

中華民國 107年度

302

(107年01月01日 至 107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

(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 107 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 302-14 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充明細表情形表 | 第 --- 頁 |
| 五、資本資產及長期負債增減情形表 | 第 302-15 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、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 302-23 頁 |
| 八、出國計畫執行情形報告表 | 第 --- 頁 |
| 九、赴大陸計畫執行情形報告表 | 第 --- 頁 |
| 十、市議會審議通過107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 302-24 頁 |
| 十一、市議會審議通過106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 302-25 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 107 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 1 億 1,027 萬 2,000 元，實際收入 1 億 1,027 萬 2,000 元。
2. 其他收入：預計收入 650 萬元，實際收入 2,396 萬 5,238 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 8,212 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 471 萬 7,773 元。
- (2) 辦理營農推廣輔導業務預算數 5,465 萬 1,000 元，實際執行數 4,473 萬 933 元。

2. 一般行政管理計畫：

辦理基金行政業務預算數 480 萬元，超支併決算 96 萬元，實際執行數 488 萬 7,245 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 404 萬 8,691 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本年度基金來源決算數 1 億 3,423 萬 7,238 元，較預算數 1 億 1,677 萬 2,000 元，超收 1,746 萬 5,238 元，約 14.96%。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 1,143 萬 4,458 元，約增加 175.91%；其他應付帳款註銷 601 萬 4,474 元，應付費用註銷 810 元、青年加農學員保險退費(49位) 1 萬 3,010 元及保證責任臺中市中都農業生產合作社繳回 106 年補助款賸餘款孳息 2,486 元，皆帳列雜項收入。

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
總說明

中華民國 107 年度

(二) 本年度基金用途決算數 1 億 5,838 萬 4,642 元，較預算數 2 億 4,747 萬 9,000 元，減少 8,909 萬 4,358 元，約減少 36%。

1. 安全農業輔導計畫: 決算數 1 億 4,944 萬 8,706 元，較預算數 2 億 3,677 萬 9,000 元，減少 8,733 萬 294 元，約減少 36.88%，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，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 840 萬元，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 6,000 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 442 萬元，較原預算數少支約 5,558 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 4,400 萬元，決算數約 3,566 萬元，係因 106 年計畫錄取 50 人，期間因學員個人因素申請退訓，至 8 月底 49 人結訓，且 107 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 12 月底僅 47 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 740 萬元。

2. 一般行政管理計畫: 決算數 488 萬 7,245 元，較預算數 480 萬元，增加 8 萬 7,245 元，約增加 1.82%，年度中辦理超支併決算 96 萬元。

3. 農業發展計畫: 決算數 404 萬 8,691 元，較預算數 590 萬元，減少 185 萬 1,309 元，約減少 31.38%，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摺節開支；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) 本年度基金短絀 2,414 萬 7,404 元，較預算數 1 億 3,070 萬 7,000 元 (短絀) 減少短絀 1 億 655 萬 9,596 元，約減少 81.53%，係因基金來源實收數較原預算數增加 1,746 萬 5,238 元及基金用途決算數較預算數短支 8,909 萬 4,358

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
總說明

中華民國 107 年度

元所致。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 354 萬 2,924 元，係本期短絀 2,414 萬 7,404 元及調整非現金項目 2,060 萬 4,480 元。
- (二) 其他活動之淨現金流入 31 萬元。
- (三) 現金及約當現金淨減 323 萬 2,924 元。

四、資產負債情況

- (一) 流動資產 4 億 9,962 萬 325 元（銀行存款 4 億 7,993 萬 7,056 元，預付款項 1,968 萬 3,269 元），資產總額 4 億 9,962 萬 325 元。
- (二) 流動負債 6,110 萬 4,047 元（應付帳款 3,611 萬 2,875 元，應付代收款 139 萬 362 元，應付費用 2,360 萬 810 元），其他負債（存入保證金 31 萬元），基金餘額 4 億 3,820 萬 6,278 元，負債及基金餘額總計 4 億 9,962 萬 325 元。

五、資本資產及長期負債概況

- (一) 機械及設備：期初 83 萬 1,136 元，移撥報廢減少 7 萬 2,272 元，累計折舊 75 萬 1,262 元，期末餘額 7,602 元。
- (二) 交通及運輸設備：期初 74 萬 5,750 元，累計折舊 73 萬 6,931 元，期末餘額 8,819 元。
- (三) 什項設備：期初 30 萬元，累計折舊 29 萬 7,000 元，期末餘額 3,000 元。

