

中華民國 110 年度

中央 政府 總 預 算

行政院農業委員會 主管

北基農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署北基管理處編

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金

目次
中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明·····	1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明·····	11
(二)餘絀撥補預計表·····	13
(三)現金流量預計表·····	14
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表·····	15
(二)其他業務收入明細表·····	16
(三)財務收入明細表·····	17
(四)其他業務外收入明細表·····	18
(五)行銷及業務費用明細表·····	19
(六)管理及總務費用明細表·····	21
(七)研究發展及訓練費用明細表·····	22
(八)其他業務外費用明細表·····	23
(九)固定資產建設改良擴充明細表·····	24
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	26
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	28
(十二)資產折舊明細表·····	30
(十三)資產變賣明細表·····	31
(十四)資產報廢明細表·····	32
(十五)基金數額增減明細表·····	33
四、預算參考表	
(一)預計平衡表·····	35
(二)5年來主要營運項目分析表·····	36
(三)員工人數彙計表·····	37
(四)用人費用彙計表·····	38
(五)各項費用彙計表·····	40
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	42
(七)無形資產明細表·····	43

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自本(110)年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

無

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 5,299 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、108,946 平方公尺除草、浚渫及 40 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 174,660,000 噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 4.5 公里之渠道更新改善，及 5 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 15,098 千元，編列項目如次：

- 1.土地 400 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
- 2.土地改良物 12,163 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築 0 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

- 4.機械及設備 150 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
- 5.交通及運輸設備 1,740 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
- 6.什項設備 645 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 6,735 萬 8 千元，主要係補助收入。
- (二)本年度業務成本與費用 1 億 2,158 萬 3 千元，主要係業務費用。
- (三)本年度業務外收入 1,697 萬 7 千元，主要係財產交易賸餘。
- (四)本年度業務外費用 290 萬 4 千元，主要係雜項費用。
- (五)本年度業務總收支相抵後，餘絀 4,015 萬 2 千元。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 6 頁）、圖三（第 7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 00 億 00 萬 0 千元，連同以前年度未分配賸餘 00 億 00 萬 0 千元，共有賸餘 00 億 00 萬 0 千元，除填補累積短絀 00 億 00 萬 0 千元外，尚餘 00 億 00 萬 0 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 4,015 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 3,917 萬 9 千元，共有短絀 7,933 萬 1 千元，除填補累積短絀 0 元外，尚餘 7,933 萬 1 千元，留待以後年度處理。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8 頁）、圖五（第 9 頁）。

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流出 595 萬 1 千元，包括：
 1. 本期短絀 4,015 萬 2 千元。
 2. 調整項目 4,610 萬 3 千元，含提列折舊 4,610 萬 3 千元、攤銷無形資產 0

