

中華民國 103 年度

(自 103 年 1 月 1 日至 103 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



機關長官 林崇傑



臺北市農業發展基金

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 2 至 4 頁
丙、決算主要表	
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 7 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 8 頁
二、基金用途明細表	第 9 至 10 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、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 11 頁
二、用人費用彙計表	第 12 至 13 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 14 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 15 至 16 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 - - 頁

臺北市農業發展基金

財務摘要

中華民國 103 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	1,692,947	-	1,692,947	--
基金用途	2,823,846	3,202,193	-378,347	-11.82
賸餘(短絀 -)	-1,130,899	-3,202,193	2,071,294	--
餘絀情形：				
基金餘額	23,611,729	24,742,628	-1,130,899	-4.57
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	1,150,780	-3,205,096	4,355,876	--

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。

臺北市農業發展基金
總說明
中華民國103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280萬元整，實際數為168萬2,919元整，占預算數60.10%。依據「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」第7條規定，103年度共收回饋金336萬5,836元整，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168萬2,917元整，餘撥入農業發展基金專戶168萬2,919元整，明細如下：

1. 吳榮華：文山區老泉段3段325、326地號等2筆農業用地申請原有合法建築物整建，收取回饋金共69萬6,405元整。
2. 鈞叡股份有限公司：北投區八仙段1小段295、296地號等2筆農業用地申請設置加油站工程，收取回饋金共246萬元整。
3. 陳鈺璇：士林區菁山段二小段381地號申請農業用地設置製茶廠，收取回饋金共16萬865元整。
4. 曹林寶鳳：士林區芝蘭段3小段129-6地號申請原有合法建築物異地整建，收取回饋金共4萬8,566元整。

(二) 農業發展計畫：

103年度預算數299萬8,523元整，103年實際執行數為282萬3,846元整，占預算數94.17%，其中會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費預算數171萬2,000元整，實際執行數170萬0,000元整，明細如下：

1. 補助南港區農會辦理「南港區農會農安心計畫」
本計畫金額2萬元整，實際執行數2萬元整。
2. 補助財團法人中華花卉園藝文教基金會辦理「2014園藝綠手指培訓教育計畫」

本計畫金額20萬元整，實際執行數20萬元。

3. 臺北市農會辦理「臺北市建國假日花市農業櫥窗-盆景及創意花卉展」

本計畫金額30萬元整，實際執行數30萬元整。

4. 補助財團法人台灣環保文教基金會辦理「臺北市兩河流域（淡水河、基隆河）魚類重金屬檢測及河道勘查勞務計畫」

本計畫金額45萬元整，實際執行數45萬元整。

5. 補助內湖區農會辦理「彩繪白石湖休閒農業導覽圖」

本計畫金額5萬元整，實際執行數5萬元整。

6. 補助大安區農會執行「閒置農地活化-設立市民休閒農園計畫」

本計畫金額22萬元整，實際執行數22萬元整。

7. 補助財團法人中華花卉園藝文教基金會辦理「2014居家農園創新景觀設計展」

本計畫金額20萬元整，實際執行數20萬元整。

8. 補助士林區農會辦理「士林區山藥行銷包裝改良計畫」

本計畫金額20萬元整，實際執行數20萬元整。

9. 補助木柵區農會辦理「103年木柵區農會田寮橋下茶園復耕肥料獎助計畫」

本計畫金額6萬元整，實際執行數6萬元整。

10. 民眾檢舉獎勵金

本計畫金額1萬2,000元整，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) 基金來源決算數169萬2,947元，較預算數280萬4,000元，減少111萬1,053元，較預算數減少39.62%，主要係因民眾申請農業用地變更案件金額不如預期，致所繳交之回饋

臺北市農業發展基金
總說明
中華民國103年度

金減少。

(二) 基金用途決算數282萬3,846元，較預算數299萬8,523元，減少17萬4,677元，較預算數減少5.83%，主要係因租賃車輛之車租及委託區公所辦理農業用地證明等業務之代(理)辦費賸餘所致。

(三) 本期短絀113萬899元，較預算數短絀19萬4,523元，增加短絀93萬6,376元，原因如上所致。

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110萬883元。

(二) 其他活動之現金流量：其他活動之淨現金流入225萬1,663元。

(三) 期初現金及約當現金2,482萬3,480元，本年度現金及約當現金淨增115萬780元，期末現金及約當現金2,597萬4,260元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為2,616萬8,515元：包括流動資產2,597萬4,260元及投資、長期應收款項、貸墊款及準備金19萬4,255元。

(二) 決算日負債總額255萬6,786元：包括流動負債7萬4,968元及其他負債248萬1,818元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額2,361萬1,729元。

五、其他

本市農戶約有9,119餘戶，務農人口數則約有3萬6,612多人，有鑑於本市土地多採高經濟使用，惟編定為農業用地後經濟效益較低，故為辦理農業研究、實驗及技術改進，需協助相關農民團體及農業基金會增加研究經費，且農業發展條例第26、65及67條明訂，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，然而本市財政日益拮据，致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，使其增加收入而有意願繼續從事農業經營。

