

中華民國108年度
(108年1月1日至108年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府農業局主管

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

新北市農業發展基金108年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1-2	頁
乙、主要表			
1、基金來源、用途及餘絀表	第	3	頁
2、現金流量表	第	4	頁
3、平衡表	第	6-7	頁
丙、附屬表			
1、基金來源明細表	第	10-11	頁
2、基金用途明細表	第	12-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第	14-15	頁
4、員工人數彙計表	第	16	頁
5、用人費用彙計表	第	18-19	頁
6、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20-21	頁
7、各項費用彙計表	第	22	頁
8、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 108 年度

一、業務計畫實施績效

(一)農業發展計畫：預算數 1,016 萬 1,000 元，決算數 971 萬 4,877 元，較預算數減少 44 萬 6,123 元。主要係因入侵紅火蟻防治外包勞務費及採集用品費依實際需求支用及本年度無符合農地違規檢舉獎金發放資格之檢舉人。

(二)年度關鍵績效指標達成情形：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
紅火蟻防治面積施藥軌跡覆蓋率	施藥面積/紅火蟻防治面積=施藥軌跡覆蓋率	年度目標值為 65%，截至 108 年 12 月 31 日止，覆蓋率為 71%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度決算數 2,351 萬 925 元，較預算數 1,030 萬元增加 1,321 萬 925 元，約 128.26%，主要係因農業用地變更使用實際案件增加所致。

(二)基金用途：本年度決算數 971 萬 4,877 元，較預算數 1,016 萬 1,000 元減少 44 萬 6,123 元，約 4.39%，主要係因入侵紅火蟻防治外包勞務費及採集用品費依實際需求支用所致。

(三)本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 1,379 萬 6,048 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1,380 萬 7,080 元，主要係本年度賸餘 1,379 萬 6,048 元、流動資產淨減 160 萬及流動負債淨減 158 萬 8,968 元所致。

(二)其他活動之淨現金流入 1,347 萬 5,840 元，主要係增加其他負債所致。

(三)現金及約當現金淨增加 2,728 萬 2,920 元。期末現金及約當現金 8,956 萬 1,973 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 8,956 萬 1,973 元，其中流動資產 8,956 萬 1,973 元，占資產總額 100%。

(二)負債總額 1,595 萬 1,007 元，約占負債及基金餘額 17.81%，其中流動負債 105 萬 4,760 元，約占負債及基金餘額 1.18%；其他負債 1,489 萬 6,247 元，約占負債及基金餘額 16.63%。

(三)基金餘額 7,361 萬 966 元，約占負債及基金餘額 82.19%。

五、資本資產及長期負債概況

本年度資本資產期末餘額 246 萬 7,263 元，包括土地改良物 246 萬 7,263 元。

六、其他：無。

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、用途及餘絀表

中華民國108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	10,300,000	100.00	23,510,925	100.00	13,210,925	128.26	24,502,275	100.00
農政收入	10,000,000	97.09	22,076,008	93.90	12,076,008	120.76	22,250,542	90.81
其他農政收入	10,000,000	97.09	22,076,008	93.90	12,076,008	120.76	22,250,542	90.81
政府撥入收入	300,000	2.91	1,070,000	4.55	770,000	256.67	300,000	1.22
政府其他撥入收入	300,000	2.91	1,070,000	4.55	770,000	256.67	300,000	1.22
其他收入	0	0.00	364,917	1.55	364,917	0.00	1,951,733	7.97
雜項收入	0	0.00	364,917	1.55	364,917	0.00	1,951,733	7.97
基金用途	10,161,000	98.65	9,714,877	41.32	-446,123	-4.39	9,526,116	38.88
農業發展計畫	10,161,000	98.65	9,714,877	41.32	-446,123	-4.39	9,526,116	38.88
其他	10,161,000	98.65	9,714,877	41.32	-446,123	-4.39	9,526,116	38.88
本期賸餘(短絀)	139,000	1.35	13,796,048	58.68	13,657,048	9,825.21	14,976,159	61.12
期初基金餘額	45,034,759	437.23	59,814,918	254.41	14,780,159	32.82	44,838,759	183.00
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	45,173,759	438.58	73,610,966	313.09	28,437,207	62.95	59,814,918	244.12