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

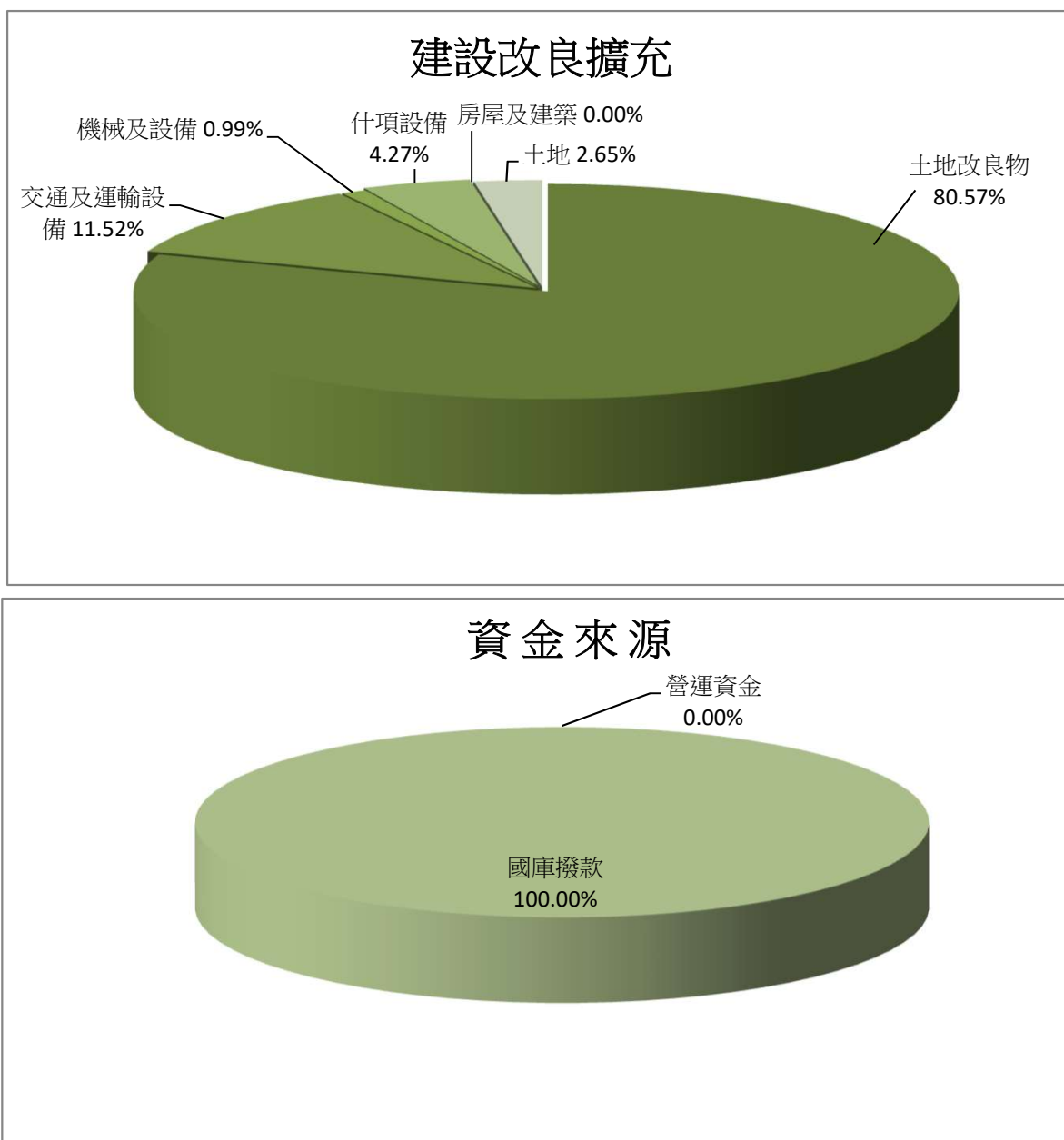
元、固定資產報廢損失 0 元、固定資產變賣賸餘 0 元。

- (二) 投資活動之淨現金流出 1,599 萬 8 千元，其中現金流入 0 元，係固定資產變賣收入；現金流出 1,599 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1,509 萬 8 千元及增加無形資產 90 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 1,509 萬 8 千元，悉數為增加基金。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨減 505 萬 1 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 12,676 萬元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 13,181 萬 1 千元。

本頁空白

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源



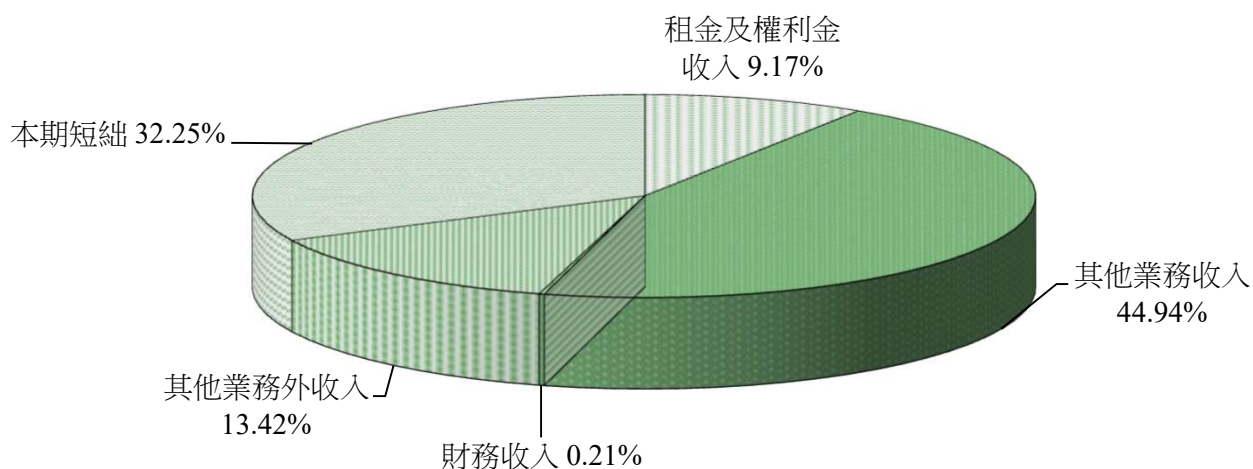
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	400	營運資金	0
土地改良物	12,163	國庫撥款	15,098
交通及運輸設備	1,740		
機械及設備	150		
什項設備	645		
房屋及建築	0		
合 計	15,098	合 計	15,098