臺北市農業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 103 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	%
-	-	- 4	基金來源	2,804,000	100.00	1,692,947	100.00	-1,111,053	-39.62
-	-	- 41	徵收及依法分配收入	2,800,000	99.86	1,682,919	99.41	-1,117,081	-39.90
-	-	- 41Y	其他徵收收入	2,800,000	99.86	1,682,919	99.41	-1,117,081	-39.90
-	-	- 45	財產收入	-	-	28	-	28	--
-	-	- 454	利息收入	-	-	28	-	28	--
-	-	- 4Y	其他收入	4,000	0.14	10,000	0.59	6,000	150.00
-	-	- 4YY	雜項收入	4,000	0.14	10,000	0.59	6,000	150.00
3,202,193		- 5	基金用途	2,998,523	106.94	2,823,846	166.80	-174,677	-5.83
3,202,193		- 51	農業發展計畫	2,998,523	106.94	2,823,846	166.80	-174,677	-5.83
-3,202,193		- 6	本期賸餘(短絀)	-194,523	-6.94	-1,130,899	-66.80	-936,376	--
27,944,821		- 71	期初基金餘額	27,742,738	989.40	24,742,628	1,461.51	-3,000,110	-10.81
-		- 72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
24,742,628		- 73	期末基金餘額	27,548,215	982.46	23,611,729	1,394.71	-3,936,486	-14.29

註: 1. 農業發展計畫可用預算數2,998,523元, 係為本年度預算數2,998,523元。
2. 104年2月3日局長核定利息收入28元及雜項收入6,000元併入決算。

臺北市農業發展基金

現金流量表

中華民國 103 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 -)	-194,523	-1,130,899	-936,376	--
812	調整非現金項目	-	30,016	30,016	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	34,094	34,094	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	-4,078	-4,078	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	-194,523	-1,100,883	-906,360	--
82	其他活動之現金流量				
825	增加短期債務及其他負債	-	2,251,663	2,251,663	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-	2,251,663	2,251,663	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-194,523	1,150,780	1,345,303	--
84	期初現金及約當現金	27,826,493	24,823,480	-3,003,013	-10.79
85	期末現金及約當現金	27,631,970	25,974,260	-1,657,710	-6.00

註：本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金194,255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103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	26,168,515	100.00	25,019,045	100.00	1,149,470	4.59
1	資產	26,168,515	100.00	25,019,045	100.00	1,149,470	4.59
11	流動資產	25,974,260	99.26	24,857,574	99.35	1,116,686	4.49
111	現金	25,974,260	99.26	24,823,480	99.22	1,150,780	4.64
1112	銀行存款	25,974,260	99.26	24,823,480	99.22	1,150,780	4.64
113	應收款項	-	-	34,094	0.14	-34,094	--
113Y	其他應收款	-	-	34,094	0.14	-34,094	--
12	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	194,255	0.74	161,471	0.65	32,784	20.30
124	準備金	194,255	0.74	161,471	0.65	32,784	20.30
1241	退休及離職準備金	194,255	0.74	161,471	0.65	32,784	20.30
	負債及基金餘額合計	26,168,515	100.00	25,019,045	100.00	1,149,470	4.59
2	負債	2,556,786	9.77	276,417	1.10	2,280,369	824.97
21	流動負債	74,968	0.29	79,046	0.32	-4,078	-5.16
212	應付款項	74,968	0.29	79,046	0.32	-4,078	-5.16
2125	應付費用	74,968	0.29	79,046	0.32	-4,078	-5.16
22	其他負債	2,481,818	9.48	197,371	0.79	2,284,447	1,157.44
221	什項負債	2,481,818	9.48	197,371	0.79	2,284,447	1,157.44
2211	存入保證金	-	-	35,900	0.14	-35,900	--
2213	應付退休及離職金	194,255	0.74	161,471	0.65	32,784	20.30
2215	暫收及待結轉帳項	2,287,563	8.74	-	-	2,287,563	--
3	基金餘額	23,611,729	90.23	24,742,628	98.90	-1,130,899	-4.57
31	基金餘額	23,611,729	90.23	24,742,628	98.90	-1,130,899	-4.57
311	基金餘額	23,611,729	90.23	24,742,628	98.90	-1,130,899	-4.57
3111	累積餘額	23,611,729	90.23	24,742,628	98.90	-1,130,899	-4.57

