

中華民國 113 年度

中央政 府總預算案



留用

農業部主管

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)

農業部農田水利署北基管理處編

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
目次
中華民國 113 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)現金流量預計表及說明	2-12
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	2-15
(二)財務收入明細表	2-16
(三)其他業務外收入明細表	2-17
(四)業務費用明細表及說明	2-18
(五)管理及總務費用明細表及說明	2-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	2-25
(七)其他業務外費用明細表及說明	2-27
(八)固定資產建設改良擴充明細表	2-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-34
(十一)資產折舊明細表	2-36
(十二)基金數額增減明細表	2-37
(十三)無形資產明細表	2-38
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	2-39
(二)5 年來主要營運項目分析表	2-41
(三)員工人數彙計表	2-43
(四)用人費用彙計表	2-44
(五)各項費用彙計表	2-46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-48

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 113 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

本基金以農業部為主管機關，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(111)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 7,298 萬 8 千元，較預算數 6,948 萬 8 千元，增加 350 萬元，約 5.04%。
- (二)業務成本與費用：決算數 1 億 904 萬 6 千元，較預算數 1 億 2,523 萬 4 千元，減少 1,618 萬 8 千元，約 12.93%，主要係農業灌溉用水管理、渠道修護經費較預期減少及員額管控原則，實際進用人數較少所致。
- (三)業務外收入：決算數 1,672 萬元，較預算數 7,605 萬 5 千元，減少 5,933 萬 5 千元，約 78.02%，主要係土地較偏遠處分不易，致財產交易賸餘較預算數為低。
- (四)業務外費用：決算數 119 萬 8 千元，較預算數 44 萬 1 千元，增加 75 萬 7 千元，約 171.61%，主要係颱風來襲，增加圳路清理搶修費用，致費用較預算數為高。
- (五)收支餘絀：本期短絀 2,053 萬 5 千元，較預算賸餘 1,986 萬 8 千元，反餘為絀，計相差 4,040 萬 3 千元，主要係土地較偏遠處分不易，致業務外收入較預算數為低。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 2,632 萬 5 千元，可用預算數 4,781 萬 5 千元，執行率約 55.06%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等農田水利設施更新改善工程，因土地改良物位置較偏遠影響，廠商投標意願低落，多

農業部農田水利署
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 113 年度

數工程採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3,158 萬 9 千元，較分配預算數 3,444 萬 2 千元，減少 285 萬 3 千元，約 8.28%。
- (二)業務成本與費用：實際數 5,368 萬元，較分配預算數 7,687 萬 4 千元，減少 2,319 萬 4 千元，約 30.17%，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 849 萬元，較分配預算數 1,885 萬 7 千元，減少 1,036 萬 7 千元，約 54.98%，主要係非事業用地土地尚未處分所致。
- (四)業務外費用：實際數 20 萬 7 千元，較分配預算數 102 萬元，減少 81 萬 3 千元，約 79.70%，主要係各項推廣業務刻正規劃辦理並撙節開支所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1,380 萬 8 千元，較分配預算短絀 2,459 萬 5 千元，減少 1,078 萬 7 千元，約 43.86%，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：一般建築及設備計畫，實際數 1,894 萬 8 千元，分配預算數 1,724 萬 7 千元，執行率約 109.86%。

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 4 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 8 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 5 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 5,350 萬元，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 5,350 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 329 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 329 萬元，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 5,402 萬 5 千元，編列項目如次：
 - 1. 土地改良物 5,350 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。

農業部農田水利署
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 113 年度

2. 機械及設備 52 萬 5 千元，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。

(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 6,876 萬 7 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 6,883 萬 7 千元，減少 7 萬元，約 0.10%。
- (二)業務成本與費用 1 億 3,015 萬 2 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 4,803 萬 1 千元，減少 1,787 萬 9 千元，約 12.08%，主要係業務費用減少所致。
- (三)業務外收入 1,859 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3,752 萬 5 千元，減少 1,892 萬 9 千元，約 50.44%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 145 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 206 萬 5 千元，減少 61 萬元，約 29.54%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 4,424 萬 4 千元，較上年度預算短絀 4,373 萬 4 千元，增加 51 萬元，約 1.17%。
- (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

短絀之部：本年度預算短絀 4,424 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 1,059 萬 4 千元，共計短絀 1 億 5,483 萬 8 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 418 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 4,424 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 50 萬元，未計利息股利之本期短絀為 4,474 萬 4 千元。
2. 調整項目淨增 4,843 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 4,826 萬 4 千元、攤銷無形資產 16 萬 9 千元；無減項。

