

中華民國 104 年度

(104年 1 月 1 日至 104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104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 104 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 657 萬 1,321 元，較預算數減少 32 萬 8,679 元，約 4.76%。

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 690 萬元，本年度賸餘 110 萬元。執行結果：決算基金來源 1,625 萬 3,519 元，較預算數增加 825 萬 3,519 元，約 103.17%，主要係因農業用地變更使用回饋金之本年度實際案件增加；基金用途 657 萬 1,321 元，較預算數減少 32 萬 8,679 元，約 4.76%，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 968 萬 2,198 元，較預算數增加 858 萬 2,198 元，約 780.20%。

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 1,030 萬 5,417 元，乃本年度賸餘 968 萬 2,198 元及流動負債淨增 62 萬 3,219 元所致。
2. 其他活動之現金流量：本年度決算其他活動之現金流入 622 萬 6,115 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 1,653 萬 1,532 元，較預算數增加 1,543 萬 1,532 元，約 1,402.87%。

四、資產負債情況：

資產負債結構

本年度期末資產總額 6,173 萬 8,284 元，其中流動資產 6,173 萬 8,284 元，係為銀行存款，約占資產總額 100.00%；負債總額 1,238 萬 9,671 元，約占資產總額 20.07%，其中流動負債 305 萬 8,999 元，約占資產總額 4.95%，係為保留防治入侵紅火蟻施藥外包經費 304 萬 4,632 元、防治入侵紅火蟻臨時雇工 12 月份薪資 1 萬 4,367 元；其他負債 933 萬 672 元，約占資產總額 15.11%，主要係暫收及待結轉帳項 933 萬 672 元，約占資產總額 15.11%；基金餘額 4,934 萬 8,613 元，約占資產總額 79.93%，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104 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	8,000,000	100.00	16,253,519	100.00	8,253,519	103.17	13,150,218	100.00
農政收入	8,000,000	100.00	15,545,159	95.64	7,545,159	94.31	12,694,777	96.54
其他農政收入	8,000,000	100.00	15,545,159	95.64	7,545,159	94.31	12,694,777	96.54
其他收入	0	0.00	708,360	4.36	708,360	0.00	455,441	3.46
雜項收入	0	0.00	708,360	4.36	708,360	0.00	455,441	3.46
基金用途	6,900,000	86.25	6,571,321	40.43	-328,679	-4.76	6,472,508	49.22
農業發展計畫	6,900,000	86.25	6,571,321	40.43	-328,679	-4.76	6,472,508	49.22
其他	6,900,000	86.25	6,571,321	40.43	-328,679	-4.76	6,472,508	49.22
本期賸餘(短絀-)	1,100,000	13.75	9,682,198	59.57	8,582,198	780.20	6,677,710	50.78
期初基金餘額	34,206,000	427.58	39,666,415	244.05	5,460,415	15.96	32,988,705	250.86
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	35,306,000	441.33	49,348,613	303.62	14,042,613	39.77	39,666,415	301.64

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 104 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—)	1,100,000	9,682,198	8,582,198	780.20
調整非現金項目	0	623,219	623,219	0.00
流動負債淨增(淨減—)	0	623,219	623,219	0.00
業務活動之淨現金流入(流出—)	1,100,000	10,305,417	9,205,417	836.86
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	15,878,294	15,878,294	0.00
增加其他負債	0	15,878,294	15,878,294	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-9,652,179	-9,652,179	0.00
減少其他負債	0	-9,652,179	-9,652,179	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	0	6,226,115	6,226,115	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減—)	1,100,000	16,531,532	15,431,532	1,402.87
期初現金及約當現金	34,206,000	45,206,752	11,000,752	32.16
期末現金及約當現金	35,306,000	61,738,284	26,432,284	74.87

本 頁 空 白

新北市政
 新北市農
 平 衡

中華民國 104 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	61,738,284	100.00	45,206,752	100.00	16,531,532	36.57
流動資產	61,738,284	100.00	45,206,752	100.00	16,531,532	36.57
現金	61,738,284	100.00	45,206,752	100.00	16,531,532	36.57
銀行存款	61,738,284	100.00	45,206,752	100.00	16,531,532	36.57
合 計	61,738,284	100.00	45,206,752	100.00	16,531,532	36.57

