

中華民國 111 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

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明	2-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	2-9
(二)餘絀撥補預計表	2-11
(三)現金流量預計表	2-12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	2-13
(二)其他業務收入明細表	2-14
(三)財務收入明細表	2-15
(四)其他業務外收入明細表	2-16
(五)行銷及業務費用明細表及說明	2-17
(六)管理及總務費用明細表及說明	2-19
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	2-21
(八)其他業務外費用明細表及說明	2-23
(九)固定資產建設改良擴充明細表	2-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-30
(十二)資產折舊明細表	2-32
(十三)資產變賣明細表	2-33
(十四)基金數額增減明細表	2-34
(十五)無形資產明細表	2-35
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	2-37
(二)5年來主要營運項目分析表	2-39
(三)員工人數彙計表	2-40
(四)用人費用彙計表	2-42
(五)各項費用彙計表	2-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-45

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 111 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 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

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

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,243 萬 4 千元，較預算分配數 1,967 萬 6 千元，增加 1,275 萬 8 千元，約 64.84%，主要係計畫補助款較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 8,224 萬 4 千元，較預算分配數 6,427 萬 6 千元，增加 1,796 萬 8 千元，約 27.95%，主要係固定資產折舊提列數較預期增加所致。

(三)業務外收入：實際數 1,536 萬 2 千元，較預算分配數 651 萬 2 千元，增加 885 萬元，約 135.90%，主要係雜項收入增加所致。

(四)業務外費用：實際數 863 萬 7 千元，較預算分配數 145 萬 2 千元，增加 718 萬 5 千元，約 494.83%，主要係雜項費用增加所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,308 萬 5 千元，較預算分配短絀 3,954 萬元，增加 354 萬 5 千元，約 8.97%，主要係業務成本與費用增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

(六) 固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 77 萬 5 千元，較預算分配數 762 萬元，減少 684 萬 5 千元，約 89.83%，主要係農田水利設施更新改善工程辦理測設中所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.51 萬公頃之農田水利事務。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、浚淤及 40 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 175 百萬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 公里之渠道更新改善，及 4 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 4,781 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 4,729 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 35 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
3. 什項設備 17 萬 5 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 2-4 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 6,948 萬 8 千元，較上年度預算數 6,735 萬 8 千元，增加 213 萬元，約 3.16%，主要係雜項業務收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 1 億 2,523 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 2,158 萬 3 千元，增加 365 萬 1 千元，約 3.00%，主要係固定資產維護費用增加所致。
- (三) 業務外收入 7,605 萬 5 千元，較上年度預算數 1,697 萬 7 千元，增加 5,907 萬 8 千元，約 347.99%，主要係財產交易賸餘增加所致。
- (四) 業務外費用 44 萬 1 千元，較上年度預算數 290 萬 4 千元，減少 246 萬 3 千元，約 84.81%，主要係摺節雜項費用所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

(五)業務總收支相抵後，賸餘 1,986 萬 8 千元，較上年度預算短絀 4,015 萬 2 千元，反絀為餘，計相差 6,002 萬元，約 149.48%。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 2-5 頁）、圖三（第 2-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1,986 萬 8 千元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：以前年度待填補之短絀 7,933 萬 1 千元，除撥用賸餘 1,986 萬 8 千元填補外，尚有短絀 5,946 萬 3 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 2-7 頁）、圖五（第 2-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 1,208 萬元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1,986 萬 8 千元，利息股利之調整 37 萬 9 千元，未計利息股利之本期賸餘為 1,948 萬 9 千元。
2. 調整項目 -778 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 4,988 萬 9 千元；減項係固定資產變賣賸餘 5,767 萬 7 千元。
3. 收取利息 37 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 1,121 萬元，其中現金流入 5,902 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4,781 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充。

