

中華民國 114 年度



臺南市農業發展基金附屬單位預算
(非營業部分)

臺南市政府農業局 編

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
目 次
中 華 民 國 114 年 度

甲、業務計畫及預算說明	1
乙、預算主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表.....	5
2. 現金流量預計表.....	6
丙、預算明細表	
1. 基金來源明細表.....	7
2. 基金用途明細表.....	8
丁、預算附表	
1. 單位(或計畫)成本分析表.....	11
戊、預算參考表	
1. 5年來主要業務計畫分析表.....	13
2. 員工人數彙計表.....	14
3. 用人費用彙計表.....	16
4. 各項費用彙計表.....	18
5. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	19
6. 補辦預算明細表.....	20
己、附錄	
1. 預計平衡表.....	21
2. 資本資產明細表.....	22

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

臺南市農業發展基金：依據「臺南市農業發展基金收支保管及運用辦法」規定設立，為促進農民福利及農業發展，平衡農業以外產業對農地之需求，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.辦理農地變更使用審查作業。
- 2.辦理農地稅賦減免案件抽查作業。
- 3.辦理農地違規使用稽查作業。
- 4.辦理農舍（包含集村興建農舍）興建資格審查作業。
- 5.辦理農業設施容許使用抽查作業。

三、組織概況

本基金以臺南市政府農業局為業務推動及辦理之負責單位，運作方式則依據「臺南市農業發展基金收支保管及運用辦法」規定辦理。

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。

基金來源如下：

- (一) 農業用地變更使用繳交之回饋金收入。
- (二) 政府補助收入。
- (三) 本基金之孳息收入。
- (四) 其他收入。

基金用途如下：

- (一) 辦理農地使用管理所需之費用。
- (二) 辦理農村建設及農業發展所需費用。
- (三) 其他有關農業經營之支出。

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

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	100,000	收繳農業用地變更回饋金
財產收入	7,500	存款利息收入

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
農業發展計畫	105,656	主要業務計畫為農地農用管理業務，係協助辦理農地管理、農業發展及農村建設相關業務。

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 750 萬元，較上年度預算數 1 億 40 萬元，增加 710 萬元，約 7.07%，主要係存款利率提高，收入增加。

(二) 本年度基金用途 1 億 565 萬 6 千元，較上年度預算數 8,524 萬 4 千元，增加 2,041 萬 2 千元，約 23.95%，主要係出國推廣行銷農特產品、參加國際食品展相關經費、柚枝清運費及農業推廣等。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 184 萬 4 千元，較上年度預算數 1,515 萬 6 千元，減少 1,331 萬 2 千元。

三、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充，為辦理「北門區永衡橋改建工程」所需費用 773 萬元，未編入 113 年度預算，奉臺南市政府 113 年 8 月 13 日府主基字第 1131121566 號函核定於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算。

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）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	農地違規使用稽查	112 年計稽查 3,098 件

二、上年度已過期間（113 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	農地違規使用稽查	至 6 月底止計稽查 474 件，賦稅減免列管案稽查及農業設施容許使用核定案稽查預計於 10 月份完成。

伍、其他

納入市庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為13億1,261萬8千元，配合政策納入市庫集中支付，有助於提升政府整體財務效益。

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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 (-)
159,233	基金來源	107,500	100,400	7,100
7	徵收及依法分配收入			
7	徵收收入			
7	違規罰款收入			
152,149	農政收入	100,000	100,000	
152,149	其他農政收入	100,000	100,000	
7,077	財產收入	7,500	400	7,100
7,077	利息收入	7,500	400	7,100
73,536	基金用途	105,656	85,244	20,412
73,536	農業發展計畫	105,656	85,244	20,412
85,696	本期賸餘(短絀)	1,844	15,156	-13,312
1,195,047	期初基金餘額	1,310,774	1,234,536	76,238
	解繳公庫			
1,280,743	期末基金餘額	1,312,618	1,249,692	62,926

