中華民國112年度

中央政府總預算

行政院農業委員會主管

農田水利事業作業基金
附屬單位預算

（非營業部分）

行政院農業委員會農田水利署編

（共2冊第1冊）

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 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)收支餘絀預計表及說明 15
(二)餘絀撥補預計表 23
(三)現金流量預計表 29
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 35
(二)其他業務收入明細表 36
(三)財務收入明細表 37
(四)其他業務外收入明細表 38
(五)業務費用明細表及說明 39
(六)管理及總務費用明細表及說明 43
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 47
(八)財務費用明細表 51
(九)其他業務外費用明細表及說明 52
(十)固定資產建設改良擴充明細表 56
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 58
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 60
(十三)資產折舊明細表 62
(十四)資產變賣明細表 63
(十五)資產報廢明細表 64
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表 66
(十七)長期債務舉借及償還明細表 68
(十八)基金數額增減明細表 69
(十九)無形資產明細表 70
四、預算參考表
(一)預計平衡表 71
(二)5 年來主要營運項目分析表 83
(三)員工人數彙計表 85
(四)用人費用彙計表 86
(五)媒體政策及業務宣導費彙計表 88
(六)各項費用彙計表 89

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

(七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 91
(八)補辦預算明細表 92

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 95

貳、農田水利事業作業基金（母基金）

一、業務計畫及預算說明 125
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 131
(二)餘絀撥補預計表 133
(三)現金流量預計表 134
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 135
(二)管理及總務費用明細表及說明 136
四、預算參考表
(一)預計平衡表 139
(二)各項費用彙計表 140

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
(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

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

(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

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

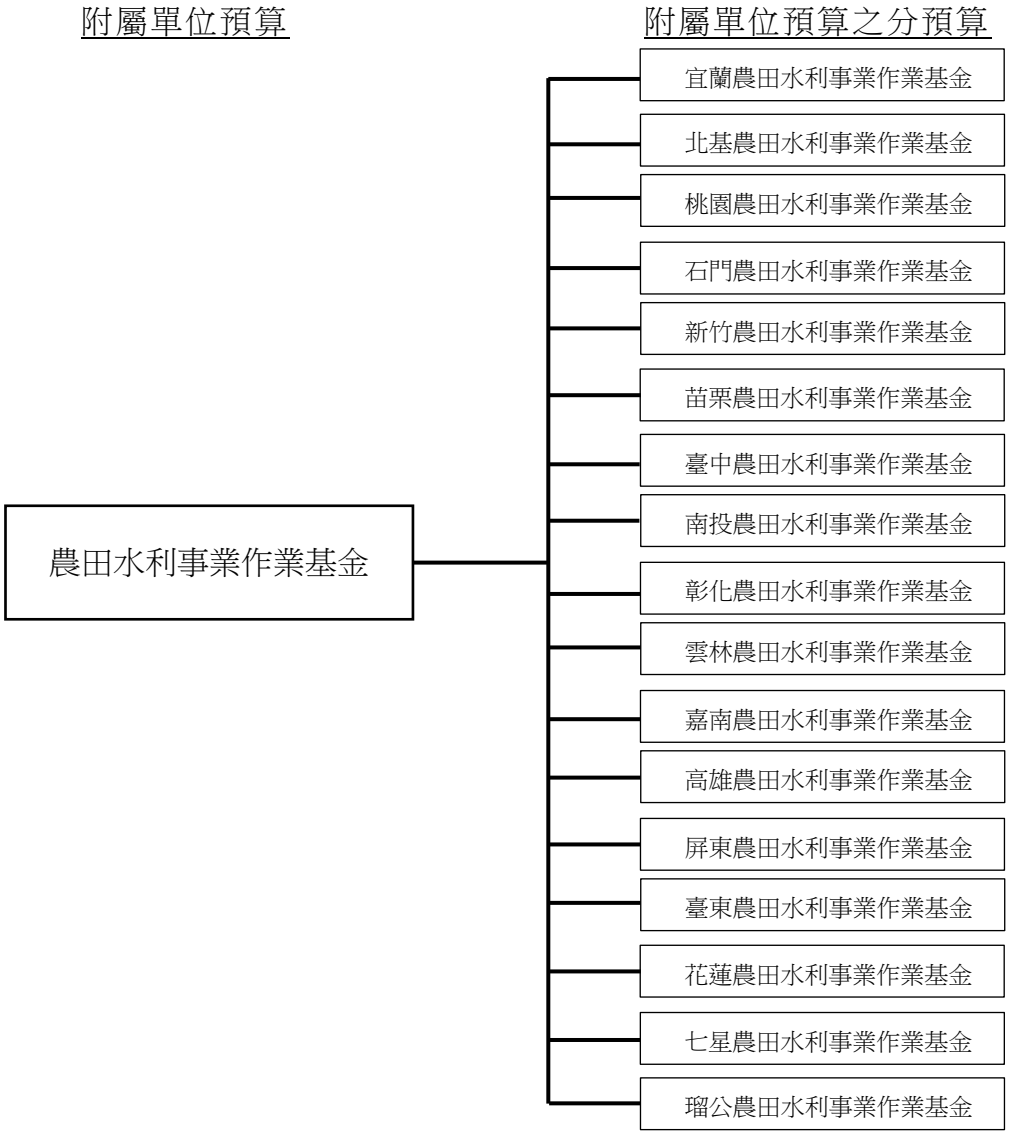
一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

(一) 本基金下設宜蘭、北基、桃園、石門、新竹、苗栗、臺中、南投、彰化、雲林、嘉南、高雄、屏東、臺東、花蓮、七星及瑠公計 17 個農田水利事業作業基金，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

(二) 本基金結構體系如下圖：



行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 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(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 44 億 8,119 萬 9 千元，較預算數 44 億 191 萬 7 千元，增加 7,928 萬 2 千元，約 1.80%，主要係因農田水利設施兼作其他使用費較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 100 億 5,594 萬 1 千元，較預算數 146 億 6,994 萬 9 千元，減少 46 億 1,400 萬 8 千元，約 31.45%，主要係因改制後土地稅費大幅降低、固定資產折舊提列數及員額控管用人費用較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 51 億 6,342 萬 2 千元，較預算數 60 億 419 萬 9 千元，減少 8 億 4,077 萬 7 千元，約 14.00%，主要係因受國有財產法限制，暫停處分非事業用土地及土地出售數量減少所致。

(四)業務外費用：決算數 15 億 4,129 萬 9 千元，較預算數 6 億 8,404 萬 6 千元，增加 8 億 5,725 萬 3 千元，約 125.32%，主要係配合國有財產署國有公用財產管理系統，調整計算方式及耐用年限，補提以前年度土地改良物折舊費用所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 19 億 5,262 萬元，較預算短絀 49 億 4,787 萬 9 千元，減少 29 億 9,525 萬 9 千元，約 60.54%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 33 億 9,963 萬 1 千元，可用預算數 46 億 8,333 萬 7 千元，執行率約 72.59%，主要係因七星大樓工程及農田水利設施更新改善計畫部分工程尚未辦理估驗計價或部分因市場缺工及物料上漲因素，廠商投標意願降低致流標，另其他辦公設備採購等撙節開支致執行率較低，計保留 1 億 9,986 萬 7 千元至 111 年度繼續執行。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 23 億 9,123 萬 4 千元，較預算分配數 20 億 5,616 萬 3 千元，增加 3 億 3,507 萬 1 千元，約 16.30%，主要係餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 45 億 3,076 萬 5 千元，較預算分配數 63 億 8,527 萬 6 千

元，減少 18 億 5,451 萬 1 千元，約 29.04%，主要係渠道修護、渠道浚渫等開口契約費用及綠化維護委託專業服務等未達付款條件，致支出較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 25 億 3,861 萬 4 千元，較預算分配數 18 億 3,565 萬 8 千元，增加 7 億 295 萬 6 千元，約 38.29%，主要係因協議價購土地接管、參與都更及處分非事業用地等財產交易賸餘較預期增加所致。

(四)業務外費用：實際數 9,491 萬 1 千元，較預算分配數 1 億 8,584 萬 4 千元，減少 9,093 萬 3 千元，約 48.93%，主要係因災害緊急搶修較預期少、因疫情因素辦理活動之規模縮小所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 3 億 417 萬 1 千元，較預算分配短絀 26 億 7,929 萬 9 千元，反絀為餘，計相差 29 億 8,347 萬元，約 111.35%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 18 億 3,428 萬 9 千元，預算分配數 26 億 2,580 萬 9 千元，執行率約 69.86%，主要係北後壁小給等多件改善工程，刻正辦理規劃設計中或部分施工中工程尚未辦理估驗計價；西海豐小給二等多件改善工程因配合農作收成無法施工，工程進度較預期落後所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 37.63 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，207 公里輸水渠道改善及修補、15,055,800 平方公尺除草、2,501,175 立方公尺浚渫及 5,473 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 15,303 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 476 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 608 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 40 億 9,529 萬 5 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 32 億 7,103 萬 9 千元，各分基金暫以 6.15%估算工程管理費 2 億 116 萬 9 千元。
2. 委託規劃、設計、自辦監造估計 356 萬 5 千元，各分基金暫以 4.38%估算工程管理費 15 萬 6 千元。

3. 委託規劃、設計、監造估計 8 億 2,069 萬 1 千元，各分基金暫以 3.00%估算工程管理費 2,462 萬 1 千元。

(三)房屋及建築 6 億 7,639 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，各分基金暫以 6.44%估算工程管理費 109 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 6 億 5,939 萬元，各分基金暫以 3.00%估算工程管理費 1,978 萬 2 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2 億 4,682 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 53 億 175 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 3 億 5,362 萬 3 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 40 億 9,529 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 6 億 7,639 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 億 4,345 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 1,007 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 2,292 萬 2 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 9 頁）。

三、長期債務之舉借及償還

期初累積長期借款餘額 2,558 萬 9 千元，本年度未新增舉借數，編列 2,558 萬 9 千元償還明德水庫灌區擴建工程、大埔水庫工程及能高大圳灌溉工程債務。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司等轉投資收益 4,253 萬 3 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 3,188 萬 6 千元（每股 3 元）。

(二)嘉南實業股份有限公司現金股利 1,016 萬 7 千元（每股 0.5 元）。

(三)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 48 萬元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 55 億 593 萬 7 千元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 49 億 622 萬 6 千元，增加 5 億 9,971 萬 1 千元，約 12.22%，主要係權利金收入、雜項業務收入增加所致。

(二)業務成本與費用 126 億 4,863 萬 6 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 124 億 3,293 萬 4 千元，增加 2 億 1,570 萬 2 千元，約 1.73%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 38 億 3,221 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 40 億 4,104 萬 6 千元，減少 2 億 883 萬 3 千元，約 5.17%，主要係雜項收入減少所致。

(四)業務外費用 3 億 137 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 4 億 2,288 萬 6 千元，減少 1 億 2,151 萬 1 千元，約 28.73%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 36 億 1,186 萬 1 千元，較上年度預算短絀 39 億 854 萬 8 千元，減少 2 億 9,668 萬 7 千元，約 7.59%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 10 頁）、圖三（第 11 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 2 億 1,827 萬 2 千元，連同以前年度未分配賸餘 294 億 8,822 萬元，共有賸餘 297 億 649 萬 2 千元，除填補累積短絀 2 億 2,507 萬 9 千元外，尚餘 294 億 8,141 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 38 億 3,013 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 33 億 275 萬 3 千元，共計短絀 71 億 3,288 萬 6 千元，除撥用賸餘 2 億 2,507 萬 9 千元填補外，尚有短絀 69 億 780 萬 7 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 12 頁）、圖五（第 13 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 15 億 8,802 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 36 億 1,186 萬 1 千元，利息股利之調整 3 億 4,692 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 39 億 5,878 萬 7 千元。

2. 調整項目 20 億 2,383 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 38 億 3,321 萬 1 千元、攤銷無形資產 2,674 萬 6 千元、固定資產報廢損失 160 萬 6 千元、流動資產淨減 1,124 萬 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 16 億 5,263 萬 7 千元、流動負債淨減 1 億 9,634 萬 1 千元。

3. 收取利息 3 億 439 萬 3 千元、收取股利 4,253 萬 3 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 36 億 579 萬 5 千元，其中現金流入 17 億 1,958 萬元，係固定資產變賣收入 16 億 9,798 萬元、減少投資 2,160 萬元；現金流出 53 億 2,537 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 53 億 175 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 2,362 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 30 億 1,082 萬 5 千元，其中現金流入 30 億 3,641 萬 4 千元，係增加其他負債 1 億 1,910 萬 4 千元、增加政府撥充基金 29 億 1,731 萬元；現金流出 2,558 萬 9 千元，係減少長期債務。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 21 億 8,299 萬 9 千元。

(五) 期初現金及約當現金 501 億 1,675 萬 4 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 479 億 3,375 萬 5 千元。

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

1. 雲林及嘉南農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致 110 年度購建固定資產預算編列不

足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施；業經行政院 110 年 11 月 17 日院授主基作字第 1100201625 號函同意於 110 年度先行辦理 2 億 2,023 萬 8 千元(雲林 9,875 萬 4 千元、嘉南 1 億 2,148 萬 4 千元)，並補辦 112 年度預算。

2. 南投農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致 110 年度購建固定資產預算編列不足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施；業經行政院 110 年 12 月 1 日院授主基作字第 1100201686 號函同意於 110 年度先行辦理 3,603 萬 9 千元，並補辦 112 年度預算。

(二)資金之轉投資-收回：

1. 石門農田水利事業作業基金因應業務實際需要，於預算外處分轉投資(台灣紙業股份有限公司 32 股)；業經行政院 110 年 11 月 12 日院授農會字第 1100247184 號函同意於 110 年度先行辦理 1 千元，並補辦 112 年度預算。
2. 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；業經行政院 111 年 3 月 23 日院授農會字第 1110211112 號函同意於 110 年度先行辦理 2,160 萬元，並補辦 112 年度預算。

(三)資產之變賣-土地：

1. 桃園、新竹、苗栗、臺中、彰化、嘉南、七星及瑠公農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 1 億 2,032 萬 8 千元(桃園 461 萬 6 千元、新竹 246 萬 7 千元、苗栗 448 萬 6 千元、臺中 652 萬 4 千元、彰化 461 萬 1 千元、嘉南 8,017 萬 9 千元、七星 149 萬 7 千元、瑠公 1,594 萬 8 千元)，並補辦 112 年度預算。
2. 彰化、高雄及瑠公農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 3 月 11 日院授農會字第

1110208395 號函同意於 111 年度先行辦理 1 億 5,267 萬 6 千元(彰化 1,800 萬 6 千元、高雄 8,555 萬 8 千元、瑠公 4,911 萬 2 千元)，並補辦 112 年度預算。

3. 宜蘭、桃園、新竹、苗栗、臺中、南投、彰化、嘉南及瑠公農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 4 億 2,796 萬 5 千元(宜蘭 289 萬 4 千元、桃園 2 億 5,021 萬 7 千元、新竹 1,186 萬、苗栗 528 萬 7 千元、臺中 4,263 萬 4 千元、南投 65 萬 2 千元、彰化 1,156 萬 6 千元、嘉南 6,173 萬 3 千元、瑠公 4,112 萬 2 千元)，並補辦 112 年度預算。

(四)資產之變賣-交通及運輸設備：

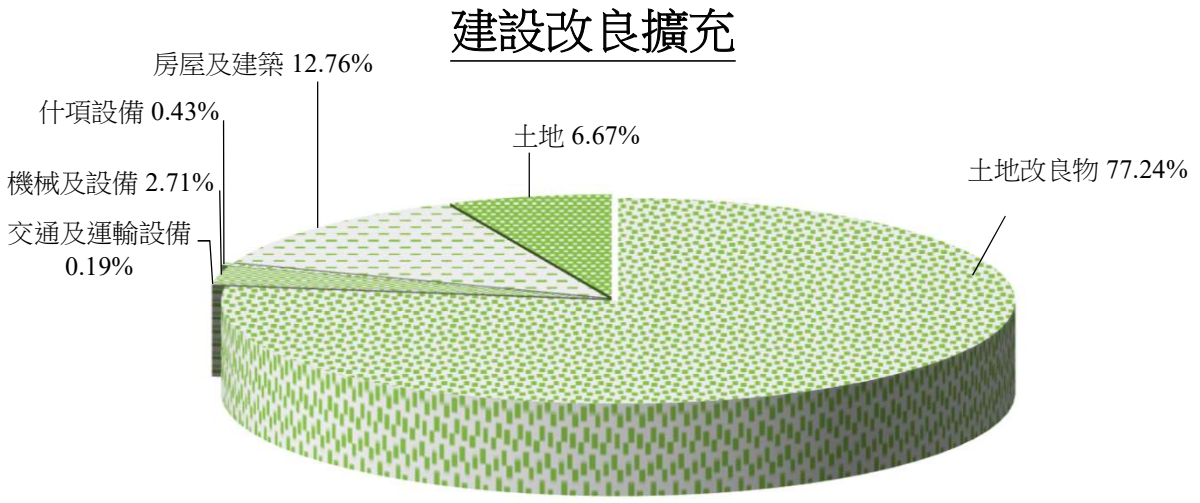
桃園農田水利事業作業基金，因農田水利會改制政策因素影響，未達報廢年限之禮賓車 2 臺，業經審計部 110 年 12 月 24 日審教處字第 1108504505 號函備查，辦理公開標售所需;並經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 241 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

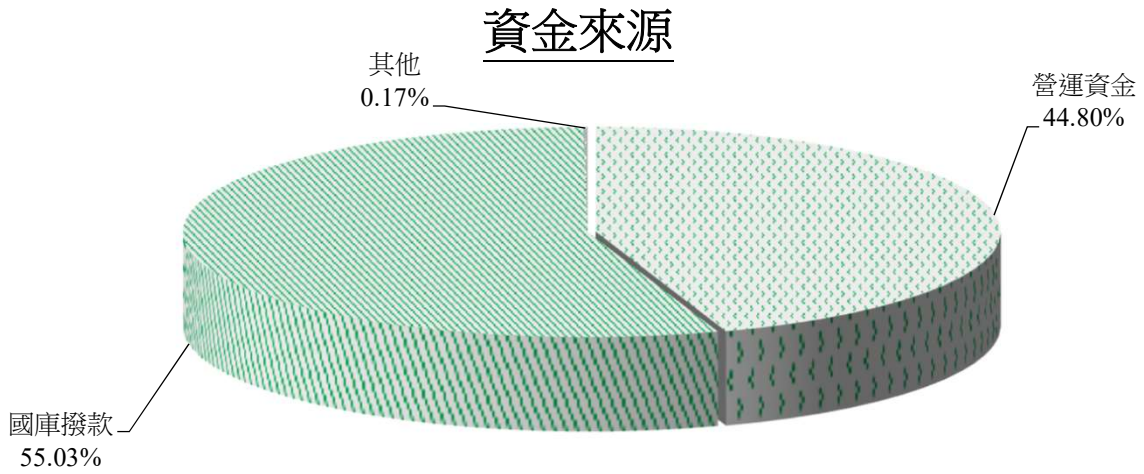
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源



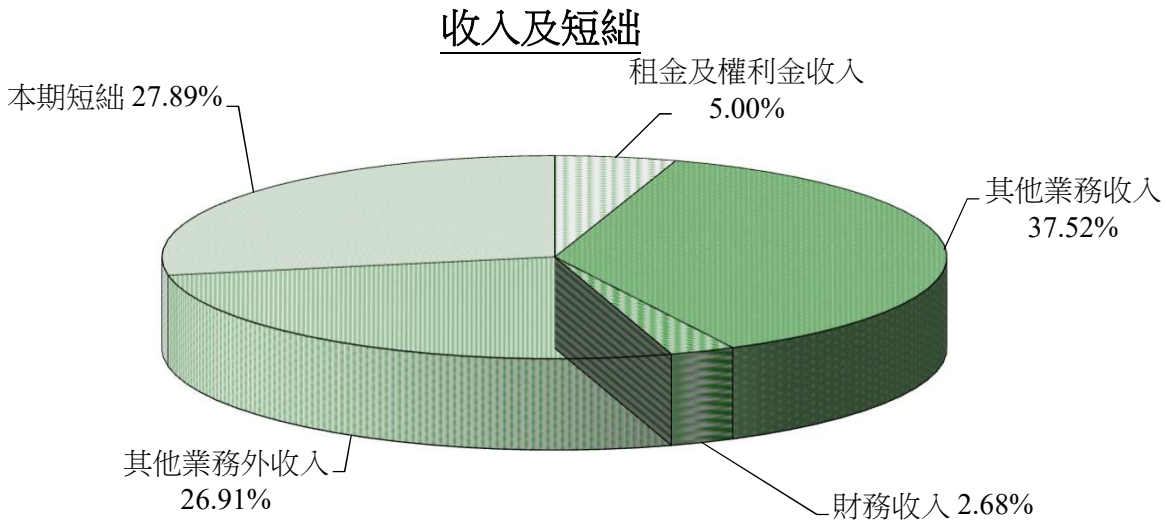


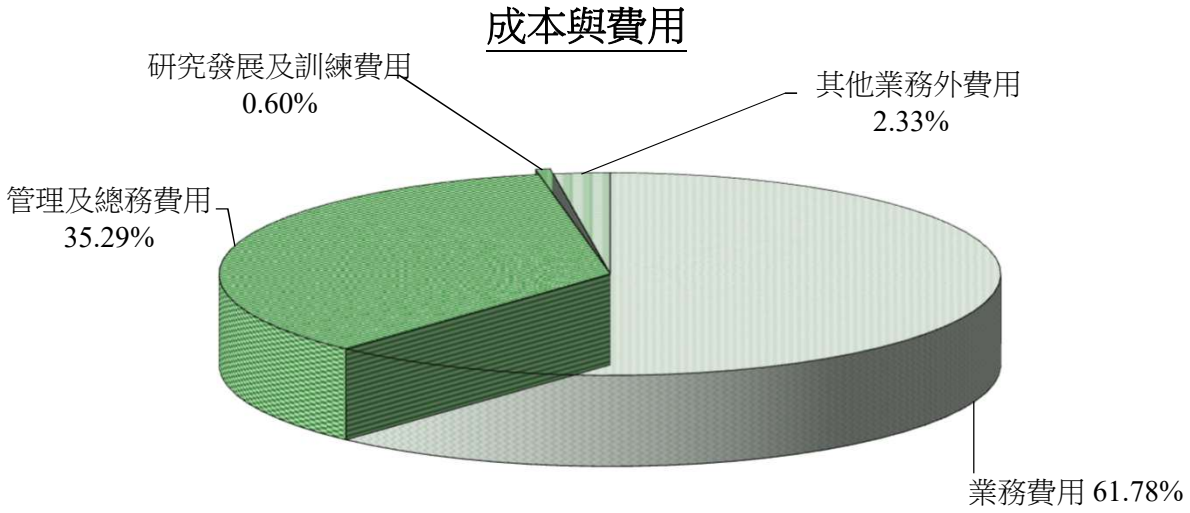
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	353,623	營運資金	2,375,445
土地改良物	4,095,295	國庫撥款	2,917,310
房屋及建築	676,390	其他	9,000
機械及設備	143,455		
交通及運輸設備	10,070		
什項設備	22,922		
合　計	**5,301,755**	合　計	**5,301,755**

圖二

112年度收入及短絀、成本與費用



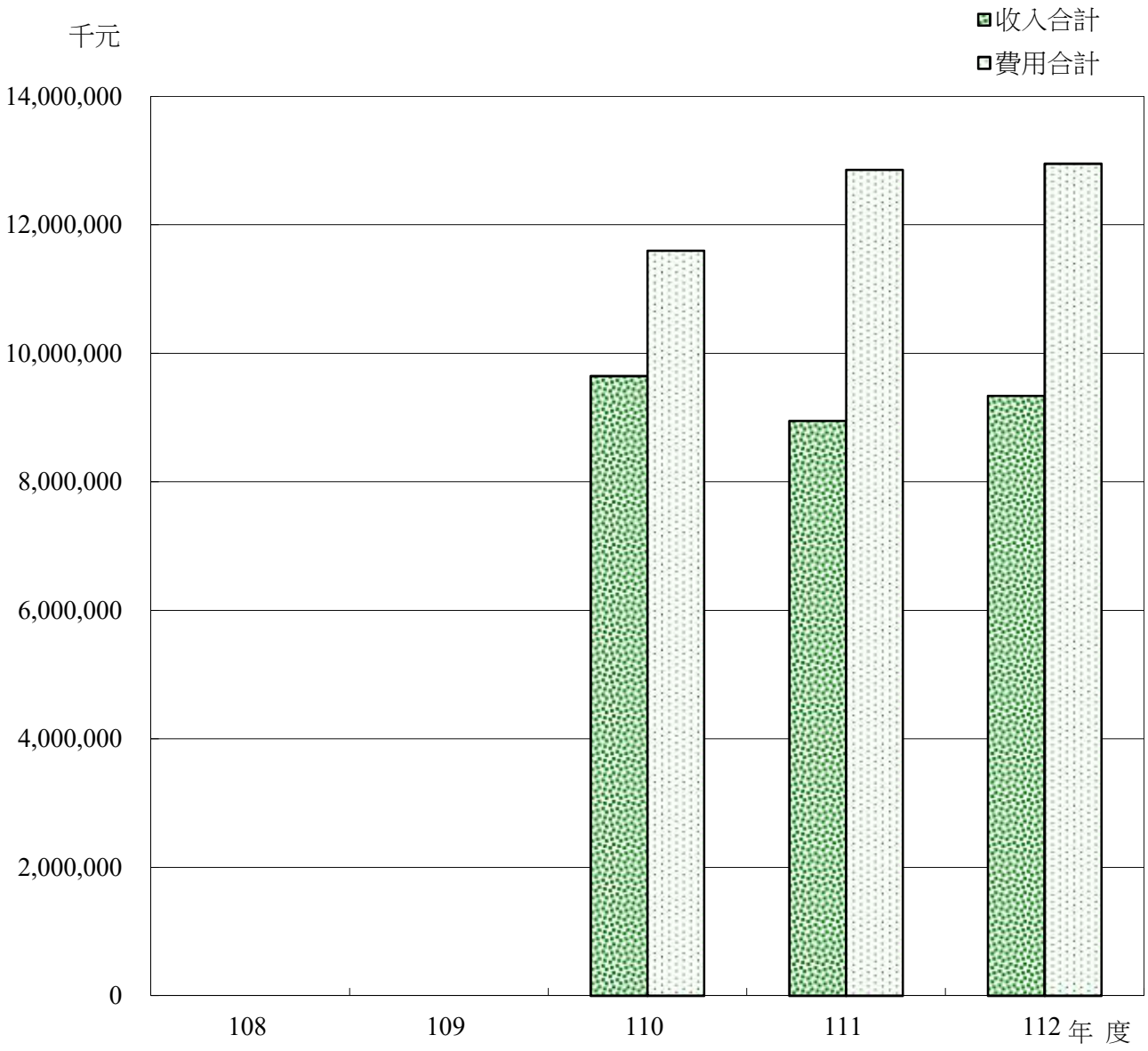


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**5,505,937**	**業務成本與費用**	**12,648,636**
租金及權利金收入	648,000	業務費用	8,000,770
其他業務收入	4,857,937	管理及總務費用	4,569,523
		研究發展及訓練費用	78,343
業務外收入	**3,832,213**	**業務外費用**	**301,375**
財務收入	346,926	其他業務外費用	301,375
其他業務外收入	3,485,287		
本期短絀	**3,611,861**		
收入及短絀總額	**12,950,011**	**成本與費用總額**	**12,950,011**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

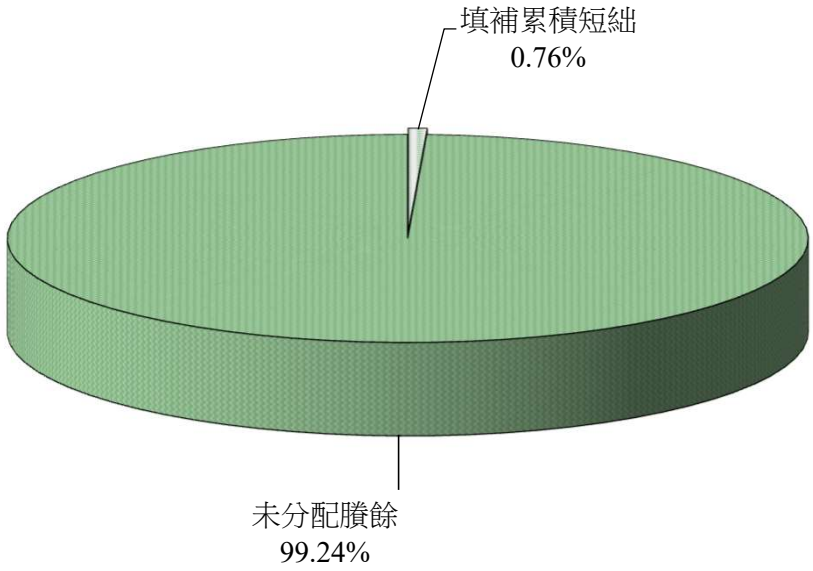
項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	4,481,199	4,906,226	5,505,937
業務外收入	0	0	5,163,422	4,041,046	3,832,213
收入合計	**0**	**0**	**9,644,621**	**8,947,272**	**9,338,150**
費用					
業務成本與費用	0	0	10,055,941	12,432,934	12,648,636
業務外費用	0	0	1,541,299	422,886	301,375
費用合計	**0**	**0**	**11,597,241**	**12,855,820**	**12,950,011**
本期餘絀	**0**	**0**	**-1,952,620**	**-3,908,548**	**-3,611,861**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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。

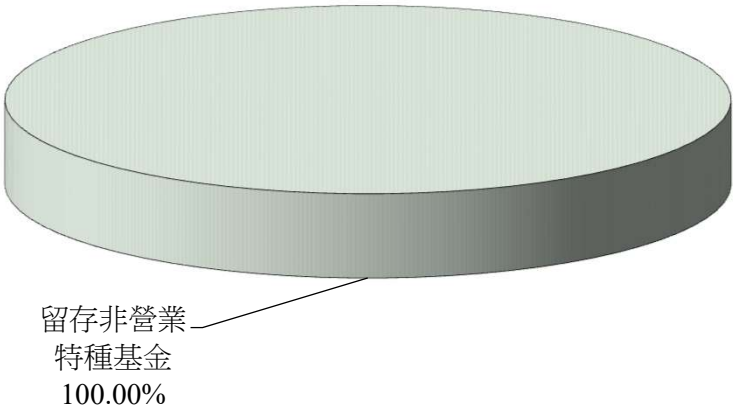
圖四

112年度賸餘分配

按分配程序分



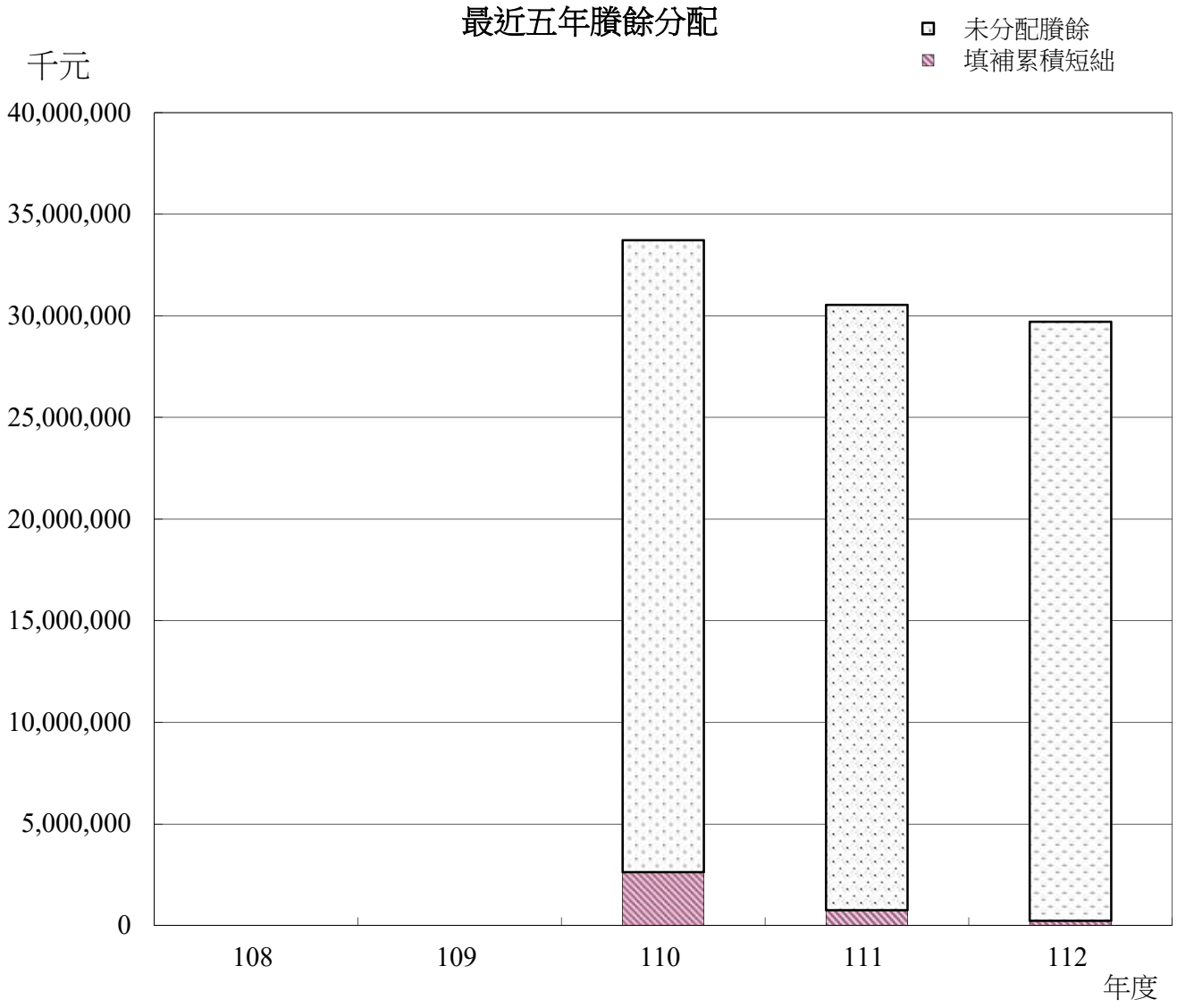
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	225,079	中央政府所得	0
未分配賸餘	29,481,413	留存非營業基金	29,706,492
合　計	**29,706,492**	合　計	**29,706,492**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	2,616,678	750,627	225,079
未分配賸餘	0	0	31,104,828	29,788,483	29,481,413
合　計	**0**	**0**	**33,721,506**	**30,539,110**	**29,706,492**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
4,481,199	**100.00**	**業務收入**	**5,505,937**	**100.00**	**4,906,226**	**100.00**	**599,711**	**12.22**
1,376,338	30.71	租金及權利金收入	648,000	11.77	1,951,182	39.77	-1,303,182	-66.79
1,212,700	27.06	其他建築物租金收入	-	-	1,312,491	26.75	-1,312,491	-100.00
-	-	權利金收入	648,000	11.77	469,781	9.58	178,219	37.94
163,637	3.65	其他租金收入	-	-	168,910	3.44	-168,910	-100.00
3,104,861	69.29	其他業務收入	4,857,937	88.23	2,955,044	60.23	1,902,893	64.39
3,065,856	68.42	其他補助收入	3,000,610	54.50	2,900,610	59.12	100,000	3.45
39,005	0.87	雜項業務收入	1,857,327	33.73	54,434	1.11	1,802,893	3,312.07
10,055,941	**224.40**	**業務成本與費用**	**12,648,636**	**229.73**	**12,432,934**	**253.41**	**215,702**	**1.73**
6,349,173	141.68	業務費用	8,000,770	145.31	7,648,162	155.89	352,608	4.61
6,349,173	141.68	業務費用	8,000,770	145.31	7,648,162	155.89	352,608	4.61
3,682,860	82.18	管理及總務費用	4,569,523	82.99	4,683,431	95.46	-113,908	-2.43
3,682,860	82.18	管理費用及總務費用	4,569,523	82.99	4,683,431	95.46	-113,908	-2.43
23,908	0.53	研究發展及訓練費用	78,343	1.42	101,341	2.07	-22,998	-22.69
10,279	0.23	研究發展費用	29,141	0.53	49,207	1.00	-20,066	-40.78
13,629	0.30	訓練費用	49,202	0.89	52,134	1.06	-2,932	-5.62
-5,574,743	**-124.40**	**業務賸餘(短絀)**	**-7,142,699**	**-129.73**	**-7,526,708**	**-153.41**	**384,009**	**-5.10**
5,163,422	**115.22**	**業務外收入**	**3,832,213**	**69.60**	**4,041,046**	**82.37**	**-208,833**	**-5.17**
452,446	10.10	財務收入	346,926	6.30	388,921	7.93	-41,995	-10.80
336,381	7.51	利息收入	304,393	5.53	356,640	7.27	-52,247	-14.65
116,065	2.59	投資賸餘	42,533	0.77	32,281	0.66	10,252	31.76
4,710,975	105.13	其他業務外收入	3,485,287	63.30	3,652,125	74.44	-166,838	-4.57
1,784,752	39.83	財產交易賸餘	1,652,637	30.02	1,557,659	31.75	94,978	6.10
1,537,559	34.31	租賃收入	1,707,259	31.01	1,712,059	34.90	-4,800	-0.28
32,947	0.74	違規罰款收入	24,747	0.45	23,667	0.48	1,080	4.56
1,355,718	30.25	雜項收入	100,644	1.83	358,740	7.31	-258,096	-71.95
1,541,299	**34.39**	**業務外費用**	**301,375**	**5.47**	**422,886**	**8.62**	**-121,511**	**-28.73**
1,835	0.04	財務費用	-	-	-	-		-
1,835	0.04	投資短絀	-	-	-	-		-
1,539,465	34.35	其他業務外費用	301,375	5.47	422,886	8.62	-121,511	-28.73

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
5,534	0.12	財產交易短絀	1,606	0.03	200	0.00	1,406	703.00
1,533,930	34.23	雜項費用	299,769	5.44	422,686	8.62	-122,917	-29.08
3,622,122	**80.83**	**業務外賸餘(短絀)**	**3,530,838**	**64.13**	**3,618,160**	**73.75**	**-87,322**	**-2.41**
-1,952,620	**-43.57**	**本期賸餘(短絀)**	**-3,611,861**	**-65.60**	**-3,908,548**	**-79.67**	**296,687**	**-7.59**
96,757,071	2,159.18	不重分類至餘絀之項	-616,487	-11.20	35,363,000	720.78	-35,979,487	-101.74
379,746	8.47	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-	-	-		-
96,377,325	2,150.70	未實現重估增值	-616,487	-11.20	35,363,000	720.78	-35,979,487	-101.74

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	**5,505,937**	**10,000**	**154,908**	**68,837**
租金及權利金收入	648,000	-	-	-
權利金收入	648,000	-	-	-
其他業務收入	4,857,937	10,000	154,908	68,837
其他補助收入	3,000,610	10,000	111,458	54,755
雜項業務收入	1,857,327	-	43,450	14,082
業務成本與費用	**12,648,636**	**3,695**	**466,076**	**148,031**
業務費用	8,000,770	-	292,456	89,511
業務費用	8,000,770	-	292,456	89,511
管理及總務費用	4,569,523	3,695	171,498	57,953
管理費用及總務費用	4,569,523	3,695	171,498	57,953
研究發展及訓練費用	78,343	-	2,122	567
研究發展費用	29,141	-	-	-
訓練費用	49,202	-	2,122	567
業務賸餘(短絀)	**-7,142,699**	**6,305**	**-311,168**	**-79,194**
業務外收入	**3,832,213**	**-**	**41,097**	**37,525**
財務收入	346,926	-	3,500	500
利息收入	304,393	-	3,500	500
投資賸餘	42,533	-	-	-
其他業務外收入	3,485,287	-	37,597	37,025
財產交易賸餘	1,652,637	-	10,000	19,190
租賃收入	1,707,259	-	27,522	17,835
違規罰款收入	24,747	-	10	-
雜項收入	100,644	-	65	-
業務外費用	**301,375**	**-**	**16,755**	**2,065**
其他業務外費用	301,375	-	16,755	2,065
財產交易短絀	1,606	-	50	-
雜項費用	299,769	-	16,705	2,065
業務外賸餘(短絀)	**3,530,838**	**-**	**24,342**	**35,460**
本期賸餘(短絀)	**-3,611,861**	**6,305**	**-286,826**	**-43,734**
不重分類至餘絀之項	**-616,487**	**-**	**-7,000**	**-1,327**
未實現重估增值	-616,487	-	-7,000	-1,327

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	**975,423**	**352,955**	**87,499**	**135,105**
租金及權利金收入	648,000	-	-	-
權利金收入	648,000	-	-	-
其他業務收入	327,423	352,955	87,499	135,105
其他補助收入	1,963	61,271	44,495	69,942
雜項業務收入	325,460	291,684	43,004	65,163
業務成本與費用	**1,254,935**	**569,519**	**407,989**	**360,232**
業務費用	884,239	375,467	294,879	221,812
業務費用	884,239	375,467	294,879	221,812
管理及總務費用	365,028	191,670	111,196	137,212
管理費用及總務費用	365,028	191,670	111,196	137,212
研究發展及訓練費用	5,668	2,382	1,914	1,208
研究發展費用	-	-	-	-
訓練費用	5,668	2,382	1,914	1,208
業務賸餘(短絀)	**-279,512**	**-216,564**	**-320,490**	**-225,127**
業務外收入	**330,177**	**215,294**	**211,665**	**128,047**
財務收入	18,282	14,002	11,392	487
利息收入	17,975	13,994	11,032	446
投資賸餘	307	8	360	41
其他業務外收入	311,895	201,292	200,273	127,560
財產交易賸餘	146,958	119,591	74,884	105,103
租賃收入	156,837	61,401	124,846	20,384
違規罰款收入	1,800	300	-	80
雜項收入	6,300	20,000	543	1,993
業務外費用	**33,725**	**20,937**	**8,336**	**2,365**
其他業務外費用	33,725	20,937	8,336	2,365
財產交易短絀	-	415	461	-
雜項費用	33,725	20,522	7,875	2,365
業務外賸餘(短絀)	**296,452**	**194,357**	**203,329**	**125,682**
本期賸餘(短絀)	**16,940**	**-22,207**	**-117,161**	**-99,445**
不重分類至餘絀之項	**-79,504**	**-11,171**	**-6,741**	**-16,034**
未實現重估增值	-79,504	-11,171	-6,741	-16,034

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	**156,613**	**169,069**	**557,893**	**1,025,750**
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
其他業務收入	156,613	169,069	557,893	1,025,750
其他補助收入	145,713	146,409	390,393	644,827
雜項業務收入	10,900	22,660	167,500	380,923
業務成本與費用	**1,419,814**	**360,903**	**1,112,090**	**1,566,375**
業務費用	1,018,201	222,085	687,953	898,663
業務費用	1,018,201	222,085	687,953	898,663
管理及總務費用	399,461	137,729	420,493	660,177
管理費用及總務費用	399,461	137,729	420,493	660,177
研究發展及訓練費用	2,152	1,089	3,644	7,535
研究發展費用	-	-	-	-
訓練費用	2,152	1,089	3,644	7,535
業務賸餘(短絀)	**-1,263,201**	**-191,834**	**-554,197**	**-540,625**
業務外收入	**467,688**	**33,486**	**121,273**	**151,447**
財務收入	34,516	3,201	19,333	9,000
利息收入	32,500	2,788	18,160	8,927
投資賸餘	2,016	413	1,173	73
其他業務外收入	433,172	30,285	101,940	142,447
財產交易賸餘	182,282	10,000	60,000	100,000
租賃收入	242,845	15,795	30,137	30,596
違規罰款收入	50	-	403	1
雜項收入	7,995	4,490	11,400	11,850
業務外費用	**21,497**	**6,595**	**8,707**	**550**
其他業務外費用	21,497	6,595	8,707	550
財產交易短絀	-	450	-	-
雜項費用	21,497	6,145	8,707	550
業務外賸餘(短絀)	**446,191**	**26,891**	**112,566**	**150,897**
本期賸餘(短絀)	**-817,010**	**-164,943**	**-441,631**	**-389,728**
不重分類至餘絀之項	**-136,536**	**-385**	**-12,600**	**-18,000**
未實現重估增值	-136,536	-385	-12,600	-18,000

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	**1,061,629**	**126,984**	**274,793**	**177,420**
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
其他業務收入	1,061,629	126,984	274,793	177,420
其他補助收入	601,999	113,924	265,293	176,520
雜項業務收入	459,630	13,060	9,500	900
業務成本與費用	**2,256,806**	**998,144**	**553,061**	**317,519**
業務費用	1,392,535	631,515	287,468	172,915
業務費用	1,392,535	631,515	287,468	172,915
管理及總務費用	850,453	361,758	263,776	142,435
管理費用及總務費用	850,453	361,758	263,776	142,435
研究發展及訓練費用	13,818	4,871	1,817	2,169
研究發展費用	7,541	-	-	-
訓練費用	6,277	4,871	1,817	2,169
業務賸餘(短絀)	**-1,195,177**	**-871,160**	**-278,268**	**-140,099**
業務外收入	**562,079**	**571,771**	**71,265**	**24,699**
財務收入	45,376	20,023	100	1,276
利息收入	8,500	20,000	100	1,100
投資賸餘	36,876	23	-	176
其他業務外收入	516,703	551,748	71,165	23,423
財產交易賸餘	411,424	227,250	60,000	19,700
租賃收入	70,121	323,793	11,005	1,923
違規罰款收入	3,000	100	-	-
雜項收入	32,158	605	160	1,800
業務外費用	**60,048**	**14,159**	**4,883**	**2,528**
其他業務外費用	60,048	14,159	4,883	2,528
財產交易短絀	217	-	-	-
雜項費用	59,831	14,159	4,883	2,528
業務外賸餘(短絀)	**502,031**	**557,612**	**66,382**	**22,171**
本期賸餘(短絀)	**-693,146**	**-313,548**	**-211,886**	**-117,928**
不重分類至餘絀之項	**-38,069**	**-92,830**	**-4,700**	**-9,812**
未實現重估增值	-38,069	-92,830	-4,700	-9,812

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	**164,720**	**5,571**	**768**	-
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
其他業務收入	164,720	5,571	768	-
其他補助收入	161,648	-	-	-
雜項業務收入	3,072	5,571	768	-
業務成本與費用	**281,476**	**236,002**	**335,969**	-
業務費用	156,455	148,996	225,620	-
業務費用	156,455	148,996	225,620	-
管理及總務費用	123,612	86,098	85,279	-
管理費用及總務費用	123,612	86,098	85,279	-
研究發展及訓練費用	1,409	908	25,070	-
研究發展費用	-	-	21,600	-
訓練費用	1,409	908	3,470	-
業務賸餘(短絀)	**-116,756**	**-230,431**	**-335,201**	-
業務外收入	**6,376**	**246,967**	**611,357**	-
財務收入	2,536	28,000	135,402	-
利息收入	2,172	27,999	134,700	-
投資賸餘	364	1	702	-
其他業務外收入	3,840	218,967	475,955	-
財產交易賸餘	1,681	22,600	81,974	-
租賃收入	2,155	188,205	381,859	-
違規罰款收入	1	7,000	12,002	-
雜項收入	3	1,162	120	-
業務外費用	**560**	**6,059**	**91,606**	-
其他業務外費用	560	6,059	91,606	-
財產交易短絀	-	-	13	-
雜項費用	560	6,059	91,593	-
業務外賸餘(短絀)	**5,816**	**240,908**	**519,751**	-
本期賸餘(短絀)	**-110,940**	**10,477**	**184,550**	-
不重分類至餘絀之項	**-83,743**	**-7,200**	**-90,835**	-
未實現重估增值	-83,743	-7,200	-90,835	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列6億4,800萬元，係權利金收入，詳第35頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列48億5,793萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第36頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列80億77萬元，係業務費用，詳第39頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列45億6,952萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第43頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列7,834萬3千元，係研究發展費用及訓練費用，詳第47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71億4,269萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3億4,692萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第37頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列34億8,528萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第38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3億137萬5千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第52頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘35億3,083萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀36億1,186萬1千元。

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
379,746.00	**備供出售金融資產未實現餘絀**		
96,377,325.00	**未實現重估增值**	-616,487.00	35,363,000.00

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
30,539,110	**100.00**	**賸餘之部**	**29,706,492**	**100.00**	
56,224	0.18	本期賸餘	218,272	0.73	
30,482,886	99.82	前期未分配賸餘	29,488,220	99.27	
750,627	**2.46**	**分配之部**	**225,079**	**0.76**	
750,627	2.46	填補累積短絀	225,079	0.76	
29,788,483	**97.54**	**未分配賸餘**	**29,481,413**	**99.24**	
6,686,169	**100.00**	**短絀之部**	**7,132,886**	**100.00**	
3,964,772	59.30	本期短絀	3,830,133	53.70	
2,721,397	40.70	前期待填補之短絀	3,302,753	46.30	
750,627	**11.23**	**填補之部**	**225,079**	**3.16**	
750,627	11.23	撥用賸餘	225,079	3.16	
5,935,542	**88.77**	**待填補之短絀**	**6,907,807**	**96.84**	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	**29,706,492**	**6,305**	**-**	**-**
本期賸餘	218,272	6,305	-	-
前期未分配賸餘	29,488,220	-	-	-
分配之部	**225,079**	**-**	**-**	**-**
填補累積短絀	225,079	-	-	-
未分配賸餘	**29,481,413**	**6,305**	**-**	**-**
短絀之部	**7,132,886**	**-**	**418,462**	**70,191**
本期短絀	3,830,133	-	286,826	43,734
前期待填補之短絀	3,302,753	-	131,636	26,457
填補之部	**225,079**	**-**	**-**	**-**
撥用賸餘	225,079	-	-	-
待填補之短絀	**6,907,807**	**-**	**418,462**	**70,191**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	**5,390,268**	**1,187,449**	**91,932**	**-**
本期賸餘	16,940	-	-	-
前期未分配賸餘	5,373,328	1,187,449	91,932	-
分配之部	**-**	**22,207**	**91,932**	**-**
填補累積短絀	-	22,207	91,932	-
未分配賸餘	**5,390,268**	**1,165,242**	**-**	**-**
短絀之部	**-**	**22,207**	**117,161**	**238,991**
本期短絀	-	22,207	117,161	99,445
前期待填補之短絀	-	-	-	139,546
填補之部	**-**	**22,207**	**91,932**	**-**
撥用賸餘	-	22,207	91,932	-
待填補之短絀	**-**	**-**	**25,229**	**238,991**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	**913,478**	**296,855**	**999,158**	**571,194**
本期短絀	817,010	164,943	441,631	389,728
前期待填補之短絀	96,468	131,912	557,527	181,466
填補之部	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-
待填補之短絀	**913,478**	**296,855**	**999,158**	**571,194**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	-	-	-	-
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	**1,410,754**	**632,124**	**1,141,399**	**189,972**
本期短絀	693,146	313,548	211,886	117,928
前期待填補之短絀	717,608	318,576	929,513	72,044
填補之部	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-
待填補之短絀	**1,410,754**	**632,124**	**1,141,399**	**189,972**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	**149,720**	**5,409,901**	**17,470,917**	-
本期賸餘	-	10,477	184,550	-
前期未分配賸餘	149,720	5,399,424	17,286,367	-
分配之部	**110,940**	**-**	**-**	**-**
填補累積短絀	110,940	-	-	-
未分配賸餘	**38,780**	**5,409,901**	**17,470,917**	-
短絀之部	**110,940**	**-**	**-**	**-**
本期短絀	110,940	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-
填補之部	**110,940**	**-**	**-**	**-**
撥用賸餘	110,940	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-3,611,861	
利息股利之調整	-346,926	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,958,787	
調整項目	2,023,832	加項：提列折舊3,833,211千元、攤銷無形資產26,746千元、固定資產報廢損失1,606千元、流動資產淨減11,247千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,652,637千元、流動負債淨減196,341千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,934,955	
收取利息	304,393	
收取股利	42,533	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-1,588,029**	
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	21,600	減少投資。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,697,980	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,301,755	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-23,620	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-3,605,795**	
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	119,104	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	2,917,310	政府撥充基金。
減少長期負債	-25,589	長期債務。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**3,010,825**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-2,182,999**	
期初現金及約當現金	**50,116,754**	
期末現金及約當現金	**47,933,755**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計提列112,614千元，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616,487千元。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-3,611,861	6,305	-286,826	-43,734
利息股利之調整	-346,926	-	-3,500	-500
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,958,787	6,305	-290,326	-44,234
調整項目	2,023,832	-	176,228	45,695
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,934,955	6,305	-114,098	1,461
收取利息	304,393	-	3,500	500
收取股利	42,533	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-1,588,029**	**6,305**	**-110,598**	**1,961**
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	21,600	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,697,980	-	13,000	19,201
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,301,755	-	-213,146	-32,436
增加無形資產及其他資產	-23,620	-	-1,645	-180
投資活動之淨現金流入（流出）	**-3,605,795**	**-**	**-201,791**	**-13,415**
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	119,104	-	-	715
增加基金、公積及填補短絀	2,917,310	-	131,889	31,686
減少長期負債	-25,589	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**3,010,825**	**-**	**131,889**	**32,401**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-2,182,999**	**6,305**	**-180,500**	**20,947**
期初現金及約當現金	**50,116,754**	**-**	**775,673**	**267,082**
期末現金及約當現金	**47,933,755**	**6,305**	**595,173**	**288,029**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	16,940	-22,207	-117,161	-99,445
利息股利之調整	-18,282	-14,002	-11,392	-487
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,342	-36,209	-128,553	-99,932
調整項目	256,290	53,346	1,876	-3,838
未計利息股利之現金流入（流出）	254,948	17,137	-126,677	-103,770
收取利息	17,975	13,994	11,032	446
收取股利	307	8	360	41
業務活動之淨現金流入（流出）	**273,230**	**31,139**	**-115,285**	**-103,283**
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	147,126	125,035	75,057	106,816
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-453,879	-518,321	-48,572	-126,873
增加無形資產及其他資產	-3,840	-1,065	-3,300	-420
投資活動之淨現金流入（流出）	**-310,593**	**-394,351**	**23,185**	**-20,477**
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	-	-	9,000	-
增加基金、公積及填補短絀	19,538	12,385	31,633	116,163
減少長期負債	-	-	-	-5,288
籌資活動之淨現金流入（流出）	**19,538**	**12,385**	**40,633**	**110,875**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-17,825**	**-350,827**	**-51,467**	**-12,885**
期初現金及約當現金	**3,721,724**	**2,995,910**	**2,328,018**	**393,187**
期末現金及約當現金	**3,703,899**	**2,645,083**	**2,276,551**	**380,302**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-817,010	-164,943	-441,631	-389,728
利息股利之調整	-34,516	-3,201	-19,333	-9,000
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-851,526	-168,144	-460,964	-398,728
調整項目	411,553	127,812	281,148	238,505
未計利息股利之現金流入（流出）	-439,973	-40,332	-179,816	-160,223
收取利息	32,500	2,788	18,160	8,927
收取股利	2,016	413	1,173	73
業務活動之淨現金流入（流出）	**-405,457**	**-37,131**	**-160,483**	**-151,223**
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	187,201	11,000	62,400	112,000
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-356,287	-198,608	-476,206	-731,575
增加無形資產及其他資產	-2,975	-2,495	-1,820	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-172,061**	**-190,103**	**-415,626**	**-619,575**
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	-	-	-	52,595
增加基金、公積及填補短絀	67,137	176,882	273,849	594,547
減少長期負債	-	-20,301	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**67,137**	**156,581**	**273,849**	**647,142**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-510,381**	**-70,653**	**-302,260**	**-123,656**
期初現金及約當現金	**8,761,112**	**937,867**	**4,863,607**	**3,727,494**
期末現金及約當現金	**8,250,731**	**867,214**	**4,561,347**	**3,603,838**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-693,146	-313,548	-211,886	-117,928
利息股利之調整	-45,376	-20,023	-100	-1,276
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-738,522	-333,571	-211,986	-119,204
調整項目	180,543	-3,615	85,771	107,040
未計利息股利之現金流入（流出）	-557,979	-337,186	-126,215	-12,164
收取利息	8,500	20,000	100	1,100
收取股利	36,876	23	-	176
業務活動之淨現金流入（流出）	**-512,603**	**-317,163**	**-126,115**	**-10,888**
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	413,258	227,490	69,509	20,945
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,408,290	-264,197	-196,935	-101,772
增加無形資產及其他資產	-750	-	-600	-1,292
投資活動之淨現金流入（流出）	**-995,782**	**-36,707**	**-128,026**	**-82,119**
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	-	-	56,794	-
增加基金、公積及填補短絀	1,089,636	17,841	178,673	90,806
減少長期負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,089,636**	**17,841**	**235,467**	**90,806**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-418,749**	**-336,029**	**-18,674**	**-2,201**
期初現金及約當現金	**3,612,712**	**4,659,970**	**229,920**	**631,345**
期末現金及約當現金	**3,193,963**	**4,323,941**	**211,246**	**629,144**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-110,940	10,477	184,550	-
利息股利之調整	-2,536	-28,000	-135,402	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-113,476	-17,523	49,148	-
調整項目	99,594	16,200	-50,316	-
未計利息股利之現金流入（流出）	-13,882	-1,323	-1,168	-
收取利息	2,172	27,999	134,700	-
收取股利	364	1	702	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-11,346**	**26,677**	**134,234**	**-**
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	-	-	21,600	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781	22,700	82,461	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-97,163	-33,400	-44,095	-
增加無形資產及其他資產	-990	-600	-1,648	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-95,372**	**-11,300**	**58,318**	**-**
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	80,607	4,038	-	-
減少長期負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**80,607**	**4,038**	**-**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-26,111**	**19,415**	**192,552**	**-**
期初現金及約當現金	**501,580**	**7,462,880**	**4,246,673**	**-**
期末現金及約當現金	**475,469**	**7,482,295**	**4,439,225**	**-**

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國112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	**648,000**	
權利金收入	648,000	**土地地上權收取權利金收入648,000千元。**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**4,857,937**	
其他補助收入	3,000,610	1.政府補助農田水利事業收入2,999,610千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款1,000千元。
雜項業務收入	1,857,327	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入561,075千元。 2.搭排費收入83,083千元。 3.版橋、管(纜)線附掛及設置電桿使用費收入30,630千元。 4.渠道型太陽光電用地費收入及饋電回饋金收入2,000千元。 5.調度水收入(供台水公司)271,029千元。 6.調度水收入(供工業用水)864,293千元。 7.調度水收入(供其他使用)8,068千元。 8.光電埤塘場使用費收入16,179千元。 9.魚介埤塘收入17,395千元。 10.補助維護費等其他收入3,575千元。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**346,926**	
利息收入	304,393	定期存款、活期存款等利息收入304,393千元。
投資賸餘	42,533	金融資產之股利收入42,533千元。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務外收入	**3,485,287**	
財產交易賸餘	1,652,637	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等1,652,637千元。
租賃收入	1,707,259	1.土地租金收入1,037,928千元。 2.房屋租金收入661,575千元。 3.其他租金收入7,756千元。
違規罰款收入	24,747	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入24,747千元。
雜項收入	100,644	1.廢品廢鐵處分收入338千元。 2.標函圖說費用收入782千元。 3.占用、使用補償金收入50,841千元。 4.風景區及其他等收入48,683千元。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,349,173	**7,648,162**	**業務費用**	**8,000,770**
6,349,173	7,648,162	業務費用	8,000,770
6,592	102,203	用人費用	104,406
6,466	99,594	超時工作報酬	102,160
-	2,609	津貼	-
126	-	獎金	2,246
2,224,942	2,759,180	服務費用	2,695,842
140,752	192,469	水電費	186,955
9,629	15,113	郵電費	13,938
37,558	72,164	旅運費	73,669
3,359	9,415	印刷裝訂及公告費	9,447
1,545,588	1,755,397	修理保養及保固費	1,750,307
10,194	19,812	保險費	14,155
306,521	375,413	一般服務費	258,822
165,553	283,329	專業服務費	353,508
-	-	公關慰勞費	702
5,788	36,068	推展費	34,339
60,512	145,639	材料及用品費	65,646
9,671	25,564	使用材料費	20,593
50,841	119,925	用品消耗	44,903
-	150	商品及醫療用品	150
15,648	31,396	租金與利息	36,086
11,498	24,215	地租及水租	26,964
99	320	房租	280
3,180	5,725	機器租金	8,397
402	845	交通及運輸設備租金	399
470	291	什項設備租金	46
3,556,764	3,262,167	折舊、折耗及攤銷	3,805,331
3,556,675	3,259,471	不動產、廠房及設備折舊	3,803,550

