

中華民國 106 年度
(106年1月1日至106年12月31日)

臺南市地方總決算

臺南市政府農業局主管

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

目次

中華民國 106 年度

乙、主要表

1. 基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 3 頁至第 3 頁
2. 現金流量決算表.....	第 4 頁至第 4 頁
3. 平衡表.....	第 6 頁至第 7 頁

丙、附屬表

1. 基金來源明細表	第 9 頁至第 9 頁
2. 基金用途明細表	第 10 頁至第 10 頁
3. 固定項目增減情形表	第 11 頁至第 11 頁
4. 員工人數彙計表	第 12 頁至第 12 頁
5. 用人費用彙計表	第 14 頁至第 15 頁
6. 主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁至第 16 頁
7. 各項費用彙計表	第 17 頁至第 17 頁
8. 管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 頁至第 19 頁

總 說 明

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
總 說 明
中華民國 106 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，其執行結果如下：

- (一) 辦理農業用地容許作農業設施使用抽查計 835 件。
- (二) 辦理農業用地變更為非農業使用審核計 68 件。
- (三) 查核農地賦稅申請減免優惠案件列管抽查計 837 件。
- (四) 辦理農地違規使用稽查案件計 514 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 1,750 萬 8,747 元，執行率 287.97%，其中：

- 1. 其他農政收入：預算數 600 萬元，決算數 1,741 萬 8,087 元，執行率 290.3%，超收 1,141 萬 8,087 元，約 190.3%，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 7 萬 9,490 元，執行率 99.36%，短收 510 元，約 0.64%，係因存款較預計減少而影響利息收入所致。
- 3. 其他雜項收入：預算數 0 元，決算數 1 萬 1,170 元，超收 1 萬 1,170 元，係因 104 年度促進養殖漁業與環境和諧計畫空氣污染防制費期末退費所致。

(二) 基金用途：

農業發展計畫預算數 272 萬元，決算數 494 萬 317 元，執行率 181.63%，增加 222 萬 317 元，約 81.63%，主要係因 104 年度促進養殖漁業與環境和諧計畫等 7 件工程勞務及工程賸餘款繳回行政院農業委員會漁業署超支併決算所致。

(三) 餘絀情形：

本年度基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 1,256 萬 8,430 元，較預算

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
總 說 明
中華民國 106 年度

數賸餘 336 萬元，增加賸餘 920 萬 8,430 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 1,257 萬 1,935 元，其中：
 - 1. 本期賸餘 1,256 萬 8,430 元。
 - 2. 調整非現金項目增加 3,505 元。
- (二) 其他活動之現金流量：無。
- (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 1,257 萬 1,935 元。

四、資產負債情況：

- (一) 本年度決算數資產總額 1 億 426 萬 8,203 元，係流動資產 1 億 426 萬 8,203 元，占資產總額 100%。
- (二) 本年度決算數負債總額 13 萬 3,025 元，占資產總額約 0.13%，其中流動負債 3,505 元，占資產總額約 0%、其他負債 12 萬 9,520 元，占資產總額約 0.12%。
- (三) 本年度決算數基金餘額 1 億 413 萬 5,178 元，占資產總額約 99.87%，其中累積餘額 9,156 萬 6,748 元，占資產總額約 87.82%、本期賸餘 1,256 萬 8,430 元，占資產總額約 12.05%。

五、其他：

- (一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：
促進養殖漁業與環境和諧計畫超支併本年度決算 246 萬 7,000 元，業經臺南市政府 106 年 4 月 11 日府農計字第 1060378513 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

