

中華民國 112 年 度

(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府總決算

行政院農業委員會(農業部)主管

北基農田水利事業作業基金  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定後)

農業部農田水利署北基管理處 編

# 北基農田水利事業作業基金

## 目次

中華民國112年度

甲、總說明	
總說明·····	2-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表·····	2-5
2.餘絀撥補表·····	2-7
3.現金流量表·····	2-8
4.平衡表·····	2-9
丙、附屬表	
1.其他業務收入明細表·····	2-13
2.財務收入明細表·····	2-14
3.其他業務外收入明細表·····	2-15
4.業務費用明細表·····	2-16
5.管理及總務費用明細表·····	2-17
6.研究發展及訓練費用明細表·····	2-20
7.其他業務外費用明細表·····	2-21
8.資產折舊明細表·····	2-22
9.資產變賣明細表·····	2-26
10.資產報廢明細表·····	2-28
11.公庫撥補款明細表·····	2-30
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	2-32
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	2-34
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	2-36
15.基金數額增減明細表·····	2-38
16.無形資產明細表·····	2-39
17.員工人數彙計表·····	2-40
18.用人費用彙計表·····	2-42
19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	2-47
20.各項費用彙計表·····	2-48
21.管制性項目及統計所需項目比較表·····	2-50



# 甲、總 說 明



北基農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 5,130 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增減原因說明及改善措施
<b>一、農田水利設施維護管理</b>						
輸水渠道改善及修補	公里	1.71	1.00	0.71	71.00	1. 主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	122,563	6,000	116,563	1,942.72	1. 主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,002.68	4,000.00	1,002.68	25.07	1. 主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	17.00	5.00	12.00	240.00	1. 主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2. 後續年度將審慎評估年度需求量。
<b>二、農業灌溉用水管理</b>	百萬噸	197.83	200.00	-2.17	-1.08	1. 主要係因本年度有效降雨量較高，致實際用水量比預計數量少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
<b>三、農田水利設施更新改善</b>						
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.23	6.00	3.23	53.83	1. 主要係因應業務實際需求，在申請核定經費額度內施做，故實際金額致較預算數減少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	24.00	12.00	12	100.00	1. 主要係因農民實際需求，在經費許可狀況下增設數量，致較預算數增加。 2. 後續年度將並審慎評估年度需求量。

# 北基農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 112 年度

### (二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3,479 萬 4,311 元，可用預算數 6,954 萬 6,000 元，執行率約 50.03%，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、汰換及增購辦公電腦、機房伺服器設備、事務及傢俱設備等設備，因土地改良物位置較偏遠影響，廠商投標意願低落，多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。其資金來源為營運資金 87 萬 8,546 元及本年度國庫撥款 4,821 萬 888 元，及上年度國庫賸餘 1,518 萬 278 元。其中本年度國庫撥款 2,947 萬 5,401 元係執行農田水利設施更新改善計畫等，施工期程跨年度，將續留於 113 年度繼續執行。

### 二、收支餘絀情形

#### (一) 收入

1. 業務收入決算數 7,198 萬 6,116 元，較預算數 6,883 萬 7,000 元，增加 314 萬 9,116 元，約增加 4.57%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 2,008 萬 5,430 元，較預算數 3,752 萬 5,000 元，減少 1,743 萬 9,570 元，約減少 46.47%，主要係地較偏遠處分不易，致財產交易賸餘較預算數為低。

#### (二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 1 億 1,987 萬 818 元，較預算數 1 億 4,803 萬 1,000 元，減少 2,816 萬 182 元，約減少 19.02%，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。
2. 業務外費用決算數 38 萬 5,931 元，較預算數 206 萬 5,000 元，減少 167 萬 9,069 元，約減少 81.31%，主要係各項業務辦理樽節開支所致。

#### (三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 9,207 萬 1,546 元，業務總支出決算數 1 億 2,025 萬 6,749 元，收支相抵後本期短絀 2,818 萬 5,203 元，較預算短絀數 4,373 萬 4,000 元，減少 1,554 萬 8,797 元，約減少 35.55%，主要係土地較偏遠處分不易，致業務外收入較預算數為低所致。

### 三、餘絀撥補實況

短絀之部：9,504 萬 5,199 元，包括本期短絀 2,818 萬 5,203 元及前期待填補之短絀 6,685 萬 9,996 元，尚有待填補之短絀 9,504 萬 5,199 元，留待以後年度填補。

### 四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2,132 萬 9,025 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3,513 萬 4,711 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4,934 萬 6,320 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1 億 2,954 萬 2,288 元，本年度現金及約當現金之淨增 3,554 萬 634 元，期末現金及約當現金 1 億 6,508 萬 2,922 元。

# 北基農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 112 年度

### 五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 14 億 1,006 萬 3,431 元(包含流動資產 2 億 6,827 萬 7,150 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,838 萬 3,046 元、不動產、廠房及設備 11 億 1,238 萬 7,869 元、無形資產 101 萬 5,366 元)，較上年度期末資產總額 13 億 8,038 萬 9,846 元，增加 2,967 萬 3,585 元，主要係銀行存款增加所致。
- (二) 本年度期末負債總額 3,829 萬 7,422 元(包含流動負債 357 萬 6,358 元、長期負債 2,838 萬 3,046 元、其他負債 633 萬 8,018 元)，較上年度期末負債總額數 2,864 萬 9,522 元，增加 964 萬 7,900 元，主要係應計退休金負債增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 13 億 7,176 萬 6,009 元(包含基金 8 億 2,252 萬 1,591 元、公積 107 萬 6,652 元、累積餘絀-9,504 萬 5,199 元、淨值其他項目 6 億 4,321 萬 2,965 元)，較上年年度期末淨值總額 13 億 5,174 萬 324 元，增加 2,002 萬 5,685 元，主要係基金執行數較高所致。