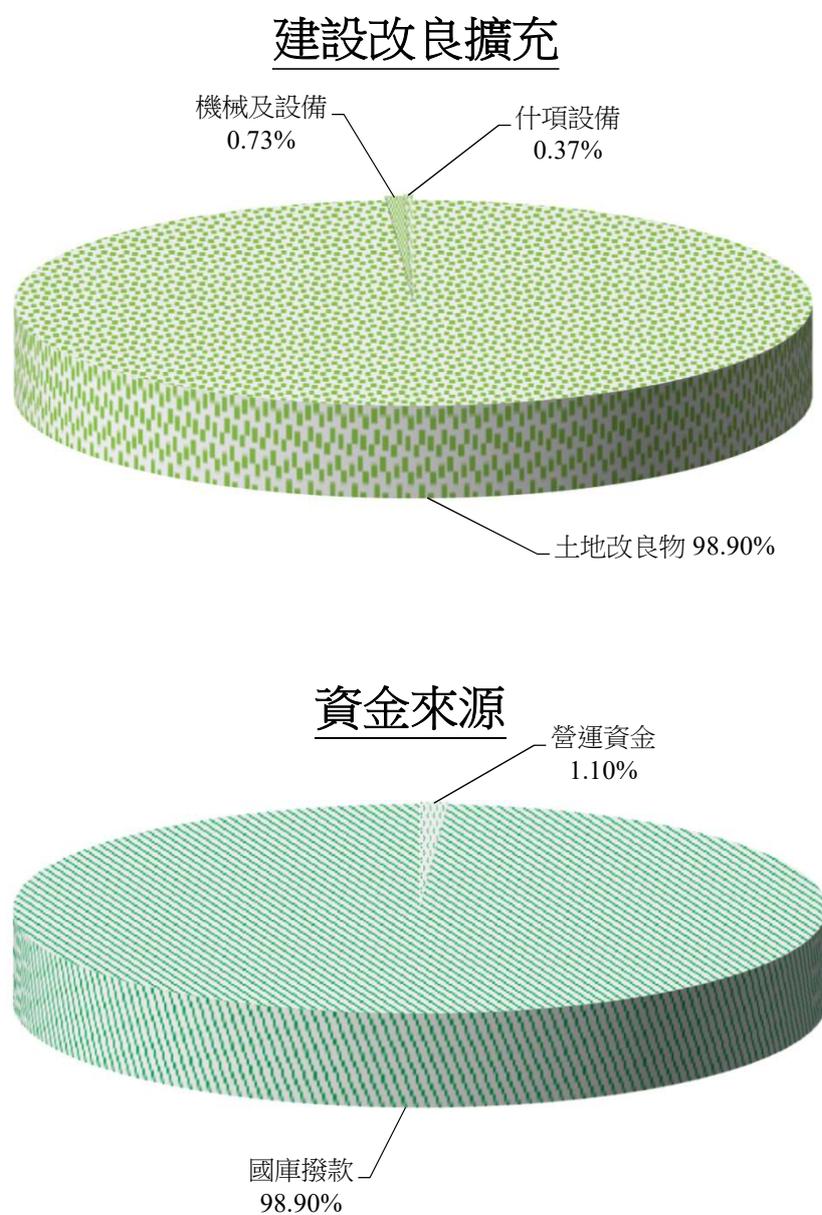
(三)籌資活動之淨現金流入 4,729 萬元，係增加政府撥充基金。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 7,058 萬元。

(五)期初現金及約當現金 1 億 2,708 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 1 億 9,766 萬 2 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

