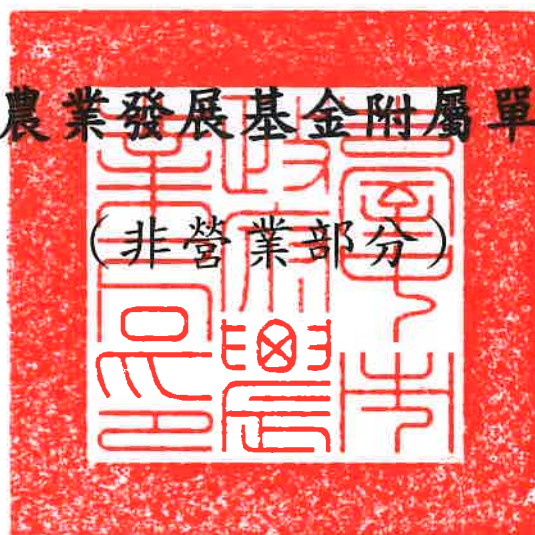


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

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

臺中市農業發展基金111年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	5
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	7
二、基金用途明細表.....	8
三、貸出款明細表.....	--
四、資本資產明細表.....	12
五、長期負債明細表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	--
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	--
八、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
九、員工人數彙計表.....	13
十、用人費用彙計表.....	14
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.....	18
十三、各項費用彙計表.....	20
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	22
十五、出國計畫執行情形報告表.....	--
十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
十七、市議會審議通過111年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審 議意見辦理情形報告表.....	23
十八、市議會審議通過110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.....	24
丙、會計報表	

一、平衡表.....	25
二、收入支出表.....	28
三、現金流量表.....	29
丁、參考表	
一、決算與會計收支對表.....	31

甲、總說明

臺中市農業發展基金

總說明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

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：

(一)安全農業輔導計畫：

1. 農作物及產業保費部分共計補助 15,499 戶，投保面積共計 2,837 公頃；農業災害復建專案補助計畫補助人數 1,834 名，補助面積 1443.23 公頃；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 486 公頃；農業便利通計畫等農業專家諮詢服務 39 場次、安全栽培講習 30 場次；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 45 公頃。
2. 建構農產品冷鏈物流體系、截切及農產品集(理)貨與包裝場(中心)相關設備 12 案及農產品推廣行銷、配送等 5 案。
3. 青年從農培訓計有 13 名青年完成農業基礎課程培訓及農場實務見習；輔導通過 54 名青農農場經營補助；辦理 8 場次農場診斷輔導服務及 1 場次成果展。

(二)農業發展計畫：

1. 害蟲誘引劑防治工作補助誘引劑資材每公頃 5,000 元，補助面積為 478.5 公頃。
2. 收購荔枝、柑橘、芋頭等計 1,316 公噸，進行市場調節；輔導農會辦理 5 案農產加工品開發及包裝更新。
3. 本市農產與轄下米其林餐廳業者共同合作開發出米其林即食料理等 7 項產品，透過網路商城、綠色照顧站、農會家政班，行銷推廣本市農產與米其林合作之料理，並照顧農村社區高齡者之健康營養。

臺中市農業發展基金

總說明

中華民國 111 年度

(三)一般行政管理計畫：

受理農業用地作農地使用認定約 3,456 件、農業用地變更非農業使用審查 48 件、核准農業設施容許使用 501 件(含區公所)與查核 241 件、核發興建自用農舍申請人資格案件 19 件、抽查自用農舍案 10 件、查編與農業經營不可分離案件 167 件及農業用地違規使用查報 1,015 件。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 本年度基金來源決算數 173,169,925 元，較預算數 7,000,000 元超收

166,169,925 元，約增加 2,373.86%，主要係因農地變更非農業使用案件增加，且無法正確預估申請案件數量及繳交金額(其中農地變更非農業用地繳交回饋金 153,598,876 元及山坡地開發利用回饋金涉及農業用地變更使用案件 1,203,783 元)，另加計應付費用註銷 18,359,347 元、北屯區農民(賴嘉霖君)繳回 110 年對地綠色環境給付-加碼獎勵計畫(契作小麥)溢領款項 5,466 元及因補助本市大安區農會所屬台中市大安區肉品市場辦理台中市大安區肉品市場業務擴展之設備更新計畫所收取廠商違約金 2,453 元，致收入較預算數增加。