六、其他

- (一) 為積極辦理本局公有土地管理及清理工作，設置本局專責辦理公有地管理人力，增加 2 名約用人員，增加 107 年度所需經費 96 萬元，依臺中市政府 107

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
總說明
中華民國 107 年度

年 3 月 31 日府授農地字第 1070071542 號函核准辦理超支併決算，科目納入 107 年度臺中市農業發展基金「一般行政管理計畫-一般行政管理-一般服務費-計時與計件人員酬金」。

- (二) 辦理「好農市集營運管理委託專業服務案」之廠商履約保證金，因繳交標的為設定質權之定期存單，備註記載信託代理與保證資產-保證品 280 萬元及信託代理與保證負債-應付保證品 280 萬元。

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 107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 | 116,772,000 | 100.00 | 134,237,238 | 100.00 | 17,465,238 | 14.96 | 264,841,535 | 100.00 |
| 政府撥入收入 | 110,272,000 | 94.43 | 110,272,000 | 82.15 | - | - | 236,814,000 | 89.42 |
| 公庫撥款收入 | 110,272,000 | 94.43 | 110,272,000 | 82.15 | - | - | 236,814,000 | 89.42 |
| 其他收入 | 6,500,000 | 5.57 | 23,965,238 | 17.85 | 17,465,238 | 268.70 | 28,027,535 | 10.58 |
| 雜項收入 | 6,500,000 | 5.57 | 23,965,238 | 17.85 | 17,465,238 | 268.70 | 28,027,535 | 10.58 |
| 基金用途 | 247,479,000 | 211.93 | 158,384,642 | 117.99 | -89,094,358 | -36.00 | 87,796,605 | 33.15 |
| 安全農業輔導計畫 | 236,779,000 | 202.77 | 149,448,706 | 111.33 | -87,330,294 | -36.88 | 80,937,606 | 30.56 |
| 安全農業輔導業務 | 182,128,000 | 155.97 | 104,717,773 | 78.01 | -77,410,227 | -42.50 | 47,137,551 | 17.80 |
| 其他 | 182,128,000 | 155.97 | 104,717,773 | 78.01 | -77,410,227 | -42.50 | 47,137,551 | 17.80 |
| 營農推廣輔導業務 | 54,651,000 | 46.80 | 44,730,933 | 33.32 | -9,920,067 | -18.15 | 33,800,055 | 12.76 |
| 其他 | 54,651,000 | 46.80 | 44,730,933 | 33.32 | -9,920,067 | -18.15 | 33,800,055 | 12.76 |
| 一般行政管理計畫 | 4,800,000 | 4.11 | 4,887,245 | 3.64 | 87,245 | 1.82 | 4,078,299 | 1.54 |
| 一般行政管理 | 4,800,000 | 4.11 | 4,887,245 | 3.64 | 87,245 | 1.82 | 4,078,299 | 1.54 |
| 其他 | 4,800,000 | 4.11 | 4,887,245 | 3.64 | 87,245 | 1.82 | 4,078,299 | 1.54 |
| 農業發展計畫 | 5,900,000 | 5.05 | 4,048,691 | 3.02 | -1,851,309 | -31.38 | 2,780,700 | 1.05 |
| 農業管理與輔導業務 | 4,500,000 | 3.85 | 4,048,691 | 3.02 | -451,309 | -10.03 | 2,780,700 | 1.05 |
| 其他 | 4,500,000 | 3.85 | 4,048,691 | 3.02 | -451,309 | -10.03 | 2,780,700 | 1.05 |
| 其他支出 | 1,400,000 | 1.20 | - | - | -1,400,000 | -100.00 | - | - |
| 其他 | 1,400,000 | 1.20 | - | - | -1,400,000 | -100.00 | - | - |
| 本期賸餘(短絀) | -130,707,000 | -111.93 | -24,147,404 | -17.99 | 106,559,596 | -81.53 | 177,044,930 | 66.85 |
| 期初基金餘額 | 281,037,000 | 240.67 | 462,353,682 | 344.43 | 181,316,682 | 64.52 | 285,308,752 | 107.73 |
| 期末基金餘額 | 150,330,000 | 128.74 | 438,206,278 | 326.44 | 287,876,278 | 191.50 | 462,353,682 | 174.58 |