### 六、其他

- (一) 本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)……，核定 112 年度「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共經濟成果特別預算案」，括購建土地改良 3,711 萬元。
- (二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項  
為配合機關公務或公共所需，處份非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用等，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，經行政院 112 年 10 月 5 日院授農會字第 1120245375 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 215 萬 1,000 元。

本頁空白

# 乙、主要表



北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
<b>業務收入</b>	<b>68,837,000</b>	<b>100.00</b>	<b>71,986,116</b>	<b>100.00</b>	<b>3,149,116</b>	<b>4.57</b>	<b>72,988,450</b>	<b>100.00</b>
<b>其他業務收入</b>	<b>68,837,000</b>	<b>100.00</b>	<b>71,986,116</b>	<b>100.00</b>	<b>3,149,116</b>	<b>4.57</b>	<b>72,988,450</b>	<b>100.00</b>
其他補助收入	54,755,000	79.54	59,759,000	83.01	5,004,000	9.14	58,933,000	80.74
雜項業務收入	14,082,000	20.46	12,227,116	16.99	-1,854,884	-13.17	14,055,450	19.26
<b>業務成本與費用</b>	<b>148,031,000</b>	<b>215.05</b>	<b>119,870,818</b>	<b>166.52</b>	<b>-28,160,182</b>	<b>-19.02</b>	<b>109,046,019</b>	<b>149.40</b>
<b>業務費用</b>	<b>89,511,000</b>	<b>130.03</b>	<b>69,865,352</b>	<b>97.05</b>	<b>-19,645,648</b>	<b>-21.95</b>	<b>68,213,762</b>	<b>93.46</b>
業務費用	89,511,000	130.03	69,865,352	97.05	-19,645,648	-21.95	68,213,762	93.46
<b>管理及總務費用</b>	<b>57,953,000</b>	<b>84.19</b>	<b>49,717,500</b>	<b>69.07</b>	<b>-8,235,500</b>	<b>-14.21</b>	<b>40,685,314</b>	<b>55.74</b>
管理費用及總務費用	57,953,000	84.19	49,717,500	69.07	-8,235,500	-14.21	40,685,314	55.74
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>567,000</b>	<b>0.82</b>	<b>287,966</b>	<b>0.40</b>	<b>-279,034</b>	<b>-49.21</b>	<b>146,943</b>	<b>0.20</b>
訓練費用	567,000	0.82	287,966	0.40	-279,034	-49.21	146,943	0.20
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-79,194,000</b>	<b>-115.05</b>	<b>-47,884,702</b>	<b>-66.52</b>	<b>31,309,298</b>	<b>-39.53</b>	<b>-36,057,569</b>	<b>-49.40</b>
<b>業務外收入</b>	<b>37,525,000</b>	<b>54.51</b>	<b>20,085,430</b>	<b>27.90</b>	<b>-17,439,570</b>	<b>-46.47</b>	<b>16,720,044</b>	<b>22.91</b>
<b>財務收入</b>	<b>500,000</b>	<b>0.73</b>	<b>1,519,751</b>	<b>2.11</b>	<b>1,019,751</b>	<b>203.95</b>	<b>275,297</b>	<b>0.38</b>
利息收入	500,000	0.73	1,519,751	2.11	1,019,751	203.95	275,297	0.38
<b>其他業務外收入</b>	<b>37,025,000</b>	<b>53.79</b>	<b>18,565,679</b>	<b>25.79</b>	<b>-18,459,321</b>	<b>-49.86</b>	<b>16,444,747</b>	<b>22.53</b>
財產交易賸餘	19,190,000	27.88			-19,190,000	-100.00		
租賃收入	17,835,000	25.91	18,084,674	25.12	249,674	1.40	15,246,998	20.89
違規罰款收入			5,681	0.01	5,681	--	13,200	0.02
雜項收入			475,324	0.66	475,324	--	1,184,549	1.62
<b>業務外費用</b>	<b>2,065,000</b>	<b>3.00</b>	<b>385,931</b>	<b>0.54</b>	<b>-1,679,069</b>	<b>-81.31</b>	<b>1,197,811</b>	<b>1.64</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>2,065,000</b>	<b>3.00</b>	<b>385,931</b>	<b>0.54</b>	<b>-1,679,069</b>	<b>-81.31</b>	<b>1,197,811</b>	<b>1.64</b>
雜項費用	2,065,000	3.00	385,931	0.54	-1,679,069	-81.31	1,197,811	1.64
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>35,460,000</b>	<b>51.51</b>	<b>19,699,499</b>	<b>27.37</b>	<b>-15,760,501</b>	<b>-44.45</b>	<b>15,522,233</b>	<b>21.27</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-43,734,000</b>	<b>-63.53</b>	<b>-28,185,203</b>	<b>-39.15</b>	<b>15,548,797</b>	<b>-35.55</b>	<b>-20,535,336</b>	<b>-28.14</b>

