

特別收入 8

中華民國 106 年度

桃園市總預算

桃園市政府農業局主管

桃園市農業發展基金

附屬單位預算

(非營業部分)

桃園市政府農業局編

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

目 次

中華民國 106 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 5 頁
(二)現金流量預計表.....	第 6 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 7 頁
(二)基金用途明細表.....	第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表.....	第 11 頁
五、預算參考表	
(一)預計平衡表.....	第 13 頁
(二)5 年來主要業務計畫分析表.....	第 15 頁
(三)員工人數彙計表.....	第 16 頁
(四)用人費用彙計表.....	第 18 頁
(五)各項費用彙計表.....	第 20 頁
六、附錄	
(一)固定項目明細表.....	第 21 頁

業務計畫及預算說明

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)依據農業發展條例「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」設置。
- (二)加速本市農業發展，促進現代化農村建設及農地管理，推廣農業產業文化。

二、施政重點

為辦理本市農地管理計畫與優質農業之美月曆，並補助各農業團體辦理農業推廣行銷(包含農地利用、示範、推廣、文宣、促銷等相關宣導)、稻米品質競賽及全國十大經典好米競賽獎助等，以加速本市農業發展，促進現代化農村建設，並持續推廣農業產業文化、加強農地管理工作，進而增進人民福利及農業發展。

三、組織概況

本基金設桃園市農業發展基金運用管理委員會，置委員 9 人，以市長為主任委員，其餘委員由副市長、財政局局長、主計處處長、農業局局長、地政局局長、都市發展局局長、工務局局長、經濟發展局局長共 8 人擔任。

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)農政收入：係申報農業用地變更非農業使用所收取之回饋金，本

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

年度預計收入 2,000 萬元。

(二)財產收入：係基金專戶存款利息，本年度預計收入 15 萬元。

二、基金用途

(一)農業發展計畫：辦理本市農地管理計畫與優質農業之美月曆，並補助各農業團體辦理農業推廣行銷、稻米品質競賽及全國十大經典好米競賽等，本年度所需經費 4,109 萬 5,000 元。

(二)建築及設備計畫：辦理農業發展業務購置電腦設備等，本年度所需經費 12 萬元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,015 萬元，與上年度預算數相同。

(二)本年度基金用途 4,121 萬 5,000 元，較上年度預算數 3,672 萬 9,000 元，增加 448 萬 6,000 元，約 12.21%，主要係服務費用之一般服務費增加辦理農村再生社區輔導暨整合行銷委辦費用所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2,106 萬 5,000 元，較上年度短絀預算數 1,657 萬 9,000 元，增加 448 萬 6,000 元，約 27.06%。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(104)年度決算結果：

(一)基金來源：決算數 3,563 萬 2,987 元，較預算數 2,015 萬元，增加 1,548 萬 2,987 元，執行率 176.84%，主要係申報辦理農業用地變更非農業使用所收取之回饋金較估列數增加所致。

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

(二)基金用途：決算數 3,489 萬 1,251 元，較預算數 4,052 萬 3,000 元，減少 563 萬 1,749 元，執行率 86.1%。

二、上(105)年度預算截至 105 年 6 月 30 日止執行情形

(一)基金來源：截至 105 年 6 月 30 日止執行數 2,854 萬 3,215 元，較分配預算數 1,007 萬 5,000 元，增加 1,846 萬 8,215 元，執行率 283.31%，主要係申報辦理農業用地變更非農業使用所收取之回饋金較估列數增加所致。

(二)基金用途：截至 105 年 6 月 30 日止執行數 692 萬 7,405 元，較分配預算數 683 萬 4,000 元，增加 9 萬 3,405 元，執行率 101.37%。

伍、其他：無。

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國 106 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(-)
35,633	基金來源	20,150	20,150	-
35,459	農政收入	20,000	20,000	-
35,459	其他農政收入	20,000	20,000	-
170	財產收入	150	150	-
170	利息收入	150	150	-
4	其他收入	-	-	-
4	雜項收入	-	-	-
34,891	基金用途	41,215	36,729	4,486
34,788	農業發展計畫	41,095	36,729	4,366
103	建築及設備計畫	120	-	120
742	本期賸餘(短絀-)	-21,065	-16,579	-4,486
83,602	期初基金餘額	67,765	84,344	-16,579
-	解繳公庫	-	-	-
84,344	期末基金餘額	46,700	67,765	-21,065

