

中 華 民 國 年 度
中 央 政 府 總 預 算
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

(共2冊第1冊)

行政院農業委員會農田水利署

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	19
(三)現金流量預計表	25
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	31
(二)其他業務收入明細表	32
(三)財務收入明細表	33
(四)其他業務外收入明細表	34
(五)行銷及業務費用明細表及說明	35
(六)管理及總務費用明細表及說明	39
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	43
(八)其他業務外費用明細表及說明	46
(九)固定資產建設改良擴充明細表	50
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	52
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	54
(十二)資產折舊明細表	56
(十三)資產變賣明細表	57
(十四)資產報廢明細表	58
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	60
(十六)基金數額增減明細表	62
(十七)無形資產明細表	63
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	65
(二)5年來主要營運項目分析表	77
(三)員工人數彙計表	78
(四)用人費用彙計表	80
(五)各項費用彙計表	82
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	84
(七)補辦預算明細表	85
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	87

行政院農業委員會農田水利署
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署
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

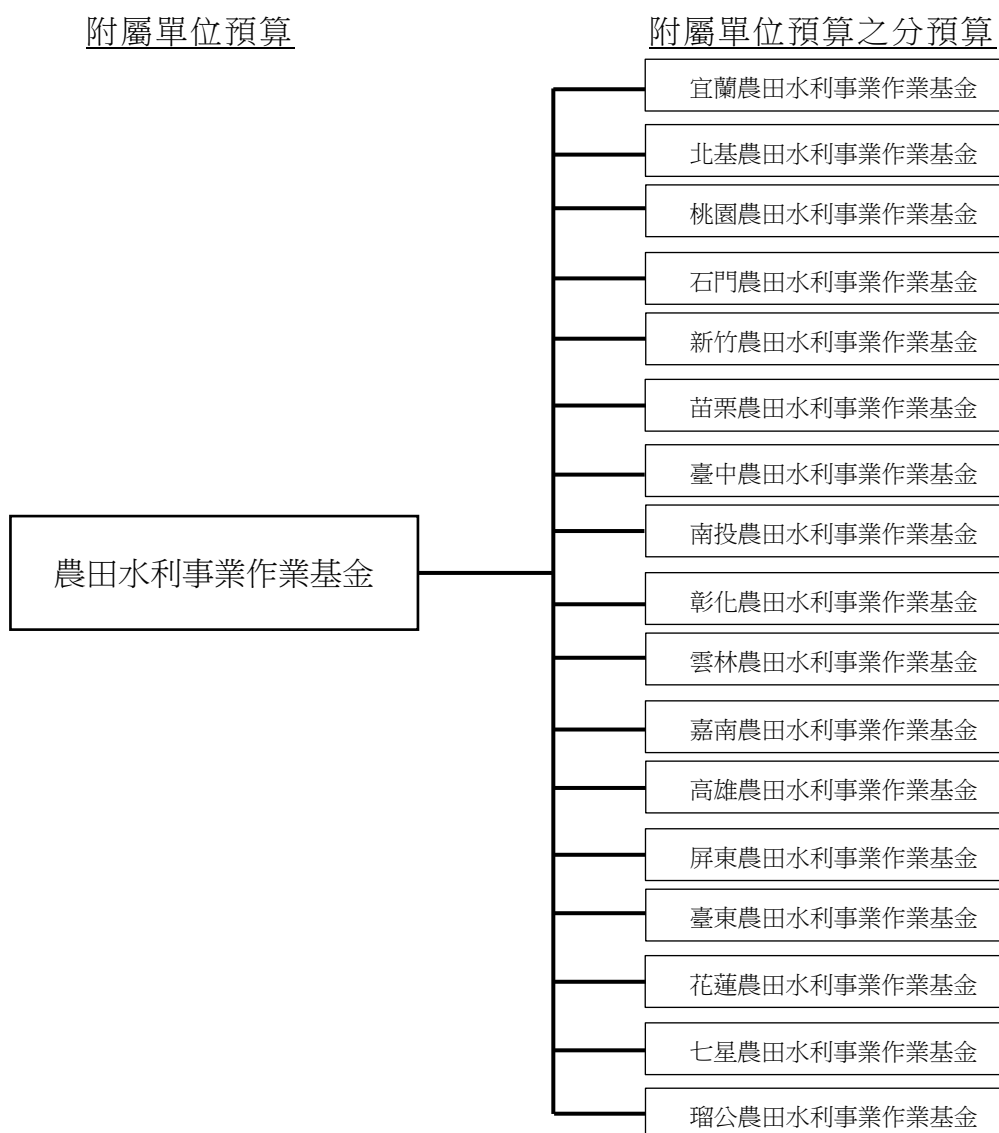
一、設立宗旨

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，並依預算法第 4 條規定，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署
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 11.20%，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 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 33.40%，主要係渠道修護工程辦理發包及土地改良物修護較預期減少所致。
- (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 28.63%，主要係土地出售較預期減少所致。
- (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 39.24%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 8 億 7,456 萬 2 千元，較預算分配短絀 28 億 2,463 萬 8 千元，減少 19 億 5,007 萬 6 千元，約 69.04%，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：係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 43.88%，主要係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

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 37.63 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，217 公里渠道改善修補、7,524,944 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 13,400 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

行政院農業委員會農田水利署
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

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 57 億 2,260 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 2 億 7,795 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 47 億 4,779 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 5 億 6,585 萬 6 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 9,916 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 799 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 2,385 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 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 3,228 萬 1 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 6,994 萬 9 千元，減少 22 億 3,701 萬 5 千元，約 15.25%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 40 億 4,104 萬 6 千元，較上年度預算數 60 億 419 萬 9 千元，減少 19 億 6,315 萬 3 千元，約 32.70%，主要係財產交易賸餘減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 39 億 854 萬 8 千元，較上年度預算短絀 49 億 4,787 萬 9 千元，減少 10 億 3,933 萬 1 千元，約 21.01%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 5,622 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 304 億 8,288 萬 6 千元，共有賸餘 305 億 3,911 萬元，除填補累積短絀 7 億 5,062 萬 7 千元外，尚餘 297 億 8,848 萬 3 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 39 億 6,477 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 27 億 2,139 萬 7 千元，共計短絀 66 億 8,616 萬 9 千元，除撥用賸餘 7 億 5,062 萬 7 千元填補外，尚有短絀 59 億 3,554 萬 2 千元，留待以後年度填補。
- (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)業務活動之淨現金流出 19 億 9,312 萬 1 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 39 億 854 萬 8 千元，利息股利之調整 3 億 8,892 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 42 億 9,746 萬 9 千元。
 2. 調整項目 19 億 1,542 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 34 億 3,390 萬元、攤銷無形資產 1,744 萬 1 千元、固定資產報廢損失 20 萬元、流動負債淨增 3,566 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 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 5,664 萬元、收取股利 3,228 萬 1 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 44 億 8,857 萬 3 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 46 萬 9 千元；現金流出 61 億 8,943 萬 4 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 57 億 2,260 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 2 億 3,616 萬 5 千元。

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

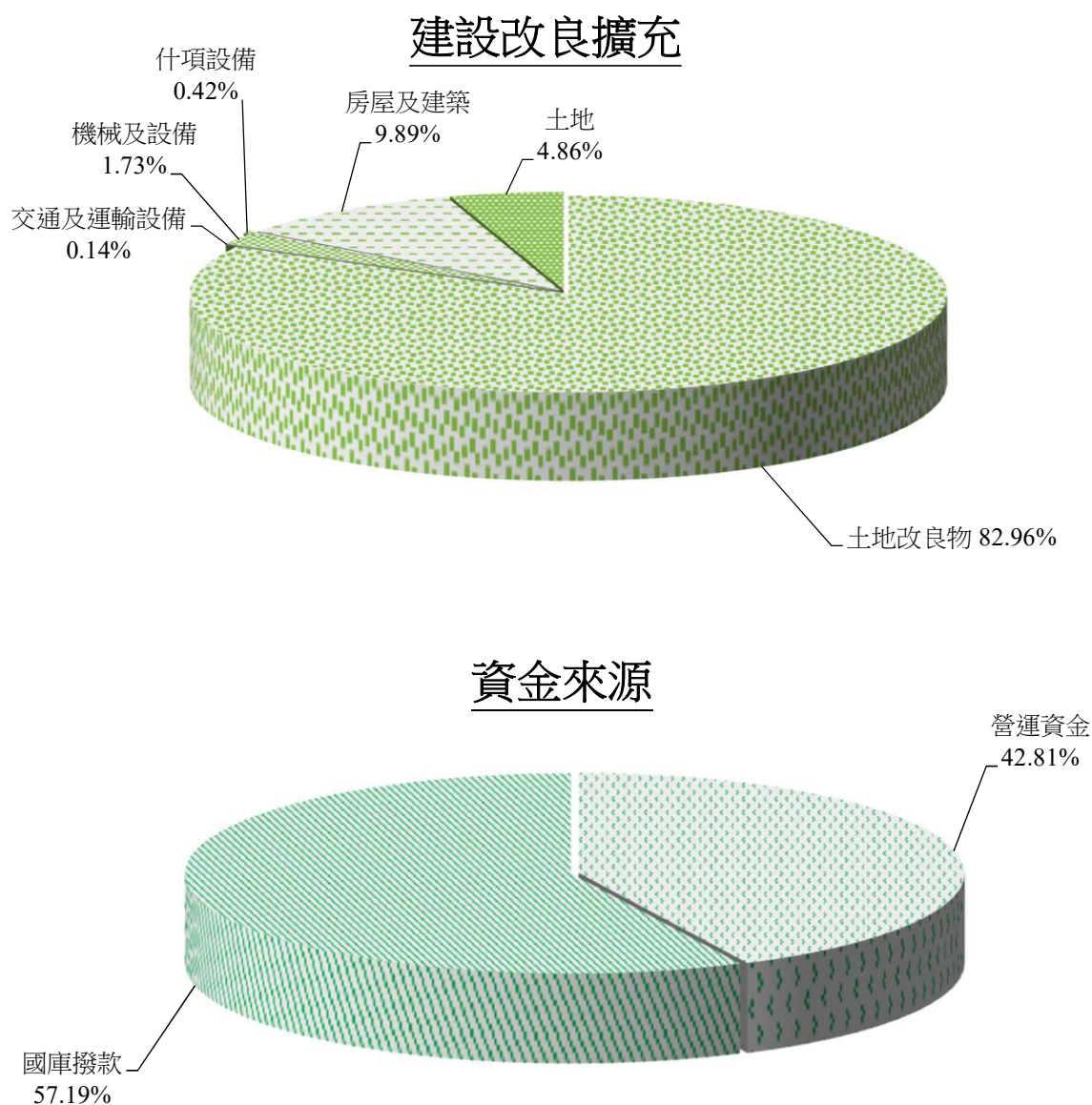
中華民國 111 年度

- (三)籌資活動之淨現金流入 33 億 8,055 萬 1 千元，係增加其他負債 1 億 762 萬 7 千元、增加政府撥充基金 32 億 7,292 萬 4 千元。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 31 億 114 萬 3 千元。
- (五)期初現金及約當現金 466 億 9,931 萬 3 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 435 億 9,817 萬元。

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。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



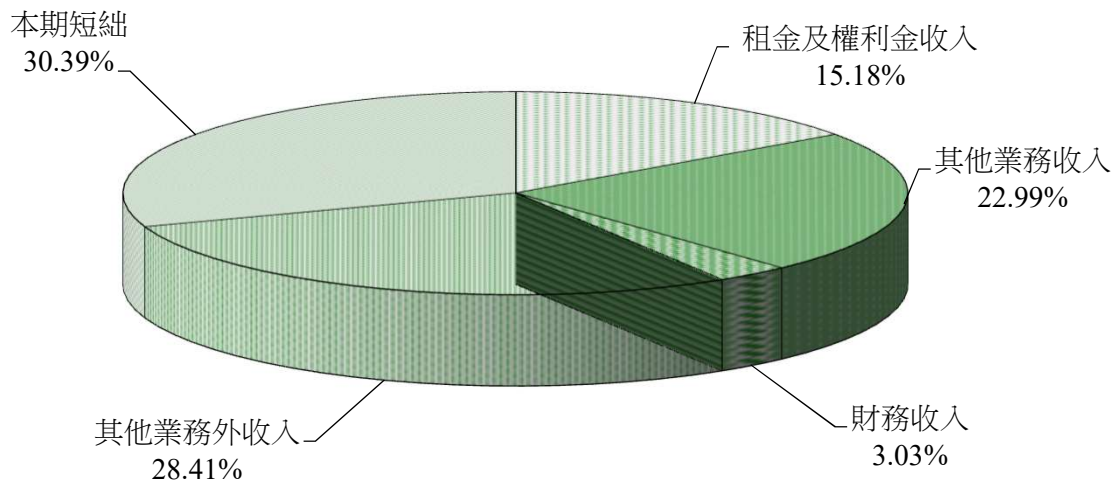
單位：新臺幣千元

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	4,747,798	國庫撥款	3,272,924
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	5,722,609	合 計	5,722,609

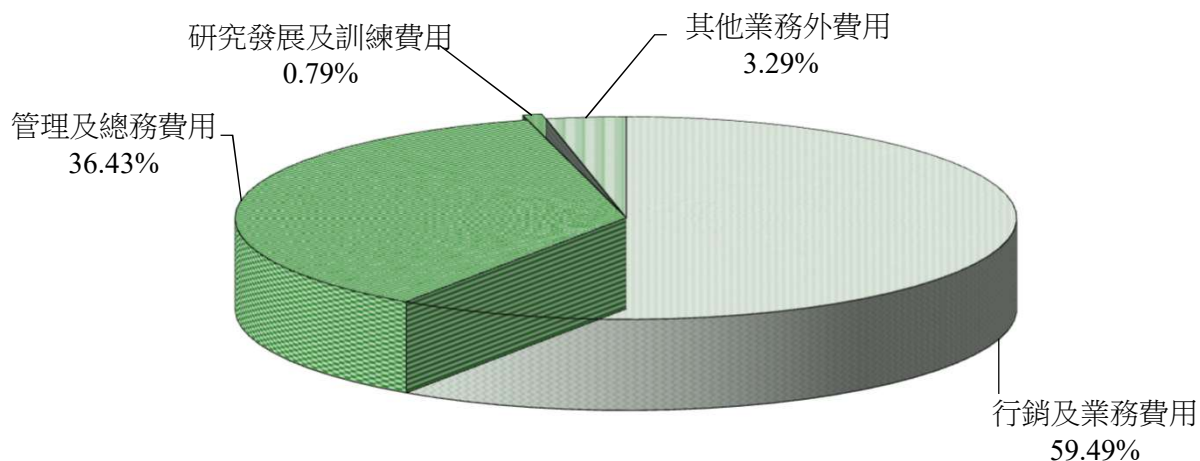
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

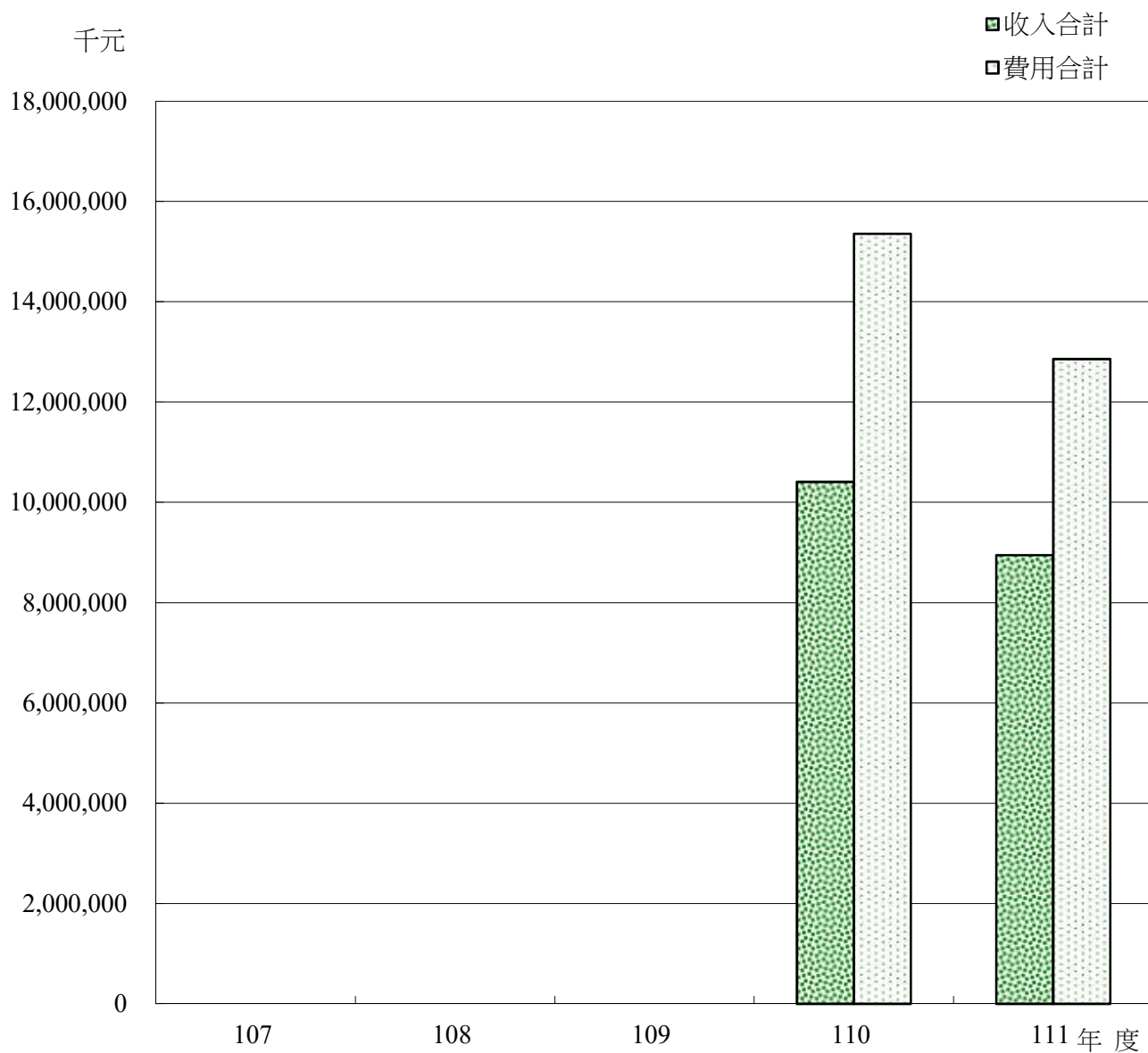


單位：新臺幣千元

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	4,041,046	業務外費用	422,886
財務收入	388,921	其他業務外費用	422,886
其他業務外收入	3,652,125		
本期短絀	3,908,548		
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



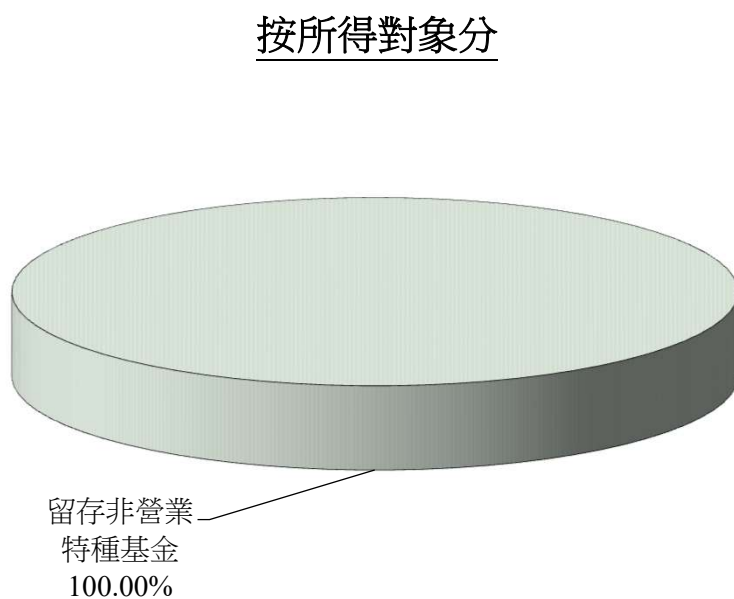
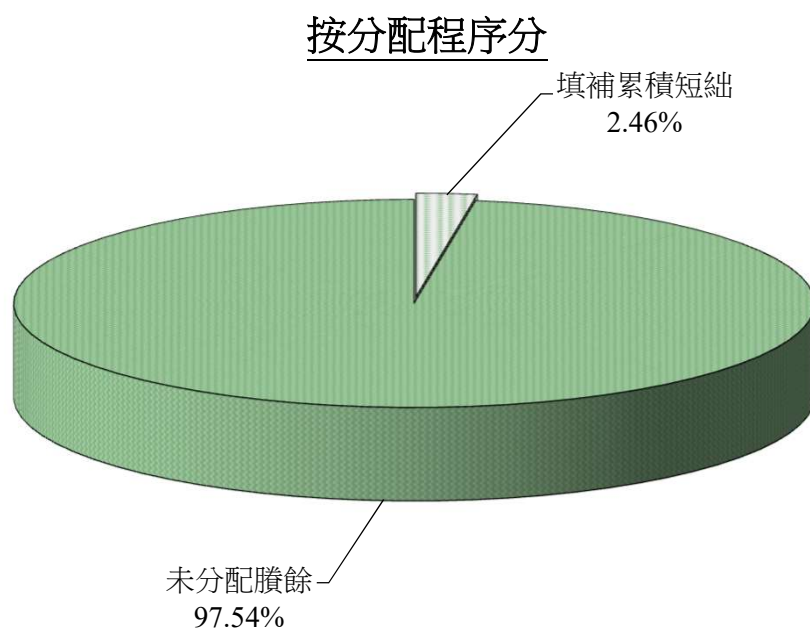
單位：新臺幣千元

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	4,041,046
收入合計	0	0	0	10,406,116	8,947,272
費用					
業務成本與費用	0	0	0	14,669,949	12,432,934
業務外費用	0	0	0	684,046	422,886
費用合計	0	0	0	15,353,995	12,855,820
本期餘絀	0	0	0	-4,947,879	-3,908,548

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

圖四

111年度賸餘分配

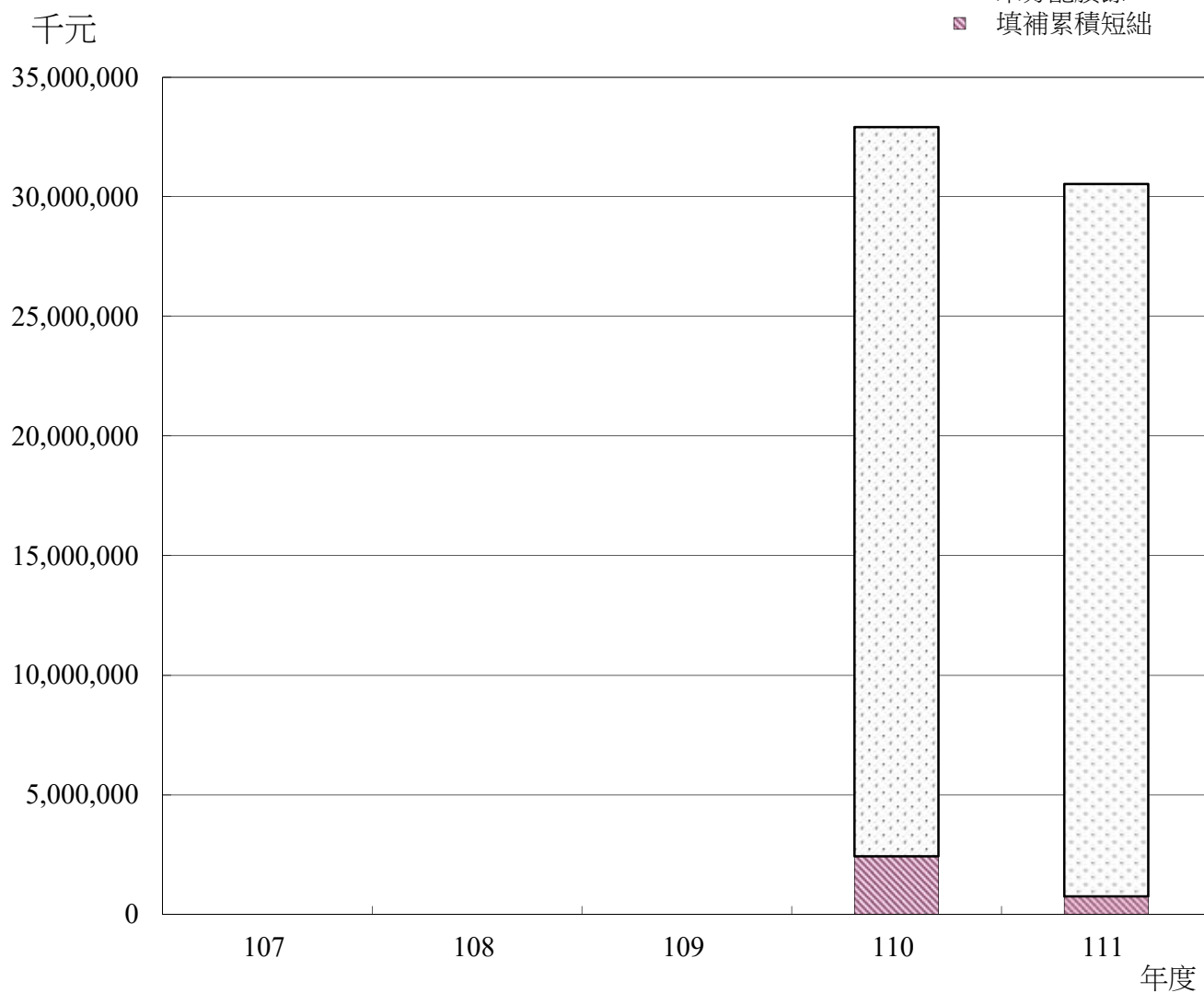


單位：新臺幣千元

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	750,627	中央政府所得	0
未分配賸餘	29,788,483	留存非營業基金	30,539,110
合 計	30,539,110	合 計	30,539,110

圖五

最近五年賸餘分配



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	2,433,513	750,627
未分配賸餘	0	0	0	30,482,886	29,788,483
合 計	0	0	0	32,916,399	30,539,110

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	14,669,949	333.26	-2,237,015	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	135,968	3.09	-34,627	25.47
-	-	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	71,668	1.63	-19,534	27.26
-	-	業務賸餘(短絀)	-7,526,708	-153.41	-10,268,032	-233.26	2,741,324	26.70
-	-	業務外收入	4,041,046	82.37	6,004,199	136.40	-1,963,153	32.70
-	-	財務收入	388,921	7.93	635,833	14.44	-246,912	38.83
-	-	利息收入	356,640	7.27	635,833	14.44	-279,193	43.91
-	-	投資賸餘	32,281	0.66	-	-	32,281	-
-	-	其他業務外收入	3,652,125	74.44	5,368,366	121.96	-1,716,241	31.97
-	-	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	1,712,059	34.90	1,675,066	38.05	36,993	2.21
-	-	違規罰款收入	23,667	0.48	16,276	0.37	7,391	45.41
-	-	雜項收入	358,740	7.31	251,479	5.71	107,261	42.65
-	-	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	0.00	7,441	0.17	-7,241	97.31
-	-	雜項費用	422,686	8.62	676,605	15.37	-253,919	37.53

農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

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署

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
業務收入	4,906,226	151,554	69,488	795,008
租金及權利金收入	1,951,182	40,200	11,137	769,781
其他建築物租金收入	1,312,491	40,200	11,137	300,000
權利金收入	469,781	-	-	469,781
其他租金收入	168,910	-	-	-
其他業務收入	2,955,044	111,354	58,351	25,227
其他補助收入	2,900,610	111,104	55,406	2,642
雜項業務收入	54,434	250	2,945	22,585
業務成本與費用	12,432,934	471,430	125,234	1,274,384
行銷及業務費用	7,648,162	305,683	75,166	951,375
業務費用	7,648,162	305,683	75,166	951,375
管理及總務費用	4,683,431	163,142	49,441	315,568
管理費用及總務費用	4,683,431	163,142	49,441	315,568
研究發展及訓練費用	101,341	2,605	627	7,441
研究發展費用	49,207	-	-	-
訓練費用	52,134	2,605	627	7,441
業務賸餘(短絀)	-7,526,708	-319,876	-55,746	-479,376
業務外收入	4,041,046	40,978	76,055	383,620
財務收入	388,921	3,500	379	18,300
利息收入	356,640	3,500	379	17,994
投資賸餘	32,281	-	-	306
其他業務外收入	3,652,125	37,478	75,676	365,320
財產交易賸餘	1,557,659	10,000	57,677	199,838
租賃收入	1,712,059	27,200	17,623	153,382
違規罰款收入	23,667	10	-	1,800
雜項收入	358,740	268	376	10,300
業務外費用	422,886	20,220	441	60,710
其他業務外費用	422,886	20,220	441	60,710
財產交易短絀	200	-	-	-
雜項費用	422,686	20,220	441	60,710
業務外賸餘(短絀)	3,618,160	20,758	75,614	322,910
本期賸餘(短絀)	-3,908,548	-299,118	19,868	-156,466

行政院農業委員會農田水利署

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	石門農田水利事業作業基金	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
業務收入	354,005	88,225	121,114	156,684
租金及權利金收入	284,770	36,004	63,276	9,000
其他建築物租金收入	284,710	36,004	63,276	6,000
權利金收入	-	-	-	-
其他租金收入	60	-	-	3,000
其他業務收入	69,235	52,221	57,838	147,684
其他補助收入	62,321	45,221	57,598	146,684
雜項業務收入	6,914	7,000	240	1,000
業務成本與費用	570,565	399,441	359,761	1,214,270
行銷及業務費用	389,291	290,389	239,224	813,121
業務費用	389,291	290,389	239,224	813,121
管理及總務費用	178,128	107,213	119,128	400,553
管理費用及總務費用	178,128	107,213	119,128	400,553
研究發展及訓練費用	3,146	1,839	1,409	596
研究發展費用	-	-	-	-
訓練費用	3,146	1,839	1,409	596
業務賸餘(短絀)	-216,560	-311,216	-238,647	-1,057,586
業務外收入	206,002	241,833	132,669	476,946
財務收入	15,020	25,478	870	34,700
利息收入	15,014	25,188	825	32,685
投資賸餘	6	290	45	2,015
其他業務外收入	190,982	216,355	131,799	442,246
財產交易賸餘	110,000	95,040	108,941	152,835
租賃收入	60,682	119,575	20,785	284,000
違規罰款收入	300	-	80	50
雜項收入	20,000	1,740	1,993	5,361
業務外費用	31,932	11,955	6,055	36,648
其他業務外費用	31,932	11,955	6,055	36,648
財產交易短絀	-	-	-	-
雜項費用	31,932	11,955	6,055	36,648
業務外賸餘(短絀)	174,070	229,878	126,614	440,298
本期賸餘(短絀)	-42,490	-81,338	-112,033	-617,288

行政院農業委員會農田水利署

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	南投農田水利事業作業基金	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
業務收入	163,515	568,284	970,696	718,088
租金及權利金收入	20,660	165,500	326,285	192,482
其他建築物租金收入	10,500	11,000	326,285	192,482
權利金收入	-	-	-	-
其他租金收入	10,160	154,500	-	-
其他業務收入	142,855	402,784	644,411	525,606
其他補助收入	142,855	402,784	630,911	525,606
雜項業務收入	-	-	13,500	-
業務成本與費用	357,751	1,034,031	1,600,566	2,190,278
行銷及業務費用	219,738	631,157	818,468	1,354,880
業務費用	219,738	631,157	818,468	1,354,880
管理及總務費用	136,918	399,235	771,678	823,184
管理費用及總務費用	136,918	399,235	771,678	823,184
研究發展及訓練費用	1,095	3,639	10,420	12,214
研究發展費用	-	-	-	7,129
訓練費用	1,095	3,639	10,420	5,085
業務賸餘(短絀)	-194,236	-465,747	-629,870	-1,472,190
業務外收入	29,496	112,063	139,958	832,641
財務收入	3,200	24,921	9,693	36,888
利息收入	2,788	23,748	9,620	10,180
投資賸餘	412	1,173	73	26,708
其他業務外收入	26,296	87,142	130,265	795,753
財產交易賸餘	6,000	45,000	100,000	422,947
租賃收入	20,000	30,339	30,264	72,162
違規罰款收入	-	403	1	3,000
雜項收入	296	11,400	-	297,644
業務外費用	6,155	23,714	2,100	78,059
其他業務外費用	6,155	23,714	2,100	78,059
財產交易短絀	-	-	-	-
雜項費用	6,155	23,714	2,100	78,059
業務外賸餘(短絀)	23,341	88,349	137,858	754,582
本期賸餘(短絀)	-170,895	-377,398	-492,012	-717,608

行政院農業委員會農田水利署

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	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	花蓮農田水利事業作業基金
業務收入	127,991	275,344	177,098	162,867
租金及權利金收入	13,060	9,500	200	3,062
其他建築物租金收入	13,000	9,500	200	1,932
權利金收入	-	-	-	-
其他租金收入	60	-	-	1,130
其他業務收入	114,931	265,844	176,898	159,805
其他補助收入	114,931	265,844	176,898	159,805
雜項業務收入	-	-	-	-
業務成本與費用	1,077,568	509,837	341,823	276,056
行銷及業務費用	709,780	249,639	49,706	150,566
業務費用	709,780	249,639	49,706	150,566
管理及總務費用	359,052	258,453	289,875	124,391
管理費用及總務費用	359,052	258,453	289,875	124,391
研究發展及訓練費用	8,736	1,745	2,242	1,099
研究發展費用	4,378	-	-	-
訓練費用	4,358	1,745	2,242	1,099
業務賸餘(短絀)	-949,577	-234,493	-164,725	-113,189
業務外收入	482,006	71,480	52,279	5,351
財務收入	39,000	190	759	1,920
利息收入	38,977	190	587	1,564
投資賸餘	23	-	172	356
其他業務外收入	443,006	71,290	51,520	3,431
財產交易賸餘	100,000	60,000	49,200	1,681
租賃收入	340,000	10,876	1,420	1,746
違規罰款收入	20	-	-	1
雜項收入	2,986	414	900	3
業務外費用	26,174	9,653	7,084	4,347
其他業務外費用	26,174	9,653	7,084	4,347
財產交易短絀	-	-	-	-
雜項費用	26,174	9,653	7,084	4,347
業務外賸餘(短絀)	455,832	61,827	45,195	1,004
本期賸餘(短絀)	-493,745	-172,666	-119,530	-112,185

行政院農業委員會農田水利署

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	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	5,497	768	-	-
租金及權利金收入	5,497	768	-	-
其他建築物租金收入	5,497	768	-	-
權利金收入	-	-	-	-
其他租金收入	-	-	-	-
其他業務收入	-	-	-	-
其他補助收入	-	-	-	-
雜項業務收入	-	-	-	-
業務成本與費用	262,751	367,188	-	-
行銷及業務費用	159,632	240,347	-	-
業務費用	159,632	240,347	-	-
管理及總務費用	102,331	85,141	-	-
管理費用及總務費用	102,331	85,141	-	-
研究發展及訓練費用	788	41,700	-	-
研究發展費用	-	37,700	-	-
訓練費用	788	4,000	-	-
業務賸餘(短絀)	-257,254	-366,420	-	-
業務外收入	275,656	482,013	-	-
財務收入	47,600	126,503	-	-
利息收入	47,599	125,802	-	-
投資賸餘	1	701	-	-
其他業務外收入	228,056	355,510	-	-
財產交易賸餘	38,500	-	-	-
租賃收入	181,000	341,005	-	-
違規罰款收入	6,000	12,002	-	-
雜項收入	2,556	2,503	-	-
業務外費用	7,558	90,081	-	-
其他業務外費用	7,558	90,081	-	-
財產交易短絀	-	200	-	-
雜項費用	7,558	89,881	-	-
業務外賸餘(短絀)	268,098	391,932	-	-
本期賸餘(短絀)	10,844	25,512	-	-

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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、權利金收入與其他租金收入，詳第31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，係其他補助收入與雜項業務收入，詳第32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35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39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，係研究發展費用與訓練費用，詳第43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3億8,892萬1千元，係利息收入與投資賸餘，詳第33頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列36億5,212萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第34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46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36億1,816萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀39億854萬8千元。

行政院農業委員會農田水利署

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	%	
32,916,399	100.00	賸餘之部	30,539,110	100.00	
167,852	0.51	本期賸餘	56,224	0.18	
32,748,547	99.49	前期末分配賸餘	30,482,886	99.82	
2,433,513	7.39	分配之部	750,627	2.46	
2,433,513	7.39	填補累積短絀	750,627	2.46	
30,482,886	92.61	未分配賸餘	29,788,483	97.54	
5,154,910	100.00	短絀之部	6,686,169	100.00	
5,115,731	99.24	本期短絀	3,964,772	59.30	
39,179	0.76	前期待填補之短絀	2,721,397	40.70	
2,433,513	47.21	填補之部	750,627	11.23	
2,433,513	47.21	撥用賸餘	750,627	11.23	
2,721,397	52.79	待填補之短絀	5,935,542	88.77	

行政院農業委員會農田水利署

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

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
賸餘之部	30,539,110	-	19,868	6,650,353
本期賸餘	56,224	-	19,868	-
前期末分配賸餘	30,482,886	-	-	6,650,353
分配之部	750,627	-	19,868	156,466
填補累積短絀	750,627	-	19,868	156,466
未分配賸餘	29,788,483	-	-	6,493,887
短絀之部	6,686,169	600,338	79,331	156,466
本期短絀	3,964,772	299,118	-	156,466
前期待填補之短絀	2,721,397	301,220	79,331	-
填補之部	750,627	-	19,868	156,466
撥用賸餘	750,627	-	19,868	156,466
待填補之短絀	5,935,542	600,338	59,463	-

行政院農業委員會農田水利署

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

科 目	石門農田水利事業作業基金	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
賸餘之部	1,172,767	29,030	197,571	214,747
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	1,172,767	29,030	197,571	214,747
分配之部	42,490	29,030	112,033	214,747
填補累積短絀	42,490	29,030	112,033	214,747
未分配賸餘	1,130,277	-	85,538	-
短絀之部	42,490	81,338	112,033	617,288
本期短絀	42,490	81,338	112,033	617,288
前期待填補之短絀	-	-	-	-
填補之部	42,490	29,030	112,033	214,747
撥用賸餘	42,490	29,030	112,033	214,747
待填補之短絀	-	52,308	-	402,541

行政院農業委員會農田水利署
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

科 目	南投農田水利事業作業基金	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
賸餘之部	-	-	150,144	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	150,144	-
分配之部	-	-	150,144	-
填補累積短絀	-	-	150,144	-
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	177,632	968,605	492,012	1,699,906
本期短絀	170,895	377,398	492,012	717,608
前期待填補之短絀	6,737	591,207	-	982,298
填補之部	-	-	150,144	-
撥用賸餘	-	-	150,144	-
待填補之短絀	177,632	968,605	341,868	1,699,906

行政院農業委員會農田水利署

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

科 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	花蓮農田水利事業作業基金
賸餘之部	-	-	-	25,849
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	25,849
分配之部	-	-	-	25,849
填補累積短絀	-	-	-	25,849
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	997,908	350,271	198,366	112,185
本期短絀	493,745	172,666	119,530	112,185
前期待填補之短絀	504,163	177,605	78,836	-
填補之部	-	-	-	25,849
撥用賸餘	-	-	-	25,849
待填補之短絀	997,908	350,271	198,366	86,336

行政院農業委員會農田水利署
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

科 目	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	5,325,563	16,753,218	-	-
本期賸餘	10,844	25,512	-	-
前期未分配賸餘	5,314,719	16,727,706	-	-
分配之部	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-
未分配賸餘	5,325,563	16,753,218	-	-
短絀之部	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

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		
本期賸餘（短絀）	-3,908,548	
利息股利之調整	-388,921	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-4,297,469	
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）	-2,382,042	
收取利息	356,640	
收取股利	32,281	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,993,121	
投資活動之現金流量		
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	-5,722,609	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）	-4,488,573	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	107,627	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	3,272,924	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,380,551	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,101,143	
期初現金及約當現金	46,699,313	
期末現金及約當現金	43,598,170	

註：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與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署

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

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
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-3,908,548	-299,118	19,868	-156,466
利息股利之調整	-388,921	-3,500	-379	-18,300
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-4,297,469	-302,618	19,489	-174,766
調整項目	1,915,427	169,771	-7,788	197,712
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,382,042	-132,847	11,701	22,946
收取利息	356,640	3,500	379	17,994
收取股利	32,281	-	-	306
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,993,121	-129,347	12,080	41,246
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,700,392	11,644	59,025	231,029
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	-5,722,609	-356,594	-47,815	-282,324
增加無形資產及其他資產	-236,165	-200	-	-6,150
投資活動之淨現金流入（流出）	-4,488,573	-345,150	11,210	-57,445
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	107,627	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	3,272,924	268,754	47,290	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,380,551	268,754	47,290	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,101,143	-205,743	70,580	-16,199
期初現金及約當現金	46,699,313	817,753	127,082	4,485,087
期末現金及約當現金	43,598,170	612,010	197,662	4,468,888

行政院農業委員會農田水利署

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

科 目	石門農田水利事業作業基金	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
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-42,490	-81,338	-112,033	-617,288
利息股利之調整	-15,020	-25,478	-870	-34,700
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,510	-106,816	-112,903	-651,988
調整項目	72,825	-19,438	-8,427	155,577
未計利息股利之現金流入（流出）	15,315	-126,254	-121,330	-496,411
收取利息	15,014	25,188	825	32,685
收取股利	6	290	45	2,015
業務活動之淨現金流入（流出）	30,335	-100,776	-120,460	-461,711
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	113,385	104,584	124,641	162,246
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	-390,329	-173,150	-196,844	-373,069
增加無形資產及其他資產	-300	-3,300	-1,580	-3,826
投資活動之淨現金流入（流出）	-277,244	-71,866	-73,783	-214,649
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	13,149	46,680	190,418	39,624
籌資活動之淨現金流入（流出）	13,149	46,680	190,418	39,624
現金及約當現金之淨增（淨減）	-233,760	-125,962	-3,825	-636,736
期初現金及約當現金	3,197,166	2,128,389	196,369	7,700,282
期末現金及約當現金	2,963,406	2,002,427	192,544	7,063,546

行政院農業委員會農田水利署

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

科 目	南投農田水利事業作業基金	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				
本期賸餘（短絀）	-170,895	-377,398	-492,012	-717,608
利息股利之調整	-3,200	-24,921	-9,693	-36,888
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-174,095	-402,319	-501,705	-754,496
調整項目	100,612	254,917	365,572	104,056
未計利息股利之現金流入（流出）	-73,483	-147,402	-136,133	-650,440
收取利息	2,788	23,748	9,620	10,180
收取股利	412	1,173	73	26,708
業務活動之淨現金流入（流出）	-70,283	-122,481	-126,440	-613,552
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	6,158	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	-165,986	-754,365	-785,915	-1,177,105
增加無形資產及其他資產	-461	-2,000	-	-3,988
投資活動之淨現金流入（流出）	-160,289	-705,888	-669,306	-748,525
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	8,884
增加基金、公積及填補短絀	146,046	449,790	684,826	900,741
籌資活動之淨現金流入（流出）	146,046	449,790	684,826	909,625
現金及約當現金之淨增（淨減）	-84,526	-378,579	-110,920	-452,452
期初現金及約當現金	961,766	4,594,759	3,410,906	2,334,357
期末現金及約當現金	877,240	4,216,180	3,299,986	1,881,905

行政院農業委員會農田水利署

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

科 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	花蓮農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-493,745	-172,666	-119,530	-112,185
利息股利之調整	-39,000	-190	-759	-1,920
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-532,745	-172,856	-120,289	-114,105
調整項目	229,667	40,020	105,206	102,190
未計利息股利之現金流入（流出）	-303,078	-132,836	-15,083	-11,915
收取利息	38,977	190	587	1,564
收取股利	23	-	172	356
業務活動之淨現金流入（流出）	-264,078	-132,646	-14,324	-9,995
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	102,332	69,509	54,233	2,781
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	-176,701	-140,822
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	-123,502	-138,041
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	98,743	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	232,029	121,946	131,631
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	330,772	121,946	131,631
現金及約當現金之淨增（淨減）	-456,072	35,475	-15,880	-16,405
期初現金及約當現金	4,030,334	334,972	533,712	351,867
期末現金及約當現金	3,574,262	370,447	517,832	335,462

行政院農業委員會農田水利署
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

科 目	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				
本期賸餘（短絀）	10,844	25,512	-	-
利息股利之調整	-47,600	-126,503	-	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-36,756	-100,991	-	-
調整項目	860	52,095	-	-
未計利息股利之現金流入（流出）	-35,896	-48,896	-	-
收取利息	47,599	125,802	-	-
收取股利	1	701	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	11,704	77,607	-	-
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	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	-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）	-224,262	-335,188	-	-
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-212,558	-257,581	-	-
期初現金及約當現金	7,678,148	3,816,364	-	-
期末現金及約當現金	7,465,590	3,558,783	-	-

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署
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	詳見各分基金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	

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

32

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	388,921	詳見各分基金財務收入明細表。
利息收入	356,640	
投資賸餘	32,281	

農田水利事業作業基金

中華民國111年度

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	3,652,125	詳見各分基金其他業務外收入明細表。
財產交易賸餘	1,557,659	
租賃收入	1,712,059	
違規罰款收入	23,667	
雜項收入	358,740	

行政院農業委員會農田水利署

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
-	10,233,183	行銷及業務費用	7,648,162
-	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

行政院農業委員會農田水利署

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
-	1,635,575	土地稅	582,833
-	-	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署

農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	詳見各分基金行銷及業務費用明細表。
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	
津貼	
服務費用	
水電費	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
修理保養及保固費	
保險費	
一般服務費	
專業服務費	
行銷推廣費	
材料及用品費	
使用材料費	
用品消耗	
商品及醫療用品	
租金與利息	
地租及水租	
房租	
機器租金	
交通及運輸設備租金	
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
攤銷	
稅捐與規費（強制費）	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
土地稅	
契稅	
房屋稅	
消費與行為稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	
捐助、補助與獎助	
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	
競賽及交流活動費	
其他	
其他費用	

行政院農業委員會農田水利署

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
-	4,300,798	管理及總務費用	4,683,431
-	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	2,172,373
-	68,624	聘僱及兼職人員薪資	83,199
-	141,973	超時工作報酬	124,191
-	-	津貼	21
-	555,996	獎金	543,892
-	523,545	退休及卹償金	615,680
-	-	資遣費	10,291
-	382,452	福利費	413,175
-	-	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

行政院農業委員會農田水利署

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
-	482	房租	3,219
-	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署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	詳見各分基金管理及總務費用明細表。
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	
聘僱及兼職人員薪資	
超時工作報酬	
津貼	
獎金	
退休及卹償金	
資遣費	
福利費	
提繳費	
服務費用	
水電費	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
修理保養及保固費	
保險費	
一般服務費	
專業服務費	
公關慰勞費	
行銷推廣費	
材料及用品費	
使用材料費	
用品消耗	
商品及醫療用品	
租金與利息	
地租及水租	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
房租	
機器租金	
交通及運輸設備租金	
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
攤銷	
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
房屋稅	
消費與行為稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	
捐助、補助與獎助	
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	
競賽及交流活動費	
其他	
其他費用	

行政院農業委員會農田水利署

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
-	135,968	研究發展及訓練費用	101,341
-	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	-
-	71,668	訓練費用	52,134
-	1,000	用人費用	-
-	1,000	福利費	-
-	66,587	服務費用	44,274
-	30,290	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署
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
-	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署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	詳見各分基金研究發展及訓練費用明細表。
研究發展費用	
服務費用	
旅運費	
修理保養及保固費	
一般服務費	
專業服務費	
行銷推廣費	
材料及用品費	
用品消耗	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
一般服務費	
專業服務費	
材料及用品費	
用品消耗	
租金與利息	
房租	
交通及運輸設備租金	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	
競賽及交流活動費	
其他	
其他費用	

行政院農業委員會農田水利署

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
-	684,046	其他業務外費用	422,886
-	7,441	財產交易短絀	200
-	7,441	短絀、賠償與保險給付	200
-	7,441	各項短絀	200
-	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

行政院農業委員會農田水利署

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
-	3,817	會費	3,509
-	100	捐助、補助與獎助	19,722
-	210,128	分擔	74,368
-	36,340	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,412
-	100	競賽及交流活動費	24,479
-	1,000	短絀、賠償與保險給付	3,100
-	1,000	各項短絀	3,100
-	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」。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	詳見各分基金其他業務外費用明細表。
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
雜項費用	
用人費用	
超時工作報酬	
服務費用	
水電費	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
修理保養及保固費	
保險費	
一般服務費	
專業服務費	
行銷推廣費	
材料及用品費	
使用材料費	
用品消耗	
租金與利息	
房租	
機器租金	
交通及運輸設備租金	
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	
消費與行為稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
會費	
捐助、補助與獎助	
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	
競賽及交流活動費	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
其他	
其他費用	

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	277,951	4,747,798	565,856	99,164	7,990
一次性項目	277,951	4,747,798	565,856	99,164	7,990
合 計	277,951	4,747,798	565,856	99,164	7,990

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
23,850	-	-	-	-	5,722,609	-	5,722,609	辦理農田水利設施更新改善、平地農路改善等工程5,313,654千元(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」規定估算工程管理費，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行)。
23,850	-	-	-	-	5,722,609	-	5,722,609	
23,850					5,722,609		5,722,609	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	2,449,685	-	3,272,924	-
一次性項目	2,449,685	-	3,272,924	-
合 計	2,449,685		3,272,924	

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
5,722,609	100.00	-	-	-	-	5,722,609	100.00
5,722,609	100.00	-	-	-	-	5,722,609	100.00
5,722,609	100.00					5,722,609	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	5,722,609	2,449,685	-	-	3,272,924	-
一次性項目	5,722,609	2,449,685	-	-	3,272,924	-
合 計	5,722,609	2,449,685			3,272,924	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
	11101~11112				5,722,609	100.00	5,722,609	100.00
					5,722,609	100.00	5,722,609	100.00
					5,722,609	100.00	5,722,609	100.00

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	105,055,117	14,878,888	1,508,715	188,182	300,269	-	-	-	-	-	121,931,171
本年度預計增減資產原值	4,461,417	565,856	89,727	4,182	21,246	-	-	-	-	-	5,142,428
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	109,516,534	15,444,744	1,598,442	192,364	321,515	-	-	-	-	-	127,073,599
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署

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	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	142,733	-	142,733	1,700,392	-	1,700,392	-	1,557,659	

行政院農業委員會農田水利署

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

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 股 行 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

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署

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	47,772,103	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	3,272,924	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	51,045,027	

農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

63

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署

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	293,686,994	258,527,208	35,159,786
-	流動資產	43,731,870	46,818,898	-3,087,028
-	現金	43,598,170	46,699,313	-3,101,143
-	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	224,951,708	187,442,932	37,508,776
-	土地	156,818,436	121,320,218	35,498,218
-	土地改良物	52,281,813	50,582,997	1,698,816
-	房屋及建築	10,704,574	10,383,121	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	293,686,994	258,527,208	35,159,786
-	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

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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	286,841,856	252,114,480	34,727,376
-	基金	51,045,027	47,772,103	3,272,924
-	基金	51,045,027	47,772,103	3,272,924
-	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	23,852,941	27,761,489	-3,908,548
-	累積賸餘	29,788,483	30,482,886	-694,403
-	累積短絀	-5,935,542	-2,721,397	-3,214,145
-	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	293,686,994	258,527,208	35,159,786

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署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

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
資 產	293,686,994	5,068,299	1,296,077	55,149,519
流動資產	43,731,870	612,544	197,662	4,474,911
現金	43,598,170	612,010	197,662	4,468,888
流動金融資產	24,097	-	-	1,362
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
非流動金融資產	368,849	-	-	-
其他長期投資	1,785,156	43,683	8,837	113,308
準備金	22,551,169	159,862	28,184	186,354
不動產、廠房及設備	224,951,708	4,251,319	1,060,494	50,355,947
土地	156,818,436	1,025,161	504,330	40,535,901
土地改良物	52,281,813	2,773,400	387,617	5,052,697
房屋及建築	10,704,574	439,620	161,298	2,677,553
機械及設備	622,673	1,677	862	21,342
交通及運輸設備	79,580	280	3,350	2,717
什項設備	155,527	3,574	2,838	23,264
購建中固定資產	4,289,105	7,607	199	2,042,473
無形資產	67,293	891	900	8,682
無形資產	67,293	891	900	8,682
其他資產	230,949	-	-	10,317
什項資產	230,949	-	-	10,317
資產合計	293,686,994	5,068,299	1,296,077	55,149,519
負 債	6,845,138	165,581	34,098	715,913
流動負債	1,066,029	5,314	136	115,945
應付款項	681,991	1,704	85	115,945
預收款項	384,038	3,610	51	-
長期負債	2,876,693	159,862	28,184	186,354
長期債務	2,876,693	159,862	28,184	186,354
其他負債	2,902,416	405	5,778	413,614

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	石門農田水利事業作業基金	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
資 產	31,141,108	8,673,684	8,277,657	32,846,720
流動資產	2,963,424	2,005,853	216,389	7,075,487
現金	2,963,406	2,002,427	192,544	7,063,546
流動金融資產	18	1,327	195	7,354
應收款項	-	634	23,500	246
存貨	-	-	-	4,341
預付款項	-	1,465	150	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	127,832	83,610	477,664	488,120
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	17,774	19,636	430,633	114,741
準備金	110,058	63,974	47,031	373,379
不動產、廠房及設備	28,046,167	6,571,212	7,579,976	25,275,047
土地	24,831,061	4,807,109	4,724,816	19,345,740
土地改良物	2,516,161	621,976	1,628,694	5,055,691
房屋及建築	483,180	1,102,952	142,925	548,325
機械及設備	7,973	15,802	1,498	302,525
交通及運輸設備	3,015	5,800	10,573	4,544
什項設備	937	3,581	17,089	12,066
購建中固定資產	203,840	13,992	1,054,381	6,156
無形資產	3,479	12,928	3,628	7,415
無形資產	3,479	12,928	3,628	7,415
其他資產	206	81	-	651
什項資產	206	81	-	651
資產合計	31,141,108	8,673,684	8,277,657	32,846,720
負 債	207,554	173,276	93,404	780,866
流動負債	61,571	53,153	10,000	22,394
應付款項	61,571	53,153	10,000	22,394
預收款項	-	-	-	-
長期負債	110,058	63,974	52,319	193,779
長期債務	110,058	63,974	52,319	193,779
其他負債	35,925	56,149	31,085	564,693

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投農田水利事業作業基金	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
資 產	5,018,164	23,325,393	25,786,050	15,749,943
流動資產	879,864	4,233,777	3,302,268	1,893,613
現金	877,240	4,216,180	3,299,986	1,881,905
流動金融資產	-	6,050	298	-
應收款項	1,895	8,610	1,984	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	729	2,937	-	11,708
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	159,112	492,455	603,864	1,373,261
非流動金融資產	2,009	-	-	366,840
其他長期投資	-	153,585	224,595	273,170
準備金	157,103	338,870	379,269	733,251
不動產、廠房及設備	3,976,135	18,592,082	21,874,743	12,471,213
土地	1,970,087	12,159,709	14,410,261	1,010,102
土地改良物	1,646,949	5,606,135	6,712,426	10,741,453
房屋及建築	282,326	455,195	422,991	542,163
機械及設備	2,498	8,707	159,308	32,864
交通及運輸設備	286	675	2,148	14,379
什項設備	4,521	5,159	20,386	15,352
購建中固定資產	69,468	356,502	147,223	114,900
無形資產	3,045	7,079	3,512	3,325
無形資產	3,045	7,079	3,512	3,325
其他資產	8	-	1,663	8,531
什項資產	8	-	1,663	8,531
資產合計	5,018,164	23,325,393	25,786,050	15,749,943
負 債	316,760	581,348	972,683	1,264,812
流動負債	3,611	91,468	394,432	132,969
應付款項	3,611	91,468	37,677	132,947
預收款項	-	-	356,755	22
長期負債	138,946	338,870	379,269	733,251
長期債務	138,946	338,870	379,269	733,251
其他負債	174,203	151,010	198,982	398,592

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 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	花蓮農田水利事業作業基金
資 產	29,413,330	3,904,924	7,474,720	2,042,834
流動資產	3,583,922	370,787	519,284	339,946
現金	3,574,262	370,447	517,832	335,462
流動金融資產	84	90	1,374	3,932
應收款項	-	-	-	-
存貨	-	-	78	-
預付款項	-	250	-	252
短期貸墊款	9,576	-	-	300
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	319,607	175,186	85,001	55,092
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	71,847	43,877	21,352	17,597
準備金	247,760	131,309	63,649	37,495
不動產、廠房及設備	25,508,478	3,355,043	6,869,550	1,646,254
土地	20,449,263	1,016,488	5,223,533	160,802
土地改良物	4,415,570	1,965,331	1,545,082	1,433,296
房屋及建築	592,026	229,050	66,260	38,786
機械及設備	44,791	842	3,665	4,542
交通及運輸設備	2,921	707	552	1,783
什項設備	3,907	25,014	9,361	7,045
購建中固定資產	-	117,611	21,097	-
無形資產	971	3,886	861	1,542
無形資產	971	3,886	861	1,542
其他資產	352	22	24	-
什項資產	352	22	24	-
資產合計	29,413,330	3,904,924	7,474,720	2,042,834
負 債	694,396	302,161	88,683	64,052
流動負債	1,427	1,685	414	2,611
應付款項	1,427	1,685	414	2,611
預收款項	-	-	-	-
長期負債	179,113	131,309	63,649	37,495
長期債務	179,113	131,309	63,649	37,495
其他負債	513,856	169,167	24,620	23,946

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	七星農田水利事業作業基金	瑤公農田水利事業作業基金		
資 產	13,575,436	24,943,136	-	-
流動資產	7,465,596	3,596,543	-	-
現金	7,465,590	3,558,783	-	-
流動金融資產	3	2,010	-	-
應收款項	-	35,600	-	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	3	150	-	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	64,782	19,659,360	-	-
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	36,521	194,000	-	-
準備金	28,261	19,465,360	-	-
不動產、廠房及設備	5,834,338	1,683,710	-	-
土地	4,459,624	184,449	-	-
土地改良物	179,335	-	-	-
房屋及建築	1,032,865	1,487,059	-	-
機械及設備	4,184	9,593	-	-
交通及運輸設備	23,882	1,968	-	-
什項設備	792	641	-	-
購建中固定資產	133,656	-	-	-
無形資產	1,641	3,508	-	-
無形資產	1,641	3,508	-	-
其他資產	209,079	15	-	-
什項資產	209,079	15	-	-
資產合計	13,575,436	24,943,136	-	-
負 債	118,494	271,057	-	-
流動負債	44,800	124,099	-	-
應付款項	21,200	124,099	-	-
預收款項	23,600	-	-	-
長期負債	28,261	52,000	-	-
長期債務	28,261	52,000	-	-
其他負債	45,433	94,958	-	-

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

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
負債準備	1,436,138	-	-	291,319
什項負債	1,466,278	405	5,778	122,295
信託代理與保證負債	2,300	-	-	-
信託代理與保證負債	2,300	-	-	-
淨 值	286,841,856	4,902,718	1,261,979	54,433,606
基金	51,045,027	3,383,338	809,480	987,381
基金	51,045,027	3,383,338	809,480	987,381
公積	73,123,031	2,119,718	1,077	7,552,473
資本公積	9,612	-	-	-
特別公積	73,113,419	2,119,718	1,077	7,552,473
累積餘絀	23,852,941	-600,338	-59,463	6,493,887
累積賸餘	29,788,483	-	-	6,493,887
累積短絀	-5,935,542	-600,338	-59,463	-
淨值其他項目	138,820,857	-	510,885	39,399,865
累積其他綜合餘絀	138,820,857	-	510,885	39,399,865
負債及淨值合計	293,686,994	5,068,299	1,296,077	55,149,519

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	石門農田水利事業作業基金	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
負債準備	-	1,393	3,825	425,951
什項負債	35,925	54,756	27,260	138,742
信託代理與保證負債	-	-	-	-
信託代理與保證負債	-	-	-	-
淨 值	30,933,554	8,500,408	8,184,253	32,065,854
基金	1,188,388	637,920	2,866,156	157,654
基金	1,188,388	637,920	2,866,156	157,654
公積	2,732,155	3,326,746	512,201	14,011,680
資本公積	-	-	-	-
特別公積	2,732,155	3,326,746	512,201	14,011,680
累積餘絀	1,130,277	-52,308	85,538	-402,541
累積賸餘	1,130,277	-	85,538	-
累積短絀	-	-52,308	-	-402,541
淨值其他項目	25,882,734	4,588,050	4,720,358	18,299,061
累積其他綜合餘絀	25,882,734	4,588,050	4,720,358	18,299,061
負債及淨值合計	31,141,108	8,673,684	8,277,657	32,846,720

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	南投農田水利事業作業基金	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
負債準備	125,870	57,257	94,619	58
什項負債	48,333	93,753	104,363	398,534
信託代理與保證負債	-	-	-	-
信託代理與保證負債	-	-	-	-
淨 值	4,701,404	22,744,045	24,813,367	14,485,131
基金	2,595,726	7,099,658	10,475,958	12,906,355
基金	2,595,726	7,099,658	10,475,958	12,906,355
公積	341,980	4,946,914	14,521,792	2,570,487
資本公積	9,612	-	-	-
特別公積	332,368	4,946,914	14,521,792	2,570,487
累積餘絀	-177,632	-968,605	-341,868	-1,699,906
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-177,632	-968,605	-341,868	-1,699,906
淨值其他項目	1,941,330	11,666,078	157,485	708,195
累積其他綜合餘絀	1,941,330	11,666,078	157,485	708,195
負債及淨值合計	5,018,164	23,325,393	25,786,050	15,749,943

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 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	花蓮農田水利事業作業基金
負債準備	432,018	3,395	-	-
什項負債	81,838	165,772	24,620	23,946
信託代理與保證負債	-	2,300	-	-
信託代理與保證負債	-	2,300	-	-
淨 值	28,718,934	3,602,763	7,386,037	1,978,782
基金	750,226	2,858,081	2,356,322	1,932,827
基金	750,226	2,858,081	2,356,322	1,932,827
公積	8,476,807	453,138	248,897	48,499
資本公積	-	-	-	-
特別公積	8,476,807	453,138	248,897	48,499
累積餘絀	-997,908	-350,271	-198,366	-86,336
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-997,908	-350,271	-198,366	-86,336
淨值其他項目	20,489,809	641,815	4,979,184	83,792
累積其他綜合餘絀	20,489,809	641,815	4,979,184	83,792
負債及淨值合計	29,413,330	3,904,924	7,474,720	2,042,834

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金		
負債準備	433	-	-	-
什項負債	45,000	94,958	-	-
信託代理與保證負債	-	-	-	-
信託代理與保證負債	-	-	-	-
淨 值	13,456,942	24,672,079	-	-
基金	39,557	-	-	-
基金	39,557	-	-	-
公積	3,599,830	7,658,637	-	-
資本公積	-	-	-	-
特別公積	3,599,830	7,658,637	-	-
累積餘絀	5,325,563	16,753,218	-	-
累積賸餘	5,325,563	16,753,218	-	-
累積短絀	-	-	-	-
淨值其他項目	4,491,992	260,224	-	-
累積其他綜合餘絀	4,491,992	260,224	-	-
負債及淨值合計	13,575,436	24,943,136	-	-

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	

農田水利事業作業基金

中華民國111年度

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	

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。

本頁空白

行政院農業委員會
農田水利事業
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	2,172,373	83,199	124,191	21	281,946	260,796	-	1,150	590,125
正式人員	2,172,373	-	122,964	21	277,823	260,796	-	1,150	590,125
職員	1,919,541	-	112,426	21	255,532	237,498	-	1,150	568,623
工員	252,832	-	10,538	-	22,291	23,298	-	-	21,502
聘僱人員	-	83,199	1,227	-	4,123	-	-	-	-
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	2,172,373	83,199	224,301	2,630	281,946	260,796	-	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543,892千元，明細如下：

1.年終獎金：編列3,506人281,946千元，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260,796千元，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。

會農田水利署
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
		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	278,389	4,019	1,960	128,807	104	3,962,926	-	3,962,926
25,555	10,291	274,285	4,012	1,960	127,624	104	3,869,083	-	3,869,083
23,534	8,532	243,928	3,686	1,590	113,305	21	3,489,387	-	3,489,387
2,021	1,759	30,357	326	370	14,319	83	379,696	-	379,696
-	-	4,104	7	-	1,183	-	93,843	-	93,843
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	516	-	516
-	-	-	-	-	-	-	516	-	516
-	-	-	-	-	-	-	372	-	372
-	-	-	-	-	-	-	144	-	144
25,555	10,291	278,389	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署

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	2,172,373	-	2,172,373	-	-
-	68,624	聘僱及兼職人員 薪資	83,199	-	83,199	-	-
-	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	543,892	-	543,892	-	-
-	523,545	退休及卹償金	615,680	-	615,680	-	-
-	-	資遣費	10,291	-	10,291	-	-
-	383,452	福利費	413,175	-	413,175	-	-
-	-	提繳費	104	-	104	-	-
-	3,808,787	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
-	168,831	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
-	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	-	-

行政院農業委員會農田水利署

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
-	1,757,270	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
-	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
-	15,353,995	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署