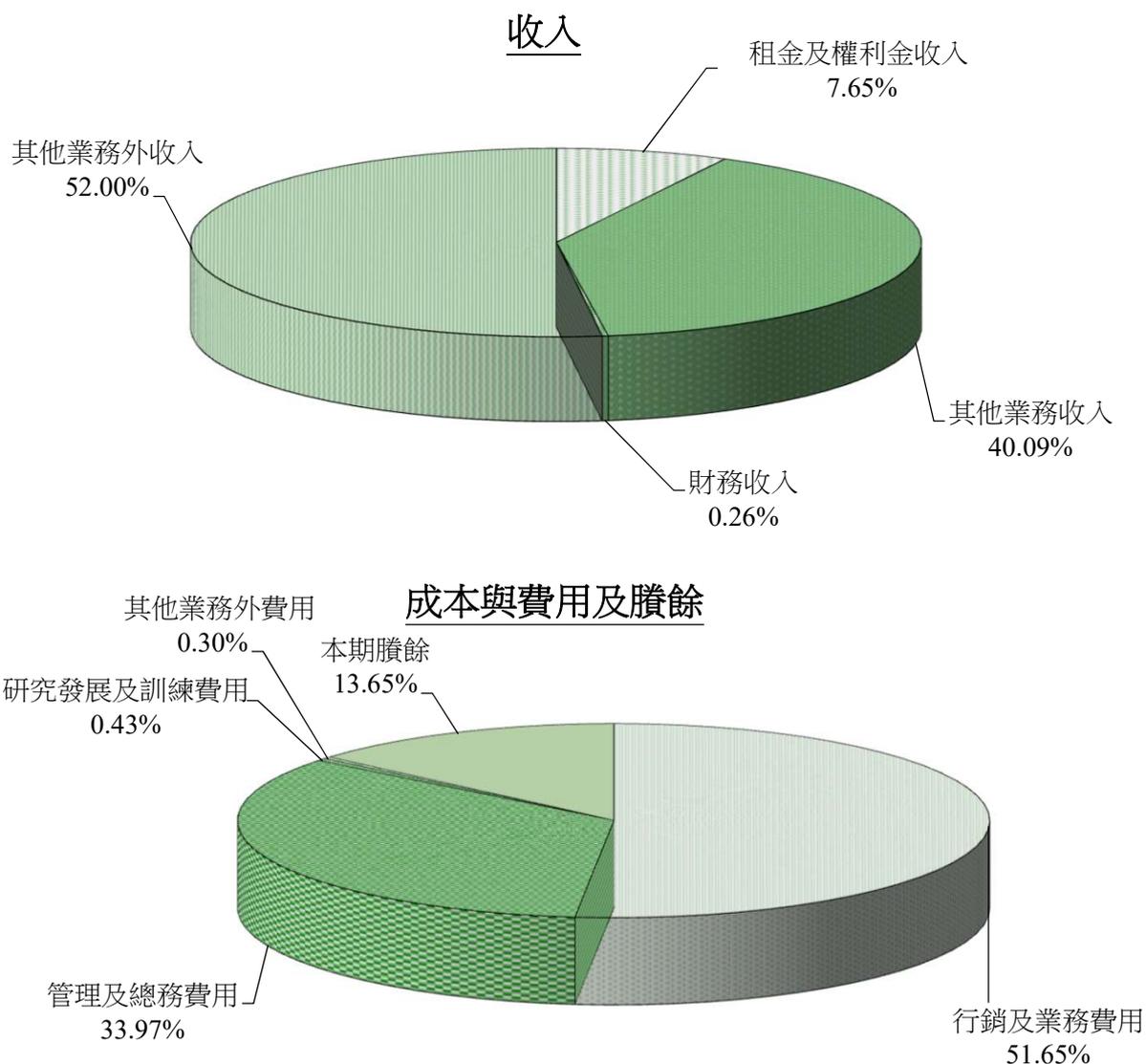


單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	0	營運資金	525
土地改良物	47,290	國庫撥款	47,290
房屋及建築	0		
機械及設備	350		
交通及運輸設備	0		
什項設備	175		
合 計	47,815	合 計	47,815