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-1,327,000		1,327,000	132,327,192
本期其他綜合餘絀合計	-1,327,000		1,327,000	132,327,192

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

北基農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 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	%
<b>短絀之部</b>	<b>70,191,000</b>	<b>100.00</b>	<b>95,045,199</b>	<b>100.00</b>	<b>24,854,199</b>	<b>35.41</b>	<b>66,859,996</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	43,734,000	62.31	28,185,203	29.65	-15,548,797	-35.55	20,535,336	30.71
前期待填補之短絀	26,457,000	37.69	66,859,996	70.35	40,402,996	152.71	46,324,660	69.29
<b>待填補之短絀</b>	<b>70,191,000</b>	<b>100.00</b>	<b>95,045,199</b>	<b>100.00</b>	<b>24,854,199</b>	<b>35.41</b>	<b>66,859,996</b>	<b>100.00</b>

北基農田水利事業作業基金

**現金流量表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	-43,734,000	-28,185,203	15,548,797	-35.55
利息股利之調整	-500,000	-1,519,751	-1,019,751	203.95
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-44,234,000	-29,704,954	14,529,046	-32.85
調整項目	45,695,000	49,514,228	3,819,228	8.36
未計利息股利之現金流入（流出）	1,461,000	19,809,274	18,348,274	1,255.87
收取利息	500,000	1,519,751	1,019,751	203.95
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,961,000</b>	<b>21,329,025</b>	<b>19,368,025</b>	<b>987.66</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款		100,000,000	100,000,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	19,201,000		-19,201,000	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-100,000,000	-100,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-32,436,000	-34,794,311	-2,358,311	7.27
增加無形資產及其他資產	-180,000	-340,400	-160,400	89.11
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-13,415,000</b>	<b>-35,134,711</b>	<b>-21,719,711</b>	<b>161.91</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	715,000	6,779,482	6,064,482	848.18
增加基金、公積及填補短絀	31,686,000	48,210,888	16,524,888	52.15
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-5,644,050	-5,644,050	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>32,401,000</b>	<b>49,346,320</b>	<b>16,945,320</b>	<b>52.30</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>20,947,000</b>	<b>35,540,634</b>	<b>14,593,634</b>	<b>69.67</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>267,082,000</b>	<b>129,542,288</b>	<b>-137,539,712</b>	<b>-51.50</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>288,029,000</b>	<b>165,082,922</b>	<b>-122,946,078</b>	<b>-42.69</b>

註：不影響現金流量之投資及籌資活動

1.提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債5,813,932元。

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	%
<b>資產</b>	<b>1,410,063,431</b>	<b>100.00</b>	<b>1,380,389,846</b>	<b>100.00</b>	<b>29,673,585</b>	<b>2.15</b>
<b>流動資產</b>	<b>268,277,150</b>	<b>19.03</b>	<b>229,575,488</b>	<b>16.63</b>	<b>38,701,662</b>	<b>16.86</b>
<b>現金</b>	<b>165,082,922</b>	<b>11.71</b>	<b>129,542,288</b>	<b>9.38</b>	<b>35,540,634</b>	<b>27.44</b>
銀行存款	165,082,922	11.71	129,542,288	9.38	35,540,634	27.44
<b>流動金融資產</b>	<b>100,000,000</b>	<b>7.09</b>	<b>100,000,000</b>	<b>7.24</b>		
其他金融資產 - 流動	100,000,000	7.09	100,000,000	7.24		
<b>應收款項</b>	<b>3,194,228</b>	<b>0.23</b>	<b>19,200</b>	<b>-</b>	<b>3,175,028</b>	<b>16,536.60</b>
應收收益	3,194,228	0.23	19,200	-	3,175,028	16,536.60
<b>預付款項</b>			<b>14,000</b>	<b>-</b>	<b>-14,000</b>	<b>-100.00</b>
預付費用			14,000	-	-14,000	-100.00
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>28,383,046</b>	<b>2.01</b>	<b>22,569,114</b>	<b>1.63</b>	<b>5,813,932</b>	<b>25.76</b>
<b>準備金</b>	<b>28,383,046</b>	<b>2.01</b>	<b>22,569,114</b>	<b>1.63</b>	<b>5,813,932</b>	<b>25.76</b>
退休及離職準備金	28,383,046	2.01	22,569,114	1.63	5,813,932	25.76
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,112,387,869</b>	<b>78.89</b>	<b>1,127,395,244</b>	<b>81.67</b>	<b>-15,007,375</b>	<b>-1.33</b>
<b>土地</b>	<b>614,478,159</b>	<b>43.58</b>	<b>614,039,627</b>	<b>44.48</b>	<b>438,532</b>	<b>0.07</b>
土地	614,478,159	43.58	614,039,627	44.48	438,532	0.07
<b>土地改良物</b>	<b>320,498,353</b>	<b>22.73</b>	<b>331,672,823</b>	<b>24.03</b>	<b>-11,174,470</b>	<b>-3.37</b>
土地改良物	1,192,677,782	84.58	1,158,066,255	83.89	34,611,527	2.99
累計折舊 - 土地改良物	-872,179,429	-61.85	-826,393,432	-59.87	-45,785,997	5.54
<b>房屋及建築</b>	<b>156,975,988</b>	<b>11.13</b>	<b>160,417,483</b>	<b>11.62</b>	<b>-3,441,495</b>	<b>-2.15</b>
房屋及建築	198,068,452	14.05	198,068,452	14.35		
累計折舊 - 房屋及建築	-41,092,464	-2.91	-37,650,969	-2.73	-3,441,495	9.14
<b>機械及設備</b>	<b>1,188,402</b>	<b>0.08</b>	<b>920,255</b>	<b>0.07</b>	<b>268,147</b>	<b>29.14</b>
機械及設備	2,448,578	0.17	2,043,014	0.15	405,564	19.85
累計折舊 - 機械及設備	-1,260,176	-0.09	-1,122,759	-0.08	-137,417	12.24
<b>交通及運輸設備</b>	<b>1,296,879</b>	<b>0.09</b>	<b>1,489,179</b>	<b>0.11</b>	<b>-192,300</b>	<b>-12.91</b>
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	1,961,480	0.14		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-664,601	-0.05	-472,301	-0.03	-192,300	40.72
<b>什項設備</b>	<b>2,167,828</b>	<b>0.15</b>	<b>2,377,855</b>	<b>0.17</b>	<b>-210,027</b>	<b>-8.83</b>
什項設備	4,073,917	0.29	3,818,070	0.28	255,847	6.70

