

中華民國107年度
(107年1月1日至107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107年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1	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明細表	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

新北市農業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

農業發展計畫：預算數 1,010 萬 4,000 元，決算數 952 萬 6,116 元，較預算數減少 57 萬 7,884 元。主要係因本市農林漁牧特產品牌建立推廣及展售依實際需求支用、入侵紅火蟻防治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、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度決算數 2,450 萬 2,275 元，較預算數 1,030 萬元增加 1,420 萬 2,275 元，約 137.89%，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 952 萬 6,116 元，較預算數 1,010 萬 4,000 元減少 57 萬 7,884 元，約 5.72%，主要係農林漁牧特產品牌建立推廣及展售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 1,497 萬 6,159 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1,256 萬 9,287 元，主要係本年度賸餘 1,497 萬 6,159 元、流動資產淨增 160 萬及流動負債減少 80 萬 6,872 元所致。

(二)其他活動之淨現金流出 169 萬 3,710 元，主要係減少其他負債所致。

(三)現金及約當現金淨增加 1,087 萬 5,577 元。期末現金及約當現金 6,227 萬 9,053 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 6,387 萬 9,053 元，其中流動資產 6,387 萬 9,053 元，占資產總額 100%。

(二)負債總額 406 萬 4,135 元，約占負債及基金餘額 6.36%，其中流動負債 264 萬 3,728 元，約占負債及基金餘額 4.14%；其他負債 142 萬 407 元，約占負債及基金餘額 2.22%。

(三)基金餘額 5,981 萬 4,918 元，約占負債及基金餘額 93.64%。

五、資本資產及長期負債概況

本年度資產資產期末餘額 264 萬 3,442 元，包括土地改良物 264 萬 3,442 元。

六、其他：無。

本 頁 空 白

乙、主 要 表

新北市農業發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	24,502,275	100.00	14,202,275	137.89	9,775,075	100.00
農政收入	10,000,000	97.09	22,250,542	90.81	12,250,542	122.51	9,571,542	97.92
其他農政收入	10,000,000	97.09	22,250,542	90.81	12,250,542	122.51	9,571,542	97.92
政府撥入收入	300,000	2.91	300,000	1.22	0	0.00	203,125	2.08
政府其他撥入收入	300,000	2.91	300,000	1.22	0	0.00	203,125	2.08
其他收入	0	0.00	1,951,733	7.97	1,951,733	0.00	408	0.00
雜項收入	0	0.00	1,951,733	7.97	1,951,733	0.00	408	0.00
基金用途	10,104,000	98.10	9,526,116	38.88	-577,884	-5.72	9,345,080	95.60
農業發展計畫	10,104,000	98.10	9,526,116	38.88	-577,884	-5.72	9,345,080	95.60
其他	10,104,000	98.10	9,526,116	38.88	-577,884	-5.72	9,345,080	95.60
本期賸餘(短絀-)	196,000	1.90	14,976,159	61.12	14,780,159	7,540.90	429,995	4.40
期初基金餘額	47,933,517	465.37	44,838,759	183.00	-3,094,758	-6.46	44,408,764	454.31
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	48,129,517	467.28	59,814,918	244.12	11,685,401	24.28	44,838,759	458.71

新北市農業發展基金

現金流量表

中華民國 107 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-)	196,000	14,976,159	14,780,159	7,540.90
調整非現金項目	0	-2,406,872	-2,406,872	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	-806,872	-806,872	0.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	196,000	12,569,287	12,373,287	6,312.90
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	22,250,547	22,250,547	0.00
增加其他負債	0	22,250,547	22,250,547	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-23,944,257	-23,944,257	0.00
減少其他負債	0	-23,944,257	-23,944,257	0.00
其他活動之淨現金流入(流出-)	0	-1,693,710	-1,693,710	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)	196,000	10,875,577	10,679,577	5,448.76
期初現金及約當現金	47,933,517	51,403,476	3,469,959	7.24
期末現金及約當現金	48,129,517	62,279,053	14,149,536	29.40

本 頁 空 白

新北市農
平 衡

中華民國 107 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	63,879,053	100.00	51,403,476	100.00	12,475,577	24.27
流動資產	63,879,053	100.00	51,403,476	100.00	12,475,577	24.27
現金	62,279,053	97.50	51,403,476	100.00	10,875,577	21.16
銀行存款	62,279,053	97.50	51,403,476	100.00	10,875,577	21.16
預付款項	1,600,000	2.50	0	0.00	1,600,000	0.00
預付費用	1,600,000	2.50	0	0.00	1,600,000	0.00
合 計	63,879,053	100.00	51,403,476	100.00	12,475,577	24.27

