

中華民國 112 年度

金門縣總預算

建設處主管

金門縣農業發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣農業試驗所 編

金門縣農業發展基金
目次
中華民國112年度

一、預算業務計畫及預算說明	第 1-2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第 3-4 頁
(二)現金流量預計表	第 5 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表	第 6 頁
(二)基金用途明細表	第 7-9 頁
四、預算附表	
(一)單位成本分析表	第 10 頁
五、預算參考表	
(一)五年來主要業務計畫分析表	第 11 頁
(二)員工人數彙計表	第 12-13 頁
(三)用人費用彙計表	第 14-15 頁
(四)各項費用彙計表	第 16-17 頁
(五)增購及汰舊換新感裡用公務車輛明細表	第 18 頁
(六)補辦預算明細表	第 19 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表	第 20 頁
(二)資本資產明細表	第 21 頁
(三)長期負債明細表	第 22-23 頁
(四)立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議 及附帶決議辦理情形報告表	第 24 頁

金門縣農業試驗所
金門縣農業發展基金
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：為因應本縣農業經營，確保農業永續發展，保障農民權益。

二、施政重點：

1. 本年度預估收購高粱1百餘萬公斤，小麥3百餘萬公斤。
2. 推廣經濟作物落花生、芋頭及一條根等經濟作物55公頃及綠肥景觀種植100公頃，建立合理輪作制度、維護農業永續經營，增進收益。
3. 配合本縣農業政策調整補助選定農作物之農地管理及生產資材費補貼。

三、組織概況

(一)已於96年5月21日簽奉核定設置農業發展基金。

(二)為應基金應用，(已訂定金門縣農業發展基金收支保管及運用辦法)，依該辦法第五條設農業發展基金管理委員會，設置委員七人，以農試所所長為主任委員，其餘委員由下列人員兼任，均為無給職。金門縣動植物防疫所所長、金門縣農會總總幹事、建設處農林科長、農試所農務研究課長、行政課課長、會計主任、執行

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，有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金；歸屬於政事型特別收入基金。

貳、業務計畫：(依基金來源、用途及餘絀預計表之來源及用途)：

- (一)基金來源：係公庫撥款收入140,000,000元、中央政府補助收入25,000,000元、財產利息收入25,000元等預計165,025,000元。
- (二)本年度基金用途：係一般行政管理計畫196,266,000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165,025,000元，較上年度預算180,025,000元，減少15,000,000元，約8.33%，係因公款撥入收入減少20,000,000元及政府其他撥入收入增加5,000,000元。
- (二)本年度基金用途196,266,000元，較上年度預算215,754,000元，減少19,488,000元，約9.03%，主要係高粱、小麥補貼減少，捐助個人支出相對降低，(採最近3年平均數)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31,241,000元，較上年度預算短絀35,729,000元減少4,488,000元，約為12.56%，備供以後年度財源。

金門縣農業試驗所
金門縣農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

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

(一)基金來源：110年度預算數225,025,000元，決算數216,482,418元，執行率96.2%(主要來源為政府補助收入)。

(二)基金用途：110年度預算數239,484,000元，決算數137,738,338元，執行率達57.51%(主要小麥豐收較去年增加126萬餘公斤)。

(三)基金餘額：本期賸餘78,744,080元，累積餘額98,778,382元。

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

(一)基金來源：111年度預算數180,025,000元，截至6月份分配數合計160,010,000元，實際數160,048,218元執行率100.02%。

(二)基金用途：111年度預算數215,754,000元，截至6月份分配數合計169,274,000元，實支數12,023,206元，暫付小麥125,500,000元尚未轉正，執行率達預算為7.1%。

(三)基金餘額：111年度截至6月底止，本期賸餘148,025,012元，期初累積餘額98,778,382元，期末基金餘額246,803,394元。

伍、其他：無。

金門縣農業發展基金

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 (-)
216,482	基金來源	165,025	180,025	-15,000
50	財產收入	25	25	-
50	利息收入	25	25	-
216,432	政府撥入收入	165,000	180,000	-15,000
200,000	公庫撥款收入	140,000	160,000	-20,000
16,432	政府其他撥入收入	25,000	20,000	5,000
137,738	基金用途	196,266	215,754	-19,488
137,738	一般行政管理	196,266	215,754	-19,488
78,744	本期賸餘(短絀)	-31,241	-35,729	4,488
20,034	期初基金餘額	94,838	93,189	1,649
-	解繳公庫	-	-	-
98,778	期末基金餘額	63,597	57,460	6,137

