

中華民國 106 年度
(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府農業局主管

桃園市農業發展基金
附屬單位決算

(非營業部分)

桃園市政府農業局編

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

目 次

中華民國 106 年度

一、總說明	第 1-2 頁
二、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 5-6 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表.....	第 7 頁
(二)基金用途明細表.....	第 8-10 頁
(三)固定項目增減情形表.....	第 11 頁
(四)員工人數彙計表.....	第 12 頁
(五)用人費用彙計表.....	第 14-15 頁
(六)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 16 頁
(七)各項費用彙計表.....	第 17 頁
(八)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 18 頁
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 20-21 頁

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
總 說 明
中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效

桃園市農業發展基金係依據農業發展條例「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」而設置。為加速本市農業發展，促進現代化農村建設及農地管理，推廣農業產業文化。本年度計畫實施績效方面，預算編列 4,121 萬 5,000 元，決算數 3,443 萬 3,224 元，主要係補助各農民團體辦理農業推廣行銷、補助公所辦理加強農地管理計畫、辦理優質農業之美月曆、稻米品質競賽及全國十大經典好米競賽獎助等，執行結果已完業者占計畫總數 83.55%，未執行者占計畫總數 16.45%，經分析其未執行之主要原因，因實際需求數較預計數少及擱節支出。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

1. 其他農政收入：

本年度決算數 5,531 萬 5,856 元，較預算數 2,000 萬元，增加 3,531 萬 5,856 元，約增加 176.58%，主係因辦理農業用地變更非農業使用收取回饋金申請案件超出預期所致。

2. 利息收入：

本年度決算數 10 萬 1,037 元，較預算數 15 萬元，減少 4 萬 8,963 元，約減少 32.64%，主係因本年度實際利率較預計利率低，致利息收入低於預算數。

3. 雜項收入：

本年度決算數 11 萬 2,024 元，較預算數 0 元，增加 11 萬 2,024 元，主係因收回以前年度有關排除侵害等事件裁定返還溢繳第一審裁判費所致。

(二)基金用途

1. 農業發展計畫：

本年度決算數 3,431 萬 3,244 元，較預算數 4,109 萬 5,000 元，減少 678 萬 1,756 元，約減少 16.5%，主係因補助農業性質等團體經費係依據各團體提報之計畫審查後核定補助，本年度依實際申請計畫補助，致有結餘。

2. 建築及設備計畫：

本年度決算數 11 萬 9,980 元，較預算數 12 萬元，減少 20 元，約減少 0.02%，主係因購置電腦贖餘所致。

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
總 說 明
中華民國 106 年度

(三)賸餘部分:

本年度收入與支出相抵後，計獲賸餘 2,109 萬 5,693 元，較預算短絀數 2,106 萬 5,000 元，反絀為餘，相差 4,216 萬 693 元，其原因詳上述收入及支出之說明。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量:業務活動之淨現金流入 941 萬 423 元，包括本期賸餘 2,109 萬 5,693 元及調整非現金項目-1,168 萬 5,270 元。

(二)現金及約當現金淨增:941 萬 423 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額計 1 億 3,348 萬 4,804 元，包括流動資產: 1 億 3,348 萬 4,804 元，占資產總額 100%。

