中華民國111年度

中央政府總預算案

行政院農業委員會主管

農田水利事業作業基金附屬單位預算

（非營業部分）

行政院農業委員會農田水利署編

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 11
(二)餘絀撥補預計表 17
(三)現金流量預計表 22
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 29
(二)其他業務收入明細表 30
(三)財務收入明細表 31
(四)其他業務外收入明細表 32
(五)行銷及業務費用明細表 33
(六)管理及總務費用明細表 35
(七)研究發展及訓練費用明細表 37
(八)其他業務外費用明細表 39
(九)固定資產建設改良擴充明細表 42
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 44
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 46
(十二)資產折舊明細表 48
(十三)資產變賣明細表 49
(十四)資產報廢明細表 50
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 52
(十六)基金數額增減明細表 54
(十七)無形資產明細表 55
四、預算參考表
(一)預計平衡表 57
(二)5 年來主要營運項目分析表 62
(三)員工人數彙計表 63
(四)用人費用彙計表 64
(五)各項費用彙計表 66
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 69
(七)補辦預算明細表 70
五、附錄
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表 71

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 111 年度

六、各分基金預算書表
(一)宜蘭農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(二)北基農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(三)桃園農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(四)石門農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(五)新竹農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(六)苗栗農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(七)臺中農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(八)南投農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(九)彰化農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(十)雲林農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(十一)嘉南農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(十二)高雄農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(十三)屏東農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(十四)臺東農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(十五)花蓮農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(十六)七星農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算
(十七)瑠公農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

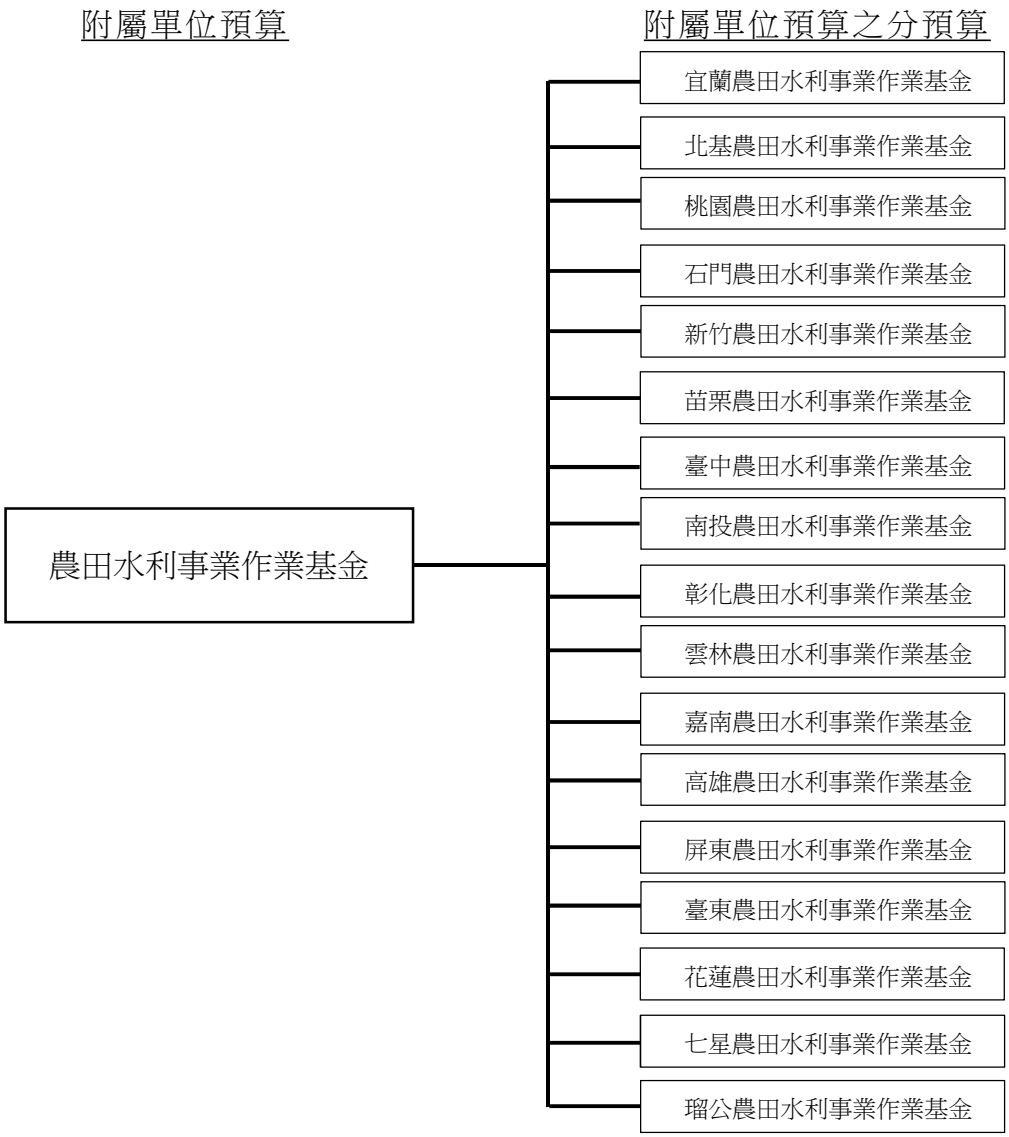
一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

(一) 本基金下設宜蘭、北基、桃園、石門、新竹、苗栗、臺中、南投、彰化、雲林、嘉南、高雄、屏東、臺東、花蓮、七星及瑠公計 17 個農田水利事業作業基金，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。

(二) 本基金結構體系如下圖：



行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

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。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前（109）年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 21 億 3,370 萬 4 千元，較預算分配數 19 億 1,880 萬 6 千元，增加 2 億 1,489 萬 8 千元，約增加 11.20%，主要係因計畫補助款較預期增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 47 億 6,038 萬 9 千元，較預算分配數 71 億 4,734 萬 6 千元，減少 23 億 8,695 萬 7 千元，約減少 33.4%，主要係因渠道修護工程辦理發包及土地改良物修護需求較預期減少所致。

(三) 業務外收入：實際數 19 億 6,101 萬 5 千元，較預算分配數 27 億 4,770 萬 5 千元，減少 7 億 8,669 萬元，約減少 28.63%，主要係因土地出售數量較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數 2 億 889 萬 1 千元，較預算分配數 3 億 4,380 萬 3 千元，減少 1 億 3,491 萬 2 千元，約減少 39.24%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 8 億 7,456 萬 1 千元，較預算分配短絀 28 億 2,463 萬 8 千元，短絀減少 19 億 5,007 萬 7 千元，約占 69.04%，主要係因業務成本與費用減少所致。

(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 13 億 3,752 萬元，較預算分配數 23 億 8,315 萬 2 千元，減少 10 億 4,563 萬 2 千元，約占 43.88%，主要係因須俟二期稻作收割後進入停灌期方可進場施作土地改良物所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 37 萬公頃灌區公告事業區域之農田水

利事務。農田水利設施維護管理方面， 217 公里渠道改善修補、752 萬平方公尺除草、浚渫及 5,890 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 134 億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 409 公里之渠道更新改善，及 295 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5,861,023 千元，編列項目如次：

1.土地 277,951 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。

2.土地改良物 4,886,212 千元，係辦理水利工程更新改善所需。

3.房屋及建築 565,856 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。

4.機械及設備 99,164 千元，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。

5.交通及運輸設備 7,990 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。

6.什項設備 23,850 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司等轉投資收益 32,281 千元，列示如下：

(一) 臺灣水泥股份有限公司現金股利 3,181 萬 2 千元（每股 3 元）

(二) 合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 46 萬 9 千元（每股 1 元）

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 49 億 622 萬 6 千元，較上年度預算數 44 億 191 萬 7 千元，增加 5 億 430 萬 9 千元，約 11.46%，主要係權利金收入增加所致。

(二)業務成本與費用 124 億 3,293 萬 4 千元，較上年度預算數 146 億 6,998 萬 6 千元，減少 22 億 3,705 萬 2 千元，約 15.25%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 40 億 2,104 萬 6 千元，較上年度預算數 60 億 419 萬 9 千元，減少 19 億 8,315 萬 3 千元，約 33.03%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 4 億 2,288 萬 6 千元，較上年度預算數 6 億 8,404 萬 6 千元，減少 2 億 6,116 萬元，約 38.18%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 39 億 2,854 萬 8 千元，較上年度預算短絀 49 億 4,791 萬 6 千元，減少 10 億 1,936 萬 8 千元，約 20.6%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 7 頁）、圖三（第 8 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 5,210 萬 1 千元，連同以前年度未分配賸餘 304 億 8,286 萬 5 千元，共有賸餘 305 億 3,496 萬 6 千元，除填補累積短絀 7 億 5,381 萬 6 千元外，尚餘 297 億 8,115 萬元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 39 億 8,064 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 27 億 2,141 萬 3 千元，共有短絀 67 億 206 萬 2 千元，除填補累積短絀 7 億 5,381 萬 6 千元外，尚餘 59 億 4,824 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 9 頁）、圖五（第 10 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 20 億 1,312 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 39 億 2,854 萬 8 千元，利息股利之調整 3 億 8,694 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 43 億 1,549 萬 7 千元。
2. 調整項目 19 億 1,542 萬 7 千元，含折舊及折耗 34 億 3,390 萬元、攤銷 1,744 萬 1 千元，處理資產報廢損失 200 千元，流動負債淨增 3,566 萬元；處理資產變賣賸餘 15 億 5,765 萬 9 千元、流動資產淨增 1,411 萬 5 千元。
3. 收取利息 3 億 5,466 萬 8 千元、收取股利 3,228 萬 1 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 46 億 2,698 萬 7 千元，其中現金流入 17 億 86 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 17 億 39 萬 2 千元、減少無形資產及其他資產 469 千元；現金流出 63 億 2,784 萬 8 千元，係增加投資及準備金 2 億 3,066 萬元、增加固定資產建設改良擴充 58 億 6,102 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 2 億 3,616 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 35 億 1,896 萬 5 千元，係增加其他負債 1 億 762 萬 7 千元、政府撥充基金 34 億 1,133 萬 8 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 31 億 2,114 萬 3 千元。

(五) 期初現金及約當現金 467 億 763 萬 7 千元。

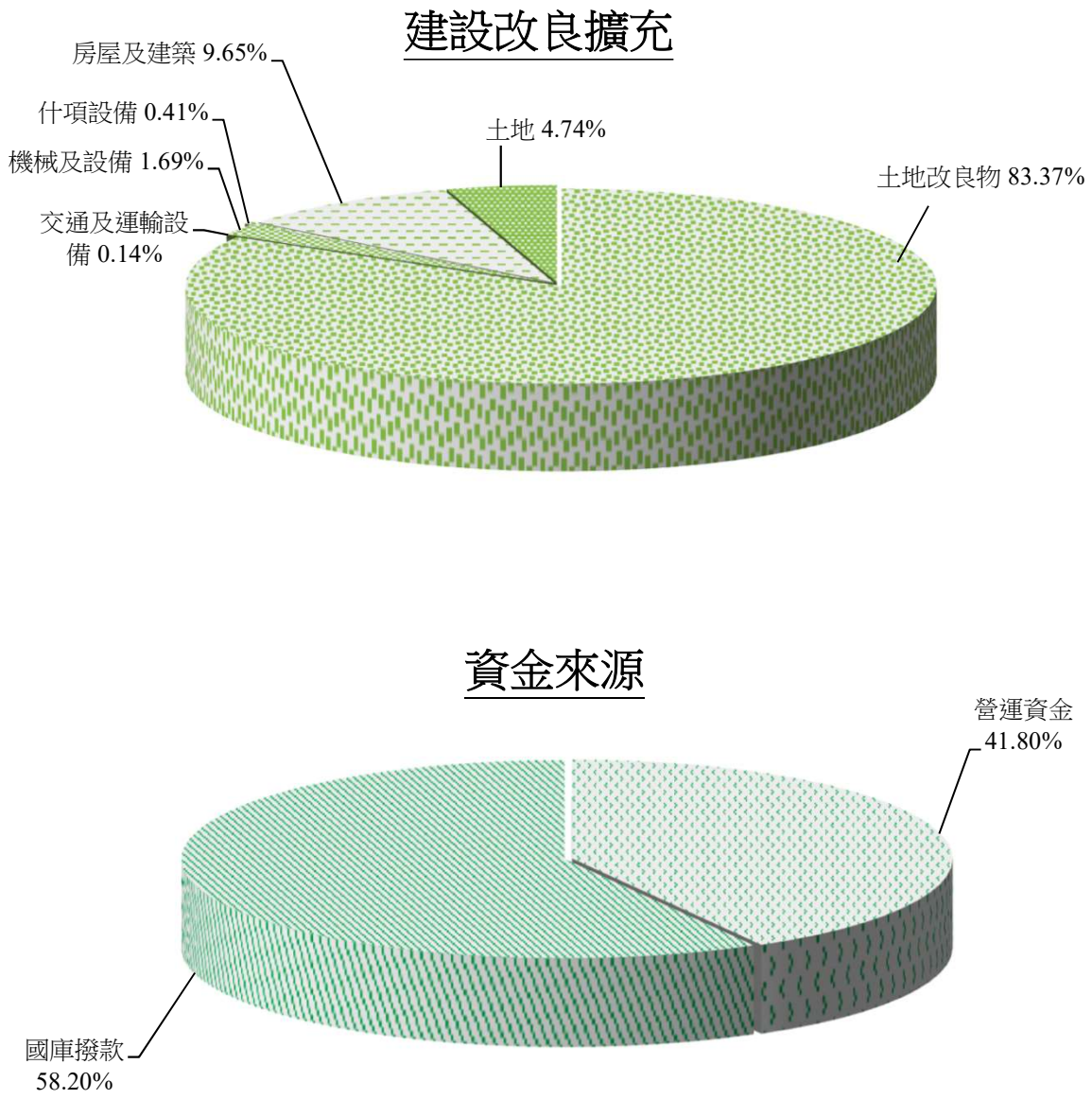
(六) 預計期末現金及約當現金 435 億 8,649 萬 4 千元。

四、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：南投及屏東農田水利事業作業基金，為推動我國農田水利政策-擴大灌溉服務所需，業奉行政院 110 年 7 月 30 日院授主基作字第 1100201118 號函同意先行辦理 4,898 萬 2 千元及 6,560 萬 8 千元，並補辦 111 年度預算。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



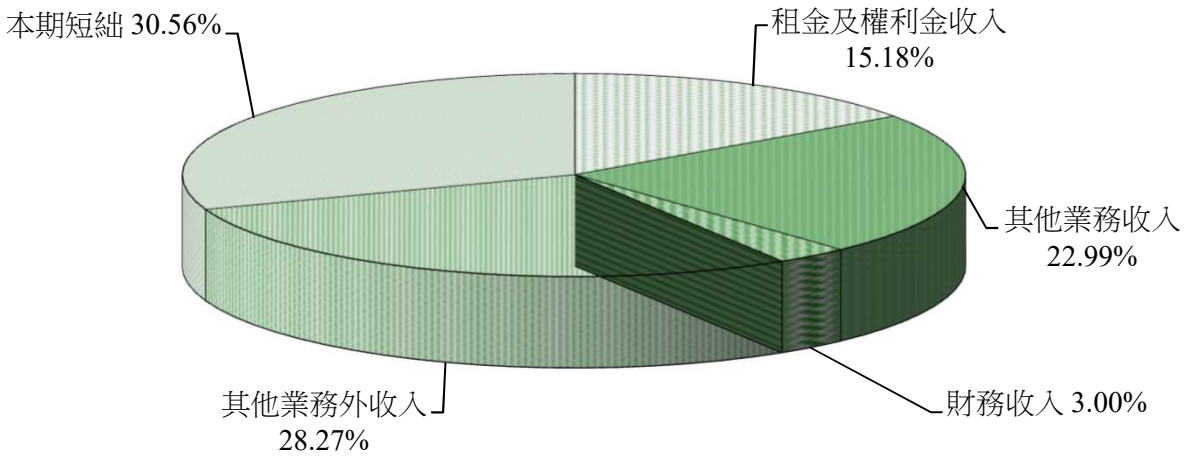
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	277,951	營運資金	2,449,685
土地改良物	4,886,212	國庫撥款	3,411,338
房屋及建築	565,856		
機械及設備	99,164		
交通及運輸設備	7,990		
什項設備	23,850		
合　計	**5,861,023**	合　計	**5,861,023**

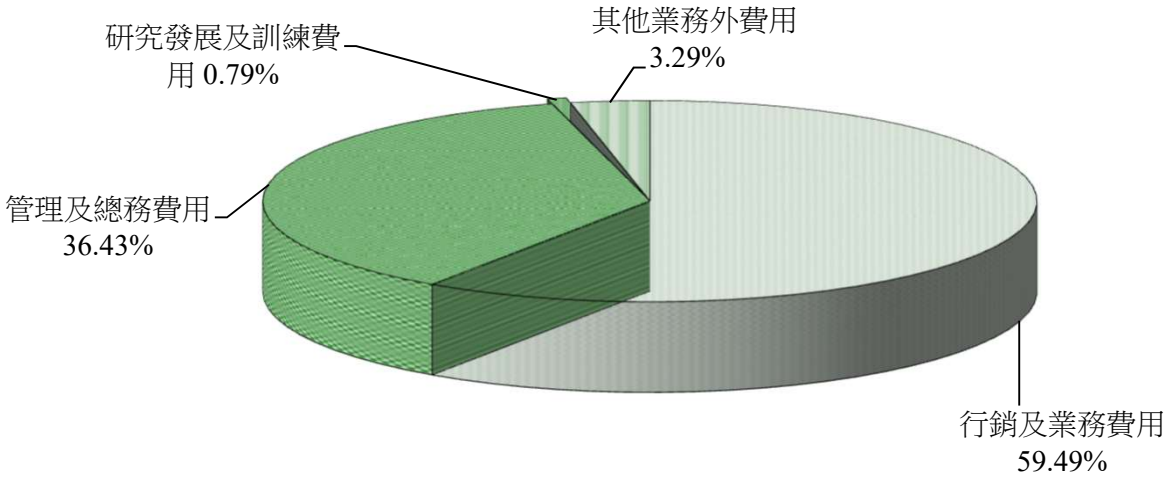
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

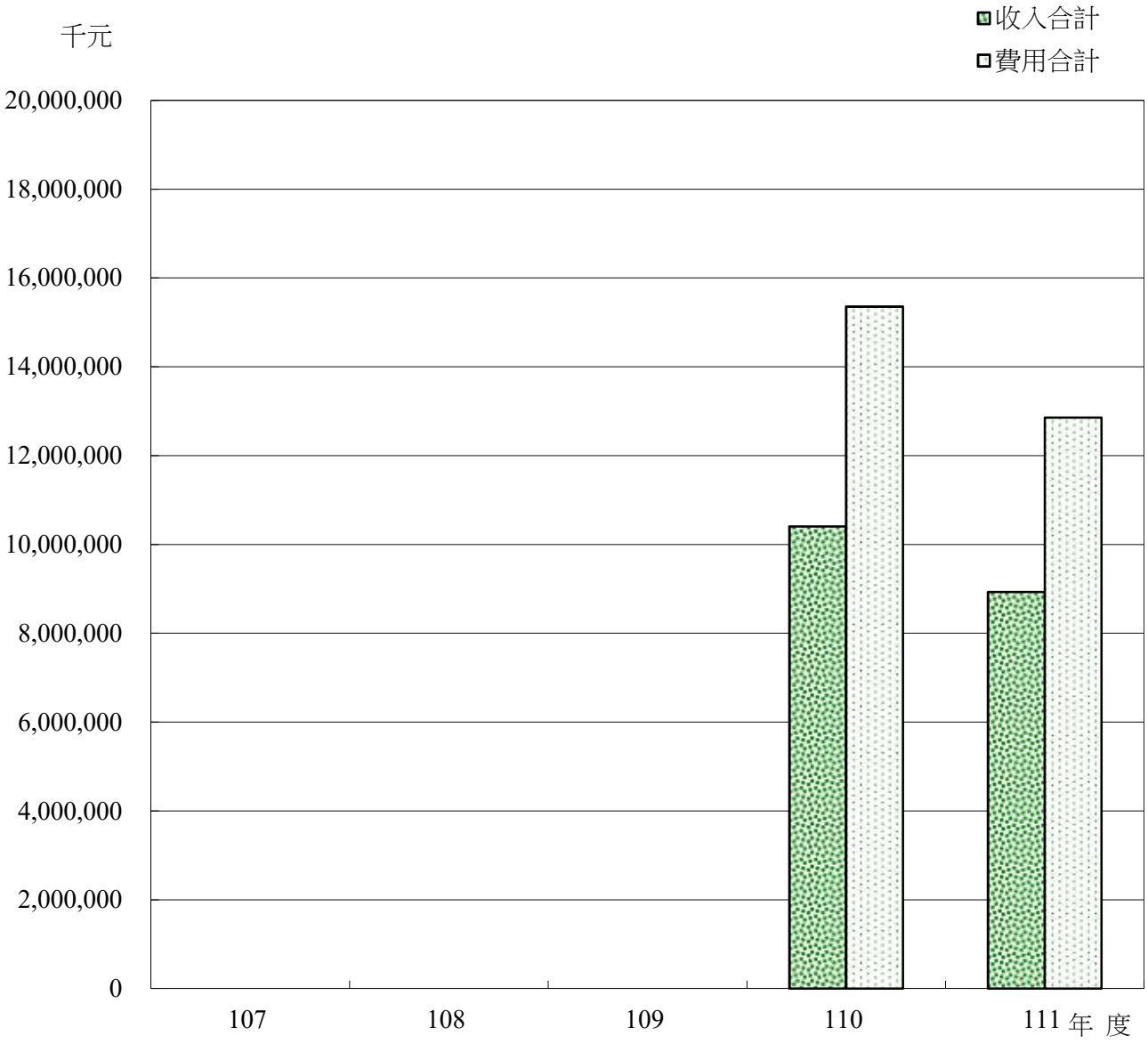


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**4,906,226**	**業務成本與費用**	**12,432,934**
租金及權利金收入	1,951,182	行銷及業務費用	7,648,162
其他業務收入	2,955,044	管理及總務費用	4,683,431
		研究發展及訓練費用	101,341
業務外收入	**4,021,046**	**業務外費用**	**422,886**
財務收入	386,949	其他業務外費用	422,886
其他業務外收入	3,634,097		
本期短絀	**3,928,548**		
收入及短絀總額	**12,855,820**	**成本與費用總額**	**12,855,820**

圖三

最近五年收入與費用



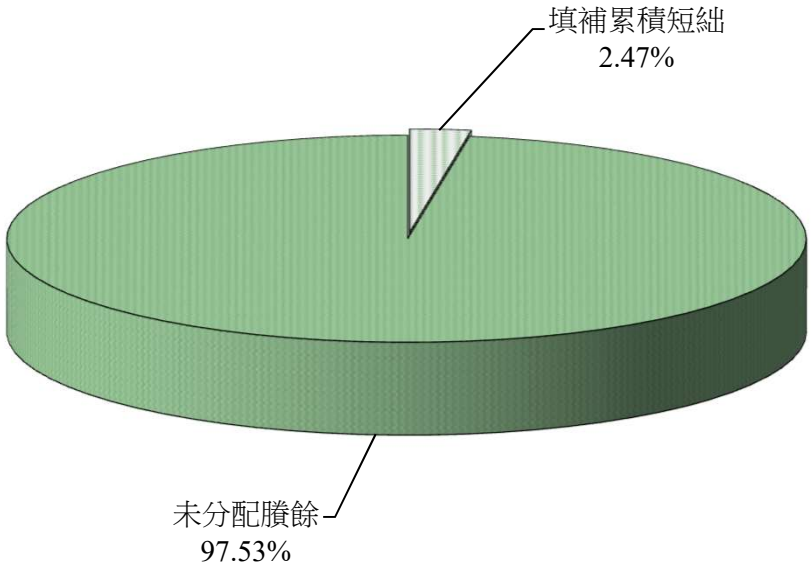
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	4,401,917	4,906,226
業務外收入	0	0	0	6,004,199	4,021,046
收入合計	**0**	**0**	**0**	**10,406,116**	**8,927,272**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	14,669,986	12,432,934
業務外費用	0	0	0	684,046	422,886
費用合計	**0**	**0**	**0**	**15,354,032**	**12,855,820**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-4,947,916**	**-3,928,548**

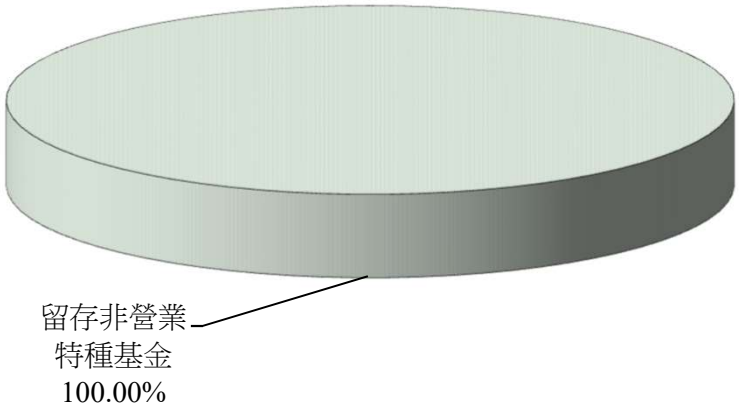
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



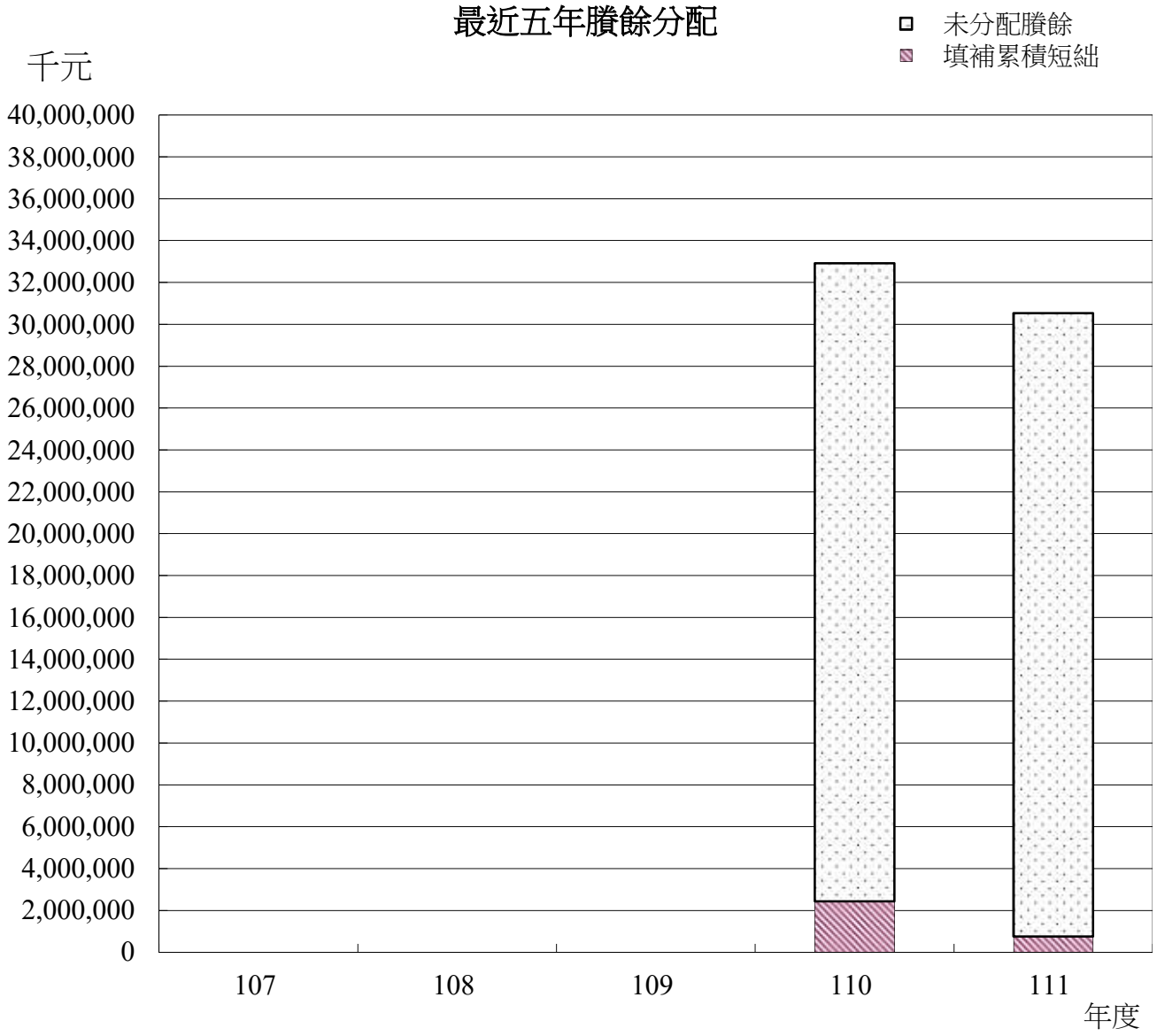
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	753,816	中央政府所得	0
未分配賸餘	29,781,150	留存非營業基金	30,534,966
合　計	**30,534,966**	合　計	**30,534,966**

圖五



單位：新臺幣千元

年度 / 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	2,433,529	753,816
未分配賸餘	0	0	0	30,482,865	29,781,150
合　計	**0**	**0**	**0**	**32,916,394**	**30,534,966**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**4,906,226**	**100.00**	**4,401,917**	**100.00**	**504,309**	**11.46**
-	-	租金及權利金收入	1,951,182	39.77	1,327,238	30.15	623,944	47.01
-	-	其他建築物租金收入	1,312,491	26.75	1,159,078	26.33	153,413	13.24
-	-	權利金收入	469,781	9.58	-	-	469,781	-
-	-	其他租金收入	168,910	3.44	168,160	3.82	750	0.45
-	-	其他業務收入	2,955,044	60.23	3,074,679	69.85	-119,635	-3.89
-	-	其他補助收入	2,900,610	59.12	3,015,120	68.50	-114,510	-3.80
-	-	雜項業務收入	54,434	1.11	59,559	1.35	-5,125	-8.60
-	**-**	**業務成本與費用**	**12,432,934**	**253.41**	**14,669,986**	**333.26**	**-2,237,052**	**-15.25**
-	-	行銷及業務費用	7,648,162	155.89	10,233,183	232.47	-2,585,021	-25.26
-	-	業務費用	7,648,162	155.89	10,233,183	232.47	-2,585,021	-25.26
-	-	管理及總務費用	4,683,431	95.46	4,300,798	97.70	382,633	8.90
-	-	管理費用及總務費用	4,683,431	95.46	4,300,798	97.70	382,633	8.90
-	-	研究發展及訓練費用	101,341	2.07	136,005	3.09	-34,664	-25.49
-	-	研究發展費用	49,207	1.00	64,300	1.46	-15,093	-23.47
-	-	訓練費用	52,134	1.06	71,705	1.63	-19,571	-27.29
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-7,526,708**	**-153.41**	**-10,268,069**	**-233.26**	**2,741,361**	**-26.70**
-	**-**	**業務外收入**	**4,021,046**	**81.96**	**6,004,199**	**136.40**	**-1,983,153**	**-33.03**
-	-	財務收入	386,949	7.89	635,833	14.44	-248,884	-39.14
-	-	利息收入	354,668	7.23	635,833	14.44	-281,165	-44.22
-	-	投資賸餘	32,281	0.66	-	-	32,281	-
-	-	其他業務外收入	3,634,097	74.07	5,368,366	121.96	-1,734,269	-32.31
-	-	財產交易賸餘	1,557,659	31.75	3,425,545	77.82	-1,867,886	-54.53
-	-	租賃收入	1,708,922	34.83	1,675,066	38.05	33,856	2.02
-	-	違規罰款收入	23,667	0.48	16,276	0.37	7,391	45.41
-	-	雜項收入	343,849	7.01	251,479	5.71	92,370	36.73
-	**-**	**業務外費用**	**422,886**	**8.62**	**684,046**	**15.54**	**-261,160**	**-38.18**
-	-	其他業務外費用	422,886	8.62	684,046	15.54	-261,160	-38.18
-	-	財產交易短絀	200	-	7,441	0.17	-7,241	-97.31
-	-	雜項費用	422,686	8.62	676,605	15.37	-253,919	-37.53
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**3,598,160**	**73.34**	**5,320,153**	**120.86**	**-1,721,993**	**-32.37**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-3,928,548**	**-80.07**	**-4,947,916**	**-112.40**	**1,019,368**	**-20.60**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表

中華民國111年度　　單位：新臺幣千元

科目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金
業務收入	**4,906,226**	**151,554**	**69,488**	**795,008**	**354,005**
租金及權利金收入	1,951,182	40,200	11,137	769,781	284,770
其他建築物租金收入	1,312,491	40,200	11,137	300,000	284,710
權利金收入	469,781	-	-	469,781	-
其他租金收入	168,910	-	-	-	60
其他業務收入	2,955,044	111,354	58,351	25,227	69,235
其他補助收入	2,900,610	111,104	55,406	2,642	62,321
雜項業務收入	54,434	250	2,945	22,585	6,914
業務成本與費用	**12,432,934**	**471,430**	**125,234**	**1,274,384**	**570,565**
行銷及業務費用	7,648,162	305,683	75,166	951,375	389,291
業務費用	7,648,162	305,683	75,166	951,375	389,291
管理及總務費用	4,683,431	163,142	49,441	315,568	178,128
管理費用及總務費用	4,683,431	163,142	49,441	315,568	178,128
研究發展及訓練費用	101,341	2,605	627	7,441	3,146
研究發展費用	49,207	-	-	-	-
訓練費用	52,134	2,605	627	7,441	3,146
業務賸餘(短絀)	**-7,526,708**	**-319,876**	**-55,746**	**-479,376**	**-216,560**
業務外收入	**4,021,046**	**40,775**	**75,679**	**381,721**	**204,982**
財務收入	386,949	3,500	379	18,300	14,000
利息收入	354,668	3,500	379	17,994	13,994
投資賸餘	32,281	-	-	306	6
其他業務外收入	3,634,097	37,275	75,300	363,421	190,982
財產交易賸餘	1,557,659	10,000	57,677	199,838	110,000
租賃收入	1,708,922	27,200	17,623	151,483	60,682
違規罰款收入	23,667	10	-	1,800	300
雜項收入	343,849	65	-	10,300	20,000
業務外費用	**422,886**	**20,220**	**441**	**60,710**	**31,932**
其他業務外費用	422,886	20,220	441	60,710	31,932
財產交易短絀	200	-	-	-	-
雜項費用	422,686	20,220	441	60,710	31,932
業務外賸餘(短絀)	**3,598,160**	**20,555**	**75,238**	**321,011**	**173,050**
本期賸餘(短絀)	**-3,928,548**	**-299,321**	**19,492**	**-158,365**	**-43,510**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金
業務收入	**88,225**	**121,114**	**156,684**	**163,515**	**568,284**
租金及權利金收入	36,004	63,276	9,000	20,660	165,500
其他建築物租金收入	36,004	63,276	6,000	10,500	11,000
權利金收入	-	-	-	-	-
其他租金收入	-	-	3,000	10,160	154,500
其他業務收入	52,221	57,838	147,684	142,855	402,784
其他補助收入	45,221	57,598	146,684	142,855	402,784
雜項業務收入	7,000	240	1,000	-	-
業務成本與費用	**399,441**	**359,761**	**1,214,270**	**357,751**	**1,034,031**
行銷及業務費用	290,389	239,224	813,121	219,738	631,157
業務費用	290,389	239,224	813,121	219,738	631,157
管理及總務費用	107,213	119,128	400,553	136,918	399,235
管理費用及總務費用	107,213	119,128	400,553	136,918	399,235
研究發展及訓練費用	1,839	1,409	596	1,095	3,639
研究發展費用	-	-	-	-	-
訓練費用	1,839	1,409	596	1,095	3,639
業務賸餘(短絀)	**-311,216**	**-238,647**	**-1,057,586**	**-194,236**	**-465,747**
業務外收入	**240,636**	**132,012**	**474,585**	**29,350**	**111,508**
財務收入	25,478	870	34,700	3,200	24,921
利息收入	25,188	825	32,685	2,788	23,748
投資賸餘	290	45	2,015	412	1,173
其他業務外收入	215,158	131,142	439,885	26,150	86,587
財產交易賸餘	95,040	108,941	152,835	6,000	45,000
租賃收入	119,575	20,128	284,000	20,000	29,784
違規罰款收入	-	80	50	-	403
雜項收入	543	1,993	3,000	150	11,400
業務外費用	**11,955**	**6,055**	**36,648**	**6,155**	**23,714**
其他業務外費用	11,955	6,055	36,648	6,155	23,714
財產交易短絀	-	-	-	-	-
雜項費用	11,955	6,055	36,648	6,155	23,714
業務外賸餘(短絀)	**228,681**	**125,957**	**437,937**	**23,195**	**87,794**
本期賸餘(短絀)	**-82,535**	**-112,690**	**-619,649**	**-171,041**	**-377,953**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目	雲林農田水利事業作業基金	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金
業務收入	**970,696**	**718,088**	**127,991**	**275,344**
租金及權利金收入	326,285	192,482	13,060	9,500
其他建築物租金收入	326,285	192,482	13,000	9,500
權利金收入	-	-	-	-
其他租金收入	-	-	60	-
其他業務收入	644,411	525,606	114,931	265,844
其他補助收入	630,911	525,606	114,931	265,844
雜項業務收入	13,500	-	-	-
業務成本與費用	**1,600,566**	**2,190,278**	**1,077,568**	**509,837**
行銷及業務費用	818,468	1,354,880	709,780	249,639
業務費用	818,468	1,354,880	709,780	249,639
管理及總務費用	771,678	823,184	359,052	258,453
管理費用及總務費用	771,678	823,184	359,052	258,453
研究發展及訓練費用	10,420	12,214	8,736	1,745
研究發展費用	-	7,129	4,378	-
訓練費用	10,420	5,085	4,358	1,745
業務賸餘(短絀)	**-629,870**	**-1,472,190**	**-949,577**	**-234,493**
業務外收入	**139,265**	**828,520**	**479,620**	**71,126**
財務收入	9,000	36,888	39,000	190
利息收入	8,927	10,180	38,977	190
投資賸餘	73	26,708	23	-
其他業務外收入	130,265	791,632	440,620	70,936
財產交易賸餘	100,000	422,947	100,000	60,000
租賃收入	30,264	72,162	340,000	10,876
違規罰款收入	1	3,000	20	-
雜項收入	-	293,523	600	60
業務外費用	**2,100**	**78,059**	**26,174**	**9,653**
其他業務外費用	2,100	78,059	26,174	9,653
財產交易短絀	-	-	-	-
雜項費用	2,100	78,059	26,174	9,653
業務外賸餘(短絀)	**137,165**	**750,461**	**453,446**	**61,473**
本期賸餘(短絀)	**-492,705**	**-721,729**	**-496,131**	**-173,020**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目	臺東農田水利事業作業基金	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金
業務收入	**177,098**	**162,867**	**5,497**	**768**
租金及權利金收入	200	3,062	5,497	768
其他建築物租金收入	200	1,932	5,497	768
權利金收入	-	-	-	-
其他租金收入	-	1,130	-	-
其他業務收入	176,898	159,805	-	-
其他補助收入	176,898	159,805	-	-
雜項業務收入	-	-	-	-
業務成本與費用	**341,823**	**276,056**	**262,751**	**367,188**
行銷及業務費用	49,706	150,566	159,632	240,347
業務費用	49,706	150,566	159,632	240,347
管理及總務費用	289,875	124,391	102,331	85,141
管理費用及總務費用	289,875	124,391	102,331	85,141
研究發展及訓練費用	2,242	1,099	788	41,700
研究發展費用	-	-	-	37,700
訓練費用	2,242	1,099	788	4,000
業務賸餘(短絀)	**-164,725**	**-113,189**	**-257,254**	**-366,420**
業務外收入	**52,020**	**5,325**	**274,292**	**479,630**
財務收入	500	1,920	47,600	126,503
利息收入	328	1,564	47,599	125,802
投資賸餘	172	356	1	701
其他業務外收入	51,520	3,405	226,692	353,127
財產交易賸餘	49,200	1,681	38,500	-
租賃收入	1,420	1,720	181,000	341,005
違規罰款收入	-	1	6,000	12,002
雜項收入	900	3	1,192	120
業務外費用	**7,084**	**4,347**	**7,558**	**90,081**
其他業務外費用	7,084	4,347	7,558	90,081
財產交易短絀	-	-	-	200
雜項費用	7,084	4,347	7,558	89,881
業務外賸餘(短絀)	**44,936**	**978**	**266,734**	**389,549**
本期賸餘(短絀)	**-119,789**	**-112,211**	**9,480**	**23,129**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列19億5,118萬2千元，係其他建築物租金收入、權利金收入及其他租金收入，詳第29頁租金及權利金收入明細表。
其他業務收入編列29億5,504萬4千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第30頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列76億4,816萬2千元，係業務費用，詳第33頁行銷及業務費用明細表。
管理及總務費用編列46億8,343萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第35頁管理及總務費用明細表。
研究發展及訓練費用編列1億134萬1千元，係研究發展費用及訓練費用，詳第37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75億2,670萬8千元。

（四）業務外收入

財務收入編列3億8,694萬9千元，係利息收入及投資賸餘，詳第31頁財務收入明細表。
其他業務外收入編列36億3,409萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第32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4億2,288萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第39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35億9,816萬元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀39億2,854萬8千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	138,820,857.00	103,457,857.00

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
32,916,394	**100.00**	**賸餘之部**	**30,534,966**	**100.00**	
167,847	0.51	本期賸餘	52,101	0.17	
32,748,547	99.49	前期未分配賸餘	30,482,865	99.83	
2,433,529	**7.39**	**分配之部**	**753,816**	**2.47**	
2,433,529	7.39	填補累積短絀	753,816	2.47	
30,482,865	**92.61**	**未分配賸餘**	**29,781,150**	**97.53**	
5,154,942	**100.00**	**短絀之部**	**6,702,062**	**100.00**	
5,115,763	99.24	本期短絀	3,980,649	59.39	
39,179	0.76	前期待填補之短絀	2,721,413	40.61	
2,433,529	**47.21**	**填補之部**	**753,816**	**11.25**	
2,433,529	47.21	撥用賸餘	753,816	11.25	
2,721,413	**52.79**	**待填補之短絀**	**5,948,246**	**88.75**	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金
賸餘之部	**30,534,966**	**-**	**19,492**	**6,650,348**	**1,172,762**
本期賸餘	52,101	-	19,492	-	-
前期未分配賸餘	30,482,865	-	-	6,650,348	1,172,762
分配之部	**753,816**	**-**	**19,492**	**158,365**	**43,510**
填補累積短絀	753,816	-	19,492	158,365	43,510
未分配賸餘	**29,781,150**	**-**	**-**	**6,491,983**	**1,129,252**
短絀之部	**6,702,062**	**600,546**	**79,331**	**158,365**	**43,510**
本期短絀	3,980,649	299,321	-	158,365	43,510
前期待填補之短絀	2,721,413	301,225	79,331	-	-
填補之部	**753,816**	**-**	**19,492**	**158,365**	**43,510**
撥用賸餘	753,816	-	19,492	158,365	43,510
待填補之短絀	**5,948,246**	**600,546**	**59,839**	**-**	**-**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金
賸餘之部	**29,025**	**197,571**	**214,747**	**-**	**-**
本期賸餘	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	29,025	197,571	214,747	-	-
分配之部	**29,025**	**112,690**	**214,747**	**-**	**-**
填補累積短絀	29,025	112,690	214,747	-	-
未分配賸餘	**-**	**84,881**	**-**	**-**	**-**
短絀之部	**82,535**	**112,690**	**619,649**	**177,778**	**969,165**
本期短絀	82,535	112,690	619,649	171,041	377,953
前期待填補之短絀	-	-	-	6,737	591,212
填補之部	**29,025**	**112,690**	**214,747**	**-**	**-**
撥用賸餘	29,025	112,690	214,747	-	-
待填補之短絀	**53,510**	**-**	**404,902**	**177,778**	**969,165**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	雲林農田水利事業作業基金	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金
賸餘之部	**150,138**	**-**	**-**	**-**
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	150,138	-	-	-
分配之部	**150,138**	**-**	**-**	**-**
填補累積短絀	150,138	-	-	-
未分配賸餘	**-**	**-**	**-**	**-**
短絀之部	**492,705**	**1,704,033**	**1,000,294**	**350,625**
本期短絀	492,705	721,729	496,131	173,020
前期待填補之短絀	-	982,304	504,163	177,605
填補之部	**150,138**	**-**	**-**	**-**
撥用賸餘	150,138	-	-	-
待填補之短絀	**342,567**	**1,704,033**	**1,000,294**	**350,625**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	臺東農田水利事業作業基金	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金
賸餘之部	**-**	**25,849**	**5,324,199**	**16,750,835**
本期賸餘	-	-	9,480	23,129
前期未分配賸餘	-	25,849	5,314,719	16,727,706
分配之部	**-**	**25,849**	**-**	**-**
填補累積短絀	-	25,849	-	-
未分配賸餘	**-**	**-**	**5,324,199**	**16,750,835**
短絀之部	**198,625**	**112,211**	**-**	**-**
本期短絀	119,789	112,211	-	-
前期待填補之短絀	78,836	-	-	-
填補之部	**-**	**25,849**	**-**	**-**
撥用賸餘	-	25,849	-	-
待填補之短絀	**198,625**	**86,362**	**-**	**-**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-2,013,121**	
本期賸餘（短絀）	-3,928,548	
利息股利之調整	-386,949	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-4,315,497	
調整項目	1,915,427	
		加項：提列折舊3,433,900千元、 攤銷無形資產17,441千元、 固定資產報廢損失200千元、 流動負債淨增35,660千元。
		減項：固定資產變賣賸餘 1,557,659千元、 流動資產淨增14,115千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,400,070	
收取利息	354,668	
收取股利	32,281	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-2,013,121**	
投資活動之現金流量	**-4,626,987**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,700,392	固定資產變賣收入。
減少無形資產及其他資產	469	其他資產。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-230,660	非流動金融資產及準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,861,023	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-236,165	無形資產及其他資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-4,626,987**	
籌資活動之現金流量	**3,518,965**	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	107,627	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	3,411,338	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**3,518,965**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,121,143**	
期初現金及約當現金	**46,707,637**	
期末現金及約當現金	**43,586,494**	

不影響現金流量之其他活動：

1.預計員工退休致退休及離職準備金及應計退休金負債同額增加289,123千元。

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35,363,000千元。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-2,013,121**	**-129,550**	**11,704**
本期賸餘（短絀）	-3,928,548	-299,321	19,492
利息股利之調整	-386,949	-3,500	-379
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-4,315,497	-302,821	19,113
調整項目	1,915,427	169,771	-7,788
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,400,070	-133,050	11,325
收取利息	354,668	3,500	379
收取股利	32,281	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-2,013,121**	**-129,550**	**11,704**
投資活動之現金流量	**-4,626,987**	**-370,980**	**9,210**
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,700,392	11,644	59,025
減少無形資產及其他資產	469	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-230,660	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,861,023	-382,424	-49,815
增加無形資產及其他資產	-236,165	-200	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-4,626,987**	**-370,980**	**9,210**
籌資活動之現金流量	**3,518,965**	**294,584**	**49,290**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	107,627	-	-
增加基金、公積及填補短絀	3,411,338	294,584	49,290
籌資活動之淨現金流入（流出）	**3,518,965**	**294,584**	**49,290**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-3,121,143**	**-205,946**	**70,204**
期初現金及約當現金	46,707,637	826,109	127,082
期末現金及約當現金	**43,586,494**	**620,163**	**197,286**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**39,347**	**29,315**	**-101,973**
本期賸餘（短絀）	-158,365	-43,510	-82,535
利息股利之調整	-18,300	-14,000	-25,478
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-176,665	-57,510	-108,013
調整項目	197,712	72,825	-19,438
未計利息股利之現金流入（流出）	21,047	15,315	-127,451
收取利息	17,994	13,994	25,188
收取股利	306	6	290
業務活動之淨現金流入（流出）	**39,347**	**29,315**	**-101,973**
投資活動之現金流量	**-57,445**	**-305,645**	**-73,840**
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	231,029	113,385	104,584
減少無形資產及其他資產	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-282,324	-418,730	-175,124
增加無形資產及其他資產	-6,150	-300	-3,300
投資活動之淨現金流入（流出）	**-57,445**	**-305,645**	**-73,840**
籌資活動之現金流量	**-**	**41,550**	**48,654**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	41,550	48,654
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-**	**41,550**	**48,654**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-18,098**	**-234,780**	**-127,159**
期初現金及約當現金	4,485,082	3,197,161	2,128,384
期末現金及約當現金	**4,466,984**	**2,962,381**	**2,001,225**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	苗栗農田水利事業作業基金	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-121,117**	**-464,072**	**-70,429**
本期賸餘（短絀）	-112,690	-619,649	-171,041
利息股利之調整	-870	-34,700	-3,200
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-113,560	-654,349	-174,241
調整項目	-8,427	155,577	100,612
未計利息股利之現金流入（流出）	-121,987	-498,772	-73,629
收取利息	825	32,685	2,788
收取股利	45	2,015	412
業務活動之淨現金流入（流出）	**-121,117**	**-464,072**	**-70,429**
投資活動之現金流量	**-83,483**	**-216,325**	**-160,289**
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	124,641	162,246	6,158
減少無形資產及其他資產	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-206,544	-374,745	-165,986
增加無形資產及其他資產	-1,580	-3,826	-461
投資活動之淨現金流入（流出）	**-83,483**	**-216,325**	**-160,289**
籌資活動之現金流量	**200,118**	**41,300**	**146,046**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	200,118	41,300	146,046
籌資活動之淨現金流入（流出）	**200,118**	**41,300**	**146,046**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-4,482**	**-639,097**	**-84,672**
期初現金及約當現金	196,369	7,700,282	961,766
期末現金及約當現金	**191,887**	**7,061,185**	**877,094**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金	嘉南農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-123,036**	**-127,133**	**-617,673**
本期賸餘（短絀）	-377,953	-492,705	-721,729
利息股利之調整	-24,921	-9,000	-36,888
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-402,874	-501,705	-758,617
調整項目	254,917	365,572	104,056
未計利息股利之現金流入（流出）	-147,957	-136,133	-654,561
收取利息	23,748	8,927	10,180
收取股利	1,173	73	26,708
業務活動之淨現金流入（流出）	**-123,036**	**-127,133**	**-617,673**
投資活動之現金流量	**-724,910**	**-669,306**	**-786,616**
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	50,477	116,609	432,568
減少無形資產及其他資產	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-773,387	-785,915	-1,215,196
增加無形資產及其他資產	-2,000	-	-3,988
投資活動之淨現金流入（流出）	**-724,910**	**-669,306**	**-786,616**
籌資活動之現金流量	**468,812**	**684,826**	**947,716**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	8,884
增加基金、公積及填補短絀	468,812	684,826	938,832
籌資活動之淨現金流入（流出）	**468,812**	**684,826**	**947,716**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-379,134**	**-111,613**	**-456,573**
期初現金及約當現金	4,594,754	3,410,900	2,334,351
期末現金及約當現金	**4,215,620**	**3,299,287**	**1,877,778**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-266,464**	**-133,000**	**-14,583**
本期賸餘（短絀）	-496,131	-173,020	-119,789
利息股利之調整	-39,000	-190	-500
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-535,131	-173,210	-120,289
調整項目	229,667	40,020	105,206
未計利息股利之現金流入（流出）	-305,464	-133,190	-15,083
收取利息	38,977	190	328
收取股利	23	-	172
業務活動之淨現金流入（流出）	**-266,464**	**-133,000**	**-14,583**
投資活動之現金流量	**-191,994**	**-162,651**	**-135,222**
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	102,332	69,509	54,233
減少無形資產及其他資產	-	469	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-293,226	-232,029	-188,421
增加無形資產及其他資產	-1,100	-600	-1,034
投資活動之淨現金流入（流出）	**-191,994**	**-162,651**	**-135,222**
籌資活動之現金流量	**-**	**330,772**	**133,666**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	98,743	-
增加基金、公積及填補短絀	-	232,029	133,666
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-**	**330,772**	**133,666**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-458,458**	**35,121**	**-16,139**
期初現金及約當現金	4,030,334	334,972	533,712
期末現金及約當現金	**3,571,876**	**370,093**	**517,573**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量	**-10,021**	**10,340**	**75,224**
本期賸餘（短絀）	-112,211	9,480	23,129
利息股利之調整	-1,920	-47,600	-126,503
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-114,131	-38,120	-103,374
調整項目	102,190	860	52,095
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,941	-37,260	-51,279
收取利息	1,564	47,599	125,802
收取股利	356	1	701
業務活動之淨現金流入（流出）	**-10,021**	**10,340**	**75,224**
投資活動之現金流量	**-138,041**	**-224,262**	**-335,188**
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781	59,171	-
減少無形資產及其他資產	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-230,660
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-140,822	-73,955	-102,380
增加無形資產及其他資產	-	-209,478	-2,148
投資活動之淨現金流入（流出）	**-138,041**	**-224,262**	**-335,188**
籌資活動之現金流量	**131,631**	**-**	**-**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	131,631	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**131,631**	**-**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-16,431**	**-213,922**	**-259,964**
期初現金及約當現金	351,867	7,678,148	3,816,364
期末現金及約當現金	**335,436**	**7,464,226**	**3,556,400**

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**1,951,182**	詳見各分預算租金及權利金收入明細表。
其他建築物租金收入	1,312,491	
權利金收入	469,781	
其他租金收入	168,910	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**2,955,044**	詳見各分預算其他業務收入明細表。
其他補助收入	2,900,610	
雜項業務收入	54,434	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**386,949**	詳見各分預算財務收入明細表。
利息收入	354,668	
投資賸餘	32,281	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**3,634,097**	詳見各分預算其他業務外收入明細表。
財產交易賸餘	1,557,659	
租賃收入	1,708,922	
違規罰款收入	23,667	
雜項收入	343,849	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**10,233,183**	**行銷及業務費用**	**7,648,162**	詳見各分預算行銷及業務費用明細表。
-	10,233,183	業務費用	7,648,162	
-	74,553	用人費用	102,203	
-	68,924	超時工作報酬	99,594	
-	5,629	津貼	2,609	
-	3,097,001	服務費用	2,759,180	
-	195,543	水電費	192,469	
-	7,741	郵電費	15,113	
-	71,657	旅運費	72,164	
-	6,773	印刷裝訂及公告費	9,415	
-	2,261,821	修理保養及保固費	1,755,397	
-	14,606	保險費	19,812	
-	260,827	一般服務費	375,413	
-	265,773	專業服務費	283,329	
	12,260	行銷推廣費	36,068	
-	249,172	材料及用品費	145,639	
-	185,043	使用材料費	25,564	
-	64,129	用品消耗	119,925	
	-	商品及醫療用品	150	
-	24,688	租金與利息	31,396	
-	19,737	地租及水租	24,215	
	300	房租	320	
-	4,140	機器租金	5,725	
-	511	交通及運輸設備租金	845	
	-	什項設備租金	291	
-	4,309,633	折舊、折耗及攤銷	3,262,167	
-	4,309,633	不動產、廠房及設備折舊	3,259,471	
	-	攤銷	2,696	
-	1,756,810	稅捐與規費（強制費）	704,690	
-	1,635,575	土地稅	582,833	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
	-	契稅	5,400	
-	62,293	房屋稅	41,304	
-	5,102	消費與行為稅	22,235	
-	53,840	規費	52,918	
-	285,410	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	123,730	
-	165	會費	65	
	-	捐助、補助與獎助	4,129	
-	30,472	分擔	78,997	
-	191,468	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	24,659	
-	63,305	競賽及交流活動費	15,880	
-	435,916	其他	519,157	
-	435,916	其他費用	519,157	

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中12,260千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**4,300,798**	**管理及總務費用**	**4,683,431**	詳見各分預算管理及總務費用明細表。
-	4,300,798	管理費用及總務費用	4,683,431	
-	3,968,027	用人費用	3,962,926	
-	2,295,437	正式員額薪資	2,161,821	
-	68,624	聘僱及兼職人員薪資	82,910	
-	141,973	超時工作報酬	124,191	
	-	津貼	21	
-	555,996	獎金	541,396	
-	523,545	退休及卹償金	615,680	
	-	資遣費	10,291	
-	382,452	福利費	426,512	
	-	提繳費	104	
-	243,342	服務費用	337,644	
-	32,949	水電費	46,445	
-	24,020	郵電費	25,673	
-	66,088	旅運費	43,807	
-	17,705	印刷裝訂及公告費	11,903	
-	11,422	修理保養及保固費	29,523	
	-	保險費	2,351	
-	4,818	一般服務費	90,940	
-	69,515	專業服務費	67,018	
-	16,722	公關慰勞費	16,722	
	103	行銷推廣費	3,262	
-	27,084	材料及用品費	102,919	
-	70	使用材料費	12,515	
-	27,014	用品消耗	90,394	
	-	商品及醫療用品	10	
-	11,264	租金與利息	13,420	
-	4,545	地租及水租	3,650	
-	482	房租	3,219	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	6,237	機器租金	4,967	
	-	交通及運輸設備租金	1,043	
	-	什項設備租金	541	
-	12,950	折舊、折耗及攤銷	189,174	
	-	不動產、廠房及設備折舊	174,429	
-	12,950	攤銷	14,745	
	-	稅捐與規費（強制費）	22,610	
	-	土地稅	8,869	
	-	房屋稅	10,961	
	-	消費與行為稅	330	
	-	規費	2,450	
-	2,020	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	39,261	
	-	會費	37	
	-	捐助、補助與獎助	560	
-	2,020	分擔	1,523	
	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	31,281	
	-	競賽及交流活動費	5,860	
-	36,111	其他	15,477	
-	36,111	其他費用	15,477	

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中103千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**136,005**	**研究發展及訓練費用**	**101,341**	詳見各分預算研究發展及訓練費用明細表。
-	64,300	研究發展費用	49,207	
-	63,200	服務費用	47,809	
-	200	旅運費	291	
-	-	修理保養及保固費	600	
	-	一般服務費	1,538	
-	61,800	專業服務費	45,080	
	1,200	行銷推廣費	300	
-	200	材料及用品費	400	
-	200	用品消耗	400	
	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	998	
	-	捐助、補助與獎助	998	
-	900	其他	-	
-	900	其他費用	-	
-	71,705	訓練費用	52,134	
-	1,000	用人費用	-	
-	1,000	福利費	-	
-	66,624	服務費用	44,274	
-	30,327	旅運費	18,043	
	-	印刷裝訂及公告費	308	
-	72	一般服務費	8,586	
-	36,225	專業服務費	17,337	
-	120	材料及用品費	2,056	
-	120	用品消耗	2,056	
	-	租金與利息	366	
	-	房租	30	
	-	交通及運輸設備租金	336	
-	355	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,666	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	275	捐助、補助與獎助	605	
-	80	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
	-	競賽及交流活動費	4,061	
-	3,606	其他	772	
-	3,606	其他費用	772	

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中1,200千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**684,046**	**其他業務外費用**	**422,886**	詳見各分預算其他業務外費用明細表。
-	676,605	雜項費用	422,686	
-	4,993	用人費用	516	
-	4,993	超時工作報酬	516	
-	338,657	服務費用	222,034	
-	2,400	水電費	2,160	
-	3,166	郵電費	473	
-	596	旅運費	2,445	
-	500	印刷裝訂及公告費	2,844	
-	174,726	修理保養及保固費	123,710	
	-	保險費	1,054	
-	21,590	一般服務費	20,758	
-	5,500	專業服務費	25,488	
	130,179	行銷推廣費	43,102	
-	30	材料及用品費	12,216	
	-	使用材料費	69	
-	30	用品消耗	12,147	
	-	租金與利息	1,512	
	-	房租	120	
	-	機器租金	56	
	-	交通及運輸設備租金	1,336	
-	460	稅捐與規費（強制費）	3,560	
-	460	房屋稅	460	
	-	消費與行為稅	1,018	
	-	規費	2,082	
-	250,485	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	125,490	
-	3,817	會費	3,509	
-	100	捐助、補助與獎助	19,722	
-	210,128	分擔	74,368	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	36,340	補貼(償)、獎勵、慰問與	3,412	
-	100	競賽及交流活動費	24,479	
-	8,441	短絀、賠償與保險給付	3,300	
-	8,441	各項短絀	3,300	
-	80,980	其他	54,258	
-	80,980	其他費用	54,258	

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中130,179千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

行政院農
農田水利事
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	277,951	4,886,212	565,856	99,164
一次性項目	277,951	4,886,212	565,856	99,164
合　　計	**277,951**	**4,886,212**	**565,856**	**99,164**

業委員會
業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
7,990	23,850	-	-	-	5,861,023	辦理農田水利設施更新改善、平地農路改善等工程5,452,068千元（含因土地改良物及房屋建築費中包含數件細項工程，件數及金額未確定，爰依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定暫以2.45%估算工程管理費，計133,576千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行）。
7,990	23,850	-	-	-	5,861,023	
7,990	**23,850**	**-**	**-**	**-**	**5,861,023**	

行政院農
農田水利事
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自　　有　　資　　金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小　計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	2,449,685	-	3,411,338	-	5,861,023	100.00
一次性項目	2,449,685	-	3,411,338	-	5,861,023	100.00
合　　計	**2,449,685**	**-**	**3,411,338**	**-**	**5,861,023**	**100.00**

業委員會
業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	5,861,023	100.00
-	-	-	-	5,861,023	100.00
-	**-**	**-**	**-**	**5,861,023**	**100.00**

行政院農
農田水利事
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	5,861,023	2,449,685	-	3,411,338	-	-	
一次性項目	5,861,023	2,449,685	-	3,411,338	-	-	
合　　計	**5,861,023**	**2,449,685**	**-**	**3,411,338**	**-**	**-**	

業委員會
業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
	-	-		5,861,023	100.00	5,861,023	100.00
11101~11112	-	-		5,861,023	100.00	5,861,023	100.00
				5,861,023	**100.00**	**5,861,023**	**100.00**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值						-	-	-
上年度預計增減資產原值	105,153,976	14,881,328	1,508,715	188,182	300,269	-	-	122,032,470
本年度預計增減資產原值	4,599,831	565,856	89,727	4,182	21,246	-	-	5,280,842
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	109,753,807	15,447,184	1,598,442	192,364	321,515	-	-	127,313,312
本年度應提折舊額	3,048,982	244,403	108,093	13,204	19,218	-	-	3,433,900
行銷及業務費用	2,901,136	240,564	88,440	12,217	17,114	-	-	3,259,471
管理及總務費用	147,846	3,839	19,653	987	2,104	-	-	174,429

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	142,733	-	142,733	1,700,392	-	1,700,392	-	1,557,659	
土地	142,733	-	142,733	1,700,392	-	1,700,392	-	1,557,659	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	302,230	302,030	200	-	-	200
土地改良物	286,381	286,381	-	-	-	-
土地改良物	286,381	286,381	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	9,437	9,424	13	-	-	13
機械及設備	9,437	9,424	13	-	-	13
交通及運輸設備	3,808	3,624	184	-	-	184
交通及運輸設備	3,808	3,624	184	-	-	184
什項設備	2,604	2,601	3	-	-	3
什項設備	2,604	2,601	3	-	-	3

本頁空白

行政院農
農田水利事
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	120,920	-	120,920
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	1,888	-	1,888
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1,696	-	1,696
嘉南實業股份有限公司	414,960	41,496,000	263,346	-	263,346
合作金庫金融控股股份有限公司	133,342,237	13,334,223,726	5,063	-	5,063
臺農投資股份有限公司	190,000	19,000,000	60,000	-	60,000
台灣中興紙業股份有限公司	-	-	34	-	34
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,263,800	-	178,400	-14,400	164,000
合　　計			**631,347**	**-14,400**	**616,947**

業委員會
業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
10,603,917	0.17	3	31,812	-	-
154,111	0.02	-	-	-	-
167,051	0.13	-	-	-	-
20,333,000	49.00	-	-	-	-
469,553	0.00	1	469	-	-
6,000,000	31.58	-	-	-	-
3,409	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
			32,281	**-**	**-**

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	47,891,541	
加：	-	
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	3,411,338	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	51,302,879	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	47,578	無形資產	26,424	
-	47,578	電腦軟體	26,424	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	47,578	總計	26,424	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	293,924,809	258,646,609	35,278,200
-	流動資產	43,720,194	46,827,222	-3,107,028
-	現金	43,586,494	46,707,637	-3,121,143
-	流動金融資產	24,097	24,097	-
-	應收款項	74,047	73,768	279
-	存貨	4,419	4,419	-
-	預付款項	20,769	6,933	13,836
-	短期貸墊款	10,368	10,368	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,705,174	24,185,391	519,783
-	非流動金融資產	368,849	2,009	366,840
-	其他長期投資	1,785,156	2,095,223	-310,067
-	準備金	22,551,169	22,088,159	463,010
-	不動產、廠房及設備	225,201,199	187,554,009	37,647,190
-	土地	156,828,214	121,329,996	35,498,218
-	土地改良物	52,519,086	50,681,856	1,837,230
-	房屋及建築	10,707,014	10,385,561	321,453
-	機械及設備	622,673	631,615	-8,942
-	交通及運輸設備	79,580	84,978	-5,398
-	什項設備	155,527	150,898	4,629
-	購建中固定資產	4,289,105	4,289,105	-
-	無形資產	67,293	58,310	8,983
-	無形資產	67,293	58,310	8,983
-	其他資產	230,949	21,677	209,272
-	什項資產	230,949	21,677	209,272
-	合　　計	293,924,809	258,646,609	35,278,200
-	負債	6,845,138	6,412,728	432,410
-	流動負債	1,066,029	1,030,369	35,660
-	應付款項	681,991	646,331	35,660
-	預收款項	384,038	384,038	-
-	長期負債	2,876,693	2,587,570	289,123
-	長期債務	2,876,693	2,587,570	289,123
-	其他負債	2,902,416	2,794,789	107,627
-	負債準備	1,436,138	1,436,138	-
-	什項負債	1,466,278	1,358,651	107,627
-	淨值	287,079,671	252,233,881	34,845,790
-	基金	51,302,879	47,891,541	3,411,338
-	基金	51,302,879	47,891,541	3,411,338
-	公積	73,123,031	73,123,031	-
-	資本公積	9,612	9,612	-
-	特別公積	73,113,419	73,113,419	-
-	累積餘絀	23,832,904	27,761,452	-3,928,548
-	累積賸餘	29,781,150	30,482,865	-701,715
-	累積短絀	-5,948,246	-2,721,413	-3,226,833
-	淨值其他項目	138,820,857	103,457,857	35,363,000
-	累積其他綜合餘絀	138,820,857	103,457,857	35,363,000
-	合　　計	293,924,809	258,646,609	35,278,200

註：信託代理與保證資產(負債)1,860,358千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日　　單位：新臺幣千元

科　目	總計	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金
資產	293,924,809	5,102,282	1,302,538	55,147,615	31,211,139
流動資產	43,720,194	620,697	197,286	4,473,007	2,962,399
現金	43,586,494	620,163	197,286	4,466,984	2,962,381
流動金融資產	24,097	-	-	1,362	18
應收款項	74,047	-	-	1,578	-
存貨	4,419	-	-	-	-
預付款項	20,769	42	-	3,083	-
短期貸墊款	10,368	492	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,705,174	203,545	37,021	299,662	127,832
非流動金融資產	368,849	-	-	-	-
其他長期投資	1,785,156	43,683	8,837	113,308	17,774
準備金	22,551,169	159,862	28,184	186,354	110,058
不動產、廠房及設備	225,201,199	4,277,149	1,067,331	50,355,947	28,117,223
土地	156,828,214	1,025,161	504,330	40,535,901	24,831,061
土地改良物	52,519,086	2,799,230	394,454	5,052,697	2,587,217
房屋及建築	10,707,014	439,620	161,298	2,677,553	483,180
機械及設備	622,673	1,677	862	21,342	7,973
交通及運輸設備	79,580	280	3,350	2,717	3,015
什項設備	155,527	3,574	2,838	23,264	937
購建中固定資產	4,289,105	7,607	199	2,042,473	203,840
無形資產	67,293	891	900	8,682	3,479
無形資產	67,293	891	900	8,682	3,479
其他資產	230,949	-	-	10,317	206
什項資產	230,949	-	-	10,317	206
合　　計	293,924,809	5,102,282	1,302,538	55,147,615	31,211,139
負債	6,845,138	165,581	34,098	715,913	207,554
流動負債	1,066,029	5,314	136	115,945	61,571
應付款項	681,991	1,704	85	115,945	61,571
預收款項	384,038	3,610	51	-	-
長期負債	2,876,693	159,862	28,184	186,354	110,058
長期債務	2,876,693	159,862	28,184	186,354	110,058
其他負債	2,902,416	405	5,778	413,614	35,925
負債準備	1,436,138	-	-	291,319	-
什項負債	1,466,278	405	5,778	122,295	35,925
淨值	287,079,671	4,936,701	1,268,440	54,431,702	31,003,585
基金	51,302,879	3,417,529	816,317	987,381	1,259,444
基金	51,302,879	3,417,529	816,317	987,381	1,259,444
公積	73,123,031	2,119,718	1,077	7,552,473	2,732,155
資本公積	9,612	-	-	-	-
特別公積	73,113,419	2,119,718	1,077	7,552,473	2,732,155
累積餘絀	23,832,904	-600,546	-59,839	6,491,983	1,129,252
累積賸餘	29,781,150	-	-	6,491,983	1,129,252
累積短絀	-5,948,246	-600,546	-59,839	-	-
淨值其他項目	138,820,857	-	510,885	39,399,865	25,882,734
累積其他綜合餘絀	138,820,857	-	510,885	39,399,865	25,882,734
合　　計	293,924,809	5,102,282	1,302,538	55,147,615	31,211,139

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日　　單位：新臺幣千元

科　目	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金
資產	8,690,330	8,304,552	32,846,035	5,018,018	23,361,770
流動資產	2,004,651	215,732	7,073,126	879,718	4,233,217
現金	2,001,225	191,887	7,061,185	877,094	4,215,620
流動金融資產	1,327	195	7,354	-	6,050
應收款項	634	23,500	246	1,895	8,610
存貨	-	-	4,341	-	-
預付款項	1,465	150	-	729	2,937
短期貸墊款	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	83,610	477,664	488,120	159,112	492,455
非流動金融資產	-	-	-	2,009	-
其他長期投資	19,636	430,633	114,741	-	153,585
準備金	63,974	47,031	373,379	157,103	338,870
不動產、廠房及設備	6,589,060	7,607,528	25,276,723	3,976,135	18,629,019
土地	4,812,109	4,724,816	19,345,740	1,970,087	12,159,709
土地改良物	632,384	1,656,246	5,057,367	1,646,949	5,643,072
房屋及建築	1,105,392	142,925	548,325	282,326	455,195
機械及設備	15,802	1,498	302,525	2,498	8,707
交通及運輸設備	5,800	10,573	4,544	286	675
什項設備	3,581	17,089	12,066	4,521	5,159
購建中固定資產	13,992	1,054,381	6,156	69,468	356,502
無形資產	12,928	3,628	7,415	3,045	7,079
無形資產	12,928	3,628	7,415	3,045	7,079
其他資產	81	-	651	8	-
什項資產	81	-	651	8	-
合　　計	8,690,330	8,304,552	32,846,035	5,018,018	23,361,770
負債	173,276	93,404	780,866	316,760	581,348
流動負債	53,153	10,000	22,394	3,611	91,468
應付款項	53,153	10,000	22,394	3,611	91,468
預收款項	-	-	-	-	-
長期負債	63,974	52,319	193,779	138,946	338,870
長期債務	63,974	52,319	193,779	138,946	338,870
其他負債	56,149	31,085	564,693	174,203	151,010
負債準備	1,393	3,825	425,951	125,870	57,257
什項負債	54,756	27,260	138,742	48,333	93,753
淨值	8,517,054	8,211,148	32,065,169	4,701,258	22,780,422
基金	655,768	2,893,708	159,330	2,595,726	7,136,595
基金	655,768	2,893,708	159,330	2,595,726	7,136,595
公積	3,326,746	512,201	14,011,680	341,980	4,946,914
資本公積	-	-	-	9,612	-
特別公積	3,326,746	512,201	14,011,680	332,368	4,946,914
累積餘絀	-53,510	84,881	-404,902	-177,778	-969,165
累積賸餘	-	84,881	-	-	-
累積短絀	-53,510	-	-404,902	-177,778	-969,165
淨值其他項目	4,588,050	4,720,358	18,299,061	1,941,330	11,666,078
累積其他綜合餘絀	4,588,050	4,720,358	18,299,061	1,941,330	11,666,078
合　　計	8,690,330	8,304,552	32,846,035	5,018,018	23,361,770

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日　　單位：新臺幣千元

科　目	雲林農田水利事業作業基金	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金
資產	25,785,351	15,783,907	29,410,944	3,904,570
流動資產	3,301,569	1,889,486	3,581,536	370,433
現金	3,299,287	1,877,778	3,571,876	370,093
流動金融資產	298	-	84	90
應收款項	1,984	-	-	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	-	11,708	-	250
短期貸墊款	-	-	9,576	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	603,864	1,373,261	319,607	175,186
非流動金融資產	-	366,840	-	-
其他長期投資	224,595	273,170	71,847	43,877
準備金	379,269	733,251	247,760	131,309
不動產、廠房及設備	21,874,743	12,509,304	25,508,478	3,355,043
土地	14,410,261	1,010,102	20,449,263	1,016,488
土地改良物	6,712,426	10,779,544	4,415,570	1,965,331
房屋及建築	422,991	542,163	592,026	229,050
機械及設備	159,308	32,864	44,791	842
交通及運輸設備	2,148	14,379	2,921	707
什項設備	20,386	15,352	3,907	25,014
購建中固定資產	147,223	114,900	-	117,611
無形資產	3,512	3,325	971	3,886
無形資產	3,512	3,325	971	3,886
其他資產	1,663	8,531	352	22
什項資產	1,663	8,531	352	22
合　　計	25,785,351	15,783,907	29,410,944	3,904,570
負債	972,683	1,264,812	694,396	302,161
流動負債	394,432	132,969	1,427	1,685
應付款項	37,677	132,947	1,427	1,685
預收款項	356,755	22	-	-
長期負債	379,269	733,251	179,113	131,309
長期債務	379,269	733,251	179,113	131,309
其他負債	198,982	398,592	513,856	169,167
負債準備	94,619	58	432,018	3,395
什項負債	104,363	398,534	81,838	165,772
淨值	24,812,668	14,519,095	28,716,548	3,602,409
基金	10,475,958	12,944,446	750,226	2,858,081
基金	10,475,958	12,944,446	750,226	2,858,081
公積	14,521,792	2,570,487	8,476,807	453,138
資本公積	-	-	-	-
特別公積	14,521,792	2,570,487	8,476,807	453,138
累積餘絀	-342,567	-1,704,033	-1,000,294	-350,625
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-342,567	-1,704,033	-1,000,294	-350,625
淨值其他項目	157,485	708,195	20,489,809	641,815
累積其他綜合餘絀	157,485	708,195	20,489,809	641,815
合　　計	25,785,351	15,783,907	29,410,944	3,904,570

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日　　單位：新臺幣千元

科　目	臺東農田水利事業作業基金	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金
資產	7,490,959	2,049,974	13,574,072	24,940,753
流動資產	519,025	339,920	7,464,232	3,594,160
現金	517,573	335,436	7,464,226	3,556,400
流動金融資產	1,374	3,932	3	2,010
應收款項	-	-	-	35,600
存貨	78	-	-	-
預付款項	-	252	3	150
短期貸墊款	-	300	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	85,001	55,092	64,782	19,659,360
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	21,352	17,597	36,521	194,000
準備金	63,649	37,495	28,261	19,465,360
不動產、廠房及設備	6,886,048	1,653,420	5,834,338	1,683,710
土地	5,228,311	160,802	4,459,624	184,449
土地改良物	1,556,802	1,440,462	179,335	-
房屋及建築	66,260	38,786	1,032,865	1,487,059
機械及設備	3,665	4,542	4,184	9,593
交通及運輸設備	552	1,783	23,882	1,968
什項設備	9,361	7,045	792	641
購建中固定資產	21,097	-	133,656	-
無形資產	861	1,542	1,641	3,508
無形資產	861	1,542	1,641	3,508
其他資產	24	-	209,079	15
什項資產	24	-	209,079	15
合　　計	7,490,959	2,049,974	13,574,072	24,940,753
負債	88,683	64,052	118,494	271,057
流動負債	414	2,611	44,800	124,099
應付款項	414	2,611	21,200	124,099
預收款項	-	-	23,600	-
長期負債	63,649	37,495	28,261	52,000
長期債務	63,649	37,495	28,261	52,000
其他負債	24,620	23,946	45,433	94,958
負債準備	-	-	433	-
什項負債	24,620	23,946	45,000	94,958
淨值	7,402,276	1,985,922	13,455,578	24,669,696
基金	2,372,820	1,939,993	39,557	-
基金	2,372,820	1,939,993	39,557	-
公積	248,897	48,499	3,599,830	7,658,637
資本公積	-	-	-	-
特別公積	248,897	48,499	3,599,830	7,658,637
累積餘絀	-198,625	-86,362	5,324,199	16,750,835
累積賸餘	-	-	5,324,199	16,750,835
累積短絀	-198,625	-86,362	-	-
淨值其他項目	4,979,184	83,792	4,491,992	260,224
累積其他綜合餘絀	4,979,184	83,792	4,491,992	260,224
合　　計	7,490,959	2,049,974	13,574,072	24,940,753

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	13,850,377	
農田水利設施維護管理		-	-	2,422,112	
輸水渠道改善及修補	公里	217.00	2,500,000.00	542,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	7,524,944.00	240.00	1,805,987	
構造物維護	座	5,890.00	12,500.00	73,625	
農業灌溉用水管理	百萬噸	13,400.00	600,000.00	8,040,000	
農田水利設施更新改善		-	-	3,388,265	
灌溉排水渠道更新改善	公里	409.00	6,000,000.00	2,454,000	
構造物更新改善	座	295.00	3,167,000.00	934,265	
上年度預算數		-	-	12,287,768	
農田水利設施維護管理		-	-	2,053,825	
輸水渠道改善及修補	公里	77.00	2,500,000.00	192,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	7,610,000.00	240.00	1,826,400	
構造物維護	座	2,794.00	12,500.00	34,925	
農業灌溉用水管理	百萬噸	12,200.00	600,000.00	7,320,000	
農田水利設施更新改善		-	-	2,913,943	
灌溉排水渠道更新改善	公里	312.00	6,000,000.00	1,872,000	
構造物更新改善	座	329.00	3,167,000.00	1,041,943	

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	3,490	16	3,506	
專任人員	3,490	16	3,506	
職員	2,640	19	2,659	
技工	430	-2	428	
工友	195	1	196	
約僱	213	-	213	
駐衛警	12	-2	10	
總　　計	3,490	16	3,506	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員580人。

2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員775人。

行政院農
農田水利事
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	99,594	2,609	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	96,389	2,609	-	-	-	-	-
職員	-	-	81,401	2,609	-	-	-	-	-
工員	-	-	14,988	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	3,205	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	2,161,821	82,910	124,191	21	280,592	259,654	-	1,150	590,125
正式人員	2,161,821	-	122,964	21	276,488	259,654	-	1,150	590,125
職員	1,910,086	-	112,426	21	254,245	236,396	-	1,150	568,623
工員	251,735	-	10,538	-	22,243	23,258	-	-	21,502
聘僱人員	-	82,910	1,227	-	4,104	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	516	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	516	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	372	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	144	-	-	-	-	-	-
合計	2,161,821	82,910	224,301	2,630	280,592	259,654	-	1,150	590,125

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用234,857千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用32,538千元。

三、獎金計編列541,396千元，明細如下：

1.年終獎金：編列3,506人280,592千元，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3,293人259,654千元，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。

3.其他獎金：編列100人1,150千元，依據行政院農業委員會100年8月1日農水字第1000001472號函辦理。

業委員會
業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	102,203	-	102,203
-	-	-	-	-	-	-	98,998	-	98,998
-	-	-	-	-	-	-	84,010	-	84,010
-	-	-	-	-	-	-	14,988	-	14,988
-	-	-	-	-	-	-	3,205	-	3,205
25,555	10,291	291,726	4,019	1,960	128,807	104	3,962,926	-	3,962,926
25,555	10,291	287,457	4,012	1,960	127,624	104	3,869,226	-	3,869,226
23,534	8,532	256,918	3,686	1,590	113,305	21	3,490,533	-	3,490,533
2,021	1,759	30,539	326	370	14,319	83	378,693	-	378,693
-	-	4,269	7	-	1,183	-	93,700	-	93,700
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	516	-	516
-	-	-	-	-	-	-	516	-	516
-	-	-	-	-	-	-	372	-	372
-	-	-	-	-	-	-	144	-	144
25,555	10,291	291,726	4,019	1,960	128,807	104	4,065,645	-	4,065,645

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	4,048,573	用人費用	4,065,645	102,203	3,962,926	-	516
-	2,295,437	正式員額薪資	2,161,821	-	2,161,821	-	-
-	68,624	聘僱及兼職人員薪資	82,910	-	82,910	-	-
-	215,890	超時工作報酬	224,301	99,594	124,191	-	516
	5,629	津貼	2,630	2,609	21	-	-
-	555,996	獎金	541,396	-	541,396	-	-
-	523,545	退休及卹償金	615,680	-	615,680	-	-
	-	資遣費	10,291	-	10,291	-	-
-	383,452	福利費	426,512	-	426,512	-	-
	-	提繳費	104	-	104	-	-
-	3,808,824	服務費用	3,410,941	2,759,180	337,644	92,083	222,034
-	230,892	水電費	241,074	192,469	46,445	-	2,160
-	34,927	郵電費	41,259	15,113	25,673	-	473
-	168,868	旅運費	136,750	72,164	43,807	18,334	2,445
-	24,978	印刷裝訂及公告費	24,470	9,415	11,903	308	2,844
-	2,447,969	修理保養及保固費	1,909,230	1,755,397	29,523	600	123,710
-	14,606	保險費	23,217	19,812	2,351	-	1,054
-	287,307	一般服務費	497,235	375,413	90,940	10,124	20,758
-	438,813	專業服務費	438,252	283,329	67,018	62,417	25,488
-	16,722	公關慰勞費	16,722	-	16,722	-	-
	143,742	行銷推廣費	82,732	36,068	3,262	300	43,102
-	276,606	材料及用品費	263,230	145,639	102,919	2,456	12,216
-	185,113	使用材料費	38,148	25,564	12,515	-	69

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	91,493	用品消耗	224,922	119,925	90,394	2,456	12,147
	-	商品及醫療用品	160	150	10	-	-
-	35,952	租金與利息	46,694	31,396	13,420	366	1,512
-	24,282	地租及水租	27,865	24,215	3,650	-	-
-	782	房租	3,689	320	3,219	30	120
-	10,377	機器租金	10,748	5,725	4,967	-	56
-	511	交通及運輸設備租金	3,560	845	1,043	336	1,336
	-	什項設備租金	832	291	541	-	-
-	4,322,583	折舊、折耗及攤銷	3,451,341	3,262,167	189,174	-	-
-	4,309,633	不動產、廠房及設備折舊	3,433,900	3,259,471	174,429	-	-
-	12,950	攤銷	17,441	2,696	14,745	-	-
-	1,757,270	稅捐與規費（強制費）	730,860	704,690	22,610	-	3,560
-	1,635,575	土地稅	591,702	582,833	8,869	-	-
	-	契稅	5,400	5,400	-	-	-
-	62,753	房屋稅	52,725	41,304	10,961	-	460
-	5,102	消費與行為稅	23,583	22,235	330	-	1,018
-	53,840	規費	57,450	52,918	2,450	-	2,082
-	538,270	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	294,145	123,730	39,261	5,664	125,490
-	3,982	會費	3,611	65	37	-	3,509

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	375	捐助、補助與獎助	26,014	4,129	560	1,603	19,722
-	242,620	分擔	154,888	78,997	1,523	-	74,368
-	227,888	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	59,352	24,659	31,281	-	3,412
-	63,405	競賽及交流活動費	50,280	15,880	5,860	4,061	24,479
-	8,441	短絀、賠償與保險給付	3,300	-	-	-	3,300
-	8,441	各項短絀	3,300	-	-	-	3,300
-	557,513	其他	589,664	519,157	15,477	772	54,258
-	557,513	其他費用	589,664	519,157	15,477	772	54,258
-	15,354,032	總　計	12,855,820	7,648,162	4,683,431	101,341	422,886

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中143,742千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
油電混合動力車(1800cc以下)	輛			2	1,640	2	1,640	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)2輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。
小客貨兩用車(7-8人座)	輛			4	3,400	4	3,400	預計汰舊換新小客貨兩用車(7-8人座)4輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。
四輪傳動客貨兩用車	輛			2	1,700	2	1,700	預計汰舊換新四輪傳動客貨兩用車2輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：一、宜蘭農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛；其他車輛：小貨車1輛、機車1輛。

二、北基農田水利事業作業基金：

管理用車輛：客貨兩用車2輛。

三、桃園農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車3輛、客貨兩用車3輛；其他車輛：機車44輛。

四、石門農田水利事業作業基金：

管理用車輛：111年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)2輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車4輛。

五、新竹農田水利事業作業基金：

管理用車輛：111年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛。

六、苗栗農田水利事業作業基金：

管理用車輛：111年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車1輛、

客貨兩用車2輛；其他車輛：小貨車1輛、大貨車1輛、機車1輛。

七、臺中農田水利事業作業基金：

管理用車輛：111年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車3輛。

八、南投農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛。

九、彰化農田水利事業作業基金：

管理用車輛：111年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車4輛。

十、雲林農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車8輛；其他車輛：小貨車1輛、清淤車2輛、吊車2輛。

十一、嘉南農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車13輛；其他車輛：小貨車2輛。

十二、高雄農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車5輛；其他車輛：機車26輛。

十三、屏東農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛。

十四、臺東農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛；其他車輛：清淤車1輛、機車3輛。

十五、花蓮農田水利事業作業基金：

管理用車輛：111年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車1輛。

十六、七星農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛。

十七、瑠公農田水利事業作業基金：

管理用車輛：111年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車4輛。

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
補辦預算明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	辦理年度	說明
一、固定資產之建設、改良、擴充	114,590		
(一)一般建築及設備計畫	114,590		
土地改良物	114,590	110	1.為推動我國農田水利政策-擴大灌溉服務所需。 2.經行政院110年7月30日院授主基作字第1100201118號函同意辦理。

五、附　　錄

行政院農業委員會

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國111年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
110年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		

本頁空白

六、各分基金預算書表

宜蘭農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 1-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 1-7
(二)餘絀撥補預計表 1-9
(三)現金流量預計表 1-10
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 1-11
(二)其他業務收入明細表 1-12
(三)財務收入明細表 1-13
(四)其他業務外收入明細表 1-14
(五)行銷及業務費用明細表 1-15
(六)管理及總務費用明細表 1-17
(七)研究發展及訓練費用明細表 1-19
(八)其他業務外費用明細表 1-20
(九)固定資產建設改良擴充明細表 1-22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 1-24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 1-26
(十二)資產折舊明細表 1-28
(十三)資產變賣明細表 1-29
(十四)資產報廢明細表 1-30
(十五)基金數額增減明細表 1-31
(十六)無形資產明細表 1-32
四、預算參考表
(一)預計平衡表 1-33
(二)5 年來主要營運項目分析表 1-34
(三)員工人數彙計表 1-35
(四)用人費用彙計表 1-36
(五)各項費用彙計表 1-38
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 1-40

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數8,422萬元，較分配預算數7,497萬4千元，增加924萬6千元，約增加12.33%，主要係因計畫補助款較預期增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數1億7,013萬8千元，較預算分配數1億7,583萬6千元，減少569萬8千元，約減少3.24%，主要係撙節相關管理及總務費用所致。

(三) 業務外收入：實際數4,170萬元，較預算分配數2,843萬5千元，增加1,326萬5千元，約增加46.65%，主要係雜項收入增加所致。

(四) 業務外費用：實際數266萬7千元，較預算分配數1,103萬6千元，減少836萬9千元，約減少75.84%，主要係撙節雜項費用所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 4,688 萬 5 千元，較預算分配短絀 8,346 萬 3 千元，減少短絀 3,657 萬 8 千元，約占 43.83%，主要係因業務成本與費用減少所致。

(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 3,965 萬 2 千元，預算分配數 9,102 萬元，減少 5,136 萬 8 千元，約占 56.44%，主要係工作站新建用地尚在勘選中。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 1.7774 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、365,433 平方公尺除草、浚渫及 134 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 586 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 15 公里之渠道更新改善，及 16 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 3 億 8,242 萬 4 千元，編列項目如次：

1.土地 3,100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。

2.土地改良物 3 億 2,458 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。

3.房屋及建築 2,500 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。

4.機械及設備 123 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。

5.什項設備 61 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 1-4 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 5,155 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 5,244 萬 1 千元，減少 887 千元，約 0.58%，主要係其他建築物租金收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 4 億 7,143 萬元，較上年度預算數 4 億 9,406 萬 5 千元，減少 2,263 萬 5 千元，約 4.58%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 4,077 萬 5 千元，較上年度預算數 5,627 萬 5 千元，減少 1,550 萬元，約 27.54%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 2,022 萬元，較上年度預算數 1,587 萬 6 千元，減少 434 萬 4 千元，約 27.36%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 2 億 9,932 萬 1 千元，較上年度預算短絀 3 億 122 萬 5 千元，減少 190 萬 4 千元，約 0.63%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 1-5 頁）、圖三（第 1-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

短絀之部：本年度預算短絀 2 億 9,932 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 122 萬 5 千元，共有短絀 6 億 54 萬 6 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 2,955 萬元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 9,932 萬 1 千元，利息股利之調整 350 萬元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 0,282 萬 1 千元。
2. 調整項目 1 億 6,977 萬 1 千元，含提列折舊 1 億 7,924 萬元、攤銷無形資產 28 萬 9 千元、流動資產淨減 24 萬 2 千元；處理資產變賣賸餘 1,000 萬元。
3. 收取利息 350 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3 億 7,098 萬元；其中現金流入 1,164 萬 4 千元，係固定資產變賣收入 1,164 萬 4 千元；現金流出 3 億 8,262 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 8,242 萬 4 千元及增加無形資產 20 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 2 億 9,458 萬 4 千元，係增加政府撥充基金所致。

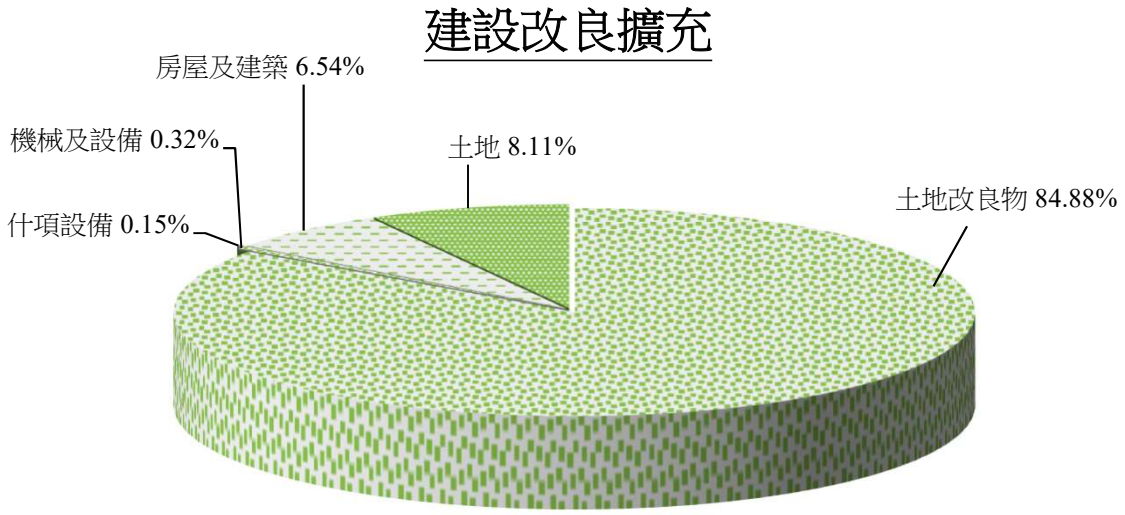
(四) 預計本期現金及約當現金淨減 2 億 594 萬 6 千元。

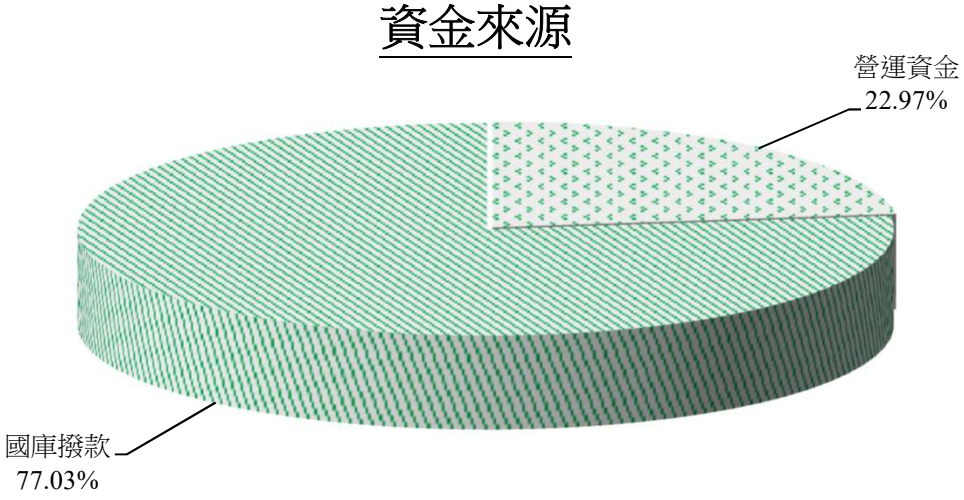
(五) 期初現金及約當現金 8 億 2,610 萬 9 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 6 億 2,016 萬 3 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源





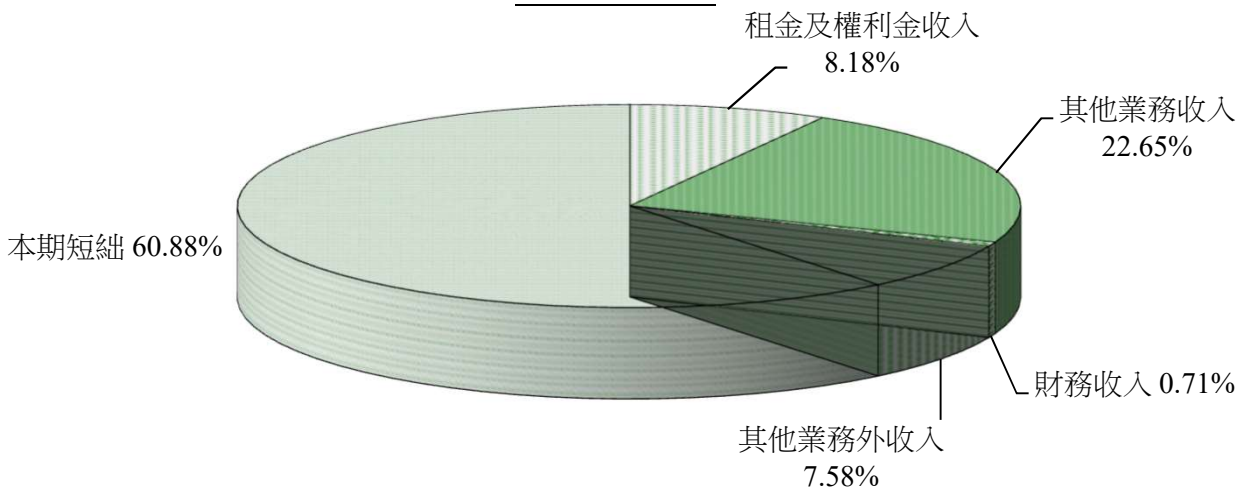
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	31,000	營運資金	87,840
土地改良物	324,584	國庫撥款	294,584
房屋及建築	25,000		
機械及設備	1,230		
什項設備	610		
合　計	**382,424**	合　計	**382,424**