圖二

111年度收入、成本與費用及賸餘

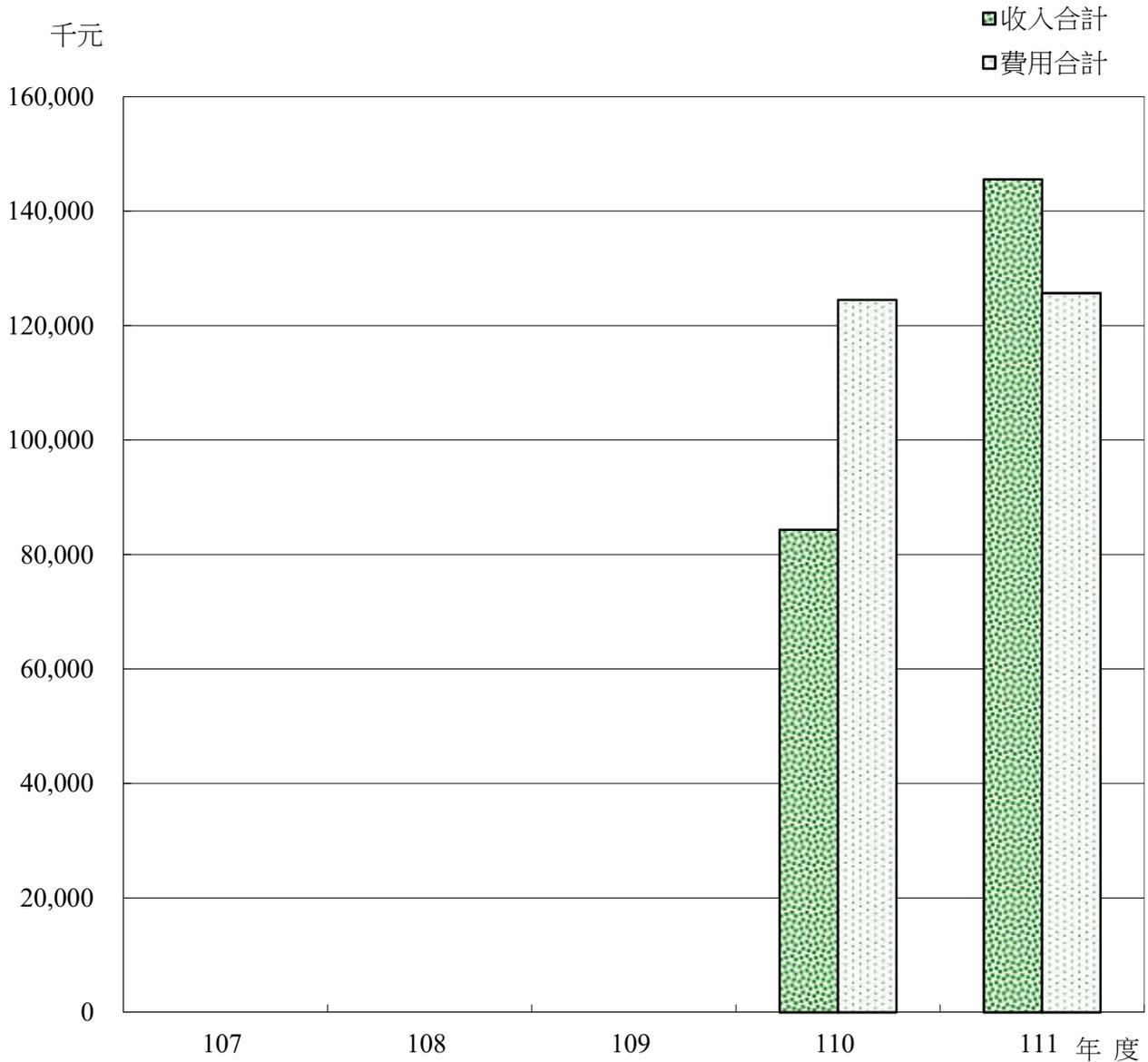


單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	69,488	業務成本與費用	125,234
租金及權利金收入	11,137	行銷及業務費用	75,166
其他業務收入	58,351	管理及總務費用	49,441
		研究發展及訓練費用	627
業務外收入	76,055	業務外費用	441
財務收入	379	其他業務外費用	441
其他業務外收入	75,676		
		本期賸餘	19,868
收入總額	145,543	成本與費用及賸餘總額	145,543

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

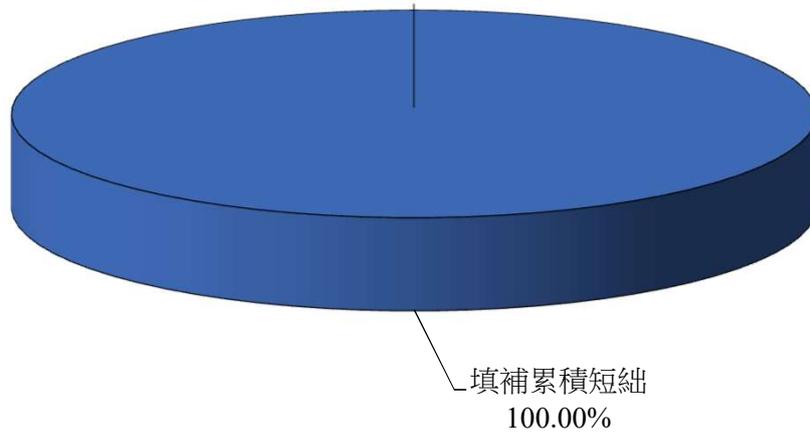
項 目	年 度				
	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	67,358	69,488
業務外收入	0	0	0	16,977	76,055
收入合計	0	0	0	84,335	145,543
費用					
業務成本與費用	0	0	0	121,583	125,234
業務外費用	0	0	0	2,904	441
費用合計	0	0	0	124,487	125,675
本期餘絀	0	0	0	-40,152	19,868

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

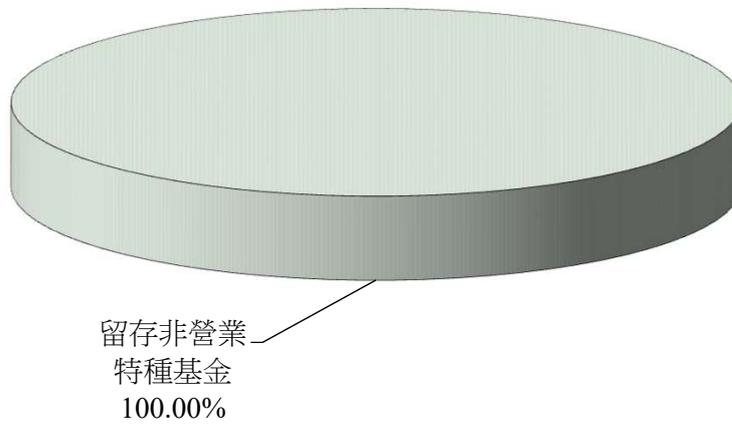
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