農業部農田水利署
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 113 年度

3. 收取利息 50 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 5,402 萬 5 千元，其中無現金流入；現金流出 5,402 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 5,350 萬元，其中現金流入 5,350 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 366 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 1 億 4,891 萬 8 千元。

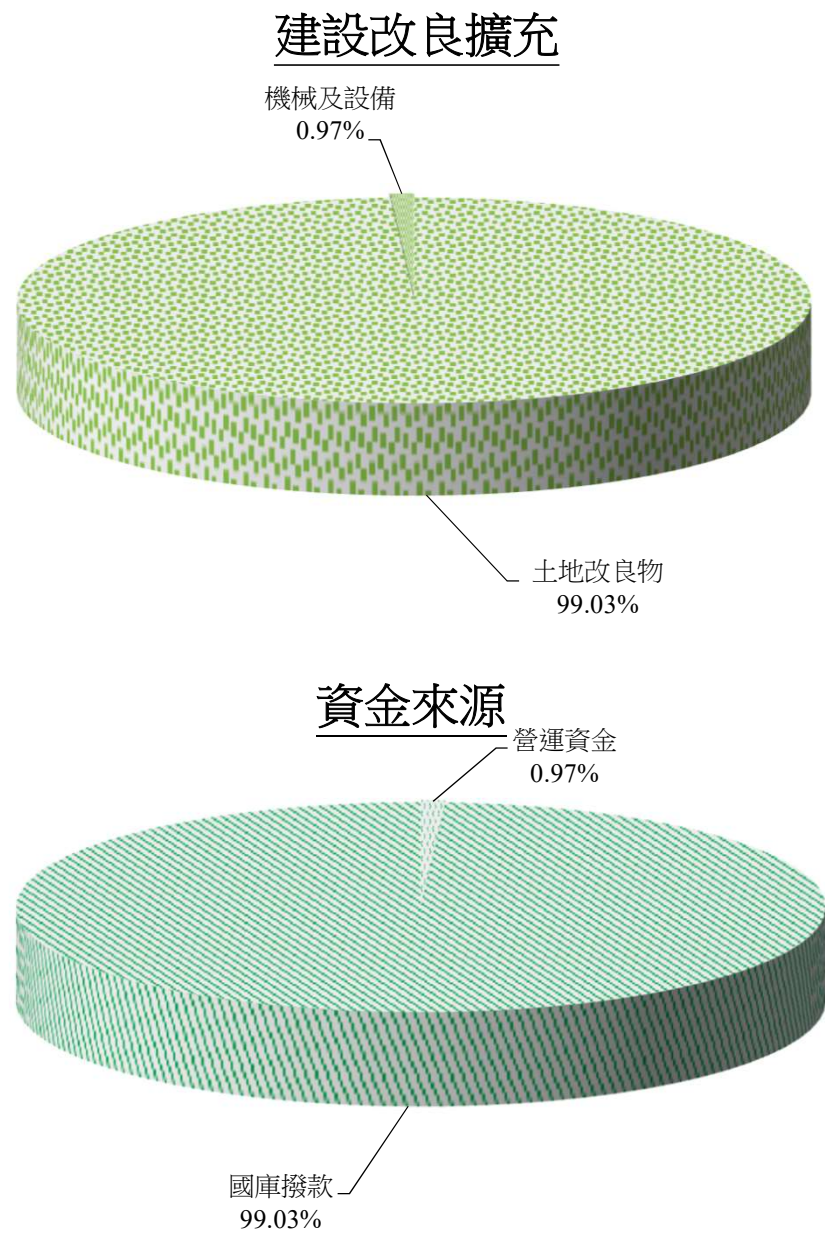
