

中華民國 113 年度

金門縣總預算總預算案

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113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113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

1. 已於96年5月21日簽奉核定設置農業發展基金。
2. 為應基金應用，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、金門縣農會總幹事、建設處農林科長、農試所農務研究課長、行政課長、會計主任，執行秘書由農試所農業推廣課長兼任。

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，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：係政府其他撥入收入26,295,000元、受贈收入200,000,000元、利息收入20,000元等，預計合計226,315,000元。
- 二、本年度基金用途：係一般行政管理計畫172,208,000元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

1. 本年度基金來源226,315,000元，較上年度預算165,025,000元，增加61,290,000元，約37.14%，主要係因縣庫撥入收入減少140,000,000元，金酒受贈收入增加200,000,000元。
2. 本年度基金用途172,208,000元，較上年度預算196,266,000元，減少24,058,000元，約12.26%，主要係各項經濟作物預計補貼及溫網室補助減少，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，賸餘54,107,000元，較上年度預算增加85,348,000元，留存基金滾存，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113年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111年)度計畫實施成果概述

1. 基金來源：111年度預算數180,025,000元，決算數175,870,586元，執行率97.69%（主要來源為政府補助收入）。
2. 基金用途：111年度預算數215,754,000元，決算數200,861,271元，執行率93.10%（主要是因補助個人款實際申請數較預算數少致經費賸餘）。
3. 基金餘額：本期短絀24,990,685元，累積餘額73,787,697元。

二、上年度已過期間(112年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

1. 基金來源：112年度預算數165,025,000元，截至6月份分配數合計140,010,000元，實際數140,236,399元執行率100.16%。
2. 基金用途：112年度預算數196,266,000元，截至6月份分配數合計150,450,000元，實支數91,174,926元，部分獎補助費尚未核定請領，執行率達預算為60.60%。
3. 基金餘額：112年度截至6月底止，本期賸餘49,061,473元，期初累積餘額73,787,697元，期末基金餘額122,849,170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113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(-)
175,871	基金來源	226,315	165,025	61,290
-	農政收入	-	-	-
-	農林漁牧收入	-	-	-
192	財產收入	20	25	-5
192	利息收入	20	25	-5
175,679	政府撥入收入	26,295	165,000	-138,705
160,000	公庫撥款收入	-	140,000	-140,000
15,679	政府其他撥入收入	26,295	25,000	1,295
-	其他收入	200,000	-	200,000
-	受贈收入	200,000	-	200,000
-	雜項收入	-	-	-
200,861	基金用途	172,208	196,266	-24,058
200,861	一般行政管理	172,208	196,266	-24,058
-	一般行政管理計畫	-	-	-
-24,991	本期賸餘(短絀)	54,107	-31,241	-
98,778	期初基金餘額	67,912	94,838	-26,926
-	解繳公庫	-	-	-
73,788	期末基金餘額	122,019	63,597	58,422

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113年度

基金來源：

利息收入：本年度基金之定存活存利息收入預計數。

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。

受贈收入：本年度金酒公司捐贈收入。

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113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）	54,107	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	54,107	
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）	54,107	
期初現金及約當現金	67,912	
期末現金及約當現金	122,019	

金門縣農業發展基金

基金來源明細表

中華民國113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		-		-	
農林漁牧收入		-		-	
財產收入				20	
利息收入				20	利息收入
政府撥入收入				26,295	
公庫撥款收入				-	政府撥入款項
政府其他撥入收入				26,295	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。
其他收入				200,000	
受贈收入				200,000	金酒公司捐贈收入
雜項收入				-	
總計				226,315	

