中　華　民　國　114　年　度

（114年1月1日至114年12月31日）

中央政府總決算

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114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…… 2-10

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…… 2-19

6.研究發展及訓練費用明細表…… 2-22

7.其他業務外費用明細表…… 2-23

8.資產折舊明細表…… 2-24

9.資產變賣明細表…… 2-28

10.資產報廢明細表…… 2-30

11.公庫撥補款明細表…… 2-32

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 2-34

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 2-36

14.主要營運項目執行績效摘要表…… 2-38

15.基金數額增減明細表…… 2-40

16.無形資產明細表…… 2-41

17.員工人數彙計表…… 2-42

18.用人費用彙計表…… 2-44

19.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 2-49

20.各項費用彙計表…… 2-50

21.管制性項目及統計所需項目比較表…… 2-52

甲、總　說　明

北基農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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 5,127 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
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	1.31	2.00	-0.69	-34.50	1.主要係因渠道毀損數量較預期少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	137,738.00	50,000.00	87,738.00	175.48	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。 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	1,897.97	4,000.00	-2,102.03	-52.55	1.主要係因農民建議改善案件較少，故維護工程之施工項目及數量較少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	31.00	10.00	21.00	210.00	1.主要係因構造物年久老舊需維護較預計數量多。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	179.54	200.00	-20.46	-10.23	
三、農田水利設施更新改善						

灌溉排水渠道更新改善	公里	3.19	7.00	-3.81	-54.43	1.主要係因營建物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，致數量較預算低。 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	11.00	7.00	4.00	57.14	1.主要係因農民實際需求數量增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 5,575 萬 8,723 元，可用預算數 8,165 萬 6,000 元，執行率約 68.28%，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。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 7,489 萬 5,598 元 ，較預算數 7,643 萬 3,000 元，減少 153 萬 7,402 元，約減少 2.01%，主要係政府補助款撥入較預期少所致。
2. 業務外收入決算數 2,429 萬 9,131 元，較預算數 6,240 萬 3,000 元，減少 3,810 萬 3,869 元，約減少 61.06%，主要係處分非事業用地進度較預期慢，致財產交易賸餘減少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 1 億 3,968 萬 7,879 元，較預算數 1 億 3,396 萬 6,000 元，增加 572 萬 1,879 元，約增加 4.27%，主要係農業灌溉用水管理、渠道修護經費較預期增加所致。
2. 業務外費用決算數 61 萬 8,794 元，較預算數 79 萬 2,000 元，減少 17 萬 3,206 元，約減少 21.87%，主要係各項業務費用撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 9,919 萬 4,729 元，業務總支出決算數 1 億 4,030 萬 6,673 元，收支相抵後本期短絀 4,111 萬 1,944 元，較預算賸餘 407 萬 8,000 元，反餘為絀，計相差 4,518 萬 9,944 元，主要係財產交易賸餘等業務外收入減少，及土地改良物修護費較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部9,670萬3,362元，包括本期短絀4,111萬1,944元及前期待填補之短絀5,559萬1,418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：淨現金流出 309 萬 2,079 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 4,683 萬 9,346 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 788 萬 7,034 元。

(四) 期初現金及約當現金 2 億 4,338 萬 7,261 元，本年度現金及約當現金之淨增 5,795 萬 5,609 元，期末現金及約當現金 3 億 134 萬 2,870 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 16 億 8,960 萬 6,307 元 (包含流動資產 4 億 9,056 萬 2,870 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,641 萬 7,812 元、不動產、廠房及設備 11 億 7,986 萬 5,313 元、無形資產 260 萬 5,812 元、其他資產 15 萬 4,500 元)，較上年度期末資產總額 15 億 3,218 萬 4,660 元，增加 1 億 5,742 萬 1,647 元，主要係銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 2,519 萬 8,622 元 (包含流動負債 41 萬 7,167 元、長期負債 1,641 萬 7,812 元、其他負債 836 萬 3,643 元)，較上年度期末負債總額 3,196 萬 9,050 元，減少 677 萬 428 元，主要係應計退休金負債減少所致。

(三) 本年度期末淨值總額 16 億 6,440 萬 7,685 元 (包含基金 10 億 8,713 萬 6,910 元、公積 107 萬 6,652 元、累積餘絀、淨值其他項目 6 億 7,289 萬 7,485 元)，較上年度期末淨值總額 15 億 21 萬 5,610 元，增加 1 億 6,419 萬 2,075 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