金門縣農業發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國112年度

基金來源：

政府其他撥入收入：行政院農業委員會高粱保價收購價差補助款

縣庫撥款收入：本年度縣府縣庫補助收入

利息收入：本年度基金之定存活存利息收入預計數

基金用途：

一般行政管理：詳如基金用途明細表

金門縣農業發展基金

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）	-31,241	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-31,241	
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）	-31,241	
期初現金及約當現金	66,849	
期末現金及約當現金	35,608	

金門縣農業發展基金

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	
財產收入		-		25	
利息收入		-		25	利息收入
政府撥入收入		-		165,000	
公庫撥款收入		-		140,000	政府撥入款項
政府其他撥入收入		-		25,000	行政院農業委員會依去年度秋季高粱及今年度春季高粱收購數量補助，每公斤補助9元。
總 計				165,025	

金門縣農業發展基金

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
137,738	一般行政管理	196,266	215,754	
137,738	一般行政管理	196,266	215,754	
226	用人費用	309	309	
226	超時工作報酬	309	309	
226	加班費	309	309	人員超時加班費。
16,412	服務費用	22,265	22,539	
205	水電費	50	50	
205	其他場所水電費	50	50	契作工作場所用電。
21	郵電費	26	26	
7	郵費	11	11	寄發公文及郵件。
14	電話費	15	15	契作人員通訊聯絡監控電話費。
-	旅運費	50	50	
-	國內旅費	50	50	契作約用人員、赴台受訓、開會等差旅費。2人*5次(每趟次5000元)。
613	印刷裝訂與廣告費	1,092	1,292	
113	印刷及裝訂費	300	400	1.印製契作感熱紙監割單2.印製契作申報5聯單等相關表格3.宣導用報表及海報等文宣品印刷裝訂。4.安全農業印製刊物、裝訂資料等相關費用。
78	廣告費	-	-	
14	公告費	92	92	政令宣導公告於報紙及有線電視廣告費(包含契作春季高粱、秋季高粱、小麥及綠肥轉作各項經濟作物公告費)。
407	業務宣導費	700	800	金門安全農業蔬果及種苗、休閒農業體驗活動等宣導。相關農業技術示範、農業政策推廣、農業相關促銷活動等宣導費用。
41	修理保養及保固費	60	60	
20	機械及設備修護費	50	50	採購電腦伺服器、契作資訊系統、手持式行動裝置及手持式印表機機械設備、農業機械等設備修護費及汰舊換新設備。
20	交通及運輸設備修護費	10	10	小貨車1輛及機車5輛維修費。

金門縣農業發展基金

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
3	保險費	8	8	
3	交通及運輸設備保險費	8	8	小貨車1輛及機車5輛保險費。
15,078	一般服務費	20,009	20,272	
-	包裝費	40	50	製作安全農業蔬果、種苗及休閒農業等外部包裝費用等。
2,313	代理(辦)費	3,459	4,348	委託金門縣農會收兌高粱及小麥每公噸作業費650元(5,321公噸)共3,459千元。
12,723	計時與計件人員酬金	16,468	15,832	1.僱用專案約用人員4人共2,739千元，包含(1)薪資2,026千元(2)勞保費173千元(3)健保費106千元(4)勞工退休金130千元(5)年終獎金253千元(6)人員不休假加班費51千元。2.僱用約用人員17人共9,500千元，包含(1)薪資7,083千元(2)勞保費601千元(3)健保費365千元(4)勞工退休金438千元(5)年終獎金885千元(6)人員不休假加班費128千元。3.僱用按日計資9人共4,229元，包含(1)薪資3,193千元(2)勞保費270千元(3)健保費162千元(4)勞工退休金205千元(5)年終獎金399千元。
42	體育活動費	42	42	文康活動費。(約用人員17人、專案約用人員4人)
450	專業服務費	970	781	
20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	(1)基金委員出席費(3人*2,500元*2次)。 (2)辦理安全農業農民教育訓練及赴校講習相關課程等。(3)其他相關農業會議等審查費用及稿費。(4)辦理員工訓練、課程內容包含:文書處理、圖資影像處理(製作系統使用)等講師鐘點費64千元。
430	電腦軟體服務費	870	681	1.P8000繪圖機維修保養服務費。2.採購相關繪圖、編輯影片及文書處理等套裝軟體。3.新一代農作物契作管理資訊系統功能維護案(含擴充)79萬5,720元。
415	材料及用品費	538	538	
70	使用材料費	197	197	
-	物料	100	100	1.農作物試驗栽培及地區特產等材料物料。2.收購作業所需資材。3.採購試驗用種子等。