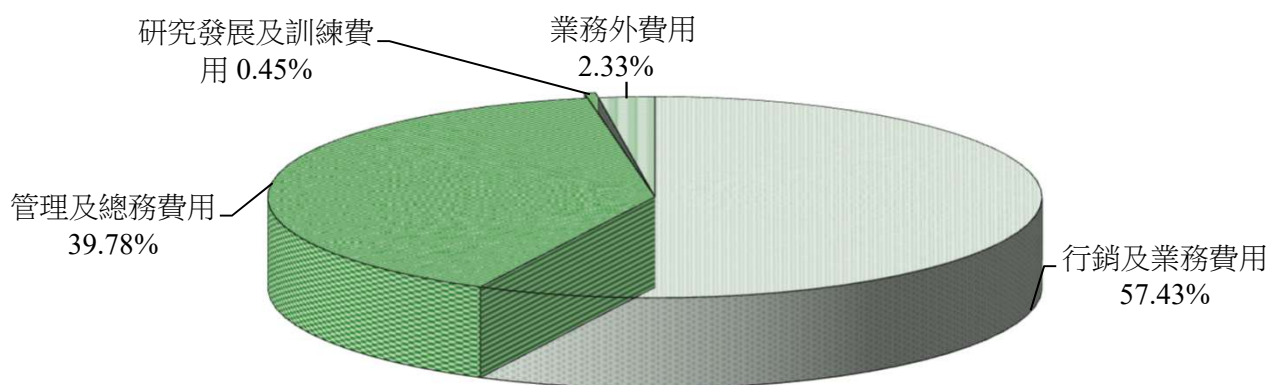
圖二

110年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

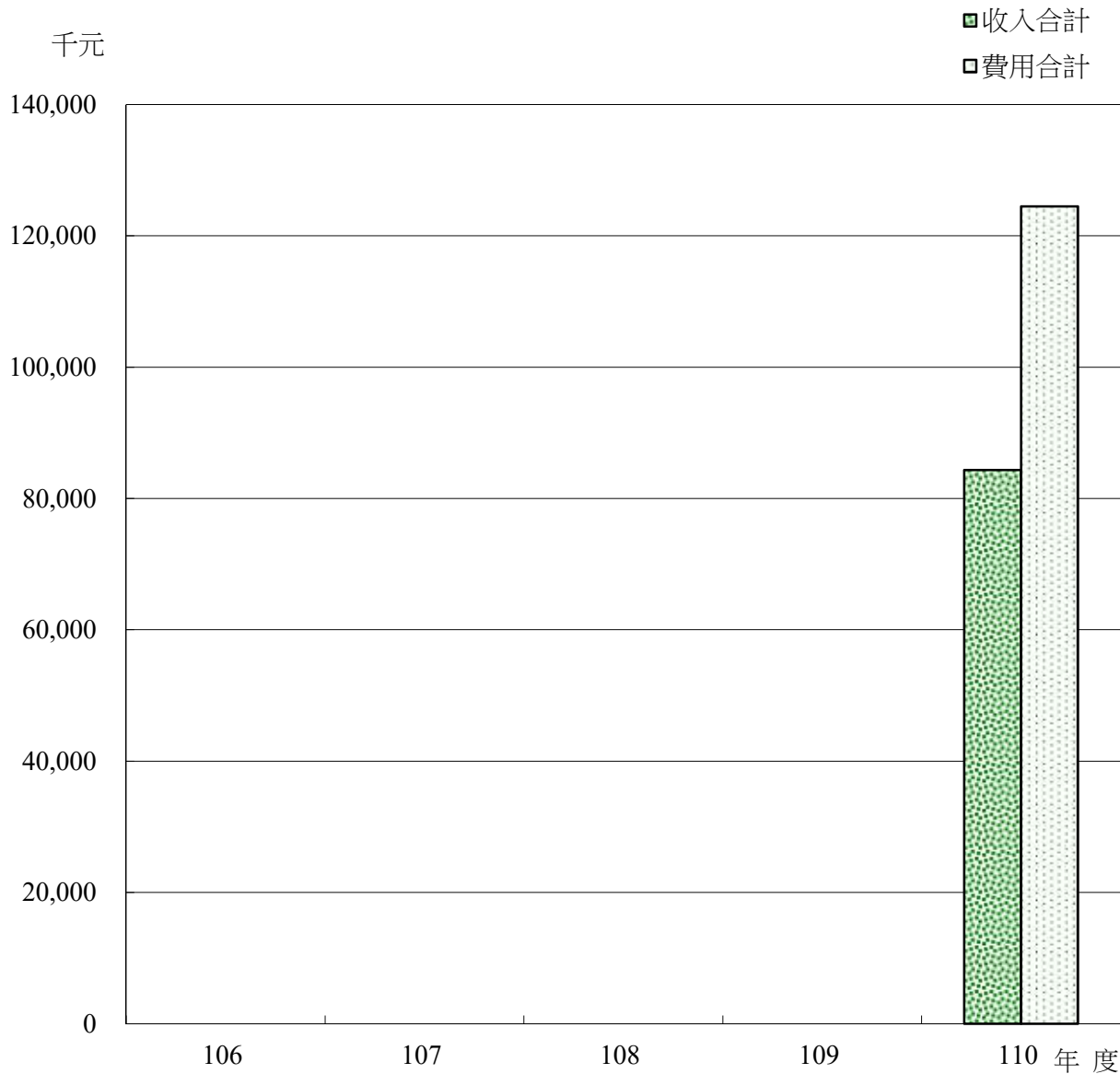


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	67,358	業務成本與費用	121,583
租金及權利金收入	11,411	行銷及業務費用	71,497
其他業務收入	55,947	管理及總務費用	49,517
業務外收入	16,977	研究發展及訓練費用	569
財務收入	265	業務外費用	2,904
其他業務外收入	16,712	其他業務外費用	2,904
本期短絀	40,152		
收入及短絀總額	124,487	成本與費用總額	124,487

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					67,358
業務外收入					16,977
收入合計	0	0	0	0	84,335
費用					
業務成本與費用					121,583
業務外費用					2,904
費用合計	0	0	0	0	124,487
本期餘絀	0	0	0	0	-40,152

