

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

目 次

中 華 民 國 112 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	7
(二)、現金流量預計表	8
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表	9
(二)、基金用途明細表	10
四、預算附表	
(一)、單位(或計畫)成本分析表	13
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表	15
(二)、員工人數彙計表	16
(三)、用人費用彙計表	18
(四)、各項費用彙計表	20
六、附錄	
(一)、預計平衡表	21
(二)、資本資產明細表	22

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 112 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、全國性農業競賽獎助等，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，以副市長為主任委員，其餘委員由財政局局長、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、交通局局長共 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

單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
農政收入	120,000	係申報農業用地變更非農業使用所收取之回饋金。
財產收入	160	係基金專戶存款利息。

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 112 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
農業發展計畫	38,904	為辦理本市農地管理計畫與優質農業之美月曆、農地利用及休閒農業產業輔導暨整合行銷，並補助各農業團體辦理農業推廣行銷、全國農業競賽獎助等。
建築及設備計畫	190	為辦理農地管理計畫等相關業務工作設備經費。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 2,016 萬元，同上年度預算數。

(二)本年度基金用途 3,909 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,897 萬 8,000 元，增加 11 萬 6,000 元，約 0.30%，主要係因用人費用編列標準增加及增加車輛租賃經費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 8,106 萬 6,000 元，較上年度預算數 8,118 萬 2,000 元，減少 11 萬 6,000 元，約 0.14%，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
農業發展計畫	補助各農業團體辦理農業推廣行銷、全國競賽獎助等。	一、提升各農業團體農業推廣行銷能力、改善休閒農業區整體環境及地景營造、增加本市農產品知名度。(例如：截至 110 年

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 112 年度

		<p>12 月 31 日止，資源投入後改善或提升環境品質，如：參加 2021 全國優質東方美人茶評鑑比賽共 300 人，參加全國冬季東方美人茶競賽共 20 人等；參加 2021 全國蜂蜜品質評鑑共 8 人，其中荔枝蜜組 3 人，龍眼蜜組 5 人。</p> <p>二、決算數 2,380 萬 6,720 元，較預算數 4,283 萬 7,000 元，減少 1,903 萬 280 元，約減少 44.42%，主要係因捐助國內團體，調整由本局預算內支付，本年度參加全國競賽獲獎核定之補助計畫較預算數少，另補助農業性質等團體經費係依據各團體提報之計畫審查後核定補助，本年度依實際申請計畫補助，致有結餘。依實際業務需求擲節開支核實支應所致。</p>
<p>建築及設備計畫</p>	<p>主要係因辦理觀音區「樹林社區住宅旁綠帶廊觀音樹林社區蓮田活化環境改善工程」及「新屋區永安社區養蜂生態教育場域空間建置及綠</p>	<p>一、發展樂活農村生活品質，促進永續經營，改善農村生活環境，活化閒置空間，增加社區居民休憩場域空間，增加社區產業教育場域空間。</p>

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 112 年度

	美化工程」。	二、決算數 50 萬，同預算數，執行率 100%。
二、上年度已過期間(111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述		
業務計畫	實施概況	實施成果
農業發展計畫	主要係為辦理本市農地管理計畫與辦理優質農業之美月曆、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、全國性農業競賽獎助等。	<p>一、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。</p> <p>二、110 年度獲得全國性農業競賽補助計畫-龜山區農會吳欣融農友榮獲頭等申請茶園滴灌工程及儲水塔系統設施補助款 20 萬元;龍潭區農會廖文金、鍾桂香申請甲種乾燥機補助共 40 萬元、龍圍茶行(葉義誠)申請乙種乾燥機、雙人採茶機、電動噴霧機及鏈鋸各 1 台、龍潭區尚好茗茶(鍾姝喬)申請雙軌修邊機 3 台、廖俊融申請茶葉挑梗機等設備補助各 20 萬元。</p> <p>三、111 年度桃園市參加全國農業競賽獲獎補助計畫-中華民國中壢辦事</p>

