

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)



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

臺南市農業發展基金109年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
2. 現金流量表	第 6 頁至第 6 頁
3. 平衡表	第 8 頁至第 9 頁
丙、附屬表	
1. 基金來源明細表	第 11 頁至第 11 頁
2. 基金用途明細表	第 12 頁至第 12 頁
3. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 13 頁至第 13 頁
4. 員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
5. 用人費用彙計表	第 16 頁至第 19 頁
6. 主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁至第 21 頁
7. 各項費用彙計表	第 22 頁至第 22 頁
8. 管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 頁至第 23 頁

總 說 明

臺南市農業發展基金

總 說 明

中華民國109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，其執行農業發展計畫2,139件結果如下：

- (一)辦理農業用地容許作農業設施使用抽查計774件。
- (二)辦理農業用地變更為非農業使用審核計189件。
- (三)查核農地賦稅申請減免優惠案件列管抽查計977件。
- (四)辦理農地違規使用稽查案件計199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1,208萬元，決算數5億8,979萬8,539元，執行率4,882.44%，其中：

1. 其他農政收入：預算數1,200萬元，決算數5億8,267萬5,749元，執行率4,855.63%，超收5億7,067萬5,749元，約4,755.63%，係因申請農業用地變更使用繳交之回饋金較預計增加所致。
2. 利息收入：預算數8萬元，決算數19萬5,926元，執行率244.91%，超收11萬5,926元，約144.91%，係因存款較預計增加而影響利息收入所致。
3. 政府其他撥入收入：預算數0元，決算數692萬6,864元，超收692萬6,864元，係因辦理「109年臺南市文旦柚多元循環經濟再利用計畫」補助款收入所致。

(二)基金用途：

農業發展計畫預算數390萬3,000元，決算數1,136萬4,916元，執行率291.18%，增加746萬1,916元，約191.18%，主要係辦理「109年臺南市農業及農村發展規劃執行計畫」、「109年臺南市文旦柚多元循環經濟再利用計畫」、「109年臺南市東山休閒農業區規劃執行計畫」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5億7,843萬3,623元，較預算

臺南市農業發展基金

總 說 明

中華民國109年度

數賸餘817萬7,000元，增加賸餘5億7,025萬6,623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5億7,854萬871元，其中：

1. 本期賸餘5億7,843萬3,623元。
2. 調整非現金項目增加10萬7,248元。

(二)其他活動之現金流量：0元。

(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5億7,854萬871元。

四、資產負債情況

(一)本年度決算數資產總額7億5,838萬6,737元，係流動資產7億5,838萬6,737元，占資產總額100%，其中：

1. 銀行存款：本年度決算數7億5,726萬6,737元，上年度決算數1億7,872萬5,866元，增加5億7,854萬871元，約323.7%，主要係申請變更案件及面積較預計增加致其他農政收入超收所致。
2. 預付費用：本年度決算數112萬元，上年度決算數0元，增加112萬元，主要增加係109年臺南市東山休閒農業區規劃執行計畫等經費，尚未取據核銷所致。

(二)本年度決算數負債總額122萬7,248元，占資產總額約0.16%，其中：

1. 應付費用：本年度決算數122萬7,248元，上年度決算數0元，增加122萬7,248元，主要係預付費用增加及109年臺南市農業及農村發展規劃執行計畫經費，尚未取據核銷所致。

(三)本年度決算數基金餘額7億5,715萬9,489元，占資產總額約99.84%，其中累積餘額7億5,715萬9,489元，占資產總額約99.84%。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)固定資產取得成本2,758萬695元，期末餘額2,320萬4,872元，其中：

1. 土地改良物：取得成本2,730萬4,614元，累計折舊411萬2,346元，

臺南市農業發展基金

總 說 明

中華民國109年度

期末餘額2,319萬2,268元。

2. 機械及設備：取得成本17萬元，累計折舊16萬4,093元，期末餘額5,907元。

3. 雜項設備：取得成本10萬6,081元，累計折舊9萬9,384元，期末餘額6,697元。

(二)長期負債：無

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 辦理「109年臺南市農業及農村發展規劃執行計畫」超支併決算24萬元，業經臺南市政府109年9月10日府農計字第1091116921號函核定在案

2. 辦理「109年臺南市文旦柚多元循環經濟再利用計畫」超支併決算700萬1,000元，業經臺南市政府109年9月30日府農計字第1091208781號函核定在案

3. 辦理「109年臺南市東山休閒農業區規劃執行計畫」超支併決算100萬元，業經臺南市政府109年10月16日府農計字第1091265630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