(六)預計期末現金及約當現金 1 億 5,258 萬 2 千元。

伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源



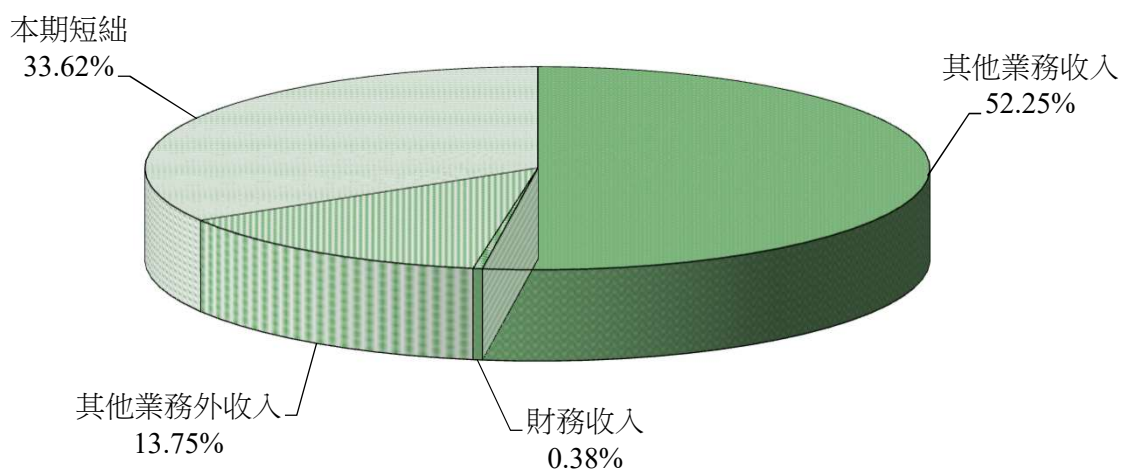
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	0	營運資金	525
土地改良物	53,500	國庫撥款	53,500
房屋及建築	0		
機械及設備	525		
交通及運輸設備	0		
什項設備	0		
合 計	54,025	合 計	54,025

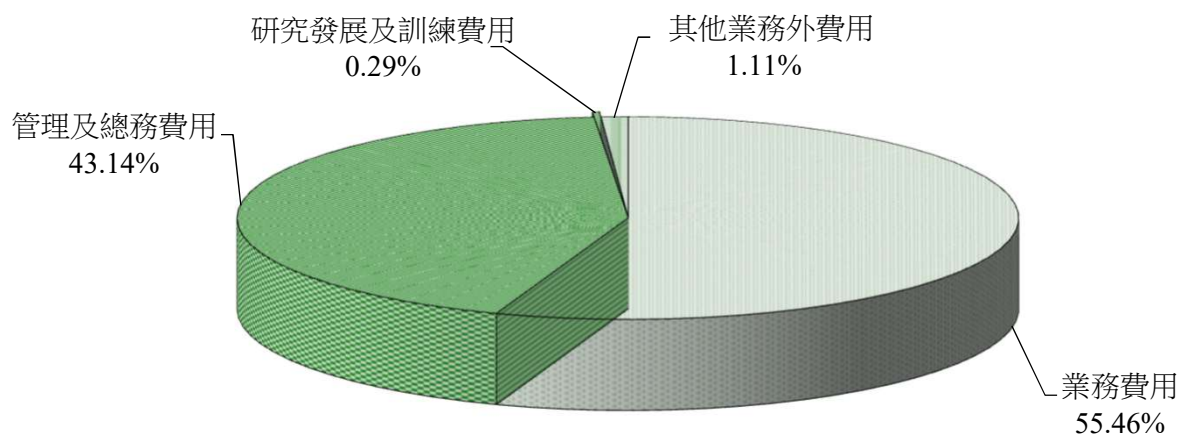
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