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 107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－） | -130,707,000 | -24,147,404 | 106,559,596 | -81.53 |
| 調整非現金項目 | - | 20,604,480 | 20,604,480 | - |
| 流動資產淨減（淨增－） | - | 2,440,826 | 2,440,826 | - |
| 流動負債淨增（淨減－） | - | 18,163,654 | 18,163,654 | - |
| 業務活動之淨現金流入（流出－） | -130,707,000 | -3,542,924 | 127,164,076 | -97.29 |
| 其他活動之現金流量 | | | | |
| 增加短期債務及其他負債 | - | 310,000 | 310,000 | - |
| 增加其他負債 | - | 310,000 | 310,000 | - |
| 其他活動之淨現金流入（流出－） | - | 310,000 | 310,000 | - |
| 現金及約當現金之淨增（淨減－） | -130,707,000 | -3,232,924 | 127,474,076 | -97.52 |
| 期初現金及約當現金 | 281,037,000 | 483,169,980 | 202,132,980 | 71.92 |
| 期末現金及約當現金 | 150,330,000 | 479,937,056 | 329,607,056 | 219.26 |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
平衡表

中華民國 107 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 | 499,620,325 | 100.00 | 505,294,075 | 100.00 | -5,673,750 | -1.12 |
| 流動資產 | 499,620,325 | 100.00 | 505,294,075 | 100.00 | -5,673,750 | -1.12 |
| 現金 | 479,937,056 | 96.06 | 483,169,980 | 95.62 | -3,232,924 | -0.67 |
| 銀行存款 | 479,937,056 | 96.06 | 483,169,980 | 95.62 | -3,232,924 | -0.67 |
| 銀行存款 | 479,937,056 | 96.06 | 483,169,980 | 95.62 | -3,232,924 | -0.67 |
| 預付款項 | 19,683,269 | 3.94 | 22,124,095 | 4.38 | -2,440,826 | -11.03 |
| 預付費用 | 19,683,269 | 3.94 | 22,124,095 | 4.38 | -2,440,826 | -11.03 |
| 資產合計 | 499,620,325 | 100.00 | 505,294,075 | 100.00 | -5,673,750 | -1.12 |
| 備忘科目: | - | - | - | - | - | - |
| 信託代理與保證資產 | 2,800,000 | - | - | - | 2,800,000 | - |
| 信託代理與保證資產 | 2,800,000 | - | - | - | 2,800,000 | - |
| 保證品 | 2,800,000 | - | - | - | 2,800,000 | - |
| 負債 | 61,414,047 | 12.29 | 42,940,393 | 8.50 | 18,473,654 | 43.02 |
| 流動負債 | 61,104,047 | 12.23 | 42,940,393 | 8.50 | 18,163,654 | 42.30 |
| 應付款項 | 61,104,047 | 12.23 | 42,940,393 | 8.50 | 18,163,654 | 42.30 |
| 應付帳款 | 36,112,875 | 7.23 | 42,933,973 | 8.50 | -6,821,098 | -15.89 |
| 應付代收款 | 1,390,362 | 0.28 | - | - | 1,390,362 | - |
| 應付費用 | 23,600,810 | 4.72 | 6,420 | - | 23,594,390 | 367,513.86 |
| 其他負債 | 310,000 | 0.06 | - | - | 310,000 | - |
| 什項負債 | 310,000 | 0.06 | - | - | 310,000 | - |
| 存入保證金 | 310,000 | 0.06 | - | - | 310,000 | - |
| 基金餘額 | 438,206,278 | 87.71 | 462,353,682 | 91.50 | -24,147,404 | -5.22 |
| 基金餘額 | 438,206,278 | 87.71 | 462,353,682 | 91.50 | -24,147,404 | -5.22 |
| 基金餘額 | 438,206,278 | 87.71 | 462,353,682 | 91.50 | -24,147,404 | -5.22 |
| 累積餘額 | 438,206,278 | 87.71 | 462,353,682 | 91.50 | -24,147,404 | -5.22 |
| 負債及基金餘額 | 499,620,325 | 100.00 | 505,294,075 | 100.00 | -5,673,750 | -1.12 |
| 備忘科目: | - | - | - | - | - | - |
| 信託代理與保證負債 | 2,800,000 | - | - | - | 2,800,000 | - |
| 信託代理與保證負債 | 2,800,000 | - | - | - | 2,800,000 | - |
| 應付保證品 | 2,800,000 | - | - | - | 2,800,000 | - |