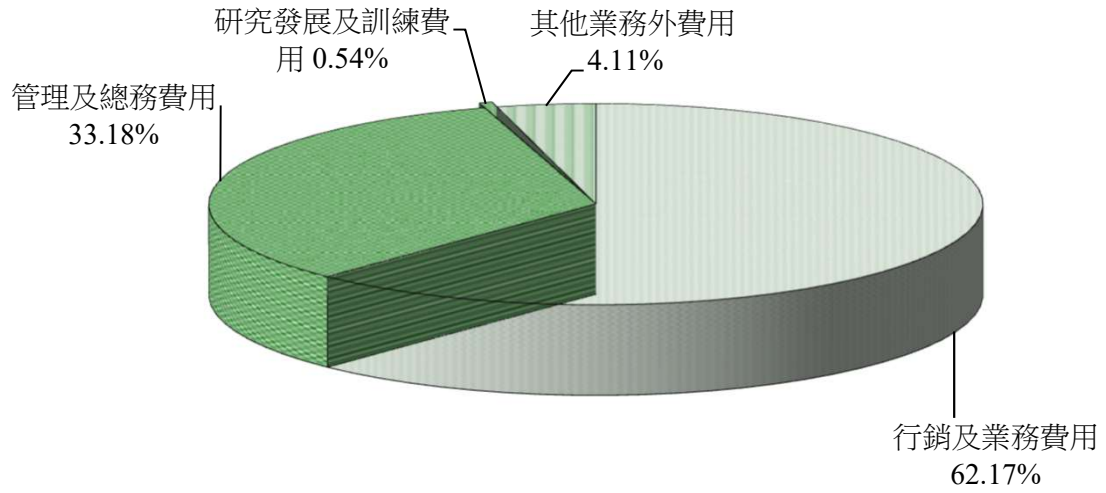
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

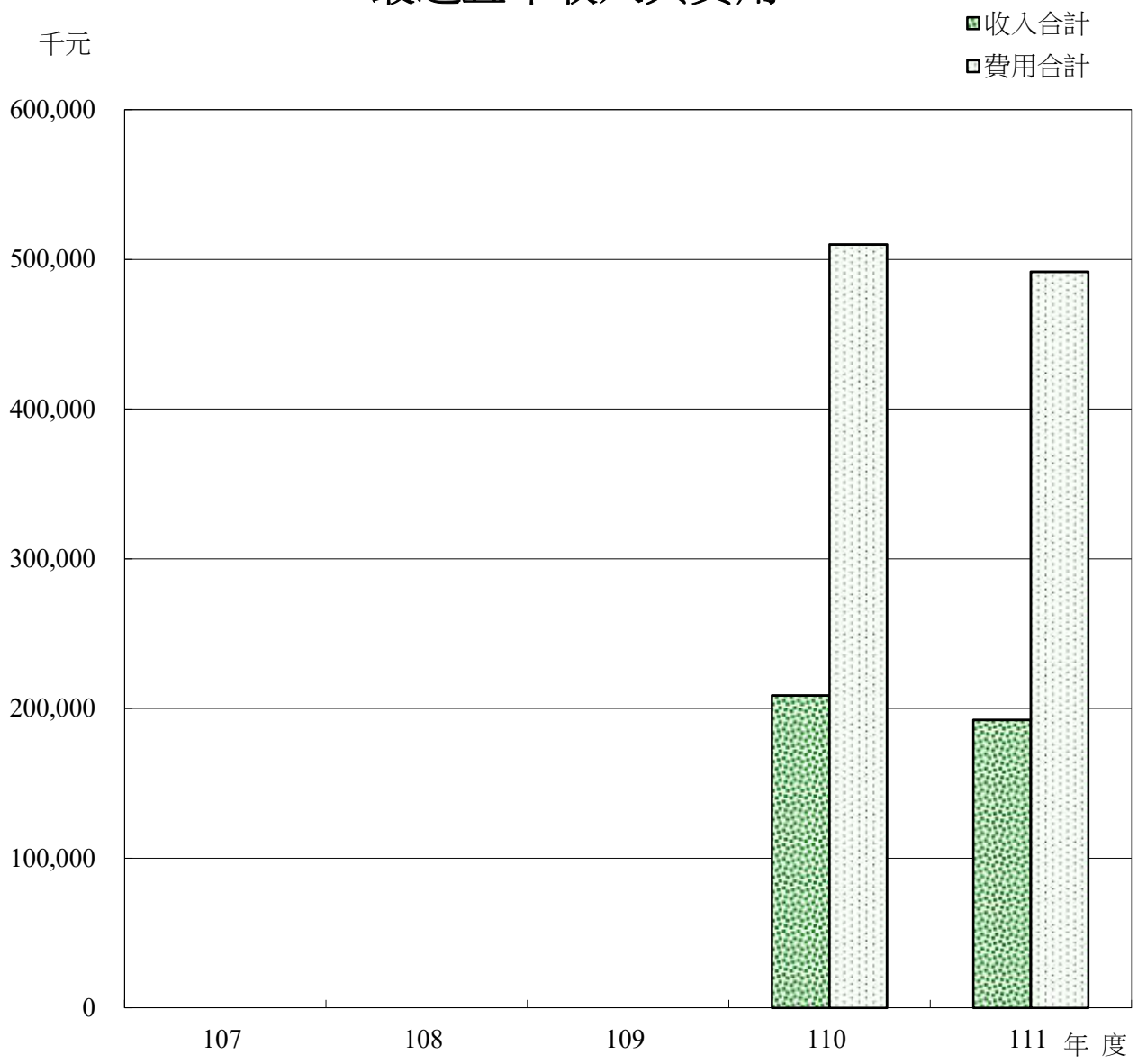


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**151,554**	**業務成本與費用**	**471,430**
租金及權利金收入	40,200	行銷及業務費用	305,683
其他業務收入	111,354	管理及總務費用	163,142
		研究發展及訓練費用	2,605
業務外收入	**40,775**	**業務外費用**	**20,220**
財務收入	3,500	其他業務外費用	20,220
其他業務外收入	37,275		
本期短絀	**299,321**		
收入及短絀總額	**491,650**	**成本與費用總額**	**491,650**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	152,441	151,554
業務外收入	0	0	0	56,275	40,775
收入合計	**0**	**0**	**0**	**208,716**	**192,329**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	494,065	471,430
業務外費用	0	0	0	15,876	20,220
費用合計	**0**	**0**	**0**	**509,941**	**491,650**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-301,225**	**-299,321**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**151,554**	**100.00**	**152,441**	**100.00**	**-887**	**-0.58**
-	-	租金及權利金收入	40,200	26.53	46,200	30.31	-6,000	-12.99
-	-	其他建築物租金收入	40,200	26.53	46,200	30.31	-6,000	-12.99
-	-	其他業務收入	111,354	73.47	106,241	69.69	5,113	4.81
-	-	其他補助收入	111,104	73.31	105,641	69.30	5,463	5.17
-	-	雜項業務收入	250	0.16	600	0.39	-350	-58.33
-	**-**	**業務成本與費用**	**471,430**	**311.06**	**494,065**	**324.10**	**-22,635**	**-4.58**
-	-	行銷及業務費用	305,683	201.70	327,745	215.00	-22,062	-6.73
-	-	業務費用	305,683	201.70	327,745	215.00	-22,062	-6.73
-	-	管理及總務費用	163,142	107.65	163,722	107.40	-580	-0.35
-	-	管理費用及總務費用	163,142	107.65	163,722	107.40	-580	-0.35
-	-	研究發展及訓練費用	2,605	1.72	2,598	1.70	7	0.27
-	-	訓練費用	2,605	1.72	2,598	1.70	7	0.27
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-319,876**	**-211.06**	**-341,624**	**-224.10**	**21,748**	**-6.37**
-	**-**	**業務外收入**	**40,775**	**26.90**	**56,275**	**36.92**	**-15,500**	**-27.54**
-	-	財務收入	3,500	2.31	9,000	5.90	-5,500	-61.11
-	-	利息收入	3,500	2.31	9,000	5.90	-5,500	-61.11
-	-	其他業務外收入	37,275	24.60	47,275	31.01	-10,000	-21.15
-	-	財產交易賸餘	10,000	6.60	20,000	13.12	-10,000	-50.00
-	-	租賃收入	27,200	17.95	27,200	17.84	-	-
-	-	違規罰款收入	10	0.01	10	0.01	-	-
-	-	雜項收入	65	0.04	65	0.04	-	-
-	**-**	**業務外費用**	**20,220**	**13.34**	**15,876**	**10.41**	**4,344**	**27.36**
-	-	其他業務外費用	20,220	13.34	15,876	10.41	4,344	27.36
-	-	雜項費用	20,220	13.34	15,876	10.41	4,344	27.36
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**20,555**	**13.56**	**40,399**	**26.50**	**-19,844**	**-49.12**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-299,321**	**-197.50**	**-301,225**	**-197.60**	**1,904**	**-0.63**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列4,020萬元，係其他建築物租金收入，詳第1-11頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億1,135萬4千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-12頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列3億568萬3千元，係業務費用，詳第1-15~1-16頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億6,314萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第1-17~1-18管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列260萬5千元，係訓練費用，詳第1-19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3億1,987萬6千元。

（四）業務外收入

財務收入編列350萬元，係利息收入，詳第1-13頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,727萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-14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2,022萬元，係雜項費用，詳第1-20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2,055萬5千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億9,932萬1千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	－	－

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
301,225	**100.00**	**短絀之部**	**600,546**	**100.00**	
301,225	100.00	本期短絀	299,321	49.84	
-	-	前期待填補之短絀	301,225	50.16	
-	**-**	**填補之部**	**-**	**-**	
-	-	撥用賸餘	-	-	
301,225	**100.00**	**待填補之短絀**	**600,546**	**100.00**	

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-129,550**	
本期賸餘（短絀）	-299,321	
利息股利之調整	-3,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-302,821	
調整項目	169,771	
		加項：提列折舊179,240千元、 攤銷無形資產289千元、 流動資產淨減242千元。
		減項：固定資產變賣賸餘10,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-133,050	
收取利息	3,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-129,550**	
投資活動之現金流量	**-370,980**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	11,644	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-382,424	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-200	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-370,980**	
籌資活動之現金流量	**294,584**	
增加基金、公積及填補短絀	294,584	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**294,584**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-205,946**	
期初現金及約當現金	826,109	
期末現金及約當現金	**620,163**	

不影響現金流量之其他活動：

預計員工退休致退休及離職準備金及應計退休金負債同額減少11,941千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**40,200**	
其他建築物租金收入	40,200	渠道、排水路等設備使用收入。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**111,354**	
其他補助收入	111,104	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	250	地方機關及會員配合款收入。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**3,500**	
利息收入	3,500	定期存款、活期存款等利息收入。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**37,275**	
財產交易賸餘	10,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘等收入。
租賃收入	27,200	土地租金收入1,700千元、房屋租金收入24,900千元及池塘租金收入600千元。
違規罰款收入	10	滯納金及其他罰款收入。
雜項收入	65	廢品廢鐵處分、標函圖說及其他收入。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	327,745	**行銷及業務費用**	305,683	
-	327,745	業務費用	305,683	
-	5,778	用人費用	2,800	
-	2,720	超時工作報酬	2,800	加班費。
-	3,058	津貼	-	
-	90,011	服務費用	70,838	
-	6,450	水電費	5,700	動力費5,650千元、其他場所水電費50千元。
-	100	郵電費	200	數據通信費。
-	3,521	旅運費	5,430	國內旅費。
-	466	印刷裝訂及公告費	230	印刷及裝訂費100千元、公告費130千元。
-	64,453	修理保養及保固費	38,411	土地改良物修護費33,070千元、一般房屋修護費1,502千元、機械及設備修護費2,500千元、交通及運輸設備修護費189千元、什項設備修護費1,150千元。
-	415	保險費	406	一般房屋保險費256千元、交通及運輸設備保險費90千元、其他保險費60千元。
-	144	一般服務費	12,046	公證費66千元、佣金、匯費、經理費及手續費60千元、外包費10,700千元、計時與計件人員酬金1,220千元。
-	14,442	專業服務費	7,915	專技人員酬金660千元、法律事務費2,800千元、工程及管理諮詢服務費1,865千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費120千元、委託調查研究費2,220千元、委託檢驗(定)試驗認證費250千元。
	20	行銷推廣費	500	行銷推廣費。
-	6,030	材料及用品費	4,793	

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	2,642	使用材料費	1,732	燃料402千元、設備零件1,330千元。
-	3,388	用品消耗	3,061	辦公(事務)用品411千元、農業與園藝用品及環境美化費2,650千元。
-	710	租金與利息	700	
-	710	地租及水租	700	一般土地租金。
-	170,422	折舊、折耗及攤銷	179,240	
-	170,422	不動產、廠房及設備折舊	179,240	土地改良物折舊164,699千元、一般房屋折舊10,830千元、機械及設備折舊1,137千元、交通及運輸設備折舊528千元、什項設備折舊2,046千元。
-	37,548	稅捐與規費（強制費）	18,119	
-	21,000	土地稅	1,800	一般土地地價稅。
-	2,000	房屋稅	2,000	一般房屋稅。
-	140	消費與行為稅	40	使用牌照稅。
-	14,408	規費	14,279	行政規費與強制費14,249千元、汽車燃料使用費30千元。
-	11,659	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,780	
	-	捐助、補助與獎助	480	捐助國內團體。
-	-	分擔	850	分擔大樓管理費350千元、分擔其他費用500千元。
-	10,424	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	1,235	競賽及交流活動費	450	交流活動費。
-	5,587	其他	27,413	
-	5,587	其他費用	27,413	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中20千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**163,722**	**管理及總務費用**	**163,142**	
-	163,722	管理費用及總務費用	163,142	
-	152,406	用人費用	144,628	
-	87,667	正式員額薪資	78,901	職員薪金68,886千元、工員工資10,015千元。
-	2,933	聘僱及兼職人員薪資	2,933	約僱職員薪金。
-	4,190	超時工作報酬	4,099	加班費3,700千元、值班費399千元。
-	-	津貼	-	
-	21,391	獎金	20,092	考績獎金9,863千元、年終獎金10,229千元。
-	15,682	退休及卹償金	21,780	職員退休及離職金16,500千元、工員退休及離職金1,780千元、卹償金3,500千元。
-	20,543	福利費	16,820	分擔員工保險費11,800千元、傷病醫藥費171千元、其他福利費4,849千元。
-	-	提繳費	3	提繳工資墊償費用。
-	8,548	服務費用	12,131	
-	1,560	水電費	1,000	工作場所電費900千元、工作場所水費100千元。
-	815	郵電費	1,436	郵費320千元、電話費750千元、數據通信費366千元。
-	2,368	旅運費	1,106	國內旅費。
-	1,792	印刷裝訂及公告費	760	印刷及裝訂費。
-	-	修理保養及保固費	141	機械及設備修護費。
-	-	保險費	20	其他保險費。
-	-	一般服務費	3,602	外包費1,300千元、計時與計件人員酬金2,010千元、體育活動費292千元。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	1,149	專業服務費	3,002	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費140千元、委託檢驗(定)試驗認證費200千元、電腦軟體服務費1,402千元、其他1,260千元。
-	864	公關慰勞費	864	公共關係費744千元、員工慰勞費120千元。
-	-	行銷推廣費	200	行銷推廣費。
-	548	材料及用品費	5,268	
-	-	使用材料費	406	物料100千元、設備零件306千元。
-	548	用品消耗	4,862	辦公(事務)用品2,799千元、報章什誌30千元、農業與園藝用品及環境美化費220千元、服裝219千元、食品1,064千元、醫療用品(非醫院所使用)30千元、其他500千元。
-	434	租金與利息	-	
-	434	機器租金	-	
-	119	折舊、折耗及攤銷	289	
-	119	攤銷	289	攤銷電腦軟體費。
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	326	
-	-	捐助、補助與獎助	90	捐助個人。
-	50	分擔	150	分擔其他費用。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	86	慰問金。
-	1,617	其他	500	
-	1,617	其他費用	500	其他。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**2,598**	**研究發展及訓練費用**	**2,605**	
-	2,598	訓練費用	2,605	
-	1,874	服務費用	2,349	
-	1,790	旅運費	955	國內旅費850千元、國外旅費105千元。
-	-	一般服務費	1,000	外包費。
-	84	專業服務費	394	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千元、委託考選訓練費344千元。
-	-	材料及用品費	144	
-	-	用品消耗	144	食品。
-	724	其他	112	
-	724	其他費用	112	其他。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**15,876**	**其他業務外費用**	**20,220**	
-	**15,876**	雜項費用	20,220	
-	8,705	服務費用	8,191	
-	-	旅運費	168	國內旅費。
-	-	印刷裝訂及公告費	8	印刷及裝訂費。
-	5,225	修理保養及保固費	2,725	土地改良物修護費。
-	-	保險費	13	其他保險費。
-	-	一般服務費	2,500	外包費。
-	-	專業服務費	67	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費18千元、其他49千元。
-	3,480	行銷推廣費	2,710	行銷推廣費。
-	-	材料及用品費	2,725	
-	-	用品消耗	2,725	報章什誌24千元、食品2,178千元、其他523千元。
-	-	租金與利息	82	
-	-	機器租金	56	電腦租金及使用費。
-	-	交通及運輸設備租金	26	車租。
-	-	稅捐與規費（強制費）	2,076	
-	-	規費	2,076	未足額進用身障人員差額補助費576千元、其他1,500千元。
-	4,121	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,260	
-	120	會費	200	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	60	捐助國內團體。
-	4,001	分擔	2,000	分擔其他費用。
-	-	競賽及交流活動費	2,000	交流活動費。
-	3,050	其他	2,886	
-	3,050	其他費用	2,886	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,480千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

行政院農
宜蘭農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	31,000	324,584	25,000	1,230
一次性項目	31,000	324,584	25,000	1,230
合　　計	**31,000**	**324,584**	**25,000**	**1,230**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	610	-	-	-	382,424	1、土地改良物3億2,458萬4千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費1,996萬1千元(324,584千元*6.15%)。 2、房屋及建築2,500萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費153萬7千元(25,000千元*6.15%)。 3、以上本年度合計編列工程管理費2,149萬8千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
-	610	-	-	-	382,424	
-	**610**	**-**	**-**	**-**	**382,424**	

行政院農
宜蘭農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自　　有　　資　　金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小　計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	87,840	-	294,584	-	382,424	100
一次性項目	87,840	-	294,584	-	382,424	100
合　　計	**87,840**	**-**	**294,584**	**-**	**382,424**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	382,424	100
-	-	-	-	382,424	100
-	**-**	**-**	**-**	**382,424**	**100**

行政院農
宜蘭農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	382,424	87,840	-	294,584	-	-	
一次性項目	382,424	87,840	-	294,584	-	-	
合　　計	**382,424**	**87,840**	**-**	**294,584**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				382,424	100	382,424	100
11101~11112				382,424	100	382,424	100
				382,424	**100**	**382,424**	**100**

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	4,607,966	604,661	2,361	2,951	8,113			5,226,052
本年度預計增減資產原值	324,584	25,000	703		530			350,817
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	4,932,550	629,661	3,064	2,951	8,643	-	-	5,576,869
本年度應提折舊額	164,699	10,830	1,137	528	2,046	-	-	179,240
行銷及業務費用	164,699	10,830	1,137	528	2,046			179,240

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	1,644	-	1,644	11,644	-	11,644	-	10,000	
土地	1,644	-	1,644	11,644	-	11,644	-	10,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	607	607	-	-	-	-
機械及設備	527	527	-	-	-	-
機械及設備	527	527	-	-	-	-
什項設備	80	80	-	-	-	-
什項設備	80	80	-	-	-	-

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	3,122,945	
加：	-	
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	294,584	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,417,529	

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	319	無形資產	200	
-	319	電腦軟體	200	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	319	總計	200	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	5,102,282	5,118,960	-16,678
-	流動資產	620,697	826,885	-206,188
-	現金	620,163	826,109	-205,946
-	預付款項	42	284	-242
-	短期貸墊款	492	492	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	203,545	215,486	-11,941
-	其他長期投資	43,683	43,683	-
-	準備金	159,862	171,803	-11,941
-	不動產、廠房及設備	4,277,149	4,075,609	201,540
-	土地	1,025,161	995,805	29,356
-	土地改良物	2,799,230	2,639,345	159,885
-	房屋及建築	439,620	425,450	14,170
-	機械及設備	1,677	1,584	93
-	交通及運輸設備	280	808	-528
-	什項設備	3,574	5,010	-1,436
-	購建中固定資產	7,607	7,607	-
-	無形資產	891	980	-89
-	無形資產	891	980	-89
-	合　　計	5,102,282	5,118,960	-16,678
-	負債	165,581	177,522	-11,941
-	流動負債	5,314	5,314	-
-	應付款項	1,704	1,704	-
-	預收款項	3,610	3,610	-
-	長期負債	159,862	171,803	-11,941
-	長期債務	159,862	171,803	-11,941
-	其他負債	405	405	-
-	什項負債	405	405	-
-	淨值	4,936,701	4,941,438	-4,737
-	基金	3,417,529	3,122,945	294,584
-	基金	3,417,529	3,122,945	294,584
-	公積	2,119,718	2,119,718	-
-	特別公積	2,119,718	2,119,718	-
-	累積餘絀	-600,546	-301,225	-299,321
-	累積短絀	-600,546	-301,225	-299,321
-	合　　計	5,102,282	5,118,960	-16,678

註：信託代理與保證資產(負債)15,882千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	589,151	
農田水利設施維護管理		-	-	96,879	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	365,433.00	240.00	87,704	
構造物維護	座	134.00	12,500.00	1,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	586.00	600,000.00	351,600	
農田水利設施更新改善		-	-	140,672	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	6,000,000.00	90,000	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	
上年度預算數		-	-	589,059	
農田水利設施維護管理		-	-	96,879	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	365,433.00	240.00	87,704	
構造物維護	座	134.00	12,500.00	1,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	585.85	600,000.00	351,508	
農田水利設施更新改善		-	-	140,672	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	6,000,000.00	90,000	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	137		137	
專任人員	137	-	137	
職員	104	1	105	
技工	16	-1	15	
工友	10		10	
約僱	7		7	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	137		137	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員9人。

行政院農
宜蘭農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	2,800	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,657	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,146	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	511	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	143	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	78,901	2,933	4,099	-	10,229	9,863	-	-	18,280
正式人員	78,901	-	3,984	-	9,863	9,863	-	-	18,280
職員	68,886	-	3,265	-	7,966	7,966	-	-	16,500
工員	10,015	-	719	-	1,897	1,897	-	-	1,780
聘僱人員	-	2,933	115	-	366	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	78,901	2,933	6,899	-	10,229	9,863	-	-	18,280

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用3,230千元。

二、獎金計編列20,092千元，明細如下：

1.年終獎金：編列137人10,229千元，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130人9,863千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	2,800	-	2,800
-	-	-	-	-	-	-	2,657	-	2,657
-	-	-	-	-	-	-	2,146	-	2,146
-	-	-	-	-	-	-	511	-	511
-	-	-	-	-	-	-	143	-	143
3,500	-	11,800	171	-	4,849	3	144,628	-	144,628
3,500	-	11,217	171	-	4,849	3	140,631	-	140,631
2,835	-	6,005	131	-	3,917	-	117,471	-	117,471
665	-	5,212	40	-	932	3	23,160	-	23,160
-	-	583	-	-	-	-	3,997	-	3,997
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,500	-	11,800	171	-	4,849	3	147,428	-	147,428

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	158,184	用人費用	147,428	2,800	144,628	-	-
-	87,667	正式員額薪資	78,901	-	78,901	-	-
-	2,933	聘僱及兼職人員薪資	2,933	-	2,933	-	-
-	6,910	超時工作報酬	6,899	2,800	4,099	-	-
	3,058	津貼	-	-	-	-	-
-	21,391	獎金	20,092	-	20,092	-	-
-	15,682	退休及卹償金	21,780	-	21,780	-	-
-	20,543	福利費	16,820	-	16,820	-	-
	-	提繳費	3	-	3	-	-
-	109,138	服務費用	93,509	70,838	12,131	2,349	8,191
-	8,010	水電費	6,700	5,700	1,000	-	-
-	915	郵電費	1,636	200	1,436	-	-
-	7,679	旅運費	7,659	5,430	1,106	955	168
-	2,258	印刷裝訂及公告費	998	230	760	-	8
-	69,678	修理保養及保固費	41,277	38,411	141	-	2,725
-	415	保險費	439	406	20	-	13
-	144	一般服務費	19,148	12,046	3,602	1,000	2,500
-	15,675	專業服務費	11,378	7,915	3,002	394	67
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
	3,500	行銷推廣費	3,410	500	200	-	2,710
-	6,578	材料及用品費	12,930	4,793	5,268	144	2,725
-	2,642	使用材料費	2,138	1,732	406	-	-
-	3,936	用品消耗	10,792	3,061	4,862	144	2,725
-	1,144	租金與利息	782	700	-	-	82
-	710	地租及水租	700	700	-	-	-
-	434	機器租金	56	-	-	-	56
-	-	交通及運輸設備租金	26	-	-	-	26
-	170,541	折舊、折耗及攤銷	179,529	179,240	289	-	-

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	170,422	不動產、廠房及設備折舊	179,240	179,240	-	-	-
-	119	攤銷	289	-	289	-	-
-	37,548	稅捐與規費（強制費）	20,195	18,119	-	-	2,076
-	21,000	土地稅	1,800	1,800	-	-	-
-	2,000	房屋稅	2,000	2,000	-	-	-
-	140	消費與行為稅	40	40	-	-	-
-	14,408	規費	16,355	14,279	-	-	2,076
-	15,830	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,366	1,780	326	-	4,260
-	120	會費	200	-	-	-	200
-	-	捐助、補助與獎助	630	480	90	-	60
-	4,051	分擔	3,000	850	150	-	2,000
-	10,424	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	86	-	86	-	-
-	1,235	競賽及交流活動費	2,450	450	-	-	2,000
-	10,978	其他	30,911	27,413	500	112	2,886
-	10,978	其他費用	30,911	27,413	500	112	2,886
-	509,941	總　計	491,650	305,683	163,142	2,605	20,220

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,500千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
宜蘭農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛；其他車輛：小貨車1輛、機車1輛。

北基農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 2-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 2-9
(二)餘絀撥補預計表 2-11
(三)現金流量預計表 2-12
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 2-13
(二)其他業務收入明細表 2-14
(三)財務收入明細表 2-15
(四)其他業務外收入明細表 2-16
(五)行銷及業務費用明細表 2-17
(六)管理及總務費用明細表 2-19
(七)研究發展及訓練費用明細表 2-21
(八)其他業務外費用明細表 2-22
(九)固定資產建設改良擴充明細表 2-24
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 2-26
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 2-28
(十二)資產折舊明細表 2-30
(十三)資產變賣明細表 2-31
(十四)基金數額增減明細表 2-32
(十五)無形資產明細表 2-33
四、預算參考表
(一)預計平衡表 2-35
(二)5 年來主要營運項目分析表 2-36
(三)員工人數彙計表 2-37
(四)用人費用彙計表 2-38
(五)各項費用彙計表 2-40
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 2-42

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、 基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 3,243 萬 4 千元，較預算分配數 1,967 萬 4 千元，增加 1,276 萬元，約增加 64.86%，主要係計畫補助款較預期增加所致。

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

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

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

(五) 收支餘絀：本期實際短絀 4,308 萬 5 千元，較分配預算短絀 3,954 萬 2 千元，增加 354 萬 3 千元，約占 8.96%，主要係因業務成本與費用增加所致。

(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 77 萬 5 千元，較預算分配數 762 萬元，減少 684 萬 5 千元，約占 89.83%，主要係農田水利設施更新改善工程辦理測設中所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 5,299 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、108,946 平方公尺除草、浚渫及 40 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 175 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 4 公里之渠道更新改善，及 4 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4,981 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 4,929 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 35 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 什項設備 17 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 2-4 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 6,948 萬 8 千元，較上年度預算數 6,735 萬 8 千元，增加 213 萬元，約 3.16%，主要係雜項業務收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 1 億 2,523 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 2,158 萬 3 千元，增加 365 萬 1 千元，增加約 3%，主要係固定資產維護費用增加所致。

(三)本年度業務外收入 7,567 萬 9 千元，較上年度預算數 1,697 萬 7 千元，增加約 5,870 萬 2 千元，約 345.77%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)本年度業務外費用 44 萬 1 千元，較上年度預算數 290 萬 4 千元，減少 246 萬 3 千元，約 84.81%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，賸餘 1,949 萬 2 千元，較上年度預算短絀 4,015 萬 2 千元，增加 5,964 萬 4 千元，約 148.55%。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表，詳如圖二（第 2-5 頁）、圖三（第 2-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1,949 萬 2 千元 ，填補累積短絀 1,949 萬 2 千元。

(二)短絀之部：以前年度待填補之短絀 7,933 萬 1 千元，除填補累積短絀 1,949 萬 2 千元外，尚餘 5,983 萬 9 千元，留待以後年度處理。

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

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 1,170 萬 4 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1,949 萬 2 千元，利息股利之調整 37 萬 9 千元，未計利息股利之本期賸餘為 1,911 萬 3 千元。
2. 調整項目 778 萬 8 千元，含提列折舊 4,988 萬 9 千元；固定資產變賣賸餘 5,767 萬 7 千元。
3. 收取利息 37 萬 9 千元。

(二) 投資活動之淨現金流入 921 萬元，其中現金流入 5,902 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4,981 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充。

(三) 籌資活動之淨現金流入 4,929 萬元，係政府撥充基金。

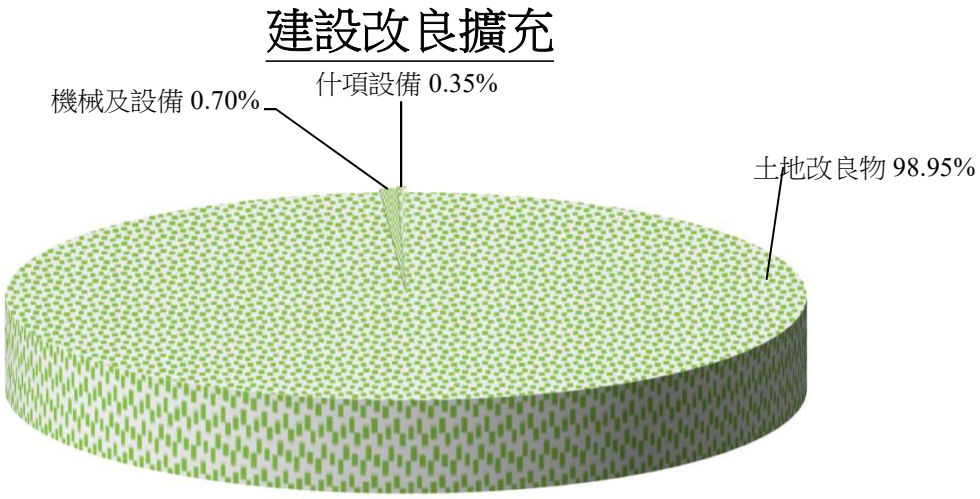
(四) 預計本期現金及約當現金淨增 7,020 萬 4 千元。

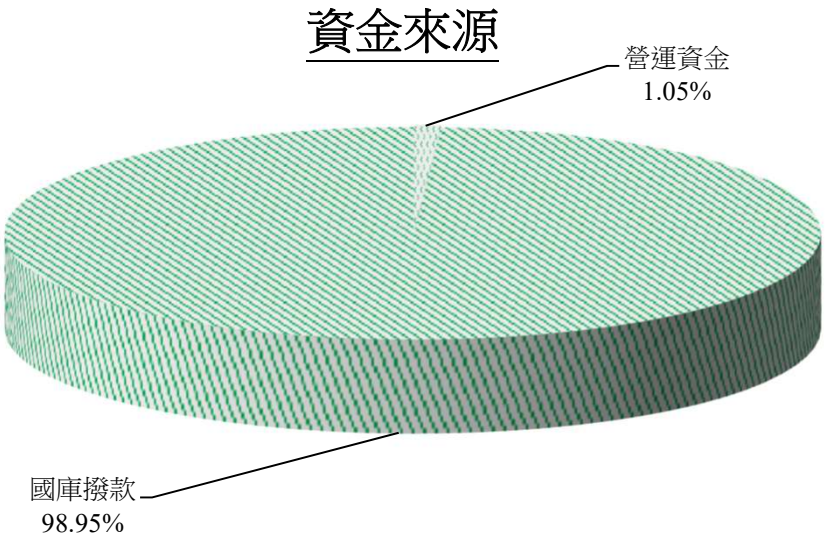
(五) 期初現金及約當現金 1 億 2,708 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 1 億 9,728 萬 6 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



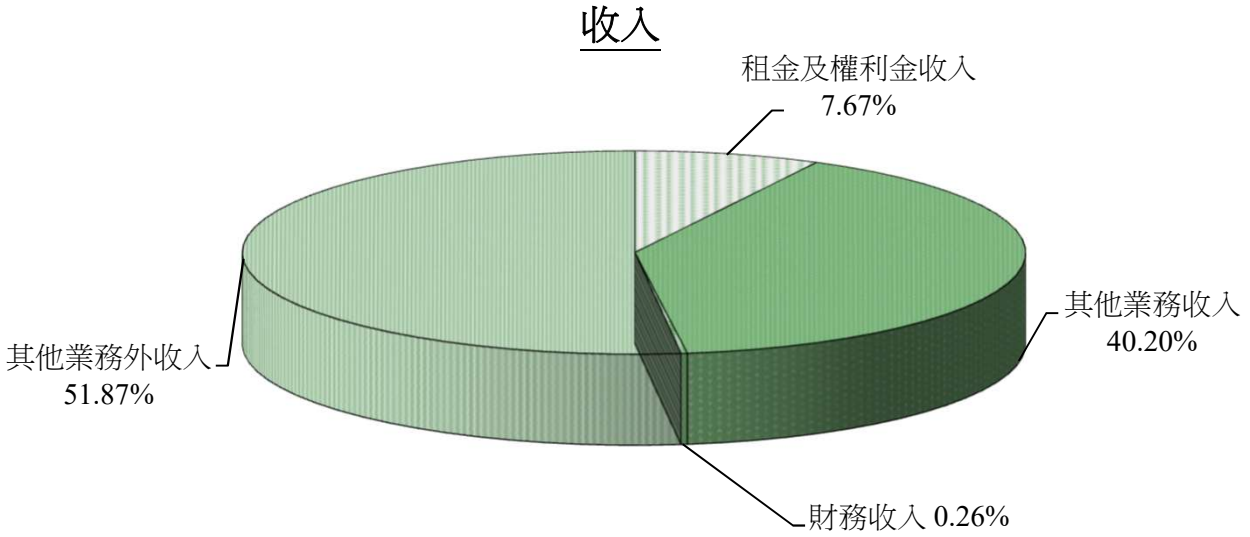


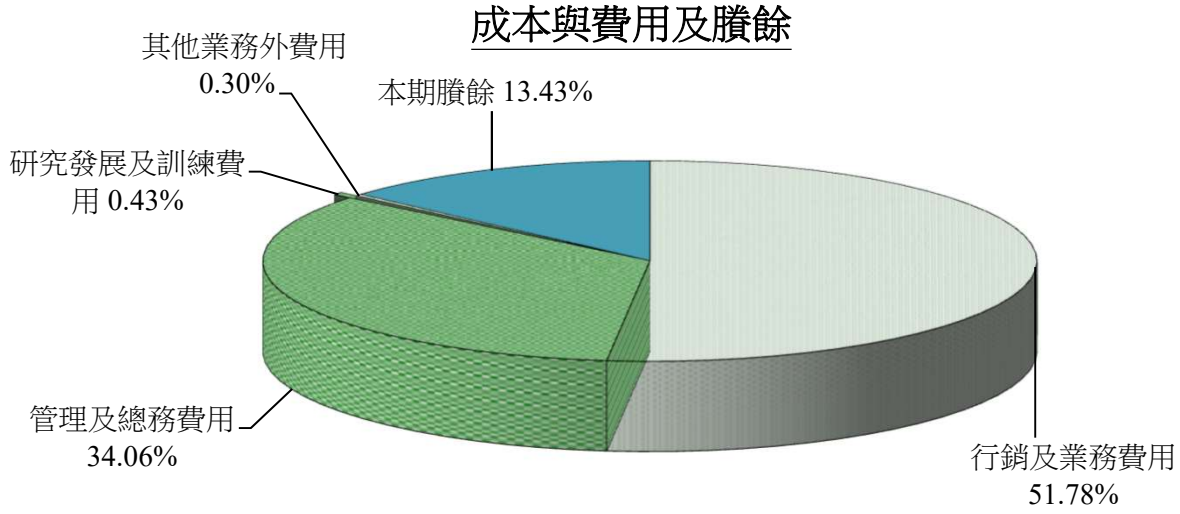
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地改良物	49,290	營運資金	525
機械及設備	350	國庫撥款	49,290
什項設備	175		
合　計	**49,815**	合　計	**49,815**

圖二

111年度收入、成本與費用及賸餘



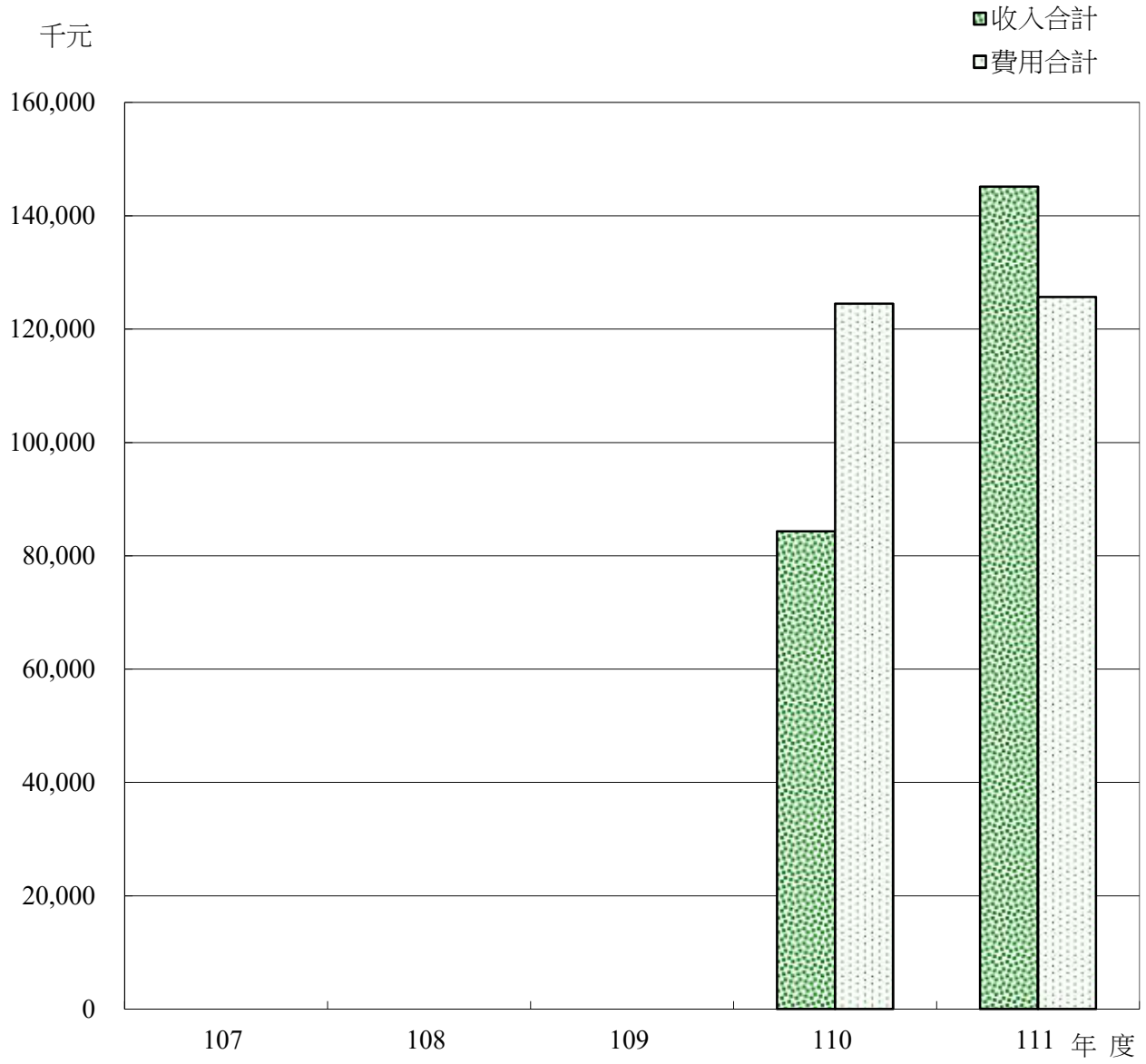


單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**69,488**	**業務成本與費用**	**125,234**
租金及權利金收入	11,137	行銷及業務費用	75,166
其他業務收入	58,351	管理及總務費用	49,441
		研究發展及訓練費用	627
業務外收入	**75,679**	**業務外費用**	**441**
財務收入	379	其他業務外費用	441
其他業務外收入	75,300		
		本期賸餘	**19,492**
收入總額	**145,167**	**成本與費用總額**	**145,167**

圖三

最近五年收入與費用



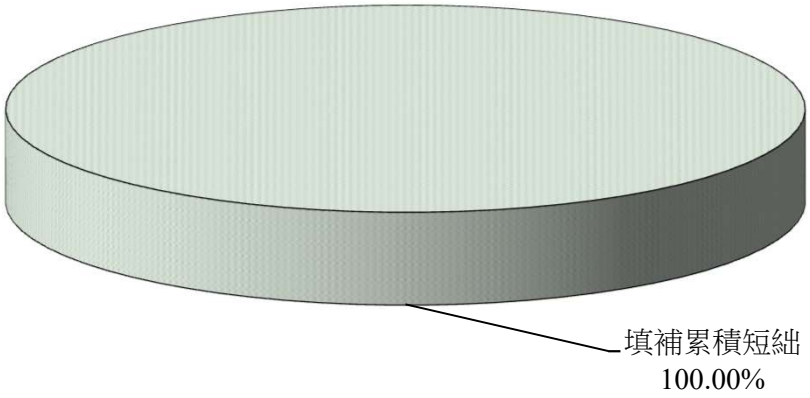
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	67,358	69,488
業務外收入	0	0	0	16,977	75,679
收入合計	**0**	**0**	**0**	**84,335**	**145,167**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	121,583	125,234
業務外費用	0	0	0	2,904	441
費用合計	**0**	**0**	**0**	**124,487**	**125,675**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-40,152**	**19,492**

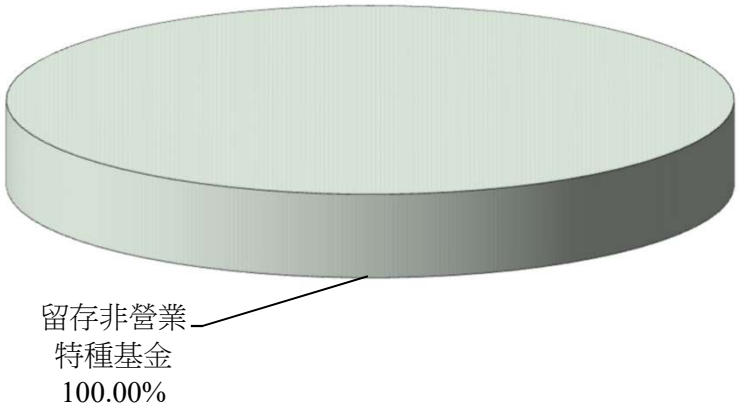
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



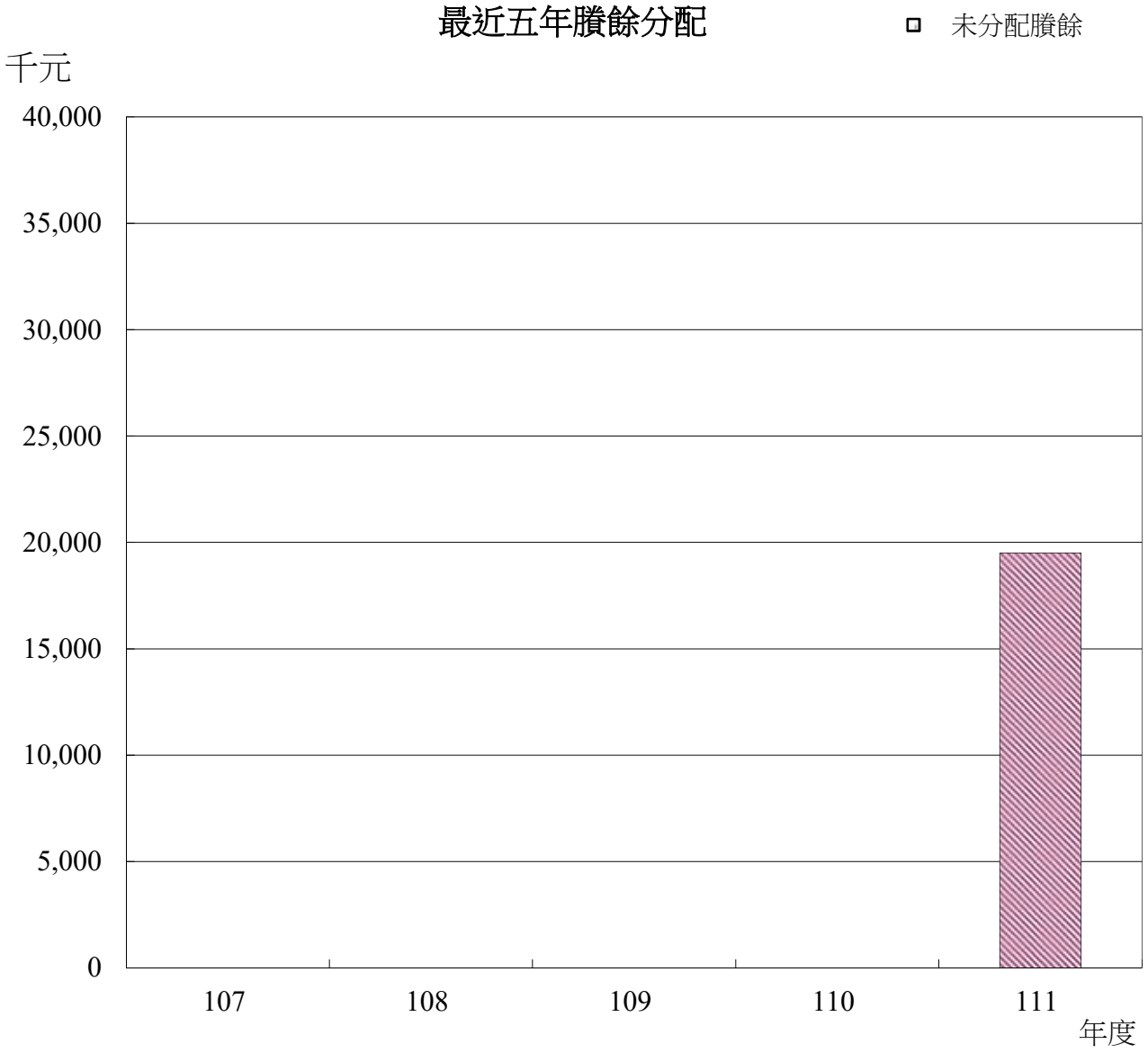
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	19,492	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	19,492
合　計	**19,492**	合　計	**19,492**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	19,492
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**0**	**19,492**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**69,488**	**100.00**	**67,358**	**100.00**	**2,130**	**3.16**
-	-	租金及權利金收入	11,137	16.03	11,411	16.94	-274	-2.40
-	-	其他建築物租金收入	11,137	16.03	11,411	16.94	-274	-2.40
-	-	其他業務收入	58,351	83.97	55,947	83.06	2,404	4.30
-	-	其他補助收入	55,406	79.73	55,947	83.06	-541	-0.97
-	-	雜項業務收入	2,945	4.24	-	-	2,945	-
-	**-**	**業務成本與費用**	**125,234**	**180.22**	**121,583**	**180.50**	**3,651**	**3.00**
-	-	行銷及業務費用	75,166	108.17	71,497	106.14	3,669	5.13
-	-	業務費用	75,166	108.17	71,497	106.14	3,669	5.13
-	-	管理及總務費用	49,441	71.15	49,517	73.51	-76	-0.15
-	-	管理費用及總務費用	49,441	71.15	49,517	73.51	-76	-0.15
-	-	研究發展及訓練費用	627	0.90	569	0.84	58	10.19
-	-	訓練費用	627	0.90	569	0.84	58	10.19
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-55,746**	**-80.22**	**-54,225**	**-80.50**	**-1,521**	**2.80**
-	**-**	**業務外收入**	**75,679**	**108.91**	**16,977**	**25.20**	**58,702**	**345.77**
-	-	財務收入	379	0.55	265	0.39	114	43.02
-	-	利息收入	379	0.55	265	0.39	114	43.02
-	-	其他業務外收入	75,300	108.36	16,712	24.81	58,588	350.57
-	-	財產交易賸餘	57,677	83.00	-	-	57,677	-
-	-	租賃收入	17,623	25.36	16,712	24.81	911	5.45
-	**-**	**業務外費用**	**441**	**0.63**	**2,904**	**4.31**	**-2,463**	**-84.81**
-	-	其他業務外費用	441	0.63	2,904	4.31	-2,463	-84.81
-	-	雜項費用	441	0.63	2,904	4.31	-2,463	-84.81
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**75,238**	**108.27**	**14,073**	**20.89**	**61,165**	**434.63**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**19,492**	**28.05**	**-40,152**	**-59.61**	**59,644**	**-148.55**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
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111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

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

其他業務收入編列5,835萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第2-14頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列7,516萬6千元，係業務費用，詳第2-17~2-18頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列4,944萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第2-19~2-20頁管理及總務費用明細表。

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

（三）業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀5,574萬6千元。

（四）業務外收入

財務收入編列37萬9千元，係利息收入，詳第2-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,530萬元，係財產交易賸餘與租賃收入，詳第2-16頁其他業務外收入明細表。

（五）業務外費用

其他業務外費用編列44萬1千元，係雜項費用，詳第2-22頁其他業務外費用明細表。

（六）業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘7,523萬8千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,949萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	510,885.00	510,885.00

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
-	**-**	**賸餘之部**	**19,492**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	19,492	100.00	
-	-	前期未分配賸餘	-	-	
-	**-**	**分配之部**	**19,492**	**100.00**	
-	-	填補累積短絀	19,492	100.00	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
79,331	**100.00**	**短絀之部**	**79,331**	**100.00**	
40,152	50.61	本期短絀	-	-	
39,179	49.39	前期待填補之短絀	79,331	100.00	
-	**-**	**填補之部**	**19,492**	**24.57**	
-	-	撥用賸餘	19,492	24.57	
79,331	**100.00**	**待填補之短絀**	**59,839**	**75.43**	

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**11,704**	
本期賸餘（短絀）	19,492	
利息股利之調整	-379	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	19,113	
調整項目	-7,788	
		加項：提列折舊49,889千元。
		減項：固定資產變賣賸餘 57,677千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	11,325	
收取利息	379	
業務活動之淨現金流入（流出）	**11,704**	
投資活動之現金流量	**9,210**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	59,025	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-49,815	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**9,210**	
籌資活動之現金流量	**49,290**	
增加基金、公積及填補短絀	49,290	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**49,290**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**70,204**	
期初現金及約當現金	127,082	
期末現金及約當現金	**197,286**	

不影響現金流量之其他活動：

預計員工退休致退休及離職準備金及應計退休金負債同額增加2,156千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**11,137**	
其他建築物租金收入	11,137	渠道、堤防、排水路等設備使用收入。

行政院農業委員會
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111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**58,351**	
其他補助收入	55,406	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	2,945	自來水公司補助金山水井維護收入。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**379**	
利息收入	379	定期存款、活期存款等利息收入。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**75,300**	
財產交易賸餘	57,677	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	17,623	土地、房屋及其他等租金收入。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**71,497**	**行銷及業務費用**	**75,166**	
-	71,497	業務費用	75,166	
-	60	用人費用	-	
-	60	超時工作報酬	-	
-	11,036	服務費用	12,150	
-	681	旅運費	549	國內旅費。
-	20	印刷裝訂及公告費	-	
-	2,028	修理保養及保固費	9,215	土地改良物修護費7,000千元、一般房屋修護費468千元、機械及設備修護費1,080千元、交通及運輸設備修護費17千元、什項設備修護費650千元。
-	519	保險費	486	一般房屋保險費396千元、交通及運輸設備保險費90千元。
-	3,648	一般服務費	80	公證費。
-	4,140	專業服務費	1,820	法律事務費150千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費48千元、委託調查研究費500千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,122千元。
-	6,726	材料及用品費	156	
-	6,726	使用材料費	-	
-	-	用品消耗	156	辦公(事務)用品30千元、食品18千元、其他108千元。
-	46,103	折舊、折耗及攤銷	49,889	
-	46,103	不動產、廠房及設備折舊	49,889	土地改良物折舊44,509千元、一般房屋折舊4,402千元、機械及設備折舊336千元、交通及運輸設備178千元、什項設備折舊464千元。
-	4,342	稅捐與規費（強制費）	3,260	
-	2,402	土地稅	2,195	土地增值稅1,000千元、一般土地地價稅1,195千元。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	750	房屋稅	779	一般房屋稅。
-	40	消費與行為稅	23	使用牌照稅。
-	1,150	規費	263	行政規費與強制費250千元、汽車燃料使用費13千元。
-	2,520	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,516	
-	-	分擔	1,516	分擔大樓管理費。
-	2,520	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	710	其他	8,195	
-	710	其他費用	8,195	其他。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**49,517**	**管理及總務費用**	**49,441**	
-	49,517	管理費用及總務費用	49,441	
-	45,155	用人費用	40,094	
-	30,844	正式員額薪資	24,531	職員薪金21,763千元、工員工資2,768千元。
-	1,127	聘僱及兼職人員薪資	868	約僱職員薪金。
-	1,707	超時工作報酬	937	加班費。
-	5,300	獎金	6,240	考績獎金3,065千元、年終獎金3,175千元。
-	2,141	退休及卹償金	2,327	職員退休及離職金2,156千元(含約僱職員)、工員退休及離職金171千元。
-	4,036	福利費	5,191	分擔員工保險費3,476千元、傷病醫藥費63千元、其他福利費1,652千元。
-	3,417	服務費用	7,061	
-	426	水電費	446	工作場所電費324千元、工作場所水費102千元、其他場所水電費20千元。
-	369	郵電費	384	郵費108千元、電話費216千元、數據通信費60千元。
-	599	旅運費	390	國內旅費。
-	88	印刷裝訂及公告費	40	印刷及裝訂費。
-	-	一般服務費	1,618	外包費478千元、計時與計件人員酬金1,060千元、體育活動費80千元。
-	1,233	專業服務費	3,481	電腦軟體服務費534千元、其他2,947千元。
-	702	公關慰勞費	702	公共關係費562千元、員工慰勞費140千元。
-	188	材料及用品費	2,114	
-	-	使用材料費	389	燃料289千元、設備零件100千元。
-	188	用品消耗	1,725	辦公(事務)用品165千元、報章雜誌950千元、其他610千元。
-	75	租金與利息	-	
-	75	機器租金	-	

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12	慰問金。
-	682	其他	160	
-	682	其他費用	160	其他。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**569**	**研究發展及訓練費用**	**627**	
-	569	訓練費用	627	
-	369	服務費用	627	
-	152	旅運費	376	國內旅費。
-	217	專業服務費	251	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費51千元、委託考選訓練費200千元。
-	200	其他	-	
-	200	其他費用	-	

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**2,904**	**其他業務外費用**	**441**	
-	2,904	雜項費用	441	
-	1,444	服務費用	-	
-	984	修理保養及保固費	-	
-	460	行銷推廣費	-	
-	780	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	221	
-	81	會費	81	學術團體會費。
-	599	分擔	20	分擔其他費用。
-	100	競賽及交流活動費	120	技能競賽。
-	680	其他	220	
-	680	其他費用	220	其他。

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

本頁空白

行政院農
北基農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	-	49,290	-	350
一次性項目	-	49,290	-	350
合　　計	**-**	**49,290**	**-**	**350**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	175	-	-	-	49,815	土地改良物4,929萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費303萬1千元(49,290,000元*6.15%)，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
-	175	-	-	-	49,815	
-	**175**	**-**	**-**	**-**	**49,815**	

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	525	-	49,290	-	49,815	100
一次性項目	525	-	49,290	-	49,815	100
合　　計	**525**	**-**	**49,290**	**-**	**49,815**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	49,815	100
-	-	-	-	49,815	100
-	**-**	**-**	**-**	**49,815**	**100**

行政院農
北基農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	49,815	525	-	49,290	-	-	
一次性項目	49,815	525	-	49,290	-	-	
合　　計	**49,815**	**525**	**-**	**49,290**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				49,815	100	49,815	100
11101~11112				49,815	100	49,815	100
				49,815	**100**	**49,815**	**100**

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	389,673	165,700	848	3,528	3,127			562,876
本年度預計增減資產原值	49,290		350		175			49,815
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	438,963	165,700	1,198	3,528	3,302	-	-	612,691
本年度應提折舊額	44,509	4,402	336	178	464	-	-	49,889
行銷及業務費用	44,509	4,402	336	178	464			49,889

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	1,348	-	1,348	59,025	-	59,025	-	57,677	
土地	1,348	-	1,348	59,025	-	59,025	-	57,677	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	767,027	
加：	-	
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	49,290	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	816,317	

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	900	無形資產	-	
-	900	電腦軟體	-	
-	900	總計	-	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	1,302,538	1,231,600	70,938
-	流動資產	197,286	127,082	70,204
-	現金	197,286	127,082	70,204
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	37,021	34,865	2,156
-	其他長期投資	8,837	8,837	-
-	準備金	28,184	26,028	2,156
-	不動產、廠房及設備	1,067,331	1,068,753	-1,422
-	土地	504,330	505,678	-1,348
-	土地改良物	394,454	389,673	4,781
-	房屋及建築	161,298	165,700	-4,402
-	機械及設備	862	848	14
-	交通及運輸設備	3,350	3,528	-178
-	什項設備	2,838	3,127	-289
-	購建中固定資產	199	199	-
-	無形資產	900	900	-
-	無形資產	900	900	-
-	合　　計	1,302,538	1,231,600	70,938
-	負債	34,098	31,942	2,156
-	流動負債	136	136	-
-	應付款項	85	85	-
-	預收款項	51	51	-
-	長期負債	28,184	26,028	2,156
-	長期債務	28,184	26,028	2,156
-	其他負債	5,778	5,778	-
-	什項負債	5,778	5,778	-
-	淨值	1,268,440	1,199,658	68,782
-	基金	816,317	767,027	49,290
-	基金	816,317	767,027	49,290
-	公積	1,077	1,077	-
-	特別公積	1,077	1,077	-
-	累積餘絀	-59,839	-79,331	19,492
-	累積短絀	-59,839	-79,331	19,492
-	淨值其他項目	510,885	510,885	-
-	累積其他綜合餘絀	510,885	510,885	-
-	合　　計	1,302,538	1,231,600	70,938

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	170,815	
農田水利設施維護管理		-	-	29,147	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	108,946.00	240.00	26,147	
構造物維護	座	40.00	12,500.00	500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	175.00	600,000.00	105,000	
農田水利設施更新改善		-	-	36,668	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.00	6,000,000.00	24,000	
構造物更新改善	座	4.00	3,167,000.00	12,668	
上年度預算數		-	-	176,778	
農田水利設施維護管理		-	267.44	29,147	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	108,946.00	240.00	26,147	
構造物維護	座	40.00	12,500.00	500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	174.66	600,000.00	104,796	
農田水利設施更新改善		-	-	42,835	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.50	6,000,000.00	27,000	
構造物更新改善	座	5.00	3,167,000.00	15,835	

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

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

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員3人。

行政院農
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	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	24,531	868	937	-	3,175	3,065	-	-	2,327
正式人員	24,531	-	937	-	3,175	3,065	-	-	2,327
職員	21,763	-	937	-	3,175	3,065	-	-	2,156
工員	2,768	-	-	-	-	-	-	-	171
聘僱人員	-	868	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	24,531	868	937	-	3,175	3,065	-	-	2,327

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

二、獎金計編列6,240千元，明細如下：

1.年終獎金：編列41人3,175千元，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3,065千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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	體育活動費	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	3,476	63	-	-	1,652	-	40,094	-	40,094
-	-	3,476	63	-	-	1,652	-	39,226	-	39,226
-	-	3,476	63	-	-	1,652	-	36,287	-	36,287
-	-	-	-	-	-	-	-	2,939	-	2,939
-	-	-	-	-	-	-	-	868	-	868
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	3,476	63	-	-	1,652	-	40,094	-	40,094

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	45,215	用人費用	40,094	-	40,094	-	-
-	30,844	正式員額薪資	24,531	-	24,531	-	-
-	1,127	聘僱及兼職人員薪資	868	-	868	-	-
-	1,767	超時工作報酬	937	-	937	-	-
-	5,300	獎金	6,240	-	6,240	-	-
-	2,141	退休及卹償金	2,327	-	2,327	-	-
-	4,036	福利費	5,191	-	5,191	-	-
-	16,266	服務費用	19,838	12,150	7,061	627	-
-	426	水電費	446	-	446	-	-
-	369	郵電費	384	-	384	-	-
-	1,432	旅運費	1,315	549	390	376	-
-	108	印刷裝訂及公告費	40	-	40	-	-
-	3,012	修理保養及保固費	9,215	9,215	-	-	-
-	519	保險費	486	486	-	-	-
-	3,648	一般服務費	1,698	80	1,618	-	-
-	5,590	專業服務費	5,552	1,820	3,481	251	-
-	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
-	460	行銷推廣費	-	-	-	-	-
-	6,914	材料及用品費	2,270	156	2,114	-	-
-	6,726	使用材料費	389	-	389	-	-
-	188	用品消耗	1,881	156	1,725	-	-

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	75	租金與利息	-	-	-	-	-
-	75	機器租金	-	-	-	-	-
-	46,103	折舊、折耗及攤銷	49,889	49,889	-	-	-
-	46,103	不動產、廠房及設備	49,889	49,889	-	-	-
-	4,342	稅捐與規費（強制費）	3,260	3,260	-	-	-
-	2,402	土地稅	2,195	2,195	-	-	-
-	750	房屋稅	779	779	-	-	-
-	40	消費與行為稅	23	23	-	-	-
-	1,150	規費	263	263	-	-	-
-	3,300	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,749	1,516	12	-	221
-	81	會費	81	-	-	-	81
-	599	分擔	1,536	1,516	-	-	20
-	2,520	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12	-	12	-	-
-	100	競賽及交流活動費	120	-	-	-	120
-	2,272	其他	8,575	8,195	160	-	220
-	2,272	其他費用	8,575	8,195	160	-	220
-	124,487	總　計	125,675	75,166	49,441	627	441

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

行政院農業委員會
北基農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：客貨兩用車2輛。

桃園農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 3-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 3-11
(二)餘絀撥補預計表 3-13
(三)現金流量預計表 3-14
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 3-15
(二)其他業務收入明細表 3-16
(三)財務收入明細表 3-17
(四)其他業務外收入明細表 3-18
(五)行銷及業務費用明細表 3-19
(六)管理及總務費用明細表 3-22
(七)研究發展及訓練費用明細表 3-24
(八)其他業務外費用明細表 3-25
(九)固定資產建設改良擴充明細表 3-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 3-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 3-30
(十二)資產折舊明細表 3-32
(十三)資產變賣明細表 3-33
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 3-34
(十五)基金數額增減明細表 3-36
(十六)無形資產明細表 3-37
四、預算參考表
(一)預計平衡表 3-39
(二)5 年來主要營運項目分析表 3-40
(三)員工人數彙計表 3-41
(四)用人費用彙計表 3-42
(五)各項費用彙計表 3-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 3-46

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度預算截至 6 月底止執行情形：

(一)業務收入：實際數 1 億 4,833 萬 7 千元，較預算分配數數 1 億 5,005 萬 9 千元，減少 172 萬 2 千元，約減少 1.15%，主要係雜項收入減少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 6 億 3,186 萬元，較預算分配數 5 億 5,756 萬 2 千元，增加 7,429 萬 8 千元，約增加 13.33%，主要係發放技工、工友結算退休金較預期增加所致。

(三)業務外收入：實際數 2 億 4,239 萬 5 千元，較預算分配數 3 億 9,468 萬 3 千元，減少 1 億 5,228 萬 8 千元，約減少 38.58%，主要係土地出售數量較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 1 億 3,225 萬 2 千元，較預算分配數 1,452 萬 5 千元，增加 1 億 1,772 萬 7 千元，約增加 810.52%，主要係雜項費用增加所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 3 億 7,338 萬元，較預算分配短絀 2,734 萬 5 千元，增加 3 億 4,603 萬 5 千元，約占 1,265.44%，主要係地籍重測及配合市地重劃致土地價值增加相關稅捐較預期增加所致。

(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 億 8,308 萬 9 千元，預算分配數 4 億 8,739 萬 2 千元，減少 3 億 430 萬 3 千元，約占 62.44%，主要係因水利更新工程刻正發包執行中。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 2.2677 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里渠道改善修補、556,453 平方公尺除草、浚渫及 204 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 678 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 9.3 公里之渠道更新改善，及 10 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 8,232 萬 4 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 2 千萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 4,800 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
3. 機械及設備 1,415 萬 7 千元，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。
4. 什項設備 16 萬 7 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 3-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 30 萬 6 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(一)本年度業務收入 7 億 9,500 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 9,466 萬元，增加 5 億 34 萬 8 千元，約 169.81%，主要係權利金收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 12 億 7,438 萬 4 千元，較上年度預算數 13 億 5,841 萬 5 千元，減少 8,403 萬 1 千元，約 6.19%，主係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 3 億 8,172 萬 1 千元，較上年度預算數 8 億 6,493 萬 6 千元，減少約 4 億 8,321 萬 5 千元，約 55.87%，主係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 6,071 萬元，較上年度預算數 9,675 萬 8 千元，減少 3,604 萬 8 千元，約 37.26%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 5,836 萬 5 千元，較上年度預算短絀 2 億 9,557 萬 7 千元，減少 1 億 3,721 萬 2 千元，約 46.42%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 3-6 頁）、圖三（第 3-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 66 億 5,034 萬 8 千元，除填補累積短絀 1 億 5,836 萬 5 千元外，尚餘 64 億 9,198 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 5,836 萬 5 千元，撥用以前年度賸餘填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 3-8 頁）、圖五（第 3-9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 3,934 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 5,836 萬 5 千元，利息股利之調整 1,830 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 7,666 萬 5 千元。
2. 調整項目 1 億 9,771 萬 2 千元，含提列折舊 4 億 95 萬 6 千元、攤銷 845 千元；固定資產變賣賸餘 1 億 9,983 萬 8 千元、流動資產增加 425 萬 1 千元。
3. 收取利息 1,799 萬 4 千元、收取股利 30 萬 6 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 5,744 萬 5 千元，其中現金流入 2 億 3,102 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 2 億 3,102 萬 9 千元；現金流出 2 億 8,847 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 8,232 萬 4 千元及增加無形資產 615 萬元。

(三) 預計本期現金及約當現金淨減 1,809 萬 8 千元。

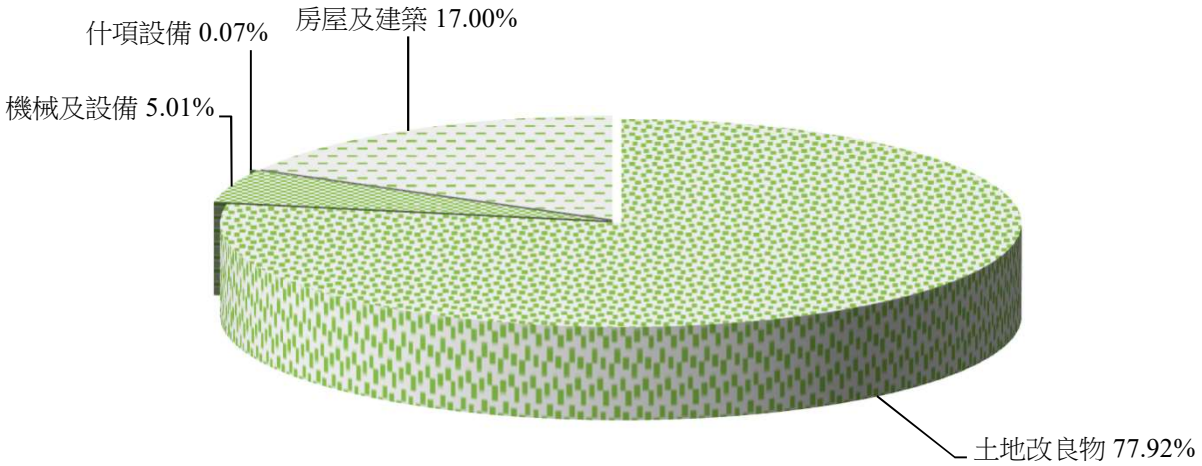
(四) 期初現金及約當現金 44 億 8,508 萬 2 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 44 億 6,698 萬 4 千元。

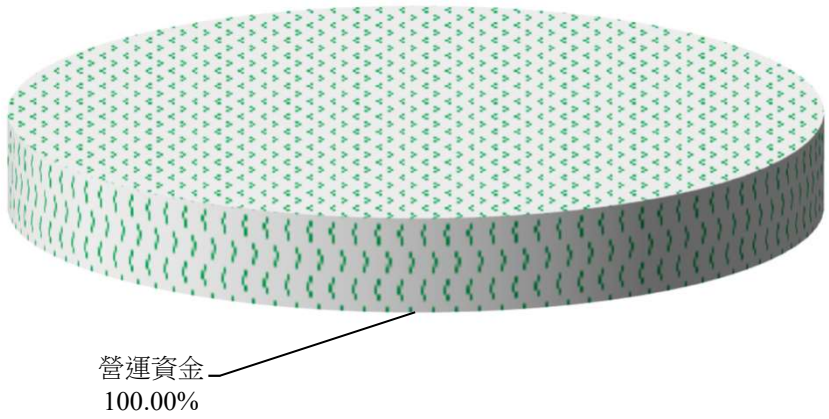
圖一

111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



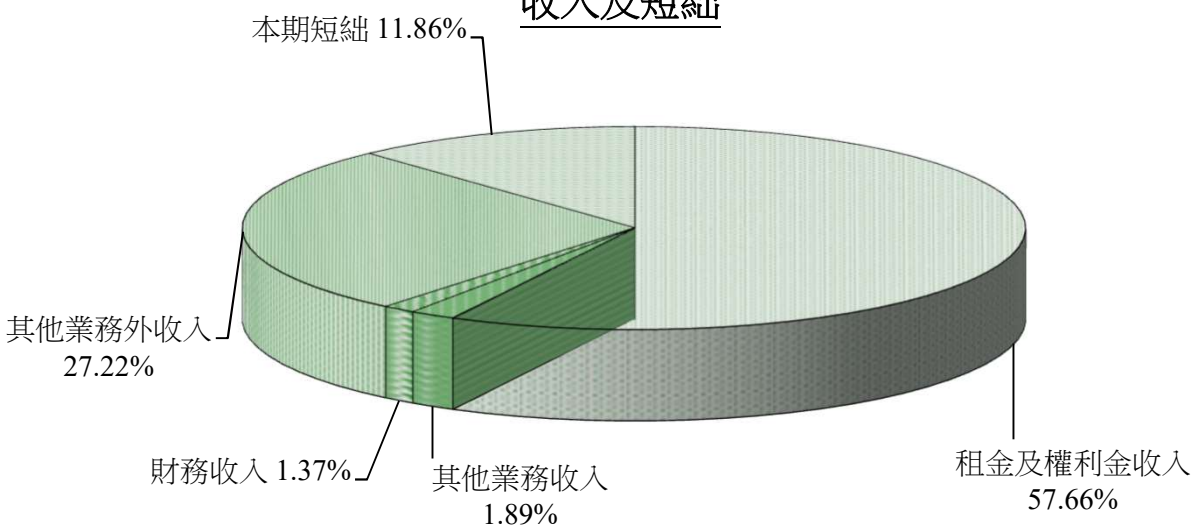
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地改良物	220,000	營運資金	282,324
房屋及建築	48,000	國庫撥款	0
機械及設備	14,157		
什項設備	167		
合　計	**282,324**	合　計	**282,324**

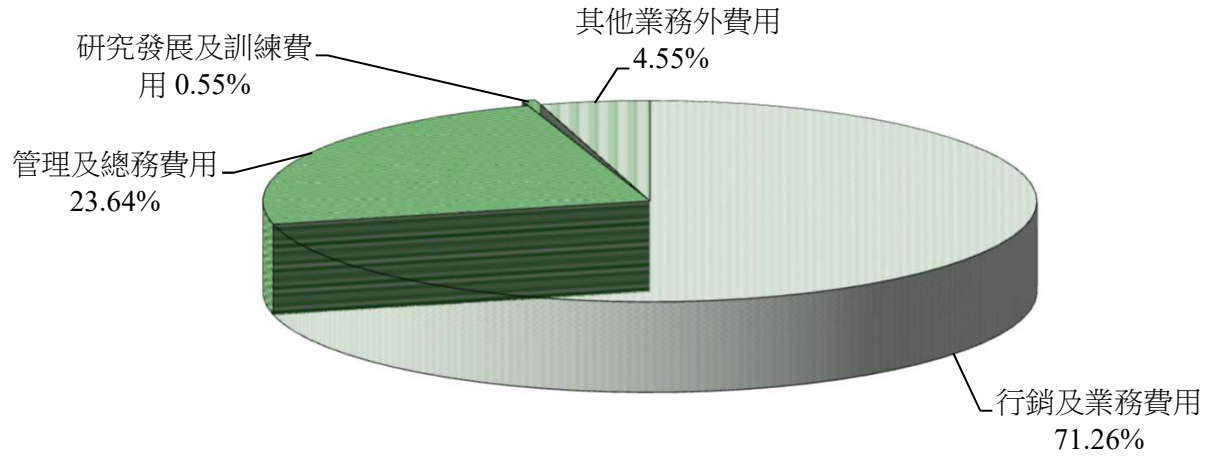
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

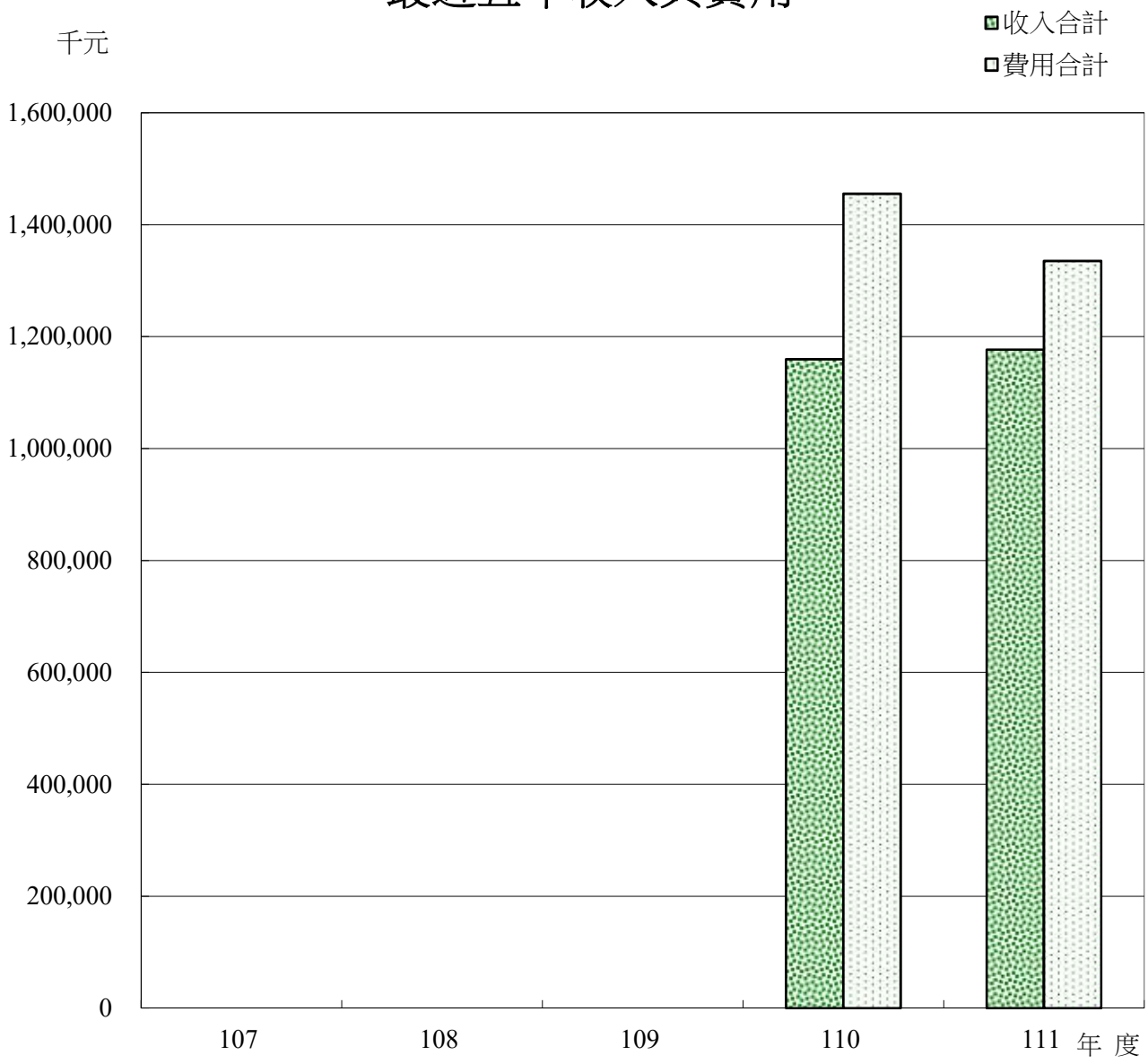


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**795,008**	**業務成本與費用**	**1,274,384**
租金及權利金收入	769,781	行銷及業務費用	951,375
其他業務收入	25,227	管理及總務費用	315,568
		研究發展及訓練費用	7,441
業務外收入	**381,721**	**業務外費用**	**60,710**
財務收入	18,300	其他業務外費用	60,710
其他業務外收入	363,421		
本期短絀	**158,365**		
收入及短絀總額	**1,335,094**	**成本與費用總額**	**1,335,094**

圖三

最近五年收入與費用



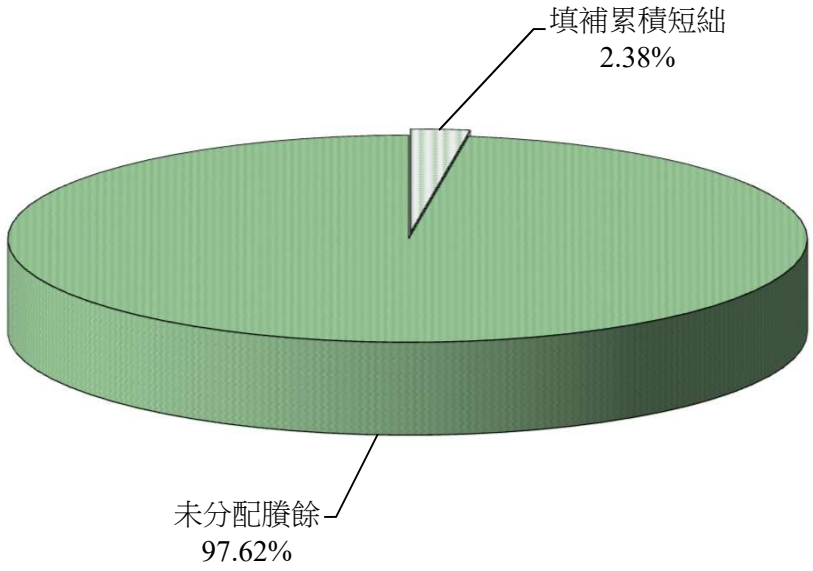
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	294,660	795,008
業務外收入	0	0	0	864,936	381,721
收入合計	**0**	**0**	**0**	**1,159,596**	**1,176,729**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,358,415	1,274,384
業務外費用	0	0	0	96,758	60,710
費用合計	**0**	**0**	**0**	**1,455,173**	**1,335,094**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-295,577**	**-158,365**

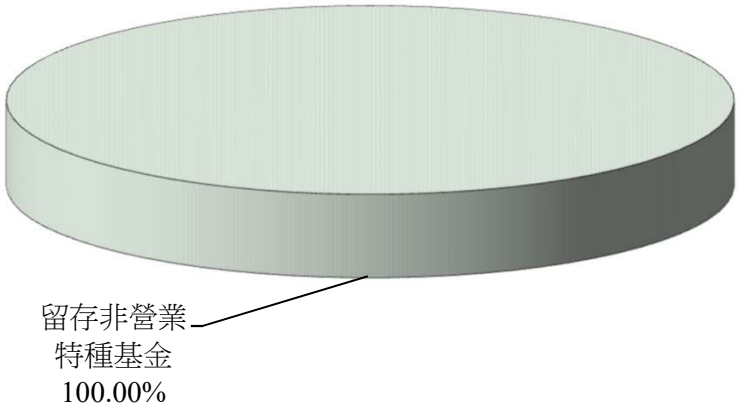
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



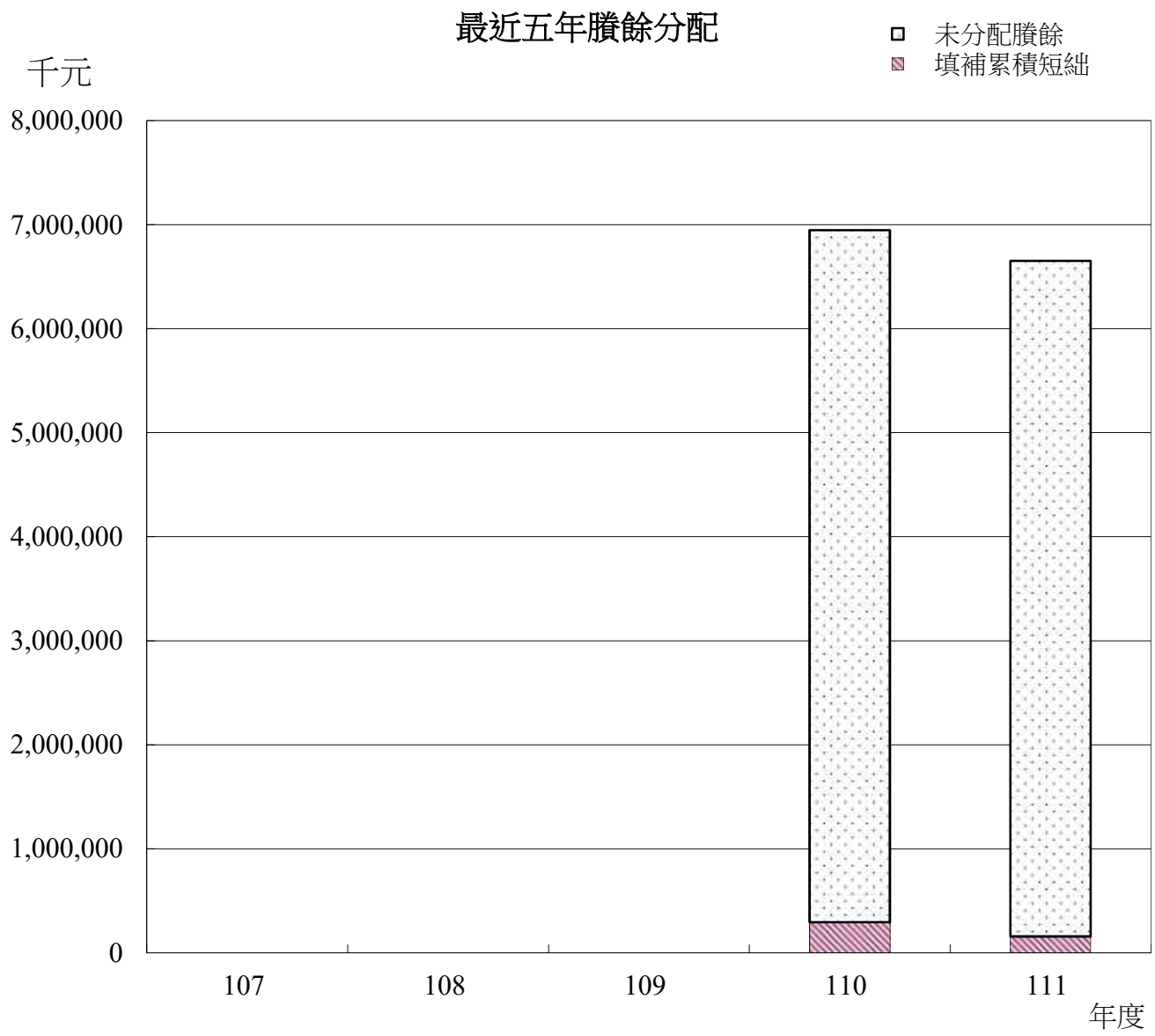
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	158,365	中央政府所得	0
未分配賸餘	6,491,983	留存非營業基金	6,650,348
合　計	**6,650,348**	合　計	**6,650,348**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	295,577	158,365
未分配賸餘	0	0	0	6,650,348	6,491,983
合　計	**0**	**0**	**0**	**6,945,925**	**6,650,348**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**795,008**	**100.00**	**294,660**	**100.00**	**500,348**	**169.81**
-	-	租金及權利金收入	769,781	96.83	271,000	91.97	498,781	184.05
-	-	其他建築物租金收入	300,000	37.74	271,000	91.97	29,000	10.70
-	-	權利金收入	469,781	59.09	-	-	469,781	-
-	-	其他業務收入	25,227	3.17	23,660	8.03	1,567	6.62
-	-	其他補助收入	2,642	0.33	1,000	0.34	1,642	164.20
-	-	雜項業務收入	22,585	2.84	22,660	7.69	-75	-0.33
-	**-**	**業務成本與費用**	**1,274,384**	**160.30**	**1,358,415**	**461.01**	**-84,031**	**-6.19**
-	-	行銷及業務費用	951,375	119.67	1,050,125	356.39	-98,750	-9.40
-	-	業務費用	951,375	119.67	1,050,125	356.39	-98,750	-9.40
-	-	管理及總務費用	315,568	39.69	301,828	102.43	13,740	4.55
-	-	管理費用及總務費用	315,568	39.69	301,828	102.43	13,740	4.55
-	-	研究發展及訓練費用	7,441	0.94	6,462	2.19	979	15.15
-	-	訓練費用	7,441	0.94	6,462	2.19	979	15.15
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-479,376**	**-60.30**	**-1,063,755**	**-361.01**	**584,379**	**-54.94**
-	**-**	**業務外收入**	**381,721**	**48.01**	**864,936**	**293.54**	**-483,215**	**-55.87**
-	-	財務收入	18,300	2.30	54,410	18.47	-36,110	-66.37
-	-	利息收入	17,994	2.26	54,410	18.47	-36,416	-66.93
-	-	投資賸餘	306	0.04	-	-	306	-
-	-	其他業務外收入	363,421	45.71	810,526	275.07	-447,105	-55.16
-	-	財產交易賸餘	199,838	25.14	648,974	220.25	-449,136	-69.21
-	-	租賃收入	151,483	19.05	138,442	46.98	13,041	9.42
-	-	違規罰款收入	1,800	0.23	-	-	1,800	-
-	-	雜項收入	10,300	1.30	23,110	7.84	-12,810	-55.43
-	**-**	**業務外費用**	**60,710**	**7.64**	**96,758**	**32.84**	**-36,048**	**-37.26**
-	-	其他業務外費用	60,710	7.64	96,758	32.84	-36,048	-37.26
-	-	雜項費用	60,710	7.64	96,758	32.84	-36,048	-37.26
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**321,011**	**40.38**	**768,178**	**260.70**	**-447,167**	**-58.21**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-158,365**	**-19.92**	**-295,577**	**-100.31**	**137,212**	**-46.42**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列7億6,978萬1千元，係其他建築物租金收入及權利金收入，詳第3-13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列2,522萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第3-14頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列9億5,137萬5千元，係業務費用，詳第3-17~3-19頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億1,556萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第3-20~3-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列744萬1千元，係訓練費用，詳第3-22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4億7,937萬6千元。

（四）業務外收入

財務收入編列1,830萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第3-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億6,342萬1千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第3-16頁其他業務外收入明細表。

（五）業務外費用

其他業務外費用編列6,071萬元，係雜項費用，詳第3-23頁其他業務外費用明細表。

（六）業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億2,101萬1千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億5,836萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	39,399,865.00	4,036,865.00

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
6,945,925	**100.00**	**賸餘之部**	**6,650,348**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	-	-	
6,945,925	100.00	前期未分配賸餘	6,650,348	100.00	
295,577	**4.26**	**分配之部**	**158,365**	**2.38**	
295,577	4.26	填補累積短絀	158,365	2.38	
6,650,348	**95.74**	**未分配賸餘**	**6,491,983**	**97.62**	
295,577	**100.00**	**短絀之部**	**158,365**	**100.00**	
295,577	100.00	本期短絀	158,365	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
295,577	**100.00**	**填補之部**	**158,365**	**100.00**	
295,577	100.00	撥用賸餘	158,365	100.00	
-	**-**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**39,347**	
本期賸餘（短絀）	-158,365	
利息股利之調整	-18,300	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-176,665	
調整項目	197,712	
		加項：提列折舊400,956千元、 攤銷無形資產845千元。 減項：固定資產變賣賸餘199,838千元、 流動資產淨增4,251千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	21,047	
收取利息	17,994	
收取股利	306	
業務活動之淨現金流入（流出）	**39,347**	
投資活動之現金流量	**-57,445**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	231,029	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-282,324	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-6,150	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-57,445**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-18,098**	
期初現金及約當現金	**4,485,082**	
期末現金及約當現金	**4,466,984**	

不影響現金流量之其他活動：
土地原係以公告地價登帳，因改制後依國有財產法辦理產籍登記，需依公告現值重新調整帳面價值，致土地與未實現重估增值同額增加35,363,000千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**769,781**	
其他建築物租金收入	300,000	建造物使用費約310件約50,000千元(含圳路建造物使用費、搭配等)、自來水公司大湳淨水廠(加強管理)等約250,000千元。
權利金收入	469,781	地上權利金收入。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**25,227**	
其他補助收入	2,642	圳路浚渫工程各有關鄉鎮市(區)公所配合補助款1,000千元、農田水利署補助款1,642千元。
雜項業務收入	22,585	魚介收入259口約11,020千元、太陽能光電18口約11,565千元。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**18,300**	
利息收入	17,994	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	306	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**363,421**	
財產交易賸餘	199,838	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸
租賃收入	151,483	土地租金收入60,000千元、房屋租金收入91,483千元。
違規罰款收入	1,800	工程逾期罰款收入。
雜項收入	10,300	占用補償金約10,000千元、工程標函工本費約300千元。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**1,050,125**	**行銷及業務費用**	**951,375**	
-	1,050,125	業務費用	951,375	
-	2,181	用人費用	3,588	
-	2,181	超時工作報酬	3,588	加班費1,788千元、值班費1,800千元。
-	78,359	服務費用	310,785	
-	196	水電費	1,900	動力費196千元、其他場所水電費1,704千元。
-	228	郵電費	1,937	郵費173千元、電話費932千元、數據通信費832千元。
-	8,754	旅運費	2,796	國內旅費。
-	280	印刷裝訂及公告費	600	印刷及裝訂費280千元、公告費320千元。
-	3,540	修理保養及保固費	231,201	土地改良物修護費199,439千元、一般房屋修護費17,180千元、機械及設備修護費3,173千元、交通及運輸設備修護費330千元、什項設備修護費11,079千元。
-	2,853	保險費	1,853	一般房屋保險費1,000千元、交通及運輸設備保險費853千元。
-	23,958	一般服務費	11,533	公證費90千元、佣金、匯費、經理費及手續費50千元、外包費2,000千元、計時與計件人員酬金9,393千元。
-	35,950	專業服務費	44,565	專技人員酬金3,600千元、法律事務費12,140千元、工程及管理諮詢服務費11,000千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,275千元、委託調查研究費13,450千元、委託檢驗(定)試驗認證費3,100千元。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	2,600	行銷推廣費	14,400	行銷推廣費。
-	190,602	材料及用品費	39,963	
-	155,950	使用材料費	710	燃料。
-	34,652	用品消耗	39,103	辦公(事務)用品200千元、報章什誌15千元、農業與園藝用品及環境美化費32,880千元、化學藥劑與實驗用品950千元、食品4,796千元、其他262千元。
	-	商品及醫療用品	150	衛材。
-	2,000	租金與利息	3,540	
-	2,000	地租及水租	2,800	一般土地租金。
	-	房租	150	一般房屋租金。
-	-	機器租金	300	電腦租金及使用費。
	-	什項設備租金	290	什項設備租金。
-	458,493	折舊、折耗及攤銷	400,956	
-	458,493	不動產、廠房及設備折舊	400,956	土地改良物折舊336,048千元、一般房屋折舊56,876千元、機械及設備折舊7,090千元、交通及運輸設備折舊505千元、什項設備折舊437千元。
-	228,839	稅捐與規費（強制費）	138,014	
-	210,000	土地稅	94,385	土地增值稅46,000千元、一般土地地價稅48,385千元。
	-	契稅	4,000	契稅。
-	12,000	房屋稅	12,000	一般房屋稅。
-	572	消費與行為稅	20,572	營業稅20,000千元、印花稅500千元、使用牌照稅72千元。
-	6,267	規費	7,057	行政規費與強制費6,960千元、汽車燃料使用費97千元。
-	36,291	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,225	
	-	捐助、補助與獎助	2,500	捐助國內團體。
-	-	分擔	225	分擔大樓管理費。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	18,055	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,000	獎勵費用。
-	18,236	競賽及交流活動費	1,500	技能競賽。
-	53,360	其他	49,304	
-	53,360	其他費用	49,304	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,600千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**301,828**	**管理及總務費用**	**315,568**	
-	301,828	管理費用及總務費用	315,568	
-	263,884	用人費用	269,670	
-	142,793	正式員額薪資	136,802	職員薪金121,956千元、工員工資14,846千元。
-	7,661	聘僱及兼職人員薪資	7,661	約僱職員薪金。
-	11,823	超時工作報酬	9,030	不休假加班費8,026千元、值班費1,004千元。
-	34,735	獎金	35,159	考績獎金17,101千元、年終獎金18,058千元。
-	40,882	退休及卹償金	53,347	職員退休及離職金52,329千元、工員退休及離職金1,018千元。
-	25,990	福利費	27,666	分擔員工保險費18,535千元、傷病醫藥費605千元、提撥福利金1,960千元、其他福利費6,566千元。
-	-	提繳費	5	提繳工資墊償費用。
-	30,499	服務費用	26,845	
-	2,892	水電費	7,140	工作場所電費6,840千元、工作場所水費180千元、氣體費120千元。
-	2,436	郵電費	3,048	郵費360千元、電話費456千元、數據通信費2,232千
-	8,961	旅運費	2,566	國內旅費。
-	555	印刷裝訂及公告費	821	印刷及裝訂費。
-	2,250	修理保養及保固費	4,864	機械及設備修護費4,364千元、什項設備修護費500千元。
-	-	一般服務費	468	體育活動費。
-	11,605	專業服務費	5,138	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費584千元、電腦軟體服務費4,554千元。
-	1,800	公關慰勞費	1,800	公共關係費1,600千元、員工慰勞費200千元。
-	-	行銷推廣費	1,000	行銷推廣費。
-	3,977	材料及用品費	9,849	

