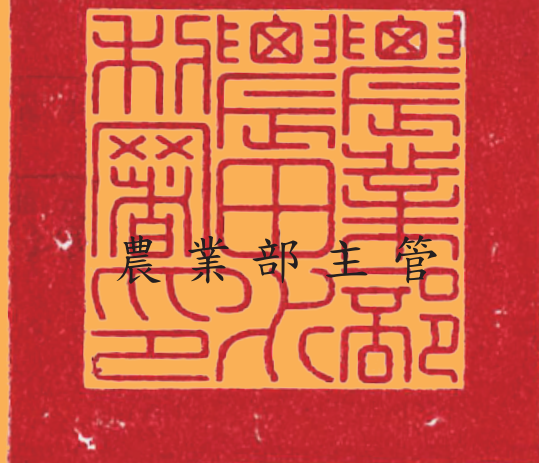


中 華 民 國 116 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案



農田水利事業作業基金
附屬單位預算

(非營業部分)

農業部農田水利署編

(共 2 冊第 1 冊)

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 年度

壹、農田水利事業作業基金（綜計彙編）

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	13
------------------	----

(二)餘絀撥補預計表	26
------------------	----

(三)現金流量預計表	32
------------------	----

三、預算明細表

(一)租金及權利金收入明細表	39
----------------------	----

(二)規費收入明細表	40
------------------	----

(三)其他業務收入明細表	41
--------------------	----

(四)財務收入明細表	42
------------------	----

(五)其他業務外收入明細表	43
---------------------	----

(六)業務費用明細表	44
------------------	----

(七)管理及總務費用明細表	48
---------------------	----

(八)研究發展及訓練費用明細表	52
-----------------------	----

(九)財務費用明細表	54
------------------	----

(十)其他業務外費用明細表	55
---------------------	----

(十一)固定資產建設改良擴充明細表	60
-------------------------	----

(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	62
-----------------------------	----

(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	64
-------------------------------	----

(十四)資產折舊明細表	66
-------------------	----

(十五)資產變賣明細表	67
-------------------	----

(十六)資產報廢明細表	68
-------------------	----

(十七)資金轉投資及其餘絀明細表	70
------------------------	----

(十八)基金數額增減明細表	72
---------------------	----

(十九)購置無形資產明細表	73
---------------------	----

四、預算參考表

(一)預計平衡表	75
----------------	----

(二)5年來主要營運項目分析表	87
-----------------------	----

(三)員工人數彙計表	89
------------------	----

(四)用人費用彙計表	90
------------------	----

(五)派員出國計畫預算總表	92
---------------------	----

(六)派員出國計畫預算表	93
--------------------	----

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 年度

(七)各項費用彙計表	94
(八)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	95
(九)補辦預算明細表	96
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 ..	97
貳、農田水利事業作業基金（母基金）	
一、業務計畫及預算說明	99
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表	105
(二)餘絀撥補預計表	107
(三)現金流量預計表	108
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	109
(二)管理及總務費用明細表	110
(三)研究發展及訓練費用明細表	112
(四)基金數額增減明細表	114
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	115
(二)派員出國計畫預算總表	117
(三)派員出國計畫預算類別表－考察、視察、訪問	118
(四)派員出國計畫預算類別表－開會、談判、業務洽談	120
(五)各項費用彙計表	122
參、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	

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 年度

- (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

壹、農田水利事業作業 基金（綜計彙編）

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

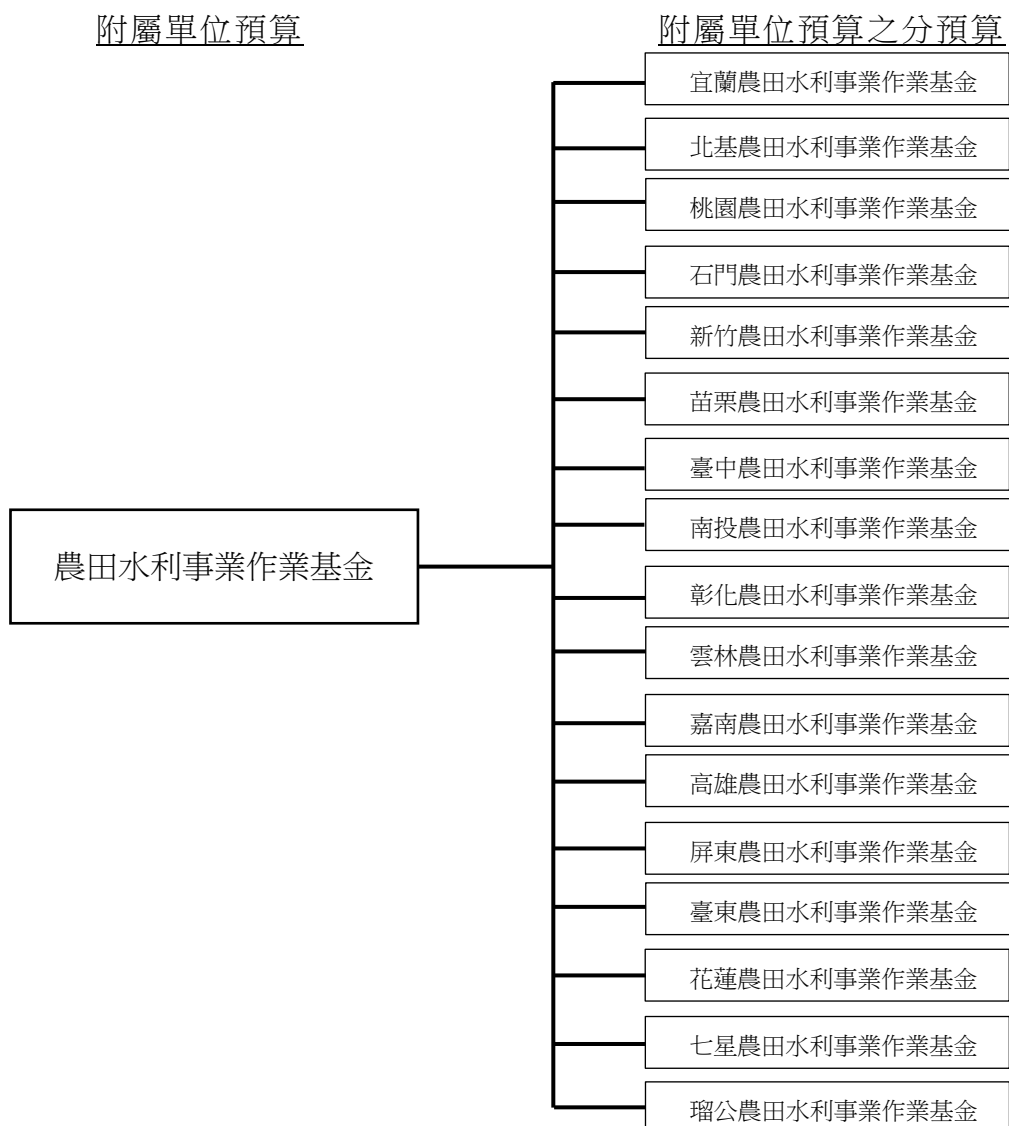
我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

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 單位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，穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

(二) 本基金之構成體系如下圖：



農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 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(114)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 54 億 7,829 萬元，較預算數 60 億 8,805 萬 4 千元，減少 6 億 976 萬 4 千元，約 10.02%，主要係以地上權方式辦理土地開發進度及非事業用地設定地上權標案進度未如預期，致收入較預算減少。
- (二)業務成本與費用：決算數 115 億 664 萬 9 千元，較預算數 125 億 9,997 萬 1 千元，減少 10 億 9,332 萬 2 千元，約 8.68%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。
- (三)業務外收入：決算數 54 億 6,211 萬 4 千元，較預算數 47 億 4,186 萬 1 千元，增加 7 億 2,025 萬 3 千元，約 15.19%，主要係定期存款利息覈實收入及土地占用使用補償金收入較預算增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 2 億 1,818 萬 4 千元，較預算數 2 億 6,614 萬 9 千元，減少 4,796 萬 5 千元，約 18.02%，主要係補協助政府機關較預算數減少所致。
- (五)收支餘絀：本期短絀 7 億 8,442 萬 9 千元，較預算短絀 20 億 3,620 萬 5 千元，減少 12 億 5,177 萬 6 千元，約 61.48%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少致業務成本與費用較預算減少，及定期存款利息覈實收入致業務外收入較預算增加。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 93 億 9,504 萬 1 千元，可用預算數 108 億 312 萬 6 千元，執行率約 86.97%，主要係辦理價購圳路更新改善工程用地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公及事務設備等，因農田水利照舊使用私人土地競價標購計畫未如預期，部分工程施工進度未達估驗計價請款條件而無法核撥款項，致進度落後及部分工程須配合農民耕作與灌溉用水需求，須於斷水期及配合農作空檔方能進場施作，以致工程進度無法順利推展；另桃園水利綜合大樓公區設備改善工程（第三工區）尚

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

在規劃中及高雄農田水利創新中心新建工程統包案，細部設計審查及取得建照申報開工作業費時，致開工時間延後等影響工程進度，執行未達預期，計保留 8 億 5,486 萬 9 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 26 億 3,534 萬 2 千元，較分配預算數 27 億 7,932 萬 8 千元，減少 1 億 4,398 萬 6 千元，約 5.18%，主要係政府補助款覈實撥入及農田水利設施申請許可案件較預期少，致實際收入較分配預算數減少。
- (二)業務成本與費用：實際數 55 億 6,188 萬 8 千元，較分配預算數 67 億 4,213 萬 8 千元，減少 11 億 8,025 萬元，約 17.51%，主要係渠道、水利設施修護與水路伐草浚渫等工作執行中而未達計價條件，以及基於員額管控原則實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 26 億 1,865 萬 5 千元，較分配預算數 35 億 2,251 萬 9 千元，減少 9 億 386 萬 4 千元，約 25.66%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較分配預算數減少。
- (四)業務外費用：實際數 8,260 萬 9 千元，較分配預算數 1 億 3,017 萬元，減少 4,756 萬 1 千元，約 36.54%，主要係財產報廢案件未如預期，另圳路週邊綠美化維護計畫及烏山頭水庫風景區相關業務刻正規劃辦理中，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 3 億 9,050 萬元，較分配預算短絀 5 億 7,046 萬 1 千元，減少 1 億 7,996 萬 1 千元，約 31.55%，主要係渠道與水利設施修護等工作執行中而未達計價條件、基於員額控管原則實際進用人數較少及銀行存款利息覈實收入，致實際短絀較分配預算短絀減少。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 35 億 8,582 萬 3 千元，分配預算數 45 億 3,044 萬 3 千元，執行率約 79.15%，主要係部分房屋及建築工程與合建分屋案尚規劃辦理中、農田水利照舊使用私人土地競價標購計畫未如預期，以及部分工程施工進度未達估驗計價條件而無法核撥款項；另有部分設備工程因大環境缺工導致工程進度遲延，致實際數較分配預算數為低。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 37.17 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 123 公里輸水渠道改善及修補、27,570,658 平方公尺除草、3,144,450 立方公尺浚淤及 10,441 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 13,296 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，預計辦理 918 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 1,360 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 100 億 4,294 萬 4 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、監造估計 71 億 9,884 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 4 億 4,273 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 28 億 4,410 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 8,532 萬 2 千元。

(三)房屋及建築 5 億 7,404 萬 3 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、監造估計 700 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 45 萬 1 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 5 億 6,704 萬 3 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,701 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 5 億 4,551 萬 4 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 120 億 6,790 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 11 億 9,928 萬 7 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 100 億 4,294 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 5 億 7,404 萬 3 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。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

4. 機械及設備 1 億 9,791 萬 8 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 2,981 萬 2 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 2,390 萬 1 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 8 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 3,257 萬 4 千元，列示如下：

- (一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 1,168 萬 9 千元（每股 1 元）。
- (二)嘉南實業股份有限公司現金股利 2,033 萬 3 千元（每股 1 元）。
- (三)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 55 萬 2 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)本年度業務收入 56 億 7,207 萬 9 千元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 54 億 2,755 萬 7 千元，增加 2 億 4,452 萬 2 千元，約 4.51%。
- (二)本年度業務成本與費用 135 億 5,743 萬 3 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 130 億 3,675 萬 7 千元，增加 5 億 2,067 萬 6 千元，約 3.99%。
- (三)本年度業務外收入 71 億 6,570 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 68 億 8,979 萬元，增加 2 億 7,591 萬 6 千元，約 4.00%。
- (四)本年度業務外費用 2 億 198 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2 億 5,190 萬 7 千元，減少 4,992 萬 2 千元，約 19.82%，主要係財產交易短絀減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 9 億 2,163 萬 3 千元，較上年度預算短絀 9 億 7,131 萬 7 千元，減少 4,968 萬 4 千元，約 5.12%，主要係其他補助收入、利息收入及財產交易賸餘增加所致。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

(六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 9 頁）及圖三（第 10 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 17 億 715 萬 9 千元，連同以前年度未分配賸餘 365 億 6,340 萬 7 千元，共有賸餘 382 億 7,056 萬 6 千元，除填補累積短絀 1 億 2,949 萬 6 千元外，尚餘 381 億 4,107 萬元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 26 億 2,879 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 68 億 3,759 萬 6 千元，共有短絀 94 億 6,638 萬 8 千元，除撥用賸餘 1 億 2,949 萬 6 千元填補外，尚有短絀 93 億 3,689 萬 2 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 11 頁）及圖五（第 12 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 4 億 4,108 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀 9 億 2,163 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 9 億 3,910 萬 4 千元，未計利息股利之本期短絀為 18 億 6,073 萬 7 千元。
2. 調整項目淨增 4 億 8,055 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 42 億 9,564 萬 1 千元、攤銷無形資產 4,062 萬 2 千元、固定資產報廢損失 2,296 萬 7 千元、流動負債淨增 2,819 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 39 億 608 萬元、流動資產淨增 79 萬 2 千元。
3. 收取利息 9 億 653 萬元、收取股利 3,257 萬 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 80 億 3,066 萬 6 千元，其中現金流入 40 億 7,227 萬 7 千元，係固定資產變賣收入 40 億 6,754 萬 7 千元、減少長期應收款 473 萬元；現金流出 121 億 294 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 120 億 6,790 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 3,503 萬 8 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 58 億 9,338 萬 3 千元，其中現金流入 59 億 7,188 萬 6 千元，係增加其他負債 1 億 378 萬 6 千元、增加政府撥充基金 58 億 6,810 萬元；現金流出 7,850 萬 3 千元，係減少其他負債之數。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

(四)預計本期現金及約當現金淨減 25 億 7,836 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 502 億 1,703 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 476 億 3,867 萬 5 千元。

四、補辦預算事項

資金轉投資之收回：瑠公農田水利事業作業基金為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需；經行政院 115 年 4 月 14 日院授農會字第 1150214143 號函同意於 115 年度先行辦理 1,760 萬元，並補辦 116 年度預算。

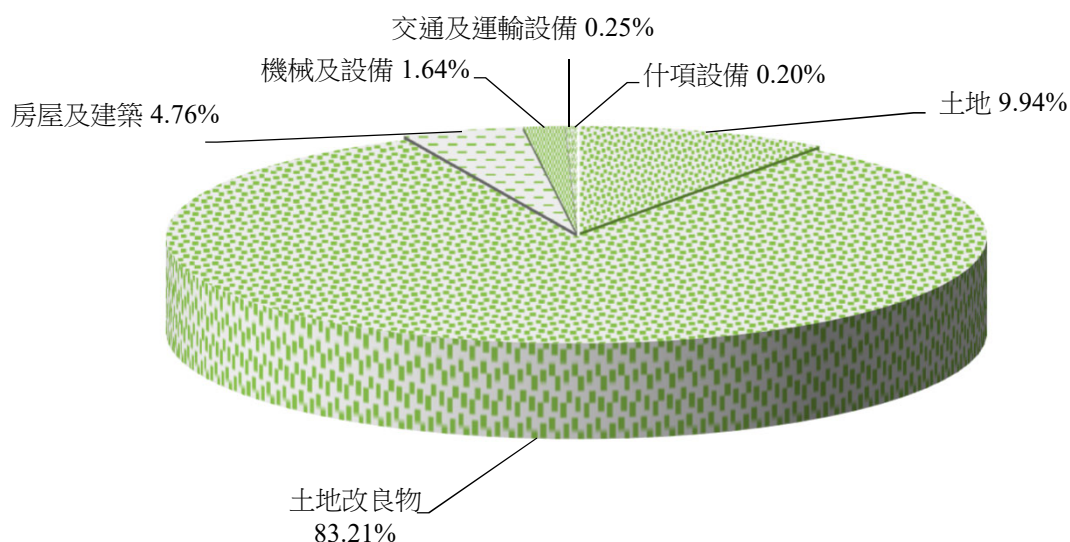
伍、其他

無。

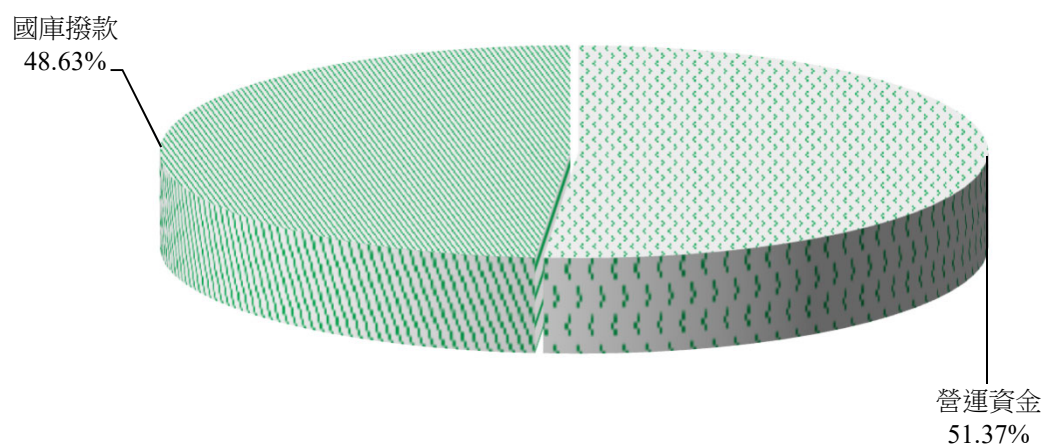
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



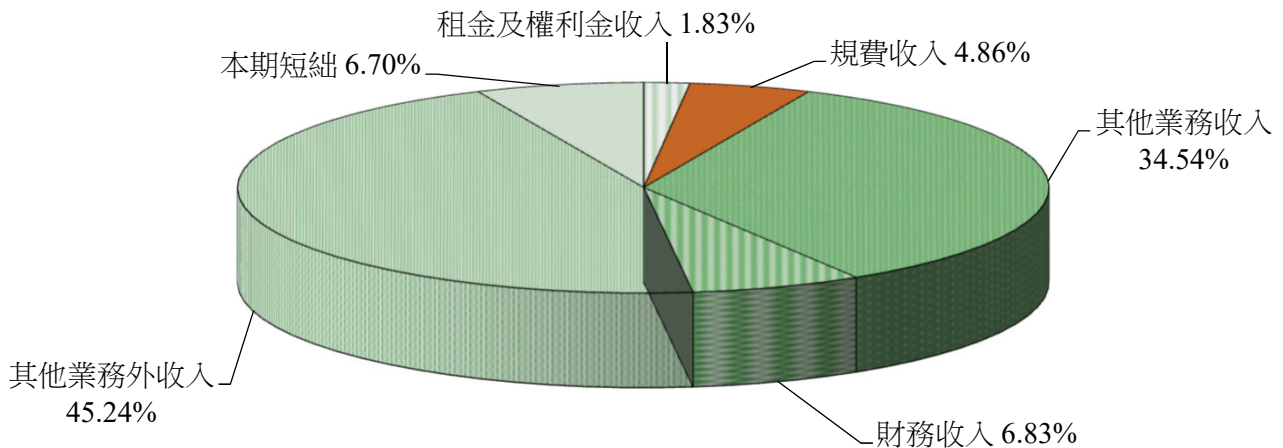
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	1,199,287	營運資金	6,199,805
土地改良物	10,042,944	國庫撥款	5,868,100
房屋及建築	574,043		
機械及設備	197,918		
交通及運輸設備	29,812		
什項設備	23,901		
合 計	12,067,905	合 計	12,067,905

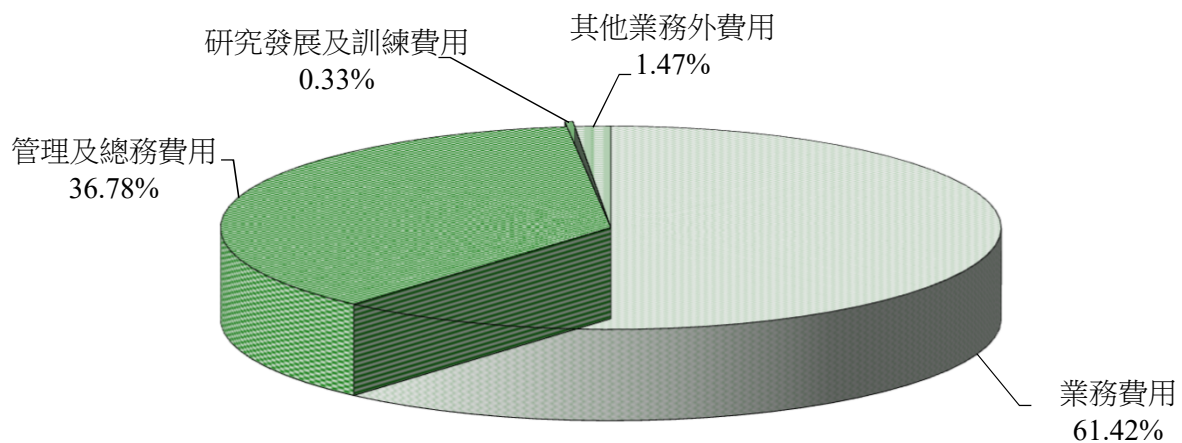
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

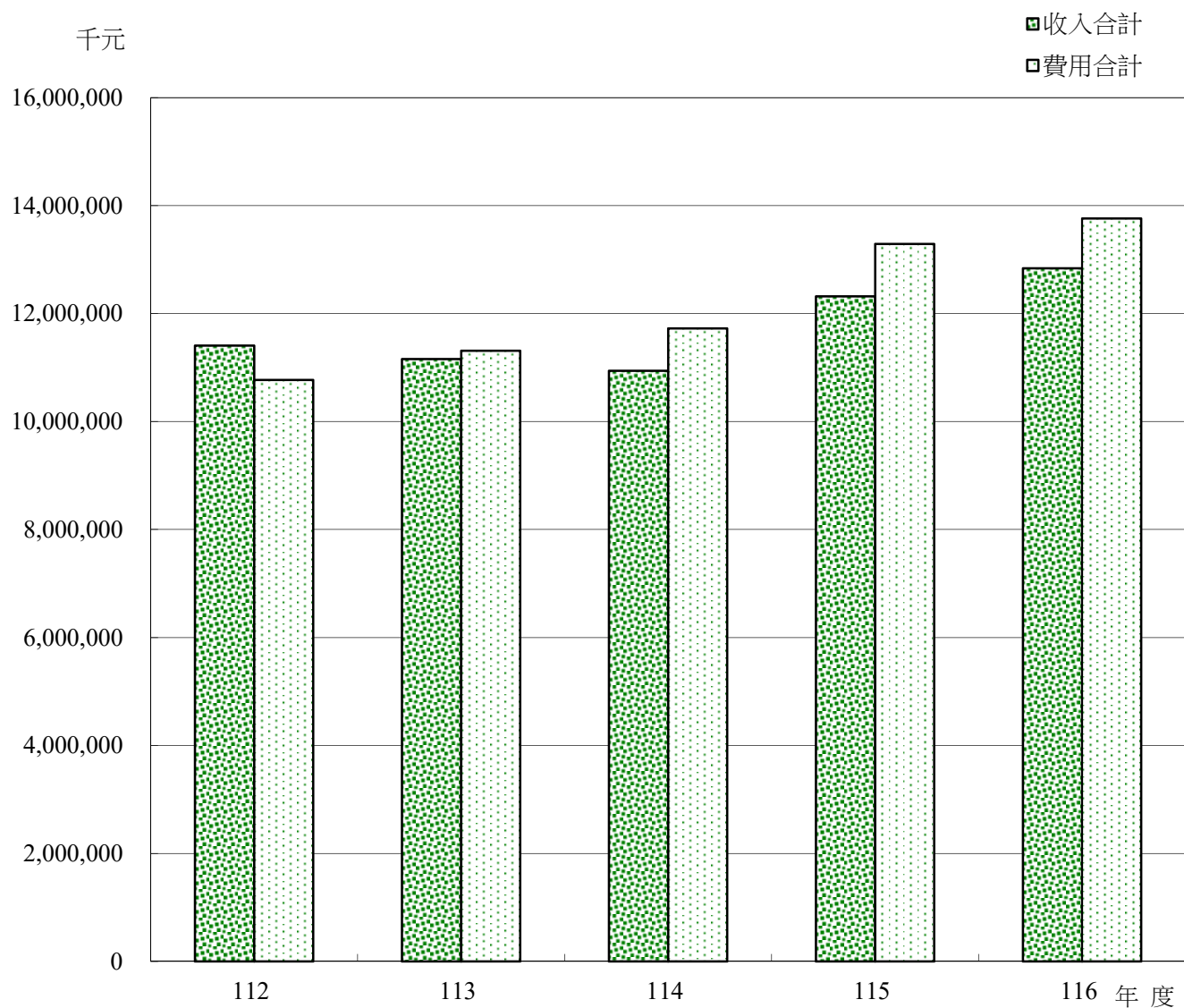


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	5,672,079	業務成本與費用	13,557,433
租金及權利金收入	251,200	業務費用	8,452,098
規費收入	668,178	管理及總務費用	5,060,192
其他業務收入	4,752,701	研究發展及訓練費用	45,143
業務外收入	7,165,706	業務外費用	201,985
財務收入	939,104	其他業務外費用	201,985
其他業務外收入	6,226,602		
本期短絀	921,633		
收入及短絀總額	13,759,418	成本與費用總額	13,759,418

圖三

最近五年收入與費用



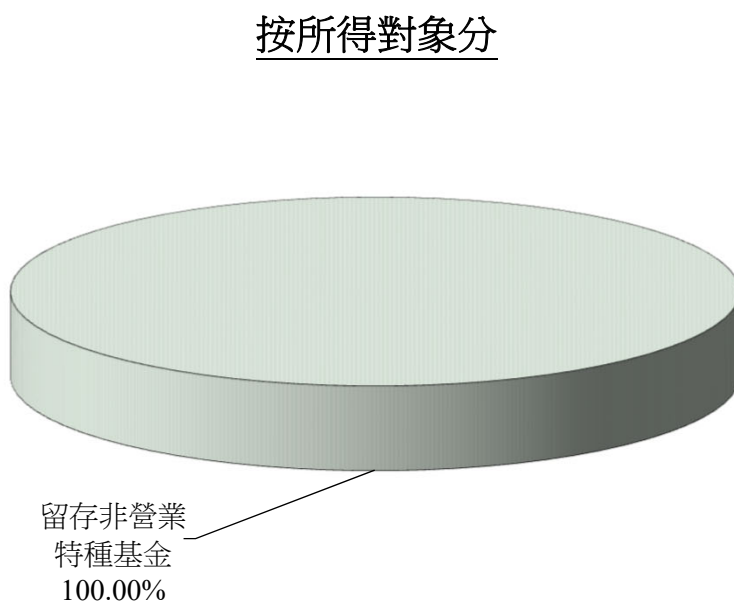
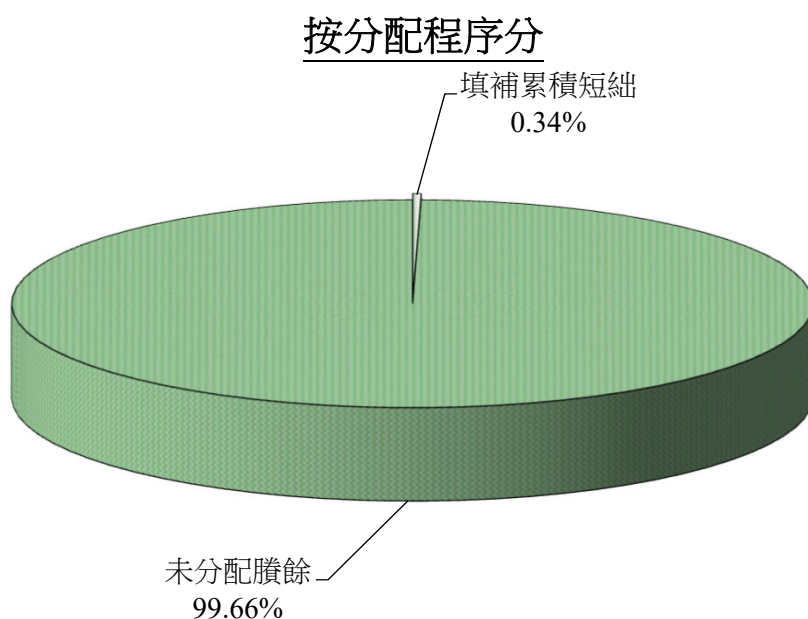
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	5,611,043	5,453,816	5,478,290	5,427,557	5,672,079
業務外收入	5,793,777	5,702,393	5,462,114	6,889,790	7,165,706
收入合計	11,404,820	11,156,209	10,940,404	12,317,347	12,837,785
費用					
業務成本與費用	10,548,276	10,979,203	11,506,649	13,036,757	13,557,433
業務外費用	221,450	332,246	218,184	251,907	201,985
費用合計	10,769,726	11,311,449	11,724,833	13,288,664	13,759,418
本期餘絀	635,094	-155,240	-784,429	-971,317	-921,633

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

116年度賸餘分配

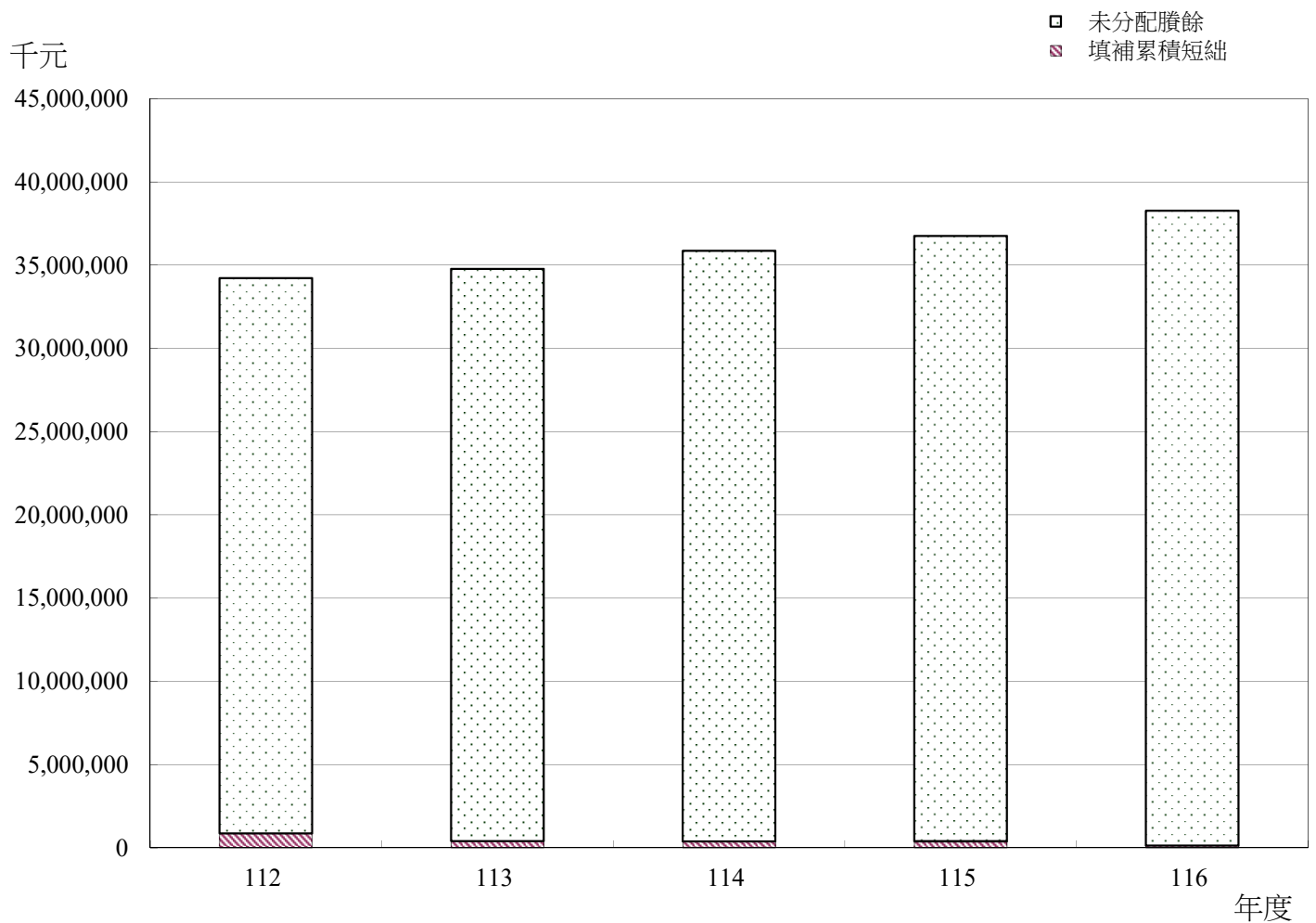


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	129,496	中央政府所得	0
未分配賸餘	38,141,070	留存非營業特種基金	38,270,566
合 計	38,270,566	合 計	38,270,566

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	871,867	402,109	377,100	391,641	129,496
未分配賸餘	33,351,226	34,377,663	35,479,759	36,370,205	38,141,070
合 計	34,223,094	34,779,772	35,856,859	36,761,846	38,270,566

二、預算主要表

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
5,478,290	100.00	業務收入	5,672,079	100.00	5,427,557	100.00	244,522	4.51
223,716	4.08	租金及權利金收入	251,200	4.43	238,790	4.40	12,410	5.20
223,716	4.08	權利金收入	251,200	4.43	238,790	4.40	12,410	5.20
449,642	8.21	規費收入	668,178	11.78	648,398	11.95	19,780	3.05
449,642	8.21	使用規費收入	668,178	11.78	648,398	11.95	19,780	3.05
4,804,932	87.71	其他業務收入	4,752,701	83.79	4,540,369	83.65	212,332	4.68
3,316,963	60.55	其他補助收入	3,476,578	61.29	3,221,578	59.36	255,000	7.92
1,487,969	27.16	雜項業務收入	1,276,123	22.50	1,318,791	24.30	-42,668	-3.24
11,506,649	210.04	業務成本與費用	13,557,433	239.02	13,036,757	240.20	520,676	3.99
7,477,583	136.49	業務費用	8,452,098	149.01	8,360,425	154.04	91,673	1.10
7,477,583	136.49	業務費用	8,452,098	149.01	8,360,425	154.04	91,673	1.10
3,999,937	73.01	管理及總務費用	5,060,192	89.21	4,628,736	85.28	431,456	9.32
3,999,937	73.01	管理費用及總務費用	5,060,192	89.21	4,628,736	85.28	431,456	9.32
29,129	0.53	研究發展及訓練費用	45,143	0.80	47,596	0.88	-2,453	-5.15
29,129	0.53	訓練費用	45,143	0.80	47,596	0.88	-2,453	-5.15
-6,028,360	-110.04	業務賸餘(短絀)	-7,885,354	-139.02	-7,609,200	-140.20	-276,154	3.63
5,462,114	99.70	業務外收入	7,165,706	126.33	6,889,790	126.94	275,916	4.00
1,018,549	18.59	財務收入	939,104	16.56	814,598	15.01	124,506	15.28
964,692	17.61	利息收入	906,530	15.98	788,154	14.52	118,376	15.02
53,858	0.98	投資賸餘	32,574	0.57	26,444	0.49	6,130	23.18
4,443,565	81.11	其他業務外收入	6,226,602	109.78	6,075,192	111.93	151,410	2.49
1,990,507	36.33	財產交易賸餘	3,906,080	68.87	3,825,315	70.48	80,765	2.11
2,032,170	37.09	租賃收入	1,984,413	34.99	1,951,671	35.96	32,742	1.68
15,566	0.28	資產使用及權利金收入	13,006	0.23	4,154	0.08	8,852	213.10
30,002	0.55	違規罰款收入	9,852	0.17	15,333	0.28	-5,481	-35.75
1,060	0.02	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
374,259	6.83	雜項收入	313,251	5.52	278,719	5.14	34,532	12.39
218,184	3.98	業務外費用	201,985	3.56	251,907	4.64	-49,922	-19.82
17,153	0.31	財務費用	-	-	-	-	-	-
17,153	0.31	投資短絀	-	-	-	-	-	-

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
201,030	3.67	其他業務外費用	201,985	3.56	251,907	4.64	-49,922	-19.82
64,806	1.18	財產交易短絀	25,531	0.45	59,611	1.10	-34,080	-57.17
136,225	2.49	雜項費用	176,454	3.11	192,296	3.54	-15,842	-8.24
5,243,930	95.72	業務外賸餘(短絀)	6,963,721	122.77	6,637,883	122.30	325,838	4.91
-784,429	-14.32	本期賸餘(短絀)	-921,633	-16.25	-971,317	-17.90	49,684	-5.12

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列2億5,120萬元，係權利金收入，詳第39頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列6億6,817萬8千元，係使用規費收入，詳第40頁規費收入明細表。

其他業務收入編列47億5,270萬1千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第41頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列84億5,209萬8千元，係業務費用，詳第44頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列50億6,019萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第48頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列4,514萬3千元，係訓練費用，詳第52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78億8,535萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列9億3,910萬4千元，係利息收入及投資賸餘，詳第42頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列62億2,660萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第43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2億198萬5千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第55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69億6,372萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀9億2,163萬3千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-202,591	不重分類至餘絀之項目	-	-
-202,591	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-	-
-439,331	後續可能重分類至餘絀之項目	-1,188,405	6,388,227
-439,331	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-1,188,405	6,388,227
-641,921	其他綜合餘絀合計	-1,188,405	6,388,227

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
業務收入	5,672,079	12,000	209,078	78,414
租金及權利金收入	251,200	-	-	-
權利金收入	251,200	-	-	-
規費收入	668,178	-	66,858	100
使用規費收入	668,178	-	66,858	100
其他業務收入	4,752,701	12,000	142,220	78,314
其他補助收入	3,476,578	12,000	141,970	64,969
雜項業務收入	1,276,123	-	250	13,345
業務成本與費用	13,557,433	9,839	517,027	186,502
業務費用	8,452,098	-	341,182	123,074
業務費用	8,452,098	-	341,182	123,074
管理及總務費用	5,060,192	8,245	173,535	63,074
管理費用及總務費用	5,060,192	8,245	173,535	63,074
研究發展及訓練費用	45,143	1,594	2,310	354
訓練費用	45,143	1,594	2,310	354
業務賸餘(短絀)	-7,885,354	2,161	-307,949	-108,088
業務外收入	7,165,706	-	67,300	69,603
財務收入	939,104	-	10,000	3,000
利息收入	906,530	-	10,000	3,000
投資賸餘	32,574	-	-	-
其他業務外收入	6,226,602	-	57,300	66,603
財產交易賸餘	3,906,080	-	23,000	47,555
租賃收入	1,984,413	-	32,000	18,576
資產使用及權利金收入	13,006	-	-	152
違規罰款收入	9,852	-	100	20
雜項收入	313,251	-	2,200	300
業務外費用	201,985	-	4,852	733
其他業務外費用	201,985	-	4,852	733
財產交易短絀	25,531	-	1,156	-
雜項費用	176,454	-	3,696	733
業務外賸餘(短絀)	6,963,721	-	62,448	68,870
本期賸餘(短絀)	-921,633	2,161	-245,501	-39,218

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
業務收入	578,515	367,418	94,605	217,446
租金及權利金收入	250,000	-	-	-
權利金收入	250,000	-	-	-
規費收入	288,000	21,586	6,900	7,540
使用規費收入	288,000	21,586	6,900	7,540
其他業務收入	40,515	345,832	87,705	209,906
其他補助收入	13,950	73,432	49,601	150,367
雜項業務收入	26,565	272,400	38,104	59,539
業務成本與費用	1,401,830	554,865	355,913	436,443
業務費用	1,011,754	380,839	227,447	293,173
業務費用	1,011,754	380,839	227,447	293,173
管理及總務費用	382,727	171,606	126,879	142,154
管理費用及總務費用	382,727	171,606	126,879	142,154
研究發展及訓練費用	7,349	2,420	1,587	1,116
訓練費用	7,349	2,420	1,587	1,116
業務賸餘(短絀)	-823,315	-187,447	-261,308	-218,997
業務外收入	1,537,290	202,420	289,934	200,654
財務收入	45,112	43,003	18,949	5,313
利息收入	45,000	43,000	18,817	5,298
投資賸餘	112	3	132	15
其他業務外收入	1,492,178	159,417	270,985	195,341
財產交易賸餘	1,268,665	42,561	104,363	138,630
租賃收入	172,000	70,918	158,284	51,351
資產使用及權利金收入	11,213	138	-	-
違規罰款收入	500	300	-	171
雜項收入	39,800	45,500	8,338	5,189
業務外費用	38,489	12,599	3,224	512
其他業務外費用	38,489	12,599	3,224	512
財產交易短絀	350	2,045	513	7
雜項費用	38,139	10,554	2,711	505
業務外賸餘(短絀)	1,498,801	189,821	286,710	200,142
本期賸餘(短絀)	675,486	2,374	25,402	-18,855

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
業務收入	191,085	191,700	627,687	906,723
租金及權利金收入	-	1,200	-	-
權利金收入	-	1,200	-	-
規費收入	29,200	30,600	35,000	80,500
使用規費收入	29,200	30,600	35,000	80,500
其他業務收入	161,885	159,900	592,687	826,223
其他補助收入	158,185	159,700	402,714	677,223
雜項業務收入	3,700	200	189,973	149,000
業務成本與費用	1,282,591	392,978	1,153,384	1,550,465
業務費用	857,759	227,337	648,566	938,897
業務費用	857,759	227,337	648,566	938,897
管理及總務費用	423,653	163,557	503,012	606,768
管理費用及總務費用	423,653	163,557	503,012	606,768
研究發展及訓練費用	1,179	2,084	1,806	4,800
訓練費用	1,179	2,084	1,806	4,800
業務賸餘(短絀)	-1,091,506	-201,278	-525,697	-643,742
業務外收入	808,117	48,203	345,750	285,157
財務收入	117,164	13,151	62,430	40,027
利息收入	116,425	13,000	62,000	40,000
投資賸餘	739	151	430	27
其他業務外收入	690,953	35,052	283,320	245,130
財產交易賸餘	320,781	5,000	210,000	195,300
租賃收入	332,352	18,902	44,838	40,000
資產使用及權利金收入	-	150	-	430
違規罰款收入	2,354	-	403	1,000
雜項收入	35,466	11,000	28,079	8,400
業務外費用	34,695	454	4,812	566
其他業務外費用	34,695	454	4,812	566
財產交易短絀	12,951	64	-	210
雜項費用	21,744	390	4,812	356
業務外賸餘(短絀)	773,422	47,749	340,938	284,591
本期賸餘(短絀)	-318,084	-153,529	-184,759	-359,151

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
業務收入	1,363,886	149,412	316,360	188,744
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
規費收入	60,000	23,600	10,000	1,800
使用規費收入	60,000	23,600	10,000	1,800
其他業務收入	1,303,886	125,812	306,360	186,944
其他補助收入	803,886	123,847	288,860	185,444
雜項業務收入	500,000	1,965	17,500	1,500
業務成本與費用	2,766,969	1,073,859	603,401	327,367
業務費用	1,660,666	664,435	288,963	187,293
業務費用	1,660,666	664,435	288,963	187,293
管理及總務費用	1,101,161	403,983	312,891	138,090
管理費用及總務費用	1,101,161	403,983	312,891	138,090
研究發展及訓練費用	5,142	5,441	1,547	1,984
訓練費用	5,142	5,441	1,547	1,984
業務賸餘(短絀)	-1,403,083	-924,447	-287,041	-138,623
業務外收入	774,516	802,277	69,580	26,599
財務收入	85,125	52,374	3,000	7,589
利息收入	55,000	52,366	3,000	7,434
投資賸餘	30,125	8	-	155
其他業務外收入	689,391	749,903	66,580	19,010
財產交易賸餘	575,116	371,524	50,000	14,710
租賃收入	69,000	337,025	13,000	2,800
資產使用及權利金收入	-	-	80	-
違規罰款收入	5,000	-	-	-
雜項收入	40,275	41,354	3,500	1,500
業務外費用	24,653	7,326	6,781	1,823
其他業務外費用	24,653	7,326	6,781	1,823
財產交易短絀	2,861	370	4,000	890
雜項費用	21,792	6,956	2,781	933
業務外賸餘(短絀)	749,863	794,951	62,799	24,776
本期賸餘(短絀)	-653,220	-129,496	-224,242	-113,847

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
業務收入	172,352	5,900	754	-
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
規費收入	594	5,900	-	-
使用規費收入	594	5,900	-	-
其他業務收入	171,758	-	754	-
其他補助收入	170,430	-	-	-
雜項業務收入	1,328	-	754	-
業務成本與費用	370,744	322,529	250,727	-
業務費用	215,561	219,208	165,944	-
業務費用	215,561	219,208	165,944	-
管理及總務費用	153,685	100,967	84,205	-
管理費用及總務費用	153,685	100,967	84,205	-
研究發展及訓練費用	1,498	2,354	578	-
訓練費用	1,498	2,354	578	-
業務賸餘(短絀)	-198,392	-316,629	-249,973	-
業務外收入	9,737	373,915	1,254,654	-
財務收入	5,610	90,000	337,257	-
利息收入	5,191	89,999	337,000	-
投資賸餘	419	1	257	-
其他業務外收入	4,127	283,915	917,397	-
財產交易賸餘	1,681	58,484	478,710	-
租賃收入	2,367	213,000	408,000	-
資產使用及權利金收入	-	279	564	-
違規罰款收入	1	-	3	-
雜項收入	78	12,152	30,120	-
業務外費用	235	11,663	48,568	-
其他業務外費用	235	11,663	48,568	-
財產交易短絀	60	50	4	-
雜項費用	175	11,613	48,564	-
業務外賸餘(短絀)	9,502	362,252	1,206,086	-
本期賸餘(短絀)	-188,890	45,623	956,113	-

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

21

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

22

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

23

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

24

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

25

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
36,761,846	100.00	贍餘之部	38,270,566	100.00	
1,700,614	4.63	本期贍餘	1,707,159	4.46	
35,061,232	95.37	前期未分配贍餘	36,563,407	95.54	
391,641	1.07	分配之部	129,496	0.34	
391,641	1.07	填補累積短絀	129,496	0.34	
36,370,205	98.93	未分配贍餘	38,141,070	99.66	
7,422,080	100.00	短絀之部	9,466,388	100.00	
2,671,931	36.00	本期短絀	2,628,792	27.77	
4,750,149	64.00	前期待填補之短絀	6,837,596	72.23	
391,641	5.28	填補之部	129,496	1.37	
391,641	5.28	撥用贍餘	129,496	1.37	
7,030,439	94.72	待填補之短絀	9,336,892	98.63	

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
賸餘之部	38,270,566	20,126	-	-
本期賸餘	1,707,159	2,161	-	-
前期未分配賸餘	36,563,407	17,965	-	-
分配之部	129,496	-	-	-
填補累積短絀	129,496	-	-	-
未分配賸餘	38,141,070	20,126	-	-
短絀之部	9,466,388	-	854,715	187,041
本期短絀	2,628,792	-	245,501	39,218
前期待填補之短絀	6,837,596	-	609,214	147,823
填補之部	129,496	-	-	-
撥用賸餘	129,496	-	-	-
待填補之短絀	9,336,892	-	854,715	187,041

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
賸餘之部	6,694,762	2,336,378	442,224	-
本期賸餘	675,486	2,374	25,402	-
前期未分配賸餘	6,019,276	2,334,004	416,822	-
分配之部	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-
未分配賸餘	6,694,762	2,336,378	442,224	-
短絀之部	-	-	-	617,393
本期短絀	-	-	-	18,855
前期待填補之短絀	-	-	-	598,538
填補之部	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	617,393

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
賸餘之部	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	376,036	660,587	907,671	1,688,267
本期短絀	318,084	153,529	184,759	359,151
前期待填補之短絀	57,952	507,058	722,912	1,329,116
填補之部	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-
待填補之短絀	376,036	660,587	907,671	1,688,267

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
賸餘之部	-	1,090,145	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	1,090,145	-	-
分配之部	-	129,496	-	-
填補累積短絀	-	129,496	-	-
未分配賸餘	-	960,649	-	-
短絀之部	1,274,747	129,496	1,827,477	553,409
本期短絀	653,220	129,496	224,242	113,847
前期待填補之短絀	621,527	-	1,603,235	439,562
填補之部	-	129,496	-	-
撥用賸餘	-	129,496	-	-
待填補之短絀	1,274,747	-	1,827,477	553,409

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
賸餘之部	-	6,006,966	21,679,965	-
本期賸餘	-	45,623	956,113	-
前期未分配賸餘	-	5,961,343	20,723,852	-
分配之部	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-
未分配賸餘	-	6,006,966	21,679,965	-
短絀之部	389,549	-	-	-
本期短絀	188,890	-	-	-
前期待填補之短絀	200,659	-	-	-
填補之部	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-
待填補之短絀	389,549	-	-	-

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-921,633	
利息股利之調整	-939,104	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,860,737	
調整項目	480,552	加項：提列折舊4,295,641千元、攤銷無形資產40,622千元、固定資產報廢損失22,967千元、流動負債淨增28,194千元。 減項：固定資產變賣賸餘3,906,080千元、流動資產淨增792千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,380,185	
收取利息	906,530	
收取股利	32,574	
業務活動之淨現金流入（流出）	-441,081	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,730	長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4,067,547	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-12,067,905	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-35,038	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-8,030,666	
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	103,786	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	5,868,100	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-78,503	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	5,893,383	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,578,364	
期初現金及約當現金	50,217,039	
期末現金及約當現金	47,638,675	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列134,840千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少1,188,405千元。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-921,633	2,161	-245,501	-39,218
利息股利之調整	-939,104	-	-10,000	-3,000
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,860,737	2,161	-255,501	-42,218
調整項目	480,552	-	194,363	20,836
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,380,185	2,161	-61,138	-21,382
收取利息	906,530	-	10,000	3,000
收取股利	32,574	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	-441,081	2,161	-51,138	-18,382
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,730	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4,067,547	-	24,000	48,579
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-12,067,905	-	-339,045	-217,125
增加無形資產及其他資產	-35,038	-	-170	-522
投資活動之淨現金流入（流出）	-8,030,666	-	-315,215	-169,068
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	103,786	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	5,868,100	-	292,000	205,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-78,503	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	5,893,383	-	292,000	205,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,578,364	2,161	-74,353	17,550
期初現金及約當現金	50,217,039	374,505	1,283,522	286,872
期末現金及約當現金	47,638,675	376,666	1,209,169	304,422

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗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）	675,486	2,374	25,402	-18,855
利息股利之調整	-45,112	-43,003	-18,949	-5,313
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	630,374	-40,629	6,453	-24,168
調整項目	-703,011	163,125	-35,626	11,541
未計利息股利之現金流入（流出）	-72,637	122,496	-29,173	-12,627
收取利息	45,000	43,000	18,817	5,298
收取股利	112	3	132	15
業務活動之淨現金流入（流出）	-27,525	165,499	-10,224	-7,314
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,378,360	43,925	104,657	141,229
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,250,470	-115,380	-64,118	-451,246
增加無形資產及其他資產	-2,487	-600	-3,200	-2,108
投資活動之淨現金流入（流出）	125,403	-72,055	37,339	-312,125
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	3,750	33,750	50,000	430,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,750	33,750	50,000	430,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	101,628	127,194	77,115	110,561
期初現金及約當現金	613,063	3,474,948	920,167	545,354
期末現金及約當現金	714,691	3,602,142	997,282	655,915

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林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）	-318,084	-153,529	-184,759	-359,151
利息股利之調整	-117,164	-13,151	-62,430	-40,027
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-435,248	-166,680	-247,189	-399,178
調整項目	155,493	146,638	132,727	359,349
未計利息股利之現金流入（流出）	-279,755	-20,042	-114,462	-39,829
收取利息	116,425	13,000	62,000	40,000
收取股利	739	151	430	27
業務活動之淨現金流入（流出）	-162,591	-6,891	-52,032	198
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	320,905	5,122	218,000	219,712
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-554,415	-258,730	-883,055	-1,647,200
增加無形資產及其他資產	-6,400	-2,484	-2,200	-8,305
投資活動之淨現金流入（流出）	-239,910	-256,092	-667,255	-1,435,793
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	250,000	250,000	633,750	1,090,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-78,503
籌資活動之淨現金流入（流出）	250,000	250,000	633,750	1,011,497
現金及約當現金之淨增（淨減）	-152,501	-12,983	-85,537	-424,098
期初現金及約當現金	5,820,207	1,484,666	2,861,142	6,084,485
期末現金及約當現金	5,667,706	1,471,683	2,775,605	5,660,387

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東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）	-653,220	-129,496	-224,242	-113,847
利息股利之調整	-85,125	-52,374	-3,000	-7,589
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-738,345	-181,870	-227,242	-121,436
調整項目	212,856	-128,154	118,660	109,753
未計利息股利之現金流入（流出）	-525,489	-310,024	-108,582	-11,683
收取利息	55,000	52,366	3,000	7,434
收取股利	30,125	8	-	155
業務活動之淨現金流入（流出）	-440,364	-257,650	-105,582	-4,094
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	230	4,500	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	578,099	379,748	50,371	15,231
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,329,551	-241,555	-442,353	-568,212
增加無形資產及其他資產	-2,220	-950	-400	-602
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,753,442	141,743	-392,382	-553,583
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	-	-	103,786	-
增加基金、公積及填補短絀	1,634,362	20,000	418,488	360,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,634,362	20,000	522,274	360,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,559,444	-95,907	24,310	-197,677
期初現金及約當現金	7,162,234	2,603,501	227,926	527,369
期末現金及約當現金	4,602,790	2,507,594	252,236	329,692

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-188,890	45,623	956,113	-
利息股利之調整	-5,610	-90,000	-337,257	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-194,500	-44,377	618,856	-
調整項目	138,043	-9,634	-406,407	-
未計利息股利之現金流入（流出）	-56,457	-54,011	212,449	-
收取利息	5,191	89,999	337,000	-
收取股利	419	1	257	-
業務活動之淨現金流入（流出）	-50,847	35,989	549,706	-
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,719	58,491	479,399	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-574,157	-66,670	-64,623	-
增加無形資產及其他資產	-	-800	-1,590	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-572,438	-8,979	413,186	-
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	197,000	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	197,000	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-426,285	27,010	962,892	-
期初現金及約當現金	650,864	5,548,029	9,748,185	-
期末現金及約當現金	224,579	5,575,039	10,711,077	-

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
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116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	251,200	
權利金收入	251,200	土地地上權收取權利金收入251,200千元。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	668,178	
使用規費收入	668,178	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入336,942千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼作搭配水使用之規費收入231,286千元。 3.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入91,150千元。 4.依農田水利法第十六條第二項引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入8,800千元。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國116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	4,752,701	
其他補助收入	3,476,578	1.政府補助農田水利事業收入3,458,600千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款4,500千元。 3.桃園市政府補助受益農民大會宣導品3,000千元。 4.科學園區管理局作業基金灌溉取水設施補助款3,978千元。 5.竹北市公所市區排水及灌排水路消除髒亂清淤工程補助500千元。 6.苗栗縣政府、鄉鎮市公所中小排水配合款6,000千元。
雜項業務收入	1,276,123	1.調度水收入(供台水公司)499,335千元。 2.調度水收入(供工業用水)468,628千元。 3.調度水收入(供其他使用)11,914千元。 4.光電埤塘場使用費收入45,958千元。 5.魚介埤塘收入21,446千元。 6.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入38,984千元。 7.農田水利設施使用費收入189,858千元。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國116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	6,226,602	
財產交易賸餘	3,906,080	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等3,906,080千元。
租賃收入	1,984,413	1.土地租金收入1,199,921千元。 2.房屋租金收入778,234千元。 3.其他租金收入6,258千元。
資產使用及權利金收入	13,006	1.職務宿舍管理費收入1,283千元。 2.停車場收入11,723千元。
違規罰款收入	9,852	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入9,852千元。
雜項收入	313,251	1.廢品廢鐵處分收入22,229千元。 2.標函圖說費用收入3,297千元。 3.占用、使用補償金收入225,130千元。 4.風景區及其他等收入62,595千元。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
7,477,583	8,360,425	業務費用	8,452,098
7,477,583	8,360,425	業務費用	8,452,098
18,606	62,695	用人費用	58,727
18,604	62,695	加（夜）班費	58,727
2	-	獎金	-
2,988,301	3,436,037	服務費用	3,396,867
180,632	185,787	水電費	191,871
14,326	14,333	郵電費	16,561
84,176	117,614	旅運費	110,968
3,160	5,195	印刷裝訂及公告費	4,117
1,688,897	1,839,651	修理保養及保固費	1,868,149
18,242	26,628	保險費	28,802
673,397	844,412	一般服務費	804,398
300,307	372,421	專業服務費	341,564
25,163	29,996	推展費	30,437
88,482	104,683	材料及用品費	92,193
20,693	19,989	使用材料費	12,948
67,789	84,694	用品消耗	79,245
26,847	33,881	租金與利息	28,918
10,383	17,771	地租及水租	13,682
768	800	房租	500
2,078	3,866	機器租金	2,159
11,601	10,388	交通及運輸設備租金	11,131
2,017	1,056	什項設備租金	1,446
3,917,607	4,135,810	折舊、折耗及攤銷	4,295,641
3,917,518	4,135,810	不動產、廠房及設備折舊	4,295,641
88	-	攤銷	-
266,326	290,891	稅捐與規費（強制費）	314,501
188,611	191,351	土地稅	217,052

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	詳見各分基金業務費用明細表。
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	
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	
推展費	
材料及用品費	
使用材料費	
用品消耗	
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	
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
契稅	
房屋稅	

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
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 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	

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國116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
3,999,937	4,628,736	管理及總務費用	5,060,192
3,999,937	4,628,736	管理費用及總務費用	5,060,192
3,651,236	4,206,961	用人費用	4,605,927
2,098,293	2,290,015	正式員額薪資	2,503,147
100,667	111,982	聘僱及兼職人員薪資	122,914
99,572	142,520	加（夜）班費	159,853
501,351	578,221	獎金	639,151
479,532	640,686	退休及卹償金	703,491
2,500	7,264	資遣費	15,526
369,249	436,146	福利費	461,699
72	127	提繳費	146
239,072	268,366	服務費用	291,971
37,335	40,433	水電費	42,080
19,983	25,280	郵電費	24,514
18,596	22,015	旅運費	21,423
2,825	4,553	印刷裝訂及公告費	3,927
29,977	35,467	修理保養及保固費	41,368
1,304	2,042	保險費	1,938
14,744	13,017	一般服務費	16,152
85,076	93,465	專業服務費	109,152
16,442	16,917	公關慰勞費	16,917
12,791	15,177	推展費	14,500
64,458	82,744	材料及用品費	91,276
9,754	11,874	使用材料費	23,950
54,704	70,870	用品消耗	67,326
5,667	9,305	租金與利息	8,719
213	260	地租及水租	210
293	2,073	房租	2,019
3,207	4,705	機器租金	4,504

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國116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
666	945	交通及運輸設備租金	794
1,288	1,322	什項設備租金	1,192
29,682	42,164	折舊、折耗及攤銷	40,622
29,682	42,164	攤銷	40,622
998	1,328	稅捐與規費（強制費）	2,089
337	540	土地稅	500
264	321	消費與行為稅	311
396	467	規費	1,278
7,844	16,637	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	18,371
3,012	3,000	捐助、補助與獎助	3,500
28	234	分擔	33
3,610	11,772	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	14,388
1,194	1,631	競賽及交流活動費	450
981	1,231	其他	1,217
981	1,231	其他費用	1,217

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國116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 聘僱及兼職人員薪資 加（夜）班費 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 推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 房租 機器租金	詳見各分基金管理及總務費用明細表。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
交通及運輸設備租金 什項設備租金 折舊、折耗及攤銷 攤銷 稅捐與規費（強制費） 土地稅 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 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	

農業部農田水利署
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116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
29,129	47,596	研究發展及訓練費用	45,143
29,129	47,596	訓練費用	45,143
24,264	40,701	服務費用	38,674
13,631	14,550	旅運費	15,689
188	218	印刷裝訂及公告費	259
83	84	保險費	190
10,362	25,849	專業服務費	22,536
3,045	4,191	材料及用品費	3,891
3,045	4,191	用品消耗	3,891
1,271	1,469	租金與利息	1,526
71	-	地租及水租	50
130	-	房租	8
1,070	1,469	交通及運輸設備租金	1,468
52	120	稅捐與規費（強制費）	60
52	120	規費	60
417	1,115	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	992
33	50	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	38
384	1,065	競賽及交流活動費	954
80	-	其他	-
80	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116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 印刷裝訂及公告費 保險費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 房租 交通及運輸設備租金 稅捐與規費（強制費） 規費 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) 競賽及交流活動費	詳見各分基金研究發展及訓練費用明細表。

財務費用明細表

單位：新臺幣千元

54

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國116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
201,030	251,907	其他業務外費用	201,985
64,806	59,611	財產交易短絀	25,531
64,806	59,611	短絀、賠償與保險給付	25,531
64,806	59,611	各項短絀	25,531
136,225	192,296	雜項費用	176,454
65,204	107,674	服務費用	100,333
1,963	2,232	水電費	2,232
101	110	郵電費	99
347	1,415	旅運費	811
417	1,126	印刷裝訂及公告費	474
10,892	36,485	修理保養及保固費	36,430
909	1,329	保險費	1,113
327	559	一般服務費	455
28,978	39,080	專業服務費	35,407
21,270	25,338	推展費	23,312
7,598	9,777	材料及用品費	9,956
7,598	9,777	用品消耗	9,956
1,221	1,435	租金與利息	1,302
-	80	地租及水租	-
219	240	房租	240
893	1,075	交通及運輸設備租金	992
79	40	什項設備租金	70
31	-	利息	-
206	582	稅捐與規費（強制費）	811
206	250	房屋稅	250
-	332	規費	561
39,144	61,911	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	59,163
2,308	3,294	會費	2,751
33,044	49,796	捐助、補助與獎助	49,255

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國116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
-	1,200	分擔	1,200
1,622	2,080	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,922
2,170	5,541	競賽及交流活動費	4,035
164	6,209	短絀、賠償與保險給付	56
80	6,209	各項短絀	56
84	-	賠償給付	-
22,686	4,708	其他	4,833
22,686	4,708	其他費用	4,833

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
其他業務外費用說明
 中華民國116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	
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	
推展費	
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	
什項設備租金	
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	
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	

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
其他業務外費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
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	

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	1,199,287	10,042,944	574,043	197,918	29,812
一次性項目	1,199,287	10,042,944	574,043	197,918	29,812
合 計	1,199,287	10,042,944	574,043	197,918	29,812

良擴充明細表

116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			
23,901	-	-	-	-	12,067,905	-	12,067,905	詳各分基金固定資產建設改良擴充明細表。 一、工程管理費 1.土地改良物10,042,944千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，編列工程管理費528,052千元。 2.房屋及建築574,043千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，編列工程管理費17,462千元。 以上本年度合計編列工程管理費545,514千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。 二、參與都市更新換入(分得)資產 房屋及建築計7,693千元，係臺北市北投區振興段1小段173地號等3筆土地參與都市更新案，換入房屋價值7,693千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入(分得)資產預算7,693千元。
23,901	-	-	-	-	12,067,905	-	12,067,905	
23,901					12,067,905		12,067,905	

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	6,199,805	-	5,868,100	-
一次性項目	6,199,805	-	5,868,100	-
合 計	6,199,805		5,868,100	

充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

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	12,067,905	6,199,805	-	5,868,100	-	-
一次性項目	12,067,905	6,199,805	-	5,868,100	-	-
合 計	12,067,905	6,199,805		5,868,100		

計畫預期進度明細表

116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 (%)	內 部 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%
	11601~11612				12,067,905	100.00	12,067,905	100.00
					12,067,905	100.00	12,067,905	100.00

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	118,630,019	18,949,333	3,013,661	252,631	293,205	-	-	-	-	-	141,138,849
上年度預計增減資產原值	14,078,501	1,685,444	928,798	34,175	2,527	-	-	-	-	-	16,729,445
本年度預計增減資產原值	8,581,270	574,043	132,261	20,460	-6,727	-	-	-	-	-	9,301,307
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	141,289,790	21,208,820	4,074,721	307,266	289,005	-	-	-	-	-	167,169,602
本年度應提折舊額	3,617,800	363,735	268,531	20,237	25,338	-	-	-	-	-	4,295,641
業務費用	3,617,800	363,735	268,531	20,237	25,338	-	-	-	-	-	4,295,641

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國116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	1,349,872	-	1,349,872	4,067,547	-	4,067,547	1,188,405	3,906,080	詳各分基金資產變賣明細表，係處分非事業用土地、廢水利用地，其中參與都市更新換入（分得）資產換出土地計2,631千元。
土地	1,349,872	-	1,349,872	4,067,547	-	4,067,547	1,188,405	3,906,080	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

68

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	121,332	-	121,332
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	1,890	-	1,890
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	156,809,369	15,680,936,914	5,063	-	5,063
台杉水牛二號生技 創投有限合夥	4,296,200	-	145,600	-	145,600
台農發股份有限公司	180,491	18,049,101	34,092	-	34,092
合 計			573,019	-	573,019

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

71

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	81,775,243	
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	5,868,100	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	87,643,343	

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
購置無形資產明細表

中華民國116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
40,535	36,228	無形資產	35,038	
38,524	36,144	電腦軟體	34,789	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
2,011	84	其他無形資產	249	辦理水權登記等支出。
40,535	36,228	總 計	35,038	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
414,519,360	資產	430,770,566	426,824,187	3,946,379
88,318,659	流動資產	87,391,011	89,968,583	-2,577,572
48,754,757	現金	47,638,675	50,217,039	-2,578,364
39,132,197	流動金融資產	39,341,055	39,341,055	-
416,659	應收款項	401,235	400,559	676
3,669	存貨	3,669	3,669	-
11,292	預付款項	6,367	6,251	116
84	短期貸墊款	10	10	-
4,197,988	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	4,453,358	4,323,248	130,110
650,112	非流動金融資產	650,112	650,112	-
197,291	其他長期投資	179,692	179,692	-
14,420	長期應收款	4,960	9,690	-4,730
3,336,165	準備金	3,618,594	3,483,754	134,840
317,914,829	不動產、廠房及設備	335,059,213	328,659,788	6,399,425
236,446,137	土地	242,223,833	242,374,418	-150,585
55,237,910	土地改良物	73,593,201	67,182,634	6,410,567
12,709,823	房屋及建築	14,258,258	14,047,950	210,308
1,434,723	機械及設備	2,058,489	2,133,644	-75,155
101,013	交通及運輸設備	135,425	126,628	8,797
136,304	什項設備	127,283	131,790	-4,507
11,848,921	購建中固定資產	2,662,724	2,662,724	-
104,715	無形資產	93,195	98,779	-5,584
104,715	無形資產	93,195	98,779	-5,584
3,983,169	其他資產	3,773,789	3,773,789	-
276,348	什項資產	66,967	66,967	-
3,706,822	待處理資產	3,706,822	3,706,822	-
414,519,360	合 計	430,770,566	426,824,187	3,946,379
8,504,649	負債	8,667,202	8,478,885	188,317
731,132	流動負債	657,371	629,177	28,194
436,669	應付款項	370,917	370,917	-

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
294,462	預收款項	286,454	258,260	28,194
3,336,165	長期負債	3,618,594	3,483,754	134,840
3,336,165	長期債務	3,618,594	3,483,754	134,840
4,437,352	其他負債	4,391,237	4,365,954	25,283
458,046	遞延負債	447,574	447,574	-
1,452,409	負債準備	1,477,610	1,477,610	-
2,526,897	什項負債	2,466,053	2,440,770	25,283
406,014,712	淨值	422,103,364	418,345,302	3,758,062
74,918,118	基金	87,643,343	81,775,243	5,868,100
74,918,118	基金	87,643,343	81,775,243	5,868,100
83,484,878	公積	83,484,877	83,484,877	-
332,556	資本公積	332,556	332,556	-
83,152,322	特別公積	83,152,321	83,152,321	-
30,640,573	累積餘絀	28,804,178	29,725,811	-921,633
30,640,573	累積賸餘	28,804,178	29,725,811	-921,633
216,971,143	淨值其他項目	222,170,966	223,359,371	-1,188,405
216,971,143	累積其他綜合餘絀	222,170,966	223,359,371	-1,188,405
414,519,360	合 計	430,770,566	426,824,187	3,946,379

註：信託代理與保證資產(負債)977,413千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
資 產	430,770,566	376,666	13,084,003	2,248,141
流動資產	87,391,011	376,666	1,339,169	493,422
現金	47,638,675	376,666	1,209,169	304,422
流動金融資產	39,341,055	-	130,000	189,000
應收款項	401,235	-	-	-
存貨	3,669	-	-	-
預付款項	6,367	-	-	-
短期貸墊款	10	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,453,358	-	225,106	20,547
非流動金融資產	650,112	-	-	-
其他長期投資	179,692	-	-	-
長期應收款	4,960	-	-	-
準備金	3,618,594	-	225,106	20,547
不動產、廠房及設備	335,059,213	-	11,518,930	1,732,294
土地	242,223,833	-	7,213,734	700,508
土地改良物	73,593,201	-	3,663,246	851,659
房屋及建築	14,258,258	-	369,918	142,532
機械及設備	2,058,489	-	39,681	25,517
交通及運輸設備	135,425	-	695	8,526
什項設備	127,283	-	9,211	3,552
購建中固定資產	2,662,724	-	222,445	-
無形資產	93,195	-	361	1,878
無形資產	93,195	-	361	1,878
其他資產	3,773,789	-	437	-
什項資產	66,967	-	2	-
待處理資產	3,706,822	-	435	-
資產合計	430,770,566	376,666	13,084,003	2,248,141
負 債	8,667,202	-	301,443	28,911
流動負債	657,371	-	1,951	-
應付款項	370,917	-	1,951	-
預收款項	286,454	-	-	-

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
資 產	68,839,891	21,463,000	10,999,079	10,075,736
流動資產	3,978,001	4,552,405	3,027,156	776,315
現金	714,691	3,602,142	997,282	655,915
流動金融資產	3,222,694	950,061	2,016,907	120,369
應收款項	38,020	-	12,967	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	2,596	202	-	31
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	211,421	137,040	62,629	101,614
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	211,421	137,040	62,629	101,614
不動產、廠房及設備	60,932,365	16,769,817	7,903,549	9,190,413
土地	49,980,583	14,245,112	6,160,790	6,282,594
土地改良物	4,794,920	2,110,331	716,340	2,731,183
房屋及建築	5,623,411	320,110	975,644	118,343
機械及設備	105,977	19,573	36,605	51,651
交通及運輸設備	12,332	1,647	4,400	5,120
什項設備	29,724	4,648	1,770	1,522
購建中固定資產	385,418	68,396	8,000	-
無形資產	4,796	3,562	5,245	6,794
無形資產	4,796	3,562	5,245	6,794
其他資產	3,713,308	176	500	600
什項資產	41,956	176	500	600
待處理資產	3,671,352	-	-	-
資產合計	68,839,891	21,463,000	10,999,079	10,075,736
負 債	1,073,750	233,177	155,969	153,500
流動負債	78,230	16,908	15,912	3,858
應付款項	78,230	16,729	15,912	3,858
預收款項	-	179	-	-

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
資 產	42,259,969	8,123,922	32,096,947	35,264,485
流動資產	10,351,918	1,558,428	6,077,787	5,931,044
現金	5,667,706	1,471,683	2,775,605	5,660,387
流動金融資產	4,427,989	85,817	3,301,582	270,657
應收款項	252,539	928	-	-
存貨	3,591	-	-	-
預付款項	93	-	600	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	272,500	152,312	404,663	393,869
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	272,500	152,312	404,663	393,869
不動產、廠房及設備	31,588,805	6,406,133	25,598,445	28,920,679
土地	25,155,587	2,791,686	15,957,270	18,574,650
土地改良物	4,881,056	3,040,726	8,024,631	9,384,246
房屋及建築	1,306,429	225,462	313,506	381,603
機械及設備	239,210	338,004	145,727	201,563
交通及運輸設備	3,407	4,031	2,776	36,535
什項設備	3,116	6,224	8,036	12,515
購建中固定資產	-	-	1,146,499	329,567
無形資產	6,938	6,842	15,415	16,824
無形資產	6,938	6,842	15,415	16,824
其他資產	39,808	207	637	2,069
什項資產	4,944	207	637	2,069
待處理資產	34,864	-	-	-
資產合計	42,259,969	8,123,922	32,096,947	35,264,485
負 債	923,126	554,221	662,727	983,397
流動負債	35,017	805	76,200	62,226
應付款項	34,865	805	71,314	30,000
預收款項	152	-	4,886	32,226

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
資 產	54,440,135	37,255,107	9,413,970	4,344,346
流動資產	4,604,236	6,309,406	252,760	743,549
現金	4,602,790	2,507,594	252,236	329,692
流動金融資產	-	3,796,281	-	413,779
應收款項	230	4,500	-	-
存貨	-	-	-	78
預付款項	1,216	1,031	524	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,445,992	414,860	100,565	85,219
非流動金融資產	650,112	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
長期應收款	460	4,500	-	-
準備金	795,420	410,360	100,565	85,219
不動產、廠房及設備	48,371,764	30,516,413	9,059,517	3,514,632
土地	27,752,082	25,178,694	5,101,906	699,375
土地改良物	19,403,445	4,558,901	3,469,892	2,708,438
房屋及建築	639,962	647,532	252,515	94,154
機械及設備	515,846	120,592	154,711	10,066
交通及運輸設備	41,697	2,718	2,409	1,453
什項設備	18,732	7,976	2,298	1,146
購建中固定資產	-	-	75,786	-
無形資產	9,694	7,137	1,049	922
無形資產	9,694	7,137	1,049	922
其他資產	8,449	7,291	79	24
什項資產	8,449	7,291	79	24
待處理資產	-	-	-	-
資產合計	54,440,135	37,255,107	9,413,970	4,344,346
負 債	1,500,825	1,019,016	232,620	125,219
流動負債	32,621	52,655	4,187	-
應付款項	32,621	51,537	4,187	-
預收款項	-	1,118	-	-

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
資 產	4,350,834	16,042,989	60,091,346	-
流動資產	421,468	8,185,602	28,411,679	-
現金	224,579	5,575,039	10,711,077	-
流動金融資產	196,889	2,610,563	17,608,467	-
應收款項	-	-	92,051	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	-	-	74	-
短期貸墊款	-	-	10	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	80,000	110,307	234,714	-
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	17,046	162,646	-
長期應收款	-	-	-	-
準備金	80,000	93,261	72,068	-
不動產、廠房及設備	3,848,512	7,745,735	31,441,210	-
土地	229,668	6,236,557	29,963,037	-
土地改良物	3,126,771	127,414	2	-
房屋及建築	43,309	1,332,141	1,471,687	-
機械及設備	44,331	7,491	1,944	-
交通及運輸設備	2,284	2,176	3,219	-
什項設備	4,518	10,974	1,321	-
購建中固定資產	397,631	28,982	-	-
無形資產	838	1,343	3,557	-
無形資產	838	1,343	3,557	-
其他資產	16	2	186	-
什項資產	16	2	15	-
待處理資產	-	-	171	-
資產合計	4,350,834	16,042,989	60,091,346	-
負 債	142,423	176,827	400,051	-
流動負債	14,020	31,476	231,305	-
應付款項	14,020	12,938	1,950	-
預收款項	-	18,538	229,355	-

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	總計	農田水利事業作業基金（母基金）	宜蘭農田水利事業作業基金	北基農田水利事業作業基金
長期負債	3,618,594	-	225,106	20,547
長期債務	3,618,594	-	225,106	20,547
其他負債	4,391,237	-	74,386	8,364
遞延負債	447,574	-	-	-
負債準備	1,477,610	-	-	-
什項負債	2,466,053	-	74,386	8,364
淨 值	422,103,364	376,666	12,782,560	2,219,230
基金	87,643,343	356,540	5,449,802	1,675,634
基金	87,643,343	356,540	5,449,802	1,675,634
公積	83,484,877	-	1,915,248	1,077
資本公積	332,556	-	122	-
特別公積	83,152,321	-	1,915,126	1,077
累積餘絀	28,804,178	20,126	-854,715	-187,041
累積賸餘	38,141,070	20,126	-	-
累積短絀	-9,336,892	-	-854,715	-187,041
淨值其他項目	222,170,966	-	6,272,225	729,560
累積其他綜合餘絀	222,170,966	-	6,272,225	729,560
負債及淨值合計	430,770,566	376,666	13,084,003	2,248,141

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	桃園農田水利事業作業基金	石門農田水利事業作業基金	新竹農田水利事業作業基金	苗栗農田水利事業作業基金
長期負債	211,421	137,040	62,629	101,614
長期債務	211,421	137,040	62,629	101,614
其他負債	784,099	79,229	77,428	48,028
遞延負債	26,396	33,612	23,034	-
負債準備	385,835	-	1,394	3,825
什項負債	371,868	45,617	53,000	44,203
淨 值	67,766,141	21,229,823	10,843,110	9,922,236
基金	1,406,772	1,320,037	1,171,827	3,594,081
基金	1,406,772	1,320,037	1,171,827	3,594,081
公積	7,552,472	2,732,155	3,315,153	685,703
資本公積	-	-	-	536
特別公積	7,552,472	2,732,155	3,315,153	685,167
累積餘絀	6,694,762	2,336,378	442,224	-617,393
累積賸餘	6,694,762	2,336,378	442,224	-
累積短絀	-	-	-	-617,393
淨值其他項目	52,112,135	14,841,253	5,913,906	6,259,845
累積其他綜合餘絀	52,112,135	14,841,253	5,913,906	6,259,845
負債及淨值合計	68,839,891	21,463,000	10,999,079	10,075,736

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	臺中農田水利事業作業基金	南投農田水利事業作業基金	彰化農田水利事業作業基金	雲林農田水利事業作業基金
長期負債	272,500	152,312	404,663	393,869
長期債務	272,500	152,312	404,663	393,869
其他負債	615,609	401,104	181,864	527,302
遞延負債	15,954	196,500	3,557	58,209
負債準備	425,951	125,870	57,867	125,803
什項負債	173,704	78,734	120,440	343,290
淨 值	41,336,843	7,569,701	31,434,220	34,281,088
基金	1,686,246	5,061,985	11,621,869	15,514,677
基金	1,686,246	5,061,985	11,621,869	15,514,677
公積	15,050,097	342,427	4,954,701	16,339,003
資本公積	38,567	9,612	7,786	15,090
特別公積	15,011,530	332,815	4,946,915	16,323,913
累積餘絀	-376,036	-660,587	-907,671	-1,688,267
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-376,036	-660,587	-907,671	-1,688,267
淨值其他項目	24,976,536	2,825,876	15,765,321	4,115,675
累積其他綜合餘絀	24,976,536	2,825,876	15,765,321	4,115,675
負債及淨值合計	42,259,969	8,123,922	32,096,947	35,264,485

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	嘉南農田水利事業作業基金	高雄農田水利事業作業基金	屏東農田水利事業作業基金	臺東農田水利事業作業基金
長期負債	795,420	410,360	100,565	85,219
長期債務	795,420	410,360	100,565	85,219
其他負債	672,784	556,001	127,868	40,000
遞延負債	90,312	-	-	-
負債準備	27,764	319,426	3,443	-
什項負債	554,708	236,575	124,425	40,000
淨 值	52,939,310	36,236,091	9,181,350	4,219,127
基金	22,769,609	1,347,963	6,116,597	4,090,708
基金	22,769,609	1,347,963	6,116,597	4,090,708
公積	4,146,806	13,637,063	288,381	210,897
資本公積	20,282	240,561	-	-
特別公積	4,126,524	13,396,502	288,381	210,897
累積餘絀	-1,274,747	960,649	-1,827,477	-553,409
累積賸餘	-	960,649	-	-
累積短絀	-1,274,747	-	-1,827,477	-553,409
淨值其他項目	27,297,642	20,290,416	4,603,849	470,931
累積其他綜合餘絀	27,297,642	20,290,416	4,603,849	470,931
負債及淨值合計	54,440,135	37,255,107	9,413,970	4,344,346

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	花蓮農田水利事業作業基金	七星農田水利事業作業基金	瑠公農田水利事業作業基金	
長期負債	80,000	93,261	72,068	-
長期債務	80,000	93,261	72,068	-
其他負債	48,403	52,090	96,678	-
遞延負債	-	-	-	-
負債準備	-	432	-	-
什項負債	48,403	51,658	96,678	-
淨 值	4,208,411	15,866,162	59,691,295	-
基金	4,405,139	53,857	-	-
基金	4,405,139	53,857	-	-
公積	48,499	3,599,830	8,665,365	-
資本公積	-	-	-	-
特別公積	48,499	3,599,830	8,665,365	-
累積餘絀	-389,549	6,006,966	21,679,965	-
累積賸餘	-	6,006,966	21,679,965	-
累積短絀	-389,549	-	-	-
淨值其他項目	144,322	6,205,509	29,345,965	-
累積其他綜合餘絀	144,322	6,205,509	29,345,965	-
負債及淨值合計	4,350,834	16,042,989	60,091,346	-

農業部農田水利署
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116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		-	-	1,647,909	
輸水渠道改善及修補	公里	123.00	2,532,788.62	311,533	
輸水渠道除草	平方公尺	27,570,658.00	10.91	300,668	
輸水渠道淤漂	立方公尺	3,144,450.00	281.92	886,493	
構造物維護	座	10,441.00	14,291.26	149,215	
農業灌溉用水管理	百萬噸	13,296.00	776,333.78	10,322,134	
農田水利設施更新改善		-	-	10,042,944	
灌溉排水渠道更新改善	公里	918.00	9,221,309.37	8,465,162	
構造物更新改善	座	1,360.00	1,160,133.82	1,577,782	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,610,253	
輸水渠道改善及修補	公里	138.00	2,509,978.26	346,377	
輸水渠道除草	平方公尺	28,156,060.00	12.13	341,460	
輸水渠道淤漂	立方公尺	3,088,860.00	249.38	770,287	
構造物維護	座	9,045.00	16,819.13	152,129	
農業灌溉用水管理	百萬噸	13,315.00	759,803.53	10,116,784	
農田水利設施更新改善		-	-	7,412,490	
灌溉排水渠道更新改善	公里	645.00	9,656,790.70	6,228,630	
構造物更新改善	座	1,317.00	898,906.61	1,183,860	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,487,505	
輸水渠道改善及修補	公里	137.45	1,952,063.94	268,311	
輸水渠道除草	平方公尺	20,469,943.61	14.50	296,892	
輸水渠道淤漂	立方公尺	3,041,853.56	242.06	736,316	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	13,051.15	14,250.54	185,986	
農業灌溉用水管理	百萬噸	10,811.78	877,346.95	9,485,682	
農田水利設施更新改善		-	-	8,276,850	
灌溉排水渠道更新改善	公里	752.70	9,017,176.29	6,787,229	
構造物更新改善	座	989.03	1,506,143.81	1,489,621	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,360,815	
輸水渠道改善及修補	公里	150.87	2,002,650.39	302,140	
輸水渠道除草	平方公尺	20,226,350.40	13.38	270,595	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,651,761.19	235.86	625,433	
構造物維護	座	7,384.34	22,025.91	162,647	
農業灌溉用水管理	百萬噸	10,744.89	847,319.73	9,104,357	
農田水利設施更新改善		-	-	7,138,816	
灌溉排水渠道更新改善	公里	627.49	9,236,899.09	5,796,062	
構造物更新改善	座	879.42	1,526,863.34	1,342,754	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,339,674	
輸水渠道改善及修補	公里	268.74	1,373,243.33	369,045	
輸水渠道除草	平方公尺	21,682,222.10	11.67	253,136	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,073,782.21	263.98	547,430	
構造物維護	座	10,166.99	16,726.99	170,063	
農業灌溉用水管理	百萬噸	9,779.58	830,534.22	8,122,276	
農田水利設施更新改善		-	-	4,787,902	
灌溉排水渠道更新改善	公里	496.68	8,215,356.04	4,080,403	
構造物更新改善	座	705.14	1,003,345.11	707,499	

單位：人

註：一、「勞務承攬」主要係辦理區域環境清潔工作、廢棄物清理、警衛保全委託、資訊委外等業務；區域環境清潔工作，勞務承攬進用人力約64人次，其餘業務因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」609人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員476人次及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之約用人員133人次。

農業部農
田水利事
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	58,727	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	56,518	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	47,183	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	9,335	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	2,209	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	2,503,147	122,914	159,853	-	328,359	291,660	-	19,132	660,903	42,588
正式人員	2,503,147	-	150,822	-	312,884	291,660	-	18,292	653,350	42,588
職員	2,232,633	-	132,428	-	279,069	258,192	-	16,785	633,021	39,093
工員	270,514	-	18,394	-	33,815	33,468	-	1,507	20,329	3,495
聘僱人員	-	122,914	9,031	-	15,475	-	-	840	7,553	-
合計	2,503,147	122,914	218,580	-	328,359	291,660	-	19,132	660,903	42,588

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數133,464千元，主要係辦理區域環境清潔工作、廢棄物清理、警衛保全委託、行政及檔案管理、資訊委外等業務之勞務承攬支出。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數282,535千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用280,734千元及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之約用人員費用1,801千元。

三、獎金計編列639,151千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列2,961人328,359千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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2,729人291,660千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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1,868人19,132千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	58,727	-	58,727
-	-	-	-	-	-	56,518	-	56,518
-	-	-	-	-	-	47,183	-	47,183
-	-	-	-	-	-	9,335	-	9,335
-	-	-	-	-	-	2,209	-	2,209
15,526	335,950	8,611	-	117,138	146	4,605,927	-	4,605,927
15,526	318,435	8,132	-	113,202	146	4,428,184	-	4,428,184
14,784	277,881	6,808	-	93,114	-	3,983,808	-	3,983,808
742	40,554	1,324	-	20,088	146	444,376	-	444,376
-	17,515	479	-	3,936	-	177,743	-	177,743
15,526	335,950	8,611	-	117,138	146	4,664,654	-	4,664,654

派員出國計畫預算總表

單位：新臺幣千元

92

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
派員出國計畫預算表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

類別 基金名稱	考 察	視 察	訪 問	開 會	談 判	業 務 洽 談	進 修	研 究	實 習	合 計
農田水利事業作業基金（母基金）	1	-	-	2	-	-	-	-	-	3
合 計	1	-	-	2	-	-	-	-	-	3

註：各類別出國計畫明細詳各基金。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
3,669,842	4,269,656	用人費用	4,664,654	58,727	4,605,927	-	-
2,098,293	2,290,015	正式員額薪資	2,503,147	-	2,503,147	-	-
100,667	111,982	聘僱及兼職人員薪資	122,914	-	122,914	-	-
118,176	205,215	加（夜）班費	218,580	58,727	159,853	-	-
501,353	578,221	獎金	639,151	-	639,151	-	-
479,532	640,686	退休及卹償金	703,491	-	703,491	-	-
2,500	7,264	資遣費	15,526	-	15,526	-	-
369,249	436,146	福利費	461,699	-	461,699	-	-
72	127	提繳費	146	-	146	-	-
3,316,842	3,852,778	服務費用	3,827,845	3,396,867	291,971	38,674	100,333
219,931	228,452	水電費	236,183	191,871	42,080	-	2,232
34,410	39,723	郵電費	41,174	16,561	24,514	-	99
116,751	155,594	旅運費	148,891	110,968	21,423	15,689	811
6,590	11,092	印刷裝訂及公告費	8,777	4,117	3,927	259	474
1,729,765	1,911,603	修理保養及保固費	1,945,947	1,868,149	41,368	-	36,430
20,536	30,083	保險費	32,043	28,802	1,938	190	1,113
688,468	857,988	一般服務費	821,005	804,398	16,152	-	455
424,723	530,815	專業服務費	508,659	341,564	109,152	22,536	35,407
16,442	16,917	公關慰勞費	16,917	-	16,917	-	-
59,224	70,511	推展費	68,249	30,437	14,500	-	23,312
163,583	201,395	材料及用品費	197,316	92,193	91,276	3,891	9,956
30,447	31,863	使用材料費	36,898	12,948	23,950	-	-
133,137	169,532	用品消耗	160,418	79,245	67,326	3,891	9,956
35,006	46,090	租金與利息	40,465	28,918	8,719	1,526	1,302
10,667	18,111	地租及水租	13,942	13,682	210	50	-
1,410	3,113	房租	2,767	500	2,019	8	240
5,285	8,571	機器租金	6,663	2,159	4,504	-	-
14,230	13,877	交通及運輸設備租金	14,385	11,131	794	1,468	992
3,384	2,418	什項設備租金	2,708	1,446	1,192	-	70
31	-	利息	-	-	-	-	-
3,947,289	4,177,974	折舊、折耗及攤銷	4,336,263	4,295,641	40,622	-	-
3,917,518	4,135,810	不動產、廠房及設備折舊	4,295,641	4,295,641	-	-	-
29,770	42,164	攤銷	40,622	-	40,622	-	-
267,581	292,921	稅捐與規費（強制費）	317,461	314,501	2,089	60	811
188,949	191,891	土地稅	217,552	217,052	500	-	-
45	300	契稅	300	300	-	-	-
50,488	58,536	房屋稅	62,416	62,166	-	-	250
969	1,273	消費與行為稅	1,134	823	311	-	-
27,131	40,921	規費	36,059	34,160	1,278	60	561
210,656	370,434	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	336,485	257,959	18,371	992	59,163
2,308	3,294	會費	2,751	-	-	-	2,751
164,281	292,934	捐助、補助與獎助	261,465	208,710	3,500	-	49,255
30,105	29,305	分擔	28,466	27,233	33	-	1,200
9,223	34,804	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,717	20,369	14,388	38	1,922
4,738	10,097	競賽及交流活動費	7,086	1,647	450	954	4,035
82,123	65,820	短絀、賠償與保險給付	25,587	-	-	-	25,587
82,039	65,820	各項短絀	25,587	-	-	-	25,587
84	-	賠償給付	-	-	-	-	-
31,910	11,596	其他	13,342	7,292	1,217	-	4,833
31,910	11,596	其他費用	13,342	7,292	1,217	-	4,833
11,724,833	13,288,664	總計	13,759,418	8,452,098	5,060,192	45,143	201,985

註：本年度國外旅費1,594千元、公共關係費12,911千元、員工慰勞費4,006千元。

農業部農田水利署
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116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	
燃油小客車	輛	-	-	1	1,600	1	1,600	預計汰舊換新燃油小客車(8~9人座)1輛，依行政院115年7月30日院臺財字第1155013020B號函核處。
小客貨兩用車	輛	-	-	5	4,200	5	4,200	預計汰舊換新小客貨兩用車(5人座)1輛、(8人座)4輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。
電動小客車	輛	-	-	2	3,700	2	3,700	預計汰舊換新電動小客車2輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函及行政院112年6月15日院臺財字第1125011848F號函核處。

- 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：116年度汰換電動小客車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車2輛；其他車輛：116年度汰換燃油機車8輛，汰換後計有機車44輛。
 - 四、石門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4輛；其他車輛：機車17輛。
 - 五、新竹農田水利事業作業基金：
管理用車輛：116年度汰換電動小客車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車1輛。
 - 六、苗栗農田水利事業作業基金：
管理用車輛：小客車3輛；其他車輛：小貨車1輛、清淤車1輛、機車8輛。
 - 七、臺中農田水利事業作業基金：
管理用車輛：116年度汰換燃油小客車(8~9人座)1輛，汰換後計有小客車3輛、客貨兩用車3輛；其他車輛：機車1輛。
 - 八、南投農田水利事業作業基金：
管理用車輛：客貨兩用車2輛；其他車輛：機車8輛。
 - 九、彰化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1輛。
 - 十、雲林農田水利事業作業基金：
管理用車輛：116年度汰換小客貨兩用車(8人座)2輛，汰換後計有客貨兩用車8輛；其他車輛：116年度汰換小貨車1輛、清淤車1輛，汰換後計有小貨車1輛、清淤車1輛、吊車1輛。
 - 十一、嘉南農田水利事業作業基金：
管理用車輛：116年度汰換小客貨兩用車(8人座)2輛，汰換後計有客貨兩用車11輛；其他車輛：小貨車1輛。
 - 十二、高雄農田水利事業作業基金：
管理用車輛：116年度汰換小客貨兩用車(5人座)1輛，汰換後計有小客車2輛，客貨兩用車5輛；其他車輛：機車15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1輛；其他車輛：小貨車1輛。
 - 十四、臺東農田水利事業作業基金：
管理用車輛：客貨兩用車2輛；其他車輛：清淤車1輛、機車2輛。
 - 十五、花蓮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1輛。
 - 十六、七星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2輛；其他車輛：116年度汰換燃油機車1輛，汰換後計有機車5輛。
 - 十七、瑠公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4輛；其他車輛：機車2輛。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、資金之轉投資	17,600		
(一)收回	17,600	115	1.為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需。 2.經行政院115年4月14日院授農會字第1150214143號函同意於115年度先行辦理1,760萬元，並補辦116年度預算。

五、附 錄

農業部農田水利署

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115年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
115年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		

本頁空白

貳、農田水利事業作業 基金（母基金）

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金(母基金)
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

依行政院 109 年 10 月 29 日院授主基作字第 1090201119A 號令訂頒「農田水利事業作業基金收支保管及運用辦法」編製附屬單位預算，並自 112 年起設置母基金，輔導各分基金經營管理，增進農田水利事業服務品質，並供其營運週轉之用。

二、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(114)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1,200 萬元，較預算數 1,000 萬元，增加 200 萬元，約 20.00%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算增加。
- (二)業務成本與費用：決算數 902 萬 1 千元，較預算數 525 萬 7 千元，增加 376 萬 4 千元，約 71.60%，主要係委託財團法人辦理健全灌溉管理組織人員健康及輔導韌性計畫，致費用較預算增加。
- (三)業務外收入：決算數 0 元，較預算數 280 萬元，減少 280 萬元，約 100.00%，主要係原規劃政府出資參與農田水利建設結餘款開立專戶辦理定期存款，惟因財政部認其屬國庫撥補性質，仍請維持以國庫集中支付所致。
- (四)收支餘絀：本期賸餘 297 萬 9 千元，較預算賸餘 754 萬 3 千元，減少 456 萬 4 千元，約 60.51%，主要係委託財團法人辦理健全灌溉管理組織人員健康及輔導韌性計畫，致業務成本與費用較預算增加所致。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 1,200 萬元，同分配預算數。
- (二)業務成本與費用：實際數 308 萬 8 千元，較分配預算數 347 萬 5 千元，減少 38 萬 7 千元，約 11.15%，主要係因公派員出國考察計畫刻正辦理國外旅費核銷請款作業，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)收支餘絀：實際賸餘 891 萬 2 千元，較分配預算賸餘 852 萬 5 千元，增加 38 萬 7 千元，約 4.54%，主要係出國考察旅費刻正辦理核銷請款作業，致實際賸餘較分配預算賸餘增加。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金(母基金)
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)統籌管理農水基金資源，母基金保留供各分基金營運週轉之用。
- (二)輔導各分基金經營管理，增進農田水利事業服務品質。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)本年度業務收入 1,200 萬元，係其他業務收入，同上年度預算數。
- (二)本年度業務成本與費用 983 萬 9 千元，係管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 938 萬 1 千元，增加 45 萬 8 千元，約 4.88%。
- (三)業務總收支相抵後，本期賸餘 216 萬 1 千元，較上年度預算賸餘 261 萬 9 千元，減少 45 萬 8 千元，約 17.49%，主要係訓練費用增加所致。
- (四)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖一（第 101 頁）及圖二（第 102 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 216 萬 1 千元，連同以前年度未分配賸餘 1,796 萬 5 千元，共有賸餘 2,012 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (二)本年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖三（第 103 頁）及圖四（第 104 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 216 萬 1 千元，包括：
 - 本期賸餘 216 萬 1 千元，未計利息股利之本期賸餘為 216 萬 1 千元。
- (二)無投資活動之現金流量。
- (三)無籌資活動之現金流量。
- (四)預計本期現金及約當現金淨增 216 萬 1 千元。
- (五)期初現金及約當現金 3 億 7,450 萬 5 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 3 億 7,666 萬 6 千元。

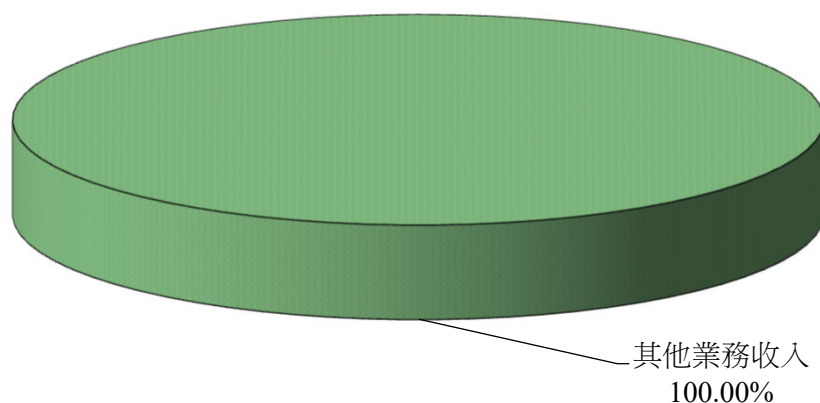
伍、其他

無。

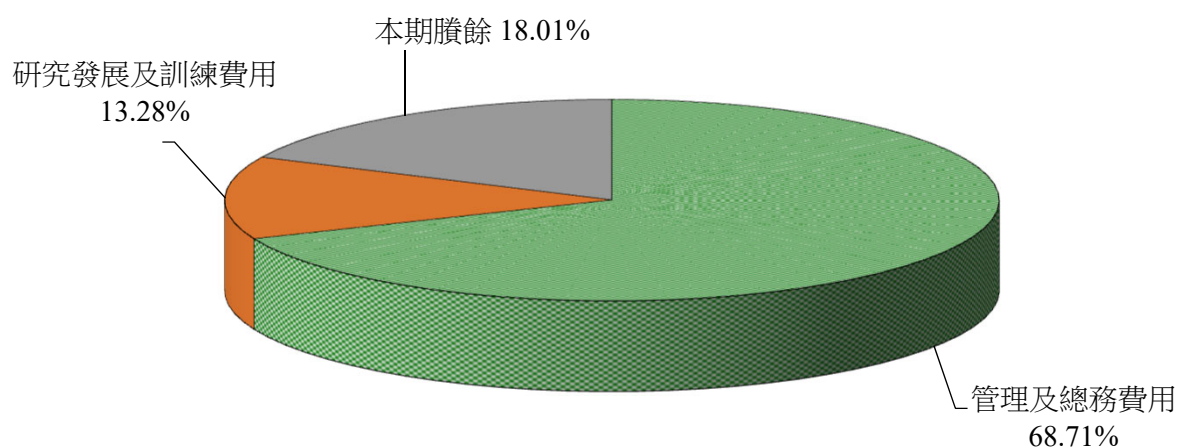
圖一

116年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

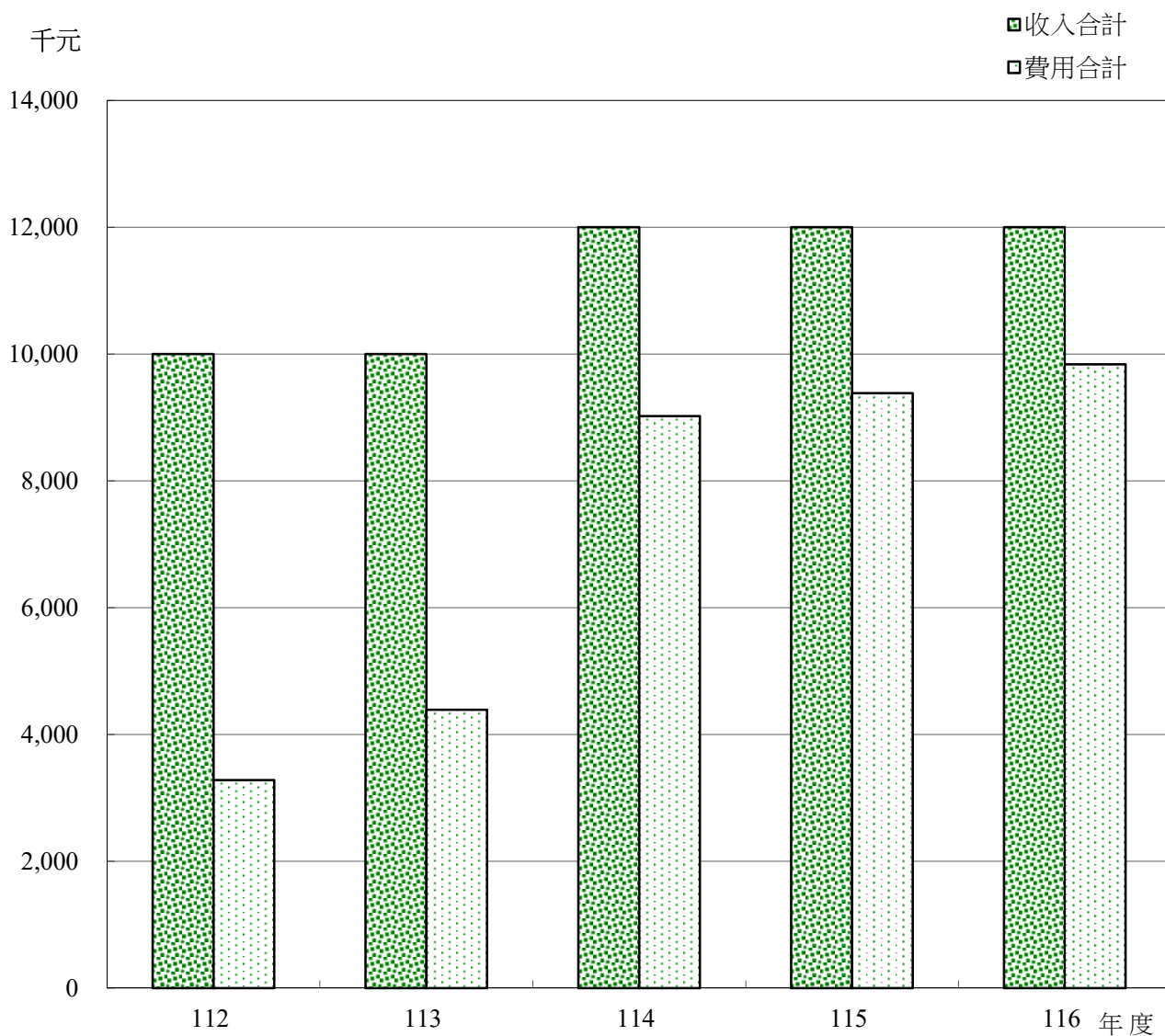


單位：新臺幣千元

收入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	12,000	業務成本與費用	9,839
租金及權利金收入	0	業務費用	0
規費收入	0	管理及總務費用	8,245
其他業務收入	12,000	研究發展及訓練費用	1,594
業務外收入	0	業務外費用	0
財務收入	0	其他業務外費用	0
其他業務外收入	0		
		本期賸餘	2,161
收入總額	12,000	成本與費用及賸餘總額	12,000

圖二

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

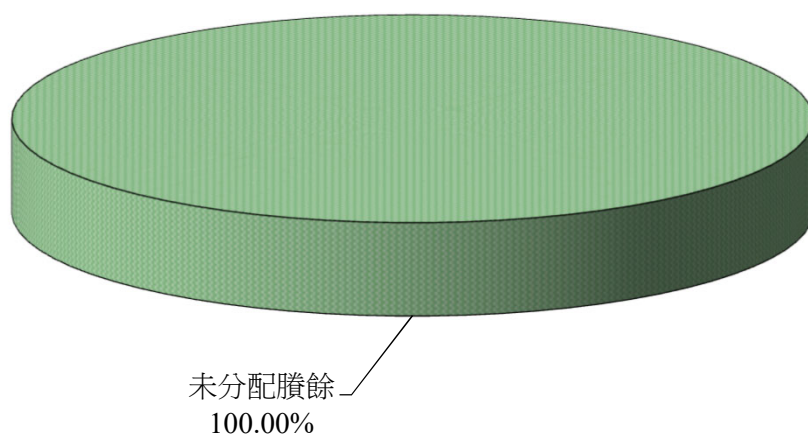
項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	10,000	10,000	12,000	12,000	12,000
業務外收入	0	0	0	0	0
收入合計	10,000	10,000	12,000	12,000	12,000
費用					
業務成本與費用	3,283	4,393	9,021	9,381	9,839
業務外費用	0	0	0	0	0
費用合計	3,283	4,393	9,021	9,381	9,839
本期餘絀	6,717	5,607	2,979	2,619	2,161

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

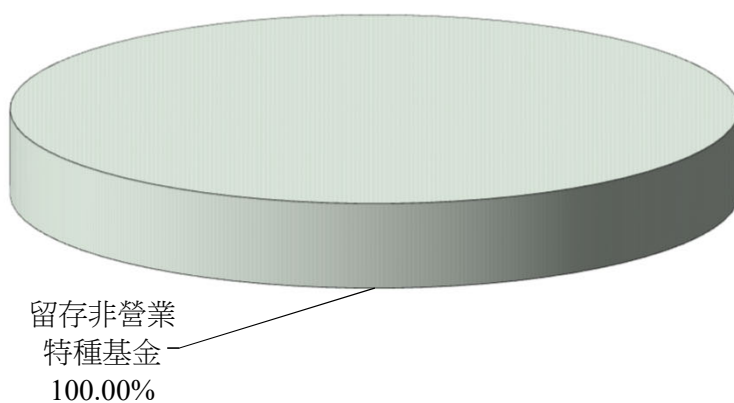
圖三

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

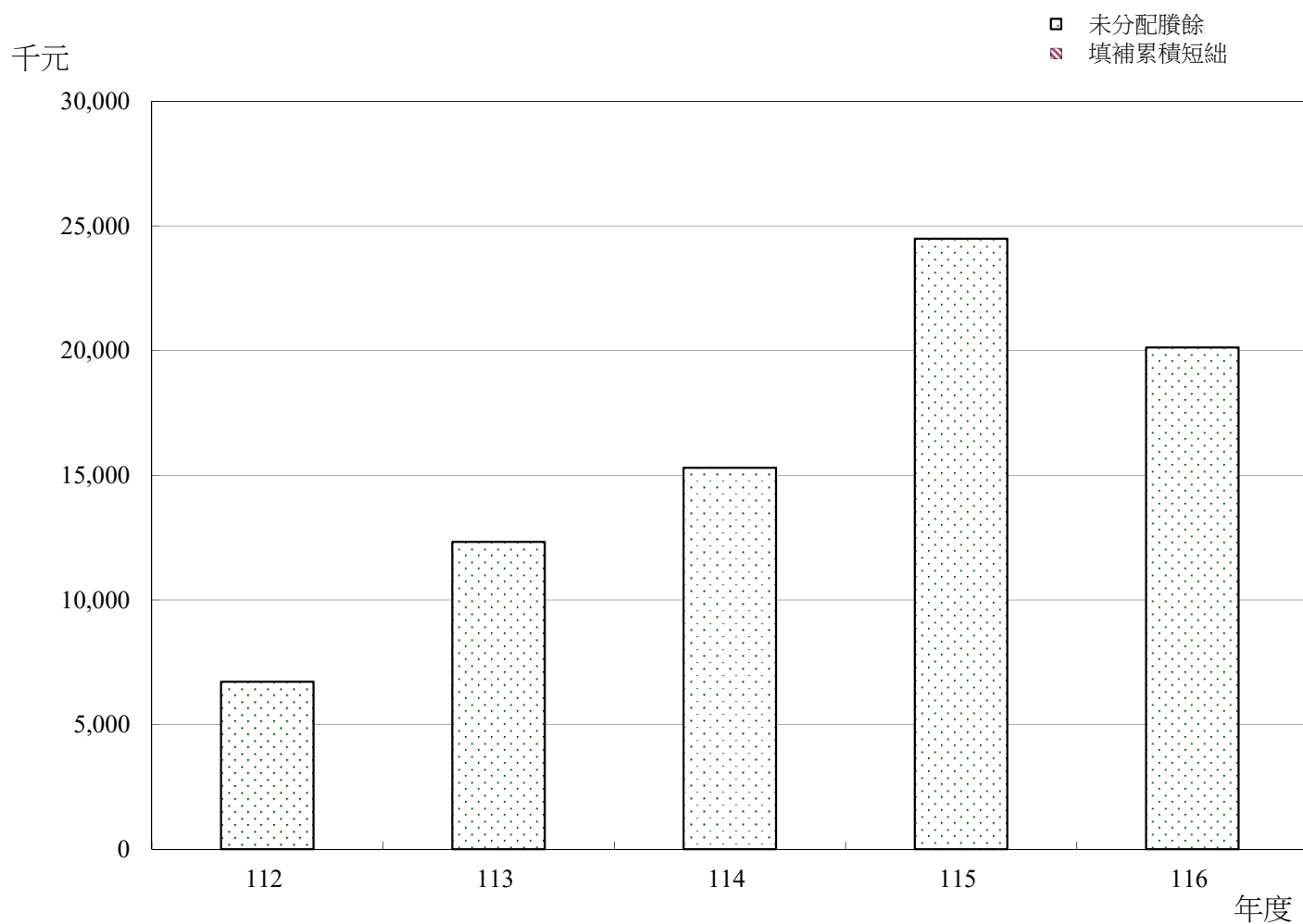


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	20,126	留存非營業特種基金	20,126
合 計	20,126	合 計	20,126

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	6,717	12,325	15,304	24,487	20,126
合 計	6,717	12,325	15,304	24,487	20,126

二、預算主要表

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
12,000	100.00	業務收入	12,000	100.00	12,000	100.00	-	-
12,000	100.00	其他業務收入	12,000	100.00	12,000	100.00	-	-
12,000	100.00	其他補助收入	12,000	100.00	12,000	100.00	-	-
9,021	75.17	業務成本與費用	9,839	81.99	9,381	78.18	458	4.88
9,021	75.17	管理及總務費用	8,245	68.71	9,381	78.18	-1,136	-12.11
9,021	75.17	管理費用及總務費用	8,245	68.71	9,381	78.18	-1,136	-12.11
-	-	研究發展及訓練費用	1,594	13.28	-	-	1,594	-
-	-	訓練費用	1,594	13.28	-	-	1,594	-
2,979	24.83	業務賸餘(短絀)	2,161	18.01	2,619	21.83	-458	-17.49
-	-	業務外賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-
2,979	24.83	本期賸餘(短絀)	2,161	18.01	2,619	21.83	-458	-17.49

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

本期收支項目之說明：

（一）業務收入

其他業務收入編列1,200萬元，係其他補助收入，詳第109頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

管理及總務費用編列824萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第110頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列159萬4千元，係訓練費用，詳第112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賸餘216萬1千元。

（四）業務外收入

無編列數。

（五）業務外費用

無編列數。

（六）業務外賸餘(短絀)

無編列數。

（七）本期賸餘(短絀)

業務賸餘和業務外賸餘合計為本期賸餘216萬1千元。

餘絀撥補預計表

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	%	
24,487	100.00	贍餘之部	20,126	100.00	
2,619	10.70	本期贍餘	2,161	10.74	
21,868	89.30	前期未分配贍餘	17,965	89.26	
24,487	100.00	未分配贍餘	20,126	100.00	

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金（母基金）

現金流量預計表

中華民國116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）	2,161	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,161	
未計利息股利之現金流入（流出）	2,161	
業務活動之淨現金流入（流出）	2,161	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
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）	2,161	
期初現金及約當現金	374,505	
期末現金及約當現金	376,666	

三、預算明細表

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

109

管理及總務費用明細表

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
9,021	9,381	管理及總務費用	8,245
9,021	9,381	管理費用及總務費用	8,245
6,009	6,331	服務費用	4,695
1,355	1,636	旅運費	-
4,550	4,500	專業服務費	4,500
104	195	公關慰勞費	195
-	50	材料及用品費	50
-	50	用品消耗	50
3,012	3,000	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,500
3,012	3,000	捐助、補助與獎助	3,500

