

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日)

臺中市總決算



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

臺中市農業發展基金108年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	5
二、現金流量表.....	6
三、平衡表.....	7
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	11
二、基金用途明細表.....	12
三、貸出款明細表.....	--
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	16
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	--
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表.....	--
七、長期債務明細表.....	--
八、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
九、員工人數彙計表.....	17
十、用人費用彙計表.....	18
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
十二、主要業務計畫執行績效摘要表.....	22
十三、各項費用彙計表.....	24
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	26
十五、出國計畫執行情形報告表.....	--
十六、赴大陸計畫執行情形報告表.....	--

十七、市議會審議通過108年度臺中市總預算附屬單位預算案所提審 議意見辦理情形報告表.....	27
十八、市議會審議通過107年度臺中市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.....	28

甲、總說明

臺中市農業發展基金

總說明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 本基金為促進農民福利及農業發展，辦理農地利用管理、農業產銷、食農教育、野生動物保育救傷防治、動植物防疫保護、農作物天然災害救助、農業研究、農民教育、農產地產地銷及農業觀光等計畫。本年度基金主要執行內容如下：

1. 推動「臺中市 107 學年度學生午餐水果及副食品供應在地食材試辦計畫」(每生每週 4 元)，計供應 443 公噸午餐水果供國中小學童食用，解決農產品產銷調節供需問題，穩定本市產地市場價格，提高在地農友收益。
2. 青年加農、賢拜傳承計畫執行期間自 107 年 9 月 1 日至 108 年 8 月 31 日，錄取 49 位學員參訓，依據學習意願與興趣，媒合至 39 位賢拜處進行農場訓練與見習，共計有 46 人結訓。
3. 農作物及產業保費部分共計補助 1,572 戶，投保面積共計 1,416 公頃、農業災害復建專案補助計畫輔導面積約 1,437 公頃，受理戶數 1,401 人、作物栽培相關講座共計 35 場，參與人數約 1,985 人。

(二) 本(108)年度關鍵績效指標達成情形分析：

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)	核定面積為 6,262 公頃，核銷面積為 3,756 公頃，執行績效 $3,756 \text{ 公頃} / 6,262 \text{ 公頃} = 59.98\%$ 。
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)	0 公頃

臺中市農業發展基金

總說明

中華民國 108 年度

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
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)	65.56 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	代償餘額為 0，目標值為 0(≤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 800 萬元。	農民收益	107 學年度計供應 443 公噸午餐水果供國中小學童食用，解決農產品產銷調節供需問題，穩定本市產地市場價格，提高在地農友收益約 850 萬。
六、農業張老師 108 次	專家駐診次數	4 次
七、全民農業講座 25 場	場次	35 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	3 場
九、青年加農、賢拜傳承計畫 75%	青農留農率	65.21%
十、植物防疫計畫 100 公頃	防治面積	15,367 公頃

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 本年度基金來源決算數 158,725,794 元，較預算數 102,500,000 元超收 56,225,794 元，約增加 54.85%，主要係為農地變更為非農業使用案件遽增，無法正確預估申請案件數量、繳交金額，致收入較原預算數增加。

(二) 本年度基金用途決算數 133,625,080 元，較預算數 175,242,000 元減少

臺中市農業發展基金

總說明

中華民國 108 年度

41,616,920 元，約減少 23.75%。

1. 安全農業輔導計畫：決算數 126,157,454 元，較預算數 163,295,000 元減少 37,137,546 元，約減少 22.74%，主要係其中辦理天然災害救助工作及相關天然災害重建復耕等與係受天然環境影響，屬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，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。

2. 農業發展計畫：決算數 2,138,309 元，較預算數 5,900,000 元減少 3,761,691 元，約減少 63.76%，主要係因植物防疫計畫由中央補助款項先行支應，且本年度無申請農地違規檢舉獎金及退還已繳交農業用地變更使用回饋金之案件。

3. 一般行政管理計畫：決算數 5,329,317 元，較預算數 6,047,000 元減少 717,683 元，約減少 11.87%，主要係因農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫由中央補助款項先行支應，餘依業務實際需要撙節開支。

(三)本年度基金賸餘 25,100,714 元，較預算短絀數 72,742,000 元增加賸餘 97,842,714 元，約增加 134.51%，主要係上述收支相抵結果。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 47,929,847 元，係本期賸餘 25,100,714 元及調整非現金項目 22,829,113 元。

