

中華民國 102 年度

(自 102 年 1 月 1 日起至 102 年 12 月 31 日止)

新北市總決算

農業局主管

新北市農業發展基金附屬單位決算

【非營業部分】

新北市政府農業局編

新北市政府農業局
新北市農業發展基金

目次

中華民國102年度

甲、總說明	第	1	頁
乙、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第	3	頁
二、現金流量決算表	第	4	頁
三、平衡表	第	6-7	頁
丙、附屬表			
一、基金來源明細表	第	10-11	頁
二、基金用途明細表	第	12-13	頁
三、固定項目增減情形表	第	14	頁
四、用人費用彙計表	第	16-17	頁
五、員工人數彙計表	第	18	頁
六、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20-21	頁
七、各項費用彙計表	第	22	頁
八、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁

甲、總說明

新北市政府農業局
新北市農業發展基金
總 說 明
中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效：

本年度基金業務計畫計有農業發展計畫一項，辦理「入侵紅火蟻防治工作」及「農業違規查處工作」等項目，業已依進度完成。本計畫執行結果決算數 584 萬 0,494 元，較預算數減少 94 萬 2,506 元，約 13.90%。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

本年度法定預算編列基金來源 800 萬元，基金用途 678 萬 3,000 元，本年度賸餘 121 萬 7,000 元。執行結果：決算基金來源 789 萬 3,583 元，較預算數減少 10 萬 6,417 元，約 1.33%，主要係因農業用地變更使用回饋金之本年度實際案件減少；基金用途 584 萬 0,494 元，較預算數減少 94 萬 2,506 元，約 13.90%，主要係「入侵紅火蟻防治工作」因天候影響實際施藥面積所致。以上基金來源及基金用途相抵後，本年度賸餘 205 萬 3,089 元，較預算數增加 83 萬 6,089 元，約 68.70%。

三、現金流量結果：

1. 業務活動之現金流量：本年度決算業務活動之現金流入 656 萬 2,135 元，乃本年度賸餘 205 萬 3,089 元及流動負債淨增 450 萬 9,046 所致。
2. 其他活動之現金流量：本年度決算其他活動之現金流入 17 萬 4,641 元，乃增加其他負債所致。
3. 現金及約當現金之淨增減：上述現金運用結果，本年度決算現金及約當現金之淨增 673 萬 6,776 元，較預算數增加 551 萬 9,776 元，約 453.56%。

四、資產負債情況：

資產負債結構

本年度期末資產總額 4,078 萬 2,522 元，其中流動資產 4,078 萬 2,522 元，悉為銀行存款，約占資產總額 100.00%；負債總額 779 萬 3,817 元，約占資產總額 19.11%，其中流動負債 531 萬 8,072 元，約占資產總額 13.04%，悉為保留防治入侵紅火蟻施藥業務經費 209 萬 9,419 元、防治入侵紅火蟻藥劑業務經費 319 萬 9,791 元及防治入侵紅火蟻臨時僱工 12 月份薪資 1 萬 8,862 元；其他負債 247 萬 5,745 元，約占資產總額 6.07%，主要係暫收及待結轉帳項 247 萬 5,745 元，約占資產總額 6.07%；基金餘額 3,298 萬 8,705 元，約占資產總額 80.89%，悉為累積賸餘。

五、其他：無

本 頁 空 白

乙、主要表

新北市政府農業局
新北市農業發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國102 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	8,000,000	100.00	7,893,583	100.00	-106,417	-1.33	9,543,431	100.00
農政收入	8,000,000	100.00	7,893,583	100.00	-106,417	-1.33	7,581,382	79.44
其他農政收入	8,000,000	100.00	7,893,583	100.00	-106,417	-1.33	7,581,382	79.44
其他收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,962,049	20.56
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,962,049	20.56
基金用途	6,783,000	84.79	5,840,494	73.99	-942,506	-13.90	7,216,936	75.62
農業發展計畫	6,783,000	84.79	5,840,494	73.99	-942,506	-13.90	7,216,936	75.62
其他	6,783,000	84.79	5,840,494	73.99	-942,506	-13.90	7,216,936	75.62
本期賸餘(短絀-)	1,217,000	15.21	2,053,089	26.01	836,089	68.70	2,326,495	24.38
期初基金餘額	29,882,000	373.53	30,935,616	391.91	1,053,616	3.53	28,609,121	299.78
期末基金餘額	31,099,000	388.74	32,988,705	417.92	1,889,705	6.08	30,935,616	324.16