無。

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114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	%
業務收入	**76,433,000**	**100.00**	**74,895,598**	**100.00**	**-1,537,402**	**-2.01**	**111,504,866**	**100.00**
其他業務收入	**76,433,000**	**100.00**	**74,895,598**	**100.00**	**-1,537,402**	**-2.01**	**111,504,866**	**100.00**
其他補助收入	64,850,000	84.85	61,449,000	82.05	-3,401,000	-5.24	99,967,000	89.65
雜項業務收入	11,583,000	15.15	13,446,598	17.95	1,863,598	16.09	11,537,866	10.35
業務成本與費用	**133,966,000**	**175.27**	**139,687,879**	**186.51**	**5,721,879**	**4.27**	**130,099,514**	**116.68**
業務費用	**78,524,000**	**102.74**	**80,905,775**	**108.02**	**2,381,775**	**3.03**	**81,650,941**	**73.23**
業務費用	78,524,000	102.74	80,905,775	108.02	2,381,775	3.03	81,650,941	73.23
管理及總務費用	**54,665,000**	**71.52**	**58,467,413**	**78.07**	**3,802,413**	**6.96**	**48,144,499**	**43.18**
管理費用及總務費用	54,665,000	71.52	58,467,413	78.07	3,802,413	6.96	48,144,499	43.18
研究發展及訓練費用	**777,000**	**1.02**	**314,691**	**0.42**	**-462,309**	**-59.50**	**304,074**	**0.27**
訓練費用	777,000	1.02	314,691	0.42	-462,309	-59.50	304,074	0.27
業務賸餘（短絀）	**-57,533,000**	**-75.27**	**-64,792,281**	**-86.51**	**-7,259,281**	**12.62**	**-18,594,648**	**-16.68**
業務外收入	**62,403,000**	**81.64**	**24,299,131**	**32.44**	**-38,103,869**	**-61.06**	**58,833,451**	**52.76**
財務收入	**1,000,000**	**1.31**	**4,274,343**	**5.71**	**3,274,343**	**327.43**	**1,873,013**	**1.68**
利息收入	1,000,000	1.31	4,274,343	5.71	3,274,343	327.43	1,873,013	1.68
其他業務外收入	**61,403,000**	**80.34**	**20,024,788**	**26.74**	**-41,378,212**	**-67.39**	**56,960,438**	**51.08**
財產交易賸餘	43,170,000	56.48			-43,170,000	-100.00	37,362,309	33.51
租賃收入	18,096,000	23.68	19,380,949	25.88	1,284,949	7.10	19,403,282	17.40
資產使用及權利金收入	93,000	0.12	171,750	0.23	78,750	84.68		
違規罰款收入	7,000	0.01	29,795	0.04	22,795	325.64	18,200	0.02
雜項收入	37,000	0.05	442,294	0.59	405,294	1,095.39	176,647	0.16
業務外費用	**792,000**	**1.04**	**618,794**	**0.83**	**-173,206**	**-21.87**	**785,022**	**0.70**
其他業務外費用	**792,000**	**1.04**	**618,794**	**0.83**	**-173,206**	**-21.87**	**785,022**	**0.70**
雜項費用	792,000	1.04	618,794	0.83	-173,206	-21.87	785,022	0.70
業務外賸餘（短絀）	**61,611,000**	**80.61**	**23,680,337**	**31.62**	**-37,930,663**	**-61.56**	**58,048,429**	**52.06**
本期賸餘（短絀）	**4,078,000**	**5.34**	**-41,111,944**	**-54.89**	**-45,189,944**	**--**	**39,453,781**	**35.38**

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114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
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-4,023,000	206,700	4,229,700	29,477,820
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-4,023,000	206,700	4,229,700	29,477,820
本期其他綜合餘絀合計	**-4,023,000**	**206,700**	**4,229,700**	**29,477,820**

北基農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	%
賸餘之部	**4,078,000**	**100.00**			**-4,078,000**	**-100.00**	**39,453,781**	**100.00**
本期賸餘	4,078,000	100.00			-4,078,000	-100.00	39,453,781	100.00
分配之部	**4,078,000**	**100.00**			**-4,078,000**	**-100.00**	**39,453,781**	**100.00**
填補累積短絀	4,078,000	100.00			-4,078,000	-100.00	39,453,781	100.00
短絀之部	**130,197,000**	**100.00**	**96,703,362**	**100.00**	**-33,493,638**	**-25.73**	**95,045,199**	**100.00**
本期短絀			41,111,944	42.51	41,111,944	--		
前期待填補之短絀	130,197,000	100.00	55,591,418	57.49	-74,605,582	-57.30	95,045,199	100.00
填補之部	**4,078,000**	**3.13**			**-4,078,000**	**-100.00**	**39,453,781**	**41.51**
撥用賸餘	4,078,000	3.13			-4,078,000	-100.00	39,453,781	41.51
待填補之短絀	**126,119,000**	**96.87**	**96,703,362**	**100.00**	**-29,415,638**	**-23.32**	**55,591,418**	**58.49**