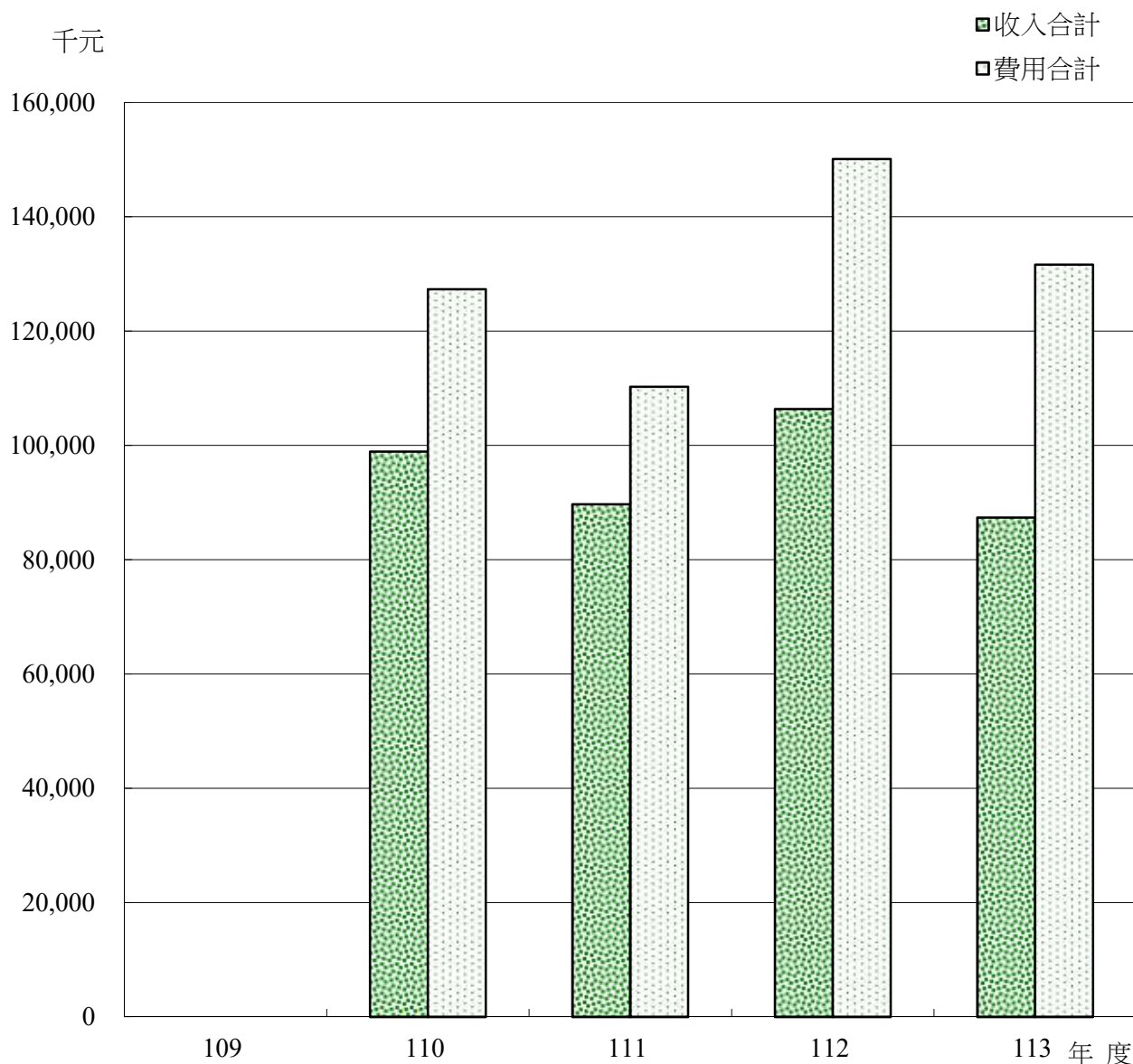


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	68,767	業務成本與費用	130,152
租金及權利金收入	0	業務費用	72,995
其他業務收入	68,767	管理及總務費用	56,775
		研究發展及訓練費用	382
業務外收入	18,596	業務外費用	1,455
財務收入	500	其他業務外費用	1,455
其他業務外收入	18,096		
本期短絀	44,244		
收入及短絀總額	131,607	成本與費用總額	131,607

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	73,966	72,988	68,837	68,767
業務外收入	0	24,956	16,720	37,525	18,596
收入合計	0	98,921	89,708	106,362	87,363
費用					
業務成本與費用	0	118,555	109,046	148,031	130,152
業務外費用	0	8,777	1,198	2,065	1,455
費用合計	0	127,333	110,244	150,096	131,607
本期餘絀	0	-28,412	-20,535	-43,734	-44,244

註：110至111年度決算為審定決算數；112年度預算為法定預算數。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。

