

中華民國113年度

編號：13

(自113年1月1日起至113年12月31日止)

雲林縣總預算

雲林縣政府農業處主管

雲林縣農業發展基金

附屬單位預算

(非營業部分)

雲林縣政府編

雲林縣農業發展基金

目 次

中華民國113年度

甲、業務計畫及預算說明	13-1~5
乙、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表	13-6
二、現金流量預計表	13-7
丙、預算明細表	
一、基金來源明細表	13-8
二、基金用途明細表	13-9~10
丁、預算附表	
一、單位(或計畫)成本分析表	13-11
戊、預算參考表	
一、5年來主要業計畫分析表	13-12
二、各項費用彙計表	13-13~14
己、附錄	
一、預計平衡表	13-15
二、資本資產明細表	13-16

甲、業務計畫及預算說明

雲林縣農業發展基金
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

本基金預算係依據行政院農業委員會訂頒之「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」第 7 條規定設置，為專款專用，以促進農民福利及農業發展，平衡農業以外產業對農地需求，促進土地資源合理分配及利用，達到地利共享之目標。

二、施政重點

1. 包含農業產銷調節、天然災害救助、農業保險、動植物防疫保護、農業行銷推廣、智慧農業技術提升及科技智慧化、造林永續生態多樣發展等相關計畫，並增進農民福利及健全農業發展。
2. 辦理農地利用管理計畫，包含辦理農地變更使用審查作業、辦理農地稅賦減免案件抽查作業、辦理農業設施容許使用審查與抽查作業、辦理農舍興建資格審查與抽查作業、辦理農地使用查核作業。

三、組織概況

本基金係依「雲林縣農業發展基金收支保管及運用管理辦法」設置，各項運用計畫依上開辦法規定，以本府農業處為業務主管單位。

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。

本基金主要來源為：

- (一) 農業用地變更使用回饋金。
- (二) 由中央政府或本府循預算程序之撥款。
- (三) 本基金之孳息收入。
- (四) 其他收入。

本基金用途如下：

- (一) 辦理農地管理所需相關費用。
- (二) 辦理或補助農業發展、農村建設所需之費用。
- (三) 辦理農林漁畜及休閒農業之產業輔導、推廣、行銷、認驗證、技術提升及科技智慧化相關費用。
- (四) 辦理農業產銷調節、天然災害救助、農業保險及動植物疫病蟲害防治及緊急處理等相關費用。
- (五) 辦理農產業專區、園區、養殖漁業農水路及漁港公共設施改善工程

雲林縣農業發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

等所需相關費用。

(六) 辦理本基金管理及人事相關費用。

(七) 其他農業有關之支出。

貳、業務計畫：

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	500 萬元	依據行政院農業委員會 93 年 11 月 15 日農企字第 0930010532 號令修正「農業用地變更回饋金撥款及分配利用辦法」繳回農業用地變更回饋金。
公庫撥款收入	5,000 萬元	縣庫撥入收入。
財產收入	2 萬 9,000 元	依據計畫活期銀行存款利息收入。(112 年 7 月 0.580%)

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	9,700 萬元	辦理農務、漁業、農業團體輔導、農業、行銷推廣等業務。
農地利用管理計畫	48 萬 9,000 元	辦理農地利用管理業務。
一般行政管理計畫	12 萬 8,000 元	辦理本基金行政管理、會計業務及他項農業相關業務。

雲林縣農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 5,500 萬元，為 113 年度農業用地變更回饋金收入預估數 500 萬元及公庫撥款收入 5,000 萬元。
- (二) 基金銀行活期存款利息收入 2 萬 9,000 元。
- (三) 本年度基金用途 9,761 萬 7,000 元整，較上年度預算數 1,740 萬 4,000 元，增加 8,021 萬 3,000 元整，其中 9,700 萬元為辦理農業發展計畫使用，48 萬 9,000 元為辦理農地利用管理計畫使用，12 萬 8,000 元為辦理一般行政管理計畫。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4,258 萬 8,000 元，將移用以前年度累積賸餘收入支應。

三、國（公）庫撥補情形：公庫撥款收入 5,000 萬元。

四、補辦預算事項：無。

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：

111 年度農業用地變更回饋金收入決算數為 1 億 824 萬 1,971 元，利息收入為 10 萬 7,820 元，雜項收入為 28 萬 5,661 元，合計收入 1 億 863 萬 5,452 元整。以下為各項計畫實施概況：