(二)現金及約當現金淨增 47,929,847 元。

四、資產負債情況

(一)流動資產 550,745,693 元(銀行存款 527,556,903 元，預付款項 23,188,790 元)，資產總額 550,745,693 元。

(二)流動負債 87,438,701 元(應付帳款 3,951,990 元，應付費用 83,486,711

臺中市農業發展基金

總說明

中華民國 108 年度

元)，基金餘額 463,306,992 元，負債及基金餘額總計 550,745,693 元。

五、資本資產及長期負債概況

資產期初帳列 1,804,614 元，本年度減少 771,090 元，累計折舊 1,023,177 元，期末餘額 10,347 元，包括：

(一)機械及設備期初帳列 758,864 元，本年度減少 90,340 元，累計折舊 661,827 元，期末餘額 6,697 元。

(二)交通及運輸設備期初帳列 745,750 元，本年度減少 680,750 元，累計折舊 64,350 元，期末餘額 650 元。

(三)雜項設備期初帳列 300,000 元，累計折舊 297,000 元，期末餘額 3,000 元。

六、其他

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 2,800,000 元及信託代理與保證負債-應付保證品 2,800,000 元。

乙、主要表

臺中市農業發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	102,500,000.00	100.00	158,725,794.00	100.00	56,225,794.00	54.85	134,237,238.00	100.00
徵收及依法分配收入			1,427,349.00	0.90	1,427,349.00			
違規罰款收入			1,427,349.00	0.90	1,427,349.00			
財產收入			131,317.00	0.08	131,317.00			
權利金收入			131,317.00	0.08	131,317.00			
政府撥入收入	96,000,000.00	93.66	96,000,000.00	60.48			110,272,000.00	82.15
公庫撥款收入	96,000,000.00	93.66	96,000,000.00	60.48			110,272,000.00	82.15
其他收入	6,500,000.00	6.34	61,167,128.00	38.54	54,667,128.00	841.03	23,965,238.00	17.85
雜項收入	6,500,000.00	6.34	61,167,128.00	38.54	54,667,128.00	841.03	23,965,238.00	17.85
基金用途	175,242,000.00	170.97	133,625,080.00	84.19	-41,616,920.00	23.75	158,384,642.00	117.99
安全農業輔導計畫	163,295,000.00	159.31	126,157,454.00	79.48	-37,137,546.00	22.74	149,448,706.00	111.33
其他	163,295,000.00	159.31	126,157,454.00	79.48	-37,137,546.00	22.74	149,448,706.00	111.33
農業發展計畫	5,900,000.00	5.76	2,138,309.00	1.35	-3,761,691.00	63.76	4,048,691.00	3.02
其他	5,900,000.00	5.76	2,138,309.00	1.35	-3,761,691.00	63.76	4,048,691.00	3.02
一般行政管理計畫	6,047,000.00	5.90	5,329,317.00	3.36	-717,683.00	11.87	4,887,245.00	3.64
其他	6,047,000.00	5.90	5,329,317.00	3.36	-717,683.00	11.87	4,887,245.00	3.64
本期賸餘(短絀-)	-72,742,000.00	-70.97	25,100,714.00	15.81	97,842,714.00	134.51	-24,147,404.00	-17.99
期初基金餘額	331,647,000.00	323.56	438,206,278.00	276.08	106,559,278.00	32.13	462,353,682.00	344.43
解繳公庫								
期末基金餘額	258,905,000.00	252.59	463,306,992.00	291.89	204,401,992.00	78.95	438,206,278.00	326.44

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四括五入關係；以下各表同。

臺中市農業發展基金

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-72,742,000.00	25,100,714.00	97,842,714.00	134.51
賸餘		25,100,714.00	25,100,714.00	
短絀	-72,742,000.00		72,742,000.00	100.00
調整非現金項目		22,829,133.00	22,829,133.00	
流動資產淨減（淨增）		-3,505,521.00	-3,505,521.00	
流動負債淨增（淨減）		26,334,654.00	26,334,654.00	
業務活動之淨現金流入（流出）	-72,742,000.00	47,929,847.00	120,671,847.00	165.89
其他活動之現金流量				
減少短期債務及其他負債		-310,000.00	-310,000.00	
減少其他負債		-310,000.00	-310,000.00	
其他活動之淨現金流入（流出）		-310,000.00	-310,000.00	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-72,742,000.00	47,619,847.00	120,361,847.00	165.46
期初現金及約當現金	331,647,000.00	479,937,056.00	148,290,056.00	44.71
期末現金及約當現金	258,905,000.00	527,556,903.00	268,651,903.00	103.76