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 112 年度

		<p>處補助柯連萬農友東方細砂、蜜朋等資材 5 萬；復興區農會補助劉啟明農友收縮機、半自動封口機、混合機及蜂蜜瓶等資材 16 萬、曾國信農友進口砂糖等資材 8 萬；新屋區農會補助徐雲貞農友抖蜂機及蜂箱等資材 5 萬、連仁裕農友蜂箱及加侖桶等資材 8 萬；楊梅區農會補助劉軒宇農友蜂箱等資材 5 萬；龍潭區農會辦理補助羅新立農友巢片等資材 5 萬、江虎材農友蜂蜜罐裝等資材 8 萬。</p> <p>四、執行狀況:截至 111 年 6 月 30 日止執行數 1,071 萬 6,135 元，較分配數 997 萬 3,000 元，增加 74 萬 3,135 元，約 7.45 %。</p>
<p>建築及設備計畫</p>	<p>主要係為辦理桃園市 111 年度農村再生工程委託設計及監造技術服務-龍潭區大北坑社區客家紅磚意象營造工程及龍潭區高平社區銅鑼圈市民菜園環境改善工程。</p>	<p>一、「龍潭區大北坑社區客家紅磚意象營造工程」及「龍潭區高平社區銅鑼圈市民菜園環境改善工程」辦理細部設計及預算書圖編製，目前皆已於 5 月核定設計書圖，並辦理第一期設計</p>

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 112 年度

		費撥款事宜中。 二、截至 111 年 6 月 30 日止 執行 0 元，同分配數 0 元。
--	--	--

伍、其他：

納入公庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 7 億 1,149 萬 2 千元，其中 7 億 1,149 萬 2 千元，配合政策納入公庫集中支付(包括農政收入及財產收入)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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112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(-)
174,595	基金來源	120,160	120,160	-
7	徵收及依法分配收入	-	-	-
7	違規罰款收入	-	-	-
174,406	農政收入	120,000	120,000	-
174,406	其他農政收入	120,000	120,000	-
181	財產收入	160	160	-
181	利息收入	160	160	-
24,307	基金用途	39,094	38,978	116
23,807	農業發展計畫	38,904	38,418	486
500	建築及設備計畫	190	560	-370
150,288	本期賸餘(短絀)	81,066	81,182	-116
358,844	期初基金餘額	590,314	509,132	81,182
-	解繳公庫	-	-	-
509,132	期末基金餘額	671,380	590,314	81,066

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112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）	81,066	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	81,066	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
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）	81,066	
期初現金及約當現金	630,426	
期末現金及約當現金	711,492	

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112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		-		120,000	
其他農政收入		-		120,000	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		-		160	
利息收入		-		160	銀行存款利息收入。
總 計				120,160	

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112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
23,807	農業發展計畫	38,904	38,418	
23,807	農業發展工作	38,904	38,418	
4,131	用人費用	4,528	4,302	
3,728	聘僱及兼職人員薪資	3,906	3,726	
3,728	約僱職員薪金	3,906	3,726	辦理農地利用相關業務之約僱人員薪資(含勞健保、休假旅遊補助、離職儲金或勞退金等)。(2人*12月*48,500元=1,164,000元)+(1人*12月*46,500元=558,000元)+(4人*12月*45,500元=2,184,000元)=3,906,000元)
36	超時工作報酬	115	110	
36	加班費	115	110	辦理農地利用管理相關業務 1.超時加班費42,000元。(7人*6,000元) 2.約僱人員未休畢慰勞假加班費73,000元。(48,500元*(45日/30日)=72,750元，千元進整250元編列)。
367	獎金	489	466	
367	年終獎金	489	466	辦理農地利用相關業務之約僱人員年終工作獎金。(2人*1.5月*48,500元=145,500元)+(1人*1.5月*46,500元=69,750元)+(4人*1.5月*45,500元=273,000元)=488,250元，千元進整，以489,000元編列)
-	福利費	18	-	
-	傷病醫藥費	18	-	40歲以上聘僱人員共4名，以每人4,500元編列(兩年一編)，計18,000元。
15,155	服務費用	19,515	19,515	
-	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。
22	旅運費	42	42	
22	國內旅費	42	42	辦理農地利用相關業務之國內旅費。(7人*6,000元=42,000元)
9,207	印刷裝訂與廣告費	15,050	15,050	
6	印刷及裝訂費	50	50	辦理有關農業相關、農經不可分離業務文件講義之印刷、裝訂費用。
9,201	業務宣導費	15,000	15,000	1.辦理農特產品品嚐促銷、宣傳等相關費用1,000,000元。 2.辦理農業特色產業發展、推廣、行銷等相關費用5,000,000元。 3.辦理推廣行銷本市優質農特產品印

