

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

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112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、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 6 頁
(二) 基金用途明細表	第 7 至 8 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 - - 頁
(五) 長期負債明細表	第 - - 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
(九) 員工人數彙計表	第 9 頁
(十) 用人費用彙計表	第 10 至 11 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 12 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 13 至 14 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 15 頁
(十五) 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	第 16 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 18 至 19 頁
二、收入支出表	第 20 頁
三、現金流量表	第 21 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 23 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	499,206	223,263	275,943	123.60
基金用途	1,119,971	1,110,081	9,890	0.89
賸餘(短絀)	-620,765	-886,818	266,053	--
餘絀情形：				
基金餘額	30,348,119	30,968,884	-620,765	-2.00
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	653,245	882,718	-229,473	-26.00

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金

總說明

中華民國112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100萬元，實際數為48萬4,206元，占預算數48.42%，主要係士林區溪山段二小段436、430-2等地號變更為非農業使用之回饋金96萬8,410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48萬4,204元，餘撥入本基金專戶48萬4,206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。

本市農戶有9,033戶，務農人口數有2萬6,842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126萬4,000元，實際執行數為111萬9,971元，占預算數88.61%，其中會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費預算數10萬6,000元，實際執行數0元，明細如下：

1. 農災補助：本年度預算數9萬4,000元，因本市本年度農業災損皆未達補助標準，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。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度決算數49萬9,206元，較預算數100萬6,000元，減少50萬6,794元，約減少50.38%，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111萬9,971元，較預算數126萬4,000元，減少14萬4,029元，約減少11.39%，主要係因本年度無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62萬765元，較預算短絀數25萬8,000元，增加短絀36萬2,765元，詳細原因如上所述。

臺北市農業發展基金

總說明

中華民國112年度

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38萬4,819元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出26萬8,426元。
- (三) 籌資活動之現金流量：無。
- (四) 期初現金及約當現金3,107萬5,145元，本年度現金及約當現金淨減65萬3,245元，期末現金及約當現金3,042萬1,900元。

四、資產負債情況

- (一) 本年度決算日資產總額為3,118萬8,181元，較上年度減少34萬9,707元，主要係現金受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84萬62元，較上年度增加27萬1,058元，主要係應付代收款及應付退休及離職金增加所致。
- (三) 本年度決算日淨資產為累積餘額3,034萬8,119元，較上年度減少62萬765元，係本期短絀所致，詳細原因如前所述。

五、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：本基金112年度雜項收入因申請農業用地變更案件所收取之審查費收入較預算數增加9,000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 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
223,263	100.00	基金來源	1,006,000	100.00	499,206	100.00	-506,794	-50.38
214,263	95.97	徵收及依法分配收入	1,000,000	99.40	484,206	97.00	-515,794	-51.58
214,263	95.97	農地變更回饋金收入	1,000,000	99.40	484,206	97.00	-515,794	-51.58
9,000	4.03	其他收入	6,000	0.60	15,000	3.00	9,000	150.00
9,000	4.03	雜項收入	6,000	0.60	15,000	3.00	9,000	150.00
1,110,081	497.21	基金用途	1,264,000	125.65	1,119,971	224.35	-144,029	-11.39
1,110,081	497.21	農業發展計畫	1,264,000	125.65	1,119,971	224.35	-144,029	-11.39
-886,818	-397.21	本期賸餘(短絀)	-258,000	-25.65	-620,765	-124.35	-362,765	--
31,855,702	14,268.24	期初基金餘額	31,129,000	3,094.33	30,968,884	6,203.63	-160,116	-0.51
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
30,968,884	13,871.03	期末基金餘額	30,871,000	3,068.69	30,348,119	6,079.28	-522,881	-1.69

【附註】：113.02.17局長核定雜項收入9,000元併決算辦理。

臺北市農業發展基金

基金來源明細表

中華民國 112 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	1,006,000	499,206	-506,794	-50.38	
徵收及依法分配收入	1,000,000	484,206	-515,794	-51.58	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	1,000,000	484,206	-515,794	-51.58	
其他收入	6,000	15,000	9,000	150.00	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	6,000	15,000	9,000	150.00	
合計	1,006,000	499,206	-506,794	-50.38	