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 107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 | 116,772,000 | 134,237,238 | 17,465,238 | 14.96 | |
| 政府撥入收入 | 110,272,000 | 110,272,000 | - | - | |
| 公庫撥款收入 | 110,272,000 | 110,272,000 | - | - | |
| 其他收入 | 6,500,000 | 23,965,238 | 17,465,238 | 268.70 | |
| 雜項收入 | 6,500,000 | 23,965,238 | 17,465,238 | 268.70 | 其中應付帳款註銷6,014,474元，應付費用註銷810元，106年度(第三屆)青年加農.賢拜傳承計畫青年加農學員保險退費(49位)13,010元，106年在地國產非基因改造大豆生產契作計畫繳回贖餘款孳息2,486元，帳列雜項收入；其他實收數17,934,458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 107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 | 247,479,000 | 158,384,642 | -89,094,358 | -36.00 | |
| 安全農業輔導計畫 | 236,779,000 | 149,448,706 | -87,330,294 | -36.88 | |
| 安全農業輔導業務 | 182,128,000 | 104,717,773 | -77,410,227 | -42.50 | |
| 服務費用 | 35,958,000 | 32,786,199 | -3,171,801 | -8.82 | |
| 旅運費 | 10,000 | 8,808 | -1,192 | -11.92 | |
| 國內旅費 | 10,000 | 8,808 | -1,192 | -11.92 | 配合業務實際需 要撙節開支。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 960,000 | - | -960,000 | -100.00 | |
| 印刷及裝訂費 | 120,000 | - | -120,000 | -100.00 | 配合業務實際需 要撙節開支。 |
| 業務宣導費 | 840,000 | - | -840,000 | -100.00 | 配合業務實際需 要撙節開支。 |
| 一般服務費 | 1,608,000 | 1,643,487 | 35,487 | 2.21 | |
| 計時與計件人員酬金 | 1,608,000 | 1,643,487 | 35,487 | 2.21 | 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。不足經費 部分以調整容納支 應。 |
| 專業服務費 | 33,380,000 | 31,133,904 | -2,246,096 | -6.73 | |
| 其他專業服務費 | 33,380,000 | 31,133,904 | -2,246,096 | -6.73 | |
| 材料及用品費 | 330,000 | 35,841 | -294,159 | -89.14 | |
| 用品消耗 | 330,000 | 35,841 | -294,159 | -89.14 | |
| 辦公(事務)用品 | 120,000 | 35,841 | -84,159 | -70.13 | 配合業務實際需 要撙節開支。 |
| 食品 | 210,000 | - | -210,000 | -100.00 | 配合業務實際需 要撙節開支。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 145,840,000 | 71,895,733 | -73,944,267 | -50.70 | |
| 捐助、補助與獎助 | 145,840,000 | 71,895,733 | -73,944,267 | -50.70 | |
| 捐助國內團體 | 108,400,000 | 38,764,332 | -69,635,668 | -64.24 | 1.配合業務實際需 要撙節開支。 2.計畫補助依農民 團體實際申請數執 行核撥。 |
| 其他 | 37,440,000 | 33,131,401 | -4,308,599 | -11.51 | 1.配合業務實際需 要撙節開支。 2.計畫補助依機關 實際申請數執行核 撥。 |
| 營農推廣輔導業務 | 54,651,000 | 44,730,933 | -9,920,067 | -18.15 | |
| 服務費用 | 4,006,000 | 3,391,484 | -614,516 | -15.34 | |
| 旅運費 | 120,000 | 119,946 | -54 | -0.05 | |
| 國內旅費 | 120,000 | 119,946 | -54 | -0.05 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 685,000 | 582,801 | -102,199 | -14.92 | |

