

中華民國 111 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 111 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.....	21
2. 資本資產明細表.....	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 111 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 111 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	200	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	83,981	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 3,520 萬元，較上年度預算數 3,515 萬元，增加 5 萬元，約 0.14%，主要係存款利息收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 8,398 萬 1 千元，較上年度預算數 8,394 萬 4 千元，增加 3 萬 7 千元，約 0.04%，主要係增加約僱人員休假補助、約用人員及臨時人員未休假加班費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4,878 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 4,879 萬 4 千元，增加 1 萬 3 千元，約 0.03%。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）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	109 年計稽查 2,139 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 111 年度

二、上年度已過期間（110 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 115 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111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(-)
589,799	基金來源	35,200	35,150	50
582,676	農政收入	35,000	35,000	-
582,676	其他農政收入	35,000	35,000	-
196	財產收入	200	150	50
196	利息收入	200	150	50
6,927	政府撥入收入	-	-	
6,927	政府其他撥入收入	-	-	
11,365	基金用途	83,981	83,944	37
11,365	農業發展計畫	83,981	83,944	37
578,434	本期賸餘(短絀)	-48,781	-48,794	13
178,726	期初基金餘額	867,505	301,990	565,515
-	解繳公庫	-	-	
757,159	期末基金餘額	818,724	253,196	565,528

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111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）	-48,781	
業務活動之淨現金流入（流出）	-48,781	
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）	-48,781	
期初現金及約當現金	867,505	
期末現金及約當現金	818,724	

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111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		-		35,000	
其他農政收入		-		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用辦法」收繳農業用地變更回饋金
財產收入		-		200	
利息收入		-		200	存款利息收入
總 計				35,200	

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111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
11,365	農業發展計畫	83,981	83,944	
11,365	農地農用管理業務	53,981	53,944	
2,673	用人費用	2,923	2,901	
1,932	聘僱及兼職人員薪資	2,095	2,095	
1,932	約僱職員薪金	2,095	2,095	約僱人員5人
-	超時工作報酬	31	31	
-	加班費	31	31	加班費及未休假加班費等費用
262	獎金	262	262	
262	年終獎金	262	262	約僱人員年終獎金5人
121	退休及卹償金	126	128	
121	職員退休及離職金	126	128	約僱人員離職儲金5人
359	福利費	409	385	
247	分擔員工保險費	302	305	約僱人員政府負擔保險費5人
112	其他福利費	107	80	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27,000元
538	服務費用	1,048	1,033	
11	旅運費	30	30	
11	國內旅費	30	30	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
19	印刷裝訂與廣告費	36	36	
19	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
508	一般服務費	982	967	
504	計時與計件人員酬金	978	963	1.約用人員1人薪資、年終獎金、退休準備金等費用557,000元 2.臨時技術工1人薪資、年終獎金、退休準備金等費用381,000元 3.約用人員1人、臨時技術工1人未休假加班費40,000元
4	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	50,000	50,000	
-	購建固定資產	50,000	50,000	

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111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
-	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
8,154	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	-	-	
8,154	捐助、補助與獎助	-	-	
1,000	補（協）助政府機關 （構）	-	-	
7,154	捐助國內團體	-	-	
-	養殖漁業發展業務	30,000	30,000	
-	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	30,000	30,000	
-	購建固定資產	30,000	30,000	
-	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
11,365	總 計	83,981	83,944	

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111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		-	-	83,981	
農地農用管理業務		-	-	53,981	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		-	-	83,981	

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111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	元	2,100	39,990.95	83,981	
上年度預算數					
農業發展計畫	元	2,100	39,973.33	83,944	
前年度決算數					
農業發展計畫	元	2,139	5,313.23	11,365	
108年度決算數					
農業發展計畫	元	2,222	1,452.75	3,228	
107年度決算數					
農業發展計畫	元	2,093	1,341.14	2,807	

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111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等
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5等1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	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 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557千元。

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381千元。

府農業局
發展基金

彙計表

111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				
126	-	-	302	-	-	107	-	2,923	-	2,923
126	-	-	302	-	-	107	-	2,923	-	2,923
126	-	-	302	-	-	107	-	2,923	-	2,923

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年	
			合計	農業發展計畫
2,673	2,901	用人費用	2,923	2,923
1,932	2,095	聘僱及兼職人員薪資	2,095	2,095
-	31	超時工作報酬	31	31
262	262	獎金	262	262
121	128	退休及卹償金	126	126
359	385	福利費	409	409
538	1,033	服務費用	1,048	1,048
11	30	旅運費	30	30
19	36	印刷裝訂與廣告費	36	36
508	967	一般服務費	982	982
-	10	材料及用品費	10	10
-	10	用品消耗	10	10
-	80,000	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	80,000	80,000
-	80,000	購建固定資產	80,000	80,000
8,154	-	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	-	-
8,154	-	捐助、補助與獎助	-	-
11,365	83,944	合計	83,981	83,981

府農業局

發展基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
-	-	-	-	-	-	-	-

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
758,387	資產	818,724	867,505	-48,781
758,387	流動資產	818,724	867,505	-48,781
757,267	現金	818,724	867,505	-48,781
1,120	預付款項	-	-	
758,387	資產總額	818,724	867,505	-48,781
1,227	負債	-	-	
1,227	流動負債	-	-	
1,227	應付款項	-	-	
757,159	基金餘額	818,724	867,505	-48,781
757,159	基金餘額	818,724	867,505	-48,781
757,159	基金餘額	818,724	867,505	-48,781
758,386	負債及基金餘額合計	818,724	867,505	-48,781

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111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	27,305	-4,113	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	102,192	
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	170	-164	-	-	-	-	-	6	
交通及運輸設 備	-	-	-	-	-	-	-	-	
雜項設備	106	-99	-	-	-	-	-2	5	
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	27,581	-4,376	80,000				-1,002	102,203	

