中華民國115年度

臺南市農業發展基金附屬單位預算

臺南市政府農業局編

中 華 民 國 115 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 115 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.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 115 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 115 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	10,000	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	125,320	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 1,000 萬元，較上年度預算數 1 億 750 萬元，增加 250 萬元，約 2.33%，主要係存款利息收入增加所致。

(二) 本年度基金用途1億2,532萬元，較上年度預算數1億565萬6千元，增加1,966萬4千元，約18.61%，主要係出國推廣農特產品、增列約用人員4名、辦理本市農、林、漁、牧業產品及其加工品國內外推廣系列活動及參加國際食品展相關經費、新增租賃公務車租金、停車費、通行費及油料費等及回饋金來源屬農業用地變更作太陽光電設施使用者，直轄市政府應提列6成供太陽光電設施所在區公所，作為當地農地管理、農村建設、循環農業、環境教育及地方創生等農業發展之用等。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,532 萬元，較上年度預算數賸餘 184 萬 4 千元，由賸餘轉為短絀，將移用以前基金餘額 1,532 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充

1.辦理 114 年度太康有機農業專區農路改善案，所需金額 420 萬元，未及編入 114 年度預算，奉臺南市政府 114 年 8 月 7 日府主基字第 1141133769 號函核定於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦預算。

(二)資金之轉投資

1.辦理「將軍智慧水產加工及物流運籌中心智慧水產示範基地營運移轉對專案公司轉投資案」，所需費用 300 萬元，未及編入 114 年度預算，奉臺南市政府 114 年 1 月 8 日府主基字第 1140106676 號函核定於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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	113 年計稽查 3,790 件

二、上年度已過期間（114 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 459 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15億2,002萬2千元，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115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（－）
317,325	**基金來源**	**110,000**	**107,500**	**2,500**
30	徵收及依法分配收入			
30	徵收收入			
30	違規罰款收入			
305,524	農政收入	100,000	100,000	
305,524	其他農政收入	100,000	100,000	
9,462	財產收入	10,000	7,500	2,500
46	財產處分收入			
9,416	利息收入	10,000	7,500	2,500
2,300	政府撥入收入			
2,300	政府其他撥入收入			
10	其他收入			
10	雜項收入			
63,840	**基金用途**	**125,320**	**105,656**	**19,664**
63,840	農業發展計畫	125,320	105,656	19,664
253,486	**本期賸餘(短絀)**	**-15,320**	**1,844**	**-17,164**
1,280,743	**期初基金餘額**	**1,535,342**	**1,310,774**	**224,568**
	解繳公庫			
1,534,229	**期末基金餘額**	**1,520,022**	**1,312,618**	**207,404**

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115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）	-15,320	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-15,320**	
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）	**-15,320**	
期初現金及約當現金	**1,535,342**	
期末現金及約當現金	**1,520,022**	

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115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				**10,000**	
財產處分收入					
利息收入				10,000	存款利息收入
政府撥入收入				**-**	
政府其他撥入收入					
其他收入				**-**	
雜項收入					
總　　計				**110,000**	

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115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
63,840	**農業發展計畫**	**125,320**	**105,656**	
48,502	農地農用管理業務	92,320	72,656	
3,132	用人費用	3,484	3,275	
2,317	聘僱及兼職人員薪資	2,488	2,333	
2,317	約僱職員薪金	2,488	2,333	約僱人員5人
10	加（夜）班費	31	31	
10	延長工時加班費	31	31	加班費及未休假加班費等費用
245	獎金	311	292	
245	年終獎金	311	292	約僱人員年終獎金5人
143	退休及卹償金	151	143	
143	職員退休及離職金	151	143	約僱人員離職儲金5人
418	福利費	503	476	
318	分擔員工保險費	356	329	約僱人員政府負擔保險費5人
4	傷病醫藥費	7	7	約僱人員健康檢查2人
96	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
16,841	服務費用	27,785	16,731	
4,246	旅運費	6,821	4,509	
12	國內旅費	30	30	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
4,234	國外旅費	6,791	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	6	
	交通及運輸設備修護費	6	6	電動公務機車維修費3台
	保險費	2	2	
	交通及運輸設備保險費	2	2	電動公務機車保險費3台
2,606	一般服務費	5,770	3,028	
2,599	計時與計件人員酬金	5,728	3,018	1.約用人員8人薪資、年終獎金、退休準備金等費用5,186,000元 2.臨時技術工1人薪資、年終獎金、退休準備金等費用502,000元 3.約用人員8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115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
7	體育活動費	42	10	約僱人員5人、約用人員8人、臨時技術工1人文康活動費
9,962	專業服務費	15,150	9,150	
9,962	其他專業服務費	15,150	9,150	1.UAV飛行巡查強化農地使用維護管理作業150,000元 2.辦理本市農、林、漁、牧業產品及其加工品國內外推廣系列活動及參加國際食品展相關經費15,000,000元
48	材料及用品費	10	10	
48	用品消耗	10	10	
48	辦公（事務）用品	10	10	辦公用品及資訊設備、印表機等耗材
	租金、償債、利息及相關手續費	378		
	地租及水租	18		
	場地租金	18		租賃公務車停車費
	交通及運輸設備租金	342		
	車租	342		租賃公務車租金
	雜項設備租金	18		
	雜項設備租金	18		電動公務機車電池租金
22,032	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	50,000	50,240	
22,032	購建固定資產	50,000	50,240	
21,856	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
176	購置雜項設備			
	稅捐及規費（強制費)	67		
	規費	67		
	行政規費與強制費	15		租賃公務車通行費
	汽車燃料使用費	52		租賃公務車油料費
6,448	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,596	2,400	