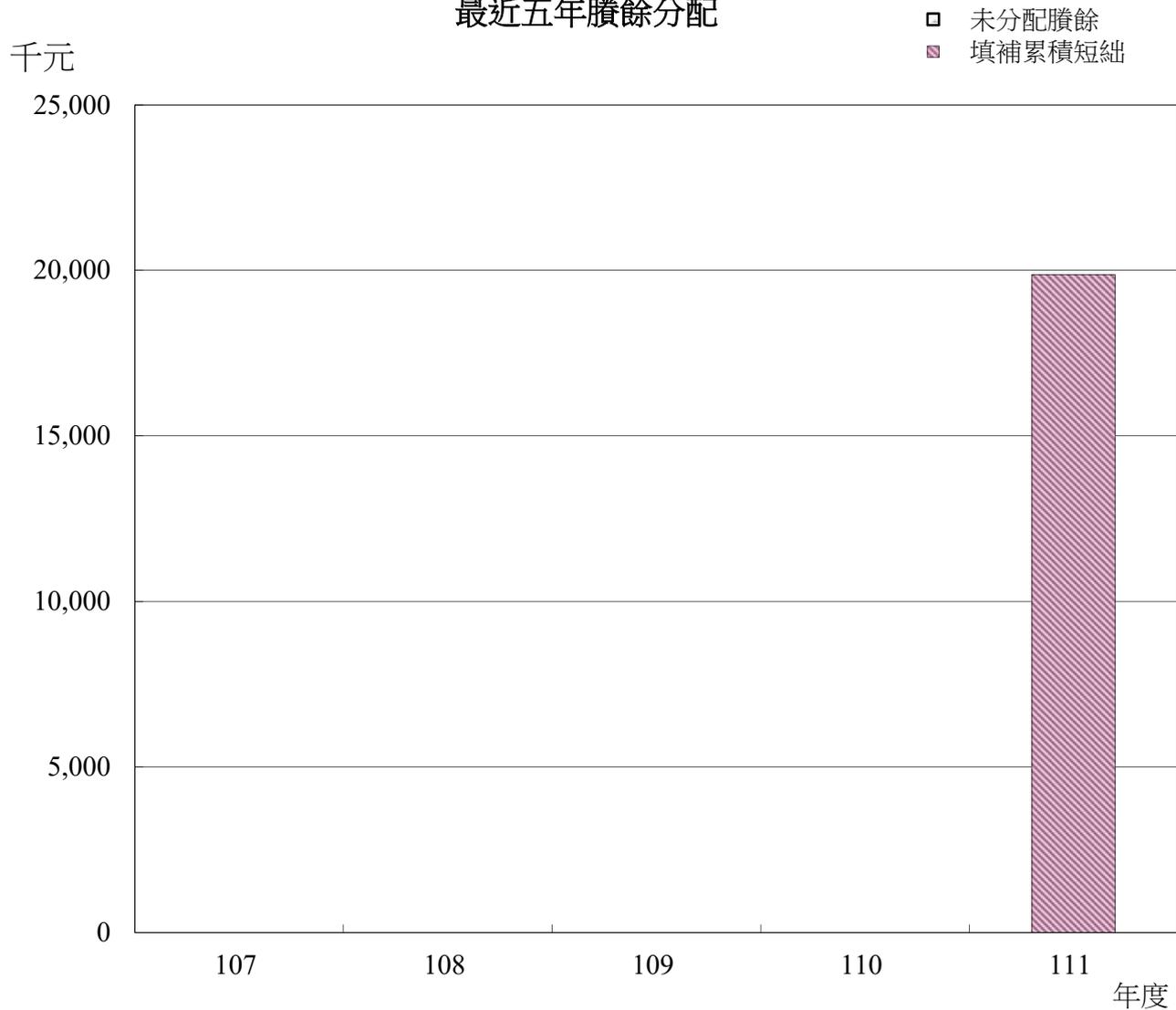


單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	19,868	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	19,868
合 計	19,868	合 計	19,868

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度				
	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	19,868
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	19,868

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	69,488	100.00	67,358	100.00	2,130	3.16
-	-	租金及權利金收入	11,137	16.03	11,411	16.94	-274	-2.40
-	-	其他建築物租金收入	11,137	16.03	11,411	16.94	-274	-2.40
-	-	其他業務收入	58,351	83.97	55,947	83.06	2,404	4.30
-	-	其他補助收入	55,406	79.73	55,947	83.06	-541	-0.97
-	-	雜項業務收入	2,945	4.24	-	-	2,945	-
-	-	業務成本與費用	125,234	180.22	121,583	180.50	3,651	3.00
-	-	行銷及業務費用	75,166	108.17	71,497	106.14	3,669	5.13
-	-	業務費用	75,166	108.17	71,497	106.14	3,669	5.13
-	-	管理及總務費用	49,441	71.15	49,517	73.51	-76	-0.15
-	-	管理費用及總務費用	49,441	71.15	49,517	73.51	-76	-0.15
-	-	研究發展及訓練費用	627	0.90	569	0.84	58	10.19
-	-	訓練費用	627	0.90	569	0.84	58	10.19
-	-	業務賸餘(短絀)	-55,746	-80.22	-54,225	-80.50	-1,521	2.80
-	-	業務外收入	76,055	109.45	16,977	25.20	59,078	347.99
-	-	財務收入	379	0.55	265	0.39	114	43.02
-	-	利息收入	379	0.55	265	0.39	114	43.02
-	-	其他業務外收入	75,676	108.91	16,712	24.81	58,964	352.82
-	-	財產交易賸餘	57,677	83.00	-	-	57,677	-
-	-	租賃收入	17,623	25.36	16,712	24.81	911	5.45
-	-	雜項收入	376	0.54	-	-	376	-
-	-	業務外費用	441	0.63	2,904	4.31	-2,463	-84.81
-	-	其他業務外費用	441	0.63	2,904	4.31	-2,463	-84.81
-	-	雜項費用	441	0.63	2,904	4.31	-2,463	-84.81
-	-	業務外賸餘(短絀)	75,614	108.82	14,073	20.89	61,541	437.30
-	-	本期賸餘(短絀)	19,868	28.59	-40,152	-59.61	60,020	--

