

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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主管編

臺北市農業發展基金113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、決算書表	
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	614,036	499,206	114,830	23.00
基金用途	1,174,017	1,119,971	54,046	4.83
賸餘(短絀)	-559,981	-620,765	60,784	--
餘絀情形：				
基金餘額	29,788,138	30,348,119	-559,981	-1.85
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	523,072	653,245	-130,173	-19.93

【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113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58萬4,036元，占預算數58.40%，主要係士林區華岡段二小段99-3等地號變更為非農業使用之回饋金116萬8,071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58萬4,035元，餘撥入本基金專戶58萬4,036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9,066戶，務農人口數有2萬6,018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121萬4,000元，實際執行數為117萬4,017元，占預算數96.71%，其中會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費預算數5萬6,000元，實際執行數0元，明細如下：

1. 農災補助：本年度預算數5萬元，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6,000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61萬4,036元，較預算數100萬6,000元，減少39萬1,964元，約減少38.96%，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117萬4,017元，較預算數121萬4,000元，減少3萬9,983元，約減少3.29%，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55萬9,981元，較預算短絀數20萬8,000元，增加短絀35萬1,981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113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79萬1,498元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入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3,042萬1,900元，本年度現金及約當現金淨減52萬3,072元，期末現金及約當現金2,989萬8,828元。

四、資產負債情況

- (一) 本年度決算日資產總額為3,043萬3,223元，較上年度減少75萬4,958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及暫付及待結轉帳項減少所致。
- (二) 本年度決算日負債總額64萬5,085元，較上年度減少19萬4,977元，主要係應付代收款減少所致。
- (三) 本年度決算日淨資產為累積餘額2,978萬8,138元，較上年度減少55萬9,981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113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2萬4,000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

臺北市農業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
499,206	100.00	基金來源	1,006,000	100.00	614,036	100.00	-391,964	-38.96
484,206	97.00	徵收及依法分配收入	1,000,000	99.40	584,036	95.11	-415,964	-41.60
484,206	97.00	農地變更回饋金收入	1,000,000	99.40	584,036	95.11	-415,964	-41.60
15,000	3.00	其他收入	6,000	0.60	30,000	4.89	24,000	400.00
15,000	3.00	雜項收入	6,000	0.60	30,000	4.89	24,000	400.00
1,119,971	224.35	基金用途	1,214,000	120.68	1,174,017	191.20	-39,983	-3.29
1,119,971	224.35	農業發展計畫	1,214,000	120.68	1,174,017	191.20	-39,983	-3.29
-620,765	-124.35	本期賸餘(短絀)	-208,000	-20.68	-559,981	-91.20	-351,981	--
30,968,884	6,203.63	期初基金餘額	30,427,000	3,024.55	30,348,119	4,942.40	-78,881	-0.26
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
30,348,119	6,079.28	期末基金餘額	30,219,000	3,003.88	29,788,138	4,851.20	-430,862	-1.43

【附註】：114.02.14局長核定雜項收入24,000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 113 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	614,036	-391,964	-38.96	
徵收及依法分配收入	1,000,000	584,036	-415,964	-41.60	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	584,036	-415,964	-41.60	
其他收入	6,000	30,000	24,000	400.00	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	30,000	24,000	400.00	
合計	1,006,000	614,036	-391,964	-38.96	

臺北市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	1,214,000	1,174,017	-39,983	-3.29	
農業發展計畫	1,214,000	1,174,017	-39,983	-3.29	
用人費用	831,000	864,011	33,011	3.97	
聘僱及兼職人員薪資	585,204	609,120	23,916	4.09	
聘用人員薪金	585,204	609,120	23,916	4.09	
加(夜)班費	32,500	33,920	1,420	4.37	
未休假加班費	32,500	33,920	1,420	4.37	
獎金	73,151	76,140	2,989	4.09	
年終獎金	73,151	76,140	2,989	4.09	
退休及卹償金	35,112	36,540	1,428	4.07	
職員退休及離職金	35,112	36,540	1,428	4.07	
福利費	105,033	108,291	3,258	3.10	
分擔員工保險費	76,973	84,731	7,758	10.08	
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--	
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	323,000	310,006	-12,994	-4.02	
郵電費	1,000	-	-1,000	--	
郵費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	14,000	11,690	-2,310	-16.50	
印刷及裝訂費	14,000	11,690	-2,310	-16.50	
一般服務費	303,000	293,316	-9,684	-3.20	
代理(辦)費	300,000	290,366	-9,634	-3.21	
體育活動費	3,000	2,950	-50	-1.67	
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	-	-3,000	--	
用品消耗	3,000	-	-3,000	--	
辦公(事務)用品	1,440	-	-1,440	--	

臺北市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
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	56,000	-	-56,000	--	
捐助、補助與獎助	50,000	-	-50,000	--	
其他捐助、補助與獎助	50,000	-	-50,000	--	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	-	-6,000	--	
其他補貼、獎勵、慰問 、照護與救濟	6,000	-	-6,000	--	
其他	1,000	-	-1,000	--	
其他支出	1,000	-	-1,000	--	
其他	1,000	-	-1,000	--	
合計	1,214,000	1,174,017	-39,983	-3.29	

臺北市農業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 113 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											兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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	-	585,204	32,500	-	73,151	35,112	-	105,033	-	-	831,000	-	831,000
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發，113年度預算編列1人，計7萬3,151元，執行結果決算1人，計7萬6,140元。