臺北市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	1,264,000	1,119,971	-144,029	-11.39	係因本年度無農災補助費申請案件，致執行數較預期減少。
農業發展計畫	1,264,000	1,119,971	-144,029	-11.39	
用人費用	831,000	829,763	-1,237	-0.15	
聘僱及兼職人員薪資	585,204	585,204	0	0.00	
聘用人員薪金	585,204	585,204	0	0.00	
超時工作報酬	32,500	32,480	-20	-0.06	
加班費	32,500	32,480	-20	-0.06	
獎金	73,151	73,151	0	0.00	
年終獎金	73,151	73,151	0	0.00	
退休及卹償金	35,112	35,112	0	0.00	
職員退休及離職金	35,112	35,112	0	0.00	
福利費	105,033	103,816	-1,217	-1.16	
分擔員工保險費	76,973	80,316	3,343	4.34	
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--	
員工通勤交通費	7,560	7,500	-60	-0.79	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	322,000	288,208	-33,792	-10.49	
郵電費	1,000	-	-1,000	--	
郵費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	14,000	9,858	-4,142	-29.59	
印刷及裝訂費	14,000	9,858	-4,142	-29.59	
一般服務費	302,000	273,350	-28,650	-9.49	
代理(辦)費	300,000	271,500	-28,500	-9.50	
體育活動費	2,000	1,850	-150	-7.50	
專業服務費	5,000	5,000	0	0.00	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000	5,000	0	0.00	
材料及用品費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
用品消耗	3,000	2,000	-1,000	-33.33	

臺北市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
辦公(事務)用品	1,440	2,000	560	38.89	
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	106,000	-	-106,000	--	
捐助、補助與獎助	94,000	-	-94,000	--	
其他捐助、補助與獎助	94,000	-	-94,000	--	
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	1,264,000	1,119,971	-144,029	-11.39	

臺北市農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
農業發展計畫部分	1	1	0	
聘用	1	1	0	
合計	1	1	0	

臺北市農業
用人費用
中華民國

項 目	預 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
農業發展計畫		585,204	32,500	-	73,151	35,112	-	105,033	-	831,000	-	831,000
聘僱人員		585,204	32,500	-	73,151	35,112	-	105,033	-	831,000	-	831,000
合計		585,204	32,500	-	73,151	35,112	-	105,033	-	831,000	-	831,000

【附註】：年終獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發，112年度預算編列1人，計7萬3,151元，執行結果決算1人，計7萬3,151元。

發展基金

彙計表

112 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
-	585,204	32,480	-	73,151	35,112	-	103,816	-	829,763	-	829,763
-	585,204	32,480	-	73,151	35,112	-	103,816	-	829,763	-	829,763
-	585,204	32,480	-	73,151	35,112	-	103,816	-	829,763	-	829,763

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 112 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		-	1,264,000	-	1,119,971	-	--	-144,029	-11.39	係因本年度無農災補助費申請案件，致執行數較預期減少。
合計			1,264,000		1,119,971			-144,029	-11.39	

臺北市農業發展基金
各項費用彙計表
中華民國 112 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	831,000	829,763	-1,237	-0.15
聘僱及兼職人員薪資	585,204	585,204	0	0.00
聘用人員薪金	585,204	585,204	0	0.00
超時工作報酬	32,500	32,480	-20	-0.06
加班費	32,500	32,480	-20	-0.06
獎金	73,151	73,151	0	0.00
年終獎金	73,151	73,151	0	0.00
退休及卹償金	35,112	35,112	0	0.00
職員退休及離職金	35,112	35,112	0	0.00
福利費	105,033	103,816	-1,217	-1.16
分擔員工保險費	76,973	80,316	3,343	4.34
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--
員工通勤交通費	7,560	7,500	-60	-0.79
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	322,000	288,208	-33,792	-10.49
郵電費	1,000	-	-1,000	--
郵費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	14,000	9,858	-4,142	-29.59
印刷及裝訂費	14,000	9,858	-4,142	-29.59
一般服務費	302,000	273,350	-28,650	-9.49
代理(辦)費	300,000	271,500	-28,500	-9.50
體育活動費	2,000	1,850	-150	-7.50
專業服務費	5,000	5,000	0	0.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	5,000	0	0.00
材料及用品費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
用品消耗	3,000	2,000	-1,000	-33.33
辦公(事務)用品	1,440	2,000	560	38.89
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	106,000	-	-106,000	--
捐助、補助與獎助	94,000	-	-94,000	--
其他捐助、補助與獎助	94,000	-	-94,000	--
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	-	-12,000	--

臺北市農業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
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	1,264,000	1,119,971	-144,029	-11.39

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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	12,560	12,500	-60	-0.48	
員工通勤交通費	7,560	7,500	-60	-0.79	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	5,000	-	0.00	

