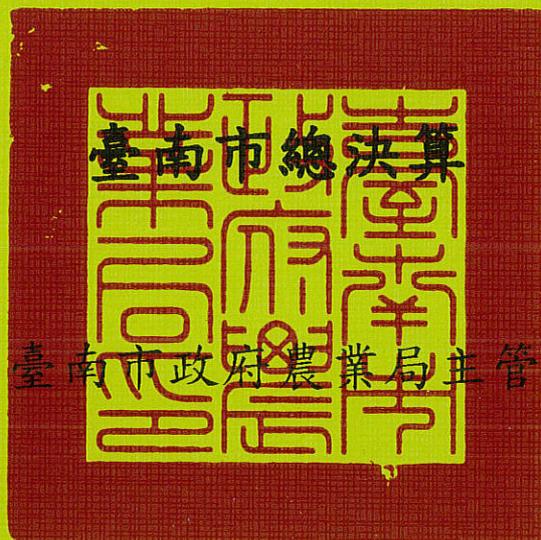


中華民國 108 年度  
( 108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日 )



臺南市農業發展基金附屬單位決算  
(非營業部分)

臺南市政府農業局 編



臺南市農業發展基金108年度附屬單位決算  
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
2. 現金流量表	第 6 頁至第 6 頁
3. 平衡表	第 8 頁至第 9 頁
丙、附屬表	
1. 基金來源明細表	第 11 頁至第 11 頁
2. 基金用途明細表	第 12 頁至第 12 頁
3. 資本資產及長期負債增減情形表	第 13 頁至第 13 頁
4. 員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
5. 用人費用彙計表	第 16 頁至第 19 頁
6. 主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁至第 21 頁
7. 各項費用彙計表	第 22 頁至第 22 頁
8. 管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 頁至第 23 頁



# 總 說 明



# 臺南市農業發展基金

## 總 說 明

中華民國108年度

### 一、業務計畫實施績效

本年度業務計畫係根據「農業發展基金收支保管及運用辦法第一條規定，為促進農民福利及農業發展，平衡農業以外產業對土地需求，促進土地資源合理分配與利用，達到地利共享之目標，特設置臺南市農業發展基金，其執行農業發展計畫2,222件結果如下：

- (一)辦理農業用地容許作農業設施使用抽查計877件。
- (二)辦理農業用地變更為非農業使用審核計89件。
- (三)查核農地賦稅申請減免優惠案件列管抽查計938件。
- (四)辦理農地違規使用稽查案件計318件。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一)基金來源：

本年度基金來源預算數608萬元，決算數5,862萬3,746元，執行率964.21%，其中：

- 1.其他農政收入：預算數600萬元，決算數5,850萬4,535元，執行率975.08%，超收5,250萬4,535元，約875.08%，係因申請變更案件及面積較預計增加所致。
- 2.利息收入：預算數8萬元，決算數11萬9,211元，執行率149.01%，超收3萬9,211元，約49.01%，係因存款較預計增加而影響利息收入所致。

#### (二)基金用途：

農業發展計畫預算數275萬4,000元，決算數322萬8,105元，執行率117.22%，增加47萬4,105元，約17.22%，主要係因108年新增1名約僱人員所致。

#### (三)餘絀情形：

本年度基金來源及用途相抵後，決算數賸餘5,539萬5,641元，較預算數賸餘332萬6,000元，增加賸餘5,206萬9,641元。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入5,539萬5,641元，其中：

# 臺南市農業發展基金

## 總 說 明

中華民國108年度

1. 本期賸餘5,539萬5,641元。

2. 調整非現金項目減少0元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流出12萬9,520元。

(三)以上各項活動之現金流入流出相抵後，現金及約當現金之淨增5,526萬6,121元。

### 四、資產負債情況

(一)本年度決算數資產總額1億7,872萬5,866元，係流動資產1億7,872萬5,866元，占資產總額100%。

(二)本年度決算數負債總額0元，占資產總額約0%。

(三)本年度決算數基金餘額1億7,872萬5,866元，占資產總額約100%，其中累積餘額1億7,872萬5,866元，占資產總額約100%。

### 五、資本資產及長期負債概況

(一)固定資產取得成本5,953萬6,016元，期末餘額2,422萬2,502元，其中：

1. 土地改良物：取得成本4,140萬3,230元，減少1,409萬8,616元，累計折舊311萬3,148元，期末餘額2,419萬1,466元，主要係太康有機專區農水路工程等由臺南市農業發展基金移撥至公務財產管理。

2. 房屋及建築：取得成本1,785萬6,705元，減少1,785萬6,705元，累計折舊0元，期末餘額0元，主要係太康有機專區農水路工程等設施由臺南市農業發展基金移撥至公務財產管理。

3. 機械及設備：取得成本17萬元，累計折舊14萬7,311元，期末餘額2萬2,689元。

4. 雜項設備：取得成本10萬6,081元，累計折舊9萬7,734元，期末餘額8,347元。

(二)長期負債：無

### 六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

108年度因配合業務之確實需要，增加聘用約僱人員1名，所需經費

# 臺南市農業發展基金

## 總 說 明

中華民國108年度

57萬4,000元超支併本年度決算。本案業經臺南市政府108年9月4日府農計字第1081046211號函核定在案。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產，應說明其總額及內容：無

