

中 華 民 國 112 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案



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 112 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)其他業務收入明細表	2-13
(二)財務收入明細表	2-14
(三)其他業務外收入明細表	2-15
(四)業務費用明細表及說明	2-16
(五)管理及總務費用明細表及說明	2-19
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	2-22
(七)其他業務外費用明細表及說明	2-24
(八)固定資產建設改良擴充明細表	2-26
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-28
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-30
(十一)資產折舊明細表	2-32
(十二)資產變賣明細表	2-33
(十三)資產報廢明細表	2-34
(十四)基金數額增減明細表	2-35
(十五)無形資產明細表	2-36
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	2-41
(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	2-46

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 112 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(110)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 7,396 萬 6 千元，較預算數 6,735 萬 8 千元，增加 660 萬 8 千元，約 9.81%。
- (二)業務成本與費用：決算數 1 億 1,855 萬 5 千元，較預算數 1 億 2,158 萬 3 千元，減少 302 萬 8 千元，約 2.49%。
- (三)業務外收入：決算數 2,495 萬 6 千元，較預算數 1,697 萬 7 千元，增加 797 萬 9 千元，約 47.00%，主要係因土地重測，財產增加致收入較預算增加。
- (四)業務外費用：決算數 877 萬 7 千元，較預算數 290 萬 4 千元，增加 587 萬 3 千元，約 202.25%，主要係因土地重測，財產減少致費用較預算增加。
- (五)收支餘絀：本期短絀 2,841 萬 2 千元，較預算短絀 4,015 萬 2 千元，減少 1,174 千元，約 29.24%，主要係業務收入及業務外收入較預期增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1,320 萬 6 千元，可用預算數 1,509 萬 8 千元，執行率約 87.47%，主要係因交通及運輸設備需求減少並摺節開支所致。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3,641 萬 8 千元，較預算分配數 2,163 萬 4 千元，增加 1,478 萬 4

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 112 年度

千元，約 68.34%，主要係因政府補助款增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 5,502 萬 2 千元，較預算分配數 6,472 萬 2 千元，減少 970 萬元，約 14.99%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少所致。

(三)業務外收入：實際數 692 萬元，較預算分配數 695 萬 2 千元，減少 3 萬 2 千元，約 0.45%。

(四)業務外費用：實際數 30 萬 1 千元，較預算分配數 21 萬 1 千元，增加 9 萬元，約 42.45%，主要係因辦理 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 1,198 萬 4 千元，較預算分配短絀 3,634 萬 7 千元，減少 2,436 萬 3 千元，約 67.03%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(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 981 萬元，預算分配數 1,311 萬 4 千元，執行率 74.80%，主要係因農田水利設施更新改善工程近期核定，刻正辦理規劃設計中尚未發包所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)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 公里輸水渠道改善及修補、6,000 平方公尺除草、4,000 立方公尺浚渫及 5 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 200 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 6 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 12 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 3,374 萬 4 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 3,374 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 207 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 207 萬 5 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

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 3,449 萬 4 千元，編列項目如次：

1.土地改良物 3,374 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。

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 112 年度

2.機械及設備 55 萬元，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。

3.什項設備 20 萬元，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 2-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 6,883 萬 7 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 6,948 萬 8 千元，減少 65 萬 1 千元，約 0.94%，主要係其他補助收入減少所致。

(二)業務成本與費用 1 億 4,803 萬 1 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 1 億 2,523 萬 4 千元，增加 2,279 萬 7 千元，約 18.20%，主要係業務費用、管理費用及總務費用增加所致。

(三)業務外收入 3,731 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7,567 萬 9 千元，減少 3,836 萬 3 千元，約 50.69%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 206 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 44 萬 1 千元，增加 162 萬 4 千元，約 368.25%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 4,394 萬 3 千元，較上年度預算賸餘 1,949 萬 2 千元，反餘為絀，計相差 6,343 萬 5 千元，約 325.44%，主要係業務費用、管理費用及總務費用增加、財產交易賸餘減少所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 2-6 頁）、圖三（第 2-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 4,394 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 2,683 萬 3 千元，共計短絀 7,077 萬 6 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 2-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 175 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 4,394 萬 3 千元，利息股利之調整 50 萬元，未計利息股

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 112 年度

利之本期短絀為 4,444 萬 3 千元。

2. 調整項目 4,569 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 6,471 萬 4 千元、攤銷無形資產 15 萬 9 千元、流動負債淨增 12 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1,919 萬元。

3. 收取利息 50 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,547 萬 3 千元，其中現金流入 1,920 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3,467 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3,449 萬 4 千元、增加無形資產及其他資產 18 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 3,445 萬 9 千元，其中現金流入 3,445 萬 9 千元，係增加其他負債 71 萬 5 千元、增加政府撥充基金 3,374 萬 4 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 2,073 萬 8 千元。

