

中華民國 113 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
臺南市農業發展基金
目次

中華民國 113 年度

| | |
|-----------------------|----|
| 甲、業務計畫及預算說明..... | 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 |
| 己、附錄 | |
| 1. 預計平衡表..... | 19 |
| 2. 資本資產明細表..... | 20 |

業務計畫及預算說明

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 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本基金係依據「臺南市農業發展基金收支保管及運用辦法」規定設置，作為本市農業發展基金收支、保管及運用之依據，為促進農民福利及農業發展，平衡農業以外產業對農業之需求，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 113 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 | 400 | 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 | 85,244 | 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 40 萬元，較上年度預算數 3,540 萬元，增加 6,500 萬元，約 183.62%，主要係農業用地變更回饋金歷年來收入均傾向超收所致。

(二) 本年度基金用途 8,524 萬 4 千元，較上年度預算數 5,415 萬 9 千元，增加 3,108 萬 5 千元，約 57.4%，主要係農漁路興建土地改良物增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1,515 萬 6 千元，較上年度預算數短絀 1,875 萬 9 千元，減少短絀增加賸餘 3,391 萬 5 千元。

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

| 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 | 111 年計稽查 2,633 件 |

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 113 年度

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

| 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 421 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：無。

預算主要表

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 (-) |
|------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 299,066 | 基金來源 | 100,400 | 35,400 | 65,000 |
| 297,036 | 農政收入 | 100,000 | 35,000 | 65,000 |
| 297,036 | 其他農政收入 | 100,000 | 35,000 | 65,000 |
| 2,030 | 財產收入 | 400 | 400 | |
| 2,030 | 利息收入 | 400 | 400 | |
| 83,006 | 基金用途 | 85,244 | 54,159 | 31,085 |
| 83,006 | 農業發展計畫 | 85,244 | 54,159 | 31,085 |
| 216,060 | 本期賸餘(短絀) | 15,156 | -18,759 | 33,915 |
| 978,987 | 期初基金餘額 | 1,234,536 | 1,139,738 | 94,798 |
| | 解繳公庫 | | | |
| 1,195,047 | 期末基金餘額 | 1,249,692 | 1,120,979 | 128,713 |

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） | 15,156 | |
| 業務活動之淨現金流入（流出） | 15,156 | |
| 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） | 15,156 | |
| 期初現金及約當現金 | 1,234,536 | |
| 期末現金及約當現金 | 1,249,692 | |

預算明細表

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 | | | | 100,000 | |
| 其他農政收入 | | | | 100,000 | 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繳及分配利用辦法」收繳農業用地變更回饋金 |
| 財產收入 | | | | 400 | |
| 利息收入 | | | | 400 | 存款利息收入 |
| 總 計 | | | | 100,400 | |

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 |
|--------|---------------|---------------|---------------|--|
| 83,006 | 農業發展計畫 | 85,244 | 54,159 | |
| 69,577 | 農地農用管理業務 | 55,244 | 34,159 | |
| 2,942 | 用人費用 | 3,105 | 3,055 | |
| 2,179 | 聘僱及兼職人員薪資 | 2,195 | 2,179 | |
| 2,179 | 約僱職員薪金 | 2,195 | 2,179 | 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 |
| 227 | 獎金 | 275 | 273 | |
| 227 | 年終獎金 | 275 | 273 | 約僱人員年終獎金5人 |
| 137 | 退休及卹償金 | 140 | 141 | |
| 137 | 職員退休及離職金 | 140 | 141 | 約僱人員離職儲金5人 |
| 396 | 福利費 | 464 | 431 | |
| 299 | 分擔員工保險費 | 317 | 317 | 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 |
| 93 | 其他福利費 | 140 | 107 | 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 |
| 7,877 | 服務費用 | 1,793 | 1,094 | |
| 8 | 旅運費 | 30 | 30 | |
| 8 | 國內旅費 | 30 | 30 | 接洽公務、出席各類會議等出差旅費 |
| 25 | 印刷裝訂與廣告費 | 36 | 36 | |
| 25 | 印刷及裝訂費 | 36 | 36 | 農地管理法令編訂、宣導及預算、決算相關書表文件 |
| 1,017 | 一般服務費 | 1,727 | 1,028 | |
| 1,012 | 計時與計件人員酬金 | 1,719 | 1,022 | 1.約用人員2人薪資、年終獎金、退休準備金等費用1,260,000元 2.臨時技術工1人薪資、年終獎金、退休準備金等費用419,000元 3.約用人員2人、臨時技術工1人未休假加班費40,000元 |
| 5 | 體育活動費 | 8 | 6 | 約僱人員5人、約用人員2人、臨時技術工1人員工自強活動費 |
| 6,828 | 專業服務費 | | | |
| 6,828 | 其他專業服務費 | | | |
| | 材料及用品費 | 10 | 10 | |
| | 用品消耗 | 10 | 10 | |