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	使用材料費	1,386	燃料。
-	3,977	用品消耗	8,463	辦公(事務)用品1,768千元、報章什誌190千元、服裝2,120千元、食品2,992千元、其他1,393千元。
-	1,869	租金與利息	3,220	
-	300	房租	360	一般房屋租金。
-	1,569	機器租金	2,860	電腦租金及使用費。
-	-	折舊、折耗及攤銷	845	攤銷電腦軟體費。
-	-	攤銷	845	
-	1,599	其他	5,139	
-	1,599	其他費用	5,139	其他。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**6,462**	**研究發展及訓練費用**	**7,441**	
-	6,462	訓練費用	7,441	
-	3,780	服務費用	3,407	
-	2,333	旅運費	226	國外旅費196千元、其他旅運費30千元。
-	-	印刷裝訂及公告費	258	印刷及裝訂費。
-	1,447	專業服務費	2,923	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,213千元、委託考選訓練費710千元。
-	-	租金與利息	336	
-	-	交通及運輸設備租金	336	車租。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,698	
-	-	競賽及交流活動費	3,698	交流活動費。
-	2,682	其他費用	-	

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**96,758**	**其他業務外費用**	**60,710**	
-	96,758	雜項費用	60,710	
-	69,229	服務費用	34,854	
-	25,000	修理保養及保固費	25,000	土地改良物修護費。
-	44,229	行銷推廣費	9,854	行銷推廣費。
-	-	材料及用品費	855	
-	-	用品消耗	855	報章什誌150千元、食品600千元、其他105千元。
-	23,529	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	21,955	
-	480	會費	480	學術團體會費。
-	23,049	分擔	20,400	分擔其他費用。
-	-	競賽及交流活動費	1,075	技能競賽。
-	4,000	其他	3,046	
-	4,000	其他費用	3,046	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中44,229千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農
桃園農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	-	220,000	48,000	14,157
一次性項目	-	220,000	48,000	14,157
合　　計	**-**	**220,000**	**48,000**	**14,157**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	167	-	-	-	282,324	1.土地改良物2億2,000萬元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： (1) 自辦規劃設計及監造1億9,100萬元，按6.15%估算工程管理費1,174萬7千元。 (2) 委外設計及監造2,900萬元，按1.5%估算工程管理費43萬5千元。 2.房屋及建築4,800萬元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： 委外設計及監造4,800萬元，按1.5%估算工程管理費72萬元。 以上本年度合計編列工程管理費1,290萬2千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
-	167	-	-	-	282,324	
-	**167**	**-**	**-**	**-**	**282,324**	

行政院農
桃園農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	282,324	-	-	-	282,324	100
一次性項目	282,324	-	-	-	282,324	100
合　　計	**282,324**	**-**	**-**	**-**	**282,324**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	282,324	100
-	-	-	-	282,324	100
-	**-**	**-**	**-**	**282,324**	**100**

行政院農
桃園農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	282,324	282,324	-	-	-	-	
一次性項目	282,324	282,324	-	-	-	-	
合　　計	**282,324**	**282,324**	**-**	**-**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				282,324	100	282,324	100
11101~11112				282,324	100	282,324	100
				282,324	**100**	**282,324**	**100**

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	10,851,194	3,504,049	22,089	12,186	79,634			14,469,152
本年度預計增減資產原值	220,000	48,000	14,157		167			282,324
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	11,071,194	3,552,049	36,246	12,186	79,801	-	-	14,751,476
本年度應提折舊額	336,048	56,876	7,090	505	437	-	-	400,956
行銷及業務費用	336,048	56,876	7,090	505	437			400,956

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	31,191	-	31,191	231,029	-	231,029	-	199,838	
土地	31,191	-	31,191	231,029	-	231,029	-	199,838	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農
桃園農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	1,253	-	1,253
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	71	-	71
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	38	-	38
合　　計			**1,362**	**-**	**1,362**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算	前年度決算
		每股(元)	總額	總額	總額
102,139	0.00	3	306	-	-
7,088	0.00	-	-	-	-
3,789	0.00	-	-	-	-
			306	**-**	**-**

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	987,381	
加：	-	
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	-	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	987,381	

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	7,330	無形資產	6,150	
-	7,330	電腦軟體	6,150	資訊運用、推展業務、系統開發等支出。
-	7,330	總計	6,150	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
-	資產	55,147,615	19,942,980	35,204,635
-	流動資產	4,473,007	4,486,854	-13,847
-	現金	4,466,984	4,485,082	-18,098
-	流動金融資產	1,362	1,362	-
-	應收款項	1,578	374	1,204
-	預付款項	3,083	36	3,047
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	299,662	299,662	-
-	其他長期投資	113,308	113,308	-
-	準備金	186,354	186,354	-
-	不動產、廠房及設備	50,355,947	15,142,770	35,213,177
-	土地	40,535,901	5,204,092	35,331,809
-	土地改良物	5,052,697	5,168,745	-116,048
-	房屋及建築	2,677,553	2,686,429	-8,876
-	機械及設備	21,342	14,275	7,067
-	交通及運輸設備	2,717	3,222	-505
-	什項設備	23,264	23,534	-270
-	購建中固定資產	2,042,473	2,042,473	-
-	無形資產	8,682	3,377	5,305
-	無形資產	8,682	3,377	5,305
-	其他資產	10,317	10,317	-
-	什項資產	10,317	10,317	-
-	合計	55,147,615	19,942,980	35,204,635
-	負債	715,913	715,913	-
-	流動負債	115,945	115,945	-
-	應付款項	115,945	115,945	-
-	長期負債	186,354	186,354	-
-	長期債務	186,354	186,354	-
-	其他負債	413,614	413,614	-
-	負債準備	291,319	291,319	-
-	什項負債	122,295	122,295	-
-	淨值	54,431,702	19,227,067	35,204,635
-	基金	987,381	987,381	-
-	基金	987,381	987,381	-
-	公積	7,552,473	7,552,473	-
-	特別公積	7,552,473	7,552,473	-
-	累積餘絀	6,491,983	6,650,348	-158,365
-	累積賸餘	6,491,983	6,650,348	-158,365
-	淨值其他項目	39,399,865	4,036,865	35,363,000
-	累積其他綜合餘絀	39,399,865	4,036,865	35,363,000
-	合計	55,147,615	19,942,980	35,204,635

註：信託代理與保證資產(負債)222,161千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	645,369	
農田水利設施維護管理		-	-	151,099	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	556,453.00	240.00	133,549	
構造物維護	座	204.00	12,500.00	2,550	
農業灌溉用水管理	百萬噸	678.00	600,000.00	406,800	
農田水利設施更新改善		-	-	87,470	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.30	6,000,000.00	55,800	
構造物更新改善	座	10.00	3,167,000.00	31,670	
上年度預算數		-	-	752,360	
農田水利設施維護管理		-	-	126,547	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,500,000.00	12,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	466,237.00	240.00	111,897	
構造物維護	座	172.00	12,500.00	2,150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	747.46	600,000.00	448,473	
農田水利設施更新改善		-	-	177,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.00	6,000,000.00	114,000	
構造物更新改善	座	20.00	3,167,000.00	63,340	

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	215		215	
專任人員	215	-	215	
職員	159		159	
技工	23		23	
工友	14		14	
約僱	19		19	
駐衛警			-	
總　　計	215		215	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員19人。

行政院農
桃園農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	3,588	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,588	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,588	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	136,802	7,661	9,030	-	18,058	17,101	-	-	53,347
正式人員	136,802	-	9,030	-	18,058	17,101	-	-	53,347
職員	121,956	-	9,030	-	16,202	15,245	-	-	52,329
工員	14,846	-	-	-	1,856	1,856	-	-	1,018
聘僱人員	-	7,661	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	136,802	7,661	12,618	-	18,058	17,101	-	-	53,347

註：一、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9,393千元。

二、獎金計編列35,159千元，明細如下：

1.年終獎金：編列215人18,058千元，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196人17,101千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	3,588	-	3,588
-	-	-	-	-	-	-	3,588	-	3,588
-	-	-	-	-	-	-	3,588	-	3,588
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	18,535	605	1,960	6,566	5	269,670	-	269,670
-	-	18,535	605	1,960	6,566	5	262,009	-	262,009
-	-	16,553	506	1,590	6,566	-	239,977	-	239,977
-	-	1,982	99	370	-	5	22,032	-	22,032
-	-	-	-	-	-	-	7,661	-	7,661
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	18,535	605	1,960	6,566	5	273,258	-	273,258

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	266,065	用人費用	273,258	3,588	269,670	-	-
-	142,793	正式員額薪資	136,802	-	136,802	-	-
-	7,661	聘僱及兼職人員薪資	7,661	-	7,661	-	-
-	14,004	超時工作報酬	12,618	3,588	9,030	-	-
-	34,735	獎金	35,159	-	35,159	-	-
-	40,882	退休及卹償金	53,347	-	53,347	-	-
-	25,990	福利費	27,666	-	27,666	-	-
-	-	提繳費	5	-	5	-	-
-	181,867	服務費用	375,891	310,785	26,845	3,407	34,854
-	3,088	水電費	9,040	1,900	7,140	-	-
-	2,664	郵電費	4,985	1,937	3,048	-	-
-	20,048	旅運費	5,588	2,796	2,566	226	-
-	835	印刷裝訂及公告費	1,679	600	821	258	-
-	30,790	修理保養及保固費	261,065	231,201	4,864	-	25,000
-	2,853	保險費	1,853	1,853	-	-	-
-	23,958	一般服務費	12,001	11,533	468	-	-
-	49,002	專業服務費	52,626	44,565	5,138	2,923	-
-	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
-	46,829	行銷推廣費	25,254	14,400	1,000	-	9,854
-	194,579	材料及用品費	50,667	39,963	9,849	-	855
-	155,950	使用材料費	2,096	710	1,386	-	-
-	38,629	用品消耗	48,421	39,103	8,463	-	855
-	-	商品及醫療用品	150	150	-	-	-
-	3,869	租金與利息	7,096	3,540	3,220	336	-
-	2,000	地租及水租	2,800	2,800	-	-	-
-	300	房租	510	150	360	-	-
-	1,569	機器租金	3,160	300	2,860	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	336	-	-	336	-
-	-	什項設備租金	290	290	-	-	-

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	458,493	折舊、折耗及攤銷	401,801	400,956	845	-	-
-	458,493	不動產、廠房及設備折舊	400,956	400,956	-	-	-
-	-	攤銷	845	-	845	-	-
-	228,839	稅捐與規費（強制費）	138,014	138,014	-	-	-
-	210,000	土地稅	94,385	94,385	-	-	-
-	-	契稅	4,000	4,000	-	-	-
-	12,000	房屋稅	12,000	12,000	-	-	-
-	572	消費與行為稅	20,572	20,572	-	-	-
-	6,267	規費	7,057	7,057	-	-	-
-	59,820	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,878	5,225	-	3,698	21,955
-	480	會費	480	-	-	-	480
-	-	捐助、補助與獎助	2,500	2,500	-	-	-
-	23,049	分擔	20,625	225	-	-	20,400
-	18,055	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,000	1,000	-	-	-
-	18,236	競賽及交流活動費	6,273	1,500	-	3,698	1,075
-	61,641	其他	57,489	49,304	5,139	-	3,046
-	61,641	其他費用	57,489	49,304	5,139	-	3,046
-	1,455,173	總　計	1,335,094	951,375	315,568	7,441	60,710

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中46,829千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
桃園農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車3輛、客貨兩用車3輛；其他車輛：機車44輛。

石門農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 4-1

二、預算主要表

(一)收支餘絀預計表及說明 4-11

(二)餘絀撥補預計表 4-13

(三)現金流量預計表 4-14

三、預算明細表

(一)租金及權利金收入明細表 4-15

(二)其他業務收入明細表 4-16

(三)財務收入明細表 4-17

(四)其他業務外收入明細表 4-18

(五)行銷及業務費用明細表 4-19

(六)管理及總務費用明細表 4-21

(七)研究發展及訓練費用明細表 4-23

(八)其他業務外費用明細表 4-24

(九)固定資產建設改良擴充明細表 4-26

(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 4-28

(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 4-30

(十二)資產折舊明細表 4-32

(十三)資產變賣明細表 4-33

(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 4-34

(十五)基金數額增減明細表 4-36

(十六)無形資產明細表 4-37

四、預算參考表

(一)預計平衡表 4-39

(二)5 年來主要營運項目分析表 4-40

(三)員工人數彙計表 4-41

(四)用人費用彙計表 4-42

(五)各項費用彙計表 4-44

(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 4-46

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一) 業務收入：實際數 1 億 7,606 萬元，較預算分配數 1 億 8,903 萬元，減少 1,297 萬元，約減少 6.86%，主要係雜項業務收入較預期減少所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 1 億 7,119 萬 2 千元，較預算分配數 2 億 7,690 萬元，減少 1 億 570 萬 8 千元，約減少 38.18%，主要係撙節業務費用所致。

(三) 業務外收入：實際數 3,901 萬 4 千元，較預算分配數 1 億 4,277 萬 6 千元，減少 1 億 376 萬 2 千元，約減少 72.67%，主要係因土地出售數量較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數 262 萬 3 千元，較預算分配數 2,700 萬元，減少 2,437 萬 7 千元，約減少 90.28%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五) 收支賸餘：收支相抵後，實際數 4,125 萬 9 千元，較預算分配數 2,790 萬 6 千元，增加 1,335 萬 3 千元，約占 47.85%，主要係因業務成本與費用減少所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

一般建築及設備計畫，實際數 5,582 萬 7 千元，較預算分配數 1 億 7,872 萬 2 千元，減少 1 億 2,289 萬 5 千元，約占 68.76%，主要係因價購照舊使用土地較預期減少，房屋及建築工程刻正發包執行中所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 12,085 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、188,000 平方公尺除草、浚渫及 84 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 398 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 10.2 公里之渠道更新改善，及 11 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4 億 1,873 萬元，編列項目如次：

1. 土地 4,600 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 2,155 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 2 億 4,753 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 165 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。
5. 交通及運輸設備 170 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 30 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 4-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 6 千元(每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(一)本年度業務收入 3 億 5,400 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 7,199 萬元，減少約 1,798 萬 5 千元，約 4.83%，主要係雜項業務收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 5 億 7,056 萬 5 千元，較上年度預算數 7 億 4,910 萬元，減少 1 億 7,853 萬 5 千元，約 23.83%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 2 億 498 萬 2 千元，較上年度預算數 4 億 9,905 萬 4 千元，減少 2 億 9,407 萬 2 千元，約 58.93%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 3,193 萬 2 千元，較上年度預算數 3,869 萬 2 千元，減少約 676 萬元，約 17.47%，主要係雜項費用減少所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 4,351 萬元，較上年度預算賸餘 8,325 萬 2 千元，減少 1 億 2,676 萬 2 千元，約 152.26%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 4-6 頁）、圖三（第 4-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 11 億 7,276 萬 2 千元，除填補累積短絀 4, 351 萬元外，尚餘 11 億 2,925 萬 2 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 4,351 萬元，撥用以前年度賸餘填補。

(三) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 4-8 頁）、圖五（第 4-9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 2,931 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 4, 351 萬元，利息股利之調整 1,400 萬元，未計利息股利之本期短絀為 5,751 萬元。
2. 調整項目 7,282 萬 5 千元，含提列折舊 1 億 8,193 萬元、攤銷無形資產 89 萬 5 千元；固定資產變賣賸餘 1 億 1,000 萬元。
3. 收取利息 1,399 萬 4 千元、收取股利 6 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3 億 564 萬 5 千元，其中現金流入 1 億 1,338 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 1,903 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 1,873 萬元及增加無形資產 30 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 4,155 萬元，係政府撥充基金。

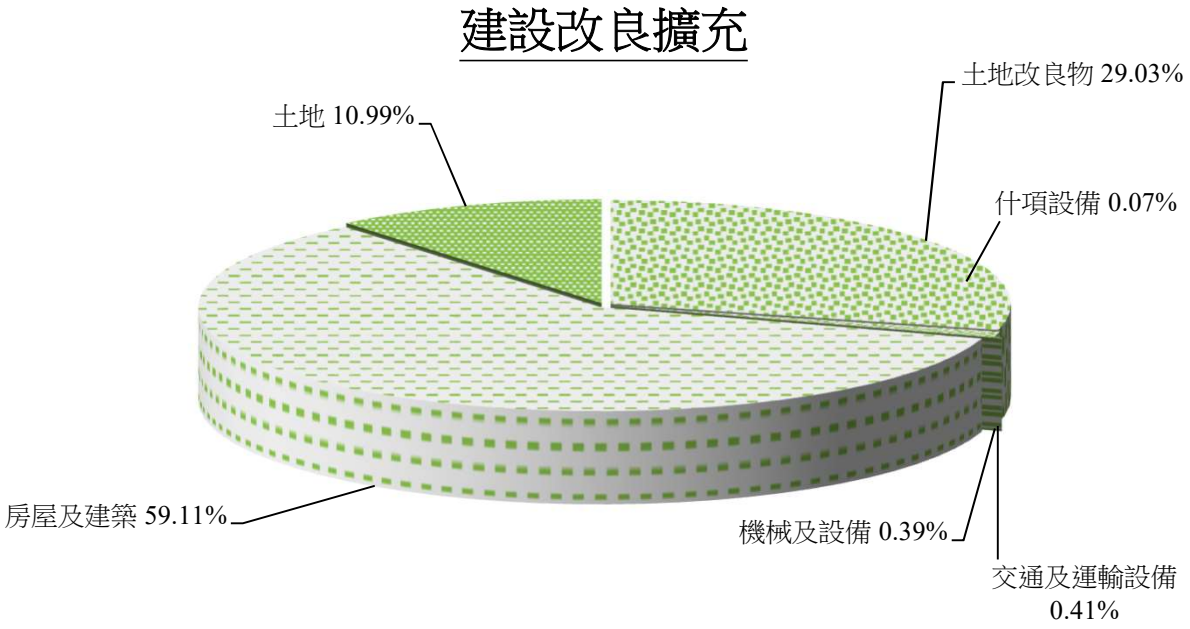
(四) 預計本期現金及約當現金淨減 2 億 3,478 萬元。

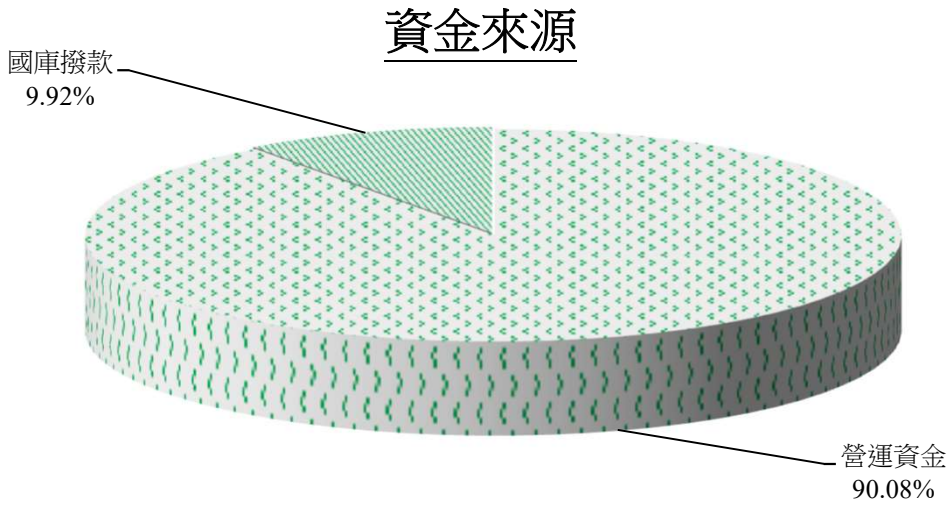
(五) 期初現金及約當現金 31 億 9,716 萬 1 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 29 億 6,238 萬 1 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源





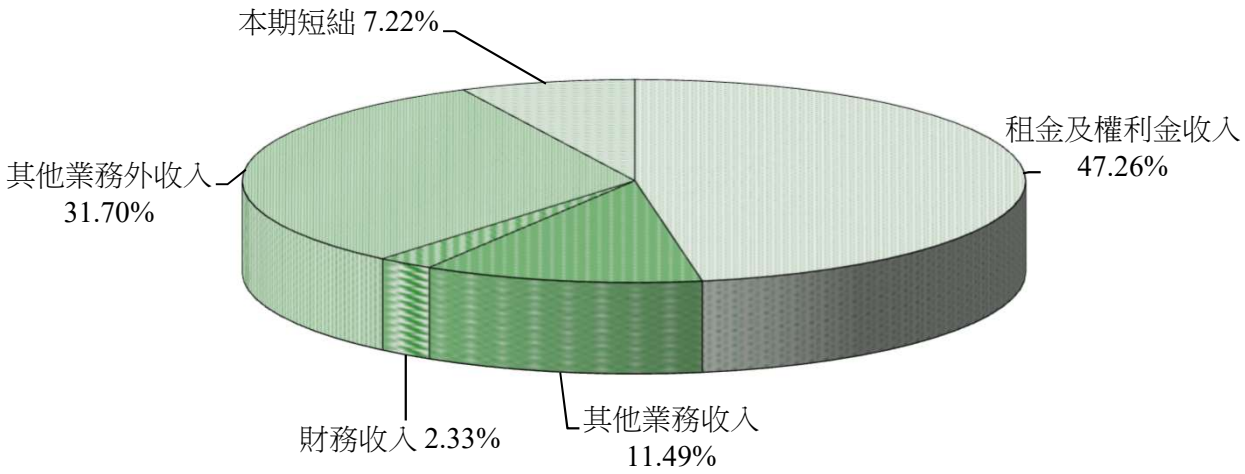
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	46,000	營運資金	377,180
土地改良物	121,550	國庫撥款	41,550
房屋及建築	247,530		
機械及設備	1,650		
交通及運輸設備	1,700		
什項設備	300		
合　計	**418,730**	合　計	**418,730**

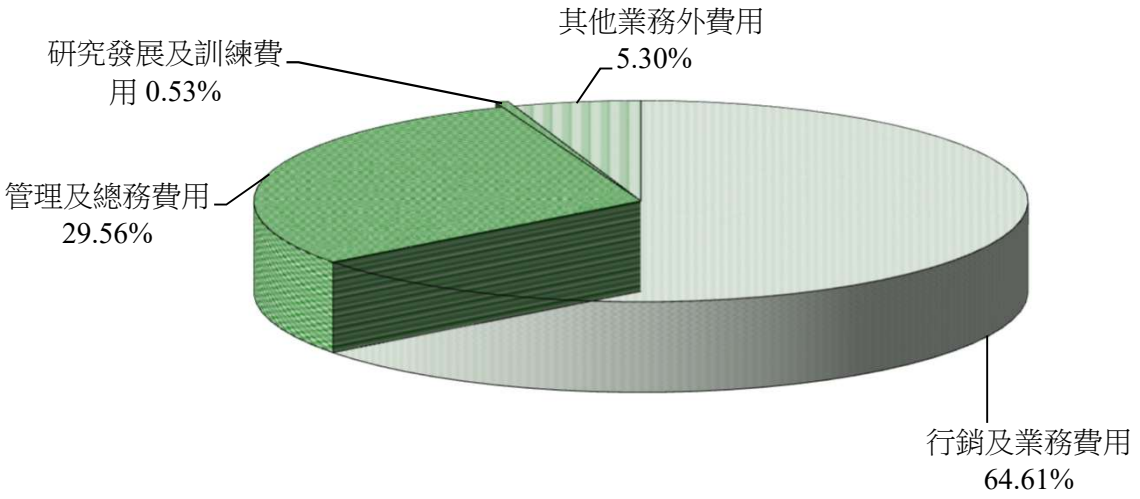
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

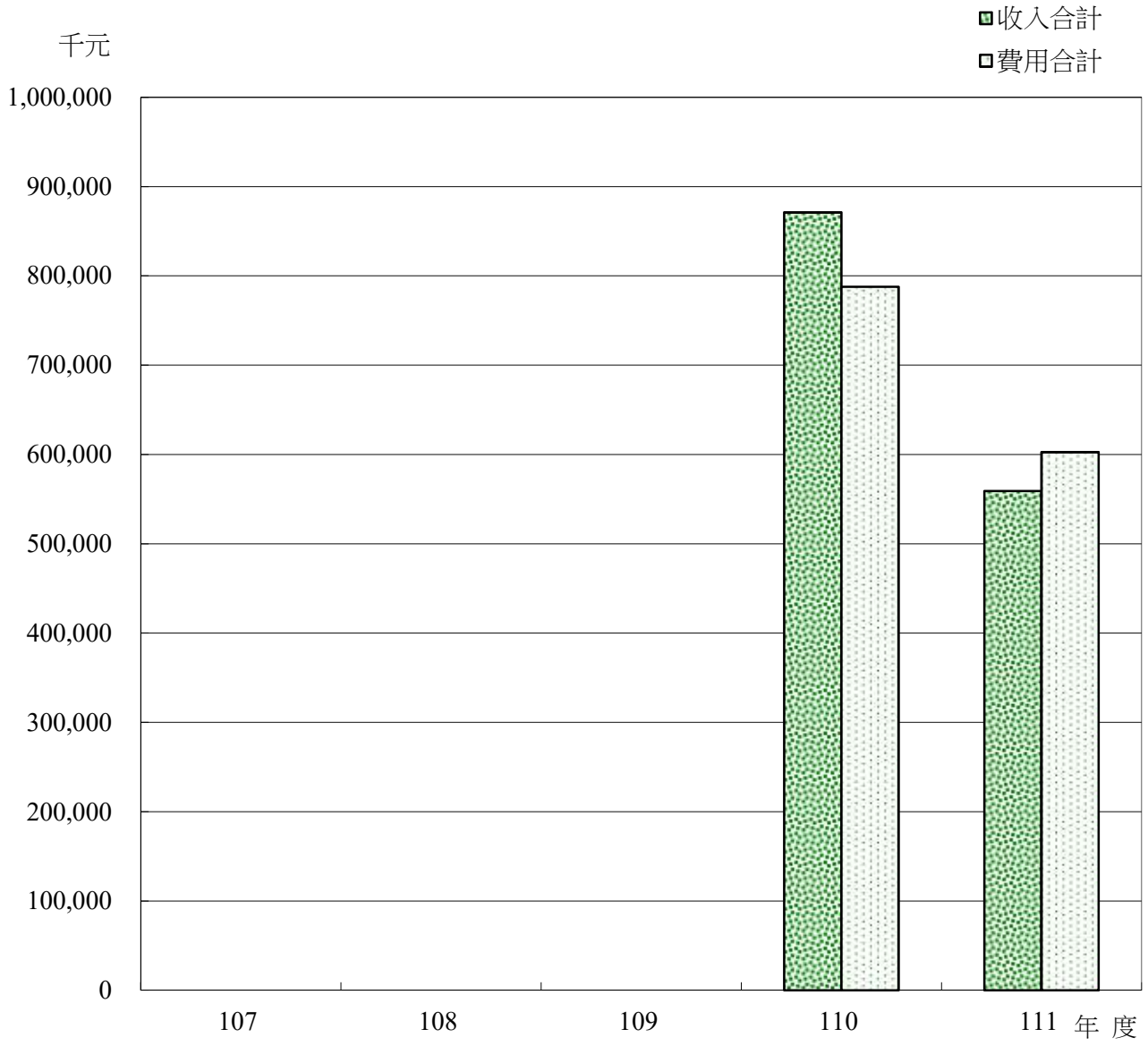


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**354,005**	**業務成本與費用**	**570,565**
租金及權利金收入	284,770	行銷及業務費用	389,291
其他業務收入	69,235	管理及總務費用	178,128
		研究發展及訓練費用	3,146
業務外收入	**204,982**	**業務外費用**	**31,932**
財務收入	14,000	其他業務外費用	31,932
其他業務外收入	190,982		
本期短絀	**43,510**		
收入及短絀總額	**602,497**	**成本與費用總額**	**602,497**

圖三

最近五年收入與費用



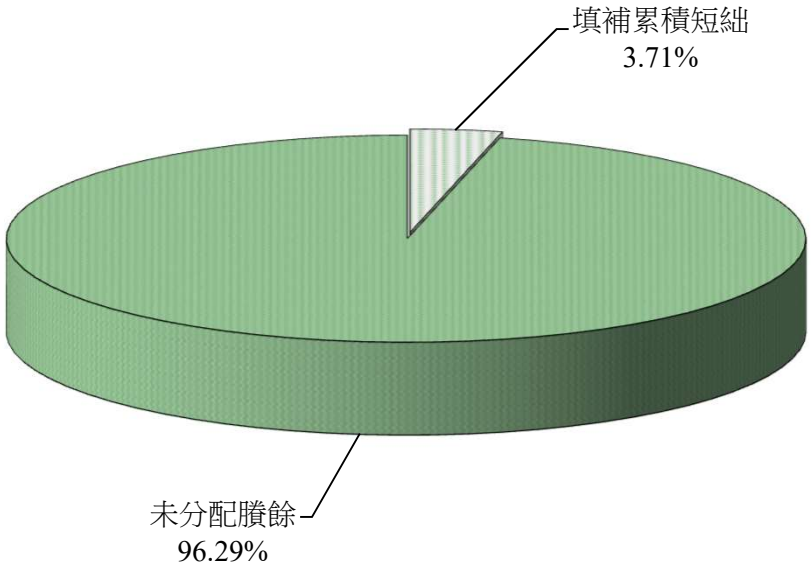
單位：新臺幣千元

年　度 項　目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	371,990	354,005
業務外收入	0	0	0	499,054	204,982
收入合計	**0**	**0**	**0**	**871,044**	**558,987**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	749,100	570,565
業務外費用	0	0	0	38,692	31,932
費用合計	**0**	**0**	**0**	**787,792**	**602,497**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**83,252**	**-43,510**

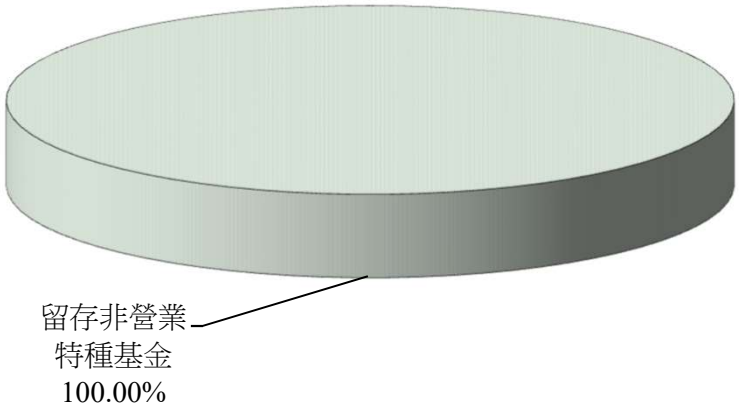
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



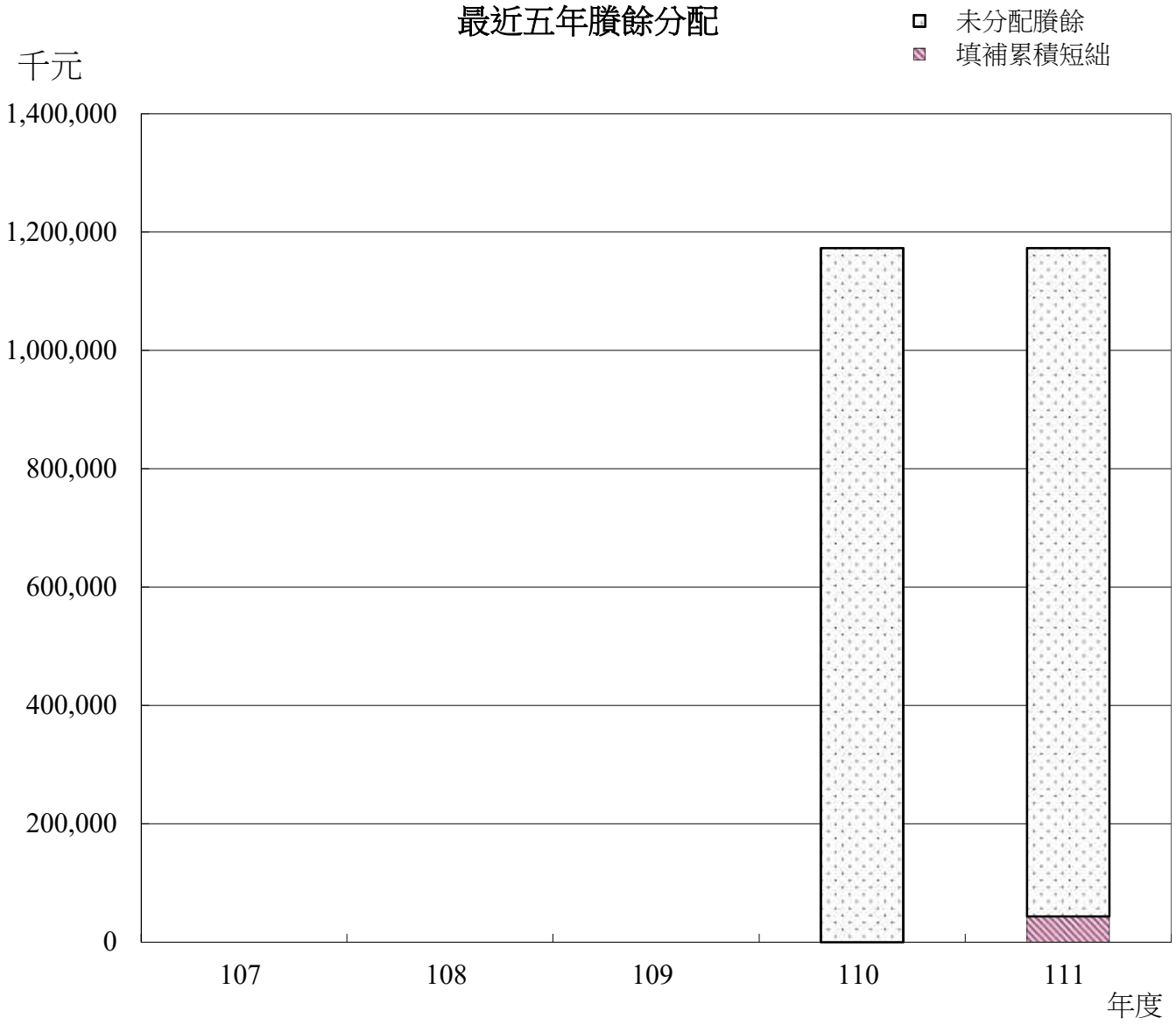
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	43,510	中央政府所得	0
未分配賸餘	1,129,252	留存非營業基金	1,172,762
合　計	**1,172,762**	合　計	**1,172,762**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	43,510
未分配賸餘	0	0	0	1,172,762	1,129,252
合　計	**0**	**0**	**0**	**1,172,762**	**1,172,762**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**354,005**	**100.00**	**371,990**	**100.00**	**-17,985**	**-4.83**
-	-	租金及權利金收入	284,770	80.44	296,270	79.64	-11,500	-3.88
-	-	其他建築物租金收入	284,710	80.43	296,210	79.63	-11,500	-3.88
-	-	其他租金收入	60	0.02	60	0.02	-	-
-	-	其他業務收入	69,235	19.56	75,720	20.36	-6,485	-8.56
-	-	其他補助收入	62,321	17.60	57,220	15.38	5,101	8.91
-	-	雜項業務收入	6,914	1.95	18,500	4.97	-11,586	-62.63
-	**-**	**業務成本與費用**	**570,565**	**161.17**	**749,100**	**201.38**	**-178,535**	**-23.83**
-	-	行銷及業務費用	389,291	109.97	585,529	157.40	-196,238	-33.51
-	-	業務費用	389,291	109.97	585,529	157.40	-196,238	-33.51
-	-	管理及總務費用	178,128	50.32	157,836	42.43	20,292	12.86
-	-	管理費用及總務費用	178,128	50.32	157,836	42.43	20,292	12.86
-	-	研究發展及訓練費用	3,146	0.89	5,735	1.54	-2,589	-45.14
-	-	訓練費用	3,146	0.89	5,735	1.54	-2,589	-45.14
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-216,560**	**-61.17**	**-377,110**	**-101.38**	**160,550**	**-42.57**
-	**-**	**業務外收入**	**204,982**	**57.90**	**499,054**	**134.16**	**-294,072**	**-58.93**
-	-	財務收入	14,000	3.95	24,469	6.58	-10,469	-42.78
-	-	利息收入	13,994	3.95	24,469	6.58	-10,475	-42.81
-	-	投資賸餘	6	-	-	-	6	-
-	-	其他業務外收入	190,982	53.95	474,585	127.58	-283,603	-59.76
-	-	財產交易賸餘	110,000	31.07	393,446	105.77	-283,446	-72.04
-	-	租賃收入	60,682	17.14	60,838	16.35	-156	-0.26
-	-	違規罰款收入	300	0.08	300	0.08	-	-
-	-	雜項收入	20,000	5.65	20,001	5.38	-1	-
-	**-**	**業務外費用**	**31,932**	**9.02**	**38,692**	**10.40**	**-6,760**	**-17.47**
-	-	其他業務外費用	31,932	9.02	38,692	10.40	-6,760	-17.47
-	-	雜項費用	31,932	9.02	38,692	10.40	-6,760	-17.47
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**173,050**	**48.88**	**460,362**	**123.76**	**-287,312**	**-62.41**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-43,510**	**-12.29**	**83,252**	**22.38**	**-126,762**	**-152.26**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列2億8,477萬元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第4-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列6,923萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第4-16頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列3億8,929萬1千元，係業務費用，詳第4-19~4-20頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億7,812萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第4-21~4-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列314萬6千元，係訓練費用，詳第4-23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2億1,656萬元。

（四）業務外收入

財務收入編列1,400萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第4-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億9,098萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第4-18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3,193萬2千元，係雜項費用，詳第4-24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1億7,305萬元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4,351萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	25,882,734.00	25,882,734.00

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
1,172,762	**100.00**	**賸餘之部**	**1,172,762**	**100.00**	
83,252	7.10	本期賸餘	-	-	
1,089,510	92.90	前期未分配賸餘	1,172,762	100.00	
-	**-**	**分配之部**	**43,510**	**3.71**	
-	-	填補累積短絀	43,510	3.71	
1,172,762	**100.00**	**未分配賸餘**	**1,129,252**	**96.29**	
-	**-**	**短絀之部**	**43,510**	**100.00**	
-	-	本期短絀	43,510	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	**-**	**填補之部**	**43,510**	**100.00**	
-	-	撥用賸餘	43,510	100.00	
-	**-**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**29,315**	
本期賸餘（短絀）	-43,510	
利息股利之調整	-14,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,510	
調整項目	72,825	
		加項：提列折舊181,930千元、 攤銷無形資產895千元。 減項：固定資產變賣賸餘110,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	15,315	
收取利息	13,994	
收取股利	6	
業務活動之淨現金流入（流出）	**29,315**	
投資活動之現金流量	**-305,645**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	113,385	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-418,730	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-300	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-305,645**	
籌資活動之現金流量	**41,550**	
增加基金、公積及填補短絀	41,550	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**41,550**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-234,780**	
期初現金及約當現金	3,197,161	
期末現金及約當現金	**2,962,381**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**284,770**	
其他建築物租金收入	284,710	自來水公司二區處造物使用費及加強管理費收入270,000千元、中山科學研究院建造物使用費2,470千元、平鎮工業區廠商建造物使用費240千元、有關公共搭排費收入2,000千元、渠道建造物使用費收入10,000千元。
其他租金收入	60	灌溉餘水使用費。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**69,235**	
其他補助收入	62,321	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	6,914	池塘用水使用費收入252口約3,500千元及光電埤塘場地使用費3,414千元。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**14,000**	
利息收入	13,994	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	6	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**190,982**	
財產交易賸餘	110,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	60,682	土地租金收入50,000千元，房屋租金收入10,582千元。
違規罰款收入	300	滯納金收入1千元，其他罰款收入299千元。
雜項收入	20,000	工程招標函費、圖說費100千元，徵收占用補償費概算19,900千元。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**585,529**	**行銷及業務費用**	**389,291**	
-	585,529	業務費用	389,291	
-	120	用人費用	2,678	
-	120	超時工作報酬	2,678	加班費。
-	144,248	服務費用	151,046	
-	1,224	水電費	1,224	動力費。
-	624	郵電費	2,219	郵費1,019千元、數據通信費1,200千元。
-	7,106	旅運費	7,875	國內旅費。
-	-	印刷裝訂及公告費	500	印刷及裝訂費。
-	114,955	修理保養及保固費	41,660	土地改良修護費30,000千元、一般房屋修護費1,000千元、機械及設備修護費9,400千元、什項備修護費1,260千元。
-	426	保險費	-	
-	9,900	一般服務費	58,365	佣金、匯費、經理費及手續費50千元、外包費57,395千元、計時計件人員酬金920千元。
-	10,013	專業服務費	39,003	技術合作費及權利金1,000千元、專技人員酬金4,700千元、法律事務費1,772千元、工程及管理諮詢服務費26,728千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費850千元、委託調查研究費3,600千元、委託檢驗(定)試驗認證費353千元。
	-	行銷推廣費	200	行銷推廣費。
-	8,637	材料及用品費	4,014	
-	5,399	使用材料費	153	燃料53千元、設備零件100千元。
-	3,238	用品消耗	3,861	辦公(事務)用品599千元、農業與園藝用品及環境美化費1,100千元、化學藥劑與實驗用品500千元、食品1,515千元、其他147千元。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	租金與利息	549	
-	-	地租及水租	400	場地租金。
-	-	機器租金	149	機械及設備租金。
-	206,689	折舊、折耗及攤銷	181,930	
-	206,689	不動產、廠房及設備折舊	181,930	土地改良物折舊175,032千元、一般房屋折舊4,536千元、機械及設備折舊1,400千元、交通及運輸設備折舊462千元、什項設備折舊500千元。
-	72,191	稅捐與規費（強制費）	41,646	
-	70,000	土地稅	40,000	土地增值稅20,000千元、一般土地地價稅20,000千元。
-	450	房屋稅	-	
-	371	消費與行為稅	-	
-	1,370	規費	1,646	行政規費與強制費1,474千元、其他172千元。
-	37,659	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,470	
-	9,439	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,670	獎勵費用。
-	28,220	競賽及交流活動費	800	交流活動費。
-	115,985	其他	3,958	
-	115,985	其他費用	3,958	其他。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**157,836**	**管理及總務費用**	**178,128**	
-	157,836	管理費用及總務費用	178,128	
-	135,772	用人費用	128,886	
-	76,662	正式員額薪資	71,559	職員薪金63,547千元、工員工資8,012千元。
-	5,028	聘僱及兼職人員薪資	5,028	約僱職員薪金。
-	6,166	超時工作報酬	5,291	加班費4,781千元、值班費510千元。
-	18,519	獎金	18,518	考績獎金8,945千元、年終獎金9,573千元。
-	13,541	退休及卹償金	11,402	職員退休及離職金10,892千元、工員退休及離職金510千元。
-	15,856	福利費	17,088	分擔員工保險費13,414千元、傷病醫藥費258千元、其他福利費3,416千元。
-	19,027	服務費用	41,765	
-	2,585	水電費	2,064	工作場所電費2,000千元、工作場所水費60千元、氣體費4千元。
-	1,150	郵電費	1,040	郵費240千元、電話費300千元、數據通信費500千元。
-	3,935	旅運費	2,787	國內旅費2,755千元、貨物運費32千元。
-	5,200	印刷裝訂及公告費	630	印刷及裝訂費。
-	500	修理保養及保固費	2,866	一般房屋修護費1,017千元、機械及設備修護費880千元、交通及運輸設備修護費119千元、什項設備修護費850千元。
-	-	保險費	220	一般房屋保險費20千元、交通及運輸設備保險費200千元。
-	-	一般服務費	24,382	佣金、匯費、經理費及手續費8千元、外包費1,670千元、計時計件人員酬金22,400千元、體育活動費304千元。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	4,793	專業服務費	6,712	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費107千元、軟體服務費6,299千元、其他306千元。
-	864	公關慰勞費	864	公共關係費564千元、員工慰勞費300千元。
-	-	行銷推廣費	200	行銷推廣費。
-	1,154	材料及用品費	3,071	
-	-	使用材料費	551	燃料。
-	1,154	用品消耗	2,520	辦公(事務)用品1,227千元、報章什誌57千元、農業與園藝用品及環境美化費80千元、食品1,151千元、其他5千元。
-	99	租金與利息	279	
-	99	機器租金	279	電腦租金及使用費99千元、機械及設備租金180千元。
-	895	折舊、折耗及攤銷	895	
-	895	攤銷	895	攤銷電腦軟體費。
-	-	稅捐與規費（強制費）	592	
-	-	房屋稅	450	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	61	使用牌照稅。
-	-	規費	81	行政規費與強制費26千元、汽車燃料使用費55千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	972	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	332	獎勵費用100千元、慰問金102千元、其他160千元。
-	-	競賽及交流活動費	640	交流活動費。
-	889	其他	1,668	
-	889	其他費用	1,668	其他。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**5,735**	**研究發展及訓練費用**	**3,146**	
-	5,735	訓練費用	3,146	
-	5,735	服務費用	3,146	
-	4,235	旅運費	736	國內旅費540千元、國外旅費196千元。
-	-	一般服務費	1,500	外包費。
-	1,500	專業服務費	910	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費220千元、委託考選訓練費690千元。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**38,692**	**其他業務外費用**	**31,932**	
-	38,692	雜項費用	31,932	
-	26,400	服務費用	15,850	
-	-	旅運費	19	其他旅運費。
-	12,000	修理保養及保固費	5,000	土地改良物修護費。
-		保險費	695	其他保險費。
-	-	專業服務費	1,286	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費488千元、其他798千元。
-	14,400	行銷推廣費	8,850	行銷推廣費。
-	-	材料及用品費	1,000	
-	-	用品消耗	1,000	食品。
-		租金與利息	200	
-		交通及運輸設備租金	200	車租。
-	11,992	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,788	
-	250	會費	96	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	1,680	捐助國內團體。
-	11,742	分擔	1,212	分擔其他費用。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300	慰問金。
-	-	競賽及交流活動費	500	技能競賽。
-	300	其他	11,094	
-	300	其他費用	11,094	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中14,400千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

行政院農
石門農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	46,000	121,550	247,530	1,650
一次性項目	46,000	121,550	247,530	1,650
合　　計	**46,000**	**121,550**	**247,530**	**1,650**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
1,700	300	-	-	-	418,730	土地改良物121,550千元，係辦理水利工程更新改善所需，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： (1)自辦規劃設計及監造計101,550千元，按6.15%估算工程管理費6,245千元。 (2)委外設計及監造，計20,000千元，按1.5%估算工程管理費300千元。 以上本年度合計編列工程管理費6,545千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,700	300	-	-	-	418,730	
1,700	**300**	**-**	**-**	**-**	**418,730**	

行政院農
石門農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	377,180	-	41,550	-	418,730	100
一次性項目	377,180	-	41,550	-	418,730	100
合　　計	**377,180**	**-**	**41,550**	**-**	**418,730**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	418,730	100
-	-	-	-	418,730	100
-	**-**	**-**	**-**	**418,730**	**100**

行政院農
石門農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	418,730	377,180	-	41,550	-	-	
一次性項目	418,730	377,180	-	41,550	-	-	
合　　計	**418,730**	**377,180**	**-**	**41,550**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				418,730	100	418,730	100
11101~11112				418,730	100	418,730	100
				418,730	**100**	**418,730**	**100**

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	5,156,543	307,660	14,636	6,183	6,079			5,491,101
本年度預計增減資產原值	121,550	247,530	1,650	1,700	300			372,730
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	5,278,093	555,190	16,286	7,883	6,379	-	-	5,863,831
本年度應提折舊額	175,032	4,536	1,400	462	500	-	-	181,930
行銷及業務費用	175,032	4,536	1,400	462	500			181,930
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	3,385	-	3,385	113,385	-	113,385	-	110,000	
土地	3,385	-	3,385	113,385	-	113,385	-	110,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農
石門農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	18	-	18
合　　計			**18**	**-**	**18**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
1,871	0.00	3	6	-	-
			6	**-**	**-**

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	1,217,894	
加：	-	
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	41,550	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,259,444	

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	1,100	無形資產	300	
-	1,100	電腦軟體	300	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	1,100	總計	300	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	31,211,139	31,213,099	-1,960
-	流動資產	2,962,399	3,197,179	-234,780
-	現金	2,962,381	3,197,161	-234,780
-	流動金融資產	18	18	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	127,832	127,832	-
-	其他長期投資	17,774	17,774	-
-	準備金	110,058	110,058	-
-	不動產、廠房及設備	28,117,223	27,883,808	233,415
-	土地	24,831,061	24,788,446	42,615
-	土地改良物	2,587,217	2,640,699	-53,482
-	房屋及建築	483,180	240,186	242,994
-	機械及設備	7,973	7,723	250
-	交通及運輸設備	3,015	1,777	1,238
-	什項設備	937	1,137	-200
-	購建中固定資產	203,840	203,840	-
-	無形資產	3,479	4,074	-595
-	無形資產	3,479	4,074	-595
-	其他資產	206	206	-
-	什項資產	206	206	-
-	合　　計	31,211,139	31,213,099	-1,960
-	負債	207,554	207,554	-
-	流動負債	61,571	61,571	-
-	應付款項	61,571	61,571	-
-	長期負債	110,058	110,058	-
-	長期債務	110,058	110,058	-
-	其他負債	35,925	35,925	-
-	什項負債	35,925	35,925	-
-	淨值	31,003,585	31,005,545	-1,960
-	基金	1,259,444	1,217,894	41,550
-	基金	1,259,444	1,217,894	41,550
-	公積	2,732,155	2,732,155	-
-	特別公積	2,732,155	2,732,155	-
-	累積餘絀	1,129,252	1,172,762	-43,510
-	累積賸餘	1,129,252	1,172,762	-43,510
-	淨值其他項目	25,882,734	25,882,734	-
-	累積其他綜合餘絀	25,882,734	25,882,734	-
-	合　　計	31,211,139	31,213,099	-1,960

註：信託代理與保證資產(負債)35,334千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	383,507	
農田水利設施維護管理		-	-	48,670	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	188,000.00	240.00	45,120	
構造物維護	座	84.00	12,500.00	1,050	
農業灌溉用水管理	百萬噸	398.00	600,000.00	238,800	
農田水利設施更新改善		-	-	96,037	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.20	6,000,000.00	61,200	
構造物更新改善	座	11.00	3,167,000.00	34,837	
上年度預算數		-	-	400,844	
農田水利設施維護管理		-	-	67,007	
輸水渠道改善及修補	公里	2.50	2,500,000.00	6,250	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	248,467.00	240.00	59,632	
構造物維護	座	90.00	12,500.00	1,125	
農業灌溉用水管理	百萬噸	398.33	600,000.00	239,000	
農田水利設施更新改善		-	-	94,837	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.00	6,000,000.00	60,000	
構造物更新改善	座	11.00	3,167,000.00	34,837	

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	112		112	
專任人員	112	-	112	
職員	80		80	
技工	12		12	
工友	8		8	
約僱	12		12	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	112		112	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員40人。

行政院農
石門農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	2,678	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,678	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,678	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	71,559	5,028	5,291	-	9,573	8,945	-	-	11,402
正式人員	71,559	-	5,291	-	9,573	8,945	-	-	11,402
職員	63,547	-	5,291	-	9,573	8,945	-	-	10,892
工員	8,012	-	-	-	-	-	-	-	510
聘僱人員	-	5,028	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	71,559	5,028	7,969	-	9,573	8,945	-	-	11,402

註：一、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23,320千元。

二、獎金計編列18,518千元，明細如下：

1.年終獎金：編列112人9,573千元，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100人8,945千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	2,678	-	2,678
-	-	-	-	-	-	-	2,678	-	2,678
-	-	-	-	-	-	-	2,678	-	2,678
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	13,414	258	-	3,416	-	128,886	-	128,886
-	-	13,414	258	-	3,416	-	123,858	-	123,858
-	-	13,414	258	-	3,416	-	115,336	-	115,336
-	-	-	-	-	-	-	8,522	-	8,522
-	-	-	-	-	-	-	5,028	-	5,028
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	13,414	258	-	3,416	-	131,564	-	131,564

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	135,892	用人費用	131,564	2,678	128,886	-	-
-	76,662	正式員額薪資	71,559	-	71,559	-	-
-	5,028	聘僱及兼職人員薪資	5,028	-	5,028	-	-
-	6,286	超時工作報酬	7,969	2,678	5,291	-	-
-	18,519	獎金	18,518	-	18,518	-	-
-	13,541	退休及卹償金	11,402	-	11,402	-	-
-	15,856	福利費	17,088	-	17,088	-	-
-	195,410	服務費用	211,807	151,046	41,765	3,146	15,850
-	3,809	水電費	3,288	1,224	2,064	-	-
-	1,774	郵電費	3,259	2,219	1,040	-	-
-	15,276	旅運費	11,417	7,875	2,787	736	19
-	5,200	印刷裝訂及公告費	1,130	500	630	-	-
-	127,455	修理保養及保固費	49,526	41,660	2,866	-	5,000
-	426	保險費	915	-	220	-	695
-	9,900	一般服務費	84,247	58,365	24,382	1,500	-
-	16,306	專業服務費	47,911	39,003	6,712	910	1,286
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
-	14,400	行銷推廣費	9,250	200	200	-	8,850
-	9,791	材料及用品費	8,085	4,014	3,071	-	1,000
-	5,399	使用材料費	704	153	551	-	-
-	4,392	用品消耗	7,381	3,861	2,520	-	1,000
-	99	租金與利息	1,028	549	279	-	200
-	-	地租及水租	400	400	-	-	-
-	99	機器租金	428	149	279	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	200	-	-	-	200
-	207,584	折舊、折耗及攤銷	182,825	181,930	895	-	-
-	206,689	不動產、廠房及設備折舊	181,930	181,930	-	-	-
-	895	攤銷	895	-	895	-	-

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	72,191	稅捐與規費（強制費）	42,238	41,646	592	-	-
-	70,000	土地稅	40,000	40,000	-	-	-
-	450	房屋稅	450	-	450	-	-
-	371	消費與行為稅	61	-	61	-	-
-	1,370	規費	1,727	1,646	81	-	-
-	49,651	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,230	3,470	972	-	3,788
-	250	會費	96	-	-	-	96
-	-	捐助、補助與獎助	1,680	-	-	-	1,680
-	11,742	分擔	1,212	-	-	-	1,212
-	9,439	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,302	2,670	332	-	300
-	28,220	競賽及交流活動費	1,940	800	640	-	500
-	117,174	其他	16,720	3,958	1,668	-	11,094
-	117,174	其他費用	16,720	3,958	1,668	-	11,094
-	787,792	總　計	602,497	389,291	178,128	3,146	31,932

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中14,400千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
石門農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
小客貨兩用車(7-8人座)	輛			2	1,700	2	1,700	預計汰舊換新小客貨兩用車(7-8人座)2輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)2輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車4輛。

新竹農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 5-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 5-11
(二)餘絀撥補預計表 5-13
(三)現金流量預計表 5-14
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 5-15
(二)其他業務收入明細表 5-16
(三)財務收入明細表 5-17
(四)其他業務外收入明細表 5-18
(五)行銷及業務費用明細表 5-19
(六)管理及總務費用明細表 5-21
(七)研究發展及訓練費用明細表 5-23
(八)其他業務外費用明細表 5-24
(九)固定資產建設改良擴充明細表 5-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 5-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 5-30
(十二)資產折舊明細表 5-32
(十三)資產變賣明細表 5-33
(十四)資產報廢明細表 5-34
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 5-36
(十六)基金數額增減明細表 5-38
(十七)無形資產明細表 5-39
四、預算參考表
(一)預計平衡表 5-41
(二)5 年來主要營運項目分析表 5-42
(三)員工人數彙計表 5-43
(四)用人費用彙計表 5-44
(五)各項費用彙計表 5-46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 5-48

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會

新竹農田水利事業作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法及預算法規定設置農田水利事業作業基金（以下簡稱本基金），並編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,965 萬 2 千元，較預算分配數 3,627 萬 3 千元，增加 337 萬 9 千元，約增加 9.32%，主要係其他建築物租金收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 3,481 萬 3 千元，較預算分配數 2 億 4,226 萬 5 千元，減少 1 億 745 萬千元，約減少 44.35%，主要係撙節業務費用所致。

(三)業務外收入：實際數 5,353 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 958 萬 6 千元，減少 5,605 萬 4 千元，約減少 51.15%，主要係土地出售數量較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 220 萬元，較預算分配數 771 萬 1 千元，減少 551 萬 2 千元，約減少 71.48%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,382 萬 9 千元，較分配預算短絀 1 億 0,411 萬 7 千元，減少短絀 6,028 萬 8 千元，約占 57.90%，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 1,073 萬 6 千元，預算分配數 1,705 萬 2 千元，減少 631 萬 6 千元，約占 37.04%，主要係因水利更新工程刻正發包執行中。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

本年度營運涵括約 6,151 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，2 公里渠道改善修補、90,600 平方公尺除草、浚渫及 60 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 283 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 4 公里之渠道更新改善，及 2 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 7,512 萬 4 千元，編列項目如次：

1. 土地 8,600 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 4,865 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 3,700 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 170 萬 5 千元，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。
5. 交通及運輸設備 115 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 61 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 5-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 29 萬元（每股 3 元）。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 8,822 萬 5 千元，較上年度預算數 8,001 萬 6 千元，減少 820 萬 9 千元，約 10.26%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 9,944 萬 1 千元，較上年度預算數 4 億 2,373 萬 3 千元，減少 2,429 萬 2 千元，約 5.73%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 2 億 4,063 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 3,891 萬 1 千元，減少 172 萬 5 千元，約 0.72%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 1,195 萬 5 千元，較上年度預算數 1,982 萬元，減少 786 萬 5 千元，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 8,253 萬 5 千元，較上年度預算短絀 1 億 2,462 萬 6 千元，減少 4,209 萬 1 千元，約 33.77%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 5-6 頁）、圖三（第 5-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 賸餘之部：以前年度未分配賸餘 2,902 萬 5 千元，填補累積短絀 2,902 萬 5 千元。

(二) 短絀之部：本年度預算短絀 8,253 萬 5 千元，除撥用賸餘 2,902 萬 5 千元外，尚餘 5,351 萬元，留待以後年度處理。

(三) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 5-8 頁）、圖五（第 5-9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 197 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 8,253 萬 5 千元，利息股利之調整 2,547 萬 8 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 801 萬 3 千元。
2. 調整項目 1,943 萬 8 千元，含提列折舊 7,042 萬 9 千元、攤銷 517 萬 3 千元、固定資產變賣賸餘 9,504 萬元。
3. 收取利息 2,518 萬 8 千元、收取股利 29 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 7,384 萬元，其中現金流入 1 億 458 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 7,842 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 7,512 萬 4 千元及增加無形資產 330 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 4,865 萬 4 千元，係政府撥充基金。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 1 億 2,715 萬 9 千元。

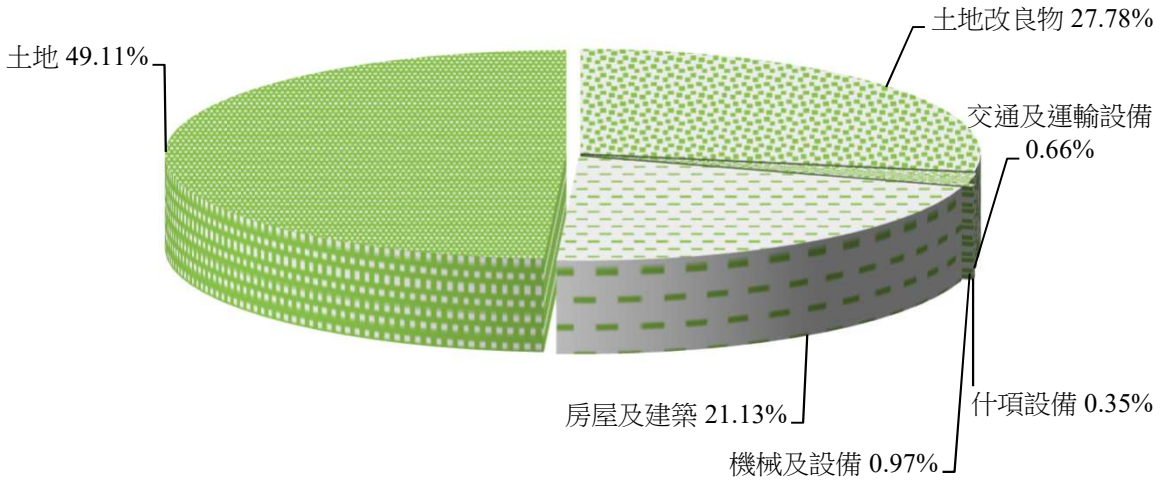
(五) 期初現金及約當現金 21 億 2,838 萬 4 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 20 億 122 萬 5 千元。

圖一

111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



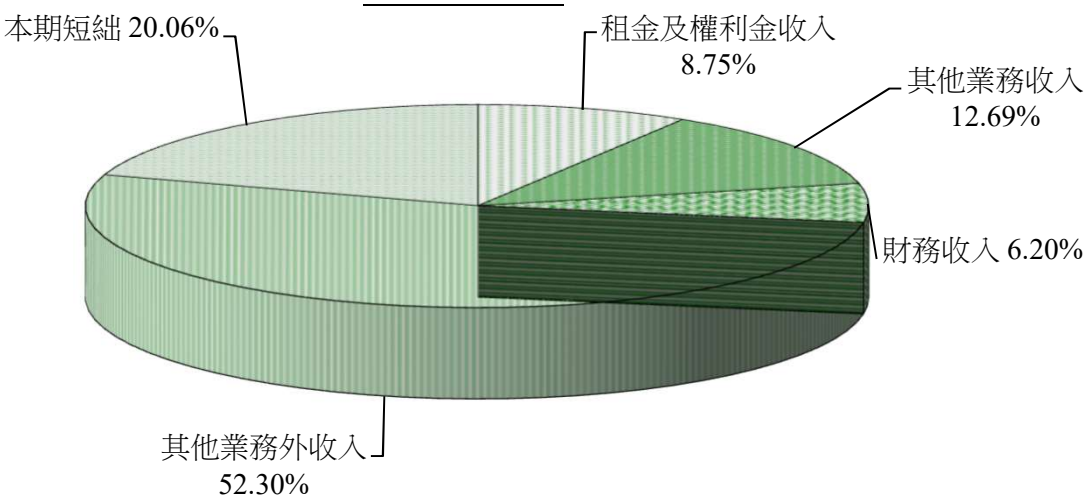
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	86,000	營運資金	126,470
土地改良物	48,654	國庫撥款	48,654
房屋及建築	37,000		
機械及設備	1,705		
交通及運輸設備	1,150		
什項設備	615		
合　計	**175,124**	合　計	**175,124**

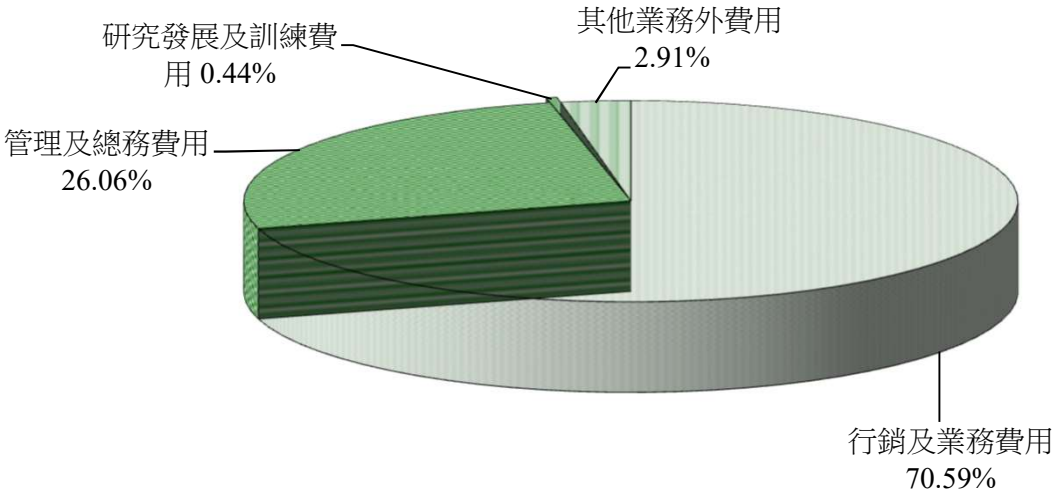
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

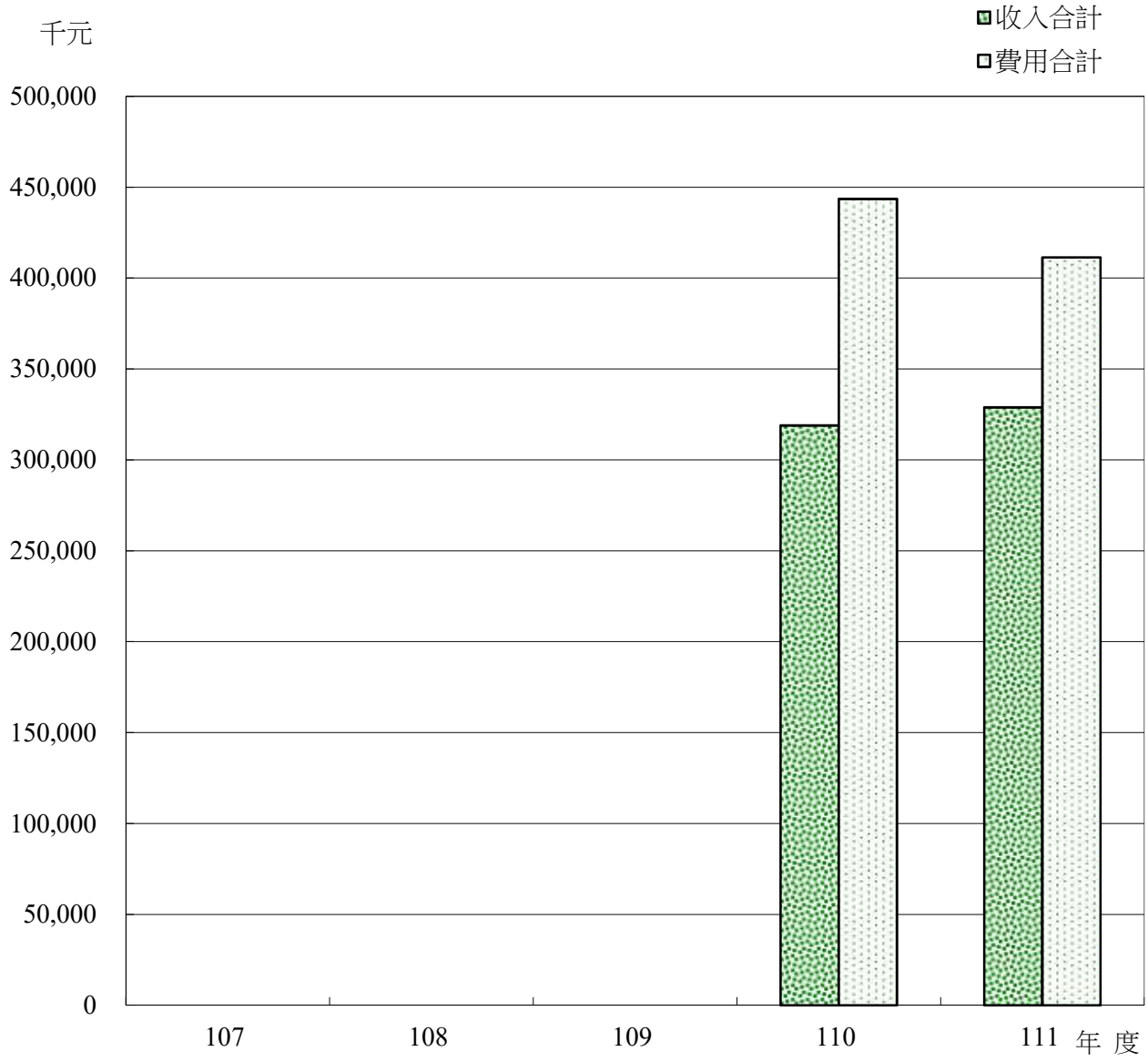


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**88,225**	**業務成本與費用**	**399,441**
租金及權利金收入	36,004	行銷及業務費用	290,389
其他業務收入	52,221	管理及總務費用	107,213
		研究發展及訓練費用	1,839
業務外收入	**240,636**	**業務外費用**	**11,955**
財務收入	25,478	其他業務外費用	11,955
其他業務外收入	215,158		
本期短絀	**82,535**		
收入及短絀總額	**411,396**	**成本與費用總額**	**411,396**

圖三

最近五年收入與費用



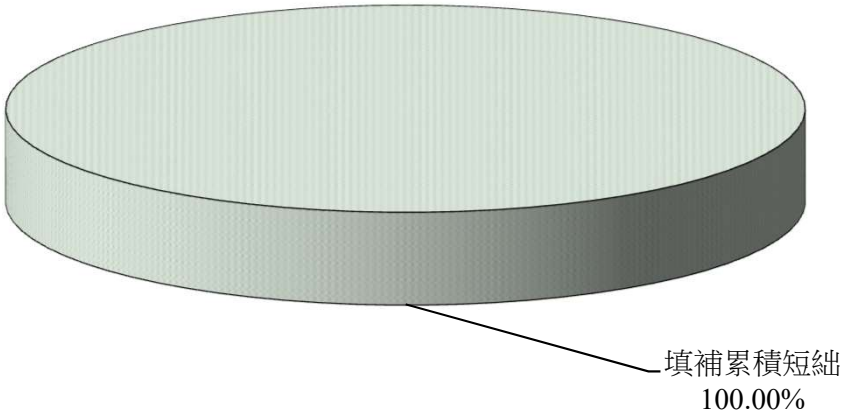
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	80,016	88,225
業務外收入	0	0	0	238,911	240,636
收入合計	**0**	**0**	**0**	**318,927**	**328,861**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	423,733	399,441
業務外費用	0	0	0	19,820	11,955
費用合計	**0**	**0**	**0**	**443,553**	**411,396**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-124,626**	**-82,535**

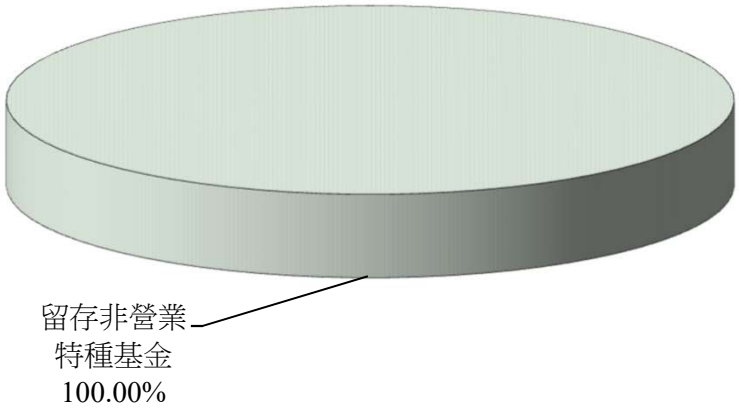
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



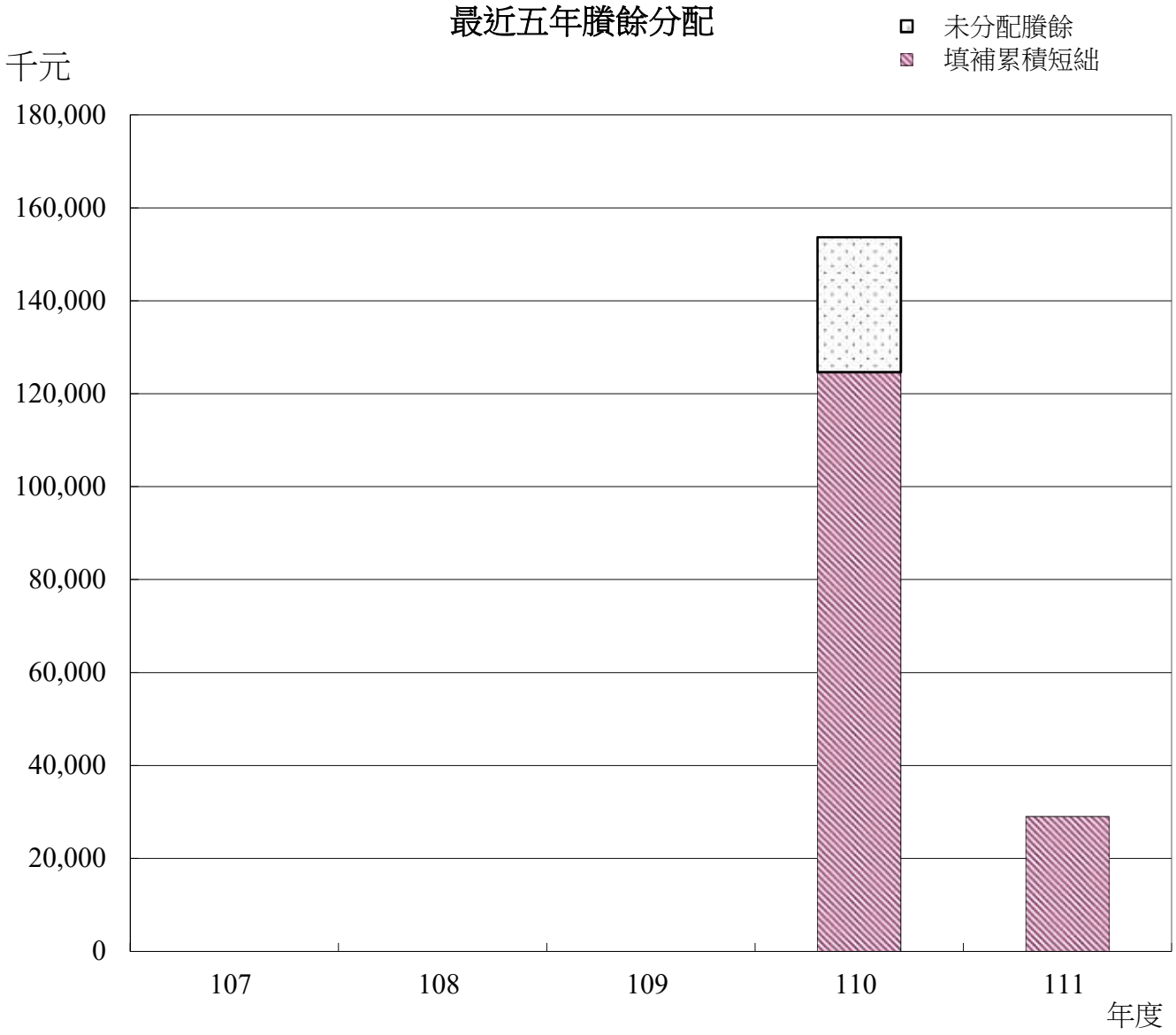
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	29,025	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	29,025
合　計	**29,025**	合　計	**29,025**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	124,626	29,025
未分配賸餘	0	0	0	29,025	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**153,651**	**29,025**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**88,225**	**100.00**	**80,016**	**100.00**	**8,209**	**10.26**
-	-	租金及權利金收入	36,004	40.81	36,004	45.00	-	-
-	-	其他建築物租金收入	36,004	40.81	36,004	45.00	-	-
-	-	其他業務收入	52,221	59.19	44,012	55.00	8,209	18.65
-	-	其他補助收入	45,221	51.26	37,012	46.26	8,209	22.18
-	-	雜項業務收入	7,000	7.93	7,000	8.75	-	-
-	**-**	**業務成本與費用**	**399,441**	**452.75**	**423,733**	**529.56**	**-24,292**	**-5.73**
-	-	行銷及業務費用	290,389	329.15	320,587	400.65	-30,198	-9.42
-	-	業務費用	290,389	329.15	320,587	400.65	-30,198	-9.42
-	-	管理及總務費用	107,213	121.52	99,999	124.97	7,214	7.21
-	-	管理費用及總務費用	107,213	121.52	99,999	124.97	7,214	7.21
-	-	研究發展及訓練費用	1,839	2.08	3,147	3.93	-1,308	-41.56
-	-	訓練費用	1,839	2.08	3,147	3.93	-1,308	-41.56
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-311,216**	**-352.75**	**-343,717**	**-429.56**	**32,501**	**-9.46**
-	**-**	**業務外收入**	**240,636**	**272.75**	**238,911**	**298.58**	**1,725**	**0.72**
-	-	財務收入	25,478	28.88	25,518	31.89	-40	-0.16
-	-	利息收入	25,188	28.55	25,518	31.89	-330	-1.29
-	-	投資賸餘	290	0.33	-	-	290	-
-	-	其他業務外收入	215,158	243.87	213,393	266.69	1,765	0.83
-	-	財產交易賸餘	95,040	107.72	97,493	121.84	-2,453	-2.52
-	-	租賃收入	119,575	135.53	115,347	144.15	4,228	3.67
-	-	雜項收入	543	0.62	553	0.69	-10	-1.81
-	**-**	**業務外費用**	**11,955**	**13.55**	**19,820**	**24.77**	**-7,865**	**-39.68**
-	-	其他業務外費用	11,955	13.55	19,820	24.77	-7,865	-39.68
-	-	雜項費用	11,955	13.55	19,820	24.77	-7,865	-39.68
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**228,681**	**259.20**	**219,091**	**273.81**	**9,590**	**4.38**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-82,535**	**-93.55**	**-124,626**	**-155.75**	**42,091**	**-33.77**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列3,600萬4千元，係其他建築物租金收入，詳第5-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列5,222萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第5-16頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列2億9,038萬9千元，係業務費用，詳第5-19~5-20頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億721萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第5-21~5-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列183萬9千元，係訓練費用，詳第5-23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3億1,121萬6千元。

（四）業務外收入

財務收入編列2,547萬8千元，係利息收入及投資賸餘，詳第5-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億1,515萬8千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第5-18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1,195萬5千元，係雜項費用，詳第5-24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2億2,868萬1千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀8,253萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	4,588,050.00	4,588,050.00

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
153,651	**100.00**	**賸餘之部**	**29,025**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	-	-	
153,651	100.00	前期未分配賸餘	29,025	100.00	
124,626	**81.11**	**分配之部**	**29,025**	**100.00**	
124,626	81.11	填補累積短絀	29,025	100.00	
29,025	**18.89**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
124,626	**100.00**	**短絀之部**	**82,535**	**100.00**	
124,626	100.00	本期短絀	82,535	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
124,626	**100.00**	**填補之部**	**29,025**	**35.17**	
124,626	100.00	撥用賸餘	29,025	35.17	
-	**-**	**待填補之短絀**	**53,510**	**64.83**	

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-101,973**	
本期賸餘（短絀）	-82,535	
利息股利之調整	-25,478	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-108,013	
調整項目	-19,438	
		加項：提列折舊70,429千元、 攤銷無形資產5,173千元。 減項：固定資產變賣賸餘95,040千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-127,451	
收取利息	25,188	
收取股利	290	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-101,973**	
投資活動之現金流量	**-73,840**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	104,584	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-175,124	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,300	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-73,840**	
籌資活動之現金流量	**48,654**	
增加基金、公積及填補短絀	48,654	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**48,654**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-127,159**	
期初現金及約當現金	2,128,384	
期末現金及約當現金	**2,001,225**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**36,004**	
其他建築物租金收入	36,004	1.自來水公司員崠淨水廠使用竹東圳導水路供水原水及建造物使用費8,524千元。 2.自來水公司使用竹東圳輸送給水費20,240千元。 3.桂山發電廠使用竹東圳進水口至軟橋發電廠前池段三分之一維護管理費340千元。 4.搭排使用費 1,600千元。 5.圳路面使用費 5,300千元。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**52,221**	
其他補助收入	45,221	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	7,000	協助調節頭前溪灌區水資源，供應自來水公司使用，協調依建造物使用費標準予以折扣，以2元/噸計價，協議每年協助調度350萬噸，計7,000千元。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**25,478**	
利息收入	25,188	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	290	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**215,158**	
財產交易賸餘	95,040	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	119,575	土地租金收入38,942千元、房屋租金收入80,633千元。
雜項收入	543	工程施作出售標函圖說費20千元、上坪攔河堰管理小組補貼辦公廳公共設施維護費22千元、事業用地遭佔用收取使用補償金501千元。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**320,587**	**行銷及業務費用**	**290,389**	
-	320,587	業務費用	290,389	
-	730	用人費用	1,003	
-	460	超時工作報酬	727	加班費。
-	270	津貼	276	其他津貼。
-	160,712	服務費用	131,868	
-	2,707	水電費	2,707	動力費。
-	130	郵電費	201	電話費。
-	4,205	旅運費	3,432	國內旅費。
-	48	印刷裝訂及公告費	130	印刷及裝訂費124千元、公告費6千元。
-	131,596	修理保養及保固費	100,171	土地改良物修護費95,650千元、一般房屋修護費2,446千元、機械及設備修護費862千元、交通及運輸設備修護費980千元、什項設備修護費233千元。
-	2,387	保險費	2,482	一般房屋保險費2,184千元、交通及運輸設備保險費21千元、其他保險費277千元。
-	6,007	一般服務費	5,842	公證費980千元、佣金、匯費、經理費及手續費71千元、外包費2,265千元、計時與計件人員酬金2,526千元。
-	13,632	專業服務費	16,503	法律事務費6,120千元、工程及管理諮詢服務費800千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,010千元、委託調查研究費1,600千元、委託檢驗(定)試驗認證費553千元、電腦軟體服務費6,420千元。
-	-	行銷推廣費	400	行銷推廣費。
-	2,051	材料及用品費	1,825	
-	268	使用材料費	184	燃料160千元、設備24千元。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	1,783	用品消耗	1,641	辦公(事務)用品93千元、農業與園藝用品及環境美化費40千元、化學藥劑與實驗用品60千元、服裝1,058千元、食品330千元、其他60千元。
-	630	租金與利息	2,636	
-	-	地租及水租	2,000	一般土地租金。
-	540	機器租金	546	機械及設備租金。
-	90	交通及運輸設備租金	90	車租。
-	74,815	折舊、折耗及攤銷	70,429	
-	74,815	不動產、廠房及設備折舊	70,429	土地改良物折舊36,496千元、一般房屋折舊27,471千元、機械及設備折舊4,552千元、交通及運輸設備折舊1,350千元、什項設備折舊560千元。
-	54,336	稅捐與規費（強制費）	54,383	
-	47,500	土地稅	47,500	土地增值稅12,500千元、一般土地地價稅35,000千
-	4,800	房屋稅	4,800	一般房屋稅。
-	283	消費與行為稅	189	印花稅155千元、使用牌照稅34千元。
-	1,753	規費	1,894	行政規費與強制費1,856千元、事業規費10千元、汽車燃料使用費28千元。
-	18,322	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,238	
-	9,556	分擔	9,556	分攤大樓管理費1,485千元、分擔其他費用8,071千元。
-	7,581	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,722	獎勵費用。
-	1,185	競賽及交流活動費	960	交流活動費。
-	8,991	其他	16,007	
-	8,991	其他費用	16,007	其他。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**99,999**	**管理及總務費用**	**107,213**	
-	99,999	管理費用及總務費用	107,213	
-	83,349	用人費用	82,631	
-	46,130	正式員額薪資	42,868	職員薪金38,479千元、工員工資4,389千元。
-	3,768	聘僱及兼職人員薪資	3,768	約僱職員薪金。
-	3,911	超時工作報酬	4,885	加班費。
-	11,197	獎金	10,478	考績獎金4,648千元、年終獎金5,830千元。
-	10,505	退休及卹償金	10,202	職員退休及離職金9,914千元、工員退休及離職金288千元。
-	7,838	福利費	10,430	分擔員工保險費7,543千元、其他福利費2,887千元。
-	12,165	服務費用	14,761	
-	2,182	水電費	2,499	工作場所電費2,095千元、工作場所水費382千元、氣體費22千元。
-	1,421	郵電費	1,554	郵費96千元、電話費378千元、數據通信費1,080千元。
-	1,108	旅運費	762	國內旅費。
-	217	印刷裝訂及公告費	375	印刷及裝訂費。
-	762	修理保養及保固費	1,222	什項設備修護費。
-	-	一般服務費	718	佣金、匯費、經理費及手續費8千元、外包費550千元、體育活動費160千元。
-	5,611	專業服務費	6,634	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費370千元、電腦軟體服務費5,550千元、其他714千
-	864	公關慰勞費	864	公共關係費691千元、員工慰勞費173千元。
-	-	行銷推廣費	133	行銷推廣費。
-	648	材料及用品費	1,852	
-	-	使用材料費	423	燃料。
-	648	用品消耗	1,429	辦公(事務)用品1,042千元、報章什誌70千元、食品317千
-	546	租金與利息	366	

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	180	房租	-	
-	366	機器租金	366	電腦租金及使用費。
-	2,048	折舊、折耗及攤銷	5,173	
-	2,048	攤銷	5,173	攤銷電腦軟體費。
-	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,423	
-	200	分擔	-	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,423	其他。
-	1,043	其他	7	
-	1,043	其他費用	7	其他。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**3,147**	**研究發展及訓練費用**	**1,839**	
-	3,147	訓練費用	1,839	
-	3,147	服務費用	1,654	
-	1,728	旅運費	1,374	國內旅費1,140千元、國外旅費234千元。
-	1,419	專業服務費	280	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費80千元、委託考選訓練費200千元。
-	-	材料及用品費	185	
-	-	用品消耗	185	食品。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**19,820**	**其他業務外費用**	**11,955**	
-	19,820	雜項費用	11,955	
-	16,580	服務費用	5,420	
-	4,500	修理保養及保固費	4,940	土地改良物修護費。
-	-	專業服務費	300	法律事務費。
-	12,080	行銷推廣費	180	行銷推廣費。
-	-	材料及用品費	600	
-	-	用品消耗	600	食品。
-	3,040	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,735	
-	200	會費	200	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	300	捐助國內團體。
-	2,840	分擔	1,235	分擔其他費用。
-	-	競賽及交流活動費	4,000	交流活動費。
-	200	其他	200	
-	200	其他費用	200	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中12,080千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	86,000	48,654	37,000	1,705
一次性項目	86,000	48,654	37,000	1,705
合　　計	**86,000**	**48,654**	**37,000**	**1,705**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
1,150	615	-	-	-	175,124	土地改良物48,654千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：自辦規劃設計及監造計48,654千元，按6.15%估算工程管理費2,992千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,150	615	-	-	-	175,124	
1,150	**615**	**-**	**-**	**-**	**175,124**	

行政院農
新竹農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	126,470	-	48,654	-	175,124	100
一次性項目	126,470	-	48,654	-	175,124	100
合　　計	**126,470**	**-**	**48,654**	**-**	**175,124**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	175,124	100
-	-	-	-	175,124	100
-	**-**	**-**	**-**	**175,124**	**100**

行政院農
新竹農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	175,124	126,470	-	48,654	-	-	
一次性項目	175,124	126,470	-	48,654	-	-	
合　　計	**175,124**	**126,470**	**-**	**48,654**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				175,124	100	175,124	100
11101~11112				175,124	100	175,124	100
				175,124	**100**	**175,124**	**100**

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	1,562,112	1,384,418	31,872	11,195	4,688			2,994,285
本年度預計增減資產原值	6,906	37,000	-1,300	426	397			43,429
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	1,569,018	1,421,418	30,572	11,621	5,085	-	-	3,037,714
本年度應提折舊額	36,496	27,471	4,552	1,350	560	-	-	70,429
行銷及業務費用	36,496	27,471	4,552	1,350	560			70,429

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	9,544	-	9,544	104,584	-	104,584	-	95,040	
土地	9,544	-	9,544	104,584	-	104,584	-	95,040	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	45,695	45,695	-	-	-	-
土地改良物	41,748	41,748	-	-	-	-
土地改良物	41,748	41,748	-	-	-	-
機械及設備	3,005	3,005	-	-	-	-
機械及設備	3,005	3,005	-	-	-	-
交通及運輸設備	724	724	-	-	-	-
交通及運輸設備	724	724	-	-	-	-
什項設備	218	218	-	-	-	-
什項設備	218	218	-	-	-	-

本頁空白

行政院農
新竹農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	1,176	-	1,176
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	105	-	105
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	46	-	46
合　　計			**1,327**	**-**	**1,327**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
96,830	0.00	3	290	-	-
10,062	0.00	-	-	-	-
4,636	0.00	-	-	-	-
			290	**-**	**-**

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	607,114	
加：	-	
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	48,654	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	655,768	

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	4,900	無形資產	3,300	
-	4,900	電腦軟體	3,300	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	4,900	總計	3,300	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	8,690,330	8,717,380	-27,050
-	流動資產	2,004,651	2,131,810	-127,159
-	現金	2,001,225	2,128,384	-127,159
-	流動金融資產	1,327	1,327	-
-	應收款項	634	634	-
-	預付款項	1,465	1,465	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	83,610	76,779	6,831
-	其他長期投資	19,636	19,636	-
-	準備金	63,974	57,143	6,831
-	不動產、廠房及設備	6,589,060	6,493,909	95,151
-	土地	4,812,109	4,735,653	76,456
-	土地改良物	632,384	620,226	12,158
-	房屋及建築	1,105,392	1,095,863	9,529
-	機械及設備	15,802	18,649	-2,847
-	交通及運輸設備	5,800	6,000	-200
-	什項設備	3,581	3,526	55
-	購建中固定資產	13,992	13,992	-
-	無形資產	12,928	14,801	-1,873
-	無形資產	12,928	14,801	-1,873
-	其他資產	81	81	-
-	什項資產	81	81	-
-	合　　計	8,690,330	8,717,380	-27,050
-	負債	173,276	166,445	6,831
-	流動負債	53,153	53,153	-
-	應付款項	53,153	53,153	-
-	長期負債	63,974	57,143	6,831
-	長期債務	63,974	57,143	6,831
-	其他負債	56,149	56,149	-
-	負債準備	1,393	1,393	-
-	什項負債	54,756	54,756	-
-	淨值	8,517,054	8,550,935	-33,881
-	基金	655,768	607,114	48,654
-	基金	655,768	607,114	48,654
-	公積	3,326,746	3,326,746	-
-	特別公積	3,326,746	3,326,746	-
-	累積餘絀	-53,510	29,025	-82,535
-	累積賸餘	-	29,025	29,025
-	累積短絀	-53,510	-	-53,510
-	淨值其他項目	4,588,050	4,588,050	-
-	累積其他綜合餘絀	4,588,050	4,588,050	-
-	合　　計	8,690,330	8,717,380	-27,050

註：信託代理與保證資產(負債)3,183千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	227,628	
農田水利設施維護管理		-	-	27,494	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	2,500,000.00	5,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	90,600.00	240.00	21,744	
構造物維護	座	60.00	12,500.00	750	
農業灌溉用水管理	百萬噸	283.00	600,000.00	169,800	
農田水利設施更新改善		-	-	30,334	
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	2.00	3,167,000.00	6,334	
上年度預算數		-	-	198,337	
農田水利設施維護管理		-	-	32,913	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	124,325.00	240.00	29,838	
構造物維護	座	46.00	12,500.00	575	
農業灌溉用水管理	百萬噸	199.32	600,000.00	119,589	
農田水利設施更新改善		-	-	45,835	
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	6,000,000.00	30,000	
構造物更新改善	座	5.00	3,167,000.00	15,835	

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	71		71	
專任人員	71	-	71	
職員	51		51	
技工	6		6	
工友	5		5	
約僱	9		9	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	71		71	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員3人。

行政院農
新竹農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	727	276	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	727	276	-	-	-	-	-
職員	-	-	727	276	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	42,868	3,768	4,885	-	5,830	4,648	-	-	10,202
正式人員	42,868	-	4,676	-	5,359	4,648	-	-	10,202
職員	38,479	-	4,432	-	4,810	4,172	-	-	10,202
工員	4,389	-	244	-	549	476	-	-	
聘僱人員	-	3,768	209	-	471	-	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	42,868	3,768	5,612	276	5,830	4,648	-	-	10,202

註：一、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2,526千元。

二、獎金計編列10,478千元，明細如下：

1.年終獎金：編列71人5,830千元，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62人4,648千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	1,003	-	1,003
-	-	-	-	-	-	-	1,003	-	1,003
-	-	-	-	-	-	-	1,003	-	1,003
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	7,543	-	-	2,887	-	82,631	-	82,631
-	-	6,997	-	-	2,712	-	77,462	-	77,462
	-	6,997	-	-	2,461	-	71,553	-	71,553
-	-	-	-	-	251	-	5,909	-	5,909
-	-	546	-	-	175	-	5,169	-	5,169
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	7,543	-	-	2,887	-	83,634	-	83,634

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	84,079	用人費用	83,634	1,003	82,631	-	-
-	46,130	正式員額薪資	42,868	-	42,868	-	-
-	3,768	聘僱及兼職人員薪資	3,768	-	3,768	-	-
-	4,371	超時工作報酬	5,612	727	4,885	-	-
	270	津貼	276	276	-	-	-
-	11,197	獎金	10,478	-	10,478	-	-
-	10,505	退休及卹償金	10,202	-	10,202	-	-
-	7,838	福利費	10,430	-	10,430	-	-
-	192,604	服務費用	153,703	131,868	14,761	1,654	5,420
-	4,889	水電費	5,206	2,707	2,499	-	-
-	1,551	郵電費	1,755	201	1,554	-	-
-	7,041	旅運費	5,568	3,432	762	1,374	-
-	265	印刷裝訂及公告費	505	130	375	-	-
-	136,858	修理保養及保固費	106,333	100,171	1,222	-	4,940
-	2,387	保險費	2,482	2,482	-	-	-
-	6,007	一般服務費	6,560	5,842	718	-	-
-	20,662	專業服務費	23,717	16,503	6,634	280	300
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
	12,080	行銷推廣費	713	400	133	-	180
-	2,699	材料及用品費	4,462	1,825	1,852	185	600
-	268	使用材料費	607	184	423	-	-
-	2,431	用品消耗	3,855	1,641	1,429	185	600
-	1,176	租金與利息	3,002	2,636	366	-	-
-	-	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
-	180	房租	-	-	-	-	-
-	906	機器租金	912	546	366	-	-
-	90	交通及運輸設備租金	90	90	-	-	-
-	76,863	折舊、折耗及攤銷	75,602	70,429	5,173	-	-

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	74,815	不動產、廠房及設備折舊	70,429	70,429	-	-	-
-	2,048	攤銷	5,173	-	5,173	-	-
-	54,336	稅捐與規費（強制費）	54,383	54,383	-	-	-
-	47,500	土地稅	47,500	47,500	-	-	-
-	4,800	房屋稅	4,800	4,800	-	-	-
-	283	消費與行為稅	189	189	-	-	-
-	1,753	規費	1,894	1,894	-	-	-
-	21,562	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,396	12,238	2,423	-	5,735
-	200	會費	200	-	-	-	200
-	-	捐助、補助與獎助	300	-	-	-	300
-	12,596	分擔	10,791	9,556	-	-	1,235
-	7,581	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,145	1,722	2,423	-	-
-	1,185	競賽及交流活動費	4,960	960	-	-	4,000
-	10,234	其他	16,214	16,007	7	-	200
-	10,234	其他費用	16,214	16,007	7	-	200
-	443,553	總　計	411,396	290,389	107,213	1,839	11,955

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中12,080千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
小客貨兩用車(7-8人座)	輛			1	850	1	850	預計汰舊換新小客貨兩用車(7-8人座)1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛。

苗栗農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 6-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 6-11
(二)餘絀撥補預計表 6-13
(三)現金流量預計表 6-14
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 6-15
(二)其他業務收入明細表 6-16
(三)財務收入明細表 6-17
(四)其他業務外收入明細表 6-18
(五)行銷及業務費用明細表 6-19
(六)管理及總務費用明細表 6-21
(七)研究發展及訓練費用明細表 6-23
(八)其他業務外費用明細表 6-24
(九)固定資產建設改良擴充明細表 6-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 6-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 6-30
(十二)資產折舊明細表 6-32
(十三)資產變賣明細表 6-33
(十四)資產報廢明細表 6-34
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 6-36
(十六)基金數額增減明細表 6-38
(十七)無形資產明細表 6-39
四、預算參考表
(一)預計平衡表 6-41
(二)5 年來主要營運項目分析表 6-42
(三)員工人數彙計表 6-43
(四)用人費用彙計表 6-44
(五)各項費用彙計表 6-46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 6-48