(五) 期初現金及約當現金 2 億 6,670 萬 6 千元。

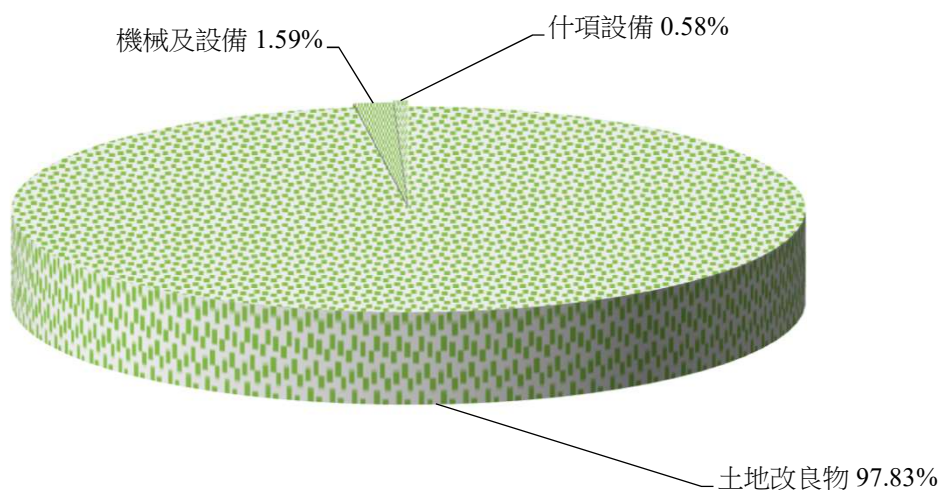
(六) 預計期末現金及約當現金 2 億 8,744 萬 4 千元。

伍、其他

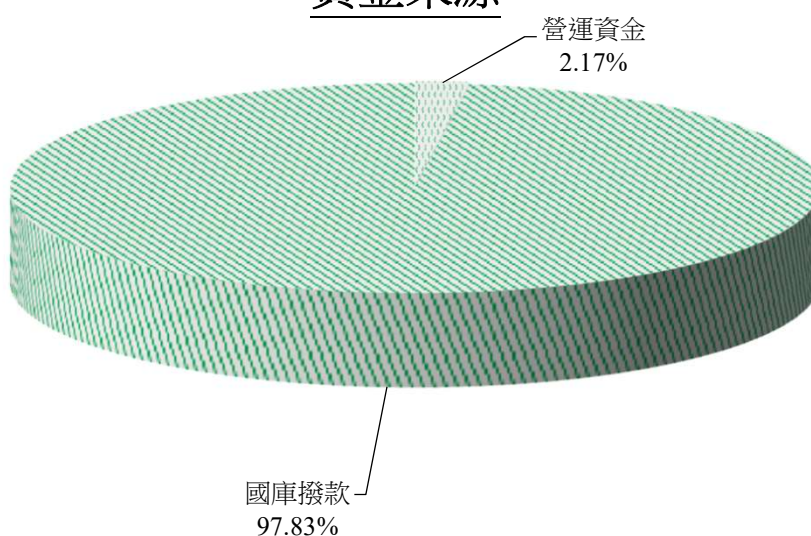
無

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



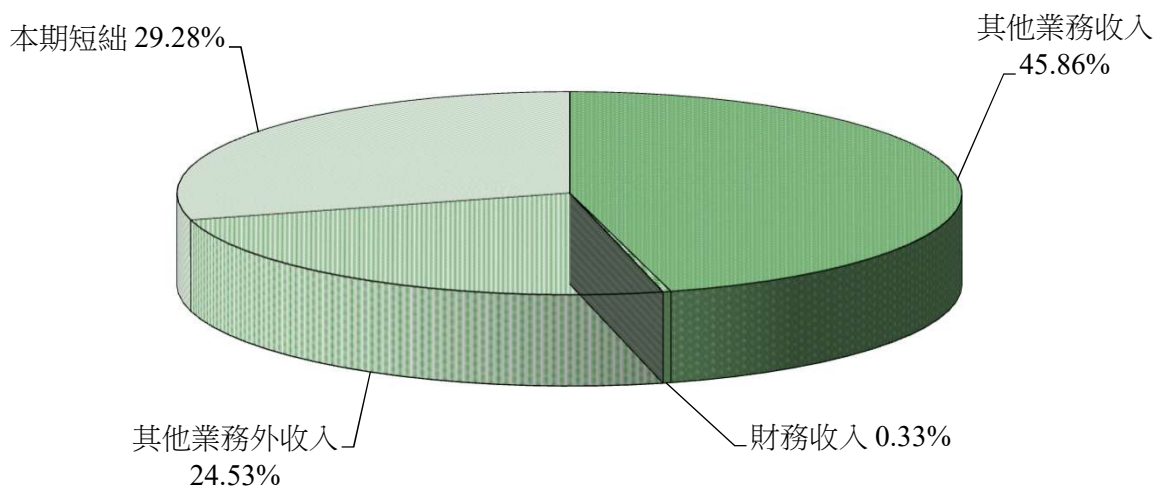
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	0	營運資金	750
土地改良物	33,744	國庫撥款	33,744
房屋及建築	0		
機械及設備	550		
交通及運輸設備	0		
什項設備	200		
合 計	34,494	合 計	34,494

