

中華民國 109 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

臺中市農業發展基金

目次

中華民國 109 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.....	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.....	16
五、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	17
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	18
(三)、員工人數彙計表.....	19
(四)、用人費用彙計表.....	20
(五)、各項費用彙計表.....	22
六、附錄	
(一)、資本資產明細表.....	26
(二)、市議會審議108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	27

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 109 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 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：其他收入係 109 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 1,305 萬 6 千元，主要內容如下：

- 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

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 109 年度

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. 捐助輔導農民團體辦理與農民合作生產安全蔬果食材計畫 140 萬元、輔導農民團體辦理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。
- c. 辦理補助設置或改善農產品截切場、集貨包裝場(中心)、冷鏈物流供應鏈(中心)等計畫，供應農產品、配送、調節產銷計畫所需要經費為 3,600 萬元。
- d. 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 6 千元。

2. 辦理營農推廣輔導業務經費 2,982 萬 9 千元，主要內容如下：

- a. 捐助國內團體辦理推動食農教育及體驗活動計畫相關工作 203 萬元、作物栽培品質提升講座計畫 94 萬 5 千元、農業便利通計畫等農業專家諮詢服務 49 萬元，合計經費 346 萬 5 千元。
- b. 捐助農會辦理推動青年農民輔導計畫及補助青年農民、輔導師等辦理推動青年農民輔導計畫等所需經費為 2,300 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 336 萬 4 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。
- 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 520 萬元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

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 109 年度

(一) 本年度基金來源 650 萬元，與上年度預算數 1 億 250 萬元，減少 9,600 萬元，約 93.66%，主要係因減少政府撥入收入所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 5,398 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 7,524 萬 2 千元，減少 2,125 萬 7 千元，約 12.13%，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 1 億 4,748 萬 5 千元，較上年度差短預算數 7,274 萬 2 千元，增加差短 7,474 萬 3 千元，本年度基金短絀 1 億 4,748 萬 5 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	申請案件完成比例(%)	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、補助農民團體與農民合作生產安全蔬果相關食材計畫	面積(公頃)	農產品標章推廣增加面積。	100 公頃
三、補助農民團體與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫	面積(公頃)	推動進口替代或非基改作物之契作面積。	100 公頃
四、辦理供應本市農產品、配送、調節產銷計畫	配送次數	農產品產銷調節	≥3 次
五、農業便利通計畫等農業專家諮詢服務	駐診次數	聘請專家於本市各區巡迴駐診次數。	50 次
六、作物栽培品質提升講座	場次	辦理作物栽培品質提升講座場次。	25 場
七、補助農民團體辦理推動食農教育及體驗活動計畫	場次	辦理食農教育培訓課程場次。	2 場
八、植物防疫計畫	面積(公頃)	植物疫病蟲害防治面積	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 109 年度

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（107）年度決算結果及績效達成情形：

- （一）基金來源：決算數 1 億 3,423 萬 7 千元，較預算數 1 億 1,677 萬 2 千元，超收 1,746 萬 5 千元，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、繳交金額所致。
- （二）基金用途：決算數 1 億 5,838 萬 5 千元，較預算數 2 億 4,747 萬 9 千元，減少 8,909 萬 4 千元，約減少 36%。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所致。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所致。
- （三）基金來源及用途相抵後，決算數短絀 2,414 萬 7 千元，較預算數 1 億 3,070 萬 7 千元（短絀）減少短絀 1 億 655 萬 9 千元，約減少 81.53%，係因基金來源實收數較原預算數增加及基金用途決算數較預算數短支所致。

二、上（108）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

- （一）基金來源：全年度預算數 1 億 250 萬元，分配預算數 9,650 萬元，實際執行數 1 億 2,721 萬 8 千元，執行率 131.83%，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 1 億 7,524 萬 2 千元，分配預算數 1 億 244 萬 8 千元，實際執行數 1,621 萬 7 千元，執行率 15.83%，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 7,274 萬 2 千元，分配預算數短絀 594 萬 8 千元，實際賸餘 1 億 1,100 萬 1 千元。