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 107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 | % | |
| 印刷及裝訂費 | 170,000 | 51,840 | -118,160 | -69.51 | 配合業務實際需要， 摺節開支。 |
| 業務宣導費 | 515,000 | 530,961 | 15,961 | 3.10 | |
| 保險費 | 100,000 | 225,938 | 125,938 | 125.94 | 配合業務實際需要， 核實開支，不足部分以調整容納支應。 |
| 其他保險費 | 100,000 | 225,938 | 125,938 | 125.94 | |
| 一般服務費 | 2,561,000 | 2,168,889 | -392,111 | -15.31 | 配合業務實際需要， 摺節開支，不足部分以調整容納支應。 |
| 計時與計件人員酬金 | 2,561,000 | 2,168,889 | -392,111 | -15.31 | |
| 專業服務費 | 540,000 | 293,910 | -246,090 | -45.57 | 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。 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費 | 540,000 | 293,910 | -246,090 | -45.57 | |
| 材料及用品費 | 215,000 | 23,380 | -191,620 | -89.13 | 配合業務實際需要， 摺節開支。 |
| 用品消耗 | 215,000 | 23,380 | -191,620 | -89.13 | |
| 辦公(事務)用品 | 65,000 | 100 | -64,900 | -99.85 | 配合業務實際需要， 摺節開支。 |
| 食品 | 150,000 | 23,280 | -126,720 | -84.48 | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 50,430,000 | 41,316,069 | -9,113,931 | -18.07 | 配合業務實際需要， 摺節開支。 |
| 捐助、補助與獎助 | 50,430,000 | 41,316,069 | -9,113,931 | -18.07 | |
| 補(協)助政府機關(構) | - | - | - | - | |
| 捐助國內團體 | 6,430,000 | 5,655,501 | -774,499 | -12.05 | 1.配合業務實際需要， 摺節開支。 2.計畫補助依農民 團體實際申請數執行核撥。 |
| 捐助個人 | 44,000,000 | 35,660,568 | -8,339,432 | -18.95 | |
| 一般行政管理計畫 | 4,800,000 | 4,887,245 | 87,245 | 1.82 | 1.配合業務實際需要， 摺節開支。 2.計畫補助依農 民、學員及賢拜實 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 107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 | % | |
| 一般行政管理 | 4,800,000 | 4,887,245 | 87,245 | 1.82 | 依臺中市政府107年3月31日府授農地字第1070071542號函核定辦理本局公有土地管理及清理工作，設置本局專責辦理公有地管理人力，增加2名約用人員，107年度所需經費960,000元辦理超支併決算。 |
| 用人費用 | 2,756,000 | 2,814,400 | 58,400 | 2.12 | |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 2,035,000 | 2,094,960 | 59,960 | 2.95 | 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。 |
| 約僱職員薪金 | 2,035,000 | 2,094,960 | 59,960 | 2.95 | |
| 獎金 | 255,000 | 254,310 | -690 | -0.27 | 配合業務實際需要，核實報支。 |
| 年終獎金 | 255,000 | 254,310 | -690 | -0.27 | |
| 退休及卹償金 | 123,000 | 125,090 | 2,090 | 1.70 | 配合業務實際需要，核實報支。 |
| 職員退休及離職金 | 123,000 | 125,090 | 2,090 | 1.70 | |
| 福利費 | 343,000 | 340,040 | -2,960 | -0.86 | 配合業務實際需要，核實報支。 |
| 分擔員工保險費 | 263,000 | 260,040 | -2,960 | -1.13 | |
| 其他福利費 | 80,000 | 80,000 | - | - | |
| 服務費用 | 1,719,000 | 2,062,945 | 343,945 | 20.01 | 配合業務實際需要，核實報支。 |
| 郵電費 | 30,000 | 2,476 | -27,524 | -91.75 | |
| 電話費 | 30,000 | 2,476 | -27,524 | -91.75 | 配合業務實際需要，核實報支。 |
| 旅運費 | 75,000 | 32,878 | -42,122 | -56.16 | |
| 國內旅費 | 75,000 | 32,878 | -42,122 | -56.16 | 配合業務實際需要，核實報支。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 66,000 | 20,900 | -45,100 | -68.33 | |
| 印刷及裝訂費 | 46,000 | 20,900 | -25,100 | -54.57 | 配合業務實際需要，核實報支。 |
| 業務宣導費 | 20,000 | - | -20,000 | -100.00 | |
| 修理保養及保固費 | 30,000 | - | -30,000 | -100.00 | 配合業務實際需要，核實報支。 |
| 機械及設備修護費 | 30,000 | - | -30,000 | -100.00 | |
| 一般服務費 | 1,380,000 | 1,994,291 | 614,291 | 44.51 | |