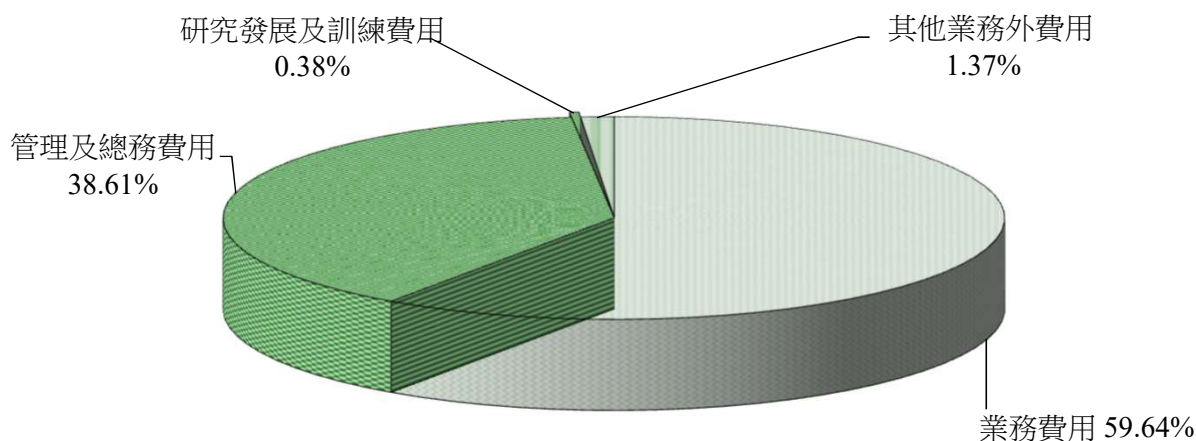
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