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	%
累計折舊 - 什項設備	-1,906,089	-0.14	-1,440,215	-0.10	-465,874	32.35
<b>購建中固定資產</b>	<b>15,782,260</b>	<b>1.12</b>	<b>16,478,022</b>	<b>1.19</b>	<b>-695,762</b>	<b>-4.22</b>
未完工程	15,782,260	1.12	16,478,022	1.19	-695,762	-4.22
<b>無形資產</b>	<b>1,015,366</b>	<b>0.07</b>	<b>850,000</b>	<b>0.06</b>	<b>165,366</b>	<b>19.45</b>
<b>無形資產</b>	<b>1,015,366</b>	<b>0.07</b>	<b>850,000</b>	<b>0.06</b>	<b>165,366</b>	<b>19.45</b>
電腦軟體	1,015,366	0.07	850,000	0.06	165,366	19.45
<b>合計</b>	<b>1,410,063,431</b>	<b>100.00</b>	<b>1,380,389,846</b>	<b>100.00</b>	<b>29,673,585</b>	<b>2.15</b>

## 北基農田水利事業作業基金

## 平 衡 表

中華民國112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	%
<b>負債</b>	38,297,422	2.72	28,649,522	2.08	9,647,900	33.68
<b>流動負債</b>	3,576,358	0.25	877,822	0.06	2,698,536	307.41
<b>應付款項</b>	3,527,408	0.25	736,222	0.05	2,791,186	379.12
應付代收款	26,664	-	21,900	-	4,764	21.75
應付費用	3,421,767	0.24	442,109	0.03	2,979,658	673.96
應付工程款			193,500	0.01	-193,500	-100.00
應付保險給付	78,977	0.01	78,713	0.01	264	0.34
<b>預收款項</b>	48,950	-	141,600	0.01	-92,650	-65.43
其他預收款	48,950	-	141,600	0.01	-92,650	-65.43
<b>長期負債</b>	28,383,046	2.01	22,569,114	1.63	5,813,932	25.76
<b>長期債務</b>	28,383,046	2.01	22,569,114	1.63	5,813,932	25.76
應計退休金負債	28,383,046	2.01	22,569,114	1.63	5,813,932	25.76
<b>其他負債</b>	6,338,018	0.45	5,202,586	0.38	1,135,432	21.82
<b>什項負債</b>	6,338,018	0.45	5,202,586	0.38	1,135,432	21.82
存入保證金	6,157,138	0.44	5,021,706	0.36	1,135,432	22.61
應付保管款	180,880	0.01	180,880	0.01		
<b>淨值</b>	1,371,766,009	97.28	1,351,740,324	97.92	20,025,685	1.48
<b>基金</b>	822,521,591	58.33	774,310,703	56.09	48,210,888	6.23
<b>基金</b>	822,521,591	58.33	774,310,703	56.09	48,210,888	6.23
基金	822,521,591	58.33	774,310,703	56.09	48,210,888	6.23
<b>公積</b>	1,076,652	0.08	1,076,652	0.08		
<b>特別公積</b>	1,076,652	0.08	1,076,652	0.08		
特別公積	1,076,652	0.08	1,076,652	0.08		
<b>累積餘絀</b>	-95,045,199	-6.74	-66,859,996	-4.84	-28,185,203	42.16
<b>累積短絀</b>	-95,045,199	-6.74	-66,859,996	-4.84	-28,185,203	42.16
累積短絀	-95,045,199	-6.74	-66,859,996	-4.84	-28,185,203	42.16
<b>淨值其他項目</b>	643,212,965	45.62	643,212,965	46.60		
<b>累積其他綜合餘絀</b>	643,212,965	45.62	643,212,965	46.60		
未實現重估增值	643,212,965	45.62	643,212,965	46.60		
<b>合計</b>	1,410,063,431	100.00	1,380,389,846	100.00	29,673,585	2.15