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 |
|---------------|----------------------------------|---------------|---------------|---|
| | 辦公(事務)用品 | 10 | 10 | 辦公用品及資訊設備、印表機等耗材 |
| 51,667 | 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 | 50,336 | 30,000 | |
| 51,667 | 購建固定資產 | 50,336 | 30,000 | |
| 51,667 | 興建土地改良物 | 50,000 | 30,000 | 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 冷氣汰換5台 |
| | 購置雜項設備 | 336 | | |
| 7,090 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | | | |
| 7,090 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | | |
| 7,090 | 其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟 | | | |
| 13,430 | 養殖漁業發展業務 | 30,000 | 20,000 | |
| 13,430 | 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 | 20,000 | |
| 13,430 | 購建固定資產 | 30,000 | 20,000 | |
| 13,430 | 興建土地改良物 | 30,000 | 20,000 | 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 |
| 83,006 | 總 計 | 85,244 | 54,159 | |

預算附表

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 | | | | 85,244 | |
| 農地農用管理業務 | | | | 55,244 | 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 | | | | 30,000 | 本項計畫係辦理漁路工程等 |
| 合 計 | | | | 85,244 | |

預算參考表

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 | | | | | |
| 農業發展計畫 | 件 | 2,100 | 40,592.38 | 85,244 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 農業發展計畫 | 件 | 2,100 | 25,790.00 | 54,159 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 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 | |
| 109年度決算數 | | | | | |
| 農業發展計畫 | 件 | 2,139 | 5,313.19 | 11,365 | |

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 | 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2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 | | 2,195 | 31 | | 275 | | |
| 聘僱人員 | | 2,195 | 31 | | 275 | | |
| 合 計 | - | 2,195 | 31 | - | 275 | - | - |

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，275千元。

2.另有約用人員2人薪資、年終獎金、勞健保費、勞工退休準備金等費用1,260千元。

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419千元。

府農業局
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 | | | | |
| 140 | | | 317 | 7 | | 140 | 3,105 | | 3,105 | |
| 140 | | | 317 | 7 | | 140 | 3,105 | | 3,105 | |
| 140 | - | - | 317 | 7 | - | 140 | - | - | 3,105 | |

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 | 農業發展計畫 |
| 2,942 | 3,055 | 用人費用 | 3,105 | 3,105 |
| 2,179 | 2,179 | 聘僱及兼職人員薪資 | 2,195 | 2,195 |
| 3 | 31 | 加(夜)班費 | 31 | 31 |
| 227 | 273 | 獎金 | 275 | 275 |
| 137 | 141 | 退休及卹償金 | 140 | 140 |
| 396 | 431 | 福利費 | 464 | 464 |
| 7,877 | 1,094 | 服務費用 | 1,793 | 1,793 |
| 8 | 30 | 旅運費 | 30 | 30 |
| 25 | 36 | 印刷裝訂與廣告費 | 36 | 36 |
| 1,017 | 1,028 | 一般服務費 | 1,727 | 1,727 |
| 6,828 | | 專業服務費 | | |
| | 10 | 材料及用品費 | 10 | 10 |
| | 10 | 用品消耗 | 10 | 10 |
| 65,097 | 50,000 | 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 | 80,336 | 80,336 |
| 65,097 | 50,000 | 購建固定資產 | 80,336 | 80,336 |
| 7,090 | | 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | | |
| 7,090 | | 補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟 | | |
| 83,006 | 54,159 | 合計 | 85,244 | 85,244 |

註：

附 錄

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 |
|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1,197,023 | 資產 | 1,249,692 | 1,234,536 | 15,156 |
| 1,197,023 | 流動資產 | 1,249,692 | 1,234,536 | 15,156 |
| 1,193,884 | 現金 | 1,249,692 | 1,234,536 | 15,156 |
| 3,139 | 預付款項 | | | |
| 1,197,023 | 資產總額 | 1,249,692 | 1,234,536 | 15,156 |
| 1,976 | 負債 | | | |
| 1,976 | 流動負債 | | | |
| 1,976 | 應付款項 | | | |
| 1,195,047 | 基金餘額 | 1,249,692 | 1,234,536 | 15,156 |
| 1,195,047 | 基金餘額 | 1,249,692 | 1,234,536 | 15,156 |
| 1,195,047 | 基金餘額 | 1,249,692 | 1,234,536 | 15,156 |
| 1,197,023 | 負債及基金餘額合計 | 1,249,692 | 1,234,536 | 15,156 |

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 | 157,923 | -10,595 | 80,000 | (1) | | | -1,000 | 226,328 | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 170 | -168 | | | | | | 2 | |
| 交通及運輸設 備 | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | 106 | -103 | 336 | (1) | | 主要係增加冷 氣汰換5台 | -68 | 271 | |
| 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 | 158,199 | -10,866 | 80,336 | | | | -1,068 | 226,601 | |