

中華民國 103 年 度

(103年 1 月 1 日至 103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103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、用人費用彙計表	第	16-17	頁
五、員工人數彙計表	第	18	頁
六、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20-21	頁
七、各項費用彙計表	第	22	頁
八、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 103 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 647 萬 2,508 元，較預算數減少 31 萬 0,492 元，約 4.58%。

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 678 萬 3,000 元，本年度賸餘 121 萬 7,000 元。執行結果：決算基金來源 1,315 萬 0,218 元，較預算數增加 515 萬 0,218 元，約 64.38%，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 647 萬 2,508 元，較預算數減少 31 萬 0,492 元，約 4.58%，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 667 萬 7,710 元，較預算數增加 546 萬 0,710 元，約 448.70%。

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 379 萬 5,418 元，乃本年度賸餘 667 萬 7,710 元及流動負債淨減 288 萬 2,292 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 62 萬 8,812 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 442 萬 4,230 元，較預算數增加 320 萬 7,230 元，約 263.54%。

四、資產負債情況：

資產負債結構

本年度期末資產總額 4,520 萬 6,752 元，其中流動資產 4,520 萬 6,752 元，悉為銀行存款 4,520 萬 6,752 元，占資產總額 100.00%；負債總額 554 萬 0,337 元，約占資產總額 12.26%，其中流動負債 243 萬 5,780 元，約占資產總額 5.39%，悉為保留防治入侵紅火蟻施藥務經費 238 萬 3,500 元及防治入侵紅火蟻臨時雇工薪資等 5 萬 2,280 元；其他負債 310 萬 4,557 元，約占資產總額 6.87%，主要係暫收及待結轉帳項 310 萬 4,557 元，約占資產總額 6.87%；基金餘額 3,966 萬 6,415 元，約占資產總額 87.74%，悉為累積賸餘。

五、固定項目概況：無

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103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		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	13,150,218	100.00	5,150,218	64.38	7,893,583	100.00
農政收入	8,000,000	100.00	12,694,777	96.54	4,694,777	58.68	7,893,583	100.00
其他農政收入	8,000,000	100.00	12,694,777	96.54	4,694,777	58.68	7,893,583	100.00
其他收入	0	0.00	455,441	3.46	455,441	0.00	0	0.00
雜項收入	0	0.00	455,441	3.46	455,441	0.00	0	0.00
基金用途	6,783,000	84.79	6,472,508	49.22	-310,492	-4.58	5,840,494	73.99
農業發展計畫	6,783,000	84.79	6,472,508	49.22	-310,492	-4.58	5,840,494	73.99
其他	6,783,000	84.79	6,472,508	49.22	-310,492	-4.58	5,840,494	73.99
本期賸餘(短絀-)	1,217,000	15.21	6,677,710	50.78	5,460,710	448.70	2,053,089	26.01
期初基金餘額	32,153,000	401.91	32,988,705	250.86	835,705	2.60	30,935,616	391.91
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	33,370,000	417.13	39,666,415	301.64	6,296,415	18.87	32,988,705	417.92

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 103 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—)	1,217,000	6,677,710	5,460,710	448.70
調整非現金項目	0	-2,882,292	-2,882,292	0.00
流動負債淨增(淨減—)	0	-2,882,292	-2,882,292	0.00
業務活動之淨現金流入(流出—)	1,217,000	3,795,418	2,578,418	211.87
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	12,642,571	12,642,571	0.00
增加其他負債	0	12,642,571	12,642,571	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-12,013,759	-12,013,759	0.00
減少其他負債	0	-12,013,759	-12,013,759	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	0	628,812	628,812	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減—)	1,217,000	4,424,230	3,207,230	263.54
期初現金及約當現金	32,153,000	40,782,522	8,629,522	26.84
期末現金及約當現金	33,370,000	45,206,752	11,836,752	35.47

本 頁 空 白

新北市政
 新北市農
 平 衡

中華民國 103 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	45,206,752	100.00	40,782,522	100.00	4,424,230	10.85
流動資產	45,206,752	100.00	40,782,522	100.00	4,424,230	10.85
現金	45,206,752	100.00	40,782,522	100.00	4,424,230	10.85
銀行存款	45,206,752	100.00	40,782,522	100.00	4,424,230	10.85
合 計	45,206,752	100.00	40,782,522	100.00	4,424,230	10.85