本頁空白

二、預算主要表

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
72,988	100.00	業務收入	68,767	100.00	68,837	100.00	-70	-0.10
72,988	100.00	其他業務收入	68,767	100.00	68,837	100.00	-70	-0.10
58,933	80.74	其他補助收入	54,778	79.66	54,755	79.54	23	0.04
14,055	19.26	雜項業務收入	13,989	20.34	14,082	20.46	-93	-0.66
109,046	149.40	業務成本與費用	130,152	189.27	148,031	215.05	-17,879	-12.08
68,214	93.46	業務費用	72,995	106.15	89,511	130.03	-16,516	-18.45
68,214	93.46	業務費用	72,995	106.15	89,511	130.03	-16,516	-18.45
40,685	55.74	管理及總務費用	56,775	82.56	57,953	84.19	-1,178	-2.03
40,685	55.74	管理費用及總務費用	56,775	82.56	57,953	84.19	-1,178	-2.03
147	0.20	研究發展及訓練費用	382	0.56	567	0.82	-185	-32.63
147	0.20	訓練費用	382	0.56	567	0.82	-185	-32.63
-36,058	-49.40	業務賸餘(短絀)	-61,385	-89.27	-79,194	-115.05	17,809	-22.49
16,720	22.91	業務外收入	18,596	27.04	37,525	54.51	-18,929	-50.44
275	0.38	財務收入	500	0.73	500	0.73	-	-
275	0.38	利息收入	500	0.73	500	0.73	-	-
16,445	22.53	其他業務外收入	18,096	26.31	37,025	53.79	-18,929	-51.12
-	-	財產交易賸餘	-	-	19,190	27.88	-19,190	-100.00
15,247	20.89	租賃收入	18,096	26.31	17,835	25.91	261	1.46
13	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
1,185	1.62	雜項收入	-	-	-	-	-	-
1,198	1.64	業務外費用	1,455	2.12	2,065	3.00	-610	-29.54
1,198	1.64	其他業務外費用	1,455	2.12	2,065	3.00	-610	-29.54
1,198	1.64	雜項費用	1,455	2.12	2,065	3.00	-610	-29.54
15,522	21.27	業務外賸餘(短絀)	17,141	24.93	35,460	51.51	-18,319	-51.66
-20,535	-28.14	本期賸餘(短絀)	-44,244	-64.34	-43,734	-63.53	-510	1.17
132,327	181.30	後續可能重分類至餘絀之項目	438,100	637.08	-1,327	-1.93	439,427	-33,114.3
132,327	181.30	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	438,100	637.08	-1,327	-1.93	439,427	-33,114.3

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。

農業部農田水利署
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113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6,876萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第2-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列7,299萬5千元，係業務費用，詳第2-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5,677萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第2-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列38萬2千元，係訓練費用，詳第2-25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6,138萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列50萬元，係利息收入，詳第2-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1,809萬6千元，係租賃收入，詳第2-17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145萬5千元，係雜項費用，詳第2-27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1,714萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4,424萬4千元。

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
132,327	後續可能重分類至餘絀之項目	438,100	-1,327
132,327	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	438,100	-1,327
132,327	其他綜合餘絀合計	438,100	-1,327

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

2-11

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-44,244	
利息股利之調整	-500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-44,744	
調整項目	48,433	加項：提列折舊48,264千元、攤銷無形資產169千元；無減項。
未計利息股利之現金流入（流出）	3,689	
收取利息	500	
業務活動之淨現金流入（流出）	4,189	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,025	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	-54,025	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	53,500	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	53,500	
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,664	
期初現金及約當現金	148,918	
期末現金及約當現金	152,582	

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 退休及離職準備金預計提列2,000千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加438,100千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
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113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	68,767	
其他補助收入	54,778	政府補助農田水利事業收入54,778千元。
雜項業務收入	13,989	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)1,325千元。 4.自來水公司補助金山九口井維護費2,885千元。 。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

2-16

農業部農田水利署
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113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	18,096	
租賃收入	18,096	1.土地租金收入506千元。 2.房屋租金收入17,590千元。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113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
68,214	89,511	業務費用	72,995
68,214	89,511	業務費用	72,995
-	-	用人費用	286
-	-	加（夜）班費	286
8,681	11,791	服務費用	10,895
242	549	旅運費	591
5,872	9,048	修理保養及保固費	8,797
155	175	保險費	175
11	40	一般服務費	40
2,402	1,979	專業服務費	1,292
84	56	材料及用品費	122
6	-	使用材料費	36
78	56	用品消耗	86
51,756	64,714	折舊、折耗及攤銷	48,264
51,756	64,714	不動產、廠房及設備折舊	48,264
1,187	2,113	稅捐與規費（強制費）	1,580
61	870	土地稅	162
1,052	957	房屋稅	1,132
22	23	消費與行為稅	23
52	263	規費	263
1,525	1,516	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,415
1,525	1,516	分擔	1,415
4,980	9,321	其他	10,433
4,980	9,321	其他費用	10,433

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計286千元。
服務費用	
旅運費	共計591千元，包括： 1.國內旅費計584千元。 2.貨物運費計1千元。 3.其他旅運費計6千元。
修理保養及保固費	共計8,797千元，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900千元。 4.交通及運輸設備修護費計46千元。 5.什項設備修護費計550千元。
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1,292千元，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220千元。 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422千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計36千元，包括： 1.燃料計6千元。 2.設備零件計30千元。
用品消耗	共計86千元，包括： 1.辦公(事務)用品計60千元。 2.食品計26千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計48,264千元，包括： 1.土地改良物折舊計43,964千元。 2.一般房屋折舊計3,441千元。 3.機械及設備折舊計226千元。 4.交通及運輸設備折舊計192千元。 5.什項設備折舊計441千元。
稅捐與規費（強制費）	