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署

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。

本頁空白

五、附 錄

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 容 內	辦 理 情 形
	一、通案決議部分： 鑑於嚴重特殊傳染性肺炎全球疫情持續發展，各國為有效控制疫情，相繼實施封閉式管理，國際間各類活動及交流紛紛取消。爰 110 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業特種基金通案減列「大陸地區旅費」百分之四十及「國外旅費」百分之五。	遵照辦理，減列本會主管農田水利事業作業基金「國外旅費」5%，計 37 千元。
1	二、各委員會審查決議部分： 查 110 年度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，其中「其他」項下「其他費用」預算數編列 5 億 5,751 萬 3 千元，若以 17 個農田水利作業基金來均分，每個可分配到 3,279 萬 5 千元的「其他費用」，相較於其他行政院農業委員會所屬基金，農田水利事業作業基金的「其他費用」預算數編列顯然偏高許多，且在預算書亦未說明內容，預算支出不詳。綜上，請行政院農業委員會農田水利署向立法院經濟委員會提出書面報告。	本項決議業以 111 年 2 月 7 日農水字第 1116038036 號函，向立法院提出書面報告在案。
2	有鑑於城市擴張、土地重劃和農地違章工廠對農業區影響甚鉅，尤其灌排不分離導致生活污水和工業廢水經常排入灌溉渠道，影響灌溉用水水質，尤其台中市人口仍在增加，工業區多，既存及新增的農地違章工廠也多，尤其以龜山、蘆竹、中壢、觀音、新屋、平鎮、大溪等區農地污染風險為高。然放流水標準和灌溉用水標準之項目與限值不同，許多明顯髒污和污染，檢驗結果卻符合灌溉水標準，恐引發農民不滿、社會疑慮。爰請行政院農業委員會協調中央和地方相關單位，針對生活污水和工業廢水，提出改善灌溉水質管理計畫，訂定短中長	本項決議業以 111 年 2 月 21 日農水字第 1116041072 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	期提升灌溉水質之具體有效方案，向立法院經濟委員會提出書面報告。	
3	有鑑於城市擴張、土地重劃和農地違章工廠對農業區影響甚鉅，尤其灌排不分離導致生活污水和工業廢水經常排入灌溉渠道，影響灌溉用水水質，尤其台中市人口仍在增加，工業區多，既存及新增的農地違章工廠也多。然放流水標準和灌溉用水標準之項目與限值不同，許多明顯髒污和污染，檢驗結果卻符合灌溉水標準，恐引發農民不滿、社會疑慮。經查農田水利事業作業基金，全本未有「水質」二字。請行政院農業委員會協調中央和地方相關單位，針對生活污水和工業廢水，提出改善石門地區灌溉水質管理計畫，訂定短中長期提升灌溉水質之具體有效方案，向立法院經濟委員會及社會福利及衛生環境委員會提出書面報告。	本項決議業以 111 年 2 月 21 日農水字第 1116041074 號函，向立法院提出書面報告在案。
4	臺中農田水利會於改制後成立農田水利署臺中管理處，然而原臺中農田水利會使用土地及租約因不符三七五減租條例註銷後，未與土地所有權人另訂租約而衍生之爭議頻傳，為維護民眾權益並敦促農田水利署臺中管理處積極處理與民眾之用地及租約爭議，請農田水利署 3 個月內提出「臺中管理處原農田水利會用地及租約爭議檢討與改善方案」書面報告至立法院經濟委員會。	本項決議業以 111 年 4 月 11 日農水字第 1116038205 號函，向立法院提出書面報告在案。
5	有鑑於城市擴張、土地重劃和農地違章工廠對農業區影響甚鉅，尤其灌排不分離導致生活污水和工業廢水經常排入灌溉渠道，影響灌溉用水水質，尤其桃園市人口仍在增加，農地違章工廠多，南屯、大里、霧峰、大雅、太平、神	本項決議業以 111 年 2 月 22 日農水字第 1116041075 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	岡等區農地污染風險極高。然放流水標準和灌溉用水標準之項目與限值不同，許多明顯髒污和污染，檢驗結果卻符合灌溉水標準，恐引發農民不滿、社會疑慮。經查農田水利事業作業基金，全本未有「水質」二字。請行政院農業委員會協調中央和地方相關單位，針對生活污水和工業廢水，提出改善桃園地區灌溉水質管理計畫，訂定短中長期提升灌溉水質之具體有效方案，向立法院經濟委員會及社會福利及衛生環境委員會提出書面報告。	
6	有鑑於城市擴張、土地重劃和農地違章工廠對農業區影響甚鉅，尤其灌排不分離導致生活污水和工業廢水經常排入灌溉渠道，影響灌溉用水水質，尤其彰化縣工業區多，既存及新增的農地違章工廠也多，尤其以和美、鹿港、芳苑等區農地污染風險為高。然放流水標準和灌溉用水標準之項目與限值不同，許多明顯髒污和污染，檢驗結果卻符合灌溉水標準，恐引發農民不滿、社會疑慮。經查農田水利事業作業基金，全本未有「水質」二字。請行政院農業委員會協調中央和地方相關單位，針對生活污水和工業廢水，提出改善彰化地區灌溉水質管理計畫，訂定短中長期提升灌溉水質之具體有效方案，向立法院經濟委員會及社會福利及衛生環境委員會提出書面報告。	本項決議業以 111 年 2 月 21 日農水字第 1116041076 號函，向立法院提出書面報告在案。
7	根據立法院預算中心統計，農田水利作業基金 108 年度被占用土地面積共達 79.8964 公頃，行政院農業委員會農田水利署應積極管理土地資產，以利農田水利事業作業基金之管理運用。爰建請行政院農業委員會農田水利署針對	本項決議業以 111 年 3 月 8 日農水字第 1116038149 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	被占用土地研議適當取回方式，並明列被占用土地之優先處理順序，於 3 個月內提出書面報告送立法院經濟委員會。	
8	行政院農業委員會補助灌區外之各項農田水利建設，106 年預算執行率 64.38%、107 年預算執行率 71.5%、108 年預算執行率 41.44%，主要原因與灌區外農田水利建設涉及水源工程、農民意願及後續營管費用之負擔有關。改制後灌區內外之農地均將以「政府撥款農田水利事業作業基金計算標準」補助，每公頃補助約 6 千元至 1 萬 2 千元，為符農民期待，實現擴大灌區納管目標，請行政院農業委員會農田水利署於 1 個月內向立法院經濟委員會提出擴大灌區納管報告，以利提高農田水利設施執行績效及公平性。	本項決議業以 111 年 2 月 9 日農水字第 1116045027 號函，向立法院提出書面報告在案。
9	農田水利會改制後，各農田水利事業作業基金收入來源依據其「基金收支保管及運用辦法」第 3 條規定為政府循預算程序之撥款、農田水利設施範圍內依「農田水利法」相關規定收取之規費等、租金及利息收入、資產處分或活化收益收入及其他收入，其中政府補助部分依「政府撥款農田水利事業作業基金計算標準」第 2 條規定：「主管機關年度預算撥款至農田水利事業作業基金之運作，以農田水利事業區域每公頃補助新臺幣 6 千元至 1 萬 2 千元為原則，並得參考下列因素酌予調整：(1)灌溉區域變化、操作維護成本及管理需求。(2)基金年度收支短絀數。」查 110 年度補助各農田水利事業作業基金預算，除七星、瑠公及桃園，其餘每公頃補助金額約 4.7 千元至 1 萬 1 千元間。	本會已依農田水利法第二十四條第二項規定訂定「政府撥款農田水利事業作業基金計算標準」，並於 109 年 9 月 23 日發布在案。爰依上開標準第 2 條規定，以農田水利事業區域每公頃補助 6,000 元至 1 萬 2,000 元為原則，並得參考灌溉區域變化、操作維護成本及管理需求與基金年度收支短絀數因素酌以調整核撥補助款項，故本會農田水利署目前設定以事業區域面積、農業發展地區、工程設備維護費及灌溉費用、競用核心區域、灌溉制度及基金年度收支短絀數等管考與補助款連結機制，以提升基金執行效益。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	茲因各農田水利會改制後，依「農田水利法」第 23 條規定，其資產及負債由政府概括承受，為利各農田水利事業作業基金永續經營，允宜審慎研酌各農田水利事業作業基金之財務狀況及其灌溉區域變化等因素，依據各農田水利事業作業基金經營績效並兼顧公平性，重新檢視及適時調整補助款預算分配情形。	
10	「農田水利法」自 109 年 10 月 1 日正式施行後，原農田水利會由公法人改制為公務機關，並成立農田水利事業作業基金，依據前述法規需訂定各項子法以供基金實際執行操作業務，該等法規多已發布，尚有部分待完成訂定，惟農田水利各項業務並未因改制前後而有所停頓，為利農田水利事業作業基金及行政院農業委員會農田水利署後續業務辦理，允宜儘速完成各項子法之訂定。允宜審慎規劃並滾動式檢討被占用不動產處理方式，以利各農田水利事業作業基金辦理：上開子法，其中「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」除涉有各農田水利事業作業基金非事業用不動產之活化方式（處分及出租）外，另規範被占有不動產之處理原則，檢視農田水利事業作業基金 108 年度土地被占用情形，被占用面積共 79.8964 公頃（占總持有面積 0.31%），以石門、新竹、臺中、屏東、花蓮及瑠公被占用比率相對高。然因被占用土地原為水利設施用地，因都市發展已不具農田灌排功能，部分位於社區住戶前後方，遭住戶占建為房屋無法收回，考量訴請拆屋還地，部分個案可能影響建物結構安全，另個別占用面積狹小亦不敷訴訟成本，爰參考前	本項決議業以 111 年 2 月 15 日農水字第 1116038086 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	「農田水利會財產處理要點」及「國有財產法」等訂定處理方法（向占用人收取補償金並賦予優先購買權，或辦理出租等），惟詢據農田水利事業作業基金說明，因部分被占用土地收回（收取補償金）或辦理出租不易，另抑或受限「國有財產法」等規範難以處分等情形，又各農田水利事業作業基金財務狀況不同，恐無法支應相關訴訟費用，為使改制後各農田水利事業作業基金妥善處理占用狀況，允宜審慎評估現有處理方式，會同相關機關協調討論，完善制訂被占用不動產之處理原則，並以滾動式檢討持續改善被占用情形。允宜儘速協助農田水利事業作業基金所屬人員瞭解改制前後各項制度差異，俾利其後續執行業務：依據原「農田水利會組織通則」第 35 條規定：「農田水利會之業務，應受主管機關之輔導、監督；其輔導、監督及其他應遵行事項之辦法，由主管機關定之。」故行政院農業委員會原訂有「農田水利會監督輔導辦法」，除平時之監督輔導外，於每年年度終了後，辦理工務、管理、財務、總務、主計、人事、資訊及輔導等各項業務年度檢查。茲因改制後，行政院農業委員會應依政府各項規定監督考核各農田水利事業作業基金，然因相關制度恐與其改制前有差異之處，且為利農田水利事業作業基金所屬人員妥適辦理業務，於上開聯合會尚未轉型完成前，仍宜儘速協助瞭解相關規範及注意事項。爰請行政院農業委員會應於 1 個月內提出改善說明書面報告送立法院經濟委員會。	
11	行政院農業委員會將原農田水利會改制公務	本項決議業以 111 年 2 月 9 日農水字

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 容 內	辦 理 情 形
	機關，依據行政院農業委員會透過農地資源盤查成果及套疊農田水利會灌溉服務區域圖層後，屬原農田水利會灌溉服務區域內共 31 萬公頃，灌溉服務區域外面積 37 萬公頃。允宜通盤檢討農業水資源分配情形，兼顧公平性及執行績效，審慎規劃相關補助經費之運用：檢視 106 年度至 109 年 8 月底行政院農業委員會補助灌區外之各項農田水利建設預算編列及執行情形，其執行狀況均未達八成，容有改善空間，主要原因可能與灌區外農田水利建設涉及水源工程、農民意願及後續營管費用之負擔（管理營運費用由地方政府、農田水利會或農民自籌支應）有關。為符農民冀望，實現擴大灌區納管政策目標，允宜通盤檢討農業水資源分配，考量農田水利設施執行績效及兼顧公平性，謹慎規劃經費之運用。為符合農民所需，允宜審慎考量對灌區外灌溉設施管理方式及適時檢討人力配置及妥適調配運用：另因將灌區外農地納管後，對於灌區外農田水利灌溉設施更新改善後續管理人力亦需增加，雖部分灌區外灌溉設施將由農民自行維護管理，然其是否滿足農民需求或可能造成後續管理不當情事等，亦需再行考量。按農田水利署說明，109 年度已預定辦理農田水利新進人員聯合統一考試，預計錄取人數為 259 人，依據 108 年度農田水利會現有員工人數共有 2,825 人，後續仍宜對改制後行政院農業委員會農田水利署及各農田水利事業作業基金人力配置進行評估，以妥適調配運用人力。爰請行政院農業委員會應於 1 個月內提出改善說明書面報告送立	第 1116045028 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 容 內	辦 理 情 形
	法院經濟委員會。	
12	農田水利會原依「農田水利會組織通則」屬公法人，以秉持推行農田水利事業為其宗旨，惟為提升國家農業用水效率，爰制定「農田水利法」，依該法第 22 條規定，將 17 個農田水利會改制設置農田水利事業作業基金。農田水利事業作業基金部分人事管理制度尚待通盤檢視調整，允宜加速規劃辦理：依據「農田水利法」第 18 條第 1 項規定略以，主管機關為辦理農田水利事業區域之灌溉管理，得於所屬機關內設置灌溉管理組織，參據行政院農業委員會農田水利署針對農田水利會改制後人事制度 Q&A 及詢據農田水利署，原 17 個農田水利會於改制後，即納入農田水利署之 17 個管理處，其農田水利事業人員進用、升遷、退休及薪資等事項，由行政院農業委員會參酌原「農田水利會人事管理辦法」訂定「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，現行制度包含退休、升遷、福利待遇將不更動，另服務於農田水利署之公務人員則依其法定職掌辦理農田水利事務，係採雙軌方式管理。查原農田水利會早期為照顧退休員工，各依其財務狀況針對 84 年度以前年資之退休金補貼 5%至 12%不等之優惠存款，補貼年限由 5 年至無年限，每年度需補貼利息金額約為 1.5 億元，雖該補貼僅針對 84 年度以前之年資，對於新進員工不再適用，且過去原農田水利會均編列經費辦理，惟衡酌部分農田水利事業作業基金財務情形仍待改善，允宜審慎評估並通盤考量，以維護員工權益。爰請行政院農業委員會應於 1 個	本項決議業以 111 年 2 月 7 日農水字第 1116038077 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	月內提出改善說明書面報告送立法院經濟委員會。	
13	根據各農田水利事業作業基金 110 年度預算編列情形，除石門、七星及瑠公編列收支賸餘預算外，其餘皆為收支短絀。另檢視各農田水利事業作業基金各類收入狀況，9 個農田水利事業作業基金「其他補助收入」(政府補助)逾其總收入五成，尤以花蓮農田水利事業作業基金「其他補助收入」占總收入 93.91%最高，顯示部分農田水利事業作業基金高度仰賴政府補助。108 年度各農田水利事業作業基金非事業用土地尚有 1,381.754 公頃，以臺中、雲林及嘉南面積較多，然而多數非事業用土地因面積畸零細碎、地形狹長、利用價值低或參與配合都市更新等故肇致出售或出租不易，又部分農田水利事業作業基金屬鄉村型或都市鄉村型，其土地資產價值低，恐對基金收入難有實質助益。鑑此，為利各農田水利事業作業基金永續發展，並改善高度仰賴政府補助之問題，建議應儘速訂定「撙節支出及績效鼓勵措施計畫」以利落實，並於 2 週內將此計畫之書面報告送立法院經濟委員會。	本項決議業以 111 年 1 月 14 日農水字第 1116038029 號函，向立法院提出書面報告在案。
14	檢視截至 109 年 8 月底農田水利事業作業基金照舊使用土地情形，面積共有 6,150.55 公頃，其中辦理承租面積計 238.7 公頃，無償使用之私有土地面積為 2,896.51 公頃，占照舊使用土地面積比率 47.09%。然而根據農田水利事業作業基金無償照舊使用私有土地面積及價購或徵收財源專戶餘額情形，除新竹及臺中專戶餘額超過所需經費，與七星及瑠公之重建基金	本項決議業以 111 年 2 月 7 日農水字第 1116038080 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	亦足以支應外，其餘農田水利事業作業基金現有專戶餘額尚未足夠，且多數農田水利事業作業基金專戶餘額遠低於其預估價購或徵收款。鑑此，為因應未來可能發生需價購或徵收等情形，建議持續依「農田水利法」第 26 條規定，提撥部分財產所得價款預為準備，並妥善規劃行政院農業委員會農田水利署及各農田水利事業作業基金之利用，以避免政府鉅額負擔，請於 1 個月內提出精進報告送立法院經濟委員會。	
15	根據 106 年度至 109 年 8 月底行政院農業委員會補助灌區外之各項農田水利建設預算編列及執行情形，其執行狀況均未達八成，主要原因可能與灌區外農田水利建設涉及水源工程、農民意願及後續營管費用之負擔（管理營運費用由地方政府、農田水利會或農民自籌支應）有關。又改制後灌區內外之農地若均將以「政府撥款農田水利事業作業基金計算」為補助標準，以現有資源恐不足以支應，而行政院農業委員會農田水利署也已於加強「農田水利建設計畫」（110 至 113 年度）編列 3 億 2,000 萬元之灌區外工程經費（占計畫總經費比率 16%）。鑑此，為實現農田水利事業作業基金改制後將灌區外農地之擴大灌區納管政策目標，建議通盤檢討灌區外農田水利灌溉設施更新改善後續管理人力相關經費之配置，並提出「灌區外之各項農田水利建設執行檢討書面報告」送立法院經濟委員會。	本項決議業以 111 年 2 月 23 日農水字第 1116045029 號函，向立法院提出書面報告在案。
16	經查，自農田水利會改制後，各農田水利事業作業基金收入來源依據其「基金收支保管及運	本項決議業以 111 年 2 月 17 日農水字第 1116038096 號函，向立法院提

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	用辦法」第3條規定為政府循預算程序之撥款、農田水利設施範圍內依「農田水利法」相關規定收取之規費等、租金及利息收入、資產處分或活化收益收入及其他收入，其中政府補助部分依「政府撥款農田水利事業作業基金計算標準」第2條規定：「主管機關年度預算撥款至農田水利事業作業基金之運作，以農田水利事業區域每公頃補助新臺幣6千至1萬2千元為原則，並得參考下列因素酌予調整：(1)灌溉區域變化、操作維護成本及管理需求。(2)基金年度收支短絀數。」查110年度補助各農田水利事業作業基金預算，除七星、瑠公及桃園，其餘每公頃補助金額約4.7千至1萬1千元間。茲因各農田水利會改制後，依「農田水利法」第23條規定，其資產及負債由政府概括承受，為利各農田水利事業作業基金永續經營，允宜審慎研酌各農田水利事業作業基金之財務狀況及其灌溉區域變化等因素，依據各農田水利事業作業基金經營績效並兼顧公平性，重新檢視及適時調整補助款預算分配情形。綜上，農田水利事業作業基金改制後，其收入來源較改制前已有所不同，又政府需概括承受所有資產及負債，為使各農田水利事業作業基金永續發展，爰建請行政院農業委員會農田水利署應於兼顧公平性下，檢討調整補助款分配情形，並提出報告送立法院經濟委員會。	出書面報告在案。
17	經查，依據行政院農業委員會農田水利署針對原農田水利會使用他人土地等研析報告指出，早期為利通水灌溉並維持農田灌溉系統之完整性，臺灣省政府前於42年間頒布函示，各	本項決議業以111年3月4日農水字第1116038141號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	農田水利會自有或使用他人土地之水路照舊使用，後於 59 年間修正原「農田水利會組織通則」，明定：「農田水利會因興建或改善水利設施而必須之工程用地，應先向土地所有權人或他項權利人協議承租或承購；如協議不成，得層請中央主管機關依法徵收。如為公有土地，得申請承租或承購。原提供為水利使用之土地，應照舊使用；在使用期間，其土地稅捐全部豁免。」然因原提供水利設施之私有土地，其照舊使用方式部分係長期無償使用，確不符公平原則亦不合理，故監察院前於 88 年間調查行政院農業委員會照舊使用涉有違失等情事，要求進行檢討改善。按各農田水利事業作業基金無償照舊使用私有土地面積及價購或徵收財源專戶餘額情形，其中無償照舊使用私有土地面積以桃園、石門、彰化、雲林、嘉南、屏東及花蓮為較多，預估價購或徵收所需經費則為桃園、石門及嘉南逾 100 億元較高，又以作為價購或徵收財源之專戶餘額觀之，除新竹及臺中專戶餘額超過所需經費，與七星及瑠公之重建基金（31 億 0,926 萬 7 千元及 198 億 7,682 萬 9 千元）亦足以支應外，其餘農田水利事業作業基金現有專戶餘額尚未足夠，且多數農田水利事業作業基金專戶餘額遠低於其預估價購或徵收款（如宜蘭、桃園、石門及嘉南差異比率甚高）；復依各農田水利事業作業基金 110 年度財產交易賸餘（已扣除資產帳面價值），雖桃園、石門、雲林及嘉南已相對其他農田水利事業作業基金多，然因其預估價購或徵收私有土地所需經費較高，應審慎評估檢	

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 容 內 容	辦 理 情 形
	討，預為規劃因應。綜上，農田水利事業作業基金無償照舊使用私人土地達 2,896.51 公頃，惟為因應未來可能發生需價購或徵收等情形，爰建請行政院農業委員會農田水利署應持續依「農田水利法」第 26 條規定，提撥部分財產所得價款預為準備，審慎研謀善策妥為規劃，以避免造成政府財政負擔，並提出報告送立法院經濟委員會。	
18	經查，依「農田水利法」第 18 條第 1 項規定略以，主管機關為辦理農田水利事業區域之灌溉管理，得於所屬機關內設置灌溉管理組織，參據行政院農業委員會農田水利署針對農田水利會改制後人事制度 Q&A 及詢據農田水利署，原 17 個農田水利會於改制後，即納入農田水利署之 17 個管理處，其農田水利事業人員進用、升遷、退休及薪資等事項，由行政院農業委員會參酌原「農田水利會人事管理辦法」訂定「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，現行制度包含退休（一次退）、升遷、福利待遇將不更動，另服務於農田水利署之公務人員則依其法定職掌辦理農田水利事務，係採雙軌方式管理。復查原農田水利會早期為照顧退休員工，各依其財務狀況針對 84 年度以前年資之退休金補貼 5%至 12%不等之優惠存款，補貼年限由 5 年至無年限，每年度需補貼利息金額約為 1.5 億元，雖該補貼僅針對 84 年度以前之年資，對於新進員工不再適用，且過去原農田水利會均編列經費辦理，惟衡酌部分農田水利事業作業基金財務情形仍待改善，是否應持續優惠存款措施，應審慎評估並通盤考	本項決議業以 111 年 2 月 21 日農水字第 1116038121 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 容 內 容	辦 理 情 形
	量，以維護員工權益及基金收支營運狀況。綜上，農田水利事業作業基金自農田水利會改制後，各項人事管理業務須通盤檢視，建請行政院農業委員會農田水利署應加速辦理，俾利後續經營，並提出報告送立法院經濟委員會。	
19	經查，依據原「農田水利會組織通則」第 35 條規定：「農田水利會之業務，應受主管機關之輔導、監督；其輔導、監督及其他應遵行事項之辦法，由主管機關定之。」故行政院農業委員會原訂有「農田水利會監督輔導辦法」，除平時之監督輔導外，於每年年度終了後，辦理工務、管理、財務、總務、主計、人事、資訊及輔導等各項業務年度檢查。茲因改制後，行政院農業委員會應依政府各項規定監督考核各農田水利事業作業基金，然因相關制度恐與其改制前有差異之處，詢據行政院農業委員會農田水利署說明，未來擬將原農田水利會聯合會轉型財團法人辦理各項教育訓練等業務，惟為利農田水利事業作業基金所屬人員妥適辦理業務，於上開聯合會尚未轉型完成前，仍宜儘速協助瞭解相關規範及注意事項。爰建請行政院農業委員會農田水利署應儘速宣導溝通相關規範及注意事項，並提出報告送立法院經濟委員會。	本項決議業以 111 年 2 月 16 日農水字第 1116038078 號函，向立法院提出書面報告在案。
20	經查，原農田水利會主動變更其事業區域（灌區），係根據「農田水利會組織通則」第 9 條規定略以，須經會務委員會之決議及會員過半數之同意，並經由行政院農業委員會核定始能納入農田水利會事業區域；行政院農業委員會 105 年 11 月間制訂「非農田水利會事業區域納	本項決議業以 111 年 2 月 25 日農水字第 1116045030 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	入農田水利會事業區域作業程序」，提供農田水利會辦理擴大事業區域標準作業程序，規劃將鄰近農田水利會灌區且灌溉水源及農田水利設施用地使用無虞之農地納入灌區，雖該項政策執行 2 年內即增加 4,413 公頃農地納入灌區，然按行政院農業委員會農田水利署提供之資料，截至 109 年 8 月底全國可供糧食生產之農地為 68 萬公頃，其中灌區外面積占比為 54.41%。為利更多農民受惠，使政府投入資源發揮綜效，行政院農業委員會將農田水利會改制，將原灌區外農地納入服務範圍，並期提升農業水資源利用效率，據行政院農業委員會農田水利署說明，改制後，行政院農業委員會農田水利署及 17 個管理處將通盤盤點灌區外適作農地灌溉需求，且檢討農業水資源分配，以下列 3 種方式推動灌溉服務：(1)納入農田水利事業區域：藉由整體盤查之成果為基礎，各管理處將檢討現有農業水資源分配，並視農民需求與意願，持續推動納入灌區相關工作。(2)灌溉取、蓄、輸水設施之更新改善：農田水利署刻正擬定「灌區外提報工程補助作業要點」，提報單位需依據該要點撰擬提案計畫書，且明訂後續維護管理單位與維管計畫（納入補助經費是否核定之重要依據）。(3)補助農民設置管路灌溉設施：依據「推廣管路灌溉設施補助作業要點」補助農民田間管路灌溉設施及蓄水池，農民需提供配合款，補助設施為農民所有，由其自行管理。其中針對灌溉取、蓄、輸水設施之更新改善方式，因其補助作業要點尚未完成制訂，為利後續灌區外農地納入服務範圍，	

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	爰建請行政院農業委員會農田水利署應儘速辦理，積極與灌區外農地農民及各農田水利事業作業基金溝通，以確保相關規範之合用性，並提出報告送立法院經濟委員會。	
21	為擴大灌區利水興農，使政府投入資源發揮綜效，行政院農業委員會將原農田水利會改制公務機關，依據行政院農業委員會透過農地資源盤查成果及套疊農田水利會灌溉服務區域圖層後，屬原農田水利會灌溉服務區域內共 31 萬公頃，灌溉服務區域外面積 37 萬公頃，將原灌區外農地納入服務範圍，並期提升農業水資源利用效率。改制後，行政院農業委員會農田水利署及 17 個管理處將通盤盤點灌區外適作農地灌溉需求，且檢討農業水資源分配。其中針對灌溉取、蓄、輸水設施之更新改善方式，因其補助作業要點尚未完成制訂，為利後續灌區外農地納入服務範圍，行政院農業委員會農田水利署應儘速辦理，並積極與灌區外農地農民及各農田水利事業作業基金溝通，以確保相關規範之合用性。	擴大灌溉服務需以系統性改善公共灌溉設施，為使公共建設提案、執行，能符合地方需求並兼顧執行效率及品質，爰需訂定作業準則以供執行單位遵循辦理，本會農田水利署已完成訂定「行政院農業委員會農田水利署擴大灌溉服務標準作業程序」，並積極與灌區外農地農民及各農田水利事業作業基金溝通，以確保相關規範之合用性。
22	行政院農業委員會農田水利事業作業基金項下其他租金收入，於 110 年預算編列 1 億 6,816 萬元，係為農業用水經協調供工業、飲用及其他等使用收入，其預算數與去年同。多年以來，農民希望減少農業用水轉做工業用水之數量。行政院農業委員會應體恤農民、捍衛農民權益，具體回應農民減少灌溉用水轉做工業用水為目標。爰要求行政院農業委員會 3 個月內研議減少農業用水轉做工業用水之數量，以書面報告送立法院經濟委員會。	本項決議業以 111 年 4 月 14 日農水字第 1116041220 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
23	110 年度行政院農業委員會農田水利事業作業基金預算案「旅運費」編列 1 億 6,886 萬 8 千元，然而因 Covid-19 疫情嚴重肆虐全球情況仍未減緩，以致 110 年可否出國洽公仍未明朗，且目前國際重大會議皆改以視訊方式進行，而行政院農業委員會農田水利事業作業基金卻持續編列相關預算；為撙節開支，行政院農業委員會農田水利事業作業基金應說明此計畫之可行性、必要性及預期目標，並提供詳盡資訊。請行政院農業委員會農田水利署就「旅運費」向立法院經濟委員會提出書面報告。	本項決議業以 111 年 2 月 15 日農水字第 1116038097 號函，向立法院提出書面報告在案。
24	110 年度行政院農業委員會所屬預算「農田水利事業作業基金附屬單位預算」項下「管理及總務費用」內編列「旅運費」經費 6,608 萬 8 千元。行政院農業委員會編列該預算僅用於「國內旅費」就編列了 6,608 萬 8 千元，且還是放在管理及總務科，難見該業務與經費之明顯相關性，及使用經費之迫切性與必要性。爰要求行政院農業委員會農田水利署針對「管理及總務費用－旅運費」向立法院經濟委員會提出書面報告。	本項決議業以 111 年 2 月 15 日農水字第 1116038098 號函，向立法院提出書面報告在案。
25	110 年度行政院農業委員會所屬預算農田水利事業作業基金附屬單位預算案，其中「服務費用－旅運費」，編列預算 3,032 萬 7 千元。農田水利事業作業基金中央政府總預算於「研究發展與訓練費用」編列共計 1 億 3,600 萬 5 千元，係屬辦理業務宣導、調查研究、考選訓練、國內外旅運費等。然新冠疫情肆虐全球，至今尚未獲得控制，為保障國人安全，應避免出國。	本項決議業以 111 年 2 月 15 日農水字第 1116038099 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	爰此，鑑於新冠疫情情勢尚未穩定，編列相關預算，請撙節辦理並提出書面報告予立法院經濟委員會。	
26	查 110 年度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，其中「其他」項下「其他費用」預算數編列 5 億 5,751 萬 3 千元，若以 17 個農田水利作業基金來均分，每個可分配到 3,279 萬 5 千元的「其他費用」，相較於其他行政院農業委員會所屬基金，農田水利事業作業基金的「其他費用」預算數編列顯然偏高許多，且在預算書亦未說明內容，預算支出不詳。為落實國會對農田水利事業作業基金監督之目的，促成該基金政策目標之達成，要求 1 個月內提出「其他費用」書面報告送立法院經濟委員會。	本項決議業以 111 年 2 月 7 日農水字第 1116038081 號函，向立法院提出書面報告在案。
27	行政院農業委員會補助灌區外之各項農田水利建設，106 年預算執行率 64.38%、107 年預算執行率 71.5%、108 年預算執行率 41.44%，主要原因與灌區外農田水利建設涉及水源工程、農民意願及後續營管費用之負擔有關。改制後灌區內外之農地均將以「政府撥款農田水利事業作業基金計算標準」補助，每公頃補助約 6 千至 1 萬 2 千元。為落實國會對農田水利事業作業基監督之目的，促成該基金政策目標之達成。行政院農業委員會農田水利署應儘速訂定落實「灌區外農田水利設施更新改善」計畫預算執行控管措施，並提出書面報告送立法院經濟委員會。	本項決議業以 111 年 2 月 23 日農水字第 1116045032 號函，向立法院提出書面報告在案。
28	110 年度農田水利事業作業基金預算編列「農田水利事業作業基金—業務成本與費用」預算	本項決議業以 111 年 2 月 15 日農水字第 1116038095 號函，向立法院提

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	數 146 億 6,998 萬 6 千元，係用以支應各項業務、行銷、管理等成本費用。經查，110 年度檢視各農田水利事業作業基金預算編列情形，除石門、七星及瑠公編列收支賸餘預算外，其餘皆為收支短絀，復以各農田水利事業作業基金各類收入狀況觀之，9 個農田水利事業作業基金政府補助逾其總收入五成，尤以花蓮農田水利事業作業基金其他補助收入占總收入 93.91% 最高，顯示部分農田水利事業作業基金高度仰賴政府補助；另查各農田水利事業作業基金截至 110 年底之累積餘絀狀況，包含嘉南等 8 個農田水利事業作業基金尚有未填補短絀，倘將 110 年度政府補助之收入扣除後，則新竹、雲林及花蓮將由累積賸餘轉為累積短絀，且臺中及苗栗雖為累積賸餘，惟按 110 年度收支情形，此 2 農田水利事業作業基金之未分配賸餘恐於近 1 至 2 年將不足以填補其短絀。為落實國會對農田水利事業作業基金監督之目的，促成該基金政策目標之達成。行政院農業委員會農田水利署應儘速訂定農田水利事業作業基金績效鼓勵措施，並提出書面報告送立法院經濟委員會。	出書面報告在案。
29	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－修理保養及保固費」，原列 22 億 6,182 萬 1 千元，用於土地改良物修護費、其他建築修護費等。然，行政院農業委員會於全國農田水利會收歸國有時曾表示，將農田水利會收歸國有其中一個很重要的目的，係為擴大農業灌排服務區域面積，用以嘉惠農民。今，全國農田水利會已收歸國有，行政院農業委員	本項決議業以 111 年 2 月 25 日農水字第 1116045033 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	會並已成立農田水利署，但相關預算科目或補助，均未見擴大農業灌排服務區域面積。爰要求將行政院農業委員會提出擴大農業灌排服務區域面積之具體時程及方案書面報告送立法院經濟委員會。	
30	「農田水利法」自 109 年 10 月 1 日正式施行後，原農田水利會被迫由公法人改制為公務機關，並成立農田水利事業作業基金，依據前述法規需訂定各項子法以供基金實際執行操作業務，該等法規多已發布，尚有部分待完成訂定，惟農田水利各項業務仍須繼續執行，為利農田水利事業作業基金及行政院農業委員會農田水利署後續業務辦理，應儘速完成各項子法之訂定。審慎規劃並滾動式檢討被占用不動產處理方式，以利各農田水利事業作業基金辦理：上開子法，其中農田水利非事業用不動產活化收益辦法除涉有各農田水利事業作業基金非事業用不動產之活化方式（處分及出租）外，另規範被占有不動產之處理原則，檢視農田水利事業作業基金 108 年度土地被占用情形，被占用面積共 79.8964 公頃（占總持有面積 0.31%），以石門、新竹、臺中、屏東、花蓮及瑠公被占用比率相對高。然因被占用土地原為水利設施用地，因都市發展已不具農田灌排功能，部分位於社區住戶前後方，遭住戶占建為房屋無法收回，考量訴請拆屋還地，部分個案可能影響建物結構安全，另個別占用面積狹小亦不敷訴訟成本，爰參考前農田水利會財產處理要點及「國有財產法」等訂定處理方法（向占用人收取補償金並賦予優先購買權，或辦理	本會農田水利署已研擬占用處理措施，另將持續辦理各管理處業務督導，並依據各管理處實務業務需求，規劃辦理相關教育訓練，以加強業務人員執行農田水利非事業用不動產占用處理之效能。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	出租等)，惟詢據農田水利事業作業基金說明，因部分被占用土地收回（收取補償金）或辦理出租不易，另抑或受限「國有財產法」等規範難以處分等情形，又各農田水利事業作業基金財務狀況不同，恐無法支應相關訴訟費用，為使改制後各農田水利事業作業基金妥善處理占用狀況，應審慎評估現有處理方式，會同相關機關協調討論，完善制訂被占用不動產之處理原則，並以滾動式檢討持續改善被占用情形。應儘速協助農田水利事業作業基金所屬人員瞭解改制前後各項制度差異，以利其後續執行業務：依據原「農田水利會組織通則」第 35 條規定：「農田水利會之業務，應受主管機關之輔導、監督；其輔導、監督及其他應遵行事項之辦法，由主管機關定之。」故行政院農業委員會原訂有農田水利會監督輔導辦法，除平時之監督輔導外，於每年年度終了後，辦理工務、管理、財務、總務、主計、人事、資訊及輔導等各項業務年度檢查。行政院農業委員會應依政府各項規定監督考核各農田水利事業作業基金，然因相關制度與其改制前有差異之處，且為利農田水利事業作業基金所屬人員妥適辦理業務，於上開聯合會尚未轉型完成前，應儘速協助瞭解相關規範及注意事項。	
31	行政院農業委員會農田水利會於 101 年 10 月 1 日從法人組織改制為公務機關，改制後水利會的資產轉移，乃至員工福利恐成為問題。其中，員工福利或工作權保障等問題仍有待釐清，改制後水利會職員應保障其工作權，起初水利會從業人員必須透過考試才能進入該體	本項決議業以 111 年 2 月 25 日農水字第 1116038100 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	系，改制後，其工作權益以及相關員工基本福利與保障待釐清。請行政院農業委員會農田水利署向立法院經濟委員會提出書面報告。	
32	110 年度預算行政院農業委員會所屬「農田水利事業作業基金附屬單位預算」項下「管理及總務費用」內編列「公共關係費」經費 1,672 萬 2 千元。與行政院國家發展基金相較之，國家發展基金於「行銷業務費用」中編列「公共關係費」32 萬 2 千元，而農田水利事業作業基金卻將「公共關係費」編於「管理及總務費用」，難見該科目及業務計畫與公共關係維護有明顯相關性，且「公共關係費」高達 1,672 萬 2 千元，多出近 52 倍之多。爰要求針對「管理及總務費用－公共關係費」經費動支時，應嚴加審核，以撙節支出，避免浪費人民納稅錢。	本基金於「管理及總務費用－公共關係費」經費動支時，嚴加審核，以撙節支出，並加強相關教育訓練。
33	根據 106 至 109 年度 8 月底行政院農業委員會補助灌區外之各項農田水利建設預算編列及執行情形，其執行狀況均未達八成，主要原因可能與灌區外農田水利建設涉及水源工程、農民意願及後續營管費用之負擔（管理營運費用由地方政府、農田水利會或農民自籌支應）有關。又改制後灌區內外之農地若均將以「政府撥款農田水利事業作業基金計算」為補助標準，以現有資源恐不足以支應，而行政院農業委員會農田水利署也已於加強農田水利建設計畫（110 至 113 年度）編列 3 億 2,000 萬元之灌區外工程經費（占計畫總經費比率 16%）。鑑此，為實現農田水利事業作業基金改制後將灌區外農地之擴大灌區納管政策目標，建議通盤檢討灌區外農田水利灌溉設施更新改善後	本項決議業以 111 年 2 月 25 日農水字第 1116045034 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	續管理人力相關經費之配置。爰此，為落實國會對農田水利事業作業基金監督之目的，促成該基金政策目標之達成，請行政院農業委員會農田水利署向立法院經濟委員會提出「灌區外之各項農田水利建設執行檢討」書面報告。	
34	鑑於台灣近年受氣候變遷之極端氣候影響，尤其 109 年未有颱風登陸，水情吃緊，使得政府採取停灌措施，農民配合休耕，惟灌區與非灌區農民所獲之補助差異甚大。爰要求行政院農業委員會通盤檢討，研議專案辦理並提高非灌區補助，並於 3 個月內向立法院經濟委員會提出報告。	本項決議業以 111 年 4 月 11 日農水字第 1116041221 號函，向立法院提出書面報告在案。
35	近年我國農業天然災害救助費用年年超支，致需以公務預算調整或動支災害準備金、第二預備金支應。鑑於「農業保險法」已制定公布，而近 3 年現金救助核定金額占農業天然災害損失之比率平均為 27.11%，整體農業保險覆蓋率最高僅 9.09%。爰要求行政院農業委員會研議提升農業保險之覆蓋率，以建構安全之農業經濟體系，並落實保障農民權益，於 3 個月內向立法院經濟委員會提出報告。	本項決議業以 111 年 2 月 24 日農金字第 1115064154 號函，向立法院提出書面報告在案。
36	查行政院農業委員會將農田水利會改制為公務機關之理由，主因如下：(1)強化農田水利會功能，擴大對農民服務。(2)建構國家水資源公共化管理體制。(3)農田水利會資源共享，提升服務水準。(4)建構專業化組織。又查，改制強化農田水利會功能之部分，宣稱將擴大對農民服務之部分，目前全國 68 萬公頃可供糧食生產之農地，尚有 37 萬公頃農地未納入農田水利會灌區管理，其中多屬花蓮與台東一帶，如	一、本會農田水利署辦理擴大灌溉服務政策，係採取蓄豐濟枯、引水廣佈、智慧灌溉等三項執行策略，並依以下篩選原則作為優先推動區位，包括(一)已有水源且不排除目前民生、產業及農業用水。(二)符合國土功能分區，優先辦理農業發展區，並排除宜林地及加強保育地。(三)優先發展

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	何將未納入灌區之農地有效納入至農田水利會灌區管理，實屬重中之重。應審慎檢討及即時規劃評估其期程。綜上所述，為達成農田水利會改制為公務機關之目的，應儘速研擬並執行未納入灌區之農地有效納入至農田水利會灌區管理之中長程計畫，並納入重點績效管理指標，俾利花東農民之福祉。	進口替代、需水低之作物。 二、目前擴大灌溉服務推動方式，可分為 1.系統性改善公共灌溉設施及 2.提高農民田間所需管路灌溉設施普及率等 2 項措施。具公益性的灌溉設施，可由政府機關依現地條件協助農民施設公共之取、輸、蓄水等設施，田間灌溉設施部分，則農民可依「推廣管路灌溉設施補助作業要點」向本會農田水利署各管理處申辦補助。 三、有關擴大灌溉服務業奉行政院核定納入本會農田水利署「加強農田水利建設」中長程計畫推動辦理。
37	查行政院農業委員會將農田水利會改制為公務機關之理由，主因如下：(1)強化農田水利會功能，擴大對農民服務。(2)建構國家水資源公共化管理體制。(3)農田水利會資源共享，提升服務水準。(4)建構專業化組織。又查，改制以農田水利會資源共享提升服務水準之部分，目前農田水利會財務結構差異大，都會型農田水利會，財源相對充裕，但其服務農地面積卻日漸減少；農業精華區的鄉村型農田水利會，財務相對困難，需仰賴政府挹注更多資源。為使全國農田水利事業均衡發展，政府宣稱改制將有利於農田水利事業永續經營。惟查，花蓮跟臺東近年度農田水利會接受政府補助及收支餘絀概況，截至 109 年 8 月底分別收支餘絀-	本會已依農田水利法第二十四條第二項規定訂定「政府撥款農田水利事業作業基金計算標準」，並於 109 年 9 月 23 日發布在案。爰依上開標準第 2 條規定，以農田水利事業區域每公頃補助 6,000 元至 1 萬 2,000 元為原則，並得參考灌溉區域變化、操作維護成本及管理需求與基金年度收支短絀數因素酌以調整核撥補助款項，故本會農田水利署目前設定以事業區域面積、農業發展地區、工程設備維護費及灌溉費用、競用核心區域、灌溉制度及基金年度收支短絀數等管考與補助款連結機制，以提升基

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	7,117 萬元及-1 億 5,229 萬 9 千元，更凸顯鄉村型農田水利會，財務相對困難，需仰賴政府挹注更多資源。綜上所述，為利花蓮跟臺東農田水利事業作業基金永續經營，應規劃依鄉村型農田水利事業作業基金之財務狀況及其灌溉區域變化等因素，以各農田水利事業作業基金經營績效並兼顧公平性，重新檢視及適時調整補助款預算分配情形，適時檢討調整補助款分配情形，俾利花東農民之福祉。	金執行效益。
38	查目前全國 68 萬公頃可供糧食生產之農地，尚有 37 萬公頃農地未納入農田水利會灌區管理，其中多半屬於花蓮與台東一帶，合先敘明。惟查檢視 106 至 109 年 8 月底行政院農業委員會補助灌區外之各項農田水利建設預算編列及執行情形，每況愈下。106 至 108 年之執行數從 64.38%降至 41.44%，嚴重影響灌區外之農民應有之權益。顯見灌區外之補助之方式與模式應妥善檢討與改善，應以符合灌區外農民的合理且合法之方案規劃之。綜上所述，為達到政府所稱擴大農田水利會服務範圍之階段目標，並且將目前補助灌區外之農田之相關經費以最有效率之方案回饋農民，爰請立即檢討現有之「補助灌區外之各項農田水利建設預算」之方案，規劃最為適宜之方式，俾利政府投入資源發揮綜效。	一、本會農田水利署辦理擴大灌溉服務政策，係採取蓄豐濟枯、引水廣佈、智慧灌溉等三項執行策略，並依以下篩選原則作為優先推動區位，包括(一) 已有水源且不排除目前民生、產業及農業用水。(二)符合國土功能分區，優先辦理農業發展區，並排除宜林地及加強保育地。(三) 優先發展進口替代、需水低之作物。 二、目前擴大灌溉服務推動方式，可分為 1.系統性改善公共灌溉設施及 2.提高農民田間所需管路灌溉設施普及率等 2 項措施。具公益性的灌溉設施，可由政府機關依現地條件協助農民施設公共之取、輸、蓄水等設施，田間灌溉設施部分，則農民可依「推廣管路灌溉設施補助作業要點」向本會農田水利署各管理處申辦補助。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
		三、有關擴大灌溉服務業奉行政院核定納入本會農田水利署「加強農田水利建設」中長程計畫推動辦理。
39	查行政院農業委員會規劃於 107 年 1 月至 109 年 9 月完成農田水利會相關改制升格為公務機關立法作業與配套措施，其中組織上將農田水利會改制升格納入農村及農田水利署之組織架構中；現有職員員工保障事務上農田水利會現職員工繼續留任者，將繼續適用農田水利會人事管理規則，維持現行職務等級與升遷制度，現職人員工作權益將可獲得充分保障；資產上維持農田水利事業使用，成立特種基金及公益財團法人。合先敘明。惟查，其相關配套法案，如：「農田灌溉排水管理辦法」及「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」皆剛發布，其影響範圍涉及灌溉管理業務之授權項目與農田水利非事業用不動產使用、收益及處分，層面甚廣。綜上所述，應加強配套法案執行溝通協調，妥善制訂處理原則，加強人員法制訓練，以謀求農民最大之福祉。	本會農田水利署已依據各管理處實務業務需求，規劃辦理相關法規講習及法制教育訓練(包括講授土地法令、國有財產管理之相關規定，以及行政法等規定)，以提升業務人員專業職能。
40	為擴大灌區，照顧更多的農民，行政院農業委員會將原農田水利會改制公務機關，並於農田水利法 109 年 7 月 22 日公布制定，而行政院農業委員會 110 年度依「農田水利法」第 22 條第 1 項設置農田水利事業作業基金，該基金計 17 個分基金，分別為宜蘭、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、七星及瑠公等，並依據行政院農業委員會透過農地資源盤查成	一、本會農田水利署辦理擴大灌溉服務政策，係採取蓄豐濟枯、引水廣佈、智慧灌溉等三項執行策略，並依以下篩選原則作為優先推動區位，包括(一) 已有水源且不排除目前民生、產業及農業用水。(二)符合國土功能分區，優先辦理農業發展區，並排除宜林地及加強保育地。(三) 優先發展

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	果及套疊農田水利會灌溉服務區域圖層後，屬原農田水利會灌溉服務區域內共 31 萬公頃，灌溉服務區域外面積 37 萬公頃，然其中針對灌溉取、蓄、輸水設施之更新改善方式，再加上各管理處基金規模大小不一，其中台灣本島花東兩縣農田水利作業基金規模又最小，恐對花東地區未來農田水利設施興建有所影響，爰要求行政院農業委員會對於花東地區灌區外農田水利設施營建應給予合理分配，不能因其基金規模較小而分配到較少資源，以維護花東地區農民的權益。	進口替代、需水低之作物。 二、目前擴大灌溉服務推動方式，可分為 1.系統性改善公共灌溉設施及 2.提高農民田間所需管路灌溉設施普及率等 2 項措施。具公益性的灌溉設施，可由政府機關依現地條件協助農民施設公共之取、輸、蓄水等設施，田間灌溉設施部分，則農民可依「推廣管路灌溉設施補助作業要點」向本會農田水利署各管理處申辦補助。 三、有關擴大灌溉服務業奉行政院核定納入本會農田水利署「加強農田水利建設」中長程計畫推動辦理。
41	有鑑農田水利事業作業基金無償照舊使用私人土地達 2,896.51 公頃，惟為因應未來可能發生需價購或徵收等情形，允宜持續依「農田水利法」第 26 條規定，提撥部分財產所得價款預為準備，另行政院農業委員會農田水利署及各農田水利事業作業基金宜審慎研謀善策妥為規劃，以避免造成政府鉅額負擔。爰建請行政院農業委員會就前揭問題，於 3 個月內向立法院經濟委員會提出書面報告。	本項決議業以 111 年 3 月 8 日農水字第 1116041146 號函，向立法院提出書面報告在案。
42	有鑑原農田水利會灌區外農地面積共 37 萬公頃，改制後將以 3 種方式推動灌溉服務，包括納入農田水利事業區域、灌溉取、蓄、輸水設施之更新改善、及補助農民設置管路灌溉設施等，惟為符合農民所需，允宜審慎考量對灌區	本項決議業以 111 年 3 月 29 日農水字第 1116045087 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	外灌溉設施管理方式及適時檢討人力配置及妥適調配運用，爰建請行政院農業委員會通盤檢討農業水資源分配情形，兼顧公平性及執行績效，審慎規劃相關補助經費之運用，並於 3 個月內向立法院經濟委員會提出書面報告。	
43	有鑑台灣近年受氣候變遷之極端氣候影響，尤其 109 年未有颱風登陸，水情吃緊，使得政府採取停灌措施，農民配合休耕，惟灌區與非灌區農民所獲之補助差異甚大。爰建請行政院農業委員會通盤檢討，研議專案辦理並提高非灌區補助，並於 3 個月內向立法院經濟委員會提出書面報告。	本項決議業以 111 年 4 月 11 日農水字第 1116041222 號函，向立法院提出書面報告在案。
44	110 年度農田水利事業作業基金附屬單位預算「桃園農田水利事業作業基金」，編列資產新台幣 199 億 4,298 萬元，由於桃園受限台地限制，農民為便於灌溉之用，及早挖掘儲水的埤塘，形成特殊的「埤塘系統」。110 年 1 月由於水情吃緊，桃園市部分灌區停灌。桃園灌區第 1、2 分區，包含桃園、觀音、大園等及石門灌區共 2.8 萬公頃，因水庫蓄水量無法滿足灌溉用水，必須公告停灌。參酌水利會時期，桃園與石門水利會把灌區分三個大區塊，若需停灌就立即按順序執行，小組長、班長、掌水工彼此分工合作與農民溝通宣導，故爭議不大，比照 110 年 1 月必須公告停灌，作為通盤檢討之考量，進而超前部署改善部分灌區停灌問題。請行政院農業委員會向立法院經濟委員會說明執行成效並提出書面檢討報告。	本項決議業以 111 年 4 月 11 日農水字第 1116041230 號函，向立法院提出書面報告在案。
45	農田水利事業作業基金部分分基金「其他補助收入」占總收入比率逾五成，顯示其營運高度	本會農田水利署已訂定相關撙節支出及績效鼓勵措施。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	仰賴政府挹注，且部分農田水利事業作業基金屬鄉村型或都市鄉村型，於依「農田水利法」規範收取農田水利設施相關收入有限，且商業並未發達，開發其他財務來源不易之情形下，多需高度仰賴政府補助，為利各農田水利事業作業基金永續發展，應儘速訂定撙節支出及績效鼓勵措施，並落實執行。	
46	農田水利事業作業基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目規定：「凡經付出仍可收回，而非用於營業者，為作業基金。」依同法第 21 條規定：「政府設立之特種基金，除其預算編製程序依本法規定辦理外，其收支保管辦法，由行政院定之，並送立法院。」經查該基金收支保管及運用辦法於 109 年 8 月 14 日公告預定訂定，於 8 月 28 日預告中止，並於 109 年 10 月 29 日完成訂定。另依「會計法」第 18 條第 3 項規定：「各機關之會計制度，由各該機關之會計機構設計，簽報所在機關長官後，呈請各該政府之主計機關核定頒行。」詢據農田水利事業作業基金說明，該基金之會計制度亦將於 109 年底完成訂定，茲因會計制度為各機關（基金）會計處理之依據，為利該基金運作，應儘速完備會計制度之研訂，並送請行政院主計總處核定頒行。	農田水利事業作業基金會計制度已經行政院主計總處 110 年 10 月 27 日主會金字第 1100500937 號函核定。
47	依據行政院農業委員會農田水利署提供之資料，截至 109 年 8 月底全國可供糧食生產之農地為 68 萬公頃，其中灌區外面積占比為 54.41%。為讓更多農民受惠，農田水利署及 17 個管理處將通盤盤點灌區外適作農地灌溉需求，且檢討農業水資源分配，以下列 3 種方式	擴大灌溉服務需以系統性改善公共灌溉設施，為使公共建設提案、執行，能符合地方需求並兼顧執行效率及品質，爰需訂定作業準則以供執行單位遵循辦理，本會農田水利署已完成訂定「行政院農業委員會農田水利署

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
	推動灌溉服務： (1)納入農田水利事業區域：藉由整體盤查之成果為基礎，各管理處將檢討現有農業水資源分配，並視農民需求與意願，持續推動納入灌區相關工作。(2)灌溉取、蓄、輸水設施之更新改善：農田水利署刻正擬定灌區外提報工程補助作業要點，提報單位需依據該要點撰擬提案計畫書，且明訂後續維護管理單位與維管計畫（納入補助經費是否核定之重要依據）。(3)補助農民設置管路灌溉設施：依據「推廣管路灌溉設施補助作業要點」補助農民田間管路灌溉設施及蓄水池，農民需提供配合款，補助設施為農民所有，由其自行管理。其中針對灌溉取、蓄、輸水設施之更新改善方式，因其補助作業要點尚未完成制定，為利後續灌區外農地納入服務範圍，應儘速辦理，積極與灌區外農地農民及各農田水利事業作業基金溝通，以確保相關規範之合用性。	擴大灌溉服務標準作業程序」，並積極與灌區外農地農民及各農田水利事業作業基金溝通，以確保相關規範之合用性。
48	農田水利事業作業基金無償照舊使用私人土地達 2,896.51 公頃，其中彰化縣無償照舊使用私有土地面積就有 127.06 公頃，預估價購或徵收私有土地所需經費 38 億 1,076 萬 5 千元，惟作為價購或徵收財源之專戶餘額僅有 1 億 3,745 萬 7 千元，為因應未來可能發生需價購或徵收等情形，應持續依「農田水利法」第 26 條規定，提撥部分財產所得價款預為準備，而行政院農業委員會農田水利署及各農田水利事業作業基金宜審慎研謀善策妥為規劃，以避免造成政府鉅額負擔。	本會農田水利署將持續依農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年降低照舊使用土地面積，以維護農田水利設施用地之完整性，永續發展農田水利事業。

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 內 容	辦 理 情 形
49	有鑑於近期因水情不佳，部分水庫 110 年上半年（110 年 1 月至 6 月）停灌休耕第一期稻作，考量因停灌或河川流量不足，水庫放流量減少，亦一併影響水庫下游之河川公地許可使用種植戶之土地利用價值，將造成其對土地使用收益之影響。為減輕農民之經濟壓力，請行政院農業委員會儘速洽相關單位研議河川公地許可使用種植戶及承租財政部國有財產署或台灣糖業股份有限公司土地耕作者，應予辦理免徵應徵收之規費及租金，而使用灌溉餘水者，同樣納入停灌休耕補償。同時對農機補助須提供代耕資料 40 公頃；對此突然要求的措施，應予廢除，俟下次時實施（事先應宣導並妥為規劃）。	一、本會於110年1月22日召集經濟部、經濟部水利署、財政部國庫署、財政部國有財產署、台糖公司等相關單位召開「受停灌影響之國公有土地租金或規費減免及停灌範圍外農民補償事宜協商會議」決議如下： （一）有關非屬公告停灌範圍內之河川國公有土地租金或規費減免，考量其係因旱象造成農民缺水，致影響農民收成與耕作成本增加，實際影響農民收益，為減輕農民壓力，懇請相關單位儘量給予農民相關租金與規費減免協助措施，並請依以下共識辦理： 1.財政部國有財產署及其他土地權管單位之國有公用土地與國有非公用土地租金減免，由農委會函請地方政府依據減租條例第11條規定，辦理減租查報相關工作。 2.經濟部水利署經管土地，請經濟部水利署及財政部國庫署研議相關使用規費減免措施。 3.請台糖公司於公司獲利目標允許範圍內，對於所管土地研

行政院農業委員會農田水利署

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 110 年度

決 議 項 次	及 附 帶 決 議 容 內 容	辦 理 情 形
		議適當租金減免措施。 (二) 河川公地內使用管理處之灌溉餘水供灌之農地，考量該農地並無水權，且非屬本次公告停灌範圍，爰非屬水利法第19條及「農業用水調度使用協調作業要點」調度用水之適用範疇，故無法納入作為停灌之對象。 二、另代耕業者救助措施須提供代耕資料將由本會農糧署進行通盤檢討。

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

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	1-15
(六)管理及總務費用明細表及說明	1-19
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	1-23
(八)其他業務外費用明細表及說明	1-25
(九)固定資產建設改良擴充明細表	1-28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-32
(十二)資產折舊明細表	1-34
(十三)資產變賣明細表	1-35
(十四)資產報廢明細表	1-36
(十五)基金數額增減明細表	1-37
(十六)無形資產明細表	1-38
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	1-39
(二)5年來主要營運項目分析表	1-41
(三)員工人數彙計表	1-42
(四)用人費用彙計表	1-44
(五)各項費用彙計表	1-46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-48

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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，較預算分配數 7,497 萬 4 千元，增加 924 萬 6 千元，約 12.33%，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 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 3.24%，主要係摺節管理費用及總務費用所致。
- (三)業務外收入：實際數 4,171 萬元，較預算分配數 2,843 萬 5 千元，增加 1,327 萬 5 千元，約 46.69%，主要係財產交易賸餘、雜項收入較預期增加所致。
- (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 75.83%，主要係摺節雜項費用所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 4,687 萬 4 千元，較預算分配短絀 8,346 萬 3 千元，減少 3,658 萬 9 千元，約 43.84%，主要係業務外收入較預期增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 3,965 萬 2 千元，較預算分配數 9,102 萬元，減少 5,136 萬 8 千元，約 56.44%，主要係工作站新建用地尚在勘選所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.85 萬公頃之農田水利事務。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、浚漂及 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 5,659 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 2 億 9,875 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)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 88 萬 7 千元，約 0.58%，主要係其他建築物租金收入減少所致。
- (二)業務成本與費用 4 億 7,143 萬元，較上年度預算數 4 億 9,406 萬元，減少 2,263 萬，約 4.58%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 4,097 萬 8 千元，較上年度預算數 5,627 萬 5 千元，減少 1,529 萬 7 千元，約 27.18%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 2,022 萬元，較上年度預算數 1,587 萬 6 千元，增加 434 萬 4 千元，約 27.36%，主要係雜項費用增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 9,911 萬 8 千元，較上年度預算短絀 3 億 122 萬元，減少 210 萬 2 千元，約 0.70%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 9,911 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 122 萬元，共計短絀 6 億 33 萬 8 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 2,934 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 9,911 萬 8 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 261 萬 8 千元。
2. 調整項目 1 億 6,977 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 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；減項係固定資產變賣賸餘 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 4,515 萬元，其中現金流入 1,164 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 5,679 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 5,659 萬 4 千元、增加無形資產及其他資產 20 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 6,875 萬 4 千元，係增加政府撥充基金。

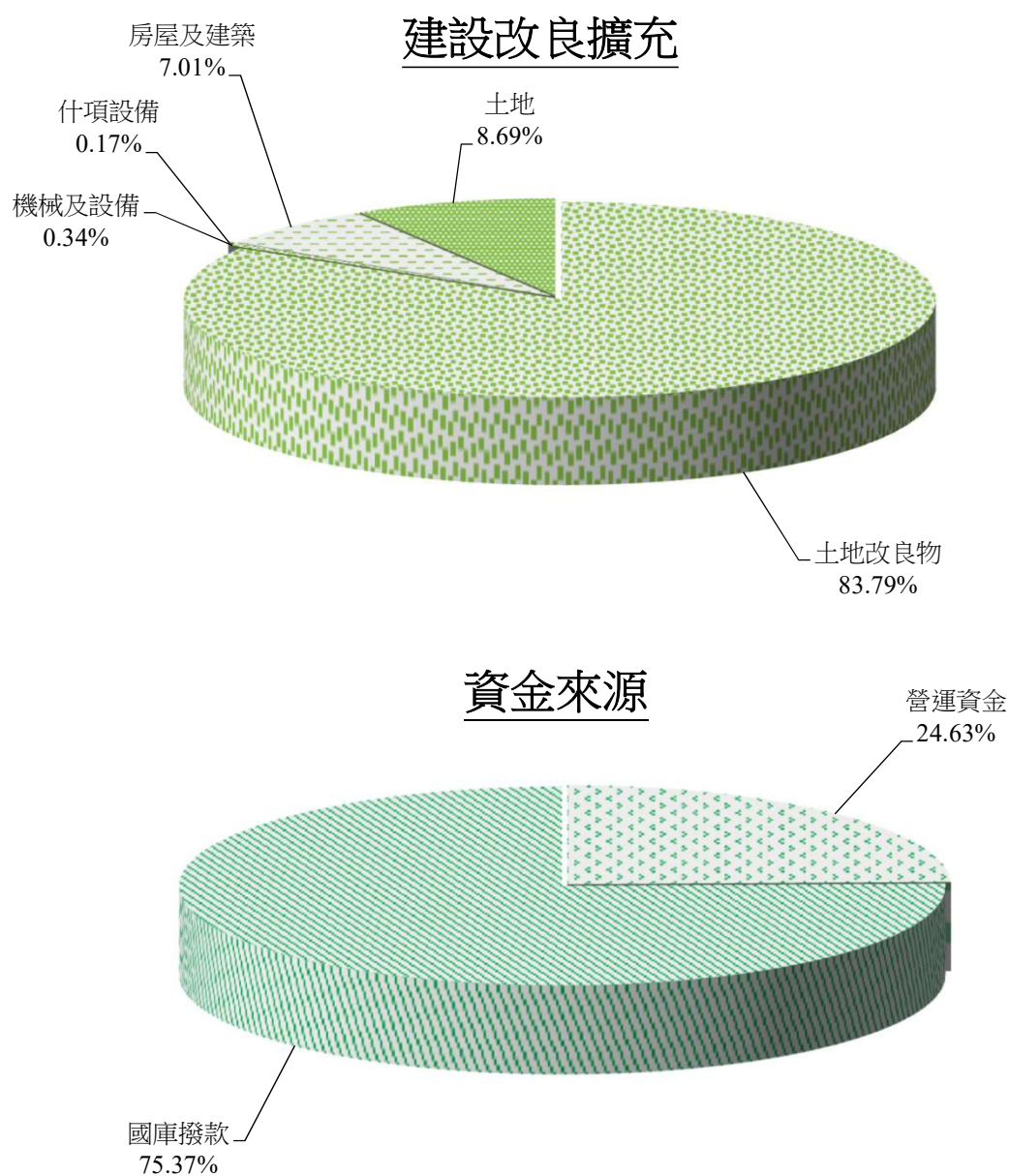
(四)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 574 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 8 億 1,775 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 1,201 萬元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

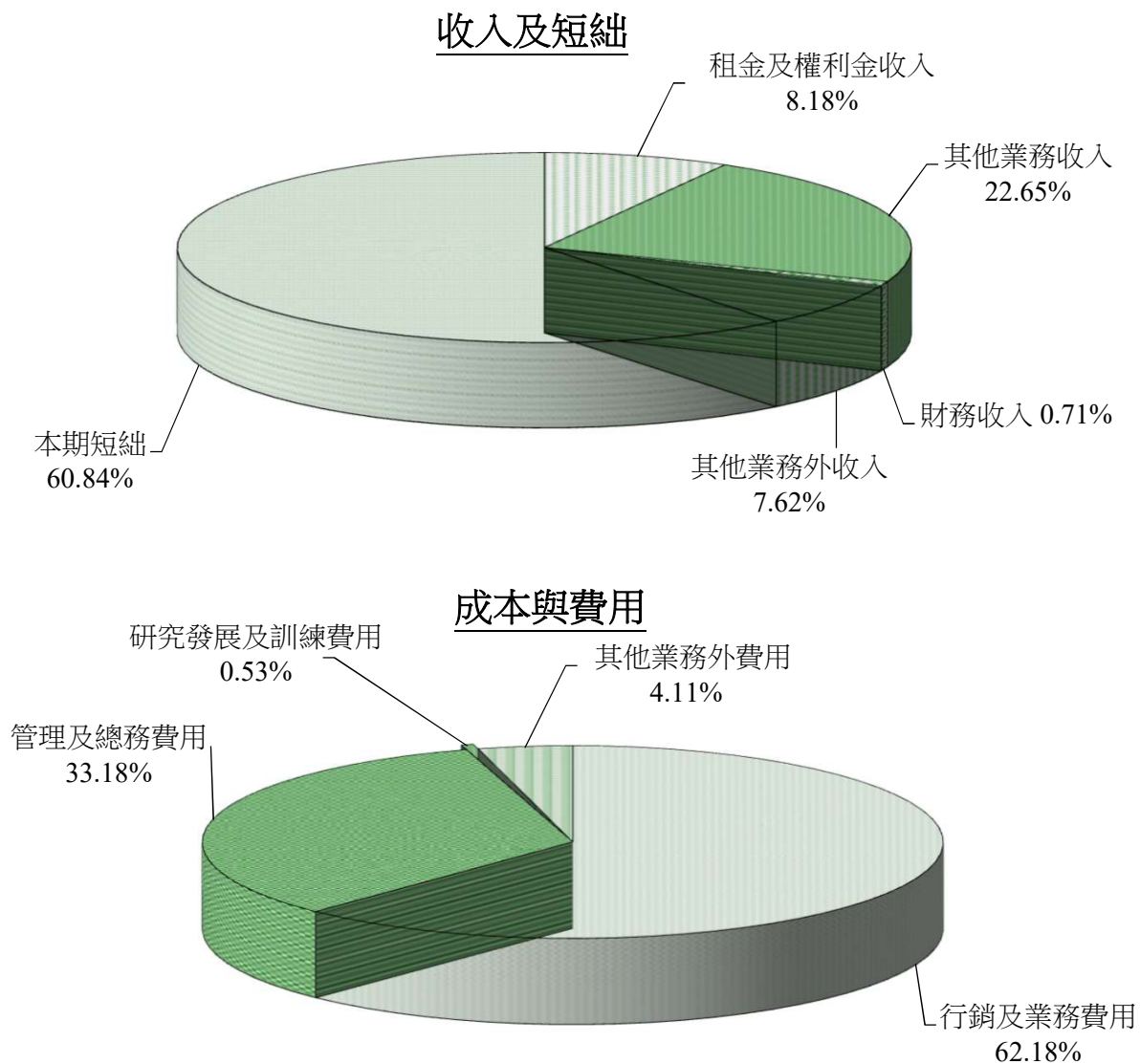


單位：新臺幣千元

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	31,000	營運資金	87,840
土地改良物	298,754	國庫撥款	268,754
房屋及建築	25,000		
機械及設備	1,230		
交通及運輸設備	0		
什項設備	610		
合 計	356,594	合 計	356,594

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

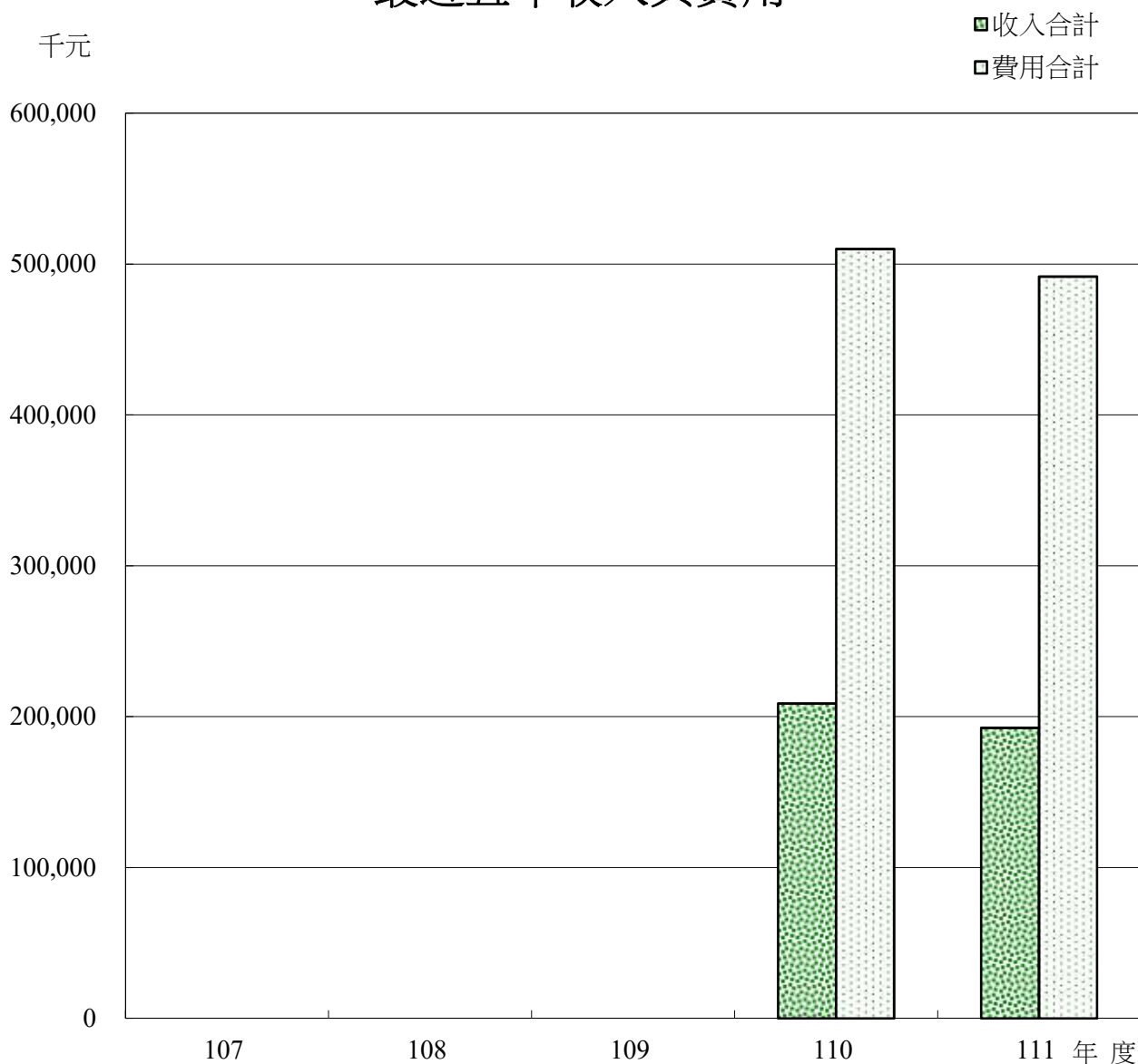


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	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	40,978	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	37,478		
本期短絀	299,118		
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	40,978
收入合計	0	0	0	208,716	192,532
費用					
業務成本與費用	0	0	0	494,060	471,430
業務外費用	0	0	0	15,876	20,220
費用合計	0	0	0	509,936	491,650
本期餘絀	0	0	0	-301,220	-299,118

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	494,060	324.10	-22,630	-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	2,593	1.70	12	0.46
-	-	訓練費用	2,605	1.72	2,593	1.70	12	0.46
-	-	業務賸餘(短絀)	-319,876	-211.06	-341,619	-224.10	21,743	-6.36
-	-	業務外收入	40,978	27.04	56,275	36.92	-15,297	-27.18
-	-	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	37,478	24.73	47,275	31.01	-9,797	-20.72
-	-	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	268	0.18	65	0.04	203	312.31
-	-	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)	20,758	13.70	40,399	26.50	-19,641	-48.62
-	-	本期賸餘(短絀)	-299,118	-197.37	-301,220	-197.60	2,102	-0.70

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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，係其他補助收入與雜項業務收入，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1-19頁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1-23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3億1,987萬6千元。

(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3,747萬8千元，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1-25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2,075萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億9,911萬8千元。

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	%	
301,220	100.00	短絀之部	600,338	100.00	
301,220	100.00	本期短絀	299,118	49.82	
-	-	前期待填補之短絀	301,220	50.18	
301,220	100.00	待填補之短絀	600,338	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-299,118	
利息股利之調整	-3,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-302,618	
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）	-132,847	
收取利息	3,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	-129,347	
投資活動之現金流量		
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	-356,594	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）	-345,150	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	268,754	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	268,754	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-205,743	
期初現金及約當現金	817,753	
期末現金及約當現金	612,010	

註：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與應計退休金負債同額減少11,941千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

1-11

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

1-12

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。

行政院農業委員會農田水利署

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	37,478	
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	268	廢品廢鐵處分、標函圖說及其他收入。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	3,058	津貼	-
-	90,011	服務費用	70,838
-	6,450	水電費	5,700
-	100	郵電費	200
-	3,521	旅運費	5,430
-	466	印刷裝訂及公告費	230
-	64,453	修理保養及保固費	38,411
-	415	保險費	406
-	144	一般服務費	12,046
-	14,442	專業服務費	7,915
-	20	行銷推廣費	500
-	6,030	材料及用品費	4,793
-	2,642	使用材料費	1,732
-	3,388	用品消耗	3,061
-	710	租金與利息	700
-	710	地租及水租	700
-	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
-	37,548	稅捐與規費（強制費）	18,119
-	21,000	土地稅	1,800
-	2,000	房屋稅	2,000
-	140	消費與行為稅	40
-	14,408	規費	14,279
-	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

行政院農業委員會農田水利署

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
-	-	分擔	850
-	10,424	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	1,235	競賽及交流活動費	450
-	5,587	其他	27,413
-	5,587	其他費用	27,413