新北市政府農業局
新北市農業發展基金
現金流量決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	1,217,000	2,053,089	836,089	68.70
調整非現金項目	0	4,584,046	4,584,046	0.00
流動資產淨增(淨減—)	0	75,000	75,000	0.00
流動負債淨增(淨減—)	0	4,509,046	4,509,046	0.00
業務活動之淨現金流入(流出—)	1,217,000	6,637,135	5,420,135	445.37
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	7,967,153	7,967,153	0.00
增加其他負債	0	7,967,153	7,967,153	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-7,792,512	-7,792,512	0.00
減少其他負債	0	-7,792,512	-7,792,512	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	0	174,641	174,641	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減—)	1,217,000	6,811,776	5,594,776	459.72
期初現金及約當現金	29,882,000	33,970,746	4,088,746	13.68
期末現金及約當現金	31,099,000	40,782,522	9,683,522	31.14

本 頁 空 白

新北市政
 新北市農
 平 衡

中華民國 102 年

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	40,782,522	100.00	34,045,746	100.00	6,736,776	19.79
流動資產	40,782,522	100.00	34,045,746	100.00	6,736,776	19.79
現金	40,782,522	100.00	33,970,746	99.78	6,811,776	20.05
銀行存款	40,782,522	100.00	33,970,746	99.78	6,811,776	20.05
應收款項	0	0.00	75,000	0.22	-75,000	-100.00
其他應收款	0	0.00	75,000	0.22	-75,000	-100.00
合 計	40,782,522	100.00	34,045,746	100.00	6,736,776	19.79

府農業局
業發展基金

表

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	7,793,817	19.11	3,110,130	9.14	4,683,687	150.59
流動負債	5,318,072	13.04	809,026	2.38	4,509,046	557.34
應付款項	5,318,072	13.04	809,026	2.38	4,509,046	557.34
應付費用	5,318,072	13.04	809,026	2.38	4,509,046	557.34
其他負債	2,475,745	6.07	2,301,104	6.76	174,641	7.59
什項負債	2,475,745	6.07	2,301,104	6.76	174,641	7.59
暫收及待結轉帳項	2,475,745	6.07	2,301,104	6.76	174,641	7.59
基金餘額	32,988,705	80.89	30,935,616	90.86	2,053,089	6.64
基金餘額	32,988,705	80.89	30,935,616	90.86	2,053,089	6.64
基金餘額	32,988,705	80.89	30,935,616	90.86	2,053,089	6.64
累積餘額	32,988,705	80.89	30,935,616	90.86	2,053,089	6.64
合 計	40,782,522	100.00	34,045,746	100.00	6,736,776	19.79

本 頁 空 白

丙、附屬表

本 頁 空 白

新北市政
 新北市農
基金來源
 中華民國

科 目	可用預算數	決算數
基金來源	8,000,000	7,893,583
農政收入	8,000,000	7,893,583
其他農政收入	8,000,000	7,893,583
合 計	8,000,000	7,893,583

府農業局
業發展基金
明細表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-106,417	-1.33	
-106,417	-1.33	
-106,417	-1.33	
-106,417	-1.33	