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
土地稅	一般土地地價稅計162千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,132千元。
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。 2.汽車燃料使用費計13千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔大樓管理費計1,415千元。
其他	
其他費用	共計10,433千元，包括： 1.小組費用9,132千元： (1)小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務2,687千元。 (2)小組辦公補助費4,338千元。 (3)小組會議及訓練費1,687千元。 (4)國內考察研習420千元。 2.諮議會相關費用861千元。 3.地理資訊系統維護管理費80千元。 4.水利糾紛處理90千元。 5.地籍資料更新維護管理費270千元。

農業部農田水利署
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113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
40,685	57,953	管理及總務費用	56,775
40,685	57,953	管理費用及總務費用	56,775
36,980	49,969	用人費用	50,738
22,495	27,361	正式員額薪資	29,062
1,006	934	聘僱及兼職人員薪資	965
909	1,797	加（夜）班費	1,581
4,862	6,957	獎金	7,386
3,790	7,161	退休及卹償金	5,999
3,918	5,759	福利費	5,745
2,758	5,693	服務費用	4,638
293	446	水電費	446
180	384	郵電費	404
119	390	旅運費	400
29	40	印刷裝訂及公告費	40
693	1,766	一般服務費	1,489
837	1,965	專業服務費	1,157
608	702	公關慰勞費	702
780	1,864	材料及用品費	990
354	389	使用材料費	439
427	1,475	用品消耗	551
65	26	租金與利息	68
26	-	交通及運輸設備租金	-
39	26	什項設備租金	68
-	159	折舊、折耗及攤銷	169
-	159	攤銷	169
25	-	稅捐與規費（強制費）	-
25	-	規費	-
12	42	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12
-	30	分擔	-

農業部農田水利署
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113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
12	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12
64	200	其他	160
64	200	其他費用	160

農業部農田水利署
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113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29,062千元，包括： 1.職員薪金計26,058千元。 2.工員工資計3,004千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計965千元。
加（夜）班費	共計1,581千元，包括： 1.延長工時加班費計255千元。 2.未休假加班費計1,326千元。
獎金	共計7,386千元，包括： 1.考績獎金計3,633千元。 2.年終獎金計3,753千元。
退休及卹償金	共計5,999千元，包括： 1.職員退休及離職金計5,812千元。 2.工員退休及離職金計187千元。
福利費	共計5,745千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,032千元。 2.傷病醫藥費計97千元。 3.其他福利費計1,616千元。
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404千元，包括： 1.郵費計108千元。 2.電話費計216千元。 3.數據通信費計80千元。
旅運費	共計400千元，包括： 1.國內旅費計390千元。 2.其他旅運費計10千元。
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1,489千元，包括： 1.外包費計421千元，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241千元(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936千元，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936千元(約3人次)。 3.體育活動費計132千元。

農業部農田水利署
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113年度

科 目	說 明
專業服務費	共計1,157千元，包括： 1.電腦軟體服務費計1,100千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費57千元。
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439千元，包括： 1.燃料計289千元。 2.設備零件計150千元。
用品消耗	共計551千元，包括： 1.辦公(事務)用品計310千元。 2.報章什誌計18千元。 3.食品計18千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗205千元。
租金與利息	
什項設備租金	共計68千元，包括： 什項設備租金計68千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計169千元，包括： 攤銷電腦軟體費計169千元。
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)	共計12千元，包括： 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160千元，包括： 1.輔導室業務相關支出10千元。 2.工作站業務相關支出150千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

2-25

農業部農田水利署
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113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	國內旅費計318千元。
專業服務費	共計64千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計4千元。 2.委託考選訓練費計60千元。

農業部農田水利署
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113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
1,198	2,065	其他業務外費用	1,455
1,198	2,065	雜項費用	1,455
804	1,050	服務費用	1,050
6	-	旅運費	-
727	1,000	修理保養及保固費	1,000
55	-	一般服務費	-
16	-	專業服務費	-
-	50	推展費	50
45	-	材料及用品費	-
45	-	用品消耗	-
11	-	租金與利息	-
5	-	房租	-
2	-	交通及運輸設備租金	-
4	-	什項設備租金	-
168	865	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	255
110	115	會費	115
19	30	捐助、補助與獎助	40
-	600	分擔	-
5	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
34	120	競賽及交流活動費	100
169	150	其他	150
169	150	其他費用	150