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金（母基金）
管理及總務費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 服務費用 專業服務費 公關慰勞費 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	其他專業服務費計4,500千元。 共計195千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費98千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費97千元。 共計50千元，包括： 1.辦公(事務)用品計30千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗20千元。 捐助國內團體計3,500千元，係捐助財團法人農田水利人力發展中心辦理116年度農田水利事業文化活動推廣及跨域交流計畫3,500千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

112

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金（母基金）
研究發展及訓練費用說明
 中華民國116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	國外旅費計1,594千元，明細如下(詳派員出國計畫預算類別表)： 1.派員出國考察、視察、訪問計617千元。 考察美國遙測技術應用於農田水利灌溉管理617千元。 2.派員出國開會、談判、業務洽談計977千元。 (1)參加國際灌溉排水協會(ICID)印尼國家委員會(INACID)灌溉排水研討會555千元。 (2)參與臺日第55回畑地灌溉研討會與日本旱作灌溉節水技術交流計畫422千元。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金（母基金）

基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	356,540	
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	356,540	

四、預算參考表

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金（母基金）

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
371,844	資產	376,666	374,505	2,161
371,844	流動資產	376,666	374,505	2,161
371,844	現金	376,666	374,505	2,161
371,844	合 計	376,666	374,505	2,161
371,844	淨值	376,666	374,505	2,161
356,540	基金	356,540	356,540	-
356,540	基金	356,540	356,540	-
15,304	累積餘絀	20,126	17,965	2,161
15,304	累積賸餘	20,126	17,965	2,161
371,844	合 計	376,666	374,505	2,161

本頁空白

派員出國計畫預算總表

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農
農田水利事業作業
派員出國計畫預
中華民國

計 畫 名 稱	擬前往 國家	擬拜會或視察 機構	計畫內容	預計前往期間	預計 天數	擬派 人數
一、考察 考察美國遙測技術應用於 農田水利灌溉管理	美國	美國佛羅里達大學	為促進我國農田水利 科技化灌溉管理技術 發展，擬透過實地觀 摩考察美國目前遙感 探測(RS)技術及地理 資訊系統(GIS)於農業 、水資源管理及環境 保育之應用成果，提 升國內農田水利從業 人員業務相關高科技 運用能力及培訓優秀 水利菁英人才。	116.04-116.05	9	4

田水利署

基金（母基金）

算類別表—考察、視察、訪問

116年度

單位：新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一機構拜會、視察	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有 / 無	如有，說明其內容
236	335	46	617	研究發展及訓練費用	有	1.為積極培育優秀農田水利專業人才，115年預計派4人與美國佛羅里達大學合作辦理有關衛星資料應用於水資源及灌溉排水方面之技術教育訓練。 2.114年派4人參訪美國佛羅里達大學，透過實地參訪與課程，學習結合遙測、GIS 與 AI 應用於農業水資源管理與濕地利用之實務經驗，強化水利人員高科技治水能力。 3.113年派4人參訪美國佛羅里達大學，進行雙邊交流及研習水利遙測及地理資訊系統之應用。

農業部農
 田水利事業作業
 派員出國計畫預
 中華民國

計 畫 名 稱	擬前往國家 或地區	主要會議議題、 談判重點等	預計 天數	擬派 人數	旅 費	
					交通費	生活費
一、定期會議						
國際灌溉排水協會 (ICID)印尼國家委員會 (INACID)灌溉排水研討會	印尼	派員出席國際灌溉排水協會 (ICID)相關會議，與印尼 國家委員會交流，分享我國 農業用水管理與技術實務成 果，展現我國治水經驗；藉 由國際對話汲取各國技術與 制度作法，作為國內農業政 策研擬及技術精進之重要參 考，並有助提升我國國際能 見度與農業外交成效。	5	7	130	201
日本第55回畑地灌溉研討 會與日本旱作灌溉節水技 術交流計畫	日本	本項計畫延續日本旱地農業 振興會多年來邀請我國農田 水利事業人員參與研討與考 察之交流慣例，臺灣亦為其 長期唯一受邀之外國團體。 116年度預計赴日參加第55 回畑地灌溉研討會，並研討 交流日本旱作灌溉節水技術 與管理制度，吸取新技術與 實務經驗，以提升專業素質 。	5	6	132	243

田水利署

基金（母基金）

算類別表一開會、談判、業務洽談

116年度

單位：新臺幣千元

預 算		科 目	最近三次有關同一出國計畫之實際執行情形			
辦公費	合 計		出國地點	出國期間	出國人數	國外旅費
224	555	研究發展及訓練費用	馬來西亞 澳洲	114.09 113.08	6 5	423 666
47	422	研究發展及訓練費用	日本 日本	114.10 112.10	5 5	300 452

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
6,009	6,331	服務費用	6,289	-	4,695	1,594	-
1,355	1,636	旅運費	1,594	-	-	1,594	-
4,550	4,500	專業服務費	4,500	-	4,500	-	-
104	195	公關慰勞費	195	-	195	-	-
-	50	材料及用品費	50	-	50	-	-
-	50	用品消耗	50	-	50	-	-
3,012	3,000	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,500	-	3,500	-	-
3,012	3,000	捐助、補助與獎助	3,500	-	3,500	-	-
9,021	9,381	總計	9,839	-	8,245	1,594	-

註：本年度國外旅費1,594千元、公共關係費98千元、員工慰勞費97千元。

參、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

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	1-9
(二)餘絀撥補預計表	1-11
(三)現金流量預計表	1-12
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	1-13
(二)其他業務收入明細表	1-14
(三)財務收入明細表	1-15
(四)其他業務外收入明細表	1-16
(五)業務費用明細表	1-17
(六)管理及總務費用明細表	1-21
(七)研究發展及訓練費用明細表	1-26
(八)其他業務外費用明細表	1-28
(九)固定資產建設改良擴充明細表	1-30
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-32
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-34
(十二)資產折舊明細表	1-36
(十三)資產變賣明細表	1-37
(十四)資產報廢明細表	1-38
(十五)基金數額增減明細表	1-39
(十六)購置無形資產明細表	1-40
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	1-41
(二)5年來主要營運項目分析表	1-43
(三)員工人數彙計表	1-45
(四)用人費用彙計表	1-46
(五)各項費用彙計表	1-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-49

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 2,703 萬 3 千元，較預算數 2 億 1,349 萬 9 千元，增加 1,353 萬 4 千元，約 6.34%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算增加。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 5,828 萬 6 千元，較預算數 4 億 9,394 萬 8 千元，減少 3,566 萬 2 千元，約 7.22%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。

(三)業務外收入：決算數 5,061 萬 7 千元，較預算數 6,603 萬元，減少 1,541 萬 3 千元，約 23.34%，主要係處分非事業用地案件數未如預期所致。

(四)業務外費用：決算數 306 萬 3 千元，較預算數 409 萬 3 千元，減少 103 萬元，約 25.15%，主要係減省辦理交流活動等業務，致費用較預算減少。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 8,370 萬元，較預算短絀 2 億 1,851 萬 2 千元，減少 3,481 萬 2 千元，約 15.93%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少，致業務成本與費用較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 3 億 7,990 萬 8 千元，

農業部農田水利署
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 116 年度

可用預算數 5 億 4,839 萬 2 千元，執行率約 69.28%，主要係辦理價購渠道及照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等，因價購施設渠道所需土地之進度不如預期、土地改良物施工中未達估驗計價請款等，致進度落後，計保留 4,853 萬 8 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 7,758 萬元，較分配預算數 1 億 322 萬 5 千元，減少 2,564 萬 5 千元，約 24.84%，主要係政府補助款覈實撥入及農田水利設施申請許可案件較預期少，致實際收入較分配預算數減少。
- (二)業務成本與費用：實際數 2 億 4,161 萬 4 千元，較分配預算數 2 億 7,106 萬 9 千元，減少 2,945 萬 5 千元，約 10.87%。
- (三)業務外收入：實際數 3,428 萬 4 千元，較分配預算數 3,392 萬元，增加 36 萬 4 千元，約 1.07%。
- (四)業務外費用：實際數 153 萬 9 千元，較分配預算數 256 萬 5 千元，減少 102 萬 6 千元，約 40.02%，主要係財產報廢案件數未如預期及會費、捐補助等作業期程延後，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 3,128 萬 9 千元，較分配預算短絀 1 億 3,648 萬 9 千元，減少 520 萬元，約 3.81%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 8,407 萬 4 千元，分配預算數 1 億 18 萬 5 千元，執行率約 183.73%，主要係韌性建設計畫工程依實際施工進度付款，致執行超前。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.77 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 5 公里輸水渠道改善及修補、3,100,000 平方公尺除草、130,000 立方公尺浚渫及 6,000 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 680 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，預計辦理 16 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 4 座構造物更新改善。

農業部農田水利署
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 116 年度

(二)土地改良物 3 億 3,200 萬元，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、監造估計 1 億 6,600 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,020 萬 9 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 6,600 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 498 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,518 萬 9 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 3 億 3,904 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 3 億 3,200 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 100 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。
4. 什項設備 104 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 1-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 2 億 907 萬 8 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 2 億 437 萬元，增加 470 萬 8 千元，約 2.30%。

(二)本年度業務成本與費用 5 億 1,702 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 5 億 155 萬 9 千元，增加 1,546 萬 8 千元，約 3.08%。

(三)本年度業務外收入 6,730 萬元，係財務收入、其他業務外收入，同上年度預算數。

(四)本年度業務外費用 485 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 503 萬 6 千元，減少 18 萬 4 千元，約 3.65%。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 2 億 4,550 萬 1 千元，較上年度預算短絀 2 億 3,492 萬 5 千元，增加 1,057 萬 6 千元，約 4.50%。

農業部農田水利署
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 116 年度

(六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 1-6 頁）及圖三（第 1-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 4,550 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 6 億 921 萬 4 千元，共有短絀 8 億 5,471 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 1-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 5,113 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀 2 億 4,550 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 1,000 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 5,550 萬 1 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 9,436 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 2 億 1,420 萬 7 千元、攤銷無形資產 200 萬元、固定資產報廢損失 115 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 2,300 萬元。
3. 收取利息 1,000 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 1,521 萬 5 千元，其中現金流入 2,400 萬元，係固定資產變賣收入 2,400 萬元；現金流出 3 億 3,921 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 3,904 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 17 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 9,200 萬元，其中現金流入 2 億 9,200 萬元，係增加政府撥充基金 2 億 9,200 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 7,435 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 12 億 8,352 萬 2 千元。

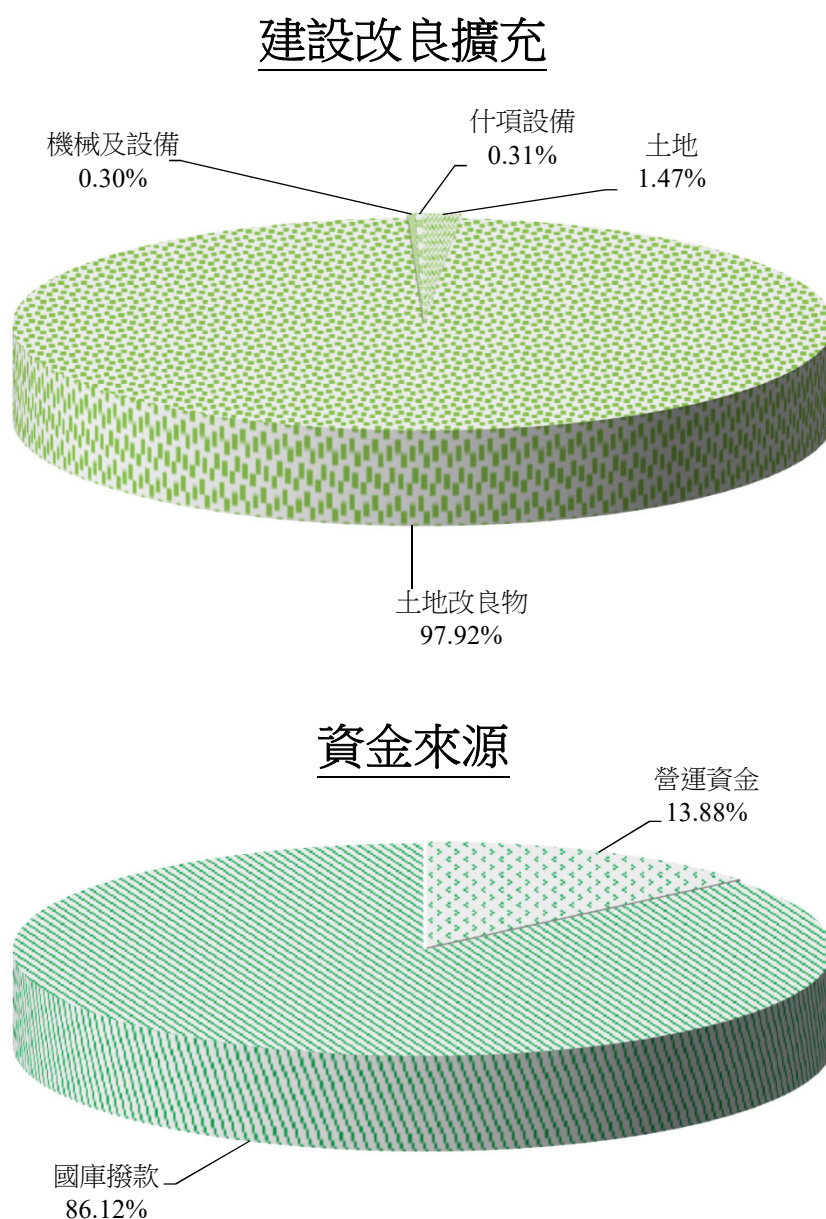
(六)預計期末現金及約當現金 12 億 916 萬 9 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



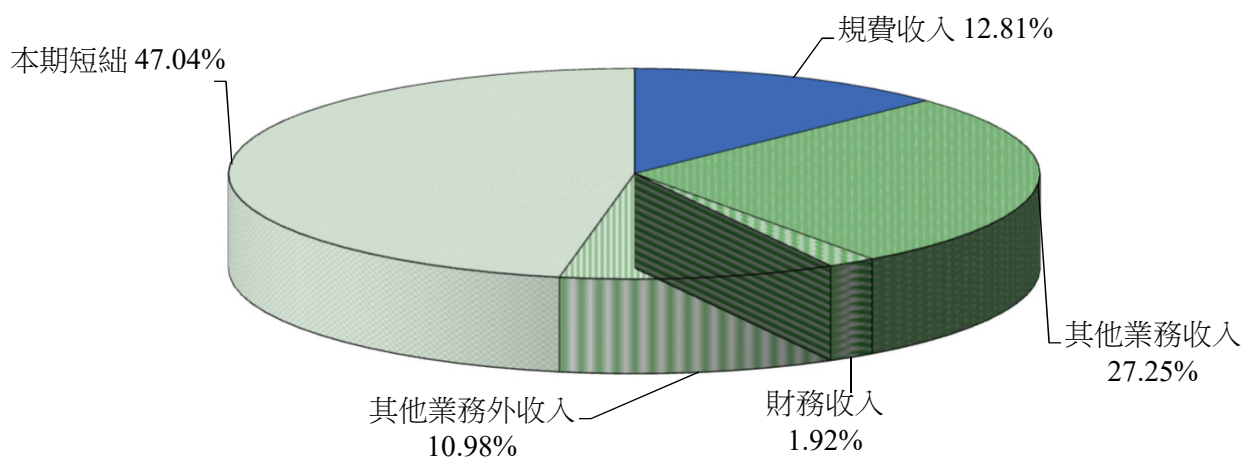
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	5,000	營運資金	47,045
土地改良物	332,000	國庫撥款	292,000
房屋及建築	0		
機械及設備	1,005		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,040		
合 計	339,045	合 計	339,045

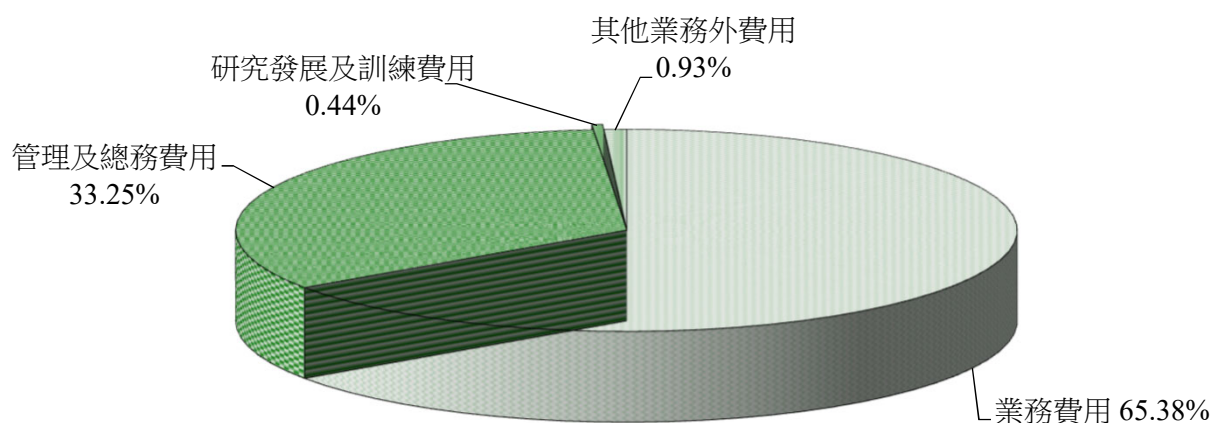
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

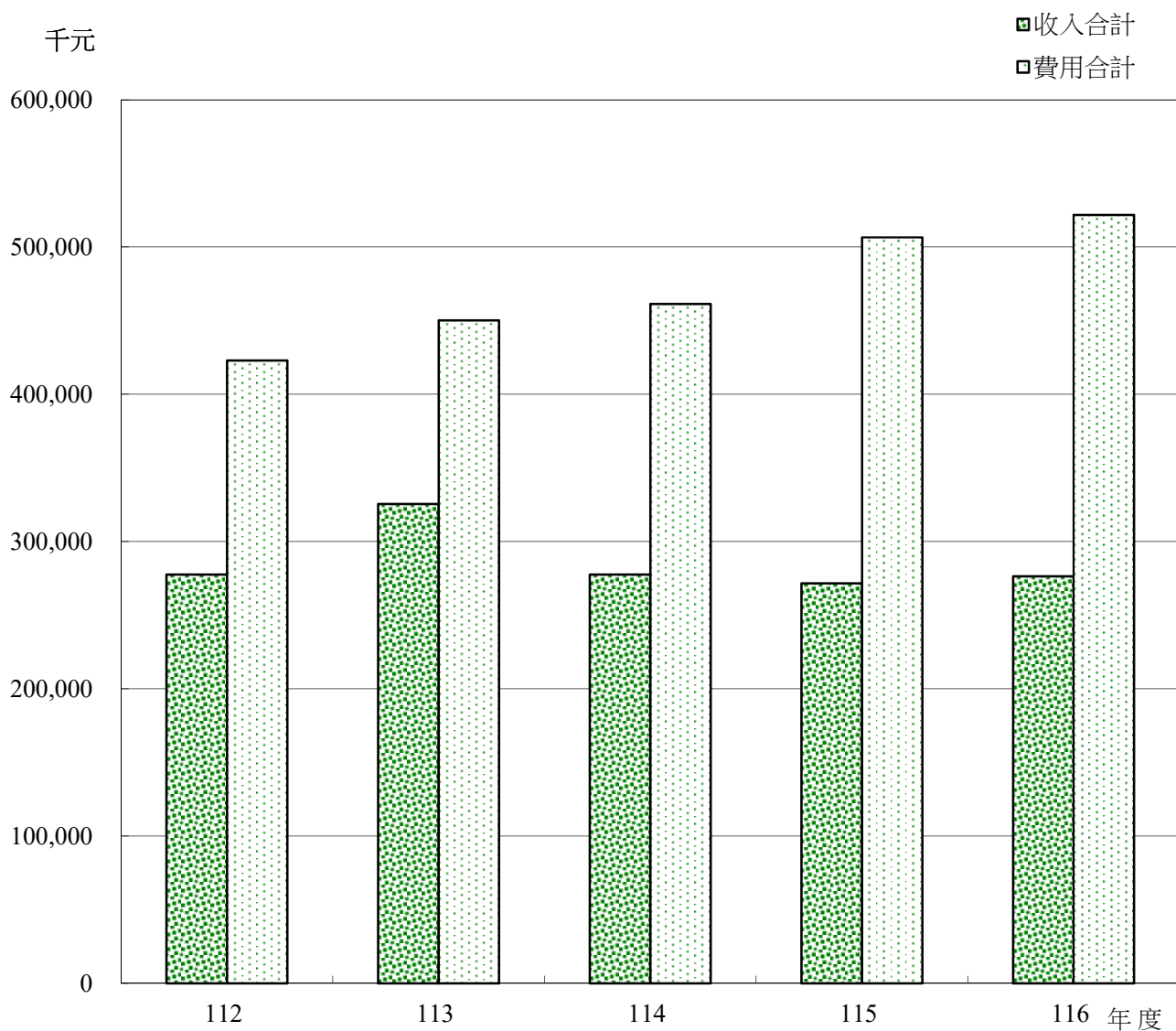


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	209,078	業務成本與費用	517,027
租金及權利金收入	0	業務費用	341,182
規費收入	66,858	管理及總務費用	173,535
其他業務收入	142,220	研究發展及訓練費用	2,310
業務外收入	67,300	業務外費用	4,852
財務收入	10,000	其他業務外費用	4,852
其他業務外收入	57,300		
本期短絀	245,501		
收入及短絀總額	521,879	成本與費用總額	521,879

圖三

最近五年收入與費用



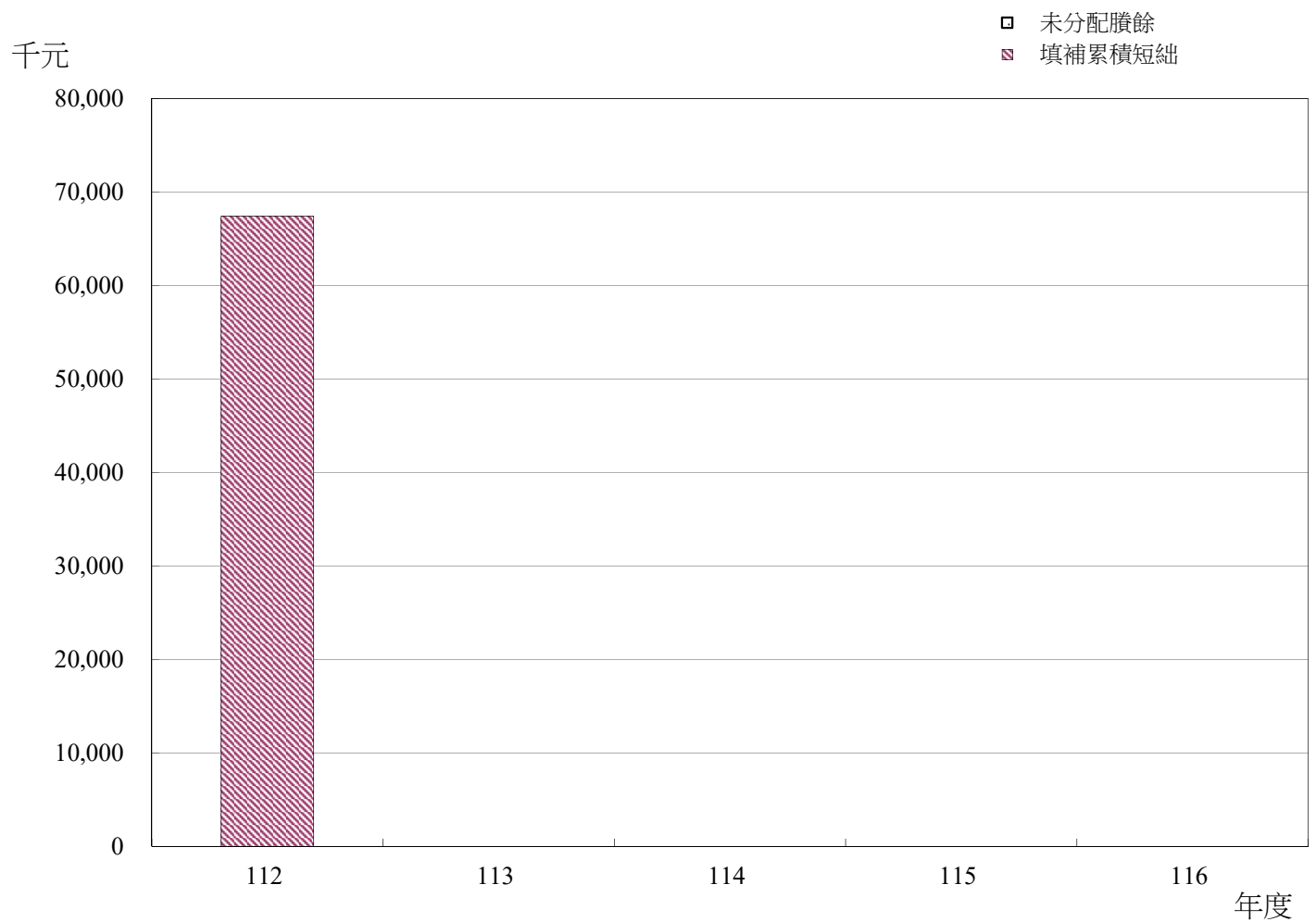
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	202,570	244,417	227,033	204,370	209,078
業務外收入	75,032	81,057	50,617	67,300	67,300
收入合計	277,602	325,474	277,650	271,670	276,378
費用					
業務成本與費用	416,256	439,720	458,286	501,559	517,027
業務外費用	6,752	10,423	3,063	5,036	4,852
費用合計	423,008	450,142	461,349	506,595	521,879
本期餘絀	-145,407	-124,668	-183,700	-234,925	-245,501

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	67,413	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合 計	67,413	0	0	0	0

二、預算主要表

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
227,033	100.00	業務收入	209,078	100.00	204,370	100.00	4,708	2.30
27,025	11.90	規費收入	66,858	31.98	62,750	30.70	4,108	6.55
27,025	11.90	使用規費收入	66,858	31.98	62,750	30.70	4,108	6.55
200,008	88.10	其他業務收入	142,220	68.02	141,620	69.30	600	0.42
162,956	71.78	其他補助收入	141,970	67.90	141,370	69.17	600	0.42
37,052	16.32	雜項業務收入	250	0.12	250	0.12	-	-
458,286	201.86	業務成本與費用	517,027	247.29	501,559	245.42	15,468	3.08
321,019	141.40	業務費用	341,182	163.18	340,931	166.82	251	0.07
321,019	141.40	業務費用	341,182	163.18	340,931	166.82	251	0.07
135,280	59.59	管理及總務費用	173,535	83.00	158,303	77.46	15,232	9.62
135,280	59.59	管理費用及總務費用	173,535	83.00	158,303	77.46	15,232	9.62
1,987	0.88	研究發展及訓練費用	2,310	1.10	2,325	1.14	-15	-0.65
1,987	0.88	訓練費用	2,310	1.10	2,325	1.14	-15	-0.65
-231,253	-101.86	業務賸餘(短絀)	-307,949	-147.29	-297,189	-145.42	-10,760	3.62
50,617	22.29	業務外收入	67,300	32.19	67,300	32.93	-	-
12,010	5.29	財務收入	10,000	4.78	10,000	4.89	-	-
12,010	5.29	利息收入	10,000	4.78	10,000	4.89	-	-
38,606	17.00	其他業務外收入	57,300	27.41	57,300	28.04	-	-
3,955	1.74	財產交易賸餘	23,000	11.00	23,000	11.25	-	-
33,624	14.81	租賃收入	32,000	15.31	32,000	15.66	-	-
31	0.01	違規罰款收入	100	0.05	100	0.05	-	-
997	0.44	雜項收入	2,200	1.05	2,200	1.08	-	-
3,063	1.35	業務外費用	4,852	2.32	5,036	2.46	-184	-3.65
3,063	1.35	其他業務外費用	4,852	2.32	5,036	2.46	-184	-3.65
8	0.00	財產交易短絀	1,156	0.55	1,040	0.51	116	11.15
3,055	1.35	雜項費用	3,696	1.77	3,996	1.96	-300	-7.51
47,553	20.95	業務外賸餘(短絀)	62,448	29.87	62,264	30.47	184	0.30
-183,700	-80.91	本期賸餘(短絀)	-245,501	-117.42	-234,925	-114.95	-10,576	4.50

註：一、前年度決算數為院編決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列6,685萬8千元，係使用規費收入，詳第1-13頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億4,222萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-14頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億4,118萬2千元，係業務費用，詳第1-17頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億7,353萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第1-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列231萬元，係訓練費用，詳第1-26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3億794萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,000萬元，係利息收入，詳第1-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5,730萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-16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485萬2千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-28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6,244萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億4,550萬1千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
793	後續可能重分類至餘絀之項目	-9,000	251,000
793	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-9,000	251,000
793	其他綜合餘絀合計	-9,000	251,000

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

1-11

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-245,501	
利息股利之調整	-10,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-255,501	
調整項目	194,363	加項：提列折舊214,207千元、攤銷無形資產2,000千元、固定資產報廢損失1,156千元。 減項：固定資產變賣賸餘23,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-61,138	
收取利息	10,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	-51,138	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	24,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-339,045	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-170	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-315,215	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	292,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	292,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-74,353	
期初現金及約當現金	1,283,522	
期末現金及約當現金	1,209,169	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列8,256千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少9,000千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	66,858	
使用規費收入	66,858	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入45,108千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼作搭配水使用之規費收入21,750千元。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

1-14

農業部農田水利署
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116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	57,300	
財產交易賸餘	23,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等23,000千元。
租賃收入	32,000	1.土地租金收入2,970千元。 2.房屋租金收入28,830千元。 3.其他租金收入(池塘)200千元。
違規罰款收入	100	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入100千元。
雜項收入	2,200	1.廢品廢鐵處分收入50千元。 2.標函圖說費用收入5千元。 3.占用、使用補償金收入600千元。 4.其他雜項收入1,545千元。

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
321,019	340,931	業務費用	341,182
321,019	340,931	業務費用	341,182
444	1,935	用人費用	-
444	1,935	加（夜）班費	-
107,375	102,178	服務費用	100,137
7,130	8,165	水電費	8,115
199	300	郵電費	300
5,459	10,018	旅運費	8,880
133	30	印刷裝訂及公告費	30
58,225	55,099	修理保養及保固費	57,773
883	1,025	保險費	965
13,829	19,942	一般服務費	16,997
21,518	7,599	專業服務費	7,077
9,080	7,698	材料及用品費	7,300
79	260	使用材料費	93
9,002	7,438	用品消耗	7,207
95	200	租金與利息	75
71	200	地租及水租	75
24	-	機器租金	-
188,150	209,360	折舊、折耗及攤銷	214,207
188,150	209,360	不動產、廠房及設備折舊	214,207
4,218	6,820	稅捐與規費（強制費）	7,200
1,233	1,400	土地稅	1,400
1,568	1,900	房屋稅	1,900
1,417	3,520	規費	3,900
11,409	12,410	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12,263
11,188	11,880	捐助、補助與獎助	11,883
-	100	分擔	100
221	430	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	280

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

1-18

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計8,115千元，包括： 1.動力費計8,100千元。 2.其他場所水電費計15千元。
郵電費	數據通信費計300千元。
旅運費	共計8,880千元，包括： 1.國內旅費計3,564千元。 2.其他旅運費計5,316千元。
印刷裝訂及公告費	共計30千元，包括： 1.印刷及裝訂費計20千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計57,773千元，包括： 1.土地改良物修護費計51,050千元。 2.一般房屋修護費計2,048千元。 3.機械及設備修護費計4,075千元。 4.什項設備修護費計600千元。
保險費	共計965千元，包括： 1.一般房屋保險費計150千元。 2.其他保險費計815千元。
一般服務費	共計16,997千元，包括： 1.公證費計40千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計36千元。 3.外包費計3,900千元，明細如下： (1)辦理除草、清淤、維護隙地、操作移動式抽水機及防汛所需護堤費用等工作1,600千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (2)辦理本處及工作站環境清潔等工作1,900千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 (3)本處及工作站保全委託400千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.義(志)工服務費計9,321千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計3,700千元，明細如下： (1)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、清潔等任務之約用人員費用1,000千元(約25人)。 (2)為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,700千元(約9人)。 。
專業服務費	共計7,077千元，包括： 1.專技人員酬金計180千元。 2.法律事務費計350千元。 3.工程及管理諮詢服務費計5,200千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計515千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計712千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計120千元。

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
材料及用品費	
使用材料費	共計93千元，包括： 1.燃料計13千元。 2.設備零件計80千元。
用品消耗	共計7,207千元，包括： 1.辦公(事務)用品計376千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3,750千元。 3.服裝計500千元。 4.食品計1,966千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計615千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計75千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計214,207千元，包括： 1.土地改良物折舊計196,567千元。 2.一般房屋折舊計10,900千元。 3.機械及設備折舊計5,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計290千元。 5.什項設備折舊計1,450千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,400千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,900千元。
規費	行政規費與強制費計3,900千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助之費用計11,883千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費11,001千元。 2.諮議會事務補助費882千元。
分擔	分擔大樓管理費計100千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計280千元，包括： 1.獎勵費用230千元。 2.水利小組傷亡慰問50千元。

農業部農田水利署
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116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
135,280	158,303	管理及總務費用	173,535
135,280	158,303	管理費用及總務費用	173,535
120,433	141,878	用人費用	157,173
75,377	81,992	正式員額薪資	89,459
892	4,807	聘僱及兼職人員薪資	5,157
3,477	4,269	加（夜）班費	6,696
17,403	21,179	獎金	23,454
9,841	13,989	退休及卹償金	16,043
13,442	15,639	福利費	16,361
2	3	提繳費	3
10,334	9,867	服務費用	10,603
1,034	995	水電費	1,045
1,285	1,538	郵電費	1,430
446	471	旅運費	471
135	290	印刷裝訂及公告費	290
2,703	2,473	修理保養及保固費	2,478
226	248	保險費	273
854	432	一般服務費	576
2,787	2,556	專業服務費	3,176
864	864	公關慰勞費	864
2,414	3,188	材料及用品費	3,014
479	403	使用材料費	425
1,934	2,785	用品消耗	2,589
112	140	租金與利息	115
98	100	機器租金	100
14	40	什項設備租金	15
1,713	2,600	折舊、折耗及攤銷	2,000
1,713	2,600	攤銷	2,000
81	95	稅捐與規費（強制費）	95

農業部農田水利署
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116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
37	38	消費與行為稅	38
44	57	規費	57
110	535	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	535
110	535	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	535
82	-	其他	-
82	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計89,459千元，包括： 1.職員薪金計80,824千元。 2.工員工資計8,635千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,157千元。
加（夜）班費	共計6,696千元，包括： 1.延長工時加班費計2,760千元。 2.未休假加班費計3,936千元。
獎金	共計23,454千元，包括： 1.考績獎金計11,542千元。 2.年終獎金計11,828千元。 3.其他獎金計84千元。
退休及卹償金	共計16,043千元，包括： 1.職員退休及離職金計13,060千元。 2.工員退休及離職金計526千元。 3.卹償金計2,457千元。
福利費	共計16,361千元，包括： 1.分擔員工保險費計11,768千元。 2.傷病醫藥費計142千元。 3.其他福利費計4,451千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計1,045千元，包括： 1.工作場所電費計1,000千元。 2.工作場所水費計40千元。 3.氣體費計5千元。
郵電費	共計1,430千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計650千元。 3.數據通信費計480千元。
旅運費	共計471千元，包括： 1.國內旅費計446千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計290千元。
修理保養及保固費	共計2,478千元，包括： 1.一般房屋修護費計671千元。 2.機械及設備修護費計527千元。 3.交通及運輸設備修護費計180千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
保險費	4.什項設備修護費計1,100千元。 共計273千元，包括： 1.一般房屋保險費計55千元。 2.機械及設備保險費計140千元。 3.交通及運輸設備保險費計75千元。 4.其他保險費計3千元。
一般服務費	體育活動費計576千元。
專業服務費	共計3,176千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計6千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計10千元。 3.電腦軟體服務費計2,950千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費計210千元。
公關慰勞費	共計864千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費744千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費120千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計425千元，包括： 1.物料計5千元。 2.燃料計220千元。 3.設備零件計200千元。
用品消耗	共計2,589千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,137千元。 2.報章什誌計23千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計350千元。 4.服裝計245千元。 5.食品計306千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計13千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計515千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計100千元。
什項設備租金	什項設備租金計15千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,000千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計38千元。
規費	共計57千元，包括： 1.行政規費與強制費計30千元。 2.公路使用養護安全管理費計27千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計535千元，包括： 1.獎勵費用計30千元。 2.慰問金計505千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計500千元。
專業服務費	共計1,660千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計60千元。 2.委託考選訓練費計1,600千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計150千元。

農業部農田水利署
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116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
3,063	5,036	其他業務外費用	4,852
8	1,040	財產交易短絀	1,156
8	1,040	短絀、賠償與保險給付	1,156
8	1,040	各項短絀	1,156
3,055	3,996	雜項費用	3,696
1,465	2,095	服務費用	1,845
142	800	旅運費	550
17	45	保險費	45
43	-	專業服務費	-
1,263	1,250	推展費	1,250
122	350	材料及用品費	420
122	350	用品消耗	420
77	76	租金與利息	76
77	76	交通及運輸設備租金	76
-	330	稅捐與規費（強制費）	560
-	330	規費	560
696	1,085	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	795
120	130	會費	120
456	540	捐助、補助與獎助	530
14	15	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15
106	400	競賽及交流活動費	130
696	60	其他	-
696	60	其他費用	-

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計1,156千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	共計550千元，包括： 1.國內旅費計300千元。 2.其他旅運費計250千元。
保險費	其他保險費計45千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,250千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計420千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計76千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計560千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計120千元，明細如下： 1.國際灌排協會會費20千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 3.中華水資源管理學會10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計530千元，明細如下： 1.捐助仰山文教基金會協助辦理推廣無毒有機農業400千元。 2.捐助中華水資源管理學會舉辦年會暨研討會及會務運作暨會刊發行經費30千元。 3.捐助台灣農業工程學會辦理農業工程研討會暨年會40千元。 4.捐助宜蘭縣宜蘭農田水利會退休人員協會辦理會員會務推動暨水利設施觀摩等活動經費60千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計15千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計130千元。

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	332,000	-	1,005	-
一次性項目	5,000	332,000	-	1,005	-
合 計	5,000	332,000		1,005	

良擴充明細表

116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			
1,040	-	-	-	-	339,045	-	339,045	土地改良物332,000千元， 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、監造 估計166,000千元，暫以 6.15%估算工程管理費 10,209千元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計166,000千元，暫以 3.00%估算工程管理費 4,980千元。 以上本年度合計編列工程管 理費15,189千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
1,040	-	-	-	-	339,045	-	339,045	
1,040					339,045		339,045	

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	47,045	-	292,000	-
一次性項目	47,045	-	292,000	-
合 計	47,045		292,000	

充資金來源明細表

116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	%		
339,045	100.00	-	-	-	-	339,045	100.00
339,045	100.00	-	-	-	-	339,045	100.00
339,045	100.00					339,045	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	339,045	47,045	-	292,000	-	-
一次性項目	339,045	47,045	-	292,000	-	-
合 計	339,045	47,045		292,000		

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

1-37

資產報廢明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	5,157,802	
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	292,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,449,802	

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116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
771	170	無形資產	170	
771	170	電腦軟體	170	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
771	170	總計	170	

四、預算參考表

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
12,501,149	資產	13,084,003	13,038,248	45,755
1,520,368	流動資產	1,339,169	1,413,522	-74,353
1,390,368	現金	1,209,169	1,283,522	-74,353
130,000	流動金融資產	130,000	130,000	-
205,754	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	225,106	216,850	8,256
205,754	準備金	225,106	216,850	8,256
10,769,970	不動產、廠房及設備	11,518,930	11,405,248	113,682
6,961,734	土地	7,213,734	7,218,734	-5,000
3,145,693	土地改良物	3,663,246	3,528,949	134,297
391,718	房屋及建築	369,918	380,818	-10,900
37,488	機械及設備	39,681	43,686	-4,005
1,188	交通及運輸設備	695	988	-293
9,704	什項設備	9,211	9,628	-417
222,445	購建中固定資產	222,445	222,445	-
4,621	無形資產	361	2,191	-1,830
4,621	無形資產	361	2,191	-1,830
437	其他資產	437	437	-
2	什項資產	2	2	-
435	待處理資產	435	435	-
12,501,149	合 計	13,084,003	13,038,248	45,755
282,090	負債	301,443	293,187	8,256
1,951	流動負債	1,951	1,951	-
1,951	應付款項	1,951	1,951	-
205,754	長期負債	225,106	216,850	8,256
205,754	長期債務	225,106	216,850	8,256
74,386	其他負債	74,386	74,386	-
74,386	什項負債	74,386	74,386	-
12,219,059	淨值	12,782,560	12,745,061	37,499
4,659,947	基金	5,449,802	5,157,802	292,000
4,659,947	基金	5,449,802	5,157,802	292,000

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
1,915,248	公積	1,915,248	1,915,248	-
122	資本公積	122	122	-
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-
-386,361	累積餘絀	-854,715	-609,214	-245,501
-386,361	累積短絀	-854,715	-609,214	-245,501
6,030,225	淨值其他項目	6,272,225	6,281,225	-9,000
6,030,225	累積其他綜合餘絀	6,272,225	6,281,225	-9,000
12,501,149	合 計	13,084,003	13,038,248	45,755

註：信託代理與保證資產(負債)15,954千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	73,250	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	850,000.00	4,250	
輸水渠道除草	平方公尺	3,100,000.00	10.00	31,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	130,000.00	200.00	26,000	
構造物維護	座	6,000.00	2,000.00	12,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	600,000.00	408,000	
農田水利設施更新改善		-	-	332,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	19,687,500.00	315,000	
構造物更新改善	座	4.00	4,250,000.00	17,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	52,500	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	800,000.00	4,000	
輸水渠道除草	平方公尺	3,000,000.00	10.00	30,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	135,000.00	100.00	13,500	
構造物維護	座	2,500.00	2,000.00	5,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	660,000.00	448,800	
農田水利設施更新改善		-	-	441,565	
灌溉排水渠道更新改善	公里	22.00	18,793,000.00	413,446	
構造物更新改善	座	7.00	4,017,000.00	28,119	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	56,476	
輸水渠道改善及修補	公里	3.05	1,741,745.90	5,312	
輸水渠道除草	平方公尺	3,331,641.00	6.53	21,768	
輸水渠道浚渫	立方公尺	114,196.00	149.18	17,036	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	6,110.00	2,022.90	12,360	
農業灌溉用水管理	百萬噸	679.95	595,445.58	404,873	
農田水利設施更新改善		-	-	334,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	45.91	6,837,913.74	313,929	
構造物更新改善	座	3.00	6,803,756.33	20,411	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	52,554	
輸水渠道改善及修補	公里	2.96	1,265,325.34	3,745	
輸水渠道除草	平方公尺	2,237,913.00	9.10	20,376	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,752.00	131.46	14,560	
構造物維護	座	1,515.00	9,156.74	13,872	
農業灌溉用水管理	百萬噸	678.75	585,886.58	397,671	
農田水利設施更新改善		-	-	370,476	
灌溉排水渠道更新改善	公里	24.45	13,196,272.60	322,649	
構造物更新改善	座	15.00	3,188,461.73	47,827	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	58,029	
輸水渠道改善及修補	公里	3.94	687,428.93	2,708	
輸水渠道除草	平方公尺	2,979,794.00	6.80	20,253	
輸水渠道浚渫	立方公尺	120,156.00	117.49	14,117	
構造物維護	座	5,414.00	3,869.83	20,951	
農業灌溉用水管理	百萬噸	650.14	561,385.45	364,979	
農田水利設施更新改善		-	-	125,258	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.63	11,458,701.79	121,806	
構造物更新改善	座	7.00	493,142.86	3,452	

單位：人

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 1-45

農業部農
宜蘭農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（ 夜）班 費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	89,459	5,157	6,696	-	11,828	11,542	-	84	13,586	2,457
正式人員	89,459	-	6,186	-	11,183	11,542	-	77	13,274	2,457
職員	80,824	-	5,264	-	10,103	10,103	-	65	12,748	2,457
工員	8,635	-	922	-	1,080	1,439	-	12	526	-
聘僱人員	-	5,157	510	-	645	-	-	7	312	-
合計	89,459	5,157	6,696	-	11,828	11,542	-	84	13,586	2,457

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,900千元，辦理事項如下：

- 1.除草、清淤、維護隙地及操作移動式抽水機等工作1,600千元。
- 2.本處及工作站環境清潔等工作1,900千元。
- 3.本處及工作站保全委託400千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,700千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,700千元及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之約用人員費用1,000千元。

三、獎金計編列23,454千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列135人11,828千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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126人11,542千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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70人84千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	11,768	142	-	4,451	3	157,173	-	157,173
-	10,983	132	-	4,307	3	149,603	-	149,603
-	9,691	108	-	3,716	-	135,079	-	135,079
-	1,292	24	-	591	3	14,524	-	14,524
-	785	10	-	144	-	7,570	-	7,570
-	11,768	142	-	4,451	3	157,173	-	157,173

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
120,877	143,813	用人費用	157,173	-	157,173	-	-
75,377	81,992	正式員額薪資	89,459	-	89,459	-	-
892	4,807	聘僱及兼職人員薪資	5,157	-	5,157	-	-
3,921	6,204	加（夜）班費	6,696	-	6,696	-	-
17,403	21,179	獎金	23,454	-	23,454	-	-
9,841	13,989	退休及卹償金	16,043	-	16,043	-	-
13,442	15,639	福利費	16,361	-	16,361	-	-
2	3	提繳費	3	-	3	-	-
121,014	116,250	服務費用	114,745	100,137	10,603	2,160	1,845
8,164	9,160	水電費	9,160	8,115	1,045	-	-
1,484	1,838	郵電費	1,730	300	1,430	-	-
6,502	11,689	旅運費	10,401	8,880	471	500	550
268	320	印刷裝訂及公告費	320	30	290	-	-
60,928	57,572	修理保養及保固費	60,251	57,773	2,478	-	-
1,126	1,318	保險費	1,283	965	273	-	45
14,683	20,374	一般服務費	17,573	16,997	576	-	-
25,733	11,865	專業服務費	11,913	7,077	3,176	1,660	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,263	1,250	推展費	1,250	-	-	-	1,250
11,763	11,451	材料及用品費	10,884	7,300	3,014	150	420
558	663	使用材料費	518	93	425	-	-
11,205	10,788	用品消耗	10,366	7,207	2,589	150	420
284	416	租金與利息	266	75	115	-	76
71	200	地租及水租	75	75	-	-	-
122	100	機器租金	100	-	100	-	-
77	76	交通及運輸設備租金	76	-	-	-	76
14	40	什項設備租金	15	-	15	-	-
189,863	211,960	折舊、折耗及攤銷	216,207	214,207	2,000	-	-
188,150	209,360	不動產、廠房及設備折舊	214,207	214,207	-	-	-
1,713	2,600	攤銷	2,000	-	2,000	-	-
4,299	7,245	稅捐與規費（強制費）	7,855	7,200	95	-	560
1,233	1,400	土地稅	1,400	1,400	-	-	-
1,568	1,900	房屋稅	1,900	1,900	-	-	-
37	38	消費與行為稅	38	-	38	-	-
1,461	3,907	規費	4,517	3,900	57	-	560
12,214	14,030	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,593	12,263	535	-	795
120	130	會費	120	-	-	-	120
11,644	12,420	捐助、補助與獎助	12,413	11,883	-	-	530
-	100	分擔	100	100	-	-	-
345	980	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	830	280	535	-	15
106	400	競賽及交流活動費	130	-	-	-	130
8	1,040	短絀、賠償與保險給付	1,156	-	-	-	1,156
8	1,040	各項短絀	1,156	-	-	-	1,156
1,026	390	其他	-	-	-	-	-
1,026	390	其他費用	-	-	-	-	-
461,349	506,595	總計	521,879	341,182	173,535	2,310	4,852

註：本年度公共關係費744千元、員工慰勞費120千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

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

本頁空白

北基農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	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)規費收入明細表	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)業務費用明細表	2-17
(六)管理及總務費用明細表	2-21
(七)研究發展及訓練費用明細表	2-25
(八)其他業務外費用明細表	2-27
(九)固定資產建設改良擴充明細表	2-30
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-32
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-34
(十二)資產折舊明細表	2-36
(十三)資產變賣明細表	2-37
(十四)基金數額增減明細表	2-38
(十五)購置無形資產明細表	2-39
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	2-41
(二)5年來主要營運項目分析表	2-43
(三)員工人數彙計表	2-45
(四)用人費用彙計表	2-46
(五)各項費用彙計表	2-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-49

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 7,489 萬 6 千元，較預算數 7,643 萬 3 千元，減少 153 萬 7 千元，約 2.01%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算減少。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 3,968 萬 8 千元，較預算數 1 億 3,396 萬 6 千元，增加 572 萬 2 千元，約 4.27%，主要係農業灌溉用水管理、渠道修護經費較預期增加所致。

(三)業務外收入：決算數 2,429 萬 9 千元，較預算數 6,240 萬 3 千元，減少 3,810 萬 4 千元，約 61.06%，主要係處分非事業用地進度未如預期所致。

(四)業務外費用：決算數 61 萬 9 千元，較預算數 79 萬 2 千元，減少 17 萬 3 千元，約 21.87%，主要係撙節各項業務開支所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 4,111 萬 2 千元，較預算賸餘 407 萬 8 千元，反餘為絀，計相差 4,519 萬元，主要係處分非事業用地進度未如預期，致業務外收入較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 5,575 萬 9 千元，可用

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

預算數 8,165 萬 6 千元，執行率約 68.28%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等農田水利設施更新改善工程、汰換或增購辦公電腦、機房伺服器及事務設備等，因土地改良物位置較偏遠，致廠商投標意願低落，工程多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3,347 萬 1 千元，較分配預算數 3,813 萬 2 千元，減少 466 萬 1 千元，約 12.22%。
- (二)業務成本與費用：實際數 6,881 萬元，較分配預算數 9,560 萬元，減少 2,679 萬元，約 28.02%，主要係渠道清淤案件持續辦理中及基於員額管控原則實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 1,172 萬 7 千元，較分配預算數 3,338 萬 5 千元，減少 2,165 萬 8 千元，約 64.87%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較分配預算數減少。
- (四)業務外費用：實際數 38 萬 4 千元，較分配預算數 49 萬 1 千元，減少 10 萬 7 千元，約 21.84%，主要係各項業務刻正辦理中，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 2,399 萬 6 千元，較分配預算短絀 2,457 萬 4 千元減少 57 萬 8 千元，約 2.35%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1,888 萬 2 千元，分配預算數 1 億 9,948 萬 5 千元，執行率約 9.47%，主要係部分工程施工進度未達估驗計價請款條件，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.51 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 3 公里輸水渠道改善及修補、60,000 平方公尺除草、5,730 立方公尺浚渫及 10 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 160 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，預計辦理 20 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 18 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 2 億 500 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

1. 自辦規劃、設計、監造估計 6,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 369 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 4,500 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 435 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 804 萬元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 1,712 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 500 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 645 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 327 萬 5 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 140 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 2-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)本年度業務收入 7,841 萬 4 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 7,626 萬 2 千元，增加 215 萬 2 千元，約 2.82%。
- (二)本年度業務成本與費用 1 億 8,650 萬 2 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 1 億 8,187 萬 9 千元，增加 462 萬 3 千元，約 2.54%。
- (三)本年度業務外收入 6,960 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6,677 萬元，增加 283 萬 3 千元，約 4.24%。
- (四)本年度業務外費用 73 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 98 萬 2 千元，減少 24 萬 9 千元，約 25.36%，主要係雜項費用減少所致。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 3,921 萬 8 千元，較上年度預算短絀 3,982 萬 9 千元，減少 61 萬 1 千元，約 1.53%。

(六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 2-6 頁）及圖三（第 2-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 3,921 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 4,782 萬 3 千元，共有短絀 1 億 8,704 萬 1 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 2-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1,838 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀 3,921 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 300 萬元，未計利息股利之本期短絀為 4,221 萬 8 千元。
2. 調整項目淨增 2,083 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 6,749 萬 1 千元、攤銷無形資產 90 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 4,755 萬 5 千元。
3. 收取利息 300 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 6,906 萬 8 千元，其中現金流入 4,857 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 4,857 萬 9 千元；現金流出 2 億 1,764 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 1,712 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 52 萬 2 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 500 萬元，其中現金流入 2 億 500 萬元，係增加政府撥充基金 2 億 500 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,755 萬元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 8,687 萬 2 千元。

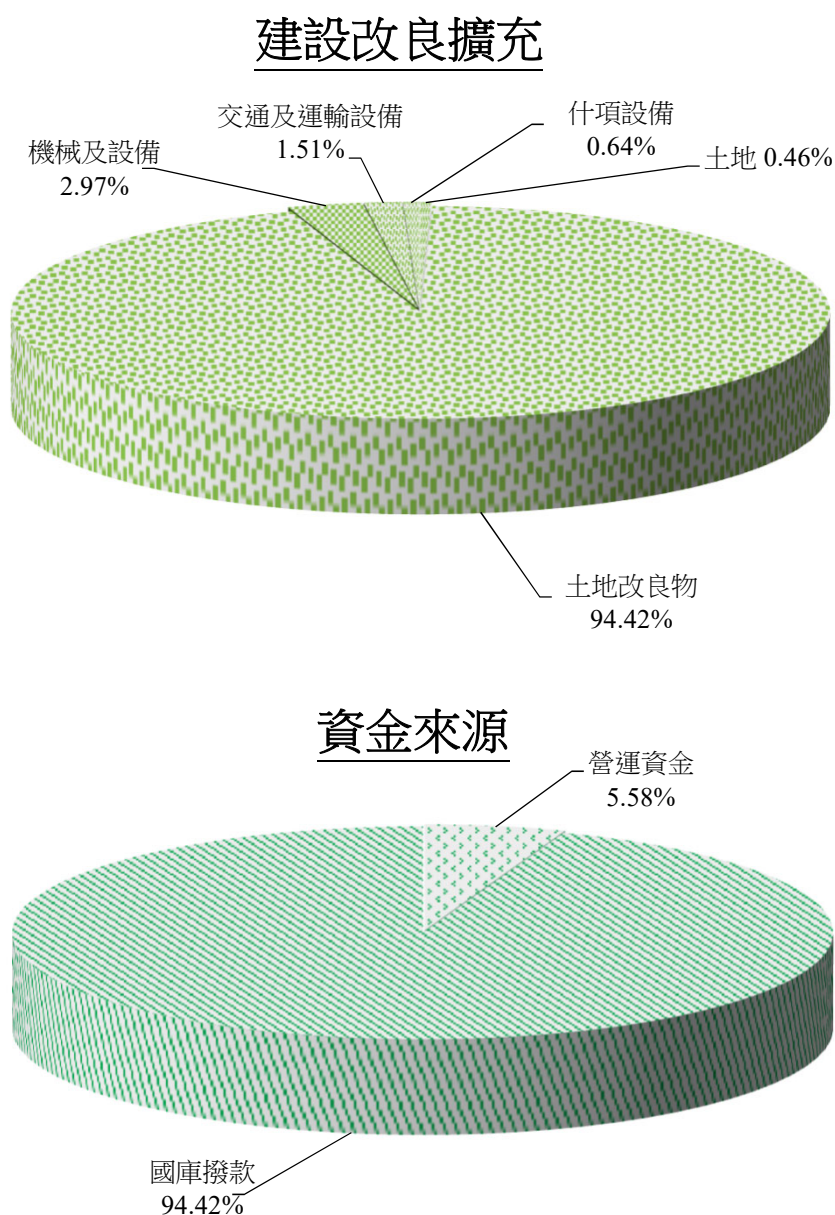
(六)預計期末現金及約當現金 3 億 442 萬 2 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



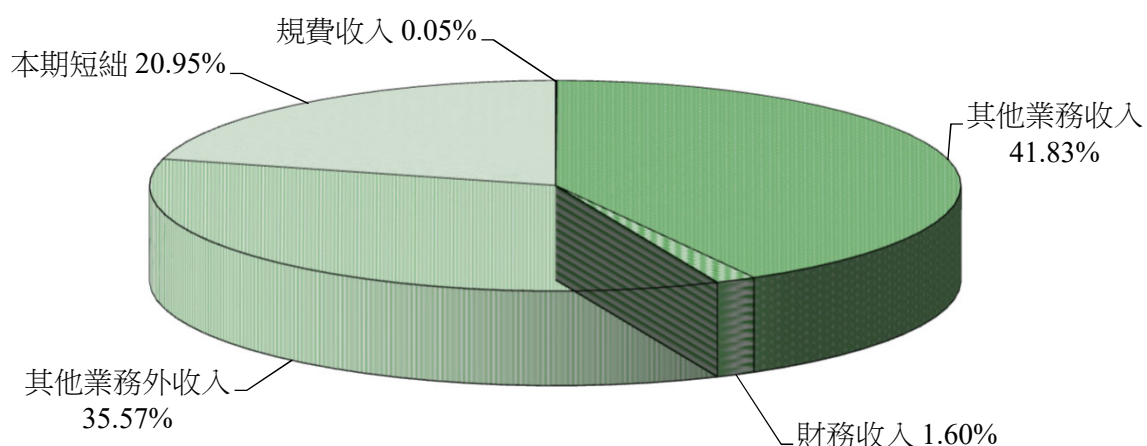
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	1,000	營運資金	12,125
土地改良物	205,000	國庫撥款	205,000
房屋及建築	0		
機械及設備	6,450		
交通及運輸設備	3,275		
什項設備	1,400		
合 計	217,125	合 計	217,125

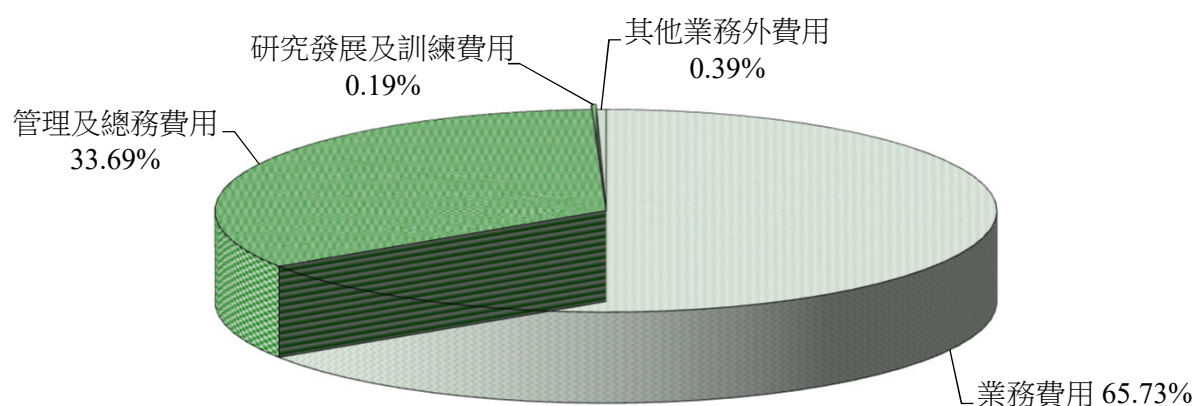
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

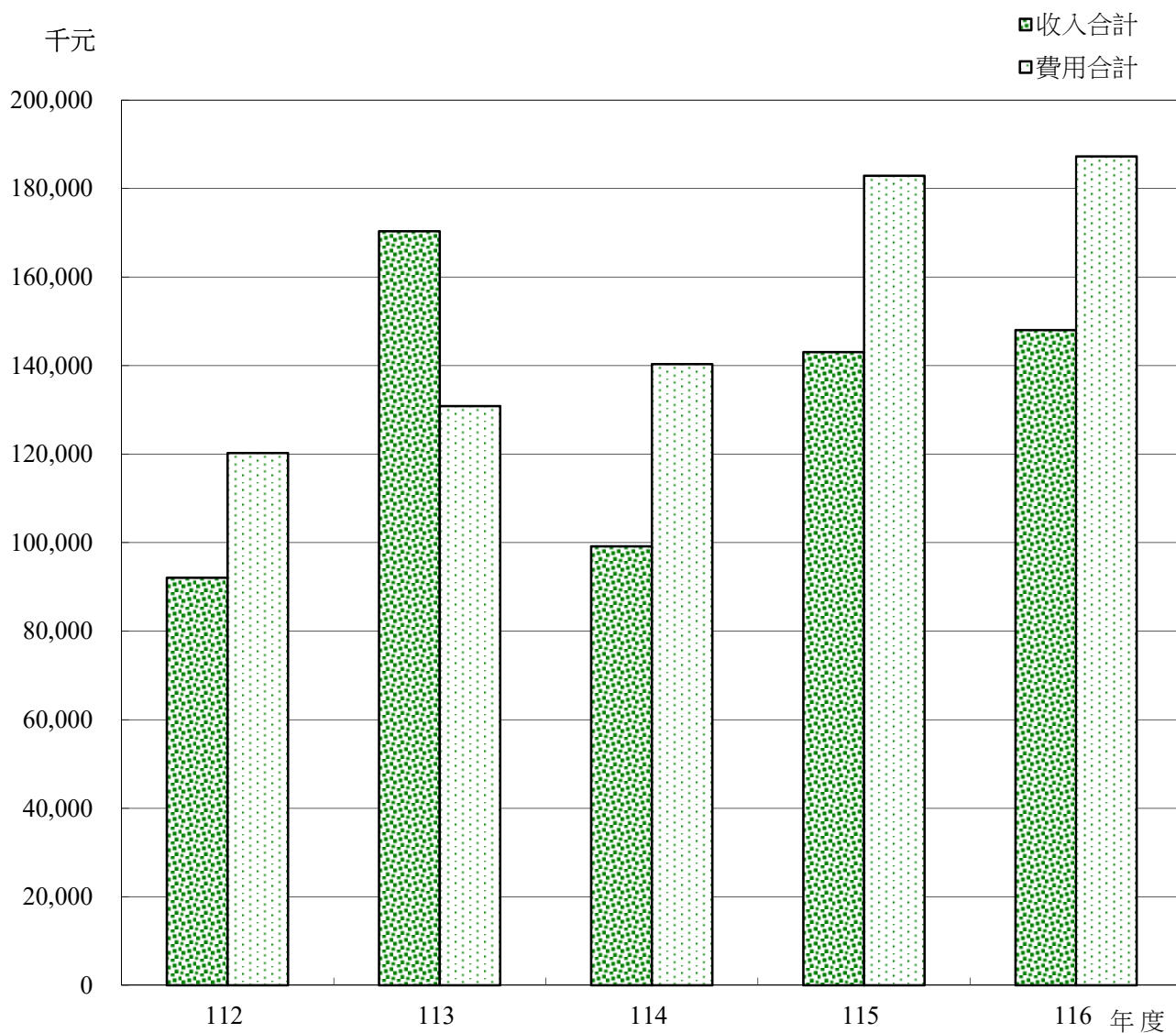


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	78,414	業務成本與費用	186,502
租金及權利金收入	0	業務費用	123,074
規費收入	100	管理及總務費用	63,074
其他業務收入	78,314	研究發展及訓練費用	354
業務外收入	69,603	業務外費用	733
財務收入	3,000	其他業務外費用	733
其他業務外收入	66,603		
本期短絀	39,218		
收入及短絀總額	187,235	成本與費用總額	187,235

圖三

最近五年收入與費用



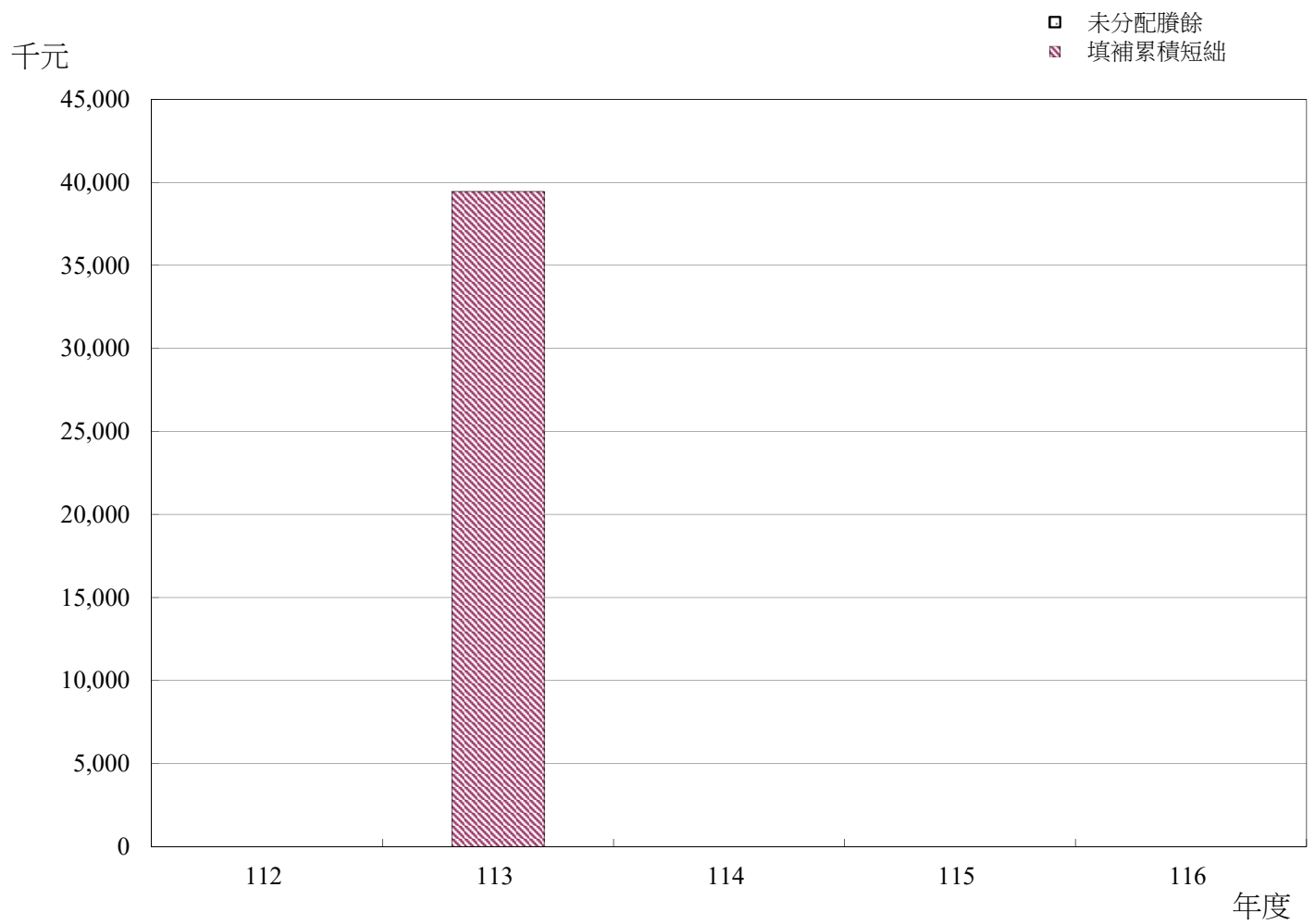
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	71,986	111,505	74,896	76,262	78,414
業務外收入	20,085	58,833	24,299	66,770	69,603
收入合計	92,072	170,338	99,195	143,032	148,017
費用					
業務成本與費用	119,871	130,100	139,688	181,879	186,502
業務外費用	386	785	619	982	733
費用合計	120,257	130,885	140,307	182,861	187,235
本期餘絀	-28,185	39,454	-41,112	-39,829	-39,218

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	39,454	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合 計	0	39,454	0	0	0

二、預算主要表

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
74,896	100.00	業務收入	78,414	100.00	76,262	100.00	2,152	2.82
-	-	規費收入	100	0.13	60	0.08	40	66.67
-	-	使用規費收入	100	0.13	60	0.08	40	66.67
74,896	100.00	其他業務收入	78,314	99.87	76,202	99.92	2,112	2.77
61,449	82.05	其他補助收入	64,969	82.85	64,369	84.41	600	0.93
13,447	17.95	雜項業務收入	13,345	17.02	11,833	15.52	1,512	12.78
139,688	186.51	業務成本與費用	186,502	237.84	181,879	238.49	4,623	2.54
80,906	108.02	業務費用	123,074	156.95	119,595	156.82	3,479	2.91
80,906	108.02	業務費用	123,074	156.95	119,595	156.82	3,479	2.91
58,467	78.07	管理及總務費用	63,074	80.44	60,460	79.28	2,614	4.32
58,467	78.07	管理費用及總務費用	63,074	80.44	60,460	79.28	2,614	4.32
315	0.42	研究發展及訓練費用	354	0.45	1,824	2.39	-1,470	-80.59
315	0.42	訓練費用	354	0.45	1,824	2.39	-1,470	-80.59
-64,792	-86.51	業務賸餘(短絀)	-108,088	-137.84	-105,617	-138.49	-2,471	2.34
24,299	32.44	業務外收入	69,603	88.76	66,770	87.55	2,833	4.24
4,274	5.71	財務收入	3,000	3.83	3,000	3.93	-	-
4,274	5.71	利息收入	3,000	3.83	3,000	3.93	-	-
20,025	26.74	其他業務外收入	66,603	84.94	63,770	83.62	2,833	4.44
-	-	財產交易賸餘	47,555	60.65	44,824	58.78	2,731	6.09
19,381	25.88	租賃收入	18,576	23.69	18,576	24.36	-	-
172	0.23	資產使用及權利金收入	152	0.19	187	0.25	-35	-18.72
30	0.04	違規罰款收入	20	0.03	16	0.02	4	25.00
442	0.59	雜項收入	300	0.38	167	0.22	133	79.64
619	0.83	業務外費用	733	0.93	982	1.29	-249	-25.36
619	0.83	其他業務外費用	733	0.93	982	1.29	-249	-25.36
619	0.83	雜項費用	733	0.93	982	1.29	-249	-25.36
23,680	31.62	業務外賸餘(短絀)	68,870	87.83	65,788	86.27	3,082	4.68
-41,112	-54.89	本期賸餘(短絀)	-39,218	-50.01	-39,829	-52.23	611	-1.53

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列10萬元，係使用規費收入，詳第2-13頁規費收入明細表。

其他業務收入編列7,831萬4千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第2-14頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億2,307萬4千元，係業務費用，詳第2-17頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列6,307萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第2-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列35萬4千元，係訓練費用，詳第2-25頁研究發展及訓練費用。

(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1億808萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列300萬元，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6,660萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，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73萬3千元，係雜項費用，詳第2-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6,887萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3,921萬8千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
207	後續可能重分類至餘絀之項目	-3,498	60,161
207	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-3,498	60,161
207	其他綜合餘絀合計	-3,498	60,161

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

2-11

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-39,218	
利息股利之調整	-3,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-42,218	
調整項目	20,836	加項：提列折舊67,491千元、攤銷無形資產900千元。 減項：固定資產變賣賸餘47,555千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-21,382	
收取利息	3,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	-18,382	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	48,579	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-217,125	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-522	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-169,068	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	205,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	205,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	17,550	
期初現金及約當現金	286,872	
期末現金及約當現金	304,422	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列4,029千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少3,498千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	100	
使用規費收入	100	依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼作搭配水使用之規費收入100千元。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國116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	78,314	
其他補助收入	64,969	政府補助農田水利事業收入64,969千元。
雜項業務收入	13,345	1.調度水收入(供台水公司)9,135千元。 2.調度水收入(供其他使用)1,325千元。 3.自來水公司補助金山九口井維護費2,885千元。 。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

2-15

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國116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	66,603	
財產交易賸餘	47,555	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等47,555千元。
租賃收入	18,576	1.土地租金收入556千元。 2.房屋租金收入18,020千元。
資產使用及權利金收入	152	宿舍管理費收入152千元。
違規罰款收入	20	滯納金、追徵手續費及其他罰款等收入20千元。
雜項收入	300	占用補償金收入300千元。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
80,906	119,595	業務費用	123,074
80,906	119,595	業務費用	123,074
6	710	用人費用	71
6	710	加（夜）班費	71
32,442	52,800	服務費用	46,216
20	470	水電費	24
62	26	郵電費	101
1,244	1,345	旅運費	1,252
8	399	印刷裝訂及公告費	9
19,147	21,238	修理保養及保固費	21,672
311	799	保險費	365
9,643	17,585	一般服務費	11,443
2,007	10,938	專業服務費	11,350
1,639	1,687	材料及用品費	2,024
-	352	使用材料費	-
1,639	1,335	用品消耗	2,024
315	660	租金與利息	369
9	60	房租	10
306	480	交通及運輸設備租金	359
-	120	什項設備租金	-
38,770	51,740	折舊、折耗及攤銷	67,491
38,770	51,740	不動產、廠房及設備折舊	67,491
2,385	2,317	稅捐與規費（強制費）	2,328
1,065	701	土地稅	701
1,230	1,300	房屋稅	1,520
22	28	消費與行為稅	28
67	288	規費	79
5,349	9,631	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,575
2,516	8,124	捐助、補助與獎助	3,007

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
2,821	1,415	分擔	1,556
11	92	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12
-	50	其他	-
-	50	其他費用	-

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	延長工時加班費計71千元。
加（夜）班費	
服務費用	
水電費	動力費計24千元。
郵電費	共計101千元，包括： 1.郵費計22千元。 2.數據通信費計79千元。
旅運費	共計1,252千元，包括： 1.國內旅費計369千元。 2.貨物運費計1千元。 3.其他旅運費計882千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計9千元。
修理保養及保固費	共計21,672千元，包括： 1.土地改良物修護費計20,000千元。 2.一般房屋修護費計859千元。 3.機械及設備修護費計76千元。 4.交通及運輸設備修護費計37千元。 5.什項設備修護費計700千元。
保險費	共計365千元，包括： 1.一般房屋保險費計98千元。 2.交通及運輸設備保險費計80千元。 3.其他保險費計187千元。
一般服務費	共計11,443千元，包括： 1.公證費計42千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.外包費計8,343千元，明細如下： (1)水利設施防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫(災前防災整備資料、水門初複檢及災後 勘查彙報搶修工程位置，繪製位置圖，與教育訓練、防災演練)計5,073千元(駐點人員 4名，並配合防災整備作業)。 (2)辦理環境清潔工作計800千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (3)電梯保養、消防機電設備維護等工作計400千元(因配合作業實際需要階段性投入勞 務，其期間及人次不固定)。 (4)「精進文書及檔案管理培訓與賡續檔案管理回溯作業(駐點人員2名，並配合檔管局 相關規定)計2,000千元。 (5)本處保全系統服務費計70千元。(保全系統，非勞務) 4.義(志)工服務費計1,387千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務 之協勤人員費用1,387千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固 定)。 5.計時與計件人員酬金計1,661千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬 之約用人員費用(約3人)。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
專業服務費	共計11,350千元，包括： 1.專技人員酬金計96千元。 2.法律事務費計62千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計215千元。 4.委託調查研究費計6,750千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計207千元。 6.其他4,020千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,024千元，包括： 1.辦公(事務)用品計158千元。 2.食品計1,344千元。 3.其他計522千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計10千元。
交通及運輸設備租金	車租計359千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計67,491千元，包括： 1.土地改良物折舊計60,741千元。 2.一般房屋折舊計3,600千元。 3.機械及設備折舊計2,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計400千元。 5.什項設備折舊計750千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計701千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,520千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計28千元。
規費	共計79千元，包括： 1.行政規費與強制費計64千元。 2.公路使用養護安全管理費計15千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共3,007千元，包括： 1.諮議會事務補助費計2,209千元。 2.水利小組辦公補助費計798千元。
分擔	分擔大樓管理費計1,556千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計12千元。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國116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
58,467	60,460	管理及總務費用	63,074
58,467	60,460	管理費用及總務費用	63,074
54,051	50,466	用人費用	55,792
24,272	29,985	正式員額薪資	32,056
1,008	1,037	聘僱及兼職人員薪資	1,666
1,307	1,377	加（夜）班費	2,073
5,212	6,970	獎金	8,243
18,310	5,973	退休及卹償金	5,685
3,942	5,124	福利費	6,054
-	-	提繳費	15
2,702	3,982	服務費用	4,550
395	435	水電費	482
220	270	郵電費	266
102	348	旅運費	151
43	60	印刷裝訂及公告費	50
233	137	一般服務費	179
1,051	2,030	專業服務費	2,720
657	702	公關慰勞費	702
1,217	2,005	材料及用品費	1,699
279	470	使用材料費	334
938	1,535	用品消耗	1,365
68	250	租金與利息	81
-	50	房租	-
-	50	交通及運輸設備租金	-
68	150	什項設備租金	81
368	700	折舊、折耗及攤銷	900
368	700	攤銷	900
1	-	稅捐與規費（強制費）	1
1	-	規費	1

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國116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
45	3,057	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	51
28	10	分擔	33
17	3,047	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	18
16	-	其他	-
16	-	其他費用	-

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計32,056千元，包括： 1.職員薪金計29,099千元。 2.工員工資計2,957千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計1,666千元。
加（夜）班費	共計2,073千元，包括： 1.延長工時加班費計584千元。 2.未休假加班費計1,489千元。
獎金	共計8,243千元，包括： 1.考績獎金計4,006千元。 2.年終獎金計4,208千元。 3.其他獎金計29千元。
退休及卹償金	共計5,685千元，包括： 1.職員退休及離職金計3,878千元。 2.工員退休及離職金計181千元。 3.卹償金計1,626千元。
福利費	共計6,054千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,252千元。 2.傷病醫藥費計127千元。 3.其他福利費計1,675千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
水電費	共計482千元，包括： 1.工作場所電費計450千元。 2.工作場所水費計20千元。 3.氣體費計2千元。 4.其他場所水電費計10千元。
郵電費	共計266千元，包括： 1.郵費計26千元。 2.電話費計150千元。 3.數據通信費計90千元。
旅運費	共計151千元，包括： 1.國內旅費計120千元。 2.貨物運費計4千元。 3.其他旅運費計27千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計50千元。
一般服務費	共計179千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計3千元。 2.體育活動費計176千元。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
專業服務費	電腦軟體服務費計2,720千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費計602千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費計100千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計334千元，包括： 1.燃料計298千元。 2.設備零件計36千元。
用品消耗	共計1,365千元，包括： 1.辦公(事務)用品計535千元。 2.報章什誌計3千元。 3.農業與園藝用品及環境美化計100千元。 4.食品計240千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗487千元。
租金與利息	
什項設備租金	什項設備租金計81千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計900千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計1千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔大樓管理費計33千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計18千元，包括： 1.獎勵費用計6千元。 2.慰問金計12千元。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國116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
315	1,824	研究發展及訓練費用	354
315	1,824	訓練費用	354
315	980	服務費用	354
196	384	旅運費	224
119	596	專業服務費	130
-	349	材料及用品費	-
-	349	用品消耗	-
-	495	租金與利息	-
-	495	交通及運輸設備租金	-

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國116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 專業服務費	國內旅費計224千元。 共計130千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計56千元。 2.委託考選訓練費計74千元。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國116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
619	982	其他業務外費用	733
619	982	雜項費用	733
413	500	服務費用	500
413	500	推展費	500
206	482	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	233
110	132	會費	120
33	120	捐助、補助與獎助	39
9	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10
54	230	競賽及交流活動費	64

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
其他業務外費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用計500千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計120千元，明細如下： 1.國際灌溉排水協會會費計20千元。 2.台灣農業工程學會會費計100千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計39千元，明細如下： 1.捐助中華水資源管理學會舉辦技術研討會計10千元。 2.捐助新北市各地區農會舉辦農民節大會計19千元。 3.捐助社團法人農業工程學會會務推動經費計10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計10千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計64千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	1,000	205,000	-	6,450	3,275
一次性項目	1,000	205,000	-	6,450	3,275
合 計	1,000	205,000		6,450	3,275

良擴充明細表

116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			
1,400	-	-	-	-	217,125	-	217,125	土地改良物205,000千元， 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、監造 估計60,000千元，暫以6.15 %估算工程管理費3,690千 元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計145,000千元，暫以 3.00%估算工程管理費 4,350千元。 以上本年度合計編列工程管 理費8,040千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
1,400	-	-	-	-	217,125	-	217,125	
1,400					217,125		217,125	

充資金來源明細表

116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	%		
217,125	100.00	-	-	-	-	217,125	100.00
217,125	100.00	-	-	-	-	217,125	100.00
217,125	100.00					217,125	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	217,125	12,125	-	205,000	-	-
一次性項目	217,125	12,125	-	205,000	-	-
						</

計畫預期進度明細表

116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 (%)	內部 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%
	11601~11612				217,125	100.00	217,125	100.00
					217,125	100.00	217,125	100.00
					217,125	100.00	217,125	100.00

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	1,233,021	198,167	13,960	2,239	6,064	-	-	-	-	-	1,453,451
上年度預計增減資產原值	453,715	-	10,450	4,675	350	-	-	-	-	-	469,190
本年度預計增減資產原值	205,000	-	6,450	3,275	1,400	-	-	-	-	-	216,125
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,891,736	198,167	30,860	10,189	7,814	-	-	-	-	-	2,138,766
本年度應提折舊額	60,741	3,600	2,000	400	750	-	-	-	-	-	67,491
業務費用	60,741	3,600	2,000	400	750	-	-	-	-	-	67,491

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國116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	4,522	-	4,522	48,579	-	48,579	3,498	47,555	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	4,522	-	4,522	48,579	-	48,579	3,498	47,555	

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,470,634	
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	205,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,675,634	

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
2,081	350	無形資產	522	
2,081	350	電腦軟體	522	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
2,081	350	總 計	522	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
1,689,606	資產	2,248,141	2,081,828	166,313
490,563	流動資產	493,422	475,872	17,550
301,343	現金	304,422	286,872	17,550
189,000	流動金融資產	189,000	189,000	-
220	應收款項	-	-	-
16,418	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,547	16,518	4,029
16,418	準備金	20,547	16,518	4,029
1,179,865	不動產、廠房及設備	1,732,294	1,587,182	145,112
643,945	土地	700,508	704,030	-3,522
300,125	土地改良物	851,659	707,400	144,259
150,132	房屋及建築	142,532	146,132	-3,600
11,217	機械及設備	25,517	21,067	4,450
1,176	交通及運輸設備	8,526	5,651	2,875
3,052	什項設備	3,552	2,902	650
70,218	購建中固定資產	-	-	-
2,606	無形資產	1,878	2,256	-378
2,606	無形資產	1,878	2,256	-378
155	其他資產	-	-	-
155	什項資產	-	-	-
1,689,606	合 計	2,248,141	2,081,828	166,313
25,199	負債	28,911	24,882	4,029
417	流動負債	-	-	-
251	應付款項	-	-	-
166	預收款項	-	-	-
16,418	長期負債	20,547	16,518	4,029
16,418	長期債務	20,547	16,518	4,029
8,364	其他負債	8,364	8,364	-
8,364	什項負債	8,364	8,364	-
1,664,408	淨值	2,219,230	2,056,946	162,284
1,087,137	基金	1,675,634	1,470,634	205,000

預計平衡表

單位：新臺幣千元

註：信託代理與保證資產(負債)159千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國116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		-	-	20,000	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,650,666.67	7,952	
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	59.33	3,560	
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,730.00	388.83	2,228	
構造物維護	座	10.00	626,000.00	6,260	
農業灌溉用水管理	百萬噸	160.00	931,568.75	149,051	
農田水利設施更新改善		-	-	205,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	9,500,000.00	190,000	
構造物更新改善	座	18.00	833,333.33	15,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	16,110	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	3,066,666.67	9,200	
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	51.00	3,060	
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,800.00	250.00	1,450	
構造物維護	座	10.00	240,000.00	2,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	170.00	873,323.53	148,465	
農田水利設施更新改善		-	-	383,497	
灌溉排水渠道更新改善	公里	42.00	8,003,595.24	336,151	
構造物更新改善	座	34.00	1,392,529.41	47,346	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	13,424	
輸水渠道改善及修補	公里	1.31	1,998,894.66	2,619	
輸水渠道除草	平方公尺	137,738.00	44.84	6,176	
輸水渠道浚渫	立方公尺	1,897.97	1,638.97	3,111	

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	31.00	48,989.61	1,519	
農業灌溉用水管理	百萬噸	179.54	641,466.71	115,169	
農田水利設施更新改善		-	-	31,487	
灌溉排水渠道更新改善	公里	3.19	9,676,839.81	30,869	
構造物更新改善	座	11.00	56,143.18	618	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	9,300	
輸水渠道改善及修補	公里	9.80	251,978.88	2,469	
輸水渠道除草	平方公尺	107,972.20	38.14	4,118	
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,831.52	400.66	2,336	
構造物維護	座	40.00	9,401.20	376	
農業灌溉用水管理	百萬噸	156.94	598,453.93	93,921	
農田水利設施更新改善		-	-	44,331	
灌溉排水渠道更新改善	公里	3.71	11,618,232.35	43,104	
構造物更新改善	座	1.00	1,227,170.00	1,227	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	7,461	
輸水渠道改善及修補	公里	1.71	1,682,594.15	2,877	
輸水渠道除草	平方公尺	122,563.00	27.72	3,398	
輸水渠道浚渫	立方公尺	5,002.68	181.12	906	
構造物維護	座	17.00	16,466.12	280	
農業灌溉用水管理	百萬噸	197.83	600,081.49	118,714	
農田水利設施更新改善		-	-	33,916	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.23	3,135,709.53	28,943	
構造物更新改善	座	24.00	207,215.25	4,973	

單位：人

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 2-45

農業部農
北基農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	71	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	63	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	44	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	19	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	32,056	1,666	2,073	-	4,208	4,006	-	29	4,059	1,626
正式人員	32,056	-	1,971	-	4,006	4,006	-	29	3,960	1,626
職員	29,099	-	1,675	-	3,637	3,637	-	29	3,779	1,626
工員	2,957	-	296	-	369	369	-	-	181	-
聘僱人員	-	1,666	102	-	202	-	-	-	99	-
合計	32,056	1,666	2,144	-	4,208	4,006	-	29	4,059	1,626

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數8,273千元，辦理事項如下：

- 1.水利設施防災整備暨灌溉工程協勤研析計畫（災前防災整備資料、水門初複檢及災後勘查彙報搶修工程位置等）5,073千元。
- 2.辦理環境清潔工作800千元。
- 3.電梯保養、消防機電設備維護等工作400千元。
- 4.精進文書及檔案管理培訓與賡續檔案管理回溯作業2,000千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數1,661千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列8,243千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列41人4,208千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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38人4,006千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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32人29千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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	-	71
-	-	-	-	-	-	63	-	63
-	-	-	-	-	-	44	-	44
-	-	-	-	-	-	19	-	19
-	-	-	-	-	-	8	-	8
-	4,252	127	-	1,675	15	55,792	-	55,792
-	4,025	123	-	1,627	15	53,444	-	53,444
-	3,470	109	-	1,531	-	48,592	-	48,592
-	555	14	-	96	15	4,852	-	4,852
-	227	4	-	48	-	2,348	-	2,348
-	4,252	127	-	1,675	15	55,863	-	55,863

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
54,057	51,176	用人費用	55,863	71	55,792	-	-
24,272	29,985	正式員額薪資	32,056	-	32,056	-	-
1,008	1,037	聘僱及兼職人員薪資	1,666	-	1,666	-	-
1,313	2,087	加（夜）班費	2,144	71	2,073	-	-
5,212	6,970	獎金	8,243	-	8,243	-	-
18,310	5,973	退休及卹償金	5,685	-	5,685	-	-
3,942	5,124	福利費	6,054	-	6,054	-	-
-	-	提繳費	15	-	15	-	-
35,872	58,262	服務費用	51,620	46,216	4,550	354	500
415	905	水電費	506	24	482	-	-
282	296	郵電費	367	101	266	-	-
1,542	2,077	旅運費	1,627	1,252	151	224	-
51	459	印刷裝訂及公告費	59	9	50	-	-
19,147	21,238	修理保養及保固費	21,672	21,672	-	-	-
311	799	保險費	365	365	-	-	-
9,876	17,722	一般服務費	11,622	11,443	179	-	-
3,176	13,564	專業服務費	14,200	11,350	2,720	130	-
657	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
413	500	推展費	500	-	-	-	500
2,856	4,041	材料及用品費	3,723	2,024	1,699	-	-
279	822	使用材料費	334	-	334	-	-
2,577	3,219	用品消耗	3,389	2,024	1,365	-	-
383	1,405	租金與利息	450	369	81	-	-
9	110	房租	10	10	-	-	-
306	1,025	交通及運輸設備租金	359	359	-	-	-
68	270	什項設備租金	81	-	81	-	-
39,138	52,440	折舊、折耗及攤銷	68,391	67,491	900	-	-
38,770	51,740	不動產、廠房及設備折舊	67,491	67,491	-	-	-
368	700	攤銷	900	-	900	-	-
2,385	2,317	稅捐與規費（強制費）	2,329	2,328	1	-	-
1,065	701	土地稅	701	701	-	-	-
1,230	1,300	房屋稅	1,520	1,520	-	-	-
22	28	消費與行為稅	28	28	-	-	-
67	288	規費	80	79	1	-	-
5,600	13,170	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,859	4,575	51	-	233
110	132	會費	120	-	-	-	120
2,549	8,244	捐助、補助與獎助	3,046	3,007	-	-	39
2,850	1,425	分擔	1,589	1,556	33	-	-
37	3,139	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	40	12	18	-	10
54	230	競賽及交流活動費	64	-	-	-	64
16	50	其他	-	-	-	-	-
16	50	其他費用	-	-	-	-	-
140,307	182,861	總計	187,235	123,074	63,074	354	733

註：本年度公共關係費602千元、員工慰勞費100千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：客貨兩用車2輛。

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

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	3-11
(二)餘絀撥補預計表	3-14
(三)現金流量預計表	3-15
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	3-17
(二)規費收入明細表	3-18
(三)其他業務收入明細表	3-19
(四)財務收入明細表	3-20
(五)其他業務外收入明細表	3-21
(六)業務費用明細表	3-22
(七)管理及總務費用明細表	3-27
(八)研究發展及訓練費用明細表	3-32
(九)財務費用明細表	3-34
(十)其他業務外費用明細表	3-35
(十一)固定資產建設改良擴充明細表	3-38
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	3-40
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	3-42
(十四)資產折舊明細表	3-44
(十五)資產變賣明細表	3-45
(十六)資產報廢明細表	3-46
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表	3-48
(十八)基金數額增減明細表	3-50
(十九)購置無形資產明細表	3-51
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	3-53
(二)5 年來主要營運項目分析表	3-55
(三)員工人數彙計表	3-57
(四)用人費用彙計表	3-58
(五)各項費用彙計表	3-60
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	3-61

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 4 億 9,308 萬 6 千元，較預算數 10 億 4,949 萬 5 千元，減少 5 億 5,640 萬 9 千元，約 53.02%，主要係以地上權方式辦理土地開發進度未如預期，致收入較預算減少。

(二)業務成本與費用：決算數 11 億 6,169 萬 6 千元，較預算數 13 億 7,161 萬 2 千元，減少 2 億 991 萬 6 千元，約 15.30%，主要係土地改良物修護工程需求減少，致費用較預期減少。

(三)業務外收入：決算數 5 億 9,994 萬 8 千元，較預算數 3 億 7,926 萬 1 千元，增加 2 億 2,068 萬 7 千元，約 58.19%，主要係區段徵收開發案與土地有償撥用收入、土地與房屋租金收入、定期存款利息及土地占用使用補償金收入較預算增加所致。

(四)業務外費用：決算數 1,082 萬 5 千元，較預算數 3,758 萬 3 千元，減少 2,675 萬 8 千元，約 71.20%，主要係配合灌區內地方政府辦理土地改良物修護工作較預期減少所致。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (五)收支餘絀：本期短絀 7,948 萬 8 千元，較預算賸餘 1,956 萬 1 千元，反餘為絀，計相差 9,904 萬 9 千元，主要係以地上權方式辦理土地開發進度未如預期，致業務收入較預算減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 5 億 500 萬 8 千元，可用預算數 6 億 9,198 萬 1 千元，執行率約 72.98%，主要係辦理草漯農田水利活動中心新建工程、桃園大圳幹線沿岸景觀工程、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、區段徵收換入土地、汰換交通及運輸設備、辦公電腦設備及事務設備等，因農田水利照舊使用私人土地競價標購、桃園水利綜合大樓公區設備改善工程（第三工區）等進度未如預期，致執行落後。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3 億 929 萬 1 千元，較分配預算數 2 億 6,229 萬元，增加 4,700 萬 1 千元，約 17.92%。
- (二)業務成本與費用：實際數 4 億 6,753 萬 5 千元，較分配預算數 7 億 168 萬 4 千元，減少 2 億 3,414 萬 9 千元，約 33.37%，主要係渠道與水利設施修護工作執行中而未達計價條件，以及基於員額管控原則實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 2 億 7,720 萬 3 千元，較分配預算數 7 億 8,695 萬元，減少 5 億 974 萬 7 千元，約 64.77%，主要係變賣非事業用土地所有權移轉程序尚未完備，致實際收入較分配預算數減少。
- (四)業務外費用：實際數 1,497 萬 1 千元，較分配預算數 1,874 萬 9 千元，減少 377 萬 8 千元，約 20.15%，主要係辦理新屋區忠恕路其他排水設施護岸改善工程分攤經費覈實報支，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 398 萬 9 千元，較分配預算賸餘 3 億 2,880 萬 7 千元，減少 2 億 2,481 萬 8 千元，約 68.37%，主要係變賣非事業用土地所有權移轉程序尚未完備，致實際賸餘較分配預算賸餘減少。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 9,999 萬 5 千元，分配預算數 5 億 4,015 萬 6 千元，執行率約 18.51%，主要係部分房屋及建築工程與合建分屋案尚規劃辦理中，致執行落後。

農業部農田水利署
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 116 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.89 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 15 公里輸水渠道改善及修補、24,000 平方公尺除草、554,000 立方公尺浚渫及 1,600 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 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善方面，預計辦理 20 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 35 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 3,000 萬元，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、監造估計 1 億 1,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 676 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 2,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 360 萬元。

(三)房屋及建築 4 億 1,758 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 4 億 1,758 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,252 萬 7 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,289 萬 2 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 12 億 5,047 萬元，編列項目如次：

1. 土地 5 億 6,717 萬 1 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 3,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 4 億 1,758 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 3,214 萬 8 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 257 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及

農業部農田水利署
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 116 年度

工具等所需。

6. 什項設備 100 萬 1 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 3-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 11 萬 2 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 11 萬 2 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 5 億 7,851 萬 5 千元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 5 億 2,401 萬 5 千元，增加 5,450 萬元，約 10.40%。

(二)本年度業務成本與費用 14 億 183 萬元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 13 億 9,681 萬 7 千元，增加 501 萬 3 千元，約 0.36%。

(三)本年度業務外收入 15 億 3,729 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 15 億 9,186 萬 9 千元，減少 5,457 萬 9 千元，約 3.43%。

(四)本年度業務外費用 3,848 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,749 萬 9 千元，增加 99 萬元，約 2.64%。

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 6 億 7,548 萬 6 千元，較上年度預算賸餘 6 億 8,156 萬 8 千元，減少 608 萬 2 千元，約 0.89%。

(六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 3-7 頁）及圖三（第 3-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 6 億 7,548 萬 6 千元，連同以前年度未分配賸餘 60 億 1,927 萬 6 千元，共有賸餘 66 億 9,476 萬 2 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 3-9 頁）及圖五（第 3-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 2,752 萬 5 千元，包括：

農業部農田水利署
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 116 年度

1. 本期賸餘 6 億 7,548 萬 6 千元，利息股利之調整淨減 4,511 萬 2 千元，未計利息股利之本期賸餘為 6 億 3,037 萬 4 千元。
2. 調整項目淨減 7 億 301 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 5 億 5,960 萬 5 千元、攤銷無形資產 569 萬 9 千元、固定資產報廢損失 35 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 12 億 6,866 萬 5 千元。
3. 收取利息 4,500 萬元、收取股利 11 萬 2 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 1 億 2,540 萬 3 千元，其中現金流入 13 億 7,836 萬元，係固定資產變賣收入 13 億 7,836 萬元；現金流出 12 億 5,295 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充 12 億 5,047 萬元、增加無形資產及其他資產 248 萬 7 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 375 萬元，其中現金流入 375 萬元，係增加政府撥充基金 375 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1 億 162 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 1,306 萬 3 千元。

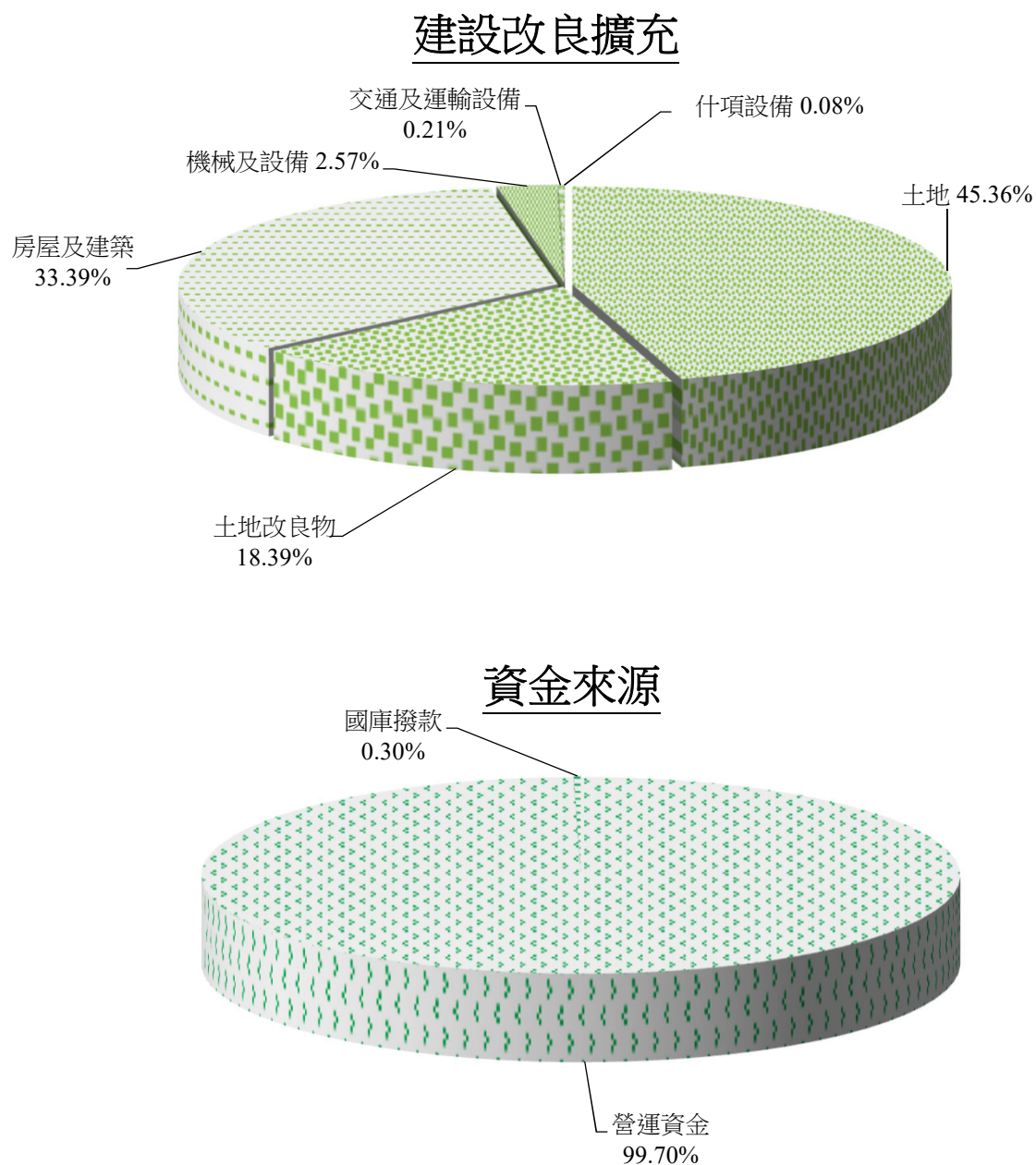
(六)預計期末現金及約當現金 7 億 1,469 萬 1 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



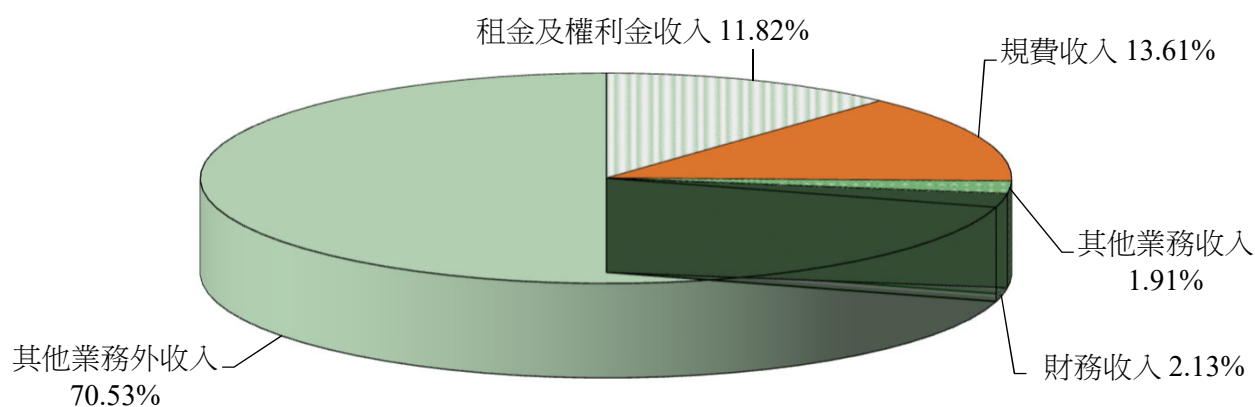
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	567,171	營運資金	1,246,720
土地改良物	230,000	國庫撥款	3,750
房屋及建築	417,580		
機械及設備	32,148		
交通及運輸設備	2,570		
什項設備	1,001		
合 計	1,250,470	合 計	1,250,470

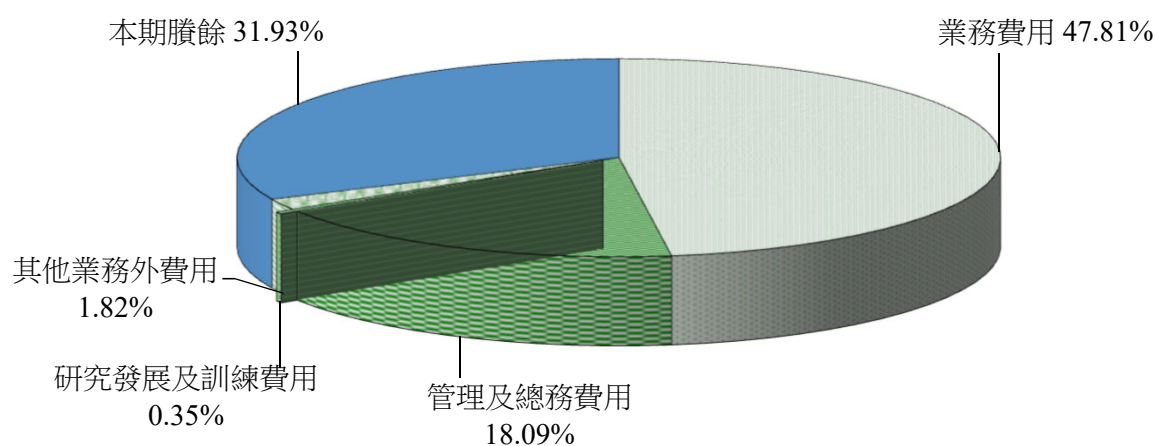
圖二

116年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

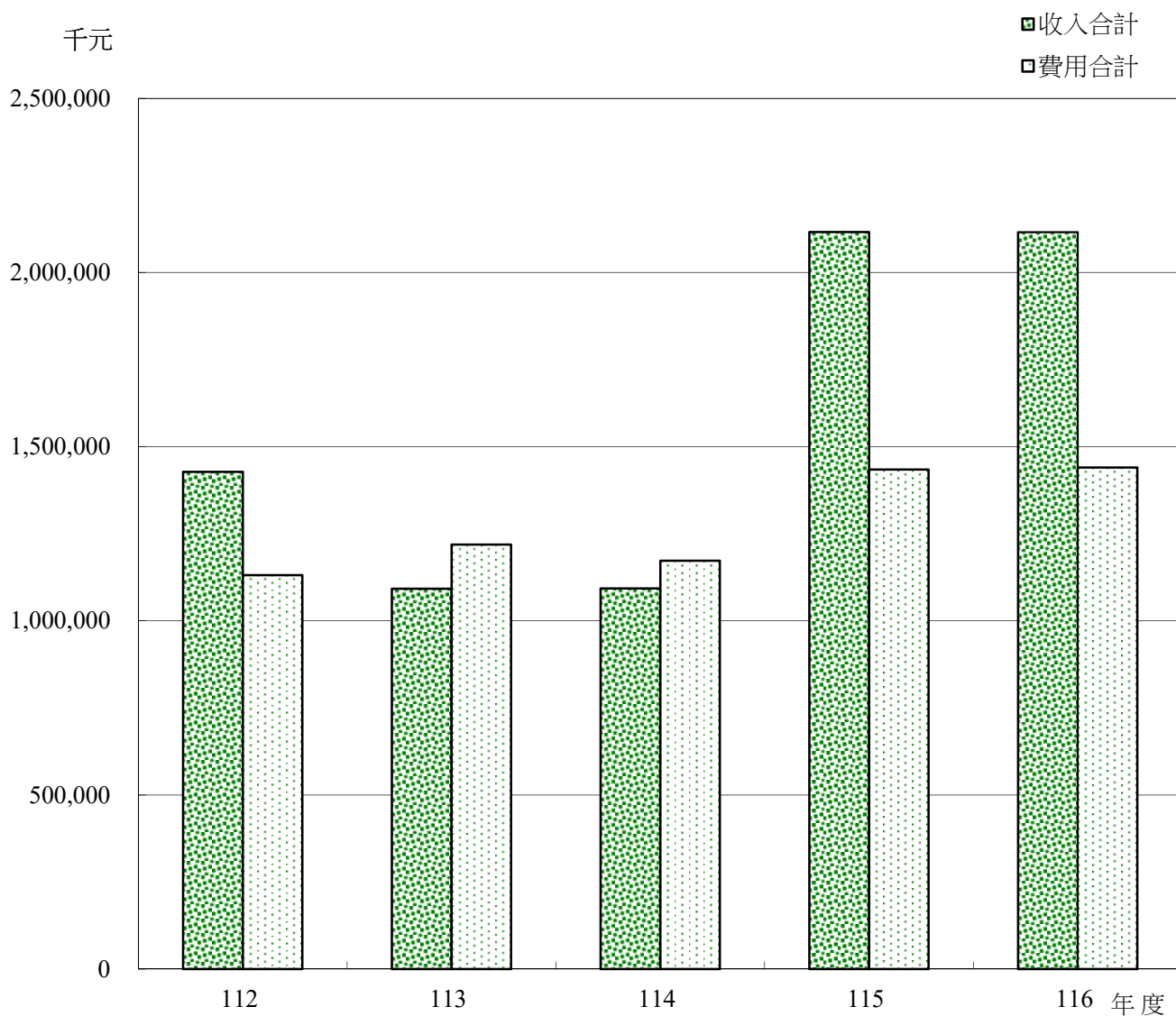


單位：新臺幣千元

收入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	578,515	業務成本與費用	1,401,830
租金及權利金收入	250,000	業務費用	1,011,754
規費收入	288,000	管理及總務費用	382,727
其他業務收入	40,515	研究發展及訓練費用	7,349
業務外收入	1,537,290	業務外費用	38,489
財務收入	45,112	其他業務外費用	38,489
其他業務外收入	1,492,178		
		本期賸餘	675,486
收入總額	2,115,805	成本與費用及賸餘總額	2,115,805

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

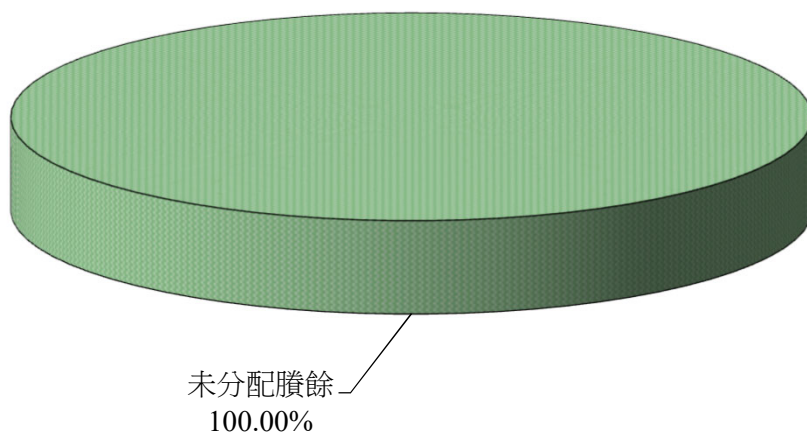
項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	670,397	495,921	493,086	524,015	578,515
業務外收入	757,628	596,069	599,948	1,591,869	1,537,290
收入合計	1,428,025	1,091,990	1,093,034	2,115,884	2,115,805
費用					
業務成本與費用	1,094,624	1,181,259	1,161,696	1,396,817	1,401,830
業務外費用	36,429	37,694	10,825	37,499	38,489
費用合計	1,131,052	1,218,953	1,172,521	1,434,316	1,440,319
本期餘絀	296,973	-126,964	-79,488	681,568	675,486

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

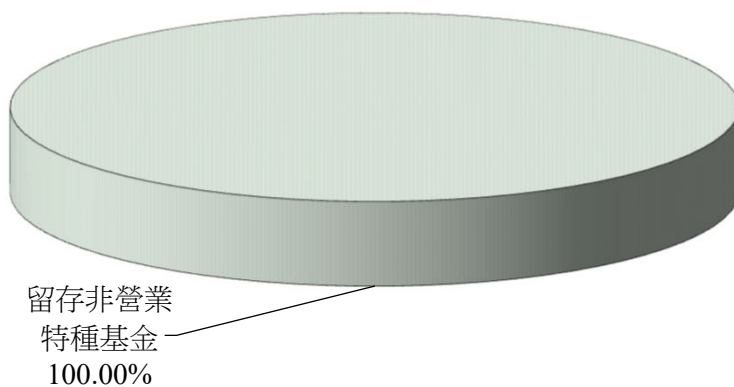
圖四

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

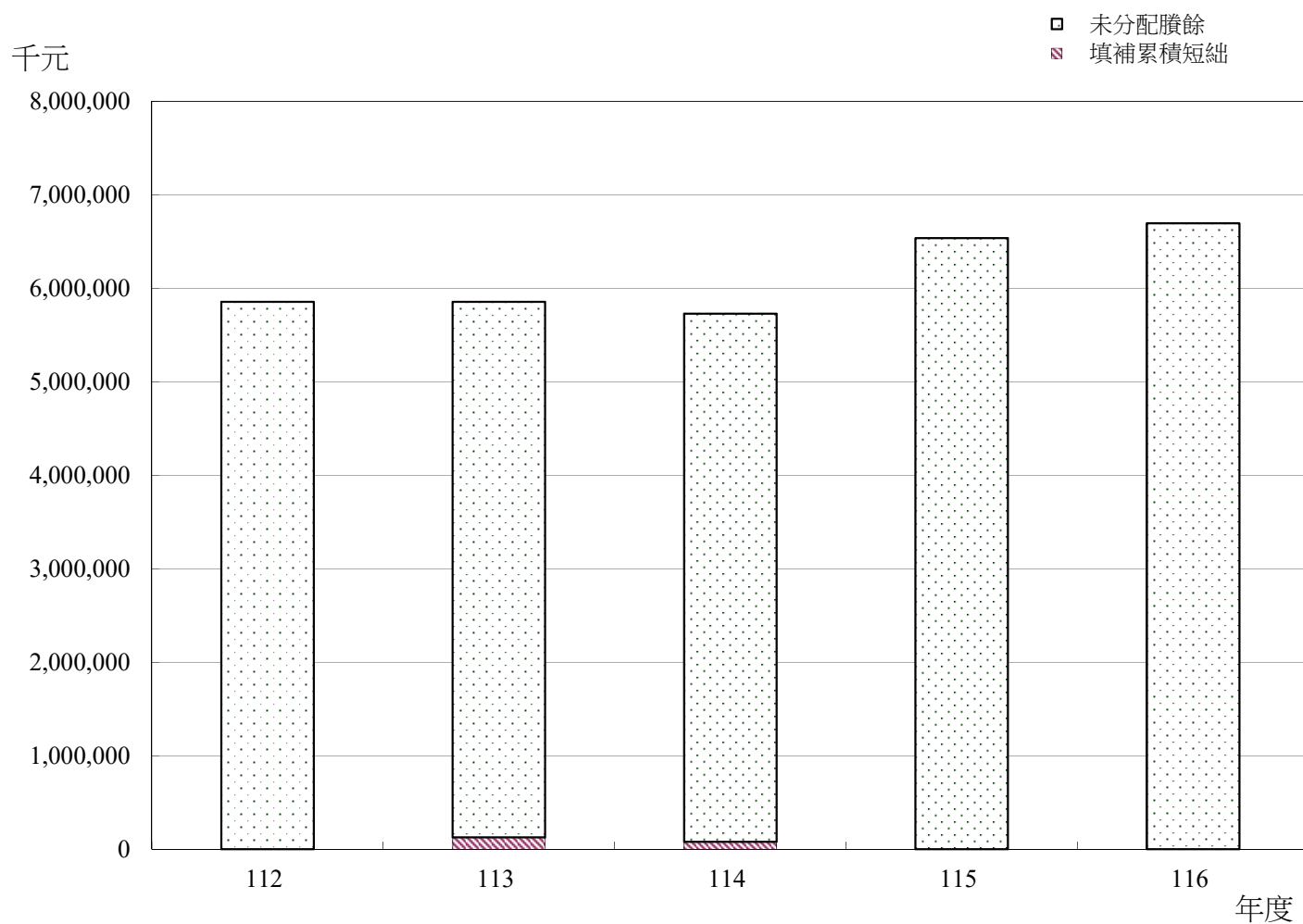


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	6,694,762	留存非營業特種基金	6,694,762
合 計	6,694,762	合 計	6,694,762