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

現金流量預計表

中華民國114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）	1,844	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,844	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）		
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,844	
期初現金及約當現金	1,310,774	
期末現金及約當現金	1,312,618	

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

基金來源明細表

中華民國114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					
徵收收入					
違規罰款收入					
農政收入				100,000	
其他農政收入				100,000	依據農業部112年12月4日農保字第1121860316號令修正「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」收繳農業用地變更回饋金
財產收入				7,500	
利息收入				7,500	存款利息收入
總 計				107,500	

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
73,536	農業發展計畫	105,656	85,244	
51,826	農地農用管理業務	72,656	55,244	
2,913	用人費用	3,275	3,105	
2,090	聘僱及兼職人員薪資	2,333	2,195	
2,090	約僱職員薪金	2,333	2,195	約僱人員5人
3	加(夜)班費	31	31	
3	延長工時加班費	31	31	加班費及未休假加班費等費用
272	獎金	292	275	
272	年終獎金	292	275	約僱人員年終獎金5人
132	退休及卹償金	143	140	
132	職員退休及離職金	143	140	約僱人員離職儲金5人
416	福利費	476	464	
295	分擔員工保險費	329	317	約僱人員政府負擔保險費5人
	傷病醫藥費	7	7	約僱人員健康檢查2人
121	其他福利費	140	140	1.約僱人員5人休假補助80,000元 2.約僱人員5人應休畢日數以外之慰勞假補助費60,000元
13,137	服務費用	16,731	1,793	
26	旅運費	4,509	30	
26	國內旅費	30	30	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
	國外旅費	4,479		出國推廣行銷農特產品
27	印刷裝訂與廣告費	36	36	
27	印刷及裝訂費	36	36	農地管理法令編訂、宣導及預算、決算等相關書表文件
	修理保養及保固費	6		
	交通及運輸設備修護費	6		電動公務機車維修費3台
	保險費	2		
	交通及運輸設備保險費	2		電動公務機車保險費3台
1,417	一般服務費	3,028	1,727	
1,411	計時與計件人員酬金	3,018	1,719	1.約用人員4人薪資、年終獎金、退休準備金等費用2,542,000元 2.臨時技術工1人薪資、年終獎金、退休準備金等費用436,000元 3.約用人員4人、臨時技術工1人未休

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
				假加班費40,000元
6	體育活動費	10	8	約僱人員5人、約用人員4人、臨時技術工1人員工自強活動費
11,668	專業服務費	9,150		
11,668	其他專業服務費	9,150		參加國際食品展相關經費及UAV飛行巡查強化農地使用維護管理作業等
	材料及用品費	10	10	
	用品消耗	10	10	
	辦公(事務)用品	10	10	辦公用品及資訊設備、印表機等耗材
35,775	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	50,240	50,336	
35,775	購建固定資產	50,240	50,336	
35,775	興建土地改良物	50,000	50,000	1.辦理農路修建改善等工程 2.本計畫依工程管理費支用要點規定，屬可提列工程管理費項目，依工程總價以2.5~3.5%估算工程管理費計1,400,000元
	購置交通及運輸設備	240		電動公務機車汰換3台
	購置雜項設備		336	冷氣汰換5台
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,400		
	捐助、補助與獎助	2,400		
	補(協)助政府機關(構)	2,400		1.補助柚枝清運所需費用900,000元 2.農業推廣計畫-曾文溪畔的甜蜜柚香與稻香1,500,000元
21,711	養殖漁業發展業務	33,000	30,000	
	服務費用	3,000		
	專業服務費	3,000		
	其他專業服務費	3,000		委託辦理漁電共生案場養殖行為查核、容許使用審查教育講習等經費
21,711	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	30,000	30,000	
21,711	購建固定資產	30,000	30,000	
21,711	興建土地改良物	30,000	30,000	1.修建養殖漁業進排水路、擋土牆、漁產道路及水門維護管理等工程 2.本計畫依工程管理費支用要點規定，屬可提列工程管理費項目，依工程總價以3~3.5%估算工程管理費計