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 109 年度

(四) 上 (108) 年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
一、農業天然災害復建補助工作 75%	申請耕地面積(公頃)	至 6 月 30 日止為 0%(至 8 月 19 日已核銷面積為 173.83 公頃，執行績效 173.83 公頃 /3,852 公頃=4.51%)。
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 16 公頃	推動面積(公頃)	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 100 公頃	推動面積(公頃)	已簽約 72.5 公頃
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 ≤5%	代償餘額	1. 代償餘額 0 元 2. 信用保證融資總額 7,750,000 元 3. 代償餘額/信用保證融資總額×100%=0%
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 800 萬元。	農民收益	辦理 107 學年第 2 學期「學生午餐水果供應在地食材試辦計畫」，本學期至 6 月底止，總計已供應果品 294.514 公噸，提高農民所得 765 萬 9,220 元。
六、農業張老師 108 次	專家駐診次數	1 次
七、全民農業講座 25 場	場次	14 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 2 場	場次	0 場
九、青年加農、賢拜傳承計畫 75%	青農留農率	截至 6 月底止尚有 47 位學員受訓中
十、植物防疫計畫 100 公頃	防治面積	60.61 公頃

陸、其他：無。

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109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(-)
134,237	基金來源	6,500	102,500	-96,000
110,272	政府撥入收入	-	96,000	-96,000
110,272	公庫撥款收入	-	96,000	-96,000
23,965	其他收入	6,500	6,500	-
23,965	雜項收入	6,500	6,500	-
158,385	基金用途	153,985	175,242	-21,257
149,449	安全農業輔導計畫	142,885	163,295	-20,410
4,049	農業發展計畫	5,900	5,900	-
4,887	一般行政管理計畫	5,200	6,047	-847
-24,147	本期賸餘(短絀)	-147,485	-72,742	-74,743
462,354	期初基金餘額	365,464	331,647	33,817
-	解繳公庫	-	-	-
438,206	期末基金餘額	217,979	258,905	-40,926

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109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）	-147,485	
業務活動之淨現金流入（流出）	-147,485	
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）	-147,485	
期初現金及約當現金	365,464	
期末現金及約當現金	217,979	

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109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		-	-	6,500	預計109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3-6條規定核算農業用地變更回饋金。
雜項收入		-	-	6,500	
總 計				6,500	

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109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
149,449	安全農業輔導計畫	142,885	163,295	
104,718	安全農業輔導業務	113,056	126,575	
32,786	服務費用	1,868	1,865	
9	旅運費	60	10	
9	國內旅費	60	10	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)、輔導農民團體與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫執行人員國內旅費(50千元)。(作物科)
-	印刷裝訂與廣告費	140	190	
-	印刷及裝訂費	50	50	辦理輔導農民團體與農民合作生產安全蔬果相關計畫(20千元)、輔導農民團體與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(30千元)文件印刷及裝訂等費用。(作物科)
-	業務宣導費	90	140	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(40千元)、輔導農民團體與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(50千元)宣導及宣傳所需費用。(作物科)
1,643	一般服務費	1,668	1,665	
1,643	計時與計件人員酬金	1,668	1,665	1.辦理輔導農民與農民合作生產安全蔬果相關食材計畫所需約用人員1名(280薪點薪資555,714元,含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥,配合千元增列進位數286元)。(作物科) 2.辦理輔導農民團體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555,714元*2人,均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥,配合千元增列進位數572元)。(作物科)
31,134	專業服務費	-	-	
31,134	其他專業服務費	-	-	
36	材料及用品費	108	110	
36	用品消耗	108	110	
36	辦公(事務)用品	70	70	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(20千元)、輔導農民團體與農民契作生產進口