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
89	2,696	攤銷	1,781
210,661	704,690	稅捐與規費（強制費）	449,259
147,632	582,833	土地稅	341,963
632	5,400	契稅	2,300
44,094	41,304	房屋稅	55,232
1,316	22,235	消費與行為稅	1,653
16,987	52,918	規費	48,111
125,899	123,730	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	113,798
106	65	會費	165
3,183	4,129	捐助、補助與獎助	22,480
21,874	78,997	分擔	46,327
75,418	24,659	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,030
25,318	15,880	競賽及交流活動費	8,796
148,156	519,157	其他	730,402
148,156	519,157	其他費用	730,402

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中5,788千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112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	
超時工作報酬	
獎金	
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	
商品及醫療用品	
租金與利息	
地租及水租	
房租	
機器租金	
交通及運輸設備租金	
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
攤銷	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
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、救助(濟)與交流活動費	
會費	
捐助、補助與獎助	
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
競賽及交流活動費	
其他	
其他費用	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,682,860	**4,683,431**	**管理及總務費用**	**4,569,523**
3,682,860	4,683,431	管理費用及總務費用	4,569,523
3,466,434	3,962,926	用人費用	3,971,817
1,839,473	2,172,373	正式員額薪資	2,134,842
80,094	83,199	聘僱及兼職人員薪資	94,194
108,221	124,191	超時工作報酬	127,911
-	21	津貼	-
427,188	543,892	獎金	548,941
666,197	615,680	退休及卹償金	643,101
-	10,291	資遣費	12,975
345,215	413,175	福利費	409,715
46	104	提繳費	138
140,502	337,644	服務費用	392,551
25,737	46,445	水電費	40,783
18,866	25,673	郵電費	28,842
20,709	43,807	旅運費	39,716
2,915	11,903	印刷裝訂及公告費	10,303
5,961	29,523	修理保養及保固費	38,889
146	2,351	保險費	2,813
10,460	90,940	一般服務費	112,208
39,710	67,018	專業服務費	87,016
15,918	16,722	公關慰勞費	16,215
80	3,262	推展費	15,766
41,591	102,919	材料及用品費	108,949
9,500	12,515	使用材料費	14,556
32,091	90,394	用品消耗	94,183
-	10	商品及醫療用品	210
3,077	13,420	租金與利息	11,999
692	3,650	地租及水租	636

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
609	3,219	房租	2,609
1,678	4,967	機器租金	5,799
99	1,043	交通及運輸設備租金	1,358
-	541	什項設備租金	1,597
15,602	189,174	折舊、折耗及攤銷	54,626
-	174,429	不動產、廠房及設備折舊	29,661
15,602	14,745	攤銷	24,965
582	22,610	稅捐與規費（強制費）	3,781
-	8,869	土地稅	1,000
-	10,961	房屋稅	-
-	330	消費與行為稅	342
582	2,450	規費	2,439
2,449	39,261	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,843
-	37	會費	517
-	560	捐助、補助與獎助	3,210
185	1,523	分擔	2,739
1,298	31,281	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,755
966	5,860	競賽及交流活動費	3,622
12,622	15,477	其他	4,957
12,622	15,477	其他費用	4,957

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中80千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	詳見母基金及各分基金管理及總務費用明細表。
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	
聘僱及兼職人員薪資	
超時工作報酬	
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	
商品及醫療用品	
租金與利息	
地租及水租	
房租	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

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

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
23,908	**101,341**	**研究發展及訓練費用**	**78,343**
10,279	49,207	研究發展費用	29,141
9,876	47,809	服務費用	28,741
182	291	旅運費	300
-	600	修理保養及保固費	400
-	1,538	一般服務費	1,741
9,694	45,080	專業服務費	26,000
-	300	推展費	300
-	400	材料及用品費	400
-	400	用品消耗	400
-	998	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	998	捐助、補助與獎助	-
403	-	其他	-
403	-	其他費用	-
13,629	52,134	訓練費用	49,202
-	-	福利費	-
11,282	44,274	服務費用	43,121
5,607	18,043	旅運費	20,589
26	308	印刷裝訂及公告費	320
29	-	保險費	10
895	8,586	一般服務費	-
4,724	17,337	專業服務費	22,202
976	2,056	材料及用品費	3,797
976	2,056	用品消耗	3,797
266	366	租金與利息	911
-	-	地租及水租	25
72	30	房租	30
115	336	交通及運輸設備租金	856
79	-	什項設備租金	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	**稅捐與規費（強制費）**	30
-	-	**規費**	30
509	4,666	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	483
-	605	**捐助、補助與獎助**	-
-	-	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	200
509	4,061	**競賽及交流活動費**	283
596	772	**其他**	860
596	772	**其他費用**	860

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	詳見各分基金研究發展及訓練費用明細表。
研究發展費用	
服務費用	
旅運費	
修理保養及保固費	
一般服務費	
專業服務費	
推展費	
材料及用品費	
用品消耗	
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	
其他	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他費用	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,835	**-**	**財務費用**	**-**
1,835	-	投資短絀	-
1,835	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,835	-	各項短絀	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,539,465	**422,886**	**其他業務外費用**	**301,375**
5,534	200	財產交易短絀	1,606
5,534	200	短絀、賠償與保險給付	1,606
5,534	200	各項短絀	1,606
1,533,930	422,686	雜項費用	299,769
157	516	用人費用	-
157	516	超時工作報酬	-
122,288	222,034	服務費用	127,886
1,194	2,160	水電費	2,160
133	473	郵電費	423
157	2,445	旅運費	880
655	2,844	印刷裝訂及公告費	2,864
47,511	123,710	修理保養及保固費	27,354
-	1,054	保險費	1,104
18,092	20,758	一般服務費	23,678
36,478	25,488	專業服務費	37,131
-	-	媒體政策及業務宣導費	210
18,068	43,102	推展費	32,082
4,896	12,216	材料及用品費	13,500
-	69	使用材料費	69
4,896	12,147	用品消耗	13,431
507	1,512	租金與利息	1,355
-	-	地租及水租	225
68	120	房租	-
-	56	機器租金	20
16	1,336	交通及運輸設備租金	710
423	-	什項設備租金	400
518	3,560	稅捐與規費（強制費）	2,031
263	460	房屋稅	300

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	1,018	消費與行為稅	5
255	2,082	規費	1,726
72,756	125,490	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	119,532
1,082	3,509	會費	4,193
2,907	19,722	捐助、補助與獎助	15,673
65,180	74,368	分擔	75,768
954	3,412	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,641
2,632	24,479	競賽及交流活動費	21,257
126,179	3,100	短絀、賠償與保險給付	5,550
126,179	3,100	各項短絀	5,550
1,206,630	54,258	其他	29,915
1,206,630	54,258	其他費用	29,915

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中18,068千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112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	
媒體政策及業務宣導費	
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	
機器租金	
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	
消費與行為稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

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

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	353,623	4,095,295	676,390	143,455	10,070
一次性項目	353,623	4,095,295	676,390	143,455	10,070
合　　計	**353,623**	**4,095,295**	**676,390**	**143,455**	**10,070**

會農田水利署

業作業基金

良擴充明細表

112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			
22,922	-	-	-	-	5,301,755	-	5,301,755	
22,922	-	-	-	-	5,301,755	-	5,301,755	詳見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4,095,295千元，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225,946千元。 2.房屋及建築676,390千元，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20,877千元。 以上本年度合計編列工程管理費246,823千元，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28,300千元，係臺北市北投區振興段1小段100地號土地參與都市協議合建案更新權利變換計畫案負擔重建成本27,000千元；臺北市北投區奇岩段5小段452地號土地參與都更協議合建案繳納差額價金1,000千元；臺北市中正區中正段一小段84、85地號土地參與都市更新選配住宅2戶，應繳納差額價金約300千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入（分得）資產預算28,300千元。
22,922					**5,301,755**		**5,301,755**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	2,375,445	-	2,917,310	9,000
一次性項目	2,375,445	-	2,917,310	9,000
合　　計	**2,375,445**		**2,917,310**	**9,000**

註：自有資金「其他」欄內列9,000千元，係非主管機關(經濟部水利署前瞻特別預算)補助新竹農田水利事業作業基金9,000千元。

會農田水利署

業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
5,301,755	100.00	-	-	-	-	5,301,755	100.00
5,301,755	100.00	-	-	-	-	5,301,755	100.00
5,301,755	**100.00**					**5,301,755**	**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	5,301,755	2,375,445	-	2,917,310	9,000	-
一次性項目	5,301,755	2,375,445	-	2,917,310	9,000	-
合　　計	**5,301,755**	**2,375,445**		**2,917,310**	**9,000**	

會農田水利署

業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					5,301,755	100.00	5,301,755	100.00
	11201~11212				5,301,755	100.00	5,301,755	100.00
					5,301,755	**100.00**	**5,301,755**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	107,710,596	15,655,688	1,725,939	193,121	156,964	-	-	-	-	-	125,442,308
上年度預計增減資產原值	5,278,414	2,177,667	115,026	4,182	23,511	-	-	-	-	-	7,598,800
本年度預計增減資產原值	3,623,407	667,005	92,350	4,992	17,233	-	-	-	-	-	4,404,987
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	116,612,417	18,500,360	1,933,315	202,295	197,708	-	-	-	-	-	137,446,095
本年度應提折舊額	3,268,222	298,723	224,007	17,382	24,877	-	-	-	-	-	3,833,211
業務費用	3,268,222	295,517	201,800	15,987	22,024	-	-	-	-	-	3,803,550
管理及總務費用	-	3,206	22,207	1,395	2,853	-	-	-	-	-	29,661

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	661,830	-	661,830	1,697,980	-	1,697,980	616,487	1,652,637	
土地	661,830	-	661,830	1,697,980	-	1,697,980	616,487	1,652,637	係處分非事業用地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	543,145	541,539	1,606	-	-	1,606
土地改良物	471,888	470,573	1,315	-	-	1,315
土地改良物	471,888	470,573	1,315	-	-	1,315
房屋及建築	9,385	9,291	94	-	-	94
房屋及建築	9,385	9,291	94	-	-	94
機械及設備	51,105	50,942	163	-	-	163
機械及設備	51,105	50,942	163	-	-	163
交通及運輸設備	5,078	5,061	17	-	-	17
交通及運輸設備	5,078	5,061	17	-	-	17
什項設備	5,689	5,672	17	-	-	17
什項設備	5,689	5,672	17	-	-	17

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	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	136,009,082	13,600,908,200	5,063	-	5,063
臺農投資股份有限公司	190,000	19,000,000	60,000	-	60,000
台灣中興紙業股份有限公司	8,354,273	835,427,341	34	-	34
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,016,000	-	164,000	-21,600	142,400
合計			617,361	-21,600	595,761

會農田水利署

業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
10,626,026	0	3.00	31,886	31,812	35,811
154,111	0		-	-	-
167,051	0		-	-	-
20,333,000	49	0.50	10,167	-	12,403
478,943	0	1.00	480	469	399
6,000,000	32		-	-	-
3,409	0		-	-	-
-	0		-	-	-
			42,533	**32,281**	**48,613**

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說明
			起	止			
明德水庫灌區擴建工程及大埔水庫工程	行政院農業委員會	64-64	112年01月	112年12月	-	5,288	1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由苗栗農田水利事業作業基金自有資金籌應，預計112年度償付。
能高大圳灌溉工程	行政院農業委員會	68-68	112年01月	112年12月	-	20,301	1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由南投農田水利事業作業基金自有資金籌應，預計112年度償付。
合　　計						25,589	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	49,782,251	
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	2,917,310	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	52,699,561	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

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
33,516	26,424	無形資產	23,620	
32,873	26,424	電腦軟體	23,620	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。
510	-	發展中之無形資產	-	
133	-	其他無形資產	-	
33,516	**26,424**	**總計**	**23,620**	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
332,766,738	資產	350,772,428	352,073,678	-1,301,250
52,902,875	流動資產	48,307,634	50,501,880	-2,194,246
52,129,512	現金	47,933,755	50,116,754	-2,182,999
90,126	流動金融資產	85,405	85,405	-
588,968	應收款項	207,396	218,369	-10,973
4,420	存貨	4,419	4,419	-
57,888	預付款項	44,697	44,971	-274
31,962	短期貸墊款	31,962	31,962	-
24,829,225	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,169,391	24,078,377	91,014
748,595	非流動金融資產	748,595	748,595	-
1,441,050	其他長期投資	378,421	400,021	-21,600
22,639,579	準備金	23,042,375	22,929,761	112,614
254,934,506	不動產、廠房及設備	277,981,449	277,176,341	805,108
187,433,348	土地	207,168,513	207,476,720	-308,207
52,995,532	土地改良物	56,337,103	55,511,345	825,758
10,679,834	房屋及建築	13,000,369	12,622,796	377,573
599,258	機械及設備	534,930	615,645	-80,715
81,680	交通及運輸設備	69,009	76,338	-7,329
60,700	什項設備	63,786	65,758	-1,972
3,084,153	購建中固定資產	807,739	807,739	-
76,600	無形資產	81,343	84,469	-3,126
76,600	無形資產	81,343	84,469	-3,126
23,532	其他資產	232,611	232,611	-
23,532	什項資產	232,611	232,611	-
332,766,738	合計	350,772,428	352,073,678	-1,301,250
7,601,241	負債	7,602,647	7,592,859	9,788
1,412,814	流動負債	992,799	1,189,140	-196,341
812,672	應付款項	734,558	715,022	19,536
600,141	預收款項	258,241	474,118	-215,877
2,856,032	長期負債	3,233,239	3,146,214	87,025

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
2,856,032	長期債務	3,233,239	3,146,214	87,025
3,332,396	其他負債	3,376,609	3,257,505	119,104
11,037	遞延負債	29,022	20,022	9,000
1,606,235	負債準備	1,596,250	1,596,250	-
1,715,124	什項負債	1,751,337	1,641,233	110,104
325,165,497	淨值	343,169,781	344,480,819	-1,311,038
46,509,327	基金	52,699,561	49,782,251	2,917,310
46,509,327	基金	52,699,561	49,782,251	2,917,310
78,237,694	公積	78,237,157	78,237,157	-
67,390	資本公積	66,854	66,854	-
78,170,304	特別公積	78,170,303	78,170,303	-
30,094,015	累積餘絀	22,573,606	26,185,467	-3,611,861
30,094,015	累積賸餘	22,573,606	26,185,467	-3,611,861
170,324,460	淨值其他項目	189,659,457	190,275,944	-616,487
170,324,460	累積其他綜合餘絀	189,659,457	190,275,944	-616,487
332,766,738	合計	350,772,428	352,073,678	-1,301,250

註：信託代理與保證資產(負債)1,076,259千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	350,772,428	6,305	9,994,796	1,291,299
流動資產	**48,307,634**	**6,305**	**595,173**	**288,029**
現金	47,933,755	6,305	595,173	288,029
流動金融資產	85,405	-	-	-
應收款項	207,396	-	-	-
存貨	4,419	-	-	-
預付款項	44,697	-	-	-
短期貸墊款	31,962	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**24,169,391**	**-**	**225,190**	**31,811**
非流動金融資產	748,595	-	-	-
其他長期投資	378,421	-	43,683	-
準備金	23,042,375	-	181,507	31,811
不動產、廠房及設備	**277,981,449**	**-**	**9,172,774**	**971,279**
土地	207,168,513	-	5,682,164	479,027
土地改良物	56,337,103	-	3,027,779	331,551
房屋及建築	13,000,369	-	431,557	156,016
機械及設備	534,930	-	8,649	1,150
交通及運輸設備	69,009	-	1,320	1,259
什項設備	63,786	-	2,657	2,276
購建中固定資產	807,739	-	18,648	-
無形資產	**81,343**	**-**	**1,659**	**180**
無形資產	81,343	-	1,659	180
其他資產	**232,611**	**-**	**-**	**-**
什項資產	232,611	-	-	-
信託代理與保證資產	**2,314,886**	**-**	**18,045**	**-**
信託代理與保證資產	2,314,886	-	18,045	-
資產合計	350,772,428	6,305	9,994,796	1,291,299
負　　債	7,602,647	-	241,679	38,627
流動負債	**992,799**	**-**	**6,710**	**97**
應付款項	734,558	-	6,710	97
預收款項	258,241	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	53,962,833	16,700,548	10,073,181	7,000,490
流動資產	**3,710,492**	**2,647,884**	**2,278,378**	**432,425**
現金	3,703,899	2,645,083	2,276,551	380,302
流動金融資產	5,047	115	1,327	687
應收款項	1,294	2,232	-	51,286
存貨	-	-	-	-
預付款項	252	454	500	150
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**193,090**	**113,303**	**55,262**	**59,491**
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
準備金	193,090	113,303	55,262	59,491
不動產、廠房及設備	**50,035,487**	**13,936,870**	**7,728,344**	**6,505,722**
土地	40,572,260	10,509,439	5,990,447	4,723,568
土地改良物	5,446,440	2,490,969	624,955	1,592,069
房屋及建築	3,773,571	899,615	1,071,056	134,381
機械及設備	64,041	9,880	22,600	9,807
交通及運輸設備	3,321	3,416	4,255	10,516
什項設備	1,921	1,345	6,180	7,871
購建中固定資產	173,933	22,206	8,851	27,510
無形資產	**13,703**	**2,285**	**11,197**	**2,852**
無形資產	13,703	2,285	11,197	2,852
其他資產	**10,061**	**206**	**-**	**-**
什項資產	10,061	206	-	-
信託代理與保證資產	**238,073**	**-**	**9,675**	**-**
信託代理與保證資產	238,073	-	9,675	-
資產合計	53,962,833	16,700,548	10,073,181	7,000,490
負　　債	913,093	177,698	145,896	92,015
流動負債	**132,545**	**28,031**	**5,388**	**2,901**
應付款項	131,867	28,031	5,388	2,901
預收款項	678	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	38,269,883	5,193,698	23,650,250	29,796,316
流動資產	**8,320,439**	**889,899**	**4,580,615**	**3,607,865**
現金	8,250,731	867,214	4,561,347	3,603,838
流動金融資產	33,537	-	19,268	298
應收款項	1,714	21,915	-	3,729
存貨	4,341	-	-	-
預付款項	116	770	-	-
短期貸墊款	30,000	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**331,917**	**138,226**	**374,614**	**396,534**
非流動金融資產	-	2,009	-	-
其他長期投資	114,741	-	-	-
準備金	217,176	136,217	374,614	396,534
不動產、廠房及設備	**29,606,230**	**4,158,174**	**18,687,345**	**25,788,529**
土地	23,176,441	1,973,810	12,098,929	17,992,310
土地改良物	4,927,130	1,816,720	6,082,779	6,949,300
房屋及建築	1,459,178	276,201	347,736	414,744
機械及設備	39,217	53,602	19,161	133,282
交通及運輸設備	3,139	1,123	6,835	3,105
什項設備	1,125	4,725	3,642	5,709
購建中固定資產	-	31,993	128,263	290,079
無形資產	**9,844**	**7,391**	**7,626**	**1,226**
無形資產	9,844	7,391	7,626	1,226
其他資產	**1,453**	**8**	**50**	**2,162**
什項資產	1,453	8	50	2,162
信託代理與保證資產	**170,933**	**4,711**	**177,874**	**-**
信託代理與保證資產	170,933	4,711	177,874	-
資產合計	38,269,883	5,193,698	23,650,250	29,796,316
負　　債	880,327	344,513	759,165	720,341
流動負債	**62,928**	**21,725**	**183,077**	**51,049**
應付款項	55,354	21,725	183,077	16,172
預收款項	7,574	-	-	34,877

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	43,709,250	29,835,863	7,112,265	3,116,344
流動資產	**3,195,116**	**4,325,148**	**258,315**	**645,171**
現金	3,193,963	4,323,941	211,246	629,144
流動金融資產	-	382	-	3,949
應收款項	72	31	6,036	12,000
存貨	-	-	-	78
預付款項	1,081	36	41,033	-
短期貸墊款	-	758	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,695,514**	**210,337**	**112,078**	**60,415**
非流動金融資產	746,586	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
準備金	948,928	210,337	112,078	60,415
不動產、廠房及設備	**38,803,518**	**25,293,505**	**6,739,364**	**2,409,183**
土地	25,524,179	20,191,114	3,658,612	701,039
土地改良物	12,713,029	4,429,858	2,804,287	1,606,217
房屋及建築	515,636	615,962	154,270	93,793
機械及設備	28,160	50,845	78,596	3,817
交通及運輸設備	10,329	2,395	1,362	344
什項設備	12,185	3,331	2,018	3,973
購建中固定資產	-	-	40,219	-
無形資產	**5,940**	**6,521**	**2,486**	**1,551**
無形資產	5,940	6,521	2,486	1,551
其他資產	**9,162**	**352**	**22**	**24**
什項資產	9,162	352	22	24
信託代理與保證資產	**93,396**	**3,333**	**3,102**	**1,383,000**
信託代理與保證資產	93,396	3,333	3,102	1,383,000
資產合計	43,709,250	29,835,863	7,112,265	3,116,344
負　　債	1,303,500	897,964	370,988	171,341
流動負債	**199,082**	**43,081**	**4,291**	**2,150**
應付款項	199,060	43,081	4,291	2,150
預收款項	22	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	2,213,398	14,960,668	53,885,041	-
流動資產	**512,394**	**7,482,304**	**4,531,682**	-
現金	475,469	7,482,295	4,439,225	-
流動金融資產	9,253	9	11,533	-
應收款項	26,617	-	80,470	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	155	-	150	-
短期貸墊款	900	-	304	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**52,415**	**74,665**	**20,044,529**	-
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	17,597	30,000	172,400	-
準備金	34,818	44,665	19,872,129	-
不動產、廠房及設備	**1,647,261**	**7,193,068**	**29,304,796**	-
土地	81,082	5,804,976	28,009,116	-
土地改良物	1,470,599	23,421	-	-
房屋及建築	24,383	1,351,817	1,280,453	-
機械及設備	5,934	2,377	3,812	-
交通及運輸設備	2,243	9,676	4,371	-
什項設備	3,478	801	549	-
購建中固定資產	59,542	-	6,495	-
無形資產	**1,322**	**1,541**	**4,019**	-
無形資產	1,322	1,541	4,019	-
其他資產	**6**	**209,090**	**15**	-
什項資產	6	209,090	15	-
信託代理與保證資產	-	-	**212,744**	-
信託代理與保證資產	-	-	212,744	-
資產合計	2,213,398	14,960,668	53,885,041	-
負　　債	56,208	131,899	357,393	-
流動負債	**1,644**	**48,350**	**199,750**	-
應付款項	1,644	31,050	1,960	-
預收款項	-	17,300	197,790	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	**3,233,239**	**-**	**181,507**	**31,811**
長期債務	3,233,239	-	181,507	31,811
其他負債	**3,376,609**	**-**	**53,462**	**6,719**
遞延負債	29,022	-	-	-
負債準備	1,596,250	-	-	-
什項負債	1,751,337	-	53,462	6,719
信託代理與保證負債	**2,314,886**	**-**	**18,045**	**-**
信託代理與保證負債	2,314,886	-	18,045	-
淨　　值	343,169,781	6,305	9,753,117	1,252,672
基金	**52,699,561**	**-**	**3,549,330**	**812,227**
基金	52,699,561	-	3,549,330	812,227
公積	**78,237,157**	**-**	**1,915,126**	**1,077**
資本公積	66,854	-	-	-
特別公積	78,170,303	-	1,915,126	1,077
累積餘絀	**22,573,606**	**6,305**	**-418,462**	**-70,191**
累積賸餘	29,481,413	6,305	-	-
累積短絀	-6,907,807	-	-418,462	-70,191
淨值其他項目	**189,659,457**	**-**	**4,707,123**	**509,559**
累積其他綜合餘絀	189,659,457	-	4,707,123	509,559
負債及淨值合計	350,772,428	6,305	9,994,796	1,291,299

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	**193,090**	**113,303**	**55,262**	**59,491**
長期債務	193,090	113,303	55,262	59,491
其他負債	**587,458**	**36,364**	**85,246**	**29,623**
遞延負債	4,176	-	22,081	-
負債準備	385,835	-	1,394	3,825
什項負債	197,447	36,364	61,771	25,798
信託代理與保證負債	**238,073**	**-**	**9,675**	**-**
信託代理與保證負債	238,073	-	9,675	-
淨　　值	53,049,740	16,522,850	9,927,285	6,908,475
基金	**900,338**	**1,097,035**	**877,717**	**1,632,975**
基金	900,338	1,097,035	877,717	1,632,975
公積	**7,552,472**	**2,732,155**	**3,315,153**	**685,167**
資本公積	-	-	-	-
特別公積	7,552,472	2,732,155	3,315,153	685,167
累積餘絀	**5,390,268**	**1,165,242**	**-25,229**	**-238,991**
累積賸餘	5,390,268	1,165,242	-	-
累積短絀	-	-	-25,229	-238,991
淨值其他項目	**39,206,662**	**11,528,418**	**5,759,644**	**4,829,324**
累積其他綜合餘絀	39,206,662	11,528,418	5,759,644	4,829,324
負債及淨值合計	53,962,833	16,700,548	10,073,181	7,000,490

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	**217,176**	**136,217**	**374,614**	**396,534**
長期債務	217,176	136,217	374,614	396,534
其他負債	**600,223**	**186,571**	**201,474**	**272,758**
遞延負債	-	-	405	-
負債準備	425,951	125,870	57,727	115,800
什項負債	174,272	60,701	143,342	156,958
信託代理與保證負債	**170,933**	**4,711**	**177,874**	**-**
信託代理與保證負債	170,933	4,711	177,874	-
淨　　值	37,389,556	4,849,185	22,891,085	29,075,975
基金	**220,277**	**2,801,919**	**7,083,351**	**9,625,493**
基金	220,277	2,801,919	7,083,351	9,625,493
公積	**15,014,999**	**342,427**	**4,946,915**	**16,323,913**
資本公積	3,469	9,612	-	-
特別公積	15,011,530	332,815	4,946,915	16,323,913
累積餘絀	**-913,478**	**-296,855**	**-999,158**	**-571,194**
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-913,478	-296,855	-999,158	-571,194
淨值其他項目	**23,067,758**	**2,001,694**	**11,859,977**	**3,697,763**
累積其他綜合餘絀	23,067,758	2,001,694	11,859,977	3,697,763
負債及淨值合計	38,269,883	5,193,698	23,650,250	29,796,316

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	**948,928**	**210,337**	**112,078**	**60,415**
長期債務	948,928	210,337	112,078	60,415
其他負債	**155,490**	**644,546**	**254,619**	**108,776**
遞延負債	2,360	-	-	-
負債準備	27,764	448,244	3,407	-
什項負債	125,366	196,302	251,212	108,776
信託代理與保證負債	**93,396**	**3,333**	**3,102**	**1,383,000**
信託代理與保證負債	93,396	3,333	3,102	1,383,000
淨　　值	42,405,750	28,937,899	6,741,277	2,945,003
基金	**14,191,681**	**871,365**	**4,426,522**	**2,495,825**
基金	14,191,681	871,365	4,426,522	2,495,825
公積	**4,126,524**	**8,468,257**	**288,381**	**210,897**
資本公積	-	53,773	-	-
特別公積	4,126,524	8,414,484	288,381	210,897
累積餘絀	**-1,410,754**	**-632,124**	**-1,141,399**	**-189,972**
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-1,410,754	-632,124	-1,141,399	-189,972
淨值其他項目	**25,498,299**	**20,230,401**	**3,167,773**	**428,253**
累積其他綜合餘絀	25,498,299	20,230,401	3,167,773	428,253
負債及淨值合計	43,709,250	29,835,863	7,112,265	3,116,344

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112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	**34,818**	**44,665**	**62,993**	-
長期債務	34,818	44,665	62,993	-
其他負債	**19,746**	**38,884**	**94,650**	-
遞延負債	-	-	-	-
負債準備	-	433	-	-
什項負債	19,746	38,451	94,650	-
信託代理與保證負債	**-**	**-**	**212,744**	-
信託代理與保證負債	-	-	212,744	-
淨　　值	2,157,190	14,828,769	53,527,648	-
基金	**2,069,911**	**43,595**	**-**	-
基金	2,069,911	43,595	-	-
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	**38,780**	**5,409,901**	**17,470,917**	-
累積賸餘	38,780	5,409,901	17,470,917	-
累積短絀	-	-	-	-
淨值其他項目	**-**	**5,775,443**	**27,391,366**	-
累積其他綜合餘絀	-	5,775,443	27,391,366	-
負債及淨值合計	2,213,398	14,960,668	53,885,041	-

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	1,599,994	
輸水渠道改善及修補	公里	207.00	2,438,628.02	504,796	
輸水渠道除草	平方公尺	15,055,800.00	20.92	315,032	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,501,175.00	274.19	685,792	
構造物維護	座	5,473.00	17,243.56	94,374	
農業灌溉用水管理	百萬噸	15,303.00	684,938.12	10,481,608	
農田水利設施更新改善		-	-	4,095,295	
灌溉排水渠道更新改善	公里	476.00	6,901,033.61	3,284,892	
構造物更新改善	座	608.00	1,332,899.67	810,403	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	2,422,112	
輸水渠道改善及修補	公里	217.00	2,500,000.00	542,500	
輸水渠道除草	平方公尺	7,025,923.00	154.89	1,088,244	
輸水渠道浚渫	立方公尺	1,816,391.00	395.15	717,743	
構造物維護	座	5,890.00	12,500.00	73,625	
農業灌溉用水管理	百萬噸	13,400.00	600,000.00	8,040,000	
農田水利設施更新改善		-	-	3,388,265	
灌溉排水渠道更新改善	公里	409.00	6,000,000.00	2,454,000	
構造物更新改善	座	295.00	3,167,000.00	934,265	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,424,557	
輸水渠道改善及修補	公里	138.12	1,986,253.01	274,341	
輸水渠道除草	平方公尺	14,233,683.20	40.49	576,298	
輸水渠道浚渫	立方公尺	1,598,346.97	322.58	515,590	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	2,773.68	21,028.95	58,328	
農業灌溉用水管理	百萬噸	7,927.37	571,189.02	4,528,027	
農田水利設施更新改善		-	-	3,419,011	
灌溉排水渠道更新改善	公里	292.98	6,990,175.94	2,047,982	
構造物更新改善	座	3,909.25	350,714.08	1,371,029	

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	3,506	-4	3,502	
專任人員	3,506	-4	3,502	
職員	2,659	3	2,662	
技工	428	-7	421	
工友	196	-9	187	
約僱	213	9	222	
駐衛警	10	-	10	
總　　計	3,506	-4	3,502	

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54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、「進用臨時人員」1,153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臨時人員546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、清潔等任務臨時人員607人次。

行政院農業委員
農田水利事
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	102,160	-	-	-	-	2,246	-
正式人員	-	-	99,758	-	-	-	-	2,004	-
職員	-	-	86,921	-	-	-	-	1,604	-
工員	-	-	12,837	-	-	-	-	400	-
聘僱人員	-	-	2,402	-	-	-	-	242	-
管理及總務費用	2,134,842	94,194	127,911	-	278,389	261,797	-	8,755	622,854
正式人員	2,134,842	-	122,341	-	266,617	261,797	-	8,277	617,844
職員	1,879,382	-	106,749	-	234,546	229,647	-	7,030	595,097
工員	255,460	-	15,592	-	32,071	32,150	-	1,247	22,747
聘僱人員	-	94,194	5,570	-	11,772	-	-	478	5,010
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	2,134,842	94,194	230,071	-	278,389	261,797	-	11,001	622,854

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數99,929千元，主要係辦理區域環境清潔工作、廢棄物清理、警衛保全委託、資訊委外等業務之勞務承攬支出。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數281,769千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用271,187千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、清潔等任務臨時人員費用10,582千元。

三、獎金計編列551,187千元，明細如下：

1.年終獎金：編列3,502人278,389千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列3,280人261,797千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列3,239人11,001千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福　　利　　費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	104,406	-	104,406
-	-	-	-	-	-	-	101,762	-	101,762
-	-	-	-	-	-	-	88,525	-	88,525
-	-	-	-	-	-	-	13,237	-	13,237
-	-	-	-	-	-	-	2,644	-	2,644
20,247	12,975	281,705	9,085	-	118,925	138	3,971,817	-	3,971,817
20,247	12,975	266,248	8,712	-	114,108	138	3,834,146	-	3,834,146
18,838	11,473	220,227	7,551	-	92,681	19	3,403,240	-	3,403,240
1,409	1,502	46,021	1,161	-	21,427	119	430,906	-	430,906
-	-	15,457	373	-	4,817	-	137,671	-	137,671
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20,247	12,975	281,705	9,085	-	118,925	138	4,076,223	-	4,076,223

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	預　算　數	預計執行內容
業務支出部分	**210**	
其他業務外費用	**210**	
雜項費用	210	嘉南管理處風景區行銷推廣 1. 農曆春節活動70千元 ⑴辦理內容：初一至初四風景區兔年迎春市集、氣墊滑梯、街頭藝人表演等活動，讓遊客來烏山頭水庫走春迎新年。 ⑵宣傳媒體：報紙、FB網路社群、廣播電台等。 ⑶預期效益：該宣傳活動預估增加2至3成來客數。 2. 和風季70千元 ⑴辦理內容：配合烏山頭南洋櫻盛開，辦理和風季活動，提供和菓子DIY、日本樂器欣賞等活動，讓遊客能在風景區體驗日本風情。 ⑵宣傳媒體：報紙、FB網路社群、廣播電台等。 ⑶預期效益：該宣傳活動預估增加2至3成來客數。 3. 健走活動70千元 ⑴辦理內容：透過健走活動讓遊客能更了解烏山頭水庫與嘉南大圳等水利設施對人民生活的影響。 ⑵宣傳媒體：報紙、FB網路社群、廣播電台等。 ⑶預期效益：該宣傳活動預估增加2至3成來客數。
總　計	**210**	

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
3,473,183	4,065,645	用人費用	4,076,223	104,406	3,971,817	-	-
1,839,473	2,172,373	正式員額薪資	2,134,842	-	2,134,842	-	-
80,094	83,199	聘僱及兼職人員薪資	94,194	-	94,194	-	-
114,843	224,301	超時工作報酬	230,071	102,160	127,911	-	-
-	2,630	津貼	-	-	-	-	-
427,315	543,892	獎金	551,187	2,246	548,941	-	-
666,197	615,680	退休及卹償金	643,101	-	643,101	-	-
-	10,291	資遣費	12,975	-	12,975	-	-
345,215	413,175	福利費	409,715	-	409,715	-	-
46	104	提繳費	138	-	138	-	-
2,508,889	3,410,941	服務費用	3,288,141	2,695,842	392,551	71,862	127,886
167,683	241,074	水電費	229,898	186,955	40,783	-	2,160
28,628	41,259	郵電費	43,203	13,938	28,842	-	423
64,213	136,750	旅運費	135,154	73,669	39,716	20,889	880
6,955	24,470	印刷裝訂及公告費	22,934	9,447	10,303	320	2,864
1,599,060	1,909,230	修理保養及保固費	1,816,950	1,750,307	38,889	400	27,354
10,370	23,217	保險費	18,082	14,155	2,813	10	1,104
335,968	497,235	一般服務費	396,449	258,822	112,208	1,741	23,678
256,159	438,252	專業服務費	525,857	353,508	87,016	48,202	37,131
15,918	16,722	公關慰勞費	16,917	702	16,215	-	-
-	-	媒體政策及業務宣導費	210	-	-	-	210
23,936	82,732	推展費	82,487	34,339	15,766	300	32,082
107,975	263,230	材料及用品費	192,292	65,646	108,949	4,197	13,500
19,171	38,148	使用材料費	35,218	20,593	14,556	-	69
88,804	224,922	用品消耗	156,714	44,903	94,183	4,197	13,431
-	160	商品及醫療用品	360	150	210	-	-
19,498	46,694	租金與利息	50,351	36,086	11,999	911	1,355
12,189	27,865	地租及水租	27,850	26,964	636	25	225
848	3,689	房租	2,919	280	2,609	30	-

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
4,857	10,748	機器租金	14,216	8,397	5,799	-	20
632	3,560	交通及運輸設備租金	3,323	399	1,358	856	710
972	832	什項設備租金	2,043	46	1,597	-	400
3,572,366	3,451,341	折舊、折耗及攤銷	3,859,957	3,805,331	54,626	-	-
3,556,675	3,433,900	不動產、廠房及設備折舊	3,833,211	3,803,550	29,661	-	-
15,691	17,441	攤銷	26,746	1,781	24,965	-	-
211,761	730,860	稅捐與規費（強制費）	455,101	449,259	3,781	30	2,031
147,632	591,702	土地稅	342,963	341,963	1,000	-	-
632	5,400	契稅	2,300	2,300	-	-	-
44,357	52,725	房屋稅	55,532	55,232	-	-	300
1,316	23,583	消費與行為稅	2,000	1,653	342	-	5
17,824	57,450	規費	52,306	48,111	2,439	30	1,726
201,613	294,145	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	254,656	113,798	20,843	483	119,532
1,188	3,611	會費	4,875	165	517	-	4,193
6,091	26,014	捐助、補助與獎助	41,363	22,480	3,210	-	15,673
87,239	154,888	分擔	124,834	46,327	2,739	-	75,768
77,670	59,352	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	49,626	36,030	10,755	200	2,641
29,425	50,280	競賽及交流活動費	33,958	8,796	3,622	283	21,257
133,548	3,300	短絀、賠償與保險給付	7,156	-	-	-	7,156
133,548	3,300	各項短絀	7,156	-	-	-	7,156
1,368,407	589,664	其他	766,134	730,402	4,957	860	29,915
1,368,407	589,664	其他費用	766,134	730,402	4,957	860	29,915
11,597,241	12,855,820	總計	12,950,011	8,000,770	4,569,523	78,343	301,375

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中23,936千元，移列至「推展費」。

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

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
油電混合動力車(1800cc以下)	輛			2	1,780	2	1,780	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)2輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。
小客貨兩用車(8人座)	輛			1	850	1	850	預計汰舊換新8人座小客貨兩用車1輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。
四輪傳動客貨兩用車	輛			1	890	1	890	預計汰舊換新四輪傳動客貨兩用車1輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。

註：一、宜蘭農田水利事業作業基金：

管理用車輛：112年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛；

其他車輛：小貨車1輛、機車1輛。

二、北基農田水利事業作業基金：

管理用車輛：客貨兩用車2輛。

三、桃園農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛；其他車輛：機車44輛。

四、石門農田水利事業作業基金：

管理用車輛：112年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車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：客貨兩用車3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1輛。

七、臺中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1輛。

八、南投農田水利事業作業基金：

管理用車輛：112年度汰換8人座小客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車1輛。

九、彰化農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車4輛。

十、雲林農田水利事業作業基金：

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

十一、嘉南農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車13輛；其他車輛：小貨車2輛。

十二、高雄農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車5輛；其他車輛：機車24輛。

十三、屏東農田水利事業作業基金：

管理用車輛：112年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛。

十四、臺東農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛；其他車輛：清淤車1輛、機車3輛。

十五、花蓮農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

十六、七星農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛。

十七、瑠公農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車4輛；其他車輛：112年度增購燃油機車2輛，增購後計有機車2輛。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	256,277		
(一)一般建築及設備計畫	256,277		
土地改良物	256,277	110	1.農田水利事業作業基金於110年1月1日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致110年度購建固定資產預算編列不足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施。 2.經行政院110年11月17日院授主基作字第1100201625號函及行政院110年12月1日院授主基作字第1100201686號函同意辦理。
二、資金之轉投資	21,601		
(一)收回	21,601	110	1.因應業務實際需要，於預算外處分轉投資(台灣紙業股份有限公司32股)；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110年11月12日院授農會字第1100247184號函及行政院111年3月23日院授農會字第1110211112號函同意辦理。
三、資產之變賣	703,383		
土地	120,328	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	580,641	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年3月11日院授農會字

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
交通及運輸設備	2,414	111	第1110208395號函及行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。 1.因農田水利會改制政策因素影響，未達報廢年限之禮賓車2臺，業經審計部110年12月24日審教處字第1108504505號函備查，辦理公開標售所需。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

本頁空白

五、附　　錄

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	一、通案決議部分： 鑑於 111 年度將屆年度終了，針對各委員會審查已通過及院會協商新增之預算凍結案，均免予凍結，改為提出書面報告後通過。	遵照辦理。
1	**二、各委員會審查決議部分：** 111 年度農田水利事業作業基金於其他業務收入項下編列「其他補助收入」29 億 0,061 萬元，其中由農田水利署編列 28 億 9,881 萬元補助農田水利事業作業基金維持正常營運等，另 111 年度本期短絀編列 39 億 2,854 萬 8 千元，較 110 年度減幅達 20.60%，經查農田水利事業作業基金 111 年度本期短絀雖較 110 年度減少，然各基金扣除政府補助收入後之收支多呈短絀，顯示多數基金營運仰賴政府，應積極推動開源節流方案，以減少營運經費缺口，另部分基金因預算之規劃及編列未臻周妥，致 111 年度編列之行銷及業務費用大幅調整，應加速辦理相關教育訓練，以利後續年度縝密核實編列預算。	本會農田水利署已於 110 年度辦理人事、財務、總務、預算編製、分配與執行、決算編製、金融資產、資本租賃、合建分屋及土地重估等教育訓練；111 年度亦辦理人事、主計、財務、總務業務等相關教育訓練及講座，共計辦理 22 場次，訓練人次累計達 1,840 人次。
2	為辦理照舊使用土地之承租或用地取得，農田水利事業作業基金依「農田水利法」第 26 條規定，每年應提撥部分財產處分所得價款，111 年度該基金編列財產交易賸餘 15 億 5,765 萬 9 千元，經查農田水利事業作業基金無償照舊使用私人土地共 2,948.23 公頃，惟截至 110 年 8 月底多數基金提撥作為價購或徵收財源之專戶餘額遠低於預估價購或徵收私有土地所需經費，且近年度各基金平均提撥率未達 10%，又 111 年度編列之資產變賣淨收入較以前年度低，為避免後續相關成本造成政府龐大	一、 農田水利事業作業基金除承租或取得農田水利事業照舊使用私人土地(以下簡稱照舊使用土地)外，尚有農田水利事業之興辦、改善、保養、管理及災害之預防、搶救等其他支出用途，爰需視農田水利事業作業基金財務狀況，規劃照舊使用土地承租或用地取得措施，以逐年降低照舊使用土地面積。 二、 本會農田水利署將持續依據農

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	之負擔，應適時檢討現有各基金提撥機制，並審慎規劃後續資金籌措方式。	田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年減少照舊使用土地面積及比率，降低私有財產權益衝擊，以利農田水利事業永續發展。
3	為配合行政院農業委員會農田水利署辦理「平地農路改善（含農地重劃區）計畫」，111 年度農田水利事業作業基金於「固定資產建設改良擴充」預算項下編列 1 億 5,600 萬元，經查農田水利署為賡續改善平地農路，自 110 年度起辦理 4 年期「平地農路改善（含農地重劃區）計畫」，其中部分經費由農田水利事業作業基金執行，111 年度賡續編列固定資產建設改良擴充建設預算 1 億 5,600 萬元，惟按過去實際執行狀況，顯示部分目標設定略低，應依據各基金實績調整目標值，以利衡量各基金執行績效。	一、本會農田水利署各管理處其所轄事業區域橫跨不同縣市，其工程單價需考量北中南東地區差異，且工程需依現地實際情形及不同損壞程度設計，爰每公里造價仍需視執行單位之改善需求而有不同，故於改善長度績效指標設定保留彈性。 二、本會農田水利署將持續依工程市場行情及各基金實績彈性檢討目標值訂定依據，以因應重度損壞農路、併行灌溉水路改善等優先辦理工程比例偏高之情形。
4	111 年度農田水利事業作業基金於「其他業務收入」項下編列「其他補助收入」29 億 0,061 萬元，其中由農田水利署編列 28 億 9,881 萬元補助農田水利事業作業基金維持正常營運等，另 111 年度本期短絀編列 39 億 2,854 萬 8	一、撙節支出措施 (一)總預算控管：採行零基預算精神。 (二)合理化編制員額並控管人事費用：不定期辦理人力資源盤點，

行政院農業委員會農田水利署
農田水利事業作業基金
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	千元，較 110 年度（49 億 4,791 萬 6 千元）減幅達 20.60%。近年多數農田水利事業作業基金收支多呈短絀，111 年度扣除政府補助收入後僅剩七星及瑠公圳為收支賸餘，顯示其餘基金營運仰賴政府補助。據農田水利事業作業基金說明，因各財務狀況欠佳之基金原屬鄉村型或都市鄉村型水利會，該等基金擁有土地資產價值偏低，業務收入有限，且因商業不發達無法有效開拓業務外收入，又營運支出因農業發達，需求較高，致入不敷出。惟為使各農田水利事業作業基金得以永續發展，仍宜積極研擬開源節流方案，以減少營運經費缺口。	確保各管理處編制員額為最適員額。 (三)降低經常支出預算數：導入零基預算精神。 二、績效獎勵措施 (一)加強培訓財務管理人才，有效利用農田水利事業作業基金既有資源。 (二)積極盤點現有資源，並持續推動各管理處妥善運用閒置房屋與土地，增加財務收入。 (三)將財務管理列入評比項目，對於績優管理處予以表揚。 三、本會農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入自編決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出自編決算數較法定預算數減少 2,679,464 千元，以達健全農田水利事業作業基金體質，並本著開源節流之作法，逐年縮減短絀數額，落實農田水利資產專款專用及永續經營農田水利事業照顧農民之目標。
5	近年我國因氣候變遷下，極端氣候之嚴重乾旱影響。惟水源繼續開發不易，水資源調配運用困難，面臨水資源減少，水質變差，而需水量卻增加之窘境，水資源稀缺問題。在農田水利會改制後，期許農業部門應與經濟部單位成立跨部會整合水資源調度平台，為我國水資源管	一、本項決議業以 112 年 2 月 24 日農授水字第 1126044166 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、經濟部水利署與本會農田水利署已成立「業務交流協調聯繫平台」密切合作，雙方所屬機關/單

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	理與利用扮演積極角色。研擬需求面的水資源管理政策，以及增強農田水利會對地區水資源調度功能。經查：過去各地水利會代替農民申請農業水權，如今已整併成為行政院農業委員會農田水利署。理應國家要有更全面性的掌握，且經台灣自來水股份有限公司檢討現行契約，台水公司自有水源不足為主要問題，需再提升自有水源，以降低外購原水量。另針對「停灌休耕」等特殊狀況及現有契約單價不一情況。建請行政院農業委員會農田水利署與經濟部水利署成立水資源調度平台，研商民生及農業用水調度事宜，以利我國水資源管理、整體用水需求、產業均衡能逐步健全。其次，水利會改制後，有利於水資源管理與調度，故請行政院農委會農田水利署協同經濟部水利署，就氣候變遷下，水資源變化劇烈所衍生之問題與困境，儘速完成檢討並提出因應對策，並請行政院農委會農田水利署於 2 個月內向立法院經濟委員會提出書面報告。	位亦定期召開水情會議滾動檢討各地水情，並視地方水源調度需要組成區域性水源調配小組，以穩定未來農業灌溉、民生及產業等用水需求，共同積極為臺灣水資源調配及農業永續發展努力。 三、 為降低農業灌溉用水相關水庫之供水風險，本會農糧署於 111 年已推動「水資源競用區耕作制度調整方案 2.0」，以政策方式分區、分年逐步引導農民調整耕種模式，將一期稻作改種植旱作物或配合枯豐水期調整水稻種植期間，以維持糧食安全、糧價穩定與確保農民收益，並兼具強化枯水期農業節水效能及整體產業供水穩定。 四、 本會農田水利署將持續辦理灌溉排水設施更新改善，並佈建智慧灌溉設施，以提高輸水效率及配水精準度；再結合農糧及水資源相關政策，以提升枯水期之灌溉用水效率，降低氣候變遷對農業、公共用水所帶來之衝擊。
6	近年度各農田水利事業作業基金（109 年前為農田水利會）收支情形多為短絀，即使接受政府補助收入，多數基金收支仍呈短絀，如果扣除政府補助收入，111 年度僅有七星及瑠公圳兩個農田水利會為收支賸餘，顯示多數農田水	一、 本項決議業以 112 年 2 月 4 日農授水字第 1126041076 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 撙節支出措施 (一)總預算控管：採行零基預算精

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	利事業作業基金營運多仰賴政府補助。農田水利事業作業基金 111 年度本期短絀雖較 110 年度減少，然各基金扣除政府補助收入後之收支多呈短絀，部分農田水利會因商業不發達無法有效開拓業務外收入，又營運支出因農業發達，需求較高，致入不敷出，基金營運過度仰賴政府補助，不利於基金永續發展，爰要求行政院農業委員會積極研擬開源節流方案並提出書面報告於 3 個月內送交立法院經濟委員會。	神。 (二)合理化編制員額並控管人事費用:不定期辦理人力資源盤點，確保各管理處編制員額為最適員額。 (三)降低經常支出預算數：導入零基預算精神。 三、績效獎勵措施 (一)加強培訓財務管理人才，有效利用農田水利事業作業基金既有資源。 (二)積極盤點現有資源，增加財務收入，挹注各管理處營運經費。 (三)如各管理處年度自籌收入占總收入比例較前一年度成長，或有現金流出減少之情形，予以獎勵。 四、本會農田水利署依前述方案辦理後，逐年縮減短絀數額，落實農田水利資產專款專用及永續經營農田水利事業照顧農民之目標。
7	依據「農田水利法」第 11 條第 1 項規定：「本法施行前提供農田水利會水利使用之土地，應照舊使用。」截至 110 年 8 月底農田水利事業作業基金照舊使用土地情形，照舊使用面積合共 6,333.75 公頃，其中無償使用面積計 6,083.65 公頃，包含私有土地 2,948.23 公頃，占照舊使用土地面積 46.55%。各農田水利事業作業基金預估價購或徵收私有土地所需經	一、農田水利事業作業基金除承租或取得農田水利事業照舊使用私人土地(以下簡稱照舊使用土地)外，尚有農田水利事業之興辦、改善、保養、管理及災害之預防、搶救等其他支出用途，爰需視農田水利事業作業基金財務狀況，規劃照舊使用土地承租

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	費為 871 億 7,031 萬 3 千元，然各基金作為價購或徵收財源之專戶餘額僅有 18 億 5,959 萬 2 千元，截至 110 年 8 月底多數基金提撥作為價購或徵收財源之專戶餘額遠低於預估價購或徵收私有土地所需經費，且近年度各基金平均提撥率未達 10%，加上 111 年度編列之資產變賣淨收入較以前年度低，行政院農業委員會應檢討現行提撥機制，並妥善規劃資金籌措方式，才能避免造成政府財政負擔。	或用地取得措施，以逐年降低照舊使用土地面積。 二、本會農田水利署將持續依據農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年減少照舊使用土地面積及比率，降低私有財產權益衝擊，以利農田水利事業永續發展。
8	檢視農田水利事業作業基金截至 110 年 8 月底非事業用土地面積共 775.3505 公頃，已出租面積 582.4196 公頃，出租率約為 75.12%，其中待出售（租）比率較高之基金包含北基、桃園、苗栗、臺中、高雄、花蓮及瑠公圳。依據各農田水利事業作業基金近年度出租非事業用土地收入實際執行及預算編列情形，每年度約可收取 11 億餘元，111 年度編列 11 億 6,396 萬 3 千元，農田水利事業作業基金截至 110 年 8 月底非事業用土地已出租面積達 582.42 公頃，然而部分基金出租非事業用土地收入仍偏低，行政院農業委員會應依「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」相關活化規定，提出非事業用土地活化措施，以增加基金收益，維持基金永續發展。	本會農田水利署已依據農田水利非事業用不動產活化收益辦法規定，規劃透過自行開發、合建、設定地上權等多元方式辦理資產活化，開創穩定財源。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
9	農田水利會於 109 年 10 月 1 日改制為行政院農業委員會農田水利署，全台 17 個農田水利會的資產，由新成立的 17 個作業基金接納，不受「國有財產法」規範。惟部分員工陳請反映，改制後，原有之部分福利津貼（如旅遊津貼、生日禮金、合作社股利等）取消，有違信賴保護原則。爰要求行政院農業委員會就前揭問題加以檢討改進，並於 1 個月內向立法院經濟委員會提出書面報告。	一、本項決議業以 112 年 1 月 16 日農授水字第 1126041056 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、本會農田水利署改制過程，遵循確保農民用水為優先考量，並以法律確保既有在職員工之工作權益不變，依農田水利法第 19 條第 1 項規定，由本會農田水利署各管理處繼續進用為農田水利事業人員。原農田水利會職員所享有之員工婚喪、生育及子女教育補助、不休假獎金補助、健康檢查等福利，及休假、退休、撫卹等措施皆予保留，並編列預算支應，俾以明確保障農田水利事業人員之薪資待遇及福利。 三、為因應原有灌溉服務的範圍從農田水利會既有灌區，逐步擴大到全國生產糧食的適作農地，造福更多農民，且透過農田水利法賦予公權力，來取締灌溉水質汙染等行為，需合理調整其薪資結構反映專業灌溉人力之職責價值，爰本會農田水利署於 111 年 7 月起全面調升各管理處員工待遇支給要點之專業加給表，以提振農田水利事業人員士氣。
10	有鑑於農田水利事業作業基金無償照舊使用私人土地達 2,948.23 公頃，其用以價購或徵收土地之經費提撥率未達一成，且 111 年度編列	一、本項決議業以 112 年 1 月 19 日農授水字第 1126044041 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	之資產變賣收入較以前年度低，為因應未來可能發生需價購或徵收等情形，應持續依「農田水利法」第 26 條規定，提撥部分財產所得價款預為準備。爰要求行政院農業委員會就前揭問題，於 1 個月內向立法院經濟委員會提出書面報告。	二、農田水利事業作業基金除承租或取得農田水利事業照舊使用私人土地(以下簡稱照舊使用土地)外，尚有農田水利事業之興辦、改善、保養、管理及災害之預防、搶救等其他支出用途，爰需視農田水利事業作業基金財務狀況，規劃照舊使用土地承租或用地取得措施，以逐年降低照舊使用土地面積。 三、本會農田水利署將持續依據農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年減少照舊使用土地面積及比率，降低私有財產權益衝擊，以利農田水利事業永續發展。
11	農田水利事業作業基金無償照舊使用私有土地占照舊使用土地面積比率達 46.55%，且多數基金預估價購或徵收私有土地所需經費與其提撥專戶差距甚鉅。查各農田水利事業作業基金截至 110 年 8 月底無償照舊使用私有土地面積及價購、承租或補償專戶餘額後可悉，預估價購或徵收私有土地所需經費為 871 億	一、本項決議業以 112 年 1 月 19 日農授水字第 1126044043 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、農田水利事業作業基金除承租或取得農田水利事業照舊使用私人土地(以下簡稱照舊使用土地)外，尚有農田水利事業之興

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	7,031 萬 3 千元，然各基金作為價購或徵收財源之專戶餘額僅有 18 億 5,959 萬 2 千元，扣除財務充足之臺中、新竹、七星及瑠公圳預估價購或徵收經費及專戶餘額後，兩者差異高達 852 億 8,702 萬元，其中花蓮因未有處分土地，其專戶餘額為 0，後續若持續未編列處分財產所得，將無法提撥價購或徵收所需資金。另農田水利事業作業基金為價購或徵收無償照舊使用私人土地價款之平均提撥率未達 10%，且 111 年度資產變賣收入預算已大幅降低，允宜儘早研謀善策因應。爰此，為避免後續相關成本造成政府龐大之負擔，允宜適時檢討現有各基金提撥機制，並審慎規劃後續資金籌措方式。請行政院農業委員會農田水利署針對前述問題於 1 個月內提出書面檢討及精進報告予立法院經濟委員會。	辦、改善、保養、管理及災害之預防、搶救等其他支出用途，爰需視農田水利事業作業基金財務狀況，規劃照舊使用土地承租或用地取得措施，以逐年降低照舊使用土地面積。 三、 本會農田水利署將持續依據農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年減少照舊使用土地面積及比率，降低私有財產權益衝擊，以利農田水利事業永續發展。
12	農田水利事業作業基金長期仰賴政府補助收入，近年收支多呈現短絀，111 年度預算案亦編列收支短絀 39 億 2,854 萬 8 千元，惟查該基金截至 110 年 8 月底尚有 192.9277 公頃非事業用土地尚待出租（售），88.5457 公頃非事業用土地被占用，而已出租土地面積雖達 582.42 公頃，然部分出租非事業用土地收入偏低，容有相當檢討改善空間，爰請行政院農業委員會應依「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」相關規定，審慎規劃該基金各項非事業用土地活化措施，以提升農田水利事業作業	本會農田水利署已依據農田水利非事業用不動產活化收益辦法規定，審慎規劃透過自行開發、合建、設定地上權等多元方式辦理資產活化，開創穩定財源。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	基金收益，並加強相關人員專業訓練，俾利後續年度依據基金規劃及實際執行狀況覈實編列預算，以逐步檢討強化基金運用效益。	
13	依據「農田水利法」第 24 條第 1 項規定：「為維持農田水利設施營運所需，主管機關應以年度預算撥款至依第 22 條第 1 項規定設置之農田水利事業作業基金。」111 年度農田水利署分別於「農田水利發展－補助農田水利事業作業金」與「農田水利事業作業基金－國庫撥充農田水利事業作業基金」計畫項下編列「獎補助費」28 億 9,881 萬元與「設備及投資」28 億 9,113 萬 8 千元，補助農田水利事業作業基金維持正常營運及辦理農田水利設施改善等。111 年度行政院農業委員會農田水利署共編列算 57 億 8,994 萬 8 千元，用以維護農田水利事業作業基金正常營運，並補助其辦理各項農田水利設施更新等，為使各該基金永續發展及精進營運效能，應適時檢視各基金財務狀況與撥補情形，衡酌建立績效管考機制，俾提升各基金執行效益。爰要求行政院農業委員會於 1 個月內將書面報告送至立法院經濟委員會。	一、 本項決議業以 112 年 1 月 19 日農授水字第 1126041046 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 建立相關績效管考機制 (一)總預算控管：採行零基預算精神。 (二)合理化編制員額並控管人事費用:不定期辦理人力資源盤點，確保各管理處編制員額為最適員額。 (三)降低經常支出預算數：導入零基預算精神。 (四)加強培訓財務管理人才，有效利用農田水利事業作業基金既有資源。 (五)積極盤點現有資源，增加財務收入,挹注各管理處營運經費。 (六)如各管理處年度自籌收入占總收入比例較前一年度成長，或有現金流出減少之情形，予以獎勵。 (七)辦理相關教育訓練，以充實相關知能。 (八)完成計畫核定工作後，即督導本會農田水利署各管理處發包、施工、驗收、決算等事宜，並進行後續督導、管考、績效