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
				900,000元
73,536	總 計	105,656	85,244	

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114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				105,656	
農地農用管理業務				72,656	本項計畫係辦理人民申請案件、配合協助農業發展、農村建設、農路工程等
養殖漁業發展業務				33,000	本項計畫係辦理漁電共生養殖查核、漁路工程等
合 計				105,656	

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國114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	件	3,000	35,218.67	105,656	
上年度預算數					
農業發展計畫	件	2,100	40,592.38	85,244	
前年度決算數					
農業發展計畫	件	3,098	23,736.73	73,536	
111年度決算數					
農業發展計畫	件	2,633	31,525.32	83,006	
110年度決算數					
農業發展計畫	件	2,392	25,093.97	60,025	

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國114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	5	-	5	約僱人員5人
約僱人員	5	-	5	
總 計	5	-	5	

註：另農地農用管理業務-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金項下有約用人員4人及臨時技術工1人。

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
農業發展計畫		2,333	31		292		
聘僱人員		2,333	31		292		
合 計	-	2,333	31	-	292	-	-

註：1.年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列5人，292千元。

2.另有約用人員4人薪資、年終獎金、勞健保費、勞工退休準備金等費用2,542千元。

3.臨時技術工1人薪資、年終獎金、勞健保費、勞工退休準備金等費用436千元。

府農業局
發展基金

彙計表

114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				
143			329	7		140	3,275		3,275	
143			329	7		140	3,275		3,275	
143	-	-	329	7	-	140	-	3,275	-	3,275

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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
2,913	3,105	用人費用	3,275	3,275
2,090	2,195	聘僱及兼職人員薪資	2,333	2,333
3	31	加(夜)班費	31	31
272	275	獎金	292	292
132	140	退休及卹償金	143	143
416	464	福利費	476	476
13,137	1,793	服務費用	19,731	19,731
26	30	旅運費	4,509	4,509
27	36	印刷裝訂與廣告費	36	36
		修理保養及保固費	6	6
		保險費	2	2
1,417	1,727	一般服務費	3,028	3,028
11,668		專業服務費	12,150	12,150
	10	材料及用品費	10	10
	10	用品消耗	10	10
57,486	80,336	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	80,240	80,240
57,486	80,336	購建固定資產	80,240	80,240
		會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,400	2,400
		捐助、補助與獎助	2,400	2,400
73,536	85,244	合 計	105,656	105,656

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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	
電動機車	輛			3	240	3	240	1.汰換公務機車KH8-436。 2.汰換公務機車ORY-910。 3.汰換公務機車KX8-429。

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	7,730		
(一)購建固定資產、無形資產購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,730	113	辦理「北門區永衡橋改建工程」，未編入113年度預算，奉臺南市政府113年8月13日府主基字第1131121566號函核定於113年度先行辦理，並於114年度補辦預算。
購建固定資產			
興建土地改良物			

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
1,287,185	資產	1,312,618	1,310,774	1,844
1,287,185	流動資產	1,312,618	1,310,774	1,844
1,283,881	現金	1,312,618	1,310,774	1,844
3,303	預付款項			
1,287,185	資產總額	1,312,618	1,310,774	1,844
6,581	負債			
6,581	流動負債			
6,581	應付款項			
1,280,603	基金餘額	1,312,618	1,310,774	1,844
1,280,603	基金餘額	1,312,618	1,310,774	1,844
1,280,603	基金餘額	1,312,618	1,310,774	1,844
1,287,185	負債及基金餘額合計	1,312,618	1,310,774	1,844

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	172,903	-25,833	80,000	(1)			-1,000	226,070	
房屋及建築									
機械及設備	170	-168	240	(1)		主要係增加公務機車汰換3台	-80	162	
交通及運輸設備									
雜項設備	14	-13						1	
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	173,087	-26,014	80,240				-1,080	226,233	