北基農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	4,078,000	-41,111,944	-45,189,944	--
利息股利之調整	-1,000,000	-4,274,343	-3,274,343	327.43
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	3,078,000	-45,386,287	-48,464,287	--
調整項目	-5,378,000	38,019,865	43,397,865	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,300,000	-7,366,422	-5,066,422	220.28
收取利息	1,000,000	4,274,343	3,274,343	327.43
業務活動之淨現金流入（流出）	**-1,300,000**	**-3,092,079**	**-1,792,079**	**137.85**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	43,301,000		-43,301,000	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款		-89,000,000	-89,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-81,656,000	-55,758,723	25,897,277	-31.72
增加無形資產及其他資產	-1,790,000	-2,080,623	-290,623	16.24
投資活動之淨現金流入（流出）	**-40,145,000**	**-146,839,346**	**-106,694,346**	**265.77**
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		2,970,595	2,970,595	--
增加基金、公積及填補短絀	79,806,000	205,097,319	125,291,319	156.99
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-180,880	-180,880	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**79,806,000**	**207,887,034**	**128,081,034**	**160.49**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**38,361,000**	**57,955,609**	**19,594,609**	**51.08**
期初現金及約當現金	**137,154,000**	**243,387,261**	**106,233,261**	**77.46**
期末現金及約當現金	**175,515,000**	**301,342,870**	**125,827,870**	**71.69**

註：詳現金流量表附表。

北基農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 減少退休及離職準備金同額淨減列應計退休金負債 8,407,308 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 206,700 元並同額增加未實現重估增值。
3. 應收收益轉催收款項 115,500 元。

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
資產	**1,689,606,307**	**100.00**	**1,532,184,660**	**100.00**	**157,421,647**	**10.27**
流動資產	**490,562,870**	**29.03**	**343,796,662**	**22.44**	**146,766,208**	**42.69**
現金	**301,342,870**	**17.84**	**243,387,261**	**15.88**	**57,955,609**	**23.81**
銀行存款	301,342,870	17.84	243,387,261	15.88	57,955,609	23.81
流動金融資產	**189,000,000**	**11.19**	**100,000,000**	**6.53**	**89,000,000**	**89.00**
其他金融資產－流動	189,000,000	11.19	100,000,000	6.53	89,000,000	89.00
應收款項	**220,000**	**0.01**	**185,136**	**0.01**	**34,864**	**18.83**
應收收益	220,000	0.01	115,500	0.01	104,500	90.48
其他應收款			69,636	-	-69,636	-100.00
預付款項			**224,265**	**0.01**	**-224,265**	**-100.00**
預付費用			224,265	0.01	-224,265	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**16,417,812**	**0.97**	**24,825,120**	**1.62**	**-8,407,308**	**-33.87**
準備金	**16,417,812**	**0.97**	**24,825,120**	**1.62**	**-8,407,308**	**-33.87**
退休及離職準備金	16,417,812	0.97	24,825,120	1.62	-8,407,308	-33.87
不動產、廠房及設備	**1,179,865,313**	**69.83**	**1,162,669,917**	**75.88**	**17,195,396**	**1.48**
土地	**643,944,983**	**38.11**	**643,738,283**	**42.01**	**206,700**	**0.03**
土地	643,944,983	38.11	643,738,283	42.01	206,700	0.03
土地改良物	**300,124,664**	**17.76**	**303,930,482**	**19.84**	**-3,805,818**	**-1.25**
土地改良物	1,233,020,699	72.98	1,210,020,613	78.97	23,000,086	1.90
累計折舊－土地改良物	-932,896,035	-55.21	-906,090,131	-59.14	-26,805,904	2.96
房屋及建築	**150,131,716**	**8.89**	**153,588,934**	**10.02**	**-3,457,218**	**-2.25**
房屋及建築	198,167,152	11.73	198,167,152	12.93		
累計折舊－房屋及建築	-48,035,436	-2.84	-44,578,218	-2.91	-3,457,218	7.76
機械及設備	**11,217,080**	**0.66**	**1,686,172**	**0.11**	**9,530,908**	**565.24**
機械及設備	13,960,183	0.83	3,305,479	0.22	10,654,704	322.33
累計折舊－機械及設備	-2,743,103	-0.16	-1,619,307	-0.11	-1,123,796	69.40
交通及運輸設備	**1,176,319**	**0.07**	**1,139,187**	**0.07**	**37,132**	**3.26**
交通及運輸設備	2,239,030	0.13	1,999,280	0.13	239,750	11.99
累計折舊－交通及運輸設備	-1,062,711	-0.06	-860,093	-0.06	-202,618	23.56
什項設備	**3,052,400**	**0.18**	**2,821,007**	**0.18**	**231,393**	**8.20**

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
什項設備	6,063,988	0.36	5,178,026	0.34	885,962	17.11
累計折舊－什項設備	-3,011,588	-0.18	-2,357,019	-0.15	-654,569	27.77
購建中固定資產	**70,218,151**	**4.16**	**55,765,852**	**3.64**	**14,452,299**	**25.92**
未完工程	70,218,151	4.16	55,765,852	3.64	14,452,299	25.92
無形資產	**2,605,812**	**0.15**	**892,961**	**0.06**	**1,712,851**	**191.82**
無形資產	**2,605,812**	**0.15**	**892,961**	**0.06**	**1,712,851**	**191.82**
電腦軟體	2,605,812	0.15	892,961	0.06	1,712,851	191.82
其他資產	**154,500**	**0.01**			**154,500**	--
什項資產	**154,500**	**0.01**			**154,500**	--
催收款項	154,500	0.01			154,500	--
合計	**1,689,606,307**	**100.00**	**1,532,184,660**	**100.00**	**157,421,647**	**10.27**