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112年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	市民普遍反映本市停車空間不足，市府機關於辦理興建或改建工程均應積極尋求增加停車空間，以符市民停車需求。	遵照辦理。

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	31,188,181	100.00	31,537,888	100.00	-349,707	-1.11
流動資產	30,421,900	97.54	31,075,145	98.53	-653,245	-2.10
現金	30,421,900	97.54	31,075,145	98.53	-653,245	-2.10
銀行存款	30,421,900	97.54	31,075,145	98.53	-653,245	-2.10
長期貸墊款及準備金	497,855	1.60	462,743	1.47	35,112	7.59
準備金	497,855	1.60	462,743	1.47	35,112	7.59
退休及離職準備金	497,855	1.60	462,743	1.47	35,112	7.59
其他資產	268,426	0.86	-	-	268,426	--
什項資產	268,426	0.86	-	-	268,426	--
暫付及待結轉帳項	268,426	0.86	-	-	268,426	--
合計	31,188,181	100.00	31,537,888	100.00	-349,707	-1.11

【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。
 3.經管珍貴動產、不動產之總額0元。
 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金

衡表

112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	840,062	2.69	569,004	1.80	271,058	47.64
流動負債	342,207	1.10	106,261	0.34	235,946	222.04
應付款項	342,207	1.10	106,261	0.34	235,946	222.04
應付代收款	268,426	0.86	-	-	268,426	--
應付費用	73,781	0.24	106,261	0.34	-32,480	-30.57
其他負債	497,855	1.60	462,743	1.47	35,112	7.59
什項負債	497,855	1.60	462,743	1.47	35,112	7.59
應付退休及離職金	497,855	1.60	462,743	1.47	35,112	7.59
淨資產	30,348,119	97.31	30,968,884	98.20	-620,765	-2.00
淨資產	30,348,119	97.31	30,968,884	98.20	-620,765	-2.00
淨資產	30,348,119	97.31	30,968,884	98.20	-620,765	-2.00
累積餘額	30,348,119	97.31	30,968,884	98.20	-620,765	-2.00
合計	31,188,181	100.00	31,537,888	100.00	-349,707	-1.11

臺北市農業發展基金

收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	499,206	100.00	223,263	100.00	275,943	123.60
徵收及依法分配收入	484,206	97.00	214,263	95.97	269,943	125.99
農地變更回饋金收入	484,206	97.00	214,263	95.97	269,943	125.99
其他收入	15,000	3.00	9,000	4.03	6,000	66.67
雜項收入	15,000	3.00	9,000	4.03	6,000	66.67
支出	1,119,971	224.35	1,110,081	497.21	9,890	0.89
人事支出	829,763	166.22	825,613	369.79	4,150	0.50
人事支出	829,763	166.22	825,613	369.79	4,150	0.50
業務支出	290,208	58.13	284,468	127.41	5,740	2.02
業務支出	290,208	58.13	284,468	127.41	5,740	2.02
本期賸餘(短絀)	-620,765	-124.35	-886,818	-397.21	266,053	--
期初淨資產	30,968,884	6,203.63	31,855,702	14,268.24	-886,818	-2.78
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	30,348,119	6,079.28	30,968,884	13,871.03	-620,765	-2.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

臺北市農業發展基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-620,765
調整非現金項目	235,946
流動負債淨增（淨減）	235,946
業務活動之淨現金流入（流出）	-384,819
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-268,426
投資活動之淨現金流入（流出）	-268,426
籌資活動之現金流量	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-653,245
期初現金及約當現金	31,075,145
期末現金及約當現金	30,421,900

註：1.本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金497,855元較上年度增加35,112元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金 決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	499,206	-	499,206	收入
徵收及依法分配收入	484,206	-	484,206	徵收及依法分配收入
其他收入	15,000	-	15,000	其他收入
基金用途	1,119,971	-	1,119,971	支出
用人費用	829,763	-	829,763	人事支出
服務費用	288,208	2,000	290,208	業務支出
材料及用品費	2,000	-2,000	-	
本期賸餘(短絀)	-620,765	-	-620,765	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,968,884	-	30,968,884	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	30,348,119	-	30,348,119	期末淨資產

註: 決算數欄「服務費用」288,208元與會計收支欄「業務支出」290,208元間之調整數2,000元,係「材料及用品費」2,000元之調整數。

主辦會計人員： 陳麗惠 

機關長官： 陳俊安 