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」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費5,650千元、其他場所水電費50千元。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費100千元、公告費130千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料402千元、設備零件1,330千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費14,249千元、汽車燃料使用費30千元。
會費、捐助、補助、分攤、	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔大樓管理費350千元、分擔其他費用500千元。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	2,933	聘僱及兼職人員薪資	2,933
-	4,190	超時工作報酬	4,099
-	21,391	獎金	20,092
-	15,682	退休及卹償金	21,780
-	20,543	福利費	16,820
-	-	提繳費	3
-	8,548	服務費用	12,131
-	1,560	水電費	1,000
-	815	郵電費	1,436
-	2,368	旅運費	1,106
-	1,792	印刷裝訂及公告費	760
-	-	修理保養及保固費	141
-	-	保險費	20
-	-	一般服務費	3,602
-	1,149	專業服務費	3,002
-	864	公關慰勞費	864
-	-	行銷推廣費	200
-	548	材料及用品費	5,268
-	-	使用材料費	406
-	548	用品消耗	4,862
-	434	租金與利息	-
-	434	機器租金	-
-	119	折舊、折耗及攤銷	289
-	119	攤銷	289
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	326

行政院農業委員會農田水利署
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
-	-	捐助、補助與獎助	90
-	50	分擔	150
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	86
-	1,617	其他	500
-	1,617	其他費用	500

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金68,886千元、工員工資10,015千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費3,700千元、值班費399千元。
獎金	考績獎金9,863千元、年終獎金10,229千元。
退休及卹償金	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。
福利費	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	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費900千元、工作場所水費100千元。
郵電費	郵費320千元、電話費750千元、數據通信費366千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	機械及設備修護費。
保險費	其他保險費。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費744千元、員工慰勞費120千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料100千元、設備零件306千元。
用品消耗	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(非醫療院所使用)30千元、其他500千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助個人。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	2,593	研究發展及訓練費用	2,605
-	2,593	訓練費用	2,605
-	1,869	服務費用	2,349
-	1,785	旅運費	955
-	-	一般服務費	1,000
-	84	專業服務費	394
-	-	材料及用品費	144
-	-	用品消耗	144
-	724	其他	112
-	724	其他費用	112

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費850千元、國外旅費105千元。
一般服務費	外包費。
專業服務費	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	
用品消耗	食品。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	-	印刷裝訂及公告費	8
-	5,225	修理保養及保固費	2,725
-	-	保險費	13
-	-	一般服務費	2,500
-	-	專業服務費	67
-	3,480	行銷推廣費	2,710
-	-	材料及用品費	2,725
-	-	用品消耗	2,725
-	-	租金與利息	82
-	-	機器租金	56
-	-	交通及運輸設備租金	26
-	-	稅捐與規費（強制費）	2,076
-	-	規費	2,076
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	60
-	4,001	分擔	2,000
-	-	競賽及交流活動費	2,000
-	3,050	其他	2,886
-	3,050	其他費用	2,886

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3,480千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
保險費	其他保險費。
一般服務費	外包費。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費18千元、其他49千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	報章什誌24千元、食品2,178千元、其他523千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費。
交通及運輸設備租金	車租。
稅捐與規費（強制費）	
規費	未足額進用身障人員差額補助費576千元、其他1,500千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	31,000	298,754	25,000	1,230	-
一次性項目	31,000	298,754	25,000	1,230	-
合 計	31,000	298,754	25,000	1,230	

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
610	-	-	-	-	356,594	-	356,594	1、土地改良物298,754千元，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18,373千 元(298,754千元*6.15%)。 2、房屋及建築25,000千元 ，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1,537千 元(25,000千元*6.15%)。 3、以上本年度合計編列工 程管理費19,910千元，並配 合工程結算總價覈實於得提 列數額內執行。
610	-	-	-	-	356,594	-	356,594	
610					356,594		356,594	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	87,840	-	268,754	-
一次性項目	87,840	-	268,754	-
合 計	87,840		268,754	

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
100%	11101~11112				356,594	100.00	356,594	100.00
					356,594	100.00	356,594	100.00
					356,594	100.00	356,594	100.00

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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	298,754	25,000	703	-	530	-	-	-	-	-	324,987
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,906,720	629,661	3,064	2,951	8,643	-	-	-	-	-	5,551,039
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

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

1-35

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

1-36

行政院農業委員會農田水利署
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	3,114,584	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	268,754	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,383,338	

無形資產明細表

單位：新臺幣千元

1-38

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	5,068,299	5,110,604	-42,305
-	流動資產	612,544	818,529	-205,985
-	現金	612,010	817,753	-205,743
-	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	4,251,319	4,075,609	175,710
-	土地	1,025,161	995,805	29,356
-	土地改良物	2,773,400	2,639,345	134,055
-	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	5,068,299	5,110,604	-42,305
-	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	4,902,718	4,933,082	-30,364
-	基金	3,383,338	3,114,584	268,754
-	基金	3,383,338	3,114,584	268,754

預計平衡表

單位：新臺幣千元

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	351,510	
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員
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。

會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署

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	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	-	-
-	109,133	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	-	-
-	7,674	旅運費	7,659	5,430	1,106	955	168
-	2,258	印刷裝訂及公告	998	230	760	-	8
-	69,678	修理保養及保固	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	26	-	-	-	26
-	170,541	折舊、折耗及攤銷	179,529	179,240	289	-	-
-	170,422	不動產、廠房及	179,240	179,240	-	-	-
-	119	攤銷	289	-	289	-	-
-	37,548	稅捐與規費（強制	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	6,366	1,780	326	-	4,260
-	120	會費	200	-	-	-	200
-	-	捐助、補助與獎	630	480	90	-	60
-	4,051	分擔	3,000	850	150	-	2,000

行政院農業委員會農田水利署
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
-	10,424	補貼(償)、獎勵、	86	-	86	-	-
-	1,235	競賽及交流活動	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
-	509,936	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」。

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

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	2-17
(六)管理及總務費用明細表及說明	2-19
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	2-21
(八)其他業務外費用明細表及說明	2-23
(九)固定資產建設改良擴充明細表	2-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-30
(十二)資產折舊明細表	2-32
(十三)資產變賣明細表	2-33
(十四)基金數額增減明細表	2-34
(十五)無形資產明細表	2-35
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	2-37
(二)5 年來主要營運項目分析表	2-39
(三)員工人數彙計表	2-40
(四)用人費用彙計表	2-42
(五)各項費用彙計表	2-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-45

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 6 千元，增加 1,275 萬 8 千元，約 64.84%，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 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，較預算分配數 651 萬 2 千元，增加 885 萬元，約 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 494.83%，主要係雜項費用增加所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,308 萬 5 千元，較預算分配短絀 3,954 萬元，增加 354 萬 5 千元，約 8.97%，主要係業務成本與費用增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 77 萬 5 千元，較預算分配數 762 萬元，減少 684 萬 5 千元，約 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

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.51 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、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 4,781 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 4,729 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)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)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，約 3.00%，主要係固定資產維護費用增加所致。

(三)業務外收入 7,605 萬 5 千元，較上年度預算數 1,697 萬 7 千元，增加 5,907 萬 8 千元，約 347.99%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)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。

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

- (五)業務總收支相抵後，賸餘 1,986 萬 8 千元，較上年度預算短絀 4,015 萬 2 千元，反絀為餘，計相差 6,002 萬元，約 149.48%。
- (六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 2-5 頁）、圖三（第 2-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計

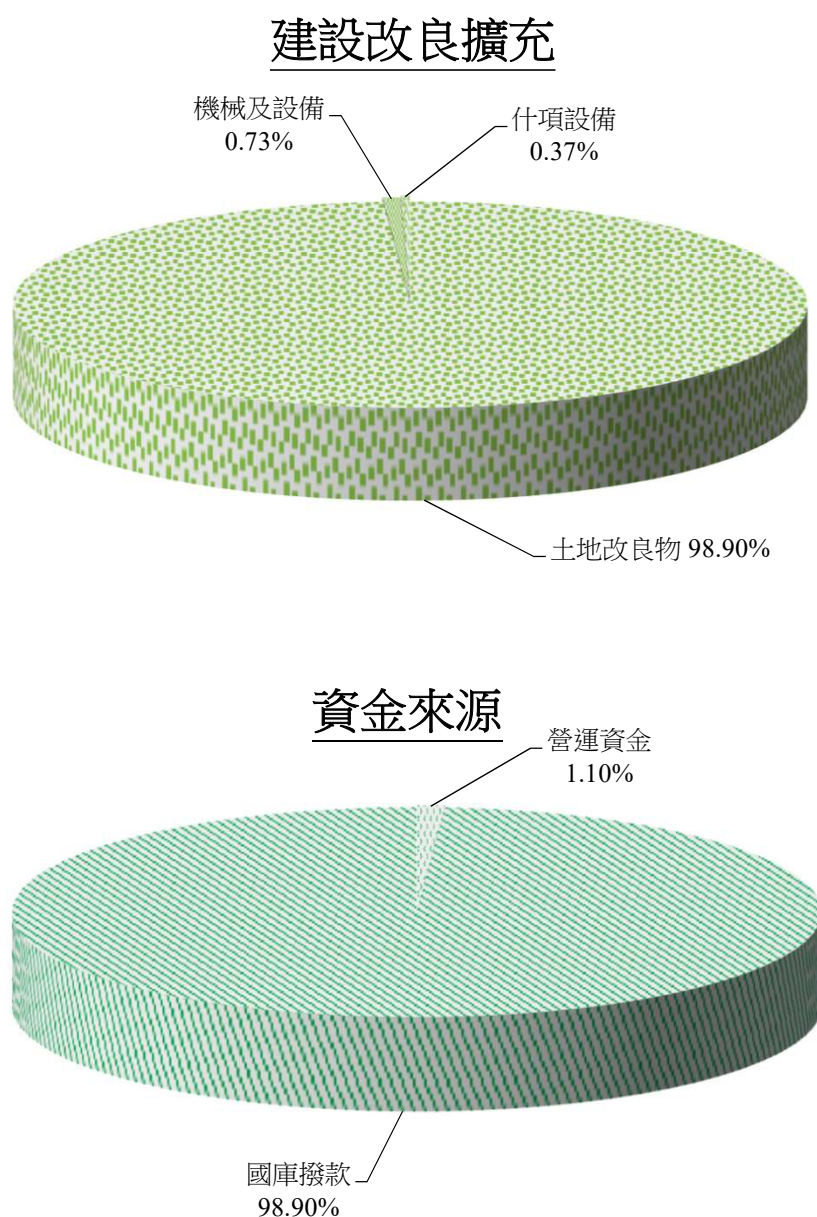
- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1,986 萬 8 千元，全數填補累積短絀。
- (二)短絀之部：以前年度待填補之短絀 7,933 萬 1 千元，除撥用賸餘 1,986 萬 8 千元填補外，尚有短絀 5,946 萬 3 千元，留待以後年度填補。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 2-7 頁）、圖五（第 2-8 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 1,208 萬元，包括：
1. 本期賸餘：賸餘 1,986 萬 8 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 1,948 萬 9 千元。
 2. 調整項目 -778 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 4,988 萬 9 千元；減項係固定資產變賣賸餘 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 1,121 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 4,781 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 4,729 萬元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨增 7,058 萬元。
- (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 9,766 萬 2 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

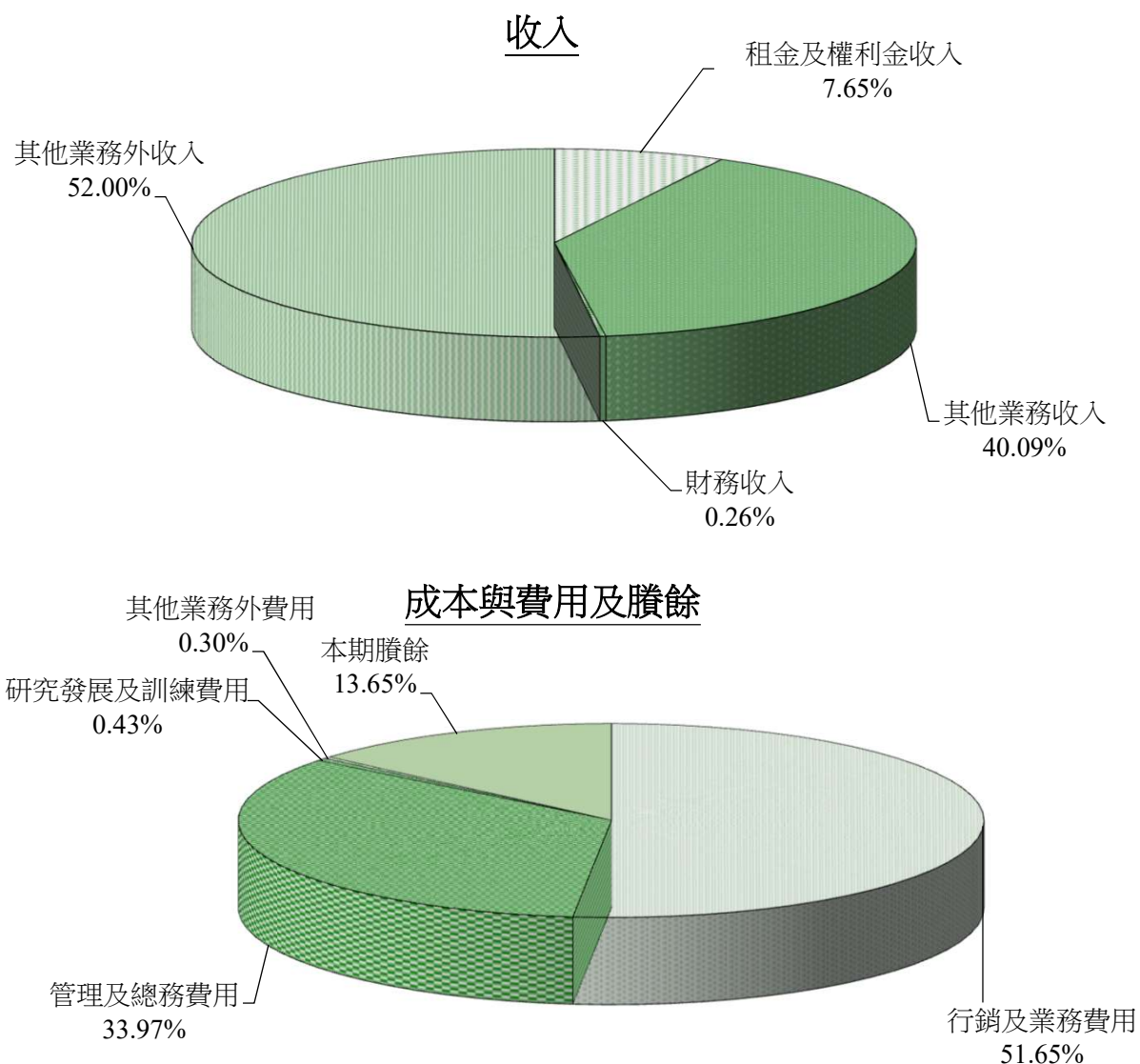


單位：新臺幣千元

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	0	營運資金	525
土地改良物	47,290	國庫撥款	47,290
房屋及建築	0		
機械及設備	350		
交通及運輸設備	0		
什項設備	175		
合 計	47,815	合 計	47,815

圖二

111年度收入、成本與費用及賸餘

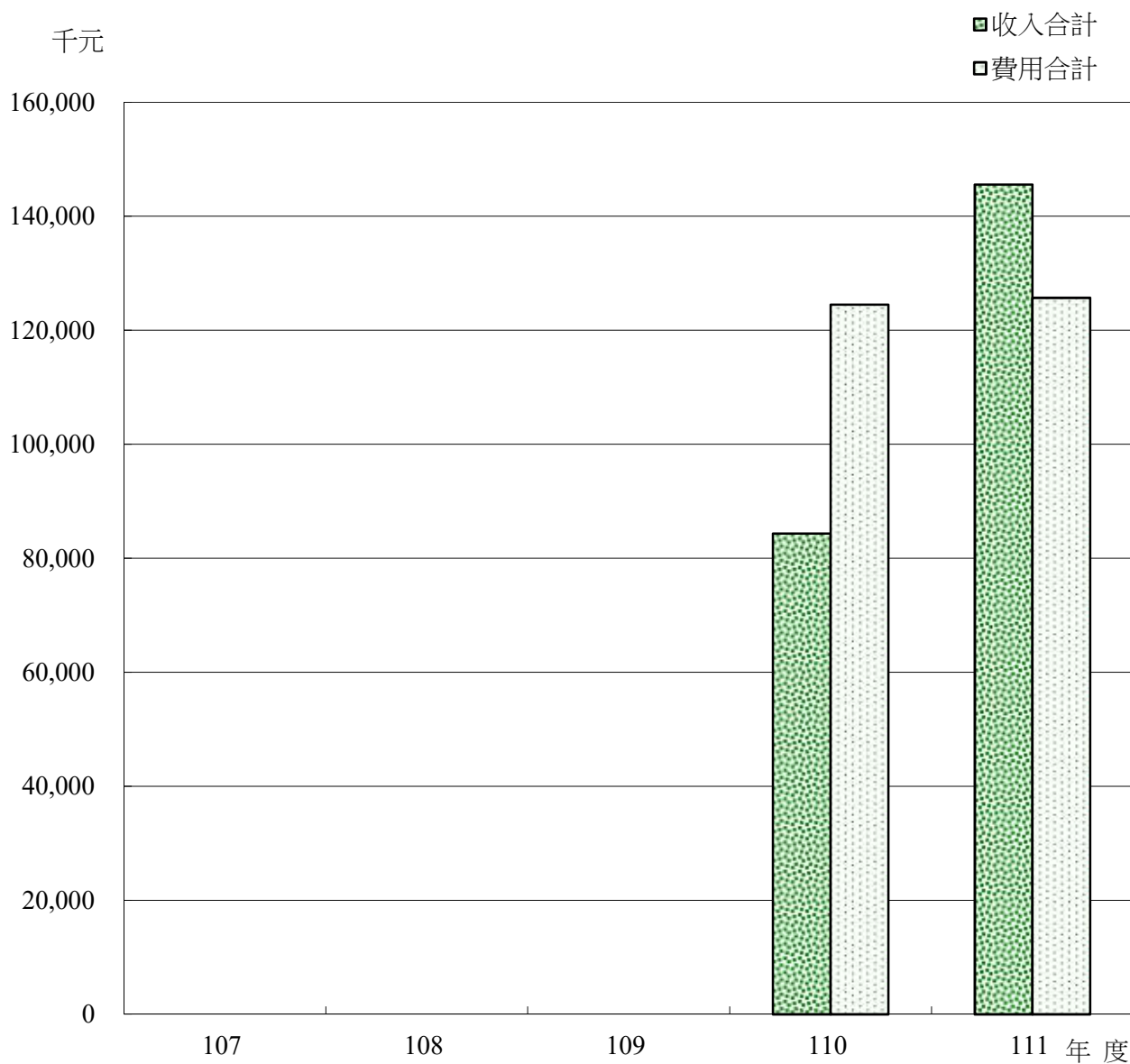


單位：新臺幣千元

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	76,055	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	75,676		
		本期賸餘	19,868
收入總額	145,543	成本與費用及賸餘總額	145,543

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

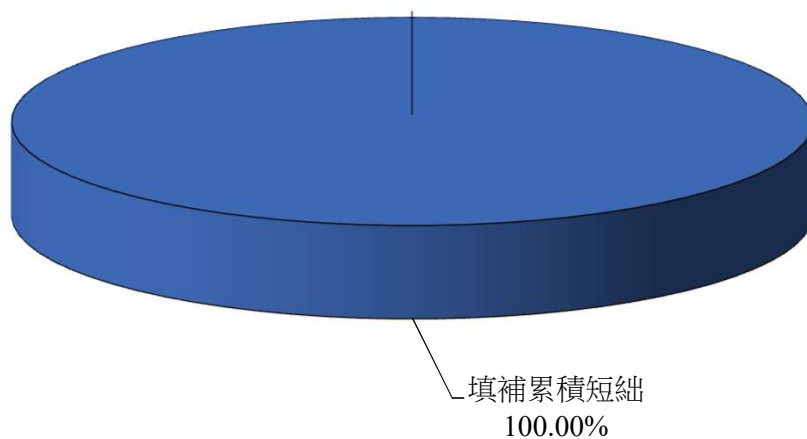
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	67,358	69,488
業務外收入	0	0	0	16,977	76,055
收入合計	0	0	0	84,335	145,543
費用					
業務成本與費用	0	0	0	121,583	125,234
業務外費用	0	0	0	2,904	441
費用合計	0	0	0	124,487	125,675
本期餘絀	0	0	0	-40,152	19,868

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

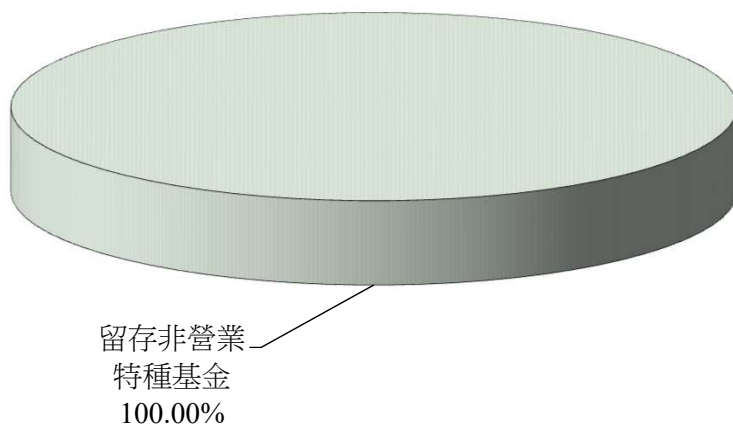
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



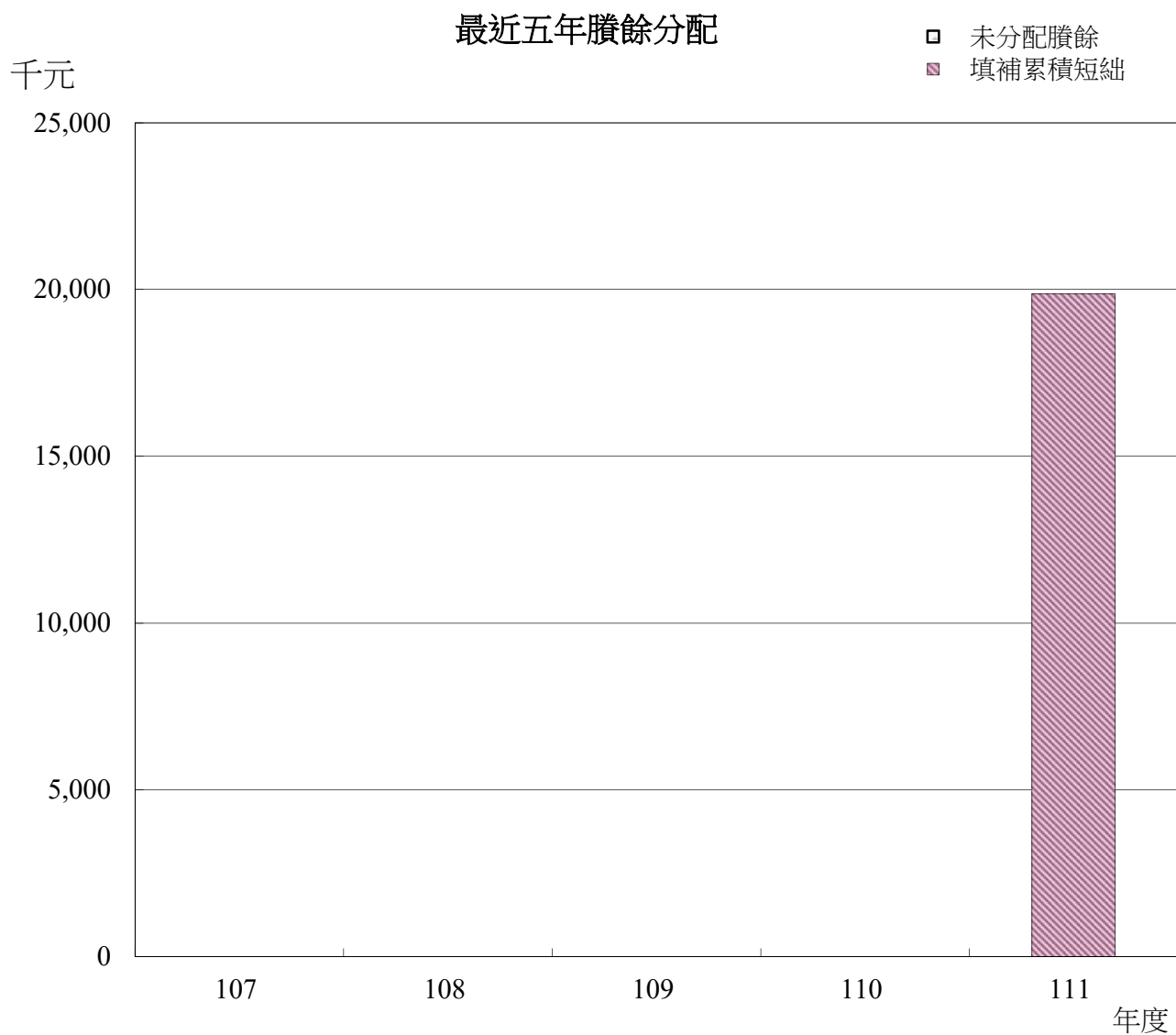
按所得對象分



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	19,868	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	19,868
合 計	19,868	合 計	19,868

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	19,868
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	19,868

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國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	76,055	109.45	16,977	25.20	59,078	347.99
-	-	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	75,676	108.91	16,712	24.81	58,964	352.82
-	-	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
-	-	雜項收入	376	0.54	-	-	376	-
-	-	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)	75,614	108.82	14,073	20.89	61,541	437.30
-	-	本期賸餘(短絀)	19,868	28.59	-40,152	-59.61	60,020	--

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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，係其他補助收入與雜項業務收入，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7,567萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，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2-23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7,561萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,986萬8千元。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

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	19,868	100.00	
-	-	本期賸餘	19,868	100.00	
-	-	分配之部	19,868	100.00	
-	-	填補累積短絀	19,868	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	19,868	25.04	
-	-	撥用賸餘	19,868	25.04	
79,331	100.00	待填補之短絀	59,463	74.96	

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國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		
本期賸餘（短絀）	19,868	
利息股利之調整	-379	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	19,489	
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）	11,701	
收取利息	379	
業務活動之淨現金流入（流出）	12,080	
投資活動之現金流量		
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	-47,815	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	11,210	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	47,290	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	47,290	
現金及約當現金之淨增（淨減）	70,580	
期初現金及約當現金	127,082	
期末現金及約當現金	197,662	

註：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與應計退休金負債同額增加2,156千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

2-13

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

2-14

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國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。

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國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	75,676	
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。
雜項收入	376	報廢物品處分及其他罰款收入。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

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
-	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
-	20	印刷裝訂及公告費	-
-	2,028	修理保養及保固費	9,215
-	519	保險費	486
-	3,648	一般服務費	80
-	4,140	專業服務費	1,820
-	6,726	材料及用品費	156
-	6,726	使用材料費	-
-	-	用品消耗	156
-	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
-	4,342	稅捐與規費（強制費）	3,260
-	2,402	土地稅	2,195
-	750	房屋稅	779
-	40	消費與行為稅	23
-	1,150	規費	263
-	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
-	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

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費。
修理保養及保固費	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。
保險費	一般房屋保險費396千元、交通及運輸設備保險費90千元。
一般服務費	公證費。
專業服務費	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。
材料及用品費	
用品消耗	辦公(事務)用品30千元、食品18千元、其他108千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅1,000千元、一般土地地價稅1,195千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費250千元、汽車燃料使用費13千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔大樓管理費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國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
-	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	25,512
-	1,127	聘僱及兼職人員薪資	903
-	1,707	超時工作報酬	937
-	5,300	獎金	6,490
-	2,141	退休及卹償金	2,327
-	4,036	福利費	3,925
-	3,417	服務費用	7,061
-	426	水電費	446
-	369	郵電費	384
-	599	旅運費	390
-	88	印刷裝訂及公告費	40
-	-	一般服務費	1,618
-	1,233	專業服務費	3,481
-	702	公關慰勞費	702
-	188	材料及用品費	2,114
-	-	使用材料費	389
-	188	用品消耗	1,725
-	75	租金與利息	-
-	75	機器租金	-
-	-	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
-	682	其他	160
-	682	其他費用	160

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金22,633千元、工員工資2,879千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金3,188千元、年終獎金3,302千元。
退休及卹償金	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。
福利費	分擔員工保險費2,210千元、傷病醫藥費63千元、其他福利費1,652千元。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費108千元、電話費216千元、數據通信費60千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	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。
專業服務費	電腦軟體服務費534千元、其他2,947千元。
公關慰勞費	公共關係費562千元、員工慰勞費140千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料289千元、設備零件100千元。
用品消耗	辦公(事務)用品165千元、報章雜誌950千元、其他610千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

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
-	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
-	217	專業服務費	251
-	200	其他	-
-	200	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費。
專業服務費	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。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國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
-	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
-	599	分擔	20
-	100	競賽及交流活動費	120
-	680	其他	220
-	680	其他費用	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460元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
分擔	分擔其他費用。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	47,290	-	350	-
一次性項目	-	47,290	-	350	-
合 計		47,290		350	

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
175	-	-	-	-	47,815	-	47,815	土地改良物47,290千元，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2,908千元(47,290千元*6.15%)，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
175	-	-	-	-	47,815	-	47,815	
175					47,815		47,815	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	525	-	47,290	-
一次性項目	525	-	47,290	-
合 計	525		47,290	

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
47,815	100.00	-	-	-	-	47,815	100.00
47,815	100.00	-	-	-	-	47,815	100.00
47,815	100.00					47,815	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	47,815	525	-	-	47,290	-
一次性項目	47,815	525	-	-	47,290	-
合 計	47,815	525	-	-	47,290	-

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					47,815	100.00	47,815	100.00
	11101~11112				47,815	100.00	47,815	100.00
					47,815	100.00	47,815	100.00

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	384,836	165,700	848	3,528	3,127	-	-	-	-	-	558,039
本年度預計增減資產原值	47,290	-	350	-	175	-	-	-	-	-	47,815
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	432,126	165,700	1,198	3,528	3,302	-	-	-	-	-	605,854
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

行政院農業委員會農田水利署
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	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	1,348	-	1,348	59,025	-	59,025	-	57,677	

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	762,190	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	47,290	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	809,480	

無形資產明細表

單位：新臺幣千元

2-35

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國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	1,296,077	1,226,763	69,314
-	流動資產	197,662	127,082	70,580
-	現金	197,662	127,082	70,580
-	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	1,060,494	1,063,916	-3,422
-	土地	504,330	505,678	-1,348
-	土地改良物	387,617	384,836	2,781
-	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	1,296,077	1,226,763	69,314
-	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	1,261,979	1,194,821	67,158
-	基金	809,480	762,190	47,290
-	基金	809,480	762,190	47,290
-	公積	1,077	1,077	-
-	特別公積	1,077	1,077	-

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國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
-	累積餘絀	-59,463	-79,331	19,868
-	累積短絀	-59,463	-79,331	19,868
-	淨值其他項目	510,885	510,885	-
-	累積其他綜合餘絀	510,885	510,885	-
-	合 計	1,296,077	1,226,763	69,314

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國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					
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					
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	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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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	25,512	903	937	-	3,302	3,188	-	-	2,327
正式人員	25,512	-	937	-	3,302	3,188	-	-	2,327
職員	22,633	-	937	-	3,302	3,188	-	-	2,156
工員	2,879	-	-	-	-	-	-	-	171
聘僱人員	-	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	25,512	903	937	-	3,302	3,188	-	-	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6,490千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列41人3,302千元，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。
- 2.考績獎金：編列39人3,188千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表

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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	2,210	63	-	-	1,652	-	40,094	-	40,094
-	-	2,210	63	-	-	1,652	-	39,191	-	39,191
-	-	2,210	63	-	-	1,652	-	36,141	-	36,141
-	-	-	-	-	-	-	-	3,050	-	3,050
-	-	-	-	-	-	-	-	903	-	903
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	2,210	63	-	-	1,652	-	40,094	-	40,094

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國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	25,512	-	25,512	-	-
-	1,127	聘僱及兼職人員	903	-	903	-	-
-	1,767	超時工作報酬	937	-	937	-	-
-	5,300	獎金	6,490	-	6,490	-	-
-	2,141	退休及卹償金	2,327	-	2,327	-	-
-	4,036	福利費	3,925	-	3,925	-	-
-	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	40	-	40	-	-
-	3,012	修理保養及保固	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	-	-
-	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	49,889	49,889	-	-	-
-	4,342	稅捐與規費（強制	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	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、	12	-	12	-	-
-	100	競賽及交流活動	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」。

本頁空白

桃園農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署

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	3-9
(二)餘絀撥補預計表	3-11
(三)現金流量預計表	3-12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	3-13
(二)其他業務收入明細表	3-14
(三)財務收入明細表	3-15
(四)其他業務外收入明細表	3-16
(五)行銷及業務費用明細表及說明	3-17
(六)管理及總務費用明細表及說明	3-21
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	3-25
(八)其他業務外費用明細表及說明	3-27
(九)固定資產建設改良擴充明細表	3-30
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	3-32
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	3-34
(十二)資產折舊明細表	3-36
(十三)資產變賣明細表	3-37
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	3-38
(十五)基金數額增減明細表	3-40
(十六)無形資產明細表	3-41
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	3-43
(二)5年來主要營運項目分析表	3-45
(三)員工人數彙計表	3-46
(四)用人費用彙計表	3-48
(五)各項費用彙計表	3-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	3-52

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 1 億 5,005 萬 9 千元，減少 172 萬 2 千元，約 1.15%，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 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 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 38.58%，主要係土地出售較預期減少所致。
- (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 810.51%，主要係雜項費用較預期增加所致。
- (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 1,265.44%，主要係業務外費用較預期增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1 億 8,308 萬 9 千元，較預算分配數 4 億 8,739 萬 2 千元，減少 3 億 430 萬 3 千元，約 62.43%，主要係水利更新工程刻正發包執行所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 2.17 萬公頃之農田水利事務。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、浚漂及 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 9.30 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 2,000 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 3-4 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 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

(一)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)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 萬元，減少 8,402 萬 6 千元，約 6.19%，主要係撙節業務費用所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (三)業務外收入 3 億 8,362 萬元，較上年度預算數 8 億 6,493 萬 6 千元，減少 4 億 8,131 萬 6 千元，約 55.65%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 1 億 5,646 萬 6 千元，較上年度預算短絀 2 億 9,557 萬 2 千元，減少 1 億 3,910 萬 6 千元，約 47.06%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 3-5 頁）、圖三（第 3-6 頁）。

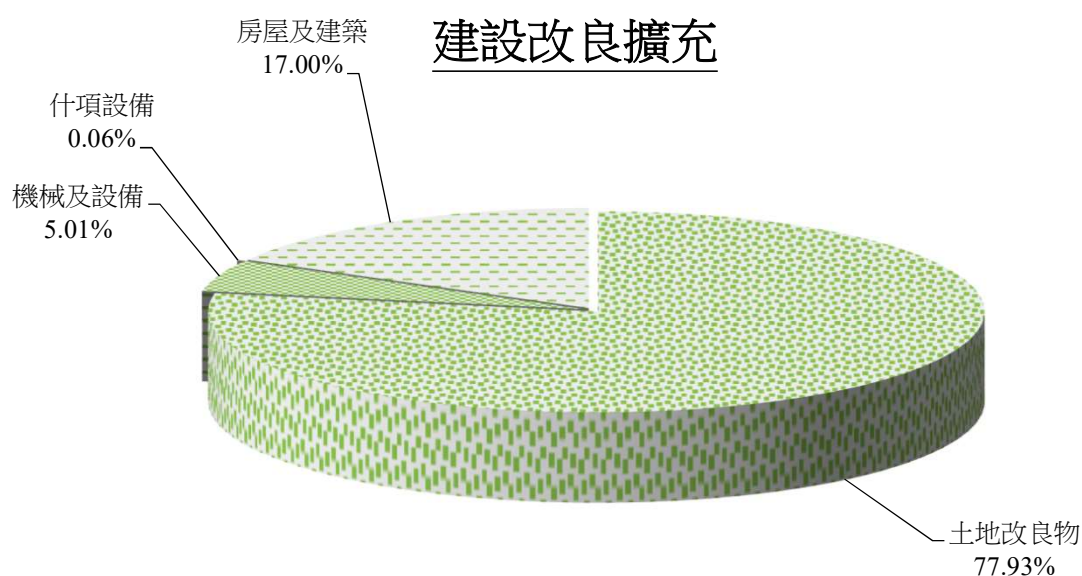
二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 66 億 5,035 萬 3 千元，除填補累積短絀 1 億 5,646 萬 6 千元外，尚餘 64 億 9,388 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 5,646 萬 6 千元，全數撥用賸餘填補。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 3-7 頁）、圖五（第 3-8 頁）。

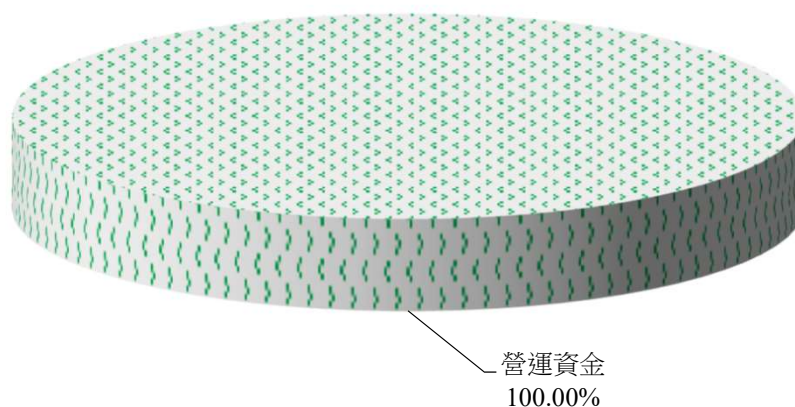
三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 4,124 萬 6 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 1 億 5,646 萬 6 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 7,476 萬 6 千元。
 2. 調整項目 1 億 9,771 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 4 億 95 萬 6 千元、攤銷無形資產 84 萬 5 千元；減項係固定資產變賣賸餘 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；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、增加無形資產及其他資產 615 萬元。
- (三)預計本期現金及約當現金淨減 1,619 萬 9 千元。
- (四)期初現金及約當現金 44 億 8,508 萬 7 千元。
- (五)預計期末現金及約當現金 44 億 6,888 萬 8 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



資金來源

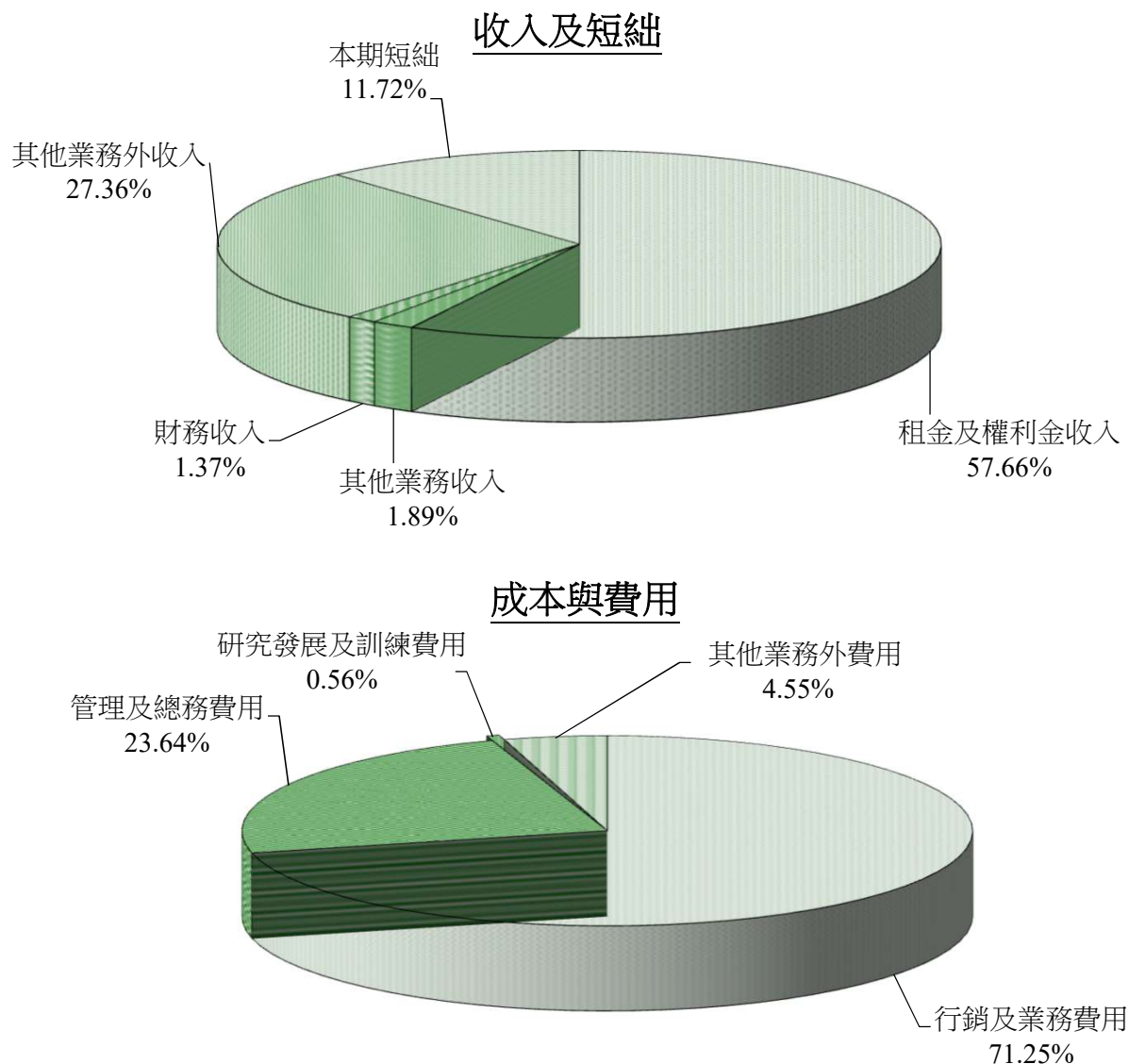


單位：新臺幣千元

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	0	營運資金	282,324
土地改良物	220,000	國庫撥款	0
房屋及建築	48,000		
機械及設備	14,157		
交通及運輸設備	0		
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

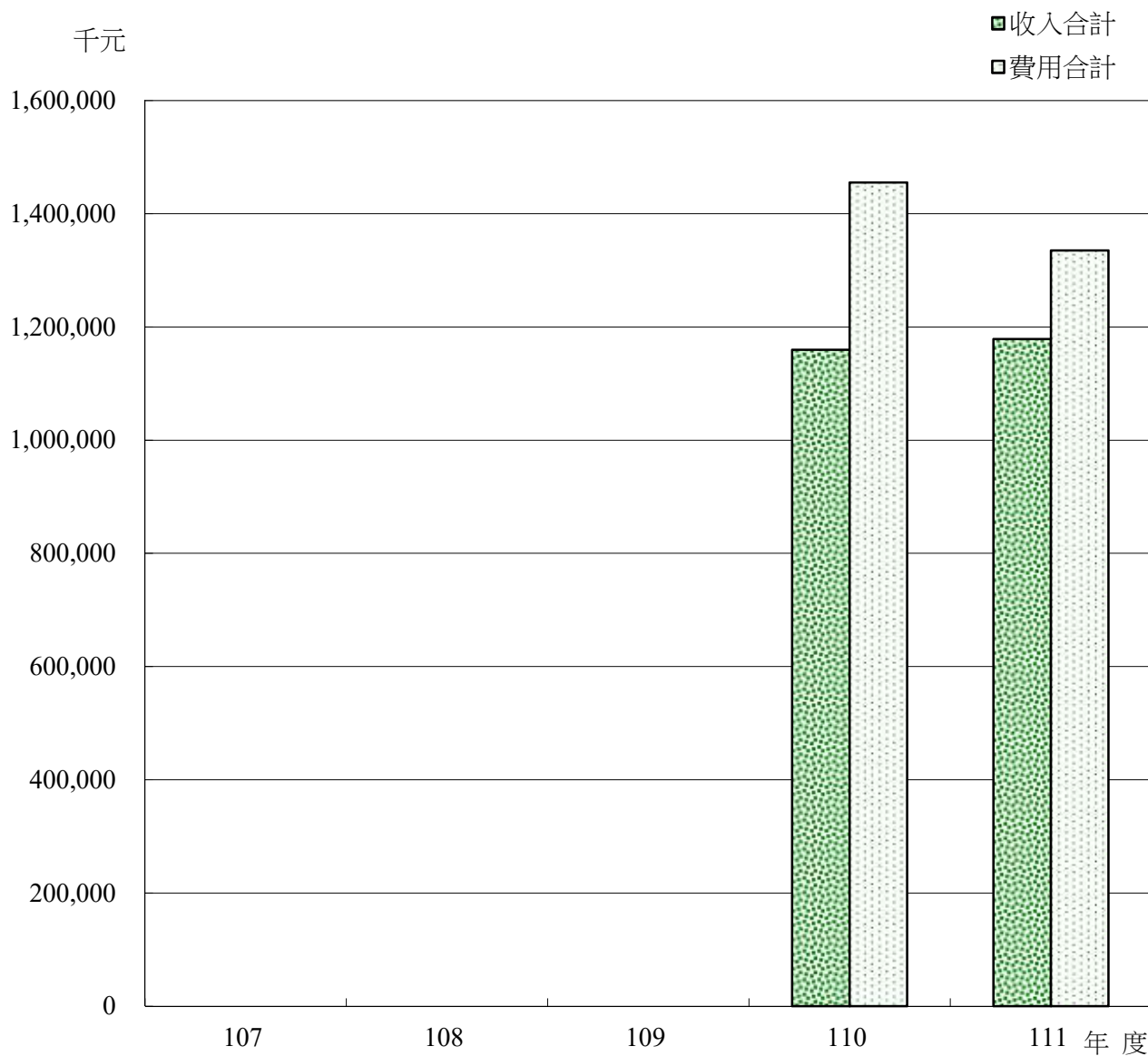


單位：新臺幣千元

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	383,620	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	365,320		
本期短絀	156,466		
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

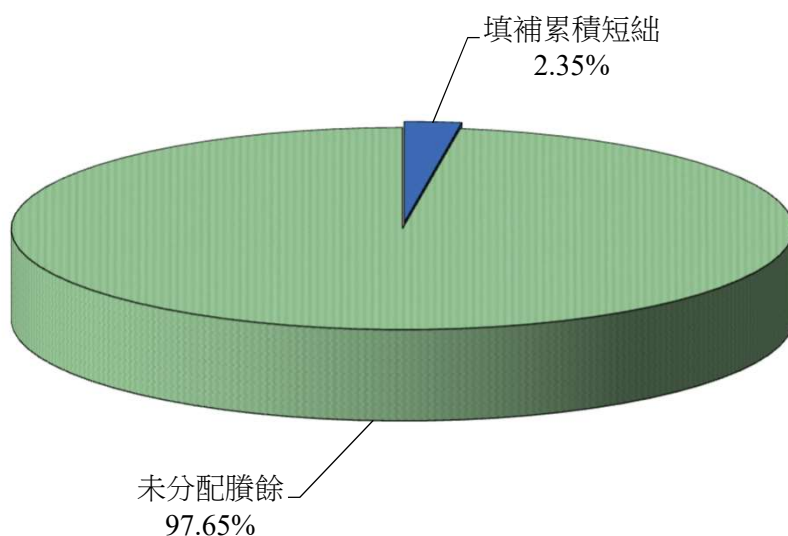
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	294,660	795,008
業務外收入	0	0	0	864,936	383,620
收入合計	0	0	0	1,159,596	1,178,628
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,358,410	1,274,384
業務外費用	0	0	0	96,758	60,710
費用合計	0	0	0	1,455,168	1,335,094
本期餘絀	0	0	0	-295,572	-156,466

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

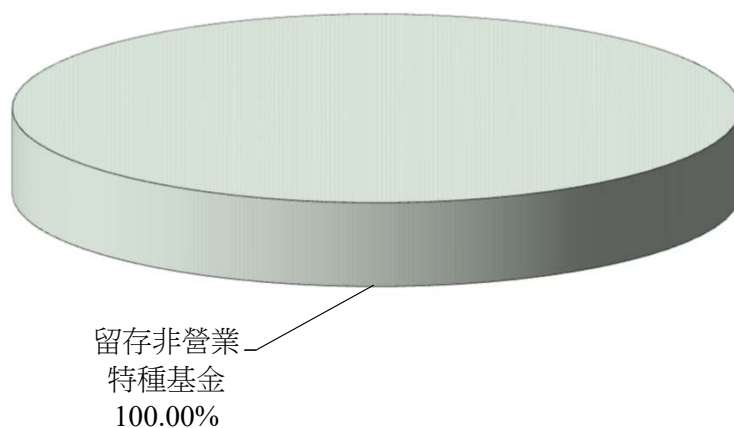
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



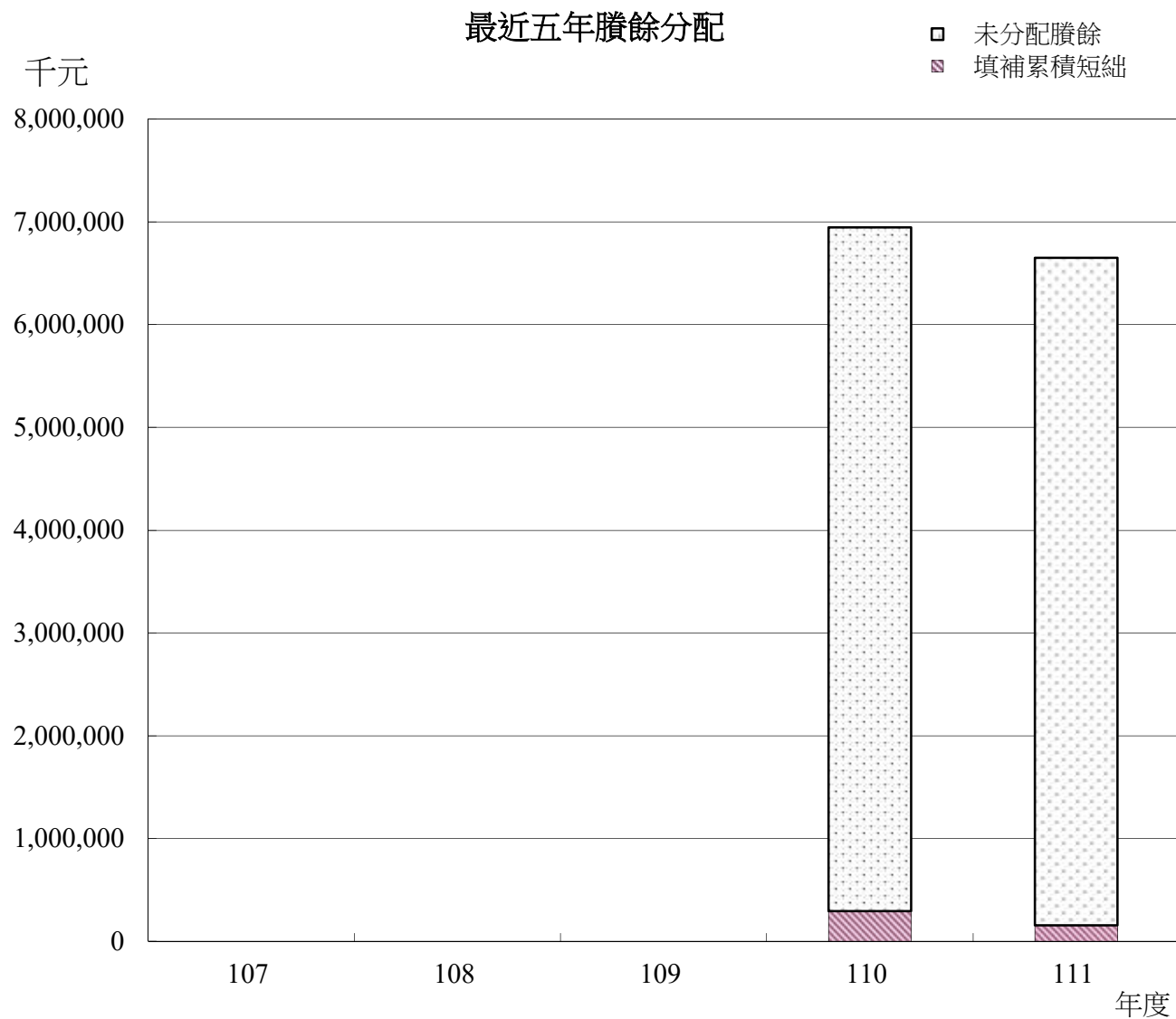
按所得對象分



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	156,466	中央政府所得	0
未分配賸餘	6,493,887	留存非營業基金	6,650,353
合 計	6,650,353	合 計	6,650,353

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	295,572	156,466
未分配賸餘	0	0	0	6,650,353	6,493,887
合 計	0	0	0	6,945,925	6,650,353

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	1,358,410	461.01	-84,026	-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	6,457	2.19	984	15.24
-	-	訓練費用	7,441	0.94	6,457	2.19	984	15.24
-	-	業務賸餘(短絀)	-479,376	-60.30	-1,063,750	-361.01	584,374	-54.94
-	-	業務外收入	383,620	48.25	864,936	293.54	-481,316	-55.65
-	-	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	365,320	45.95	810,526	275.07	-445,206	-54.93
-	-	財產交易賸餘	199,838	25.14	648,974	220.25	-449,136	-69.21
-	-	租賃收入	153,382	19.29	138,442	46.98	14,940	10.79
-	-	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)	322,910	40.62	768,178	260.70	-445,268	-57.96
-	-	本期賸餘(短絀)	-156,466	-19.68	-295,572	-100.31	139,106	-47.06

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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與權利金收入，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，係其他補助收入與雜項業務收入，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3-21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3-25頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀4億7,937萬6千元。

(四)業務外收入

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

其他業務外收入編列3億6,532萬元，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3-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億2,291萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億5,646萬6千元。

行政院農業委員會農田水利署

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	6,650,353	100.00	
6,945,925	100.00	前期未分配賸餘	6,650,353	100.00	
295,572	4.26	分配之部	156,466	2.35	
295,572	4.26	填補累積短絀	156,466	2.35	
6,650,353	95.74	未分配賸餘	6,493,887	97.65	
295,572	100.00	短絀之部	156,466	100.00	
295,572	100.00	本期短絀	156,466	100.00	
295,572	100.00	填補之部	156,466	100.00	
295,572	100.00	撥用賸餘	156,466	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

行政院農業委員會農田水利署

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		
本期賸餘（短絀）	-156,466	
利息股利之調整	-18,300	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-174,766	
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）	22,946	
收取利息	17,994	
收取股利	306	
業務活動之淨現金流入（流出）	41,246	
投資活動之現金流量		
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	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-16,199	
期初現金及約當現金	4,485,087	
期末現金及約當現金	4,468,888	

註：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

行政院農業委員會農田水利署
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。

行政院農業委員會農田水利署

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。

行政院農業委員會農田水利署

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	365,320	
財產交易賸餘	199,838	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	153,382	土地租金收入60,000千元、房屋租金收入93,382千元。
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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	78,359	服務費用	310,785
-	196	水電費	1,900
-	228	郵電費	1,937
-	8,754	旅運費	2,796
-	280	印刷裝訂及公告費	600
-	3,540	修理保養及保固費	231,201
-	2,853	保險費	1,853
-	23,958	一般服務費	11,533
-	35,950	專業服務費	44,565
-	2,600	行銷推廣費	14,400
-	190,602	材料及用品費	39,963
-	155,950	使用材料費	710
-	34,652	用品消耗	39,103
-	-	商品及醫療用品	150
-	2,000	租金與利息	3,540
-	2,000	地租及水租	2,800
-	-	房租	150
-	-	機器租金	300
-	-	什項設備租金	290
-	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
-	228,839	稅捐與規費（強制費）	138,014
-	210,000	土地稅	94,385
-	-	契稅	4,000
-	12,000	房屋稅	12,000

行政院農業委員會農田水利署

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
-	572	消費與行為稅	20,572
-	6,267	規費	7,057
-	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
-	-	分擔	225
-	18,055	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,000
-	18,236	競賽及交流活動費	1,500
-	53,360	其他	49,304
-	53,360	其他費用	49,304

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」。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費1,788千元、值班費1,800千元。
服務費用	
水電費	動力費196千元、其他場所水電費1,704千元。
郵電費	郵費173千元、電話費932千元、數據通信費832千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費280千元、公告費320千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	一般房屋保險費1,000千元、交通及運輸設備保險費853千元。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	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	衛材。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
房租	一般房屋租金。
機器租金	電腦租金及使用費。
什項設備租金	什項設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
土地稅	土地增值稅46,000千元、一般土地地價稅48,385千元。
契稅	契稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	營業稅20,000千元、印花稅500千元、使用牌照稅72千元。
規費	行政規費與強制費6,960千元、汽車燃料使用費97千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔大樓管理費。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	7,661	聘僱及兼職人員薪資	7,661
-	11,823	超時工作報酬	9,030
-	34,735	獎金	35,159
-	40,882	退休及卹償金	53,347
-	25,990	福利費	27,666
-	-	提繳費	5
-	30,499	服務費用	26,845
-	2,892	水電費	7,140
-	2,436	郵電費	3,048
-	8,961	旅運費	2,566
-	555	印刷裝訂及公告費	821
-	2,250	修理保養及保固費	4,864
-	-	一般服務費	468
-	11,605	專業服務費	5,138
-	1,800	公關慰勞費	1,800
-	-	行銷推廣費	1,000
-	3,977	材料及用品費	9,849
-	-	使用材料費	1,386
-	3,977	用品消耗	8,463
-	1,869	租金與利息	3,220
-	300	房租	360
-	1,569	機器租金	2,860
-	-	折舊、折耗及攤銷	845
-	-	攤銷	845
-	1,599	其他	5,139

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

3-22

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金121,956千元、工員工資14,846千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費8,026千元、值班費1,004千元。
獎金	考績獎金17,101千元、年終獎金18,058千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金52,329千元、工員退休及離職金1,018千元。
福利費	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	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費360千元、電話費456千元、數據通信費2,232千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	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	體育活動費。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費1,600千元、員工慰勞費200千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	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。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。
機器租金	電腦租金及使用費。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他 其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	6,457	研究發展及訓練費用	7,441
-	6,457	訓練費用	7,441
-	3,775	服務費用	3,407
-	2,328	旅運費	226
-	-	印刷裝訂及公告費	258
-	1,447	專業服務費	2,923
-	-	租金與利息	336
-	-	交通及運輸設備租金	336
-	-	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
-	2,682	其他	-
-	2,682	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國外旅費196千元、其他旅運費30千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
專業服務費	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	
交通及運輸設備租金	車租。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
競賽及交流活動費	交流活動費。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	44,229	行銷推廣費	9,854
-	-	材料及用品費	855
-	-	用品消耗	855
-	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
-	23,049	分擔	20,400
-	-	競賽及交流活動費	1,075
-	4,000	其他	3,046
-	4,000	其他費用	3,046

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」。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	報章什誌150千元、食品600千元、其他105千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
分擔	分擔其他費用。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	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	

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
167	-	-	-	-	282,324	-	282,324	1.土地改良物220,000千元，依「中央政府各機關工程 管理費支用要點」規定： (1) 自辦規劃設計及監造 191,000千元，按6.15%估 算工程管理費11,747千元。 (2) 委外設計及監造29,000 千元，按1.5%估算工程管 理費435千元。 2.房屋及建築48,000千元， 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48,000千元 ，按1.5%估算工程管理費 720千元。 以上本年度合計編列工程管 理費12,902千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
167	-	-	-	-	282,324	-	282,324	
167					282,324		282,324	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	282,324	-	-	-
一次性項目	282,324	-	-	-
合 計	282,324			

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	282,324	282,324	-	-	-	-
一次性項目	282,324	282,324	-	-	-	-
合 計	282,324	282,324				

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					282,324	100.00	282,324	100.00
	11101~11112				282,324	100.00	282,324	100.00
					282,324	100.00	282,324	100.00

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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

行政院農業委員會農田水利署
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	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	31,191	-	31,191	231,029	-	231,029	-	199,838	

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

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	987,381	

桃園農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

3-41

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	55,149,519	19,942,985	35,206,534
-	流動資產	4,474,911	4,486,859	-11,948
-	現金	4,468,888	4,485,087	-16,199
-	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	55,149,519	19,942,985	35,206,534
-	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	-

行政院農業委員會農田水利署
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
	淨值	54,433,606	19,227,072	35,206,534
	- 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	6,493,887	6,650,353	-156,466
	- 累積賸餘	6,493,887	6,650,353	-156,466
	- 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	55,149,519	19,942,985	35,206,534

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	747.45	600,000.00	448,470	
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	

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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。

會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署

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	-	-
-	181,862	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	-	-
-	20,043	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	-	-	-
-	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	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	1,455,168	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」。

桃園農田水利事業作業基金

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

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	4-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	4-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	4-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	4-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	4-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-36
(十二)資產折舊明細表	4-38
(十三)資產變賣明細表	4-39
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	4-40
(十五)基金數額增減明細表	4-42
(十六)無形資產明細表	4-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	4-45
(二)5年來主要營運項目分析表	4-47
(三)員工人數彙計表	4-48
(四)用人費用彙計表	4-50
(五)各項費用彙計表	4-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	4-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 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 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 72.67%，主要係土地出售較預期減少所致。

(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 90.29%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 4,125 萬 9 千元，較預算分配賸餘 2,790 萬 6 千元，增加 1,335 萬 3 千元，約 47.85%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 5,582 萬 6 千元，較預算分配數 1 億 7,872 萬 2 千元，減少 1 億 2,289 萬 6 千元，約 68.76%，主要係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所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.99 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、188,000 平方公尺除草、浚漂及 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 10.20 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 3 億 9,032 萬 9 千元，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 9,314 萬 9 千元，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）。

行政院農業委員會農田水利署
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

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)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 1,798 萬 5 千元，約 4.83%，主要係雜項業務收入減少所致。
- (二)業務成本與費用 5 億 7,056 萬 5 千元，較上年度預算數 7 億 4,909 萬 5 千元，減少 1 億 7,853 萬元，約 23.83%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 2 億 600 萬 2 千元，較上年度預算數 4 億 9,905 萬 4 千元，減少 2 億 9,305 萬 2 千元，約 58.72%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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 676 萬元，約 17.47%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 4,249 萬元，較上年度預算賸餘 8,325 萬 7 千元，反餘為絀，計相差 1 億 2,574 萬 7 千元，約 151.03%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 7 千元，除填補累積短絀 4,249 萬元外，尚餘 11 億 3,027 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 4,249 萬元，全數撥用賸餘填補。
- (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

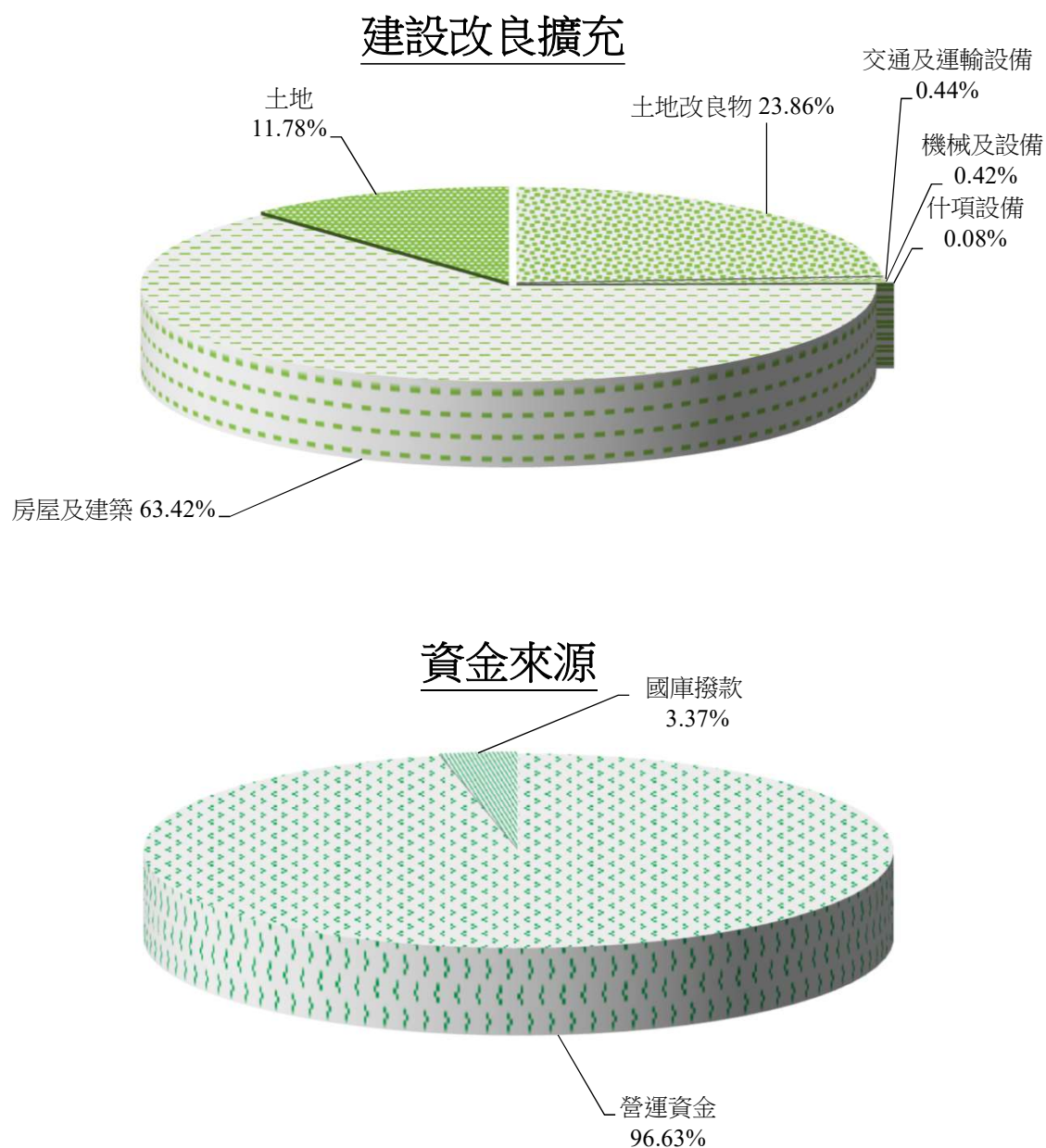
- (一)業務活動之淨現金流入 3,033 萬 5 千元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 4,249 萬元，利息股利之調整 1,502 萬元，未計利息股利之本期短絀為 5,751 萬元。
 - 2. 調整項目 7,282 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 1 億 8,193 萬元、攤銷無形資產 89 萬 5 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 1,000 萬元。
 - 3. 收取利息 1,501 萬 4 千元、收取股利 6 千元。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 7,724 萬 4 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 3 億 9,062 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 9,032 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 30 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1,314 萬 9 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 2 億 3,376 萬元。
- (五)期初現金及約當現金 31 億 9,716 萬 6 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 29 億 6,340 萬 6 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

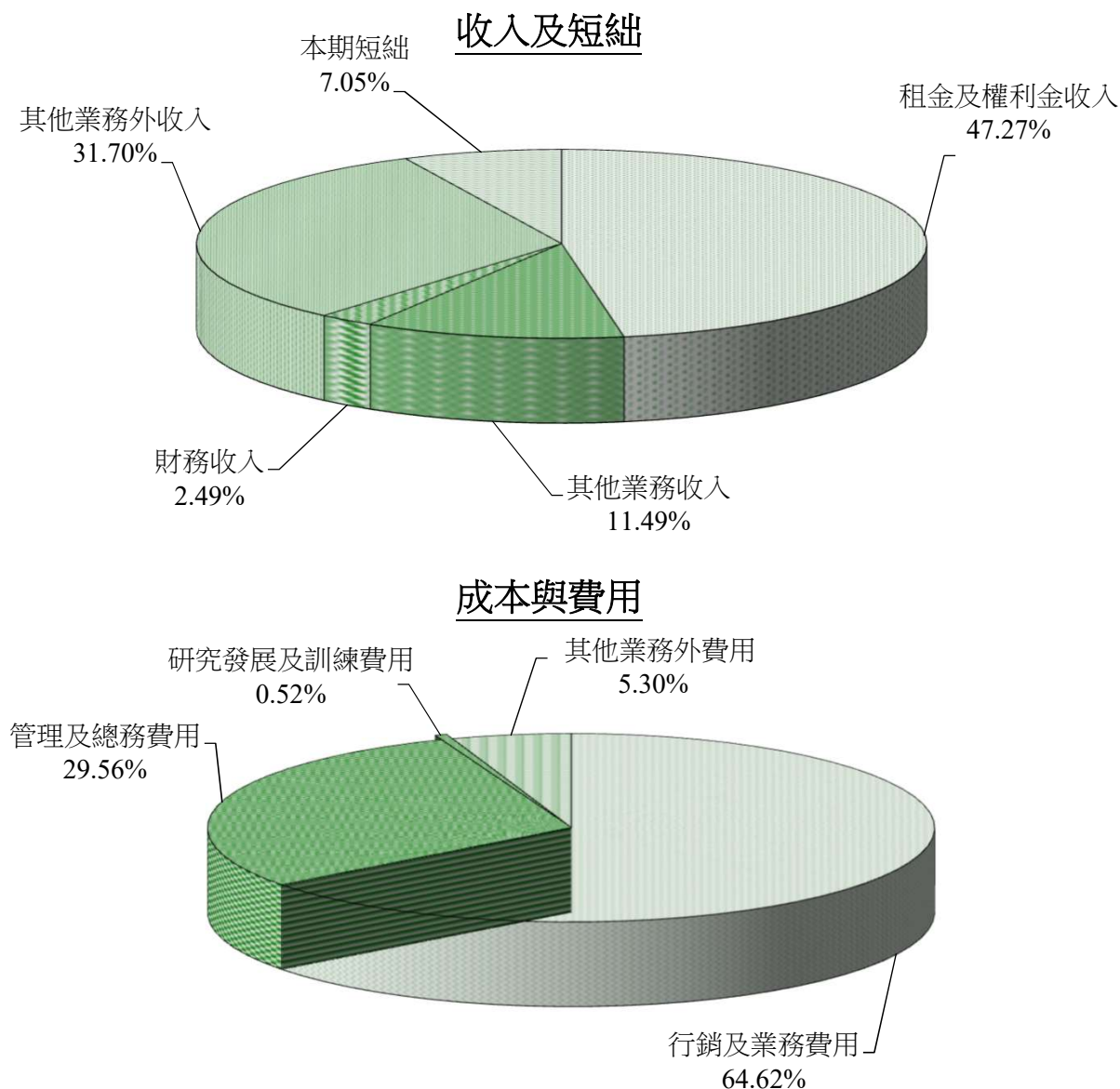


單位：新臺幣千元

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	46,000	營運資金	377,180
土地改良物	93,149	國庫撥款	13,149
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	390,329	合 計	390,329

