

中華民國 105 年度

(105年 1 月 1 日至 105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105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、員工人數彙計表	第	15	頁
五、用人費用彙計表	第	16-17	頁
六、主要業務計畫執行績效摘要表	第	18-19	頁
七、各項費用彙計表	第	20	頁
八、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 105 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」、「本市農林漁牧特產品牌推廣及展售」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 826 萬 6,409 元，較預算數減少 160 萬 591 元，約 16.22%。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

本年度預算編列基金來源 1,300 萬元，基金用途 986 萬 7,000 元，本年度賸餘 313 萬 3,000 元。執行結果：決算基金來源 332 萬 6,560 元，較預算數減少 967 萬 3,440 元，約 74.41%，主要係因農業用地變更使用實際案件減少；基金用途 826 萬 6,409 元，較預算數減少 160 萬 591 元，約 16.22%，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，本年度短絀 493 萬 9,849 元，較預算數減少 807 萬 2,849 元，約 257.67%。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：本年度決算業務活動之淨現金流出 601 萬 7,848 元，乃本年度短絀 493 萬 9,849 元及流動負債淨減 107 萬 7,999 元所致。

(二)其他活動之現金流量：本年度決算其他活動之淨現金流出 835 萬 5,919 元，乃減少其他負債所致。

(三)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淨減 1,437 萬 3,767 元，較預算數減少 1,750 萬 6,767 元，約 558.79%。

四、資產負債情況：

本年度期末資產總額 4,736 萬 4,517 元，其中流動資產 4,736 萬 4,517 元，係為銀行存款，約占資產總額 100.00%；負債總額 295 萬 5,753 元，約占資產總額 6.24%，其中流動負債 198 萬 1,000 元，約占資產總額 4.18%，係為 104 年度防治入侵紅火蟻施藥外包經費及臨時雇工薪資 72 萬 120 元、105 年防治入侵紅火蟻施藥外包經費 84 萬 8,880 元及辦理本新北市漁業及農產品推廣經費 41 萬 2,000 元；其他負債 97 萬 4,753 元，約占資產總額 2.06%，主要係暫收及待結轉帳項 97 萬 4,753 元，約占資產總額 2.06%；基金餘額 4,440 萬 8,764 元，約占資產總額 93.76%，為累積餘額。

五、固定項目概況：

本年度資產期末餘額 536 萬 9,457 元，其中土地改良物期初及期末餘額均為 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105 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	13,000,000	100.00	3,326,560	100.00	-9,673,440	-74.41	16,253,519	100.00
農政收入	13,000,000	100.00	3,326,560	100.00	-9,673,440	-74.41	15,545,159	95.64
其他農政收入	13,000,000	100.00	3,326,560	100.00	-9,673,440	-74.41	15,545,159	95.64
其他收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	708,360	4.36
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	708,360	4.36
基金用途	9,867,000	75.90	8,266,409	248.50	-1,600,591	-16.22	6,571,321	40.43
農業發展計畫	9,867,000	75.90	8,266,409	248.50	-1,600,591	-16.22	6,571,321	40.43
其他	9,867,000	75.90	8,266,409	248.50	-1,600,591	-16.22	6,571,321	40.43
本期賸餘(短絀-)	3,133,000	24.10	-4,939,849	-148.50	-8,072,849	-257.67	9,682,198	59.57
期初基金餘額	40,766,000	313.58	49,348,613	1,483.47	8,582,613	21.05	39,666,415	244.05
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	43,899,000	337.68	44,408,764	1,334.98	509,764	1.16	49,348,613	303.62

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 105 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—)	3,133,000	-4,939,849	-8,072,849	-257.67
調整非現金項目	0	-1,077,999	-1,077,999	0.00
流動負債淨增(淨減—)	0	-1,077,999	-1,077,999	0.00
業務活動之淨現金流入(流出—)	3,133,000	-6,017,848	-9,150,848	-292.08
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	3,326,564	3,326,564	0.00
增加其他負債	0	3,326,564	3,326,564	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-11,682,483	-11,682,483	0.00
減少其他負債	0	-11,682,483	-11,682,483	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	0	-8,355,919	-8,355,919	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減—)	3,133,000	-14,373,767	-17,506,767	-558.79
期初現金及約當現金	40,766,000	61,738,284	20,972,284	51.45
期末現金及約當現金	43,899,000	47,364,517	3,465,517	7.89

本 頁 空 白

新北市政
 新北市農
 平 衡

中華民國 105 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	47,364,517	100.00	61,738,284	100.00	-14,373,767	-23.28
流動資產	47,364,517	100.00	61,738,284	100.00	-14,373,767	-23.28
現金	47,364,517	100.00	61,738,284	100.00	-14,373,767	-23.28
銀行存款	47,364,517	100.00	61,738,284	100.00	-14,373,767	-23.28
合 計	47,364,517	100.00	61,738,284	100.00	-14,373,767	-23.28