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109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	38	40	替代或非基改作物計畫(50千元)所需之辦公事務用品。(作物科)
71,896	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,080	124,600	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)、輔導農民團體與農民契作生產進口替代或非基改作物計畫(28千元)所需誤餐費、茶水、餐敘等費用。(作物科)
71,896	捐助、補助與獎助	111,080	124,600	
38,764	捐助國內團體	111,080	89,080	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.補助本市農民團體辦理與農民合作生產安全蔬果相關食材計畫(1,400千元)。(作物科) 5.補助本市農民團體辦理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.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設置或改善農產品截切場、集貨包裝場(中心)、冷鏈物流供應鏈(中心)等計畫,供應農產品、配送、調節產銷計畫(36,000千元)。(運銷科)
33,131	其他捐助、補助與獎助	-	35,520	
44,731	營農推廣輔導業務	29,829	36,720	
3,391	服務費用	3,206	4,447	
120	旅運費	120	120	
120	國內旅費	120	120	1.辦理農業便利通計畫等農業專家諮詢服務執行人員國內旅費(60千元)。(作物科) 2.辦理青年農民輔導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109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
583	印刷裝訂與廣告費	330	670	
52	印刷及裝訂費	150	140	1.辦理農業便利通計畫等農業專家諮詢服務(20千元)、推動食農教育及體驗活動計畫(100千元)文件印刷及裝訂等費用。(作物科) 2.辦理青年農民輔導計畫文件印刷及裝訂等費用(30千元)。(農輔科)
531	業務宣導費	180	530	辦理農業便利通計畫等農業專家諮詢服務(30千元)、推動食農教育及體驗活動計畫(150千元)宣導及宣傳所需費用。(作物科)
226	保險費	-	125	
226	其他保險費	-	125	
2,169	一般服務費	2,656	2,652	
2,169	計時與計件人員酬金	2,656	2,652	1.辦理青年農民輔導計畫所需約用人員2名(280薪點薪資555,714元*2人,均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥,配合千元增列進位數572元,計1,112千元)。(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555,714元,含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥,配合千元增列進位數286元,計556千元)。(作物科) 3.辦理農業便利通計畫等農業專家諮詢服務所需約用人員1名及外勤行政助理1名(約用人員280薪點薪資555,714元、外勤行政助理薪資432,000元,均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥,配合千元增列進位數286元,計988千元)。(作物科)
294	專業服務費	100	880	
294	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	880	辦理農業便利通計畫等農業專家諮詢服務審查委員出席費及講師鐘點費(100千元)。(作物科)
23	材料及用品費	158	138	
23	用品消耗	158	138	
-	辦公(事務)用品	45	35	1.辦理農業便利通計畫等農業專家諮詢服務所需之辦公事務用品(20