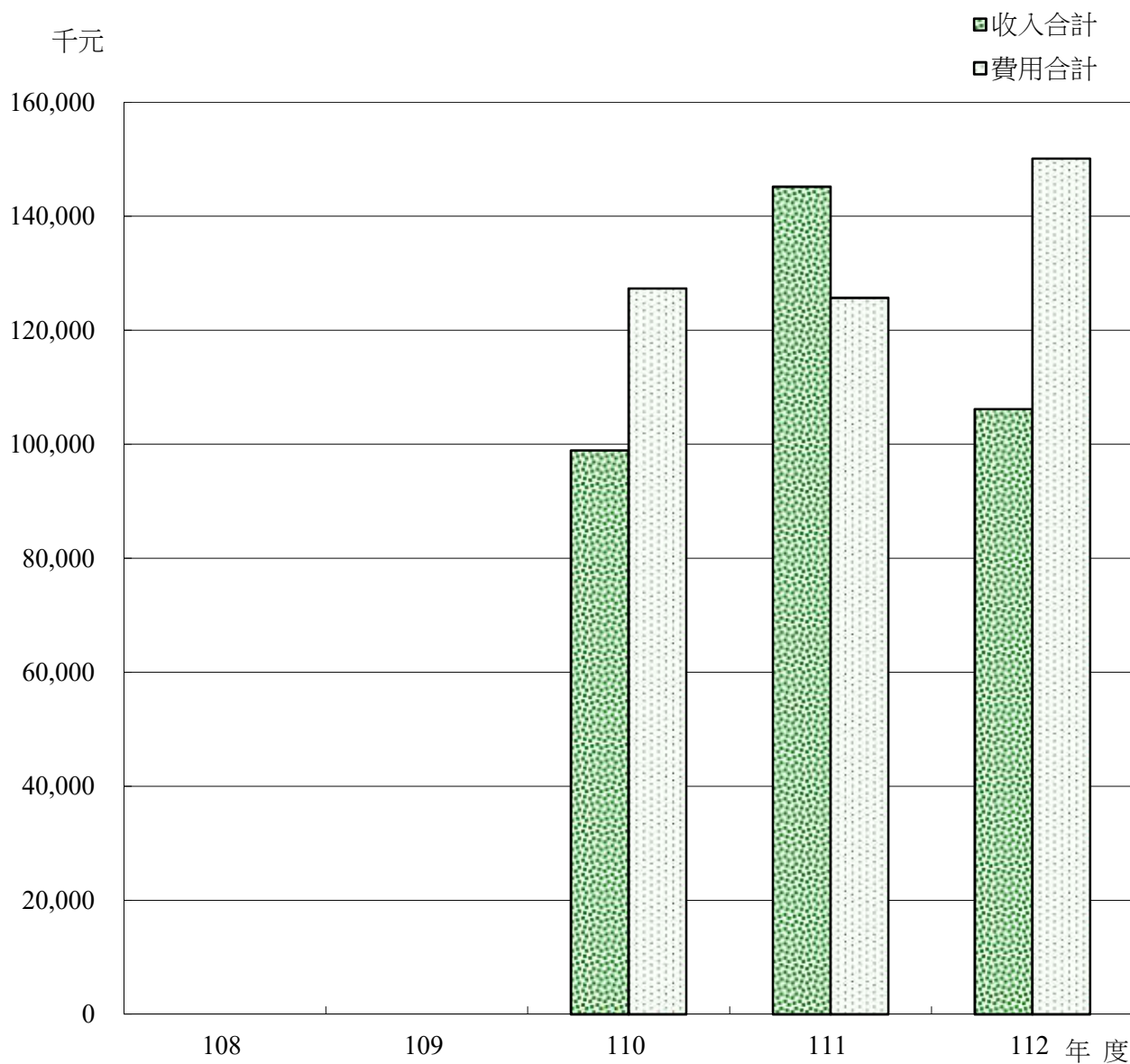


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	68,837	業務成本與費用	148,031
租金及權利金收入	0	業務費用	89,511
其他業務收入	68,837	管理及總務費用	57,953
		研究發展及訓練費用	567
業務外收入	37,316	業務外費用	2,065
財務收入	500	其他業務外費用	2,065
其他業務外收入	36,816		
本期短絀	43,943		
收入及短絀總額	150,096	成本與費用總額	150,096

圖三

最近五年收入與費用

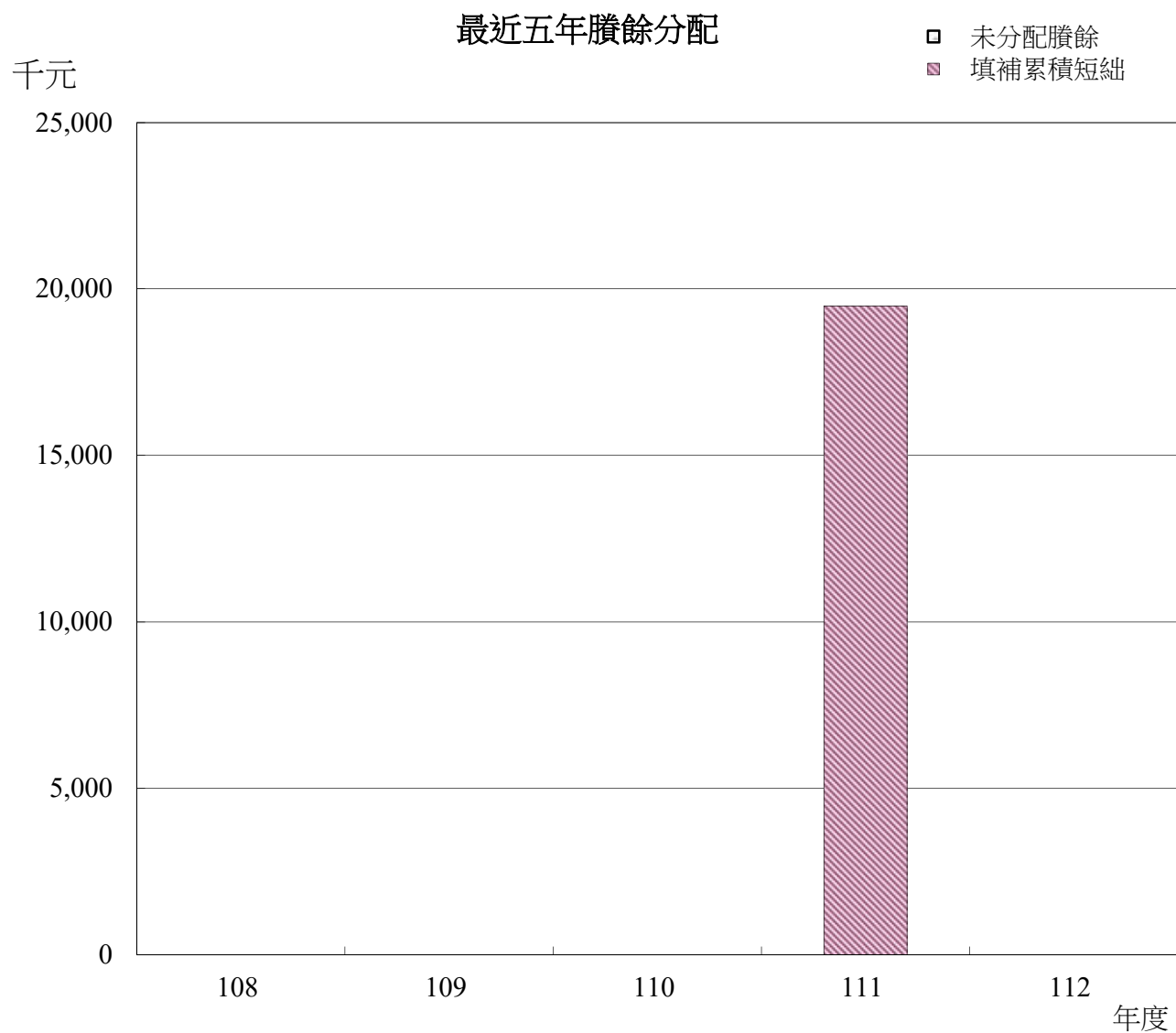


單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	73,966	69,488	68,837
業務外收入	0	0	24,956	75,679	37,316
收入合計	0	0	98,921	145,167	106,153
費用					
業務成本與費用	0	0	118,555	125,234	148,031
業務外費用	0	0	8,777	441	2,065
費用合計	0	0	127,333	125,675	150,096
本期餘絀	0	0	-28,412	19,492	-43,943

