

特別收入 8

中華民國 107 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 107 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 107 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

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，本年度預計收入 3,000 萬元。
- (二)財產收入：係基金專戶存款利息，本年度預計收入 12 萬元。

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 107 年度

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、農地利用及農村再生社區輔導暨整合行銷，並補助各農業團體辦理農業推廣行銷、稻米品質競賽獎助等，本年度所需經費 3,631 萬 6,000 元。
- (二) 建築及設備計畫：辦理農業景觀設施及地景營造相關工程費用等，本年度所需經費 350 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 3,012 萬元，較上年度預算數 2,015 萬元，增加 997 萬元，約 49.48%，主要係因預估申報辦理農業用地變更非農業使用所收取之回饋金增加所致。
- (二) 本年度基金用途 3,981 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,121 萬 5,000 元，減少 139 萬 9,000 元，約 3.39%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 969 萬 6,000 元，較上年度短絀預算數 2,106 萬 5,000 元，減少 1,136 萬 9,000 元，約 53.97%，將移用以前年度基金餘額支應。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(105)年度決算結果：

- (一) 基金來源：決算數 5,379 萬 7,423 元，較預算數 2,015 萬元，增加 3,364 萬 7,423 元，執行率 266.98%，主要係因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：決算數 3,466 萬 1,424 元，較預算數 3,672 萬 9,000 元，減少 206 萬 7,576 元，執行率 94.37%。

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 107 年度

二、上(106)年度預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形：

- (一) 基金來源：截至 106 年 6 月 30 日止執行數 2,784 萬 3,671 元，較分配預算數 1,007 萬 5,000 元，增加 1,776 萬 8,671 元，執行率 276.36%，主要係因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 106 年 6 月 30 日止執行數 1,047 萬 6,654 元，較分配預算數 831 萬 6,000 元，增加 216 萬 654 元，執行率 125.98%。

伍、其他：無。

本 頁 空 白

預算主要表

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 107 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(-)
53,797	基金來源	30,120	20,150	9,970
53,683	農政收入	30,000	20,000	10,000
53,683	其他農政收入	30,000	20,000	10,000
114	財產收入	120	150	-30
114	利息收入	120	150	-30
34,661	基金用途	39,816	41,215	-1,399
34,661	農業發展計畫	36,316	41,095	-4,779
-	建築及設備計畫	3,500	120	3,380
19,136	本期賸餘(短絀-)	-9,696	-21,065	11,369
84,344	期初基金餘額	82,415	103,480	-21,065
-	解繳公庫	-	-	-
103,480	期末基金餘額	72,719	82,415	-9,696

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 107 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—)	-9,696	
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—)	-9,696	
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—)		
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-9,696	
期初現金及約當現金	101,580	
期末現金及約當現金	91,884	

千元

預算明細表

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 107 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		-	-	30,000	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。
其他農政收入		-	-	30,000	
財產收入		-	-	120	
利息收入		-	-	120	銀行存款利息收入。
總 計				30,120	

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107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
34,661	農業發展計畫	36,316	41,095	
34,661	農業發展工作	36,316	41,095	
2,131	用人費用	3,989	3,989	
1,986	聘僱及兼職人員薪資	3,528	3,528	
1,986	約僱職員薪金	3,528	3,528	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)。
18	超時工作報酬	20	20	
18	加班費	20	20	辦理農地利用相關業務之加班費用。
127	獎金	441	441	
127	年終獎金	441	441	約僱人員七員(7人*1.5月*42,000元)。
13,727	服務費用	10,920	10,930	
5	郵電費	10	10	
5	郵費	10	10	辦理農業相關管理業務所需之郵資費用。
3	旅運費	20	30	
3	國內旅費	20	30	辦理農地利用相關業務之國內旅費。
7,594	印刷裝訂與廣告費	6,050	6,050	
1,715	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。
5,879	業務宣導費	6,000	6,000	(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。
-	修理保養及保固費	13	13	
-	機械及設備修護費	6	6	資訊設備維護費6,000元。
-	什項設備修護費	7	7	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)
5,251	一般服務費	4,507	4,507	
5,251	外包費	4,500	4,500	辦理農地利用及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	7	員工文康活動費。
874	專業服務費	320	320	

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107年度

單位：新臺幣千元

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
799	法律事務費	200	200	辦理農地利用相關業務之法律事務費用。
-	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	107年度基金會計系統維護費。
65	其他	-	-	
196	材料及用品費	307	376	
24	使用材料費	87	87	
24	油脂	87	87	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)
172	用品消耗	220	289	
168	辦公(事務)用品	200	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	20	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	
143	租金、償債與利息	400	400	
143	交通及運輸設備租金	400	400	
143	車租	400	400	辦理農地利用業務租賃公務車輛2台。
311	稅捐及規費(強制費)	100	50	
311	規費	100	50	
311	行政規費與強制費	100	50	辦理農業發展業務相關所需之規費及強制費。
18,132	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,550	25,300	
17,665	捐助、補助與獎助	19,550	24,300	
2,499	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。
15,166	捐助國內團體	17,050	21,800	(1)補助農業性質等團體，辦理農業推廣行銷等相關活動共3,700,000元。(2)獎助全國農業競賽獲獎農友、產銷班、農會各項農業設施及資材、農業推廣費共13,350,000元。
467	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107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
467	交流活動費	1,000	1,000	辦理議會議員暨農政小組參加有關農業交流訪問之費用。
21	其他	50	50	
21	其他支出	50	50	
21	其他	50	50	辦理農業發展相關業務等會議超時之誤餐費用。
-	建築及設備計畫	3,500	120	
-	一般建築及設備	3,500	120	
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,500	120	
-	購置固定資產	3,500	120	
-	興建土地改良物	3,500	-	辦理農業景觀設施及地景營造等相關工程費用。
-	購置機械及設備	-	120	
34,661	總計	39,816	41,215	