(二) 本年度基金用途決算數 167,673,951 元，較預算數 170,736,000 元減少 3,062,049 元，約減少 1.79%。

1. 安全農業輔導計畫：決算數 133,103,130 元，較預算數 140,716,000 元減少 7,612,870 元，約減少 5.41%，主要係依農民及團體實際申請數核撥補助。

2. 農業發展計畫：決算數 28,807,650 元，較預算數 24,000,000 元增加 4,807,650 元，約增加 20.03%，主要係為辦理「農產品紓困振興行銷計畫」，預算數 10,000,000 元，決算數 7,060,726 元，依 111 年 6 月 8 日府授農運字第 1110143765 號函核准以超支併決算方式辦理所致。

臺中市農業發展基金

總說明

中華民國 111 年度

3. 一般行政管理計畫：決算數 5,763,171 元，較預算數 6,020,000 元減少 256,829 元，約減少 4.27%，係為辦理本市農業發展基金相關工作，依實際需要撙節開支。

(三) 本年度基金賸餘 5,495,974 元，較預算短絀數 163,736,000 元增加 169,231,974 元，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 10,997,302 元，係本期賸餘 5,384,475 元及調整非現金項目 5,612,827 元。

(二) 現金及約當現金淨增 10,997,302 元。

四、資產負債情況

(一) 流動資產 535,072,147 元（銀行存款 525,231,985 元；預付費用 9,840,162 元），較上年度流動資產 523,326,126 元增加 11,746,021 元，主要係因農地變更非農業使用案件增加，回饋金收入增加，收支相抵後尚有賸餘，致銀行存款較上年度增加 10,997,302 元；預付費用較上年度增加 748,719 元，主要係農產業保險補助預付款增加所致。

(二) 固定資產期初帳列 1,035,680 元，本年度減少 36,136 元，累計折舊 533,234 元，期末餘額 466,310 元，包括：

1. 機械及設備期初帳列 478,900 元，本年度減少 36,136 元，累計折舊 365,748 元，期末餘額 77,016 元。

2. 交通及運輸設備期初帳列 65,000 元，累計折舊 64,350 元，期末餘額 650 元。

3. 雜項設備期初帳列 491,780 元，累計折舊 103,136 元，期末餘額 388,644 元。

(三) 流動負債 110,280,938 元（應付費用 110,280,938 元），較上年度流動負債 104,030,891 元增加 6,250,047 元，主要係「安全農業輔導計畫」及「農業發展計畫」計提應付費用，尚未付款所致。

臺中市農業發展基金

總說明

中華民國 111 年度

(四)淨資產 425,257,519 元，較上年度淨資產 419,873,044 元增加 5,384,475 元，主要係上述資產負債相抵結果。

五、其他

為辦理「農產品紓困振興行銷計畫」，預算數 10,000,000 元，決算數 7,060,726 元，依 111 年 6 月 8 日府授農運字第 1110143765 號函核准以超支併決算辦理，並由「農業發展計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助國內團體」項下支應。