發展基金

彙計表

113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
-	609,120	33,920	-	76,140	36,540	-	108,291	-	864,011	-	864,011
-	609,120	33,920	-	76,140	36,540	-	108,291	-	864,011	-	864,011
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	609,120	33,920	-	76,140	36,540	-	108,291	-	864,011	-	864,011

臺北市農業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 113 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	864,011	33,011	3.97
聘僱及兼職人員薪資	585,204	609,120	23,916	4.09
聘用人員薪金	585,204	609,120	23,916	4.09
加(夜)班費	32,500	33,920	1,420	4.37
未休假加班費	32,500	33,920	1,420	4.37
獎金	73,151	76,140	2,989	4.09
年終獎金	73,151	76,140	2,989	4.09
退休及卹償金	35,112	36,540	1,428	4.07
職員退休及離職金	35,112	36,540	1,428	4.07
福利費	105,033	108,291	3,258	3.10
分擔員工保險費	76,973	84,731	7,758	10.08
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--
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	323,000	310,006	-12,994	-4.02
郵電費	1,000	-	-1,000	--
郵費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	14,000	11,690	-2,310	-16.50
印刷及裝訂費	14,000	11,690	-2,310	-16.50
一般服務費	303,000	293,316	-9,684	-3.20
代理(辦)費	300,000	290,366	-9,634	-3.21
體育活動費	3,000	2,950	-50	-1.67
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	-	-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	56,000	-	-56,000	--
捐助、補助與獎助	50,000	-	-50,000	--
其他捐助、補助與獎助	50,000	-	-50,000	--
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	-	-6,000	--

臺北市農業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 113 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	6,000	-	-6,000	--
其他	1,000	-	-1,000	--
其他支出	1,000	-	-1,000	--
其他	1,000	-	-1,000	--
合計	1,214,000	1,174,017	-39,983	-3.29

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113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	12,560	-	0.00	
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	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113年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	<p>(一)鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納人民意需求後，始得編列後續經費。</p> <p>(二)未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納人民意需求。</p>	遵照辦理。

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	30,433,223	100.00	31,188,181	100.00	-754,958	-2.42
流動資產	29,898,828	98.24	30,421,900	97.54	-523,072	-1.72
現金	29,898,828	98.24	30,421,900	97.54	-523,072	-1.72
銀行存款	29,898,828	98.24	30,421,900	97.54	-523,072	-1.72
長期貸墊款及準備金	534,395	1.76	497,855	1.60	36,540	7.34
準備金	534,395	1.76	497,855	1.60	36,540	7.34
退休及離職準備金	534,395	1.76	497,855	1.60	36,540	7.34
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	30,433,223	100.00	31,188,181	100.00	-754,958	-2.42

【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

113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	645,085	2.12	840,062	2.69	-194,977	-23.21
流動負債	110,690	0.36	342,207	1.10	-231,517	-67.65
應付款項	110,690	0.36	342,207	1.10	-231,517	-67.65
應付代收款	-	-	268,426	0.86	-268,426	--
應付費用	110,690	0.36	73,781	0.24	36,909	50.03
其他負債	534,395	1.76	497,855	1.60	36,540	7.34
什項負債	534,395	1.76	497,855	1.60	36,540	7.34
應付退休及離職金	534,395	1.76	497,855	1.60	36,540	7.34
淨資產	29,788,138	97.88	30,348,119	97.31	-559,981	-1.85
淨資產	29,788,138	97.88	30,348,119	97.31	-559,981	-1.85
淨資產	29,788,138	97.88	30,348,119	97.31	-559,981	-1.85
累積餘額	29,788,138	97.88	30,348,119	97.31	-559,981	-1.85
合計	30,433,223	100.00	31,188,181	100.00	-754,958	-2.42

臺北市農業發展基金

收入支出表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	614,036	100.00	499,206	100.00	114,830	23.00
徵收及依法分配收入	584,036	95.11	484,206	97.00	99,830	20.62
其他收入	30,000	4.89	15,000	3.00	15,000	100.00
支出	1,174,017	191.20	1,119,971	224.35	54,046	4.83
人事支出	864,011	140.71	829,763	166.22	34,248	4.13
業務支出	310,006	50.49	290,208	58.13	19,798	6.82
本期賸餘(短絀)	-559,981	-91.20	-620,765	-124.35	60,784	--
期初淨資產	30,348,119	4,942.40	30,968,884	6,203.63	-620,765	-2.00
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	29,788,138	4,851.20	30,348,119	6,079.28	-559,981	-1.85

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113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）	-559,981
調整非現金項目	-231,517
流動負債淨增（淨減）	-231,517
業務活動之淨現金流入（流出）	-791,498
投資活動之現金流量	
減少固定資產、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）	-523,072
期初現金及約當現金	30,421,900
期末現金及約當現金	29,898,828

註：1.本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金534,395元較上年度增加36,540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113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	614,036	-	614,036	收入
徵收及依法分配收入	584,036	-	584,036	徵收及依法分配收入
其他收入	30,000	-	30,000	其他收入
基金用途	1,174,017	-	1,174,017	支出
用人費用	864,011	-	864,011	人事支出
服務費用	310,006	-	310,006	業務支出
本期賸餘(短絀)	-559,981	-	-559,981	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,348,119	-	30,348,119	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
			-	淨資產調整數
期末基金餘額	29,788,138	-	29,788,138	期末淨資產

主辦會計人員： 陳麗惠



機關長官： 陳俊安