金門縣農業發展基金

基金用途明細表

中華民國113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
200,861	一般行政管理	172,208	196,266	
200,861	一般行政管理	172,208	196,266	
299	用人費用	309	309	
299	加(夜)班費	309	309	
299	延長工時加班費	309	309	人員超時加班費。
18,783	服務費用	20,895	22,265	
40	水電費	50	50	
40	其他場所水電費	50	50	契作工作場所用電。
24	郵電費	215	26	
11	郵費	200	11	寄發公文及郵件，配合契作要點修正需郵寄通知書給土地所有權人，預計1季所有權人15000人，小麥及春秋季高粱以2季計算，共3萬人次。
13	電話費	15	15	契作人員通訊聯絡監控電話費。
4	旅運費	50	50	
4	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)。
952	印刷裝訂與廣告費	1,092	1,092	
295	印刷及裝訂費	300	300	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。
59	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)。
598	業務宣導費	700	700	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。
27	修理保養及保固費	80	60	
-	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。
27	交通及運輸設備修護費	30	10	小貨車1輛及機車5輛維修費。
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。
17,113	一般服務費	18,550	20,009	

金門縣農業發展基金

基金用途明細表

中華民國113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
-	包裝費	40	40	製作安全農業蔬果、種苗及休閒農業等外部包裝費用等。
4,637	代理(辦)費	3,652	3,459	委託金門縣農會收兌高粱及小麥每公噸作業費 650元(5,618公噸)共3,652仟元。
12,434	計時與計件人員酬金	14,795	16,468	1.僱用專案約用人員4人共2,764千元，包含(1)薪資2,044千元(2)勞保費182千元(3)健保費103千元(4)勞工退休金127千元(5)年終獎金256千元(6)人員不休假加班費52千元。 2.僱用約用人員17人共9,561千元，包含(1)薪資7,105千元(2)勞保費631千元(3)健保費363千元(4)勞工退休金440千元(5)年終獎金888千元(6)人員不休假加班費134千元。 3.僱用按日計資5人共2,469千元，包含(1)薪資1,859千元(2)勞保費165千元(3)健保費96千元(4)勞工退休金117千元(5)年終獎金232千元。
42	體育活動費	63	42	文康活動費。(約用人員17人、專案約用人員4人)。
621	專業服務費	850	970	
30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	100	1.辦理安全農業農民教育訓練及赴校講習相關課程等。2.其他相關農業會議等審查費用及稿費。3.辦理員工訓練、課程內容包含：文書處理、圖資影像處理(契作系統使用)等講師鐘點費用。
591	電腦軟體服務費	800	870	1.P8000繪圖機維修保養服務費(42,600)。2.採購相關繪圖(15,500)、編輯影片及文書處理(3,500)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)73萬4,594元。
409	材料及用品費	358	538	
80	使用材料費	97	197	
-	物料	-	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。
80	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。
329	用品消耗	261	341	
249	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、會議等茶水及辦理契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

金門縣農業發展基金

基金用途明細表

中華民國113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
80	服裝	-	80	4次*50人*100元。5.安全農業用文具及雜支等辦公用品費。
-	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	1,000	-	監割業務用工作服32人*2500元/年。
-	購置無形資產	1,000	-	。
-	購置電腦軟體	1,000	-	新一代農作物契作管理資訊系統功能擴充，針對契作高粱、小麥作業要點修正部分調整功能及優化。
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。
181,362	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	149,638	173,146	
181,362	捐助、補助與獎助	149,638	173,146	
181,362	捐助個人	149,638	173,146	1.補助農民春、秋季高粱收購補貼1,890,010公斤計44,529千元(109-111年平均*差額補貼價格23.56元(109-111年))。 2.補助農民小麥收購補貼3,728,314公斤計99,609千元(109-112年(截至112年5月23日))平均*差額補貼價格26.717元(109-112年)。 3.推廣農民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2,000千元。 4.補助農民安全農作等獎補助費500千元。 5.補助農民推廣綠肥景觀種植100公頃等計3,000千元。
200,861	總計	172,208	196,266	

金門縣農業發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113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	172,208,000.00	1	172,208	辦理一般行政管理計畫。
一般行政管理		-	-	172,208	
合 計	年	172,208,000%	1	172,208	

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113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	172,208,000.00	172,208	
上年度預算數					
上年度預算數	年	1	196,266,000.00	196,266	
前年度決算數					
前年度決算數	年	1	200,861,271.00	200,861	
110年度決算數					
110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	