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	126,964	79,488	0	0
未分配賸餘	5,855,877	5,728,914	5,649,426	6,535,547	6,694,762
合 計	5,855,877	5,855,877	5,728,914	6,535,547	6,694,762

二、預算主要表

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
493,086	100.00	業務收入	578,515	100.00	524,015	100.00	54,500	10.40
175,153	35.52	租金及權利金收入	250,000	43.21	173,800	33.17	76,200	43.84
175,153	35.52	權利金收入	250,000	43.21	173,800	33.17	76,200	43.84
280,923	56.97	規費收入	288,000	49.78	65,000	12.40	223,000	343.08
280,923	56.97	使用規費收入	288,000	49.78	65,000	12.40	223,000	343.08
37,010	7.51	其他業務收入	40,515	7.00	285,215	54.43	-244,700	-85.79
9,895	2.01	其他補助收入	13,950	2.41	10,350	1.98	3,600	34.78
27,114	5.50	雜項業務收入	26,565	4.59	274,865	52.45	-248,300	-90.34
1,161,696	235.60	業務成本與費用	1,401,830	242.32	1,396,817	266.56	5,013	0.36
861,921	174.80	業務費用	1,011,754	174.89	1,028,951	196.36	-17,197	-1.67
861,921	174.80	業務費用	1,011,754	174.89	1,028,951	196.36	-17,197	-1.67
297,851	60.41	管理及總務費用	382,727	66.16	359,936	68.69	22,791	6.33
297,851	60.41	管理費用及總務費用	382,727	66.16	359,936	68.69	22,791	6.33
1,924	0.39	研究發展及訓練費用	7,349	1.27	7,930	1.51	-581	-7.33
1,924	0.39	訓練費用	7,349	1.27	7,930	1.51	-581	-7.33
-668,610	-135.60	業務賸餘(短絀)	-823,315	-142.32	-872,802	-166.56	49,487	-5.67
599,948	121.67	業務外收入	1,537,290	265.73	1,591,869	303.78	-54,579	-3.43
53,656	10.88	財務收入	45,112	7.80	42,056	8.03	3,056	7.27
53,541	10.86	利息收入	45,000	7.78	42,000	8.02	3,000	7.14
115	0.02	投資賸餘	112	0.02	56	0.01	56	100.00
546,292	110.79	其他業務外收入	1,492,178	257.93	1,549,813	295.76	-57,635	-3.72
256,471	52.01	財產交易賸餘	1,268,665	219.30	1,317,913	251.50	-49,248	-3.74
234,598	47.58	租賃收入	172,000	29.73	191,000	36.45	-19,000	-9.95
14,016	2.84	資產使用及權利金收入	11,213	1.94	2,400	0.46	8,813	367.21
575	0.12	違規罰款收入	500	0.09	500	0.10	-	-
40,633	8.24	雜項收入	39,800	6.88	38,000	7.25	1,800	4.74
10,825	2.20	業務外費用	38,489	6.65	37,499	7.16	990	2.64
1,001	0.20	財務費用	-	-	-	-	-	-
1,001	0.20	投資短絀	-	-	-	-	-	-
9,825	1.99	其他業務外費用	38,489	6.65	37,499	7.16	990	2.64

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
334	0.07	財產交易短絀	350	0.06	60	0.01	290	483.33
9,491	1.92	雜項費用	38,139	6.59	37,439	7.14	700	1.87
589,123	119.48	業務外賸餘(短絀)	1,498,801	259.08	1,554,370	296.63	-55,569	-3.58
-79,488	-16.12	本期賸餘(短絀)	675,486	116.76	681,568	130.07	-6,082	-0.89

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列2億5,000萬元，係權利金收入，詳第3-17頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列2億8,800萬元，係使用規費收入，詳第3-18頁規費收入明細表。

其他業務收入編列4,051萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第3-19頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列10億1,175萬4千元，係業務費用，詳第3-22頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億8,272萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第3-27頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列734萬9千元，係訓練費用，詳第3-32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8億2,331萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,511萬2千元，係利息收入及投資賸餘，詳第3-20頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列14億9,217萬8千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第3-21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3,848萬9千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第3-35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14億9,880萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘6億7,548萬6千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-23,700	後續可能重分類至餘絀之項目	-778,347	590,261
-23,700	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-778,347	590,261
-23,700	其他綜合餘絀合計	-778,347	590,261

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

3-14

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	675,486	
利息股利之調整	-45,112	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	630,374	
調整項目	-703,011	加項：提列折舊559,605千元、攤銷無形資產5,699千元、固定資產報廢損失350千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,268,665千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-72,637	
收取利息	45,000	
收取股利	112	
業務活動之淨現金流入（流出）	-27,525	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,378,360	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,250,470	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,487	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	125,403	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	3,750	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,750	
現金及約當現金之淨增（淨減）	101,628	
期初現金及約當現金	613,063	
期末現金及約當現金	714,691	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列15,609千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少778,347千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
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116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	250,000	
權利金收入	250,000	土地地上權收取權利金收入250,000千元。

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	288,000	
使用規費收入	288,000	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入45,000千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼作搭配水使用之規費收入200,000千元。 3.依農田水利法第十四條第一項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入43,000千元。

農業部農田水利署
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116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	40,515	
其他補助收入	13,950	1.政府補助農田水利事業收入9,450千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款4,500千元。
雜項業務收入	26,565	1.光電埤塘場使用費收入11,565千元。 2.魚介埤塘收入15,000千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

3-20

農業部農田水利署
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116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	1,492,178	
財產交易賸餘	1,268,665	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等1,268,665千元。
租賃收入	172,000	1.土地租金收入80,000千元。 2.房屋租金收入92,000千元。
資產使用及權利金收入	11,213	停車場收入11,213千元。
違規罰款收入	500	滯納金、追徵手續費及其他罰款等收入500千元。
雜項收入	39,800	1.標函圖說費用收入200千元。 2.占用、使用補償金收入39,600千元。

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
861,921	1,028,951	業務費用	1,011,754
861,921	1,028,951	業務費用	1,011,754
351	2,673	用人費用	2,423
351	2,673	加（夜）班費	2,423
296,324	429,449	服務費用	323,100
2,161	2,180	水電費	2,180
1,301	1,781	郵電費	1,626
6,250	8,196	旅運費	8,196
1,211	1,125	印刷裝訂及公告費	1,219
136,580	246,297	修理保養及保固費	141,585
1,907	2,305	保險費	2,305
50,426	51,627	一般服務費	54,221
78,647	95,009	專業服務費	90,889
17,840	20,929	推展費	20,879
10,625	12,218	材料及用品費	12,066
10,625	12,218	用品消耗	12,066
4,194	5,950	租金與利息	4,740
1,077	2,800	地租及水租	1,350
240	150	房租	90
144	350	機器租金	324
2,006	1,950	交通及運輸設備租金	1,900
728	700	什項設備租金	1,076
465,625	482,703	折舊、折耗及攤銷	559,605
465,537	482,703	不動產、廠房及設備折舊	559,605
88	-	攤銷	-
56,902	58,411	稅捐與規費（強制費）	72,223
39,516	30,000	土地稅	50,000
15,602	20,000	房屋稅	20,000
-	50	消費與行為稅	-

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

3-23

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計2,423千元。
服務費用	
水電費	其他場所水電費計2,180千元。
郵電費	共計1,626千元，包括： 1.郵費計665千元。 2.數據通信費計961千元。
旅運費	共計8,196千元，包括： 1.國內旅費計4,159千元。 2.其他旅運費4,037千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,219千元。
修理保養及保固費	共計141,585千元，包括： 1.土地改良物修護費計127,483千元。 2.一般房屋修護費計9,000千元。 3.機械及設備修護費計3,715千元。 4.什項設備修護費計1,387千元。
保險費	共計2,305千元，包括： 1.一般房屋保險費計550千元。 2.責任保險費計200千元。 3.其他保險費計1,555千元。
一般服務費	共計54,221千元，包括： 1.公證費計90千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計90千元。 3.外包費計13,904千元，明細如下： (1)行政及檔案管理等工作5,760千元(勞務承攬進用人力約10人次)。 (2)警衛保全委託3,338千元(勞務承攬進用人力約5人次)。 (3)大樓環境清潔工作2,100千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 (4)辦公廳及工作站保全系統服務費2,706千元(非人力保全)。 4.義(志)工服務費22,115千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計18,022千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用18,022千元(約28人次)。
專業服務費	共計90,889千元，包括： 1.專技人員酬金計4,896千元。 2.法律事務費計2,314千元。 3.工程及管理諮詢服務費計560千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,305千元。 5.委託調查研究費計48,300千元，明細如下： (1)工程生態檢核調查計畫案1,800千元。 (2)大圳沿線高程及斷面盤查計畫案1,500千元。

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
推展費 材料及用品費 用品消耗 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 稅捐與規費（強制費） 土地稅 房屋稅 規費	(3)貯水池水理與結構安全調查計畫案7,000千元。 (4)灌溉管理協作計畫案4,000千元。 (5)桃園大圳分區供灌調查評估計畫案3,000千元。 (6)桃園市管河川區域一般案件使用申請及區域排水構造物申請計畫案4,500千元。 (7)灌區外擴大灌溉服務計畫案10,000千元。 (8)桃園大圳導水路安全監測計畫案9,500千元。 (9)河川構造物使用許可申請委託計畫案4,500千元。 (10)委託其他機構或專家辦理小水力發電相關調查研究計畫案1,500千元。 (11)本處廳舍結構及使用安全檢驗計畫1,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計18,120千元。 7.電腦軟體服務費計9,000千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費計6,394千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用20,879千元。 共計12,066千元，包括： 1.辦公(事務)用品計875千元。 2.化學藥劑與實驗用品計813千元。 3.服裝計3,228千元。 4.食品計6,585千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計565千元。 一般土地租金計1,350千元。 一般房屋租金計90千元。 共計324千元，包括： 1.電腦租金及使用費計170千元。 2.機械及設備租金計154千元。 車租計1,900千元。 什項設備租金計1,076千元。 共計559,605千元，包括： 1.土地改良物折舊計419,625千元。 2.一般房屋折舊計112,320千元。 3.機械及設備折舊計24,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計480千元。 5.什項設備折舊計3,180千元。 一般土地地價稅計50,000千元。 一般房屋稅計20,000千元。 行政規費與強制費計2,223千元。

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116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	其他捐助、補助與獎助計32,653千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費31,393千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
分擔	分擔大樓管理費計500千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計2,894千元，包括： 1.獎勵費用計2,794千元。 2.其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計100千元。
其他	
其他費用	紅火蟻防治經費1,550千元。

農業部農田水利署
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116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
297,851	359,936	管理及總務費用	382,727
297,851	359,936	管理費用及總務費用	382,727
241,095	291,689	用人費用	314,768
132,235	146,450	正式員額薪資	161,221
11,132	11,217	聘僱及兼職人員薪資	12,085
5,516	10,770	加（夜）班費	12,131
31,674	41,146	獎金	44,816
36,229	50,726	退休及卹償金	50,728
24,305	31,372	福利費	33,779
5	8	提繳費	8
42,180	47,235	服務費用	50,564
6,114	7,766	水電費	8,163
2,939	3,707	郵電費	3,707
1,291	1,301	旅運費	1,315
195	334	印刷裝訂及公告費	240
8,494	7,390	修理保養及保固費	10,767
225	336	保險費	336
733	722	一般服務費	976
8,885	10,049	專業服務費	10,130
1,799	1,800	公關慰勞費	1,800
11,504	13,830	推展費	13,130
7,733	11,950	材料及用品費	9,109
1,598	1,825	使用材料費	1,825
6,135	10,125	用品消耗	7,284
1,921	2,318	租金與利息	2,146
1,225	1,561	機器租金	1,389
-	47	交通及運輸設備租金	47
696	710	什項設備租金	710
4,494	6,099	折舊、折耗及攤銷	5,699

農業部農田水利署
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116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
4,494	6,099	攤銷	5,699
125	125	稅捐與規費（強制費）	113
41	56	消費與行為稅	44
84	69	規費	69
280	492	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	300
-	192	分擔	-
280	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
22	28	其他	28
22	28	其他費用	28

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計161,221千元，包括： 1.職員薪金計144,943千元。 2.工員工資計16,278千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計12,085千元。
加（夜）班費	共計12,131千元，包括： 1.延長工時加班費計2,492千元。 2.未休假加班費計9,639千元。
獎金	共計44,816千元，包括： 1.考績獎金計20,152千元。 2.年終獎金計21,663千元。 3.其他獎金計3,001千元。
退休及卹償金	共計50,728千元，包括： 1.職員退休及離職金計44,520千元。 2.工員退休及離職金計995千元。 3.卹償金計5,213千元。
福利費	共計33,779千元，包括： 1.分擔員工保險費計21,977千元。 2.傷病醫藥費計1,009千元。 3.其他福利費計10,793千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計8千元。
服務費用	
水電費	共計8,163千元，包括： 1.工作場所電費計7,870千元。 2.工作場所水費計264千元。 3.氣體費計29千元。
郵電費	共計3,707千元，包括： 1.郵費計500千元。 2.電話費計975千元。 3.數據通信費計2,232千元。
旅運費	共計1,315千元，包括： 1.國內旅費計1,235千元。 2.貨物運費計75千元。 3.其他旅運費5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計240千元。
修理保養及保固費	共計10,767千元，包括： 1.土地改良物修護費計457千元。 2.一般房屋修護費計2,094千元。 3.機械及設備修護費計3,800千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
保險費	4.交通及運輸設備修護費計280千元。 5.什項設備修護費計4,136千元。 交通及運輸設備保險費計336千元。
一般服務費	共計976千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。 2.體育活動費計972千元。
專業服務費	共計10,130千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計40千元。 2.電腦軟體服務費計10,060千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計30千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用13,130千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計1,825千元。
用品消耗	共計7,284千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,040千元。 2.報章什誌計111千元。 3.服裝計2,460千元。 4.食品計1,964千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,709千元。
租金與利息	
機器租金	機械及設備租金計1,389元。
交通及運輸設備租金	車租計47千元。
什項設備租金	什項設備租金計710千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計5,699千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計5,600千元。 2.其他99千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計44千元。
規費	共計69千元，包括： 1.行政規費與強制費計20千元。 2.公路使用養護安全管理費計49千元。
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)	慰問金計300千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
其他 其他費用	總務組業務相關費用28千元。

農業部農田水利署
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116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
1,924	7,930	研究發展及訓練費用	7,349
1,924	7,930	訓練費用	7,349
1,108	6,498	服務費用	6,029
563	20	旅運費	20
4	108	印刷裝訂及公告費	108
15	-	保險費	-
526	6,370	專業服務費	5,901
567	1,072	材料及用品費	870
567	1,072	用品消耗	870
239	360	租金與利息	450
239	360	交通及運輸設備租金	450
10	-	其他	-
10	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116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	其他旅運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計108千元。
專業服務費	共計5,901千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計531千元。 2.委託考選訓練費計5,370千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計870千元，包括： 1.辦公(事務)用品計48千元。 2.食品計672千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計150千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計450千元。

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國116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
1,001	-	財務費用	-
1,001	-	投資短絀	-
1,001	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,001	-	各項短絀	-

農業部農田水利署
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116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
9,825	37,499	其他業務外費用	38,489
334	60	財產交易短絀	350
334	60	短絀、賠償與保險給付	350
334	60	各項短絀	350
9,491	37,439	雜項費用	38,139
2,625	30,000	服務費用	30,000
2,490	30,000	修理保養及保固費	30,000
21	-	保險費	-
115	-	專業服務費	-
229	625	材料及用品費	625
229	625	用品消耗	625
137	150	租金與利息	150
97	150	交通及運輸設備租金	150
39	-	什項設備租金	-
3,604	4,164	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,564
150	194	會費	194
3,295	3,470	捐助、補助與獎助	3,870
104	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
55	-	競賽及交流活動費	-
2,896	2,500	其他	2,800
2,896	2,500	其他費用	2,800

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計350千元。
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費計30,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計625千元，包括： 1.報章什誌計150千元。 2.食品計350千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計125千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計150千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計194千元，明細如下： 1.財團法人全國認證基金會20千元。 2.中華防災學會5千元。 3.社團法人中國土木水利工程學會10千元。 4.社團法人中華民國溪流環境協會10千元。 5.社團法人台灣土地重劃學會10千元。 6.社團法人台灣農業工程學會90千元。 7.社團法人台灣農業灌溉協會5千元。 8.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會20千元。 9.其他學術團體會費24千元。
捐助、補助與獎助	共計3,870千元，包括： 1.補(協)助國立中央大學國際學術交流活動計100千元。 2.捐助國內團體計3,770千元，明細如下： (1)桃園市各地區農會辦理食農教育宣導及農民節等活動3,230千元。 (2)新竹縣各地區農會辦理食農教育宣導及農民節等活動300千元。 (3)新北市農會辦理食農教育宣導及農民節等活動8千元。 (4)連江縣農會辦理食農教育宣導及農民節等活動100千元。 (5)桃園市中壢區漁會辦理漁民節暨水資源宣導活動132千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計500千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度稅費或退還以前年度溢收收入等業務2,800千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	567,171	230,000	417,580	32,148	2,570
一次性項目	567,171	230,000	417,580	32,148	2,570
合 計	567,171	230,000	417,580	32,148	2,570

良擴充明細表

116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			
1,001	-	-	-	-	1,250,470	-	1,250,470	1.土地改良物230,000千元，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、監造估計110,000千元，暫以6.15%估算工程管理費6,765千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計120,000千元，暫以3.00%估算工程管理費3,600千元。 2.房屋及建築417,580千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ：委託規劃、設計、監造估計417,580千元，暫以3.00%估算工程管理費12,527千元。 。以上本年度合計編列工程管理費22,892千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,001	-	-	-	-	1,250,470	-	1,250,470	
1,001					1,250,470		1,250,470	

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 國 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	1,246,720	-	3,750	-
一次性項目	1,246,720	-	3,750	-
合 計	1,246,720		3,750	

充資金來源明細表

116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	%		
1,250,470	100.00	-	-	-	-	1,250,470	100.00
1,250,470	100.00	-	-	-	-	1,250,470	100.00
1,250,470	100.00					1,250,470	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	1,250,470	1,246,720	-	3,750	-	-
一次性項目	1,250,470	1,246,720	-	3,750	-	-

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	11,733,794	5,723,489	142,328	14,829	53,195	-	-	-	-	-	17,667,635
上年度預計增減資產原值	728,484	969,127	47,995	760	-2,096	-	-	-	-	-	1,744,270
本年度預計增減資產原值	230,000	417,580	27,546	1,310	438	-	-	-	-	-	676,874
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,692,278	7,110,196	217,869	16,899	51,537	-	-	-	-	-	20,088,779
本年度應提折舊額	419,625	112,320	24,000	480	3,180	-	-	-	-	-	559,605
業務費用	419,625	112,320	24,000	480	3,180	-	-	-	-	-	559,605

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國116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	888,042	-	888,042	1,378,360	-	1,378,360	778,347	1,268,665	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	888,042	-	888,042	1,378,360	-	1,378,360	778,347	1,268,665	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

3-46

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	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

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

3-49

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,403,022	
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	3,750	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,406,772	

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116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
3,571	3,235	無形資產	2,487	
3,371	3,215	電腦軟體	2,322	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。
200	20	其他無形資產	165	辦理水權登記等支出。
3,571	3,235	總 計	2,487	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
67,934,893	資產	68,839,891	68,923,393	-83,502
4,088,341	流動資產	3,978,001	3,876,373	101,628
825,030	現金	714,691	613,063	101,628
3,222,694	流動金融資產	3,222,694	3,222,694	-
38,020	應收款項	38,020	38,020	-
2,596	預付款項	2,596	2,596	-
184,202	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	211,421	195,812	15,609
184,202	準備金	211,421	195,812	15,609
59,938,171	不動產、廠房及設備	60,932,365	61,129,892	-197,527
49,808,505	土地	49,980,583	50,301,454	-320,871
4,616,061	土地改良物	4,794,920	4,984,545	-189,625
4,459,427	房屋及建築	5,623,411	5,318,151	305,260
55,569	機械及設備	105,977	98,029	7,948
10,124	交通及運輸設備	12,332	10,344	1,988
35,127	什項設備	29,724	31,951	-2,227
953,357	購建中固定資產	385,418	385,418	-
10,872	無形資產	4,796	8,008	-3,212
10,872	無形資產	4,796	8,008	-3,212
3,713,307	其他資產	3,713,308	3,713,308	-
41,956	什項資產	41,956	41,956	-
3,671,352	待處理資產	3,671,352	3,671,352	-
67,934,893	合 計	68,839,891	68,923,393	-83,502
1,050,818	負債	1,073,750	1,058,141	15,609
78,230	流動負債	78,230	78,230	-
78,230	應付款項	78,230	78,230	-
184,202	長期負債	211,421	195,812	15,609
184,202	長期債務	211,421	195,812	15,609
788,385	其他負債	784,099	784,099	-
30,682	遞延負債	26,396	26,396	-
385,835	負債準備	385,835	385,835	-

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
371,868	什項負債	371,868	371,868	-
66,884,075	淨值	67,766,141	67,865,252	-99,111
1,381,956	基金	1,406,772	1,403,022	3,750
1,381,956	基金	1,406,772	1,403,022	3,750
7,552,472	公積	7,552,472	7,552,472	-
7,552,472	特別公積	7,552,472	7,552,472	-
5,649,426	累積餘絀	6,694,762	6,019,276	675,486
5,649,426	累積賸餘	6,694,762	6,019,276	675,486
52,300,221	淨值其他項目	52,112,135	52,890,482	-778,347
52,300,221	累積其他綜合餘絀	52,112,135	52,890,482	-778,347
67,934,893	合 計	68,839,891	68,923,393	-83,502

註：信託代理與保證資產(負債)169,826千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	164,070	
輸水渠道改善及修補	公里	15.00	2,530,000.00	37,950	
輸水渠道除草	平方公尺	24,000.00	100.00	2,400	
輸水渠道浚渫	立方公尺	554,000.00	180.00	99,720	
構造物維護	座	1,600.00	15,000.00	24,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	400.00	2,803,000.00	1,121,200	
農田水利設施更新改善		-	-	230,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	5,207,000.00	104,140	
構造物更新改善	座	35.00	3,596,000.00	125,860	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	235,400	
輸水渠道改善及修補	公里	35.00	2,500,000.00	87,500	
輸水渠道除草	平方公尺	258,750.00	80.00	20,700	
輸水渠道浚渫	立方公尺	528,000.00	150.00	79,200	
構造物維護	座	4,000.00	12,000.00	48,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	400.00	2,655,000.00	1,062,000	
農田水利設施更新改善		-	-	230,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	5,380,000.00	107,600	
構造物更新改善	座	36.00	3,400,000.00	122,400	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	126,814	
輸水渠道改善及修補	公里	4.89	2,496,224.74	12,207	
輸水渠道除草	平方公尺	30,506.64	80.00	2,441	
輸水渠道浚渫	立方公尺	639,703.75	150.00	95,956	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	1,350.95	11,999.86	16,211	
農業灌溉用水管理	百萬噸	400.11	2,613,550.15	1,045,708	
農田水利設施更新改善		-	-	447,524	
灌溉排水渠道更新改善	公里	24.62	5,065,999.43	124,725	
構造物更新改善	座	99.32	3,250,093.37	322,799	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	172,848	
輸水渠道改善及修補	公里	18.61	2,499,887.96	46,523	
輸水渠道除草	平方公尺	21,706.31	80.00	1,737	
輸水渠道浚渫	立方公尺	655,281.72	150.81	98,820	
構造物維護	座	2,191.39	11,758.98	25,769	
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.23	3,341,254.00	1,046,581	
農田水利設施更新改善		-	-	358,976	
灌溉排水渠道更新改善	公里	31.19	5,161,955.92	161,001	
構造物更新改善	座	61.37	3,225,915.64	197,974	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	179,217	
輸水渠道改善及修補	公里	32.38	2,501,247.59	80,990	
輸水渠道除草	平方公尺	11,266.05	240.00	2,704	
輸水渠道浚渫	立方公尺	270,996.62	295.35	80,039	
構造物維護	座	1,292.63	11,978.02	15,483	
農業灌溉用水管理	百萬噸	446.65	1,960,487.37	875,652	
農田水利設施更新改善		-	-	209,868	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.50	5,706,256.53	54,209	
構造物更新改善	座	48.48	3,210,786.90	155,659	

中華民國116年度

單位：人

科目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說明
業務支出部分：	215	-	215	
專任人員	215	-	215	
職員	160	-	160	
駐衛警	-	-	-	
技工	21	-	21	
工友	10	-	10	
約僱	24	-	24	
總 計	215	-	215	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 二、「進用約用人員」28人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
桃園農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	2,423	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,310	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,152	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	158	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	113	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	161,221	12,085	12,131	-	21,663	20,152	-	3,001	45,515	5,213
正式人員	161,221	-	11,228	-	20,152	20,152	-	2,953	44,789	5,213
職員	144,943	-	9,954	-	18,118	18,118	-	2,880	43,794	5,213
工員	16,278	-	1,274	-	2,034	2,034	-	73	995	-
聘僱人員	-	12,085	903	-	1,511	-	-	48	726	-
合計	161,221	12,085	14,554	-	21,663	20,152	-	3,001	45,515	5,213

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數11,198千元，辦理事項如下：

- 1.行政及檔案管理等工作5,760千元。
- 2.警衛保全委託3,338千元。
- 3.大樓環境清潔工作2,100千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數18,022千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列44,816千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列215人21,663千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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191人20,152千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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215人3,001千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	2,423	-	2,423
-	-	-	-	-	-	2,310	-	2,310
-	-	-	-	-	-	2,152	-	2,152
-	-	-	-	-	-	158	-	158
-	-	-	-	-	-	113	-	113
-	21,977	1,009	-	10,793	8	314,768	-	314,768
-	20,137	919	-	10,409	8	297,181	-	297,181
-	17,197	793	-	7,956	-	268,966	-	268,966
-	2,940	126	-	2,453	8	28,215	-	28,215
-	1,840	90	-	384	-	17,587	-	17,587
-	21,977	1,009	-	10,793	8	317,191	-	317,191

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
241,446	294,362	用人費用	317,191	2,423	314,768	-	-
132,235	146,450	正式員額薪資	161,221	-	161,221	-	-
11,132	11,217	聘僱及兼職人員薪資	12,085	-	12,085	-	-
5,867	13,443	加（夜）班費	14,554	2,423	12,131	-	-
31,674	41,146	獎金	44,816	-	44,816	-	-
36,229	50,726	退休及卹償金	50,728	-	50,728	-	-
24,305	31,372	福利費	33,779	-	33,779	-	-
5	8	提繳費	8	-	8	-	-
342,237	513,182	服務費用	409,693	323,100	50,564	6,029	30,000
8,274	9,946	水電費	10,343	2,180	8,163	-	-
4,240	5,488	郵電費	5,333	1,626	3,707	-	-
8,104	9,517	旅運費	9,531	8,196	1,315	20	-
1,410	1,567	印刷裝訂及公告費	1,567	1,219	240	108	-
147,565	283,687	修理保養及保固費	182,352	141,585	10,767	-	30,000
2,169	2,641	保險費	2,641	2,305	336	-	-
51,159	52,349	一般服務費	55,197	54,221	976	-	-
88,173	111,428	專業服務費	106,920	90,889	10,130	5,901	-
1,799	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
29,344	34,759	推展費	34,009	20,879	13,130	-	-
19,154	25,865	材料及用品費	22,670	12,066	9,109	870	625
1,598	1,825	使用材料費	1,825	-	1,825	-	-
17,556	24,040	用品消耗	20,845	12,066	7,284	870	625
6,491	8,778	租金與利息	7,486	4,740	2,146	450	150
1,077	2,800	地租及水租	1,350	1,350	-	-	-
240	150	房租	90	90	-	-	-
1,370	1,911	機器租金	1,713	324	1,389	-	-
2,342	2,507	交通及運輸設備租金	2,547	1,900	47	450	150
1,463	1,410	什項設備租金	1,786	1,076	710	-	-
470,119	488,802	折舊、折耗及攤銷	565,304	559,605	5,699	-	-
465,537	482,703	不動產、廠房及設備折舊	559,605	559,605	-	-	-
4,583	6,099	攤銷	5,699	-	5,699	-	-
57,027	58,536	稅捐與規費（強制費）	72,336	72,223	113	-	-
39,516	30,000	土地稅	50,000	50,000	-	-	-
15,602	20,000	房屋稅	20,000	20,000	-	-	-
41	106	消費與行為稅	44	-	44	-	-
1,868	8,430	規費	2,292	2,223	69	-	-
31,043	40,703	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,911	36,047	300	-	4,564
150	194	會費	194	-	-	-	194
25,208	36,123	捐助、補助與獎助	36,523	32,653	-	-	3,870
4,943	692	分擔	500	500	-	-	-
686	3,694	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,694	2,894	300	-	500
55	-	競賽及交流活動費	-	-	-	-	-
1,335	60	短絀、賠償與保險給付	350	-	-	-	350
1,335	60	各項短絀	350	-	-	-	350
3,669	4,028	其他	4,378	1,550	28	-	2,800
3,669	4,028	其他費用	4,378	1,550	28	-	2,800
1,172,521	1,434,316	總計	1,440,319	1,011,754	382,727	7,349	38,489

註：本年度公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116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	
電動小客車	輛	-	-	1	1,850	1	1,850	預計汰舊換新電動小客車1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：1.管理用車輛：116年度汰換電動小客車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：116年度汰換燃油機車8輛，汰換後計有機車44輛。

本頁空白

石門農田水利事業作業基金 附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	4-11
(二)餘絀撥補預計表	4-14
(三)現金流量預計表	4-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	4-17
(二)其他業務收入明細表	4-18
(三)財務收入明細表	4-19
(四)其他業務外收入明細表	4-20
(五)業務費用明細表	4-21
(六)管理及總務費用明細表	4-25
(七)研究發展及訓練費用明細表	4-29
(八)財務費用明細表	4-31
(九)其他業務外費用明細表	4-32
(十)固定資產建設改良擴充明細表	4-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-38
(十三)資產折舊明細表	4-40
(十四)資產變賣明細表	4-41
(十五)資產報廢明細表	4-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	4-44
(十七)基金數額增減明細表	4-46
(十八)購置無形資產明細表	4-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	4-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	4-51
(三)員工人數彙計表	4-53
(四)用人費用彙計表	4-54
(五)各項費用彙計表	4-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	4-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 4 億 761 萬 7 千元，較預算數 3 億 5,843 萬 1 千元，增加 4,918 萬 6 千元，約 13.72%，主要係八德區福興段 832 地號土地地上權權利金覈實繳入所致。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 7,140 萬 1 千元，較預算數 5 億 2,329 萬 9 千元，減少 5,189 萬 8 千元，約 9.92%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。

(三)業務外收入：決算數 2 億 4,931 萬 6 千元，較預算數 1 億 7,296 萬 7 千元，增加 7,634 萬 9 千元，約 44.14%，主要係房地出租案件增加及土地占用使用補償金覈實繳入所致。

(四)業務外費用：決算數 1,131 萬元，較預算數 1,137 萬 9 千元，減少 6 萬 9 千元，約 0.60%。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 7,422 萬 2 千元，較預算短絀 328 萬元，反絀為餘，計相差 1 億 7,750 萬 2 千元，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少致

農業部農田水利署
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 116 年度

業務成本與費用較預算減少，及房地出租案件增加與土地占用使用補償金覈實繳入致業務外收入較預算增加。

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 5,221 萬 4 千元，可用預算數 1 億 8,448 萬 9 千元，執行率約 82.51%，主要係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道、埤塘庫容優化等更新改善工程、房屋結構補強及修繕、亢旱井緊急開鑿工程及優化資訊設備、汰換事務設備等，因部分工程須配合農民耕作與灌溉用水需求，須於斷水期及配合農作空檔方能進場施作，以致進度無法順利推展，執行率未達預期。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 1 億 3,983 萬元，較分配預算數 1 億 8,816 萬 2 千元，減少 4,833 萬 2 千元，約 25.69%，主要係農田水利設施兼作其他使用之規費收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數減少。
- (二)業務成本與費用：實際數 2 億 3,698 萬 7 千元，較分配預算數 2 億 7,649 萬 1 千元，減少 3,950 萬 4 千元，約 14.29%。
- (三)業務外收入：實際數 9,357 萬 3 千元，較分配預算數 9,873 萬 5 千元，減少 516 萬 2 千元，約 5.23%。
- (四)業務外費用：實際數 387 萬 8 千元，較分配預算數 619 萬 5 千元，減少 231 萬 7 千元，約 37.40%，主要係業務推展宣導活動尚未舉開，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 746 萬 3 千元，較分配預算賸餘 421 萬 1 千元，反餘為絀，計相差 1,167 萬 4 千元，主要係農田水利設施申請許可規費收入案件覈實繳入所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 3,463 萬 4 千元，分配預算數 7,511 萬 8 千元，執行率約 46.11%，主要係土地價購案刻正規劃辦理中，以及部分工程施工進度未達估驗計價請款條件，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

農業部農田水利署
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 116 年度

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.21 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 14 公里輸水渠道改善及修補、650,000 平方公尺除草、94,000 立方公尺浚漂及 65 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 85 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，預計辦理 5 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 2 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 6,000 萬元，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、監造估計 2,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 123 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 120 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 243 萬元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 1,538 萬元，編列項目如次：

1. 土地 5,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 6,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 483 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 15 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 40 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 4-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 3 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 3 億 6,741 萬 8 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 3 億 7,632 萬 5 千元，減少 890 萬 7 千元，約 2.37%。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (二)本年度業務成本與費用 5 億 5,486 萬 5 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 5 億 5,026 萬元，增加 460 萬 5 千元，約 0.84%。
- (三)本年度業務外收入 2 億 242 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 9,747 萬 2 千元，增加 494 萬 8 千元，約 2.51%。
- (四)本年度業務外費用 1,259 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,245 萬 4 千元，增加 14 萬 5 千元，約 1.16%。
- (五)業務總收支相抵後，本期賸餘 237 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 1,108 萬 3 千元，減少 870 萬 9 千元，約 78.58%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 4-7 頁）及圖三（第 4-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 237 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 23 億 3,400 萬 4 千元，共有賸餘 23 億 3,637 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二)本年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 4-9 頁）及圖五（第 4-10 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 1 億 6,549 萬 9 千元，包括：
 - 1. 本期賸餘 237 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 4,300 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 4,062 萬 9 千元。
 - 2. 調整項目淨增 1 億 6,312 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 2 億 84 萬 1 千元、攤銷無形資產 280 萬元、固定資產報廢損失 204 萬 5 千元；減項係固定資產變賣賸餘 4,256 萬 1 千元。
 - 3. 收取利息 4,300 萬元、收取股利 3 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 7,205 萬 5 千元，其中現金流入 4,392 萬 5 千元，係固定資產變賣收入 4,392 萬 5 千元；現金流出 1 億 1,598 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 1,538 萬元、增加無形資產及其他資產 60 萬元。

農業部農田水利署
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 116 年度

(三)籌資活動之淨現金流入 3,375 萬元，其中現金流入 3,375 萬元，係增加政府撥充基金 3,375 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1 億 2,719 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 34 億 7,494 萬 8 千元。

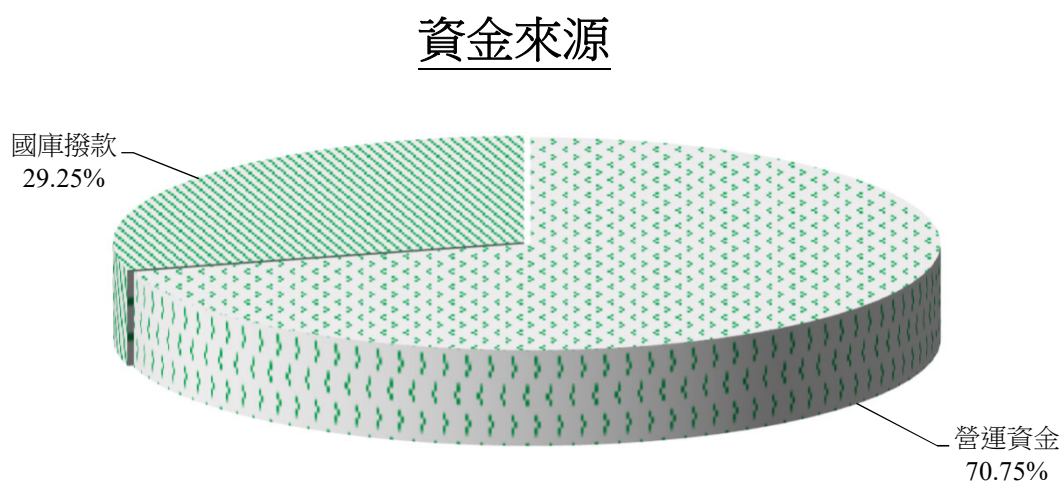
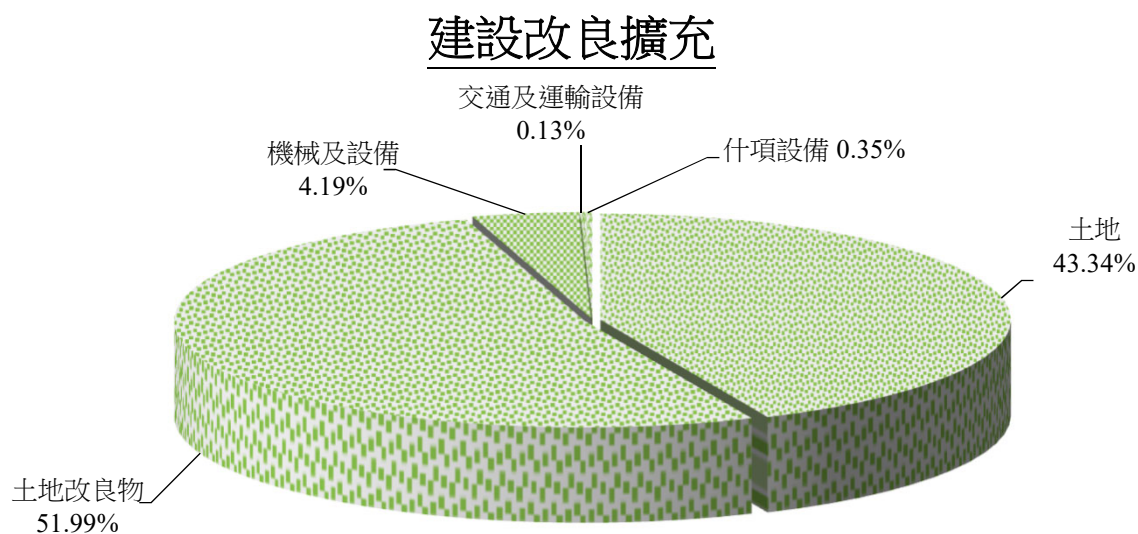
(六)預計期末現金及約當現金 36 億 214 萬 2 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



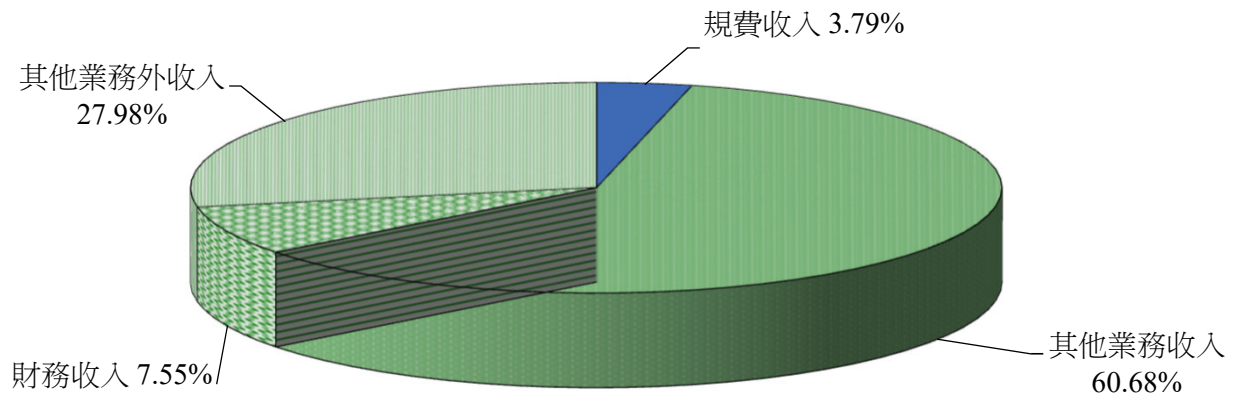
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	50,000	營運資金	81,630
土地改良物	60,000	國庫撥款	33,750
房屋及建築	0		
機械及設備	4,830		
交通及運輸設備	150		
什項設備	400		
合 計	115,380	合 計	115,380

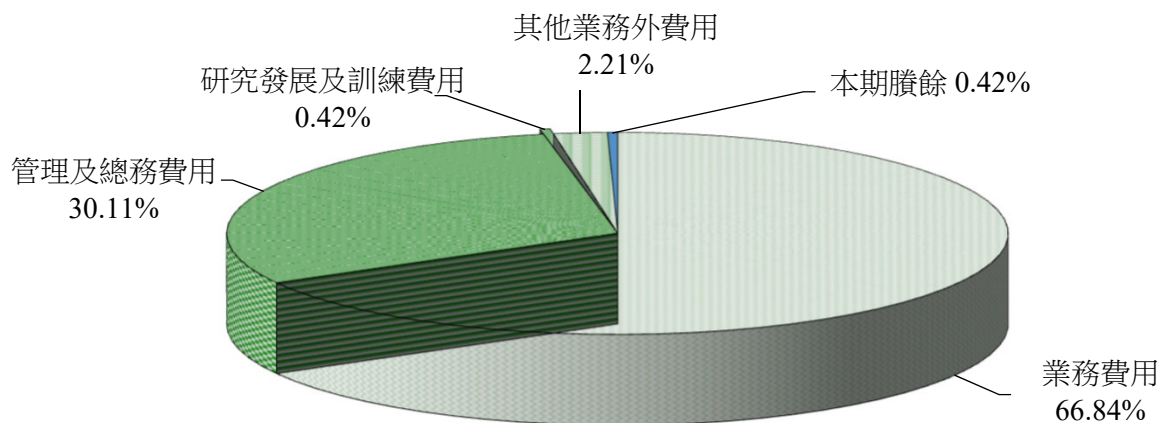
圖二

116年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

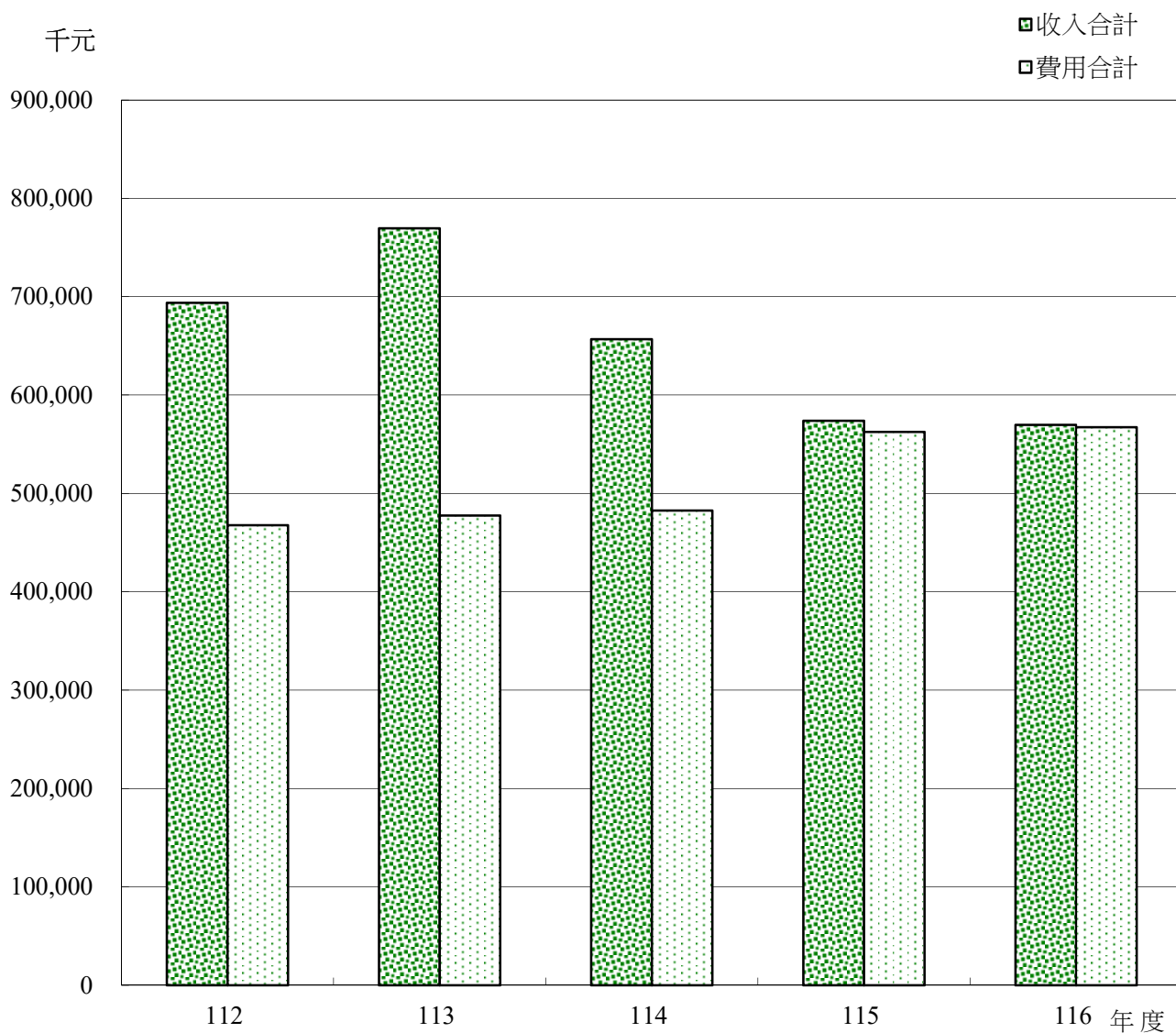


單位：新臺幣千元

收入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	367,418	業務成本與費用	554,865
租金及權利金收入	0	業務費用	380,839
規費收入	21,586	管理及總務費用	171,606
其他業務收入	345,832	研究發展及訓練費用	2,420
業務外收入	202,420	業務外費用	12,599
財務收入	43,003	其他業務外費用	12,599
其他業務外收入	159,417		
		本期賸餘	2,374
收入總額	569,838	成本與費用及賸餘總額	569,838

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

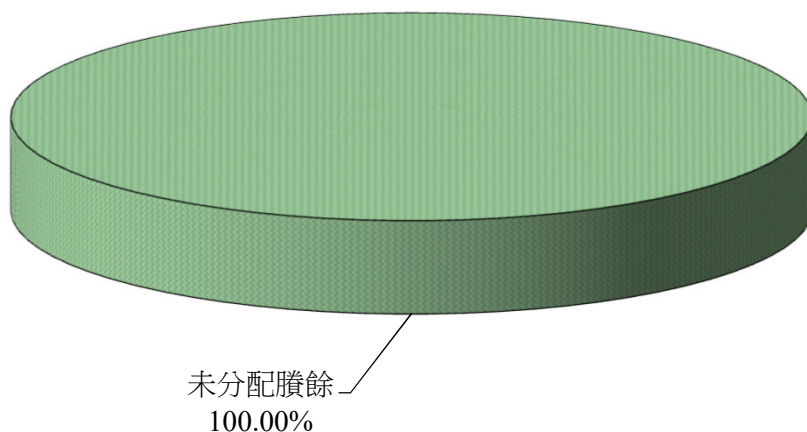
項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	356,292	377,133	407,617	376,325	367,418
業務外收入	337,416	392,452	249,316	197,472	202,420
收入合計	693,708	769,585	656,933	573,797	569,838
費用					
業務成本與費用	451,833	463,671	471,401	550,260	554,865
業務外費用	15,825	14,047	11,310	12,454	12,599
費用合計	467,658	477,718	482,711	562,714	567,464
本期餘絀	226,050	291,867	174,222	11,083	2,374

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

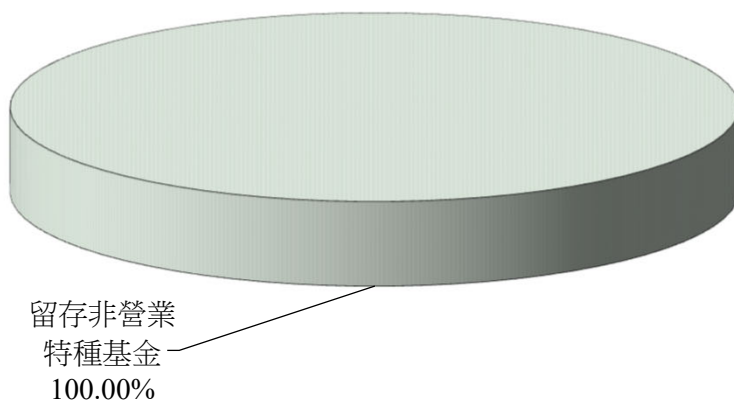
圖四

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

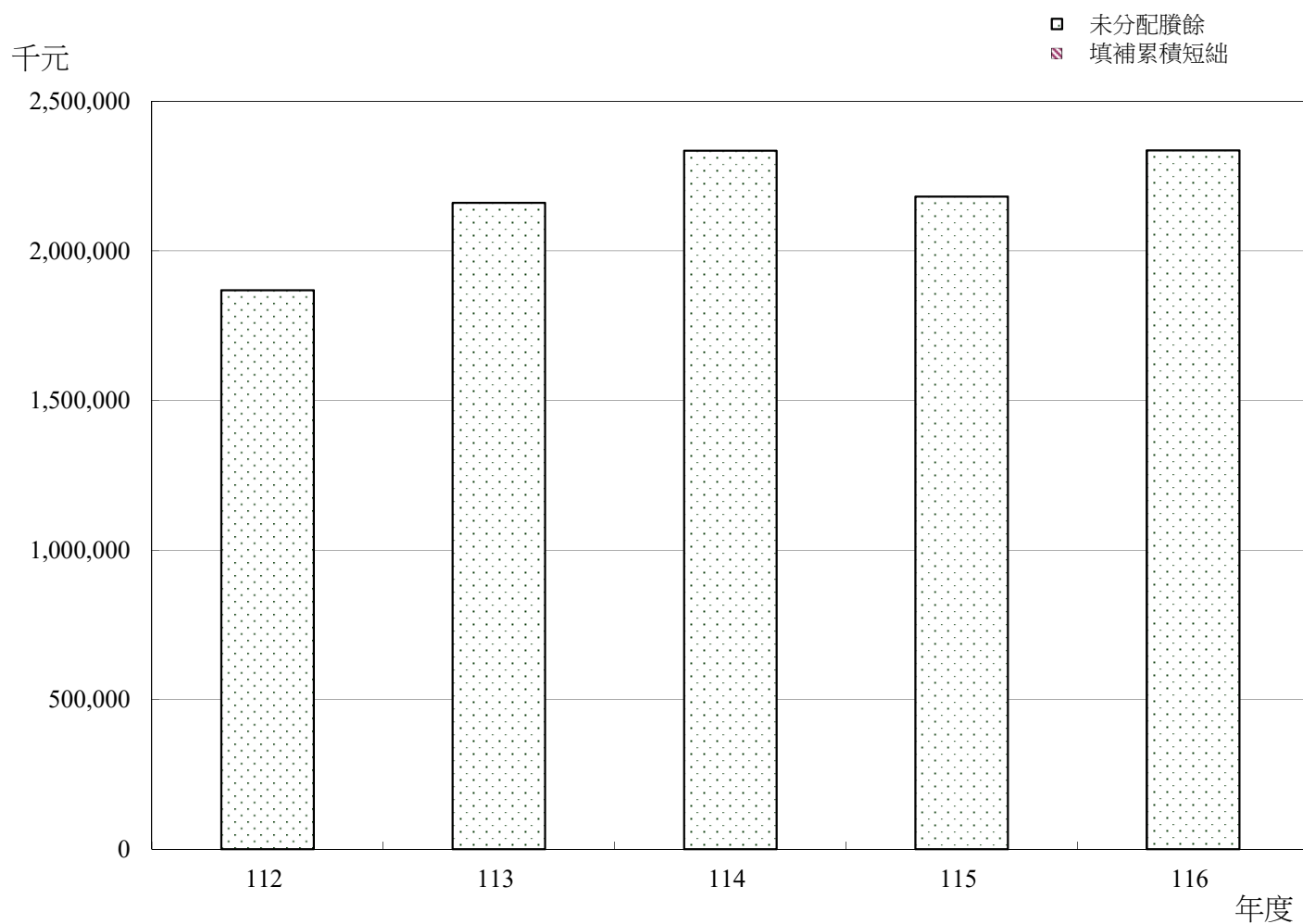


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	2,336,378	留存非營業特種基金	2,336,378
合 計	2,336,378	合 計	2,336,378

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	1,868,506	2,160,373	2,334,595	2,181,845	2,336,378
合 計	1,868,506	2,160,373	2,334,595	2,181,845	2,336,378

二、預算主要表

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
407,617	100.00	業務收入	367,418	100.00	376,325	100.00	-8,907	-2.37
29,252	7.18	租金及權利金收入	-	-	14,790	3.93	-14,790	-100.00
29,252	7.18	權利金收入	-	-	14,790	3.93	-14,790	-100.00
9,396	2.31	規費收入	21,586	5.88	227,223	60.38	-205,637	-90.50
9,396	2.31	使用規費收入	21,586	5.88	227,223	60.38	-205,637	-90.50
368,969	90.52	其他業務收入	345,832	94.12	134,312	35.69	211,520	157.48
85,698	21.02	其他補助收入	73,432	19.99	72,832	19.35	600	0.82
283,271	69.49	雜項業務收入	272,400	74.14	61,480	16.34	210,920	343.07
471,401	115.65	業務成本與費用	554,865	151.02	550,260	146.22	4,605	0.84
331,725	81.38	業務費用	380,839	103.65	378,940	100.69	1,899	0.50
331,725	81.38	業務費用	380,839	103.65	378,940	100.69	1,899	0.50
137,856	33.82	管理及總務費用	171,606	46.71	169,082	44.93	2,524	1.49
137,856	33.82	管理費用及總務費用	171,606	46.71	169,082	44.93	2,524	1.49
1,819	0.45	研究發展及訓練費用	2,420	0.66	2,238	0.59	182	8.13
1,819	0.45	訓練費用	2,420	0.66	2,238	0.59	182	8.13
-63,784	-15.65	業務賸餘(短絀)	-187,447	-51.02	-173,935	-46.22	-13,512	7.77
249,316	61.16	業務外收入	202,420	55.09	197,472	52.47	4,948	2.51
44,871	11.01	財務收入	43,003	11.70	33,003	8.77	10,000	30.30
44,868	11.01	利息收入	43,000	11.70	33,002	8.77	9,998	30.30
3	0.00	投資賸餘	3	0.00	1	0.00	2	200.00
204,446	50.16	其他業務外收入	159,417	43.39	164,469	43.70	-5,052	-3.07
77,015	18.89	財產交易賸餘	42,561	11.58	56,535	15.02	-13,974	-24.72
80,594	19.77	租賃收入	70,918	19.30	71,924	19.11	-1,006	-1.40
126	0.03	資產使用及權利金收入	138	0.04	210	0.06	-72	-34.29
770	0.19	違規罰款收入	300	0.08	300	0.08	-	-
45,942	11.27	雜項收入	45,500	12.38	35,500	9.43	10,000	28.17
11,310	2.77	業務外費用	12,599	3.43	12,454	3.31	145	1.16
22	0.01	財務費用	-	-	-	-	-	-
22	0.01	投資短絀	-	-	-	-	-	-
11,288	2.77	其他業務外費用	12,599	3.43	12,454	3.31	145	1.16

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
904	0.22	財產交易短絀	2,045	0.56	1,900	0.50	145	7.63
10,384	2.55	雜項費用	10,554	2.87	10,554	2.80	-	-
238,006	58.39	業務外賸餘(短絀)	189,821	51.66	185,018	49.16	4,803	2.60
174,222	42.74	本期賸餘(短絀)	2,374	0.65	11,083	2.95	-8,709	-78.58

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列2,158萬6千元，係使用規費收入，詳第4-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列3億4,583萬2千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第4-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億8,083萬9千元，係業務費用，詳第4-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億7,160萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第4-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列242萬元，係訓練費用，詳第4-29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1億8,744萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,300萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第4-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億5,941萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第4-20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1,259萬9千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第4-32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1億8,982萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘237萬4千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-57,294	後續可能重分類至餘絀之項目	-3,592	660,508
-57,294	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-3,592	660,508
-57,294	其他綜合餘絀合計	-3,592	660,508

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

4-14

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	2,374	
利息股利之調整	-43,003	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-40,629	
調整項目	163,125	加項：提列折舊200,841千元、攤銷無形資產2,800千元、固定資產報廢損失2,045千元。 減項：固定資產變賣賸餘42,561千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	122,496	
收取利息	43,000	
收取股利	3	
業務活動之淨現金流入（流出）	165,499	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	43,925	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-115,380	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）	-72,055	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	33,750	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	33,750	
現金及約當現金之淨增（淨減）	127,194	
期初現金及約當現金	3,474,948	
期末現金及約當現金	3,602,142	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計增加6,000千元，並同額增加應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少3,592千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	21,586	
使用規費收入	21,586	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入15,000千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼作搭配水使用之規費收入3,436千元。 3.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入3,150千元。

農業部農田水利署
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116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	345,832	
其他補助收入	73,432	1.政府補助農田水利事業收入70,432千元。 2.桃園市政府補助受益農民大會宣導品3,000千元。
雜項業務收入	272,400	1.調度水收入(供台水公司)261,000千元。 2.調度水收入(供工業用水)400千元。 3.光電埤塘場使用費收入5,000千元。 4.魚介埤塘收入6,000千元。

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國116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	43,003	
利息收入	43,000	定期存款、活期存款等利息收入43,000千元。
投資賸餘	3	金融資產之股利收入3千元。

農業部農田水利署
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116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	159,417	
財產交易賸餘	42,561	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入42,561千元。
租賃收入	70,918	1.土地租金收入54,689千元。 2.房屋租金收入16,229千元。
資產使用及權利金收入	138	職務宿舍管理費收入138千元。
違規罰款收入	300	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入300千元。
雜項收入	45,500	1.標函圖說費用收入1,500千元。 2.占用、使用補償金收入44,000千元。

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
331,725	378,940	業務費用	380,839
331,725	378,940	業務費用	380,839
127,644	156,056	服務費用	147,994
708	808	水電費	801
1,443	1,500	郵電費	1,550
5,411	4,942	旅運費	5,935
584	645	印刷裝訂及公告費	655
81,322	90,376	修理保養及保固費	92,520
738	1,072	保險費	789
30,963	38,116	一般服務費	34,330
6,475	18,597	專業服務費	11,414
5,395	9,221	材料及用品費	8,001
160	120	使用材料費	-
5,235	9,101	用品消耗	8,001
850	1,560	租金與利息	647
8	430	地租及水租	24
195	-	機器租金	-
513	940	交通及運輸設備租金	430
133	190	什項設備租金	193
177,240	191,248	折舊、折耗及攤銷	200,841
177,240	191,248	不動產、廠房及設備折舊	200,841
13,619	12,250	稅捐與規費（強制費）	14,870
10,342	10,200	土地稅	11,000
979	800	房屋稅	1,000
2,298	1,250	規費	2,870
5,554	8,388	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	6,996
5,439	8,020	捐助、補助與獎助	6,770
5	8	分擔	-
110	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	226

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

4-22

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計801千元，包括： 1.動力費計800千元。 2.其他場所水電費計1千元。
郵電費	共計1,550千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.數據通信費計1,250千元。
旅運費	共計5,935千元，包括： 1.國內旅費計2,835千元。 2.其他旅運費計3,100千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計655千元。
修理保養及保固費	共計92,520千元，包括： 1.土地改良物修護費計80,000千元。 2.一般房屋修護費計100千元。 3.機械及設備修護費計12,420千元。
保險費	其他保險費計789千元。
一般服務費	共計34,330千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計30千元。 2.外包費計6,800千元，明細如下： (1)本處、各工作站及自動測報監控站保全服務630千元(非人力保全)。 (2)本處及各工作站環境清潔工作1,400千元(勞務承攬進用人力約9人次)。 (3)檔案委外清查1,800千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (4)妨害水利案件拆除、圍籬施設作業、清運廢棄物、修整樹木及消毒等工作2,970千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.節目演出費計300千元。 4.義(志)工服務費計4,100千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計23,100千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用(約38人次)。
專業服務費	共計11,414千元，包括： 1.專技人員酬金計224千元。 2.法律事務費計2,000千元。 3.工程及管理諮詢服務費計1,150千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計250千元。 5.委託調查研究費計6,600千元，明細如下： (1)大圳隧道安全監測委託調查計畫5,200千元。 (2)灌溉系統及公務報表委託調查研究計畫1,400千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,190千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計8,001千元，包括：

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
租金與利息	1.辦公(事務)用品計50千元。 2.報章什誌計380千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計680千元。 4.化學藥劑與實驗用品計447千元。 5.服裝計2,580千元。 6.食品計1,934千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗1,930千元。
地租及水租	場地租金計24千元。
交通及運輸設備租金	車租計430千元。
什項設備租金	什項設備租金計193千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計200,841千元，包括： 1.土地改良物折舊計185,741千元。 2.一般房屋折舊計10,000千元。 3.機械及設備折舊計2,900千元。 4.交通及運輸設備折舊計600千元。 5.什項設備折舊計1,600千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計11,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,000千元。
規費	行政規費與強制費計2,870千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助計6,770千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費5,720千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計226千元。
其他	
其他費用	退還以前年度溢收等收入1,490千元。

農業部農田水利署
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116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
137,856	169,082	管理及總務費用	171,606
137,856	169,082	管理費用及總務費用	171,606
118,918	145,354	用人費用	150,512
68,777	71,575	正式員額薪資	81,184
5,609	5,609	聘僱及兼職人員薪資	6,320
5,191	10,622	加（夜）班費	11,571
18,774	21,995	獎金	23,086
8,474	21,976	退休及卹償金	12,680
12,094	13,577	福利費	15,671
14,160	17,872	服務費用	16,073
1,939	2,263	水電費	2,110
740	1,010	郵電費	1,021
1,012	1,345	旅運費	1,417
97	105	印刷裝訂及公告費	105
1,950	4,053	修理保養及保固費	2,650
184	285	保險費	230
448	448	一般服務費	596
6,925	7,499	專業服務費	7,080
864	864	公關慰勞費	864
1,699	1,900	材料及用品費	1,624
34	200	使用材料費	240
1,664	1,700	用品消耗	1,384
180	900	租金與利息	435
153	900	機器租金	435
28	-	什項設備租金	-
2,560	2,600	折舊、折耗及攤銷	2,800
2,560	2,600	攤銷	2,800
100	110	稅捐與規費（強制費）	115
52	57	消費與行為稅	57

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

4-26

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計81,184千元，包括： 1.職員薪金計74,086千元。 2.工員工資計7,098千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計6,320千元。
加（夜）班費	共計11,571千元，包括： 1.延長工時加班費計6,706千元。 2.未休假加班費計4,865千元。
獎金	共計23,086千元，包括： 1.考績獎金計10,148千元。 2.年終獎金計10,938千元。 3.其他獎金計2,000千元。
退休及卹償金	共計12,680千元，包括： 1.職員退休及離職金計11,864千元。 2.工員退休及離職金計433千元。 3.卹償金計383千元。
福利費	共計15,671千元，包括： 1.分擔員工保險費計12,437千元。 2.傷病醫藥費計259千元。 3.其他福利費計2,975千元。
服務費用	
水電費	共計2,110千元，包括： 1.工作場所電費計2,045千元。 2.工作場所水費計60千元。 3.氣體費計5千元。
郵電費	共計1,021千元，包括： 1.郵費計200千元。 2.電話費計490千元。 3.數據通信費計331千元。
旅運費	共計1,417千元，包括： 1.國內旅費計1,410千元。 2.貨物運費計4千元。 3.其他旅運費計3千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計105千元。
修理保養及保固費	共計2,650千元，包括： 1.一般房屋修護費計930千元。 2.機械及設備修護費計1,080千元。 3.交通及運輸設備修護費計370千元。 4.什項設備修護費計270千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
保險費	共計230千元，包括： 1.一般房屋保險費計36千元。 2.交通及運輸設備保險費計194千元。
一般服務費	共計596千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。 2.體育活動費計592千元。
專業服務費	共計7,080千元，包括： 1.委託檢驗(定)試驗認證費計70千元。 2.電腦軟體服務費計7,010千元。
公關慰勞費	共計864千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費600千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費264千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計240千元。
用品消耗	共計1,384千元，包括： 1.辦公(事務)用品計160千元。 2.報章什誌計15千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計30千元。 4.食品計429千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗750千元。
租金與利息	
機器租金	機械及設備租金計435千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,800千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計57千元。
規費	共計58千元，包括： 1.行政規費與強制費計20千元。 2.公路使用養護安全管理費計38千元。
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)	退休技工、工友慰問金等37千元。
其他	
其他費用	辦理活動租借停車位費用等10千元。

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國116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
1,819	2,238	研究發展及訓練費用	2,420
1,819	2,238	訓練費用	2,420
1,190	1,273	服務費用	1,390
824	905	旅運費	905
64	36	印刷裝訂及公告費	50
10	12	保險費	15
292	320	專業服務費	420
410	545	材料及用品費	620
410	545	用品消耗	620
168	300	租金與利息	350
51	-	地租及水租	50
117	300	交通及運輸設備租金	300
52	120	稅捐與規費（強制費）	60
52	120	規費	60

農業部農田水利署
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116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	共計905千元，包括： 1.國內旅費計900千元。 2.其他旅運費計5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計50千元。
保險費	其他保險費計15千元。
專業服務費	共計420千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計70千元。 2.委託考選訓練費計350千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計620千元，包括： 1.食品計600千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗20千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計50千元。
交通及運輸設備租金	車租計300千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計60千元。

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國116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
22	-	財務費用	-
22	-	投資短絀	-
22	-	短絀、賠償與保險給付	-
22	-	各項短絀	-

農業部農田水利署
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116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
11,288	12,454	其他業務外費用	12,599
904	1,900	財產交易短絀	2,045
904	1,900	短絀、賠償與保險給付	2,045
904	1,900	各項短絀	2,045
10,384	10,554	雜項費用	10,554
8,514	8,674	服務費用	8,674
8,514	8,674	推展費	8,674
1,790	1,880	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,880
160	180	會費	180
1,630	1,700	捐助、補助與獎助	1,700
80	-	短絀、賠償與保險給付	-
80	-	賠償給付	-

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計2,045千元。
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用8,674千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計180千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.中華防災學會會費5千元。 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 4.社團法人中國土木水利工程學會會費30千元。 5.桃園市防治公害美化環境協會會費5千元。 6.中華水資源管理學會會費5千元。 7.台灣農村經濟學會會費10千元。 8.台灣農業灌溉協會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計1,700千元，明細如下： 1.桃園市、新竹縣各地區農會表揚農民大會活動1,480千元。 2.中華水資源管理學會年會暨研討會40千元。 3.台灣農業工程學會年會30千元。 4.社團法人中國土木水利工程學會年會20千元。 5.社團法人中國土木水利工程學會研討會10千元。 6.新屋區農會鵝肉評鑑活動20千元。 7.新竹縣湖口鄉環境保護協會70A池周邊維護20千元。 8.觀音區農會西瓜評鑑活動20千元。 9.八德區農會印製農民曆60千元。

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	50,000	60,000	-	4,830	150
一次性項目	50,000	60,000	-	4,830	150
合 計	50,000	60,000		4,830	150

良擴充明細表

116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			
400	-	-	-	-	115,380	-	115,380	土地改良物60,000千元，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、監造估計20,000千元，暫以6.15%估算工程管理費1,230千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計40,000千元，暫以3.00%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2,430千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
400	-	-	-	-	115,380	-	115,380	
400					115,380		115,380	

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	81,630	-	33,750	-
一次性項目	81,630	-	33,750	-
合 計	81,630		33,750	

充資金來源明細表

116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	%		
115,380	100.00	-	-	-	-	115,380	100.00
115,380	100.00	-	-	-	-	115,380	100.00
115,380	100.00					115,380	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	115,380	81,630	-	33,750	-	-
一次性項目	115,380	81,630	-	33,750	-	-

計畫預期進度明細表

116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 (%)	內部報酬率 (%)	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%
					115,380	100.00	115,380	100.00
	11601~11612				115,380	100.00	115,380	100.00
					115,380	100.00	115,380	100.00

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	5,228,225	435,209	32,725	7,022	13,524	-	-	-	-	-	5,716,705
上年度預計增減資產原值	8,402	-	2,950	-	400	-	-	-	-	-	11,752
本年度預計增減資產原值	-47,098	-	-5,787	150	-3,181	-	-	-	-	-	-55,916
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,189,529	435,209	29,888	7,172	10,743	-	-	-	-	-	5,672,541
本年度應提折舊額	185,741	10,000	2,900	600	1,600	-	-	-	-	-	200,841
業務費用	185,741	10,000	2,900	600	1,600	-	-	-	-	-	200,841

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

4-41

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

4-42

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	19	-	19
合 計			19	-	19

其餘紬明細表

116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餘紬			
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		
2,633	0	1.00	3	1	3
			3	1	3

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,286,287	
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	33,750	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,320,037	

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
1,625	300	無形資產	600	
1,625	300	電腦軟體	600	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
1,625	300	總 計	600	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
20,711,851	資產	21,463,000	21,424,468	38,532
4,278,633	流動資產	4,552,405	4,425,211	127,194
3,328,370	現金	3,602,142	3,474,948	127,194
950,061	流動金融資產	950,061	950,061	-
202	預付款項	202	202	-
138,840	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	137,040	131,040	6,000
138,840	準備金	137,040	131,040	6,000
16,286,139	不動產、廠房及設備	16,769,817	16,862,279	-92,462
13,549,630	土地	14,245,112	14,200,068	45,044
2,300,390	土地改良物	2,110,331	2,237,143	-126,812
338,710	房屋及建築	320,110	330,110	-10,000
18,883	機械及設備	19,573	18,333	1,240
2,697	交通及運輸設備	1,647	2,097	-450
7,432	什項設備	4,648	6,132	-1,484
68,396	購建中固定資產	68,396	68,396	-
8,062	無形資產	3,562	5,762	-2,200
8,062	無形資產	3,562	5,762	-2,200
176	其他資產	176	176	-
176	什項資產	176	176	-
20,711,851	合 計	21,463,000	21,424,468	38,532
234,977	負債	233,177	227,177	6,000
16,908	流動負債	16,908	16,908	-
16,729	應付款項	16,729	16,729	-
179	預收款項	179	179	-
138,840	長期負債	137,040	131,040	6,000
138,840	長期債務	137,040	131,040	6,000
79,229	其他負債	79,229	79,229	-
33,612	遞延負債	33,612	33,612	-
45,617	什項負債	45,617	45,617	-
20,476,874	淨值	21,229,823	21,197,291	32,532

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
1,225,787	基金	1,320,037	1,286,287	33,750
1,225,787	基金	1,320,037	1,286,287	33,750
2,732,155	公積	2,732,155	2,732,155	-
2,732,155	特別公積	2,732,155	2,732,155	-
2,334,595	累積餘絀	2,336,378	2,334,004	2,374
2,334,595	累積賸餘	2,336,378	2,334,004	2,374
14,184,337	淨值其他項目	14,841,253	14,844,845	-3,592
14,184,337	累積其他綜合餘絀	14,841,253	14,844,845	-3,592
20,711,851	合 計	21,463,000	21,424,468	38,532

註：信託代理與保證資產(負債)22,536千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	80,000	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	1,500,000.00	21,000	
輸水渠道除草	平方公尺	650,000.00	40.00	26,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	94,000.00	240.00	22,560	
構造物維護	座	65.00	160,615.38	10,440	
農業灌溉用水管理	百萬噸	85.00	5,067,270.59	430,718	
農田水利設施更新改善		-	-	60,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	8,300,000.00	41,500	
構造物更新改善	座	2.00	9,250,000.00	18,500	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	78,000	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	1,500,000.00	16,500	
輸水渠道除草	平方公尺	780,000.00	40.00	31,200	
輸水渠道浚渫	立方公尺	91,500.00	240.00	21,960	
構造物維護	座	70.00	119,142.86	8,340	
農業灌溉用水管理	百萬噸	75.00	5,767,200.00	432,540	
農田水利設施更新改善		-	-	115,500	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	11,437,500.00	91,500	
構造物更新改善	座	3.00	8,000,000.00	24,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	71,190	
輸水渠道改善及修補	公里	12.11	1,500,455.57	18,171	
輸水渠道除草	平方公尺	623,736.00	40.00	24,949	
輸水渠道浚渫	立方公尺	84,151.68	240.00	20,196	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	60.57	129,996.80	7,874	
農業灌溉用水管理	百萬噸	93.99	4,378,347.82	411,521	
農田水利設施更新改善		-	-	81,118	
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.22	10,675,461.41	66,401	
構造物更新改善	座	2.07	7,109,315.46	14,716	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	71,157	
輸水渠道改善及修補	公里	11.60	1,499,618.71	17,396	
輸水渠道除草	平方公尺	952,628.73	40.00	38,105	
輸水渠道浚渫	立方公尺	33,342.07	240.00	8,002	
構造物維護	座	75.38	101,539.80	7,654	
農業灌溉用水管理	百萬噸	70.00	5,804,072.14	406,285	
農田水利設施更新改善		-	-	45,584	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.27	7,977,461.12	34,064	
構造物更新改善	座	2.30	5,008,759.57	11,520	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	62,421	
輸水渠道改善及修補	公里	4.67	2,498,818.84	11,669	
輸水渠道除草	平方公尺	784,661.83	40.00	31,386	
輸水渠道浚渫	立方公尺	32,694.24	240.00	7,847	
構造物維護	座	89.29	128,995.25	11,518	
農業灌溉用水管理	百萬噸	90.68	5,245,000.00	475,617	
農田水利設施更新改善		-	-	59,429	
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.62	6,002,148.43	45,736	
構造物更新改善	座	6.49	2,109,766.56	13,692	

單位：人

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 4-53

農業部農
石門農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	81,184	6,320	11,571	-	10,938	10,148	-	2,000	12,297	383
正式人員	81,184	-	10,687	-	10,148	10,148	-	1,884	11,904	383
職員	74,086	-	9,301	-	9,261	9,261	-	1,660	11,471	383
工員	7,098	-	1,386	-	887	887	-	224	433	-
聘僱人員	-	6,320	884	-	790	-	-	116	393	-
合計	81,184	6,320	11,571	-	10,938	10,148	-	2,000	12,297	383

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數6,170千元，辦理事項如下：

- 1.本處及各工作站環境清潔工作1,400千元。
- 2.檔案委外清查1,800千元。
- 3.妨害水利案件拆除、圍籬施設作業、清運廢棄物、修整樹木及消毒等工作2,970千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數23,100千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列23,086千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列110人10,938千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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97人10,148千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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110人2,000千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	12,437	259	-	2,975	-	150,512	-	150,512
-	11,532	232	-	2,767	-	140,869	-	140,869
-	10,479	187	-	2,049	-	128,138	-	128,138
-	1,053	45	-	718	-	12,731	-	12,731
-	905	27	-	208	-	9,643	-	9,643
-	12,437	259	-	2,975	-	150,512	-	150,512

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
118,918	145,354	用人費用	150,512	-	150,512	-	-
68,777	71,575	正式員額薪資	81,184	-	81,184	-	-
5,609	5,609	聘僱及兼職人員薪資	6,320	-	6,320	-	-
5,191	10,622	加（夜）班費	11,571	-	11,571	-	-
18,774	21,995	獎金	23,086	-	23,086	-	-
8,474	21,976	退休及卹償金	12,680	-	12,680	-	-
12,094	13,577	福利費	15,671	-	15,671	-	-
151,508	183,875	服務費用	174,131	147,994	16,073	1,390	8,674
2,647	3,071	水電費	2,911	801	2,110	-	-
2,184	2,510	郵電費	2,571	1,550	1,021	-	-
7,247	7,192	旅運費	8,257	5,935	1,417	905	-
745	786	印刷裝訂及公告費	810	655	105	50	-
83,272	94,429	修理保養及保固費	95,170	92,520	2,650	-	-
933	1,369	保險費	1,034	789	230	15	-
31,411	38,564	一般服務費	34,926	34,330	596	-	-
13,691	26,416	專業服務費	18,914	11,414	7,080	420	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
8,514	8,674	推展費	8,674	-	-	-	8,674
7,504	11,666	材料及用品費	10,245	8,001	1,624	620	-
195	320	使用材料費	240	-	240	-	-
7,309	11,346	用品消耗	10,005	8,001	1,384	620	-
1,198	2,760	租金與利息	1,432	647	435	350	-
59	430	地租及水租	74	24	-	50	-
348	900	機器租金	435	-	435	-	-
630	1,240	交通及運輸設備租金	730	430	-	300	-
160	190	什項設備租金	193	193	-	-	-
179,799	193,848	折舊、折耗及攤銷	203,641	200,841	2,800	-	-
177,240	191,248	不動產、廠房及設備折舊	200,841	200,841	-	-	-
2,560	2,600	攤銷	2,800	-	2,800	-	-
13,770	12,480	稅捐與規費（強制費）	15,045	14,870	115	60	-
10,342	10,200	土地稅	11,000	11,000	-	-	-
979	800	房屋稅	1,000	1,000	-	-	-
52	57	消費與行為稅	57	-	57	-	-
2,397	1,423	規費	2,988	2,870	58	60	-
7,580	10,610	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,913	6,996	37	-	1,880
160	180	會費	180	-	-	-	180
7,069	9,720	捐助、補助與獎助	8,470	6,770	-	-	1,700
5	40	分擔	-	-	-	-	-
211	470	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	263	226	37	-	-
135	200	競賽及交流活動費	-	-	-	-	-
1,007	1,900	短絀、賠償與保險給付	2,045	-	-	-	2,045
927	1,900	各項短絀	2,045	-	-	-	2,045
80	-	賠償給付	-	-	-	-	-
1,427	221	其他	1,500	1,490	10	-	-
1,427	221	其他費用	1,500	1,490	10	-	-
482,711	562,714	總計	567,464	380,839	171,606	2,420	12,599

註：本年度公共關係費600千元、員工慰勞費264千元。

本頁空白

新竹農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	5-11
(二)餘絀撥補預計表	5-14
(三)現金流量預計表	5-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	5-17
(二)其他業務收入明細表	5-18
(三)財務收入明細表	5-19
(四)其他業務外收入明細表	5-20
(五)業務費用明細表	5-21
(六)管理及總務費用明細表	5-26
(七)研究發展及訓練費用明細表	5-30
(八)財務費用明細表	5-32
(九)其他業務外費用明細表	5-33
(十)固定資產建設改良擴充明細表	5-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	5-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	5-40
(十三)資產折舊明細表	5-42
(十四)資產變賣明細表	5-43
(十五)資產報廢明細表	5-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	5-46
(十七)基金數額增減明細表	5-48
(十八)購置無形資產明細表	5-49
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	5-51
(二)5 年來主要營運項目分析表	5-53
(三)員工人數彙計表	5-55
(四)用人費用彙計表	5-56
(五)各項費用彙計表	5-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	5-59

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 222 萬 9 千元，較預算數 9,064 萬 9 千元，增加 1,158 萬元，約 12.78%，主要係渠道及搭排使用費收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 2,450 萬 4 千元，較預算數 3 億 5,977 萬 6 千元，減少 3,527 萬 2 千元，約 9.80%，主要係渠道及水利設施修護工作、各項財產維護及保養修繕較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 4 億 1,169 萬元，較預算數 2 億 5,471 萬 5 千元，增加 1 億 5,697 萬 5 千元，約 61.63%，主要係處分非事業用地進度超出預期所致。

(四)業務外費用：決算數 338 萬 9 千元，較預算數 455 萬 6 千元，減少 116 萬 7 千元，約 25.62%，主要係擲節各項業務開支所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 8,602 萬 6 千元，較預算短絀 1,896 萬 8 千元，反絀為餘，計相差 2 億 499 萬 4 千元，主要係渠道及水利設施修護工作減少致業務成本與費用較預算減少，及處分非事業用地進度超出預期致業務外收入較預算增加。

農業部農田水利署
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 116 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 8,069 萬 9 千元，可用預算數 9,851 萬 8 千元，執行率約 81.91%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等，因石光二圳攔河堰工程受經濟部水利署未核准河川公地使用申請影響，及八輪支線灌排分離工程需配合新竹市府之工程施作，致工程進度落後。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,664 萬 8 千元，較分配預算數 4,739 萬 3 千元，減少 1,074 萬 5 千元，約 22.67%，主要係政府補助款覈實撥入及農田水利設施申請許可案件較預期少，致實際收入較分配預算數減少。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 5,745 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 9,419 萬 1 千元，減少 3,673 萬 6 千元，約 18.92%。

(三)業務外收入：實際數 1 億 2,640 萬 6 千元，較分配預算數 1 億 3,008 萬 3 千元，減少 367 萬 7 千元，約 2.83%。

(四)業務外費用：實際數 602 萬 1 千元，較分配預算數 217 萬 9 千元，增加 384 萬 2 千元，約 176.31%，主要係辦理農田水利建設推廣活動費用較預期增加，致實際費用較分配預算數增加。

(五)收支餘絀：實際短絀 42 萬 2 千元，較分配預算短絀 1,889 萬 4 千元，減少 1,847 萬 2 千元，約 97.76%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 694 萬 4 千元，分配預算數 4,255 萬元，執行率約 16.32%，主要係部分工程施工進度遲延或未達估驗計價請款條件，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.60 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 13 公里輸水渠道改善及修補、186,000 平方公尺除草、100,000 立方公尺浚渫及 55 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 366 百萬噸灌溉

農業部農田水利署
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 116 年度

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，預計辦理 10 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 2 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 5,500 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 5,500 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 338 萬 3 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 338 萬 3 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 6,411 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 5,500 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 170 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。
4. 交通及運輸設備 190 萬 7 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 50 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 5-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 13 萬 2 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 13 萬 2 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 9,460 萬 5 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 9,500 萬 5 千元，減少 40 萬元，約 0.42%。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 5,591 萬 3 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 6,309 萬 4 千元，減少 718 萬 1 千元，約 1.98%。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (三)本年度業務外收入 2 億 8,993 萬 4 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 6,478 萬 2 千元，增加 2,515 萬 2 千元，約 9.50%。
- (四)本年度業務外費用 322 萬 4 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 435 萬 7 千元，減少 113 萬 3 千元，約 26.00%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期賸餘 2,540 萬 2 千元，較上年度預算短絀 766 萬 4 千元，反絀為餘，計相差 3,306 萬 6 千元，主要係業務費用減少及財產交易賸餘與租賃收入增加所致。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 5-7 頁）及圖三（第 5-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 2,540 萬 2 千元，連同以前年度未分配賸餘 4 億 1,682 萬 2 千元，共有賸餘 4 億 4,222 萬 4 千元，留待以後年度處理。
- (二)本年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 5-9 頁）及圖五（第 5-10 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 1,022 萬 4 千元，包括：
1. 本期賸餘 2,540 萬 2 千元，利息股利之調整淨減 1,894 萬 9 千元，未計利息股利之本期賸餘為 645 萬 3 千元。
 2. 調整項目淨減 3,562 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 6,322 萬 5 千元、攤銷無形資產 499 萬 9 千元、固定資產報廢損失 51 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 436 萬 3 千元。
 3. 收取利息 1,881 萬 7 千元、收取股利 13 萬 2 千元。
- (二)投資活動之淨現金流入 3,733 萬 9 千元，其中現金流入 1 億 465 萬 7 千元，係固定資產變賣收入 1 億 465 萬 7 千元；現金流出 6,731 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 6,411 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 320 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 5,000 萬元，其中現金流入 5,000 萬元，係增加政府撥充基金 5,000 萬元；無現金流出。

農業部農田水利署
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 116 年度

(四)預計本期現金及約當現金淨增 7,711 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 9 億 2,016 萬 7 千元。

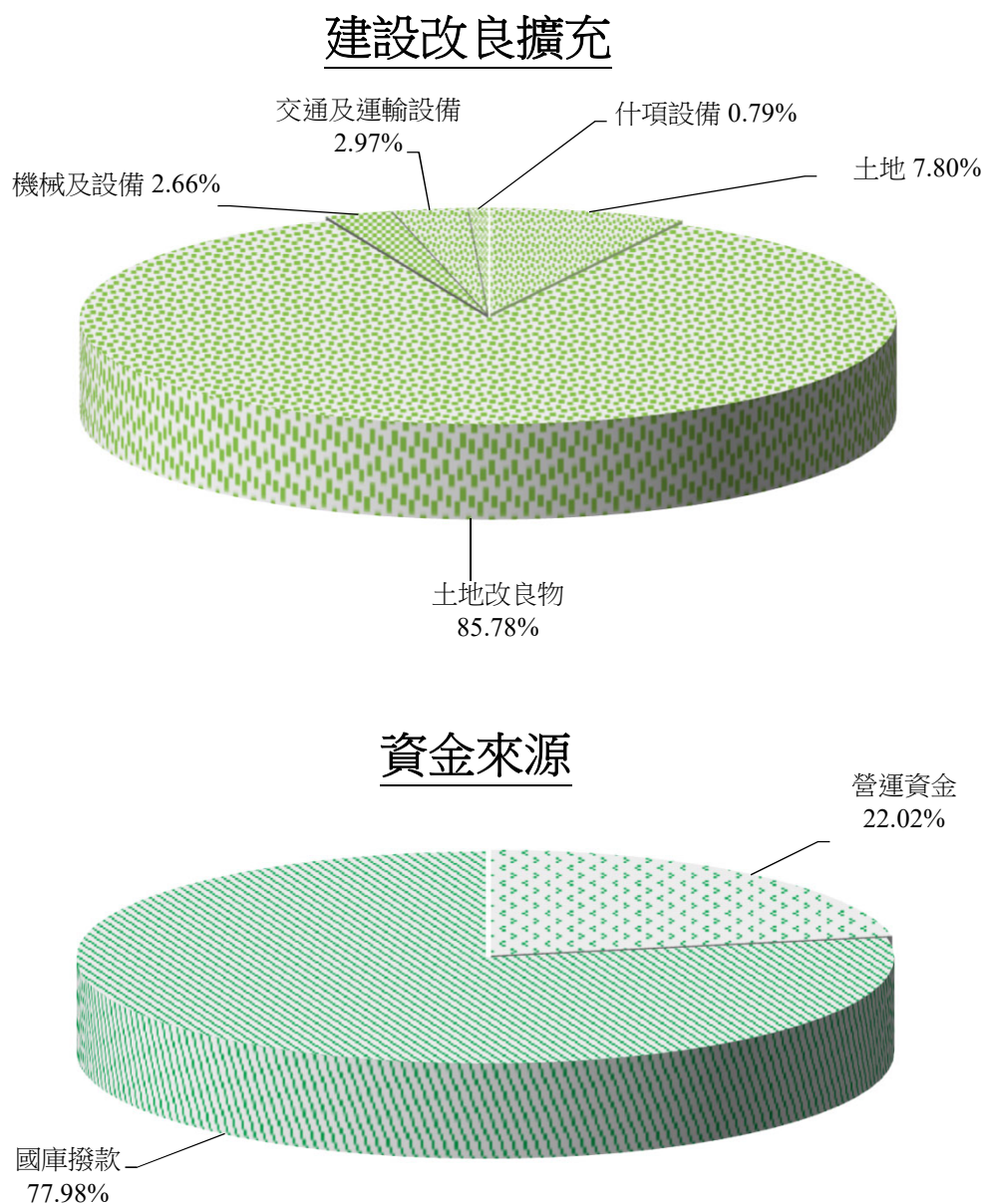
(六)預計期末現金及約當現金 9 億 9,728 萬 2 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



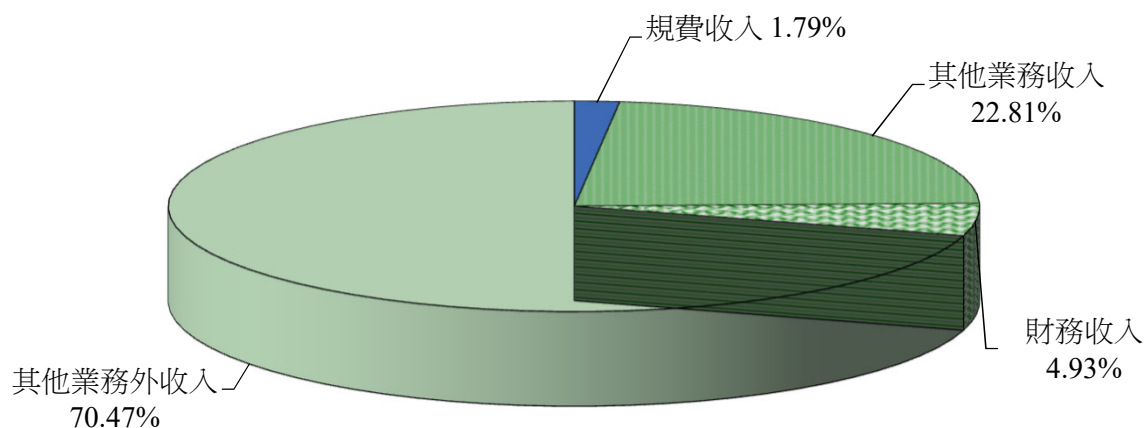
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	5,000	營運資金	14,118
土地改良物	55,000	國庫撥款	50,000
房屋及建築	0		
機械及設備	1,704		
交通及運輸設備	1,907		
什項設備	507		
合 計	64,118	合 計	64,118

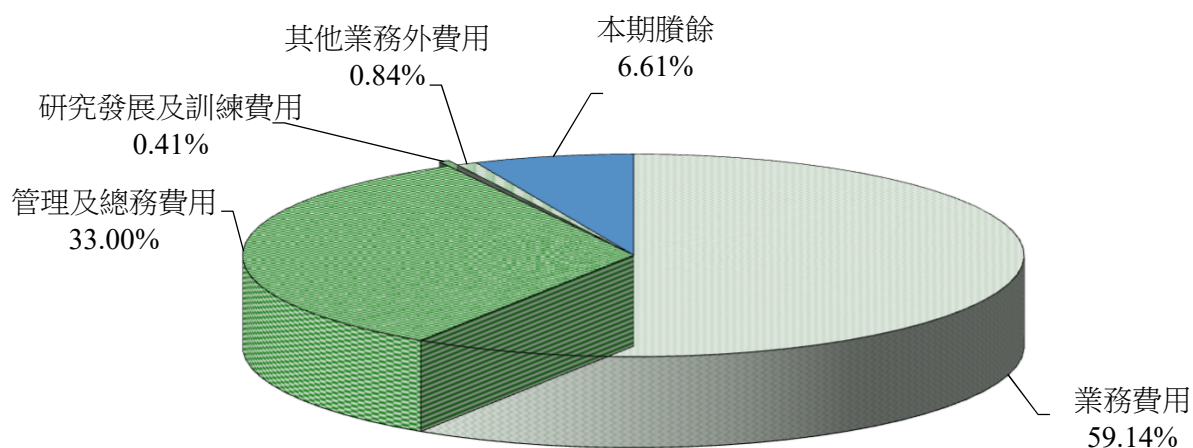
圖二

116年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

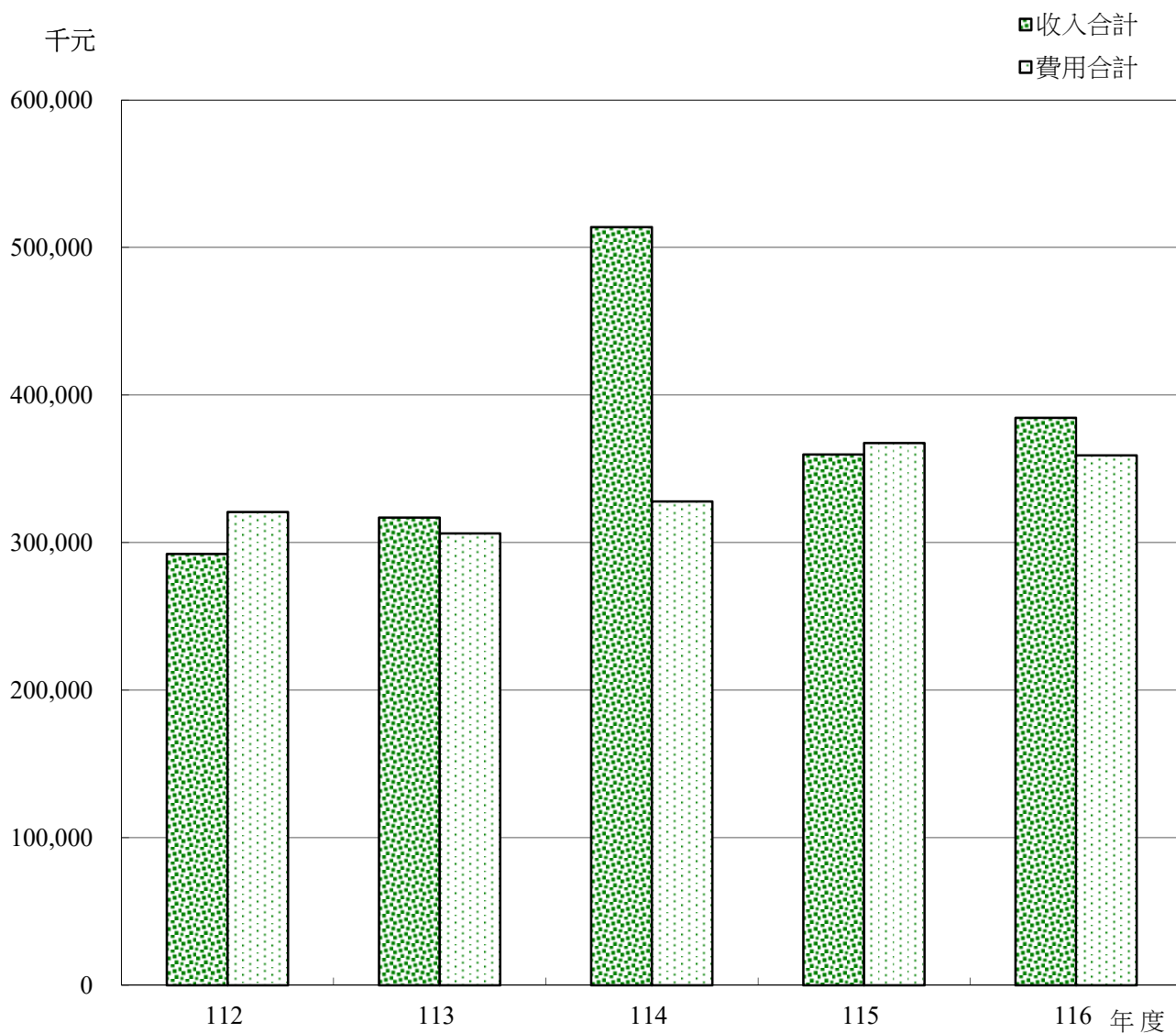


單位：新臺幣千元

收入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	94,605	業務成本與費用	355,913
租金及權利金收入	0	業務費用	227,447
規費收入	6,900	管理及總務費用	126,879
其他業務收入	87,705	研究發展及訓練費用	1,587
業務外收入	289,934	業務外費用	3,224
財務收入	18,949	其他業務外費用	3,224
其他業務外收入	270,985		
		本期賸餘	25,402
收入總額	384,539	成本與費用及賸餘總額	384,539

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

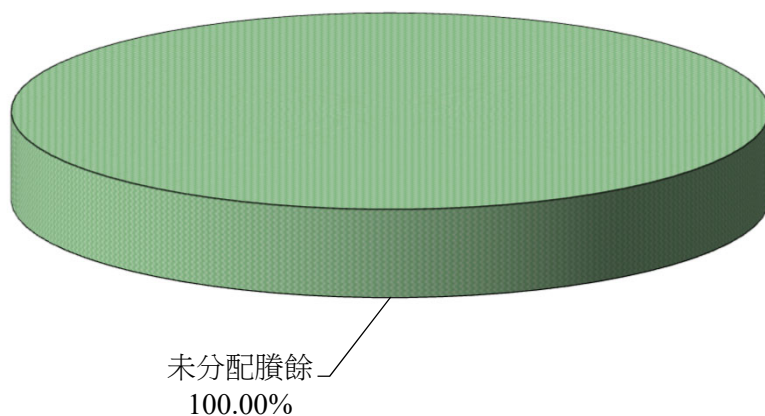
項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	88,636	95,902	102,229	95,005	94,605
業務外收入	203,661	221,029	411,690	264,782	289,934
收入合計	292,297	316,931	513,919	359,787	384,539
費用					
業務成本與費用	315,325	300,581	324,504	363,094	355,913
業務外費用	5,383	5,598	3,389	4,357	3,224
費用合計	320,708	306,179	327,893	367,451	359,137
本期餘絀	-28,410	10,751	186,026	-7,664	25,402

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

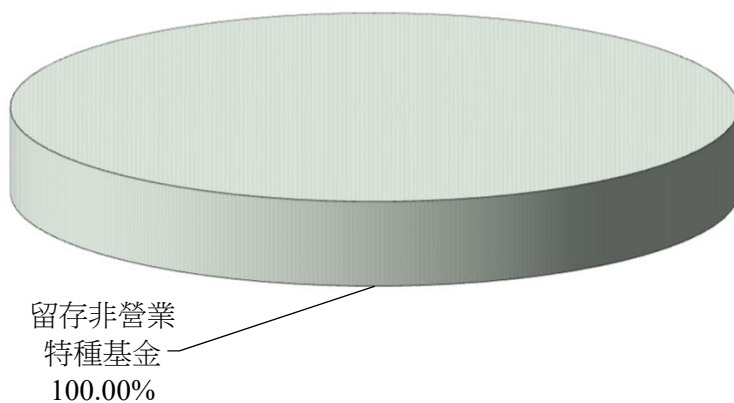
圖四

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

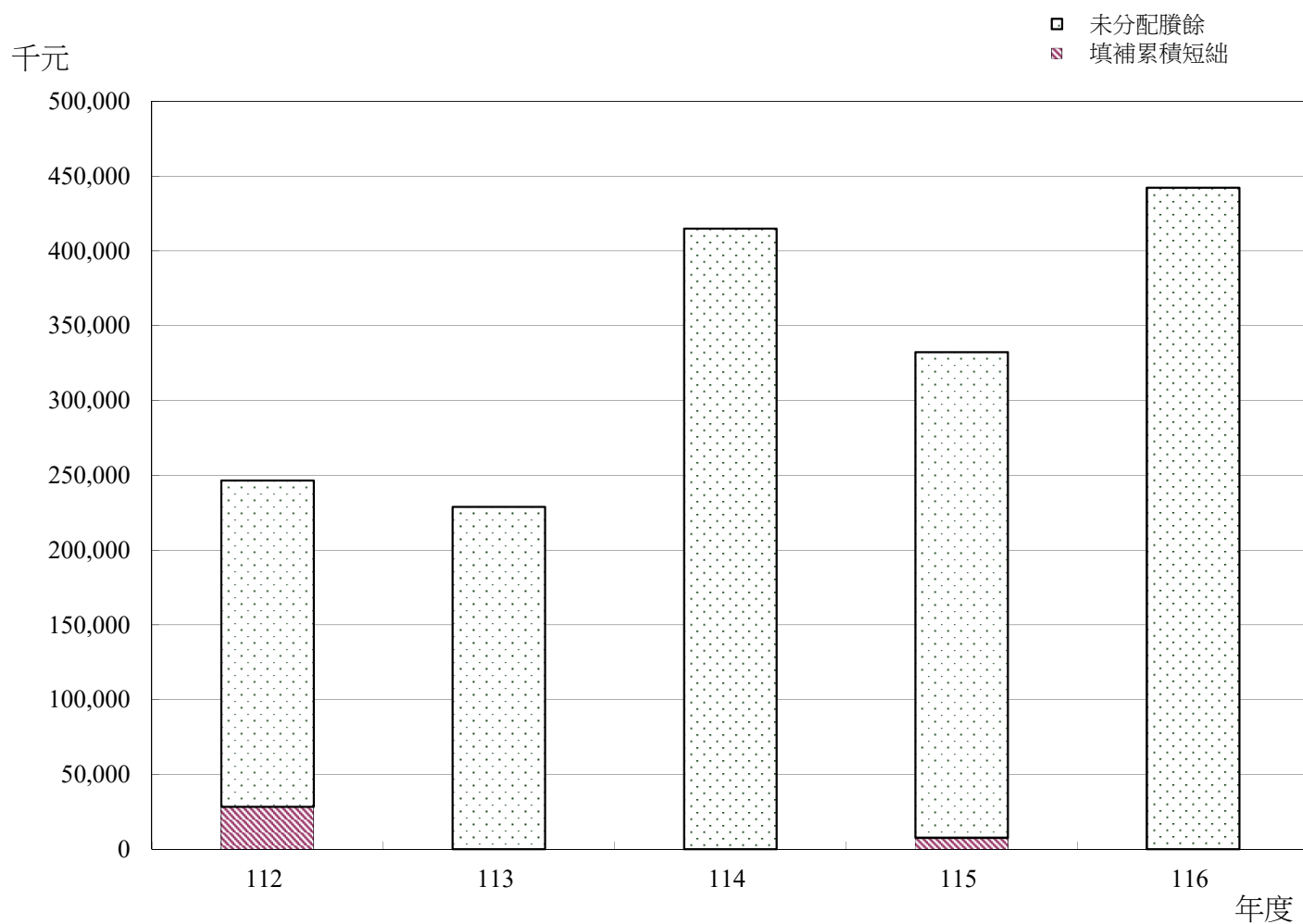


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	442,224	留存非營業特種基金	442,224
合 計	442,224	合 計	442,224

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	28,410	0	0	7,664	0
未分配賸餘	218,067	228,818	414,845	324,648	442,224
合 計	246,477	228,818	414,845	332,312	442,224

二、預算主要表

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
102,229	100.00	業務收入	94,605	100.00	95,005	100.00	-400	-0.42
17,094	16.72	規費收入	6,900	7.29	6,900	7.26	-	-
17,094	16.72	使用規費收入	6,900	7.29	6,900	7.26	-	-
85,136	83.28	其他業務收入	87,705	92.71	88,105	92.74	-400	-0.45
47,616	46.58	其他補助收入	49,601	52.43	50,001	52.63	-400	-0.80
37,520	36.70	雜項業務收入	38,104	40.28	38,104	40.11	-	-
324,504	317.43	業務成本與費用	355,913	376.21	363,094	382.18	-7,181	-1.98
221,879	217.04	業務費用	227,447	240.42	239,980	252.60	-12,533	-5.22
221,879	217.04	業務費用	227,447	240.42	239,980	252.60	-12,533	-5.22
101,055	98.85	管理及總務費用	126,879	134.11	121,608	128.00	5,271	4.33
101,055	98.85	管理費用及總務費用	126,879	134.11	121,608	128.00	5,271	4.33
1,570	1.54	研究發展及訓練費用	1,587	1.68	1,506	1.59	81	5.38
1,570	1.54	訓練費用	1,587	1.68	1,506	1.59	81	5.38
-222,275	-217.43	業務賸餘(短絀)	-261,308	-276.21	-268,089	-282.18	6,781	-2.53
411,690	402.71	業務外收入	289,934	306.47	264,782	278.70	25,152	9.50
30,172	29.51	財務收入	18,949	20.03	16,683	17.56	2,266	13.58
30,041	29.39	利息收入	18,817	19.89	16,617	17.49	2,200	13.24
132	0.13	投資賸餘	132	0.14	66	0.07	66	100.00
381,518	373.20	其他業務外收入	270,985	286.44	248,099	261.14	22,886	9.22
202,907	198.48	財產交易賸餘	104,363	110.31	93,760	98.69	10,603	11.31
146,692	143.49	租賃收入	158,284	167.31	146,001	153.68	12,283	8.41
1,174	1.15	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
30,746	30.08	雜項收入	8,338	8.81	8,338	8.78	-	-
3,389	3.31	業務外費用	3,224	3.41	4,357	4.59	-1,133	-26.00
1,187	1.16	財務費用	-	-	-	-	-	-
1,187	1.16	投資短絀	-	-	-	-	-	-
2,202	2.15	其他業務外費用	3,224	3.41	4,357	4.59	-1,133	-26.00
1,200	1.17	財產交易短絀	513	0.54	686	0.72	-173	-25.22
1,001	0.98	雜項費用	2,711	2.87	3,671	3.86	-960	-26.15
408,301	399.40	業務外賸餘(短絀)	286,710	303.06	260,425	274.12	26,285	10.09

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。
二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列690萬元，係使用規費收入，詳第5-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列8,770萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第5-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億2,744萬7千元，係業務費用，詳第5-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,687萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第5-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列158萬7千元，係訓練費用，詳第5-30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2億6,130萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,894萬9千元，係利息收入及投資賸餘，詳第5-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億7,098萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第5-20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322萬4千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第5-33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2億8,671萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘2,540萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-17,970	後續可能重分類至餘絀之項目	-30,233	107,020
-17,970	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-30,233	107,020
-17,970	其他綜合餘絀合計	-30,233	107,020

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
332,312	100.00	賸餘之部	442,224	100.00	
-	-	本期賸餘	25,402	5.74	
332,312	100.00	前期未分配賸餘	416,822	94.26	
7,664	2.31	分配之部	-	-	
7,664	2.31	填補累積短絀	-	-	
324,648	97.69	未分配賸餘	442,224	100.00	
7,664	100.00	短絀之部	-	-	
7,664	100.00	本期短絀	-	-	
7,664	100.00	填補之部	-	-	
7,664	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	25,402	
利息股利之調整	-18,949	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	6,453	
調整項目	-35,626	加項：提列折舊63,225千元、攤銷無形資產4,999千元、固定資產報廢損失513千元。 減項：固定資產變賣賸餘104,363千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-29,173	
收取利息	18,817	
收取股利	132	
業務活動之淨現金流入（流出）	-10,224	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	104,657	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-64,118	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,200	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	37,339	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	50,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	50,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	77,115	
期初現金及約當現金	920,167	
期末現金及約當現金	997,282	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列2,588千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少30,233千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	6,900	
使用規費收入	6,900	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入5,300千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入1,600千元。

農業部農田水利署
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116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	87,705	
其他補助收入	49,601	1.政府補助農田水利事業收入45,123千元。 2.科學園區管理局作業基金灌溉取水設施補助款3,978千元。 3.竹北市公所市區排水及灌排水路消除髒亂清淤工程補助500千元。
雜項業務收入	38,104	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入31,104千元。 2.調度水收入(供台水公司)7,000千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

5-19

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國116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	270,985	
財產交易賸餘	104,363	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等104,363千元。
租賃收入	158,284	1.土地租金收入65,060千元。 2.房屋租金收入93,224千元。
雜項收入	8,338	占用、使用補償金收入8,338千元。

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
221,879	239,980	業務費用	227,447
221,879	239,980	業務費用	227,447
342	605	用人費用	650
342	605	加（夜）班費	650
116,904	130,476	服務費用	123,597
3,110	2,679	水電費	3,579
1,040	943	郵電費	809
3,143	2,308	旅運費	3,755
62	173	印刷裝訂及公告費	74
82,616	92,936	修理保養及保固費	90,545
2,817	3,614	保險費	3,440
5,450	8,223	一般服務費	6,499
18,184	19,000	專業服務費	14,596
482	600	推展費	300
3,802	3,240	材料及用品費	2,891
98	216	使用材料費	115
3,705	3,024	用品消耗	2,776
1,360	2,666	租金與利息	1,263
952	2,000	地租及水租	1,143
-	546	機器租金	-
408	120	交通及運輸設備租金	120
69,443	61,080	折舊、折耗及攤銷	63,225
69,443	61,080	不動產、廠房及設備折舊	63,225
13,837	16,733	稅捐與規費（強制費）	17,033
8,749	10,200	土地稅	11,000
4,054	4,800	房屋稅	4,800
34	39	消費與行為稅	34
1,000	1,694	規費	1,199
16,191	25,120	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	18,728

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
3,492	9,953	捐助、補助與獎助	4,190
12,428	14,183	分擔	13,737
271	884	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	729
-	100	競賽及交流活動費	72
-	60	其他	60
-	60	其他費用	60

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計650千元。
服務費用	
水電費	動力費計3,579千元。
郵電費	共計809千元，包括： 1.郵費計12千元。 2.電話費計147千元。 3.數據通信費計650千元。
旅運費	共計3,755千元，包括： 1.國內旅費計1,777千元。 2.貨物運費計8千元。 3.其他旅運費1,970千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計74千元。
修理保養及保固費	共計90,545千元，包括： 1.土地改良物修護費計80,300千元。 2.一般房屋修護費計4,707千元。 3.機械及設備修護費計5,075千元。 4.交通及運輸設備修護費計180千元。 5.什項設備修護費計283千元。
保險費	共計3,440千元，包括： 1.一般房屋保險費計2,010千元。 2.交通及運輸設備保險費計128千元。 3.其他保險費1,302千元。
一般服務費	共計6,499千元，包括： 1.公證費計193千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計56千元。 3.外包費125千元。(非人力保全) 4.義(志)工服務費5,280千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計845千元，明細如下： (1)為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用637千元(約1人次)。 (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、清潔等任務之約用人員費用208千元(約2人次)。
專業服務費	共計14,596千元，包括： 1.專技人員酬金計482千元。 2.法律事務費計755千元。 3.工程及管理諮詢服務費計844千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計270千元。 5.委託調查研究費計7,000千元，明細如下：

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 交通及運輸設備租金 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 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 捐助、補助與獎助	(1)「灌溉管理維護計畫」-農田水利設施基礎整合、強化灌溉設施細密調查暨改善策略1,000千元。 (2)「灌溉管理維護計畫」-舊港圳基礎設施圖資建置,研擬因應取水設施運用之策略6,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,445千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費計3,800千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用300千元。 共計115千元，包括： 1.物料計7千元。 2.燃料計108千元。 共計2,776千元，包括： 1.辦公(事務)用品計142千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計40千元。 3.化學藥劑與實驗用品計56千元。 4.服裝計1,000千元。 5.食品計438千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,100千元。 一般土地租金計1,143千元。 車租計120千元。 共計63,225千元，包括： 1.土地改良物折舊計33,915千元。 2.一般房屋折舊計22,942千元。 3.機械及設備折舊計5,225千元。 4.交通及運輸設備折舊計608千元。 5.什項設備折舊計535千元。 一般土地地價稅計11,000千元。 一般房屋稅計4,800千元。 使用牌照稅計34千元。 共計1,199千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,180千元。 2.公路使用養護安全管理費計19千元。 其他捐助、補助與獎助計4,190千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費3,266千元。 2.諮議會事務補助費924千元。