主 要 表

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 106 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	%
基金來源	6,080,000.00	100.00	17,508,747.00	100.00	11,428,747.00	187.97	15,937,775.00	100.00
農政收入	6,000,000.00	98.68	17,418,087.00	99.48	11,418,087.00	190.30	11,382,807.00	71.42
其他農政收入	6,000,000.00	98.68	17,418,087.00	99.48	11,418,087.00	190.30	11,382,807.00	71.42
財產收入	80,000.00	1.32	79,490.00	0.45	-510.00	-0.64	106,360.00	0.67
利息收入	80,000.00	1.32	79,490.00	0.45	-510.00	-0.64	106,360.00	0.67
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	3,511,024.00	22.03
政府其他撥入收入	-	-	-	-	-	-	3,511,024.00	22.03
其他收入	-	-	11,170.00	0.06	11,170.00		937,584.00	5.88
雜項收入	-	-	11,170.00	0.06	11,170.00		937,584.00	5.88
基金用途	2,720,000.00	44.74	4,940,317.00	28.22	2,220,317.00	81.63	27,724,199.00	173.95
農業發展計畫	2,720,000.00	44.74	4,940,317.00	28.22	2,220,317.00	81.63	27,724,199.00	173.95
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	25,460,311.00	159.75
其他	2,720,000.00	44.74	4,940,317.00	28.22	2,220,317.00	81.63	2,263,888.00	14.20
本期賸餘(短絀-)	3,360,000.00	55.26	12,568,430.00	71.78	9,208,430.00	274.06	-11,786,424.00	-73.95
期初基金餘額	105,821,000.00	1,740.48	91,566,748.00	522.98	-14,254,252.00	-13.47	103,353,172.00	648.48
期末基金餘額	109,181,000.00	1,795.74	104,135,178.00	594.76	-5,045,822.00	-4.62	91,566,748.00	574.53

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金

現金流量決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	3,360,000.00	12,568,430.00	9,208,430.00	274.06
調整非現金項目	-	3,505.00	3,505.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	3,360,000.00	12,571,935.00	9,211,935.00	274.16
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	-188,000.00	-	188,000.00	-100.00
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-188,000.00	-	188,000.00	-100.00
現金及約當現金之淨增(淨減一)	3,172,000.00	12,571,935.00	9,399,935.00	296.34
期初現金及約當現金	106,419,000.00	91,696,268.00	-14,722,732.00	-13.83
期末現金及約當現金	109,591,000.00	104,268,203.00	-5,322,797.00	-4.86

平 衡 表

中華民國 106 年 12 月 31 日

[illegible]

平 衡 表

單位：新臺幣元

~7~

附 屬 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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
農政收入	6,000,000.00	17,418,087.00	11,418,087.00	190.30	因申請變更案件及面積增加所致。
其他農政收入	6,000,000.00	17,418,087.00	11,418,087.00	190.30	
財產收入	80,000.00	79,490.00	-510.00	-0.64	預算數計0元 決算數計11,170元 係因104年度促進養殖漁業與環境和諧計畫空氣污染防制費期末退費所致。
利息收入	80,000.00	79,490.00	-510.00	-0.64	
其他收入	-	11,170.00	11,170.00	-	
雜項收入	-	11,170.00	11,170.00	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
合 計	6,080,000.00	17,508,747.00	11,428,747.00	187.97	

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
農業發展計畫	2,720,000.00	4,940,317.00	2,220,317.00	81.63	
農地農用管理業務	2,720,000.00	2,473,987.00	-246,013.00	-9.04	
用人費用	2,216,000.00	2,074,043.00	-141,957.00	-6.41	
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000.00	1,627,584.00	-416.00	-0.03	
獎金	204,000.00	84,770.00	-119,230.00	-58.45	比照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核實支給
-	-	-	-	-	
退休及卹償金	98,000.00	97,632.00	-368.00	-0.38	
福利費	286,000.00	264,057.00	-21,943.00	-7.67	
服務費用	442,000.00	399,944.00	-42,056.00	-9.51	
旅運費	60,000.00	26,264.00	-33,736.00	-56.23	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	24,180.00	-25,820.00	-51.64	撙節開支
一般服務費	322,000.00	339,500.00	17,500.00	5.43	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理相關業務，本年度預算數322,000元，決算數339,500元
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
專業服務費	10,000.00	10,000.00	-	0.00	
材料及用品費	59,000.00	-	-59,000.00	-100.00	
用品消耗	59,000.00	-	-59,000.00	-100.00	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00	年度內檢舉案件，檢舉人未提出申請所致
養殖漁業發展業務	-	2,466,330.00	2,466,330.00	-	
其他	-	2,466,330.00	2,466,330.00	-	
其他支出	-	2,466,330.00	2,466,330.00	-	預算數計0元
-	-	-	-	-	決算數計2,466,330元
-	-	-	-	-	本計畫預計超支預算申請，業經臺南市政府106年04月11日府農計字第1060378513號函核定在案
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
合 計	2,720,000.00	4,940,317.00	2,220,317.00	81.63	

