元，實際賸餘 8,775 萬 4 千元。

陸、其他：無。

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108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(-)
264,842	基金來源	102,500	116,772	-14,272
236,814	政府撥入收入	96,000	110,272	-14,272
236,814	公庫撥款收入	96,000	110,272	-14,272
28,028	其他收入	6,500	6,500	-
28,028	雜項收入	6,500	6,500	-
87,797	基金用途	175,242	247,479	-72,237
80,938	安全農業輔導計畫	163,295	236,779	-73,484
47,138	安全農業輔導業務	126,575	182,128	-55,553
33,800	營農推廣輔導業務	36,720	54,651	-17,931
2,781	農業發展計畫	5,900	5,900	-
2,781	農業管理與輔導業務	4,500	4,500	-
-	其他支出	1,400	1,400	-
4,078	一般行政管理計畫	6,047	4,800	1,247
4,078	一般行政管理	6,047	4,800	1,247
177,045	本期賸餘(短絀)	-72,742	-130,707	57,965
285,309	期初基金餘額	331,647	281,037	50,610
-	解繳公庫	-	-	-
462,354	期末基金餘額	258,905	150,330	108,575

註：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108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 -)	-72,742	
業務活動之淨現金流入(流出 -)	-72,742	
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 -)	-72,742	
期初現金及約當現金	331,647	
期末現金及約當現金	258,905	

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108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	
政府撥入收入		-	-	96,000	
公庫撥款收入		-	-	96,000	公庫撥款收入。
其他收入		-	-	6,500	
雜項收入		-	-	6,500	預計108年度農業用地變更回饋金收入，係以本府往年受理農業用地變更使用案件為估算之基礎，並依行政院農業委員會訂頒之「農業用地變更回饋金撥款及分配利用辦法」第3、4、5條規定核算農業用地變更回饋金。
總 計				102,500	

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108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
80,938	安全農業輔導計畫	163,295	236,779	
47,138	安全農業輔導業務	126,575	182,128	
1,347	服務費用	1,865	35,958	
44	旅運費	10	10	
44	國內旅費	10	10	辦理輔導農民團體或企業與農民合作生產安全蔬菜提供在地食材計畫執行人員國內旅費(10千元)。(作物科)
55	印刷裝訂與廣告費	190	960	
-	印刷及裝訂費	50	120	辦理輔導農民團體或企業與農民合作生產安全蔬菜提供在地食材計畫(20千元)、輔導農民團體或企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(30千元)之文件印刷及裝訂等費用。(作物科)
55	業務宣導費	140	840	辦理輔導農民團體或企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(100千元)、辦理輔導農民團體與相關單位契作生產安全蔬菜提供在地食材計畫(40千元)宣導及宣傳所需費用。(作物科)
1,248	一般服務費	1,665	1,608	
1,248	計時與計件人員酬金	1,665	1,608	1.辦理輔導農民團體或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555,000元*2人,均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)(作物科) 2.辦理輔導農民與相關單位契作生產安全蔬菜提供在地食材計畫所需約用人員1名。(280薪點薪資555,000元,均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)(作物科)
-	專業服務費	-	33,380	
-	其他專業服務費	-	33,380	
103	材料及用品費	110	330	
103	用品消耗	110	330	
89	辦公(事務)用品	70	120	辦理輔導農民團體或企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(50千元)、輔導農民團體或企業與農民合作生產安全蔬菜提供在地食材計畫(20千元)所需之辦公事務用品。(作物科)
14	食品	40	210	辦理輔導農民團體或企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫