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
分擔	共計13,737千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,095千元。 2.分擔其他費用計12,642千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計729千元，包括： 1.獎勵費用計323千元。 2.不屬於以上各項之補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計406千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計72千元。
其他	
其他費用	未出租非事業用土地維護費用60千元。

農業部農田水利署
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116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
101,055	121,608	管理及總務費用	126,879
101,055	121,608	管理費用及總務費用	126,879
79,648	96,044	用人費用	102,784
38,972	48,557	正式員額薪資	52,522
4,792	5,341	聘僱及兼職人員薪資	5,556
3,264	4,737	加（夜）班費	5,095
9,943	12,947	獎金	15,254
14,859	15,468	退休及卹償金	15,060
7,818	8,993	福利費	9,295
1	1	提繳費	2
15,016	16,910	服務費用	16,052
1,332	2,217	水電費	1,597
1,029	1,454	郵電費	1,323
478	1,196	旅運費	744
138	297	印刷裝訂及公告費	166
139	1,139	修理保養及保固費	1,048
326	330	一般服務費	395
10,624	9,393	專業服務費	9,905
864	864	公關慰勞費	864
86	20	推展費	10
1,224	2,264	材料及用品費	1,845
268	556	使用材料費	321
956	1,708	用品消耗	1,524
1,039	1,091	租金與利息	1,091
1,039	1,090	機器租金	1,090
-	1	什項設備租金	1
4,020	5,181	折舊、折耗及攤銷	4,999
4,020	5,181	攤銷	4,999
78	118	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	108

農業部農田水利署
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116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	118	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	108
30	-	其他	-
30	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計52,522千元，包括： 1.職員薪金計47,942千元。 2.工員工資計4,580千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,556千元。
加（夜）班費	共計5,095千元，包括： 1.延長工時加班費計1,873千元。 2.未休假加班費計3,222千元。
獎金	共計15,254千元，包括： 1.考績獎金計5,767千元。 2.年終獎金計7,261千元。 3.其他獎金計2,226千元。
退休及卹償金	共計15,060千元，包括： 1.職員退休及離職金計13,857千元。 2.工員退休及離職金計1,203千元。
福利費	共計9,295千元，包括： 1.分擔員工保險費計6,981千元。 2.傷病醫藥費計259千元。 3.其他福利費計2,055千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
水電費	共計1,597千元，包括： 1.工作場所電費計1,555千元。 2.工作場所水費計35千元。 3.氣體費計7千元。
郵電費	共計1,323千元，包括： 1.郵費計178千元。 2.電話費計233千元。 3.數據通信費計912千元。
旅運費	共計744千元，包括： 1.國內旅費計741千元。 2.其他旅運費計3千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計166千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計1,048千元。
一般服務費	共計395千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計6千元。 2.計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用105千元(約1人)。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
專業服務費	3.體育活動費計284千元。 共計9,905千元，包括：
公關慰勞費	1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計101千元。 2.電腦軟體服務費計9,554千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計250千元。
推展費	共計864千元，包括：
材料及用品費	1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費691千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費173千元。
使用材料費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用10千元。
用品消耗	燃料計321千元。
租金與利息	共計1,524千元，包括：
機器租金	1.辦公(事務)用品計548千元。 2.報章什誌計17千元。 3.食品計590千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計369千元。
什項設備租金	電腦租金及使用費計1,090千元。
折舊、折耗及攤銷	什項設備租金計1千元。
攤銷	攤銷電腦軟體費計4,999千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計108千元，包括：
	1.獎勵費用計58千元。 2.慰問金計50千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

5-30

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計474千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計36千元。
保險費	其他保險費計34千元。
專業服務費	共計840千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計31千元。 2.委託考選訓練費計809千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計173千元，包括： 1.辦公(事務)用品計84千元。 2.食品計89千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計30千元。

財務費用明細表

單位：新臺幣千元

5-32

農業部農田水利署
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116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
2,202	4,357	其他業務外費用	3,224
1,200	686	財產交易短絀	513
1,200	686	短絀、賠償與保險給付	513
1,200	686	各項短絀	513
1,001	3,671	雜項費用	2,711
465	781	服務費用	490
40	-	旅運費	-
3	-	保險費	-
-	291	專業服務費	-
422	490	推展費	490
40	600	材料及用品費	600
40	600	用品消耗	600
29	-	租金與利息	-
29	-	交通及運輸設備租金	-
410	2,090	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,576
125	200	會費	150
30	200	捐助、補助與獎助	36
-	1,190	分擔	1,190
11	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
243	500	競賽及交流活動費	200
58	200	其他	45
58	200	其他費用	45

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計513千元。
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用490千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計600千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計150千元，明細如下： 1.中國土木水利工程學會會費25千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 4.社團法人中華水資源管理學會會費10千元。 5.中華防災學會會費5千元
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計36千元，明細如下： 1.社團法人中華水資源管理學會研討會經費10千元。 2.新竹縣竹北市璞玉計畫促進會宣導經費10千元。 3.新竹縣社區發展協會宣導經費16千元。
分擔	分擔其他費用計1,190千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計200千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需45千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	5,000	55,000	-	1,704	1,907
一次性項目	5,000	55,000	-	1,704	1,907
合 計	5,000	55,000		1,704	1,907

良擴充明細表

116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			
507	-	-	-	-	64,118	-	64,118	土地改良物55,000千元，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、監造估計55,000千元，暫以6.15%估算工程管理費3,383千元。以上本年度合計編列工程管理費3,383千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
507	-	-	-	-	64,118	-	64,118	
507					64,118		64,118	

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 國 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	14,118	-	50,000	-
一次性項目	14,118	-	50,000	-
合 計	14,118		50,000	

充資金來源明細表

116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	%		
64,118	100.00	-	-	-	-	64,118	100.00
64,118	100.00	-	-	-	-	64,118	100.00
64,118	100.00					64,118	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	64,118	14,118	-	50,000	-	-
一次性項目	64,118	14,118	-	50,000	-	-
	</					

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 (%)	內部報酬率 (%)	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%
	11601~11612				64,118	100.00	64,118	100.00
					64,118	100.00	64,118	100.00
					64,118	100.00	64,118	100.00

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	1,406,859	1,401,416	48,899	10,668	6,622	-	-	-	-	-	2,874,464
上年度預計增減資產原值	92,281	-	21,512	-258	-740	-	-	-	-	-	112,795
本年度預計增減資產原值	10,773	-	-4,005	1,273	-189	-	-	-	-	-	7,852
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,509,913	1,401,416	66,406	11,683	5,693	-	-	-	-	-	2,995,111
本年度應提折舊額	33,915	22,942	5,225	608	535	-	-	-	-	-	63,225
業務費用	33,915	22,942	5,225	608	535	-	-	-	-	-	63,225

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

5-43

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

5-44

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	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

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

5-47

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,121,827	
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	50,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,171,827	

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
4,986	3,200	無形資產	3,200	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
4,977	3,200	電腦軟體	3,200	
9	-	其他無形資產	-	
4,986	3,200	總 計	3,200	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
10,796,573	資產	10,999,079	10,951,322	47,757
2,929,349	流動資產	3,027,156	2,950,041	77,115
887,253	現金	997,282	920,167	77,115
2,016,907	流動金融資產	2,016,907	2,016,907	-
25,189	應收款項	12,967	12,967	-
53,987	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,629	60,041	2,588
53,987	準備金	62,629	60,041	2,588
7,803,712	不動產、廠房及設備	7,903,549	7,933,696	-30,147
6,079,679	土地	6,160,790	6,186,317	-25,527
572,273	土地改良物	716,340	695,697	20,643
1,021,527	房屋及建築	975,644	998,586	-22,942
20,047	機械及設備	36,605	40,183	-3,578
3,617	交通及運輸設備	4,400	3,108	1,292
2,328	什項設備	1,770	1,805	-35
104,240	購建中固定資產	8,000	8,000	-
9,025	無形資產	5,245	7,044	-1,799
9,025	無形資產	5,245	7,044	-1,799
500	其他資產	500	500	-
500	什項資產	500	500	-
10,796,573	合 計	10,999,079	10,951,322	47,757
186,129	負債	155,969	153,381	2,588
28,969	流動負債	15,912	15,912	-
28,969	應付款項	15,912	15,912	-
53,987	長期負債	62,629	60,041	2,588
53,987	長期債務	62,629	60,041	2,588
103,174	其他負債	77,428	77,428	-
25,299	遞延負債	23,034	23,034	-
1,394	負債準備	1,394	1,394	-
76,481	什項負債	53,000	53,000	-
10,610,443	淨值	10,843,110	10,797,941	45,169

預計平衡表

單位：新臺幣千元

註：信託代理與保證資產(負債)3,589千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	80,300	
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	3,000,000.00	39,000	
輸水渠道除草	平方公尺	186,000.00	50.00	9,300	
輸水渠道浚渫	立方公尺	100,000.00	287.00	28,700	
構造物維護	座	55.00	60,000.00	3,300	
農業灌溉用水管理	百萬噸	366.00	685,663.93	250,953	
農田水利設施更新改善		-	-	55,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.00	4,100,000.00	41,000	
構造物更新改善	座	2.00	7,000,000.00	14,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	78,500	
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	3,000,000.00	39,000	
輸水渠道除草	平方公尺	150,000.00	50.00	7,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	100,000.00	287.00	28,700	
構造物維護	座	55.00	60,000.00	3,300	
農業灌溉用水管理	百萬噸	366.00	689,087.43	252,206	
農田水利設施更新改善		-	-	83,500	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.00	5,550,000.00	55,500	
構造物更新改善	座	4.00	7,000,000.00	28,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	76,548	
輸水渠道改善及修補	公里	9.21	3,992,583.06	36,772	
輸水渠道除草	平方公尺	642,681.00	10.00	6,427	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,246.41	280.00	30,869	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	49.61	50,003.39	2,481	
農業灌溉用水管理	百萬噸	285.22	881,231.19	251,345	
農田水利設施更新改善		-	-	61,933	
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.73	3,278,320.98	45,011	
構造物更新改善	座	2.21	7,656,931.22	16,922	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	53,525	
輸水渠道改善及修補	公里	7.29	4,146,559.26	30,228	
輸水渠道除草	平方公尺	669,177.50	10.00	6,692	
輸水渠道浚渫	立方公尺	47,604.12	290.06	13,808	
構造物維護	座	125.92	22,210.87	2,797	
農業灌溉用水管理	百萬噸	280.36	901,286.36	252,685	
農田水利設施更新改善		-	-	56,933	
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.23	4,554,462.60	28,374	
構造物更新改善	座	3.57	7,999,548.46	28,558	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	76,915	
輸水渠道改善及修補	公里	10.64	3,998,849.25	42,548	
輸水渠道除草	平方公尺	192,651.20	10.00	1,927	
輸水渠道浚渫	立方公尺	108,702.16	280.00	30,437	
構造物維護	座	40.09	49,992.72	2,004	
農業灌溉用水管理	百萬噸	277.04	879,990.14	243,792	
農田水利設施更新改善		-	-	60,578	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.76	4,548,503.20	39,845	
構造物更新改善	座	4.30	4,821,745.58	20,734	

單位：人

註：「進用約用人員」4人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員2人次及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之約用人員2人次。

農業部農
新竹農田水利
用人費用
 中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	650	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	603	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	487	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	116	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	47	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	52,522	5,556	5,095	-	7,261	5,767	-	2,226	15,060	-
正式人員	52,522	-	4,431	-	6,566	5,767	-	2,193	14,713	-
職員	47,942	-	4,063	-	5,993	5,194	-	2,139	13,510	-
工員	4,580	-	368	-	573	573	-	54	1,203	-
聘僱人員	-	5,556	664	-	695	-	-	33	347	-
合計	52,522	5,556	5,745	-	7,261	5,767	-	2,226	15,060	-

註：一、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數950千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用742千元及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務之約用人員費用208千元。

二、獎金計編列15,254千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列70人7,261千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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60人5,767千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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70人2,226千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	650	-	650
-	-	-	-	-	-	603	-	603
-	-	-	-	-	-	487	-	487
-	-	-	-	-	-	116	-	116
-	-	-	-	-	-	47	-	47
-	6,981	259	-	2,055	2	102,784	-	102,784
-	6,128	214	-	1,895	2	94,431	-	94,431
-	5,421	182	-	1,618	-	86,062	-	86,062
-	707	32	-	277	2	8,369	-	8,369
-	853	45	-	160	-	8,353	-	8,353
-	6,981	259	-	2,055	2	103,434	-	103,434

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
79,991	96,649	用人費用	103,434	650	102,784	-	-
38,972	48,557	正式員額薪資	52,522	-	52,522	-	-
4,792	5,341	聘僱及兼職人員薪資	5,556	-	5,556	-	-
3,606	5,342	加（夜）班費	5,745	650	5,095	-	-
9,943	12,947	獎金	15,254	-	15,254	-	-
14,859	15,468	退休及卹償金	15,060	-	15,060	-	-
7,818	8,993	福利費	9,295	-	9,295	-	-
1	1	提繳費	2	-	2	-	-
133,414	149,569	服務費用	141,523	123,597	16,052	1,384	490
4,442	4,896	水電費	5,176	3,579	1,597	-	-
2,069	2,397	郵電費	2,132	809	1,323	-	-
4,152	3,978	旅運費	4,973	3,755	744	474	-
230	470	印刷裝訂及公告費	276	74	166	36	-
82,755	94,075	修理保養及保固費	91,593	90,545	1,048	-	-
2,827	3,648	保險費	3,474	3,440	-	34	-
5,777	8,553	一般服務費	6,894	6,499	395	-	-
29,309	29,578	專業服務費	25,341	14,596	9,905	840	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
990	1,110	推展費	800	300	10	-	490
5,514	6,178	材料及用品費	5,509	2,891	1,845	173	600
366	772	使用材料費	436	115	321	-	-
5,149	5,406	用品消耗	5,073	2,776	1,524	173	600
2,521	3,787	租金與利息	2,384	1,263	1,091	30	-
972	2,000	地租及水租	1,143	1,143	-	-	-
9	-	房租	-	-	-	-	-
1,039	1,636	機器租金	1,090	-	1,090	-	-
501	150	交通及運輸設備租金	150	120	-	30	-
-	1	什項設備租金	1	-	1	-	-
73,463	66,261	折舊、折耗及攤銷	68,224	63,225	4,999	-	-
69,443	61,080	不動產、廠房及設備折舊	63,225	63,225	-	-	-
4,020	5,181	攤銷	4,999	-	4,999	-	-
13,837	16,733	稅捐與規費（強制費）	17,033	17,033	-	-	-
8,749	10,200	土地稅	11,000	11,000	-	-	-
4,054	4,800	房屋稅	4,800	4,800	-	-	-
34	39	消費與行為稅	34	34	-	-	-
1,000	1,694	規費	1,199	1,199	-	-	-
16,678	27,328	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,412	18,728	108	-	1,576
125	200	會費	150	-	-	-	150
3,522	10,153	捐助、補助與獎助	4,226	4,190	-	-	36
12,428	15,373	分擔	14,927	13,737	-	-	1,190
359	1,002	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	837	729	108	-	-
243	600	競賽及交流活動費	272	72	-	-	200
2,388	686	短絀、賠償與保險給付	513	-	-	-	513
2,388	686	各項短絀	513	-	-	-	513
88	260	其他	105	60	-	-	45
88	260	其他費用	105	60	-	-	45
327,893	367,451	總計	359,137	227,447	126,879	1,587	3,224

註：本年度公共關係費691千元、員工慰勞費173千元。

農業部農田水利署
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116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	
電動小客車	輛	-	-	1	1,850	1	1,850	預計汰舊換新電動小客車1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函及行政院112年6月15日院臺財字第1125011848F號函核處。

註：管理用車輛：116年度汰換電動小客車1輛，汰換後計有小客車2輛、客貨兩用車1輛。

本頁空白

苗栗農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	6-9
(二)餘絀撥補預計表	6-12
(三)現金流量預計表	6-13
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	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)業務費用明細表	6-19
(六)管理及總務費用明細表	6-24
(七)研究發展及訓練費用明細表	6-28
(八)財務費用明細表	6-30
(九)其他業務外費用明細表	6-31
(十)固定資產建設改良擴充明細表	6-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	6-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	6-38
(十三)資產折舊明細表	6-40
(十四)資產變賣明細表	6-41
(十五)資產報廢明細表	6-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	6-44
(十七)基金數額增減明細表	6-46
(十八)購置無形資產明細表	6-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	6-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	6-51
(三)員工人數彙計表	6-53
(四)用人費用彙計表	6-54
(五)各項費用彙計表	6-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	6-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 4,092 萬 9 千元，較預算數 1 億 6,778 萬 3 千元，減少 2,685 萬 4 千元，約 16.01%，主要係政府補助款覈實撥入及工業用調度水需求較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 5,943 萬 2 千元，較預算數 3 億 7,712 萬元，減少 1,768 萬 8 千元，約 4.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。

(三)業務外收入：決算數 5,093 萬 8 千元，較預算數 1 億 5,734 萬 4 千元，減少 1 億 640 萬 6 千元，約 67.63%，主要係處分非事業用地案件數未如預期所致。

(四)業務外費用：決算數 146 萬 7 千元，較預算數 58 萬 4 千元，增加 88 萬 3 千元，約 151.28%，主要係返還苗栗地方法院 113 年度訴字第 357 號損害賠償案之溢收價款所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 6,903 萬 2 千元，較預算短絀 5,257 萬 7 千元，增加 1 億 1,645 萬 5 千元，約 221.49%，主要係處分非事業用地案件數未如預期，致

農業部農田水利署
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 116 年度

業務外收入較預算減少所致。

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 3 億 961 萬 1 千元，可用預算數 3 億 961 萬 1 千元，執行率約 100.00%，主要係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3,930 萬 4 千元，較分配預算數 8,696 萬 1 千元，減少 4,765 萬 7 千元，約 54.80%，主要係政府補助款覈實撥入及工業用調度水需求較預期減少，致實際收入較分配預算數減少。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 7,709 萬 7 千元，較分配預算數 2 億 308 萬 1 千元，減少 2,598 萬 4 千元，約 12.79%。
- (三)業務外收入：實際數 3,326 萬 9 千元，較分配預算數 8,951 萬 3 千元，減少 5,624 萬 4 千元，約 62.83%，主要係處分非事業用地案件數未如預期及房屋租金覈實收入，致實際收入較分配預算數減少。
- (四)業務外費用：實際數 50 萬 9 千元，較分配預算數 27 萬 1 千元，增加 23 萬 8 千元，約 87.75%，主要係後龍鎮灣瓦段 1104-1 地號土地因土地管理單位變更減損，致實際費用較分配預算數增加。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 503 萬 3 千元，較分配預算短絀 2,687 萬 8 千元，增加 7,815 萬 5 千元，約 290.78%，主要係政府補助款覈實撥入及資產變賣案件數量未如預期，致實際短絀較分配預算短絀增加。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 2 億 371 萬 4 千元，分配預算數 2 億 3,460 萬元，執行率約 86.83%。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.95 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 10 公里輸水渠道改善及修補、200,000 平方公尺除草、40,000 立方公尺浚渫及 600 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 350 百萬噸灌

農業部農田水利署
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 116 年度

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，預計辦理 35 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 8 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 4 億 4,700 萬元，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、監造估計 1,700 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 104 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 3,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,290 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,394 萬 6 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4 億 5,124 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 4 億 4,700 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 106 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. 什項設備 18 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 6-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 1 萬 5 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 萬 5 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 2 億 1,744 萬 6 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,842 萬 1 千元，增加 4,902 萬 5 千元，約 29.11%，主要係其他補助收入增加所致。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (二)本年度業務成本與費用 4 億 3,644 萬 3 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 9,961 萬 8 千元，增加 3,682 萬 5 千元，約 9.22%。
- (三)本年度業務外收入 2 億 65 萬 4 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 9,964 萬 7 千元，增加 100 萬 7 千元，約 0.50%。
- (四)本年度業務外費用 51 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 64 萬 2 千元，減少 13 萬元，約 20.25%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 1,885 萬 5 千元，較上年度預算短絀 3,219 萬 2 千元，減少 1,333 萬 7 千元，約 41.43%，主要係其他補助收入增加所致。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 6-7 頁）及圖三（第 6-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 1,885 萬 5 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 9,853 萬 8 千元，共有短絀 6 億 1,739 萬 3 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 731 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 1,885 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 531 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 2,416 萬 8 千元。
2. 調整項目淨增 1,154 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 1 億 4,761 萬 5 千元、攤銷無形資產 254 萬 9 千元、固定資產報廢損失 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 3,863 萬元。
3. 收取利息 529 萬 8 千元、收取股利 1 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 1,212 萬 5 千元，其中現金流入 1 億 4,122 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 1 億 4,122 萬 9 千元；現金流出 4 億 5,335 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 5,124 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 210 萬 8 千元。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (三)籌資活動之淨現金流入 4 億 3,000 萬元，其中現金流入 4 億 3,000 萬元，係增加政府撥充基金 4 億 3,000 萬元；無現金流出。
- (四)預計本期現金及約當現金淨增 1 億 1,056 萬 1 千元。
- (五)期初現金及約當現金 5 億 4,535 萬 4 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 6 億 5,591 萬 5 千元。

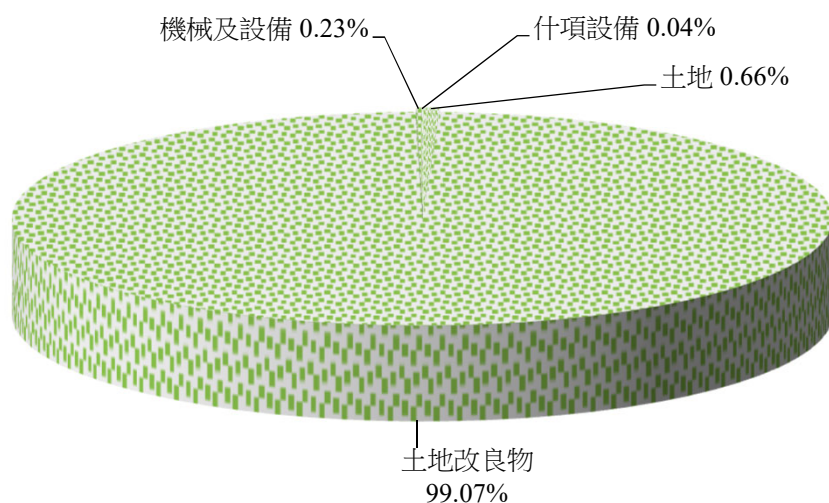
伍、其他

無。

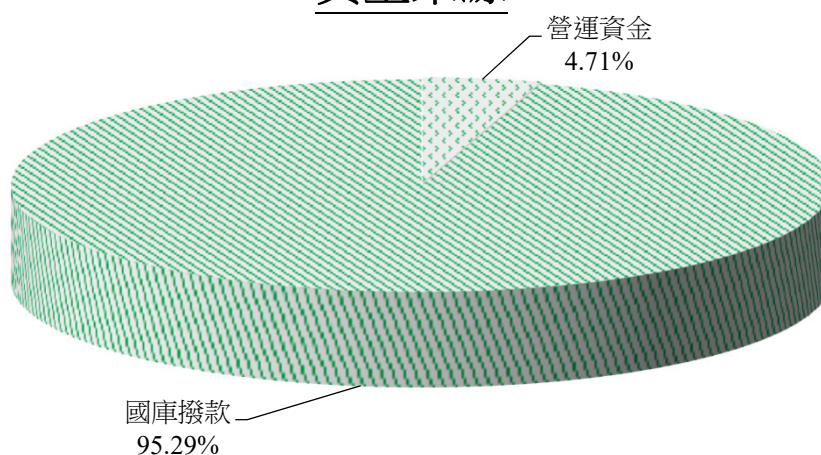
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



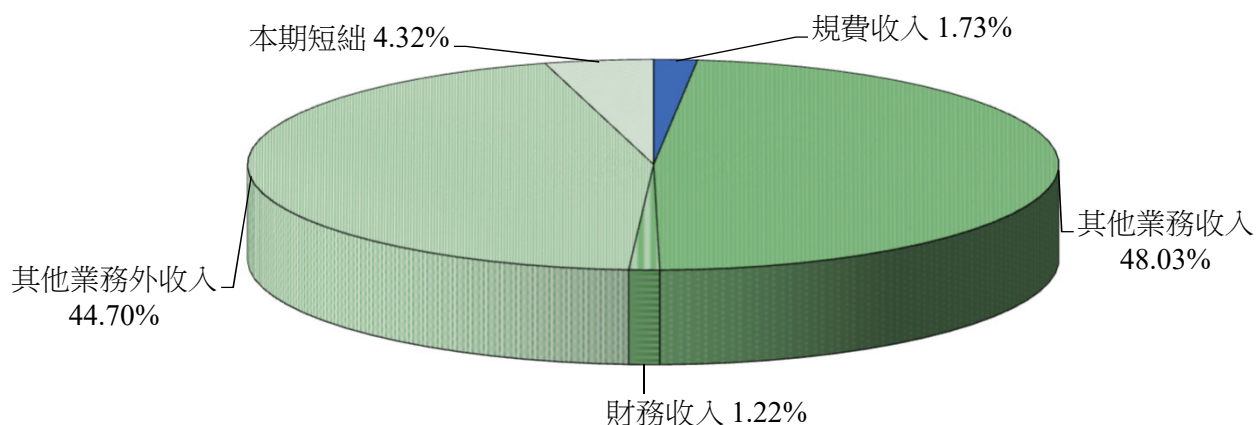
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	3,000	營運資金	21,246
土地改良物	447,000	國庫撥款	430,000
房屋及建築	0		
機械及設備	1,060		
交通及運輸設備	0		
什項設備	186		
合 計	451,246	合 計	451,246

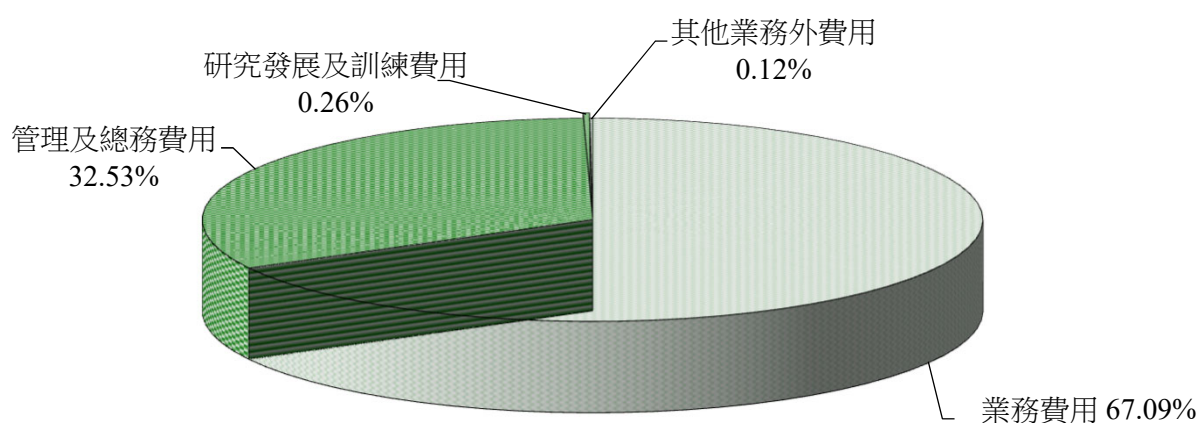
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

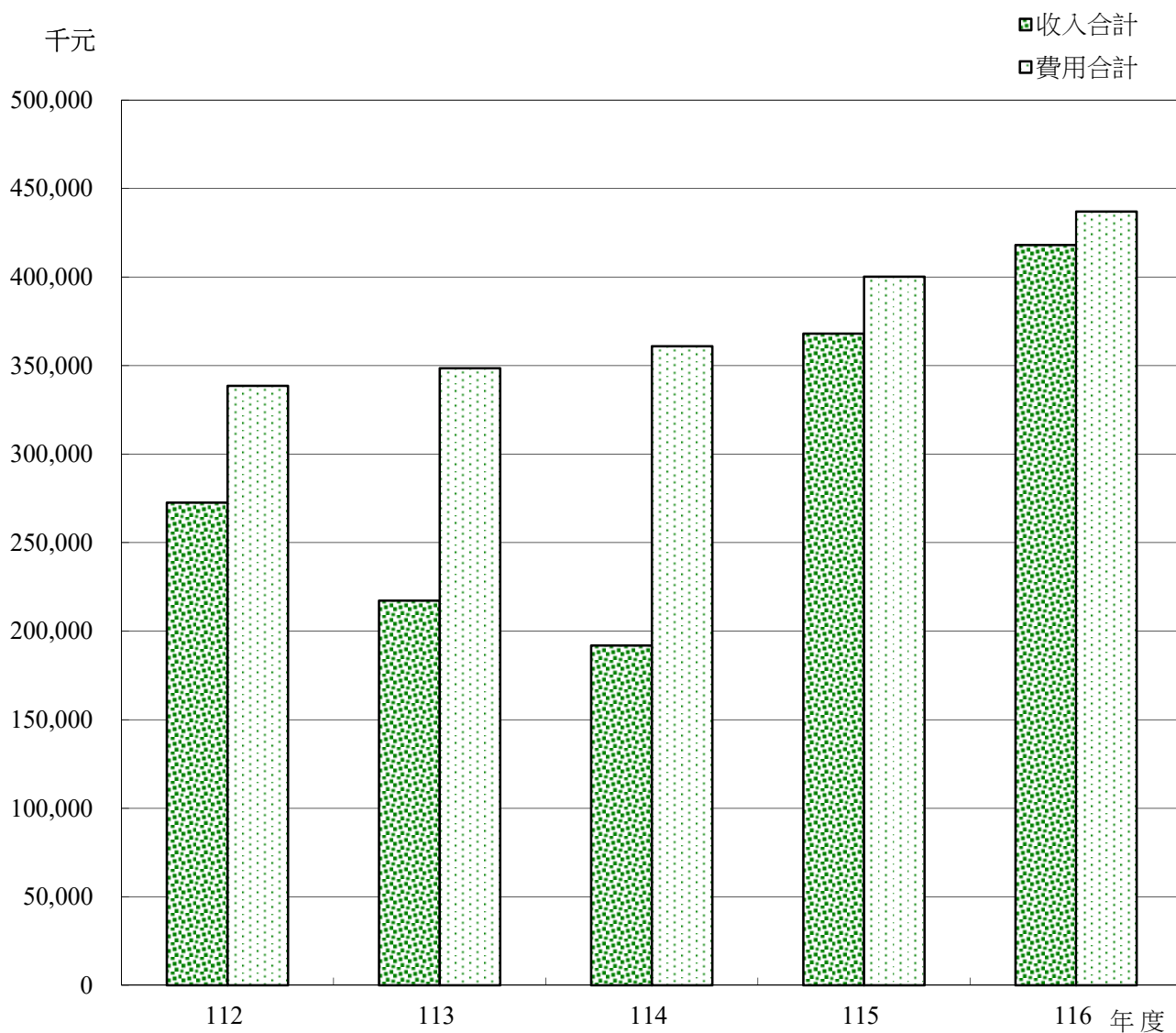


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	217,446	業務成本與費用	436,443
租金及權利金收入	0	業務費用	293,173
規費收入	7,540	管理及總務費用	142,154
其他業務收入	209,906	研究發展及訓練費用	1,116
業務外收入	200,654	業務外費用	512
財務收入	5,313	其他業務外費用	512
其他業務外收入	195,341		
本期短絀	18,855		
收入及短絀總額	436,955	成本與費用總額	436,955

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	133,691	138,414	140,929	168,421	217,446
業務外收入	138,970	78,844	50,938	199,647	200,654
收入合計	272,661	217,257	191,867	368,068	418,100
費用					
業務成本與費用	336,008	343,848	359,432	399,618	436,443
業務外費用	2,576	4,628	1,467	642	512
費用合計	338,584	348,476	360,899	400,260	436,955
本期餘絀	-65,923	-131,219	-169,032	-32,192	-18,855

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

二、預算主要表

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
140,929	100.00	業務收入	217,446	100.00	168,421	100.00	49,025	29.11
3,861	2.74	規費收入	7,540	3.47	7,540	4.48	-	-
3,861	2.74	使用規費收入	7,540	3.47	7,540	4.48	-	-
137,068	97.26	其他業務收入	209,906	96.53	160,881	95.52	49,025	30.47
81,350	57.72	其他補助收入	150,367	69.15	100,267	59.53	50,100	49.97
55,718	39.54	雜項業務收入	59,539	27.38	60,614	35.99	-1,075	-1.77
359,432	255.04	業務成本與費用	436,443	200.71	399,618	237.27	36,825	9.22
242,005	171.72	業務費用	293,173	134.83	265,801	157.82	27,372	10.30
242,005	171.72	業務費用	293,173	134.83	265,801	157.82	27,372	10.30
116,563	82.71	管理及總務費用	142,154	65.37	132,362	78.59	9,792	7.40
116,563	82.71	管理費用及總務費用	142,154	65.37	132,362	78.59	9,792	7.40
865	0.61	研究發展及訓練費用	1,116	0.51	1,455	0.86	-339	-23.30
865	0.61	訓練費用	1,116	0.51	1,455	0.86	-339	-23.30
-218,503	-155.04	業務賸餘(短絀)	-218,997	-100.71	-231,197	-137.27	12,200	-5.28
50,938	36.14	業務外收入	200,654	92.28	199,647	118.54	1,007	0.50
5,539	3.93	財務收入	5,313	2.44	5,387	3.20	-74	-1.37
5,524	3.92	利息收入	5,298	2.44	5,380	3.19	-82	-1.52
15	0.01	投資賸餘	15	0.01	7	-	8	114.29
45,399	32.21	其他業務外收入	195,341	89.83	194,260	115.34	1,081	0.56
18,125	12.86	財產交易賸餘	138,630	63.75	138,630	82.31	-	-
21,519	15.27	租賃收入	51,351	23.62	51,351	30.49	-	-
81	0.06	違規罰款收入	171	0.08	80	0.05	91	113.75
1,060	0.75	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
4,613	3.27	雜項收入	5,189	2.39	4,199	2.49	990	23.58
1,467	1.04	業務外費用	512	0.24	642	0.38	-130	-20.25
138	0.10	財務費用	-	-	-	-	-	-
138	0.10	投資短絀	-	-	-	-	-	-
1,329	0.94	其他業務外費用	512	0.24	642	0.38	-130	-20.25
3	-	財產交易短絀	7	-	7	-	-	-
1,326	0.94	雜項費用	505	0.23	635	0.38	-130	-20.47

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。
二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列754萬元，係使用規費收入，詳第6-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列2億990萬6千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第6-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億9,317萬3千元，係業務費用，詳第6-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億4,215萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第6-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列111萬6千元，係訓練費用，詳第6-28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2億1,899萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列531萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第6-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億9,534萬1千元，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51萬2千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第6-31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2億14萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1,885萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-4,444	後續可能重分類至餘絀之項目	-23,952	248,670
-4,444	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-23,952	248,670
-4,444	其他綜合餘絀合計	-23,952	248,670

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

6-12

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-18,855	
利息股利之調整	-5,313	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-24,168	
調整項目	11,541	加項：提列折舊147,615千元、攤銷無形資產2,549千元、固定資產報廢損失7千元。 減項：固定資產變賣賸餘138,630千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-12,627	
收取利息	5,298	
收取股利	15	
業務活動之淨現金流入（流出）	-7,314	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	141,229	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-451,246	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,108	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-312,125	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	430,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	430,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	110,561	
期初現金及約當現金	545,354	
期末現金及約當現金	655,915	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列12,380千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少23,952千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	7,540	
使用規費收入	7,540	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入7,000千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入540千元。

農業部農田水利署
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116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	209,906	
其他補助收入	150,367	1.政府補助農田水利事業收入144,367千元。 2.苗栗縣政府、鄉鎮市公所中小排水配合款6,000千元。
雜項業務收入	59,539	1.調度水收入(供台水公司)38,200千元。 2.調度水收入(供工業用水)18,460千元。 3.光電埤塘場使用費收入193千元。 4.魚介埤塘收入446千元。 5.明德水庫維護費(中油公司負擔款)240千元。 6.明德水庫配合觀光發展維護管理行政契約收入2,000千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

6-17

農業部農田水利署
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116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	195,341	
財產交易賸餘	138,630	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等138,630千元。
租賃收入	51,351	1.土地租金收入36,666千元。 2.房屋租金收入14,685千元。
違規罰款收入	171	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入171千元。
雜項收入	5,189	1.廢品廢鐵處分收入89千元。 2.標函圖說費用收入100千元。 3.占用、使用補償金收入5,000千元。

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
242,005	265,801	業務費用	293,173
242,005	265,801	業務費用	293,173
113,572	121,366	服務費用	123,917
6,317	9,018	水電費	9,018
1,218	1,200	郵電費	1,580
2,781	4,535	旅運費	4,290
8	144	印刷裝訂及公告費	103
73,709	82,560	修理保養及保固費	83,666
561	719	保險費	729
15,323	19,179	一般服務費	19,331
13,656	4,011	專業服務費	5,200
2,658	4,963	材料及用品費	4,604
402	1,717	使用材料費	1,676
2,256	3,246	用品消耗	2,928
301	1,468	租金與利息	1,471
260	1,139	地租及水租	1,139
-	100	機器租金	100
37	228	交通及運輸設備租金	228
4	1	什項設備租金	4
114,654	123,118	折舊、折耗及攤銷	147,615
114,654	123,118	不動產、廠房及設備折舊	147,615
6,689	7,107	稅捐與規費（強制費）	7,852
1,542	2,000	土地稅	2,000
1,316	1,200	房屋稅	1,500
45	53	消費與行為稅	53
3,786	3,854	規費	4,299
4,130	7,779	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	7,714
3,370	6,664	捐助、補助與獎助	6,664
555	700	分擔	700

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

6-20

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費計9,018千元。
郵電費	數據通信費計1,580千元。
旅運費	共計4,290千元，包括： 1.國內旅費計1,526千元。 2.貨物運費計10千元。 3.其他旅運費計2,754千元。
印刷裝訂及公告費	共計103千元，包括： 1.印刷及裝訂費計93千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計83,666千元，包括： 1.土地改良物修護費計78,494千元。 2.一般房屋修護費計1,993千元。 3.機械及設備修護費計1,833千元。 4.交通及運輸設備修護費計684千元。 5.什項設備修護費計662千元。
保險費	共計729千元，包括： 1.一般房屋保險費計82千元。 2.交通及運輸設備保險費計150千元。 3.其他保險費計497千元。
一般服務費	共計19,331千元，包括： 1.公證費計30千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計3千元。 3.外包費計4,177千元，明細如下： (1)外包費係辦理明德水庫園區環境清潔工作1,200千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (2)外包費係辦理土地管理維護、整地、圍籬工作300千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (3)外包費係委外辦理埤塘、水權河川公地測量等勞務性工作200千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (4)外包費係委外辦理GIS地籍圖資圳路資料彙整300千元。(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (5)外包費係委外辦理非公用不動產土地測繪及航拍作業1,536千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (6)電子保全服務費412千元。 (7)大樓環境清潔工作229千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 4.義(志)工服務費計3,849千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金為協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用11,272千元(約21人)。
專業服務費	共計5,200千元，包括：

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
材料及用品費	1.專技人員酬金計1,500千元。 2.法律事務費計550千元。 3.工程及管理諮詢服務費計2,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計510千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計500千元。 6.不屬於以上各項之其他專業服務費計140千元。
使用材料費	共計1,676千元，包括： 1.燃料計1,120千元。 2.油脂計56千元。 3.設備零件計500千元。
用品消耗	共計2,928千元，包括： 1.辦公(事務)用品計897千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3千元。 3.服裝計260千元。 4.食品計1,293千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計2千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計473千元。
租金與利息	
地租及水租	共計1,139千元，包括： 1.一般土地租金計1,003千元。 2.場地租金計136千元。
機器租金	機械及設備租金計100千元。
交通及運輸設備租金	共計228千元，包括： 1.車租計224千元。 2.電信設備租金計4千元。
什項設備租金	什項設備租金計4千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計147,615千元，包括： 1.土地改良物折舊計120,000千元。 2.一般房屋折舊計4,510千元。 3.機械及設備折舊計19,915千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,340千元。 5.什項設備折舊計1,850千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計2,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計53千元。
規費	共計4,299千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,257千元。 2.公路使用養護安全管理費計42千元。

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務費用說明
 中華民國116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 分擔 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費	共計6,664千元，包括： 1.水利小組辦公補助費5,614千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。 分擔其他費用計700千元。 共計250千元，包括： 1.獎勵費用計210千元。 2.不屬於以上各項之補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計40千元。 交流活動費計100千元。

農業部農田水利署
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116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
116,563	132,362	管理及總務費用	142,154
116,563	132,362	管理費用及總務費用	142,154
102,550	114,841	用人費用	123,513
56,753	60,995	正式員額薪資	66,476
3,856	4,140	聘僱及兼職人員薪資	4,584
3,100	4,620	加（夜）班費	4,988
12,365	15,154	獎金	16,493
16,543	17,247	退休及卹償金	17,882
-	1,220	資遣費	1,307
9,931	11,460	福利費	11,778
4	5	提繳費	5
8,979	10,491	服務費用	11,722
1,723	2,061	水電費	2,035
905	1,090	郵電費	1,024
847	891	旅運費	977
70	310	印刷裝訂及公告費	170
309	590	修理保養及保固費	490
5	-	保險費	10
668	372	一般服務費	490
3,668	4,385	專業服務費	5,734
784	792	公關慰勞費	792
2,742	3,723	材料及用品費	3,474
601	850	使用材料費	690
2,141	2,873	用品消耗	2,784
343	579	租金與利息	627
143	168	地租及水租	168
-	144	機器租金	144
33	44	交通及運輸設備租金	50
167	223	什項設備租金	265

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

6-25

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計66,476千元，包括： 1.職員薪金計56,572千元。 2.工員工資計6,573千元。 3.警餉計3,331千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計4,584千元。
加（夜）班費	共計4,988千元，包括： 1.延長工時加班費計2,209千元。 2.未休假加班費計2,779千元。
獎金	共計16,493千元，包括： 1.考績獎金計7,311千元。 2.年終獎金計8,882千元。 3.其他獎金計300千元。
退休及卹償金	共計17,882千元，包括： 1.職員退休及離職金計15,735千元。 2.工員退休及離職金計401千元。 3.卹償金計1,746千元。
資遣費	職員資遣費計1,307千元。
福利費	共計11,778千元，包括： 1.分擔員工保險費計8,666千元。 2.傷病醫藥費計147千元。 3.其他福利費計2,965千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計5千元。
服務費用	
水電費	共計2,035千元，包括： 1.工作場所電費計1,957千元。 2.工作場所水費計62千元。 3.氣體費計16千元。
郵電費	共計1,024千元，包括： 1.郵費計200千元。 2.電話費計314千元。 3.數據通信費計510千元。
旅運費	共計977千元，包括： 1.國內旅費計942千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計15千元。
印刷裝訂及公告費	共計170千元，包括： 1.印刷及裝訂費計160千元。 2.公告費計10千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	共計490千元，包括： 1.機械及設備修護費計350千元。 2.什項設備修護費計140千元。
保險費	其他保險費計10千元。
一般服務費	共計490千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計6千元。 2.體育活動費計484千元。
專業服務費	共計5,734千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計15千元。 2.電腦軟體服務費計5,689千元。 3.不屬於以上各項之其他專業服務費計30千元。
公關慰勞費	共計792千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費692千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費100千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計690千元。
用品消耗	共計2,784千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,425千元。 2.報章什誌計29千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計30千元。 4.食品計500千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計10千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗790千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計168千元。
機器租金	電腦租金及使用費計144千元。
交通及運輸設備租金	車租計50千元。
什項設備租金	什項設備租金計265千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計2,549千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計2,527千元。 2.其他攤銷費用計22千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計119千元，包括： 1.獎勵費用計65千元。 2.退休技工、工友慰問金54千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計150千元。

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國116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
865	1,455	研究發展及訓練費用	1,116
865	1,455	訓練費用	1,116
765	1,355	服務費用	928
672	455	旅運費	753
7	-	保險費	10
86	900	專業服務費	165
31	100	材料及用品費	100
31	100	用品消耗	100
68	-	租金與利息	88
8	-	房租	8
60	-	交通及運輸設備租金	80

農業部農田水利署
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116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	共計753千元，包括： 1.國內旅費計750千元。 2.其他旅運費計3千元。
保險費	其他保險費計10千元。
專業服務費	共計165千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計15千元。 2.委託考選訓練費計150千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計100千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計8千元。
交通及運輸設備租金	車租計80千元。

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國116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
138	-	財務費用	-
138	-	投資短絀	-
138	-	短絀、賠償與保險給付	-
138	-	各項短絀	-

農業部農田水利署
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116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
1,329	642	其他業務外費用	512
3	7	財產交易短絀	7
3	7	短絀、賠償與保險給付	7
3	7	各項短絀	7
1,326	635	雜項費用	505
248	260	服務費用	204
13	30	旅運費	19
-	20	修理保養及保固費	20
23	30	保險費	30
13	80	專業服務費	35
200	100	推展費	100
2	45	材料及用品費	21
2	45	用品消耗	21
47	20	租金與利息	20
16	20	什項設備租金	20
31	-	利息	-
130	270	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	220
130	140	會費	130
-	130	捐助、補助與獎助	90
899	40	其他	40
899	40	其他費用	40

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計7千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計19千元。
修理保養及保固費	一般房屋修護費計20千元。
保險費	責任保險費計30千元。
專業服務費	明德水庫一般事業廢棄物清除處理作業費35千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計21千元，包括： 1.食品計1千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗20千元。
租金與利息	
什項設備租金	什項設備租金計20千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計130千元，明細如下： 1.國際灌排協會會費20千元。 2.台灣農業工程學會會費90千元。 3.中華水資源管理學會會費10千元。 4.台灣農業灌溉協會會費5千元。 5.中華防災學會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計90千元，明細如下： 1.苗栗縣產業總工會勞工安全衛生與職業災害宣導會活動10千元。 2.苗栗縣苗栗市婦女會愛心食福活動10千元。 3.榮欣志工協會健康講座活動10千元。 4.苗栗市五穀宮神農大帝聖誕慶典活動10千元。 5.財團法人苗栗縣私立幼安教養院推行聯合服務及公益活動20千元。 6.台灣農業工程學會研討會辦理費用10千元。 7.中華水資源管理學會研討會辦理費用10千元。 8.台灣農業灌溉協會研討會辦理費用10千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需40千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	3,000	447,000	-	1,060	-
一次性項目	3,000	447,000	-	1,060	-
合 計	3,000	447,000		1,060	

良擴充明細表

116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			
186	-	-	-	-	451,246	-	451,246	土地改良物447,000千元， 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、監造 估計17,000千元，暫以6.15 %估算工程管理費1,046千 元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計430,000千元，暫以 3.00%估算工程管理費 12,900千元。 以上本年度合計編列工程管 理費13,946千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
186	-	-	-	-	451,246	-	451,246	
186					451,246		451,246	

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	21,246	-	430,000	-
一次性項目	21,246	-	430,000	-
合 計	21,246		430,000	

充資金來源明細表

116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	%		
451,246	100.00	-	-	-	-	451,246	100.00
451,246	100.00	-	-	-	-	451,246	100.00
451,246	100.00					451,246	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	451,246	21,246	-	430,000	-	-
一次性項目	451,246	21,246	-	430,000	-	-

計畫預期進度明細表

116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 (%)	內 部 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%
	11601~11612				451,246	100.00	451,246	100.00
					451,246	100.00	451,246	100.00

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	3,144,676	271,680	44,381	23,666	24,411	-	-	-	-	-	3,508,814
上年度預計增減資產原值	978,666	1,500	53,575	-100	-176	-	-	-	-	-	1,033,465
本年度預計增減資產原值	447,000	-	700	-256	-374	-	-	-	-	-	447,070
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,570,342	273,180	98,656	23,310	23,861	-	-	-	-	-	4,989,349
本年度應提折舊額	120,000	4,510	19,915	1,340	1,850	-	-	-	-	-	147,615
業務費用	120,000	4,510	19,915	1,340	1,850	-	-	-	-	-	147,615

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國116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	26,551	-	26,551	141,229	-	141,229	23,952	138,630	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	26,551	-	26,551	141,229	-	141,229	23,952	138,630	

資產報廢明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	158	-	158
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	17	-	17
合 計			175	-	175

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,164,081	
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	430,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,594,081	

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
4,075	2,395	無形資產	2,108	
4,021	2,341	電腦軟體	2,054	資訊運用、推展業務、汰換舊有防火牆、編輯軟體及系統開發等支出。
54	54	其他無形資產	54	辦理水權登記等支出。
4,075	2,395	總 計	2,108	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
9,090,039	資產	10,075,736	9,676,163	399,573
681,760	流動資產	776,315	665,754	110,561
561,360	現金	655,915	545,354	110,561
120,369	流動金融資產	120,369	120,369	-
31	預付款項	31	31	-
78,033	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	101,614	89,234	12,380
78,033	準備金	101,614	89,234	12,380
8,322,684	不動產、廠房及設備	9,190,413	8,913,340	277,073
6,057,074	土地	6,282,594	6,306,145	-23,551
1,530,557	土地改良物	2,731,183	2,404,183	327,000
125,853	房屋及建築	118,343	122,853	-4,510
26,365	機械及設備	51,651	70,509	-18,858
7,802	交通及運輸設備	5,120	6,460	-1,340
5,428	什項設備	1,522	3,190	-1,668
569,605	購建中固定資產	-	-	-
6,962	無形資產	6,794	7,235	-441
6,962	無形資產	6,794	7,235	-441
600	其他資產	600	600	-
600	什項資產	600	600	-
9,090,039	合 計	10,075,736	9,676,163	399,573
129,919	負債	153,500	141,120	12,380
3,858	流動負債	3,858	3,858	-
3,858	應付款項	3,858	3,858	-
78,033	長期負債	101,614	89,234	12,380
78,033	長期債務	101,614	89,234	12,380
48,029	其他負債	48,028	48,028	-
3,825	負債準備	3,825	3,825	-
44,203	什項負債	44,203	44,203	-
8,960,120	淨值	9,922,236	9,535,043	387,193
2,669,424	基金	3,594,081	3,164,081	430,000

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
2,669,424	基金	3,594,081	3,164,081	430,000
685,703	公積	685,703	685,703	-
536	資本公積	536	536	-
685,167	特別公積	685,167	685,167	-
-430,134	累積餘絀	-617,393	-598,538	-18,855
-430,134	累積短絀	-617,393	-598,538	-18,855
6,035,127	淨值其他項目	6,259,845	6,283,797	-23,952
6,035,127	累積其他綜合餘絀	6,259,845	6,283,797	-23,952
9,090,039	合 計	10,075,736	9,676,163	399,573

註：信託代理與保證資產(負債)14,801千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	78,494	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	2,749,400.00	27,494	
輸水渠道除草	平方公尺	200,000.00	70.00	14,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	40,000.00	550.00	22,000	
構造物維護	座	600.00	25,000.00	15,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	350.00	1,003,302.86	351,156	
農田水利設施更新改善		-	-	447,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.00	8,791,200.00	307,692	
構造物更新改善	座	8.00	17,413,500.00	139,308	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	78,207	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	3,401,166.67	20,407	
輸水渠道除草	平方公尺	150,000.00	150.00	22,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	40,000.00	550.00	22,000	
構造物維護	座	350.00	38,000.00	13,300	
農業灌溉用水管理	百萬噸	350.00	920,151.43	322,053	
農田水利設施更新改善		-	-	491,657	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	8,842,700.00	265,281	
構造物更新改善	座	13.00	17,413,538.46	226,376	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	70,623	
輸水渠道改善及修補	公里	15.06	1,799,488.25	27,100	
輸水渠道除草	平方公尺	247,341.70	38.95	9,634	
輸水渠道浚渫	立方公尺	49,093.30	393.39	19,313	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	696.00	20,942.77	14,576	
農業灌溉用水管理	百萬噸	363.38	798,823.53	290,276	
農田水利設施更新改善		-	-	287,890	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.07	8,576,825.81	129,253	
構造物更新改善	座	8.78	18,067,996.70	158,637	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	64,878	
輸水渠道改善及修補	公里	4.49	3,376,400.00	15,160	
輸水渠道除草	平方公尺	120,739.20	110.00	13,281	
輸水渠道浚渫	立方公尺	38,341.71	710.00	27,223	
構造物維護	座	271.00	34,000.00	9,214	
農業灌溉用水管理	百萬噸	342.88	733,000.00	251,331	
農田水利設施更新改善		-	-	345,199	
灌溉排水渠道更新改善	公里	29.43	7,967,646.69	234,488	
構造物更新改善	座	24.64	4,493,135.71	110,711	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	82,622	
輸水渠道改善及修補	公里	9.09	4,000,660.07	36,366	
輸水渠道除草	平方公尺	149,546.00	110.00	16,450	
輸水渠道浚渫	立方公尺	30,822.73	710.00	21,884	
構造物維護	座	233.00	34,000.00	7,922	
農業灌溉用水管理	百萬噸	300.10	819,251.02	245,857	
農田水利設施更新改善		-	-	176,958	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.88	7,675,155.54	121,881	
構造物更新改善	座	12.81	4,299,461.36	55,076	

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國116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：	101	-1	100	
專任人員	101	-1	100	
職員	74	-	74	
駐衛警	6	-1	5	
技工	6	-	6	
工友	7	-	7	
約僱	8	-	8	
總 計	101	-1	100	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 1.辦理明德水庫園區環境清潔工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 2.辦理土地管理維護、整地、圍籬工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 3.委外辦理埤塘、水權河川公地、土地調查及測繪等勞務性工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 4.委外辦理GIS地籍圖資圳路資料彙整，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 5.委外辦理非公用不動產土地測繪及航拍作業，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 6.辦理大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。
- 二、「進用約用人員」21人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
業水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	66,476	4,584	4,988	-	8,882	7,311	-	300	16,136	1,746
正式人員	66,476	-	4,526	-	8,309	7,311	-	285	15,858	1,746
職員	59,903	-	3,855	-	7,488	6,490	-	249	15,457	1,746
工員	6,573	-	671	-	821	821	-	36	401	-
聘僱人員	-	4,584	462	-	573	-	-	15	278	-
合計	66,476	4,584	4,988	-	8,882	7,311	-	300	16,136	1,746

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,765千元，辦理事項如下：

- 1.辦理明德水庫園區環境清潔工作1,200千元。
- 2.辦理土地管理維護、整地、圍籬工作300千元。
- 3.委外辦理埤塘、水權河川公地、土地調查及測繪等勞務性工作200千元。
- 4.委外辦理GIS地籍圖資圳路資料彙整300千元。
- 5.委外辦理非公用不動產土地測繪及航拍作業1,536千元。
- 6.辦理大樓環境清潔工作229千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數11,272千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列16,493千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列100人8,882千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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7,311千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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300千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
1,307	8,666	147	-	2,965	5	123,513	-	123,513
1,307	8,057	111	-	2,837	5	116,828	-	116,828
1,307	7,148	75	-	2,201	-	105,919	-	105,919
-	909	36	-	636	5	10,909	-	10,909
-	609	36	-	128	-	6,685	-	6,685
1,307	8,666	147	-	2,965	5	123,513	-	123,513

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
102,550	114,841	用人費用	123,513	-	123,513	-	-
56,753	60,995	正式員額薪資	66,476	-	66,476	-	-
3,856	4,140	聘僱及兼職人員薪資	4,584	-	4,584	-	-
3,100	4,620	加（夜）班費	4,988	-	4,988	-	-
12,365	15,154	獎金	16,493	-	16,493	-	-
16,543	17,247	退休及卹償金	17,882	-	17,882	-	-
-	1,220	資遣費	1,307	-	1,307	-	-
9,931	11,460	福利費	11,778	-	11,778	-	-
4	5	提繳費	5	-	5	-	-
123,565	133,472	服務費用	136,771	123,917	11,722	928	204
8,041	11,079	水電費	11,053	9,018	2,035	-	-
2,123	2,290	郵電費	2,604	1,580	1,024	-	-
4,312	5,911	旅運費	6,039	4,290	977	753	19
77	454	印刷裝訂及公告費	273	103	170	-	-
74,018	83,170	修理保養及保固費	84,176	83,666	490	-	20
596	749	保險費	779	729	10	10	30
15,991	19,551	一般服務費	19,821	19,331	490	-	-
17,423	9,376	專業服務費	11,134	5,200	5,734	165	35
784	792	公關慰勞費	792	-	792	-	-
200	100	推展費	100	-	-	-	100
5,432	8,831	材料及用品費	8,199	4,604	3,474	100	21
1,003	2,567	使用材料費	2,366	1,676	690	-	-
4,429	6,264	用品消耗	5,833	2,928	2,784	100	21
759	2,067	租金與利息	2,206	1,471	627	88	20
403	1,307	地租及水租	1,307	1,139	168	-	-
8	-	房租	8	-	-	8	-
-	244	機器租金	244	100	144	-	-
130	272	交通及運輸設備租金	358	228	50	80	-
187	244	什項設備租金	289	4	265	-	20
31	-	利息	-	-	-	-	-
116,325	125,240	折舊、折耗及攤銷	150,164	147,615	2,549	-	-
114,654	123,118	不動產、廠房及設備折舊	147,615	147,615	-	-	-
1,671	2,122	攤銷	2,549	-	2,549	-	-
6,689	7,107	稅捐與規費（強制費）	7,852	7,852	-	-	-
1,542	2,000	土地稅	2,000	2,000	-	-	-
1,316	1,200	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
45	53	消費與行為稅	53	53	-	-	-
3,786	3,854	規費	4,299	4,299	-	-	-
4,488	8,655	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,203	7,714	269	-	220
130	140	會費	130	-	-	-	130
3,370	6,794	捐助、補助與獎助	6,754	6,664	-	-	90
555	700	分擔	700	700	-	-	-
287	750	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	369	250	119	-	-
146	271	競賽及交流活動費	250	100	150	-	-
142	7	短絀、賠償與保險給付	7	-	-	-	7
142	7	各項短絀	7	-	-	-	7
949	40	其他	40	-	-	-	40
949	40	其他費用	40	-	-	-	40
360,899	400,260	總計	436,955	293,173	142,154	1,116	512

註：本年度公共關係費692千元、員工慰勞費100千元。

本頁空白

臺中農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	7-11
(二)餘絀撥補預計表	7-14
(三)現金流量預計表	7-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	7-17
(二)其他業務收入明細表	7-18
(三)財務收入明細表	7-19
(四)其他業務外收入明細表	7-20
(五)業務費用明細表	7-21
(六)管理及總務費用明細表	7-26
(七)研究發展及訓練費用明細表	7-31
(八)財務費用明細表	7-33
(九)其他業務外費用明細表	7-34
(十)固定資產建設改良擴充明細表	7-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	7-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	7-40
(十三)資產折舊明細表	7-42
(十四)資產變賣明細表	7-43
(十五)資產報廢明細表	7-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	7-46
(十七)基金數額增減明細表	7-48
(十八)購置無形資產明細表	7-49
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	7-51
(二)5 年來主要營運項目分析表	7-53
(三)員工人數彙計表	7-55
(四)用人費用彙計表	7-56
(五)各項費用彙計表	7-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	7-59

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,835 萬 1 千元，較預算數 2 億 6,898 萬元，減少 8,062 萬 9 千元，約 29.98%，主要係非事業用地設定地上權標案未能順利標脫所致。

(二)業務成本與費用：決算數 10 億 6,837 萬 5 千元，較預算數 12 億 2,267 萬 3 千元，減少 1 億 5,429 萬 8 千元，約 12.62%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及補繳地價稅案件減少，致費用較預算減少。

(三)業務外收入：決算數 6 億 9,145 萬 9 千元，較預算數 6 億 2,221 萬 6 千元，增加 6,924 萬 3 千元，約 11.13%，主要係定期存款利息覈實收入及處分非事業用地價款較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 4,273 萬 4 千元，較預算數 6,584 萬 3 千元，減少 2,310 萬 9 千元，約 35.10%，主要係財產報廢案件較預期減少所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 2 億 3,129 萬 9 千元，較預算短絀 3 億 9,732 萬元，減少 1 億 6,602 萬 1 千元，約 41.79%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少

農業部農田水利署
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 116 年度

致業務成本與費用較預算減少，及定期存款利息與處分非事業用地價款覈實收入致業務外收入較預算增加。

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4 億 5,159 萬 2 千元，可用預算數 4 億 5,430 萬 6 千元，執行率約 99.40%，主要係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,658 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 2,090 萬 6 千元，減少 3,431 萬 8 千元，約 28.38%，主要係非事業用地地上權案尚在規劃中及政府補助款覈實撥入，致實際收入較分配預算數減少。
- (二)業務成本與費用：實際數 5 億 468 萬 9 千元，較分配預算數 6 億 4,221 萬 7 千元，減少 1 億 3,752 萬 8 千元，約 21.41%，主要係渠道與水利設施修護工作執行中而未達計價條件，以及基於員額管控原則實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 3 億 471 萬 6 千元，較分配預算數 3 億 7,140 萬 6 千元，減少 6,669 萬元，約 17.96%。
- (四)業務外費用：實際數 396 萬 2 千元，較分配預算數 3,592 萬元，減少 3,195 萬 8 千元，約 88.97%，主要係財產報廢刻正辦理中，以及圳路週邊綠美化維護業務持續執行中，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 1,734 萬 7 千元，較分配預算短絀 1 億 8,582 萬 5 千元，減少 6,847 萬 8 千元，約 36.85%，主要係渠道與水利設施修護工作執行中而未達付款期程，以及基於員額控管原則實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 2 億 4,480 萬元，分配預算數 2 億 9,920 萬 4 千元，執行率約 81.82%，主要係土地重劃計畫持續執行中，以及部分設備工程因大環境缺工導致工程進度遲延，致執行落後。

農業部農田水利署
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 116 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 2.49 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 11 公里輸水渠道改善及修補、250,000 平方公尺除草、250,000 立方公尺浚渫及 200 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,799 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，預計辦理 20 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 20 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 4 億 9,700 萬元，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、監造估計 3 億 416 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,870 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 9,283 萬 6 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 578 萬 5 千元。

(三)房屋及建築 350 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 350 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 10 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,459 萬 6 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5 億 5,441 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 4 億 9,700 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 350 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 4,768 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 160 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 163 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 7-6 頁）。

農業部農田水利署
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 116 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 73 萬 9 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 73 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)本年度業務收入 1 億 9,108 萬 5 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 2 億 4,183 萬 5 千元，減少 5,075 萬元，約 20.99%，主要係權利金收入減少所致。
- (二)本年度業務成本與費用 12 億 8,259 萬 1 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 12 億 4,214 萬 2 千元，增加 4,044 萬 9 千元，約 3.26%。
- (三)本年度業務外收入 8 億 811 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7 億 4,286 萬 2 千元，增加 6,525 萬 5 千元，約 8.78%。
- (四)本年度業務外費用 3,469 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 7,188 萬元，減少 3,718 萬 5 千元，約 51.73%，主要係財產交易短絀減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 3 億 1,808 萬 4 千元，較上年度預算短絀 3 億 2,932 萬 5 千元，減少 1,124 萬 1 千元，約 3.41%。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 7-7 頁）及圖三（第 7-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 1,808 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 5,795 萬 2 千元，共有短絀 3 億 7,603 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7-9 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 6,259 萬 1 千元，包括：
 - 1. 本期短絀 3 億 1,808 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 1 億 1,716 萬 4 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 3,524 萬 8 千元。
 - 2. 調整項目淨增 1 億 5,549 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 4 億 5,581 萬 7 千

農業部農田水利署
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 116 年度

元、攤銷無形資產 751 萬元、固定資產報廢損失 1,294 萬 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 3 億 2,078 萬 1 千元。

3. 收取利息 1 億 1,642 萬 5 千元、收取股利 73 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 3,991 萬元，其中現金流入 3 億 2,090 萬 5 千元，係固定資產變賣收入 3 億 2,090 萬 5 千元；現金流出 5 億 6,081 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 5,441 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 640 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 5,000 萬元，其中現金流入 2 億 5,000 萬元，係增加政府撥充基金 2 億 5,000 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 5,250 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 58 億 2,020 萬 7 千元。

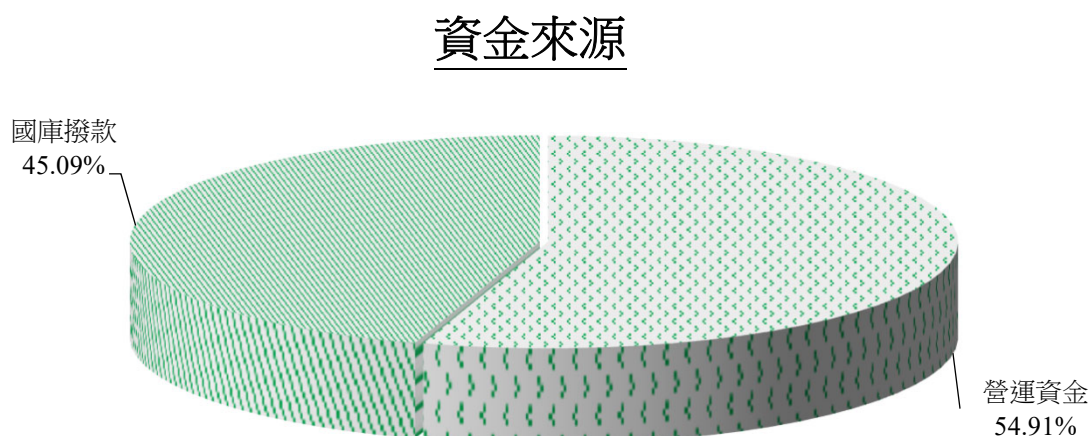
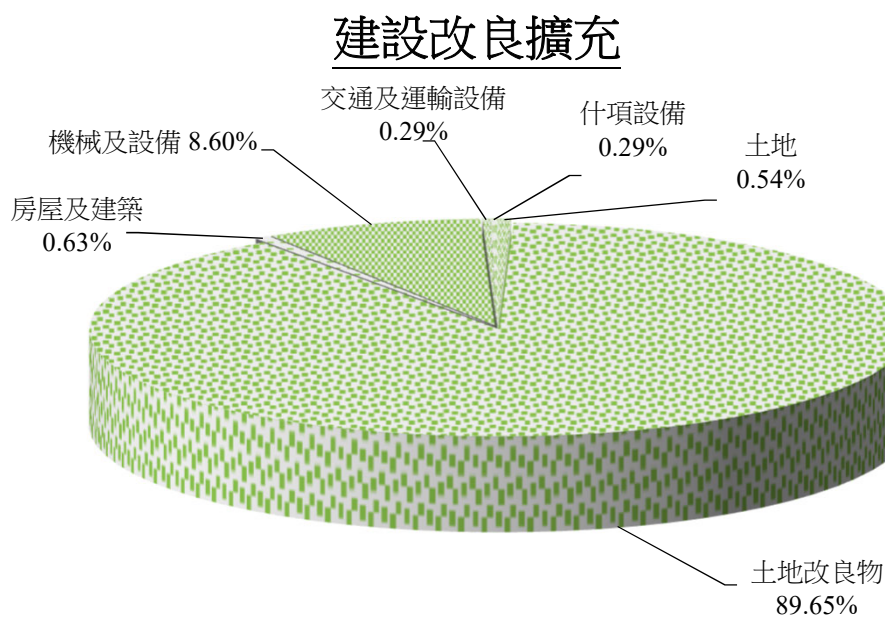
(六)預計期末現金及約當現金 56 億 6,770 萬 6 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

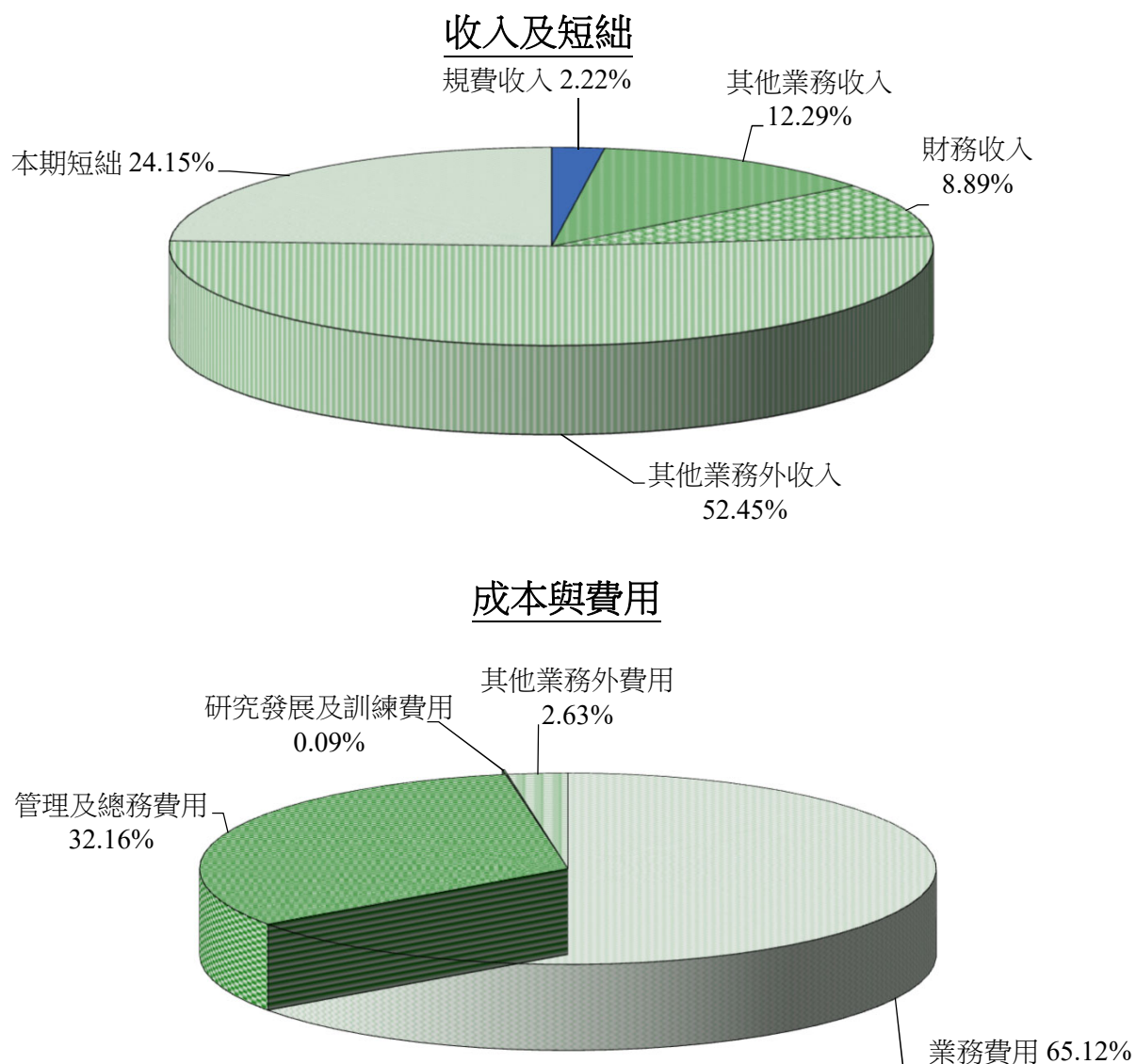


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	3,000	營運資金	304,415
土地改良物	497,000	國庫撥款	250,000
房屋及建築	3,500		
機械及設備	47,685		
交通及運輸設備	1,600		
什項設備	1,630		
合 計	554,415	合 計	554,415

圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

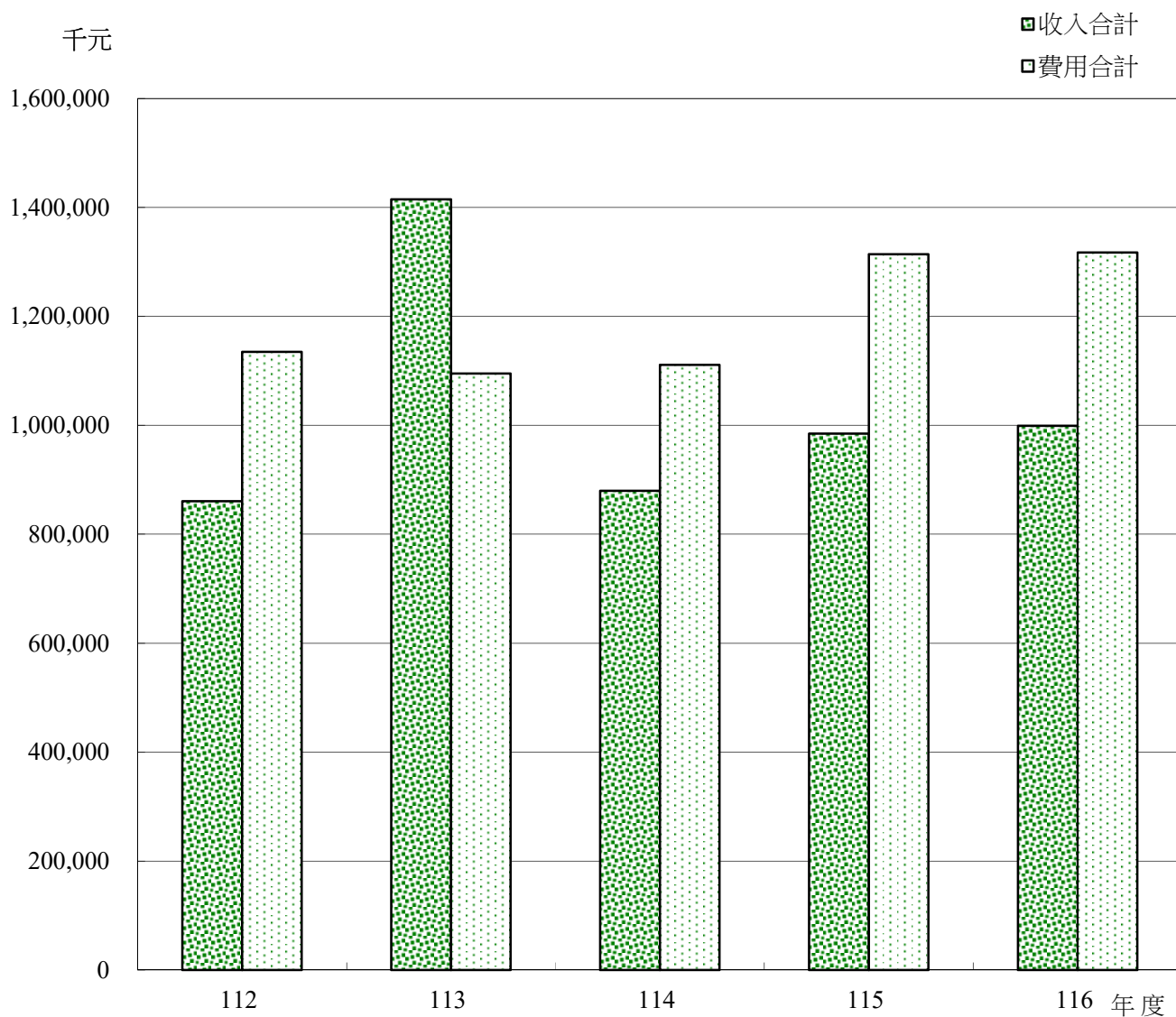


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	191,085	業務成本與費用	1,282,591
租金及權利金收入	0	業務費用	857,759
規費收入	29,200	管理及總務費用	423,653
其他業務收入	161,885	研究發展及訓練費用	1,179
業務外收入	808,117	業務外費用	34,695
財務收入	117,164	其他業務外費用	34,695
其他業務外收入	690,953		
本期短絀	318,084		
收入及短絀總額	1,317,286	成本與費用總額	1,317,286

圖三

最近五年收入與費用



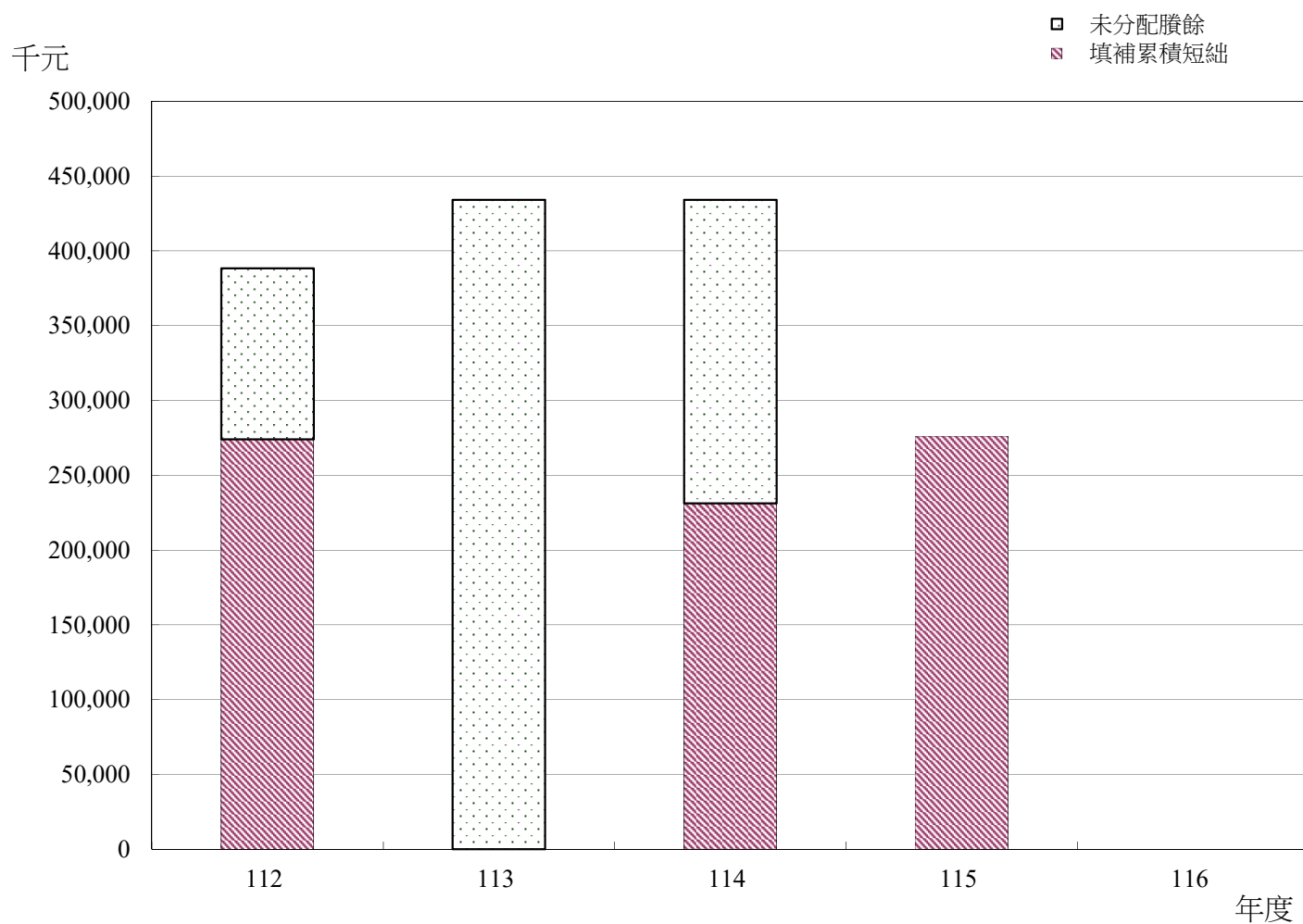
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	181,146	210,674	188,351	241,835	191,085
業務外收入	679,715	1,204,219	691,459	742,862	808,117
收入合計	860,861	1,414,893	879,810	984,697	999,202
費用					
業務成本與費用	1,108,063	1,059,039	1,068,375	1,242,142	1,282,591
業務外費用	26,755	36,049	42,734	71,880	34,695
費用合計	1,134,819	1,095,087	1,111,109	1,314,022	1,317,286
本期餘絀	-273,958	319,806	-231,299	-329,325	-318,084

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	273,958	0	231,299	275,996	0
未分配賸餘	114,388	434,194	202,895	0	0
合 計	388,346	434,194	434,194	275,996	0

本頁空白

二、預算主要表

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
188,351	100.00	業務收入	191,085	100.00	241,835	100.00	-50,750	-20.99
17,926	9.52	租金及權利金收入	-	-	50,000	20.68	-50,000	-100.00
17,926	9.52	權利金收入	-	-	50,000	20.68	-50,000	-100.00
12,486	6.63	規費收入	29,200	15.28	29,200	12.07	-	-
12,486	6.63	使用規費收入	29,200	15.28	29,200	12.07	-	-
157,939	83.85	其他業務收入	161,885	84.72	162,635	67.25	-750	-0.46
149,775	79.52	其他補助收入	158,185	82.78	158,935	65.72	-750	-0.47
8,164	4.33	雜項業務收入	3,700	1.94	3,700	1.53	-	-
1,068,375	567.23	業務成本與費用	1,282,591	671.21	1,242,142	513.63	40,449	3.26
744,412	395.23	業務費用	857,759	448.89	849,010	351.07	8,749	1.03
744,412	395.23	業務費用	857,759	448.89	849,010	351.07	8,749	1.03
323,296	171.65	管理及總務費用	423,653	221.71	391,966	162.08	31,687	8.08
323,296	171.65	管理費用及總務費用	423,653	221.71	391,966	162.08	31,687	8.08
667	0.35	研究發展及訓練費用	1,179	0.62	1,166	0.48	13	1.11
667	0.35	訓練費用	1,179	0.62	1,166	0.48	13	1.11
-880,024	-467.23	業務賸餘(短絀)	-1,091,506	-571.21	-1,000,307	-413.63	-91,199	9.12
691,459	367.11	業務外收入	808,117	422.91	742,862	307.18	65,255	8.78
121,960	64.75	財務收入	117,164	61.32	89,959	37.20	27,205	30.24
121,221	64.36	利息收入	116,425	60.93	89,590	37.05	26,835	29.95
739	0.39	投資賸餘	739	0.39	369	0.15	370	100.27
569,499	302.36	其他業務外收入	690,953	361.59	652,903	269.98	38,050	5.83
227,336	120.70	財產交易賸餘	320,781	167.87	325,112	134.44	-4,331	-1.33
307,249	163.13	租賃收入	332,352	173.93	302,352	125.02	30,000	9.92
2,868	1.52	違規罰款收入	2,354	1.23	1,000	0.41	1,354	135.40
32,046	17.01	雜項收入	35,466	18.56	24,439	10.11	11,027	45.12
42,734	22.69	業務外費用	34,695	18.16	71,880	29.72	-37,185	-51.73
6,714	3.56	財務費用	-	-	-	-	-	-
6,714	3.56	投資短絀	-	-	-	-	-	-
36,020	19.12	其他業務外費用	34,695	18.16	71,880	29.72	-37,185	-51.73
18,966	10.07	財產交易短絀	12,951	6.78	49,833	20.61	-36,882	-74.01

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。
二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列2,920萬元，係使用規費收入，詳第7-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億6,188萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8億5,775萬9千元，係業務費用，詳第7-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億2,365萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第7-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列117萬9千元，係訓練費用，詳第7-31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10億9,150萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1億1,716萬4千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6億9,095萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-20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3,469萬5千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第7-34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7億7,342萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億1,808萬4千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
30,471	後續可能重分類至餘絀之項目	-17,389	182,387
30,471	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-17,389	182,387
30,471	其他綜合餘絀合計	-17,389	182,387

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
275,996	100.00	贍餘之部	-	-	
275,996	100.00	前期未分配贍餘	-	-	
275,996	100.00	分配之部	-	-	
275,996	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配贍餘	-	-	
329,325	100.00	短絀之部	376,036	100.00	
329,325	100.00	本期短絀	318,084	84.59	
-	-	前期待填補之短絀	57,952	15.41	
275,996	83.81	填補之部	-	-	
275,996	83.81	撥用贍餘	-	-	
53,329	16.19	待填補之短絀	376,036	100.00	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-318,084	
利息股利之調整	-117,164	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-435,248	
調整項目	155,493	加項：提列折舊455,817千元、攤銷無形資產7,510千元、固定資產報廢損失12,947千元。 減項：固定資產變賣賸餘320,781千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-279,755	
收取利息	116,425	
收取股利	739	
業務活動之淨現金流入（流出）	-162,591	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	320,905	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-554,415	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-6,400	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-239,910	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	250,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	250,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-152,501	
期初現金及約當現金	5,820,207	
期末現金及約當現金	5,667,706	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列7,500千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少17,389千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	29,200	
使用規費收入	29,200	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入27,200千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入2,000千元。

農業部農田水利署
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116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	161,885	
其他補助收入	158,185	政府補助農田水利事業收入158,185千元。
雜項業務收入	3,700	1.調度水收入(供工業用水)2,900千元。 2.調度水收入(供台電公司發電使用)800千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

7-19

農業部農田水利署
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116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	690,953	
財產交易賸餘	320,781	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等320,781千元。
租賃收入	332,352	1.土地租金收入125,000千元。 2.房屋租金收入207,352千元。
違規罰款收入	2,354	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入2,354千元。
雜項收入	35,466	1.占用及使用補償金收入19,010千元。 2.工程、財物及勞務採購電子領標文件費收入192千元。 3.其他雜項等收入16,264千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
744,412	849,010	業務費用	857,759
744,412	849,010	業務費用	857,759
2,201	2,935	用人費用	3,139
2,201	2,935	加（夜）班費	3,139
304,775	307,521	服務費用	327,857
25,376	22,927	水電費	27,927
1,419	1,580	郵電費	1,570
9,195	8,696	旅運費	8,895
42	320	印刷裝訂及公告費	209
160,026	149,779	修理保養及保固費	172,031
797	1,117	保險費	1,067
68,068	76,151	一般服務費	78,638
39,751	46,851	專業服務費	37,420
100	100	推展費	100
7,274	9,015	材料及用品費	5,601
2,067	3,692	使用材料費	43
5,207	5,323	用品消耗	5,558
3,946	4,484	租金與利息	4,522
2,537	3,244	地租及水租	3,155
107	15	房租	15
1,206	1,225	交通及運輸設備租金	1,255
96	-	什項設備租金	97
382,443	464,245	折舊、折耗及攤銷	455,817
382,443	464,245	不動產、廠房及設備折舊	455,817
32,110	33,647	稅捐與規費（強制費）	33,521
22,063	23,500	土地稅	23,500
6,669	7,540	房屋稅	7,540
78	98	消費與行為稅	98
3,299	2,509	規費	2,383

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

7-22

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計3,139千元。
服務費用	
水電費	共計27,927千元，包括： 1.動力費計24,727千元。 2.工作場所電費計3,000千元。 3.工作場所水費計150千元。 4.氣體費計50千元。
郵電費	共計1,570千元，包括： 1.郵費計70千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計8,895千元，包括： 1.國內旅費計5,662千元。 2.貨物運費計6千元。 3.其他旅運費計3,227千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計209千元。
修理保養及保固費	共計172,031千元，包括： 1.土地改良物修護費計153,001千元。 2.機械及設備修護費計19,030千元。
保險費	共計1,067千元，包括： 1.一般房屋保險費計120千元。 2.其他保險費計947千元。
一般服務費	共計78,638千元，包括： 1.公證費計110千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.外包費計27,140千元，明細如下： (1)警衛保全委託2,500千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 (2)大樓環境清潔工作500千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (3)綠美化工作600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (4)電梯維護勞務委託工作950千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (5)本處保全系統費100千元、工作站與管有房屋保全系統費990千元(非人力保全)。 (6)強制拆除費1,500千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (7)圳頭祭搭設棚架費用100千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (8)灌排水門二級安檢開口契約工作費1,000千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (9)轄管土地環境維護計畫18,900千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.義(志)工服務費15,850千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計35,528千元，協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
專業服務費	之約用人員費用(約60人次)。 共計37,420千元，包括： 1.專技人員酬金計3,510千元。 2.法律事務費計2,245千元。 3.工程及管理諮詢服務費計7,020千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計607千元。 5.委託調查研究費計7,790千元，明細如下： (1)委託辦理農田水利作業基金土地、出租房屋使用現況調查計畫1,630千元。 (2)委託辦理農田水利非事業用不動產活化收益法制規劃及作業精進計畫3,500千元。 (3)委託調查作業基金非事業用土地使用現況田野計畫專業服務費用2,660千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計71千元。 7.委託考選訓練費計717千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費15,460千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計43千元，包括： 1.物料計5千元。 2.燃料計10千元。 3.設備零件計28千元。
用品消耗	共計5,558千元，包括： 1.辦公(事務)用品計290千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計200千元。 3.服裝計1,738千元。 4.食品計3,120千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗210千元。
租金與利息	
地租及水租	共計3,155千元，包括： 1.一般土地租金計2,650千元。 2.場地租金計505千元。
房租	一般房屋租金計15千元。
交通及運輸設備租金	車租計1,255千元。
什項設備租金	活動用什項設備租金計97千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計455,817千元，包括： 1.土地改良物折舊計337,300千元。 2.一般房屋折舊計44,000千元。 3.機械及設備折舊計70,377千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,010千元。 5.什項設備折舊計3,130千元。
稅捐與規費（強制費）	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
業務費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
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 捐助、補助與獎助 分擔 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	一般土地地價稅計23,500千元。 一般房屋稅計7,540千元。 使用牌照稅計98千元。 共計2,383千元，包括： 1.行政規費與強制費計2,319千元。 2.公路使用養護安全管理費計64千元。 其他捐助、補助與獎助計26,862千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費25,602千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。 分擔大樓管理費計150千元。 共計290千元，包括： 1.獎勵費用計240千元。 2.其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計50千元。

農業部農田水利署
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116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
323,296	391,966	管理及總務費用	423,653
323,296	391,966	管理費用及總務費用	423,653
292,453	345,616	用人費用	373,182
167,399	185,865	正式員額薪資	199,171
12,583	13,554	聘僱及兼職人員薪資	14,100
7,725	14,556	加（夜）班費	15,510
39,094	46,246	獎金	49,576
34,970	51,024	退休及卹償金	58,802
-	2,244	資遣費	2,410
30,671	32,112	福利費	33,598
11	15	提繳費	15
20,111	25,015	服務費用	26,644
1,711	2,586	郵電費	2,359
868	1,548	旅運費	1,548
376	230	印刷裝訂及公告費	230
6,764	9,314	修理保養及保固費	11,284
262	614	保險費	508
2,828	1,161	一般服務費	1,484
6,426	8,668	專業服務費	8,337
853	864	公關慰勞費	864
24	30	推展費	30
5,485	7,049	材料及用品費	9,872
280	488	使用材料費	3,155
5,205	6,561	用品消耗	6,717
623	2,421	租金與利息	2,417
282	1,925	房租	1,921
18	20	機器租金	20
324	476	交通及運輸設備租金	476
3,818	8,510	折舊、折耗及攤銷	7,510

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

7-27

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計199,171千元，包括： 1.職員薪金計178,127千元。 2.工員工資計21,044千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計14,100千元。
加（夜）班費	共計15,510千元，包括： 1.延長工時加班費計4,293千元。 2.未休假加班費計11,217千元。
獎金	共計49,576千元，包括： 1.考績獎金計21,928千元。 2.年終獎金計26,659千元。 3.其他獎金計989千元。
退休及卹償金	共計58,802千元，包括： 1.職員退休及離職金計48,139千元。 2.工員退休及離職金計1,278千元。 3.恤償金計9,385千元。
資遣費	共計2,410千元，包括： 1.職員資遣費計2,148千元。 2.工員資遣費計262千元。
福利費	共計33,598千元，包括： 1.分擔員工保險費計25,041千元。 2.傷病醫藥費計241千元。 3.其他福利費計8,316千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,359千元，包括： 1.郵費計279千元。 2.電話費計1,080千元。 3.數據通信費計1,000千元。
旅運費	共計1,548千元，包括： 1.國內旅費計1,498千元。 2.專力費計50千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計230千元。
修理保養及保固費	共計11,284千元，包括： 1.一般房屋修護費計6,947千元。 2.其他建築修護費計500千元。 3.機械及設備修護費計2,506千元。 4.交通及運輸設備修護費計531千元。 5.什項設備修護費計800千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
保險費	共計508千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.交通及運輸設備保險費計194千元。 3.其他保險費計114千元。
一般服務費	共計1,484千元，包括： 1.公證費計150千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.代理(辦)費計20千元。 4.體育活動費計1,304千元。
專業服務費	共計8,337千元，包括： 1.專技人員酬金計90千元。 2.法律事務費計80千元。 3.工程及管理諮詢服務費計500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計24千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,000千元。 6.委託考選訓練費計32千元。 7.電腦軟體服務費計6,611千元
公關慰勞費	共計864千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費604千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費260千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用30千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計3,155千元。
用品消耗	共計6,717千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,755千元。 2.報章什誌計200千元。 3.服裝計1,012千元。 4.食品計2,480千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗270千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計1,921千元。
機器租金	機械及設備租金20千元。
交通及運輸設備租金	車租計476千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計7,510千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計7,500千元。 2.其他攤銷費用計10千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	不動產業務等行政規費與強制費計850千元。

農業部農田水利署
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116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) 其他 其他費用	共計2,178千元，包括： 1.獎勵費用計258千元。 2.慰問金計1,920千元，明細如下： (1)員工執行職務意外傷亡慰問金1,800千元。 (2)退休技工工友慰問金120千元。 補繳以前年度各項稅費等1,000千元。

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國116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
667	1,166	研究發展及訓練費用	1,179
667	1,166	訓練費用	1,179
667	1,166	服務費用	1,179
-	200	旅運費	200
667	966	專業服務費	979

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計200千元。
專業服務費	共計979千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計67千元。 2.委託考選訓練費計912千元。

財務費用明細表

單位：新臺幣千元

7-33

農業部農田水利署
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116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
36,020	71,880	其他業務外費用	34,695
18,966	49,833	財產交易短絀	12,951
18,966	49,833	短絀、賠償與保險給付	12,951
18,966	49,833	各項短絀	12,951
17,055	22,047	雜項費用	21,744
6,205	2,580	服務費用	2,580
4,606	-	修理保養及保固費	-
1,598	2,580	推展費	2,580
20	30	材料及用品費	30
20	30	用品消耗	30
10,643	19,236	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	18,936
146	236	會費	236
10,429	18,000	捐助、補助與獎助	18,000
68	1,000	競賽及交流活動費	700
-	3	短絀、賠償與保險給付	-
-	3	各項短絀	-
188	198	其他	198
188	198	其他費用	198

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計12,951千元。
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,580千元。
材料及用品費	
用品消耗	醫療用品(非醫療院所使用)計30千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計236千元，明細如下： 1.台灣農業工程學會會費90千元。 2.中華民國農業團體聯合會會費10千元。 3.國際灌排協會會費20千元。 4.中國土木水利工程學會會費45千元。 5.水資源管理學會會費40千元。 6.中國工程師學會會費10千元。 7.中華防災協會會費15千元。 8.臺灣土地重劃學會會費5千元。 9.社團法人世界自由民主聯盟中華民國總會會費1千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計18,000千元，明細如下： 1.臺中市各地區農會辦理食農教育宣導及農民節等活動1,560千元。 2.白冷圳水流域發展協會辦理白冷圳文化祭系列活動200千元。 3.台灣原住民族文化推廣協會辦理珍惜用水暨校園防身術教學宣導活動10千元。 4.台中市聾人協會辦理預防性暴力教育及歲末寒冬送暖活動30千元。 5.台灣環境保護聯盟辦理小水力發電競賽活動200千元。 6.財團法人臺中環境綠化基金會辦理農田水利植生綠美化相關經費16,000千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計700千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等198千元。

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	497,000	3,500	47,685	1,600
一次性項目	3,000	497,000	3,500	47,685	1,600
合 計	3,000	497,000	3,500	47,685	1,600

良擴充明細表

116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			
1,630	-	-	-	-	554,415	-	554,415	1.土地改良物497,000千元，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、監造估計304,164千元，暫以6.15%估算工程管理費18,706千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計192,836千元，暫以3.00%估算工程管理費5,785千元。 2.房屋及建築3,500千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計3,500千元，暫以3.00%估算工程管理費105千元。 以上本年度合計編列工程管理費24,596千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,630	-	-	-	-	554,415	-	554,415	
1,630					554,415		554,415	

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	304,415	-	250,000	-
一次性項目	304,415	-	250,000	-
合 計	304,415		250,000	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

116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	%		
554,415	100.00	-	-	-	-	554,415	100.00
554,415	100.00	-	-	-	-	554,415	100.00
554,415	100.00					554,415	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	554,415	304,415	-	250,000	-	-
一次性項目	554,415	304,415	-	250,000	-	-
合 計	554,415	304,415		250,000		

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	10,023,226	2,625,580	747,479	13,186	20,018	-	-	-	-	-	13,429,489
上年度預計增減資產原值	280,797	-	111,796	-120	-168	-	-	-	-	-	392,305
本年度預計增減資產原值	17,048	3,500	44,711	-376	-7,302	-	-	-	-	-	57,581
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	10,321,071	2,629,080	903,986	12,690	12,548	-	-	-	-	-	13,879,375
本年度應提折舊額	337,300	44,000	70,377	1,010	3,130	-	-	-	-	-	455,817
業務費用	337,300	44,000	70,377	1,010	3,130	-	-	-	-	-	455,817

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

7-43

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

7-44

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	7,149	-	7,149
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	638	-	638
合 計			7,787	-	7,787

其餘紕明細表

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餘細			
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		
738,808	0	1.00	739	369	739
63,791	0		-	-	-
			739	369	739

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,436,246	
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	250,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,686,246	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116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
6,235	3,280	無形資產	6,400	
6,221	3,270	電腦軟體	6,370	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
15	10	其他無形資產	30	辦理水權登記等支出。
6,235	3,280	總 計	6,400	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
41,907,585	資產	42,259,969	42,337,942	-77,973
10,340,313	流動資產	10,351,918	10,504,419	-152,501
5,656,101	現金	5,667,706	5,820,207	-152,501
4,427,989	流動金融資產	4,427,989	4,427,989	-
252,539	應收款項	252,539	252,539	-
3,591	存貨	3,591	3,591	-
93	預付款項	93	93	-
250,560	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	272,500	265,000	7,500
250,560	準備金	272,500	265,000	7,500
31,263,626	不動產、廠房及設備	31,588,805	31,520,667	68,138
25,014,406	土地	25,155,587	25,170,100	-14,513
4,153,190	土地改良物	4,881,056	4,731,356	149,700
1,389,929	房屋及建築	1,306,429	1,346,929	-40,500
236,326	機械及設備	239,210	262,135	-22,925
3,903	交通及運輸設備	3,407	3,228	179
8,206	什項設備	3,116	6,919	-3,803
457,666	購建中固定資產	-	-	-
13,278	無形資產	6,938	8,048	-1,110
13,278	無形資產	6,938	8,048	-1,110
39,808	其他資產	39,808	39,808	-
4,944	什項資產	4,944	4,944	-
34,864	待處理資產	34,864	34,864	-
41,907,585	合 計	42,259,969	42,337,942	-77,973
901,186	負債	923,126	915,626	7,500
35,017	流動負債	35,017	35,017	-
34,865	應付款項	34,865	34,865	-
152	預收款項	152	152	-
250,560	長期負債	272,500	265,000	7,500
250,560	長期債務	272,500	265,000	7,500
615,609	其他負債	615,609	615,609	-

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
15,954	遞延負債	15,954	15,954	-
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
173,704	什項負債	173,704	173,704	-
41,006,399	淨值	41,336,843	41,422,316	-85,473
941,869	基金	1,686,246	1,436,246	250,000
941,869	基金	1,686,246	1,436,246	250,000
15,050,098	公積	15,050,097	15,050,097	-
38,567	資本公積	38,567	38,567	-
15,011,530	特別公積	15,011,530	15,011,530	-
202,895	累積餘絀	-376,036	-57,952	-318,084
202,895	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-376,036	-57,952	-318,084
24,811,538	淨值其他項目	24,976,536	24,993,925	-17,389
24,811,538	累積其他綜合餘絀	24,976,536	24,993,925	-17,389
41,907,585	合 計	42,259,969	42,337,942	-77,973

註：信託代理與保證資產(負債)124,594千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	137,700	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	1,400,000.00	15,400	
輸水渠道除草	平方公尺	250,000.00	40.00	10,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	250,000.00	440.00	110,000	
構造物維護	座	200.00	11,500.00	2,300	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,799.00	572,000.00	1,029,028	
農田水利設施更新改善		-	-	497,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	22,900,000.00	458,000	
構造物更新改善	座	20.00	1,950,000.00	39,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	127,677	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	1,251,000.00	12,510	
輸水渠道除草	平方公尺	231,000.00	33.00	7,623	
輸水渠道浚渫	立方公尺	265,000.00	400.00	106,000	
構造物維護	座	200.00	7,720.00	1,544	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,868.00	565,000.00	1,055,420	
農田水利設施更新改善		-	-	500,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	15,200,000.00	456,000	
構造物更新改善	座	25.00	1,760,000.00	44,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	140,842	
輸水渠道改善及修補	公里	45.80	1,099,702.88	50,366	
輸水渠道除草	平方公尺	222,878.74	60.79	13,548	
輸水渠道浚渫	立方公尺	145,404.62	446.82	64,969	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	270.26	44,249.20	11,959	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,086.42	599,998.17	651,850	
農田水利設施更新改善		-	-	200,657	
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.14	9,812,554.49	187,812	
構造物更新改善	座	14.00	917,490.64	12,845	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	118,449	
輸水渠道改善及修補	公里	45.40	1,065,489.85	48,373	
輸水渠道除草	平方公尺	163,689.09	71.78	11,750	
輸水渠道浚渫	立方公尺	80,301.45	547.01	43,926	
構造物維護	座	327.00	44,036.17	14,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,032.06	599,986.90	619,222	
農田水利設施更新改善		-	-	143,586	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.54	6,181,801.15	102,247	
構造物更新改善	座	2.00	20,669,615.00	41,339	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	126,219	
輸水渠道改善及修補	公里	25.04	1,350,975.36	33,828	
輸水渠道除草	平方公尺	290,421.03	71.48	20,758	
輸水渠道浚渫	立方公尺	127,169.24	443.51	56,401	
構造物維護	座	310.00	49,136.10	15,232	
農業灌溉用水管理		1,033.31	576,169.47	595,362	
農田水利設施更新改善		-	-	142,075	
灌溉排水渠道更新改善	公里	18.64	7,574,834.82	141,195	
構造物更新改善	座	9.00	97,819.56	880	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國116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：	267	-1	266	
專任人員	267	-1	266	
職員	198	-1	197	
駐衛警	-	-	-	
技工	28	-	28	
工友	13	-	13	
約僱	28	-	28	
總 計	267	-1	266	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 1.辦理警衛保全委託，勞務承攬進用人力約3人次。
 - 2.大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約2人次。
 - 3.綠美化工作，勞務承攬進用人力約1人次。
 - 4.電梯維護勞務委託，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 5.強制執行拆除，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 6.圳頭祭搭設棚架費用，勞務承攬進用人力約1人次。
 - 7.灌排水門安檢工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 8.轄管土地環境維護，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
- 二、「進用約用人員」60人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
臺中農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	3,139	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,719	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,261	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	458	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	420	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	199,171	14,100	15,510	-	26,659	21,928	-	989	49,417	9,385
正式人員	199,171	-	14,384	-	24,897	21,928	-	926	48,570	9,385
職員	178,127	-	12,416	-	22,266	19,297	-	764	47,292	9,385
工員	21,044	-	1,968	-	2,631	2,631	-	162	1,278	-
聘僱人員	-	14,100	1,126	-	1,762	-	-	63	847	-
合計	199,171	14,100	18,649	-	26,659	21,928	-	989	49,417	9,385

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數26,050千元，辦理事項如下：

- 1.警衛保全委託2,500千元。
- 2.大樓環境清潔工作500千元。
- 3.綠美化工作600千元。
- 4.電梯維護勞務委託工作950千元。
- 5.強制執行拆除費用1,500千元。
- 6.圳頭祭搭設棚架費用100千元。
- 7.灌排水門安檢工作1,000千元。
- 8.轄管土地環境維護18,900千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數35,528千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列49,576千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列266人26,659千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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238人21,928千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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146人989千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	3,139	-	3,139
-	-	-	-	-	-	2,719	-	2,719
-	-	-	-	-	-	2,261	-	2,261
-	-	-	-	-	-	458	-	458
-	-	-	-	-	-	420	-	420
2,410	25,041	241	-	8,316	15	373,182	-	373,182
2,410	23,074	241	-	7,868	15	352,869	-	352,869
2,148	20,105	241	-	7,212	-	319,253	-	319,253
262	2,969	-	-	656	15	33,616	-	33,616
-	1,967	-	-	448	-	20,313	-	20,313
2,410	25,041	241	-	8,316	15	376,321	-	376,321

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
294,653	348,551	用人費用	376,321	3,139	373,182	-	-
167,399	185,865	正式員額薪資	199,171	-	199,171	-	-
12,583	13,554	聘僱及兼職人員薪資	14,100	-	14,100	-	-
9,926	17,491	加（夜）班費	18,649	3,139	15,510	-	-
39,094	46,246	獎金	49,576	-	49,576	-	-
34,970	51,024	退休及卹償金	58,802	-	58,802	-	-
-	2,244	資遣費	2,410	-	2,410	-	-
30,671	32,112	福利費	33,598	-	33,598	-	-
11	15	提繳費	15	-	15	-	-
331,758	336,282	服務費用	358,260	327,857	26,644	1,179	2,580
25,376	22,927	水電費	27,927	27,927	-	-	-
3,130	4,166	郵電費	3,929	1,570	2,359	-	-
10,063	10,444	旅運費	10,643	8,895	1,548	200	-
417	550	印刷裝訂及公告費	439	209	230	-	-
171,396	159,093	修理保養及保固費	183,315	172,031	11,284	-	-
1,060	1,731	保險費	1,575	1,067	508	-	-
70,896	77,312	一般服務費	80,122	78,638	1,484	-	-
46,843	56,485	專業服務費	46,736	37,420	8,337	979	-
853	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,722	2,710	推展費	2,710	100	30	-	2,580
12,779	16,094	材料及用品費	15,503	5,601	9,872	-	30
2,347	4,180	使用材料費	3,198	43	3,155	-	-
10,432	11,914	用品消耗	12,305	5,558	6,717	-	30
4,570	6,905	租金與利息	6,939	4,522	2,417	-	-
2,537	3,244	地租及水租	3,155	3,155	-	-	-
389	1,940	房租	1,936	15	1,921	-	-
18	20	機器租金	20	-	20	-	-
1,530	1,701	交通及運輸設備租金	1,731	1,255	476	-	-
96	-	什項設備租金	97	97	-	-	-
386,261	472,755	折舊、折耗及攤銷	463,327	455,817	7,510	-	-
382,443	464,245	不動產、廠房及設備折舊	455,817	455,817	-	-	-
3,818	8,510	攤銷	7,510	-	7,510	-	-
32,125	33,697	稅捐與規費（強制費）	34,371	33,521	850	-	-
22,063	23,500	土地稅	23,500	23,500	-	-	-
6,669	7,540	房屋稅	7,540	7,540	-	-	-
78	98	消費與行為稅	98	98	-	-	-
3,314	2,559	規費	3,233	2,383	850	-	-
22,734	48,704	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	48,416	27,302	2,178	-	18,936
146	236	會費	236	-	-	-	236
21,987	44,863	捐助、補助與獎助	44,862	26,862	-	-	18,000
38	150	分擔	150	150	-	-	-
496	2,095	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,468	290	2,178	-	-
68	1,360	競賽及交流活動費	700	-	-	-	700
25,679	49,836	短絀、賠償與保險給付	12,951	-	-	-	12,951
25,679	49,836	各項短絀	12,951	-	-	-	12,951
550	1,198	其他	1,198	-	1,000	-	198
550	1,198	其他費用	1,198	-	1,000	-	198
1,111,109	1,314,022	總計	1,317,286	857,759	423,653	1,179	34,695

註：本年度公共關係費604千元、員工慰勞費260千元。

農業部農田水利署
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116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	
燃油小客車	輛	-	-	1	1,600	1	1,600	預計汰舊換新燃油小客車(8~9人座)1輛，依行政院115年7月30日院臺財字第1155013020B號函核處。

註：1.管理用車輛：116年度汰換燃油小客車(8~9人座)1輛，汰換後計有小客車3輛、客貨兩用車3輛。
2.其他車輛：機車1輛。

本頁空白

南投農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	8-9
(二)餘絀撥補預計表	8-12
(三)現金流量預計表	8-13
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	8-15
(二)規費收入明細表	8-16
(三)其他業務收入明細表	8-17
(四)財務收入明細表	8-18
(五)其他業務外收入明細表	8-19
(六)業務費用明細表	8-20
(七)管理及總務費用明細表	8-24
(八)研究發展及訓練費用明細表	8-28
(九)財務費用明細表	8-30
(十)其他業務外費用明細表	8-31
(十一)固定資產建設改良擴充明細表	8-34
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	8-36
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	8-38
(十四)資產折舊明細表	8-40
(十五)資產變賣明細表	8-41
(十六)資產報廢明細表	8-42
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表	8-44
(十八)基金數額增減明細表	8-46
(十九)購置無形資產明細表	8-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	8-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	8-51
(三)員工人數彙計表	8-53
(四)用人費用彙計表	8-54
(五)各項費用彙計表	8-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	8-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 6,705 萬元，較預算數 1 億 8,236 萬 1 千元，減少 1,531 萬 1 千元，約 8.40%，主要係渠道等農田水利設備使用費收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 2,984 萬 9 千元，較預算數 3 億 8,651 萬 5 千元，減少 5,666 萬 6 千元，約 14.66%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚漂等工作較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 4,503 萬 1 千元，較預算數 4,871 萬 1 千元，減少 368 萬元，約 7.55%，主要係處分非事業用地進度未如預期所致。

(四)業務外費用：決算數 177 萬 2 千元，較預算數 142 萬元，增加 35 萬 2 千元，約 24.82%，主要係轉投資金融資產期末評價調整所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 1,954 萬元，較預算短絀 1 億 5,686 萬 3 千元，減少 3,732 萬 3 千元，約 23.79%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚漂等工作

農業部農田水利署
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 116 年度

較預期減少，致業務成本與費用較預算減少所致。

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 5 億 8,574 萬元，可用預算數 6 億 489 萬 6 千元，執行率約 96.83%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等，計保留 1,900 萬元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,576 萬 1 千元，較分配預算數 9,265 萬元，減少 688 萬 9 千元，約 7.44%。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 6,605 萬元，較分配預算數 2 億 660 萬 1 千元，減少 4,055 萬 1 千元，約 19.63%。
- (三)業務外收入：實際數 3,212 萬 4 千元，較分配預算數 2,141 萬 4 千元，增加 1,071 萬元，約 50.01%，主要係配合其他公務機關有償移轉土地所有權、處分非事業用地案件數超出預期及土地房屋租金覈實收入，致實際收入較分配預算數增加。
- (四)業務外費用：實際數 16 萬 8 千元，較分配預算數 43 萬 8 千元，減少 27 萬元，約 61.75%，主要係各項宣導交流活動持續辦理中，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 4,833 萬 3 千元，較分配預算短絀 9,297 萬 5 千元，減少 4,464 萬 2 千元，約 48.02%，主要係因逐年改善輸水渠道，致全年累計營運成本較預期減少，以及基於員額管控原則實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 5,297 萬 8 千元，分配預算數 3 億 305 萬 2 千元，執行率約 50.48%，主要係韌性建設計畫工程施工進度遲延或未達估驗計價請款條件，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.32 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 4 公里輸水渠道改善及修補、40,858 平方公尺除草、30,000 立

農業部農田水利署
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 116 年度

方公尺浚渫及 141 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 454 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，預計辦理 25 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 2 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 5,000 萬元，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、監造估計 1 億 5,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 922 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億元，暫以 3.00%估算工程管理費 300 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,222 萬 5 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 5,873 萬元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 5,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 251 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
4. 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。
5. 什項設備 302 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 8-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 15 萬 1 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 15 萬 1 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)本年度業務收入 1 億 9,170 萬元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 8,490 萬元，增加 680 萬元，約 3.68%。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (二)本年度業務成本與費用 3 億 9,297 萬 8 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 9,861 萬 6 千元，減少 563 萬 8 千元，約 1.41%。
- (三)本年度業務外收入 4,820 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4,282 萬 7 千元，增加 537 萬 6 千元，約 12.55%。
- (四)本年度業務外費用 45 萬 4 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 87 萬元，減少 41 萬 6 千元，約 47.82%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 5,352 萬 9 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,175 萬 9 千元，減少 1,823 萬元，約 10.61%。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 8-7 頁）及圖三（第 8-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 1 億 5,352 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 705 萬 8 千元，共有短絀 6 億 6,058 萬 7 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 689 萬 1 千元，包括：
1. 本期短絀 1 億 5,352 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 1,315 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 6,668 萬元。
 2. 調整項目淨增 1 億 4,663 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 1 億 5,081 萬 7 千元、攤銷無形資產 75 萬 7 千元、固定資產報廢損失 6 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 500 萬元。
 3. 收取利息 1,300 萬元、收取股利 15 萬 1 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 5,609 萬 2 千元，其中現金流入 512 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 512 萬 2 千元；現金流出 2 億 6,121 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 5,873 萬元、增加無形資產及其他資產 248 萬 4 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 2 億 5,000 萬元，其中現金流入 2 億 5,000 萬元，係增加政府撥充基金 2 億 5,000 萬元；無現金流出。