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

圖四

110年度賸餘分配

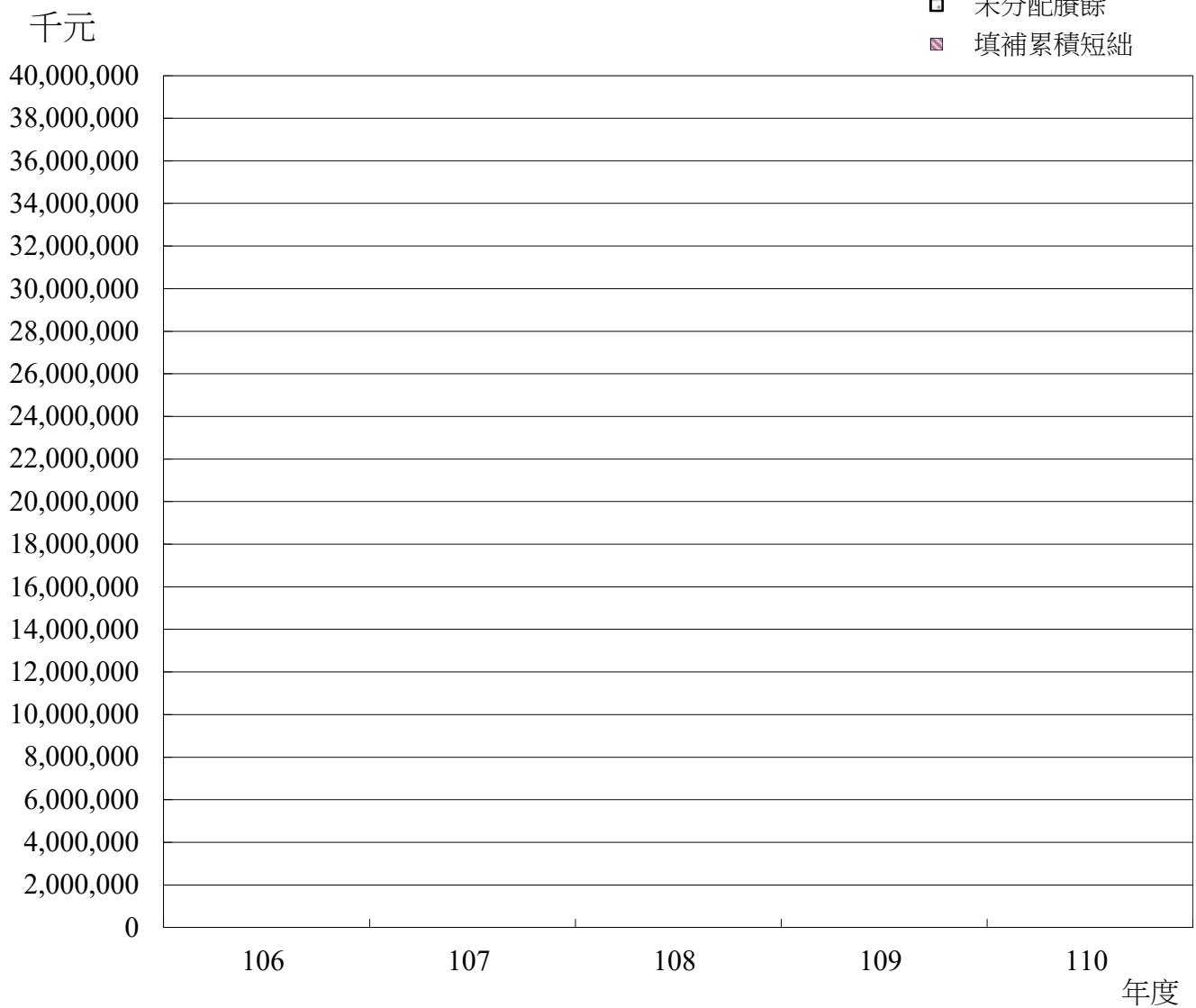


單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	0
合 計	0	合 計	0

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘					0
合 計	0	0	0	0	0

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	-	業務收入	67,358	100.00	-	-	67,358	-
-	-	租金及權利金收入	11,411	16.94	-	-	11,411	-
-	-	其他建築物租金收入	11,411	16.94	-	-	11,411	-
-	-	其他租金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	55,947	83.06	-	-	55,947	-
-	-	其他補助收入	55,947	83.06	-	-	55,947	-
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
-	-	業務成本與費用	121,583	180.50	-	-	121,583	-
-	-	行銷及業務費用	71,497	106.14	-	-	71,497	-
-	-	業務費用	71,497	106.14	-	-	71,497	-
-	-	管理及總務費用	49,517	73.51	-	-	49,517	-
-	-	管理費用及總務費用	49,517	73.51	-	-	49,517	-
-	-	研究發展及訓練費用	569	0.84	-	-	569	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	569	0.84	-	-	569	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-54,225	-80.50	-	-	-54,225	-
-	-	業務外收入	16,977	25.20	-	-	16,977	-
-	-	財務收入	265	0.39	-	-	265	-
-	-	利息收入	265	0.39	-	-	265	-
-	-	其他業務外收入	16,712	24.81	-	-	16,712	-
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
-	-	租賃收入	16,712	24.81	-	-	16,712	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
-	-	業務外費用	2,904	4.31	-	-	2,904	-