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無



# 主 要 表



臺南市農業發展基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>基金來源</b>	6,080,000.00	100.00	58,623,746.00	100.00	52,543,746.00	864.21	22,002,375.00	100.00
<b>農政收入</b>	6,000,000.00	98.68	58,504,535.00	99.80	52,504,535.00	875.08	21,911,413.00	99.59
其他農政收入	6,000,000.00	98.68	58,504,535.00	99.80	52,504,535.00	875.08	21,911,413.00	99.59
<b>財產收入</b>	80,000.00	1.32	119,211.00	0.20	39,211.00	49.01	90,962.00	0.41
利息收入	80,000.00	1.32	119,211.00	0.20	39,211.00	49.01	90,962.00	0.41
<b>基金用途</b>	2,754,000.00	45.30	3,228,105.00	5.51	474,105.00	17.22	2,807,328.00	12.76
<b>農業發展計畫</b>	2,754,000.00	45.30	3,228,105.00	5.51	474,105.00	17.22	2,807,328.00	12.76
其他	2,754,000.00	45.30	3,228,105.00	5.51	474,105.00	17.22	2,807,328.00	12.76
<b>本期賸餘(短絀)</b>	3,326,000.00	54.70	55,395,641.00	94.49	52,069,641.00	1,565.53	19,195,047.00	87.24
<b>期初基金餘額</b>	107,544,000.00	1,768.82	123,330,225.00	210.38	15,786,225.00	14.68	104,135,178.00	473.29
<b>解繳公庫</b>								
<b>期末基金餘額</b>	110,870,000.00	1,823.52	178,725,866.00	304.87	67,855,866.00	61.20	123,330,225.00	560.53

## 臺南市農業發展基金

## 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	3,326,000.00	55,395,641.00	52,069,641.00	1,565.53
調整非現金項目				
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>3,326,000.00</b>	<b>55,395,641.00</b>	<b>52,069,641.00</b>	<b>1,565.53</b>
<b>其他活動之現金流量</b>				
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		-129,520.00	-129,520.00	
其他項目之現金流出				
<b>其他活動之淨現金流入（流出）</b>		<b>-129,520.00</b>	<b>-129,520.00</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>3,326,000.00</b>	<b>55,266,121.00</b>	<b>51,940,121.00</b>	<b>1,561.64</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>107,544,000.00</b>	<b>123,459,745.00</b>	<b>15,915,745.00</b>	<b>14.80</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>110,870,000.00</b>	<b>178,725,866.00</b>	<b>67,855,866.00</b>	<b>61.20</b>



科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	178,725,866.00	100.00	123,459,745.00	100.00	55,266,121.00	44.76
流動資產	178,725,866.00	100.00	123,459,745.00	100.00	55,266,121.00	44.76
現金	178,725,866.00	100.00	123,459,745.00	100.00	55,266,121.00	44.76
銀行存款	178,725,866.00	100.00	123,459,745.00	100.00	55,266,121.00	44.76
合 計	178,725,866.00	100.00	123,459,745.00	100.00	55,266,121.00	44.76

## 發展基金

## 表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債		-	129,520.00	0.10	-129,520.00	100.00
其他負債		-	129,520.00	0.10	-129,520.00	100.00
什項負債		-	129,520.00	0.10	-129,520.00	100.00
存入保證金		-	129,520.00	0.10	-129,520.00	100.00
基金餘額	178,725,866.00	100.00	123,330,225.00	99.90	55,395,641.00	44.92
基金餘額	178,725,866.00	100.00	123,330,225.00	99.90	55,395,641.00	44.92
基金餘額	178,725,866.00	100.00	123,330,225.00	99.90	55,395,641.00	44.92
累積餘額	178,725,866.00	100.00	123,330,225.00	99.90	55,395,641.00	44.92
合 計	178,725,866.00	100.00	123,459,745.00	100.00	55,266,121.00	44.76



# 附 屬 表



臺南市農業發展基金  
基金來源明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>6,080,000.00</b>	<b>58,623,746.00</b>	<b>52,543,746.00</b>	<b>864.21</b>	
<b>農政收入</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>58,504,535.00</b>	<b>52,504,535.00</b>	<b>875.08</b>	
其他農政收入	6,000,000.00	58,504,535.00	52,504,535.00	875.08	因申請變更案件及面積增加所致。
<b>財產收入</b>	<b>80,000.00</b>	<b>119,211.00</b>	<b>39,211.00</b>	<b>49.01</b>	
利息收入	80,000.00	119,211.00	39,211.00	49.01	因銀行存款增加所致。

