

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 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108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、資本資產及長期負債增減情形表	第 - - 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
七、長期債務明細表	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 15 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	1,318,468	2,087,161	-768,693	-36.83
基金用途	991,292	1,018,997	-27,705	-2.72
賸餘(短絀)	327,176	1,068,164	-740,988	-69.37
餘絀情形：				
基金餘額	31,178,615	30,851,439	327,176	1.06
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	343,176	1,070,194	-727,018	-67.93

【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108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) 其他徵收及依法分配收入：

本年度基金其他徵收及依法分配收入預算數100萬元，實際數為131萬468元，占預算數131.05%，主要係本局108年同意農業用地變更為非農業使用計3案，皆為華和資產顧問股份有限公司，共繳納回饋金262萬933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131萬465元，餘撥入本基金專戶131萬468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，創造農產品及帶動周邊營收達新臺幣47,000萬元，年度目標值46,750萬元，達成率約100.53%。(年度關鍵績效指標)

本市農戶約有8,750戶，務農人口數則約3萬2,912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補助，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160萬元，實際數為99萬1,292元，占預算數61.96%，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131萬8,468元，較預算數100萬4,000元，增加31萬4,468元，約增31.32%，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。

臺北市農業發展基金

總說明

中華民國108年度

(二) 基金用途：

本年度決算數99萬1,292元，較預算數160萬元，減少60萬8,708元，約減38.04%，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32萬7,176元，較預算短絀數59萬6,000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34萬3,176元。

(二) 其他活動之現金流量：無。

(三) 期初現金及約當現金3,092萬1,769元，本年度現金及約當現金淨增34萬3,176元，期末現金及約當現金3,126萬4,945元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為3,162萬5,064元：包括流動資產3,126萬4,945元及投資、長期應收款項、貸墊款及準備金36萬119元。

(二) 決算日負債總額44萬6,449元：包括流動負債8萬6,330元及其他負債36萬119元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額3,117萬8,615元。

五、資本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：本基金108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31萬468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 108 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	%
2,087,161	100.00	4	基金來源	1,004,000	100.00	1,318,468	100.00	314,468	31.32
2,079,161	99.62	41	徵收及依法分配收入	1,000,000	99.60	1,310,468	99.39	310,468	31.05
2,079,161	99.62	41Y	其他徵收及依法分配收入	1,000,000	99.60	1,310,468	99.39	310,468	31.05
8,000	0.38	4Y	其他收入	4,000	0.40	8,000	0.61	4,000	100.00
8,000	0.38	4YY	雜項收入	4,000	0.40	8,000	0.61	4,000	100.00
1,018,997	48.82	5	基金用途	1,600,000	159.36	991,292	75.19	-608,708	-38.04
1,018,997	48.82	51	農業發展計畫	1,600,000	159.36	991,292	75.19	-608,708	-38.04
1,068,164	51.18	6	本期賸餘(短絀)	-596,000	-59.36	327,176	24.81	923,176	--
29,783,275	1,426.98	71	期初基金餘額	29,089,000	2,897.31	30,851,439	2,339.95	1,762,439	6.06
-	-	72	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
30,851,439	1,478.15	73	期末基金餘額	28,493,000	2,837.95	31,178,615	2,364.76	2,685,615	9.43

【附註】：108年8月1日局長核定徵收及依法分配收入310,468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 108 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)	-596,000	327,176	923,176	--
812	調整非現金項目	-	16,000	16,000	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	16,000	16,000	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	-596,000	343,176	939,176	--
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)	-596,000	343,176	939,176	--
84	期初現金及約當現金	29,159,000	30,921,769	1,762,769	6.05
85	期末現金及約當現金	28,563,000	31,264,945	2,701,945	9.46

【附註】：本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金360,119元較上年度增加33,756元。

本 頁 空 白

發展基金

衡表

108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	%
2	負債	446,449	1.41	396,693	1.27	49,756	12.54
21	流動負債	86,330	0.27	70,330	0.23	16,000	22.75
212	應付款項	86,330	0.27	70,330	0.23	16,000	22.75
2125	應付費用	86,330	0.27	70,330	0.23	16,000	22.75
22	其他負債	360,119	1.14	326,363	1.04	33,756	10.34
221	什項負債	360,119	1.14	326,363	1.04	33,756	10.34
2213	應付退休及離職金	360,119	1.14	326,363	1.04	33,756	10.34
3	基金餘額	31,178,615	98.59	30,851,439	98.73	327,176	1.06
31	基金餘額	31,178,615	98.59	30,851,439	98.73	327,176	1.06
311	基金餘額	31,178,615	98.59	30,851,439	98.73	327,176	1.06
3111	累積餘額	31,178,615	98.59	30,851,439	98.73	327,176	1.06
	合計	31,625,064	100.00	31,248,132	100.00	376,932	1.21