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	%
負債	**25,198,622**	**1.49**	**31,969,050**	**2.09**	**-6,770,428**	**-21.18**
流動負債	**417,167**	**0.02**	**1,570,002**	**0.10**	**-1,152,835**	**-73.43**
應付款項	**251,167**	**0.01**	**1,475,902**	**0.10**	**-1,224,735**	**-82.98**
應付代收款	251,167	0.01	27,276	-	223,891	820.84
應付費用			1,362,590	0.09	-1,362,590	-100.00
應付保險給付			86,036	0.01	-86,036	-100.00
預收款項	**166,000**	**0.01**	**94,100**	**0.01**	**71,900**	**76.41**
預收收入			100	-	-100	-100.00
其他預收款	166,000	0.01	94,000	0.01	72,000	76.60
長期負債	**16,417,812**	**0.97**	**24,825,120**	**1.62**	**-8,407,308**	**-33.87**
長期債務	**16,417,812**	**0.97**	**24,825,120**	**1.62**	**-8,407,308**	**-33.87**
應計退休金負債	16,417,812	0.97	24,825,120	1.62	-8,407,308	-33.87
其他負債	**8,363,643**	**0.50**	**5,573,928**	**0.36**	**2,789,715**	**50.05**
什項負債	**8,363,643**	**0.50**	**5,573,928**	**0.36**	**2,789,715**	**50.05**
存入保證金	8,363,643	0.50	5,393,048	0.35	2,970,595	55.08
應付保管款			180,880	0.01	-180,880	-100.00
淨值	**1,664,407,685**	**98.51**	**1,500,215,610**	**97.91**	**164,192,075**	**10.94**
基金	**1,087,136,910**	**64.34**	**882,039,591**	**57.57**	**205,097,319**	**23.25**
基金	**1,087,136,910**	**64.34**	**882,039,591**	**57.57**	**205,097,319**	**23.25**
基金	1,087,136,910	64.34	882,039,591	57.57	205,097,319	23.25
公積	**1,076,652**	**0.06**	**1,076,652**	**0.07**		
特別公積	**1,076,652**	**0.06**	**1,076,652**	**0.07**		
特別公積	1,076,652	0.06	1,076,652	0.07		
累積餘絀	**-96,703,362**	**-5.72**	**-55,591,418**	**-3.63**	**-41,111,944**	**73.95**
累積短絀	**-96,703,362**	**-5.72**	**-55,591,418**	**-3.63**	**-41,111,944**	**73.95**
累積短絀	-96,703,362	-5.72	-55,591,418	-3.63	-41,111,944	73.95
淨值其他項目	**672,897,485**	**39.83**	**672,690,785**	**43.90**	**206,700**	**0.03**
累積其他綜合餘絀	**672,897,485**	**39.83**	**672,690,785**	**43.90**	**206,700**	**0.03**
未實現重估增值	672,897,485	39.83	672,690,785	43.90	206,700	0.03
合計	**1,689,606,307**	**100.00**	**1,532,184,660**	**100.00**	**157,421,647**	**10.27**

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。

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114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	**76,433,000**	**74,895,598**	**-1,537,402**	**-2.01**	
其他補助收入	64,850,000	61,449,000	-3,401,000	-5.24	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61,449,000元。
雜項業務收入	11,583,000	13,446,598	1,863,598	16.09	主要係自來水公司用水量超出預期，致調度水收入較預算數多。本項收入計有： 1.調度水收入11,108,232元。 2.農田水利設施使用費收入2,338,366元。

北基農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**1,000,000**	**4,274,343**	**3,274,343**	**327.43**	
利息收入	1,000,000	4,274,343	3,274,343	327.43	**係因銀行存款定存增加，致利息收入較預算數高。**

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114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	**61,403,000**	**20,024,788**	**-41,378,212**	**-67.39**	
財產交易賸餘	43,170,000		-43,170,000	-100.00	主要係處分非事業用地進度較預期慢，致收入較預算數為低。
租賃收入	18,096,000	19,380,949	1,284,949	7.10	主要係主要係土地及房屋租金覈實繳入，致較預算數為高。 本項收入計有： 1.土地租金收入597,244元。 2.房屋租金收入18,783,705元。
資產使用及權利金收入	93,000	171,750	78,750	84.68	主要係職工宿舍使用費覈實繳入，致收入較預算數增加。
違規罰款收入	7,000	29,795	22,795	325.64	主要係承租本處合建大樓違約金覈實繳入，致收入較預算數增加。
雜項收入	37,000	442,294	405,294	1,095.39	主要係積極辦理占用補償金，致收入較預算數增加。