農業部農田水利署
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113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.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.國際灌溉排水學會會費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40千元，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。 3.社團法人農業工程學會10千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計100千元。
其他	
其他費用	總務組業務相關支出150千元。

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	-	53,500	-	525	-
一次性項目	-	53,500	-	525	-
合 計		53,500		525	

良擴充明細表

113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			
-	-	-	-	-	54,025	-	54,025	土地改良物53,500千元，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53,500千元，暫以6.15%估算工程管理費3,290千元。以上本年度合計編列工程管理費3,290千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
-	-	-	-	-	54,025	-	54,025	
					54,025		54,025	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	525	-	53,500	-
一次性項目	525	-	53,500	-
合 計	525		53,500	

充資金來源明細表

113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	%		
54,025	100.00	-	-	-	-	54,025	100.00
54,025	100.00	-	-	-	-	54,025	100.00
54,025	100.00					54,025	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				
		自 有 資 金				外借資金
		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	54,025	525	-	53,500	-	-
一次性項目	54,025	525	-	53,500	-	-

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	1,158,066	198,068	2,043	1,962	3,818	-	-	-	-	-	1,363,957
上年度預計增減資產原值	80,874	-	397	-	200	-	-	-	-	-	81,471
本年度預計增減資產原值	53,500	-	525	-	-	-	-	-	-	-	54,025
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,292,440	198,068	2,965	1,962	4,018	-	-	-	-	-	1,499,453
本年度應提折舊額	43,964	3,441	226	192	441	-	-	-	-	-	48,264
業務費用	43,964	3,441	226	192	441	-	-	-	-	-	48,264

農業部農田水利署
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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	838,707	
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	53,500	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	892,207	

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113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
340	180	無形資產	-	
340	180	電腦軟體	-	
340	180	總 計		

四、預算參考表

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
1,380,390	資產	1,850,822	1,401,466	449,356
229,575	流動資產	252,582	248,918	3,664
129,542	現金	152,582	148,918	3,664
100,000	流動金融資產	100,000	100,000	-
19	應收款項	-	-	-
14	預付款項	-	-	-
22,569	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,187	25,187	2,000
22,569	準備金	27,187	25,187	2,000
1,127,395	不動產、廠房及設備	1,570,351	1,126,490	443,861
614,040	土地	1,050,802	612,702	438,100
331,673	土地改良物	361,796	352,260	9,536
160,417	房屋及建築	153,535	156,976	-3,441
920	機械及設備	1,451	1,152	299
1,489	交通及運輸設備	1,113	1,305	-192
2,378	什項設備	1,654	2,095	-441
16,478	購建中固定資產	-	-	-
850	無形資產	702	871	-169
850	無形資產	702	871	-169
1,380,390	合 計	1,850,822	1,401,466	449,356
28,650	負債	32,390	30,390	2,000
878	流動負債	-	-	-
736	應付款項	-	-	-
142	預收款項	-	-	-
22,569	長期負債	27,187	25,187	2,000
22,569	長期債務	27,187	25,187	2,000
5,203	其他負債	5,203	5,203	-
5,203	什項負債	5,203	5,203	-
1,351,740	淨值	1,818,432	1,371,076	447,356
774,311	基金	892,207	838,707	53,500
774,311	基金	892,207	838,707	53,500

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
1,077	公積	1,077	1,077	-
1,077	特別公積	1,077	1,077	-
-66,860	累積餘絀	-154,838	-110,594	-44,244
-66,860	累積短絀	-154,838	-110,594	-44,244
643,213	淨值其他項目	1,079,986	641,886	438,100
643,213	累積其他綜合餘絀	1,079,986	641,886	438,100
1,380,390	合 計	1,850,822	1,401,466	449,356

農業部農田水利署
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113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		-	-	6,700	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	4,000,000.00	4,000	
輸水渠道除草	平方公尺	6,000.00	50.00	300	
輸水渠道浚渫	立方公尺	4,000.00	250.00	1,000	
構造物維護	座	4.00	350,000.00	1,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	200.00	560,000.00	112,000	
農田水利設施更新改善		-	-	53,500	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	5,375,000.00	43,000	
構造物更新改善	座	5.00	2,100,000.00	10,500	
上年度預算數					
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		-	-	31,686	
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.00	5,000,000.00	30,000	
構造物更新改善	座	12.00	140,500.00	1,686	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	2,337	
輸水渠道改善及修補	公里	0.26	2,390,519.23	622	
輸水渠道除草	平方公尺	40,049.00	18.00	721	
輸水渠道浚渫	立方公尺	1,601.50	269.54	432	