註：決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

圖四



單位：新臺幣千元

年度 項目	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	19,492	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	19,492	0

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112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	%
73,966	100.00	業務收入	68,837	100.00	69,488	100.00	-651	-0.94
11,234	15.19	租金及權利金收入	-	-	11,137	16.03	-11,137	-100.00
11,234	15.19	其他建築物租金收入	-	-	11,137	16.03	-11,137	-100.00
62,732	84.81	其他業務收入	68,837	100.00	58,351	83.97	10,486	17.97
62,732	84.81	其他補助收入	54,755	79.54	55,406	79.73	-651	-1.17
-	-	雜項業務收入	14,082	20.46	2,945	4.24	11,137	378.17
118,555	160.28	業務成本與費用	148,031	215.05	125,234	180.22	22,797	18.20
79,648	107.68	業務費用	89,511	130.03	75,166	108.17	14,345	19.08
79,648	107.68	業務費用	89,511	130.03	75,166	108.17	14,345	19.08
38,797	52.45	管理及總務費用	57,953	84.19	49,441	71.15	8,512	17.22
38,797	52.45	管理費用及總務費用	57,953	84.19	49,441	71.15	8,512	17.22
111	0.15	研究發展及訓練費用	567	0.82	627	0.90	-60	-9.57
111	0.15	訓練費用	567	0.82	627	0.90	-60	-9.57
-44,590	-60.28	業務賸餘(短絀)	-79,194	-115.05	-55,746	-80.22	-23,448	42.06
24,956	33.74	業務外收入	37,316	54.21	75,679	108.91	-38,363	-50.69
406	0.55	財務收入	500	0.73	379	0.55	121	31.93
406	0.55	利息收入	500	0.73	379	0.55	121	31.93
24,549	33.19	其他業務外收入	36,816	53.48	75,300	108.36	-38,484	-51.11
-	-	財產交易賸餘	19,190	27.88	57,677	83.00	-38,487	-66.73
15,884	21.47	租賃收入	17,626	25.61	17,623	25.36	3	0.02
8,666	11.72	雜項收入	-	-	-	-	-	-
8,777	11.87	業務外費用	2,065	3.00	441	0.63	1,624	368.25
8,777	11.87	其他業務外費用	2,065	3.00	441	0.63	1,624	368.25
8,777	11.87	雜項費用	2,065	3.00	441	0.63	1,624	368.25
16,178	21.87	業務外賸餘(短絀)	35,251	51.21	75,238	108.27	-39,987	-53.15
-28,412	-38.41	本期賸餘(短絀)	-43,943	-63.84	19,492	28.05	-63,435	-325.44
0	0.00	不重分類至餘絀之項	-1,327	-1.93	-	-	-1,327	-
0	0.00	未實現重估增值	-1,327	-1.93	-	-	-1,327	-

註：百分比及前年度決算數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112年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列6,883萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第2-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8,951萬1千元，係業務費用，詳第2-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5,795萬3千元，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56萬7千元，係訓練費用，詳第2-22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7,919萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列50萬元，係利息收入，詳第2-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,681萬6千元，係財產交易賸餘與租賃收入，詳第2-15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206萬5千元，係雜項費用，詳第2-24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3,525萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4,394萬3千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

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	-1,327.00	

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

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
19,492	100.00	賸餘之部	-	-	
19,492	100.00	本期賸餘	-	-	
19,492	100.00	分配之部	-	-	
19,492	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
79,331	100.00	短絀之部	70,776	100.00	
-	-	本期短絀	43,943	62.09	
79,331	100.00	前期待填補之短絀	26,833	37.91	
19,492	24.57	填補之部	-	-	
19,492	24.57	撥用賸餘	-	-	
59,839	75.43	待填補之短絀	70,776	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

現金流量預計表

中華民國112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）	-43,943	
利息股利之調整	-500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-44,443	
調整項目	45,695	加項：提列折舊64,714千元、攤銷無形資產159千元、流動負債淨增12千元。 減項：固定資產變賣賸餘19,190千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	1,252	
收取利息	500	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,752	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	19,201	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-34,494	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-180	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-15,473	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	715	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	33,744	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	34,459	
現金及約當現金之淨增（淨減）	20,738	
期初現金及約當現金	266,706	
期末現金及約當現金	287,444	

註：不影響現金流量之其他活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列2,618千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少1,327千元。

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

其他業務收入明細表

中華民國112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	68,837	
其他補助收入	54,755	政府補助農田水利事業收入54,755千元。
雜項業務收入	14,082	1.搭排費收入60千元。 2.調度水收入(供台水公司)9,719千元。 3.調度水收入(供其他使用)1,418千元。 4.自來水公司補助金山九口井維護費2,885千元。 。