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**78,524,000**	**80,905,775**	**2,381,775**	**3.03**	
業務費用	78,524,000	80,905,775	2,381,775	3.03	
用人費用	263,000	5,932	-257,068	-97.74	
加（夜）班費	263,000	5,932	-257,068	-97.74	
服務費用	30,034,000	32,442,352	2,408,352	8.02	
水電費	288,000	20,258	-267,742	-92.97	
郵電費	78,000	61,965	-16,035	-20.56	
旅運費	1,288,000	1,244,028	-43,972	-3.41	
印刷裝訂及公告費	15,000	7,955	-7,045	-46.97	
修理保養及保固費	15,507,000	19,147,321	3,640,321	23.48	
保險費	490,000	310,878	-179,122	-36.56	
一般服務費	6,754,000	9,642,974	2,888,974	42.77	
專業服務費	5,614,000	2,006,973	-3,607,027	-64.25	
材料及用品費	1,003,000	1,639,388	636,388	63.45	
使用材料費	352,000		-352,000	-100.00	
用品消耗	651,000	1,639,388	988,388	151.83	
租金與利息		315,000	315,000	--	
房租		9,000	9,000	--	
交通及運輸設備租金		306,000	306,000	--	
折舊、折耗及攤銷	37,592,000	38,770,027	1,178,027	3.13	
不動產、廠房及設備折舊	37,592,000	38,770,027	1,178,027	3.13	
稅捐與規費（強制費）	1,999,000	2,384,554	385,554	19.29	
土地稅	500,000	1,065,150	565,150	113.03	
房屋稅	1,233,000	1,230,379	-2,621	-0.21	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	243,000	66,565	-176,435	-72.61	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,633,000	5,348,522	-2,284,478	-29.93	
捐助、補助與獎助	6,198,000	2,516,300	-3,681,700	-59.40	

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	1,415,000	2,821,422	1,406,422	99.39	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	20,000	10,800	-9,200	-46.00	

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 3,820,000 元，決算數 6,905,775 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作 1 人，計 407,375 元。
   (2) 辦理檔案管理工作及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫 7 人計 6,498,400 元。
2. 約用人員：預算數 1,215,000 元，決算數 1,572,859 元。
   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執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 3 人計 1,572,859 元。

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**54,665,000**	**58,467,413**	**3,802,413**	**6.96**	
管理費用及總務費用	54,665,000	58,467,413	3,802,413	6.96	
用人費用	49,711,000	54,051,478	4,340,478	8.73	
正式員額薪資	29,985,000	24,271,816	-5,713,184	-19.05	
聘僱及兼職人員薪資	1,036,000	1,008,234	-27,766	-2.68	
加（夜）班費	1,655,000	1,307,194	-347,806	-21.02	
獎金	7,629,000	5,212,221	-2,416,779	-31.68	
退休及卹償金	3,896,000	18,309,527	14,413,527	369.96	
福利費	5,510,000	3,942,486	-1,567,514	-28.45	
服務費用	3,526,000	2,701,902	-824,098	-23.37	
水電費	459,000	395,209	-63,791	-13.90	
郵電費	404,000	220,443	-183,557	-45.43	
旅運費	339,000	102,387	-236,613	-69.80	
印刷裝訂及公告費	60,000	43,065	-16,935	-28.23	
一般服務費	202,000	233,050	31,050	15.37	
專業服務費	1,360,000	1,050,605	-309,395	-22.75	
公關慰勞費	702,000	657,143	-44,857	-6.39	
材料及用品費	1,138,000	1,216,593	78,593	6.91	
使用材料費	470,000	279,015	-190,985	-40.64	
用品消耗	668,000	937,578	269,578	40.36	
租金與利息	68,000	67,650	-350	-0.51	
什項設備租金	68,000	67,650	-350	-0.51	
折舊、折耗及攤銷	200,000	367,772	167,772	83.89	
攤銷	200,000	367,772	167,772	83.89	
稅捐與規費（強制費）		693	693	--	
規費		693	693	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	22,000	45,325	23,325	106.02	
分擔	10,000	28,325	18,325	183.25	

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	12,000	17,000	5,000	41.67	
其他		16,000	16,000	--	
其他費用		16,000	16,000	--	

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 45,150 元。
   辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、食農教育推動、外牆清洗、樹木修剪、環境整理、垃圾清運等工作 2 人，計 45,150 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 562,000 元，決算數 517,143 元；員工慰勞費預算數 140,000 元，決算數 140,000 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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
研究發展及訓練費用	**777,000**	**314,691**	**-462,309**	**-59.50**	
訓練費用	777,000	314,691	-462,309	-59.50	**主要係辦理訓練講習、座談會次數較預期減少，致費用較預算數低。**
服務費用	777,000	314,691	-462,309	-59.50	
旅運費	260,000	195,811	-64,189	-24.69	
專業服務費	517,000	118,880	-398,120	-77.01	

