

中華民國 107 年度

臺南市地方總預算

臺南市政府農業局主管

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107年度

甲、業務計畫及預算說明·····	第 1 頁至 2 頁
乙、預算主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表·····	第 3 頁至 3 頁
2. 現金流量預計表·····	第 4 頁至 4 頁
丙、預算明細表	
1. 基金來源明細表·····	第 5 頁至 5 頁
2. 基金用途明細表·····	第 6 頁至 7 頁
丁、預算附表	
1. 單位(或計畫)成本分析表·····	第 9 頁至 9 頁
戊、預算參考表	
1. 預計平衡表·····	第 11 頁至 11 頁
2. 5年來主要業務計畫分析表·····	第 12 頁至 12 頁
3. 員工人數彙計表·····	第 13 頁至 13 頁
4. 用人費用彙計表·····	第 14 頁至 15 頁
5. 各項費用彙計表·····	第 16 頁至 16 頁
己、附錄	
1. 固定項目明細表·····	第 17 頁至 17 頁

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107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。
- (六)辦理農企業法人承受耕地審查作業。

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

本基金為預算法第四條第一項第二款所定，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)回饋金收入。
- (二)上級政府之補助。
- (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)辦理農村建設所需費用。

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107年度

貳、業務計畫

一、基金來源

主要農政收入預計收入600萬元、財產收入8萬元，合計608萬元。

二、基金用途

農業發展計畫：協助辦理農地管理、農業發展及農村建設相關業務，預計支出267萬1千元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源計608萬元，與上年度預算相同，主要係農地變更使用回饋金及基金存款利息收入。

(二)本年度基金用途計267萬1千元，較上年度預算減少4萬9千元，主要係農地農用管理業務減少材料及用品費所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘340萬9千元，留供以後年度財源。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至106年6月30日止執行情形)

一、前年度計畫實施成果及決算辦理概況：

(一)基金來源預算數408萬元，決算數1,593萬8千元，決算數占預算數390.64%。

(二)基金用途預算數161萬2千元，決算數2,772萬4千元，決算數占預算數1,719.85%。

(三)本期預算數賸餘246萬8千元，決算數短絀1,178萬6千元，決算數占預算數-477.55%。

二、上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：(預算截至106年6月30日止執行情形)

(一)基金來源預算數608萬元，累計分配數304萬元，累計實現數約862萬1千元，執行率283.58%。

(二)基金用途預算數272萬元，累計分配數166萬3千元，累計實現數約389萬元，執行率233.90%。

(三)本期預算數賸餘336萬元，累計分配數137萬7千元，累計實現數約賸餘473萬1千元，執行率343.57%。

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107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(-)
15,938	基金來源	6,080	6,080	-
11,383	農政收入	6,000	6,000	-
11,383	其他農政收入	6,000	6,000	-
106	財產收入	80	80	-
106	利息收入	80	80	-
3,511	政府撥入收入	-	-	-
3,511	政府其他撥入收入	-	-	-
938	其他收入	-	-	-
938	雜項收入	-	-	-
27,724	基金用途	2,671	2,720	-49
27,724	農業發展計畫	2,671	2,720	-49
1,447	農地農用管理業務	2,671	2,720	-49
24,070	養殖漁業發展業務	-	-	-
1,569	漁業建設工程	-	-	-
638	農地重劃區緊急農水路更新改善計畫	-	-	-
-11,786	本期賸餘(短絀-)	3,409	3,360	49
103,353	期初基金餘額	94,927	91,567	3360
91,567	期末基金餘額	98,336	94,927	3409

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 107 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－)	3,409	
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,409	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	3,409	
期初現金及約當現金	95,056	
期末現金及約當現金	98,465	

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 107 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107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
27,724	農業發展計畫	2,671	2,720	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
1,447	農地農用管理業務	2,671	2,720	
1,095	用人費用	2,216	2,216	
802	聘僱及兼職人員薪資	1,628	1,628	
802	約僱職員薪金	1,628	1,628	約僱人員4人
102	獎金	204	204	
102	年終獎金	204	204	約僱人員年終獎金4人
48	退休及卹償金	98	98	
48	職員退休及離職金	98	98	約僱人員離職儲金4人
143	福利費	286	286	
111	分擔員工保險費	222	222	約僱人員政府負擔保險費4人
32	其他福利費	64	64	約僱人員休假補助4人
352	服務費用	442	442	
3	旅運費	60	60	
3	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	50	
19	印刷及裝訂費	36	50	農地管理法令編訂、宣導及預算、決算相關書表文件
320	一般服務費	336	322	
318	計時與計件人員酬金	333	322	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
2	體育活動費	3	-	約僱人員4人員工自強活動費
10	專業服務費	10	10	
10	電子計算機軟體服務費	10	10	基金預算會計系統維護費用
-	材料及用品費	10	59	
-	用品消耗	10	59	