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

財務收入明細表

中華民國112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	500	
利息收入	500	定期存款、活期存款等利息收入500千元。

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

其他業務外收入明細表

中華民國112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	36,816	
財產交易賸餘	19,190	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等19,190千元。
租賃收入	17,626	1.土地租金收入506千元。 2.房屋租金收入17,120千元。

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

業務費用明細表

中華民國112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
79,648	75,166	業務費用	89,511
79,648	75,166	業務費用	89,511
10,127	12,150	服務費用	11,791
205	549	旅運費	549
14	-	印刷裝訂及公告費	-
5,584	9,215	修理保養及保固費	9,048
174	486	保險費	175
1,995	80	一般服務費	40
2,155	1,820	專業服務費	1,979
80	156	材料及用品費	56
68	-	使用材料費	-
12	156	用品消耗	56
64,063	49,889	折舊、折耗及攤銷	64,714
64,063	49,889	不動產、廠房及設備折舊	64,714
1,842	3,260	稅捐與規費（強制費）	2,113
784	2,195	土地稅	870
871	779	房屋稅	957
22	23	消費與行為稅	23
165	263	規費	263
3,316	1,516	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,516
1,516	1,516	分擔	1,516
1,800	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
220	8,195	其他	9,321
220	8,195	其他費用	9,321

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

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
旅運費	旅運費計549千元。
修理保養及保固費	共計9,048千元，包括： 1.土地改良物修護費計7,000千元。 2.一般房屋修護費計301千元。 3.機械及設備修護費計1,080千元。 4.交通及運輸設備修護費計17千元。 5.什項設備修護費計650千元。
保險費	共計175千元，包括： 1.一般房屋保險費計83千元。 2.交通及運輸設備保險費計92千元。
一般服務費	公證費計40千元。
專業服務費	共計1,979千元，包括： 1.法律事務費計150千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計45千元。 3.委託調查研究費計500千元，明細如下： 七堵區明德段29地號等土地調查費500千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計1,122千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費162千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計56千元，包括： 1.辦公(事務)用品計30千元。 2.食品計18千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗8千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計64,714千元，包括： 1.土地改良物折舊計60,287千元。 2.一般房屋折舊計3,441千元。 3.機械及設備折舊計318千元。 4.交通及運輸設備折舊計185千元。 5.什項設備折舊計483千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計870千元。
房屋稅	一般房屋稅計957千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計23千元。
規費	共計263千元，包括： 1.行政規費與強制費計250千元。

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

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
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	2.汽車燃料使用費計13千元。 分擔大樓管理費計1,516千元。 共計9,321千元，包括： 1.水利小組費用8,523千元： (1)水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務3,127千元。 (2)水利小組辦公補助費3,180千元。 (3)水利小組會議及訓練費1,796千元。 (4)國內考察研習420千元。 2.諮議會委員事務補助費798千元。

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

管理及總務費用明細表

中華民國112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
38,797	49,441	管理及總務費用	57,953
38,797	49,441	管理費用及總務費用	57,953
36,250	40,094	用人費用	49,969
21,123	24,531	正式員額薪資	27,361
1,065	868	聘僱及兼職人員薪資	934
1,376	937	超時工作報酬	1,797
4,535	6,240	獎金	6,957
5,204	2,327	退休及卹償金	7,161
2,947	5,191	福利費	5,759
1,757	7,061	服務費用	5,693
360	446	水電費	446
271	384	郵電費	384
216	390	旅運費	390
53	40	印刷裝訂及公告費	40
417	1,618	一般服務費	1,766
166	3,481	專業服務費	1,965
275	702	公關慰勞費	702
776	2,114	材料及用品費	1,864
137	389	使用材料費	389
639	1,725	用品消耗	1,475
-	-	租金與利息	26
-	-	什項設備租金	26
-	-	折舊、折耗及攤銷	159
-	-	攤銷	159
-	12	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	42
-	-	分擔	30
-	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12
13	160	其他	200
13	160	其他費用	200

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112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	共計27,361千元，包括： 1.職員薪金計24,480千元。 2.工員工資計2,881千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計934千元。
超時工作報酬	加班費計1,797千元。
獎金	共計6,957千元，包括： 1.考績獎金計3,420千元。 2.年終獎金計3,537千元。
退休及卹償金	共計7,161千元，包括： 1.職員退休及離職金計6,987千元。 2.工員退休及離職金計174千元。
福利費	共計5,759千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,014千元。 2.傷病醫藥費計79千元。 3.其他福利費計1,666千元。
服務費用	
水電費	共計446千元，包括： 1.工作場所電費計324千元。 2.工作場所水費計102千元。 3.其他場所水電費計20千元。
郵電費	共計384千元，包括： 1.郵費計108千元。 2.電話費計216千元。 3.數據通信費計60千元。
旅運費	國內旅費計390千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計40千元。
一般服務費	共計1,766千元，包括： 1.外包費計478千元，明細如下： 辦理環境清潔工作180千元(勞務承攬進用人力約1人次)；電梯保養、消防機電設備維護、保全委託等工作298千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 2.計時與計件人員酬金計1,200千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月計酬之臨時人員費用1,200千元(約3人次)。 3.體育活動費計88千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計1,965千元。