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	5,540,337	12.26	7,793,817	19.11	-2,253,480	-28.91
流動負債	2,435,780	5.39	5,318,072	13.04	-2,882,292	-54.20
應付款項	2,435,780	5.39	5,318,072	13.04	-2,882,292	-54.20
應付費用	2,435,780	5.39	5,318,072	13.04	-2,882,292	-54.20
其他負債	3,104,557	6.87	2,475,745	6.07	628,812	25.40
什項負債	3,104,557	6.87	2,475,745	6.07	628,812	25.40
暫收及待結轉帳項	3,104,557	6.87	2,475,745	6.07	628,812	25.40
基金餘額	39,666,415	87.74	32,988,705	80.89	6,677,710	20.24
基金餘額	39,666,415	87.74	32,988,705	80.89	6,677,710	20.24
基金餘額	39,666,415	87.74	32,988,705	80.89	6,677,710	20.24
累積餘額	39,666,415	87.74	32,988,705	80.89	6,677,710	20.24
合 計	45,206,752	100.00	40,782,522	100.00	4,424,230	10.85

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	可用預算數	決算數
基金來源	8,000,000	13,150,218
農政收入	8,000,000	12,694,777
其他農政收入	8,000,000	12,694,777
其他收入	0	455,441
雜項收入	0	455,441
合 計	8,000,000	13,150,218

府農業局
業發展基金
明細表

103 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
5,150,218	64.38	
4,694,777	58.68	
4,694,777	58.68	申請農業用地變更使用案件增加
455,441	0.00	
455,441	0.00	以前年度應付費用註銷作當期收入
5,150,218	64.38	

新北市政
新北市農
基金用途
 中華民國

科 目	可用預算數	決算數
基金用途	6,783,000	6,472,508
農業發展計畫	6,783,000	6,472,508
協助農民團體從事發展農業	6,783,000	6,472,508
服務費用	3,238,000	2,707,712
印刷裝訂與廣告費	18,000	7,181
保險費	20,000	19,960
一般服務費	3,200,000	2,680,571
材料及用品費	3,200,000	3,200,000
用品消耗	3,200,000	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	265,000	27,000
、救濟與交流活動費		
補貼(償)、獎勵、慰問、照顧	265,000	27,000
與救濟		
其他	0	457,796
其他支出	0	457,796
合 計	6,783,000	6,472,508

府農業局
業發展基金
明細表

103 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-310,492	-4.58	
-310,492	-4.58	
-310,492	-4.58	
-530,288	-16.38	
-10,819	-60.11	預、決算書印製費用，依實際需求支用。
-40	-0.20	
-519,429	-16.23	「入侵紅火蟻防治工作」紅火蟻防治施藥勞務，依實際需求支用。
0	0.00	
0	0.00	
0	0.00	
0	0.00	
-238,000	-89.81	「農業違規查處工作」檢舉獎金，依實際需求支用。
-238,000	-89.81	
457,796	0.00	退回以前年度溢繳回饋金。
457,796	0.00	
-310,492	-4.58	

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 103 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

本 頁 空 白

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 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 用 費	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,辦理紅火蟻防治業務,預算數25萬元,決算數29萬7,071元;「代理(辦)費」科目係委託農會成立農民防治隊,辦理緊急防治,預算數75萬元,決算數0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220萬元,決算數238萬3,500元。

府農業局
業發展基金
彙計表

103 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

新北市政府農業局
 新北市農業發展基金
員 工 人 數 彙 計 表
 中華民國 103 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，辦理紅火蟻防治業務；「代理(辦)費」科目係委託農會成立農民防治隊，辦理緊急防治；「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。

本 頁 空 白

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	可用預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
農業發展計畫	0	-	6,783,000	-	6,472,508

府農業局
業發展基金
行績效摘要表
103 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
-	0.00	-310,492	-4.58	「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103 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	3,238,000	2,707,712	-530,288	-16.38
印刷裝訂與廣告費	18,000	7,181	-10,819	-60.11
保險費	20,000	19,960	-40	-0.20
一般服務費	3,200,000	2,680,571	-519,429	-16.23
材料及用品費	3,200,000	3,200,000	0	0.00
用品消耗	3,200,000	3,200,000	0	0.00
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	265,000	27,000	-238,000	-89.81
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	265,000	27,000	-238,000	-89.81
其他	0	457,796	457,796	0.00
其他支出	0	457,796	457,796	0.00
合 計	6,783,000	6,472,508	-310,492	-4.58

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	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	250,000	297,071	47,071	18.83	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。
計時與計件人員酬金	250,000	297,071	47,071	18.83	

主辦會計人員：

基金主持人：