

中華民國 108 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108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. 預計平衡表.....	13
2. 5年來主要業務計畫分析表.....	14
3. 員工人數彙計表.....	15
4. 用人費用彙計表.....	16
5. 各項費用彙計表.....	18
己、附錄	
1. 資本資產及長期負債明細表.....	21

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 108 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

- (一) 辦理農地變更使用審查作業。
- (二) 辦理農地稅賦減免案件抽查作業。
- (三) 辦理農地違規使用稽查作業。
- (四) 辦理農舍（包含集村興建農舍）興建資格審查作業。
- (五) 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 108 年度

貳、業務計畫：

一、基金來源：預計收入合計 608 萬元。

(一) 農政收入 600 萬元。

(二) 財產收入 8 萬元。

二、基金用途：預計農業發展計畫支出合計 275 萬 4 千元。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 608 萬元，與上年度預算數相同，主要係農地變更使用之回饋金收入所致。

(二) 本年度基金用途 275 萬 4 千元，較上年度預算數 267 萬 1 千元，增加 8 萬 3 千元，約 3.11%，主要係約僱及臨時人員基本工資調整所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 332 萬 6 千元，較上年度預算數 340 萬 9 千元，減少 8 萬 3 千元，約 2.43%。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
農業發展計畫－農地違規使用稽查	確保農地農用及遏阻農地違規使用	稽查件次	2,000 件

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前年度(106 年度)決算結果：

(一) 106 年度基金來源決算數 1,750 萬 8 千元，較預算數 608 萬元，增加 1,142 萬 8 千元，約 187.96%。

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 108 年度

- (二) 106 年度基金用途決算數 494 萬元，較預算數 272 萬元，增加 222 萬元，約 81.62%。
- (三) 基金來源及用途相抵後，決算賸餘 1,256 萬 8 千元。
- (四) 截至 106 年 12 月 31 日止資產總額 1 億 426 萬 8 千元。
- (五) 前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析表
農業發展計畫－ 農地違規使用稽查	每年稽查 件次	2,100 件	106 年計稽查 2,186 件，達成 率 104.1%

二、上年度(107 年度)預算截至 4 月 30 日止執行情形：

- (一) 基金來源實際收入 698 萬 6 千元，分配預算數 200 萬元，增加 498 萬 6 千元，約 249.3%。
- (二) 基金用途實際支出 124 萬 5 千元，分配較預算數 125 萬 7 千元，減少 1 萬 2 千元，約 0.95%。
- (三) 基金來源及用途相抵後，賸餘 574 萬 1 千元。
- (四) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
農業發展計畫－ 農地違規使用稽查	每年稽查件次	至 4 月底止計稽查 228 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。

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108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(-)
17,508	基金來源	6,080	6,080	-
17,418	農政收入	6,000	6,000	-
17,418	其他農政收入	6,000	6,000	-
79	財產收入	80	80	-
79	利息收入	80	80	-
11	其他收入	-	-	-
11	雜項收入	-	-	-
4,940	基金用途	2,754	2,671	83
4,940	農業發展計畫	2,754	2,671	83
12,568	本期賸餘(短絀)	3,326	3,409	-83
91,567	期初基金餘額	107,544	104,135	3,409
-	解繳公庫	-	-	-
104,135	期末基金餘額	110,870	107,544	3,326

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108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)	3,326	
業務活動之淨現金流入(流出)	3,326	
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)	3,326	
期初現金及約當現金	107,544	
期末現金及約當現金	110,870	

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108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		-	-	6,000	
其他農政收入		-	-	6,000	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		-	-	80	
利息收入		-	-	80	存款利息收入
總 計				6,080	