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	2,955,753	6.24	12,389,671	20.07	-9,433,918	-76.14
流動負債	1,981,000	4.18	3,058,999	4.95	-1,077,999	-35.24
應付款項	1,981,000	4.18	3,058,999	4.95	-1,077,999	-35.24
應付費用	1,981,000	4.18	3,058,999	4.95	-1,077,999	-35.24
其他負債	974,753	2.06	9,330,672	15.11	-8,355,919	-89.55
什項負債	974,753	2.06	9,330,672	15.11	-8,355,919	-89.55
暫收及待結轉帳項	974,753	2.06	9,330,672	15.11	-8,355,919	-89.55
基金餘額	44,408,764	93.76	49,348,613	79.93	-4,939,849	-10.01
基金餘額	44,408,764	93.76	49,348,613	79.93	-4,939,849	-10.01
基金餘額	44,408,764	93.76	49,348,613	79.93	-4,939,849	-10.01
累積餘額	44,408,764	93.76	49,348,613	79.93	-4,939,849	-10.01
合 計	47,364,517	100.00	61,738,284	100.00	-14,373,767	-23.28

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	13,000,000	3,326,560
農政收入	13,000,000	3,326,560
其他農政收入	13,000,000	3,326,560
合 計	13,000,000	3,326,560

府農業局
業發展基金
明細表

105 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-9,673,440	-74.41	申請農業用地變更使用案件減少。
-9,673,440	-74.41	
-9,673,440	-74.41	
-9,673,440	-74.41	

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	9,867,000	8,266,409
農業發展計畫	9,867,000	8,266,409
協助農民團體從事發展農業	9,867,000	8,266,409
服務費用	6,477,000	5,349,930
印刷裝訂與廣告費	2,989,000	3,592,855
保險費	20,000	0
一般服務費	3,452,000	1,744,275
專業服務費	16,000	12,800
材料及用品費	3,030,000	2,586,000
用品消耗	3,030,000	2,586,000
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、照請	280,000	25,000
、救濟與交流活動費		
補貼(償)、獎勵、慰問、照請	280,000	25,000
與救濟		
其他	0	225,479
其他支出	0	225,479
合 計	9,867,000	8,266,409

府農業局
業發展基金
明細表

105 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-1,600,591	-16.22	
-1,600,591	-16.22	
-1,600,591	-16.22	
-1,127,070	-17.40	
603,855	20.20	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編列298萬，決算數358萬7,000元。
-20,000	-100.00	未辦理入侵紅火蟻倉庫保險費用。
-1,707,725	-49.47	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20萬元，決算數18萬93元。
-3,200	-20.00	入侵紅火蟻防治講習講師鐘點及出席費依實際需求支用。
-444,000	-14.65	
-444,000	-14.65	入侵紅火蟻防治材料及用品費依實際需求支用。
0	0.00	
0	0.00	
-255,000	-91.07	
-255,000	-91.07	農業違規查處工作檢舉獎金，依實際需求支用。
225,479	0.00	
225,479	0.00	係退還97年9月8日長松膠業有限公司溢繳農地變更利用回饋金。
-1,600,591	-16.22	

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 105 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 105 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20萬元，決算數18萬93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187萬2,000元，決算數84萬8,880元，另緊急防治民眾通報案件，以蟻穴點計價，預算金額138萬元，決算數71萬5,302元。

府農業局
業發展基金
彙計表

105 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱人 員資	超時工 作酬	津貼	獎金	退休及 卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 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		-	9,867,000	-	8,266,409

府農業局
業發展基金
行績效摘要表
105 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
-	0.00	-1,600,591	-16.22	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105 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	6,477,000	5,349,930	-1,127,070	-17.40
印刷裝訂與廣告費	2,989,000	3,592,855	603,855	20.20
保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
一般服務費	3,452,000	1,744,275	-1,707,725	-49.47
專業服務費	16,000	12,800	-3,200	-20.00
材料及用品費	3,030,000	2,586,000	-444,000	-14.65
用品消耗	3,030,000	2,586,000	-444,000	-14.65
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	280,000	25,000	-255,000	-91.07
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	280,000	25,000	-255,000	-91.07
其他	0	225,479	225,479	0.00
其他支出	0	225,479	225,479	0.00
合 計	9,867,000	8,266,409	-1,600,591	-16.22

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 105 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	2,980,000	3,587,000	607,000	20.37	決算數高於預算數係因辦理「農林漁牧特產品牌建立推廣及展售」，依實際執行情形於原計畫預算總額內調整容納。
業務宣導費	2,980,000	3,587,000	607,000	20.37	
統計所需項目	216,000	192,893	-23,107	-10.70	辦理入侵紅火蟻防治講習講師鐘點及出席費，依實際需求支用。
計時與計件人員酬金	200,000	180,093	-19,907	-9.95	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	12,800	-3,200	-20.00	

主辦會計人員：

基金主持人：