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112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
				製優質農業之美月曆費用9,000,000元。
-	修理保養及保固費	6	6	
-	機械及設備修護費	6	6	資訊設備維護費。
5,916	一般服務費	4,007	4,007	
5,916	外包費	4,000	4,000	委託辦理2023桃園仙草花節種植經費4,000,000元。
-	體育活動費	7	7	員工文康活動費。(7人*1,000元=7,000元)
10	專業服務費	400	400	
-	法律事務費	200	200	辦理農地利用相關業務之法律事務等費用。
10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	200	辦理加強農地利用、農舍審查等相關業務會議之講課鐘點、稿費、出席費及查詢費。
190	材料及用品費	461	401	
77	使用材料費	151	91	
77	油脂	151	91	辦理農地利用管理、農地容許使用、農地變更等相關業務租賃公務車輛3台油料費(30元*139公升*12月*3台=150,120元)。(千元進整，以151,000元編列)
113	用品消耗	310	310	
13	辦公(事務)用品	200	200	辦理農地利用業務等相關業務所需之文具用品、紙張、彩色碳粉、碳粉匣、滾筒、電腦耗材等費用。
-	報章雜誌	10	10	購買有關農業雜誌圖書費用。
100	其他用品消耗	100	100	辦理加強農地利用、農地容許、農舍稽查等相關業務所需維護裝備工作防滑鞋、風雨外套等相關費用。
575	租金、償債、利息及相關手續費	800	600	
207	機器租金	200	200	
207	機械及設備租金	200	200	辦理農地利用等相關業務所需租賃數位彩色影印機1台。
368	交通及運輸設備租金	600	400	
368	車租	600	400	辦理農地利用、農地容許、稽查、農地變更、農舍稽查等相關業務公務車

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112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
-	稅捐及規費（強制費）	100	100	輛租賃3台費用。
-	規費	100	100	
-	行政規費與強制費	100	100	辦理農業相關業務所需之繳納行政規費、強制費等相關費用。
3,679	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,400	13,400	
2,467	捐助、補助與獎助	12,200	12,200	
2,467	補（協）助政府機關（構）	2,500	2,500	補助本市區公所辦理加強農地管理計畫。
-	捐助國內團體	9,700	9,700	1.補助農業性質等團體，辦理農業推廣行銷等相關活動及資材共3,700,000元。 2.獎助全國農業競賽獲獎農友、產銷班、農會等各項農業設施及資材、農業推廣費共6,000,000元。
1,212	競賽及交流活動費	1,200	1,200	
1,212	交流活動費	1,200	1,200	辦理農業政策相關專案小組農業交流訪問費用。
77	其他	100	100	
77	其他支出	100	100	
77	其他	100	100	辦理農經不可分離講習、農業利用等相關業務會議所需誤餐費用。
500	建築及設備計畫	190	560	
500	一般建築及設備	190	560	
500	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	190	560	
500	購建固定資產	116	560	
500	興建土地改良物	-	500	
-	購置雜項設備	116	60	1.購置GIS地理資訊查報定位外業PDA平板電腦2台費用26,000元。 2.購置電動騎縫密碼機1台費用90,000元。
-	購置無形資產	74	-	
-	購置電腦軟體	74	-	購置GIS行動地理資訊系統軟體2套等相關費用。
24,307	總計	39,094	38,978	