新北市政府農業局
新北市農業發展基金
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	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	139,000	13,796,048	13,657,048	9,825.21
調整非現金項目	0	11,032	11,032	0.00
流動資產淨減(淨增)	0	1,600,000	1,600,000	0.00
流動負債淨增(淨減)	0	-1,588,968	-1,588,968	0.00
業務活動之淨現金流入(流出)	139,000	13,807,080	13,668,080	9,833.15
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	22,076,014	22,076,014	0.00
增加其他負債	0	22,076,014	22,076,014	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-8,600,174	-8,600,174	0.00
減少其他負債	0	-8,600,174	-8,600,174	0.00
其他活動之淨現金流入(流出)	0	13,475,840	13,475,840	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	139,000	27,282,920	27,143,920	19,528.00
期初現金及約當現金	51,599,476	62,279,053	10,679,577	20.70
期末現金及約當現金	51,738,476	89,561,973	37,823,497	73.11

本 頁 空 白

新 北 市 政
新 北 市 農
平 衡

中 華 民 國 108 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	89,561,973	100.00	63,879,053	100.00	25,682,920	40.21
流動資產	89,561,973	100.00	63,879,053	100.00	25,682,920	40.21
現金	89,561,973	100.00	62,279,053	97.50	27,282,920	43.81
銀行存款	89,561,973	100.00	62,279,053	97.50	27,282,920	43.81
預付款項	0	0.00	1,600,000	2.50	-1,600,000	-100.00
預付費用	0	0.00	1,600,000	2.50	-1,600,000	-100.00
合 計	89,561,973	100.00	63,879,053	100.00	25,682,920	40.21

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	15,951,007	17.81	4,064,135	6.36	11,886,872	292.48
流動負債	1,054,760	1.18	2,643,728	4.14	-1,588,968	-60.10
應付款項	1,054,760	1.18	2,643,728	4.14	-1,588,968	-60.10
應付費用	1,054,760	1.18	2,643,728	4.14	-1,588,968	-60.10
其他負債	14,896,247	16.63	1,420,407	2.22	13,475,840	948.73
什項負債	14,896,247	16.63	1,420,407	2.22	13,475,840	948.73
暫收及待結轉帳項	14,896,247	16.63	1,420,407	2.22	13,475,840	948.73
基金餘額	73,610,966	82.19	59,814,918	93.64	13,796,048	23.06
基金餘額	73,610,966	82.19	59,814,918	93.64	13,796,048	23.06
基金餘額	73,610,966	82.19	59,814,918	93.64	13,796,048	23.06
累積餘額	73,610,966	82.19	59,814,918	93.64	13,796,048	23.06
合 計	89,561,973	100.00	63,879,053	100.00	25,682,920	40.21

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	預算數	決算數
基金來源	10,300,000	23,510,925
農政收入	10,000,000	22,076,008
其他農政收入	10,000,000	22,076,008
政府撥入收入	300,000	1,070,000
政府其他撥入收入	300,000	1,070,000
其他收入	0	364,917
雜項收入	0	364,917
合 計	10,300,000	23,510,925

府農業局
業發展基金
明 細 表

108 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
13,210,925	128.26	
12,076,008	120.76	
12,076,008	120.76	申請農業用地變更使用案件增加。
770,000	256.67	
770,000	256.67	行政院農業委員會動植物防疫檢疫局補助入侵紅火蟻全面防除計畫款增加。
364,917	0.00	
364,917	0.00	106年至107年度紅火蟻防治勞務費等應付費用賸餘數轉為雜項收入。
13,210,925	128.26	

新北市政
新北市農
基金用途
 中華民國

科 目	預算數	決算數
基金用途	10,161,000	9,714,877
農業發展計畫	10,161,000	9,714,877
協助農民團體從事發展農業	10,161,000	9,714,877
服務費用	4,203,000	4,023,377
印刷裝訂與廣告費	1,809,000	1,813,630
保險費	20,000	18,050
一般服務費	2,354,000	2,145,197
專業服務費	20,000	46,500
材料及用品費	5,848,000	5,611,500
用品消耗	5,848,000	5,611,500
租金、償債、利息及相關手續費	80,000	80,000
房租	80,000	80,000
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	0
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	0
合 計	10,161,000	9,714,877