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114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務外費用	**792,000**	**618,794**	**-173,206**	**-21.87**	
雜項費用	792,000	618,794	-173,206	-21.87	主要係各項業務撙節開支，致費用較預算數低。
服務費用	500,000	413,124	-86,876	-17.38	
推展費	500,000	413,124	-86,876	-17.38	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	292,000	205,670	-86,330	-29.57	
會費	132,000	110,000	-22,000	-16.67	
捐助、補助與獎助	40,000	33,000	-7,000	-17.50	
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	53,880	-66,120	-55.10	

註：管制性科目：推展費預算數500,000元，決算數413,124元。

北基農田水利

資產折舊

中華民國

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	1,210,020,613	198,167,152	3,305,479	1,999,280
減：以前年度已提折舊數	906,090,131	44,578,218	1,619,307	860,093
上年度期末帳面價值	303,930,482	153,588,934	1,686,172	1,139,187
加：本年度新增資產價值	154,423		1,368,824	239,750
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	29,089,465		9,531,000	
減：本年度提列折舊數	33,049,706	3,457,218	1,368,916	202,618
本年度期末帳面價值	300,124,664	150,131,716	11,217,080	1,176,319
本年度提列折舊數	33,049,706	3,457,218	1,368,916	202,618
業務費用	33,049,706	3,457,218	1,368,916	202,618
合　　計	**33,049,706**	**3,457,218**	**1,368,916**	**202,618**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合　計
什　項設　備	租　賃資　產	租賃權益改　　良	生產性植　物			
5,178,026						1,418,670,550
2,357,019						955,504,768
2,821,007						463,165,782
922,962						2,685,959
						38,620,465
691,569						38,770,027
3,052,400						465,702,179
691,569						38,770,027
691,569						38,770,027
691,569						**38,770,027**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

   本年度增列新購 2,685,959 元，包括：土地改良物 154,423 元、機械及設備 1,368,824 元、交通及運輸設備 239,750 元、什項設備 922,962 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

   本年度資產變賣或報廢 0 元，包括：機械及設備 0 元(原成本 245,120 元，累計折舊 245,120 元)，什項設備 0 元(原成本 37,000 元，累計折舊 37,000 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

   本年度調整欄增列 38,620,465 元，包括：土地改良物 29,089,465 元、機械及設備 9,531,000 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科　　目	決　　算			
	帳　面　價　值			變
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)	總　收　入 (4)
不動產、廠房及設備				
土地				
合　　計				

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)			
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)				金額	%
				43,170,000	**-43,170,000**	**-100.00**
				43,170,000	-43,170,000	-100.00
				43,170,000	**-43,170,000**	**-100.00**

資產報廢

中華民國

科　　目	決算		
	帳面價值		
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**282,120**	**282,120**	
機械及設備	245,120	245,120	
什項設備	37,000	37,000	
合　　計	**282,120**	**282,120**	

註：本表資產報廢短絀決算數0元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)		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114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	**79,806,000**	**205,097,319**	**125,291,319**	
公庫填補短絀數				
合　　計	**79,806,000**	**205,097,319**	**125,291,319**	

本頁空白

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		**79,806,000**	
土地改良物		79,806,000	
購建中固定資產			
機械及設備		**350,000**	
機械及設備		350,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		**200,000**	
交通及運輸設備		200,000	
什項設備		**1,300,000**	
什項設備		1,300,000	
合計		**81,656,000**	

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實提列工程管理費，預算數3,882,000元，決算數2,269,165元。

事業作業基金

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-9,750,000	**70,056,000**	**46,437,187**	**-23,618,813**	
-9,750,000	70,056,000	154,423	-69,901,577	
		46,282,764	46,282,764	
9,996,824	**10,346,824**	**8,158,824**	**-2,188,000**	
9,996,824	10,346,824	1,368,824	-8,978,000	
		6,790,000	6,790,000	
39,750	**239,750**	**239,750**		
39,750	239,750	239,750		
-286,574	**1,013,426**	**922,962**	**-90,464**	
-286,574	1,013,426	922,962	-90,464	
	81,656,000	**55,758,723**	**-25,897,277**	

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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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					**81,656,000**		
一次性項目					81,656,000		
土地改良物					79,806,000		-9,750,000
機械及設備					350,000		9,996,824
交通及運輸設備					200,000		39,750
什項設備					1,300,000		-286,574
合計					**81,656,000**		