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 107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 | 1,988,241 | 618,241 | 45.13 | 1名約用人員2名行政助理協助農地利用管理及農業發展基金相關工作，107年度所需經費960,000元辦理超支併決算。 |
| 體育活動費 | 10,000 | 6,050 | -3,950 | -39.50 | 配合業務實際需要，撙節開支。 |
| 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 | 配合業務實際需要撙節開支。 |
| 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，撙節開支。 |
| 材料及用品費 | 280,000 | 9,900 | -270,100 | -96.46 | |
| 用品消耗 | 280,000 | 9,900 | -270,100 | -96.46 | |
| 辦公(事務)用品 | 170,000 | 9,900 | -160,100 | -94.18 | 配合業務實際需要，撙節開支。 |
| 食品 | 110,000 | - | -110,000 | -100.00 | 配合業務實際需要，撙節開支。 |
| 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，撙節開支。 |
| 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，撙節開支。 |
| 農業發展計畫 | 5,900,000 | 4,048,691 | -1,851,309 | -31.38 | |
| 農業管理與輔導業務 | 4,500,000 | 4,048,691 | -451,309 | -10.03 | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,500,000 | 4,048,691 | -451,309 | -10.03 | |
| 捐助、補助與獎助 | 4,200,000 | 4,048,691 | -151,309 | -3.60 | |
| 捐助國內團體 | 4,200,000 | 4,048,691 | -151,309 | -3.60 | 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 | |
| 其他支出 | 1,400,000 | - | -1,400,000 | -100.00 | |
| 其他 | 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。 |

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 107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 | - | 72,272 | 1,804,614 | |
| 機械及設備 | 831,136 | - | 72,272 | 758,864 | 2月份 一般移撥撥 出1臺18,068元.3月組 織擴(縮)編撥 出1臺18,068元及9月 報廢2臺價值合 計36,136元 |
| 交通及運輸設備 | 745,750 | - | - | 745,750 | |
| 什項設備 | 300,000 | - | - | 300,000 | |

臺中市農業發展基金
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 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 | 1,876,886 | - | | | 72,272 | | - | 1,785,193 | 19,421 |
| 機械及設備 | 831,136 | - | | | 72,272 | 5、7 | - | 751,262 | 7,602 |
| 交通及運輸設備 | 745,750 | - | | | - | | - | 736,931 | 8,819 |
| 雜項設備 | 300,000 | - | | | - | | - | 297,000 | 3,000 |

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 107年度

單位：人

| 項 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 (一) | 備 註 |
|------|-----|-----|-------------|----------------------------------|
| 兼任人員 | 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。 |
| 總 計 | 5 | 5 | - | |

10名約用人員辦理農地利用管理、安全農業輔導業務、營農推廣輔導業務及農業發展基金相關工作。
3名行政助理辦理營農推廣輔導業務及農業發展基金相關工作。

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 | |
| 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1,643,487元(含年終獎金)，年度中辦理調整容納57,000元。

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2,168,889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1,988,241元(含年終獎金)，其中依臺中市政府107年3月31日府授農地字第1070071542號函核定辦理本局公有土地管理及清理工作，設置本局專責辦理公有地管理人力，增加2名約用人員，107年度所需經費960,000元辦理超支併決算，納入「一般行政管理-一般服務費-計時與計件人員酬金」項下核定金額960,000元。

府農業局

發展基金

彙計表

107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 | - | 2,094,960 | - | - | 254,310 | 125,090 | - | 340,040 | - | 2,814,400 | - | 2,814,400 | |
| 合計 | - | 2,094,960 | - | - | 254,310 | 125,090 | - | 340,040 | - | 2,814,400 | - | 2,814,400 | |

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 107 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 | 236,779,000 | 236,779,000 | 149,448,706 | 149,448,706 | -87,330,294 | -36.88 | -87,330,294 | -36.88 | 計畫補助依農民機關學員團體實際申請數執行核數。 |
| 一般行政管理計畫 | 元 | 4,800,000 | 4,800,000 | 4,887,245 | 4,887,245 | 87,245 | 1.82 | 87,245 | 1.82 | 計畫配合業務實際用人需求，依實核銷。 |
| 一般建築及設備計畫 農業發展計畫 | 元 元 | 5,900,000 | 5,900,000 | 4,048,691 | 4,048,691 | -1,851,309 | -31.38 | -1,851,309 | -31.38 | 依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
各項費用彙計表