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

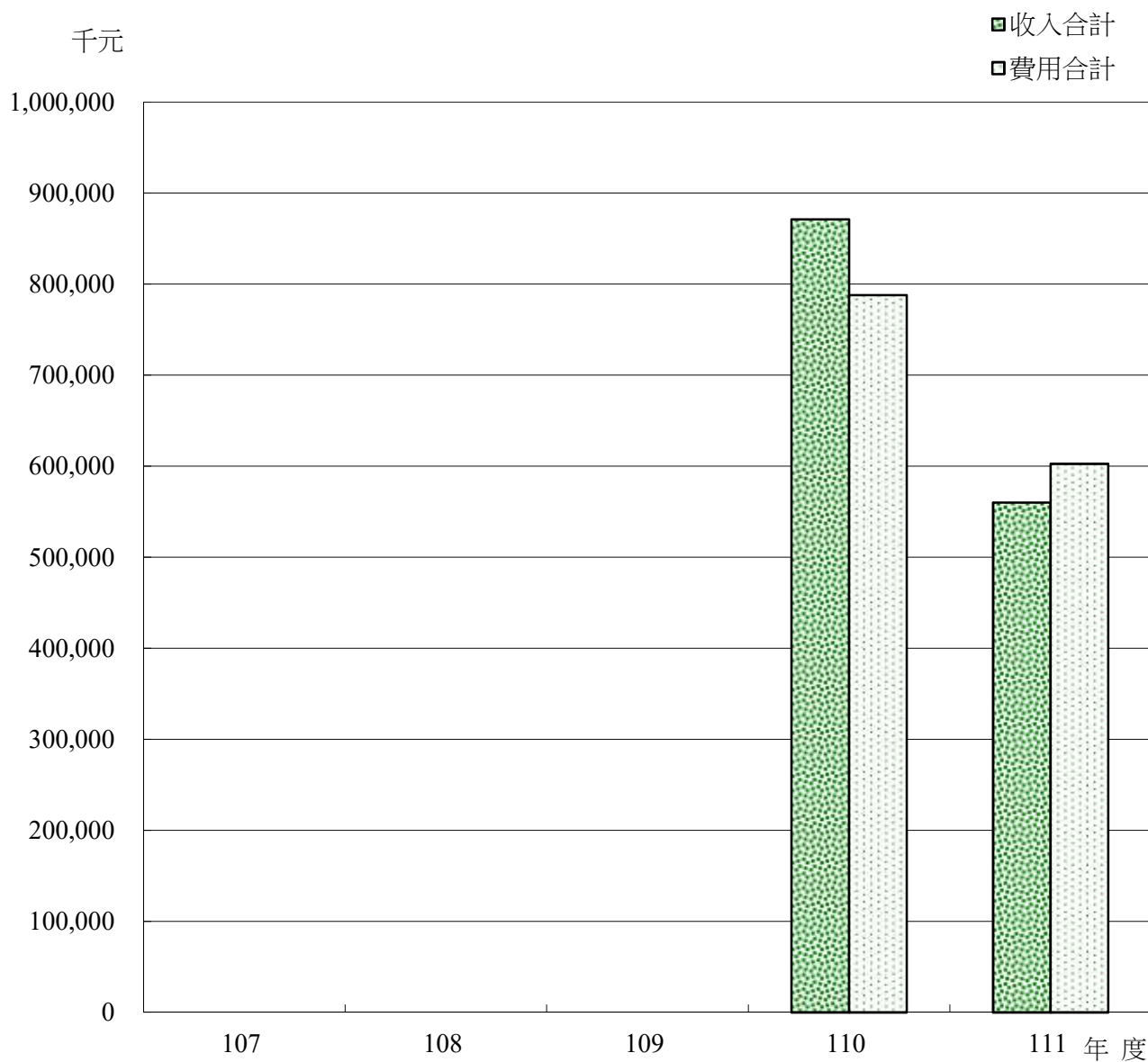


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	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	206,002	業務外費用	31,932
財務收入	15,020	其他業務外費用	31,932
其他業務外收入	190,982		
本期短絀	42,490		
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



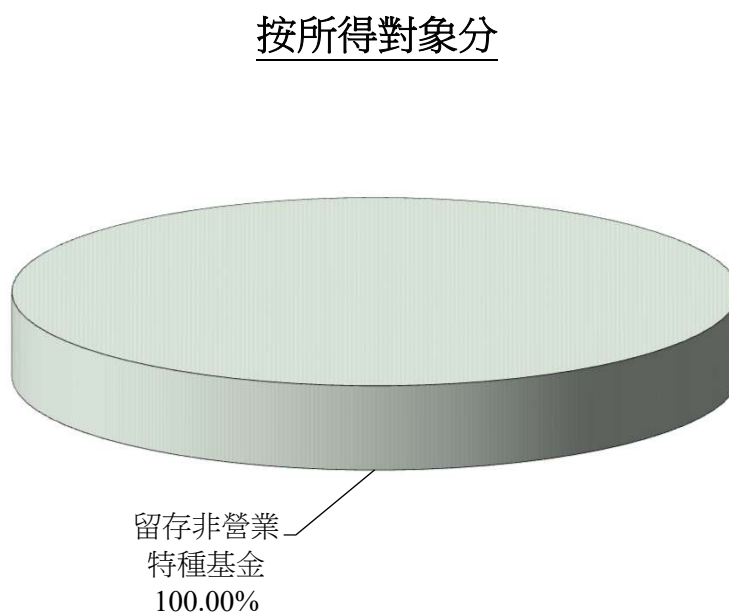
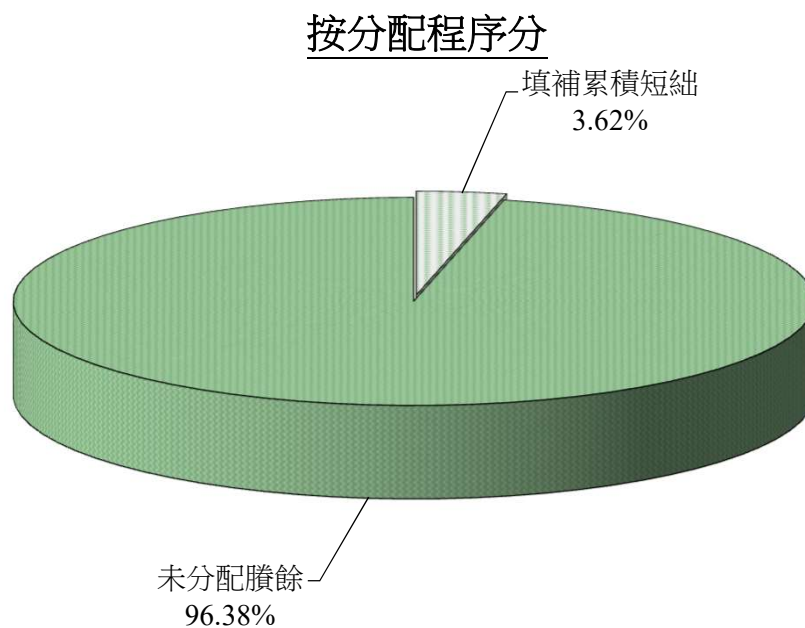
單位：新臺幣千元

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	371,990	354,005
業務外收入	0	0	0	499,054	206,002
收入合計	0	0	0	871,044	560,007
費用					
業務成本與費用	0	0	0	749,095	570,565
業務外費用	0	0	0	38,692	31,932
費用合計	0	0	0	787,787	602,497
本期餘絀	0	0	0	83,257	-42,490

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

圖四

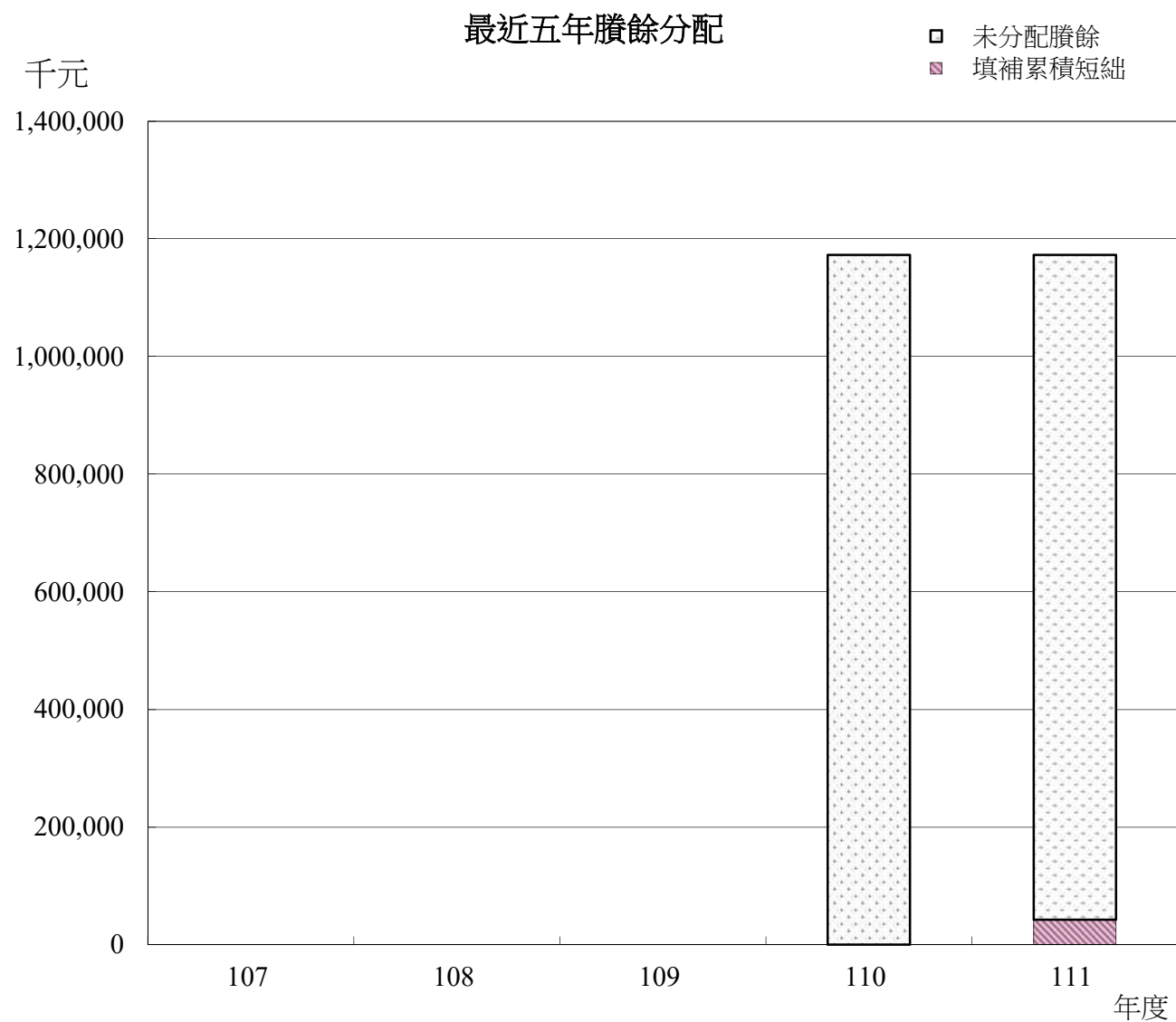
111年度賸餘分配



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	42,490	中央政府所得	0
未分配賸餘	1,130,277	留存非營業基金	1,172,767
合 計	1,172,767	合 計	1,172,767

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	42,490
未分配賸餘	0	0	0	1,172,767	1,130,277
合 計	0	0	0	1,172,767	1,172,767

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署
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	749,095	201.38	-178,530	-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	5,730	1.54	-2,584	-45.10
-	-	訓練費用	3,146	0.89	5,730	1.54	-2,584	-45.10
-	-	業務賸餘(短絀)	-216,560	-61.17	-377,105	-101.38	160,545	-42.57
-	-	業務外收入	206,002	58.19	499,054	134.16	-293,052	-58.72
-	-	財務收入	15,020	4.24	24,469	6.58	-9,449	-38.62
-	-	利息收入	15,014	4.24	24,469	6.58	-9,455	-38.64
-	-	投資賸餘	6	0.00	-	-	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	0.00
-	-	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)	174,070	49.17	460,362	123.76	-286,292	-62.19
-	-	本期賸餘(短絀)	-42,490	-12.00	83,257	22.38	-125,747	--

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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與其他租金收入，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，係其他補助收入與雜項業務收入，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4-23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4-27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1,502萬元，係利息收入與投資賸餘，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4-29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1億7,407萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4,249萬元。

行政院農業委員會農田水利署
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	%	
1,172,767	100.00	賸餘之部	1,172,767	100.00	
83,257	7.10	本期賸餘	-	-	
1,089,510	92.90	前期未分配賸餘	1,172,767	100.00	
-	-	分配之部	42,490	3.62	
-	-	填補累積短絀	42,490	3.62	
1,172,767	100.00	未分配賸餘	1,130,277	96.38	
-	-	短絀之部	42,490	100.00	
-	-	本期短絀	42,490	100.00	
-	-	填補之部	42,490	100.00	
-	-	撥用賸餘	42,490	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-42,490	
利息股利之調整	-15,020	
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	15,014	
收取股利	6	
業務活動之淨現金流入（流出）	30,335	
投資活動之現金流量		
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	-390,329	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）	-277,244	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	13,149	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	13,149	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-233,760	
期初現金及約當現金	3,197,166	
期末現金及約當現金	2,963,406	

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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	自來水公司二區處建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。

行政院農業委員會農田水利署
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。

行政院農業委員會農田水利署

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50,100千元，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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	144,248	服務費用	151,046
-	1,224	水電費	1,224
-	624	郵電費	2,219
-	7,106	旅運費	7,875
-	-	印刷裝訂及公告費	500
-	114,955	修理保養及保固費	41,660
-	426	保險費	-
-	9,900	一般服務費	58,365
-	10,013	專業服務費	39,003
-	-	行銷推廣費	200
-	8,637	材料及用品費	4,014
-	5,399	使用材料費	153
-	3,238	用品消耗	3,861
-	-	租金與利息	549
-	-	地租及水租	400
-	-	機器租金	149
-	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
-	72,191	稅捐與規費（強制費）	41,646
-	70,000	土地稅	40,000
-	450	房屋稅	-
-	371	消費與行為稅	-
-	1,370	規費	1,646
-	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

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	郵費1,019千元、數據通信費1,200千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費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、什項設備修護費1,260千元。
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費50千元、外包費57,395千元、計時與計件人員酬金920千元。
專業服務費	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	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料53千元、設備零件100千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	場地租金。
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅20,000千元、一般土地地價稅20,000千元。
規費	行政規費與強制費1,474千元、其他172千元。
會費、捐助、補助、分攤、	

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	5,028	聘僱及兼職人員薪資	5,028
-	6,166	超時工作報酬	5,291
-	18,519	獎金	18,518
-	13,541	退休及卹償金	11,402
-	15,856	福利費	17,088
-	19,027	服務費用	41,765
-	2,585	水電費	2,064
-	1,150	郵電費	1,040
-	3,935	旅運費	2,787
-	5,200	印刷裝訂及公告費	630
-	500	修理保養及保固費	2,866
-	-	保險費	220
-	-	一般服務費	24,382
-	4,793	專業服務費	6,712
-	864	公關慰勞費	864
-	-	行銷推廣費	200
-	1,154	材料及用品費	3,071
-	-	使用材料費	551
-	1,154	用品消耗	2,520
-	99	租金與利息	279
-	99	機器租金	279
-	895	折舊、折耗及攤銷	895
-	895	攤銷	895
-	-	稅捐與規費（強制費）	592
-	-	房屋稅	450

行政院農業委員會農田水利署

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
-	-	消費與行為稅	61
-	-	規費	81
-	-	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
-	-	競賽及交流活動費	640
-	889	其他	1,668
-	889	其他費用	1,668

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金63,547千元、工員工資8,012千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費4,781千元、值班費510千元。
獎金	考績獎金8,945千元、年終獎金9,573千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金10,892千元、工員退休及離職金510千元。
福利費	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。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費240千元、電話費300千元、數據通信費500千元。
旅運費	國內旅費2,755千元、貨物運費32千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	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	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	佣金、匯費、經理費及手續費8千元、外包費1,670千元、計時與計件人員酬金22,400千元、體育活動費304千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費107千元、電腦軟體服務費6,299千元、其他306千元。
公關慰勞費	公共關係費564千元、員工慰勞費300千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	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。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費99千元、機械及設備租金180千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	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	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用100千元、慰問金72千元、其他160千元。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費540千元、國外旅費196千元。
一般服務費	外包費。
專業服務費	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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	12,000	修理保養及保固費	5,000
-	-	保險費	695
-	-	專業服務費	1,286
-	14,400	行銷推廣費	8,850
-	-	材料及用品費	1,000
-	-	用品消耗	1,000
-	-	租金與利息	200
-	-	交通及運輸設備租金	200
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	1,680
-	11,742	分擔	1,212
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
-	-	競賽及交流活動費	500
-	300	其他	11,094
-	300	其他費用	11,094

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」。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	其他旅運費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
保險費	其他保險費。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費488千元、其他798千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	食品。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體1,650千元、捐助個人30千元。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	46,000	93,149	247,530	1,650	1,700
一次性項目	46,000	93,149	247,530	1,650	1,700
合 計	46,000	93,149	247,530	1,650	1,700

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
300	-	-	-	-	390,329	-	390,329	土地改良物93,149千元，係辦理水利工程更新改善所需，依「中央政府各機關工程 管理費支用要點」規定： (1)自辦規劃設計及監造計73,149千元，按6.15%估算 工程管理費4,499千元。 (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4,799千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
300	-	-	-	-	390,329	-	390,329	
300					390,329		390,329	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	377,180	-	13,149	-
一次性項目	377,180	-	13,149	-
合 計	377,180		13,149	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
390,329	100.00	-	-	-	-	390,329	100.00
390,329	100.00	-	-	-	-	390,329	100.00
390,329	100.00					390,329	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	390,329	377,180	-	-	13,149	-
一次性項目	390,329	377,180	-	-	13,149	-
合 計	390,329	377,180			13,149	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					390,329	100.00	390,329	100.00
	11101~11112				390,329	100.00	390,329	100.00
					390,329	100.00	390,329	100.00

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	5,113,888	307,660	14,636	6,183	6,079	-	-	-	-	-	5,448,446
本年度預計增減資產原值	93,149	247,530	1,650	1,700	300	-	-	-	-	-	344,329
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,207,037	555,190	16,286	7,883	6,379	-	-	-	-	-	5,792,775
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

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

4-39

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 股 行 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

其餘紬明細表

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	3.00	6	-	-
			6	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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	1,175,239	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	13,149	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,188,388	

無形資產明細表

單位：新臺幣千元

4-43

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	31,141,108	31,170,449	-29,341
-	流動資產	2,963,424	3,197,184	-233,760
-	現金	2,963,406	3,197,166	-233,760
-	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	28,046,167	27,841,153	205,014
-	土地	24,831,061	24,788,446	42,615
-	土地改良物	2,516,161	2,598,044	-81,883
-	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	31,141,108	31,170,449	-29,341
-	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	30,933,554	30,962,895	-29,341
-	基金	1,188,388	1,175,239	13,149
-	基金	1,188,388	1,175,239	13,149

行政院農業委員會農田水利署
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
-	公積	2,732,155	2,732,155	-
-	特別公積	2,732,155	2,732,155	-
-	累積餘絀	1,130,277	1,172,767	-42,490
-	累積賸餘	1,130,277	1,172,767	-42,490
-	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	31,141,108	31,170,449	-29,341

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。

行政院農業委員會農田水利署
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					
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					
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	238,998	
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	

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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。

會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署
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	-	-
-	195,405	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	-	-
-	15,271	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	-	-
-	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	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	787,787	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」。

行政院農業委員會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署

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及說明	5-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	5-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	5-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	5-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	5-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	5-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	5-36
(十二)資產折舊明細表	5-38
(十三)資產變賣明細表	5-39
(十四)資產報廢明細表	5-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	5-42
(十六)基金數額增減明細表	5-44
(十七)無形資產明細表	5-45
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	5-47
(二)5 年來主要營運項目分析表	5-49
(三)員工人數彙計表	5-50
(四)用人費用彙計表	5-52
(五)各項費用彙計表	5-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	5-56

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 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 2 千元，約 44.35%，主要係摺節業務費用所致。

(三)業務外收入：實際數 5,353 萬 2 千元，較預算分配數 1 億 958 萬 6 千元，減少 5,605 萬 4 千元，約 51.15%，主要係土地出售較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 219 萬 9 千元，較預算分配數 771 萬 1 千元，減少 551 萬 2 千元，約 71.48%，主要係摺節雜項費用所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,382 萬 9 千元，較預算分配短絀 1 億 411 萬 7 千元，減少 6,028 萬 8 千元，約 57.90%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1,073 萬 6 千元，較預算分配數 1,705 萬 2 千元，減少 631 萬 6 千元，約 37.04%，主要係水利更新工程刻正發包執行所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.61 萬公頃之農田水利事務。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、浚漂及 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 7,315 萬元，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 4,668 萬元，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）。

行政院農業委員會農田水利署
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

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 8,822 萬 5 千元，較上年度預算數 8,001 萬 6 千元，增加 820 萬 9 千元，約 10.26%，主要係其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 3 億 9,944 萬 1 千元，較上年度預算數 4 億 2,372 萬 8 千元，減少 2,428 萬 7 千元，約 5.73%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 2 億 4,183 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 3,891 萬 1 千元，增加 292 萬 2 千元，約 1.22%，主要係租賃收入增加所致。
- (四)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，約 39.68%，主要係撙節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 8,133 萬 8 千元，較上年度預算短絀 1 億 2,462 萬 1 千元，減少 4,328 萬 3 千元，約 34.73%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 2,903 萬元，全數填補累積短絀。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 8,133 萬 8 千元，除撥用賸餘 2,903 萬元填補外，尚有短絀 5,230 萬 8 千元，留待以後年度填補。
- (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)業務活動之淨現金流出 1 億 77 萬 6 千元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 8,133 萬 8 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 681 萬 6 千元。
 - 2. 調整項目 -1,943 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 7,042 萬 9 千元、攤銷無形資產 517 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 9,504 萬元。
 - 3. 收取利息 2,518 萬 8 千元、收取股利 29 萬元。

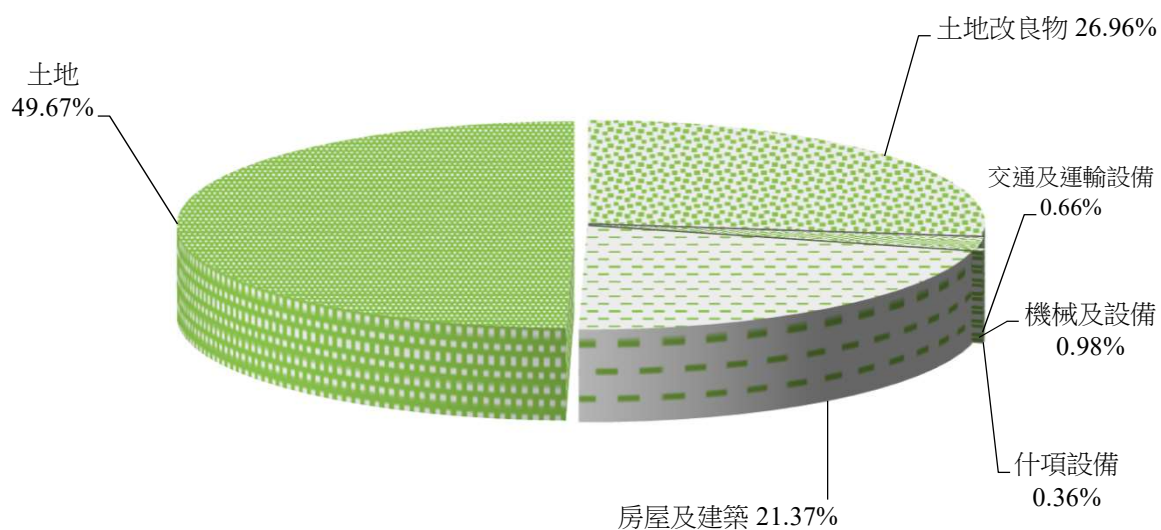
行政院農業委員會農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

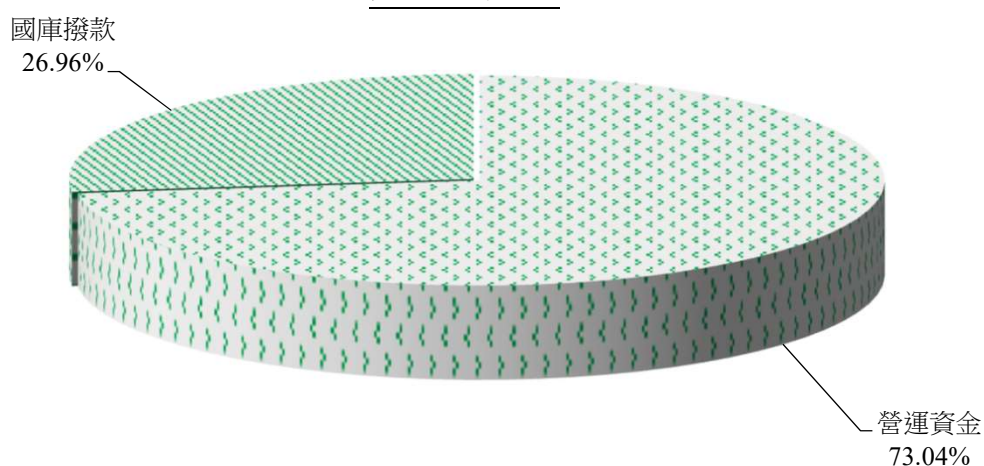
- (二)投資活動之淨現金流出 7,186 萬 6 千元，其中現金流入 1 億 458 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 7,645 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 7,315 萬元、增加無形資產及其他資產 330 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 4,668 萬元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 2,596 萬 2 千元。
- (五)期初現金及約當現金 21 億 2,838 萬 9 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 20 億 242 萬 7 千元。

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

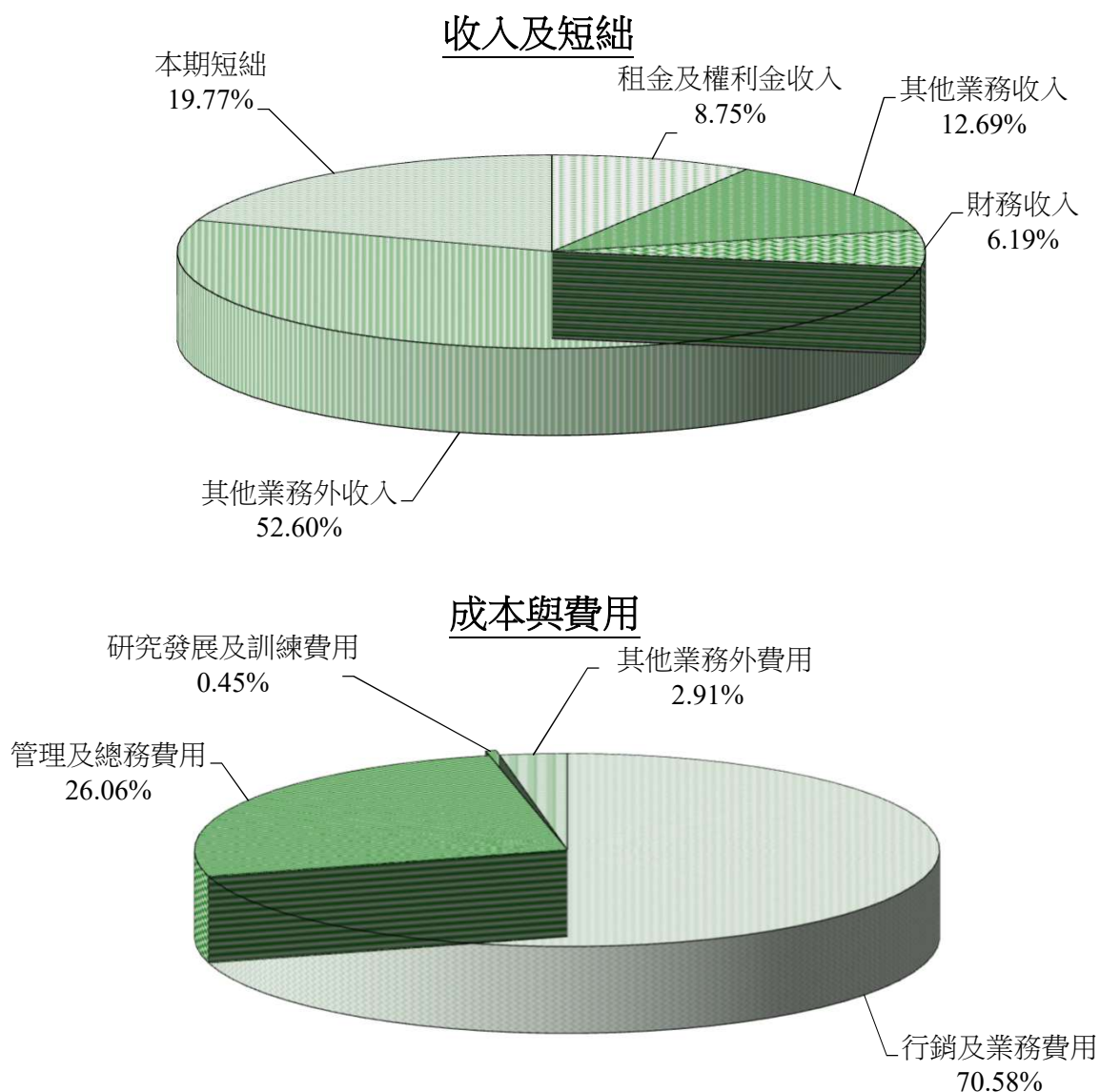


單位：新臺幣千元

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	86,000	營運資金	126,470
土地改良物	46,680	國庫撥款	46,680
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	173,150	合 計	173,150

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

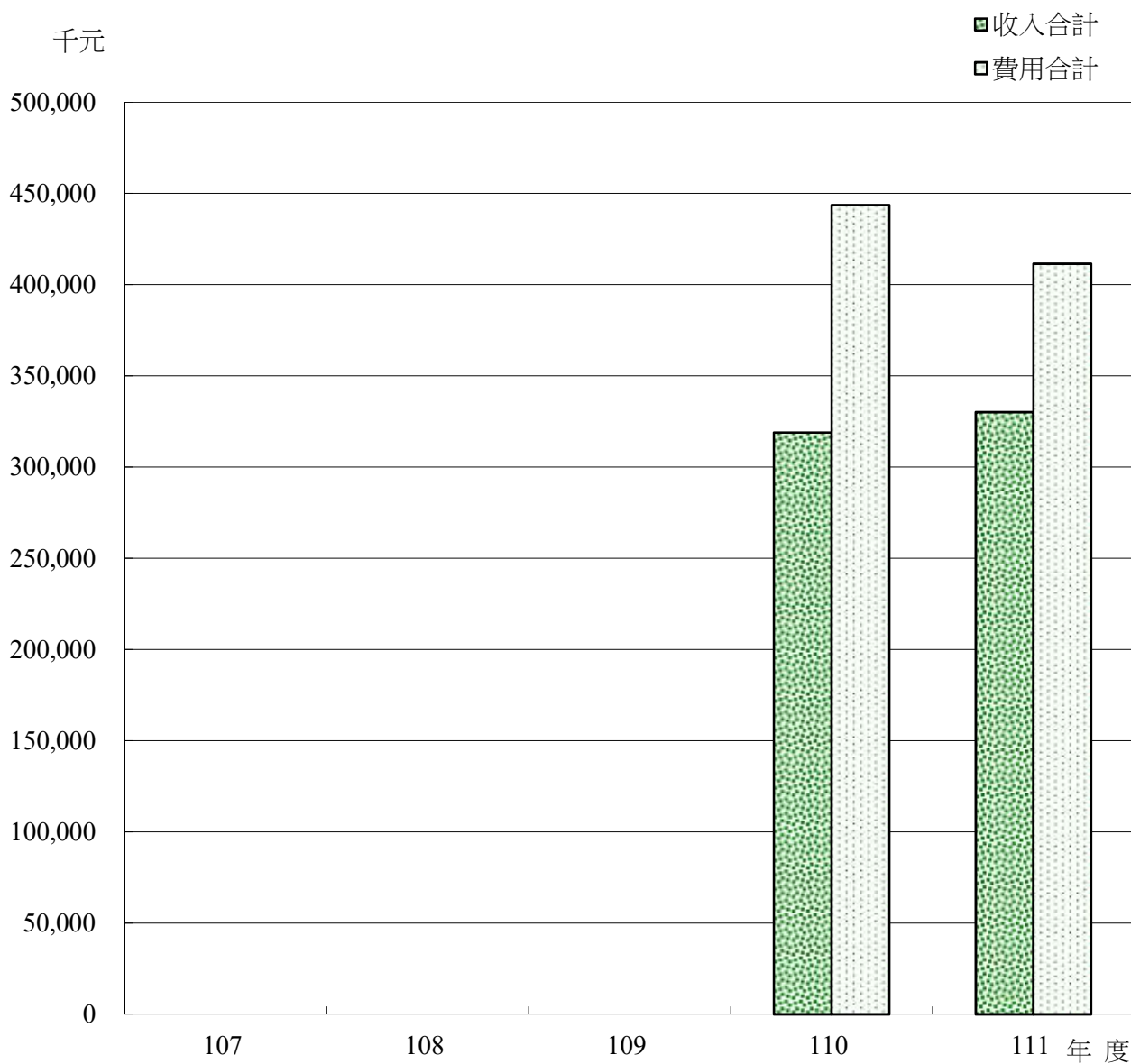


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	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	241,833	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	216,355		
本期短絀	81,338		
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

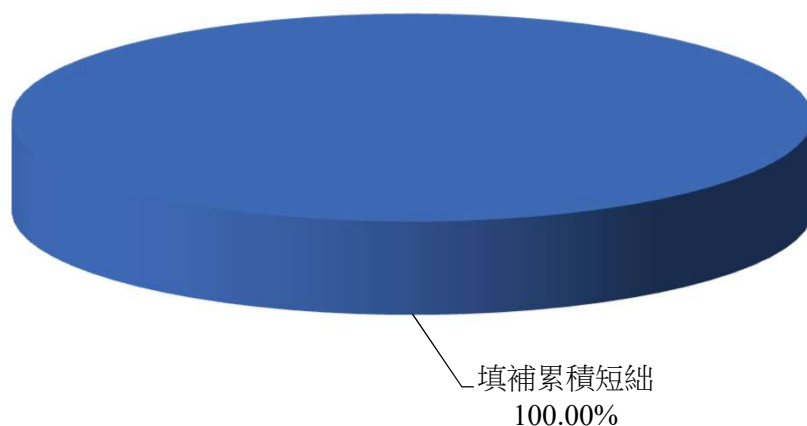
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	80,016	88,225
業務外收入	0	0	0	238,911	241,833
收入合計	0	0	0	318,927	330,058
費用					
業務成本與費用	0	0	0	423,728	399,441
業務外費用	0	0	0	19,820	11,955
費用合計	0	0	0	443,548	411,396
本期餘絀	0	0	0	-124,621	-81,338

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

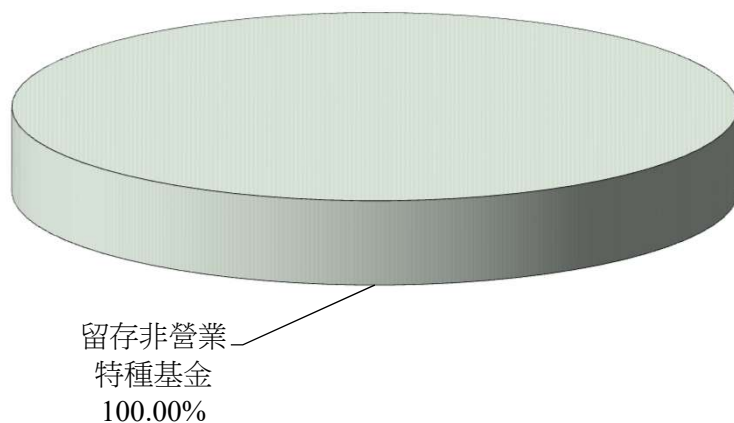
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



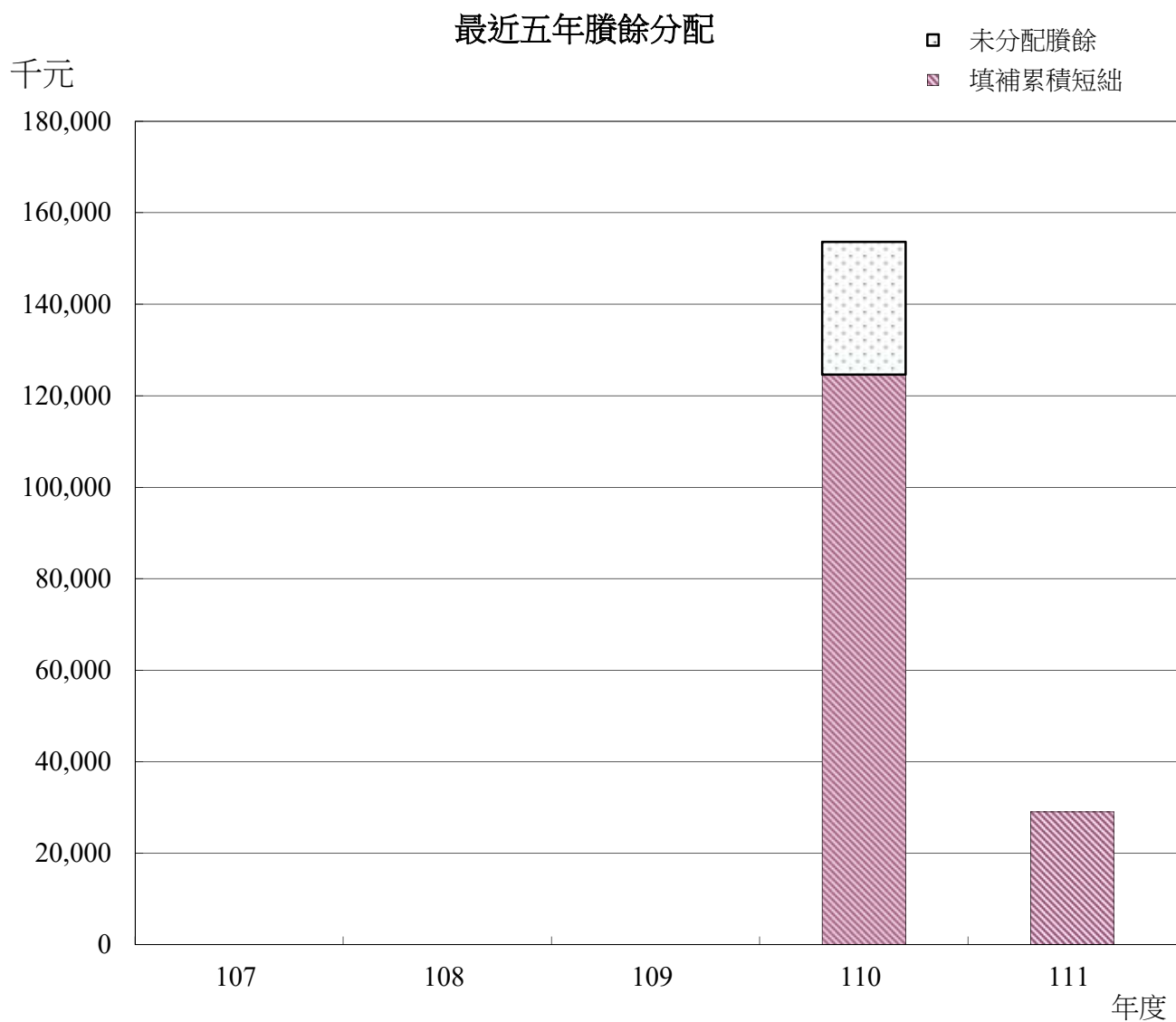
按所得對象分



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	29,030	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	29,030
合 計	29,030	合 計	29,030

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	124,621	29,030
未分配賸餘	0	0	0	29,030	0
合 計	0	0	0	153,651	29,030

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	423,728	529.55	-24,287	-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	3,142	3.93	-1,303	-41.47
-	-	訓練費用	1,839	2.08	3,142	3.93	-1,303	-41.47
-	-	業務賸餘(短絀)	-311,216	-352.75	-343,712	-429.55	32,496	-9.45
-	-	業務外收入	241,833	274.11	238,911	298.58	2,922	1.22
-	-	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	216,355	245.23	213,393	266.69	2,962	1.39
-	-	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	1,740	1.97	553	0.69	1,187	214.65
-	-	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)	229,878	260.56	219,091	273.81	10,787	4.92
-	-	本期賸餘(短絀)	-81,338	-92.19	-124,621	-155.75	43,283	-34.73

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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，係其他補助收入與雜項業務收入，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5-23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5-27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，係利息收入與投資賸餘，詳第5-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億1,635萬5千元，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5-29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2億2,987萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀8,133萬8千元。

行政院農業委員會農田水利署
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	29,030	100.00	
153,651	100.00	前期未分配賸餘	29,030	100.00	
124,621	81.11	分配之部	29,030	100.00	
124,621	81.11	填補累積短絀	29,030	100.00	
29,030	18.89	未分配賸餘	-	-	
124,621	100.00	短絀之部	81,338	100.00	
124,621	100.00	本期短絀	81,338	100.00	
124,621	100.00	填補之部	29,030	35.69	
124,621	100.00	撥用賸餘	29,030	35.69	
-	-	待填補之短絀	52,308	64.31	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-81,338	
利息股利之調整	-25,478	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-106,816	
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）	-126,254	
收取利息	25,188	
收取股利	290	
業務活動之淨現金流入（流出）	-100,776	
投資活動之現金流量		
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	-173,150	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）	-71,866	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	46,680	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	46,680	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-125,962	
期初現金及約當現金	2,128,389	
期末現金及約當現金	2,002,427	

註：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與應計退休金負債同額增加6,831千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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.自來水公司員嶧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。

行政院農業委員會農田水利署
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。

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。

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	216,355	
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	1,740	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、事業用地遭占用收取使用補償金及其他收入1,698千元。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	270	津貼	276
-	160,712	服務費用	131,868
-	2,707	水電費	2,707
-	130	郵電費	201
-	4,205	旅運費	3,432
-	48	印刷裝訂及公告費	130
-	131,596	修理保養及保固費	100,171
-	2,387	保險費	2,482
-	6,007	一般服務費	5,842
-	13,632	專業服務費	16,503
-	-	行銷推廣費	400
-	2,051	材料及用品費	1,825
-	268	使用材料費	184
-	1,783	用品消耗	1,641
-	630	租金與利息	2,636
-	-	地租及水租	2,000
-	540	機器租金	546
-	90	交通及運輸設備租金	90
-	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
-	54,336	稅捐與規費（強制費）	54,383
-	47,500	土地稅	47,500
-	4,800	房屋稅	4,800
-	283	消費與行為稅	189
-	1,753	規費	1,894

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	7,581	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,722
-	1,185	競賽及交流活動費	960
-	8,991	其他	16,007
-	8,991	其他費用	16,007

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
津貼	其他津貼。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	電話費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費124千元、公告費6千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	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。
專業服務費	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	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料160千元、設備零件24千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	機械及設備租金。
交通及運輸設備租金	車租。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅12,500千元、一般土地地價稅35,000千元。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅155千元、使用牌照稅34千元。
規費	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。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔大樓管理費1,485千元、分擔其他費用8,071千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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	44,583
-	3,768	聘僱及兼職人員薪資	3,919
-	3,911	超時工作報酬	4,885
-	11,197	獎金	10,897
-	10,505	退休及卹償金	10,202
-	7,838	福利費	8,145
-	12,165	服務費用	14,761
-	2,182	水電費	2,499
-	1,421	郵電費	1,554
-	1,108	旅運費	762
-	217	印刷裝訂及公告費	375
-	762	修理保養及保固費	1,222
-	-	一般服務費	718
-	5,611	專業服務費	6,634
-	864	公關慰勞費	864
-	-	行銷推廣費	133
-	648	材料及用品費	1,852
-	-	使用材料費	423
-	648	用品消耗	1,429
-	546	租金與利息	366
-	180	房租	-
-	366	機器租金	366
-	2,048	折舊、折耗及攤銷	5,173
-	2,048	攤銷	5,173
-	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,423
-	200	分擔	-

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

5-24

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金40,018千元、工員工資4,565千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金4,834千元、年終獎金6,063千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金10,202千元。
福利費	分擔員工保險費5,258千元、其他福利費2,887千元。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費96千元、電話費378千元、數據通信費1,080千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	什項設備修護費。
一般服務費	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。
專業服務費	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714千元。
公關慰勞費	公共關係費691千元、員工慰勞費173千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	辦公(事務)用品1,042千元、報章什誌70千元、食品317千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	其他。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他 其他費用	其他。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

5-27

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費1,140千元、國外旅費234千元。
專業服務費	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	
用品消耗	食品。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	-	專業服務費	300
-	12,080	行銷推廣費	180
-	-	材料及用品費	600
-	-	用品消耗	600
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	300
-	2,840	分擔	1,235
-	-	競賽及交流活動費	4,000
-	200	其他	200
-	200	其他費用	200

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」。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
專業服務費	法律事務費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	食品。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	86,000	46,680	37,000	1,705	1,150
一次性項目	86,000	46,680	37,000	1,705	1,150
合 計	86,000	46,680	37,000	1,705	1,150

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
615	-	-	-	-	173,150	-	173,150	土地改良物46,680千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃設計及監造計46,680千元，按6.15%估算工程管理費2,871千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
615	-	-	-	-	173,150	-	173,150	
615					173,150		173,150	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	126,470	-	46,680	-
一次性項目	126,470	-	46,680	-
合 計	126,470		46,680	

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
173,150	100.00	-	-	-	-	173,150	100.00
173,150	100.00	-	-	-	-	173,150	100.00
173,150	100.00					173,150	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	173,150	126,470	-	-	46,680	-
一次性項目	173,150	126,470	-	-	46,680	-
合 計	173,150	126,470			46,680	

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	1,553,678	1,381,978	31,872	11,195	4,688	-	-	-	-	-	2,983,411
本年度預計增減資產原值	4,932	37,000	-1,300	426	397	-	-	-	-	-	41,455
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,558,610	1,418,978	30,572	11,621	5,085	-	-	-	-	-	3,024,866
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

本頁空白

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 股 行 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

行政院農業委員會農田水利署
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	591,240	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	46,680	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	637,920	

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	8,673,684	8,701,511	-27,827
-	流動資產	2,005,853	2,131,815	-125,962
-	現金	2,002,427	2,128,389	-125,962
-	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	6,571,212	6,478,035	93,177
-	土地	4,807,109	4,730,653	76,456
-	土地改良物	621,976	611,792	10,184
-	房屋及建築	1,102,952	1,093,423	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	8,673,684	8,701,511	-27,827
-	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	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	淨值	8,500,408	8,535,066	-34,658
-	基金	637,920	591,240	46,680
-	基金	637,920	591,240	46,680
-	公積	3,326,746	3,326,746	-
-	特別公積	3,326,746	3,326,746	-
-	累積餘絀	-52,308	29,030	-81,338
-	累積賸餘	-	29,030	-29,030
-	累積短絀	-52,308	-	-52,308
-	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	8,673,684	8,701,511	-27,827

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	119,592	
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	

行政院農業委員會農田水利署
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	
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。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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	44,583	3,919	4,885	-	6,063	4,834	-	-	10,202
正式人員	44,583	-	4,676	-	5,573	4,834	-	-	10,202
職員	40,018	-	4,432	-	5,002	4,339	-	-	10,202
工員	4,565	-	244	-	571	495	-	-	-
聘僱人員	-	3,919	209	-	490	-	-	-	-
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	44,583	3,919	5,612	276	6,063	4,834	-	-	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10,897千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列71人6,063千元，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4,834千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	5,258	-	-	2,887	-	82,631	-	82,631
-	-	4,877	-	-	2,712	-	77,457	-	77,457
-	-	4,877	-	-	2,461	-	71,331	-	71,331
-	-	-	-	-	251	-	6,126	-	6,126
-	-	381	-	-	175	-	5,174	-	5,174
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	5,258	-	-	2,887	-	83,634	-	83,634

行政院農業委員會農田水利署

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	44,583	-	44,583	-	-
-	3,768	聘僱及兼職人員 薪資	3,919	-	3,919	-	-
-	4,371	超時工作報酬	5,612	727	4,885	-	-
-	270	津貼	276	276	-	-	-
-	11,197	獎金	10,897	-	10,897	-	-
-	10,505	退休及卹償金	10,202	-	10,202	-	-
-	7,838	福利費	8,145	-	8,145	-	-
-	192,599	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	-	-
-	7,036	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	-	-
-	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	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	443,548	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」。

行政院農業委員會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署

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及說明	6-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	6-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	6-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	6-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	6-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	6-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	6-36
(十二)資產折舊明細表	6-38
(十三)資產變賣明細表	6-39
(十四)資產報廢明細表	6-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	6-42
(十六)基金數額增減明細表	6-44
(十七)無形資產明細表	6-45
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	6-47
(二)5 年來主要營運項目分析表	6-49
(三)員工人數彙計表	6-50
(四)用人費用彙計表	6-52
(五)各項費用彙計表	6-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	6-56

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 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 40.45%，主要係土地改良物修護費、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 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 58.70%，主要係土地出售較預期減少所致。

(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 51.28%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 7,071 萬 8 千元，較預算分配數短絀 1 億 4,345 萬 3 千元，減少 7,273 萬 5 千元，約 50.70%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 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 99.41%，主要係水利更新工程刻正發包執行所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.88 萬公頃之農田水利事務。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、浚漂及 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 1 億 9,684 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 1 億 9,041 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

一、業務收支及餘絀之預計

(一)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。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (二)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)業務外收入 1 億 3,266 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 9,791 萬 7 千元，減少 6,524 萬 8 千元，約 32.97%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,203 萬 3 千元，較上年度預算短絀 9,620 萬 4 千元，減少 1,582 萬 9 千元，約 16.45%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 1,203 萬 3 千元外，尚餘 8,553 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,203 萬 3 千元，全數撥用賸餘填補。
- (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)業務活動之淨現金流出 1 億 2,046 萬元，包括：
1. 本期短絀：短絀 1 億 1,203 萬 3 千元，利息股利之調整 87 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,290 萬 3 千元。
 2. 調整項目-842 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 9,986 萬 8 千元、攤銷無形資產 64 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 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 7,378 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 1 億 9,842 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 9,684 萬 4 千元、增加無形資產及其他資產 158 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 9,041 萬 8 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 382 萬 5 千元。

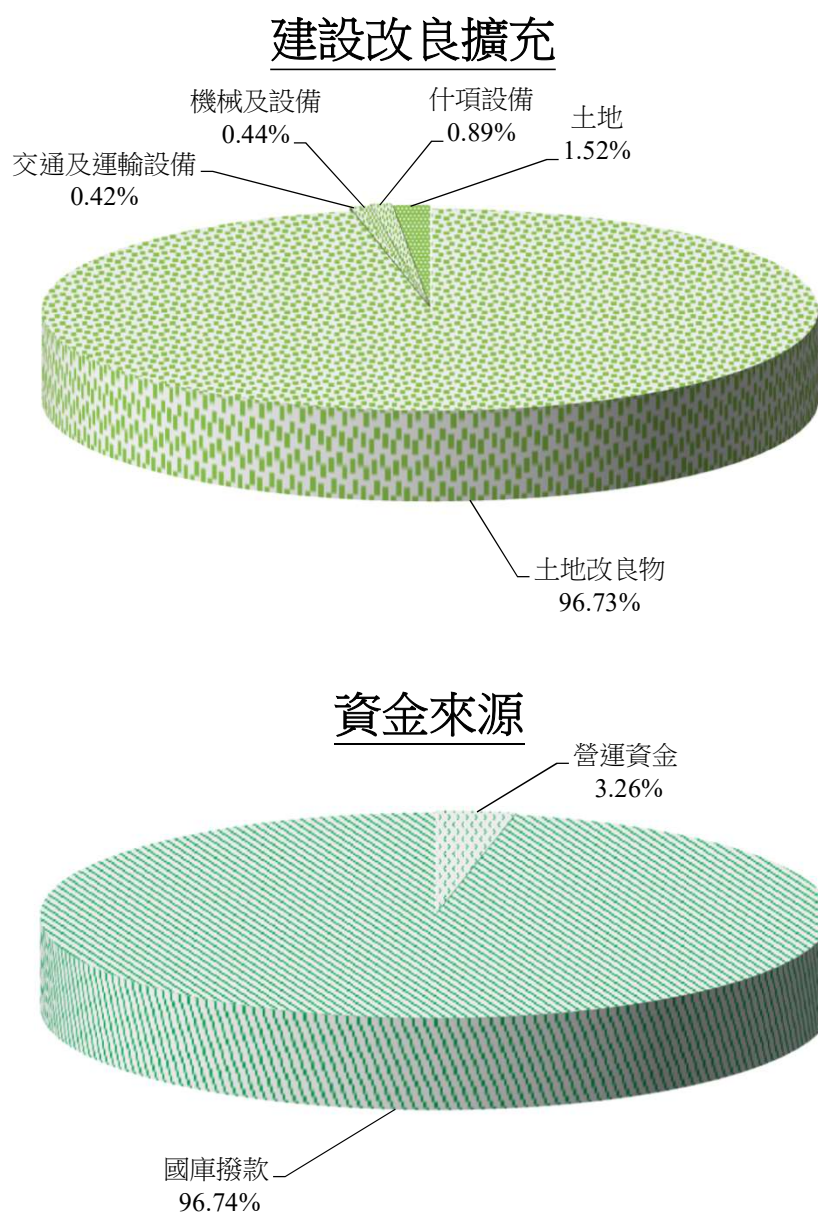
行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(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 9,254 萬 4 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



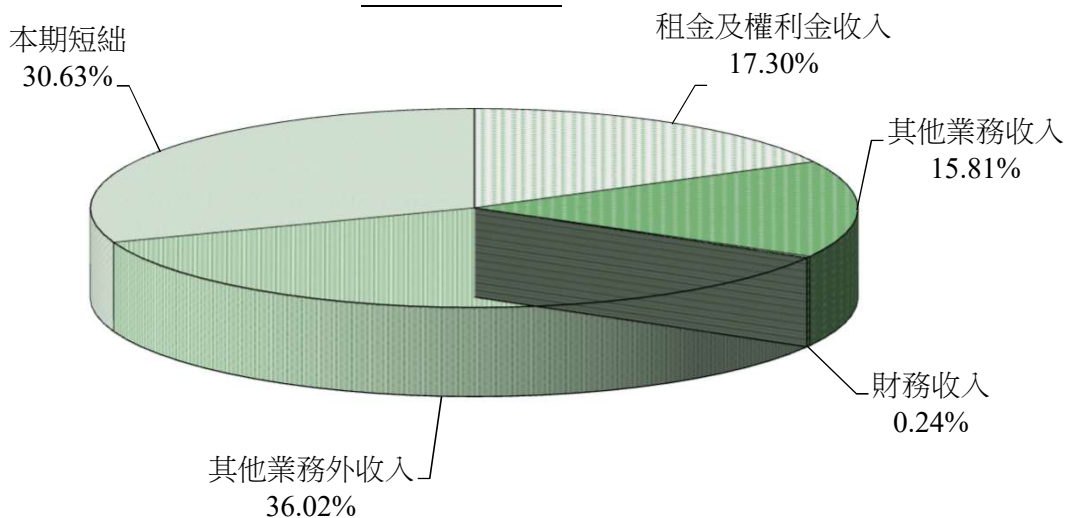
單位：新臺幣千元

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	190,418	國庫撥款	190,418
房屋及建築	0		
機械及設備	862		
交通及運輸設備	820		
什項設備	1,744		
合 計	196,844	合 計	196,844

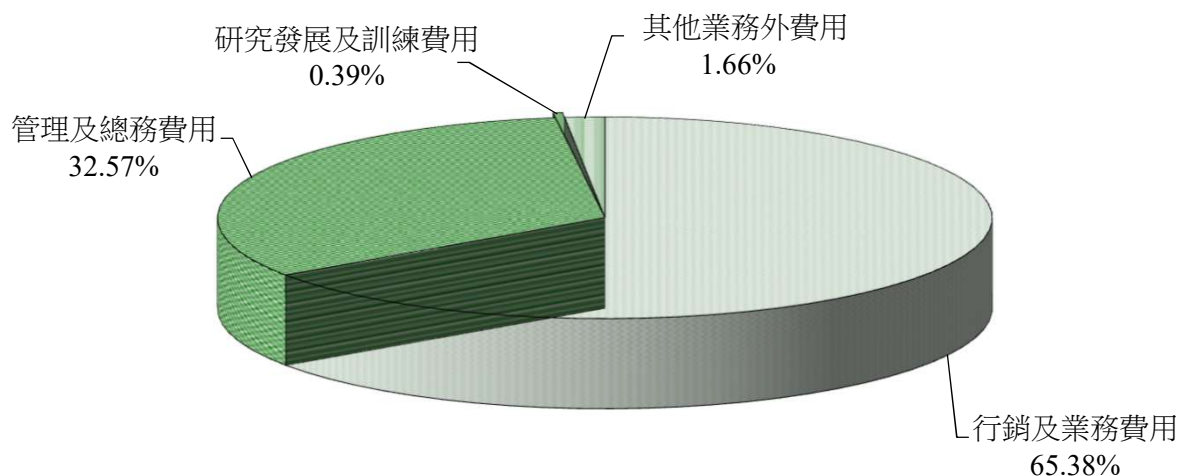
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

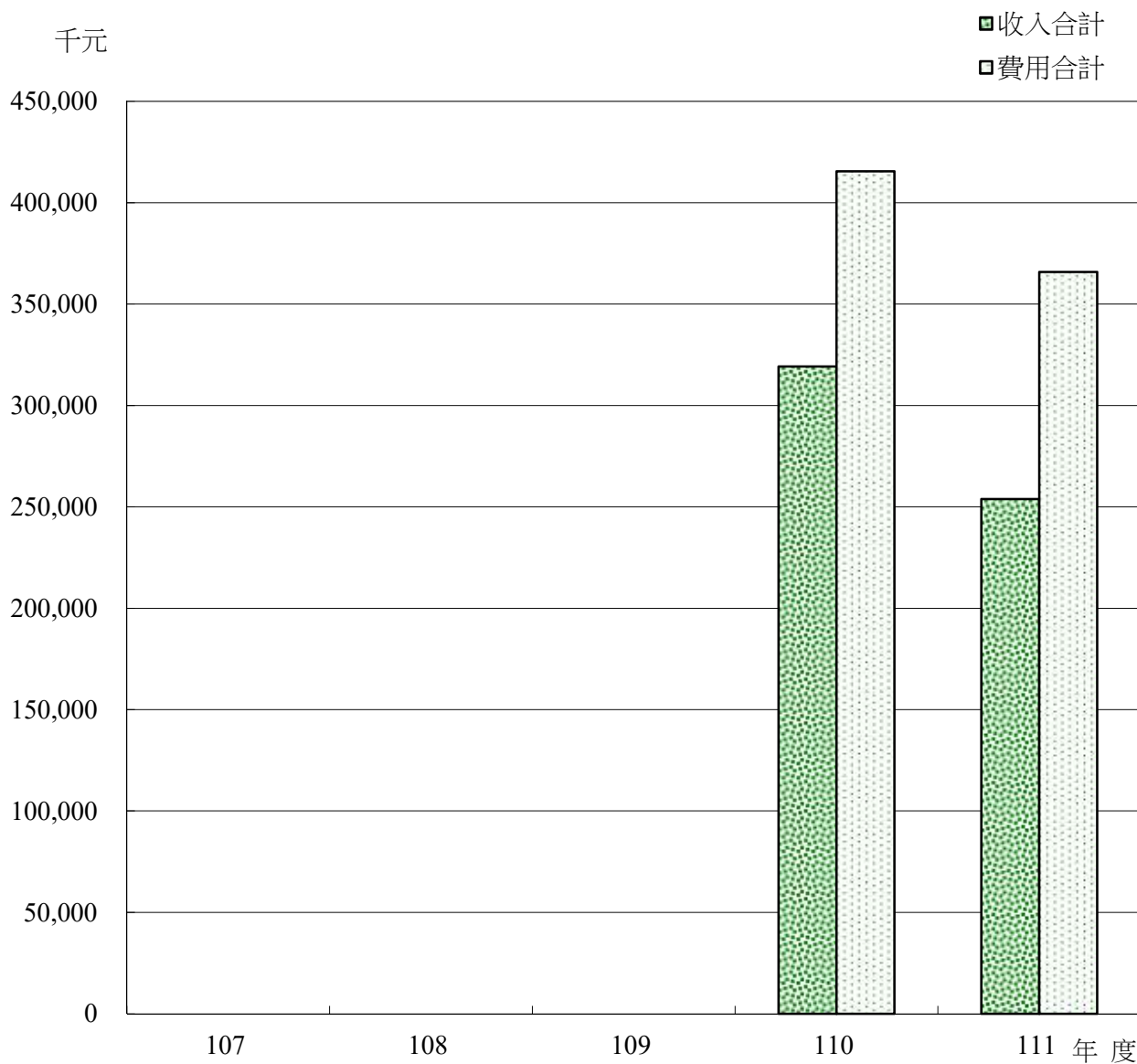


單位：新臺幣千元

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	132,669	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	131,799		
本期短絀	112,033		
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

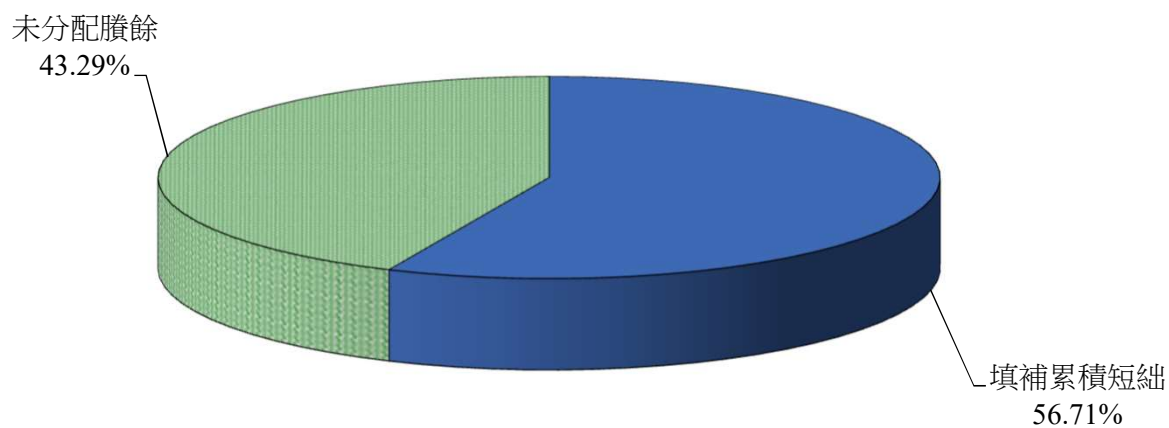
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	121,300	121,114
業務外收入	0	0	0	197,917	132,669
收入合計	0	0	0	319,217	253,783
費用					
業務成本與費用	0	0	0	401,711	359,761
業務外費用	0	0	0	13,710	6,055
費用合計	0	0	0	415,421	365,816
本期餘絀	0	0	0	-96,204	-112,033

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

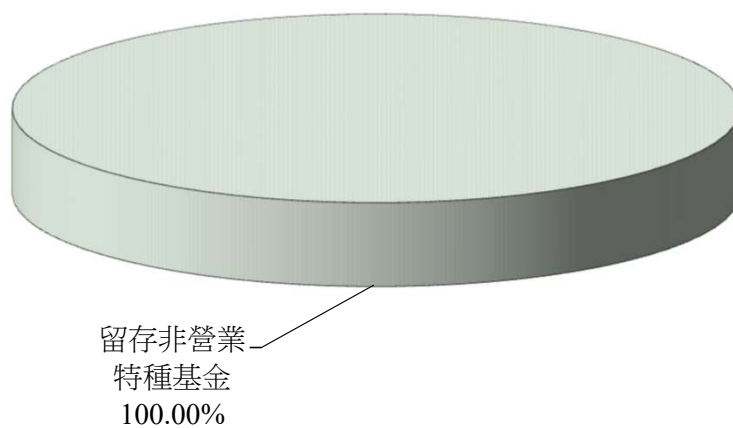
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



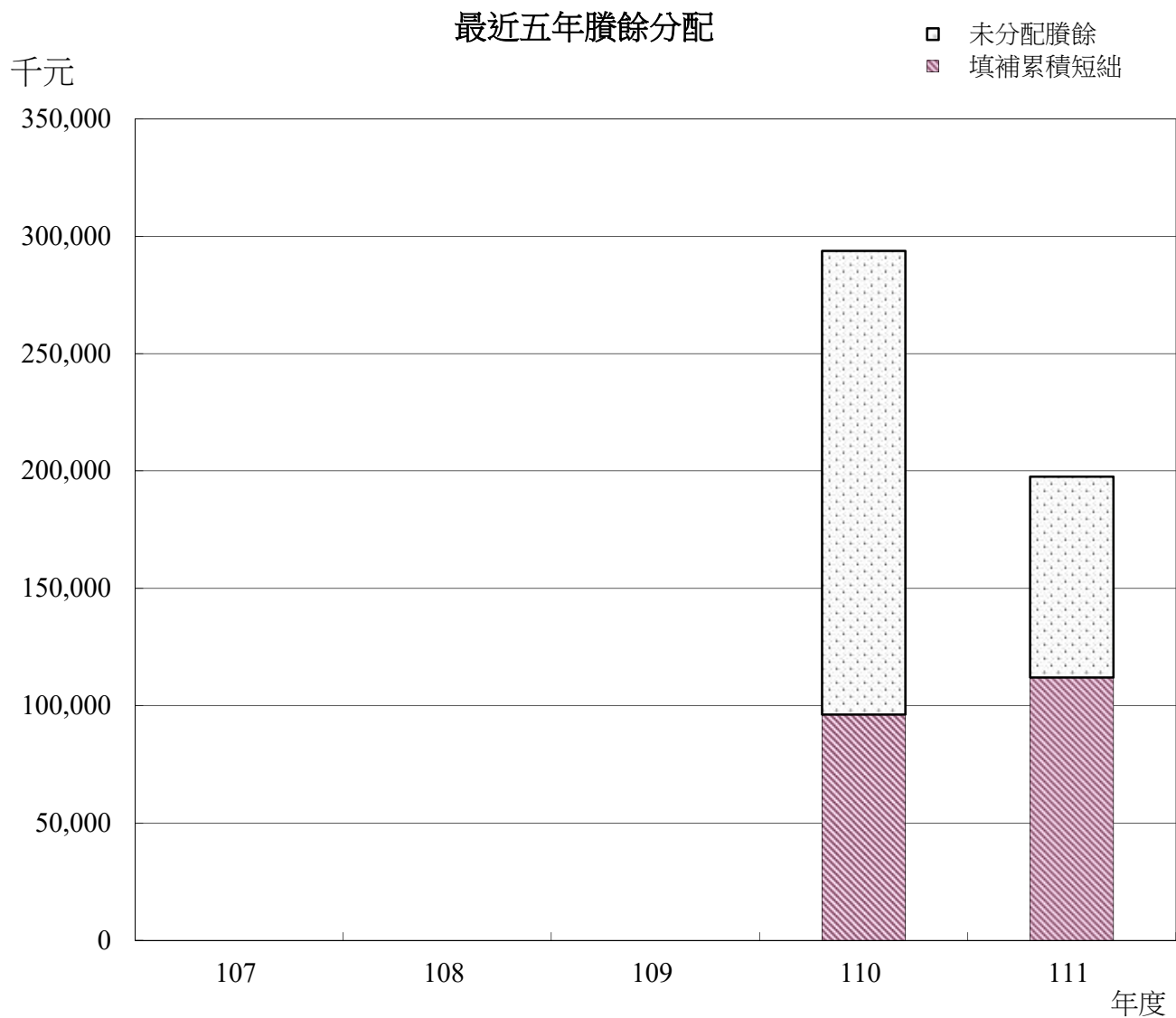
按所得對象分



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	112,033	中央政府所得	0
未分配賸餘	85,538	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

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	96,204	112,033
未分配賸餘	0	0	0	197,571	85,538
合 計	0	0	0	293,775	197,571

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	132,669	109.54	197,917	163.16	-65,248	-32.97
-	-	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	131,799	108.82	194,844	160.63	-63,045	-32.36
-	-	財產交易賸餘	108,941	89.95	168,968	139.30	-60,027	-35.53
-	-	租賃收入	20,785	17.16	21,472	17.70	-687	-3.20
-	-	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)	126,614	104.54	184,207	151.86	-57,593	-31.27
-	-	本期賸餘(短絀)	-112,033	-92.50	-96,204	-79.31	-15,829	16.45

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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，係其他補助收入與雜項業務收入，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6-23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6-27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87萬元，係利息收入與投資賸餘，詳第6-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億3,179萬9千元，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6-29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1億2,661萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,203萬3千元。