(二)負債總額計 890 萬 9,177 元，包括流動負債 890 萬 9,177 元，占負債及基金餘額 6.67%。

(三)基金餘額計 1 億 2,457 萬 5,627 元，包括累積餘額 1 億 2,457 萬 5,627 元，占負債及基金餘額 93.33%。

五、固定項目概況

固定項目總額 71 萬 4,458 元，包括：

(一)機械及設備 71 萬 4,458 元

六、其他:無。

桃園市政府農業局

桃園市農業發展基金

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	20,150,000	100.00	55,528,917	100.00	35,378,917	175.58	53,797,423	100.00
農政收入	20,000,000	99.26	55,315,856	99.62	35,315,856	176.58	53,683,245	99.79
其他農政收入	20,000,000	99.26	55,315,856	99.62	35,315,856	176.58	53,683,245	99.79
財產收入	150,000	0.74	101,037	0.18	-48,963	-32.64	114,178	0.21
利息收入	150,000	0.74	101,037	0.18	-48,963	-32.64	114,178	0.21
其他收入	-	-	112,024	0.20	112,024		-	-
雜項收入	-	-	112,024	0.20	112,024		-	-
基金用途	41,215,000	204.54	34,433,224	62.01	-6,781,776	-16.45	34,661,424	64.43
農業發展計畫	41,095,000	203.95	34,313,244	61.79	-6,781,756	-16.50	34,661,424	64.43
購建固定資產	-	-	-	-	-		-	-
其他	41,095,000	203.95	34,313,244	61.79	-6,781,756	-16.50	34,661,424	64.43
建築及設備計畫	120,000	0.60	119,980	0.22	-20	-0.02	-	-
購建固定資產	120,000	0.60	119,980	0.22	-20	-0.02	-	-
其他	-	-	-	-	-		-	-
本期賸餘(短絀-)	-21,065,000	104.54	21,095,693	37.99	42,160,693	-200.15	19,135,999	35.57
期初基金餘額	67,765,000	336.30	103,479,934	186.35	35,714,934	52.70	84,343,935	156.78
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	46,700,000	231.76	124,575,627	224.34	77,875,627	166.76	103,479,934	192.35

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
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(短絀一)	-21,065,000	21,095,693	42,160,693	-200.15
調整非現金項目	-	-11,685,270	-11,685,270	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-21,065,000	9,410,423	30,475,423	-144.67
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-21,065,000	9,410,423	30,475,423	-144.67
期初現金及約當現金	78,503,000	122,644,381	44,141,381	56.23
期末現金及約當現金	57,438,000	132,054,804	74,616,804	129.91

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

平 衡 表

中華民國 106 年 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	%
資產	133,484,804	100.00	122,644,381	100.00	10,840,423	8.84
流動資產	133,484,804	100.00	122,644,381	100.00	10,840,423	8.84
現金	132,054,804	98.93	122,644,381	100.00	9,410,423	7.67
銀行存款	132,054,804	98.93	122,644,381	100.00	9,410,423	7.67
預付款項	1,430,000	1.07	-	-	1,430,000	-
預付費用	1,430,000	1.07	-	-	1,430,000	-
合 計	133,484,804	100.00	122,644,381	100.00	10,840,423	8.84

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

平 衡 表

中華民國 106 年 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	8,909,177	6.67	19,164,447	15.63	-10,255,270	-53.51
流動負債	8,909,177	6.67	19,164,447	15.63	-10,255,270	-53.51
應付款項	8,909,177	6.67	19,164,447	15.63	-10,255,270	-53.51
應付代收款	8,909,177	6.67	19,164,447	15.63	-10,255,270	-53.51
基金餘額	124,575,627	93.33	103,479,934	84.37	21,095,693	20.39
基金餘額	124,575,627	93.33	103,479,934	84.37	21,095,693	20.39
基金餘額	124,575,627	93.33	103,479,934	84.37	21,095,693	20.39
累積餘額	124,575,627	93.33	103,479,934	84.37	21,095,693	20.39
合 計	133,484,804	100.00	122,644,381	100.00	10,840,423	8.84

桃園市政府農業局

桃園市農業發展基金

基金來源明細表

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	%	
農政收入	20,000,000	55,315,856	35,315,856	176.58	
其他農政收入	20,000,000	55,315,856	35,315,856	176.58	申請案件超出預期致收入超過預估數
財產收入	150,000	101,037	-48,963	-32.64	
利息收入	150,000	101,037	-48,963	-32.64	本年度實際利率較預計利率低致利息收入低於預估數
其他收入	-	112,024	112,024	0	
雜項收入	-	112,024	112,024	0	收回以前年度有關排除侵害等事件裁定返還溢繳第一審裁判費所致
合 計	20,150,000	55,528,917	35,378,917	175.58	