平 衡 表

發展基金

表

108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	%
負債	87,438,701.00	15.88	61,414,047.00	12.29	26,024,654.00	42.38
流動負債	87,438,701.00	15.88	61,104,047.00	12.23	26,334,654.00	43.10
應付款項	87,438,701.00	15.88	61,104,047.00	12.23	26,334,654.00	43.10
應付帳款	3,951,990.00	0.72	36,112,875.00	7.23	-32,160,885.00	89.06
應付代收款	-	-	1,390,362.00	0.28	-1,390,362.00	100.00
應付費用	83,486,711.00	15.16	23,600,810.00	4.72	59,885,901.00	253.75
其他負債	-	-	310,000.00	0.06	-310,000.00	100.00
什項負債	-	-	310,000.00	0.06	-310,000.00	100.00
存入保證金	-	-	310,000.00	0.06	-310,000.00	100.00
基金餘額	463,306,992.00	84.12	438,206,278.00	87.71	25,100,714.00	5.73
基金餘額	463,306,992.00	84.12	438,206,278.00	87.71	25,100,714.00	5.73
基金餘額	463,306,992.00	84.12	438,206,278.00	87.71	25,100,714.00	5.73
累積餘額	463,306,992.00	84.12	438,206,278.00	87.71	25,100,714.00	5.73
合 計	550,745,693.00	100.00	499,620,325.00	100.00	51,125,368.00	10.23

