

# 中華民國 106 年度

( 106年 1 月 1 日至 106年 12 月 31 日 )

## 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106年度

甲、總說明	第 1	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第 3	頁
2、現金流量決算表	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、固定項目增減情形表	第 14	頁
4、員工人數彙計表	第 15	頁
5、用人費用彙計表	第 16-17	頁
6、主要業務計畫執行績效摘要表	第 18-19	頁
7、各項費用彙計表	第 20	頁
8、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21	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 106 年度

一、業務計畫實施績效

農業發展計畫：預算數 1,443 萬 1,000 元，執行結果決算數 934 萬 5,080 元，較預算數減少 508 萬 5,920 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、入侵紅火蟻防治工作外包費依實際需求支用、新農民培訓輔導已改由本局單位預算擴大辦理本市新農民創業輔導方案、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 977 萬 5,075 元，較預算數 1,500 萬元減少 522 萬 4,925 元，約 34.83%，主要係因農業用地變更使用實際案件減少。
- (二)基金用途：本年度決算數 934 萬 5,080 元，較預算數 1,443 萬 1,000 元減少 508 萬 5,920 元，約 35.24%，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。
- (三)本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 42 萬 9,995 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 189 萬 9,595 元，主要係本年度短絀 42 萬 9,995 元及流動負債淨減 146 萬 9,600 元所致。
- (二)其他活動之淨現金流出 213 萬 9,364 元，主要係減少其他負債所致。
- (三)現金及約當現金淨增加 403 萬 8,959 元。期末現金及約當現金 5,140 萬 3,476 元。

四、資產負債情況

- (一)資產總額 5,140 萬 3,476 元，其中流動資產 5,140 萬 3,476 元，占資產總額 100.00%。
- (二)負債總額 656 萬 4,717 元，約占負債及基金餘額 12.77%，其中流動負債 345 萬 600 元，約占負債及基金餘額 6.71%；其他負債 311 萬 4,117 元，約占負債及基金餘額 6.06%。
- (三)基金餘額 4,483 萬 8,759 元，約占負債及基金餘額 87.23%。

五、固定項目概況

本年度資產期末餘額 536 萬 9,457 元，包括土地改良物 536 萬 9,457 元。

六、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106 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	15,000,000	100.00	9,775,075	100.00	-5,224,925	-34.83	3,326,560	100.00
農政收入	15,000,000	100.00	9,571,542	97.92	-5,428,458	-36.19	3,326,560	100.00
其他農政收入	15,000,000	100.00	9,571,542	97.92	-5,428,458	-36.19	3,326,560	100.00
政府撥入收入	0	0.00	203,125	2.08	203,125	0.00	0	0.00
政府其他撥入收入	0	0.00	203,125	2.08	203,125	0.00	0	0.00
其他收入	0	0.00	408	0.00	408	0.00	0	0.00
雜項收入	0	0.00	408	0.00	408	0.00	0	0.00
基金用途	14,431,000	96.21	9,345,080	95.60	-5,085,920	-35.24	8,266,409	248.50
農業發展計畫	14,431,000	96.21	9,345,080	95.60	-5,085,920	-35.24	8,266,409	248.50
其他	14,431,000	96.21	9,345,080	95.60	-5,085,920	-35.24	8,266,409	248.50
本期賸餘(短絀-)	569,000	3.79	429,995	4.40	-139,005	-24.43	-4,939,849	-148.50
期初基金餘額	52,482,000	349.88	44,408,764	454.31	-8,073,236	-15.38	49,348,613	1,483.47
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	53,051,000	353.67	44,838,759	458.71	-8,212,241	-15.48	44,408,764	1,334.98

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 106 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—)	569,000	429,995	-139,005	-24.43
調整非現金項目	0	1,469,600	1,469,600	0.00
流動負債淨增(淨減—)	0	1,469,600	1,469,600	0.00
業務活動之淨現金流入(流出—)	569,000	1,899,595	1,330,595	233.85
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	9,571,550	9,571,550	0.00
增加其他負債	0	9,571,550	9,571,550	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-7,432,186	-7,432,186	0.00
減少其他負債	0	-7,432,186	-7,432,186	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	0	2,139,364	2,139,364	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減—)	569,000	4,038,959	3,469,959	609.83
期初現金及約當現金	52,482,000	47,364,517	-5,117,483	-9.75
期末現金及約當現金	53,051,000	51,403,476	-1,647,524	-3.11

本 頁 空 白

新北市政  
 新北市農  
 平衡

中華民國 106 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	51,403,476	100.00	47,364,517	100.00	4,038,959	8.53
流動資產	51,403,476	100.00	47,364,517	100.00	4,038,959	8.53
現金	51,403,476	100.00	47,364,517	100.00	4,038,959	8.53
銀行存款	51,403,476	100.00	47,364,517	100.00	4,038,959	8.53
合 計	51,403,476	100.00	47,364,517	100.00	4,038,959	8.53