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

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費562千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費140千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計389千元，包括： 1.燃料費計289千元。 2.設備零件計100千元。
用品消耗	共計1,475千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,097千元。 2.報章什誌計18千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗360千元。
租金與利息	
什項設備租金	什項設備租金計26千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計159千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔其他費用計30千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金計12千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金12千元。
其他	
其他費用	共計200元，包括： 1.工作站業務相關支出150千元。 2.輔導室業務相關支出50千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

2-22

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112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	共計456千元，包括： 1.國內旅費計376千元。 2.國外旅費計80千元，明細如下： 國際會議、談判計80千元，係參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會。
專業服務費	共計111千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計51千元。 2.委託考選訓練費計60千元。

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112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
8,777	441	其他業務外費用	2,065
8,777	441	雜項費用	2,065
28	-	服務費用	1,050
-	-	修理保養及保固費	1,000
28	-	推展費	50
201	221	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	865
31	81	會費	115
60	-	捐助、補助與獎助	30
110	20	分擔	600
-	120	競賽及交流活動費	120
8,548	220	其他	150
8,548	220	其他費用	150

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中28千元，移列至「推展費」。

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112年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費計1,000千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用50千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計115千元，明細如下： 1.農工學會會費90千元。 2.國際灌排學會會費20千元。 3.中華防災學會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計30千元，明細如下： 1.中華水資源管理學會10千元。 2.新北市各地區農會20千元。
分擔	分擔其他費用計600千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計120千元。
其他	
其他費用	總務組業務相關支出150千元。

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	-	33,744	-	550	-
一次性項目	-	33,744	-	550	-
合 計		33,744		550	

會農田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

112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			
200	-	-	-	-	34,494	-	34,494	土地改良物33,744千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計33,744千元，暫以6.15%估算工程管理費2,075千元。以上本年度合計編列工程管理費2,075千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
200	-	-	-	-	34,494	-	34,494	
200					34,494		34,494	

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	750	-	33,744	-
一次性項目	750	-	33,744	-
合 計	750		33,744	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

112年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
34,494	100.00	-	-	-	-	34,494	100.00
34,494	100.00	-	-	-	-	34,494	100.00
34,494	100.00					34,494	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	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	34,494	750	-	-	33,744	-
一次性項目	34,494	750	-	-	33,744	-
合 計	34,494	750	-	-	33,744	-

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	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%
	11201~11212				34,494	100.00	34,494	100.00
					34,494	100.00	34,494	100.00
					34,494	100.00	34,494	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112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	1,136,482	198,068	1,710	1,908	3,798	-	-	-	-	-	1,341,966
上年度預計增減資產原值	49,290	-	350	-	175	-	-	-	-	-	49,815
本年度預計增減資產原值	33,744	-	397	-	200	-	-	-	-	-	34,341
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,219,516	198,068	2,457	1,908	4,173	-	-	-	-	-	1,426,122
本年度應提折舊額	60,287	3,441	318	185	483	-	-	-	-	-	64,714
業務費用	60,287	3,441	318	185	483	-	-	-	-	-	64,714

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

2-33

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

2-34

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	782,541	
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	33,744	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	816,285	

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112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
510		- 無形資產	180	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
-		- 電腦軟體	180	
510		- 發展中之無形資產	-	
510		總 計	180	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
1,231,576	資產	1,294,772	1,302,953	-8,181
175,097	流動資產	287,444	266,706	20,738
175,028	現金	287,444	266,706	20,738
68	應收款項	-	-	
35,470	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	31,811	29,193	2,618
8,432	其他長期投資	-	-	
27,037	準備金	31,811	29,193	2,618
1,020,500	不動產、廠房及設備	975,337	1,006,895	-31,558
481,713	土地	479,027	480,365	-1,338
357,371	土地改良物	335,609	362,152	-26,543
163,859	房屋及建築	156,016	159,457	-3,441
904	機械及設備	1,150	918	232
1,622	交通及運輸設備	1,259	1,444	-185
2,848	什項設備	2,276	2,559	-283
12,182	購建中固定資產	-	-	
510	無形資產	180	159	21
510	無形資產	180	159	21
1,231,576	合 計	1,294,772	1,302,953	-8,181
32,687	負債	38,627	35,282	3,345
223	流動負債	97	85	12
177	應付款項	97	85	12
46	預收款項	-	-	
27,037	長期負債	31,811	29,193	2,618
27,037	長期債務	31,811	29,193	2,618
5,427	其他負債	6,719	6,004	715
5,427	什項負債	6,719	6,004	715
1,198,888	淨值	1,256,145	1,267,671	-11,526
733,251	基金	816,285	782,541	33,744
733,251	基金	816,285	782,541	33,744
1,077	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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
1,077	特別公積	1,077	1,077	-
-46,325	累積餘絀	-70,776	-26,833	-43,943
-46,325	累積短絀	-70,776	-26,833	-43,943
510,886	淨值其他項目	509,559	510,886	-1,327
510,886	累積其他綜合餘絀	509,559	510,886	-1,327
1,231,576	合 計	1,294,772	1,302,953	-8,181

