

中華民國 106 年度

(自 106 年 1 月 1 日起至 106 年 12 月 31 日止)

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)

主辦會計人員 張玲玲

會計室主任 張玲玲

機關長官 林崇傑

臺北市政府產業發展局長 林崇傑(T)

臺北市農業發展基金

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 頁
二、現金流量表	第 8 頁
三、平衡表	第 9 頁
丁、決算明細表	
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、決算參考表	
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、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 21 頁

臺北市農業發展基金

財務摘要

中華民國 106 年度

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	5,750,916	468,969	5,281,947	1,126.29
基金用途	1,285,481	2,007,065	-721,584	-35.95
賸餘(短絀 -)	4,465,435	-1,538,096	6,003,531	--
餘絀情形：				
基金餘額	29,783,275	25,317,840	4,465,435	17.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	4,173,136	-2,622,195	6,795,331	--

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

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180萬元，實際數為574萬8,916元，占預算數319.38%，主要係財團法人臺北市關渡宮申請北投區豐年段四小段368地號1筆農業用地申請設置停車場設施工程，收取回饋金共1,149萬7,831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574萬8,915元，餘撥入本基金專戶574萬8,916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177萬6,158元，實際數為128萬5,481元，占預算數72.37%，其中會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費預算數71萬2,000元，實際執行數27萬3,078元，明細如下：

1. 補助財團法人中華花卉園藝文教基金會辦理「2017臺北田園城市綠手指園藝培訓教育-市民綠手指教育計畫」本計畫金額20萬元，實際執行數18萬元。
2. 補助臺北市農會辦理「106年臺北市有機蔬菜產銷班輔導計畫」本計畫金額10萬元，實際執行數9萬3,078萬元。

臺北市農業發展基金
總說明
中華民國106年度

3. 農災補助

本年度農災補助金額預算數40萬元，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。

4. 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575萬916元，較預算數180萬4,000元，增加394萬6,916元，約增218.79%，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128萬5,481元，較預算數177萬6,158元，減少49萬677元，約減27.63%，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-)：本年度決算賸餘數446萬5,435元，較預算賸餘數2萬7,842元，增加賸餘443萬7,593元，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417萬3,136元。

(二) 其他活動之現金流量：無。

(三) 期初現金及約當現金2,567萬8,439元，本年度現金及約當現金淨增417萬3,136元，期末現金及約當現金2,985萬1,575元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為3,014萬4,182元：包括流動資產2,985萬1,575元及投資、長期應收款項、貸墊款及準備金29萬2,607元。

(二) 決算日負債總額36萬907元：包括流動負債6萬8,300元及其他負債29萬2,607元。

臺北市農業發展基金
總說明
中華民國106年度

40602-5

(三) 決算日基金餘額為累積餘額2,978萬3,275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106年度其他徵收收入因申請農業用地變更案件所收取之回饋金收入較預算數增加394萬8,916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，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(含發生時間、對象及原因)：無

(四) 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

(五) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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	%
468,969	100.00	4	基金來源	1,804,000	100.00	5,750,916	100.00	3,946,916	218.79
462,969	98.72	41	徵收及依法分配收入	1,800,000	99.78	5,748,916	99.97	3,948,916	219.38
462,969	98.72	41Y	其他徵收收入	1,800,000	99.78	5,748,916	99.97	3,948,916	219.38
6,000	1.28	4Y	其他收入	4,000	0.22	2,000	0.03	-2,000	-50.00
6,000	1.28	4YY	雜項收入	4,000	0.22	2,000	0.03	-2,000	-50.00
2,007,065	427.97	5	基金用途	1,776,158	98.46	1,285,481	22.35	-490,677	-27.63
2,007,065	427.97	51	農業發展計畫	1,776,158	98.46	1,285,481	22.35	-490,677	-27.63
-1,538,096	-327.97	6	本期賸餘(短絀)	27,842	1.54	4,465,435	77.65	4,437,593	--
26,855,936	5,726.59	71	期初基金餘額	26,883,661	1,490.23	25,317,840	440.24	-1,565,821	-5.82
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
25,317,840	5,398.62	73	期末基金餘額	26,911,503	1,491.77	29,783,275	517.89	2,871,772	10.67

註：106年7月14日局長核定其他徵收收入3,948,916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 106 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	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀 -)	27,842	4,465,435	4,437,593	--
812	調整非現金項目	-	-292,299	-292,299	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	-292,299	-292,299	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	27,842	4,173,136	4,145,294	--
82	其他活動之現金流量				
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 -)	27,842	4,173,136	4,145,294	--
84	期初現金及約當現金	26,950,410	25,678,439	-1,271,971	-4.72
85	期末現金及約當現金	26,978,252	29,851,575	2,873,323	10.65