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	6,564,717	12.77	2,955,753	6.24	3,608,964	122.10
流動負債	3,450,600	6.71	1,981,000	4.18	1,469,600	74.18
應付款項	3,450,600	6.71	1,981,000	4.18	1,469,600	74.18
應付費用	3,450,600	6.71	1,981,000	4.18	1,469,600	74.18
其他負債	3,114,117	6.06	974,753	2.06	2,139,364	219.48
什項負債	3,114,117	6.06	974,753	2.06	2,139,364	219.48
暫收及待結轉帳項	3,114,117	6.06	974,753	2.06	2,139,364	219.48
基金餘額	44,838,759	87.23	44,408,764	93.76	429,995	0.97
基金餘額	44,838,759	87.23	44,408,764	93.76	429,995	0.97
基金餘額	44,838,759	87.23	44,408,764	93.76	429,995	0.97
累積餘額	44,838,759	87.23	44,408,764	93.76	429,995	0.97
合 計	51,403,476	100.00	47,364,517	100.00	4,038,959	8.53

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	15,000,000	9,775,075
農政收入	15,000,000	9,571,542
其他農政收入	15,000,000	9,571,542
政府撥入收入	0	203,125
政府其他撥入收入	0	203,125
其他收入	0	408
雜項收入	0	408
合 計	15,000,000	9,775,075

府農業局  
業發展基金  
明細表

106 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-5,224,925	-34.83	
-5,428,458	-36.19	
-5,428,458	-36.19	申請農業用地變更使用案件減少。
203,125	0.00	
203,125	0.00	行政院農業委員會補助本府組團參加2017國際食品展計畫—新北市。
408	0.00	
408	0.00	印製新北市農業發展基金107年度附屬單位預算書懲罰性違約金。
-5,224,925	-34.83	

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	14,431,000	9,345,080
農業發展計畫	14,431,000	9,345,080
協助農民團體從事發展農業	14,431,000	9,345,080
服務費用	6,338,000	4,672,532
印刷裝訂與廣告費	2,809,000	2,510,937
保險費	20,000	19,943
一般服務費	3,493,000	2,140,052
專業服務費	16,000	1,600
材料及用品費	4,733,000	4,592,548
用品消耗	4,733,000	4,592,548
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	3,280,000	0
護、救濟與交流活動費		
捐助、補助與獎助	3,000,000	0
補貼(償)、獎勵、慰問、照	280,000	0
護與救濟		
合 計	14,431,000	9,345,080

府農業局  
業發展基金  
明細表

106 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-5,085,920	-35.24	
-5,085,920	-35.24	
-5,085,920	-35.24	
-1,665,468	-26.28	
-298,063	-10.61	本市農林漁牧特產品牌建立推廣及展售依實際需求支用。
-57	-0.29	
-1,352,948	-38.73	入侵紅火蟻外包費依實際需求支用。其中計時與計件人員酬金有臨時人員1人,預算編列25萬元,決算數17萬3,612元。
-14,400	-90.00	入侵紅火蟻防治講習講師鐘點費依實際需求支用。
-140,452	-2.97	
-140,452	-2.97	
0	0.00	
0	0.00	
-3,280,000	-100.00	
-3,000,000	-100.00	新農民培訓輔導已由本局單位預算擴大辦理本市新農民創業輔導方案,故此計畫不執行。
-280,000	-100.00	本年度無符合農地違規檢舉獎金發放資格之檢舉人。
-5,085,920	-35.24	

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 106 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	5,369,457	0	0	5,369,457
土地改良物	5,369,457	0	0	5,369,457



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 106 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。

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 卹金	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，配合防檢局辦理紅火蟻防治業務，預算數25萬元，決算數17萬3,612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192萬元，決算數188萬1,600元，另緊急防治民眾通報案件，以蟻穴點計價，預算金額132萬3,000元，決算數8萬4,840元。

府農業局  
業發展基金  
彙計表

106 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	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	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		-	14,431,000	-	9,345,080

府農業局  
業發展基金  
行績效摘要表  
106 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
-	0.00	-5,085,920	-35.24	辦理「入侵紅火蟻防治工作」及「本市農林漁牧特產品牌建立推廣及展售」，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106 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	6,338,000	4,672,532	-1,665,468	-26.28
印刷裝訂與廣告費	2,809,000	2,510,937	-298,063	-10.61
保險費	20,000	19,943	-57	-0.29
一般服務費	3,493,000	2,140,052	-1,352,948	-38.73
專業服務費	16,000	1,600	-14,400	-90.00
材料及用品費	4,733,000	4,592,548	-140,452	-2.97
用品消耗	4,733,000	4,592,548	-140,452	-2.97
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	3,280,000	0	-3,280,000	-100.00
捐助、補助與獎助	3,000,000	0	-3,000,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	280,000	0	-280,000	-100.00
合  計	14,431,000	9,345,080	-5,085,920	-35.24

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 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管制性項目</b>	2,800,000	2,505,472	-294,528	-10.52	本市農林漁牧特產品牌建立推廣及展售依實際需求支用。
業務宣導費	2,800,000	2,505,472	-294,528	-10.52	
<b>統計所需項目</b>	3,266,000	175,212	-3,090,788	-94.64	臨時人員106年1-11月薪資，其餘由行政院農業委員會動植物防疫檢疫局補助經費。 入侵紅火蟻防治講習講師鐘點費依實際需求支用。 新農民培訓輔導已由本局單位預算擴大辦理本市新農民創業輔導方案，故此計畫不執行。
計時與計件人員酬金	250,000	173,612	-76,388	-30.56	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	1,600	-14,400	-90.00	
捐助國內團體	3,000,000	0	-3,000,000	-100.00	

主辦會計人員：

會計室主任 蔡裕春

基金主持人：

農業局長 李玟(乙)