新北市政
新北市農
基金用途
 中華民國

科 目	可用預算數	決算數
基金用途	6,783,000	5,840,494
農業發展計畫	6,783,000	5,840,494
協助農民團體從事發展農業	6,783,000	5,840,494
服務費用	3,218,000	2,337,142
印刷裝訂與廣告費	18,000	4,474
保險費	0	19,993
一般服務費	3,200,000	2,312,675
材料及用品費	3,200,000	3,199,791
用品消耗	3,200,000	3,199,791
租金、償債與利息	100,000	80,000
房租	100,000	80,000
會費、捐助、補助、分攤、照顧、救濟與交流活動費	265,000	150,000
補貼(償)、獎勵、慰問、照顧與救濟	265,000	150,000
其他	0	73,561
其他支出	0	73,561
合 計	6,783,000	5,840,494

府農業局
業發展基金
明細表

102 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-942,506	-13.90	
-942,506	-13.90	
-942,506	-13.90	
-880,858	-27.37	
-13,526	-75.14	預、決算書印製費用，依實際需求支用。
19,993	--	「入侵紅火蟻防治工作」存放倉庫藥品失竊及火災保險費用，依實際需求支用。
-887,325	-27.73	「入侵紅火蟻防治工作」紅火蟻防治施藥勞務，依實際需求支用。
-209	-0.01	
-209	-0.01	
-20,000	-20.00	
-20,000	-20.00	「入侵紅火蟻防治工作」倉庫租金，依實際需求支用。
-115,000	-43.40	
-115,000	-43.40	「農業違規查處工作」檢舉獎金，依實際需求支用。
73,561	--	
73,561	--	退還98年溢繳農業用地變更回饋金。
-942,506	-13.90	

新北市政府農業局
新北市農業發展基金
固定項目增減情形表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	7,992,360	0	2,622,903	5,369,457
土地改良物	5,369,457	0	0	5,369,457
交通及運輸設備	2,622,903	0	2,622,903	0

本 頁 空 白

新北市政
 新北市農
 用人費用
 中華民國

項 目	預 算 數												
	正員薪	式額資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 恤金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員費用	總計

備註:服務費用中「計時計件人員酬金」科目有臨時人員1人,辦理紅火蟻防治業務,預算數20萬元,決算數21萬3,256元;「外包費」科目係辦理本市入侵紅火蟻之農地及鄰近荒地防治工作,以防治面積計價,預算數300萬元,決算數209萬9,419元。

府農業局
業發展基金
彙計表

102 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及恤償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計

新北市政府農業局
 新北市農業發展基金
員 工 人 數 彙 計 表
 中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註

備註：服務費用中「計時計件人員酬金」科目有臨時人員 1 人，辦理紅火蟻防治業務；「外包費」科目係辦理本市入侵紅火蟻之農地及鄰近荒地防治工作，以防治面積計價。

本 頁 空 白

新北市政
新北市農
主要業務計畫執
 中華民國

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
農業發展計畫		-	6,783,000	-	5,840,494

府農業局
業發展基金
行績效摘要表
102 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
-	0.00	-942,506	-13.90	「入侵紅火蟻防治工作」，依實際需求支用。

新北市政府農業局
新北市農業發展基金
各項費用彙計表
 中華民國102 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	3,218,000	2,337,142	-880,858	-27.37
印刷裝訂與廣告費	18,000	4,474	-13,526	-75.14
保險費	0	19,993	19,993	--
一般服務費	3,200,000	2,312,675	-887,325	-27.73
材料及用品費	3,200,000	3,199,791	-209	-0.01
用品消耗	3,200,000	3,199,791	-209	-0.01
租金、償債與利息	100,000	80,000	-20,000	-20.00
房租	100,000	80,000	-20,000	-20.00
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	265,000	150,000	-115,000	-43.40
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	265,000	150,000	-115,000	-43.40
其他	0	73,561	73,561	--
其他支出	0	73,561	73,561	--
合 計	6,783,000	5,840,494	-942,506	-13.90

新北市政府農業局
新北市農業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	0	0	0	0.00	
統計所需項目	200,000	213,256	13,256	6.63	決算數高於預算數係因「入侵紅火蟻防治工作」依實際執行情形辦理撥付。
計時與計件人員酬金	200,000	213,256	13,256	6.63	

主辦會計人員：

基金主持人：