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109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
23	食品	113	103	千元。(作物科) 2.辦理青年農民輔導計畫所需之辦公事務用品(25千元)。(農輔科)
41,316	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,465	32,135	1.辦理農業便利通計畫等農業專家諮詢服務(13千元)、推動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.辦理青年農民輔導計畫所需誤餐費、茶水、餐敘等費用(50千元)。(農輔科)
41,316	捐助、補助與獎助	26,465	32,135	
5,656	捐助國內團體	16,465	3,465	1.補助本市農民團體辦理推動食農教育及體驗活動計畫相關工作(2,030千元)、作物栽培品質提升講座計畫(945千元)、農業便利通計畫等農業專家諮詢服務(490千元)。(作物科) 2.補助本市農會辦理推動青年農民輔導計畫培訓、見習、診斷等相關工作(13,000千元)。(農輔科)
35,661	捐助個人	10,000	28,670	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)
4,049	農業發展計畫	5,900	5,900	
4,049	農業管理與輔導業務	4,500	4,500	
-	服務費用	1,700	1,700	
-	專業服務費	1,700	1,700	
-	其他專業服務費	1,700	1,700	辦理植物防疫等計畫。(作物科)
4,049	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	2,800	
4,049	捐助、補助與獎助	2,500	2,500	
4,049	捐助國內團體	2,500	2,500	補助本市農民團體辦理植物防疫計畫。(作物科)
-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300	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109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
-	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	退還申請人已繳交農地變更回饋金。
4,887	一般行政管理計畫	5,200	6,047	
4,887	一般行政管理	5,200	6,047	
2,814	用人費用	2,954	2,848	
2,095	聘僱及兼職人員薪資	2,095	2,095	
2,095	約僱職員薪金	2,095	2,095	約僱人員薪資(34,916*5人*12月)及配合千元增列進位數40元。
-	超時工作報酬	94	-	
-	加班費	94	-	約僱人員未休畢慰勞假加班費及慰勞假補助費(1,164元*16天*5人)及配合千元增列進位數880元。
254	獎金	262	262	
254	年終獎金	262	262	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。
125	退休及卹償金	138	126	
125	職員退休及離職金	138	126	約僱人員離職儲金(2,292元*5人*12月)及配合千元增列進位數480元。
340	福利費	365	365	
260	分擔員工保險費	285	285	約僱人員勞保、健保費(4,737*5*12月)及配合千元增列進位數780元。
80	其他福利費	80	80	約僱人員休假補助(16,000元*5人)。
2,063	服務費用	1,658	2,878	
2	郵電費	30	30	
2	電話費	30	30	農地管理相關業務電話費。
33	旅運費	75	75	

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109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
33	國內旅費	75	75	農地管理業務相關人員差旅費。
21	印刷裝訂與廣告費	55	66	
21	印刷及裝訂費	35	46	帳冊報表及農地管理相關業務文件印刷、裝訂費用。
-	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、數位相機及辦公事務機器等修理維護費用。
1,994	一般服務費	1,430	2,539	
1,988	計時與計件人員酬金	1,420	2,529	外勤行政助理2名、約用人員1名。(外勤行政助理薪資432,000元*2人、約用人員280薪點薪資555,714元*1人，均含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥，配合千元增列286元)
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)。
12	專業服務費	38	138	
2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	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。
10	電腦軟體服務費	-	100	農發基金預算系統維護及購買套裝軟體等費用。
10	材料及用品費	210	276	
10	用品消耗	210	276	
10	辦公(事務)用品	130	166	辦理農地管理相關業務所需辦公用品。
-	食品	80	110	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餐費、茶點、飲用品等費用。
-	租金、償債、利息及相關手續費	28	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

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109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
-	交通及運輸設備租金	22	39	及訓練計畫上課場地租金。
-	車租	22	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。
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	350	-	
-	捐助、補助與獎助	350	-	
-	補（協）助政府機關 （構）	350	-	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。
158,385	總 計	153,985	175,242	

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109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	-	-	142,885	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	-	-	5,200	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				153,985	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
499,620	資產	217,979	365,464	-147,485
499,620	流動資產	217,979	365,464	-147,485
479,937	現金	217,979	365,464	-147,485
479,937	銀行存款	217,979	365,464	-147,485
19,683	預付款項	-	-	-
19,683	預付費用	-	-	-
499,620	資產總額	217,979	365,464	-147,485
61,414	負債	-	-	-
61,104	流動負債	-	-	-
61,104	應付款項	-	-	-
36,113	應付帳款	-	-	-
1,390	應付代收款	-	-	-
23,601	應付費用	-	-	-
310	其他負債	-	-	-
310	什項負債	-	-	-
310	存入保證金	-	-	-
438,206	基金餘額	217,979	365,464	-147,485
438,206	基金餘額	217,979	365,464	-147,485
438,206	基金餘額	217,979	365,464	-147,485
438,206	累積餘額	217,979	365,464	-147,485
499,620	負債及基金餘額合計	217,979	365,464	-147,485