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位 ：新臺幣元

數				決算數				
數		截至本年度累計數						
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫(%)	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(%)	未達成或超過預算之原因
81,656,000		**81,656,000**		**55,758,723**	**68.28**	**55,758,723**	**68.28**	
81,656,000		81,656,000		55,758,723	68.28	55,758,723	68.28	
70,056,000		70,056,000		46,437,187	66.29	46,437,187	66.29	主要係部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。
10,346,824		10,346,824		8,158,824	78.85	8,158,824	78.85	主要係磺溪二圳及田心子一圳二埔給線智慧閘控系統建置等，未如期完工，致執行率低於預期。
239,750		239,750		239,750	100.00	239,750	100.00	
1,013,426		1,013,426		922,962	91.07	922,962	91.07	
81,656,000		**81,656,000**		**55,758,723**	**68.28**	**55,758,723**	**68.28**	

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			**13,900,000**		**13,424,042**
輸水渠道改善及修補	**公里**	2.00	8,000,000	1.31	2,618,552
輸水渠道除草	**平方公尺**	50,000.00	2,500,000	137,738.00	6,176,091
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	4,000.00	1,000,000	1,897.97	3,110,721
構造物維護	**座**	10.00	2,400,000	31.00	1,518,678
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**200.00**	**108,300,000**	**179.54**	**115,168,933**
農田水利設施更新改善			**79,806,000**		**31,486,694**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	7.00	75,732,000	3.19	30,869,119
構造物更新改善	**座**	7.00	4,074,000	11.00	617,575

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-475,958	**-3.42**	
-0.69	-34.50	-5,381,448	-67.27	1.主要係因渠道毀損數量較預期少；案件以渠道修補為主、較少鋼筋補強，實際成本降低，致實際金額較預算數低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
87,738.00	175.48	3,676,091	147.04	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。
-2,102.03	-52.55	2,110,721	211.07	1.主要係因農民建議改善案件較少，故維護工程之施工項目及數量較少，但以山區疏浚較多致施工費較高。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
21.00	210.00	-881,322	-36.72	1.主要係因構造物年久老舊需維護較預計數量多，實際施作單價較低，致實際金額較預算數低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-20.46	**-10.23**	**6,868,933**	**6.34**	
		-48,319,306	**-60.55**	
-3.81	-54.43	-44,862,881	-59.24	1.主要係因營建物價調漲及缺工情形，多數標案均多次流標，本年度施作數量.金額較預算低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
4.00	57.14	-3,456,425	-84.84	1.主要係因農民實際需求數量增加，而實際施作金額較預算數減少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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114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	875,269,000	882,039,591	6,770,591	
加：	79,806,000	205,097,319	125,291,319	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	79,806,000	205,097,319	125,291,319	以現金增撥基金2億509萬7,319元，較預算數增加1億2,529萬1,319元，主要增撥來源如下: 1.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施改善計畫等1億9,362萬2,858元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金1,147萬4,461元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	955,075,000	1,087,136,910	132,061,910	

北基農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	%	
無形資產	**1,790,000**	**2,080,623**	**290,623**	**16.24**	
電腦軟體	1,790,000	2,080,623	290,623	16.24	

北基農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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**	**41**		
專任人員	41	41		
職員	32	32		
技工	3	3		
工友	4	3	-1	
約僱	2	3	1	
總　　計	**41**	**41**		

註：詳員工人數彙計表附表。

北基農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 1 人)：
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 3 人。
   (2) 辦理檔案管理工作及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫 7 人。
2. 約用人員 (預算 3 人)：
   執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 3 人。
3. 約僱人員決算數超過預算數之原因如下：
   因應工友名額調整所增加之年度約僱名額，超編工友 1 名退離調整進用約僱人員 1 名，依據行政院農業委員會 110 年 7 月 1 日農授水字第 1106030553 號函暨農田水利署 113 年 4 月 24 日農水企字第 1138007809 號函同意辦理。

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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**29,985,000**	**1,036,000**	**1,918,000**		**7,629,000**
業務費用			263,000		
正式人員			263,000		
職員			263,000		
管理及總務費用	29,985,000	1,036,000	1,655,000		7,629,000
正式人員	29,985,000		1,615,000		7,499,000
職員	26,852,000		1,407,000		6,715,000
工員	3,133,000		208,000		784,000
聘僱人員		1,036,000	40,000		130,000
聘僱人員		1,036,000	40,000		130,000
合　　計	**29,985,000**	**1,036,000**	**1,918,000**		**7,629,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
3,896,000		**5,510,000**		**49,974,000**		**49,974,000**
				263,000		263,000
				263,000		263,000
				263,000		263,000
3,896,000		5,510,000		49,711,000		49,711,000
3,833,000		5,333,000		48,265,000		48,265,000
3,641,000		4,493,000		43,108,000		43,108,000
192,000		840,000		5,157,000		5,157,000
63,000		177,000		1,446,000		1,446,000
63,000		177,000		1,446,000		1,446,000
3,896,000		**5,510,000**		**49,974,000**		**49,974,000**