千元

政交

業餐

施及
工程

預算附表

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 107 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
農業發展計畫 農業發展工作		- -	- -	36,316 36,316	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		- -	- -	3,500 3,500	
合 計				39,816	

本 頁 空 白

預算參考表

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 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
122,645	資產	91,884	101,580	-9,696
122,645	流動資產	91,884	101,580	-9,696
122,645	現金	91,884	101,580	-9,696
122,645	銀行存款	91,884	101,580	-9,696
122,645	資產總計	91,884	101,580	-9,696

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 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
19,165	負債	19,165	19,165	-
19,165	流動負債	19,165	19,165	-
19,165	應付款項	19,165	19,165	-
19,165	應付代收款	19,165	19,165	-
103,480	基金餘額	72,719	82,415	-9,696
103,480	基金餘額	72,719	82,415	-9,696
103,480	基金餘額	72,719	82,415	-9,696
84,344	累積餘額	82,415	103,480	-21,065
19,136	本期賸餘	-9,696	-21,065	11,369
122,645	負債及基金餘額總計	91,884	101,580	-9,696

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 107 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				39,816	
農業發展計畫	年	-	-	36,316	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	年	-	-	3,500	辦理農業景觀設施 及地景營造等相關 工程費用。
上年度預算數				41,215	
農業發展計畫	年	-	-	41,095	
建築及設備計畫	台	-	-	120	
前年度決算數				34,661	
農業發展計畫	年	-	-	34,661	
建築及設備計畫		-	-	-	
104年度決算數				34,892	
農業發展計畫	年	-	-	34,789	
建築及設備計畫	台	-	-	103	
103年度決算數				-	
農業發展計畫		-	-	-	104年度改制直轄 市首年度，103年 度決算數因比較基 準不同，爰無列數 。
建築及設備計畫		-	-	-	

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 107 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	7 7	- -	7 7	聘用農地利用相關業務 之五等約僱人員7員(7 人*12月*42,000元)
合 計	7	-	7	

本 頁 空 白

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	-	3,528	20	-	441	-	-	-
約僱人員	-	3,528	20	-	441	-	-	-
合 計	-	3,528	20	-	441	-	-	-

府農業局
發展基金
彙計表

07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 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔 保險	保費	傷病 藥費	醫費	提撥 福利	員通 交通	工勤 費	其 他			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,989	-	3,989
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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 107 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			
2,131	3,989	用人費用	3,989	3,989	-	-	-	-
1,986	3,528	聘僱及兼職人員薪資	3,528	3,528	-	-	-	-
18	20	超時工作報酬	20	20	-	-	-	-
127	441	獎金	441	441	-	-	-	-
13,727	10,930	服務費用	10,920	10,920	-	-	-	-
5	10	郵電費	10	10	-	-	-	-
3	30	旅運費	20	20	-	-	-	-
7,594	6,050	印刷裝訂與廣告費	6,050	6,050	-	-	-	-
-	13	修理保養及保固費	13	13	-	-	-	-
5,251	4,507	一般服務費	4,507	4,507	-	-	-	-
874	320	專業服務費	320	320	-	-	-	-
196	376	材料及用品費	307	307	-	-	-	-
24	87	使用材料費	87	87	-	-	-	-
172	289	用品消耗	220	220	-	-	-	-
143	400	租金、償債與利息	400	400	-	-	-	-
143	400	交通及運輸設備租金	400	400	-	-	-	-
-	120	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	3,500	-	3,500	-	-	-
-	120	購置固定資產	3,500	-	3,500	-	-	-
311	50	稅捐及規費(強制費)	100	100	-	-	-	-
311	50	規費	100	100	-	-	-	-
18,132	25,300	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	20,550	20,550	-	-	-	-
17,665	24,300	捐助、補助與獎助	19,550	19,550	-	-	-	-
467	1,000	競賽及交流活動費	1,000	1,000	-	-	-	-
21	50	其他	50	50	-	-	-	-
21	50	其他支出	50	50	-	-	-	-
34,661	41,215	總計	39,816	36,316	3,500	-	-	-

附 錄

中華民國 107 年度

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	964	3,500	-	4,464	
土地改良物	-	3,500	-	3,500	辦理農業景觀設施及地景營造等相關工程費用。
機械及設備	714	-	-	714	
什項設備	250	-	-	250	
資產總額	964	3,500	-	4,464	

主辦會計人員：林郁涓

基金主持人：郭承泉

