

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府產業發展局主管

臺北市政府農業發展基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府產業發展局編

臺北市農業發展基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
二、現金流量表	第 6 頁
三、平衡表	第 8 至 9 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 11 頁
二、基金用途明細表	第 12 至 13 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 - - 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 14 頁
十、用人費用彙計表	第 16 至 17 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 頁
十三、各項費用彙計表	第 19 至 20 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁
十五、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 22 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	51,435	1,318,468	-1,267,033	-96.10
基金用途	1,081,058	991,292	89,766	9.06
賸餘(短絀)	-1,029,623	327,176	-1,356,799	--
餘絀情形：				
基金餘額	30,148,992	31,178,615	-1,029,623	-3.30
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	-	343,176	-	--
現金及約當現金之淨減	996,558	-	-	--

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金

總說明

中華民國109年度

一、業務計畫實施績效

茲將本年度主要業務計畫及預算執行情形等分述如下：

(一) 徵收及依法分配收入：

本年度基金徵收及依法分配收入預算數150萬元，實際數為4萬8,435元，占預算數3.23%，係本府工務局大地工程處撥繳本局「臺北市士林區天玉段1小段171起號(保護區)雄奉寺新建工程」山坡地開發利用回饋金二分之一金額，計9萬6,869元，本局依據「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」第8條規定，將所收取回饋金之二分之一撥繳行政院農業委員會所設立之農業發展基金4萬8,434元，餘撥入本基金專戶4萬8,435元。

(二) 農業發展計畫：

為辦理相關農業研究、實驗及技術改進、協助相關農民團體及農業基金會推廣產業，依農業發展條例第26、65及67條規定，政府得補助農民團體及農業產銷班之經營，並應編列農業推廣經費。

為提升基金運作效益，推動本市都市型農業發展，在保持基金收支平衡前提下，所需經費以單位預算為主，本年度藉由辦理北投繡球花季、海芋季、木柵鐵觀音、南港包種茶、花博農民市集等推廣活動，以創造農產品及帶動周邊營收。達新臺幣30,150萬元，年度目標值46,800萬元，達成率約64.42%，係因新冠狀病毒疫情影響，致產業受影響。(年度關鍵績效指標)

本市農戶有8,735戶，務農人口數有3萬2,476人，且本市農業推廣經費逐年減少，設立基金後將可稍解部分財政之問題，使農民團體及農業產銷班得接受計畫輔助，增加收入並增進從事農業經營之意願，另為因應近年極端氣候導致突發氣候災變致農作損害，本基金亦編農業災害補助相關預算，以協助受損農產業迅速復耕復健。本年度預算數144萬9,000元，實際執行數為108萬1,058元，占預算數74.61%，其中會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費預算數36萬2,000元，實際執行數0元，明細如下：

1. 農災補助：本年度預算數35萬元，因本市本年度受理之災損皆已由中央主管機關補助，故並未動支。
2. 民眾檢舉獎勵金：本年度預算數1萬2,000元，因本年度雖有民眾檢舉違法案件，惟經查證不符獎勵金發放之規定，故並未動支。

臺北市農業發展基金

總說明

中華民國109年度

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度決算數5萬1,435元，較預算數150萬4,000元，減少145萬2,565元，約減少96.58%，主要係因申請農業用地變更案件所收取之回饋金收入較預期減少所致。

(二) 基金用途：

本年度決算數108萬1,058元，較預算數144萬9,000元，減少36萬7,942元，約減少25.39%，主要係因本年度無申請農業災害救助案件所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：

本年度決算短絀數102萬9,623元，較預算賸餘數5萬5,000元，反賸餘轉為短絀，詳細原因如上所述。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出99萬6,558元。

(二) 其他活動之現金流量：無。

(三) 期初現金及約當現金3,126萬4,945元，本年度現金及約當現金淨減99萬6,558元，期末現金及約當現金3,026萬8,387元。

四、資產負債情況

(一) 本年度決算日資產總額為3,066萬2,262元，較上年度減少96萬2,802元，主要係申請農業用地變更案件所收取之回饋金收入減少所致。

(二) 本年度決算日負債總額51萬3,270元，較上年度增加6萬6,821元，主要係上繳行政院農委會之應付代收款及職員應付退休及離職金增加所致。

(三) 本年度決算日基金餘額為累積餘額3,014萬8,992元，較上年度減少102萬9,623元，係本期短絀所致，詳細原因如前所述。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：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：無

