中 華 民 國 109 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 109 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…… 9

戊、預算參考表

1.預計平衡表…… 11

2.５年來主要業務計畫分析表…… 12

3.員工人數彙計表…… 13

4.用人費用彙計表…… 14

5.各項費用彙計表…… 16

己、附錄

1.資本資產明細表…… 19

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 109 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 109 年度

貳、業務計畫：

一、基金來源：預計收入合計 1,208 萬元。

(一) 農政收入 1,200 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 390 萬 3 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 1,208 萬元，較上年度預算數 608 萬元，增加 600 萬元，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 390 萬 3 千元，較上年度預算數 275 萬 4 千元，增加 114 萬 9 千元，約 41.72%，主要係增加約僱人員 1 人、約用人員 1 人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 817 萬 7 千元，較上年度預算數 332 萬 6 千元，增加 485 萬 1 千元，約 145.85%。

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	2,100 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 109 年度

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(107 年度)決算結果：

(一) 107 年度基金來源決算數 2,200 萬 2 千元，較預算數 608 萬元，增加 1,592 萬 2 千元，約 261.88%。

(二) 107 年度基金用途決算數 280 萬 7 千元，較預算數 267 萬 1 千元，增加 13 萬 6 千元，約 5.10%。

(三) 基金來源及用途相抵後，決算賸餘 1,919 萬 5 千元。

(四) 截至 107 年 12 月 31 日止資產總額 1 億 2,346 萬元。

(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	1,960 件	107 年計稽查 2,093 件，達成率 106.79%

二、上年度(108 年度)預算截至 6 月 30 日止執行情形：

(一) 基金來源實際收入1,982萬元，分配預算數304萬元，增加1,678萬元，約551.98%。

(二) 基金用途實際支出 192 萬 5 千元，分配較預算數 197 萬 9 千元，減少 5 萬 4 千元，約 2.7%。

(三) 基金來源及用途相抵後，賸餘 1,789 萬 5 千元。

(四) 上(108)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 6 月底止計稽查 311 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109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（－）
22,002	**基金來源**	**12,080**	**6,080**	**6,000**
21,911	農政收入	12,000	6,000	6,000
21,911	其他農政收入	12,000	6,000	6,000
91	財產收入	80	80	-
91	利息收入	80	80	-
2,807	**基金用途**	**3,903**	**2,754**	**1,149**
2,807	農業發展計畫	3,903	2,754	1,149
19,195	**本期賸餘(短絀)**	**8,177**	**3,326**	**4,851**
104,135	**期初基金餘額**	**110,870**	**107,544**	**3,326**
-	**解繳公庫**	**-**	**-**	**-**
123,330	**期末基金餘額**	**119,047**	**110,870**	**8,177**

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109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）	8,177	
業務活動之淨現金流入（流出）	**8,177**	
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）	**8,177**	
期初現金及約當現金	**110,870**	
期末現金及約當現金	**119,047**	

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109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		-	-	**12,000**	
其他農政收入		-	-	12,000	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				**12,080**	

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109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
2,807	**農業發展計畫**	**3,903**	**2,754**	
2,807	農地農用管理業務	3,903	2,754	
2,329	用人費用	2,870	2,296	
1,741	聘僱及兼職人員薪資	2,095	1,676	
1,741	約僱職員薪金	2,095	1,676	約僱人員5人
203	獎金	262	210	
203	年終獎金	262	210	約僱人員年終獎金5人
106	退休及卹償金	128	102	
106	職員退休及離職金	128	102	約僱人員離職儲金5人
279	福利費	385	308	
215	分擔員工保險費	305	244	約僱人員政府負擔保險費5人
64	其他福利費	80	64	約僱人員休假補助5人
407	服務費用	1,023	448	
20	旅運費	60	60	
20	國內旅費	60	60	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
358	一般服務費	927	352	
356	計時與計件人員酬金	923	349	1、約用人員1人薪資、年終獎金、勞健保費、勞工退休準備金等費用557,000元。 2、臨時技術工1人薪資、年終獎金、勞健保費、勞工退休準備金等費用366,000元。
2	體育活動費	4	3	約僱人員5人員工自強活動費
10	專業服務費	-	-	
10	電腦軟體服務費	-	-	
-	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
71	其他	-	-	
71	其他支出	-	-	
71	其他	-	-	
2,807	**總　　計**	**3,903**	**2,754**	

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109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		-	-	3,903	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		-	-	3,903	
合計				3,903	

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109年12月31日　　單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減
123,460	**資產**	**119,047**	**110,870**	**8,177**
123,460	流動資產	119,047	110,870	8,177
123,460	現金	119,047	110,870	8,177
123,460	銀行存款	119,047	110,870	8,177
123,460	**資產總額**	**119,047**	**110,870**	**8,177**
130	**負債**	**-**	**-**	**-**
130	其他負債	-	-	-
130	什項負債	-	-	-
130	存入保證金	-	-	-
123,330	**基金餘額**	**119,047**	**110,870**	**8,177**
123,330	基金餘額	119,047	110,870	8,177
123,330	基金餘額	119,047	110,870	8,177
123,330	累積餘額	119,047	110,870	8,177
123,460	**負債及基金餘額合計**	**119,047**	**110,870**	**8,177**

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109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	1,858.57	3,903	
上年度預算數					
農業發展計畫	件	2,100	1,311.43	2,754	
前年度決算數					
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	4,940	
105年度決算數					
農業發展計畫	件	2,503	11,076.31	27,724	

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109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**	**1**	**5**	
約僱人員	4	1	5	**約僱人員5等**
總　　計	**4**	**1**	**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

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**	**-**	**-**	**262**	**-**	**-**
聘僱人員	-	2,095	-	-	262	-	-
合　計	**-**	**2,095**	**-**	**-**	**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366千元。

府農業局

發展基金

彙計表

109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				
128	**-**	**-**	**305**	**-**	**-**	**80**	**-**	**2,870**	**-**	**2,870**
128	-	-	305	-	-	80	-	2,870	-	2,870
128	**-**	**-**	**305**	**-**	**-**	**80**	**-**	**2,870**	**-**	**2,870**

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	
2,329	**2,296**	**用人費用**	**2,870**	**2,870**	
1,741	1,676	聘僱及兼職人員薪資	2,095	2,095	
203	210	獎金	262	262	
106	102	退休及卹償金	128	128	
279	308	福利費	385	385	
407	**448**	**服務費用**	**1,023**	**1,023**	
20	60	旅運費	60	60	
19	36	印刷裝訂與廣告費	36	36	
358	352	一般服務費	927	927	
10	-	專業服務費	-	-	
-	**10**	**材料及用品費**	**10**	**10**	
-	10	用品消耗	10	10	
71	**-**	**其他**	**-**	**-**	
71	-	其他支出	-	-	
2,807	**2,754**	**合 計**	**3,903**	**3,903**	**-**

府農業局

發展基金

彙　計　表

109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

資本資產明細表

中華民國109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	41,403	-12,708						-1,734	26,961
房屋及建築	17,857	-3,301						-393	14,163
機械及設備	170	-124						-16	30
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									
合　　計	**59,536**	**-16,229**						**-2,145**	**41,162**

主辦會計人員：張永璇

基金主持人：李建裕