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。

臺北市農業發展基金

基金來源明細表

中華民國 103 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	2,804,000	1,692,947	-1,111,053	-39.62	
基金來源	2,804,000	1,692,947	-1,111,053	-39.62	
徵收及依法分配收入	2,800,000	1,682,919	-1,117,081	-39.90	
其他徵收收入	2,800,000	1,682,919	-1,117,081	-39.90	申請農業用地變更且符合變更資格之案件金額較預期減少致農業用地變更回饋金收入較預期減少。
財產收入	-	28	28	--	
利息收入	-	28	28	--	係補助大安區農會「閒置農地活化-設立市民休閒農園計畫」經費，存入專戶所生孳息。
其他收入	4,000	10,000	6,000	150.00	
雜項收入	4,000	10,000	6,000	150.00	申請農業用地變更且符合變更資格件數較預期增加致農業用地變更使用案件之審查費收入較預期增加。

臺北市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國 103 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	2,998,523	2,823,846	-174,677	-5.83	
基金用途	2,998,523	2,823,846	-174,677	-5.83	
農業發展計畫	2,998,523	2,823,846	-174,677	-5.83	主要係因租賃車輛之車租及委託區公所辦理農業用地證明等業務之代(理)辦費賸餘。
用人費用	726,097	739,218	13,121	1.81	
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	69,662	1,361	1.99	
年終獎金	68,301	69,662	1,361	1.99	
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	78,604	90,376	11,772	14.98	
分擔員工保險費	55,044	66,816	11,772	21.39	
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	323,452	246,180	-77,272	-23.89	
郵電費	3,040	-	-3,040	--	
郵費	1,000	-	-1,000	--	
電話費	2,040	-	-2,040	--	
印刷裝訂與廣告費	15,202	11,780	-3,422	-22.51	
印刷及裝訂費	15,202	11,780	-3,422	-22.51	
一般服務費	301,210	234,400	-66,810	-22.18	
代理(辦)費	300,000	233,190	-66,810	-22.27	
體育活動費	1,210	1,210	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	56,974	40,079	-16,895	-29.65	
使用材料費	53,374	36,693	-16,681	-31.25	
油脂	53,374	36,693	-16,681	-31.25	
用品消耗	3,600	3,386	-214	-5.94	
辦公(事務)用品	1,920	1,784	-136	-7.08	

臺北市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國 103 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	1,680	1,602	-78	-4.64	
租金、償債與利息	180,000	98,369	-81,631	-45.35	
交通及運輸設備租金	180,000	98,369	-81,631	-45.35	
車租	180,000	98,369	-81,631	-45.35	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,712,000	1,700,000	-12,000	-0.70	
捐助、補助與獎助	1,700,000	1,700,000	0	0.00	
其他	1,700,000	1,700,000	0	0.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	12,000	-	-12,000	--	
其他	12,000	-	-12,000	--	

臺北市農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 103 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	726,097	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	78,604	-
農業發展計畫	726,097	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	78,604	-
職員	726,097	-	546,408	-	-	68,301	32,784	-	78,604	-

註：年終獎金係依據行政院104.1.29院授人給揆字第1040023824號函訂定發布「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，103年度預算編列1人，計68,301元，執行結果，決算1人，計69,662元。

發展基金

彙計表

103 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
739,218	-	546,396	-	-	69,662	32,784	-	90,376	-
739,218	-	546,396	-	-	69,662	32,784	-	90,376	-
739,218	-	546,396	-	-	69,662	32,784	-	90,376	-

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 103 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			2,998,523		2,823,846			-174,677	-5.83	
農業發展計畫		-	2,998,523	-	2,823,846	-	--	-174,677	-5.83	

臺北市農業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 103 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	2,998,523	2,823,846	-174,677	-5.83
用人費用	726,097	739,218	13,121	1.81
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	69,662	1,361	1.99
年終獎金	68,301	69,662	1,361	1.99
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	78,604	90,376	11,772	14.98
分擔員工保險費	55,044	66,816	11,772	21.39
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	323,452	246,180	-77,272	-23.89
郵電費	3,040	-	-3,040	--
郵費	1,000	-	-1,000	--
電話費	2,040	-	-2,040	--
印刷裝訂與廣告費	15,202	11,780	-3,422	-22.51
印刷及裝訂費	15,202	11,780	-3,422	-22.51
一般服務費	301,210	234,400	-66,810	-22.18
代理(辦)費	300,000	233,190	-66,810	-22.27
體育活動費	1,210	1,210	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	56,974	40,079	-16,895	-29.65
使用材料費	53,374	36,693	-16,681	-31.25
油脂	53,374	36,693	-16,681	-31.25
用品消耗	3,600	3,386	-214	-5.94
辦公(事務)用品	1,920	1,784	-136	-7.08
其他	1,680	1,602	-78	-4.64
租金、償債與利息	180,000	98,369	-81,631	-45.35
交通及運輸設備租金	180,000	98,369	-81,631	-45.35
車租	180,000	98,369	-81,631	-45.35

臺北市農業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,712,000	1,700,000	-12,000	-0.70
捐助、補助與獎助	1,700,000	1,700,000	0	0.00
其他	1,700,000	1,700,000	0	0.00
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	-	-12,000	--
其他	12,000	-	-12,000	--