本 頁 空 白

丙、附屬表

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金來源	102,500,000.00	158,725,794.00	56,225,794.00	54.85	
徵收及依法分配收入		1,427,349.00	1,427,349.00		
違規罰款收入		1,427,349.00	1,427,349.00		好農市集營運管理委託專業服務案違約金。
財產收入		131,317.00	131,317.00		
權利金收入		131,317.00	131,317.00		好農市集營運管理委託專業服務案權利金。
政府撥入收入	96,000,000.00	96,000,000.00			
公庫撥款收入	96,000,000.00	96,000,000.00			
其他收入	6,500,000.00	61,167,128.00	54,667,128.00	841.03	
雜項收入	6,500,000.00	61,167,128.00	54,667,128.00	841.03	農地變更回饋金覈實收入。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金用途	175,242,000.00	133,625,080.00	-41,616,920.00	23.75	
安全農業輔導計畫	163,295,000.00	126,157,454.00	-37,137,546.00	22.74	業務費依實際需要摺節開支；補助費依天災情形及農民、團體及機關等實際申請數核撥。 為提升2019新社花海暨中臺灣農業博覽會活動知名度，透過多元媒體管道強化行銷本市休閒農業遊程及食農教育體驗活動，並進而傳達民眾食農教育理念，本計畫預算數0元，決算數2,000,000元
安全農業輔導業務	126,575,000.00	108,880,705.00	-17,694,295.00	13.98	
服務費用	1,865,000.00	7,598,468.00	5,733,468.00	307.42	
旅運費	10,000.00	9,779.00	-221.00	2.21	
國內旅費	10,000.00	9,779.00	-221.00	2.21	
印刷裝訂與廣告費	190,000.00	2,000,000.00	1,810,000.00	952.63	
印刷及裝訂費	50,000.00		-50,000.00	100.00	
業務宣導費	140,000.00	2,000,000.00	1,860,000.00	1,328.57	
一般服務費	1,665,000.00	1,658,827.00	-6,173.00	0.37	
計時與計件人員酬金	1,665,000.00	1,658,827.00	-6,173.00	0.37	
專業服務費		3,929,862.00	3,929,862.00		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		76,362.00	76,362.00		
其他專業服務費		3,853,500.00	3,853,500.00		
材料及用品費	110,000.00	19,907.00	-90,093.00	81.90	
用品消耗	110,000.00	19,907.00	-90,093.00	81.90	
辦公(事務)用品	70,000.00	8,747.00	-61,253.00	87.50	
食品	40,000.00	11,160.00	-28,840.00	72.10	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,600,000.00	101,262,330.00	-23,337,670.00	18.73	
捐助、補助與獎助	124,600,000.00	101,262,330.00	-23,337,670.00	18.73	
捐助國內團體	89,080,000.00	78,035,034.00	-11,044,966.00	12.40	
其他捐助、補助與獎助	35,520,000.00	23,227,296.00	-12,292,704.00	34.61	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管農推廣輔導業務	36,720,000.00	17,276,749.00	-19,443,251.00	52.95	
服務費用	4,447,000.00	2,644,947.00	-1,802,053.00	40.52	
旅運費	120,000.00	80,146.00	-39,854.00	33.21	
國內旅費	120,000.00	80,146.00	-39,854.00	33.21	
印刷裝訂與廣告費	670,000.00	17,950.00	-652,050.00	97.32	
印刷及裝訂費	140,000.00	17,950.00	-122,050.00	87.18	
業務宣導費	530,000.00		-530,000.00	100.00	
保險費	125,000.00		-125,000.00	100.00	
其他保險費	125,000.00		-125,000.00	100.00	
一般服務費	2,652,000.00	2,535,851.00	-116,149.00	4.38	
計時與計件人員酬金	2,652,000.00	2,535,851.00	-116,149.00	4.38	約用人員4名，預算數2,220,000元，決算數2,129,685元；行政助理1名，預算數432,000元，決算數406,166元。
專業服務費	880,000.00	11,000.00	-869,000.00	98.75	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	880,000.00	11,000.00	-869,000.00	98.75	
材料及用品費	138,000.00	52,312.00	-85,688.00	62.09	
用品消耗	138,000.00	52,312.00	-85,688.00	62.09	
辦公（事務）用品	35,000.00	9,912.00	-25,088.00	71.68	
食品	103,000.00	42,400.00	-60,600.00	58.83	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,135,000.00	14,579,490.00	-17,555,510.00	54.63	
捐助、補助與獎助	32,135,000.00	14,579,490.00	-17,555,510.00	54.63	
捐助國內團體	3,465,000.00	561,990.00	-2,903,010.00	83.78	
捐助個人	28,670,000.00	14,017,500.00	-14,652,500.00	51.11	
農業發展計畫	5,900,000.00	2,138,309.00	-3,761,691.00	63.76	植物防疫等計畫由中央補助款項先行支應，且本年度無農地違規檢舉獎金及退還農地變更回饋金之案件。
農業管理與輔導業務	4,500,000.00	2,138,309.00	-2,361,691.00	52.48	
服務費用	1,700,000.00		-1,700,000.00	100.00	
專業服務費	1,700,000.00		-1,700,000.00	100.00	
其他專業服務費	1,700,000.00		-1,700,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800,000.00	2,138,309.00	-661,691.00	23.63	
捐助、補助與獎助	2,500,000.00	2,138,309.00	-361,691.00	14.47	
捐助國內團體	2,500,000.00	2,138,309.00	-361,691.00	14.47	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000.00		-300,000.00	100.00	
獎勵費用	300,000.00		-300,000.00	100.00	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他支出	1,400,000.00		-1,400,000.00	100.00	
其他	1,400,000.00		-1,400,000.00	100.00	
其他支出	1,400,000.00		-1,400,000.00	100.00	
其他	1,400,000.00		-1,400,000.00	100.00	
一般行政管理計畫	6,047,000.00	5,329,317.00	-717,683.00	11.87	農地利用與 管理業務人 員培育與訓 練計畫由中 央補助款項 先行支應， 餘依業務實 際需要擲節 開支。
 一般行政管理	6,047,000.00	5,329,317.00	-717,683.00	11.87	
用人費用	2,848,000.00	2,749,567.00	-98,433.00	3.46	
聘僱及兼職人員薪資	2,095,000.00	2,025,128.00	-69,872.00	3.34	
約僱職員薪金	2,095,000.00	2,025,128.00	-69,872.00	3.34	
獎金	262,000.00	261,870.00	-130.00	0.05	
年終獎金	262,000.00	261,870.00	-130.00	0.05	
退休及卹償金	126,000.00	122,091.00	-3,909.00	3.10	
職員退休及離職金	126,000.00	122,091.00	-3,909.00	3.10	
福利費	365,000.00	340,478.00	-24,522.00	6.72	
分擔員工保險費	285,000.00	260,478.00	-24,522.00	8.60	
其他福利費	80,000.00	80,000.00			
服務費用	2,878,000.00	2,570,550.00	-307,450.00	10.68	
郵電費	30,000.00	7,161.00	-22,839.00	76.13	
電話費	30,000.00	7,161.00	-22,839.00	76.13	
旅運費	75,000.00	72,672.00	-2,328.00	3.10	
國內旅費	75,000.00	72,672.00	-2,328.00	3.10	
印刷裝訂與廣告費	66,000.00	28,930.00	-37,070.00	56.17	
印刷及裝訂費	46,000.00	28,930.00	-17,070.00	37.11	
業務宣導費	20,000.00		-20,000.00	100.00	
修理保養及保固費	30,000.00		-30,000.00	100.00	
機械及設備修護費	30,000.00		-30,000.00	100.00	
一般服務費	2,539,000.00	2,449,587.00	-89,413.00	3.52	
計時與計件人員酬金	2,529,000.00	2,444,587.00	-84,413.00	3.34	約用人員3名 ，預算數 1,665,000元， 決算數 1,632,684元； 行政助理2名 ，預算數 864,000元， 決算數 811,903元。
體育活動費	10,000.00	5,000.00	-5,000.00	50.00	
專業服務費	138,000.00	12,200.00	-125,800.00	91.16	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	38,000.00	7,200.00	-30,800.00	81.05	
電腦軟體服務費	100,000.00	5,000.00	-95,000.00	95.00	
材料及用品費	276,000.00	9,200.00	-266,800.00	96.67	
用品消耗	276,000.00	9,200.00	-266,800.00	96.67	
辦公（事務）用品	166,000.00		-166,000.00	100.00	
食品	110,000.00	9,200.00	-100,800.00	91.64	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
租金、償債、利息及相關手續費	45,000.00		-45,000.00	100.00	
地租及水租	6,000.00		-6,000.00	100.00	
場地租金	6,000.00		-6,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金	39,000.00		-39,000.00	100.00	
車租	39,000.00		-39,000.00	100.00	