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數0元，上年度決算數0元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本頁空白

# 丙、附 屬 表



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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	68,837,000	71,986,116	3,149,116	4.57	
其他補助收入	54,755,000	59,759,000	5,004,000	9.14	因政府補助農田水利事業收入較預算數為高所致，本項收入計有農田水利署補助59,759,000元。
雜項業務收入	14,082,000	12,227,116	-1,854,884	-13.17	主要係調度水費因磺溪頂中股圳辦理2月渠道維護致渠道管理費收入減價計費致實收數較預算數少，本項收入計有： 1.搭排費收入622元。 2.調度水收入9,341,412元。 3.自來水公司補助金山九口井維護費2,885,082元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	500,000	1,519,751	1,019,751	203.95	係因國庫401專戶壹億元轉定存年期利息收入，致利息收入決算數較預算數增加。
利息收入	500,000	1,519,751	1,019,751	203.95	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	37,025,000	18,565,679	-18,459,321	-49.86	
財產交易賸餘	19,190,000		-19,190,000	-100.00	係因土地較偏遠處分不易，致預計收入無法增加。
租賃收入	17,835,000	18,084,674	249,674	1.40	係因積極辦理房屋出租，致較預算數增加，本項收入計有： 1.土地租金收入486,460元。 2.房屋租金收入17,598,214元。
違規罰款收入		5,681	5,681	-	係因合建大樓221號13樓承租戶欠繳房租繳納違約孳息金，致違規罰款收入較預期增加5,681元。
雜項收入		475,324	475,324	-	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.111年度淡水站維護開口工程溢繳空污費退款180元。 2.依1120421財務組簽，三芝區地籍重測、逕為分割，辦理財產增加438,532元。 3.萬里區公館崙小段141-4地號占用補償金36,612元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務費用</b>	<b>89,511,000</b>	<b>69,865,352</b>	<b>-19,645,648</b>	<b>-21.95</b>	主要係土地改良物折舊提列數較預算數少，致費用較預期減少。
業務費用	89,511,000	69,865,352	-19,645,648	-21.95	
服務費用	11,791,000	11,776,079	-14,921	-0.13	
郵電費		3,800	3,800	--	
旅運費	549,000	307,549	-241,451	-43.98	
修理保養及保固費	9,048,000	10,984,780	1,936,780	21.41	
保險費	175,000	138,050	-36,950	-21.11	
一般服務費	40,000		-40,000	-100.00	
專業服務費	1,979,000	341,900	-1,637,100	-82.72	
材料及用品費	56,000	150,384	94,384	168.54	
使用材料費		7,874	7,874	--	
用品消耗	56,000	142,510	86,510	154.48	
折舊、折耗及攤銷	64,714,000	50,240,218	-14,473,782	-22.37	
不動產、廠房及設備折舊	64,714,000	50,240,218	-14,473,782	-22.37	
稅捐與規費（強制費）	2,113,000	1,357,951	-755,049	-35.73	
土地稅	870,000	91,681	-778,319	-89.46	
房屋稅	957,000	1,152,669	195,669	20.45	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	263,000	91,141	-171,859	-65.35	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,516,000	1,414,956	-101,044	-6.67	
分擔	1,516,000	1,414,956	-101,044	-6.67	
其他	9,321,000	4,925,764	-4,395,236	-47.15	
其他費用	9,321,000	4,925,764	-4,395,236	-47.15	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>57,953,000</b>	<b>49,717,500</b>	<b>-8,235,500</b>	<b>-14.21</b>	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
管理費用及總務費用	57,953,000	49,717,500	-8,235,500	-14.21	
用人費用	49,969,000	42,651,040	-7,317,960	-14.64	
正式員額薪資	27,361,000	26,627,684	-733,316	-2.68	
聘僱及兼職人員薪資	934,000	915,682	-18,318	-1.96	
超時工作報酬	1,797,000	821,525	-975,475	-54.28	
獎金	6,957,000	5,024,483	-1,932,517	-27.78	
退休及卹償金	7,161,000	5,386,380	-1,774,620	-24.78	
福利費	5,759,000	3,875,286	-1,883,714	-32.71	
服務費用	5,693,000	5,990,279	297,279	5.22	
水電費	446,000	400,670	-45,330	-10.16	
郵電費	384,000	191,347	-192,653	-50.17	
旅運費	390,000	148,845	-241,155	-61.83	
印刷裝訂及公告費	40,000	57,286	17,286	43.22	
一般服務費	1,766,000	2,854,524	1,088,524	61.64	
專業服務費	1,965,000	1,637,040	-327,960	-16.69	
公關慰勞費	702,000	700,567	-1,433	-0.20	
材料及用品費	1,864,000	792,232	-1,071,768	-57.50	
使用材料費	389,000	349,467	-39,533	-10.16	
用品消耗	1,475,000	442,765	-1,032,235	-69.98	
租金與利息	26,000	50,492	24,492	94.20	
交通及運輸設備租金		18,000	18,000	--	
什項設備租金	26,000	32,492	6,492	24.97	
折舊、折耗及攤銷	159,000	175,034	16,034	10.08	
攤銷	159,000	175,034	16,034	10.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42,000	17,140	-24,860	-59.19	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
分擔	30,000	5,140	-24,860	-82.87	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	12,000	12,000			
其他	200,000	41,283	-158,717	-79.36	
其他費用	200,000	41,283	-158,717	-79.36	