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會

苗栗農田水利事業作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、 基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 5,526 萬 8 千元，較預算分配數 5,973 萬 5 千元，減少 446 萬 7 千元，約減少 7.48%，主要係申請建造物使用費收入較預期減少所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 1 億 3,559 萬元，較預算分配數 2 億 2,769 萬 9 千元，減少 9,210 萬 9 千元，約減少 40.45%，主要係土地改良物修護費需求減少所致。

(三) 業務外收入：實際數 1,302 萬 3 千元，較預算分配數 3,153 萬 1 千元，減少 1,850 萬 8 千元，約減少 58.70%，主要係土地出售數量較預期為低，致財產交易賸餘較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數 342 萬元，較預算分配數 702 萬元，減少 360 萬元，約減少 51.29%，主要係土地出售數量較預期為低，致財產交易賸餘較預期減少所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 7,071 萬 9 千元，較預算分配數短絀 1 億 4,345 萬 3 千元，短絀減少 7,273 萬 4 千元，約占 50.70%，主要係因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 28 萬 9 千元，較預算分配數 4,917 萬 3 千元，減少 4,888 萬 4 千元，約占 99.41%，主要係水利更新工程刻正發包執行中。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

本年度營運涵括依原農田水利會約 9,504 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里渠道改善修補、142,000 平方公尺除草、浚渫及 110 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 313 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 公里之渠道更新改善，及 7 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 654 萬 4 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 11 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 86 萬 2 千元，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。
4. 交通及運輸設備 82 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 174 萬 4 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 6-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 4 萬 5 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要：

行政院農業委員會

苗栗農田水利事業作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 2,111 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 2,130 萬元，減少 18 萬 6 千元，約 0.15%，主要係其他建築物租金收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 5,976 萬 1 千元，較上年度預算數 4 億 171 萬 1 千元，減少 4,195 萬元，約 10.44%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 1 億 3,201 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 9,791 萬 7 千元，減少 6,590 萬 5 千元，約 33.30%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 605 萬 5 千元，較上年度預算數 1,371 萬元，減少 765 萬 5 千元，約 55.84%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,269 萬元，較上年度預算短絀 9,620 萬 4 千元，減少 1,648 萬 6 千元，約 17.14%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 6-6 頁）、圖三（第 6-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 1 億 9,757 萬 1 千元，除填補累積短絀 1 億 1,269 萬元外，尚餘 8,488 萬 1 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,269 萬元，撥用以前年度賸餘填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 6-8 頁）、圖五（第 6-9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 2,111 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 1,269 萬元，利息股利之調整 87 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,356 萬元。
2. 調整項目 842 萬 7 千元，含提列折舊 9,986 萬 8 千元、攤銷 646 千元；處理資產變賣賸餘 1 億 894 萬 1 千元。
3. 收取利息 82 萬 5 千元、收取股利 4 萬 5 千元

(二) 投資活動之淨現金流出 8,348 萬 3 千元，其中現金流入 1 億 2,464 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 812 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 654 萬 4 千元及增加無形資產 158 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 2 億 11 萬 8 千元，係政府撥充基金。

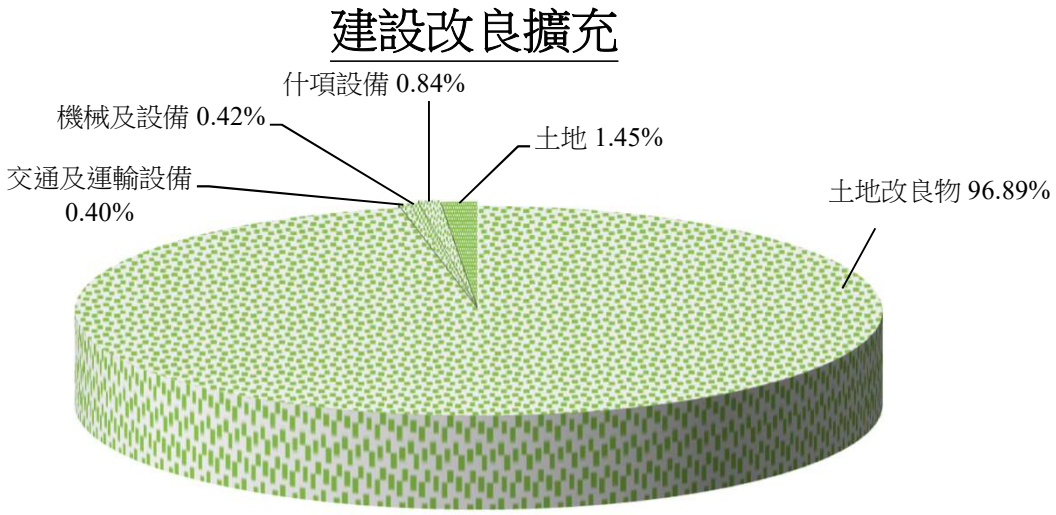
(四) 預計本期現金及約當現金淨減 448 萬 2 千元。

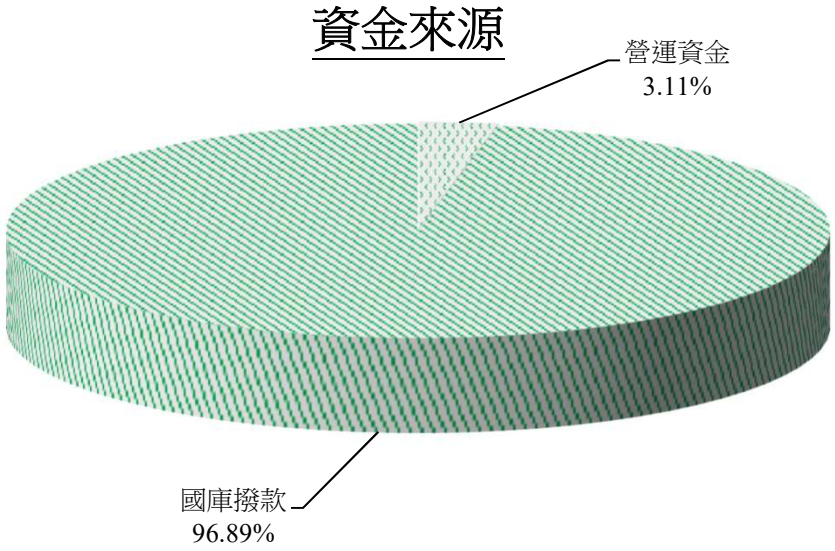
(五) 期初現金及約當現金 1 億 9,636 萬 9 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 1 億 9,188 萬 7 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源





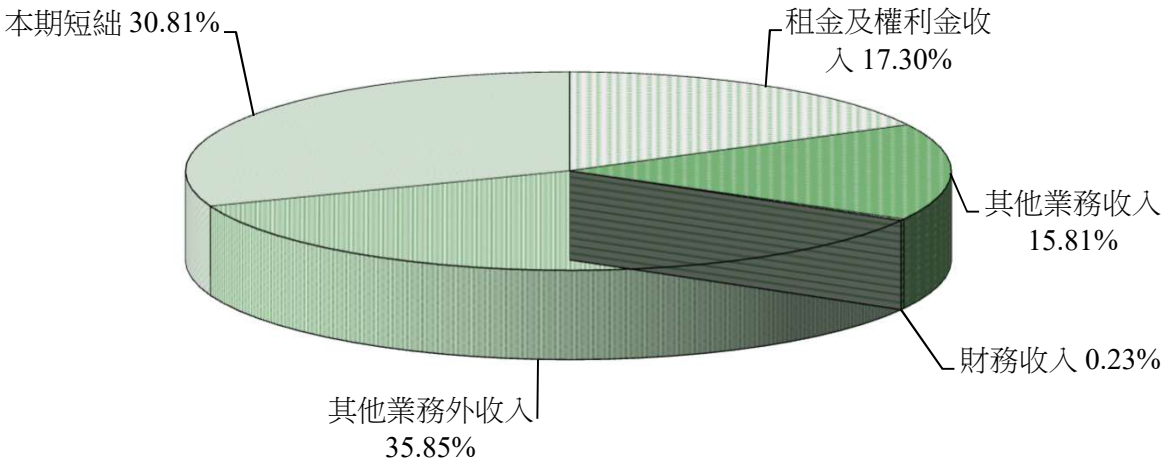
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	3,000	營運資金	6,426
土地改良物	200,118	國庫撥款	200,118
機械及設備	862		
交通及運輸設備	820		
什項設備	1,744		
合　計	**206,544**	合　計	**206,544**

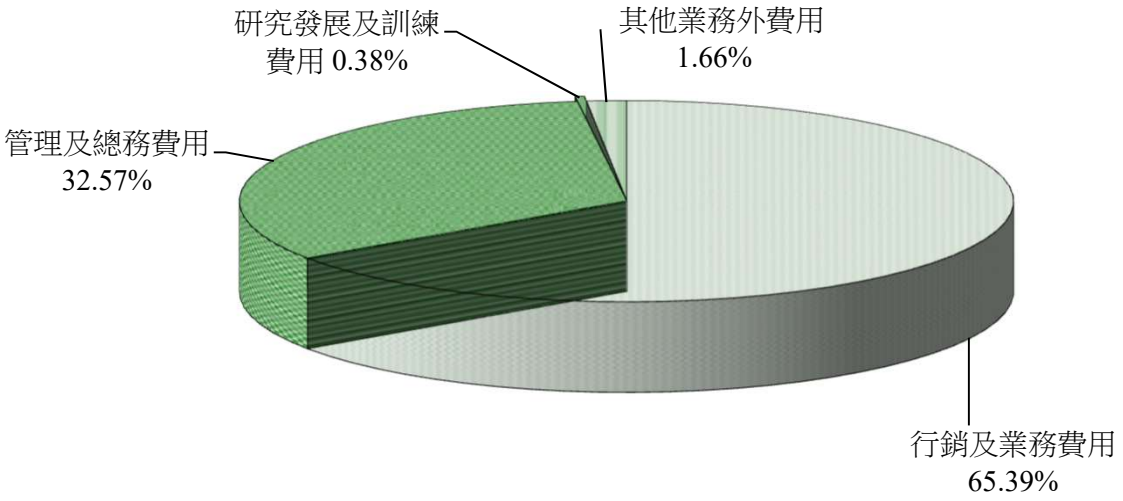
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

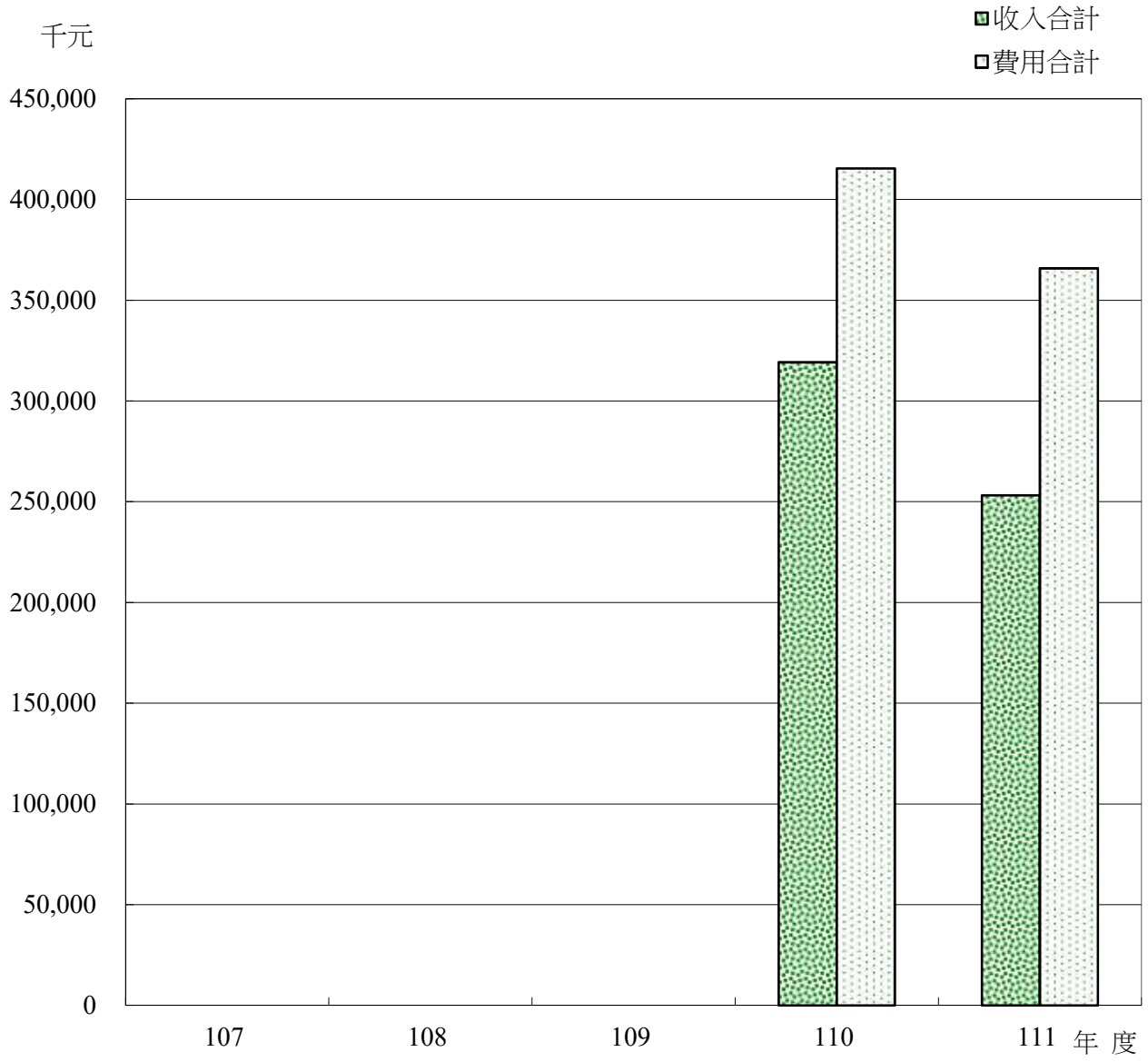


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**121,114**	**業務成本與費用**	**359,761**
租金及權利金收入	63,276	行銷及業務費用	239,224
其他業務收入	57,838	管理及總務費用	119,128
		研究發展及訓練費用	1,409
業務外收入	**132,012**	**業務外費用**	**6,055**
財務收入	870	其他業務外費用	6,055
其他業務外收入	131,142		
本期短絀	**112,690**		
收入及短絀總額	**365,816**	**成本與費用總額**	**365,816**

圖三

最近五年收入與費用



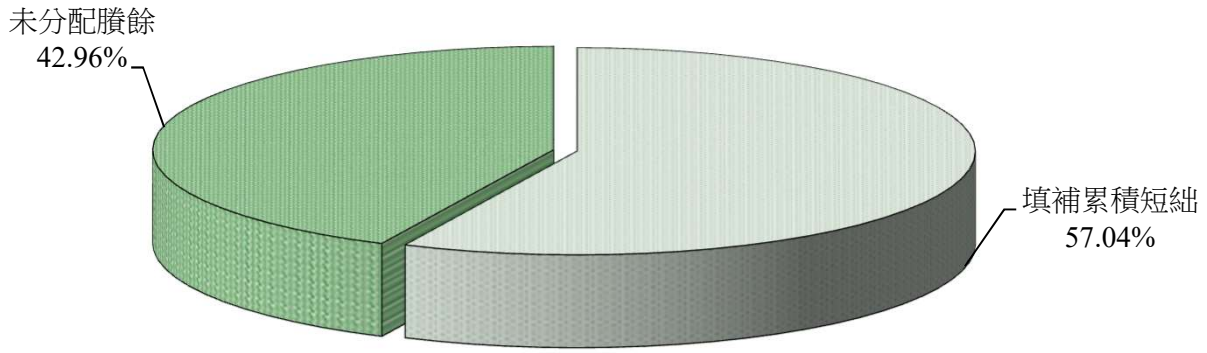
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	121,300	121,114
業務外收入	0	0	0	197,917	132,012
收入合計	**0**	**0**	**0**	**319,217**	**253,126**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	401,711	359,761
業務外費用	0	0	0	13,710	6,055
費用合計	**0**	**0**	**0**	**415,421**	**365,816**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-96,204**	**-112,690**

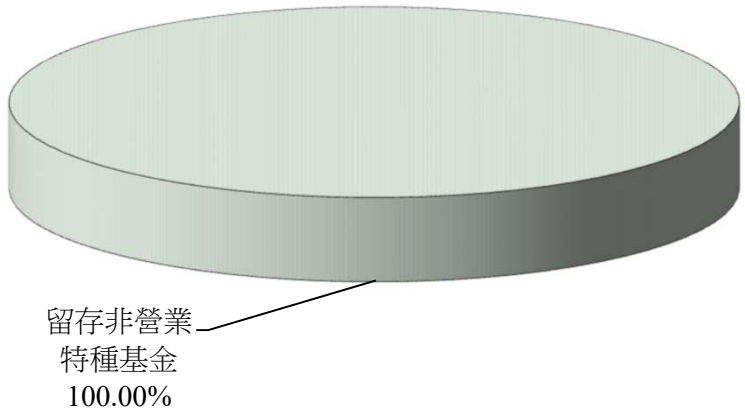
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



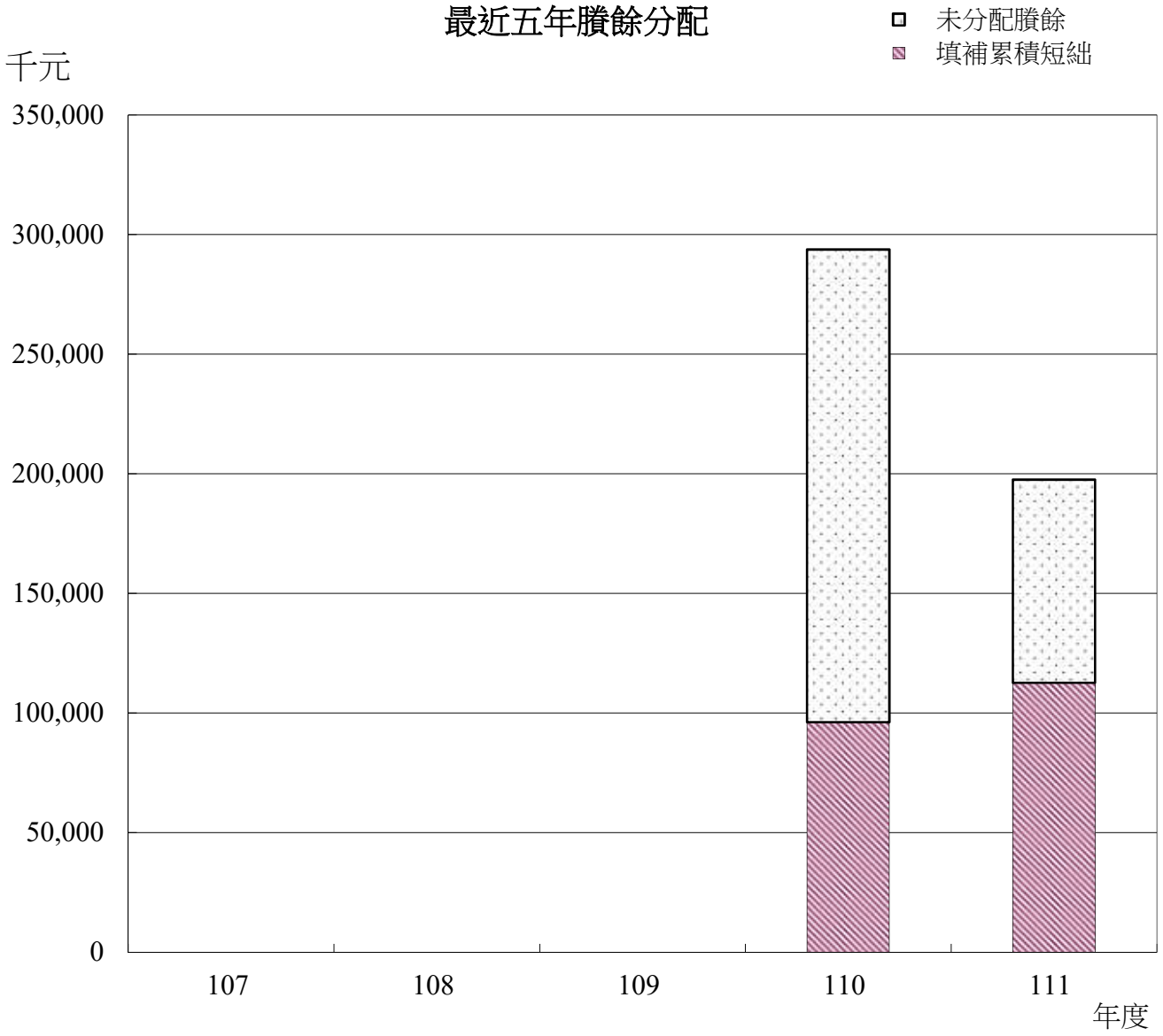
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	112,690	中央政府所得	0
未分配賸餘	84,881	留存非營業基金	197,571
合　計	**197,571**	合　計	**197,571**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	96,204	112,690
未分配賸餘	0	0	0	197,571	84,881
合　計	**0**	**0**	**0**	**293,775**	**197,571**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**121,114**	**100.00**	**121,300**	**100.00**	**-186**	**-0.15**
-	-	租金及權利金收入	63,276	52.24	66,606	54.91	-3,330	-5.00
-	-	其他建築物租金收入	63,276	52.24	66,606	54.91	-3,330	-5.00
-	-	其他業務收入	57,838	47.76	54,694	45.09	3,144	5.75
-	-	其他補助收入	57,598	47.56	54,454	44.89	3,144	5.77
-	-	雜項業務收入	240	0.20	240	0.20	-	-
-	**-**	**業務成本與費用**	**359,761**	**297.04**	**401,711**	**331.17**	**-41,950**	**-10.44**
-	-	行銷及業務費用	239,224	197.52	283,065	233.36	-43,841	-15.49
-	-	業務費用	239,224	197.52	283,065	233.36	-43,841	-15.49
-	-	管理及總務費用	119,128	98.36	115,849	95.51	3,279	2.83
-	-	管理費用及總務費用	119,128	98.36	115,849	95.51	3,279	2.83
-	-	研究發展及訓練費用	1,409	1.16	2,797	2.31	-1,388	-49.62
-	-	訓練費用	1,409	1.16	2,797	2.31	-1,388	-49.62
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-238,647**	**-197.04**	**-280,411**	**-231.17**	**41,764**	**-14.89**
-	**-**	**業務外收入**	**132,012**	**109.00**	**197,917**	**163.16**	**-65,905**	**-33.30**
-	-	財務收入	870	0.72	3,073	2.53	-2,203	-71.69
-	-	利息收入	825	0.68	3,073	2.53	-2,248	-73.15
-	-	投資賸餘	45	0.04	-	-	45	-
-	-	其他業務外收入	131,142	108.28	194,844	160.63	-63,702	-32.69
-	-	財產交易賸餘	108,941	89.95	168,968	139.30	-60,027	-35.53
-	-	租賃收入	20,128	16.62	21,472	17.70	-1,344	-6.26
-	-	違規罰款收入	80	0.07	80	0.07	-	-
-	-	雜項收入	1,993	1.65	4,324	3.56	-2,331	-53.91
-	**-**	**業務外費用**	**6,055**	**5.00**	**13,710**	**11.30**	**-7,655**	**-55.84**
-	-	其他業務外費用	6,055	5.00	13,710	11.30	-7,655	-55.84
-	-	雜項費用	6,055	5.00	13,710	11.30	-7,655	-55.84
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**125,957**	**104.00**	**184,207**	**151.86**	**-58,250**	**-31.62**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-112,690**	**-93.04**	**-96,204**	**-79.31**	**-16,486**	**17.14**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列6,327萬6千元，係其他建築物租金收入，詳第6-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列5,783萬8千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第6-16頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列2億3,922萬4千元，係業務費用，詳第6-19~6-20頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億1,912萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第6-21~6-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列140萬9千元，係訓練費用，詳第6-23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2億3,864萬7千元。

（四）業務外收入

財務收入編列870萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第6-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億3,114萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第6-18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605萬5千元，係雜項費用，詳第6-24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1億2,595萬7千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,269萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	4,720,358.00	4,720,358.00

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
293,775	**100.00**	**賸餘之部**	**197,571**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	-	-	
293,775	100.00	前期未分配賸餘	197,571	100.00	
96,204	**32.75**	**分配之部**	**112,690**	**57.04**	
96,204	32.75	填補累積短絀	112,690	57.04	
197,571	**67.25**	**未分配賸餘**	**84,881**	**42.96**	
96,204	**100.00**	**短絀之部**	**112,690**	**100.00**	
96,204	100.00	本期短絀	112,690	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
96,204	**100.00**	**填補之部**	**112,690**	**100.00**	
96,204	100.00	撥用賸餘	112,690	100.00	
-	**-**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-121,117**	
本期賸餘（短絀）	-112,690	
利息股利之調整	-870	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-113,560	
調整項目	-8,427	
		加項：提列折舊99,868千元、
		攤銷無形資產646千元。
		減項：固定資產變賣賸餘108,941千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-121,987	
收取利息	825	
收取股利	45	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-121,117**	
投資活動之現金流量	**-83,483**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	124,641	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-206,544	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,580	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-83,483**	
籌資活動之現金流量	**200,118**	
增加基金、公積及填補短絀	200,118	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**200,118**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-4,482**	
期初現金及約當現金	196,369	
期末現金及約當現金	**191,887**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**63,276**	
其他建築物租金收入	63,276	1.建造物使用費收入7,000千元。 2.搭排費收入122千元。 3.大南埔導水路加強灌溉維護管理費4,450千元。 4.大南埔導水路(永和山水庫)取水維護費10,500千元。 5.自來水公司明德水庫供水設施維護管理費23,250千元。 6.台肥苗栗廠加強灌溉管理費及水源保育與回饋費882千元。 7.長春公司加強灌溉管理費及水源保育回饋費13,320千元。 8.廣源電子公司加強灌溉管理費1,502千元。 9.大埔幹線加強灌溉管理費675千元。 10.圳路面使用費收入依申報地價課徵年息百分之八計1,575千元。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**57,838**	
其他補助收入	57,598	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	240	明德水庫維護費(中國石油公司負擔款)。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**870**	
利息收入	825	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	45	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**131,142**	
財產交易賸餘	108,941	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	20,128	房屋租金收入20,128千元。
違規罰款收入	80	滯納金收入20千元、追徵手續費收入10千元及其他罰款收入50千元。
雜項收入	1,993	1.建造物申請手續費10千元。 2.土地使用補償金收入1,000千元。 3.標售埤塘滋生魚類收入290千元。 4.本處大樓頂樓設置太陽能光電發電144千元。 5.本處大樓LED外牆299千元。 6.標單收入200千元。 7.廢鐵出售收入50千元。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	283,065	**行銷及業務費用**	239,224	
-	283,065	業務費用	239,224	
-	2,208	用人費用	2,333	
-	27	超時工作報酬	-	
-	2,181	津貼	2,333	其他津貼。
-	109,204	服務費用	112,060	
-	5,990	水電費	7,370	動力費。
-	276	郵電費	1,226	數據通信費
-	4,184	旅運費	2,640	國內旅費。
-	111	印刷裝訂及公告費	172	印刷及裝訂費121千元、公告費51千元。
-	85,744	修理保養及保固費	87,317	土地改良物修護費82,229千元、一般房屋修護費1,016千元、機械及設備修護費2,201千元、交通及運輸設備修護費172千元、什項設備修護費1,699千元。
-	456	保險費	605	一般房屋保險費100千元、交通及運輸設備保險費196千元、其他保險309千元。
-	4,153	一般服務費	8,143	公證費50千元、外包費50千元、計時與計件人員酬金8,043元。
-	8,290	專業服務費	4,502	專技人員酬金100千元、法律事務費665千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費90千元、委託調查研究費150千元、委託檢驗(定)試驗認證費500千元、電腦軟體服務費700千元、其他2,297千元。
	-	行銷推廣費	85	行銷推廣費。
-	3,495	材料及用品費	4,141	
-	2,551	使用材料費	2,277	燃料1,186千元、油脂91千元、設備零件1,000千元。
-	944	用品消耗	1,864	辦公(事務)用品1,104千元、食品205千元、其他555千元。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	1,261	租金與利息	1,170	
-	1,165	地租及水租	1,005	一般土地租金。
-	-	機器租金	100	機械及設備租金。
-	96	交通及運輸設備租金	64	車租。
	-	什項設備租金	1	什項設備租金。
-	102,880	折舊、折耗及攤銷	99,868	
-	102,880	不動產、廠房及設備折舊	99,868	土地改良物折舊89,207千元、一般房屋折舊4,460千元、交通及運輸設備折舊1,010千元、什項設備折舊5,191千元。
-	48,014	稅捐與規費（強制費）	9,557	
-	45,100	土地稅	4,000	一般土地地價稅。
-	1,300	房屋稅	1,450	一般房屋稅。
-	34	消費與行為稅	70	使用牌照稅。
-	1,580	規費	4,037	行政規費與強制費3,987千元、汽車燃料使用費50千元。
-	6,577	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,605	
-	165	會費	65	學術團體會費。
	-	捐助、補助與獎助	220	捐助國內團體。
-	744	分擔	720	分擔其他費用。
-	4,563	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	1,105	競賽及交流活動費	600	交流活動費。
-	9,426	其他	8,490	
-	9,426	其他費用	8,490	其他。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**115,849**	**管理及總務費用**	**119,128**	
-	115,849	管理費用及總務費用	119,128	
-	105,524	用人費用	104,903	
-	64,125	正式員額薪資	59,083	職員薪金47,615千元、工員工資5,966千元、警餉5,502千元。
-	3,352	聘僱及兼職人員薪資	3,352	約僱職員薪金。
-	2,374	超時工作報酬	3,945	加班費3,218千元、值班費677千元、誤餐費50千元。
-	14,596	獎金	15,189	考績獎金7,385千元、年終獎金7,804千元。
-	11,285	退休及卹償金	12,235	職員退休及離職金11,038千元、工員退休及離職金396千元、卹償金801千元。
-	9,792	福利費	11,096	分擔員工保險費7,522千元、傷病醫藥費208千元、其他福利費3,366千元。
-	-	提繳費	3	提繳工資墊償費用。
-	7,635	服務費用	9,132	
-	1,251	水電費	1,536	工作場所電費1,387千元、工作場所水費112千元、氣體費37千元。
-	860	郵電費	1,119	郵費240千元、電話費523千元、數據通信費356千元。
-	1,716	旅運費	914	國內旅費894千元、貨物運費20千元。
-	606	印刷裝訂及公告費	350	印刷及裝訂費。
-	477	一般服務費	3,213	佣金、匯費、經理費及手續費2千元、外包費1,311千元、計時與計件人員酬金1,656千元、體育活動費244千元。
-	1,933	專業服務費	1,208	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20千元、電腦軟體服務費1,188千元。
-	792	公關慰勞費	792	公共關係費592千元、員工慰勞費200千元。
-	585	材料及用品費	3,012	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	使用材料費	739	燃料。
-	585	用品消耗	2,263	辦公(事務)用品1,200千元、報章什誌94千元、食品969千元 。
-	-	商品及醫療用品	10	藥品。
-	140	租金與利息	369	
-	140	機器租金	140	電腦租金及使用費。
-	-	交通及運輸設備租金	228	車租。
-	-	什項設備租金	1	什項設備租金。
-	646	折舊、折耗及攤銷	646	
-	646	攤銷	646	攤銷電腦軟體費。
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,066	
-	-	捐助、補助與獎助	96	捐助個人。
-	50	分擔	-	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	220	獎勵費用100千元、其他120千元。
-	-	競賽及交流活動費	750	技能競賽300千元、交流活動費450千元。
-	1,269	其他	-	
-	1,269	其他費用	-	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**2,797**	**研究發展及訓練費用**	**1,409**	
-	2,797	訓練費用	1,409	
-	2,797	服務費用	1,409	
-	897	旅運費	839	國內旅費697千元、國外旅費142千元。
-	1,900	專業服務費	570	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費150千元、委託調查研究費200千元、委託考選訓練費220千元。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**13,710**	**其他業務外費用**	**6,055**	
-	13,710	雜項費用	6,055	
-	32	用人費用	-	
-	32	超時工作報酬	-	
-	7,796	服務費用	5,550	
-	56	旅運費	20	國內旅費。
-	3,830	修理保養及保固費	2,652	土地改良物修護費。
-	-	保險費	30	責任保險費。
-	694	一般服務費	1,848	外包費1,500千元、計時與計件人員酬金348千元。
-	3,216	行銷推廣費	1,000	行銷推廣費。
-	30	材料及用品費	125	
-	30	用品消耗	125	辦公(事務)用品120千元、食品5千元。
-	5,033	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40	
-	6	會費	-	
-	-	捐助、補助與獎助	40	其他。
-	5,027	分擔	-	
-	819	其他	340	
-	819	其他費用	340	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,216千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	3,000	200,118	-	862
一次性項目	3,000	200,118	-	862
合　　計	**3,000**	**200,118**	**-**	**862**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
820	1,744	-	-	-	206,544	土地改良物2億11萬8千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：按6.15%估算工程管理費1,230萬7千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
820	1,744	-	-	-	206,544	
820	**1,744**	**-**	**-**	**-**	**206,544**	

行政院農
苗栗農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自　有　資　金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小　計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	6,426	-	200,118	-	206,544	100
一次性項目	6,426	-	200,118	-	206,544	100
合　　計	**6,426**	**-**	**200,118**	**-**	**206,544**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	206,544	100
-	-	-	-	206,544	100
-	**-**	**-**	**-**	**206,544**	**100**

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	206,544	6,426	-	200,118	-	-	
一次性項目	206,544	6,426	-	200,118	-	-	
合　　計	**206,544**	**6,426**	**-**	**200,118**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預　　算　　數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				206,544	100	206,544	100
11101~11112				206,544	100	206,544	100
				206,544	**100**	**206,544**	**100**

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	2,689,205	271,409	888	18,534	24,729			3,004,765
本年度預計增減資產原值	200,118		648	801	1,716			203,283
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	2,889,323	271,409	1,536	19,335	26,445	-	-	3,208,048
本年度應提折舊額	89,207	4,460	-	1,010	5,191	-	-	99,868
行銷及業務費用	89,207	4,460		1,010	5,191			99,868

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	15,700	-	15,700	124,641	-	124,641	-	108,941	
土地	15,700	-	15,700	124,641	-	124,641	-	108,941	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	261	261	-	-	-	-
機械及設備	214	214	-	-	-	-
機械及設備	214	214	-	-	-	-
交通及運輸設備	19	19	-	-	-	-
交通及運輸設備	19	19	-	-	-	-
什項設備	28	28	-	-	-	-
什項設備	28	28	-	-	-	-

本頁空白

行政院農
苗栗農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	179	-	179
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	16	-	16
合　　計			**195**	**-**	**195**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算	前年度決算
		每股(元)	總額	總額	總額
14,869	0.00	3	45	-	-
1,657	0.00	-	-	-	-
			45	**-**	**-**

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	2,693,590	
加：	-	
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	200,118	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,893,708	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	1,570	無形資產	1,580	
-	1,570	電腦軟體	1,580	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	1,570	總計	1,580	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	8,304,552	8,211,974	92,578
-	流動資產	215,732	220,214	-4,482
-	現金	191,887	196,369	-4,482
-	流動金融資產	195	195	-
-	應收款項	23,500	23,500	-
-	預付款項	150	150	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	477,664	472,514	5,150
-	其他長期投資	430,633	430,633	-
-	準備金	47,031	41,881	5,150
-	不動產、廠房及設備	7,607,528	7,516,552	90,976
-	土地	4,724,816	4,737,516	-12,700
-	土地改良物	1,656,246	1,545,335	110,911
-	房屋及建築	142,925	147,385	-4,460
-	機械及設備	1,498	636	862
-	交通及運輸設備	10,573	10,763	-190
-	什項設備	17,089	20,536	-3,447
-	購建中固定資產	1,054,381	1,054,381	-
-	無形資產	3,628	2,694	934
-	無形資產	3,628	2,694	934
-	合　　計	8,304,552	8,211,974	92,578
-	負債	93,404	88,254	5,150
-	流動負債	10,000	10,000	-
-	應付款項	10,000	10,000	-
-	長期負債	52,319	47,169	5,150
-	長期債務	52,319	47,169	5,150
-	其他負債	31,085	31,085	-
-	負債準備	3,825	3,825	-
-	什項負債	27,260	27,260	-
-	淨值	8,211,148	8,123,720	87,428
-	基金	2,893,708	2,693,590	200,118
-	基金	2,893,708	2,693,590	200,118
-	公積	512,201	512,201	-
-	特別公積	512,201	512,201	-
-	累積餘絀	84,881	197,571	-112,690
-	累積賸餘	84,881	197,571	-112,690
-	淨值其他項目	4,720,358	4,720,358	-
-	累積其他綜合餘絀	4,720,358	4,720,358	-
-	合　　計	8,304,552	8,211,974	92,578

註：信託代理與保證資產(負債)202千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	308,424	
農田水利設施維護管理		-	-	50,455	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	142,000.00	240.00	34,080	
構造物維護	座	110.00	12,500.00	1,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.00	600,000.00	187,800	
農田水利設施更新改善		-	-	70,169	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	6,000,000.00	48,000	
構造物更新改善	座	7.00	3,167,000.00	22,169	
上年度預算數		-	-	314,088	
農田水利設施維護管理		-	-	52,796	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	2,500,000.00	5,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	195,400.00	240.00	46,896	
構造物維護	座	72.00	12,500.00	900	
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.26	600,000.00	187,956	
農田水利設施更新改善		-	-	73,336	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	6,000,000.00	48,000	
構造物更新改善	座	8.00	3,167,000.00	25,336	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	100		100	
專任人員	100	-	100	
職員	67		67	
技工	8		8	
工友	7		7	
約僱	8		8	
駐衛警	10		10	
總　　計	100		100	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員22人。

行政院農
苗栗農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	-	2,333	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	2,333	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	2,333	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	59,083	3,352	3,945	-	7,804	7,385	-	-	11,434
正式人員	59,083	-	3,945	-	7,804	7,385	-	-	11,434
職員	53,117	-	3,945	-	7,804	7,385	-	-	11,038
工員	5,966	-	-	-	-	-	-	-	396
聘僱人員	-	3,352	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-								
合計	59,083	3,352	3,945	2,333	7,804	7,385	-	-	11,434

註：一、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10,047千元。

二、獎金計編列15,189千元，明細如下：

1.年終獎金：編列100人7,804千元，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92人7,385千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	2,333	-	2,333
-	-	-	-	-	-	-	2,333	-	2,333
-	-	-	-	-	-	-	2,333	-	2,333
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801	-	7,522	208	-	3,366	3	104,903	-	104,903
801	-	7,522	208	-	3,366	3	101,551	-	101,551
801	-	7,522	208	-	3,366	-	95,186	-	95,186
-	-	-	-	-	-	3	6,365	-	6,365
-	-	-	-	-	-	-	3,352	-	3,352
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801	-	7,522	208	-	3,366	3	107,236	-	107,236

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	107,764	用人費用	107,236	2,333	104,903	-	-
-	64,125	正式員額薪資	59,083	-	59,083	-	-
-	3,352	聘僱及兼職人員薪資	3,352	-	3,352	-	-
-	2,433	超時工作報酬	3,945	-	3,945	-	-
	2,181	津貼	2,333	2,333	-	-	-
-	14,596	獎金	15,189	-	15,189	-	-
-	11,285	退休及卹償金	12,235	-	12,235	-	-
-	9,792	福利費	11,096	-	11,096	-	-
	-	提繳費	3	-	3	-	-
-	127,432	服務費用	128,151	112,060	9,132	1,409	5,550
-	7,241	水電費	8,906	7,370	1,536	-	-
-	1,136	郵電費	2,345	1,226	1,119	-	-
-	6,853	旅運費	4,413	2,640	914	839	20
-	717	印刷裝訂及公告費	522	172	350	-	-
-	89,574	修理保養及保固費	89,969	87,317	-	-	2,652
-	456	保險費	635	605	-	-	30
-	5,324	一般服務費	13,204	8,143	3,213	-	1,848
-	12,123	專業服務費	6,280	4,502	1,208	570	-
-	792	公關慰勞費	792	-	792	-	-
	3,216	行銷推廣費	1,085	85	-	-	1,000
-	4,110	材料及用品費	7,278	4,141	3,012	-	125
-	2,551	使用材料費	3,016	2,277	739	-	-
-	1,559	用品消耗	4,252	1,864	2,263	-	125
	-	商品及醫療用品	10	-	10	-	-
-	1,401	租金與利息	1,539	1,170	369	-	-
-	1,165	地租及水租	1,005	1,005	-	-	-
-	140	機器租金	240	100	140	-	-
-	96	交通及運輸設備租金	292	64	228	-	-
-	-	什項設備租金	2	1	1	-	-

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	103,526	折舊、折耗及攤銷	100,514	99,868	646	-	-
-	102,880	不動產、廠房及設備折舊	99,868	99,868	-	-	-
-	646	攤銷	646	-	646	-	-
-	48,014	稅捐與規費（強制費）	9,557	9,557	-	-	-
-	45,100	土地稅	4,000	4,000	-	-	-
-	1,300	房屋稅	1,450	1,450	-	-	-
-	34	消費與行為稅	70	70	-	-	-
-	1,580	規費	4,037	4,037	-	-	-
-	11,660	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,711	1,605	1,066	-	40
-	171	會費	65	65	-	-	-
-	-	捐助、補助與獎助	356	220	96	-	40
-	5,821	分擔	720	720	-	-	-
-	4,563	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	220	-	220	-	-
-	1,105	競賽及交流活動費	1,350	600	750	-	-
-	11,514	其他	8,830	8,490	-	-	340
-	11,514	其他費用	8,830	8,490	-	-	340
-	415,421	總　計	365,816	239,224	119,128	1,409	6,055

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,216千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
油電混合動力車(1800cc以下)	輛			1	820	1	820	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛；其他車輛：小貨車1輛、大貨車1輛、機車1輛。

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 7-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 7-11
(二)餘絀撥補預計表 7-13
(三)現金流量預計表 7-14
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 7-15
(二)其他業務收入明細表 7-16
(三)財務收入明細表 7-17
(四)其他業務外收入明細表 7-18
(五)行銷及業務費用明細表 7-19
(六)管理及總務費用明細表 7-21
(七)研究發展及訓練費用明細表 7-24
(八)其他業務外費用明細表 7-25
(九)固定資產建設改良擴充明細表 7-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 7-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 7-30
(十二)資產折舊明細表 7-32
(十三)資產變賣明細表 7-33
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 7-34
(十五)基金數額增減明細表 7-36
(十六)無形資產明細表 7-37
四、預算參考表
(一)預計平衡表 7-39
(二)5 年來主要營運項目分析表 7-40
(三)員工人數彙計表 7-41
(四)用人費用彙計表 7-42
(五)各項費用彙計表 7-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 7-46

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一) 業務收入：實際數 6,991 萬 1 千元，較預算分配數 7,584 萬 1 千元，減少 593 萬元，約減少 7.82%，主要係因計畫補助款較預期減少所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 5 億 2,118 萬 8 千元，較預算分配數 9 億 3,144 萬 8 千元，減少 4 億 1,026 萬元，約減少 44.05%，主要係撙節業務費用所致。

(三) 業務外收入：實際數 1 億 7,451 萬 7 千元，較預算數分配 4 億 15 萬 5 千元，減少 2 億 2,563 萬 8 千元，約減少 56.39%，主要係因土地出售數量較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數 161 萬 4 千元，較預算分配數 4,891 萬 7 千元，減少 4,730 萬 3 千元，約減少 96.70%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 2 億 7,837 萬 4 千元，較預算分配短絀 5 億 436 萬 9 千元，減少 2 億 2,599 萬 5 千元，約占 44.81%，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

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

一般建築及設備計畫，實際數 5,579 萬 6 千元，較預算分配數 2 億 1,074 萬元，減少 1 億 5,494 萬 4 千元，約占 73.52%，主要係因須俟二期稻作收割後進入停灌期方可進場施作土地改良物所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 2.58 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，7 公里渠道改善修補、480,000 平方公尺除草、浚渫及 212 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,239 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 34 公里之渠道更新改善，及 34 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 3 億 7,474 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 700 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 3 億 4,230 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,160 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。
4. 交通及運輸設備 85 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 299 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 7-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 201 萬 5 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 5,668 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 5,207 萬 3 千元，增加 461 萬 1 千元，約 3.03%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 12 億 1,427 萬元，較上年度預算數 17 億 6,664 萬 4 千元，減少 5 億 5,237 萬 4 千元，約 31.27%，主要係業務費用減少所致。

(三)本年度業務外收入 4 億 7,458 萬 5 千元，較上年度預算數 8 億 5,484 萬 3 千元，減少 3 億 8,025 萬 8 千元，約 44.48%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 3,664 萬 8 千元，較上年度預算數 7,812 萬元，減少 4,147 萬 2 千元，約 53.09%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 6 億 1,964 萬 9 千元，較上年度預算短絀 8 億 3,784 萬 8 千元，減少 2 億 1,819 萬 9 千元，約 26.04%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 7-6 頁）、圖三（第 7-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 2 億 1,474 萬 7 千元，填補累積短絀 2 億 1,474 萬 7 千元。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 6 億 1,964 萬 9 千元，除填補累積短絀 2 億 1,474 萬 7 千元外，尚餘 4 億 490 萬 2 千元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7-8 頁）、圖五（第 7-9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 4 億 6,407 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 6 億 1,964 萬 9 千元，利息股利之調整 3,470 萬元，未計利息股利之本期短絀為 6 億 5,434 萬 9 千元。
2. 調整項目 1 億 5,557 萬 7 千元，含提列折舊 3 億 585 萬 2 千元、攤銷無形資產 256 萬元；固定資產變賣賸餘 1 億 5,283 萬 5 千元。
3. 收取利息 3,268 萬 5 千元、收取股利 201 萬 5 千。

(二) 投資活動之淨現金流出 2 億 1,632 萬 5 千元，其中現金流入 1 億 6,224 萬 6 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 7,857 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 7,474 萬 5 千元及增加無形資產 382 萬 6 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 4,130 萬元，係政府撥充基金。

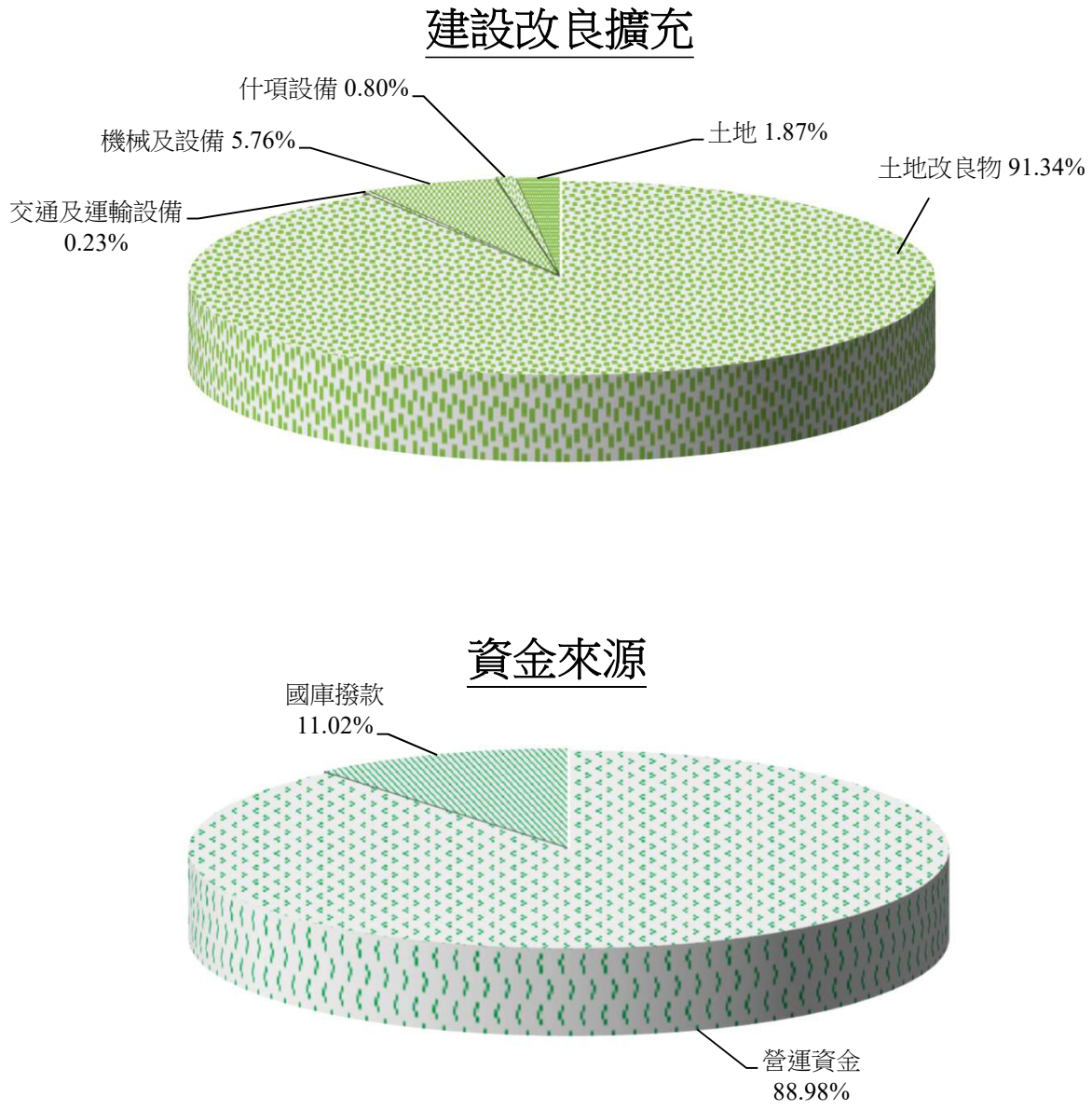
(四) 預計本期現金及約當現金淨減 6 億 3,909 萬 7 千元。

(五) 期初現金及約當現金 77 億 28 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 70 億 6,118 萬 5 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

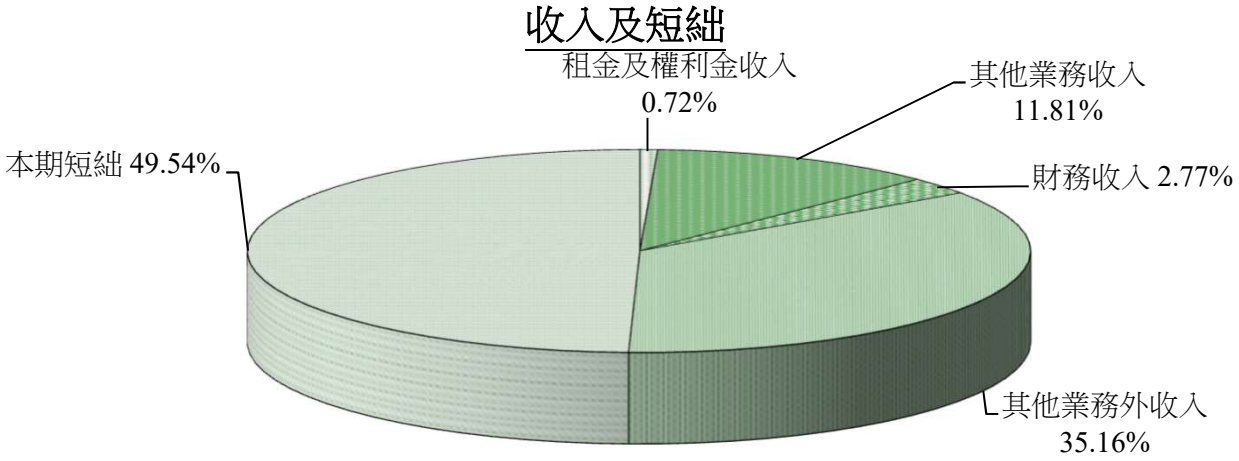


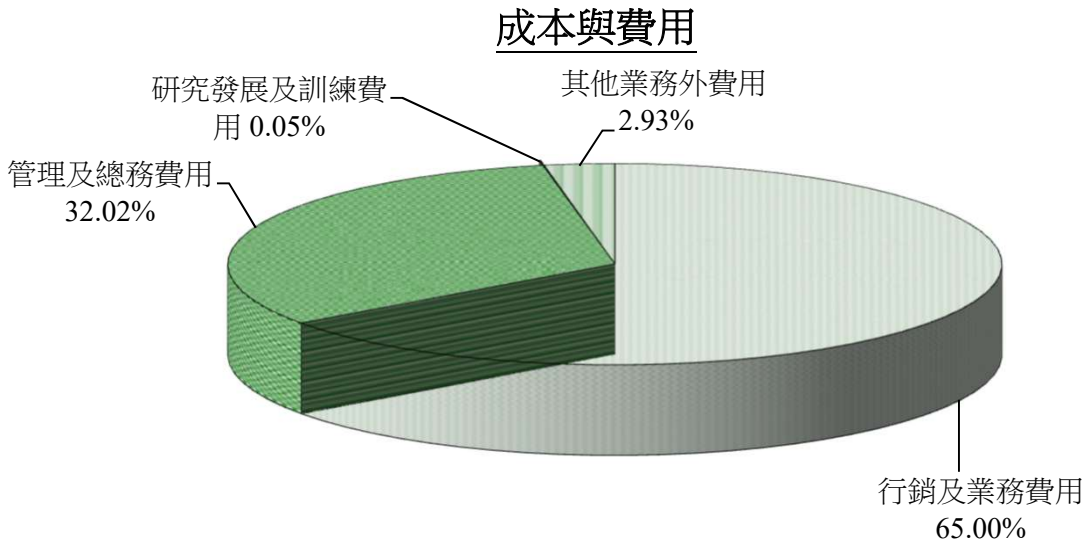
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	7,000	營運資金	333,445
土地改良物	342,300	國庫撥款	41,300
機械及設備	21,600		
交通及運輸設備	850		
什項設備	2,995		
合　計	**374,745**	合　計	**374,745**

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用



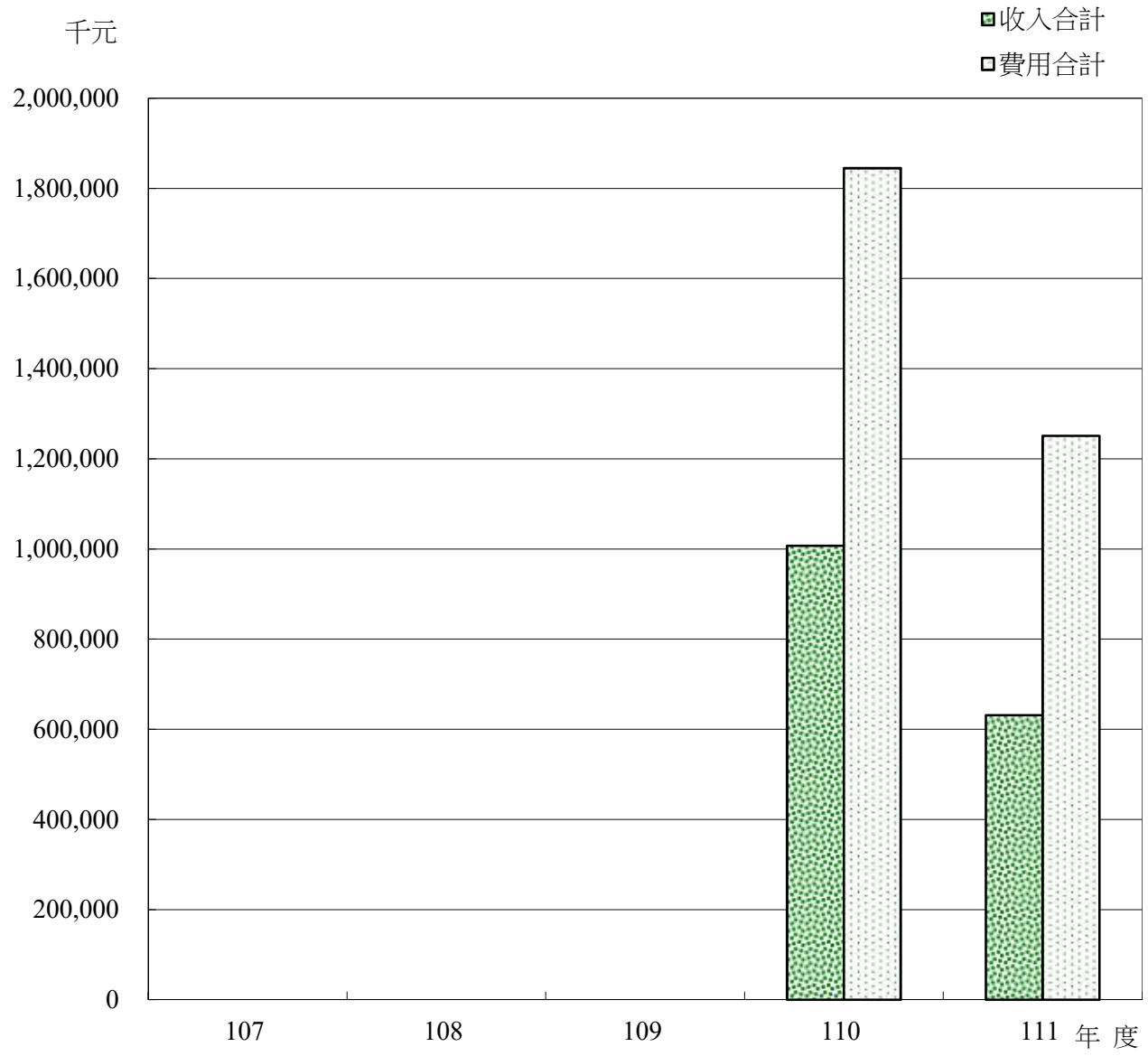


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**156,684**	**業務成本與費用**	**1,214,270**
租金及權利金收入	9,000	行銷及業務費用	813,121
其他業務收入	147,684	管理及總務費用	400,553
		研究發展及訓練費用	596
業務外收入	**474,585**	**業務外費用**	**36,648**
財務收入	34,700	其他業務外費用	36,648
其他業務外收入	439,885		
本期短絀	**619,649**		
收入及短絀總額	**1,250,918**	**成本與費用總額**	**1,250,918**

圖三

最近五年收入與費用



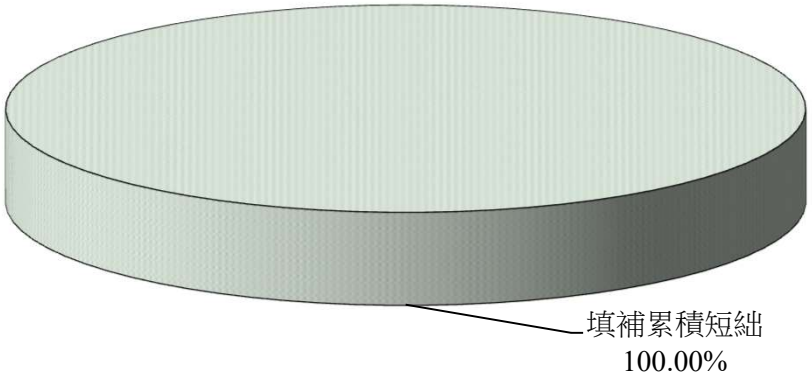
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	152,073	156,684
業務外收入	0	0	0	854,843	474,585
收入合計	**0**	**0**	**0**	**1,006,916**	**631,269**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,766,644	1,214,270
業務外費用	0	0	0	78,120	36,648
費用合計	**0**	**0**	**0**	**1,844,764**	**1,250,918**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-837,848**	**-619,649**

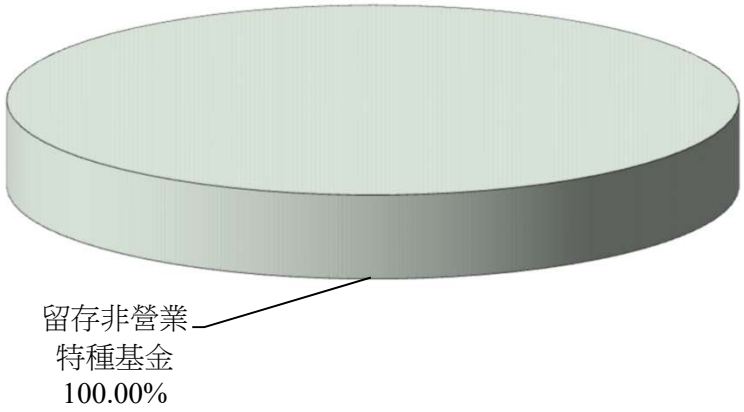
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



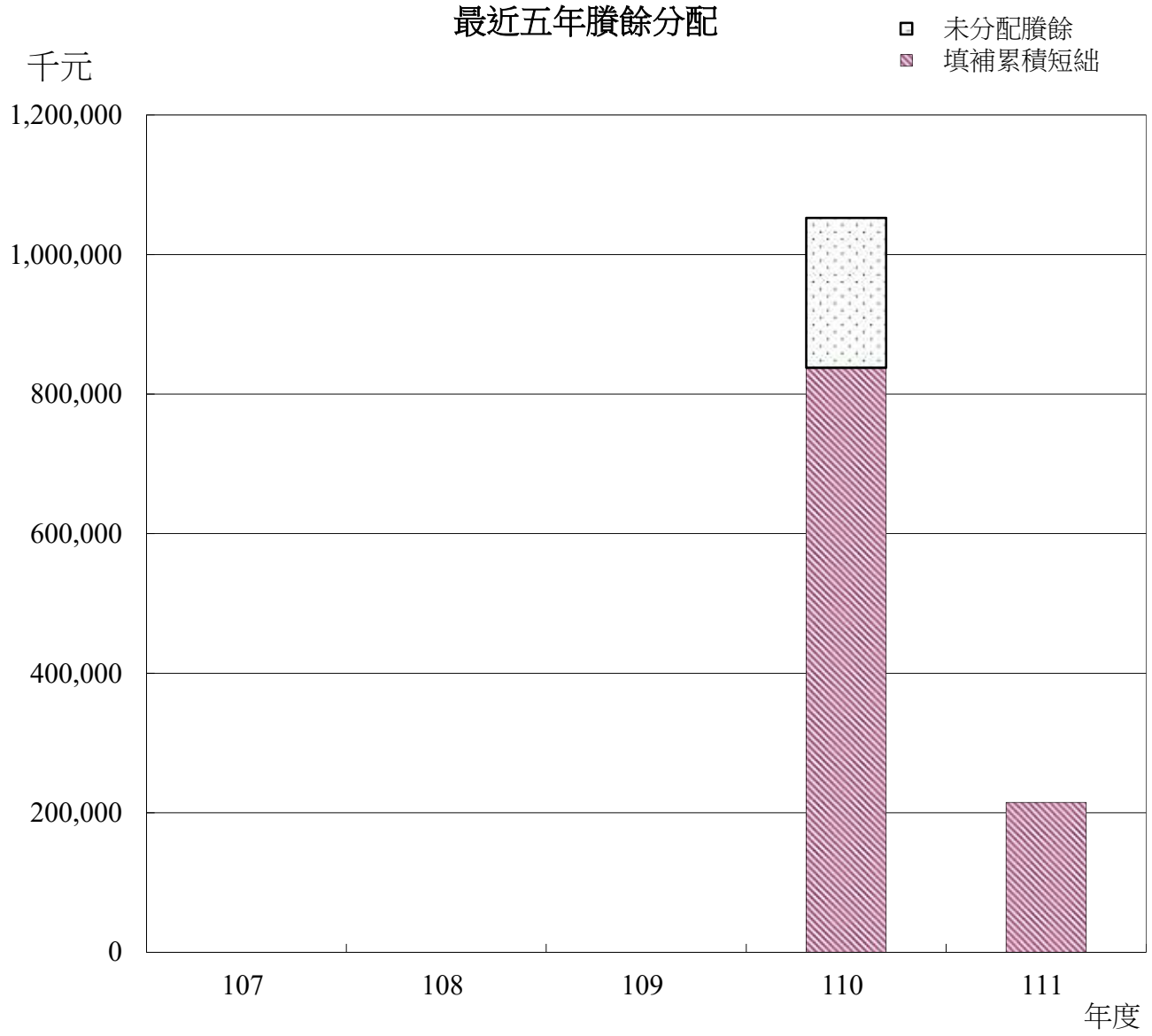
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	214,747	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	214,747
合　計	**214,747**	合　計	**214,747**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	837,848	214,747
未分配賸餘	0	0	0	214,747	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**1,052,595**	**214,747**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**156,684**	**100.00**	**152,073**	**100.00**	**4,611**	**3.03**
-	-	租金及權利金收入	9,000	5.74	9,000	5.92	-	-
-	-	其他建築物租金收入	6,000	3.83	6,000	3.95	-	-
-	-	其他租金收入	3,000	1.91	3,000	1.97	-	-
-	-	其他業務收入	147,684	94.26	143,073	94.08	4,611	3.22
-	-	其他補助收入	146,684	93.62	142,073	93.42	4,611	3.25
-	-	雜項業務收入	1,000	0.64	1,000	0.66	-	-
-	**-**	**業務成本與費用**	**1,214,270**	**774.98**	**1,766,644**	**1,161.71**	**-552,374**	**-31.27**
-	-	行銷及業務費用	813,121	518.96	1,453,662	955.90	-640,541	-44.06
-	-	業務費用	813,121	518.96	1,453,662	955.90	-640,541	-44.06
-	-	管理及總務費用	400,553	255.64	309,114	203.27	91,439	29.58
-	-	管理費用及總務費用	400,553	255.64	309,114	203.27	91,439	29.58
-	-	研究發展及訓練費用	596	0.38	3,868	2.54	-3,272	-84.59
-	-	訓練費用	596	0.38	3,868	2.54	-3,272	-84.59
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,057,586**	**-674.98**	**-1,614,571**	**-1,061.71**	**556,985**	**-34.50**
-	**-**	**業務外收入**	**474,585**	**302.89**	**854,843**	**562.13**	**-380,258**	**-44.48**
-	-	財務收入	34,700	22.15	54,110	35.58	-19,410	-35.87
-	-	利息收入	32,685	20.86	54,110	35.58	-21,425	-39.60
-	-	投資賸餘	2,015	1.29	-	-	2,015	-
-	-	其他業務外收入	439,885	280.75	800,733	526.55	-360,848	-45.06
-	-	財產交易賸餘	152,835	97.54	450,765	296.41	-297,930	-66.09
-	-	租賃收入	284,000	181.26	336,568	221.32	-52,568	-15.62
-	-	違規罰款收入	50	0.03	400	0.26	-350	-87.50
-	-	雜項收入	3,000	1.91	13,000	8.55	-10,000	-76.92
-	**-**	**業務外費用**	**36,648**	**23.39**	**78,120**	**51.37**	**-41,472**	**-53.09**
-	-	其他業務外費用	36,648	23.39	78,120	51.37	-41,472	-53.09
-	-	雜項費用	36,648	23.39	78,120	51.37	-41,472	-53.09
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**437,937**	**279.50**	**776,723**	**510.76**	**-338,786**	**-43.62**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-619,649**	**-395.48**	**-837,848**	**-550.95**	**218,199**	**-26.04**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列900萬元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第7-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億4,768萬4千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-16頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列8億1,312萬1千元，係業務費用，詳第7-19~7-20頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億55萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第7-21~7-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列59萬6千元，係訓練費用，詳第7-24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10億5,758萬6千元。

（四）業務外收入

財務收入編列3,470萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億3,988萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-18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3,664萬8千元，係雜項費用，詳第7-25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4億3,793萬7千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀6億1,964萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	18,299,061.00	18,299,061.00

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
1,052,595	**100.00**	**賸餘之部**	**214,747**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	-	-	
1,052,595	100.00	前期未分配賸餘	214,747	100.00	
837,848	**79.60**	**分配之部**	**214,747**	**100.00**	
837,848	79.60	填補累積短絀	214,747	100.00	
214,747	**20.40**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
837,848	**100.00**	**短絀之部**	**619,649**	**100.00**	
837,848	100.00	本期短絀	619,649	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
837,848	**100.00**	**填補之部**	**214,747**	**34.66**	
837,848	100.00	撥用賸餘	214,747	34.66	
-	**-**	**待填補之短絀**	**404,902**	**65.34**	

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-464,072**	
本期賸餘（短絀）	-619,649	
利息股利之調整	-34,700	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-654,349	
調整項目	155,577	
		加項：提列折舊305,852千元、
		攤銷無形資產2,560千元。
		減項：固定資產變賣賸餘152,835千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-498,772	
收取利息	32,685	
收取股利	2,015	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-464,072**	
投資活動之現金流量	**-216,325**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	162,246	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-374,745	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,826	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-216,325**	
籌資活動之現金流量	**41,300**	
增加基金、公積及填補短絀	41,300	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**41,300**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-639,097**	
期初現金及約當現金	7,700,282	
期末現金及約當現金	**7,061,185**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**9,000**	
其他建築物租金收入	6,000	水利建造物使用費收入及搭配排水建造物使用費收入。
其他租金收入	3,000	永豐餘工業用紙股份有限公司及臺灣自來水(股)公司第四區管理處等餘水使用費收入。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**147,684**	
其他補助收入	146,684	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	1,000	1.台電大甲溪發電廠社寮后里機組用水費950千元。 2.台電代營運后里圳低落差示範電廠費用收入50千元。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**34,700**	
利息收入	32,685	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	2,015	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**439,885**	
財產交易賸餘	152,835	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	284,000	土地租金收入97,000千元、房屋租金收入187,000千元。
違規罰款收入	50	工程履約逾期罰款收入。
雜項收入	3,000	廢品廢鐵處分收入5千元、其他雜項收入2,995千元。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**1,453,662**	**行銷及業務費用**	**813,121**	
-	1,453,662	業務費用	813,121	
-	8,939	用人費用	7,143	
-	8,939	超時工作報酬	7,143	加班費7,019千元、誤餐費124千元。
-	324,065	服務費用	269,737	
-	29,922	水電費	29,922	動力費。
-	1,961	郵電費	1,887	郵費599千元、數據通信費1,288千元。
-	7,278	旅運費	7,638	國內旅費7,278千元、貨物運費6千元、其他旅運費354千元。
-	937	印刷裝訂及公告費	1,282	印刷及裝訂費。
-	196,907	修理保養及保固費	148,215	土地改良物修護費140,080千元、機械及設備修護費8,135千元。
-	1,102	保險費	1,000	一般房屋保險費950千元、機械及設備保險費50千元。
-	39,973	一般服務費	52,913	公證費3,000千元、佣金、匯費、經理費及手續費30千元、代理（辦）費80千元、外包費43,340千元、計時與計件人員酬金6,463千元。
-	45,885	專業服務費	26,780	技術合作費及權利金6,740千元、專技人員酬金150千元、法律事務費6,410千元、工程及管理諮詢服務費4,000千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費750千元、委託調查研究費8,430千元、委託檢驗(定)試驗認證費300千元。
-	100	行銷推廣費	100	行銷推廣費。
-	2,553	材料及用品費	5,992	

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	1,167	使用材料費	4,732	物料800千元、燃料2,767千元、設備零件1,165千元。
-	1,386	用品消耗	1,260	辦公(事務)用品900千元、食品286千元、其他74千元。
-	4,000	租金與利息	5,000	
-	4,000	地租及水租	5,000	一般土地租金。
-	529,355	折舊、折耗及攤銷	308,412	
-	529,355	不動產、廠房及設備折舊	305,852	土地改良物折舊243,000千元、一般房屋折舊13,404千元、宿舍折舊2,039千元、機械及設備折舊45,000千元、交通及運輸設備折舊897千元、什項設備折舊1,512千元。
-	-	攤銷	2,560	攤銷電腦軟體費。
-	524,289	稅捐與規費（強制費）	150,160	
-	506,200	土地稅	145,000	土地增值稅45,000千元、一般土地地價稅100,000千元。
-	-	契稅	1,400	契稅。
-	10,500	房屋稅	-	
-	90	消費與行為稅	-	
-	7,499	規費	3,760	行政規費與強制費3,210千元、其他550千元。
-	18,516	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	34,460	
-	-	捐助、補助與獎助	260	其他。
-	-	分擔	34,200	分擔其他費用。
-	13,830	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	4,686	競賽及交流活動費	-	
-	41,945	其他	32,217	
-	41,945	其他費用	32,217	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中100千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**309,114**	**管理及總務費用**	**400,553**	
-	309,114	管理費用及總務費用	400,553	
-	289,968	用人費用	310,446	
-	160,986	正式員額薪資	163,533	職員薪金143,384千元、工員工資20,149千元。
-	10,172	聘僱及兼職人員薪資	10,172	約僱職員薪金。
-	12,170	超時工作報酬	9,952	加班費。
-	36,037	獎金	42,572	考績獎金19,709千元、年終獎金21,713千元、其他獎金1,150千元。
-	44,340	退休及卹償金	52,870	職員退休及離職金48,245千元、工員退休及離職金2,290千元、卹償金2,335千元。
-	26,263	福利費	31,332	分擔員工保險費21,243千元、傷病醫藥費586千元、其他福利費9,503千元。
-	-	提繳費	15	提繳工資墊償費用。
-	13,478	服務費用	62,209	
-	220	水電費	5,332	工作場所電費4,500千元、宿舍電費204千元、工作場所水費500千元、宿舍水費36千元、氣體費92千元。
-	1,916	郵電費	2,193	郵費579千元、電話費600千元、數據通信費1,014千元。
-	4,448	旅運費	4,668	國內旅費4,448千元、國外旅費220千元。
-	640	印刷裝訂及公告費	1,184	印刷及裝訂費1,154千元、公告費30千元。
-	-	修理保養及保固費	11,708	一般房屋修護費2,907千元、宿舍修護費27千元、其他建築修護費120千元、機械及設備修護費3,092千元、交通及運輸設備修護費138千元、什項設備修護費5,424千元。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	保險費	1,212	一般房屋保險費790千元、宿舍保險費10千元、交通及運輸設備保險費310千元、其他保險費102千元。
-	300	一般服務費	30,612	公證費200千元、外包費5,798千元、計時與計件人員酬金23,970千元、體育活動費644千元。
-	5,090	專業服務費	4,436	法律事務費60千元、工程及管理諮詢服務費200千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費105千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,272千元、委託考選訓練費580千元、電腦軟體服務費2,219千元。
-	864	公關慰勞費	864	公共關係費518千元、員工慰勞費346千元。
-	1,443	材料及用品費	11,901	
-	-	使用材料費	320	燃料。
-	1,443	用品消耗	11,581	辦公(事務)用品5,440千元、報章什誌370千元、農業與園藝用品及環境美化費590千元、食品3,728千元、其他1,453千元。
-	542	租金與利息	2,171	
-	261	地租及水租	-	
-	-	房租	1,711	一般房屋租金。
-	281	機器租金	-	
-	-	交通及運輸設備租金	460	車租。
-	1,085	折舊、折耗及攤銷	-	
-	1,085	攤銷	-	
-	-	稅捐與規費（強制費）	11,224	
-	-	房屋稅	10,500	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	90	使用牌照稅。
-	-	規費	634	汽車燃料使用費58千元、未足額進用身障人員差額補助費288千元、其他288千元。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	60	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,102	
-	-	捐助、補助與獎助	132	捐助個人。
-	60	分擔	620	分擔大樓管理費150千元、分擔其他費用470千元。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150	獎勵費用。
-	-	競賽及交流活動費	200	技能競賽。
-	2,538	其他	1,500	
-	2,538	其他費用	1,500	其他。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**3,868**	**研究發展及訓練費用**	**596**	
-	3,868	訓練費用	596	
-	3,868	服務費用	596	
-	1,556	旅運費	-	
-	2,312	專業服務費	596	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費56千元、委託考選訓練費540千元。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**78,120**	**其他業務外費用**	**36,648**	
-	78,120	雜項費用	36,648	
-	25,000	服務費用	27,707	
-	-	旅運費	1,727	國內旅費1,556千元、國外旅費27千元、其他旅運費144千元。
-	17,000	修理保養及保固費	17,000	土地改良物修護費。
-	-	專業服務費	2,160	其他。
-	8,000	行銷推廣費	6,820	行銷推廣費。
-	50,620	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,543	
-	286	會費	286	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	2,310	捐助國內團體2,200千元、其他110千元。
-	13,994	分擔	-	
-	36,340	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	-	競賽及交流活動費	5,947	技能競賽300千元、交流活動費5,647千元。
-	2,500	其他	398	
-	2,500	其他費用	398	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中8,000千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農
臺中農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	7,000	342,300	-	21,600
一次性項目	7,000	342,300	-	21,600
合　　計	**7,000**	**342,300**	**-**	**21,600**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
850	2,995	-	-	-	374,745	土地改良物3億4,230萬元，本計畫依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： 1.自辦規劃設計及監造，計2億4,230萬元，按6.15%估算工程管理費1,490萬1千元。 2.委外設計及監造，計1億元，按1.5%估算工程管理費150萬元。 合計編列工程管理費1,640萬1千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
850	2,995	-	-	-	374,745	
850	**2,995**	**-**	**-**	**-**	**374,745**	

行政院農
臺中農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	333,445	-	41,300	-	374,745	100
一次性項目	333,445	-	41,300	-	374,745	100
合　　計	**333,445**	**-**	**41,300**	**-**	**374,745**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	374,745	100
-	-	-	-	374,745	100
-	**-**	**-**	**-**	**374,745**	**100**

行政院農
臺中農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	374,745	333,445	-	41,300	-	-	
一次性項目	374,745	333,445	-	41,300	-	-	
合　　計	**374,745**	**333,445**	**-**	**41,300**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				374,745	100	374,745	100
11101~11112				374,745	100	374,745	100
				374,745	**100**	**374,745**	**100**

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	12,089,139	1,306,419	496,511	4,732	15,628			13,912,429
本年度預計增減資產原值	342,300		21,600	850	2,995			367,745
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	12,431,439	1,306,419	518,111	5,582	18,623	-	-	14,280,174
本年度應提折舊額	243,000	15,443	45,000	897	1,512	-	-	305,852
行銷及業務費用	243,000	15,443	45,000	897	1,512			305,852

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	9,411	-	9,411	162,246	-	162,246	-	152,835	
土地	9,411	-	9,411	162,246	-	162,246	-	152,835	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農
臺中農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	6,717	-	6,717
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	637	-	637
合　　計			**7,354**	**-**	**7,354**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
671,688	0.01	3	2,015	-	-
63,791	0.01	-	-	-	-
			2,015	**-**	**-**

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	118,030	
加：	-	
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	41,300	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	159,330	

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	2,145	無形資產	3,826	
-	2,145	電腦軟體	3,826	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	2,145	總計	3,826	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
-	資產	32,846,035	33,424,384	-578,349
-	流動資產	7,073,126	7,712,223	-639,097
-	現金	7,061,185	7,700,282	-639,097
-	流動金融資產	7,354	7,354	-
-	應收款項	246	246	-
-	存貨	4,341	4,341	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	488,120	488,120	-
-	其他長期投資	114,741	114,741	-
-	準備金	373,379	373,379	-
-	不動產、廠房及設備	25,276,723	25,217,241	59,482
-	土地	19,345,740	19,348,151	-2,411
-	土地改良物	5,057,367	4,958,067	99,300
-	房屋及建築	548,325	563,768	-15,443
-	機械及設備	302,525	325,925	-23,400
-	交通及運輸設備	4,544	4,591	-47
-	什項設備	12,066	10,583	1,483
-	購建中固定資產	6,156	6,156	-
-	無形資產	7,415	6,149	1,266
-	無形資產	7,415	6,149	1,266
-	其他資產	651	651	-
-	什項資產	651	651	-
-	合計	32,846,035	33,424,384	-578,349
-	負債	780,866	780,866	-
-	流動負債	22,394	22,394	-
-	應付款項	22,394	22,394	-
-	長期負債	193,779	193,779	-
-	長期債務	193,779	193,779	-
-	其他負債	564,693	564,693	-
-	負債準備	425,951	425,951	-
-	什項負債	138,742	138,742	-
-	淨值	32,065,169	32,643,518	-578,349
-	基金	159,330	118,030	41,300
-	基金	159,330	118,030	41,300
-	公積	14,011,680	14,011,680	-
-	特別公積	14,011,680	14,011,680	-
-	累積餘絀	-404,902	214,747	-619,649
-	累積賸餘	-	214,747	-214,747
-	累積短絀	-404,902	-	-404,902
-	淨值其他項目	18,299,061	18,299,061	-
-	累積其他綜合餘絀	18,299,061	18,299,061	-
-	合計	32,846,035	33,424,384	-578,349

註：信託代理與保證資產(負債)155,483千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	1,190,428	
農田水利設施維護管理		-	-	135,350	
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	2,500,000.00	17,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	480,000.00	240.00	115,200	
構造物維護	座	212.00	12,500.00	2,650	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,239.00	-	743,400	
農田水利設施更新改善		-	-	311,678	
灌溉排水渠道更新改善	公里	34.00	6,000,000.00	204,000	
構造物更新改善	座	34.00	3,167,000.00	107,678	
上年度預算數		-	-	863,921	
農田水利設施維護管理		-	-	144,573	
輸水渠道改善及修補	公里	5.50	2,500,000.00	13,750	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	534,888.00	240.00	128,373	
構造物維護	座	196.00	12,500.00	2,450	
農業灌溉用水管理	百萬噸	857.51	600,000.00	514,507	
農田水利設施更新改善		-	-	204,841	
灌溉排水渠道更新改善	公里	22.00	6,000,000.00	132,000	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	262	8	270	
專任人員	262	8	270	
職員	190	5	195	
技工	32	2	34	
工友	15	1	16	
約僱	25		25	
駐衛警			-	
總　　計	262	8	270	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員62人。

2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員9人。

行政院農
臺中農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	7,143	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	7,143	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	7,143	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	163,533	10,172	9,952	-	21,713	19,709	-	1,150	50,535
正式人員	163,533	-	9,952	-	21,713	19,709	-	1,150	50,535
職員	143,384	-	9,952	-	21,713	19,709	-	1,150	48,245
工員	20,149	-	-	-	-	-	-	-	2,290
聘僱人員	-	10,172	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	163,533	10,172	17,095	-	21,713	19,709	-	1,150	50,535

註：一、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29,260千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用1,173千元。

三、獎金計編列42,572千元，明細如下：

1.年終獎金：編列262人21,713千元，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237人19,709千元，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。

3.其他(清查占用獎金)：編列100人1,150千元，依據行政院農業委員會100年8月1日農水字第1000001472號函辦理。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	7,143	-	7,143
-	-	-	-	-	-	-	7,143	-	7,143
-	-	-	-	-	-	-	7,143	-	7,143
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,335	-	21,243	586	-	9,503	15	310,446	-	310,446
2,335	-	21,243	586	-	9,503	15	300,274	-	300,274
2,335	-	21,243	586	-	9,503	15	277,835	-	277,835
-	-	-	-	-	-	-	22,439	-	22,439
-	-	-	-	-	-	-	10,172	-	10,172
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,335	-	21,243	586	-	9,503	15	317,589	-	317,589

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	298,907	用人費用	317,589	7,143	310,446	-	-
-	160,986	正式員額薪資	163,533	-	163,533	-	-
-	10,172	聘僱及兼職人員薪資	10,172	-	10,172	-	-
-	21,109	超時工作報酬	17,095	7,143	9,952	-	-
-	36,037	獎金	42,572	-	42,572	-	-
-	44,340	退休及卹償金	52,870	-	52,870	-	-
-	26,263	福利費	31,332	-	31,332	-	-
-	-	提繳費	15	-	15	-	-
-	366,411	服務費用	360,249	269,737	62,209	596	27,707
-	30,142	水電費	35,254	29,922	5,332	-	-
-	3,877	郵電費	4,080	1,887	2,193	-	-
-	13,282	旅運費	14,033	7,638	4,668	-	1,727
-	1,577	印刷裝訂及公告費	2,466	1,282	1,184	-	-
-	213,907	修理保養及保固費	176,923	148,215	11,708	-	17,000
-	1,102	保險費	2,212	1,000	1,212	-	-
-	40,273	一般服務費	83,525	52,913	30,612	-	-
-	53,287	專業服務費	33,972	26,780	4,436	596	2,160
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
-	8,100	行銷推廣費	6,920	100	-	-	6,820
-	3,996	材料及用品費	17,893	5,992	11,901	-	-
-	1,167	使用材料費	5,052	4,732	320	-	-
-	2,829	用品消耗	12,841	1,260	11,581	-	-
-	4,542	租金與利息	7,171	5,000	2,171	-	-
-	4,261	地租及水租	5,000	5,000	-	-	-
-	-	房租	1,711	-	1,711	-	-
-	281	機器租金	-	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	460	-	460	-	-
-	530,440	折舊、折耗及攤銷	308,412	308,412	-	-	-

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	529,355	不動產、廠房及設備	305,852	305,852	-	-	-
		折舊					
-	1,085	攤銷	2,560	2,560	-	-	-
-	524,289	稅捐與規費（強制費）	161,384	150,160	11,224	-	-
-	506,200	土地稅	145,000	145,000	-	-	-
-	-	契稅	1,400	1,400	-	-	-
-	10,500	房屋稅	10,500	-	10,500	-	-
-	90	消費與行為稅	90	-	90	-	-
-	7,499	規費	4,394	3,760	634	-	-
-	69,196	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	44,105	34,460	1,102	-	8,543
-	286	會費	286	-	-	-	286
-	-	捐助、補助與獎助	2,702	260	132	-	2,310
-	14,054	分擔	34,820	34,200	620	-	-
-	50,170	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150	-	150	-	-
-	4,686	競賽及交流活動費	6,147	-	200	-	5,947
-	46,983	其他	34,115	32,217	1,500	-	398
-	46,983	其他費用	34,115	32,217	1,500	-	398
-	1,844,764	總　計	1,250,918	813,121	400,553	596	36,648

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中8,100千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
臺中農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
小客貨兩用車(7-8人座)	輛			1	850	1	850	預計汰舊換新小客貨兩用車(7-8人座)1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換小客貨兩用車(7-8人座)1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車3輛。

南投農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 8-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 8-9
(二)餘絀撥補預計表 8-11
(三)現金流量預計表 8-12
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 8-13
(二)其他業務收入明細表 8-14
(三)財務收入明細表 8-15
(四)其他業務外收入明細表 8-16
(五)行銷及業務費用明細表 8-17
(六)管理及總務費用明細表 8-19
(七)研究發展及訓練費用明細表 8-21
(八)其他業務外費用明細表 8-22
(九)固定資產建設改良擴充明細表 8-24
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 8-26
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 8-28
(十二)資產折舊明細表 8-30
(十三)資產變賣明細表 8-31
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 8-32
(十五)基金數額增減明細表 8-34
(十六)無形資產明細表 8-35
四、預算參考表
(一)預計平衡表 8-37
(二)5 年來主要營運項目分析表 8-38
(三)員工人數彙計表 8-39
(四)用人費用彙計表 8-40
(五)各項費用彙計表 8-42
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 8-44
(七)補辦預算明細表 8-45

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自本(110)年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數1億1,160萬2千元，較預算分配數4,511萬4千元，增加6,648萬8千元，約增加147.38%，主要係因計畫補助款較預期增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數1億6,658萬9千元，較分配預算數1億7,680萬8千元，減少1,021萬9千元，約減少5.78%，主要係土地改良物修護需求較預期減少所致。

(三) 業務外收入：實際數2,221萬1千元，較分配預算數1,255萬4千元，增加965萬7千元，約增加76.92%，主要係因營建廢棄物殘值收入較預期增加所致。

(四) 業務外費用：實際數79萬6千元，較分配預算數216萬6千元，減少137萬元，約減少63.24%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀3,357萬2千元，較分配預算短絀1億2,130萬6千元，短絀減少8,773萬4千元，約占72.32%，主要係業務成本與費用及業務外費用較預算數為低所致。

(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7,836萬4千元，預算分配數1,382萬2千元，減少6,454萬2千元，約占466.95%，主要係因水利更新工程刻正發包執行中。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 13,242 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，15 公里渠道改善修補、156,771 千平方公尺除草、浚渫及 200 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 434 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 16 公里之渠道更新改善，及 20 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 6,598 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 4,604 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,200 萬元，係辦理興建霧峰水利灌溉監測站所需。
4. 機械及設備 900 千元，係汰換電腦設備或購置水準儀供水利灌溉、排水、抽水等工作用所需。
5. 什項設備 204 萬元，係汰換或購置供辦公用及出租套房各項其他設備所需。

(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 8-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計:本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 41 萬 2 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 6,351 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 4,522 萬 2 千元，增加 1,829 萬 3 千元，約 12.60%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 5,775 萬 1 千元，較上年度預算數 3 億 6,963 萬元，減少 1,187 萬 9 千元，約 3.21%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 2,935 萬元，較上年度預算數 1 億 547 萬 9 千元，減少 7,612 萬 9 千元，約 72.17%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 615 萬 5 千元，較上年度預算數 941 萬 3 千元，減少 325 萬 8 千元，約 34.61%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 7,104 萬 1 千元，較上年度預算短絀 1 億 2,834 萬 2 千元，減少 4,269 萬 9 千元，約 33.27%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 8-6 頁）、圖三（第 8-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 7,104 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 673 萬 7 千元，共有短絀 1 億 7,777 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8-8 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 7,042 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 7,104 萬 1 千元，利息股利之調整 320 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 7,424 萬 1 千元。
2. 調整項目 1 億 61 萬 2 千元，含提列折舊 1 億 647 萬 6 千元、攤銷 13 萬 6 千元；處理資產變賣賸餘 600 萬元。
3. 收取利息 278 萬 8 千元、收取股利 41 萬 2 千。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 6,028 萬 9 千元，其中現金流入 615 萬 8 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 6,644 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 6,598 萬 6 千元；增加無形資產 46 萬 1 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1 億 4,604 萬 6 千元，係政府撥充基金。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 1 億 4,604 萬 6 千元。

(五) 期初現金及約當現金 9 億 6,176 萬 6 千元。

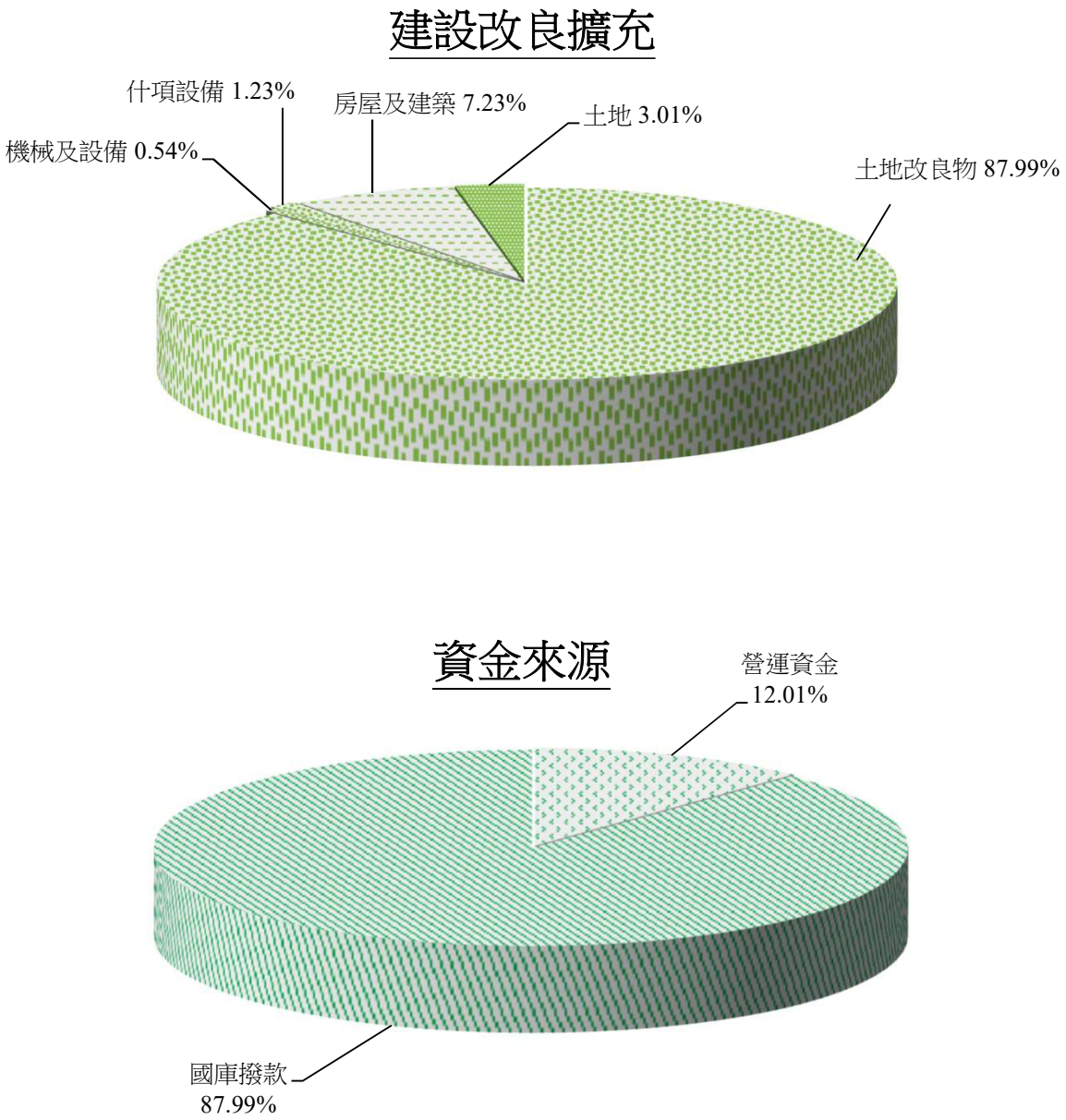
(六) 預計期末現金及約當現金 8 億 7,709 萬 4 千元。

四、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：南投農田水利事業作業基金，為推動我國農田水利政策-擴大灌溉服務所需，業奉行政院 110 年 7 月 30 日院授主基作字第 1100201118 號函同意先行辦理 4,898 萬 2 千元，並補辦 111 年度預算。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



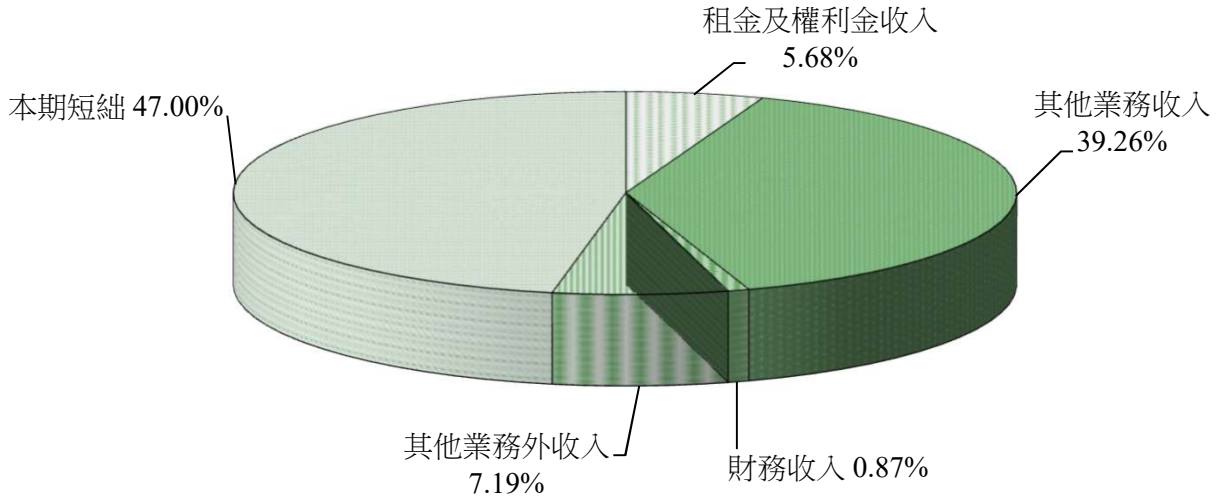
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	5,000	營運資金	19,940
土地改良物	146,046	國庫撥款	146,046
房屋及建築	12,000		
機械及設備	900		
什項設備	2,040		
交通及運輸設備	0		
合　計	**165,986**	合　計	**165,986**