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		評核等工作。
14	經查，農田水利事業作業基金無償照舊使用私人土地共 2,948.23 公頃，惟截至 110 年 8 月底多數基金提撥作為價購或徵收財源之專戶餘額遠低於預估價購或徵收私有土地所需經費，且近年度各基金平均提撥率未達 10%，又 111 年度編列之資產變賣淨收入較以前年度低，為避免後續相關成本造成政府龐大之負擔，爰建請行政院農業委員會農田水利署應適時檢討現有各基金提撥機制，審慎規劃後續資金籌措方式，並於 1 個月內提出報告予立法院經濟委員會。	一、 本項決議業以 112 年 1 月 19 日農授水字第 1126044045 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 農田水利事業作業基金除承租或取得農田水利事業照舊使用私人土地(以下簡稱照舊使用土地)外，尚有農田水利事業之興辦、改善、保養、管理及災害之預防、搶救等其他支出用途，爰需視農田水利事業作業基金財務狀況，規劃照舊使用土地承租或用地取得措施，以逐年降低照舊使用土地面積。 三、 本會農田水利署將持續依據農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年減少照舊使用土地面積及比率，降低私有財產權益衝擊，以利農田水利事業永續發展。
15	經查，111 年度農田水利事業作業基金本期短絀雖較 110 年度減少，然各基金扣除政府補助收入後之收支多呈短絀，顯示多數基金營運仰	一、 本項決議業以 112 年 1 月 19 日農授水字第 1126041047 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	賴政府，另部分基金因預算之規劃及編列未臻周妥，致 111 年度編列之行銷及業務費用大幅調整，爰建請行政院農業委員會農田水利署應積極推動開源節流方案，減少營運經費缺口，並加速辦理相關教育訓練，俾利後續年度縝密核實編列預算，於 1 個月內提出報告予立法院經濟委員會。	二、 撙節支出措施 (一)總預算控管：採行零基預算精神。 (二)合理化編制員額並控管人事費用:不定期辦理人力資源盤點，確保各管理處編制員額為最適員額。 (三)降低經常支出預算數：導入零基預算精神。 三、績效獎勵措施 (一)加強培訓財務管理人才，有效利用農田水利事業作業基金既有資源。 (二)積極盤點現有資源，增加財務收入，挹注各管理處營運經費。 (三)如各管理處年度自籌收入占總收入比例較前一年度成長，或有現金流出減少之情形，予以獎勵。 四、 本會農田水利署依前述方案辦理後，逐年縮減短絀數額，落實農田水利資產專款專用及永續經營農田水利事業照顧農民之目標。
16	經查，農田水利事業作業基金截至 110 年 8 月底尚有 88.5457 公頃非事業用土地被占用，排除情形容有改善空間，又依據監察院調查報告意見，現有「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」針對被占用非事業用土地處理方式仍有精進之處，爰建請行政院農業委員會農田水	一、 本項決議業以 112 年 1 月 19 日農授水字第 1126041053 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 本會農田水利署已規劃農田水利非事業用不動產占用處理措施如下：

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	利署應研擬更臻周妥之作法，兼顧占用人及機關權益下排除被占用情形，並於 1 個月內提出報告予立法院經濟委員會。	(一)應用地理資訊系統、地政資訊網際網路服務系統，加強占用資料之查詢。 (二)辦理法制教育訓練提升占用處理業務人員之行政職能。 (三)非居住使用之占用戶，持續逐案輔導並循訴訟程序排除占用。 (四)評估占用情形，通報直轄市、縣（市）建築主管機關拆除違章建築。 (五)輔導占用人依法申租、申購。 (六)配合參與直轄市、縣（市）政府整體開發協助占用人申請安置。
17	經查，行政院農業委員會農田水利署為賡續改善平地農路，自 110 年度起辦理 4 年期「平地農路改善（含農地重劃區）計畫」，其中部分經費由農田水利事業作業基金執行，111 年度賡續編列「固定資產建設改良擴充建設」預算 1 億 5,600 萬元，惟按過去實際執行狀況，顯示部分目標設定略低，爰建請行政院農業委員會農田水利署應依據各基金實績調整目標值，以利衡量各基金執行績效，並於 1 個月內提出報告予立法院經濟委員會。	一、本項決議業以 112 年 1 月 19 日農授水字第 1126047030 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、本會農田水利署各管理處其所轄事業區域橫跨不同縣市，其工程單價需考量北中南東地區差異，且工程需依現地實際情形及不同損壞程度設計，爰每公里造價仍需視執行單位之改善需求而有不同，故於改善長度績效指標設定保留彈性，後續將持續依市場行情及各基金實績彈性檢討目標值訂定依據，以因應重度損壞農路、併行灌溉水路改善等優先辦理工程比例偏高之情形。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
18	農田水利會於 109 年 10 月 1 日從法人組織改制為公務機關，改制後水利會的資產轉移，乃至員工福利或工作權保障等議題仍有待精進。如：行政院農業委員會農田水利署企業工會、桃園市產業總工會日前曾到行政院抗議，針對行政院農業委員會農田水利署眾多年資高達 10 年以上的臨時及約僱人員，要求行政院農業委員會農田水利署應該承諾穩健調薪同時絕不裁員等等，請加強改制後之相關人員其工作權益及勞工權益之保障，並向立法院經濟委員會提出書面報告。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 9 日農授水字第 1126041097 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 本會農田水利署改制過程，遵循確保農民用水為優先考量，並以法律確保既有在職員工之工作權益不變。原農田水利會之職員，改制後依農田水利法第 19 條及第 20 條規定，由本會農田水利署各管理處繼續進用為員工。原農田水利會職員所享有之員工婚喪、生育及子女教育補助、不休假獎金補助、健康檢查等福利，及休假、退休、撫卹等措施皆予保留，並編列預算支應，俾以明確保障農田水利事業人員之薪資待遇及福利，並於 111 年配合行政院政策調升職員、技術工、工友、約僱人員及臨時人員之薪資，且臨時人員之薪資全面符合勞基法規定。 三、 為擴大灌區服務範圍，需合理調整其薪資結構反映專業灌溉人力之職責價值，爰本會農田水利署於 111 年 7 月起全面調升各管理處員工待遇支給要點之專業加給表，以提振農田水利事業人員士氣。又為提升工作效能及落實工作績效評核，訂頒「農田水利事業人員辦理農田水利事

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」，依其業務績效發給績效獎金。
19	111 年度行政院農委會農田水利作業基金之各項費用彙計表，其中，「其他」項下「其他費用」預算數編列 5 億 8,966 萬 4 千元，包括「行銷及業務費用」5 億 1,915 萬 7 千元、「管理及總務費用」1,547 萬 7 千元、「研究發展及訓練費用」77 萬 2 千元，以及「其他業務外費用」5,425 萬 8 千元。若將「其他費用」均分 17 個農田水利作業基金，每個基金可分為 3,468 萬 6 千元，而相較於其他行政院農業委員會所屬基金，農田水利作業基金的「其他費用」預算數編列較高，應在預算書加強說明使用內容。行政院農業委員會應依開源節流原則編列預算，並依據「其他費用」提出預算費用說明。基此，請行政院農業委員會農田水利署於 3 個月內向立法院經濟委員會提出本科目預算之必要性及明細表，以及 110 年度決算數明細表等書面報告。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 20 日農授水字第 1126041109 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 背景說明及預算編列基準：編列 111 年度預算時，本會農田水利署為表達水利小組整體費用編列情形，將相關科目之經費統一移列至「其他費用」科目。 三、 水利小組任務：水利小組為田間灌溉配水之基層組織，仍需維持由農民與行政機關建立協力互助關係，並建立農民參與行政任務之水利小組制度，現有 3,494 個水利小組、9,471 個水利班協助本會農田水利署推動田間灌溉配水業務。 四、 水利小組預算編列情形：水利小組執行任務所需經費，包括小組辦公補助費、業務費、義務服勤之協勤費、事務委辦費、保險費及其他協助本會執行事項必要性支出。 五、 水利小組為田間灌溉配水之基層組織，並置有水利班協助小組長執行任務，現有 3,494 個水利小組、9,471 個水利班協助本會農田水利署辦理灌溉用水分配、

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		農田水利設施之小給水路、小排水路之維護、管理及修補等各項任務，本會農田水利署為於預算審議時完整表達水利小組預算整體編列情形，故將本項經費預算科目移列至「其他費用」，並函頒修正水利小組經費編列基準，要求各管理處依業務需要核實編列預算。
20	檢視各農田水利事業作業基金截至110年8月底土地被占用情形，被占用面積共 88.5457 公頃，其中以石門、臺中、彰化及高雄被占用面積各逾 10 公頃較多，另與其持有面積相較，則以瑠公圳被占用面積占比達 15.40%為最高。據農田水利事業作業基金說明，自改制後，截至 110 年 8 月底已完成排除占用非事業用土地面積計 5.2520 公頃，出租被占用非事業用土地面積 1.6050 公頃，然因被占用土地相關資料查詢費時，排除占用之承辦人力、法制專業不足，且占用戶需有適當住房權之保障，又違反土地及建物使用管制之占用物拆遷時程冗長及循訴訟程序排除占用亦耗時，無法立即排除非事業用土地被占用情形，允宜持續研謀改善，於兼顧占用人及機關權益下排除被占用情形。	本會農田水利署已規劃農田水利非事業用不動產占用處理措施如下： 一、 應用地理資訊系統、地政資訊網際網路服務系統，加強占用資料之查詢。 二、 辦理法制教育訓練提升占用處理業務人員之行政職能。 三、 非居住使用之占用戶，持續逐案輔導並循訴訟程序排除占用。 四、 評估占用情形，通報直轄市、縣（市）建築主管機關拆除違章建築。 五、 輔導占用人依法申租、申購。 六、 配合參與直轄市、縣（市）政府整體開發協助占用人申請安置。
21	行政院農業委員會農田水利署與所轄各管理處應積極面洽各直轄市、縣市政府環境保護主管機關針對違法之家用或是工業廢水之排放流入灌溉渠道之情事協助通報，並建置水污染監測等科技執法設施，以杜絕遏止相關情事發	一、 為掌握灌溉用水品質，本會農田水利署除持續辦理灌溉水質檢測作業外，亦定期檢驗搭排戶之排放水水質，如經評估有潛在影響風險，即視案件類型啟動緊急

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	生！如：新竹市環境保護局 110 年 11 月 22 日接獲民眾檢舉，指九甲埔圳灌溉渠道遭污染毒死魚蝦，調查發現，灌溉水體混濁又有浮油，遭嚴重污染，發現是一間不肖寵物食品製造業者埋設暗管、排放廢水所致。爰基於此，行政院農業委員會農田水利署應積極責成各管理處就其所督管之灌溉渠道等進行查管，並逕向各地方環保主管機關通報，以維護民眾環境及健康權益。	污染應變或搭排水質稽查等應變作為，並視需要與環保單位啟動聯合稽查，以避免污染介入農田水利設施範圍。 二、本會農田水利署將持續強化灌溉水質監測與管理作業，並藉由透過與環保單位之跨部會合作，基於政府一體之理念，共享行政資源，攜手積極維護灌溉水質品質，確保國人食用農產品安全，以利維護民眾環境及健康權益。
22	根據農田水利會改制說帖，歷年由農田水利會捐助成立之財團法人總共有 17 個，包括醫療財團法人病理發展基金會、財團法人中正農業科技社會公益基金會、財團法人台北市瑠公農業產銷基金會、財團法人台北市郭錫瑠環境綠化基金會、財團法人農業工程研究中心、財團法人農村發展基金會、財團法人七星環境綠化基金會、財團法人七星農業發展基金會、財團法人維謙基金會、財團法人七星農田水利研究發展基金會、財團法人台北市七星生態保育基金會、財團法人台北市七星田園文化基金會、財團法人桃園農田水利研究發展基金會、財團法人台中環境綠化基金會、財團法人水利研究發展中心、財團法人曹公農業水利研究發展基金會，但預算書卻完全沒有呈現這 17 個財團法人的狀況，爰要求行政院農業委員會於 2022 年 5 月底前通知主管機關（包括衛生福利部、台北市政府等）依「財團法人法」妥為監督管理，如屬中央部會主管者，應於 2022	一、本項決議業以 111 年 5 月 31 日農授水字第 1116038441 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、本會前於 111 年 5 月 23 日分別以農授水字第 1116038421 號及 1116038421A 號函請衛生福利部及臺北市政府，就主管原農田水利會捐助設立之財團法人妥為監督管理在案。 三、本會、衛生福利部及臺北市政府為監督管理前述財團法人，依財團法人法第 56 條第 1 項及第 3 項規定，定期辦理書面或實地查核並於網站主動公開查核報告。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	年 5 月底前將相關經營狀況資料送至立法院經濟委員會。	
23	農田水利會改制為公務機關，成立農田水利事業作業基金，前後年度會計科目變更，應詳細說明，並於 1 個月內向立法院經濟委員會提出書面報告。	一、 本項決議業以 112 年 1 月 16 日農授水字第 1126041048 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 背景說明及預算編列基準：編列 111 年度預算時，本會農田水利署為表達水利小組整體費用編列情形，將相關科目之經費統一移列至「其他費用」科目。 三、 前後年度會計科目變更說明 本會編列 110 年度農田水利事業作業基金附屬單位預算時，係將原水利小組費用（包含小組辦公補助費、小組業務競賽費、小組灌溉費、小組會議及訓練費及小組其他費用）分列於業務費用項下「土地改良物修護費」、「什項設備修護費」、「計時與計件人員酬金」、「外包費」、「講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費」、「補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）-其他」、「技能競賽」及「其他費用-其他」等科目項下；為統一各管理處小組費用編列並表達水利小組費用整體編列情形，本會農田水利署於各管理處編列 111 年度預算時，依水利小組設置管理辦法第 8 條水利小組所需經費，包括小組辦公補助費、業務費、

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		義務服勤之協勤費、事務委辦費、保險費及其他協助主管機關執行事項必要費用，律定各管理處編列基準及說明方式，並將此項費用移列至「其他費用」科目。 四、 農田水利會時期之會計事務係依據「農田水利會會計制度」，編製農田水利會預算；改制後，則改依總預算附屬單位預算編製作業手冊籌編，兩者之會計制度及會計科目並不相同。編列 111 年度預算時，為表達水利小組整體費用編列情形，將前述分列於各項科目統一移列至「其他費用」科目，111 年整體經費編列上較 110 年為低，僅為表達方式不同所致。
24	鑑於行政院農業委員會農田水利署成立之目標之一係擴大灌區服務，同時輔導非灌區納入灌區中，惟農水署針對上開兩項工作時，因各地條件有別進度不一，應持續提升效率，以維農民權益。爰要求行政院農業委員會於 3 個月內針對擴大灌區服務及非灌區納入灌區等工作內容，向立法院經濟委員會送交書面報告。	一、 本項決議業以 112 年 3 月 22 日農授水字第 1126047107 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 已辦理 27 處優先推動區位之規劃及施工，目前已擴大灌溉服務 3.2 萬頃農地，約 4.2 萬農民受惠。
25	鑑於 111 年度農田水利事業作業基金為配合行政院農業委員會農田水利署之平地農路改善（含「農地重劃區計畫」）編列 1 億 5,600 萬元辦理，而農路為運輸農產作物主要道路，相關預算雖逐年增加，卻仍無法滿足各地農民之需求，爰要求行政院農業委員會應積極向行	本會農田水利署將爭取相關預算辦理農地重劃區緊急農水路改善，以提升農業基礎生產環境，增進農產運銷道路安全性。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	政院爭取農路預算納入第四期前瞻計畫之中。	
26	經查，111 年度各地農田水利作業基金中，數個農田水利事業作業基金之行銷推廣費出現大幅度增加之情事，雖行政院農業委員會已敘明為預算科目調整所致，並未就調整細節說明，惟為避免預算虛擲，爰要求行政院農業委員會於 3 個月內，就各農田水利作業基金預算科目調整之前、後情形向立法院經濟委員會提出書面報告。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 20 日農授水字第 1126041118 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 背景說明及預算編列基準：編列 111 年度預算時，本會農田水利署為表達水利小組整體費用編列情形，將相關科目之經費統一移列至「其他費用」科目。 三、 前後年度會計科目變更說明 本會編列 110 年度農田水利事業作業基金附屬單位預算時，係將原水利小組費用（包含小組辦公補助費、小組業務競賽費、小組灌溉費、小組會議及訓練費及小組其他費用）分列於業務費用項下「土地改良物修護費」、「什項設備修護費」、「計時與計件人員酬金」、「外包費」、「講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費」、「補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）-其他」、「技能競賽」及「其他費用-其他」等科目項下；為統一各管理處小組費用編列並表達水利小組費用整體編列情形，本會農田水利署於各管理處編列 111 年度預算時，依水利小組設置管理辦法第 8 條水利小組所需經費，包括小組辦公補助費、業務費、義務服勤之協勤費、事務委辦費、

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		保險費及其他協助主管機關執行事項必要費用，律定各管理處編列基準及說明方式，並將此項費用移列至「其他費用」科目。 四、 農田水利會時期之會計事務係依據「農田水利會會計制度」，編製農田水利會預算；改制後，則改依總預算附屬單位預算編製作業手冊籌編，兩者之會計制度及會計科目並不相同。編列 111 年度預算時，為表達水利小組整體費用編列情形，將前述分列於各項科目統一移列至「其他費用」科目，111 年整體經費編列上較 110 年為低，僅為表達方式不同所致。
27	鑑於極端氣候影響下，110 年全台受旱災所苦，農業用水無法正常提供農民灌溉，部分縣市亦施行供五停二限水措施，多處水庫啟動清淤計畫，而為有效提升水庫蓄水量，爰要求行政院農業委員會於 3 個月內就其轄管之水庫，研擬清淤期程及目標值，並向立法院經濟委員會送交書面報告。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 24 日農授水字第 1126044168 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 明德、白河及烏山頭水庫因淤積較為嚴重，112 年持續辦理水庫清淤作業，明德水庫預計清淤 20 萬立方公尺、白河水庫 35 萬立方公尺、烏山頭水庫 26 萬立方公尺。 三、 配合相關工程施作期間水庫降至較低水位辦理清淤工程，預計 112 年德元埤水庫清淤 5 萬立方公尺，虎頭埤水庫清淤 10 萬立方公尺。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
28	經查，各農田水利作業基金收支情形多為短絀，即便由政府補助收入，多數仍呈現短絀之情形。而行政院農業委員會農田水利署成立之初，其目標之一即提升各事業作業基金經營效能，行政院農業委員會應積極研謀改善之道，爰要求行政院農業委員會於 3 個月內，針對提升各地農田水利事業作業基金成效向立法院經濟委員會送交書面報告，以利基金永續發展。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 4 日農授水字第 1126041081 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 撙節支出措施 (一)總預算控管：採行零基預算精神。 (二)合理化編制員額並控管人事費用:不定期辦理人力資源盤點，確保各管理處編制員額為最適員額。 (三)降低經常支出預算數：導入零基預算精神。 三、績效獎勵措施 (一)加強培訓財務管理人才，有效利用農田水利事業作業基金既有資源。 (二)積極盤點現有資源，增加財務收入，挹注各管理處營運經費。 (三)如各管理處年度自籌收入占總收入比例較前一年度成長，或有現金流出減少之情形，予以獎勵。 四、 本會農田水利署依前述方案辦理後，逐年縮減短絀數額，落實農田水利資產專款專用及永續經營農田水利事業照顧農民之目標。
29	農田水利事業作業基金無償照舊使用私人土地共 2,948.23 公頃，惟多數基金提撥作為價購或徵收財源之專戶餘額遠低於預估價購或徵	一、 本項決議業以 112 年 1 月 19 日農授水字第 1126044046 號函，向立法院提出書面報告在案。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	收私有土地所需經費，且近年度各基金平均提撥率未達 10%，又 111 年度編列之資產變賣淨收入較以前年度低，為避免後續相關成本造成政府龐大之負擔，要求提出關於「適時檢討現有各基金提撥機制」之書面報告送交立法院經濟委員會，並審慎規劃後續資金籌措方式。	二、農田水利事業作業基金除承租或取得農田水利事業照舊使用私人土地(以下簡稱照舊使用土地)外，尚有農田水利事業之興辦、改善、保養、管理及災害之預防、搶救等其他支出用途，爰需視農田水利事業作業基金財務狀況，規劃照舊使用土地承租或用地取得措施，以逐年降低照舊使用土地面積。 三、本會農田水利署將持續依據農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年減少照舊使用土地面積及比率，降低私有財產權益衝擊，以利農田水利事業永續發展。
30	行政院農業委員會農田水利署為賡續改善平地農路，自 110 年度起辦理 4 年期「平地農路改善（含農地重劃區）計畫」，其中部分經費由農田水利事業作業基金執行，111 年度賡續編列「固定資產建設改良擴充建設」預算 1 億 5,600 萬元，惟按過去實際執行狀況，顯示部分目標設定略低，要求應依據各基金實績調整	一、本會農田水利署各管理處其所轄事業區域橫跨不同縣市，其工程單價需考量北中南東地區差異，且工程需依現地實際情形及不同損壞程度設計，爰每公里造價仍需視執行單位之改善需求而有不同，故於改善長度績效指

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	目標值，以利衡量各基金執行績效。	標設定保留彈性。 二、 本會農田水利署將持續依工程市場行情及各基金實績彈性檢討目標值訂定依據，以因應重度損壞農路、併行灌溉水路改善等優先辦理工程比例偏高之情形。
31	111 年度農田水利事業作業基金本期短絀雖較 110 年度減少，然各基金扣除政府補助收入後之收支多呈短絀，顯示多數基金營運仰賴政府，要求應積極推動開源節流方案，以減少營運經費缺口，另部分基金因預算之規劃及編列未臻周妥，致 111 年度編列之行銷及業務費用大幅調整，基於疫情因素，相關教育訓練恐無法如期辦理，爰請向立法院經濟委員會提出書面報告。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 4 日農授水字第 1126041082 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 撙節支出措施 (一)總預算控管：採行零基預算精神。 (二)合理化編制員額並控管人事費用:不定期辦理人力資源盤點，確保各管理處編制員額為最適員額。 (三)降低經常支出預算數：導入零基預算精神。 三、 績效獎勵措施 (一)加強培訓財務管理人才，有效利用農田水利事業作業基金既有資源。 (二)積極盤點現有資源，增加財務收入，挹注各管理處營運經費。 (三)如各管理處年度自籌收入占總收入比例較前一年度成長，或有現金流出減少之情形，予以獎勵。 四、 加強辦理教育訓練 本會農田水利署已於 110 年度

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		辦理人事、財務、總務、預算編製、分配與執行、決算編製、金融資產、資本租賃、合建分屋及土地重估等教育訓練，111 年度因疫情趨緩，為提高同仁相關專業知能，辦理人事、主計、財務、總務業務等相關教育訓練及講座，共計辦理 22 場次，訓練人次累計達 1,840 人次。 五、本會農田水利署依前述方案辦理後，逐年縮減短絀數額，落實農田水利資產專款專用及永續經營農田水利事業照顧農民之目標。
32	依據「農田水利法」第 11 條第 1 項規定：「本法施行前提供農田水利會水利使用之土地，應照舊使用。」，截至 110 年 8 月底農田水利事業作業基金照舊使用土地情形，照舊使用面積合共 6,333.75 公頃，其中無償使用面積計 6,083.65 公頃，包含私有土地 2,948.23 公頃，占照舊使用土地面積比率 46.55%，後續恐有相關租金及用地取得之經費支出。惟截至 110 年 8 月底多數基金提撥作為價購或徵收財源之專戶餘額遠低於預估價購或徵收私有土地所需經費，且近年度各基金平均提撥率未達 10%，又 111 年度編列之資產變賣淨收入較以前年度低，為避免後續相關成本造成政府龐大之負擔，允宜適時檢討現有各基金提撥機制，並審慎規劃後續資金籌措方式。綜上，爰要求行政院農業委員會於 3 個月內向立法院經濟	一、本項決議業以 112 年 2 月 24 日農授水字第 1126044142 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、農田水利事業作業基金除承租或取得農田水利事業照舊使用私人土地(以下簡稱照舊使用土地)外，尚有農田水利事業之興辦、改善、保養、管理及災害之預防、搶救等其他支出用途，爰需視農田水利事業作業基金財務狀況，規劃照舊使用土地承租或用地取得措施，以逐年降低照舊使用土地面積。 三、本會農田水利署將持續依據農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	委員會就價購或徵收私有土地所需經費與規劃，提出書面報告送交立法院經濟委員會，以保障農民權益。	舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年減少照舊使用土地面積及比率，降低私有財產權益衝擊，以利農田水利事業永續發展。
33	依據「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」第 22 條及第 23 條第 1 項規定，被占用之非事業用不動產，其占用人為政府機關、公立學校、公營事業者，應騰空返還或為其他適當處理，私人占用非事業用土地，應依法排除占用。依據監察院調查報告意見，現有農田水利非事業用不動產活化收益辦法針對被占用非事業用土地處理方式仍有精進之處，允宜研擬更臻周妥之作法。爰要求行政院農業委員會於 3 個月內提出書面報告送交立法院經濟委員會。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 24 日農授水字第 1126041171 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 本會農田水利署已規劃地方政府機關占用本會農田水利署經管非事業用土地之處理方式如下： (一)循程序由地方政府機關申請有償撥用為原則：地方政府機關有新闢公共設施或業務需要者，應依據國有不動產撥用要點規定循程序申請撥用，以符合管用合一原則。 (二)地方政府得申請分期繳交有償撥用價款：地方政府為公務或公共所需申請有償撥用農田水利非事業用土地，如有特殊情形無法一次付清有償撥用價款者，得依據國有不動產撥用要點第 3 點第 2 項規定、地方政

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		府有償撥用公有不動產分期付款執行要點第 3 點規定，申請分期付款。 (三)特殊情形得申請承租：地方政府如有預算編列不及、無法及時循程序辦理撥用者，倘不影響農田水利事業作業基金資產權益，得依據農田水利非事業用不動產活化收益辦法第 19 條第 1 項第 1 款規定，敘明理由申請承租，以取得合法使用權。
34	111 年度農田水利事業作業基金本期「短絀編列」39 億 2,854 萬 8 千元，近年多數農田水利事業作業基金收支多呈短絀，111 年度扣除政府補助收入後僅剩七星及瑠公圳為收支賸餘，顯示其餘基金營運仰賴政府補助，宜積極推動開源節流方案，以減少營運經費缺口。爰要求行政院農業委員會於 3 個月內提出書面報告送交立法院經濟委員會。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 4 日農授水字第 1126041083 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 撙節支出措施 (一)總預算控管：採行零基預算精神。 (二)合理化編制員額並控管人事費用:不定期辦理人力資源盤點，確保各管理處編制員額為最適員額。 (三)降低經常支出預算數：導入零基預算精神。 三、績效獎勵措施 (一)加強培訓財務管理人才，有效利用農田水利事業作業基金既有資源。 (二)積極盤點現有資源，增加財務收入,挹注各管理處營運經費。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		(三)如各管理處年度自籌收入占總收入比例較前一年度成長，或有現金流出減少之情形，予以獎勵。 四、 本會農田水利署依前述方案辦理後，逐年縮減短絀數額，落實農田水利資產專款專用及永續經營農田水利事業照顧農民之目標。
35	農田水利事業作業基金無償照舊使用私人土地達 2,948.23 公頃，行政院農業委員會應積極編列相關預算予以承租或價購。爰要求行政院農業委員會應檢討改善，並於 3 個月內提出書面報告送交立法院經濟委員會。	一、 本項決議業以 112 年 2 月 20 日農授水字第 1126044126 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 農田水利事業作業基金除承租或取得農田水利事業照舊使用私人土地(以下簡稱照舊使用土地)外，尚有農田水利事業之興辦、改善、保養、管理及災害之預防、搶救等其他支出用途，爰需視農田水利事業作業基金財務狀況，規劃照舊使用土地承租或用地取得措施，以逐年降低照舊使用土地面積。 三、 本會農田水利署將持續依據農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提撥財產處分所得價款作為照舊使用土地承租或用地取得財源，於辦理新建或更新改善農田水利設施工程時，亦同步承租或價購照舊使用土地，並衡酌各管理處每年財務收支狀況，適時調

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		整上開財產處分所得價款提撥比率，逐年減少照舊使用土地面積及比率，降低私有財產權益衝擊，以利農田水利事業永續發展。

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

行政院農業委員會農田水利署
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 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

無

參、業務計畫

營運計畫

(一)母基金除保留供各分基金營運週轉外，以定期存款方式，儲存於銀行，以增加孳息收入。

(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) 業務收入 1,000 萬元，係其他補助收入。

(二) 業務成本與費用 369 萬 5 千元，係管理及總務費用。

(三) 業務總收支相抵後，賸餘 630 萬 5 千元。

(四) 本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖一（第 127 頁）、圖二（第 128 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 630 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖三（第 129 頁）、圖四（第 130 頁）。

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 630 萬 5 千元，包括：

本期賸餘：賸餘 630 萬 5 千元，未計利息股利之本期賸餘為 630 萬 5 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 630 萬 5 千元。

(五) 無期初現金及約當現金。

(六) 預計期末現金及約當現金 630 萬 5 千元。

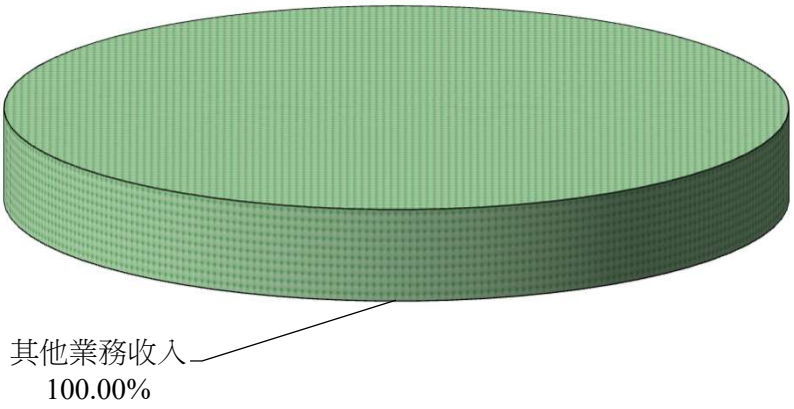
伍、其他

無

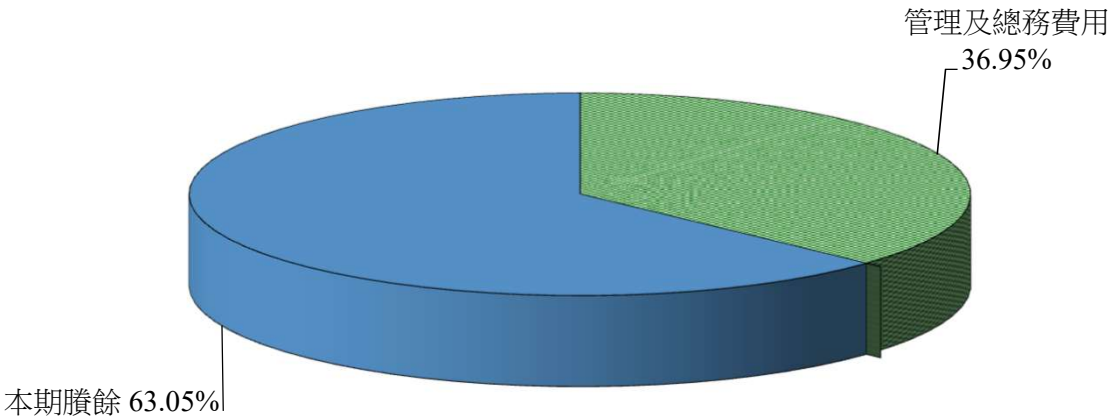
圖一

112年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

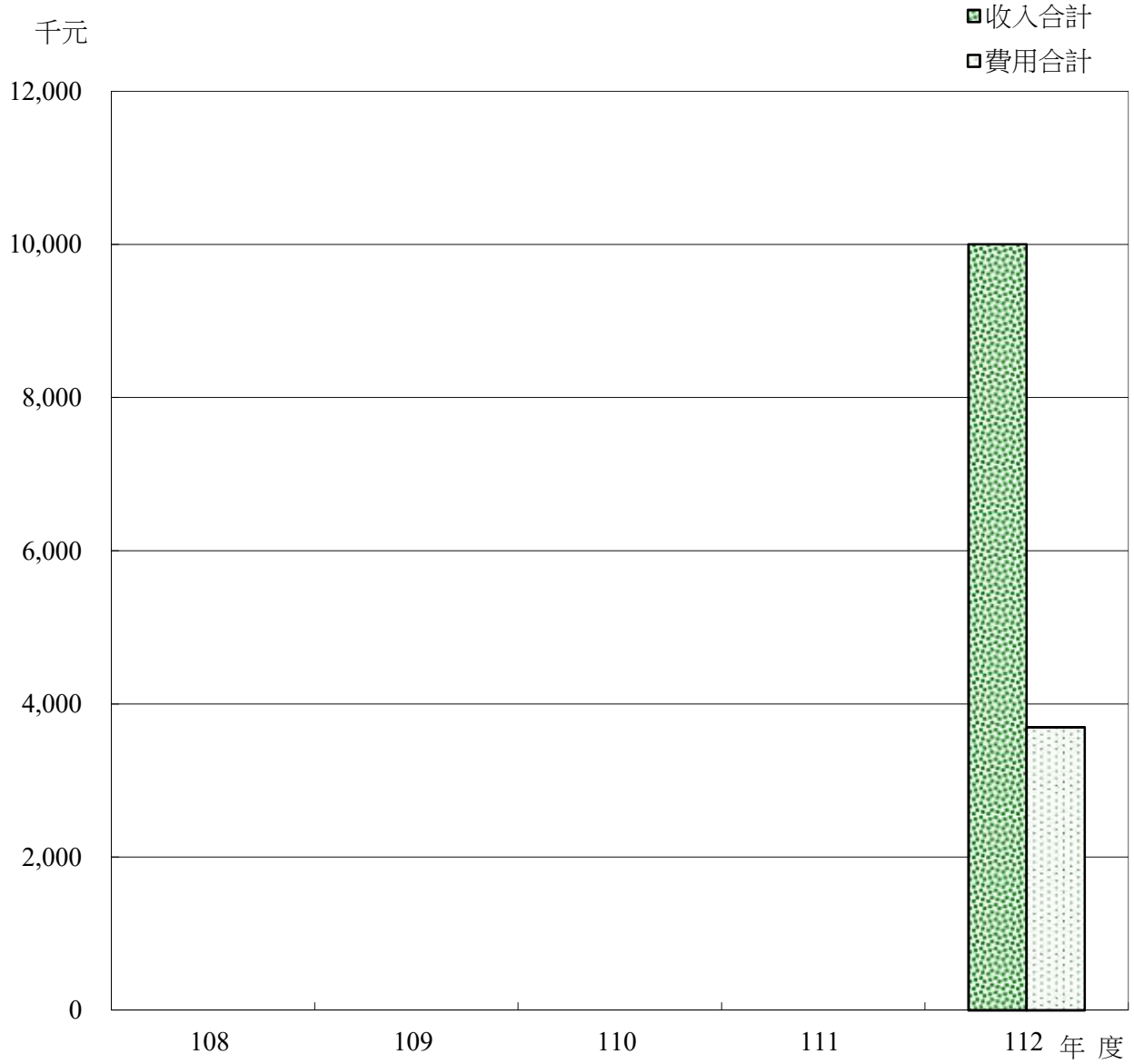


單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**10,000**	**業務成本與費用**	**3,695**
租金及權利金收入	0	業務費用	0
其他業務收入	10,000	管理及總務費用	3,695
		研究發展及訓練費用	0
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	**6,305**
收入總額	**10,000**	**成本與費用及賸餘總額**	**10,000**

圖二

最近五年收入與費用



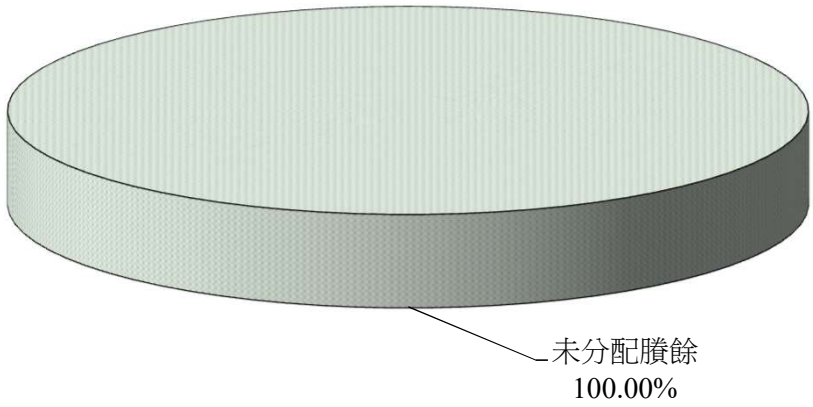
單位：新臺幣千元

年　度 項　目	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	0	10,000
業務外收入	0	0	0	0	0
收入合計	**0**	**0**	**0**	**0**	**10,000**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	0	3,695
業務外費用	0	0	0	0	0
費用合計	**0**	**0**	**0**	**0**	**3,695**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**0**	**6,305**

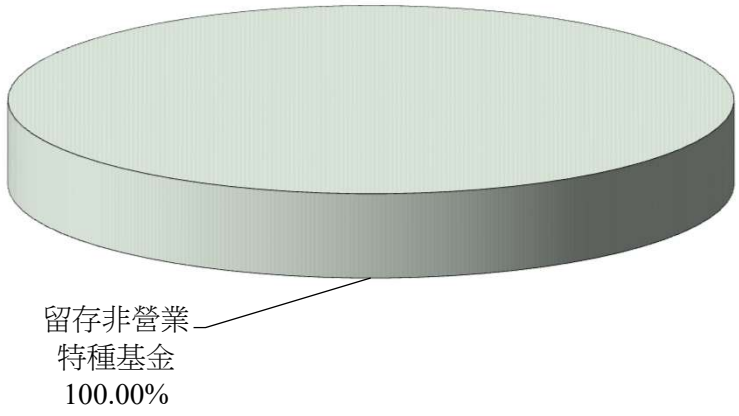
圖三

112年度賸餘分配

按分配程序分



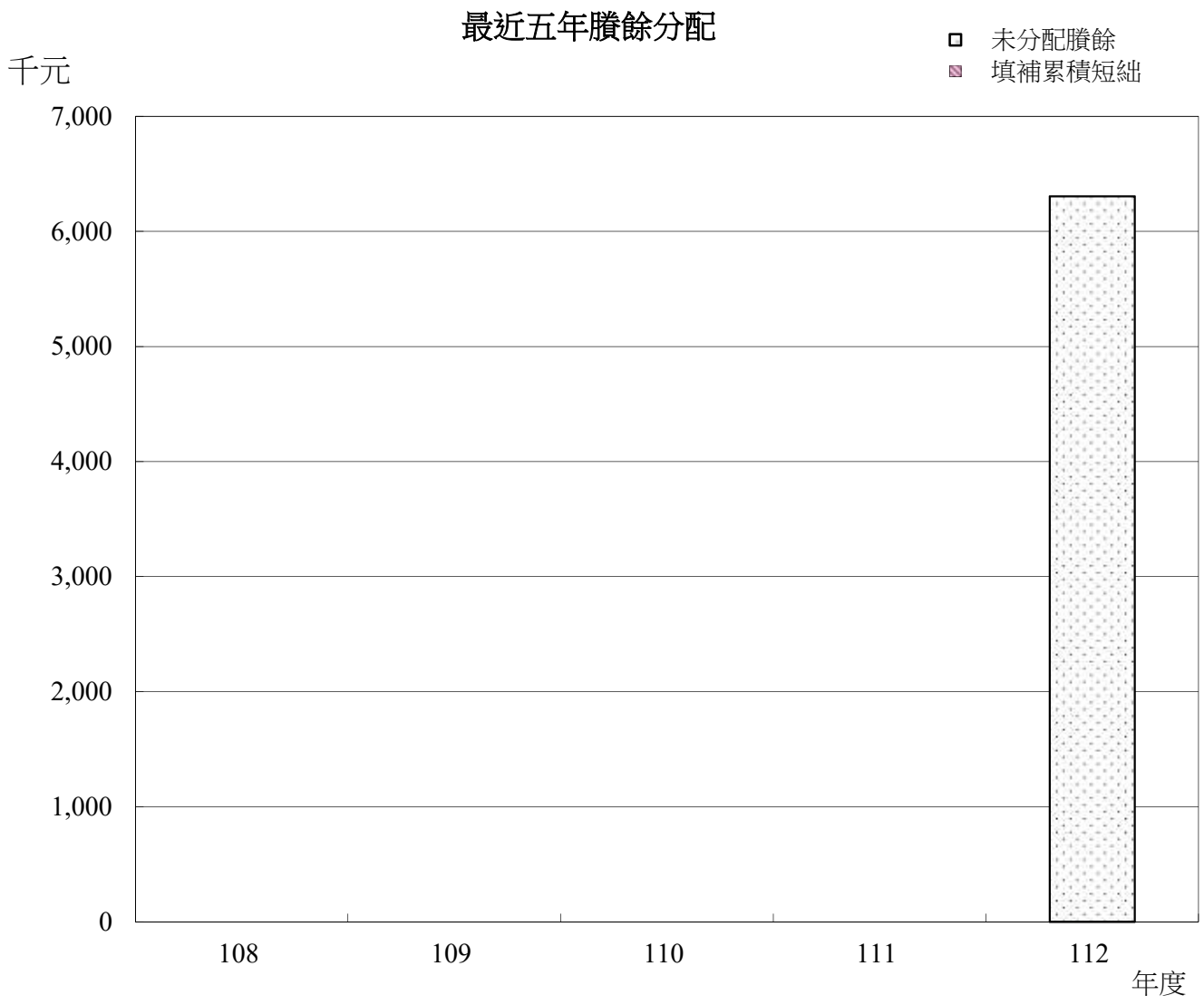
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	6,305	留存非營業基金	6,305
合　計	**6,305**	合　計	**6,305**

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	6,305
合　計	**0**	**0**	**0**	**0**	**6,305**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
-	-	**業務收入**	**10,000**	**100.00**	-	-	**10,000**	-
-	-	其他業務收入	10,000	100.00	-	-	10,000	-
-	-	其他補助收入	10,000	100.00	-	-	10,000	-
-	-	**業務成本與費用**	**3,695**	**36.95**	-	-	**3,695**	-
-	-	管理及總務費用	3,695	36.95	-	-	3,695	-
-	-	管理費用及總務費用	3,695	36.95	-	-	3,695	-
-	-	**業務賸餘(短絀)**	**6,305**	**63.05**	-	-	**6,305**	-
-	-	**業務外賸餘(短絀)**	-	-	-	-		-
-	-	**本期賸餘(短絀)**	**6,305**	**63.05**	-	-	**6,305**	-

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

收支餘絀預計表說明

中華民國112年度

(一)業務收入

其他業務收入編列1,000萬元，係其他補助收入，詳第135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369萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第136頁管理及總務費用明細表。

(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630萬5千元。

(四)本期賸餘(短絀)

業務賸餘和業務外賸餘合計為本期短絀630萬5千元。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

餘絀撥補預計表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

上年度預算數		項　　目	本年度預算數		說　　明
金　　額	%		金　　額	%	
-	-	**賸餘之部**	**6,305**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	6,305	100.00	
-	-	**未分配賸餘**	**6,305**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

現金流量預計表

中華民國112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）	6,305	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	6,305	
未計利息股利之現金流入（流出）	6,305	
業務活動之淨現金流入（流出）	**6,305**	
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）	**6,305**	
期初現金及約當現金	-	
期末現金及約當現金	**6,305**	

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

其他業務收入明細表

中華民國112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	**10,000**	
其他補助收入	10,000	政府補助農田水利事業收入10,000千元。

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	**管理及總務費用**	**3,695**
-	-	管理費用及總務費用	3,695
-	-	服務費用	445
-	-	旅運費	150
-	-	印刷裝訂及公告費	100
-	-	公關慰勞費	195
-	-	材料及用品費	250
-	-	用品消耗	250
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,000
-	-	捐助、補助與獎助	3,000

行政院農業委員會農田水利署

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112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	
旅運費	共計150千元，包括： 1.國內旅費計100千元。 2.其他旅運費計50千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計100千元。
公關慰勞費	對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費195千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計250千元，包括： 1.辦公(事務)用品計100千元。 2.食品計50千元。 3.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	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計3,000千元，明細如下： 財團法人農田水利人力發展中心3,000千元。

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
-	資產	6,305	-	6,305
-	流動資產	6,305	-	6,305
-	現金	6,305	-	6,305
-	合計	6,305	-	6,305
-	淨值	6,305	-	6,305
-	累積餘絀	6,305	-	6,305
-	累積賸餘	6,305	-	6,305
-	合計	6,305	-	6,305

行政院農業委員會農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

各項費用彙計表

中華民國112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
-	-	服務費用	445	-	445	-	-
-	-	旅運費	150	-	150	-	-
-	-	印刷裝訂及公告費	100	-	100	-	-
-	-	公關慰勞費	195	-	195	-	-
-	-	材料及用品費	250	-	250	-	-
-	-	用品消耗	250	-	250	-	-
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,000	-	3,000	-	-
-	-	捐助、補助與獎助	3,000	-	3,000	-	-
-	-	總計	3,695	-	3,695	-	-

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

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 1-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 1-9
(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)其他業務收入明細表 1-13
(二)財務收入明細表 1-14
(三)其他業務外收入明細表 1-15
(四)業務費用明細表及說明 1-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 1-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 1-26
(七)其他業務外費用明細表及說明 1-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表 1-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 1-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 1-36
(十一)資產折舊明細表 1-38
(十二)資產變賣明細表 1-39
(十三)資產報廢明細表 1-40
(十四)基金數額增減明細表 1-41
(十五)無形資產明細表 1-42
四、預算參考表
(一)預計平衡表 1-43
(二)5 年來主要營運項目分析表 1-45
(三)員工人數彙計表 1-47
(四)用人費用彙計表 1-48
(五)各項費用彙計表 1-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 1-52
(七)補辦預算明細表 1-53

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,138 萬 3 千元，較預算數 1 億 5,244 萬 1 千元，增加 2,894 萬 2 千元，約 18.99%，主要係因民眾申請搭排及版橋案件申請較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 5,264 萬 8 千元，較預算數 4 億 9,406 萬元，減少 1 億 4,141 萬 2 千元，約 28.62%，主要係因渠道修護工作撙節辦理、土地改良物修護費因以前年度致力更新致本年度維護費需求減少所致。

(三)業務外收入：決算數 3 億 3,450 萬 1 千元，較預算數 5,627 萬 5 千元，增加 2 億 7,822 萬 6 千元，約 494.40%，主要係因土地改良物之前期折舊溢提轉正及補列前期財產所致。

(四)業務外費用：決算數 2,804 萬 8 千元，較預算數 1,587 萬 6 千元，增加 1,217 萬 2 千元，約 76.67%，主要係因補提前期之折舊費用調整至雜項費用所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 3,518 萬 8 千元，較預算短絀 3 億 122 萬元，反絀為餘，計相差 4 億 3,640 萬 8 千元，約 144.88%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 9,509 萬 4 千元，可用預算數 1 億 8,807 萬 6 千元，執行率約 50.56%，主要係因價購照舊使用

土地及工作站用地、水利工程等因計畫核定進度不如預期，致執行落後。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,538 萬 6 千元，較預算分配數 7,422 萬元，增加 1,116 萬 6 千元，約 15.04%，主要係因民眾申請搭排及版橋等農田水利設施兼作其他使用費案件較預期多，致收入較分配數多。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 7,921 萬 9 千元，較預算分配數 2 億 3,813 萬 7 千元，減少 5,891 萬 8 千元，約 24.74%，主要係渠道修護及水路修補浚渫工作未達付款條件，致費用較分配數為低。

(三)業務外收入：實際數 5,724 萬 7 千元，較預算分配數 1,995 萬元，增加 3,729 萬 7 千元，約 186.95%，主要係因土地重測取得增加土地面積認列收入，致收入較分配數為高。

(四)業務外費用：實際數 147 萬 8 千元，較預算分配數 787 萬 8 千元，減少 640 萬元，約 81.24%，主要係因圳路搶災搶險費用需求較預期為低，致費用較分配數少。

(五)收支餘絀：實際短絀 3,806 萬 4 千元，較預算分配短絀 1 億 5,184 萬 5 千元，減少 1 億 1,378 萬 1 千元，約 74.93%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 5,401 萬 8 千元，預算分配數 5,948 萬 5 千元，執行率約 90.81%。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.85 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里輸水渠道改善及修補、360,000 平方公尺除草、24,000 立方公尺浚渫及 200 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 649 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 12 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 9 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 7,373 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 1 億 2,373 萬 6 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 761 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 5,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 150 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 911 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 1,314 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 7,373 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 505 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 89 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 247 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 1-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 5,490 萬 8 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,155 萬 4 千元，增加 335 萬 4 千元，約 2.21%。

(二)業務成本與費用 4 億 6,607 萬 6 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 4 億 7,143 萬元，減少 535 萬 4 千元，約 1.14%。

(三)業務外收入 4,109 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4,097 萬 8 千元，增加 11 萬 9 千元，約 0.29%。

(四)業務外費用 1,675 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,022 萬元，減少 346 萬 5 千元，約 17.14%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，較上年度預算短絀 2 億 9,911 萬 8 千元，減少 1,229 萬 2 千元，約 4.11%。

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

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 3,163 萬 6 千元，共計短絀 4 億 1,846 萬 2 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 1-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 1,059 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，利息股利之調整 350 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 9,032 萬 6 千元。
2. 調整項目 1 億 7,622 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 1 億 8,561 萬 4 千元、攤銷無形資產 56 萬 4 千元、固定資產報廢損失 5 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,000 萬元。
3. 收取利息 350 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 2 億 179 萬 1 千元，其中現金流入 1,300 萬元，係固定資產變賣收入 1,300 萬元；現金流出 2 億 1,479 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 1,314 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 164 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1 億 3,188 萬 9 千元，其中現金流入 1 億 3,188 萬 9 千元，係增加政府撥充基金 1 億 3,188 萬 9 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 1 億 8,050 萬元。

(五) 期初現金及約當現金 7 億 7,567 萬 3 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 5 億 9,517 萬 3 千元。

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

宜蘭農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 289 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

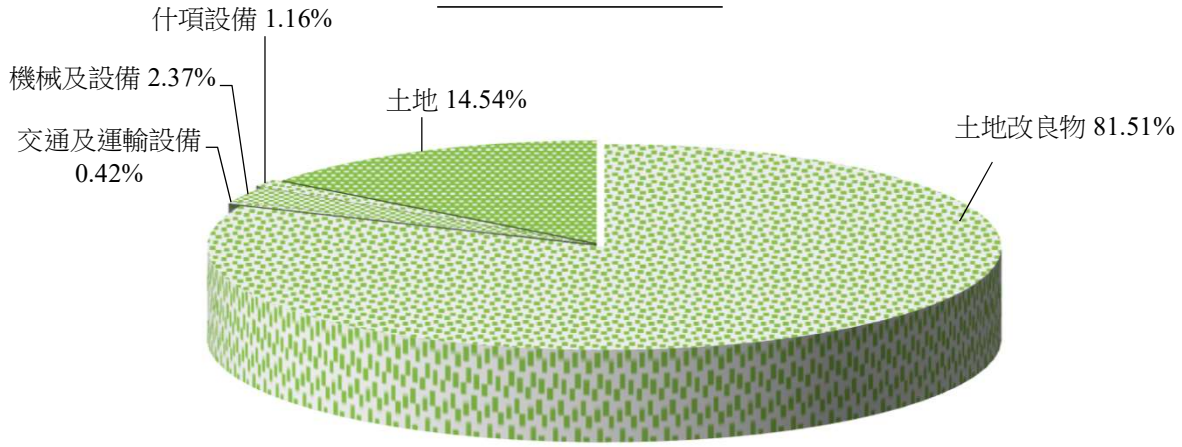
伍、其他

無

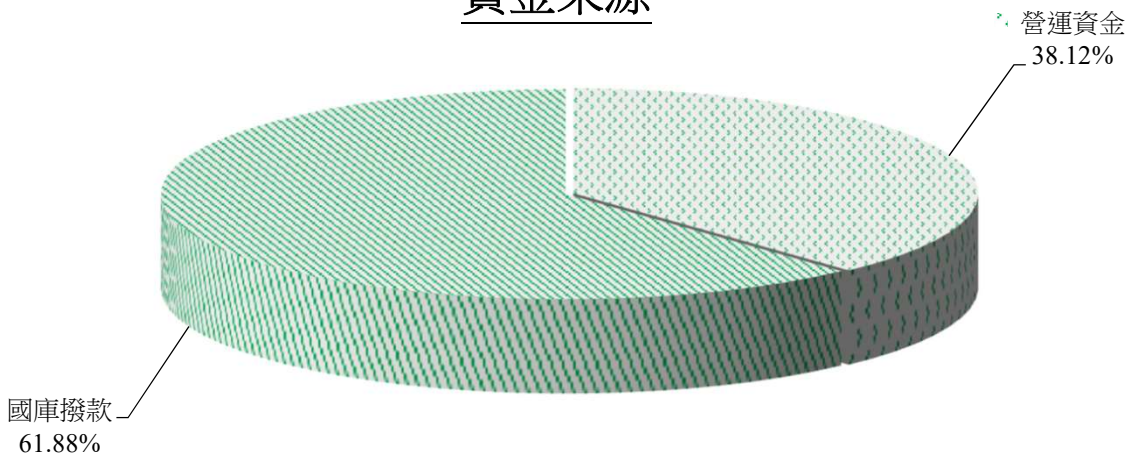
圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



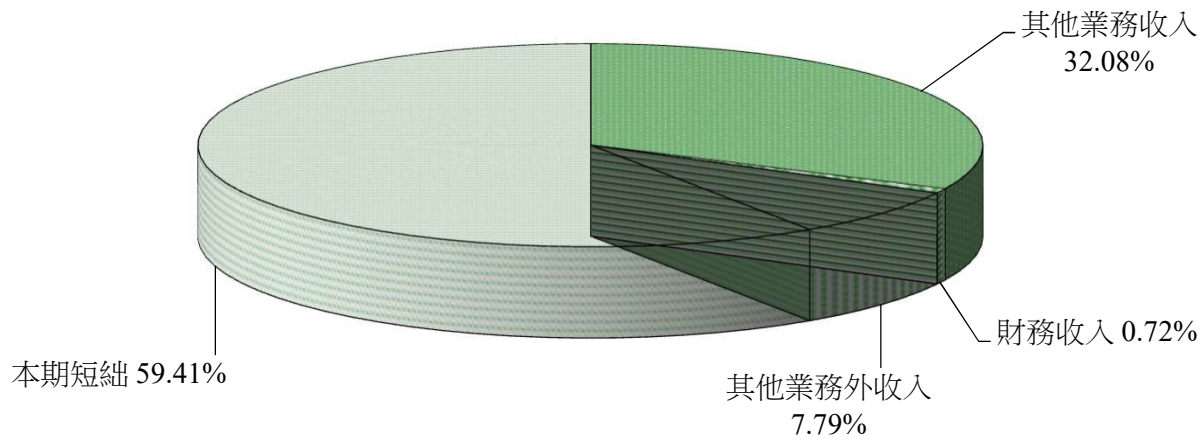
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	31,000	營運資金	81,257
土地改良物	173,736	國庫撥款	131,889
房屋及建築	0		
機械及設備	5,050		
交通及運輸設備	890		
什項設備	2,470		
合　計	**213,146**	合　計	**213,146**

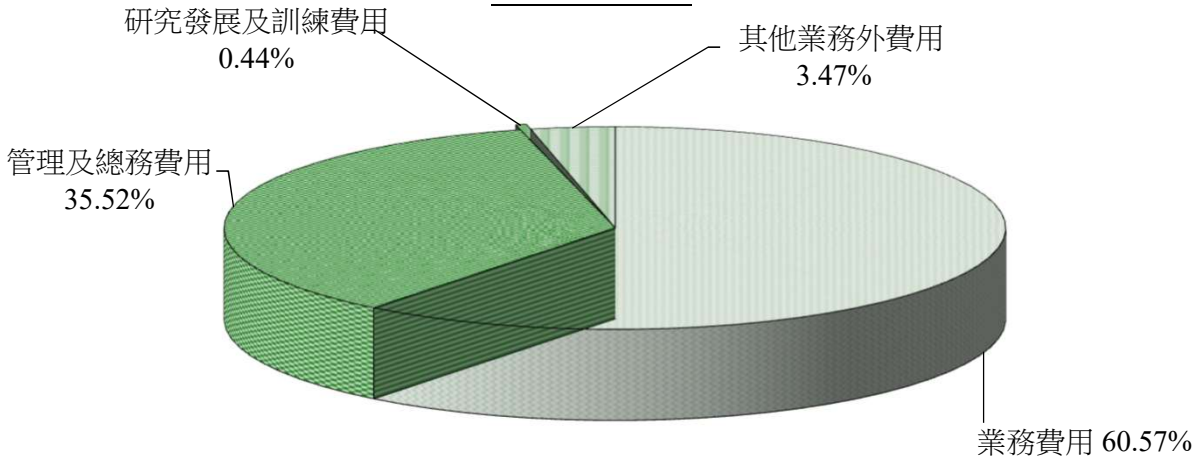
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

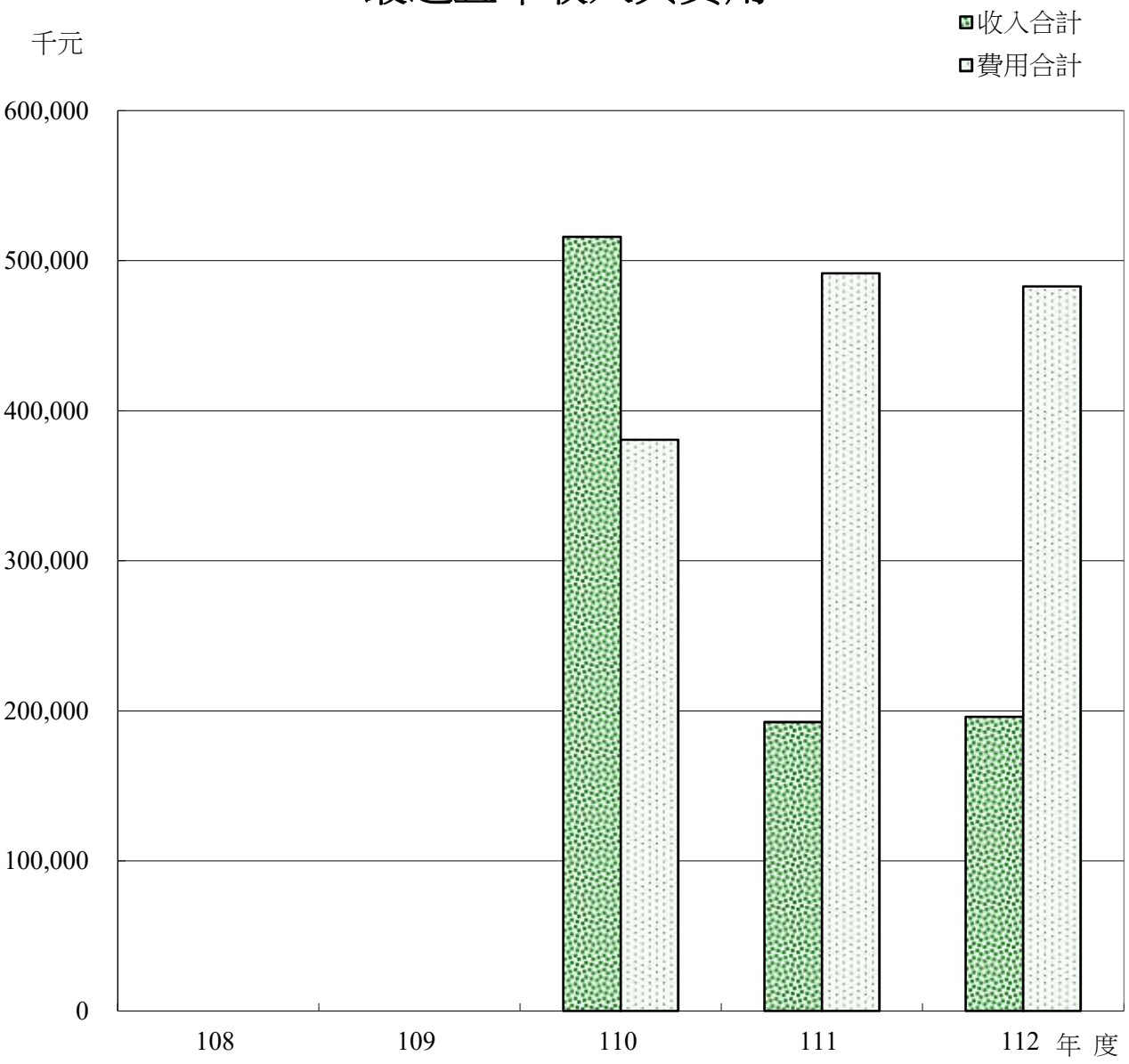


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**154,908**	**業務成本與費用**	**466,076**
租金及權利金收入	0	業務費用	292,456
其他業務收入	154,908	管理及總務費用	171,498
		研究發展及訓練費用	2,122
業務外收入	**41,097**	**業務外費用**	**16,755**
財務收入	3,500	其他業務外費用	16,755
其他業務外收入	37,597		
本期短絀	**286,826**		
收入及短絀總額	**482,831**	**成本與費用總額**	**482,831**