行政院農業委員會農田水利署

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	
293,775	100.00	前期未分配賸餘	197,571	100.00	
96,204	32.75	分配之部	112,033	56.71	
96,204	32.75	填補累積短絀	112,033	56.71	
197,571	67.25	未分配賸餘	85,538	43.29	
96,204	100.00	短絀之部	112,033	100.00	
96,204	100.00	本期短絀	112,033	100.00	
96,204	100.00	填補之部	112,033	100.00	
96,204	100.00	撥用賸餘	112,033	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

行政院農業委員會農田水利署

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		
本期賸餘（短絀）	-112,033	
利息股利之調整	-870	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-112,903	
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）	-121,330	
收取利息	825	
收取股利	45	
業務活動之淨現金流入（流出）	-120,460	
投資活動之現金流量		
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	-196,844	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）	-73,783	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	190,418	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	190,418	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,825	
期初現金及約當現金	196,369	
期末現金及約當現金	192,544	

註：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與應計退休金負債同額增加5,150千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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。

行政院農業委員會農田水利署
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)。

行政院農業委員會農田水利署

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	131,799	
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	20,785	房屋租金收入20,785千元。
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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	109,204	服務費用	112,060
-	5,990	水電費	7,370
-	276	郵電費	1,226
-	4,184	旅運費	2,640
-	111	印刷裝訂及公告費	172
-	85,744	修理保養及保固費	87,317
-	456	保險費	605
-	4,153	一般服務費	8,143
-	8,290	專業服務費	4,502
-	-	行銷推廣費	85
-	3,495	材料及用品費	4,141
-	2,551	使用材料費	2,277
-	944	用品消耗	1,864
-	1,261	租金與利息	1,170
-	1,165	地租及水租	1,005
-	-	機器租金	100
-	96	交通及運輸設備租金	64
-	-	什項設備租金	1
-	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
-	48,014	稅捐與規費（強制費）	9,557
-	45,100	土地稅	4,000
-	1,300	房屋稅	1,450
-	34	消費與行為稅	70

行政院農業委員會農田水利署

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
-	1,580	規費	4,037
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	220
-	744	分擔	720
-	4,563	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	1,105	競賽及交流活動費	600
-	9,426	其他	8,490
-	9,426	其他費用	8,490

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
津貼	其他津貼。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費121千元、公告費51千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	一般房屋保險費100千元、交通及運輸設備保險費196千元、其他保險費309千元。
一般服務費	公證費50千元、外包費50千元、計時與計件人員酬金8,043千元。
專業服務費	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	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料1,186千元、油脂91千元、設備零件1,000千元。
用品消耗	辦公(事務)用品1,104千元、食品205千元、其他555千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	機械及設備租金。
交通及運輸設備租金	車租。
什項設備租金	什項設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費3,987千元、汽車燃料使用費50千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	3,352	聘僱及兼職人員薪資	3,352
-	2,374	超時工作報酬	3,945
-	14,596	獎金	15,189
-	11,285	退休及卹償金	12,235
-	9,792	福利費	11,096
-	-	提繳費	3
-	7,635	服務費用	9,132
-	1,251	水電費	1,536
-	860	郵電費	1,119
-	1,716	旅運費	914
-	606	印刷裝訂及公告費	350
-	477	一般服務費	3,213
-	1,933	專業服務費	1,208
-	792	公關慰勞費	792
-	585	材料及用品費	3,012
-	-	使用材料費	739
-	585	用品消耗	2,263
-	-	商品及醫療用品	10
-	140	租金與利息	369
-	140	機器租金	140
-	-	交通及運輸設備租金	228
-	-	什項設備租金	1
-	646	折舊、折耗及攤銷	646
-	646	攤銷	646
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,066

行政院農業委員會農田水利署

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
-	-	捐助、補助與獎助	96
-	50	分擔	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	220
-	-	競賽及交流活動費	750
-	1,269	其他	-
-	1,269	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金47,615千元、工員工資5,966千元、警餉5,502千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費3,218千元、值班費677千元、誤餐費50千元。
獎金	考績獎金7,385千元、年終獎金7,804千元。
退休及卹償金	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。
福利費	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	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費240千元、電話費523千元、數據通信費356千元。
旅運費	國內旅費894千元、貨物運費20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費592千元、員工慰勞費200千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	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	藥品。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費。
交通及運輸設備租金	車租。
什項設備租金	什項設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、	

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助個人。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用100千元、其他120千元。
競賽及交流活動費	技能競賽300千元、交流活動費450千元。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費697千元、國外旅費142千元。
專業服務費	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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	3,830	修理保養及保固費	2,652
-	-	保險費	30
-	694	一般服務費	1,848
-	3,216	行銷推廣費	1,000
-	30	材料及用品費	125
-	30	用品消耗	125
-	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
-	5,027	分擔	-
-	819	其他	340
-	819	其他費用	340

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」。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
保險費	責任保險費。
一般服務費	外包費1,500千元、計時與計件人員酬金348千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	辦公(事務)用品120千元、食品5千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	3,000	190,418	-	862	820
一次性項目	3,000	190,418	-	862	820
合 計	3,000	190,418		862	820

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
1,744	-	-	-	-	196,844	-	196,844	土地改良物190,418千元， 依「中央政府各機關工程管 理費支用要點」規定：按 6.15%估算工程管理費 11,711千元，並配合工程結 算總價覈實於得提列數額內 執行。
1,744	-	-	-	-	196,844	-	196,844	
1,744					196,844		196,844	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	6,426	-	190,418	-
一次性項目	6,426	-	190,418	-
合 計	6,426		190,418	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
196,844	100.00	-	-	-	-	196,844	100.00
196,844	100.00	-	-	-	-	196,844	100.00
196,844	100.00					196,844	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	196,844	6,426	-	-	190,418	-
一次性項目	196,844	6,426	-	-	190,418	-
合 計	196,844	6,426			190,418	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	2,671,353	271,409	888	18,534	24,729	-	-	-	-	-	2,986,913
本年度預計增減資產原值	190,418	-	648	801	1,716	-	-	-	-	-	193,583
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,861,771	271,409	1,536	19,335	26,445	-	-	-	-	-	3,180,496
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

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

6-39

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

6-40

本頁空白

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

其餘紕明細表

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		
14,869	0	3.00	45	-	-
1,657	0		-	-	-
			45	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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	2,675,738	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	190,418	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,866,156	

苗粟農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

6-45

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	8,277,657	8,194,122	83,535
-	流動資產	216,389	220,214	-3,825
-	現金	192,544	196,369	-3,825
-	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	7,579,976	7,498,700	81,276
-	土地	4,724,816	4,737,516	-12,700
-	土地改良物	1,628,694	1,527,483	101,211
-	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	8,277,657	8,194,122	83,535
-	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	8,184,253	8,105,868	78,385
-	基金	2,866,156	2,675,738	190,418

行政院農業委員會農田水利署
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
-	基金	2,866,156	2,675,738	190,418
-	公積	512,201	512,201	-
-	特別公積	512,201	512,201	-
-	累積餘絀	85,538	197,571	-112,033
-	累積賸餘	85,538	197,571	-112,033
-	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	8,277,657	8,194,122	83,535

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員
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。

會農田水利署
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
		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

行政院農業委員會農田水利署

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	-	-
-	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	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

行政院農業委員會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署

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及說明	7-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	7-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	7-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	7-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	7-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	7-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	7-36
(十二)資產折舊明細表	7-38
(十三)資產變賣明細表	7-39
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	7-40
(十五)基金數額增減明細表	7-42
(十六)無形資產明細表	7-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	7-45
(二)5年來主要營運項目分析表	7-47
(三)員工人數彙計表	7-48
(四)用人費用彙計表	7-50
(五)各項費用彙計表	7-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	7-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 7.82%，主要係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 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 56.39%，主要係土地出售較預期減少所致。
- (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 96.70%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (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 44.81%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 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 73.52%，主要係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

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 2.62 萬公頃之農田水利事務。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 7,306 萬 9 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 4,062 萬 4 千元，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)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。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (二)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)業務外收入 4 億 7,694 萬 6 千元，較上年度預算數 8 億 5,484 萬 3 千元，減少 3 億 7,789 萬 7 千元，約 44.21%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 6 億 1,728 萬 8 千元，較上年度預算短絀 8 億 3,784 萬 8 千元，減少 2 億 2,056 萬元，約 26.32%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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，全數填補累積短絀。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 6 億 1,728 萬 8 千元，除撥用賸餘 2 億 1,474 萬 7 千元填補外，尚有短絀 4 億 254 萬 1 千元，留待以後年度填補。
- (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)業務活動之淨現金流出 4 億 6,171 萬 1 千元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 6 億 1,728 萬 8 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 5,198 萬 8 千元。
 - 2. 調整項目 1 億 5,557 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 3 億 585 萬 2 千元、攤銷無形資產 256 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 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 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 1,464 萬 9 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 7,689 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 7,306 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 382 萬 6 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 3,962 萬 4 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 6 億 3,673 萬 6 千元。

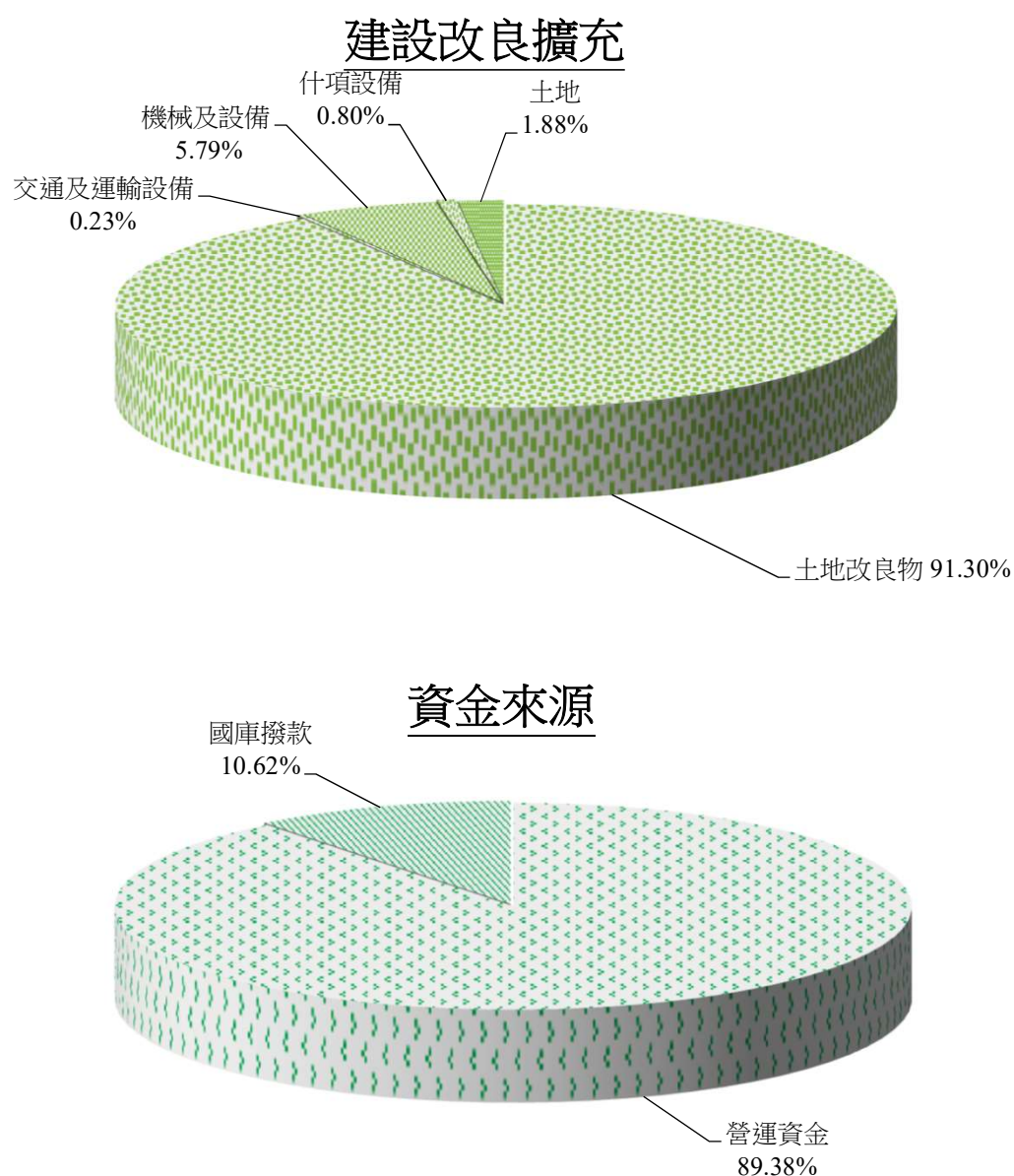
行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(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 6,354 萬 6 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

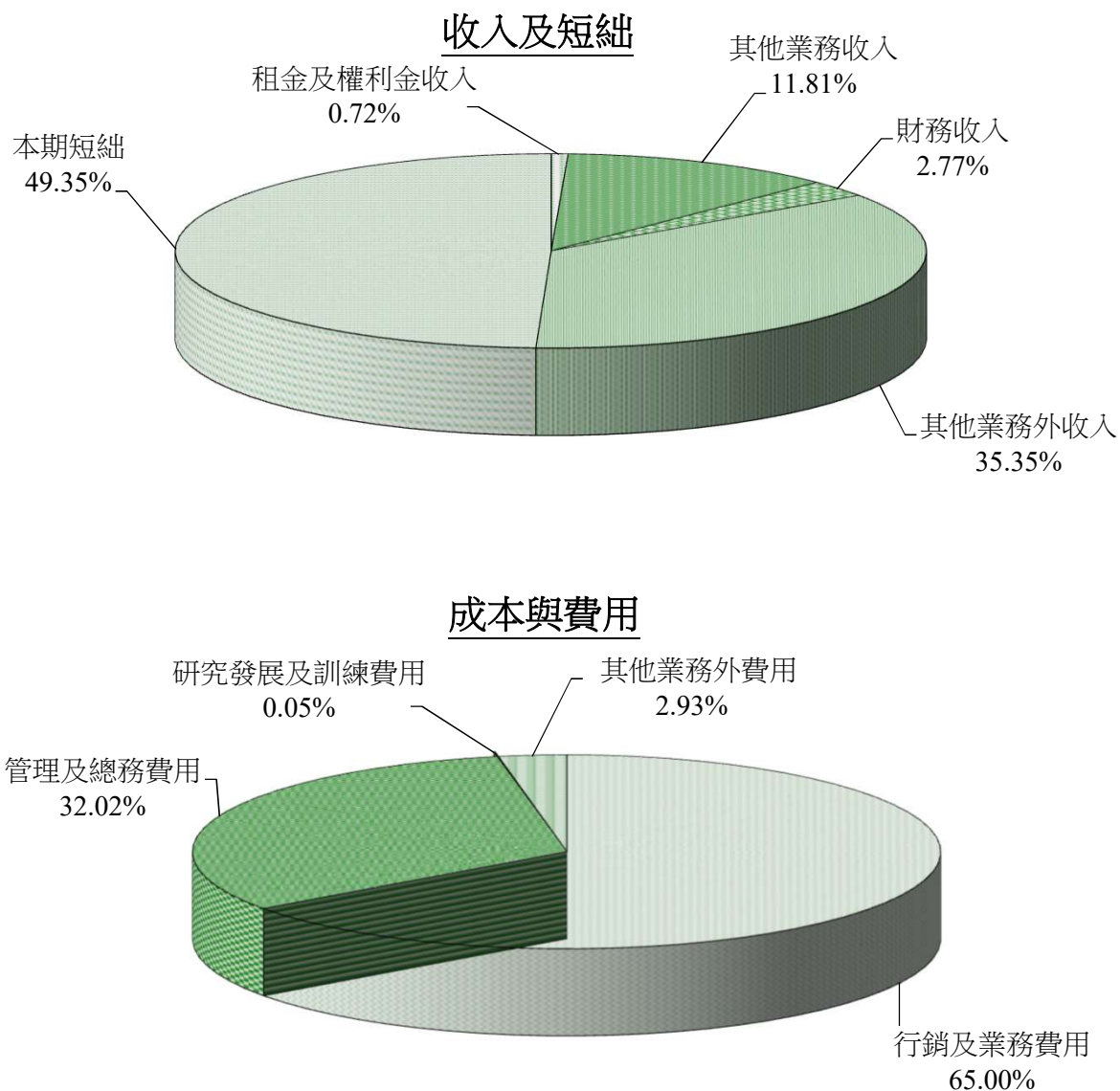


單位：新臺幣千元

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	340,624	國庫撥款	39,624
房屋及建築	0		
機械及設備	21,600		
交通及運輸設備	850		
什項設備	2,995		
合 計	373,069	合 計	373,069

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

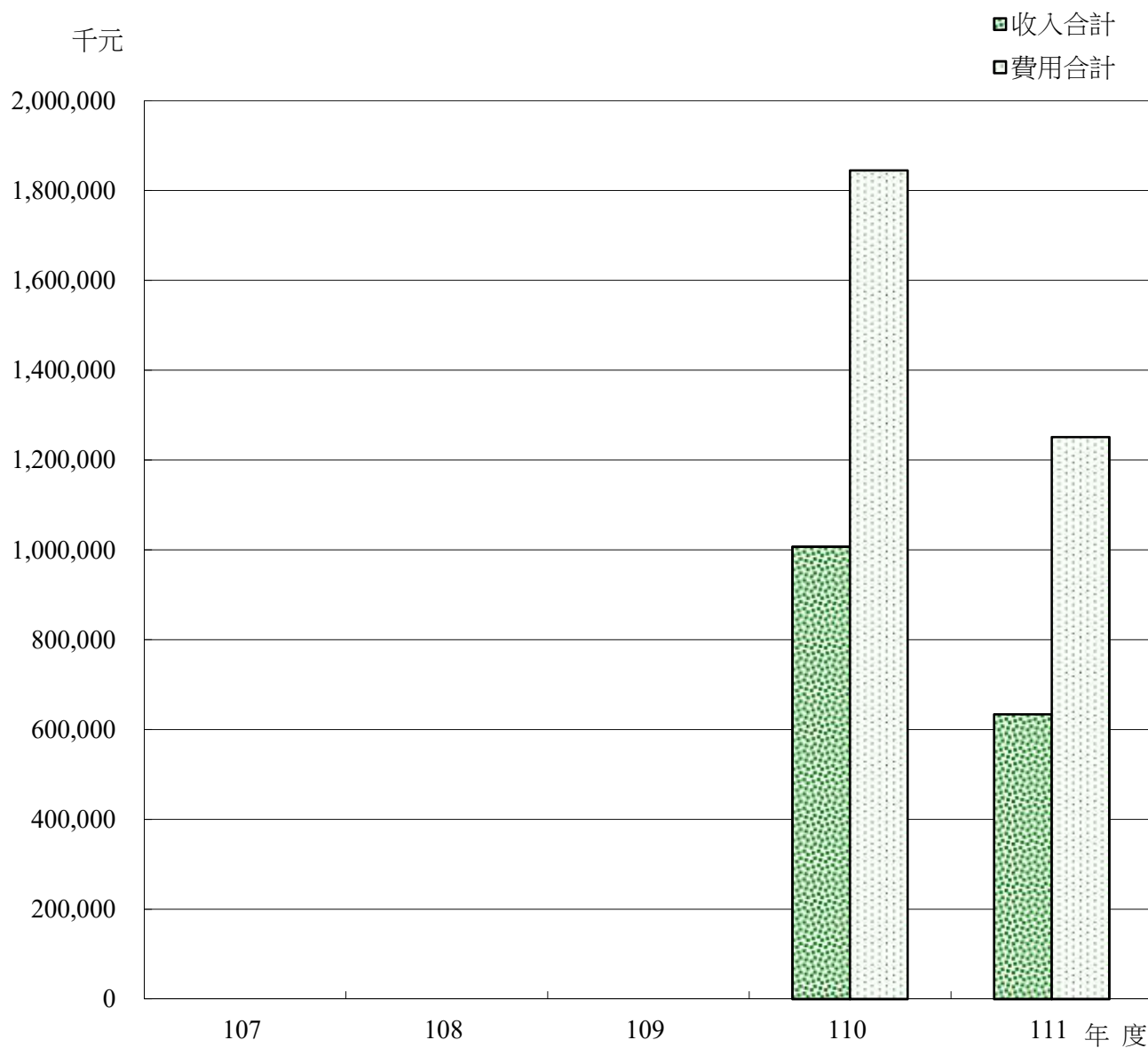


單位：新臺幣千元

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	476,946	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	442,246		
本期短絀	617,288		
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

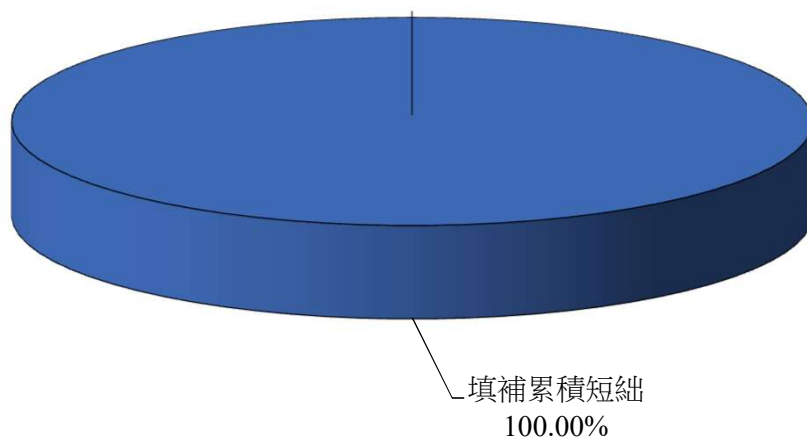
年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
項 目					
收入					
業務收入	0	0	0	152,073	156,684
業務外收入	0	0	0	854,843	476,946
收入合計	0	0	0	1,006,916	633,630
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,766,644	1,214,270
業務外費用	0	0	0	78,120	36,648
費用合計	0	0	0	1,844,764	1,250,918
本期餘絀	0	0	0	-837,848	-617,288

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

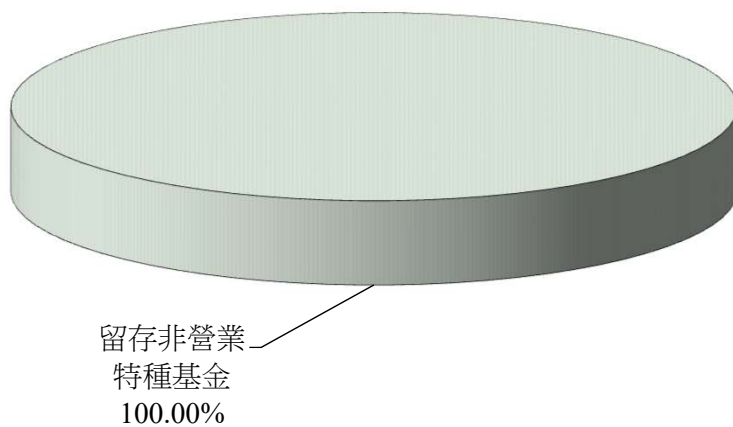
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



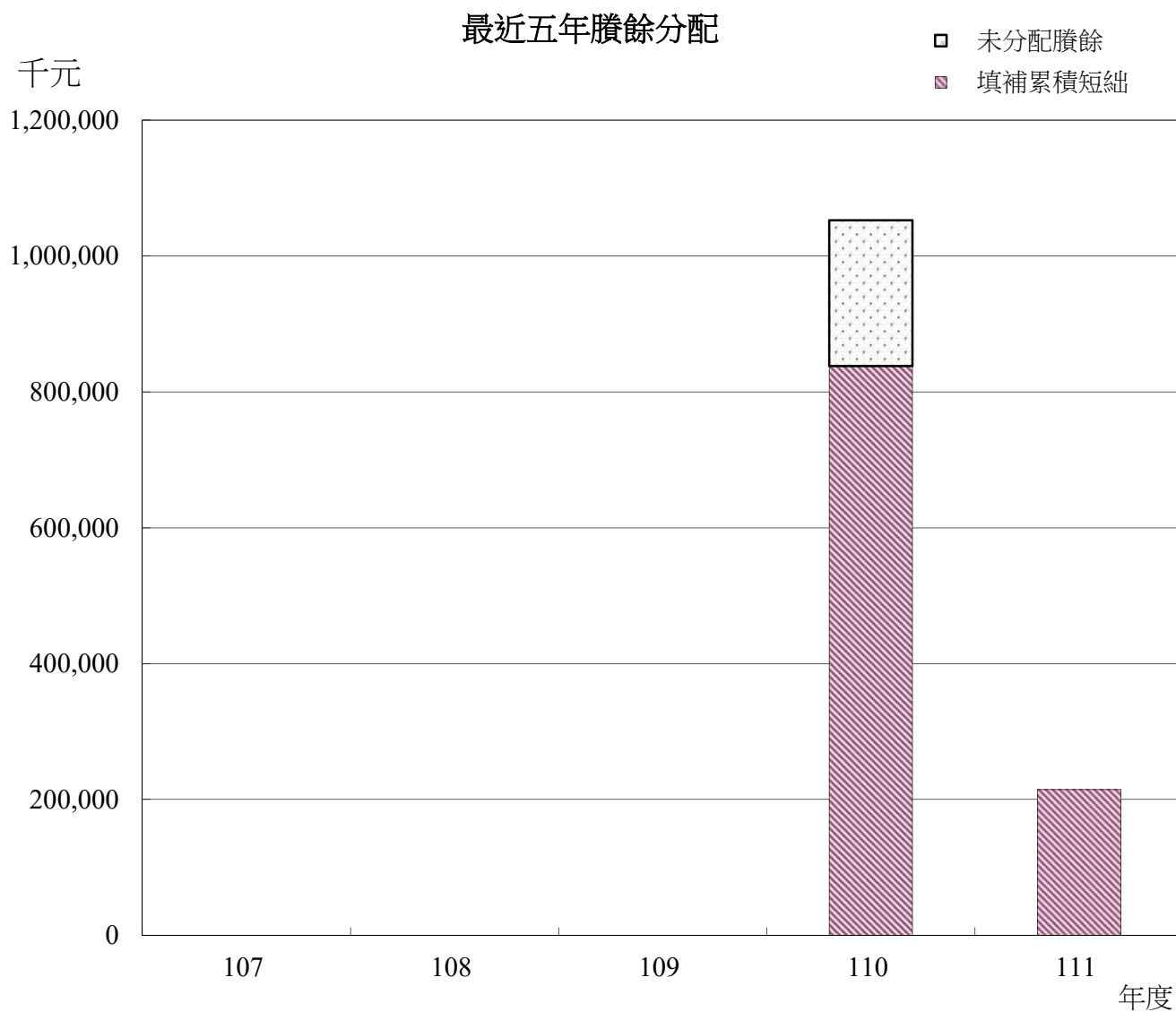
按所得對象分



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

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	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

行政院農業委員會農田水利署

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	476,946	304.40	854,843	562.13	-377,897	-44.21
-	-	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	442,246	282.25	800,733	526.55	-358,487	-44.77
-	-	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	5,361	3.42	13,000	8.55	-7,639	-58.76
-	-	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)	440,298	281.01	776,723	510.76	-336,425	-43.31
-	-	本期賸餘(短絀)	-617,288	-393.97	-837,848	-550.95	220,560	-26.32

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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與其他租金收入，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，係其他補助收入與雜項業務收入，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7-23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7-27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，係利息收入與投資賸餘，詳第7-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,224萬6千元，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7-29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4億4,029萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀6億1,728萬8千元。

行政院農業委員會農田水利署

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	
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	617,288	100.00	
837,848	100.00	本期短絀	617,288	100.00	
837,848	100.00	填補之部	214,747	34.79	
837,848	100.00	撥用賸餘	214,747	34.79	
-	-	待填補之短絀	402,541	65.21	

行政院農業委員會農田水利署

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		
本期賸餘（短絀）	-617,288	
利息股利之調整	-34,700	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-651,988	
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）	-496,411	
收取利息	32,685	
收取股利	2,015	
業務活動之淨現金流入（流出）	-461,711	
投資活動之現金流量		
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	-373,069	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）	-214,649	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	39,624	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	39,624	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-636,736	
期初現金及約當現金	7,700,282	
期末現金及約當現金	7,063,546	

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署
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。

行政院農業委員會農田水利署

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。

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。

行政院農業委員會農田水利署

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	442,246	
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	5,361	廢品廢鐵處分收入5千元、其他雜項收入5,356千元。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	324,065	服務費用	269,737
-	29,922	水電費	29,922
-	1,961	郵電費	1,887
-	7,278	旅運費	7,638
-	937	印刷裝訂及公告費	1,282
-	196,907	修理保養及保固費	148,215
-	1,102	保險費	1,000
-	39,973	一般服務費	52,913
-	45,885	專業服務費	26,780
-	100	行銷推廣費	100
-	2,553	材料及用品費	5,992
-	1,167	使用材料費	4,732
-	1,386	用品消耗	1,260
-	4,000	租金與利息	5,000
-	4,000	地租及水租	5,000
-	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
-	-	攤銷	2,560
-	524,289	稅捐與規費（強制費）	150,160
-	506,200	土地稅	145,000
-	-	契稅	1,400
-	10,500	房屋稅	-
-	90	消費與行為稅	-
-	7,499	規費	3,760
-	18,516	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	34,460

行政院農業委員會農田水利署

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
-	-	捐助、補助與獎助	260
-	-	分擔	34,200
-	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

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」。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費7,019千元、誤餐費124千元。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	郵費599千元、數據通信費1,288千元。
旅運費	國內旅費7,278千元、貨物運費6千元、其他旅運費354千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費140,080千元、機械及設備修護費8,135千元。
保險費	一般房屋保險費950千元、機械及設備保險費50千元。
一般服務費	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。
專業服務費	技術合作費及權利金6,740千元、專計人員酬金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。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料800千元、燃料2,767千元、設備零件1,165千元。
用品消耗	辦公(事務)用品900千元、食品286千元、其他74千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅45,000千元、一般土地地價稅100,000千元。
契稅	契稅。
規費	行政規費與強制費3,210千元、其他550千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
捐助、補助與獎助	其他。
分擔	分擔其他費用。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	10,172	聘僱及兼職人員薪資	10,172
-	12,170	超時工作報酬	9,952
-	36,037	獎金	42,572
-	44,340	退休及卹償金	52,870
-	26,263	福利費	31,332
-	-	提繳費	15
-	13,478	服務費用	62,209
-	220	水電費	5,332
-	1,916	郵電費	2,193
-	4,448	旅運費	4,668
-	640	印刷裝訂及公告費	1,184
-	-	修理保養及保固費	11,708
-	-	保險費	1,212
-	300	一般服務費	30,612
-	5,090	專業服務費	4,436
-	864	公關慰勞費	864
-	1,443	材料及用品費	11,901
-	-	使用材料費	320
-	1,443	用品消耗	11,581
-	542	租金與利息	2,171
-	261	地租及水租	-
-	-	房租	1,711
-	281	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	460
-	1,085	折舊、折耗及攤銷	-

行政院農業委員會農田水利署

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
-	1,085	攤銷	-
-	-	稅捐與規費（強制費）	11,224
-	-	房屋稅	10,500
-	-	消費與行為稅	90
-	-	規費	634
-	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
-	60	分擔	620
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150
-	-	競賽及交流活動費	200
-	2,538	其他	1,500
-	2,538	其他費用	1,500

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金143,384千元、工員工資20,149千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金19,709千元、年終獎金21,713千元、其他獎金1,150千元。
退休及卹償金	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。
福利費	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	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費579千元、電話費600千元、數據通信費1,014千元。
旅運費	國內旅費4,448千元、國外旅費220千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,154千元、公告費30千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費518千元、員工慰勞費346千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	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。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。
交通及運輸設備租金	車租。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	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。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助個人。
分擔	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)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

7-27

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 訓練費用 服務費用 專業服務費	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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	17,000	修理保養及保固費	17,000
-	-	專業服務費	2,160
-	8,000	行銷推廣費	6,820
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	2,310
-	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
-	2,500	其他	398
-	2,500	其他費用	398

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」。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費1,556千元、國外旅費27千元、其他旅運費144千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
專業服務費	其他。
行銷推廣費	行銷推廣費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體2,200千元、其他110千元。
競賽及交流活動費	技能競賽300千元、交流活動費5,647千元。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	7,000	340,624	-	21,600	850
一次性項目	7,000	340,624	-	21,600	850
合 計	7,000	340,624		21,600	850

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
2,995	-	-	-	-	373,069	-	373,069	土地改良物340,624千元， 本計畫依「中央政府各機關 工程管理費支用要點」規定 ： 1.自辦規劃設計及監造，計 240,624千元，按6.15%估 算工程管理費14,798千元。 2.委外設計及監造，計 100,000千元，按1.5%估算 工程管理費1,500千元。 合計編列工程管理費16,298 千元，並配合工程結算總價 覈實於得提列數額內執行。
2,995	-	-	-	-	373,069	-	373,069	
2,995					373,069		373,069	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	333,445	-	39,624	-
一次性項目	333,445	-	39,624	-
合 計	333,445		39,624	

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
373,069	100.00	-	-	-	-	373,069	100.00
373,069	100.00	-	-	-	-	373,069	100.00
373,069	100.00					373,069	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	373,069	333,445	-	-	39,624	-
一次性項目	373,069	333,445	-	-	39,624	-
合 計	373,069	333,445			39,624	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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	340,624	-	21,600	850	2,995	-	-	-	-	-	366,069
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,429,763	1,306,419	518,111	5,582	18,623	-	-	-	-	-	14,278,498
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

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

7-39

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

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	39,624	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	157,654	

臺中農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

7-43

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	32,846,720	33,424,384	-577,664
-	流動資產	7,075,487	7,712,223	-636,736
-	現金	7,063,546	7,700,282	-636,736
-	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	25,275,047	25,217,241	57,806
-	土地	19,345,740	19,348,151	-2,411
-	土地改良物	5,055,691	4,958,067	97,624
-	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	32,846,720	33,424,384	-577,664
-	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	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	淨值	32,065,854	32,643,518	-577,664
-	基金	157,654	118,030	39,624
-	基金	157,654	118,030	39,624
-	公積	14,011,680	14,011,680	-
-	特別公積	14,011,680	14,011,680	-
-	累積餘絀	-402,541	214,747	-617,288
-	累積賸餘	-	214,747	-214,747
-	累積短絀	-402,541	-	-402,541
-	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	32,846,720	33,424,384	-577,664

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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	600,000.00	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					
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	514,506	
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	

臺中農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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	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。

會農田水利署
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
		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

行政院農業委員會農田水利署
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	-	-	-
-	529,355	不動產、廠房及 設備折舊	305,852	305,852	-	-	-
-	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	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

行政院農業委員會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	8-17
(六)管理及總務費用明細表及說明	8-21
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	8-25
(八)其他業務外費用明細表及說明	8-27
(九)固定資產建設改良擴充明細表	8-30
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	8-32
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	8-34
(十二)資產折舊明細表	8-36
(十三)資產變賣明細表	8-37
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	8-38
(十五)基金數額增減明細表	8-40
(十六)無形資產明細表	8-41
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	8-43
(二)5 年來主要營運項目分析表	8-45
(三)員工人數彙計表	8-46
(四)用人費用彙計表	8-48
(五)各項費用彙計表	8-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	8-52
(七)補辦預算明細表	8-53

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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147.38%，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1億6,658萬9千元，較預算分配數1億7,680萬8千元，減少1,021萬9千元，約5.78%，主要係管理費用及總務費用較預期減少所致。
- (三)業務外收入：實際數2,221萬1千元，較預算分配數1,255萬4千元，增加965萬7千元，約76.92%，主要係雜項收入較預期增加所致。
- (四)業務外費用：實際數79萬6千元，較預算分配數216萬6千元，減少137萬元，約63.25%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀3,357萬3千元，較預算分配短絀1億2,130萬6千元，減少8,773萬3千元，約72.32%，主要係業務收入較預期增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數7,836萬4千元，較預算分配數1,382萬2千元，增加6,454萬2千元，約466.95%，主要係廠商陸續請款所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.28 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，15 公里渠道改善修補、156,771 平方公尺除草、浚漂及 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 90 萬元，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)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)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。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (三)業務外收入 2,949 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 547 萬 9 千元，減少 7,598 萬 3 千元，約 72.04%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 1 億 7,089 萬 5 千元，較上年度預算短絀 1 億 2,834 萬 2 千元，增加 4,255 萬 3 千元，約 33.16%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 7,089 萬 5 千元，連同以前年度待填補之短絀 673 萬 7 千元，共計短絀 1 億 7,763 萬 2 千元，留待以後年度填補。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8-8 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 7,028 萬 3 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 1 億 7,089 萬 5 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 7,409 萬 5 千元。
 2. 調整項目 1 億 61 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 1 億 647 萬 6 千元、攤銷無形資產 13 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 600 萬元。
 3. 收取利息 278 萬 8 千元、收取股利 41 萬 2 千元。
- (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、增加無形資產及其他資產 46 萬 1 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 4,604 萬 6 千元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 8,452 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 7,724 萬元。

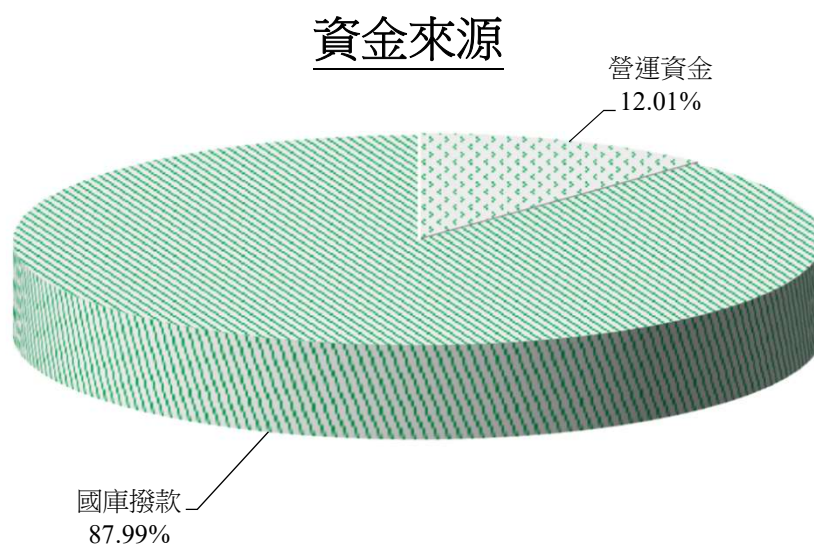
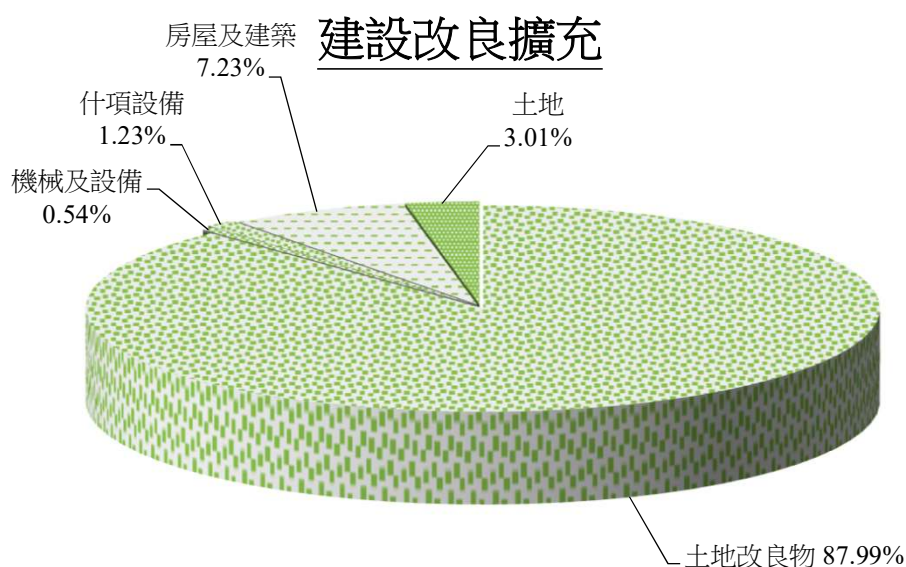
行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

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。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

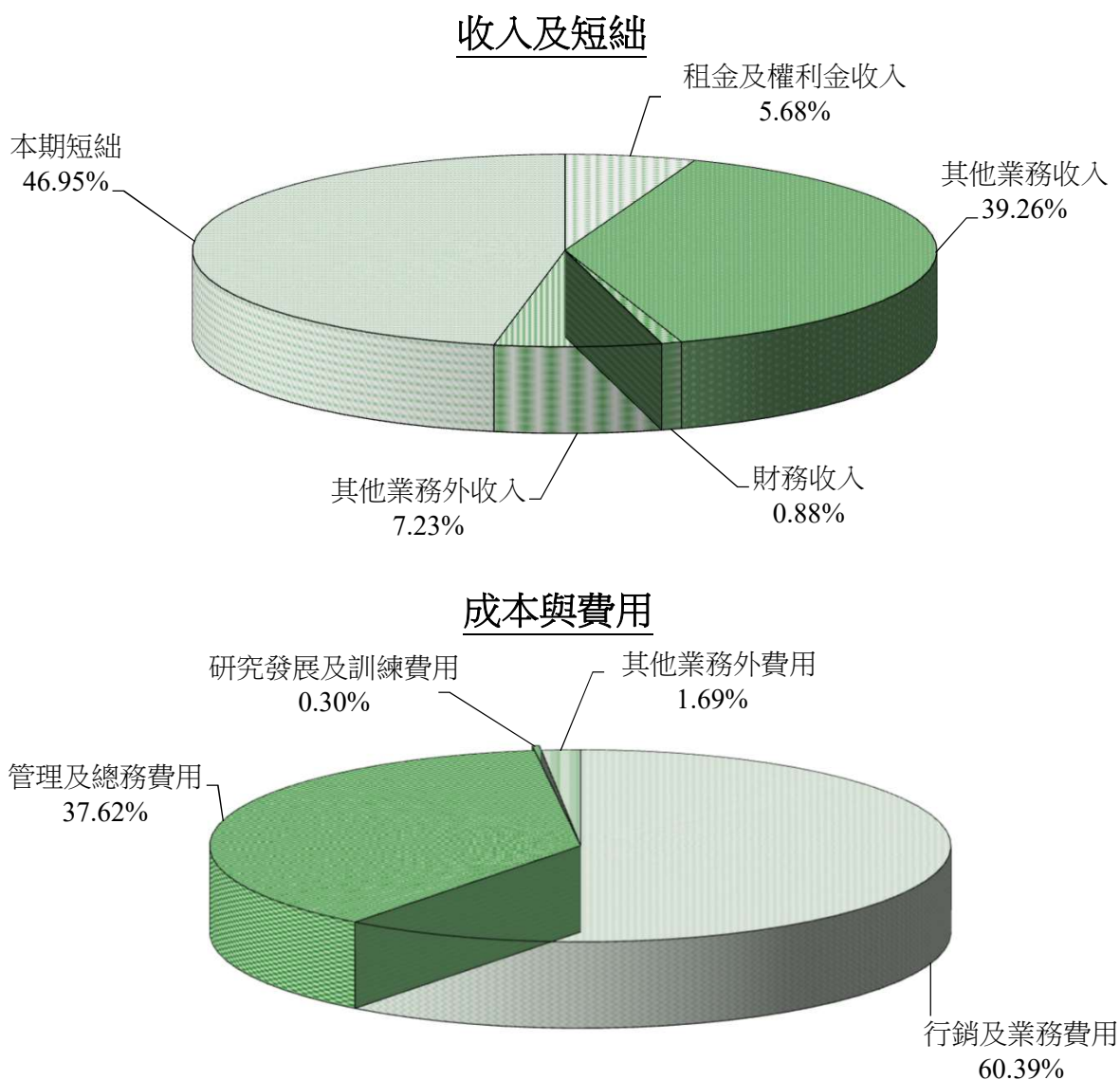


單位：新臺幣千元

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		
交通及運輸設備	0		
什項設備	2,040		
合 計	165,986	合 計	165,986

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

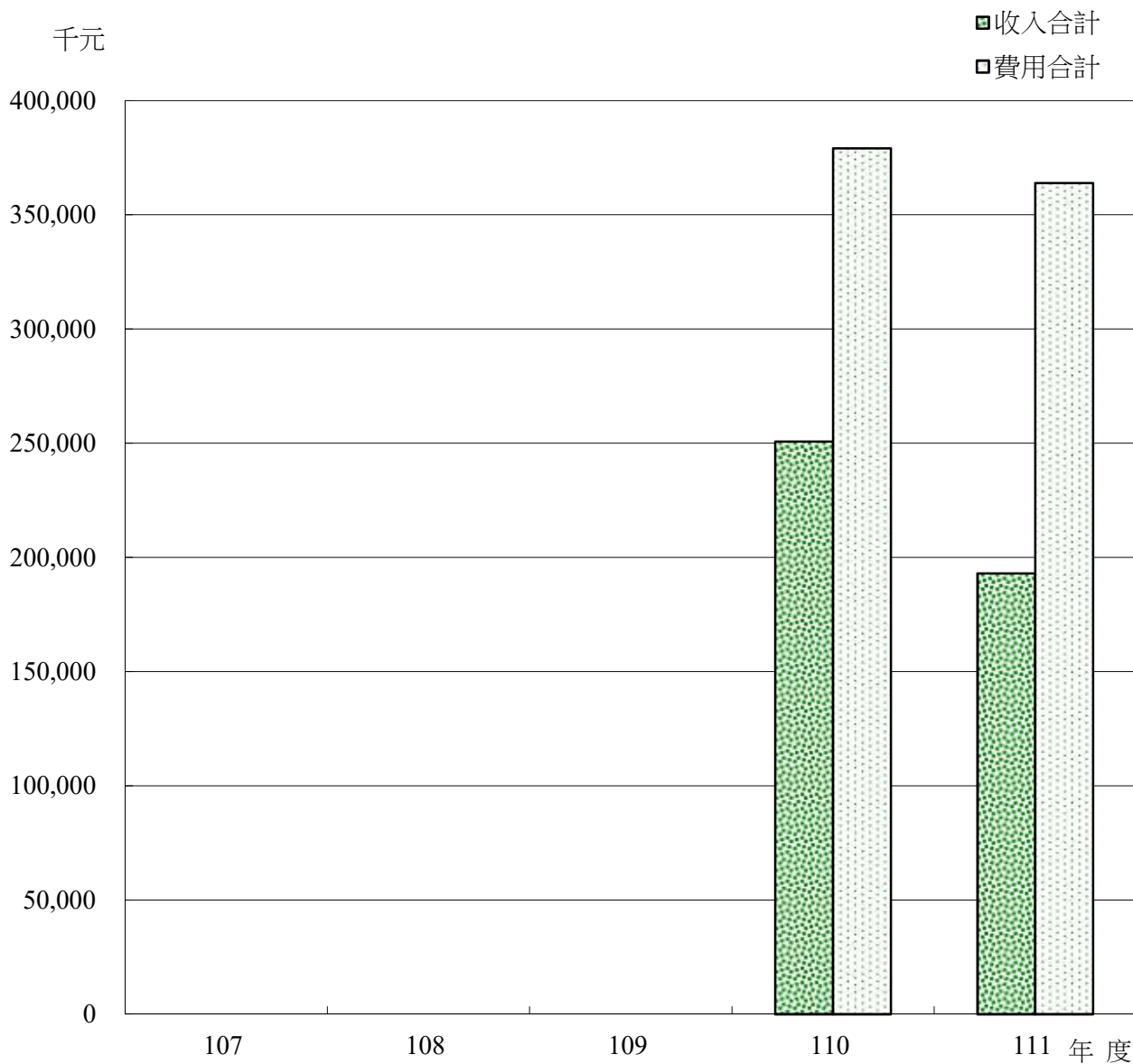


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	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	29,496	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	26,296		
本期短絀	170,895		
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

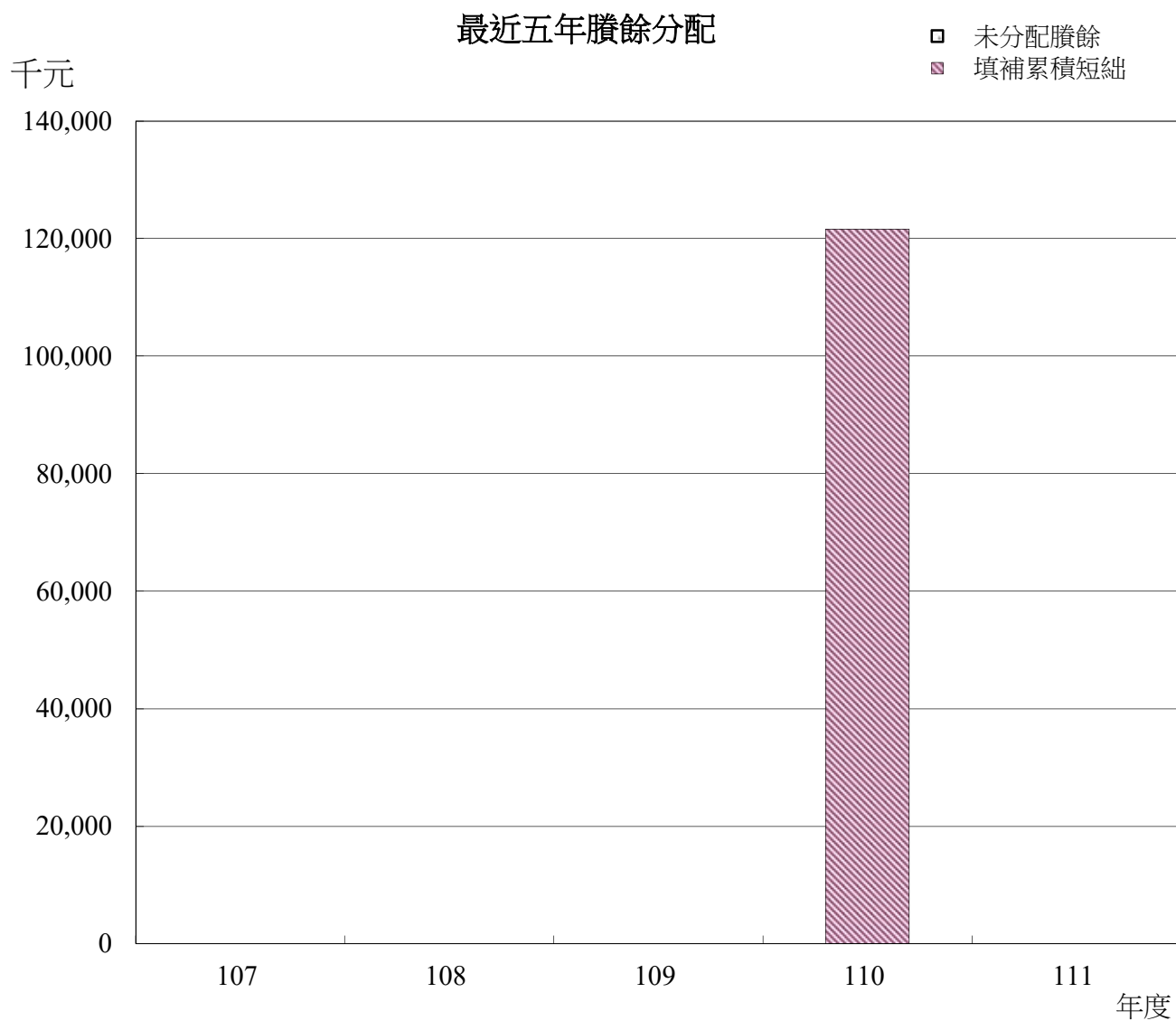


單位：新臺幣千元

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	29,496
收入合計	0	0	0	250,701	193,011
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	-170,895

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

圖四



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	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

行政院農業委員會農田水利署

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	29,496	18.04	105,479	72.63	-75,983	-72.04
-	-	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	26,296	16.08	99,279	68.36	-72,983	-73.51
-	-	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	296	0.18	-	-	296	-
-	-	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)	23,341	14.27	96,066	66.15	-72,725	-75.70
-	-	本期賸餘(短絀)	-170,895	-104.51	-128,342	-88.38	-42,553	33.16

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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與其他租金收入，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8-21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8-25頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億9,423萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列320萬元，係利息收入與投資賸餘，詳第8-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2,629萬6千元，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8-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2,334萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,089萬5千元。

行政院農業委員會農田水利署
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	-	-	
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	177,632	100.00	
128,342	100.00	本期短絀	170,895	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	177,632	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-170,895	
利息股利之調整	-3,200	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-174,095	
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）	-73,483	
收取利息	2,788	
收取股利	412	
業務活動之淨現金流入（流出）	-70,283	
投資活動之現金流量		
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		
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）	-84,526	
期初現金及約當現金	961,766	
期末現金及約當現金	877,240	

註：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與應計退休金負債同額增加6,821千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署
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。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

8-14

行政院農業委員會農田水利署

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。
投資贖餘	412	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署
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	26,296	
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	296	有價營建廢棄物殘值收入。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	490	郵電費	865
-	1,588	旅運費	2,403
-	9	印刷裝訂及公告費	160
-	78,935	修理保養及保固費	85,526
-	510	保險費	454
-	4,295	一般服務費	1,435
-	3,737	專業服務費	3,445
-	998	材料及用品費	763
-	279	使用材料費	349
-	719	用品消耗	414
-	800	租金與利息	1,000
-	800	地租及水租	1,000
-	110,155	折舊、折耗及攤銷	106,612
-	110,155	不動產、廠房及設備折舊	106,476
-	-	攤銷	136
-	4,483	稅捐與規費（強制費）	2,826
-	3,000	土地稅	1,300
-	800	房屋稅	900
-	50	消費與行為稅	23
-	633	規費	603
-	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
-	434	競賽及交流活動費	200
-	13,307	其他	10,174

行銷及業務費用明細表

單位：新臺幣千元

8-18

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費3,745千元、其他場所水電費100千元。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費140千元、公告費20千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費30千元、計時與計件人員酬金1,405千元。
專業服務費	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。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	辦公(事務)用品190千元、報章什誌4千元、食品220千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅。
規費	行政規費與強制費587千元、汽車燃料使用費16千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他 其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	2,971	聘僱及兼職人員薪資	2,903
-	3,634	超時工作報酬	3,900
-	20,313	獎金	18,300
-	6,441	退休及卹償金	11,876
-	15,121	福利費	15,698
-	-	提繳費	3
-	5,833	服務費用	5,375
-	893	水電費	1,250
-	688	郵電費	1,013
-	1,654	旅運費	753
-	663	印刷裝訂及公告費	100
-	360	修理保養及保固費	620
-	-	一般服務費	30
-	873	專業服務費	648
-	702	公關慰勞費	702
-	-	行銷推廣費	259
-	975	材料及用品費	4,161
-	-	使用材料費	909
-	975	用品消耗	3,252
-	143	租金與利息	541
-	36	地租及水租	36
-	107	機器租金	505
-	518	折舊、折耗及攤銷	-
-	518	攤銷	-
-	-	稅捐與規費（強制費）	576

行政院農業委員會農田水利署
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
-	-	規費	576
-	-	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
-	962	其他	-
-	962	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金64,789千元，工員工資8,424千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金8,785千元、年終獎金9,515千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金11,377千元、工員退休及離職金499千元。
福利費	分擔員工保險費10,500千元、其他福利費5,198千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費118千元、電話費603千元、數據通信費292千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費96千元、公告費4千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費。
一般服務費	外包費。
專業服務費	電腦軟體服務費。
公關慰勞費	公共關係費632千元、員工慰勞費70千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	場地租金。
機器租金	電腦租金及使用費。
稅捐與規費（強制費）	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
規費	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	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用252千元、慰問金120千元。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	1,550	專業服務費	155
-	-	材料及用品費	60
-	-	用品消耗	60
-	-	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

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費400千元、國外旅費180千元。
專業服務費	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	
用品消耗	食品。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
競賽及交流活動費	技能競賽200千元、交流活動費100千元。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	9,413	其他業務外費用	6,155
-	1,366	財產交易短絀	-
-	1,366	短絀、賠償與保險給付	-
-	1,366	各項短絀	-
-	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
-	-	一般服務費	252
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	317
-	2,467	分擔	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32
-	-	競賽及交流活動費	1,735
-	371	其他	203
-	371	其他費用	203

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」。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
一般服務費	體育活動費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	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。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	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	

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
2,040	-	-	-	-	165,986	-	165,986	1.土地改良物146,046千元，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8,982千 元(146,046千元*6.15%)。 2.房屋及建築12,000千元， 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738千元(12,000千元*6.15%)。 以上合計編列工程管理費 9,720千元，並配合工程結 算總價覈實於得提列數額內 執行。
2,040	-	-	-	-	165,986	-	165,986	
2,040					165,986		165,986	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	19,940	-	146,046	-
一次性項目	19,940	-	146,046	-
合 計	19,940		146,046	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
165,986	100.00	-	-	-	-	165,986	100.00
165,986	100.00	-	-	-	-	165,986	100.00
165,986	100.00					165,986	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	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	

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11101~11112				165,986	100.00	165,986	100.00
					165,986	100.00	165,986	100.00

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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

行政院農業委員會農田水利署
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	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	158	-	158	6,158	-	6,158	-	6,000	

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

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	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	

南投農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

8-41

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	5,018,164	5,036,192	-18,028
-	流動資產	879,864	964,390	-84,526
-	現金	877,240	961,766	-84,526
-	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	5,018,164	5,036,192	-18,028
-	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	4,701,404	4,726,253	-24,849

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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	-177,632	-6,737	-170,895
-	累積短絀	-177,632	-6,737	-170,895
-	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	5,018,164	5,036,192	-18,028

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	260,238	
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員會
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。

會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署
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	-	-	-
-	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	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

行政院農業委員會農田水利署
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

中 華 民 國 年 度
中 央 政 府 總 預 算
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

(共 2 冊第 2 冊)

彰化農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	9-15
(六)管理及總務費用明細表及說明	9-19
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	9-23
(八)其他業務外費用明細表及說明	9-25
(九)固定資產建設改良擴充明細表	9-28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	9-30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	9-32
(十二)資產折舊明細表	9-34
(十三)資產變賣明細表	9-35
(十四)資產報廢明細表	9-36
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	9-38
(十六)基金數額增減明細表	9-40
(十七)無形資產明細表	9-41
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	9-43
(二)5 年來主要營運項目分析表	9-45
(三)員工人數彙計表	9-46
(四)用人費用彙計表	9-48
(五)各項費用彙計表	9-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	9-52

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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，較預算分配數 1 億 9,655 萬 5 千元，增加 7,374 萬 8 千元，約 37.52%，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 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 36.22%，主要係維護及浚渫工程較預期減少所致。
- (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 48.57%，主要係土地出售較預期減少所致。
- (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 78.71%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (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 71.80%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數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42.96%，主要係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

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 4.55 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，29.20 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 5,436 萬 5 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 2,887 萬元，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)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。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (二)業務成本與費用 10 億 3,403 萬 1 千元，較上年度預算數 11 億 9,380 萬 9 千元，減少 1 億 5,977 萬 8 千元，約 13.38%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 1 億 1,206 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 332 萬 9 千元，增加 873 萬 4 千元，約 8.45%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 3 億 7,739 萬 8 千元，較上年度預算短絀 5 億 9,120 萬 7 千元，減少 2 億 1,380 萬 9 千元，約 36.16%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 9-5 頁）、圖三（第 9-6 頁）。

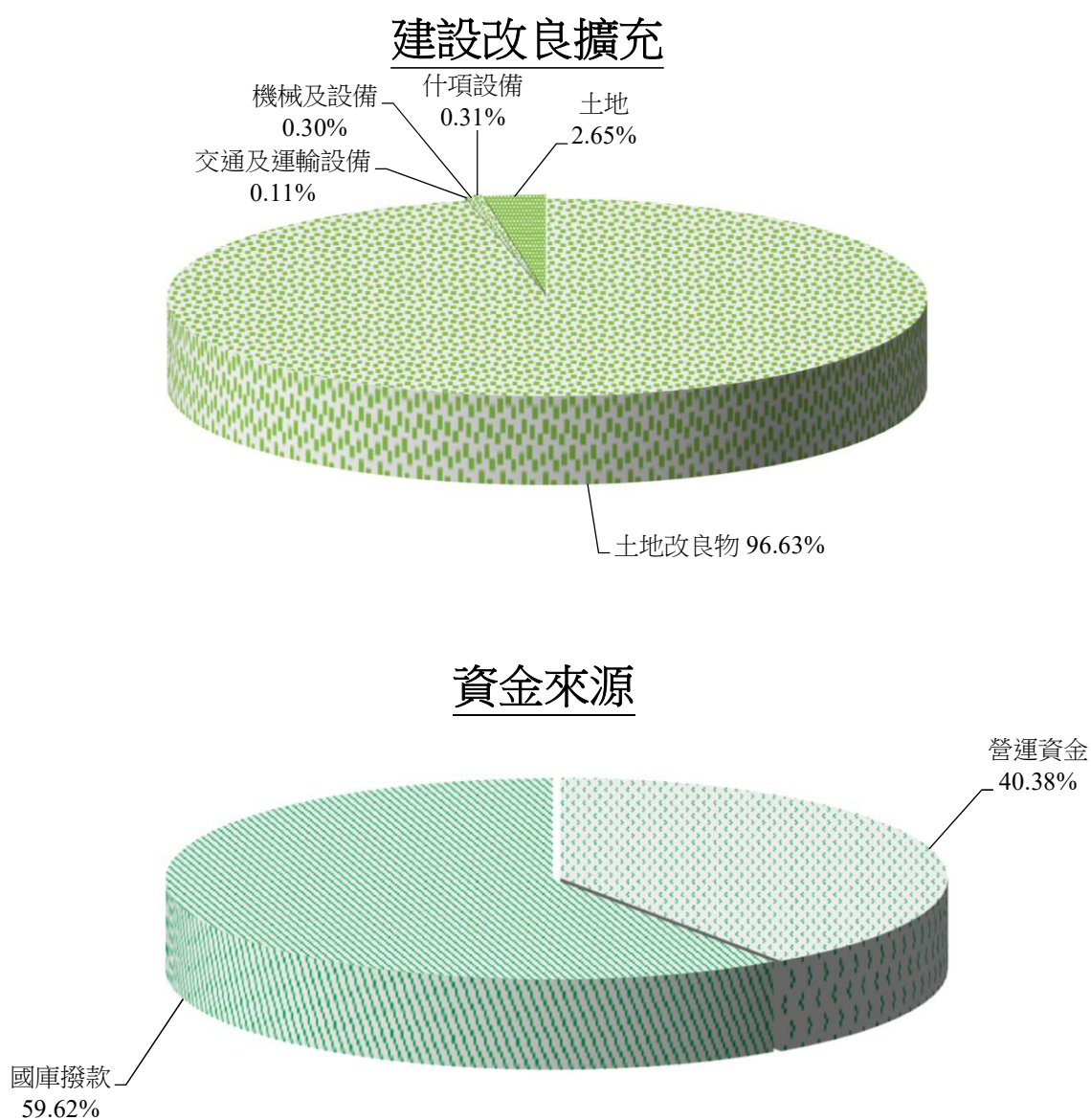
二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 3 億 7,739 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 9,120 萬 7 千元，共計短絀 9 億 6,860 萬 5 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 2,248 萬 1 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 3 億 7,739 萬 8 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 231 萬 9 千元。
 2. 調整項目 2 億 5,491 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 2 億 8,655 萬 7 千元、攤銷無形資產 90 萬元、流動負債淨增 1,246 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 4,500 萬元。
 3. 收取利息 2,374 萬 8 千元、收取股利 117 萬 3 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 7 億 588 萬 8 千元，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 5,636 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7 億 5,436 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 200 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 4 億 4,979 萬元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 3 億 7,857 萬 9 千元。
- (五)期初現金及約當現金 45 億 9,475 萬 9 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 42 億 1,618 萬元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



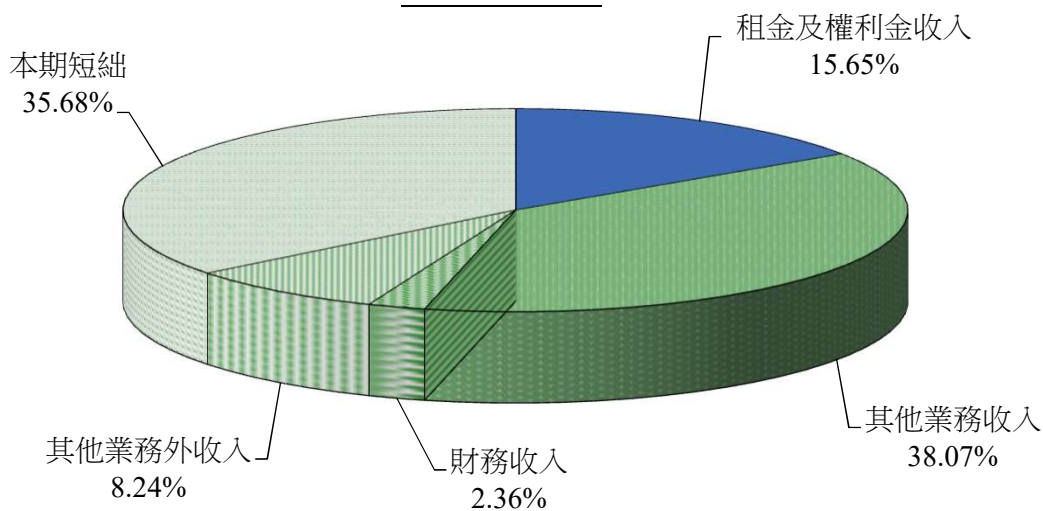
單位：新臺幣千元

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	20,000	營運資金	304,575
土地改良物	728,870	國庫撥款	449,790
房屋及建築	0		
機械及設備	2,300		
交通及運輸設備	820		
什項設備	2,375		
合 計	754,365	合 計	754,365

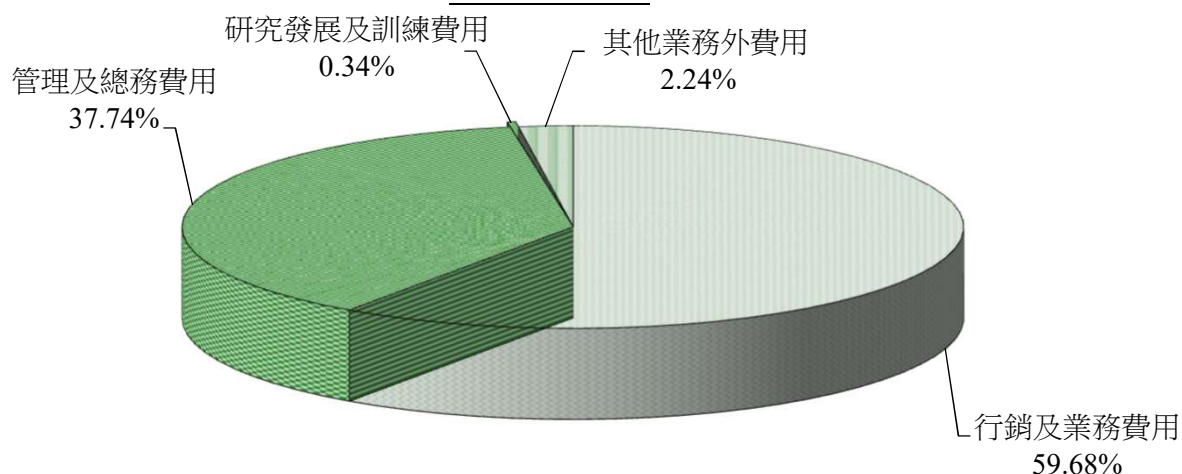
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

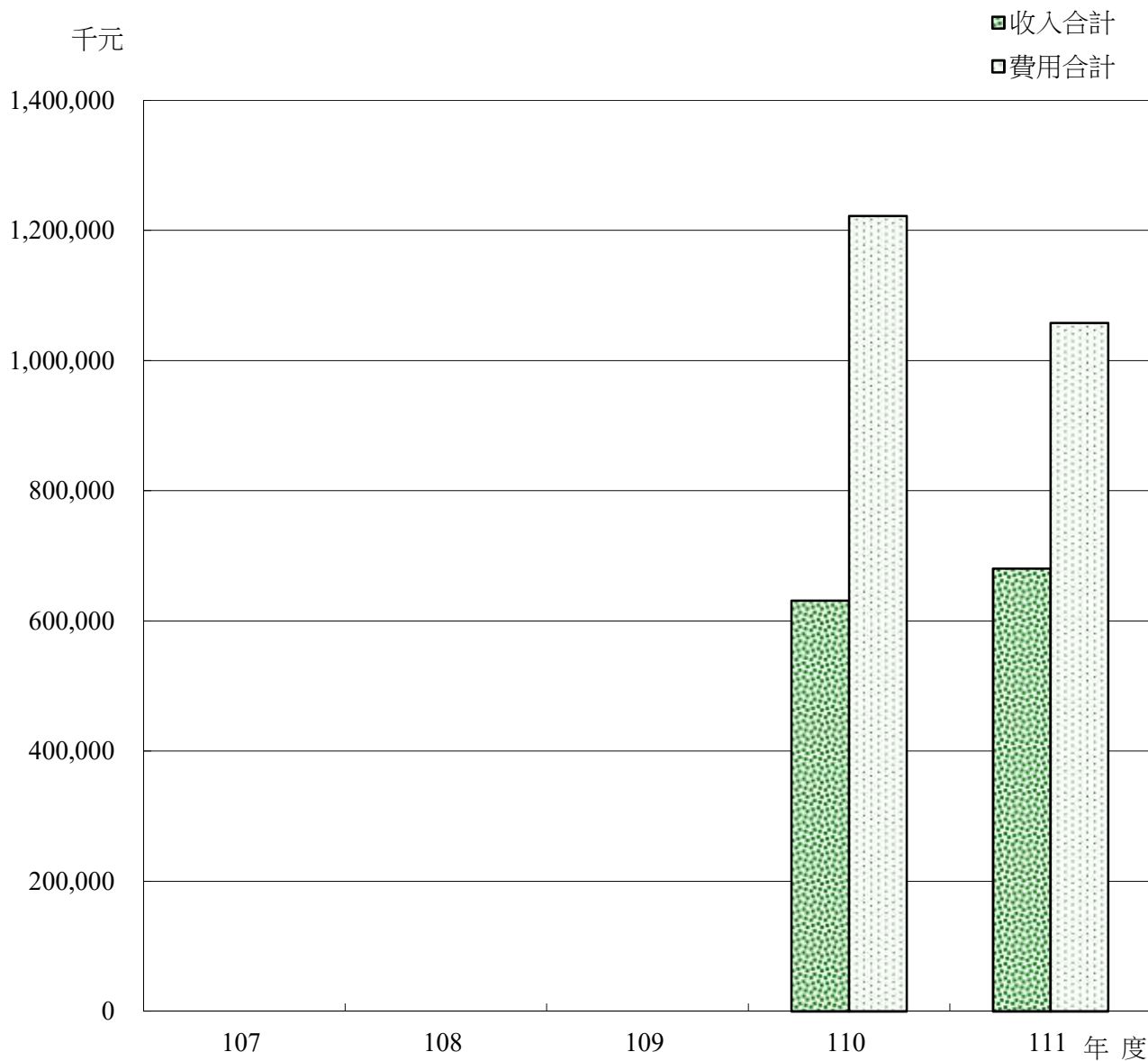


單位：新臺幣千元

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	112,063	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	87,142		
本期短絀	377,398		
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	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
項 目					
收入					
業務收入	0	0	0	527,687	568,284
業務外收入	0	0	0	103,329	112,063
收入合計	0	0	0	631,016	680,347
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,193,809	1,034,031
業務外費用	0	0	0	28,414	23,714
費用合計	0	0	0	1,222,223	1,057,745
本期餘絀	0	0	0	-591,207	-377,398