註：本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金292,607元較上年度增加32,784元。

臺北市農業發展基金

平 衡 表

中華民國106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	%
	資產合計	30,144,182	100.00	25,938,262	100.00	4,205,920	16.22
1	資產	30,144,182	100.00	25,938,262	100.00	4,205,920	16.22
11	流動資產	29,851,575	99.03	25,678,439	99.00	4,173,136	16.25
111	現金	29,851,575	99.03	25,678,439	99.00	4,173,136	16.25
1112	銀行存款	29,851,575	99.03	25,678,439	99.00	4,173,136	16.25
12	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	292,607	0.97	259,823	1.00	32,784	12.62
124	準備金	292,607	0.97	259,823	1.00	32,784	12.62
1241	退休及離職準備金	292,607	0.97	259,823	1.00	32,784	12.62
	負債及基金餘額合計	30,144,182	100.00	25,938,262	100.00	4,205,920	16.22
2	負債	360,907	1.20	620,422	2.39	-259,515	-41.83
21	流動負債	68,300	0.23	360,599	1.39	-292,299	-81.06
212	應付款項	68,300	0.23	360,599	1.39	-292,299	-81.06
2125	應付費用	68,300	0.23	360,599	1.39	-292,299	-81.06
22	其他負債	292,607	0.97	259,823	1.00	32,784	12.62
221	什項負債	292,607	0.97	259,823	1.00	32,784	12.62
2213	應付退休及離職金	292,607	0.97	259,823	1.00	32,784	12.62
3	基金餘額	29,783,275	98.80	25,317,840	97.61	4,465,435	17.64
31	基金餘額	29,783,275	98.80	25,317,840	97.61	4,465,435	17.64
311	基金餘額	29,783,275	98.80	25,317,840	97.61	4,465,435	17.64
3111	累積餘額	29,783,275	98.80	25,317,840	97.61	4,465,435	17.64

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。

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金

基金來源明細表

中華民國 106 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	1,804,000	5,750,916	3,946,916	218.79	
基金來源	1,804,000	5,750,916	3,946,916	218.79	
徵收及依法分配收入	1,800,000	5,748,916	3,948,916	219.38	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	1,800,000	5,748,916	3,948,916	219.38	
其他收入	4,000	2,000	-2,000	-50.00	係因申請農業用地變更案件數所收取之審查費收入較預期減少所致。
雜項收入	4,000	2,000	-2,000	-50.00	

臺北市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 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	1,776,158	1,285,481	-490,677	-27.63	
基金用途	1,776,158	1,285,481	-490,677	-27.63	
農業發展計畫	1,776,158	1,285,481	-490,677	-27.63	係因本年度無申請農業災害救助案件所致。
用人費用	735,361	742,528	7,167	0.97	
聘僱及兼職人員薪資	546,408	546,396	-12	0.00	
聘用人員薪金	546,408	546,396	-12	0.00	
獎金	68,301	68,300	-1	0.00	
年終獎金	68,301	68,300	-1	0.00	
退休及卹償金	32,784	32,784	0	0.00	
職員退休及離職金	32,784	32,784	0	0.00	
福利費	87,868	95,048	7,180	8.17	
分擔員工保險費	64,308	71,488	7,180	11.17	
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	269,875	-54,035	-16.68	
郵電費	1,000	-	-1,000	--	
郵費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	16,910	11,100	-5,810	-34.36	
印刷及裝訂費	16,910	11,100	-5,810	-34.36	
一般服務費	302,000	258,775	-43,225	-14.31	
代理(辦)費	300,000	257,145	-42,855	-14.29	
體育活動費	2,000	1,630	-370	-18.50	
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	3,404	-	-3,404	--	
用品消耗	3,404	-	-3,404	--	
辦公(事務)用品	1,404	-	-1,404	--	
其他	2,000	-	-2,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	712,000	273,078	-438,922	-61.65	
捐助、補助與獎助	700,000	273,078	-426,922	-60.99	
其他	700,000	273,078	-426,922	-60.99	

臺北市農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	12,000	-	-12,000	--	
其他	12,000	-	-12,000	--	
其他	1,483	-	-1,483	--	
其他支出	1,483	-	-1,483	--	
其他	1,483	-	-1,483	--	

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 106 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	735,361	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	87,868	-
農業發展計畫	735,361	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	87,868	-
職員	735,361	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	87,868	-

註: 行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發, 106年度預算編列1人, 計68,301元, 執行結果, 決算1人, 計68,300元。

發展基金

彙計表

106 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
742,528	-	546,396	-	-	68,300	32,784	-	95,048	-
742,528	-	546,396	-	-	68,300	32,784	-	95,048	-
742,528	-	546,396	-	-	68,300	32,784	-	95,048	-

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 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	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			1,776,158		1,285,481			-490,677	-27.63	
農業發展計畫		-	1,776,158	-	1,285,481	-	--	-490,677	-27.63	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 106 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	1,776,158	1,285,481	-490,677	-27.63
用人費用	735,361	742,528	7,167	0.97
聘僱及兼職人員薪資	546,408	546,396	-12	0.00
聘用人員薪金	546,408	546,396	-12	0.00
獎金	68,301	68,300	-1	0.00
年終獎金	68,301	68,300	-1	0.00
退休及卹償金	32,784	32,784	0	0.00
職員退休及離職金	32,784	32,784	0	0.00
福利費	87,868	95,048	7,180	8.17
分擔員工保險費	64,308	71,488	7,180	11.17
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	269,875	-54,035	-16.68
郵電費	1,000	-	-1,000	--
郵費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	16,910	11,100	-5,810	-34.36
印刷及裝訂費	16,910	11,100	-5,810	-34.36
一般服務費	302,000	258,775	-43,225	-14.31
代理(辦)費	300,000	257,145	-42,855	-14.29
體育活動費	2,000	1,630	-370	-18.50
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	3,404	-	-3,404	--
用品消耗	3,404	-	-3,404	--
辦公(事務)用品	1,404	-	-1,404	--
其他	2,000	-	-2,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	712,000	273,078	-438,922	-61.65
捐助、補助與獎助	700,000	273,078	-426,922	-60.99
其他	700,000	273,078	-426,922	-60.99
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	-	-12,000	--
其他	12,000	-	-12,000	--
其他	1,483	-	-1,483	--

臺北市農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國 106 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	1,483	-	-1,483	--
其他	1,483	-	-1,483	--

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106年

審議意見		辦理情形
項次	內容	
	無	