業務計畫	實施概況	實施內容
農業發展計畫	項目 1-4 皆已辦理完成。	1. 雲林良品品牌建構與行銷輔導計畫：透過認證機制海納在地極具雲林特色優質團隊及商品，協助業者導入雲林良品品牌提高附加價值與市場區隔。經推動委員會審議通過授予標章之優選之業者計 165 家、品項 545 件，各通綠效益為楓康超市 2 個月產業效益約 1,750 萬、全家便利商店 3,000 多家門市媒體效益約 300 萬人次、遠東百貨上架 11 家門市媒體效益約 200 萬人次、產業效益約 3,000 萬。 2. 雲林縣智慧農業大學計畫：第一階段

雲林縣農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

		<p>「一條龍產業技術課程班」共有 241 人次報名參加，第二階段「主題是專業職能課程班」214 人次參加報名。學員對整體課程滿意度達 91%、明年回校意願率 92%。</p> <p>3. 荊桐花海活動、雲林大地彩繪計畫：於荊桐鄉規劃 26 公頃(孩沙里及公有地)花海，種植向日葵及波斯菊來培養地力，厚植土壤，培育下一期作的優質安全農產品，增加農民收益、地方特色。</p> <p>4. 漁業生產設備設施：111 年補助 890 台、333 戶。</p> <p>5. 推動早作耕種補貼計畫：辦理核銷中。</p>
農地利用管理計畫	已辦理完成	<p>1. 繳回 110 年度收取農業用地變更回饋金已辦理超支併決算完成，並繳回行政院農業委員會 3,243 萬 4,226 元。</p> <p>2. 繳回 111 年度收取農業用地變更回饋金已辦理超支併決算完成，並繳回行政院農業委員會 5,699 萬 1,054 元。</p>
一般行政管理計畫	已辦理完成	<p>1. 110 年附屬單位預算書印製。</p> <p>2. 購置農地業務用筆電乙台。</p>

二、上年已過期間(112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述：

112 年度 1 至 6 月農業用地變更回饋金收入總計 2,124 萬 3,070 元，利息收入 27 萬 9,862 元，合計收入 2,152 萬 2,932 元整。以下為各項計畫實施概況：

業務計畫	實施概況	實施內容
農業發展計畫	執行中	<p>1. 委託辦理農地生態經營輔導及林產業務輔導計畫等。</p> <p>2. 委託辦理雲林縣螢火蟲推廣活動等。</p> <p>3. 補助農民團體、機關推動雲林花海計畫(含活動)等。</p> <p>4. 補助農民團體辦理漁業生產設備設施競爭力提升計畫等。</p>

雲林縣農業發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

	執行中	辦理超支併決算項目： 1. 112 年減碳生活行動年-「2023 植樹全境」。 2. 花海活動計畫。 3. 卓越精進教育訓練暨第四屆第二次會員代表大會。 4. 文蛤與水生動物疾病診療及輔導計畫。 5. 林內鄉農會優質米糧-谷穗金黃米飄香計畫。 6. 2023 中臺灣農業行銷展售會-雲林良品館。 7. 112 年雲林縣農產品產能提升冷鏈物流品質確保示範體系計畫。 8. 112 年雲林農村青年產業發展增值輔導計畫。 9. 雲林縣優質農產品國際驗證輔導計畫 10. 雲林縣永續農業政策宣導計畫。 11. 雲林縣政府智慧農業創新事業補助計畫。 12. 「2023 台灣咖啡節」。 13. 「112 年雲林縣養豬戶死廢畜處理及集運作業流程與污染防治教育宣導計畫」。 14. 112 年度雲林縣口湖鄉內農漁產業升級計畫。 15. 112 年度東勢鄉農會整修內外部建築物補助計畫。 16. 112 年度元長鄉農會優化花生加工景觀計畫。
農地利用管理計畫	執行中	112 年度收取農業用地變更回饋金預計繳回 400 萬元。
一般行政管理計畫	執行中	1. 112 年附屬單位預算書印製及 111 年附屬單位預算書決算書印製。 2. 購買農地業務用硬體設備。

伍、其他：無

本頁空白

乙、預算主要表

雲林縣農業發展基金

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 (-)
108,635	基金來源	55,029	8,007	47,022
108,242	徵收及依法分配收入	5,000	8,000	-3,000
108,242	農地變更回饋金收入	5,000	8,000	-3,000
108	財產收入	29	7	22
108	利息收入	29	7	22
-	政府撥入收入	50,000	-	50,000
-	公庫撥款收入	50,000	-	50,000
286	其他收入	-	-	
286	雜項收入	-	-	
70,588	基金用途	97,617	17,404	80,213
13,434	農業發展計畫	97,000	13,000	84,000
51	一般行政管理計畫	128	208	-80
57,103	農地利用管理計畫	489	4,196	-3,707
38,047	本期賸餘(短絀)	-42,588	-9,397	-33,191
38,805	期初基金餘額	46,612	47,954	-1,342
-	解繳公庫	-	-	
76,852	期末基金餘額	4,024	38,557	-34,533