乙、決算報表

壹、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111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	7,000,000	100.00	173,169,925	100.00	166,169,925	2,373.86	92,384,826	100.00
徵收及依法分配收入	-	-	2,453	0.00	2,453	--	-	-
違規罰款收入	-	-	2,453	0.00	2,453	--	-	-
財產收入	-	-	-	-	-	--	-	-
權利金收入	-	-	-	-	-	--	-	-
政府撥入收入	-	-	-	-	-	--	-	-
公庫撥款收入	-	-	-	-	-	--	-	-
其他收入	7,000,000	100.00	173,167,472	100.00	166,167,472	2,373.82	92,384,826	100.00
雜項收入	7,000,000	100.00	173,167,472	100.00	166,167,472	2,373.82	92,384,826	100.00
基金用途	170,736,000	2,439.09	167,673,951	96.83	-3,062,049	-1.79	135,202,197	146.35
安全農業輔導計畫	140,716,000	2,010.23	133,103,130	76.86	-7,612,870	-5.41	114,034,114	123.43
其他	140,716,000	2,010.23	133,103,130	76.86	-7,612,870	-5.41	114,034,114	123.43
農業發展計畫	24,000,000	342.86	28,807,650	16.64	4,807,650	20.03	14,296,892	15.48
其他	24,000,000	342.86	28,807,650	16.64	4,807,650	20.03	14,296,892	15.48
一般行政管理計畫	6,020,000	86.00	5,763,171	3.33	-256,829	-4.27	6,871,191	7.44
其他	6,020,000	86.00	5,763,171	3.33	-256,829	-4.27	6,871,191	7.44
本期賸餘(短絀)	-163,736,000	-2,339.09	5,495,974	3.17	169,231,974	--	-42,817,371	-46.35
期初基金餘額	297,188,000	4,245.54	419,295,235	242.13	122,107,235	41.09	462,112,606	500.20
解繳公庫	-	-	-	-	-	--	-	-
期末基金餘額	133,452,000	1,906.46	424,791,209	245.30	291,339,209	218.31	419,295,235	453.86

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係；以下各表同。

本 頁 空 白

貳、附屬表

臺中市農業發展基金

基金來源明細表

中華民國111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	7,000,000	173,169,925	166,169,925	2,373.86	
徵收及依法分配收入		2,453	2,453	--	
違規罰款收入		2,453	2,453	--	
其他收入	7,000,000	173,167,472	166,167,472	2,373.82	
雜項收入	7,000,000	173,167,472	166,167,472	2,373.82	主要係本年度收取農地變更非農業用地繳交回饋金、山坡地開發利用回饋金涉及農業用地變更使用及註銷應付費用。

臺中市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國111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	170,736,000	167,673,951	-3,062,049	-1.79	
安全農業輔導計畫	140,716,000	133,103,130	-7,612,870	-5.41	依農民及團體實際申請數核撥補助。
安全農業輔導業務	113,950,000	113,584,849	-365,151	-0.32	
服務費用	1,800,000	1,696,036	-103,964	-5.78	
旅運費	60,000		-60,000	-100.00	
國內旅費	60,000		-60,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	60,000		-60,000	-100.00	
印刷及裝訂費	20,000		-20,000	-100.00	
業務宣導費	40,000		-40,000	-100.00	
一般服務費	1,680,000	1,696,036	16,036	0.95	
計時與計件人員酬金	1,674,000	1,690,036	16,036	0.96	約用人員預算編列3名，預算數1,674,000元，實際僱用3名，決算數1,690,036元，主要係調整薪資所致。
體育活動費	6,000	6,000			
材料及用品費	90,000	1,600	-88,400	-98.22	
用品消耗	90,000	1,600	-88,400	-98.22	
辦公(事務)用品	60,000		-60,000	-100.00	
食品	30,000	1,600	-28,400	-94.67	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,060,000	111,887,213	-172,787	-0.15	
捐助、補助與獎助	112,060,000	111,887,213	-172,787	-0.15	
捐助國內團體	112,060,000	111,887,213	-172,787	-0.15	
營農推廣輔導業務	26,766,000	19,518,281	-7,247,719	-27.08	
服務費用	3,176,000	2,763,428	-412,572	-12.99	
旅運費	110,000	31,926	-78,074	-70.98	
國內旅費	110,000	31,926	-78,074	-70.98	
印刷裝訂與廣告費	290,000	6,500	-283,500	-97.76	
印刷及裝訂費	150,000	6,500	-143,500	-95.67	
業務宣導費	140,000		-140,000	-100.00	
一般服務費	2,676,000	2,717,502	41,502	1.55	
計時與計件人員酬金	2,666,000	2,707,502	41,502	1.56	約用人員預算編列4名，預算數2,232,000元，實際僱用4名，決算數