圖三

最近五年收入與費用

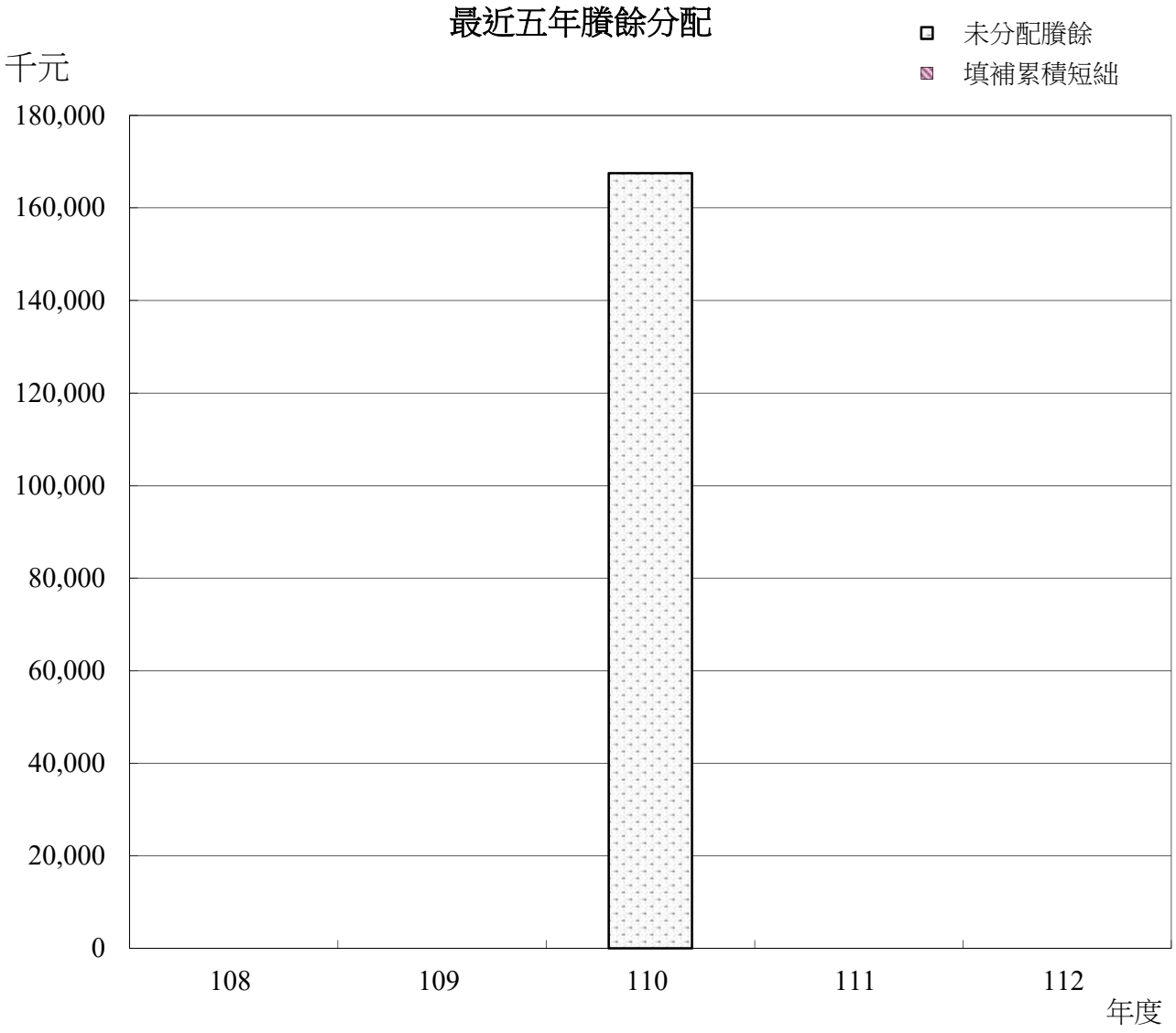


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	181,383	151,554	154,908
業務外收入	0	0	334,501	40,978	41,097
收入合計	**0**	**0**	**515,885**	**192,532**	**196,005**
費用					
業務成本與費用	0	0	352,648	471,430	466,076
業務外費用	0	0	28,048	20,220	16,755
費用合計	**0**	**0**	**380,696**	**491,650**	**482,831**
本期餘絀	**0**	**0**	**135,188**	**-299,118**	**-286,826**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	167,482	0	0
合　計	**0**	**0**	**167,482**	**0**	**0**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
181,383	**100.00**	**業務收入**	**154,908**	**100.00**	**151,554**	**100.00**	**3,354**	**2.21**
64,320	35.46	租金及權利金收入	-	-	40,200	26.53	-40,200	-100.00
64,320	35.46	其他建築物租金收入	-	-	40,200	26.53	-40,200	-100.00
117,063	64.54	其他業務收入	154,908	100.00	111,354	73.47	43,554	39.11
116,464	64.21	其他補助收入	111,458	71.95	111,104	73.31	354	0.32
599	0.33	雜項業務收入	43,450	28.05	250	0.16	43,200	17,280.00
352,648	**194.42**	**業務成本與費用**	**466,076**	**300.87**	**471,430**	**311.06**	**-5,354**	**-1.14**
227,383	125.36	業務費用	292,456	188.79	305,683	201.70	-13,227	-4.33
227,383	125.36	業務費用	292,456	188.79	305,683	201.70	-13,227	-4.33
124,817	68.81	管理及總務費用	171,498	110.71	163,142	107.65	8,356	5.12
124,817	68.81	管理費用及總務費用	171,498	110.71	163,142	107.65	8,356	5.12
449	0.25	研究發展及訓練費用	2,122	1.37	2,605	1.72	-483	-18.54
449	0.25	訓練費用	2,122	1.37	2,605	1.72	-483	-18.54
-171,265	**-94.42**	**業務賸餘(短絀)**	**-311,168**	**-200.87**	**-319,876**	**-211.06**	**8,708**	**-2.72**
334,501	**184.42**	**業務外收入**	**41,097**	**26.53**	**40,978**	**27.04**	**119**	**0.29**
4,460	2.46	財務收入	3,500	2.26	3,500	2.31	-	-
4,460	2.46	利息收入	3,500	2.26	3,500	2.31	-	-
330,041	181.96	其他業務外收入	37,597	24.27	37,478	24.73	119	0.32
37,957	20.93	財產交易賸餘	10,000	6.46	10,000	6.60	-	-
24,875	13.71	租賃收入	27,522	17.77	27,200	17.95	322	1.18
1,855	1.02	違規罰款收入	10	0.01	10	0.01	-	-
265,354	146.29	雜項收入	65	0.04	268	0.18	-203	-75.75
28,048	**15.46**	**業務外費用**	**16,755**	**10.82**	**20,220**	**13.34**	**-3,465**	**-17.14**
28,048	15.46	其他業務外費用	16,755	10.82	20,220	13.34	-3,465	-17.14
1	0.00	財產交易短絀	50	0.03	-	-	50	-
28,047	15.46	雜項費用	16,705	10.78	20,220	13.34	-3,515	-17.38
306,453	**168.95**	**業務外賸餘(短絀)**	**24,342**	**15.71**	**20,758**	**13.70**	**3,584**	**17.27**
135,188	**74.53**	**本期賸餘(短絀)**	**-286,826**	**-185.16**	**-299,118**	**-197.37**	**12,292**	**-4.11**
4,714,123	2,598.99	不重分類至餘絀之項	-7,000	-4.52	-	-	-7,000	-
4,714,123	2,598.99	未實現重估增值	-7,000	-4.52	-	-	-7,000	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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1億5,490萬8千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億9,245萬6千元，係業務費用，詳第1-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億7,149萬8千元，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212萬2千元，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3億1,116萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列350萬元，係利息收入，詳第1-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,759萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-15頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列1,675萬5千元，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2,434萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億8,682萬6千元。

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
4,714,123.00	**未實現重估增值**	-7,000.00	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
600,338	**100.00**	**短絀之部**	**418,462**	**100.00**	
299,118	49.82	**本期短絀**	286,826	68.54	
301,220	50.18	**前期待填補之短絀**	131,636	31.46	
600,338	**100.00**	**待填補之短絀**	**418,462**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-286,826	
利息股利之調整	-3,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-290,326	
調整項目	176,228	加項：提列折舊185,614千元、攤銷無形資產564千元、資產報廢損失50千元。 減項：固定資產變賣賸餘 10,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-114,098	
收取利息	3,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-110,598**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	13,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-213,146	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,645	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-201,791**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	131,889	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**131,889**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-180,500**	
期初現金及約當現金	**775,673**	
期末現金及約當現金	**595,173**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計減少888千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少7,000千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**154,908**	
其他補助收入	111,458	政府補助農田水利事業收入111,458千元。
雜項業務收入	43,450	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入28,000千元。 2.搭排費收入15,000千元。 3.地方機關配合款250千元。 4.光電設施回饋金200千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**3,500**	
利息收入	3,500	**定期存款、活期存款等利息收入3,500千元。**

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**37,597**	
財產交易賸餘	10,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等10,000千元。
租賃收入	27,522	1.土地租金收入1,700千元。 2.房屋租金收入25,622千元。 3.其他租金收入(池塘)200千元。
違規罰款收入	10	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入10千元。
雜項收入	65	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.帳務整理收入10千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
227,383	**305,683**	**業務費用**	**292,456**
227,383	305,683	業務費用	292,456
220	2,800	用人費用	2,800
220	2,800	超時工作報酬	2,800
67,644	70,838	服務費用	59,331
5,176	5,700	水電費	5,700
129	200	郵電費	200
2,346	5,430	旅運費	5,238
812	230	印刷裝訂及公告費	230
44,398	38,411	修理保養及保固費	38,981
675	406	保險費	256
9,199	12,046	一般服務費	2,926
4,249	7,915	專業服務費	5,300
662	500	推展費	500
14,452	4,793	材料及用品費	5,768
383	1,732	使用材料費	822
14,070	3,061	用品消耗	4,946
249	700	租金與利息	700
101	700	地租及水租	700
40	-	機器租金	-
108	-	什項設備租金	-
137,886	179,240	折舊、折耗及攤銷	185,614
137,886	179,240	不動產、廠房及設備折舊	185,614
3,038	18,119	稅捐與規費（強制費）	7,349
1,016	1,800	土地稅	1,800
1,659	2,000	房屋稅	2,000
37	40	消費與行為稅	-
327	14,279	規費	3,549
832	1,780	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,780

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
358	480	捐助、補助與獎助	930
261	850	分擔	850
25	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
187	450	競賽及交流活動費	-
3,062	27,413	其他	29,114
3,062	27,413	其他費用	29,114

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中662千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計2,800千元。
服務費用	
水電費	共計5,700千元，包括： 1.動力費計5,650千元。 2.其他場所水電費計50千元。
郵電費	數據通信費計200千元。
旅運費	共計5,238千元，包括： 1.國內旅費計5,218千元。 2.貨物運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	共計230千元，包括： 1.印刷及裝訂費計100千元。 2.公告費計130千元。
修理保養及保固費	共計38,981千元，包括： 1.土地改良物修護費計35,000千元。 2.一般房屋修護費計1,181千元。 3.機械及設備修護費計2,500千元。 4.什項設備修護費計300千元。
保險費	共計256千元，包括： 1.一般房屋保險費計196千元。 2.其他保險費計60千元。
一般服務費	共計2,926千元，包括： 1.公證費計66千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計60千元。 3.外包費計800千元，明細如下： 辦理除草、清淤、維護隙地及操作移動式抽水機等工作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)。 4.計時與計件人員酬金計2,000千元，明細如下： 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用2,000千元(約32人次)。
專業服務費	共計5,300千元，包括： 1專技人員酬金計660千元。 2.法律事務費計2,500千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計120千元。 4.委託調查研究費計980千元，明細如下： 推動農田永續經營計畫980千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計500千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計540千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用計500千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	設備零件計822千元。
用品消耗	共計4,946千元，包括： 1.辦公(事務)用品計316千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3,100千元。 3.食品計1,000千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計530千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計700千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計185,614千元，包括： 1.土地改良物折舊計173,642千元。 2.一般房屋折舊計10,500千元。 3.機械及設備折舊計800千元。 4.交通及運輸設備折舊計310千元。 5.什項設備折舊計362千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,800千元。
房屋稅	一般房屋稅計2,000千元。
規費	行政規費與強制費計3,549千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計930千元，明細如下： 1.仰山文教基金會400千元。 2.中華水資源管理學會30千元。 3.宜蘭縣水稻育苗中心技術改良協進會10千元。 4.台灣農業工程學會40千元。 5.其他農田水利相關研究團體450千元。
分擔	共計850千元，包括： 1.分擔大樓管理費計350千元。 2.分擔其他費用計500千元。
其他	
其他費用	共計29,114千元，包括： 1.水利小組費用26,680千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務11,869千元。 ⑵水利小組辦公補助費9,828千元。 ⑶水利小組會議及訓練費2,358千元。 ⑷國內考察研習2,625千元。 2.非事業用土地管理維護費用1,594千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	3.諮議會委員事務補助費840千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
124,817	**163,142**	**管理及總務費用**	**171,498**
124,817	163,142	管理費用及總務費用	171,498
117,367	144,628	用人費用	146,723
67,639	78,901	正式員額薪資	79,601
2,895	2,933	聘僱及兼職人員薪資	3,159
2,886	4,099	超時工作報酬	5,893
13,881	20,092	獎金	20,323
16,510	21,780	退休及卹償金	21,904
13,556	16,820	福利費	15,839
-	3	提繳費	4
5,285	12,131	服務費用	14,987
878	1,000	水電費	1,000
1,090	1,436	郵電費	1,578
995	1,106	旅運費	1,166
324	760	印刷裝訂及公告費	780
347	141	修理保養及保固費	2,049
90	20	保險費	190
250	3,602	一般服務費	6,419
446	3,002	專業服務費	941
864	864	公關慰勞費	864
-	200	推展費	-
1,688	5,268	材料及用品費	5,547
218	406	使用材料費	791
1,470	4,862	用品消耗	4,756
102	-	租金與利息	1,070
54	-	機器租金	790
48	-	交通及運輸設備租金	-
-	-	什項設備租金	280
249	289	折舊、折耗及攤銷	564

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
249	289	攤銷	564
-	-	稅捐與規費（強制費）	90
-	-	消費與行為稅	40
-	-	規費	50
58	326	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,507
-	90	捐助、補助與獎助	-
-	150	分擔	15
58	86	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,492
67	500	其他	10
67	500	其他費用	10

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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79,601千元，包括： 1.職員薪金計69,609千元。 2.工員工資計9,992千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,159千元。
超時工作報酬	共計5,893千元，包括： 1.加班費計5,768千元。 2.值班費計125千元。
獎金	共計20,323千元，包括： 1.考績獎金計9,936千元。 2.年終獎金計10,331千元。 3.其他獎金計56千元。
退休及卹償金	共計21,904千元，包括： 1.職員退休及離職金計18,171千元。 2.工員退休及離職金計606千元。 3.卹償金計3,127千元。
福利費	共計15,839千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,981千元。 2.傷病醫藥費計376千元。 3.其他福利費計4,482千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計1,000千元，包括： 1.工作場所電費計890千元。 2.工作場所水費計90千元。 3.氣體費計20千元。
郵電費	共計1,578千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計750千元。 3.數據通信費計528千元。
旅運費	共計1,166千元，包括： 1.國內旅費計1,136千元。 2.貨物運費計20千元。 3.其他旅運費計10千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計780千元。
修理保養及保固費	共計2,049千元，包括： 1.一般房屋修護費計399千元。 2.機械及設備修護費計241千元。 3.交通及運輸設備修護費計206千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	4.什項設備修護費計1,203千元。
保險費	共計190千元，包括： 1.一般房屋保險費計60千元。 2.交通及運輸設備保險費計90千元。 3.其他保險費計40千元。
一般服務費	共計6,419千元，包括： 1.外包費計2,300千元，明細如下： 本處及工作站保全委託480千元(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)；辦理本處及工作站環境清潔等工作1,820千元(勞務承攬進用人力約4人次)。 2.計時與計件人員酬金計3,833千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,833千元(約7人次)。 3.體育活動費計286千元。
專業服務費	共計941千元，包括： 1.專技人員酬金計61千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計60千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計340千元。 4.委託考選訓練費計20千元。 5.電腦軟體服務費計450千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計10千元。
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791千元，包括： 1.物料計100千元。 2.燃料計265千元。 3.設備零件計426千元。
用品消耗	共計4,756千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,564千元。 2.報章什誌計33千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計400千元。 4.服裝計637千元。 5.食品計1,052千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計40千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計30千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計790千元。
什項設備租金	什項設備租金計280千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計564千元。
稅捐與規費（強制費）	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
消費與行為稅	使用牌照稅計40千元。
規費	共計50千元，包括： 1.行政規費與強制費計20千元。 2.汽車燃料使用費計30千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔其他費用計15千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計2,492千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金2,414千元。 2.退休技工、工友慰問金78千元。
其他	
其他費用	參加年度水利節、水利杯活動及參訪水利相關設施門票費用等10千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
449	**2,605**	**研究發展及訓練費用**	**2,122**
449	2,605	訓練費用	2,122
268	2,349	服務費用	1,516
102	955	旅運費	1,143
7	-	保險費	10
-	1,000	一般服務費	-
159	394	專業服務費	363
107	144	材料及用品費	554
107	144	用品消耗	554
63	-	租金與利息	52
63	-	交通及運輸設備租金	52
10	112	其他	-
10	112	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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1,143千元，包括： 1.國內旅費計1,000千元。 2.國外旅費計143千元，明細如下： 國際會議、談判計143千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會議暨第25屆國際灌溉排水研討大會。
保險費	其他保險費計10千元。
專業服務費	共計363千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計63千元。 2.委託考選訓練費計300千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計554千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計52千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
28,048	**20,220**	**其他業務外費用**	**16,755**
1	-	財產交易短絀	50
1	-	短絀、賠償與保險給付	50
1	-	各項短絀	50
28,047	20,220	雜項費用	16,705
640	8,191	服務費用	8,102
-	168	旅運費	200
-	8	印刷裝訂及公告費	-
27	2,725	修理保養及保固費	5,000
-	13	保險費	12
-	2,500	一般服務費	-
-	67	專業服務費	20
613	2,710	推展費	2,870
843	2,725	材料及用品費	685
843	2,725	用品消耗	685
-	82	租金與利息	68
-	56	機器租金	20
-	26	交通及運輸設備租金	48
252	2,076	稅捐與規費（強制費）	1,720
252	2,076	規費	1,720
322	4,260	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,030
33	200	會費	270
110	60	捐助、補助與獎助	60
179	2,000	分擔	700
-	2,000	競賽及交流活動費	2,000
25,990	2,886	其他	3,100
25,990	2,886	其他費用	3,100

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中613千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112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50千元。
各項短絀	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計200千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費計5,000千元。
保險費	其他保險費計12千元。
專業服務費	辦理民眾電腦研習，電腦設備線路建置費用計20千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用計2,870千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計685千元，包括： 1.報章什誌計25千元。 2.食品計655千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計5千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計20千元。
交通及運輸設備租金	車租計48千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	共計1,720千元，包括： 1.未足額進用身障人員差額補助費606千元。 2.不屬於以上之其他規費計1,114千元。
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270千元，明細如下： 1.國際灌排協會會費40千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費150千元。 3.中華水資源管理學會會費40千元。 4.台灣農村經濟學會會費30千元。 5.台灣農業產學聯盟會費10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計60千元，明細如下： 宜蘭縣宜蘭農田水利會退休人員協會60千元。
分擔	分擔其他費用計700千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計2,000千元。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他	
其他費用	共計3,100千元，包括： 1.退還搭排費用等前期支出2,050千元。 2.非事業用土地管理維護費用206千元。 3.參加年度水利節、水利杯活動及參訪水利相關設施門票費用等844千元。

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	31,000	173,736	-	5,050	890
一次性項目	31,000	173,736	-	5,050	890
合　　計	**31,000**	**173,736**		**5,050**	**890**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
2,470	-	-	-	-	213,146	-	213,146	
2,470	-	-	-	-	213,146	-	213,146	土地改良物173,736千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計123,736千元，暫以6.15%估算工程管理費7,610千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計50,000千元，暫以3.00%估算工程管理費1,500千元。 以上本年度合計編列工程管理費9,110千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,470					**213,146**		**213,146**	

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	81,257	-	131,889	-
一次性項目	81,257	-	131,889	-
合　　計	**81,257**		**131,889**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
213,146	100.00	-	-	-	-	213,146	100.00
213,146	100.00	-	-	-	-	213,146	100.00
213,146	**100.00**					**213,146**	**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	213,146	81,257	-	131,889	-	-
一次性項目	213,146	81,257	-	131,889	-	-
合　　計	**213,146**	**81,257**		**131,889**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					213,146	100.00	213,146	100.00
100%	11201~11212				213,146	100.00	213,146	100.00
					213,146	**100.00**	**213,146**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	4,576,328	627,076	6,657	3,491	3,124	-	-	-	-	-	5,216,676
上年度預計增減資產原值	298,754	25,000	703	-	530	-	-	-	-	-	324,987
本年度預計增減資產原值	173,736	-	3,898	52	2,072	-	-	-	-	-	179,758
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,048,818	652,076	11,258	3,543	5,726	-	-	-	-	-	5,721,421
本年度應提折舊額	173,642	10,500	800	310	362	-	-	-	-	-	185,614
業務費用	173,642	10,500	800	310	362	-	-	-	-	-	185,614

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	10,000	-	10,000	13,000	-	13,000	7,000	10,000	
土地	10,000	-	10,000	13,000	-	13,000	7,000	10,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	2,388	2,338	50	-	-	50
機械及設備	1,152	1,118	34	-	-	34
機械及設備	1,152	1,118	34	-	-	34
交通及運輸設備	838	829	9	-	-	9
交通及運輸設備	838	829	9	-	-	9
什項設備	398	391	7	-	-	7
什項設備	398	391	7	-	-	7

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,417,441	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	131,889	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,549,330	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
136	200	無形資產	1,645	
136	200	電腦軟體	1,645	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。
136	**200**	**總計**	**1,645**	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
10,199,926	資產	9,994,796	10,157,621	-162,825
981,659	流動資產	595,173	775,673	-180,500
978,337	現金	595,173	775,673	-180,500
3,321	應收款項	-	-	
238,019	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	225,190	226,078	-888
43,683	其他長期投資	43,683	43,683	-
194,336	準備金	181,507	182,395	-888
8,979,581	不動產、廠房及設備	9,172,774	9,155,292	17,482
5,631,808	土地	5,682,164	5,661,164	21,000
2,893,630	土地改良物	3,027,779	3,027,685	94
427,888	房屋及建築	431,557	442,057	-10,500
4,339	機械及設備	8,649	4,433	4,216
1,277	交通及運輸設備	1,320	749	571
1,991	什項設備	2,657	556	2,101
18,648	購建中固定資產	18,648	18,648	-
667	無形資產	1,659	578	1,081
667	無形資產	1,659	578	1,081
10,199,926	合計	9,994,796	10,157,621	-162,825
254,508	負債	241,679	242,567	-888
6,710	流動負債	6,710	6,710	-
6,710	應付款項	6,710	6,710	-
194,336	長期負債	181,507	182,395	-888
194,336	長期債務	181,507	182,395	-888
53,462	其他負債	53,462	53,462	-
53,462	什項負債	53,462	53,462	-
9,945,418	淨值	9,753,117	9,915,054	-161,937
3,148,687	基金	3,549,330	3,417,441	131,889
3,148,687	基金	3,549,330	3,417,441	131,889
1,915,126	公積	1,915,126	1,915,126	-
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
167,482	累積餘絀	-418,462	-131,636	-286,826
167,482	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-418,462	-131,636	-286,826
4,714,123	淨值其他項目	4,707,123	4,714,123	-7,000
4,714,123	累積其他綜合餘絀	4,707,123	4,714,123	-7,000
10,199,926	合計	9,994,796	10,157,621	-162,825

註：信託代理與保證資產(負債)18,045千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	40,100	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草	平方公尺	360,000.00	70.00	25,200	
輸水渠道浚渫	立方公尺	24,000.00	200.00	4,800	
構造物維護	座	200.00	13,000.00	2,600	
農業灌溉用水管理	百萬噸	649.00	680,000.00	441,320	
農田水利設施更新改善		-	-	173,736	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	12,153,000.00	145,836	
構造物更新改善	座	9.00	3,100,000.00	27,900	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	96,879	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草	平方公尺	237,433.00	240.00	56,983	
輸水渠道浚渫	立方公尺	128,000.00	240.01	30,721	
構造物維護	座	134.00	12,500.00	1,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	586.00	600,000.00	351,600	
農田水利設施更新改善		-	-	140,672	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.00	6,000,000.00	90,000	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	95,520	
輸水渠道改善及修補	公里	2.95	2,500,000.00	7,375	
輸水渠道除草	平方公尺	225,500.00	240.00	54,120	
輸水渠道浚渫	立方公尺	135,000.00	240.00	32,400	

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	130.00	12,500.00	1,625	
農業灌溉用水管理	百萬噸	578.67	600,003.32	347,204	
農田水利設施更新改善		-	-	68,157	
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.60	4,994,078.95	37,955	
構造物更新改善	座	20.00	1,510,119.70	30,202	

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	137	-1	136	
專任人員	137	-1	136	
職員	105	-	105	
技工	15	-1	14	
工友	10	-	10	
約僱	7	-	7	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	137	-1	136	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1.除草、清淤、維護隙地及操作移動式抽水機等工作，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.本處及工作站保全委託，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；辦理本處及工作站環境清潔等工作，勞務承攬進用人力約4人次。

二、「進用臨時人員」39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臨時人員7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、清潔等任務臨時人員32人次。

行政院農業委員

宜蘭農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	2,800	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,657	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,146	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	511	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	143	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	79,601	3,159	5,893	-	10,331	9,936	-	56	18,777
正式人員	79,601	-	5,727	-	9,936	9,936	-	53	18,584
職員	69,609	-	5,151	-	8,687	8,687	-	43	17,978
工員	9,992	-	576	-	1,249	1,249	-	10	606
聘僱人員	-	3,159	166	-	395	-	-	3	193
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	79,601	3,159	8,693	-	10,331	9,936	-	56	18,777

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,100千元，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800千元。

2.本處及工作站保全委託480千元；本處及工作站環境清潔等工作1,820千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數5,833千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,833千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、清潔等任務臨時人員費用2,000千元。

三、獎金計編列20,323千元，明細如下：

1.年終獎金：編列136人10,331千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列129人9,936千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列136人56千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	2,800	-	2,800
-	-	-	-	-	-	-	2,657	-	2,657
-	-	-	-	-	-	-	2,146	-	2,146
-	-	-	-	-	-	-	511	-	511
-	-	-	-	-	-	-	143	-	143
3,127	-	10,981	376	-	4,482	4	146,723	-	146,723
3,127	-	10,533	376	-	4,370	4	142,247	-	142,247
3,127	-	8,688	354	-	3,560	-	125,884	-	125,884
-	-	1,845	22	-	810	4	16,363	-	16,363
-	-	448	-	-	112	-	4,476	-	4,476
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,127	-	10,981	376	-	4,482	4	149,523	-	149,523

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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
117,587	147,428	用人費用	149,523	2,800	146,723	-	-
67,639	78,901	正式員額薪資	79,601	-	79,601	-	-
2,895	2,933	聘僱及兼職人員薪資	3,159	-	3,159	-	-
3,106	6,899	超時工作報酬	8,693	2,800	5,893	-	-
13,881	20,092	獎金	20,323	-	20,323	-	-
16,510	21,780	退休及卹償金	21,904	-	21,904	-	-
13,556	16,820	福利費	15,839	-	15,839	-	-
-	3	提繳費	4	-	4	-	-
73,838	93,509	服務費用	83,936	59,331	14,987	1,516	8,102
6,054	6,700	水電費	6,700	5,700	1,000	-	-
1,219	1,636	郵電費	1,778	200	1,578	-	-
3,443	7,659	旅運費	7,747	5,238	1,166	1,143	200
1,136	998	印刷裝訂及公告費	1,010	230	780	-	-
44,773	41,277	修理保養及保固費	46,030	38,981	2,049	-	5,000
772	439	保險費	468	256	190	10	12
9,449	19,148	一般服務費	9,345	2,926	6,419	-	-
4,854	11,378	專業服務費	6,624	5,300	941	363	20
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,275	3,410	推展費	3,370	500	-	-	2,870
17,091	12,930	材料及用品費	12,554	5,768	5,547	554	685
600	2,138	使用材料費	1,613	822	791	-	-
16,491	10,792	用品消耗	10,941	4,946	4,756	554	685
414	782	租金與利息	1,890	700	1,070	52	68
101	700	地租及水租	700	700	-	-	-
94	56	機器租金	810	-	790	-	20
111	26	交通及運輸設備租金	100	-	-	52	48
108	-	什項設備租金	280	-	280	-	-
138,136	179,529	折舊、折耗及攤銷	186,178	185,614	564	-	-
137,886	179,240	不動產、廠房及設備折舊	185,614	185,614	-	-	-
249	289	攤銷	564	-	564	-	-

行政院農業委員會農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
3,290	20,195	稅捐與規費（強制費）	9,159	7,349	90	-	1,720
1,016	1,800	土地稅	1,800	1,800	-	-	-
1,659	2,000	房屋稅	2,000	2,000	-	-	-
37	40	消費與行為稅	40	-	40	-	-
579	16,355	規費	5,319	3,549	50	-	1,720
1,211	6,366	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,317	1,780	2,507	-	3,030
33	200	會費	270	-	-	-	270
468	630	捐助、補助與獎助	990	930	-	-	60
440	3,000	分擔	1,565	850	15	-	700
83	86	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,492	-	2,492	-	-
187	2,450	競賽及交流活動費	2,000	-	-	-	2,000
1	-	短絀、賠償與保險給付	50	-	-	-	50
1	-	各項短絀	50	-	-	-	50
29,128	30,911	其他	32,224	29,114	10	-	3,100
29,128	30,911	其他費用	32,224	29,114	10	-	3,100
380,696	491,650	總計	482,831	292,456	171,498	2,122	16,755

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,275千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
四輪傳動客貨兩用車	輛	-	-	1	890	1	890	預計汰舊換新四輪傳動客貨兩用車1輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。

註：1.管理用車輛：112年度汰換四輪傳動客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛。

2.其他車輛：小貨車1輛、機車1輛。

行政院農業委員會農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資產之變賣	2,894		
土地	2,894	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 2-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 2-9
(二)餘絀撥補預計表 2-11
(三)現金流量預計表 2-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 2-13
(二)財務收入明細表 2-14
(三)其他業務外收入明細表 2-15
(四)業務費用明細表及說明 2-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 2-19
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 2-22
(七)其他業務外費用明細表及說明 2-24
(八)固定資產建設改良擴充明細表 2-26
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 2-28
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 2-30
(十一)資產折舊明細表 2-32
(十二)資產變賣明細表 2-33
(十三)資產報廢明細表 2-34
(十四)基金數額增減明細表 2-35
(十五)無形資產明細表 2-36
四、預算參考表
(一)預計平衡表 2-37
(二)5 年來主要營運項目分析表 2-39
(三)員工人數彙計表 2-41
(四)用人費用彙計表 2-42
(五)各項費用彙計表 2-44
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 2-46

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 7,396 萬 6 千元，較預算數 6,735 萬 8 千元，增加 660 萬 8 千元，約 9.81%。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 1,855 萬 5 千元，較預算數 1 億 2,158 萬 3 千元，減少 302 萬 8 千元，約 2.49%。

(三)業務外收入：決算數 2,495 萬 6 千元，較預算數 1,697 萬 7 千元，增加 797 萬 9 千元，約 47.00%，主要係因土地重測，財產增加致收入較預算增加。

(四)業務外費用：決算數 877 萬 7 千元，較預算數 290 萬 4 千元，增加 587 萬 3 千元，約 202.25%，主要係因土地重測，財產減少致費用較預算增加。

(五)收支餘絀：本期短絀 2,841 萬 2 千元，較預算短絀 4,015 萬 2 千元，減少 1,174 千元，約 29.24%，主要係業務收入及業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1,320 萬 6 千元，可用預算數 1,509 萬 8 千元，執行率約 87.47%，主要係因交通及運輸設備需求減少並撙節開支所致。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,641 萬 8 千元，較預算分配數 2,163 萬 4 千元，增加 1,478 萬 4

千元，約 68.34%，主要係因政府補助款增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 5,502 萬 2 千元，較預算分配數 6,472 萬 2 千元，減少 970 萬元，約 14.99%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少所致。

(三)業務外收入：實際數 692 萬元，較預算分配數 695 萬 2 千元，減少 3 萬 2 千元，約 0.45%。

(四)業務外費用：實際數 30 萬 1 千元，較預算分配數 21 萬 1 千元，增加 9 萬元，約 42.45%，主要係因辦理 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 1,198 萬 4 千元，較預算分配短絀 3,634 萬 7 千元，減少 2,436 萬 3 千元，約 67.03%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 981 萬元，預算分配數 1,311 萬 4 千元，執行率 74.80%，主要係因農田水利設施更新改善工程近期核定，刻正辦理規劃設計中尚未發包所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.51 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，1 公里輸水渠道改善及修補、6,000 平方公尺除草、4,000 立方公尺浚渫及 5 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 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，辦理 6 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 3,168 萬 6 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 3,168 萬 6 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 194 萬 9 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 194 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 3,243 萬 6 千元，編列項目如次：

1.土地改良物 3,168 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。

2.機械及設備 55 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。

3.什項設備 20 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 2-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 6,883 萬 7 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 6,948 萬 8 千元，減少 65 萬 1 千元，約 0.94%，主要係其他補助收入減少所致。

(二)業務成本與費用 1 億 4,803 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 1 億 2,523 萬 4 千元，增加 2,279 萬 7 千元，約 18.20%，主要係業務費用、管理費用及總務費用增加所致。

(三)業務外收入 3,752 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7,605 萬 5 千元，減少 3,853 萬元，約 50.66%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 206 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 44 萬 1 千元，增加 162 萬 4 千元，約 368.25%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 4,373 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 1,986 萬 8 千元，反餘為絀，計相差 6,360 萬 2 千元，約 325.12%，主要係業務費用、管理費用及總務費用增加、財產交易賸餘減少所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 2-6 頁）、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 4,373 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 2,645 萬 7 千元，共計短絀 7,019 萬 1 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 2-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 196 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 4,373 萬 4 千元，利息股利之調整 50 萬元，未計利息股

利之本期短絀為 4,423 萬 4 千元。

2. 調整項目 4,569 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 6,471 萬 4 千元、攤銷無形資產 15 萬 9 千元、流動負債淨增 12 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1,919 萬元。

3. 收取利息 50 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,341 萬 5 千元，其中現金流入 1,920 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3,261 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3,243 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 18 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 3,240 萬 1 千元，其中現金流入 3,240 萬 1 千元，係增加其他負債 71 萬 5 千元、增加政府撥充基金 3,168 萬 6 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 2,094 萬 7 千元。

(五) 期初現金及約當現金 2 億 6,708 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 2 億 8,802 萬 9 千元。

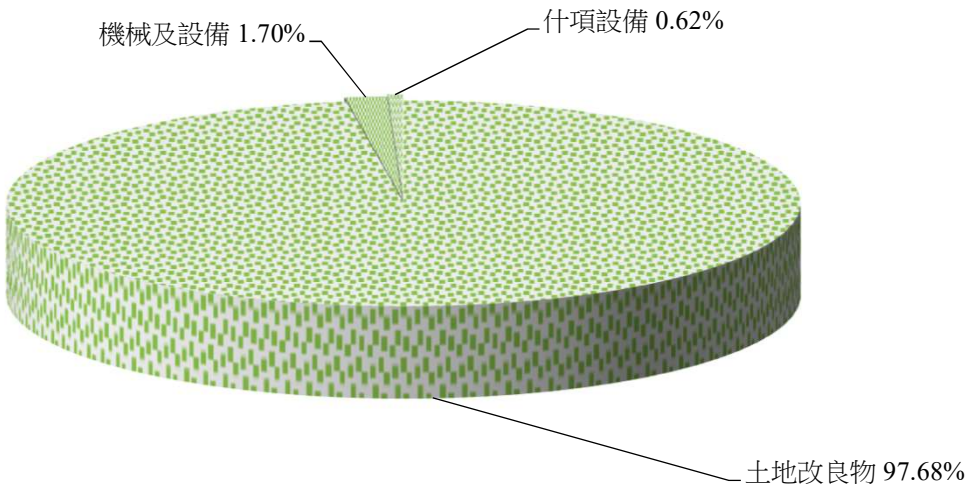
伍、其他

無

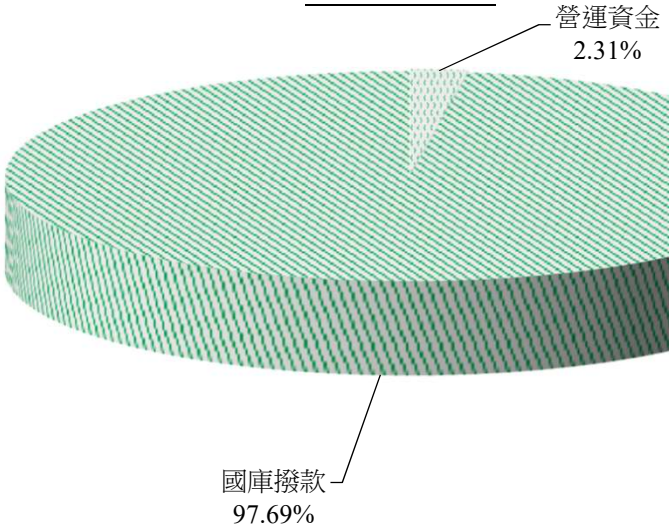
圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



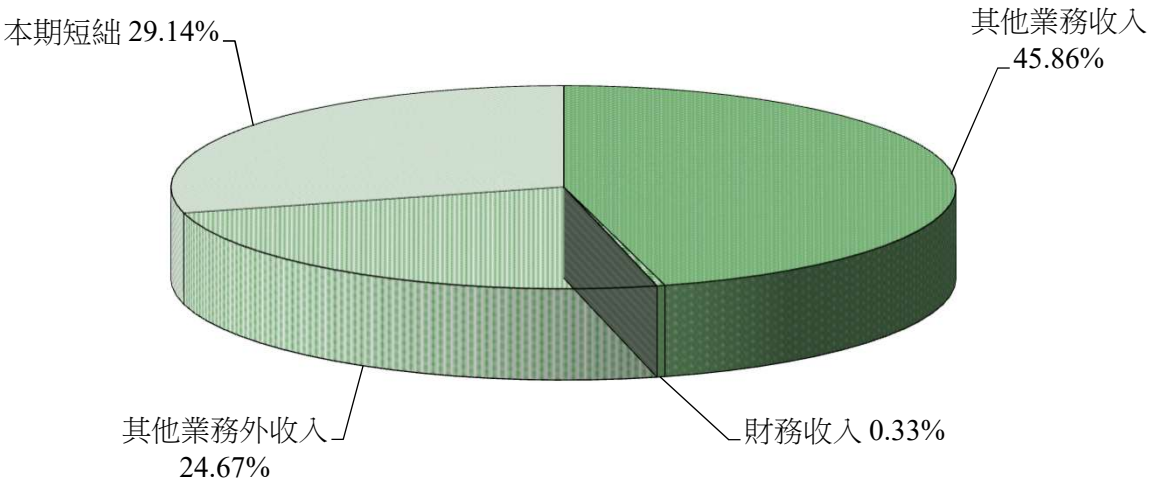
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	0	營運資金	750
土地改良物	31,686	國庫撥款	31,686
房屋及建築	0		
機械及設備	550		
交通及運輸設備	0		
什項設備	200		
合　計	**32,436**	合　計	**32,436**

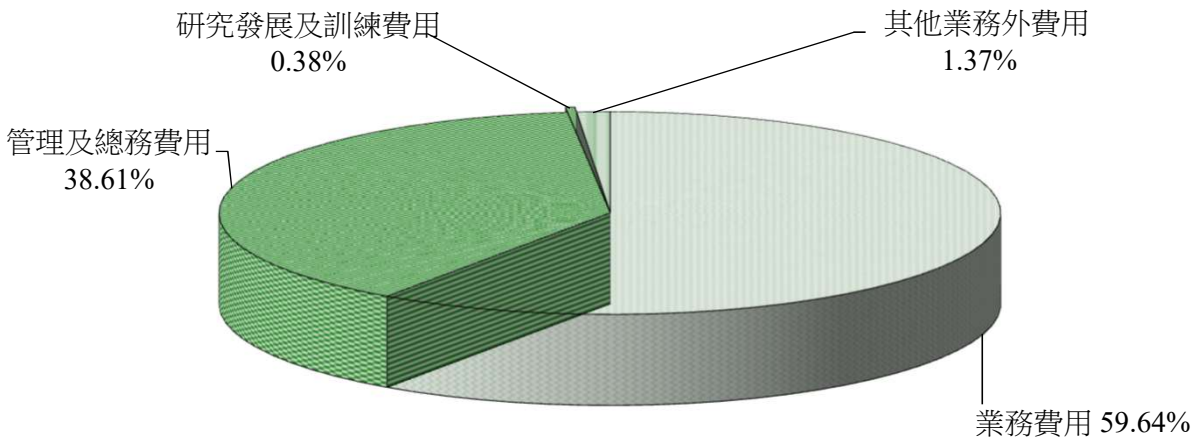
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

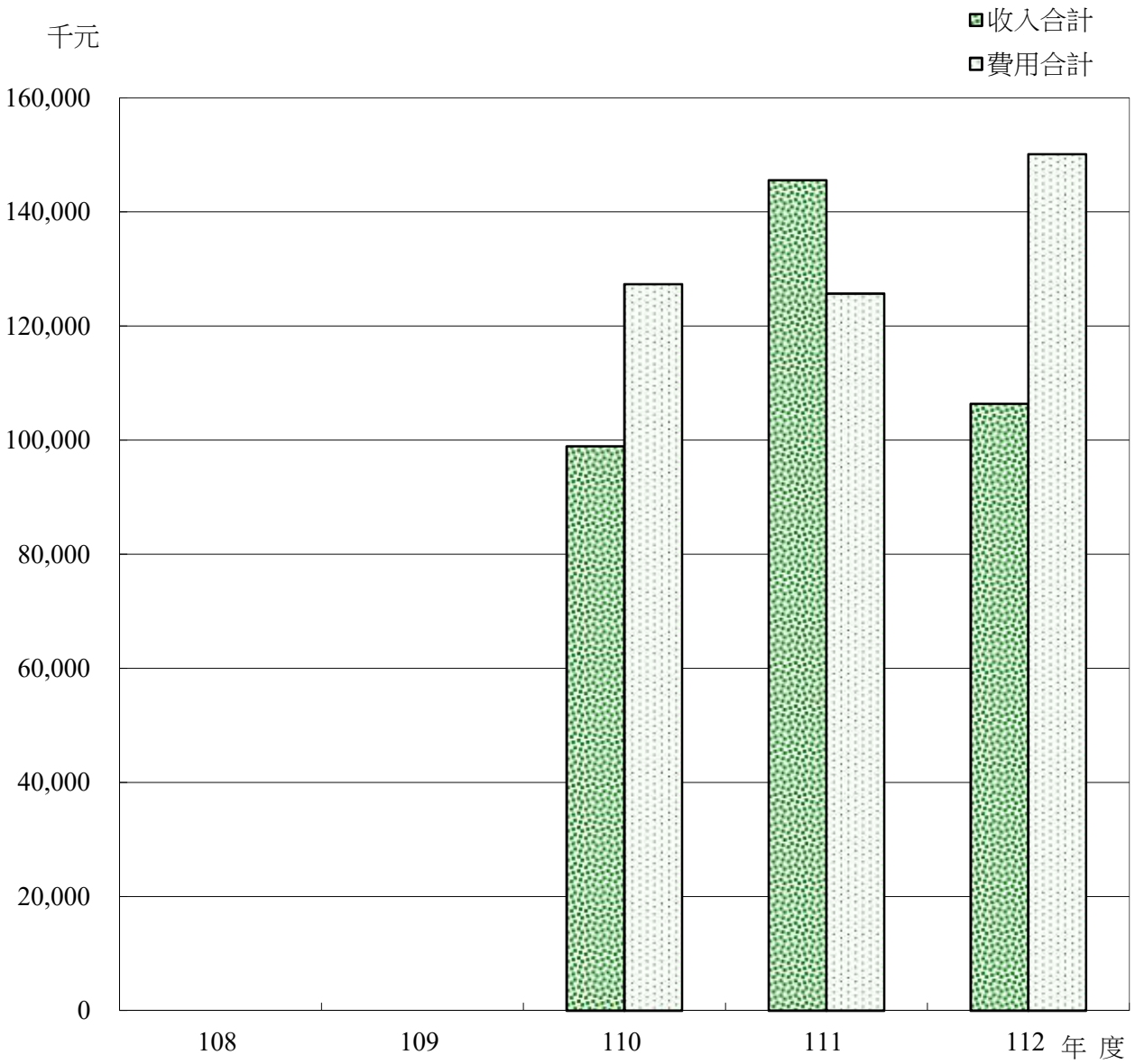


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**68,837**	**業務成本與費用**	**148,031**
租金及權利金收入	0	業務費用	89,511
其他業務收入	68,837	管理及總務費用	57,953
		研究發展及訓練費用	567
業務外收入	**37,525**	**業務外費用**	**2,065**
財務收入	500	其他業務外費用	2,065
其他業務外收入	37,025		
本期短絀	**43,734**		
收入及短絀總額	**150,096**	**成本與費用總額**	**150,096**

圖三

最近五年收入與費用

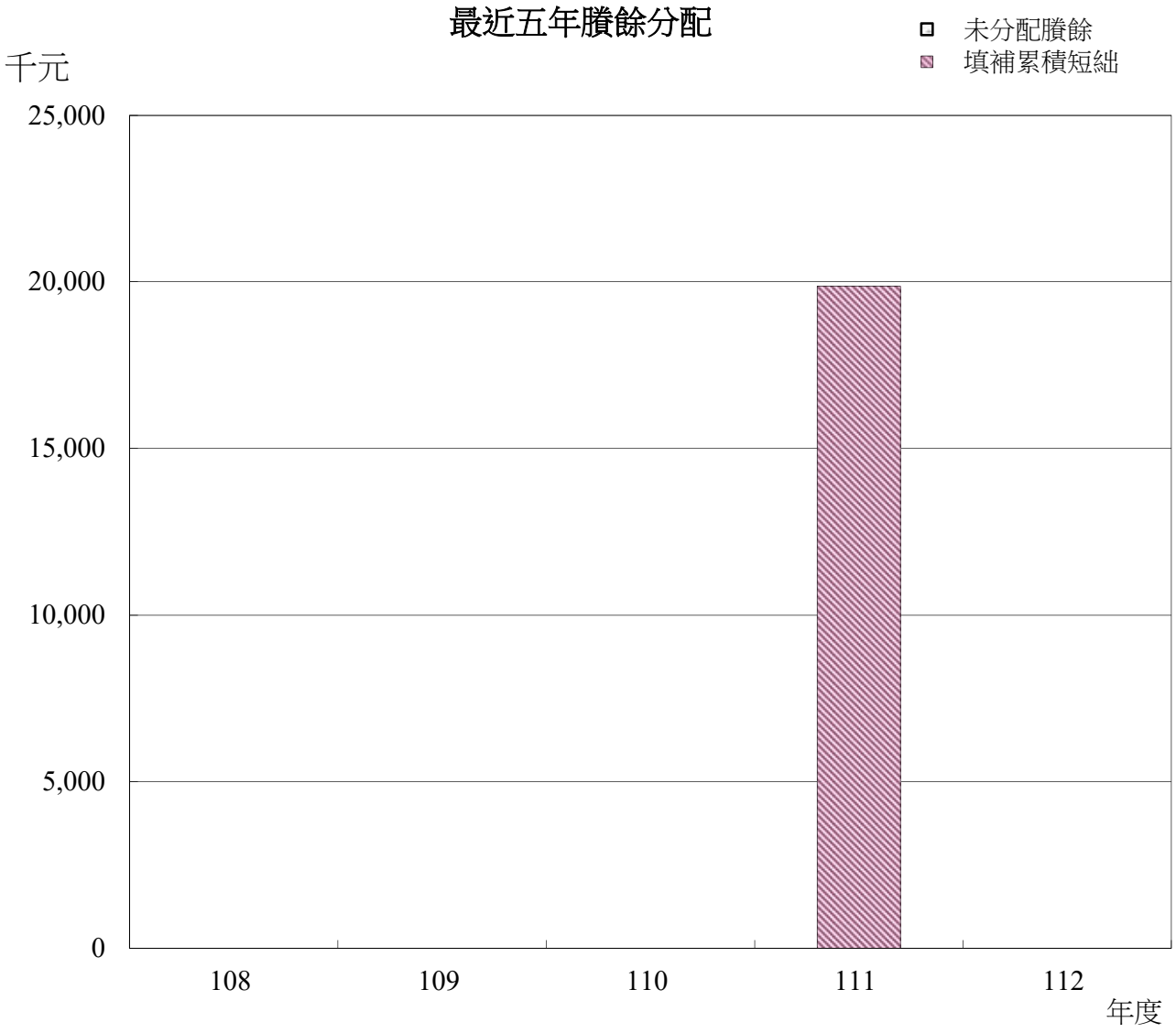


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	73,966	69,488	68,837
業務外收入	0	0	24,956	76,055	37,525
收入合計	**0**	**0**	**98,921**	**145,543**	**106,362**
費用					
業務成本與費用	0	0	118,555	125,234	148,031
業務外費用	0	0	8,777	441	2,065
費用合計	**0**	**0**	**127,333**	**125,675**	**150,096**
本期餘絀	**0**	**0**	**-28,412**	**19,868**	**-43,734**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	19,868	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**0**	**19,868**	**0**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
73,966	**100.00**	**業務收入**	**68,837**	**100.00**	**69,488**	**100.00**	**-651**	**-0.94**
11,234	15.19	租金及權利金收入	-	-	11,137	16.03	-11,137	-100.00
11,234	15.19	其他建築物租金收入	-	-	11,137	16.03	-11,137	-100.00
62,732	84.81	其他業務收入	68,837	100.00	58,351	83.97	10,486	17.97
62,732	84.81	其他補助收入	54,755	79.54	55,406	79.73	-651	-1.17
-	-	雜項業務收入	14,082	20.46	2,945	4.24	11,137	378.17
118,555	**160.28**	**業務成本與費用**	**148,031**	**215.05**	**125,234**	**180.22**	**22,797**	**18.20**
79,648	107.68	業務費用	89,511	130.03	75,166	108.17	14,345	19.08
79,648	107.68	業務費用	89,511	130.03	75,166	108.17	14,345	19.08
38,797	52.45	管理及總務費用	57,953	84.19	49,441	71.15	8,512	17.22
38,797	52.45	管理費用及總務費用	57,953	84.19	49,441	71.15	8,512	17.22
111	0.15	研究發展及訓練費用	567	0.82	627	0.90	-60	-9.57
111	0.15	訓練費用	567	0.82	627	0.90	-60	-9.57
-44,590	**-60.28**	**業務賸餘(短絀)**	**-79,194**	**-115.05**	**-55,746**	**-80.22**	**-23,448**	**42.06**
24,956	**33.74**	**業務外收入**	**37,525**	**54.51**	**76,055**	**109.45**	**-38,530**	**-50.66**
406	0.55	財務收入	500	0.73	379	0.55	121	31.93
406	0.55	利息收入	500	0.73	379	0.55	121	31.93
24,549	33.19	其他業務外收入	37,025	53.79	75,676	108.91	-38,651	-51.07
-	-	財產交易賸餘	19,190	27.88	57,677	83.00	-38,487	-66.73
15,884	21.47	租賃收入	17,835	25.91	17,623	25.36	212	1.20
8,666	11.72	雜項收入	-	-	376	0.54	-376	-100.00
8,777	**11.87**	**業務外費用**	**2,065**	**3.00**	**441**	**0.63**	**1,624**	**368.25**
8,777	11.87	其他業務外費用	2,065	3.00	441	0.63	1,624	368.25
8,777	11.87	雜項費用	2,065	3.00	441	0.63	1,624	368.25
16,178	**21.87**	**業務外賸餘(短絀)**	**35,460**	**51.51**	**75,614**	**108.82**	**-40,154**	**-53.10**
-28,412	**-38.41**	**本期賸餘(短絀)**	**-43,734**	**-63.53**	**19,868**	**28.59**	**-63,602**	**-320.12**
0	0.00	不重分類至餘絀之項	-1,327	-1.93	-	-	-1,327	-
0	0.00	未實現重估增值	-1,327	-1.93	-	-	-1,327	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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6,883萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第2-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8,951萬1千元，係業務費用，詳第2-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5,795萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第2-19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列56萬7千元，係訓練費用，詳第2-22頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀7,919萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列50萬元，係利息收入，詳第2-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,702萬5千元，係財產交易賸餘與租賃收入，詳第2-15頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列206萬5千元，係雜項費用，詳第2-24頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3,546萬0千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4,373萬4千元。

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
	未實現重估增值	-1,327.00	

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
19,868	**100.00**	**賸餘之部**	**-**	**-**	
19,868	100.00	本期賸餘	-	-	
19,868	**100.00**	**分配之部**	**-**	**-**	
19,868	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
79,331	**100.00**	**短絀之部**	**70,191**	**100.00**	
-	-	本期短絀	43,734	62.31	
79,331	100.00	前期待填補之短絀	26,457	37.69	
19,868	**25.04**	**填補之部**	**-**	**-**	
19,868	25.04	撥用賸餘	-	-	
59,463	**74.96**	**待填補之短絀**	**70,191**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-43,734	
利息股利之調整	-500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-44,234	
調整項目	45,695	加項：提列折舊64,714千元、攤銷無形資產159千元、流動負債淨增12千元。 減項：固定資產變賣賸餘19,190千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	1,461	
收取利息	500	
業務活動之淨現金流入（流出）	**1,961**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	19,201	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-32,436	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-180	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-13,415**	
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	715	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	31,686	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**32,401**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**20,947**	
期初現金及約當現金	**267,082**	
期末現金及約當現金	**288,029**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計提列2,618千元，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1,327千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**68,837**	
其他補助收入	54,755	政府補助農田水利事業收入54,755千元。
雜項業務收入	14,082	1.搭排費收入60千元。 2.調度水收入(供台水公司)9,719千元。 3.調度水收入(供其他使用)1,418千元。 4.自來水公司補助金山九口井維護費2,885千元。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
財務收入	**500**	
利息收入	500	定期存款、活期存款等利息收入500千元。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**37,025**	
財產交易賸餘	19,190	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等19,190千元。
租賃收入	17,835	1.土地租金收入506千元 2.房屋租金收入17,329千元。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
79,648	**75,166**	**業務費用**	**89,511**
79,648	75,166	業務費用	89,511
10,127	12,150	服務費用	11,791
205	549	旅運費	549
14	-	印刷裝訂及公告費	-
5,584	9,215	修理保養及保固費	9,048
174	486	保險費	175
1,995	80	一般服務費	40
2,155	1,820	專業服務費	1,979
80	156	材料及用品費	56
68	-	使用材料費	-
12	156	用品消耗	56
64,063	49,889	折舊、折耗及攤銷	64,714
64,063	49,889	不動產、廠房及設備折舊	64,714
1,842	3,260	稅捐與規費（強制費）	2,113
784	2,195	土地稅	870
871	779	房屋稅	957
22	23	消費與行為稅	23
165	263	規費	263
3,316	1,516	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,516
1,516	1,516	分擔	1,516
1,800	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
220	8,195	其他	9,321
220	8,195	其他費用	9,321

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
旅運費	旅運費計549千元。
修理保養及保固費	共計9,048千元，包括： 1.土地改良物修護費計7,000千元。 2.一般房屋修護費計301千元。 3.機械及設備修護費計1,080千元。 4.交通及運輸設備修護費計17千元。 5.什項設備修護費計650千元。
保險費	共計175千元，包括： 1.一般房屋保險費計83千元。 2.交通及運輸設備保險費計92千元。
一般服務費	公證費計40千元。
專業服務費	共計1,979千元，包括： 1.法律事務費計150千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計45千元。 3.委託調查研究費計500千元。明細如下： 七堵區明德段29地號等土地調查費500千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計1,122千元。 5不屬於以上之其他專業服務費162千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計56千元，包括： 1.辦公(事務)用品計30千元。 2.食品計18千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗8千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計64,714千元，包括： 1.土地改良物折舊計60,287千元。 2.一般房屋折舊計3,441千元。 3.機械及設備折舊計318千元。 4.交通及運輸設備折舊計185千元。 5.什項設備折舊計483千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計870千元。
房屋稅	一般房屋稅計957千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計23千元。
規費	共計263千元，包括： 1.行政規費與強制費計250千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	2.汽車燃料使用費計13千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔大樓管理費計1,516千元。
其他	
其他費用	共計9,321千元，包括： 1.小組費用8,523千元： ⑴小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務3,127千元。 ⑵小組辦公補助費3,180千元。 ⑶小組會議及訓練費1,796千元。 ⑷國內考察研習420千元。 2.諮議會委員事務補助費798千元。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
38,797	**49,441**	**管理及總務費用**	**57,953**
38,797	49,441	管理費用及總務費用	57,953
36,250	40,094	用人費用	49,969
21,123	25,512	正式員額薪資	27,361
1,065	903	聘僱及兼職人員薪資	934
1,376	937	超時工作報酬	1,797
4,535	6,490	獎金	6,957
5,204	2,327	退休及卹償金	7,161
2,947	3,925	福利費	5,759
1,757	7,061	服務費用	5,693
360	446	水電費	446
271	384	郵電費	384
216	390	旅運費	390
53	40	印刷裝訂及公告費	40
417	1,618	一般服務費	1,766
166	3,481	專業服務費	1,965
275	702	公關慰勞費	702
776	2,114	材料及用品費	1,864
137	389	使用材料費	389
639	1,725	用品消耗	1,475
-	-	租金與利息	26
-	-	什項設備租金	26
-	-	折舊、折耗及攤銷	159
-	-	攤銷	159
-	12	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42
-	-	分擔	30
-	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12
13	160	其他	200
13	160	其他費用	200