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 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	1,004,000	1,318,468	314,468	31.32		
徵收及依法分配收入	1,000,000	1,310,468	310,468	31.05	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。	
其他徵收及依法分配收入	1,000,000	1,310,468	310,468	31.05		
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		
合計	1,004,000	1,318,468	314,468	31.32		

臺北市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國 108 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	1,600,000	991,292	-608,708	-38.04	
農業發展計畫	1,600,000	991,292	-608,708	-38.04	係因本年度無申請農業災害救助案件所致。
用人費用	758,000	751,522	-6,478	-0.85	
聘僱及兼職人員薪資	562,644	562,644	0	0.00	
聘用人員薪金	562,644	562,644	0	0.00	
獎金	70,331	70,330	-1	0.00	
年終獎金	70,331	70,330	-1	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	91,269	84,792	-6,477	-7.10	
分擔員工保險費	67,709	61,322	-6,387	-9.43	
員工通勤交通費	7,560	7,470	-90	-1.19	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	325,000	239,770	-85,230	-26.22	
郵電費	1,000	-	-1,000	--	
郵費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	17,000	9,350	-7,650	-45.00	
印刷及裝訂費	17,000	9,350	-7,650	-45.00	
一般服務費	302,000	230,420	-71,580	-23.70	
代理(辦)費	300,000	228,687	-71,313	-23.77	
體育活動費	2,000	1,733	-267	-13.35	
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	512,000	-	-512,000	--	
捐助、補助與獎助	500,000	-	-500,000	--	

臺北市農業發展基金
基金用途明細表
中華民國 108 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	500,000	-	-500,000	--	
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	1,600,000	991,292	-608,708	-38.04	

本 頁 空 白

臺北市農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 108 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	

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	-	91,269	-	758,000	-	758,000
職員	-	562,644	-	-	70,331	33,756	-	91,269	-	758,000	-	758,000
合計	-	562,644	-	-	70,331	33,756	-	91,269	-	758,000	-	758,000

【附註】：年終獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發，108年度預算編列1人，計7萬331元，執行結果決算1人，計7萬330元。

發展基金

彙計表

108 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
-	562,644	-	-	70,330	33,756	-	84,792	-	751,522	-	751,522
-	562,644	-	-	70,330	33,756	-	84,792	-	751,522	-	751,522
-	562,644	-	-	70,330	33,756	-	84,792	-	751,522	-	751,522

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 108 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		-	1,600,000	-	991,292	-	--	-608,708	-38.04	係因本年度無申請農業災害救助案件所致。
合計		-	1,600,000	-	991,292	-	--	-608,708	-38.04	

臺北市農業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	758,000	751,522	-6,478	-0.85
聘僱及兼職人員薪資	562,644	562,644	0	0.00
聘用人員薪金	562,644	562,644	0	0.00
獎金	70,331	70,330	-1	0.00
年終獎金	70,331	70,330	-1	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	91,269	84,792	-6,477	-7.10
分擔員工保險費	67,709	61,322	-6,387	-9.43
員工通勤交通費	7,560	7,470	-90	-1.19
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	325,000	239,770	-85,230	-26.22
郵電費	1,000	-	-1,000	--
郵費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	17,000	9,350	-7,650	-45.00
印刷及裝訂費	17,000	9,350	-7,650	-45.00
一般服務費	302,000	230,420	-71,580	-23.70
代理(辦)費	300,000	228,687	-71,313	-23.77
體育活動費	2,000	1,733	-267	-13.35
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	512,000	-	-512,000	--
捐助、補助與獎助	500,000	-	-500,000	--
其他捐助、補助與獎助	500,000	-	-500,000	--
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 108 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	2,000	-	-2,000	--
其他	2,000	-	-2,000	--
合計	1,600,000	991,292	-608,708	-38.04

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108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	7,470	-5,090	-40.53	
員工通勤交通費	7,560	7,470	-90	-1.19	
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108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	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；惟市政重大政策需動支基金超過5,000萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理。

主辦會計人員： 王秋斐



機關長官： 林崇傑