註：詳管理及總務費用明細表附表

**北基農田水利事業作業基金**  
**管理及總務費用明細表附表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 478,000 元，決算數 2,552,250 元，係辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備及辦理農田水利業務所需委外計畫等工作 5 人，計 2,552,250 元。
2. 臨時人員：預算數 1,200,000 元，決算數 255,474 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及郵件包裹簽收發、清潔等任務 3 人，計 255,474 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 562,000 元，決算數 561,857 元；員工慰勞費預算數 140,000 元，決算數 138,710 元。

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>研究發展及訓練費用</b>	567,000	287,966	-279,034	-49.21	主要係辦理訓練講習、 座談會次數較預期減少 所致。
訓練費用	567,000	287,966	-279,034	-49.21	
服務費用	567,000	287,966	-279,034	-49.21	
旅運費	456,000	234,441	-221,559	-48.59	
專業服務費	111,000	53,525	-57,475	-51.78	

註：管制性科目：決算數58,101元;國外旅費預算數80,000元，決算數58,101元。

## 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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>2,065,000</b>	<b>385,931</b>	<b>-1,679,069</b>	<b>-81.31</b>	主要係各項業務辦理樽節開支所致。
雜項費用	2,065,000	385,931	-1,679,069	-81.31	
服務費用	1,050,000	27,462	-1,022,538	-97.38	
修理保養及保固費	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
推展費	50,000	27,462	-22,538	-45.08	
材料及用品費		30,765	30,765	--	
用品消耗		30,765	30,765	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	865,000	178,060	-686,940	-79.42	
會費	115,000	110,000	-5,000	-4.35	
捐助、補助與獎助	30,000	19,000	-11,000	-36.67	
分擔	600,000		-600,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		8,790	8,790	--	
競賽及交流活動費	120,000	40,270	-79,730	-66.44	
其他	150,000	149,644	-356	-0.24	
其他費用	150,000	149,644	-356	-0.24	

註：管制性科目：決算數27,462元；推展費預算數50,000元，決算數27,462元。

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	1,158,066,255	198,068,452	2,043,014	1,961,480
減：以前年度已提折舊數	826,393,432	37,650,969	1,122,759	472,301
上年度期末帳面價值	331,672,823	160,417,483	920,255	1,489,179
加：本年度新增資產價值	22,584,218		622,699	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	12,027,309			
減：本年度提列折舊數	45,785,997	3,441,495	354,552	192,300
本年度期末帳面價值	320,498,353	156,975,988	1,188,402	1,296,879
本年度提列折舊數	45,785,997	3,441,495	354,552	192,300
業務費用	45,785,997	3,441,495	354,552	192,300
合 計	<b>45,785,997</b>	<b>3,441,495</b>	<b>354,552</b>	<b>192,300</b>

註：詳資產折舊明細表附表



北基農田水利事業作業基金  
資產折舊明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：  
新購 23,462,764 元，包括：土地改良物 22,584,218 元、機械及設備 622,699 元、什項設備 255,847 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：  
財產報廢帳面價值 0 元，包括：機械及設備 0 元(原成本 217,135 元，累計折舊 217,135 元)。
3. 本年度調整欄(加減)：本年度調整欄增列 12,027,309 元，包括：土地改良物 12,027,309 元。

本頁空白

科 目	決 算			
	帳	面 價	值	變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備 土地				
合 計				

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算數	比較增減		
賣	收	入	未實現重估 增值減少數		變	賣	金
處理費用	淨	收	入	餘	絀	額	
				19,190,000		-19,190,000	-100.00
				19,190,000		-19,190,000	-100.00
				19,190,000		-19,190,000	-100.00

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	217,135	217,135	
機械及設備	217,135	217,135	
合 計	217,135	217,135	

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%

北基農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	31,686,000	48,210,888	16,524,888	
合 計	31,686,000	48,210,888	16,524,888	

本頁空白

北基農田水利  
**固定資產建設**

中華民國

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
不動產、廠房及設備			
土地改良物		<b>31,686,000</b>	<b>37,110,000</b>
土地改良物		31,686,000	37,110,000
購建中固定資產			
機械及設備		<b>550,000</b>	
機械及設備		550,000	
什項設備		<b>200,000</b>	
什項設備		200,000	
合 計		<b>32,436,000</b>	<b>37,110,000</b>

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數1,949,000元，決算數968,602元。

事業作業基金

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-138,600	<b>68,657,400</b>	<b>33,915,765</b>	<b>-34,741,635</b>	<b>31,498,555</b>
-138,600	68,657,400	22,584,218	-46,073,182	31,498,555
		11,331,547	11,331,547	
<b>75,600</b>	<b>625,600</b>	<b>622,699</b>	<b>-2,901</b>	
75,600	625,600	622,699	-2,901	
<b>63,000</b>	<b>263,000</b>	<b>255,847</b>	<b>-7,153</b>	
63,000	263,000	255,847	-7,153	
	<b>69,546,000</b>	<b>34,794,311</b>	<b>-34,751,689</b>	<b>31,498,555</b>