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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27,361千元，包括： 1.職員薪金計24,480千元。 2.工員工資計2,881千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計934千元。
超時工作報酬	加班費計1,797千元。
獎金	共計6,957千元，包括： 1.考績獎金計3,420千元。 2.年終獎金計3,537千元。
退休及卹償金	共計7,161千元，包括： 1.職員退休及離職金計6,987千元。 2.工員退休及離職金計174千元。
福利費	共計5,759千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,014千元。 2.傷病醫藥費計79千元。 3.其他福利費計1,666千元。
服務費用	
水電費	共計446千元，包括： 1.工作場所電費計324千元。 2.工作場所水費計102千元。 3.其他場所水電費計20千元。
郵電費	共計384千元，包括： 1.郵費計108千元。 2.電話費計216千元。 3.數據通信費計60千元。
旅運費	國內旅費計390千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計40千元。
一般服務費	共計1,766千元，包括： 1.外包費計478千元，明細如下： 辦理環境清潔工作180千元(勞務承攬進用人力約1人次)；電梯保養、消防機電設備維護、保全委託等工作298千元(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.計時與計件人員酬金計1,200千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月計酬之臨時人員費用1,200千元(約3人次)。 3.體育活動費計88千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計1,965千元。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
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562千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費140千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計389千元，包括： 1.燃料費計289千元。 2.設備零件計100千元。
用品消耗	共計1,475千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,097千元。 2.報章什誌計18千元。 3不屬於以上各項之其他用品消耗360千元。
租金與利息	
什項設備租金	什項設備租金計26千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計159千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔其他費用計30千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計12千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金12千元。
其他	
其他費用	共計200元，包括： 1.工作站業務相關支出150千元。 2.輔導室業務相關支出50千元。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
111	**627**	**研究發展及訓練費用**	**567**
111	627	**訓練費用**	567
111	627	**服務費用**	567
78	376	**旅運費**	456
33	251	**專業服務費**	111

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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456千元，包括： 1.國內旅費計376千元。 2.國外旅費計80千元，明細如下： 國際會議、談判計80千元，係參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會。
專業服務費	共計111千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計51千元 2.委託考選訓練費計60千元。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,777	**441**	**其他業務外費用**	**2,065**
8,777	441	雜項費用	2,065
28	-	服務費用	1,050
-	-	修理保養及保固費	1,000
28	-	推展費	50
201	221	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	865
31	81	會費	115
60	-	捐助、補助與獎助	30
110	20	分擔	600
-	120	競賽及交流活動費	120
8,548	220	其他	150
8,548	220	其他費用	150

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中28千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費計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50千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計115千元，明細如下： 1.農工學會會費90千元。 2.國際灌排學會會費20千元。 3.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30千元，明細如下： 1.中華水資源管理學會10千元。 2.新北市各地區農會20千元。
分擔	分擔其他費用計600千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計120千元。
其他	
其他費用	總務組業務相關支出150千元。

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	-	31,686	-	550	-
一次性項目	-	31,686	-	550	-
合　　計		**31,686**		**550**	

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
200	-	-	-	-	32,436	-	32,436	
200	-	-	-	-	32,436	-	32,436	土地改良物31,686千元，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31,686千元，暫以6.15%估算工程管理費1,949千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,949千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
200					**32,436**		**32,436**	

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	750	-	31,686	-
一次性項目	750	-	31,686	-
合　　計	**750**		**31,686**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
32,436	100.00	-	-	-	-	32,436	100.00
32,436	100.00	-	-	-	-	32,436	100.00
32,436	**100.00**					**32,436**	**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	32,436	750	-	31,686	-	-
一次性項目	32,436	750	-	31,686	-	-
合　　計	**32,436**	**750**		**31,686**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					32,436	100.00	32,436	100.00
	11201~11212				32,436	100.00	32,436	100.00
					32,436	**100.00**	**32,436**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	1,136,482	198,068	1,710	1,908	3,798	-	-	-	-	-	1,341,966
上年度預計增減資產原值	47,290	-	350	-	175	-	-	-	-	-	47,815
本年度預計增減資產原值	31,686	-	397	-	200	-	-	-	-	-	32,283
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,215,458	198,068	2,457	1,908	4,173	-	-	-	-	-	1,422,064
本年度應提折舊額	60,287	3,441	318	185	483	-	-	-	-	-	64,714
業務費用	60,287	3,441	318	185	483	-	-	-	-	-	64,714

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	1,338	-	1,338	19,201	-	19,201	1,327	19,190	
土地	1,338	-	1,338	19,201	-	19,201	1,327	19,190	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	153	153	-	-	-	-
機械及設備	153	153	-	-	-	-
機械及設備	153	153	-	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	780,541	
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	31,686	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	812,227	

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
510	-	無形資產	180	
-	-	電腦軟體	180	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。
510	-	發展中之無形資產	-	
510		**總　計**	**180**	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
1,231,576	資產	1,291,299	1,301,329	-10,030
175,097	流動資產	288,029	267,082	20,947
175,028	現金	288,029	267,082	20,947
68	應收款項	-	-	
35,470	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	31,811	29,193	2,618
8,432	其他長期投資	-	-	
27,037	準備金	31,811	29,193	2,618
1,020,500	不動產、廠房及設備	971,279	1,004,895	-33,616
481,713	土地	479,027	480,365	-1,338
357,371	土地改良物	331,551	360,152	-28,601
163,859	房屋及建築	156,016	159,457	-3,441
904	機械及設備	1,150	918	232
1,622	交通及運輸設備	1,259	1,444	-185
2,848	什項設備	2,276	2,559	-283
12,182	購建中固定資產	-	-	
510	無形資產	180	159	21
510	無形資產	180	159	21
1,231,576	合計	1,291,299	1,301,329	-10,030
32,687	負債	38,627	35,282	3,345
223	流動負債	97	85	12
177	應付款項	97	85	12
46	預收款項	-	-	
27,037	長期負債	31,811	29,193	2,618
27,037	長期債務	31,811	29,193	2,618
5,427	其他負債	6,719	6,004	715
5,427	什項負債	6,719	6,004	715
1,198,888	淨值	1,252,672	1,266,047	-13,375
733,251	基金	812,227	780,541	31,686
733,251	基金	812,227	780,541	31,686
1,077	公積	1,077	1,077	-

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
1,077	特別公積	1,077	1,077	-
-46,325	累積餘絀	-70,191	-26,457	-43,734
-46,325	累積短絀	-70,191	-26,457	-43,734
510,886	淨值其他項目	509,559	510,886	-1,327
510,886	累積其他綜合餘絀	509,559	510,886	-1,327
1,231,576	合計	1,291,299	1,301,329	-10,030

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	6,570	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	5,000,000.00	5,000	
輸水渠道除草	平方公尺	6,000.00	10.00	60	
輸水渠道浚渫	立方公尺	4,000.00	100.00	400	
構造物維護	座	5.00	222,000.00	1,110	
農業灌溉用水管理	百萬噸	200.00	718,000.00	143,600	
農田水利設施更新改善		-	-	31,686	
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.00	5,000,000.00	30,000	
構造物更新改善	座	12.00	140,500.00	1,686	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	29,147	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草	平方公尺	91,515.00	140.00	12,812	
輸水渠道浚渫	立方公尺	17,431.00	765.02	13,335	
構造物維護	座	40.00	12,500.00	500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	175.00	600,000.00	105,000	
農田水利設施更新改善		-	-	36,668	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.00	6,000,000.00	24,000	
構造物更新改善	座	4.00	3,167,000.00	12,668	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	7,907	
輸水渠道改善及修補	公里	2.01	1,656,411.94	3,329	
輸水渠道除草	平方公尺	38,548.00	54.87	2,115	
輸水渠道浚渫	立方公尺	7,343.01	299.80	2,201	

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	23.00	11,342.96	261	
農業灌溉用水管理	百萬噸	210.22	600,007.06	126,133	
農田水利設施更新改善		-	-	12,274	
灌溉排水渠道更新改善	公里	2.45	4,952,652.65	12,134	
構造物更新改善	座	6.00	23,333.33	140	

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

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

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次；電梯保養、消防機電設備維護、保全委託等工作，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。

二、「進用臨時人員」3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臨時人員。

行政院農業委員

北基農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	27,361	934	1,797	-	3,537	3,420	-	-	7,161
正式人員	27,361	-	1,760	-	3,420	3,420	-	-	7,103
職員	24,480	-	1,626	-	3,060	3,060	-	-	6,929
工員	2,881	-	134	-	360	360	-	-	174
聘僱人員	-	934	37	-	117	-	-	-	58
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	27,361	934	1,797	-	3,537	3,420	-	-	7,161

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數478千元，辦理事項如下：
環境清潔工作180千元；電梯保養、消防機電設備維護、保全委託等工作298千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數1,200千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列6,957千元，明細如下：

1.年終獎金：編列41人3,537千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列39人3,420千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,014	79	-	1,666	-	49,969	-	49,969
-	-	3,878	79	-	1,666	-	48,687	-	48,687
-	-	3,467	65	-	1,198	-	43,885	-	43,885
-	-	411	14	-	468	-	4,802	-	4,802
-	-	136	-	-	-	-	1,282	-	1,282
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,014	79	-	1,666	-	49,969	-	49,969

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
36,250	40,094	用人費用	49,969	-	49,969	-	-
21,123	25,512	正式員額薪資	27,361	-	27,361	-	-
1,065	903	聘僱及兼職人員薪資	934	-	934	-	-
1,376	937	超時工作報酬	1,797	-	1,797	-	-
4,535	6,490	獎金	6,957	-	6,957	-	-
5,204	2,327	退休及卹償金	7,161	-	7,161	-	-
2,947	3,925	福利費	5,759	-	5,759	-	-
12,024	19,838	服務費用	19,101	11,791	5,693	567	1,050
360	446	水電費	446	-	446	-	-
271	384	郵電費	384	-	384	-	-
499	1,315	旅運費	1,395	549	390	456	-
67	40	印刷裝訂及公告費	40	-	40	-	-
5,584	9,215	修理保養及保固費	10,048	9,048	-	-	1,000
174	486	保險費	175	175	-	-	-
2,412	1,698	一般服務費	1,806	40	1,766	-	-
2,353	5,552	專業服務費	4,055	1,979	1,965	111	-
275	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
28	-	推展費	50	-	-	-	50
856	2,270	材料及用品費	1,920	56	1,864	-	-
205	389	使用材料費	389	-	389	-	-
651	1,881	用品消耗	1,531	56	1,475	-	-
-	-	租金與利息	26	-	26	-	-
-	-	什項設備租金	26	-	26	-	-
64,063	49,889	折舊、折耗及攤銷	64,873	64,714	159	-	-
64,063	49,889	不動產、廠房及設備折舊	64,714	64,714	-	-	-
-	-	攤銷	159	-	159	-	-
1,842	3,260	稅捐與規費（強制費）	2,113	2,113	-	-	-
784	2,195	土地稅	870	870	-	-	-
871	779	房屋稅	957	957	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
165	263	規費	263	263	-	-	-
3,517	1,749	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,423	1,516	42	-	865
31	81	會費	115	-	-	-	115
60	-	捐助、補助與獎助	30	-	-	-	30
1,626	1,536	分擔	2,146	1,516	30	-	600
1,800	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12	-	12	-	-
-	120	競賽及交流活動費	120	-	-	-	120
8,781	8,575	其他	9,671	9,321	200	-	150
8,781	8,575	其他費用	9,671	9,321	200	-	150
127,333	125,675	總計	150,096	89,511	57,953	567	2,065

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中28千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

北基農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：管理用車輛：客貨兩用車2輛。

桃園農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 3-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 3-11
(二)餘絀撥補預計表 3-14
(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)其他業務收入明細表 3-18
(三)財務收入明細表 3-19
(四)其他業務外收入明細表 3-20
(五)業務費用明細表及說明 3-21
(六)管理及總務費用明細表及說明 3-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 3-31
(八)財務費用明細表 3-33
(九)其他業務外費用明細表及說明 3-34
(十)固定資產建設改良擴充明細表 3-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 3-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 3-40
(十三)資產折舊明細表 3-42
(十四)資產變賣明細表 3-43
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 3-44
(十六)基金數額增減明細表 3-46
(十七)無形資產明細表 3-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表 3-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 3-51
(三)員工人數彙計表 3-53
(四)用人費用彙計表 3-54
(五)各項費用彙計表 3-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 3-58
(七)補辦預算明細表 3-59

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 4,161 萬 3 千元，較預算數 2 億 9,466 萬元，減少 5,304 萬 7 千元，約 18.00%，主要係因民眾申請農田水利設施兼作其他使用案件減少，致較預算數為低。

(二)業務成本與費用：決算數 11 億 6,062 萬 5 千元，較預算數 13 億 5,841 萬元，減少 1 億 9,778 萬 5 千元，約 14.56%，主要係因改制後稅捐負擔大幅減少所致。

(三)業務外收入：決算數 3 億 6,980 萬 6 千元，較預算數 8 億 6,493 萬 6 千元，減少 4 億 9,513 萬元，約 57.24%，主要係因土地出售數量較預期為低所致。

(四)業務外費用：決算數 1 億 7,451 萬 8 千元，較預算數 9,675 萬 8 千元，增加 7,776 萬元，約 80.37%，主要係因地籍重測使土地價值變低致產生資產短絀所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 7 億 2,372 萬 3 千元，較預算短絀 2 億 9,557 萬 2 千元，增加 4 億 2,815 萬 1 千元，約 144.86%，主要係業務外收入較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 3 億 1,625 萬 5 千元，可用預算數 7 億 4,092 萬 4 千元，執行率約 42.68%，主要係因辦理桃園大圳、光復圳、二甲九圳等灌排水路、攔水壩及灌溉埤塘更新改善工程，因疫情影響測設作業，又本年度亢旱水源不足，為支援桃三灌區(新屋、湖口

地區)正常供灌，埤塘無法放乾池水施作，導致停工或工程進度落後，以致執行率偏低，計保留 1 億 3,493 萬 8 千元至 111 年度繼續執行。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 8,258 萬 1 千元，較預算分配數 1 億 6,081 萬 4 千元，增加 2,176 萬 7 千元，約 13.54%，主要係因餘水及農田水利設施兼作其他使用費較預期增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 3 億 8,913 萬 7 千元，較預算分配數 6 億 5,442 萬 5 千元，減少 2 億 6,528 萬 8 千元，約 40.54%，主要係因水路修補浚渫工作未達付款條件、各項業務活動受疫情影響規模縮小及員工支薪人數減少等，致費用較預期少。

(三) 業務外收入：實際數 1 億 5,987 萬 8 千元，較預算分配數 1 億 7,152 萬 6 千元，減少 1,164 萬 8 千元，約 6.79%。

(四) 業務外費用：實際數 521 萬 3 千元，較預算分配數 1,087 萬 6 千元，減少 566 萬 3 千元，約 52.07%，主要係因與各區公所配合辦理之圳路疏浚工程，尚在測設規畫中，工程配合款項尚未執行所致。

(五) 收支餘絀：實際短絀 5,189 萬 1 千元，較預算分配短絀 3 億 3,296 萬 1 千元，減少 2 億 8,107 萬元，約 84.42%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1 億 396 萬 1 千元，預算分配數 2 億 3,496 萬 1 千元，執行率 44.25%，主要係因水利更新工程施工中尚未辦理估驗計價及桃園大圳幹線退水閘門水文監控系統更新維運工程已完竣，驗收程序未完成，尚未請款所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 2.17 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，40 公里輸水渠道改善及修補、109,750 平方公尺除草、256,000 立方公尺浚渫及 2,451 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,802 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 12 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 1 億 3,260 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 5,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 307 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 8,260 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 247 萬 8 千元。

(三) 房屋及建築 1 億 4,875 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 1 億 4,875 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 446 萬 3 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,001 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 5,387 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 1 億 5,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 3,260 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1 億 4,875 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 2,122 萬 9 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 10 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 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

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 30 萬 7 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 30 萬 7 千元（每股 3 元）。

行政院農業委員會農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 9 億 7,542 萬 3 千元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 7 億 9,500 萬 8 千元，增加 1 億 8,041 萬 5 千元，約 22.69%，主要係權利金收入增加所致。

(二)業務成本與費用 12 億 5,493 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 12 億 7,438 萬 4 千元，減少 1,944 萬 9 千元，約 1.53%。

(三)業務外收入 3 億 3,017 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 8,362 萬元，減少 5,344 萬 3 千元，約 13.93%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 3,372 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 6,071 萬元，減少 2,698 萬 5 千元，約 44.45%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 1,694 萬元，較上年度預算短絀 1 億 5,646 萬 6 千元，反絀為餘，計相差增加 1 億 7,340 萬 6 千元，約 110.83%，主要係權利金收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 3-7 頁）、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 1,694 萬元，連同以前年度未分配賸餘 53 億 7,332 萬 8 千元，共有賸餘 53 億 9,026 萬 8 千元，留待以後年度處理。

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

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 2 億 7,323 萬元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1,694 萬元，利息股利之調整 1,828 萬 2 千元，未計利息股利之本期短絀為 134 萬 2 千元。
2. 調整項目 2 億 5,629 萬元，其中加項係提列折舊 4 億 14 萬 8 千元、攤銷無形資產 310 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 4,695 萬 8 千元。

3. 收取利息 1,797 萬 5 千元、收取股利 30 萬 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 1,059 萬 3 千元，其中現金流入 1 億 4,712 萬 6 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 5,771 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 5,387 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 384 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1,953 萬 8 千元，其中現金流入 1,953 萬 8 千元，係增加政府撥充基金。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1,782 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當 37 億 2,172 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 37 億 389 萬 9 千元。

四、補辦預算事項

(一)資產之變賣-土地：

1. 桃園農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地;業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 461 萬 6 千元，並補辦 112 年度預算。
2. 桃園農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 2 億 5,021 萬 7 千元，並補辦 112 年度預算。

(二)資產之變賣-交通及運輸設備：

桃園農田水利事業作業基金，因農田水利會改制政策因素影響，未達報廢年限之禮賓車 2 臺，業經審計部 110 年 12 月 24 日審教處字第 1108504505 號函備查，辦理公開標售所需;並經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 241 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

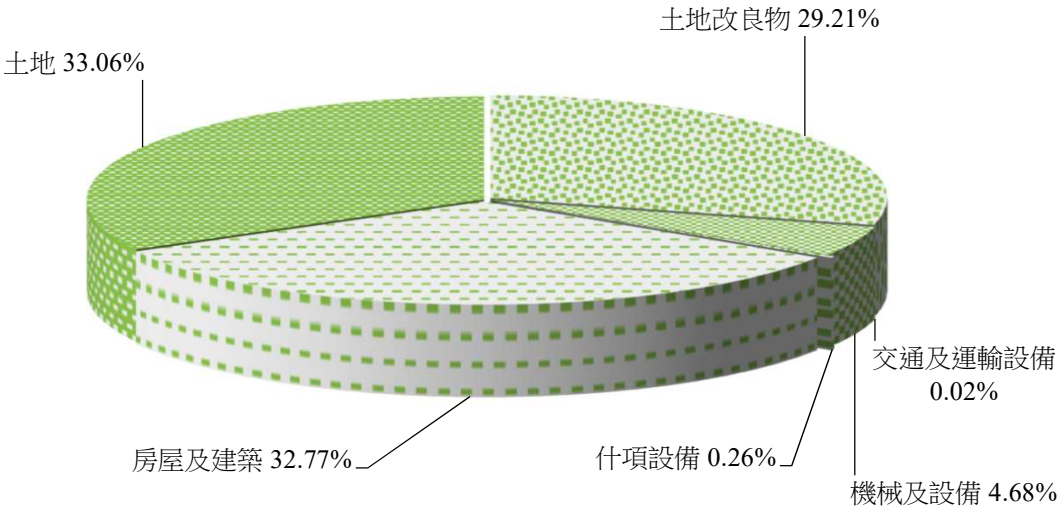
伍、其他

無

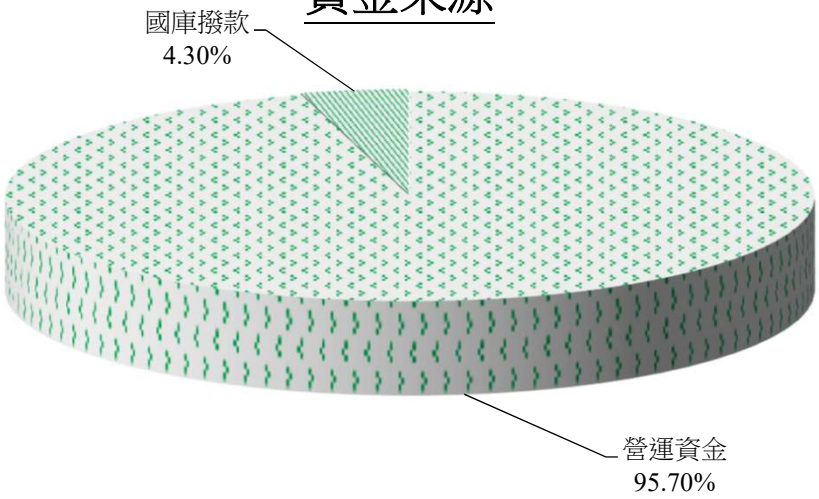
圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

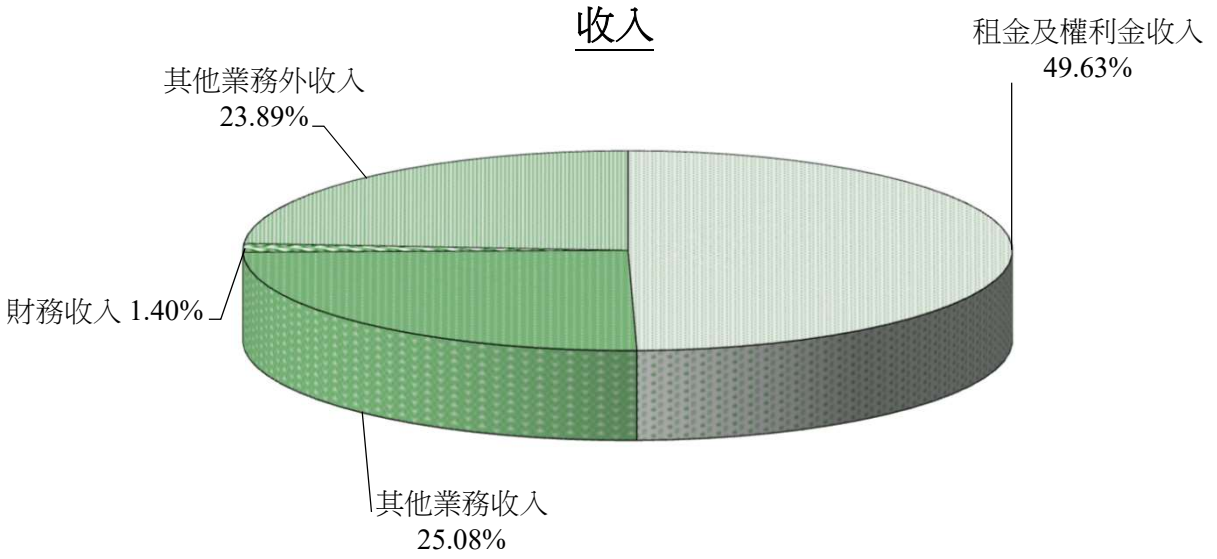


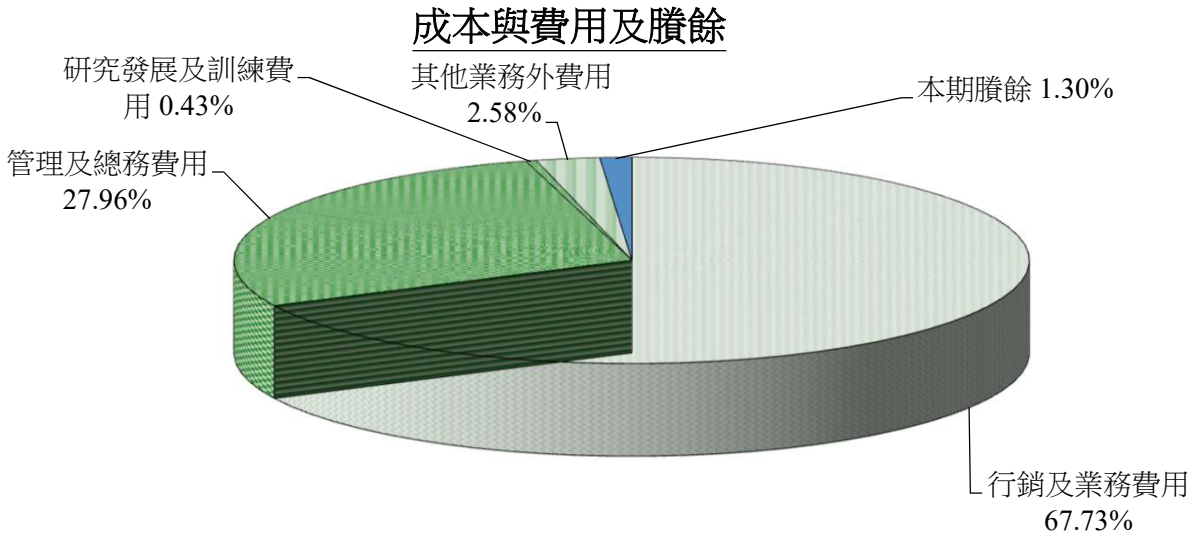
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	150,000	營運資金	434,341
土地改良物	132,600	國庫撥款	19,538
房屋及建築	148,750		
機械及設備	21,229		
交通及運輸設備	100		
什項設備	1,200		
合　計	**453,879**	合　計	**453,879**

圖二

112年度收入、成本與費用及賸餘



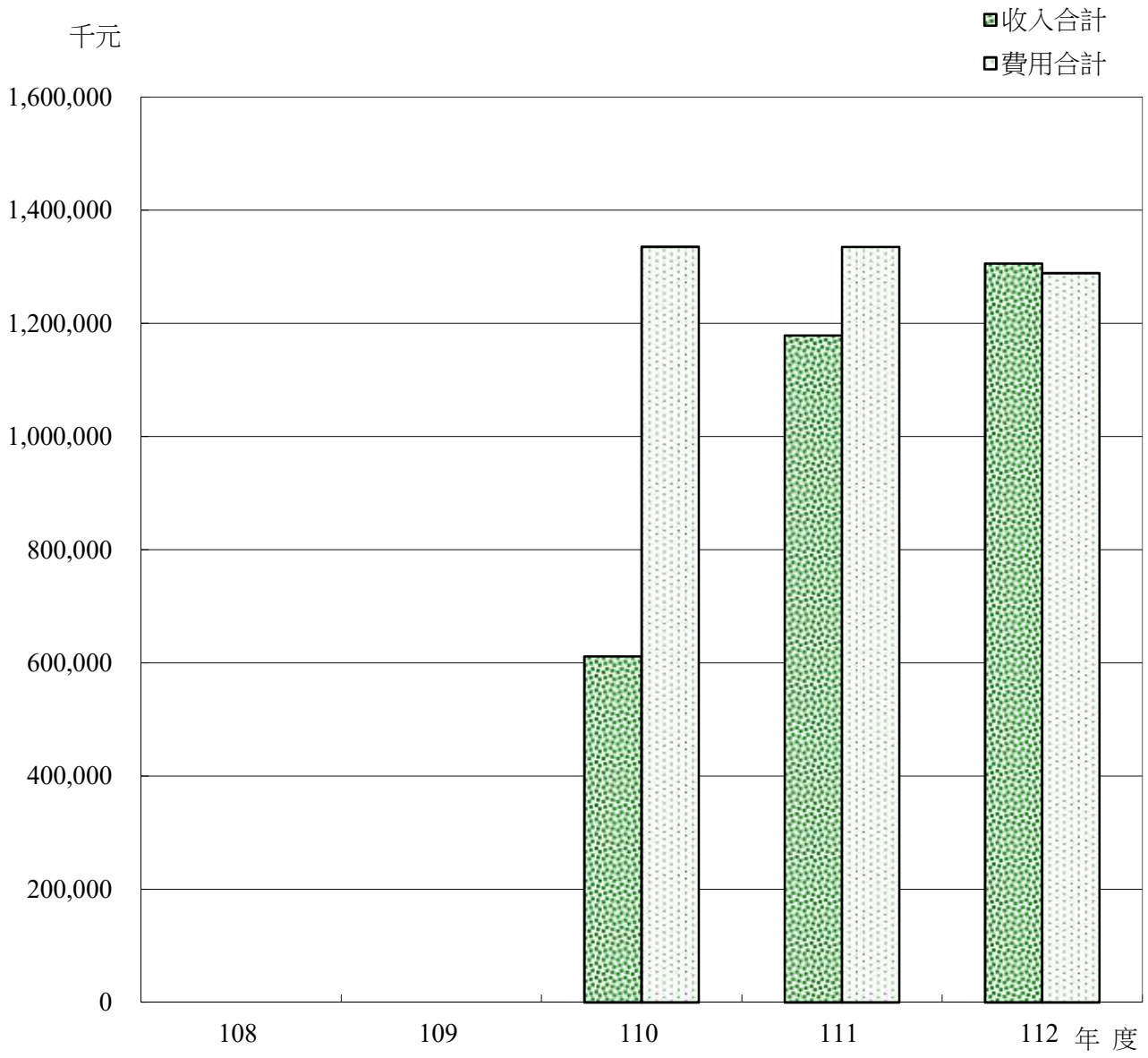


單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**975,423**	**業務成本與費用**	**1,254,935**
租金及權利金收入	648,000	業務費用	884,239
其他業務收入	327,423	管理及總務費用	365,028
		研究發展及訓練費用	5,668
業務外收入	**330,177**	**業務外費用**	**33,725**
財務收入	18,282	其他業務外費用	33,725
其他業務外收入	311,895		
		本期賸餘	**16,940**
收入總額	**1,305,600**	**成本與費用及賸餘總額**	**1,305,600**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

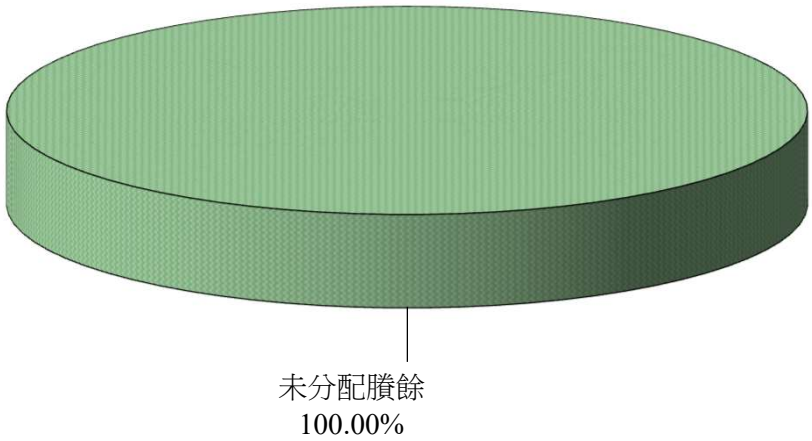
項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	241,613	795,008	975,423
業務外收入	0	0	369,806	383,620	330,177
收入合計	**0**	**0**	**611,419**	**1,178,628**	**1,305,600**
費用					
業務成本與費用	0	0	1,160,625	1,274,384	1,254,935
業務外費用	0	0	174,518	60,710	33,725
費用合計	**0**	**0**	**1,335,142**	**1,335,094**	**1,288,660**
本期餘絀	**0**	**0**	**-723,723**	**-156,466**	**16,940**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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。

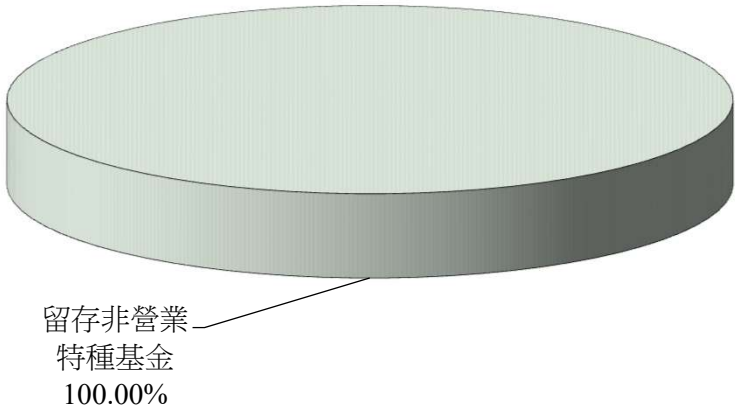
圖四

112年度賸餘分配

按分配程序分



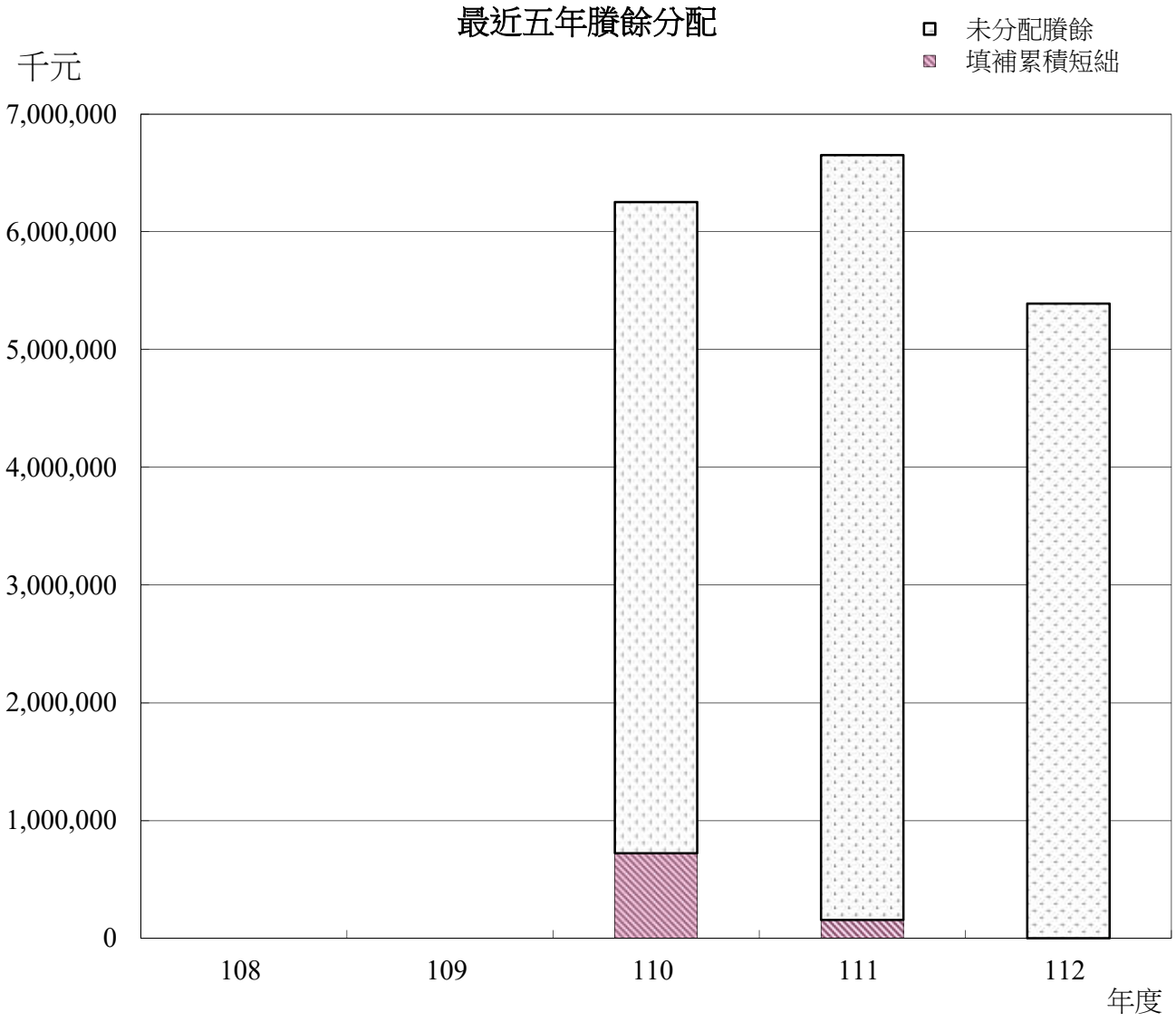
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,390,268	留存非營業基金	5,390,268
合　計	**5,390,268**	合　計	**5,390,268**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	723,723	156,466	0
未分配賸餘	0	0	5,529,794	6,493,887	5,390,268
合　計	**0**	**0**	**6,253,518**	**6,650,353**	**5,390,268**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
241,613	**100.00**	**業務收入**	**975,423**	**100.00**	**795,008**	**100.00**	**180,415**	**22.69**
221,406	91.64	租金及權利金收入	648,000	66.43	769,781	96.83	-121,781	-15.82
221,406	91.64	其他建築物租金收入	-	-	300,000	37.74	-300,000	-100.00
-	-	權利金收入	648,000	66.43	469,781	59.09	178,219	37.94
20,207	8.36	其他業務收入	327,423	33.57	25,227	3.17	302,196	1,197.91
1,994	0.83	其他補助收入	1,963	0.20	2,642	0.33	-679	-25.70
18,214	7.54	雜項業務收入	325,460	33.37	22,585	2.84	302,875	1,341.04
1,160,625	**480.36**	**業務成本與費用**	**1,254,935**	**128.66**	**1,274,384**	**160.30**	**-19,449**	**-1.53**
889,868	368.30	業務費用	884,239	90.65	951,375	119.67	-67,136	-7.06
889,868	368.30	業務費用	884,239	90.65	951,375	119.67	-67,136	-7.06
268,862	111.28	管理及總務費用	365,028	37.42	315,568	39.69	49,460	15.67
268,862	111.28	管理費用及總務費用	365,028	37.42	315,568	39.69	49,460	15.67
1,895	0.78	研究發展及訓練費用	5,668	0.58	7,441	0.94	-1,773	-23.83
1,895	0.78	訓練費用	5,668	0.58	7,441	0.94	-1,773	-23.83
-919,012	**-380.36**	**業務賸餘(短絀)**	**-279,512**	**-28.66**	**-479,376**	**-60.30**	**199,864**	**-41.69**
369,806	**153.06**	**業務外收入**	**330,177**	**33.85**	**383,620**	**48.25**	**-53,443**	**-13.93**
22,865	9.46	財務收入	18,282	1.87	18,300	2.30	-18	-0.10
18,803	7.78	利息收入	17,975	1.84	17,994	2.26	-19	-0.11
4,062	1.68	投資賸餘	307	0.03	306	0.04	1	0.33
346,941	143.59	其他業務外收入	311,895	31.98	365,320	45.95	-53,425	-14.62
50,572	20.93	財產交易賸餘	146,958	15.07	199,838	25.14	-52,880	-26.46
112,761	46.67	租賃收入	156,837	16.08	153,382	19.29	3,455	2.25
3,588	1.48	違規罰款收入	1,800	0.18	1,800	0.23	-	-
180,020	74.51	雜項收入	6,300	0.65	10,300	1.30	-4,000	-38.83
174,518	**72.23**	**業務外費用**	**33,725**	**3.46**	**60,710**	**7.64**	**-26,985**	**-44.45**
38	0.02	財務費用	-	-	-	-		-
38	0.02	投資短絀	-	-	-	-		-
174,480	72.21	其他業務外費用	33,725	3.46	60,710	7.64	-26,985	-44.45
174,480	72.21	雜項費用	33,725	3.46	60,710	7.64	-26,985	-44.45
195,288	**80.83**	**業務外賸餘(短絀)**	**296,452**	**30.39**	**322,910**	**40.62**	**-26,458**	**-8.19**

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
-723,723	**-299.54**	**本期賸餘(短絀)**	**16,940**	**1.74**	**-156,466**	**-19.68**	**173,406**	**-110.83**
35,210,647	14,573.15	不重分類至餘絀之項	-79,504	-8.15	35,363,000	4,448.13	-35,442,504	-100.22
35,210,647	14,573.15	未實現重估增值	-79,504	-8.15	35,363,000	4,448.13	-35,442,504	-100.22

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列6億4,800萬元，係權利金收入，詳第3-17頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列3億2,742萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第3-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8億8,423萬9千元，係業務費用，詳第3-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億6,502萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第3-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列566萬8千元，係訓練費用，詳第3-31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2億7,951萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,828萬2千元，係利息收入及投資賸餘，詳第3-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億1,189萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第3-20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3,372萬5千元，係雜項費用，詳第3-34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2億9,645萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,694萬元。

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
35,210,647.00	**未實現重估增值**	-79,504.00	35,363,000.00

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112年度 **單位：新臺幣千元**

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
6,650,353	**100.00**	**賸餘之部**	**5,390,268**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	16,940	0.31	
6,650,353	100.00	前期未分配賸餘	5,373,328	99.69	
156,466	**2.35**	**分配之部**	**-**	**-**	
156,466	2.35	填補累積短絀	-	-	
6,493,887	**97.65**	**未分配賸餘**	**5,390,268**	**100.00**	
156,466	**100.00**	**短絀之部**	**-**	**-**	
156,466	100.00	本期短絀	-	-	
156,466	**100.00**	**填補之部**	**-**	**-**	
156,466	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	**-**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	16,940	
利息股利之調整	-18,282	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,342	
調整項目	256,290	加項： 提列折舊400,148千元、 攤銷無形資產3,100千元。 減項： 固定資產變賣賸餘146,958千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	254,948	
收取利息	17,975	
收取股利	307	
業務活動之淨現金流入（流出）	**273,230**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	147,126	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-453,879	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,840	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-310,593**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	19,538	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**19,538**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-17,825**	
期初現金及約當現金	**3,721,724**	
期末現金及約當現金	**3,703,899**	

註：不影響現金流量之其他活動：
預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少79,504千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國112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	**648,000**	
權利金收入	648,000	**土地地上權收取權利金收入648,000千元。**

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**327,423**	
其他補助收入	1,963	1.政府補助農田水利事業收入963千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款1,000千元。
雜項業務收入	325,460	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入25,000千元。 2.搭排費收入25,000千元。 3.調度水收入(供台水公司)50,000千元。 4.調度水收入(供工業用水)200,000千元。 5.光電埤塘場使用費收入11,565千元。 6.魚介埤塘收入13,895千元。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**18,282**	
利息收入	17,975	**定期存款、活期存款等利息收入17,975千元。**
投資賸餘	307	**金融資產之股利收入307千元。**

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**311,895**	
財產交易賸餘	146,958	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等146,958千元。
租賃收入	156,837	1.土地租金收入71,837千元。 2.房屋租金收入85,000千元。
違規罰款收入	1,800	滯納金、追徵手續費及其他罰款等收入1,800千元。
雜項收入	6,300	1.標函圖說費用收入300千元。 2.占用、使用補償金收入6,000千元。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
889,868	**951,375**	**業務費用**	**884,239**
889,868	951,375	業務費用	884,239
516	3,588	用人費用	2,780
516	3,588	超時工作報酬	2,780
248,224	310,785	服務費用	341,204
1,782	1,900	水電費	2,400
1,437	1,937	郵電費	882
1,069	2,796	旅運費	3,423
284	600	印刷裝訂及公告費	666
168,452	231,201	修理保養及保固費	208,849
1,212	1,853	保險費	1,000
21,606	11,533	一般服務費	17,304
50,705	44,565	專業服務費	85,080
1,677	14,400	推展費	21,600
7,442	39,963	材料及用品費	6,870
316	710	使用材料費	48
7,126	39,103	用品消耗	6,672
-	150	商品及醫療用品	150
1,490	3,540	租金與利息	3,410
1,349	2,800	地租及水租	2,800
-	150	房租	150
-	300	機器租金	460
141	290	什項設備租金	-
555,802	400,956	折舊、折耗及攤銷	400,148
555,802	400,956	不動產、廠房及設備折舊	400,148
26,306	138,014	稅捐與規費（強制費）	55,738
14,904	94,385	土地稅	35,000
-	4,000	契稅	-
9,637	12,000	房屋稅	12,000

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
71	20,572	消費與行為稅	200
1,694	7,057	規費	8,538
40,084	5,225	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,225
300	2,500	捐助、補助與獎助	2,500
-	225	分擔	225
15,992	1,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
23,792	1,500	競賽及交流活動費	1,500
10,005	49,304	其他	69,864
10,005	49,304	其他費用	69,864

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,677千元，移列至「推展費」

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計2,780千元
服務費用	
水電費	其他場所水電費計2,400千元。
郵電費	共計882千元，包括： 1.郵費計170千元。 2.數據通信費計712千元。
旅運費	國內旅費計3,423千元。
印刷裝訂及公告費	共計666千元，包括： 1.印刷及裝訂費計346千元。 2.公告費計320千元。
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187,780千元。 2.一般房屋修護費計15,320千元。 3.機械及設備修護費計4,362千元。 4.什項設備修護費計1,387千元。
保險費	一般房屋保險費計1,000千元。
一般服務費	共計17,304千元，包括： 1.公證費計90千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計50千元。 3.計時與計件人員酬金計17,164千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用17,164千元(約30人次)。
專業服務費	共計85,080千元，包括： 1.專技人員酬金計6,600千元。 2.法律事務費計10,670千元。 3.工程及管理諮詢服務費計22,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,740千元。 5.委託調查研究費計13,450千元，明細如下： ⑴本處資訊平台(利水興農)圖資發布服務案2,150千元。 ⑵桃園大圳導水路安全巡檢調查與監測系統規劃研究案2,000千元。 ⑶桃園大圳10支線串聯工程維護管理及操作策略研擬計畫案2,500千元。 ⑷灌區外擴大服務區域研究計畫服務案4,000千元。 ⑸地理資訊系統維護及配合農委會擴充GIS功能計畫2,800千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計28,500千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費2,120千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用21,600千元。
材料及用品費	

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
使用材料費	燃料計48千元。
用品消耗	共計6,672千元，包括： 1.辦公(事務)用品計180千元。 2.報章什誌計15千元。 3.化學藥劑與實驗用品計863千元。 4.服裝計120千元。 5.食品計5,200千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計294千元。
商品及醫療用品	衛材計150千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,800千元。
房租	一般房屋租金計150千元。
機器租金	機械及設備租金計460千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計400,148千元，包括： 1.土地改良物折舊計326,755千元。 2.一般房屋折舊計67,363千元。 3.機械及設備折舊計5,113千元。 4.交通及運輸設備折舊計505千元。 5.什項設備折舊計412千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計35,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計12,000千元。
消費與行為稅	印花稅計200千元。
規費	行政規費與強制費計8,538千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計2,500千元，明細如下： 1.桃園市觀音區農會490千元。 2.桃園市新屋區農會490千元。 3.桃園市八德區農會100千元。 4.桃園市大園區農會300千元。 5.桃園市楊梅區農會100千元。 6.桃園市平鎮區農會250千元。 7.桃園市大溪區農會150千元。 8.桃園市其他地區農會200千元。 9.新竹縣新豐鄉農會200千元。 10.新竹縣湖口鄉農會200千元。 11.新北市農會20千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
分擔	分擔大樓管理費計225千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,500千元。
其他	
其他費用	共計69,864千元，包括： 1.水利小組費用55,464千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務30,378千元。 ⑵水利小組辦公補助費19,380千元。 ⑶水利小組會議及訓練費5,706千元。 2.掌水工及水門看管工協勤費10,140千元。 3.紅火蟻防治配合款1,500千元。 4.諮議會委員業務參訪觀摩活動費1,500千元。 5.諮議會委員事務補助費1,260千元。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
268,862	**315,568**	**管理及總務費用**	**365,028**
268,862	315,568	管理費用及總務費用	365,028
237,301	269,670	用人費用	277,270
115,380	136,802	正式員額薪資	140,946
7,622	7,661	聘僱及兼職人員薪資	8,716
5,892	9,030	超時工作報酬	10,684
28,572	35,159	獎金	36,686
58,120	53,347	退休及卹償金	52,206
21,709	27,666	福利費	28,024
5	5	提繳費	8
24,726	26,845	服務費用	64,924
3,411	7,140	水電費	6,881
2,403	3,048	郵電費	3,920
2,342	2,566	旅運費	1,939
354	821	印刷裝訂及公告費	755
2,223	4,864	修理保養及保固費	10,556
-	-	保險費	653
-	468	一般服務費	490
12,193	5,138	專業服務費	23,776
1,800	1,800	公關慰勞費	1,800
-	1,000	推展費	14,154
3,113	9,849	材料及用品費	13,299
-	1,386	使用材料費	2,049
3,113	8,463	用品消耗	11,050
-	-	商品及醫療用品	200
920	3,220	租金與利息	3,011
180	360	房租	360
740	2,860	機器租金	1,561
-	-	交通及運輸設備租金	450

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	什項設備租金	640
946	845	折舊、折耗及攤銷	3,100
946	845	攤銷	3,100
72	-	稅捐與規費（強制費）	169
-	-	消費與行為稅	72
72	-	規費	97
301	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,208
-	-	會費	480
-	-	分擔	1,353
301	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	375
1,484	5,139	其他	1,047
1,484	5,139	其他費用	1,047

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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140,946千元，包括： 1.職員薪金計125,896千元。 2.工員工資計15,050千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計8,716千元。
超時工作報酬	共計10,684千元，包括： 1.加班費計9,680千元。 2.值班費計1,004千元。
獎金	共計36,686千元，包括： 1.考績獎金計17,618千元。 2.年終獎金計18,708千元。 3.其他獎金計360千元。
退休及卹償金	共計52,206千元，包括： 1.職員退休及離職金計51,265千元。 2.工員退休及離職金計941千元。
福利費	共計28,024千元，包括： 1.分擔員工保險費計18,627千元。 2.傷病醫藥費計807千元。 3.其他福利費計8,590千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計8千元。
服務費用	
水電費	共計6,881千元，包括： 1.工作場所電費計6,501千元。 2.工作場所水費計260千元。 3.氣體費計120千元。
郵電費	共計3,920千元，包括： 1.郵費計360千元。 2.電話費計1,328千元。 3.數據通信費計2,232千元。
旅運費	國內旅費計1,939千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計755千元。
修理保養及保固費	共計10,556千元，包括： 1.土地改良物修護費計989千元。 2.一般房屋修護費計1,860千元。 3.機械及設備修護費計3,505千元。 4.交通及運輸設備修護費計380千元。 5.什項設備修護費計3,822千元。
保險費	交通及運輸設備保險費計653千元。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
一般服務費	體育活動費計490千元。
專業服務費	共計23,776千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計384千元。 2.電腦軟體服務費計12,522千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計10,870千元。
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1,600千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費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14,154千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計2,049千元。
用品消耗	共計11,050千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,498千元。 2.報章什誌計190千元。 3.服裝計2,450千元。 4.食品計3,809千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計2,103千元。
商品及醫療用品	衛材計200千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計360千元。
機器租金	機械及設備租金計1,561千元。
交通及運輸設備租金	車租計450千元。
什項設備租金	什項設備租金計640千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計3,100千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計72千元。
規費	汽車燃料使用費計97千元。
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480千元，明細如下： 1.水利及農業工程學會會費50千元。 2.國際灌排學會中華民國分會會費50千元。 3.中華水資源協會會費100千元。 4.社團法人中華民國溪流環境協會會費10千元。 5.社團法人台灣土地重劃學會會費5千元。 6.社團法人台灣農業工程學會會費15千元。

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	7.桃園市防治公害美化環境協會會費5千元。 8.社團法人中國土木水利工程學會會費10千元。 9.中華防災學會會費5千元。 10.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 11.臺灣農村經濟學會會費5千元。 12.社團法人臺灣農業灌溉協會會費5千元。 13.財團法人全國認證基金會會費10千元。 14.其他學術團體等會費190千元。
分擔	分擔其他費用計1,353千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計375千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金375千元。
其他	
其他費用	總務組業務相關費用1,047千元。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,895	**7,441**	**研究發展及訓練費用**	**5,668**
1,895	7,441	訓練費用	5,668
1,372	3,407	服務費用	4,660
261	226	旅運費	375
7	258	印刷裝訂及公告費	215
1,104	2,923	專業服務費	4,070
54	-	材料及用品費	504
54	-	用品消耗	504
-	336	租金與利息	504
-	336	交通及運輸設備租金	504
457	3,698	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
457	3,698	競賽及交流活動費	-
13	-	其他	-
13	-	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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375千元，包括： 1.國外旅費計345千元，明細如下： ⑴出國考察、訪問計202千元，係旱作灌溉節水技術及管理制度及農田水利事業經營模式交流、設施管理技術暨土地改良區灌溉管理交流相關計畫。 ⑵國際會議、談判計143千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會議暨第25屆國際灌溉排水研討大會。 2.其他旅運費計30千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計215千元。
專業服務費	共計4,070千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,000千元。 2.委託考選訓練費計1,350千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計1,720千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計504千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計504千元。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
38	-	**財務費用**	-
38	-	投資短絀	-
38	-	短絀、賠償與保險給付	-
38	-	各項短絀	-

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
174,480	**60,710**	**其他業務外費用**	**33,725**
174,480	60,710	雜項費用	33,725
16,479	34,854	服務費用	-
6,731	25,000	修理保養及保固費	-
15	-	專業服務費	-
9,733	9,854	推展費	-
1,307	855	材料及用品費	150
1,307	855	用品消耗	150
423	-	租金與利息	-
423	-	什項設備租金	-
18,399	21,955	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	31,575
105	480	會費	-
105	-	捐助、補助與獎助	-
18,188	20,400	分擔	30,500
-	1,075	競賽及交流活動費	1,075
122,254	-	短絀、賠償與保險給付	-
122,254	-	各項短絀	-
15,619	3,046	其他	2,000
15,619	3,046	其他費用	2,000

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中9,733千元，移列至「推展費」

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
材料及用品費	
用品消耗	報章什誌計150千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	分擔其他費用計30,500千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,075千元。
其他	
其他費用	辦理水利節典禮及水利盃等活動2,000千元。

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	150,000	132,600	148,750	21,229	100
一次性項目	150,000	132,600	148,750	21,229	100
合　　計	**150,000**	**132,600**	**148,750**	**21,229**	**100**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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	-	-	-	-	453,879	-	453,879	
1,200	-	-	-	-	453,879	-	453,879	1.土地改良物132,600千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計50,000千元，暫以6.15%估算工程管理費3,075千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計82,600千元，暫以3.00%估算工程管理費2,478千元。 2.房屋及建築148,750千元，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148,750千元，暫以3.00%估算工程管理費4,463千元。 以上本年度合計編列工程管理費10,016千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,200					**453,879**		**453,879**	

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	434,341	-	19,538	-
一次性項目	434,341	-	19,538	-
合　　計	**434,341**		**19,538**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
453,879	100.00	-	-	-	-	453,879	100.00
453,879	100.00	-	-	-	-	453,879	100.00
453,879	**100.00**					**453,879**	**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	453,879	434,341	-	19,538	-	-
一次性項目	453,879	434,341	-	19,538	-	-
合　　計	**453,879**	**434,341**		**19,538**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					453,879	100.00	453,879	100.00
	11201~11212				453,879	100.00	453,879	100.00
					453,879	**100.00**	**453,879**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	11,217,982	3,425,722	83,405	12,440	6,403	-	-	-	-	-	14,745,952
上年度預計增減資產原值	495,842	1,179,170	26,792	-	167	-	-	-	-	-	1,701,971
本年度預計增減資產原值	132,600	148,750	21,229	100	1,200	-	-	-	-	-	303,879
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,846,424	4,753,642	131,426	12,540	7,770	-	-	-	-	-	16,751,802
本年度應提折舊額	326,755	67,363	5,113	505	412	-	-	-	-	-	400,148
業務費用	326,755	67,363	5,113	505	412	-	-	-	-	-	400,148

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	79,672	-	79,672	147,126	-	147,126	79,504	146,958	
土地	79,672	-	79,672	147,126	-	147,126	79,504	146,958	係處分非事業用土地、廢水利用地。

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	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

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
102,139	0	3.00	307	306	340
7,088	0		-	-	-
3,789	0		-	-	-
			307	**306**	**340**

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	880,800	
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	19,538	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	900,338	

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
4,332	6,150	無形資產	3,840	
4,332	6,150	電腦軟體	3,840	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。
4,332	**6,150**	**總　計**	**3,840**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
54,199,377	資產	53,962,833	54,005,859	-43,026
3,797,026	流動資產	3,710,492	3,728,317	-17,825
3,782,935	現金	3,703,899	3,721,724	-17,825
5,047	流動金融資產	5,047	5,047	-
2,657	應收款項	1,294	1,294	-
6,387	預付款項	252	252	-
308,320	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	193,090	193,090	-
113,308	其他長期投資	-	-	
195,011	準備金	193,090	193,090	-
50,076,312	不動產、廠房及設備	50,035,487	50,061,428	-25,941
40,533,123	土地	40,572,260	40,501,932	70,328
5,480,800	土地改良物	5,446,440	5,640,595	-194,155
2,569,890	房屋及建築	3,773,571	3,692,184	81,387
28,223	機械及設備	64,041	47,925	16,116
4,231	交通及運輸設備	3,321	3,726	-405
1,403	什項設備	1,921	1,133	788
1,458,642	購建中固定資產	173,933	173,933	-
7,658	無形資產	13,703	12,963	740
7,658	無形資產	13,703	12,963	740
10,061	其他資產	10,061	10,061	-
10,061	什項資產	10,061	10,061	-
54,199,377	合計	53,962,833	54,005,859	-43,026
950,145	負債	913,093	913,093	-
180,370	流動負債	132,545	132,545	-
166,692	應付款項	131,867	131,867	-
13,678	預收款項	678	678	-
195,011	長期負債	193,090	193,090	-
195,011	長期債務	193,090	193,090	-
574,763	其他負債	587,458	587,458	-
4,176	遞延負債	4,176	4,176	-

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
385,835	負債準備	385,835	385,835	-
184,752	什項負債	197,447	197,447	-
53,249,232	淨值	53,049,740	53,092,766	-43,026
880,800	基金	900,338	880,800	19,538
880,800	基金	900,338	880,800	19,538
7,552,472	公積	7,552,472	7,552,472	-
7,552,472	特別公積	7,552,472	7,552,472	-
5,529,794	累積餘絀	5,390,268	5,373,328	16,940
5,529,794	累積賸餘	5,390,268	5,373,328	16,940
39,286,166	淨值其他項目	39,206,662	39,286,166	-79,504
39,286,166	累積其他綜合餘絀	39,206,662	39,286,166	-79,504
54,199,377	合計	53,962,833	54,005,859	-43,026

註：信託代理與保證資產(負債) 238,073千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	217,192	
輸水渠道改善及修補	公里	40.00	2,500,000.00	100,000	
輸水渠道除草	平方公尺	109,750.00	240.00	26,340	
輸水渠道浚渫	立方公尺	256,000.00	240.00	61,440	
構造物維護	座	2,451.00	12,000.00	29,412	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,802.00	592,674.81	1,068,000	
農田水利設施更新改善		-	-	132,600	
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	5,700,000.00	68,400	
構造物更新改善	座	20.00	3,210,000.00	64,200	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	151,099	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草	平方公尺	166,936.00	240.00	40,065	
輸水渠道浚渫	立方公尺	389,517.00	240.00	93,484	
構造物維護	座	204.00	12,500.00	2,550	
農業灌溉用水管理	百萬噸	678.00	600,000.00	406,800	
農田水利設施更新改善		-	-	87,470	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.30	6,000,000.00	55,800	
構造物更新改善	座	10.00	3,167,000.00	31,670	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	119,832	
輸水渠道改善及修補	公里	3.43	3,200,121.57	10,976	
輸水渠道除草	平方公尺	187,783.38	152.03	28,549	
輸水渠道浚渫	立方公尺	438,161.22	152.03	66,613	

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	219.00	62,524.33	13,693	
農業灌溉用水管理	百萬噸	136.94	1,922,068.83	263,208	
農田水利設施更新改善		-	-	178,081	
灌溉排水渠道更新改善	公里	14.05	7,728,094.95	108,580	
構造物更新改善	座	17.24	4,031,387.18	69,501	

行政院農業委員會農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	215	-	215	
專任人員	215	-	215	
職員	159	-	159	
技工	23	-	23	
工友	14	-1	13	
約僱	19	1	20	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	215	-	215	

註：「進用臨時人員」30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臨時人員。

行政院農業委員

桃園農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	2,780	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,780	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	2,780	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	140,946	8,716	10,684	-	18,708	17,618	-	360	52,206
正式人員	140,946	-	10,198	-	17,618	17,618	-	327	51,656
職員	125,896	-	9,340	-	15,737	15,737	-	267	50,715
工員	15,050	-	858	-	1,881	1,881	-	60	941
聘僱人員	-	8,716	486	-	1,090	-	-	33	550
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	140,946	8,716	13,464	-	18,708	17,618	-	360	52,206

註： 一、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數17,164千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