農業部農田水利署
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113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
構造物維護	座	24.00	23,462.58	563	
農業灌溉用水管理	百萬噸	139.32	586,273.94	81,680	
農田水利設施更新改善		-	-	18,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	2.47	7,425,070.45	18,340	
構造物更新改善	座	-	-	-	
110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	299.80	2,201	
構造物維護	座	23.00	11,342.96	261	
農業灌溉用水管理	百萬噸	210.22	600,007.06	126,133	
農田水利設施更新改善		-	-	12,274	
灌溉排水渠道更新改善	公里	2.45	4,952,652.80	12,134	
構造物更新改善	座	6.00	23,333.33	140	

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國113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：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理環境清潔工作，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，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。

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。

農業部農
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	加（夜） 班費	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									
業務費用	-	-	286	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	286	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	286	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	29,062	965	1,581	-	3,753	3,633	-	-	5,999
正式人員	29,062	-	1,544	-	3,633	3,633	-	-	5,939
職員	26,058	-	1,410	-	3,257	3,257	-	-	5,752
工員	3,004	-	134	-	376	376	-	-	187
聘僱人員	-	965	37	-	120	-	-	-	60
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	29,062	965	1,867	-	3,753	3,633	-	-	5,999

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數421千元，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241千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數936千元，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7,386千元，明細如下：

1.年終獎金：編列41人3,753千元，依據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3,633千元，依據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。

田水利署
事業作業基金
彙計表
113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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	286	-	286
-	-	-	-	-	-	-	286	-	286
-	-	-	-	-	-	-	286	-	286
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,032	97	-	1,616	-	50,738	-	50,738
-	-	3,905	97	-	1,584	-	49,397	-	49,397
-	-	3,480	83	-	1,096	-	44,393	-	44,393
-	-	425	14	-	488	-	5,004	-	5,004
-	-	127	-	-	32	-	1,341	-	1,341
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,032	97	-	1,616	-	51,024	-	51,024

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
36,980	49,969	用人費用	51,024	286	50,738	-	-
22,495	27,361	正式員額薪資	29,062	-	29,062	-	-
1,006	934	聘僱及兼職人 員薪資	965	-	965	-	-
909	1,797	加（夜）班費	1,867	286	1,581	-	-
4,862	6,957	獎金	7,386	-	7,386	-	-
3,790	7,161	退休及卹償金	5,999	-	5,999	-	-
3,918	5,759	福利費	5,745	-	5,745	-	-
12,391	19,101	服務費用	16,965	10,895	4,638	382	1,050
293	446	水電費	446	-	446	-	-
180	384	郵電費	404	-	404	-	-
432	1,395	旅運費	1,309	591	400	318	-
29	40	印刷裝訂及公 告費	40	-	40	-	-
6,599	10,048	修理保養及保 固費	9,797	8,797	-	-	1,000
155	175	保險費	175	175	-	-	-
759	1,806	一般服務費	1,529	40	1,489	-	-
3,336	4,055	專業服務費	2,513	1,292	1,157	64	-
608	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
-	50	推展費	50	-	-	-	50
909	1,920	材料及用品費	1,112	122	990	-	-
360	389	使用材料費	475	36	439	-	-
550	1,531	用品消耗	637	86	551	-	-
76	26	租金與利息	68	-	68	-	-
5	-	房租	-	-	-	-	-
28	-	交通及運輸設 備租金	-	-	-	-	-
44	26	什項設備租金	68	-	68	-	-
51,756	64,873	折舊、折耗及攤 銷	48,433	48,264	169	-	-
51,756	64,714	不動產、廠房 及設備折舊	48,264	48,264	-	-	-
-	159	攤銷	169	-	169	-	-
1,213	2,113	稅捐與規費（強 制費）	1,580	1,580	-	-	-
61	870	土地稅	162	162	-	-	-
1,052	957	房屋稅	1,132	1,132	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-
77	263	規費	263	263	-	-	-

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
1,705	2,423	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	1,682	1,415	12	-	255
110	115	會費	115	-	-	-	115
19	30	捐助、補助與獎助	40	-	-	-	40
1,525	2,146	分擔	1,415	1,415	-	-	-
17	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12	-	12	-	-
34	120	競賽及交流活動費	100	-	-	-	100
5,214	9,671	其他	10,743	10,433	160	-	150
5,214	9,671	其他費用	10,743	10,433	160	-	150
110,244	150,096	總計	131,607	72,995	56,775	382	1,455

註：本年度公共關係費562千元、員工慰勞費140千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：客貨兩用車2輛。