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	1,193,809	226.23	-159,778	-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	3,664	0.69	-25	-0.68
-	-	訓練費用	3,639	0.64	3,664	0.69	-25	-0.68
-	-	業務賸餘(短絀)	-465,747	-81.96	-666,122	-126.23	200,375	-30.08
-	-	業務外收入	112,063	19.72	103,329	19.58	8,734	8.45
-	-	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	87,142	15.33	75,944	14.39	11,198	14.75
-	-	財產交易賸餘	45,000	7.92	45,358	8.60	-358	-0.79
-	-	租賃收入	30,339	5.34	30,183	5.72	156	0.52
-	-	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)	88,349	15.55	74,915	14.20	13,434	17.93
-	-	本期賸餘(短絀)	-377,398	-66.41	-591,207	-112.04	213,809	-36.16

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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與其他租金收入，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9-19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9-23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，係利息收入與投資賸餘，詳第9-13頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列8,714萬2千元，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9-25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8,834萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億7,739萬8千元。

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

9-9

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-377,398	
利息股利之調整	-24,921	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-402,319	
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）	-147,402	
收取利息	23,748	
收取股利	1,173	
業務活動之淨現金流入（流出）	-122,481	
投資活動之現金流量		
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	-754,365	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）	-705,888	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	449,790	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	449,790	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-378,579	
期初現金及約當現金	4,594,759	
期末現金及約當現金	4,216,180	

註：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與應計退休金負債同額增加10,000千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

9-11

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

9-12

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。

行政院農業委員會農田水利署

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	87,142	
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	30,339	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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	413,027	服務費用	269,810
-	10,368	水電費	10,368
-	2,271	郵電費	2,271
-	7,423	旅運費	7,416
-	1,514	印刷裝訂及公告費	1,483
-	353,854	修理保養及保固費	219,564
-	822	保險費	822
-	20,931	一般服務費	14,890
-	15,844	專業服務費	11,557
-	-	行銷推廣費	1,439
-	5,942	材料及用品費	4,277
-	1,075	使用材料費	1,204
-	4,867	用品消耗	3,073
-	2,420	租金與利息	2,420
-	2,420	地租及水租	2,420
-	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
-	32,232	稅捐與規費（強制費）	20,568
-	28,500	土地稅	16,500
-	1,745	房屋稅	1,745
-	194	消費與行為稅	145
-	1,793	規費	2,178
-	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
-	2,520	分擔	3,520

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費7,125千元、專力費256千元、貨物運費35千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,373千元、公告費110千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	一般房屋保險費635千元、交通及運輸設備保險費187千元。
一般服務費	公證費50千元、佣金、匯費、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。
專業服務費	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	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料304千元、燃料500千元、設備零件400千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅13,500千元、一般土地地價稅3,000千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅100千元、使用牌照稅45千元。
規費	行政規費與強制費2,151千元、汽車燃料使用費27千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔大樓管理費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	9,617	聘僱及兼職人員薪資	11,717
-	14,335	超時工作報酬	11,586
-	48,634	獎金	55,361
-	42,603	退休及卹償金	42,666
-	30,316	福利費	37,843
-	-	提繳費	9
-	16,035	服務費用	13,652
-	5,119	水電費	5,119
-	1,225	郵電費	1,230
-	5,397	旅運費	2,239
-	815	印刷裝訂及公告費	700
-	-	一般服務費	740
-	2,633	專業服務費	2,728
-	846	公關慰勞費	846
-	-	行銷推廣費	50
-	2,041	材料及用品費	6,554
-	-	使用材料費	3,200
-	2,041	用品消耗	3,354
-	821	租金與利息	821
-	600	地租及水租	-
-	-	房租	600
-	221	機器租金	221
-	573	折舊、折耗及攤銷	900
-	573	攤銷	900
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	360

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

9-20

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金191,286千元、工員工資26,277千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費10,380千元、值班費1,206千元。
獎金	考績獎金26,701千元、年終獎金28,660千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金42,665千元、卹償金1千元。
福利費	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	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費4,956千元、工作場所水費163千元。
郵電費	郵費270千元、電話費720千元、數據通信費240千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	體育活動費。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費677千元、員工慰勞費169千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	辦公(事務)用品1,676千元、報章什誌433千元、其他1,245千元。
租金與利息	
房租	宿舍租金。
機器租金	電腦租金及使用費。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用150千元、慰問金210千元。
其他	
其他費用	其他。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

9-23

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費2,994千元、國外旅費75千元。
專業服務費	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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	6,700	行銷推廣費	2,000
-	-	材料及用品費	1,600
-	-	用品消耗	1,600
-	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
-	100	捐助、補助與獎助	-
-	2,957	分擔	2,457
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
-	-	競賽及交流活動費	3,000
-	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」。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	食品。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	其他。
競賽及交流活動費	交流活動費。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	20,000	728,870	-	2,300	820
一次性項目	20,000	728,870	-	2,300	820
合 計	20,000	728,870		2,300	820

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
2,375	-	-	-	-	754,365	-	754,365	土地改良物728,870千元， 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44,826千元 ，並配合工程結算總價覈實 於得提列數額內執行。
2,375	-	-	-	-	754,365	-	754,365	
2,375					754,365		754,365	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	304,575	-	449,790	-
一次性項目	304,575	-	449,790	-
合 計	304,575		449,790	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
754,365	100.00	-	-	-	-	754,365	100.00
754,365	100.00	-	-	-	-	754,365	100.00
754,365	100.00					754,365	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	754,365	304,575	-	-	449,790	-
一次性項目	754,365	304,575	-	-	449,790	-
合 計	754,365	304,575			449,790	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	9,198,734	601,523	22,171	2,677	21,286	-	-	-	-	-	9,846,391
本年度預計增減資產原值	541,870	-	2,300	-1,857	2,375	-	-	-	-	-	544,688
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	9,740,604	601,523	24,471	820	23,661	-	-	-	-	-	10,391,079
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

行政院農業委員會農田水利署
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	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	5,477	-	5,477	50,477	-	50,477	-	45,000	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

9-36

本頁空白

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 股 行 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

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	6,649,868	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	449,790	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	7,099,658	

彰化農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

9-41

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	23,325,393	23,230,541	94,852
-	流動資產	4,233,777	4,612,356	-378,579
-	現金	4,216,180	4,594,759	-378,579
-	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	18,592,082	18,129,751	462,331
-	土地	12,159,709	12,145,186	14,523
-	土地改良物	5,606,135	5,155,025	451,110
-	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	23,325,393	23,230,541	94,852
-	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	22,744,045	22,671,653	72,392
-	基金	7,099,658	6,649,868	449,790

行政院農業委員會農田水利署
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
-	基金	7,099,658	6,649,868	449,790
-	公積	4,946,914	4,946,914	-
-	特別公積	4,946,914	4,946,914	-
-	累積餘絀	-968,605	-591,207	-377,398
-	累積短絀	-968,605	-591,207	-377,398
-	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	23,325,393	23,230,541	94,852

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	869,184	
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員會
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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。

會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署
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	-	-
-	453,433	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	-	-
-	14,161	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	-	-
-	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	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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	-	-
-	1,222,223	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」。

行政院農業委員會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	10-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	10-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	10-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	10-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	10-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	10-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	10-36
(十二)資產折舊明細表	10-38
(十三)資產變賣明細表	10-39
(十四)資產報廢明細表	10-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	10-42
(十六)基金數額增減明細表	10-44
(十七)無形資產明細表	10-45
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	10-47
(二)5 年來主要營運項目分析表	10-49
(三)員工人數彙計表	10-50
(四)用人費用彙計表	10-52
(五)各項費用彙計表	10-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	10-56

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 5 千元，較預算分配數 3 億 637 萬 2 千元，增加 6,410 萬 3 千元，約 20.92%，主要係其他補助收入較預期增加所致。
- (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 17.75%，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 2,820 萬 7 千元，較預算分配數 2,643 萬 5 千元，增加 177 萬 2 千元，約 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 90.14%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 3 億 543 萬 9 千元，較預算分配短絀 5 億 3,724 萬 9 千元，減少 2 億 3,181 萬元，約 43.15%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 2 億 5,537 萬 1 千元，較預算分配數 2 億 3,516 萬 6 千元，增加 2,020 萬 5 千元，約 8.59%，主要係農田水利設施更新改善工程提前完工所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 6.82 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，116.80 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）。

行政院農業委員會農田水利署
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

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)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 14.20%，主要係其他建築物租金收入增加所致。
- (二)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 萬元，減少 2 億 1,244 萬 4 千元，約 11.72%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 1 億 3,995 萬 8 千元，較上年度預算數 4 億 1,208 萬 5 千元，減少 2 億 7,212 萬 7 千元，約 66.04%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 4 億 9,201 萬 2 千元，較上年度預算短絀 5 億 9,857 萬 6 千元，減少 1 億 656 萬 4 千元，約 17.80%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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 5,014 萬 4 千元，全數填補累積短絀。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 4 億 9,201 萬 2 千元，除撥用賸餘 1 億 5,014 萬 4 千元填補外，尚有短絀 3 億 4,186 萬 8 千元，留待以後年度填補。
- (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

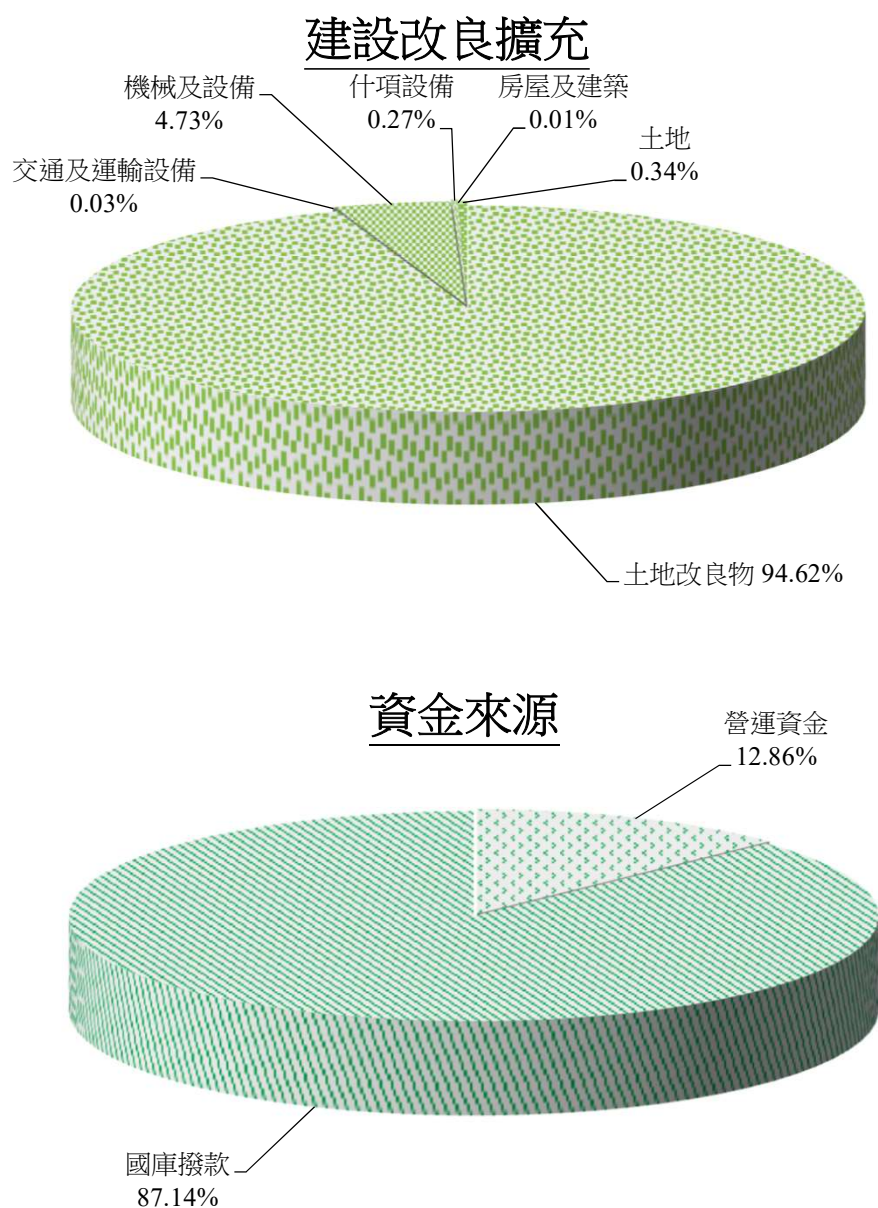
- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 2,644 萬元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 4 億 9,201 萬 2 千元，利息股利之調整 969 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 5 億 170 萬 5 千元。
 - 2. 調整項目 3 億 6,557 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 4 億 6,458 萬元、攤銷無形資產 99 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億元。
 - 3. 收取利息 962 萬元、收取股利 7 萬 3 千元。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (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，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 1,092 萬元。
- (五)期初現金及約當現金 34 億 1,090 萬 6 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 32 億 9,998 萬 6 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



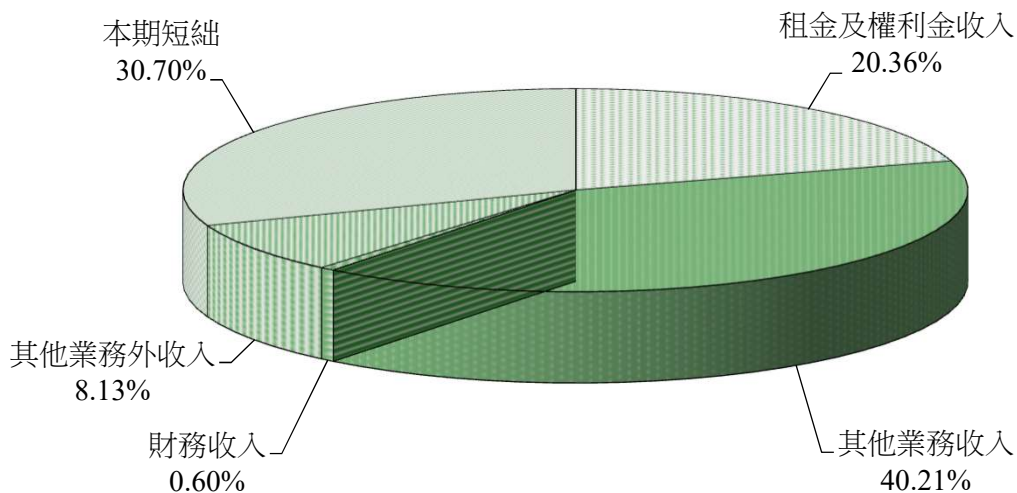
單位：新臺幣千元

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	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

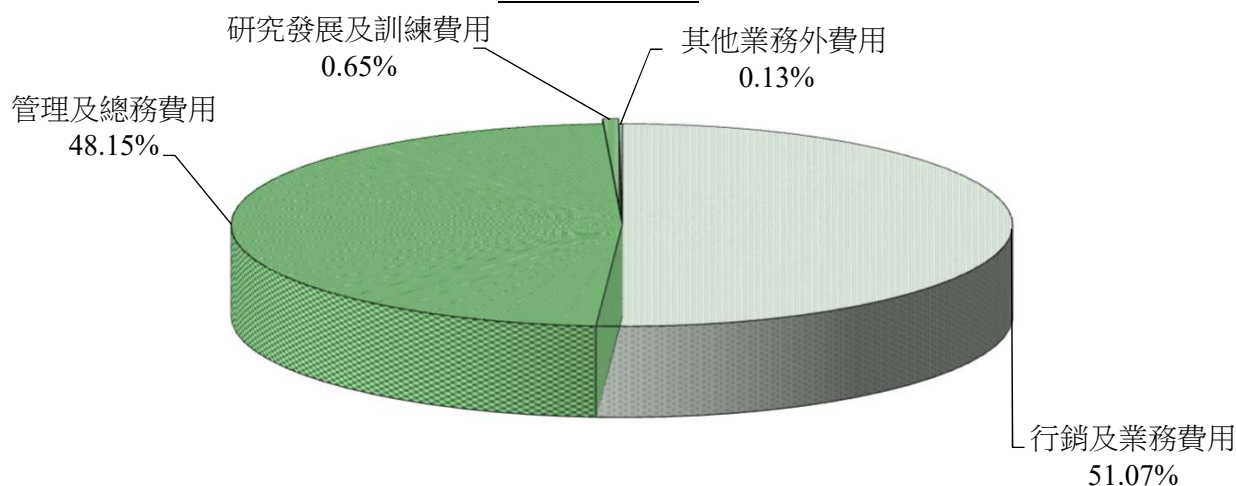
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

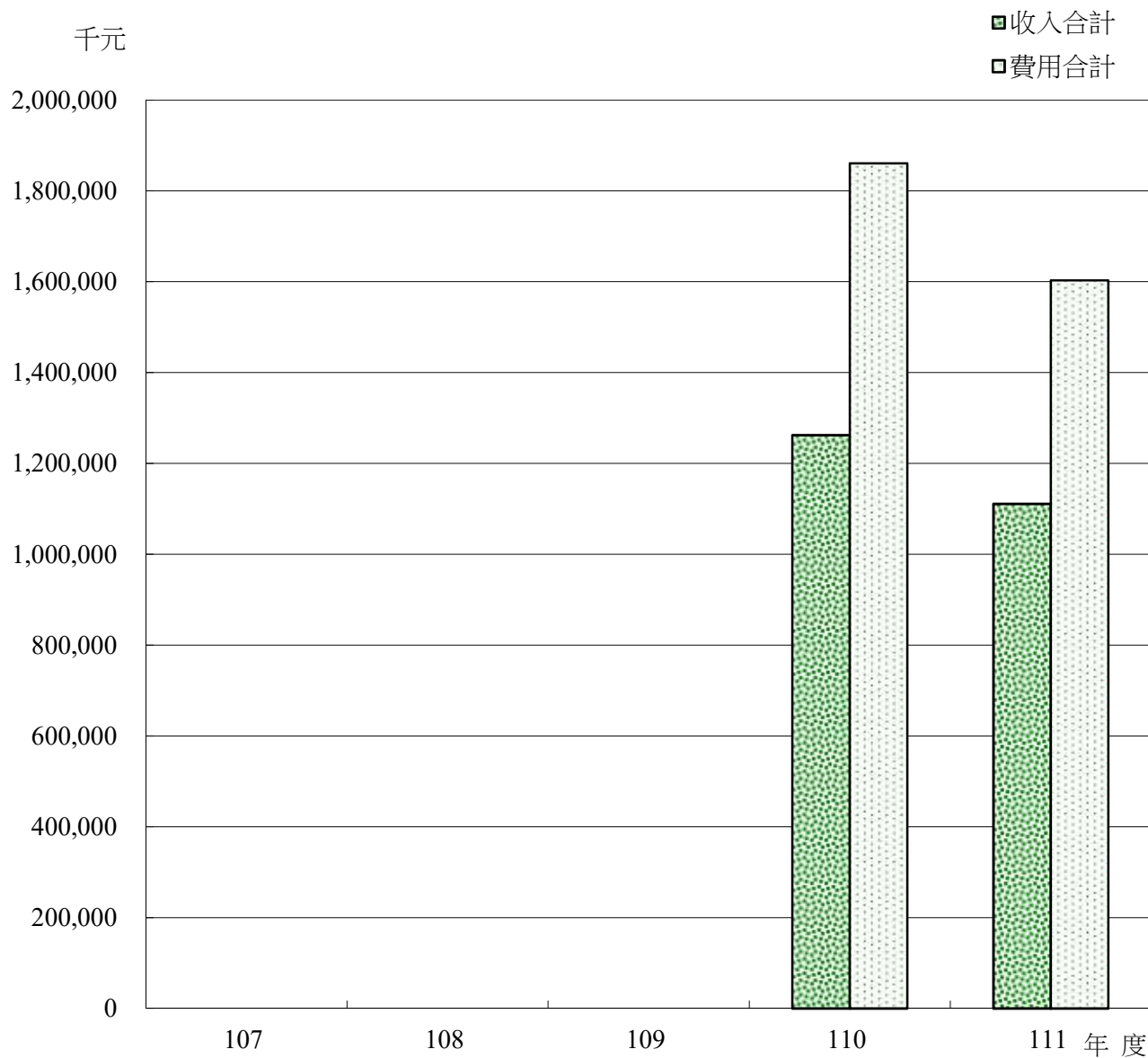


單位：新臺幣千元

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	139,958	業務外費用	2,100
財務收入	9,693	其他業務外費用	2,100
其他業務外收入	130,265		
本期短絀	492,012		
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

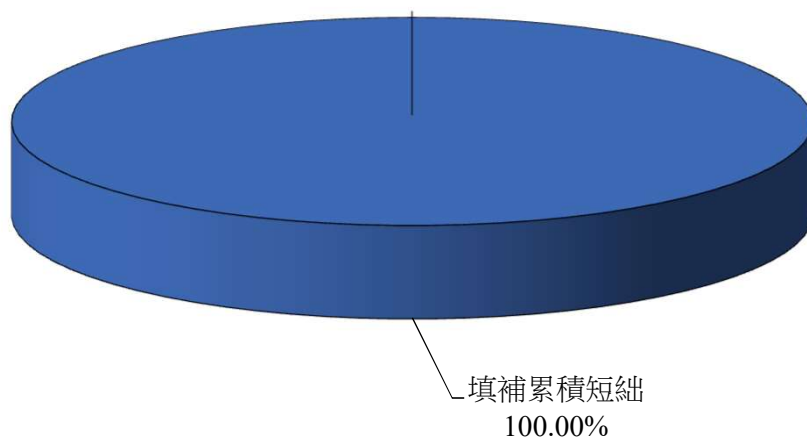
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	850,001	970,696
業務外收入	0	0	0	412,085	139,958
收入合計	0	0	0	1,262,086	1,110,654
費用					
業務成本與費用	0	0	0	1,813,010	1,600,566
業務外費用	0	0	0	47,652	2,100
費用合計	0	0	0	1,860,662	1,602,666
本期餘絀	0	0	0	-598,576	-492,012

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

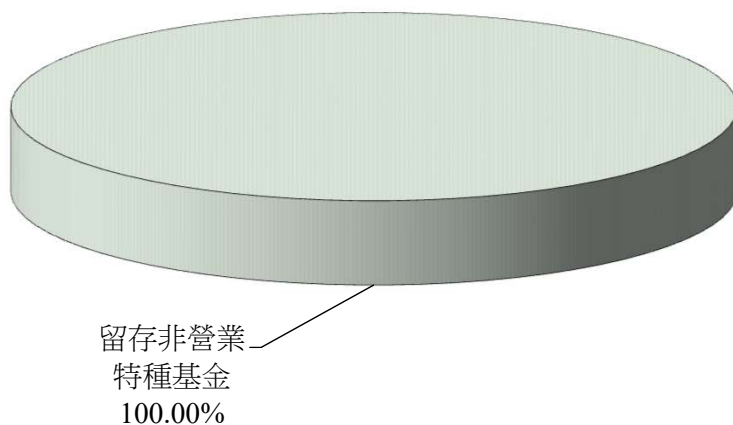
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



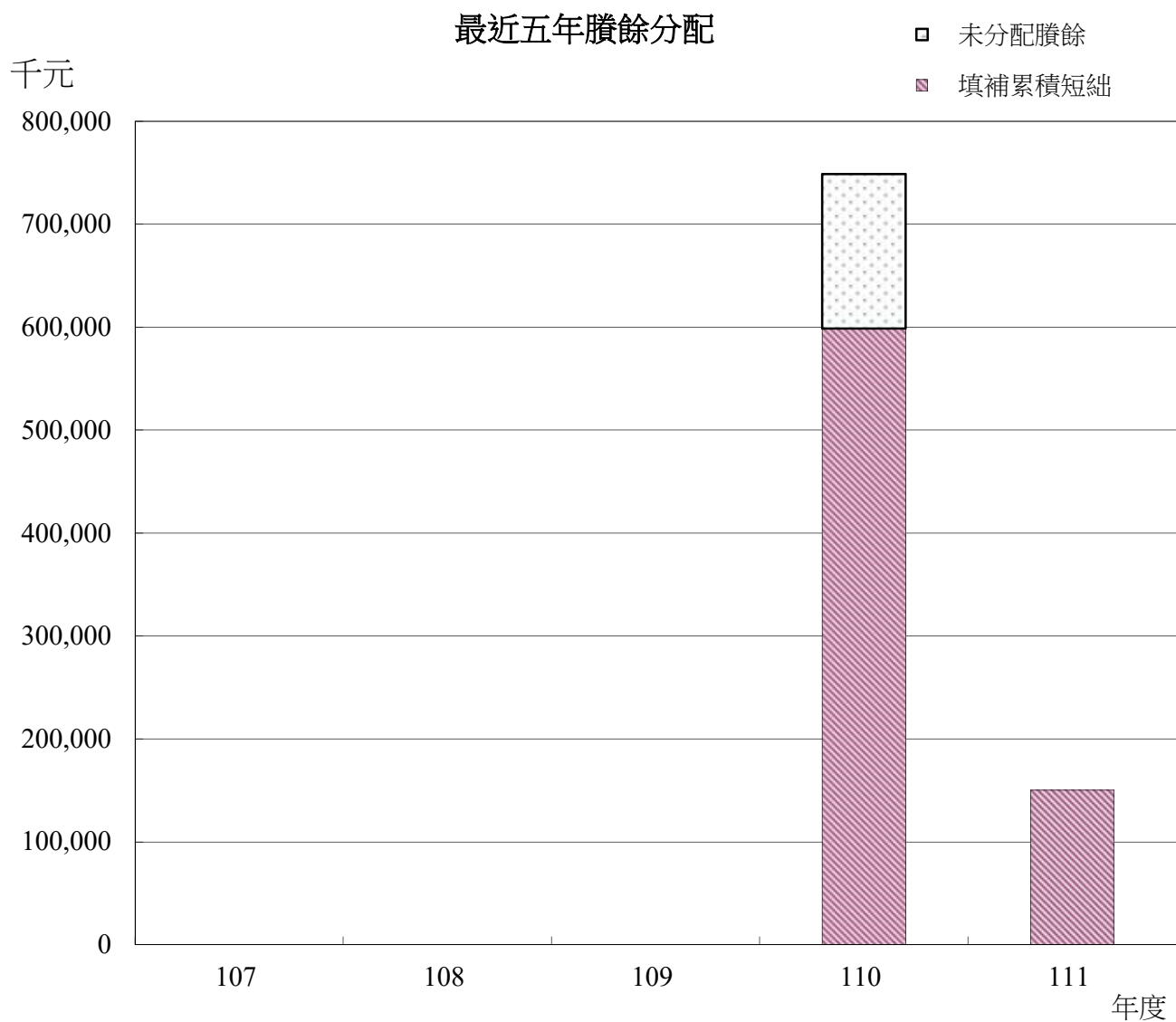
按所得對象分



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	150,144	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	150,144
合 計	150,144	合 計	150,144

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	598,576	150,144
未分配賸餘	0	0	0	150,144	0
合 計	0	0	0	748,720	150,144

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	1,813,010	213.30	-212,444	-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	18,924	2.23	-8,504	-44.94
-	-	研究發展費用	-	-	6,000	0.71	-6,000	-100.00
-	-	訓練費用	10,420	1.07	12,924	1.52	-2,504	-19.37
-	-	業務賸餘(短絀)	-629,870	-64.89	-963,009	-113.30	333,139	-34.59
-	-	業務外收入	139,958	14.42	412,085	48.48	-272,127	-66.04
-	-	財務收入	9,693	1.00	25,300	2.98	-15,607	-61.69
-	-	利息收入	9,620	0.99	25,300	2.98	-15,680	-61.98
-	-	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	0.00	1	0.00	-	-
-	-	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)	137,858	14.20	364,433	42.87	-226,575	-62.17
-	-	本期賸餘(短絀)	-492,012	-50.69	-598,576	-70.42	106,564	-17.80

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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，係其他補助收入與雜項業務收入，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10-23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10-27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969萬3千元，係利息收入與投資賸餘，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10-29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1億3,785萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4億9,201萬2千元。

行政院農業委員會農田水利署
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	150,144	100.00	
748,720	100.00	前期未分配賸餘	150,144	100.00	
598,576	79.95	分配之部	150,144	100.00	
598,576	79.95	填補累積短絀	150,144	100.00	
150,144	20.05	未分配賸餘	-	-	
598,576	100.00	短絀之部	492,012	100.00	
598,576	100.00	本期短絀	492,012	100.00	
598,576	100.00	填補之部	150,144	30.52	
598,576	100.00	撥用賸餘	150,144	30.52	
-	-	待填補之短絀	341,868	69.48	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-492,012	
利息股利之調整	-9,693	
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	9,620	
收取股利	73	
業務活動之淨現金流入（流出）	-126,440	
投資活動之現金流量		
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		
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）	-110,920	
期初現金及約當現金	3,410,906	
期末現金及約當現金	3,299,986	

註：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與應計退休金負債同額增加39,707千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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。

行政院農業委員會農田水利署

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。

行政院農業委員會農田水利署

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	9,693	
利息收入	9,620	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。

行政院農業委員會農田水利署
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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	576	郵電費	1,203
-	5,186	旅運費	8,552
-	1,362	印刷裝訂及公告費	1,305
-	225,849	修理保養及保固費	202,155
-	1,040	保險費	2,950
-	22,458	一般服務費	67,305
-	13,962	專業服務費	8,330
-	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
-	2,727	用品消耗	9,981
-	3,200	租金與利息	2,510
-	3,200	地租及水租	2,010
-	-	房租	100
-	-	交通及運輸設備租金	400
-	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
-	44,526	稅捐與規費（強制費）	9,475
-	36,500	土地稅	4,000
-	656	房屋稅	550
-	208	消費與行為稅	24
-	7,162	規費	4,901
-	26,004	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	10,972
-	1,185	分擔	-
-	21,252	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,772

行政院農業委員會農田水利署

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
-	3,567	競賽及交流活動費	4,200
-	40,757	其他	4,085
-	40,757	其他費用	4,085

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」。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費38,000千元、其他場所水電費165千元。
郵電費	郵費180千元、電話費20千元、數據通信費1,003千元。
旅運費	國內旅費6,824千元、貨物運費1,728千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,295千元、公告費10千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
材料及用品費	
使用材料費	燃料7,201千元、油脂100千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金2,000千元、場地租金10千元。
房租	一般房屋租金。
交通及運輸設備租金	車租。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊432,075千元、一般房屋折舊12,104千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費4,870千元、汽車燃料使用費31千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金500千元、其他6,272千元。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	-	聘僱及兼職人員薪資	11,300
-	33,300	超時工作報酬	37,897
-	104,917	獎金	99,163
-	123,102	退休及卹償金	72,128
-	60,128	福利費	75,636
-	-	提繳費	24
-	31,180	服務費用	27,806
-	3,850	水電費	4,970
-	2,300	郵電費	3,164
-	9,526	旅運費	3,380
-	400	印刷裝訂及公告費	463
-	3,423	修理保養及保固費	3,497
-	-	保險費	218
-	1,361	一般服務費	3,213
-	9,474	專業服務費	7,685
-	846	公關慰勞費	846
-	-	行銷推廣費	370
-	5,550	材料及用品費	7,908
-	-	使用材料費	888
-	5,550	用品消耗	7,020
-	313	租金與利息	660
-	313	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	120
-	-	什項設備租金	540
-	104	折舊、折耗及攤銷	21,393

行政院農業委員會農田水利署

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
-	-	不動產、廠房及設備折舊	20,401
-	104	攤銷	992
-	-	稅捐與規費（強制費）	523
-	-	消費與行為稅	129
-	-	規費	394
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	24,590
-	-	會費	37
-	-	捐助、補助與獎助	170
-	-	分擔	683
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	23,080
-	-	競賽及交流活動費	620
-	2,821	其他	1,650
-	2,821	其他費用	1,650

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	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	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金48,875千元、年終獎金50,288千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金66,365千元、工員退休及離職金5,763千元。
福利費	分擔員工保險費54,681千元、其他福利費20,955千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費301千元、電話費1,063千元、數據通信費1,800千元。
旅運費	國內旅費3,330千元、貨物運費10千元、其他旅運費40千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	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	交通及運輸設備保險費208千元、其他保險費10千元。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費676千元、員工慰勞費170千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料588千元、設備零件300千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租。
什項設備租金	什項設備租金。
折舊、折耗及攤銷	

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊	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。
攤銷	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	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	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	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	技能競賽220千元、交流活動費400千元。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	18,924	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	-
-	12,924	訓練費用	10,420
-	1,000	用人費用	-
-	1,000	福利費	-
-	11,924	服務費用	10,150
-	1,837	旅運費	2,756
-	-	印刷裝訂及公告費	10
-	-	一般服務費	4,300
-	10,087	專業服務費	3,084
-	-	材料及用品費	240
-	-	用品消耗	240
-	-	租金與利息	30
-	-	房租	30

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費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	印刷及裝訂費。
一般服務費	外包費。
專業服務費	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	
用品消耗	食品。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	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」。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 短絀、賠償與保險給付 各項短絀	呆帳及保證短絀。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	2,700	743,626	90	37,144	250
一次性項目	2,700	743,626	90	37,144	250
合 計	2,700	743,626	90	37,144	250

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
2,105	-	-	-	-	785,915	-	785,915	土地改良物743,626千元， 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 45,730千元，並配合工程結 算總價覈實於得提列數額內 執行。
2,105	-	-	-	-	785,915	-	785,915	
2,105					785,915		785,915	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	101,089	-	684,826	-
一次性項目	101,089	-	684,826	-
合 計	101,089		684,826	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
785,915	100.00	-	-	-	-	785,915	100.00
785,915	100.00	-	-	-	-	785,915	100.00
785,915	100.00					785,915	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	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	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金成本率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
	11101~11112				785,915	100.00	785,915	100.00
					785,915	100.00	785,915	100.00
					785,915	100.00	785,915	100.00

資產折舊明細表

單位：新臺幣千元

10-38

行政院農業委員會農田水利署
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	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	16,609	-	16,609	116,609	-	116,609	-	100,000	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

10-40

本頁空白

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

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	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	

雲林農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

10-45

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	25,786,050	25,553,529	232,521
-	流動資產	3,302,268	3,413,188	-110,920
-	現金	3,299,986	3,410,906	-110,920
-	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	25,786,050	25,553,529	232,521
-	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	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	淨值	24,813,367	24,620,553	192,814
-	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	-341,868	150,144	-492,012
-	累積賸餘	-	150,144	-150,144
-	累積短絀	-341,868	-	-341,868
-	淨值其他項目	157,485	157,485	-
-	累積其他綜合餘絀	157,485	157,485	-
-	合 計	25,786,050	25,553,529	232,521

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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	百萬噸	2,064.00	600,000.00	1,238,400	
農田水利設施更新改善		-	-	516,900	
灌溉排水渠道更新改善	公里	86.15	6,000,000.00	516,900	
構造物更新改善	座	-	-	-	
上年度預算數					
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	1,255,632	
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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。

會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署

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	-	-
-	383,118	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	-	-
-	16,549	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	-	-
-	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	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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	-	-
-	1,860,662	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」。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：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

行政院農業委員會農田水利署

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及說明	11-17
(六)管理及總務費用明細表及說明	11-21
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	11-25
(八)其他業務外費用明細表及說明	11-27
(九)固定資產建設改良擴充明細表	11-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	11-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	11-36
(十二)資產折舊明細表	11-38
(十三)資產變賣明細表	11-39
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	11-40
(十五)基金數額增減明細表	11-42
(十六)無形資產明細表	11-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	11-45
(二)5年來主要營運項目分析表	11-47
(三)員工人數彙計表	11-48
(四)用人費用彙計表	11-50
(五)各項費用彙計表	11-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	11-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 14.39%，主要係補助收入較預期減少所致。

(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 40.91%，主要係業務費用較預期減少所致。

(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 12.11%，主要係土地出售較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 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 77.43%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 1 億 4,829 萬 7 千元，較預算分配短絀 6 億 2,042 萬 6 千元，減少 4 億 7,212 萬 9 千元，約 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：係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 17.57%，主要係刻正辦理各項採購所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 7.50 萬公頃之農田水利事務。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 11 億 7,710 萬 5 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 5,074 萬 1 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)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)業務成本與費用 21 億 9,027 萬 8 千元，較上年度預算數 25 億 2,631 萬 9 千元，減少 3 億 3,604 萬 1 千元，約 13.30%，主要係撙節業務費用所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (三)業務外收入 8 億 3,264 萬 1 千元，較上年度預算數 5 億 6,690 萬 9 千元，增加 2 億 6,573 萬 2 千元，約 46.87%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 7 億 1,760 萬 8 千元，較上年度預算短絀 11 億 5,880 萬 3 千元，減少 4 億 4,119 萬 5 千元，約 38.07%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 11-5 頁）、圖三（第 11-6 頁）。

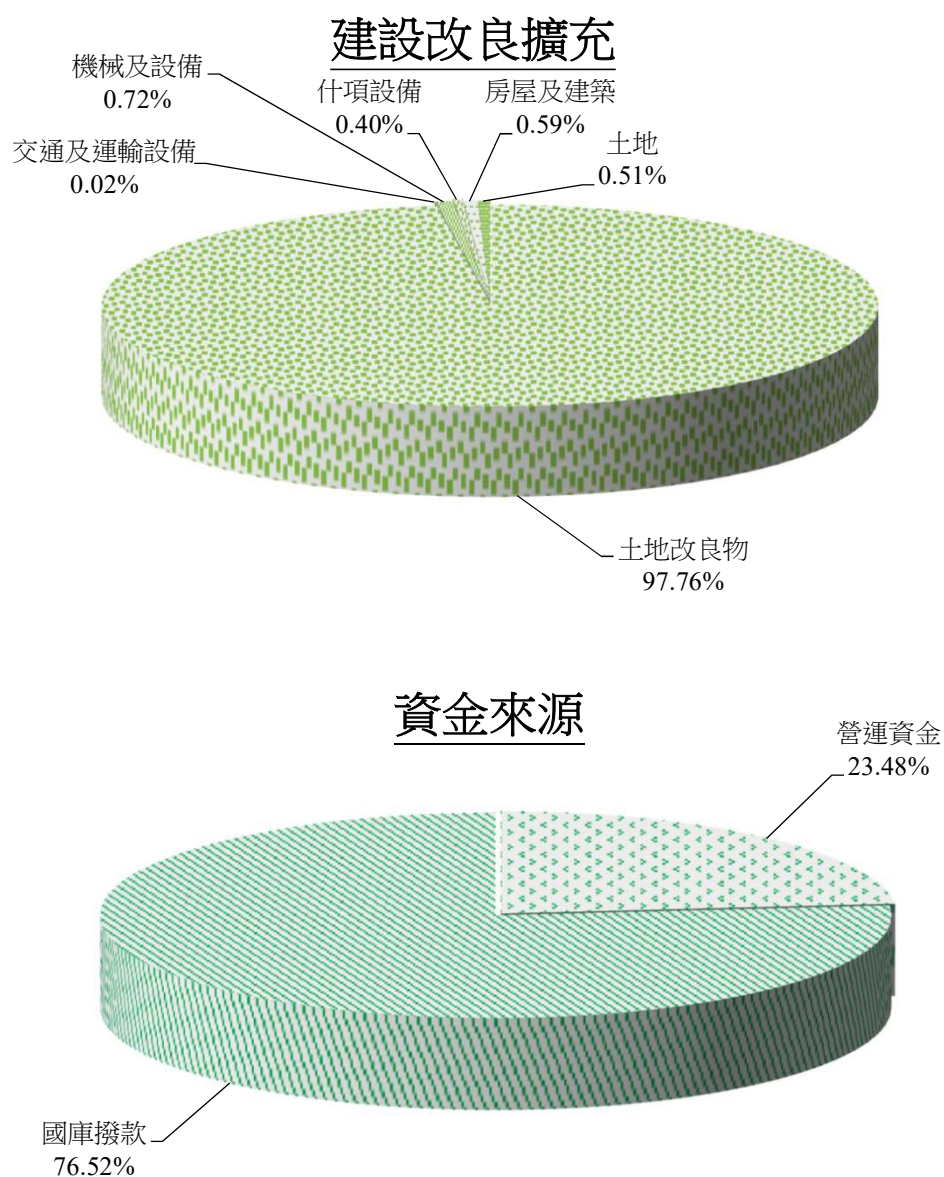
二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 7 億 1,760 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 9 億 8,229 萬 8 千元，共計短絀 16 億 9,990 萬 6 千元，留待以後年度填補。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 11-7 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 6 億 1,355 萬 2 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 7 億 1,760 萬 8 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 5,449 萬 6 千元。
 2. 調整項目 1 億 405 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 5 億 3,522 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 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 4,852 萬 5 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 11 億 8,109 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 11 億 7,710 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 398 萬 8 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 9 億 962 萬 5 千元，係增加其他負債 888 萬 4 千元、增加政府撥充基金 9 億 74 萬 1 千元。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 4 億 5,245 萬 2 千元。
- (五)期初現金及約當現金 23 億 3,435 萬 7 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 18 億 8,190 萬 5 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

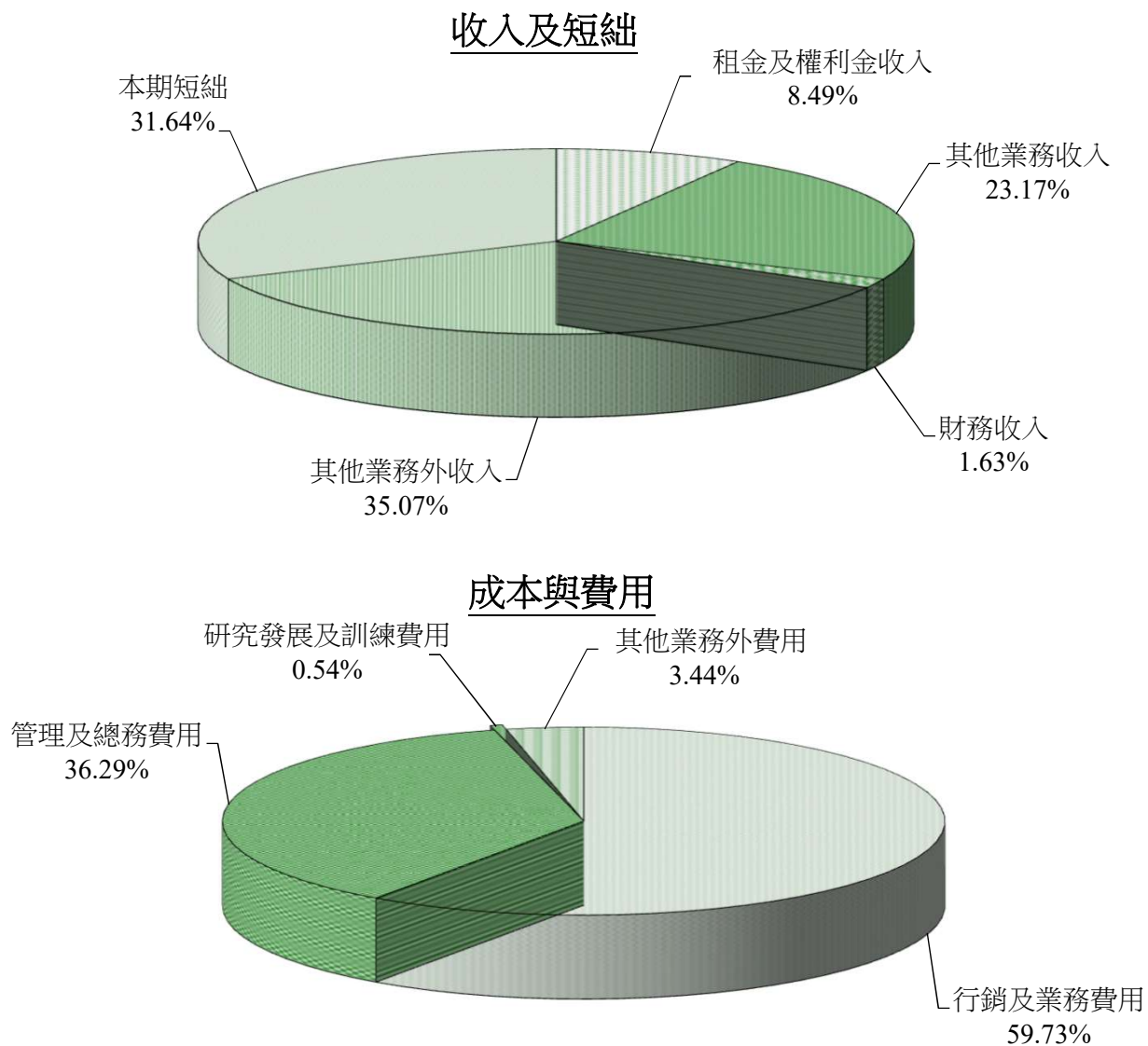


單位：新臺幣千元

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	6,000	營運資金	276,364
土地改良物	1,150,741	國庫撥款	900,741
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	1,177,105	合 計	1,177,105

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

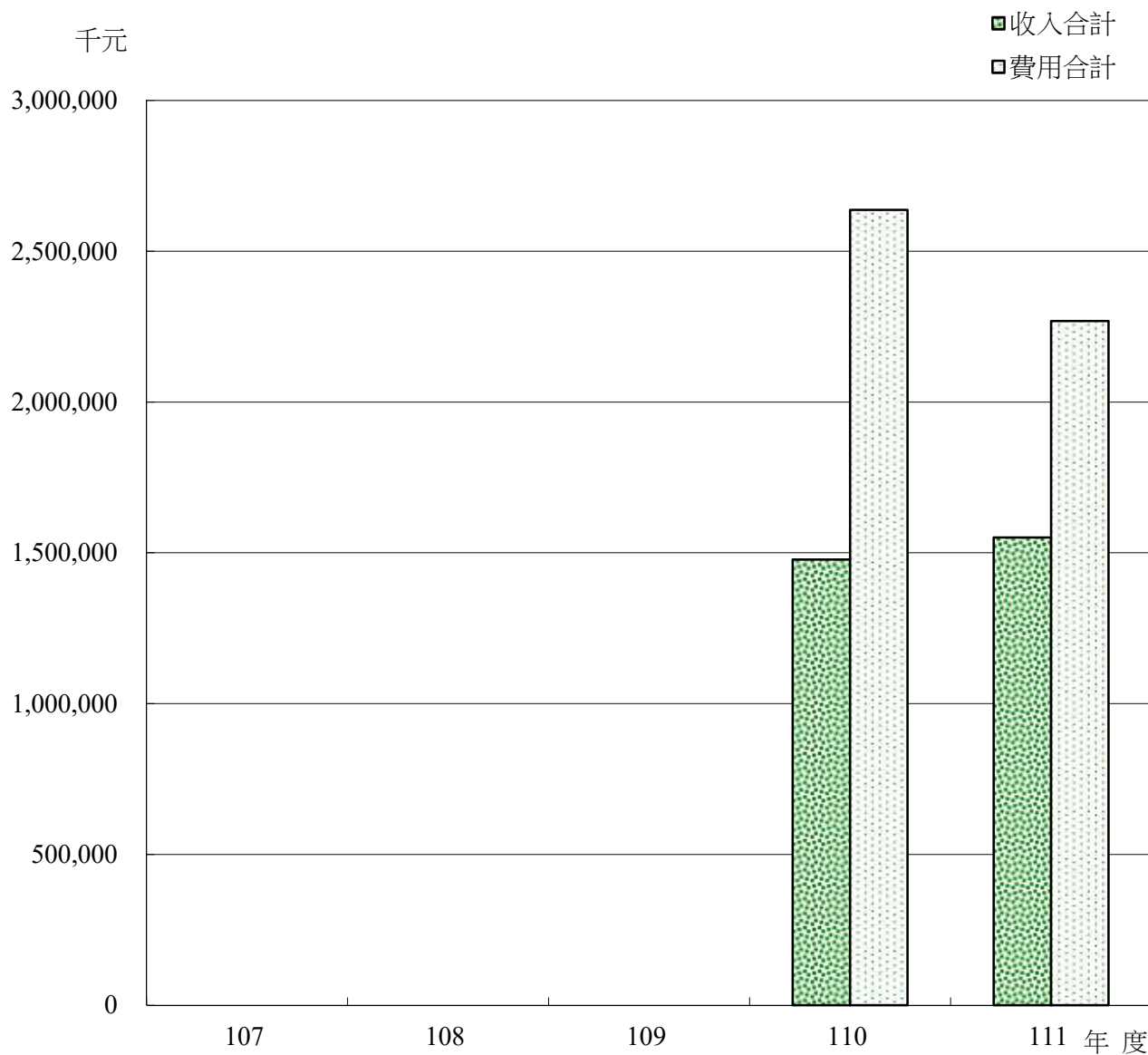


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	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	832,641	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	795,753		
本期短絀	717,608		
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

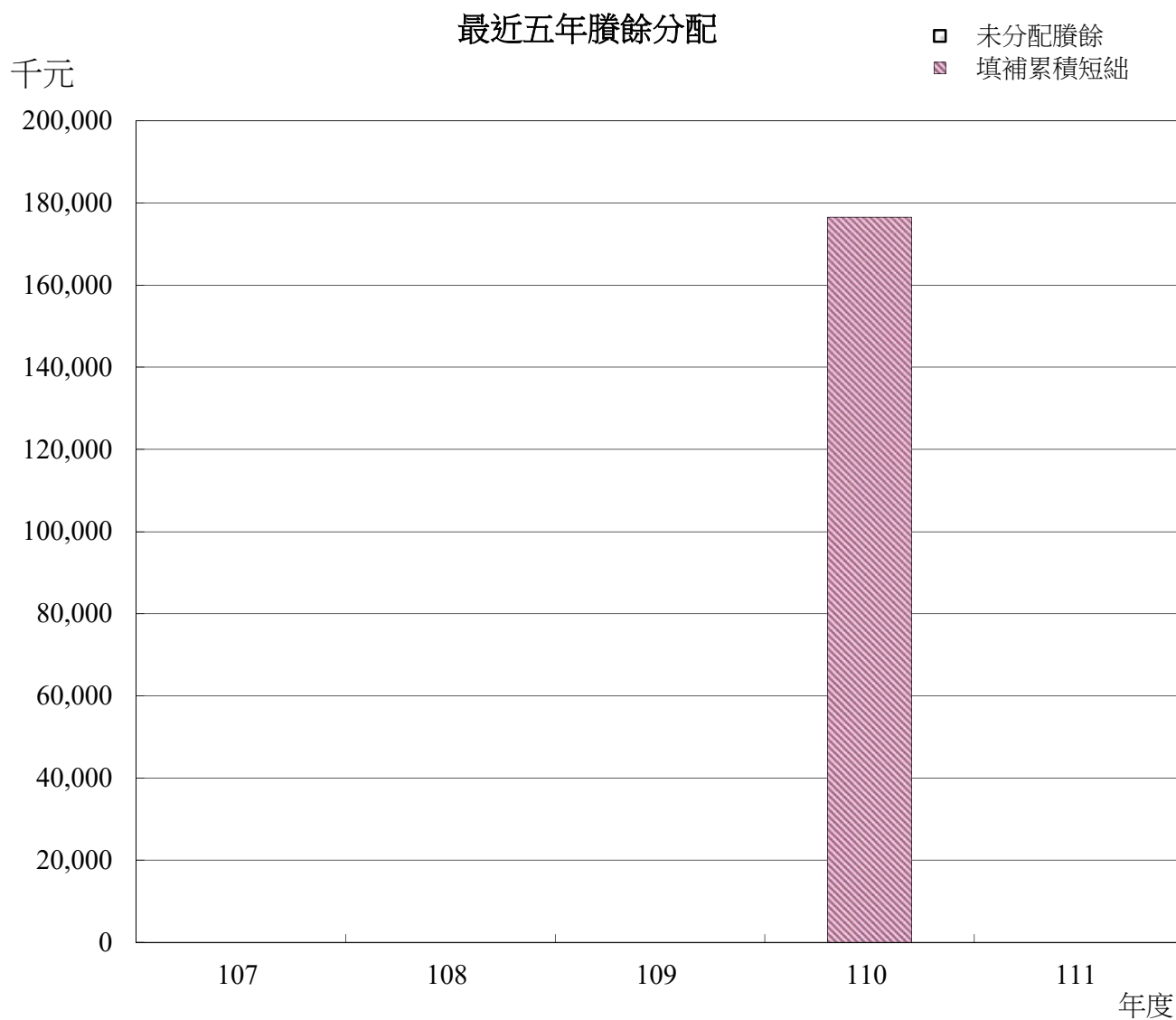


單位：新臺幣千元

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	911,010	718,088
業務外收入	0	0	0	566,909	832,641
收入合計	0	0	0	1,477,919	1,550,729
費用					
業務成本與費用	0	0	0	2,526,319	2,190,278
業務外費用	0	0	0	110,403	78,059
費用合計	0	0	0	2,636,722	2,268,337
本期餘絀	0	0	0	-1,158,803	-717,608

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

圖四



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	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

行政院農業委員會農田水利署

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	2,526,319	277.31	-336,041	-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	14,871	1.63	-2,657	-17.87
-	-	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	8,321	0.91	-3,236	-38.89
-	-	業務賸餘(短絀)	-1,472,190	-205.02	-1,615,309	-177.31	143,119	-8.86
-	-	業務外收入	832,641	115.95	566,909	62.23	265,732	46.87
-	-	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	795,753	110.82	504,505	55.38	291,248	57.73
-	-	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	297,644	41.45	39,924	4.38	257,720	645.53
-	-	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)	754,582	105.08	456,506	50.11	298,076	65.30
-	-	本期賸餘(短絀)	-717,608	-99.93	-1,158,803	-127.20	441,195	-38.07

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。

行政院農業委員會農田水利署
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)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11-21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，係研究發展費用與訓練費用，詳第11-25頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀14億7,219萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列3,688萬8千元，係利息收入與投資賸餘，詳第11-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7億9,575萬3千元，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11-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘7億5,458萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀7億1,760萬8千元。

行政院農業委員會農田水利署

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	-	-	
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	-	-	
1,158,803	100.00	短絀之部	1,699,906	100.00	
1,158,803	100.00	本期短絀	717,608	42.21	
-	-	前期待填補之短絀	982,298	57.79	
176,505	15.23	填補之部	-	-	
176,505	15.23	撥用賸餘	-	-	
982,298	84.77	待填補之短絀	1,699,906	100.00	

行政院農業委員會農田水利署

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		
本期賸餘（短絀）	-717,608	
利息股利之調整	-36,888	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-754,496	
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）	-650,440	
收取利息	10,180	
收取股利	26,708	
業務活動之淨現金流入（流出）	-613,552	
投資活動之現金流量		
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	-1,177,105	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）	-748,525	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	8,884	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	900,741	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	909,625	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-452,452	
期初現金及約當現金	2,334,357	
期末現金及約當現金	1,881,905	

註：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與應計退休金負債同額增加188,743千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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分按6,400,000m ³ 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。 。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

11-14

行政院農業委員會農田水利署

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。

行政院農業委員會農田水利署

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	795,753	
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	297,644	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。 6.其他雜項收入4,121千元。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	610,193	服務費用	383,025
-	24,720	水電費	18,200
-	545	郵電費	545
-	9,415	旅運費	9,561
-	1,424	印刷裝訂及公告費	2,322
-	466,358	修理保養及保固費	245,087
-	897	保險費	4,836
-	78,908	一般服務費	75,538
-	27,926	專業服務費	18,736
-	-	行銷推廣費	8,200
-	8,961	材料及用品費	48,976
-	1,246	使用材料費	1,419
-	7,715	用品消耗	47,557
-	1,665	租金與利息	3,131
-	500	地租及水租	800
-	840	機器租金	2,090
-	325	交通及運輸設備租金	241
-	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
-	69,021	稅捐與規費（強制費）	42,488
-	61,200	土地稅	36,200
-	1,750	房屋稅	1,750
-	679	消費與行為稅	286
-	5,392	規費	4,252
-	52,853	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	22,122

行政院農業委員會農田水利署

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
-	-	捐助、補助與獎助	90
-	8,435	分擔	8,262
-	42,212	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,265
-	2,206	競賽及交流活動費	3,505
-	54,662	其他	248,492
-	54,662	其他費用	248,492

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費18,000千元、工作場所電費200千元。
郵電費	郵費30千元、數據通信費515千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,922千元、公告費400千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	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。
專業服務費	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	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料774千元、設備零件645千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	電腦租金及使用費20千元、機械及設備租金2,070千元。
交通及運輸設備租金	車租。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
消費與行為稅	使用牌照稅。
規費	行政規費與強制費4,100千元、汽車燃料使用費152千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔大樓管理費827千元、分擔其他費用7,435千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用3,815千元、其他6,450千元。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	8,736	聘僱及兼職人員薪資	9,847
-	16,484	超時工作報酬	1,163
-	102,359	獎金	102,416
-	112,538	退休及卹償金	132,603
-	-	資遣費	6,032
-	71,714	福利費	78,044
-	-	提繳費	25
-	33,736	服務費用	39,650
-	5,436	水電費	5,467
-	2,512	郵電費	2,379
-	11,473	旅運費	11,395
-	1,273	印刷裝訂及公告費	1,057
-	1,440	修理保養及保固費	2,207
-	1,880	一般服務費	11,364
-	8,786	專業服務費	4,395
-	936	公關慰勞費	936
-	-	行銷推廣費	450
-	1,521	材料及用品費	24,589
-	-	使用材料費	350
-	1,521	用品消耗	24,239
-	3,237	租金與利息	3,392
-	2,348	地租及水租	2,914
-	-	房租	348
-	889	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	130

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	8,027	其他	30
-	8,027	其他費用	30

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金372,453千元、工員工資50,610千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	值班費。
獎金	考績獎金48,302千元、年終獎金54,114千元。
退休及卹償金	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	職員資遣費。
福利費	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	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費339千元、電話費1,640千元、數據通信費400千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	其他建築修護費1,207千元、什項設備修護費1,000千元。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費748千元、員工慰勞費188千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
房租	一般房屋租金。
交通及運輸設備租金	車租。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	14,871	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
-	-	修理保養及保固費	600
-	-	一般服務費	1,538
-	4,450	專業服務費	4,000
-	1,200	行銷推廣費	300
-	-	材料及用品費	400
-	-	用品消耗	400
-	900	其他	-
-	900	其他費用	-
-	8,321	訓練費用	5,085
-	8,321	服務費用	5,085
-	3,605	旅運費	233
-	4,716	專業服務費	4,852

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署

嘉南農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
研究發展費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費。
修理保養及保固費	機械及設備修護費。
一般服務費	計時與計件人員酬金。
專業服務費	委託調查研究費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	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。
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國外旅費。
專業服務費	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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	110,403	其他業務外費用	78,059
-	5,965	財產交易短絀	-
-	5,965	短絀、賠償與保險給付	-
-	5,965	各項短絀	-
-	104,438	雜項費用	78,059
-	4,961	用人費用	516
-	4,961	超時工作報酬	516
-	64,174	服務費用	52,569
-	2,400	水電費	2,160
-	2,816	郵電費	123
-	540	旅運費	256
-	500	印刷裝訂及公告費	1,836
-	29,459	修理保養及保固費	27,771
-	-	保險費	316
-	16,707	一般服務費	16,004
-	-	專業服務費	225
-	11,752	行銷推廣費	3,878
-	-	材料及用品費	4,561
-	-	使用材料費	69
-	-	用品消耗	4,492
-	-	租金與利息	560
-	-	交通及運輸設備租金	560
-	460	稅捐與規費（強制費）	1,484
-	460	房屋稅	460
-	-	消費與行為稅	1,018
-	-	規費	6
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	1,200

行政院農業委員會農田水利署

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
-	17,660	分擔	-
-	-	競賽及交流活動費	4,400
-	16,750	其他	12,336
-	16,750	其他費用	12,336

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」。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費480千元、值班費36千元。
服務費用	
水電費	其他場所水電費。
郵電費	郵費3千元、電話費120千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	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	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。
一般服務費	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	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費130千元、其他95千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	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	
交通及運輸設備租金	車租。
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	營業稅1,013千元、使用牌照稅5千元。
規費	汽車燃料使用費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體500千元、其他700千元。
競賽及交流活動費	技能競賽1,500千元、交流活動費2,900千元。
其他	

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	6,000	1,150,741	7,000	8,450	200
一次性項目	6,000	1,150,741	7,000	8,450	200
合 計	6,000	1,150,741	7,000	8,450	200

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
4,714	-	-	-	-	1,177,105	-	1,177,105	1.土地改良物1,150,741千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： (1)自辦規劃設計及監造計928,362千元，按6.15%估算工程管理費57,094千元。 (2)委外設計監造計222,379千元，按1.5%估算工程管理費3,336千元。 2. 房屋及建築7,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： 自辦規劃設計及監造，按6.15%估算工程管理費431千元。 以上本年度合計編列工程管理費60,861千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
4,714	-	-	-	-	1,177,105	-	1,177,105	
4,714					1,177,105		1,177,105	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	276,364	-	900,741	-
一次性項目	276,364	-	900,741	-
合 計	276,364		900,741	

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
1,177,105	100.00	-	-	-	-	1,177,105	100.00
1,177,105	100.00	-	-	-	-	1,177,105	100.00
1,177,105	100.00					1,177,105	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部						
	投資總額	資 金 來 源				外借資金	
		自 有 資 金					
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他		
一般建築及設備計畫	1,177,105	276,364	-	900,741	-	-	
一次性項目	1,177,105	276,364	-	900,741	-	-	
合 計	1,177,105	276,364		900,741			

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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	1,150,741	7,000	8,450	200	4,714	-	-	-	-	-	1,171,105
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	22,151,686	1,003,178	102,520	30,633	38,968	-	-	-	-	-	23,326,985
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

行政院農業委員會農田水利署
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	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	9,621	-	9,621	432,568	-	432,568	-	422,947	

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 股 行 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

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	900,741	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	12,906,355	

嘉南農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

11-43

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	15,749,943	15,369,183	380,760
-	流動資產	1,893,613	2,337,844	-444,231
-	現金	1,881,905	2,334,357	-452,452
-	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	12,471,213	11,838,953	632,260
-	土地	1,010,102	1,013,723	-3,621
-	土地改良物	10,741,453	10,094,698	646,755
-	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	15,749,943	15,369,183	380,760
-	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	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	什項負債	398,534	389,650	8,884
-	淨值	14,485,131	14,301,998	183,133
-	基金	12,906,355	12,005,614	900,741
-	基金	12,906,355	12,005,614	900,741
-	公積	2,570,487	2,570,487	-
-	特別公積	2,570,487	2,570,487	-
-	累積餘絀	-1,699,906	-982,298	-717,608
-	累積短絀	-1,699,906	-982,298	-717,608
-	淨值其他項目	708,195	708,195	-
-	累積其他綜合餘絀	708,195	708,195	-
-	合 計	15,749,943	15,369,183	380,760

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	1,461,252	
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	

本頁空白

行政院農業委員
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。

會農田水利署
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
		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

行政院農業委員會農田水利署
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	-	-
-	722,074	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
-	25,033	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
-	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

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	2,636,722	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」。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

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	

11-54

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署

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及說明	12-15
(六)管理及總務費用明細表及說明	12-19
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	12-22
(八)其他業務外費用明細表及說明	12-24
(九)固定資產建設改良擴充明細表	12-26
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	12-28
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	12-30
(十二)資產折舊明細表	12-32
(十三)資產變賣明細表	12-33
(十四)資產報廢明細表	12-34
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	12-36
(十六)基金數額增減明細表	12-38
(十七)無形資產明細表	12-39
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	12-41
(二)5 年來主要營運項目分析表	12-43
(三)員工人數彙計表	12-44
(四)用人費用彙計表	12-46
(五)各項費用彙計表	12-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	12-50

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 18.24%，主要係其他補助收入較預期減少所致。
- (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 36.96%，主要係渠道修護工程辦理發包及土地改良物修護較預期減少所致。
- (三)業務外收入：實際數 2 億 4,634 萬元，較預算分配數 3 億 1,816 萬 3 千元，減少 7,182 萬 3 千元，約 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 74.03%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 5,288 萬 4 千元，較預算分配短絀 1 億 8,267 萬 7 千元，減少 1 億 2,979 萬 3 千元，約 71.05%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1 億 3,316 萬元，較預算分配數 2 億 504 萬元，減少 7,188 萬元，約 35.06%，主要係水利更新工程刻正發包執行所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.83 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里渠道改善修補、350,000 平方公尺除草、浚漂及 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 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)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 4.00%，主要係其他補助收入增加所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (二) 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) 業務外收入 4 億 8,200 萬 6 千元，較上年度預算數 6 億 772 萬 6 千元，減少 1 億 2,572 萬元，約 20.69%，主要係雜項收入減少所致。
- (四) 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) 業務總收支相抵後，短絀 4 億 9,374 萬 5 千元，較上年度預算短絀 5 億 416 萬 3 千元，減少 1,041 萬 8 千元，約 2.07%。
- (六) 本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二(第 12-5 頁)、圖三(第 12-6 頁)。

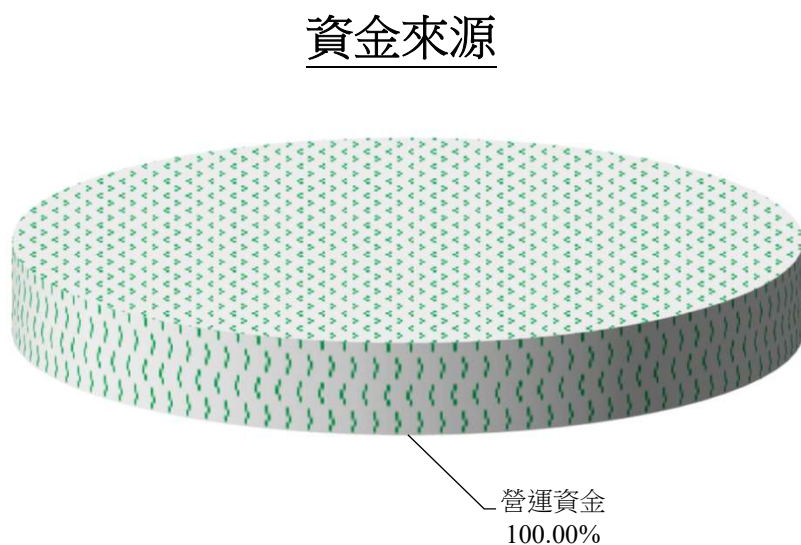
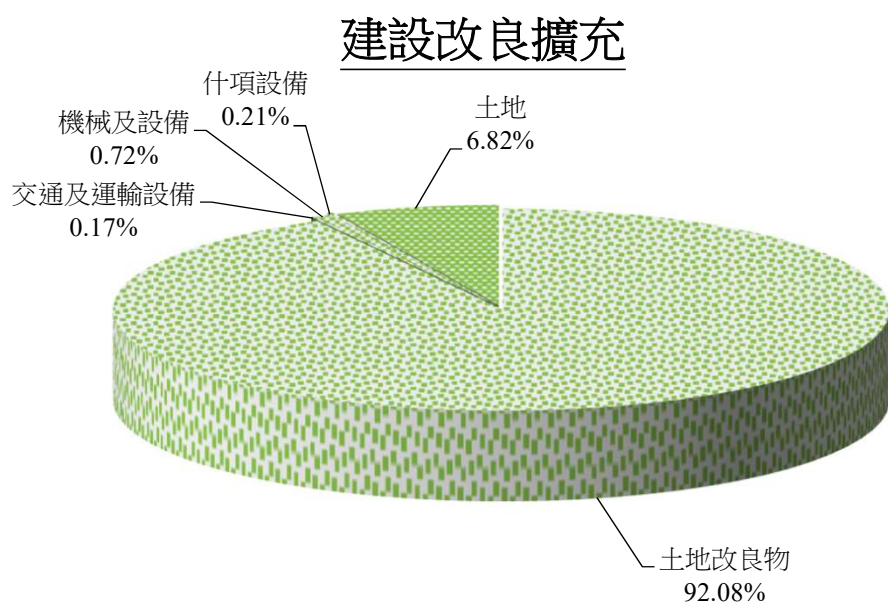
二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 4 億 9,374 萬 5 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 416 萬 3 千元，共計短絀 9 億 9,790 萬 8 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流出 2 億 6,407 萬 8 千元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 4 億 9,374 萬 5 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 3,274 萬 5 千元。
 - 2. 調整項目 2 億 2,966 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 3 億 2,780 萬 5 千元、攤銷無形資產 186 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 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、增加無形資產及其他資產 110 萬元。
- (三) 預計本期現金及約當現金淨減 4 億 5,607 萬 2 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 7,426 萬 2 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