-	-	其他業務外費用	2,904	4.31	-	-	2,904	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	2,904	4.31	-	-	2,904	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	14,073	20.89	-	-	14,073	-
-	-	本期賸餘(短絀)	-40,152	-59.61	-	-	-40,152	-

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國110年度

一、本期收支項目之說明

(一) 業務收入

租金及權利金收入編列1,141萬1千元，係其他建築物租金收入，詳第15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列5,594萬7千元，係其他補助收入，詳第16頁其他業務收入明細表。

(二) 業務成本與費用

行銷及業務費用編列7,149萬7千元，係行銷費用及業務費用，詳第19頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列4,951萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列56萬9千元，係訓練費用，詳第22頁研究發展及訓練費用。

(三) 業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀5,422萬5千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列26萬5千元，係利息收入，詳第17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1,671萬2千元，係財產交易賸餘及租賃收入，詳第18頁其他業務外收入明細表。

(五) 業務外費用

其他業務外費用編列290萬4千元，係雜項費用，詳第23頁其他業務外費用明細表。

(六) 業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘1,407萬3千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期餘絀4,015萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
	未實現重估增值		

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
-	-	短絀之部	79,331	100.00	
-	-	本期短絀	40,152	50.61	
-	-	前期待填補之短絀	39,179	49.39	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	待填補之短絀	79,331	100.00	