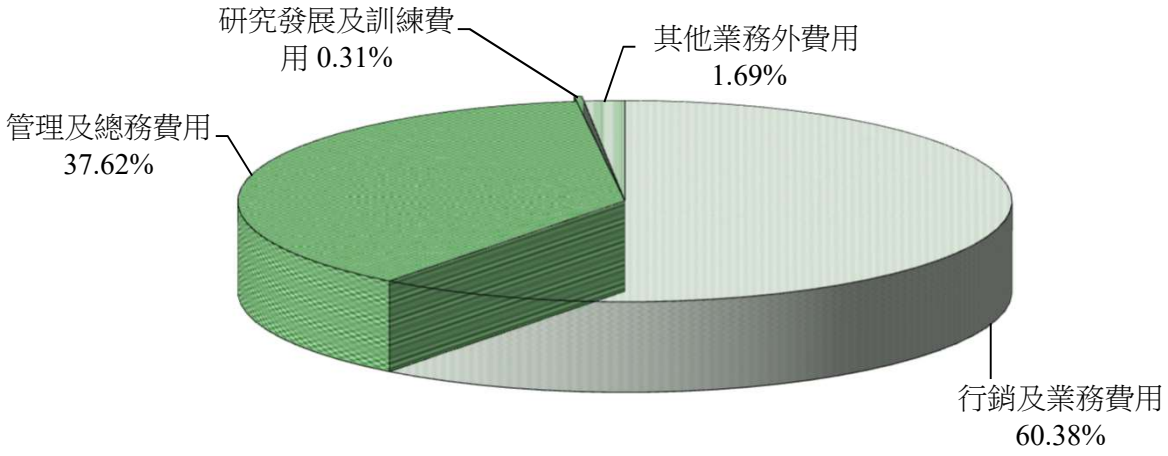
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

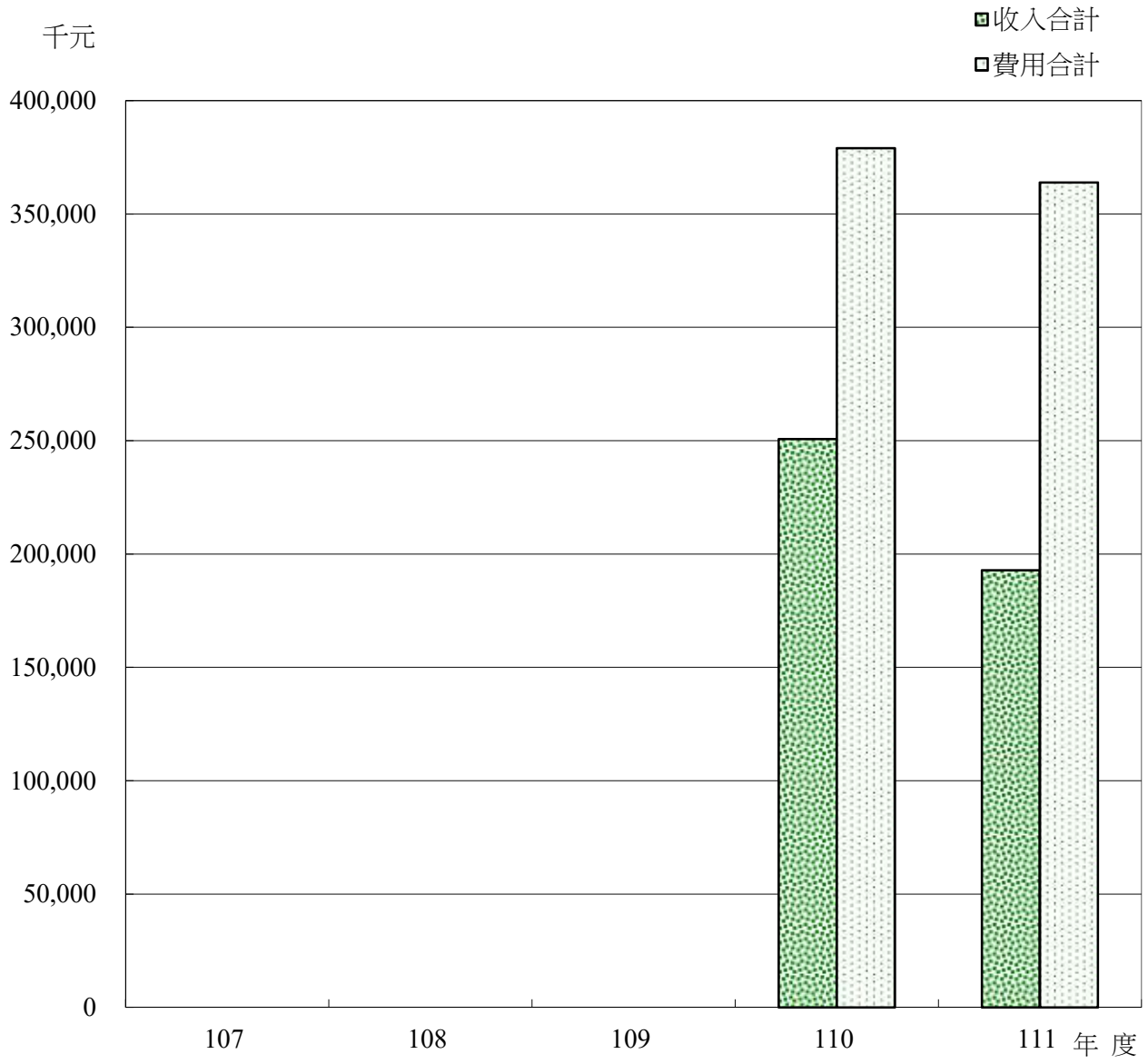


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**163,515**	**業務成本與費用**	**357,751**
租金及權利金收入	20,660	行銷及業務費用	219,738
其他業務收入	142,855	管理及總務費用	136,918
		研究發展及訓練費用	1,095
業務外收入	**29,350**	**業務外費用**	**6,155**
財務收入	3,200	其他業務外費用	6,155
其他業務外收入	26,150		
本期短絀	**171,041**		
收入及短絀總額	**363,906**	**成本與費用總額**	**363,906**

圖三

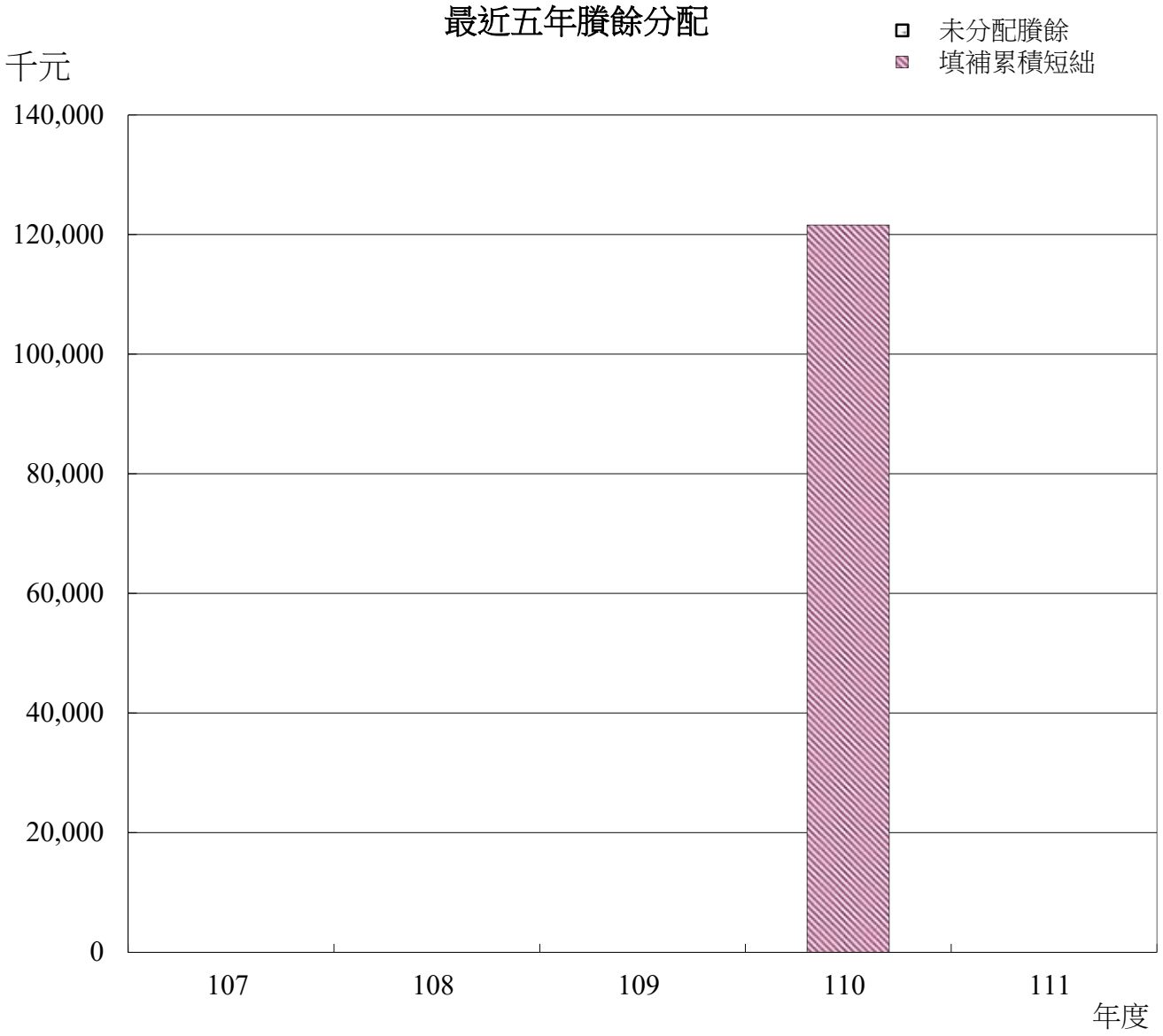
最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	145,222	163,515
業務外收入	0	0	0	105,479	29,350
收入合計	**0**	**0**	**0**	**250,701**	**192,865**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	369,630	357,751
業務外費用	0	0	0	9,413	6,155
費用合計	**0**	**0**	**0**	**379,043**	**363,906**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-128,342**	**-171,041**

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	121,605	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**121,605**	**0**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**163,515**	**100.00**	**145,222**	**100.00**	**18,293**	**12.60**
-	-	租金及權利金收入	20,660	12.63	18,200	12.53	2,460	13.52
-	-	其他建築物租金收入	10,500	6.42	8,800	6.06	1,700	19.32
-	-	其他租金收入	10,160	6.21	9,400	6.47	760	8.09
-	-	其他業務收入	142,855	87.37	127,022	87.47	15,833	12.46
-	-	其他補助收入	142,855	87.37	127,022	87.47	15,833	12.46
-	**-**	**業務成本與費用**	**357,751**	**218.79**	**369,630**	**254.53**	**-11,879**	**-3.21**
-	-	行銷及業務費用	219,738	134.38	226,908	156.25	-7,170	-3.16
-	-	業務費用	219,738	134.38	226,908	156.25	-7,170	-3.16
-	-	管理及總務費用	136,918	83.73	140,712	96.89	-3,794	-2.70
-	-	管理費用及總務費用	136,918	83.73	140,712	96.89	-3,794	-2.70
-	-	研究發展及訓練費用	1,095	0.67	2,010	1.38	-915	-45.52
-	-	訓練費用	1,095	0.67	2,010	1.38	-915	-45.52
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-194,236**	**-118.79**	**-224,408**	**-154.53**	**30,172**	**-13.45**
-	**-**	**業務外收入**	**29,350**	**17.95**	**105,479**	**72.63**	**-76,129**	**-72.17**
-	-	財務收入	3,200	1.96	6,200	4.27	-3,000	-48.39
-	-	利息收入	2,788	1.71	6,200	4.27	-3,412	-55.03
-	-	投資賸餘	412	0.25	-	-	412	-
-	-	其他業務外收入	26,150	15.99	99,279	68.36	-73,129	-73.66
-	-	財產交易賸餘	6,000	3.67	80,000	55.09	-74,000	-92.50
-	-	租賃收入	20,000	12.23	19,270	13.27	730	3.79
-	-	違規罰款收入	-	-	9	0.01	-9	-100.00
-	-	雜項收入	150	0.09	-	-	150	-
-	**-**	**業務外費用**	**6,155**	**3.76**	**9,413**	**6.48**	**-3,258**	**-34.61**
-	-	其他業務外費用	6,155	3.76	9,413	6.48	-3,258	-34.61
-	-	財產交易短絀	-	-	1,366	0.94	-1,366	-100.00
-	-	雜項費用	6,155	3.76	8,047	5.54	-1,892	-23.51
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**23,195**	**14.19**	**96,066**	**66.15**	**-72,871**	**-75.86**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-171,041**	**-104.60**	**-128,342**	**-88.38**	**-42,699**	**33.27**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列2,066萬元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第8-13頁租金及權利金收入明細表。
其他業務收入編列1億4,285萬5千元，係其他補助收入，詳第8-14頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列2億1,973萬8千元，係業務費用，詳第8-17~8-18頁行銷及業務費用明細表。
管理及總務費用編列1億3,691萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第8-19~8-20頁管理及總務費用明細表。
研究發展及訓練費用編列109萬5千元，係訓練費用，詳第8-21頁研究發展及訓練費用明細表。

（三）業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億9,423萬6千元。

（四）業務外收入

財務收入編列320萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第8-15頁財務收入明細表。
其他業務外收入編列2,615萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第8-16頁其他業務外收入明細表。

（五）業務外費用

其他業務外費用編列615萬5千元，係雜項費用，詳第8-22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2,319萬5千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,104萬1千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	1,941,330.00	1,941,330.00

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
121,605	**100.00**	**賸餘之部**	**-**	**-**	
-	-	本期賸餘	-	-	
121,605	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
121,605	**100.00**	**分配之部**	**-**	**-**	
121,605	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
128,342	**100.00**	**短絀之部**	**177,778**	**100.00**	
128,342	100.00	本期短絀	171,041	96.21	
-	-	前期待填補之短絀	6,737	3.79	
121,605	**94.75**	**填補之部**	**-**	**-**	
121,605	94.75	撥用賸餘	-	-	
6,737	**5.25**	**待填補之短絀**	**177,778**	**100.00**	

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-70,429**	
本期賸餘（短絀）	-171,041	
利息股利之調整	-3,200	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-174,241	
調整項目	100,612	
		加項：提列折舊106,476千元、 攤銷無形資產136千元。 減項：固定資產變賣賸餘6,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-73,629	
收取利息	2,788	
收取股利	412	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-70,429**	
投資活動之現金流量	**-160,289**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	6,158	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-165,986	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-461	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-160,289**	
籌資活動之現金流量	**146,046**	
增加基金、公積及填補短絀	146,046	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**146,046**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-84,672**	
期初現金及約當現金	961,766	
期末現金及約當現金	**877,094**	

不影響現金流量之其他活動：

預計員工退休致退休及離職準備金及應計退休金負債同額增加6,821千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**20,660**	
其他建築物租金收入	10,500	使用圳面加蓋浚渫費等收入。
其他租金收入	10,160	其他灌區使用費收入、深井使用費收入。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**142,855**	
其他補助收入	142,855	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**3,200**	
利息收入	2,788	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	412	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**26,150**	
財產交易賸餘	6,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	20,000	土地租金收入6,000千元，房屋租金收入13,580千元，其他租金收入420千元。
雜項收入	150	有價營建廢棄物殘值收入。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**226,908**	**行銷及業務費用**	**219,738**	
-	226,908	業務費用	219,738	
-	93,309	服務費用	98,133	
-	3,745	水電費	3,845	動力費3,745千元、其他場所水電費100千元。
-	490	郵電費	865	數據通信費。
-	1,588	旅運費	2,403	國內旅費。
-	9	印刷裝訂及公告費	160	印刷及裝訂費140千元、公告費20千元。
-	78,935	修理保養及保固費	85,526	土地改良物修護費76,625千元、一般房屋修護費1,343千元、機械及設備修護費4,784千元、交通及運輸設備修護費112千元、什項設備修護費2,662千元。
-	510	保險費	454	一般房屋保險費320千元、交通及運輸設備保險費122千元、其他保險費12千元。
-	4,295	一般服務費	1,435	佣金、匯費、經理費及手續費30千元、計時與計件人員酬金。
-	3,737	專業服務費	3,445	法律事務費745千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,446千元、委託檢驗(定)試驗認證費179千元、電腦軟體服務費75千元。
-	998	材料及用品費	763	
-	279	使用材料費	349	燃料。
-	719	用品消耗	414	辦公(事務)用品190千元、報章什誌4千元、食品220千元。
-	800	租金與利息	1,000	
-	800	地租及水租	1,000	一般土地租金。
-	110,155	折舊、折耗及攤銷	106,612	

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	110,155	不動產、廠房及設備折舊	106,476	土地改良物折舊98,208千元、一般房屋折舊6,419千元、機械及設備折舊1,353千元、交通及運輸設備折舊321千元、什項設備折舊175千元。
-	-	攤銷	136	攤銷電腦軟體費。
-	4,483	稅捐與規費（強制費）	2,826	
-	3,000	土地稅	1,300	一般土地地價稅。
-	800	房屋稅	900	一般房屋稅。
-	50	消費與行為稅	23	印花稅。
-	633	規費	603	行政規費與強制費587千元、汽車燃料使用費16千元。
-	3,856	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	230	
-	32	分擔	-	
-	3,390	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30	獎勵費用。
-	434	競賽及交流活動費	200	交流活動費。
-	13,307	其他	10,174	
-	13,307	其他費用	10,174	其他。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**140,712**	**管理及總務費用**	**136,918**	
-	140,712	管理費用及總務費用	136,918	
-	132,281	用人費用	125,893	
-	83,801	正式員額薪資	73,213	職員薪金64,789千元，工員工資8,424千元。
-	2,971	聘僱及兼職人員薪資	2,903	約僱職員薪金。
-	3,634	超時工作報酬	3,900	加班費。
-	20,313	獎金	18,300	考績獎金8,785千元、年終獎金9,515千元。
-	6,441	退休及卹償金	11,876	職員退休及離職金11,377千元、工員退休及離職金499千元。
-	15,121	福利費	15,698	分擔員工保險費10,500千元、其他福利費5,198千元。
-	-	提繳費	3	提繳工資墊償費用。
-	5,833	服務費用	5,375	
-	893	水電費	1,250	工作場所電費1,145千元、工作場所水費102千元、氣體費3千元。
-	688	郵電費	1,013	郵費118千元、電話費603千元、數據通信費292千
-	1,654	旅運費	753	國內旅費。
-	663	印刷裝訂及公告費	100	印刷及裝訂費96千元、公告費4千元。
-	360	修理保養及保固費	620	機械及設備修護費。
-	-	一般服務費	30	外包費。
-	873	專業服務費	648	電腦軟體服務費。
-	702	公關慰勞費	702	公共關係費632千元、員工慰勞費70千元。
-	-	行銷推廣費	259	行銷推廣費。
-	975	材料及用品費	4,161	
-	-	使用材料費	909	燃料。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	975	用品消耗	3,252	辦公(事務)用品987千元、報章什誌76千元、農業與園藝用品及環境美化費438千元、化學藥劑與實驗用品166千元、服裝96千元、食品1,339千元、其他150千元。
-	143	租金與利息	541	
-	36	地租及水租	36	場地租金。
-	107	機器租金	505	電腦租金及使用費。
-	518	折舊、折耗及攤銷	-	
-	518	攤銷	-	
-	-	稅捐與規費（強制費）	576	
-	-	規費	576	未足額進用身障人員差額補助費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	372	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	372	獎勵費用252千元、慰問金120千元。
-	962	其他	-	
-	962	其他費用	-	

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**2,010**	**研究發展及訓練費用**	**1,095**	
-	2,010	訓練費用	1,095	
-	2,010	服務費用	735	
-	460	旅運費	580	國內旅費400千元、國外旅費180千元。
-	1,550	專業服務費	155	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費25千元、委託考選訓練費130千元。
-	-	材料及用品費	60	
-	-	用品消耗	60	食品。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300	
-	-	競賽及交流活動費	300	技能競賽200千元、交流活動費100千元。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**9,413**	**其他業務外費用**	**6,155**	
-	8,047	雜項費用	6,155	
-	5,143	服務費用	3,795	
-	3,543	修理保養及保固費	3,543	土地改良物修護費。
-	-	一般服務費	252	體育活動費。
	1,600	行銷推廣費	-	
-	2,533	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,157	
-	66	會費	73	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	317	補 (協)助政府機關 (構)237千元、捐助國內團體65千元、其他15千元。
-	2,467	分擔	-	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32	獎勵費用。
-	-	競賽及交流活動費	1,735	交流活動費。
-	1,366	短絀、賠償與保險給付	-	
-	1,366	各項短絀	-	
-	371	其他	203	
-	371	其他費用	203	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中1,600千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

行政院農
南投農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	5,000	146,046	12,000	900
一次性項目	5,000	146,046	12,000	900
合　　計	**5,000**	**146,046**	**12,000**	**900**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	2,040	-	-	-	165,986	1.土地改良物1億4,604萬6千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費8,981萬8千元(146,046千元*6.15%)。 2.房屋及建築1,200萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費73萬8千元(1,200萬元*6.15%)。 以上合計編列工程管理費8,989萬1千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
-	2,040	-	-	-	165,986	
-	**2,040**	**-**	**-**	**-**	**165,986**	

行政院農
南投農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	19,940	-	146,046	-	165,986	100
一次性項目	19,940	-	146,046	-	165,986	100
合　　計	**19,940**	**-**	**146,046**	**-**	**165,986**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	165,986	100
-	-	-	-	165,986	100
-	**-**	**-**	**-**	**165,986**	**100**

行政院農
南投農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	165,986	19,940	-	146,046	-	-	
一次性項目	165,986	19,940	-	146,046	-	-	
合　　計	**165,986**	**19,940**	**-**	**146,046**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預 算 數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				165,986	100	165,986	100
11101~11112				165,986	100	165,986	100
				165,986	**100**	**165,986**	**100**

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良　物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	2,892,253	394,944	15,677	3,933	5,786			3,312,593
本年度預計增減資產原值	146,046	12,000	900		2,040			160,986
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	3,038,299	406,944	16,577	3,933	7,826	-	-	3,473,579
本年度應提折舊額	98,208	6,419	1,353	321	175	-	-	106,476
行銷及業務費用	98,208	6,419	1,353	321	175			106,476

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	158	-	158	6,158	-	6,158	-	6,000	
土地	158	-	158	6,158	-	6,158	-	6,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農
南投農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	1,690	-	1,690
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	319	-	319
合　　計			**2,009**	**-**	**2,009**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
137,341	0.00	3	412	-	-
24,107	0.00	-	-	-	-
			412	**-**	**-**

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	2,449,680	
加：	-	
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	146,046	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,595,726	

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	2,686	無形資產	461	
-	2,686	電腦軟體	461	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	2,686	總計	461	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	5,018,018	5,036,192	-18,174
-	流動資產	879,718	964,390	-84,672
-	現金	877,094	961,766	-84,672
-	應收款項	1,895	1,895	-
-	預付款項	729	729	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	159,112	152,291	6,821
-	非流動金融資產	2,009	2,009	-
-	準備金	157,103	150,282	6,821
-	不動產、廠房及設備	3,976,135	3,916,783	59,352
-	土地	1,970,087	1,965,245	4,842
-	土地改良物	1,646,949	1,599,111	47,838
-	房屋及建築	282,326	276,745	5,581
-	機械及設備	2,498	2,951	-453
-	交通及運輸設備	286	607	-321
-	什項設備	4,521	2,656	1,865
-	購建中固定資產	69,468	69,468	-
-	無形資產	3,045	2,720	325
-	無形資產	3,045	2,720	325
-	其他資產	8	8	-
-	什項資產	8	8	-
-	合　　計	5,018,018	5,036,192	-18,174
-	負債	316,760	309,939	6,821
-	流動負債	3,611	3,611	-
-	應付款項	3,611	3,611	-
-	長期負債	138,946	132,125	6,821
-	長期債務	138,946	132,125	6,821
-	其他負債	174,203	174,203	-
-	負債準備	125,870	125,870	-
-	什項負債	48,333	48,333	-
-	淨值	4,701,258	4,726,253	-24,995
-	基金	2,595,726	2,449,680	146,046
-	基金	2,595,726	2,449,680	146,046
-	公積	341,980	341,980	-
-	資本公積	9,612	9,612	-
-	特別公積	332,368	332,368	-
-	累積餘絀	-177,778	-6,737	-171,041
-	累積短絀	-177,778	-6,737	-171,041
-	淨值其他項目	1,941,330	1,941,330	-
-	累積其他綜合餘絀	1,941,330	1,941,330	-
-	合　　計	5,018,018	5,036,192	-18,174

註：信託代理與保證資產(負債)11,147千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	497,365	
農田水利設施維護管理		-	-	77,625	
輸水渠道改善及修補	公里	15.00	2,500,000.00	37,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	156,771.00	240.00	37,625	
構造物維護	座	200.00	12,500.00	2,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	434.00	600,000.00	260,400	
農田水利設施更新改善		-	-	159,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	6,000,000.00	96,000	
構造物更新改善	座	20.00	3,167,000.00	63,340	
上年度預算數		-	-	437,901	
農田水利設施維護管理		-	-	73,657	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	270,550.00	240.00	64,932	
構造物維護	座	98.00	12,500.00	1,225	
農業灌溉用水管理	百萬噸	433.73	600,000.00	260,240	
農田水利設施更新改善		-	-	104,004	
灌溉排水渠道更新改善	公里	11.00	6,000,000.00	66,000	
構造物更新改善	座	12.00	3,167,000.00	38,004	

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	120	3	123	
專任人員	120	3	123	
職員	92	2	94	
技工	12	1	13	
工友	8	-	8	
約僱	8	-	8	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	120	3	123	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員共3人。

行政院農
南投農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	73,213	2,903	3,900	-	9,515	8,785	-	-	11,876
正式人員	73,213	-	3,900	-	9,515	8,785	-	-	11,876
職員	64,789	-	3,900	-	9,515	8,785	-	-	11,377
工員	8,424	-	-	-	-	-	-	-	499
聘僱人員	-	2,903	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-								
合計	73,213	2,903	3,900	-	9,515	8,785	-	-	11,876

註：一、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1,405千元。

二、獎金計編列18,300千元，明細如下：

1.年終獎金：編列123人9,515千元，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115人8,785千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,500	-	-	5,198	3	125,893	-	125,893
-	-	10,500	-	-	5,198	3	122,990	-	122,990
-	-	10,500	-	-	5,198	3	114,067	-	114,067
-	-	-	-	-	-	-	8,923	-	8,923
-	-	-	-	-	-	-	2,903	-	2,903
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,500	-	-	5,198	3	125,893	-	125,893

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	132,281	用人費用	125,893	-	125,893	-	-
-	83,801	正式員額薪資	73,213	-	73,213	-	-
-	2,971	聘僱及兼職人員薪資	2,903	-	2,903	-	-
-	3,634	超時工作報酬	3,900	-	3,900	-	-
-	20,313	獎金	18,300	-	18,300	-	-
-	6,441	退休及卹償金	11,876	-	11,876	-	-
-	15,121	福利費	15,698	-	15,698	-	-
	-	提繳費	3	-	3	-	-
-	106,295	服務費用	108,038	98,133	5,375	735	3,795
-	4,638	水電費	5,095	3,845	1,250	-	-
-	1,178	郵電費	1,878	865	1,013	-	-
-	3,702	旅運費	3,736	2,403	753	580	-
-	672	印刷裝訂及公告費	260	160	100	-	-
-	82,838	修理保養及保固費	89,689	85,526	620	-	3,543
-	510	保險費	454	454	-	-	-
-	4,295	一般服務費	1,717	1,435	30	-	252
-	6,160	專業服務費	4,248	3,445	648	155	-
-	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
	1,600	行銷推廣費	259	-	259	-	-
-	1,973	材料及用品費	4,984	763	4,161	60	-
-	279	使用材料費	1,258	349	909	-	-
-	1,694	用品消耗	3,726	414	3,252	60	-
-	943	租金與利息	1,541	1,000	541	-	-
-	836	地租及水租	1,036	1,000	36	-	-
-	107	機器租金	505	-	505	-	-
-	110,673	折舊、折耗及攤銷	106,612	106,612	-	-	-
-	110,155	不動產、廠房及設備折舊	106,476	106,476	-	-	-
-	518	攤銷	136	136	-	-	-

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	4,483	稅捐與規費（強制費）	3,402	2,826	576	-	-
-	3,000	土地稅	1,300	1,300	-	-	-
-	800	房屋稅	900	900	-	-	-
-	50	消費與行為稅	23	23	-	-	-
-	633	規費	1,179	603	576	-	-
-	6,389	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,059	230	372	300	2,157
-	66	會費	73	-	-	-	73
-	-	捐助、補助與獎助	317	-	-	-	317
-	2,499	分擔	-	-	-	-	-
-	3,390	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	434	30	372	-	32
-	434	競賽及交流活動費	2,235	200	-	300	1,735
-	1,366	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
-	1,366	各項短絀	-	-	-	-	-
-	14,640	其他	10,377	10,174	-	-	203
-	14,640	其他費用	10,377	10,174	-	-	203
-	379,043	總　計	363,906	219,738	136,918	1,095	6,155

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中1,600千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
補辦預算明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	辦理年度	說明
一、固定資產之建設、改良、擴充	48,982		
(一)一般建築及設備計畫	48,982		
土地改良物	48,982	110	1.為推動我國農田水利政策-擴大灌溉服務所需。 2.經行政院110年7月30日院授主基作字第1100201118號函同意辦理。

本頁空白

彰化農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 9-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....9-7
(二)餘絀撥補預計表 9-9
(三)現金流量預計表 9-10
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 9-11
(二)其他業務收入明細表 9-12
(三)財務收入明細表 9-13
(四)其他業務外收入明細表.....9-14
(五)行銷及業務費用明細表.....9-15
(六)管理及總務費用明細表.....9-17
(七)研究發展及訓練費用明細表.....9-19
(八其他業務外費用明細表 9-20
(九)固定資產建設改良擴充明細表 9-22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 9-24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....9-26
(十二)資產折舊明細表.....9-28
(十三)資產變賣明細表.....9-29
(十四)資產報廢明細表.....9-30
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 9-32
(十六)基金數額增減明細表.....9-34
(十七)無形資產明細表.....9-35
四、預算參考表
(一)預計平衡表 9-37
(二)5 年來主要營運項目分析表.....9-38
(三)員工人數彙計表 9-39
(四)用人費用彙計表 9-40
(五)各項費用彙計表 9-42
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 9-44

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數2億7,030萬3千元，較分配預算數1億9,655萬5千元，增加7,374萬8千元，約增加37.52%，主要係因計畫補助款較預期增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數4億665萬8千元，較預算分配數6億3,759萬1千元，減少2億3,093萬3千元，約減少36.22%，主要係因渠道修護工程及固定資產折舊提列數較預期少所致。

(三) 業務外收入：實際數2,446萬元，較預算分配數4,756萬1千元，減少2,310萬1千元，約減少48.57%，主要係因土地出售數量較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數290萬7千元，較預算分配數1,365萬7千元，減少1,075萬元，約減少78.71%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 1 億 1,480 萬 2 千元，較預算分配短絀 4 億 713 萬 2 千元，減少 2 億 9,233 萬元，約占 71.80%，主要係因業務成本與費用減少所致。

(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 億 6,368 萬 1 千元，較預算分配數 2 億 8,694 萬 4 千元，減少 1 億 2,326 萬 2 千元，約占 42.96%，主要係因須俟二期稻作收割後進入停灌期方可進場施作土地改良物所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 4.392 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，29.2 公里渠道改善修補、825,000 平方公尺除草、浚渫及 186 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,268 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 53 公里之渠道更新改善，及 73 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 7 億 7,338 萬 7 千元，編列項目如次：

1. 土地 2,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 7 億 4,789 萬 2 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 230 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。
4. 交通及運輸設備 82 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 237 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 9-4 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 117 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 5 億 6,828 萬 4 千元，較上年度預算數 5 億 2,768 萬 7 千元，增加 4,059 萬 7 千元，約 7.69%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 10 億 3,403 萬 1 千元，較上年度預算數 11 億 9,381 萬 4 千元，減少 1 億 5,978 萬 3 千元，約 13.38%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 1 億 1,150 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 332 萬 9 千元，增加 817 萬 9 千元，約 7.92%，主要係雜項收入增加所致。

(四)本年度業務外費用 2,371 萬 4 千元，較上年度預算數 2,841 萬 4 千元，減少 470 萬元，約 16.54%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 3 億 7,795 萬 3 千元，較上年度預算短絀 5 億 9,121 萬 2 千元，減少約 2 億 1,325 萬 9 千元，約 36.07%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 9-5 頁）、圖三（第 9-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

短絀之部：本年度預算短絀 3 億 7,795 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 9,121 萬 2 千元，共有短絀 9 億 6,916 萬 5 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 2,303 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 7,795 萬 3 千元，利息股利之調整 2,492 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 287 萬 4 千元
2. 調整項目 2 億 5,491 萬 7 千元，含提列折舊 2 億 8,655 萬 7 千元、攤銷 90 萬元、流動負債淨增 1,246 萬元；固定資產變賣賸餘 4,500 萬元。
3. 收取利息 2,374 萬 8 千元、收取股利 117 萬 3 千。

(二) 投資活動之淨現金流出 7 億 2,491 萬元，其中現金流入 5,047 萬 7 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 7 億 7,538 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7 億 7,338 萬 7 千元及增加無形資產 200 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 4 億 6,881 萬 2 千元，係政府撥充基金。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 3 億 7,913 萬 4 千元。

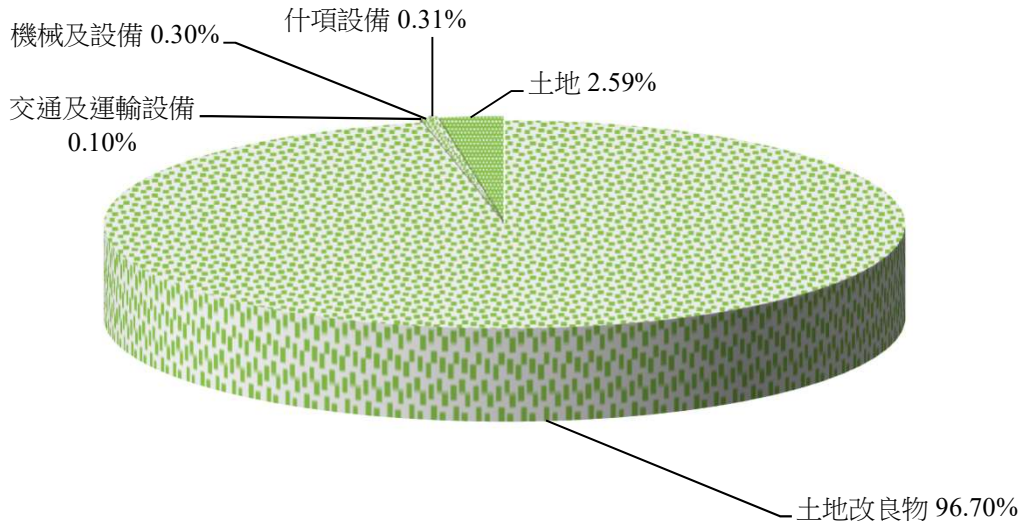
(五) 期初現金及約當現金 45 億 9,475 萬 4 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 42 億 1,562 萬元

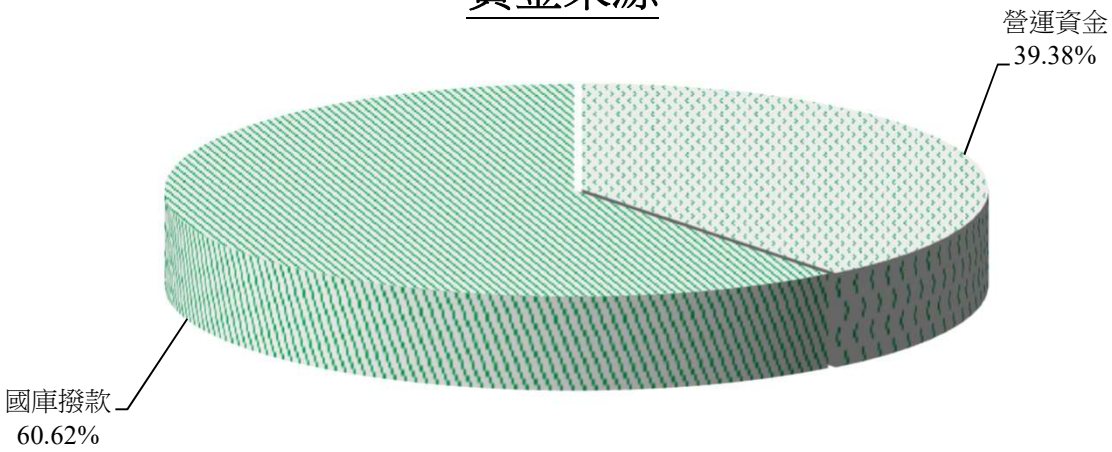
圖一

111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



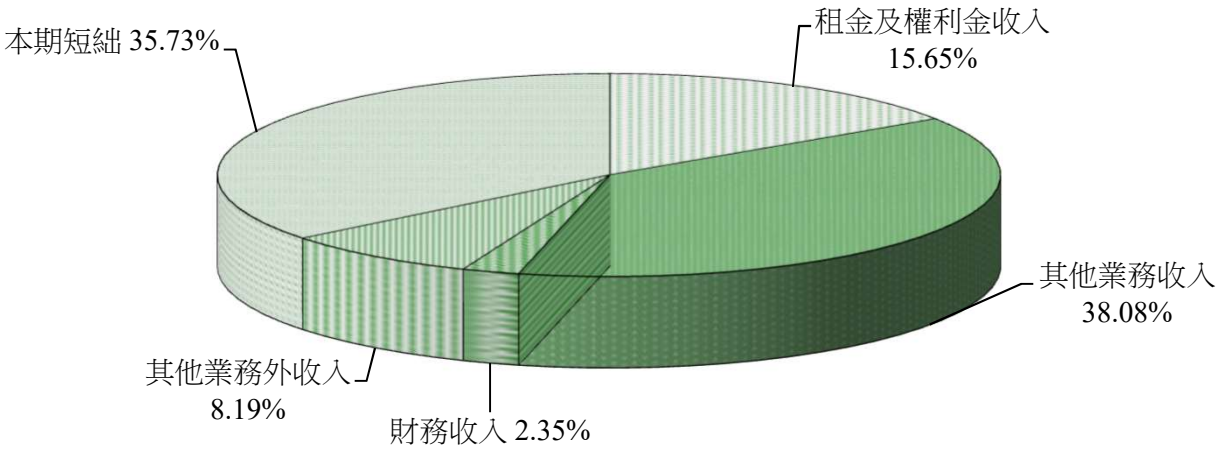
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	20,000	營運資金	304,575
土地改良物	747,892	國庫撥款	468,812
機械及設備	2,300		
交通及運輸設備	820		
什項設備	2,375		
合　計	**773,387**	合　計	**773,387**

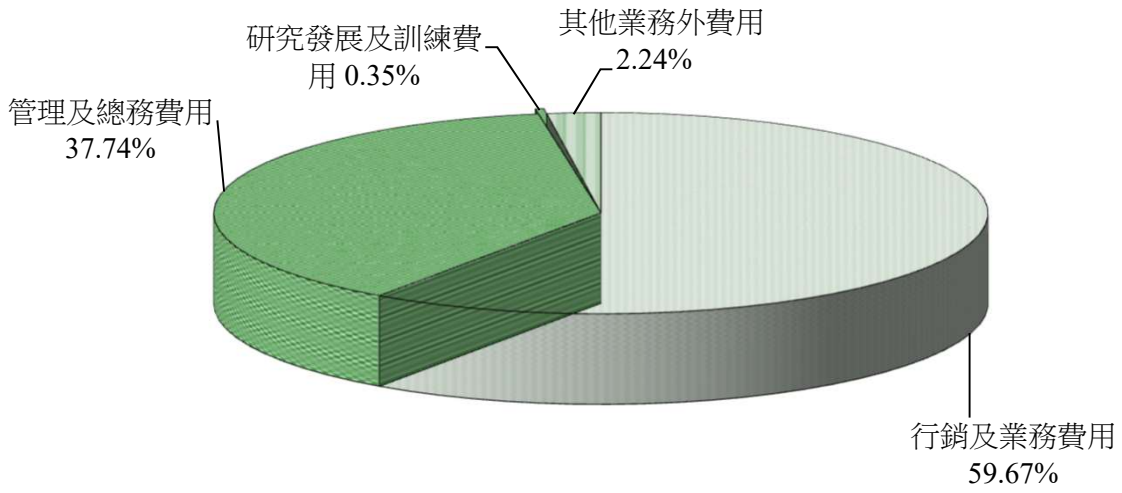
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

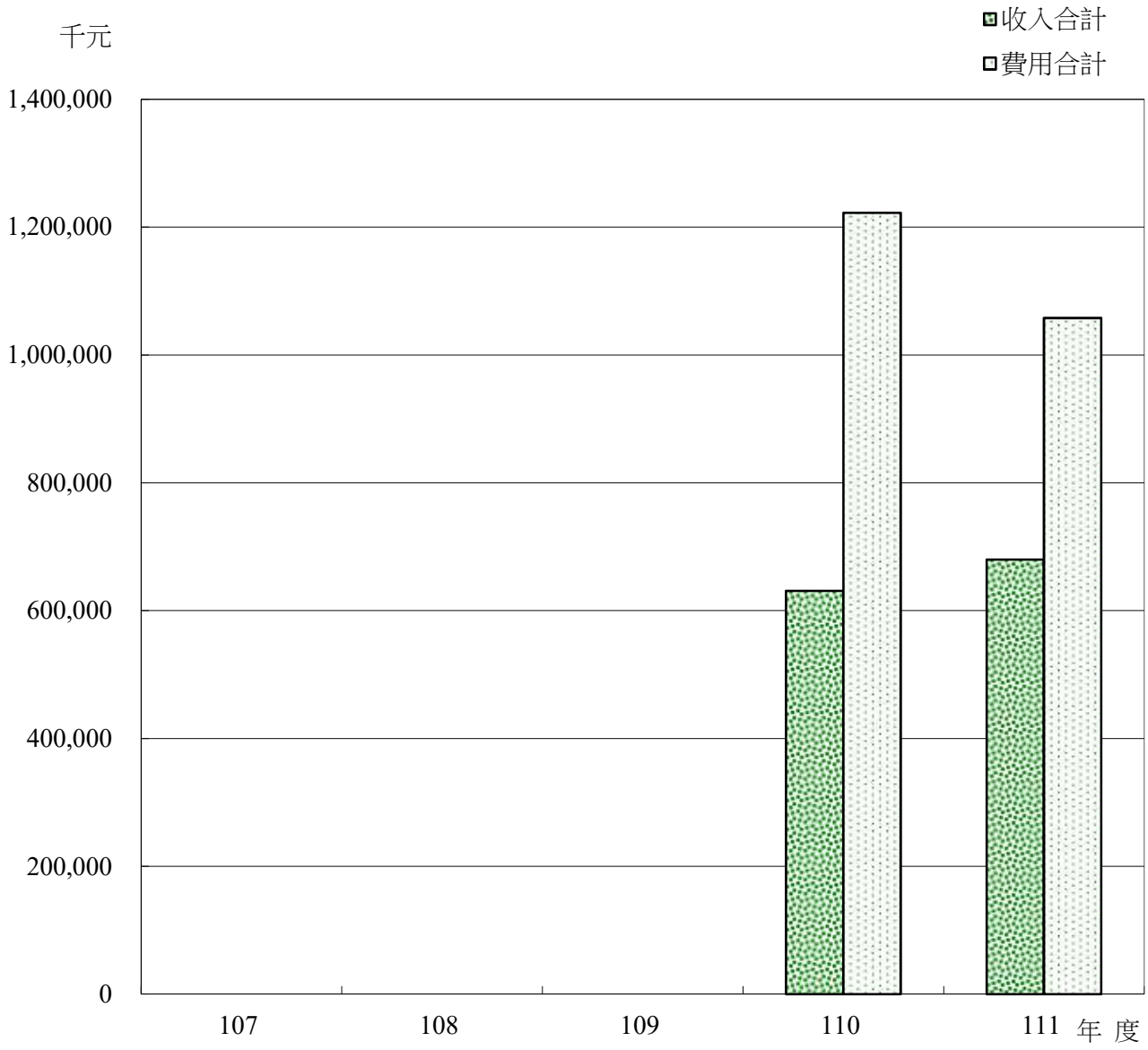


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**568,284**	**業務成本與費用**	**1,034,031**
租金及權利金收入	165,500	行銷及業務費用	631,157
其他業務收入	402,784	管理及總務費用	399,235
		研究發展及訓練費用	3,639
業務外收入	**111,508**	**業務外費用**	**23,714**
財務收入	24,921	其他業務外費用	23,714
其他業務外收入	86,587		
本期短絀	**377,953**		
收入及短絀總額	**1,057,745**	**成本與費用總額**	**1,057,745**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 / 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	527,687	568,284
業務外收入	0	0	0	103,329	111,508
收入合計	**0**	**0**	**0**	**631,016**	**679,792**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,193,814	1,034,031
業務外費用	0	0	0	28,414	23,714
費用合計	**0**	**0**	**0**	**1,222,228**	**1,057,745**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-591,212**	**-377,953**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**568,284**	**100.00**	**527,687**	**100.00**	**40,597**	**7.69**
-	-	租金及權利金收入	165,500	29.12	171,500	32.50	-6,000	-3.50
-	-	其他建築物租金收入	11,000	1.94	17,000	3.22	-6,000	-35.29
-	-	其他租金收入	154,500	27.19	154,500	29.28	-	-
-	-	其他業務收入	402,784	70.88	356,187	67.50	46,597	13.08
-	-	其他補助收入	402,784	70.88	356,187	67.50	46,597	13.08
-	**-**	**業務成本與費用**	**1,034,031**	**181.96**	**1,193,814**	**226.24**	**-159,783**	**-13.38**
-	-	行銷及業務費用	631,157	111.06	807,544	153.03	-176,387	-21.84
-	-	業務費用	631,157	111.06	807,544	153.03	-176,387	-21.84
-	-	管理及總務費用	399,235	70.25	382,601	72.51	16,634	4.35
-	-	管理費用及總務費用	399,235	70.25	382,601	72.51	16,634	4.35
-	-	研究發展及訓練費用	3,639	0.64	3,669	0.70	-30	-0.82
-	-	訓練費用	3,639	0.64	3,669	0.70	-30	-0.82
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-465,747**	**-81.96**	**-666,127**	**-126.24**	**200,380**	**-30.08**
-	**-**	**業務外收入**	**111,508**	**19.62**	**103,329**	**19.58**	**8,179**	**7.92**
-	-	財務收入	24,921	4.39	27,385	5.19	-2,464	-9.00
-	-	利息收入	23,748	4.18	27,385	5.19	-3,637	-13.28
-	-	投資賸餘	1,173	0.21	-	-	1,173	-
-	-	其他業務外收入	86,587	15.24	75,944	14.39	10,643	14.01
-	-	財產交易賸餘	45,000	7.92	45,358	8.60	-358	-0.79
-	-	租賃收入	29,784	5.24	30,183	5.72	-399	-1.32
-	-	違規罰款收入	403	0.07	403	0.08	-	-
-	-	雜項收入	11,400	2.01	-	-	11,400	-
-	**-**	**業務外費用**	**23,714**	**4.17**	**28,414**	**5.38**	**-4,700**	**-16.54**
-	-	其他業務外費用	23,714	4.17	28,414	5.38	-4,700	-16.54
-	-	雜項費用	23,714	4.17	28,414	5.38	-4,700	-16.54
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**87,794**	**15.45**	**74,915**	**14.20**	**12,879**	**17.19**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-377,953**	**-66.51**	**-591,212**	**-112.04**	**213,259**	**-36.07**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列1億6,550萬元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第9-11頁租金及權利金收入明細表。
其他業務收入編列4億278萬4千元，係其他補助收入，詳第9-12頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列6億3,115萬7千元，係業務費用，詳第9-15~9-16頁行銷及業務費用明細表。
管理及總務費用編列3億9,923萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第9-17~9-18頁管理及總務費用明細表。
研究發展及訓練費用編列363萬9千元，係訓練費用，詳第9-19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4億6,574萬7千元。

（四）業務外收入

財務收入編列2,492萬1千元，係利息收入及投資賸餘，詳第9-13頁財務收入明細表。
其他業務外收入編列8,658萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第9-14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2,371萬4千元，係雜項費用，詳第9-20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8,779萬4千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億7,795萬3千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	11,666,078.00	11,666,078.00

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
591,212	**100.00**	**短絀之部**	**969,165**	**100.00**	
591,212	100.00	本期短絀	377,953	39.00	
-	-	前期待填補之短絀	591,212	61.00	
-	**-**	**填補之部**	**-**	**-**	
-	-	撥用賸餘	-	-	
591,212	**100.00**	**待填補之短絀**	**969,165**	**100.00**	

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-123,036**	
本期賸餘（短絀）	-377,953	
利息股利之調整	-24,921	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-402,874	
調整項目	254,917	
		加項：提列折舊286,557千元、 攤銷無形資產900千元、 流動負債淨增12,460千元。
		減項：固定資產變賣賸餘45,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-147,957	
收取利息	23,748	
收取股利	1,173	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-123,036**	
投資活動之現金流量	**-724,910**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	50,477	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-773,387	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,000	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-724,910**	
籌資活動之現金流量	**468,812**	
增加基金、公積及填補短絀	468,812	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**468,812**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-379,134**	
期初現金及約當現金	4,594,754	
期末現金及約當現金	**4,215,620**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**165,500**	
其他建築物租金收入	11,000	渠道、堤防、排水路等設備供人使用收入。
其他租金收入	154,500	農業用水經協調供工業、飲用及其他等使用。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**402,784**	
其他補助收入	402,784	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**24,921**	
利息收入	23,748	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	1,173	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**86,587**	
財產交易賸餘	45,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	29,784	土地租金收入、房屋租金收入、池塘租金收入及其他等租金收入。
違規罰款收入	403	滯納金、追徵手續費及其他等罰款收入。
雜項收入	11,400	土地占用補償金收入、招標文件工本費收入、收回以前年度歲出、其他雜項收入等。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**807,544**	**行銷及業務費用**	**631,157**	
-	807,544	業務費用	631,157	
-	1,714	用人費用	8,935	
-	1,714	超時工作報酬	8,935	加班費。
-	413,027	服務費用	269,810	
-	10,368	水電費	10,368	動力費。
-	2,271	郵電費	2,271	數據通信費。
-	7,423	旅運費	7,416	國內旅費7,125千元、專力費256千元、貨物運費35千元。
-	1,514	印刷裝訂及公告費	1,483	印刷及裝訂費1,373千元、公告費110千元。
-	353,854	修理保養及保固費	219,564	土地改良物修護費208,055千元、一般房屋修護費1,862千元、機械及設備修護費6,308千元、交通及運輸設備修護費179千元、什項設備修護費3,160千元。
-	822	保險費	822	一般房屋保險費635千元、交通及運輸設備保險費187千元。
-	20,931	一般服務費	14,890	公證費50千元、佣金、會費、經理費及手續費49千元、外包費5,551千元、計時與計件人員酬金9,240千元。
-	15,844	專業服務費	11,557	專技人員酬金1,366千元、法律事務費2,222千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費300千元、委託調查研究費3,090千元、委託檢驗(定)試驗認證費2,840千元、其他1,739千元。
-	-	行銷推廣費	1,439	行銷推廣費。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	5,942	材料及用品費	4,277	
-	1,075	使用材料費	1,204	物料304千元、燃料500千元、設備零件400千元。
-	4,867	用品消耗	3,073	辦公(事務)用品322千元、農業與園藝用品及環境美化費2,547千元、化學藥劑與實驗用品45千元、其他159千元。
-	2,420	租金與利息	2,420	
-	2,420	地租及水租	2,420	一般土地租金。
-	323,323	折舊、折耗及攤銷	286,557	
-	323,323	不動產、廠房及設備折舊	286,557	土地改良物折舊277,760千元、一般房屋折舊5,900千元、機械及設備折舊2,000千元、交通及運輸設備折舊145千元，什項設備折舊752千元。
-	32,232	稅捐與規費（強制費）	20,568	
-	28,500	土地稅	16,500	土地增值稅13,500千元、一般土地地價稅3,000千
-	1,745	房屋稅	1,745	一般房屋稅。
-	194	消費與行為稅	145	印花稅100千元、使用牌照稅45千元。
-	1,793	規費	2,178	行政規費與強制費2,151千元、汽車燃料使用費27千元。
-	19,085	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,620	
-	-	捐助、補助與獎助	100	捐助國內團體。
-	2,520	分擔	3,520	分攤大樓管理費。
-	16,349	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	216	競賽及交流活動費	-	
-	9,801	其他	34,970	
-	9,801	其他費用	34,970	其他。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**382,601**	**管理及總務費用**	**399,235**	
-	382,601	管理費用及總務費用	399,235	
-	361,140	用人費用	376,745	
-	215,635	正式員額薪資	217,563	職員薪金191,286千元、工員工資26,277千元。
-	9,617	聘僱及兼職人員薪資	11,717	約僱職員薪金。
-	14,335	超時工作報酬	11,586	加班費10,380千元、值班費1,206千元。
-	48,634	獎金	55,361	考績獎金26,701千元、年終獎金28,660千元。
-	42,603	退休及卹償金	42,666	
-	30,316	福利費	37,843	分擔員工保險費26,037千元、傷病醫藥費280千元、其他福利費11,526千元。
-	-	提繳費	9	提繳工資墊償費用。
-	16,035	服務費用	13,652	
-	5,119	水電費	5,119	工作場所電費4,956千元、工作場所水費163千元。
-	1,225	郵電費	1,230	郵費270千元、電話費720千元、數據通信費240千元。
-	5,397	旅運費	2,239	國內旅費。
-	815	印刷裝訂及公告費	700	印刷及裝訂費。
-	-	一般服務費	740	體育活動費。
-	2,633	專業服務費	2,728	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千元；電腦軟體服務費2,633千元、其他45千元。
-	846	公關慰勞費	846	公共關係費677千元、員工慰勞費169千元。
-	-	行銷推廣費	50	行銷推廣費。
-	2,041	材料及用品費	6,554	
-	-	使用材料費	3,200	燃料。
-	2,041	用品消耗	3,354	辦公(事務)用品1,676千元、報章什誌433千元、其他1,245千元。
-	821	租金與利息	821	
-	600	地租及水租	-	
-	-	房租	600	宿舍租金。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	221	機器租金	221	電腦租金及使用費。
-	573	折舊、折耗及攤銷	900	
-	573	攤銷	900	攤銷電腦軟體費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360	獎勵費用150千元、慰問金210千元。
-	1,991	其他	203	
-	1,991	其他費用	203	其他。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**3,669**	**研究發展及訓練費用**	**3,639**	
-	3,669	訓練費用	3,639	
-	3,669	服務費用	3,639	
-	1,346	旅運費	3,069	國內旅費2,994千元、國外旅費75千元。
-	2,323	專業服務費	570	專技人員酬金120千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費250千元、委託考選訓練費200千元。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**28,414**	**其他業務外費用**	**23,714**	
-	28,414	雜項費用	23,714	
-	20,707	服務費用	16,007	
-	14,007	修理保養及保固費	14,007	土地改良物修護費。
-	6,700	行銷推廣費	2,000	行銷推廣費。
-	-	材料及用品費	1,600	
-	-	用品消耗	1,600	食品。
-	3,207	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,107	
-	150	會費	150	學術團體會費。
-	100	捐助、補助與獎助	-	
-	2,957	分擔	2,457	分擔其他費用。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500	其他。
-	-	競賽及交流活動費	3,000	交流活動費。
-	4,500	其他	-	
-	4,500	其他費用	-	

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中6,700千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	20,000	747,892	-	2,300
一次性項目	20,000	747,892	-	2,300
合　　計	**20,000**	**747,892**	**-**	**2,300**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
820	2,375	-	-	-	773,387	土地改良物7億4,789萬2千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費4,599萬5千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
820	2,375	-	-	-	773,387	
820	**2,375**	**-**	**-**	**-**	**773,387**	

行政院農
彰化農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	304,575	-	468,812	-	773,387	100
一次性項目	304,575	-	468,812	-	773,387	100
合　　計	**304,575**	**-**	**468,812**	**-**	**773,387**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	773,387	100
-	-	-	-	773,387	100
-	**-**	**-**	**-**	**773,387**	**100**

行政院農
彰化農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	773,387	304,575	-	468,812	-	-	
一次性項目	773,387	304,575	-	468,812	-	-	
合　　計	**773,387**	**304,575**	**-**	**468,812**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				773,387	100	773,387	100
11101~11112				773,387	100	773,387	100
				773,387	**100**	**773,387**	**100**

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良　物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	9,216,649	601,523	22,171	2,677	21,286			9,864,306
本年度預計增減資產原值	560,892		2,300	-1,857	2,375			563,710
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	9,777,541	601,523	24,471	820	23,661	-	-	10,428,016
本年度應提折舊額	277,760	5,900	2,000	145	752	-	-	286,557
行銷及業務費用	277,760	5,900	2,000	145	752			286,557

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	5,477	-	5,477	50,477	-	50,477	-	45,000	
土地	5,477	-	5,477	50,477	-	50,477	-	45,000	係處分非事業用土地、報廢水利用地。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	189,677	189,677	-	-	-	-
土地改良物	187,000	187,000	-	-	-	-
土地改良物	187,000	187,000	-	-	-	-
交通及運輸設備	2,677	2,677	-	-	-	-
交通及運輸設備	2,677	2,677	-	-	-	-

本頁空白

行政院農
彰化農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	4,385	-	4,385
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	249	-	249
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1,416	-	1,416
合　　計			**6,050**	**-**	**6,050**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
390,880	0.01	3	1,173	-	-
24,931	0.00	-	-	-	-
141,648	0.11	-	-	-	-
			1,173	**-**	**-**

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	6,667,783	
加：	-	
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	468,812	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	7,136,595	

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	2,850	無形資產	2,000	
-	2,850	電腦軟體	2,000	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	2,850	總計	2,000	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	23,361,770	23,248,451	113,319
-	流動資產	4,233,217	4,612,351	-379,134
-	現金	4,215,620	4,594,754	-379,134
-	流動金融資產	6,050	6,050	-
-	應收款項	8,610	10,994	-2,384
-	預付款項	2,937	553	2,384
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	492,455	482,455	10,000
-	其他長期投資	153,585	153,585	-
-	準備金	338,870	328,870	10,000
-	不動產、廠房及設備	18,629,019	18,147,666	481,353
-	土地	12,159,709	12,145,186	14,523
-	土地改良物	5,643,072	5,172,940	470,132
-	房屋及建築	455,195	461,095	-5,900
-	機械及設備	8,707	8,407	300
-	交通及運輸設備	675	-	675
-	什項設備	5,159	3,536	1,623
-	購建中固定資產	356,502	356,502	-
-	無形資產	7,079	5,979	1,100
-	無形資產	7,079	5,979	1,100
-	合　　計	23,361,770	23,248,451	113,319
-	負債	581,348	558,888	22,460
-	流動負債	91,468	79,008	12,460
-	應付款項	91,468	79,008	12,460
-	長期負債	338,870	328,870	10,000
-	長期債務	338,870	328,870	10,000
-	其他負債	151,010	151,010	-
-	負債準備	57,257	57,257	-
-	什項負債	93,753	93,753	-
-	淨值	22,780,422	22,689,563	90,859
-	基金	7,136,595	6,667,783	468,812
-	基金	7,136,595	6,667,783	468,812
-	公積	4,946,914	4,946,914	-
-	特別公積	4,946,914	4,946,914	-
-	累積餘絀	-969,165	-591,212	-377,953
-	累積短絀	-969,165	-591,212	-377,953
-	淨值其他項目	11,666,078	11,666,078	-
-	累積其他綜合餘絀	11,666,078	11,666,078	-
-	合　　計	23,361,770	23,248,451	113,319

註：信託代理與保證資產(負債)177,874千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	1,583,316	
農田水利設施維護管理		-	-	273,325	
輸水渠道改善及修補	公里	29.20	2,500,000.00	73,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	825,000.00	240.00	198,000	
構造物維護	座	186.00	12,500.00	2,325	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,268.00	600,000.00	760,800	
農田水利設施更新改善		-	-	549,191	
灌溉排水渠道更新改善	公里	53.00	6,000,000.00	318,000	
構造物更新改善	座	73.00	3,167,000.00	231,191	
上年度預算數		-	-	1,459,463	
農田水利設施維護管理		-	-	244,767	
輸水渠道改善及修補	公里	9.50	2,500,000.00	23,750	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	903,612.00	240.00	216,867	
構造物維護	座	332.00	12,500.00	4,150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,448.64	600,000.00	869,183	
農田水利設施更新改善		-	-	345,513	
灌溉排水渠道更新改善	公里	37.00	6,000,000.00	222,000	
構造物更新改善	座	39.00	3,167,000.00	123,513	

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	358	2	360	
專任人員	358	2	360	
職員	266	2	268	
技工	47		47	
工友	18		18	
約僱	27		27	
駐衛警			-	
總　　計	358	2	360	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員10人。
2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員180人。

行政院農
彰化農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	8,935	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	7,445	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	4,467	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	2,978	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,490	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	217,563	11,717	11,586	-	28,660	26,701	-	-	42,665
正式人員	217,563	-	10,772	-	27,195	26,701	-	-	42,665
職員	191,286	-	9,004	-	23,910	22,322	-	-	42,665
工員	26,277	-	1,768	-	3,285	4,379	-	-	-
聘僱人員	-	11,717	814	-	1,465	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-								
合計	217,563	11,717	20,521	-	28,660	26,701	-	-	42,665

註：一、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1,680千元。
二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員7,560千元。
三、獎金計編列55,361千元，明細如下：
1.年終獎金：編列360人28,660千元，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333人26,701千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	8,935	-	8,935
-	-	-	-	-	-	-	7,445	-	7,445
-	-	-	-	-	-	-	4,467	-	4,467
-	-	-	-	-	-	-	2,978	-	2,978
-	-	-	-	-	-	-	1,490	-	1,490
1	-	26,037	280	-	11,526	9	376,745	-	376,745
1	-	24,497	280	-	11,094	9	360,777	-	360,777
1	-	20,944	210	-	8,871	-	319,213	-	319,213
-	-	3,553	70	-	2,223	9	41,564	-	41,564
-	-	1,540	-	-	432	-	15,968	-	15,968
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	-	26,037	280	-	11,526	9	385,680	-	385,680

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	362,854	用人費用	385,680	8,935	376,745	-	-
-	215,635	正式員額薪資	217,563	-	217,563	-	-
-	9,617	聘僱及兼職人員薪資	11,717	-	11,717	-	-
-	16,049	超時工作報酬	20,521	8,935	11,586	-	-
-	48,634	獎金	55,361	-	55,361	-	-
-	42,603	退休及卹償金	42,666	-	42,666	-	-
-	30,316	福利費	37,843	-	37,843	-	-
-	-	提繳費	9	-	9	-	-
-	453,438	服務費用	303,108	269,810	13,652	3,639	16,007
-	15,487	水電費	15,487	10,368	5,119	-	-
-	3,496	郵電費	3,501	2,271	1,230	-	-
-	14,166	旅運費	12,724	7,416	2,239	3,069	-
-	2,329	印刷裝訂及公告費	2,183	1,483	700	-	-
-	367,861	修理保養及保固費	233,571	219,564	-	-	14,007
-	822	保險費	822	822	-	-	-
-	20,931	一般服務費	15,630	14,890	740	-	-
-	20,800	專業服務費	14,855	11,557	2,728	570	-
-	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
-	6,700	行銷推廣費	3,489	1,439	50	-	2,000
-	7,983	材料及用品費	12,431	4,277	6,554	-	1,600
-	1,075	使用材料費	4,404	1,204	3,200	-	-
-	6,908	用品消耗	8,027	3,073	3,354	-	1,600
-	3,241	租金與利息	3,241	2,420	821	-	-
-	3,020	地租及水租	2,420	2,420	-	-	-
-	-	房租	600	-	600	-	-
-	221	機器租金	221	-	221	-	-
-	323,896	折舊、折耗及攤銷	287,457	286,557	900	-	-
-	323,323	不動產、廠房及設備折舊	286,557	286,557	-	-	-
-	573	攤銷	900	-	900	-	-

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	32,232	稅捐與規費（強制費）	20,568	20,568	-	-	-
-	28,500	土地稅	16,500	16,500	-	-	-
-	1,745	房屋稅	1,745	1,745	-	-	-
-	194	消費與行為稅	145	145	-	-	-
-	1,793	規費	2,178	2,178	-	-	-
-	22,292	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,087	3,620	360	-	6,107
-	150	會費	150	-	-	-	150
-	100	捐助、補助與獎助	100	100	-	-	-
-	5,477	分擔	5,977	3,520	-	-	2,457
-	16,349	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	860	-	360	-	500
-	216	競賽及交流活動費	3,000	-	-	-	3,000
-	16,292	其他	35,173	34,970	203	-	-
-	16,292	其他費用	35,173	34,970	203	-	-
-	1,222,228	總　計	1,057,745	631,157	399,235	3,639	23,714

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中6,700千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
彰化農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
油電混合動力車(1800cc以下)	輛			1	820	1	820	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車4輛。

雲林農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 10-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 10-11
(二)餘絀撥補預計表 10-13
(三)現金流量預計表 10-14
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 10-15
(二)其他業務收入明細表 10-16
(三)財務收入明細表 10-17
(四)其他業務外收入明細表 10-18
(五)行銷及業務費用明細表 10-19
(六)管理及總務費用明細表 10-21
(七)研究發展及訓練費用明細表 10-23
(八)其他業務外費用明細表 10-24
(九)固定資產建設改良擴充明細表 10-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 10-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 10-30
(十二)資產折舊明細表 10-32
(十三)資產變賣明細表 10-33
(十四)資產報廢明細表 10-34
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 10-36
(十六)基金數額增減明細表 10-38
(十七)無形資產明細表 10-39
四、預算參考表
(一)預計平衡表 10-41
(二)5 年來主要營運項目分析表 10-42
(三)員工人數彙計表 10-43
(四)用人費用彙計表 10-44
(五)各項費用彙計表 10-46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 10-48

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 3 億 7,047 萬 6 千元，較預算分配數 3 億 637 萬 2 千元，增加 6,410 萬 3 千元，約增加 20.92%，主要係因其他補助收入增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 7 億 255 萬 1 千元，較預算分配數 8 億 5,413 萬 5 千元，減少 1 億 5,158 萬 4 千元，約減少 17.75%，主要係因渠道修護工程及固定資產折舊提列數較預期少所致。

(三) 業務外收入：實際數 2,820 萬 7 千元，較分配預算數 2,643 萬 5 千元，增加 177 萬 2 千元，約增加 6.70%，主要係太陽能發電躉售收入較預期增加所致。

(四) 業務外費用：實際數 157 萬元，較預算分配數 1,592 萬 1 千元，減少 1,435 萬 1 千元，約減少 90.14%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五) 收支餘絀：本期實際短絀 3 億 543 萬 8 千元，較分配預算短絀 5 億 3,724 萬 9 千元，短絀減少 2 億 3,181 萬 1 千元，約佔 43.15%，主要係業務成本與費用較預期減少。

(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 2 億 5,537 萬 1 千元，預算分配數 2 億 3,516 萬 6 千元，增加 2,020 萬 5 千元，約占 108.59%，主要係因農田水利設施更新改善工程先期完工所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原雲林農田水利會約 6 萬 3,491 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，116.8 公里渠道改善修補、605,879 平方公尺除草、浚渫及 3,296 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 2,064 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 86.15 公里之渠道更新改善。

二、 固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 7 億 8,591 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 270 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 7 億 4,362 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 9 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 3,714 萬 4 千元，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。
5. 交通及運輸設備 25 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 210 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 10-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 7 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 9 億 7,069 萬 6 千元，較上年度預算數 8 億 5,000 萬 1 千元，增加 1 億 2,069 萬 5 千元，約 14.2%，主要係其他建築物租金收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 16 億 56 萬 6 千元，較上年度預算數 18 億 1,301 萬 6 千元，減少 2 億 1,245 萬元，約 11.72%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 1 億 3,926 萬 5 千元，較上年度預算數 4 億 1,208 萬 5 千元，減少 2 億 7,282 萬元，約 66.20%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 210 萬元，較上年度預算數 4,765 萬 2 千元，減少 4,555 萬 2 千元，約 95.59%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 4 億 9,270 萬 5 千元，較上年度預算短絀 5 億 9,858 萬 2 千元，減少約 1 億 587 萬 7 千元，約 17.69%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 10-6 頁）、圖三（第 10-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 1 億 5,013 萬 8 千元，填補累積短絀 1 億 5,013 萬 8 千元。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 4 億 9,270 萬 5 千元，除填補累積短絀 1 億 5,013 萬 8 千元外，尚餘 3 億 4,256 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 10-8 頁）、圖五（第 10-9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 2,713 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 4 億 9,270 萬 5 千元，利息股利之調整 900 萬元，未計利息股利之本期短絀為 5 億 170 萬 5 千元
2. 調整項目 3 億 6,557 萬 2 千元，含折舊及折耗 4 億 6,458 萬元、攤銷

99 萬 2 千元；處理資產變賣賸 1 億元。

3. 收取利息 892 萬 7 千元、收取股利 7 萬 3 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 6 億 6,930 萬 6 千元，其中現金流入 1 億 1,660 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 7 億 8,591 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 6 億 8,482 萬 6 千元，係增加基金所致。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 1 億 1,161 萬 3 千元。

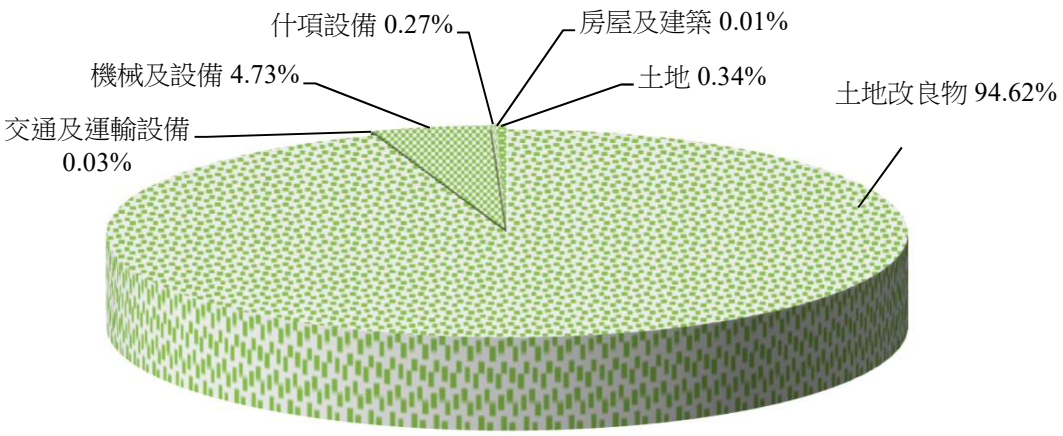
(五) 期初現金及約當現金 34 億 1,090 萬元。

(六) 預計期末現金及約當現金 32 億 9,928 萬 7 千元。

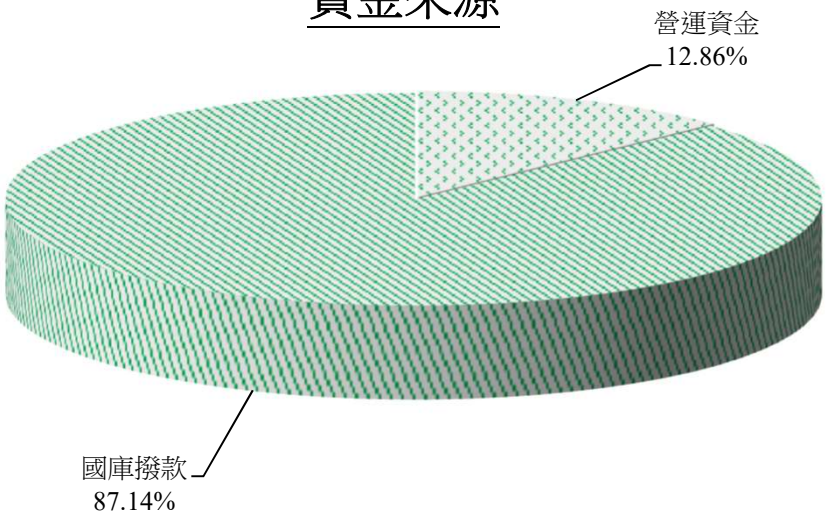
圖一

111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



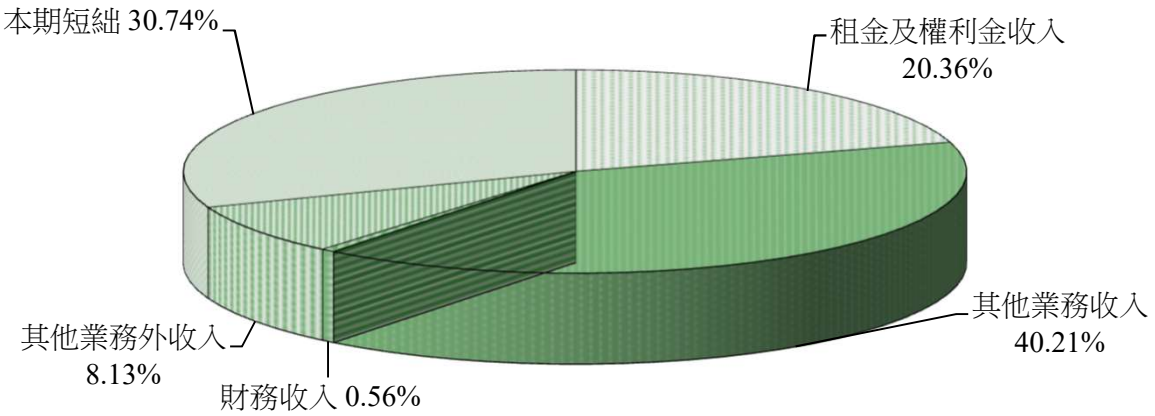
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	2,700	營運資金	101,089
土地改良物	743,626	國庫撥款	684,826
房屋及建築	90		
機械及設備	37,144		
交通及運輸設備	250		
什項設備	2,105		
合　計	**785,915**	合　計	**785,915**

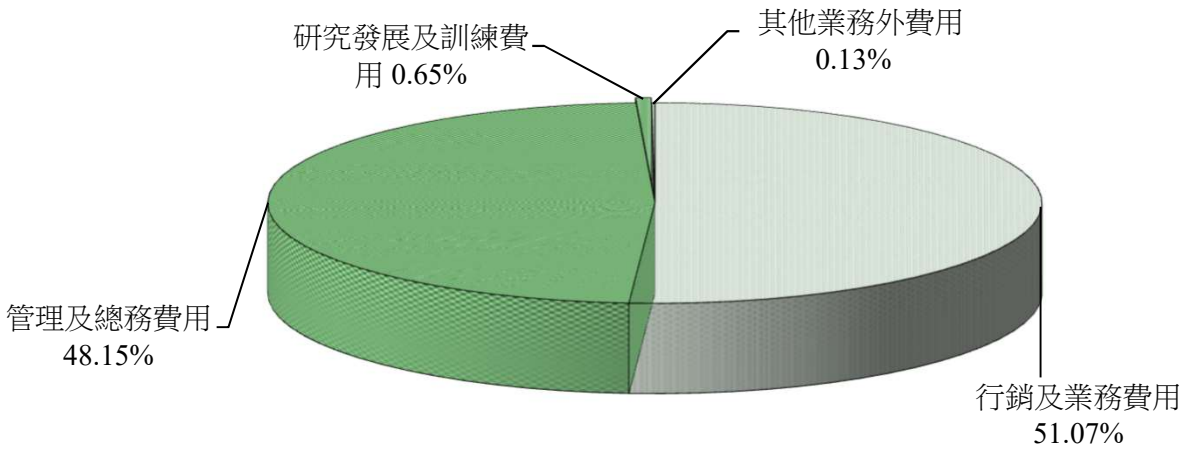
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

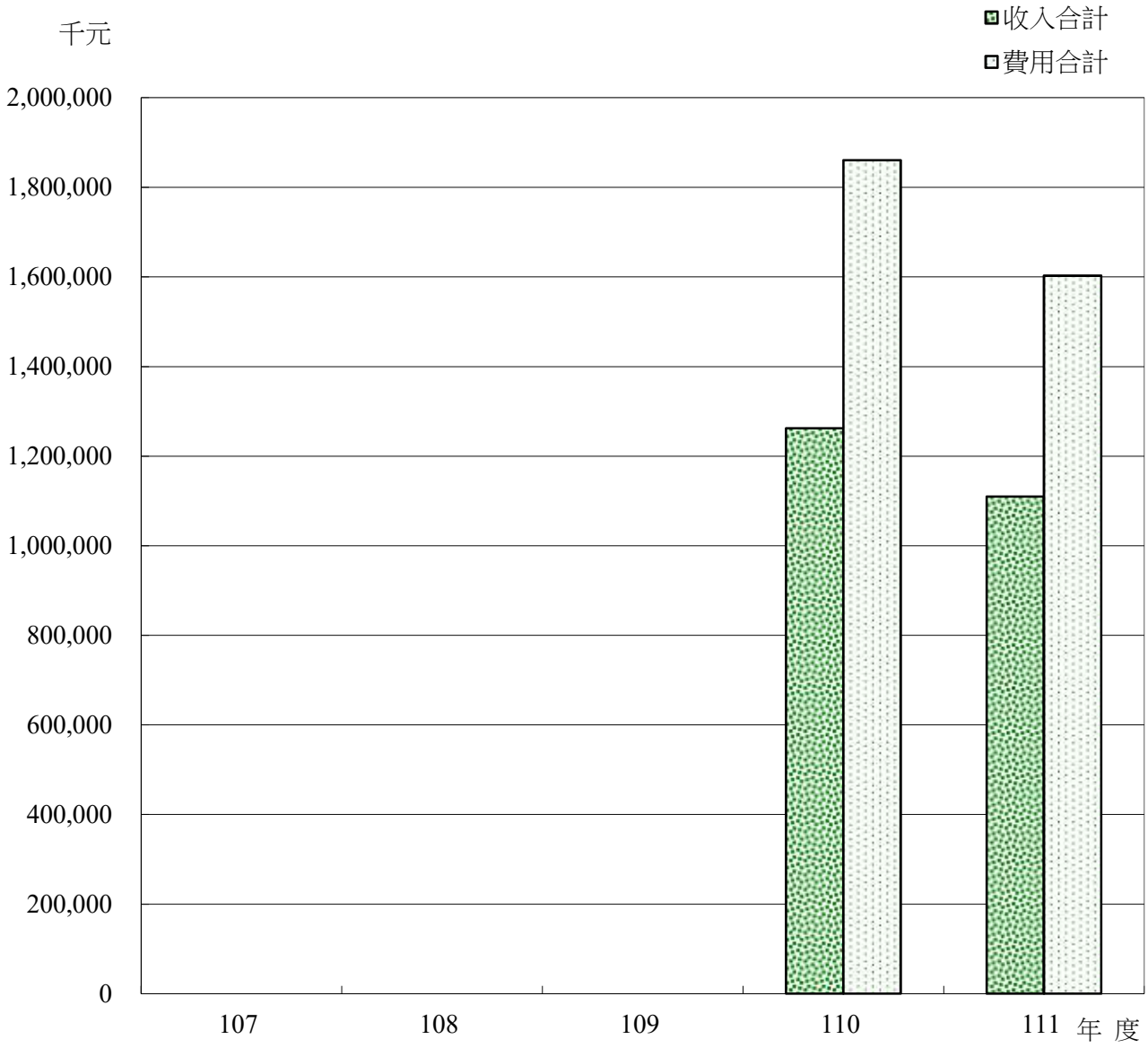


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**970,696**	**業務成本與費用**	**1,600,566**
租金及權利金收入	326,285	行銷及業務費用	818,468
其他業務收入	644,411	管理及總務費用	771,678
		研究發展及訓練費用	10,420
業務外收入	**139,265**	**業務外費用**	**2,100**
財務收入	9,000	其他業務外費用	2,100
其他業務外收入	130,265		
本期短絀	**492,705**		
收入及短絀總額	**1,602,666**	**成本與費用總額**	**1,602,666**

圖三

最近五年收入與費用



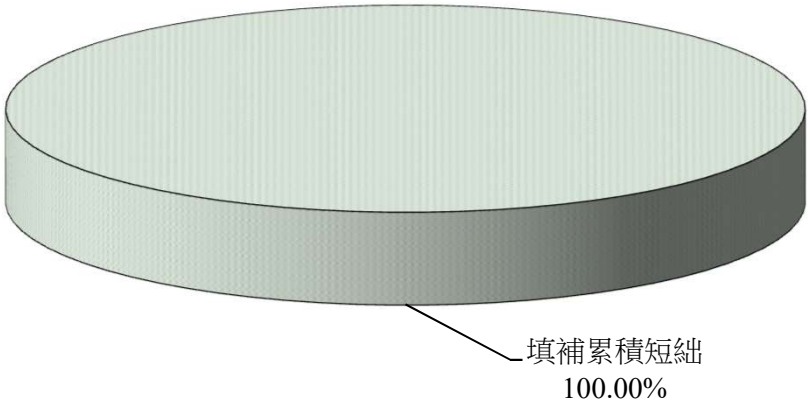
單位：新臺幣千元

年度 / 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	850,001	970,696
業務外收入	0	0	0	412,085	139,265
收入合計	**0**	**0**	**0**	**1,262,086**	**1,109,961**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,813,016	1,600,566
業務外費用	0	0	0	47,652	2,100
費用合計	**0**	**0**	**0**	**1,860,668**	**1,602,666**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-598,582**	**-492,705**

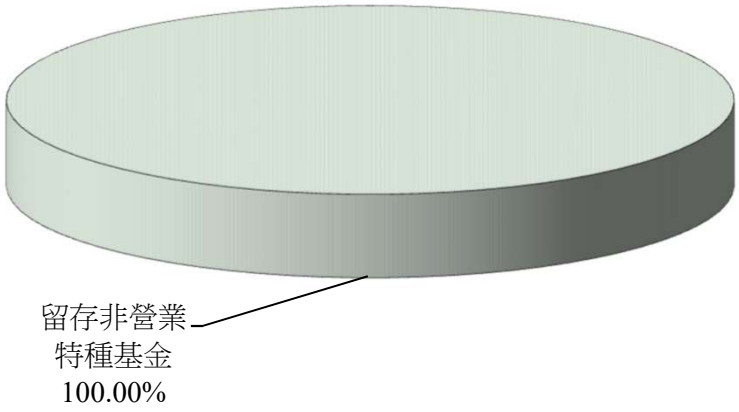
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



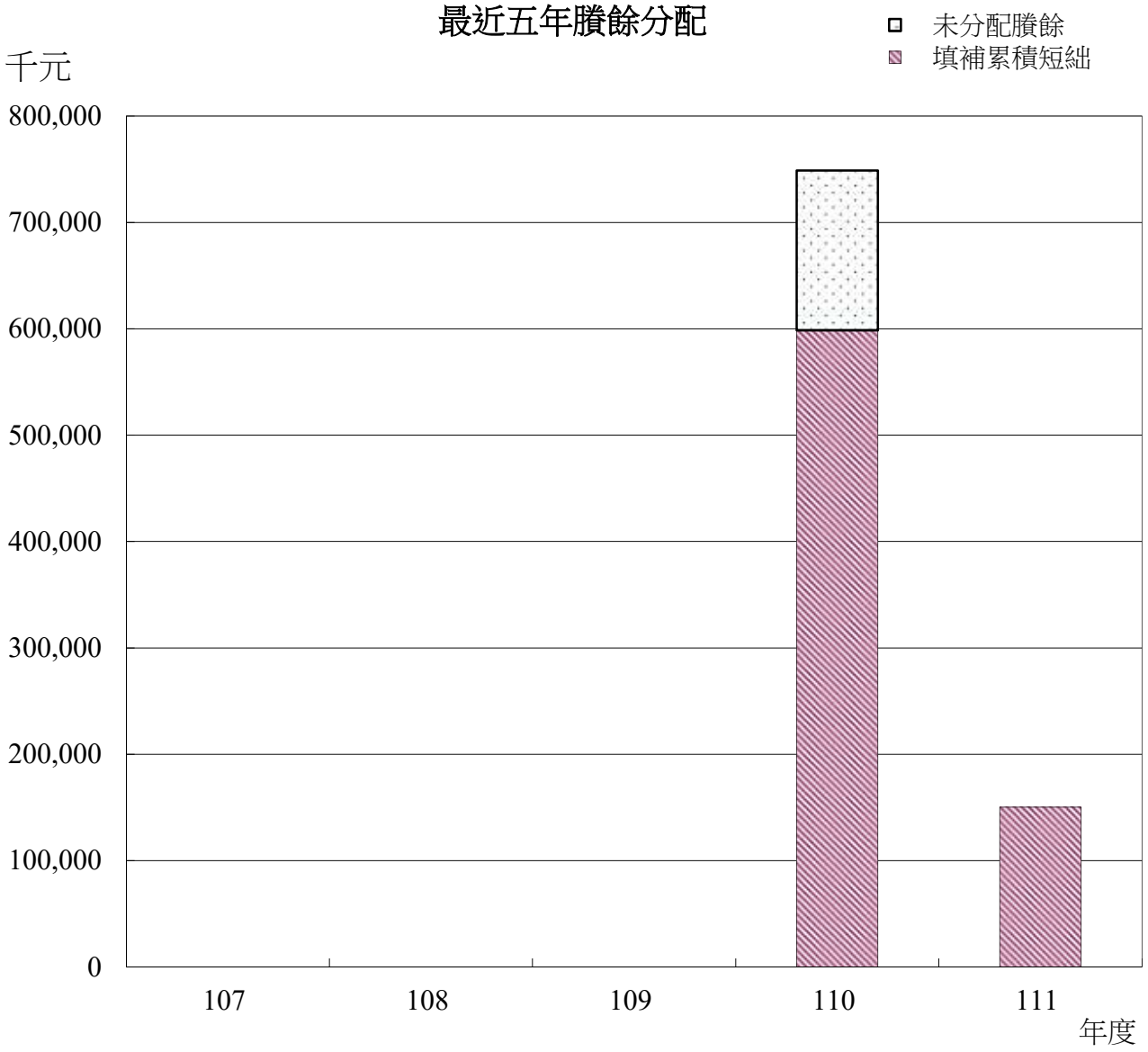
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	150,138	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	150,138
合　計	**150,138**	合　計	**150,138**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	598,582	150,138
未分配賸餘	0	0	0	150,138	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**748,720**	**150,138**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	-	**業務收入**	**970,696**	**100.00**	**850,001**	**100.00**	**120,695**	**14.20**
-	-	租金及權利金收入	326,285	33.61	180,718	21.26	145,567	80.55
-	-	其他建築物租金收入	326,285	33.61	180,718	21.26	145,567	80.55
-	-	其他業務收入	644,411	66.39	669,283	78.74	-24,872	-3.72
-	-	其他補助收入	630,911	65.00	666,783	78.44	-35,872	-5.38
-	-	雜項業務收入	13,500	1.39	2,500	0.29	11,000	440.00
-	-	**業務成本與費用**	**1,600,566**	**164.89**	**1,813,016**	**213.30**	**-212,450**	**-11.72**
-	-	行銷及業務費用	818,468	84.32	1,020,400	120.05	-201,932	-19.79
-	-	業務費用	818,468	84.32	1,020,400	120.05	-201,932	-19.79
-	-	管理及總務費用	771,678	79.50	773,686	91.02	-2,008	-0.26
-	-	管理費用及總務費用	771,678	79.50	773,686	91.02	-2,008	-0.26
-	-	研究發展及訓練費用	10,420	1.07	18,930	2.23	-8,510	-44.96
-	-	研究發展費用	-	-	6,000	0.71	-6,000	-100.00
-	-	訓練費用	10,420	1.07	12,930	1.52	-2,510	-19.41
-	-	**業務賸餘(短絀)**	**-629,870**	**-64.89**	**-963,015**	**-113.30**	**333,145**	**-34.59**
-	-	**業務外收入**	**139,265**	**14.35**	**412,085**	**48.48**	**-272,820**	**-66.20**
-	-	財務收入	9,000	0.93	25,300	2.98	-16,300	-64.43
-	-	利息收入	8,927	0.92	25,300	2.98	-16,373	-64.72
-	-	投資賸餘	73	0.01	-	-	73	-
-	-	其他業務外收入	130,265	13.42	386,785	45.50	-256,520	-66.32
-	-	財產交易賸餘	100,000	10.30	357,584	42.07	-257,584	-72.03
-	-	租賃收入	30,264	3.12	29,200	3.44	1,064	3.64
-	-	違規罰款收入	1	-	1	-	-	-
-	-	**業務外費用**	**2,100**	**0.22**	**47,652**	**5.61**	**-45,552**	**-95.59**
-	-	其他業務外費用	2,100	0.22	47,652	5.61	-45,552	-95.59
-	-	雜項費用	2,100	0.22	47,652	5.61	-45,552	-95.59
-	-	**業務外賸餘(短絀)**	**137,165**	**14.13**	**364,433**	**42.87**	**-227,268**	**-62.36**
-	-	**本期賸餘(短絀)**	**-492,705**	**-50.76**	**-598,582**	**-70.42**	**105,877**	**-17.69**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列3億2,628萬5千元，係其他建築物租金收入，詳第10-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列6億4,441萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第10-16頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列8億1,846萬8千元，係業務費用，詳第10-19~10-20頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列7億7,167萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第10-21~10-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列1,042萬元，係訓練費用，詳第10-23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6億2,987萬元。

（四）業務外收入

財務收入編列900萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第10-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億3,026萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入與違規罰款收入，詳第10-18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210萬元，係雜項費用，詳第10-24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1億3,716萬5千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4億9,270萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	157,485.00	157,485.00

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
748,720	**100.00**	**賸餘之部**	**150,138**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	-	-	
748,720	100.00	前期未分配賸餘	150,138	100.00	
598,582	**79.95**	**分配之部**	**150,138**	**100.00**	
598,582	79.95	填補累積短絀	150,138	100.00	
150,138	**20.05**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
598,582	**100.00**	**短絀之部**	**492,705**	**100.00**	
598,582	100.00	本期短絀	492,705	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
598,582	**100.00**	**填補之部**	**150,138**	**30.47**	
598,582	100.00	撥用賸餘	150,138	30.47	
-	**-**	**待填補之短絀**	**342,567**	**69.53**	

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-127,133**	
本期賸餘（短絀）	-492,705	
利息股利之調整	-9,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-501,705	
調整項目	365,572	
		加項：提列折舊464,580千元、 攤銷無形資產992千元。 減項：固定資產變賣賸餘100,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-136,133	
收取利息	8,927	
收取股利	73	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-127,133**	
投資活動之現金流量	**-669,306**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	116,609	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-785,915	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-669,306**	
籌資活動之現金流量	**684,826**	
增加基金、公積及填補短絀	684,826	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**684,826**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-111,613**	
期初現金及約當現金	3,410,900	
期末現金及約當現金	**3,299,287**	

不影響現金流量之其他活動：

預計員工退休致退休及離職準備金及應計退休金負債同額增加39,707千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**326,285**	
其他建築物租金收入	326,285	1.架設橋涵建造物使用費收入86,004千元。 2.搭配排水建造物使用費收入85,181千元。 3.工業用水之調度費120,000千元。 4.集集攔河堰公共給水調度使用農業用水費35,100千元。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**644,411**	
其他補助收入	630,911	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	13,500	1.台電公司濁水發電廠使用費收入1,500千元。 2.台灣絲織工業用水1,000千元。 3.太陽能發電躉售收入8,500千元。 4.土地使用費收入2,500千元。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**9,000**	
利息收入	8,927	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	73	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**130,265**	
財產交易賸餘	100,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	30,264	土地租金收入10,314千元、房屋租金收入16,690千 元、其他租金收入3,260千元。
違規罰款收入	1	其他罰款收入。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**1,020,400**	**行銷及業務費用**	**818,468**	
-	1,020,400	業務費用	818,468	
-	314,220	服務費用	329,965	
-	43,087	水電費	38,165	動力費38,000千元、其他場所水電費165千元。
-	576	郵電費	1,203	郵費180千元、電話費20千元、數據通信費1,003千元。
-	5,186	旅運費	8,552	國內旅費6,824千元、貨物運費1,728千元。
-	1,362	印刷裝訂及公告費	1,305	印刷及裝訂費1,295千元、公告費10千元。
-	225,849	修理保養及保固費	202,155	土地改良物修護費174,504千元、一般房屋修護費2,151千元、機械及設備修護費 24,000千元、交通及運輸設備修護費1,100千元、什項設備修護費400千元。
-	1,040	保險費	2,950	一般房屋保險費200千元、機械及設備保險費280千元、交通及運輸設備保險費50千元、其他保險費2,420千元。
-	22,458	一般服務費	67,305	佣金、匯費、經理費及手續費30千元、外包費1,200千元、計時與計件人員酬金66,075 千元。
-	13,962	專業服務費	8,330	專技人員酬金200千元、法律事務費2,150千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,030千元、委託調查研究費4,800千元、委託檢驗(定)試驗認證費150千元。
	700	行銷推廣費	-	
-	5,276	材料及用品費	17,282	
-	2,549	使用材料費	7,301	燃料7,201千元、油脂100千元。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	2,727	用品消耗	9,981	辦公(事務)用品2,530千元、報章什誌1,822千元、農業與園藝用品及環境美化費1,200 千元、食品700千元、其他3,729千元。
-	3,200	租金與利息	2,510	
-	3,200	地租及水租	2,010	一般土地租金2,000千元、場地租金10千元。
	-	房租	100	一般房屋租金。
-	-	交通及運輸設備租金	400	車租。
-	586,417	折舊、折耗及攤銷	444,179	
-	586,417	不動產、廠房及設備折舊	444,179	土地改良物折舊432,075千元、一般房屋折舊12,104千元。
-	44,526	稅捐與規費（強制費）	9,475	
-	36,500	土地稅	4,000	一般土地地價稅。
-	656	房屋稅	550	一般房屋稅。
-	208	消費與行為稅	24	使用牌照稅。
-	7,162	規費	4,901	行政規費與強制費4,870千元、汽車燃料使用費31千元。
-	26,004	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	10,972	
-	1,185	分擔	-	
-	21,252	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,772	慰問金500千元、其他6,272千元。
-	3,567	競賽及交流活動費	4,200	技能競賽。
-	40,757	其他	4,085	
-	40,757	其他費用	4,085	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中700千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**773,686**	**管理及總務費用**	**771,678**	
-	773,686	管理費用及總務費用	771,678	
-	733,718	用人費用	687,148	
-	412,271	正式員額薪資	391,000	職員薪金346,429千元、工員工資44,571千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	11,300	約僱職員薪金。
-	33,300	超時工作報酬	37,897	加班費。
-	104,917	獎金	99,163	考績獎金48,875千元、年終獎金50,288千元。
-	123,102	退休及卹償金	72,128	職員退休及離職金66,365千元、工員退休及離職金5,763千元。
-	60,128	福利費	75,636	分擔員工保險費54,681千元、其他福利費20,955千元。
-	-	提繳費	24	提繳工資墊償費用。
-	31,180	服務費用	27,806	
-	3,850	水電費	4,970	工作場所電費4,660千元、工作場所水費260千元、氣體費50千元。
-	2,300	郵電費	3,164	郵費301千元、電話費1,063千元、數據通信費1,800千元。
-	9,526	旅運費	3,380	國內旅費3,330千元、貨物運費10千元、其他旅運費40千元。
-	400	印刷裝訂及公告費	463	印刷及裝訂費。
-	3,423	修理保養及保固費	3,497	機械及設備修護費1,340千元、交通及運輸設備修護費557千元、什項設備修護費1,600 千元。
-	-	保險費	218	交通及運輸設備保險費208千元、其他保險費10千元。
-	1,361	一般服務費	3,213	佣金、匯費、經理費及手續費1千元、外包費1,500千元、計時與計件人員酬金240千元 、體育活動費1,472千元。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	9,474	專業服務費	7,685	專技人員酬金80千元、法律事務費20千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費285千 元、電腦軟體服務費5,820千元、其他1,480千元。
-	846	公關慰勞費	846	公共關係費676千元、員工慰勞費170千元。
-	-	行銷推廣費	370	行銷推廣費。
-	5,550	材料及用品費	7,908	
-	-	使用材料費	888	燃料588千元、設備零件300千元。
-	5,550	用品消耗	7,020	辦公(事務)用品5,399千元、報章什誌552千元、食品874千元、其他195千元。
-	313	租金與利息	660	
-	313	機器租金	-	
-	-	交通及運輸設備租金	120	車租。
-	-	什項設備租金	540	什項設備租金。
-	104	折舊、折耗及攤銷	21,393	
-	-	不動產、廠房及設備折舊	20,401	機械及設備折舊18,648千元、交通及運輸設備折舊679千元、什項設備折舊1,074千元 。
-	104	攤銷	992	攤銷電腦軟體費。
-	-	稅捐與規費（強制費）	523	
-	-	消費與行為稅	129	使用牌照稅。
-	-	規費	394	行政規費與強制費300千元、汽車燃料使用費94千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,590	
-	-	會費	37	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	170	捐助國內團體。
-	-	分擔	683	分擔其他費用。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	23,080	獎勵費用150千元、補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息22,000千元、慰問金800千元、 其他130千元。
-	-	競賽及交流活動費	620	技能競賽220千元、交流活動費400千元。
-	2,821	其他	1,650	
-	2,821	其他費用	1,650	其他。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**18,930**	**研究發展及訓練費用**	**10,420**	
-	6,000	研究發展費用	-	
-	6,000	服務費用	-	
-	6,000	專業服務費	-	
-	12,930	訓練費用	10,420	
-	1,000	用人費用	-	
-	1,000	福利費	-	
-	11,930	服務費用	10,150	
-	1,843	旅運費	2,756	國內旅費2,500千元、國外旅費233千元、其他旅運費23千元。
	-	印刷裝訂及公告費	10	印刷及裝訂費。
-	-	一般服務費	4,300	外包費。
-	10,087	專業服務費	3,084	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費144千元、委託考選訓練費2,940千元。
-	-	材料及用品費	240	
-	-	用品消耗	240	食品。
-	-	租金與利息	30	
-	-	房租	30	一般房屋租金。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**47,652**	**其他業務外費用**	**2,100**	
-	47,652	雜項費用	2,100	
-	19,794	服務費用	-	
-	17,744	修理保養及保固費	-	
-	2,050	行銷推廣費	-	
-	7,980	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	
-	300	會費	-	
-	7,680	分擔	-	
-	-	短絀、賠償與保險給付	2,100	
-	-	各項短絀	2,100	呆帳及保證短絀。
-	19,878	其他	-	
-	19,878	其他費用	-	