二、獎金計編列36,686千元，明細如下：

1.年終獎金：編列215人18,708千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列195人17,618千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列215人360千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	2,780	-	2,780
-	-	-	-	-	-	-	2,780	-	2,780
-	-	-	-	-	-	-	2,780	-	2,780
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	18,627	807	-	8,590	8	277,270	-	277,270
-	-	16,764	807	-	8,246	8	264,188	-	264,188
-	-	13,039	646	-	6,528	-	237,905	-	237,905
-	-	3,725	161	-	1,718	8	26,283	-	26,283
-	-	1,863	-	-	344	-	13,082	-	13,082
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	18,627	807	-	8,590	8	280,050	-	280,050

行政院農業委員會農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
237,817	273,258	用人費用	280,050	2,780	277,270	-	-
115,380	136,802	正式員額薪資	140,946	-	140,946	-	-
7,622	7,661	聘僱及兼職人員薪資	8,716	-	8,716	-	-
6,408	12,618	超時工作報酬	13,464	2,780	10,684	-	-
28,572	35,159	獎金	36,686	-	36,686	-	-
58,120	53,347	退休及卹償金	52,206	-	52,206	-	-
21,709	27,666	福利費	28,024	-	28,024	-	-
5	5	提繳費	8	-	8	-	-
290,800	375,891	服務費用	410,788	341,204	64,924	4,660	-
5,193	9,040	水電費	9,281	2,400	6,881	-	-
3,840	4,985	郵電費	4,802	882	3,920	-	-
3,672	5,588	旅運費	5,737	3,423	1,939	375	-
645	1,679	印刷裝訂及公告費	1,636	666	755	215	-
177,406	261,065	修理保養及保固費	219,405	208,849	10,556	-	-
1,212	1,853	保險費	1,653	1,000	653	-	-
21,606	12,001	一般服務費	17,794	17,304	490	-	-
64,017	52,626	專業服務費	112,926	85,080	23,776	4,070	-
1,800	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
11,409	25,254	推展費	35,754	21,600	14,154	-	-
11,916	50,667	材料及用品費	20,823	6,870	13,299	504	150
316	2,096	使用材料費	2,097	48	2,049	-	-
11,600	48,421	用品消耗	18,376	6,672	11,050	504	150
-	150	商品及醫療用品	350	150	200	-	-
2,833	7,096	租金與利息	6,925	3,410	3,011	504	-
1,349	2,800	地租及水租	2,800	2,800	-	-	-
180	510	房租	510	150	360	-	-
740	3,160	機器租金	2,021	460	1,561	-	-
-	336	交通及運輸設備租金	954	-	450	504	-
564	290	什項設備租金	640	-	640	-	-
556,747	401,801	折舊、折耗及攤銷	403,248	400,148	3,100	-	-

行政院農業委員會農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
555,802	400,956	不動產、廠房及設備折舊	400,148	400,148	-	-	-
946	845	攤銷	3,100	-	3,100	-	-
26,378	138,014	稅捐與規費（強制費）	55,907	55,738	169	-	-
14,904	94,385	土地稅	35,000	35,000	-	-	-
-	4,000	契稅	-	-	-	-	-
9,637	12,000	房屋稅	12,000	12,000	-	-	-
71	20,572	消費與行為稅	272	200	72	-	-
1,766	7,057	規費	8,635	8,538	97	-	-
59,240	30,878	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	38,008	4,225	2,208	-	31,575
105	480	會費	480	-	480	-	-
405	2,500	捐助、補助與獎助	2,500	2,500	-	-	-
18,188	20,625	分擔	32,078	225	1,353	-	30,500
16,293	1,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	375	-	375	-	-
24,248	6,273	競賽及交流活動費	2,575	1,500	-	-	1,075
122,292	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
122,292	-	各項短絀	-	-	-	-	-
27,121	57,489	其他	72,911	69,864	1,047	-	2,000
27,121	57,489	其他費用	72,911	69,864	1,047	-	2,000
1,335,142	1,335,094	總計	1,288,660	884,239	365,028	5,668	33,725

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中11,409千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：1.管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛。

2.其他車輛：機車44輛。

行政院農業委員會農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資產之變賣	257,247		
土地	4,616	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	250,217	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。
交通及運輸設備	2,414	111	1.因農田水利會改制政策因素影響，未達報廢年限之禮賓車2臺，業經審計部110年12月24日審教處字第1108504505號函備查，辦理公開標售所需。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 4-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 4-11
(二)餘絀撥補預計表 4-14
(三)現金流量預計表 4-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 4-17
(二)財務收入明細表 4-18
(三)其他業務外收入明細表 4-19
(四)業務費用明細表及說明 4-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 4-24
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 4-29
(七)財務費用明細表 4-31
(八)其他業務外費用明細表及說明 4-32
(九)固定資產建設改良擴充明細表 4-36
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 4-38
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 4-40
(十二)資產折舊明細表 4-42
(十三)資產變賣明細表 4-43
(十四)資產報廢明細表 4-44
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 4-46
(十六)基金數額增減明細表 4-48
(十七)無形資產明細表 4-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表 4-51
(二)5 年來主要營運項目分析表 4-53
(三)員工人數彙計表 4-55
(四)用人費用彙計表 4-56
(五)各項費用彙計表 4-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 4-60
(七)補辦預算明細表 4-61

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 6,762 萬 7 千元，較預算數 3 億 7,199 萬元，減少 436 萬 3 千元，約 1.17%。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 117 萬元，較預算數 7 億 4,909 萬 5 千元，減少 3 億 4,792 萬 5 千元，約 46.45%，主要係因辦理停灌補償作業，致原編灌區池塘率定等土地改良物維護計畫未執行、改制後土地相關稅費減少及固定資產折舊提列數較預算數為少等，致費用較預算數低。

(三)業務外收入：決算數 9,312 萬 6 千元，較預算數 4 億 9,905 萬 4 千元，減少 4 億 592 萬 8 千元，約 81.34%，主要係因土地標售案查估價格較申購人預期為高，致流標，及政府公共工程徵收案，因價購程序遲未完成等，致收入較預算數為低。

(四)業務外費用:決算數 304 萬 9 千元,較預算數 3,869 萬 2 千元,減少 3,564 萬 3 千元，約 92.12%，主要係因災害較少，災害搶修等費用減少及撙節開支原則所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 5,653 萬 4 千元，較預算賸餘 8,325 萬 7 千元，減少 2,672 萬 3 千元，約 32.10%，主要係業務外收入較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充:係一般建築及設備計畫,決算數 1 億 5,857 萬 6 千元，可用預算數 3 億 1,515 萬 5 千元，執行率約 50.32%，主要係因水利工程因一期作停

灌,使池塘改善工程未能按預期施作;房屋自建案因基地地盤堅硬造成進度落後等，致執行率偏低。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 6,972 萬 9 千元，較預算分配數 1 億 7,406 萬 3 千元，減少 433 萬 4 千元，約 2.49%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 8,624 萬元，較預算分配數 2 億 9,171 萬 6 千元，減少 1 億 547 萬 6 千元，約 36.16%，主要係渠道浚渫等維護開口契約、統包標案相關之專案服務費未達付款條件及基於員額控管，進用人數低於員額等，致費用較預期減少。

(三)業務外收入：實際數 5,300 萬 2 千元，較預算分配數 4,197 萬 2 千元，增加 1,103 萬元，約 26.28%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分，致較預期增加。

(四)業務外費用：實際數 112 萬 1 千元，較預算分配數 1,958 萬 6 千元，減少 1,846 萬 5 千元，約 94.27%，主要係農民節補助灌區之農會辦理農民節慶祝表揚活動因疫情因素延辦，費用未支出，致未達預期。

(五)收支餘絀：實際賸餘 3,536 萬 9 千元，較預算分配短絀 9,526 萬 7 千元，反絀為餘，計相差 1 億 3,063 萬 6 千元，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 4,299 萬 9 千元，預算分配數 1 億 2,395 萬元，執行率 34.69%，主要係因中壢區雙嶺段及大溪區仁武段二統包建案招標均因未達 3 家而流標，及八德區福興段統包案則因建造執照抽查缺失改善中，致延遲施工期程。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.99 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，12 公里輸水渠道改善及修補、1,262,500 平方公尺除草、36,875 立方公尺浚渫及 80 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 88 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 5 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 4 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 3,843 萬 5 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 3,843 萬 5 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 236 萬 4 千元。

(三)房屋及建築 4 億 2,314 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 2,314 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,269 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,505 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 5 億 1,832 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地 4,975 萬 1 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 3,843 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 4 億 2,314 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 580 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 89 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 30 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 4-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 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 3 元）。

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 3 億 5,295 萬 5 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 3 億 5,400 萬 5 千元，減少 105 萬元，約 0.30%。

(二)業務成本與費用 5 億 6,951 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 5 億 7,056 萬 5 千元，減少 104 萬 6 千元，約 0.18%。

(三)業務外收入 2 億 1,529 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 600 萬 2 千元，增加 929 萬 2 千元，約 4.51%。

(四)業務外費用 2,093 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,193 萬 2 千元，減少 1,099 萬 5 千元，約 34.43%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 2,220 萬 7 千元，較上年度預算短絀 4,249 萬元，減少 2,028 萬 3 千元，約 47.74%，主要係財產交易賸餘增加、雜項費用減少所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 4-7 頁）、圖三（第 4-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 11 億 8,744 萬 9 千元，除填補累積短絀 2,220 萬 7 千元外，尚餘 11 億 6,524 萬 2 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 2,220 萬 7 千元，全數撥用賸餘填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 4-9 頁）、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 3,113 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2,220 萬 7 千元，利息股利之調整 1,400 萬 2 千元，未計利息股利之本期短絀為 3,620 萬 9 千元。
2. 調整項目 5,334 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 1 億 7,146 萬 2 千元、攤銷無形資產 100 萬元、固定資產報廢損失 41 萬 5 千元、流動資產淨減 6 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 1,959 萬 1 千元。
3. 收取利息 1,399 萬 4 千元、收取股利 8 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3 億 9,435 萬 1 千元，其中現金流入 1 億 2,503 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 5 億 1,938 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5 億 1,832 萬 1 千元、增加無形資產及其他資產 106 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1,238 萬 5 千元，其中現金流入 1,238 萬 5 千元，係增加政府撥充基金。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 3 億 5,082 萬 7 千元。

(五) 期初現金及約當現金 29 億 9,591 萬元。

(六) 預計期末現金及約當現金 26 億 4,508 萬 3 千元。

四、補辦預算事項

資金之轉投資-收回：

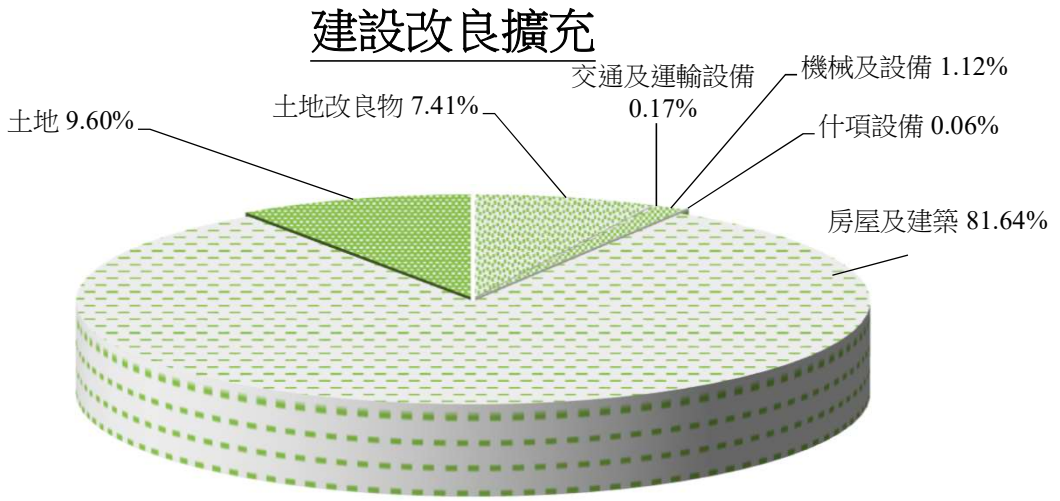
石門農田水利事業作業基金因應業務實際需要，於預算外處分轉投資(台灣紙業股份有限公司 32 股)；業經行政院 110 年 11 月 12 日院授農會字第 1100247184 號函同意於 110 年度先行辦理 1 千元，並補辦 112 年度預算。

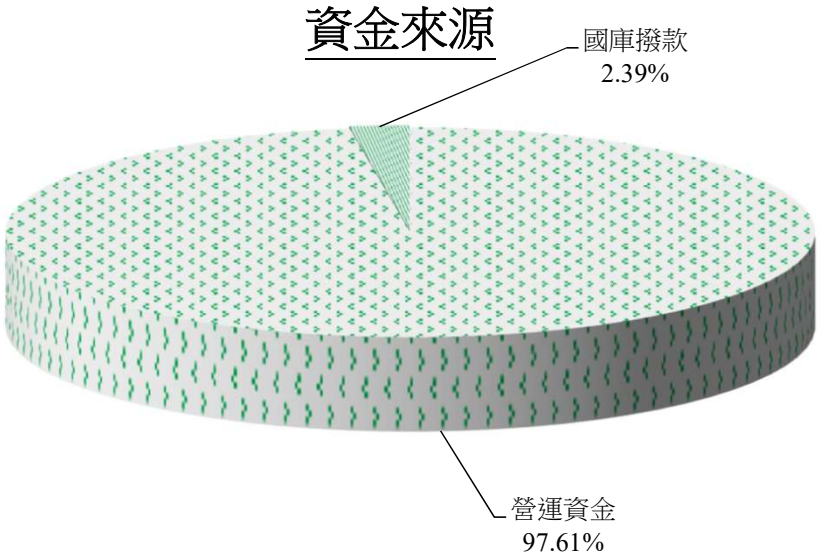
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源



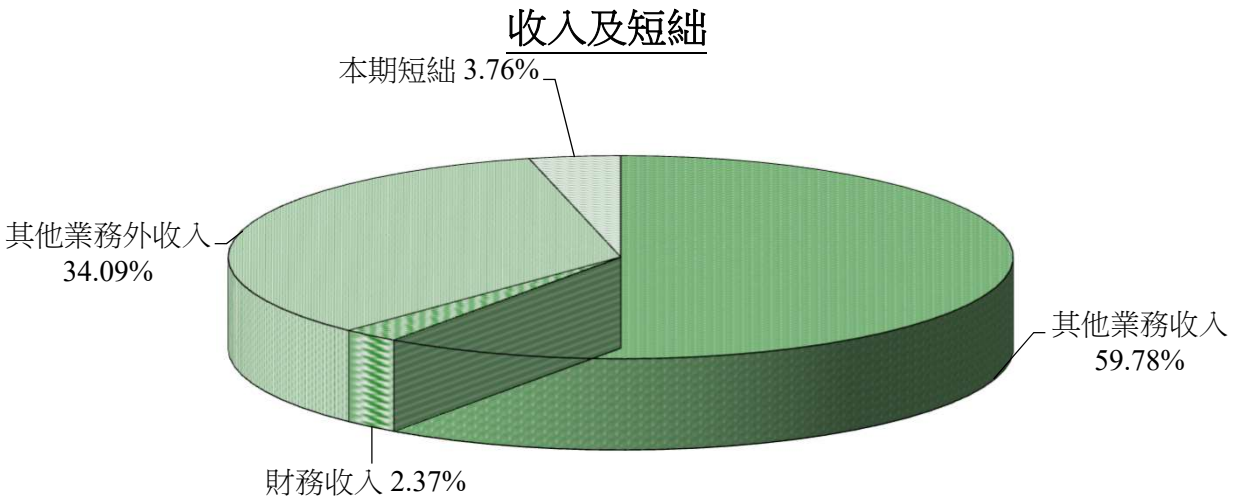


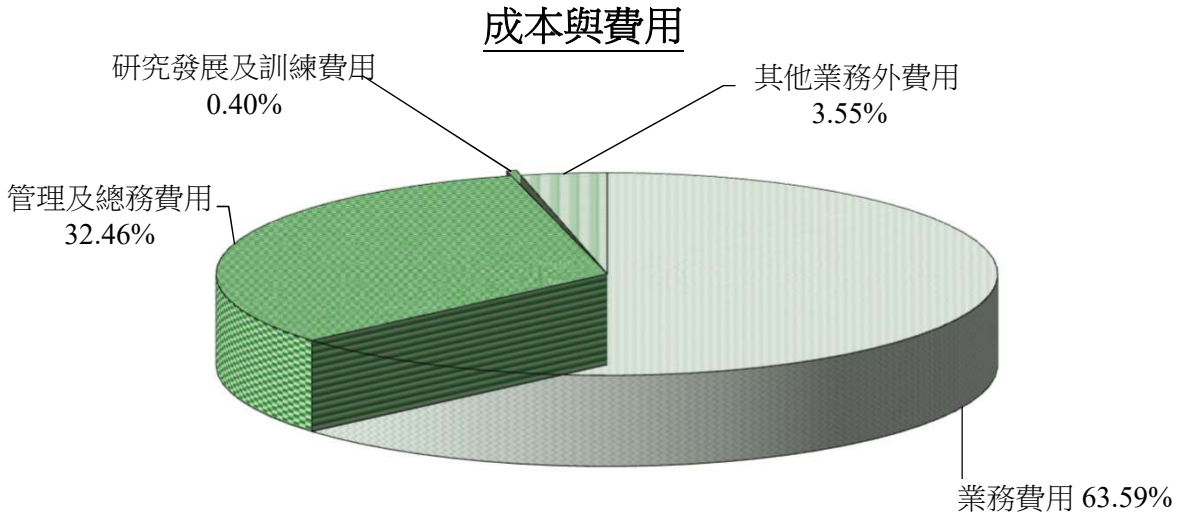
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	49,751	營運資金	505,936
土地改良物	38,435	國庫撥款	12,385
房屋及建築	423,140		
機械及設備	5,800		
交通及運輸設備	890		
什項設備	305		
合　計	**518,321**	合　計	**518,321**

圖二

112年度收入及短絀、成本與費用



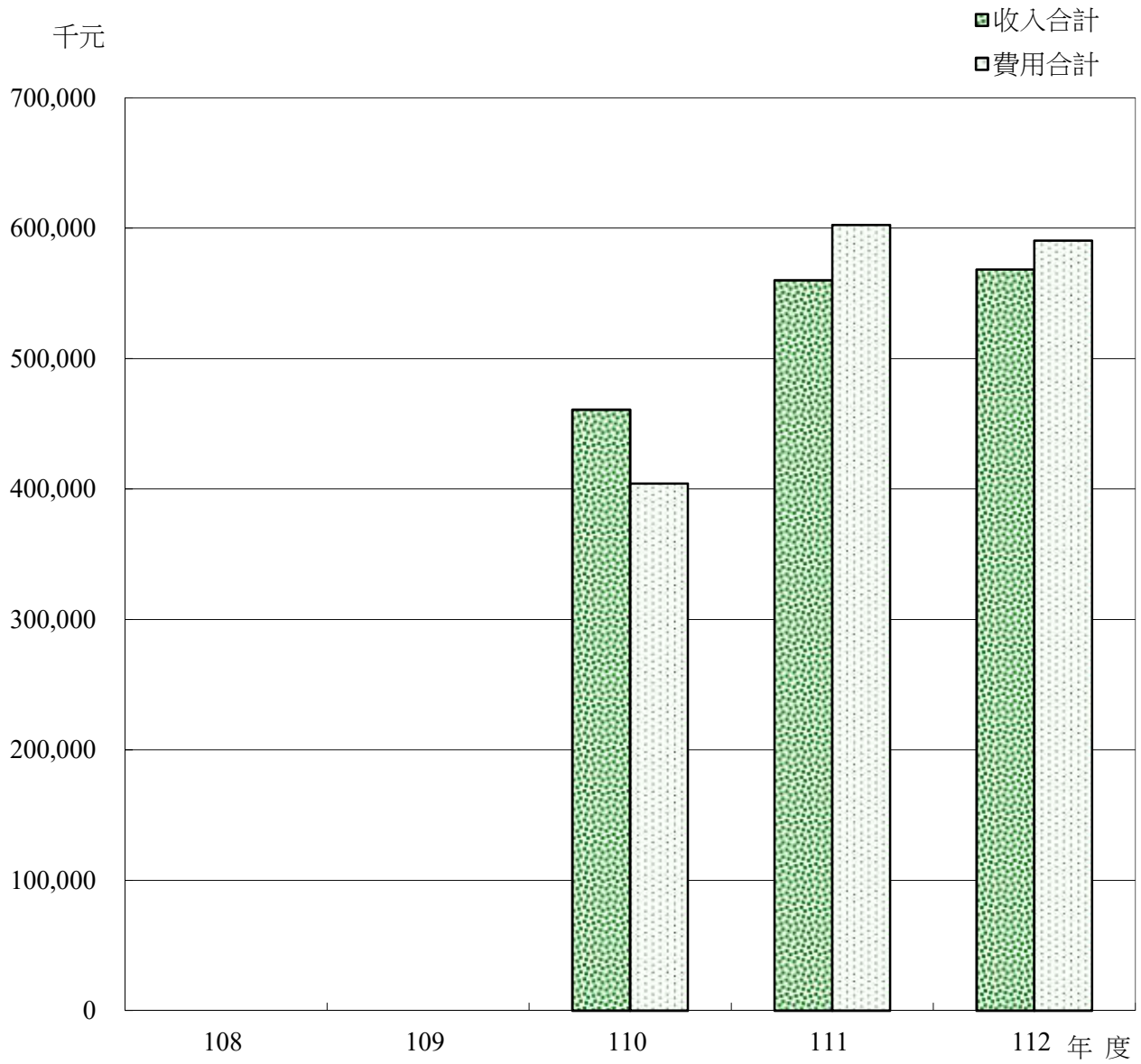


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**352,955**	**業務成本與費用**	**569,519**
租金及權利金收入	0	業務費用	375,467
其他業務收入	352,955	管理及總務費用	191,670
		研究發展及訓練費用	2,382
業務外收入	**215,294**	**業務外費用**	**20,937**
財務收入	14,002	其他業務外費用	20,937
其他業務外收入	201,292		
本期短絀	**22,207**		
收入及短絀總額	**590,456**	**成本與費用總額**	**590,456**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

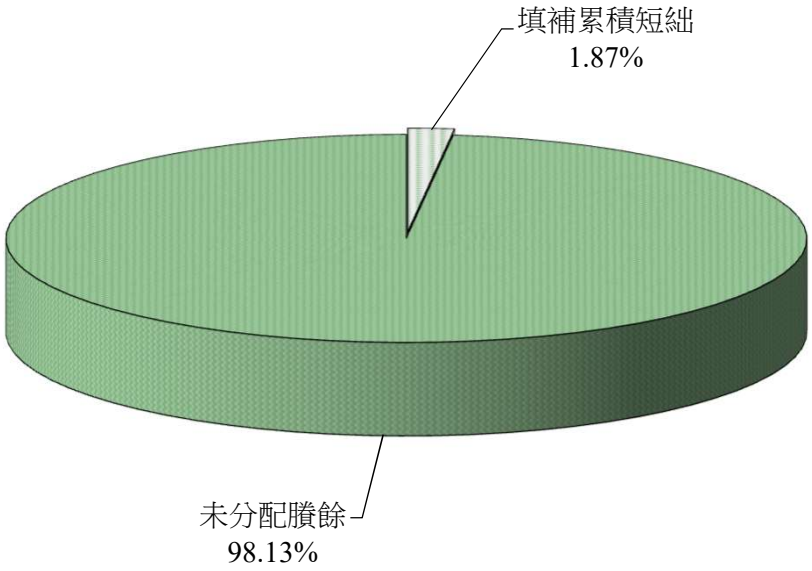
項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	367,627	354,005	352,955
業務外收入	0	0	93,126	206,002	215,294
收入合計	**0**	**0**	**460,753**	**560,007**	**568,249**
費用					
業務成本與費用	0	0	401,170	570,565	569,519
業務外費用	0	0	3,049	31,932	20,937
費用合計	**0**	**0**	**404,219**	**602,497**	**590,456**
本期餘絀	**0**	**0**	**56,534**	**-42,490**	**-22,207**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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。

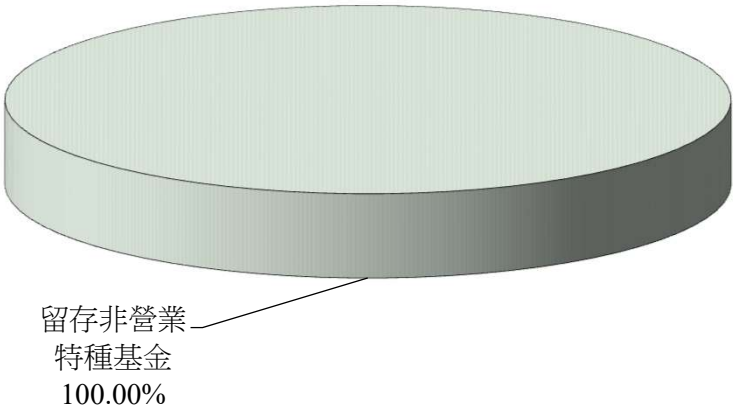
圖四

112年度賸餘分配

按分配程序分



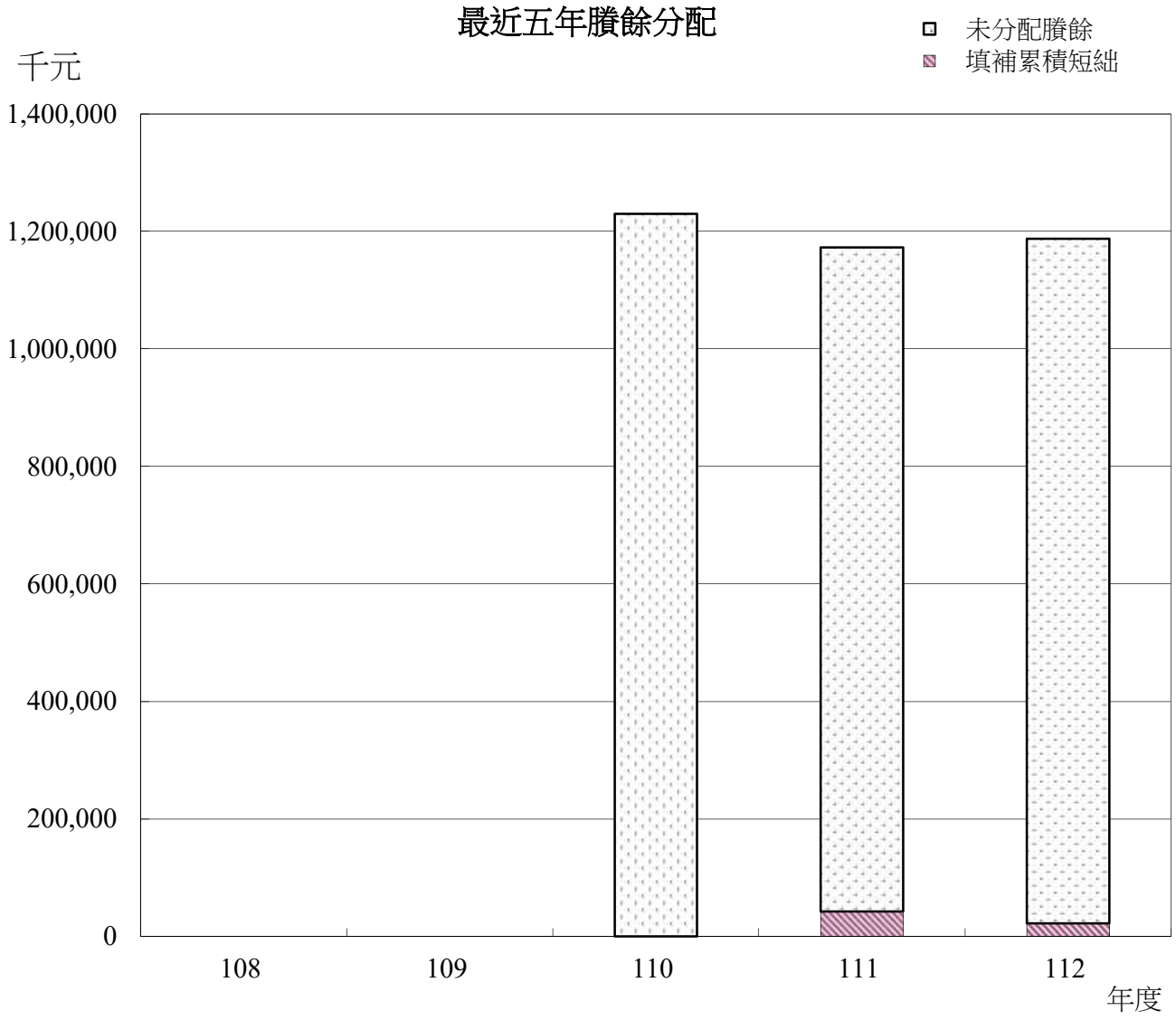
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	22,207	中央政府所得	0
未分配賸餘	1,165,242	留存非營業基金	1,187,449
合　計	**1,187,449**	合　計	**1,187,449**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	42,490	22,207
未分配賸餘	0	0	1,229,939	1,130,277	1,165,242
合　計	**0**	**0**	**1,229,939**	**1,172,767**	**1,187,449**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
367,627	**100.00**	**業務收入**	**352,955**	**100.00**	**354,005**	**100.00**	**-1,050**	**-0.30**
297,565	80.94	租金及權利金收入	-	-	284,770	80.44	-284,770	-100.00
297,485	80.92	其他建築物租金收入	-	-	284,710	80.43	-284,710	-100.00
80	0.02	其他租金收入	-	-	60	0.02	-60	-100.00
70,062	19.06	其他業務收入	352,955	100.00	69,235	19.56	283,720	409.79
63,139	17.17	其他補助收入	61,271	17.36	62,321	17.60	-1,050	-1.68
6,923	1.88	雜項業務收入	291,684	82.64	6,914	1.95	284,770	4,118.74
401,170	**109.12**	**業務成本與費用**	**569,519**	**161.36**	**570,565**	**161.17**	**-1,046**	**-0.18**
275,256	74.87	業務費用	375,467	106.38	389,291	109.97	-13,824	-3.55
275,256	74.87	業務費用	375,467	106.38	389,291	109.97	-13,824	-3.55
124,995	34.00	管理及總務費用	191,670	54.30	178,128	50.32	13,542	7.60
124,995	34.00	管理費用及總務費用	191,670	54.30	178,128	50.32	13,542	7.60
919	0.25	研究發展及訓練費用	2,382	0.67	3,146	0.89	-764	-24.28
919	0.25	訓練費用	2,382	0.67	3,146	0.89	-764	-24.28
-33,543	**-9.12**	**業務賸餘(短絀)**	**-216,564**	**-61.36**	**-216,560**	**-61.17**	**-4**	**0.00**
93,126	**25.33**	**業務外收入**	**215,294**	**61.00**	**206,002**	**58.19**	**9,292**	**4.51**
14,288	3.89	財務收入	14,002	3.97	15,020	4.24	-1,018	-6.78
14,184	3.86	利息收入	13,994	3.96	15,014	4.24	-1,020	-6.79
104	0.03	投資賸餘	8	0.00	6	0.00	2	33.33
78,838	21.45	其他業務外收入	201,292	57.03	190,982	53.95	10,310	5.40
3,953	1.08	財產交易賸餘	119,591	33.88	110,000	31.07	9,591	8.72
47,844	13.01	租賃收入	61,401	17.40	60,682	17.14	719	1.18
160	0.04	違規罰款收入	300	0.08	300	0.08	-	-
26,881	7.31	雜項收入	20,000	5.67	20,000	5.65	-	-
3,049	**0.83**	**業務外費用**	**20,937**	**5.93**	**31,932**	**9.02**	**-10,995**	**-34.43**
0	0.00	財務費用	-	-	-	-		-
0	0.00	投資短絀	-	-	-	-		-
3,049	0.83	其他業務外費用	20,937	5.93	31,932	9.02	-10,995	-34.43
0	0.00	財產交易短絀	415	0.12	-	-	415	-
3,049	0.83	雜項費用	20,522	5.81	31,932	9.02	-11,410	-35.73

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
90,077	**24.50**	**業務外賸餘(短絀)**	**194,357**	**55.07**	**174,070**	**49.17**	**20,287**	**11.65**
56,534	**15.38**	**本期賸餘(短絀)**	**-22,207**	**-6.29**	**-42,490**	**-12.00**	**20,283**	**-47.74**
-14,343,146	-3,901.55	不重分類至餘絀之項	-11,171	-3.16	-	-	-11,171	-
-14,343,146	-3,901.55	未實現重估增值	-11,171	-3.16	-	-	-11,171	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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3億5,295萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第4-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億7,546萬7千元，係業務費用，詳第4-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億9,167萬元，係管理費用及總務費用，詳第4-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列238萬2千元，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2億1,656萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,400萬2千元，係利息收入及投資賸餘，詳第4-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億129萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第4-19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2,093萬7千元，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1億9,435萬7千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2,220萬7千元。

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
-14,343,146.00	**未實現重估增值**	-11,171.00	

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
1,172,767	**100.00**	**賸餘之部**	**1,187,449**	**100.00**	
1,172,767	100.00	前期未分配賸餘	1,187,449	100.00	
42,490	**3.62**	**分配之部**	**22,207**	**1.87**	
42,490	3.62	填補累積短絀	22,207	1.87	
1,130,277	**96.38**	**未分配賸餘**	**1,165,242**	**98.13**	
42,490	**100.00**	**短絀之部**	**22,207**	**100.00**	
42,490	100.00	本期短絀	22,207	100.00	
42,490	**100.00**	**填補之部**	**22,207**	**100.00**	
42,490	100.00	撥用賸餘	22,207	100.00	
-	-	**待填補之短絀**	-	-	

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-22,207	
利息股利之調整	-14,002	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-36,209	
調整項目	53,346	加項：提列折舊171,462千元、攤銷無形資產1,000千元、固定資產報廢損失415千元、流動資產淨減60千元。 減項：固定資產變賣賸餘119,591千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	17,137	
收取利息	13,994	
收取股利	8	
業務活動之淨現金流入（流出）	**31,139**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	125,035	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-518,321	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,065	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-394,351**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	12,385	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**12,385**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-350,827**	
期初現金及約當現金	**2,995,910**	
期末現金及約當現金	**2,645,083**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計減少2,950千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少11,171千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**352,955**	
其他補助收入	61,271	政府補助農田水利事業收入61,271千元。
雜項業務收入	291,684	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入232,470千元。 2.搭排費收入2,000千元。 3.調度水收入(供台水公司)50,000千元。 4.調度水收入(供工業用水)240千元。 5.調度水收入(供其他使用)60千元。 6.光電埤塘場使用費收入3,414千元。 7.魚介埤塘收入3,500千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	**14,002**	
利息收入	13,994	定期存款、活期存款等利息收入13,994千元。
投資賸餘	8	金融資產之股利收入8千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**201,292**	
財產交易賸餘	119,591	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等119,591千元。
租賃收入	61,401	1.土地租金收入50,819千元。 2.房屋租金收入10,582千元。
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	20,000	1.標函圖說費用收入100千元。 2.占用、使用補償金收入19,900千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
275,256	**389,291**	**業務費用**	**375,467**
275,256	389,291	業務費用	375,467
482	2,678	用人費用	5,324
482	2,678	超時工作報酬	3,078
-	-	獎金	2,246
89,122	151,046	服務費用	157,956
475	1,224	水電費	1,000
715	2,219	郵電費	1,983
2,165	7,875	旅運費	7,240
832	500	印刷裝訂及公告費	1,200
59,634	41,660	修理保養及保固費	96,605
621	-	保險費	-
19,024	58,365	一般服務費	9,610
5,655	39,003	專業服務費	40,318
-	200	推展費	-
4,727	4,014	材料及用品費	3,977
390	153	使用材料費	153
4,337	3,861	用品消耗	3,824
561	549	租金與利息	420
-	400	地租及水租	420
227	149	機器租金	-
149	-	交通及運輸設備租金	-
185	-	什項設備租金	-
152,779	181,930	折舊、折耗及攤銷	171,462
152,779	181,930	不動產、廠房及設備折舊	171,462
6,149	41,646	稅捐與規費（強制費）	22,490
5,379	40,000	土地稅	20,000
371	-	房屋稅	450
60	-	消費與行為稅	-

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
339	1,646	規費	2,040
2,989	3,470	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
2,228	2,670	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
762	800	競賽及交流活動費	-
18,448	3,958	其他	13,838
18,448	3,958	其他費用	13,838

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計3,078千元。
獎金	其他獎金計2,246千元。
服務費用	
水電費	動力費計1,000千元。
郵電費	共計1,983千元，包括： 1.郵費計483千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計7,240千元，包括： 1.國內旅費計7,199千元。 2.其他旅運費計41千元。
印刷裝訂及公告費	共計1,200千元，包括： 1.印刷及裝訂費計1,000千元。 2.公告費計200千元。
修理保養及保固費	共計96,605千元，包括： 1.土地改良物修護費計88,850千元。 2.一般房屋修護費計1,000千元。 3.機械及設備修護費計5,955千元。 4.什項設備修護費計800千元。
一般服務費	共計9,610千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計60千元。 2.外包費計9,550千元，明細如下： 辦理非事業用地清理工作4,000千元(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)；辦理妨害水利案件廢棄物清除及圍籬2,100千元(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)；辦理自動報測委外維護1,850千元(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)；妨害水利案件違建拆除及廢棄物清運1,100千元(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)；各監控站保全委託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)。
專業服務費	共計40,318千元，包括： 1.技術合作費及權利金計1,000千元。 2.專技人員酬金計2,000千元。 3.法律事務費計3,540千元。 4.工程及管理諮詢服務費計20,426千元。 5.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計731千元。 6.委託調查研究費計3,000千元，明細如下： 申請水權受益地調查專案研究費用3,000千元。 7.委託檢驗(定)試驗認證費計2,511千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費7,110千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計153千元，包括： 1.燃料計53千元。 2.設備零件計100千元。
用品消耗	共計3,824千元，包括： 1.辦公(事務)用品計399千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計1,634千元。 3.化學藥劑與實驗用品計640千元。 4.食品計703千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗448千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計420千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計171,462千元，包括： 1.土地改良物折舊計160,000千元。 2.一般房屋折舊計7,400千元。 3.機械及設備折舊計2,500千元。 4.交通及運輸設備折舊計770千元。 5.什項設備折舊計792千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計20,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計450千元。
規費	共計2,040千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,985千元。 2.不屬於以上之其他規費55千元。
其他	
其他費用	共計13,838千元，包括： 1.水利小組費用7,458千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務658千元。 ⑵水利小組辦公補助費4,300千元。 ⑶國內考察研習2,500千元。 2.協勤人員費用3,630千元。 3.諮議會委員、小組長、班長、協勤人員、從業人員等之防水用具物品1,000千元。 4.補繳以前年度稅費或退還以前年度溢收收入等業務300千元。 5.諮議會委員國內業務觀摩400千元。 6.諮議會委員事務補助費1,050千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
124,995	**178,128**	**管理及總務費用**	**191,670**
124,995	178,128	管理費用及總務費用	191,670
111,300	128,886	用人費用	141,391
60,407	71,559	正式員額薪資	69,777
4,651	5,028	聘僱及兼職人員薪資	5,230
3,747	5,291	超時工作報酬	5,430
13,577	18,518	獎金	18,098
18,440	11,402	退休及卹償金	26,355
10,478	17,088	福利費	16,501
9,135	41,765	服務費用	45,891
1,753	2,064	水電費	2,068
812	1,040	郵電費	1,530
1,118	2,787	旅運費	2,854
73	630	印刷裝訂及公告費	320
278	2,866	修理保養及保固費	2,577
10	220	保險費	270
265	24,382	一般服務費	29,344
3,962	6,712	專業服務費	6,064
864	864	公關慰勞費	864
-	200	推展費	-
2,464	3,071	材料及用品費	2,811
-	551	使用材料費	300
2,464	2,520	用品消耗	2,511
38	279	租金與利息	279
-	279	機器租金	279
38	-	交通及運輸設備租金	-
1,551	895	折舊、折耗及攤銷	1,000
1,551	895	攤銷	1,000
-	592	稅捐與規費（強制費）	148

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	450	房屋稅	-
-	61	消費與行為稅	61
-	81	規費	87
30	972	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
30	332	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	640	競賽及交流活動費	-
478	1,668	其他	150
478	1,668	其他費用	150

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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69,777千元，包括： 1.職員薪金計61,440千元。 2.工員工資計8,337千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,230千元。
超時工作報酬	共計5,430千元，包括： 1.加班費計4,920千元。 2.值班費計510千元。
獎金	共計18,098千元，包括： 1.考績獎金計8,722千元。 2.年終獎金計9,376千元。
退休及卹償金	共計26,355千元，包括： 1.職員退休及離職金計24,693千元。 2.工員退休及離職金計1,662千元。
福利費	共計16,501千元，包括： 1.分擔員工保險費計12,827千元。 2.傷病醫藥費計258千元。 3.其他福利費計3,416千元。
服務費用	
水電費	共計2,068千元，包括： 1.工作場所電費計2,000千元。 2.工作場所水費計60千元。 3.氣體費計8千元。
郵電費	共計1,530千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計630千元。 3.數據通信費計600千元。
旅運費	共計2,854千元，包括： 1.國內旅費計2,822千元。 2.貨物運費計32千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計320千元。
修理保養及保固費	共計2,577千元，包括： 1.一般房屋修護費計1,017千元。 2.機械及設備修護費計880千元。 3.交通及運輸設備修護費計230千元。 4.什項設備修護費計450千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
保險費	共計270千元，包括： 1.一般房屋保險費計20千元。 2.交通及運輸設備保險費計250千元。
一般服務費	共計29,344千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計2千元。 2.外包費計2,460千元，明細如下： 辦理本處及各工作站環境清潔工作980千元(勞務承攬進用人力約8人次)；檔案委外清查980千元(勞務承攬進用人力約2人次)；保全服務、防疫消毒、清洗水塔及大樓外牆與修整樹木等工作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)。 3.計時與計件人員酬金計26,592千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用26,592千元(約40人次)。 4.體育活動費計290千元。
專業服務費	共計6,064千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計60千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計5千元。 3.電腦軟體服務費計5,999千元。
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664千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費200千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計300千元。
用品消耗	共計2,511千元，包括： 1.辦公(事務)用品計470千元。 2.報章什誌計80千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計80千元。 4.服裝計300千元。 5.食品計446千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗1,135千元。
租金與利息	
機器租金	共計279千元，包括： 1.電腦租金及使用費計99千元。 2.機械及設備租金計180千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,000千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計61千元。
規費	共計87千元，包括： 1.行政規費與強制費計32千元。 2.汽車燃料使用費計55千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他	
其他費用	**辦理活動租借停車位費用、辦公室織物如桌巾等清洗費等150千元。**

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
919	**3,146**	**研究發展及訓練費用**	**2,382**
919	3,146	訓練費用	2,382
628	3,146	服務費用	1,547
320	736	旅運費	282
-	-	印刷裝訂及公告費	50
9	-	保險費	-
-	1,500	一般服務費	-
299	910	專業服務費	1,215
245	-	材料及用品費	505
245	-	用品消耗	505
39	-	租金與利息	300
39	-	交通及運輸設備租金	300
-	-	稅捐與規費（強制費）	30
-	-	規費	30
6	-	其他	-
6	-	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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282千元，包括： 1.國內旅費計200千元。 2.國外旅費計80千元，明細如下： 國際會議、談判計80千元，係參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會。 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50千元。
專業服務費	共計1,215千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計220千元。 2.委託考選訓練費計995千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計505千元，包括： 1.食品計425千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗80千元。
租金與利息	
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30千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	**財務費用**	-
-	-	投資短絀	-
-	-	短絀、賠償與保險給付	-
-	-	各項短絀	-

註：此表無本年度、上年度預算數，各項短絀前年度決算數係資產短絀計160元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,049	**31,932**	**其他業務外費用**	**20,937**
-	-	財產交易短絀	415
-	-	短絀、賠償與保險給付	415
-	-	各項短絀	415
3,049	31,932	雜項費用	20,522
1,034	15,850	服務費用	13,972
-	19	旅運費	10
76	-	印刷裝訂及公告費	-
-	5,000	修理保養及保固費	-
-	695	保險費	710
-	-	一般服務費	3,800
-	1,286	專業服務費	778
958	8,850	推展費	8,674
-	1,000	材料及用品費	1,890
-	1,000	用品消耗	1,890
-	200	租金與利息	600
-	200	交通及運輸設備租金	200
-	-	什項設備租金	400
1,945	3,788	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,960
92	96	會費	180
395	1,680	捐助、補助與獎助	1,850
1,458	1,212	分擔	300
-	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	130
-	500	競賽及交流活動費	500
69	11,094	其他	1,100
69	11,094	其他費用	1,100

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中958千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112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415千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	其他旅運費計10千元。
保險費	其他保險費計710千元。
一般服務費	共計3,800千元，包括： 1.外包費計3,500千元，明細如下： 辦理鐵馬活動、繪畫比賽、年度健行活動等有關訓練場地及車輛租賃、講師聘任及餐宿等之規劃及執行之勞務承攬支出3,500千元(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)。 2.節目演出費計300千元。
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計778千元。
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。
材料及用品費	
用品消耗	食品計1,890千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計200千元。
什項設備租金	什項設備租金計400千元。
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1,850千元，明細如下： 1.桃園市、新竹縣各地區農會1,400千元。 2.中華水資源管理學會30千元。 3.台灣農業工程學會50千元。 4.社團法人中國土木水利工程學會20千元。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	5.成大水利海洋研究發展文教基金會10千元。 6.社團法人台灣農業灌溉協會10千元。 7.新竹縣湖口鄉環境保護協會20千元。 8.桃園市平鎮區建安社區發展協會20千元。 9.其他團體等290千元。
分擔	分擔其他費用計300千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計130千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金130千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計500千元。
其他	
其他費用	諮議會委員、小組長、班長、從業人員等圳路巡視之工作服及物品等1,100千元。

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	49,751	38,435	423,140	5,800	890
一次性項目	49,751	38,435	423,140	5,800	890
合　　計	**49,751**	**38,435**	**423,140**	**5,800**	**890**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
305	-	-	-	-	518,321	-	518,321	
305	-	-	-	-	518,321	-	518,321	1.土地改良物38,435千元，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38,435千元，暫以6.15%估算工程管理費2,364千元。 2.房屋及建築423,140千元，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423,140千元，暫以3.00%估算工程管理費12,694千元。 以上本年度合計編列工程管理費15,058千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
305					**518,321**		**518,321**	

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	505,936	-	12,385	-
一次性項目	505,936	-	12,385	-
合　　計	**505,936**		**12,385**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
518,321	100.00	-	-	-	-	518,321	100.00
518,321	100.00	-	-	-	-	518,321	100.00
518,321	**100.00**					**518,321**	**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	518,321	505,936	-	12,385	-	-
一次性項目	518,321	505,936	-	12,385	-	-
合　　計	**518,321**	**505,936**		**12,385**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					518,321	100.00	518,321	100.00
	11201~11212				518,321	100.00	518,321	100.00
					518,321	**100.00**	**518,321**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	5,158,570	306,430	14,728	6,515	4,458	-	-	-	-	-	5,490,701
上年度預計增減資產原值	93,149	247,530	1,650	1,700	300	-	-	-	-	-	344,329
本年度預計增減資產原值	-3,032	423,140	5,800	890	305	-	-	-	-	-	427,103
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,248,687	977,100	22,178	9,105	5,063	-	-	-	-	-	6,262,133
本年度應提折舊額	160,000	7,400	2,500	770	792	-	-	-	-	-	171,462
業務費用	160,000	7,400	2,500	770	792	-	-	-	-	-	171,462

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	16,615	-	16,615	125,035	-	125,035	11,171	119,591	
土地	16,615	-	16,615	125,035	-	125,035	11,171	119,591	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	41,467	41,052	415	-	-	415
土地改良物	41,467	41,052	415	-	-	415
土地改良物	41,467	41,052	415	-	-	415

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	19	-	19
合計			19	-	19

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上年度預算總 額	前年度決算總 額
		每股(元)	總 額		
2,394	0	3.00	8	6	8
			8	**6**	**8**

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,084,650	
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	12,385	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,097,035	

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
497	300	無形資產	1,065	
497	300	電腦軟體	1,065	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。
497	**300**	**總計**	**1,065**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
16,757,143	資產	16,700,548	16,724,491	-23,943
3,218,066	流動資產	2,647,884	2,998,771	-350,887
3,214,138	現金	2,645,083	2,995,910	-350,827
115	流動金融資產	115	115	-
2,234	應收款項	2,232	2,232	-
1,580	預付款項	454	514	-60
134,027	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	113,303	116,253	-2,950
17,774	其他長期投資	-	-	
116,253	準備金	113,303	116,253	-2,950
13,402,029	不動產、廠房及設備	13,936,870	13,607,041	329,829
10,433,688	土地	10,509,439	10,476,303	33,136
2,694,832	土地改良物	2,490,969	2,612,949	-121,980
240,881	房屋及建築	899,615	483,875	415,740
6,331	機械及設備	9,880	6,580	3,300
2,058	交通及運輸設備	3,416	3,296	120
2,032	什項設備	1,345	1,832	-487
22,206	購建中固定資產	22,206	22,206	-
2,815	無形資產	2,285	2,220	65
2,815	無形資產	2,285	2,220	65
206	其他資產	206	206	-
206	什項資產	206	206	-
16,757,143	合計	16,700,548	16,724,491	-23,943
183,958	負債	177,698	180,648	-2,950
31,342	流動負債	28,031	28,031	-
28,032	應付款項	28,031	28,031	-
3,310	預收款項	-	-	
116,253	長期負債	113,303	116,253	-2,950
116,253	長期債務	113,303	116,253	-2,950
36,364	其他負債	36,364	36,364	-
36,364	什項負債	36,364	36,364	-

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
16,573,185	淨值	16,522,850	16,543,843	-20,993
1,071,502	基金	1,097,035	1,084,650	12,385
1,071,502	基金	1,097,035	1,084,650	12,385
2,732,155	公積	2,732,155	2,732,155	-
2,732,155	特別公積	2,732,155	2,732,155	-
1,229,939	累積餘絀	1,165,242	1,187,449	-22,207
1,229,939	累積賸餘	1,165,242	1,187,449	-22,207
11,539,589	淨值其他項目	11,528,418	11,539,589	-11,171
11,539,589	累積其他綜合餘絀	11,528,418	11,539,589	-11,171
16,757,143	合計	16,700,548	16,724,491	-23,943

註：信託代理與保證資產(負債)41,394千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	99,670	
輸水渠道改善及修補	公里	12.00	2,500,000.00	30,000	
輸水渠道除草	平方公尺	1,262,500.00	40.00	50,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	36,875.00	240.00	8,850	
構造物維護	座	80.00	129,000.00	10,320	
農業灌溉用水管理	百萬噸	88.00	5,245,000.00	461,560	
農田水利設施更新改善		-	-	38,435	
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	6,000,000.00	30,000	
構造物更新改善	座	4.00	2,108,750.00	8,435	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	48,670	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草	平方公尺	159,800.00	240.00	38,352	
輸水渠道浚渫	立方公尺	28,200.00	240.00	6,768	
構造物維護	座	84.00	12,500.00	1,050	
農業灌溉用水管理	百萬噸	398.00	600,000.00	238,800	
農田水利設施更新改善		-	-	96,037	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.20	6,000,000.00	61,200	
構造物更新改善	座	11.00	3,167,000.00	34,837	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	56,541	
輸水渠道改善及修補	公里	14.32	2,500,550.42	35,808	
輸水渠道除草	平方公尺	64,950.63	240.00	15,588	
輸水渠道浚渫	立方公尺	11,463.35	239.98	2,751	

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	191.47	12,500.06	2,393	
農業灌溉用水管理	百萬噸	45.86	599,978.19	27,515	
農田水利設施更新改善		-	-	73,785	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.07	6,003,558.61	48,449	
構造物更新改善	座	8.00	3,167,000.00	25,336	

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

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

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1. 非事業用地清理工作、妨害水利案件廢棄物清除及圍籬、自動報測委外維護、妨害水利案件違建拆除及廢棄物清運、各監控站保全委託等工作，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. 本處及各工作站環境清潔工作，勞務承攬進用人力約8人次；檔案委外清查，勞務承攬進用人力約2人次；保全服務、防疫消毒、清洗水塔及大樓外牆與修整樹木等工作，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. 鐵馬活動、繪畫比賽、年度健行活動等有關訓練場地及車輛租賃、講師聘任及餐宿等之規劃及執行，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、「進用臨時人員」40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臨時人員。

行政院農業委員
石門農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	3,078	-	-	-	-	2,246	-
正式人員	-	-	3,078	-	-	-	-	2,004	-
職員	-	-	3,078	-	-	-	-	1,604	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	400	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	242	-
管理及總務費用	69,777	5,230	5,430	-	9,376	8,722	-	-	26,355
正式人員	69,777	-	4,829	-	8,722	8,722	-	-	26,025
職員	61,440	-	3,413	-	7,680	7,680	-	-	24,363
工員	8,337	-	1,416	-	1,042	1,042	-	-	1,662
聘僱人員	-	5,230	601	-	654	-	-	-	330
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	69,777	5,230	8,508	-	9,376	8,722	-	2,246	26,355

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數15,510千元，辦理事項如下：

1.非事業用地清理工作4,000千元；妨害水利案件廢棄物清除及圍籬2,100千元；自動報測委外維護1,850千元；妨害水利案件違建拆除及廢棄物清運1,100千元；各監控站保全委託500千元。

2.本處及各工作站環境清潔工作980千元；檔案委外清查980千元；保全服務、防疫消毒、清洗水塔及大樓外牆與修整樹木等工作500千元。

3.鐵馬活動、繪畫比賽、年度健行活動等有關訓練場地及車輛租賃、講師聘任及餐宿等之規劃及執行之勞務承攬支出3,500千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數26,592千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列20,344千元，明細如下：

1.年終獎金：編列112人9,376千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列100人8,722千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列112人2,246千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	5,324	-	5,324
-	-	-	-	-	-	-	5,082	-	5,082
-	-	-	-	-	-	-	4,682	-	4,682
-	-	-	-	-	-	-	400	-	400
-	-	-	-	-	-	-	242	-	242
-	-	12,827	258	-	3,416	-	141,391	-	141,391
-	-	12,496	258	-	3,224	-	134,053	-	134,053
-	-	12,082	220	-	2,804	-	119,682	-	119,682
-	-	414	38	-	420	-	14,371	-	14,371
-	-	331	-	-	192	-	7,338	-	7,338
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	12,827	258	-	3,416	-	146,715	-	146,715

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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
111,781	131,564	用人費用	146,715	5,324	141,391	-	-
60,407	71,559	正式員額薪資	69,777	-	69,777	-	-
4,651	5,028	聘僱及兼職人員薪資	5,230	-	5,230	-	-
4,229	7,969	超時工作報酬	8,508	3,078	5,430	-	-
13,577	18,518	獎金	20,344	2,246	18,098	-	-
18,440	11,402	退休及卹償金	26,355	-	26,355	-	-
10,478	17,088	福利費	16,501	-	16,501	-	-
99,919	211,807	服務費用	219,366	157,956	45,891	1,547	13,972
2,229	3,288	水電費	3,068	1,000	2,068	-	-
1,527	3,259	郵電費	3,513	1,983	1,530	-	-
3,603	11,417	旅運費	10,386	7,240	2,854	282	10
982	1,130	印刷裝訂及公告費	1,570	1,200	320	50	-
59,912	49,526	修理保養及保固費	99,182	96,605	2,577	-	-
640	915	保險費	980	-	270	-	710
19,289	84,247	一般服務費	42,754	9,610	29,344	-	3,800
9,916	47,911	專業服務費	48,375	40,318	6,064	1,215	778
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
958	9,250	推展費	8,674	-	-	-	8,674
7,437	8,085	材料及用品費	9,183	3,977	2,811	505	1,890
390	704	使用材料費	453	153	300	-	-
7,047	7,381	用品消耗	8,730	3,824	2,511	505	1,890
638	1,028	租金與利息	1,599	420	279	300	600
-	400	地租及水租	420	420	-	-	-
227	428	機器租金	279	-	279	-	-
226	200	交通及運輸設備租金	500	-	-	300	200
185	-	什項設備租金	400	-	-	-	400
154,330	182,825	折舊、折耗及攤銷	172,462	171,462	1,000	-	-
152,779	181,930	不動產、廠房及設備折舊	171,462	171,462	-	-	-
1,551	895	攤銷	1,000	-	1,000	-	-
6,149	42,238	稅捐與規費（強制費）	22,668	22,490	148	30	-

行政院農業委員會農田水利署
石門農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
5,379	40,000	土地稅	20,000	20,000	-	-	-
371	450	房屋稅	450	450	-	-	-
60	61	消費與行為稅	61	-	61	-	-
339	1,727	規費	2,157	2,040	87	30	-
4,964	8,230	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,960	-	-	-	2,960
92	96	會費	180	-	-	-	180
395	1,680	捐助、補助與獎助	1,850	-	-	-	1,850
1,458	1,212	分擔	300	-	-	-	300
2,258	3,302	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	130	-	-	-	130
762	1,940	競賽及交流活動費	500	-	-	-	500
-	-	短絀、賠償與保險給付	415	-	-	-	415
-	-	各項短絀	415	-	-	-	415
19,002	16,720	其他	15,088	13,838	150	-	1,100
19,002	16,720	其他費用	15,088	13,838	150	-	1,100
404,219	602,497	總計	590,456	375,467	191,670	2,382	20,937

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中958千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
油電混合動力車(1800cc以下)	輛	-	-	1	890	1	890	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)1輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。

註：1.管理用車輛：112年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車4輛。
2.其他車輛：機車17輛。

行政院農業委員會農田水利署

石門農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112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	1		
㈠收回	1	110	1.因應業務實際需要，於預算外處分轉投資(台灣紙業股份有限公司32股)。 2.經行政院110年11月12日院授農會字第1100247184號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 5-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 5-11
(二)餘絀撥補預計表 5-14
(三)現金流量預計表 5-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 5-17
(二)財務收入明細表 5-18
(三)其他業務外收入明細表 5-19
(四)業務費用明細表及說明 5-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 5-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 5-29
(七)財務費用明細表 5-31
(八)其他業務外費用明細表及說明 5-32
(九)固定資產建設改良擴充明細表 5-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 5-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 5-38
(十二)資產折舊明細表 5-40
(十三)資產變賣明細表 5-41
(十四)資產報廢明細表 5-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 5-44
(十六)基金數額增減明細表 5-46
(十七)無形資產明細表 5-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表 5-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 5-51
(三)員工人數彙計表 5-53
(四)用人費用彙計表 5-54
(五)各項費用彙計表 5-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 5-58
(七)補辦預算明細表 5-59

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 9,169 萬 5 千元，較預算數 8,001 萬 6 千元，增加 1,167 萬 9 千元，約 14.60%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 262 萬 2 千元，較預算數 4 億 2,372 萬 8 千元，減少 1 億 2,110 萬 6 千元，約 28.58%，主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新，近來維護需求減少及改制後土地相關稅費減少等費用較預算數減少所致。

(三)業務外收入：決算數 1 億 6,440 萬 5 千元，較預算數 2 億 3,891 萬 1 千元，減少 7,450 萬 6 千元，約 31.19%，主要係土地出售收入較預期為低所致。

(四)業務外費用：決算數 1,250 萬 4 千元，較預算數 1,982 萬元，減少 731 萬 6 千元，約 36.91%，主要係業務宣導費因疫情停辦基層幹部運動會及災害搶修所需修護費經費低於預期所致

(五)收支餘絀：本期短絀 5,902 萬 6 千元，較預算短絀 1 億 2,462 萬 1 千元，減少 6,559 萬 5 千元，約 52.64%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 3,346 萬 8 千元，可用預算數 5,772 萬 6 千元，執行率約 57.98%，主要係因金雅水利大樓開工消防圖審經新竹市消防局審查，自 109 年 9 月至 110 年 3 月期間，歷經三次