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(一)業務收入

租金及權利金收入編列1,113萬7千元，係其他建築物租金收入，詳第2-13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列5,835萬1千元，係其他補助收入與雜項業務收入，詳第2-14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7,516萬6千元，係業務費用，詳第2-17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列4,944萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第2-19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列62萬7千元，係訓練費用，詳第2-21頁研究發展及訓練費用明細表。

(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5,574萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列37萬9千元，係利息收入，詳第2-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,567萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第2-16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44萬1千元，係雜項費用，詳第2-23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7,561萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,986萬8千元。

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國111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	19,868	100.00	
-	-	本期賸餘	19,868	100.00	
-	-	分配之部	19,868	100.00	
-	-	填補累積短絀	19,868	100.00	
-	-	未分配賸餘	-	-	
79,331	100.00	短絀之部	79,331	100.00	
40,152	50.61	本期短絀	-	-	
39,179	49.39	前期待填補之短絀	79,331	100.00	
-	-	填補之部	19,868	25.04	
-	-	撥用賸餘	19,868	25.04	
79,331	100.00	待填補之短絀	59,463	74.96	

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國111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		
本期賸餘（短絀）	19,868	
利息股利之調整	-379	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	19,489	
調整項目	-7,788	加項：提列折舊49,889千元。 減項：固定資產變賣賸餘57,677千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	11,701	
收取利息	379	
業務活動之淨現金流入（流出）	12,080	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	59,025	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-47,815	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	11,210	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	47,290	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	47,290	
現金及約當現金之淨增（淨減）	70,580	
期初現金及約當現金	127,082	
期末現金及約當現金	197,662	

註：不影響現金流量之其他活動：
預計員工退休致退休及離職準備金與應計退休金負債同額增加2,156千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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111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 其他建築物租金收入	11,137 11,137	渠道、堤防、排水路等設備使用收入。

其他業務收入明細表

中華民國111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	58,351	
其他補助收入	55,406	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	2,945	自來水公司補助金山水井維護收入。

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	379	
利息收入	379	定期存款、活期存款等利息收入。

行政院農業委員會農田水利署

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111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	75,676	
財產交易賸餘	57,677	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	17,623	土地、房屋及其他等租金收入。
雜項收入	376	報廢物品處分及其他罰款收入。

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	71,497	行銷及業務費用	75,166
-	71,497	業務費用	75,166
-	60	用人費用	-
-	60	超時工作報酬	-
-	11,036	服務費用	12,150
-	681	旅運費	549
-	20	印刷裝訂及公告費	-
-	2,028	修理保養及保固費	9,215
-	519	保險費	486
-	3,648	一般服務費	80
-	4,140	專業服務費	1,820
-	6,726	材料及用品費	156
-	6,726	使用材料費	-
-	-	用品消耗	156
-	46,103	折舊、折耗及攤銷	49,889
-	46,103	不動產、廠房及設備折舊	49,889
-	4,342	稅捐與規費（強制費）	3,260
-	2,402	土地稅	2,195
-	750	房屋稅	779
-	40	消費與行為稅	23
-	1,150	規費	263
-	2,520	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,516
-	-	分擔	1,516
-	2,520	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	710	其他	8,195
-	710	其他費用	8,195

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用 業務費用 服務費用 旅運費 修理保養及保固費 保險費 一般服務費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 稅捐與規費（強制費） 土地稅 房屋稅 消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 分擔 其他 其他費用	國內旅費。 土地改良物修護費7,000千元、一般房屋修護費468千元、機械及設備修護費1,080千元、交通及運輸設備修護費17千元、什項設備修護費650千元。 一般房屋保險費396千元、交通及運輸設備保險費90千元。 公證費。 法律事務費150千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費48千元、委託調查研究費500千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,122千元。 辦公(事務)用品30千元、食品18千元、其他108千元。 土地改良物折舊44,509千元、一般房屋折舊4,402千元、機械及設備折舊336千元、交通及運輸設備178千元、什項設備折舊464千元。 土地增值稅1,000千元、一般土地地價稅1,195千元。 一般房屋稅。 使用牌照稅。 行政規費與強制費250千元、汽車燃料使用費13千元。 分擔大樓管理費。 其他。