臺中市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註	
			金額	%		
體育活動費	10,000	10,000			2,329,701元；行政助理預算編列1名，預算數434,000元，實際僱用1名，決算數377,801元。	
專業服務費	100,000	7,500	-92,500	-92.50		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	7,500	-92,500	-92.50		
材料及用品費	155,000	2,400	-152,600	-98.45		
用品消耗	155,000	2,400	-152,600	-98.45		
辦公(事務)用品	75,000		-75,000	-100.00		
食品	80,000	2,400	-77,600	-97.00		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,435,000	16,752,453	-6,682,547	-28.52		
捐助、補助與獎助	23,435,000	16,752,453	-6,682,547	-28.52		
捐助國內團體	15,935,000	9,061,454	-6,873,546	-43.13		
捐助個人	7,500,000	7,690,999	190,999	2.55		
農業發展計畫	24,000,000	28,807,650	4,807,650	20.03		辦理「農產品紓困振興行銷計畫」，預算數10,000,000元，決算數7,060,726元，依111年6月8日府授農運字第1110143765號函核准以超支併決算方式辦理。
農業管理與輔導業務	22,600,000	28,807,650	6,207,650	27.47		
服務費用	600,000	600,000				
專業服務費	600,000	600,000				
其他專業服務費	600,000	600,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000,000	28,207,650	6,207,650	28.22		
捐助、補助與獎助	21,700,000	28,207,650	6,507,650	29.99		
捐助國內團體	21,700,000	28,207,650	6,507,650	29.99		
補貼、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		

臺中市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
一般行政管理計畫	6,020,000	5,763,171	-256,829	-4.27	為辦理本市農業發展基金相關工作，依實際需要撙節開支。
一般行政管理	6,020,000	5,763,171	-256,829	-4.27	
用人費用	2,993,000	2,895,673	-97,327	-3.25	依111年10月27日府授人力字第1110280477號函核定減列約僱人員1名，改以約用人員進用，用人費用控留支應服務費用。
聘僱及兼職人員薪資	2,095,000	2,112,380	17,380	0.83	
約僱職員薪金	2,095,000	2,112,380	17,380	0.83	
超時工作報酬	117,000	30,980	-86,020	-73.52	
加班費	117,000	30,980	-86,020	-73.52	
獎金	262,000	261,870	-130	-0.05	
年終獎金	262,000	261,870	-130	-0.05	
退休及卹償金	138,000	127,201	-10,799	-7.83	
職員退休及離職金	138,000	127,201	-10,799	-7.83	
福利費	381,000	363,242	-17,758	-4.66	
分擔員工保險費	301,000	288,042	-12,958	-4.30	
其他福利費	80,000	75,200	-4,800	-6.00	
服務費用	2,789,000	2,848,498	59,498	2.13	
郵電費	30,000	2,610	-27,390	-91.30	
電話費	30,000	2,610	-27,390	-91.30	
旅運費	75,000	74,270	-730	-0.97	
國內旅費	75,000	74,270	-730	-0.97	
印刷裝訂與廣告費	55,000	20,760	-34,240	-62.25	
印刷及裝訂費	35,000	20,760	-14,240	-40.69	
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	
機械及設備修護費	30,000		-30,000	-100.00	
一般服務費	2,561,000	2,747,858	186,858	7.30	
計時與計件人員酬金	2,541,000	2,727,858	186,858	7.35	約用人員預算編列4名，預算數1,673,000元，實際僱用5名，決算數1,877,732元，依111年10月27日府授人力字第1110280477號函核定減列約僱人員1名，改以約用人員進用，所需費用由用

臺中市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
體育活動費	20,000	20,000			人費用控留支應，其餘為調整薪資所致；行政助理預算編列2名，預算數868,000元，實際僱用2名，決算數850,126元。
專業服務費	38,000	3,000	-35,000	-92.11	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38,000	3,000	-35,000	-92.11	
材料及用品費	210,000	15,000	-195,000	-92.86	
用品消耗	210,000	15,000	-195,000	-92.86	
辦公（事務）用品	130,000		-130,000	-100.00	
食品	80,000	15,000	-65,000	-81.25	
租金、償債、利息及相關手續費	28,000	4,000	-24,000	-85.71	
地租及水租	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
場地租金	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
交通及運輸設備租金	22,000		-22,000	-100.00	
車租	22,000		-22,000	-100.00	