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,050千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	2,700	743,626	90	37,144
一次性項目	2,700	743,626	90	37,144
合　　計	**2,700**	**743,626**	**90**	**37,144**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
250	2,105	-	-	-	785,915	土地改良物7億4,362萬6千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費4,573萬元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
250	2,105	-	-	-	785,915	
250	**2,105**	**-**	**-**	**-**	**785,915**	

行政院農
雲林農田水利事
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自　有　資　金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	101,089	-	684,826	-	785,915	100
一次性項目	101,089	-	684,826	-	785,915	100
合　　計	**101,089**	**-**	**684,826**	**-**	**785,915**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	785,915	100
-	-	-	-	785,915	100
-	**-**	**-**	**-**	**785,915**	**100**

行政院農
雲林農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	785,915	101,089	-	684,826	-	-	
一次性項目	785,915	101,089	-	684,826	-	-	
合　　計	**785,915**	**101,089**	**-**	**684,826**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				785,915	100	785,915	100
11101~11112				785,915	100	785,915	100
				785,915	**100**	**785,915**	**100**

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	14,969,794	870,855	663,737	27,404	35,261			16,567,051
本年度預計增減資產原值	692,493	90	32,755	236	1,900			727,474
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	15,662,287	870,945	696,492	27,640	37,161	-	-	17,294,525
本年度應提折舊額	432,075	12,104	18,648	679	1,074	-	-	464,580
行銷及業務費用	432,075	12,104	-	-	-	-	-	444,179
管理及總務費用	-	-	18,648	679	1,074	-	-	20,401

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	16,609	-	16,609	116,609	-	116,609	-	100,000	
土地	16,609	-	16,609	116,609	-	116,609	-	100,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	55,741	55,741	-	-	-	-
土地改良物	51,133	51,133	-	-	-	-
土地改良物	51,133	51,133	-	-	-	-
機械及設備	4,389	4,389	-	-	-	-
機械及設備	4,389	4,389	-	-	-	-
交通及運輸設備	14	14	-	-	-	-
交通及運輸設備	14	14	-	-	-	-
什項設備	205	205	-	-	-	-
什項設備	205	205	-	-	-	-

本頁空白

行政院農
雲林農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	268	-	268
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	30	-	30
合　　計			**298**	**-**	**298**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
24,229	0.00	3	73	-	-
2,881	0.00	-	-	-	-
			73	**-**	**-**

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	9,791,132	
加：	-	
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	684,826	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	10,475,958	

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	11,040	無形資產	-	
-	11,040	電腦軟體	-	
-	11,040	總計	-	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	25,785,351	25,553,523	231,828
-	流動資產	3,301,569	3,413,182	-111,613
-	現金	3,299,287	3,410,900	-111,613
-	流動金融資產	298	298	-
-	應收款項	1,984	1,984	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	603,864	564,157	39,707
-	其他長期投資	224,595	224,595	-
-	準備金	379,269	339,562	39,707
-	不動產、廠房及設備	21,874,743	21,570,017	304,726
-	土地	14,410,261	14,424,170	-13,909
-	土地改良物	6,712,426	6,400,875	311,551
-	房屋及建築	422,991	435,005	-12,014
-	機械及設備	159,308	140,812	18,496
-	交通及運輸設備	2,148	2,577	-429
-	什項設備	20,386	19,355	1,031
-	購建中固定資產	147,223	147,223	-
-	無形資產	3,512	4,504	-992
-	無形資產	3,512	4,504	-992
-	其他資產	1,663	1,663	-
-	什項資產	1,663	1,663	-
-	合　　計	25,785,351	25,553,523	231,828
-	負債	972,683	932,976	39,707
-	流動負債	394,432	394,432	-
-	應付款項	37,677	37,677	-
-	預收款項	356,755	356,755	-
-	長期負債	379,269	339,562	39,707
-	長期債務	379,269	339,562	39,707
-	其他負債	198,982	198,982	-
-	負債準備	94,619	94,619	-
-	什項負債	104,363	104,363	-
-	淨值	24,812,668	24,620,547	192,121
-	基金	10,475,958	9,791,132	684,826
-	基金	10,475,958	9,791,132	684,826
-	公積	14,521,792	14,521,792	-
-	特別公積	14,521,792	14,521,792	-
-	累積餘絀	-342,567	150,138	-492,705
-	累積賸餘	-	150,138	-150,138
-	累積短絀	-342,567	-	-342,567
-	淨值其他項目	157,485	157,485	-
-	累積其他綜合餘絀	157,485	157,485	-
-	合　　計	25,785,351	25,553,523	231,828

註：信託代理與保證資產(負債)915,639千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	2,750,811	
農田水利設施維護管理		-	-	478,611	
輸水渠道改善及修補	公里	116.80	2,500,000.00	292,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	605,879.00	240.00	145,411	
構造物維護	座	3,296.00	12,500.00	41,200	
農業灌溉用水管理				1,238,400	
灌溉用水管理	百萬噸	2,064.00	600,000.00	1,238,400	
農田水利設施更新改善		-	-	1,033,800	
灌溉排水渠道更新改善	公里		6,000,000.00	516,900	
構造物更新改善	座	86.15	3,167,000.00	516,900	
上年度預算數		-	-	2,108,782	
農田水利設施維護管理		-	-	351,796	
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	2,500,000.00	32,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	1,305,400.00	240.00	313,296	
構造物維護	座	480.00	12,500.00	6,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,092.72	600,000.00	1,255,634	
農田水利設施更新改善		-	-	501,352	
灌溉排水渠道更新改善	公里	54.00	6,000,000.00	324,000	
構造物更新改善	座	56.00	3,167,000.00	177,352	

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	616		616	
專任人員	616	-	616	
職員	476	3	479	
技工	86	-3	83	
工友	27		27	
約僱	27		27	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	616		616	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員120人。

2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員725人。

行政院農
雲林農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	391,000	11,300	37,897	-	50,288	48,875	-	-	72,128
正式人員	391,000	-	37,897	-	50,288	48,875	-	-	72,128
職員	346,429	-	31,768	-	44,716	43,304	-	-	66,365
工員	44,571	-	6,129	-	5,572	5,571	-	-	5,763
聘僱人員	-	11,300	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	391,000	11,300	37,897	-	50,288	48,875	-	-	72,128

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用46,740千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用19,575千元。

三、獎金計編列99,163千元，明細如下：

1.年終獎金：編列616人50,288千元，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589人48,875千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	54,681	-	-	20,955	24	687,148	-	687,148
-	-	54,681	-	-	20,955	24	675,848	-	675,848
-	-	47,979	-	-	16,898	-	597,459	-	597,459
-	-	6,702	-	-	4,057	24	78,389	-	78,389
-	-	-	-	-	-	-	11,300	-	11,300
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	54,681	-	-	20,955	24	687,148	-	687,148

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	734,718	用人費用	687,148	-	687,148	-	-
-	412,271	正式員額薪資	391,000	-	391,000	-	-
-	-	聘僱及兼職人員薪資	11,300	-	11,300	-	-
-	33,300	超時工作報酬	37,897	-	37,897	-	-
-	104,917	獎金	99,163	-	99,163	-	-
-	123,102	退休及卹償金	72,128	-	72,128	-	-
-	61,128	福利費	75,636	-	75,636	-	-
	-	提繳費	24	-	24	-	-
-	383,124	服務費用	367,921	329,965	27,806	10,150	-
-	46,937	水電費	43,135	38,165	4,970	-	-
-	2,876	郵電費	4,367	1,203	3,164	-	-
-	16,555	旅運費	14,688	8,552	3,380	2,756	-
-	1,762	印刷裝訂及公告費	1,778	1,305	463	10	-
-	247,016	修理保養及保固費	205,652	202,155	3,497	-	-
-	1,040	保險費	3,168	2,950	218	-	-
-	23,819	一般服務費	74,818	67,305	3,213	4,300	-
-	39,523	專業服務費	19,099	8,330	7,685	3,084	-
-	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
	2,750	行銷推廣費	370	-	370	-	-
-	10,826	材料及用品費	25,430	17,282	7,908	240	-
-	2,549	使用材料費	8,189	7,301	888	-	-
-	8,277	用品消耗	17,241	9,981	7,020	240	-
-	3,513	租金與利息	3,200	2,510	660	30	-
-	3,200	地租及水租	2,010	2,010	-	-	-
-	-	房租	130	100	-	30	-
-	313	機器租金	-	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	520	400	120	-	-
	-	什項設備租金	540	-	540	-	-
-	586,521	折舊、折耗及攤銷	465,572	444,179	21,393	-	-

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	586,417	不動產、廠房及設備折舊	464,580	444,179	20,401	-	-
-	104	攤銷	992	-	992	-	-
-	44,526	稅捐與規費（強制費）	9,998	9,475	523	-	-
-	36,500	土地稅	4,000	4,000	-	-	-
-	656	房屋稅	550	550	-	-	-
-	208	消費與行為稅	153	24	129	-	-
-	7,162	規費	5,295	4,901	394	-	-
-	33,984	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,562	10,972	24,590	-	-
-	300	會費	37	-	37	-	-
-	-	捐助、補助與獎助	170	-	170	-	-
-	8,865	分擔	683	-	683	-	-
-	21,252	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,852	6,772	23,080	-	-
-	3,567	競賽及交流活動費	4,820	4,200	620	-	-
-	-	短絀、賠償與保險給付	2,100	-	-	-	2,100
-	-	各項短絀	2,100	-	-	-	2,100
-	63,456	其他	5,735	4,085	1,650	-	-
-	63,456	其他費用	5,735	4,085	1,650	-	-
-	1,860,668	總　計	1,602,666	818,468	771,678	10,420	2,100

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,750千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
雲林農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車8輛；其他車輛：小貨車1輛、清淤車2輛、吊車2輛。

嘉南農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 11-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 11-9
(二)餘絀撥補預計表 11-11
(三)現金流量預計表 11-12
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 11-13
(二)其他業務收入明細表 11-14
(三)財務收入明細表 11-15
(四)其他業務外收入明細表 11-16
(五)行銷及業務費用明細表 11-17
(六)管理及總務費用明細表 11-19
(七)研究發展及訓練費用明細表 11-21
(八)其他業務外費用明細表 11-22
(九)固定資產建設改良擴充明細表 11-24
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 11-26
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 11-28
(十二)資產折舊明細表 11-30
(十三)資產變賣明細表 11-31
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 11-32
(十五)基金數額增減明細表 11-34
(十六)無形資產明細表 11-35
四、預算參考表
(一)預計平衡表 11-37
(二)5 年來主要營運項目分析表 11-38
(三)員工人數彙計表 11-39
(四)用人費用彙計表 11-40
(五)各項費用彙計表 11-42
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 11-44

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3 億 8,866 萬元，較預算分配數 4 億 5,401 萬 4 千元，減少 6,535 萬 4 千元，約減少 14.39%，主要係補助收入較預算數減少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 7 億 6,924 萬 3 千元，較預算分配數 13 億 192 萬 1 千元，減少 5 億 3,267 萬 8 千元，約減少 40.91%，主要係因渠道修護工程辦理發包及土地改良物修護需求較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 2 億 4,346 萬 7 千元，預算分配數 2 億 7,702 萬 8 千元，減少 3,356 萬 1 千元，約減少 12.11%，主要係因土地出售數量較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際執行數 1,118 萬 1 千元，較預算分配數 4,954 萬 7 千元，減少 3,836 萬 6 千元，約減少 77.43%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五)收支賸餘：實際數 1 億 4,829 萬 7 千元，較預算分配數 6 億 2,042 萬 6 千元，減少 4 億 7,212 萬 9 千元，約占 76.10%，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 2 億 4,010 萬 2 千元，較預算分配數 2 億 9,127 萬 6 千元，減少 5,117 萬 4 千元，約占 17.57%，主要係因業務單位依實際需求陸續辦理各項採購案所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 81,278 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，9 公里渠道改善修補、2,519,175 平方公尺除草、浚渫及 528 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 2,435 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 72.65 公里之渠道更新改善，及 58 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 12 億 1,519 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 600 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 11 億 8,883 萬 2 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 700 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 845 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。
5. 交通及運輸設備 20 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 471 萬 4 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 11-4 頁）。

三、 資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 2,670 萬 8 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務收入 7 億 1,808 萬 8 千元，較上年度預算數 9 億 1,101 萬元，減少 1 億 9,292 萬 2 千元，約 21.18%，主要係其他補助收入減少所致。

(二) 本年度業務成本與費用 21 億 9,027 萬 8 千元，較上年度預算數 25 億 2,632 萬 5 千元，減少 3 億 3,604 萬 7 千元，約 13.30%，主要係撙節業務費用所致。

(三) 本年度業務外收入 8 億 2,852 萬元，較上年度預算數 5 億 6,690 萬 9 千元，增加 2 億 6,161 萬 1 千元，約 46.15%，主要係雜項收入增加所致。

(四) 本年度業務外費用 7,805 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 1,040 萬 3 千元，減少 3,234 萬 4 千元，約 29.30%，主要係撙節雜項費用所致。

(五) 本年度業務總收支相抵後，短絀 7 億 2,172 萬 9 千元，較上年度預算短絀 11 億 5,880 萬 9 千元，減少 4 億 3,708 萬元，約 37.72%。

(六) 本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 11-5 頁）、圖三（第 11-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 短絀之部：本年度預算短絀 7 億 2,172 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 9 億 8,230 萬 4 千元，共有短絀 17 億 403 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(二) 最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 11-7 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 6 億 1,767 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 7 億 2,172 萬 9 千元，利息股利之調整 3,688 萬 8 千元，未計利息股利之本期短絀為 7 億 5,861 萬 7 千元。
2. 調整項目 1 億 405 萬 6 千元，含提列折舊 5 億 3,522 萬 4 千元；處理資產賸餘 4 億 2,294 萬 7 千元、流動資產淨增 822 萬 1 千元。
3. 收取利息 1,018 萬元、收取股利 2,670 萬 8 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 7 億 8,661 萬 6 千元，其中現金流入 4 億 3,256 萬 8 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 12 億 1,918 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 12 億 1,519 萬 6 千元、增加無形資產 332 萬 5 千元及增加其他資產 66 萬 3 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 9 億 4,771 萬 6 千元，係增加其他負債 888 萬 4 千元及國庫增撥基金 9 億 3,883 萬 2 千元。

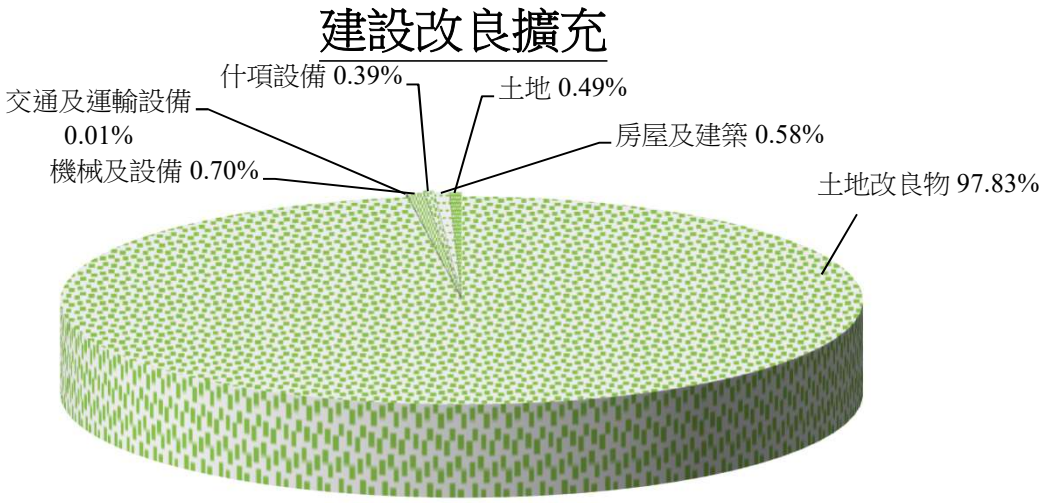
(四) 預計本期現金及約當現金淨減 4 億 5,657 萬 3 千元。

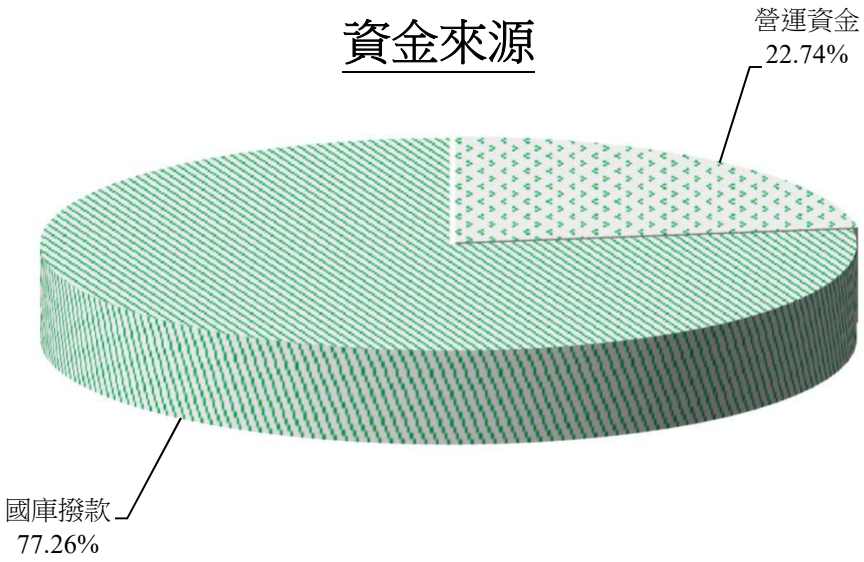
(五) 期初現金及約當現金 23 億 3,435 萬 1 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 18 億 7,777 萬 8 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源





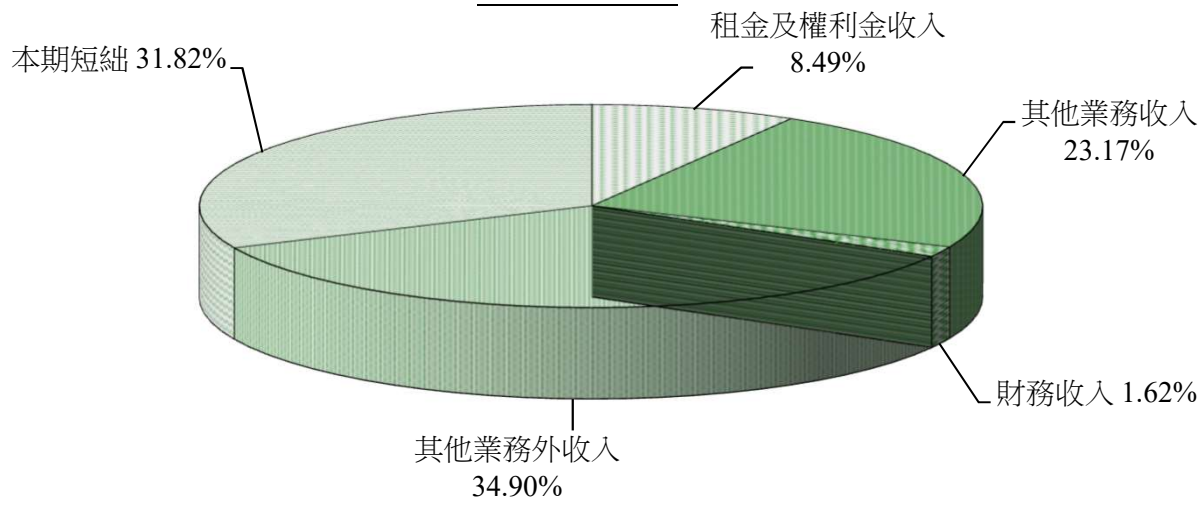
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	6,000	營運資金	276,364
土地改良物	1,188,832	國庫撥款	938,832
房屋及建築	7,000		
機械及設備	8,450		
交通及運輸設備	200		
什項設備	4,714		
合　計	**1,215,196**	合　計	**1,215,196**

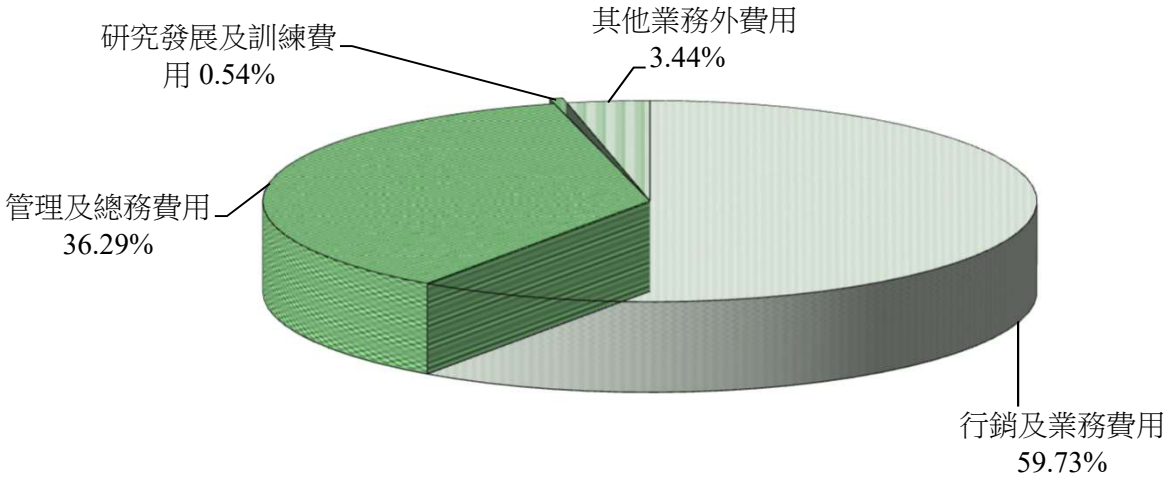
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

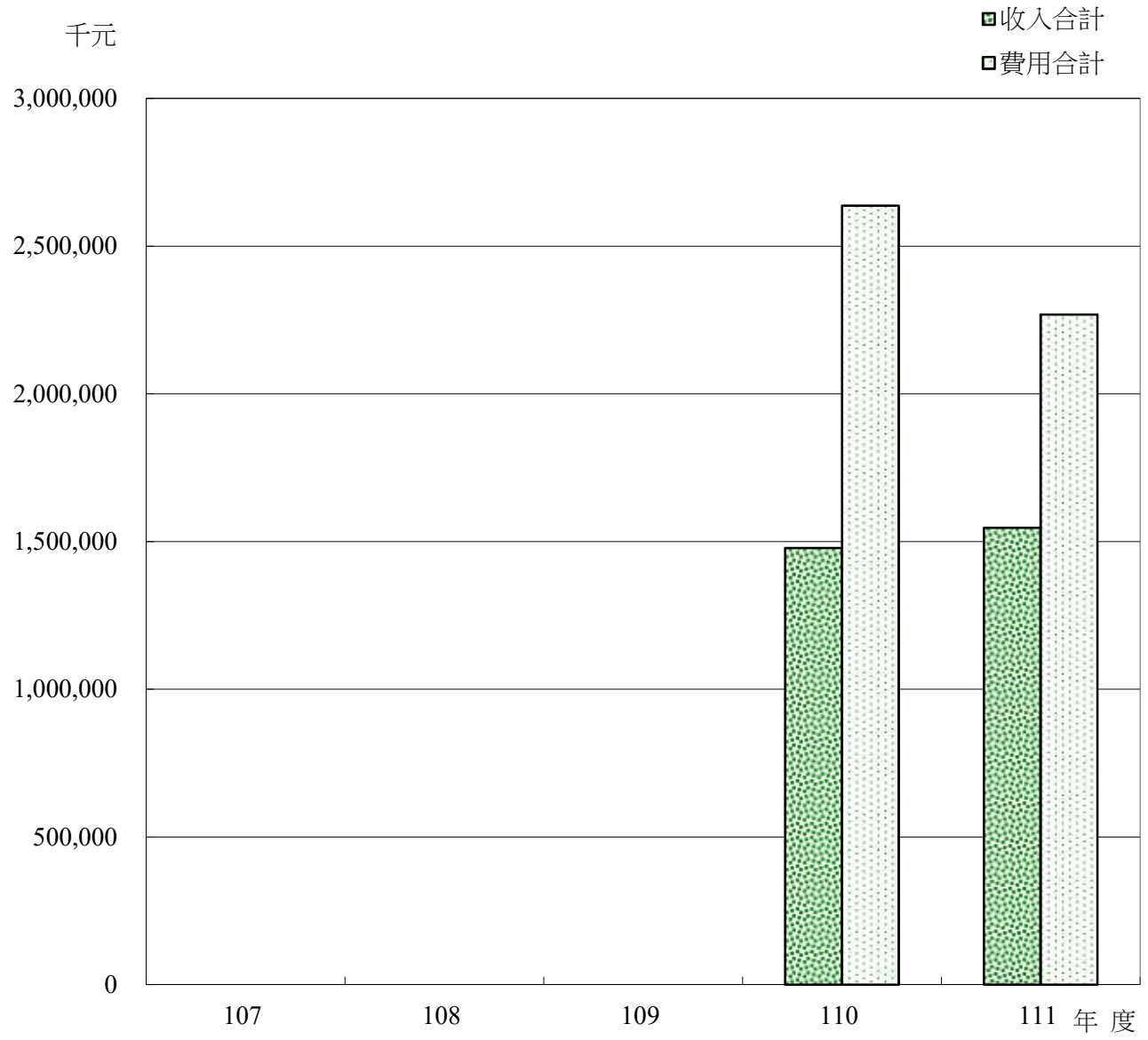


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**718,088**	**業務成本與費用**	**2,190,278**
租金及權利金收入	192,482	行銷及業務費用	1,354,880
其他業務收入	525,606	管理及總務費用	823,184
		研究發展及訓練費用	12,214
業務外收入	**828,520**	**業務外費用**	**78,059**
財務收入	36,888	其他業務外費用	78,059
其他業務外收入	791,632		
本期短絀	**721,729**		
收入及短絀總額	**2,268,337**	**成本與費用總額**	**2,268,337**

圖三

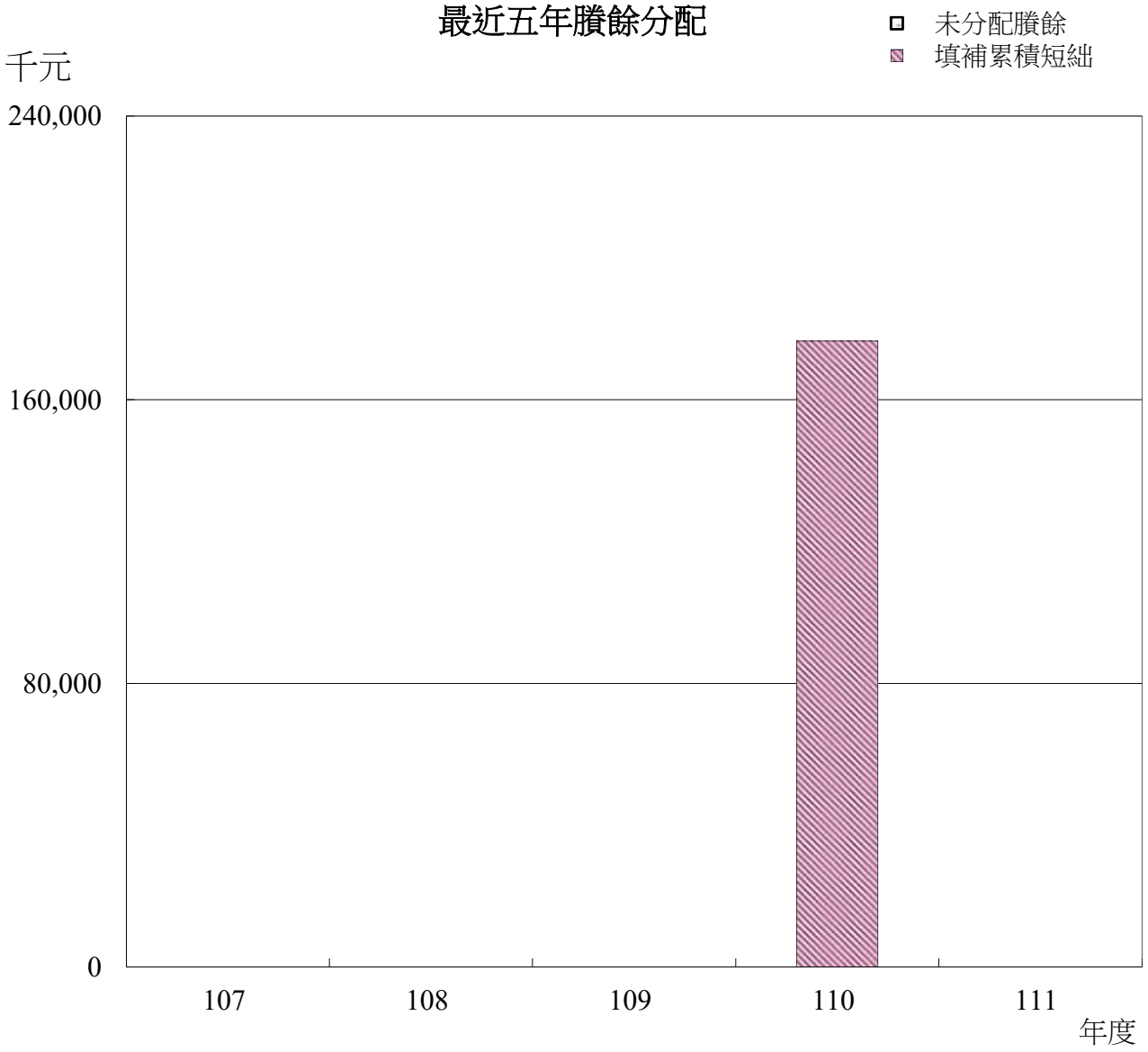
最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 / 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	911,010	718,088
業務外收入	0	0	0	566,909	828,520
收入合計	**0**	**0**	**0**	**1,477,919**	**1,546,608**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	2,526,325	2,190,278
業務外費用	0	0	0	110,403	78,059
費用合計	**0**	**0**	**0**	**2,636,728**	**2,268,337**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-1,158,809**	**-721,729**

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	176,505	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**176,505**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**718,088**	**100.00**	**911,010**	**100.00**	**-192,922**	**-21.18**
-	-	租金及權利金收入	192,482	26.80	187,618	20.59	4,864	2.59
-	-	其他建築物租金收入	192,482	26.80	187,618	20.59	4,864	2.59
-	-	其他業務收入	525,606	73.20	723,392	79.41	-197,786	-27.34
-	-	其他補助收入	525,606	73.20	723,392	79.41	-197,786	-27.34
-	**-**	**業務成本與費用**	**2,190,278**	**305.02**	**2,526,325**	**277.31**	**-336,047**	**-13.30**
-	-	行銷及業務費用	1,354,880	188.68	1,710,894	187.80	-356,014	-20.81
-	-	業務費用	1,354,880	188.68	1,710,894	187.80	-356,014	-20.81
-	-	管理及總務費用	823,184	114.64	800,554	87.88	22,630	2.83
-	-	管理費用及總務費用	823,184	114.64	800,554	87.88	22,630	2.83
-	-	研究發展及訓練費用	12,214	1.70	14,877	1.63	-2,663	-17.90
-	-	研究發展費用	7,129	0.99	6,550	0.72	579	8.84
-	-	訓練費用	5,085	0.71	8,327	0.91	-3,242	-38.93
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,472,190**	**-205.02**	**-1,615,315**	**-177.31**	**143,125**	**-8.86**
-	**-**	**業務外收入**	**828,520**	**115.38**	**566,909**	**62.23**	**261,611**	**46.15**
-	-	財務收入	36,888	5.14	62,404	6.85	-25,516	-40.89
-	-	利息收入	10,180	1.42	62,404	6.85	-52,224	-83.69
-	-	投資賸餘	26,708	3.72	-	-	26,708	-
-	-	其他業務外收入	791,632	110.24	504,505	55.38	287,127	56.91
-	-	財產交易賸餘	422,947	58.90	394,444	43.30	28,503	7.23
-	-	租賃收入	72,162	10.05	67,137	7.37	5,025	7.48
-	-	違規罰款收入	3,000	0.42	3,000	0.33	-	-
-	-	雜項收入	293,523	40.88	39,924	4.38	253,599	635.20
-	**-**	**業務外費用**	**78,059**	**10.87**	**110,403**	**12.12**	**-32,344**	**-29.30**
-	-	其他業務外費用	78,059	10.87	110,403	12.12	-32,344	-29.30
-	-	財產交易短絀	-	-	5,965	0.65	-5,965	-100.00
-	-	雜項費用	78,059	10.87	104,438	11.46	-26,379	-25.26
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**750,461**	**104.51**	**456,506**	**50.11**	**293,955**	**64.39**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-721,729**	**-100.51**	**-1,158,809**	**-127.20**	**437,080**	**-37.72**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列1億9,248萬2千元，係其他建築物租金收入，詳第11-13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列5億2,560萬6千元，係其他補助收入，詳第11-14頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列13億5,488萬元，係業務費用，詳第11-17~11-18頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列8億2,318萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第11-19~11-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列1,221萬4千元，係研究發展費用及訓練費用，詳第11-21頁研究發展及訓練費用明細表。

（三）業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀14億7,219萬元。

（四）業務外收入

財務收入編列3,688萬8千元，係利息收入及投資賸餘，詳第11-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7億9,163萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第11-16頁其他業務外收入明細表。

（五）業務外費用

其他業務外費用編列7,805萬9千元，係雜項費用，詳第11-22~11-23頁其他業務外費用明細表。

（六）業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘7億5,046萬1千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀7億2,172萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	708,195.00	708,195.00

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
176,505	**100.00**	**賸餘之部**	**-**	**-**	
-	-	本期賸餘	-	-	
176,505	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
176,505	**100.00**	**分配之部**	**-**	**-**	
176,505	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
1,158,809	**100.00**	**短絀之部**	**1,704,033**	**100.00**	
1,158,809	100.00	本期短絀	721,729	42.35	
-	-	前期待填補之短絀	982,304	57.65	
176,505	**15.23**	**填補之部**	**-**	**-**	
176,505	15.23	撥用賸餘	-	-	
982,304	**84.77**	**待填補之短絀**	**1,704,033**	**100.00**	

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-617,673**	
本期賸餘（短絀）	-721,729	
利息股利之調整	-36,888	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-758,617	
調整項目	104,056	
		加項：提列折舊535,224千元。
		減項：固定資產變賣賸餘422,947千元、流動資產淨增8,221千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-654,561	
收取利息	10,180	
收取股利	26,708	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-617,673**	
投資活動之現金流量	**-786,616**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	432,568	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,215,196	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,988	無形資產及其他資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-786,616**	
籌資活動之現金流量	**947,716**	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	8,884	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	938,832	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**947,716**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-456,573**	
期初現金及約當現金	2,334,351	
期末現金及約當現金	**1,877,778**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**192,482**	
其他建築物租金收入	192,482	1.代經濟部水利署南區水資源局輸送公共給水與工業用水渠道使用費147,429千元。 2.自來水移用農業用水補償渠道使用費部份按6,400,000m³計5,453千元。 3.搭排使用費計列10,200千元。 4.版橋使用費計列29,262千元。 5.管(纜)線附掛及設置電桿使用費計列138千元。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**525,606**	
其他補助收入	525,606	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**36,888**	
利息收入	10,180	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	26,708	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**791,632**	
財產交易賸餘	422,947	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	72,162	土地租金收入64,805千元、房屋租金收入7,357千元。
違規罰款收入	3,000	其他罰款收入。
雜項收入	293,523	1.移用水補償費收入264,260千元。 2.太陽光電收入8,000千元。 3.林漁事業收入169千元。 4.建造物工本費及使用補償金等收入850千元。 5.風景區收入20,244千元。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	1,710,894	**行銷及業務費用**	1,354,880	
-	1,710,894	業務費用	1,354,880	
-	51,346	用人費用	71,422	
-	51,346	超時工作報酬	71,422	加班費。
-	610,193	服務費用	383,025	
-	24,720	水電費	18,200	動力費18,000千元、工作場所電費200千元。
-	545	郵電費	545	郵費30千元、數據通信費515千元。
-	9,415	旅運費	9,561	國內旅費。
-	1,424	印刷裝訂及公告費	2,322	印刷及裝訂費1,922千元、公告費400千元。
-	466,358	修理保養及保固費	245,087	土地改良物修護費221,600千元、一般房屋修護費7,105千元、機械及設備修護費11,127千元、交通及運輸設備修護費1,637千元、什項設備修護費3,618千元。
-	897	保險費	4,836	一般房屋保險費200千元、交通及運輸設備保險費620千元、其他保險費4,016千元。
-	78,908	一般服務費	75,538	公證費255千元、外包費26,728千元、義(志)工服務費300千元、計時與計件人員酬金48,255千元。
-	27,926	專業服務費	18,736	法律事務費3,440千元、工程及管理諮詢服務費5,500千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,193千元、委託調查研究費2,250千元、委託檢驗(定)試驗認證費528千元、委託考選訓練費490千元、電腦軟體服務費3,220千元、其他2,115千元。
-	-	行銷推廣費	8,200	行銷推廣費。
-	8,961	材料及用品費	48,976	

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	1,246	使用材料費	1,419	燃料774千元、設備零件645千元。
-	7,715	用品消耗	47,557	辦公(事務)用品1,278千元、報章什誌2,514千元、農業與園藝用品及環境美化費7,500千元、食品3,293千元、其他32,972千元。
-	1,665	租金與利息	3,131	
-	500	地租及水租	800	一般土地租金。
-	840	機器租金	2,090	電腦租金及使用費20千元、機械及設備租金2,070千元。
-	325	交通及運輸設備租金	241	車租。
-	862,193	折舊、折耗及攤銷	535,224	
-	862,193	不動產、廠房及設備折舊	535,224	土地改良物折舊503,986千元、一般房屋折舊16,230千元、機械及設備折舊9,430千元、交通及運輸設備折舊1,908千元、什項設備折舊3,670千元。
-	69,021	稅捐與規費（強制費）	42,488	
-	61,200	土地稅	36,200	一般土地地價稅。
-	1,750	房屋稅	1,750	一般房屋稅。
-	679	消費與行為稅	286	使用牌照稅。
-	5,392	規費	4,252	行政規費與強制費4,100千元、汽車燃料使用費152千元。
-	52,853	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,122	
-	-	捐助、補助與獎助	90	捐助國內團體。
-	8,435	分擔	8,262	分擔大樓管理費827千元、分擔其他費用7,435千元。
-	42,212	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,265	獎勵費用3,815千元、其他6,450千元。
-	2,206	競賽及交流活動費	3,505	技能競賽。
-	54,662	其他	248,492	
-	54,662	其他費用	248,492	其他。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**800,554**	**管理及總務費用**	**823,184**	
-	800,554	管理費用及總務費用	823,184	
-	753,633	用人費用	753,193	
-	441,802	正式員額薪資	423,063	職員薪金372,453千元、工員工資50,610千元。
-	8,736	聘僱及兼職人員薪資	9,847	約僱職員薪金。
-	16,484	超時工作報酬	1,163	
-	102,359	獎金	102,416	考績獎金48,302千元、年終獎金54,114千元。
-	112,538	退休及卹償金	132,603	職員退休及離職金124,751千元、工員退休及離職金3,037千元、卹償金4,815千元。
-	-	資遣費	6,032	職員資遣費。
-	71,714	福利費	78,044	分擔員工保險費52,229千元、傷病醫藥費217千元、其他福利費25,598千元。
-	-	提繳費	25	提繳工資墊償費用。
-	33,736	服務費用	39,650	
-	5,436	水電費	5,467	工作場所電費4,923千元、工作場所水費490千元、氣體費54千元。
-	2,512	郵電費	2,379	郵費339千元、電話費1,640千元、數據通信費400千元。
-	11,473	旅運費	11,395	國內旅費。
-	1,273	印刷裝訂及公告費	1,057	印刷及裝訂費。
-	1,440	修理保養及保固費	2,207	其他建築修護費1,207千元、什項設備修護費1,000千元。
-	1,880	一般服務費	11,364	佣金、匯費、經理費及手續費42千元、外包費5,140千元、計時與計件人員酬金4,526千元、體育活動費1,656千元。
-	8,786	專業服務費	4,395	法律事務費160千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費234千元、電腦軟體服務費4,001千元。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	936	公關慰勞費	936	公共關係費748千元、員工慰勞費188千元。
-	-	行銷推廣費	450	行銷推廣費。
-	1,521	材料及用品費	24,589	
-	-	使用材料費	350	物料。
-	1,521	用品消耗	24,239	辦公(事務)用品18,100千元、報章什誌494千元、農業與園藝用品及環境美化費331千元、食品1,757千元、醫療用品(非醫療院所使用)100千元、其他3,457千元。
-	3,237	租金與利息	3,392	
-	2,348	地租及水租	2,914	一般土地租金。
-	-	房租	348	一般房屋租金。
-	889	機器租金	-	
-	-	交通及運輸設備租金	130	車租。
-	400	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,330	
-	400	分擔	-	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,330	慰問金。
-	8,027	其他	30	
-	8,027	其他費用	30	其他。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**14,877**	**研究發展及訓練費用**	**12,214**	
-	6,550	研究發展費用	7,129	
-	5,650	服務費用	6,729	
-	-	旅運費	291	國內旅費。
-	-	修理保養及保固費	600	機械及設備修護費。
-	-	一般服務費	1,538	計時與計件人員酬金。
-	4,450	專業服務費	4,000	委託調查研究費。
-	1,200	行銷推廣費	300	行銷推廣費。
-	-	材料及用品費	400	
-	-	用品消耗	400	農業與園藝用品及環境美化費300千元、化學藥劑與實驗用品100千元。
-	900	其他	-	
-	900	其他費用	-	
-	8,327	訓練費用	5,085	
-	8,327	服務費用	5,085	
-	3,611	旅運費	233	國外旅費。
-	4,716	專業服務費	4,852	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,130千元、委託考選訓練費3,722千元。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中1,200千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**110,403**	**其他業務外費用**	**78,059**	
-	110,403	雜項費用	78,059	
-	4,961	用人費用	516	
-	4,961	超時工作報酬	516	加班費480千元、值班費36千元。
-	64,174	服務費用	52,569	
-	2,400	水電費	2,160	其他場所水電費。
-	2,816	郵電費	123	郵費3千元、電話費120千元。
-	540	旅運費	256	國內旅費。
-	500	印刷裝訂及公告費	1,836	印刷及裝訂費。
-	29,459	修理保養及保固費	27,771	土地改良物修護費25,000千元、交通及運輸設備修護費111千元、什項設備修護費2,660千元。
-	-	保險費	316	交通及運輸設備保險費10千元、責任保險費300千元、其他保險費6千元。
-	16,707	一般服務費	16,004	佣金、匯費、經理費及手續費4千元、外包費16,000千元。
-	-	專業服務費	225	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費130千元、其他95千元。
-	11,752	行銷推廣費	3,878	行銷推廣費。
-	-	材料及用品費	4,561	
-	-	使用材料費	69	燃料。
-	-	用品消耗	4,492	辦公(事務)用品60千元、報章什誌17千元、農業與園藝用品及環境美化費100千元、食品4,179千元、飼料11千元、醫療用品(非醫療院所使用)5千元、其他120千元。
-	-	租金與利息	560	
-	-	交通及運輸設備租金	560	車租。
-	460	稅捐與規費（強制費）	1,484	
-	460	房屋稅	460	一般房屋稅。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	消費與行為稅	1,018	營業稅1,013千元、使用牌照稅5千元。
-	-	規費	6	汽車燃料使用費。
-	18,093	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,033	
-	433	會費	433	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	1,200	捐助國內團體500千元、其他700千元。
-	17,660	分擔	-	
-	-	競賽及交流活動費	4,400	技能競賽1,500千元、交流活動費2,900千元。
-	5,965	短絀、賠償與保險給付	-	
-	5,965	各項短絀	-	
-	16,750	其他	12,336	
-	16,750	其他費用	12,336	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中11,752千元，移列至「行銷推廣費」。

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	6,000	1,188,832	7,000	8,450
一次性項目	6,000	1,188,832	7,000	8,450
合　　計	**6,000**	**1,188,832**	**7,000**	**8,450**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
200	4,714	-	-	-	1,215,196	1.土地改良物11億8,883萬2千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：(1)自辦規劃設計及監造計9億2,836萬2千元，按6.15%估算工程管理費5,709萬4千元。(2)委外設計監造計2億6,047萬元，按1.5%估算工程管理費390萬7千元。2. 房屋及建築700萬元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：自辦規劃設計及監造，按6.15%估算工程管理費43萬1千元。以上本年度合計編列工程管理費6,143萬2千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
200	4,714	-	-	-	1,215,196	
200	**4,714**	**-**	**-**	**-**	**1,215,196**	

行政院農
嘉南農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	276,364	-	938,832	-	1,215,196	100
一次性項目	276,364	-	938,832	-	1,215,196	100
合　　計	**276,364**	**-**	**938,832**	**-**	**1,215,196**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	1,215,196	100
-	-	-	-	1,215,196	100
-	**-**	**-**	**-**	**1,215,196**	**100**

行政院農
嘉南農田水利事
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	1,215,196	276,364	-	938,832	-	-	
一次性項目	1,215,196	276,364	-	938,832	-	-	
合　　計	**1,215,196**	**276,364**	**-**	**938,832**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預　　算　　數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				1,215,196	100	1,215,196	100
11101~11112				1,215,196	100	1,215,196	100
				1,215,196	**100**	**1,215,196**	**100**

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	21,000,945	996,178	94,070	30,433	34,254			22,155,880
本年度預計增減資產原值	1,188,832	7,000	8,450	200	4,714			1,209,196
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	22,189,777	1,003,178	102,520	30,633	38,968	-	-	23,365,076
本年度應提折舊額	503,986	16,230	9,430	1,908	3,670	-	-	535,224
行銷及業務費用	503,986	16,230	9,430	1,908	3,670			535,224

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	9,621	-	9,621	432,568	-	432,568	-	422,947	
土地	9,621	-	9,621	432,568	-	432,568	-	422,947	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農
嘉南農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	103,494	-	103,494
嘉南實業股份有限公司	414,960	41,496,000	263,346	-	263,346
合　　計			**366,840**	**-**	**366,840**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
8,902,830	0.14	3	26,708	-	-
20,333,000	49.00	-	-	-	-
			26,708	**-**	**-**

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	12,005,614	
加：	-	
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	938,832	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	12,944,446	

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	5,043	無形資產	3,325	
-	5,043	電腦軟體	3,325	資安身份識別與存取管理及電腦軟體作業系統。
-	5,043	總計	3,325	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	15,783,907	15,369,177	414,730
-	流動資產	1,889,486	2,337,838	-448,352
-	現金	1,877,778	2,334,351	-456,573
-	應收款項	-	569	-569
-	預付款項	11,708	2,918	8,790
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,373,261	1,184,518	188,743
-	非流動金融資產	366,840	-	366,840
-	其他長期投資	273,170	640,010	-366,840
-	準備金	733,251	544,508	188,743
-	不動產、廠房及設備	12,509,304	11,838,953	670,351
-	土地	1,010,102	1,013,723	-3,621
-	土地改良物	10,779,544	10,094,698	684,846
-	房屋及建築	542,163	551,393	-9,230
-	機械及設備	32,864	33,844	-980
-	交通及運輸設備	14,379	16,087	-1,708
-	什項設備	15,352	14,308	1,044
-	購建中固定資產	114,900	114,900	-
-	無形資產	3,325	-	3,325
-	無形資產	3,325	-	3,325
-	其他資產	8,531	7,868	663
-	什項資產	8,531	7,868	663
-	合　　計	15,783,907	15,369,177	414,730
-	負債	1,264,812	1,067,185	197,627
-	流動負債	132,969	132,969	-
-	應付款項	132,947	132,947	-
-	預收款項	22	22	-
-	長期負債	733,251	544,508	188,743
-	長期債務	733,251	544,508	188,743
-	其他負債	398,592	389,708	8,884
-	負債準備	58	58	-
-	什項負債	398,534	389,650	8,884
-	淨值	14,519,095	14,301,992	217,103
-	基金	12,944,446	12,005,614	938,832
-	基金	12,944,446	12,005,614	938,832
-	公積	2,570,487	2,570,487	-
-	特別公積	2,570,487	2,570,487	-
-	累積餘絀	-1,704,033	-982,304	-721,729
-	累積短絀	-1,704,033	-982,304	-721,729
-	淨值其他項目	708,195	708,195	-
-	累積其他綜合餘絀	708,195	708,195	-
-	合　　計	15,783,907	15,369,177	414,730

註：信託代理與保證資產(負債)81,676千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	2,714,288	
農田水利設施維護管理		-	-	633,702	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	2,500,000.00	22,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	2,519,175.00	240.00	604,602	
構造物維護	座	528.00	12,500.00	6,600	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,435.00	600,000.00	1,461,000	
農田水利設施更新改善		-	-	619,586	
灌溉排水渠道更新改善	公里	72.65	6,000,000.00	435,900	
構造物更新改善	座	58.00	3,167,000.00	183,686	
上年度預算數		-	-	2,451,343	
農田水利設施維護管理		-	-	409,070	
輸水渠道改善及修補	公里	15.00	2,500,000.00	37,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	1,519,147.00	240.00	364,595	
構造物維護	座	558.00	12,500.00	6,975	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,435.42	600,000.00	1,461,251	
農田水利設施更新改善		-	-	581,022	
灌溉排水渠道更新改善	公里	62.00	6,000,000.00	372,000	
構造物更新改善	座	66.00	3,167,000.00	209,022	

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	671	-2	669	
專任人員	671	-2	669	
職員	508		508	
技工	93		93	
工友	32		32	
約僱	36		36	
駐衛警	2	-2	-	
總　　計	671	-2	669	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員159人。

行政院農
嘉南農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	71,422	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	69,850	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	58,467	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	11,383	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,572	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	423,063	9,847	1,163	-	54,114	48,302	-	-	127,788
正式人員	423,063	-	1,163	-	52,883	48,302	-	-	127,788
職員	372,453	-	1,163	-	46,557	42,524	-	-	124,751
工員	50,610	-	-	-	6,326	5,778	-	-	3,037
聘僱人員	-	9,847	-	-	1,231	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	516	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	516	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	372	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	144	-	-	-	-	-	-
合計	423,063	9,847	73,101	-	54,114	48,302	-	-	127,788

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員費用54,319千元。

二、獎金計編列102,416千元，明細如下：

1.年終獎金：編列669人54,114千元，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633人48,302千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	71,422	-	71,422
-	-	-	-	-	-	-	69,850	-	69,850
-	-	-	-	-	-	-	58,467	-	58,467
-	-	-	-	-	-	-	11,383	-	11,383
-	-	-	-	-	-	-	1,572	-	1,572
4,815	6,032	52,229	217	-	25,598	25	753,193	-	753,193
4,815	6,032	50,893	217	-	25,022	25	740,203	-	740,203
3,459	6,032	40,843	217	-	20,081	-	658,080	-	658,080
1,356	-	10,050	-	-	4,941	25	82,123	-	82,123
-	-	1,336	-	-	576	-	12,990	-	12,990
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	516	-	516
-	-	-	-	-	-	-	516	-	516
-	-	-	-	-	-	-	372	-	372
-	-	-	-	-	-	-	144	-	144
4,815	6,032	52,229	217	-	25,598	25	825,131	-	825,131

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	809,940	用人費用	825,131	71,422	753,193	-	516
-	441,802	正式員額薪資	423,063	-	423,063	-	-
-	8,736	聘僱及兼職人員薪資	9,847	-	9,847	-	-
-	72,791	超時工作報酬	73,101	71,422	1,163	-	516
-	102,359	獎金	102,416	-	102,416	-	-
-	112,538	退休及卹償金	132,603	-	132,603	-	-
-	-	資遣費	6,032	-	6,032	-	-
-	71,714	福利費	78,044	-	78,044	-	-
-	-	提繳費	25	-	25	-	-
-	722,080	服務費用	487,058	383,025	39,650	11,814	52,569
-	32,556	水電費	25,827	18,200	5,467	-	2,160
-	5,873	郵電費	3,047	545	2,379	-	123
-	25,039	旅運費	21,736	9,561	11,395	524	256
-	3,197	印刷裝訂及公告費	5,215	2,322	1,057	-	1,836
-	497,257	修理保養及保固費	275,665	245,087	2,207	600	27,771
-	897	保險費	5,152	4,836	-	-	316
-	97,495	一般服務費	104,444	75,538	11,364	1,538	16,004
-	45,878	專業服務費	32,208	18,736	4,395	8,852	225
-	936	公關慰勞費	936	-	936	-	-
-	12,952	行銷推廣費	12,828	8,200	450	300	3,878
-	10,482	材料及用品費	78,526	48,976	24,589	400	4,561
-	1,246	使用材料費	1,838	1,419	350	-	69
-	9,236	用品消耗	76,688	47,557	24,239	400	4,492
-	4,902	租金與利息	7,083	3,131	3,392	-	560
-	2,848	地租及水租	3,714	800	2,914	-	-
-	-	房租	348	-	348	-	-
-	1,729	機器租金	2,090	2,090	-	-	-
-	325	交通及運輸設備租金	931	241	130	-	560

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	862,193	折舊、折耗及攤銷	535,224	535,224	-	-	-
-	862,193	不動產、廠房及設備折舊	535,224	535,224	-	-	-
-	69,481	稅捐與規費（強制費）	43,972	42,488	-	-	1,484
-	61,200	土地稅	36,200	36,200	-	-	-
-	2,210	房屋稅	2,210	1,750	-	-	460
-	679	消費與行為稅	1,304	286	-	-	1,018
-	5,392	規費	4,258	4,252	-	-	6
-	71,346	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,485	22,122	2,330	-	6,033
-	433	會費	433	-	-	-	433
-	-	捐助、補助與獎助	1,290	90	-	-	1,200
-	26,495	分擔	8,262	8,262	-	-	-
-	42,212	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,595	10,265	2,330	-	-
-	2,206	競賽及交流活動費	7,905	3,505	-	-	4,400
-	5,965	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
-	5,965	各項短絀	-	-	-	-	-
-	80,339	其他	260,858	248,492	30	-	12,336
-	80,339	其他費用	260,858	248,492	30	-	12,336
-	2,636,728	總　計	2,268,337	1,354,880	823,184	12,214	78,059

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中12,952千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
嘉南農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車13輛；其他車輛：小貨車2輛。

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 12-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 12-7
(二)餘絀撥補預計表 12-9
(三)現金流量預計表 12-10
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 12-11
(二)其他業務收入明細表 12-12
(三)財務收入明細表 12-13
(四)其他業務外收入明細表 12-14
(五)行銷及業務費用明細表 12-15
(六)管理及總務費用明細表 12-17
(七)研究發展及訓練費用明細表 12-19
(八)其他業務外費用明細表 12-20
(九)固定資產建設改良擴充明細表 12-22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 12-24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 12-26
(十二)資產折舊明細表 12-28
(十三)資產變賣明細表 12-29
(十四)資產報廢明細表 12-30
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 12-32
(十六)基金數額增減明細表 12-34
(十七)無形資產明細表 12-35
四、預算參考表
(一)預計平衡表 12-37
(二)5 年來主要營運項目分析表 12-38
(三)員工人數彙計表 12-39
(四)用人費用彙計表 12-40
(五)各項費用彙計表 12-42
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 12-44

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前（109）年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 5,030 萬 9 千元，較預算分配數 6,153 萬 5 千元，減少 1,122 萬 6 千元，約減少 18.24%，主要係其他補助收入減少所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 3 億 4,602 萬 1 千元，較預算分配數 5 億 4,885 萬 4 千元，減少 2 億 283 萬 3 千元，約減少 36.96%，主要係因渠道修護工程辦理發包及土地改良物修護需求較預期減少所致。

(三) 業務外收入：實際數 2 億 4,634 萬元，較分配預算數 3 億 1,816 萬 3 千元，減少 7,182 萬 3 千元，約減少 22.57%，主要係補償金收入較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數 351 萬 2 千元，較預算分配數 1,352 萬 1 千元，減少 1,000 萬 9 千元，約減少 74.02%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 5,288 萬 4 千元，較分配預算短絀 1 億 8,267 萬 7 千元，減少 1 億 2,979 萬 3 千元，約占 71.05%，主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

(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 億 3,316 萬元，較預算分配數 2 億 504 萬元，減少 7,188 萬元，約占 35.06%，主要係因須俟二期稻作收割後進入停灌期方可進場施作土地改良物所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 2 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，約 6 公里渠道改善修補、35 萬平方公尺除草、浚渫及 400 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 485 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，辦理約 45 公里之渠道更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 9,322 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 2,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 7,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需
3. 機械及設備 211 萬 6 千元，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。
4. 交通及運輸設備 50 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 61 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 12-4 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 2 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務收入 1 億 2,799 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 2,307 萬元，增加 492 萬 1 千元，約 4%，主要係其他補助收入增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用 10 億 7,756 萬 8 千元，較上年度預算數 11 億 9,692 萬 8 千元，減少 1 億 1,936 萬，約 9.97%，主要係撙節業務費用所致。

(三) 本年度業務外收入 4 億 7,962 萬元，較上年度預算數 6 億 772 萬 6 千元，減少 1 億 2,810 萬 6 千元，約 21.08%，主要係雜項收入減少所致。

(四) 本年度業務外費用 2,617 萬 4 千元，較上年度預算數 3,803 萬 1 千元，減少 1,185 萬 7 千元，約 31.18%，主要係撙節雜項費用所致。

(五) 本年度業務總收支相抵後，短絀 4 億 9,613 萬 1 千元，較上年度預算短絀 5 億 416 萬 3 千元，減少 803 萬 2 千元，約 1.59%。

(六) 本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 12-5 頁）、圖三（第 12-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

短絀之部：本年度預算短絀 4 億 9,613 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 416 萬 3 千元，共有短絀 10 億 29 萬 4 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 2 億 6,646 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 4 億 9,613 萬 1 千元，利息股利之調整 3,900 萬元，未計利息股利之本期短絀為 5 億 3,513 萬 1 千元。
2. 調整項目 2 億 2,966 萬 7 千元，含提列折舊 3 億 2,780 萬 5 千元、攤銷 186 萬 2 千元；處理資產變賣賸餘 1 億元。
3. 收取利息 3,897 萬 7 千元、收取股利 2 萬 3 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 9,199 萬 4 千元，其中現金流入 1 億 233 萬 2 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 9,432 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 9,322 萬 6 千元及增加無形資產 110 萬元。

(三) 預計本期現金及約當現金淨減 4 億 5,845 萬 8 千元。

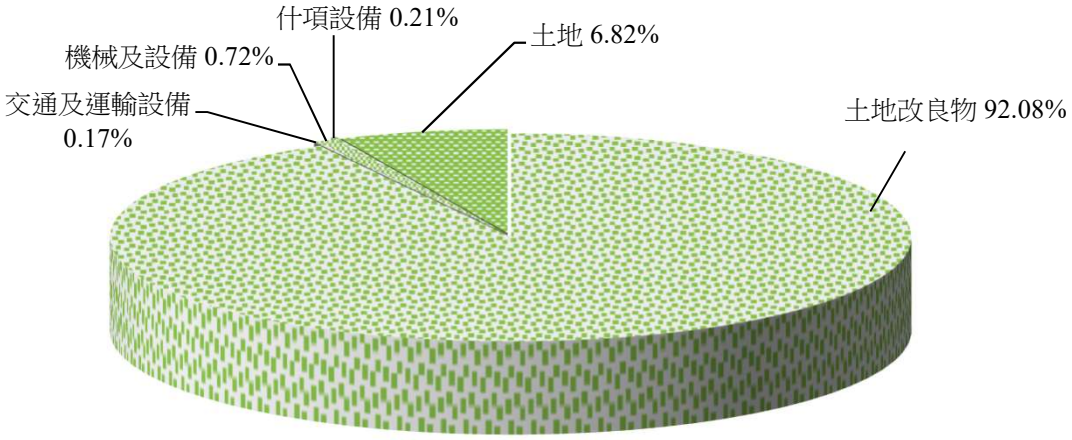
(四) 期初現金及約當現金 40 億 3,033 萬 4 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 35 億 7,187 萬 6 千元。

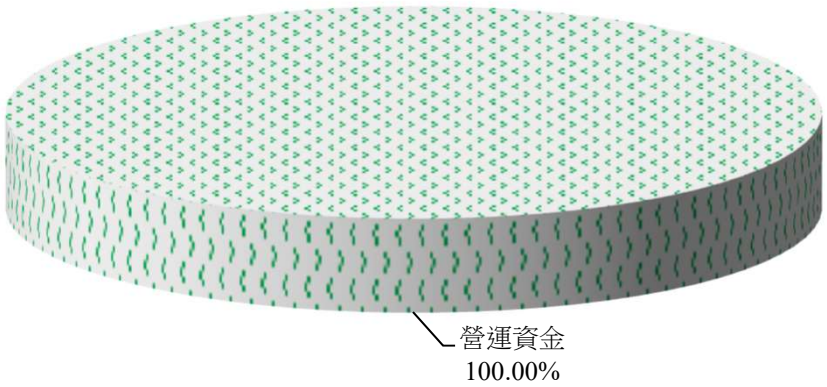
圖一

111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

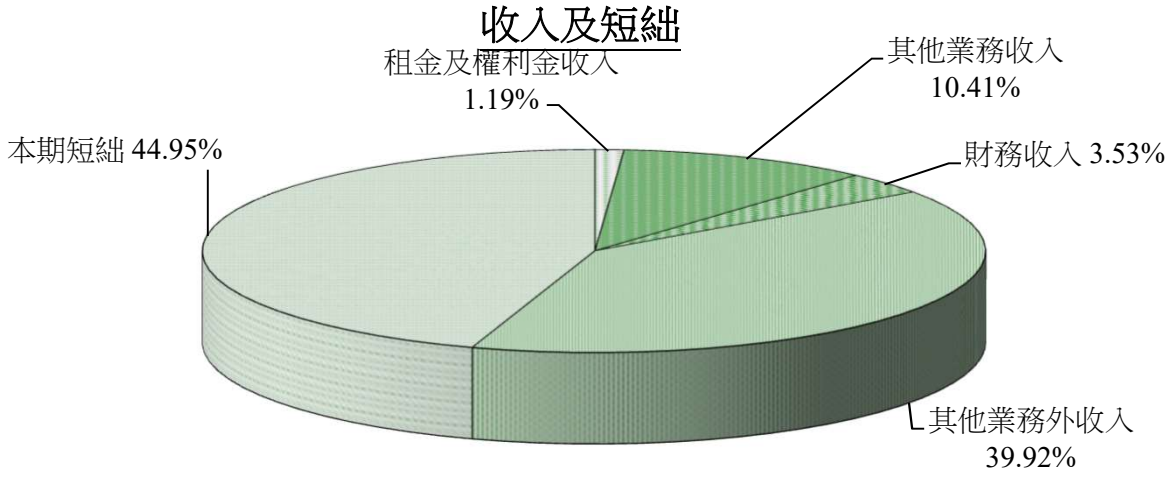


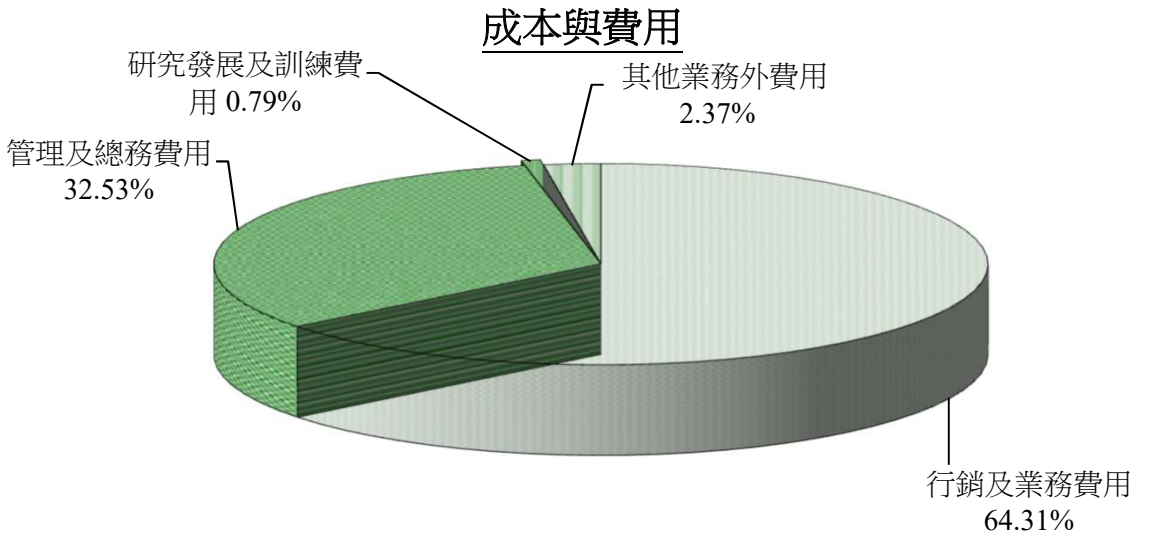
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	20,000	營運資金	293,226
土地改良物	270,000	國庫撥款	0
機械及設備	2,116		
交通及運輸設備	500	國庫撥款	0
什項設備	610	外借資金	0
房屋及建築	0		
合　計	**293,226**	合　計	**293,226**

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用



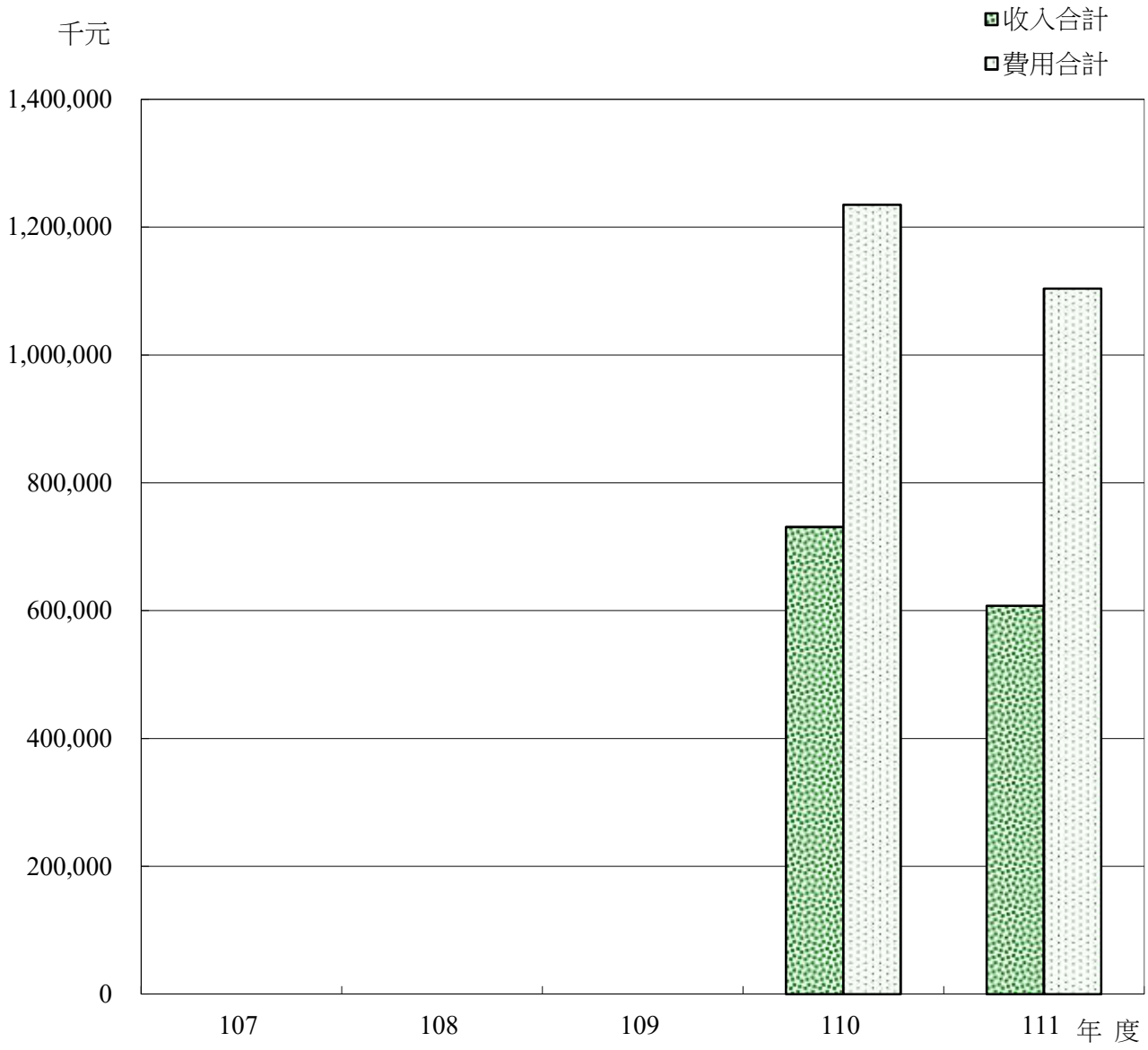


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**127,991**	**業務成本與費用**	**1,077,568**
租金及權利金收入	13,060	行銷及業務費用	709,780
其他業務收入	114,931	管理及總務費用	359,052
		研究發展及訓練費用	8,736
業務外收入	**479,620**	**業務外費用**	**26,174**
財務收入	39,000	其他業務外費用	26,174
其他業務外收入	440,620		
本期短絀	**496,131**		
收入及短絀總額	**1,103,742**	**成本與費用總額**	**1,103,742**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	123,070	127,991
業務外收入	0	0	0	607,726	479,620
收入合計	**0**	**0**	**0**	**730,796**	**607,611**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,196,928	1,077,568
業務外費用	0	0	0	38,031	26,174
費用合計	**0**	**0**	**0**	**1,234,959**	**1,103,742**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-504,163**	**-496,131**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**127,991**	**100.00**	**123,070**	**100.00**	**4,921**	**4.00**
-	-	租金及權利金收入	13,060	10.20	13,070	10.62	-10	-0.08
-	-	其他建築物租金收入	13,000	10.16	13,000	10.56	-	-
-	-	其他租金收入	60	0.05	70	0.06	-10	-14.29
-	-	其他業務收入	114,931	89.80	110,000	89.38	4,931	4.48
-	-	其他補助收入	114,931	89.80	110,000	89.38	4,931	4.48
-	**-**	**業務成本與費用**	**1,077,568**	**841.91**	**1,196,928**	**972.56**	**-119,360**	**-9.97**
-	-	行銷及業務費用	709,780	554.55	863,441	701.59	-153,661	-17.80
-	-	業務費用	709,780	554.55	863,441	701.59	-153,661	-17.80
-	-	管理及總務費用	359,052	280.53	327,077	265.77	31,975	9.78
-	-	管理費用及總務費用	359,052	280.53	327,077	265.77	31,975	9.78
-	-	研究發展及訓練費用	8,736	6.83	6,410	5.21	2,326	36.29
-	-	研究發展費用	4,378	3.42	500	0.41	3,878	775.60
-	-	訓練費用	4,358	3.40	5,910	4.80	-1,552	-26.26
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-949,577**	**-741.91**	**-1,073,858**	**-872.56**	**124,281**	**-11.57**
-	**-**	**業務外收入**	**479,620**	**374.73**	**607,726**	**493.81**	**-128,106**	**-21.08**
-	-	財務收入	39,000	30.47	40,816	33.16	-1,816	-4.45
-	-	利息收入	38,977	30.45	40,816	33.16	-1,839	-4.51
-	-	投資賸餘	23	0.02	-	-	23	-
-	-	其他業務外收入	440,620	344.26	566,910	460.64	-126,290	-22.28
-	-	財產交易賸餘	100,000	78.13	128,672	104.55	-28,672	-22.28
-	-	租賃收入	340,000	265.64	289,000	234.83	51,000	17.65
-	-	違規罰款收入	20	0.02	20	0.02	-	-
-	-	雜項收入	600	0.47	149,218	121.25	-148,618	-99.60
-	**-**	**業務外費用**	**26,174**	**20.45**	**38,031**	**30.90**	**-11,857**	**-31.18**
-	-	其他業務外費用	26,174	20.45	38,031	30.90	-11,857	-31.18
-	-	雜項費用	26,174	20.45	38,031	30.90	-11,857	-31.18
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**453,446**	**354.28**	**569,695**	**462.90**	**-116,249**	**-20.41**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-496,131**	**-387.63**	**-504,163**	**-409.66**	**8,032**	**-1.59**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列1,306萬元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第12-11頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億1,493萬1千元，係其他補助收入，詳第12-12頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列7億978萬元，係業務費用，詳第12-15~12-16頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億5,905萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第12-17~12-18頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列873萬6千元，係研究發展費用及訓練費用，詳第12-19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9億4,957萬7千元。

（四）業務外收入

財務收入編列3,900萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第12-13頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,062萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第12-14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2,617萬4千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第12-20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4億5,344萬6千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4億9,613萬1千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	20,489,809.00	20,489,809.00

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
504,163	**100.00**	**短絀之部**	**1,000,294**	**100.00**	
504,163	100.00	本期短絀	496,131	49.60	
-	-	前期待填補之短絀	504,163	50.40	
-	**-**	**填補之部**	**-**	**-**	
-	-	撥用賸餘	-	-	
504,163	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,000,294**	**100.00**	

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-266,464**	
本期賸餘（短絀）	-496,131	
利息股利之調整	-39,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-535,131	
調整項目	229,667	
		加項：提列折舊327,805千元、 攤銷無形資產1,862千元。 減項：固定資產變賣賸餘100,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-305,464	
收取利息	38,977	
收取股利	23	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-266,464**	
投資活動之現金流量	**-191,994**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	102,332	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-293,226	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,100	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-191,994**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-458,458**	
期初現金及約當現金	4,030,334	
期末現金及約當現金	**3,571,876**	

不影響現金流量之其他活動：

預計員工退休致退休及離職準備金及應計退休金負債同額增加12,105千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**13,060**	
其他建築物租金收入	13,000	水利建造物使用費12,970千元、台塑用水費30千元。
其他租金收入	60	大津圳餘水使用費。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**114,931**	
其他補助收入	114,931	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**39,000**	
利息收入	38,977	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	23	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**440,620**	
財產交易賸餘	100,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	340,000	土地租金收入326,000千元、房屋租金收入14,000千元。
違規罰款收入	20	其他罰款收入。
雜項收入	600	其他雜項收入。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**863,441**	**行銷及業務費用**	**709,780**	
-	863,441	業務費用	709,780	
-	-	用人費用	800	
-	-	超時工作報酬	800	加班費。
-	427,534	服務費用	259,597	
-	26,237	水電費	27,700	動力費26,700千元、其他場所水電費1,000千元。
-	269	郵電費	1,440	郵費40千元、數據通信費1,400千元。
-	6,195	旅運費	6,725	國內旅費。
-	100	印刷裝訂及公告費	700	印刷及裝訂費200千元、公告費500千元。
-	349,684	修理保養及保固費	154,601	土地改良物修護費107,944千元、一般房屋修護費2,331千元、其他建築修護費4,400千元、機械及設備修護費37,020千元、交通及運輸設備修護費356千元、什項設備修護費2,550千元。
-	719	保險費	850	一般房屋保險費325千元、交通及運輸設備保險費300千元、責任保險費25千元、其他保險費200千元。
-	32,945	一般服務費	48,003	公證費1,000千元、外包費6,900千元、計時與計件人員酬金40,103千元。
-	8,885	專業服務費	15,574	專技人員酬金1,000千元、法律事務費3,854千元、工程及管理諮詢服務費500千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費720千元、委託調查研究費7,300千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,200千元、其他
-	2,500	行銷推廣費	4,004	行銷推廣費。
-	2,068	材料及用品費	7,707	
-	743	使用材料費	2,947	物料1,450千元、燃料797千元、油脂300千元、設備零件400千元。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	1,325	用品消耗	4,760	辦公(事務)用品720千元、報章什誌150千元、農業與園藝用品及環境美化費600千元、食品670千元、其他2,620千元。
-	4,600	租金與利息	5,300	
-	3,000	地租及水租	4,000	一般土地租金。
-	1,600	機器租金	1,300	機械及設備租金。
-	342,711	折舊、折耗及攤銷	327,805	
-	342,711	不動產、廠房及設備折舊	327,805	土地改良物折舊299,199千元、一般房屋折舊14,630千元、機械及設備折舊12,312千元、交通及運輸設備折舊558千元、什項設備折舊1,106千元。
-	34,433	稅捐與規費（強制費）	77,622	
-	30,000	土地稅	70,000	一般土地地價稅。
-	3,000	房屋稅	3,000	一般房屋稅。
-	248	消費與行為稅	140	使用牌照稅。
-	1,185	規費	4,482	行政規費與強制費3,500千元、事業規費800千元、汽車燃料使用費82千元、其他100千元。
-	21,630	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,900	
-	-	捐助、補助與獎助	400	捐助國內團體。
-	21,180	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000	獎勵費用。
-	450	競賽及交流活動費	3,500	交流活動費。
-	30,465	其他	25,049	
-	30,465	其他費用	25,049	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,500千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**327,077**	**管理及總務費用**	**359,052**	
-	327,077	管理費用及總務費用	359,052	
-	299,474	用人費用	324,396	
-	160,186	正式員額薪資	150,268	職員薪金131,710千元、工員工資18,558千元。
-	8,622	聘僱及兼職人員薪資	8,679	約僱職金薪金。
-	11,229	超時工作報酬	12,179	加班費12,179千元。
-	50,157	獎金	38,651	考績獎金18,783千元、年終獎金19,868千元。
-	39,760	退休及卹償金	80,125	職員退休及離職金71,925千元、工員退休及離職金4,200千元、卹償金4,000千元。
-	-	資遣費	4,000	職員資遣費2,500千元、工員資遣費1,500千元。
-	29,520	福利費	30,489	分擔員工保險費21,018千元、傷病醫藥費700千元、其他福利費8,771千元。
-	-	提繳費	5	提繳工資墊償費用5千元。
-	19,657	服務費用	24,324	
-	4,500	水電費	5,800	工作場所電費4,800千元、工作場所水費1,000千元。
-	1,736	郵電費	2,320	郵費250千元、電話費1,420千元、數據通信費650千
-	5,210	旅運費	6,000	國內旅費5,560千元、國外旅費240千元、貨物運費200千元。
-	1,509	印刷裝訂及公告費	1,290	印刷及裝訂費1,090千元、公告費200千元。
-	860	修理保養及保固費	1,100	機械及設備修護費860千元、什項設備修護費240千元。
-	-	保險費	500	其他保險費。
-	-	一般服務費	644	體育活動費。
-	4,978	專業服務費	5,806	技術合作費及權利金600千元、專技人員酬金150千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費100千元、電腦軟體服務費2,249千元、其他2,707千元。
-	864	公關慰勞費	864	公共關係費664千元、員工慰勞費200千元。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	2,254	材料及用品費	8,400	
-	2,254	用品消耗	8,400	辦公(事務)用品3,225千元、報章什誌275千元、服裝550千元、食品3,750千元、其他600千元。
-	541	租金與利息	-	
-	541	機器租金	-	
-	126	折舊、折耗及攤銷	1,862	
-	126	攤銷	1,862	攤銷電腦軟體費。
-	140	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	70	
-	140	分擔	70	分擔其他費用。
-	4,885	其他	-	
-	4,885	其他費用	-	

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**6,410**	**研究發展及訓練費用**	**8,736**	
-	500	研究發展費用	4,378	
-	300	服務費用	3,380	
-	200	旅運費	-	
-	100	專業服務費	3,380	委託調查研究費。
-	200	材料及用品費	-	
-	200	用品消耗	-	
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	998	
-	-	捐助、補助與獎助	998	捐助國內團體。
-	5,910	訓練費用	4,358	
-	5,790	服務費用	3,538	
-	2,060	旅運費	1,380	國內旅費。
-	-	一般服務費	1,750	外包費。
-	3,730	專業服務費	408	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費288千元、委託考選訓練費120千元。
-	120	材料及用品費	820	
-	120	用品消耗	820	辦公(事務)用品60千元、食品760千元。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**38,031**	**其他業務外費用**	**26,174**	
-	38,031	雜項費用	26,174	
-	26,312	服務費用	4,170	
-	-	印刷裝訂及公告費	1,000	印刷及裝訂費。
-	12,712	修理保養及保固費	-	
-	5,500	專業服務費	-	
-	8,100	行銷推廣費	3,170	行銷推廣費。
-	6,719	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,419	
-	250	會費	250	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	3,190	捐助國內團體。
-	6,469	分擔	2,029	分擔其他費用。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	550	獎勵費用500千元、慰問金50千元。
-	-	競賽及交流活動費	400	交流活動費。
-	5,000	其他	15,585	
-	5,000	其他費用	15,585	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中8,100千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

行政院農
高雄農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	20,000	270,000	-	2,116
一次性項目	20,000	270,000	-	2,116
合　　計	**20,000**	**270,000**	**-**	**2,116**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
500	610	-	-	-	293,226	土地改良物2億7,000萬元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： 1.自辦規劃設計及監造計1億9,000萬元，按6.15%估算工程管理費1,168萬5千元。 2.委外設計監造計8,000萬元，按1.5%估算工程管理費120萬元。 以上本年度合計編列工程管理費1,288萬5千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
500	610	-	-	-	293,226	
500	**610**	**-**	**-**	**-**	**293,226**	

行政院農
高雄農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	293,226	-	-	-	293,226	100
一次性項目	293,226	-	-	-	293,226	100
合　　計	**293,226**	**-**	**-**	**-**	**293,226**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	293,226	100
-	-	-	-	293,226	100
-	**-**	**-**	**-**	**293,226**	**100**

行政院農
高雄農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	293,226	293,226	-	-	-	-	
一次性項目	293,226	293,226	-	-	-	-	
合　　計	**293,226**	**293,226**	**-**	**-**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				293,226	100	293,226	100
11101~11112				293,226	100	293,226	100
				293,226	**100**	**293,226**	**100**

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	11,018,099	1,408,004	107,092	12,057	14,253			12,559,505
本年度預計增減資產原值	270,000		2,097	500	-150			272,447
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	11,288,099	1,408,004	109,189	12,557	14,103	-	-	12,831,952
本年度應提折舊額	299,199	14,630	12,312	558	1,106	-	-	327,805
行銷及業務費用	299,199	14,630	12,312	558	1,106			327,805

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	2,332	-	2,332	102,332	-	102,332	-	100,000	
土地	2,332	-	2,332	102,332	-	102,332	-	100,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	779	779	-	-	-	-
機械及設備	19	19	-	-	-	-
機械及設備	19	19	-	-	-	-
什項設備	760	760	-	-	-	-
什項設備	760	760	-	-	-	-

本頁空白

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	77	-	77
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	7	-	7
合　　計			**84**	**-**	**84**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
7,655	0.00	3	23	-	-
698	0.00	-	-	-	-
			23	**-**	**-**

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	750,226	
加：	-	
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	-	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	750,226	

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	695	無形資產	1,100	
-	695	電腦軟體	1,100	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	695	總計	1,100	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
-	資產	29,410,944	29,894,970	-484,026
-	流動資產	3,581,536	4,039,994	-458,458
-	現金	3,571,876	4,030,334	-458,458
-	流動金融資產	84	84	-
-	短期貸墊款	9,576	9,576	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	319,607	307,502	12,105
-	其他長期投資	71,847	71,847	-
-	準備金	247,760	235,655	12,105
-	不動產、廠房及設備	25,508,478	25,545,389	-36,911
-	土地	20,449,263	20,431,595	17,668
-	土地改良物	4,415,570	4,444,769	-29,199
-	房屋及建築	592,026	606,656	-14,630
-	機械及設備	44,791	54,987	-10,196
-	交通及運輸設備	2,921	2,979	-58
-	什項設備	3,907	4,403	-496
-	無形資產	971	1,733	-762
-	無形資產	971	1,733	-762
-	其他資產	352	352	-
-	什項資產	352	352	-
-	合　　計	29,410,944	29,894,970	-484,026
-	負債	694,396	682,291	12,105
-	流動負債	1,427	1,427	-
-	應付款項	1,427	1,427	-
-	長期負債	179,113	167,008	12,105
-	長期債務	179,113	167,008	12,105
-	其他負債	513,856	513,856	-
-	負債準備	432,018	432,018	-
-	什項負債	81,838	81,838	-
-	淨值	28,716,548	29,212,679	-496,131
-	基金	750,226	750,226	-
-	基金	750,226	750,226	-
-	公積	8,476,807	8,476,807	-
-	特別公積	8,476,807	8,476,807	-
-	累積餘絀	-1,000,294	-504,163	-496,131
-	累積短絀	-1,000,294	-504,163	-496,131
-	淨值其他項目	20,489,809	20,489,809	-
-	累積其他綜合餘絀	20,489,809	20,489,809	-
-	合　　計	29,410,944	29,894,970	-484,026

註：信託代理與保證資產(負債)5,926千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	665,000	
農田水利設施維護管理		-	-	104,000	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	350,000.00	240.00	84,000	
構造物維護	座	400.00	12,500.00	5,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	485.00	600,000.00	291,000	
農田水利設施更新改善		-	-	270,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	45.00	6,000,000.00	270,000	
構造物更新改善	座		3,167,000.00	-	
上年度預算數		-	-	666,138	
農田水利設施維護管理		-	-	110,790	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	2,500,000.00	10,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	412,042.00	240.00	98,890	
構造物維護	座	152.00	12,500.00	1,900	
農業灌溉用水管理	百萬噸	660.57	600,000.00	396,342	
農田水利設施更新改善		-	-	159,006	
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.00	6,000,000.00	102,000	
構造物更新改善	座	18.00	3,167,000.00	57,006	

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	246		246	
專任人員	246		246	
職員	180		180	
技工	32		32	
工友	14		14	
約僱	20		20	
駐衛警			-	
總　　計	246		246	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員76人。

行政院農
高雄農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	800	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	800	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	800	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	150,268	8,679	12,179	-	19,868	18,783	-	-	76,125
正式人員	150,268	-	12,179	-	19,868	18,783	-	-	76,125
職員	131,710	-	12,179	-	19,868	18,783	-	-	71,925
工員	18,558	-	-	-	-	-	-	-	4,200
聘僱人員	-	8,679	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	150,268	8,679	12,979	-	19,868	18,783	-	-	76,125

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員費用40,103千元。

二、獎金計編列38,651千元，明細如下：

1.年終獎金：編列246人19,868千元，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226人18,783千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111年度

單位：新臺幣千元

攤銷金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
攤銷金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	800	-	800
-	-	-	-	-	-	-	800	-	800
-	-	-	-	-	-	-	800	-	800
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,000	4,000	21,018	700	-	8,771	5	324,396	-	324,396
4,000	4,000	21,018	700	-	8,771	5	315,717	-	315,717
4,000	2,500	21,018	700	-	8,771	-	291,454	-	291,454
-	1,500	-	-	-	-	5	24,263	-	24,263
-	-	-	-	-	-	-	8,679	-	8,679
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,000	4,000	21,018	700	-	8,771	5	325,196	-	325,196

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	299,474	用人費用	325,196	800	324,396	-	-
-	160,186	正式員額薪資	150,268	-	150,268	-	-
-	8,622	聘僱及兼職人員薪資	8,679	-	8,679	-	-
-	11,229	超時工作報酬	12,979	800	12,179	-	-
-	50,157	獎金	38,651	-	38,651	-	-
-	39,760	退休及卹償金	80,125	-	80,125	-	-
	-	資遣費	4,000	-	4,000	-	-
-	29,520	福利費	30,489	-	30,489	-	-
	-	提繳費	5	-	5	-	-
-	479,593	服務費用	295,009	259,597	24,324	6,918	4,170
-	30,737	水電費	33,500	27,700	5,800	-	-
-	2,005	郵電費	3,760	1,440	2,320	-	-
-	13,665	旅運費	14,105	6,725	6,000	1,380	-
-	1,609	印刷裝訂及公告費	2,990	700	1,290	-	1,000
-	363,256	修理保養及保固費	155,701	154,601	1,100	-	-
-	719	保險費	1,350	850	500	-	-
-	32,945	一般服務費	50,397	48,003	644	1,750	-
-	23,193	專業服務費	25,168	15,574	5,806	3,788	-
-	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
	10,600	行銷推廣費	7,174	4,004	-	-	3,170
-	4,642	材料及用品費	16,927	7,707	8,400	820	-
-	743	使用材料費	2,947	2,947	-	-	-
-	3,899	用品消耗	13,980	4,760	8,400	820	-
-	5,141	租金與利息	5,300	5,300	-	-	-
-	3,000	地租及水租	4,000	4,000	-	-	-
-	2,141	機器租金	1,300	1,300	-	-	-
-	342,837	折舊、折耗及攤銷	329,667	327,805	1,862	-	-
-	342,711	不動產、廠房及設備折舊	327,805	327,805	-	-	-
-	126	攤銷	1,862	-	1,862	-	-

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	34,433	稅捐與規費（強制費）	77,622	77,622	-	-	-
-	30,000	土地稅	70,000	70,000	-	-	-
-	3,000	房屋稅	3,000	3,000	-	-	-
-	248	消費與行為稅	140	140	-	-	-
-	1,185	規費	4,482	4,482	-	-	-
-	28,489	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,387	5,900	70	998	6,419
-	250	會費	250	-	-	-	250
-	-	捐助、補助與獎助	4,588	400	-	998	3,190
-	6,609	分擔	2,099	-	70	-	2,029
-	21,180	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,550	2,000	-	-	550
-	450	競賽及交流活動費	3,900	3,500	-	-	400
-	40,350	其他	40,634	25,049	-	-	15,585
-	40,350	其他費用	40,634	25,049	-	-	15,585
-	1,234,959	總　計	1,103,742	709,780	359,052	8,736	26,174

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中10,600千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
高雄農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車5輛；其他車輛：機車26輛。

屏東農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 13-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....13-7
(二)餘絀撥補預計表 13-9
(三)現金流量預計表 13-10
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 13-11
(二)其他業務收入明細表 13-12
(三)財務收入明細表 13-13
(四)其他業務外收入明細表.....13-14
(五)行銷及業務費用明細表.....13-15
(六)管理及總務費用明細表.....13-17
(七)研究發展及訓練費用明細表.....13-19
(八)其他業務外費用明細表.....13-20
(九)固定資產建設改良擴充明細表 13-22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 13-24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....13-26
(十二)資產折舊明細表.....13-28
(十三)資產變賣明細表.....13-29
(十四)資產報廢明細表.....13-30
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 13-32
(十六)基金數額增減明細表.....13-34
(十七)無形資產明細表.....13-35
四、預算參考表
(一)預計平衡表 13-37
(二)5 年來主要營運項目分析表.....13-38
(三)員工人數彙計表 13-39
(四)用人費用彙計表 13-40
(五)各項費用彙計表 13-42
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 13-44
(七)補辦預算明細表 13-45

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自本(110)年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、 前(109)年度決算結果：

無

二、 上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 1 億 5,875 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 1,210 萬元，增加 4,665 萬 2 千元，約增加 41.62%，主要係因計畫補助款較預期增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 1 億 8,797 萬 2 千元，較預算分配數 3 億 277 萬 8 千元，減少 1 億 1,480 萬 6 千元，約減少 37.92%，主要係渠道修護工程辦理發包及土地改良物修護需求較預期減少所致。

(三) 業務外收入：實際數 780 萬 2 千元，較預算分配數 7,017 萬 5 千元，減少 6,237 萬 3 千元，約減少 88.88%，主要係因土地出售數量較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數 90 萬 6 千元，較預算分配數 227 萬元，減少 136 萬 4 千元，約減少 60.09%，主要係因撙節雜項費用所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 2,232 萬 4 千元，較預算分配短絀 1 億 2,277 萬 3 千元，減少 1 億 44 萬 9 千元，約占 81.82%，主要係業務成本與費用減少所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