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108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				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				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	1,804,614.00	-1,785,193.00			771,090.00		762,016.00	10,347.00	
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	758,864.00	-751,262.00			90,340.00	(5)	報廢電腦 5部，合 計90,340 元	89,435.00	6,697.00
交通及運輸 設備	745,750.00	-736,931.00			680,750.00	(5)	報廢車輛 1部(車號 6618-HS) ，合計 680,750元	672,581.00	650.00
雜項設備 購建中固定 資產 電腦軟體 權利 遞耗資產 其他	300,000.00	-297,000.00							3,000.00
負債									
長期債務									

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	5	5		
約僱人員	5	5		
總 計	5	5		

註：約用人員預算數10名，決算數10名
 行政助理預算數3名，決算數3名

臺中市農業
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫		2,095,000.00			262,000.00
聘僱人員		2,095,000.00			262,000.00
合 計		2,095,000.00			262,000.00

發展基金
彙計表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
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
126,000.00		365,000.00		2,848,000.00		2,848,000.00
126,000.00		365,000.00		2,848,000.00		2,848,000.00
126,000.00		365,000.00		2,848,000.00		2,848,000.00

臺中市農業
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫		2,025,128.00			261,870.00
聘僱人員		2,025,128.00			261,870.00
合 計		2,025,128.00			261,870.00

註：1.安全農業輔導計畫7名約用人員及1名外勤行政助理預算數為4,317,000元，決算數4,194,678元。

2.一般行政管理計畫2名外勤行政助理、約用人員3名，預算數2,529,000元，決算數2,444,587元。

3.依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函，編列聘僱人員年終獎金(共13名)，預算數262

發展基金
彙計表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
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
122,091.00		340,478.00		2,749,567.00		2,749,567.00
122,091.00		340,478.00		2,749,567.00		2,749,567.00
122,091.00		340,478.00		2,749,567.00		2,749,567.00

,000元，決算數261,870元。

臺中市農業
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
安全農業輔導計畫			163,295,000.00		126,157,454.00
農業發展計畫			5,900,000.00		2,138,309.00
一般行政管理計畫			6,047,000.00		5,329,317.00

發展基金
執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		-37,137,546.00	22.74	業務費依實際需要撙節開支；補助費依天災情形及農民、團體及機關等實際申請數核撥。 植物防疫等計畫由中央補助款項先行支應，且本年度無農地違規檢舉獎金及退還農地變更回饋金之案件。 農地利用與管理業務人員培育與訓練計畫由中央補助款項先行支應，餘依業務實際需要撙節開支。
		-3,761,691.00	63.76	
		-717,683.00	11.87	