臺南市農業發展基金  
基金用途明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金用途	2,754,000.00	3,228,105.00	474,105.00	17.22	
農業發展計畫	2,754,000.00	3,228,105.00	474,105.00	17.22	
農地農用管理業務	2,754,000.00	3,228,105.00	474,105.00	17.22	
用人費用	2,296,000.00	2,823,105.00	527,105.00	22.96	因108年度增聘約僱人員1名，經費超支併本年度決算57萬4,000元，業經臺南市政府108年9月4日府農計字第1081046211號函核定在案。
聘僱及兼職人員薪資	1,676,000.00	2,094,960.00	418,960.00	25.00	
約僱職員薪金	1,676,000.00	2,094,960.00	418,960.00	25.00	
獎金	210,000.00	261,870.00	51,870.00	24.70	
年終獎金	210,000.00	261,870.00	51,870.00	24.70	
退休及卹償金	102,000.00	130,680.00	28,680.00	28.12	
職員退休及離職金	102,000.00	130,680.00	28,680.00	28.12	
福利費	308,000.00	335,595.00	27,595.00	8.96	
分擔員工保險費	244,000.00	269,880.00	25,880.00	10.61	
其他福利費	64,000.00	65,715.00	1,715.00	2.68	
服務費用	448,000.00	405,000.00	-43,000.00	9.60	
旅運費	60,000.00	8,174.00	-51,826.00	86.38	擲節開支。
國內旅費	60,000.00	8,174.00	-51,826.00	86.38	
印刷裝訂與廣告費	36,000.00	11,505.00	-24,495.00	68.04	擲節開支。
印刷及裝訂費	36,000.00	11,505.00	-24,495.00	68.04	
一般服務費	352,000.00	385,321.00	33,321.00	9.47	
計時與計件人員酬金	349,000.00	380,521.00	31,521.00	9.03	
體育活動費	3,000.00	4,800.00	1,800.00	60.00	
材料及用品費	10,000.00		-10,000.00	100.00	擲節開支。
用品消耗	10,000.00		-10,000.00	100.00	
辦公（事務）用品	10,000.00		-10,000.00	100.00	

臺南市農業發展基金  
資本資產及長期負債增減情形表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢 (折)價攤銷 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			
<b>資產</b>	<b>59,536,016.00</b>	<b>-16,229,940.00</b>			<b>31,955,321.00</b>		<b>12,871,747.00</b>	<b>24,222,502.00</b>	
非理財目 的之長期 土地									
土地改良 物	41,403,230.00	-12,708,254.00			14,098,616.00	(7)	9,595,106.00	24,191,466.00	
房屋及建 築	17,856,705.00	-3,301,754.00			17,856,705.00	(7)	3,301,754.00		
機械及設 交通及運 輸設備	170,000.00	-123,849.00					-23,462.00	22,689.00	
雜項設備	106,081.00	-96,083.00					-1,651.00	8,347.00	
購建中固 定資產									
電腦軟體 權利									
遞耗資產									
其他									
<b>負債</b>									
長期債務									
固定項目									
淨額									

臺南市農業發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員 約僱	4 4	5 5	1 1	107年度增聘約僱人員 1名，業經臺南市政府 107年11月5日府人力字 第1071247791號函核定 在案。
總 計	4	5	1	

註：臨時人員預算數1人，決算數1人。







臺南市農業  
**用人費用**

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
農業發展計畫		2,094,960.00			261,870.00
聘僱人員		2,094,960.00			261,870.00
<b>合 計</b>		<b>2,094,960.00</b>			<b>261,870.00</b>

註：1.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進用1名臨時人員，負責協助辦理農地管  
2.獎金係比照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定，編列聘僱人員5人年終工作獎金，本年度預算數2



臺南市農業  
主要業務計畫執  
 中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
農業發展計畫	件	2,000	2,754,000.00	2,222	3,228,105.00

發展基金

行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
222	11.10	474,105.00	17.22	因民眾檢舉農地違規使用案件增加所致。

臺南市農業發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>2,296,000.00</b>	<b>2,823,105.00</b>	<b>527,105.00</b>	<b>22.96</b>
聘僱及兼職人員薪資	1,676,000.00	2,094,960.00	418,960.00	25.00
獎金	210,000.00	261,870.00	51,870.00	24.70
退休及卹償金	102,000.00	130,680.00	28,680.00	28.12
福利費	308,000.00	335,595.00	27,595.00	8.96
<b>服務費用</b>	<b>448,000.00</b>	<b>405,000.00</b>	<b>-43,000.00</b>	<b>9.60</b>
旅運費	60,000.00	8,174.00	-51,826.00	86.38
印刷裝訂與廣告費	36,000.00	11,505.00	-24,495.00	68.04
一般服務費	352,000.00	385,321.00	33,321.00	9.47
<b>材料及用品費</b>	<b>10,000.00</b>		<b>-10,000.00</b>	<b>100.00</b>
用品消耗	10,000.00		-10,000.00	100.00
合 計	<b>2,754,000.00</b>	<b>3,228,105.00</b>	<b>474,105.00</b>	<b>17.22</b>

臺南市農業發展基金  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減數		說 明
			金額	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	349,000.00	380,521.00	31,521.00	9.03	臨時人員基本工資調漲及未休假工資給付所致



主辦會計人員：張永璇

基金主持人：謝耀清