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108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
45,688	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,600	145,840	(30千元)、輔導農民團體或企業與農民合作生產安全蔬菜提供在地食材計畫(10千元)所需誤餐費、茶水、餐敘等費用。(作物科)
45,688	捐助、補助與獎助	124,600	145,840	
30,968	捐助國內團體	89,080	108,400	1.配合中央補助計畫由本市各區農會轉撥辦理本市農民之農作物天然災害保險保費補助及天然災害救助工作。(10,000千元)(作物科) 2.補助本市農民團體、協(學)會及合作社場辦理天然災害重建復耕輔導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.補助本市農民團體、協(學)會及合作社場辦理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、協(學)會及合作社(場)辦理輔導農民團體或企業與農民合作生產安全蔬菜提供在地食材計畫。(1,400千元)(作物科) 5.補助本市農民團體、協(學)會及合作社場辦理輔導農民團體或企業與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫。(13,680千元)(作物科) 6.辦理青年農民創業及農企業貸款(相對保證)專案捐助財團法人農業信用保證基金(其他與農業有關之非營利團體)第二年專款。(14,000千元)(農輔科)
14,720	其他捐助、補助與獎助	35,520	37,440	配合本府教育局辦理供應在地食材、配送行銷臺中在地農產品計畫。(35,520千元)(運銷科)
33,800	營農推廣輔導業務	36,720	54,651	
3,177	服務費用	4,447	4,006	
173	旅運費	120	120	
173	國內旅費	120	120	1.辦理農業張老師計畫執行人員國內旅費(60千元)。(作物科) 2.辦理青年加農賢拜傳承計畫、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫及中年加農賢拜陪同計畫執行人員國內旅費(60千元)。(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108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
314	印刷裝訂與廣告費	670	685	
108	印刷及裝訂費	140	170	1.辦理農業張老師計畫(20千元)、辦理推動師生親子食農教育及體驗活動計畫(100千元)之文件印刷及裝訂等費用。(作物科)
206	業務宣導費	530	515	2.辦理青年加農賢拜傳承計畫、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫及中年加農賢拜陪同計畫之文件印刷及裝訂等費用(20千元)。(農輔科)
33	保險費	125	100	1.辦理農業張老師計畫(30千元)、辦理推動師生親子食農教育及體驗活動計畫(150千)宣導及宣傳所需費用。(作物科)
33	其他保險費	125	100	2.辦理青年加農賢拜傳承計畫、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫及中年加農賢拜陪同計畫之宣導品及會場佈置費用(350千)。(農輔科)
2,344	一般服務費	2,652	2,561	辦理青年加農賢拜傳承計畫、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫及中年加農賢拜陪同計畫之青年及中年農民保險費。(農輔科)
2,344	計時與計件人員酬金	2,652	2,561	1.辦理青年加農賢拜傳承計畫、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫及中年加農賢拜陪同計畫約用人員2名。(薪資555,000元*2人,均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)(農輔科)
313	專業服務費	880	540	2.辦理全民農業講座推動計畫所需約用人員1名。(280新點薪資555,000元,均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)(作物科)
313	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	880	540	3.辦理農業張老師計畫所需約用人員1名及外勤行政助理1名。(約用人員280新點薪資555,000元*1人、外勤行政助理薪資432,000元*1人,均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)(計987千元)(作物科)
				1.辦理青年加農賢拜傳承計畫、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫、中年加農賢拜陪同計畫、農民教育訓練、營農計畫(610千元)審查委員出席費及講師鐘點費。(農輔科)
				2.辦理農業張老師計畫(270千元)

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108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
				審查委員出席費及講師鐘點費。(作物科)
146	材料及用品費	138	215	
146	用品消耗	138	215	
92	辦公(事務)用品	35	65	1.辦理農業張老師計畫(20千元)所需之辦公事務用品。(作物科) 2.辦理青年加農賢拜傳承、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫、中年加農賢拜陪同及農民教育訓練等計畫所需之辦公事務用品(15千元)。(農輔科)
54	食品	103	150	1.辦理農業張老師計畫(13千元)、辦理推動師生親子食農教育及體驗活動計畫(50千元)所需誤餐費、茶水、餐敘等費用。(作物科) 2.辦理青年加農賢拜傳承、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫、中年加農賢拜陪同及農民教育訓練等計畫所需誤餐費、茶水、餐敘等費用(40千元)。(農輔科)
30,477	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,135	50,430	
30,477	捐助、補助與獎助	32,135	50,430	
3,621	捐助國內團體	3,465	6,430	補助本市農民團體、協(學)會及合作社場辦理推動師生親子食農教育及體驗活動計畫相關工作(2,200千元)、全民農業講座計畫(945千元)、農業張老師計畫(320千元)(作物科)
26,856	捐助個人	28,670	44,000	1.青年加農賢拜傳承計畫、高中(職)學生參與青年加農賢拜傳承暑期見習計畫及中年加農賢拜陪同計畫之農民訓練指導及生活津貼。(8,670千元)(農輔科) 2.青年加農賢拜傳承計畫補助青年農民農業生產資材。(10,000千元)(農輔科) 3.青年加農賢拜傳承計畫補助青年農民農業相關設施(備)。(10,000千元)(農輔科)
2,781	農業發展計畫	5,900	5,900	
2,781	農業管理與輔導業務	4,500	4,500	
-	服務費用	1,700	-	
-	專業服務費	1,700	-	