(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

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

臺北市農業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,318,468	100.00	基金來源	1,504,000	100.00	51,435	100.00	-1,452,565	-96.58
1,310,468	99.39	徵收及依法分配收入	1,500,000	99.73	48,435	94.17	-1,451,565	-96.77
-	-	農地變更回饋金收入	1,500,000	99.73	48,435	94.17	-1,451,565	-96.77
1,310,468	99.39	其他徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	--
8,000	0.61	其他收入	4,000	0.27	3,000	5.83	-1,000	-25.00
8,000	0.61	雜項收入	4,000	0.27	3,000	5.83	-1,000	-25.00
991,292	75.19	基金用途	1,449,000	96.34	1,081,058	2,101.79	-367,942	-25.39
991,292	75.19	農業發展計畫	1,449,000	96.34	1,081,058	2,101.79	-367,942	-25.39
327,176	24.81	本期賸餘(短絀)	55,000	3.66	-1,029,623	-2,001.79	-1,084,623	--
30,851,439	2,339.95	期初基金餘額	30,439,000	2,023.87	31,178,615	60,617.51	739,615	2.43
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
31,178,615	2,364.76	期末基金餘額	30,494,000	2,027.53	30,148,992	58,615.71	-345,008	-1.13

臺北市農業發展基金

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)	55,000	-1,029,623	-1,084,623	--
調整非現金項目	-	33,065	33,065	--
流動負債淨增(淨減)	-	33,065	33,065	--
業務活動之淨現金流入(流出)	55,000	-996,558	-1,051,558	--
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)	55,000	-996,558	-1,051,558	--
期初現金及約當現金	30,510,000	31,264,945	754,945	2.47
期末現金及約當現金	30,565,000	30,268,387	-296,613	-0.97

【附註】：本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金393,875元較上年度增加33,756元。

本 頁 空 白

臺北市農業
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	30,662,262	100.00	31,625,064	100.00	-962,802	-3.04
流動資產	30,268,387	98.72	31,264,945	98.86	-996,558	-3.19
現金	30,268,387	98.72	31,264,945	98.86	-996,558	-3.19
銀行存款	30,268,387	98.72	31,264,945	98.86	-996,558	-3.19
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	393,875	1.28	360,119	1.14	33,756	9.37
準備金	393,875	1.28	360,119	1.14	33,756	9.37
退休及離職準備金	393,875	1.28	360,119	1.14	33,756	9.37
合計	30,662,262	100.00	31,625,064	100.00	-962,802	-3.04

【附註】：1.本年度及上年度信託代理與保證資產（負債）計0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元及或有資產0元。

發展基金

衡表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	513,270	1.67	446,449	1.41	66,821	14.97
流動負債	119,395	0.39	86,330	0.27	33,065	38.30
應付款項	119,395	0.39	86,330	0.27	33,065	38.30
應付代收款	48,434	0.16	-	-	48,434	--
應付費用	70,961	0.23	86,330	0.27	-15,369	-17.80
其他負債	393,875	1.28	360,119	1.14	33,756	9.37
什項負債	393,875	1.28	360,119	1.14	33,756	9.37
應付退休及離職金	393,875	1.28	360,119	1.14	33,756	9.37
基金餘額	30,148,992	98.33	31,178,615	98.59	-1,029,623	-3.30
基金餘額	30,148,992	98.33	31,178,615	98.59	-1,029,623	-3.30
基金餘額	30,148,992	98.33	31,178,615	98.59	-1,029,623	-3.30
累積餘額	30,148,992	98.33	31,178,615	98.59	-1,029,623	-3.30
合計	30,662,262	100.00	31,625,064	100.00	-962,802	-3.04

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金

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	1,504,000	51,435	-1,452,565	-96.58	
徵收及依法分配收入	1,500,000	48,435	-1,451,565	-96.77	係因申請農業用地變更案件所收取之回饋金收入較預期減少所致。
農地變更回饋金收入	1,500,000	48,435	-1,451,565	-96.77	
其他收入	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
雜項收入	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
合計	1,504,000	51,435	-1,452,565	-96.58	

臺北市農業發展基金

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	1,449,000	1,081,058	-367,942	-25.39	
農業發展計畫	1,449,000	1,081,058	-367,942	-25.39	係因本年度無申請農業災害救助案件所致。
用人費用	760,000	804,184	44,184	5.81	
聘僱及兼職人員薪資	562,644	591,924	29,280	5.20	
聘用人員薪金	562,644	591,924	29,280	5.20	
獎金	70,331	70,331	0	0.00	
年終獎金	70,331	70,331	0	0.00	
退休及卹償金	33,756	33,756	0	0.00	
職員退休及離職金	33,756	33,756	0	0.00	
福利費	93,269	108,173	14,904	15.98	
分擔員工保險費	69,709	84,613	14,904	21.38	
員工通勤交通費	7,560	7,560	0	0.00	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	322,000	276,874	-45,126	-14.01	
郵電費	1,000	-	-1,000	--	
郵費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	14,000	13,085	-915	-6.54	
印刷及裝訂費	14,000	13,085	-915	-6.54	
一般服務費	302,000	263,789	-38,211	-12.65	
代理(辦)費	300,000	262,003	-37,997	-12.67	
體育活動費	2,000	1,786	-214	-10.70	
專業服務費	5,000	-	-5,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000	-	-5,000	--	
材料及用品費	3,000	-	-3,000	--	
用品消耗	3,000	-	-3,000	--	
辦公(事務)用品	1,440	-	-1,440	--	
其他用品消耗	1,560	-	-1,560	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	362,000	-	-362,000	--	
捐助、補助與獎助	350,000	-	-350,000	--	

