中華民國110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110年度

甲	` `	業	務	計	畫	及	預算	拿言	兒明]	• • •	• • •	• • •	• • •	• • • •	•••	• • •	• • • •	• •	1
2	, ,	預	算	主	要	表														
	1.	基金	來	源	、用	途	及餘	総	預言	十表	<u></u>	• • • •	• • • •	• • • •	••••	••••	••••	• • • •	••••	5
	2.	現金	流	量予	頁計	表	••••	• • • •	• • • • •	•••	• • • •	• • • •	• • • •	• • • •	••••	••••	••••	• • • •	• • • •	6
丙	,	預	算	明	細	表														
	1.	基金	來	源明	月細	表	••••	• • • •	• • • • •	• • •	• • • •	• • • •	• • • •	• • • •	••••	• • • • •	••••	• • • •	• • • •	7
	2.	基金	用	途明	月細	表	••••	• • • •	• • • • •	• • •	• • • •	• • • •	• • • •	• • • •	••••	• • • •	• • • •	• • • •	• • • •	8
丁	• ,	預	算	附	表															
	1.	單位	1(]	戈計	畫)	成	本分	析	表…	•••	•••	• • • •	••••	• • • •	••••	• • • • •	• • • •	• • • •	• • • •	11
	-	預		-	•	-														
									析表											
	2.	員工	人	數算	東計	表	••••	• • • •	• • • • •	•••	••••	• • • •	• • • •	• • • •	••••	• • • •	• • • •	• • • •	• • • •	14
	3.	用人	費	用匀	東計	表	••••	• • • •	• • • • •	• • •	• • • •	• • • •	• • • •	• • • •	••••	• • • •	• • • •	• • • •	• • • •	16
	4.	各項	真費	用身	東計	表	••••	• • • •	••••	• • •	• • • •	• • • •	• • • •	• • • •	••••	• • • • •	• • • •	• • • •	• • • •	18
		附																		
	1.	預討	平	衡着	麦…	• • • •	••••	• • • •	• • • • •	•••	•••	• • • •	••••	• • • •	••••	• • • • •	• • • •	• • • •	• • • •	21
	2.	資本	資	產用	月細	表						• • • •	• • • •		••••		• • • •	• • • •	• • • •	22

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 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本基金係據「臺南市農業發展基金收支保管及運用辦法」第七條規定設置,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香作業。

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 110 年度

貳、業務計畫:

單位:新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
農政收入	35,000	收繳農業用地變更回饋金
財產收入	150	存款利息收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容			
農業發展計畫 83,944		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 3,515 萬元,較上年度預算數 1,208 萬元,增加 2,307 萬元,約 190.98%,主要係農地變更使用之回饋金歷年來收入均傾向超收所致。
 - (二)本年度基金用途 8,394 萬 4 千元,較上年度預算數 390 萬 3 千元,增加 8,004 萬 1 千元,約 2,050.76%,主要係增加農路修建改善工程、漁路修建 改善工程、約用人員等未休假加班費所致。
- 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後,短絀 4,879 萬 4 千元,較上年度預算數 817 萬 7 千元,增加短絀 5,697 萬 1 千元,約-696.72%。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)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	108 年計稽查 2,222 件

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

二、上年度已過期間(109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156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 8、9、10 月份完成。

L	未切口	貝加州州	貝ルバ木
	農業發展計畫	農地違規使用稽查	至6月底止計稽查156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 8、9、10 月份完成。
`	 其他: 無。		
	× (12 ////		