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108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
-	其他專業服務費	1,700	-	辦理植物防疫等計畫。(1,700千元)(作物科)
2,781	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	4,500	
2,781	捐助、補助與獎助	2,500	4,200	
2,781	捐助國內團體	2,500	4,200	補助農民團體辦理植物防疫等計畫。(2,500千元)(作物科)
-	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	
-	其他	1,400	1,400	退還申請人已繳交農地變更回饋金。
4,078	一般行政管理計畫	6,047	4,800	
4,078	一般行政管理	6,047	4,800	
2,686	用人費用	2,848	2,756	
2,011	聘僱及兼職人員薪資	2,095	2,035	
2,011	約僱職員薪金	2,095	2,035	約僱人員薪資(34,916元*5人*12月)及配合千元增列進位數40元。
254	獎金	262	255	
254	年終獎金	262	255	約僱人員年終獎金(34,916元*5人*1.5月)及配合千元增列進位數130元。
121	退休及卹償金	126	123	
121	職員退休及離職金	126	123	約僱人員離職儲金(2,095元*5人*12月)及配合千元增列進位數300元。
300	福利費	365	343	
247	分擔員工保險費	285	263	約僱人員勞保、健保費(4,737元*5人*12月)及配合千元增列進位數780元。
53	其他福利費	80	80	約僱人員休假補助(16,000元*5人)。
1,354	服務費用	2,878	1,719	
12	郵電費	30	30	
12	電話費	30	30	農地管理相關業務電話費。

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108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
50	旅運費	75	75	
50	國內旅費	75	75	農地管理業務相關人員差旅費。
52	印刷裝訂與廣告費	66	66	
46	印刷及裝訂費	46	46	帳冊報表及農地管理相關申請書表、文件印刷及裝訂費用及辦理農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫教材印刷費。
6	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。
-	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、數位相機及辦公室事務機器等修理維護費用。
1,227	一般服務費	2,539	1,380	
1,221	計時與計件人員酬金	2,529	1,370	外勤行政助理2名、約用人員3名。(外勤行政助理薪資432,000元*2人、約用人員280薪點薪資555,000元*3人，均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)
6	體育活動費	10	10	員工藝文及文康活動等費用(2,000元*5人)元。
13	專業服務費	138	138	
3	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	辦理農地法規講習講師鐘點費及辦理農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫講師費。
10	電腦軟體服務費	100	100	農發基金預算系統維護及購買套裝軟體等費用。
38	材料及用品費	276	280	
38	用品消耗	276	280	
31	辦公(事務)用品	166	170	辦理農地管理相關業務之辦公用品。
7	食品	110	110	農地管理業務相關會議所需便當及茶點等餐費及辦理農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫餐費、飲用品等費用。
-	租金、償債、利息及相關手續費	45	45	
-	地租及水租	6	6	
-	場地租金	6	6	辦理農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫上課場地租金。
-	交通及運輸設備租金	39	39	
-	車租	39	39	辦理農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫車輛租金。
87,797	總計	175,242	247,479	

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108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	-	-	163,295	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	-	-	5,900	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	-	-	6,047	辦理本基金業務所需之行政費用，含用人費用、服務費用、材料及用品費及租金、償債與利息等，無法獨立計算單位成本。
合 計				175,242	

五、預算參考表

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
505,294	資產	258,905	331,647	-72,742
505,294	流動資產	258,905	331,647	-72,742
483,170	現金	258,905	331,647	-72,742
483,170	銀行存款	258,905	331,647	-72,742
483,170	銀行存款	258,905	331,647	-72,742
22,124	預付款項	-	-	-
22,124	預付費用	-	-	-
505,294	資產總額	258,905	331,647	-72,742
42,940	負債	-	-	-
42,940	流動負債	-	-	-
42,940	應付款項	-	-	-
42,934	應付帳款	-	-	-
6	應付費用	-	-	-
462,354	基金餘額	258,905	331,647	-72,742
462,354	基金餘額	258,905	331,647	-72,742
462,354	基金餘額	258,905	331,647	-72,742
462,354	累積餘額	258,905	331,647	-72,742
505,294	負債及基金餘額合計	258,905	331,647	-72,742

