

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府地方總決算

臺北市政府產業發展局主管

臺北市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107 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、固定項目增減情形表	第 - - 頁
四、購置固定資產明細表	第 - - 頁
五、資金轉投資及餘絀明細表	第 - - 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 15 頁
二、用人費用彙計表	第 16 至 17 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
六、各項費用彙計表	第 19 至 20 頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁
八、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 ( - )	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	2,087,161	5,750,916	-3,663,755	-63.71
基金用途	1,018,997	1,285,481	-266,484	-20.73
賸餘(短絀 -)	1,068,164	4,465,435	-3,397,271	-76.08
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	30,851,439	29,783,275	1,068,164	3.59
<b>現金流量(註)：</b>				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	1,070,194	4,173,136	-3,102,942	-74.36

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107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) 其他徵收收入：

本年度基金其他徵收收入預算數100萬元，實際數為207萬9,161元，占預算數207.92%，主要係本局107年同意農業用地變更為非農業使用計3案，驪暉實業股份有限公司繳納回饋金15萬2,622元、磊駿開發股份有限公司繳納回饋金270萬1,600元、泓欣有限公司繳納回饋金130萬4,100元，共計415萬8,322元，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207萬9,161元，餘撥入本基金專戶207萬9,161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。本市農戶約有9,164戶，務農人口數則約3萬8,045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157萬8,543元，實際數為101萬8,997元，占預算數64.55%，其中會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費預算數51萬2,000元，實際執行數0元，明細如下：

1. 農災補助：本年度農災補助金額預算數50萬元，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，惟經查證該等檢舉案件皆不符獎勵金發放之規定，故並未動支。

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形

##### (一) 基金來源：

本年度決算數208萬7,161元，較預算數100萬4,000元，增加108萬3,161元，約增107.88%，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增加所致。

##### (二) 基金用途：

本年度決算數101萬8,997元，較預算數157萬8,543元，減少55萬9,546元，約減35.45%，主要係因本年度無申請農業災害救助案件所致。

# 臺北市農業發展基金

## 總說明

### 中華民國107年度

#### (三) 本期賸餘(短絀-)：

本年度決算賸餘數106萬8,164元，較預算短絀數57萬4,543元，反短絀轉為賸餘，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入107萬194元。

(二) 其他活動之現金流量：無。

(三) 期初現金及約當現金2,985萬1,575元，本年度現金及約當現金淨增107萬194元，期末現金及約當現金3,092萬1,769元。

### 四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為3,124萬8,132元：包括流動資產3,092萬1,769元及投資、長期應收款項、貸墊款及準備金32萬6,363元。

(二) 決算日負債總額39萬6,693元：包括流動負債7萬330元及其他負債32萬6,363元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額3,085萬1,439元。

### 五、固定項目概況:無

### 六、其他

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項說明：本基金107年度其他徵收收入及雜項收入因申請農業用地變更案件所收取之回饋金及審查費收入較預算數分別增加107萬9,161元及4,000元併入決算辦理。

(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(含或有負債)及或有資產：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 107 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	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
5,750,916	100.00	4	基金來源	1,004,000	100.00	2,087,161	100.00	1,083,161	107.88
5,748,916	99.97	41	徵收及依法分配收入	1,000,000	99.60	2,079,161	99.62	1,079,161	107.92
5,748,916	99.97	41Y	其他徵收收入	1,000,000	99.60	2,079,161	99.62	1,079,161	107.92
2,000	0.03	4Y	其他收入	4,000	0.40	8,000	0.38	4,000	100.00
2,000	0.03	4YY	雜項收入	4,000	0.40	8,000	0.38	4,000	100.00
1,285,481	22.35	5	基金用途	1,578,543	157.23	1,018,997	48.82	-559,546	-35.45
1,285,481	22.35	51	農業發展計畫	1,578,543	157.23	1,018,997	48.82	-559,546	-35.45
4,465,435	77.65	6	本期賸餘(短絀)	-574,543	-57.23	1,068,164	51.18	1,642,707	--
25,317,840	440.24	71	期初基金餘額	25,082,687	2,498.28	29,783,275	1,426.98	4,700,588	18.74
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
29,783,275	517.89	73	期末基金餘額	24,508,144	2,441.05	30,851,439	1,478.15	6,343,295	25.88

註：108年2月18日局長核定其他徵收收入1,079,161元及雜項收入4,000元併入決算辦理。

## 臺北市農業發展基金

## 現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )	
編號	名稱			金 額	%
81	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀 - )	-574,543	1,068,164	1,642,707	--
812	調整非現金項目	-	2,030	2,030	--
8124	流動負債淨增(淨減 )	-	2,030	2,030	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 - )	-574,543	1,070,194	1,644,737	--
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 - )	-	-	-	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 - )	-574,543	1,070,194	1,644,737	--
84	期初現金及約當現金	25,151,936	29,851,575	4,699,639	18.68
85	期末現金及約當現金	24,577,393	30,921,769	6,344,376	25.81