臺中市農業發展基金

資本資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度 累計折 舊(耗) / 長期投 資評價 變動數	期末帳 面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	1,035,680	-457,871				36,136	-75,363	466,310
機械及設備	478,900	-393,521				36,136	27,773	77,016
交通及運輸設備	65,000	-64,350						650
雜項設備	491,780						-103,136	388,644

註：資本資產明細表與量值統計表差異說明如下：

- 1.機械設備期初帳列478,900元，110年度自教育局撥入機器設備6部計81,397元，因未於財產管理資訊系統將機器設備改列為臺中市農業發展基金財產項下，已於本年度2月份量值統計表同步減少及增加各81,397元；報廢電腦8部計36,136元。
- 2.雜項設備期初帳列491,780元，110年度自教育局撥入雜項設備17部計491,780元，因未於財產管理資訊系統將雜項設備改列為臺中市農業發展基金財產項下，已於本年度2月份量值統計表同步減少及增加各491,780元。

臺中市農業發展基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	5	4	-1	
約僱	5	4	-1	
總 計	5	4	-1	

註：1.約用人員預算數10名，決算數11名，依111年10月27日府授人力字第1110280477號函核定減列約僱人員1名(原編列約僱人員5名，1名離職)，改以約用人員進用。
2.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	117,000		262,000
聘僱人員		2,095,000	117,000		262,000
合 計		2,095,000	117,000		262,000

發展基金
彙計表

111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
138,000		381,000		2,993,000		2,993,000
138,000		381,000		2,993,000		2,993,000
138,000		381,000		2,993,000		2,993,000

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		2,112,380	30,980		261,870
聘僱人員		2,112,380	30,980		261,870
合 計		2,112,380	30,980		261,870

註：1.安全農業輔導計畫計約用人員7名及外勤行政助理1名，預算數為4,340,000元，決算數4,397,538元。

2.一般行政管理計畫計約用人員4名及外勤行政助理2名，預算數2,541,000元，決算數2,727,858元。

3.依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，編

發展基金
彙計表

111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
127,201		363,242		2,895,673		2,895,673
127,201		363,242		2,895,673		2,895,673
127,201		363,242		2,895,673		2,895,673

列聘僱人員年終獎金(共5名)，預算數262,000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	元	140,716,000.00	140,716,000	133,103,130.00	133,103,130
農業發展計畫	元	24,000,000.00	24,000,000	28,807,650.00	28,807,650
一般行政管理計畫	元	6,020,000.00	6,020,000	5,763,171.00	5,763,171

發展基金
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-7,612,870.00	-5.41	-7,612,870	-5.41	依農民及團體實際申請數核撥補助。
4,807,650.00	20.03	4,807,650	20.03	為辦理「農產品紓困振興行銷計畫」，預算數10,000,000元，決算數7,060,726元，依111年6月8日府授農運字第1110143765號函核准以超支併決算方式辦理。
-256,829.00	-4.27	-256,829	-4.27	為辦理本市農業發展基金相關工作，依實際需要撙節開支。