臺北市農業發展基金
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	%	
其他捐助、補助與獎助	350,000	-	-350,000	--	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	-	-12,000	--	
其他補貼、獎勵、慰問 、照護與救濟	12,000	-	-12,000	--	
其他	2,000	-	-2,000	--	
其他支出	2,000	-	-2,000	--	
其他	2,000	-	-2,000	--	
合計	1,449,000	1,081,058	-367,942	-25.39	

臺北市農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
農業發展計畫	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
小計	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	1	1	0	

本 頁 空 白

臺北市農業
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數											兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
農業發展計畫		562,644	-	-	70,331	33,756	-	93,269	-	760,000	-	760,000	
職員		562,644	-	-	70,331	33,756	-	93,269	-	760,000	-	760,000	
合計		562,644	-	-	70,331	33,756	-	93,269	-	760,000	-	760,000	

【附註】：年終獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發，109年度預算編列1人，計7萬331元，執行結果決算1人，計7萬331元。

發展基金

彙計表

109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	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
-	591,924	-	-	70,331	33,756	-	108,173	-	804,184	-	804,184
-	591,924	-	-	70,331	33,756	-	108,173	-	804,184	-	804,184
-	591,924	-	-	70,331	33,756	-	108,173	-	804,184	-	804,184

臺北市農業發展基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
農業發展計畫		-	1,449,000	-	1,081,058	-	--	-367,942	-25.39	係因本年度無申請農業災害救助案件所致。
合計			1,449,000		1,081,058			-367,942	-25.39	

臺北市農業發展基金

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	760,000	804,184	44,184	5.81
聘僱及兼職人員薪資	562,644	591,924	29,280	5.20
聘用人員薪金	562,644	591,924	29,280	5.20
獎金	70,331	70,331	0	0.00
年終獎金	70,331	70,331	0	0.00
退休及卹償金	33,756	33,756	0	0.00
職員退休及離職金	33,756	33,756	0	0.00
福利費	93,269	108,173	14,904	15.98
分擔員工保險費	69,709	84,613	14,904	21.38
員工通勤交通費	7,560	7,560	0	0.00
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	322,000	276,874	-45,126	-14.01
郵電費	1,000	-	-1,000	--
郵費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	14,000	13,085	-915	-6.54
印刷及裝訂費	14,000	13,085	-915	-6.54
一般服務費	302,000	263,789	-38,211	-12.65
代理(辦)費	300,000	262,003	-37,997	-12.67
體育活動費	2,000	1,786	-214	-10.70
專業服務費	5,000	-	-5,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	-	-5,000	--
材料及用品費	3,000	-	-3,000	--
用品消耗	3,000	-	-3,000	--
辦公(事務)用品	1,440	-	-1,440	--
其他用品消耗	1,560	-	-1,560	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	362,000	-	-362,000	--
捐助、補助與獎助	350,000	-	-350,000	--
其他捐助、補助與獎助	350,000	-	-350,000	--
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	-	-12,000	--
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	-	-12,000	--
其他	2,000	-	-2,000	--

臺北市農業發展基金
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	%
其他支出	2,000	-	-2,000	--
其他	2,000	-	-2,000	--
合計	1,449,000	1,081,058	-367,942	-25.39

臺北市農業發展基金

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		備註
			金額	%	
統計所需項目：	12,560	7,560	-5,000	-39.81	
員工通勤交通費	7,560	7,560	-	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	-	-5,000	--	

臺北市農業發展基金

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國109年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	<p>一、為達精實人力及預算，所有委外案件請依輕重緩急，分級分類分別做出委託人力規模與服務案量的成本分析，並分析委外服務之最適規模，作為爾後年度編列預算之憑據。</p> <p>二、為維護臺北市政府有關單位及臺北大眾捷運公司設立於地下系統工作員工之健康，臺北市政府勞動局應會同有關單位定期監控及公布其工作環境之空氣品質。市府有關單位及臺北捷運公司應依據其監控結果，更新或添置設備，俾有效改善之。</p> <p>三、市府各單位所屬委外停車場尚未全部提供車牌辨識及電子票證繳費，致民眾進出不便。爾後各委外停車場新訂契約時，應要求業者提供智慧化設施，以利民眾使用。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p>

主辦會計人員： 王秋斐



機關長官： 林崇傑