註：本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金326,363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( - )	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	<b>資產合計</b>	<b>31,248,132</b>	<b>100.00</b>	<b>30,144,182</b>	<b>100.00</b>	<b>1,103,950</b>	<b>3.66</b>
1	<b>資產</b>	<b>31,248,132</b>	<b>100.00</b>	<b>30,144,182</b>	<b>100.00</b>	<b>1,103,950</b>	<b>3.66</b>
11	流動資產	30,921,769	98.96	29,851,575	99.03	1,070,194	3.59
111	現金	30,921,769	98.96	29,851,575	99.03	1,070,194	3.59
1112	銀行存款	30,921,769	98.96	29,851,575	99.03	1,070,194	3.59
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	326,363	1.04	292,607	0.97	33,756	11.54
124	準備金	326,363	1.04	292,607	0.97	33,756	11.54
1241	退休及離職準備金	326,363	1.04	292,607	0.97	33,756	11.54
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--

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

107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( - )	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>31,248,132</b>	<b>100.00</b>	<b>30,144,182</b>	<b>100.00</b>	<b>1,103,950</b>	<b>3.66</b>
2	<b>負債</b>	<b>396,693</b>	<b>1.27</b>	<b>360,907</b>	<b>1.20</b>	<b>35,786</b>	<b>9.92</b>
21	流動負債	70,330	0.23	68,300	0.23	2,030	2.97
212	應付款項	70,330	0.23	68,300	0.23	2,030	2.97
2125	應付費用	70,330	0.23	68,300	0.23	2,030	2.97
22	其他負債	326,363	1.04	292,607	0.97	33,756	11.54
221	什項負債	326,363	1.04	292,607	0.97	33,756	11.54
2213	應付退休及離職金	326,363	1.04	292,607	0.97	33,756	11.54
3	<b>基金餘額</b>	<b>30,851,439</b>	<b>98.73</b>	<b>29,783,275</b>	<b>98.80</b>	<b>1,068,164</b>	<b>3.59</b>
31	基金餘額	30,851,439	98.73	29,783,275	98.80	1,068,164	3.59
311	基金餘額	30,851,439	98.73	29,783,275	98.80	1,068,164	3.59
3111	累積餘額	30,851,439	98.73	29,783,275	98.80	1,068,164	3.59

本 頁 空 白

## 臺北市農業發展基金

## 基金來源明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 ( - )		備 註
			金 額	%	
合計	1,004,000	2,087,161	1,083,161	107.88	
基金來源	1,004,000	2,087,161	1,083,161	107.88	
徵收及依法分配收入	1,000,000	2,079,161	1,079,161	107.92	係因申請農業用地變更案件所收取之回饋金收入較預期增加所致。
其他徵收收入	1,000,000	2,079,161	1,079,161	107.92	
其他收入	4,000	8,000	4,000	100.00	係因申請農業用地變更案件所收取之審查費收入較預期增加所致。
雜項收入	4,000	8,000	4,000	100.00	

## 臺北市農業發展基金

## 基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 ( - )		備註
			金額	%	
<b>合計</b>	<b>1,578,543</b>	<b>1,018,997</b>	<b>-559,546</b>	<b>-35.45</b>	
<b>基金用途</b>	<b>1,578,543</b>	<b>1,018,997</b>	<b>-559,546</b>	<b>-35.45</b>	
<b>農業發展計畫</b>	1,578,543	1,018,997	-559,546	-35.45	係因本年度無申請農業災害救助案件所致。
<b>用人費用</b>	737,293	760,989	23,696	3.21	
<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	546,408	562,644	16,236	2.97	
<b>聘用人員薪金</b>	546,408	562,644	16,236	2.97	
<b>獎金</b>	68,301	70,330	2,029	2.97	
<b>年終獎金</b>	68,301	70,330	2,029	2.97	
<b>退休及卹償金</b>	32,784	33,756	972	2.96	
<b>職員退休及離職金</b>	32,784	33,756	972	2.96	
<b>福利費</b>	89,800	94,259	4,459	4.97	
<b>分擔員工保險費</b>	66,240	70,699	4,459	6.73	
<b>員工通勤交通費</b>	7,560	7,560	0	0.00	
<b>其他福利費</b>	16,000	16,000	0	0.00	
<b>服務費用</b>	323,910	258,008	-65,902	-20.35	
<b>郵電費</b>	1,000	-	-1,000	--	
<b>郵費</b>	1,000	-	-1,000	--	
<b>印刷裝訂與廣告費</b>	16,910	10,325	-6,585	-38.94	
<b>印刷及裝訂費</b>	16,910	10,325	-6,585	-38.94	
<b>一般服務費</b>	302,000	247,683	-54,317	-17.99	
<b>代理(辦)費</b>	300,000	245,683	-54,317	-18.11	
<b>體育活動費</b>	2,000	2,000	0	0.00	
<b>專業服務費</b>	4,000	-	-4,000	--	
<b>講課鐘點、稿費、出席         審查及查詢費</b>	4,000	-	-4,000	--	
<b>材料及用品費</b>	3,440	-	-3,440	--	
<b>用品消耗</b>	3,440	-	-3,440	--	
<b>辦公(事務)用品</b>	1,440	-	-1,440	--	
<b>其他</b>	2,000	-	-2,000	--	
<b>會費、捐助、補助、分攤、       照護、救濟與交流活動費</b>	512,000	-	-512,000	--	

