

中華民國 112 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 112 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

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 112 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 112 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	35,000	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	54,159	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 3,540 萬元，較上年度預算數 3,520 萬元，增加 20 萬元，約 0.56%，主要係存款利息收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 5,415 萬 9 千元，較上年度預算數 8,398 萬 1 千元，減少 2,982 萬 2 千元，約 35.51%，主要係農漁路興建土地改良物減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,875 萬 9 千元，較上年度預算數短絀 4,878 萬 1 千元，減少短絀 3,002 萬 2 千元，約 61.54%。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）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	110 年計稽查 2,392 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 112 年度

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 4 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 4 月底止計稽查 157 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。

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112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（一）
281,853	基金來源	35,400	35,200	200
242,207	農政收入	35,000	35,000	
242,207	其他農政收入	35,000	35,000	
362	財產收入	400	200	200
362	利息收入	400	200	200
39,273	政府撥入收入			
39,273	政府其他撥入收入			
10	其他收入			
10	雜項收入			
60,025	基金用途	54,159	83,981	-29,822
60,025	農業發展計畫	54,159	83,981	-29,822
221,828	本期賸餘(短絀)	-18,759	-48,781	30,022
757,159	期初基金餘額	1,139,738	867,505	272,233
	解繳公庫			
978,987	期末基金餘額	1,120,979	818,724	302,255

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。

單位：新臺幣千元

6

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112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				400	
利息收入				400	存款利息收入
總 計				35,400	

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112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
60,025	農業發展計畫	54,159	83,981	
47,432	農地農用管理業務	34,159	53,981	
2,606	用人費用	3,055	2,923	
1,878	聘僱及兼職人員薪資	2,179	2,095	
1,878	約僱職員薪金	2,179	2,095	約僱人員5人
3	超時工作報酬	31	31	
3	加班費	31	31	加班費及未休假加班費等費用
262	獎金	273	262	
262	年終獎金	273	262	約僱人員年終獎金5人
117	退休及卹償金	141	126	
117	職員退休及離職金	141	126	約僱人員離職儲金5人
346	福利費	431	409	
256	分擔員工保險費	317	302	約僱人員政府負擔保險費5人
	傷病醫藥費	7		約僱人員健康檢查2人
90	其他福利費	107	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27,000元
2,375	服務費用	1,094	1,048	
15	旅運費	30	30	
15	國內旅費	30	30	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
21	印刷裝訂與廣告費	36	36	
21	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
960	一般服務費	1,028	982	
956	計時與計件人員酬金	1,022	978	1.約用人員1人薪資、年終獎金、退休準備金等費用581,000元 2.臨時技術工1人薪資、年終獎金、退休準備金等費用401,000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	6	4	約僱人員5人、約用人員1人、臨時技術工1人員工自強活動費
1,380	專業服務費			
1,380	委託調查研究費			
	材料及用品費	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112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
	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
3,177	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	30,000	50,000	
3,177	購建固定資產	30,000	50,000	
3,177	興建土地改良物	30,000	50,000	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900,000元
39,273	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費			
39,273	捐助、補助與獎助			
39,273	捐助國內團體			
12,593	養殖漁業發展業務	20,000	30,000	
12,593	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	20,000	30,000	
12,593	購建固定資產	20,000	30,000	
12,593	興建土地改良物	20,000	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625,000元
60,025	總 計	54,159	83,981	

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112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		-		54,159	
農地農用管理業務				34,159	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				20,000	本項計畫係辦理漁路工程等
合 計				54,159	

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112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	25,790.00	54,159	
上年度預算數					
農業發展計畫	件	2,100	39,990.95	83,981	
前年度決算數					
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	
108年度決算數					
農業發展計畫	件	2,222	1,452.79	3,228	

單位：人

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		2,179	31		273		
聘僱人員		2,179	31		273		
合 計	-	2,179	31	-	273	-	-

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，273千元。

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581千元。

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401千元。

府農業局
發展基金

彙計表

112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				
141			317	7		107		3,055		3,055
141			317	7		107		3,055		3,055
141	-	-	317	7	-	107	-	3,055	-	3,055

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112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	
2,606	2,923	用人費用	3,055	3,055	
1,878	2,095	聘僱及兼職人員薪資	2,179	2,179	
3	31	超時工作報酬	31	31	
262	262	獎金	273	273	
117	126	退休及卹償金	141	141	
346	409	福利費	431	431	
2,375	1,048	服務費用	1,094	1,094	
15	30	旅運費	30	30	
21	36	印刷裝訂與廣告費	36	36	
960	982	一般服務費	1,028	1,028	
1,380		專業服務費			
	10	材料及用品費	10	10	
	10	用品消耗	10	10	
15,770	80,000	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	
15,770	80,000	購建固定資產	50,000	50,000	
39,273		會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費			
39,273		捐助、補助與獎助			
60,025	83,981	合 計	54,159	54,159	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
979,987	資產	1,120,979	1,139,738	-18,759
979,987	流動資產	1,120,979	1,139,738	-18,759
978,949	現金	1,120,979	1,139,738	-18,759
1,039	預付款項			
979,987	資產總額	1,120,979	1,139,738	-18,759
1,000	負債			
1,000	流動負債			
1,000	應付款項			
978,987	基金餘額	1,120,979	1,139,738	-18,759
978,987	基金餘額	1,120,979	1,139,738	-18,759
978,987	基金餘額	1,120,979	1,139,738	-18,759
979,987	負債及基金餘額合計	1,120,979	1,139,738	-18,759

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112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					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			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	43,074	-5,249	50,000	(1)			主要係增加農 路修建改善工 程、漁路修建 改善工程	-1,000	86,825
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	-101						-2	3
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	43,350	-5,518	50,000					-1,002	86,830