雲林縣農業發展基金

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）	-42,588	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-42,588	
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）	-42,588	
期初現金及約當現金	46,612	
期末現金及約當現金	4,024	

丙、預算明細表

雲林縣農業發展基金

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	
徵收及依法分配收入		-		5,000	依據行政院農業委員會93年11月15日農企字第0930010532號令修正「農業用地變更回饋金撥款及分配利用辦法」收取農業用地變更回饋金。 收取農業用地變更回饋金。 存款利息收入(依據臺灣銀行112年7月利率匯率/新臺幣存(放)款牌告利率編列0.580%) 活存約5,000,000x0.58%=29,000。 縣庫撥入收入。
農地變更回饋金收入		-		5,000	
財產收入		-		29	
利息收入		-		29	
政府撥入收入		-		50,000	
公庫撥款收入		-		50,000	
其他收入		-		-	
雜項收入		-		-	
總計				55,029	

本頁空白

雲林縣農業發展基金

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
13,434	農業發展計畫	97,000	13,000	
13,434	農業發展計畫	97,000	13,000	
86	服務費用	6,000	3,000	
86	專業服務費	6,000	3,000	
86	其他專業服務費	6,000	3,000	1.委託辦理農地生態經營輔導及林產業務輔導相關計畫。(1,000,000元) 2.委託辦理雲林縣螢火蟲推廣活動等。(2,000,000元) 3.辦理113年度雲林農村青年產業發展增值輔導計畫。(3,000,000元)
13,348	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	10,000	
13,348	捐助、補助與獎助	91,000	10,000	
-	補(協)助政府機關(構)	4,000	-	- 補助各鄉鎮市公所辦理在地農產品行銷相關活動費用等。(4,000,000元)
13,348	捐助國內團體	87,000	10,000	1.補助農民團體辦理漁業生產設備設施競爭力提升計畫等。(11,000,000元) 2.補助農民團體、機關推動雲林花海計畫(含活動)等。(1,000,000元) 3.補助農民團體辦理食農教育相關計畫。(3,000,000元) 4.補助農漁民團體或學術團體雲林縣在地農特產品牌提升計畫等。(17,000,000元) 5.雲林縣農產品產能提升及冷鏈物流品質確保示範體系計畫。(15,000,000元) 6.補助農業團體強化農業推廣、農產行銷、經濟事業、環境維護等硬體設施(備)整修、建置。(40,000,000元)
51	一般行政管理計畫	128	208	
51	一般行政管理計畫	128	208	
8	服務費用	10	10	
8	印刷裝訂與廣告費	10	10	
8	印刷及裝訂費	10	10	各項資料表單(冊)、憑證、文件、預決算書、宣傳單及其他印刷品等之印刷、複製、裝訂費用。
19	材料及用品費	20	20	
19	用品消耗	20	20	
19	辦公(事務)用品	20	20	辦理計畫所需文具、紙張、維修、帳簿、業務宣導品及什項支出等各項辦公用品。

雲林縣農業發展基金

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
23	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	98	178	
23	購建固定資產	98	178	
23	購置機械及設備	98	178	購置業務用平板等相關設備。
57,103	農地利用管理計畫	489	4,196	
57,103	農地利用管理計畫	489	4,196	
43	服務費用	66	66	
18	郵電費	36	36	
18	郵費	36	36	購買業務所需回郵信封費等。
25	印刷裝訂與廣告費	30	30	
25	印刷及裝訂費	30	30	各項資料表單(冊)、文件、宣傳單及其他印刷品等之印刷、複製、裝訂費用。
57	材料及用品費	46	46	
57	用品消耗	46	46	
57	辦公(事務)用品	46	46	辦理計畫所需文具、紙張、碳粉匣、維修、什項支出等各項辦公用品。
12	租金、償債、利息及相關手續費	312	24	
12	交通及運輸設備租金	312	24	
12	車租	312	24	1.租用縣外農地業務教育訓練車輛(40人)每車次12,000元×1車次。 2.租賃農地業務用公務車輛。150天*2000/元=300,000元整
56,991	其他	65	4,060	
56,991	其他支出	65	4,060	
56,991	其他	65	4,060	1.教育訓練誤餐費(100元×50人)=5,000元。 2.縣外移地教育訓練保險、門票、茶水及業務用宣導品等雜項費用，計60,000元。
70,588	總 計	97,617	17,404	