## 固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫					32,436,000	37,110,000	
一次性項目					32,436,000	37,110,000	
土地改良物					31,686,000	37,110,000	-138,600
機械及設備					550,000		75,600
什項設備					200,000		63,000
合計					32,436,000	37,110,000	

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計 決算數占 累計預 算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
69,546,000		69,546,000		34,794,311	50.03	34,794,311	50.03	主要係工地較為偏遠，多次招標，廠商投標意願低落，致流標。
69,546,000		69,546,000		34,794,311	50.03	34,794,311	50.03	
68,657,400		68,657,400		33,915,765	49.40	33,915,765	49.40	
625,600		625,600		622,699	99.54	622,699	99.54	
263,000		263,000		255,847	97.28	255,847	97.28	
69,546,000		69,546,000		34,794,311	50.03	34,794,311	50.03	

北基農田水利  
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			<b>6,570,000</b>		<b>7,461,150</b>
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	5,000,000	1.71	2,877,236
輸水渠道除草	平方公尺	6,000.00	60,000	122,563.00	3,397,890
輸水渠道浚渫	立方公尺	4,000.00	400,000	5,002.68	906,100
構造物維護	座	5.00	1,110,000	17.00	279,924
農業灌溉用水管理	百萬噸	<b>200.00</b>	<b>143,600,000</b>	<b>197.83</b>	<b>118,714,121</b>
農田水利設施更新改善			<b>31,686,000</b>		<b>33,915,765</b>
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.00	30,000,000	9.23	28,942,599
構造物更新改善	座	12.00	1,686,000	24.00	4,973,166
合 計			<b>181,856,000</b>		<b>160,091,036</b>

## 執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		<b>891,150</b>	<b>13.56</b>	
0.71	71.00	-2,122,764	-42.46	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
116,563.00	1,942.72	3,337,890	5,563.15	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
1,002.68	25.07	506,100	126.53	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
12.00	240.00	-830,076	-74.78	1.主要係因農民建議改善案件較多，故維護工程之施工項目及數量較多，致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
<b>-2.17</b>	<b>-1.08</b>	<b>-24,885,879</b>	<b>-17.33</b>	1.主要係因本年度有效降雨量較高，致實際用水量比預計數量少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		<b>2,229,765</b>	<b>7.04</b>	
3.23	53.83	-1,057,401	-3.52	1.主要係因應業務實際需求，在申請核定經費額度內施做，故實際金額致較預算數減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
12.00	100.00	3,287,166	194.97	1.主要係因農民實際需求，在經費許可狀況下增設數量，致較預算數增加。 2.後續年度將並審慎評估年度需求量。
		<b>-21,764,964</b>	<b>-11.97</b>	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	780,541,000	774,310,703	-6,230,297	
加：	31,686,000	48,210,888	16,524,888	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	31,686,000	48,210,888	16,524,888	以現金增撥基金48,210,888元較預算數增加16,524,888元，主要增撥來源如下： 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金2,597萬7,000元。 2.因應氣候變遷，灌區特性與執行力並配合農業政策發展，辦理農田水利設施更新改善計畫等2,223萬3,888元。 3.本年度保留金額為3,149萬8,555元；奉准先行辦理數為3,711萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	812,227,000	822,521,591	10,294,591	

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：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>無形資產</b>	<b>180,000</b>	<b>340,400</b>	<b>160,400</b>	<b>89.11</b>	
電腦軟體	180,000	340,400	160,400	89.11	1.112年度農水署聯合導入資通安全系統分攤費用200,000元。 2.購置繪圖軟體更新6套(ProgeCAD 2022網路授權6*23400)等費用140,400元。

## 北基農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	41	37	-4	
專任人員	41	37	-4	
職員	32	28	-4	
技工	3	3		
工友	4	4		
約僱	2	2		
總 計	41	37	-4	

註：1.勞務承攬(預算1人)：辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備及辦理農田水利業務所需委外計畫等工作5人。

2.臨時人員(預算3人)：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計3人。

本頁空白

北基農田水利  
用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
<b>業務支出部分</b>	<b>27,361,000</b>	<b>934,000</b>	<b>1,797,000</b>		<b>6,957,000</b>
管理及總務費用	27,361,000	934,000	1,797,000		6,957,000
正式人員	27,361,000		1,760,000		6,840,000
職員	24,480,000		1,626,000		6,120,000
工員	2,881,000		134,000		720,000
聘僱人員		934,000	37,000		117,000
聘僱人員		934,000	37,000		117,000
合 計	<b>27,361,000</b>	<b>934,000</b>	<b>1,797,000</b>		<b>6,957,000</b>

事業作業基金

**彙 計 表**

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
7,161,000		5,759,000		49,969,000		49,969,000
7,161,000		5,759,000		49,969,000		49,969,000
7,103,000		5,623,000		48,687,000		48,687,000
6,929,000		4,730,000		43,885,000		43,885,000
174,000		893,000		4,802,000		4,802,000
58,000		136,000		1,282,000		1,282,000
58,000		136,000		1,282,000		1,282,000
<b>7,161,000</b>		<b>5,759,000</b>		<b>49,969,000</b>		<b>49,969,000</b>