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

現金流量預計表

中華民國 106 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—)	-21,065	
調整非現金項目	-	
提存呆帳	-	
其他	-	
流動資產淨減(淨增—)	-	
流動負債淨增(淨減—)	-	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-21,065	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少短期投資	-	
減少短期貸款	-	
減少短期墊款	-	
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
增加短期債務	-	
增加其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加短期投資	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
減少短期債務	-	
減少其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入(流出一)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-21,065	
期初現金及約當現金	78,503	
期末現金及約當現金	57,438	

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

基金來源明細表

中華民國 106 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	
農政收入		-	-	20,000	
其他農政收入		-	-	20,000	依農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法訂定所收取之回饋金供農村建設及農地管理之用。
財產收入		-	-	150	
利息收入		-	-	150	銀行存款利息收入。
總 計				20,150	

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
基金用途明細表

中華民國106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
34,788	農業發展計畫	41,095	36,729	
34,788	農業發展工作	41,095	36,729	
1,481	用人費用	3,989	1,721	
1,380	聘僱及兼職人員薪資	3,528	1,512	
1,380	約僱職員薪金	3,528	1,512	聘用農地利用相關業務之五等約僱人員七員(7人*12月*42,000元)。
25	超時工作報酬	20	20	
25	加班費	20	20	辦理農地利用相關業務之加班費用。
76	獎金	441	189	
76	年終獎金	441	189	約僱人員七員(7人*1.5月*42,000元)。
6,514	服務費用	10,930	6,122	
51	郵電費	10	10	
-	郵費	10	10	辦理農業相關管理業務所需之郵資費用。
51	電話費	-	-	
11	旅運費	30	30	
11	國內旅費	30	30	辦理農地利用相關業務之國內旅費。
5,775	印刷裝訂與廣告費	6,050	5,850	
2	印刷及裝訂費	50	50	辦理有關農漁業相關業務文件講義之印刷裝訂費用。
5,773	業務宣導費	6,000	5,800	(1)辦理農業發展業務相關宣導活動及農特產品品嚐促銷、宣傳費用1,000,000元。(2)辦理桃園市優質農業之美月曆費用5,000,000元。
7	修理保養及保固費	13	9	
-	機械及設備修護費	6	6	資訊設備維護費6,000元。
7	什項設備修護費	7	3	辦理農地利用相關業務之什項設備維修費用。(7人*1,048元=7,336元，配合預算千元以下減列，減列336元)
612	一般服務費	4,507	3	
612	外包費	4,500	-	辦理農村再生社區輔導暨整合行銷委託專業服務勞務採購費用4,500,000元。
-	體育活動費	7	3	員工文康活動費。
58	專業服務費	320	220	

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
基金用途明細表

中華民國106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
25	法律事務費	200	100	辦理農地利用相關業務之法律事務費用。
19	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	辦理相關農業會議之講課鐘點、稿費、出席費及查詢費。
10	電子計算機軟體服務費	20	20	106年度基金會計系統維護費。
4	其他	-	-	
241	材料及用品費	376	336	
31	使用材料費	87	47	
31	油脂	87	47	辦理農地利用業務租賃公務車輛油料費。(26元*139公升*12月*2台=86,736元，配合預算千元以下增列，增列264元)
210	用品消耗	289	289	
206	辦公(事務)用品	214	214	辦理有關農地利用相關業務所需之辦公用品。
4	報章什誌	50	50	購買有關農業雜誌圖書費用。
-	農業與園藝用品及環境美化費	25	25	綠美化辦公室所需費用。
119	租金、償債與利息	400	200	
119	交通及運輸設備租金	400	200	
119	車租	400	200	辦理農地利用業務租賃公務車輛2台。
428	稅捐、規費(強制費)與繳庫	50	50	
406	土地稅	-	-	
406	一般土地地價稅	-	-	
22	規費	50	50	
22	行政規費與強制費	50	50	辦理農業發展業務相關所需之規費及強制費。
26,002	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	25,300	28,250	
25,526	捐助、補助與獎助	24,300	27,250	
2,449	補(協)助政府機關(構)	2,500	2,500	補助區公所辦理加強農地管理計畫2,500,000元。
23,077	捐助國內團體	21,800	24,750	(1)補助農業性質等團體，辦理農業推廣行銷相關活動共4,700,000元。(2)補助全國農業競賽獲獎農友、產銷班獎勵金17,100,000元。
476	競賽及交流活動費	1,000	1,000	

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
基金用途明細表

中華民國106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
476	交流活動費	1,000	1,000	辦理議會農政、經建小組議員參加有關農業交流訪問之費用。
3	其他	50	50	
3	其他支出	50	50	
3	其他	50	50	辦理農業發展相關業務等會議超時之誤餐費用。
103	建築及設備計畫	120	-	
103	一般建築及設備	120	-	
103	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120	-	
103	購置固定資產	120	-	
103	購置機械及設備	120	-	購置新增員額個人電腦4套(含作業系統、含螢幕)。
34,891	總計	41,215	36,729	