丁、預算附表

雲林縣農業發展基金

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
農業發展計畫	年	97,000,000.00	1	97,000	辦理農務、漁業、農業團體輔導、農業行銷推廣等業務。
農業發展計畫	年	97,000,000.00	1	97,000	辦理農務、漁業、農業團體輔導、農業行銷推廣等業務。
一般行政管理計畫	年	128,000.00	1	128	辦理本基金行政管理及新農業發展委員會行政業務、會計業務。
一般行政管理計畫	年	128,000.00	1	128	辦理本基金行政管理及新農業發展委員會行政業務、會計業務。
農地利用管理計畫	年	489,000.00	1	489	為辦理農地管理計畫所需經費。
農地利用管理計畫	年	489,000.00	1	489	為辦理農地管理計畫所需經費。
合 計	年	97,617,000	3	97,617	

本頁空白

戊、預算參考表

雲林縣農業發展基金

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(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
(一)農業發展計畫	年	1	97,000,000	97,000	辦理農務、漁業、農業團體輔導、農業行銷推廣等業務。
(二)農地利用管理計畫	年	1	489,000	489	為辦理農地管理計畫所需經費。
(三)一般行政管理計畫	年	1	128,000	128	為辦理雲林縣農業發展基金所需行政管理費
上年度預算數					
(一)農業發展計畫	年	1	13,000,000	13,000	辦理農務、漁業、農業團體輔導、農業行銷推廣等業務。
(二)農地利用管理計畫	年	1	4,196,000	4,196	為辦理農地管理計畫所需經費。
(三)一般行政管理計畫	年	1	208,000	208	為辦理雲林縣農業發展基金所需行政管理費
前年度決算數					
(一)農業發展計畫	年	1	13,433,856	13,434	辦理農務、漁業、農業團體輔導、農業行銷推廣等業務。
(二)農地利用管理計畫	年	1	57,103,103	57,103	為辦理農地管理計畫所需經費。
(三)一般行政管理計畫	年	1	51,010	51	為辦理雲林縣農業發展基金所需行政管理費
(110)年度決算數					
(一)農業發展計畫	年	1	31,582,558	31,583	辦理農務、漁業、農業團體輔導、農業行銷推廣等業務。
(二)農地利用管理計畫	年	1	32,492,458	32,492	為辦理農地管理計畫所需經費。
(三)一般行政管理計畫	年	1	70,361	70	為辦理雲林縣農業發展基金所需行政管理費
(109)年度決算數					
(一)農業發展計畫	年	-	-	-	-
(二)農地利用管理計畫	年	-	-	-	-
(三)一般行政管理計畫	年	-	-	-	-

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	農業發展計畫	一般行政管理計畫
137	3,076	服務費用	6,076	6,000	10
18	36	郵電費	36	-	-
18	36	郵費	36	-	-
33	40	印刷裝訂與廣告費	40	-	10
33	40	印刷及裝訂費	40	-	10
86	3,000	專業服務費	6,000	6,000	-
86	3,000	其他專業服務費	6,000	6,000	-
77	66	材料及用品費	66	-	20
77	66	用品消耗	66	-	20
77	66	辦公(事務)用品	66	-	20
12	24	租金、償債、利息及相關手續費	312	-	-
12	24	交通及運輸設備租金	312	-	-
12	24	車租	312	-	-
23	178	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	98	-	98
23	178	購建固定資產	98	-	98
23	178	購置機械及設備	98	-	98
13,348	10,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	91,000	-
13,348	10,000	捐助、補助與獎助	91,000	91,000	-
-	-	補(協)助政府機關(構)	4,000	4,000	-
13,348	10,000	捐助國內團體	87,000	87,000	-
56,991	4,060	其他	65	-	-
56,991	4,060	其他支出	65	-	-
56,991	4,060	其他	65	-	-
70,588	17,404	合計	97,617	97,000	128

發展基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	
農地利用管理計畫					
66					
36					
36					
30					
30					
-					
-					
46					
46					
46					
312					
312					
312					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
65					
65					
65					
489	-	-	-	-	-

本頁空白

己、附錄

雲林縣農業發展基金

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
137,059	資產	4,024	46,612	-42,588
137,059	流動資產	4,024	46,612	-42,588
137,059	現金	4,024	46,612	-42,588
137,059	資產總額	4,024	46,612	-42,588
60,207	負債	-	-	
60,207	流動負債	-	-	
60,207	應付款項	-	-	
77	基金餘額	4,024	46,612	-42,588
77	基金餘額	4,024	46,612	-42,588
77	基金餘額	4,024	46,612	-42,588
60,284	負債及基金餘額合計	4,024	46,612	-42,588

雲林縣農業發展基金

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				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	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	23,607	-2,910	981	-	-	-36	20,759		
交通及運輸設 備	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-		
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-		
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-		
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-		
權利	-	-	-	-	-	-	-		
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-		
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-		
合 計	23,607	-2,910	98	-	-	-36	20,759		