一般建築及設備計畫，實際數 4,518 萬 3 千元，較預算分配數 2,772 萬元，增加 1,746 萬 3 千元，約占 63.00%，主要係因農田水利設施更新改善工程先期完工。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 29,345 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，5 公里渠道改善修補、518,154 平方公尺除草、浚渫及 190 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 831 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 21 公里之渠道更新改善，及 23 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 3,202 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 1,802 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,000 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 122 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。
5. 什項設備 178 萬 6 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 13-4 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 2 億 7,534 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 7,361 萬 4 千元，減少 173 萬元，約 0.63%，主要係其他補助收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 5 億 983 萬 7 千元，較上年度預算數 5 億 8,204 萬 9 千元，減少 7,221 萬 2 千元，約 12.41%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 7,112 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 4,048 萬 6 千元，減少 6,936 萬元，約 49.37%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 965 萬 3 千元，較上年度預算數 965 萬 6 千元，減少 3 千元，約 0.03%，主要係財產交易短絀減少所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 7,302 萬元，較上年度預算短絀 1 億 7,760 萬 5 千元，減少 458 萬 5 千元，約 2.58%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 13-5 頁）、圖三（第 13-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

短絀之部：本年度預算短絀 1 億 7,302 萬元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 7,760 萬 5 千元，共有短絀 3 億 5,062 萬 5 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 3,300 萬元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 7,302 萬元，利息股利之調整 19 萬，未計利息股利之本期短絀為 1 億 7,321 萬元。
2. 調整項目 4,002 萬元，含提列折舊 9,899 萬 8 千元、攤銷 102 萬 2 千元；處理資產變賣賸餘 6,000 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 6,265 萬 1 千元，其中現金流入 6,997 萬 8 千元，係固定資產變賣收入 6,950 萬 9 千元、流動資產淨減 46 萬 9 千元；現金流出 2 億 3,262 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 3,202 萬 9 千元及增加無形資產 60 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 3 億 3,077 萬 2 千元，係增加其他負債 9,874 萬 3 千元、政府撥充基金 2 億 3,202 萬 9 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 3,512 萬 1 千元。

(五) 期初現金及約當現金 3 億 3,497 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 3 億 7,009 萬 3 千元。

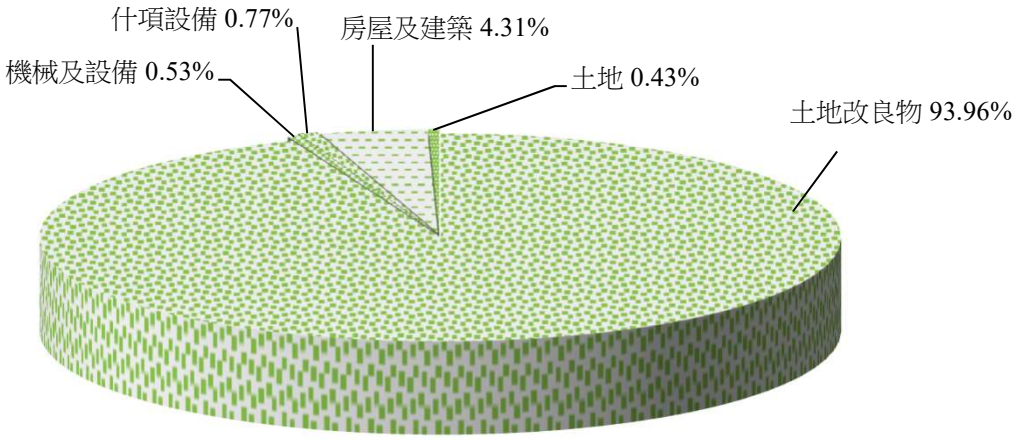
四、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充：屏東農田水利事業作業基金，為推動我國農田水利政策-擴大灌溉服務所需，業奉行政院 110 年 7 月 30 日院授主基作字第 1100201118 號函同意先行辦理 6,560 萬 8 千元，並補辦 111 年度預算。

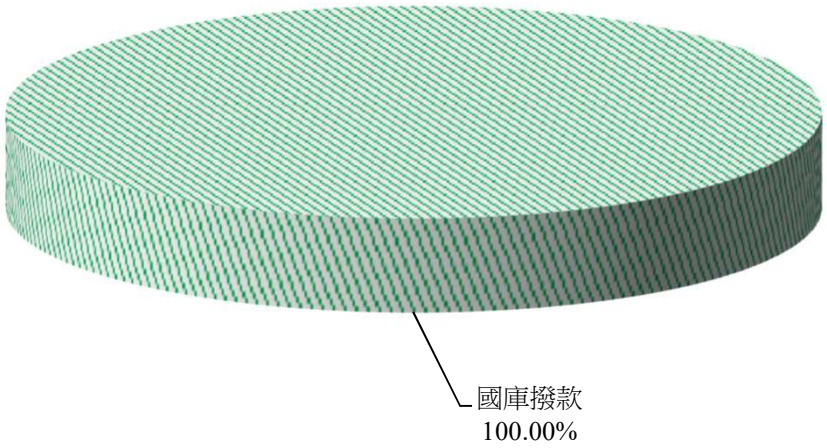
圖一

111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



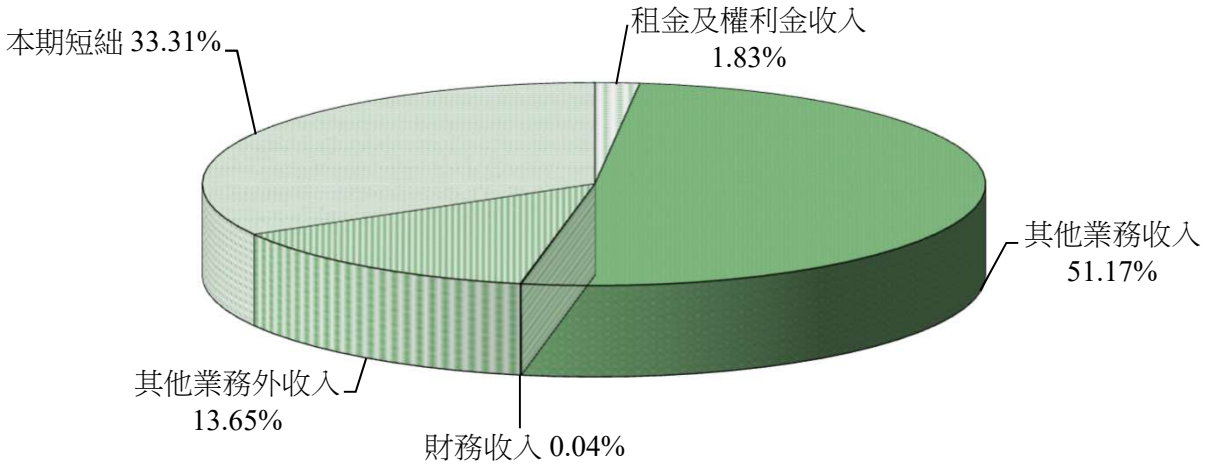
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	1,000	營運資金	0
土地改良物	218,023	國庫撥款	232,029
房屋及建築	10,000		
機械及設備	1,220		
什項設備	1,786		
合　計	**232,029**	合　計	**232,029**

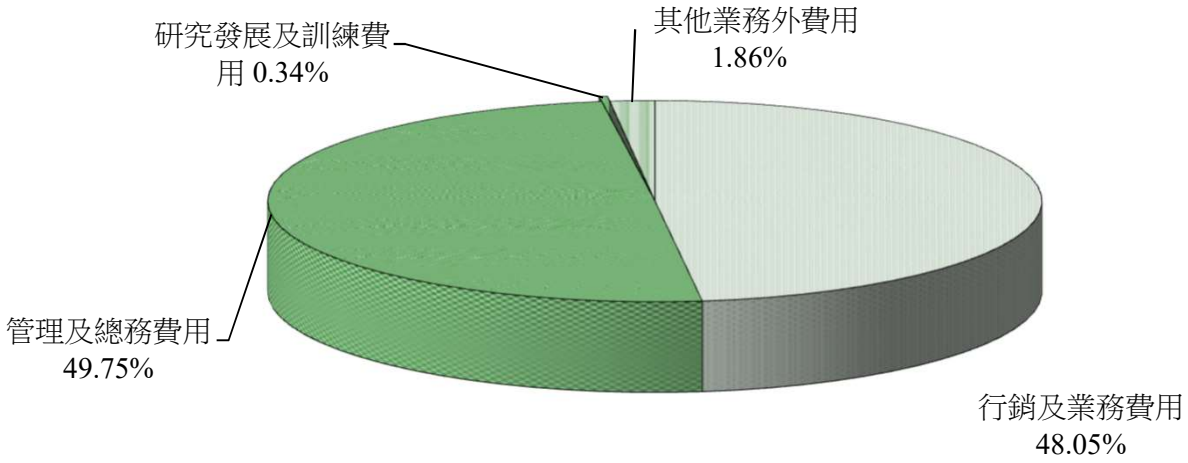
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

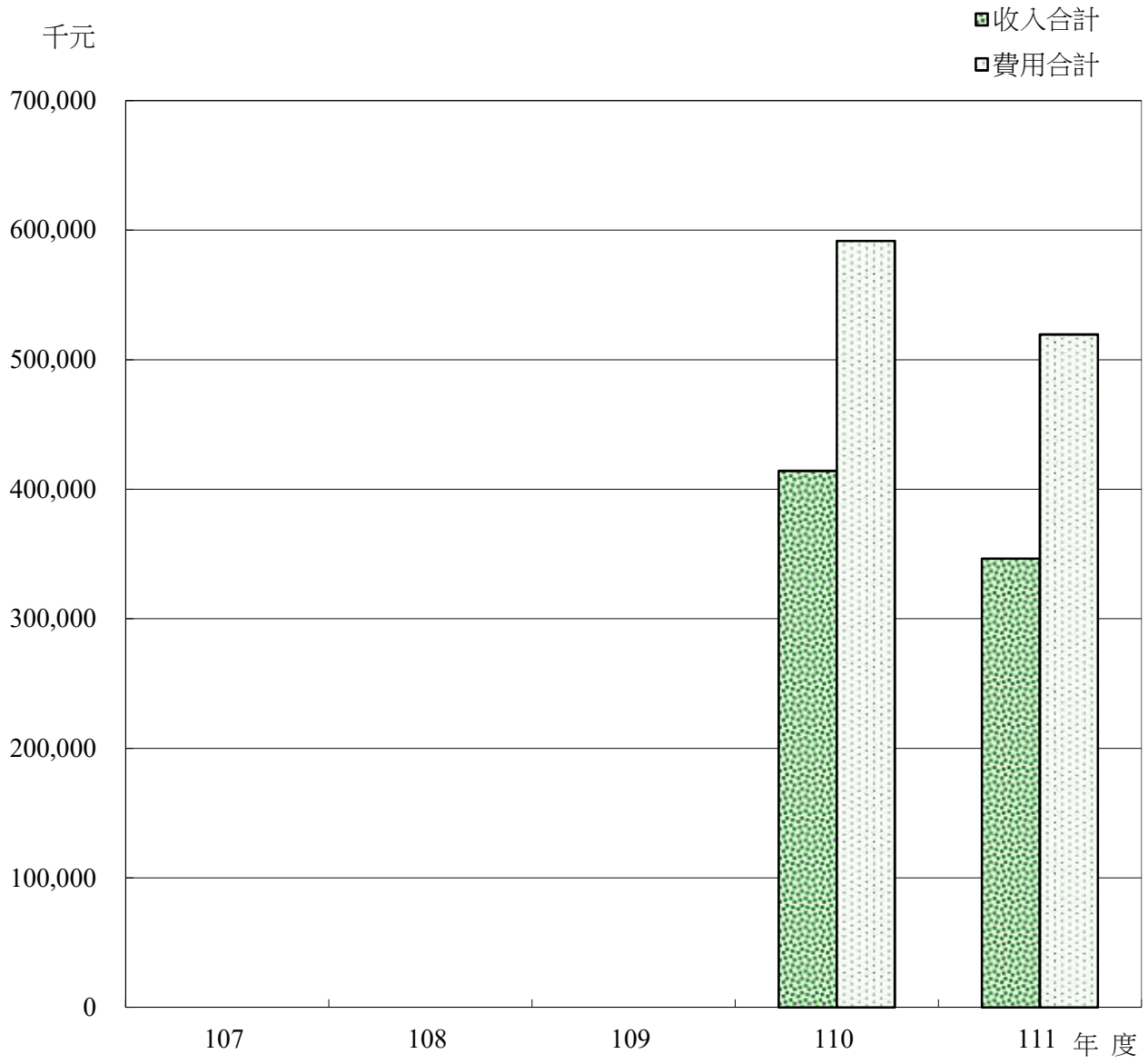


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**275,344**	**業務成本與費用**	**509,837**
租金及權利金收入	9,500	行銷及業務費用	249,639
其他業務收入	265,844	管理及總務費用	258,453
		研究發展及訓練費用	1,745
業務外收入	**71,126**	**業務外費用**	**9,653**
財務收入	190	其他業務外費用	9,653
其他業務外收入	70,936		
本期短絀	**173,020**		
收入及短絀總額	**519,490**	**成本與費用總額**	**519,490**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	273,614	275,344
業務外收入	0	0	0	140,486	71,126
收入合計	**0**	**0**	**0**	**414,100**	**346,470**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	582,049	509,837
業務外費用	0	0	0	9,656	9,653
費用合計	**0**	**0**	**0**	**591,705**	**519,490**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-177,605**	**-173,020**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**275,344**	**100.00**	**273,614**	**100.00**	**1,730**	**0.63**
-	-	租金及權利金收入	9,500	3.45	9,500	3.47	-	-
-	-	其他建築物租金收入	9,500	3.45	9,500	3.47	-	-
-	-	其他業務收入	265,844	96.55	264,114	96.53	1,730	0.66
-	-	其他補助收入	265,844	96.55	264,114	96.53	1,730	0.66
-	**-**	**業務成本與費用**	**509,837**	**185.16**	**582,049**	**212.73**	**-72,212**	**-12.41**
-	-	行銷及業務費用	249,639	90.66	332,777	121.62	-83,138	-24.98
-	-	業務費用	249,639	90.66	332,777	121.62	-83,138	-24.98
-	-	管理及總務費用	258,453	93.87	247,715	90.53	10,738	4.33
-	-	管理費用及總務費用	258,453	93.87	247,715	90.53	10,738	4.33
-	-	研究發展及訓練費用	1,745	0.63	1,557	0.57	188	12.07
-	-	訓練費用	1,745	0.63	1,557	0.57	188	12.07
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-234,493**	**-85.16**	**-308,435**	**-112.73**	**73,942**	**-23.97**
-	**-**	**業務外收入**	**71,126**	**25.83**	**140,486**	**51.34**	**-69,360**	**-49.37**
-	-	財務收入	190	0.07	190	0.07	-	-
-	-	利息收入	190	0.07	190	0.07	-	-
-	-	其他業務外收入	70,936	25.76	140,296	51.28	-69,360	-49.44
-	-	財產交易賸餘	60,000	21.79	129,360	47.28	-69,360	-53.62
-	-	租賃收入	10,876	3.95	10,876	3.97	-	-
-	-	雜項收入	60	0.02	60	0.02	-	-
-	**-**	**業務外費用**	**9,653**	**3.51**	**9,656**	**3.53**	**-3**	**-0.03**
-	-	其他業務外費用	9,653	3.51	9,656	3.53	-3	-0.03
-	-	財產交易短絀	-	-	3	-	-3	-100.00
-	-	雜項費用	9,653	3.51	9,653	3.53	-	-
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**61,473**	**22.33**	**130,830**	**47.82**	**-69,357**	**-53.01**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-173,020**	**-62.84**	**-177,605**	**-64.91**	**4,585**	**-2.58**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列950萬元，係其他建築物租金收入，詳第13-11頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列2億6,584萬4千元，係其他補助收入，詳第13-12頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列2億4,963萬9千元，係業務費用，詳第13-15~13-16頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列2億5,845萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第13-17~13-18頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列174萬5千元，係訓練費用，詳第13-19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2億3,449萬3千元。

（四）業務外收入

財務收入編列190千元，係利息收入，詳第13-13頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,093萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第13-14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965萬3千元，係雜項費用，詳第13-20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6,147萬3千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,302萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	641,815.00	641,815.00

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
177,605	**100.00**	**短絀之部**	**350,625**	**100.00**	
177,605	100.00	本期短絀	173,020	49.35	
-	-	前期待填補之短絀	177,605	50.65	
-	**-**	**填補之部**	**-**	**-**	
-	-	撥用賸餘	-	-	
177,605	**100.00**	**待填補之短絀**	**350,625**	**100.00**	

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-133,000**	
本期賸餘（短絀）	-173,020	
利息股利之調整	-190	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-173,210	
調整項目	40,020	
		加項：提列折舊98,998千元、 攤銷無形資產1,022千元。 減項：固定資產變賣賸餘60,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-133,190	
收取利息	190	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-133,000**	
投資活動之現金流量	**-162,651**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	69,509	固定資產變賣收入。
減少無形資產及其他資產	469	其他資產。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-232,029	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-600	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-162,651**	
籌資活動之現金流量	**330,772**	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	98,743	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	232,029	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**330,772**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**35,121**	
期初現金及約當現金	334,972	
期末現金及約當現金	**370,093**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**9,500**	
其他建築物租金收入	9,500	搭排收入4,200千元、架設橋涵收入5,300千元。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**265,844**	
其他補助收入	265,844	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**190**	
利息收入	190	定期存款、活期存款等利息收入。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**70,936**	
財產交易賸餘	60,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	10,876	土地租金收入8,824千元、房屋租金收入2,052千元。
雜項收入	60	廢品處分及其他雜項收入。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**332,777**	**行銷及業務費用**	**249,639**	
-	332,777	業務費用	249,639	
-	139	用人費用	139	
-	139	超時工作報酬	139	加班費。
-	114,560	服務費用	114,560	
-	35,065	水電費	34,978	動力費。
-	73	郵電費	160	數據通信費。
-	2,479	旅運費	2,479	國內旅費。
-	286	印刷裝訂及公告費	286	印刷及裝訂費246千元、公告費40千元。
-	67,126	修理保養及保固費	69,126	土地改良物修護費59,000千元、一般房屋修護費2,142千元、機械及設備修護費5,600千元、交通及運輸設備修護費128千元、什項設備修護費2,256千元。
-	209	保險費	209	一般房屋保險費10千元、交通及運輸設備保險費199千元。
-	2,190	一般服務費	2,190	計時與計件人員酬金。
-	7,092	專業服務費	5,092	法律事務費430千元、工程及管理諮詢服務費98千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費413千元、委託調查研究費428千元、委託檢驗(定)試驗認證費600千元、電腦軟體服務費429千元、其他2,694千元。
-	40	行銷推廣費	40	行銷推廣費。
-	1,211	材料及用品費	1,211	
-	335	使用材料費	335	燃料150千元、設備零件185千元。
-	876	用品消耗	876	辦公(事務)用品。
-	1,701	租金與利息	1,701	
-	1,641	地租及水租	1,641	一般土地租金。
-	60	機器租金	60	機械及設備租金。
-	182,136	折舊、折耗及攤銷	98,998	

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	182,136	不動產、廠房及設備折舊	98,998	土地改良物折舊97,078千元、一般房屋折舊1,393千元、機械及設備折舊378千元、交通及運輸設備折舊58千元、什項設備折舊91千元。
-	19,425	稅捐與規費（強制費）	19,425	
-	17,668	土地稅	17,668	土地增值稅11,668千元、一般土地地價稅6,000千元。
-	255	房屋稅	255	一般房屋稅。
-	234	消費與行為稅	234	印花稅200千元、使用牌照稅34千元。
-	1,268	規費	1,268	行政規費與強制費1,249千元、汽車燃料使用費19千元。
-	8,706	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	80	其他。
-	8,526	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	180	競賽及交流活動費	80	技能競賽。
-	4,899	其他	13,525	
-	4,899	其他費用	13,525	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中40千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**247,715**	**管理及總務費用**	**258,453**	
-	247,715	管理費用及總務費用	258,453	
-	230,540	用人費用	242,250	
-	139,012	正式員額薪資	133,059	職員薪金 116,151千元、工員工資16,908千元。
-	2,100	聘僱及兼職人員薪資	2,100	約僱職員薪金。
-	9,620	超時工作報酬	6,577	加班費。
-	33,931	獎金	33,549	考績獎金16,654千元、年終獎金16,895千元。
-	25,283	退休及卹償金	42,691	職員退休及離職金42,691千元。
-	20,594	福利費	24,269	分擔工員保險費16,650千元、傷病醫藥費211千元、其他福利費7,408千元。
-	-	提繳費	5	提繳工資墊償費用。
-	10,388	服務費用	12,130	
-	-	水電費	1,904	工作場所電費1,844千元、工作場所水費60千元。
-	2,864	郵電費	904	郵費100千元、電話費300千元、數據通信費504千元。
-	2,647	旅運費	1,547	國內旅費。
-	638	印刷裝訂及公告費	715	印刷及裝訂費。
-	-	一般服務費	440	體育活動費。
-	3,362	專業服務費	5,846	電腦軟體服務費。
-	774	公關慰勞費	774	公共關係費582千元、員工慰勞費192千元。
-	103	行銷推廣費	-	
-	782	材料及用品費	2,277	
-	-	使用材料費	1,100	燃料。
-	782	用品消耗	1,177	辦公(事務)用品382千元、報章什誌35千元、食品445千元、其他315千元。
-	72	租金與利息	-	
-	72	機器租金	-	

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	4,249	折舊、折耗及攤銷	1,022	
-	4,249	攤銷	1,022	攤銷電腦軟體費。
-	1,030	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	120	
-	1,030	分擔	-	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120	慰問金。
-	654	其他	654	
-	654	其他費用	654	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中103千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**1,557**	**研究發展及訓練費用**	**1,745**	
-	1,557	訓練費用	1,745	
-	1,557	服務費用	1,246	
-	958	旅運費	1,146	國內旅費958千元、國外旅費188千元。
-	599	專業服務費	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費。
-	-	材料及用品費	499	
-	-	用品消耗	499	辦公(事務)用品30千元、農業與園藝用品50千元、食品120千元、其他299千元。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**9,656**	**其他業務外費用**	**9,653**	
-	9,653	雜項費用	9,653	
-	7,080	服務費用	7,080	
-	350	郵電費	350	數據通信費。
-	4,800	修理保養及保固費	4,800	土地改良物修護費。
-	1,930	行銷推廣費	1,930	行銷推廣費。
-	2,366	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,366	
-	129	會費	229	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	1,100	其他。
-	2,237	分擔	1,037	分擔其他費用。
-	3	短絀、賠償與保險給付	-	
-	3	各項短絀	-	
-	207	其他	207	
-	207	其他費用	207	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中1,930千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

行政院農
屏東農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	1,000	218,023	10,000	1,220
一次性項目	1,000	218,023	10,000	1,220
合　　計	**1,000**	**218,023**	**10,000**	**1,220**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	1,786	-	-	-	232,029	1、土地改良物2億1,802萬3千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費1,340萬8千元。 2、房屋及建築1,000萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費61萬5千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,402萬3千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
-	1,786	-	-	-	232,029	
-	**1,786**	**-**	**-**	**-**	**232,029**	

行政院農
屏東農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自　有　資　金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小　計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	-	-	232,029	-	232,029	100
一次性項目	-	-	232,029	-	232,029	100
合　　計	**-**	**-**	**232,029**	**-**	**232,029**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	232,029	100
-	-	-	-	232,029	100
-	**-**	**-**	**-**	**232,029**	**100**

行政院農
屏東農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	232,029	-	-	232,029	-	-	
一次性項目	232,029	-	-	232,029	-	-	
合　　計	**232,029**	**-**	**-**	**232,029**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預　　算　　數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				232,029	100	232,029	100
11101~11112				232,029	100	232,029	100
				232,029	**100**	**232,029**	**100**

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	2,022,142	224,198	55	896	27,477			2,274,768
本年度預計增減資產原值	218,023	10,000	1,220		738			229,981
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	2,240,165	234,198	1,275	896	28,215	-	-	2,504,749
本年度應提折舊額	97,078	1,393	378	58	91	-	-	98,998
行銷及業務費用	97,078	1,393	378	58	91			98,998

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	9,509	-	9,509	69,509	-	69,509	-	60,000	
土地	9,509	-	9,509	69,509	-	69,509	-	60,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	1,048	1,048	-	-	-	-
什項設備	1,048	1,048	-	-	-	-
什項設備	1,048	1,048	-	-	-	-

本頁空白

行政院農
屏東農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	90	-	90
合　　計			**90**	**-**	**90**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
6,491	0.00	-	-	-	-
			-	-	-

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	2,626,052	
加：	-	
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	232,029	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,858,081	

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	1,900	無形資產	600	
-	1,900	電腦軟體	600	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	1,900	總計	600	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	3,904,570	3,746,818	157,752
-	流動資產	370,433	335,312	35,121
-	現金	370,093	334,972	35,121
-	流動金融資產	90	90	-
-	預付款項	250	250	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	175,186	175,186	-
-	其他長期投資	43,877	43,877	-
-	準備金	131,309	131,309	-
-	不動產、廠房及設備	3,355,043	3,231,521	123,522
-	土地	1,016,488	1,024,997	-8,509
-	土地改良物	1,965,331	1,844,386	120,945
-	房屋及建築	229,050	220,443	8,607
-	機械及設備	842	-	-
-	交通及運輸設備	707	765	-58
-	什項設備	25,014	23,319	1,695
-	購建中固定資產	117,611	117,611	-
-	無形資產	3,886	4,308	-422
-	無形資產	3,886	4,308	-422
-	其他資產	22	491	-469
-	什項資產	22	491	-469
-	合　　計	3,904,570	3,746,818	157,752
-	負債	302,161	203,418	98,743
-	流動負債	1,685	1,685	-
-	應付款項	1,685	1,685	-
-	長期負債	131,309	131,309	-
-	長期債務	131,309	131,309	-
-	其他負債	169,167	70,424	98,743
-	負債準備	3,395	3,395	-
-	什項負債	165,772	67,029	98,743
-	淨值	3,602,409	3,543,400	59,009
-	基金	2,858,081	2,626,052	232,029
-	基金	2,858,081	2,626,052	232,029
-	公積	453,138	453,138	-
-	特別公積	453,138	453,138	-
-	累積餘絀	-350,625	-177,605	-173,020
-	累積短絀	-350,625	-177,605	-173,020
-	淨值其他項目	641,815	641,815	-
-	累積其他綜合餘絀	641,815	641,815	-
-	合　　計	3,904,570	3,746,818	157,752

註：信託代理與保證資產(負債)2,300千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	836,673	
農田水利設施維護管理		-	-	139,232	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,500,000.00	12,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	518,154.00	240.00	124,357	
構造物維護	座	190.00	12,500.00	2,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	831.00	600,000.00	498,600	
農田水利設施更新改善			-	198,841	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	6,000,000.00	126,000	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	
上年度預算數		-	-	836,482	
農田水利設施維護管理		-	-	139,232	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,500,000.00	12,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	518,154.00	240.00	124,357	
構造物維護	座	190.00	12,500.00	2,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	830.68	600,000.00	498,409	
農田水利設施更新改善			-	198,841	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	6,000,000.00	126,000	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	220		220	
專任人員	220	-	220	
職員	170	1	171	
技工	29	-1	28	
工友	14		14	
約僱	7		7	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	220		220	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員23人。
2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員11人。

行政院農
屏東農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	139	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	139	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	139	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	133,059	2,100	6,577	-	16,895	16,654	-	-	42,691
正式人員	133,059	-	6,488	-	16,324	16,654	-	-	42,691
職員	116,151	-	5,378	-	14,219	13,889	-	-	42,691
工員	16,908	-	1,110	-	2,105	2,765	-	-	-
聘僱人員	-	2,100	89	-	571	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	133,059	2,100	6,716	-	16,895	16,654	-	-	42,691

註：一、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2,000千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員190千元。

三、獎金計編列33,549千元，明細如下：

1.年終獎金：編列220人16,895千元，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213人16,654千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	139	-	139
-	-	-	-	-	-	-	139	-	139
-	-	-	-	-	-	-	139	-	139
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	16,650	211	-	7,408	5	242,250	-	242,250
-	-	16,386	204	-	7,408	5	239,219	-	239,219
-	-	14,090	162	-	5,786	-	212,366	-	212,366
-	-	2,296	42	-	1,622	5	26,853	-	26,853
-	-	264	7	-	-	-	3,031	-	3,031
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	16,650	211	-	7,408	5	242,389	-	242,389

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	230,679	用人費用	242,389	139	242,250	-	-
-	139,012	正式員額薪資	133,059	-	133,059	-	-
-	2,100	聘僱及兼職人員薪資	2,100	-	2,100	-	-
-	9,759	超時工作報酬	6,716	139	6,577	-	-
-	33,931	獎金	33,549	-	33,549	-	-
-	25,283	退休及卹償金	42,691	-	42,691	-	-
-	20,594	福利費	24,269	-	24,269	-	-
-	-	提繳費	5	-	5	-	-
-	133,585	服務費用	135,016	114,560	12,130	1,246	7,080
-	35,065	水電費	36,882	34,978	1,904	-	-
-	3,287	郵電費	1,414	160	904	-	350
-	6,084	旅運費	5,172	2,479	1,547	1,146	-
-	924	印刷裝訂及公告費	1,001	286	715	-	-
-	71,926	修理保養及保固費	73,926	69,126	-	-	4,800
-	209	保險費	209	209	-	-	-
-	2,190	一般服務費	2,630	2,190	440	-	-
-	11,053	專業服務費	11,038	5,092	5,846	100	-
-	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
-	2,073	行銷推廣費	1,970	40	-	-	1,930
-	1,993	材料及用品費	3,987	1,211	2,277	499	-
-	335	使用材料費	1,435	335	1,100	-	-
-	1,658	用品消耗	2,552	876	1,177	499	-
-	1,773	租金與利息	1,701	1,701	-	-	-
-	1,641	地租及水租	1,641	1,641	-	-	-
-	132	機器租金	60	60	-	-	-
-	186,385	折舊、折耗及攤銷	100,020	98,998	1,022	-	-
-	182,136	不動產、廠房及設備折舊	98,998	98,998	-	-	-
-	4,249	攤銷	1,022	-	1,022	-	-

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	19,425	稅捐與規費（強制費）	19,425	19,425	-	-	-
-	17,668	土地稅	17,668	17,668	-	-	-
-	255	房屋稅	255	255	-	-	-
-	234	消費與行為稅	234	234	-	-	-
-	1,268	規費	1,268	1,268	-	-	-
-	12,102	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,566	80	120	-	2,366
-	129	會費	229	-	-	-	229
-	-	捐助、補助與獎助	1,100	-	-	-	1,100
-	3,267	分擔	1,037	-	-	-	1,037
-	8,526	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120	-	120	-	-
-	180	競賽及交流活動費	80	80	-	-	-
-	3	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
-	3	各項短絀	-	-	-	-	-
-	5,760	其他	14,386	13,525	654	-	207
-	5,760	其他費用	14,386	13,525	654	-	207
-	591,705	總　計	519,490	249,639	258,453	1,745	9,653

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,073千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛。

行政院農業委員會
屏東農田水利事業作業基金
補辦預算明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	辦理年度	說明
一、固定資產之建設、改良、擴充	65,608		
(一)一般建築及設備計畫	65,608		
土地改良物	65,608	110	1.為推動我國農田水利政策-擴大灌溉服務所需。 2.經行政院110年7月30日院授主基作字第1100201118號函同意辦理。

本頁空白

臺東農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 14-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 14-9
(二)餘絀撥補預計表 14-11
(三)現金流量預計表 14-12
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 14-13
(二)其他業務收入明細表 14-14
(三)財務收入明細表 14-15
(四)其他業務外收入明細表 14-16
(五)行銷及業務費用明細表 14-17
(六)管理及總務費用明細表 14-19
(七)研究發展及訓練費用明細表 14-21
(八)其他業務外費用明細表 14-22
(九)固定資產建設改良擴充明細表 14-24
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 14-26
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 14-28
(十二)資產折舊明細表 14-30
(十三)資產變賣明細表 14-31
(十四)資產報廢明細表 14-32
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 14-34
(十六) 基金數額增減明細表 14-36
(十七)無形資產明細表 14-37
四、預算參考表
(一)預計平衡表 14-39
(二)5 年來主要營運項目分析表 14-40
(三)員工人數彙計表 14-41
(四)用人費用彙計表 14-42
(五)各項費用彙計表 14-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 14-46

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、 設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、 組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數8,914萬4千元，較預算分配數5,156萬元，增加3,758萬4千元，約增加72.89%，主要係因計畫補助款較預期增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數1億1,757萬8千元，較預算分配數1億9,133萬3千元，減少7,375萬5千元，約減少38.55%，主要係渠道修護工程及固定資產折舊提列數較預期減少所致。

(三) 業務外收入：實際數597萬6千元，較分配預算數460萬元，增加137萬6千元，約增加29.92%，主要係收取水力發電廠回饋金較預期增加所致。。

(四) 業務外費用：實際數15萬3千元，較預算分配數639萬2千元，減少623萬9千元，約減少97.61%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五) 收支餘絀：本期實際短絀 2,261 萬元，較分配預算短絀 1 億 4,156 萬 5 千元，減少 1 億 1,895 萬 5 千元，約占 84.03%，主要係因業務成本與費用減少所致。

(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 1,735 萬 3 千元，較預算分配數 3,901 萬元，減少 2,165 萬 7 千元，約占 55.52%，主要係因業務單位依實際需求陸續辦理各項採購案所致。

參、業務計畫

一、 營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 1.5 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、309,221 平方公尺除草、浚渫及 112 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 496 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 21 公里之渠道更新改善，及 21 座構造物更新改善。

二、 固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 8,842 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地 4,700 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 3,366 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 482 萬 5 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 93 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。
5. 什項設備 200 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 14-5 頁）。

三、 資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計臺灣水泥股份有限公司等轉投資收益 17 萬 2 千元，列示如下：

(一) 臺灣水泥股份有限公司現金股利 5 萬 9 千元（每股 3 元）

(二) 合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 11 萬 3 千元（每股 1 元）

肆、 預算概要

一、 業務收支及餘絀之預計：

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(一)本年度業務收入 1 億 7,709 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 6,049 萬 8 千元，增加 1,660 萬元，約 10.34%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 4,182 萬 3 千元，較上年度預算數 3 億 6,043 萬元，減少 1,860 萬 7 千元，約 5.16%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 5,202 萬元，較上年度預算數 8,077 萬 9 千元，減少 2,875 萬 9 千元，約 35.60%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 708 萬 4 千元，較上年度預算數 866 萬 9 千元，減少 158 萬 5 千元，約 18.28%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,978 萬 9 千元，較上年度預算短絀 1 億 2,782 萬 2 千元，減少 803 萬 3 千元，約 6.28%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 14-6 頁）、圖三（第 14-7 頁）。

二、 餘絀撥補之預計：

(一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,978 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 7,883 萬 6 千元，共有短絀 1 億 9,862 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 14-8 頁）。

三、 現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 1,458 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘：短絀 1 億 1,978 萬 9 千元，利息股利之調整 50 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 2,028 萬 9 千元。
2. 調整項目 1 億 520 萬 6 千元，含折舊及折耗 1 億 5,402 萬 8 千元、攤銷 37 萬 8 千元；處理資產賸餘 4,920 萬元。
3. 收取利息 32 萬 8 千元、收取股利 17 萬 2 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 3,522 萬 2 千元，其中現金流入 5,423 萬 3 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 8,945 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 8,842 萬 1 千元及增加無形資產 103 萬 4 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 3,366 萬 6 千元，係政府撥充基金。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1,613 萬 9 千元。

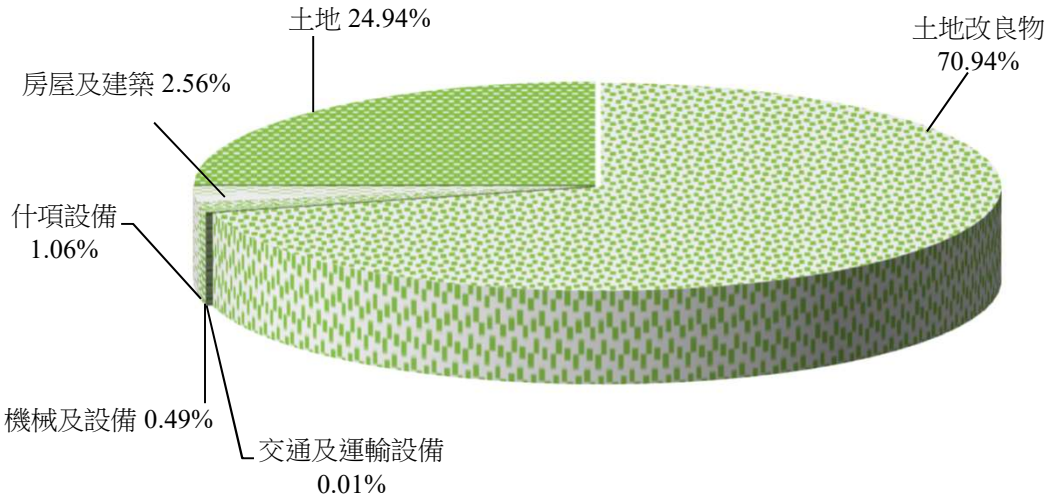
(五)期初現金及約當現金 5 億 3,371 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 1,757 萬 3 千元。

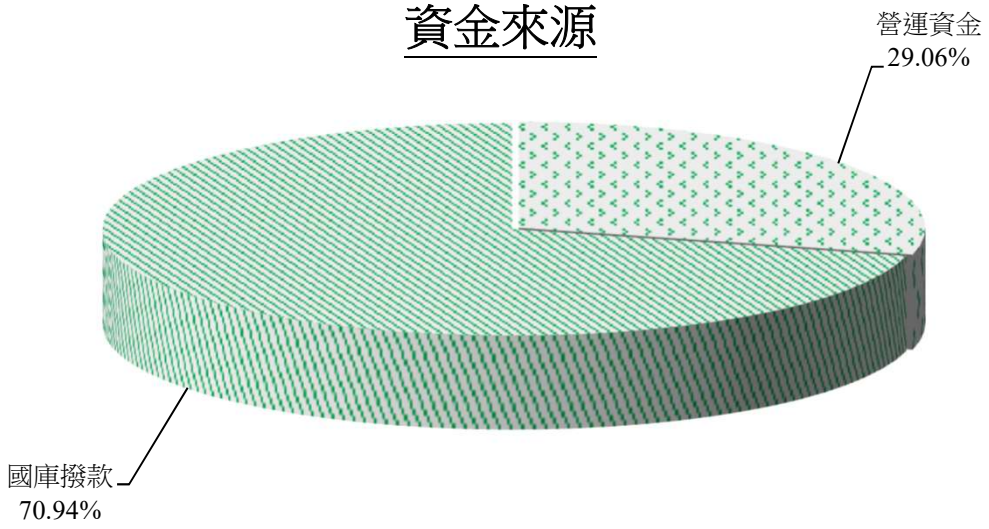
圖一

111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

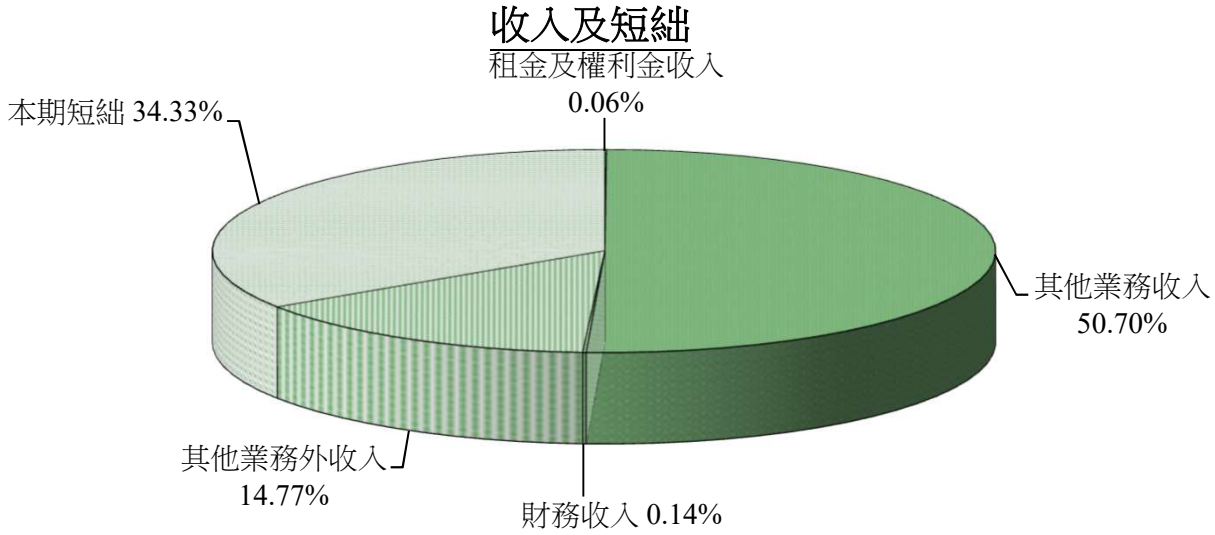


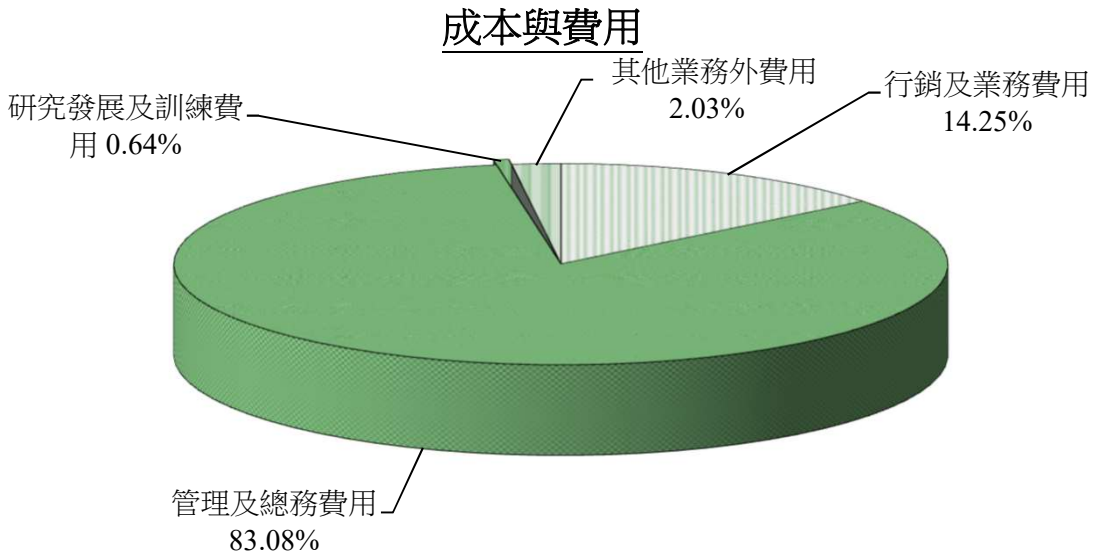
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	47,000	營運資金	54,755
土地改良物	133,666	國庫撥款	133,666
房屋及建築	4,825		
機械及設備	930		
什項設備	2,000		
合　計	**188,421**	合　計	**188,421**

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用



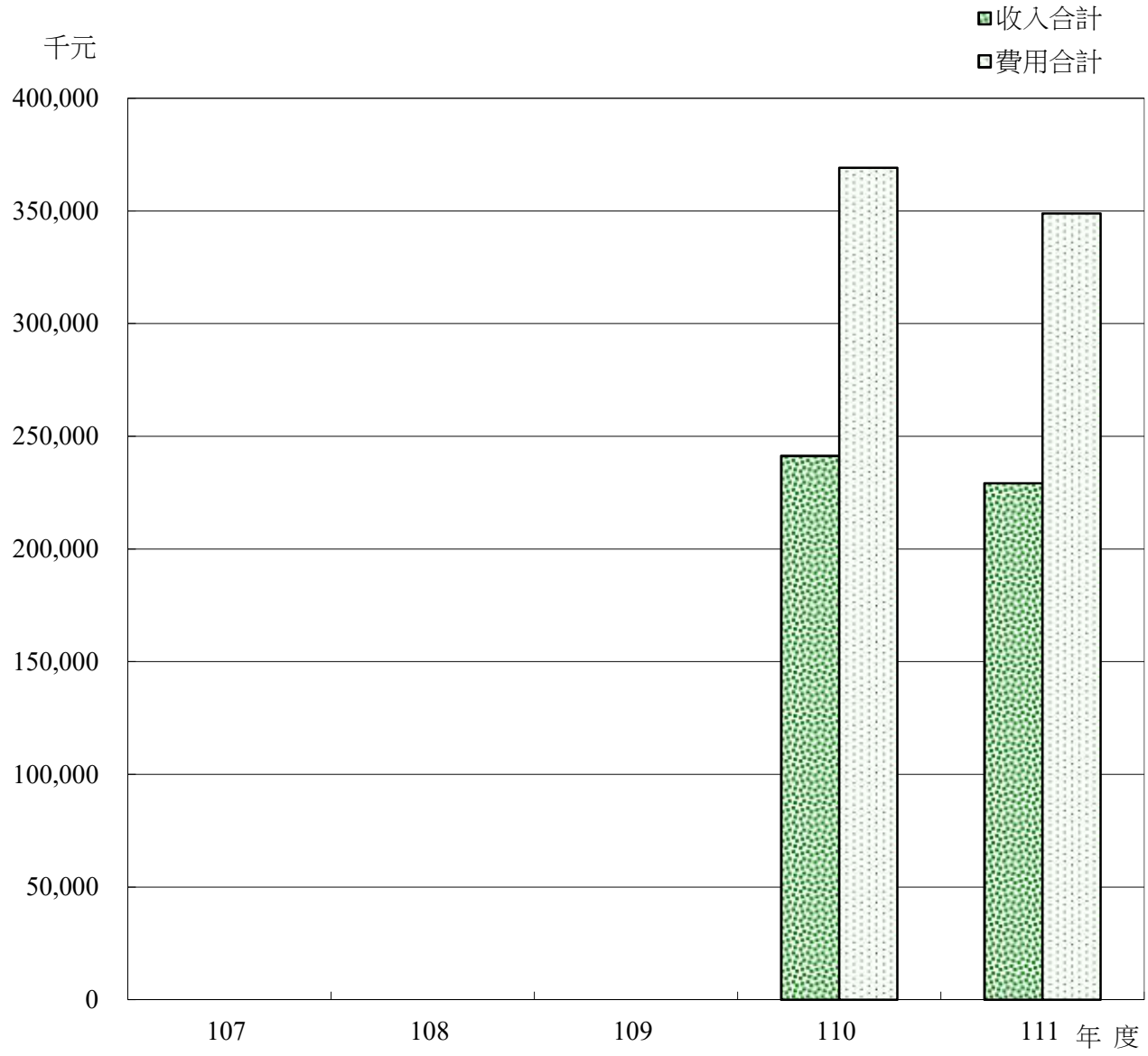


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**177,098**	**業務成本與費用**	**341,823**
租金及權利金收入	200	行銷及業務費用	49,706
其他業務收入	176,898	管理及總務費用	289,875
		研究發展及訓練費用	2,242
業務外收入	**52,020**	**業務外費用**	**7,084**
財務收入	500	其他業務外費用	7,084
其他業務外收入	51,520		
本期短絀	**119,789**		
收入及短絀總額	**348,907**	**成本與費用總額**	**348,907**

圖三

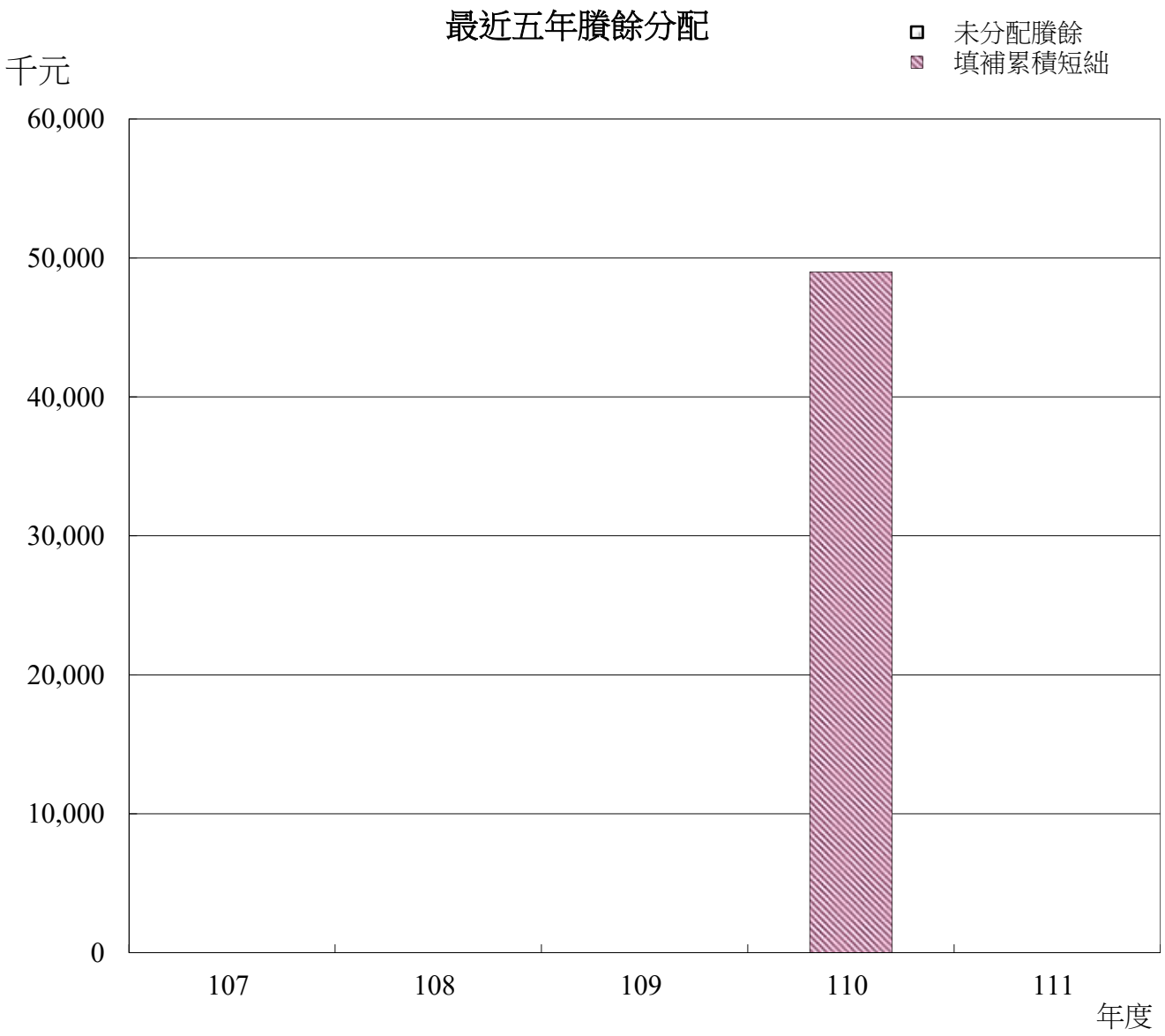
最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 / 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	160,498	177,098
業務外收入	0	0	0	80,779	52,020
收入合計	**0**	**0**	**0**	**241,277**	**229,118**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	360,430	341,823
業務外費用	0	0	0	8,669	7,084
費用合計	**0**	**0**	**0**	**369,099**	**348,907**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-127,822**	**-119,789**

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	48,986	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**48,986**	**0**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**177,098**	**100.00**	**160,498**	**100.00**	**16,600**	**10.34**
-	-	租金及權利金收入	200	0.11	145	0.09	55	37.93
-	-	其他建築物租金收入	200	0.11	145	0.09	55	37.93
-	-	其他業務收入	176,898	99.89	160,353	99.91	16,545	10.32
-	-	其他補助收入	176,898	99.89	160,353	99.91	16,545	10.32
-	**-**	**業務成本與費用**	**341,823**	**193.01**	**360,430**	**224.57**	**-18,607**	**-5.16**
-	-	行銷及業務費用	49,706	28.07	225,246	140.34	-175,540	-77.93
-	-	業務費用	49,706	28.07	225,246	140.34	-175,540	-77.93
-	-	管理及總務費用	289,875	163.68	132,126	82.32	157,749	119.39
-	-	管理費用及總務費用	289,875	163.68	132,126	82.32	157,749	119.39
-	-	研究發展及訓練費用	2,242	1.27	3,058	1.91	-816	-26.68
-	-	訓練費用	2,242	1.27	3,058	1.91	-816	-26.68
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-164,725**	**-93.01**	**-199,932**	**-124.57**	**35,207**	**-17.61**
-	**-**	**業務外收入**	**52,020**	**29.37**	**80,779**	**50.33**	**-28,759**	**-35.60**
-	-	財務收入	500	0.28	1,116	0.70	-616	-55.20
-	-	利息收入	328	0.19	1,116	0.70	-788	-70.61
-	-	投資賸餘	172	0.10	-	-	172	-
-	-	其他業務外收入	51,520	29.09	79,663	49.63	-28,143	-35.33
-	-	財產交易賸餘	49,200	27.78	79,663	49.63	-30,463	-38.24
-	-	租賃收入	1,420	0.80	-	-	1,420	-
-	-	雜項收入	900	0.51	-	-	900	-
-	**-**	**業務外費用**	**7,084**	**4.00**	**8,669**	**5.40**	**-1,585**	**-18.28**
-	-	其他業務外費用	7,084	4.00	8,669	5.40	-1,585	-18.28
-	-	雜項費用	7,084	4.00	8,669	5.40	-1,585	-18.28
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**44,936**	**25.37**	**72,110**	**44.93**	**-27,174**	**-37.68**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-119,789**	**-67.64**	**-127,822**	**-79.64**	**8,033**	**-6.28**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列20萬元，係其他建築物租金收入，詳第14-13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億7,689萬8千元，係其他補助收入，詳第14-14頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列4,970萬6千元，係業務費用，詳第14-17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列2億8,987萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第14-19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列224萬2千元，係訓練費用，詳第14-21頁研究發展及訓練費用明細表。

（三）業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億6,472萬5千元。

（四）業務外收入

財務收入編列50萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第14-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5,152萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第14-16頁其他業務外收入明細表。

（五）業務外費用

其他業務外費用編列708萬4千元，係雜項費用，詳第14-22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4,493萬6千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,978萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	4,979,184.00	4,979,184.00

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
48,986	**100.00**	**賸餘之部**	**-**	**-**	
-	-	本期賸餘	-	-	
48,986	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
48,986	**100.00**	**分配之部**	**-**	**-**	
48,986	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
127,822	**100.00**	**短絀之部**	**198,625**	**100.00**	
127,822	100.00	本期短絀	119,789	60.31	
-	-	前期待填補之短絀	78,836	39.69	
48,986	**38.32**	**填補之部**	**-**	**-**	
48,986	38.32	撥用賸餘	-	-	
78,836	**61.68**	**待填補之短絀**	**198,625**	**100.00**	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-14,583**	
本期賸餘（短絀）	-119,789	
利息股利之調整	-500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-120,289	
調整項目	105,206	
		加項：提列折舊154,028千元、 攤銷無形資產378千元。 減項：固定資產變賣賸餘49,200千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-15,083	
收取利息	328	
收取股利	172	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-14,583**	
投資活動之現金流量	**-135,222**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	54,233	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-188,421	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,034	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-135,222**	
籌資活動之現金流量	**133,666**	
增加基金、公積及填補短絀	133,666	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**133,666**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-16,139**	
期初現金及約當現金	533,712	
期末現金及約當現金	**517,573**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**200**	
其他建築物租金收入	200	申請使用水利建造物施(埋)設涵管、架設橋涵、建築通路跨越等收入。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**176,898**	
其他補助收入	176,898	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**500**	
利息收入	328	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	172	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**51,520**	
財產交易賸餘	49,200	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	1,420	租賃非事業用土地收入。
雜項收入	900	發電廠使用費收入。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**225,246**	**行銷及業務費用**	**49,706**	
-	225,246	業務費用	49,706	
-	234	用人費用	-	
-	234	超時工作報酬	-	
-	43,778	服務費用	39,672	
-	1,577	水電費	2,410	動力費。
-	-	郵電費	360	數據通信費。
-	1,563	旅運費	2,305	國內旅費2,300千元、貨物運費5千元。
-	41	印刷裝訂及公告費	60	印刷及裝訂費。
-	30,382	修理保養及保固費	30,857	土地改良物修護費29,077千元、機械及設備修護費1,780千元。
-	150	保險費	26	其他保險費26千元。
-	5,015	一般服務費	2,000	計時與計件人員酬金2,000千元。
-	5,050	專業服務費	1,354	專技人員酬金100千元、法律事務費370千元、工程及管理諮詢服務費306千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費478千元、委託檢驗(定)試驗認證費100千元。
	-	行銷推廣費	300	行銷推廣費。
-	2,264	材料及用品費	953	
-	1,879	使用材料費	266	物料50千元、燃料20千元、油脂50千元、設備零件146千元。
-	385	用品消耗	687	農業與園藝用品及環境美化費291千元、化學藥劑與實驗用品6千元、食品300千元、其他90千元。
-	300	租金與利息	-	
	300	房租	-	
-	148,826	折舊、折耗及攤銷	-	
-	148,826	不動產、廠房及設備折舊	-	
-	11,695	稅捐與規費（強制費）	122	
-	10,986	土地稅	-	
-	11	房屋稅	-	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	199	消費與行為稅	27	印花稅。
-	499	規費	95	行政規費與強制費。
-	6,077	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	244	
	-	捐助、補助與獎助	24	捐助國內團體。
-	-	分擔	220	分擔其他費用。
-	5,796	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	281	競賽及交流活動費	-	
-	12,072	其他	8,715	
-	12,072	其他費用	8,715	其他。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**132,126**	**管理及總務費用**	**289,875**	
-	132,126	管理費用及總務費用	289,875	
-	122,955	用人費用	111,975	
-	75,773	正式員額薪資	67,798	職員薪金59,634千元、工員工資8,164千元。
-	1,257	聘僱及兼職人員薪資	1,257	約僱職員薪金。
-	2,919	超時工作報酬	4,520	加班費4,392千元、值班費66千元、誤餐費62千元。
-	19,548	獎金	15,674	考績獎金7,042千元、年終獎金8,632千元。
-	11,776	退休及卹償金	10,402	職員退休及離職金8,679千元、工員退休及離職金523千元、卹償金1,200千元。
-	11,682	福利費	12,320	分擔員工保險費7,776千元、其他福利費4,544千元。
-	-	提繳費	4	提繳工資墊償費用。
-	6,376	服務費用	8,979	
-	570	水電費	570	工作場所電費528千元、工作場所水費30千元、氣體費12千元。
-	614	郵電費	521	郵費60千元、電話費305千元、數據通信費156千元。
-	1,664	旅運費	933	國內旅費。
-	351	印刷裝訂及公告費	390	印刷及裝訂費。
-	605	修理保養及保固費	1,118	一般房屋修護費180千元、交通及運輸設備修護費142千元、什項設備修護費696千元、保固費100千元。
-	-	保險費	136	一般房屋保險費26千元、交通及運輸設備保險費110千元。
-	-	一般服務費	872	外包費632千元、體育活動費240千元。
-	1,870	專業服務費	3,137	電腦軟體服務費2,137千元、其他1,000千元。
-	702	公關慰勞費	702	公共關係費351千元、員工慰勞費351千元。
-	-	行銷推廣費	600	行銷推廣費。
-	644	材料及用品費	3,342	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	使用材料費	1,704	燃料1,242千元、油脂30千元、設備零件432千元。
-	644	用品消耗	1,638	辦公(事務)用品1,126千元、報章什誌20千元、農業與園藝用品及環境美化費242千元、食品50千元、其他200千元。
-	1,367	租金與利息	700	
-	1,300	地租及水租	700	一般土地租金。
-	67	機器租金	-	
-	178	折舊、折耗及攤銷	154,406	
-	-	不動產、廠房及設備折舊	154,028	土地改良物折舊147,846千元、一般房屋折舊3,839千元、機械及設備折舊1,005千元、交通及運輸設備折舊308千元、什項設備折舊1,030千元。
-	178	攤銷	378	攤銷電腦軟體費。
-	-	稅捐與規費（強制費）	9,263	
-	-	土地稅	8,869	土地增值稅3,000千元、一般土地地價稅5,869千元。
-	-	房屋稅	11	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	50	印花稅10千元、使用牌照稅40千元。
-	-	規費	333	行政規費與強制費300千元、汽車燃料使用費33千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	222	
-	-	捐助、補助與獎助	72	捐助國內團體。
-	-	競賽及交流活動費	150	交流活動費。
-	606	其他	988	
-	606	其他費用	988	其他。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**3,058**	**研究發展及訓練費用**	**2,242**	
-	3,058	訓練費用	2,242	
-	2,978	服務費用	2,134	
-	2,417	旅運費	1,785	國內旅費1,657千元、國外旅費128千元。
	-	印刷裝訂及公告費	40	印刷及裝訂費。
-	-	一般服務費	36	外包費。
-	561	專業服務費	273	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費160千元、委託考選訓練費113千元。
-	-	材料及用品費	108	
-	-	用品消耗	108	食品。
-	80	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	
-	80	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**8,669**	**其他業務外費用**	**7,084**	
-	8,669	雜項費用	7,084	
-	5,267	服務費用	3,317	
-	3,267	修理保養及保固費	3,267	土地改良物修護費。
-	-	一般服務費	50	計時與計件人員酬金。
	2,000	行銷推廣費	-	
-	-	材料及用品費	200	
-	-	用品消耗	200	食品。
	-	租金與利息	550	
	-	交通及運輸設備租金	550	車租。
-	1,902	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,017	
-	106	會費	71	學術團體會費。
-	1,796	分擔	1,796	分擔其他費用。
-	-	競賽及交流活動費	150	交流活動費。
-	1,000	各項短絀	1,000	災害短絀。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,000千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

行政院農
臺東農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	47,000	133,666	4,825	930
一次性項目	47,000	133,666	4,825	930
合　　計	**47,000**	**133,666**	**4,825**	**930**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	2,000	-	-	-	188,421	土地改良物1億3,366萬6千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費822萬元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
-	2,000	-	-	-	188,421	
-	**2,000**	**-**	**-**	**-**	**188,421**	

行政院農
臺東農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自　有　資　金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	54,755	-	133,666	-	188,421	100
一次性項目	54,755	-	133,666	-	188,421	100
合　　計	**54,755**	**-**	**133,666**	**-**	**188,421**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	188,421	100
-	-	-	-	188,421	100
-	**-**	**-**	**-**	**188,421**	**100**

行政院農
臺東農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	188,421	54,755	-	133,666	-	-	
一次性項目	188,421	54,755	-	133,666	-	-	
合　　計	**188,421**	**54,755**	**-**	**133,666**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預　　算　　數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				188,421	100	188,421	100
11101~11112				188,421	100	188,421	100
				188,421	**100**	**188,421**	**100**

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	3,871,584	79,599	4,111	1,775	9,432			3,966,501
本年度預計增減資產原值	127,166	4,825	930		2,000			134,921
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	3,998,750	84,424	5,041	1,775	11,432	-	-	4,101,422
本年度應提折舊額	147,846	3,839	1,005	308	1,030	-	-	154,028
管理及總務費用	147,846	3,839	1,005	308	1,030			154,028

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	5,033	-	5,033	54,233	-	54,233	-	49,200	
土地	5,033	-	5,033	54,233	-	54,233	-	49,200	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	6,500	6,500	-	-	-	-
土地改良物	6,500	6,500	-	-	-	-
土地改良物	6,500	6,500	-	-	-	-

本頁空白

行政院農
臺東農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	210	-	210
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	33	-	33
合作金庫金融控股股份有限公司	133,342,237	13,334,223,726	1,131	-	1,131
合　　計			**1,374**	**-**	**1,374**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算	前年度決算
		每股(元)	總額	總額	總額
19,698	0.00	3	59	-	-
3,329	0.00	-	-	-	-
113,123	0.00	1	113	-	-
			172	**-**	**-**

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	2,239,154	
加：	-	
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	133,666	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,372,820	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	130	無形資產	1,034	
-	130	電腦軟體	1,034	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	130	總計	1,034	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	7,490,959	7,477,082	13,877
-	流動資產	519,025	535,164	-16,139
-	現金	517,573	533,712	-16,139
-	流動金融資產	1,374	1,374	-
-	存貨	78	78	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	85,001	85,001	-
-	其他長期投資	21,352	21,352	-
-	準備金	63,649	63,649	-
-	不動產、廠房及設備	6,886,048	6,856,688	29,360
-	土地	5,228,311	5,186,344	41,967
-	土地改良物	1,556,802	1,570,982	-14,180
-	房屋及建築	66,260	65,274	986
-	機械及設備	3,665	3,740	-75
-	交通及運輸設備	552	860	-308
-	什項設備	9,361	8,391	970
-	購建中固定資產	21,097	21,097	-
-	無形資產	861	205	656
-	無形資產	861	205	656
-	其他資產	24	24	-
-	什項資產	24	24	-
-	合　　計	7,490,959	7,477,082	13,877
-	負債	88,683	88,683	-
-	流動負債	414	414	-
-	應付款項	414	414	-
-	長期負債	63,649	63,649	-
-	長期債務	63,649	63,649	-
-	其他負債	24,620	24,620	-
-	什項負債	24,620	24,620	-
-	淨值	7,402,276	7,388,399	13,877
-	基金	2,372,820	2,239,154	133,666
-	基金	2,372,820	2,239,154	133,666
-	公積	248,897	248,897	-
-	特別公積	248,897	248,897	-
-	累積餘絀	-198,625	-78,836	-119,789
-	累積短絀	-198,625	-78,836	-119,789
-	淨值其他項目	4,979,184	4,979,184	-
-	累積其他綜合餘絀	4,979,184	4,979,184	-
-	合　　計	7,490,959	7,477,082	13,877

註：信託代理與保證資產(負債)2,800千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	573,220	
農田水利設施維護管理		-	-	83,113	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	309,221.00	240.00	74,213	
構造物維護	座	112.00	12,500.00	1,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	496.00	600,000.00	297,600	
農田水利設施更新改善		-	-	192,507	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	6,000,000.00	126,000	
構造物更新改善	座	21.00	3,167,000.00	66,507	
上年度預算數		-	-	499,748	
農田水利設施維護管理		-	-	83,138	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	309,221.00	240.00	74,213	
構造物維護	座	114.00	12,500.00	1,425	
農業灌溉用水管理	百萬噸	495.73	600,000.00	297,439	
農田水利設施更新改善		-	-	119,171	
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.00	6,000,000.00	78,000	
構造物更新改善	座	13.00	3,167,000.00	41,171	

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	111		111	
專任人員	111	-	111	
職員	88		88	
技工	12		12	
工友	8		8	
約僱	3		3	
駐衛警			-	
總　　計	111		111	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員9人。

2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員2人。

行政院農
臺東農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	67,798	1,257	4,520	-	8,632	7,042	-	-	9,202
正式人員	67,798	-	4,520	-	8,632	7,042	-	-	9,202
職員	59,634	-	4,520	-	8,632	7,042	-	-	8,679
工員	8,164	-	-	-	-	-	-	-	523
聘僱人員	-	1,257	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	67,798	1,257	4,520	-	8,632	7,042	-	-	9,202

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員1,620千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員430千元。

三、獎金計編列15,674千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,632千元，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人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列108人7,042千元，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人員人事管理辦法」辦理。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,200	-	7,776	-	-	4,544	4	111,975	-	111,975
1,200	-	7,776	-	-	4,544	4	110,718	-	110,718
1,200	-	7,776	-	-	4,544	-	102,027	-	102,027
-	-	-	-	-	-	4	8,691	-	8,691
-	-	-	-	-	-	-	1,257	-	1,257
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,200	-	7,776	-	-	4,544	4	111,975	-	111,975

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	123,189	用人費用	111,975	-	111,975	-	-
-	75,773	正式員額薪資	67,798	-	67,798	-	-
-	1,257	聘僱及兼職人員薪資	1,257	-	1,257	-	-
-	3,153	超時工作報酬	4,520	-	4,520	-	-
-	19,548	獎金	15,674	-	15,674	-	-
-	11,776	退休及卹償金	10,402	-	10,402	-	-
-	11,682	福利費	12,320	-	12,320	-	-
	-	提繳費	4	-	4	-	-
-	58,399	服務費用	54,102	39,672	8,979	2,134	3,317
-	2,147	水電費	2,980	2,410	570	-	-
-	614	郵電費	881	360	521	-	-
-	5,644	旅運費	5,023	2,305	933	1,785	-
-	392	印刷裝訂及公告費	490	60	390	40	-
-	34,254	修理保養及保固費	35,242	30,857	1,118	-	3,267
-	150	保險費	162	26	136	-	-
-	5,015	一般服務費	2,958	2,000	872	36	50
-	7,481	專業服務費	4,764	1,354	3,137	273	-
-	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
	2,000	行銷推廣費	900	300	600	-	-
-	2,908	材料及用品費	4,603	953	3,342	108	200
-	1,879	使用材料費	1,970	266	1,704	-	-
-	1,029	用品消耗	2,633	687	1,638	108	200
	-	商品及醫療用品	-	-	-	-	-
-	1,667	租金與利息	1,250	-	700	-	550
-	1,300	地租及水租	700	-	700	-	-
-	300	房租	-	-	-	-	-
-	67	機器租金	-	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	550	-	-	-	550
	-	什項設備租金	-	-	-	-	-

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	149,004	折舊、折耗及攤銷	154,406	-	154,406	-	-
-	148,826	不動產、廠房及設備折舊	154,028	-	154,028	-	-
-	178	攤銷	378	-	378	-	-
-	11,695	稅捐與規費（強制費）	9,385	122	9,263	-	-
-	10,986	土地稅	8,869	-	8,869	-	-
	-	契稅	-	-	-	-	-
-	11	房屋稅	11	-	11	-	-
-	199	消費與行為稅	77	27	50	-	-
-	499	規費	428	95	333	-	-
-	8,059	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,483	244	222	-	2,017
-	106	會費	71	-	-	-	71
-	-	捐助、補助與獎助	96	24	72	-	-
-	1,796	分擔	2,016	220	-	-	1,796
-	5,876	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	-
-	281	競賽及交流活動費	300	-	150	-	150
-	1,000	短絀、賠償與保險給付	1,000	-	-	-	1,000
-	1,000	各項短絀	1,000	-	-	-	1,000
-	13,178	其他	9,703	8,715	988	-	-
-	13,178	其他費用	9,703	8,715	988	-	-
	369,099	總　計	348,907	49,706	289,875	2,242	7,084

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中2,000千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
臺東農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛；其他車輛：清淤車1輛、機車3輛。

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 15-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 15-11
(二)餘絀撥補預計表 15-13
(三)現金流量預計表 15-14
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 15-15
(二)其他業務收入明細表 15-16
(三)財務收入明細表 15-17
(四)其他業務外收入明細表 15-18
(五)行銷及業務費用明細表 15-19
(六)管理及總務費用明細表 15-21
(七)研究發展及訓練費用明細表 15-23
(八)其他業務外費用明細表 15-24
(九)固定資產建設改良擴充明細表 15-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 15-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 15-30
(十二)資產折舊明細表 15-32
(十三)資產變賣明細表 15-33
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 15-34
(十五)基金數額增減明細表 15-36
(十六)無形資產明細表 15-37
四、預算參考表
(一)預計平衡表 15-39
(二)5 年來主要營運項目分析表 15-40
(三)員工人數彙計表 15-41
(四)用人費用彙計表 15-42
(五)各項費用彙計表 15-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 15-46

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數 8,236 萬 7 千元，較分配預算數 7,825 萬 8 千元，增加 410 萬 9 千元，約增加 5.25%，主要係其他補助收入增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 1 億 343 萬 9 千元，較預算分配數 1 億 6,282 萬 2 千元，減少 5,938 萬 3 千元，約減少 36.47%，主要係因渠道修護工程辦理發包及土地改良物修護需求較預期減少所致。

(三) 業務外收入：實際數 143 萬 4 千元，較預算分配數 288 萬 2 千元，減少 144 萬 8 千元，約減少 50.26%，主要係土地出售數量較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數 46 萬 3 千元，較預算分配數 314 萬 4 千元，減少 268 萬 1 千元，約減少 85.28%，主要係因無明顯天然災害，工程未辦理搶修及修復等作業所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 2,010 萬 1 千元，較預算分配短絀 8,482 萬 6 千元，增加 6,472 萬 5 千元，約占 76.3%，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

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

一般建築及設備計畫，實際數 1,259 萬 9 千元，較預算分配數 5,086 萬 5 千元，減少 3,826 萬 6 千元，約占 75.23%，主要係因水利更新工程刻正發包執行中。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 1.58 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、237,500 平方公尺除草、浚渫及 110 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,670 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 8.7 公里之渠道更新改善，及 16 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 4,082 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 325 萬 1 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 3,163 萬 1 千元，係辦理水利工程更新改善所需，工程管理費依中央政府各機關工程管理費支用要點規定編列。
3. 房屋及建築 77 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 290 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。
5. 交通及運輸設備 85 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 142 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 15-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：本年度估計合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 35 萬 6 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 6,286 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 5,691 萬 8 千元，增加 594 萬 9 千元，約 3.79%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 2 億 7,605 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 8,999 萬 5 千元，減少 1,393 萬 9 千元，約 12.41%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 532 萬 5 千元，較上年度預算數 577 萬 3 千元，減少 44 萬 8 千元，約 7.76%，主要係利息收入減少所致。

(四)本年度業務外費用 434 萬 7 千元，較上年度預算數 629 萬 2 千元，減少 194 萬 5 千元，約 30.91%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,221 萬 1 千元，較上年度預算短絀 1 億 3,359 萬 6 千元，減少 2,138 萬 5 千元，約 2.58%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 15-6 頁）、圖三（第 15-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 2,584 萬 9 千元，填補累積短絀 2,584 萬 9 千元。

(二) 短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,221 萬 1 千元，除填補累積短絀 2,584 萬 9 千元外，尚餘 8,636 萬 2 千元，留待以後年度處理。

(三) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 15-8 頁）、圖五（第 15-9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 1,002 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 1,221 萬 1 千元，利息股利之調整 192 萬，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,413 萬 1 千元。
2. 調整項目 1 億 219 萬元，含折舊及折耗 1 億 364 萬 8 千元、攤銷 22 萬 3 千元；處理資產賸餘 168 萬 1 千元。
3. 收取利息 156 萬 4 千元、收取股利 35 萬 6 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 3,804 萬 1 千元，其中現金流入 278 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 4,082 萬 2 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 1 億 3,163 萬 1 千元，係增加政府撥充基金。

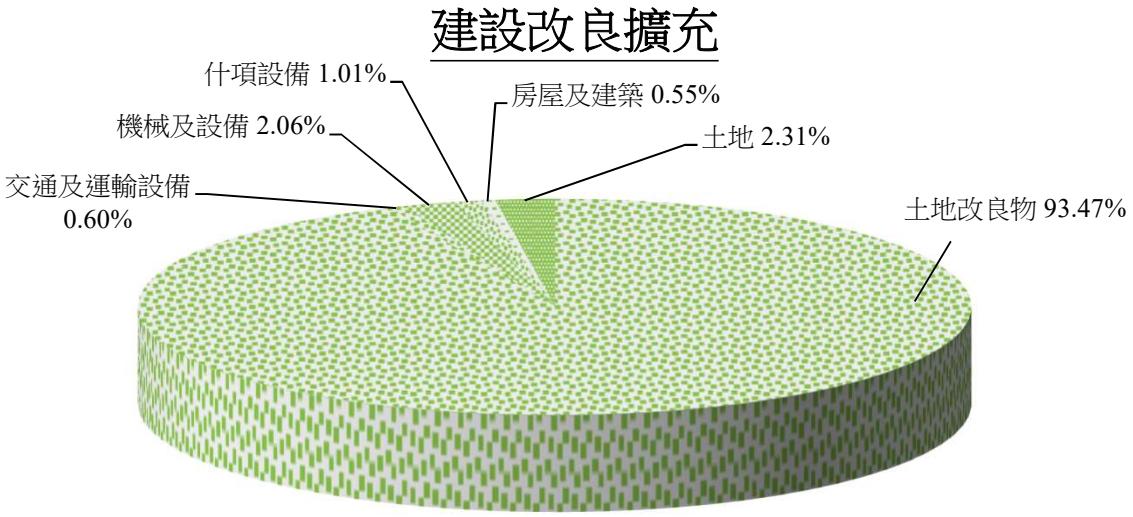
(四) 預計本期現金及約當現金淨減 1,643 萬 1 千元。

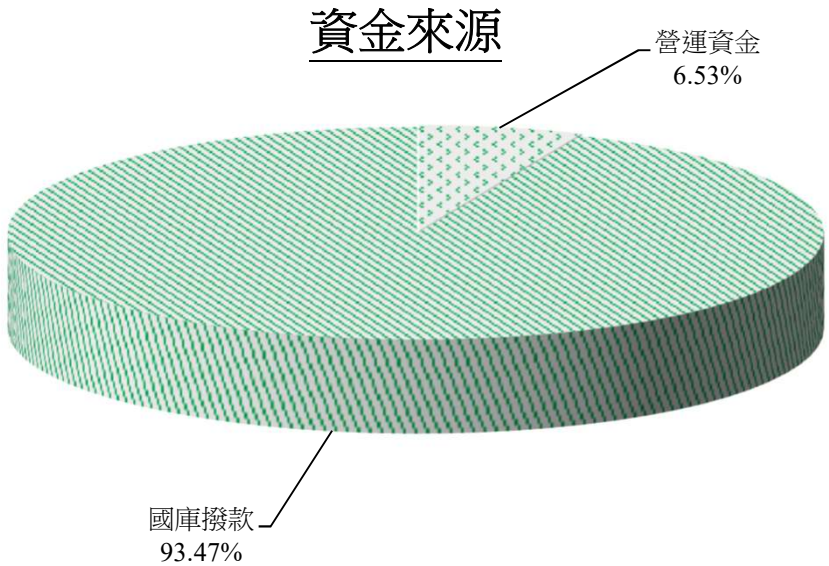
(五) 期初現金及約當現金 3 億 5,186 萬 7 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 3 億 3,543 萬 6 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



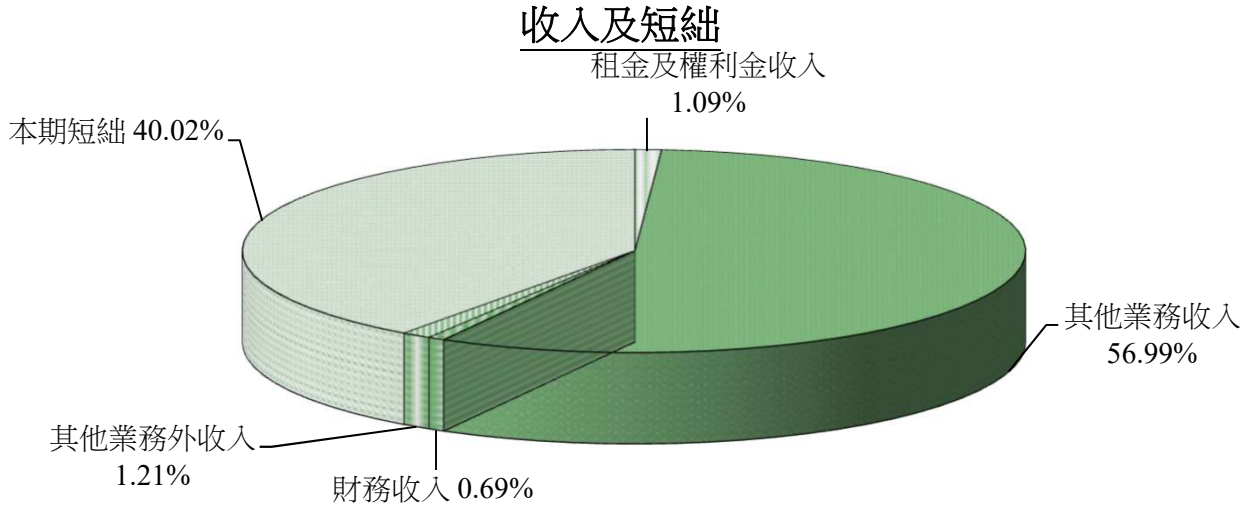


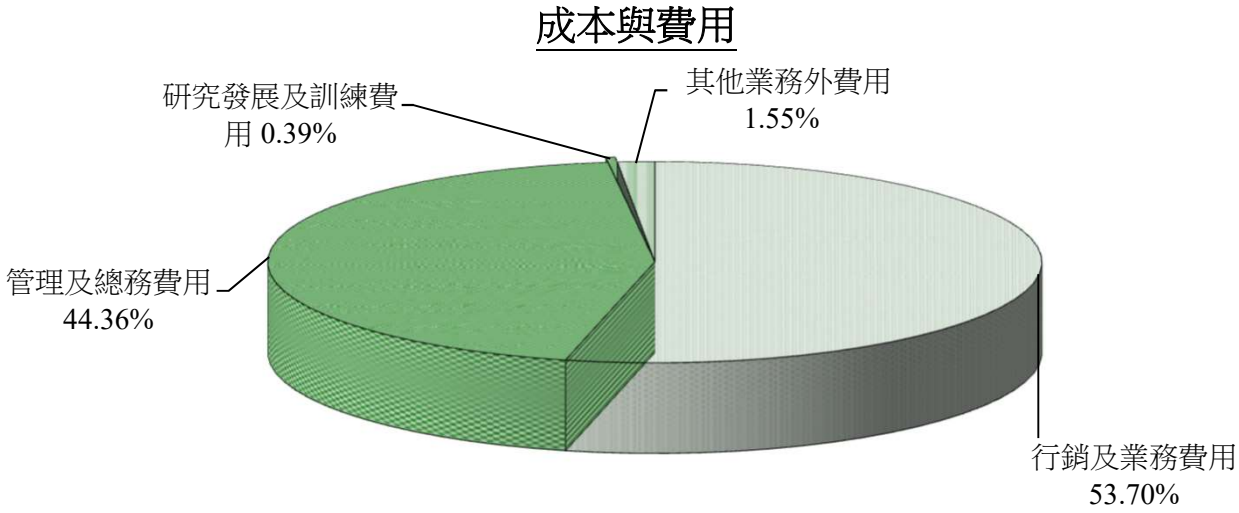
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	3,251	營運資金	9,191
土地改良物	131,631	國庫撥款	131,631
房屋及建築	770		
機械及設備	2,900	國庫撥款	0
交通及運輸設備	850	外借資金	0
什項設備	1,420		
合　計	**140,822**	合　計	**140,822**

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用



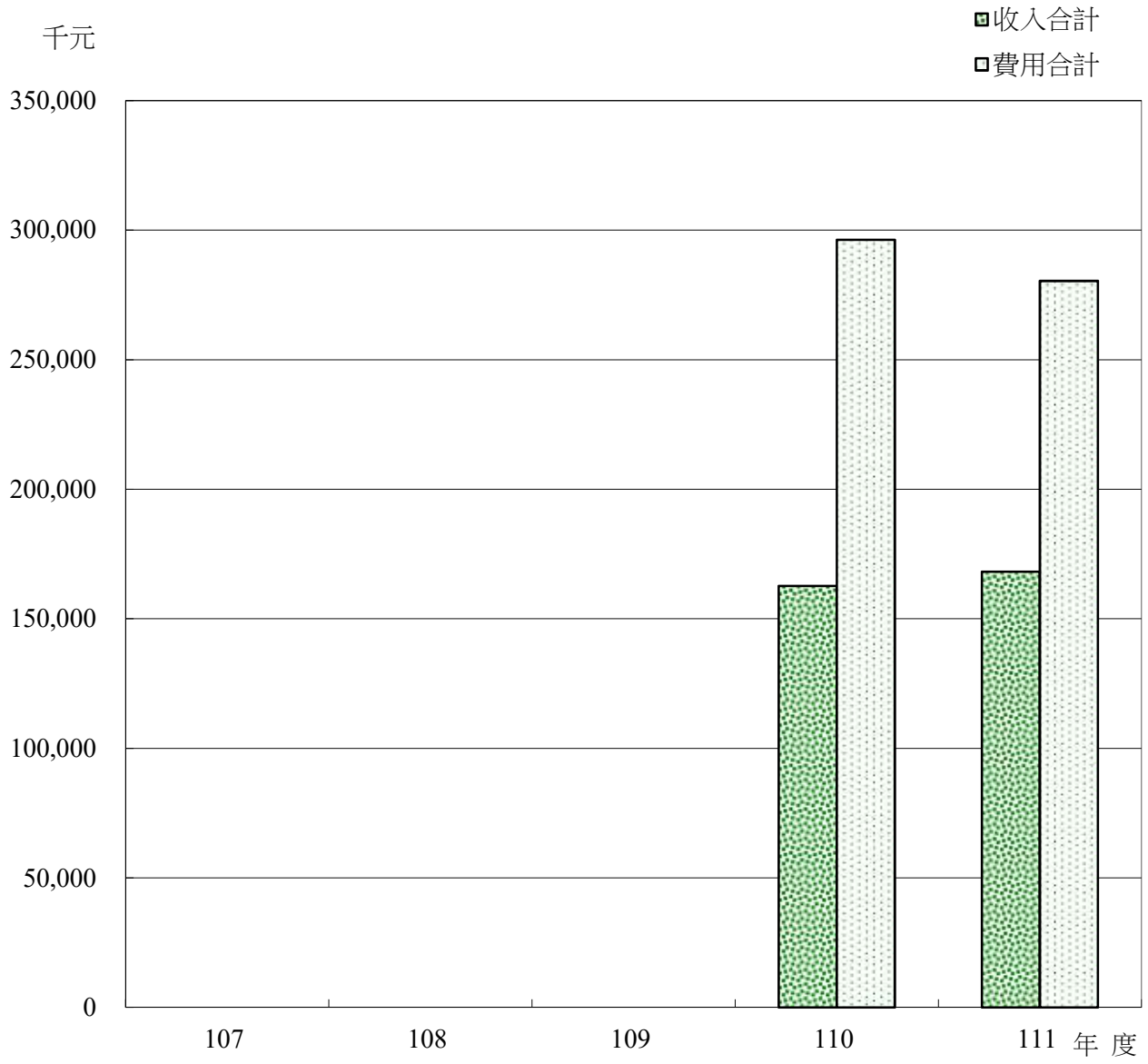


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**162,867**	**業務成本與費用**	**276,056**
租金及權利金收入	3,062	行銷及業務費用	150,566
其他業務收入	159,805	管理及總務費用	124,391
		研究發展及訓練費用	1,099
業務外收入	**5,325**	**業務外費用**	**4,347**
財務收入	1,920	其他業務外費用	4,347
其他業務外收入	3,405		
本期短絀	**112,211**		
收入及短絀總額	**280,403**	**成本與費用總額**	**280,403**

圖三

最近五年收入與費用



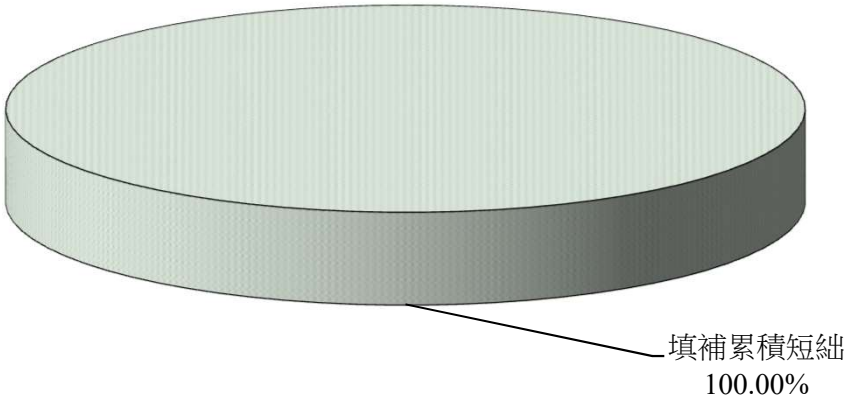
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	156,918	162,867
業務外收入	0	0	0	5,773	5,325
收入合計	**0**	**0**	**0**	**162,691**	**168,192**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	289,995	276,056
業務外費用	0	0	0	6,292	4,347
費用合計	**0**	**0**	**0**	**296,287**	**280,403**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**-133,596**	**-112,211**

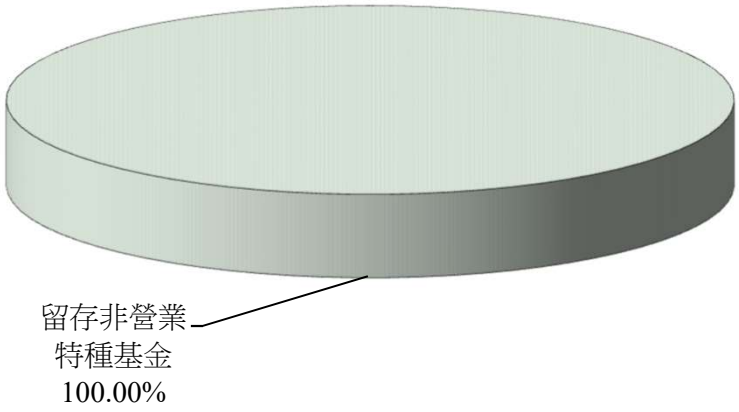
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



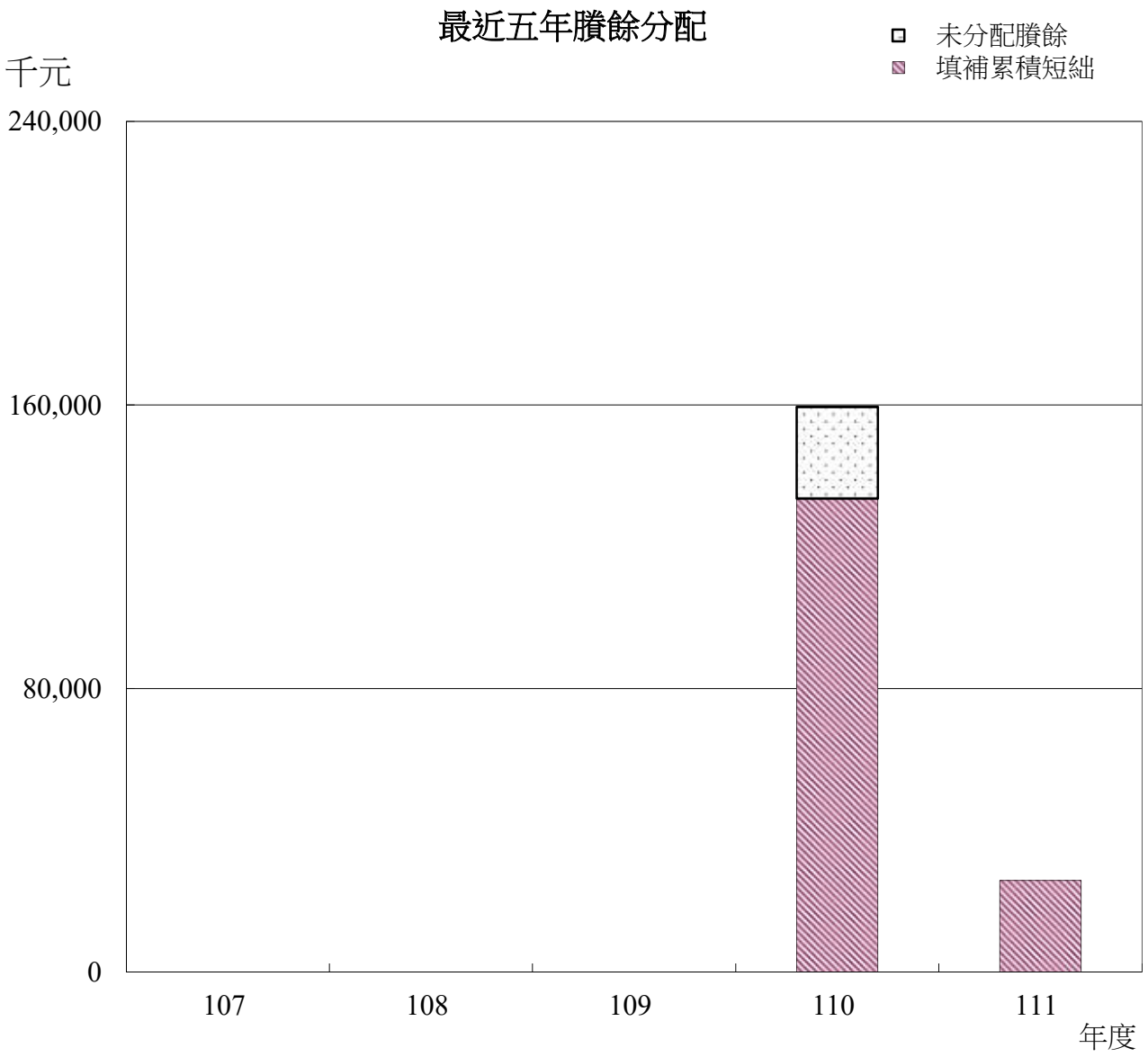
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	25,849	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	25,849
合　計	**25,849**	合　計	**25,849**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	133,596	25,849
未分配賸餘	0	0	0	25,849	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**159,445**	**25,849**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**162,867**	**100.00**	**156,918**	**100.00**	**5,949**	**3.79**
-	-	租金及權利金收入	3,062	1.88	4,128	2.63	-1,066	-25.82
-	-	其他建築物租金收入	1,932	1.19	2,998	1.91	-1,066	-35.56
-	-	其他租金收入	1,130	0.69	1,130	0.72	-	-
-	-	其他業務收入	159,805	98.12	152,790	97.37	7,015	4.59
-	-	其他補助收入	159,805	98.12	152,790	97.37	7,015	4.59
-	**-**	**業務成本與費用**	**276,056**	**169.50**	**289,995**	**184.81**	**-13,939**	**-4.81**
-	-	行銷及業務費用	150,566	92.45	168,984	107.69	-18,418	-10.90
-	-	業務費用	150,566	92.45	168,984	107.69	-18,418	-10.90
-	-	管理及總務費用	124,391	76.38	119,363	76.07	5,028	4.21
-	-	管理費用及總務費用	124,391	76.38	119,363	76.07	5,028	4.21
-	-	研究發展及訓練費用	1,099	0.67	1,648	1.05	-549	-33.31
-	-	訓練費用	1,099	0.67	1,648	1.05	-549	-33.31
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-113,189**	**-69.50**	**-133,077**	**-84.81**	**19,888**	**-14.94**
-	**-**	**業務外收入**	**5,325**	**3.27**	**5,773**	**3.68**	**-448**	**-7.76**
-	-	財務收入	1,920	1.18	2,288	1.46	-368	-16.08
-	-	利息收入	1,564	0.96	2,288	1.46	-724	-31.64
-	-	投資賸餘	356	0.22	-	-	356	-
-	-	其他業務外收入	3,405	2.09	3,485	2.22	-80	-2.30
-	-	財產交易賸餘	1,681	1.03	1,681	1.07	-	-
-	-	租賃收入	1,720	1.06	1,800	1.15	-80	-4.44
-	-	違規罰款收入	1	-	1	-	-	-
-	-	雜項收入	3	-	3	-	-	-
-	**-**	**業務外費用**	**4,347**	**2.67**	**6,292**	**4.01**	**-1,945**	**-30.91**
-	-	其他業務外費用	4,347	2.67	6,292	4.01	-1,945	-30.91
-	-	雜項費用	4,347	2.67	6,292	4.01	-1,945	-30.91
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**978**	**0.60**	**-519**	**-0.33**	**1,497**	**-288.44**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-112,211**	**-68.90**	**-133,596**	**-85.14**	**21,385**	**-16.01**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列306萬2千元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第15-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億5,980萬5千元，係其他補助收入，詳第15-16頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列1億5,056萬6千元，係業務費用，詳第15-19~15-20頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,439萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第15-21~15-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列109萬9千元，係訓練費用，詳第15-23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1億1,318萬9千元。

（四）業務外收入

財務收入編列192萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第15-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列340萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第15-18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434萬7千元，係雜項費用，詳第15-24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97萬8千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,221萬1千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	83,792.00	83,792.00