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本	數 量	預 算 數	說 明
農業發展計畫 農業發展工作		- -	- -	41,095 41,095	加強辦理農業發展相關業務支出(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 一般建築及設備		- -	- -	120 120	
合 計				41,215	

單位：新臺幣千元

8-13

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

預計平衡表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
10,738	負債	10,738	10,738	-
10,738	流動負債	10,738	10,738	-
10,738	應付款項	10,738	10,738	-
10,738	應付代收款	10,738	10,738	-
84,344	基金餘額	46,700	67,765	-21,065
84,344	基金餘額	46,700	67,765	-21,065
84,344	基金餘額	46,700	67,765	-21,065
83,602	累積餘額	67,765	84,344	-16,579
742	本期賸餘	-21,065	-16,579	-4,486
95,082	負債及基金餘額總計	57,438	78,503	-21,065

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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	預算數	說明
本年度預算數 農業發展計畫	年	-	-	41,215 41,095	支應業務基本開支 (如)人事費、郵電 費、印刷裝訂、辦 公用品、系統維護 費)、辦理各農業 團體推廣行銷、補 助區公所加強農地 管理計畫及桃園市 優質農業之美月曆 等。
建築及設備計畫	台	-	-	120	購置新增員額電腦 4套(含作業系統、 含螢幕)。
上年度預算數 農業發展計畫	年	-	-	36,729 36,729	
建築及設備計畫	台	-	-	-	
前年度決算數 農業發展計畫	年	-	-	34,892 34,789	
建築及設備計畫	台	-	-	103	
103年度決算數		-	-	-	104年度為改制直 轄市首年度，103 年度決算數因比較 基準不同，爰無列 數。
102年度決算數		-	-	-	104年度為改制直 轄市首年度，102 年度決算數因比較 基準不同，爰無列 數。

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
員工人數彙計表

中華民國 106 年度

單位：人

項 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 約僱	3 3	4 4	7 7	聘用農地利用相關業務 之五等約僱人員7員(7* 12)月*42,000元)
合 計	3	4	7	

桃園市政
桃園市農業
用人費用
中華民國 1

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	績效獎金	其他
農業發展計畫 約僱人員	-	3,528	20	-	441	-	-	-
	-	3,528	20	-	441	-	-	-

府農業局
發展基金
彙計表

06年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福利費							提繳費	合計	兼任人員費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險	擔保費	傷病藥費	醫費	提撥福利金	員工交通費	工勤費	其他			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,989	-	3,989
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,989	-	3,989

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
各項費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合 計	農業發展 計畫	建築及設 備計畫			
1,481	1,721	用人費用	3,989	3,989	-	-	-	-
1,380	1,512	聘僱及兼職人員薪資	3,528	3,528	-	-	-	-
25	20	超時工作報酬	20	20	-	-	-	-
76	189	獎金	441	441	-	-	-	-
6,514	6,122	服務費用	10,930	10,930	-	-	-	-
51	10	郵電費	10	10	-	-	-	-
11	30	旅運費	30	30	-	-	-	-
5,775	5,850	印刷裝訂與廣告費	6,050	6,050	-	-	-	-
7	9	修理保養及保固費	13	13	-	-	-	-
612	3	一般服務費	4,507	4,507	-	-	-	-
58	220	專業服務費	320	320	-	-	-	-
241	336	材料及用品費	376	376	-	-	-	-
31	47	使用材料費	87	87	-	-	-	-
210	289	用品消耗	289	289	-	-	-	-
119	200	租金、償債與利息	400	400	-	-	-	-
119	200	交通及運輸設備租金	400	400	-	-	-	-
103	-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120	-	120	-	-	-
103	-	購置固定資產	120	-	120	-	-	-
428	50	稅捐、規費(強制費)與繳庫	50	50	-	-	-	-
406	-	土地稅	-	-	-	-	-	-
22	50	規費	50	50	-	-	-	-
26,002	28,250	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,300	25,300	-	-	-	-
25,526	27,250	捐助、補助與獎助	24,300	24,300	-	-	-	-
476	1,000	競賽及交流活動費	1,000	1,000	-	-	-	-
3	50	其他	50	50	-	-	-	-
3	50	其他支出	50	50	-	-	-	-
34,891	36,729	總計	41,215	41,095	120	-	-	-

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

8-21