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108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
4,940	農業發展計畫	2,754	2,671	本項計畫係辦理人民申請案件及配合協助農業發展及農村建設等
2,474	農地農用管理業務	2,754	2,671	
2,074	用人費用	2,296	2,216	
1,628	聘僱及兼職人員薪資	1,676	1,628	
1,628	約僱職員薪金	1,676	1,628	約僱人員4人
85	獎金	210	204	
85	年終獎金	210	204	約僱人員年終獎金4人
97	退休及卹償金	102	98	
97	職員退休及離職金	102	98	約僱人員離職儲金4人
264	福利費	308	286	
205	分擔員工保險費	244	222	約僱人員政府負擔保險費4人
59	其他福利費	64	64	約僱人員休假補助4人
400	服務費用	448	442	
26	旅運費	60	60	
26	國內旅費	60	60	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
24	印刷裝訂與廣告費	36	36	
24	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
340	一般服務費	352	336	
337	計時與計件人員酬金	349	333	臨時技術工1人薪資、年終獎金、勞健保費及勞工退休準備金等費用
3	體育活動費	3	3	約僱人員4人員工自強活動費
10	專業服務費	-	10	
10	電腦軟體服務費	-	10	
-	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
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	3	
-	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	3	
-	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	3	

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108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
2,466	養殖漁業發展業務	-	-	
2,466	其他	-	-	
2,466	其他支出	-	-	
2,466	其他	-	-	
4,940	總 計	2,754	2,671	

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108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		-	-	2,754	本項計畫係辦理人民申請案件及配合協助農業發展及農村建設等
農地農用管理業務		-	-	2,754	
合 計				2,754	

預算參考表

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
104,268	資產	110,870	107,544	3,326
104,268	流動資產	110,870	107,544	3,326
104,268	現金	110,870	107,544	3,326
104,268	銀行存款	110,870	107,544	3,326
104,268	資產總額	110,870	107,544	3,326
133	負債	-	-	-
3	流動負債	-	-	-
3	應付款項	-	-	-
3	應付費用	-	-	-
130	其他負債	-	-	-
130	什項負債	-	-	-
130	存入保證金	-	-	-
104,135	基金餘額	110,870	107,544	3,326
104,135	基金餘額	110,870	107,544	3,326
104,135	基金餘額	110,870	107,544	3,326
104,135	累積餘額	110,870	107,544	3,326
104,268	負債及基金餘額合計	110,870	107,544	3,326

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108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	-	-	2,754	
上年度預算數					
農業發展計畫	元	-	-	2,671	
前年度決算數					
農業發展計畫	元	-	-	4,940	
105年度決算數					
農業發展計畫	元	-	-	27,724	
104年度決算數					
農業發展計畫	元	-	-	78,164	

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108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	4	-	4	
約僱	4	-	4	5等
總 計	4	-	4	

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	-	1,676	-	-	210	-	-
聘僱人員	-	1,676	-	-	210	-	-
合 計	-	1,676	-	-	210	-	-

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4人，210千元。

2.另有臨時技術工1人薪資、年終獎金、勞健保費及勞工退休準備金等費用總計349千元。

府農業局
發展基金

彙計表

108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				
102	-	-	244	-	-	64	-	2,296	-	2,296
102	-	-	244	-	-	64	-	2,296	-	2,296
102	-	-	244	-	-	64	-	2,296	-	2,296

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本年	
			合計	農業發展計畫
2,074	2,216	用人費用	2,296	2,296
1,628	1,628	聘僱及兼職人員薪資	1,676	1,676
85	204	獎金	210	210
97	98	退休及卹償金	102	102
264	286	福利費	308	308
400	442	服務費用	448	448
26	60	旅運費	60	60
24	36	印刷裝訂與廣告費	36	36
340	336	一般服務費	352	352
10	10	專業服務費	-	-
-	10	材料及用品費	10	10
-	10	用品消耗	10	10
-	3	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	-	-
-	3	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	-	-
2,466	-	其他	-	-
2,466	-	其他支出	-	-
4,940	2,671	合計	2,754	2,754

附 錄

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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				主要增減 原因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
資產	59,536	-16,230					-2,152	41,154	
非理財目的之 長期投資									
土地									
土地改良物	41,403	-12,708					-1,734	26,961	
房屋及建築	17,857	-3,302					-393	14,162	
機械及設備	170	-124					-23	23	
交通及運輸設 備									
雜項設備	106	-96					-2	8	
購建中固定資 產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

主辦會計人員：趙丹鳳 

基金主持人：李建裕 