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	5,951	
本期賸餘（短絀）	-40,152	
利息股利之調整	-265	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-40,417	
調整項目	46,103	加項：提列折舊46,103千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	5,686	
收取利息	265	
業務活動之淨現金流入（流出）	5,951	
投資活動之現金流量	-15,998	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-15,098	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-900	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-15,998	
籌資活動之現金流量	15,098	
增加基金、公積及填補短絀	15,098	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	15,098	
現金及約當現金之淨增（淨減）	5,051	
期初現金及約當現金	126,760	
期末現金及約當現金	131,811	

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

三、預算明細表

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	11,411	
其他建築物租金收入	11,411	渠道、堤防、排水路等設備供人使用。
其他租金收入	-	農業用水經協調供工業、飲用及其他等使用。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	55,947	
其他補助收入	55,947	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	265	
利息收入	265	定期存款利息收入。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	16,712	
財產交易賸餘	-	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘，詳載資產變賣明細表。
租賃收入	16,712	土地租金收入、房屋租金收入、池塘租金收入及其他等租金收入。
違規罰款收入	-	滯納金、追徵手續費及其他等罰款收入。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	行銷及業務費用	71,497	
-	-	業務費用	71,497	
-	-	用人費用	60	
-	-	超時工作報酬	60	加班費、值班費及誤餐費。
-	-	津貼	-	
-	-	服務費用	11,036	
-	-	水電費	-	
-	-	郵電費	-	
-	-	旅運費	681	國內旅費、貨物運費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	20	印刷及裝訂費、廣告費、公告費。
-	-	修理保養及保固費	2,028	土地改良物修護費378千元、一般房屋修護費468千元、機械及設備修護費620千元、交通及運輸設備修護費17千元、什項設備修護費545千元。
-	-	保險費	519	一般房屋保險費396千元、交通及運輸設備保險費123千元。
-	-	一般服務費	3,648	計時與計件人員酬金1,794千元、佣金、會費、經理費及手續費1,854千元。
-	-	專業服務費	4,140	法律事務費270千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費988千元、委託調查研究費500千元、委託檢驗(定)試驗認證費242千元、其他2,140千元。
-	-	材料及用品費	6,726	
-	-	使用材料費	6,726	燃料104千元、建築材料6,622千元。
-	-	用品消耗	-	
-	-	租金與利息	-	
-	-	地租及水租	-	
-	-	房租	-	
-	-	機器租金	-	
-	-	交通及運輸設備租金	-	
-	-	折舊、折耗及攤銷	46,103	

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	不動產、廠房及設備折舊	46,103	土地改良物折舊43,453千元、一般房屋折舊1,981千元、機械及設備折舊329千元、交通及運輸設備折舊22千元、什項設備折舊318千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	4,342	
-	-	土地稅	2,402	土地增值稅1,000千元、一般土地地價稅1,402千元。
-	-	房屋稅	750	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	40	印花稅、使用牌照稅。
-	-	規費	1,150	行政規費與強制費、汽車燃料使用費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	2,520	
-	-	會費	-	
-	-	分擔	-	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	2,520	獎勵費用。
-	-	競賽及交流活動費		
-	-	其他	710	
-	-	其他費用	710	其他。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	管理及總務費用	49,517	
-	-	管理費用及總務費用	49,517	
-	-	用人費用	45,155	
-	-	正式員額薪資	30,844	職員薪資28,075千元、工員工資2,769千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	1,127	約僱職員薪金。
-	-	超時工作報酬	1,707	加班費、值班費及誤餐費。
-	-	獎金	5,300	考績獎金2,142千元、年終獎金3,158千元。
-	-	退休及卹償金	2,141	職員退休及離職金、工員退休及離職金、卹償金。
-	-	福利費	4,036	分擔員工保險費3,058千元、傷病醫藥費63千元、提撥福利金587千元、其他福利費328千元。
-	-	服務費用	3,417	
-	-	水電費	426	工作場所水電費、氣體費。
-	-	郵電費	369	電話費324千元、數據通信費45千元。
-	-	旅運費	599	國內旅費、貨物運費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	88	印刷及裝訂費。
-	-	修理保養及保固費	-	
-	-	一般服務費	-	
-	-	專業服務費	1,233	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費；電腦軟體服務費。
-	-	公共關係費	702	公共關係費。
-	-	材料及用品費	188	
-	-	使用材料費	-	
-	-	用品消耗	188	辦公(事務)用品13千元、報章雜誌76千元、其他99千元。
-	-	租金與利息	75	
-	-	地租及水租		
-	-	房租		
-	-	機器租金	75	電腦租金及使用費、機械及設備租金。
-	-	折舊、折耗及攤銷	-	
-	-	攤銷	-	
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	-	
-	-	捐助、補助與獎助	-	
-	-	分擔	-	
-	-	其他	682	
-	-	其他費用	682	其他。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	研究發展及訓練費用	569	
-	-	訓練費用	569	
-	-	服務費用	369	
-	-	旅運費	152	國內旅費。
-	-	專業服務費	217	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費;委託考選訓練費。
-	-	其他	200	
-	-	其他費用	200	其他。
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農
北基農田水利
固定資產建設改
中華民國