掛件圖審，消防局皆未說明並以不符合「各類場所消防安全設備設置標準」退件，承攬廠商依據該工程契約第 21 條、第十項、第 3 點終止契約致預算執行落後。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,812 萬 6 千元，較預算分配數 3,993 萬元，減少 180 萬 4 千元，約 4.52%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 2,101 萬 1 千元，較預算分配數 1 億 9,106 萬元，減少 7,004 萬 9 千元，約 36.66%，主要係渠道修護工作、灌溉管理業務整合平台維護委託專業服務等案未達付款條件等，致費用較分配數減少。

(三)業務外收入：實際數 9,838 萬 7 千元，較預算分配數 1 億 483 萬 8 千元，減少 645 萬 1 千元，約 6.15%。

(四)業務外費用：實際數 540 萬 7 千元，較預算分配數 497 萬 4 千元，增加 43 萬 3 千元，約 8.71%。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1,009 萬 5 千元，較預算分配短絀 5,126 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 6,136 萬 1 千元，約 119.69%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 8,630 萬 4 千元，預算分配數 9,843 萬 5 千元，執行率 87.68%，主要係新竹市北區武陵段 453-3 地號等土地都市更新事業計畫案係由金旺宏建設股份有限公司主辦，因都更單位執行進度延緩致支出低於預期。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.61 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，14 公里輸水渠道改善及修補、100,000 平方公尺除草、118,700 立方公尺浚渫及 43 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 367 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 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 3,693 萬 3 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

行政院農業委員會農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

自辦規劃、設計、監造估計 3,693 萬 3 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 227 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 227 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 4,857 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 3,693 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 548 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. 交通及運輸設備 40 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 75 萬 4 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 36 萬元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 36 萬元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 8,749 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 8,822 萬 5 千元，減少 72 萬 6 千元，約 0.82%。

(二)業務成本與費用 4 億 798 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 3 億 9,944 萬 1 千元，增加 854 萬 8 千元，約 2.14%。

(三)業務外收入 2 億 1,166 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 4,183 萬 3 千元，減少 3,016 萬 8 千元，約 12.47%，主要係財產交易賸餘、利息收入減少所致。

(四)業務外費用 833 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,195 萬 5 千元，減少 361 萬 9 千元，約 30.27%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,716 萬 1 千元，較上年度預算短絀 8,133 萬 8 千元，增加 3,582 萬 3 千元，約 44.04%，主要係財產交易賸餘、利息收入減少所致。

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

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 9,193 萬 2 千元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,716 萬 1 千元，除撥用賸餘 9,193 萬 2 千元填補外，尚有短絀 2,522 萬 9 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 5-9 頁）、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 億 1,528 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 1,716 萬 1 千元，利息股利之調整 1,139 萬 2 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 2,855 萬 3 千元。
2. 調整項目 187 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 7,107 萬 4 千元、攤銷無形資產 522 萬 5 千元、固定資產報廢損失 46 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 7,488 萬 4 千元。
3. 收取利息 1,103 萬 2 千元、收取股利 36 萬元。

(二)投資活動之淨現金流入 2,318 萬 5 千元，其中現金流入 7,505 萬 7 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 5,187 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4,857 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 330 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 4,063 萬 3 千元，其中現金流入 4,063 萬 3 千元，係增加其他負債 900 萬元、增加政府撥充基金 3,163 萬 3 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 5,146 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 23 億 2,801 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 22 億 7,655 萬 1 千元。

行政院農業委員會農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

1. 新竹農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 246 萬 7 千元，並補辦 112 年度預算。
2. 新竹農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 1,186 萬元，並補辦 112 年度預算。

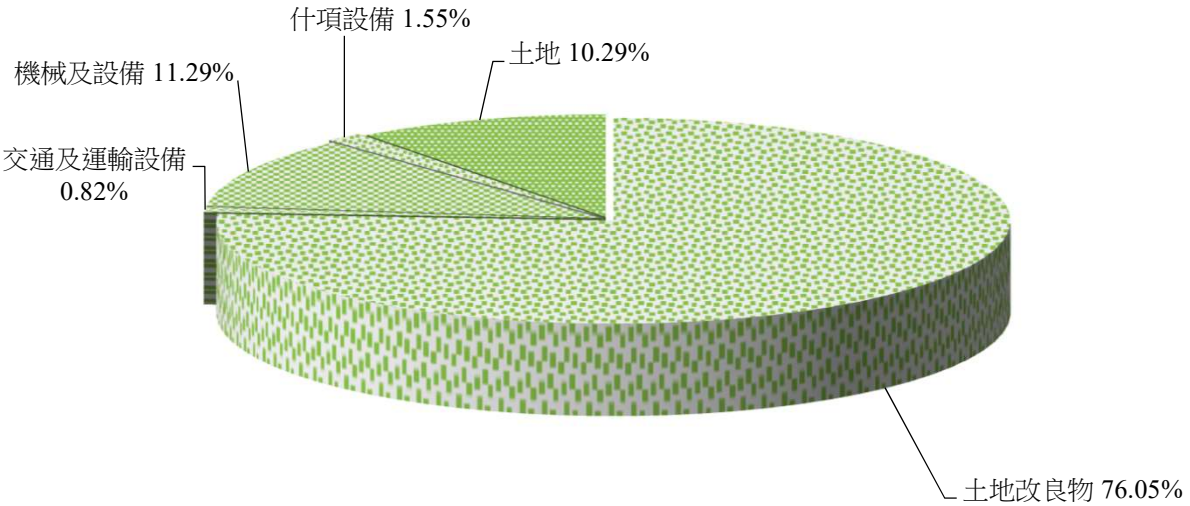
伍、其他

無

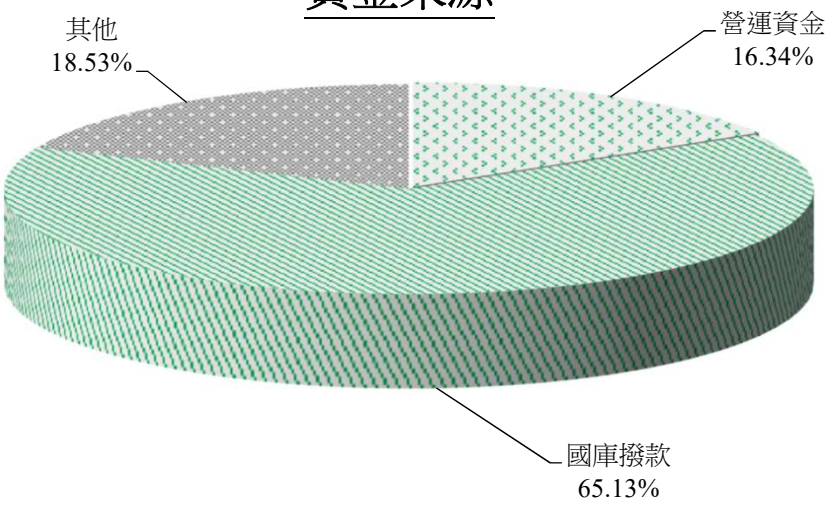
圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



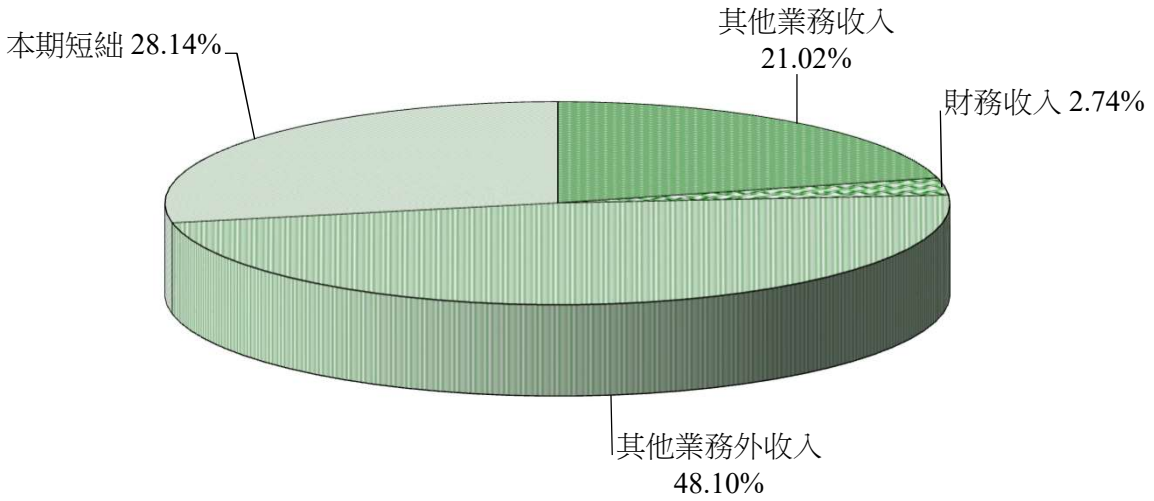
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	5,000	營運資金	7,939
土地改良物	36,933	國庫撥款	31,633
房屋及建築	0	其他	9,000
機械及設備	5,485		
交通及運輸設備	400		
什項設備	754		
合　計	**48,572**	合　計	**48,572**

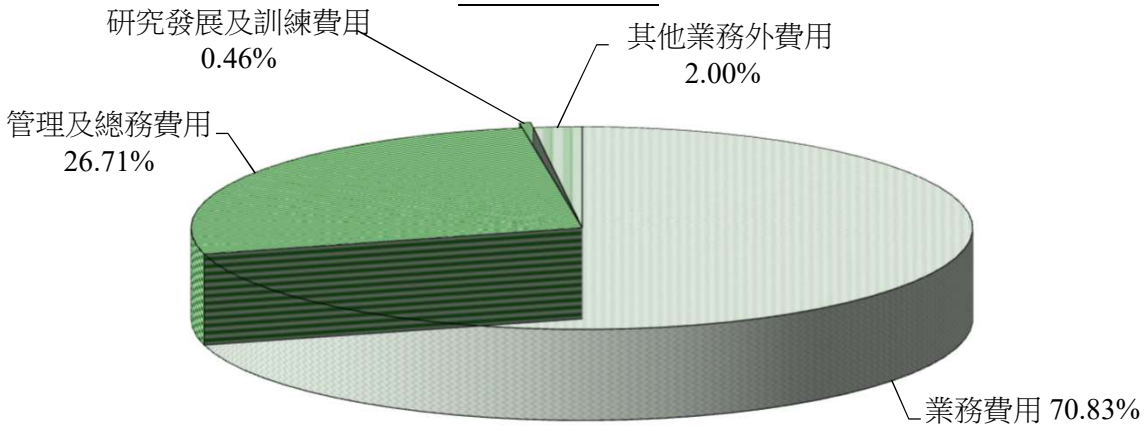
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

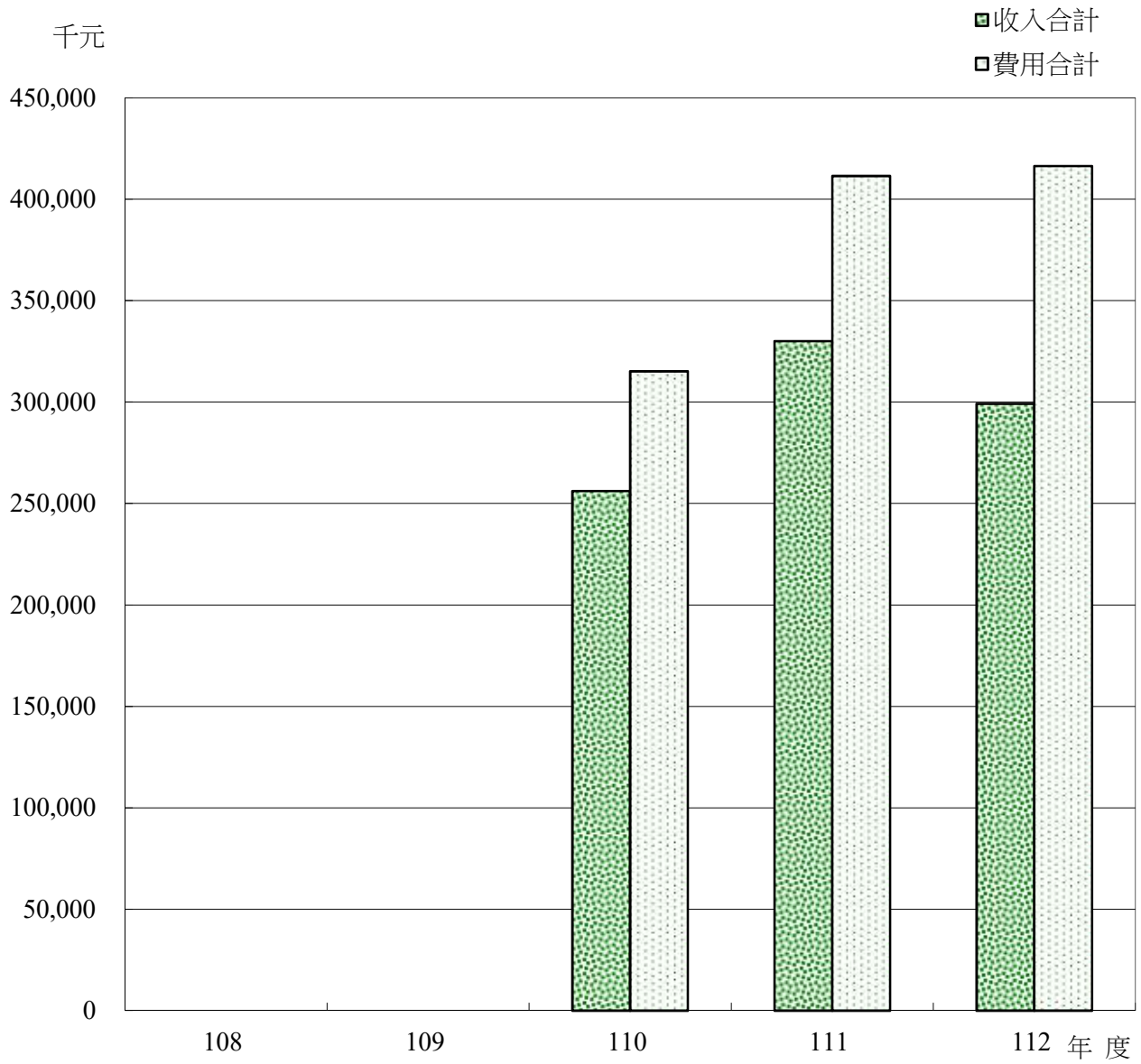


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**87,499**	**業務成本與費用**	**407,989**
租金及權利金收入	0	業務費用	294,879
其他業務收入	87,499	管理及總務費用	111,196
		研究發展及訓練費用	1,914
業務外收入	**211,665**	**業務外費用**	**8,336**
財務收入	11,392	其他業務外費用	8,336
其他業務外收入	200,273		
本期短絀	**117,161**		
收入及短絀總額	**416,325**	**成本與費用總額**	**416,325**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

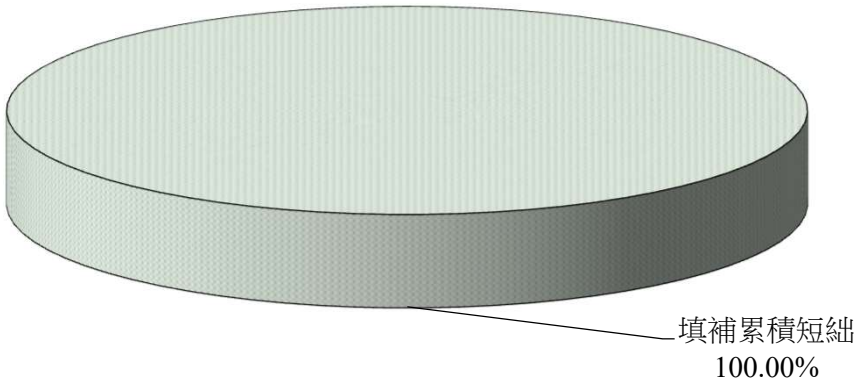
項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	91,695	88,225	87,499
業務外收入	0	0	164,405	241,833	211,665
收入合計	**0**	**0**	**256,100**	**330,058**	**299,164**
費用					
業務成本與費用	0	0	302,622	399,441	407,989
業務外費用	0	0	12,504	11,955	8,336
費用合計	**0**	**0**	**315,126**	**411,396**	**416,325**
本期餘絀	**0**	**0**	**-59,026**	**-81,338**	**-117,161**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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。

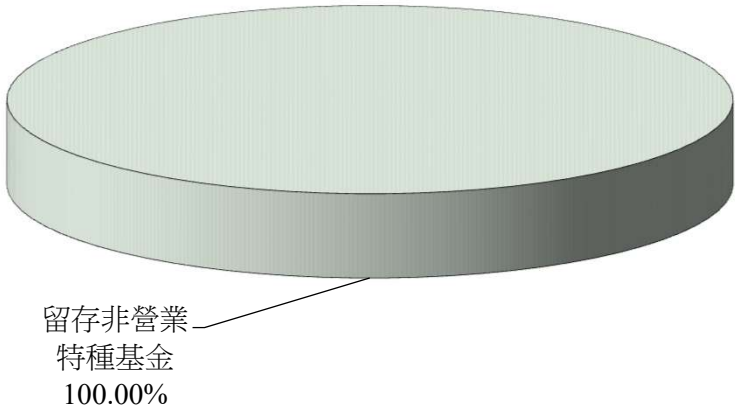
圖四

112年度賸餘分配

按分配程序分



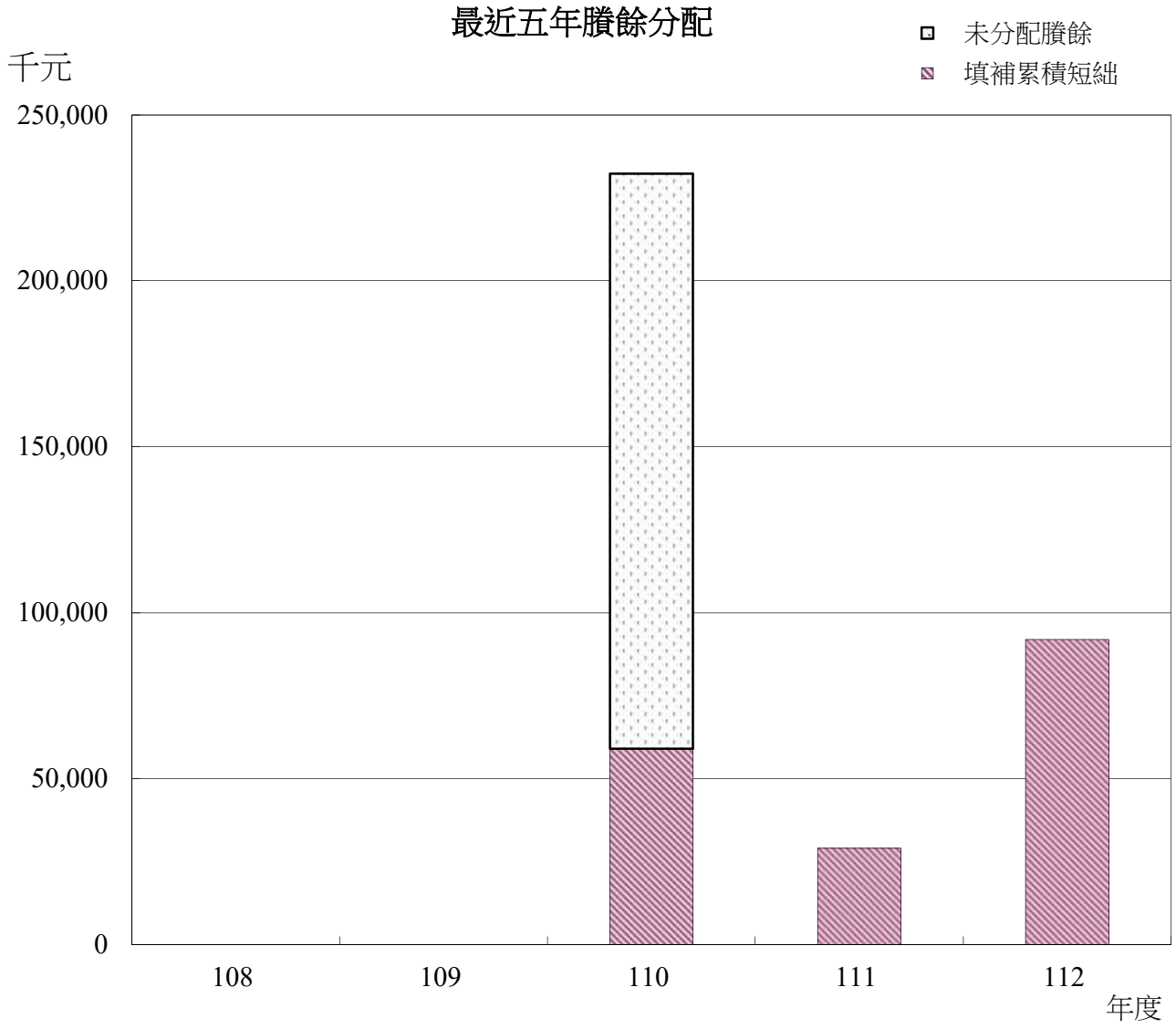
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	91,932	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	91,932
合　計	**91,932**	合　計	**91,932**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	59,026	29,030	91,932
未分配賸餘	0	0	173,270	0	0
合　計	**0**	**0**	**232,296**	**29,030**	**91,932**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
91,695	**100.00**	**業務收入**	**87,499**	**100.00**	**88,225**	**100.00**	**-726**	**-0.82**
39,364	42.93	租金及權利金收入	-	-	36,004	40.81	-36,004	-100.00
39,364	42.93	其他建築物租金收入	-	-	36,004	40.81	-36,004	-100.00
52,331	57.07	其他業務收入	87,499	100.00	52,221	59.19	35,278	67.56
45,331	49.44	其他補助收入	44,495	50.85	45,221	51.26	-726	-1.61
7,000	7.63	雜項業務收入	43,004	49.15	7,000	7.93	36,004	514.34
302,622	**330.03**	**業務成本與費用**	**407,989**	**466.28**	**399,441**	**452.75**	**8,548**	**2.14**
209,204	228.15	業務費用	294,879	337.01	290,389	329.15	4,490	1.55
209,204	228.15	業務費用	294,879	337.01	290,389	329.15	4,490	1.55
92,704	101.10	管理及總務費用	111,196	127.08	107,213	121.52	3,983	3.72
92,704	101.10	管理費用及總務費用	111,196	127.08	107,213	121.52	3,983	3.72
713	0.78	研究發展及訓練費用	1,914	2.19	1,839	2.08	75	4.08
713	0.78	訓練費用	1,914	2.19	1,839	2.08	75	4.08
-210,927	**-230.03**	**業務賸餘(短絀)**	**-320,490**	**-366.28**	**-311,216**	**-352.75**	**-9,274**	**2.98**
164,405	**179.30**	**業務外收入**	**211,665**	**241.91**	**241,833**	**274.11**	**-30,168**	**-12.47**
15,187	16.56	財務收入	11,392	13.02	25,478	28.88	-14,086	-55.29
10,939	11.93	利息收入	11,032	12.61	25,188	28.55	-14,156	-56.20
4,248	4.63	投資賸餘	360	0.41	290	0.33	70	24.14
149,218	162.73	其他業務外收入	200,273	228.89	216,355	245.23	-16,082	-7.43
39,439	43.01	財產交易賸餘	74,884	85.58	95,040	107.72	-20,156	-21.21
102,135	111.39	租賃收入	124,846	142.68	119,575	135.53	5,271	4.41
848	0.92	違規罰款收入	-	-	-	-		-
6,796	7.41	雜項收入	543	0.62	1,740	1.97	-1,197	-68.79
12,504	**13.64**	**業務外費用**	**8,336**	**9.53**	**11,955**	**13.55**	**-3,619**	**-30.27**
46	0.05	財務費用	-	-	-	-		-
46	0.05	投資短絀	-	-	-	-		-
12,458	13.59	其他業務外費用	8,336	9.53	11,955	13.55	-3,619	-30.27
4	0.00	財產交易短絀	461	0.53	-	-	461	-
12,454	13.58	雜項費用	7,875	9.00	11,955	13.55	-4,080	-34.13
151,901	**165.66**	**業務外賸餘(短絀)**	**203,329**	**232.38**	**229,878**	**260.56**	**-26,549**	**-11.55**

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-59,026	**-64.37**	**本期賸餘(短絀)**	**-117,161**	**-133.90**	**-81,338**	**-92.19**	**-35,823**	**44.04**
3,253,413	3,548.08	不重分類至餘絀之項	-6,741	-7.70	-	-	-6,741	-
3,253,413	3,548.08	未實現重估增值	-6,741	-7.70	-	-	-6,741	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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8,749萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第5-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億9,487萬9千元，係業務費用，詳第5-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億1,119萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第5-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列191萬4千元，係訓練費用，詳第5-29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3億2,049萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,139萬2千元，係利息收入及投資賸餘，詳第5-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億27萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第5-19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833萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第5-32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2億332萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,716萬1千元。

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
3,253,413.00	**未實現重估增值**	-6,741.00	

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
29,030	**100.00**	**賸餘之部**	**91,932**	**100.00**	
29,030	100.00	前期未分配賸餘	91,932	100.00	
29,030	**100.00**	**分配之部**	**91,932**	**100.00**	
29,030	100.00	填補累積短絀	91,932	100.00	
-	-	**未分配賸餘**	-	-	
81,338	**100.00**	**短絀之部**	**117,161**	**100.00**	
81,338	100.00	本期短絀	117,161	100.00	
29,030	**35.69**	**填補之部**	**91,932**	**78.47**	
29,030	35.69	撥用賸餘	91,932	78.47	
52,308	**64.31**	**待填補之短絀**	**25,229**	**21.53**	

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-117,161	
利息股利之調整	-11,392	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-128,553	
調整項目	1,876	加項：提列折舊71,074千元、攤銷無形資產5,225千元、固定資產報廢損失461千元。 減項：固定資產變賣賸餘74,884千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-126,677	
收取利息	11,032	
收取股利	360	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-115,285**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	75,057	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-48,572	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,300	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**23,185**	
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	9,000	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	31,633	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**40,633**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-51,467**	
期初現金及約當現金	**2,328,018**	
期末現金及約當現金	**2,276,551**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計減少3,857千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少6,741千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**87,499**	
其他補助收入	44,495	政府補助農田水利事業收入44,495千元。
雜項業務收入	43,004	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入30,704千元。 2.搭排費收入5,300千元。 3.調度水收入(供台水公司)7,000千元。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**11,392**	
利息收入	11,032	**定期存款、活期存款等利息收入11,032千元。**
投資賸餘	360	**金融資產之股利收入360千元。**

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**200,273**	
財產交易賸餘	74,884	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等74,884千元。
租賃收入	124,846	1.土地租金收入44,259千元。 2.房屋租金收入80,587千元。
雜項收入	543	1.標函圖說費用收入42千元。 2.占用、使用補償金收入501千元。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
209,204	**290,389**	**業務費用**	**294,879**
209,204	290,389	業務費用	294,879
100	1,003	用人費用	656
100	727	超時工作報酬	656
-	276	津貼	-
110,119	131,868	服務費用	132,656
1,829	2,707	水電費	2,707
584	201	郵電費	803
1,660	3,432	旅運費	3,592
78	130	印刷裝訂及公告費	192
91,749	100,171	修理保養及保固費	95,943
1,896	2,482	保險費	2,193
4,942	5,842	一般服務費	4,815
6,826	16,503	專業服務費	22,411
554	400	推展費	-
2,984	1,825	材料及用品費	2,244
86	184	使用材料費	210
2,898	1,641	用品消耗	2,034
1,870	2,636	租金與利息	2,666
1,085	2,000	地租及水租	2,000
785	546	機器租金	546
-	90	交通及運輸設備租金	120
67,691	70,429	折舊、折耗及攤銷	71,074
67,691	70,429	不動產、廠房及設備折舊	71,074
13,691	54,383	稅捐與規費（強制費）	54,455
9,100	47,500	土地稅	47,500
3,968	4,800	房屋稅	4,800
36	189	消費與行為稅	189
587	1,894	規費	1,966

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
12,747	12,238	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,904
10,017	9,556	分擔	11,644
2,730	1,722	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	960	競賽及交流活動費	1,260
4	16,007	其他	18,224
4	16,007	其他費用	18,224

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中554千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計656千元。
服務費用	
水電費	動力費計2,707千元。
郵電費	共計803千元，包括 1.電話費計203千元。 2.數據通信費計600千元。
旅運費	共計3,592千元，包括： 1.國內旅費計3,584千元。 2.貨物運費計8千元。
印刷裝訂及公告費	共計192千元，包括： 1.印刷及裝訂費計186千元。 2.公告費計6千元。
修理保養及保固費	共計95,943千元，包括： 1.土地改良物修護費計91,390千元。 2.一般房屋修護費計2,505千元。 3.機械及設備修護費計862千元。 4.交通及運輸設備修護費計953千元。 5.什項設備修護費計233千元。
保險費	共計2,193千元，包括： 1.一般房屋保險費計2,184千元。 2.交通及運輸設備保險費計9千元。
一般服務費	共計4,815千元，包括： 1.公證費計980千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計385千元。 3.計時與計件人員酬金計3,450千元，明細如下： ⑴協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用2,780千元(約5人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用670千元(約1人次)。
專業服務費	共計22,411千元，包括： 1.法律事務費計5,800千元。 2.工程及管理諮詢服務費計800千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,205千元。 4.委託調查研究費計2,600千元，明細如下： ⑴推動政府擴大服務農民政策調查及灌溉用水研究評估規劃工作1,600千元。 ⑵配合行政院農業委員會「加強灌溉水質管理維護計畫」-污染源細密調查暨污染改善策略1,000千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計553千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費11,453千元。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計210千元，包括： 1.燃料計160千元。 2.設備零件計50千元。
用品消耗	共計2,034千元，包括： 1.辦公(事務)用品計192千元。 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80千元。 4.食品計664千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,058千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,000千元。
機器租金	機械及設備租金計546千元。
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71,074千元，包括： 1.土地改良物折舊計37,109千元。 2.一般房屋折舊計27,471千元。 3.機械及設備折舊計4,517千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,289千元。 5.什項設備折舊計688千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計47,500千元。
房屋稅	一般房屋稅計4,800千元。
消費與行為稅	共計189千元，包括： 1.印花稅計155千元。 2.使用牌照稅計34千元。
規費	共計1,966千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,937千元。 2.事業規費計10千元。 3.汽車燃料使用費計19千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	共計11,644千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,485千元。 2.分擔其他費用計10,159千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計1,260千元。
其他	

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他費用	共計18,224千元，包括： 1.水利小組費用17,240千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務9,076千元。 ⑵水利小組辦公補助費6,600千元。 ⑶水利小組會議及訓練費1,564千元。 2.未出租非事業用土地維護費用60千元。 3.諮議會委員事務補助費924千元。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
92,704	**107,213**	**管理及總務費用**	**111,196**
92,704	107,213	管理費用及總務費用	111,196
76,592	82,631	用人費用	91,121
39,375	44,583	正式員額薪資	47,376
3,606	3,919	聘僱及兼職人員薪資	4,514
4,855	4,885	超時工作報酬	5,236
9,566	10,897	獎金	12,620
11,336	10,202	退休及卹償金	11,899
7,854	8,145	福利費	9,476
9,270	14,761	服務費用	12,672
922	2,499	水電費	2,499
1,399	1,554	郵電費	1,602
468	762	旅運費	920
209	375	印刷裝訂及公告費	339
362	1,222	修理保養及保固費	1,222
129	718	一般服務費	160
4,917	6,634	專業服務費	4,926
864	864	公關慰勞費	864
-	133	推展費	140
2,092	1,852	材料及用品費	2,139
303	423	使用材料費	556
1,789	1,429	用品消耗	1,583
213	366	租金與利息	1
213	-	房租	-
-	366	機器租金	-
-	-	什項設備租金	1
4,256	5,173	折舊、折耗及攤銷	5,225
4,256	5,173	攤銷	5,225
73	-	稅捐與規費（強制費）	-

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
73	-	**規費**	-
108	2,423	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	36
108	2,423	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	36
100	7	**其他**	2
100	7	**其他費用**	2

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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47,376千元，包括： 1.職員薪金計43,207千元。 2.工員工資計4,169千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計4,514千元。
超時工作報酬	加班費計5,236千元。
獎金	共計12,620千元，包括： 1.考績獎金計5,922千元。 2.年終獎金計6,486千元。 3.其他獎金計212千元。
退休及卹償金	共計11,899千元，包括： 1.職員退休及離職金計11,646千元。 2.工員退休及離職金計253千元。
福利費	共計9,476千元，包括： 1.分擔員工保險費計6,612千元。 2.傷病醫藥費計321千元。 3.其他福利費計2,543千元。
服務費用	
水電費	共計2,499千元，包括： 1.工作場所電費計2,095千元。 2.工作場所水費計382千元。 3.氣體費計22千元。
郵電費	共計1,602千元，包括： 1.郵費計144千元。 2.電話費計378千元。 3.數據通信費計1,080千元。
旅運費	國內旅費計920千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計339千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計1,222千元
一般服務費	共計160千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計8千元。 2.體育活動費計152千元。
專業服務費	共計4,926千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計110千元。 2.電腦軟體服務費計4,816千元。
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691千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費173千元。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用140千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計556千元。
用品消耗	共計1,583千元，包括： 1.辦公(事務)用品計487千元。 2.報章什誌計70千元。 3.食品計396千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計630千元。
租金與利息	什項設備租金計1千元。
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計5,225千元。
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36千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金36千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需2千元。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
713	**1,839**	**研究發展及訓練費用**	**1,914**
713	1,839	訓練費用	1,914
600	1,654	服務費用	1,597
130	1,374	旅運費	1,317
1	-	保險費	-
468	280	專業服務費	280
100	185	材料及用品費	317
100	185	用品消耗	317
13	-	租金與利息	-
13	-	交通及運輸設備租金	-

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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1,317千元，包括： 1.國內旅費計1,140千元。 2.國外旅費計129千元，明細如下： 出國考察、訪問計129千元，係考察農田水利工程技術暨設施管理經營、氣候變遷新穎農田水利工程施工計畫。 3.大陸地區旅費計48千元，係參加第27屆海峽兩岸水利科技交流研討會。
專業服務費	共計280千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計80千元。 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317千元。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
46	-	**財務費用**	-
46	-	投資短絀	-
46	-	短絀、賠償與保險給付	-
46	-	各項短絀	-

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
12,458	**11,955**	**其他業務外費用**	**8,336**
4	-	財產交易短絀	461
4	-	短絀、賠償與保險給付	461
4	-	各項短絀	461
12,454	11,955	雜項費用	7,875
1,515	5,420	服務費用	1,340
1,048	4,940	修理保養及保固費	-
-	300	專業服務費	300
467	180	推展費	1,040
224	600	材料及用品費	600
224	600	用品消耗	600
1,198	5,735	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,735
78	200	會費	200
209	300	捐助、補助與獎助	300
143	1,235	分擔	1,235
17	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
751	4,000	競賽及交流活動費	4,000
27	-	短絀、賠償與保險給付	-
27	-	各項短絀	-
9,490	200	其他	200
9,490	200	其他費用	200

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中467千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112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461千元。
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	法律事務費計300千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,040千元。
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200千元，明細如下： 1.農業灌溉協會會費20千元。 2.社團法人中華水資源管理學會會費10千元。 3.中華防災學會會費20千元。 4.臺灣農村經濟學會會費20千元。 5.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 6.社團法人中華水資源管理學會會費20千元。 7.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計300千元，明細如下： 1. 竹東鎮員山社20千元。 2. 東海社區發展協會20千元。 3. 芎林亮起來發展協會20千元。 4. 社團法人台灣農業工程學會80千元。 5. 采風國際藝術文化推廣協會90千元。 6.其他團體等70千元。
分擔	分擔其他費用計1,235千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計4,000千元。
其他	
其他費用	退還以前年度收入等業務所需200千元

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	36,933	-	5,485	400
一次性項目	5,000	36,933	-	5,485	400
合　　計	**5,000**	**36,933**		**5,485**	**400**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
754	-	-	-	-	48,572	-	48,572	
754	-	-	-	-	48,572	-	48,572	土地改良物36,933千元，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36,933千元，暫以6.15%估算工程管理費2,271千元。 以上本年度合計編列工程管理費2,271千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
754					**48,572**		**48,572**	

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	7,939	-	31,633	9,000
一次性項目	7,939	-	31,633	9,000
合　　計	**7,939**		**31,633**	**9,000**

註：自有資金「其他」欄內列9,000千元，係非主管機關(經濟部水利署前瞻特別預算)補助新竹農田水利事業作業基金9,000千元。

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
48,572	100.00	-	-	-	-	48,572	100.00
48,572	100.00	-	-	-	-	48,572	100.00
48,572	**100.00**					**48,572**	**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	48,572	7,939	-	31,633	9,000	-
一次性項目	48,572	7,939	-	31,633	9,000	-
合　　計	**48,572**	**7,939**		**31,633**	**9,000**	

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					48,572	100.00	48,572	100.00
	11201~11212				48,572	100.00	48,572	100.00
					48,572	**100.00**	**48,572**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	1,553,218	1,336,537	33,513	9,036	4,924	-	-	-	-	-	2,937,228
上年度預計增減資產原值	8,997	78,022	2,497	426	2,661	-	-	-	-	-	92,603
本年度預計增減資產原值	-6,701	-	4,012	63	587	-	-	-	-	-	-2,039
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,555,514	1,414,559	40,022	9,525	8,172	-	-	-	-	-	3,027,792
本年度應提折舊額	37,109	27,471	4,517	1,289	688	-	-	-	-	-	71,074
業務費用	37,109	27,471	4,517	1,289	688	-	-	-	-	-	71,074

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	6,914	-	6,914	75,057	-	75,057	6,741	74,884	
土地	6,914	-	6,914	75,057	-	75,057	6,741	74,884	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	45,611	45,150	461	-	-	461
土地改良物	43,634	43,184	450	-	-	450
土地改良物	43,634	43,184	450	-	-	450
機械及設備	1,473	1,467	6	-	-	6
機械及設備	1,473	1,467	6	-	-	6
交通及運輸設備	337	334	3	-	-	3
交通及運輸設備	337	334	3	-	-	3
什項設備	167	165	2	-	-	2
什項設備	167	165	2	-	-	2

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	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

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上年度預算總 額	前年度決算總 額
		每股(元)	總 額		
119,680	0	3.00	360	290	403
10,062	0		-	-	-
4,636	0		-	-	-
			360	**290**	**403**

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	846,084	
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	31,633	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	877,717	

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
2,667	3,300	無形資產	3,300	
2,536	3,300	電腦軟體	3,300	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。
130	-	其他無形資產	-	水權相關費用支出。
2,667	**3,300**	**總計**	**3,300**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
9,023,480	資產	10,073,181	10,160,307	-87,126
2,457,466	流動資產	2,278,378	2,329,845	-51,467
2,449,971	現金	2,276,551	2,328,018	-51,467
5,126	流動金融資產	1,327	1,327	-
776	應收款項	-	-	
1,594	預付款項	500	500	-
76,013	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	55,262	59,119	-3,857
19,636	其他長期投資	-	-	
56,377	準備金	55,262	59,119	-3,857
6,474,596	不動產、廠房及設備	7,728,344	7,758,221	-29,877
4,733,152	土地	5,990,447	5,992,361	-1,914
611,332	土地改良物	624,955	625,581	-626
1,047,975	房屋及建築	1,071,056	1,098,527	-27,471
20,688	機械及設備	22,600	21,638	962
5,347	交通及運輸設備	4,255	5,147	-892
3,797	什項設備	6,180	6,116	64
52,306	購建中固定資產	8,851	8,851	-
15,369	無形資產	11,197	13,122	-1,925
15,369	無形資產	11,197	13,122	-1,925
37	其他資產	-	-	
37	什項資產	-	-	
9,023,480	合計	10,073,181	10,160,307	-87,126
152,021	負債	145,896	140,753	5,143
31,590	流動負債	5,388	5,388	-
31,590	應付款項	5,388	5,388	-
56,377	長期負債	55,262	59,119	-3,857
56,377	長期債務	55,262	59,119	-3,857
64,055	其他負債	85,246	76,246	9,000
3,464	遞延負債	22,081	13,081	9,000
1,394	負債準備	1,394	1,394	-

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
59,197	什項負債	61,771	61,771	-
8,871,459	淨值	9,927,285	10,019,554	-92,269
799,404	基金	877,717	846,084	31,633
799,404	基金	877,717	846,084	31,633
3,315,153	公積	3,315,153	3,315,153	-
3,315,153	特別公積	3,315,153	3,315,153	-
173,270	累積餘絀	-25,229	91,932	-117,161
173,270	累積賸餘	-	91,932	-91,932
-	累積短絀	-25,229	-	-25,229
4,583,632	淨值其他項目	5,759,644	5,766,385	-6,741
4,583,632	累積其他綜合餘絀	5,759,644	5,766,385	-6,741
9,023,480	合計	10,073,181	10,160,307	-87,126

註：信託代理與保證資產(負債)9,675千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	92,386	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	4,000,000.00	56,000	
輸水渠道除草	平方公尺	100,000.00	10.00	1,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	118,700.00	280.00	33,236	
構造物維護	座	43.00	50,000.00	2,150	
農業灌溉用水管理	百萬噸	367.00	883,370.57	324,197	
農田水利設施更新改善		-	-	36,933	
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	4,549,400.00	22,747	
構造物更新改善	座	2.00	7,093,000.00	14,186	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	27,494	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	2,500,000.00	5,000	
輸水渠道除草	平方公尺	30,600.00	14.90	456	
輸水渠道浚渫	立方公尺	60,000.00	354.80	21,288	
構造物維護	座	60.00	12,500.00	750	
農業灌溉用水管理	百萬噸	283.00	600,000.00	169,800	
農田水利設施更新改善		-	-	30,334	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.00	6,000,000.00	24,000	
構造物更新改善	座	2.00	3,167,000.00	6,334	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	2,257	
輸水渠道改善及修補	公里	0.21	2,500,000.00	525	
輸水渠道除草	平方公尺	2,000.13	10.00	20	
輸水渠道浚渫	立方公尺	3,255.00	381.26	1,241	

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	37.69	12,500.00	471	
農業灌溉用水管理	百萬噸	188.92	600,008.48	113,354	
農田水利設施更新改善		-	-	27,179	
灌溉排水渠道更新改善	公里	2.92	6,000,000.00	17,520	
構造物更新改善	座	3.05	3,167,000.00	9,659	

行政院農業委員會農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	71	-	71	
專任人員	71	-	71	
職員	51	-	51	
技工	6	-	6	
工友	5	-1	4	
約僱	9	1	10	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	71	-	71	

註：「進用臨時人員」6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臨時人員5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、清潔等任務臨時人員1人次。

行政院農業委員
新竹農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	656	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	577	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	415	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	162	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	79	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	47,376	4,514	5,236	-	6,486	5,922	-	212	11,899
正式人員	47,376	-	4,687	-	5,922	5,922	-	162	11,624
職員	43,207	-	4,339	-	5,401	5,401	-	123	11,371
工員	4,169	-	348	-	521	521	-	39	253
聘僱人員	-	4,514	549	-	564	-	-	50	275
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	47,376	4,514	5,892	-	6,486	5,922	-	212	11,899

註：一、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,450千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用2,780千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、清潔等任務臨時人員費用670千元。

二、獎金計編列12,620千元，明細如下：

1.年終獎金：編列71人6,486千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列61人5,922千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列71人212千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	656	-	656
-	-	-	-	-	-	-	577	-	577
-	-	-	-	-	-	-	415	-	415
-	-	-	-	-	-	-	162	-	162
-	-	-	-	-	-	-	79	-	79
-	-	6,612	321	-	2,543	-	91,121	-	91,121
-	-	5,885	278	-	2,383	-	84,239	-	84,239
-	-	5,158	238	-	1,993	-	77,231	-	77,231
-	-	727	40	-	390	-	7,008	-	7,008
-	-	727	43	-	160	-	6,882	-	6,882
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	6,612	321	-	2,543	-	91,777	-	91,777

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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
76,692	83,634	用人費用	91,777	656	91,121	-	-
39,375	44,583	正式員額薪資	47,376	-	47,376	-	-
3,606	3,919	聘僱及兼職人員薪資	4,514	-	4,514	-	-
4,955	5,612	超時工作報酬	5,892	656	5,236	-	-
-	276	津貼	-	-	-	-	-
9,566	10,897	獎金	12,620	-	12,620	-	-
11,336	10,202	退休及卹償金	11,899	-	11,899	-	-
7,854	8,145	福利費	9,476	-	9,476	-	-
121,504	153,703	服務費用	148,265	132,656	12,672	1,597	1,340
2,752	5,206	水電費	5,206	2,707	2,499	-	-
1,982	1,755	郵電費	2,405	803	1,602	-	-
2,259	5,568	旅運費	5,829	3,592	920	1,317	-
287	505	印刷裝訂及公告費	531	192	339	-	-
93,159	106,333	修理保養及保固費	97,165	95,943	1,222	-	-
1,897	2,482	保險費	2,193	2,193	-	-	-
5,072	6,560	一般服務費	4,975	4,815	160	-	-
12,212	23,717	專業服務費	27,917	22,411	4,926	280	300
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,021	713	推展費	1,180	-	140	-	1,040
5,400	4,462	材料及用品費	5,300	2,244	2,139	317	600
390	607	使用材料費	766	210	556	-	-
5,011	3,855	用品消耗	4,534	2,034	1,583	317	600
2,096	3,002	租金與利息	2,667	2,666	1	-	-
1,085	2,000	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
213	-	房租	-	-	-	-	-
785	912	機器租金	546	546	-	-	-
13	90	交通及運輸設備租金	120	120	-	-	-
-	-	什項設備租金	1	-	1	-	-
71,947	75,602	折舊、折耗及攤銷	76,299	71,074	5,225	-	-
67,691	70,429	不動產、廠房及設備折舊	71,074	71,074	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
4,256	5,173	攤銷	5,225	-	5,225	-	-
13,764	54,383	稅捐與規費（強制費）	54,455	54,455	-	-	-
9,100	47,500	土地稅	47,500	47,500	-	-	-
3,968	4,800	房屋稅	4,800	4,800	-	-	-
36	189	消費與行為稅	189	189	-	-	-
660	1,894	規費	1,966	1,966	-	-	-
14,052	20,396	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,675	12,904	36	-	5,735
78	200	會費	200	-	-	-	200
209	300	捐助、補助與獎助	300	-	-	-	300
10,159	10,791	分擔	12,879	11,644	-	-	1,235
2,855	4,145	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36	-	36	-	-
751	4,960	競賽及交流活動費	5,260	1,260	-	-	4,000
77	-	短絀、賠償與保險給付	461	-	-	-	461
77	-	各項短絀	461	-	-	-	461
9,594	16,214	其他	18,426	18,224	2	-	200
9,594	16,214	其他費用	18,426	18,224	2	-	200
315,126	411,396	總計	416,325	294,879	111,196	1,914	8,336

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,021千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：管理用車輛：客貨兩用車3輛。

行政院農業委員會農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資產之變賣	14,327		
土地	2,467	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	11,860	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 6-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 6-11
(二)餘絀撥補預計表 6-13
(三)現金流量預計表 6-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 6-15
(二)財務收入明細表 6-16
(三)其他業務外收入明細表 6-17
(四)業務費用明細表及說明 6-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 6-23
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 6-28
(七)其他業務外費用明細表及說明 6-30
(八)固定資產建設改良擴充明細表 6-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 6-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 6-36
(十一)資產折舊明細表 6-38
(十二)資產變賣明細表 6-39
(十三)資產報廢明細表 6-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 6-42
(十五)長期債務舉借及償還明細表 6-44
(十六)基金數額增減明細表 6-45
(十七)無形資產明細表 6-46
四、預算參考表
(一)預計平衡表 6-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 6-49
(三)員工人數彙計表 6-51
(四)用人費用彙計表 6-52
(五)各項費用彙計表 6-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 6-56
(七)補辦預算明細表 6-57

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 2,416 萬 9 千元，較預算數 1 億 2,130 萬元，增加 286 萬 9 千元，約 2.36%。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 8,229 萬 5 千元，較預算數 4 億 171 萬 1 千元，減少 1 億 1,941 萬 6 千元，約 29.73%，主要係因下半年度水源調節穩定、供水正常，配合政府節能及地下水減抽政策，渠道修護經費較預期減少及改制後土地相關稅費減少所致。

(三)業務外收入：決算數 1 億 7,200 萬 6 千元，較預算數 1 億 9,791 萬 7 千元，減少 2,591 萬 1 千元，約 13.09%，主要係因土地出售數量較預期為低，致較預算數減少。

(四)業務外費用：決算數 1 億 125 萬元，較預算數 1,371 萬元，增加 8,754 萬元，約 638.51%，主要係因應土地重測、農地重劃致土地減少及配合國有財產系統調整使用年限等，致費用較預算數為高。

(五)收支餘絀：本期短絀 8,737 萬元，較預算短絀 9,620 萬 4 千元，減少 883 萬 4 千元，約 9.18%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 4,398 萬 2 千元，可用預算數 5,554 萬 4 千元，執行率約 79.18%，主要係因廠商投標意願不足，

工程標案均多次流標，影響後續開工後之工進。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 6,289 萬 8 千元，較預算分配數 6,574 萬元，減少 284 萬 2 千元，約 4.32%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,309 萬 2 千元，較預算分配數 1 億 8,333 萬 2 千元，減少 4,024 萬元，約 21.95%，主要係因渠道修護工作未達付款條件，致費用較低。

(三)業務外收入：實際數 7,192 萬 2 千元，較預算分配數 1,276 萬 5 千元，增加 5,915 萬 7 千元，約 463.43%，主要係因處分非事業用地等案件較預期數多，致收入較增加。

(四)業務外費用：實際數 279 萬 8 千元，較預算分配數 149 萬 4 千元，增加 130 萬 4 千元，約 87.29%，主要係因應農地重劃、土地分割等土地面積減少產生資產短絀，致費用較預期為高。

(五)收支餘絀:實際短絀 1,107 萬 1 千元,較預算分配短絀 1 億 632 萬 1 千元,減少 9,525 萬元,約 89.59%,主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 2,455 萬 9 千元，預算分配數 5,404 萬 5 千元，執行率 45.44%，主要係因尚有部分水利工程因尚施工中且未辦理估驗計價請款，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.88 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，5 公里輸水渠道改善及修補、60,000 平方公尺除草、60,000 立方公尺浚渫及 150 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 352 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 11 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 1 億 1,649 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 7,323 萬 7 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 450 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 4,325 萬 6 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 129 萬 8 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 580 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 1 億 2,687 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 1,649 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 647 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 91 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

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

三、長期債務之舉借及償還

期初累積長期借款餘額 528 萬 8 千元，本年度未新增舉借數，編列 528 萬 8 千元償還明德水庫灌區擴建工程及大埔水庫工程債務。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 4 萬 1 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 4 萬 1 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 3,510 萬 5 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 2,111 萬 4 千元，增加 1,399 萬 1 千元，約 11.55%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 3 億 6,023 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 3 億 5,976 萬 1 千元，增加 47 萬 1 千元，約 0.13%。

(三)業務外收入 1 億 2,804 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 3,266 萬 9 千元，減少 462 萬 2 千元，約 3.48%。

(四)業務外費用 236 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 605 萬 5 千元，減少 369 萬元，約 60.94%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 9,944 萬 5 千元，較上年度預算短絀 1 億 1,203 萬 3 千元，減少 1,258 萬 8 千元，約 11.24%，主要係其他補助收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 6-7 頁）、圖三（第 6-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 9,944 萬 5 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 3,954 萬 6 千元，共計短絀 2 億 3,899 萬 1 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 6-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 328 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 9,944 萬 5 千元，利息股利之調整 48 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 9,993 萬 2 千元。
2. 調整項目 383 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 9,998 萬 3 千元、攤銷無形資產 128 萬 2 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 510 萬 3 千元。
3. 收取利息 44 萬 6 千元、收取股利 4 萬 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,047 萬 7 千元，其中現金流入 1 億 681 萬 6 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 2,729 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 2,687 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 42 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 1,087 萬 5 千元，其中現金流入 1 億 1,616 萬 3 千元，係增加政府撥充基金；現金流出 528 萬 8 千元，係減少長期債務。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1,288 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 9,318 萬 7 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 8,030 萬 2 千元。

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

1. 苗栗農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 448 萬 6 千元，並補辦 112 年度預算。
2. 苗栗農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 528 萬 7 千元，並補辦 112 年度預算。

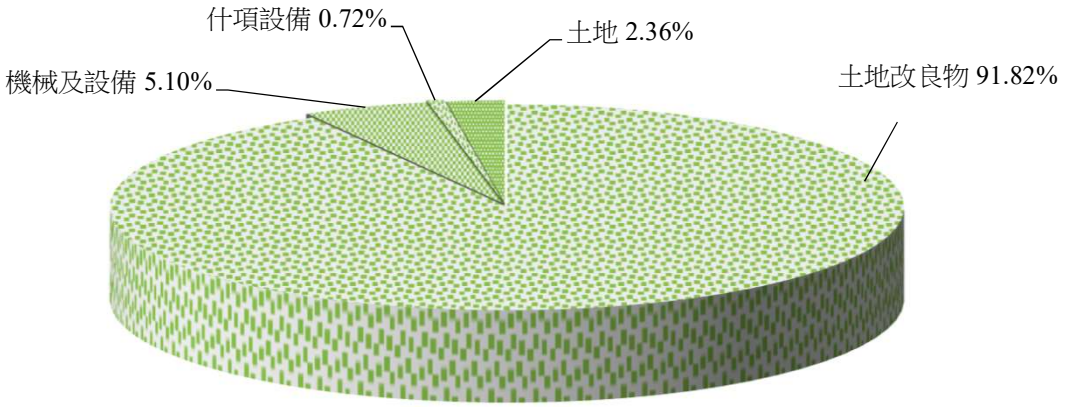
伍、其他

無

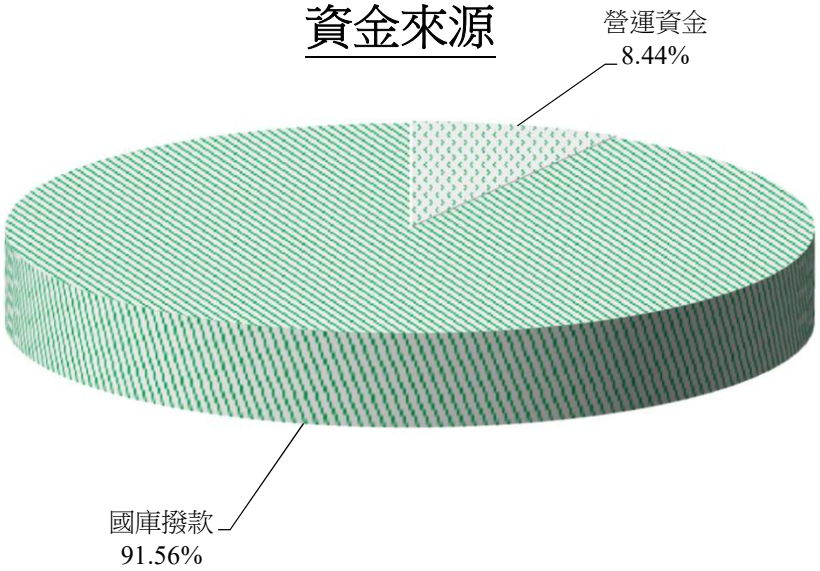
圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



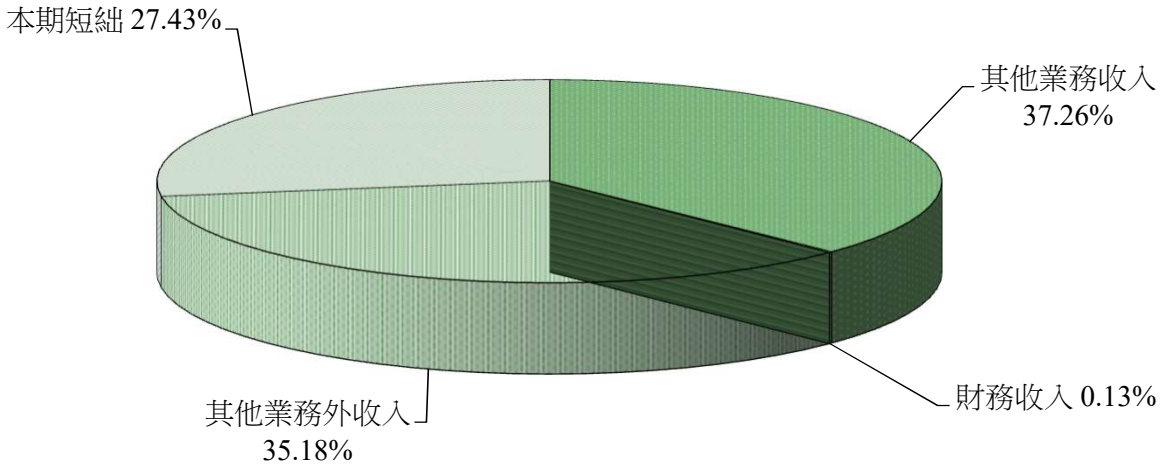
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	3,000	營運資金	10,710
土地改良物	116,493	國庫撥款	116,163
房屋及建築	0		
機械及設備	6,470		
交通及運輸設備	0		
什項設備	910		
合　計	**126,873**	合　計	**126,873**

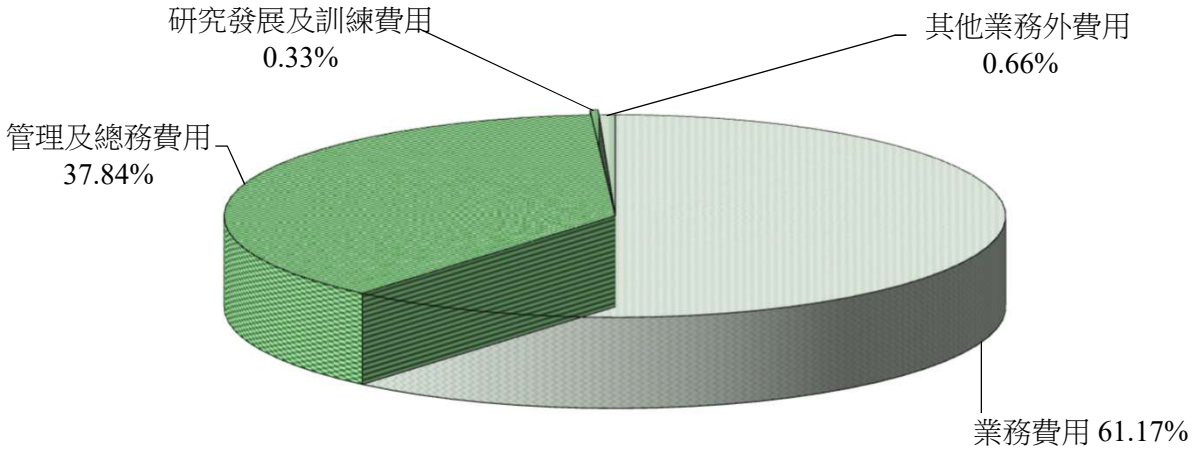
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