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	12,389,671	20.07	5,540,337	12.26	6,849,334	123.63
流動負債	3,058,999	4.95	2,435,780	5.39	623,219	25.59
應付款項	3,058,999	4.95	2,435,780	5.39	623,219	25.59
應付費用	3,058,999	4.95	2,435,780	5.39	623,219	25.59
其他負債	9,330,672	15.11	3,104,557	6.87	6,226,115	200.55
什項負債	9,330,672	15.11	3,104,557	6.87	6,226,115	200.55
暫收及待結轉帳項	9,330,672	15.11	3,104,557	6.87	6,226,115	200.55
基金餘額	49,348,613	79.93	39,666,415	87.74	9,682,198	24.41
基金餘額	49,348,613	79.93	39,666,415	87.74	9,682,198	24.41
基金餘額	49,348,613	79.93	39,666,415	87.74	9,682,198	24.41
累積餘額	49,348,613	79.93	39,666,415	87.74	9,682,198	24.41
合 計	61,738,284	100.00	45,206,752	100.00	16,531,532	36.57

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	8,000,000	16,253,519
農政收入	8,000,000	15,545,159
其他農政收入	8,000,000	15,545,159
其他收入	0	708,360
雜項收入	0	708,360
合 計	8,000,000	16,253,519

府農業局
業發展基金
明細表

104 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
8,253,519	103.17	申請農業用地變更使用案件增加。
7,545,159	94.31	
7,545,159	94.31	
708,360	0.00	
708,360	0.00	
8,253,519	103.17	

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	6,900,000	6,571,321
農業發展計畫	6,900,000	6,571,321
協助農民團體從事發展農業	6,900,000	6,571,321
服務費用	3,290,000	3,281,321
印刷裝訂與廣告費	9,000	8,746
保險費	20,000	19,943
一般服務費	3,245,000	3,252,632
專業服務費	16,000	0
材料及用品費	3,250,000	3,200,000
用品消耗	3,250,000	3,200,000
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、照顧	280,000	10,000
、救濟與交流活動費		
補貼(償)、獎勵、慰問、照顧	280,000	10,000
與救濟		
合 計	6,900,000	6,571,321

府農業局
業發展基金
明細表

104 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-328,679	-4.76	
-328,679	-4.76	
-328,679	-4.76	
-8,679	-0.26	
-254	-2.82	
-57	-0.29	
7,632	0.24	
-16,000	-100.00	未辦理紅火蟻防治講習與訓練課程。
-50,000	-1.54	
-50,000	-1.54	
0	0.00	
0	0.00	
-270,000	-96.43	
-270,000	-96.43	農業違規查處工作檢舉獎金，依實際需求支用。
-328,679	-4.76	

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 104 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 104 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。

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 員 薪	人 員 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20萬8,000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304萬5,000元，決算數304萬4,632元。

府農業局
業發展基金
彙計表

104 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		-	6,900,000	-	6,571,321

府農業局
業發展基金
行績效摘要表
104 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
-	0.00	-328,679	-4.76	「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104 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	3,290,000	3,281,321	-8,679	-0.26
印刷裝訂與廣告費	9,000	8,746	-254	-2.82
保險費	20,000	19,943	-57	-0.29
一般服務費	3,245,000	3,252,632	7,632	0.24
專業服務費	16,000	0	-16,000	-100.00
材料及用品費	3,250,000	3,200,000	-50,000	-1.54
用品消耗	3,250,000	3,200,000	-50,000	-1.54
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	10,000	-270,000	-96.43
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	280,000	10,000	-270,000	-96.43
合 計	6,900,000	6,571,321	-328,679	-4.76

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 104 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	0	0	0	0.00	
統計所需項目	216,000	208,000	-8,000	-3.70	
計時與計件人員酬金	200,000	208,000	8,000	4.00	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。 未辦理紅火蟻防治講習與訓練課程。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	0	-16,000	-100.00	

主辦會計人員：

基金主持人：