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	49,517	管理及總務費用	49,441
-	49,517	管理費用及總務費用	49,441
-	45,155	用人費用	40,094
-	30,844	正式員額薪資	25,512
-	1,127	聘僱及兼職人員薪資	903
-	1,707	超時工作報酬	937
-	5,300	獎金	6,490
-	2,141	退休及卹償金	2,327
-	4,036	福利費	3,925
-	3,417	服務費用	7,061
-	426	水電費	446
-	369	郵電費	384
-	599	旅運費	390
-	88	印刷裝訂及公告費	40
-	-	一般服務費	1,618
-	1,233	專業服務費	3,481
-	702	公關慰勞費	702
-	188	材料及用品費	2,114
-	-	使用材料費	389
-	188	用品消耗	1,725
-	75	租金與利息	-
-	75	機器租金	-
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	12
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12
-	682	其他	160
-	682	其他費用	160

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 正式員額薪資 聘僱及兼職人員薪資 超時工作報酬 獎金 退休及卹償金 福利費 服務費用 水電費 郵電費 旅運費 印刷裝訂及公告費 一般服務費 專業服務費 公關慰勞費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 其他 其他費用	職員薪金22,633千元、工員工資2,879千元。 約僱職員薪金。 加班費。 考績獎金3,188千元、年終獎金3,302千元。 職員退休及離職金2,156千元(含約僱職員)、工員退休及離職金171千元。 分擔員工保險費2,210千元、傷病醫藥費63千元、其他福利費1,652千元。 工作場所電費324千元、工作場所水費102千元、其他場所水電費20千元。 郵費108千元、電話費216千元、數據通信費60千元。 國內旅費。 印刷及裝訂費。 外包費478千元、計時與計件人員酬金1,060千元、體育活動費80千元。 電腦軟體服務費534千元、其他2,947千元。 公共關係費562千元、員工慰勞費140千元。 燃料289千元、設備零件100千元。 辦公(事務)用品165千元、報章雜誌950千元、其他610千元。 慰問金。 其他。

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	569	研究發展及訓練費用	627
-	569	訓練費用	627
-	369	服務費用	627
-	152	旅運費	376
-	217	專業服務費	251
-	200	其他	-
-	200	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 訓練費用 服務費用 旅運費 專業服務費	國內旅費。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費51千元、委託考選訓練費200千元。

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	2,904	其他業務外費用	441
-	2,904	雜項費用	441
-	1,444	服務費用	-
-	984	修理保養及保固費	-
-	460	行銷推廣費	-
-	780	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	221
-	81	會費	81
-	599	分擔	20
-	100	競賽及交流活動費	120
-	680	其他	220
-	680	其他費用	220

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中460元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費 分擔 競賽及交流活動費 其他 其他費用	學術團體會費。 分擔其他費用。 技能競賽。 其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	47,290	-	350	-
一次性項目	-	47,290	-	350	-
合 計		47,290		350	

會農田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
175	-	-	-	-	47,815	-	47,815	土地改良物47,290千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費2,908千元(47,290千元*6.15%)，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
175	-	-	-	-	47,815	-	47,815	
175					47,815		47,815	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	525	-	47,290	-
一次性項目	525	-	47,290	-
合 計	525		47,290	

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
47,815	100.00	-	-	-	-	47,815	100.00
47,815	100.00	-	-	-	-	47,815	100.00
47,815	100.00					47,815	100.00

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				外借資金
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
		營 運 資 金				
一般建築及設備計畫	47,815	525	-	47,290	-	-
一次性項目	47,815	525	-	47,290	-	-
合 計	47,815	525		47,290		

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

目標能量	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%
	11101~11112				47,815	100.00	47,815	100.00
					47,815	100.00	47,815	100.00
					47,815	100.00	47,815	100.00

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國111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 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	384,836	165,700	848	3,528	3,127	-	-	-	-	-	558,039
本年度預計增減資產原值	47,290	-	350	-	175	-	-	-	-	-	47,815
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	432,126	165,700	1,198	3,528	3,302	-	-	-	-	-	605,854
本年度應提折舊額	44,509	4,402	336	178	464	-	-	-	-	-	49,889
行銷及業務費用	44,509	4,402	336	178	464	-	-	-	-	-	49,889

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘絀	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	1,348	-	1,348	59,025	-	59,025	-	57,677	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	1,348	-	1,348	59,025	-	59,025	-	57,677	

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	762,190	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	47,290	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	809,480	

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
-	900	無形資產	-	
-	900	電腦軟體	-	
	900	總 計		