北基農田水利  
用 人 費 用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
<b>業務支出部分</b>	<b>26,627,684</b>	<b>915,682</b>	<b>821,525</b>		<b>5,024,483</b>
管理及總務費用	26,627,684	915,682	821,525		5,024,483
正式人員	26,627,684		813,481		4,813,719
職員	23,916,333		763,697		4,100,647
工員	2,711,351		49,784		713,072
聘僱人員		915,682	8,044		210,764
聘僱人員		915,682	8,044		210,764
合 計	<b>26,627,684</b>	<b>915,682</b>	<b>821,525</b>		<b>5,024,483</b>

事業作業基金

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
5,386,380		3,875,286		42,651,040		42,651,040
5,386,380		3,875,286		42,651,040		42,651,040
5,255,704		3,602,308		41,112,896		41,112,896
5,088,790		3,201,324		37,070,791		37,070,791
166,914		400,984		4,042,105		4,042,105
130,676		272,978		1,538,144		1,538,144
130,676		272,978		1,538,144		1,538,144
5,386,380		3,875,286		42,651,040		42,651,040

北基農田水利事業作業基金  
用人費用彙計表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 478,000 元，決算數 2,552,250 元
  - (1) 辦理電梯保養、大樓清潔、消防機電設備服務計 377,250 元。
  - (2) 辦理農田水利業務所需委外計畫計 2,175,000 元。
2. 臨時人員：預算數 1,200,000 元，決算數 255,474 元，係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 255,474 元。
3. 年終獎金：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，預算數 41 人，3,537,000 元；決算數 40 人，3,014,927 元。
4. 考績獎金：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，預算數 39 人，3,420,000 元；決算數 28 人，2,009,556 元。

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112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
合 計									

註：管理用車輛：計有小型客貨車2輛。

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>49,969,000</b>	<b>42,651,040</b>	<b>-7,317,960</b>	<b>-14.64</b>
正式員額薪資	27,361,000	26,627,684	-733,316	-2.68
聘僱及兼職人員薪資	934,000	915,682	-18,318	-1.96
超時工作報酬	1,797,000	821,525	-975,475	-54.28
獎金	6,957,000	5,024,483	-1,932,517	-27.78
退休及卹償金	7,161,000	5,386,380	-1,774,620	-24.78
福利費	5,759,000	3,875,286	-1,883,714	-32.71
<b>服務費用</b>	<b>19,101,000</b>	<b>18,081,786</b>	<b>-1,019,214</b>	<b>-5.34</b>
水電費	446,000	400,670	-45,330	-10.16
郵電費	384,000	195,147	-188,853	-49.18
旅運費	1,395,000	690,835	-704,165	-50.48
印刷裝訂及公告費	40,000	57,286	17,286	43.22
修理保養及保固費	10,048,000	10,984,780	936,780	9.32
保險費	175,000	138,050	-36,950	-21.11
一般服務費	1,806,000	2,854,524	1,048,524	58.06
專業服務費	4,055,000	2,032,465	-2,022,535	-49.88
公關慰勞費	702,000	700,567	-1,433	-0.20
推展費	50,000	27,462	-22,538	-45.08
<b>材料及用品費</b>	<b>1,920,000</b>	<b>973,381</b>	<b>-946,619</b>	<b>-49.30</b>
使用材料費	389,000	357,341	-31,659	-8.14
用品消耗	1,531,000	616,040	-914,960	-59.76
<b>租金與利息</b>	<b>26,000</b>	<b>50,492</b>	<b>24,492</b>	<b>94.20</b>
交通及運輸設備租金		18,000	18,000	--
什項設備租金	26,000	32,492	6,492	24.97
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>64,873,000</b>	<b>50,415,252</b>	<b>-14,457,748</b>	<b>-22.29</b>
不動產、廠房及設備折舊	64,714,000	50,240,218	-14,473,782	-22.37
攤銷	159,000	175,034	16,034	10.08
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>2,113,000</b>	<b>1,357,951</b>	<b>-755,049</b>	<b>-35.73</b>
土地稅	870,000	91,681	-778,319	-89.46
房屋稅	957,000	1,152,669	195,669	20.45

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	263,000	91,141	-171,859	-65.35
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>2,423,000</b>	<b>1,610,156</b>	<b>-812,844</b>	<b>-33.55</b>
會費	115,000	110,000	-5,000	-4.35
捐助、補助與獎助	30,000	19,000	-11,000	-36.67
分擔	2,146,000	1,420,096	-725,904	-33.83
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,000	20,790	8,790	73.25
競賽及交流活動費	120,000	40,270	-79,730	-66.44
<b>其他</b>	<b>9,671,000</b>	<b>5,116,691</b>	<b>-4,554,309</b>	<b>-47.09</b>
其他費用	9,671,000	5,116,691	-4,554,309	-47.09
<b>合計</b>	<b>150,096,000</b>	<b>120,256,749</b>	<b>-29,839,251</b>	<b>-19.88</b>

北基農田水利事業作業基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	80,000	58,101	-21,899	-27.37	
公共關係費	562,000	561,857	-143	-0.03	
員工慰勞費	140,000	138,710	-1,290	-0.92	
推展費	50,000	27,462	-22,538	-45.08	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,200,000	255,474	-944,526	-78.71	
專技人員酬金		68,000	68,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	96,000	125,000	29,000	30.21	
捐助國內團體	30,000	19,000	-11,000	-36.67	

主辦會計人員： 

基金主持人： 