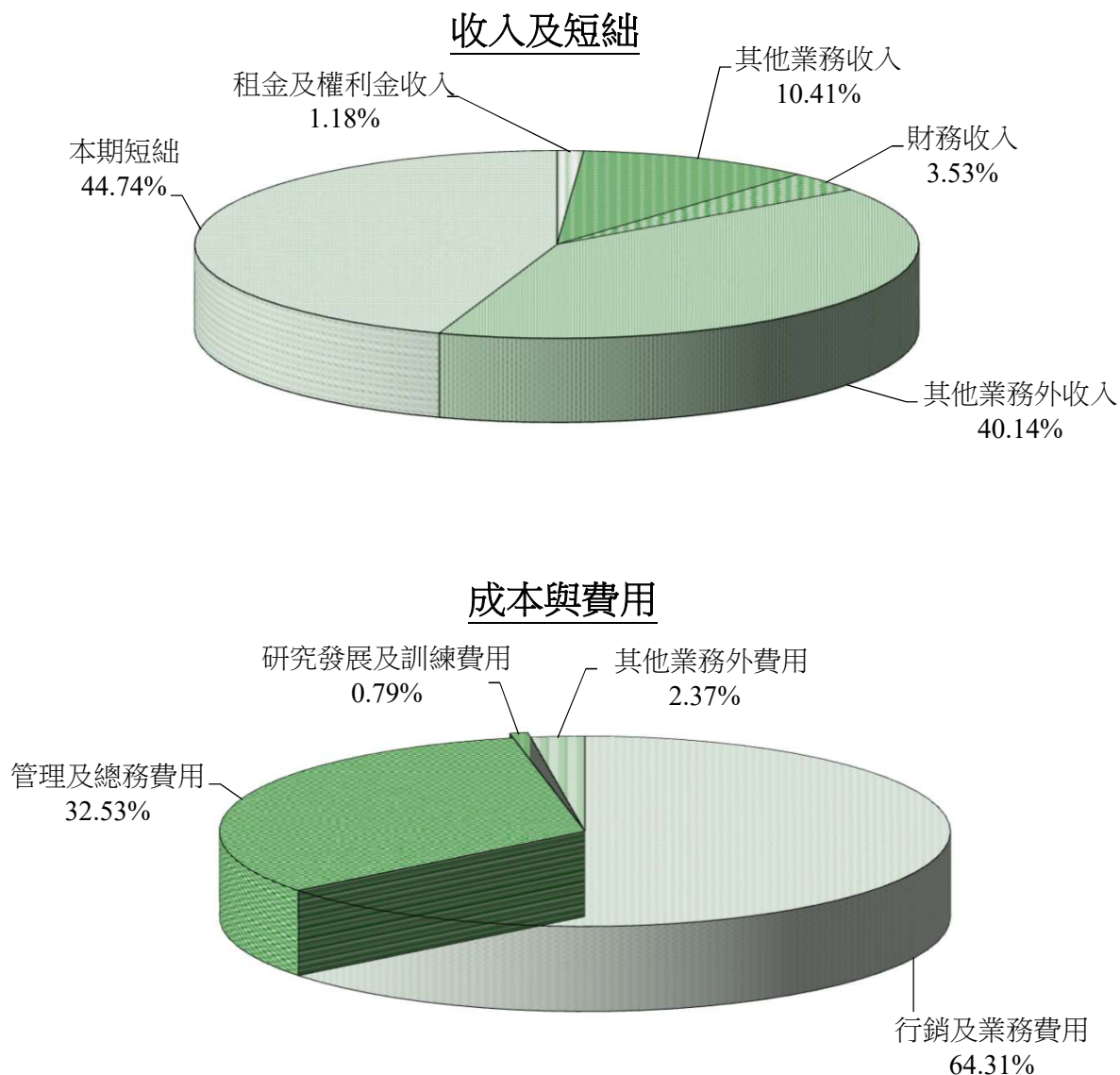


單位：新臺幣千元

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	20,000	營運資金	293,226
土地改良物	270,000	國庫撥款	0
房屋及建築	0		
機械及設備	2,116		
交通及運輸設備	500		
什項設備	610		
合 計	293,226	合 計	293,226

圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

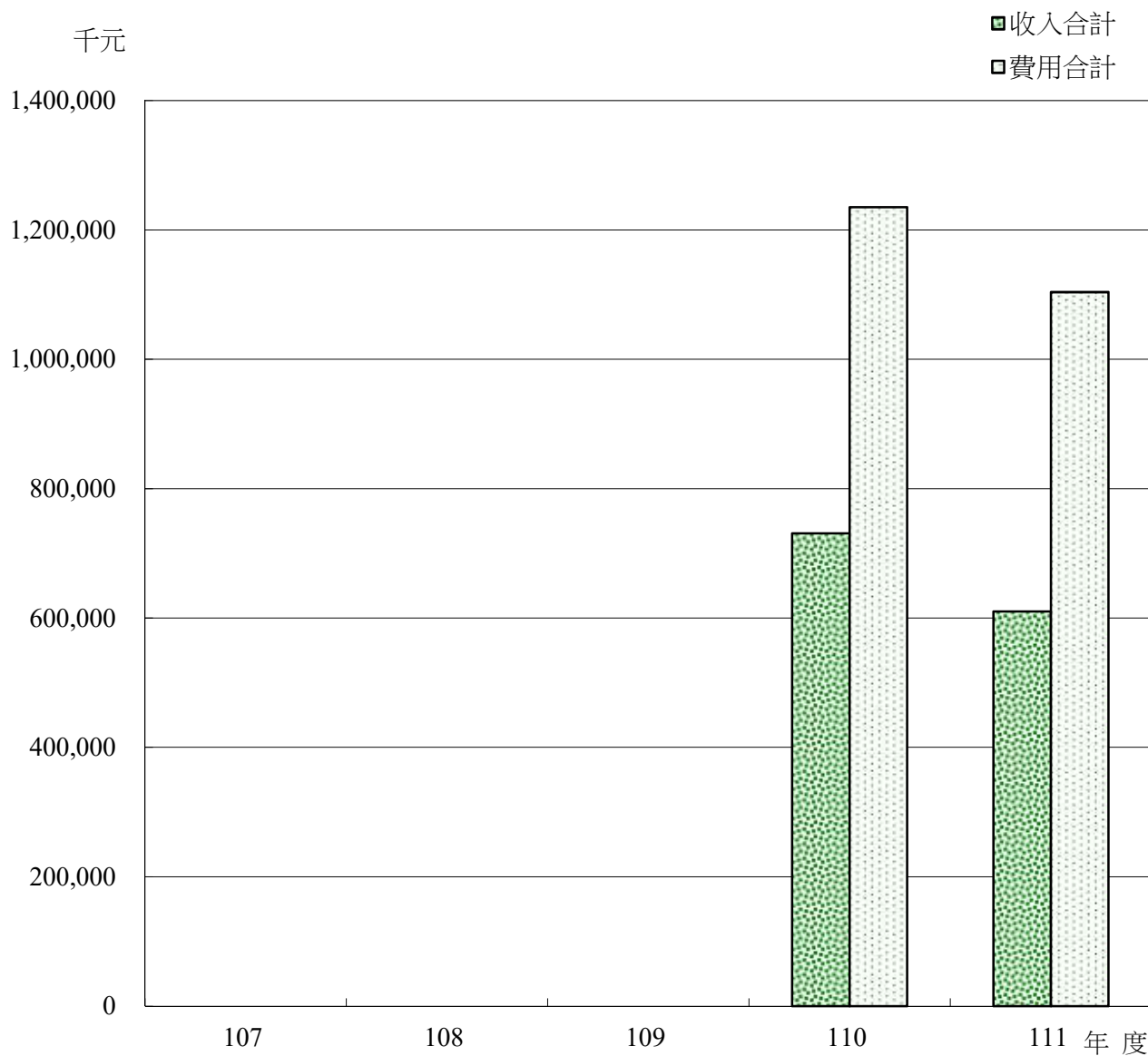


單位：新臺幣千元

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	482,006	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	443,006		
本期短絀	493,745		
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	482,006
收入合計	0	0	0	730,796	609,997
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	-493,745

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	482,006	376.59	607,726	493.81	-125,720	-20.69
-	-	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	443,006	346.12	566,910	460.64	-123,904	-21.86
-	-	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	2,986	2.33	149,218	121.25	-146,232	-98.00
-	-	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)	455,832	356.14	569,695	462.90	-113,863	-19.99
-	-	本期賸餘(短絀)	-493,745	-385.77	-504,163	-409.66	10,418	-2.07

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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與其他租金收入，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12-19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，係研究發展費用與訓練費用，詳第12-22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，係利息收入與投資賸餘，詳第12-13頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,300萬6千元，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，係雜項費用，詳第12-24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4億5,583萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4億9,374萬5千元。

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	997,908	100.00	
504,163	100.00	本期短絀	493,745	49.48	
-	-	前期待填補之短絀	504,163	50.52	
504,163	100.00	待填補之短絀	997,908	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-493,745	
利息股利之調整	-39,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-532,745	
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）	-303,078	
收取利息	38,977	
收取股利	23	
業務活動之淨現金流入（流出）	-264,078	
投資活動之現金流量		
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	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-456,072	
期初現金及約當現金	4,030,334	
期末現金及約當現金	3,574,262	

註：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與應計退休金負債同額增加12,105千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署
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。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

12-12

行政院農業委員會農田水利署
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	443,006	
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	2,986	其他雜項收入。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	427,534	服務費用	259,597
-	26,237	水電費	27,700
-	269	郵電費	1,440
-	6,195	旅運費	6,725
-	100	印刷裝訂及公告費	700
-	349,684	修理保養及保固費	154,601
-	719	保險費	850
-	32,945	一般服務費	48,003
-	8,885	專業服務費	15,574
-	2,500	行銷推廣費	4,004
-	2,068	材料及用品費	7,707
-	743	使用材料費	2,947
-	1,325	用品消耗	4,760
-	4,600	租金與利息	5,300
-	3,000	地租及水租	4,000
-	1,600	機器租金	1,300
-	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
-	34,433	稅捐與規費（強制費）	77,622
-	30,000	土地稅	70,000
-	3,000	房屋稅	3,000
-	248	消費與行為稅	140
-	1,185	規費	4,482
-	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

行政院農業委員會農田水利署

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
-	21,180	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000
-	450	競賽及交流活動費	3,500
-	30,465	其他	25,049
-	30,465	其他費用	25,049

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」。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費26,700千元、其他場所水電費1,000千元。
郵電費	郵費40千元、數據通信費1,400千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費200千元、公告費500千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	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。
專業服務費	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1,000千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料1,450千元、燃料797千元、油脂300千元、設備零件400千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	使用牌照稅。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
規費	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。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	8,622	聘僱及兼職人員薪資	8,679
-	11,229	超時工作報酬	12,179
-	50,157	獎金	38,651
-	39,760	退休及卹償金	80,125
-	-	資遣費	4,000
-	29,520	福利費	30,489
-	-	提繳費	5
-	19,657	服務費用	24,324
-	4,500	水電費	5,800
-	1,736	郵電費	2,320
-	5,210	旅運費	6,000
-	1,509	印刷裝訂及公告費	1,290
-	860	修理保養及保固費	1,100
-	-	保險費	500
-	-	一般服務費	644
-	4,978	專業服務費	5,806
-	864	公關慰勞費	864
-	2,254	材料及用品費	8,400
-	2,254	用品消耗	8,400
-	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
-	140	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	70
-	140	分擔	70

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

12-20

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金131,710千元、工員工資18,558千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金18,783千元、年終獎金19,868千元。
退休及卹償金	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	職員資遣費2,500千元、工員資遣費1,500千元。
福利費	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	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費4,800千元、工作場所水費1,000千元。
郵電費	郵費250千元、電話費1,420千元、數據通信費650千元。
旅運費	國內旅費5,560千元、國外旅費240千元、貨物運費200千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費1,090千元、公告費200千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費860千元、什項設備修護費240千元。
保險費	其他保險費。
一般服務費	體育活動費。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費664千元、員工慰勞費200千元。
材料及用品費	
用品消耗	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。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔其他費用。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	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
-	5,910	訓練費用	4,358
-	5,790	服務費用	3,538
-	2,060	旅運費	1,380
-	-	一般服務費	1,750
-	3,730	專業服務費	408
-	120	材料及用品費	820
-	120	用品消耗	820

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
研究發展費用	
服務費用	
專業服務費	委託調查研究費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費。
一般服務費	外包費。
專業服務費	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。
材料及用品費	
用品消耗	辦公(事務)用品60千元、食品760千元。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	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
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	3,190
-	6,469	分擔	2,029
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	550
-	-	競賽及交流活動費	400
-	5,000	其他	15,585
-	5,000	其他費用	15,585

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」。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用500千元、慰問金50千元。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	20,000	270,000	-	2,116	500
一次性項目	20,000	270,000	-	2,116	500
合 計	20,000	270,000		2,116	500

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
610	-	-	-	-	293,226	-	293,226	土地改良物270,000千元， 依「中央政府各機關工程管 理費支用要點」規定： 1.自辦規劃設計及監造計 190,000千元，按6.15%估 算工程管理費11,685千元。 2.委外設計監造計80,000千 元，按1.5%估算工程管理 費1,200千元。 以上本年度合計編列工程管 理費12,885千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
610	-	-	-	-	293,226	-	293,226	
610					293,226		293,226	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	293,226	-	-	-
一次性項目	293,226	-	-	-
合 計	293,226			

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
293,226	100.00	-	-	-	-	293,226	100.00
293,226	100.00	-	-	-	-	293,226	100.00
293,226	100.00					293,226	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	293,226	293,226	-	-	-	-
一次性項目	293,226	293,226	-	-	-	-
合 計	293,226	293,226				

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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

行政院農業委員會農田水利署
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	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	2,332	-	2,332	102,332	-	102,332	-	100,000	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

12-34

本頁空白

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	77	-	77
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	7	-	7
合 計			84	-	84

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	750,226	

行政院農業委員會農田水利署
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	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	電腦軟體	1,100	
	695	總 計	1,100	

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	29,413,330	29,894,970	-481,640
-	流動資產	3,583,922	4,039,994	-456,072
-	現金	3,574,262	4,030,334	-456,072
-	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	29,413,330	29,894,970	-481,640
-	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	28,718,934	29,212,679	-493,745
-	基金	750,226	750,226	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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	-997,908	-504,163	-493,745
-	累積短絀	-997,908	-504,163	-493,745
-	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	29,413,330	29,894,970	-481,640

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。

行政院農業委員會農田水利署
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					
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					
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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。

會農田水利署
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				
-	-	-	-	-	-	-	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

行政院農業委員會農田水利署

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	-	-
-	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	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：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

行政院農業委員會農田水利署

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	13-9
(二)餘絀撥補預計表	13-11
(三)現金流量預計表	13-12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	13-13
(二)其他業務收入明細表	13-14
(三)財務收入明細表	13-15
(四)其他業務外收入明細表	13-16
(五)行銷及業務費用明細表及說明	13-17
(六)管理及總務費用明細表及說明	13-21
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	13-24
(八)其他業務外費用明細表及說明	13-26
(九)固定資產建設改良擴充明細表	13-28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	13-30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	13-32
(十二)資產折舊明細表	13-34
(十三)資產變賣明細表	13-35
(十四)資產報廢明細表	13-36
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	13-38
(十六)基金數額增減明細表	13-40
(十七)無形資產明細表	13-41
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	13-43
(二)5 年來主要營運項目分析表	13-45
(三)員工人數彙計表	13-46
(四)用人費用彙計表	13-48
(五)各項費用彙計表	13-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	13-52
(七)補辦預算明細表	13-53

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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，較預算分配數 1 億 1,210 萬元，增加 4,665 萬 2 千元，約 41.62%，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 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 37.92%，主要係業務費用較預期減少所致。
- (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 88.88%，主要係土地出售較預期減少所致。
- (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 60.09%，主要係撙節雜項費用所致。
- (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 81.82%，主要係業務成本與費用減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 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 63.00%，主要係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

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 2.58 萬公頃之農田水利事務。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 13-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)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，增加 173 萬元，約 0.63%，主要係其他補助收入增加所致。
- (二)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。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (三)業務外收入 7,148 萬元，較上年度預算數 1 億 4,048 萬 6 千元，減少 6,900 萬 6 千元，約 49.12%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 1 億 7,266 萬 6 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,760 萬 5 千元，減少 493 萬 9 千元，約 2.78%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二(第 13-6 頁)、圖三(第 13-7 頁)。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 1 億 7,266 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 7,760 萬 5 千元，共計短絀 3 億 5,027 萬 1 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 3,264 萬 6 千元，包括：
1. 本期短絀：短絀 1 億 7,266 萬 6 千元，利息股利之調整 19 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 7,285 萬 6 千元。
 2. 調整項目 4,002 萬元，其中加項係提列折舊 9,899 萬 8 千元、攤銷無形資產 102 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 6,000 萬元。
 3. 收取利息 19 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、減少無形資產及其他資產 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、增加無形資產及其他資產 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、增加政府撥充基金 2 億 3,202 萬 9 千元。
- (四)預計本期現金及約當現金淨增 3,547 萬 5 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 7,044 萬 7 千元。

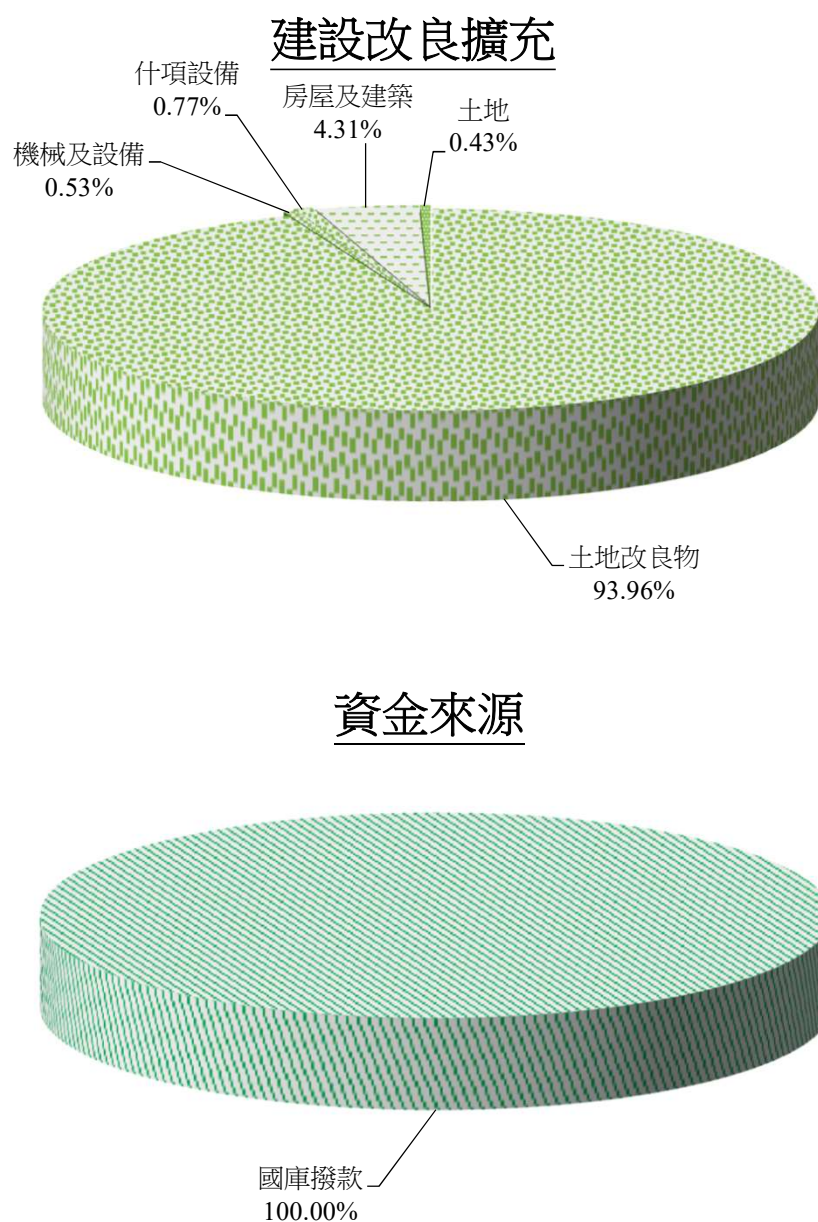
行政院農業委員會農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

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。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

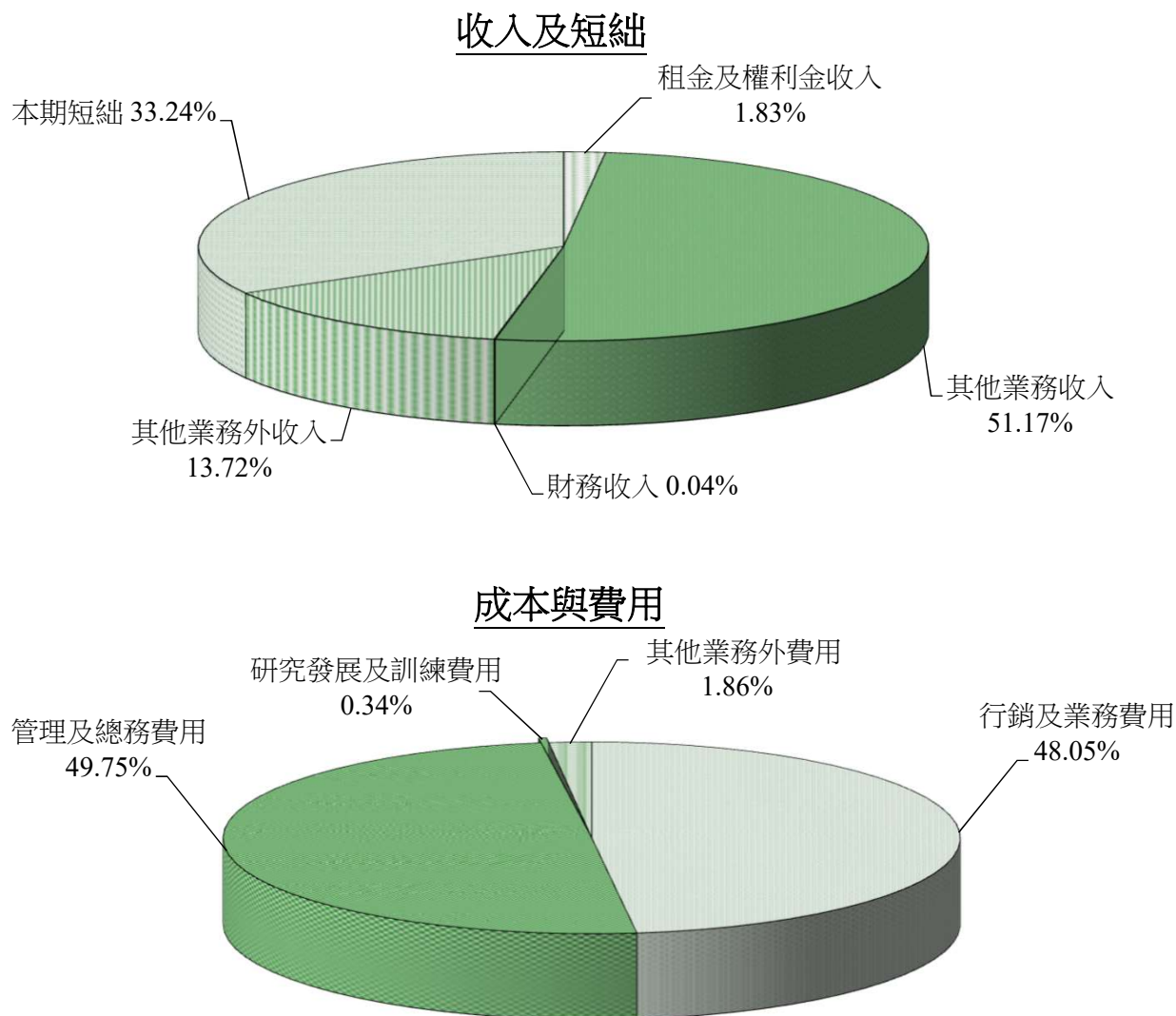


單位：新臺幣千元

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	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		
交通及運輸設備	0		
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

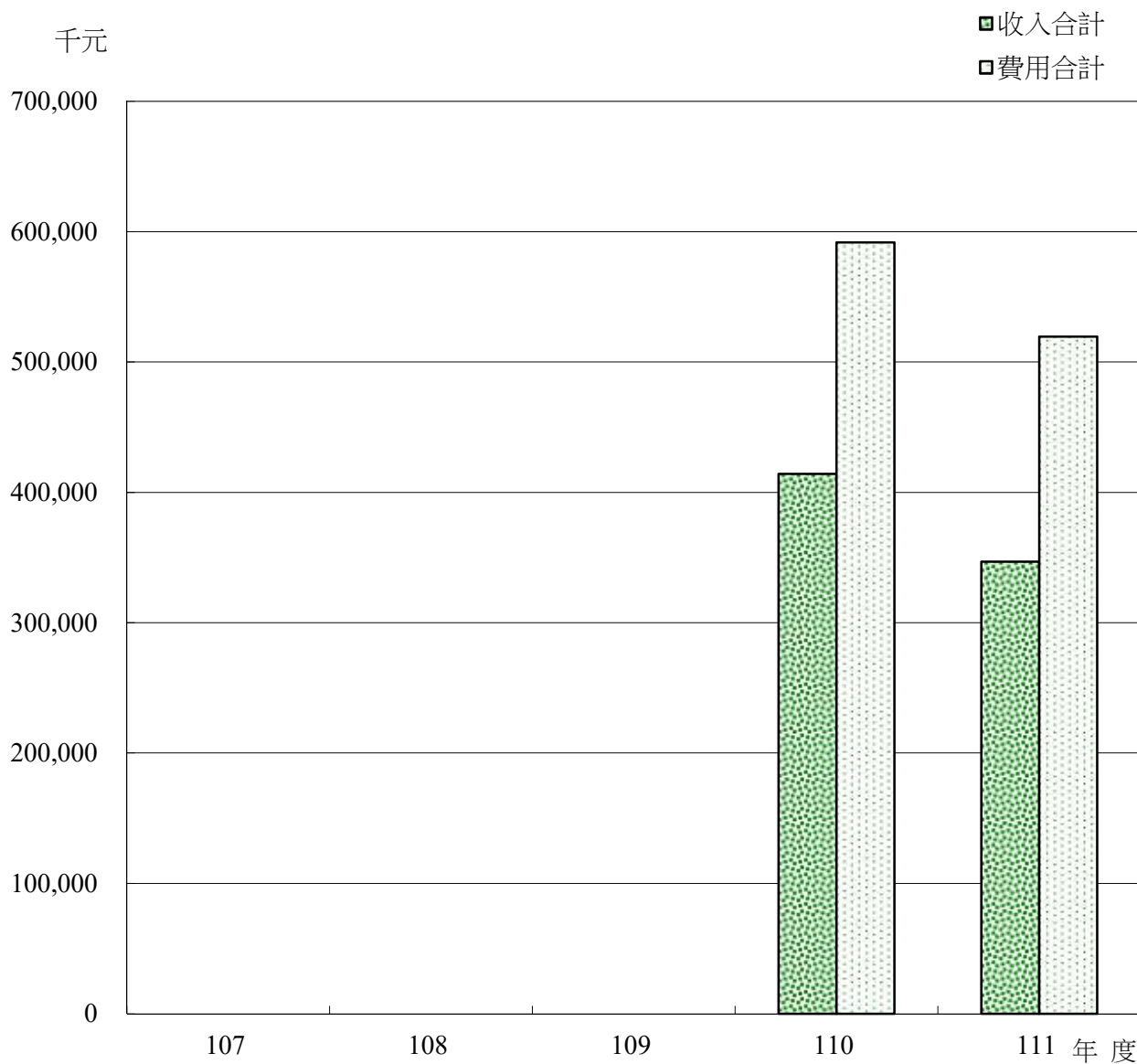


單位：新臺幣千元

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	71,480	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	71,290		
本期短絀	172,666		
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	71,480
收入合計	0	0	0	414,100	346,824
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	-172,666

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	71,480	25.96	140,486	51.34	-69,006	-49.12
-	-	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	71,290	25.89	140,296	51.28	-69,006	-49.19
-	-	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	414	0.15	60	0.02	354	590.00
-	-	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	0.00	-3	-100.00
-	-	雜項費用	9,653	3.51	9,653	3.53	-	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	61,827	22.45	130,830	47.82	-69,003	-52.74
-	-	本期賸餘(短絀)	-172,666	-62.71	-177,605	-64.91	4,939	-2.78

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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13-13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13-14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2億4,963萬9千元，係業務費用，詳第13-17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13-21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13-24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2億3,449萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列19萬元，係利息收入，詳第13-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,129萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第13-16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965萬3千元，係雜項費用，詳第13-26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6,182萬7千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,266萬6千元。

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	350,271	100.00	
177,605	100.00	本期短絀	172,666	49.29	
-	-	前期待填補之短絀	177,605	50.71	
177,605	100.00	待填補之短絀	350,271	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-172,666	
利息股利之調整	-190	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-172,856	
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）	-132,836	
收取利息	190	
業務活動之淨現金流入（流出）	-132,646	
投資活動之現金流量		
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		
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）	35,475	
期初現金及約當現金	334,972	
期末現金及約當現金	370,447	

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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。

行政院農業委員會農田水利署

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	71,290	
財產交易賸餘	60,000	處分非事業用土地、廢水用地所得賸餘。
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	414	廢品處分及其他雜項收入。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	114,560	服務費用	114,560
-	35,065	水電費	34,978
-	73	郵電費	160
-	2,479	旅運費	2,479
-	286	印刷裝訂及公告費	286
-	67,126	修理保養及保固費	69,126
-	209	保險費	209
-	2,190	一般服務費	2,190
-	7,092	專業服務費	5,092
-	40	行銷推廣費	40
-	1,211	材料及用品費	1,211
-	335	使用材料費	335
-	876	用品消耗	876
-	1,701	租金與利息	1,701
-	1,641	地租及水租	1,641
-	60	機器租金	60
-	182,136	折舊、折耗及攤銷	98,998
-	182,136	不動產、廠房及設備折舊	98,998
-	19,425	稅捐與規費（強制費）	19,425
-	17,668	土地稅	17,668
-	255	房屋稅	255
-	234	消費與行為稅	234
-	1,268	規費	1,268
-	8,706	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	80
-	8,526	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-

行政院農業委員會農田水利署

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
-	180	競賽及交流活動費	80
-	4,899	其他	13,525
-	4,899	其他費用	13,525

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」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費246千元、公告費40千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	一般房屋保險費10千元、交通及運輸設備保險費199千元。
一般服務費	計時與計件人員酬金。
專業服務費	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。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料150千元、設備零件185千元。
用品消耗	辦公(事務)用品。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅11,668千元、一般土地地價稅6,000千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅200千元、使用牌照稅34千元。
規費	行政規費與強制費1,249千元、汽車燃料使用費19千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	2,100	聘僱及兼職人員薪資	2,100
-	9,620	超時工作報酬	6,577
-	33,931	獎金	33,549
-	25,283	退休及卹償金	42,691
-	20,594	福利費	24,269
-	-	提繳費	5
-	10,388	服務費用	12,130
-	-	水電費	1,904
-	2,864	郵電費	904
-	2,647	旅運費	1,547
-	638	印刷裝訂及公告費	715
-	-	一般服務費	440
-	3,362	專業服務費	5,846
-	774	公關慰勞費	774
-	103	行銷推廣費	-
-	782	材料及用品費	2,277
-	-	使用材料費	1,100
-	782	用品消耗	1,177
-	72	租金與利息	-
-	72	機器租金	-
-	4,249	折舊、折耗及攤銷	1,022
-	4,249	攤銷	1,022
-	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

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

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103千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金 116,151千元、工員工資16,908千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金16,654千元、年終獎金16,895千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金。
福利費	分擔員工保險費16,650千元、傷病醫藥費211千元、其他福利費7,408千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費1,844千元、工作場所水費60千元。
郵電費	郵費100千元、電話費300千元、數據通信費504千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	體育活動費。
專業服務費	電腦軟體服務費。
公關慰勞費	公共關係費582千元、員工慰勞費192千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料。
用品消耗	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。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金。
其他	
其他費用	其他。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

13-24

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費958千元、國外旅費188千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費。
材料及用品費	
用品消耗	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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	9,656	其他業務外費用	9,653
-	3	財產交易短絀	-
-	3	短絀、賠償與保險給付	-
-	3	各項短絀	-
-	9,653	雜項費用	9,653
-	7,080	服務費用	7,080
-	350	郵電費	350
-	4,800	修理保養及保固費	4,800
-	1,930	行銷推廣費	1,930
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	1,100
-	2,237	分擔	1,037
-	207	其他	207
-	207	其他費用	207

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」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
郵電費	數據通信費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	其他。
分擔	分擔其他費用。
其他	
其他費用	其他。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	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	

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
1,786	-	-	-	-	232,029	-	232,029	1、土地改良物218,023千元，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13,408千元。 2、房屋及建築10,000千元，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615千元。 以上本年度合計編列工程管理費14,023千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,786	-	-	-	-	232,029	-	232,029	
1,786					232,029		232,029	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	-	-	232,029	-
一次性項目	-	-	232,029	-
合 計			232,029	

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	232,029	-	-	-	232,029	-
一次性項目	232,029	-	-	-	232,029	-
合 計	232,029				232,029	

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

13-35

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

13-36

本頁空白

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 股 行 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

其餘紕明細表

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		-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	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	

無形資產明細表

單位：新臺幣千元

13-41

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	3,904,924	3,746,818	158,106
-	流動資產	370,787	335,312	35,475
-	現金	370,447	334,972	35,475
-	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	-	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	3,904,924	3,746,818	158,106
-	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	3,602,763	3,543,400	59,363

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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	-350,271	-177,605	-172,666
-	累積短絀	-350,271	-177,605	-172,666
-	淨值其他項目	641,815	641,815	-
-	累積其他綜合餘絀	641,815	641,815	-
-	合 計	3,904,924	3,746,818	158,106

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	498,408	
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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。

會農田水利署
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
		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

行政院農業委員會農田水利署
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	-	-
-	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	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

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	

13-52

行政院農業委員會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署

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及說明	14-17
(六)管理及總務費用明細表及說明	14-20
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	14-24
(八)其他業務外費用明細表及說明	14-26
(九)固定資產建設改良擴充明細表	14-28
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	14-30
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	14-32
(十二)資產折舊明細表	14-34
(十三)資產變賣明細表	14-35
(十四)資產報廢明細表	14-36
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	14-38
(十六)基金數額增減明細表	14-40
(十七)無形資產明細表	14-41
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	14-43
(二)5 年來主要營運項目分析表	14-45
(三)員工人數彙計表	14-46
(四)用人費用彙計表	14-48
(五)各項費用彙計表	14-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	14-52

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 72.89%，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 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 38.55%，主要係業務費用較預期減少所致。
- (三) 業務外收入：實際數 597 萬 6 千元，較預算分配數 460 萬元，增加 137 萬 6 千元，約 29.91%，主要係雜項收入較預期增加所致。
- (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 97.61%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五) 收支餘絀：實際短絀 2,261 萬元，較預算分配短絀 1 億 4,156 萬 5 千元，減少 1 億 1,895 萬 5 千元，約 84.03%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 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 55.52%，主要係刻正辦理各項採購所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.73 萬公頃之農田水利事務。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 7,670 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 2,194 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 14-4 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

- (一)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)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。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (三)業務外收入 5,227 萬 9 千元，較上年度預算數 8,077 萬 9 千元，減少 2,850 萬元，約 35.28%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,953 萬元，較上年度預算短絀 1 億 2,782 萬 2 千元，減少 829 萬 2 千元，約 6.49%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 14-5 頁）、圖三（第 14-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,953 萬元，連同以前年度待填補之短絀 7,883 萬 6 千元，共計短絀 1 億 9,836 萬 6 千元，留待以後年度填補。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 14-7 頁）。

三、現金流量之預計

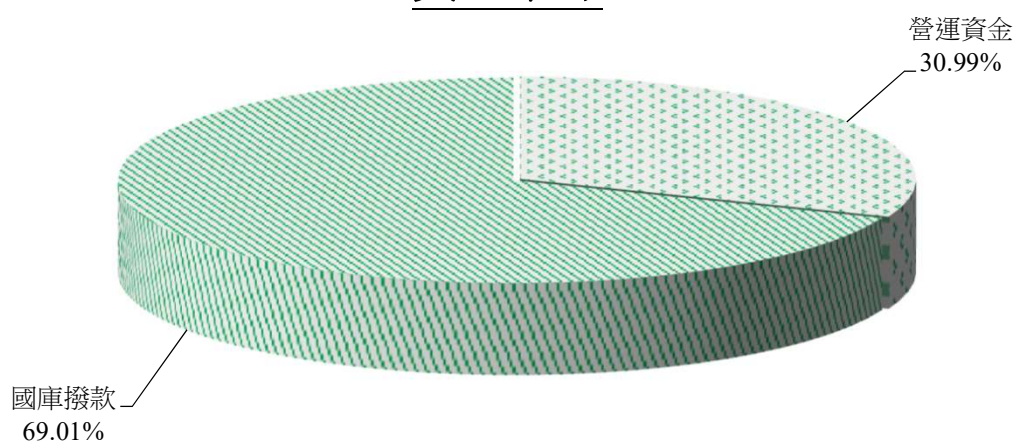
- (一)業務活動之淨現金流出 1,432 萬 4 千元，包括：
 - 1. 本期賸餘：短絀 1 億 1,953 萬元，利息股利之調整 75 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 2,028 萬 9 千元。
 - 2. 調整項目 1 億 520 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 1 億 5,402 萬 8 千元、攤銷無形資產 37 萬 8 千元；減項係固定資產變賣賸餘 4,920 萬元。
 - 3. 收取利息 58 萬 7 千元、收取股利 17 萬 2 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1 億 2,350 萬 2 千元，其中現金流入 5,423 萬 3 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 7,773 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 7,670 萬 1 千元、增加無形資產及其他資產 103 萬 4 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 2,194 萬 6 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 1,588 萬元。
- (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 1,783 萬 2 千元。

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



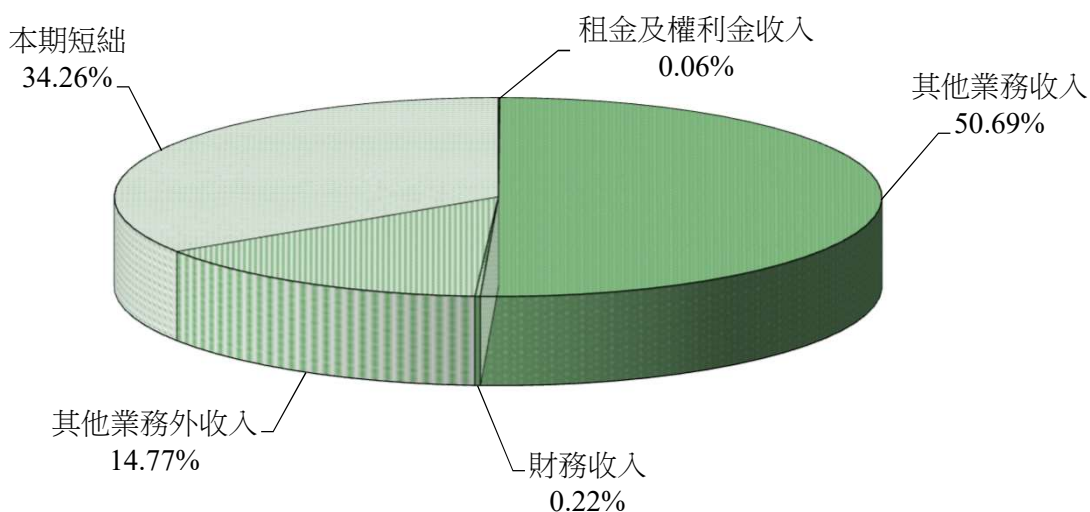
單位：新臺幣千元

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	47,000	營運資金	54,755
土地改良物	121,946	國庫撥款	121,946
房屋及建築	4,825		
機械及設備	930		
交通及運輸設備	0		
什項設備	2,000		
合 計	176,701	合 計	176,701

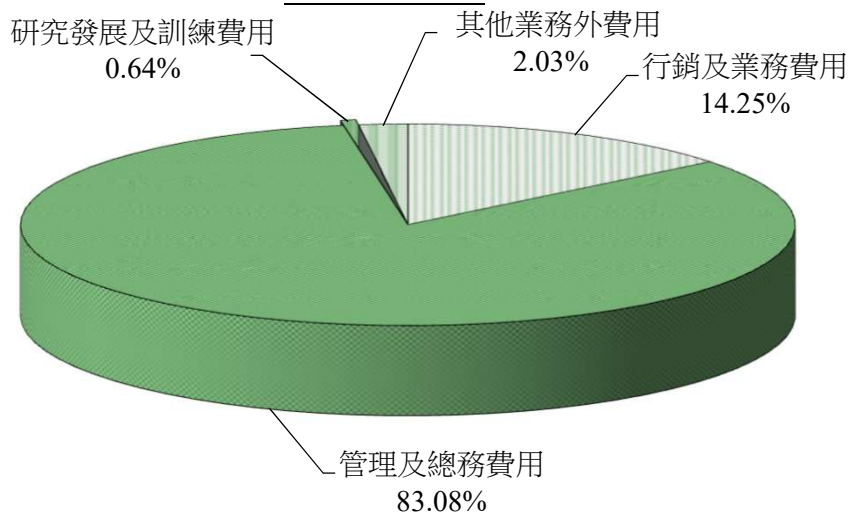
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

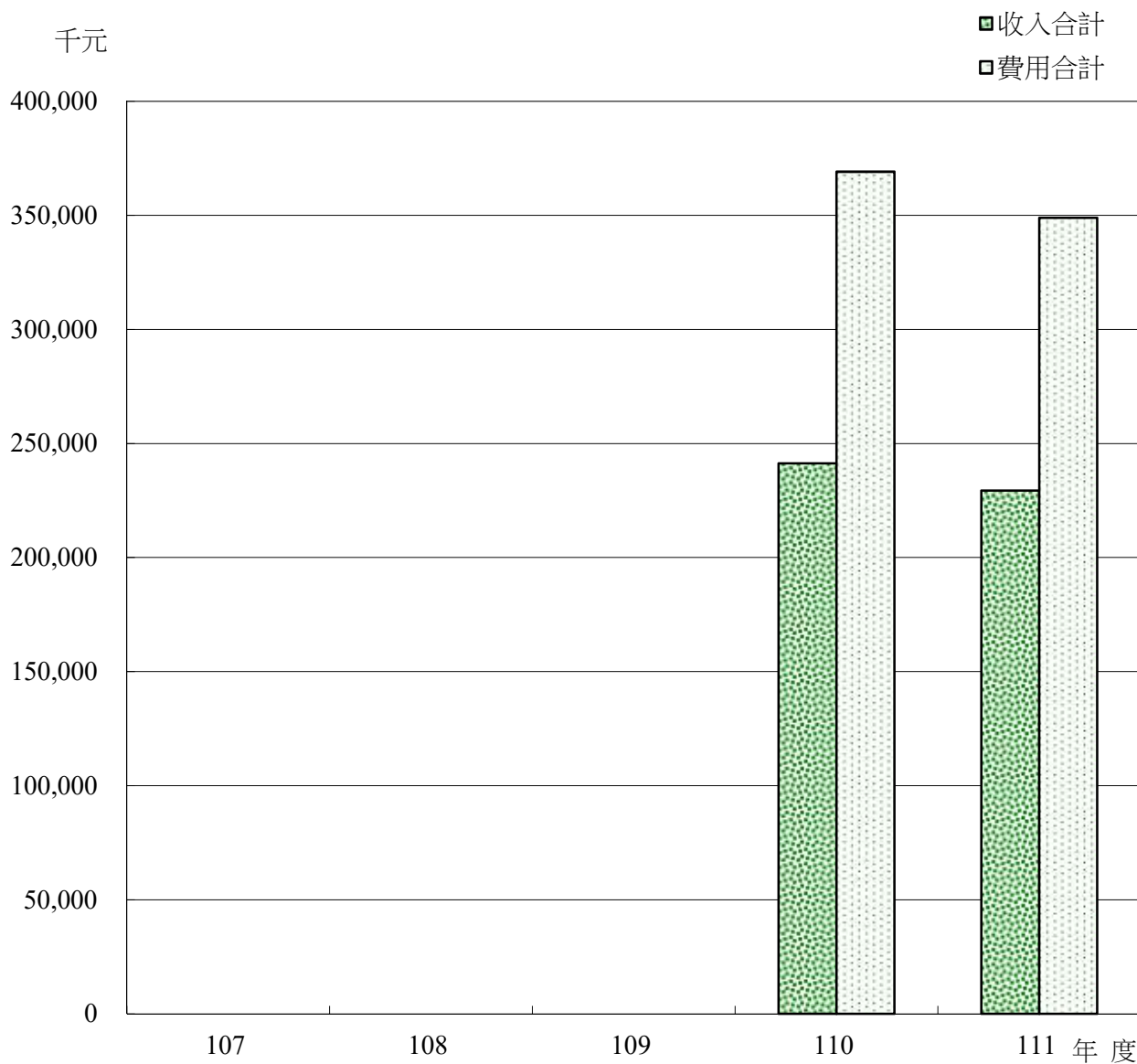


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	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	52,279	業務外費用	7,084
財務收入	759	其他業務外費用	7,084
其他業務外收入	51,520		
本期短絀	119,530		
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

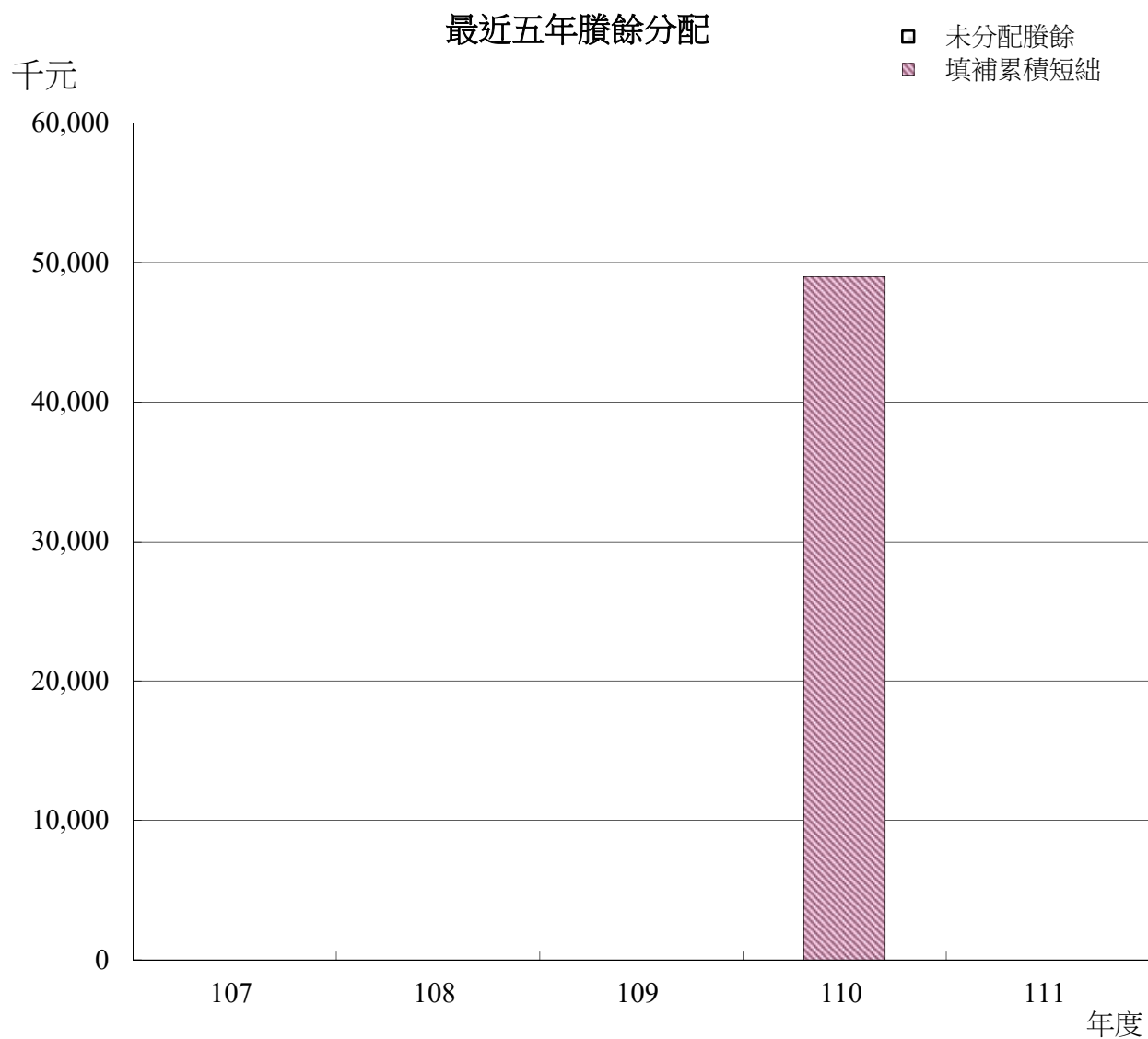


單位：新臺幣千元

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	160,498	177,098
業務外收入	0	0	0	80,779	52,279
收入合計	0	0	0	241,277	229,377
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	-119,530

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

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

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	52,279	29.52	80,779	50.33	-28,500	-35.28
-	-	財務收入	759	0.43	1,116	0.70	-357	-31.99
-	-	利息收入	587	0.33	1,116	0.70	-529	-47.40
-	-	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)	45,195	25.52	72,110	44.93	-26,915	-37.32
-	-	本期賸餘(短絀)	-119,530	-67.49	-127,822	-79.64	8,292	-6.49

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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14-20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14-24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1億6,472萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列75萬9千元，係利息收入與投資賸餘，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14-26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4,519萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,953萬元。

行政院農業委員會農田水利署

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	-	-	
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	198,366	100.00	
127,822	100.00	本期短絀	119,530	60.26	
-	-	前期待填補之短絀	78,836	39.74	
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	198,366	100.00	

行政院農業委員會農田水利署

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		
本期賸餘（短絀）	-119,530	
利息股利之調整	-759	
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	587	
收取股利	172	
業務活動之淨現金流入（流出）	-14,324	
投資活動之現金流量		
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	-176,701	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）	-123,502	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	121,946	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	121,946	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-15,880	
期初現金及約當現金	533,712	
期末現金及約當現金	517,832	

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署
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。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

14-14

行政院農業委員會農田水利署

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			759		
利息收入			587	定期存款、活期存款等利息收入。	
投資贖餘			172	金融資產之股利收入。	

其他業務外收入明細表

單位：新臺幣千元

14-16

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	-	郵電費	360
-	1,563	旅運費	2,305
-	41	印刷裝訂及公告費	60
-	30,382	修理保養及保固費	30,857
-	150	保險費	26
-	5,015	一般服務費	2,000
-	5,050	專業服務費	1,354
-	-	行銷推廣費	300
-	2,264	材料及用品費	953
-	1,879	使用材料費	266
-	385	用品消耗	687
-	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	-
-	199	消費與行為稅	27
-	499	規費	95
-	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
-	-	分擔	220

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費2,300千元、貨物運費5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費29,077千元、機械及設備修護費1,780千元。
保險費	其他保險費。
一般服務費	計時與計件人員酬金。
專業服務費	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	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	物料50千元、燃料20千元、油脂50千元、設備零件146千元。
用品消耗	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。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	印花稅。
規費	行政規費與強制費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
分擔	分擔其他費用。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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	70,510
-	1,257	聘僱及兼職人員薪資	1,307
-	2,919	超時工作報酬	4,520
-	19,548	獎金	16,301
-	11,776	退休及卹償金	10,402
-	11,682	福利費	8,931
-	-	提繳費	4
-	6,376	服務費用	8,979
-	570	水電費	570
-	614	郵電費	521
-	1,664	旅運費	933
-	351	印刷裝訂及公告費	390
-	605	修理保養及保固費	1,118
-	-	保險費	136
-	-	一般服務費	872
-	1,870	專業服務費	3,137
-	702	公關慰勞費	702
-	-	行銷推廣費	600
-	644	材料及用品費	3,342
-	-	使用材料費	1,704
-	644	用品消耗	1,638
-	1,367	租金與利息	700
-	1,300	地租及水租	700
-	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

行政院農業委員會農田水利署

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
-	178	攤銷	378
-	-	稅捐與規費（強制費）	9,263
-	-	土地稅	8,869
-	-	房屋稅	11
-	-	消費與行為稅	50
-	-	規費	333
-	-	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
-	-	競賽及交流活動費	150
-	606	其他	988
-	606	其他費用	988

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金62,019千元、工員工資8,491千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費4,392千元、值班費66千元、誤餐費62千元。
獎金	考績獎金7,324千元、年終獎金8,977千元。
退休及卹償金	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。
福利費	分擔員工保險費4,387千元、其他福利費4,544千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費528千元、工作場所水費30千元、氣體費12千元。
郵電費	郵費60千元、電話費305千元、數據通信費156千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	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	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	外包費632千元、體育活動費240千元。
專業服務費	電腦軟體服務費2,137千元、其他1,000千元。
公關慰勞費	公共關係費351千元、員工慰勞費351千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料1,242千元、油脂30千元、設備零件432千元。
用品消耗	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。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
攤銷	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅3,000千元、一般土地地價稅5,869千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅10千元、使用牌照稅40千元。
規費	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	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	-	印刷裝訂及公告費	40
-	-	一般服務費	36
-	561	專業服務費	273
-	-	材料及用品費	108
-	-	用品消耗	108
-	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)	-

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費1,657千元、國外旅費128千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	外包費。
專業服務費	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	
用品消耗	食品。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	-	一般服務費	50
-	2,000	行銷推廣費	-
-	-	材料及用品費	200
-	-	用品消耗	200
-	-	租金與利息	550
-	-	交通及運輸設備租金	550
-	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
-	1,796	分擔	1,796
-	-	競賽及交流活動費	150
-	1,000	短絀、賠償與保險給付	1,000
-	1,000	各項短絀	1,000
-	500	其他	-
-	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2,000千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
一般服務費	計時與計件人員酬金。
材料及用品費	
用品消耗	食品。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
分擔	分擔其他費用。
競賽及交流活動費	交流活動費。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	災害短絀。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	47,000	121,946	4,825	930	-
一次性項目	47,000	121,946	4,825	930	-
合 計	47,000	121,946	4,825	930	

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
2,000	-	-	-	-	176,701	-	176,701	土地改良物121,946千元， 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7,500千元 ，並配合工程結算總價覈實 於得提列數額內執行。
2,000	-	-	-	-	176,701	-	176,701	
2,000					176,701		176,701	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	54,755	-	121,946	-
一次性項目	54,755	-	121,946	-
合 計	54,755		121,946	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
176,701	100.00	-	-	-	-	176,701	100.00
176,701	100.00	-	-	-	-	176,701	100.00
176,701	100.00					176,701	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	176,701	54,755	-	-	121,946	-
一次性項目	176,701	54,755	-	-	121,946	-
合 計	176,701	54,755			121,946	

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11101~11112				176,701	100.00	176,701	100.00
					176,701	100.00	176,701	100.00

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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	115,446	4,825	930	-	2,000	-	-	-	-	-	123,201
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,987,030	84,424	5,041	1,775	11,432	-	-	-	-	-	4,089,702
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

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

14-35

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

14-36

本頁空白

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

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		
19,698	0	3.00	59	-	-
3,329	0		-	-	-
113,123	0	1.00	113	-	-
			172	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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	2,234,376	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	121,946	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,356,322	

行政院農業委員會農田水利署

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	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	電腦軟體	1,034	
	130	總計	1,034	

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	7,474,720	7,472,304	2,416
-	流動資產	519,284	535,164	-15,880
-	現金	517,832	533,712	-15,880
-	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	6,869,550	6,851,910	17,640
-	土地	5,223,533	5,181,566	41,967
-	土地改良物	1,545,082	1,570,982	-25,900
-	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	7,474,720	7,472,304	2,416
-	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	7,386,037	7,383,621	2,416
-	基金	2,356,322	2,234,376	121,946

行政院農業委員會農田水利署
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
-	基金	2,356,322	2,234,376	121,946
-	公積	248,897	248,897	-
-	特別公積	248,897	248,897	-
-	累積餘絀	-198,366	-78,836	-119,530
-	累積短絀	-198,366	-78,836	-119,530
-	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	7,474,720	7,472,304	2,416

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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					
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	297,438	
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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	70,510	1,307	4,520	-	8,977	7,324	-	-	9,202
正式人員	70,510	-	4,520	-	8,977	7,324	-	-	9,202
職員	62,019	-	4,520	-	8,977	7,324	-	-	8,679
工員	8,491	-	-	-	-	-	-	-	523
聘僱人員	-	1,307	-	-	-	-	-	-	-
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	70,510	1,307	4,520	-	8,977	7,324	-	-	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16,301千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,977千元，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7,324千元，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。

會農田水利署
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
		分擔保 險費	傷病醫藥 費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,200	-	4,387	-	-	4,544	4	111,975	-	111,975
1,200	-	4,387	-	-	4,544	4	110,668	-	110,668
1,200	-	4,387	-	-	4,544	-	101,650	-	101,650
-	-	-	-	-	-	4	9,018	-	9,018
-	-	-	-	-	-	-	1,307	-	1,307
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,200	-	4,387	-	-	4,544	4	111,975	-	111,975

行政院農業委員會農田水利署

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	70,510	-	70,510	-	-
-	1,257	聘僱及兼職人員 薪資	1,307	-	1,307	-	-
-	3,153	超時工作報酬	4,520	-	4,520	-	-
-	19,548	獎金	16,301	-	16,301	-	-
-	11,776	退休及卹償金	10,402	-	10,402	-	-
-	11,682	福利費	8,931	-	8,931	-	-
-	-	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
-	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
-	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	-	-
-	11	房屋稅	11	-	11	-	-
-	199	消費與行為稅	77	27	50	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

臺東農田水利事業作業基金

中華民國111年度

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	

14-52

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	15-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	15-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	15-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	15-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	15-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	15-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	15-36
(十二)資產折舊明細表	15-38
(十三)資產變賣明細表	15-39
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	15-40
(十五)基金數額增減明細表	15-42
(十六)無形資產明細表	15-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	15-45
(二)5 年來主要營運項目分析表	15-47
(三)員工人數彙計表	15-48
(四)用人費用彙計表	15-50
(五)各項費用彙計表	15-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	15-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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，較預算分配數 7,825 萬 8 千元，增加 410 萬 9 千元，約 5.25%，主要係其他補助收入較預期增加所致。
- (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 36.47%，主要係業務費用較預期減少所致。
- (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 50.24%，主要係土地出售較預期減少所致。
- (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 85.27%，主要係雜項費用較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀 2,010 萬 2 千元，較預算分配短絀 8,482 萬 6 千元，減少 6,472 萬 4 千元，約 76.30%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 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 75.23%，主要係水利更新工程刻正發包執行所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.58 萬公頃之農田水利事務。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 8.70 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

一、業務收支及餘絀之預計

(一)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。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (二)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 4.81%，主要係撙節業務費用所致。
- (三)業務外收入 535 萬 1 千元，較上年度預算數 577 萬 3 千元，減少 42 萬 2 千元，約 7.31%，主要係利息收入減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,218 萬 5 千元，較上年度預算短絀 1 億 3,359 萬 6 千元，減少 2,141 萬 1 千元，約 16.03%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 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，全數填補累積短絀。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,218 萬 5 千元，除撥用賸餘 2,584 萬 9 千元填補外，尚有短絀 8,633 萬 6 千元，留待以後年度填補。
- (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

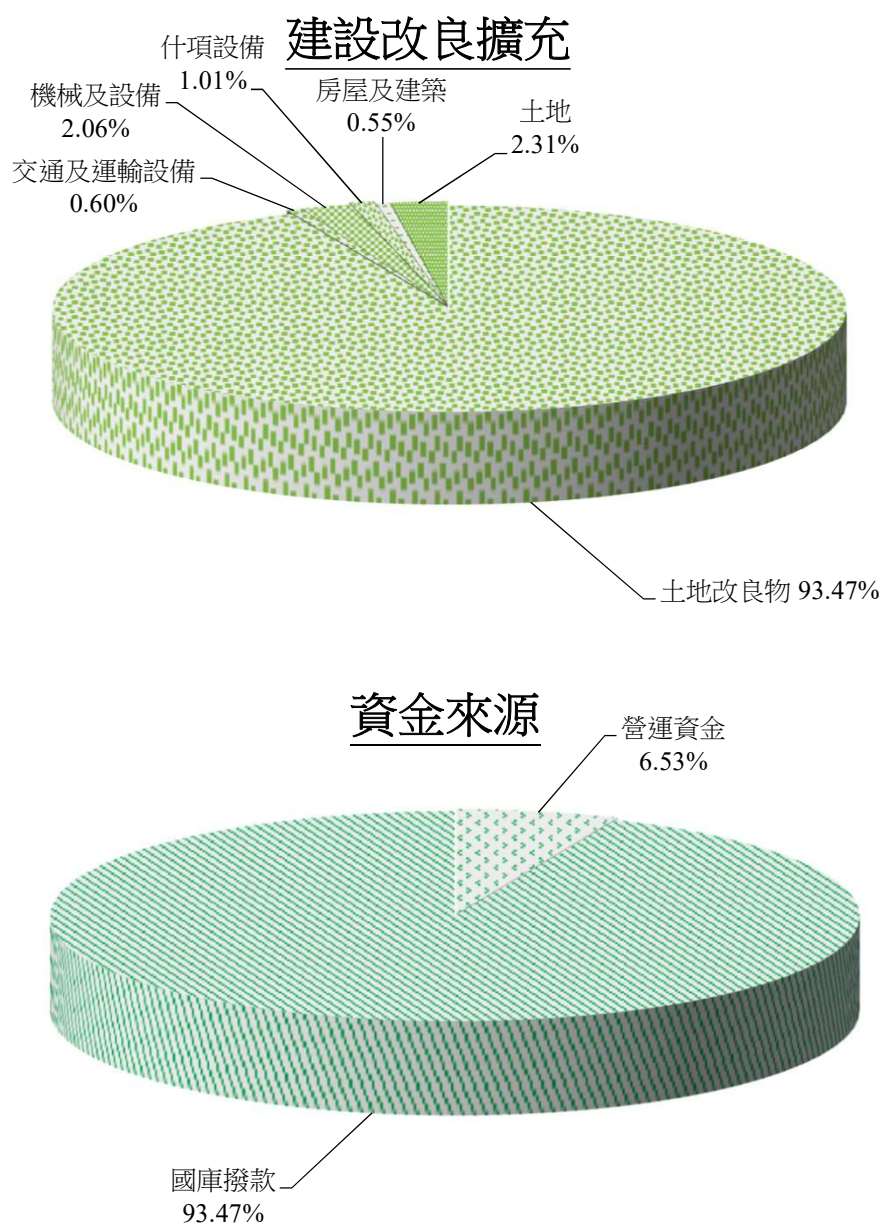
- (一)業務活動之淨現金流出 999 萬 5 千元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 1 億 1,218 萬 5 千元，利息股利之調整 192 萬，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,410 萬 5 千元。
 - 2. 調整項目 1 億 219 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 364 萬 8 千元、攤銷無形資產 22 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元。
 - 3. 收取利息 156 萬 4 千元、收取股利 35 萬 6 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1 億 3,804 萬 1 千元，其中現金流入 278 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 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 1,640 萬 5 千元。
- (五)期初現金及約當現金 3 億 5,186 萬 7 千元。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 3,546 萬 2 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

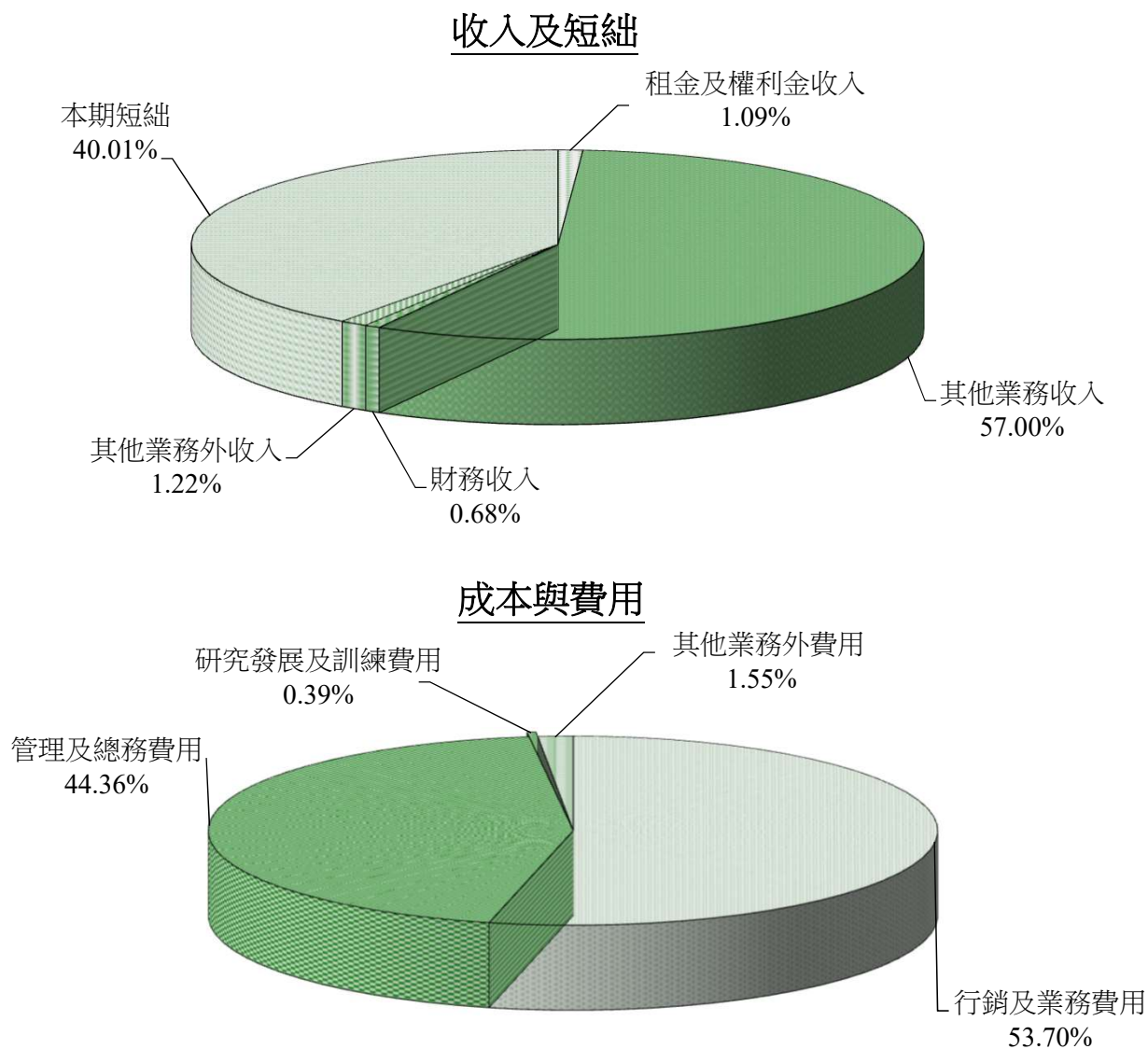


單位：新臺幣千元

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	3,251	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		
交通及運輸設備	850		
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

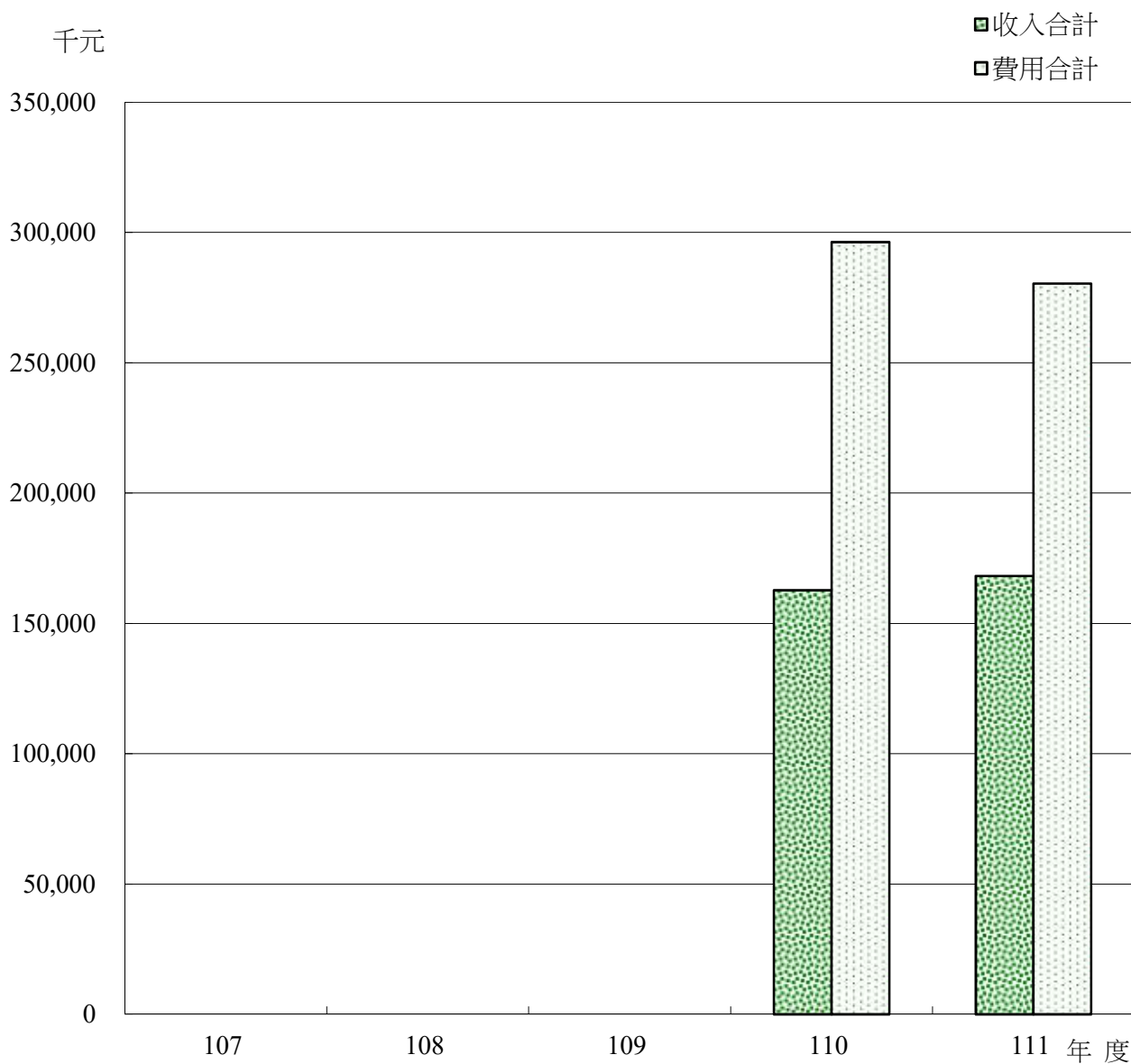


單位：新臺幣千元

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	5,351	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	3,431		
本期短絀	112,185		
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