農業部農田水利署
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 116 年度

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1,298 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 14 億 8,466 萬 6 千元。

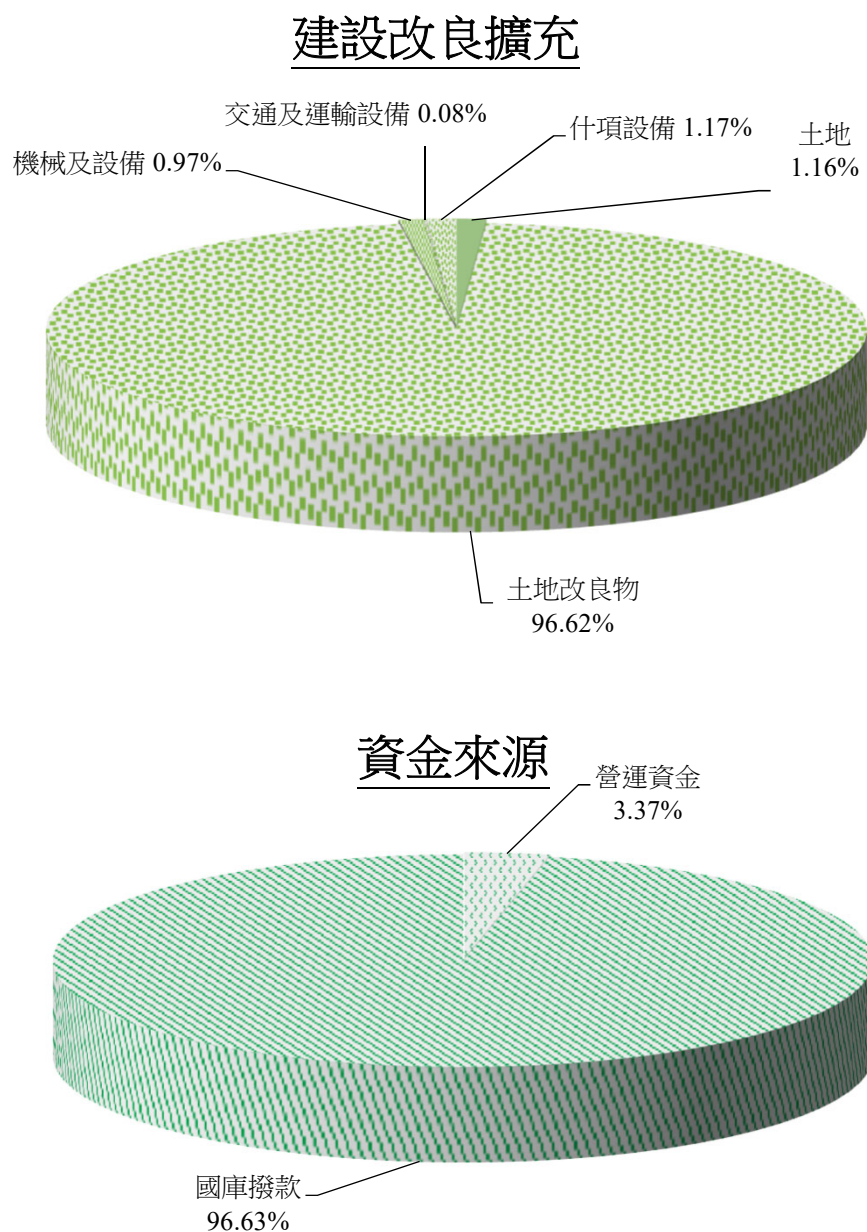
(六)預計期末現金及約當現金 14 億 7,168 萬 3 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



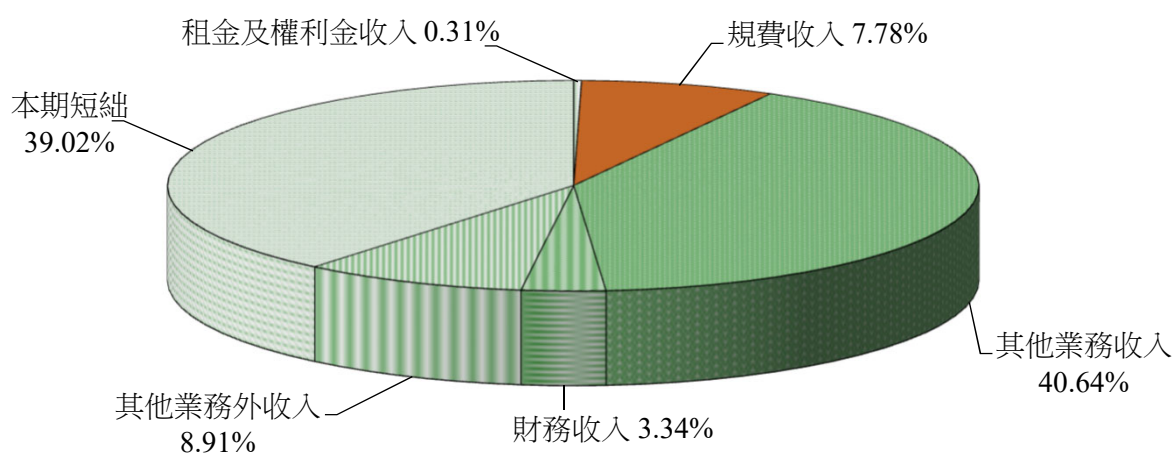
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	3,000	營運資金	8,730
土地改良物	250,000	國庫撥款	250,000
房屋及建築	0		
機械及設備	2,510		
交通及運輸設備	200		
什項設備	3,020		
合 計	258,730	合 計	258,730

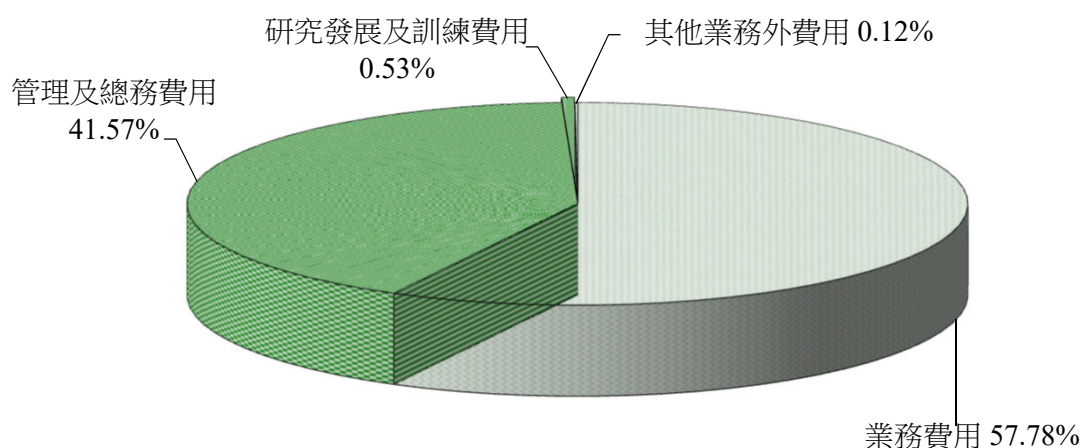
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

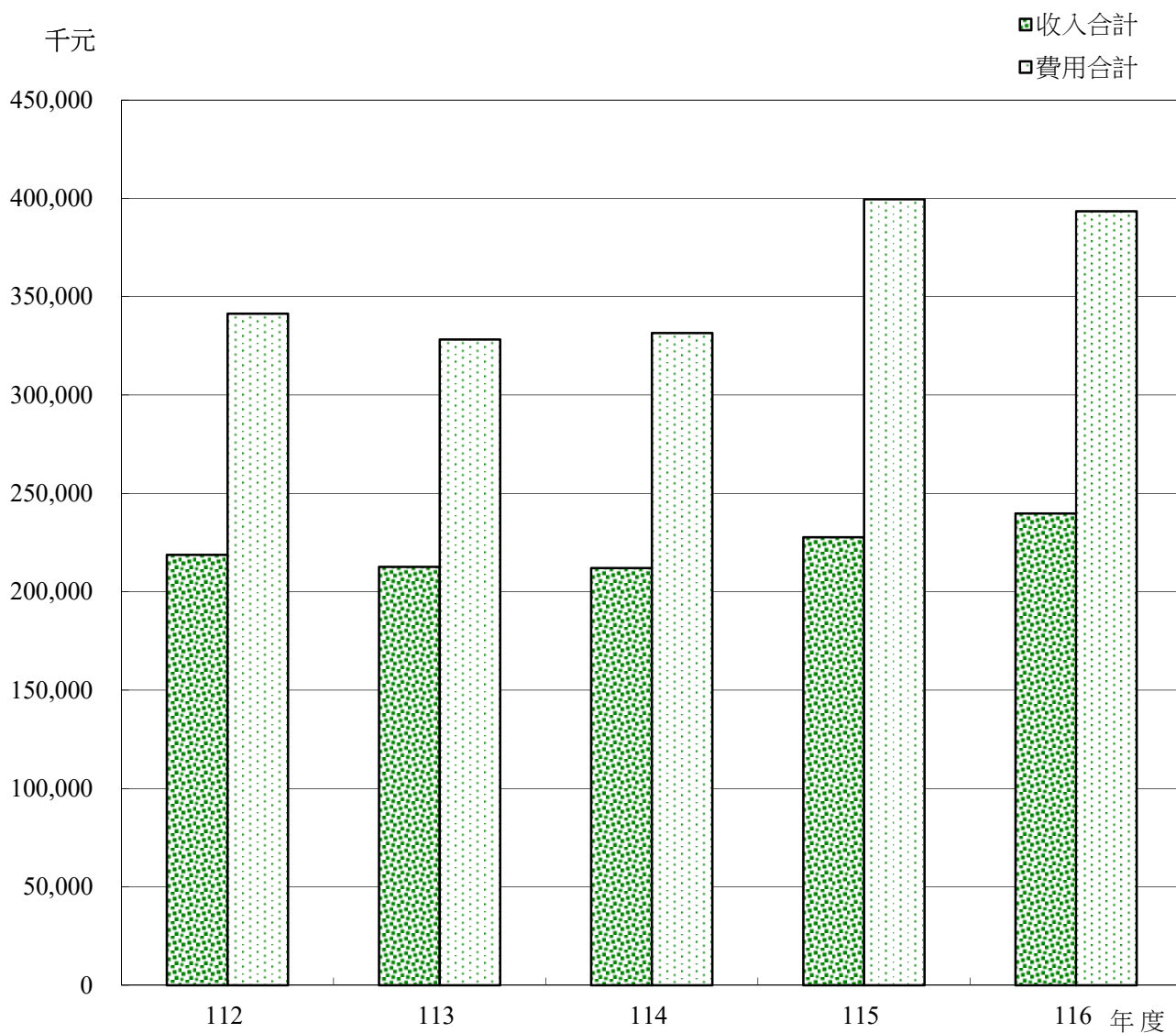


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	191,700	業務成本與費用	392,978
租金及權利金收入	1,200	業務費用	227,337
規費收入	30,600	管理及總務費用	163,557
其他業務收入	159,900	研究發展及訓練費用	2,084
業務外收入	48,203	業務外費用	454
財務收入	13,151	其他業務外費用	454
其他業務外收入	35,052		
本期短絀	153,529		
收入及短絀總額	393,432	成本與費用總額	393,432

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	170,101	172,793	167,050	184,900	191,700
業務外收入	48,771	39,939	45,031	42,827	48,203
收入合計	218,871	212,733	212,081	227,727	239,903
費用					
業務成本與費用	337,186	324,250	329,849	398,616	392,978
業務外費用	4,212	3,964	1,772	870	454
費用合計	341,398	328,214	331,621	399,486	393,432
本期餘絀	-122,527	-115,482	-119,540	-171,759	-153,529

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

二、預算主要表

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
167,050	100.00	業務收入	191,700	100.00	184,900	100.00	6,800	3.68
-	-	租金及權利金收入	1,200	0.63	200	0.11	1,000	500.00
-	-	權利金收入	1,200	0.63	200	0.11	1,000	500.00
5,456	3.27	規費收入	30,600	15.96	33,600	18.17	-3,000	-8.93
5,456	3.27	使用規費收入	30,600	15.96	33,600	18.17	-3,000	-8.93
161,594	96.73	其他業務收入	159,900	83.41	151,100	81.72	8,800	5.82
145,537	87.12	其他補助收入	159,700	83.31	150,700	81.50	9,000	5.97
16,057	9.61	雜項業務收入	200	0.10	400	0.22	-200	-50.00
329,849	197.46	業務成本與費用	392,978	205.00	398,616	215.58	-5,638	-1.41
193,765	115.99	業務費用	227,337	118.59	241,984	130.87	-14,647	-6.05
193,765	115.99	業務費用	227,337	118.59	241,984	130.87	-14,647	-6.05
134,907	80.76	管理及總務費用	163,557	85.32	154,175	83.38	9,382	6.09
134,907	80.76	管理費用及總務費用	163,557	85.32	154,175	83.38	9,382	6.09
1,177	0.70	研究發展及訓練費用	2,084	1.09	2,457	1.33	-373	-15.18
1,177	0.70	訓練費用	2,084	1.09	2,457	1.33	-373	-15.18
-162,799	-97.46	業務賸餘(短絀)	-201,278	-105.00	-213,716	-115.58	12,438	-5.82
45,031	26.96	業務外收入	48,203	25.15	42,827	23.16	5,376	12.55
12,934	7.74	財務收入	13,151	6.86	11,075	5.99	2,076	18.74
12,780	7.65	利息收入	13,000	6.78	11,000	5.95	2,000	18.18
155	0.09	投資賸餘	151	0.08	75	0.04	76	101.33
32,097	19.21	其他業務外收入	35,052	18.28	31,752	17.17	3,300	10.39
134	0.08	財產交易賸餘	5,000	2.61	5,000	2.70	-	-
19,378	11.60	租賃收入	18,902	9.86	17,902	9.68	1,000	5.59
138	0.08	資產使用及權利金收入	150	0.08	150	0.08	-	-
1,472	0.88	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
10,975	6.57	雜項收入	11,000	5.74	8,700	4.71	2,300	26.44
1,772	1.06	業務外費用	454	0.24	870	0.47	-416	-47.82
1,445	0.86	財務費用	-	-	-	-	-	-
1,445	0.86	投資短絀	-	-	-	-	-	-
328	0.20	其他業務外費用	454	0.24	870	0.47	-416	-47.82

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
7	0.00	財產交易短絀	64	0.03	50	0.03	14	28.00
321	0.19	雜項費用	390	0.20	820	0.44	-430	-52.44
43,259	25.90	業務外賸餘(短絀)	47,749	24.91	41,957	22.69	5,792	13.80
-119,540	-71.56	本期賸餘(短絀)	-153,529	-80.09	-171,759	-92.89	18,230	-10.61

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列120萬元，係權利金收入，詳第8-15頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列3,060萬元，係使用規費收入，詳第8-16頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億5,990萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第8-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億2,733萬7千元，係業務費用，詳第8-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億6,355萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第8-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列208萬4千元，係訓練費用，詳第8-28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2億127萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,315萬1千元，係利息收入及投資賸餘，詳第8-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,505萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入與雜項收入，詳第8-19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45萬4千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第8-31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4,774萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億5,352萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-108	後續可能重分類至餘絀之項目	-350	253,263
-108	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-350	253,263
-108	其他綜合餘絀合計	-350	253,263

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

8-12

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-153,529	
利息股利之調整	-13,151	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-166,680	
調整項目	146,638	加項：提列折舊150,817千元、攤銷無形資產757千元、固定資產報廢損失64千元。 減項：固定資產變賣賸餘5,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-20,042	
收取利息	13,000	
收取股利	151	
業務活動之淨現金流入（流出）	-6,891	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	5,122	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-258,730	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,484	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-256,092	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	250,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	250,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-12,983	
期初現金及約當現金	1,484,666	
期末現金及約當現金	1,471,683	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列11,695千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少350千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
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116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	1,200	
權利金收入	1,200	租地新建建物收取權利金收入1,200千元。

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	30,600	
使用規費收入	30,600	1.依農田水利法第十二條第一項但書規定收取之農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入15,300千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入6,500千元。 3.依農田水利法第十六條第二項但書規定引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入8,800千元。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

8-17

農業部農田水利署
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116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	35,052	
財產交易賸餘	5,000	處分非事業用土地等收入5,000千元。
租賃收入	18,902	1.土地租金收入3,500千元。 2.房屋租金收入15,000千元。 3.其他租金收入402千元。
資產使用及權利金收入	150	職務宿舍管理費收入150千元。
雜項收入	11,000	1.占用、使用補償金收入8,000千元。 2.廢品廢鐵處分收入2,300千元。 3.標函圖說費用收入700千元。

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
193,765	241,984	業務費用	227,337
193,765	241,984	業務費用	227,337
54,598	79,666	服務費用	67,707
5,136	6,079	水電費	6,079
564	660	郵電費	665
1,850	2,314	旅運費	2,486
34	159	印刷裝訂及公告費	101
39,599	60,426	修理保養及保固費	48,757
381	615	保險費	804
6,068	7,629	一般服務費	7,092
966	1,784	專業服務費	1,723
1,595	1,694	材料及用品費	1,406
139	320	使用材料費	287
1,456	1,374	用品消耗	1,119
948	1,240	租金與利息	960
779	1,120	地租及水租	840
169	120	交通及運輸設備租金	120
130,801	152,585	折舊、折耗及攤銷	150,817
130,801	152,585	不動產、廠房及設備折舊	150,817
1,398	2,104	稅捐與規費（強制費）	1,830
852	1,000	土地稅	1,064
331	650	房屋稅	413
22	23	消費與行為稅	23
193	431	規費	330
4,425	4,545	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,587
4,398	4,428	捐助、補助與獎助	4,470
27	117	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	117
-	150	其他	30
-	150	其他費用	30

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計6,079千元，包括： 1.動力費計5,909千元。 2.其他場所水電費計170千元。
郵電費	共計665千元，包括： 1.郵費計25千元。 2.數據通信費計640千元。
旅運費	共計2,486千元，包括： 1.國內旅費計1,347千元。 2.其他旅運費計1,139千元。
印刷裝訂及公告費	共計101千元，包括： 1.印刷及裝訂費計89千元。 2.公告費計12千元。
修理保養及保固費	共計48,757千元，包括： 1.土地改良物修護費計34,736千元。 2.一般房屋修護費計3,409千元。 3.宿舍修護費計96千元。 4.機械及設備修護費計6,332千元。 5.交通及運輸設備修護費計74千元。 6.什項設備修護費計4,110千元。
保險費	共計804千元，包括： 1.一般房屋保險費計190千元。 2.宿舍保險費計20千元。 3.機械及設備保險費計15千元。 4.交通及運輸設備保險費計102千元。 5.其他保險費計477千元。
一般服務費	共計7,092千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計62千元。 2.外包費計62千元，明細如下： (1)辦理環境清潔工作、辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、銷毀等勞務委託24千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (2)辦公廳保全38千元(非人力保全)。 3.義(志)工服務費計3,234千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計3,734千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用(約7人次)。
專業服務費	共計1,723千元，包括：

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
材料及用品費	1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計550千元。 3.工程及管理諮詢服務費50千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計343千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計660千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計20千元。
使用材料費	燃料計287千元。
用品消耗	共計1,119千元，包括： 1.辦公(事務)用品計210千元。 2.報章什誌計20千元。 3.服裝計170千元。 4.食品計477千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計242千元。
租金與利息	
地租及水租	共計840千元，包括： 1.一般土地租金計800千元。 2.場地租金計40千元。
交通及運輸設備租金	車租計120千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計150,817千元，包括： 1.土地改良物折舊計122,569千元。 2.一般房屋折舊計7,200千元。 3.機械及設備折舊計18,330千元。 4.交通及運輸設備折舊計2,000千元。 5.什項設備折舊計718千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,064千元。
房屋稅	一般房屋稅計413千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計23千元。
規費	共計330千元，包括： 1.行政規費與強制費計313千元。 2.公路使用養護安全管理費計17千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計4,470千元，包括： 1.水利小組辦公補助費3,420千元。

農業部農田水利署
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116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
134,907	154,175	管理及總務費用	163,557
134,907	154,175	管理費用及總務費用	163,557
126,000	143,063	用人費用	152,134
74,421	82,104	正式員額薪資	89,558
3,326	3,470	聘僱及兼職人員薪資	3,842
3,991	5,638	加（夜）班費	6,024
17,022	21,624	獎金	23,579
13,392	13,585	退休及卹償金	11,695
13,845	16,637	福利費	17,431
4	5	提繳費	5
5,567	6,613	服務費用	7,276
1,028	1,141	水電費	1,141
416	597	郵電費	553
453	686	旅運費	611
146	202	印刷裝訂及公告費	122
68	91	修理保養及保固費	78
256	397	一般服務費	524
2,263	2,515	專業服務費	3,195
601	702	公關慰勞費	702
335	282	推展費	350
2,313	3,552	材料及用品費	2,905
800	1,039	使用材料費	887
1,513	2,513	用品消耗	2,018
232	180	租金與利息	300
-	30	地租及水租	30
-	120	機器租金	240
-	30	交通及運輸設備租金	30
232	-	什項設備租金	-
606	627	折舊、折耗及攤銷	757

農業部農田水利署
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116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
606	627	攤銷	757
120	140	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	185
120	140	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	185
70	-	其他	-
70	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計89,558千元，包括： 1.職員薪金計78,826千元。 2.工員工資計10,732千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,842千元。
加（夜）班費	共計6,024千元，包括： 1.延長工時加班費計840千元。 2.未休假加班費計5,184千元。
獎金	共計23,579千元，包括： 1.考績獎金計11,195千元。 2.年終獎金計11,675千元。 3.其他獎金計709千元。
退休及卹償金	共計11,695千元，包括： 1.職員退休及離職金計11,042千元。 2.工員退休及離職金計653千元。
福利費	共計17,431千元，包括： 1.分擔員工保險費計12,586千元。 2.傷病醫藥費計261千元。 3.其他福利費計4,584千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計5千元。
服務費用	
水電費	共計1,141千元，包括： 1.工作場所電費計1,055千元。 2.宿舍電費計10千元。 3.工作場所水費計60千元。 4.宿舍水費計3千元。 5.氣體費計13千元。
郵電費	共計553千元，包括： 1.郵費計158千元。 2.電話費計230千元。 3.數據通信費計165千元。
旅運費	國內旅費計611千元。
印刷裝訂及公告費	共計122千元，包括：

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	1.印刷及裝訂費計120千元。 2.公告費計2千元。 機械及設備修護費計78千元。
一般服務費	共計524千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。 2.體育活動費計520千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計3,195千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費計632千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費計70千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用計350千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計887千元，包括： 1.燃料計780千元。 2.設備零件計107千元。
用品消耗	共計2,018千元，包括： 1.辦公(事務)用品計320千元。 2.報章什誌計68千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計204千元。 4.化學藥劑與實驗用品計9千元。 5.食品計887千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計11千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計519千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計30千元。
機器租金	電腦租金及使用費計240千元。
交通及運輸設備租金	車租計30千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計757千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計185千元，包括： 1.獎勵費用計65千元。 2.慰問金計120千元，明細如下： (1)員工執行職務意外傷亡慰問金30千元。 (2)退休技工、工友慰問金90千元。

農業部農田水利署
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116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
1,177	2,457	研究發展及訓練費用	2,084
1,177	2,457	訓練費用	2,084
786	1,712	服務費用	1,245
653	1,442	旅運費	983
133	270	專業服務費	262
105	80	材料及用品費	80
105	80	用品消耗	80
56	-	租金與利息	-
56	-	交通及運輸設備租金	-
229	665	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	759
229	665	競賽及交流活動費	759

農業部農田水利署
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116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	共計983千元，包括： 1.國內旅費計971千元。 2.其他旅運費計12千元。
專業服務費	共計262千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計62千元。 2.委託考選訓練費計200千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計80千元。
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	技能競賽計759千元。

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國116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
1,445	-	財務費用	-
1,445	-	投資短絀	-
1,445	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,445	-	各項短絀	-

農業部農田水利署
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116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
328	870	其他業務外費用	454
7	50	財產交易短絀	64
7	50	短絀、賠償與保險給付	64
7	50	各項短絀	64
321	820	雜項費用	390
10	10	服務費用	20
10	10	一般服務費	20
-	42	材料及用品費	42
-	42	用品消耗	42
-	80	租金與利息	-
-	80	地租及水租	-
251	528	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	328
130	140	會費	140
36	56	捐助、補助與獎助	56
19	32	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32
66	300	競賽及交流活動費	100
-	150	短絀、賠償與保險給付	-
-	150	各項短絀	-
60	10	其他	-
60	10	其他費用	-

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計64千元。
雜項費用	
服務費用	
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費計20千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計42千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計140千元，明細如下： 1.農業工程學會會費90千元。 2.國際灌排協會會費20千元。 3.中華水資源管理學會會費、研討會費18千元。 4.台灣農業灌溉協會常年會費6千元。 5.中華防災學會常年會費6千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計56千元，明細如下： 1.農業工程學會業務推展經費10千元。 2.臺中市農會辦理農民節活動相關經費9千元。 3.南投縣農會辦理農民節活動相關經費20千元。 4.中華水資源管理學會會務所需經費12千元。 5.台灣農業灌溉協會會務所需經費5千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計32千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計100千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	3,000	250,000	-	2,510	200
一次性項目	3,000	250,000	-	2,510	200
合 計	3,000	250,000		2,510	200

田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

116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			
3,020	-	-	-	-	258,730	-	258,730	土地改良物250,000千元， 依「中央政府各機關工程 管理費用支用要點」規定 ： (1) 自辦規劃、設計、監造 估計150,000千元，暫以 6.15%估算工程管理費 9,225千元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計100,000千元，暫以 3.00%估算工程管理費 3,000千元。 以上本年度合計編列工程管 理費12,225千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
3,020	-	-	-	-	258,730	-	258,730	
3,020					258,730		258,730	

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	8,730	-	250,000	-
一次性項目	8,730	-	250,000	-
合 計	8,730		250,000	

充資金來源明細表

116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	%		
258,730	100.00	-	-	-	-	258,730	100.00
258,730	100.00	-	-	-	-	258,730	100.00
258,730	100.00					258,730	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	258,730	8,730	-	250,000	-	-
一次性項目	258,730	8,730	-	250,000	-	-
合 計	258,730	8,730		250,000		

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	3,566,265	383,466	314,190	12,091	8,067	-	-	-	-	-	4,284,079
上年度預計增減資產原值	1,177,581	-	104,575	125	-895	-	-	-	-	-	1,281,386
本年度預計增減資產原值	250,000	-	2,510	200	-3,246	-	-	-	-	-	249,464
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,993,846	383,466	421,275	12,416	3,926	-	-	-	-	-	5,814,929
本年度應提折舊額	122,569	7,200	18,330	2,000	718	-	-	-	-	-	150,817
業務費用	122,569	7,200	18,330	2,000	718	-	-	-	-	-	150,817

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國116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	472	-	472	5,122	-	5,122	350	5,000	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。
土地	472	-	472	5,122	-	5,122	350	5,000	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

8-42

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	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

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

8-45

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	4,811,985	
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	250,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,061,985	

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
1,745	1,250	無形資產	2,484	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
1,735	1,250	電腦軟體	2,484	
10	-	其他無形資產	-	
1,745	1,250	總 計	2,484	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
7,089,570	資產	8,123,922	8,016,106	107,816
1,313,881	流動資產	1,558,428	1,571,411	-12,983
1,227,135	現金	1,471,683	1,484,666	-12,983
85,817	流動金融資產	85,817	85,817	-
929	應收款項	928	928	-
127,032	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	152,312	140,617	11,695
127,032	準備金	152,312	140,617	11,695
5,643,958	不動產、廠房及設備	6,406,133	6,298,756	107,377
2,536,017	土地	2,791,686	2,789,158	2,528
1,858,283	土地改良物	3,040,726	2,913,295	127,431
239,780	房屋及建築	225,462	232,662	-7,200
269,786	機械及設備	338,004	353,824	-15,820
7,628	交通及運輸設備	4,031	5,831	-1,800
2,484	什項設備	6,224	3,986	2,238
729,979	購建中固定資產	-	-	-
4,492	無形資產	6,842	5,115	1,727
4,492	無形資產	6,842	5,115	1,727
207	其他資產	207	207	-
207	什項資產	207	207	-
7,089,570	合 計	8,123,922	8,016,106	107,816
535,512	負債	554,221	542,526	11,695
7,377	流動負債	805	805	-
7,377	應付款項	805	805	-
127,032	長期負債	152,312	140,617	11,695
127,032	長期債務	152,312	140,617	11,695
401,104	其他負債	401,104	401,104	-
196,500	遞延負債	196,500	196,500	-
125,870	負債準備	125,870	125,870	-
78,734	什項負債	78,734	78,734	-
6,554,058	淨值	7,569,701	7,473,580	96,121

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
4,018,608	基金	5,061,985	4,811,985	250,000
4,018,608	基金	5,061,985	4,811,985	250,000
342,427	公積	342,427	342,427	-
9,612	資本公積	9,612	9,612	-
332,815	特別公積	332,815	332,815	-
-379,941	累積餘絀	-660,587	-507,058	-153,529
-379,941	累積短絀	-660,587	-507,058	-153,529
2,572,963	淨值其他項目	2,825,876	2,826,226	-350
2,572,963	累積其他綜合餘絀	2,825,876	2,826,226	-350
7,089,570	合 計	8,123,922	8,016,106	107,816

註：信託代理與保證資產(負債)5,400千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	34,736	
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	平方公尺	40,858.00	120.00	4,903	
輸水渠道浚渫	立方公尺	30,000.00	600.00	18,000	
構造物維護	座	141.00	13,000.00	1,833	
農業灌溉用水管理	百萬噸	454.00	687,000.00	311,898	
農田水利設施更新改善		-	-	250,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	8,080,000.00	202,000	
構造物更新改善	座	2.00	24,000,000.00	48,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	50,414	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	2,500,000.00	27,500	
輸水渠道除草	平方公尺	36,950.00	120.00	4,434	
輸水渠道浚渫	立方公尺	27,745.00	600.00	16,647	
構造物維護	座	141.00	13,000.00	1,833	
農業灌溉用水管理	百萬噸	450.00	687,000.00	309,150	
農田水利設施更新改善		-	-	762,050	
灌溉排水渠道更新改善	公里	86.00	7,453,372.09	640,990	
構造物更新改善	座	4.00	30,265,000.00	121,060	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	31,938	
輸水渠道改善及修補	公里	0.70	2,011,590.00	1,408	
輸水渠道除草	平方公尺	57,862.00	70.77	4,095	
輸水渠道浚渫	立方公尺	58,244.00	417.25	24,303	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	164.00	13,000.00	2,132	
農業灌溉用水管理	百萬噸	399.00	667,973.64	266,521	
農田水利設施更新改善		-	-	551,519	
灌溉排水渠道更新改善	公里	52.22	7,176,511.45	374,757	
構造物更新改善	座	7.07	25,001,630.41	176,762	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	38,059	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,420,317.00	12,102	
輸水渠道除草	平方公尺	43,518.00	160.00	6,963	
輸水渠道浚渫	立方公尺	47,768.00	350.01	16,719	
構造物維護	座	175.00	13,000.00	2,275	
農業灌溉用水管理	百萬噸	423.00	608,700.64	257,480	
農田水利設施更新改善		-	-	536,675	
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	6,683,794.94	334,190	
構造物更新改善	座	3.38	59,906,804.73	202,485	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	56,426	
輸水渠道改善及修補	公里	15.83	2,475,931.78	39,194	
輸水渠道除草	平方公尺	25,196.00	240.00	6,047	
輸水渠道浚渫	立方公尺	39,671.00	240.00	9,521	
構造物維護	座	128.00	13,000.00	1,664	
農業灌溉用水管理	百萬噸	431.00	645,000.00	277,995	
農田水利設施更新改善		-	-	200,103	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.63	4,587,135.69	99,220	
構造物更新改善	座	4.20	24,019,849.52	100,883	

中華民國116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：	123	-	123	
專任人員	123	-	123	
職員	94	-	94	
駐衛警	-	-	-	
技工	13	-	13	
工友	8	-	8	
約僱	8	-	8	
總 計	123	-	123	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理環境清潔工作、辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、銷毀等勞務委託，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」7人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
南投農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	89,558	3,842	6,024	-	11,675	11,195	-	709	11,695	-
正式人員	89,558	-	5,783	-	11,195	11,195	-	671	11,464	-
職員	78,826	-	4,858	-	9,853	9,853	-	559	10,811	-
工員	10,732	-	925	-	1,342	1,342	-	112	653	-
聘僱人員	-	3,842	241	-	480	-	-	38	231	-
合計	89,558	3,842	6,024	-	11,675	11,195	-	709	11,695	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數24千元，辦理事項如下：

辦理環境清潔工作、辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、銷毀等勞務委託24千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,734千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列23,579千元，明細如下：

1.年終獎金：編列123人11,675千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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11,195千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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123人709千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	12,586	261	-	4,584	5	152,134	-	152,134
-	12,063	244	-	4,456	5	146,634	-	146,634
-	10,584	204	-	3,443	-	128,991	-	128,991
-	1,479	40	-	1,013	5	17,643	-	17,643
-	523	17	-	128	-	5,500	-	5,500
-	12,586	261	-	4,584	5	152,134	-	152,134

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

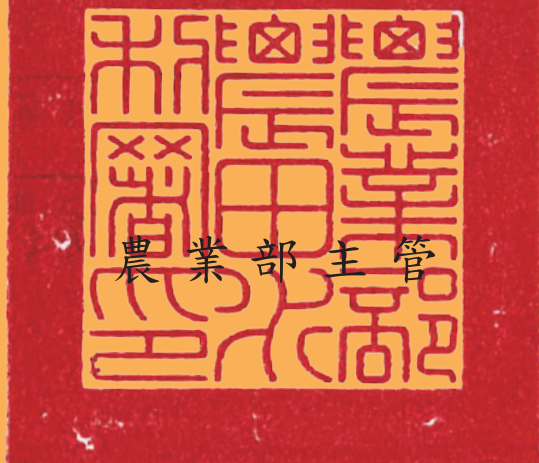
前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
126,000	143,063	用人費用	152,134	-	152,134	-	-
74,421	82,104	正式員額薪資	89,558	-	89,558	-	-
3,326	3,470	聘僱及兼職人員薪資	3,842	-	3,842	-	-
3,991	5,638	加（夜）班費	6,024	-	6,024	-	-
17,022	21,624	獎金	23,579	-	23,579	-	-
13,392	13,585	退休及卹償金	11,695	-	11,695	-	-
13,845	16,637	福利費	17,431	-	17,431	-	-
4	5	提繳費	5	-	5	-	-
60,960	88,001	服務費用	76,248	67,707	7,276	1,245	20
6,164	7,220	水電費	7,220	6,079	1,141	-	-
980	1,257	郵電費	1,218	665	553	-	-
2,956	4,442	旅運費	4,080	2,486	611	983	-
179	361	印刷裝訂及公告費	223	101	122	-	-
39,667	60,517	修理保養及保固費	48,835	48,757	78	-	-
381	615	保險費	804	804	-	-	-
6,334	8,036	一般服務費	7,636	7,092	524	-	20
3,362	4,569	專業服務費	5,180	1,723	3,195	262	-
601	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
335	282	推展費	350	-	350	-	-
4,013	5,368	材料及用品費	4,433	1,406	2,905	80	42
939	1,359	使用材料費	1,174	287	887	-	-
3,074	4,009	用品消耗	3,259	1,119	2,018	80	42
1,236	1,500	租金與利息	1,260	960	300	-	-
779	1,230	地租及水租	870	840	30	-	-
-	120	機器租金	240	-	240	-	-
225	150	交通及運輸設備租金	150	120	30	-	-
232	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
131,407	153,212	折舊、折耗及攤銷	151,574	150,817	757	-	-
130,801	152,585	不動產、廠房及設備折舊	150,817	150,817	-	-	-
606	627	攤銷	757	-	757	-	-
1,398	2,104	稅捐與規費（強制費）	1,830	1,830	-	-	-
852	1,000	土地稅	1,064	1,064	-	-	-
331	650	房屋稅	413	413	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-
193	431	規費	330	330	-	-	-
5,025	5,878	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,859	4,587	185	759	328
130	140	會費	140	-	-	-	140
4,434	4,484	捐助、補助與獎助	4,526	4,470	-	-	56
167	289	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	334	117	185	-	32
295	965	競賽及交流活動費	859	-	-	759	100
1,452	200	短絀、賠償與保險給付	64	-	-	-	64
1,452	200	各項短絀	64	-	-	-	64
130	160	其他	30	30	-	-	-
130	160	其他費用	30	30	-	-	-
331,621	399,486	總計	393,432	227,337	163,557	2,084	454

註：本年度公共關係費632千元、員工慰勞費70千元。

本頁空白

中 華 民 國 116 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案



農田水利事業作業基金
附屬單位預算

(非營業部分)

農業部農田水利署編

(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

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	9-9
(二)餘絀撥補預計表	9-12
(三)現金流量預計表	9-13
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	9-15
(二)其他業務收入明細表	9-16
(三)財務收入明細表	9-17
(四)其他業務外收入明細表	9-18
(五)業務費用明細表	9-19
(六)管理及總務費用明細表	9-24
(七)研究發展及訓練費用明細表	9-28
(八)財務費用明細表	9-30
(九)其他業務外費用明細表	9-31
(十)固定資產建設改良擴充明細表	9-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	9-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	9-38
(十三)資產折舊明細表	9-40
(十四)資產變賣明細表	9-41
(十五)資產報廢明細表	9-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	9-44
(十七)基金數額增減明細表	9-46
(十八)購置無形資產明細表	9-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	9-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	9-51
(三)員工人數彙計表	9-53
(四)用人費用彙計表	9-54
(五)各項費用彙計表	9-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	9-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 5 億 9,811 萬 3 千元，較預算數 6 億 137 萬 8 千元，減少 326 萬 5 千元，約 0.54%，主要係調度水等收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 10 億 2,396 萬 7 千元，較預算數 11 億 1,232 萬 1 千元，減少 8,835 萬 4 千元，約 7.94%，主要係輸水渠道修護工程需求減少，致費用較預期減少。

(三)業務外收入：決算數 2 億 2,018 萬 1 千元，較預算數 3 億 2,553 萬 5 千元，減少 1 億 535 萬 4 千元，約 32.36%，主要係處分非事業用地案件數未如預期所致。

(四)業務外費用：決算數 2,272 萬 5 千元，較預算數 491 萬元，增加 1,781 萬 5 千元，約 362.82%，主要係返還以前年度調度水使用費，致費用較預算增加。

(五)收支餘絀：本期短絀 2 億 2,839 萬 7 千元，較預算短絀 1 億 9,031 萬 8 千元，增加 3,807 萬 9 千元，約 20.01%，主要係處分非事業用地案件數未如預期，致業務外收入較預算減少所致。

農業部農田水利署
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 116 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 11 億 1,715 萬 3 千元，可用預算數 13 億 4,628 萬元，執行率約 82.98%，主要係辦理價購圳路更新改善工程用地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公及事務設備等，因八卦山名間鄉旱灌區既有設施閘類及機電設備韌性工程尚施工中，且進度未達估驗計價致執行落後，計保留 1 億 9,944 萬 4 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 3 億 1,488 萬 1 千元，較分配預算數 3 億 5,377 萬 3 千元，減少 3,889 萬 2 千元，約 10.99%。
- (二)業務成本與費用：實際數 5 億 3,640 萬 8 千元，較分配預算數 5 億 7,246 萬 3 千元，減少 3,605 萬 5 千元，約 6.30%。
- (三)業務外收入：實際數 1 億 885 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 7,644 萬 4 千元，減少 6,759 萬 2 千元，約 38.31%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較分配預算數減少。
- (四)業務外費用：實際數 1,179 萬 7 千元，較分配預算數 241 萬 9 千元，增加 937 萬 8 千元，約 387.68%，主要係因退還經濟部產業園區管理局上年度調度水使用費，致實際費用較分配預算數增加。
- (五)收支餘絀：實際短絀 1 億 2,447 萬 2 千元，較分配預算短絀 4,466 萬 5 千元，增加 7,980 萬 7 千元，約 178.68%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際短絀較分配預算短絀增加。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 3 億 4,629 萬元，分配預算數 5 億 9,886 萬 6 千元，執行率約 57.82%，主要係部分工程施工進度未達估驗計價請款條件，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

農業部農田水利署
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 116 年度

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 4.36 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 6 公里輸水渠道改善及修補、550,000 平方公尺除草、265,000 立方公尺浚渫及 250 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,001 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，預計辦理 30 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 50 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 8 億 4,708 萬元，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、監造估計 4 億 2,400 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,607 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4 億 2,308 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,269 萬 2 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,876 萬 8 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 8 億 8,305 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 8 億 4,708 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,937 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。
4. 什項設備 160 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 9-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 43 萬元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 43 萬元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 6 億 2,768 萬 7 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 6 億 708 萬 7 千元，增加 2,060 萬元，約 3.39%。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (二)本年度業務成本與費用 11 億 5,338 萬 4 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 11 億 376 萬 7 千元，增加 4,961 萬 7 千元，約 4.50%。
- (三)本年度業務外收入 3 億 4,575 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 2,553 萬 5 千元，增加 2,021 萬 5 千元，約 6.21%。
- (四)本年度業務外費用 481 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 483 萬 9 千元，減少 2 萬 7 千元，約 0.56%。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 8,475 萬 9 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,598 萬 4 千元，增加 877 萬 5 千元，約 4.99%。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 9-7 頁）及圖三（第 9-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 1 億 8,475 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 7 億 2,291 萬 2 千元，共有短絀 9 億 767 萬 1 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 5,203 萬 2 千元，包括：
1. 本期短絀 1 億 8,475 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 6,243 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 4,718 萬 9 千元。
 2. 調整項目淨增 1 億 3,272 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 3 億 3,922 萬 7 千元、攤銷無形資產 350 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億 1,000 萬元。
 3. 收取利息 6,200 萬元、收取股利 43 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 6 億 6,725 萬 5 千元，其中現金流入 2 億 1,800 萬元，係固定資產變賣收入 2 億 1,800 萬元；現金流出 8 億 8,525 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 8 億 8,305 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 220 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 6 億 3,375 萬元，其中現金流入 6 億 3,375 萬元，係增加政府撥充基金 6 億 3,375 萬元；無現金流出。

農業部農田水利署
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 116 年度

(四)預計本期現金及約當現金淨減 8,553 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 28 億 6,114 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 27 億 7,560 萬 5 千元。

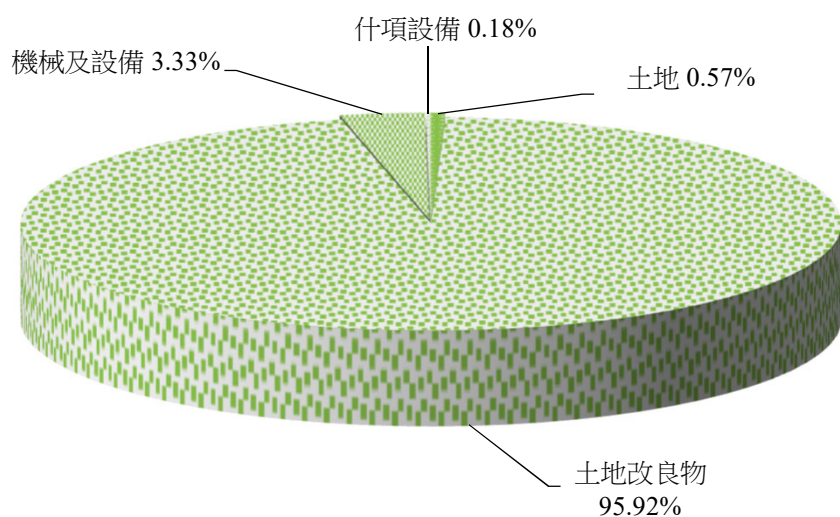
伍、其他

無。

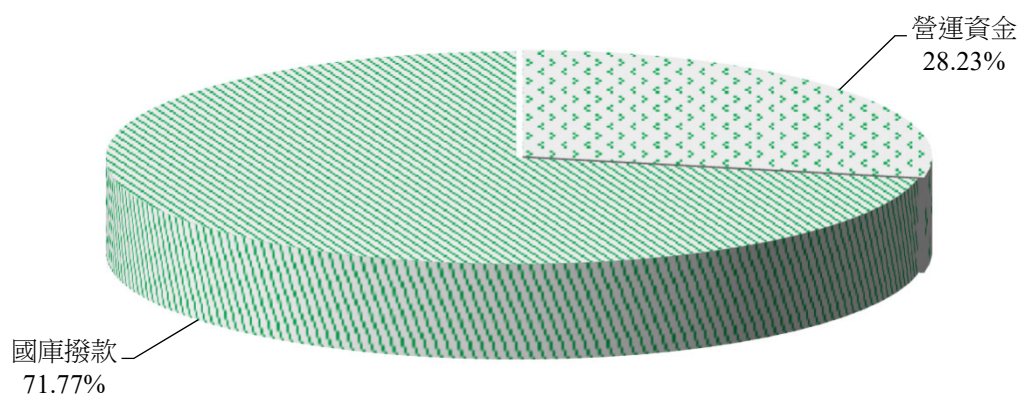
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



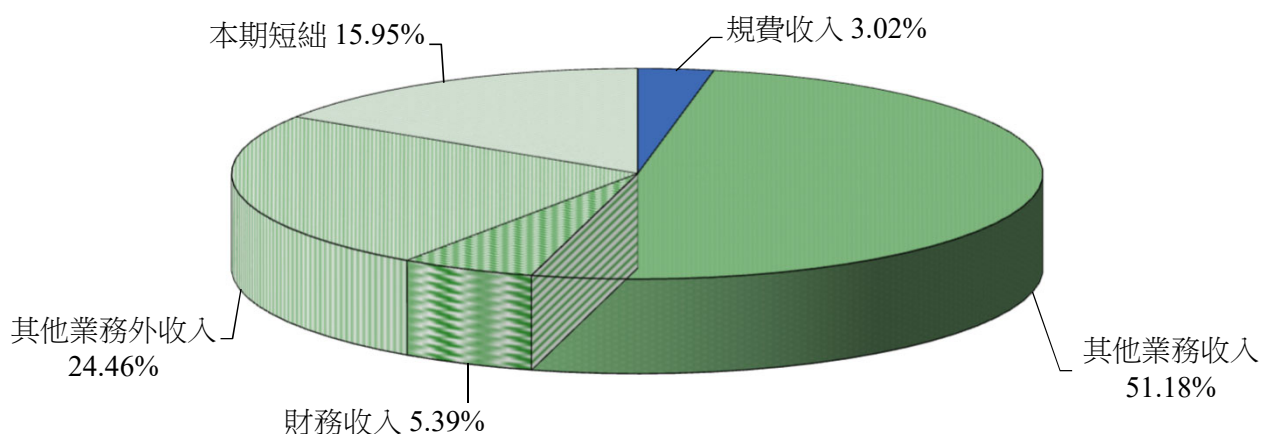
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	5,000	營運資金	249,305
土地改良物	847,080	國庫撥款	633,750
房屋及建築	0		
機械及設備	29,375		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,600		
合 計	883,055	合 計	883,055

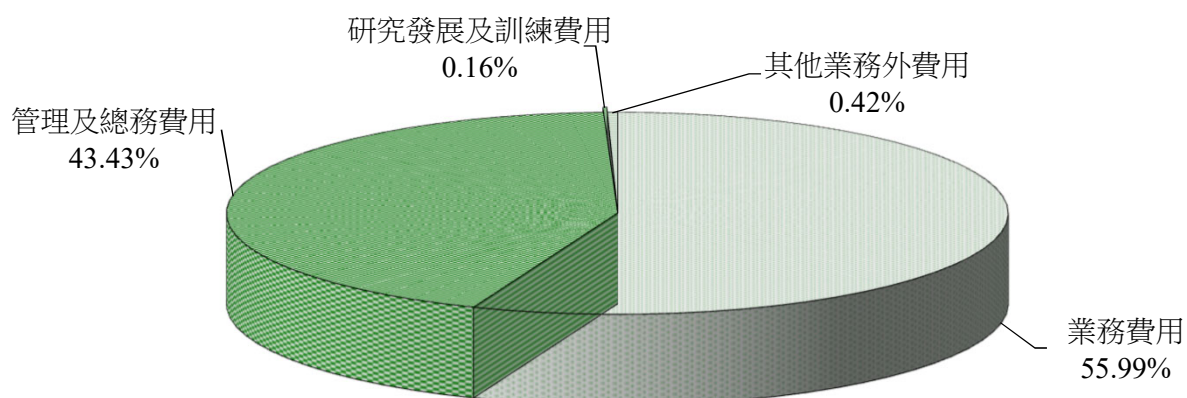
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

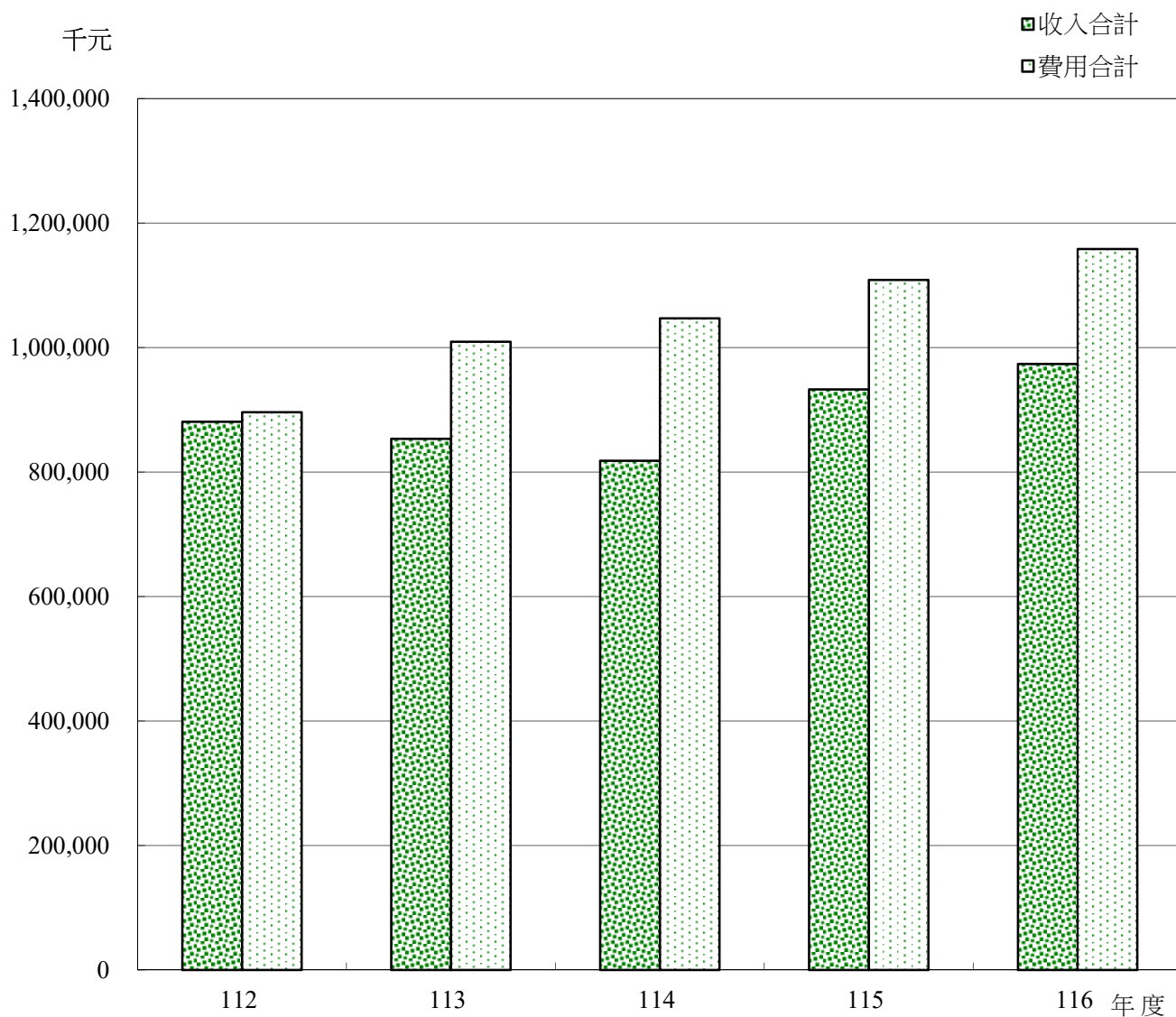


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	627,687	業務成本與費用	1,153,384
租金及權利金收入	0	業務費用	648,566
規費收入	35,000	管理及總務費用	503,012
其他業務收入	592,687	研究發展及訓練費用	1,806
業務外收入	345,750	業務外費用	4,812
財務收入	62,430	其他業務外費用	4,812
其他業務外收入	283,320		
本期短絀	184,759		
收入及短絀總額	1,158,196	成本與費用總額	1,158,196

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	600,408	627,351	598,113	607,087	627,687
業務外收入	280,365	226,159	220,181	325,535	345,750
收入合計	880,773	853,511	818,294	932,622	973,437
費用					
業務成本與費用	889,549	993,160	1,023,967	1,103,767	1,153,384
業務外費用	6,407	16,027	22,725	4,839	4,812
費用合計	895,957	1,009,187	1,046,691	1,108,606	1,158,196
本期餘絀	-15,183	-155,677	-228,397	-175,984	-184,759

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

二、預算主要表

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
598,113	100.00	業務收入	627,687	100.00	607,087	100.00	20,600	3.39
29,627	4.95	規費收入	35,000	5.58	35,000	5.77	-	-
29,627	4.95	使用規費收入	35,000	5.58	35,000	5.77	-	-
568,486	95.05	其他業務收入	592,687	94.42	572,087	94.23	20,600	3.60
367,070	61.37	其他補助收入	402,714	64.16	382,114	62.94	20,600	5.39
201,417	33.68	雜項業務收入	189,973	30.27	189,973	31.29	-	-
1,023,967	171.20	業務成本與費用	1,153,384	183.75	1,103,767	181.81	49,617	4.50
627,890	104.98	業務費用	648,566	103.33	642,719	105.87	5,847	0.91
627,890	104.98	業務費用	648,566	103.33	642,719	105.87	5,847	0.91
394,990	66.04	管理及總務費用	503,012	80.14	459,148	75.63	43,864	9.55
394,990	66.04	管理費用及總務費用	503,012	80.14	459,148	75.63	43,864	9.55
1,087	0.18	研究發展及訓練費用	1,806	0.29	1,900	0.31	-94	-4.95
1,087	0.18	訓練費用	1,806	0.29	1,900	0.31	-94	-4.95
-425,854	-71.20	業務賸餘(短絀)	-525,697	-83.75	-496,680	-81.81	-29,017	5.84
220,181	36.81	業務外收入	345,750	55.08	325,535	53.62	20,215	6.21
62,681	10.48	財務收入	62,430	9.95	42,215	6.95	20,215	47.89
62,251	10.41	利息收入	62,000	9.88	42,000	6.92	20,000	47.62
430	0.07	投資賸餘	430	0.07	215	0.04	215	100.00
157,501	26.33	其他業務外收入	283,320	45.14	283,320	46.67	-	-
75,745	12.66	財產交易賸餘	210,000	33.46	210,000	34.59	-	-
41,897	7.00	租賃收入	44,838	7.14	44,838	7.39	-	-
1,932	0.32	違規罰款收入	403	0.06	403	0.07	-	-
37,926	6.34	雜項收入	28,079	4.47	28,079	4.63	-	-
22,725	3.80	業務外費用	4,812	0.77	4,839	0.80	-27	-0.56
3,824	0.64	財務費用	-	-	-	-	-	-
3,824	0.64	投資短絀	-	-	-	-	-	-
18,901	3.16	其他業務外費用	4,812	0.77	4,839	0.80	-27	-0.56
895	0.15	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
18,006	3.01	雜項費用	4,812	0.77	4,839	0.80	-27	-0.56
197,457	33.01	業務外賸餘(短絀)	340,938	54.32	320,696	52.83	20,242	6.31

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。
二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列3,500萬元，係使用規費收入，詳第9-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列5億9,268萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第9-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億4,856萬6千元，係業務費用，詳第9-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5億301萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第9-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列180萬6千元，係訓練費用，詳第9-28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5億2,569萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列6,243萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第9-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億8,332萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第9-18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481萬2千元，係雜項費用，詳第9-31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3億4,093萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億8,475萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
16,139	後續可能重分類至餘絀之項目	-52,000	416,028
16,139	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-52,000	416,028
16,139	其他綜合餘絀合計	-52,000	416,028

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

9-12

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-184,759	
利息股利之調整	-62,430	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-247,189	
調整項目	132,727	加項：提列折舊339,227千元、攤銷無形資產3,500千元。 減項：固定資產變賣賸餘210,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-114,462	
收取利息	62,000	
收取股利	430	
業務活動之淨現金流入（流出）	-52,032	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	218,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-883,055	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,200	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-667,255	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	633,750	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	633,750	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-85,537	
期初現金及約當現金	2,861,142	
期末現金及約當現金	2,775,605	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列10,000千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少52,000千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	35,000	
使用規費收入	35,000	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入27,000千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入8,000千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國116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	592,687	
其他補助收入	402,714	政府補助農田水利事業收入402,714千元。
雜項業務收入	189,973	1.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 2.調度水收入(供工業用水)153,053千元。 3.光電設施回饋金4,420千元。

農業部農田水利署
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116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	283,320	
財產交易賸餘	210,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等210,000千元。
租賃收入	44,838	1.土地租金收入22,600千元。 2.房屋租金收入22,232千元。 3.其他租金收入(池塘)6千元。
違規罰款收入	403	滯納金、追徵手續費及 其他罰款等收入403千元。
雜項收入	28,079	1.標函圖說費用收入100千元。 2.占用、使用補償金收入14,418千元。 3.其他收入13,561千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
627,890	642,719	業務費用	648,566
627,890	642,719	業務費用	648,566
657	6,145	用人費用	4,186
657	6,145	加（夜）班費	4,186
238,445	252,269	服務費用	282,737
12,543	11,919	水電費	12,500
1,104	1,088	郵電費	1,200
7,674	13,511	旅運費	12,737
37	62	印刷裝訂及公告費	41
196,135	203,707	修理保養及保固費	233,016
1,175	1,100	保險費	1,321
10,579	11,700	一般服務費	12,005
8,403	7,743	專業服務費	8,478
795	1,439	推展費	1,439
2,742	5,009	材料及用品費	3,502
145	310	使用材料費	170
2,597	4,699	用品消耗	3,332
1,133	1,522	租金與利息	1,324
562	710	地租及水租	702
572	812	交通及運輸設備租金	622
370,417	354,697	折舊、折耗及攤銷	339,227
370,417	354,697	不動產、廠房及設備折舊	339,227
5,944	7,599	稅捐與規費（強制費）	7,224
3,731	4,500	土地稅	4,663
1,362	1,500	房屋稅	1,500
37	45	消費與行為稅	45
814	1,554	規費	1,016
8,234	15,278	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	10,166
8,183	15,138	捐助、補助與獎助	10,096

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

9-20

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計4,186千元。
服務費用	
水電費	動力費計12,500千元。
郵電費	數據通信費計1,200千元。
旅運費	共計12,737千元，包括： 1.國內旅費計5,980千元。 2.專力費計55千元。 3.貨物運費計110千元。 4.其他旅運費計6,592千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計41千元。
修理保養及保固費	共計233,016千元，包括： 1.土地改良物修護費計220,117千元。 2.一般房屋修護費計3,967千元。 3.機械及設備修護費計6,712千元。 4.交通及運輸設備修護費計230千元。 5.什項設備修護費計1,990千元。
保險費	共計1,321千元，包括： 1.一般房屋保險費計140千元。 2.交通及運輸設備保險費計120千元。 3.其他保險費計1,061千元。
一般服務費	共計12,005千元，包括： 1.公證費計77千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計9千元。 3.外包費計5,650千元，明細如下： (1)辦理大樓保全委託4,970千元(勞務承攬進用人力約7人次)。 (2)公務車駕駛勞務承攬680千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 4.義(志)工服務費3,348千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計2,921千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用(約4人次)。
專業服務費	共計8,478千元，包括： 1.專技人員酬金計327千元。 2.法律事務費計961千元。 3.工程及管理諮詢服務費計1,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計500千元。 5.委託調查研究費計2,750千元，明細如下： (1)配合擴大服務政策，本處非灌區整體取水改善評估委託調查研究計畫850千元(委託研究，新興，1年期)。 (2)八堡圳小水力發電開發評估可行性委託調查研究計畫750千元(委託研究，新興，1年

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 交通及運輸設備租金 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 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 捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	期)。 (3)NFC技術應用於巡邏箱簽巡、數化評估委託研究調查計畫1,150千元(委託研究，新興，1年期)。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計830千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費計2,110千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,439千元。 燃料計170千元。 共計3,332千元，包括： 1.辦公(事務)用品計306千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計797千元。 3.化學藥劑與實驗用品計300千元。 4.食品計1,320千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計609千元。 一般土地租金計702千元。 車租計622千元。 共計339,227千元，包括： 1.土地改良物折舊計314,277千元。 2.一般房屋折舊計12,500千元。 3.機械及設備折舊計10,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,000千元。 5.什項設備折舊計1,450千元。 一般土地地價稅計4,663千元。 一般房屋稅計1,500千元。 使用牌照稅計45千元。 共計1,016千元，包括： 1.行政規費與強制費計990千元。 2.公路使用養護安全管理費計26千元。 共計10,096千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計8,710千元。 2.諮議會事務補助費計1,386千元。 共計70千元，包括： 1.獎勵費用計60千元。 2.不屬於以上各項之其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計10千元。

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
業務費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
其他 其他費用	補繳以前年度各項稅費等200千元。

農業部農田水利署
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116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
394,990	459,148	管理及總務費用	503,012
394,990	459,148	管理費用及總務費用	503,012
372,359	436,545	用人費用	475,544
225,049	240,847	正式員額薪資	265,438
13,321	15,023	聘僱及兼職人員薪資	16,149
9,619	14,729	加（夜）班費	15,601
52,142	61,927	獎金	68,153
33,622	62,426	退休及卹償金	66,426
38,598	41,581	福利費	43,768
7	12	提繳費	9
12,771	12,193	服務費用	14,822
3,380	2,937	水電費	3,410
1,279	1,345	郵電費	1,387
993	1,237	旅運費	1,237
261	286	印刷裝訂及公告費	286
391	690	修理保養及保固費	488
1,061	1,092	一般服務費	1,448
4,529	3,710	專業服務費	5,670
829	846	公關慰勞費	846
48	50	推展費	50
6,049	7,132	材料及用品費	7,928
2,971	3,000	使用材料費	3,000
3,078	4,132	用品消耗	4,928
366	368	租金與利息	457
55	-	地租及水租	-
-	68	房租	68
311	300	機器租金	389
2,818	2,500	折舊、折耗及攤銷	3,500
2,818	2,500	攤銷	3,500

農業部農田水利署
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116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
598	400	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	751
598	400	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	751
30	10	其他	10
30	10	其他費用	10

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計265,438千元，包括： 1.職員薪金計236,566千元。 2.工員工資計28,872千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計16,149千元。
加（夜）班費	共計15,601千元，包括： 1.延長工時加班費計1,525千元。 2.未休假加班費計14,076千元。
獎金	共計68,153千元，包括： 1.考績獎金計31,208千元。 2.年終獎金計35,199千元。 3.其他獎金計1,746千元。
退休及卹償金	共計66,426千元，包括： 1.職員退休及離職金計64,412千元。 2.工員退休及離職金計1,751千元。 3.卹償金計263千元。
福利費	共計43,768千元，包括： 1.分擔員工保險費計32,555千元。 2.傷病醫藥費計377千元。 3.其他福利費計10,836千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計9千元。
服務費用	
水電費	共計3,410千元，包括： 1.工作場所電費計3,300千元。 2.工作場所水費計110千元。
郵電費	共計1,387千元，包括： 1.郵費計417千元。 2.電話費計600千元。 3.數據通信費計370千元。
旅運費	共計1,237千元，包括： 1.國內旅費計1,236千元。 2.其他旅運費計1千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計286千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計488千元。
一般服務費	體育活動費計1,448千元。
專業服務費	共計5,670千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計10千元。 2.電腦軟體服務費計5,660千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
公關慰勞費	共計846千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費677千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費169千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用50千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計3,000千元。
用品消耗	共計4,928千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,235千元。 2.報章什誌計172千元。 3.服裝計1,086千元。 4.食品計704千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,731千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計68千元。
機器租金	機械及設備租金計389千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計3,500千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計751千元，包括： 1.獎勵費用計541千元。 2.退休技工、工友慰問金計210千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等10千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

9-28

農業部農田水利署
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116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	共計1,080千元，包括： 1.國內旅費計1,050千元。 2.其他旅運費計30千元。
保險費	其他保險費計117千元。
專業服務費	共計362千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計243千元。 3.委託考選訓練費計19千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計191千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計56千元。

財務費用明細表

單位：新臺幣千元

9-30

農業部農田水利署
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116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
18,901	4,839	其他業務外費用	4,812
895	-	財產交易短絀	-
895	-	短絀、賠償與保險給付	-
895	-	各項短絀	-
18,006	4,839	雜項費用	4,812
1,269	2,006	服務費用	2,006
6	6	保險費	6
1,263	2,000	推展費	2,000
2,110	2,000	材料及用品費	2,000
2,110	2,000	用品消耗	2,000
21	100	租金與利息	63
21	100	交通及運輸設備租金	63
576	733	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	743
167	208	會費	208
10	100	捐助、補助與獎助	50
25	25	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25
375	400	競賽及交流活動費	460
14,030	-	其他	-
14,030	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計6千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,000千元，包括： 1.食品計1,000千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,000千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計63千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計208千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.社團法人台灣農業灌溉協會會費20千元。 3.社團法人台灣農學會會費20千元。 4.社團法人中華水資源管理學會會費20千元。 5.社團法人中國土木水利工程學會會費30千元。 6.社團法人國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 7.社團法人中華水土保持學會會費8千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計50千元，明細如下： 1.社團法人中華水資源管理學會辦理116年度研討會暨年會20千元。 2.社團法人台灣農業工程學會辦理116年度研討會暨年會20千元。 3.社團法人中國土木水利工程學會辦理116年度研討會暨年會10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計25千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計460千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	5,000	847,080	-	29,375	-
一次性項目	5,000	847,080	-	29,375	-
合 計	5,000	847,080		29,375	

良擴充明細表

116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			
1,600	-	-	-	-	883,055	-	883,055	土地改良物847,080千元，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、監造 估計424,000千元，暫以 6.15%估算工程管理費 26,076千元。 (2) 委託規劃、設計、監造 估計423,080千元，暫以 3.00%估算工程管理費 12,692千元。 以上本年度合計編列工程管 理費38,768千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
1,600	-	-	-	-	883,055	-	883,055	
1,600					883,055		883,055	

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	249,305	-	633,750	-
一次性項目	249,305	-	633,750	-
合 計	249,305		633,750	

充資金來源明細表

116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	%		
883,055	100.00	-	-	-	-	883,055	100.00
883,055	100.00	-	-	-	-	883,055	100.00
883,055	100.00					883,055	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	883,055	249,305	-	633,750	-	-
一次性項目	883,055	249,305	-	633,750	-	-
合 計	883,055	249,305		633,750		

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	11,491,605	620,697	98,358	7,963	12,064	-	-	-	-	-	12,230,687
上年度預計增減資產原值	1,234,317	-	54,520	-	1,950	-	-	-	-	-	1,290,787
本年度預計增減資產原值	676,504	-	29,375	-	1,600	-	-	-	-	-	707,479
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	13,402,426	620,697	182,253	7,963	15,614	-	-	-	-	-	14,228,953
本年度應提折舊額	314,277	12,500	10,000	1,000	1,450	-	-	-	-	-	339,227
業務費用	314,277	12,500	10,000	1,000	1,450	-	-	-	-	-	339,227

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

9-41

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

9-42

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	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

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

9-45

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	10,988,119	
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	633,750	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	11,621,869	

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
2,282	5,000	無形資產	2,200	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
2,182	5,000	電腦軟體	2,200	
100	-	其他無形資產	-	
2,282	5,000	總 計	2,200	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
30,449,653	資產	32,096,947	31,689,956	406,991
6,411,334	流動資產	6,077,787	6,163,324	-85,537
3,109,151	現金	2,775,605	2,861,142	-85,537
3,301,583	流動金融資產	3,301,582	3,301,582	-
600	預付款項	600	600	-
384,663	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	404,663	394,663	10,000
384,663	準備金	404,663	394,663	10,000
23,638,804	不動產、廠房及設備	25,598,445	25,114,617	483,828
15,603,242	土地	15,957,270	16,012,270	-55,000
6,464,113	土地改良物	8,024,631	7,491,828	532,803
336,506	房屋及建築	313,506	326,006	-12,500
76,832	機械及設備	145,727	126,352	19,375
4,477	交通及運輸設備	2,776	3,776	-1,000
7,136	什項設備	8,036	7,886	150
1,146,499	購建中固定資產	1,146,499	1,146,499	-
14,215	無形資產	15,415	16,715	-1,300
14,215	無形資產	15,415	16,715	-1,300
637	其他資產	637	637	-
637	什項資產	637	637	-
30,449,653	合 計	32,096,947	31,689,956	406,991
642,727	負債	662,727	652,727	10,000
76,200	流動負債	76,200	76,200	-
71,314	應付款項	71,314	71,314	-
4,886	預收款項	4,886	4,886	-
384,663	長期負債	404,663	394,663	10,000
384,663	長期債務	404,663	394,663	10,000
181,864	其他負債	181,864	181,864	-
3,557	遞延負債	3,557	3,557	-
57,867	負債準備	57,867	57,867	-
120,440	什項負債	120,440	120,440	-

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
29,806,926	淨值	31,434,220	31,037,229	396,991
9,997,861	基金	11,621,869	10,988,119	633,750
9,997,861	基金	11,621,869	10,988,119	633,750
4,954,700	公積	4,954,701	4,954,701	-
7,786	資本公積	7,786	7,786	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-546,928	累積餘絀	-907,671	-722,912	-184,759
-546,928	累積短絀	-907,671	-722,912	-184,759
15,401,293	淨值其他項目	15,765,321	15,817,321	-52,000
15,401,293	累積其他綜合餘絀	15,765,321	15,817,321	-52,000
30,449,653	合 計	32,096,947	31,689,956	406,991

註：信託代理與保證資產(負債)162,653千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	220,117	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	6,352,833.33	38,117	
輸水渠道除草	平方公尺	550,000.00	50.00	27,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	265,000.00	500.00	132,500	
構造物維護	座	250.00	88,000.00	22,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,001.00	816,883.12	817,700	
農田水利設施更新改善		-	-	847,080	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	26,294,333.33	788,830	
構造物更新改善	座	50.00	1,165,000.00	58,250	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	192,300	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	6,266,666.67	37,600	
輸水渠道除草	平方公尺	574,000.00	50.00	28,700	
輸水渠道浚渫	立方公尺	260,000.00	400.00	104,000	
構造物維護	座	250.00	88,000.00	22,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,009.00	830,812.69	838,290	
農田水利設施更新改善		-	-	1,022,165	
灌溉排水渠道更新改善	公里	43.00	21,253,813.95	913,914	
構造物更新改善	座	174.00	622,132.18	108,251	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	185,805	
輸水渠道改善及修補	公里	5.21	5,852,982.15	30,494	
輸水渠道除草	平方公尺	673,411.00	70.03	47,161	
輸水渠道浚渫	立方公尺	388,947.00	239.66	93,216	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	190.00	78,602.12	14,934	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,036.00	830,970.89	860,886	
農田水利設施更新改善		-	-	1,094,813	
灌溉排水渠道更新改善	公里	44.05	23,849,293.85	1,050,561	
構造物更新改善	座	155.00	285,492.70	44,251	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	195,642	
輸水渠道改善及修補	公里	5.21	7,217,380.81	37,603	
輸水渠道除草	平方公尺	865,074.00	57.26	49,535	
輸水渠道浚渫	立方公尺	291,496.00	285.36	83,182	
構造物維護	座	375.00	67,527.64	25,323	
農業灌溉用水管理	百萬噸	986.83	824,557.84	813,698	
農田水利設施更新改善		-	-	1,132,130	
灌溉排水渠道更新改善	公里	27.18	36,321,924.61	987,230	
構造物更新改善	座	205.00	706,831.15	144,900	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	118,299	
輸水渠道改善及修補	公里	2.88	6,683,599.31	19,249	
輸水渠道除草	平方公尺	512,249.00	57.24	29,319	
輸水渠道浚渫	立方公尺	155,671.00	306.56	47,723	
構造物維護	座	312.00	70,540.61	22,009	
農業灌溉用水管理	百萬噸	988.00	787,102.96	777,658	
農田水利設施更新改善		-	-	430,279	
灌溉排水渠道更新改善	公里	46.89	8,355,058.39	391,769	
構造物更新改善	座	135.00	285,259.26	38,510	

中華民國116年度

單位：人

科目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說明
業務支出部分：	358	-	358	
專任人員	358	-	358	
職員	271	-	271	
駐衛警	-	-	-	
技工	42	-	42	
工友	15	-1	14	
約僱	30	1	31	
總 計	358	-	358	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 二、「進用約用人員」4人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
彰化農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	4,186	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	4,045	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,702	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	343	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	141	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	265,438	16,149	15,601	-	35,199	31,208	-	1,746	66,163	263
正式人員	265,438	-	14,597	-	33,180	31,208	-	1,595	65,183	263
職員	236,566	-	13,024	-	29,571	27,599	-	1,322	63,432	263
工員	28,872	-	1,573	-	3,609	3,609	-	273	1,751	-
聘僱人員	-	16,149	1,004	-	2,019	-	-	151	980	-
合計	265,438	16,149	19,787	-	35,199	31,208	-	1,746	66,163	263

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數5,650千元，辦理事項如下：

- 1.辦理大樓保全委託4,970千元。
- 2.公務車駕駛勞務承攬680千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,921千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列68,153千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列358人35,199千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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327人31,208千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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358人1,746千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	4,186	-	4,186
-	-	-	-	-	-	4,045	-	4,045
-	-	-	-	-	-	3,702	-	3,702
-	-	-	-	-	-	343	-	343
-	-	-	-	-	-	141	-	141
-	32,555	377	-	10,836	9	475,544	-	475,544
-	30,279	326	-	10,340	9	452,418	-	452,418
-	26,211	248	-	7,936	-	406,172	-	406,172
-	4,068	78	-	2,404	9	46,246	-	46,246
-	2,276	51	-	496	-	23,126	-	23,126
-	32,555	377	-	10,836	9	479,730	-	479,730

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
373,015	442,690	用人費用	479,730	4,186	475,544	-	-
225,049	240,847	正式員額薪資	265,438	-	265,438	-	-
13,321	15,023	聘僱及兼職人員薪資	16,149	-	16,149	-	-
10,276	20,874	加（夜）班費	19,787	4,186	15,601	-	-
52,142	61,927	獎金	68,153	-	68,153	-	-
33,622	62,426	退休及卹償金	66,426	-	66,426	-	-
38,598	41,581	福利費	43,768	-	43,768	-	-
7	12	提繳費	9	-	9	-	-
253,418	268,142	服務費用	301,124	282,737	14,822	1,559	2,006
15,923	14,856	水電費	15,910	12,500	3,410	-	-
2,383	2,433	郵電費	2,587	1,200	1,387	-	-
9,395	15,828	旅運費	15,054	12,737	1,237	1,080	-
298	348	印刷裝訂及公告費	327	41	286	-	-
196,526	204,397	修理保養及保固費	233,504	233,016	488	-	-
1,181	1,131	保險費	1,444	1,321	-	117	6
11,641	12,792	一般服務費	13,453	12,005	1,448	-	-
13,137	12,022	專業服務費	14,510	8,478	5,670	362	-
829	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
2,106	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
11,054	14,311	材料及用品費	13,621	3,502	7,928	191	2,000
3,116	3,310	使用材料費	3,170	170	3,000	-	-
7,938	11,001	用品消耗	10,451	3,332	4,928	191	2,000
1,520	2,046	租金與利息	1,900	1,324	457	56	63
616	710	地租及水租	702	702	-	-	-
-	68	房租	68	-	68	-	-
311	300	機器租金	389	-	389	-	-
593	968	交通及運輸設備租金	741	622	-	56	63
373,236	357,197	折舊、折耗及攤銷	342,727	339,227	3,500	-	-
370,417	354,697	不動產、廠房及設備折舊	339,227	339,227	-	-	-
2,818	2,500	攤銷	3,500	-	3,500	-	-
5,944	7,599	稅捐與規費（強制費）	7,224	7,224	-	-	-
3,731	4,500	土地稅	4,663	4,663	-	-	-
1,362	1,500	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
37	45	消費與行為稅	45	45	-	-	-
814	1,554	規費	1,016	1,016	-	-	-
9,408	16,411	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,660	10,166	751	-	743
167	208	會費	208	-	-	-	208
8,193	15,238	捐助、補助與獎助	10,146	10,096	-	-	50
674	565	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	846	70	751	-	25
375	400	競賽及交流活動費	460	-	-	-	460
4,719	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
4,719	-	各項短絀	-	-	-	-	-
14,377	210	其他	210	200	10	-	-
14,377	210	其他費用	210	200	10	-	-
1,046,691	1,108,606	總計	1,158,196	648,566	503,012	1,806	4,812

註：本年度公共關係費677千元、員工慰勞費169千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：小客車3輛、客貨兩用車1輛。

本頁空白

雲林農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	10-9
(二)餘絀撥補預計表	10-12
(三)現金流量預計表	10-13
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	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)業務費用明細表	10-19
(六)管理及總務費用明細表	10-24
(七)研究發展及訓練費用明細表	10-29
(八)財務費用明細表	10-31
(九)其他業務外費用明細表	10-32
(十)固定資產建設改良擴充明細表	10-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	10-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	10-38
(十三)資產折舊明細表	10-40
(十四)資產變賣明細表	10-41
(十五)資產報廢明細表	10-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	10-44
(十七)基金數額增減明細表	10-46
(十八)購置無形資產明細表	10-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	10-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	10-51
(三)員工人數彙計表	10-53
(四)用人費用彙計表	10-54
(五)各項費用彙計表	10-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	10-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 8 億 2,912 萬 2 千元，較預算數 9 億 3,046 萬 9 千元，減少 1 億 134 萬 7 千元，約 10.89%，主要係調度水等收入較預期減少所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 14 億 6,177 萬 8 千元，較預算數 14 億 9,196 萬 7 千元，減少 3,018 萬 9 千元，約 2.02%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。
- (三)業務外收入：決算數 1 億 2,700 萬 6 千元，較預算數 2 億 2,759 萬 1 千元，減少 1 億 58 萬 5 千元，約 44.20%，主要係政府機關有償撥用地價款較預期減少及土地因地形畸零狹小不利完成處分所致。
- (四)業務外費用：決算數 152 萬 4 千元，較預算數 757 萬 2 千元，減少 604 萬 8 千元，約 79.87%，主要係財產報廢案件較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：本期短絀 5 億 717 萬 4 千元，較預算短絀 3 億 4,147 萬 9 千元，增加 1 億 6,569 萬 5 千元，約 48.52%，主要係調度水等收入較預期減少致業務收入較預算減少，及處分非事業用地案件數未如預期致業務外收入較預算減少。

農業部農田水利署
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 116 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 14 億 2,069 萬 9 千元，可用預算數 17 億 6,698 萬 6 千元，執行率約 80.40%，主要係辦理工程用地徵收及價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等，因濁幹線 3K+207-11K+390 改善工程及古坑調蓄池工程所需用地依徵收計畫持續辦理中，致執行未如預期，計保留 3 億 2,787 萬 5 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 4 億 373 萬 4 千元，較分配預算數 4 億 5,324 萬 3 千元，減少 4,950 萬 9 千元，約 10.92%。
- (二)業務成本與費用：實際數 7 億 6,451 萬 3 千元，較分配預算數 8 億 596 萬 7 千元，減少 4,145 萬 4 千元，約 5.14%。
- (三)業務外收入：實際數 1 億 832 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 2,290 萬 7 千元，減少 1,458 萬 2 千元，約 11.86%。
- (四)業務外費用：實際數 147 萬 3 千元，較分配預算數 186 萬元，減少 38 萬 7 千元，約 20.80%，主要係財產報廢案件數未如預期，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 2 億 5,392 萬 8 千元，較分配預算短絀 2 億 3,167 萬 7 千元，增加 2,225 萬 1 千元，約 9.60%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 4 億 9,795 萬 9 千元，分配預算數 4 億 9,789 萬 2 千元，執行率約 100.01%。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 6.35 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 2 公里輸水渠道改善及修補、920,000 平方公尺除草、411,020 立方公尺浚渫及 250 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 2,129 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，預計辦理 95 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 12 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 11 億 7,128 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

農業部農田水利署
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 116 年度

1. 自辦規劃、設計、監造估計 10 億元，暫以 6.15%估算工程管理費 6,150 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 7,128 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 513 萬 8 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 6,663 萬 8 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 16 億 4,720 萬元，編列項目如次：

1. 土地 4 億 5,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 11 億 7,128 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 902 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 1,570 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 120 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 10-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 2 萬 7 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 2 萬 7 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)本年度業務收入 9 億 672 萬 3 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 9 億 428 萬 5 千元，增加 243 萬 8 千元，約 0.27%。
- (二)本年度業務成本與費用 15 億 5,046 萬 5 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 14 億 9,353 萬 5 千元，增加 5,693 萬元，約 3.81%。
- (三)本年度業務外收入 2 億 8,515 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 4,512 萬 8 千元，增加 4,002 萬 9 千元，約 16.33%。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (四)本年度業務外費用 56 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 361 萬 9 千元，減少 305 萬 3 千元，約 84.36%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 3 億 5,915 萬 1 千元，較上年度預算短絀 3 億 4,774 萬 1 千元，增加 1,141 萬元，約 3.28%。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 10-6 頁）及圖三（第 10-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 5,915 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 13 億 2,911 萬 6 千元，共有短絀 16 億 8,826 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 10-8 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 19 萬 8 千元，包括：
1. 本期短絀 3 億 5,915 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 4,002 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 9,917 萬 8 千元。
 2. 調整項目淨增 3 億 5,934 萬 9 千元，其中加項係提列折舊 5 億 5,217 萬 7 千元、攤銷無形資產 76 萬 8 千元、固定資產報廢損失 21 萬元、流動資產淨減 149 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 9,530 萬元。
 3. 收取利息 4,000 萬元、收取股利 2 萬 7 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 14 億 3,579 萬 3 千元，其中現金流入 2 億 1,971 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 2 億 1,971 萬 2 千元；現金流出 16 億 5,550 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 16 億 4,720 萬元、增加無形資產及其他資產 830 萬 5 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 10 億 1,149 萬 7 千元，其中現金流入 10 億 9,000 萬元，係增加政府撥充基金 10 億 9,000 萬元；現金流出 7,850 萬 3 千元，係減少其他負債。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 4 億 2,409 萬 8 千元。
- (五)期初現金及約當現金 60 億 8,448 萬 5 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 56 億 6,038 萬 7 千元。

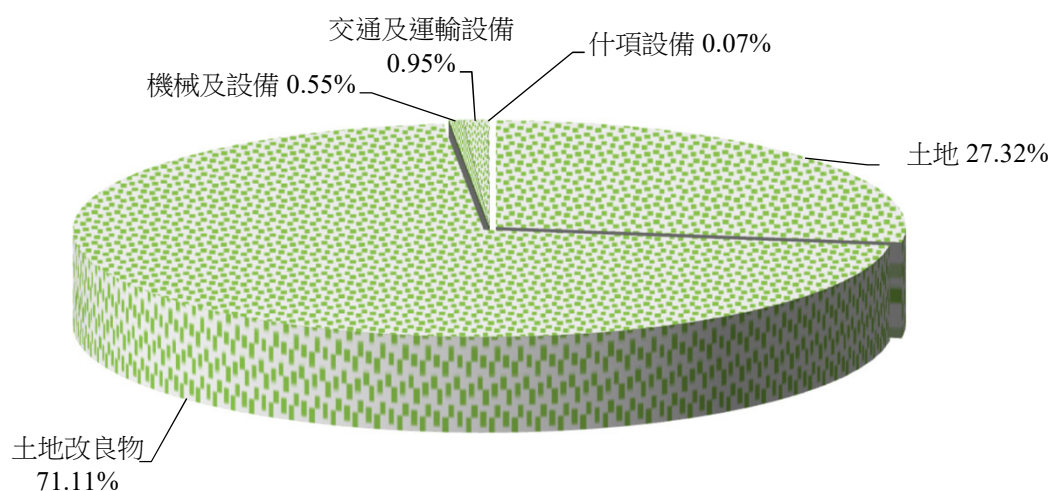
伍、其他

無。

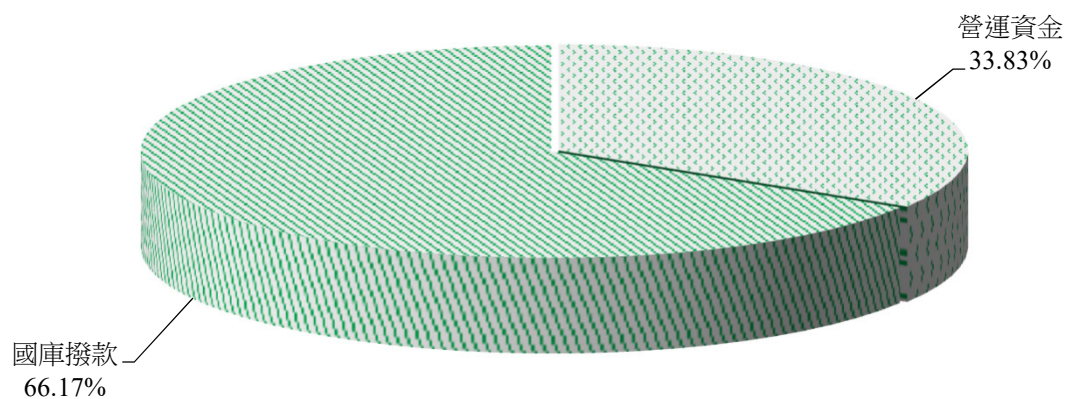
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



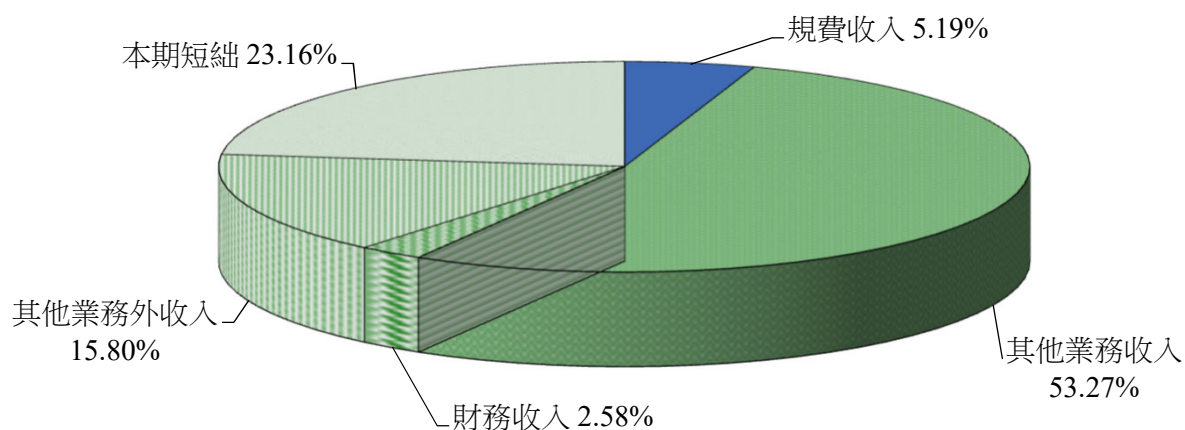
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	450,000	營運資金	557,200
土地改良物	1,171,280	國庫撥款	1,090,000
房屋及建築	0		
機械及設備	9,020		
交通及運輸設備	15,700		
什項設備	1,200		
合 計	1,647,200	合 計	1,647,200

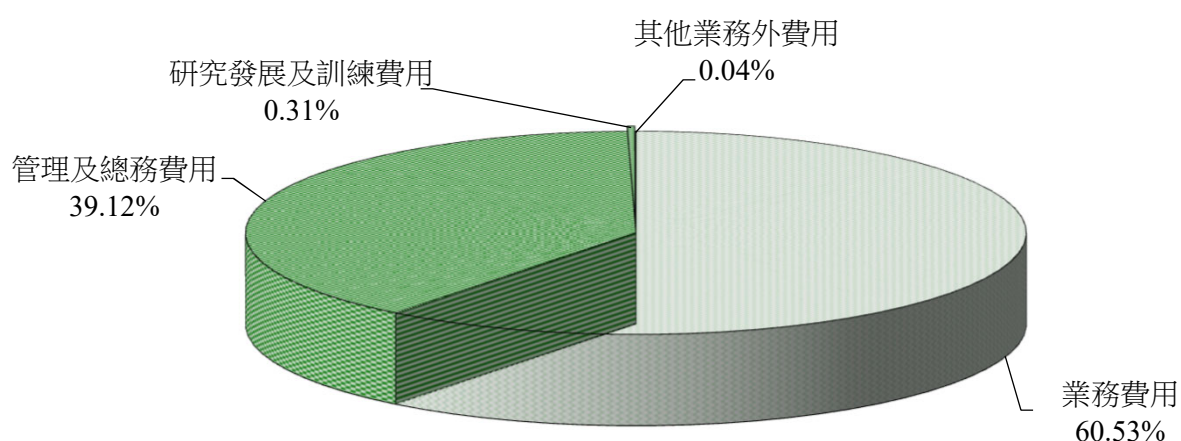
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

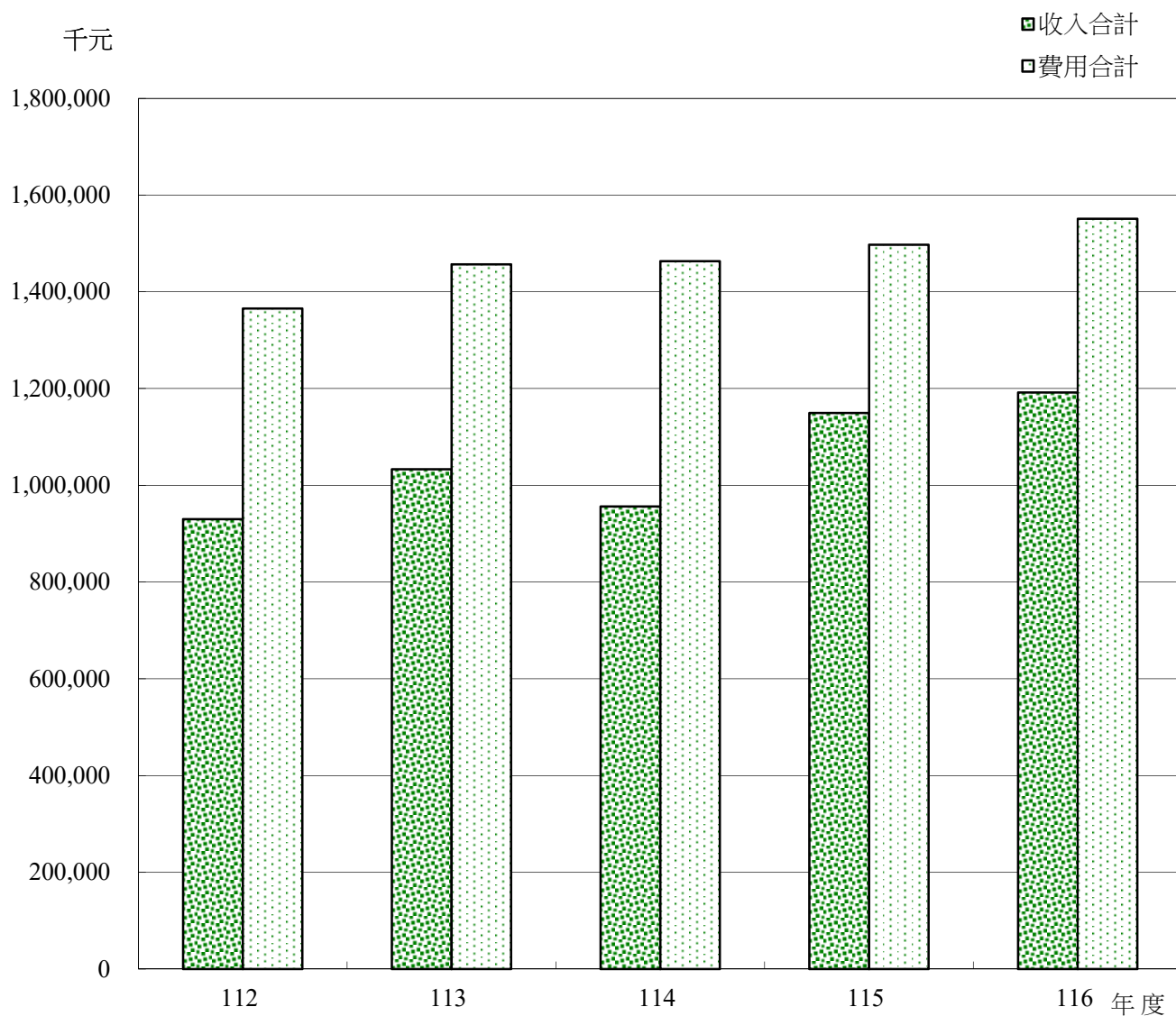


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	906,723	業務成本與費用	1,550,465
租金及權利金收入	0	業務費用	938,897
規費收入	80,500	管理及總務費用	606,768
其他業務收入	826,223	研究發展及訓練費用	4,800
業務外收入	285,157	業務外費用	566
財務收入	40,027	其他業務外費用	566
其他業務外收入	245,130		
本期短絀	359,151		
收入及短絀總額	1,551,031	成本與費用總額	1,551,031

圖三

最近五年收入與費用



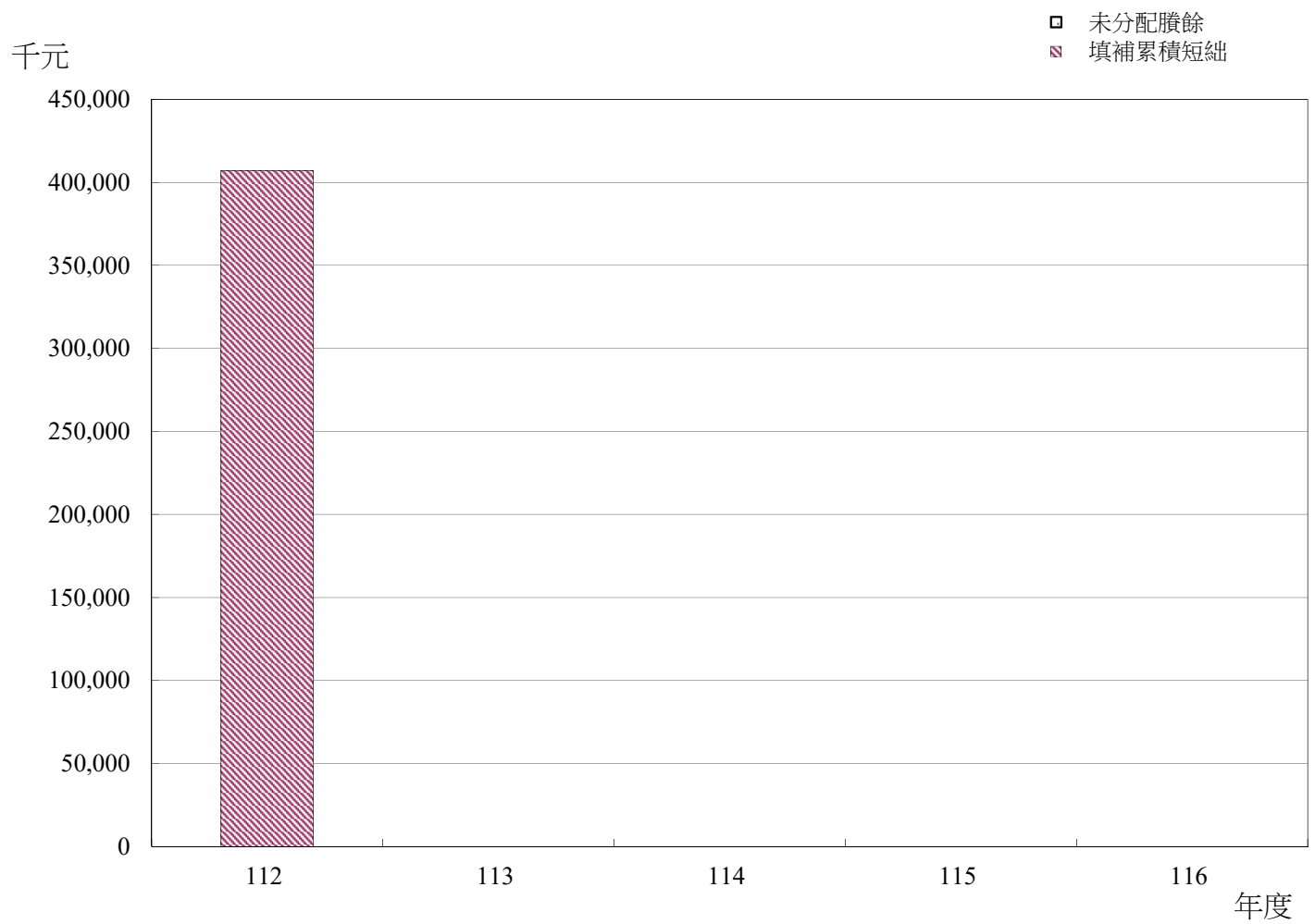
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	807,227	859,402	829,122	904,285	906,723
業務外收入	123,126	173,854	127,006	245,128	285,157
收入合計	930,352	1,033,256	956,128	1,149,413	1,191,880
費用					
業務成本與費用	1,363,137	1,438,503	1,461,778	1,493,535	1,550,465
業務外費用	2,335	18,548	1,524	3,619	566
費用合計	1,365,471	1,457,051	1,463,302	1,497,154	1,551,031
本期餘絀	-435,119	-423,795	-507,174	-347,741	-359,151

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	406,964	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合 計	406,964	0	0	0	0

二、預算主要表

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
829,122	100.00	業務收入	906,723	100.00	904,285	100.00	2,438	0.27
11,103	1.34	規費收入	80,500	8.88	80,512	8.90	-12	-0.01
11,103	1.34	使用規費收入	80,500	8.88	80,512	8.90	-12	-0.01
818,020	98.66	其他業務收入	826,223	91.12	823,773	91.10	2,450	0.30
654,451	78.93	其他補助收入	677,223	74.69	662,973	73.31	14,250	2.15
163,569	19.73	雜項業務收入	149,000	16.43	160,800	17.78	-11,800	-7.34
1,461,778	176.30	業務成本與費用	1,550,465	171.00	1,493,535	165.16	56,930	3.81
914,294	110.27	業務費用	938,897	103.55	928,494	102.68	10,403	1.12
914,294	110.27	業務費用	938,897	103.55	928,494	102.68	10,403	1.12
542,596	65.44	管理及總務費用	606,768	66.92	560,661	62.00	46,107	8.22
542,596	65.44	管理費用及總務費用	606,768	66.92	560,661	62.00	46,107	8.22
4,887	0.59	研究發展及訓練費用	4,800	0.53	4,380	0.48	420	9.59
4,887	0.59	訓練費用	4,800	0.53	4,380	0.48	420	9.59
-632,655	-76.30	業務賸餘(短絀)	-643,742	-71.00	-589,250	-65.16	-54,492	9.25
127,006	15.32	業務外收入	285,157	31.45	245,128	27.11	40,029	16.33
40,312	4.86	財務收入	40,027	4.41	40,027	4.43	-	-
40,285	4.86	利息收入	40,000	4.41	40,014	4.42	-14	-0.03
27	0.00	投資賸餘	27	0.00	13	0.00	14	107.69
86,694	10.46	其他業務外收入	245,130	27.03	205,101	22.68	40,029	19.52
20,075	2.42	財產交易賸餘	195,300	21.54	158,000	17.47	37,300	23.61
38,413	4.63	租賃收入	40,000	4.41	37,000	4.09	3,000	8.11
447	0.05	資產使用及權利金收入	430	0.05	468	0.05	-38	-8.12
4,457	0.54	違規罰款收入	1,000	0.11	930	0.10	70	7.53
23,301	2.81	雜項收入	8,400	0.93	8,703	0.96	-303	-3.48
1,524	0.18	業務外費用	566	0.06	3,619	0.40	-3,053	-84.36
246	0.03	財務費用	-	-	-	-	-	-
246	0.03	投資短絀	-	-	-	-	-	-
1,278	0.15	其他業務外費用	566	0.06	3,619	0.40	-3,053	-84.36
148	0.02	財產交易短絀	210	0.02	443	0.05	-233	-52.60
1,130	0.14	雜項費用	356	0.04	3,176	0.35	-2,820	-88.79

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。
二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列8,050萬元，係使用規費收入，詳第10-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列8億2,622萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第10-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列9億3,889萬7千元，係業務費用，詳第10-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列6億676萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第10-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列480萬元，係訓練費用，詳第10-29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6億4,374萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,002萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第10-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億4,513萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，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56萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第10-32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2億8,459萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億5,915萬1千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-89	後續可能重分類至餘絀之項目	-24,412	297,035
-89	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-24,412	297,035
-89	其他綜合餘絀合計	-24,412	297,035

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

10-12

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-359,151	
利息股利之調整	-40,027	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-399,178	
調整項目	359,349	加項：提列折舊552,177千元、攤銷無形資產768千元、固定資產報廢損失210千元、流動資產淨減1,494千元。 減項：固定資產變賣賸餘195,300千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-39,829	
收取利息	40,000	
收取股利	27	
業務活動之淨現金流入（流出）	198	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	219,712	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,647,200	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-8,305	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,435,793	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	1,090,000	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-78,503	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,011,497	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-424,098	
期初現金及約當現金	6,084,485	
期末現金及約當現金	5,660,387	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列3,996千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少24,412千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	80,500	
使用規費收入	80,500	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入74,500千元。 2.依農田水利法第十二條第一項農田水利設施兼作搭配水使用之規費收入6,000千元。

農業部農田水利署
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116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	826,223	
其他補助收入	677,223	政府補助農田水利事業收入677,223千元。
雜項業務收入	149,000	1.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 2.調度水收入(供工業用水)87,300千元。 3.光電埤塘場使用費收入29,200千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

10-17

農業部農田水利署
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116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	245,130	
財產交易賸餘	195,300	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等195,300千元。
租賃收入	40,000	1.土地租金收入16,000千元。 2.房屋租金收入20,000千元。 3.其他租金收入(池塘、農地)4,000千元。
資產使用及權利金收入	430	本處停車場及場地使用費430千元。
違規罰款收入	1,000	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入1,000千元。
雜項收入	8,400	1.占用、使用補償金收入2,150千元。 2.標函圖說費收入200千元。 3.其他收入6,050千元。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
914,294	928,494	業務費用	938,897
914,294	928,494	業務費用	938,897
2,054	3,235	用人費用	3,405
2,054	3,235	加（夜）班費	3,405
317,815	341,542	服務費用	339,105
28,726	34,168	水電費	32,019
1,358	1,244	郵電費	1,807
9,457	17,721	旅運費	12,485
274	335	印刷裝訂及公告費	465
201,581	204,418	修理保養及保固費	209,655
2,055	2,690	保險費	2,899
61,910	71,986	一般服務費	71,101
11,548	6,935	專業服務費	7,534
907	2,045	推展費	1,140
13,801	20,034	材料及用品費	15,366
7,752	8,979	使用材料費	5,459
6,050	11,055	用品消耗	9,907
6,286	6,132	租金與利息	6,957
1,818	2,420	地租及水租	2,200
5	220	房租	80
31	-	機器租金	-
4,425	3,492	交通及運輸設備租金	4,647
8	-	什項設備租金	30
557,432	538,507	折舊、折耗及攤銷	552,177
557,432	538,507	不動產、廠房及設備折舊	552,177
5,616	6,912	稅捐與規費（強制費）	6,700
2,362	3,000	土地稅	2,694
707	600	房屋稅	600
12	-	消費與行為稅	-

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
2,536	3,312	規費	3,406
10,898	12,132	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	14,425
10,508	11,700	捐助、補助與獎助	13,740
391	432	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	685
392	-	其他	762
392	-	其他費用	762

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計3,405千元。
服務費用	
水電費	共計32,019千元，包括： 1.動力費計31,940千元。 2.其他場所水電費計79千元。
郵電費	共計1,807千元，包括： 1.郵費計110千元。 2.電話費計62千元。 3.數據通信費計1,635千元。
旅運費	共計12,485千元，包括： 1.國內旅費計7,462千元。 2.貨物運費計2,500千元。 3.其他旅運費計2,523千元。
印刷裝訂及公告費	共計465千元，包括： 1.印刷及裝訂費計455千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計209,655千元，包括： 1.土地改良物修護費計177,955千元。 2.一般房屋修護費計2,700千元。 3.機械及設備修護費計26,050千元。 4.交通及運輸設備修護費計2,700千元。 5.什項設備修護費計250千元。
保險費	共計2,899千元，包括： 1.一般房屋保險費計100千元。 2.機械及設備保險費計160千元。 3.交通及運輸設備保險費計25千元。 4.其他保險費計2,494千元。 5.責任保險費計120千元。
一般服務費	共計71,101千元，包括： 1.公證費計10千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計133千元。 3.外包費計3,457千元，明細如下： (1)辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理1,587千元(勞務承攬進用人力約11人次)。 (2)本處警衛保全委託760千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (3)環教園區解說導覽156千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (4)辦理非事業用地環境清理240千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
專業服務費	(5)辦理中區環教聯盟接任會前會議會場布置114千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (6)保全服務費600千元(非人力保全)。 4.義(志)工服務費17,507千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計49,994千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用49,994千元(約96人次)。 共計7,534千元，包括： 1.專技人員酬金計300千元。 2.法律事務費計1,055千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計719千元。 4.委託調查研究費計2,020千元，明細如下： (1)辦理農田水利環境教育園區教案研發、認證、評鑑、增能等及光電小水力委託專業服務計畫750千元。 (2)辦理農田水利設施維護管理機制流程率定計畫1,270千元。(委託研究，新興，1年期計畫) 5.委託檢驗(定)試驗認證費計340千元。 6.工程及管理諮詢服務費計3,100千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,140千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計5,459千元，包括： 1.物料計4,319千元。 2.燃料計1,100千元。 3.油脂計40千元。
用品消耗	共計9,907千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,051千元。 2.報章什誌計1,999千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計840千元。 4.食品計4,098千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗1,919千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,200千元。
房租	一般房屋租金計80千元。
交通及運輸設備租金	共計4,647千元，包括： 1.電信設備租金計3,455千元。 2.車租計1,192千元。
什項設備租金	什項設備租金計30千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計552,177千元，包括： 1.土地改良物折舊計508,500千元。 2.一般房屋折舊計13,460千元。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	3.機械及設備折舊計26,925千元。 4.交通及運輸設備折舊計2,254千元。 5.什項設備折舊計1,038千元。
土地稅	一般土地地價稅計2,694千元。
房屋稅	一般房屋稅計600千元。
規費	行政規費與強制費計3,406千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計13,740千元，包括： 1.水利小組辦公補助費12,144千元。 2.諮議會事務補助費1,596千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計685千元，包括： 1.業務評鑑獎勵478千元。 2.水利小組傷亡慰問207千元。
其他	
其他費用	共計762千元，包括： 1.國內考察研習雜費555千元。 2.小組會議及訓練雜支207千元。

農業部農田水利署
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116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
542,596	560,661	管理及總務費用	606,768
542,596	560,661	管理費用及總務費用	606,768
514,545	529,530	用人費用	570,920
308,158	317,812	正式員額薪資	345,508
10,800	11,340	聘僱及兼職人員薪資	12,238
13,594	13,787	加（夜）班費	14,950
73,851	75,712	獎金	84,691
54,824	55,564	退休及卹償金	56,361
53,297	55,291	福利費	57,148
21	24	提繳費	24
21,725	23,934	服務費用	25,461
4,288	4,489	水電費	4,356
2,173	2,621	郵電費	2,611
1,094	1,612	旅運費	1,951
302	291	印刷裝訂及公告費	405
4,592	5,366	修理保養及保固費	4,750
201	242	保險費	244
1,408	1,844	一般服務費	2,447
6,561	6,458	專業服務費	7,721
844	846	公關慰勞費	846
263	165	推展費	130
4,718	5,671	材料及用品費	8,501
555	440	使用材料費	3,440
4,163	5,231	用品消耗	5,061
67	40	租金與利息	100
40	20	交通及運輸設備租金	50
27	20	什項設備租金	50
512	768	折舊、折耗及攤銷	768
512	768	攤銷	768

農業部農田水利署
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116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
188	248	稅捐與規費（強制費）	248
112	150	消費與行為稅	150
76	98	規費	98
826	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	660
462	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	660
364	-	競賽及交流活動費	-
16	110	其他	110
16	110	其他費用	110

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計345,508千元，包括： 1.職員薪金計293,985千元。 2.工員工資計51,523千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計12,238千元。
加（夜）班費	共計14,950千元，包括： 1.延長工時加班費565千元。 2.未休假加班費計14,385千元。
獎金	共計84,691千元，包括： 1.考績獎金計39,513千元。 2.年終獎金計44,829千元。 3.其他獎金計349千元。
退休及卹償金	共計56,361千元，包括： 1.職員退休及離職金計51,350千元。 2.工員退休及離職金計3,125千元。 3.卹償金計1,886千元。
福利費	共計57,148千元，包括： 1.分擔員工保險費計41,485千元。 2.傷病醫藥費計1,640千元。 3.其他福利費計14,023千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計24千元。
服務費用	
水電費	共計4,356千元，包括： 1.工作場所電費計4,100千元。 2.工作場所水費計200千元。 3.氣體費計56千元。
郵電費	共計2,611千元，包括： 1.郵費計201千元。 2.電話費計850千元。 3.數據通信費計1,560千元。
旅運費	共計1,951千元，包括： 1.國內旅費計1,879千元。 2.貨物運費計70千元。 3.其他旅運費計2千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計405千元。
修理保養及保固費	共計4,750千元，包括： 1.一般房屋修護費計2,200千元。 2.機械及設備修護費計1,000千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
保險費	3.交通及運輸設備修護費計550千元。 4.什項設備修護費計1,000千元。 共計244千元，包括： 1.交通及運輸設備保險費計230千元。 2.其他保險費計2千元。 3.責任保險費計12千元。
一般服務費	共計2,447千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計11千元。 2.體育活動費計2,436千元。
專業服務費	共計7,721千元，包括： 1.專技人員酬金計150千元。 2.法律事務費計20千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計33千元。 4.電腦軟體服務費計7,518千元。
公關慰勞費	共計846千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費726千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費120千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用130千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計3,440千元。
用品消耗	共計5,061千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,104千元。 2.報章什誌計402千元。 3.食品計1,240千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗315千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計50千元。
什項設備租金	什項設備租金計50千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計768千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計150千元。
規費	公路使用養護安全管理費98千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計660千元，包括： 1.獎勵費用計450千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
其他 其他費用	2.慰問金計210千元。 共計110千元，包括： 1.退休人員相關費用支出60千元。 2.總務業務雜支50千元。

農業部農田水利署
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116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
4,887	4,380	研究發展及訓練費用	4,800
4,887	4,380	訓練費用	4,800
3,973	4,140	服務費用	4,560
2,551	1,870	旅運費	1,870
80	40	印刷裝訂及公告費	40
20	-	保險費	-
1,323	2,230	專業服務費	2,650
559	240	材料及用品費	240
559	240	用品消耗	240
284	-	租金與利息	-
113	-	房租	-
170	-	交通及運輸設備租金	-
70	-	其他	-
70	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116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	共計1,870千元，包括： 1.國內旅費計1,850千元。 2.其他旅運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計40千元。
專業服務費	共計2,650千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計150千元。 2.委託考選訓練費計2,500千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計240千元。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國116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
246	-	財務費用	-
246	-	投資短絀	-
246	-	短絀、賠償與保險給付	-
246	-	各項短絀	-