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金

基金用途明細表

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	%	
農業發展計畫	41,095,000	34,313,244	-6,781,756	-16.50	
用人費用	3,989,000	3,575,440	-413,560	-10.37	
聘僱及兼職人員薪資	3,528,000	3,363,407	-164,593	-4.67	
約僱職員薪金	3,528,000	3,363,407	-164,593	-4.67	
超時工作報酬	20,000	17,061	-2,939	-14.70	因約僱職員加班費實際數較預算數少所致。
加班費	20,000	17,061	-2,939	-14.70	
獎金	441,000	194,972	-246,028	-55.79	因約僱職員年終獎金實際數較預算數少所致。
年終獎金	441,000	194,972	-246,028	-55.79	
服務費用	10,930,000	8,965,201	-1,964,799	-17.98	因外包費實際數較預算數少所致。
郵電費	10,000	8,256	-1,744	-17.44	業務執行賸餘。
郵費	10,000	8,256	-1,744	-17.44	
旅運費	30,000	4,171	-25,829	-86.10	業務執行賸餘。
國內旅費	30,000	4,171	-25,829	-86.10	
印刷裝訂與廣告費	6,050,000	5,399,027	-650,973	-10.76	依業務需求擲節支出所致。
印刷及裝訂費	50,000	1,920	-48,080	-96.16	
業務宣導費	6,000,000	5,397,107	-602,893	-10.05	因辦理農業發展業務相關宣導活動及農特產品促銷、宣傳費用核實支應39萬7,116元，印製優質農業之美月曆支應499萬9,991元，致有業務執行賸餘。
修理保養及保固費	13,000	-	-13,000	-100.00	依業務需求擲節支出所致。
機械及設備修護費	6,000	-	-6,000	-100.00	
什項設備修護費	7,000	-	-7,000	-100.00	
一般服務費	4,507,000	3,477,747	-1,029,253	-22.84	因辦理「農村再生區域產業輔導梅龍茶鄉暨觀音及新屋區體驗農業提升整體計畫」所需經費爭取由農委會補助，致執行業務賸餘。
外包費	4,500,000	3,477,747	-1,022,253	-22.72	
體育活動費	7,000	-	-7,000	-100.00	
專業服務費	320,000	76,000	-244,000	-76.25	業務執行賸餘。
法律事務費	200,000	66,000	-134,000	-67.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	-	-100,000	-100.00	係依實際業務需求擲節開支核實支應所致，惟嗣後年度將加強辦理執行該項業務支出。

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
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	844,478	119,980	250,000	714,458
機械及設備	594,478	119,980	-	714,458
什項設備	250,000	-	250,000	-
資產總額	844,478	119,980	250,000	714,458

本頁空白

桃園市政
桃園市農業
用 人 費 用
中華民國 1

項 目	預 算									數		
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
農業發展計畫	-	3,528,000	20,000	-	441,000	-	-	-	-	3,989,000	-	3,989,000
約僱人員	-	3,528,000	20,000	-	441,000	-	-	-	-	3,989,000	-	3,989,000
合 計	-	3,528,000	20,000	-	441,000	-	-	-	-	3,989,000	-	3,989,000

備註：獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金。編列人數7人、預算數44萬1,000元、決算數19萬4,972元。

府農業局

發展基金

彙計表

06 年度

單位：新臺幣元

法 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
-	3,363,407	17,061	-	194,972	-	-	-	-	3,575,440	-	3,575,440
-	3,363,407	17,061	-	194,972	-	-	-	-	3,575,440	-	3,575,440
-	3,363,407	17,061	-	194,972	-	-	-	-	3,575,440	-	3,575,440