[illegible]

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
1,740	645	-	-	-	15,098	
1,740	645	-	-	-	15,098	
1,740	645	-	-	-	15,098	

行政院農
北基農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

[illegible]

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農
北基農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部						
	投資總額	資 金 來 源					目標能量
		自 有 資 金				外借 資金	
		營運 資金	出售不適 用資產	公庫 撥款	其他		
一般建築及設備計畫	15,098	-	-	15,098	-	-	
一次性項目	15,098	-	-	15,098	-	-	
合 計	15,098	-	-	15,098	-	-	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
110年度

單位：新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
進度起迄年月	資金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
11001~11012	-	-		15,098	100.00	15,098	100.00
	-	-		15,098	100.00	15,098	100.00
				15,098	100.00	15,098	100.00

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資 性不 動產	其他	合計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及 運輸設	什項 設備			
前年度決算資產 原值	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減 資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減 資產原值	1,109,932	198,068	3,286	1,611	3,500	-	-	1,316,397
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底) 止資產總額	1,109,932	198,068	3,286	1,611	3,500	-	-	1,316,397
本年度應提折舊 額	43,453	1,981	329	22	318	-	-	46,103
行銷及業 務費用	43,453	1,981	329	22	318	-	-	46,103

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或 重估價值	已提折舊 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	1,480	1,480	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,392	1,392	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,392	1,392	-	-	-	-
什項設備	88	88	-	-	-	-
什項設備	88	88	-	-	-	-

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	747,092	
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	15,098	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	762,190	

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國110年度年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	868,977	-	868,977
-	流動資產	131,811	-	131,811
-	現金	131,811	-	131,811
-	流動金融資產	-	-	-
-	應收款項	-	-	-
-	存貨	-	-	-
-	預付款項	-	-	-
-	短期貸墊款	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸	42,424	-	42,424
-	其他長期投資	7,836	-	7,836
-	準備金	34,588	-	34,588
-	不動產、廠房及設備	693,742	-	693,742
-	土地	132,352	-	132,352
-	土地改良物	390,136	-	390,136
-	房屋及建築	167,680	-	167,680
-	機械及設備	116	-	116
-	交通及運輸設備	1,415	-	1,415
-	什項設備	2,043	-	2,043
-	購建中固定資產	-	-	-
-	無形資產	1,000	-	1,000
-	無形資產	1,000	-	1,000
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
-	合 計	868,977	-	868,977
-	負債	44,751	-	44,751
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	預收款項	-	-	-
-	長期負債	34,588	-	34,588
-	長期債務	34,588	-	34,588
-	其他負債	10,163	-	10,163
-	負債準備	-	-	-
-	什項負債	10,163	-	10,163
-	淨值	824,226	-	824,226
-	基金	762,190	-	762,190
-	基金	762,190	-	762,190
-	公積	1,077	-	1,077
-	特別公積	1,077	-	1,077
-	累積餘絀	-79,331	-	-79,331
-	累積賸餘	-	-	-
-	累積短絀	-79,331	-	-79,331
-	淨值其他項目	140,290	-	140,290
-	累積其他綜合餘絀	140,290	-	140,290
-	合 計	868,977	-	868,977

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)	預(決)算數	說 明
本年度預算數		-	-	176,778	
農田水利設施維護管理		-	-	29,147	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	108,946.00	240.00	26,147	
構造物維護	座	40.00	12,500.00	500	
農業灌溉用水管理				104,796	
灌溉用水管理	噸	174,660,000.00	0.60	104,796	
農田水利設施更新改善		-	-	42,835	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.50	6,000,000.00	27,000	
構造物更新改善	座	5.00	3,167,000.00	15,835	