臺中市農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	2,993,000	2,895,673	-97,327	-3.25
聘僱及兼職人員薪資	2,095,000	2,112,380	17,380	0.83
約僱職員薪金	2,095,000	2,112,380	17,380	0.83
超時工作報酬	117,000	30,980	-86,020	-73.52
加班費	117,000	30,980	-86,020	-73.52
獎金	262,000	261,870	-130	-0.05
年終獎金	262,000	261,870	-130	-0.05
退休及卹償金	138,000	127,201	-10,799	-7.83
職員退休及離職金	138,000	127,201	-10,799	-7.83
福利費	381,000	363,242	-17,758	-4.66
分擔員工保險費	301,000	288,042	-12,958	-4.30
其他福利費	80,000	75,200	-4,800	-6.00
服務費用	8,365,000	7,907,962	-457,038	-5.46
郵電費	30,000	2,610	-27,390	-91.30
電話費	30,000	2,610	-27,390	-91.30
旅運費	245,000	106,196	-138,804	-56.65
國內旅費	245,000	106,196	-138,804	-56.65
印刷裝訂與廣告費	405,000	27,260	-377,740	-93.27
印刷及裝訂費	205,000	27,260	-177,740	-86.70
業務宣導費	200,000		-200,000	-100.00
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
一般服務費	6,917,000	7,161,396	244,396	3.53
計時與計件人員酬金	6,881,000	7,125,396	244,396	3.55
體育活動費	36,000	36,000		
專業服務費	738,000	610,500	-127,500	-17.28
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	138,000	10,500	-127,500	-92.39
其他專業服務費	600,000	600,000		
材料及用品費	455,000	19,000	-436,000	-95.82
用品消耗	455,000	19,000	-436,000	-95.82

臺中市農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
辦公(事務)用品	265,000		-265,000	-100.00
食品	190,000	19,000	-171,000	-90.00
租金、償債、利息及相關手續費	28,000	4,000	-24,000	-85.71
地租及水租	6,000	4,000	-2,000	-33.33
場地租金	6,000	4,000	-2,000	-33.33
交通及運輸設備租金	22,000		-22,000	-100.00
車租	22,000		-22,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	157,495,000	156,847,316	-647,684	-0.41
捐助、補助與獎助	157,195,000	156,847,316	-347,684	-0.22
捐助國內團體	149,695,000	149,156,317	-538,683	-0.36
捐助個人	7,500,000	7,690,999	190,999	2.55
補貼、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
合 計	170,736,000	167,673,951	-3,062,049	-1.79

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111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					
業務宣導費	200,000		-200,000	-100.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	6,881,000	7,125,396	244,396	3.55	為辦理本市農業發展基金相關工作進用約用人員及行政助理等14名(其中1名約用人員，依111年10月27日府授人力字第1110280477號函核定減列約僱人員1名，改以約用人員進用)人員調整薪資，已於原計畫法定預算總額內調整容納。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	138,000	10,500	-127,500	-92.39	
捐助國內團體	149,695,000	149,156,317	-538,683	-0.36	

臺中市農業發展基金

市議會審議通過111年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國111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110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111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。

丙、會計報表

平衡表

臺中市農業
平 衡
中華民國

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	535,538,457	100.00	523,903,935	100.00	11,634,522	2.22
流動資產	535,072,147	99.91	523,326,126	99.89	11,746,021	2.24
現金	525,231,985	98.08	514,234,683	98.15	10,997,302	2.14
銀行存款	525,231,985	98.08	514,234,683	98.15	10,997,302	2.14
預付款項	9,840,162	1.84	9,091,443	1.74	748,719	8.24
預付費用	9,840,162	1.84	9,091,443	1.74	748,719	8.24
固定資產	466,310	0.09	577,809	0.11	-111,499	-19.30
機械及設備	77,016	0.01	85,379	0.02	-8,363	-9.80
機械及設備	442,764	0.08	478,900	0.09	-36,136	-7.55
累計折舊 - 機械及設備	-365,748	-0.07	-393,521	-0.08	27,773	-7.06
交通及運輸設備	650	0.00	650	0.00		
交通及運輸設備	65,000	0.01	65,000	0.01		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-64,350	-0.01	-64,350	-0.01		
雜項設備	388,644	0.07	491,780	0.09	-103,136	-20.97
雜項設備	491,780	0.09	491,780	0.09		
累計折舊 - 雜項設備	-103,136	-0.02	-	-	-103,136	--
合 計	535,538,457	100.00	523,903,935	100.00	11,634,522	2.22