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107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
-	辦公(事務)用品	10	59	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	3	
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3	3	
-	其他	3	3	
24,070	養殖漁業發展業務	-	-	農地違規使用檢舉獎金，依據行政院農業委員會「農業用地違規使用檢舉獎勵辦法」第5、11條規定辦理(每案新台幣3,000元，同一檢舉人全年度以新台幣30,000元為限)
24,070	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	
24,070	購置固定資產	-	-	
24,070	興建土地改良物	-	-	
1,569	漁業建設工程	-	-	
1,391	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	
1,391	購置固定資產	-	-	
1,391	興建土地改良物	-	-	
178	其他	-	-	
178	其他支出	-	-	
178	其他	-	-	
638	農地重劃區緊急農水路更新改善計畫	-	-	
638	其他	-	-	
638	其他支出	-	-	
638	其他	-	-	
27,724	總計	2,671	2,720	

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 107 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		-	-	2,671	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
農地農用管理業務		-	-	2,671	
合 計				2,671	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
91,696	資產	98,465	95,056	3,409
91,696	流動資產	98,465	95,056	3,409
91,696	現金	98,465	95,056	3,409
91,696	銀行存款	98,465	95,056	3,409
91,696	資產總額	98,465	95,056	3,409
129	負債	129	129	-
129	其他負債	129	129	-
129	什項負債	129	129	-
129	存入保證金	129	129	-
91,567	基金餘額	98,336	94,927	3,409
91,567	基金餘額	98,336	94,927	3,409
91,567	基金餘額	98,336	94,927	3,409
103,353	累積餘額	94,927	91,567	3,360
-	本期賸餘	3,409	3,360	49
11,786	本期短絀	-	-	-
91,696	負債及基金餘額合計	98,465	95,056	3,409

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 107 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	-	-	2,671	
上年度預算數					
農業發展計畫	元	-	-	2,720	
前年度決算數					
農業發展計畫	元	-	-	27,724	
(104)年度決算數					
農業發展計畫	元	-	-	78,164	
(103)年度決算數					
農業發展計畫	元	-	-	1,493	

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107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	5等
約僱	4	-	4	
合 計	4	-	4	

備註：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。

臺南市政
臺南市農業
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	績效獎金	其他
農業發展計畫	-	1,628	-	-	204	-	-	-
聘僱人員	-	1,628	-	-	204	-	-	-
合 計	-	1,628	-	-	204	-	-	-

備註：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333千元。

府農業局
發展基金
彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員費用	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				
98	-	-	222	-	-	64	-	2,216	-	2,216
98	-	-	222	-	-	64	-	2,216	-	2,216
98	-	-	222	-	-	64	-	2,216	-	2,216

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 107 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					
1,095	2,216	用人費用	2,216	2,216	-	-	-	-	-
802	1,628	聘僱及兼職人員 薪資	1,628	1,628	-	-	-	-	-
802	1,628	約僱職員薪金	1,628	1,628	-	-	-	-	-
102	204	獎金	204	204	-	-	-	-	-
102	204	年終獎金	204	204	-	-	-	-	-
48	98	退休及卹償金	98	98	-	-	-	-	-
48	98	職員退休及離 職金	98	98	-	-	-	-	-
143	286	福利費	286	286	-	-	-	-	-
111	222	分擔員工保險 費	222	222	-	-	-	-	-
32	64	其他福利費	64	64	-	-	-	-	-
352	442	服務費用	442	442	-	-	-	-	-
3	60	旅運費	60	60	-	-	-	-	-
3	60	國內旅費	60	60	-	-	-	-	-
19	50	印刷裝訂與廣告 費	36	36	-	-	-	-	-
19	50	印刷及裝訂費	36	36	-	-	-	-	-
320	322	一般服務費	336	336	-	-	-	-	-
318	322	計時與計件人 員酬金	333	333	-	-	-	-	-
2	-	體育活動費	3	3	-	-	-	-	-
10	10	專業服務費	10	10	-	-	-	-	-
10	10	電子計算機軟 體服務費	10	10	-	-	-	-	-
-	59	材料及用品費	10	10	-	-	-	-	-
-	59	用品消耗	10	10	-	-	-	-	-
-	59	辦公(事務)用 品	10	10	-	-	-	-	-
25,461	-	購建固定資產、無 形資產及非理財目 的之長期投資	-	-	-	-	-	-	-
25,461	-	購置固定資產	-	-	-	-	-	-	-
25,461	-	興建土地改良 物	-	-	-	-	-	-	-
-	3	會費、捐助、補助 、分攤、照護、救 濟與交流活動費	3	3	-	-	-	-	-
-	3	補貼(償)、獎勵 、慰問、照護與 救濟	3	3	-	-	-	-	-
-	3	其他	3	3	-	-	-	-	-
816	-	其他	-	-	-	-	-	-	-
816	-	其他支出	-	-	-	-	-	-	-
816	-	其他	-	-	-	-	-	-	-
27,724	2,720	總 計	2,671	2,671	-	-	-	-	-

附 錄

臺南市政府農業局
臺南市農業發展基金
固定項目明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資 產					
土地改良物	41,414	-	-	41,414	
房屋及建築	17,857	-	-	17,857	
機械及設備	170	-	-	170	
什項設備	106	-	-	106	
資產總額	59,547	-	-	59,547	

主辦會計人員：趙丹鳳



基金主持人：許漢卿