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	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
業務支出部分	**24,271,816**	**1,008,234**	**1,313,126**		**5,212,221**
業務費用			5,932		
正式人員			5,932		
職員			5,932		
管理及總務費用	24,271,816	1,008,234	1,307,194		5,212,221
正式人員	24,065,668		1,307,194		4,865,946
職員	21,006,078		1,307,194		3,976,067
工員	3,059,590				889,879
聘僱人員	206,148	1,008,234			346,275
聘僱人員	206,148	1,008,234			346,275
合　　計	**24,271,816**	**1,008,234**	**1,313,126**		**5,212,221**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
18,309,527		**3,942,486**		**54,057,410**		**54,057,410**
				5,932		5,932
				5,932		5,932
				5,932		5,932
18,309,527		3,942,486		54,051,478		54,051,478
18,254,276		3,821,465		52,314,549		52,314,549
18,095,444		3,334,929		47,719,712		47,719,712
158,832		486,536		4,594,837		4,594,837
55,251		121,021		1,736,929		1,736,929
55,251		121,021		1,736,929		1,736,929
18,309,527		**3,942,486**		**54,057,410**		**54,057,410**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 3,820,000 元，決算數 6,950,925 元。
   (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 452,525 元。
   (2) 辦理檔案管理工作及防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫計 6,498,400 元。
2. 約用人員：預算數 1,215,000 元，決算數 1,572,859 元。
   執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 1,572,859 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數　41 人，3,878,000 元；決算數　41 人，3,127,856 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，3,748,000 元；決算數　29 人，2,069,425 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051282 號函辦理，預算數 32 人，3,000 元;決算數 40 人，14,940 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114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:計有客貨兩用車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114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	**49,974,000**	**54,057,410**	**4,083,410**	**8.17**
正式員額薪資	29,985,000	24,271,816	-5,713,184	-19.05
聘僱及兼職人員薪資	1,036,000	1,008,234	-27,766	-2.68
加（夜）班費	1,918,000	1,313,126	-604,874	-31.54
獎金	7,629,000	5,212,221	-2,416,779	-31.68
退休及卹償金	3,896,000	18,309,527	14,413,527	369.96
福利費	5,510,000	3,942,486	-1,567,514	-28.45
服務費用	**34,837,000**	**35,872,069**	**1,035,069**	**2.97**
水電費	747,000	415,467	-331,533	-44.38
郵電費	482,000	282,408	-199,592	-41.41
旅運費	1,887,000	1,542,226	-344,774	-18.27
印刷裝訂及公告費	75,000	51,020	-23,980	-31.97
修理保養及保固費	15,507,000	19,147,321	3,640,321	23.48
保險費	490,000	310,878	-179,122	-36.56
一般服務費	6,956,000	9,876,024	2,920,024	41.98
專業服務費	7,491,000	3,176,458	-4,314,542	-57.60
公關慰勞費	702,000	657,143	-44,857	-6.39
推展費	500,000	413,124	-86,876	-17.38
材料及用品費	**2,141,000**	**2,855,981**	**714,981**	**33.39**
使用材料費	822,000	279,015	-542,985	-66.06
用品消耗	1,319,000	2,576,966	1,257,966	95.37
租金與利息	**68,000**	**382,650**	**314,650**	**462.72**
房租		9,000	9,000	--
交通及運輸設備租金		306,000	306,000	--
什項設備租金	68,000	67,650	-350	-0.51
折舊、折耗及攤銷	**37,792,000**	**39,137,799**	**1,345,799**	**3.56**
不動產、廠房及設備折舊	37,592,000	38,770,027	1,178,027	3.13
攤銷	200,000	367,772	167,772	83.89
稅捐與規費（強制費）	**1,999,000**	**2,385,247**	**386,247**	**19.32**
土地稅	500,000	1,065,150	565,150	113.03

北基農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
房屋稅	1,233,000	1,230,379	-2,621	-0.21
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	243,000	67,258	-175,742	-72.32
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**7,947,000**	**5,599,517**	**-2,347,483**	**-29.54**
會費	132,000	110,000	-22,000	-16.67
捐助、補助與獎助	6,238,000	2,549,300	-3,688,700	-59.13
分擔	1,425,000	2,849,747	1,424,747	99.98
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	32,000	36,590	4,590	14.34
競賽及交流活動費	120,000	53,880	-66,120	-55.10
其他		**16,000**	**16,000**	**--**
其他費用		16,000	16,000	--
合 計	**134,758,000**	**140,306,673**	**5,548,673**	**4.12**

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114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					
公共關係費	562,000	517,143	-44,857	-7.98	
員工慰勞費	140,000	140,000			
推展費	500,000	413,124	-86,876	-17.38	
統計所需項目					
義（志）工服務費		1,156,050	1,156,050	--	
計時與計件人員酬金	2,894,000	1,572,859	-1,321,141	-45.65	
專技人員酬金	50,000		-50,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	272,000	236,000	-36,000	-13.24	
捐助國內團體	40,000	33,000	-7,000	-17.50	

主辦會計人員：鄭宜榮

基金主持人：黃信茗