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109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	-	-	142,885	
農業發展計畫	千元	-	-	5,900	
一般行政管理計畫	千元	-	-	5,200	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	149,449	
農業發展計畫	千元	-	-	4,049	
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,887	
106年度決算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	80,938	
農業發展計畫	千元	-	-	2,781	
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,078	
105年度決算數					
安全農業輔導計畫	千元	-	-	54,253	
農業發展計畫	千元	-	-	2,600	
一般行政管理計畫	千元	-	-	7,875	

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109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	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。
約僱人員	5	-	5	
總 計	5	-	5	

註：1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。
3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

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 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
一般行政管理計畫	-	2,095	94	-	262	-	-
聘僱人員	-	2,095	94	-	262	-	-
合 計	-	2,095	94	-	262	-	-

註：8名約用人員共計4,448,000元。
3名行政助理共計1,296,000元。

府農業局
發展基金

彙計表

109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				
138	-	-	285	-	-	80	-	2,954	-	2,954
138	-	-	285	-	-	80	-	2,954	-	2,954
138	-	-	285	-	-	80	-	2,954	-	2,954

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
2,814	2,848	用人費用	2,954	-	-
2,095	2,095	聘僱及兼職人員薪資	2,095	-	-
2,095	2,095	約僱職員薪金	2,095	-	-
-	-	超時工作報酬	94	-	-
-	-	加班費	94	-	-
254	262	獎金	262	-	-
254	262	年終獎金	262	-	-
125	126	退休及卹償金	138	-	-
125	126	職員退休及離職金	138	-	-
340	365	福利費	365	-	-
260	285	分擔員工保險費	285	-	-
80	80	其他福利費	80	-	-
38,241	10,890	服務費用	8,432	5,074	1,700
2	30	郵電費	30	-	-
2	30	電話費	30	-	-
162	205	旅運費	255	180	-
162	205	國內旅費	255	180	-
604	926	印刷裝訂與廣告費	525	470	-
73	236	印刷及裝訂費	235	200	-
531	690	業務宣導費	290	270	-
-	30	修理保養及保固費	30	-	-
-	30	機械及設備修護費	30	-	-
226	125	保險費	-	-	-
226	125	其他保險費	-	-	-
5,807	6,856	一般服務費	5,754	4,324	-
5,801	6,846	計時與計件人員酬金	5,744	4,324	-
6	10	體育活動費	10	-	-
31,440	2,718	專業服務費	1,838	100	1,700
296	918	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	138	100	-
10	100	電腦軟體服務費	-	-	-
31,134	1,700	其他專業服務費	1,700	-	1,700

府農業局

發展基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	
一般行政管理計畫					
2,954					
2,095					
2,095					
94					
94					
262					
262					
138					
138					
365					
285					
80					
1,658					
30					
30					
75					
75					
55					
35					
20					
30					
30					
-					
-					
1,430					
1,420					
10					
38					
38					
-					
-					

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
69	524	材料及用品費	476	266	-
69	524	用品消耗	476	266	-
46	271	辦公(事務)用品	245	115	-
23	253	食品	231	151	-
-	45	租金、償債、利息及相關手續費	28	-	-
-	6	地租及水租	6	-	-
-	6	場地租金	6	-	-
-	39	交通及運輸設備租金	22	-	-
-	39	車租	22	-	-
117,260	159,535	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,695	137,545	2,800
117,260	159,235	捐助、補助與獎助	140,395	137,545	2,500
-	-	補(協)助政府機關(構)	350	-	-
48,469	95,045	捐助國內團體	130,045	127,545	2,500
35,661	28,670	捐助個人	10,000	10,000	-
33,131	35,520	其他捐助、補助與獎助	-	-	-
-	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
158,385	175,242	合計	153,985	142,885	5,900

府農業局

發展基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	
一般行政管理計畫					
210					
210					
130					
80					
28					
6					
6					
22					
22					
350					
350					
350					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
5,200	-	-	-	-	-

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109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									
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									
合 計	1,840,750	-1,822,328					18,422		

臺中市政府農業局
臺中市農業發展基金
市議會審議108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 108 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。