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
固定項目增減情形表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	59,547,186	-	11,170	59,536,016
土地改良物	41,414,400	-	11,170	41,403,230
房屋及建築	17,856,705	-	-	17,856,705
機械及設備	170,000	-	-	170,000
什項設備	106,081	-	-	106,081
資產合計	59,547,186	-	11,170	59,536,016

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 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	4	4	-	
約僱	4	4	-	
合 計	4	4	-	

備註：臨時人員預算數1人，決算數1人。

用 人 費 用

備註： 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理相關業務，本年度預算數322,000元，決算數336,300元。
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4人年終工作獎金，本年度預算數204,000元，決算數84,770元。

府農業局

發展基金

彙 計 表

106年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	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
-	1,627,584	-	-	84,770	97,632	-	264,057	-	2,074,043	-	2,074,043
-	1,627,584	-	-	84,770	97,632	-	264,057	-	2,074,043	-	2,074,043
-	1,627,584	-	-	84,770	97,632	-	264,057	-	2,074,043	-	2,074,043

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
辦理農業 用地容許 作農業設 施使用抽 查	件	800	1,000,000.00	835	915,375.00	35	4.38%	-84,625.00	-8.46%	節餘8萬4,625元， 係部份旅費及文具 費由農委會補助經 費支應。
辦理農業 用地變更 為非農業 使用審核	件	60	80,000.00	68	74,220.00	8	13.33%	-5,780.00	-7.23%	1. 數量增加係因架 設太陽能設施案， 致申請變更案件較 預期增加所致。 2. 節餘5,780元， 係部份旅費及文具 費由農委會補助經 費支應。
查核農地 賦稅申請 減免優惠 案件列管 抽查	件	800	1,000,000.00	837	915,375.00	37	4.63%	-84,625.00	-8.46%	節餘8萬4,625元， 係部份旅費及文具 費由農委會補助經 費支應。
辦理農地 違規使用 稽查案件	件	500	640,000.00	514	569,017.00	14	2.80%	-70,983.00	-11.09%	節餘7萬983元，係 部份旅費及文具費 由農委會補助經費 支應。

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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	2,216,000.00	2,074,043.00	-141,957.00	-6.41
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000.00	1,627,584.00	-416.00	-0.03
獎金	204,000.00	84,770.00	-119,230.00	-58.45
退休及卹償金	98,000.00	97,632.00	-368.00	-0.38
福利費	286,000.00	264,057.00	-21,943.00	-7.67
服務費用	442,000.00	399,944.00	-42,056.00	-9.51
旅運費	60,000.00	26,264.00	-33,736.00	-56.23
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	24,180.00	-25,820.00	-51.64
一般服務費	322,000.00	339,500.00	17,500.00	5.43
專業服務費	10,000.00	10,000.00	-	-
材料及用品費	59,000.00	-	-59,000.00	-100.00
用品消耗	59,000.00	-	-59,000.00	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00
其他	-	2,466,330.00	2,466,330.00	-
其他支出	-	2,466,330.00	2,466,330.00	-
合 計	2,720,000.00	4,940,317.00	2,220,317.00	81.63

臺南市政府農業局
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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	-	-	-	-	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	322,000.00	336,300.00	14,300.00	4.44	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時與計件人員酬金	322,000.00	336,300.00	14,300.00	4.44	臨時人員基本工資 調漲及未休假工資 給付所致
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地地租	-	-	-	-	
購置電腦軟體	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	

臺南市政府農業局
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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅(現金分)差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用身障人員 差額補助費	-	-	-	-	
合 計	322,000.00	336,300.00	14,300.00	4.44	

主辦會計人員：趙丹鳳



基金主持人：許漢卿