員工人數彙計表

單位：人

總計	第一區	第二區	第三區	第四區	第五區
一、普通教育	100	100	100	100	100
二、職業教育	100	100	100	100	100
三、師範教育	100	100	100	100	100
四、成人教育	100	100	100	100	100
五、特殊教育	100	100	100	100	100
六、其他教育	100	100	100	100	100
七、合計	700	700	700	700	700

37

行政院農
林水產委員會
北基農田水利
用人費用
中華民國

科目	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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	60	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	60	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	60	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	30,844	1,127	1,707	-	3,158	2,142	-	-	2,141
正式人員	30,844	-	1,707	-	3,053	2,142	-	-	2,141
職員	28,075	-	1,707	-	3,053	2,142	-	-	2,141
工員	2,769	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	1,127	-	-	105	-	-	-	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	30,844	1,127	1,767	-	3,158	2,142	-	-	2,141

備註：

一、內業臨時人員費用541千元，係為臨時業務所僱用之按日或按月計酬工作人員(不含報案約僱人員)。

業委員會
事業作業基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	60	-	60
-	-	-	-	-	-	-	60	-	60
-	-	-	-	-	-	-	60	-	60
-	-	3,058	63	587	328	-	45,155	-	45,155
-	-	3,058	63	587	328	-	43,923	-	43,923
-	-	3,058	63	587	328	-	41,154	-	41,154
-	-	-	-	-	-	-	2,769	-	2,769
-	-	-	-	-	-	-	1,232	-	1,232
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	3,058	63	587	328	-	45,215	-	45,215

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	行銷及營 運費用	管理及總 務費用	研究發展 及訓練費 用	其他營運 外費用
-	-	用人費用	45,215	60	45,155	-	-
-	-	正式員額薪 資	30,844	-	30,844	-	-
-	-	聘僱及兼職 人員薪資	1,127	-	1,127	-	-
-	-	超時工作報 酬	1,767	60	1,707	-	-
-	-	津貼	-	-	-	-	-
-	-	獎金	5,300	-	5,300	-	-
-	-	退休及卹償 金	2,141	-	2,141	-	-
-	-	福利費	4,036	-	4,036	-	-
-	-	服務費用	16,266	11,036	3,417	369	1,444
-	-	水電費	426	-	426	-	-
-	-	郵電費	369	-	369	-	-
-	-	旅運費	1,432	681	599	152	-
-	-	印刷裝訂與 廣告費	568	20	88	-	460
-	-	修理保養及 保固費	3,012	2,028	-	-	984
-	-	保險費	519	519	-	-	-
-	-	一般服務費	3,648	3,648	-	-	-
-	-	專業服務費	5,590	4,140	1,233	217	-
-	-	公共關係費	702	-	702	-	-
-	-	材料及用品費	6,914	6,726	188	-	-
-	-	使用材料費	6,726	6,726	-	-	-
-	-	用品消耗	188	-	188	-	-
-	-	租金與利息	75	-	75	-	-
-	-	地租及水租	-	-	-	-	-
-	-	房租	-	-	-	-	-
-	-	機器租金	75	-	75	-	-
-	-	交通及運輸 設備租金	-	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及 攤銷	46,103	46,103	-	-	-

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	行銷及營 運費用	管理及總 務費用	研究發展 及訓練費 用	其他營運 外費用
-	-	不動產、廠 房及設備	46,103	46,103	-	-	-
-	-	折舊	-	-	-	-	-
-	-	攤銷	-	-	-	-	-
-	-	稅捐與規費（ 強制費）	4,342	4,342	-	-	-
-	-	土地稅	2,402	2,402	-	-	-
-	-	房屋稅	750	750	-	-	-
-	-	消費與行為 稅	40	40	-	-	-
-	-	規費	1,150	1,150	-	-	-
-	-	會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	3,300	2,520	-	-	780
-	-	會費	81	-	-	-	81
-	-	捐助、補助 與獎助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	599	-	-	-	599
-	-	補貼(償)、 獎勵、慰問與 救助(濟)	2,520	2,520	-	-	-
-	-	競賽及交流 活動費	100	-	-	-	100
-	-	短絀、賠償與 保險給付	-	-	-	-	-
-	-	各項短絀	-	-	-	-	-
-	-	其他	2,272	710	682	200	680
-	-	其他費用	2,272	710	682	200	680
-	-						
		總 計	124,487	71,497	49,517	569	2,904

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：其他車輛：小客貨兩用車2輛

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	上 年 預 算 數	科目及業務項目	本 年 預 算 數	說 明
		無形資產	900	
		電腦軟體	900	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出
		總計	900	

本頁空白