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112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		-	-	6,570	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	5,000,000.00	5,000	
輸水渠道除草	平方公尺	6,000.00	10.00	60	
輸水渠道浚渫	立方公尺	4,000.00	100.00	400	
構造物維護	座	5.00	222,000.00	1,110	
農業灌溉用水管理	百萬噸	200.00	718,000.00	143,600	
農田水利設施更新改善		-	-	33,744	
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.00	5,500,000.00	33,000	
構造物更新改善	座	12.00	62,000.00	744	
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	平方公尺	91,515.00	140.00	12,812	
輸水渠道浚渫	立方公尺	17,431.00	765.02	13,335	
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	7,907	
輸水渠道改善及修補	公里	2.01	1,656,411.94	3,329	
輸水渠道除草	平方公尺	38,548.00	54.87	2,115	
輸水渠道浚渫	立方公尺	7,343.01	299.81	2,201	

員工人數彙計表

單位：人

二、「進用臨時人員」3人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員。

行政院農業委員會
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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	27,361	934	1,797	-	3,537	3,420	-	-	7,161
正式人員	27,361	-	1,760	-	3,420	3,420	-	-	7,103
職員	24,480	-	1,626	-	3,060	3,060	-	-	6,929
工員	2,881	-	134	-	360	360	-	-	174
聘僱人員	-	934	37	-	117	-	-	-	58
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外 費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	27,361	934	1,797	-	3,537	3,420	-	-	7,161

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數478千元，辦理事項如下：

環境清潔工作180千元；電梯保養、消防機電設備維護、保全委託等工作298千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數1,200千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列6,957千元，明細如下：

1.年終獎金：編列41人3,537千元，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3,420千元，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
112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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,014	79	-	1,666	-	49,969	-	49,969
-	-	3,878	79	-	1,666	-	48,687	-	48,687
-	-	3,467	65	-	1,198	-	43,885	-	43,885
-	-	411	14	-	468	-	4,802	-	4,802
-	-	136	-	-	-	-	1,282	-	1,282
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,014	79	-	1,666	-	49,969	-	49,969

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112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	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
36,250	40,094	用人費用	49,969	-	49,969	-	-
21,123	24,531	正式員額薪資	27,361	-	27,361	-	-
1,065	868	聘僱及兼職人員薪資	934	-	934	-	-
1,376	937	超時工作報酬	1,797	-	1,797	-	-
4,535	6,240	獎金	6,957	-	6,957	-	-
5,204	2,327	退休及卹償金	7,161	-	7,161	-	-
2,947	5,191	福利費	5,759	-	5,759	-	-
12,024	19,838	服務費用	19,101	11,791	5,693	567	1,050
360	446	水電費	446	-	446	-	-
271	384	郵電費	384	-	384	-	-
499	1,315	旅運費	1,395	549	390	456	-
67	40	印刷裝訂及公告費	40	-	40	-	-
5,584	9,215	修理保養及保固費	10,048	9,048	-	-	1,000
174	486	保險費	175	175	-	-	-
2,412	1,698	一般服務費	1,806	40	1,766	-	-
2,353	5,552	專業服務費	4,055	1,979	1,965	111	-
275	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
28	-	推展費	50	-	-	-	50
856	2,270	材料及用品費	1,920	56	1,864	-	-
205	389	使用材料費	389	-	389	-	-
651	1,881	用品消耗	1,531	56	1,475	-	-
-	-	租金與利息	26	-	26	-	-
-	-	什項設備租金	26	-	26	-	-
64,063	49,889	折舊、折耗及攤銷	64,873	64,714	159	-	-
64,063	49,889	不動產、廠房及設備折舊	64,714	64,714	-	-	-
-	-	攤銷	159	-	159	-	-
1,842	3,260	稅捐與規費（強制費）	2,113	2,113	-	-	-
784	2,195	土地稅	870	870	-	-	-
871	779	房屋稅	957	957	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-

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112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	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
165	263	規費	263	263	-	-	-
3,517	1,749	會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,423	1,516	42	-	865
31	81	會費	115	-	-	-	115
60	-	捐助、補助與 獎助	30	-	-	-	30
1,626	1,536	分擔	2,146	1,516	30	-	600
1,800	12	補貼(償)、獎 勵、慰問與救助 (濟)	12	-	12	-	-
-	120	競賽及交流活 動費	120	-	-	-	120
8,781	8,575	其他	9,671	9,321	200	-	150
8,781	8,575	其他費用	9,671	9,321	200	-	150
127,333	125,675	總計	150,096	89,511	57,953	567	2,065

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中28千元，移列至「推展費」。

北基農田水利事業作業基金

中華民國112年度

[illegible]

2-46