農業部農田水利署
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116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
1,278	3,619	其他業務外費用	566
148	443	財產交易短絀	210
148	443	短絀、賠償與保險給付	210
148	443	各項短絀	210
1,130	3,176	雜項費用	356
-	310	服務費用	-
-	300	旅運費	-
-	10	保險費	-
-	30	材料及用品費	-
-	30	用品消耗	-
-	50	租金與利息	-
-	50	交通及運輸設備租金	-
178	530	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	250
115	120	會費	150
33	50	捐助、補助與獎助	100
30	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	330	競賽及交流活動費	-
-	2,056	短絀、賠償與保險給付	56
-	2,056	各項短絀	56
952	200	其他	50
952	200	其他費用	50

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計210千元。
各項短絀	
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計150千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會員常年會費110千元。 2.社團法人台灣農業灌溉協會一般團體會員常年會費10千元。 3.社團法人國際灌溉排水協會常年會費30千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計100千元，明細如下： 1.捐助社團法人台灣農業工程學會辦理農業工程研討會暨年會70千元。 2.捐助社團法人中華水資源管理學會會務運作費用、年會暨研討會行政作業經費30千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	呆帳及保證短絀計56千元。
其他	
其他費用	處理以前年度建造物使用費及其他退費50千元。

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	450,000	1,171,280	-	9,020	15,700
一次性項目	450,000	1,171,280	-	9,020	15,700
合 計	450,000	1,171,280		9,020	15,700

田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

116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			
1,200	-	-	-	-	1,647,200	-	1,647,200	土地改良物1,171,280千元，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、監造估計1,000,000千元，暫以6.15%估算工程管理費61,500千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計171,280千元，暫以3.00%估算工程管理費5,138千元。 以上本年度合計編列工程管理費66,638千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,200	-	-	-	-	1,647,200	-	1,647,200	
1,200					1,647,200		1,647,200	

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	557,200	-	1,090,000	-
一次性項目	557,200	-	1,090,000	-
合 計	557,200		1,090,000	

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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	1,647,200	557,200	-	1,090,000	-	-
一次性項目	1,647,200	557,200	-	1,090,000	-	-
		</				

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	18,179,900	877,408	709,198	42,454	28,208	-	-	-	-	-	19,837,168
上年度預計增減資產原值	1,228,807	-	43,770	3,866	-120	-	-	-	-	-	1,276,323
本年度預計增減資產原值	662,680	-	-8,257	15,453	37	-	-	-	-	-	669,913
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	20,071,388	877,408	744,712	61,773	28,125	-	-	-	-	-	21,783,406
本年度應提折舊額	508,500	13,460	26,925	2,254	1,038	-	-	-	-	-	552,177
業務費用	508,500	13,460	26,925	2,254	1,038	-	-	-	-	-	552,177

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

10-41

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

10-42

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	268	-	268
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	30	-	30
合 計			298	-	298

其餘紕明細表

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餘額			
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		
26,650	0	1.00	27	13	27
2,881	0		-	-	-
			27	13	27

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	14,424,677	
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	1,090,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	15,514,677	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116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
201	7,592	無形資產	8,305	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
-	7,592	電腦軟體	8,305	
201	-	其他無形資產	-	
201	7,592	總 計	8,305	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
33,960,621	資產	35,264,485	34,632,555	631,930
5,436,128	流動資產	5,931,044	6,356,636	-425,592
5,163,977	現金	5,660,387	6,084,485	-424,098
270,657	流動金融資產	270,657	270,657	-
1,494	應收款項	-	1,494	-1,494
380,297	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	393,869	389,873	3,996
380,297	準備金	393,869	389,873	3,996
28,139,664	不動產、廠房及設備	28,920,679	27,874,690	1,045,989
18,202,974	土地	18,574,650	18,173,474	401,176
7,750,593	土地改良物	9,384,246	8,721,566	662,680
408,523	房屋及建築	381,603	395,063	-13,460
186,784	機械及設備	201,563	219,561	-17,998
19,271	交通及運輸設備	36,535	23,091	13,444
11,770	什項設備	12,515	12,368	147
1,559,750	購建中固定資產	329,567	329,567	-
2,463	無形資產	16,824	9,287	7,537
2,463	無形資產	16,824	9,287	7,537
2,069	其他資產	2,069	2,069	-
2,069	什項資產	2,069	2,069	-
33,960,621	合 計	35,264,485	34,632,555	631,930
1,016,068	負債	983,397	1,057,904	-74,507
71,583	流動負債	62,226	62,226	-
39,357	應付款項	30,000	30,000	-
32,226	預收款項	32,226	32,226	-
380,297	長期負債	393,869	389,873	3,996
380,297	長期債務	393,869	389,873	3,996
564,189	其他負債	527,302	605,805	-78,503
58,209	遞延負債	58,209	58,209	-
125,803	負債準備	125,803	125,803	-
380,177	什項負債	343,290	421,793	-78,503

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
32,944,553	淨值	34,281,088	33,574,651	706,437
13,721,621	基金	15,514,677	14,424,677	1,090,000
13,721,621	基金	15,514,677	14,424,677	1,090,000
16,339,003	公積	16,339,003	16,339,003	-
15,090	資本公積	15,090	15,090	-
16,323,913	特別公積	16,323,913	16,323,913	-
-959,124	累積餘絀	-1,688,267	-1,329,116	-359,151
-959,124	累積短絀	-1,688,267	-1,329,116	-359,151
3,843,052	淨值其他項目	4,115,675	4,140,087	-24,412
3,843,052	累積其他綜合餘絀	4,115,675	4,140,087	-24,412
33,960,621	合 計	35,264,485	34,632,555	631,930

註：信託代理與保證資產(負債)149,486千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	177,955	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	6,250,000.00	12,500	
輸水渠道除草	平方公尺	920,000.00	60.00	55,200	
輸水渠道浚渫	立方公尺	411,020.00	250.00	102,755	
構造物維護	座	250.00	30,000.00	7,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,129.00	563,000.00	1,198,627	
農田水利設施更新改善		-	-	1,171,280	
灌溉排水渠道更新改善	公里	95.00	11,950,315.79	1,135,280	
構造物更新改善	座	12.00	3,000,000.00	36,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	174,378	
輸水渠道改善及修補		2.00	5,000,000.00	10,000	
輸水渠道除草		1,465,560.00	50.00	73,278	
輸水渠道浚渫		410,500.00	200.00	82,100	
構造物維護		300.00	30,000.00	9,000	
農業灌溉用水管理		2,129.00	551,000.00	1,173,079	
農田水利設施更新改善		-	-	668,343	
灌溉排水渠道更新改善		50.00	12,646,860.00	632,343	
構造物更新改善		12.00	3,000,000.00	36,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	184,167	
輸水渠道改善及修補		3.52	5,015,437.50	17,654	
輸水渠道除草		1,012,173.02	60.00	60,730	
輸水渠道浚渫		358,784.38	250.00	89,696	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護		536.00	30,010.12	16,085	
農業灌溉用水管理		2,305.00	554,939.50	1,279,136	
農田水利設施更新改善		-	-	1,388,861	
灌溉排水渠道更新改善		128.72	10,789,787.69	1,388,861	
構造物更新改善		-	-	-	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	142,206	
輸水渠道改善及修補		2.81	2,015,597.15	5,664	
輸水渠道除草		1,667,070.00	24.75	41,264	
輸水渠道浚渫		327,730.00	229.66	75,265	
構造物維護		358.00	55,903.66	20,014	
農業灌溉用水管理		2,365.47	535,000.72	1,265,528	
農田水利設施更新改善		-	-	1,007,642	
灌溉排水渠道更新改善		100.65	9,664,003.31	972,682	
構造物更新改善		11.00	3,178,199.45	34,960	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	120,120	
輸水渠道改善及修補		2.04	2,346,838.24	4,788	
輸水渠道除草		1,605,008.00	24.00	38,519	
輸水渠道浚渫		279,568.00	199.45	55,759	
構造物維護		313.00	67,267.68	21,055	
農業灌溉用水管理		1,994.16	624,499.08	1,245,351	
農田水利設施更新改善		-	-	1,041,057	
灌溉排水渠道更新改善		93.26	10,806,228.02	1,007,789	
構造物更新改善		16.00	2,079,271.69	33,268	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國116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：	611	-1	610	
專任人員	611	-1	610	
職員	482	1	483	
駐衛警	-	-	-	
技工	76	-2	74	
工友	26	-	26	
約僱	27	-	27	
總 計	611	-1	610	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 1.辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理，勞務承攬進用人力約11人次。
 - 2.本處警衛保全委託，勞務承攬進用人力約1人次。
 - 3.環教園區解說導覽，勞務承攬進用人力約2人次。
 - 4.辦理非事業用地環境清理，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
 - 5.辦理中區環教聯盟接任會前會議會場布置，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
- 二、「進用約用人員」96人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
雲林農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	3,405	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,360	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,978	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	382	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	45	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	345,508	12,238	14,950	-	44,829	39,513	-	349	54,475	1,886
正式人員	345,508	-	14,269	-	43,188	39,513	-	344	53,659	1,886
職員	293,985	-	11,920	-	36,748	33,073	-	325	50,534	1,886
工員	51,523	-	2,349	-	6,440	6,440	-	19	3,125	-
聘僱人員	-	12,238	681	-	1,641	-	-	5	816	-
合計	345,508	12,238	18,355	-	44,829	39,513	-	349	54,475	1,886

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數2,857千元，辦理事項如下：

- 1.辦理本處、農田水利環境教育園區及周邊環境整理1,587千元。
- 2.本處警衛保全委託760千元。
- 3.環教園區解說導覽156千元。
- 4.辦理非事業用地環境清理240千元。
- 5.辦理中區環教聯盟接任會前會議會場布置114千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數49,994千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列84,691千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列513人44,829千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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486人39,513千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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154人349千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	3,405	-	3,405
-	-	-	-	-	-	3,360	-	3,360
-	-	-	-	-	-	2,978	-	2,978
-	-	-	-	-	-	382	-	382
-	-	-	-	-	-	45	-	45
-	41,485	1,640	-	14,023	24	570,920	-	570,920
-	39,656	1,550	-	13,591	24	553,188	-	553,188
-	32,719	1,190	-	11,466	-	473,846	-	473,846
-	6,937	360	-	2,125	24	79,342	-	79,342
-	1,829	90	-	432	-	17,732	-	17,732
-	41,485	1,640	-	14,023	24	574,325	-	574,325

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
516,599	532,765	用人費用	574,325	3,405	570,920	-	-
308,158	317,812	正式員額薪資	345,508	-	345,508	-	-
10,800	11,340	聘僱及兼職人員薪資	12,238	-	12,238	-	-
15,648	17,022	加（夜）班費	18,355	3,405	14,950	-	-
73,851	75,712	獎金	84,691	-	84,691	-	-
54,824	55,564	退休及卹償金	56,361	-	56,361	-	-
53,297	55,291	福利費	57,148	-	57,148	-	-
21	24	提繳費	24	-	24	-	-
343,513	369,926	服務費用	369,126	339,105	25,461	4,560	-
33,013	38,657	水電費	36,375	32,019	4,356	-	-
3,531	3,865	郵電費	4,418	1,807	2,611	-	-
13,102	21,503	旅運費	16,306	12,485	1,951	1,870	-
656	666	印刷裝訂及公告費	910	465	405	40	-
206,173	209,784	修理保養及保固費	214,405	209,655	4,750	-	-
2,276	2,942	保險費	3,143	2,899	244	-	-
63,317	73,830	一般服務費	73,548	71,101	2,447	-	-
19,431	15,623	專業服務費	17,905	7,534	7,721	2,650	-
844	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
1,170	2,210	推展費	1,270	1,140	130	-	-
19,079	25,975	材料及用品費	24,107	15,366	8,501	240	-
8,307	9,419	使用材料費	8,899	5,459	3,440	-	-
10,772	16,556	用品消耗	15,208	9,907	5,061	240	-
6,637	6,222	租金與利息	7,057	6,957	100	-	-
1,818	2,420	地租及水租	2,200	2,200	-	-	-
118	220	房租	80	80	-	-	-
31	-	機器租金	-	-	-	-	-
4,635	3,562	交通及運輸設備租金	4,697	4,647	50	-	-
35	20	什項設備租金	80	30	50	-	-
557,944	539,275	折舊、折耗及攤銷	552,945	552,177	768	-	-
557,432	538,507	不動產、廠房及設備折舊	552,177	552,177	-	-	-
512	768	攤銷	768	-	768	-	-
5,804	7,160	稅捐與規費（強制費）	6,948	6,700	248	-	-
2,362	3,000	土地稅	2,694	2,694	-	-	-
707	600	房屋稅	600	600	-	-	-
124	150	消費與行為稅	150	-	150	-	-
2,612	3,410	規費	3,504	3,406	98	-	-
11,902	13,022	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,335	14,425	660	-	250
115	120	會費	150	-	-	-	150
10,541	11,750	捐助、補助與獎助	13,840	13,740	-	-	100
882	822	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,345	685	660	-	-
364	330	競賽及交流活動費	-	-	-	-	-
394	2,499	短絀、賠償與保險給付	266	-	-	-	266
394	2,499	各項短絀	266	-	-	-	266
1,430	310	其他	922	762	110	-	50
1,430	310	其他費用	922	762	110	-	50
1,463,302	1,497,154	總計	1,551,031	938,897	606,768	4,800	566

註：本年度公共關係費726千元、員工慰勞費120千元。

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116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	輛	-	-	2	1,700	2	1,700	預計汰舊換新小客貨兩用車(8人座)2輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：1.管理用車輛：116年度汰換小客貨兩用車(8人座)2輛，汰換後計有客貨兩用車8輛。

2.其他車輛：116年度汰換小貨車1輛、清淤車1輛，汰換後計有小貨車1輛、清淤車1輛、吊車1輛。

本頁空白

嘉南農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	11-11
(二)餘絀撥補預計表	11-13
(三)現金流量預計表	11-14
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	11-15
(二)其他業務收入明細表	11-16
(三)財務收入明細表	11-17
(四)其他業務外收入明細表	11-18
(五)業務費用明細表	11-19
(六)管理及總務費用明細表	11-24
(七)研究發展及訓練費用明細表	11-28
(八)其他業務外費用明細表	11-30
(九)固定資產建設改良擴充明細表	11-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	11-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	11-38
(十二)資產折舊明細表	11-40
(十三)資產變賣明細表	11-41
(十四)資產報廢明細表	11-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	11-44
(十六)基金數額增減明細表	11-46
(十七)購置無形資產明細表	11-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	11-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	11-51
(三)員工人數彙計表	11-53
(四)用人費用彙計表	11-54
(五)各項費用彙計表	11-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	11-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 13 億 4,035 萬 8 千元，較預算數 13 億 1,075 萬 1 千元，增加 2,960 萬 7 千元，約 2.26%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算增加。

(二)業務成本與費用：決算數 21 億 9,881 萬 2 千元，較預算數 23 億 9,177 萬 6 千元，減少 1 億 9,296 萬 4 千元，約 8.07%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。

(三)業務外收入：決算數 5 億 8,590 萬 2 千元，較預算數 5 億 5,109 萬 1 千元，增加 3,481 萬 1 千元，約 6.32%，主要係定期存款利息、轉投資股利收入較預算增加所致。

(四)業務外費用：決算數 1,816 萬 7 千元，較預算數 2,451 萬 7 千元，減少 635 萬元，約 25.90%，主要係烏山頭水庫風景區修護費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 2 億 9,071 萬 9 千元，較預算短絀 5 億 5,445 萬 1 千元，減少 2 億 6,373 萬 2 千元，約 47.57%，主要係基於員額管控原則實際進用人

農業部農田水利署
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 116 年度

數較少致業務成本與費用較預算減少，及定期存款利息覈實收入致業務外收入較預算增加。

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 26 億 2,862 萬 9 千元，可用預算數 27 億 6,450 萬 9 千元，執行率約 95.08%，主要係辦理有償撥用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等，計保留 1 億 3,587 萬 7 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 6 億 6,888 萬元，較分配預算數 5 億 9,878 萬元，增加 7,010 萬元，約 11.71%。
- (二)業務成本與費用：實際數 10 億 7,509 萬 8 千元，較分配預算數 13 億 8,033 萬 2 千元，減少 3 億 523 萬 4 千元，約 22.11%，主要係土地改良物修護與各項水利協勤工作持續辦理中而未達計價條件，及基於員額管控原則實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 3 億 7,796 萬 2 千元，較分配預算數 3 億 5,863 萬 3 千元，增加 1,932 萬 9 千元，約 5.39%。
- (四)業務外費用：實際數 627 萬 3 千元，較分配預算數 1,852 萬 7 千元，減少 1,225 萬 4 千元，約 66.14%，主要係烏山頭水庫風景區相關業務持續辦理中，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 3,452 萬 9 千元，較分配預算短絀 4 億 4,144 萬 6 千元，減少 4 億 691 萬 7 千元，約 92.18%，主要係移用水補償費收入提前繳入、土地改良物修護持續辦理中且未達計價條件，以及基於員額控管原則實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 11 億 8,391 萬 4 千元，分配預算數 8 億 2,279 萬 6 千元，執行率約 143.89%，主要係烏山頭水庫壩體安全改善工程等水利工程依實際施工進度付款，致執行超前。

參、業務計畫

一、營運計畫

農業部農田水利署
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 116 年度

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 8.01 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 1 公里輸水渠道改善及修補、19,437,500 平方公尺除草、900,000 立方公尺浚渫及 10 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,967 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，預計辦理 352 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 159 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 42 億 109 萬 6 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、監造估計 35 億 4,169 萬 2 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 2 億 1,781 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 6 億 5,940 萬 4 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,978 萬 2 千元。

(三)房屋及建築 2,844 萬元，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、監造估計 700 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 45 萬 1 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2,144 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 64 萬 3 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2 億 3,869 萬元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 43 億 2,955 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地 6,968 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 42 億 109 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 2,844 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 2,292 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 287 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 454 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 11-6 頁）。

農業部農田水利署
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 116 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 3,012 萬 5 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 979 萬 2 千元（每股 1 元）。

(二)嘉南實業股份有限公司現金股利 2,033 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)本年度業務收入 13 億 6,388 萬 6 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 12 億 998 萬 6 千元，增加 1 億 5,390 萬元，約 12.72%。

(二)本年度業務成本與費用 27 億 6,696 萬 9 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 26 億 4,410 萬 3 千元，增加 1 億 2,286 萬 6 千元，約 4.65%。

(三)本年度業務外收入 7 億 7,451 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 8,825 萬元，增加 8,626 萬 6 千元，約 12.53%。

(四)本年度業務外費用 2,465 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,830 萬 7 千元，減少 365 萬 4 千元，約 12.91%。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 6 億 5,322 萬元，較上年度預算短絀 7 億 7,417 萬 4 千元，減少 1 億 2,095 萬 4 千元，約 15.62%。

(六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 11-7 頁）及圖三（第 11-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 6 億 5,322 萬元，連同以前年度待填補之短絀 6 億 2,152 萬 7 千元，共有短絀 12 億 7,474 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 11-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 4 億 4,036 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 6 億 5,322 萬元，利息股利之調整淨減 8,512 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 7 億 3,834 萬 5 千元。

農業部農田水利署
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 116 年度

2. 調整項目淨增 2 億 1,285 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 7 億 8,280 萬 3 千元、攤銷無形資產 230 萬 8 千元、固定資產報廢損失 286 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 5 億 7,511 萬 6 千元。

3. 收取利息 5,500 萬元、收取股利 3,012 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 37 億 5,344 萬 2 千元，其中現金流入 5 億 7,832 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 5 億 7,809 萬 9 千元、減少長期應收款 23 萬元；現金流出 43 億 3,177 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 43 億 2,955 萬 1 千元、增加無形資產及其他資產 222 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 16 億 3,436 萬 2 千元，其中現金流入 16 億 3,436 萬 2 千元，係增加政府撥充基金 16 億 3,436 萬 2 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 25 億 5,944 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 71 億 6,223 萬 4 千元。

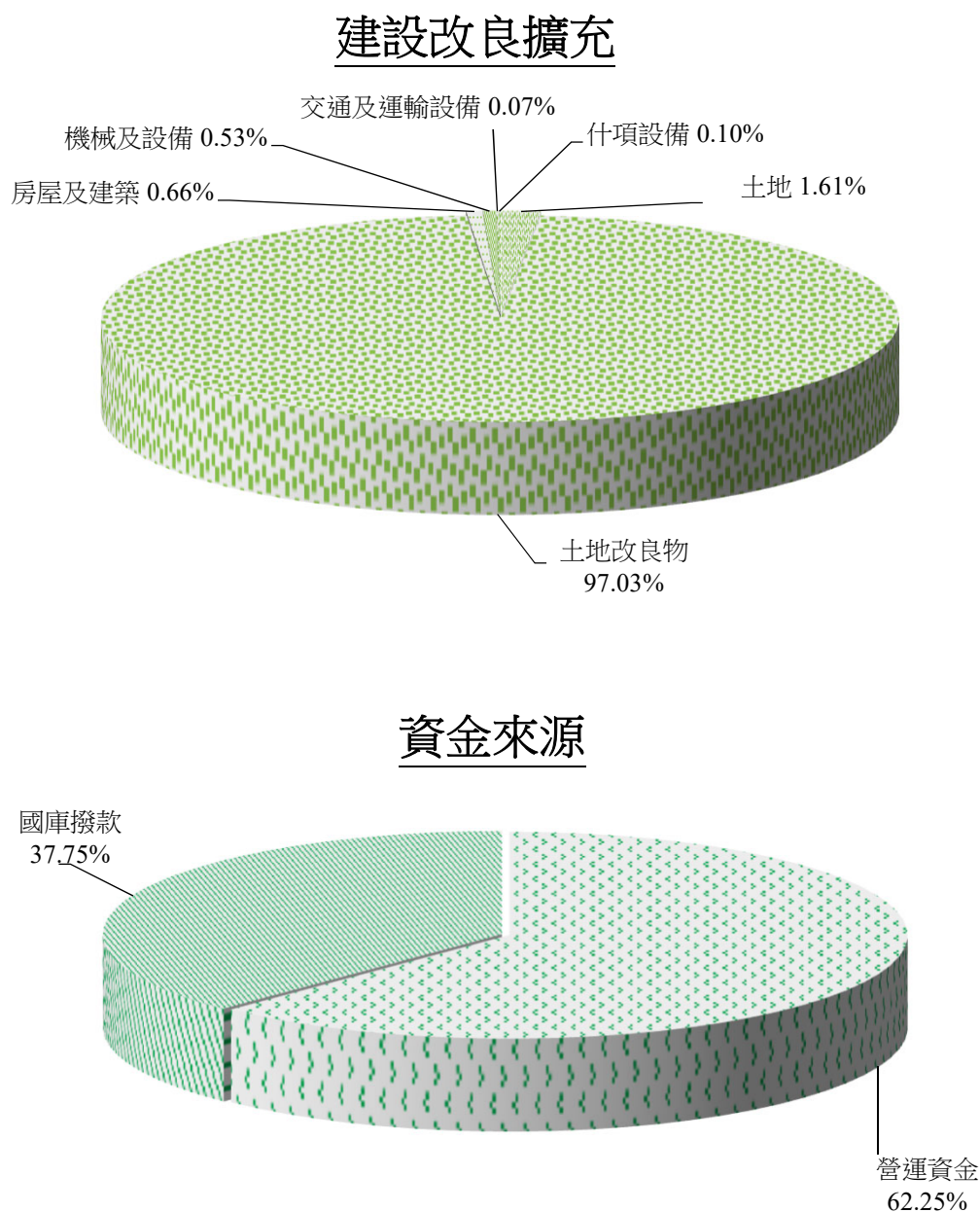
(六)預計期末現金及約當現金 46 億 279 萬元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



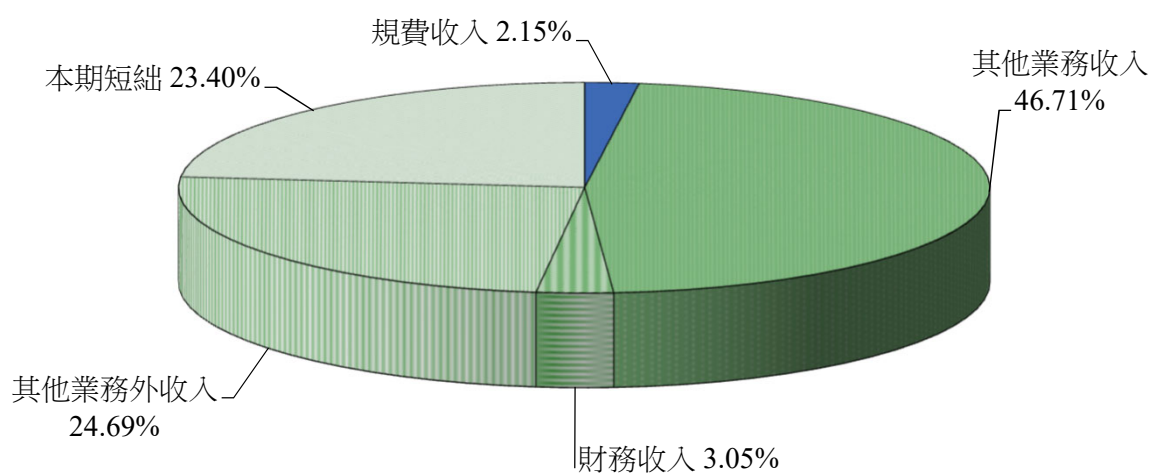
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	69,680	營運資金	2,695,189
土地改良物	4,201,096	國庫撥款	1,634,362
房屋及建築	28,440		
機械及設備	22,925		
交通及運輸設備	2,870		
什項設備	4,540		
合 計	4,329,551	合 計	4,329,551

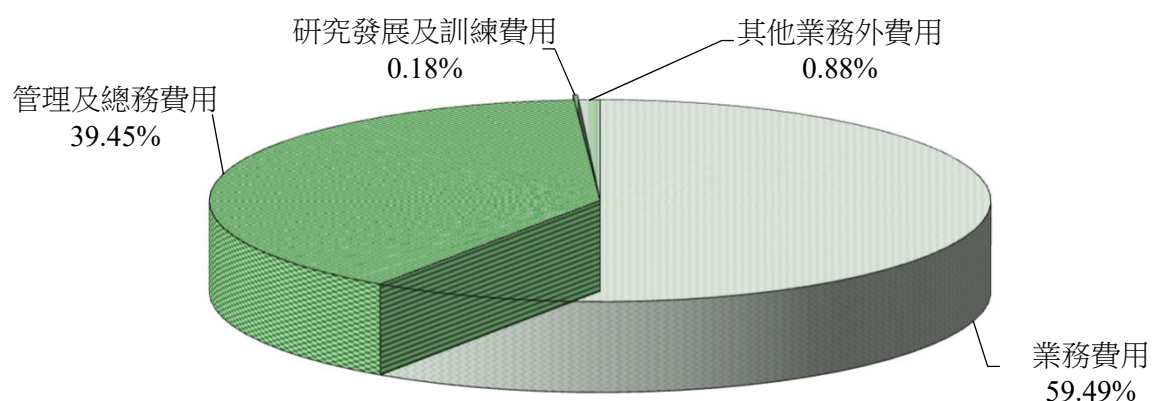
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

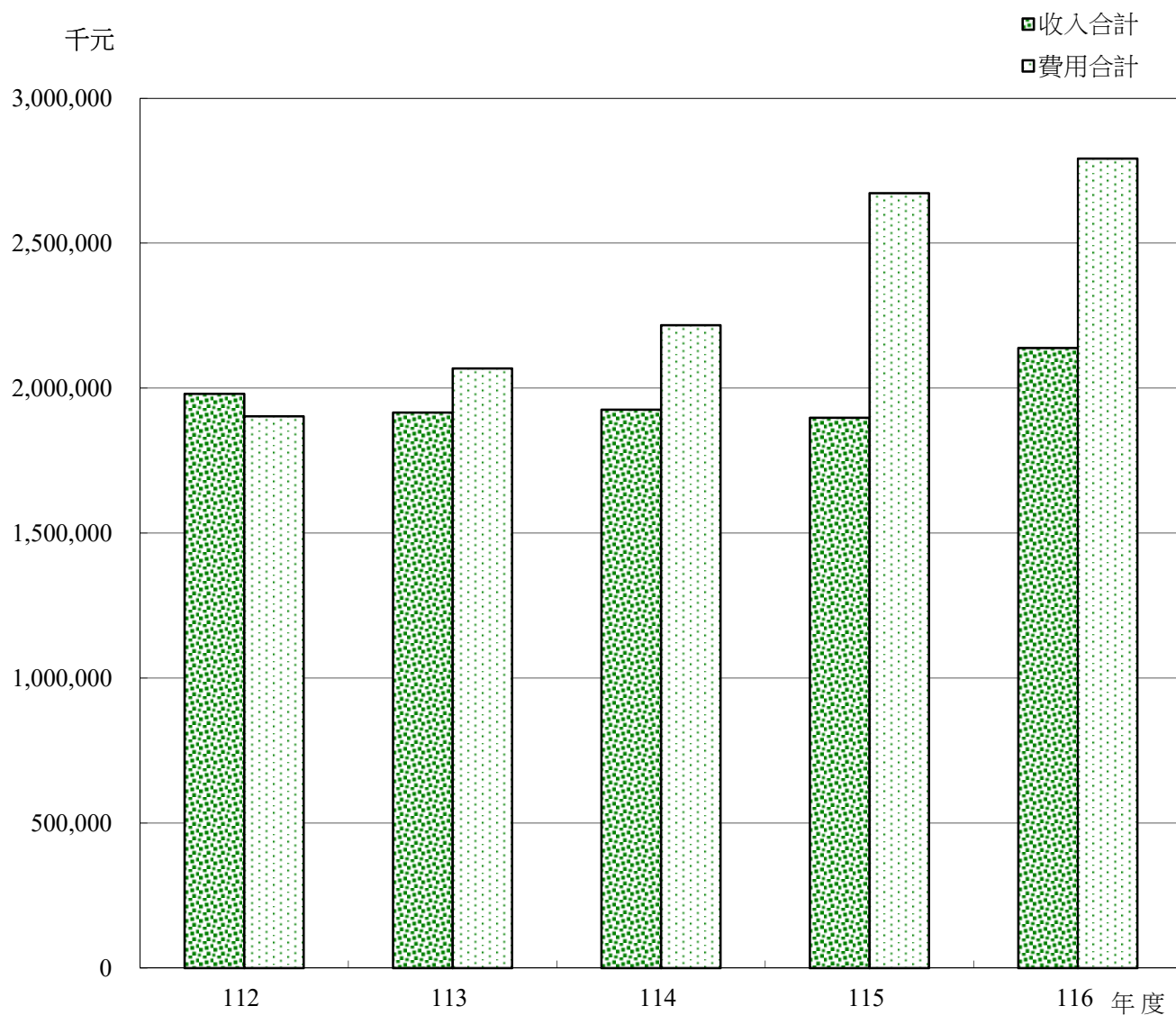


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	1,363,886	業務成本與費用	2,766,969
租金及權利金收入	0	業務費用	1,660,666
規費收入	60,000	管理及總務費用	1,101,161
其他業務收入	1,303,886	研究發展及訓練費用	5,142
業務外收入	774,516	業務外費用	24,653
財務收入	85,125	其他業務外費用	24,653
其他業務外收入	689,391		
本期短絀	653,220		
收入及短絀總額	2,791,622	成本與費用總額	2,791,622

圖三

最近五年收入與費用



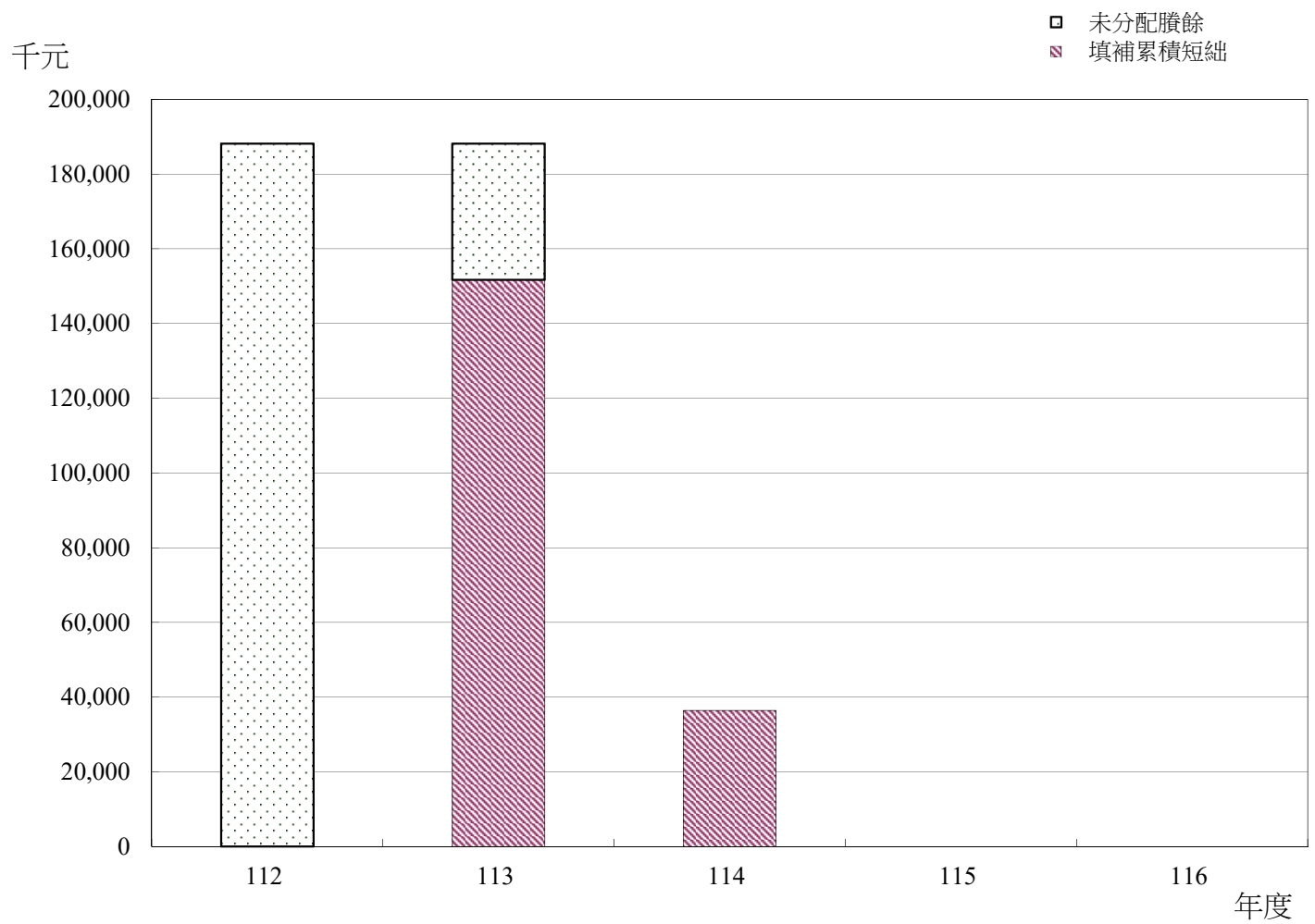
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	1,366,331	1,304,726	1,340,358	1,209,986	1,363,886
業務外收入	614,411	611,349	585,902	688,250	774,516
收入合計	1,980,742	1,916,075	1,926,260	1,898,236	2,138,402
費用					
業務成本與費用	1,859,534	2,001,857	2,198,812	2,644,103	2,766,969
業務外費用	43,926	65,927	18,167	28,307	24,653
費用合計	1,903,461	2,067,784	2,216,979	2,672,410	2,791,622
本期餘絀	77,281	-151,709	-290,719	-774,174	-653,220

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	151,709	36,449	0	0
未分配賸餘	188,158	36,449	0	0	0
合 計	188,158	188,158	36,449	0	0

本頁空白

二、預算主要表

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,340,358	100.00	業務收入	1,363,886	100.00	1,209,986	100.00	153,900	12.72
26,185	1.95	規費收入	60,000	4.40	55,000	4.55	5,000	9.09
26,185	1.95	使用規費收入	60,000	4.40	55,000	4.55	5,000	9.09
1,314,173	98.05	其他業務收入	1,303,886	95.60	1,154,986	95.45	148,900	12.89
725,625	54.14	其他補助收入	803,886	58.94	659,486	54.50	144,400	21.90
588,547	43.91	雜項業務收入	500,000	36.66	495,500	40.95	4,500	0.91
2,198,812	164.05	業務成本與費用	2,766,969	202.87	2,644,103	218.52	122,866	4.65
1,400,217	104.47	業務費用	1,660,666	121.76	1,675,263	138.45	-14,597	-0.87
1,400,217	104.47	業務費用	1,660,666	121.76	1,675,263	138.45	-14,597	-0.87
795,958	59.38	管理及總務費用	1,101,161	80.74	962,152	79.52	139,009	14.45
795,958	59.38	管理費用及總務費用	1,101,161	80.74	962,152	79.52	139,009	14.45
2,637	0.20	研究發展及訓練費用	5,142	0.38	6,688	0.55	-1,546	-23.12
2,637	0.20	訓練費用	5,142	0.38	6,688	0.55	-1,546	-23.12
-858,454	-64.05	業務賸餘(短絀)	-1,403,083	-102.87	-1,434,117	-118.52	31,034	-2.16
585,902	43.71	業務外收入	774,516	56.79	688,250	56.88	86,266	12.53
108,351	8.08	財務收入	85,125	6.24	60,125	4.97	25,000	41.58
57,161	4.26	利息收入	55,000	4.03	34,896	2.88	20,104	57.61
51,190	3.82	投資賸餘	30,125	2.21	25,229	2.09	4,896	19.41
477,551	35.63	其他業務外收入	689,391	50.55	628,125	51.91	61,266	9.75
341,031	25.44	財產交易賸餘	575,116	42.17	505,829	41.80	69,287	13.70
82,454	6.15	租賃收入	69,000	5.06	68,000	5.62	1,000	1.47
10,221	0.76	違規罰款收入	5,000	0.37	12,000	0.99	-7,000	-58.33
43,845	3.27	雜項收入	40,275	2.95	42,296	3.50	-2,021	-4.78
18,167	1.36	業務外費用	24,653	1.81	28,307	2.34	-3,654	-12.91
18,167	1.36	其他業務外費用	24,653	1.81	28,307	2.34	-3,654	-12.91
104	0.01	財產交易短絀	2,861	0.21	3,251	0.27	-390	-12.00
18,063	1.35	雜項費用	21,792	1.60	25,056	2.07	-3,264	-13.03
567,736	42.36	業務外賸餘(短絀)	749,863	54.98	659,943	54.54	89,920	13.63
-290,719	-21.69	本期賸餘(短絀)	-653,220	-47.89	-774,174	-63.98	120,954	-15.62

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
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116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列6,000萬元，係使用規費收入，詳第11-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列13億388萬6千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第11-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列16億6,066萬6千元，係業務費用，詳第11-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列11億116萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第11-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列514萬2千元，係訓練費用，詳第11-28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14億308萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列8,512萬5千元，係利息收入及投資賸餘，詳第11-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列6億8,939萬1千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第11-18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2,465萬3千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第11-30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7億4,986萬3千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀6億5,322萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-202,591	不重分類至餘絀之項目	-	-
-202,591	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-	-
-87,731	後續可能重分類至餘絀之項目	-59,354	1,018,455
-87,731	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-59,354	1,018,455
-290,321	其他綜合餘絀合計	-59,354	1,018,455

11-13

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-653,220	
利息股利之調整	-85,125	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-738,345	
調整項目	212,856	加項：提列折舊782,803千元、攤銷無形資產2,308千元、固定資產報廢損失2,861千元。 減項：固定資產變賣賸餘575,116千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-525,489	
收取利息	55,000	
收取股利	30,125	
業務活動之淨現金流入（流出）	-440,364	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	230	長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	578,099	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,329,551	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,220	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,753,442	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	1,634,362	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,634,362	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,559,444	
期初現金及約當現金	7,162,234	
期末現金及約當現金	4,602,790	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列1,364千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少59,354千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	60,000	
使用規費收入	60,000	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入36,000千元。 2.依農田水利法第十四條第一項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入24,000千元。

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國116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	1,303,886	
其他補助收入	803,886	政府補助農田水利事業收入803,886千元。
雜項業務收入	500,000	1.調度水收入(供台水公司)105,000千元。 2.調度水收入(供工業用水)206,500千元。 3.調度水收入(供其他使用)9,500千元。 4.光電設施回饋金21,000千元。 5.渠道等農田水利設備使用費收入158,000千元。 。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

11-17

農業部農田水利署
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116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	689,391	
財產交易賸餘	575,116	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等575,116千元。
租賃收入	69,000	1.土地租金收入58,000千元。 2.房屋租金收入11,000千元。
違規罰款收入	5,000	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入5,000千元。
雜項收入	40,275	1.林漁事業收入47千元。 2.標函圖說費用收入210千元。 3.地上物補償金等其他雜項收入7,743千元。 4.占用、使用補償金收入18,000千元。 5.風景區收入14,275千元。

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
1,400,217	1,675,263	業務費用	1,660,666
1,400,217	1,675,263	業務費用	1,660,666
9,508	39,850	用人費用	41,074
9,508	39,850	加（夜）班費	41,074
574,394	757,914	服務費用	741,784
25,436	24,000	水電費	25,094
1,395	1,160	郵電費	1,650
11,655	19,454	旅運費	19,825
400	1,325	印刷裝訂及公告費	772
208,562	260,116	修理保養及保固費	289,441
2,430	6,655	保險費	7,630
301,924	396,910	一般服務費	363,962
20,585	46,294	專業服務費	31,410
2,006	2,000	推展費	2,000
13,048	11,882	材料及用品費	12,383
7,729	1,636	使用材料費	2,081
5,319	10,246	用品消耗	10,302
1,599	2,384	租金與利息	1,472
418	992	地租及水租	992
96	115	房租	115
92	1,100	機器租金	115
123	177	交通及運輸設備租金	250
870	-	什項設備租金	-
753,355	763,517	折舊、折耗及攤銷	782,803
753,355	763,517	不動產、廠房及設備折舊	782,803
10,458	13,904	稅捐與規費（強制費）	13,347
6,111	8,000	土地稅	8,000
640	800	房屋稅	800
142	235	消費與行為稅	178

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

11-20

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計41,074千元。
服務費用	
水電費	動力費計25,094千元。
郵電費	共計1,650千元，包括： 1.郵費計150千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計19,825千元，包括： 1.國內旅費計8,300千元。 2.其他旅運費計11,525千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計772千元。
修理保養及保固費	共計289,441千元，包括： 1.土地改良物修護費計260,000千元。 2.一般房屋修護費計9,375千元。 3.機械及設備修護費計14,907千元。 4.交通及運輸設備修護費計2,465千元。 5.什項設備修護費計2,694千元。
保險費	共計7,630千元，包括： 1.一般房屋保險費計290千元。 2.機械及設備保險費計100千元。 3.交通及運輸設備保險費計815千元。 4.責任保險費計2,300千元。 5.其他保險費計4,125千元。
一般服務費	共計363,962千元，包括： 1.公證費計235千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計55千元。 3.外包費計49,827千元，明細如下： (1)本處及風景區環境清潔工作21,400千元(勞務承攬進用人力約19人次)；資訊委外駐點人員2,600千元(勞務承攬進用人力約3人次)；本處及風景區警衛保全委託4,700千元(勞務承攬進用人力約6人次)；駕駛人力委託外包(供約)2,400千元(勞務承攬進用人力約4人次)；檔案室檔案編目承攬300千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (2)廢棄物清理工作3,400千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；清理空地樹木、雜草2,550千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；建物拆除費2,550千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫2,800千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (3)電子系統保全服務費7,127千元(非人力保全)。 4.義(志)工服務費計244,649千元，明細如下： (1)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用244,533千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
專業服務費	(2)環教志工交通及誤餐等費用116千元。 5.計時與計件人員酬金計69,196千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用69,196千元(約108人次)。 共計31,410千元，包括： 1.專技人員酬金計1,100千元。 2.法律事務費計2,020千元。 3.工程及管理諮詢服務費計7,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,487千元。 5.委託調查研究費計5,000千元，明細如下： (1)重要工程地質鑽探費調查400千元。 (2)生態檢核作業服務費1,400千元。 (3)文化遺址作業服務費1,200千元。 (4)水稻灌溉率之試驗研究1,200千元。 (5)缺水期雜糧作物最適灌溉方法之研究800千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計2,950千元。 7.委託考選訓練費計2,453千元。 8.電腦軟體服務費計8,400千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費計1,000千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,000千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計2,081千元，包括： 1.燃料計1,961千元。 2.設備零件計120千元。
用品消耗	共計10,302千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,722千元。 2.報章什誌計2,170千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計2,849千元。 4.化學藥劑與實驗用品計100千元。 5.食品計3,145千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計316千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計992千元。
房租	一般房屋租金計115千元。
機器租金	機械及設備租金計115千元。
交通及運輸設備租金	車租計250千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計782,803千元，包括： 1.土地改良物折舊計734,653千元。 2.一般房屋折舊計20,633千元。 3.機械及設備折舊計21,334千元。 4.交通及運輸設備折舊計3,110千元。 5.什項設備折舊計3,073千元。

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計8,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計800千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計178千元。
規費	共計4,369千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,230千元。 2.事業規費計29千元。 3.公路使用養護安全管理費計110千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計54,439千元，包括： 1.水利小組辦公補助費52,591千元。 2.諮議會事務補助費1,848千元。
分擔	共計6,735千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,300千元。 2.分擔其他費用計5,435千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計3,729千元，包括： 1.獎勵費用計729千元。 2.不屬以上補助與獎勵之費用計3,000千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需2,900千元。

農業部農田水利署
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116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
795,958	962,152	管理及總務費用	1,101,161
795,958	962,152	管理費用及總務費用	1,101,161
755,192	910,396	用人費用	1,030,594
443,417	487,564	正式員額薪資	532,798
14,713	15,390	聘僱及兼職人員薪資	18,753
20,128	25,617	加（夜）班費	30,680
106,003	118,044	獎金	131,641
89,962	157,645	退休及卹償金	197,505
-	1,971	資遣費	8,016
80,969	104,139	福利費	111,174
-	26	提繳費	27
22,835	27,250	服務費用	36,418
5,706	5,467	水電費	5,779
2,875	3,274	郵電費	3,554
2,743	3,060	旅運費	3,243
380	1,066	印刷裝訂及公告費	1,038
1,947	2,177	修理保養及保固費	3,882
33	30	保險費	30
2,147	2,433	一般服務費	3,166
5,975	8,507	專業服務費	14,490
775	936	公關慰勞費	936
254	300	推展費	300
15,079	19,120	材料及用品費	24,569
-	280	使用材料費	7,310
15,078	18,840	用品消耗	17,259
230	210	租金與利息	32
14	62	地租及水租	12
214	120	交通及運輸設備租金	-
3	28	什項設備租金	20

農業部農田水利署
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116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
2,294	2,766	折舊、折耗及攤銷	2,308
2,294	2,766	攤銷	2,308
329	2,390	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	7,220
329	2,390	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,220
-	20	其他	20
-	20	其他費用	20

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計532,798千元，包括： 1.職員薪金計477,150千元。 2.工員工資計55,648千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計18,753千元。
加（夜）班費	未休假加班費計30,680千元。
獎金	共計131,641千元，包括： 1.考績獎金計60,828千元。 2.年終獎金計68,944千元。 3.其他獎金計1,869千元。
退休及卹償金	共計197,505千元，包括： 1.職員退休及離職金計188,558千元。 2.工員退休及離職金計3,375千元。 3.卹償金計5,572千元。
資遣費	職員資遣費計8,016千元。
福利費	共計111,174千元，包括： 1.分擔員工保險費計82,946千元。 2.傷病醫藥費計408千元。 3.其他福利費計27,820千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計27千元。
服務費用	
水電費	共計5,779千元，包括： 1.工作場所電費計5,411千元。 2.工作場所水費計368千元。
郵電費	共計3,554千元，包括： 1.郵費計675千元。 2.電話費計2,351千元。 3.數據通信費計528千元。
旅運費	國內旅費計3,243千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,038千元。
修理保養及保固費	共計3,882千元，包括： 1.其他建築修護費計932千元。 2.機械及設備修護費計2,700千元。 3.什項設備修護費計250千元。
保險費	其他保險費計30千元。
一般服務費	共計3,166千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計42千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
專業服務費	2.體育活動費計3,124千元。 共計14,490千元，包括： 1.專技人員酬金計200千元。 2.法律事務費計100千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計161千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計20千元。 5.電腦軟體服務費計14,009千元。
公關慰勞費	共計936千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費748千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費188千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用300千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計7,310千元，包括： 1.物料計100千元。 2.燃料計7,210千元。
用品消耗	共計17,259千元，包括： 1.辦公(事務)用品計12,650千元。 2.報章什誌計200千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計331千元。 4.食品計1,442千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計50千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計2,586千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計12千元。
什項設備租金	什項設備租金計20千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,308千元。
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)	慰問金計7,220千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金6,800千元。 2.退休技工、工友慰問金420千元。
其他	
其他費用	加強廉政、機關安全、公務機密及資安等業務檢查20千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

11-28

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計2,110千元。
專業服務費	共計2,712千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計375千元。 2.委託考選訓練費計2,337千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計320千元。

農業部農田水利署
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116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
18,167	28,307	其他業務外費用	24,653
104	3,251	財產交易短絀	2,861
104	3,251	短絀、賠償與保險給付	2,861
104	3,251	各項短絀	2,861
18,063	25,056	雜項費用	21,792
12,111	17,842	服務費用	14,951
1,963	2,232	水電費	2,232
94	102	郵電費	91
152	285	旅運費	242
413	1,122	印刷裝訂及公告費	470
3,795	6,465	修理保養及保固費	5,410
827	1,225	保險費	1,018
294	394	一般服務費	380
323	1,399	專業服務費	490
4,248	4,618	推展費	4,618
3,260	3,899	材料及用品費	3,775
3,260	3,899	用品消耗	3,775
128	216	租金與利息	246
104	196	交通及運輸設備租金	196
23	20	什項設備租金	50
206	252	稅捐與規費（強制費）	251
206	250	房屋稅	250
-	2	規費	1
1,368	2,847	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,569
127	433	會費	155
60	381	捐助、補助與獎助	381
1,181	1,033	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,033
-	1,000	競賽及交流活動費	1,000
80	-	短絀、賠償與保險給付	-

其他業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

80	-	各項短絀	-
909	-	其他	-
909	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計2,861千元。
雜項費用	
服務費用	
水電費	其他場所水電費計2,232千元。
郵電費	共計91千元，包括： 1.郵費計1千元。 2.電話費計90千元。
旅運費	共計242千元，包括： 1.國內旅費計140千元。 2.其他旅運費計102千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計470千元。
修理保養及保固費	共計5,410千元，包括： 1.土地改良物修護費計3,850千元。 2.機械及設備修護費計400千元。 3.交通及運輸設備修護費計160千元。 4.什項設備修護費計1,000千元。
保險費	共計1,018千元，包括： 1.責任保險費計1,000千元。 2.其他保險費計18千元。
一般服務費	共計380千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計1千元。 2.義(志)工服務費計379千元，明細如下： (1)志工交通及誤餐費292千元。 (2)志工制服費75千元。 (3)志工支援導覽解說費12千元。
專業服務費	共計490千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計155千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計115千元。 3.電腦軟體服務費計20千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費計200千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用4,618千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,775千元，包括： 1.辦公(事務)用品計125千元。 2.報章什誌計20千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計400千元。 4.食品計2,927千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
租金與利息	5.醫療用品(非醫療院所使用)計2千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計301千元。
交通及運輸設備租金	車租計196千元。
什項設備租金	什項設備租金計50千元。
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	一般房屋稅計250千元。
規費	行政規費與強制費計1千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計155千元，明細如下： 1.中國土木水利工程學會會費40千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費70千元。 3.中華農學會會費5千元。 4.中華水土保持學會會費10千元。 5.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 6.台灣營建仲裁協會會費10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計381千元，明細如下： 1.捐助嘉義縣及臺南市各地區農會辦理農民節活動90千元。 2.捐助社團法人台灣農業工程學會辦理農業工程研討會暨年會81千元。 3.捐助財團法人成大水利海洋研究發展文教基金會推展水利及海洋工程相關領域之教學研究與發展50千元。 4.捐助社團法人台灣農學會辦理團體聯合年會論壇10千元。 5.捐助中華水資源管理學會舉辦年會暨研討會及會務運作暨會刊發行經費50千元。 6.捐助社團法人台灣農業灌溉協會年度舉辦會員大會、節水推廣與技術交流活動100千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計1,033千元，包括： 1.獎勵費用計533千元。 2.不屬以上補助與獎勵之費用計500千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,000千元。

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	69,680	4,201,096	28,440	22,925	2,870
一次性項目	69,680	4,201,096	28,440	22,925	2,870
合 計	69,680	4,201,096	28,440	22,925	2,870

良擴充明細表

116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			
4,540	-	-	-	-	4,329,551	-	4,329,551	1.土地改良物4,201,096千元，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、監造估計3,541,692千元，暫以6.15%估算工程管理費217,814千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計659,404千元，暫以3.00%估算工程管理費19,782千元。 2.房屋及建築28,440千元，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、監造估計7,000千元，暫以6.44%估算工程管理費451千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計21,440千元，暫以3.00%估算工程管理費643千元。 以上本年度合計編列工程管理費238,690千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
4,540	-	-	-	-	4,329,551	-	4,329,551	
4,540					4,329,551		4,329,551	

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	2,695,189	-	1,634,362	-
一次性項目	2,695,189	-	1,634,362	-
合 計	2,695,189		1,634,362	

充資金來源明細表

116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	%		
4,329,551	100.00	-	-	-	-	4,329,551	100.00
4,329,551	100.00	-	-	-	-	4,329,551	100.00
4,329,551	100.00					4,329,551	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	4,329,551	2,695,189	-	1,634,362	-	-
一次性項目	4,329,551	2,695,189	-	1,634,362	-	-

計畫預期進度明細表

116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 (%)	內 部 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%
	11601~11612				4,329,551	100.00	4,329,551	100.00
					4,329,551	100.00	4,329,551	100.00

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	24,257,841	1,121,999	200,177	35,593	47,522	-	-	-	-	-	25,663,132
上年度預計增減資產原值	5,272,625	35,033	443,622	22,984	-1,480	-	-	-	-	-	5,772,784
本年度預計增減資產原值	4,201,096	28,440	4,119	-1,298	-2,066	-	-	-	-	-	4,230,291
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	33,731,562	1,185,472	647,918	57,279	43,976	-	-	-	-	-	35,666,207
本年度應提折舊額	734,653	20,633	21,334	3,110	3,073	-	-	-	-	-	782,803
業務費用	734,653	20,633	21,334	3,110	3,073	-	-	-	-	-	782,803

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

11-41

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

11-42

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	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

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

11-45

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	21,135,247	
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	1,634,362	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	22,769,609	

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
2,929	4,776	無形資產	2,220	
2,929	4,776	電腦軟體	2,220	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
2,929	4,776	總 計	2,220	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
51,839,847	資產	54,440,135	53,516,983	923,152
7,243,429	流動資產	4,604,236	7,163,680	-2,559,444
7,241,952	現金	4,602,790	7,162,234	-2,559,444
261	應收款項	230	230	-
1,216	預付款項	1,216	1,216	-
1,421,677	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,445,992	1,444,858	1,134
650,112	非流動金融資產	650,112	650,112	-
920	長期應收款	460	690	-230
770,645	準備金	795,420	794,056	1,364
43,158,519	不動產、廠房及設備	48,371,764	44,890,214	3,481,550
26,718,871	土地	27,752,082	27,744,739	7,343
11,347,993	土地改良物	19,403,445	15,937,002	3,466,443
609,306	房屋及建築	639,962	632,155	7,807
113,310	機械及設備	515,846	516,700	-854
14,858	交通及運輸設備	41,697	42,089	-392
16,371	什項設備	18,732	17,529	1,203
4,337,809	購建中固定資產	-	-	-
7,773	無形資產	9,694	9,782	-88
7,773	無形資產	9,694	9,782	-88
8,449	其他資產	8,449	8,449	-
8,449	什項資產	8,449	8,449	-
51,839,847	合 計	54,440,135	53,516,983	923,152
1,504,676	負債	1,500,825	1,499,461	1,364
61,248	流動負債	32,621	32,621	-
61,248	應付款項	32,621	32,621	-
770,645	長期負債	795,420	794,056	1,364
770,645	長期債務	795,420	794,056	1,364
672,784	其他負債	672,784	672,784	-
90,312	遞延負債	90,312	90,312	-
27,764	負債準備	27,764	27,764	-

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
554,708	什項負債	554,708	554,708	-
50,335,171	淨值	52,939,310	52,017,522	921,788
20,104,093	基金	22,769,609	21,135,247	1,634,362
20,104,093	基金	22,769,609	21,135,247	1,634,362
4,146,806	公積	4,146,806	4,146,806	-
20,283	資本公積	20,282	20,282	-
4,126,524	特別公積	4,126,524	4,126,524	-
-254,270	累積餘絀	-1,274,747	-621,527	-653,220
-254,270	累積短絀	-1,274,747	-621,527	-653,220
26,338,541	淨值其他項目	27,297,642	27,356,996	-59,354
26,338,541	累積其他綜合餘絀	27,297,642	27,356,996	-59,354
51,839,847	合 計	54,440,135	53,516,983	923,152

註：信託代理與保證資產(負債)56,355千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	235,000	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	4,100,000.00	4,100	
輸水渠道除草	平方公尺	19,437,500.00	4.00	77,750	
輸水渠道浚渫	立方公尺	900,000.00	170.00	153,000	
構造物維護	座	10.00	15,000.00	150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,967.00	1,132,820.03	2,228,257	
農田水利設施更新改善		-	-	4,201,096	
灌溉排水渠道更新改善	公里	352.00	10,000,000.00	3,520,000	
構造物更新改善	座	159.00	4,283,622.64	681,096	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	235,000	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	4,100,000.00	4,100	
輸水渠道除草	平方公尺	19,437,500.00	4.00	77,750	
輸水渠道浚渫	立方公尺	900,000.00	170.00	153,000	
構造物維護	座	10.00	15,000.00	150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,103.00	1,037,799.33	2,182,492	
農田水利設施更新改善		-	-	1,221,154	
灌溉排水渠道更新改善	公里	101.00	10,000,000.00	1,010,000	
構造物更新改善	座	50.00	4,223,080.00	211,154	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	185,944	
輸水渠道改善及修補	公里	0.55	4,249,090.91	2,337	
輸水渠道除草	平方公尺	12,024,771.55	4.23	50,899	
輸水渠道浚渫	立方公尺	780,456.00	170.00	132,678	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	2.00	15,000.00	30	
農業灌溉用水管理	百萬噸	550.18	3,691,583.01	2,031,035	
農田水利設施更新改善		-	-	2,346,019	
灌溉排水渠道更新改善	公里	210.64	9,260,620.96	1,950,657	
構造物更新改善	座	173.05	2,284,668.54	395,362	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	171,974	
輸水渠道改善及修補	公里	0.69	3,600,000.00	2,484	
輸水渠道除草	平方公尺	12,228,766.55	4.00	48,915	
輸水渠道浚渫	立方公尺	753,000.00	160.00	120,480	
構造物維護	座	7.00	13,500.00	95	
農業灌溉用水管理	百萬噸	541.56	3,502,023.77	1,896,556	
農田水利設施更新改善		-	-	1,832,695	
灌溉排水渠道更新改善	公里	165.76	9,187,482.23	1,522,917	
構造物更新改善	座	156.58	1,978,397.71	309,778	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	168,997	
輸水渠道改善及修補	公里	4.20	4,000,000.00	16,800	
輸水渠道除草	平方公尺	13,493,050.75	4.00	53,972	
輸水渠道浚渫	立方公尺	609,600.00	160.00	97,536	
構造物維護	座	46.00	14,967.39	689	
農業灌溉用水管理	百萬噸	170.55	10,169,827.51	1,734,464	
農田水利設施更新改善		-	-	1,363,374	
灌溉排水渠道更新改善	公里	142.32	9,056,120.97	1,288,867	
構造物更新改善	座	66.00	1,128,887.82	74,507	

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國116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：	677	-4	673	
專任人員	677	-4	673	
職員	521	4	525	
駐衛警	-	-	-	
技工	88	-8	80	
工友	30	-2	28	
約僱	38	2	40	
總計	677	-4	673	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 1.本處及風景區環境清潔工作，勞務承攬進用人力約19人次。
- 2.資訊委外駐點人員，勞務承攬進用人力約3人次。
- 3.本處及風景區警衛保全委託，勞務承攬進用人力約6人次。
- 4.駕駛人力委託外包(供約)，勞務承攬進用人力約4人次。
- 5.檔案室檔案編目，勞務承攬進用人力約2人次。
- 6.廢棄物清理工作；清理空地樹木、雜草；建物拆除費，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
- 7.烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」108人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
嘉南農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	41,074	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	39,822	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	32,166	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	7,656	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,252	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	532,798	18,753	30,680	-	68,944	60,828	-	1,869	191,933	5,572
正式人員	532,798	-	29,637	-	66,600	60,828	-	1,869	190,778	5,572
職員	477,150	-	26,544	-	59,644	54,475	-	1,682	187,403	4,008
工員	55,648	-	3,093	-	6,956	6,353	-	187	3,375	1,564
聘僱人員	-	18,753	1,043	-	2,344	-	-	-	1,155	-
合計	532,798	18,753	71,754	-	68,944	60,828	-	1,869	191,933	5,572

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數42,700千元，辦理事項如下：

- 1.本處及風景區環境清潔工作21,400千元。
- 2.資訊委外駐點人員2,600千元。
- 3.本處及風景區警衛保全委託4,700千元。
- 4.駕駛人力委託外包(供約)2,400千元。
- 5.檔案室檔案編目承攬300千元。
- 6.廢棄物清理工作3,400千元；清理空地樹木、雜草2,550千元；建物拆除費2,550千元。
- 7.烏山頭水庫環境教育場域專業服務計畫2,800千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數69,196千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列131,641千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列673人68,944千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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60,828千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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200人1,869千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	41,074	-	41,074
-	-	-	-	-	-	39,822	-	39,822
-	-	-	-	-	-	32,166	-	32,166
-	-	-	-	-	-	7,656	-	7,656
-	-	-	-	-	-	1,252	-	1,252
8,016	82,946	408	-	27,820	27	1,030,594	-	1,030,594
8,016	80,377	385	-	27,180	27	1,004,067	-	1,004,067
8,016	71,165	322	-	22,640	-	913,049	-	913,049
-	9,212	63	-	4,540	27	91,018	-	91,018
-	2,569	23	-	640	-	26,527	-	26,527
8,016	82,946	408	-	27,820	27	1,071,668	-	1,071,668

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
764,700	950,246	用人費用	1,071,668	41,074	1,030,594	-	-
443,417	487,564	正式員額薪資	532,798	-	532,798	-	-
14,713	15,390	聘僱及兼職人員薪資	18,753	-	18,753	-	-
29,635	65,467	加（夜）班費	71,754	41,074	30,680	-	-
106,003	118,044	獎金	131,641	-	131,641	-	-
89,962	157,645	退休及卹償金	197,505	-	197,505	-	-
-	1,971	資遣費	8,016	-	8,016	-	-
80,969	104,139	福利費	111,174	-	111,174	-	-
-	26	提繳費	27	-	27	-	-
611,776	809,694	服務費用	797,975	741,784	36,418	4,822	14,951
33,106	31,699	水電費	33,105	25,094	5,779	-	2,232
4,365	4,536	郵電費	5,295	1,650	3,554	-	91
16,370	24,909	旅運費	25,420	19,825	3,243	2,110	242
1,194	3,513	印刷裝訂及公告費	2,280	772	1,038	-	470
214,304	268,758	修理保養及保固費	298,733	289,441	3,882	-	5,410
3,291	7,910	保險費	8,678	7,630	30	-	1,018
304,364	399,737	一般服務費	367,508	363,962	3,166	-	380
27,498	60,778	專業服務費	49,102	31,410	14,490	2,712	490
775	936	公關慰勞費	936	-	936	-	-
6,509	6,918	推展費	6,918	2,000	300	-	4,618
31,387	34,901	材料及用品費	40,727	12,383	24,569	-	3,775
7,729	1,916	使用材料費	9,391	2,081	7,310	-	-
23,658	32,985	用品消耗	31,336	10,302	17,259	-	3,775
2,157	2,810	租金與利息	2,070	1,472	32	320	246
431	1,054	地租及水租	1,004	992	12	-	-
96	115	房租	115	115	-	-	-
92	1,100	機器租金	115	115	-	-	-
642	493	交通及運輸設備租金	766	250	-	320	196
896	48	什項設備租金	70	-	20	-	50
755,649	766,283	折舊、折耗及攤銷	785,111	782,803	2,308	-	-
753,355	763,517	不動產、廠房及設備折舊	782,803	782,803	-	-	-
2,294	2,766	攤銷	2,308	-	2,308	-	-
10,665	14,156	稅捐與規費（強制費）	13,598	13,347	-	-	251
6,111	8,000	土地稅	8,000	8,000	-	-	-
847	1,050	房屋稅	1,050	800	-	-	250
142	235	消費與行為稅	178	178	-	-	-
3,565	4,871	規費	4,370	4,369	-	-	1
34,758	89,049	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	74,692	64,903	7,220	-	2,569
127	433	會費	155	-	-	-	155
25,630	71,608	捐助、補助與獎助	54,820	54,439	-	-	381
6,060	8,735	分擔	6,735	6,735	-	-	-
2,941	7,273	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	11,982	3,729	7,220	-	1,033
-	1,000	競賽及交流活動費	1,000	-	-	-	1,000
184	3,251	短絀、賠償與保險給付	2,861	-	-	-	2,861
184	3,251	各項短絀	2,861	-	-	-	2,861
5,704	2,020	其他	2,920	2,900	20	-	-
5,704	2,020	其他費用	2,920	2,900	20	-	-
2,216,979	2,672,410	總計	2,791,622	1,660,666	1,101,161	5,142	24,653

註：本年度公共關係費748千元、員工慰勞費188千元。

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116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	輛	-	-	2	1,700	2	1,700	預計汰舊換新小客貨兩用車(8人座)2輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：1.管理用車輛：116年度汰換小客貨兩用車(8人座)2輛，汰換後計有客貨兩用車11輛。
2.其他車輛：小貨車1輛。

本頁空白

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	12-11
(二)餘絀撥補預計表	12-14
(三)現金流量預計表	12-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	12-17
(二)其他業務收入明細表	12-18
(三)財務收入明細表	12-19
(四)其他業務外收入明細表	12-20
(五)業務費用明細表	12-21
(六)管理及總務費用明細表	12-26
(七)研究發展及訓練費用明細表	12-29
(八)財務費用明細表	12-31
(九)其他業務外費用明細表	12-32
(十)固定資產建設改良擴充明細表	12-34
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	12-36
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	12-38
(十三)資產折舊明細表	12-40
(十四)資產變賣明細表	12-41
(十五)資產報廢明細表	12-42
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	12-44
(十七)基金數額增減明細表	12-46
(十八)購置無形資產明細表	12-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	12-49
(二)5 年來主要營運項目分析表	12-51
(三)員工人數彙計表	12-53
(四)用人費用彙計表	12-54
(五)各項費用彙計表	12-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	12-57

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 5,166 萬 7 千元，較預算數 1 億 2,742 萬 8 千元，增加 2,423 萬 9 千元，約 19.02%，主要係依農田水利申請許可案件規費收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 8 億 9,410 萬 8 千元，較預算數 9 億 8,883 萬 2 千元，減少 9,472 萬 4 千元，約 9.58%，主要係固定資產折舊提列數較預算數少，致費用較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 10 億 7,700 萬 9 千元，較預算數 6 億 9,189 萬 4 千元，增加 3 億 8,511 萬 5 千元，約 55.66%，主要係處分非事業用地價金及高雄市政府工務局與水利局有償撥用地價款較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 550 萬 7 千元，較預算數 946 萬 5 千元，減少 395 萬 8 千元，約 41.81%，主要係撙節各項推展業務開支及捐助國內團體案件減少所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 3 億 2,906 萬元，較預算短絀 1 億 7,897 萬 5 千元，反絀為餘，計相差 5 億 803 萬 5 千元，主要係固定資產折舊提列數未如預期致業

農業部農田水利署
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 116 年度

務成本與費用較預算減少，及處分非事業用地價金與政府機關有償撥用地價款超出預期致業務外收入較預算增加。

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 2 億 9,064 萬 4 千元，可用預算數 3 億 3,168 萬 5 千元，執行率約 87.63%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等，因高雄農田水利創新中心新建工程統包案，細部設計審查及取得建照申報開工作業延遲；本處及 16 個工作站監視系統採購案，因須符合資訊安全要求，需求規劃時程費時，致執行未達預期，計保留 3,310 萬 2 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 8,083 萬 7 千元，較分配預算數 7,498 萬 6 千元，增加 585 萬 1 千元，約 7.80%。
- (二)業務成本與費用：實際數 3 億 7,349 萬 9 千元，較分配預算數 4 億 9,605 萬元，減少 1 億 2,255 萬 1 千元，約 24.71%，主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚漂等工作執行中而未達計價條件，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 3 億 5,465 萬 8 千元，較分配預算數 3 億 7,754 萬 5 千元，減少 2,288 萬 7 千元，約 6.06%。
- (四)業務外費用：實際數 375 萬元，較分配預算數 362 萬元，增加 13 萬元，約 3.58%。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 5,824 萬 6 千元，較分配預算短絀 4,713 萬 9 千元，反絀為餘，計相差 1 億 538 萬 5 千元，主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚漂等工作執行中而未達計價條件所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 770 萬 6 千元，分配預算數 1 億 7,766 萬 2 千元，執行率約 60.62%，主要係部分工程施工進度遲延或未達估驗計價請款條件，已完工之高雄農田水利創新中心新建工程刻正審核廠商估驗計價請款文件中；另有部分土地改良物工程採購發包因大環境缺工缺料導致多次流標，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

農業部農田水利署
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 116 年度

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 2.07 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 7 公里輸水渠道改善及修補、400,000 平方公尺除草、170,000 立方公尺浚渫及 898 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 520 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，預計辦理 15 公里之灌溉排水渠道更新改善。

(二)土地改良物 1 億 7,000 萬元，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、監造估計 9,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 553 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 8,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 240 萬元。

(三)房屋及建築 3,220 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 3,220 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 96 萬 6 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 890 萬 1 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 4,155 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 2,500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 7,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 3,220 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 1,170 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 110 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 155 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 12-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 8 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 8 千元（每股 1 元）。

農業部農田水利署
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 116 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)本年度業務收入 1 億 4,941 萬 2 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 4,982 萬 1 千元，減少 40 萬 9 千元，約 0.27%。
- (二)本年度業務成本與費用 10 億 7,385 萬 9 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 9 億 9,736 萬 7 千元，增加 7,649 萬 2 千元，約 7.67%。
- (三)本年度業務外收入 8 億 227 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7 億 4,691 萬 7 千元，增加 5,536 萬元，約 7.41%。
- (四)本年度業務外費用 732 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 735 萬 2 千元，減少 2 萬 6 千元，約 0.35%。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 2,949 萬 6 千元，較上年度預算短絀 1 億 798 萬 1 千元，增加 2,151 萬 5 千元，約 19.92%。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 12-7 頁）及圖三（第 12-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 10 億 9,014 萬 5 千元，除填補累積短絀 1 億 2,949 萬 6 千元外，尚餘 9 億 6,064 萬 9 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 2,949 萬 6 千元，全數撥用賸餘填補。
- (三)本年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 12-9 頁）及圖五（第 12-10 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 2 億 5,765 萬元，包括：
 - 1. 本期短絀 1 億 2,949 萬 6 千元，利息股利之調整淨減 5,237 萬 4 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 8,187 萬元。
 - 2. 調整項目淨減 1 億 2,815 萬 4 千元，其中加項係提列折舊 2 億 4,538 萬 3 千元、攤銷無形資產 153 萬 8 千元、固定資產報廢損失 37 萬元；減項係固定資

農業部農田水利署
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 116 年度

產變賣賸餘 3 億 7,152 萬 4 千元、流動負債淨減 392 萬 1 千元。

3. 收取利息 5,236 萬 6 千元、收取股利 8 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 1 億 4,174 萬 3 千元，其中現金流入 3 億 8,424 萬 8 千元，係固定資產變賣收入 3 億 7,974 萬 8 千元、減少長期應收款 450 萬元；現金流出 2 億 4,250 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 4,155 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 95 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2,000 萬元，其中現金流入 2,000 萬元，係增加政府撥充基金 2,000 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 9,590 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 26 億 350 萬 1 千元。

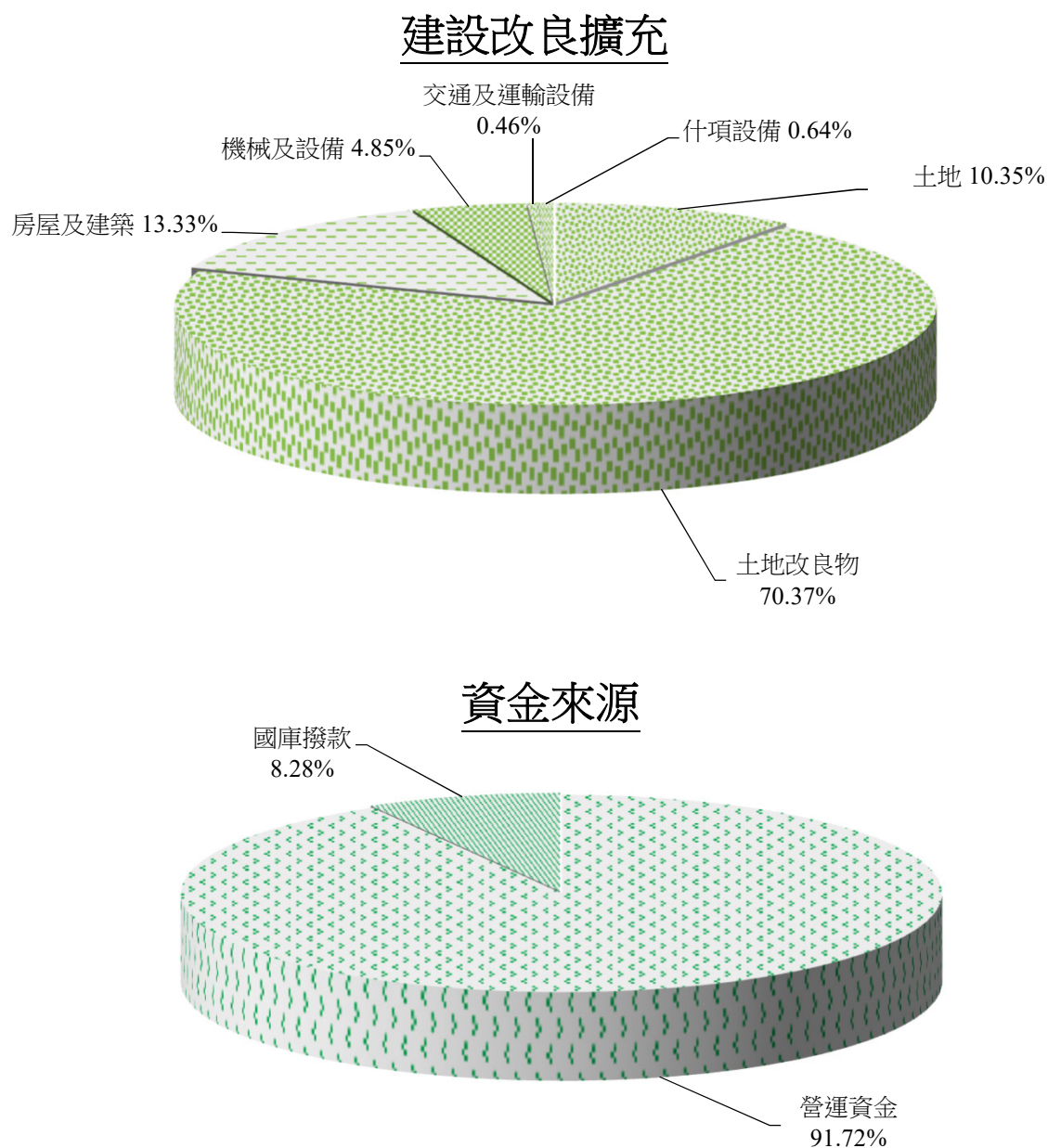
(六)預計期末現金及約當現金 25 億 759 萬 4 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

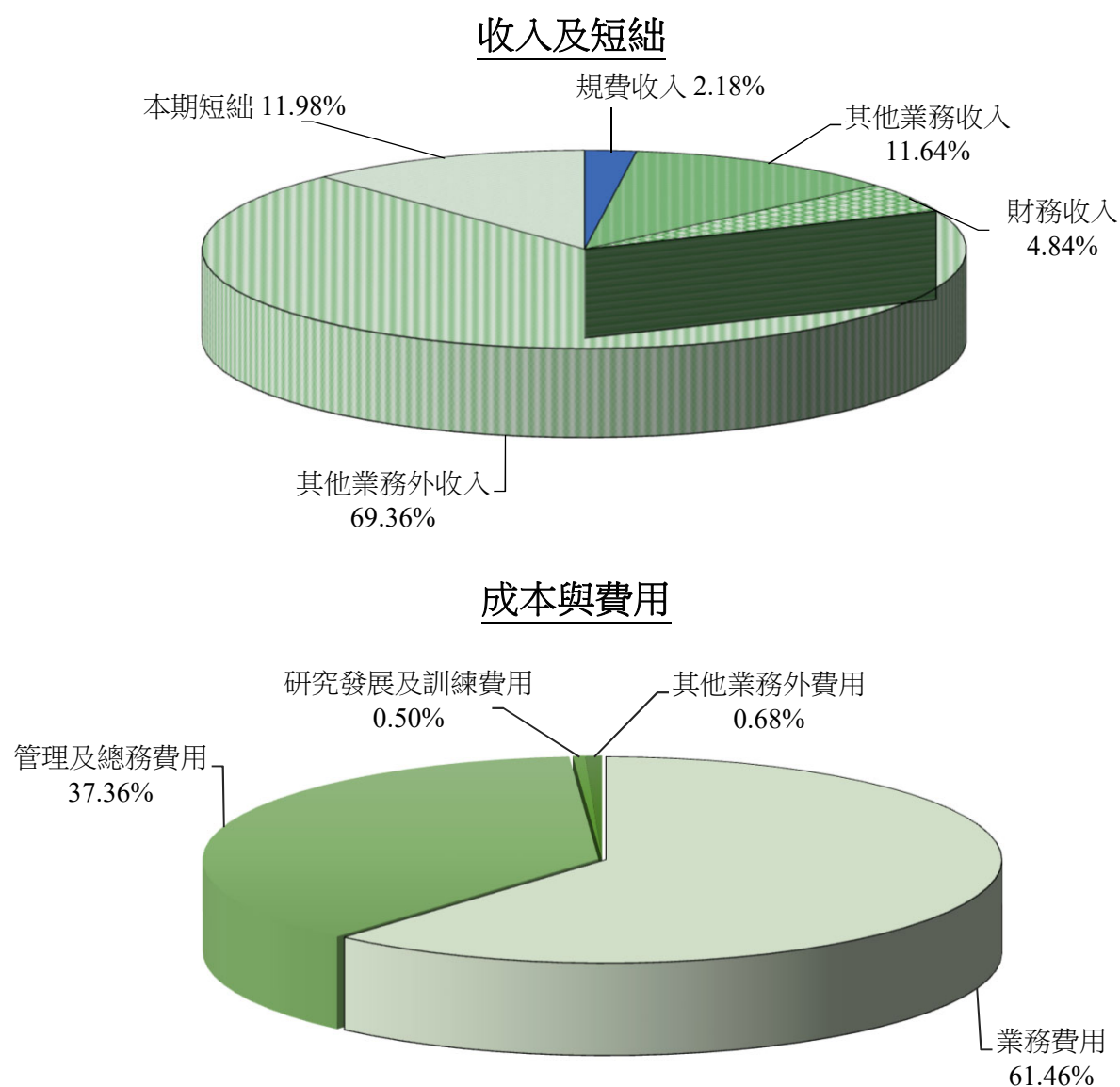


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	25,000	營運資金	221,555
土地改良物	170,000	國庫撥款	20,000
房屋及建築	32,200		
機械及設備	11,705		
交通及運輸設備	1,100		
什項設備	1,550		
合 計	241,555	合 計	241,555

圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

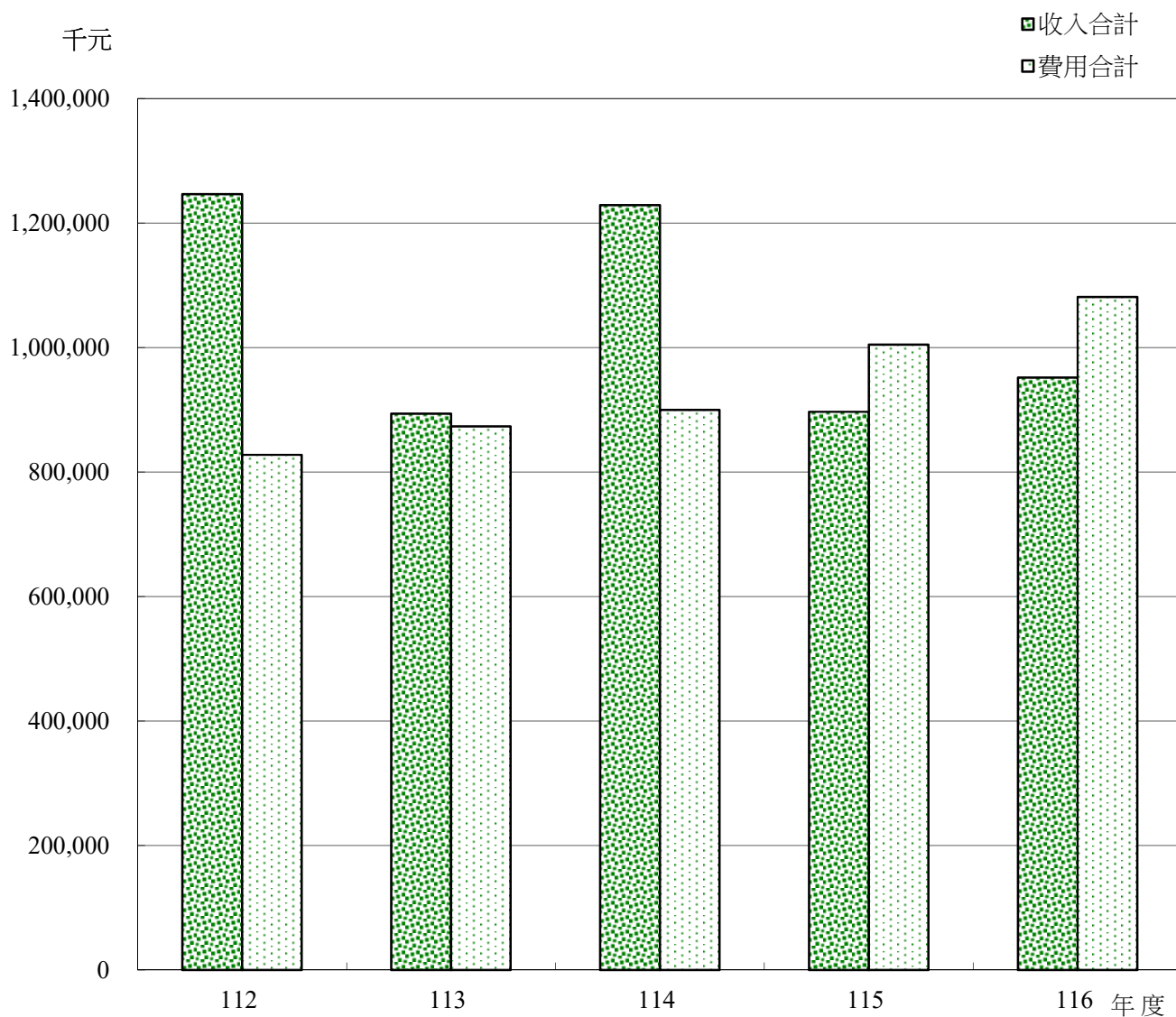


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	149,412	業務成本與費用	1,073,859
租金及權利金收入	0	業務費用	664,435
規費收入	23,600	管理及總務費用	403,983
其他業務收入	125,812	研究發展及訓練費用	5,441
業務外收入	802,277	業務外費用	7,326
財務收入	52,374	其他業務外費用	7,326
其他業務外收入	749,903		
本期短絀	129,496		
收入及短絀總額	1,081,185	成本與費用總額	1,081,185

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

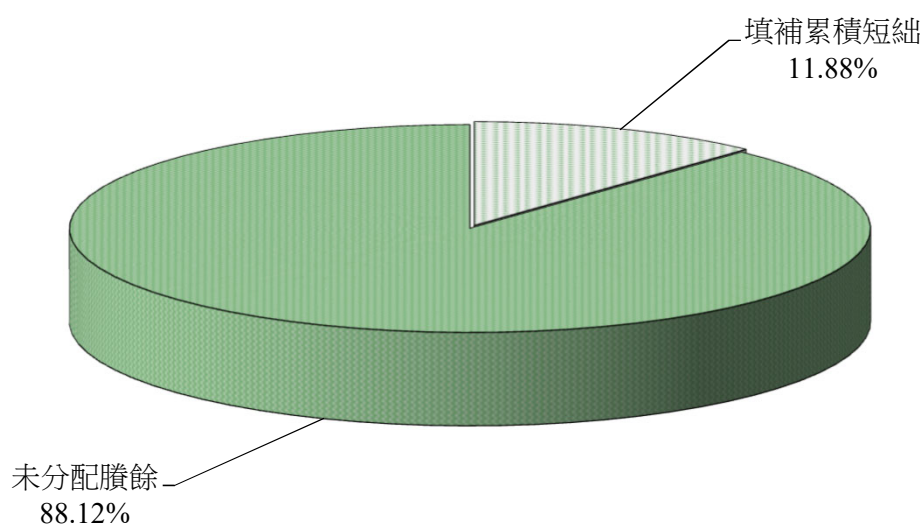
項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	153,370	148,272	151,667	149,821	149,412
業務外收入	1,092,837	745,467	1,077,009	746,917	802,277
收入合計	1,246,207	893,738	1,228,676	896,738	951,689
費用					
業務成本與費用	819,130	851,801	894,108	997,367	1,073,859
業務外費用	8,462	21,593	5,507	7,352	7,326
費用合計	827,592	873,394	899,616	1,004,719	1,081,185
本期餘絀	418,615	20,344	329,060	-107,981	-129,496

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

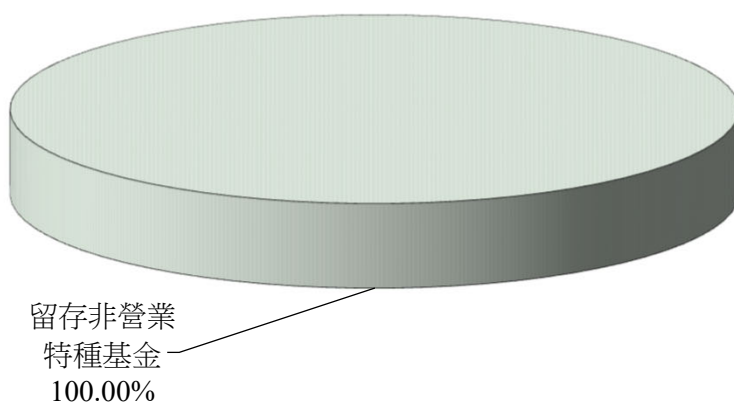
圖四

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

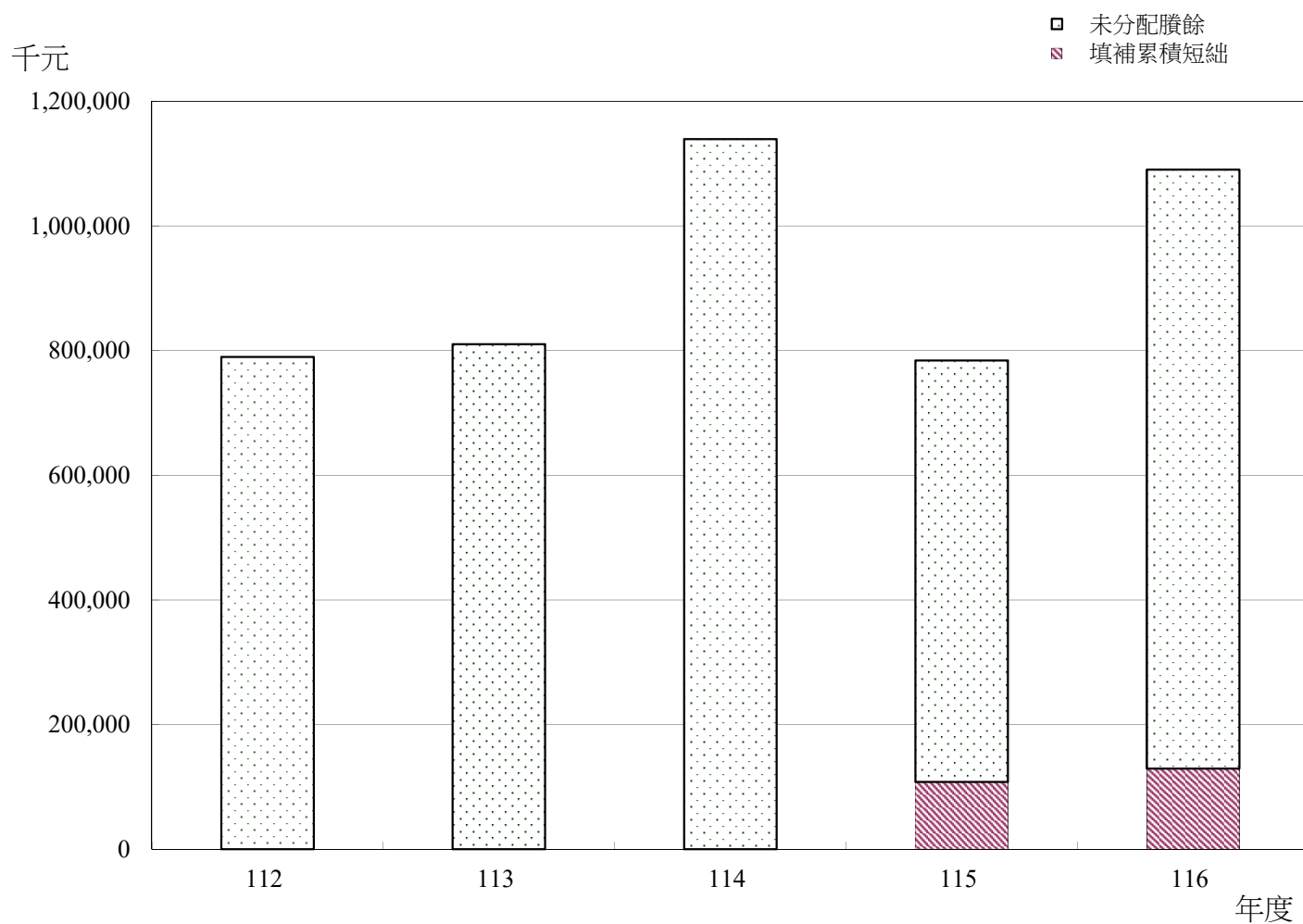


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	129,496	中央政府所得	0
未分配賸餘	960,649	留存非營業特種基金	1,090,145
合 計	1,090,145	合 計	1,090,145

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	107,981	129,496
未分配賸餘	790,026	810,370	1,139,431	676,229	960,649
合 計	790,026	810,370	1,139,431	784,210	1,090,145

二、預算主要表

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
151,667	100.00	業務收入	149,412	100.00	149,821	100.00	-409	-0.27
1,385	0.91	租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
1,385	0.91	權利金收入	-	-	-	-	-	-
11,464	7.56	規費收入	23,600	15.80	24,609	16.43	-1,009	-4.10
11,464	7.56	使用規費收入	23,600	15.80	24,609	16.43	-1,009	-4.10
138,818	91.53	其他業務收入	125,812	84.20	125,212	83.57	600	0.48
120,933	79.74	其他補助收入	123,847	82.89	123,247	82.26	600	0.49
17,886	11.79	雜項業務收入	1,965	1.32	1,965	1.31	-	-
894,108	589.52	業務成本與費用	1,073,859	718.72	997,367	665.71	76,492	7.67
551,198	363.43	業務費用	664,435	444.70	623,246	415.99	41,189	6.61
551,198	363.43	業務費用	664,435	444.70	623,246	415.99	41,189	6.61
338,598	223.25	管理及總務費用	403,983	270.38	369,062	246.34	34,921	9.46
338,598	223.25	管理費用及總務費用	403,983	270.38	369,062	246.34	34,921	9.46
4,312	2.84	研究發展及訓練費用	5,441	3.64	5,059	3.38	382	7.55
4,312	2.84	訓練費用	5,441	3.64	5,059	3.38	382	7.55
-742,441	-489.52	業務賸餘(短絀)	-924,447	-618.72	-847,546	-565.71	-76,901	9.07
1,077,009	710.11	業務外收入	802,277	536.96	746,917	498.54	55,360	7.41
65,417	43.13	財務收入	52,374	35.05	46,300	30.90	6,074	13.12
65,408	43.13	利息收入	52,366	35.05	46,296	30.90	6,070	13.11
8	0.01	投資賸餘	8	0.01	4	-	4	100.00
1,011,592	666.98	其他業務外收入	749,903	501.90	700,617	467.64	49,286	7.03
604,381	398.49	財產交易賸餘	371,524	248.66	326,921	218.21	44,603	13.64
354,760	233.91	租賃收入	337,025	225.57	337,025	224.95	-	-
759	0.50	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
51,692	34.08	雜項收入	41,354	27.68	36,671	24.48	4,683	12.77
5,507	3.63	業務外費用	7,326	4.90	7,352	4.91	-26	-0.35
76	0.05	財務費用	-	-	-	-	-	-
76	0.05	投資短絀	-	-	-	-	-	-
5,431	3.58	其他業務外費用	7,326	4.90	7,352	4.91	-26	-0.35
69	0.05	財產交易短絀	370	0.25	-	-	370	-

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。
二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列2,360萬元，係使用規費收入，詳第12-17頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億2,581萬2千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第12-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億6,443萬5千元，係業務費用，詳第12-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億398萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第12-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列544萬1千元，係訓練費用，詳第12-29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9億2,444萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列5,237萬4千元，係利息收入及投資賸餘，詳第12-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7億4,990萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第12-20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732萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第12-32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7億9,495萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億2,949萬6千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-75,643	後續可能重分類至餘絀之項目	-39,880	795,530
-75,643	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-39,880	795,530
-75,643	其他綜合餘絀合計	-39,880	795,530

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
784,210	100.00	賸餘之部	1,090,145	100.00	
784,210	100.00	前期未分配賸餘	1,090,145	100.00	
107,981	13.77	分配之部	129,496	11.88	
107,981	13.77	填補累積短絀	129,496	11.88	
676,229	86.23	未分配賸餘	960,649	88.12	
107,981	100.00	短絀之部	129,496	100.00	
107,981	100.00	本期短絀	129,496	100.00	
107,981	100.00	填補之部	129,496	100.00	
107,981	100.00	撥用賸餘	129,496	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-129,496	
利息股利之調整	-52,374	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-181,870	
調整項目	-128,154	加項：提列折舊245,383千元、攤銷無形資產1,538千元、固定資產報廢短絀370千元。 減項：固定資產變賣賸餘371,524千元、流動負債淨減3,921千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-310,024	
收取利息	52,366	
收取股利	8	
業務活動之淨現金流入（流出）	-257,650	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,500	長期應收款。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	379,748	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-241,555	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-950	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	141,743	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	20,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	20,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-95,907	
期初現金及約當現金	2,603,501	
期末現金及約當現金	2,507,594	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列31,352千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少39,880千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	23,600	
使用規費收入	23,600	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入23,000千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入600千元。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國116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	125,812	
其他補助收入	123,847	政府補助農田水利事業收入123,847千元。
雜項業務收入	1,965	1.調度水收入(供工業用水)15千元。 2.調度水收入(供其他使用)50千元。 3.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入1,900千元。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國116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	52,374	
利息收入	52,366	定期存款、活期存款等利息收入52,366千元。
投資賸餘	8	金融資產之股利收入8千元。

農業部農田水利署
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116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	749,903	
財產交易賸餘	371,524	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等371,524千元。
租賃收入	337,025	1.土地租金收入324,125千元。 2.房屋租金收入12,900千元。
雜項收入	41,354	占用、使用補償金收入41,354千元。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
551,198	623,246	業務費用	664,435
551,198	623,246	業務費用	664,435
2,308	3,304	用人費用	2,880
2,308	3,304	加（夜）班費	2,880
273,861	314,175	服務費用	349,318
20,045	22,035	水電費	22,035
2,081	1,824	郵電費	2,608
9,736	13,922	旅運費	11,597
34	46	印刷裝訂及公告費	52
161,816	175,825	修理保養及保固費	208,849
1,641	1,912	保險費	2,722
62,897	81,668	一般服務費	81,796
13,080	14,610	專業服務費	15,600
2,531	2,333	推展費	4,059
4,532	6,184	材料及用品費	3,979
438	666	使用材料費	564
4,094	5,518	用品消耗	3,415
1,854	1,559	租金與利息	1,659
753	630	地租及水租	630
919	750	機器租金	850
149	179	交通及運輸設備租金	179
34	-	什項設備租金	-
226,763	235,557	折舊、折耗及攤銷	245,383
226,763	235,557	不動產、廠房及設備折舊	245,383
34,787	40,713	稅捐與規費（強制費）	40,049
29,506	33,000	土地稅	33,000
1,938	2,441	房屋稅	2,306
82	99	消費與行為稅	99
3,260	5,173	規費	4,644

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
7,094	20,754	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	21,167
6,047	9,044	捐助、補助與獎助	9,492
56	10,050	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,200
991	1,660	競賽及交流活動費	1,475
-	1,000	其他	-
-	1,000	其他費用	-

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計2,880千元。
服務費用	
水電費	共計22,035千元，包括： 1.動力費計22,000千元。 2.其他場所水電費計35千元。
郵電費	共計2,608千元，包括： 1.郵費計8千元。 2.數據通信費計2,600千元。
旅運費	共計11,597千元，包括： 1.國內旅費計8,270千元。 2.其他旅運費3,327千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計52千元。
修理保養及保固費	共計208,849千元，包括： 1.土地改良物修護費計169,160千元。 2.一般房屋修護費計7,250千元。 3.其他建築修護費計200千元。 4.機械及設備修護費計29,535千元。 5.交通及運輸設備修護費計862千元。 6.什項設備修護費計1,842千元。
保險費	共計2,722千元，包括： 1.一般房屋保險費計190千元。 2.交通及運輸設備保險費計190千元。 3.責任保險費計50千元。 4.其他保險費計2,292千元。
一般服務費	共計81,796千元，包括： 1.公證費計900千元。 2.外包費計8,150千元，明細如下： (1)曹公圳抽水站勞務委託5,600千元(勞務承攬進用人力約11人次)。 (2)辦公大樓及工作站等保全委託2,550千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (3)公務車駕駛勞務委託1,000千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (4)大寮區新庄制水閘門保全委託50千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.義(志)工服務費計24,061千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之約用人員費用(配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計48,685千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用(約76人次)。
專業服務費	共計15,600千元，包括： 1.專技人員酬金計1,160千元。 2.法律事務費計1,900千元。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 機器租金 交通及運輸設備租金 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 稅捐與規費（強制費） 土地稅 房屋稅 消費與行為稅 規費	3.工程及管理諮詢服務費計180千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計678千元。 5.委託調查研究費計9,550千元，明細如下： (1)辦理照舊使用土地調查1,450千元。 (2)抽水機、水門、自動測報設備調查計畫100千元。 (3)委託專業技術服務辦理非事業用地處分、出租價格查估調查及被占用土地勘估調查等費用4,500千元。 (4)沉浸式數位雙生計畫勞務採購案相關費用3,500千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計500千元。 7.委託考選訓練費計1,332千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費計300千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用4,059千元。 共計564千元，包括： 1.燃料計314千元。 2.油脂計250千元。 共計3,415千元，包括： 1.辦公(事務)用品計293千元。 2.報章什誌計2千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計125千元。 4.服裝計722千元。 5.食品計960千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗1,313千元。 一般土地租金計630千元。 機械及設備租金計850千元。 電信設備租金計179千元。 共計245,383千元，包括： 1.土地改良物折舊計202,770千元。 2.一般房屋折舊計15,262千元。 3.機械及設備折舊計25,202千元。 4.交通及運輸設備折舊計511千元。 5.什項設備折舊計1,638千元。 一般土地地價稅計33,000千元。 一般房屋稅計2,306千元。 使用牌照稅計99千元。 共計4,644千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,333千元。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	2.事業規費計220千元。 3.公路使用養護安全管理費計63千元。 4.不屬於以上之其他規費28千元。
捐助、補助與獎助	其他捐助、補助與獎助之費用計9,492千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費8,316千元。 2.諮議會事務補助費1,176千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計10,200千元，包括： 1.獎勵費用140千元。 2.依據平均地權條例第11條及耕地三七五減租條例第17條規定給予承租人補償經費等10,000千元。 3.傷亡慰問金60千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計1,475千元。

農業部農田水利署
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116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
338,598	369,062	管理及總務費用	403,983
338,598	369,062	管理費用及總務費用	403,983
318,356	347,282	用人費用	378,899
152,795	168,663	正式員額薪資	183,424
10,194	12,102	聘僱及兼職人員薪資	13,092
6,781	9,772	加（夜）班費	11,322
38,360	42,952	獎金	47,130
83,550	80,864	退休及卹償金	87,678
-	1,092	資遣費	1,175
26,664	31,823	福利費	35,060
12	14	提繳費	18
16,065	16,480	服務費用	19,684
6,283	6,536	水電費	7,598
1,228	1,413	郵電費	1,388
1,351	1,880	旅運費	1,988
51	124	印刷裝訂及公告費	94
471	398	修理保養及保固費	1,714
928	960	一般服務費	1,280
4,888	4,305	專業服務費	4,758
864	864	公關慰勞費	864
2,547	2,780	材料及用品費	3,035
2,547	2,780	用品消耗	3,035
1,091	1,727	折舊、折耗及攤銷	1,538
1,091	1,727	攤銷	1,538
344	793	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	827
344	793	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	827
196	-	其他	-
196	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計183,424千元，包括： 1.職員薪金計165,877千元。 2.工員工資計17,547千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計13,092千元。
加（夜）班費	共計11,322千元，包括： 1.延長工時加班費計406千元。 2.未休假加班費計10,916千元。
獎金	共計47,130千元，包括： 1.考績獎金計20,164千元。 2.年終獎金計24,566千元。 3.其他獎金計2,400千元。
退休及卹償金	共計87,678千元，包括： 1.職員退休及離職金計75,359千元。 2.工員退休及離職金計4,023千元。 3.卹償金計8,296千元。
資遣費	共計1,175千元，包括： 1.職員資遣費計913千元。 2.工員資遣費計262千元。
福利費	共計35,060千元，包括： 1.分擔員工保險費計24,748千元。 2.傷病醫藥費計813千元。 3.其他福利費計9,499千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計18千元。
服務費用	
水電費	共計7,598千元，包括： 1.工作場所電費計7,400千元。 2.工作場所水費計198千元。
郵電費	共計1,388千元，包括： 1.郵費計279千元。 2.電話費計471千元。 3.數據通信費計638千元。
旅運費	共計1,988千元，包括： 1.國內旅費計1,922千元。 2.貨物運費計66千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計94千元。
修理保養及保固費	共計1,714千元，包括： 1.機械及設備修護費計1,604千元。 2.什項設備修護費計110千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
一般服務費	體育活動費計1,280千元。
專業服務費	共計4,758千元，包括： 1.專技人員酬金計150千元。 2.法律事務費計280千元。 3.電腦軟體服務費計4,328千元。
公關慰勞費	共計864千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費764千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費100千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,035千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,548千元。 2.報章什誌計182千元。 3.服裝計725千元。 4.食品計450千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗130千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,538千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計827千元，包括： 1.獎勵費用計300千元。 2.慰問金計527千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

12-29

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計1,406千元。
專業服務費	共計3,718千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計108千元。 2.委託考選訓練費計3,610千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計317千元，包括： 1.辦公(事務)用品計5千元。 2.食品計312千元。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國116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
76	-	財務費用	-
76	-	投資短絀	-
76	-	短絀、賠償與保險給付	-
76	-	各項短絀	-

農業部農田水利署
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116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
5,431	7,352	其他業務外費用	7,326
69	-	財產交易短絀	370
69	-	短絀、賠償與保險給付	370
69	-	各項短絀	370
5,362	7,352	雜項費用	6,956
767	2,226	服務費用	400
23	100	一般服務費	-
744	2,126	推展費	400
758	934	材料及用品費	1,164
758	934	用品消耗	1,164
89	90	租金與利息	90
89	90	交通及運輸設備租金	90
3,331	3,652	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,652
128	166	會費	166
2,090	2,336	捐助、補助與獎助	2,336
-	10	分擔	10
-	19	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	19
1,113	1,121	競賽及交流活動費	1,121
417	450	其他	1,650
417	450	其他費用	1,650

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計370千元。
各項短絀	
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用400千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計1,164千元，包括： 1.食品計214千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗950千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計90千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計166千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 3.社團法人臺灣氣候服務聯盟會費20千元。 4.社團法人台灣農業灌溉協會會費8千元。 5.社團法人台灣農學會會費5千元。 6.社團法人中國土木水利工程學會會費8千元。 7.中華防災學會會費5千元。 8.中華水資源管理學會10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計2,336千元，明細如下： 1.高雄市各地區農會辦理農民節大會2,000千元。 2.中華水資源管理學會辦理水資源研討會50千元 3.社團法人台灣農業工程學會辦理農工研討會50千元 4.社團法人台灣農業灌溉協會辦理農業技術推廣及研究28千元 5.台灣農業產學聯盟辦理農業政策推廣28千元 6.台灣環境保護聯盟辦理小水力發電比賽活動費用170千元。 7.中華水資源管理協會會務運作暨會刊發行費用10千元。
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	
競賽及交流活動費	技能競賽計1,121千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需1,650千元。

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	25,000	170,000	32,200	11,705	1,100
一次性項目	25,000	170,000	32,200	11,705	1,100
合 計	25,000	170,000	32,200	11,705	1,100

良擴充明細表

116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			
1,550	-	-	-	-	241,555	-	241,555	1.土地改良物170,000千元，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、監造估計90,000千元，各分基金暫以6.15%估算工程管理費5,535千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計80,000千元，各分基金暫以3%估算工程管理費2,400千元。 2.房屋及建築32,200千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： ：委外設計及監造估計32,200千元，各分基金暫以3%估算工程管理費966千元。 以上本年度合計編列工程管理費8,901千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,550	-	-	-	-	241,555	-	241,555	
1,550					241,555		241,555	

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	221,555	-	20,000	-
一次性項目	221,555	-	20,000	-
合 計	221,555		20,000	

116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	%		
241,555	100.00	-	-	-	-	241,555	100.00
241,555	100.00	-	-	-	-	241,555	100.00
241,555	100.00					241,555	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	241,555	221,555	-	20,000	-	-
一次性項目	241,555	221,555	-	20,000	-	-
			</			

計畫預期進度明細表

116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 (%)	內部 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%
	11601~11612				241,555	100.00	241,555	100.00
					241,555	100.00	241,555	100.00
					241,555	100.00	241,555	100.00

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	11,295,395	1,143,078	285,300	10,742	18,110	-	-	-	-	-	12,752,625
上年度預計增減資產原值	668,918	36,102	15,006	777	18	-	-	-	-	-	720,821
本年度預計增減資產原值	170,000	32,200	10,142	567	370	-	-	-	-	-	213,279
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,134,313	1,211,380	310,448	12,086	18,498	-	-	-	-	-	13,686,725
本年度應提折舊額	202,770	15,262	25,202	511	1,638	-	-	-	-	-	245,383
業務費用	202,770	15,262	25,202	511	1,638	-	-	-	-	-	245,383

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

12-41

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

12-42

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(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	77	-	77
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	7	-	7
合 計			84	-	84

其餘紬明細表

116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餘紬			
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		
8,419	0	1.00	8	4	8
698	0		-	-	-
			8	4	8

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,327,963	
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	20,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,347,963	

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116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
3,885	840	無形資產	950	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
2,985	840	電腦軟體	950	
899	-	其他無形資產	-	
3,885	840	總 計	950	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
36,442,252	資產	37,255,107	37,377,052	-121,945
6,379,288	流動資產	6,309,406	6,405,313	-95,907
2,571,892	現金	2,507,594	2,603,501	-95,907
3,796,205	流動金融資產	3,796,281	3,796,281	-
6,622	應收款項	4,500	4,500	-
4,565	預付款項	1,031	1,031	-
5	短期貸墊款	-	-	-
361,156	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	414,860	388,008	26,852
13,500	長期應收款	4,500	9,000	-4,500
347,656	準備金	410,360	379,008	31,352
29,685,906	不動產、廠房及設備	30,516,413	30,568,715	-52,302
24,412,649	土地	25,178,694	25,201,798	-23,104
4,119,614	土地改良物	4,558,901	4,591,671	-32,770
609,720	房屋及建築	647,532	630,594	16,938
139,058	機械及設備	120,592	134,339	-13,747
1,753	交通及運輸設備	2,718	2,229	489
8,194	什項設備	7,976	8,084	-108
394,918	購建中固定資產	-	-	-
8,612	無形資產	7,137	7,725	-588
8,612	無形資產	7,137	7,725	-588
7,291	其他資產	7,291	7,291	-
7,291	什項資產	7,291	7,291	-
36,442,252	合 計	37,255,107	37,377,052	-121,945
932,230	負債	1,019,016	991,585	27,431
60,497	流動負債	52,655	56,576	-3,921
51,537	應付款項	51,537	51,537	-
8,960	預收款項	1,118	5,039	-3,921
347,656	長期負債	410,360	379,008	31,352
347,656	長期債務	410,360	379,008	31,352
524,077	其他負債	556,001	556,001	-

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
3,921	遞延負債	-	-	
294,226	負債準備	319,426	319,426	-
225,930	什項負債	236,575	236,575	-
35,510,022	淨值	36,236,091	36,385,467	-149,376
1,198,763	基金	1,347,963	1,327,963	20,000
1,198,763	基金	1,347,963	1,327,963	20,000
13,637,063	公積	13,637,063	13,637,063	-
240,561	資本公積	240,561	240,561	-
13,396,502	特別公積	13,396,502	13,396,502	-
1,139,431	累積餘絀	960,649	1,090,145	-129,496
1,139,431	累積賸餘	960,649	1,090,145	-129,496
19,534,766	淨值其他項目	20,290,416	20,330,296	-39,880
19,534,766	累積其他綜合餘絀	20,290,416	20,330,296	-39,880
36,442,252	合 計	37,255,107	37,377,052	-121,945

註：信託代理與保證資產(負債)4,515千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	163,960	
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	4,000,000.00	28,000	
輸水渠道除草	平方公尺	400,000.00	40.00	16,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	170,000.00	600.00	102,000	
構造物維護	座	898.00	20,000.00	17,960	
農業灌溉用水管理	百萬噸	520.00	1,733,000.00	901,160	
農田水利設施更新改善		-	-	170,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	11,333,333.33	170,000	
構造物更新改善		-	-	-	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	133,000	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	3,000,000.00	18,000	
輸水渠道除草	平方公尺	400,000.00	30.00	12,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	167,925.00	530.00	89,000	
構造物維護	座	700.00	20,000.00	14,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	480.00	1,701,000.00	816,480	
農田水利設施更新改善		-	-	274,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	28.00	9,785,714.29	274,000	
構造物更新改善		-	-	-	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	124,532	
輸水渠道改善及修補	公里	13.36	1,368,514.67	18,283	
輸水渠道除草	平方公尺	544,196.00	56.13	30,547	
輸水渠道浚渫	立方公尺	102,785.00	506.41	52,052	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	1,173.00	20,162.46	23,651	
農業灌溉用水管理	百萬噸	377.22	2,054,724.79	775,083	
農田水利設施更新改善		-	-	253,582	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.51	15,626,297.24	164,232	
構造物更新改善		6.00	14,891,573.17	89,349	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	120,363	
輸水渠道改善及修補	公里	6.61	3,611,133.13	23,870	
輸水渠道除草	平方公尺	227,494.00	48.11	10,944	
輸水渠道浚渫	立方公尺	126,192.00	557.67	70,373	
構造物維護	座	723.00	20,990.89	15,176	
農業灌溉用水管理	百萬噸	374.21	2,043,846.49	764,828	
農田水利設施更新改善		-	-	184,186	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.40	16,155,124.13	168,013	
構造物更新改善		-	-	16,173	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	107,928	
輸水渠道改善及修補	公里	3.58	1,703,300.56	6,098	
輸水渠道除草	平方公尺	277,201.40	27.16	7,530	
輸水渠道浚渫	立方公尺	148,236.00	537.74	79,713	
構造物維護	座	613.00	23,797.23	14,588	
農業灌溉用水管理	百萬噸	291.45	600,011.82	174,873	
農田水利設施更新改善		-	-	220,893	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.24	13,721,499.10	167,951	
構造物更新改善		7.00	7,563,142.00	52,942	