桃園市政府農業局

桃園市農業發展基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
農業發展計畫	年	-	41,095,000	-	34,313,244	-	-	-6,781,756	-16.50	因補助農業性 補助團體經費 等團各團體 係依據之計畫 提報核定補助 查後核實依 ，本申請計畫 際，致有結 助，致有結 。
建築及設備計畫	年	-	120,000	-	119,980	-	-	-20	-0.02	

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
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	%
用人費用	3,989,000	3,575,440	-413,560	-10.37
聘僱及兼職人員薪資	3,528,000	3,363,407	-164,593	-4.67
超時工作報酬	20,000	17,061	-2,939	-14.70
獎金	441,000	194,972	-246,028	-55.79
服務費用	10,930,000	8,965,201	-1,964,799	-17.98
郵電費	10,000	8,256	-1,744	-17.44
旅運費	30,000	4,171	-25,829	-86.10
印刷裝訂與廣告費	6,050,000	5,399,027	-650,973	-10.76
修理保養及保固費	13,000	-	-13,000	-100.00
一般服務費	4,507,000	3,477,747	-1,029,253	-22.84
專業服務費	320,000	76,000	-244,000	-76.25
材料及用品費	376,000	265,251	-110,749	-29.45
使用材料費	87,000	74,515	-12,485	-14.35
用品消耗	289,000	190,736	-98,264	-34.00
租金、償債與利息	400,000	449,900	49,900	12.48
交通及運輸設備租金	400,000	449,900	49,900	12.48
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120,000	119,980	-20	-0.02
購置固定資產	120,000	119,980	-20	-0.02
稅捐及規費(強制費)	50,000	25,660	-24,340	-48.68
規費	50,000	25,660	-24,340	-48.68
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,300,000	21,022,719	-4,277,281	-16.91
捐助、補助與獎助	24,300,000	20,169,000	-4,131,000	-17.00
競賽及交流活動費	1,000,000	853,719	-146,281	-14.63
其他	50,000	9,073	-40,927	-81.85
其他支出	50,000	9,073	-40,927	-81.85
合 計	41,215,000	34,433,224	-6,781,776	-16.45

桃園市政府農業局

桃園市農業發展基金

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	%	
管制性項目	6,000,000	5,397,107	-602,893	-10.05	
業務宣導費	6,000,000	5,397,107	-602,893	-10.05	因辦理農業發展業務相關活動及農特產品促銷、宣傳費用核實應支39萬7,116元，印製優質農業之美月曆支應499萬9,991元，致有業務執行賸餘。
統計所需項目	24,400,000	20,169,000	-4,231,000	-17.34	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	-	-100,000	-100.00	係依實際業務需求擷節開支核實支應所致，惟嗣後年度將加強辦理執行該項業務支出。
補(協)助政府機關(構)	2,500,000	3,069,000	569,000	22.76	補助文化局辦理龍潭三坑湯萬國冠軍米紀錄片計畫支應57萬元。
捐助國內團體	21,800,000	17,100,000	-4,700,000	-21.56	因補助農業性團體經費係依據各團體提報之計畫審查後核定補助，本年度依實際申請計畫補助，致有結餘。
合 計	30,400,000	25,566,107	-4,833,893	-15.90	

本頁空白

桃園市政
桃園市農業
固定資產建設改
中華民國1

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
土地	-	-	-
土地			
購建中固定資產			
土地改良物	-	-	-
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	-	-	-
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備	-	120,000	-
機械及設備			
購建中固定資產			
交通及運輸設備	-	-	-
交通及運輸設備			
購建中固定資產			
什項設備	-	-	-
什項設備			
購建中固定資產			
合 計	-	120,000	-

府農業局
發展基金
良擴充明細表

06年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	120,000	119,980	-20	-
-	-	119,980	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	120,000	119,980	-20	-

本頁空白

主辦會計人員：林郁涓

基金主持人：郭承泉