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115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
2,549	捐助、補助與獎助	10,596	2,400	
1,367	補（協）助政府機關（構）	10,596	2,400	1.回饋金來源屬農業用地變更作太陽光電設施使用者，直轄市政府應提列6成供太陽光電設施所在區公所，作為當地農地管理、農村建設、循環農業、環境教育及地方創生等農業發展所需之用9,696,000元 2.補助柚枝清運所需費用900,000元
1,182	捐助國內團體			
3,899	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟			
3,899	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟			
1	其他			
1	其他支出			
1	其他			
15,337	養殖漁業發展業務	33,000	33,000	
	服務費用	3,000	3,000	
	專業服務費	3,000	3,000	
	其他專業服務費	3,000	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
15,337	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	
15,337	購建固定資產	30,000	30,000	
15,337	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900,000元
63,840	**總　　計**	**125,320**	**105,656**	

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115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		-		125,320	
農地農用管理業務				92,320	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				125,320	

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115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	41,773.33	125,320	
上年度預算數					
農業發展計畫	件	3,000	35,218.67	105,656	
前年度決算數					
農業發展計畫	件	3,790	16,844.25	63,840	
112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	

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115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	-	5	約僱人員5人
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8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		**2,488**	**31**		**311**		
聘僱人員		2,488	31		311		
合　計	**-**	**2,488**	**31**	**-**	**311**	**-**	**-**

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，311千元。
2.另有約用人員8人薪資、年終獎金、勞健保費、勞工退休準備金等費用5,186千元。
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502千元。

府農業局
發展基金

彙計表

115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				
151			**356**	**7**		**140**		**3,484**		**3,484**
151			356	7		140		3,484		3,484
151	**-**	**-**	**356**	**7**	**-**	**140**	**-**	**3,484**	**-**	**3,484**

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115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	
3,132	**3,275**	**用人費用**	**3,484**	**3,484**	
2,317	2,333	聘僱及兼職人員薪資	2,488	2,488	
10	31	加（夜）班費	31	31	
245	292	獎金	311	311	
143	143	退休及卹償金	151	151	
418	476	福利費	503	503	
16,841	**19,731**	**服務費用**	**30,785**	**30,785**	
4,246	4,509	旅運費	6,821	6,821	
27	36	印刷裝訂與廣告費	36	36	
	6	修理保養及保固費	6	6	
	2	保險費	2	2	
2,606	3,028	一般服務費	5,770	5,770	
9,962	12,150	專業服務費	18,150	18,150	
48	**10**	**材料及用品費**	**10**	**10**	
48	10	用品消耗	10	10	
		租金、償債、利息及相關手續費	**378**	**378**	
		地租及水租	18	18	
		交通及運輸設備租金	342	342	
		雜項設備租金	18	18	
37,370	**80,240**	**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**	**80,000**	**80,000**	
37,370	80,240	購建固定資產	80,000	80,000	
		稅捐及規費（強制費)	**67**	**67**	
		規費	67	67	
6,448	**2,400**	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**10,596**	**10,596**	
2,549	2,400	捐助、補助與獎助	10,596	10,596	
3,899		補貼、獎勵、慰問、照護與			

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115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	
		救濟			
1		**其他**			
1		其他支出			
63,840	**105,656**	合 計	**125,320**	**125,320**	

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115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	4,200		
(一)農地農用管理業務	4,200	114	114年度太康有機農業專區農路改善案
二、資金之轉投資	3,000		
(一)增加	3,000	114	將軍智慧水產加工及物流運籌中心智慧水產示範基地營運移轉對專案公司轉投資案

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115年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

113年12月31日 實　際　數	科　　目	115年12月31日 預　計　數	114年12月31日 預　計　數	比較增減
1,538,668	**資產**	**1,520,022**	**1,535,342**	**-15,320**
1,538,668	流動資產	1,520,022	1,535,342	-15,320
1,536,388	現金	1,520,022	1,535,342	-15,320
2,280	預付款項			
1,538,668	**資產總額**	**1,520,022**	**1,535,342**	**-15,320**
4,577	**負債**			
4,577	流動負債			
4,577	應付款項			
1,534,090	**基金餘額**	**1,520,022**	**1,535,342**	**-15,320**
1,534,090	基金餘額	1,520,022	1,535,342	-15,320
1,534,090	基金餘額	1,520,022	1,535,342	-15,320
1,538,668	**負債及基金餘額合計**	**1,520,022**	**1,535,342**	**-15,320**

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115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	219,366	-39,808	80,000	(1)			主要係增加農路修建改善工程、漁路修建改善工程	-1,000	258,558
房屋及建築									
機械及設備	116	-115							1
交通及運輸設備									
雜項設備	189	-23						-20	146
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
收藏品及傳承資產									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
遞耗資產									
其他									
合　　計	**219,671**	**-39,946**	**80,000**					**-1,020**	**258,705**