預算主要表

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國110年度

58,505 農政收入 35,000 12,000 23,000 58,505 其他農政收入 35,000 12,000 23,000 119 財產收入 150 80 70 119 利息收入 150 80 70 3,228 基金用途 83,944 3,903 80,041 3,228 農業發展計畫 83,944 3,903 80,041 55,396 本期賸餘(短絀) -48,794 8,177 -56,971			1 年10回1101及		<u> </u>
大きの	前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
58,505 其他農政收入 35,000 12,000 23,000 119 財產收入 150 80 70 119 利息收入 150 80 70 3,228 基金用途 83,944 3,903 80,041 3,228 農業發展計畫 83,944 3,903 80,041 55,396 本期賸餘(短絀) -48,794 8,177 -56,971 123,330 期初基金餘額 301,990 110,870 191,120 - 年繳公庫 - - -	58,624	基金來源	35,150	12,080	23,070
財産收入 150 80 70 70 119 利息收入 150 80 70 70 3,228 基金用途 83,944 3,903 80,041 3,228 農業發展計畫 83,944 3,903 80,041 55,396 本期賸餘(短絀) -48,794 8,177 -56,971 123,330 期初基金餘額 301,990 110,870 191,120 -	58,505	農政收入	35,000	12,000	23,000
119 利息收入 150 80 70 3,228 基金用途 83,944 3,903 80,041 3,228 農業發展計畫 83,944 3,903 80,041 55,396 本期賸餘(短絀) -48,794 8,177 -56,971 123,330 期初基金餘額 301,990 110,870 191,120 - 解繳公庫 - - -	58,505	其他農政收入	35,000	12,000	23,000
3,228 基金用途 83,944 3,903 80,041 3,228 農業發展計畫 83,944 3,903 80,041 55,396 本期賸餘(短絀) -48,794 8,177 -56,971 123,330 期初基金餘額 301,990 110,870 191,120 -	119	財產收入	150	80	70
3,228 農業發展計畫 83,944 3,903 80,041 55,396 本期賸餘(短絀) -48,794 8,177 -56,971 123,330 期初基金餘額 301,990 110,870	119	利息收入	150	80	70
55,396 本期賸餘(短絀)	3,228	基金用途	83,944	3,903	80,041
123,330 期初基金餘額 301,990 110,870 191,120	3,228	農業發展計畫	83,944	3,903	80,041
- 解繳公庫	55,396	本期賸餘(短絀)	-48,794	8,177	-56,971
	123,330	期初基金餘額	301,990	110,870	191,120
178,726 期末基金餘額 253,196 119,047 134,149	-	解繳公庫	-	-	-
	178,726	期末基金餘額	253,196	119,047	134,149

現金流量預計表

	中華民國110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)				-48,794				
業務活動之淨現金流入(流出)				-48,794				
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)				-48,794				
期初現金及約當現金				301,990				
期末現金及約當現金				253,196				

預算明細表

基金來源明細表

中華民國110年度

科目及業務項目 單 位 数				:	—— 預	 算	數		
展政收入	科目及業務項目	單	位	數量				額	說明
其他農政收入	農政收入			,				35,000	
150 150 7表 7表 7表 7表 7表 7表 7表 7								35,000	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
利息收入 150 存款利息收入									
線 計 35,150	利息收入							150	存款利息收入
線 計 35,150									
維 計 35,150									
線 計 35,150									
維 計 35,150									
維 計 35,150									
線 計 35,150									
維 計 35,150									
織 計 35,150									
織 計 35,150									
線 計 35,150									
維 計 35,150									
總 計 35,150									
織 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
線 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
總 計 35,150									
	總計							35,150	

基金用途明細表

中華民國110年度

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
3,228	農業發展計畫	83,944	3,903	
3,228	農地農用管理業務	53,944	3,903	
2,823	用人費用	2,901	2,870	
2,095	聘僱及兼職人員薪資	2,095	2,095	
2,095	約僱職員薪金	2,095	2,095	約僱人員5人
-	超時工作報酬	31	-	
-	加班費	31	-	加班費及不休假加班費等費用
261	獎金	262	262	
261	年終獎金	262	262	約僱人員年終獎金5人
131	退休及卹償金	128	128	
131	職員退休及離職金	128	128	約僱人員離職儲金5人
336	福利費	385	385	
270	分擔員工保險費	305	305	約僱人員政府負擔保險費5人
66	其他福利費	80	80	約僱人員休假補助5人
405	服務費用	1,033	1,023	
8	旅運費	30	60	
8	國內旅費	30	60	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
12	印刷裝訂與廣告費	36	36	
12	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
385	一般服務費	967	927	
380	計時與計件人員酬金	963	923	1.約用人員1人薪資、年終獎金、退 休準備金等費用559,000元 2.臨時技術工1人薪資、年終獎金、 退休準備金等費用378,000元 3.約用人員1人、臨時技術工1人加班 費及未休假加班費26,000元
5	體育活動費	4	4	約僱人員5人員工自強活動費
-	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
-	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資 購建固定資產		-	

基金用途明細表

					·	
,				中華民國110年	F度	單位 :新臺幣千元
前年度決算數	業 務用 途	計畫別科		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	興建	土地改	良物	50,000	-	1.辦理農路修建改善等工程 2.本計畫依中央政府各機關工程管理 費支用要點規定,屬可提列工程管理 費項目,以3%估算工程管理費計 1,500,000元
-	養殖漁業發	医業務		30,000	-	
-	購建固定 及非理則				-	
-		定資產		30,000	-	
-	興建	建土地改	良物	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.本計畫依中央政府各機關工程管理 費支用要點規定,屬可提列工程管理 費項目,以3%估算工程管理費計 900,000元
3,228	總	計		83,944	3,903	