金門縣農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國113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	-	-	-	基金管理委員會，以農試所 所長為主認委員、其餘由金 門縣動植物防疫所所長、金 門縣農會總幹事、建設處農 林科科長、農試所農務研究 課課長、行政管理課課長與 會計主任兼任，均為無給職 。
約僱人員	-	-	-	
管理會委員	7	-	7	
管理會委員	7	-	7	
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。
其他兼任人員	1	-	1	
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	加(夜)班費	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5名。

發展基金

彙計表

113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113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
299	309	用人費用	309	309
299	309	加(夜)班費	309	309
299	309	延長工時加班費	309	309
18,783	22,265	服務費用	20,895	20,895
40	50	水電費	50	50
40	50	其他場所水電費	50	50
24	26	郵電費	215	215
11	11	郵費	200	200
13	15	電話費	15	15
4	50	旅運費	50	50
4	50	國內旅費	50	50
952	1,092	印刷裝訂與廣告費	1,092	1,092
295	300	印刷及裝訂費	300	300
59	92	公告費	92	92
598	700	業務宣導費	700	700
27	60	修理保養及保固費	80	80
-	50	機械及設備修護費	50	50
27	10	交通及運輸設備修護費	30	30
3	8	保險費	8	8
3	8	交通及運輸設備保險費	8	8
17,113	20,009	一般服務費	18,550	18,550
-	40	包裝費	40	40
4,637	3,459	代理(辦)費	3,652	3,652
12,434	16,468	計時與計件人員酬金	14,795	14,795
42	42	體育活動費	63	63
621	970	專業服務費	850	850
30	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50
591	870	電腦軟體服務費	800	800

金門縣農業發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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	
409	538	材料及用品費	358	358	
80	197	使用材料費	97	97	
-	100	物料	-	-	
80	97	油脂	97	97	
329	341	用品消耗	261	261	
249	261	辦公(事務)用品	261	261	
80	80	服裝	-	-	
-	-	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	1,000	1,000	
-	-	購置無形資產	1,000	1,000	
-	-	購置電腦軟體	1,000	1,000	
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	
181,362	173,146	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	149,638	149,638	
181,362	173,146	捐助、補助與獎助	149,638	149,638	
181,362	173,146	捐助個人	149,638	149,638	
200,861	196,266	合 計	172,208	172,208	-

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113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	

註：其他車輛：小貨車1台(BKT-7209)，機車5台(MFV-5636、MFV-5637、MFV-5638、MFV5639、MFV-5650)。

金門縣農業發展基金

補辦預算明細表

中華民國113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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
73,788	資產	122,019	67,912	54,107
73,788	流動資產	122,019	67,912	54,107
73,788	現金	122,019	67,912	54,107
-	庫存現金	-	-	-
73,788	銀行存款	122,019	67,912	54,107
73,788	資產總額	122,019	67,912	54,107
73,788	基金餘額	122,019	67,912	54,107
73,788	基金餘額	122,019	67,912	54,107
73,788	基金餘額	122,019	67,912	54,107
98,778	累積餘額	67,912	73,788	-5,876
-	本期賸餘	54,107	-	54,107
-24,991	本期短絀	-	-5,876	5,876
73,788	負債及基金餘額合計	122,019	67,912	54,107

金門縣農業發展基金

資本資產明細表

中華民國113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				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			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	47,878	-13,697	-	-	-	-	-	34,181	
機械及設備	1,380	-1,302	-	-	-	-	-	78	
交通及運輸設 備	1,645	-1,619	-	-	-	-	-	26	
雜項設備	279	-205	-	-	-	-	-	74	
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	47	-	1,000	-	-	-	-	1,047	
						新一代農作物 契作管理資訊 系統功能擴充 ，針對契作高 粱、小麥作業 要點修正部分 調整功能及優 化。			
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	51,229	-16,823	1,000	-	-	-	-	35,406	

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

113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113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：