**臺北市農業發展基金**  
**基金用途明細表**  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 ( - )		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	500,000	-	-500,000	--	
其他	500,000	-	-500,000	--	
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	12,000	-	-12,000	--	
其他	12,000	-	-12,000	--	
其他	1,900	-	-1,900	--	
其他支出	1,900	-	-1,900	--	
其他	1,900	-	-1,900	--	

本 頁 空 白



## 臺北市農業發展基金

## 員工人數彙計表

中華民國 107 年度

單位：人

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

臺北市農業  
用人費用  
中華民國

項 目 名 稱	預 算 數									
	合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 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	737,293	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	89,800	-
農業發展計畫	737,293	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	89,800	-
職員	737,293	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	89,800	-

註: 行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發, 107年度預算編列1人, 計6萬8,301元, 執行結果決算1人, 計7萬330元。

## 發展基金

## 彙計表

107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 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
760,989	-	562,644	-	-	70,330	33,756	-	94,259	-
760,989	-	562,644	-	-	70,330	33,756	-	94,259	-
760,989	-	562,644	-	-	70,330	33,756	-	94,259	-

# 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 107 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	%	
合計			1,578,543		1,018,997			-559,546	-35.45	
農業發展計畫		-	1,578,543	-	1,018,997	-	--	-559,546	-35.45	係因本年度無申請農業災害救助案件所致。

## 臺北市農業發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	
			金額	%
合 計	1,578,543	1,018,997	-559,546	-35.45
用人費用	737,293	760,989	23,696	3.21
聘僱及兼職人員薪資	546,408	562,644	16,236	2.97
聘用人員薪金	546,408	562,644	16,236	2.97
獎金	68,301	70,330	2,029	2.97
年終獎金	68,301	70,330	2,029	2.97
退休及卹償金	32,784	33,756	972	2.96
職員退休及離職金	32,784	33,756	972	2.96
福利費	89,800	94,259	4,459	4.97
分擔員工保險費	66,240	70,699	4,459	6.73
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	323,910	258,008	-65,902	-20.35
郵電費	1,000	-	-1,000	--
郵費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	16,910	10,325	-6,585	-38.94
印刷及裝訂費	16,910	10,325	-6,585	-38.94
一般服務費	302,000	247,683	-54,317	-17.99
代理(辦)費	300,000	245,683	-54,317	-18.11
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00
專業服務費	4,000	-	-4,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	4,000	-	-4,000	--
材料及用品費	3,440	-	-3,440	--
用品消耗	3,440	-	-3,440	--
辦公(事務)用品	1,440	-	-1,440	--
其他	2,000	-	-2,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	512,000	-	-512,000	--
捐助、補助與獎助	500,000	-	-500,000	--
其他	500,000	-	-500,000	--
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	-	-12,000	--
其他	12,000	-	-12,000	--
其他	1,900	-	-1,900	--

**臺北市農業發展基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	
			金額	%
其他支出	1,900	-	-1,900	--
其他	1,900	-	-1,900	--

**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107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：	11,560	7,560	-4,000	-34.60	
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	4,000	-	-4,000	--	

## 臺北市農業發展基金

## 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

中華民國107年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	<p>一、市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會。</p> <p>二、市府各單位所列有關電動機車(重型)預算，在無2家以上廠牌前，應暫緩採購重型電動機車。</p> <p>三、市庫向市府各特種基金調借款項，應事先來函告知議會，且調借金額不得逾該基金餘額75%，並應確保各特種基金之調借額度得隨時取回，以維持基金之安定。</p> <p>四、依經濟部頒布CNS飲用水無鉛龍頭標準，本市應加強宣導使用無鉛內管及龍頭，市府各機關(構)及學校等單位應優先推動，並應於審查本市新案建物時全面採用。</p> <p>五、應行政院軍公教調薪政策，請市府研議先行對所屬事業單位員工每月薪資未達三萬元以上者予以調薪3%以上，並得視該事業單位之盈餘表現，檢討一次全面合理調薪，且追溯自107年1月1日。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</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