金門縣農業發展基金

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
70	油脂	97	97	割草機、修剪機、吹葉機及監割查核公務汽機車(小貨車1輛及機車5輛)油料費。
345	用品消耗	341	341	
265	辦公(事務)用品	261	261	1.採購繪圖機捲筒紙及墨水。2.辦公室電腦週邊設備耗材。3.農友諮詢、會議等茶水及辦理製作農友資料建檔所需事務文具、雜支等辦公用品費。4.辦理雜糧或經濟作物觀摩會議餐點4次*50人*80元。4.安全農業用文具及雜支等辦公用品費。
80	服裝	80	80	監割業務用工作服32人*2500元/年。
20	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	-	-	
20	購建固定資產	-	-	
20	購置機械及設備	-	-	
8	稅捐及規費(強制費)	8	8	
8	規費	8	8	
1	行政規費與強制費	1	1	小貨車1輛檢驗費。
7	汽車燃料使用費	7	7	小貨車1輛及機車5輛燃料費。
120,658	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	173,146	192,360	
120,658	捐助、補助與獎助	173,146	192,360	
120,658	捐助個人	173,146	192,360	1.補助農民春、秋季高粱收購補貼1,901,963公斤計46,161千元(108-110年平均*差額補貼價格24.27元(108-110年))。2.補助農民小麥收購補貼3,748,684公斤計107,775千元(108-111年(截至111年6月1日))平均*差額補貼價格28.75元(108-111年))。3.推廣種植各項經濟作物落花生30公頃、芋頭15公頃、一條根10公頃等計8,000千元。4.補助農民安全農作等獎補助費500千元。5.安全農業食安戶蔬菜價格補貼500千元。6.補助推廣綠肥景觀種植100公頃等計3,000千元。7.溫網室7,210千元
137,738	總計	196,266	215,754	

金門縣農業發展基金

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
一般行政管理	年	196,266,000.00	1	196,266	辦理一般行政管理計畫。
一般行政管理		-	-	196,266	
合 計	年	196,266,000	1	196,266	

金門縣農業發展基金
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					
一般行政管理	年	1	196,266,000.00	196,266	
上年度預算數					
上年度預算數	年	1	215,754,000.00	215,754	
前年度決算數					
前年度決算數	年	1	137,738,338.00	137,738	
109年度決算數					
109年度決算數	年	1	228,569,223.00	228,569	
108年度決算數					
108年度決算歲數	年	1	187,295,437.00	187,295	

金門縣農業發展基金

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	-	-	-	
約僱人員	-	-	-	
管理會委員	7	-	7	
管理會委員	7	-	7	基金管理委員會，以農試所 所長為主認委員、其餘由動 植物防疫所所長、金門縣農 會總幹事、建設處農林科科 長、農試所行政管理課課長 與會計主任兼任，均為無給 職。
兼任人員	1	-	1	
其他兼任人員	1	-	1	執行秘書一人，由農試所推 廣課課長兼人，為無給職。
總 計	8	-	8	

本頁空白

用人費用

中華民國

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	其 他
一般行政管理	-	-	309	-	-	-	-
正式人員	-	-	309	-	-	-	-
合 計	-	-	309	-	-	-	-