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國116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：	244	-	244	
專任人員	244	-	244	
職員	183	1	184	
駐衛警	-	-	-	
技工	27	-1	26	
工友	9	-1	8	
約僱	25	1	26	
總 計	244	-	244	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 1.辦理曹公圳抽水站勞務委託，勞務承攬進用人力約11人次。
- 2.辦公大樓及工作站保全委託，勞務承攬進用人力約2人次。
- 3.公務車駕駛勞務委託，勞務承攬進用人力約2人次。
- 4.大寮區新庄制水閘門保全委託，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」76人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
高雄農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	2,880	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,733	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,685	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	48	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	147	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	183,424	13,092	11,322	-	24,566	20,164	-	2,400	79,382	8,296
正式人員	183,424	-	10,500	-	22,929	20,164	-	2,050	78,596	8,296
職員	165,877	-	9,515	-	20,735	17,970	-	2,000	74,573	6,365
工員	17,547	-	985	-	2,194	2,194	-	50	4,023	1,931
聘僱人員	-	13,092	822	-	1,637	-	-	350	786	-
合計	183,424	13,092	14,202	-	24,566	20,164	-	2,400	79,382	8,296

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數8,150千元，辦理事項如下：

- 1.辦理曹公圳抽水站勞務委託5,600千元。
- 2.辦公大樓及工作站保全委託1,500千元。
- 3.公務車駕駛勞務委託1,000千元。
- 4.大寮區新庄制水閘門保全委託50千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數48,685千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列47,130千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列244人24,566千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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218人20,164千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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125人2,400千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	2,880	-	2,880
-	-	-	-	-	-	2,733	-	2,733
-	-	-	-	-	-	2,685	-	2,685
-	-	-	-	-	-	48	-	48
-	-	-	-	-	-	147	-	147
1,175	24,748	813	-	9,499	18	378,899	-	378,899
1,175	22,945	754	-	9,083	18	359,934	-	359,934
913	20,069	619	-	7,795	-	326,431	-	326,431
262	2,876	135	-	1,288	18	33,503	-	33,503
-	1,803	59	-	416	-	18,965	-	18,965
1,175	24,748	813	-	9,499	18	381,779	-	381,779

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
320,664	350,586	用人費用	381,779	2,880	378,899	-	-
152,795	168,663	正式員額薪資	183,424	-	183,424	-	-
10,194	12,102	聘僱及兼職人員薪資	13,092	-	13,092	-	-
9,089	13,076	加（夜）班費	14,202	2,880	11,322	-	-
38,360	42,952	獎金	47,130	-	47,130	-	-
83,550	80,864	退休及卹償金	87,678	-	87,678	-	-
-	1,092	資遣費	1,175	-	1,175	-	-
26,664	31,823	福利費	35,060	-	35,060	-	-
12	14	提繳費	18	-	18	-	-
294,986	337,639	服務費用	374,526	349,318	19,684	5,124	400
26,328	28,571	水電費	29,633	22,035	7,598	-	-
3,309	3,237	郵電費	3,996	2,608	1,388	-	-
12,354	17,242	旅運費	14,991	11,597	1,988	1,406	-
95	170	印刷裝訂及公告費	146	52	94	-	-
162,287	176,223	修理保養及保固費	210,563	208,849	1,714	-	-
1,641	1,912	保險費	2,722	2,722	-	-	-
63,848	82,728	一般服務費	83,076	81,796	1,280	-	-
20,985	22,233	專業服務費	24,076	15,600	4,758	3,718	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
3,275	4,459	推展費	4,459	4,059	-	-	400
7,856	10,199	材料及用品費	8,495	3,979	3,035	317	1,164
438	666	使用材料費	564	564	-	-	-
7,417	9,533	用品消耗	7,931	3,415	3,035	317	1,164
1,943	1,649	租金與利息	1,749	1,659	-	-	90
753	630	地租及水租	630	630	-	-	-
919	750	機器租金	850	850	-	-	-
238	269	交通及運輸設備租金	269	179	-	-	90
34	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
227,854	237,284	折舊、折耗及攤銷	246,921	245,383	1,538	-	-
226,763	235,557	不動產、廠房及設備折舊	245,383	245,383	-	-	-
1,091	1,727	攤銷	1,538	-	1,538	-	-
34,787	40,713	稅捐與規費（強制費）	40,049	40,049	-	-	-
29,506	33,000	土地稅	33,000	33,000	-	-	-
1,938	2,441	房屋稅	2,306	2,306	-	-	-
82	99	消費與行為稅	99	99	-	-	-
3,260	5,173	規費	4,644	4,644	-	-	-
10,768	25,199	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	25,646	21,167	827	-	3,652
128	166	會費	166	-	-	-	166
8,137	11,380	捐助、補助與獎助	11,828	9,492	-	-	2,336
-	10	分擔	10	-	-	-	10
400	10,862	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	11,046	10,200	827	-	19
2,103	2,781	競賽及交流活動費	2,596	1,475	-	-	1,121
146	-	短絀、賠償與保險給付	370	-	-	-	370
146	-	各項短絀	370	-	-	-	370
613	1,450	其他	1,650	-	-	-	1,650
613	1,450	其他費用	1,650	-	-	-	1,650
899,616	1,004,719	總計	1,081,185	664,435	403,983	5,441	7,326

註：本年度公共關係費732千元、員工慰勞費132千元。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116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	輛	-	-	1	800	1	800	預計汰舊換新小客貨兩用車(5人座)1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：1.管理用車輛：116年度汰換小客貨兩用車(5人座)1輛，汰換後計有小客車2輛，客貨兩用車5輛。
2.其他車輛：機車15輛。

本頁空白

屏東農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	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)規費收入明細表	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)業務費用明細表	13-17
(六)管理及總務費用明細表	13-21
(七)研究發展及訓練費用明細表	13-25
(八)其他業務外費用明細表	13-27
(九)固定資產建設改良擴充明細表	13-30
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	13-32
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	13-34
(十二)資產折舊明細表	13-36
(十三)資產變賣明細表	13-37
(十四)資產報廢明細表	13-38
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	13-40
(十六)基金數額增減明細表	13-42
(十七)購置無形資產明細表	13-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	13-45
(二)5 年來主要營運項目分析表	13-47
(三)員工人數彙計表	13-49
(四)用人費用彙計表	13-50
(五)各項費用彙計表	13-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	13-53

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 742 萬 4 千元，較預算數 3 億 1,482 萬 5 千元，減少 740 萬 1 千元，約 2.35%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算減少。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 9,211 萬 8 千元，較預算數 6 億 1,718 萬 3 千元，減少 1 億 2,506 萬 5 千元，約 20.26%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。

(三)業務外收入：決算數 3,979 萬 9 千元，較預算數 7,542 萬 8 千元，減少 3,562 萬 9 千元，約 47.24%，主要係處分非事業用地案件數未如預期所致。

(四)業務外費用：決算數 4,349 萬 2 千元，較預算數 726 萬 9 千元，增加 3,622 萬 3 千元，約 498.32%，主要係財產報廢案件較預期增加所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 8,838 萬 7 千元，較預算短絀 2 億 3,419 萬 9 千元，減少 4,581 萬 2 千元，約 19.56%，主要係基於員額管控原則實際進用人數較少，致業務成本與費用較預算減少所致。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4 億 1,739 萬 6 千元，可用預算數 5 億 982 萬 7 千元，執行率約 81.87%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等，因龍鑾潭水庫取水機房更新改善工程持續施工中，估驗計價金額較預期減少，致執行未達預期，計保留 9,103 萬 3 千元至 115 年度繼續執行。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 1 億 5,656 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 5,460 萬元，增加 196 萬 4 千元，約 1.27%。
- (二)業務成本與費用：實際數 2 億 5,144 萬元，較分配預算數 3 億 1,705 萬 6 千元，減少 6,561 萬 6 千元，約 20.70%，主要係渠道與水利設施修護工作執行中而未達計價條件，以及基於員額管控原則實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 1,357 萬 7 千元，較分配預算數 3,478 萬 7 千元，減少 2,121 萬元，約 60.97%，主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較分配預算數減少。
- (四)業務外費用：實際數 69 萬 2 千元，較分配預算數 428 萬 9 千元，減少 359 萬 7 千元，約 83.87%，主要係因土地重測減損案件未如預期，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際短絀 8,199 萬 1 千元，較分配預算短絀 1 億 3,195 萬 8 千元，減少 4,996 萬 7 千元，約 37.87%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際短絀較分配預算短絀減少。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 4,016 萬 1 千元，分配預算數 1 億 9,468 萬 4 千元，執行率約 71.99%，主要係龍鑾潭水庫取水機房更新改善工程施工進度未達估驗計價請款條件，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 2.53 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 5 公里輸水渠道改善及修補、156,000 平方公尺除草、44,950 立

農業部農田水利署
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 116 年度

方公尺浚渫及 65 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 950 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，預計辦理 39 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 28 座構造物更新改善。

- (二)土地改良物 4 億 3,848 萬 8 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計 4 億 3,848 萬 8 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,696 萬 7 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,696 萬 7 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

- (一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4 億 4,235 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地 138 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 4 億 3,848 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 137 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. 什項設備 111 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其資金來源圖表，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)本年度業務收入 3 億 1,636 萬元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 3 億 826 萬元，增加 810 萬元，約 2.63%。
- (二)本年度業務成本與費用 6 億 340 萬 1 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 5 億 8,852 萬 6 千元，增加 1,487 萬 5 千元，約 2.53%。
- (三)本年度業務外收入 6,958 萬元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6,957 萬元，增加 1 萬元，約 0.01%。
- (四)本年度業務外費用 678 萬 1 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 858 萬 1 千元，減少 180 萬元，約 20.98%，主要係雜項費用減少所致。

農業部農田水利署
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 116 年度

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 2 億 2,424 萬 2 千元，較上年度預算短絀 2 億 1,927 萬 7 千元，增加 496 萬 5 千元，約 2.26%。

(六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 13-6 頁）及圖三（第 13-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 2 億 2,424 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 16 億 323 萬 5 千元，共有短絀 18 億 2,747 萬 7 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 558 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀 2 億 2,424 萬 2 千元，利息股利之調整淨減 300 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 2,724 萬 2 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 1,866 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 6,577 萬 5 千元、攤銷無形資產 156 萬 1 千元、固定資產報廢損失 144 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 5,000 萬元、流動資產淨增 11 萬 6 千元。
3. 收取利息 300 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 9,238 萬 2 千元，其中現金流入 5,037 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 5,037 萬 1 千元；現金流出 4 億 4,275 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 4,235 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 40 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 5 億 2,227 萬 4 千元，其中現金流入 5 億 2,227 萬 4 千元，係增加其他負債 1 億 378 萬 6 千元、增加政府撥充基金 4 億 1,848 萬 8 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,431 萬元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 2,792 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 2 億 5,223 萬 6 千元。

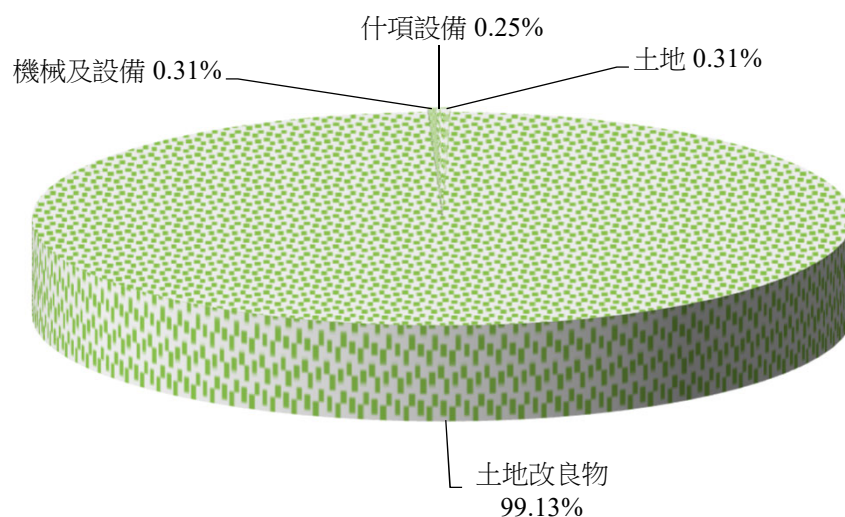
伍、其他

無。

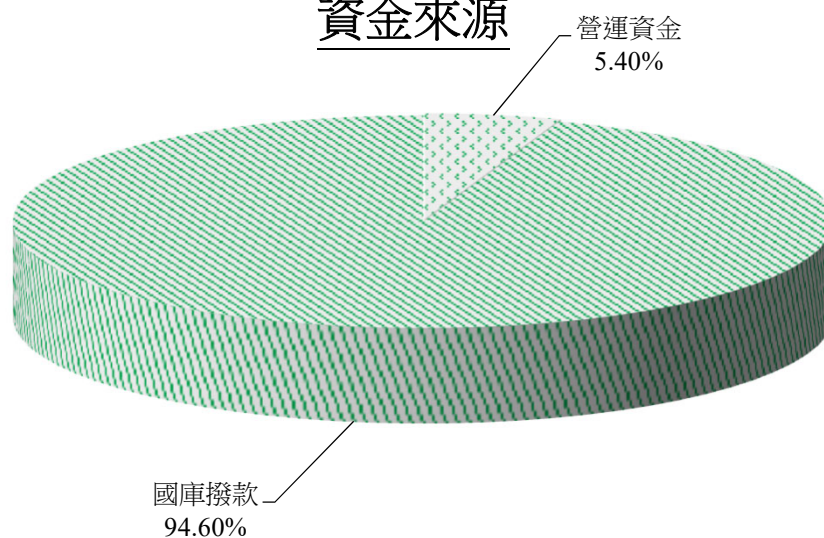
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

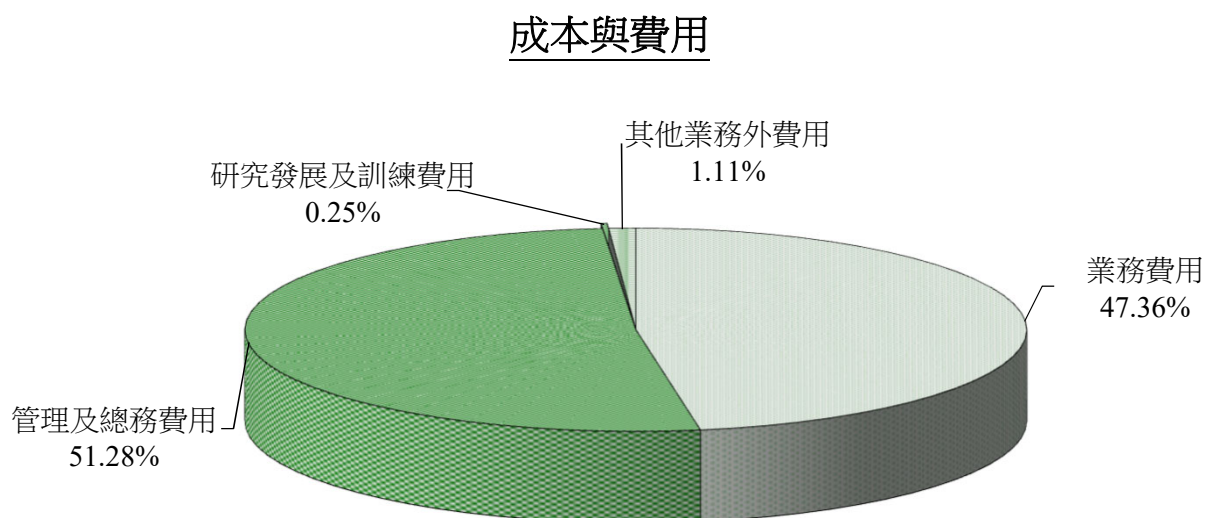
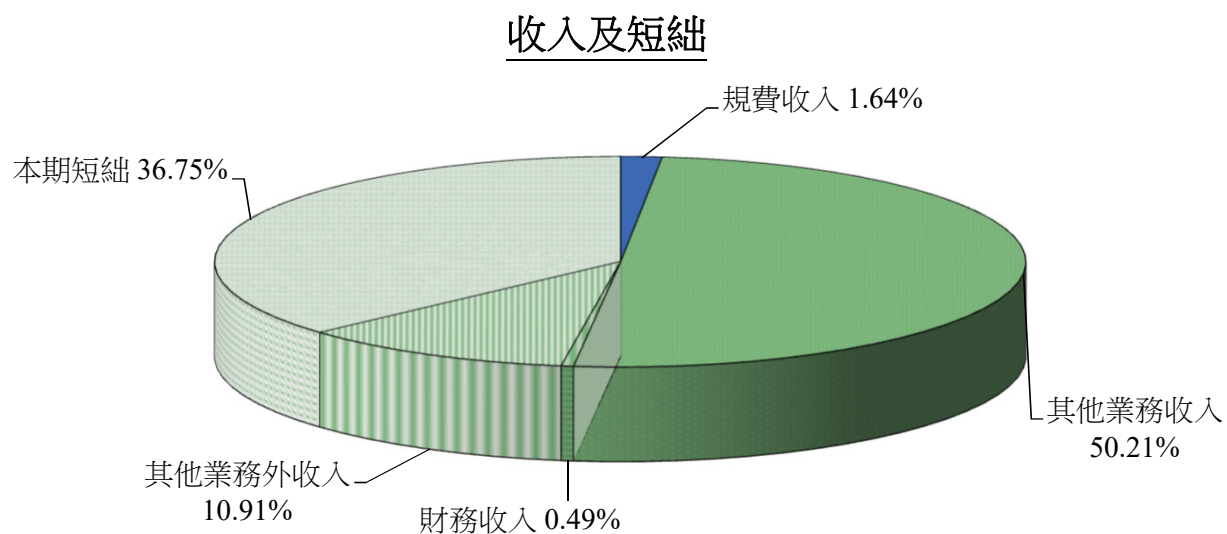


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	1,380	營運資金	23,865
土地改良物	438,488	國庫撥款	418,488
房屋及建築	0		
機械及設備	1,370		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,115		
合 計	442,353	合 計	442,353

圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

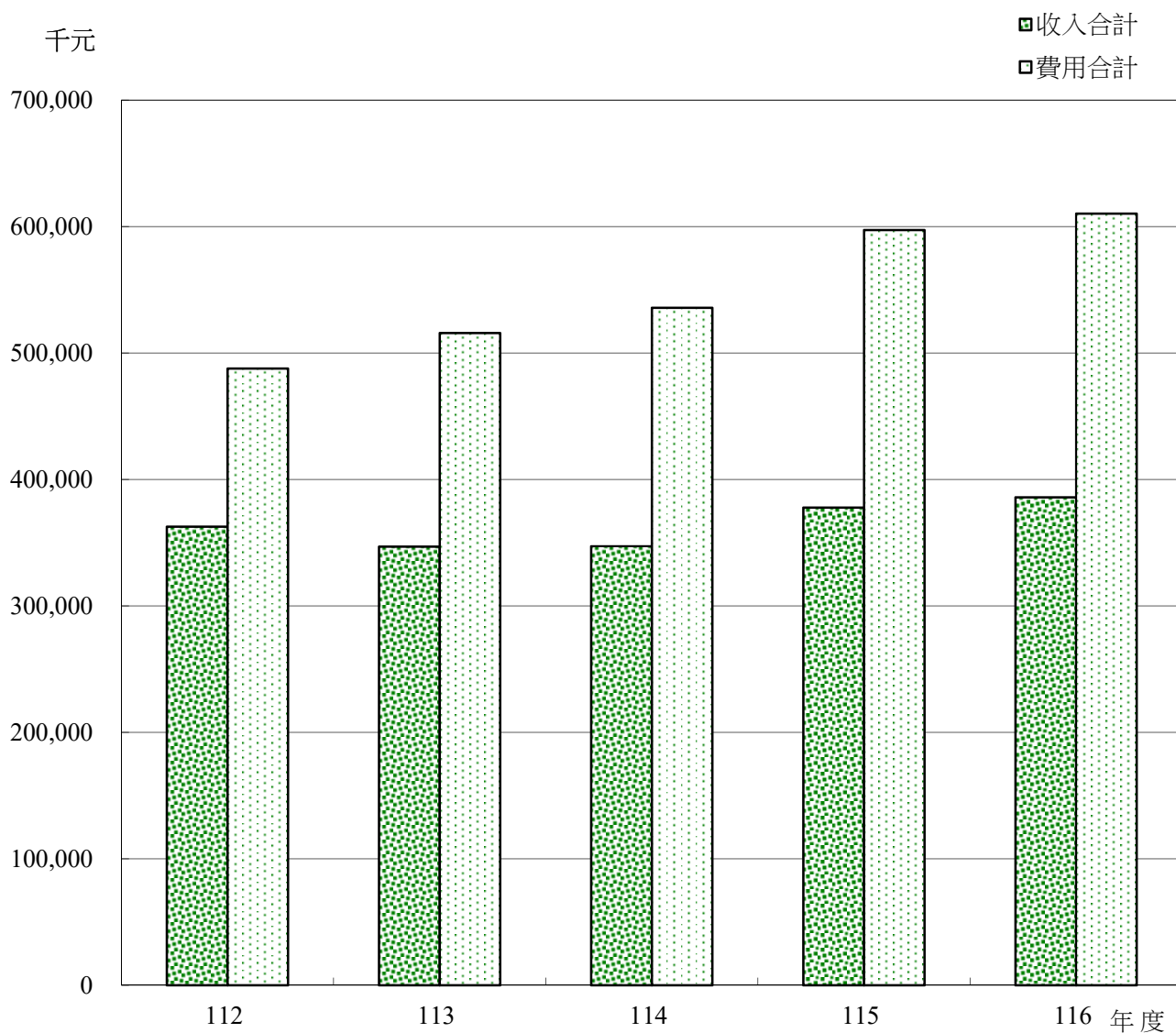


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	316,360	業務成本與費用	603,401
租金及權利金收入	0	業務費用	288,963
規費收入	10,000	管理及總務費用	312,891
其他業務收入	306,360	研究發展及訓練費用	1,547
業務外收入	69,580	業務外費用	6,781
財務收入	3,000	其他業務外費用	6,781
其他業務外收入	66,580		
本期短絀	224,242		
收入及短絀總額	610,182	成本與費用總額	610,182

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	303,848	293,569	307,424	308,260	316,360
業務外收入	58,856	53,354	39,799	69,570	69,580
收入合計	362,704	346,923	347,223	377,830	385,940
費用					
業務成本與費用	473,120	467,975	492,118	588,526	603,401
業務外費用	14,491	47,698	43,492	8,581	6,781
費用合計	487,611	515,673	535,610	597,107	610,182
本期餘絀	-124,907	-168,750	-188,387	-219,277	-224,242

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

本頁空白

二、預算主要表

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
307,424	100.00	業務收入	316,360	100.00	308,260	100.00	8,100	2.63
7,879	2.56	規費收入	10,000	3.16	12,700	4.12	-2,700	-21.26
7,879	2.56	使用規費收入	10,000	3.16	12,700	4.12	-2,700	-21.26
299,545	97.44	其他業務收入	306,360	96.84	295,560	95.88	10,800	3.65
271,858	88.43	其他補助收入	288,860	91.31	278,260	90.27	10,600	3.81
27,688	9.01	雜項業務收入	17,500	5.53	17,300	5.61	200	1.16
492,118	160.08	業務成本與費用	603,401	190.73	588,526	190.92	14,875	2.53
255,348	83.06	業務費用	288,963	91.34	300,798	97.58	-11,835	-3.93
255,348	83.06	業務費用	288,963	91.34	300,798	97.58	-11,835	-3.93
235,915	76.74	管理及總務費用	312,891	98.90	286,018	92.78	26,873	9.40
235,915	76.74	管理費用及總務費用	312,891	98.90	286,018	92.78	26,873	9.40
855	0.28	研究發展及訓練費用	1,547	0.49	1,710	0.55	-163	-9.53
855	0.28	訓練費用	1,547	0.49	1,710	0.55	-163	-9.53
-184,694	-60.08	業務賸餘(短絀)	-287,041	-90.73	-280,266	-90.92	-6,775	2.42
39,799	12.95	業務外收入	69,580	21.99	69,570	22.57	10	0.01
3,195	1.04	財務收入	3,000	0.95	3,500	1.14	-500	-14.29
3,195	1.04	利息收入	3,000	0.95	3,500	1.14	-500	-14.29
36,604	11.91	其他業務外收入	66,580	21.05	66,070	21.43	510	0.77
18,710	6.09	財產交易賸餘	50,000	15.80	50,000	16.22	-	-
13,556	4.41	租賃收入	13,000	4.11	13,000	4.22	-	-
-	-	資產使用及權利金收入	80	0.03	70	0.02	10	14.29
497	0.16	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
3,841	1.25	雜項收入	3,500	1.11	3,000	0.97	500	16.67
43,492	14.15	業務外費用	6,781	2.14	8,581	2.78	-1,800	-20.98
43,492	14.15	其他業務外費用	6,781	2.14	8,581	2.78	-1,800	-20.98
41,747	13.58	財產交易短絀	4,000	1.26	1,500	0.49	2,500	166.67
1,745	0.57	雜項費用	2,781	0.88	7,081	2.30	-4,300	-60.73
-3,693	-1.20	業務外賸餘(短絀)	62,799	19.85	60,989	19.78	1,810	2.97
-188,387	-61.28	本期賸餘(短絀)	-224,242	-70.88	-219,277	-71.13	-4,965	2.26

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

業務收入編列1,000萬元，係使用規費收入，詳第13-13頁規費收入明細。

其他業務收入編列3億636萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第13-14頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億8,896萬3千元，係業務費用，詳第13-17頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億1,289萬1千元，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154萬7千元，係訓練費用，詳第13-25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2億8,704萬1千元。

(四)業務外收入

財務收入編列300萬元，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6,658萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入與雜項收入，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678萬1千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第13-27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6,279萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億2,424萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
1,458	後續可能重分類至餘絀之項目	-5,302	190,982
1,458	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-5,302	190,982
1,458	其他綜合餘絀合計	-5,302	190,982

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

13-11

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-224,242	
利息股利之調整	-3,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-227,242	
調整項目	118,660	加項：提列折舊165,775千元、攤銷無形資產1,561千元、固定資產報廢損失1,440千元。 減項：固定資產變賣賸餘50,000千元、流動資產淨增116千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-108,582	
收取利息	3,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	-105,582	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	50,371	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-442,353	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-400	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-392,382	
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	103,786	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	418,488	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	522,274	
現金及約當現金之淨增（淨減）	24,310	
期初現金及約當現金	227,926	
期末現金及約當現金	252,236	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：
預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少5,302千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	10,000	
使用規費收入	10,000	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入8,500千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入1,500千元。

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國116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	306,360	
其他補助收入	288,860	政府補助農田水利事業收入288,860千元。
雜項業務收入	17,500	1.調度水收入(供台水公司)13,000千元。 2.光電設施回饋金4,500千元。

農業部農田水利署
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116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	66,580	
財產交易賸餘	50,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等50,000千元。
租賃收入	13,000	1.土地租金收入10,984千元。 2.房屋租金收入2,016千元。
資產使用及權利金收入	80	停車場使用收入80千元。
雜項收入	3,500	1.廢品廢鐵處分收入750千元。 2.占用、使用補償金收入2,370千元。 3.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入60千元。 4.以前年度費用退還100千元。 5.場地設施使用費等120千元。 6.土方折讓收入100千元。

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
255,348	300,798	業務費用	288,963
255,348	300,798	業務費用	288,963
102,299	108,912	服務費用	107,609
32,482	29,000	水電費	31,000
356	250	郵電費	320
5,466	4,799	旅運費	4,765
61	108	印刷裝訂及公告費	115
52,598	62,620	修理保養及保固費	59,580
366	339	保險費	405
9,876	10,128	一般服務費	10,189
1,088	1,558	專業服務費	1,155
7	110	推展費	80
5,266	3,338	材料及用品費	3,966
380	250	使用材料費	250
4,886	3,088	用品消耗	3,716
2,273	1,910	租金與利息	1,696
826	1,660	地租及水租	1,060
264	-	房租	-
1,183	250	交通及運輸設備租金	636
140,129	176,880	折舊、折耗及攤銷	165,775
140,129	176,880	不動產、廠房及設備折舊	165,775
3,349	3,844	稅捐與規費（強制費）	4,144
2,042	2,200	土地稅	2,500
211	240	房屋稅	240
30	35	消費與行為稅	35
1,067	1,369	規費	1,369
1,785	5,764	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	5,473
1,155	4,914	捐助、補助與獎助	4,914
630	850	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	559

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

13-18

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費計31,000千元。
郵電費	數據通信費計320千元。
旅運費	共計4,765千元，包括： 1.國內旅費計2,395千元。 2.貨物運費10千元。 3.其他旅運費2,360千元。
印刷裝訂及公告費	共計115千元，包括： 1.印刷及裝訂費計105千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計59,580千元，包括： 1.土地改良物修護費計51,000千元。 2.一般房屋修護費計1,000千元。 3.機械及設備修護費計6,500千元。 4.交通及運輸設備修護費計280千元。 5.什項設備修護費計800千元。
保險費	共計405千元，包括： 1.一般房屋保險費計10千元。 2.交通及運輸設備保險費計80千元。 3.其他保險費315千元。
一般服務費	共計10,189千元，包括： 1.公證費計10千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計14千元。 3.外包費計1,400千元，明細如下： (1)辦理本處駐點保全委託660千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (2)辦理本處與工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測及抽水場駐衛警門禁保全工作740千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.義(志)工服務費計4,500千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計4,265千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用(約8人)。
專業服務費	共計1,155千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計275千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計430千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計350千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用80千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計250千元，包括： 1.燃料計80千元。

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
用品消耗	2.油脂計10千元。 3.設備零件計160千元。 共計3,716千元，包括： 1.辦公(事務)用品計673千元。 2.化學藥劑與實驗用品計30千元。 3.服裝計905千元。 4.食品計1,608千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計500千元。
租金與利息	
地租及水租	共計1,060千元，包括： 1.一般土地租金計1,000千元。 2.場地租金計60千元。
交通及運輸設備租金	車租計636千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計165,775千元，包括： 1.土地改良物折舊計128,025千元。 2.一般房屋折舊計11,825千元。 3.機械及設備折舊計24,654千元。 4.交通及運輸設備折舊計825千元。 5.什項設備折舊計446千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計2,500千元。
房屋稅	一般房屋稅計240千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計35千元。
規費	共計1,369千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,350千元。 2.公路使用養護安全管理費計19千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計4,914千元，包括： 1.水利小組辦公補助費3,654千元。 2.諮議會事務補助費1,260千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計559千元，包括： 1.獎勵費用計439千元。 2.不屬於以上各項之補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計120千元。
其他	
其他費用	辦理未出租非事業用土地維護費300千元。

農業部農田水利署
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116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
235,915	286,018	管理及總務費用	312,891
235,915	286,018	管理費用及總務費用	312,891
220,069	267,794	用人費用	293,246
133,741	152,792	正式員額薪資	165,663
3,135	3,360	聘僱及兼職人員薪資	3,594
6,725	9,473	加（夜）班費	9,888
31,956	38,888	獎金	42,160
23,174	35,386	退休及卹償金	44,146
21,333	27,889	福利費	27,789
4	6	提繳費	6
11,395	13,799	服務費用	14,209
2,304	2,369	水電費	2,640
991	1,152	郵電費	1,122
1,803	1,632	旅運費	1,859
192	403	印刷裝訂及公告費	180
106	400	修理保養及保固費	400
9	-	保險費	-
244	678	一般服務費	904
4,975	6,311	專業服務費	6,250
770	774	公關慰勞費	774
-	80	推展費	80
2,997	2,665	材料及用品費	3,435
1,081	1,300	使用材料費	1,300
1,916	1,365	用品消耗	2,135
1,291	1,300	折舊、折耗及攤銷	1,561
1,291	1,300	攤銷	1,561
7	10	稅捐與規費（強制費）	10
7	10	規費	10
157	450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	430

農業部農田水利署
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116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	450	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	430

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計165,663千元，包括： 1.職員薪金計146,717千元。 2.工員工資計18,946千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,594千元。
加（夜）班費	共計9,888千元，包括： 1.延長工時加班費計965千元。 2.未休假加班費計8,923千元。
獎金	共計42,160千元，包括： 1.考績獎金計20,709千元。 2.年終獎金計21,158千元。 3.其他獎金計293千元。
退休及卹償金	共計44,146千元，包括： 1.職員退休及離職金計42,183千元。 2.工員退休及離職金計1,152千元。 3.卹償金計811千元。
福利費	共計27,789千元，包括： 1.分擔員工保險費計20,705千元。 2.傷病醫藥費計395千元。 3.其他福利費計6,689千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計6千元。
服務費用	
水電費	共計2,640千元，包括： 1.工作場所電費計2,530千元。 2.工作場所水費計100千元。 3.氣體費計10千元。
郵電費	共計1,122千元，包括： 1.郵費計168千元。 2.電話費計450千元。 3.數據通信費計504千元。
旅運費	共計1,859千元，包括： 1.國內旅費計1,852千元。 2.貨物運費計7千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計180千元。
修理保養及保固費	什項設備修護費計400千元。
一般服務費	體育活動費計904千元。
專業服務費	共計6,250千元，包括： 1.專技人員酬金計50千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
公關慰勞費 推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 折舊、折耗及攤銷 攤銷 稅捐與規費（強制費） 規費 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)	2.電腦軟體服務費計6,200千元。 共計774千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費714千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費60千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用80千元。 燃料計1,300千元。 共計2,135千元，包括： 1.辦公(事務)用品計327千元。 2.報章什誌計6千元。 3.食品計1,061千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計741千元。 攤銷電腦軟體費計1,561千元。 行政規費與強制費計10千元。 共計430千元，包括： 1.獎勵費用計280千元。 2.退休技工、工友慰問金計150千元。

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國116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
855	1,710	研究發展及訓練費用	1,547
855	1,710	訓練費用	1,547
578	1,060	服務費用	897
559	900	旅運費	737
5	-	保險費	-
14	160	專業服務費	160
81	300	材料及用品費	355
81	300	用品消耗	355
40	100	租金與利息	100
40	100	交通及運輸設備租金	100
155	250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	195
155	250	競賽及交流活動費	195

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計737千元。
專業服務費	共計160千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計110千元。 2.委託考選訓練費計50千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計355千元，包括： 1.服裝計200千元。 2.食品計155千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計100千元。
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	技能競賽計195千元。

農業部農田水利署
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116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
43,492	8,581	其他業務外費用	6,781
41,747	1,500	財產交易短絀	4,000
41,747	1,500	短絀、賠償與保險給付	4,000
41,747	1,500	各項短絀	4,000
1,745	7,081	雜項費用	2,781
1,011	1,308	服務費用	2,008
6	8	郵電費	8
-	-	修理保養及保固費	1,000
1,005	1,300	推展費	1,000
34	154	材料及用品費	154
34	154	用品消耗	154
586	569	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	569
141	170	會費	170
430	383	捐助、補助與獎助	383
15	16	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	16
-	4,000	短絀、賠償與保險給付	-
-	4,000	各項短絀	-
113	1,050	其他	50
113	1,050	其他費用	50

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計4,000千元。
雜項費用	
服務費用	
郵電費	數據通信費計8千元。
修理保養及保固費	機械及設備維護費計1,000千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計154千元，包括： 1.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 2.食品計54千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計170千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費100千元。 2.社團法人中國土木水利工程學會會費20千元。 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費30千元。 4.中華水資源管理學會會費10千元。 5.台灣農業灌溉協會會費10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計383千元，明細如下： 1.捐助中華水資源管理學會辦理研討會經費50千元。 2.捐助社團法人台灣農業工程協會辦理研討會經費50千元。 3.捐助台灣農業灌溉協會辦理研討會經費50千元。 4.捐助社團法人中國土木水利工程學會辦理研討會經費50千元。 5.捐助屏東縣各地區槌球協會辦理比賽活動經費50千元。 6.捐助屏東縣各地方寺廟水利辦理祭祀活動經費50千元。 7.捐助財團法人紙風車文教基金會辦理活動經費20千元。 8.捐助社團法人屏東縣關懷弱勢慈善會辦理活動經費13千元。 9.捐助屏東農田水利會退休人員協會業務推行經費50千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計16千元。
其他	
其他費用	退休人員紀念品50千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	1,380	438,488	-	1,370	-
一次性項目	1,380	438,488	-	1,370	-
合 計	1,380	438,488		1,370	

良擴充明細表

116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			
1,115	-	-	-	-	442,353	-	442,353	土地改良物438,488千元， 依「中央政府各機關工程 管理費支用要點」規定： 自辦規劃、設計、監造估計 438,488千元，暫以6.15% 估算工程管理費26,967千元 。 以上本年度合計編列工程管 理費26,967千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。
1,115	-	-	-	-	442,353	-	442,353	
1,115					442,353		442,353	

充資金來源明細表

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	%		
442,353	100.00	-	-	-	-	442,353	100.00
442,353	100.00	-	-	-	-	442,353	100.00
442,353	100.00					442,353	100.00

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	4,354,845	354,843	238,920	7,190	8,239	-	-	-	-	-	4,964,037
上年度預計增減資產原值	149,302	-	7,000	-	1,000	-	-	-	-	-	157,302
本年度預計增減資產原值	436,488	-	870	-	1,015	-	-	-	-	-	438,373
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,940,635	354,843	246,790	7,190	10,254	-	-	-	-	-	5,559,712
本年度應提折舊額	128,025	11,825	24,654	825	446	-	-	-	-	-	165,775
業務費用	128,025	11,825	24,654	825	446	-	-	-	-	-	165,775

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

13-37

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

13-38

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(一)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

其餘紬明細表

116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餘紬			
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		-	-	-
			-	-	-

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	5,698,109	
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	418,488	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	6,116,597	

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
2,032	1,000	無形資產	400	
2,032	1,000	電腦軟體	400	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
2,032	1,000	總 計	400	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
9,083,183	資產	9,413,970	9,121,240	292,730
409,529	流動資產	252,760	228,334	24,426
409,121	現金	252,236	227,926	24,310
408	預付款項	524	408	116
100,565	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	100,565	100,565	-
100,565	準備金	100,565	100,565	-
8,570,500	不動產、廠房及設備	9,059,517	8,790,052	269,465
4,915,569	土地	5,101,906	5,106,199	-4,293
3,110,129	土地改良物	3,469,892	3,160,429	309,463
275,340	房屋及建築	252,515	264,340	-11,825
187,895	機械及設備	154,711	178,395	-23,684
4,214	交通及運輸設備	2,409	3,234	-825
1,569	什項設備	2,298	1,669	629
75,786	購建中固定資產	75,786	75,786	-
2,510	無形資產	1,049	2,210	-1,161
2,510	無形資產	1,049	2,210	-1,161
79	其他資產	79	79	-
79	什項資產	79	79	-
9,083,183	合 計	9,413,970	9,121,240	292,730
235,648	負債	232,620	128,834	103,786
4,187	流動負債	4,187	4,187	-
4,187	應付款項	4,187	4,187	-
100,565	長期負債	100,565	100,565	-
100,565	長期債務	100,565	100,565	-
130,896	其他負債	127,868	24,082	103,786
3,443	負債準備	3,443	3,443	-
127,453	什項負債	124,425	20,639	103,786
8,847,535	淨值	9,181,350	8,992,406	188,944
5,518,807	基金	6,116,597	5,698,109	418,488
5,518,807	基金	6,116,597	5,698,109	418,488

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
288,381	公積	288,381	288,381	-
288,381	特別公積	288,381	288,381	-
-1,377,822	累積餘絀	-1,827,477	-1,603,235	-224,242
-1,377,822	累積短絀	-1,827,477	-1,603,235	-224,242
4,418,169	淨值其他項目	4,603,849	4,609,151	-5,302
4,418,169	累積其他綜合餘絀	4,603,849	4,609,151	-5,302
9,083,183	合 計	9,413,970	9,121,240	292,730

註：信託代理與保證資產(負債)1,679千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	51,000	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	5,330,000.00	26,650	
輸水渠道除草	平方公尺	156,000.00	20.00	3,120	
輸水渠道浚渫	立方公尺	44,950.00	400.00	17,980	
構造物維護	座	65.00	50,000.00	3,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	950.00	512,000.00	486,400	
農田水利設施更新改善		-	-	438,488	
灌溉排水渠道更新改善	公里	39.00	7,480,000.00	291,720	
構造物更新改善	座	28.00	5,241,714.29	146,768	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	51,000	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	5,330,000.00	26,650	
輸水渠道除草	平方公尺	156,000.00	20.00	3,120	
輸水渠道浚渫	立方公尺	44,950.00	400.00	17,980	
構造物維護	座	65.00	50,000.00	3,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	950.00	518,820.00	492,879	
農田水利設施更新改善		-	-	199,302	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	7,530,000.00	112,950	
構造物更新改善	座	16.00	5,397,000.00	86,352	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	42,583	
輸水渠道改善及修補	公里	3.95	4,123,852.15	16,289	
輸水渠道除草	平方公尺	188,550.00	20.00	3,771	
輸水渠道浚渫	立方公尺	52,931.03	354.66	18,772	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	75.00	50,000.00	3,750	
農業灌溉用水管理	百萬噸	858.62	574,209.02	493,027	
農田水利設施更新改善		-	-	306,410	
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.66	5,095,234.02	166,410	
構造物更新改善	座	40.00	3,500,000.00	140,000	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	47,539	
輸水渠道改善及修補	公里	5.40	4,725,000.00	25,515	
輸水渠道除草	平方公尺	138,200.00	20.00	2,764	
輸水渠道浚渫	立方公尺	40,400.00	400.00	16,160	
構造物維護	座	62.00	50,000.00	3,100	
農業灌溉用水管理	百萬噸	859.96	554,001.56	476,419	
農田水利設施更新改善		-	-	346,273	
灌溉排水渠道更新改善	公里	42.02	5,575,285.22	234,273	
構造物更新改善	座	32.00	3,500,000.00	112,000	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	62,387	
輸水渠道改善及修補	公里	6.46	5,250,000.00	33,915	
輸水渠道除草	平方公尺	216,190.00	20.00	4,324	
輸水渠道浚渫	立方公尺	51,246.00	400.00	20,498	
構造物維護	座	73.00	50,000.00	3,650	
農業灌溉用水管理	百萬噸	772.00	601,056.63	464,016	
農田水利設施更新改善		-	-	297,916	
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.10	5,132,822.82	180,162	
構造物更新改善	座	38.00	3,098,776.32	117,754	

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國116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：	218	-	218	
專任人員	218	-	218	
職員	172	1	173	
駐衛警	-	-	-	
技工	25	-1	24	
工友	13	-	13	
約僱	8	-	8	
總 計	218	-	218	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1.辦理本處駐點保全，勞務承攬進用人力約1人次。

2.辦理本處與工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測及抽水場駐衛警門禁保全工作，配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用約用人員」8人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
屏東農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	165,663	3,594	9,888	-	21,158	20,709	-	293	43,335	811
正式人員	165,663	-	9,698	-	20,709	20,709	-	279	43,115	811
職員	146,717	-	8,696	-	18,340	18,340	-	219	41,963	811
工員	18,946	-	1,002	-	2,369	2,369	-	60	1,152	-
聘僱人員	-	3,594	190	-	449	-	-	14	220	-
合計	165,663	3,594	9,888	-	21,158	20,709	-	293	43,335	811

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,400千元，辦理事項如下：

- 1.辦理本處駐點保全委託660千元。
- 2.辦理本處與工作站電梯、自動測報系統、電器設備等保養檢測及抽水場駐衛警門禁保全工作740千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,265千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列42,160千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列218人21,158千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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210人20,709千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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106人293千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	20,705	395	-	6,689	6	293,246	-	293,246
-	20,243	381	-	6,561	6	288,175	-	288,175
-	17,702	286	-	5,016	-	258,090	-	258,090
-	2,541	95	-	1,545	6	30,085	-	30,085
-	462	14	-	128	-	5,071	-	5,071
-	20,705	395	-	6,689	6	293,246	-	293,246

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
220,069	267,794	用人費用	293,246	-	293,246	-	-
133,741	152,792	正式員額薪資	165,663	-	165,663	-	-
3,135	3,360	聘僱及兼職人員薪資	3,594	-	3,594	-	-
6,725	9,473	加（夜）班費	9,888	-	9,888	-	-
31,956	38,888	獎金	42,160	-	42,160	-	-
23,174	35,386	退休及卹償金	44,146	-	44,146	-	-
21,333	27,889	福利費	27,789	-	27,789	-	-
4	6	提繳費	6	-	6	-	-
115,283	125,079	服務費用	124,723	107,609	14,209	897	2,008
34,786	31,369	水電費	33,640	31,000	2,640	-	-
1,353	1,410	郵電費	1,450	320	1,122	-	8
7,828	7,331	旅運費	7,361	4,765	1,859	737	-
252	511	印刷裝訂及公告費	295	115	180	-	-
52,705	63,020	修理保養及保固費	60,980	59,580	400	-	1,000
380	339	保險費	405	405	-	-	-
10,120	10,806	一般服務費	11,093	10,189	904	-	-
6,077	8,029	專業服務費	7,565	1,155	6,250	160	-
770	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
1,013	1,490	推展費	1,160	80	80	-	1,000
8,379	6,457	材料及用品費	7,910	3,966	3,435	355	154
1,461	1,550	使用材料費	1,550	250	1,300	-	-
6,918	4,907	用品消耗	6,360	3,716	2,135	355	154
2,313	2,010	租金與利息	1,796	1,696	-	100	-
826	1,660	地租及水租	1,060	1,060	-	-	-
264	-	房租	-	-	-	-	-
1,223	350	交通及運輸設備租金	736	636	-	100	-
141,420	178,180	折舊、折耗及攤銷	167,336	165,775	1,561	-	-
140,129	176,880	不動產、廠房及設備折舊	165,775	165,775	-	-	-
1,291	1,300	攤銷	1,561	-	1,561	-	-
3,356	3,854	稅捐與規費（強制費）	4,154	4,144	10	-	-
2,042	2,200	土地稅	2,500	2,500	-	-	-
211	240	房屋稅	240	240	-	-	-
30	35	消費與行為稅	35	35	-	-	-
1,074	1,379	規費	1,379	1,369	10	-	-
2,684	7,033	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,667	5,473	430	195	569
141	170	會費	170	-	-	-	170
1,585	5,297	捐助、補助與獎助	5,297	4,914	-	-	383
802	1,316	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,005	559	430	-	16
155	250	競賽及交流活動費	195	-	-	195	-
41,747	5,500	短絀、賠償與保險給付	4,000	-	-	-	4,000
41,747	5,500	各項短絀	4,000	-	-	-	4,000
360	1,200	其他	350	300	-	-	50
360	1,200	其他費用	350	300	-	-	50
535,610	597,107	總計	610,182	288,963	312,891	1,547	6,781

註：本年度公共關係費714千元、員工慰勞費60千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

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

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

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
目次
中華民國 116 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	14-9
(二)餘絀撥補預計表	14-12
(三)現金流量預計表	14-13
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	14-15
(二)其他業務收入明細表	14-16
(三)財務收入明細表	14-17
(四)其他業務外收入明細表	14-18
(五)業務費用明細表	14-19
(六)管理及總務費用明細表	14-22
(七)研究發展及訓練費用明細表	14-27
(八)財務費用明細表	14-29
(九)其他業務外費用明細表	14-30
(十)固定資產建設改良擴充明細表	14-32
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	14-34
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	14-36
(十三)資產折舊明細表	14-38
(十四)資產變賣明細表	14-39
(十五)資產報廢明細表	14-40
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表	14-42
(十七)基金數額增減明細表	14-44
(十八)購置無形資產明細表	14-45
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	14-47
(二)5 年來主要營運項目分析表	14-49
(三)員工人數彙計表	14-51
(四)用人費用彙計表	14-52
(五)各項費用彙計表	14-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	14-55

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 1 億 8,410 萬 6 千元，較預算數 1 億 9,614 萬 5 千元，減少 1,203 萬 9 千元，約 6.14%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算減少。
- (二)業務成本與費用：決算數 3 億 2,261 萬元，較預算數 3 億 859 萬 7 千元，增加 1,401 萬 3 千元，約 4.54%，主要係受到颱風等天災頻繁侵襲，致渠道及水利設施維護費較預期增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 1,396 萬元，較預算數 2,856 萬 6 千元，減少 1,460 萬 6 千元，約 51.13%，主要係處分非事業用地案件數未如預期所致。
- (四)業務外費用：決算數 151 萬 6 千元，較預算數 136 萬 7 千元，增加 14 萬 9 千元，約 10.88%，主要係轉投資金融資產期末評價調整所致。
- (五)收支餘絀：本期短絀 1 億 2,606 萬元，較預算短絀 8,525 萬 3 千元，增加 4,080 萬 7 千元，約 47.87%，主要係受到颱風頻繁侵襲增加相關設施維護作業致業務成本與費用較預算增加，及處分非事業用地案件數未如預期致業務外收入較預算減少。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 3 億 5,477 萬 7 千元，可用預算數 3 億 5,619 萬 8 千元，執行率約 99.60%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 9,006 萬 3 千元，較分配預算數 1 億 298 萬元，減少 1,291 萬 7 千元，約 12.54%。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 5,376 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 5,580 萬 4 千元，減少 204 萬 2 千元，約 1.31%。
- (三)業務外收入：實際數 1,239 萬 7 千元，較分配預算數 983 萬 7 千元，增加 256 萬元，約 26.02%，主要係定期存款利息覈實收入，致實際收入較分配預算數增加。
- (四)業務外費用：實際數 55 萬元，較分配預算數 56 萬 9 千元，減少 1 萬 9 千元，約 3.34%。
- (五)收支餘絀：實際短絀 5,185 萬 2 千元，較分配預算短絀 4,355 萬 6 千元，增加 829 萬 6 千元，約 19.05%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 7,863 萬 9 千元，分配預算數 1 億 1,069 萬 4 千元，執行率約 161.38%，主要係部分土地改良物工程依實際施工進度付款，致執行超前。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.44 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 2 公里輸水渠道改善及修補、270,000 平方公尺除草、35,000 立方公尺浚渫及 235 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,200 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，預計辦理 180 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 500 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 5 億 6,000 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

農業部農田水利署
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 116 年度

自辦規劃、設計、監造估計 5 億 6,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 3,444 萬元。

(三)房屋及建築 363 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 363 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 10 萬 9 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,454 萬 9 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5 億 6,821 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 5 億 6,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 363 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 109 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。
5. 交通及運輸設備 5 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 43 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 14-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 15 萬 5 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 2 萬 2 千元（每股 1 元）。

(二)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 13 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)本年度業務收入 1 億 8,874 萬 4 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 8,664 萬 4 千元，增加 210 萬元，約 1.13%。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (二)本年度業務成本與費用 3 億 2,736 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 390 萬 9 千元，增加 2,345 萬 8 千元，約 7.72%。
- (三)本年度業務外收入 2,659 萬 9 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2,628 萬 6 千元，增加 31 萬 3 千元，約 1.19%。
- (四)本年度業務外費用 182 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 165 萬 2 千元，增加 17 萬 1 千元，約 10.35%。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 1,384 萬 7 千元，較上年度預算短絀 9,263 萬 1 千元，增加 2,121 萬 6 千元，約 22.90%，主要係業務費用、管理及總務費用增加所致。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 14-7 頁）及圖三（第 14-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,384 萬 7 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 3,956 萬 2 千元，共有短絀 5 億 5,340 萬 9 千元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 409 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 1 億 1,384 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 758 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 2,143 萬 6 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 975 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 1 億 2,317 萬 8 千元、攤銷無形資產 39 萬 5 千元、固定資產報廢損失 89 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,471 萬元。
3. 收取利息 743 萬 4 千元、收取股利 15 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 5 億 5,358 萬 3 千元，其中現金流入 1,523 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 1,523 萬 1 千元；現金流出 5 億 6,881 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 6,821 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 60 萬 2 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 6,000 萬元，其中現金流入 3 億 6,000 萬元，係增加政府撥充基金 3 億 6,000 萬元；無現金流出。

農業部農田水利署
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 116 年度

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 9,767 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 2,736 萬 9 千元。

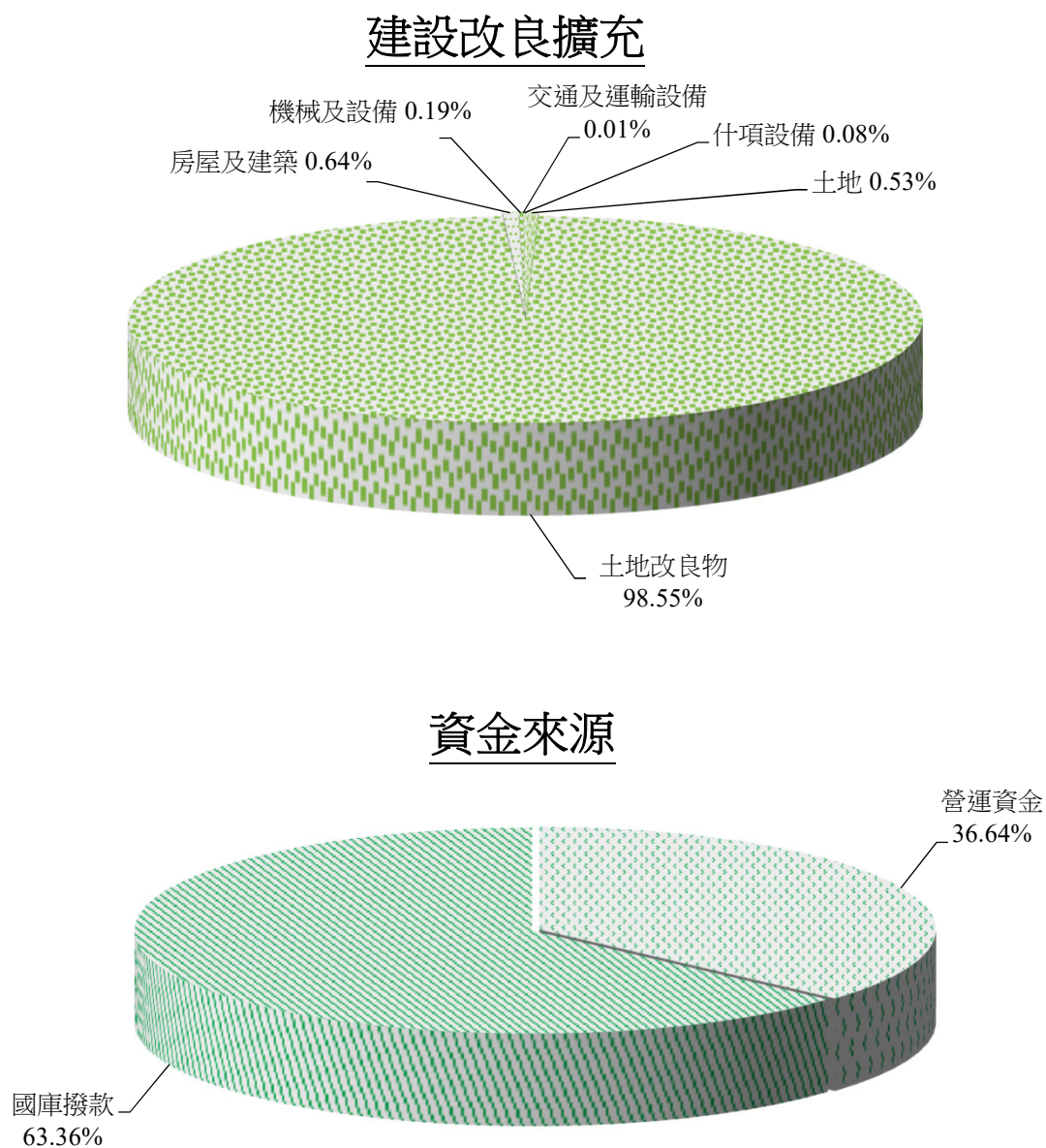
(六)預計期末現金及約當現金 3 億 2,969 萬 2 千元。

伍、其他

無。

圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源



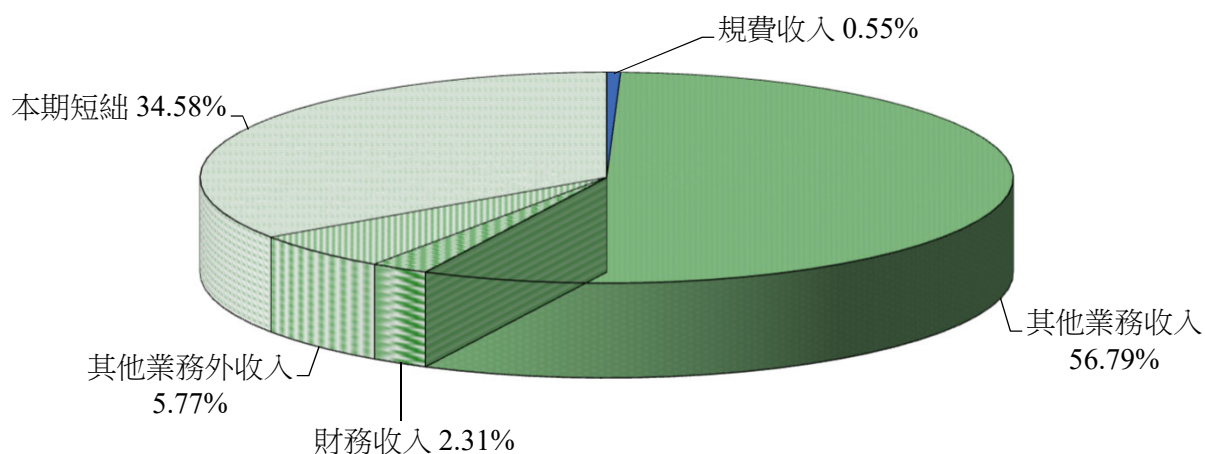
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	3,000	營運資金	208,212
土地改良物	560,000	國庫撥款	360,000
房屋及建築	3,630		
機械及設備	1,096		
交通及運輸設備	50		
什項設備	436		
合 計	568,212	合 計	568,212

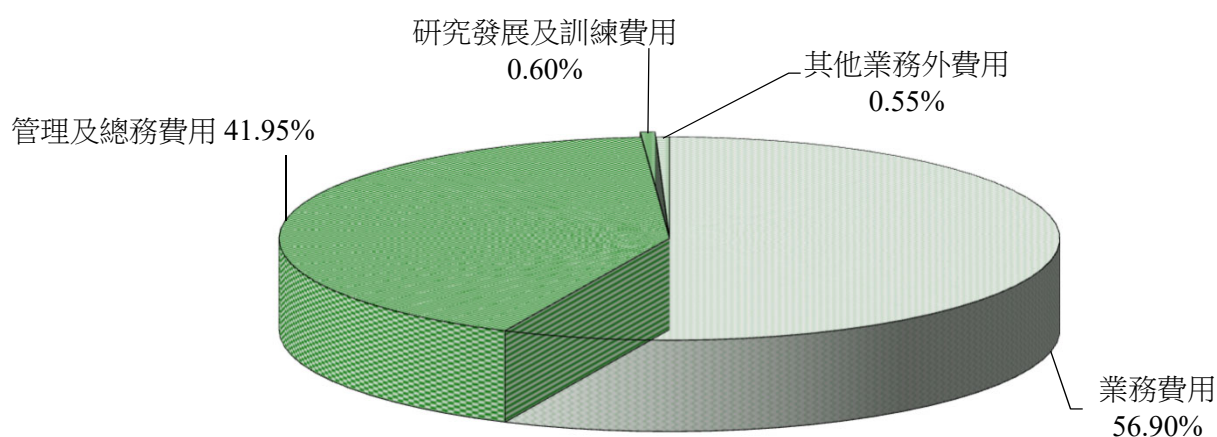
圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

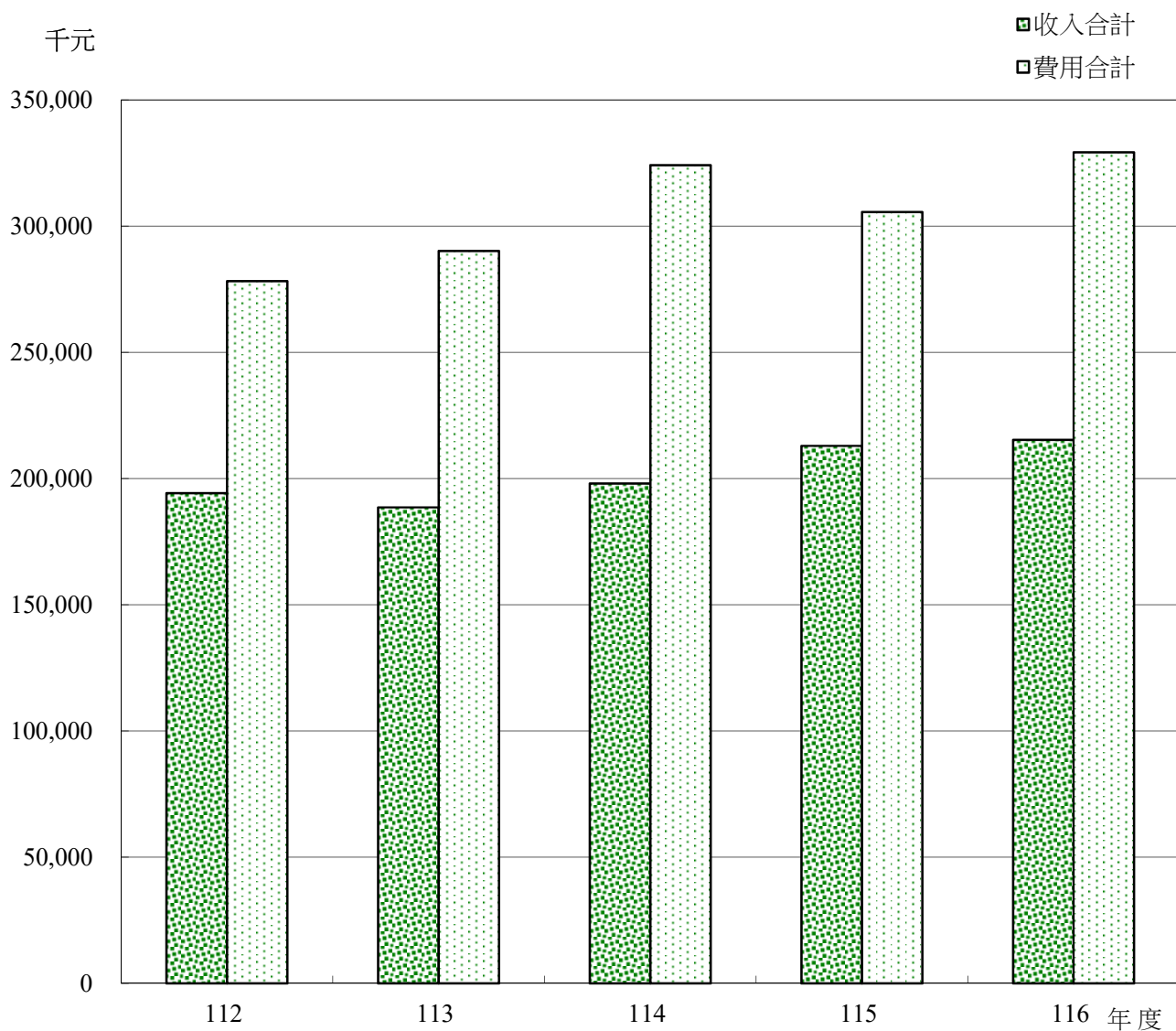


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	188,744	業務成本與費用	327,367
租金及權利金收入	0	業務費用	187,293
規費收入	1,800	管理及總務費用	138,090
其他業務收入	186,944	研究發展及訓練費用	1,984
業務外收入	26,599	業務外費用	1,823
財務收入	7,589	其他業務外費用	1,823
其他業務外收入	19,010		
本期短絀	113,847		
收入及短絀總額	329,190	成本與費用總額	329,190

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	177,729	175,846	184,106	186,644	188,744
業務外收入	16,440	12,724	13,960	26,286	26,599
收入合計	194,170	188,571	198,066	212,930	215,343
費用					
業務成本與費用	273,546	288,442	322,610	303,909	327,367
業務外費用	4,635	1,669	1,516	1,652	1,823
費用合計	278,181	290,111	324,126	305,561	329,190
本期餘絀	-84,011	-101,540	-126,060	-92,631	-113,847

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

二、預算主要表

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
184,106	100.00	業務收入	188,744	100.00	186,644	100.00	2,100	1.13
624	0.34	規費收入	1,800	0.95	1,800	0.96	-	-
624	0.34	使用規費收入	1,800	0.95	1,800	0.96	-	-
183,482	99.66	其他業務收入	186,944	99.05	184,844	99.04	2,100	1.14
182,504	99.13	其他補助收入	185,444	98.25	184,844	99.04	600	0.32
978	0.53	雜項業務收入	1,500	0.79	-	-	1,500	-
322,610	175.23	業務成本與費用	327,367	173.44	303,909	162.83	23,458	7.72
203,342	110.45	業務費用	187,293	99.23	178,177	95.46	9,116	5.12
203,342	110.45	業務費用	187,293	99.23	178,177	95.46	9,116	5.12
117,296	63.71	管理及總務費用	138,090	73.16	123,744	66.30	14,346	11.59
117,296	63.71	管理費用及總務費用	138,090	73.16	123,744	66.30	14,346	11.59
1,973	1.07	研究發展及訓練費用	1,984	1.05	1,988	1.07	-4	-0.20
1,973	1.07	訓練費用	1,984	1.05	1,988	1.07	-4	-0.20
-138,504	-75.23	業務賸餘(短絀)	-138,623	-73.44	-117,265	-62.83	-21,358	18.21
13,960	7.58	業務外收入	26,599	14.09	26,286	14.08	313	1.19
7,942	4.31	財務收入	7,589	4.02	6,576	3.52	1,013	15.40
7,736	4.20	利息收入	7,434	3.94	6,500	3.48	934	14.37
206	0.11	投資賸餘	155	0.08	76	0.04	79	103.95
6,018	3.27	其他業務外收入	19,010	10.07	19,710	10.56	-700	-3.55
-	-	財產交易賸餘	14,710	7.79	14,710	7.88	-	-
2,738	1.49	租賃收入	2,800	1.48	2,800	1.50	-	-
37	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
3,243	1.76	雜項收入	1,500	0.79	2,200	1.18	-700	-31.82
1,516	0.82	業務外費用	1,823	0.97	1,652	0.89	171	10.35
207	0.11	財務費用	-	-	-	-	-	-
207	0.11	投資短絀	-	-	-	-	-	-
1,309	0.71	其他業務外費用	1,823	0.97	1,652	0.89	171	10.35
384	0.21	財產交易短絀	890	0.47	740	0.40	150	20.27
925	0.50	雜項費用	933	0.49	912	0.49	21	2.30
12,444	6.76	業務外賸餘(短絀)	24,776	13.13	24,634	13.20	142	0.58

收支餘絀預計表

單位：新臺幣千元

註：一、前年度決算數為院編決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。
二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列180萬元，係使用規費收入，詳第14-15頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億8,694萬4千元，係其他補助款收入及雜項業務收入，詳第14-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億8,729萬3千元，係業務費用，詳第14-19頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,809萬元，係管理費用及總務費用，詳第14-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列198萬4千元，係訓練費用，詳第14-27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1億3,862萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列758萬9千元，係利息收入及投資賸餘，詳第14-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1,901萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第14-18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182萬3千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第14-30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2,477萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,384萬7千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
65	後續可能重分類至餘絀之項目	-2,032	17,968
65	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-2,032	17,968
65	其他綜合餘絀合計	-2,032	17,968

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

14-12

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-113,847	
利息股利之調整	-7,589	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-121,436	
調整項目	109,753	加項：提列折舊123,178千元、攤銷無形資產395千元、固定資產報廢損失890千元。 減項：固定資產變賣賸餘14,710千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,683	
收取利息	7,434	
收取股利	155	
業務活動之淨現金流入（流出）	-4,094	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	15,231	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-568,212	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-602	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-553,583	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	360,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	360,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-197,677	
期初現金及約當現金	527,369	
期末現金及約當現金	329,692	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列3,000千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少2,032千元。

本頁空白

三、預算明細表

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	1,800	
使用規費收入	1,800	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入1,600千元。 2.依農田水利法第十四條第一項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入200千元。

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國116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	186,944	
其他補助收入	185,444	政府補助農田水利事業收入185,444千元。
雜項業務收入	1,500	補助維護費、光電設施回饋金等其他收入1,500千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

14-17

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國116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	19,010	
財產交易賸餘	14,710	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等14,710千元。
租賃收入	2,800	土地租金收入2,800千元。
雜項收入	1,500	占用、使用補償金收入1,500千元。

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
203,342	178,177	業務費用	187,293
203,342	178,177	業務費用	187,293
74,247	44,931	服務費用	54,400
1,787	2,670	水電費	2,150
395	390	郵電費	390
1,156	1,100	旅運費	1,100
108	25	印刷裝訂及公告費	25
66,330	34,800	修理保養及保固費	44,792
453	514	保險費	854
3,255	4,679	一般服務費	4,634
649	663	專業服務費	365
114	90	推展費	90
1,766	1,850	材料及用品費	2,076
578	277	使用材料費	475
1,188	1,573	用品消耗	1,601
152	175	租金與利息	156
37	60	地租及水租	40
62	70	交通及運輸設備租金	70
52	45	什項設備租金	46
121,916	123,688	折舊、折耗及攤銷	123,178
121,916	123,688	不動產、廠房及設備折舊	123,178
385	500	稅捐與規費（強制費）	450
385	500	規費	450
4,877	7,033	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	7,033
4,811	6,888	捐助、補助與獎助	6,888
66	145	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	145

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	動力費計2,150千元。
郵電費	共計390千元，包括： 1.郵費計30千元。 2.數據通信費計360千元。
旅運費	國內旅費計1,100千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計25千元。
修理保養及保固費	共計44,792千元，包括： 1.土地改良物修護費計43,000千元。 2.機械及設備修護費計1,780千元。 3.交通及運輸設備修護費計12千元。
保險費	其他保險費854千元。
一般服務費	共計4,634千元，包括： 1.外包費計1,850千元，明細如下： (1)本處大樓環境清潔工作650千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 (2)本處及工作站保全系統服務費用1,200千元(非人力保全)。 2.義(志)工服務費計2,784千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
專業服務費	共計365千元，包括： 1.法律事務費計90千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計145千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計130千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用90千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計475千元，包括： 1.燃料計25千元。 2.設備零件計450千元。
用品消耗	共計1,601千元，包括： 1.辦公(事務)用品計415千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計50千元。 3.化學藥劑與實驗用品計6千元。 4.食品計1,030千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗100千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計40千元。

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
業務費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
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 稅捐與規費（強制費） 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	車租計70千元。 什項設備租金計46千元。 共計123,178千元，包括： 1.土地改良物折舊計116,000千元。 2.一般房屋折舊計2,800千元。 3.機械及設備折舊計3,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計178千元。 5.什項設備折舊計1,200千元。 行政規費與強制費計450千元。 其他捐助、補助與獎助之費用計6,888千元，明細如下： 1.水利小組辦公補助費5,838千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。 獎勵費用計145千元。

農業部農田水利署
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116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
117,296	123,744	管理及總務費用	138,090
117,296	123,744	管理費用及總務費用	138,090
105,487	114,473	用人費用	128,066
66,221	69,371	正式員額薪資	76,603
2,928	3,050	聘僱及兼職人員薪資	3,136
3,305	4,255	加（夜）班費	4,632
14,703	16,447	獎金	19,549
7,136	8,709	退休及卹償金	10,813
11,191	12,639	福利費	13,330
2	2	提繳費	3
9,002	6,316	服務費用	7,003
551	469	水電費	466
213	253	郵電費	234
843	924	旅運費	924
38	49	印刷裝訂及公告費	38
1,910	1,086	修理保養及保固費	1,039
158	137	保險費	157
1,308	345	一般服務費	447
3,209	2,241	專業服務費	2,886
692	702	公關慰勞費	702
80	110	推展費	110
1,586	1,652	材料及用品費	1,612
807	873	使用材料費	873
779	779	用品消耗	739
118	118	租金與利息	121
-	20	房租	20
8	-	機器租金	-
55	48	交通及運輸設備租金	51
54	50	什項設備租金	50

農業部農田水利署
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116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
391	395	折舊、折耗及攤銷	395
391	395	攤銷	395
481	690	稅捐與規費（強制費）	657
337	540	土地稅	500
22	20	消費與行為稅	22
122	130	規費	135
199	91	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	227
199	91	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	227
32	9	其他	9
32	9	其他費用	9

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計76,603千元，包括： 1.職員薪金計68,765千元。 2.工員工資計7,838千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,136千元。
加（夜）班費	共計4,632千元，包括： 1.延長工時加班費計569千元。 2.未休假加班費計4,063千元。
獎金	共計19,549千元，包括： 1.考績獎金計9,576千元。 2.年終獎金計9,973千元。
退休及卹償金	共計10,813千元，包括： 1.職員退休及離職金計10,329千元。 2.工員退休及離職金計484千元。
福利費	共計13,330千元，包括： 1.分擔員工保險費計9,516千元。 2.傷病醫藥費計279千元。 3.其他福利費計3,535千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計466千元，包括： 1.工作場所電費計450千元。 2.工作場所水費計16千元。
郵電費	共計234千元，包括： 1.郵費計1千元。 2.電話費計130千元。 3.數據通信費計103千元。
旅運費	國內旅費計924千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計38千元。
修理保養及保固費	共計1,039千元，包括： 1.一般房屋修護費計525千元。 2.機械及設備修護費計118千元。 3.交通及運輸設備修護費計82千元。 4.什項設備修護費計82千元。 5.保固費計232千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
保險費	共計157千元，包括： 1.一般房屋保險費計7千元。 2.交通及運輸設備保險費計134千元。 3.其他保險費計16千元。
一般服務費	共計447千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計11千元。 2.體育活動費計436千元。
專業服務費	共計2,886千元，包括： 1.專技人員酬金計130千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計50千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計80千元。 4.電腦軟體服務費計2,626千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費351千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費351千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用110千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計873千元，包括： 1.燃料計872千元。 2.油脂計1千元。
用品消耗	共計739千元，包括： 1.辦公(事務)用品計538千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計20千元。 3.食品計155千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗26千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計20千元。
交通及運輸設備租金	車租計51千元。
什項設備租金	什項設備租金計50千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計395千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計22千元。
規費	共計135千元，包括： 1.行政規費與強制費計105千元。

農業部農田水利署
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116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) 其他 其他費用	2.公路使用養護安全管理費計30千元。 共計227千元，包括： 1.獎勵費用計155千元。 2.退休技工、工友慰問金計72千元。 總務業務雜支9千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

14-27

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計1,625千元。
專業服務費	共計249千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 2.委託考選訓練費計149千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計110千元。

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國116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
207	-	財務費用	-
207	-	投資短絀	-
207	-	短絀、賠償與保險給付	-
207	-	各項短絀	-

農業部農田水利署
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116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
1,309	1,652	其他業務外費用	1,823
384	740	財產交易短絀	890
384	740	短絀、賠償與保險給付	890
384	740	各項短絀	890
925	912	雜項費用	933
10	69	服務費用	66
3	4	印刷裝訂及公告費	4
-	55	一般服務費	55
7	10	專業服務費	7
273	253	材料及用品費	253
273	253	用品消耗	253
510	445	租金與利息	445
120	120	房租	120
390	325	交通及運輸設備租金	325
132	145	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	169
120	120	會費	120
-	10	捐助、補助與獎助	34
12	15	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計890千元。
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計4千元。
一般服務費	義(志)工服務費計55千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計7千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計253千元，包括： 1.食品計133千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗120千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計325千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計120千元，明細如下： 1.中華防災學會會費5千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 3.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。 4.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計34千元，明細如下： 1.捐助社團法人台灣農業工程學會研討會暨年會之辦理經費計10千元。 2.捐助臺東縣農會辦理農民節活動計24千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計15千元。

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	560,000	3,630	1,096	50
一次性項目	3,000	560,000	3,630	1,096	50
合 計	3,000	560,000	3,630	1,096	50

良擴充明細表

116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			
436	-	-	-	-	568,212	-	568,212	1.土地改良物560,000千元，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、監造估計560,000千元，暫以6.15%估算工程管理費34,440千元。 2.房屋及建築3,630千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計3,630千元，暫以3.00%估算工程管理費109千元。 以上本年度合計編列工程管理費34,549千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
436	-	-	-	-	568,212	-	568,212	
436					568,212		568,212	

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	208,212	-	360,000	-
一次性項目	208,212	-	360,000	-
合 計	208,212		360,000	

充資金來源明細表

116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	%		
568,212	100.00	-	-	-	-	568,212	100.00
568,212	100.00	-	-	-	-	568,212	100.00
568,212	100.00					568,212	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	568,212	208,212	-	360,000	-	-
一次性項目	568,212	208,212	-	360,000	-	-
合 計	568,212	208,212		360,000		

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 (%)	內 部 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%
	11601~11612				568,212	100.00	568,212	100.00
					568,212	100.00	568,212	100.00
					568,212	100.00	568,212	100.00

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	3,572,619	117,796	23,206	6,386	9,609	-	-	-	-	-	3,729,616
上年度預計增減資產原值	548,363	5,350	330	-367	2	-	-	-	-	-	553,678
本年度預計增減資產原值	524,335	3,630	181	18	179	-	-	-	-	-	528,343
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,645,317	126,776	23,717	6,037	9,790	-	-	-	-	-	4,811,637
本年度應提折舊額	116,000	2,800	3,000	178	1,200	-	-	-	-	-	123,178
業務費用	116,000	2,800	3,000	178	1,200	-	-	-	-	-	123,178

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

14-39

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

14-40

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 股 行 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	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	156,809,369	15,680,936,914	1,131	-	1,131
合 計			1,374	-	1,374

其餘紬明細表

116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餘紬			
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		
21,666	0	1.00	22	11	22
3,329	0		-	-	-
133,029	0	1.00	133	65	90
			155	76	112

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,730,708	
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	360,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,090,708	

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116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
235		- 無形資產	602	
235		- 電腦軟體	602	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
235		總 計	602	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
3,896,945	資產	4,344,346	4,097,225	247,121
918,311	流動資產	743,549	941,226	-197,677
504,453	現金	329,692	527,369	-197,677
413,780	流動金融資產	413,779	413,779	-
-	應收款項	-	-	-
78	存貨	78	78	-
-	預付款項	-	-	-
-	短期貸墊款	-	-	-
77,219	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	85,219	82,219	3,000
-	其他長期投資	-	-	-
77,219	準備金	85,219	82,219	3,000
2,900,134	不動產、廠房及設備	3,514,632	3,073,041	441,591
681,481	土地	699,375	698,928	447
1,817,246	土地改良物	2,708,438	2,265,266	443,172
91,074	房屋及建築	94,154	93,324	830
13,387	機械及設備	10,066	12,017	-1,951
1,543	交通及運輸設備	1,453	1,582	-129
2,952	什項設備	1,146	1,924	-778
292,452	購建中固定資產	-	-	-
1,110	無形資產	922	715	207
1,110	無形資產	922	715	207
171	其他資產	24	24	-
171	什項資產	24	24	-
3,896,945	合 計	4,344,346	4,097,225	247,121
111,633	負債	125,219	122,219	3,000
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	預收款項	-	-	-
77,219	長期負債	85,219	82,219	3,000
77,219	長期債務	85,219	82,219	3,000

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
34,413	其他負債	40,000	40,000	-
-	負債準備	-	-	-
34,413	什項負債	40,000	40,000	-
3,785,312	淨值	4,219,127	3,975,006	244,121
3,458,470	基金	4,090,708	3,730,708	360,000
3,458,470	基金	4,090,708	3,730,708	360,000
210,897	公積	210,897	210,897	-
210,897	特別公積	210,897	210,897	-
-339,050	累積餘絀	-553,409	-439,562	-113,847
-	累積賸餘	-	-	-
-339,050	累積短絀	-553,409	-439,562	-113,847
454,995	淨值其他項目	470,931	472,963	-2,032
454,995	累積其他綜合餘絀	470,931	472,963	-2,032
3,896,945	合 計	4,344,346	4,097,225	247,121

註：信託代理與保證資產(負債)4,000千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	44,780	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	3,000,000.00	6,000	
輸水渠道除草	平方公尺	270,000.00	20.00	5,400	
輸水渠道浚渫	立方公尺	35,000.00	428.57	15,000	
構造物維護	座	235.00	78,212.77	18,380	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	222,000.00	266,400	
農田水利設施更新改善		-	-	560,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	180.00	2,500,000.00	450,000	
構造物更新改善	座	500.00	220,000.00	110,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	34,780	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	1,730,000.00	1,730	
輸水渠道除草	平方公尺	300,000.00	18.00	5,400	
輸水渠道浚渫	立方公尺	33,000.00	360.00	11,880	
構造物維護	座	200.00	78,850.00	15,770	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	218,000.00	261,600	
農田水利設施更新改善		-	-	272,238	
灌溉排水渠道更新改善	公里	85.00	2,542,800.00	216,138	
構造物更新改善	座	255.00	220,000.00	56,100	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	66,320	
輸水渠道改善及修補	公里	1.58	2,404,620.89	3,799	
輸水渠道除草	平方公尺	201,110.00	29.56	5,945	
輸水渠道浚渫	立方公尺	37,143.42	1,191.71	44,264	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	110.00	111,922.03	12,311	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,080.50	238,599.36	257,807	
農田水利設施更新改善		-	-	348,192	
灌溉排水渠道更新改善	公里	111.60	2,496,002.37	278,554	
構造物更新改善	座	331.53	210,051.78	69,638	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	30,724	
輸水渠道改善及修補	公里	0.98	1,506,505.10	1,476	
輸水渠道除草	平方公尺	281,569.00	18.27	5,146	
輸水渠道浚渫	立方公尺	43,787.00	510.35	22,347	
構造物維護	座	81.00	21,676.27	1,756	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,265.20	205,039.06	259,415	
農田水利設施更新改善		-	-	293,742	
灌溉排水渠道更新改善	公里	95.66	2,456,549.96	234,994	
構造物更新改善	座	274.58	213,957.29	58,748	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	30,521	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	520,816.07	7,291	
輸水渠道除草	平方公尺	525,753.00	14.64	7,699	
輸水渠道浚渫	立方公尺	31,359.50	432.46	13,562	
構造物維護	座	120.00	16,408.58	1,969	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,089.07	227,405.11	247,660	
農田水利設施更新改善		-	-	148,589	
灌溉排水渠道更新改善	公里	47.34	2,583,694.40	122,312	
構造物更新改善	座	180.90	145,255.85	26,277	

中華民國116年度

單位：人

科目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說明
業務支出部分：	111	-2	109	
專任人員	111	-2	109	
職員	88	-	88	
駐衛警		-		
技工	12	-1	11	
工友	5	-1	4	
約僱	6	-	6	
總計	111	-2	109	

註：「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理本處大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次。

農業部農
臺東農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	76,603	3,136	4,632	-	9,973	9,576	-	-	10,813	-
正式人員	76,603	-	4,421	-	9,576	9,576	-	-	10,615	-
職員	68,765	-	3,848	-	8,596	8,596	-	-	10,131	-
工員	7,838	-	573	-	980	980	-	-	484	-
聘僱人員	-	3,136	211	-	397	-	-	-	198	-
合計	76,603	3,136	4,632	-	9,973	9,576	-	-	10,813	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數650千元，辦理事項如下：

本處大樓環境清潔工作650千元。

二、獎金計編列19,549千元，明細如下：

1.年終獎金：編列109人9,973千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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103人9,576千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	9,516	279	-	3,535	3	128,066	-	128,066
-	9,078	275	-	3,439	3	123,586	-	123,586
-	8,008	248	-	2,981	-	111,173	-	111,173
-	1,070	27	-	458	3	12,413	-	12,413
-	438	4	-	96	-	4,480	-	4,480
-	9,516	279	-	3,535	3	128,066	-	128,066

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
105,487	114,473	用人費用	128,066	-	128,066	-	-
66,221	69,371	正式員額薪資	76,603	-	76,603	-	-
2,928	3,050	聘僱及兼職人員薪資	3,136	-	3,136	-	-
3,305	4,255	加（夜）班費	4,632	-	4,632	-	-
14,703	16,447	獎金	19,549	-	19,549	-	-
7,136	8,709	退休及卹償金	10,813	-	10,813	-	-
11,191	12,639	福利費	13,330	-	13,330	-	-
2	2	提繳費	3	-	3	-	-
85,149	53,194	服務費用	63,343	54,400	7,003	1,874	66
2,337	3,139	水電費	2,616	2,150	466	-	-
608	643	郵電費	624	390	234	-	-
3,728	3,649	旅運費	3,649	1,100	924	1,625	-
150	82	印刷裝訂及公告費	67	25	38	-	4
68,240	35,886	修理保養及保固費	45,831	44,792	1,039	-	-
611	651	保險費	1,011	854	157	-	-
4,563	5,079	一般服務費	5,136	4,634	447	-	55
4,026	3,163	專業服務費	3,507	365	2,886	249	7
692	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
194	200	推展費	200	90	110	-	-
3,707	3,865	材料及用品費	4,051	2,076	1,612	110	253
1,385	1,150	使用材料費	1,348	475	873	-	-
2,323	2,715	用品消耗	2,703	1,601	739	110	253
779	738	租金與利息	722	156	121	-	445
37	60	地租及水租	40	40	-	-	-
120	140	房租	140	-	20	-	120
8	-	機器租金	-	-	-	-	-
508	443	交通及運輸設備租金	446	70	51	-	325
106	95	什項設備租金	96	46	50	-	-
122,307	124,083	折舊、折耗及攤銷	123,573	123,178	395	-	-
121,916	123,688	不動產、廠房及設備折舊	123,178	123,178	-	-	-
391	395	攤銷	395	-	395	-	-
866	1,190	稅捐與規費（強制費）	1,107	450	657	-	-
337	540	土地稅	500	-	500	-	-
22	20	消費與行為稅	22	-	22	-	-
506	630	規費	585	450	135	-	-
5,208	7,269	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,429	7,033	227	-	169
120	120	會費	120	-	-	-	120
4,811	6,898	捐助、補助與獎助	6,922	6,888	-	-	34
277	251	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	387	145	227	-	15
591	740	短絀、賠償與保險給付	890	-	-	-	890
591	740	各項短絀	890	-	-	-	890
32	9	其他	9	-	9	-	-
32	9	其他費用	9	-	9	-	-
324,126	305,561	總計	329,190	187,293	138,090	1,984	1,823

註：本年度公共關係費351千元、員工慰勞費351千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：1.管理用車輛：客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：清淤車1輛、機車2輛。

本頁空白

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	15-9
(二)餘絀撥補預計表	15-11
(三)現金流量預計表	15-12
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	15-13
(二)其他業務收入明細表	15-14
(三)財務收入明細表	15-15
(四)其他業務外收入明細表	15-16
(五)業務費用明細表	15-17
(六)管理及總務費用明細表	15-22
(七)研究發展及訓練費用明細表	15-26
(八)其他業務外費用明細表	15-28
(九)固定資產建設改良擴充明細表	15-30
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	15-32
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	15-34
(十二)資產折舊明細表	15-36
(十三)資產變賣明細表	15-37
(十四)資產報廢明細表	15-38
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	15-40
(十六)基金數額增減明細表	15-42
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	15-43
(二)5 年來主要營運項目分析表	15-45
(三)員工人數彙計表	15-47
(四)用人費用彙計表	15-48
(五)各項費用彙計表	15-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	15-51

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 4,583 萬 3 千元，較預算數 1 億 8,305 萬 9 千元，增加 6,277 萬 4 千元，約 34.29%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算增加。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 5,851 萬 6 千元，較預算數 3 億 320 萬 3 千元，增加 5,531 萬 3 千元，約 18.24%，主要係受到颱風等天災頻繁侵襲，致渠道及水利設施維護費較預期增加所致。

(三)業務外收入：決算數 1,414 萬元，較預算數 909 萬元，增加 505 萬元，約 55.55%，主要係定期存款利息收入較預算增加所致。

(四)業務外費用：決算數 17 萬 5 千元，較預算數 28 萬 5 千元，減少 11 萬元，約 38.63%，主要係財產報廢案件較預期減少所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 9,871 萬 8 千元，較預算短絀 1 億 1,133 萬 9 千元，減少 1,262 萬 1 千元，約 11.34%，主要係政府補助款覈實撥入，致業務收入較預算增加。

農業部農田水利署
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 116 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 5 億 6,774 萬元，可用預算數 5 億 9,124 萬 6 千元，執行率約 96.02%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 9,331 萬 3 千元，較分配預算數 8,607 萬元，增加 724 萬 3 千元，約 8.42%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 6,051 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 6,096 萬 7 千元，減少 44 萬 9 千元，約 0.28%。

(三)業務外收入：實際數 484 萬 7 千元，較分配預算數 450 萬元，增加 34 萬 7 千元，約 7.72%。

(四)業務外費用：實際數 152 萬 1 千元，較分配預算數 12 萬 5 千元，增加 139 萬 6 千元，約 1116.52%，主要係財產報廢案件數超出預期，致實際費用較分配預算數增加。

(五)收支餘絀：實際短絀 6,387 萬 8 千元，較分配預算短絀 7,052 萬 2 千元，減少 664 萬 4 千元，約 9.42%。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 5,940 萬 2 千元，分配預算數 1 億 8,995 萬 5 千元，執行率約 83.92%。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.56 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 11 公里輸水渠道改善及修補、1,020,000 平方公尺除草、114,000 立方公尺浚渫及 18 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 1,200 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，預計辦理 56 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 500 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 5 億 2,500 萬元，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、監造估計 2 億 6,250 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,614 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2 億 6,250 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 787 萬 5 千元。

農業部農田水利署
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 116 年度

(三)房屋及建築 2,000 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 2,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 60 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,461 萬 9 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5 億 7,415 萬 7 千元，編列項目如次：

1. 土地 505 萬 6 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 5 億 2,500 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 2,000 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 2,172 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 30 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 207 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 15-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 41 萬 9 千元，列示如下：

合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 41 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)本年度業務收入 1 億 7,235 萬 2 千元，係規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 7,198 萬 7 千元，增加 36 萬 5 千元，約 0.21%。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 7,074 萬 4 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 1,931 萬 3 千元，增加 5,143 萬 1 千元，約 16.11%。

(三)本年度業務外收入 973 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 911 萬 2 千元，增加 62 萬 5 千元，約 6.86%。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (四)本年度業務外費用 23 萬 5 千元，係其他業務外費用，同上年度預算數，約 0.00%。
- (五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 8,889 萬元，較上年度預算短絀 1 億 3,844 萬 9 千元，增加 5,044 萬 1 千元，約 36.43%，主要係業務費用、管理及總務費用增加所致。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 15-6 頁）及圖三（第 15-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 8,889 萬元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 65 萬 9 千元，共有短絀 3 億 8,954 萬 9 千元，留待以後年度處理。
- (二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 15-8 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 5,084 萬 7 千元，包括：
1. 本期短絀 1 億 8,889 萬元，利息股利之調整淨減 561 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 9,450 萬元。
 2. 調整項目淨增 1 億 3,804 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 1 億 3,921 萬元、攤銷無形資產 45 萬 4 千元、固定資產報廢損失 6 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元。
 3. 收取利息 519 萬 1 千元、收取股利 41 萬 9 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5 億 7,243 萬 8 千元，其中現金流入 171 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 171 萬 9 千元；現金流出 5 億 7,415 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 7,415 萬 7 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 9,700 萬元，其中現金流入 1 億 9,700 萬元，係增加政府撥充基金 1 億 9,700 萬元；無現金流出。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 4 億 2,628 萬 5 千元。
- (五)期初現金及約當現金 6 億 5,086 萬 4 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 2 億 2,457 萬 9 千元。

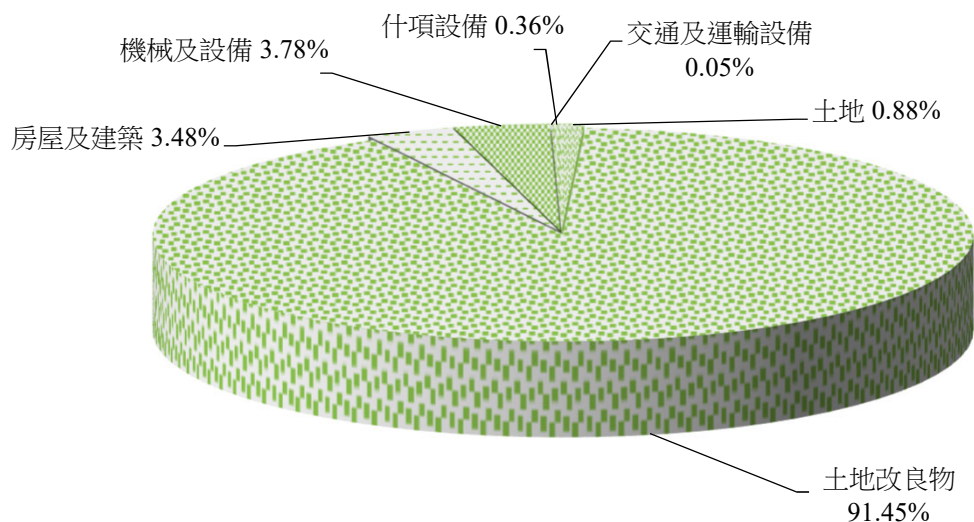
伍、其他

無。

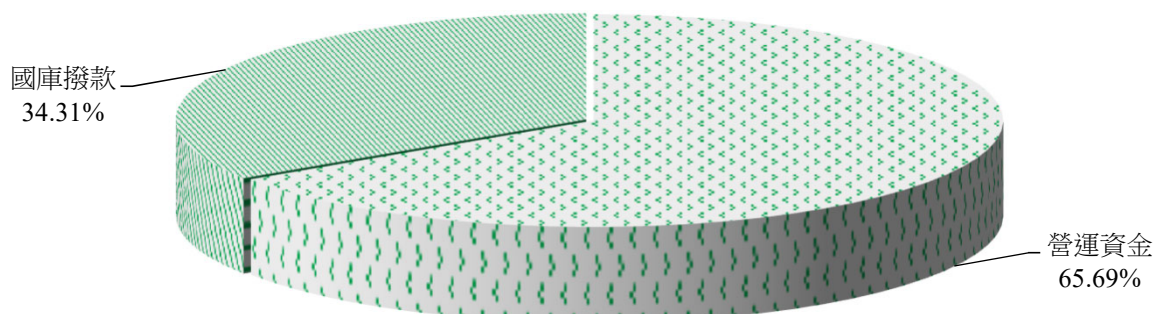
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

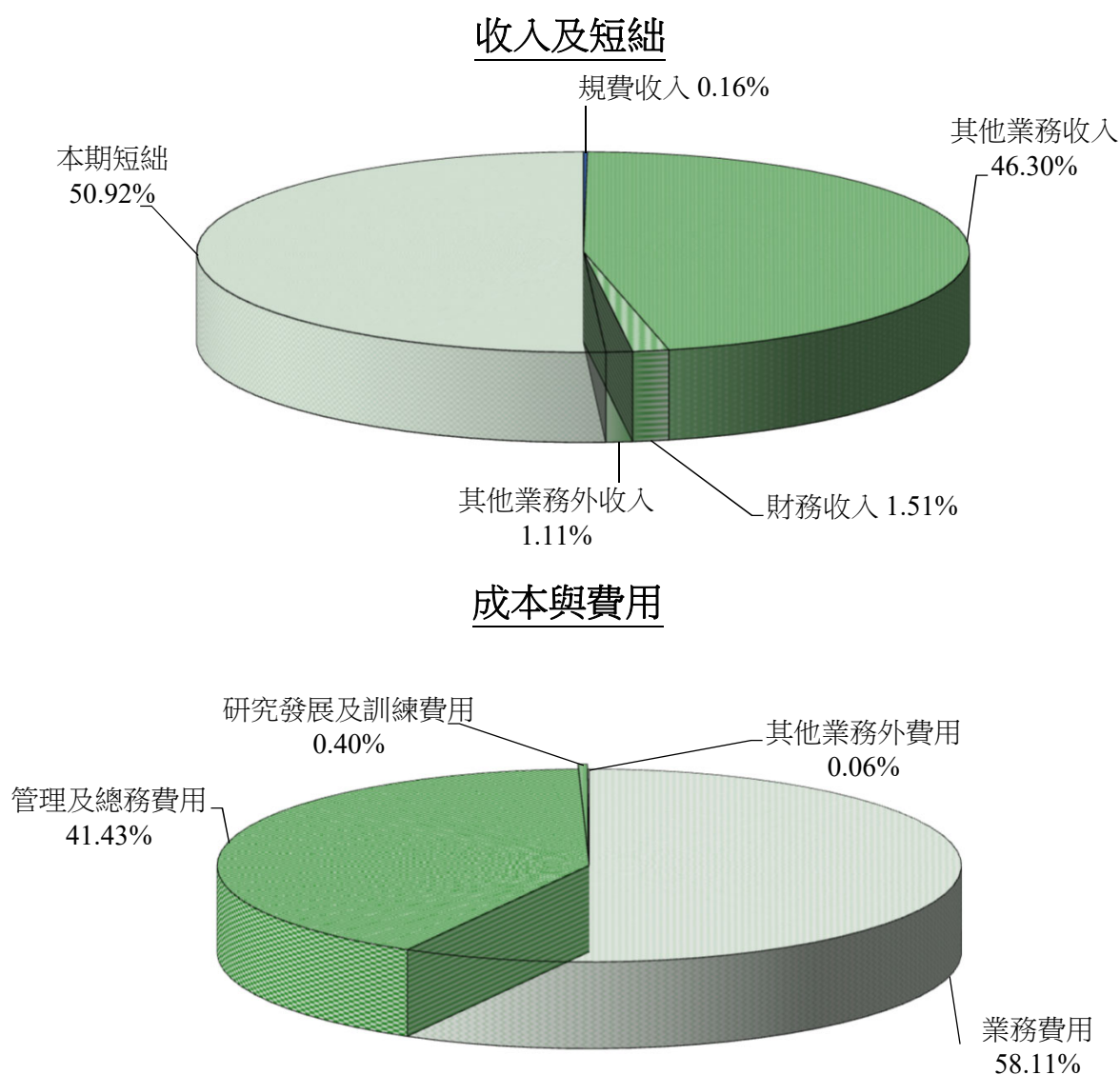


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	5,056	營運資金	377,157
土地改良物	525,000	國庫撥款	197,000
房屋及建築	20,000		
機械及設備	21,725		
交通及運輸設備	300		
什項設備	2,076		
合 計	574,157	合 計	574,157

圖二

116年度收入、成本與費用及短絀

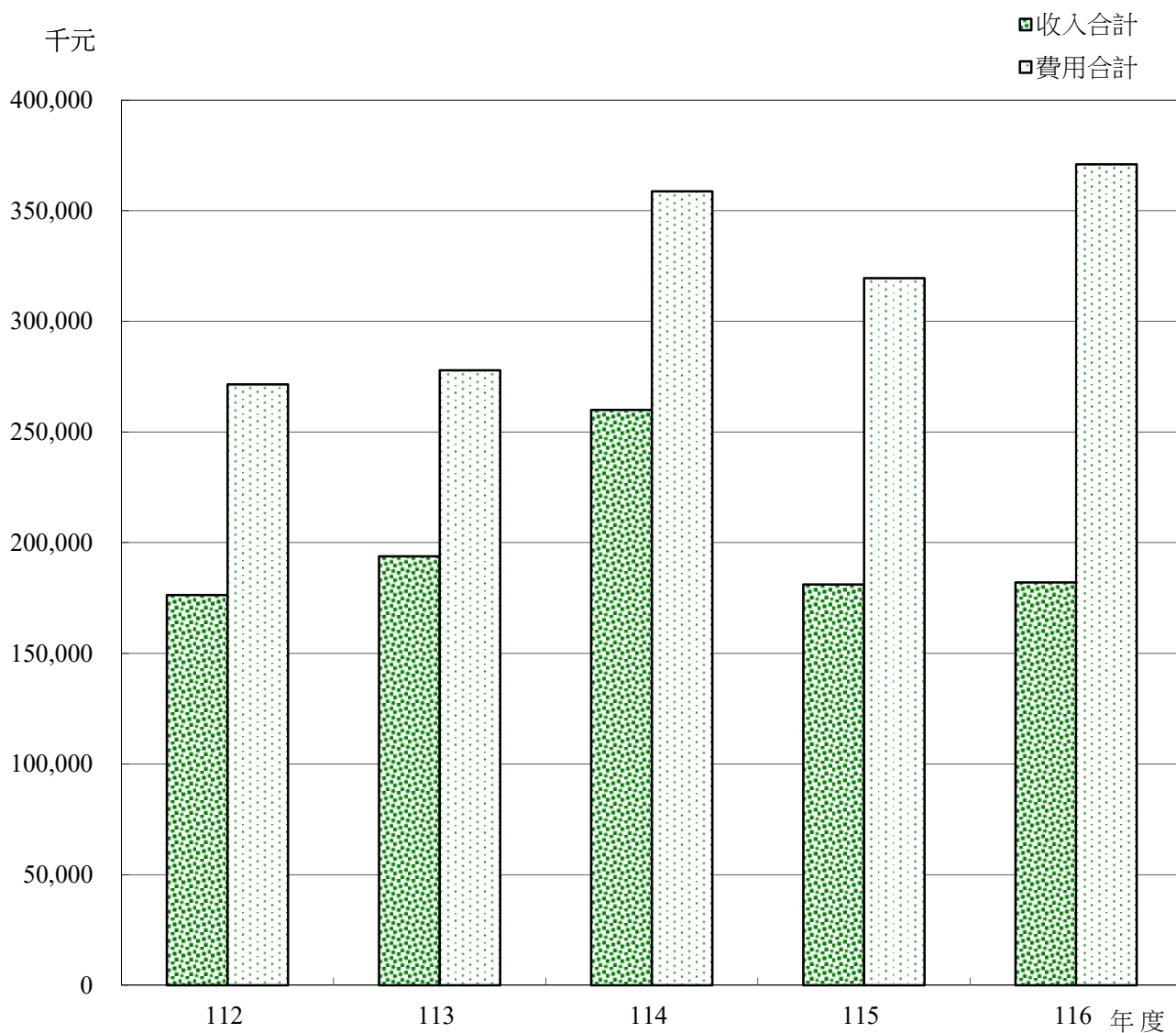


單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	172,352	業務成本與費用	370,744
租金及權利金收入	0	業務費用	215,561
規費收入	594	管理及總務費用	153,685
其他業務收入	171,758	研究發展及訓練費用	1,498
業務外收入	9,737	業務外費用	235
財務收入	5,610	其他業務外費用	235
其他業務外收入	4,127		
本期短絀	188,890		
收入及短絀總額	370,979	成本與費用總額	370,979

圖三

最近五年收入與費用



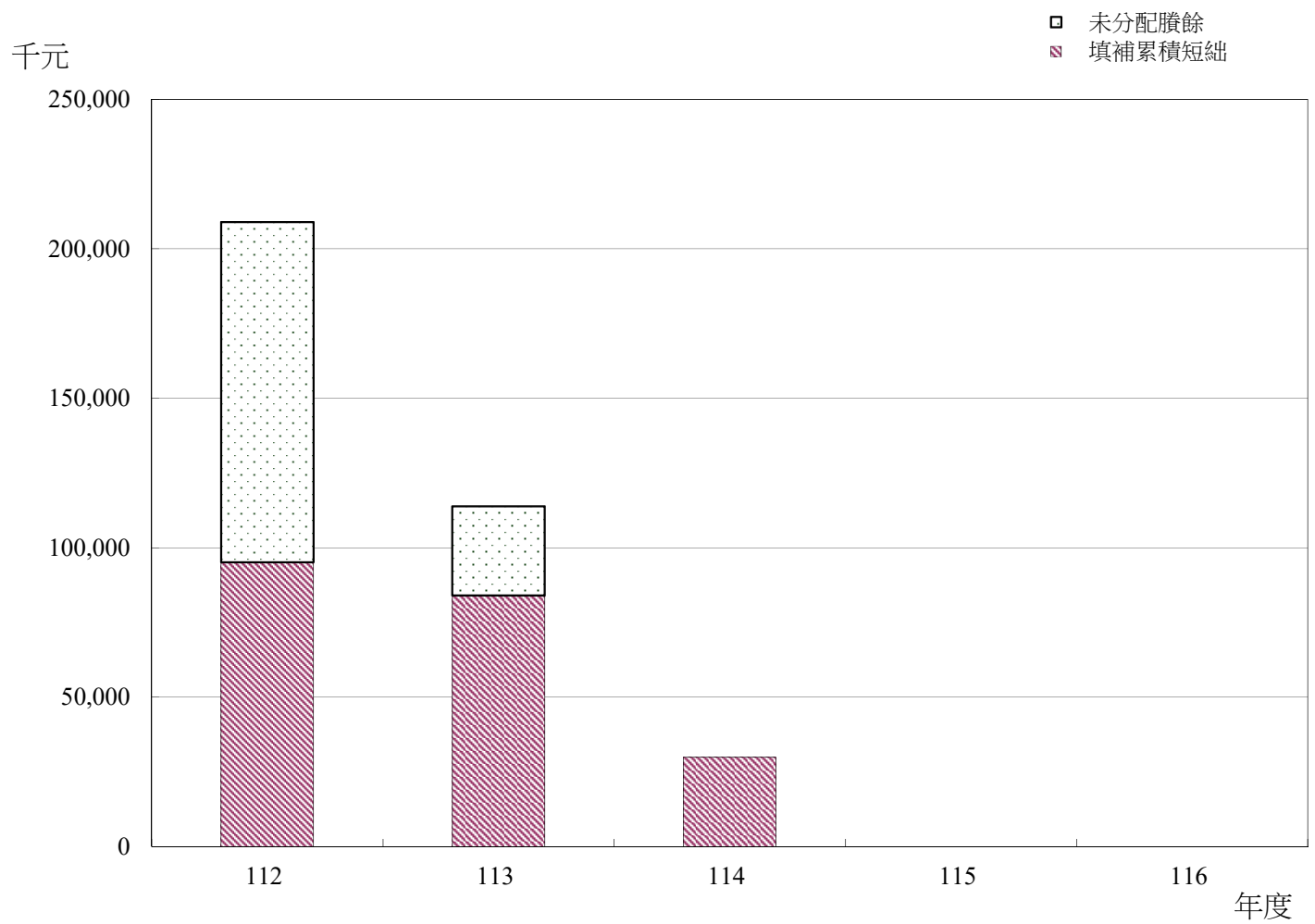
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	165,439	180,711	245,833	171,987	172,352
業務外收入	10,923	13,146	14,140	9,112	9,737
收入合計	176,362	193,857	259,973	181,099	182,089
費用					
業務成本與費用	271,343	276,898	358,516	319,313	370,744
業務外費用	142	941	175	235	235
費用合計	271,484	277,840	358,691	319,548	370,979
本期餘絀	-95,123	-83,983	-98,718	-138,449	-188,890

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	95,123	83,983	29,864	0	0
未分配賸餘	113,847	29,864	0	0	0
合 計	208,970	113,847	29,864	0	0

二、預算主要表

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
245,833	100.00	業務收入	172,352	100.00	171,987	100.00	365	0.21
739	0.30	規費收入	594	0.34	904	0.53	-310	-34.29
739	0.30	使用規費收入	594	0.34	904	0.53	-310	-34.29
245,094	99.70	其他業務收入	171,758	99.66	171,083	99.47	675	0.39
238,248	96.91	其他補助收入	170,430	98.88	169,830	98.75	600	0.35
6,846	2.78	雜項業務收入	1,328	0.77	1,253	0.73	75	5.99
358,516	145.84	業務成本與費用	370,744	215.11	319,313	185.66	51,431	16.11
228,226	92.84	業務費用	215,561	125.07	179,811	104.55	35,750	19.88
228,226	92.84	業務費用	215,561	125.07	179,811	104.55	35,750	19.88
129,219	52.56	管理及總務費用	153,685	89.17	137,721	80.08	15,964	11.59
129,219	52.56	管理費用及總務費用	153,685	89.17	137,721	80.08	15,964	11.59
1,071	0.44	研究發展及訓練費用	1,498	0.87	1,781	1.04	-283	-15.89
1,071	0.44	訓練費用	1,498	0.87	1,781	1.04	-283	-15.89
-112,683	-45.84	業務賸餘(短絀)	-198,392	-115.11	-147,326	-85.66	-51,066	34.66
14,140	5.75	業務外收入	9,737	5.65	9,112	5.30	625	6.86
9,046	3.68	財務收入	5,610	3.25	4,435	2.58	1,175	26.49
8,464	3.44	利息收入	5,191	3.01	4,232	2.46	959	22.66
582	0.24	投資賸餘	419	0.24	203	0.12	216	106.40
5,094	2.07	其他業務外收入	4,127	2.39	4,677	2.72	-550	-11.76
2,437	0.99	財產交易賸餘	1,681	0.98	1,681	0.98	-	-
2,100	0.85	租賃收入	2,367	1.37	2,992	1.74	-625	-20.89
-	-	違規罰款收入	1	-	1	-	-	-
557	0.23	雜項收入	78	0.05	3	-	75	2,500.00
175	0.07	業務外費用	235	0.14	235	0.14	-	-
175	0.07	其他業務外費用	235	0.14	235	0.14	-	-
10	-	財產交易短絀	60	0.03	60	0.03	-	-
165	0.07	雜項費用	175	0.10	175	0.10	-	-
13,965	5.68	業務外賸餘(短絀)	9,502	5.51	8,877	5.16	625	7.04
-98,718	-40.16	本期賸餘(短絀)	-188,890	-109.60	-138,449	-80.50	-50,441	36.43

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列59萬4千元，係使用規費收入，詳第15-13頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億7,175萬8千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第15-14頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億1,556萬1千元，係業務費用，詳第15-17頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億5,368萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第15-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列149萬8千元，係訓練費用，詳第15-26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1億9,839萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列561萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第15-15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列412萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入及雜項收入，詳第15-16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23萬5千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第15-28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950萬2千元。

(七)業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億8,889萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-114	後續可能重分類至餘絀之項目	-304	19,958
-114	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-304	19,958
-114	其他綜合餘絀合計	-304	19,958

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

15-11

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	-188,890	
利息股利之調整	-5,610	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-194,500	
調整項目	138,043	加項：提列折舊139,210千元、攤銷無形資產454千元、固定資產報廢損失60千元。 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）	-56,457	
收取利息	5,191	
收取股利	419	
業務活動之淨現金流入（流出）	-50,847	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,719	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-574,157	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	-572,438	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	197,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	197,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-426,285	
期初現金及約當現金	650,864	
期末現金及約當現金	224,579	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：
預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少304千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	594	
使用規費收入	594	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入534千元。 2.依農田水利法第十四條第一項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入60千元。

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國116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	171,758	
其他補助收入	170,430	政府補助農田水利事業收入170,430千元。
雜項業務收入	1,328	1.調度水收入(供台水公司)1,000千元。 2.調度水收入(供其他使用)239千元。 3.光電設施回饋金89千元。

財務收入明細表

單位：新臺幣千元

15-15

農業部農田水利署
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116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	4,127	
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收入等1,681千元。
租賃收入	2,367	1.土地租金收入1,971千元。 2.房屋租金收入396千元。
違規罰款收入	1	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入1千元。
雜項收入	78	以前年度費用退還78千元。