中華民國 107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 | 2,814,400 | 58,400 | 2.12 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 2,035,000 | 2,094,960 | 59,960 | 2.95 |
| 約僱職員薪金 | 2,035,000 | 2,094,960 | 59,960 | 2.95 |
| 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 | 125,090 | 2,090 | 1.70 |
| 職員退休及離職金 | 123,000 | 125,090 | 2,090 | 1.70 |
| 福利費 | 343,000 | 340,040 | -2,960 | -0.86 |
| 分擔員工保險費 | 263,000 | 260,040 | -2,960 | -1.13 |
| 其他福利費 | 80,000 | 80,000 | - | - |
| 服務費用 | 41,683,000 | 38,240,628 | -3,442,372 | -8.26 |
| 郵電費 | 30,000 | 2,476 | -27,524 | -91.75 |
| 電話費 | 30,000 | 2,476 | -27,524 | -91.75 |
| 旅運費 | 205,000 | 161,632 | -43,368 | -21.16 |
| 國內旅費 | 205,000 | 161,632 | -43,368 | -21.16 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 1,711,000 | 603,701 | -1,107,299 | -64.72 |
| 印刷及裝訂費 | 336,000 | 72,740 | -263,260 | -78.35 |
| 業務宣導費 | 1,375,000 | 530,961 | -844,039 | -61.38 |
| 修理保養及保固費 | 30,000 | - | -30,000 | -100.00 |
| 機械及設備修護費 | 30,000 | - | -30,000 | -100.00 |
| 保險費 | 100,000 | 225,938 | 125,938 | 125.94 |
| 其他保險費 | 100,000 | 225,938 | 125,938 | 125.94 |
| 一般服務費 | 5,549,000 | 5,806,667 | 257,667 | 4.64 |
| 計時與計件人員酬金 | 5,539,000 | 5,800,617 | 261,617 | 4.72 |
| 體育活動費 | 10,000 | 6,050 | -3,950 | -39.50 |
| 專業服務費 | 34,058,000 | 31,440,214 | -2,617,786 | -7.69 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費 | 578,000 | 296,310 | -281,690 | -48.74 |
| 電子計算機軟體服務費 | 100,000 | 10,000 | -90,000 | -90.00 |
| 其他專業服務費 | 33,380,000 | 31,133,904 | -2,246,096 | -6.73 |
| 材料及用品費 | 825,000 | 69,121 | -755,879 | -91.62 |
| 用品消耗 | 825,000 | 69,121 | -755,879 | -91.62 |
| 辦公(事務)用品 | 355,000 | 45,841 | -309,159 | -87.09 |
| 食品 | 470,000 | 23,280 | -446,720 | -95.05 |
| 租金、償債與利息 | 45,000 | - | -45,000 | -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 107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 | % |
| 地租及水租 | 6,000 | - | -6,000 | -100.00 |
| 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 | 200,770,000 | 117,260,493 | -83,509,507 | -41.59 |
| 捐助、補助與獎助 | 200,470,000 | 117,260,493 | -83,209,507 | -41.51 |
| 捐助國內團體 | 119,030,000 | 48,468,524 | -70,561,476 | -59.28 |
| 捐助個人 | 44,000,000 | 35,660,568 | -8,339,432 | -18.95 |
| 其他 | 37,440,000 | 33,131,401 | -4,308,599 | -11.51 |
| 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 | 247,479,000 | 158,384,642 | -89,094,358 | -36.00 |

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減數 | | 說 明 |
|------------------|-------------|------------|-------------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | | | | | |
| 國外旅費 | 0 | 0 | 0 | - | |
| 廣告費 | 0 | 0 | 0 | - | |
| 業務宣導費 | 1,375,000 | 530,961 | -844,039 | -61.38 | |
| 公共關係費 | 0 | 0 | 0 | - | |
| 統計所需項目 | | | | | |
| 計時與計件人員酬金 | 5,539,000 | 5,800,617 | 261,617 | 4.72 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 578,000 | 296,310 | -281,690 | -48.74 | |
| 捐助國內團體 | 119,030,000 | 48,468,524 | -70,561,476 | -59.28 | |

臺中市政府農業局

臺中市農業發展基金

市議會審議通過107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 107年度

| 審 議 意 見 | | 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。 | |

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 107年度

| 審 議 意 見 | | 辦 理 情 形 |
|---------|-------|---------|
| 項次 | 內 容 | |
| 1 | 照案通過。 | 遵照辦理。 |

主辦會計人員：



基金主持人：