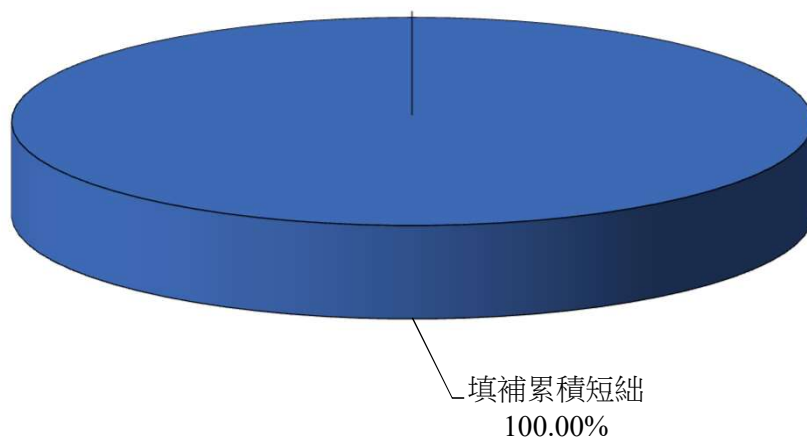
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	156,918	162,867
業務外收入	0	0	0	5,773	5,351
收入合計	0	0	0	162,691	168,218
費用					
業務成本與費用	0	0	0	289,995	276,056
業務外費用	0	0	0	6,292	4,347
費用合計	0	0	0	296,287	280,403
本期餘絀	0	0	0	-133,596	-112,185

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

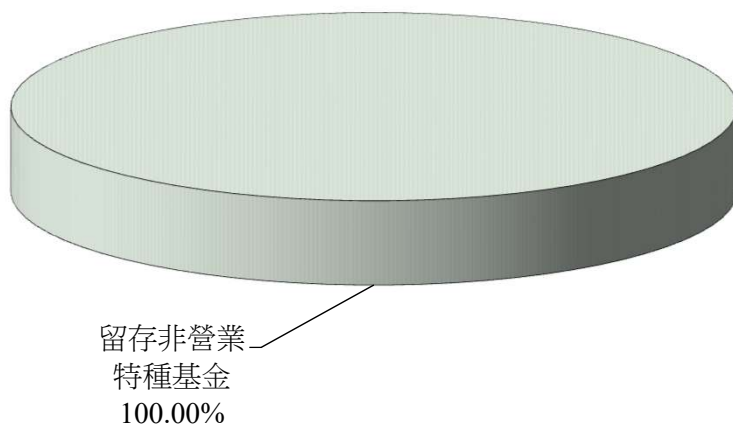
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



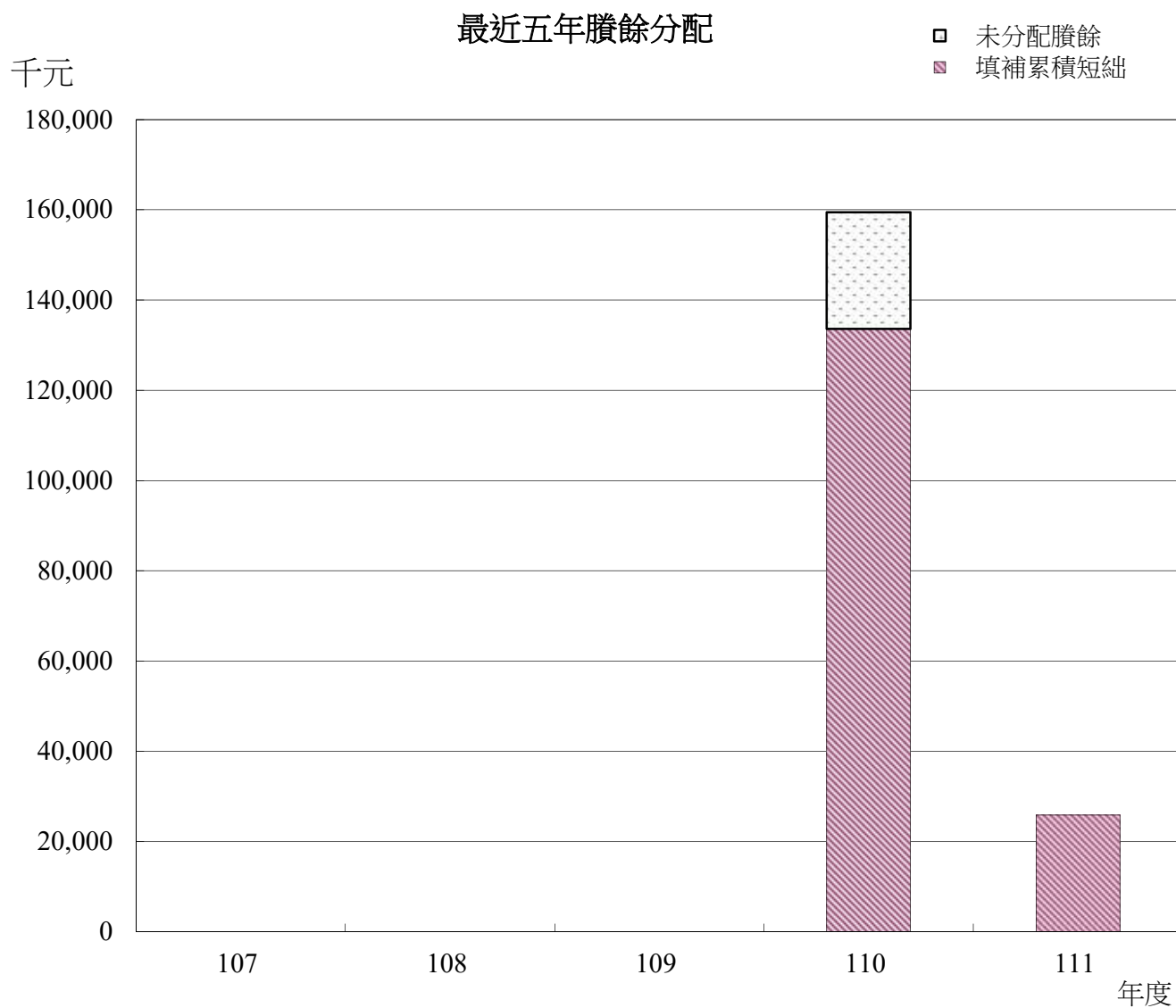
按所得對象分



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

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	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

行政院農業委員會農田水利署

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	5,351	3.29	5,773	3.68	-422	-7.31
-	-	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	3,431	2.11	3,485	2.22	-54	-1.55
-	-	財產交易賸餘	1,681	1.03	1,681	1.07	-	-
-	-	租賃收入	1,746	1.07	1,800	1.15	-54	-3.00
-	-	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
-	-	雜項收入	3	0.00	3	0.00	-	-
-	-	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)	1,004	0.62	-519	-0.33	1,523	--
-	-	本期賸餘(短絀)	-112,185	-68.88	-133,596	-85.14	21,411	-16.03

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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與其他租金收入，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15-23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15-27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，係利息收入與投資賸餘，詳第15-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列343萬1千元，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15-29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100萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,218萬5千元。

行政院農業委員會農田水利署
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	
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	112,185	100.00	
133,596	100.00	本期短絀	112,185	100.00	
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	86,336	76.96	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	-112,185	
利息股利之調整	-1,920	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-114,105	
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）	-11,915	
收取利息	1,564	
收取股利	356	
業務活動之淨現金流入（流出）	-9,995	
投資活動之現金流量		
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		
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）	-16,405	
期初現金及約當現金	351,867	
期末現金及約當現金	335,462	

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

15-15

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

15-16

行政院農業委員會農田水利署

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。

行政院農業委員會農田水利署
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	3,431	
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	1,746	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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	40,411	服務費用	35,397
-	-	水電費	400
-	78	郵電費	214
-	1,289	旅運費	1,163
-	35	印刷裝訂及公告費	45
-	33,861	修理保養及保固費	30,675
-	140	保險費	70
-	554	一般服務費	800
-	4,454	專業服務費	2,030
-	1,010	材料及用品費	2,296
-	906	使用材料費	845
-	104	用品消耗	1,451
-	17	租金與利息	280
-	17	地租及水租	130
-	-	房租	70
-	-	機器租金	80
-	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
-	1,374	稅捐與規費（強制費）	1,185
-	930	土地稅	785
-	75	房屋稅	75
-	105	消費與行為稅	53
-	264	規費	272
-	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

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費35千元、公告費10千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費29,670千元、一般房屋修護費500千元、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。
保險費	一般房屋保險費10千元、交通及運輸設備保險費60千元。
一般服務費	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。
專業服務費	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。
材料及用品費	
使用材料費	燃料245千元、設備零件600千元。
用品消耗	辦公(事務)用品190千元、食品450千元、其他811千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
房租	一般房屋租金。
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅30千元、一般土地地價稅755千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅15千元、使用牌照稅38千元。
規費	行政規費與強制費252千元、汽車燃料使用費20千元。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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	67,239
-	1,280	聘僱及兼職人員薪資	1,378
-	3,646	超時工作報酬	4,065
-	-	津貼	21
-	16,475	獎金	14,880
-	7,802	退休及卹償金	12,285
-	-	資遣費	259
-	10,229	福利費	9,191
-	-	提繳費	3
-	5,645	服務費用	10,723
-	600	水電費	483
-	798	郵電費	612
-	1,379	旅運費	1,586
-	138	印刷裝訂及公告費	208
-	392	修理保養及保固費	-
-	-	一般服務費	4,340
-	1,636	專業服務費	2,792
-	702	公關慰勞費	702
-	959	材料及用品費	2,451
-	959	用品消耗	2,451
-	101	租金與利息	401
-	2	房租	200
-	99	機器租金	96
-	-	交通及運輸設備租金	105
-	300	折舊、折耗及攤銷	223
-	300	攤銷	223

行政院農業委員會農田水利署
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
-	-	稅捐與規費（強制費）	144
-	-	規費	144
-	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
-	899	其他	828
-	899	其他費用	828

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金60,029千元、工員工資7,210千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金。
超時工作報酬	加班費3,460千元、值班費605千元。
津貼	其他津貼。
獎金	考績獎金6,303千元、年終獎金8,577千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金11,331千元、卹償金954千元。
資遣費	工員工資遣費。
福利費	分擔員工保險費5,998千元、傷病醫藥費70千元、其他福利費3,123千元。
提繳費	提繳工資墊償費用。
服務費用	
水電費	工作場所電費480千元、工作場所水費3千元。
郵電費	郵費30千元、電話費360千元、數據通信費222千元。
旅運費	國內旅費1,562千元、貨物運費24千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
一般服務費	佣金、匯費、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。
專業服務費	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。
公關慰勞費	公共關係費400千元、員工慰勞費302千元。
材料及用品費	
用品消耗	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(非醫療院所使用)10千元、其他899千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。
機器租金	電腦租金及使用費。
交通及運輸設備租金	車租。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	
規費	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	
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

15-27

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費590千元、國外旅費128千元。
專業服務費	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。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	980	行銷推廣費	860
-	2,385	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	560
-	160	會費	60
-	-	捐助、補助與獎助	100
-	2,225	分擔	400
-	22	其他	22
-	22	其他費用	22

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」。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	其他。
分擔	分擔其他費用。
其他	
其他費用	其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	3,251	131,631	770	2,900	850
一次性項目	3,251	131,631	770	2,900	850
合 計	3,251	131,631	770	2,900	850

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
1,420	-	-	-	-	140,822	-	140,822	土地改良物131,631千元， 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8,095千 元，並配合工程結算總價覈 實於得提列數額內執行。
1,420	-	-	-	-	140,822	-	140,822	
1,420					140,822		140,822	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	9,191	-	131,631	-
一次性項目	9,191	-	131,631	-
合 計	9,191		131,631	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
140,822	100.00	-	-	-	-	140,822	100.00
140,822	100.00	-	-	-	-	140,822	100.00
140,822	100.00					140,822	100.00

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 （%）	現 值 報酬率 （%）	收回 年限 （年）	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11101~11112				140,822	100.00	140,822	100.00
					140,822	100.00	140,822	100.00
					140,822	100.00	140,822	100.00

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	2,607,708	59,836	4,523	2,120	6,378	-	-	-	-	-	2,680,565
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	2,739,339	60,606	7,423	2,970	7,798	-	-	-	-	-	2,818,136
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

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

15-39

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

其餘紬明細表

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	1.00	356	-	-
			356	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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	1,801,196	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	131,631	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,932,827	

花蓮農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

15-43

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	2,042,834	2,023,388	19,446
-	流動資產	339,946	356,351	-16,405
-	現金	335,462	351,867	-16,405
-	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	1,646,254	1,610,180	36,074
-	土地	160,802	158,651	2,151
-	土地改良物	1,433,296	1,401,704	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	2,042,834	2,023,388	19,446
-	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	1,978,782	1,959,336	19,446
-	基金	1,932,827	1,801,196	131,631
-	基金	1,932,827	1,801,196	131,631
-	公積	48,499	48,499	-

預計平衡表

單位：新臺幣千元

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。

行政院農業委員會農田水利署
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					
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	273,500.00	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					
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員會
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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	67,239	1,378	4,065	21	8,577	6,303	-	-	11,331
正式人員	67,239	-	4,065	21	8,577	6,303	-	-	11,331
職員	60,029	-	4,065	21	8,577	6,303	-	-	11,331
工員	7,210	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	1,378	-	-	-	-	-	-	-
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	67,239	1,378	4,827	21	8,577	6,303	-	-	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14,880千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,577千元，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6,303千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表

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
		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	5,998	70	-	3,123	3	109,321	-	109,321
954	259	5,998	70	-	3,123	3	107,943	-	107,943
954	-	5,998	70	-	3,123	3	100,474	-	100,474
-	259	-	-	-	-	-	7,469	-	7,469
-	-	-	-	-	-	-	1,378	-	1,378
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
954	259	5,998	70	-	3,123	3	110,083	-	110,083

行政院農業委員會農田水利署

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	67,239	-	67,239	-	-
-	1,280	聘僱及兼職人員 薪資	1,378	-	1,378	-	-
-	4,030	超時工作報酬	4,827	762	4,065	-	-
-	-	津貼	21	-	21	-	-
-	16,475	獎金	14,880	-	14,880	-	-
-	7,802	退休及卹償金	12,285	-	12,285	-	-
-	-	資遣費	259	-	259	-	-
-	10,229	福利費	9,191	-	9,191	-	-
-	-	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	-	-
-	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	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

行政院農業委員會農田水利署
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

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	16-16
(五)管理及總務費用明細表及說明	16-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	16-24
(七)其他業務外費用明細表及說明	16-26
(八)固定資產建設改良擴充明細表	16-28
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	16-30
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	16-32
(十一)資產折舊明細表	16-34
(十二)資產變賣明細表	16-35
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表	16-36
(十四)基金數額增減明細表	16-38
(十五)無形資產明細表	16-39
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	16-41
(二)5 年來主要營運項目分析表	16-43
(三)員工人數彙計表	16-44
(四)用人費用彙計表	16-46
(五)各項費用彙計表	16-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	16-50

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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13.31%，主要係水利建造物租金較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數5,440萬8千元，較預算分配數9,579萬6千元，減少4,138萬8千元，約43.20%，主要係業務費用較預期減少所致。

(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6.38%，主要係利息收入較預期減少所致。

(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82.09%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘9,748萬8千元，較預算分配賸餘3,224萬6千元，增加6,524萬2千元，約202.33%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數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73.51%，主要係新建工程、都更案件受疫情影響，致預定進度受阻所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.07 萬公頃之農田水利事務。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)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)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)業務外收入 2 億 7,565 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 378 萬 7 千元，減少 2,813 萬 1 千元，約 9.26%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，賸餘 1,084 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 1,036 萬 7 千元，增加 47 萬 7 千元，約 4.60%。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，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 1,084 萬 4 千元，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 2,556 萬 3 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)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 1,084 萬 4 千元，利息股利之調整 4,760 萬元，未計利息股利之本期短絀為 3,675 萬 6 千元。
2. 調整項目 86 萬元，其中加項係提列折舊 3,916 萬元、攤銷無形資產 20 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 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 2 億 8,343 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7,395 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 2 億 947 萬 8 千元。

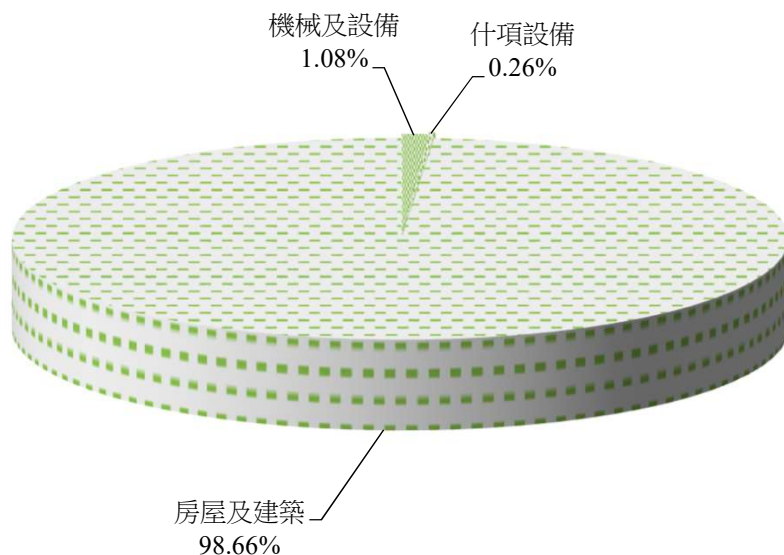
(三)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 1,255 萬 8 千元。

(四)期初現金及約當現金 76 億 7,814 萬 8 千元。

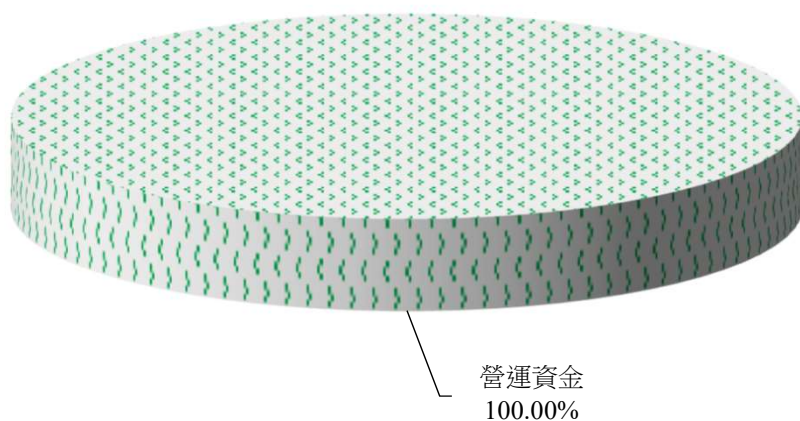
(五)預計期末現金及約當現金 74 億 6,559 萬元。

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

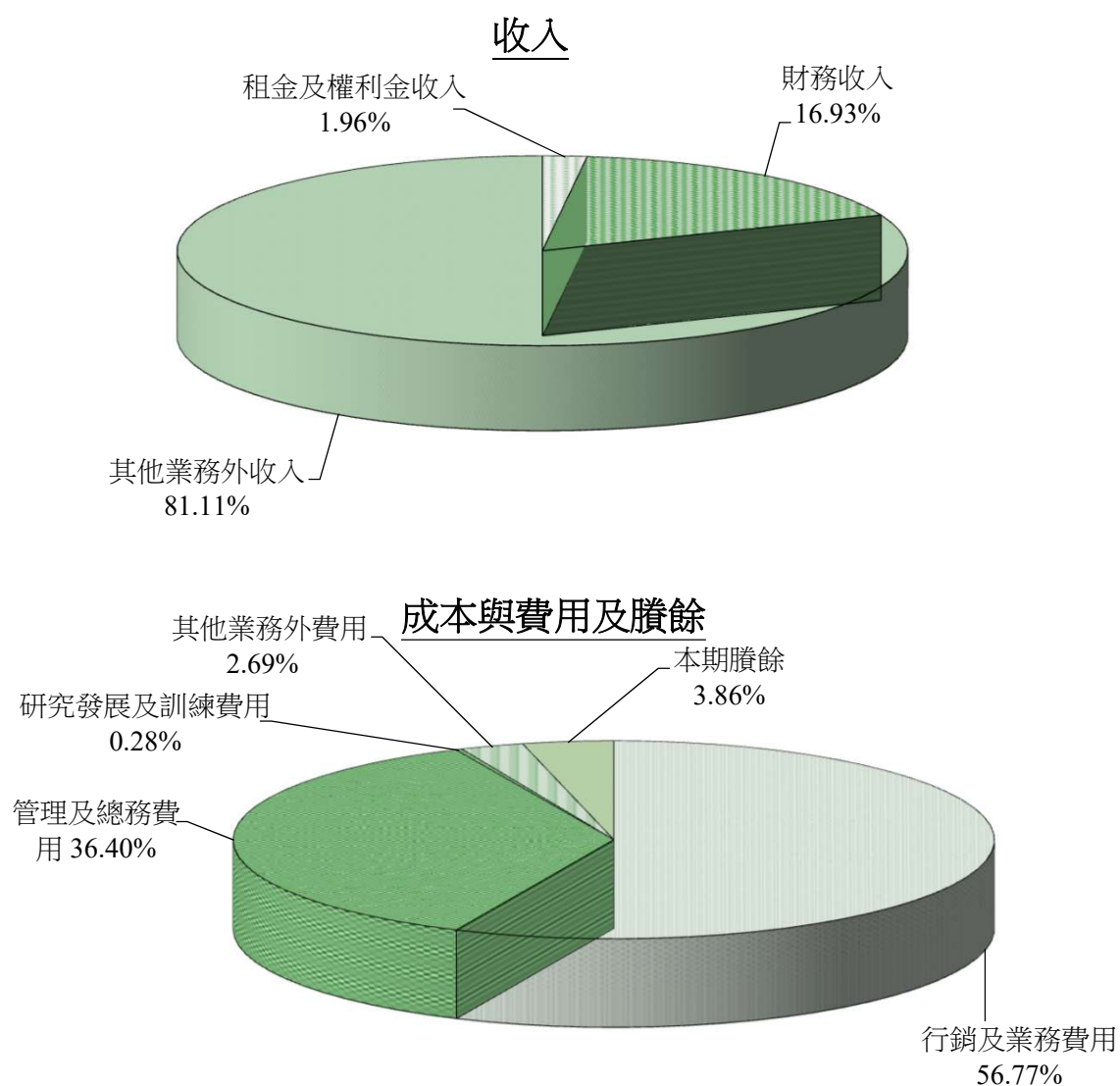


單位：新臺幣千元

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	0	營運資金	73,955
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	72,961		
機械及設備	800		
交通及運輸設備	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

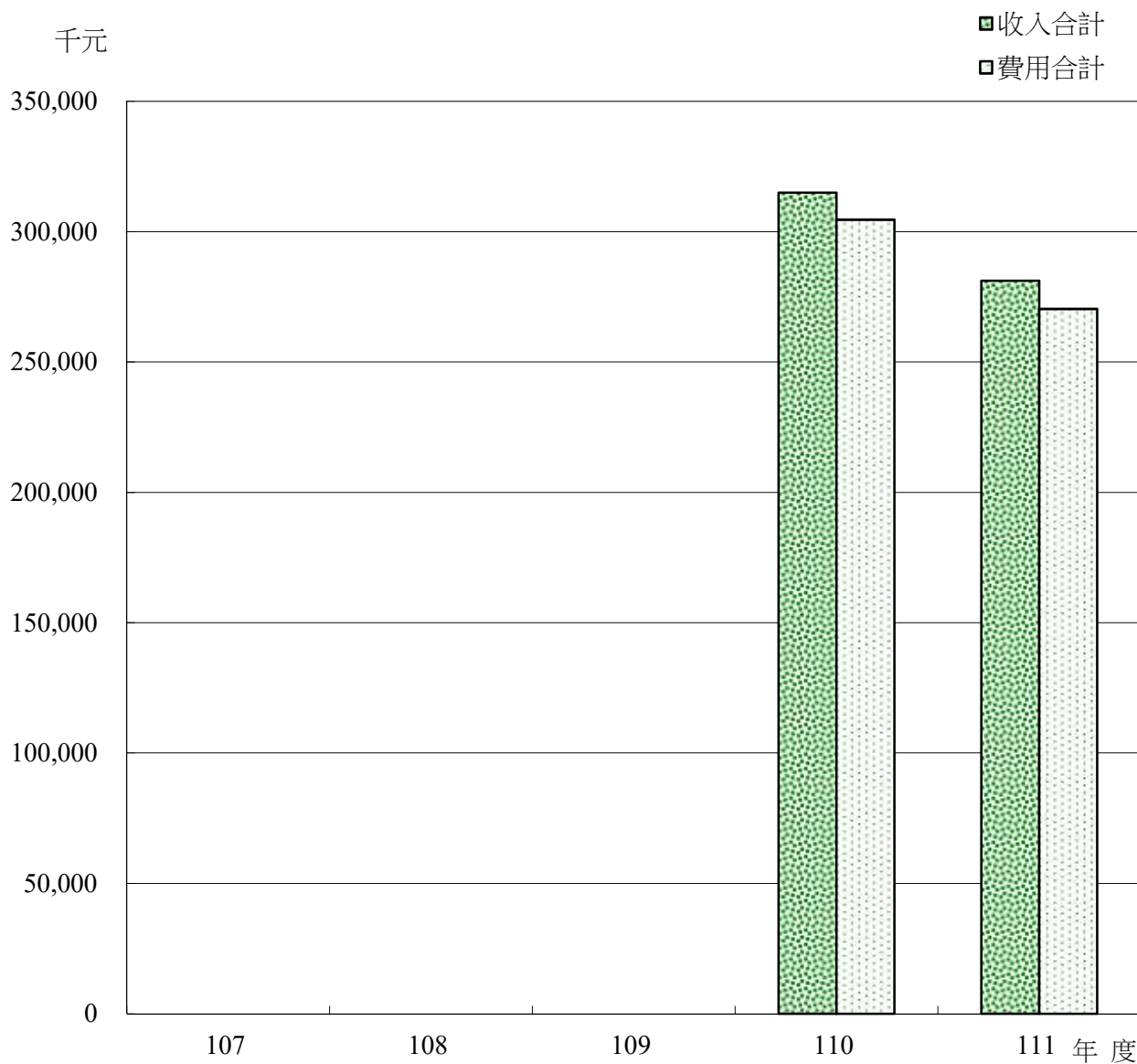


單位：新臺幣千元

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	管理與總務費用	102,331
		研究發展及訓練費用	788
業務外收入	275,656	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	228,056		
		本期賸餘	10,844
收入總額	281,153	成本與費用及賸餘總額	281,153

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

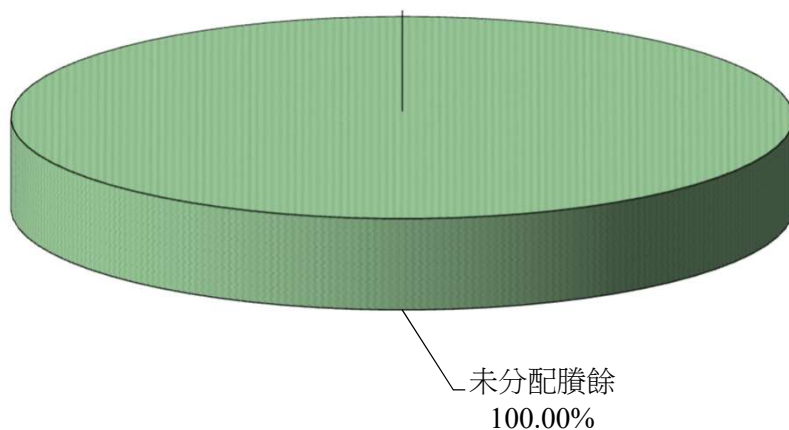
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	11,149	5,497
業務外收入	0	0	0	303,787	275,656
收入合計	0	0	0	314,936	281,153
費用					
業務成本與費用	0	0	0	248,165	262,751
業務外費用	0	0	0	56,404	7,558
費用合計	0	0	0	304,569	270,309
本期餘絀	0	0	0	10,367	10,844

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

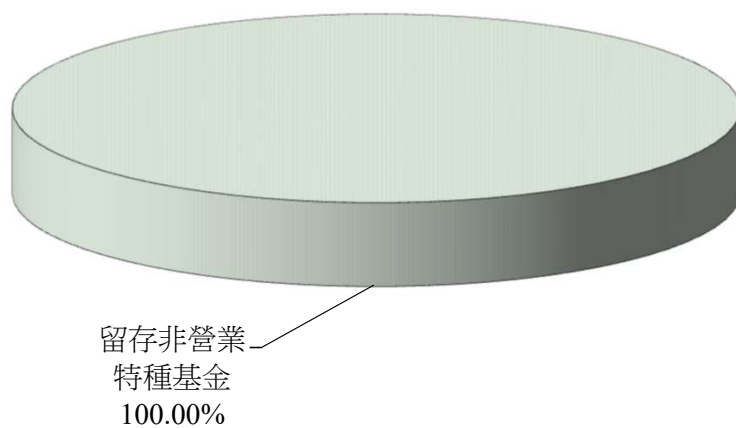
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



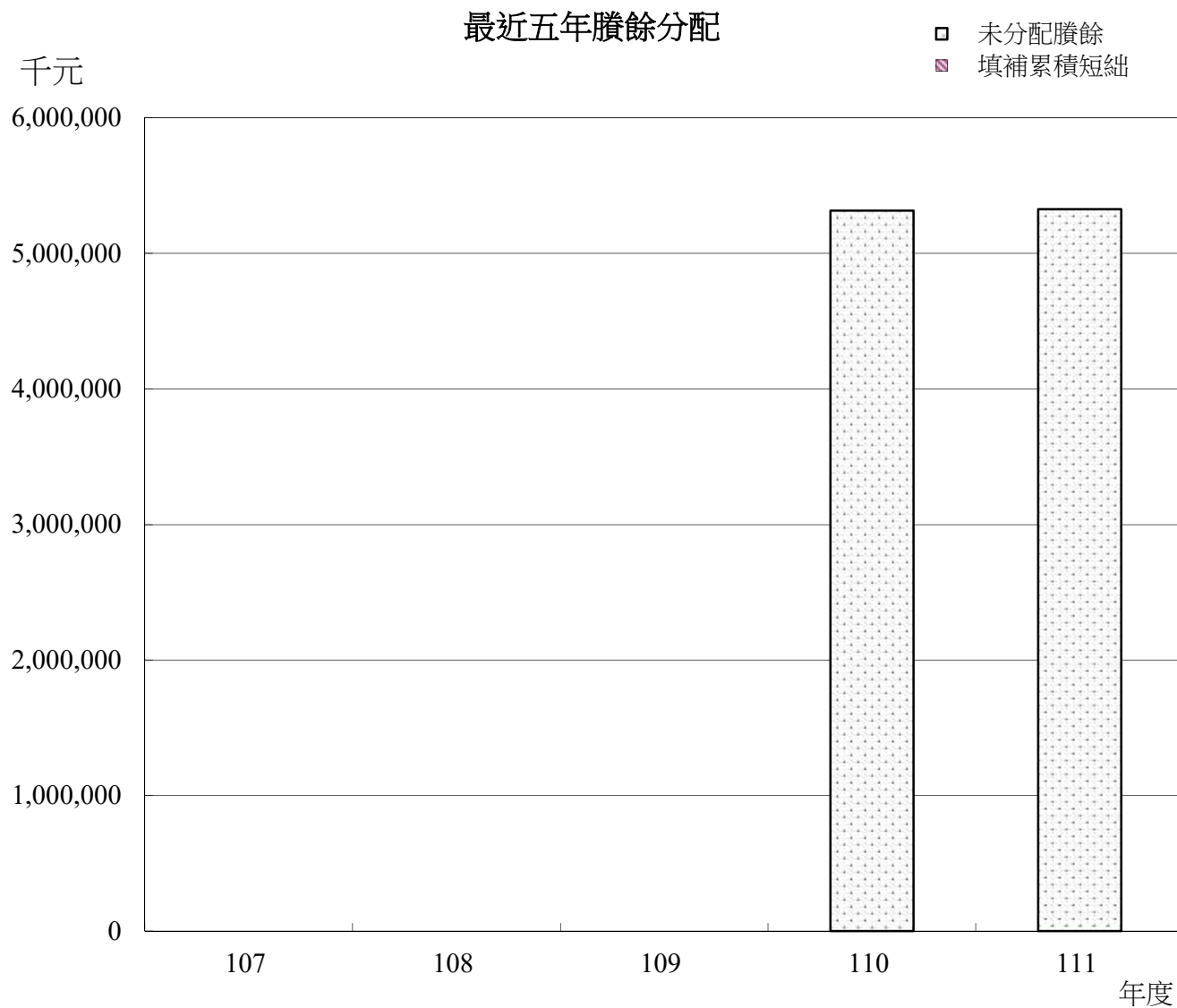
按所得對象分



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	5,325,563	留存非營業基金	5,325,563
合 計	5,325,563	合 計	5,325,563

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	5,314,719	5,325,563
合 計	0	0	0	5,314,719	5,325,563

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	275,656	5,014.66	303,787	2,724.79	-28,131	-9.26
-	-	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	228,056	4,148.74	235,787	2,114.87	-7,731	-3.28
-	-	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	2,556	46.50	101	0.91	2,455	2,430.69
-	-	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)	268,098	4,877.17	247,383	2,218.88	20,715	8.37
-	-	本期賸餘(短絀)	10,844	197.27	10,367	92.99	477	4.60

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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16-20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16-24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，係利息收入與投資賸餘，詳第16-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億2,805萬6千元，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16-26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2億6,809萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,084萬4千元。

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	贍餘之部	5,325,563	100.00	
10,367	0.20	本期贍餘	10,844	0.20	
5,304,352	99.80	前期未分配贍餘	5,314,719	99.80	
5,314,719	100.00	未分配贍餘	5,325,563	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	10,844	
利息股利之調整	-47,600	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-36,756	
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）	-35,896	
收取利息	47,599	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	11,704	
投資活動之現金流量		
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	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-212,558	
期初現金及約當現金	7,678,148	
期末現金及約當現金	7,465,590	

註：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與應計退休金負債同額增加8,261千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

16-13

行政院農業委員會農田水利署
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。

行政院農業委員會農田水利署

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	228,056	
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95,000千元入。
違規罰款收入	6,000	其他罰款收入6,000千元。
雜項收入	2,556	其他雜項收入1,434千元、自來水處負擔涵雅等抽水站1,122千元。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	50	津貼	-
-	48,737	服務費用	78,265
-	880	水電費	1,860
-	-	郵電費	265
-	255	旅運費	-
-	33,202	修理保養及保固費	32,357
-	815	保險費	883
-	3,267	一般服務費	330
-	10,318	專業服務費	42,470
-	-	行銷推廣費	100
-	578	材料及用品費	562
-	578	使用材料費	452
-	-	用品消耗	110
-	135	租金與利息	210
-	135	地租及水租	160
-	-	交通及運輸設備租金	50
-	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
-	90,630	稅捐與規費（強制費）	21,950
-	85,000	土地稅	15,500
-	5,000	房屋稅	6,000
-	574	消費與行為稅	124
-	56	規費	326
-	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

行政院農業委員會農田水利署
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
-	1,101	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200
-	913	競賽及交流活動費	85
-	1,747	其他	3,600
-	1,747	其他費用	3,600

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	郵費15千元、電話費50千元、數據通信費200千元。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	外包費。
專業服務費	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	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料392千元、油脂10千元、設備零件50千元。
用品消耗	農業與園藝用品及環境美化費10千元、食品100千元。
租金與利息	
地租及水租	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	車租。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅500千元、一般土地地價稅15,000千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅50千元、使用牌照稅74千元。
規費	行政規費與強制費300千元、汽車燃料使用費26千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔其他費用。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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	33,740
-	2,353	超時工作報酬	1,700
-	7,055	獎金	8,167
-	4,383	退休及卹償金	32,933
-	13,254	福利費	8,940
-	8,505	服務費用	8,071
-	865	水電費	865
-	800	郵電費	880
-	1,946	旅運費	1,281
-	1,010	印刷裝訂及公告費	1,010
-	650	修理保養及保固費	-
-	-	保險費	45
-	-	一般服務費	920
-	1,434	專業服務費	1,270
-	1,800	公關慰勞費	1,800
-	1,327	材料及用品費	2,482
-	70	使用材料費	150
-	1,257	用品消耗	2,332
-	293	租金與利息	100
-	293	機器租金	100
-	1,189	折舊、折耗及攤銷	200
-	1,189	攤銷	200
-	-	稅捐與規費（強制費）	288
-	-	規費	288
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,960
-	50	分擔	-

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

16-21

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金30,901千元、工員工資2,839千元。
超時工作報酬	加班費1,674千元、值班費26千元。
獎金	考績獎金3,950千元、年終獎金4,217千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金24,245千元、工員退休及離職金739千元、卹償金7,949千元。
福利費	分擔員工保險費2,037千元、其他福利費6,903千元。
服務費用	
水電費	工作場所電費700千元、工作場所水費114千元、氣體費51千元。
郵電費	郵費250千元、電話費430千元、數據通信費200千元。
旅運費	國內旅費1,206千元、國外旅費75千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
保險費	其他保險費。
一般服務費	外包費520千元、計時計件人員酬金400千元。
專業服務費	專技人員酬金170千元、電腦軟體服務費1,100千元。
公關慰勞費	公共關係費1300千元、員工慰勞費500千元。
材料及用品費	
使用材料費	設備零件。
用品消耗	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。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費50千元、機械及設備租金50千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費（強制費）	
規費	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	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用1,260千元、慰問金500千元。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	-	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
-	-	其他	660
-	-	其他費用	660

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
專業服務費	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	
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	5,600	修理保養及保固費	-
-	1,835	一般服務費	104
-	-	專業服務費	150
-	3,102	行銷推廣費	1,050
-	-	材料及用品費	550
-	-	用品消耗	550
-	-	租金與利息	120
-	-	房租	120
-	38,867	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	5,364
-	-	會費	100
-	38,867	分擔	4,082
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
-	-	競賽及交流活動費	1,152
-	7,000	其他	100
-	7,000	其他費用	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3,102千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	其他旅運費。
一般服務費	體育活動費。
專業服務費	其他。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	其他。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	技能競賽300千元、交流活動費852千元。
其他	
其他費用	其他。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	-	72,961	800	-
一次性項目	-	-	72,961	800	-
合 計			72,961	800	

會農田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
194	-	-	-	-	73,955	-	73,955	房屋及建築72,961千元，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4,487千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
194	-	-	-	-	73,955	-	73,955	
194					73,955		73,955	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	73,955	-	-	-
一次性項目	73,955	-	-	-
合 計	73,955			

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借	國 外 款 借	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
73,955	100.00	-	-	-	-	73,955	100.00
73,955	100.00	-	-	-	-	73,955	100.00
73,955	100.00					73,955	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出售不適 用資產	國庫撥款	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				

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
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

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

16-35

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農業委員會農田水利署
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	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	39,557	

無形資產明細表

單位：新臺幣千元

16-39

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	13,575,436	13,556,331	19,105
-	流動資產	7,465,596	7,678,154	-212,558
-	現金	7,465,590	7,678,148	-212,558
-	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	13,575,436	13,556,331	19,105
-	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	-

行政院農業委員會農田水利署
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
	淨值	13,456,942	13,446,098	10,844
	- 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	5,325,563	5,314,719	10,844
	- 累積賸餘	5,325,563	5,314,719	10,844
	- 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	13,575,436	13,556,331	19,105

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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	-	-	-	
構造物更新改善	座	-	-	-	
上年度預算數					
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	12,462	
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	

員工人數彙計表

單位：人

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。

本頁空白

行政院農業委員會
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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	33,740	-	1,700	-	4,217	3,950	-	-	24,984
正式人員	33,740	-	1,700	-	4,217	3,950	-	-	24,984
職員	30,901	-	1,464	-	3,852	3,707	-	-	24,245
工員	2,839	-	236	-	365	243	-	-	739
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	33,740	-	1,800	-	4,217	3,950	-	-	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8,167千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列52人4,217千元，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3,950千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表
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	-	2,037	-	-	6,903	-	85,480	-	85,480
7,949	-	2,037	-	-	6,903	-	85,480	-	85,480
7,949	-	2,037	-	-	6,903	-	81,058	-	81,058
-	-	-	-	-	-	-	4,422	-	4,422
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,949	-	2,037	-	-	6,903	-	85,580	-	85,580

行政院農業委員會農田水利署
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	33,740	-	33,740	-	-
-	2,953	超時工作報酬	1,800	100	1,700	-	-
-	50	津貼	-	-	-	-	-
-	7,055	獎金	8,167	-	8,167	-	-
-	4,383	退休及卹償金	32,933	-	32,933	-	-
-	13,254	福利費	8,940	-	8,940	-	-
-	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	-	-
-	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	-	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：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

行政院農業委員會農田水利署
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及說明	17-16
(五)管理及總務費用明細表及說明	17-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	17-22
(七)其他業務外費用明細表及說明	17-24
(八)固定資產建設改良擴充明細表	17-26
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	17-28
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	17-30
(十一)資產折舊明細表	17-32
(十二)資產報廢明細表	17-33
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表	17-34
(十四)無形資產明細表	17-36
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	17-37
(二)5 年來主要營運項目分析表	17-39
(三)員工人數彙計表	17-40
(四)用人費用彙計表	17-42
(五)各項費用彙計表	17-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17-46

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(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 73.51%，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 85.25%，主要係業務費用較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 6 億 4,775 萬 6 千元，較預算分配數 7 億 1,034 萬 7 千元，減少 6,259 萬 1 千元，約 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 66.05%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 5 億 6,298 萬 1 千元，較預算分配賸餘 2 億 3,545 萬 1 千元，增加 3 億 2,753 萬元，約 139.11%，主要係業務成本及費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
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

(六)固定資產建設改良擴充：係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 95.42%，主要係先期作業尚在規劃中所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.06 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里渠道改善修補、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)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)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。

行政院農業委員會農田水利署
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

- (三)業務外收入 4 億 8,201 萬 3 千元，較上年度預算數 9 億 4,893 萬 3 千元，減少 4 億 6,692 萬元，約 49.20%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)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)業務總收支相抵後，賸餘 2,551 萬 2 千元，較上年度預算賸餘 7,422 萬 8 千元，減少 4,871 萬 6 千元，約 65.63%。
- (六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 17-5 頁）、圖三（第 17-6 頁）。

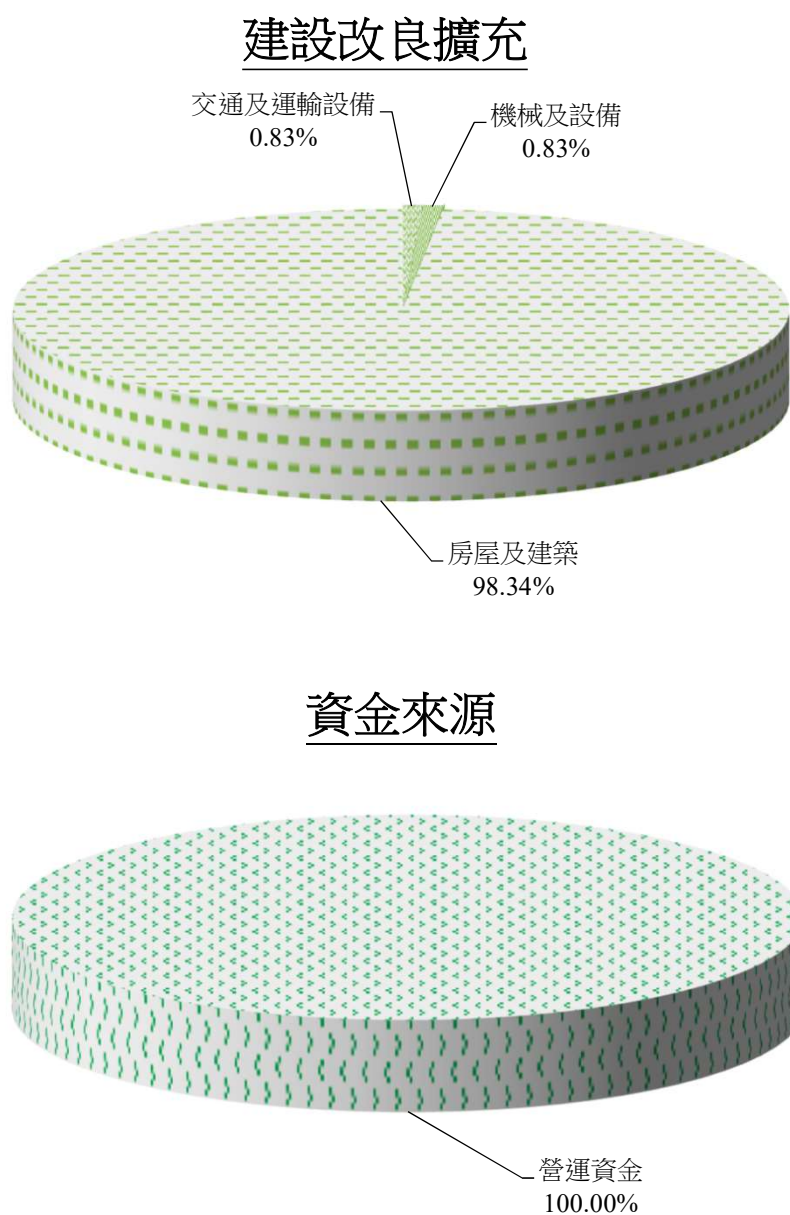
二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 2,551 萬 2 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 5,321 萬 8 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)業務活動之淨現金流入 7,760 萬 7 千元，包括：
1. 本期賸餘：賸餘 2,551 萬 2 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 99 萬 1 千元。
 2. 調整項目 5,209 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 2,926 萬元、攤銷無形資產 132 萬元、固定資產報廢損失 20 萬元、流動負債淨增 2,320 萬元；減項係流動資產淨增 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，係增加投資及準備金 2 億 3,066 萬元、增加固定資產建設改良擴充 1 億 238 萬元、增加無形資產及其他資產 214 萬 8 千元。
- (三)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 5,758 萬 1 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 5,878 萬 3 千元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

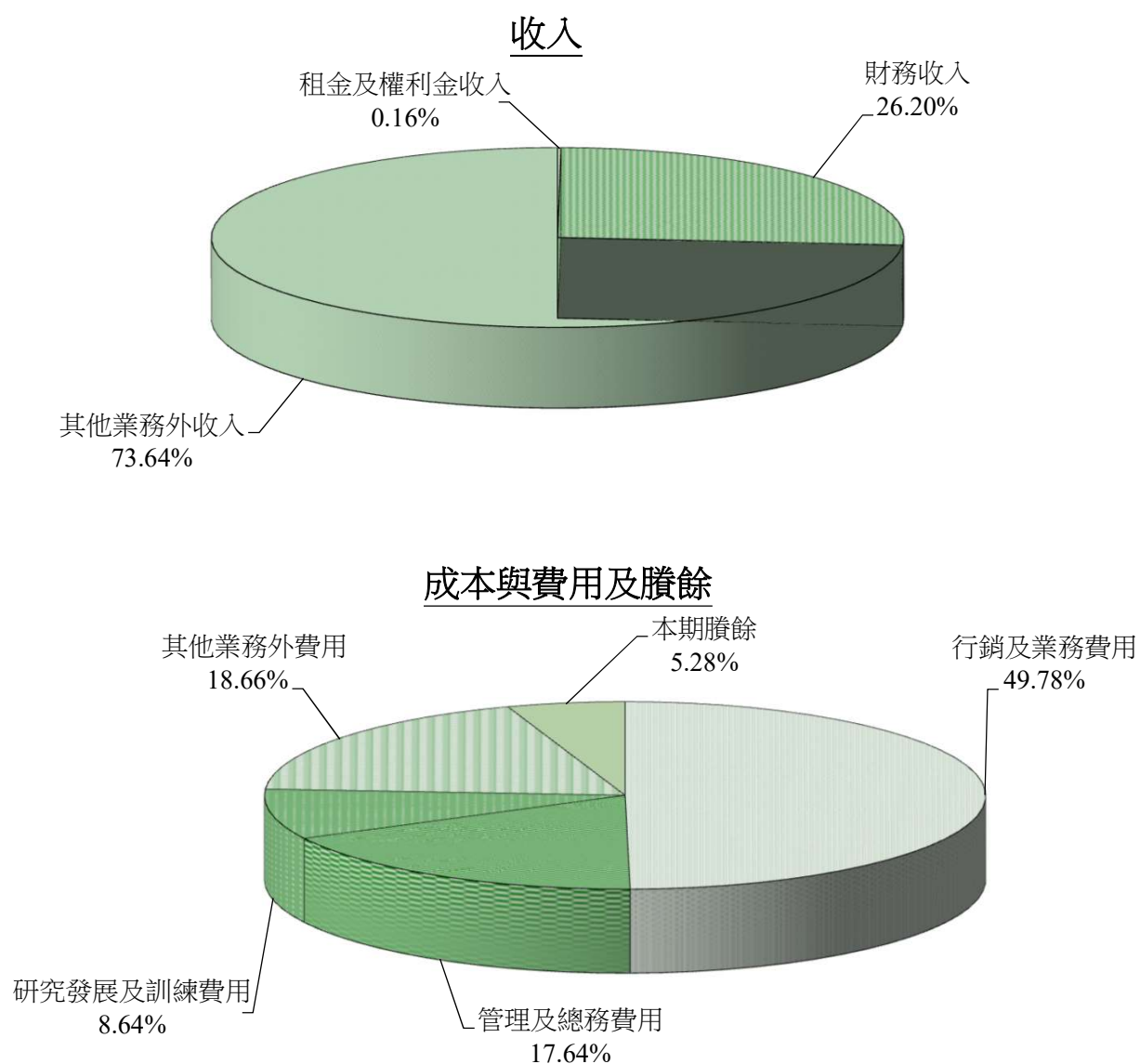


單位：新臺幣千元

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	0	營運資金	102,380
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	100,680		
機械及設備	850		
交通及運輸設備	850		
什項設備	0		
合 計	102,380	合 計	102,380

圖二

111年度收入、成本與費用及賸餘

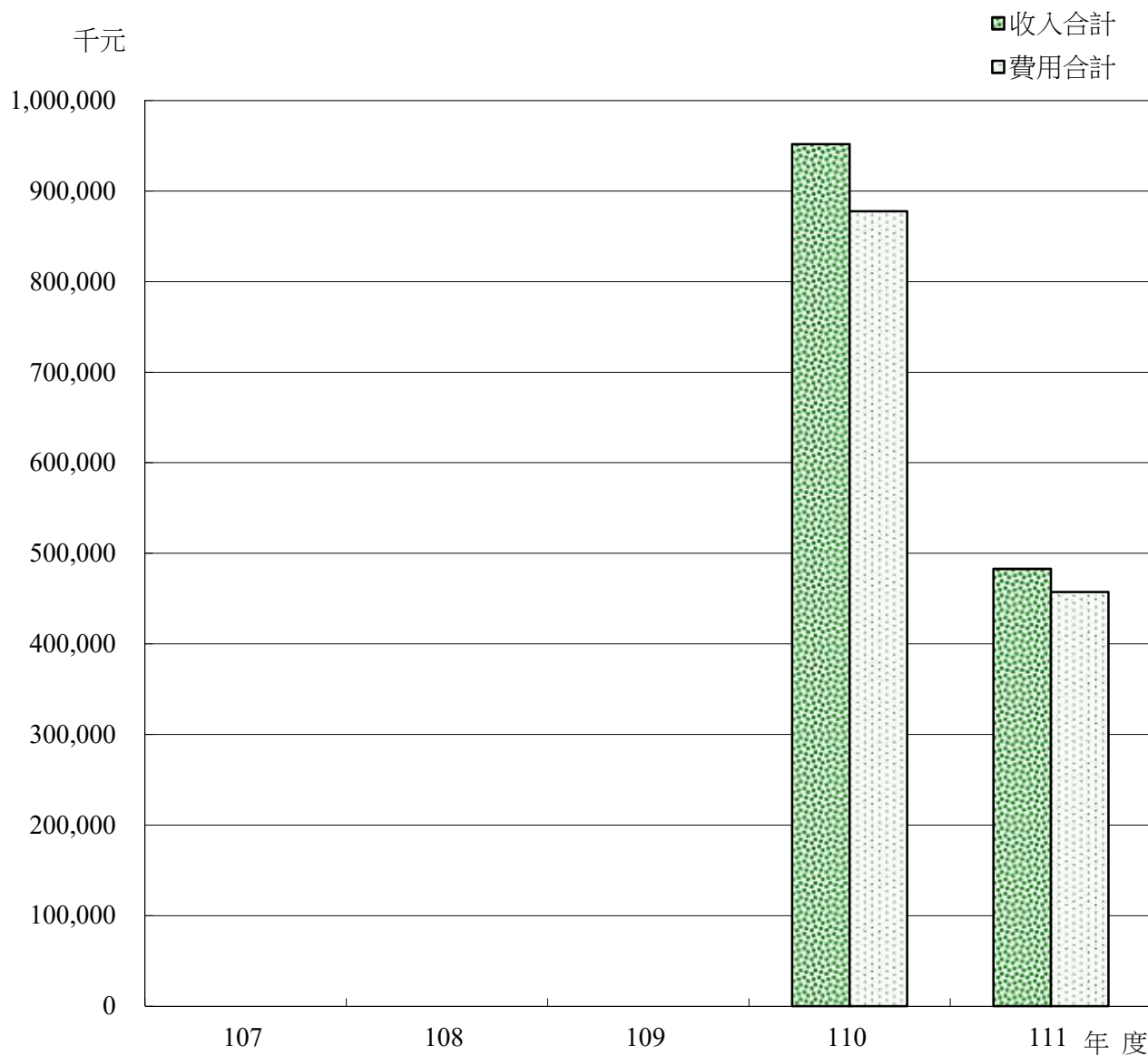


單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	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	482,013	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	355,510		
		本期賸餘	25,512
收入總額	482,781	成本與費用及賸餘總額	482,781

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

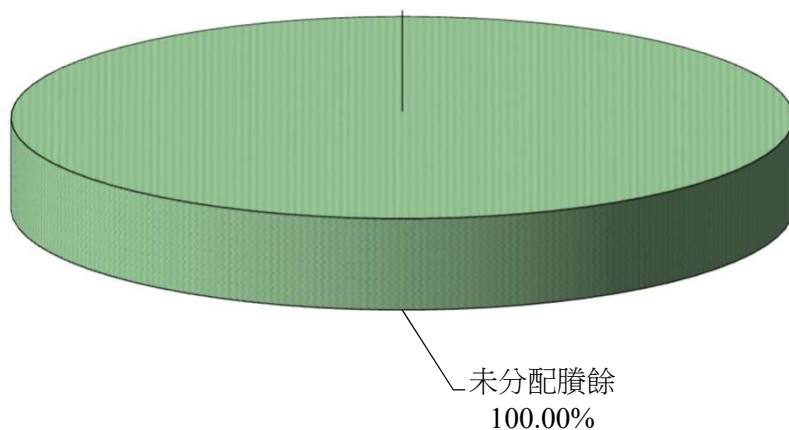
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	2,910	768
業務外收入	0	0	0	948,933	482,013
收入合計	0	0	0	951,843	482,781
費用					
業務成本與費用	0	0	0	774,383	367,188
業務外費用	0	0	0	103,232	90,081
費用合計	0	0	0	877,615	457,269
本期餘絀	0	0	0	74,228	25,512

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

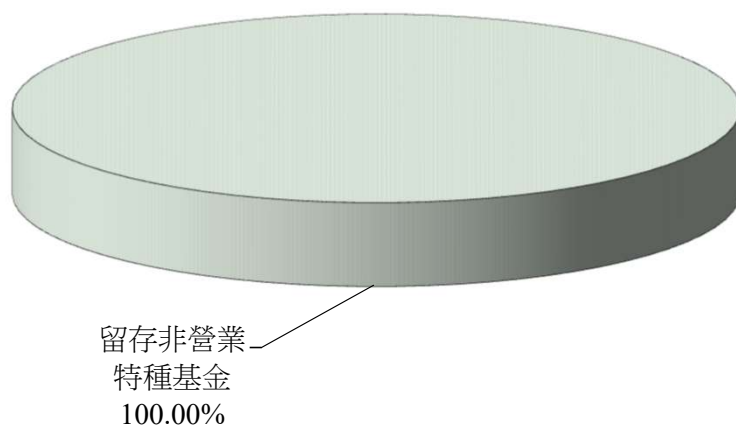
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

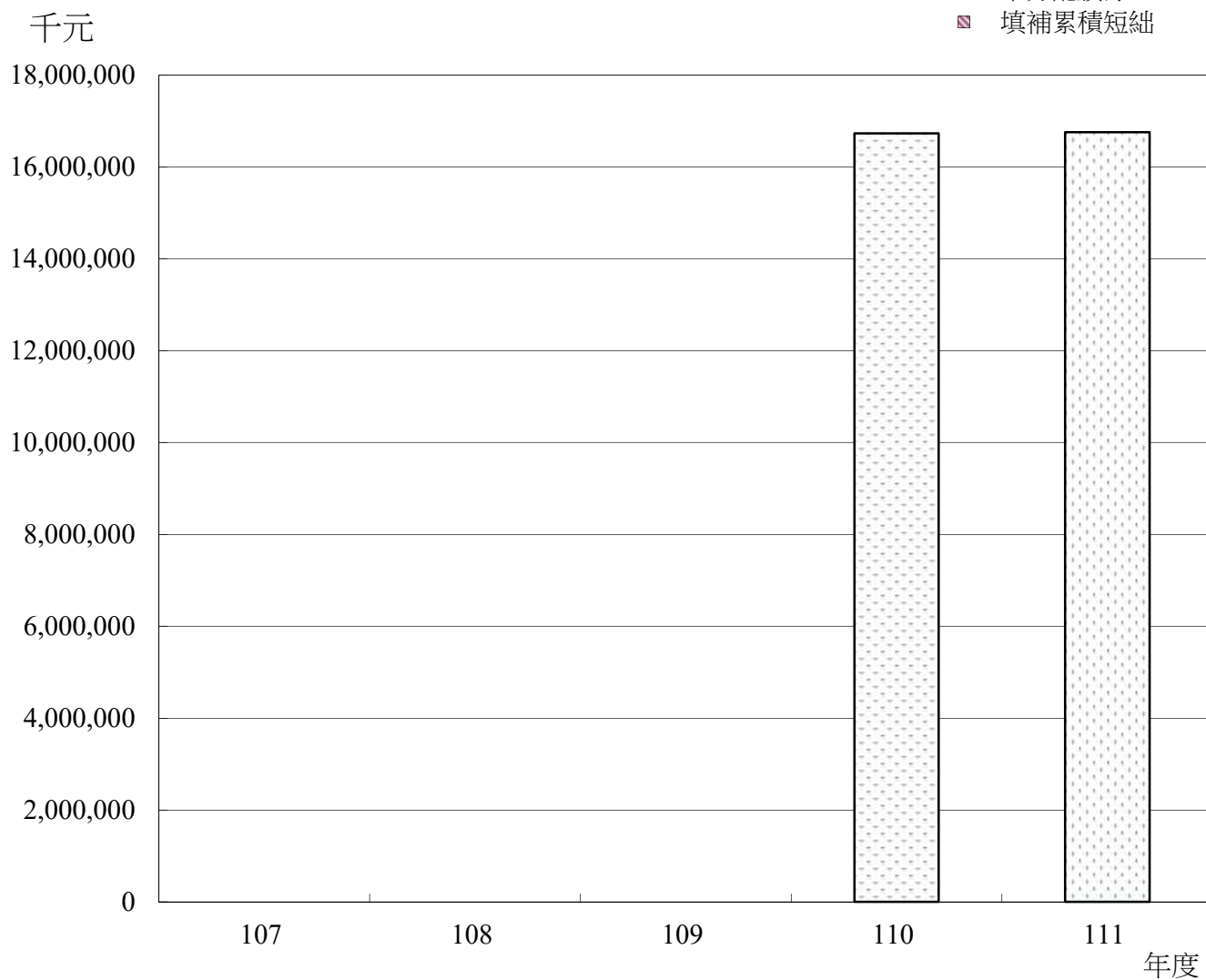


單位：新臺幣千元

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	16,753,218	留存非營業基金	16,753,218
合 計	16,753,218	合 計	16,753,218

圖五

最近五年賸餘分配



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	16,753,218
合 計	0	0	0	16,727,706	16,753,218

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

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	482,013	62,762.11	948,933	32,609.38	-466,920	-49.20
-	-	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	355,510	46,290.36	717,644	24,661.31	-362,134	-50.46
-	-	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	2,503	325.91	1,120	38.49	1,383	123.48
-	-	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)	391,932	51,032.81	845,701	29,061.89	-453,769	-53.66
-	-	本期賸餘(短絀)	25,512	3,321.88	74,228	2,550.79	-48,716	-65.63

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(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17-20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，係研究發展費用與訓練費用，詳第17-22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，係利息收入與投資賸餘，詳第17-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億5,551萬元，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，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-24頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億9,193萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘2,551萬2千元。

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	贍餘之部	16,753,218	100.00	
74,228	0.44	本期贍餘	25,512	0.15	
16,653,478	99.56	前期未分配贍餘	16,727,706	99.85	
16,727,706	100.00	未分配贍餘	16,753,218	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
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		
本期賸餘（短絀）	25,512	
利息股利之調整	-126,503	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-100,991	
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）	-48,896	
收取利息	125,802	
收取股利	701	
業務活動之淨現金流入（流出）	77,607	
投資活動之現金流量		
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	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-335,188	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-257,581	
期初現金及約當現金	3,816,364	
期末現金及約當現金	3,558,783	

註：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與應計退休金負債同額增加21,290千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

17-13

行政院農業委員會農田水利署

溜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。

行政院農業委員會農田水利署

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	355,510	
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	2,503	工程及標售土地圖說費20千元、其他雜項收入2,393千元、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。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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
-	70	津貼	-
-	73,597	服務費用	92,272
-	3,375	水電費	5,720
-	120	郵電費	120
-	535	旅運費	1,200
-	140	印刷裝訂及公告費	140
-	23,347	修理保養及保固費	29,259
-	1,146	保險費	1,880
-	2,481	一般服務費	14,000
-	36,153	專業服務費	33,653
-	6,300	行銷推廣費	6,300
-	770	材料及用品費	728
-	750	使用材料費	658
-	20	用品消耗	70
-	1,249	租金與利息	1,249
-	149	地租及水租	149
-	1,100	機器租金	1,100
-	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
-	479,432	稅捐與規費（強制費）	93,890
-	459,589	土地稅	86,000
-	17,201	房屋稅	6,000
-	1,081	消費與行為稅	285
-	1,561	規費	1,605
-	9,271	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,428

行政院農業委員會農田水利署

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
-	8,000	分擔	4,428
-	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

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」。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	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。
郵電費	郵費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	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。
保險費	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。
一般服務費	外包費10,600千元、計時與計件人員酬金3,400千元。
專業服務費	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。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料428千元、油脂200千元、設備零件30千元。
用品消耗	辦公(事務)用品20千元、食品50千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅10,000千元、一般土地地價稅76,000千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅100千元、使用牌照稅185千元。
規費	行政規費與強制費1,530千元、汽車燃料使用費75千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔大樓管理費928千元、分擔其他費用3,500千元。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	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	32,745
-	2,112	超時工作報酬	2,465
-	10,832	獎金	8,187
-	11,481	退休及卹償金	13,808
-	9,576	福利費	8,062
-	11,218	服務費用	13,030
-	1,516	郵電費	1,876
-	2,057	旅運費	1,500
-	1,810	印刷裝訂及公告費	1,810
-	180	修理保養及保固費	180
-	800	一般服務費	3,764
-	3,055	專業服務費	2,100
-	1,800	公關慰勞費	1,800
-	2,488	材料及用品費	3,688
-	2,488	用品消耗	3,688
-	671	租金與利息	400
-	671	機器租金	400
-	920	折舊、折耗及攤銷	1,320
-	920	攤銷	1,320
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	36
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36
-	3,890	其他	1,400
-	3,890	其他費用	1,400

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	職員薪金30,233千元、工員工資2,512千元。
超時工作報酬	加班費。
獎金	考績獎金4,094千元、年終獎金4,093千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金13,232千元、工員退休及離職金576千元。
福利費	分擔員工保險費4,870千元、傷病醫藥費650千元、其他福利費2,542千元。
服務費用	
郵電費	郵費346千元、電話費810千元、數據通信費720千元。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
修理保養及保固費	什項設備修護費。
一般服務費	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。
專業服務費	電腦軟體服務費。
公關慰勞費	公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。
材料及用品費	
用品消耗	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。
租金與利息	
機器租金	機械及設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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
-	4,780	訓練費用	4,000
-	4,620	服務費用	3,470
-	2,370	旅運費	1,870
-	2,250	專業服務費	1,600
-	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

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
研究發展費用	
服務費用	
專業服務費	委託調查研究費。
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費。
專業服務費	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。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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
-	103,232	其他業務外費用	90,081
-	107	財產交易短絀	200
-	107	短絀、賠償與保險給付	200
-	107	各項短絀	200
-	103,125	雜項費用	89,881
-	20,604	服務費用	32,335
-	-	旅運費	135
-	12,150	修理保養及保固費	10,100
-	2,354	一般服務費	-
-	-	專業服務費	21,300
-	6,100	行銷推廣費	800
-	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
-	-	捐助、補助與獎助	9,425
-	66,518	分擔	37,700
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000
-	15,203	其他	7,621
-	15,203	其他費用	7,621

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」。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國外旅費。
修理保養及保固費	土地改良物修護費6,100千元、一般房屋修護費4,000千元。
專業服務費	委託調查研究費。
行銷推廣費	行銷推廣費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費。
捐助、補助與獎助	補(協)助政府機關(構)800千元、捐助國內團體8,625千元。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	其他。
其他	
其他費用	其他。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	-	100,680	850	850
一次性項目	-	-	100,680	850	850
合 計			100,680	850	850

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
-	-	-	-	-	102,380	-	102,380	無編列工程管理費。
-	-	-	-	-	102,380	-	102,380	
					102,380		102,380	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	102,380	-	-	-
一次性項目	102,380	-	-	-
合 計	102,380			

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
102,380	100.00	-	-	-	-	102,380	100.00
102,380	100.00	-	-	-	-	102,380	100.00
102,380	100.00					102,380	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	102,380	102,380	-	-	-	-
一次性項目	102,380	102,380	-	-	-	-
合 計	102,380	102,380				

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11101~11112				102,380	100.00	102,380	100.00
					102,380	100.00	102,380	100.00
					102,380	100.00	102,380	100.00

資產折舊明細表

單位：新臺幣千元

17-32

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

17-33

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 股 行 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

111年度

單位：新臺幣千元

17-35

瑠公農田水利事業作業基金

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

17-36

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署
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	24,943,136	24,873,134	70,002
-	流動資產	3,596,543	3,852,239	-255,696
-	現金	3,558,783	3,816,364	-257,581
-	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	24,943,136	24,873,134	70,002
-	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	24,672,079	24,646,567	25,512
-	公積	7,658,637	7,658,637	-
-	特別公積	7,658,637	7,658,637	-

行政院農業委員會農田水利署
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
-	累積餘絀	16,753,218	16,727,706	25,512
-	累積賸餘	16,753,218	16,727,706	25,512
-	淨值其他項目	260,224	260,224	-
-	累積其他綜合餘絀	260,224	260,224	-
-	合 計	24,943,136	24,873,134	70,002

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。

行政院農業委員會農田水利署

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					
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	-	-	-	
上年度預算數					
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	10,404	
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	

行政院農業委員會農田水利署
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	
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。

本頁空白

行政院農業委員
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
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	32,745	-	2,465	-	4,093	4,094	-	-	13,808
正式人員	32,745	-	2,465	-	4,093	4,094	-	-	13,808
職員	30,233	-	2,133	-	3,779	3,780	-	-	13,232
工員	2,512	-	332	-	314	314	-	-	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	32,745	-	2,965	-	4,093	4,094	-	-	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8,187千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列52人4,093千元，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4,094千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,870	650	-	2,542	-	65,267	-	65,267
-	-	4,870	650	-	2,542	-	65,267	-	65,267
-	-	4,308	575	-	2,249	-	60,289	-	60,289
-	-	562	75	-	293	-	4,978	-	4,978
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,870	650	-	2,542	-	65,767	-	65,767

行政院農業委員會農田水利署

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	32,745	-	32,745	-	-
-	2,112	超時工作報酬	2,965	500	2,465	-	-
-	70	津貼	-	-	-	-	-
-	10,832	獎金	8,187	-	8,187	-	-
-	11,481	退休及卹償金	13,808	-	13,808	-	-
-	9,576	福利費	8,062	-	8,062	-	-
-	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	-	-	-
-	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

行政院農業委員會農田水利署
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
-	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」。

行政院農業委員會農田水利署
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。