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
228,226	179,811	業務費用	215,561
228,226	179,811	業務費用	215,561
703	1,117	用人費用	698
701	1,117	加（夜）班費	698
2	-	獎金	-
105,269	46,820	服務費用	64,467
2,996	2,450	水電費	2,450
221	150	郵電費	150
1,539	2,748	旅運費	2,914
126	172	印刷裝訂及公告費	177
94,840	36,144	修理保養及保固費	48,870
388	336	保險費	536
1,532	2,602	一般服務費	7,010
3,366	2,018	專業服務費	2,160
262	200	推展費	200
1,932	2,449	材料及用品費	3,339
440	399	使用材料費	1,209
1,492	2,050	用品消耗	2,130
416	376	租金與利息	380
235	146	地租及水租	150
8	150	房租	150
54	20	機器租金	20
109	60	交通及運輸設備租金	60
10	-	什項設備租金	-
114,691	121,590	折舊、折耗及攤銷	139,210
114,691	121,590	不動產、廠房及設備折舊	139,210
421	554	稅捐與規費（強制費）	562
101	150	土地稅	130
13	15	房屋稅	15

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

15-18

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計698千元。
服務費用	
水電費	動力費計2,450千元。
郵電費	數據通信費計150千元。
旅運費	共計2,914千元，包括： 1.國內旅費計1,010千元。 2.貨物運費計6千元。 3.其他旅運費計1,898千元。
印刷裝訂及公告費	共計177千元，包括： 1.印刷及裝訂費計157千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計48,870千元，包括： 1.土地改良物修護費計47,880千元。 2.一般房屋修護費計681千元。 3.機械及設備修護費計80千元。 4.交通及運輸設備修護費計111千元。 5.什項設備修護費計118千元。
保險費	共計536千元，包括： 1.一般房屋保險費計5千元。 2.交通及運輸設備保險費計70千元。 3.責任保險費計250千元。 4.其他保險費計211千元。
一般服務費	共計7,010千元，包括： 1.公證費計10千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.外包費計650元，係辦理本處及工作站電子保全服務費用(非人力保全)。 4.義(志)工服務費計4,000千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計2,340千元，明細如下： (1)協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,040千元(約3人次)。 (2)執行地籍測量、自動測報等任務之約用人員費用100千元(約20人次)。 (3)執行地上物拆遷雇工費用200千元(約50人次)。
專業服務費	共計2,160千元，包括： 1.專技人員酬金計240千元。 2.法律事務費計330千元。 3.工程及管理諮詢服務費計150千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計300千元。 5.委託調查研究費計900千元，明細如下： (1)委外航拍產製正射影像計畫150千元。(委託辦理，新興，1年期計畫)

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 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 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 稅捐與規費（強制費） 土地稅 房屋稅 消費與行為稅 規費	(2)國有土地移交撥用之地籍量測、管理範圍規劃、實測成果認證、原有地理資訊圖資檢核更新計畫150千元。(委託辦理，新興，1年期計畫) (3)渠道水文資料調查、流量率定建置計畫150千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) (4)配合農田水利設施範圍劃設、公告，圳路使用他人土地及面積範圍圖資調查，進行渠道基本資料調查建置及圳路數值檔案更新建立計畫150千元。(委託辦理，延續，1年期計畫) (5)圳路生態物種調查300千元。(委託研究，新興，1年期計畫) 6.委託檢驗(定)試驗認證費計240千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用200千元。 共計1,209千元，包括： 1.燃料計1,009千元。 2.設備零件計200千元。 共計2,130千元，包括： 1.辦公(事務)用品計136千元。 2.報章什誌計421千元。 3.化學藥劑與實驗用品計20千元。 4.服裝計608千元。 5.食品計845千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計100千元。 一般土地租金計150千元。 一般房屋租金計150千元。 機械及設備租金計20千元。 車租計60千元。 共計139,210千元，包括： 1.土地改良物折舊計129,117千元。 2.一般房屋折舊計1,863千元。 3.機械及設備折舊計6,569千元。 4.交通及運輸設備折舊計531千元。 5.什項設備折舊計1,130千元。 一般土地地價稅計130千元。 一般房屋稅計15千元。 使用牌照稅計38千元。 共計379千元，包括： 1.行政規費與強制費計361千元。 2.公路使用養護安全管理費計18千元。

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
業務費用說明
中華民國116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 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計6,810千元，包括： 1.水利小組辦公補助費5,760千元。 2.諮議會事務補助費1,050千元。 共計95千元，包括： 1.獎勵費用計80千元。 2.不屬於以上各項之其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)費用計15千元。

農業部農田水利署
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116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
129,219	137,721	管理及總務費用	153,685
129,219	137,721	管理費用及總務費用	153,685
120,151	127,554	用人費用	141,454
75,772	77,587	正式員額薪資	87,690
2,379	2,542	聘僱及兼職人員薪資	2,642
2,968	3,718	加（夜）班費	3,826
19,164	17,936	獎金	19,497
6,459	12,304	退休及卹償金	11,393
2,500	737	資遣費	2,618
10,909	12,726	福利費	13,784
-	4	提繳費	4
6,590	7,561	服務費用	8,358
743	768	水電費	768
556	606	郵電費	594
1,118	660	旅運費	1,040
4	78	印刷裝訂及公告費	85
-	150	保險費	150
1,005	1,305	一般服務費	762
2,265	2,982	專業服務費	3,947
702	702	公關慰勞費	702
198	310	推展費	310
1,832	1,812	材料及用品費	2,811
1,832	1,812	用品消耗	2,811
150	290	租金與利息	498
12	10	房租	10
139	70	機器租金	398
-	110	交通及運輸設備租金	90
-	100	什項設備租金	-
433	454	折舊、折耗及攤銷	454

農業部農田水利署
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116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
433	454	攤銷	454
26	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	80
26	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	80
38	50	其他	30
38	50	其他費用	30

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計87,690千元，包括： 1.職員薪金計81,048千元。 2.工員工資計6,642千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,642千元。
加（夜）班費	共計3,826千元，包括： 1.延長工時加班費計842千元。 2.未休假加班費計2,984千元。
獎金	共計19,497千元，包括： 1.考績獎金計8,212千元。 2.年終獎金計11,279千元。 3.其他獎金計6千元。
退休及卹償金	共計11,393千元，包括： 1.職員退休及離職金計8,989千元。 2.工員退休及離職金計404千元。 3.卹償金計2,000千元。
資遣費	共計2,618千元，包括： 1.職員資遣費計2,400千元。 2.工員資遣費計218千元。
福利費	共計13,784千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,166千元。 2.傷病醫藥費計167千元。 3.其他福利費計3,451千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計768千元，包括： 1.工作場所電費計750千元。 2.工作場所水費計18千元。
郵電費	共計594千元，包括： 1.郵費計30千元。 2.電話費計300千元。 3.數據通信費計264千元。
旅運費	共計1,040千元，包括： 1.國內旅費計1,030千元。 2.貨物運費計10千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計85千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
保險費	其他保險費計150千元。
一般服務費	共計762千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計25千元。 2.計時與計件人員酬金計293千元，係執行環境清潔、園藝整護等任務之約用人員費用(約36人次)。 3.體育活動費計444千元。
專業服務費	共計3,947千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計35千元。 2.電腦軟體服務費計3,912千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費400千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費302千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用310千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,811千元，包括： 1.辦公(事務)用品計449千元。 2.報章什誌計15千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計15千元。 4.服裝計880千元。 5.食品計882千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計5千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計565千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計10千元。
機器租金	共計398千元，包括： 1.電腦租金及使用費計70千元。 2.機械及設備租金計328千元。
交通及運輸設備租金	車租計90千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計454千元。
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)	獎勵費用計80千元。
其他	
其他費用	其他各項費用計30千元。

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國116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
1,071	1,781	研究發展及訓練費用	1,498
1,071	1,781	訓練費用	1,498
1,045	1,420	服務費用	1,373
1,002	1,178	旅運費	1,088
-	30	印刷裝訂及公告費	25
43	212	專業服務費	260
26	321	材料及用品費	85
26	321	用品消耗	85
-	40	租金與利息	40
-	40	交通及運輸設備租金	40

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計1,088千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計25千元。
專業服務費	共計260千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 2.委託考選訓練費計160千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計85千元，包括： 1.辦公(事務)用品計10千元。 2.食品計75千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計40千元。

農業部農田水利署
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116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
175	235	其他業務外費用	235
10	60	財產交易短絀	60
10	60	短絀、賠償與保險給付	60
10	60	各項短絀	60
165	175	雜項費用	175
161	175	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	175
115	115	會費	115
46	60	捐助、補助與獎助	60
4	-	短絀、賠償與保險給付	-
4	-	賠償給付	-

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計60千元。
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計115千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 3.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計60千元，係捐助花蓮縣各地區農會辦理農民節活動經費。

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	5,056	525,000	20,000	21,725	300
一次性項目	5,056	525,000	20,000	21,725	300
合 計	5,056	525,000	20,000	21,725	300

良擴充明細表

116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			
2,076	-	-	-	-	574,157	-	574,157	1.土地改良物525,000千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： (1) 自辦規劃設計及監造262,500千元，按6.15%估算工程管理費16,144千元。 (2) 委外設計及監造262,500千元，按3%估算工程管理費7,875千元。 2.房屋及建築20,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計20,000千元，暫以3.00%估算工程管理費600千元。 以上本年度合計編列工程管理費24,619千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,076	-	-	-	-	574,157	-	574,157	
2,076					574,157		574,157	

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	377,157	-	197,000	-
一次性項目	377,157	-	197,000	-
合 計	377,157		197,000	

充資金來源明細表

116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	%		
574,157	100.00	-	-	-	-	574,157	100.00
574,157	100.00	-	-	-	-	574,157	100.00
574,157	100.00					574,157	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	574,157	377,157	-	197,000	-	-
一次性項目	574,157	377,157	-	197,000	-	-
合 計	574,157	377,157		197,000		

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	3,607,081	60,474	42,006	4,975	5,987	-	-	-	-	-	3,720,523
上年度預計增減資產原值	727,488	12,695	1,960	30	975	-	-	-	-	-	743,148
本年度預計增減資產原值	525,000	20,000	21,125	300	2,076	-	-	-	-	-	568,501
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,859,569	93,169	65,091	5,305	9,038	-	-	-	-	-	5,032,172
本年度應提折舊額	129,117	1,863	6,569	531	1,130	-	-	-	-	-	139,210
業務費用	129,117	1,863	6,569	531	1,130	-	-	-	-	-	139,210

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

15-37

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

15-38

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(一)投資	投資淨額
合作金庫金融控股 股份有限公司	156,809,369	15,680,936,914	3,932	-	3,932
合 計			3,932	-	3,932

其餘紬明細表

116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餘紬			
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		
419,156	0	1.00	419	203	285
			419	203	285

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	4,208,139	
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	197,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,405,139	

四、預算參考表

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
3,727,221	資產	4,350,834	4,343,028	7,806
875,862	流動資產	421,468	847,753	-426,285
678,670	現金	224,579	650,864	-426,285
197,185	流動金融資產	196,889	196,889	-
7	預付款項	-	-	-
80,000	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	80,000	80,000	-
80,000	準備金	80,000	80,000	-
2,769,597	不動產、廠房及設備	3,848,512	3,413,967	434,545
202,682	土地	229,668	224,954	4,714
2,115,804	土地改良物	3,126,771	2,730,888	395,883
13,941	房屋及建築	43,309	25,172	18,137
32,996	機械及設備	44,331	29,235	15,096
3,040	交通及運輸設備	2,284	2,515	-231
3,504	什項設備	4,518	3,572	946
397,631	購建中固定資產	397,631	397,631	-
1,746	無形資產	838	1,292	-454
1,746	無形資產	838	1,292	-454
16	其他資產	16	16	-
16	什項資產	16	16	-
3,727,221	合 計	4,350,834	4,343,028	7,806
142,857	負債	142,423	142,423	-
14,453	流動負債	14,020	14,020	-
14,453	應付款項	14,020	14,020	-
80,000	長期負債	80,000	80,000	-
80,000	長期債務	80,000	80,000	-
48,403	其他負債	48,403	48,403	-
48,403	什項負債	48,403	48,403	-
3,584,364	淨值	4,208,411	4,200,605	7,806
3,480,051	基金	4,405,139	4,208,139	197,000
3,480,051	基金	4,405,139	4,208,139	197,000

預計平衡表

單位：新臺幣千元

註：信託代理與保證資產(負債)18,169千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	47,880	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	785,454.55	8,640	
輸水渠道除草	平方公尺	1,020,000.00	7.00	7,140	
輸水渠道浚渫	立方公尺	114,000.00	250.00	28,500	
構造物維護	座	18.00	200,000.00	3,600	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	260,630.00	312,756	
農田水利設施更新改善	公里	-	-	525,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	56.00	8,035,714.29	450,000	
構造物更新改善	座	500.00	150,000.00	75,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	35,200	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	800,000.00	7,200	
輸水渠道除草	平方公尺	850,000.00	8.00	6,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	72,800.00	250.00	18,200	
構造物維護	座	150.00	20,000.00	3,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,050.00	250,000.00	262,500	
農田水利設施更新改善	公里	-	-	719,519	
灌溉排水渠道更新改善	公里	75.00	9,370,893.33	702,817	
構造物更新改善	座	675.00	24,743.70	16,702	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	77,840	
輸水渠道改善及修補	公里	7.04	1,265,407.95	8,908	
輸水渠道除草	平方公尺	240,435.50	8.71	2,094	
輸水渠道浚渫	立方公尺	117,046.40	210.71	24,662	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物維護	座	2,073.00	20,345.27	42,176	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,074.61	261,351.27	280,851	
農田水利設施更新改善	公里	-	-	522,255	
灌溉排水渠道更新改善	公里	34.42	14,967,870.05	515,194	
構造物更新改善	座	127.00	55,595.50	7,061	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	34,104	
輸水渠道改善及修補	公里	11.79	495,347.07	5,840	
輸水渠道除草	平方公尺	208,265.00	11.03	2,297	
輸水渠道浚渫	立方公尺	49,339.60	160.95	7,941	
構造物維護	座	995.00	18,116.97	18,026	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,019.40	239,191.16	243,831	
農田水利設施更新改善	公里	-	-	422,389	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	20,791,800.55	415,836	
構造物更新改善	座	79.00	82,945.84	6,553	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	50,019	
輸水渠道改善及修補	公里	120.55	97,604.66	11,766	
輸水渠道除草	平方公尺	211,868.00	11.28	2,389	
輸水渠道浚渫	立方公尺	62,264.60	114.88	7,153	
構造物維護	座	1,120.00	25,634.92	28,711	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,012.61	218,707.05	221,465	
農田水利設施更新改善	公里	-	-	273,309	
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.64	15,233,425.96	268,718	
構造物更新改善	座	143.96	31,895.69	4,592	

單位：人

註：「進用約用人員」109人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員3人次及執行環境清潔、園藝整護、地籍測量、自動測報、地上物拆遷等任務之約用人員106人次。

農業部農
花蓮農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	698	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	662	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	544	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	118	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	87,690	2,642	3,826	-	11,279	8,212	-	6	9,393	2,000
正式人員	87,690	-	3,638	-	10,949	8,212	-	6	9,228	2,000
職員	81,048	-	3,124	-	10,119	7,589	-	6	8,824	2,000
工員	6,642	-	514	-	830	623	-	-	404	-
聘僱人員	-	2,642	188	-	330	-	-	-	165	-
合計	87,690	2,642	4,524	-	11,279	8,212	-	6	9,393	2,000

註：一、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,633千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,040千元及執行環境清潔、園藝整護、地籍測量、自動測報、地上物拆遷等任務之約用人員費用593千元。

二、獎金計編列19,497千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列111人11,279千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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106人8,212千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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30人6千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	698	-	698
-	-	-	-	-	-	662	-	662
-	-	-	-	-	-	544	-	544
-	-	-	-	-	-	118	-	118
-	-	-	-	-	-	36	-	36
2,618	10,166	167	-	3,451	4	141,454	-	141,454
2,618	9,737	158	-	3,371	4	137,611	-	137,611
2,400	8,707	144	-	2,552	-	126,513	-	126,513
218	1,030	14	-	819	4	11,098	-	11,098
-	429	9	-	80	-	3,843	-	3,843
2,618	10,166	167	-	3,451	4	142,152	-	142,152

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
120,854	128,671	用人費用	142,152	698	141,454	-	-
75,772	77,587	正式員額薪資	87,690	-	87,690	-	-
2,379	2,542	聘僱及兼職人員薪資	2,642	-	2,642	-	-
3,668	4,835	加（夜）班費	4,524	698	3,826	-	-
19,166	17,936	獎金	19,497	-	19,497	-	-
6,459	12,304	退休及卹償金	11,393	-	11,393	-	-
2,500	737	資遣費	2,618	-	2,618	-	-
10,909	12,726	福利費	13,784	-	13,784	-	-
-	4	提繳費	4	-	4	-	-
112,904	55,801	服務費用	74,198	64,467	8,358	1,373	-
3,739	3,218	水電費	3,218	2,450	768	-	-
776	756	郵電費	744	150	594	-	-
3,658	4,586	旅運費	5,042	2,914	1,040	1,088	-
130	280	印刷裝訂及公告費	287	177	85	25	-
94,840	36,144	修理保養及保固費	48,870	48,870	-	-	-
388	486	保險費	686	536	150	-	-
2,537	3,907	一般服務費	7,772	7,010	762	-	-
5,675	5,212	專業服務費	6,367	2,160	3,947	260	-
702	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
459	510	推展費	510	200	310	-	-
3,790	4,582	材料及用品費	6,235	3,339	2,811	85	-
440	399	使用材料費	1,209	1,209	-	-	-
3,350	4,183	用品消耗	5,026	2,130	2,811	85	-
566	706	租金與利息	918	380	498	40	-
235	146	地租及水租	150	150	-	-	-
20	160	房租	160	150	10	-	-
193	90	機器租金	418	20	398	-	-
109	210	交通及運輸設備租金	190	60	90	40	-
10	100	什項設備租金	-	-	-	-	-
115,123	122,044	折舊、折耗及攤銷	139,664	139,210	454	-	-
114,691	121,590	不動產、廠房及設備折舊	139,210	139,210	-	-	-
433	454	攤銷	454	-	454	-	-
421	554	稅捐與規費（強制費）	562	562	-	-	-
101	150	土地稅	130	130	-	-	-
13	15	房屋稅	15	15	-	-	-
38	42	消費與行為稅	38	38	-	-	-
269	347	規費	379	379	-	-	-
4,982	7,080	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,160	6,905	80	-	175
115	115	會費	115	-	-	-	115
4,727	6,870	捐助、補助與獎助	6,870	6,810	-	-	60
140	95	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	175	95	80	-	-
14	60	短絀、賠償與保險給付	60	-	-	-	60
10	60	各項短絀	60	-	-	-	60
4	-	賠償給付	-	-	-	-	-
38	50	其他	30	-	30	-	-
38	50	其他費用	30	-	30	-	-
358,691	319,548	總計	370,979	215,561	153,685	1,498	235

註：本年度公共關係費400千元、員工慰勞費302千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

本頁空白

七星農田水利事業作業基金 附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	16-11
(二)餘絀撥補預計表	16-13
(三)現金流量預計表	16-14
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	16-15
(二)財務收入明細表	16-16
(三)其他業務外收入明細表	16-17
(四)業務費用明細表	16-18
(五)管理及總務費用明細表	16-23
(六)研究發展及訓練費用明細表	16-26
(七)財務費用明細表	16-28
(八)其他業務外費用明細表	16-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	16-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	16-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	16-36
(十二)資產折舊明細表	16-38
(十三)資產變賣明細表	16-39
(十四)資產報廢明細表	16-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	16-42
(十六)基金數額增減明細表	16-44
(十七)購置無形資產明細表	16-45
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	16-47
(二)5 年來主要營運項目分析表	16-49
(三)員工人數彙計表	16-51
(四)用人費用彙計表	16-52
(五)各項費用彙計表	16-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	16-55

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 578 萬 1 千元，較預算數 560 萬元，增加 18 萬 1 千元，約 3.23%，主要係農田水利設施兼作其他使用之規費收入較預期增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 2 億 1,536 萬 6 千元，較預算數 2 億 6,790 萬 2 千元，減少 5,253 萬 6 千元，約 19.61%，主要係輸水渠道修護浚渫等工作及固定資產折舊提列數較預期減少所致。
- (三)業務外收入：決算數 3 億 3,152 萬 5 千元，較預算數 3 億 7,866 萬 4 千元，減少 4,713 萬 9 千元，約 12.45%，主要係處分非事業用地案件數未如預期所致。
- (四)業務外費用：決算數 544 萬 2 千元，較預算數 939 萬 8 千元，減少 395 萬 6 千元，約 42.10%，主要係擲節各項推展業務開支所致。
- (五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 1,649 萬 8 千元，較預算賸餘 1 億 696 萬 4 千元，增加 953 萬 4 千元，約 8.91%，主要係輸水渠道修護浚渫等工作及固定資產折舊提列數較預期減少，致業務成本與費用較預算減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4,317 萬 4 千元，可用

農業部農田水利署
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 116 年度

預算數 1 億 1,601 萬 1 千元，執行率約 37.22%，主要係辦理都市更新合建工程、轄區內灌溉、三峽區及五股坑溪擴大灌區服務等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備等，因都更案分回房屋估驗計價進度未如預期，致執行落後。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 584 萬 6 千元，較分配預算數 280 萬元，增加 304 萬 6 千元，約 108.77%，主要係農田水利設施兼作其他使用之規費收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數增加。
- (二)業務成本與費用：實際數 1 億 1,180 萬 6 千元，較分配預算數 1 億 4,788 萬 2 千元，減少 3,607 萬 6 千元，約 24.39%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- (三)業務外收入：實際數 2 億 1,511 萬 2 千元，較分配預算數 2 億 4,082 萬 1 千元，減少 2,570 萬 9 千元，約 10.68%。
- (四)業務外費用：實際數 110 萬 8 千元，較分配預算數 573 萬 8 千元，減少 463 萬元，約 80.69%，主要係各項推展業務尚在規劃中，致實際費用較分配預算數減少。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 804 萬 4 千元，較分配預算賸餘 9,000 萬 1 千元，增加 1,804 萬 3 千元，約 20.05%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際賸餘較分配預算賸餘增加。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 999 萬 1 千元，分配預算數 5,678 萬元，執行率約 17.60%，主要係都更案分回房屋刻由廠商進行驗收缺失改善及部分水利工程施工進度未如預期，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.06 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 4 公里輸水渠道改善及修補、264,000 平方公尺除草、300 立方公尺浚渫及 34 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 33 百萬噸灌溉用水

農業部農田水利署
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 116 年度

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，預計辦理 20 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 5,400 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 5,400 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 162 萬元。

(三)房屋及建築 700 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 700 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 21 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 183 萬元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 6,667 萬元，編列項目如次：

1. 土地 100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 5,400 萬元，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 238 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 9 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 220 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其資金來源圖表，詳如圖一（第 16-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 1 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 590 萬元，係規費收入，較上年度預算數 560 萬元，增加 30 萬元，約 5.36%。

農業部農田水利署
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 116 年度

- (二)本年度業務成本與費用 3 億 2,252 萬 9 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 2 億 9,961 萬 3 千元，增加 2,291 萬 6 千元，約 7.65%。
- (三)本年度業務外收入 3 億 7,391 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 5,460 萬 1 千元，增加 1,931 萬 4 千元，約 5.45%。
- (四)本年度業務外費用 1,166 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,148 萬 1 千元，增加 18 萬 2 千元，約 1.59%。
- (五)業務總收支相抵後，本期賸餘 4,562 萬 3 千元，較上年度預算賸餘 4,910 萬 7 千元，減少 348 萬 4 千元，約 7.09%。
- (六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 16-7 頁）及圖三（第 16-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 4,562 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 59 億 6,134 萬 3 千元，共有賸餘 60 億 696 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (二)本年度賸餘分配圖表及近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 16-9 頁）及圖五（第 16-10 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 3,598 萬 9 千元，包括：
 - 1. 本期賸餘 4,562 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 9,000 萬元，未計利息股利之本期短絀為 4,437 萬 7 千元。
 - 2. 調整項目淨減 963 萬 4 千元，其中加項係提列折舊 4,700 萬元、攤銷無形資產 180 萬元、固定資產報廢損失 5 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 5,848 萬 4 千元。
 - 3. 收取利息 8,999 萬 9 千元、收取股利 1 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 897 萬 9 千元，其中現金流入 5,849 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 5,849 萬 1 千元；現金流出 6,747 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 6,667 萬元、增加無形資產及其他資產 80 萬元。

農業部農田水利署
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 116 年度

(三)無籌資活動之現金流量。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,701 萬元。

(五)期初現金及約當現金 55 億 4,802 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 55 億 7,503 萬 9 千元。

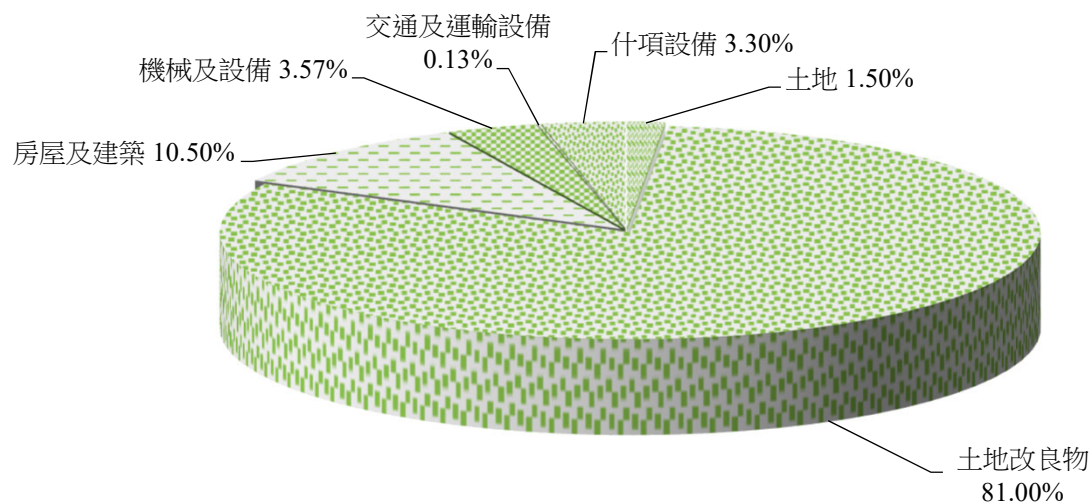
伍、其他

無。

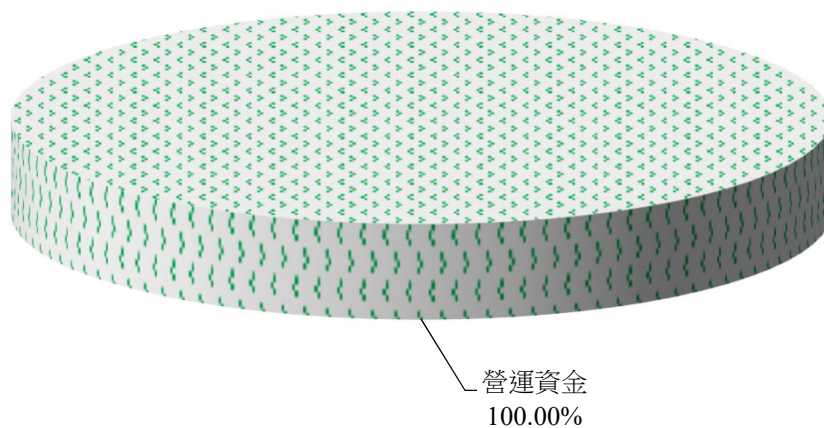
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

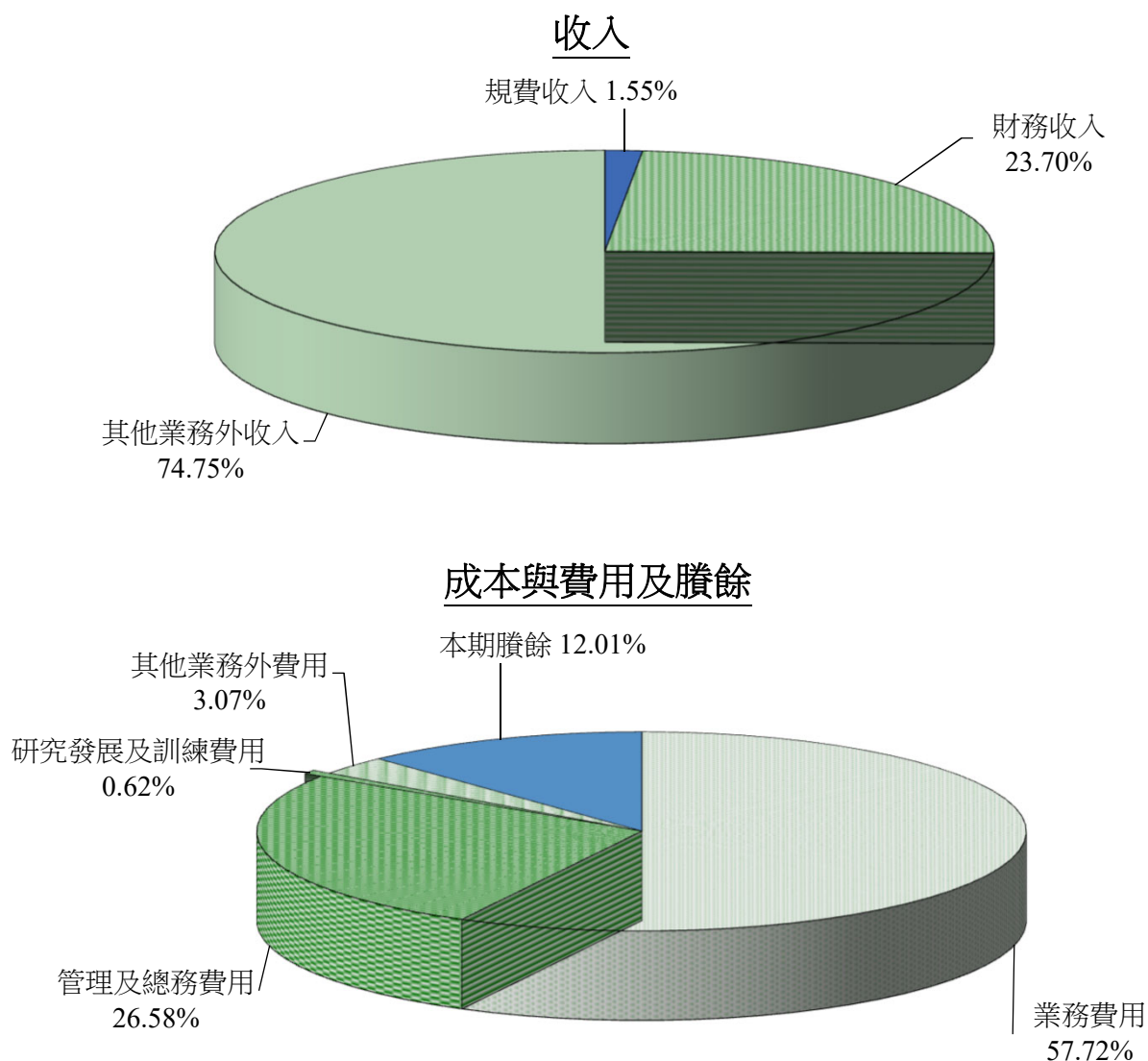


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	1,000	營運資金	66,670
土地改良物	54,000	國庫撥款	0
房屋及建築	7,000		
機械及設備	2,380		
交通及運輸設備	90		
什項設備	2,200		
合 計	66,670	合 計	66,670

圖二

116年度收入、成本與費用及賸餘

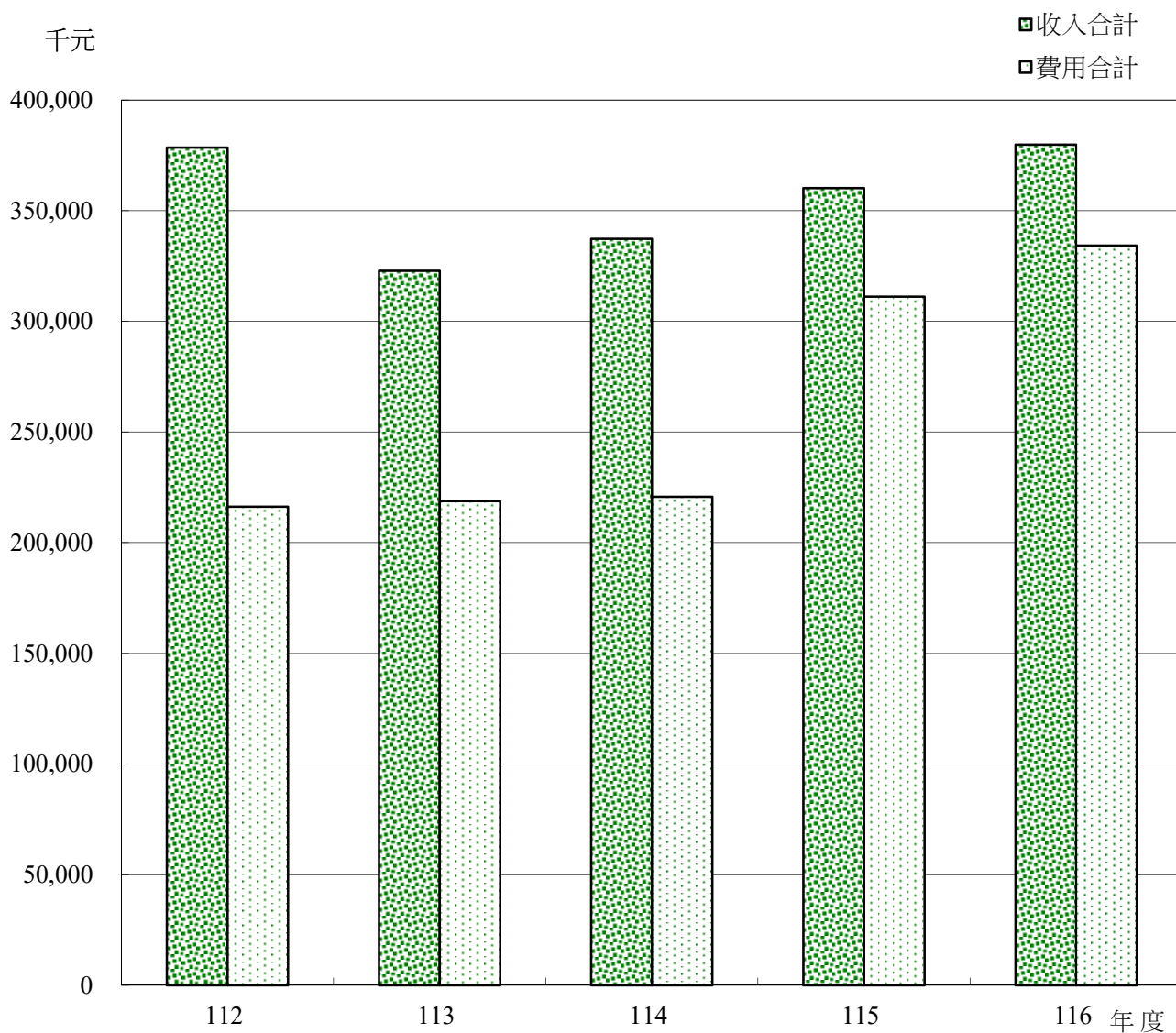


單位：新臺幣千元

收入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	5,900	業務成本與費用	322,529
租金及權利金收入	0	業務費用	219,208
規費收入	5,900	管理及總務費用	100,967
其他業務收入	0	研究發展及訓練費用	2,354
業務外收入	373,915	業務外費用	11,663
財務收入	90,000	其他業務外費用	11,663
其他業務外收入	283,915		
		本期賸餘	45,623
收入總額	379,815	成本與費用及賸餘總額	379,815

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

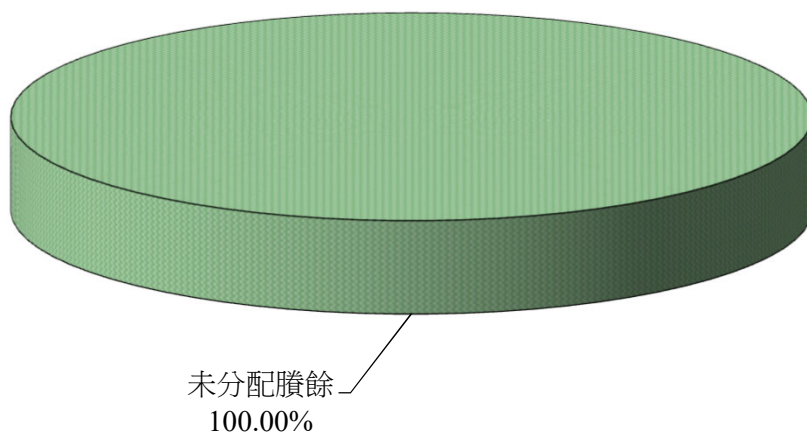
項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	5,660	5,837	5,781	5,600	5,900
業務外收入	372,828	317,008	331,525	354,601	373,915
收入合計	378,488	322,845	337,306	360,201	379,815
費用					
業務成本與費用	210,934	212,378	215,366	299,613	322,529
業務外費用	5,316	6,321	5,442	11,481	11,663
費用合計	216,250	218,699	220,808	311,094	334,192
本期餘絀	162,238	104,146	116,498	49,107	45,623

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

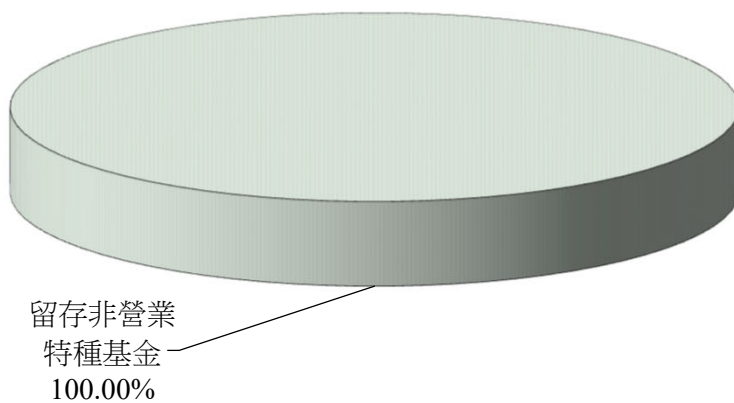
圖四

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

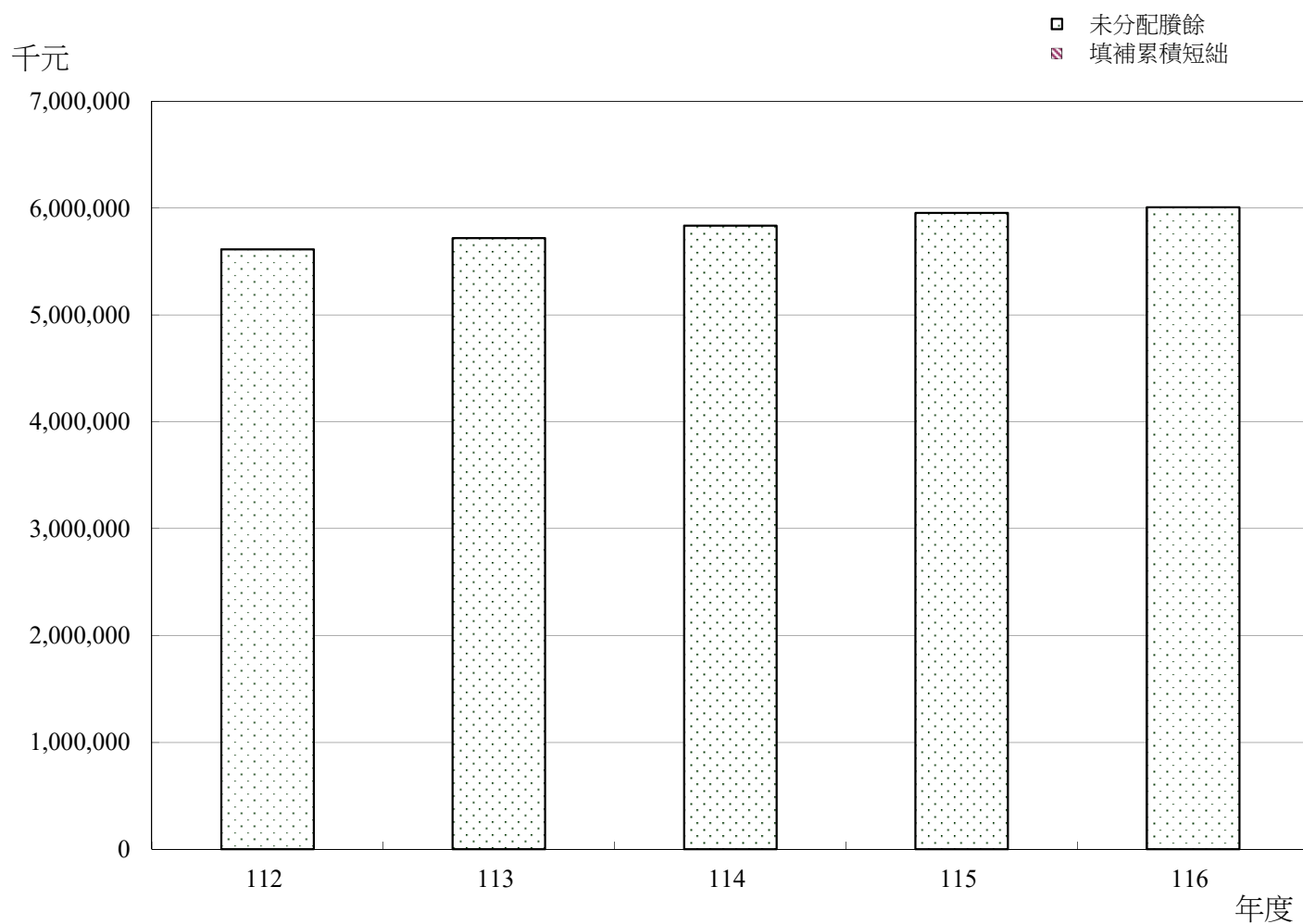


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	6,006,966	留存非營業特種基金	6,006,966
合 計	6,006,966	合 計	6,006,966

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	5,614,876	5,719,023	5,835,520	5,954,982	6,006,966
合 計	5,614,876	5,719,023	5,835,520	5,954,982	6,006,966

二、預算主要表

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
5,781	100.00	業務收入	5,900	100.00	5,600	100.00	300	5.36
5,781	100.00	規費收入	5,900	100.00	5,600	100.00	300	5.36
5,781	100.00	使用規費收入	5,900	100.00	5,600	100.00	300	5.36
215,366	3,725.40	業務成本與費用	322,529	5,466.59	299,613	5,350.23	22,916	7.65
141,163	2,441.83	業務費用	219,208	3,715.39	204,447	3,650.84	14,761	7.22
141,163	2,441.83	業務費用	219,208	3,715.39	204,447	3,650.84	14,761	7.22
72,576	1,255.43	管理及總務費用	100,967	1,711.31	92,934	1,659.54	8,033	8.64
72,576	1,255.43	管理費用及總務費用	100,967	1,711.31	92,934	1,659.54	8,033	8.64
1,627	28.15	研究發展及訓練費用	2,354	39.90	2,232	39.86	122	5.47
1,627	28.15	訓練費用	2,354	39.90	2,232	39.86	122	5.47
-209,585	-3,625.40	業務賸餘(短絀)	-316,629	-5,366.59	-294,013	-5,250.23	-22,616	7.69
331,525	5,734.71	業務外收入	373,915	6,337.54	354,601	6,332.16	19,314	5.45
98,224	1,699.08	財務收入	90,000	1,525.42	70,000	1,250.00	20,000	28.57
98,224	1,699.07	利息收入	89,999	1,525.41	69,999	1,249.98	20,000	28.57
0	-	投資賸餘	1	0.02	1	0.02	-	-
233,301	4,035.63	其他業務外收入	283,915	4,812.12	284,601	5,082.16	-686	-0.24
3,348	57.91	財產交易賸餘	58,484	991.25	63,892	1,140.93	-5,408	-8.46
218,969	3,787.72	租賃收入	213,000	3,610.17	208,500	3,723.21	4,500	2.16
104	1.80	資產使用及權利金收入	279	4.73	105	1.88	174	165.71
10,880	188.19	雜項收入	12,152	205.97	12,104	216.14	48	0.40
5,442	94.13	業務外費用	11,663	197.68	11,481	205.02	182	1.59
2	0.03	財務費用	-	-	-	-	-	-
2	0.03	投資短絀	-	-	-	-	-	-
5,440	94.10	其他業務外費用	11,663	197.68	11,481	205.02	182	1.59
18	0.31	財產交易短絀	50	0.85	30	0.54	20	66.67
5,422	93.79	雜項費用	11,613	196.83	11,451	204.48	162	1.41
326,083	5,640.58	業務外賸餘(短絀)	362,252	6,139.86	343,120	6,127.14	19,132	5.58
116,498	2,015.17	本期賸餘(短絀)	45,623	773.27	49,107	876.91	-3,484	-7.09

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列590萬元，係使用規費收入，詳第16-15頁規費收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億1,920萬8千元，係業務費用，詳第16-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億96萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第16-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列235萬4千元，係訓練費用，詳第16-26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3億1,662萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列9,000萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第16-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億8,391萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入與雜項收入，詳第16-17頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列1,166萬3千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第16-29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3億6,225萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘4,562萬3千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-720	後續可能重分類至餘絀之項目	-12,194	225,527
-720	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-12,194	225,527
-720	其他綜合餘絀合計	-12,194	225,527

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	45,623	
利息股利之調整	-90,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-44,377	
調整項目	-9,634	加項：提列折舊47,000千元、攤銷無形資產1,800千元、固定資產報廢損失50千元。 減項：固定資產變賣賸餘58,484千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-54,011	
收取利息	89,999	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	35,989	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	58,491	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-66,670	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-800	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-8,979	
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）	27,010	
期初現金及約當現金	5,548,029	
期末現金及約當現金	5,575,039	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列12,071千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少12,194千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	5,900	
使用規費收入	5,900	依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入5,900千元。

農業部農田水利署
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116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	283,915	
財產交易賸餘	58,484	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等58,484千元。
租賃收入	213,000	1.土地租金收入102,000千元。 2.房屋租金收入111,000千元。
資產使用及權利金收入	279	職務宿舍管理費收入279千元。
雜項收入	12,152	1.廢品廢鐵處分收入30千元。 2.占用、使用補償金收入11,000千元。 3.自來水處負擔滄雅等抽水站等費用1,122千元。 。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
141,163	204,447	業務費用	219,208
141,163	204,447	業務費用	219,208
81,742	127,594	服務費用	138,685
1,754	2,522	水電費	1,982
165	235	郵電費	225
254	475	旅運費	505
20	54	印刷裝訂及公告費	54
31,146	44,980	修理保養及保固費	46,310
552	907	保險費	1,002
9,359	13,551	一般服務費	13,594
38,455	64,820	專業服務費	74,963
39	50	推展費	50
795	1,257	材料及用品費	1,207
139	342	使用材料費	342
656	915	用品消耗	865
141	400	租金與利息	400
1	120	地租及水租	120
38	40	房租	40
102	240	交通及運輸設備租金	240
31,928	45,100	折舊、折耗及攤銷	47,000
31,928	45,100	不動產、廠房及設備折舊	47,000
24,165	26,676	稅捐與規費（強制費）	28,476
19,441	19,500	土地稅	21,300
45	300	契稅	300
4,494	6,500	房屋稅	6,500
49	50	消費與行為稅	50
136	326	規費	326
2,391	3,420	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,440
1,435	2,472	捐助、補助與獎助	2,472

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

16-19

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計1,982千元，包括： 1.工作場所電費計1,080千元。 2.工作場所水費計2千元。 3.其他場所水電費計900千元。
郵電費	共計225千元，包括： 1.電話費計10千元。 2.數據通信費計215千元。
旅運費	其他旅運費計505千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計54千元。
修理保養及保固費	共計46,310千元，包括： 1.土地改良物修護費計31,270千元。 2.一般房屋修護費計4,400千元。 3.機械及設備修護費計5,700千元。 4.交通及運輸設備修護費計340千元。 5.什項設備修護費計4,600千元。
保險費	共計1,002千元，包括： 1.一般房屋保險費計400千元。 2.交通及運輸設備保險費計200千元。 3.其他保險費計402千元。
一般服務費	共計13,594千元，包括： 1.公證費計300千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計250千元。 3.外包費計7,600千元，明細如下： (1)本處大樓環境清潔1,500千元(勞務承攬進用人力約4人次)。 (2)本處保全服務工作2,000千元(勞務承攬進用人力約4人次)。 (3)轄區非事業用土地除草垃圾清理及圍籬2,280千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (4)土地管理相關業務費1,450千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (5)大樓園藝修剪維護費200千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (6)租賃大樓環境清潔保養170千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.義(志)工服務費2,770千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用2,770千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 5.計時與計件人員酬金計2,674千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,674千元(約4人次)。
專業服務費	共計74,963千元，包括： 1.專技人員酬金計1,450千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 房租 交通及運輸設備租金 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 稅捐與規費（強制費） 土地稅 契稅 房屋稅 消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、	2.法律事務費計708千元。 3.工程及管理諮詢服務費計4,300千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計655千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,500千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計66,350千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用50千元。 共計342千元，包括： 1.燃料計282千元。 2.油脂計10千元。 3.設備零件計50千元。 共計865千元，包括： 1.辦公(事務)用品計237千元。 2.報章什誌計38千元。 3.服裝計175千元。 4.食品計165千元。 5.不屬於以上之其他用品消耗計250千元。 共計120千元，包括： 1.一般土地租金計100千元。 2.場地租金計20千元。 一般房屋租金計40千元。 車租計240千元。 共計47,000千元，包括： 1.土地改良物折舊計8,000千元。 2.一般房屋折舊計32,500千元。 3.機械及設備折舊計1,100千元。 4.交通及運輸設備折舊計4,000千元。 5.什項設備折舊計1,400千元。 一般土地地價稅計21,300千元。 契稅計300千元。 一般房屋稅計6,500千元。 使用牌照稅計50千元。 共計326千元，包括： 1.行政規費與強制費計300千元。 2.公路使用養護安全管理費計26千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 分擔 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計2,472千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計1,632千元。 2.諮議會事務補助費計840千元。 分擔大樓管理費計900千元。 其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)計68千元。

農業部農田水利署
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116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
72,576	92,934	管理及總務費用	100,967
72,576	92,934	管理費用及總務費用	100,967
60,287	77,188	用人費用	83,792
25,876	34,277	正式員額薪資	37,603
1,031	2,080	加（夜）班費	2,270
6,184	9,388	獎金	10,107
22,093	24,155	退休及卹償金	26,276
5,103	7,288	福利費	7,536
7,736	9,554	服務費用	10,813
515	520	水電費	490
489	770	郵電費	770
1,462	1,286	旅運費	1,619
96	100	印刷裝訂及公告費	100
159	178	一般服務費	234
3,239	4,900	專業服務費	5,800
1,777	1,800	公關慰勞費	1,800
2,977	3,563	材料及用品費	3,574
-	150	使用材料費	150
2,977	3,413	用品消耗	3,424
740	1,701	折舊、折耗及攤銷	1,800
740	1,701	攤銷	1,800
808	928	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	988
259	628	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	688
548	300	競賽及交流活動費	300
29	-	其他	-
29	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計37,603千元，包括： 1.職員薪金計34,483千元。 2.工員工資計3,120千元。
加（夜）班費	共計2,270千元，包括： 1.延長工時加班費計704千元。 2.未休假加班費計1,566千元。
獎金	共計10,107千元，包括： 1.考績獎金計4,700千元。 2.年終獎金計4,700千元。 3.其他獎金計707千元。
退休及卹償金	共計26,276千元，包括： 1.職員退休及離職金計23,134千元。 2.工員退休及離職金計192千元。 3.卹償金計2,950千元。
福利費	共計7,536千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,755千元。 2.傷病醫藥費計1,137千元。 3.其他福利費計1,644千元。
服務費用	
水電費	共計490千元，包括： 1.工作場所電費計450千元。 2.工作場所水費計30千元。 3.氣體費計10千元。
郵電費	共計770千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計250千元。 3.數據通信費計220千元。
旅運費	國內旅費計1,619千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計100千元。
一般服務費	共計234千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 2.體育活動費計224千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計5,800千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
材料及用品費	

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
使用材料費	設備零件計150千元。
用品消耗	共計3,424千元，包括： 1.辦公(事務)用品計381千元。 2.報章什誌計80千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計200千元。 4.食品計1,923千元。 5.不屬於以上之其他用品消耗計840千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,800千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	共計688千元，包括： 1.獎勵費用計470千元。 2.慰問金計218千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計300千元。

研究發展及訓練費用明細表

單位：新臺幣千元

16-26

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計14千元。
專業服務費	共計1,948千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計538千元。 2.委託考選訓練費計660千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計750千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計300千元，包括： 1.辦公(事務)用品計136千元。 2.食品計160千元。 3.醫療用品(非醫療院所使用)計4千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計92千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國116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	-	財務費用	-
2	-	投資短絀	-
2	-	短絀、賠償與保險給付	-
2	-	各項短絀	-

農業部農田水利署
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116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
5,440	11,481	其他業務外費用	11,663
18	30	財產交易短絀	50
18	30	短絀、賠償與保險給付	50
18	30	各項短絀	50
5,422	11,451	雜項費用	11,613
1,635	1,913	服務費用	1,914
13	13	保險費	14
522	800	專業服務費	800
1,100	1,100	推展費	1,100
751	815	材料及用品費	872
751	815	用品消耗	872
184	208	租金與利息	212
99	120	房租	120
86	88	交通及運輸設備租金	92
2,852	8,515	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	8,615
166	200	會費	200
2,529	7,960	捐助、補助與獎助	8,060
66	95	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	95
91	260	競賽及交流活動費	260

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計50千元。
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計14千元。
專業服務費	其他專業服務費計800千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,100千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計872千元，包括： 1.辦公(事務)用品計32千元。 2.其他用品消耗計840千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計92千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計200千元，明細如下： 1.社團法人中國土木水利工程學會會費15千元 2.社團法人台灣農業工程學會會費120千元 3.中華水資源管理學會會費9千元 4.臺灣仲裁協會會費1千元 5.中華農業氣象學會會費5千元 6.國際灌溉排水協會社團會費20千元 7.社團法人台灣農學會會費20千元 8.臺灣農村經濟學會會費10千元"
捐助、補助與獎助	共計8,060千元，包括： 1.補(協)助政府機關(構)計130千元，係台灣大學與國際學術交流研習130千元。 2.捐助國內團體計930千元，明細如下： (1)捐助大安區農會辦理農民節活動30千元。 (2)捐助南港區農會辦理農民節活動30千元。 (3)捐助其他地區農會辦理農產推廣等活動130千元。 (4)臺北市與新北市等農會農民節經費60千元。 (5)台灣農業工程學會等農業相關團體會務推廣費100千元。 (6)台灣農學會等相關學術研討會經費100千元。 (7)臺北市北投區農會特色農作物推廣活動經費300千元。 (8)台北野鳥協會相關推廣博覽會費100千元。 (9)捐助國內民俗及慈善團體健康關懷機構推廣活動經費80千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費	3.捐助個人計7,000千元，係為推廣管路灌溉設施對農民之捐助7,000千元。 獎勵費用計95千元。 共計260千元，包括： 1.技能競賽計60千元。 2.交流活動費計200千元。

中華民國

90

良擴充明細表

116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			
2,200	-	-	-	-	66,670	-	66,670	一、工程管理費 1.土地改良物54,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計54,000千元，暫以3.00%估算工程管理費1,620千元。 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：委託規劃、設計、監造估計7,000千元，暫以3.00%估算工程管理費210千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,830千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。 二、參與都市更新換入(分得)資產 房屋及建築計7,000千元，係臺北市北投區振興段1小段173地號及179地號等2筆土地參與都市更新案，換入房屋價值7,000千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入(分得)資產預算7,000千元。
2,200	-	-	-	-	66,670	-	66,670	
2,200					66,670		66,670	

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	66,670	-	-	-
一次性項目	66,670	-	-	-
合 計	66,670			

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

116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	%		
66,670	100.00	-	-	-	-	66,670	100.00
66,670	100.00	-	-	-	-	66,670	100.00
66,670	100.00					66,670	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	66,670	66,670	-	-	-	-
一次性項目	66,670	66,670	-	-	-	-

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	63,772	1,239,313	7,443	34,476	11,615	-	-	-	-	-	1,356,619
上年度預計增減資產原值	52,320	425,086	2,180	1,710	3,000	-	-	-	-	-	484,296
本年度預計增減資產原值	54,000	7,000	2,050	90	2,200	-	-	-	-	-	65,340
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	170,092	1,671,399	11,673	36,276	16,815	-	-	-	-	-	1,906,255
本年度應提折舊額	8,000	32,500	1,100	4,000	1,400	-	-	-	-	-	47,000
業務費用	8,000	32,500	1,100	4,000	1,400	-	-	-	-	-	47,000

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國116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	12,201	-	12,201	58,491	-	58,491	12,194	58,484	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地， 其中參與 都市更新 換入(分 得)資產 係臺北市 北投區振 興段1小 段173地 號及179 地號等2 筆土地參 與都市更 新案，換 出土地計 1,217千 元。
土地	12,201	-	12,201	58,491	-	58,491	12,194	58,484	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

16-40

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 股 行 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	2	-	2
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	1	-	1
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1	-	1
台農發股份有限公司	180,491	18,049,101	17,046	-	17,046
合 計			17,050	-	17,050

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	53,857	
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	53,857	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
1,433	1,300	無形資產	800	
1,433	1,300	電腦軟體	800	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
1,433	1,300	總 計	800	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
15,640,037	資產	16,042,989	15,997,489	45,500
7,853,603	流動資產	8,185,602	8,158,592	27,010
5,450,259	現金	5,575,039	5,548,029	27,010
2,401,484	流動金融資產	2,610,563	2,610,563	-
360	應收款項	-	-	-
1,500	預付款項	-	-	-
90,273	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	110,307	98,236	12,071
17,046	其他長期投資	17,046	17,046	-
73,228	準備金	93,261	81,190	12,071
7,484,336	不動產、廠房及設備	7,745,735	7,738,316	7,419
6,022,237	土地	6,236,557	6,247,758	-11,201
35,844	土地改良物	127,414	81,414	46,000
965,055	房屋及建築	1,332,141	1,357,641	-25,500
4,712	機械及設備	7,491	6,261	1,230
8,376	交通及運輸設備	2,176	6,086	-3,910
8,224	什項設備	10,974	10,174	800
439,888	購建中固定資產	28,982	28,982	-
2,744	無形資產	1,343	2,343	-1,000
2,744	無形資產	1,343	2,343	-1,000
209,081	其他資產	2	2	-
209,081	什項資產	2	2	-
15,640,037	合 計	16,042,989	15,997,489	45,500
158,653	負債	176,827	164,756	12,071
38,845	流動負債	31,476	31,476	-
20,307	應付款項	12,938	12,938	-
18,538	預收款項	18,538	18,538	-
73,228	長期負債	93,261	81,190	12,071
73,228	長期債務	93,261	81,190	12,071
46,581	其他負債	52,090	52,090	-
432	負債準備	432	432	-

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
46,149	什項負債	51,658	51,658	-
15,481,384	淨值	15,866,162	15,832,733	33,429
53,857	基金	53,857	53,857	-
53,857	基金	53,857	53,857	-
3,599,830	公積	3,599,830	3,599,830	-
3,599,830	特別公積	3,599,830	3,599,830	-
5,835,520	累積餘絀	6,006,966	5,961,343	45,623
5,835,520	累積賸餘	6,006,966	5,961,343	45,623
5,992,177	淨值其他項目	6,205,509	6,217,703	-12,194
5,992,177	累積其他綜合餘絀	6,205,509	6,217,703	-12,194
15,640,037	合 計	16,042,989	15,997,489	45,500

註：信託代理與保證資產(負債)19,023千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	27,222	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	5,000,000.00	20,000	
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	20.00	5,280	
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	34.00	13,000.00	442	
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	1,670,000.00	55,110	
農田水利設施更新改善		-	-	54,000	
構造物更新改善	座	20.00	2,700,000.00	54,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	27,222	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	5,000,000.00	20,000	
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	20.00	5,280	
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	34.00	13,000.00	442	
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	1,670,000.00	55,110	
農田水利設施更新改善		-	-	28,000	
構造物更新改善	座	9.00	3,111,111.11	28,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	22,117	
輸水渠道改善及修補	公里	2.65	5,000,000.00	13,250	
輸水渠道除草	平方公尺	261,300.00	20.00	5,226	
輸水渠道浚渫	立方公尺	385.00	5,000.00	1,925	
構造物維護	座	132.00	13,000.00	1,716	
農業灌溉用水管理	百萬噸	40.00	1,670,000.00	66,800	
農田水利設施更新改善		-	-	20,250	

農業部農田水利署
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116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物更新改善	座	9.00	2,250,000.00	20,250	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	27,209	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	5,000,000.00	20,000	
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	20.00	5,280	
輸水渠道浚漂	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	33.00	13,000.00	429	
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	1,670,000.00	55,110	
農田水利設施更新改善		-	-	18,000	
構造物更新改善	座	8.00	2,250,000.00	18,000	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	21,996	
輸水渠道改善及修補	公里	3.01	5,000,000.00	15,050	
輸水渠道除草	平方公尺	259,294.00	20.00	5,186	
輸水渠道浚漂	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	20.00	13,000.00	260	
農業灌溉用水管理	百萬噸	32.95	1,670,000.00	55,027	
農田水利設施更新改善		-	-	4,300	
構造物更新改善	座	2.00	2,150,000.00	4,300	

中華民國116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	
駐衛警	-	-	-	
技工	4	-	4	
工友	2	-	2	
約僱	-	-	-	
總計	52	-	52	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 二、「進用約用人員」4人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
七星農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	37,603	-	2,270	-	4,700	4,700	-	707	23,326	2,950
正式人員	37,603	-	2,270	-	4,700	4,700	-	707	23,326	2,950
職員	34,483	-	2,010	-	4,310	4,310	-	677	23,134	2,950
工員	3,120	-	260	-	390	390	-	30	192	-
合計	37,603	-	2,270	-	4,700	4,700	-	707	23,326	2,950

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數7,600千元，辦理事項如下：

- 1.本處大樓清潔外包費1,500千元。
- 2.本處保全服務外包費2,000千元。
- 3.轄區非事業用土地除草、垃圾清運及圍籬施設2,280千元。
- 4.土地管理相關業務費1,450千元。
- 5.大樓園藝修剪維護費200千元。
- 6.租賃大樓環境清潔保養170千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,674千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列10,107千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列52人4,700千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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4,700千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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52人707千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	4,755	1,137	-	1,644	-	83,792	-	83,792
-	4,755	1,137	-	1,644	-	83,792	-	83,792
-	4,279	1,007	-	1,390	-	78,550	-	78,550
-	476	130	-	254	-	5,242	-	5,242
-	4,755	1,137	-	1,644	-	83,792	-	83,792

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
60,287	77,188	用人費用	83,792	-	83,792	-	-
25,876	34,277	正式員額薪資	37,603	-	37,603	-	-
1,031	2,080	加（夜）班費	2,270	-	2,270	-	-
6,184	9,388	獎金	10,107	-	10,107	-	-
22,093	24,155	退休及卹償金	26,276	-	26,276	-	-
5,103	7,288	福利費	7,536	-	7,536	-	-
92,385	141,081	服務費用	153,374	138,685	10,813	1,962	1,914
2,268	3,042	水電費	2,472	1,982	490	-	-
654	1,005	郵電費	995	225	770	-	-
1,716	1,761	旅運費	2,124	505	1,619	-	-
115	154	印刷裝訂及公告費	154	54	100	-	-
31,146	44,980	修理保養及保固費	46,310	46,310	-	-	-
578	933	保險費	1,030	1,002	-	14	14
9,517	13,729	一般服務費	13,828	13,594	234	-	-
43,476	72,527	專業服務費	83,511	74,963	5,800	1,948	800
1,777	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
1,138	1,150	推展費	1,150	50	-	-	1,100
4,789	5,759	材料及用品費	5,953	1,207	3,574	300	872
139	492	使用材料費	492	342	150	-	-
4,650	5,267	用品消耗	5,461	865	3,424	300	872
413	696	租金與利息	704	400	-	92	212
1	120	地租及水租	120	120	-	-	-
137	160	房租	160	40	-	-	120
275	416	交通及運輸設備租金	424	240	-	92	92
32,669	46,801	折舊、折耗及攤銷	48,800	47,000	1,800	-	-
31,928	45,100	不動產、廠房及設備折舊	47,000	47,000	-	-	-
740	1,701	攤銷	1,800	-	1,800	-	-
24,165	26,676	稅捐與規費（強制費）	28,476	28,476	-	-	-
19,441	19,500	土地稅	21,300	21,300	-	-	-
45	300	契稅	300	300	-	-	-
4,494	6,500	房屋稅	6,500	6,500	-	-	-
49	50	消費與行為稅	50	50	-	-	-
136	326	規費	326	326	-	-	-
6,050	12,863	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,043	3,440	988	-	8,615
166	200	會費	200	-	-	-	200
3,964	10,432	捐助、補助與獎助	10,532	2,472	-	-	8,060
956	880	分擔	900	900	-	-	-
326	791	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	851	68	688	-	95
639	560	競賽及交流活動費	560	-	300	-	260
20	30	短絀、賠償與保險給付	50	-	-	-	50
20	30	各項短絀	50	-	-	-	50
29	-	其他	-	-	-	-	-
29	-	其他費用	-	-	-	-	-
220,808	311,094	總計	334,192	219,208	100,967	2,354	11,663

註：本年度公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：1.管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：116年度汰換燃油機車1輛，汰換後計有機車5輛。

本頁空白

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

目次

中華民國 116 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	17-11
(二)餘絀撥補預計表	17-13
(三)現金流量預計表	17-14
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	17-15
(二)財務收入明細表	17-16
(三)其他業務外收入明細表	17-17
(四)業務費用明細表	17-18
(五)管理及總務費用明細表	17-23
(六)研究發展及訓練費用明細表	17-26
(七)財務費用明細表	17-28
(八)其他業務外費用明細表	17-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	17-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	17-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	17-36
(十二)資產折舊明細表	17-38
(十三)資產變賣明細表	17-39
(十四)資產報廢明細表	17-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	17-42
(十六)購置無形資產明細表	17-44
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	17-45
(二)5 年來主要營運項目分析表	17-47
(三)員工人數彙計表	17-49
(四)用人費用彙計表	17-50
(五)各項費用彙計表	17-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	17-53
(七)補辦預算明細表	17-54

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(114)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 269 萬 5 千元，較預算數 76 萬 8 千元，增加 192 萬 7 千元，約 250.97%，主要係水利建造物使用費覈實收入，致收入較預算增加。
- (二)業務成本與費用：決算數 2 億 1,712 萬 2 千元，較預算數 2 億 4,402 萬 4 千元，減少 2,690 萬 2 千元，約 11.02%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算減少。
- (三)業務外收入：決算數 9 億 2,929 萬 3 千元，較預算數 6 億 8,755 萬 5 千元，增加 2 億 4,173 萬 8 千元，約 35.16%，主要係定期存款利息覈實收入及處分非事業用地價款較預期增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 4,445 萬 5 千元，較預算數 7,511 萬 6 千元，減少 3,066 萬 1 千元，約 40.82%，主要係部分委辦計畫執行較預期減少所致。
- (五)收支餘絀：本期賸餘 6 億 7,041 萬 1 千元，較預算賸餘 3 億 6,918 萬 3 千元，增加 3 億 122 萬 8 千元，約 81.59%，主要係定期存款利息覈實收入及處分非事業用地價款較預期增加，致業務外收入較預算增加。

農業部農田水利署
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 116 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 3,429 萬 9 千元，可用預算數 4,653 萬 5 千元，執行率約 73.71%，主要係辦理都市更新合建工程、復興大樓耐震補強工程及汰換機房伺服器主機等，因都市更新案交屋遲延，致執行未達預期。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 75 萬 4 千元，較分配預算數 37 萬 7 千元，增加 37 萬 7 千元，約 99.92%，主要係農田水利設施兼作其他使用之規費收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數增加。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 1,152 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 1,120 萬 8 千元，增加 31 萬 4 千元，約 0.28%。

(三)業務外收入：實際數 5 億 962 萬 5 千元，較分配預算數 6 億 3,163 萬 9 千元，減少 1 億 2,201 萬 4 千元，約 19.32%。

(四)業務外費用：實際數 2,401 萬 5 千元，較分配預算數 2,621 萬 5 千元，減少 220 萬元，約 8.39%。

(五)收支餘絀：實際賸餘 3 億 7,484 萬 2 千元，較分配預算賸餘 4 億 9,459 萬 3 千元，減少 1 億 1,975 萬 1 千元，約 24.21%，主要係土地有償撥用案件較預期少，致實際賸餘較分配預算賸餘減少。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1,573 萬 7 千元，分配預算數 8,676 萬 4 千元，執行率約 18.14%，主要係新店大樓結構補強工程刻正辦理規劃作業，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.05 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，預計辦理 10 公里輸水渠道改善及修補、42,300 平方公尺除草、450 立方公尺浚渫及 10 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 2 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。

農業部農田水利署
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 116 年度

(二)房屋及建築 6,169 萬 3 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 6,169 萬 3 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 185 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 185 萬 1 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 6,462 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地 200 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 房屋及建築 6,169 萬 3 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。
3. 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。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳如圖一（第 17-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 25 萬 7 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 25 萬 7 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 75 萬 4 千元，係其他業務收入，同上年度預算數。

(二)本年度業務成本與費用 2 億 5,072 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 2 億 4,325 萬 8 千元，增加 746 萬 9 千元，約 3.07%。

(三)本年度業務外收入 12 億 5,465 萬 4 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 12 億 5,086 萬 2 千元，增加 379 萬 2 千元，約 0.30%。

(四)本年度業務外費用 4,856 萬 8 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 5,212 萬 1 千元，減少 355 萬 3 千元，約 6.82%。

農業部農田水利署
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 116 年度

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 9 億 5,611 萬 3 千元，較上年度預算賸餘 9 億 5,623 萬 7 千元，減少 12 萬 4 千元，約 0.01%。

(六)本年度收入、支出及餘絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 17-7 頁）及圖三（第 17-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 9 億 5,611 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 207 億 2,385 萬 2 千元，共有賸餘 216 億 7,996 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 17-9 頁）及圖五（第 17-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 5 億 4,970 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘 9 億 5,611 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 3 億 3,725 萬 7 千元，未計利息股利之本期賸餘為 6 億 1,885 萬 6 千元。
2. 調整項目淨減 4 億 640 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 4,127 萬元、攤銷無形資產 108 萬 4 千元、固定資產報廢損失 4 千元、流動負債淨增 3,211 萬 5 千元；減項係固定資產變賣賸餘 4 億 7,871 萬元、流動資產淨增 217 萬元。
3. 收取利息 3 億 3,700 萬元、收取股利 25 萬 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 4 億 1,318 萬 6 千元，其中現金流入 4 億 7,939 萬 9 千元，係固定資產變賣收入 4 億 7,939 萬 9 千元；現金流出 6,621 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 6,462 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 159 萬元。

(三)無籌資活動之現金流量。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 9 億 6,289 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 97 億 4,818 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 107 億 1,107 萬 7 千元。

農業部農田水利署
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 116 年度

四、補辦預算事項

資金轉投資之收回：為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需；經行政院 115 年 4 月 14 日院授農會字第 1150214143 號函同意於 115 年度先行辦理 1,760 萬元，並補辦 116 年度預算。

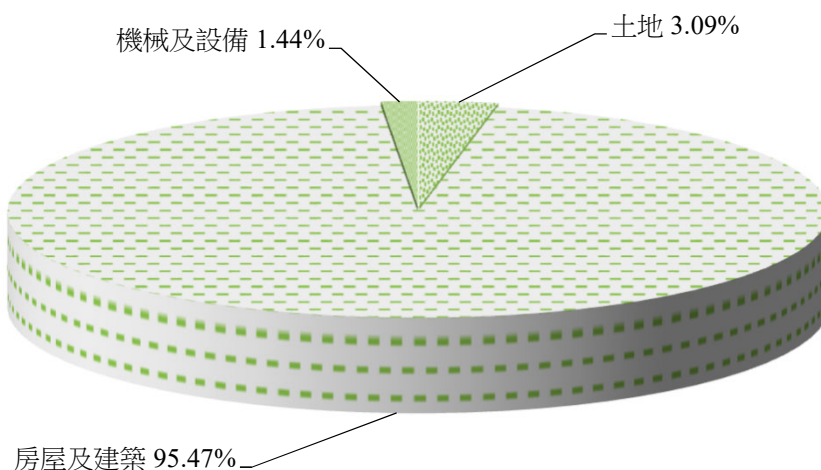
伍、其他

無。

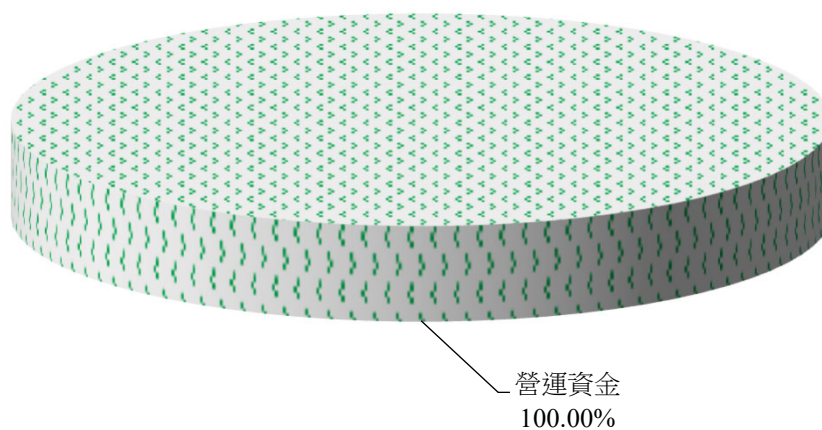
圖一

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

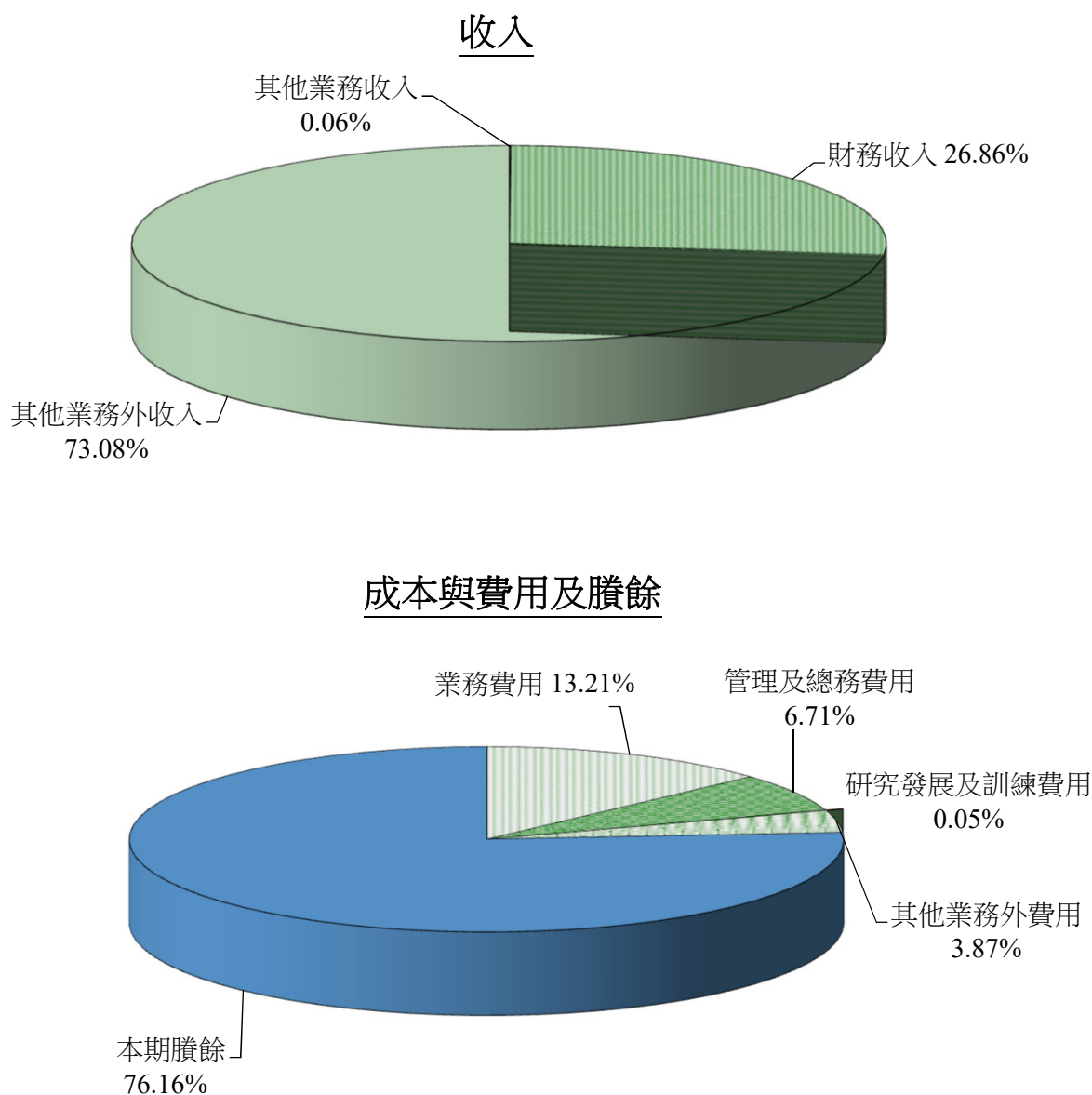


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
土地	2,000	營運資金	64,623
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	61,693		
機械及設備	930		
交通及運輸設備	0		
什項設備	0		
合 計	64,623	合 計	64,623

圖二

116年度收入、成本與費用及賸餘

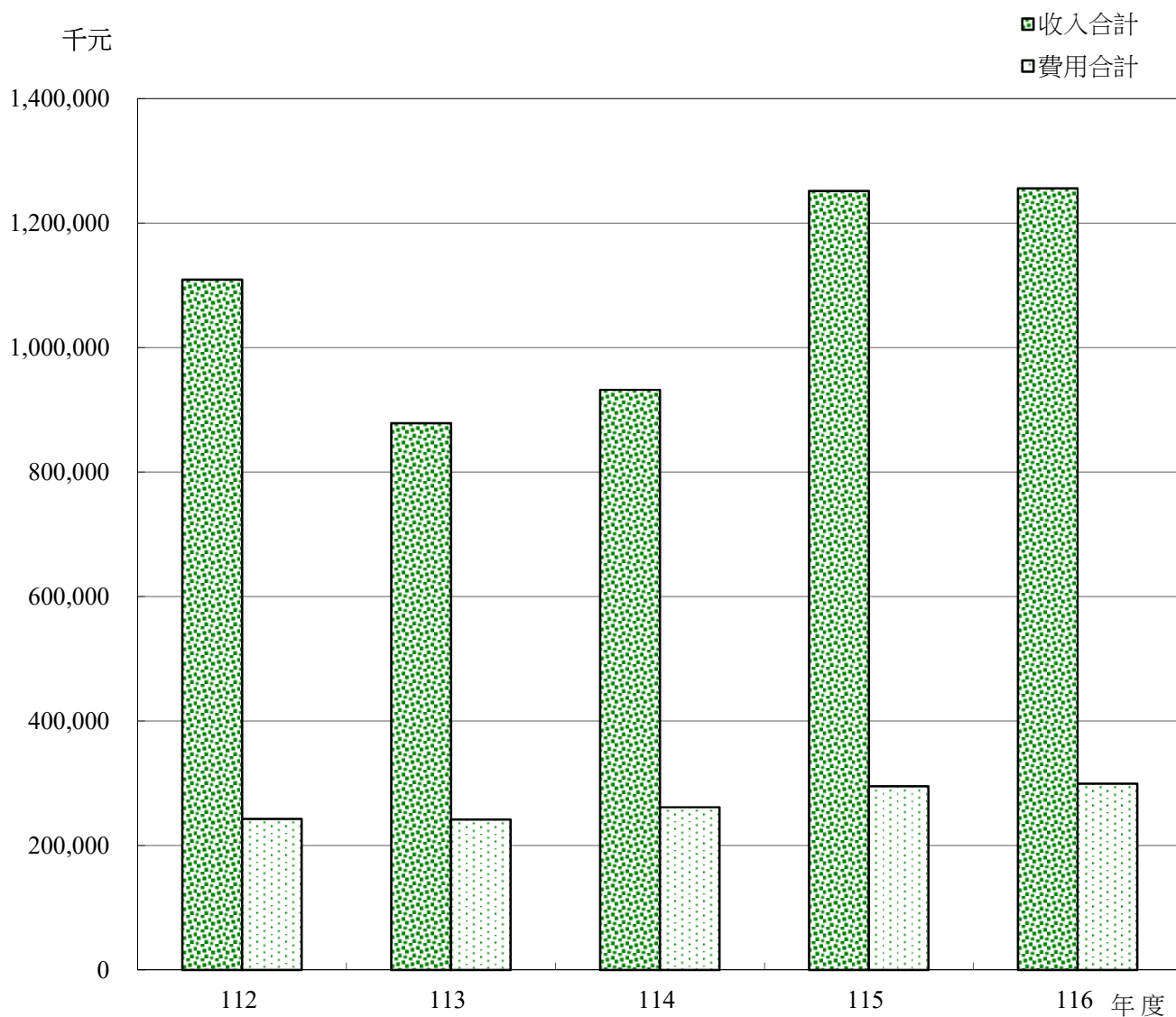


單位：新臺幣千元

收入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	754	業務成本與費用	250,727
租金及權利金收入	0	業務費用	165,944
規費收入	0	管理及總務費用	84,205
其他業務收入	754	研究發展及訓練費用	578
業務外收入	1,254,654	業務外費用	48,568
財務收入	337,257	其他業務外費用	48,568
其他業務外收入	917,397		
		本期賸餘	956,113
收入總額	1,255,408	成本與費用及賸餘總額	1,255,408

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

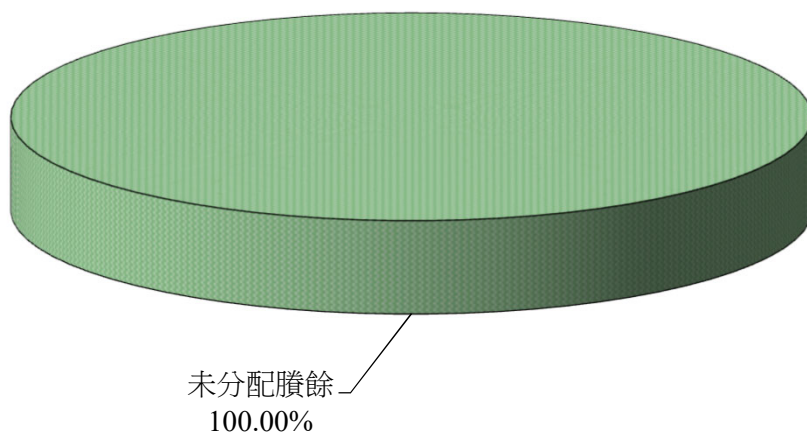
項 目 \ 年 度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	146,213	1,343	2,695	754	754
業務外收入	962,713	876,890	929,293	1,250,862	1,254,654
收入合計	1,108,926	878,233	931,988	1,251,616	1,255,408
費用					
業務成本與費用	205,535	201,329	217,122	243,258	250,727
業務外費用	37,419	40,334	44,455	52,121	48,568
費用合計	242,954	241,663	261,577	295,379	299,295
本期餘絀	865,972	636,570	670,411	956,237	956,113

註：112至114年度決算為審定決算數；115年度預算為預算案數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

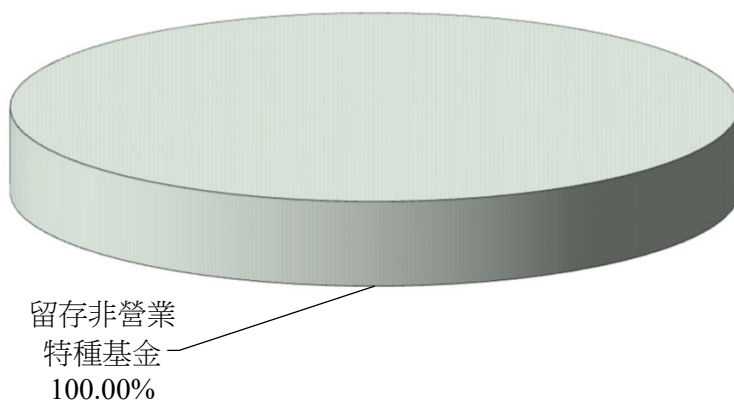
圖四

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

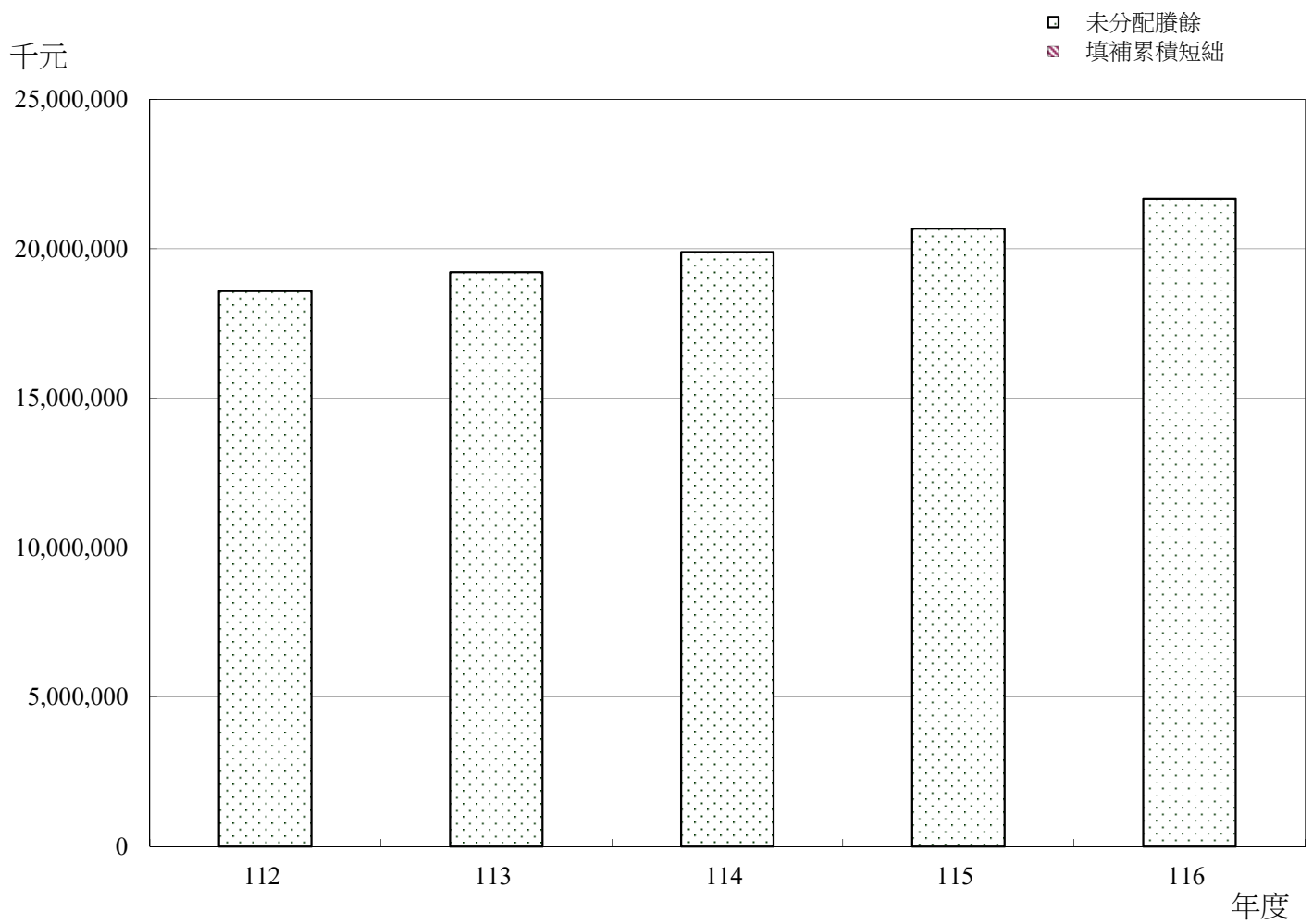


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	21,679,965	留存非營業特種基金	21,679,965
合 計	21,679,965	合 計	21,679,965

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	18,580,763	19,217,333	19,887,743	20,672,467	21,679,965
合 計	18,580,763	19,217,333	19,887,743	20,672,467	21,679,965

二、預算主要表

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2,695	100.00	業務收入	754	100.00	754	100.00	-	-
2,695	100.00	其他業務收入	754	100.00	754	100.00	-	-
2,695	100.00	雜項業務收入	754	100.00	754	100.00	-	-
217,122	8,055.12	業務成本與費用	250,727	33,252.92	243,258	32,262.33	7,469	3.07
158,274	5,871.86	業務費用	165,944	22,008.49	162,278	21,522.28	3,666	2.26
158,274	5,871.86	業務費用	165,944	22,008.49	162,278	21,522.28	3,666	2.26
58,492	2,170.01	管理及總務費用	84,205	11,167.77	80,023	10,613.13	4,182	5.23
58,492	2,170.01	管理費用及總務費用	84,205	11,167.77	80,023	10,613.13	4,182	5.23
357	13.24	研究發展及訓練費用	578	76.66	957	126.92	-379	-39.60
357	13.24	訓練費用	578	76.66	957	126.92	-379	-39.60
-214,427	-7,955.12	業務賸餘(短絀)	-249,973	-33,152.92	-242,504	-32,162.33	-7,469	3.08
929,293	34,476.23	業務外收入	1,254,654	166,399.7	1,250,862	165,896.8	3,792	0.30
337,964	12,538.29	財務收入	337,257	44,729.05	330,257	43,800.66	7,000	2.12
337,707	12,528.75	利息收入	337,000	44,694.96	330,128	43,783.55	6,872	2.08
257	9.54	投資賸餘	257	34.08	129	17.11	128	99.22
591,328	21,937.94	其他業務外收入	917,397	121,670.6	920,605	122,096.1	-3,208	-0.35
138,837	5,150.78	財產交易賸餘	478,710	63,489.39	489,508	64,921.49	-10,798	-2.21
414,249	15,368.40	租賃收入	408,000	54,111.41	406,410	53,900.53	1,590	0.39
564	20.92	資產使用及權利金收入	564	74.80	564	74.80	-	-
5,098	189.14	違規罰款收入	3	0.40	3	0.40	-	-
32,580	1,208.70	雜項收入	30,120	3,994.69	24,120	3,198.94	6,000	24.88
44,455	1,649.26	業務外費用	48,568	6,441.38	52,121	6,912.60	-3,553	-6.82
2,291	84.98	財務費用	-	-	-	-	-	-
2,291	84.98	投資短絀	-	-	-	-	-	-
42,164	1,564.27	其他業務外費用	48,568	6,441.38	52,121	6,912.60	-3,553	-6.82
8	0.30	財產交易短絀	4	0.53	11	1.46	-7	-63.64
42,156	1,563.97	雜項費用	48,564	6,440.85	52,110	6,911.14	-3,546	-6.80
884,838	32,826.98	業務外賸餘(短絀)	1,206,086	159,958.3	1,198,741	158,984.2	7,345	0.61
670,411	24,871.86	本期賸餘(短絀)	956,113	126,805.4	956,237	126,821.8	-124	-0.01

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列75萬4千元，係雜項業務收入，詳第17-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億6,594萬4千元，係業務費用，詳第17-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列8,420萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第17-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列57萬8千元，係訓練費用，詳第17-26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2億4,997萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3億3,725萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第17-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列9億1,739萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第17-17頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列4,856萬8千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-29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12億608萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘9億5,611萬3千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-220,651	後續可能重分類至餘絀之項目	-126,566	1,053,474
-220,651	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-126,566	1,053,474
-220,651	其他綜合餘絀合計	-126,566	1,053,474

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

17-13

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國116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）	956,113	
利息股利之調整	-337,257	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	618,856	
調整項目	-406,407	加項：提列折舊41,270千元、攤銷無形資產1,084千元、固定資產報廢損失4千元、流動負債淨增32,115千元。 減項：固定資產變賣賸餘478,710千元、流動資產淨增2,170千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	212,449	
收取利息	337,000	
收取股利	257	
業務活動之淨現金流入（流出）	549,706	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	479,399	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-64,623	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,590	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	413,186	
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）	962,892	
期初現金及約當現金	9,748,185	
期末現金及約當現金	10,711,077	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金預計提列5,000千元，並同額增列應計退休金負債。
- 2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少126,566千元。

三、預算明細表

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

17-15

農業部農田水利署
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116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	917,397	
財產交易賸餘	478,710	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等478,710千元。
租賃收入	408,000	1.土地租金收入293,000千元。 2.房屋租金收入113,350千元。 3.其他租金收入1,650千元。
資產使用及權利金收入	564	職務宿舍管理費收入564千元。
違規罰款收入	3	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入3千元。
雜項收入	30,120	1.標函圖說費用收入30千元。 2.以前年度稅費收回40千元。 3.使用補償金收入30,000千元。 4.其他收入50千元。

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國116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
158,274	162,278	業務費用	165,944
158,274	162,278	業務費用	165,944
34	186	用人費用	201
34	186	加（夜）班費	201
66,594	62,368	服務費用	58,237
4,906	4,697	水電費	4,918
6	2	郵電費	10
1,908	1,530	旅運費	1,351
20	73	印刷裝訂及公告費	16
24,664	18,330	修理保養及保固費	19,087
786	909	保險費	969
12,294	12,736	一般服務費	11,556
21,929	23,991	專業服務費	20,230
80	100	推展費	100
2,530	2,944	材料及用品費	2,482
147	453	使用材料費	184
2,383	2,491	用品消耗	2,298
983	1,195	租金與利息	827
50	100	地租及水租	62
-	50	房租	-
618	1,000	機器租金	750
232	45	交通及運輸設備租金	15
82	-	什項設備租金	-
33,850	40,195	折舊、折耗及攤銷	41,270
33,850	40,195	不動產、廠房及設備折舊	41,270
50,044	50,800	稅捐與規費（強制費）	56,692
39,955	42,000	土地稅	44,100
9,168	8,000	房屋稅	11,532
113	155	消費與行為稅	142

業務費用明細表

單位：新臺幣千元

17-19

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計201千元。
服務費用	
水電費	共計4,918千元，包括： 1.動力費計2,058千元。 2.工作場所電費計2,535千元。 3.工作場所水費計60千元。 4.氣體費計17千元。 5.其他場所水電費計248千元。
郵電費	郵費計10千元。
旅運費	國內旅費計1,351千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計16千元。
修理保養及保固費	共計19,087千元，包括： 1.土地改良物修護費計8,000千元。 2.一般房屋修護費計4,294千元。 3.機械及設備修護費計4,270千元。 4.交通及運輸設備修護費計293千元。 5.什項設備修護費計2,230千元。
保險費	共計969千元，包括： 1.一般房屋保險費計550千元。 2.交通及運輸設備保險費計19千元。 3.責任保險費計30千元。 4.其他保險費計370千元。
一般服務費	共計11,556千元，包括： 1.公證費計760千元。 2.外包費計5,277千元，明細如下： (1)本處各大樓及工作站環境清潔工作1,076千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 (2)公務車駕駛勞務承攬1,200千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 (3)本處大樓保全委託1,483千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (4)土地圍籬施設、環境整理、消毒、垃圾清運等1,318千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 (5)社子工作站及灌推中心系統保全費用200千元(非人力保全)。 3.義(志)工服務費計1,319千元，係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用1,319千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 4.計時與計件人員酬金計4,200千元，係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用4,200千元(約9人次)。
專業服務費	共計20,230千元，包括：

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
推展費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 機器租金 交通及運輸設備租金 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 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 捐助、補助與獎助	1.專技人員酬金計470千元。 2.法律事務費計2,400千元。 3.工程及管理諮詢服務費計1,500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計600千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,500千元。 6.電腦軟體服務費計1,460千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費12,300千元。 不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用100千元。 燃料計184千元。 共計2,298千元，包括： 1.辦公(事務)用品計557千元。 2.報章什誌計50千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計400千元。 4.服裝計105千元。 5.食品計601千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗585千元。 一般土地租金計62千元。 機械及設備租金計750千元。 車租計15千元。 共計41,270千元，包括： 1.一般房屋折舊計37,000千元。 2.宿舍折舊計420千元。 3.機械及設備折舊計2,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,100千元。 5.什項設備折舊計750千元。 一般土地地價稅計44,100千元。 一般房屋稅計11,532千元。 使用牌照稅計142千元。 共計918千元，包括： 1.行政規費與強制費計850千元。 2.公路使用養護安全管理費計68千元。 共計3,360千元，包括： 1.水利小組辦公補助費2,520千元。

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
業務費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
分擔 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	2.諮議會事務補助費840千元。 分擔大樓管理費計2,855千元。 共計20千元，包括： 1.獎勵費用10千元。 2.水利小組傷亡慰問金10千元。

農業部農田水利署
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116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
58,492	80,023	管理及總務費用	84,205
58,492	80,023	管理費用及總務費用	84,205
49,641	67,248	用人費用	73,554
29,056	33,579	正式員額薪資	36,773
1,850	2,500	加（夜）班費	2,596
7,502	9,666	獎金	11,722
6,096	13,645	退休及卹償金	14,318
5,136	7,856	福利費	8,143
1	2	提繳費	2
5,898	6,963	服務費用	7,024
934	1,594	郵電費	1,171
336	302	旅運費	328
302	328	印刷裝訂及公告費	328
132	300	修理保養及保固費	300
139	183	一般服務費	244
2,257	2,456	專業服務費	2,853
1,799	1,800	公關慰勞費	1,800
1,849	2,668	材料及用品費	2,219
1,849	2,668	用品消耗	2,219
217	400	租金與利息	299
1	-	地租及水租	-
216	400	機器租金	299
862	2,114	折舊、折耗及攤銷	1,084
862	2,114	攤銷	1,084
20	630	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	25
20	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25
-	600	競賽及交流活動費	-
5	-	其他	-
5	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計36,773千元，包括： 1.職員薪金計34,292千元。 2.工員工資計2,481千元。
加（夜）班費	共計2,596千元，包括： 1.延長工時加班費計760千元。 2.未休假加班費計1,836千元。
獎金	共計11,722千元，包括： 1.考績獎金計4,701千元。 2.年終獎金計4,597千元。 3.其他獎金計2,424千元。
退休及卹償金	共計14,318千元，包括： 1.職員退休及離職金計14,165千元。 2.工員退休及離職金計153千元。
福利費	共計8,143千元，包括： 1.分擔員工保險費計5,366千元。 2.傷病醫藥費計950千元。 3.其他福利費計1,827千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計2千元。
服務費用	
郵電費	共計1,171千元，包括： 1.郵費計220千元。 2.電話費計231千元。 3.數據通信費計720千元。
旅運費	國內旅費計328千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計328千元。
修理保養及保固費	什項設備修護費計300千元。
一般服務費	體育活動費計244千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計2,853千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,219千元，包括： 1.辦公(事務)用品計300千元。 2.報章什誌計70千元。 3.服裝計520千元。

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
租金與利息 機器租金 折舊、折耗及攤銷 攤銷 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)	4.食品計465千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗864千元。 機械及設備租金計299千元。 攤銷電腦軟體費計1,084千元。 退休技工、工友慰問金25千元。

農業部農田水利署
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116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
357	957	研究發展及訓練費用	578
357	957	訓練費用	578
142	567	服務費用	240
123	67	旅運費	120
4	-	保險費	-
15	500	專業服務費	120
148	190	材料及用品費	300
148	190	用品消耗	300
34	-	租金與利息	-
34	-	交通及運輸設備租金	-
33	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	38
33	50	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	38
-	150	競賽及交流活動費	-

農業部農田水利署
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116年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計120千元。
專業服務費	共計120千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計20千元。 2.委託考選訓練費計100千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計300千元，包括： 1.食品計200千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗100千元。
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)	獎勵費用計38千元。

財務費用明細表

單位：新臺幣千元

17-28

農業部農田水利署
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116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
42,164	52,121	其他業務外費用	48,568
8	11	財產交易短絀	4
8	11	短絀、賠償與保險給付	4
8	11	各項短絀	4
42,156	52,110	雜項費用	48,564
28,456	37,100	服務費用	34,675
27,956	36,500	專業服務費	34,075
501	600	推展費	600
12,231	15,010	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	13,889
158	410	會費	197
11,937	14,300	捐助、補助與獎助	13,530
136	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	162
1,469	-	其他	-
1,469	-	其他費用	-

農業部農田水利署
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116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	資產短絀計4千元。
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	共計34,075千元，包括： 1.工程及管理諮詢服務費4,500千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費29,575千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用600千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	共計197千元，包括： 1.學術團體會費計194千元，明細如下： (1)中國土木水利工程學會會費10千元。 (2)台灣農業工程學會會費100千元。 (3)台灣農村經濟學會會費10千元。 (4)中華水資源管理學會會費10千元。 (5)中華防災學會會費10千元。 (6)國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 (7)台灣農學會會費20千元。 (8)台灣農業灌溉協會會費14千元。 2.職業團體會費計3千元，係中華民國四健會協會會費。
捐助、補助與獎助	共計13,530千元，包括： 1.補(協)助國立台灣大學「校園藍帶及瑠公圳意象再造工程」計8,100千元。 2.捐助國內團體計2,230千元，明細如下： (1)中國土木水利工程學會年會、研討會暨會務運作100千元。 (2)中華水資源管理學會年會、研討會暨會務運作100千元。 (3)台灣農業工程學會年會、研討會暨會務運作100千元。 (4)台灣小水力綠能產業聯盟年會、研討會暨會務運作100千元。 (5)台灣農業灌溉協會年會、研討會暨會務運作100千元。 (6)金門縣農會「金門地區推廣管路灌溉設施計畫」1,500千元。 (7)臺北市、新北市各地區農會農民節大會230千元。 3.捐助個人計3,200千元，係為推廣管路灌溉設施對農民之捐助。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	本處在學子女獎學金162千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	2,000	-	61,693	930	-
一次性項目	2,000	-	61,693	930	-
合 計	2,000		61,693	930	

良擴充明細表

116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			
-	-	-	-	-	64,623	-	64,623	一、工程管理費 房屋及建築61,693千元，依 「中央政府各機關工程管 理費支用要點」規定： 委託規劃、設計、監造估計 61,693千元，暫以3.00%估 算工程管理費1,851千元。 以上本年度合計編列工程管 理費1,851千元，並配合工 程結算總價覈實於得提列數 額內執行。 二、參與都市更新換入(分 得)資產 房屋及建築計693千元，係 臺北市中山區德惠段2小段 728地號土地參與都市更新 案，撥出土地原值4千元及 應付差額價金689千元。 以上本年度合計編列參與都 市更新換入(分得)資產預算 693千元。
-	-	-	-	-	64,623	-	64,623	
					64,623		64,623	

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	64,623	-	-	-
一次性項目	64,623	-	-	-
合 計	64,623			

充資金來源明細表

116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	%		
64,623	100.00	-	-	-	-	64,623	100.00
64,623	100.00	-	-	-	-	64,623	100.00
64,623	100.00					64,623	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	64,623	64,623	-	-	-	-
一次性項目	64,623	64,623	-	-	-	-

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國116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	219	1,742,076	18,079	15,387	5,998	-	-	-	-	-	1,781,759
上年度預計增減資產原值	-	200,551	-48	-57	-23	-	-	-	-	-	200,423
本年度預計增減資產原值	-	61,693	556	-	-	-	-	-	-	-	62,249
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	219	2,004,320	18,587	15,330	5,975	-	-	-	-	-	2,044,431
本年度應提折舊額	-	37,420	2,000	1,100	750	-	-	-	-	-	41,270
業務費用	-	37,420	2,000	1,100	750	-	-	-	-	-	41,270

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國116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	127,255	-	127,255	479,399	-	479,399	126,566	478,710	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地， 其中參與 都市更新 換入(分 得)資產 係臺北市 中山區德 惠段2小 段728地 號土地參 與都市更 新案，換 出土地計 1,414千 元。
土地	127,255	-	127,255	479,399	-	479,399	126,566	478,710	

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

17-40

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 股 行 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(一)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	77,231,817	7,723,181,742	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
台杉水牛二號生技 創投有限合夥	4,296,200	-	145,600	-	145,600
台農發股份有限公司	180,491	18,049,101	17,046	-	17,046
合 計			164,622	-	164,622

其餘紕明細表

單位：新臺幣千元

17-43

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
2,449	1,540	無形資產	1,590	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
1,926	1,540	電腦軟體	1,590	
523	-	其他無形資產	-	
2,449	1,540	總 計	1,590	

四、預算參考表

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
57,386,491	資產	60,091,346	59,224,684	866,662
26,776,124	流動資產	28,411,679	27,446,617	965,062
9,076,480	現金	10,711,077	9,748,185	962,892
17,608,466	流動金融資產	17,608,467	17,608,467	-
91,024	應收款項	92,051	89,881	2,170
74	預付款項	74	74	-
80	短期貸墊款	10	10	-
247,313	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	234,714	229,714	5,000
180,246	其他長期投資	162,646	162,646	-
67,068	準備金	72,068	67,068	5,000
30,359,244	不動產、廠房及設備	31,441,210	31,545,116	-103,906
29,035,442	土地	29,963,037	30,088,292	-125,255
2	土地改良物	2	2	-
1,283,283	房屋及建築	1,471,687	1,447,414	24,273
4,068	機械及設備	1,944	3,018	-1,074
5,345	交通及運輸設備	3,219	4,319	-1,100
2,821	什項設備	1,321	2,071	-750
28,283	購建中固定資產	-	-	-
3,624	無形資產	3,557	3,051	506
3,624	無形資產	3,557	3,051	506
186	其他資產	186	186	-
15	什項資產	15	15	-
171	待處理資產	171	171	-
57,386,491	合 計	60,091,346	59,224,684	866,662
414,325	負債	400,051	362,936	37,115
231,392	流動負債	231,305	199,190	32,115
2,037	應付款項	1,950	1,950	-
229,355	預收款項	229,355	197,240	32,115
67,068	長期負債	72,068	67,068	5,000
67,068	長期債務	72,068	67,068	5,000

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
115,866	其他負債	96,678	96,678	-
115,866	什項負債	96,678	96,678	-
56,972,165	淨值	59,691,295	58,861,748	829,547
8,665,365	公積	8,665,365	8,665,365	-
8,665,365	特別公積	8,665,365	8,665,365	-
19,887,743	累積餘絀	21,679,965	20,723,852	956,113
19,887,743	累積賸餘	21,679,965	20,723,852	956,113
28,419,057	淨值其他項目	29,345,965	29,472,531	-126,566
28,419,057	累積其他綜合餘絀	29,345,965	29,472,531	-126,566
57,386,491	合 計	60,091,346	59,224,684	866,662

註：信託代理與保證資產(負債)204,674千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
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116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		-	-	11,445	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	448,000.00	4,480	
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	50.00	2,115	
輸水渠道浚渫	立方公尺	450.00	9,000.00	4,050	
構造物維護	座	10.00	80,000.00	800	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.00	1,860,000.00	3,720	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	10,565	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	448,000.00	4,480	
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	50.00	2,115	
輸水渠道浚渫	立方公尺	6,340.00	500.00	3,170	
構造物維護	座	10.00	80,000.00	800	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.00	1,860,000.00	3,720	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	10,342	
輸水渠道改善及修補	公里	7.46	447,861.39	3,341	
輸水渠道除草	平方公尺	29,611.46	50.00	1,481	
輸水渠道浚渫	立方公尺	437.60	7,538.86	3,299	
構造物維護	座	27.76	80,008.11	2,221	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.04	1,860,000.00	3,794	
113年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	10,283	
輸水渠道改善及修補	公里	8.23	448,584.45	3,692	
輸水渠道除草	平方公尺	28,567.82	50.00	1,428	
輸水渠道浚渫	立方公尺	294.00	9,492.79	2,791	

5年來主要營運項目分析表

單位：新臺幣千元

17-48

單位：人

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

- 17-49

農業部農
瑠公農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
業務費用	-	-	201	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	201	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	164	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	37	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	36,773	-	2,596	-	4,597	4,701	-	2,424	14,318	-
正式人員	36,773	-	2,596	-	4,597	4,701	-	2,424	14,318	-
職員	34,292	-	2,361	-	4,287	4,287	-	2,209	14,165	-
工員	2,481	-	235	-	310	414	-	215	153	-
合計	36,773	-	2,797	-	4,597	4,701	-	2,424	14,318	-

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數5,077千元，辦理事項如下：

- 1.本處各大樓及工作站環境清潔工作1,076千元。
- 2.公務車駕駛勞務委託1,200千元。
- 3.本處大樓保全委託1,483千元。
- 4.土地圍籬施設、環境整理、消毒、垃圾清運等1,318千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,200千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列11,722千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列52人4,597千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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4,701千元，依據115年5月14日農業部農水字第 1158051372 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52人2,424千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	201	-	201
-	-	-	-	-	-	201	-	201
-	-	-	-	-	-	164	-	164
-	-	-	-	-	-	37	-	37
-	5,366	950	-	1,827	2	73,554	-	73,554
-	5,366	950	-	1,827	2	73,554	-	73,554
-	4,926	845	-	1,612	-	68,984	-	68,984
-	440	105	-	215	2	4,570	-	4,570
-	5,366	950	-	1,827	2	73,755	-	73,755

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 外費用
49,674	67,434	用人費用	73,755	201	73,554	-	-
29,056	33,579	正式員額薪資	36,773	-	36,773	-	-
1,883	2,686	加（夜）班費	2,797	201	2,596	-	-
7,502	9,666	獎金	11,722	-	11,722	-	-
6,096	13,645	退休及卹償金	14,318	-	14,318	-	-
5,136	7,856	福利費	8,143	-	8,143	-	-
1	2	提繳費	2	-	2	-	-
101,091	106,998	服務費用	100,176	58,237	7,024	240	34,675
4,906	4,697	水電費	4,918	4,918	-	-	-
940	1,596	郵電費	1,181	10	1,171	-	-
2,367	1,899	旅運費	1,799	1,351	328	120	-
322	401	印刷裝訂及公告費	344	16	328	-	-
24,797	18,630	修理保養及保固費	19,387	19,087	300	-	-
789	909	保險費	969	969	-	-	-
12,433	12,919	一般服務費	11,800	11,556	244	-	-
52,157	63,447	專業服務費	57,278	20,230	2,853	120	34,075
1,799	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
581	700	推展費	700	100	-	-	600
4,526	5,802	材料及用品費	5,001	2,482	2,219	300	-
147	453	使用材料費	184	184	-	-	-
4,380	5,349	用品消耗	4,817	2,298	2,219	300	-
1,235	1,595	租金與利息	1,126	827	299	-	-
51	100	地租及水租	62	62	-	-	-
-	50	房租	-	-	-	-	-
835	1,400	機器租金	1,049	750	299	-	-
266	45	交通及運輸設備租金	15	15	-	-	-
82	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
34,712	42,309	折舊、折耗及攤銷	42,354	41,270	1,084	-	-
33,850	40,195	不動產、廠房及設備折舊	41,270	41,270	-	-	-
862	2,114	攤銷	1,084	-	1,084	-	-
50,044	50,800	稅捐與規費（強制費）	56,692	56,692	-	-	-
39,955	42,000	土地稅	44,100	44,100	-	-	-
9,168	8,000	房屋稅	11,532	11,532	-	-	-
113	155	消費與行為稅	142	142	-	-	-
807	645	規費	918	918	-	-	-
16,523	20,430	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,187	6,235	25	38	13,889
158	410	會費	197	-	-	-	197
13,900	17,660	捐助、補助與獎助	16,890	3,360	-	-	13,530
2,270	1,200	分擔	2,855	2,855	-	-	-
196	410	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	245	20	25	38	162
-	750	競賽及交流活動費	-	-	-	-	-
2,299	11	短絀、賠償與保險給付	4	-	-	-	4
2,299	11	各項短絀	4	-	-	-	4
1,474	-	其他	-	-	-	-	-
1,474	-	其他費用	-	-	-	-	-
261,577	295,379	總計	299,295	165,944	84,205	578	48,568

註：本年度公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣千元

註：1.管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車4輛。
2.其他車輛：機車2輛。

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、資金之轉投資	17,600		
(一)收回	17,600	115	1.為辦理台杉水牛二號生技創投有限合夥退還出資額所需。 2.經行政院115年4月14日院授農會字第1150214143號函同意於115年度先行辦理1,760萬元，並補辦116年度預算。