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108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	-	-	163,295	
農業發展計畫	千元	-	-	5,900	
一般行政管理計畫	千元	-	-	6,047	
上年度預算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	236,779	
農業發展計畫	千元	-	-	5,900	
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,800	
前年度決算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	80,938	
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,078	
農業發展計畫	千元	-	-	2,781	
105年度決算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	54,253	
一般行政管理計畫	千元	-	-	7,875	
農業發展計畫	千元	-	-	2,600	
104年度決算數					
農業發展計畫	千元	-	-	4,115	
一般行政管理計畫	千元	-	-	5,879	

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108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	-	5	
約僱人員	5	-	5	
總 計	5	-	5	

註：3名約用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。
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業務相關工作。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金			
					年 獎	終 金	考 獎	績 金
一般行政管理計畫	-	2,095	-	-		262	-	-
聘僱人員	-	2,095	-	-		262	-	-
合 計	-	2,095	-	-		262	-	-

註：10名約用人員共計5,550,000元。
3名行政助理共計1,296,000元。

府農業局
發展基金

彙計表

108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				
126	-	-	285	-	80	-	-	2,848	-	2,848
126	-	-	285	-	80	-	-	2,848	-	2,848
126	-	-	285	-	80	-	-	2,848	-	2,848

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本年		
			合計	安全農業輔導計畫	農業發展計畫
2,686	2,756	用人費用	2,848	-	-
2,011	2,035	聘僱及兼職人員薪資	2,095	-	-
2,011	2,035	約僱職員薪金	2,095	-	-
254	255	獎金	262	-	-
254	255	年終獎金	262	-	-
121	123	退休及卹償金	126	-	-
121	123	職員退休及離職金	126	-	-
300	343	福利費	365	-	-
247	263	分擔員工保險費	285	-	-
53	80	其他福利費	80	-	-
5,878	41,683	服務費用	10,890	6,312	1,700
12	30	郵電費	30	-	-
12	30	電話費	30	-	-
266	205	旅運費	205	130	-
266	205	國內旅費	205	130	-
422	1,711	印刷裝訂與廣告費	926	860	-
155	336	印刷及裝訂費	236	190	-
267	1,375	業務宣導費	690	670	-
-	30	修理保養及保固費	30	-	-
-	30	機械及設備修護費	30	-	-
33	100	保險費	125	125	-
33	100	其他保險費	125	125	-
4,819	5,549	一般服務費	6,856	4,317	-
4,813	5,539	計時與計件人員酬金	6,846	4,317	-
6	10	體育活動費	10	-	-
326	34,058	專業服務費	2,718	880	1,700
316	578	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	918	880	-
10	100	電腦軟體服務費	100	-	-
-	33,380	其他專業服務費	1,700	-	1,700
288	825	材料及用品費	524	248	-
288	825	用品消耗	524	248	-

府農業局

發展基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	
一般行政管理計畫					
2,848					
2,095					
2,095					
262					
262					
126					
126					
365					
285					
80					
2,878					
30					
30					
75					
75					
66					
46					
20					
30					
30					
-					
-					
2,539					
2,529					
10					
138					
38					
100					
-					
276					
276					

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本 年		
			合計	安全農業輔導計畫	農業發展計畫
213	355	辦公(事務)用品	271	105	-
75	470	食品	253	143	-
-	45	租金、償債、利息及相關手續費	45	-	-
-	6	地租及水租	6	-	-
-	6	場地租金	6	-	-
-	39	交通及運輸設備租金	39	-	-
-	39	車租	39	-	-
78,945	200,770	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	159,535	156,735	2,800
78,945	200,470	捐助、補助與獎助	159,235	156,735	2,500
37,369	119,030	捐助國內團體	95,045	92,545	2,500
26,856	44,000	捐助個人	28,670	28,670	-
14,720	37,440	其他捐助、補助與獎助	35,520	35,520	-
-	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
-	1,400	其他	1,400	-	1,400
87,797	247,479	合計	175,242	163,295	5,900

六、附錄

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷 溢(折)價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢 (折)價攤銷 數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	1,840,750	-1,822,328						18,422	
非理財目的之 長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	795,000	-787,036						7,964	
交通及運輸設 備	745,750	-738,292						7,458	
雜項設備	300,000	-297,000						3,000	
購建中固定資 產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

市議會審議 107 年度臺中市總預算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 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
1	收入:照案通過。	遵照辦理。
2	支出:照案通過。	遵照辦理。