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
159,445	**100.00**	**賸餘之部**	**25,849**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	-	-	
159,445	100.00	前期未分配賸餘	25,849	100.00	
133,596	**83.79**	**分配之部**	**25,849**	**100.00**	
133,596	83.79	填補累積短絀	25,849	100.00	
25,849	**16.21**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
133,596	**100.00**	**短絀之部**	**112,211**	**100.00**	
133,596	100.00	本期短絀	112,211	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
133,596	**100.00**	**填補之部**	**25,849**	**23.04**	
133,596	100.00	撥用賸餘	25,849	23.04	
-	**-**	**待填補之短絀**	**86,362**	**76.96**	

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-10,021**	
本期賸餘（短絀）	-112,211	
利息股利之調整	-1,920	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-114,131	
調整項目	102,190	
		加項：提列折舊103,648千元、 攤銷無形資產223千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,681千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,941	
收取利息	1,564	
收取股利	356	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-10,021**	
投資活動之現金流量	**-138,041**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-140,822	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-138,041**	
籌資活動之現金流量	**131,631**	
增加基金、公積及填補短絀	131,631	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**131,631**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-16,431**	
期初現金及約當現金	351,867	
期末現金及約當現金	**335,436**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**3,062**	
其他建築物租金收入	1,932	渠道、堤防、排水路等設備供人使用收入。
其他租金收入	1,130	農業用水經協調供工業、飲用及其他等使用。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**159,805**	
其他補助收入	159,805	政府補助農田水利事業收入。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**1,920**	
利息收入	1,564	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	356	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**3,405**	
財產交易賸餘	1,681	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	1,720	土地租金、房屋租金、池塘租金等收入。
違規罰款收入	1	滯納金、追徵手續費及其他等罰款收入。
雜項收入	3	其他雜項收入。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	168,984	**行銷及業務費用**	150,566	
-	168,984	業務費用	150,566	
-	384	用人費用	762	
-	384	超時工作報酬	762	加班費。
-	40,411	服務費用	35,397	
-	-	水電費	400	動力費。
-	78	郵電費	214	數據通信費。
-	1,289	旅運費	1,163	國內旅費。
-	35	印刷裝訂及公告費	45	印刷及裝訂費35千元、公告費10千元。
-	33,861	修理保養及保固費	30,675	土地改良物修護費29,670千元、一般房屋修護費500千元、其他建築修護費、機械及設備修護費300千元、交通及運輸設備修護費85千元、什項設備修護費120千元。
-	140	保險費	70	一般房屋保險費10千元、交通及運輸設備保險費60千元。
-	554	一般服務費	800	公證費10千元、佣金、匯費、經理費及手續費30千元、計時與計件人員酬金760千元。
-	4,454	專業服務費	2,030	法律事務費250千元、工程及管理諮詢服務費530千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費280千元、委託調查研究費700千元、委託檢驗(定)試驗認證費210千元、其他60千元。
-	1,010	材料及用品費	2,296	
-	906	使用材料費	845	燃料245千元、設備零件600千元。
-	104	用品消耗	1,451	辦公(事務)用品190千元、食品450千元、其他811千元。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	17	租金與利息	280	
-	17	地租及水租	130	一般土地租金。
-	-	房租	70	一般房屋租金。
-	-	機器租金	80	機械及設備租金。
-	120,862	折舊、折耗及攤銷	103,648	
-	120,862	不動產、廠房及設備折舊	103,648	土地改良物折舊100,039千元、一般房屋折舊1,710千元、機械及設備折舊1,512千元、交通及運輸設備折舊217千元、什項設備折舊170千元。
-	1,374	稅捐與規費（強制費）	1,185	
-	930	土地稅	785	土地增值稅30千元、一般土地地價稅755千元。
-	75	房屋稅	75	一般房屋稅75千元。
-	105	消費與行為稅	53	印花稅15千元、使用牌照稅38千元。
-	264	規費	272	行政規費與強制費252千元、汽車燃料使用費20千元。
-	4,370	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	55	
-	-	捐助、補助與獎助	55	捐助國內團體。
-	3,990	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	380	競賽及交流活動費	-	
-	556	其他	6,943	
-	556	其他費用	6,943	其他。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**119,363**	**管理及總務費用**	**124,391**	
-	119,363	管理費用及總務費用	124,391	
-	111,419	用人費用	109,321	
-	71,987	正式員額薪資	64,653	職員薪金57,720千元、工員工資6,933千元。
-	1,280	聘僱及兼職人員薪資	1,325	約僱職員薪金。
-	3,646	超時工作報酬	4,065	加班費3,460千元、值班費605千元。
-	-	津貼	21	其他津貼。
-	16,475	獎金	14,308	考績獎金6,061千元、年終獎金8,247千元。
-	7,802	退休及卹償金	12,285	職員退休及離職金11,331千元、卹償金954千元。
-	-	資遣費	259	工員資遣費。
-	10,229	福利費	12,402	分擔員工保險費9,209千元、傷病醫藥費70千元、其他福利費3,123千元。
-	-	提繳費	3	工資墊償費用。
-	5,645	服務費用	10,723	
-	600	水電費	483	工作場所電費480千元、工作場所水費3千元。
-	798	郵電費	612	郵費30千元、電話費360千元、數據通信費222千元。
-	1,379	旅運費	1,586	國內旅費1,562千元、貨物運費24千元。
-	138	印刷裝訂及公告費	208	印刷及裝訂費。
-	392	修理保養及保固費	-	
-	-	一般服務費	4,340	佣金、會費、經理費及手續費10千元；外包費50千元；計時與計件人員酬金4,044千元；體育活動費236千元。
-	1,636	專業服務費	2,792	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費200千元；電腦軟體服務費1,192千元；其他1,400千元。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	702	公關慰勞費	702	公共關係費400千元、員工慰勞費302千元。
-	959	材料及用品費	2,451	
-	959	用品消耗	2,451	辦公(事務)用品350千元、報章什誌10千元、食品1,182千元、醫療用品10千元、其他899千元。
-	101	租金與利息	401	
-	2	房租	200	房屋租金200。
-	99	機器租金	96	電腦租金及使用費96千
-	-	交通及運輸設備租金	105	車租105千元。
-	300	折舊、折耗及攤銷	223	
-	300	攤銷	223	攤銷電腦軟體費223千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	144	
-	-	規費	144	未足額進用身障人員差額補助費144千元。
-	40	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300	
-	40	分擔	-	
-	-	競賽及交流活動費	300	交流活動費300千元。
-	899	其他	828	
-	899	其他費用	828	其他828千元。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**1,648**	**研究發展及訓練費用**	**1,099**	
-	1,648	訓練費用	1,099	
-	1,533	服務費用	1,024	
-	1,103	旅運費	718	國內旅費590千元、國外旅費128千元。
-	430	專業服務費	306	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費146千元、委託考選訓練費160千元。
-	115	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	75	
-	115	捐助、補助與獎助	75	其他。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**6,292**	**其他業務外費用**	**4,347**	
-	6,292	雜項費用	4,347	
-	3,885	服務費用	3,765	
-	2,905	修理保養及保固費	2,905	土地改良物修護費。
-	980	行銷推廣費	860	行銷推廣費。
-	2,385	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	560	
-	160	會費	60	學術團體會費。
-	-	捐助、補助與獎助	100	其他。
-	2,225	分擔	400	分擔其他費用。
-	22	其他	22	
-	22	其他費用	22	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中980千元，移列至「行銷推廣費」。

本頁空白

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	3,251	131,631	770	2,900
一次性項目	3,251	131,631	770	2,900
合　　計	**3,251**	**131,631**	**770**	**2,900**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
850	1,420	-	-	-	140,822	土地改良物1億3,163萬1千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費809萬5千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
850	1,420	-	-	-	140,822	
850	**1,420**	**-**	**-**	**-**	**140,822**	

行政院農
花蓮農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	9,191	-	131,631	-	140,822	100
一次性項目	9,191	-	131,631	-	140,822	100
合　　計	**9,191**	**-**	**131,631**	**-**	**140,822**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	140,822	100
-	-	-	-	140,822	100
-	**-**	**-**	**-**	**140,822**	**100**

行政院農
花蓮農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	140,822	9,191	-	131,631	-	-	
一次性項目	140,822	9,191	-	131,631	-	-	
合　　計	**140,822**	**9,191**	**-**	**131,631**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預　　算　　數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				140,822	100	140,822	100
11101~11112				140,822	100	140,822	100
				140,822	**100**	**140,822**	**100**

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	2,614,874	59,836	4,523	2,120	6,378			2,687,731
本年度預計增減資產原值	131,631	770	2,900	850	1,420			137,571
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	2,746,505	60,606	7,423	2,970	7,798	-	-	2,825,302
本年度應提折舊額	100,039	1,710	1,512	217	170	-	-	103,648
行銷及業務費用	100,039	1,710	1,512	217	170			103,648

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	1,100	-	1,100	2,781	-	2,781	-	1,681	
土地	1,100	-	1,100	2,781	-	2,781	-	1,681	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農
花蓮農田水利
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
合作金庫金融控股股份有限公司	133,342,237	13,334,223,726	3,932	-	3,932
合　　計			**3,932**	**-**	**3,932**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
356,430	0.00	1	356	-	-
			356	-	-

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	1,808,362	
加：	-	
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	131,631	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,939,993	

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	950	無形資產		
-	950	電腦軟體	-	
-	950	總計		

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	2,049,974	2,030,554	19,420
-	流動資產	339,920	356,351	-16,431
-	現金	335,436	351,867	-16,431
-	流動金融資產	3,932	3,932	-
-	預付款項	252	252	-
-	短期貸墊款	300	300	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	55,092	55,092	-
-	其他長期投資	17,597	17,597	-
-	準備金	37,495	37,495	-
-	不動產、廠房及設備	1,653,420	1,617,346	36,074
-	土地	160,802	158,651	2,151
-	土地改良物	1,440,462	1,408,870	31,592
-	房屋及建築	38,786	39,726	-940
-	機械及設備	4,542	3,154	1,388
-	交通及運輸設備	1,783	1,150	633
-	什項設備	7,045	5,795	1,250
-	無形資產	1,542	1,765	-223
-	無形資產	1,542	1,765	-223
-	合　　計	2,049,974	2,030,554	19,420
-	負債	64,052	64,052	-
-	流動負債	2,611	2,611	-
-	應付款項	2,611	2,611	-
-	長期負債	37,495	37,495	-
-	長期債務	37,495	37,495	-
-	其他負債	23,946	23,946	-
-	什項負債	23,946	23,946	-
-	淨值	1,985,922	1,966,502	19,420
-	基金	1,939,993	1,808,362	131,631
-	基金	1,939,993	1,808,362	131,631
-	公積	48,499	48,499	-
-	特別公積	48,499	48,499	-
-	累積餘絀	-86,362	25,849	-112,211
-	累積賸餘	-	25,849	-25,849
-	累積短絀	-86,362	-	-86,362
-	淨值其他項目	83,792	83,792	-
-	累積其他綜合餘絀	83,792	83,792	-
-	合　　計	2,049,974	2,030,554	19,420

註：信託代理與保證資產(負債)13,381千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	1,179,387	
農田水利設施維護管理		-	-	74,515	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	237,500.00	240.00	65,640	
構造物維護	座	110.00	12,500.00	1,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,670.00	600,000.00	1,002,000	
農田水利設施更新改善		-	-	102,872	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.70	6,000,000.00	52,200	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	
上年度預算數		-	-	487,942	
農田水利設施維護管理		-	-	81,959	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	304,412.00	240.00	73,059	
構造物維護	座	112.00	12,500.00	1,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	488.02	600,000.00	292,812	
農田水利設施更新改善		-	-	113,171	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	6,000,000.00	72,000	
構造物更新改善	座	13.00	3,167,000.00	41,171	

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	106	5	111	
專任人員	106	5	111	
職員	86	5	91	
技工	10		10	
工友	7		7	
約僱	3		3	
總　　計	106	5	111	

註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員12人。

2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員27人。

行政院農
花蓮農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	762	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	762	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	762	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	64,653	1,325	4,065	21	8,247	6,061	-	-	11,331
正式人員	64,653	-	4,065	21	8,247	6,061	-	-	11,331
職員	57,720	-	4,065	21	8,247	6,061	-	-	11,331
工員	6,933	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	1,325	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	64,653	1,325	4,827	21	8,247	6,061	-	-	11,331

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用3,744千元。

二、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之臨時人員費用1,060千元。

三、獎金計編列14,038千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,247千元，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108人6,061千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	762	-	762
-	-	-	-	-	-	-	762	-	762
-	-	-	-	-	-	-	762	-	762
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
954	259	9,209	70	-	3,123	3	109,321	-	109,321
954	259	9,209	70	-	3,123	3	107,996	-	107,996
954	-	9,209	70	-	3,123	3	100,804	-	100,804
-	259	-	-	-	-	-	7,192	-	7,192
-	-	-	-	-	-	-	1,325	-	1,325
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
954	259	9,209	70	-	3,123	3	110,083	-	110,083

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	111,803	用人費用	110,083	762	109,321	-	-
-	71,987	正式員額薪資	64,653	-	64,653	-	-
-	1,280	聘僱及兼職人員薪資	1,325	-	1,325	-	-
-	4,030	超時工作報酬	4,827	762	4,065	-	-
	-	津貼	21	-	21	-	-
-	16,475	獎金	14,308	-	14,308	-	-
-	7,802	退休及卹償金	12,285	-	12,285	-	-
	-	資遣費	259	-	259	-	-
-	10,229	福利費	12,402	-	12,402	-	-
	-	提繳費	3	-	3	-	-
-	51,474	服務費用	50,909	35,397	10,723	1,024	3,765
-	600	水電費	883	400	483	-	-
-	876	郵電費	826	214	612	-	-
-	3,771	旅運費	3,467	1,163	1,586	718	-
-	173	印刷裝訂及公告費	253	45	208	-	-
-	37,158	修理保養及保固費	33,580	30,675	-	-	2,905
-	140	保險費	70	70	-	-	-
-	554	一般服務費	5,140	800	4,340	-	-
-	6,520	專業服務費	5,128	2,030	2,792	306	-
-	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
	980	行銷推廣費	860	-	-	-	860
-	1,969	材料及用品費	4,747	2,296	2,451	-	-
-	906	使用材料費	845	845	-	-	-
-	1,063	用品消耗	3,902	1,451	2,451	-	-
-	118	租金與利息	681	280	401	-	-
-	17	地租及水租	130	130	-	-	-
-	2	房租	270	70	200	-	-
-	99	機器租金	176	80	96	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	105	-	105	-	-
-	121,162	折舊、折耗及攤銷	103,871	103,648	223	-	-

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	120,862	不動產、廠房及設備折舊	103,648	103,648	-	-	-
-	300	攤銷	223	-	223	-	-
-	1,374	稅捐與規費（強制費）	1,329	1,185	144	-	-
-	930	土地稅	785	785	-	-	-
-	75	房屋稅	75	75	-	-	-
-	105	消費與行為稅	53	53	-	-	-
-	264	規費	416	272	144	-	-
-	6,910	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	990	55	300	75	560
-	160	會費	60	-	-	-	60
-	115	捐助、補助與獎助	230	55	-	75	100
-	2,265	分擔	400	-	-	-	400
-	3,990	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	-	-	-	-
-	380	競賽及交流活動費	300	-	300	-	-
-	1,477	其他	7,793	6,943	828	-	22
-	1,477	其他費用	7,793	6,943	828	-	22
-	296,287	總　計	280,403	150,566	124,391	1,099	4,347

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中980千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
花蓮農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
四輪傳動客貨兩用車	輛			1	850	1	850	預計汰舊換新四輪傳動客貨兩用車1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車1輛。

七星農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 16-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....16-9
(二)餘絀撥補預計表 16-11
(三)現金流量預計表 16-12
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 16-13
(二)財務收入明細表 16-14
(三)其他業務外收入明細表.....16-15
(四)行銷及業務費用明細表.....16-16
(五)管理及總務費用明細表.....16-18
(六)研究發展及訓練費用明細表.....16-20
(七)其他業務外費用明細表.....16-21
(八)固定資產建設改良擴充明細表 16-22
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 16-24
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 16-26
(十一)資產折舊明細表.....16-28
(十二)資產變賣明細表.....16-29
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表 16-30
(十四)基金數額增減明細表.....16-32
(十五)無形資產明細表.....16-33
四、預算參考表
(一)預計平衡表 16-35
(二)5 年來主要營運項目分析表.....16-36
(三)員工人數彙計表 16-37
(四)用人費用彙計表 16-38
(五)各項費用彙計表 16-40
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 16-42

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：實際數543萬9千元，較預算分配數480萬元，增加63萬9千元，約增加13.3%，主要係水利建造物租金較預期多。

(二) 業務成本與費用：實際數5,440萬8千元，較預算分配數9,576萬6千元，減少4,135萬8千元，約減少43.2%，主要係各項灌溉水質等業務刻正辦理中、受疫情影響原定員工訓練計畫等業務費用暫緩辦理，致業務費用較預算數為低。

(三) 業務外收入：實際數1億5,380萬7千元，較預算分配數1億6,428萬2千元，減少1,047萬5千元，約減少6.38%，主要係定存利率調降所致。

(四) 業務外費用：實際數734萬9千元，較預算分配數4,104萬元，減少3,369萬1千元，約減少82.09%，主要係分擔其他費用（旱灌計畫等業務）減少所致。

(五) 收支餘絀：實際賸餘9,748萬9千元，較預算分配賸餘3,227萬6千元，增加6,521萬3千元，約占202.05%，主要係因業務成本與費用較預期為低。

(六) 固定資產之建設改良與擴充

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

一般建築及設備計畫，實際數 4,445 萬 6 千元，較預算分配數 1 億 6,781 萬 7 千元，減少 1 億 2,336 萬 1 千元，約占 73.51%，主要係新建工程、都更案件受疫情影響致原定進度受阻。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 0.063 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、25,000 平方公尺除草、浚渫及 20 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 28 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。

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 7,395 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 7,296 萬 1 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
2. 機械及設備 80 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 19 萬 4 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 16-4 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計:本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 千元(每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 549 萬 7 千元，較上年度預算數 1,114 萬 9 千元，減少 565 萬 2 千元，約 50.70%，主要係雜項業務收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 2 億 6,275 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 4,816 萬 5 千元，增加 1,458 萬 6 千元，約 5.88%，主要係管理費用及總務費用增加所致。

(三)本年度業務外收入 2 億 7,429 萬 2 千元，較上年度預算數 3 億 378 萬 7 千元，減少 2,949 萬 5 千元，約 9.71%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 755 萬 8 千元，較上年度預算數 5,640 萬 4 千元，減少 4,884 萬 6 千元，約 86.60%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，賸餘 948 萬元，較上年度預算賸餘 1,036 萬 7 千元，減少 88 萬 7 千元，約 8.56%。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表，詳如圖二（第 16-5 頁）、圖三（第 16-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 948 萬元，連同以前年度未分配賸餘 53 億 1,471 萬 9 千元，共有賸餘 53 億 2,419 萬 9 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 16-7 頁）、圖五（第 16-8 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 1,034 萬元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 948 萬元，利息股利之調整 4,760 萬元，未計利息股利之本期短絀為 3,812 萬元。
2. 調整項目 86 萬元，含折舊及折耗 3,916 萬元、攤銷 20 萬元；處理資產賸餘 3,850 萬元。
3. 收取利息 4,759 萬 9 千元、收取股利 1 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 2 億 2,426 萬 2 千元，其中現金流入 5,917 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 7,395 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7,395 萬 5 千元、增加無形資產 40 萬元及增加其他資產 2 億 907 萬 8 千元。

(三) 預計本期現金及約當現金淨減 2 億 1,392 萬 2 千元。

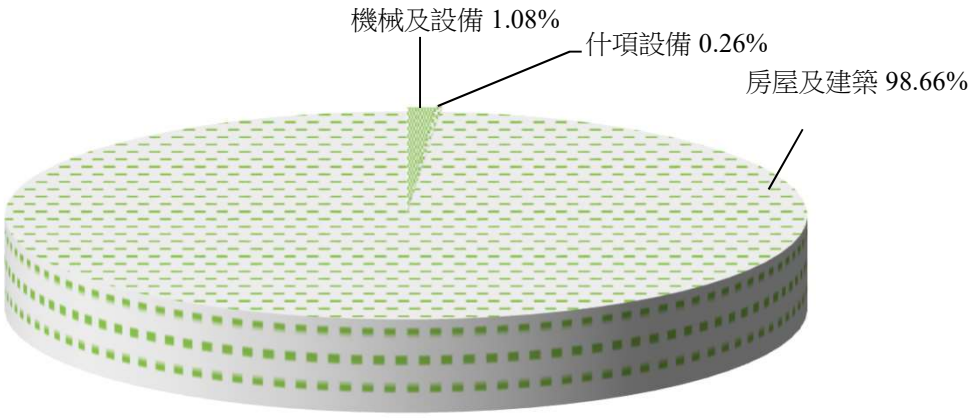
(四) 期初現金及約當現金 76 億 7,814 萬 8 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 74 億 6,422 萬 6 千元。

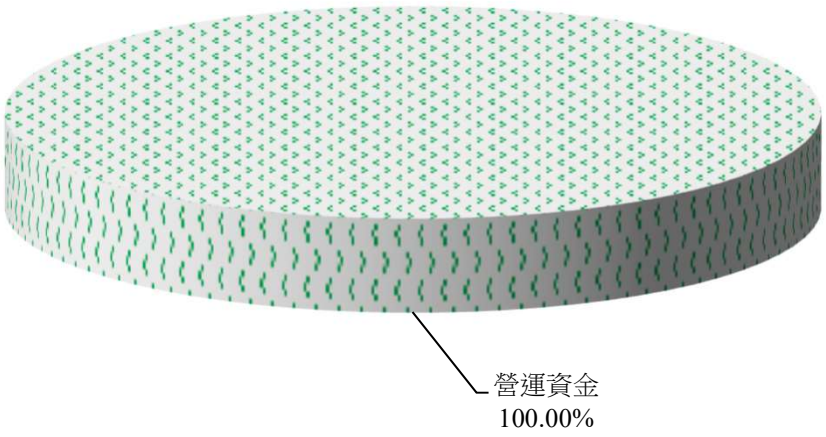
圖一

111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

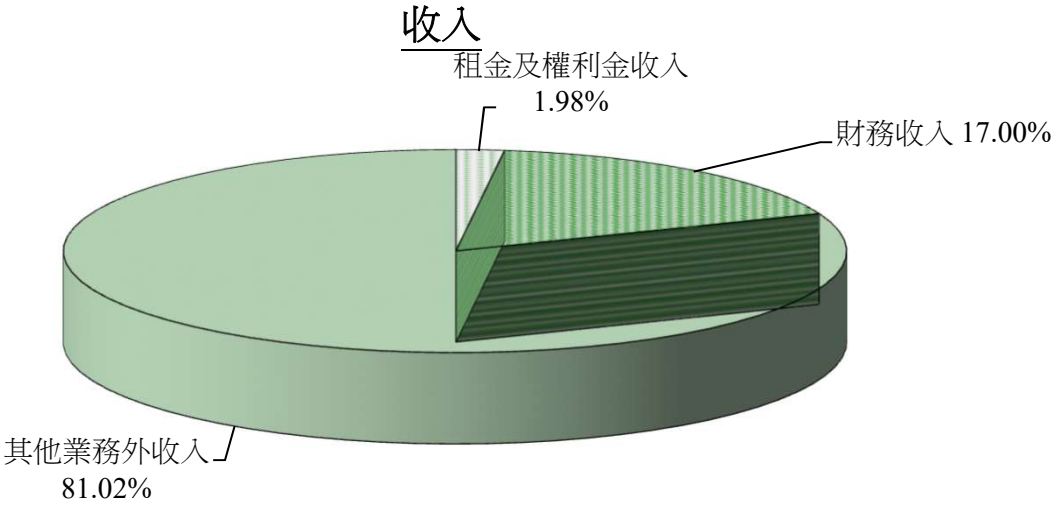


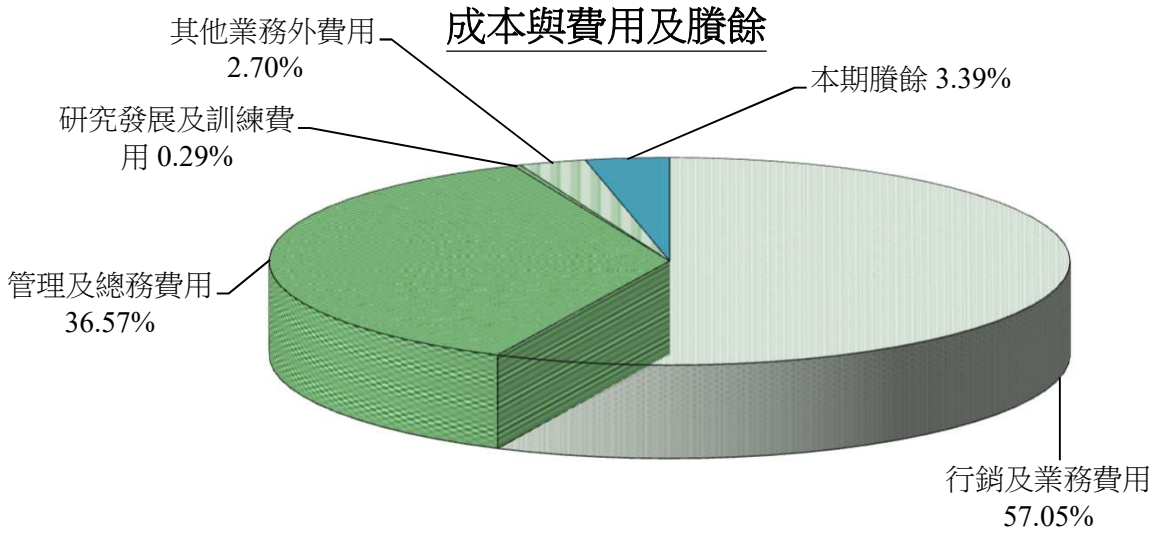
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
房屋及建築	72,961	營運資金	73,955
機械及設備	800	國庫撥款	0
什項設備	194		
合　計	**73,955**	合　計	**73,955**

圖二

111年度收入、成本與費用及賸餘

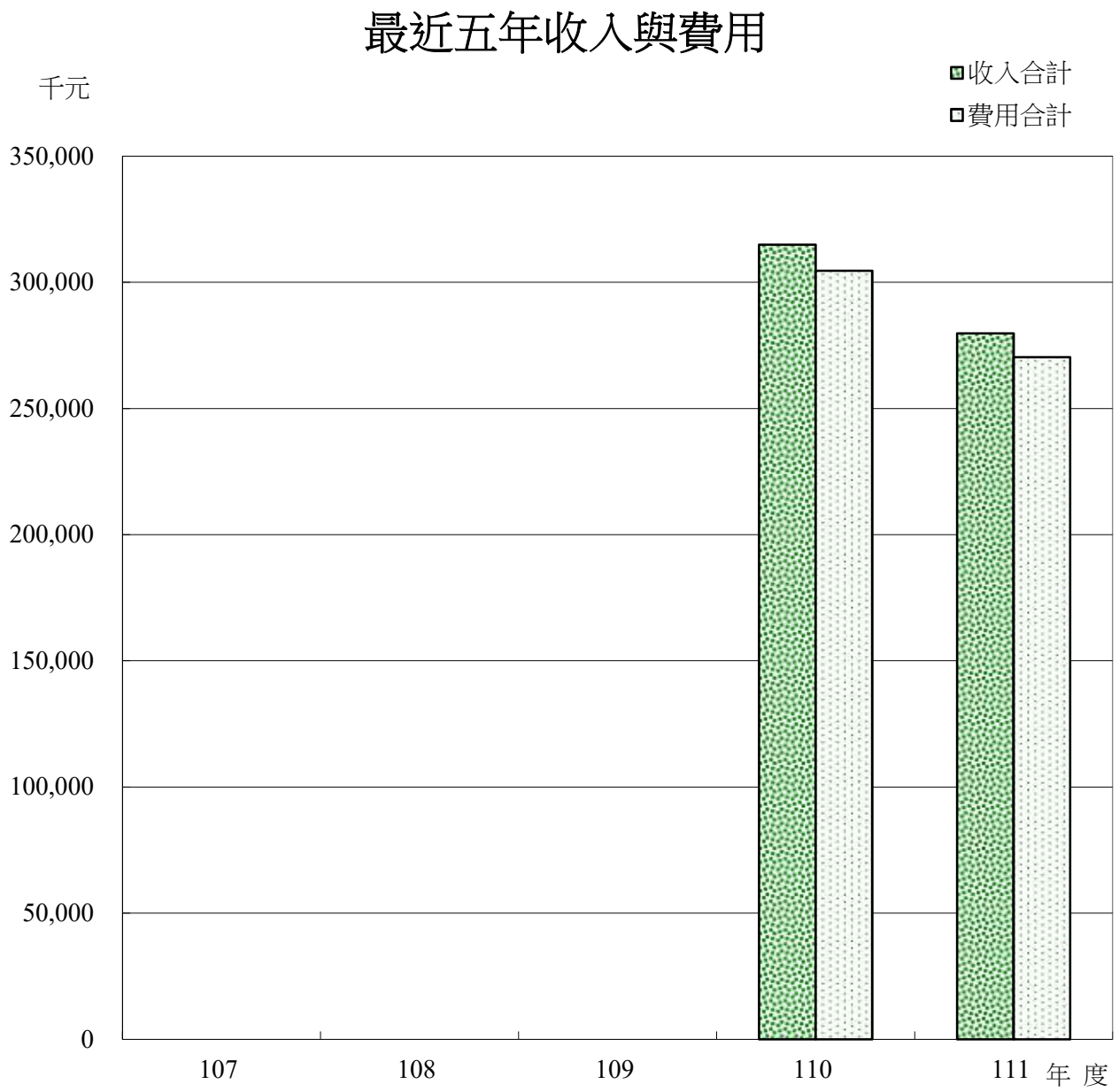




單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**5,497**	**業務成本與費用**	**262,751**
租金及權利金收入	5,497	行銷及業務費用	159,632
其他業務收入	0	管理及總務費用	102,331
		研究發展及訓練費用	788
業務外收入	**274,292**	**業務外費用**	**7,558**
財務收入	47,600	其他業務外費用	7,558
其他業務外收入	226,692		
		本期賸餘	**9,480**
收入總額	**279,789**	**成本與費用及賸餘總額**	**279,789**

圖三



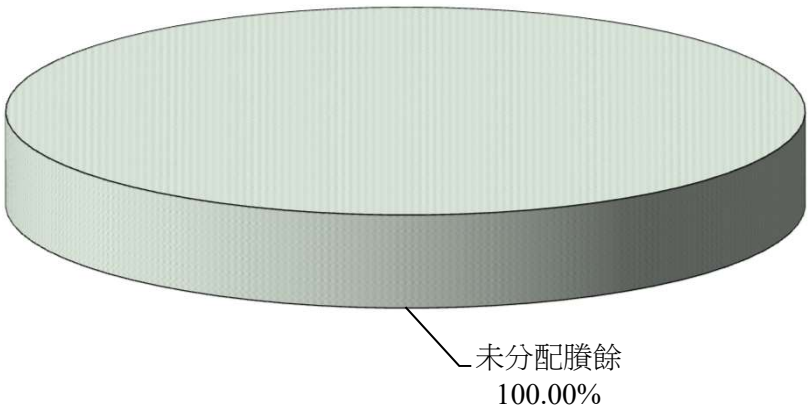
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	11,149	5,497
業務外收入	0	0	0	303,787	274,292
收入合計	**0**	**0**	**0**	**314,936**	**279,789**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	248,165	262,751
業務外費用	0	0	0	56,404	7,558
費用合計	**0**	**0**	**0**	**304,569**	**270,309**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**10,367**	**9,480**

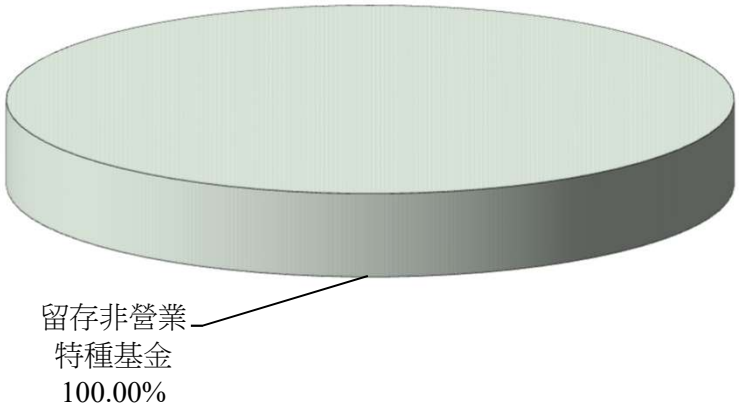
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



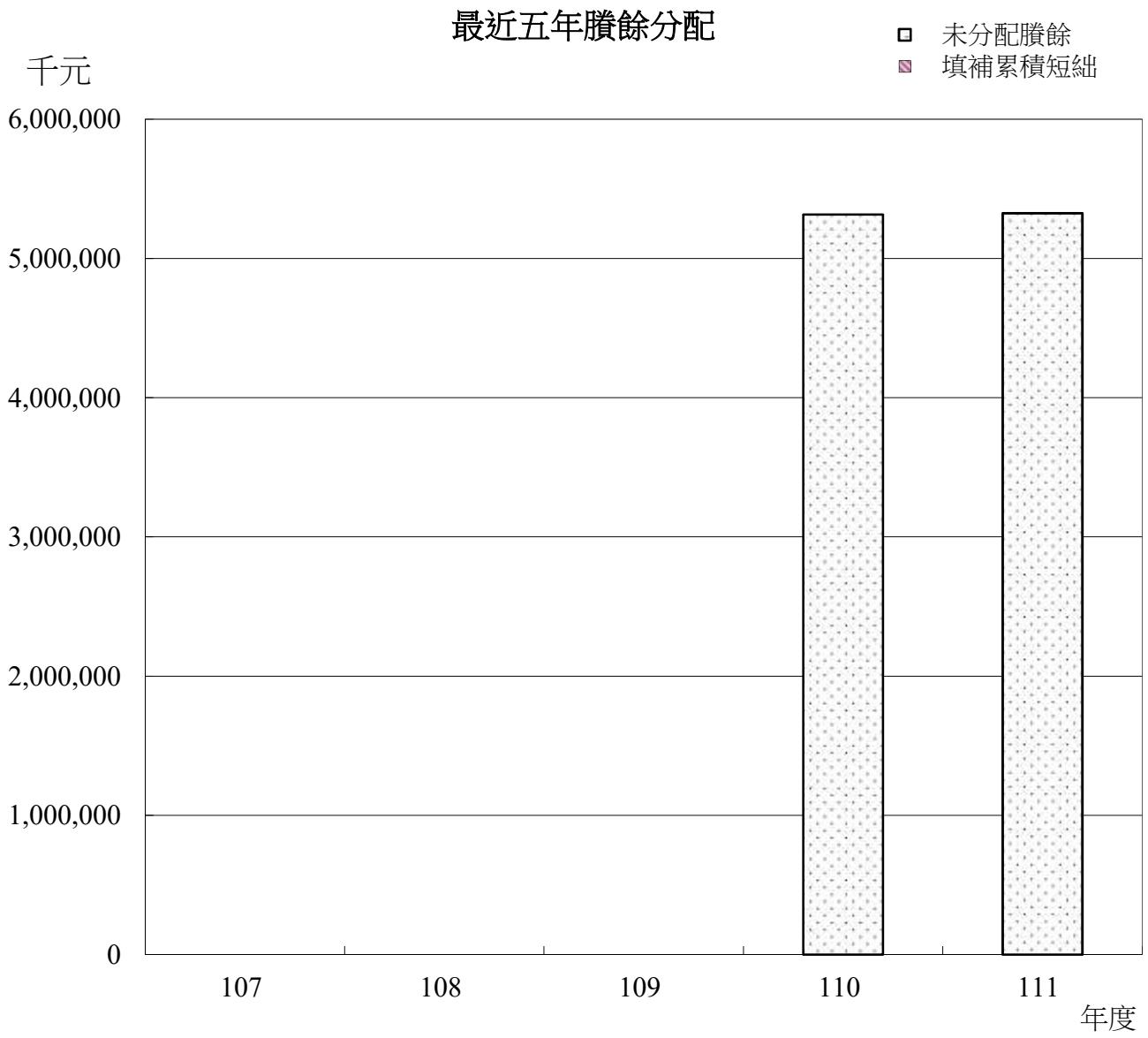
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,324,199	留存非營業基金	5,324,199
合　計	**5,324,199**	合　計	**5,324,199**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	5,314,719	5,324,199
合　計	**0**	**0**	**0**	**5,314,719**	**5,324,199**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**5,497**	**100.00**	**11,149**	**100.00**	**-5,652**	**-50.70**
-	-	租金及權利金收入	5,497	100.00	5,100	45.74	397	7.78
-	-	其他建築物租金收入	5,497	100.00	5,100	45.74	397	7.78
-	-	其他業務收入	-	-	6,049	54.26	-6,049	-100.00
-	-	其他補助收入	-	-	1,132	10.15	-1,132	-100.00
-	-	雜項業務收入	-	-	4,917	44.10	-4,917	-100.00
-	**-**	**業務成本與費用**	**262,751**	**4,779.90**	**248,165**	**2,225.89**	**14,586**	**5.88**
-	-	行銷及業務費用	159,632	2,903.98	163,941	1,470.45	-4,309	-2.63
-	-	業務費用	159,632	2,903.98	163,941	1,470.45	-4,309	-2.63
-	-	管理及總務費用	102,331	1,861.58	81,584	731.76	20,747	25.43
-	-	管理費用及總務費用	102,331	1,861.58	81,584	731.76	20,747	25.43
-	-	研究發展及訓練費用	788	14.34	2,640	23.68	-1,852	-70.15
-	-	訓練費用	788	14.34	2,640	23.68	-1,852	-70.15
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-257,254**	**-4,679.90**	**-237,016**	**-2,125.89**	**-20,238**	**8.54**
-	**-**	**業務外收入**	**274,292**	**4,989.85**	**303,787**	**2,724.79**	**-29,495**	**-9.71**
-	-	財務收入	47,600	865.93	68,000	609.92	-20,400	-30.00
-	-	利息收入	47,599	865.91	68,000	609.92	-20,401	-30.00
-	-	投資賸餘	1	0.02	-	-	1	-
-	-	其他業務外收入	226,692	4,123.92	235,787	2,114.87	-9,095	-3.86
-	-	財產交易賸餘	38,500	700.38	65,620	588.57	-27,120	-41.33
	-	租賃收入	181,000	3,292.71	170,016	1,524.94	10,984	6.46
-	-	違規罰款收入	6,000	109.15	50	0.45	5,950	11,900.00
-	-	雜項收入	1,192	21.68	101	0.91	1,091	1,080.20
-	**-**	**業務外費用**	**7,558**	**137.49**	**56,404**	**505.91**	**-48,846**	**-86.60**
-	-	其他業務外費用	7,558	137.49	56,404	505.91	-48,846	-86.60
-	-	雜項費用	7,558	137.49	56,404	505.91	-48,846	-86.60
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**266,734**	**4,852.36**	**247,383**	**2,218.88**	**19,351**	**7.82**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**9,480**	**172.46**	**10,367**	**92.99**	**-887**	**-8.56**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列549萬7千元，係其他建築物租金收入，詳第16-13頁租金及權利金收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列1億5,963萬2千元，係業務費用，詳第16-16~16-17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億233萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第16-18~16-19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列78萬8千元，係訓練費用，詳第16-20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2億5,725萬4千元。

（四）業務外收入

財務收入編列4,760萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第16-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億2,669萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第16-15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755萬8千元，係雜項費用，詳第16-21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2億6,673萬4千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘948萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	4,491,992.00	4,491,992.00

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
5,314,719	**100.00**	**賸餘之部**	**5,324,199**	**100.00**	
10,367	0.20	本期賸餘	9,480	0.18	
5,304,352	99.80	前期未分配賸餘	5,314,719	99.82	
-	**-**	**分配之部**	**-**	**-**	
-	-	填補累積短絀	-	-	
5,314,719	**100.00**	**未分配賸餘**	**5,324,199**	**100.00**	

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**10,340**	
本期賸餘（短絀）	9,480	
利息股利之調整	-47,600	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-38,120	
調整項目	860	
		加項：提列折舊39,160千元、 攤銷無形資產200千元。 減項：固定資產變賣賸餘38,500千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-37,260	
收取利息	47,599	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	**10,340**	
投資活動之現金流量	**-224,262**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	59,171	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-73,955	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-209,478	無形資產及其他資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-224,262**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-213,922**	
期初現金及約當現金	7,678,148	
期末現金及約當現金	**7,464,226**	

不影響現金流量之其他活動：

預計員工退休致退休及離職準備金及應計退休金負債同額增加8,261千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**5,497**	
其他建築物租金收入	5,497	渠道、堤防、排水路等設備供人使用收入。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**47,600**	
利息收入	47,599	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	1	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**226,692**	
財產交易賸餘	38,500	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	181,000	土地租金收入86,000千元、房屋租金收入95,000千元。
違規罰款收入	6,000	其他罰款收入6,000千元。
雜項收入	1,192	其他雜項收入70千元、自來水處負擔滴雅等抽水站1,122千元。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	163,941	**行銷及業務費用**	159,632	
-	163,941	業務費用	159,632	
-	650	用人費用	100	
-	600	超時工作報酬	100	加班費。
-	50	津貼	-	
-	48,737	服務費用	78,265	
-	880	水電費	1,860	動力費。
-	-	郵電費	265	郵費15千元、電話費50千元、數據通信費200千元。
-	255	旅運費	-	
-	33,202	修理保養及保固費	32,357	土地改良物修護費20,000千元、一般房屋修護費1,603千元、機械及設備修護費2,500千元、交通及運輸設備修護費350千元、什項設備修護費7,904千元。
-	815	保險費	883	一般房屋保險費300千元、交通及運輸設備保險費415千元、其他保險費168千元。
-	3,267	一般服務費	330	外包費。
-	10,318	專業服務費	42,470	專技人員酬金2,740千元、法律事務費500千元、工程及管理諮詢服務費20,200千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費450千元、委託調查研究費16,500千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,200千元、其他880千元。
	-	行銷推廣費	100	行銷推廣費。
-	578	材料及用品費	562	
-	578	使用材料費	452	燃料392千元、油脂10千元、設備零件50千元。
-	-	用品消耗	110	農業與園藝用品環境美化費10千元、食品100千元。
-	135	租金與利息	210	

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	135	地租及水租	160	一般土地租金100千元、場地租金60千元。
-	-	交通及運輸設備租金	50	車租。
-	19,450	折舊、折耗及攤銷	39,160	
-	19,450	不動產、廠房及設備折舊	39,160	土地改良物折舊3,800千元、一般房屋折舊31,660千元、機械及設備折舊500千元、交通及運輸設備折舊3,000千元、什項設備折舊200千元。
-	90,630	稅捐與規費（強制費）	21,950	
-	85,000	土地稅	15,500	土地增值稅500千元、一般土地地價稅15,000千元。
-	5,000	房屋稅	6,000	一般房屋稅。
-	574	消費與行為稅	124	印花稅50千元、使用牌照稅74千元。
-	56	規費	326	行政規費與強制費300千元、汽車燃料使用費26千元。
-	2,014	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,785	
-	-	分擔	15,500	分攤其他費用。
-	1,101	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200	獎勵費用。
-	913	競賽及交流活動費	85	技能競賽。
-	1,747	其他	3,600	
-	1,747	其他費用	3,600	其他。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**81,584**	**管理及總務費用**	**102,331**	
-	81,584	管理費用及總務費用	102,331	
-	68,481	用人費用	85,480	
-	41,436	正式員額薪資	32,441	職員薪金29,711千元、工員工資2,730千元。
-	2,353	超時工作報酬	1,700	加班費1,674千元、值班費26千元。
-	7,055	獎金	7,854	考績獎金3,799千元、年終獎金4,055千元。
-	4,383	退休及卹償金	32,933	職員退休離職金24,245千元、工員退休離職金739千元、卹償金7,949千元。
-	13,254	福利費	10,552	分擔員工保險費3,649千元、其他福利費6,903千元。
-	8,505	服務費用	8,071	
-	865	水電費	865	工作場所電費700千元、工作場所水費114千元、氣體費51千元。
-	800	郵電費	880	郵費250千元、電話費430千元、數據通信費200千元。
-	1,946	旅運費	1,281	國內旅費1,206千元、國外旅費75千元。
-	1,010	印刷裝訂及公告費	1,010	印刷及裝訂費。
-	650	修理保養及保固費	-	
-	-	保險費	45	其他保險費。
-	-	一般服務費	920	外包費520千元、計時計件人員酬金400千元。
-	1,434	專業服務費	1,270	專技人員酬金170千元、電腦軟體服務費1,100千元。
-	1,800	公關慰勞費	1,800	公共關係費1300千元、員工慰勞費500千元。
-	1,327	材料及用品費	2,482	
	70	使用材料費	150	設備零件。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	1,257	用品消耗	2,332	辦公(事務)用品425千元、報章什誌87千元、農業與園藝用品及環境美化費200千元、食品920千元、其他700千元。
-	293	租金與利息	100	
-	293	機器租金	100	電腦租金及使用費50千元、機械及設備租金50千元。
-	1,189	折舊、折耗及攤銷	200	
-	1,189	攤銷	200	攤銷電腦軟體費。
-	-	稅捐與規費（強制費）	288	
-	-	規費	288	未足額進用身障人員差額補助費。
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,960	
-	50	分擔	-	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,760	獎勵費用1,260千元、慰問金500千元。
-	-	競賽及交流活動費	3,200	交流活動費。
-	1,739	其他	750	
-	1,739	其他費用	750	其他。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**2,640**	**研究發展及訓練費用**	**788**	
-	2,640	訓練費用	788	
-	2,640	服務費用	65	
-	1,468	旅運費	-	
-	72	一般服務費	-	
-	1,100	專業服務費	65	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	63	
-	-	競賽及交流活動費	63	交流活動費。
-	-	其他	660	
-	-	其他費用	660	其他。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**56,404**	**其他業務外費用**	**7,558**	
-	56,404	雜項費用	7,558	
-	10,537	服務費用	1,424	
-	-	旅運費	120	其他旅運費。
-	5,600	修理保養及保固費	-	
-	1,835	一般服務費	104	體育活動費。
-	-	專業服務費	150	其他。
	3,102	行銷推廣費	1,050	行銷推廣費。
-	-	材料及用品費	550	
-	-	用品消耗	550	其他。
	-	租金與利息	120	
	-	房租	120	一般房屋租金。
-	38,867	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,364	
-	-	會費	100	學術團體會費。
-	38,867	分擔	4,082	分擔其他費用。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30	獎勵費用。
-	-	競賽及交流活動費	1,152	技能競賽300千元、交流活動費852千元。
-	7,000	其他	100	
-	7,000	其他費用	100	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,102千元，移列至「行銷推廣費」。

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	-	-	72,961	800
一次性項目	-	-	72,961	800
合　　計	**-**	**-**	**72,961**	**800**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	194	-	-	-	73,955	房屋及建築7,296萬1千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費448萬7千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
-	194	-	-	-	73,955	
-	**194**	**-**	**-**	**-**	**73,955**	

行政院農
七星農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	73,955	-	-	-	73,955	100
一次性項目	73,955	-	-	-	73,955	100
合　　計	**73,955**	**-**	**-**	**-**	**73,955**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	73,955	100
-	-	-	-	73,955	100
-	**-**	**-**	**-**	**73,955**	**100**

行政院農
七星農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	73,955	73,955	-	-	-	-	
一次性項目	73,955	73,955	-	-	-	-	
合　　計	**73,955**	**73,955**	**-**	**-**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預	算	數	
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				73,955	100	73,955	100
11101~11112				73,955	100	73,955	100
				73,955	**100**	**73,955**	**100**

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值	201,804	1,180,334	3,884	33,187	1,224			1,420,433
本年度預計增減資產原值		72,961	800		194			73,955
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	201,804	1,253,295	4,684	33,187	1,418	-	-	1,494,388
本年度應提折舊額	3,800	31,660	500	3,000	200	-	-	39,160
行銷及業務費用	3,800	31,660	500	3,000	200			39,160

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	20,671	-	20,671	59,171	-	59,171	-	38,500	
土地	20,671	-	20,671	59,171	-	59,171	-	38,500	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農
七星農田水利事
資金轉投資及
中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	2	-	2
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	1	-	1
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1	-	1
臺農投資股份有限公司	190,000	19,000,000	30,000	-	30,000
合　　計			**30,004**	**-**	**30,004**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持　股　比　例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計	占發行	本年度預算		上年度預算	前年度決算
持有股數	股數%	每股(元)	總額	總　　額	總　　額
172	0.00	3	1	-	-
41	0.00	-	-	-	-
7	0.00	-	-	-	-
3,000,000	15.79	-	-	-	-
			1	**-**	**-**

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	39,557	
加：	-	
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	-	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	39,557	

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	1,400	無形資產	400	
-	1,400	電腦軟體	400	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	1,400	總計	400	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實　際　數	科　　目	111年12月31日 預　計　數	110年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	13,574,072	13,556,331	17,741
-	流動資產	7,464,232	7,678,154	-213,922
-	現金	7,464,226	7,678,148	-213,922
-	流動金融資產	3	3	-
-	預付款項	3	3	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	64,782	56,521	8,261
-	其他長期投資	36,521	36,521	-
-	準備金	28,261	20,000	8,261
-	不動產、廠房及設備	5,834,338	5,820,214	14,124
-	土地	4,459,624	4,480,295	-20,671
-	土地改良物	179,335	183,135	-3,800
-	房屋及建築	1,032,865	991,564	41,301
-	機械及設備	4,184	3,884	300
-	交通及運輸設備	23,882	26,882	-3,000
-	什項設備	792	798	-6
-	購建中固定資產	133,656	133,656	-
-	無形資產	1,641	1,441	200
-	無形資產	1,641	1,441	200
-	其他資產	209,079	1	209,078
	什項資產	209,079	1	209,078
-	合　　計	13,574,072	13,556,331	17,741
-	負債	118,494	110,233	8,261
-	流動負債	44,800	44,800	-
-	應付款項	21,200	21,200	-
-	預收款項	23,600	23,600	-
-	長期負債	28,261	20,000	8,261
-	長期債務	28,261	20,000	8,261
-	其他負債	45,433	45,433	-
-	負債準備	433	433	-
-	什項負債	45,000	45,000	-
-	淨值	13,455,578	13,446,098	9,480
-	基金	39,557	39,557	-
-	基金	39,557	39,557	-
-	公積	3,599,830	3,599,830	-
-	特別公積	3,599,830	3,599,830	-
-	累積餘絀	5,324,199	5,314,719	9,480
-	累積賸餘	5,324,199	5,314,719	9,480
-	淨值其他項目	4,491,992	4,491,992	-
-	累積其他綜合餘絀	4,491,992	4,491,992	-
-	合　　計	13,574,072	13,556,331	17,741

註：信託代理與保證資產(負債)11,800千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	30,550	
農田水利設施維護管理		-	-	13,750	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	25,000.00	240.00	6,000	
構造物維護	座	20.00	12,500.00	250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	28.00	600,000.00	16,800	
農田水利設施更新改善		-	-	-	
灌溉排水渠道更新改善	公里	-	6,000,000.00	-	
構造物更新改善	座	-	3,167,000.00	-	
上年度預算數		-	-	21,768	
農田水利設施維護管理		-	-	4,409	
輸水渠道改善及修補	公里	0.50	2,500,000.00	1,250	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	12,954.00	240.00	3,109	
構造物維護	座	4.00	12,500.00	50	
農業灌溉用水管理	百萬噸	20.77	600,000.00	12,459	
農田水利設施更新改善		-	-	4,900	
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.50	6,000,000.00	3,000	
構造物更新改善	座	0.60	3,167,000.00	1,900	

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	52		52	
專任人員	52	-	52	
職員	45		45	
技工	5		5	
工友	2		2	
約僱			-	
駐衛警			-	
總　　計	52		52	

註：執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員1人。

行政院農
七星農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	100	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	100	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	100	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	32,441	-	1,700	-	4,055	3,799	-	-	24,984
正式人員	32,441	-	1,700	-	4,055	3,799	-	-	24,984
職員	29,711	-	1,464	-	3,704	3,565	-	-	24,245
工員	2,730	-	236	-	351	234	-	-	739
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-								
合計	32,441	-	1,800	-	4,055	3,799	-	-	24,984

註：一、執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用400千元。

二、獎金計編列7,854千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人4,055千元，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52人3,799千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,949	-	3,649	-	-	6,903	-	85,480	-	85,480
7,949	-	3,649	-	-	6,903	-	85,480	-	85,480
7,949	-	3,649	-	-	6,903	-	81,190	-	81,190
-	-	-	-	-	-	-	4,290	-	4,290
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,949	-	3,649	-	-	6,903	-	85,580	-	85,580

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	69,131	用人費用	85,580	100	85,480	-	-
-	41,436	正式員額薪資	32,441	-	32,441	-	-
-	2,953	超時工作報酬	1,800	100	1,700	-	-
	50	津貼	-	-	-	-	-
-	7,055	獎金	7,854	-	7,854	-	-
-	4,383	退休及卹償金	32,933	-	32,933	-	-
-	13,254	福利費	10,552	-	10,552	-	-
-	70,419	服務費用	87,825	78,265	8,071	65	1,424
-	1,745	水電費	2,725	1,860	865	-	-
-	800	郵電費	1,145	265	880	-	-
-	3,669	旅運費	1,401	-	1,281	-	120
-	1,010	印刷裝訂及公告費	1,010	-	1,010	-	-
-	39,452	修理保養及保固費	32,357	32,357	-	-	-
-	815	保險費	928	883	45	-	-
-	5,174	一般服務費	1,354	330	920	-	104
-	12,852	專業服務費	43,955	42,470	1,270	65	150
-	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
	3,102	行銷推廣費	1,150	100	-	-	1,050
-	1,905	材料及用品費	3,594	562	2,482	-	550
-	648	使用材料費	602	452	150	-	-
	1,257	用品消耗	2,992	110	2,332	-	550
-	428	租金與利息	430	210	100	-	120
-	135	地租及水租	160	160	-	-	-
-	-	房租	120	-	-	-	120
-	293	機器租金	100	-	100	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	50	50	-	-	-
-	20,639	折舊、折耗及攤銷	39,360	39,160	200	-	-
-	19,450	不動產、廠房及設備折舊	39,160	39,160	-	-	-
-	1,189	攤銷	200	-	200	-	-

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	90,630	稅捐與規費（強制費）	22,238	21,950	288	-	-
-	85,000	土地稅	15,500	15,500	-	-	-
-	5,000	房屋稅	6,000	6,000	-	-	-
-	574	消費與行為稅	124	124	-	-	-
-	56	規費	614	326	288	-	-
-	40,931	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26,172	15,785	4,960	63	5,364
-	-	會費	100	-	-	-	100
-	38,917	分擔	19,582	15,500	-	-	4,082
-	1,101	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,990	200	1,760	-	30
-	913	競賽及交流活動費	4,500	85	3,200	63	1,152
-	10,486	其他	5,110	3,600	750	660	100
-	10,486	其他費用	5,110	3,600	750	660	100
-	304,569	總　計	270,309	159,632	102,331	788	7,558

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,102千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛。

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
目次
中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明 17-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明.....17-9
(二)餘絀撥補預計表 17-11
(三)現金流量預計表 17-12
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 17-13
(二)財務收入明細表 17-14
(三)其他業務外收入明細表.....17-15
(四)行銷及業務費用明細表.....17-16
(五)管理及總務費用明細表.....17-18
(六)研究發展及訓練費用明細表.....17-20
(七)其他業務外費用明細表.....17-21
(八)固定資產建設改良擴充明細表 17-22
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 17-24
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 17-26
(十一)資產折舊明細表.....17-28
(十二)資產報廢明細表.....17-29
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表 17-30
(十四)無形資產明細表.....17-32
四、預算參考表
(一)預計平衡表 17-33
(二)5 年來主要營運項目分析表.....17-34
(三)員工人數彙計表 17-35
(四)用人費用彙計表 17-36
(五)各項費用彙計表 17-38
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 17-40

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果：

無

二、上(110)年度預算截至 6 月底止執行情形：

(一) 業務收入：實際數 77 萬 1 千元，較預算分配數 291 萬元，減少 213 萬 9 千元，約減少 73.5%，主要係雜項業務收入較預期減少所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 5,890 萬 4 千元，較預算分配數 3 億 9,932 萬 2 千元，減少 3 億 4,041 萬 8 千元，約減少 85.25%，主要係大額財產稅尚未至繳納月份所致。

(三) 業務外收入：實際數 6 億 4,775 萬 6 千元，較分配預算數 7 億 1,034 萬 7 千元，減少 6,259 萬 1 千元，約減少 8.81%，主要係利息收入較預期減少所致。

(四) 業務外費用：實際數 2,664 萬 2 千元，較預算分配數 7,848 萬 4 千元，減少 5,184 萬 2 千元，約減少 66.05%，主要係各項委辦計畫刻正發包執行中。

(五) 收支餘絀：實際賸餘 5 億 6,298 萬 1 千元，較分配預算賸餘 2 億 3,545 萬 1 千元，增加 3 億 2,753 萬元，約增加 139.11%，主要係因業務成本及費用較預期為低。

(六) 固定資產建設改良擴充

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

一般建築及設備計畫，實際數 108 萬 8 千元，較預算分配數 2,377 萬 3 千元，減少 2,268 萬 5 千元，約占 95.42%，主要係先期作業尚在規劃中。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約 529 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、10,812 平方公尺除草、浚渫及 4 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 17 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 1 公里之渠道更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 238 萬元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 1 億 68 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
2. 機械及設備 85 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用及辦公事務用之各項機械設備所需。
3. 交通及運輸設備 85 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。

(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 17-4 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計:本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 70 萬 1 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 76 萬 8 千元，較上年度預算數 291 萬元，減少 214 萬 2 千元，約 73.61%，主要係雜項業務收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 6,718 萬 8 千元，較上年度預算數 7 億 7,438 萬 3 千元，減少 4 億 719 萬 5 千元，約 52.58%，主要係撙節業務費用所致。

(三)本年度業務外收入 4 億 7,963 萬元，較上年度預算數 9 億 4,893 萬 3 千元，減少 4 億 6,930 萬 3 千元，約 49.46%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 9,008 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 323 萬 2 千元，減少 1,315 萬 1 千元，約 12.74%，主要係撙節雜項費用所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，賸餘 2,312 萬 9 千元，較上年度預算賸餘 7,422 萬 8 千元，減少 5,109 萬 9 千元，約 68.84%。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表，詳如圖二（第 17-5 頁）、圖三（第 17-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 2,312 萬 9 千元，連同以前年度未分配賸餘 167 億 2,770 萬 6 千元，共有賸餘 167 億 5,083 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 17-7 頁）、圖五（第 17-8 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 7,522 萬 4 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 2,312 萬 9 千元，利息股利之調整 1 億 2,650 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 337 萬 4 千元。
2. 調整項目 5,209 萬 5 千元，含折舊及折耗 2,926 萬元、攤銷 132 萬 1 千元，處理資產短絀 20 萬元、流動負債淨增 2,320 萬元；流動資產淨增 188 萬 5 千元。
3. 收取利息 1 億 2,580 萬 2 千元、收取股利 70 萬 1 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3 億 3,518 萬 8 千元，係增加投資 5,677 萬 3 千元、增加準備金 1 億 7,388 萬 7 千元、增加固定資產建設改良擴充 1 億 238 萬元，增加無形資產 214 萬 8 千元。

(三) 預計本期現金及約當現金淨減 2 億 5,996 萬 4 千元。

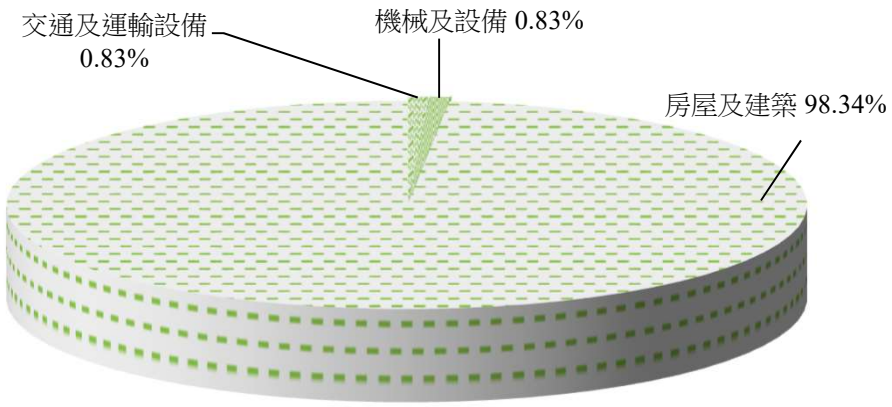
(四) 期初現金及約當現金 38 億 1,636 萬 4 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 35 億 5,640 萬元。

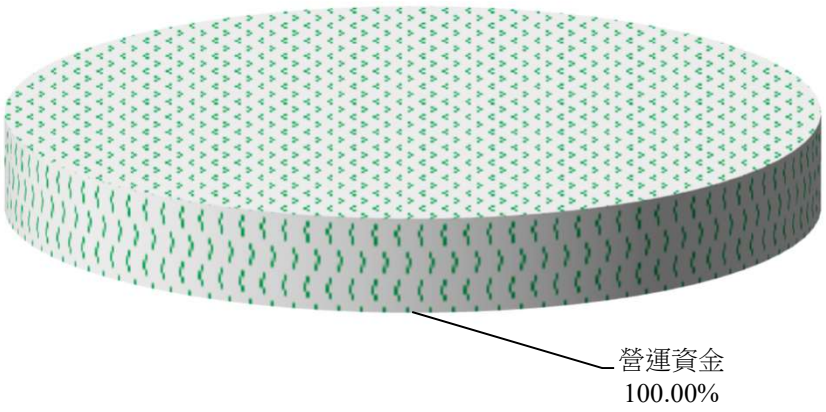
圖一

111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



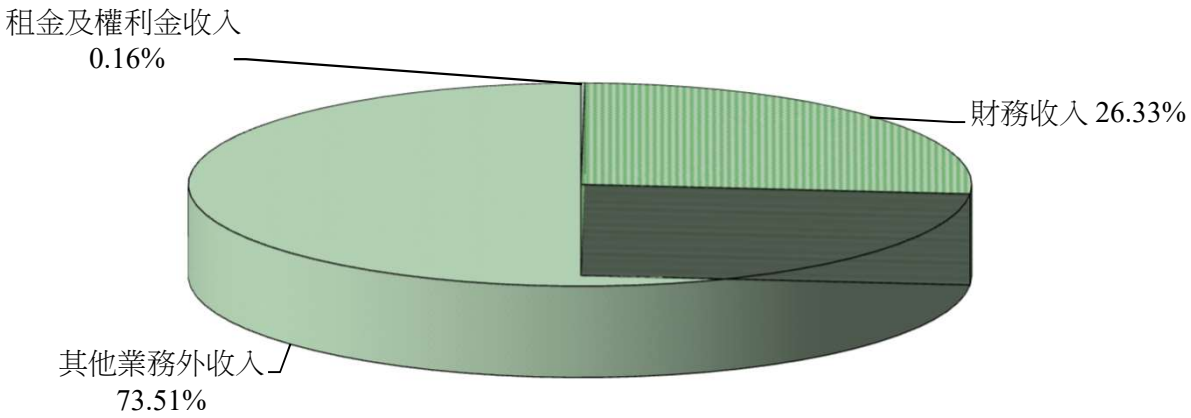
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
房屋及建築	100,680	營運資金	102,380
機械及設備	850	國庫撥款	0
交通及運輸設備	850		
合　計	**102,380**	合　計	**102,380**

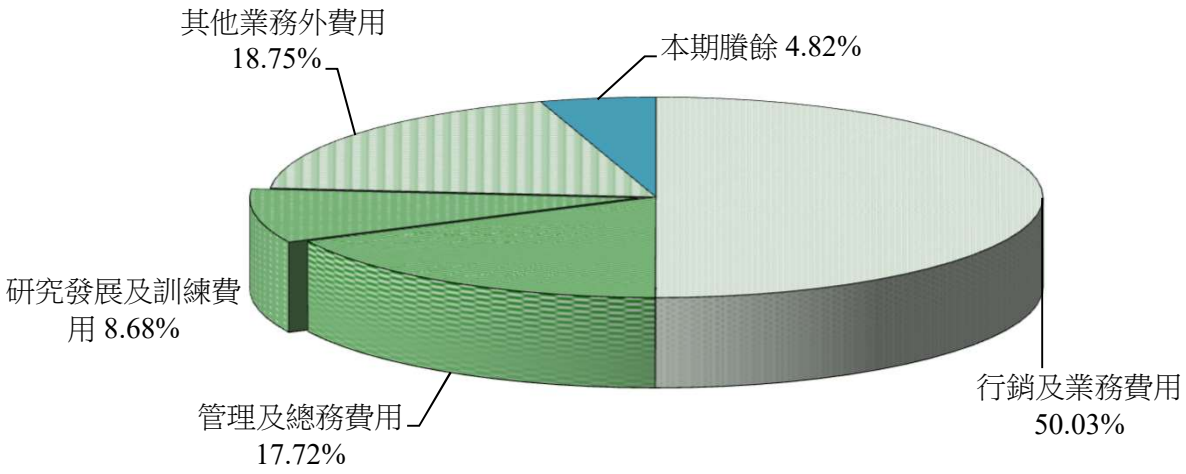
圖二

111年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

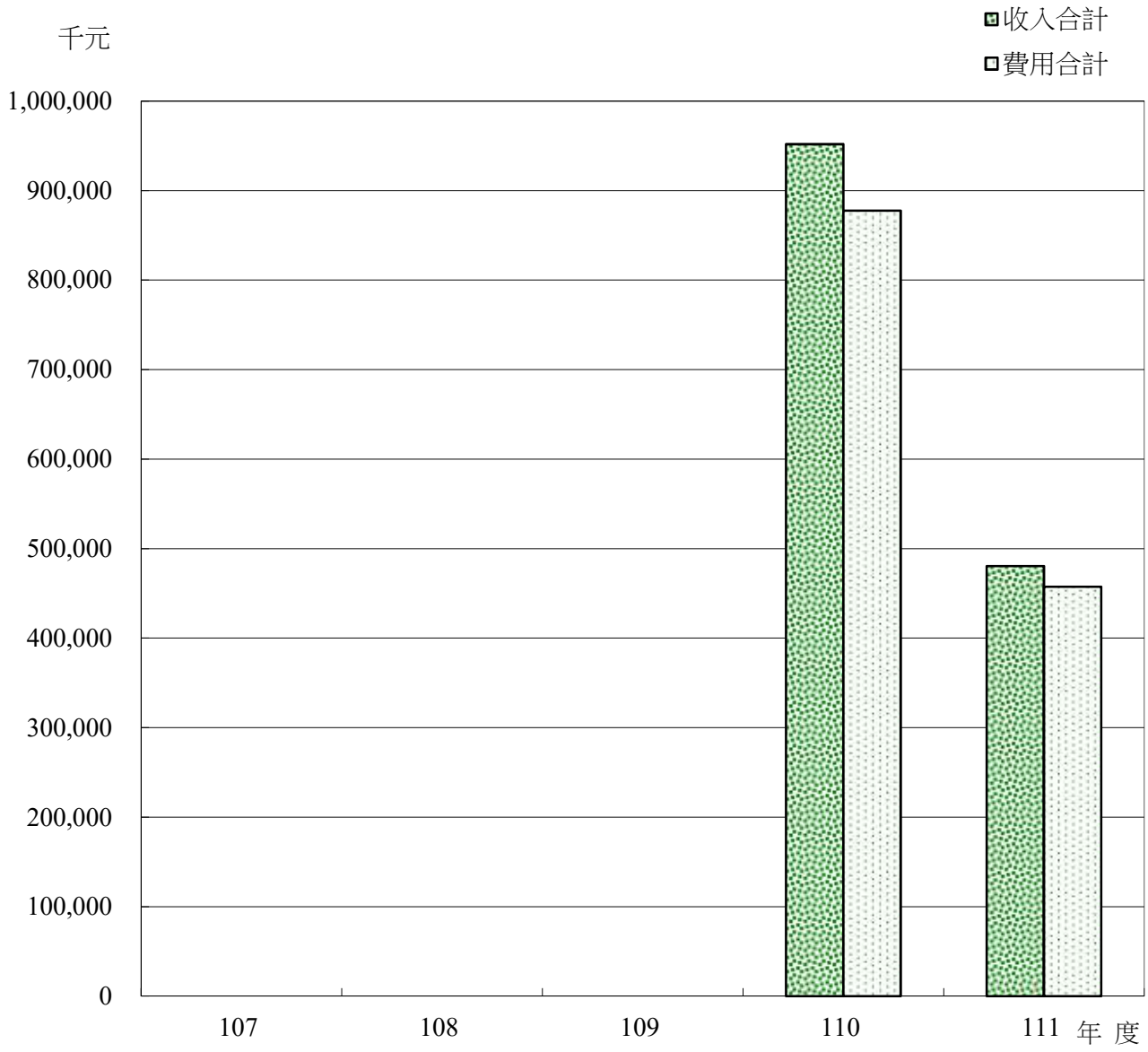


單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	**768**	**業務成本與費用**	**367,188**
租金及權利金收入	768	行銷及業務費用	240,347
其他業務收入	0	管理及總務費用	85,141
		研究發展及訓練費用	41,700
業務外收入	**479,630**	**業務外費用**	**90,081**
財務收入	126,503	其他業務外費用	90,081
其他業務外收入	353,127		
		本期賸餘	**23,129**
收入總額	**480,398**	**成本與費用及賸餘總額**	**480,398**

圖三

最近五年收入與費用



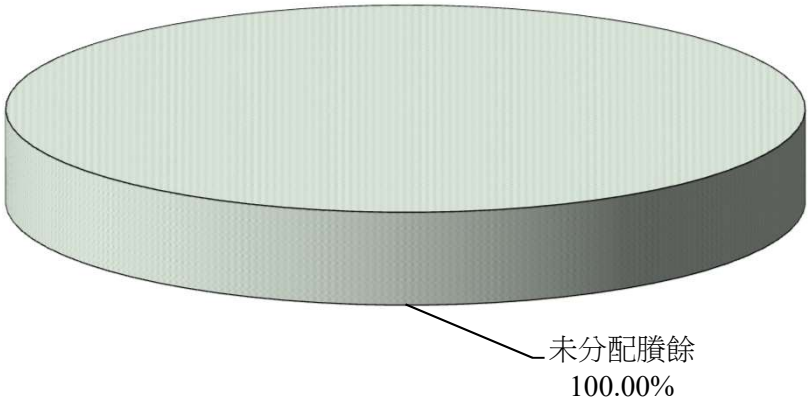
單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	2,910	768
業務外收入	0	0	0	948,933	479,630
收入合計	**0**	**0**	**0**	**951,843**	**480,398**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	774,383	367,188
業務外費用	0	0	0	103,232	90,081
費用合計	**0**	**0**	**0**	**877,615**	**457,269**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**74,228**	**23,129**

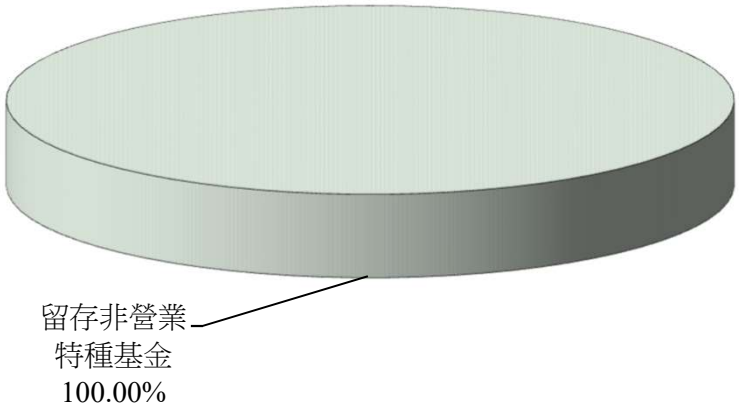
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



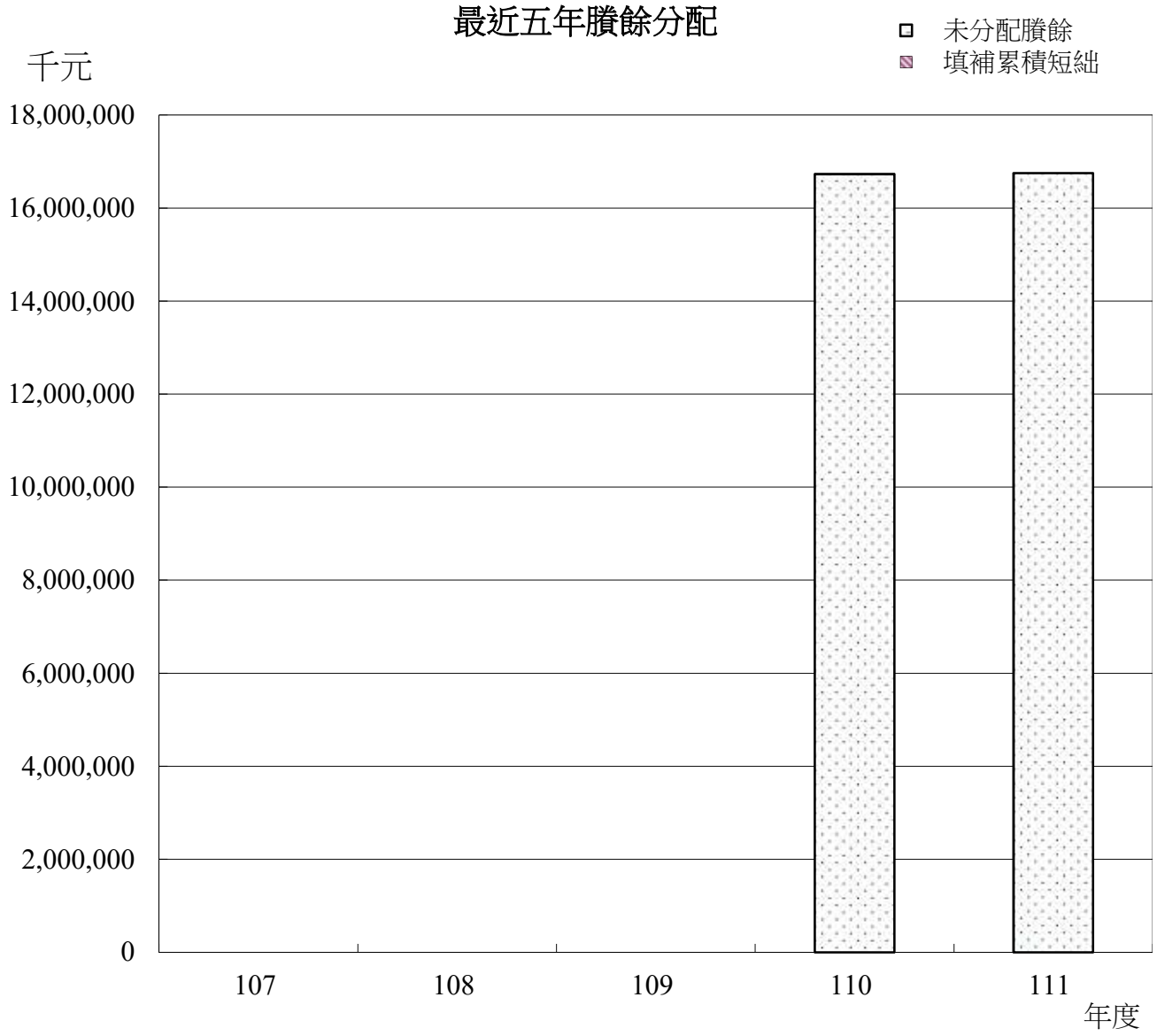
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	16,750,835	留存非營業基金	16,750,835
合　計	**16,750,835**	合　計	**16,750,835**

圖五



單位：新臺幣千元

年度 / 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	16,727,706	16,750,835
合　計	**0**	**0**	**0**	**16,727,706**	**16,750,835**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**768**	**100.00**	**2,910**	**100.00**	**-2,142**	**-73.61**
-	-	租金及權利金收入	768	100.00	768	26.39	-	-
-	-	其他建築物租金收入	768	100.00	768	26.39	-	-
-	-	其他業務收入	-	-	2,142	73.61	-2,142	-100.00
-	-	雜項業務收入	-	-	2,142	73.61	-2,142	-100.00
-	**-**	**業務成本與費用**	**367,188**	**47,810.94**	**774,383**	**26,611.10**	**-407,195**	**-52.58**
-	-	行銷及業務費用	240,347	31,295.18	620,838	21,334.64	-380,491	-61.29
-	-	業務費用	240,347	31,295.18	620,838	21,334.64	-380,491	-61.29
-	-	管理及總務費用	85,141	11,086.07	97,515	3,351.03	-12,374	-12.69
-	-	管理費用及總務費用	85,141	11,086.07	97,515	3,351.03	-12,374	-12.69
-	-	研究發展及訓練費用	41,700	5,429.69	56,030	1,925.43	-14,330	-25.58
-	-	研究發展費用	37,700	4,908.85	51,250	1,761.17	-13,550	-26.44
-	-	訓練費用	4,000	520.83	4,780	164.26	-780	-16.32
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-366,420**	**-47,710.94**	**-771,473**	**-26,511.10**	**405,053**	**-52.50**
-	**-**	**業務外收入**	**479,630**	**62,451.82**	**948,933**	**32,609.38**	**-469,303**	**-49.46**
-	-	財務收入	126,503	16,471.74	231,289	7,948.08	-104,786	-45.31
-	-	利息收入	125,802	16,380.47	231,289	7,948.08	-105,487	-45.61
-	-	投資賸餘	701	91.28	-	-	701	-
-	-	其他業務外收入	353,127	45,980.08	717,644	24,661.31	-364,517	-50.79
-	-	財產交易賸餘	-	-	363,517	12,491.99	-363,517	-100.00
-	-	租賃收入	341,005	44,401.69	341,005	11,718.38	-	-
-	-	違規罰款收入	12,002	1,562.76	12,002	412.44	-	-
-	-	雜項收入	120	15.63	1,120	38.49	-1,000	-89.29
-	**-**	**業務外費用**	**90,081**	**11,729.30**	**103,232**	**3,547.49**	**-13,151**	**-12.74**
-	-	其他業務外費用	90,081	11,729.30	103,232	3,547.49	-13,151	-12.74
-	-	財產交易短絀	200	26.04	107	3.68	93	86.92
-	-	雜項費用	89,881	11,703.26	103,125	3,543.81	-13,244	-12.84
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**389,549**	**50,722.53**	**845,701**	**29,061.89**	**-456,152**	**-53.94**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**23,129**	**3,011.59**	**74,228**	**2,550.79**	**-51,099**	**-68.84**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入76萬8千元，係其他建築物租金收入，詳第17-13頁租金及權利金收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列2億4,034萬7千元，係業務費用，詳第17-16~17-17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列8,514萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第17-18~17-19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列4,170萬元，係研究發展費用及訓練費用，詳第17-20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3億6,642萬元。

（四）業務外收入

財務收入編列1億2,650萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第17-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億5,312萬7千元，係租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第17-15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9,008萬1千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第17-21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3億8,954萬9千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘2,312萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

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	260,224	260,224

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
16,727,706	**100.00**	**賸餘之部**	**16,750,835**	**100.00**	
74,228	0.44	本期賸餘	23,129	0.14	
16,653,478	99.56	前期未分配賸餘	16,727,706	99.86	
-	**-**	**分配之部**	**-**	**-**	
-	-	填補累積短絀	-	-	
16,727,706	**100.00**	**未分配賸餘**	**16,750,835**	**100.00**	

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**75,224**	
本期賸餘（短絀）	23,129	
利息股利之調整	-126,503	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-103,374	
調整項目	52,095	
		加項：提列折舊29,260千元、 攤銷無形資產1,320千元、 固定資產報廢損失200千元、 流動負債淨增23,200千元。 減項：流動資產淨增1,885千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-51,279	
收取利息	125,802	
收取股利	701	
業務活動之淨現金流入（流出）	**75,224**	
投資活動之現金流量	**-335,188**	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-230,660	非流動金融資產及準備金。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-102,380	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,148	增加無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-335,188**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-259,964**	
期初現金及約當現金	3,816,364	
期末現金及約當現金	**3,556,400**	

不影響現金流量之其他活動：

預計員工退休致退休及離職準備金及應計退休金負債同額增加21,290千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**768**	
其他建築物租金收入	768	水利建造物使用費收入。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**126,503**	
利息收入	125,802	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	701	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**353,127**	
租賃收入	341,005	土地租金收入230,048千元、房屋租金收入103,513千元、其他租金收入7,444千元。
違規罰款收入	12,002	滯納金收入1千元、追徵手續費收入1千元、其他罰款收入12,000千元。
雜項收入	120	工程及標售土地圖說費20千元、雜項收入10千元、以前年度土地、圳路租金、使用費及損害金收入50千元、以前年度代繳地價稅收回30千元、以前年度應付款項註銷10千元。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**620,838**	**行銷及業務費用**	**240,347**	
-	620,838	業務費用	240,347	
-	70	用人費用	500	
-	-	超時工作報酬	500	加班費。
-	70	津貼	-	
-	73,597	服務費用	92,272	
-	3,375	水電費	5,720	動力費3,195千元、工作場所電費2,324千元、工作場所水費70千元、氣體費31千元、其他場所水電費100千元。
-	120	郵電費	120	郵費。
-	535	旅運費	1,200	國內旅費。
-	140	印刷裝訂及公告費	140	印刷及裝訂費。
-	23,347	修理保養及保固費	29,259	土地改良物修護費16,900千元、一般房屋修護費2,421千元、機械及設備修護費7,950千元、交通及運輸設備修護費238千元、什項設備修護費1,750千元。
-	1,146	保險費	1,880	一般房屋保險費700千元、交通及運輸設備保險費680千元、其他保險費500千元。
-	2,481	一般服務費	14,000	外包費10,600千元、計時與計件人員酬金3,400千元。
-	36,153	專業服務費	33,653	專技人員酬金2,000千元、法律事務費7,382千元、工程及管理諮詢服務費3,600千元、委託調查研究費12,050千元、委託檢驗(定)試驗認證費2,200千元、電腦軟體服務費3,400千元、其他3,021千元。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	6,300	行銷推廣費	6,300	行銷推廣費。
-	770	材料及用品費	728	
-	750	使用材料費	658	燃料428千元、油脂200千元、設備零件30千元。
-	20	用品消耗	70	辦公(事務)用品20千元、食品50千元。
-	1,249	租金與利息	1,249	
-	149	地租及水租	149	一般土地租金。
-	1,100	機器租金	1,100	機械及設備租金。
-	24,803	折舊、折耗及攤銷	29,260	
-	24,803	不動產、廠房及設備折舊	29,260	一般房屋折舊26,500千元、機械及設備折舊1,440千元、交通及運輸設備折舊1,080千元、什項設備折舊240千元。
-	479,432	稅捐與規費（強制費）	93,890	
-	459,589	土地稅	86,000	土地增值稅10,000千元、一般土地地價稅76,000千元。
-	17,201	房屋稅	6,000	一般房屋稅。
-	1,081	消費與行為稅	285	印花稅100千元、使用牌照稅185千元。
-	1,561	規費	1,605	行政規費與強制費1,530千元、汽車燃料使用費75千元。
-	9,271	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,428	
-	8,000	分擔	4,428	分擔大樓管理費928千元、分擔其他費用3,500千元。
-	1,260	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-	
-	11	競賽及交流活動費	-	
-	31,646	其他	18,020	
-	31,646	其他費用	18,020	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中6,300千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**97,515**	**管理及總務費用**	**85,141**	
-	97,515	管理費用及總務費用	85,141	
-	78,328	用人費用	65,267	
-	44,327	正式員額薪資	31,486	職員薪金29,071千元、工員工資2,415千元。
-	2,112	超時工作報酬	2,465	加班費。
-	10,832	獎金	7,872	考績獎金3,936千元、年終獎金3,936千元。
-	11,481	退休及卹償金	13,808	職員退休及離職金13,232千元、工員退休及離職金576千元。
-	9,576	福利費	9,636	分擔員工保險費6,444千元、傷病醫藥費650千元、其他福利費2,542千元。
-	11,218	服務費用	13,030	
-	1,516	郵電費	1,876	郵費346千元、電話費810千元、數據通信費720千元。
-	2,057	旅運費	1,500	國內旅費。
-	1,810	印刷裝訂及公告費	1,810	印刷及裝訂費。
-	180	修理保養及保固費	180	什項設備修護費。
-	800	一般服務費	3,764	外包費480千元、計時與計件人員酬金3,160千元、體育活動費124千元。
-	3,055	專業服務費	2,100	電腦軟體服務費。
-	1,800	公關慰勞費	1,800	公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。
-	2,488	材料及用品費	3,688	
-	2,488	用品消耗	3,688	辦公(事務)用品872千元、報章什誌96千元、服裝520千元、其他2,200千元。
-	671	租金與利息	400	
-	671	機器租金	400	機械及設備租金。
-	920	折舊、折耗及攤銷	1,320	
-	920	攤銷	1,320	攤銷電腦軟體費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36	

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36	慰問金。
-	3,890	其他	1,400	
-	3,890	其他費用	1,400	其他。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**56,030**	**研究發展及訓練費用**	**41,700**	
-	51,250	研究發展費用	37,700	
-	51,250	服務費用	37,700	
-	51,250	專業服務費	37,700	委託調查研究費。
-	4,780	訓練費用	4,000	
-	4,620	服務費用	3,470	
-	2,370	旅運費	1,870	國內旅費。
-	2,250	專業服務費	1,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,000千元、委託考選訓練費600千元。
-	160	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	530	
-	160	捐助、補助與獎助	530	其他。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**103,232**	**其他業務外費用**	**90,081**	
-	103,125	雜項費用	89,881	
-	20,604	服務費用	32,335	
-	-	旅運費	135	國外旅費。
-	12,150	修理保養及保固費	10,100	土地改良物修護費6,100千元、一般房屋修護費4,000千元。
-	2,354	一般服務費	-	
-	-	專業服務費	21,300	委託調查研究費。
	6,100	行銷推廣費	800	行銷推廣費。
-	67,318	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	49,925	
-	800	會費	800	學術團體會費800千元。
-	-	捐助、補助與獎助	9,425	補(協)助政府機關(構)800千元、捐助國內團體8,625千元。
-	66,518	分擔	37,700	分擔其他費用。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000	其他。
-	107	短絀、賠償與保險給付	200	
-	107	各項短絀	200	資產短絀。
-	15,203	其他	7,621	
-	15,203	其他費用	7,621	其他。

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中6,100千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農
瑠公農田水利
固定資產建設改
中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	-	-	100,680	850
一次性項目	-	-	100,680	850
合　　計	**-**	**-**	**100,680**	**850**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
111年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
850	-	-	-	-	102,380	無編列工程管理費用。
850	-	-	-	-	102,380	
850	**-**	**-**	**-**	**-**	**102,380**	

行政院農
瑠公農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項　　目	自有資金					
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	102,380	-	-	-	102,380	100
一次性項目	102,380	-	-	-	102,380	100
合　　計	**102,380**	**-**	**-**	**-**	**102,380**	**100**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
111年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	102,380	100
-	-	-	-	102,380	100
-	**-**	**-**	**-**	**102,380**	**100**

行政院農
瑠公農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項　　目	全　　部　　計						
	投資總額	資　　金　　來　　源					目標能量
		自　有　資　金				外借資金	
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	102,380	102,380	-	-	-	-	
一次性項目	102,380	102,380	-	-	-	-	
合　　計	**102,380**	**102,380**	**-**	**-**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
111年度

單位：新臺幣千元

畫				預　　算　　數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				102,380	100	102,380	100
11101~11112				102,380	100	102,380	100
				102,380	**100**	**102,380**	**100**

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備			
前年度決算資產原值								-
上年度預計增減資產原值		1,521,541	24,190	14,391	2,920			1,563,042
本年度預計增減資產原值		100,680	-433	476	-265			100,458
資產重估增值額								-
本年度(12月底)止資產總額	-	1,622,221	23,757	14,867	2,655	-	-	1,663,500
本年度應提折舊額	-	26,500	1,440	1,080	240	-	-	29,260
行銷及業務費用		26,500	1,440	1,080	240			29,260

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	1,922	1,722	200	-	-	200
機械及設備	1,283	1,270	13	-	-	13
機械及設備	1,283	1,270	13	-	-	13
交通及運輸設備	374	190	184	-	-	184
交通及運輸設備	374	190	184	-	-	184
什項設備	265	262	3	-	-	3
什項設備	265	262	3	-	-	3

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	61,574,403	6,157,440,327	1,451	-	1,451
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	420	-	420
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	105	-	105
臺農投資股份有限公司	190,000	19,000,000	30,000	-	30,000
台灣中興紙業股份有限公司	-	-	34	-	34
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,263,800	-	178,400	-14,400	164,000
合　　計			**210,410**	**-14,400**	**196,010**

業委員會
事業作業基金
其餘絀明細表
111年度

單位：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算	前年度決算
		每股(元)	總額	總額	總額
233,715	0.00	3	701	-	-
15,526	0.00	-	-	-	-
10,480	0.01	-	-	-	-
3,000,000	15.79	-	-	-	-
3,409	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
			701	-	-

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	2,620	無形資產	2,148	
-	2,620	電腦軟體	2,148	資訊應用。
-	2,620	總計	2,148	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
預計平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
-	資產	24,940,753	24,873,134	67,619
-	流動資產	3,594,160	3,852,239	-258,079
-	現金	3,556,400	3,816,364	-259,964
-	流動金融資產	2,010	2,010	-
-	應收款項	35,600	33,572	2,028
-	預付款項	150	293	-143
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,659,360	19,407,410	251,950
-	其他長期投資	194,000	137,227	56,773
-	準備金	19,465,360	19,270,183	195,177
-	不動產、廠房及設備	1,683,710	1,610,790	72,920
-	土地	184,449	184,449	-
-	房屋及建築	1,487,059	1,412,879	74,180
-	機械及設備	9,593	10,196	-603
-	交通及運輸設備	1,968	2,382	-414
-	什項設備	641	884	-243
-	無形資產	3,508	2,680	828
-	無形資產	3,508	2,680	828
-	其他資產	15	15	-
-	什項資產	15	15	-
-	合計	24,940,753	24,873,134	67,619
-	負債	271,057	226,567	44,490
-	流動負債	124,099	100,899	23,200
-	應付款項	124,099	100,899	23,200
-	長期負債	52,000	30,710	21,290
-	長期債務	52,000	30,710	21,290
-	其他負債	94,958	94,958	-
-	什項負債	94,958	94,958	-
-	淨值	24,669,696	24,646,567	23,129
-	公積	7,658,637	7,658,637	-
-	特別公積	7,658,637	7,658,637	-
-	累積餘絀	16,750,835	16,727,706	23,129
-	累積賸餘	16,750,835	16,727,706	23,129
-	淨值其他項目	260,224	260,224	-
-	累積其他綜合餘絀	260,224	260,224	-
-	合計	24,940,753	24,873,134	67,619

註：信託代理與保證資產(負債)205,570千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數		-	-	21,345	
農田水利設施維護管理		-	-	5,145	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	10,812.00	240.00	2,595	
構造物維護	座	4.00	12,500.00	50	
農業灌溉用水管理	百萬噸	17.00	600,000.00	10,200	
農田水利設施更新改善		-	-	6,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	1.00	6,000,000.00	6,000	
構造物更新改善	座	-	3,167,000.00	-	
上年度預算數		-	-	22,814	
農田水利設施維護管理		-	-	5,145	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	10,812.00	240.00	2,595	
構造物維護	座	4.00	12,500.00	50	
農業灌溉用水管理	百萬噸	17.34	600,000.00	10,402	
農田水利設施更新改善		-	-	7,267	
灌溉排水渠道更新改善	公里	1.00	6,000,000.00	6,000	
構造物更新改善	座	0.40	3,167,000.00	1,267	

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	52		52	
專任人員	52	-	52	
職員	46		46	
技工	4		4	
工友	2		2	
約僱	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	52		52	

註：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10人。

行政院農
瑠公農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	500	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	500	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	384	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	116	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	31,486	-	2,465	-	3,936	3,936	-	-	13,808
正式人員	31,486	-	2,465	-	3,936	3,936	-	-	13,808
職員	29,071	-	2,133	-	3,634	3,634	-	-	13,232
工員	2,415	-	332	-	302	302	-	-	576
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	31,486	-	2,965	-	3,936	3,936	-	-	13,808

註：一、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6,560千元。

二、獎金計編列7,872千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人3,936千元，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52人3,936千元，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。

業委員會
事業作業基金
彙計表
111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				
-	-	-	-	-	-	-	500	-	500
-	-	-	-	-	-	-	500	-	500
-	-	-	-	-	-	-	384	-	384
-	-	-	-	-	-	-	116	-	116
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	6,444	650	-	2,542	-	65,267	-	65,267
-	-	6,444	650	-	2,542	-	65,267	-	65,267
-	-	5,700	575	-	2,249	-	60,228	-	60,228
-	-	744	75	-	293	-	5,039	-	5,039
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	6,444	650	-	2,542	-	65,767	-	65,767

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	78,398	用人費用	65,767	500	65,267	-	-
-	44,327	正式員額薪資	31,486	-	31,486	-	-
-	2,112	超時工作報酬	2,965	500	2,465	-	-
	70	津貼	-	-	-	-	-
-	10,832	獎金	7,872	-	7,872	-	-
-	11,481	退休及卹償金	13,808	-	13,808	-	-
-	9,576	福利費	9,636	-	9,636	-	-
-	161,289	服務費用	178,807	92,272	13,030	41,170	32,335
-	3,375	水電費	5,720	5,720	-	-	-
-	1,636	郵電費	1,996	120	1,876	-	-
-	4,962	旅運費	4,705	1,200	1,500	1,870	135
-	1,950	印刷裝訂及公告費	1,950	140	1,810	-	-
-	35,677	修理保養及保固費	39,539	29,259	180	-	10,100
-	1,146	保險費	1,880	1,880	-	-	-
-	5,635	一般服務費	17,764	14,000	3,764	-	-
-	92,708	專業服務費	96,353	33,653	2,100	39,300	21,300
-	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
	12,400	行銷推廣費	7,100	6,300	-	-	800
-	3,258	材料及用品費	4,416	728	3,688	-	-
-	750	使用材料費	658	658	-	-	-
-	2,508	用品消耗	3,758	70	3,688	-	-
-	1,920	租金與利息	1,649	1,249	400	-	-
-	149	地租及水租	149	149	-	-	-
-	1,771	機器租金	1,500	1,100	400	-	-
-	25,723	折舊、折耗及攤銷	30,580	29,260	1,320	-	-
-	24,803	不動產、廠房及設備折舊	29,260	29,260	-	-	-
-	920	攤銷	1,320	-	1,320	-	-
-	479,432	稅捐與規費（強制費）	93,890	93,890	-	-	-
-	459,589	土地稅	86,000	86,000	-	-	-
-	17,201	房屋稅	6,000	6,000	-	-	-
-	1,081	消費與行為稅	285	285	-	-	-

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
-	1,561	規費	1,605	1,605	-	-	-
-	76,749	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	54,919	4,428	36	530	49,925
-	800	會費	800	-	-	-	800
-	160	捐助、補助與獎助	9,955	-	-	530	9,425
-	74,518	分擔	42,128	4,428	-	-	37,700
-	1,260	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,036	-	36	-	2,000
-	11	競賽及交流活動費	-	-	-	-	-
-	107	短絀、賠償與保險給付	200	-	-	-	200
-	107	各項短絀	200	-	-	-	200
-	50,739	其他	27,041	18,020	1,400	-	7,621
-	50,739	其他費用	27,041	18,020	1,400	-	7,621
-	877,615	總　計	457,269	240,347	85,141	41,700	90,081

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中12,400千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會
瑠公農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
四輪傳動客貨兩用車	輛			1	850	1	850	預計汰舊換新四輪傳動客貨兩用車1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車4輛。