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
	資產	1,296,077	1,226,763	69,314
	流動資產	197,662	127,082	70,580
	現金	197,662	127,082	70,580
	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	37,021	34,865	2,156
	其他長期投資	8,837	8,837	-
	準備金	28,184	26,028	2,156
	不動產、廠房及設備	1,060,494	1,063,916	-3,422
	土地	504,330	505,678	-1,348
	土地改良物	387,617	384,836	2,781
	房屋及建築	161,298	165,700	-4,402
	機械及設備	862	848	14
	交通及運輸設備	3,350	3,528	-178
	什項設備	2,838	3,127	-289
	購建中固定資產	199	199	-
	無形資產	900	900	-
	無形資產	900	900	-
	合 計	1,296,077	1,226,763	69,314
	負債	34,098	31,942	2,156
	流動負債	136	136	-
	應付款項	85	85	-
	預收款項	51	51	-
	長期負債	28,184	26,028	2,156
	長期債務	28,184	26,028	2,156
	其他負債	5,778	5,778	-
	什項負債	5,778	5,778	-
	淨值	1,261,979	1,194,821	67,158
	基金	809,480	762,190	47,290
	基金	809,480	762,190	47,290
	公積	1,077	1,077	-
	特別公積	1,077	1,077	-

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
-	累積餘絀	-59,463	-79,331	19,868
-	累積短絀	-59,463	-79,331	19,868
-	淨值其他項目	510,885	510,885	-
-	累積其他綜合餘絀	510,885	510,885	-
-	合 計	1,296,077	1,226,763	69,314

行政院農業委員會農田水利署

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111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)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
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	百萬噸	175.00	600,000.00	105,000	
農田水利設施更新改善		-	-	36,668	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.00	6,000,000.00	24,000	
構造物更新改善	座	4.00	3,167,000.00	12,668	
上年度預算數					
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	百萬噸	174.66	600,000.00	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	

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	41	-	41	
專任人員	41	-	41	
職員	32	-	32	
技工	3	-	3	
工友	4	-	4	
約僱	2	-	2	
駐衛警	-	-	-	
總 計	41	-	41	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員3人。

本頁空白

行政院農業委員
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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	25,512	903	937	-	3,302	3,188	-	-	2,327
正式人員	25,512	-	937	-	3,302	3,188	-	-	2,327
職員	22,633	-	937	-	3,302	3,188	-	-	2,156
工員	2,879	-	-	-	-	-	-	-	171
聘僱人員	-	903	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	25,512	903	937	-	3,302	3,188	-	-	2,327

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用1,060千元。

二、獎金計編列6,490千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列41人3,302千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
- 2.考績獎金：編列39人3,188千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

郵償金	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	體育活 動費	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	2,210	63	-	-	1,652	-	40,094	-	40,094
-	-	2,210	63	-	-	1,652	-	39,191	-	39,191
-	-	2,210	63	-	-	1,652	-	36,141	-	36,141
-	-	-	-	-	-	-	-	3,050	-	3,050
-	-	-	-	-	-	-	-	903	-	903
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	2,210	63	-	-	1,652	-	40,094	-	40,094

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111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	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
-	45,215	用人費用	40,094	-	40,094	-	-
-	30,844	正式員額薪資	25,512	-	25,512	-	-
-	1,127	聘僱及兼職人員	903	-	903	-	-
-	1,767	超時工作報酬	937	-	937	-	-
-	5,300	獎金	6,490	-	6,490	-	-
-	2,141	退休及卹償金	2,327	-	2,327	-	-
-	4,036	福利費	3,925	-	3,925	-	-
-	16,266	服務費用	19,838	12,150	7,061	627	-
-	426	水電費	446	-	446	-	-
-	369	郵電費	384	-	384	-	-
-	1,432	旅運費	1,315	549	390	376	-
-	108	印刷裝訂及公告	40	-	40	-	-
-	3,012	修理保養及保固	9,215	9,215	-	-	-
-	519	保險費	486	486	-	-	-
-	3,648	一般服務費	1,698	80	1,618	-	-
-	5,590	專業服務費	5,552	1,820	3,481	251	-
-	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
-	460	行銷推廣費	-	-	-	-	-
-	6,914	材料及用品費	2,270	156	2,114	-	-
-	6,726	使用材料費	389	-	389	-	-
-	188	用品消耗	1,881	156	1,725	-	-
-	75	租金與利息	-	-	-	-	-
-	75	機器租金	-	-	-	-	-
-	46,103	折舊、折耗及攤銷	49,889	49,889	-	-	-
-	46,103	不動產、廠房及	49,889	49,889	-	-	-
-	4,342	稅捐與規費（強制	3,260	3,260	-	-	-
-	2,402	土地稅	2,195	2,195	-	-	-
-	750	房屋稅	779	779	-	-	-
-	40	消費與行為稅	23	23	-	-	-
-	1,150	規費	263	263	-	-	-
-	3,300	會費、捐助、補	1,749	1,516	12	-	221
-	81	會費	81	-	-	-	81
-	599	分擔	1,536	1,516	-	-	20
-	2,520	補貼(償)、獎勵、	12	-	12	-	-
-	100	競賽及交流活動	120	-	-	-	120
-	2,272	其他	8,575	8,195	160	-	220
-	2,272	其他費用	8,575	8,195	160	-	220
-	124,487	總計	125,675	75,166	49,441	627	441

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中460千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

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111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：管理用車輛：客貨兩用車2輛。

本頁空白