臺中市農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	2,848,000.00	2,749,567.00	-98,433.00	3.46
聘僱及兼職人員薪資	2,095,000.00	2,025,128.00	-69,872.00	3.34
約僱職員薪金	2,095,000.00	2,025,128.00	-69,872.00	3.34
獎金	262,000.00	261,870.00	-130.00	0.05
年終獎金	262,000.00	261,870.00	-130.00	0.05
退休及卹償金	126,000.00	122,091.00	-3,909.00	3.10
職員退休及離職金	126,000.00	122,091.00	-3,909.00	3.10
福利費	365,000.00	340,478.00	-24,522.00	6.72
分擔員工保險費	285,000.00	260,478.00	-24,522.00	8.60
其他福利費	80,000.00	80,000.00		
服務費用	10,890,000.00	12,813,965.00	1,923,965.00	17.67
郵電費	30,000.00	7,161.00	-22,839.00	76.13
電話費	30,000.00	7,161.00	-22,839.00	76.13
旅運費	205,000.00	162,597.00	-42,403.00	20.68
國內旅費	205,000.00	162,597.00	-42,403.00	20.68
印刷裝訂與廣告費	926,000.00	2,046,880.00	1,120,880.00	121.05
印刷及裝訂費	236,000.00	46,880.00	-189,120.00	80.14
業務宣導費	690,000.00	2,000,000.00	1,310,000.00	189.86
修理保養及保固費	30,000.00		-30,000.00	100.00
機械及設備修護費	30,000.00		-30,000.00	100.00
保險費	125,000.00		-125,000.00	100.00
其他保險費	125,000.00		-125,000.00	100.00
一般服務費	6,856,000.00	6,644,265.00	-211,735.00	3.09
計時與計件人員酬金	6,846,000.00	6,639,265.00	-206,735.00	3.02
體育活動費	10,000.00	5,000.00	-5,000.00	50.00
專業服務費	2,718,000.00	3,953,062.00	1,235,062.00	45.44
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	918,000.00	94,562.00	-823,438.00	89.70
電腦軟體服務費	100,000.00	5,000.00	-95,000.00	95.00
其他專業服務費	1,700,000.00	3,853,500.00	2,153,500.00	126.68
材料及用品費	524,000.00	81,419.00	-442,581.00	84.46

臺中市農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用品消耗	524,000.00	81,419.00	-442,581.00	84.46
辦公（事務）用品	271,000.00	18,659.00	-252,341.00	93.11
食品	253,000.00	62,760.00	-190,240.00	75.19
租金、償債、利息及相關手續費	45,000.00		-45,000.00	100.00
地租及水租	6,000.00		-6,000.00	100.00
場地租金	6,000.00		-6,000.00	100.00
交通及運輸設備租金	39,000.00		-39,000.00	100.00
車租	39,000.00		-39,000.00	100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	159,535,000.00	117,980,129.00	-41,554,871.00	26.05
捐助、補助與獎助	159,235,000.00	117,980,129.00	-41,254,871.00	25.91
捐助國內團體	95,045,000.00	80,735,333.00	-14,309,667.00	15.06
捐助個人	28,670,000.00	14,017,500.00	-14,652,500.00	51.11
其他捐助、補助與獎助	35,520,000.00	23,227,296.00	-12,292,704.00	34.61
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000.00		-300,000.00	100.00
獎勵費用	300,000.00		-300,000.00	100.00
其他	1,400,000.00		-1,400,000.00	100.00
其他支出	1,400,000.00		-1,400,000.00	100.00
其他	1,400,000.00		-1,400,000.00	100.00
合 計	175,242,000.00	133,625,080.00	-41,616,920.00	23.75

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	690,000.00	2,000,000.00	1,310,000.00	189.86	為提升2019新社花海暨中臺灣農業博覽會活動知名度，透過多元媒體管道強化行銷本市休閒農業遊程及食農教育體驗活動，並進而傳達民眾食農教育理念。
公共關係費					
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,846,000.00	6,639,265.00	-206,735.00	3.02	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	918,000.00	94,562.00	-823,438.00	89.70	
捐助國內團體	95,045,000.00	80,735,333.00	-14,309,667.00	15.06	

臺中市農業發展基金

市議會審議通過108年度臺中市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108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。	遵照辦理。

臺中市農業發展基金

市議會審議通過107年度臺中市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108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	均照委員會審查意見通過。	無。

主辦會計人員：張婉娟



基金主持人：蔡精強