預算附表

單位(或計畫)成本分析表

					产证(以引:	旦ノル	4-71	ヤレン	-			
					中華目	民國11	0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				-		-			83,944		
農地農	開管理業務				-		-				本項計畫係辦理 件、配合協助提 村建設、農路]	農業發展、農
養殖漁	1業發展業務				-		-				本項計畫係辦理	
	合 計									83,944		
			I							- / •	1	

預算參考表

5年來主要業務計畫分析表

中華民國110年度

			中半氏図□10年反 ——————		一 中位,别室帘(九
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	39,973.33	83,944	
上年度預算數 農業發展計畫	件	2,100	1,858.57	3,903	
前年度決算數 農業發展計畫	件	2,222	1,452.75	3,228	
107年度決算數 農業發展計畫	件	2,093	1,341.14	2,807	
106年度決算數 農業發展計畫	件	2,254	2,191.66		
	11	2,254	2,171.00	1,270	

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位 :人

		中華氏図110	· ~		平位 . 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			約僱人員5等	
總計	5		5		
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·					

註:另農地農用管理業務-服務費用-一般事務費-計時與計件人員酬金項下有約用人員5等1人及臨時技術工1人。

用人費用

中華民國

			-							т.	華民國
			1996年	超時		獎			金		
科	目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	工作 報酬	津貼	年 獎	終 金	考 獎	績 金	其	他
農業發展計畫			2,095	31			262				
聘僱人員			2,095	31			262				
合	計		2,095	31			262				

- 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,262千元。
 - 2.另有約用人員5等1人薪資、年終獎金、勞健保費、勞工退休準備金等費用559千元。
 - 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378千元。

發展基金

彙計表

110年度

									平四 • 4		
退休及即	叩償金			福利	費				兼任		
退休金	卹償金	資遣費	分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他	提繳費	合計	兼任 人 用 費用	緫	計
128			305			80		2,901			2,901
128			305			80		2,901			2,901
128			305			80		2,901			2,901

臺南市政 臺南市農業

各項費用

中華民國

<u> </u>			本		年
前年度 決算數	上年度 預算數	科目	合計	農業發展計畫	
2,823	2,870	用人費用	2,901	2,901	
2,095	2,095	聘僱及兼職人員薪資	2,095	2,095	
	_	超時工作報酬	31	31	
261	262	獎金	262	262	
131	128	退休及卹償金	128	128	
336	385	福利費	385	385	
405	1,023	服務費用	1,033	1,033	
8	60	旅運費	30	30	
12	36	印刷裝訂與廣告費	36	36	
385	927	一般服務費	967	967	
	10	材料及用品費	10	10	
	10	用品消耗	10	10	
	-	購建固定資產、無形資產及非	80,000	80,000	
	_	理財目的之長期投資 購建固定資產	80,000	80,000	
	-	期廷回处员性 	80,000	80,000	
3,228	3,903	合 計	83,944	83,944	-

彙計表

110年度 單位:新臺幣千元

	度	預	算	數	
-	-	-	-	-	-

附

錄

預計平衡表

中華民國110年12月31日

	· '		-	
108年12月31日	科目	110年12月31日	109年12月31日	比較增減
實際數	11 -	預計數	預計數	VUTX-1117
178,726	資產	253,196	301,990	-48,794
178,726	流動資產	253,196	301,990	-48,794
178,726	現金	253,196	301,990	-48,794
178,726	資產總額	253,196	301,990	-48,794
178,726	基金餘額	253,196	301,990	-48,794
178,726	基金餘額	253,196	301,990	-48,794
178,726	基金餘額	253,196	301,990	-48,794
178,726	負債及基金餘額合計	253,196	301,990	-48,794

資本資產明細表

中華民國110年度

			以前年度累		7	本年度變動			本年度累計	
項	目	取得成本 (期初餘額)	計折舊/ 長期投資評.	增加		減少		主要增減	本年及系司 折舊/ 長期投資評	期末餘額
	(202 123 123 123)	價	金額	類型	金額	類型	原因說明	價變動數		
非理財目的 長期投資 土地 土地改良物		27,305	-3,113	80,000		-		主要係增加農路修建改善工	-1,000	- 103,192
房屋及建筑	Ŕ.	-	-	-		-		程、漁路修建 改善工程	-	-
機械及設備 交通及運輸		170	-147 -	-		-			-16 -	7
雜項設備 購建中固定	È資	106	-98 -	-		-			-2	6
電腦軟體		-	-	-		-			-	-
權利 遞耗資產 其他		-	-	-		-			-	-
合計		27,581	-3,358	80,000		-			-1,018	103,205