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金

表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	110,280,938	20.59	104,030,891	19.86	6,250,047	6.01
流動負債	110,280,938	20.59	104,030,891	19.86	6,250,047	6.01
應付款項	110,280,938	20.59	104,030,891	19.86	6,250,047	6.01
應付費用	110,280,938	20.59	104,030,891	19.86	6,250,047	6.01
淨資產	425,257,519	79.41	419,873,044	80.14	5,384,475	1.28
淨資產	425,257,519	79.41	419,873,044	80.14	5,384,475	1.28
淨資產	425,257,519	79.41	419,873,044	80.14	5,384,475	1.28
累積餘額	425,257,519	79.41	419,873,044	80.14	5,384,475	1.28
合 計	535,538,457	100.00	523,903,935	100.00	11,634,522	2.22

臺中市農業發展基金
收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	173,169,925	100.00	92,384,826	100.00	80,785,099	87.44
徵收及依法分配收入	2,453	0.00	-	-	2,453	--
違規罰款收入	2,453	0.00	-	-	2,453	--
其他收入	173,167,472	100.00	92,384,826	100.00	80,782,646	87.44
雜項收入	173,167,472	100.00	92,384,826	100.00	80,782,646	87.44
支出	167,785,450	96.89	134,857,188	145.97	32,928,262	24.42
人事支出	2,895,673	1.67	2,897,602	3.14	-1,929	-0.07
人事支出	2,895,673	1.67	2,897,602	3.14	-1,929	-0.07
業務支出	7,930,962	4.58	8,517,345	9.22	-586,383	-6.88
業務支出	7,930,962	4.58	8,517,345	9.22	-586,383	-6.88
獎補助支出	156,847,316	90.57	123,437,250	133.61	33,410,066	27.07
捐助國內團體	149,156,317	86.13	118,584,456	128.36	30,571,861	25.78
其他獎補助	7,690,999	4.44	4,852,794	5.25	2,838,205	58.49
財產損失	362	0.00	4,991	0.01	-4,629	-92.75
財產交易損失	362	0.00	4,991	0.01	-4,629	-92.75
折舊、折耗及攤銷	111,137	0.06	-	-	111,137	--
固定資產折舊	111,137	0.06	-	-	111,137	--
本期賸餘（短絀）	5,384,475	3.11	-42,472,362	-45.97	47,856,837	--
期初淨資產	419,873,044	242.46	462,122,229	500.21	-42,249,185	-9.14
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	425,257,519	245.57	419,649,867	454.24	5,607,652	1.34

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市農業發展基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	5,384,475
本期賸餘	5,384,475
調整非現金項目	5,612,827
折舊、折耗及攤銷	111,137
處理資產損失（利益）	362
流動資產淨減（淨增）	-748,719
流動負債淨增（淨減）	6,250,047
業務活動之淨現金流入（流出）	10,997,302
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	10,997,302
期初現金及約當現金	514,234,683
期末現金及約當現金	525,231,985

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

丁、參考表

**臺中市農業發展基金
決算與會計收支對照表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	173,169,925		173,169,925	收入
徵收及依法分配收入	2,453		2,453	其他收入
其他收入	173,167,472		173,167,472	
基金用途	167,673,951	111,499	167,785,450	支出
用人費用	2,895,673		2,895,673	人事支出
服務費用	7,907,962	23,000	7,930,962	業務支出
材料及用品費	19,000	-19,000		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	156,847,316		156,847,316	獎補助支出
		362	362	財產損失
		111,137	111,137	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,495,974	-111,499	5,384,475	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	419,295,235	577,809	419,873,044	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	424,791,209	466,310	425,257,519	期末淨資產

註：1.業務支出7,930,962元，係服務費用7,907,962元、材料及用品費19,000元及租金、償債、利息及相關手續費4,000元。

2.報廢資產損失362元及提列本年度折舊111,137元。

3.期初淨資產較期初基金餘額增加577,809元及期末淨資產較期末基金餘額增加466,310元，係配合會計法刪除第29條，將固定資產列入平衡表表達所致。

本 頁 空 白

主辦會計人員：

會計室主任周欣慧

基金主持人：

臺中市政府農業局長張敬昌(同)