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	4,064,135	6.36	6,564,717	12.77	-2,500,582	-38.09
流動負債	2,643,728	4.14	3,450,600	6.71	-806,872	-23.38
應付款項	2,643,728	4.14	3,450,600	6.71	-806,872	-23.38
應付費用	2,643,728	4.14	3,450,600	6.71	-806,872	-23.38
其他負債	1,420,407	2.22	3,114,117	6.06	-1,693,710	-54.39
什項負債	1,420,407	2.22	3,114,117	6.06	-1,693,710	-54.39
暫收及待結轉帳項	1,420,407	2.22	3,114,117	6.06	-1,693,710	-54.39
基金餘額	59,814,918	93.64	44,838,759	87.23	14,976,159	33.40
基金餘額	59,814,918	93.64	44,838,759	87.23	14,976,159	33.40
基金餘額	59,814,918	93.64	44,838,759	87.23	14,976,159	33.40
累積餘額	59,814,918	93.64	44,838,759	87.23	14,976,159	33.40
合 計	63,879,053	100.00	51,403,476	100.00	12,475,577	24.27

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

本 頁 空 白

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	24,502,275
農政收入	10,000,000	22,250,542
其他農政收入	10,000,000	22,250,542
政府撥入收入	300,000	300,000
政府其他撥入收入	300,000	300,000
其他收入	0	1,951,733
雜項收入	0	1,951,733
合 計	10,300,000	24,502,275

業發展基金

明細表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
14,202,275	137.89	
12,250,542	122.51	
12,250,542	122.51	申請農業用地變更使用案件增加。
0	0.00	
0	0.00	
1,951,733	0.00	
1,951,733	0.00	印製新北市農業發展基金107年度附屬單位法定預算書懲罰性違約金及104年至106年度紅火蟻防治勞務費之應付費用賸餘數轉為雜項收入。
14,202,275	137.89	

新北市農
基金用途
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
基金用途	10,104,000	9,526,116
農業發展計畫	10,104,000	9,526,116
協助農民團體從事發展農業	10,104,000	9,526,116
服務費用	5,191,000	4,860,062
印刷裝訂與廣告費	2,801,000	2,516,488
保險費	20,000	18,493
一般服務費	2,354,000	2,307,081
專業服務費	16,000	18,000
材料及用品費	4,703,000	4,586,054
用品消耗	4,703,000	4,586,054
租金、償債與利息	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	130,000	0
補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	130,000	0
合 計	10,104,000	9,526,116

業發展基金

明細表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-577,884	-5.72	
-577,884	-5.72	
-577,884	-5.72	
-330,938	-6.38	
-284,512	-10.16	本市農林漁牧特產品牌建立推廣及展售依實際需求支用；其中業務宣導費預算數279萬2,000元，決算數250萬1,182元。
-1,507	-7.54	
-46,919	-1.99	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53萬561元。
2,000	12.50	
-116,946	-2.49	
-116,946	-2.49	
0	0.00	
0	0.00	
-130,000	-100.00	
-130,000	-100.00	
-577,884	-5.72	

新北市農
資本資產及長期
中華民國

項 目	取 得 成 本 / 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	2,549,837		
土地改良物	5,369,457	2,549,837		

業發展基金
負債增減情形表

107 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	主 要 增 減 明	原 因 說 明	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		
金 額	類 型						
						176,178	2,643,442
						176,178	2,643,442

新北市農業發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 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，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「計時計件人員酬金」科目有臨時人員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53萬516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177萬6,520元。

業發展基金
 用彙計表

107 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		-	10,104,000	-	9,526,116

業發展基金
行績效摘要表

107 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
-	0.00	-577,884	-5.72	

新北市農業發展基金
各項費用彙計表

中華民國 107 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	5,191,000	4,860,062	-330,938	-6.38
印刷裝訂與廣告費	2,801,000	2,516,488	-284,512	-10.16
保險費	20,000	18,493	-1,507	-7.54
一般服務費	2,354,000	2,307,081	-46,919	-1.99
專業服務費	16,000	18,000	2,000	12.50
材料及用品費	4,703,000	4,586,054	-116,946	-2.49
用品消耗	4,703,000	4,586,054	-116,946	-2.49
租金、償債與利息	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	130,000	0	-130,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	130,000	0	-130,000	-100.00
合 計	10,104,000	9,526,116	-577,884	-5.72

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 107 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	2,792,000	2,501,182	-290,818	-10.42	
業務宣導費	2,792,000	2,501,182	-290,818	-10.42	本市農林漁牧特產品牌建立推廣及展售依實際需求支用。
統計所需項目	546,000	548,561	2,561	0.47	
計時與計件人員酬金	530,000	530,561	561	0.11	臨時人員107年1-12月薪資及因應勞動基準法規定發給臨時人員106年未休之特別休假日數折發工資。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	18,000	2,000	12.50	入侵紅火蟻防治講習講師鐘點費依實際需求支用及行政院訂定講座鐘點費支給表之外聘講座鐘點費上限增加。

主辦會計人員：

基金主持人：