府農業局
業發展基金
明 細 表

108 年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-446,123	-4.39	
-446,123	-4.39	
-446,123	-4.39	
-179,623	-4.27	
4,630	0.26	其中業務宣導費預算數編列180萬元，決算數180萬元。
-1,950	-9.75	
-208,803	-8.87	其中計時與計件人員酬金有臨時人員1人，預算編列53萬元，決算數51萬1,302元。
26,500	132.50	入侵紅火蟻防治講習講師鐘點費依實際需求支用。
-236,500	-4.04	
-236,500	-4.04	
0	0.00	
0	0.00	
-30,000	-100.00	
-30,000	-100.00	本年度無符合農地違規檢舉獎金發放資格之檢舉人。
-446,123	-4.39	

新北市政
新北市農
資本資產及長期
 中華民國

項 目	取 得 成 本 / 舉 債 數	以前年度累計折舊（耗）/ 長 期 投 資 評 價 / 未 攤 銷 溢 （ 折 ） 價	本 年	
			增 加	
			金 額	類 型
資 產	5,369,457	2,726,015		
土地改良物	5,369,457	2,726,015		

府農業局
業發展基金
負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

度		變	動		本年度累計折舊（耗）/ 長期投資評價變動數/ 溢（折）價攤銷數	期 末 餘 額
減	少	類 型	主 要 增 減	明		
金 額	額		原 因 說 明			
					176,179	2,467,263
					176,179	2,467,263

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 108 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「計時與計件人員酬金」科目預算編列有臨時人員 1 人，實際 1 人，配合行政院農業委員會動植物防疫檢疫局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，另緊急防治民眾通報案件，以蟻穴點計價。

本 頁 空 白

新北市政
新北市農
用 人 費
 中華民國

科 目	預 算 數																
	正 員 薪	式 額 資	聘 人 薪	僱 員 資	超 工 報	時 作 酬	津 貼	獎 金	退 及 償	休 卹 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 人 用 費	任 員 人 用	總 計

備註：服務費用中「計時與計件人員酬金」科目預算編列有臨時人員1人，實際1人，配合防檢局辦理紅火蟻防治業務，預算數53萬元，決算數51萬1,302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182萬4,000元，決算數163萬3,895元。

府農業局
業發展基金
用彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數																
正員薪	式額資	聘人薪	僱員資	超工報	時作酬	津貼	獎金	退及償	休卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼人用費	任員人用	總計

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	預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
農業發展計畫		-	10,161,000	-	9,714,877

府農業局
業發展基金
行績效摘要表
108 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
-	0.00	-446,123	-4.39	

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108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	4,203,000	4,023,377	-179,623	-4.27
印刷裝訂與廣告費	1,809,000	1,813,630	4,630	0.26
保險費	20,000	18,050	-1,950	-9.75
一般服務費	2,354,000	2,145,197	-208,803	-8.87
專業服務費	20,000	46,500	26,500	132.50
材料及用品費	5,848,000	5,611,500	-236,500	-4.04
用品消耗	5,848,000	5,611,500	-236,500	-4.04
租金、償債、利息及相關手續費	80,000	80,000	0	0.00
房租	80,000	80,000	0	0.00
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	30,000	0	-30,000	-100.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	30,000	0	-30,000	-100.00
合 計	10,161,000	9,714,877	-446,123	-4.39

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 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	%	
管制性項目	1,800,000	1,800,000	0	0.00	入侵紅火蟻防治講習 講師鐘點費依實際需求支用。
業務宣導費	1,800,000	1,800,000	0	0.00	
統計所需項目	550,000	557,802	7,802	1.42	
計時與計件人員酬金	530,000	511,302	-18,698	-3.53	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	46,500	26,500	132.50	

主辦會計人員：



基金主持人：