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112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		-	-	38,904	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		-	-	190	1.辦理農地利用業務所需購置GIS地理資訊系統查報定位外業PDA平板電腦2台及軟體2套等相關費用。 2.購置電動騎縫密碼機1台等相關費用。
合 計		-	-	39,094	

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

5年來主要業務計畫分析表

中華民國112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					
農業發展計畫		-	-	38,904	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、辦理個農業團體推廣行銷、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		-	-	190	
上年度預算數					辦理農地利用等業務購置GIS地理資訊查報定位PDA平板電腦、購置電動騎縫密碼機等相關費用。
農業發展計畫		-	-	38,418	
建築及設備計畫		-	-	560	
前年度決算數					
農業發展計畫		-	-	23,807	
建築及設備計畫		-	-	500	
109年度決算數					
農業發展計畫		-	-	41,214	
建築及設備計畫		-	-	2,027	
108年度決算數					
農業發展計畫		-	-	34,351	
建築及設備計畫		-	-	1,391	

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112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	7	-	7	辦理農地利用相關業務之約僱人員。
約僱人員	7	-	7	
總 計	7	-	7	

本 頁 空 白

府農業局
發展基金

彙計表

112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				
-	-	-	-	18	-	-	-	4,528	-	4,528
-	-	-	-	18	-	-	-	4,528	-	4,528
-	-	-	-	18	-	-	-	4,528	-	4,528

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112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
4,131	4,302	用人費用	4,528	4,528	-
3,728	3,726	聘僱及兼職人員薪資	3,906	3,906	-
36	110	超時工作報酬	115	115	-
367	466	獎金	489	489	-
-	-	福利費	18	18	-
15,155	19,515	服務費用	19,515	19,515	-
-	10	郵電費	10	10	-
22	42	旅運費	42	42	-
9,207	15,050	印刷裝訂與廣告費	15,050	15,050	-
-	6	修理保養及保固費	6	6	-
5,916	4,007	一般服務費	4,007	4,007	-
10	400	專業服務費	400	400	-
190	401	材料及用品費	461	461	-
77	91	使用材料費	151	151	-
113	310	用品消耗	310	310	-
575	600	租金、償債、利息及相關手續費	800	800	-
207	200	機器租金	200	200	-
368	400	交通及運輸設備租金	600	600	-
500	560	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	190	-	190
500	560	購建固定資產	116	-	116
-	-	購置無形資產	74	-	74
-	100	稅捐及規費（強制費）	100	100	-
-	100	規費	100	100	-
3,679	13,400	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,400	13,400	-
2,467	12,200	捐助、補助與獎助	12,200	12,200	-
1,212	1,200	競賽及交流活動費	1,200	1,200	-
77	100	其他	100	100	-
77	100	其他支出	100	100	-
24,307	38,978	合計	39,094	38,904	190

附 錄

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
564,407	資產	711,492	630,426	81,066
564,407	流動資產	711,492	630,426	81,066
564,407	現金	711,492	630,426	81,066
-	應收款項	-	-	
-	預付款項	-	-	
564,407	資產總額	711,492	630,426	81,066
55,275	負債	40,112	40,112	-
55,275	流動負債	40,112	40,112	-
55,275	應付款項	40,112	40,112	-
509,132	基金餘額	671,380	590,314	81,066
509,132	基金餘額	671,380	590,314	81,066
509,132	基金餘額	671,380	590,314	81,066
564,407	負債及基金餘額合計	711,492	630,426	81,066

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	1,083	-489	-		-		-185	409	
房屋及建築	-	-	-		-		-	-	
機械及設備	991	-628	-		-		-107	256	
交通及運輸設 備	43	-20	-		-		-7	16	
雜項設備	330	-89	116	1	-		-53	304	
購建中固定資 產	500	-	-		-		-	500	
租賃資產	-	-	-		-		-	-	
租賃權益改良	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	-	-	74	1	-		-	74	
權利	-	-	-		-		-	-	
發展中之無形 資產	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
合 計	2,947	-1,226	190		-		-352	1,559	