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

主 要 表

臺南市農業發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109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	12,080,000	100.00	589,798,539	100.00	577,718,539	4,782.44	58,623,746	100.00
農政收入	12,000,000	99.34	582,675,749	98.79	570,675,749	4,755.63	58,504,535	99.80
其他農政收入	12,000,000	99.34	582,675,749	98.79	570,675,749	4,755.63	58,504,535	99.80
財產收入	80,000	0.66	195,926	0.03	115,926	144.91	119,211	0.20
利息收入	80,000	0.66	195,926	0.03	115,926	144.91	119,211	0.20
政府撥入收入	-	-	6,926,864	1.17	6,926,864	-	-	-
政府其他撥入收入	-	-	6,926,864	1.17	6,926,864	-	-	-
基金用途	3,903,000	32.31	11,364,916	1.93	7,461,916	191.18	3,228,105	5.51
農業發展計畫	3,903,000	32.31	11,364,916	1.93	7,461,916	191.18	3,228,105	5.51
其他	3,903,000	32.31	11,364,916	1.93	7,461,916	191.18	3,228,105	5.51
本期賸餘(短絀)	8,177,000	67.69	578,433,623	98.07	570,256,623	6,973.91	55,395,641	94.49
期初基金餘額	110,870,000	917.80	178,725,866	30.30	67,855,866	61.20	123,330,225	210.38
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	119,047,000	985.49	757,159,489	128.38	638,112,489	536.02	178,725,866	304.87

臺南市農業發展基金

現金流量表

中華民國109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）	8,177,000	578,433,623	570,256,623	6.973.91
調整非現金項目		107,248	107,248	
流動資產淨減（淨增）		-1,120,000	-1,120,000	
流動負債淨增（淨減）		1,227,248	1,227,248	
業務活動之淨現金流入（流出）	8,177,000	578,540,871	570,363,871	6,975.22
其他活動之現金流量				
現金及約當現金之淨增（淨減）	8,177,000	578,540,871	570,363,871	6,975.22
期初現金及約當現金	110,870,000	178,725,866	67,855,866	61.20
期末現金及約當現金	119,047,000	757,266,737	638,219,737	536.11

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	758,386,737	100.00	178,725,866	100.00	579,660,871	324.33
流動資產	758,386,737	100.00	178,725,866	100.00	579,660,871	324.33
現金	757,266,737	99.85	178,725,866	100.00	578,540,871	323.70
銀行存款	757,266,737	99.85	178,725,866	100.00	578,540,871	323.70
預付款項	1,120,000	0.15	-	-	1,120,000	
預付費用	1,120,000	0.15	-	-	1,120,000	
合 計	758,386,737	100.00	178,725,866	100.00	579,660,871	324.33

發展基金

表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	1,227,248	0.16		-	1,227,248	
流動負債	1,227,248	0.16		-	1,227,248	
應付款項	1,227,248	0.16		-	1,227,248	
應付費用	1,227,248	0.16		-	1,227,248	
基金餘額	757,159,489	99.84	178,725,866	100.00	578,433,623	323.64
基金餘額	757,159,489	99.84	178,725,866	100.00	578,433,623	323.64
基金餘額	757,159,489	99.84	178,725,866	100.00	578,433,623	323.64
累積餘額	757,159,489	99.84	178,725,866	100.00	578,433,623	323.64
合 計	758,386,737	100.00	178,725,866	100.00	579,660,871	324.33

附 屬 表

臺南市農業發展基金
基金來源明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金來源	12,080,000	589,798,539	577,718,539	4,782.44	
農政收入	12,000,000	582,675,749	570,675,749	4,755.63	
其他農政收入	12,000,000	582,675,749	570,675,749	4,755.63	因申請變更案件及面積增加所致。
財產收入	80,000	195,926	115,926	144.91	
利息收入	80,000	195,926	115,926	144.91	因銀行存款增加所致。
政府撥入收入		6,926,864	6,926,864		
政府其他撥入收入		6,926,864	6,926,864		因辦理「109年臺南市文旦柚多元循環經濟再利用計畫」補助款收入所致。