註：註：(1)僱用專案約用人員4名。(2)僱用約用人員17名。(3)僱用按日計資9名。

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				
-	-	-	-	-	-	-	-	309	-	309
-	-	-	-	-	-	-	-	309	-	309
-	-	-	-	-	-	-	-	309	-	309

金門縣農業發展基金

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	一般行政管理
226	309	用人費用	309	309
226	309	超時工作報酬	309	309
226	309	加班費	309	309
16,412	22,539	服務費用	22,265	22,265
205	50	水電費	50	50
205	50	其他場所水電費	50	50
21	26	郵電費	26	26
7	11	郵費	11	11
14	15	電話費	15	15
-	50	旅運費	50	50
-	50	國內旅費	50	50
613	1,292	印刷裝訂與廣告費	1,092	1,092
113	400	印刷及裝訂費	300	300
78	-	廣告費	-	-
14	92	公告費	92	92
407	800	業務宣導費	700	700
41	60	修理保養及保固費	60	60
20	50	機械及設備修護費	50	50
20	10	交通及運輸設備修護費	10	10
3	8	保險費	8	8
3	8	交通及運輸設備保險費	8	8
15,078	20,272	一般服務費	20,009	20,009
-	50	包裝費	40	40
2,313	4,348	代理(辦)費	3,459	3,459
12,723	15,832	計時與計件人員酬金	16,468	16,468
42	42	體育活動費	42	42
450	781	專業服務費	970	970
20	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100
430	681	電腦軟體服務費	870	870
415	538	材料及用品費	538	538
70	197	使用材料費	197	197

金門縣農業發展基金

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	一般行政管理	
-	100	物料	100	100	
70	97	油脂	97	97	
345	341	用品消耗	341	341	
265	261	辦公(事務)用品	261	261	
80	80	服裝	80	80	
20	-	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	-	-	
20	-	購建固定資產	-	-	
20	-	購置機械及設備	-	-	
8	8	稅捐及規費(強制費)	8	8	
8	8	規費	8	8	
1	1	行政規費與強制費	1	1	
7	7	汽車燃料使用費	7	7	
120,658	192,360	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	173,146	173,146	
120,658	192,360	捐助、補助與獎助	173,146	173,146	
120,658	192,360	捐助個人	173,146	173,146	
137,738	215,754	合計	196,266	196,266	-

金門縣農業發展基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

金門縣農業發展基金

補辦預算明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明

金門縣農業發展基金

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
98,778	資產	35,608	66,849	-31,241
98,778	流動資產	35,608	66,849	-31,241
98,778	現金	35,608	66,849	-31,241
-	庫存現金	-	-	
98,778	銀行存款	35,608	66,849	-31,241
98,778	資產總額	35,608	66,849	-31,241
98,778	基金餘額	35,608	66,849	-31,241
98,778	基金餘額	35,608	66,849	-31,241
98,778	基金餘額	35,608	66,849	-31,241
20,034	累積餘額	66,849	98,778	-31,929
78,744	本期賸餘	-31,241	-31,929	688
98,778	負債及基金餘額合計	35,608	66,849	-31,241

金門縣農業發展基金

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	-	-	-	-	-	-	-		
房屋及建築	8,871	-	-	-	-	-	8,871		
機械及設備	1,421	-	-	-	-	-	1,421		
交通及運輸設 備	1,676	-	-	-	-	-	1,676		
雜項設備	100	-	-	-	-	-	100		
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-		
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-		
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-		
電腦軟體	7,814	-	-	-	-	-	7,814		
權利	-	-	-	-	-	-	-		
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-		
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-		
合 計	19,882	-	-	-	-	-	19,882		

項 目	債 權 人	期初餘額		本 年	
		原始舉 債 數	未攤銷溢 (折)價	增 加	
				債務金額	溢(折)價

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣千元

度 變 動		主要增減 原因說明	本年度 溢(折)價 攤銷數	期末餘額	預 計 還 款 財 源		
減 少					營運資金	出售資產	其 他
債務金額	溢(折)價						

金門縣農業發展基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國112年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	

主辦會計人員：

基金主持人：