臺南市農業發展基金
基金用途明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金用途	3,903,000	11,364,916	7,461,916	191.18	
農業發展計畫	3,903,000	11,364,916	7,461,916	191.18	
農地農用管理業務	3,903,000	11,364,916	7,461,916	191.18	
用人費用	2,870,000	2,673,063	-196,937	6.86	擲節開支。
聘僱及兼職人員薪資	2,095,000	1,931,642	-163,358	7.80	
約僱職員薪金	2,095,000	1,931,642	-163,358	7.80	
獎金	262,000	261,870	-130	0.05	
年終獎金	262,000	261,870	-130	0.05	
退休及卹償金	128,000	120,516	-7,484	5.85	
職員退休及離職金	128,000	120,516	-7,484	5.85	
福利費	385,000	359,035	-25,965	6.74	
分擔員工保險費	305,000	246,635	-58,365	19.14	
其他福利費	80,000	112,400	32,400	40.50	
服務費用	1,023,000	537,741	-485,259	47.43	擲節開支。
旅運費	60,000	10,774	-49,226	82.04	
國內旅費	60,000	10,774	-49,226	82.04	
印刷裝訂與廣告費	36,000	18,975	-17,025	47.29	
印刷及裝訂費	36,000	18,975	-17,025	47.29	
一般服務費	927,000	507,992	-419,008	45.20	擲節開支。
計時與計件人員酬金	923,000	503,992	-419,008	45.40	約用人員及臨時人員各1名，本年度預算數923,000，決算數503,992元。
體育活動費	4,000	4,000			
材料及用品費	10,000		-10,000	100.00	擲節開支。
用品消耗	10,000		-10,000	100.00	
辦公（事務）用品	10,000		-10,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費		8,154,112	8,154,112		1.辦理「109年臺南市農業及農村發展規劃執行計畫」超支併決算24萬元，業經臺南市政府109年9月10日府農計字第1091116921號函核定在案。 2.辦理「109年臺南市文旦柚多元循環經濟再利用計畫」超支併決算700萬1,000元，業經臺南市政府109年9月30日府農計字第1091208781號函核定在案。 3.辦理「109年臺南市東山休閒農業區規劃執行計畫」超支併決算100萬元，業經臺南市政府109年10月16日府農計字第1091265630號函核定在案。
捐助、補助與獎助		8,154,112	8,154,112		
補（協）助政府機關（ 構）		1,000,000	1,000,000		
捐助國內團體		7,154,112	7,154,112		

臺南市農業發展基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	27,580,695	-3,358,193					-1,017,630	23,204,872
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	27,304,614	-3,113,148					-999,198	23,192,268
房屋及建築								
機械及設備	170,000	-147,311					-16,782	5,907
交通及運輸設備								
雜項設備	106,081	-97,734					-1,650	6,697
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								

臺南市農業發展基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	5	5		
約僱	5	5		
總 計	5	5		

註：約用人員預算數1人，決算數1人；臨時人員預算數1人，決算數1人。

臺南市農業
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
農業發展計畫		2,095,000			262,000
聘僱人員		2,095,000			262,000
合 計		2,095,000			262,000

發展基金
彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
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
128,000		385,000		2,870,000		2,870,000
128,000		385,000		2,870,000		2,870,000
128,000		385,000		2,870,000		2,870,000

臺南市農業
用 人 費 用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
農業發展計畫		1,931,642			261,870
聘僱人員		1,931,642			261,870
合 計		1,931,642			261,870

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約用人員及臨時人員各1名，負責協
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5人年終工作獎金，本年度預算數

發展基金
彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
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
120,516		359,035		2,673,063		2,673,063
120,516		359,035		2,673,063		2,673,063
120,516		359,035		2,673,063		2,673,063

助辦理農地管理相關業務，本年度預算數923,000，決算數503,992元。
262,000元，決算數261,870元。

臺南市農業
主要業務計畫執
 中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
農業發展計畫	件	2,100	3,903,000	2,139	11,364,916

發展基金

行績效摘要表

109年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
39	1.86	7,461,916	191.18	因民眾檢舉農地違規使用案件增加所致。

臺南市農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國109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	2,870,000	2,673,063	-196,937	6.86
聘僱及兼職人員薪資	2,095,000	1,931,642	-163,358	7.80
獎金	262,000	261,870	-130	0.05
退休及卹償金	128,000	120,516	-7,484	5.85
福利費	385,000	359,035	-25,965	6.74
服務費用	1,023,000	537,741	-485,259	47.43
旅運費	60,000	10,774	-49,226	82.04
印刷裝訂與廣告費	36,000	18,975	-17,025	47.29
一般服務費	927,000	507,992	-419,008	45.20
材料及用品費	10,000		-10,000	100.00
用品消耗	10,000		-10,000	100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		8,154,112	8,154,112	
捐助、補助與獎助		8,154,112	8,154,112	
合 計	3,903,000	11,364,916	7,461,916	191.18

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減數		說 明
			金額	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	923,000	503,992	-419,008	45.40	擲節開支
補（協）助政府機關（構）		1,000,000	1,000,000		辦理「109年臺南市東山休閒農業區規劃執行計畫」超支併決算100萬元，業經臺南市政府109年10月16日府農計字第1091265630號函核定在案。
捐助國內團體		7,154,112	7,154,112		1.辦理「109年臺南市農業及農村發展規劃執行計畫」超支併決算24萬元，業經臺南市政府109年9月10日府農計字第1091116921號函核定在案。 2.辦理「109年臺南市文旦柚多元循環經濟再利用計畫」超支併決算700萬1,000元，業經臺南市政府109年9月30日府農計字第1091208781號函核定在案。

主辦會計人員：張永璇



基金主持人：謝耀清