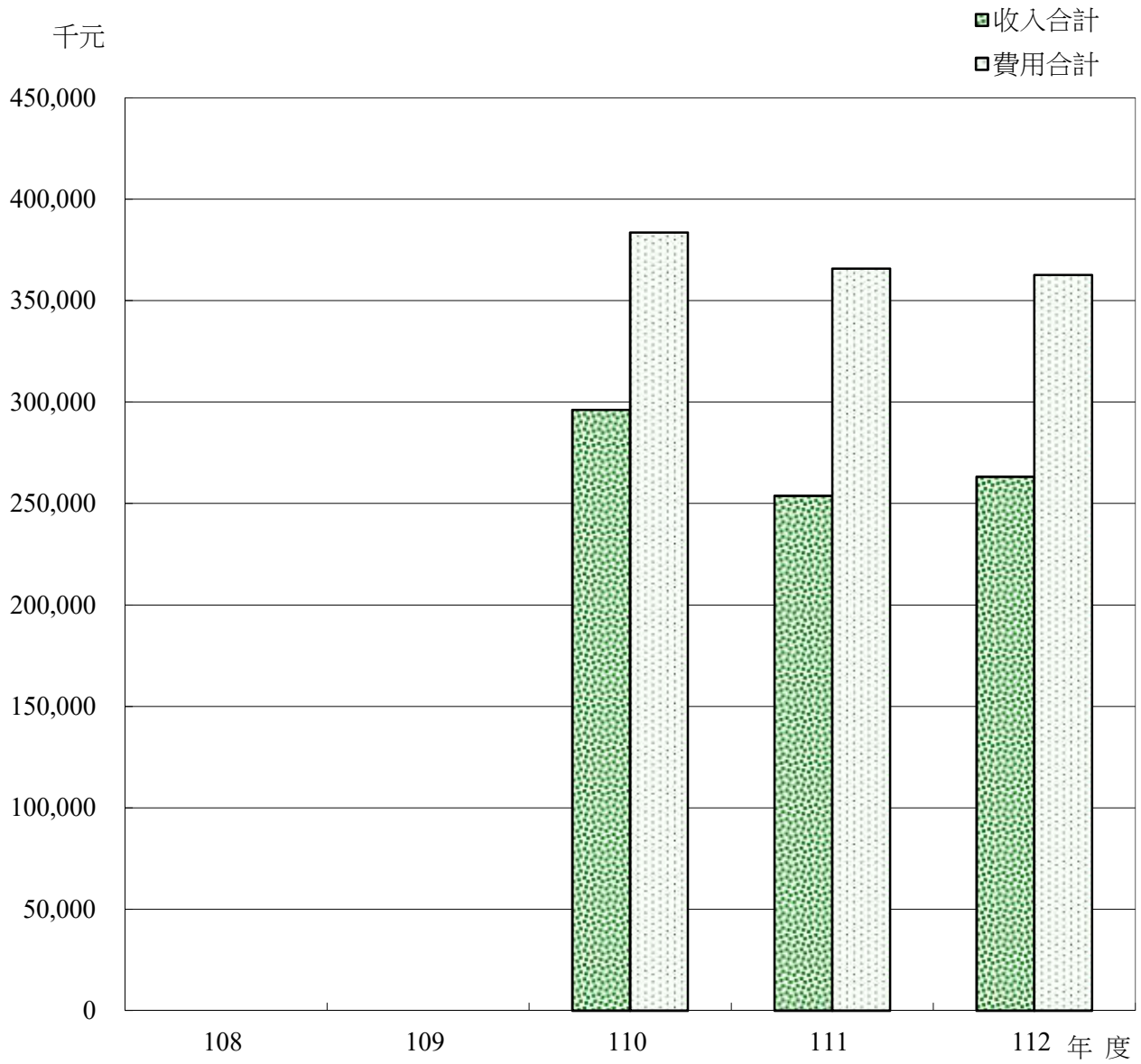


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**135,105**	**業務成本與費用**	**360,232**
租金及權利金收入	0	業務費用	221,812
其他業務收入	135,105	管理及總務費用	137,212
		研究發展及訓練費用	1,208
業務外收入	**128,047**	**業務外費用**	**2,365**
財務收入	487	其他業務外費用	2,365
其他業務外收入	127,560		
本期短絀	**99,445**		
收入及短絀總額	**362,597**	**成本與費用總額**	**362,597**

圖三

最近五年收入與費用

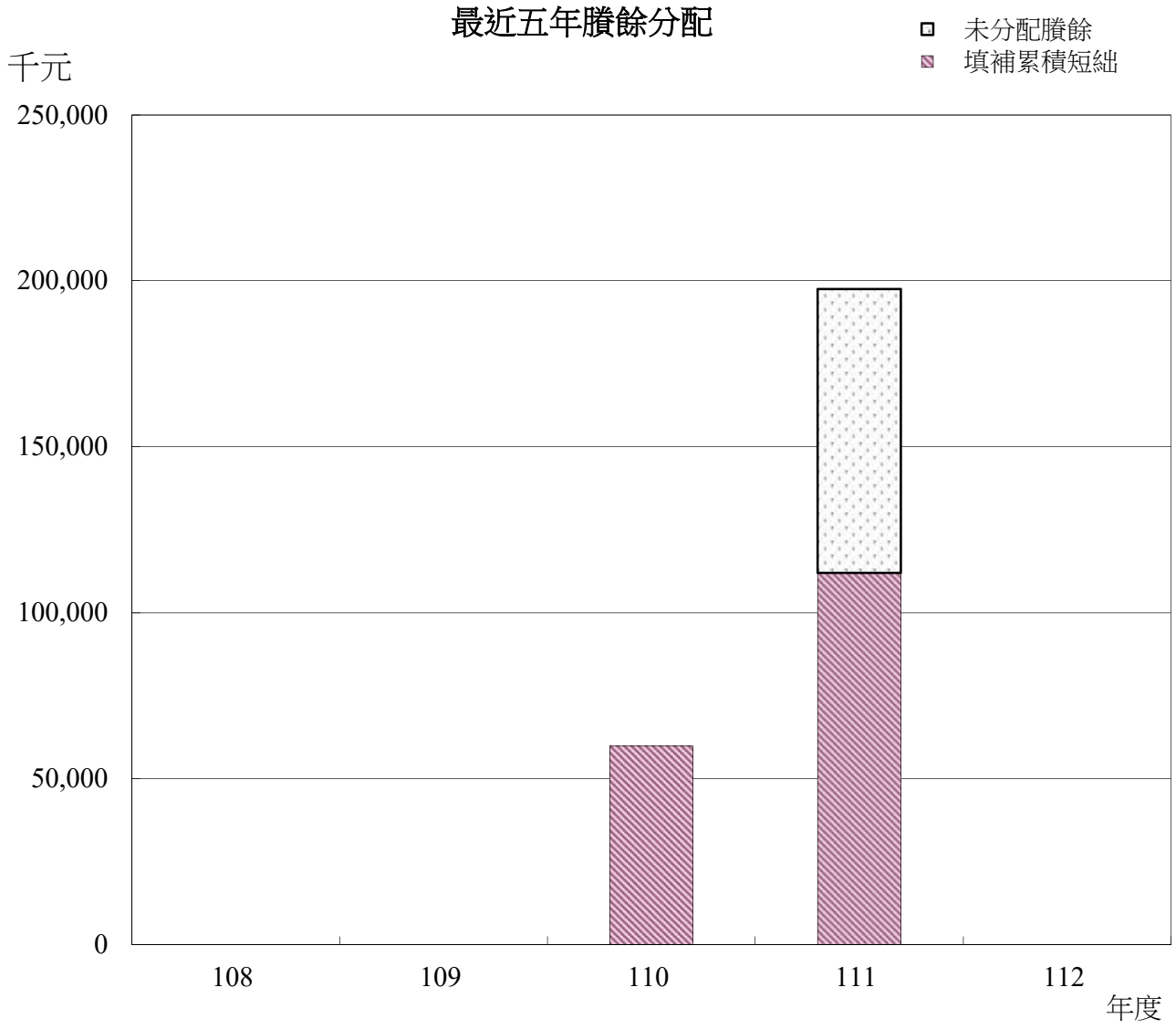


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	124,169	121,114	135,105
業務外收入	0	0	172,006	132,669	128,047
收入合計	**0**	**0**	**296,175**	**253,783**	**263,152**
費用					
業務成本與費用	0	0	282,295	359,761	360,232
業務外費用	0	0	101,250	6,055	2,365
費用合計	**0**	**0**	**383,545**	**365,816**	**362,597**
本期餘絀	**0**	**0**	**-87,370**	**-112,033**	**-99,445**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	59,857	112,033	0
未分配賸餘	0	0	0	85,538	0
合　計	**0**	**0**	**59,857**	**197,571**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
124,169	**100.00**	**業務收入**	**135,105**	**100.00**	**121,114**	**100.00**	**13,991**	**11.55**
57,878	46.61	租金及權利金收入	-	-	63,276	52.24	-63,276	-100.00
57,878	46.61	其他建築物租金收入	-	-	63,276	52.24	-63,276	-100.00
66,291	53.39	其他業務收入	135,105	100.00	57,838	47.76	77,267	133.59
66,051	53.19	其他補助收入	69,942	51.77	57,598	47.56	12,344	21.43
240	0.19	雜項業務收入	65,163	48.23	240	0.20	64,923	27,051.25
282,295	**227.35**	**業務成本與費用**	**360,232**	**266.63**	**359,761**	**297.04**	**471**	**0.13**
180,706	145.53	業務費用	221,812	164.18	239,224	197.52	-17,412	-7.28
180,706	145.53	業務費用	221,812	164.18	239,224	197.52	-17,412	-7.28
101,033	81.37	管理及總務費用	137,212	101.56	119,128	98.36	18,084	15.18
101,033	81.37	管理費用及總務費用	137,212	101.56	119,128	98.36	18,084	15.18
555	0.45	研究發展及訓練費用	1,208	0.89	1,409	1.16	-201	-14.27
555	0.45	訓練費用	1,208	0.89	1,409	1.16	-201	-14.27
-158,126	**-127.35**	**業務賸餘(短絀)**	**-225,127**	**-166.63**	**-238,647**	**-197.04**	**13,520**	**-5.67**
172,006	**138.53**	**業務外收入**	**128,047**	**94.78**	**132,669**	**109.54**	**-4,622**	**-3.48**
1,401	1.13	財務收入	487	0.36	870	0.72	-383	-44.02
811	0.65	利息收入	446	0.33	825	0.68	-379	-45.94
590	0.48	投資賸餘	41	0.03	45	0.04	-4	-8.89
170,605	137.40	其他業務外收入	127,560	94.42	131,799	108.82	-4,239	-3.22
63,180	50.88	財產交易賸餘	105,103	77.79	108,941	89.95	-3,838	-3.52
14,852	11.96	租賃收入	20,384	15.09	20,785	17.16	-401	-1.93
56	0.05	違規罰款收入	80	0.06	80	0.07	-	-
92,517	74.51	雜項收入	1,993	1.48	1,993	1.65	-	-
101,250	**81.54**	**業務外費用**	**2,365**	**1.75**	**6,055**	**5.00**	**-3,690**	**-60.94**
101,250	81.54	其他業務外費用	2,365	1.75	6,055	5.00	-3,690	-60.94
101,250	81.54	雜項費用	2,365	1.75	6,055	5.00	-3,690	-60.94
70,756	**56.98**	**業務外賸餘(短絀)**	**125,682**	**93.03**	**126,614**	**104.54**	**-932**	**-0.74**
-87,370	**-70.36**	**本期賸餘(短絀)**	**-99,445**	**-73.61**	**-112,033**	**-92.50**	**12,588**	**-11.24**
-3,842	-3.09	不重分類至餘絀之項	-16,034	-11.87	-	-	-16,034	-
-3,842	-3.09	未實現重估增值	-16,034	-11.87	-	-	-16,034	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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1億3,510萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第6-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億2,181萬2千元，係業務費用，詳第6-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,721萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第6-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列120萬8千元，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2億2,512萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列48萬7千元，係利息收入及投資賸餘，詳第6-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億2,756萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第6-17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236萬5千元，係雜項費用，詳第6-30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1億2,568萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀9,944萬5千元。

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
-3,842.00	**未實現重估增值**	-16,034.00	

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
197,571	**100.00**	**賸餘之部**	**-**	**-**	
197,571	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
112,033	**56.71**	**分配之部**	**-**	**-**	
112,033	56.71	填補累積短絀	-	-	
85,538	**43.29**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
112,033	**100.00**	**短絀之部**	**238,991**	**100.00**	
112,033	100.00	本期短絀	99,445	41.61	
-	-	前期待填補之短絀	139,546	58.39	
112,033	**100.00**	**填補之部**	**-**	**-**	
112,033	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	**-**	**待填補之短絀**	**238,991**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-99,445	
利息股利之調整	-487	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,932	
調整項目	-3,838	加項：提列折舊99,983千元、攤銷無形資產1,282千元。 減項：固定資產變賣賸餘105,103千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-103,770	
收取利息	446	
收取股利	41	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-103,283**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	106,816	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-126,873	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-420	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-20,477**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	116,163	政府撥充基金。
減少長期負債	-5,288	長期債務。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**110,875**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-12,885**	
期初現金及約當現金	**393,187**	
期末現金及約當現金	**380,302**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計提列9,286千元，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16,034千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**135,105**	
其他補助收入	69,942	政府補助農田水利事業收入69,942千元。
雜項業務收入	65,163	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入41,133千元。 2.搭排費收入540千元。 3.調度水收入(供台水公司)23,250千元。 4.明德水庫維護費(中油公司負擔款)240千元。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**487**	
利息收入	446	定期存款、活期存款等利息收入446千元。
投資賸餘	41	金融資產之股利收入41千元。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**127,560**	
財產交易賸餘	105,103	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等105,103千元。
租賃收入	20,384	1.土地租金收入7,053千元。 2.房屋租金收入13,331千元。
違規罰款收入	80	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入80千元。
雜項收入	1,993	1.光電埤塘場使用費收入144千元。 2.魚介埤塘收入290千元。 3.建造物申請手續費10千元。 4.占用、使用補償金收入1,000千元。 5.本處大樓LED外牆299千元。 6.標函圖說費用收入200千元。 7.廢品廢鐵處分收入50千元。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
180,706	**239,224**	**業務費用**	**221,812**
180,706	239,224	業務費用	221,812
-	2,333	用人費用	-
-	2,333	津貼	-
78,919	112,060	服務費用	94,423
5,489	7,370	水電費	7,370
996	1,226	郵電費	1,226
750	2,640	旅運費	2,301
5	172	印刷裝訂及公告費	142
62,102	87,317	修理保養及保固費	79,609
113	605	保險費	586
7,963	8,143	一般服務費	150
1,502	4,502	專業服務費	3,039
-	85	推展費	-
718	4,141	材料及用品費	3,409
276	2,277	使用材料費	2,265
443	1,864	用品消耗	1,144
190	1,170	租金與利息	1,171
190	1,005	地租及水租	1,006
-	100	機器租金	100
-	64	交通及運輸設備租金	64
-	1	什項設備租金	1
89,673	99,868	折舊、折耗及攤銷	99,983
89,673	99,868	不動產、廠房及設備折舊	99,983
2,892	9,557	稅捐與規費（強制費）	8,585
1,126	4,000	土地稅	3,000
1,261	1,450	房屋稅	1,500
37	70	消費與行為稅	57
468	4,037	規費	4,028

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,903	1,605	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	1,485
106	65	**會費**	165
-	220	**捐助、補助與獎助**	100
555	720	**分擔**	1,020
3,212	-	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	-
30	600	**競賽及交流活動費**	200
4,409	8,490	**其他**	12,756
4,409	8,490	**其他費用**	12,756

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112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7,370千元。
郵電費	數據通信費計1,226千元。
旅運費	國內旅費計2,301千元。
印刷裝訂及公告費	共計142千元，包括： 1.印刷及裝訂費計91千元。 2.公告費計51千元。
修理保養及保固費	共計79,609千元，包括： 1.土地改良物修護費計74,246千元。 2.一般房屋修護費計1,193千元。 3.機械及設備修護費計2,436千元。 4.交通及運輸設備修護費計172千元。 5.什項設備修護費計1,562千元。
保險費	共計586千元，包括： 1.一般房屋保險費計100千元。 2.交通及運輸設備保險費計175千元。 3.其他保險費計311千元。
一般服務費	共計150千元，包括： 1.公證費計50千元。 2.外包費計100千元，明細如下： 辦理非事業土地環境維護工作100千元(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)。
專業服務費	共計3,039千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.法律事務費計665千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計90千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計630千元。 5.電腦軟體服務費計700千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費834千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計2,265千元，包括： 1.燃料計1,174千元。 2.油脂計91千元。 3.設備零件計1,000千元。
用品消耗	共計1,144千元，包括： 1.辦公(事務)用品計904千元。 2.食品計225千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗15千元。
租金與利息	

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
地租及水租	一般土地租金計1,006千元。
機器租金	機械及設備租金計100千元。
交通及運輸設備租金	車租計64千元。
什項設備租金	什項設備租金計1千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計99,983千元，包括： 1.土地改良物折舊計89,649千元。 2.一般房屋折舊計4,460千元。 3.機械及設備折舊計2,386千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,035千元。 5.什項設備折舊計2,453千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計3,000千元。
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57千元。
規費	共計4,028千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,987千元。 2.汽車燃料使用費計41千元。
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165千元，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35千元。 4.台灣農業灌溉協會會費10千元。 5.中華防災學會會費10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計100千元，明細如下： 1.苗栗縣產業總工會10千元。 2.苗栗縣苗栗市婦女會10千元。 3.榮欣志工協會10千元。 4.苗栗市五穀宮10千元。 5.幼安教養院60千元。
分擔	分擔其他費用計1,020千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計200千元。
其他	
其他費用	共計12,756千元，包括： 1.水利小組費用11,312千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務5,439千元。 ⑵水利小組辦公補助費3,393千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	⑶水利小組會議及訓練費972千元。 ⑷國內考察研習1,508千元。 2.辦理水質、水權及糾紛處理費等案件94千元。 3.非事業用土地管理需要施設圍籬、招租及告示牌等費用180千元。 4.協助辦理徵收業務等工作120千元。 5.諮議會委員事務補助費1,050千元。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
101,033	**119,128**	**管理及總務費用**	**137,212**
101,033	119,128	管理費用及總務費用	137,212
93,956	104,903	用人費用	113,065
49,485	59,083	正式員額薪資	63,080
3,342	3,352	聘僱及兼職人員薪資	3,486
2,667	3,945	超時工作報酬	4,926
12,001	15,189	獎金	16,252
16,279	12,235	退休及卹償金	13,918
10,183	11,096	福利費	11,399
-	3	提繳費	4
5,195	9,132	服務費用	18,339
910	1,536	水電費	1,503
546	1,119	郵電費	1,120
860	914	旅運費	992
133	350	印刷裝訂及公告費	350
258	3,213	一般服務費	11,947
1,696	1,208	專業服務費	1,635
791	792	公關慰勞費	792
632	3,012	材料及用品費	3,329
-	739	使用材料費	739
632	2,263	用品消耗	2,580
-	10	商品及醫療用品	10
92	369	租金與利息	269
92	140	機器租金	140
-	228	交通及運輸設備租金	128
-	1	什項設備租金	1
391	646	折舊、折耗及攤銷	1,282
391	646	攤銷	1,282
-	1,066	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	796

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	96	捐助、補助與獎助	-
-	220	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	346
-	750	競賽及交流活動費	450
766	-	其他	132
766	-	其他費用	132

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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63,080千元，包括： 1.職員薪金計51,134千元。 2.工員工資計6,222千元。 3.警餉計5,724千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,486千元。
超時工作報酬	共計4,926千元，包括： 1.加班費計4,166千元。 2.值班費計710千元。 3.誤餐費計50千元。
獎金	共計16,252千元，包括： 1.考績獎金計7,885千元。 2.年終獎金計8,321千元。 3.其他獎金計46千元。
退休及卹償金	共計13,918千元，包括： 1.職員退休及離職金計12,821千元。 2.工員退休及離職金計377千元。 3.聘僱人員計220千元。 4.卹償金計500千元。
福利費	共計11,399千元，包括： 1.分擔員工保險費計7,529千元。 2.傷病醫藥費計256千元。 3.其他福利費計3,614千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計1,503千元，包括： 1.工作場所電費計1,344千元。 2.工作場所水費計116千元。 3.氣體費計43千元。
郵電費	共計1,120千元，包括： 1.郵費計240千元。 2.電話費計524千元。 3.數據通信費計356千元。
旅運費	共計992千元，包括： 1.國內旅費計972千元。 2.貨物運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計350千元。
一般服務費	共計11,947千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計15千元。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	2.外包費計631千元，明細如下： 辦理健康檢查100千元(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)； 大樓環境清潔工作531千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 3.計時與計件人員酬金計11,055千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用11,055千元(約23人次)。 4.體育活動費計246千元。
專業服務費	共計1,635千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計20千元。 2.電腦軟體服務費計1,615千元。
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739千元。
用品消耗	共計2,580千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,016千元。 2.報章什誌計55千元。 3.食品計479千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗30千元。
商品及醫療用品	藥品計10千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計140千元。
交通及運輸設備租金	車租計128千元。
什項設備租金	什項設備租金計1千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計1,282千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計1,280千元。 2.其他攤銷費用計2千元。
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346千元，包括： 1.獎勵費用計100千元。 2.慰問金計96千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金96千元。 3.不屬以上補助與獎勵之費用150千元。
競賽及交流活動費	共計450千元，包括： 1.技能競賽計300千元。 2.交流活動費計150千元。
其他	

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他費用	公務車停車、洗車費、有線電視收視費等132千元。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
555	**1,409**	**研究發展及訓練費用**	**1,208**
555	1,409	訓練費用	1,208
555	1,409	服務費用	1,208
112	839	旅運費	683
443	570	專業服務費	525

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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683千元，包括： 1.國內旅費計600千元。 2.大陸地區旅費計83千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第74屆國際執行委員會議。
專業服務費	共計525千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計150千元。 2.委託調查研究費計175千元，明細如下： 灌溉管理相關業務精進計畫-灌溉用水智慧化管理應用計畫175千元。 3.委託考選訓練費計200千元。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
101,250	**6,055**	**其他業務外費用**	**2,365**
101,250	6,055	雜項費用	2,365
4,651	5,550	服務費用	1,850
8	20	旅運費	20
3,844	2,652	修理保養及保固費	-
-	30	保險費	30
784	1,848	一般服務費	1,500
15	1,000	推展費	300
29	125	材料及用品費	125
29	125	用品消耗	125
232	40	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10
5	-	會費	10
-	40	捐助、補助與獎助	-
227	-	分擔	-
96,339	340	其他	380
96,339	340	其他費用	380

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中15千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計20千元。
保險費	責任保險費計30千元。
一般服務費	外包費計1,500千元，明細如下： 辦理明德水庫園區環境清潔工作1,500千元(勞務承攬進用人力約3人次)。
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	
用品消耗	共計125千元，包括： 1.辦公(事務)用品計120千元。 2.食品計5千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	職業團體會費計10千元，明細如下： 苗栗縣觀光協會會費10千元。
其他	
其他費用	共計380千元，包括： 1.風景區營運維護費300千元。 2.明德派出所警力支援協巡明德水庫40千元。 3.酌列以前年度工程履約、保固保證金申退40千元。

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	116,493	-	6,470	-
一次性項目	3,000	116,493	-	6,470	-
合　　計	**3,000**	**116,493**		**6,470**	

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
910	-	-	-	-	126,873	-	126,873	
910	-	-	-	-	126,873	-	126,873	土地改良物116,493千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計73,237千元，暫以6.15%估算工程管理費4,504千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計43,256千元，暫以3.00%估算工程管理費1,298千元。 以上本年度合計編列工程管理費5,802千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
910					**126,873**		**126,873**	

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	10,710	-	116,163	-
一次性項目	10,710	-	116,163	-
合　　計	**10,710**		**116,163**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
126,873	100.00	-	-	-	-	126,873	100.00
126,873	100.00	-	-	-	-	126,873	100.00
126,873	**100.00**					**126,873**	**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	126,873	10,710	-	116,163	-	-
一次性項目	126,873	10,710	-	116,163	-	-
合　　計	**126,873**	**10,710**		**116,163**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					126,873	100.00	126,873	100.00
	11201~11212				126,873	100.00	126,873	100.00
					126,873	**100.00**	**126,873**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	2,697,092	269,924	10,739	23,391	23,357	-	-	-	-	-	3,024,503
上年度預計增減資產原值	190,418	-	648	801	1,716	-	-	-	-	-	193,583
本年度預計增減資產原值	116,493	-	6,252	-	753	-	-	-	-	-	123,498
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,004,003	269,924	17,639	24,192	25,826	-	-	-	-	-	3,341,584
本年度應提折舊額	89,649	4,460	2,386	1,035	2,453	-	-	-	-	-	99,983
業務費用	89,649	4,460	2,386	1,035	2,453	-	-	-	-	-	99,983

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	17,747	-	17,747	106,816	-	106,816	16,034	105,103	
土地	17,747	-	17,747	106,816	-	106,816	16,034	105,103	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	375	375	-	-	-	-
機械及設備	218	218	-	-	-	-
機械及設備	218	218	-	-	-	-
什項設備	157	157	-	-	-	-
什項設備	157	157	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	158	-	158
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	17	-	17
合計			175	-	175

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上年度預算總 額	前年度決算總 額
		每股(元)	總 額		
13,605	0	3.00	41	45	78
1,657	0		-	-	-
			41	**45**	**78**

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說　　明
			起	止			
明德水庫灌區擴建工程及大埔水庫工程	行政院農業委員會	64-64	112年01月	112年12月	-	5,288	1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由苗栗農田水利事業作業基金自有資金籌應，預計112年度償付。
合　　計						5,288	

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,516,812	
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	116,163	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,632,975	

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
1,365	1,580	無形資產	420	
1,362	1,580	電腦軟體	420	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。
3	-	其他無形資產	-	
1,365	**1,580**	**總　計**	**420**	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
6,680,435	資產	7,000,490	6,995,808	4,682
312,567	流動資產	432,425	445,310	-12,885
264,642	現金	380,302	393,187	-12,885
687	流動金融資產	687	687	-
47,239	應收款項	51,286	51,286	-
-	預付款項	150	150	-
74,394	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	59,491	50,205	9,286
29,339	其他長期投資	-	-	
45,055	準備金	59,491	50,205	9,286
6,290,304	不動產、廠房及設備	6,505,722	6,496,579	9,143
4,626,016	土地	4,723,568	4,738,315	-14,747
1,464,015	土地改良物	1,592,069	1,565,225	26,844
143,301	房屋及建築	134,381	138,841	-4,460
4,861	機械及設備	9,807	5,723	4,084
11,741	交通及運輸設備	10,516	11,551	-1,035
12,861	什項設備	7,871	9,414	-1,543
27,510	購建中固定資產	27,510	27,510	-
3,170	無形資產	2,852	3,714	-862
3,170	無形資產	2,852	3,714	-862
6,680,435	合計	7,000,490	6,995,808	4,682
85,045	負債	92,015	88,017	3,998
2,901	流動負債	2,901	2,901	-
2,901	應付款項	2,901	2,901	-
50,343	長期負債	59,491	55,493	3,998
50,343	長期債務	59,491	55,493	3,998
31,801	其他負債	29,623	29,623	-
3,825	負債準備	3,825	3,825	-
27,976	什項負債	25,798	25,798	-
6,595,389	淨值	6,908,475	6,907,791	684
1,326,394	基金	1,632,975	1,516,812	116,163

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
1,326,394	基金	1,632,975	1,516,812	116,163
685,702	公積	685,167	685,167	-
536	資本公積	-	-	
685,167	特別公積	685,167	685,167	-
-27,513	累積餘絀	-238,991	-139,546	-99,445
-27,513	累積短絀	-238,991	-139,546	-99,445
4,610,806	淨值其他項目	4,829,324	4,845,358	-16,034
4,610,806	累積其他綜合餘絀	4,829,324	4,845,358	-16,034
6,680,435	合計	7,000,490	6,995,808	4,682

註：信託代理與保證資產(負債)239千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	74,300	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	4,000,000.00	20,000	
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	110.00	6,600	
輸水渠道浚渫	立方公尺	60,000.00	710.00	42,600	
構造物維護	座	150.00	34,000.00	5,100	
農業灌溉用水管理	百萬噸	352.00	819,261.36	288,380	
農田水利設施更新改善		-	-	116,493	
灌溉排水渠道更新改善	公里	11.00	7,527,272.73	82,800	
構造物更新改善	座	8.00	4,211,625.00	33,693	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	50,455	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草	平方公尺	41,000.00	110.00	4,570	
輸水渠道浚渫	立方公尺	41,000.00	710.00	29,510	
構造物維護	座	110.00	12,500.00	1,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.00	600,000.00	187,800	
農田水利設施更新改善		-	-	70,169	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	6,000,000.00	48,000	
構造物更新改善	座	7.00	3,167,000.00	22,169	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	43,943	
輸水渠道改善及修補	公里	3.35	2,546,567.16	8,531	
輸水渠道除草	平方公尺	41,000.00	110.00	4,560	
輸水渠道浚渫	立方公尺	41,000.00	710.00	29,452	

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	112.00	12,500.00	1,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	275.14	599,990.01	165,081	
農田水利設施更新改善		-	-	39,663	
灌溉排水渠道更新改善	公里	4.63	6,014,428.73	27,847	
構造物更新改善	座	4.00	2,954,101.25	11,816	

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

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

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1. 非事業土地環境維護工作，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. 辦理健康檢查，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；大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。
3. 明德水庫園區環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。

二、「進用臨時人員」23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臨時人員。

行政院農業委員
苗栗農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	63,080	3,486	4,926	-	8,321	7,885	-	46	13,418
正式人員	63,080	-	4,771	-	7,885	7,885	-	42	13,198
職員	56,858	-	4,243	-	7,108	7,108	-	35	12,821
工員	6,222	-	528	-	777	777	-	7	377
聘僱人員	-	3,486	155	-	436	-	-	4	220
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	63,080	3,486	4,926	-	8,321	7,885	-	46	13,418

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數2,231千元，辦理事項如下：

1.非事業土地環境維護工作100千元。

2.健康檢查100千元；大樓環境清潔工作531千元。

3.明德水庫園區環境清潔工作1,500千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數11,055千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列16,252千元，明細如下：

1.年終獎金：編列100人8,321千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列92人7,885千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列100人46千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
500	-	7,529	256	-	3,614	4	113,065	-	113,065
500	-	7,529	256	-	3,614	4	108,764	-	108,764
500	-	7,529	256	-	3,614	-	100,072	-	100,072
-	-	-	-	-	-	4	8,692	-	8,692
-	-	-	-	-	-	-	4,301	-	4,301
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
500	-	7,529	256	-	3,614	4	113,065	-	113,065

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
各項費用彙計表

中華民國112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
93,956	107,236	用人費用	113,065	-	113,065	-	-
49,485	59,083	正式員額薪資	63,080	-	63,080	-	-
3,342	3,352	聘僱及兼職人員薪資	3,486	-	3,486	-	-
2,667	3,945	超時工作報酬	4,926	-	4,926	-	-
-	2,333	津貼	-	-	-	-	-
12,001	15,189	獎金	16,252	-	16,252	-	-
16,279	12,235	退休及卹償金	13,918	-	13,918	-	-
10,183	11,096	福利費	11,399	-	11,399	-	-
-	3	提繳費	4	-	4	-	-
89,321	128,151	服務費用	115,820	94,423	18,339	1,208	1,850
6,400	8,906	水電費	8,873	7,370	1,503	-	-
1,542	2,345	郵電費	2,346	1,226	1,120	-	-
1,730	4,413	旅運費	3,996	2,301	992	683	20
138	522	印刷裝訂及公告費	492	142	350	-	-
65,946	89,969	修理保養及保固費	79,609	79,609	-	-	-
113	635	保險費	616	586	-	-	30
9,005	13,204	一般服務費	13,597	150	11,947	-	1,500
3,641	6,280	專業服務費	5,199	3,039	1,635	525	-
791	792	公關慰勞費	792	-	792	-	-
15	1,085	推展費	300	-	-	-	300
1,379	7,278	材料及用品費	6,863	3,409	3,329	-	125
276	3,016	使用材料費	3,004	2,265	739	-	-
1,104	4,252	用品消耗	3,849	1,144	2,580	-	125
-	10	商品及醫療用品	10	-	10	-	-
283	1,539	租金與利息	1,440	1,171	269	-	-
190	1,005	地租及水租	1,006	1,006	-	-	-
92	240	機器租金	240	100	140	-	-
-	292	交通及運輸設備租金	192	64	128	-	-
-	2	什項設備租金	2	1	1	-	-
90,064	100,514	折舊、折耗及攤銷	101,265	99,983	1,282	-	-

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
89,673	99,868	不動產、廠房及設備折舊	99,983	99,983	-	-	-
391	646	攤銷	1,282	-	1,282	-	-
2,892	9,557	稅捐與規費（強制費）	8,585	8,585	-	-	-
1,126	4,000	土地稅	3,000	3,000	-	-	-
1,261	1,450	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
37	70	消費與行為稅	57	57	-	-	-
468	4,037	規費	4,028	4,028	-	-	-
4,135	2,711	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,291	1,485	796	-	10
111	65	會費	175	165	-	-	10
-	356	捐助、補助與獎助	100	100	-	-	-
782	720	分擔	1,020	1,020	-	-	-
3,212	220	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	346	-	346	-	-
30	1,350	競賽及交流活動費	650	200	450	-	-
101,514	8,830	其他	13,268	12,756	132	-	380
101,514	8,830	其他費用	13,268	12,756	132	-	380
383,545	365,816	總計	362,597	221,812	137,212	1,208	2,365

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中15千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：1.管理用車輛：小客車3輛。

2.其他車輛：小貨車1輛、清淤車1輛、機車1輛。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資產之變賣	9,773		
土地	4,486	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	5,287	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 7-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 7-11
(二)餘絀撥補預計表 7-14
(三)現金流量預計表 7-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 7-17
(二)財務收入明細表 7-18
(三)其他業務外收入明細表 7-19
(四)業務費用明細表及說明 7-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 7-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 7-30
(七)其他業務外費用明細表及說明 7-32
(八)固定資產建設改良擴充明細表 7-34
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 7-36
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 7-38
(十一)資產折舊明細表 7-40
(十二)資產變賣明細表 7-41
(十三)資產報廢明細表 7-42
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 7-44
(十五)基金數額增減明細表 7-46
(十六)無形資產明細表 7-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表 7-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 7-51
(三)員工人數彙計表 7-53
(四)用人費用彙計表 7-54
(五)各項費用彙計表 7-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 7-58
(七)補辦預算明細表 7-59

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,912 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,207 萬 3 千元，增加 3,705 萬 3 千元，約增加 24.37%，主要係因民眾申請架橋(搭排)面積增加及部分地段公告現值調高，致收入較預算數增加。

(二)業務成本與費用：決算數 11 億 1,135 萬 9 千元，較預算數 17 億 6,664 萬 4 千元，減少 6 億 5,528 萬 5 千元，約 37.09%，主要係改制後土地稅費等大幅減少所致。

(三)業務外收入：決算數 6 億 3,033 萬元，較預算數 8 億 5,484 萬 3 千元，減少 2 億 2,451 萬 3 千元，約減少 26.26%，主要係因國有財產法限制，暫停處分非事業用土地，致財產交易賸餘較預算數減少。

(四)業務外費用：決算數 3 億 1,443 萬元，較預算數 7,812 萬元，增加 2 億 3,631 萬元，約 302.50%，主要係因改制後資產折舊攤提年限縮短與累計折舊差異數調整所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 6 億 633 萬 4 千元，較預算短絀數 8 億 3,784 萬 8 千元，減少 2 億 3,151 萬 4 千元，約減少 27.63%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1 億 4,215 萬 5 千元，可用預算數 3 億 4,109 萬 7 千元，執行率約 41.68%，主要係因近期營建物價飆升及缺工施作致使多數標案無法順利執行、鑿井工程因水權狀用電

申請及鑿井用地未取得致落後。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,448 萬 5 千元，較預算分配數 8,351 萬元，增加 97 萬 5 千元，約 1.17%。

(二)業務成本與費用：實際數 4 億 7,378 萬 3 千元，較預算分配數 6 億 7,676 萬 6 千元，減少 2 億 298 萬 3 千元，約減少 29.99%，主要係因渠道修護工作、綠化維護委託專業服務等案未達付款條件所致。

(三)業務外收入：實際數 5 億 6,488 萬 1 千元，較預算分配數 2 億 3,629 萬 1 千元，增加 3 億 2,859 萬元，約 139.06%，主要係因非事業用地公開標售得標金額高於出售底價所致。

(四)業務外費用：實際數 44 萬 2 千元，較預算分配數 2,168 萬 1 千元，減少 2,123 萬 9 千元，約 97.96%，主要係因土地改良物修護費改由業務費用項下支應所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 7,514 萬 2 千元，較預算分配短絀 3 億 7,864 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 5 億 5,378 萬 8 千元，約 146.25%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 7,481 萬 6 千元，預算分配數 9,745 萬 3 千元，執行率 76.77%，主要係捲揚機、抽水機等設備汰舊換新，刻正辦理需求規劃中所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 2.62 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，8 公里輸水渠道改善及修補、471,200 平方公尺除草、318,080 立方公尺浚渫及 235 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,922 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 32 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 32 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 3 億 1,548 萬 7 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 2 億 2,548 萬 7 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,386 萬 7 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 9,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 270 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,656 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 3 億 5,628 萬 7 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 3 億 1,548 萬 7 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 3,866 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 什項設備 214 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 7-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 201 萬 6 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 201 萬 6 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 5,661 萬 3 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,668 萬 4 千元，減少 7 萬 1 千元，約 0.05%。

(二)業務成本與費用 14 億 1,981 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 12 億 1,427 萬元，增加 2 億 554 萬 4 千元，約 16.93%，主要係業務費用增加所致。

(三)業務外收入 4 億 6,768 萬 8 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 7,694 萬 6 千元，減少 925 萬 8 千元，約 1.94%。

(四)業務外費用 2,149 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,664 萬 8 千元，減少 1,515 萬 1 千元，約 41.34%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 8 億 1,701 萬元，較上年度預算短絀 6 億 1,728 萬 8 千元，增加 1 億 9,972 萬 2 千元，約 32.35%，主要係業務費用增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 7-7 頁）、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 8 億 1,701 萬元，連同以前年度待填補之短絀 9,646 萬 8 千元，共計短絀 9 億 1,347 萬 8 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流出 4 億 545 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 8 億 1,701 萬元，利息股利之調整 3,451 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 8 億 5,152 萬 6 千元。
2. 調整項目 4 億 1,155 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 5 億 8,883 萬 5 千元、攤銷無形資產 500 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 8,228 萬 2 千元。
3. 收取利息 3,250 萬元、收取股利 201 萬 6 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 7,206 萬 1 千元，其中現金流入 1 億 8,720 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 1 億 8,720 萬 1 千元；現金流出 3 億 5,926 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 5,628 萬 7 千元、增加無形資產及其他資產 297 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 6,713 萬 7 千元，其中現金流入 6,713 萬 7 千元，係增加政府撥充基金 6,713 萬 7 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 5 億 1,038 萬 1 千元。

(五) 期初現金及約當現金 87 億 6,111 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 82 億 5,073 萬 1 千元。

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

1. 臺中農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地;業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 652 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

2. 臺中農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 4,263 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

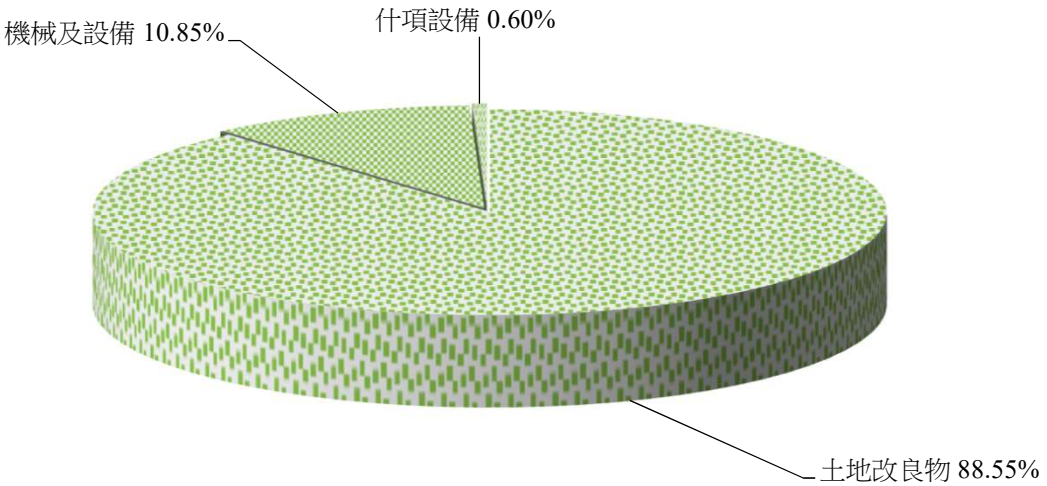
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

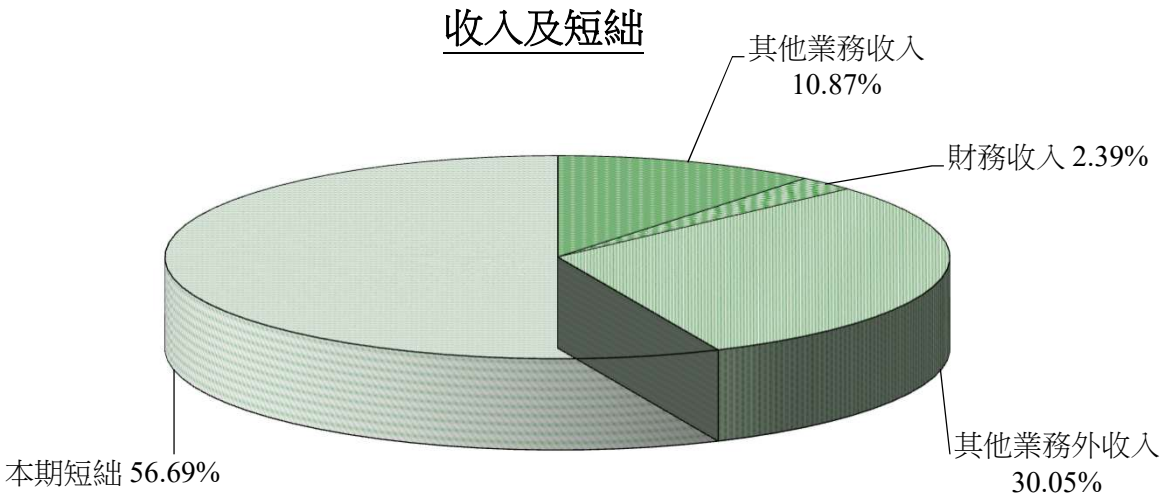


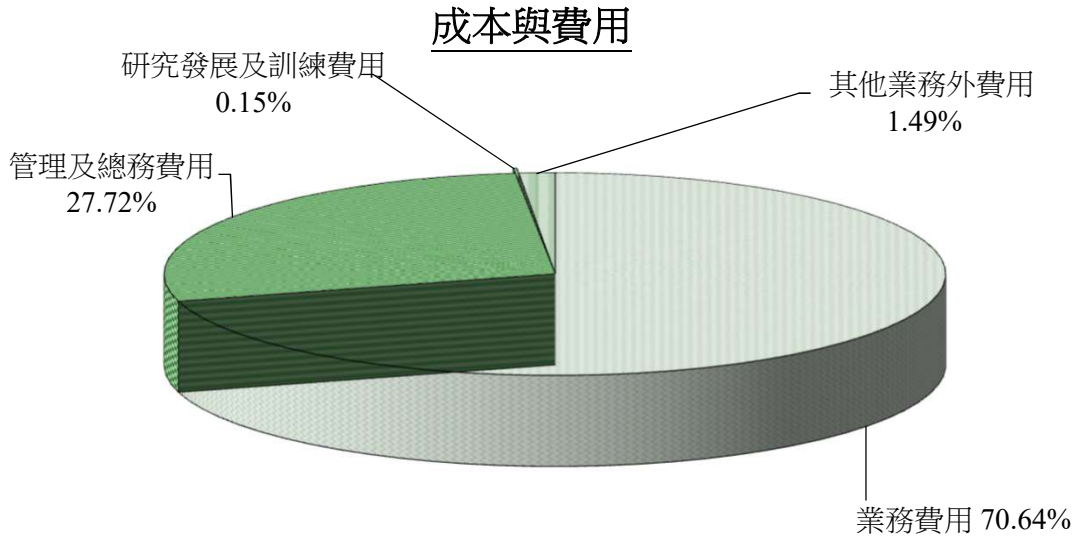
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	0	營運資金	289,150
土地改良物	315,487	國庫撥款	67,137
房屋及建築	0		
機械及設備	38,660		
交通及運輸設備	0		
什項設備	2,140		
合　計	**356,287**	合　計	**356,287**

圖二

112年度收入及短絀、成本與費用



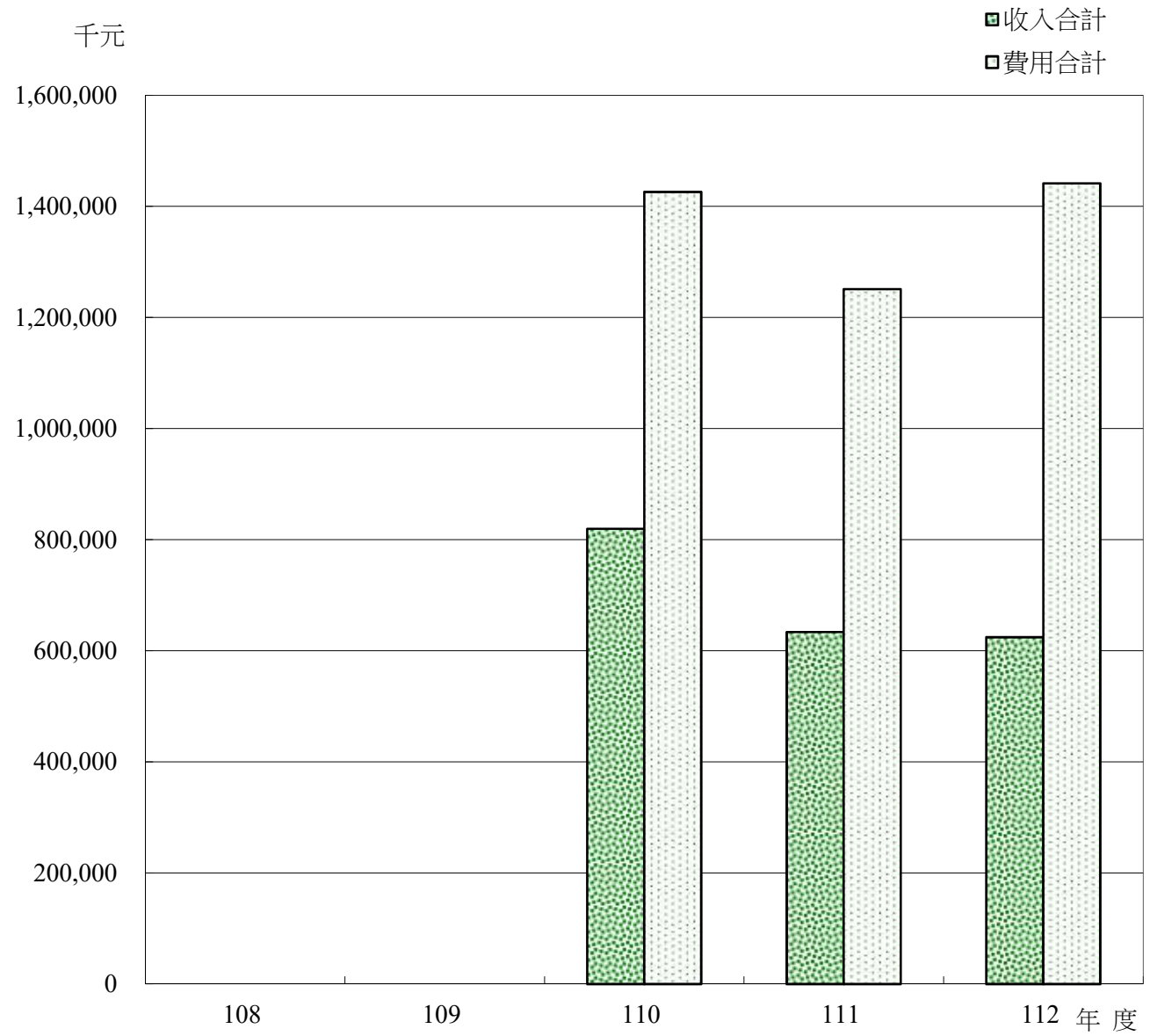


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**156,613**	**業務成本與費用**	**1,419,814**
租金及權利金收入	0	業務費用	1,018,201
其他業務收入	156,613	管理及總務費用	399,461
		研究發展及訓練費用	2,152
業務外收入	**467,688**	**業務外費用**	**21,497**
財務收入	34,516	其他業務外費用	21,497
其他業務外收入	433,172		
本期短絀	**817,010**		
收入及短絀總額	**1,441,311**	**成本與費用總額**	**1,441,311**

圖三

最近五年收入與費用

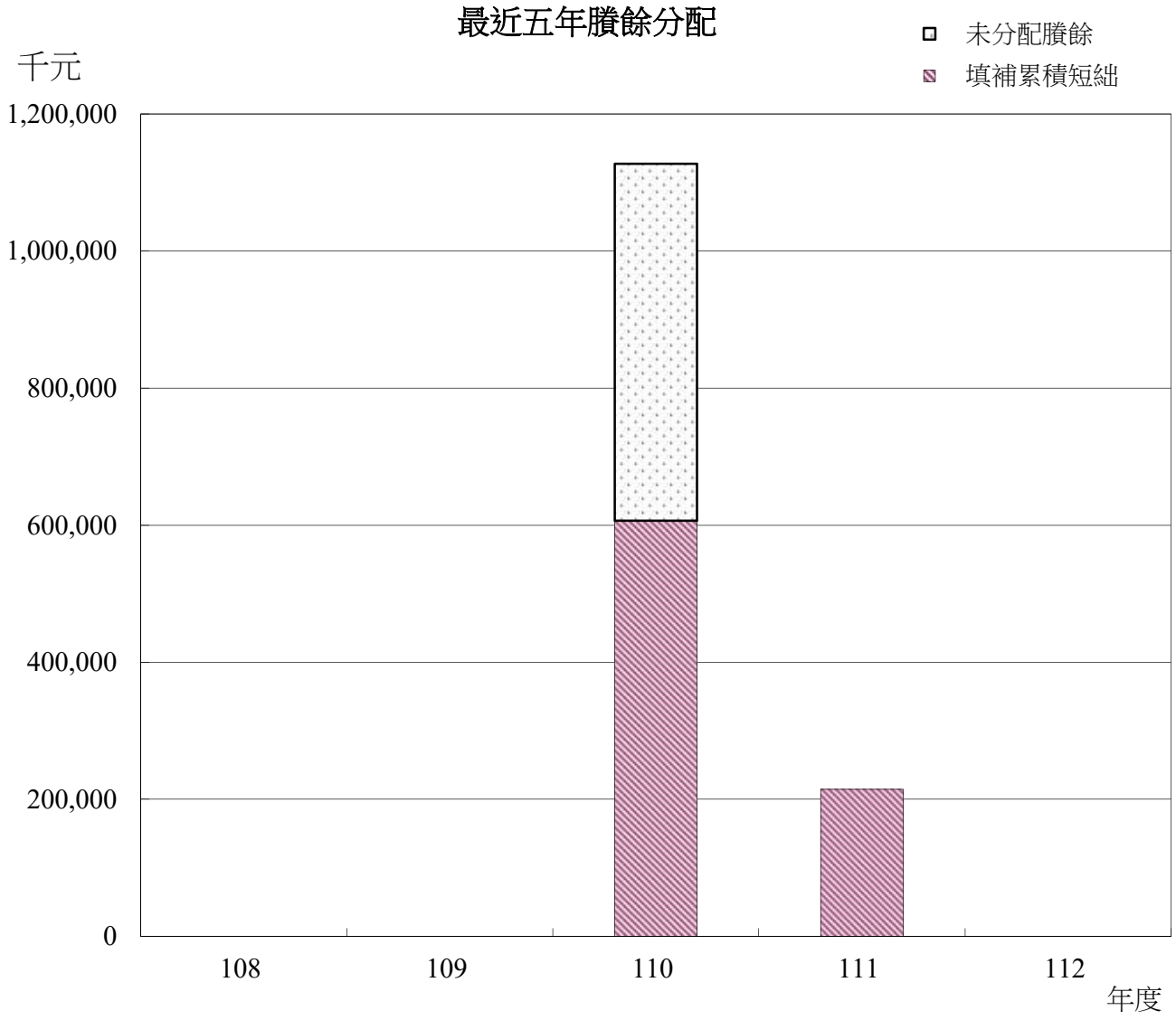


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	189,126	156,684	156,613
業務外收入	0	0	630,330	476,946	467,688
收入合計	**0**	**0**	**819,456**	**633,630**	**624,301**
費用					
業務成本與費用	0	0	1,111,359	1,214,270	1,419,814
業務外費用	0	0	314,430	36,648	21,497
費用合計	**0**	**0**	**1,425,790**	**1,250,918**	**1,441,311**
本期餘絀	**0**	**0**	**-606,334**	**-617,288**	**-817,010**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	606,334	214,747	0
未分配賸餘	0	0	520,820	0	0
合　計	**0**	**0**	**1,127,154**	**214,747**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
189,126	**100.00**	**業務收入**	**156,613**	**100.00**	**156,684**	**100.00**	**-71**	**-0.05**
31,294	16.55	租金及權利金收入	-	-	9,000	5.74	-9,000	-100.00
26,035	13.77	其他建築物租金收入	-	-	6,000	3.83	-6,000	-100.00
5,259	2.78	其他租金收入	-	-	3,000	1.91	-3,000	-100.00
157,832	83.45	其他業務收入	156,613	100.00	147,684	94.26	8,929	6.05
156,294	82.64	其他補助收入	145,713	93.04	146,684	93.62	-971	-0.66
1,538	0.81	雜項業務收入	10,900	6.96	1,000	0.64	9,900	990.00
1,111,359	**587.63**	**業務成本與費用**	**1,419,814**	**906.57**	**1,214,270**	**774.98**	**205,544**	**16.93**
817,704	432.36	業務費用	1,018,201	650.14	813,121	518.96	205,080	25.22
817,704	432.36	業務費用	1,018,201	650.14	813,121	518.96	205,080	25.22
293,453	155.16	管理及總務費用	399,461	255.06	400,553	255.64	-1,092	-0.27
293,453	155.16	管理費用及總務費用	399,461	255.06	400,553	255.64	-1,092	-0.27
203	0.11	研究發展及訓練費用	2,152	1.37	596	0.38	1,556	261.07
203	0.11	訓練費用	2,152	1.37	596	0.38	1,556	261.07
-922,234	**-487.63**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,263,201**	**-806.57**	**-1,057,586**	**-674.98**	**-205,615**	**19.44**
630,330	**333.29**	**業務外收入**	**467,688**	**298.63**	**476,946**	**304.40**	**-9,258**	**-1.94**
66,293	35.05	財務收入	34,516	22.04	34,700	22.15	-184	-0.53
38,282	20.24	利息收入	32,500	20.75	32,685	20.86	-185	-0.57
28,012	14.81	投資賸餘	2,016	1.29	2,015	1.29	1	0.05
564,037	298.23	其他業務外收入	433,172	276.59	442,246	282.25	-9,074	-2.05
108,039	57.13	財產交易賸餘	182,282	116.39	152,835	97.54	29,447	19.27
269,780	142.65	租賃收入	242,845	155.06	284,000	181.26	-41,155	-14.49
1,109	0.59	違規罰款收入	50	0.03	50	0.03	-	-
185,108	97.88	雜項收入	7,995	5.10	5,361	3.42	2,634	49.13
314,430	**166.25**	**業務外費用**	**21,497**	**13.73**	**36,648**	**23.39**	**-15,151**	**-41.34**
314,430	166.25	其他業務外費用	21,497	13.73	36,648	23.39	-15,151	-41.34
314,430	166.25	雜項費用	21,497	13.73	36,648	23.39	-15,151	-41.34
315,900	**167.03**	**業務外賸餘(短絀)**	**446,191**	**284.90**	**440,298**	**281.01**	**5,893**	**1.34**
-606,334	**-320.60**	**本期賸餘(短絀)**	**-817,010**	**-521.67**	**-617,288**	**-393.97**	**-199,722**	**32.35**
17,216,036	9,102.95	不重分類至餘絀之項	-136,536	-87.18	-	-	-136,536	-

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
17,216,036	9,102.95	未實現重估增值	-136,536	-87.18	-	-	-136,536	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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1億5,661萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列10億1,820萬1千元，係業務費用，詳第7-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億9,946萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第7-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列215萬2千元，係訓練費用，詳第7-30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12億6,320萬1千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3,451萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億3,317萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-19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2,149萬7千元，係雜項費用，詳第7-32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4億4,619萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀8億1,701萬元。

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
17,216,036.00	**未實現重估增值**	-136,536.00	

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
214,747	**100.00**	**賸餘之部**	**-**	**-**	
214,747	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
214,747	**100.00**	**分配之部**	**-**	**-**	
214,747	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
617,288	**100.00**	**短絀之部**	**913,478**	**100.00**	
617,288	100.00	本期短絀	817,010	89.44	
-	-	前期待填補之短絀	96,468	10.56	
214,747	**34.79**	**填補之部**	**-**	**-**	
214,747	34.79	撥用賸餘	-	-	
402,541	**65.21**	**待填補之短絀**	**913,478**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-817,010	
利息股利之調整	-34,516	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-851,526	
調整項目	411,553	加項：提列折舊588,835千元、攤銷無形資產5,000千元。 減項：固定資產變賣賸餘182,282千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-439,973	
收取利息	32,500	
收取股利	2,016	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-405,457**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	187,201	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-356,287	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,975	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-172,061**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	67,137	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**67,137**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-510,381**	
期初現金及約當現金	**8,761,112**	
期末現金及約當現金	**8,250,731**	

註：不影響現金流量之其他活動：

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136,536千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**156,613**	
其他補助收入	145,713	政府補助農田水利事業收入145,713千元。
雜項業務收入	10,900	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入6,000千元。 2.調度水收入(供工業用水)2,900千元。 3.調度水收入(供台電公司發電使用)800千元。 4.光電場使用費收入1,200千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	**34,516**	
利息收入	32,500	定期存款、活期存款等利息收入32,500千元。
投資賸餘	2,016	金融資產之股利收入2,016千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**433,172**	
財產交易賸餘	182,282	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等182,282千元。
租賃收入	242,845	1.土地租金收入92,845千元。 2.房屋租金收入150,000千元。
違規罰款收入	50	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入50千元。
雜項收入	7,995	1.占用、使用補償金收入7,800千元。 2.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入192千元。 3.廢品廢鐵處分收入3千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
817,704	**813,121**	**業務費用**	**1,018,201**
817,704	813,121	業務費用	1,018,201
274	7,143	用人費用	8,400
148	7,143	超時工作報酬	8,400
126	-	獎金	-
220,240	269,737	服務費用	266,052
16,717	29,922	水電費	26,332
1,431	1,887	郵電費	1,917
3,826	7,638	旅運費	7,863
250	1,282	印刷裝訂及公告費	1,282
140,110	148,215	修理保養及保固費	165,270
742	1,000	保險費	710
48,996	52,913	一般服務費	8,130
8,167	26,780	專業服務費	54,448
-	100	推展費	100
6,311	5,992	材料及用品費	6,052
3,005	4,732	使用材料費	4,892
3,307	1,260	用品消耗	1,160
3,460	5,000	租金與利息	5,025
3,442	5,000	地租及水租	5,000
-	-	房租	20
17	-	交通及運輸設備租金	5
1	-	什項設備租金	-
526,191	308,412	折舊、折耗及攤銷	588,835
526,191	305,852	不動產、廠房及設備折舊	588,835
-	2,560	攤銷	-
41,314	150,160	稅捐與規費（強制費）	73,779
29,469	145,000	土地稅	55,000
179	1,400	契稅	1,000

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,575	-	房屋稅	10,500
202	-	消費與行為稅	90
3,889	3,760	規費	7,189
5,158	34,460	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,510
-	260	捐助、補助與獎助	18,360
-	34,200	分擔	150
5,158	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
14,756	32,217	其他	51,548
14,756	32,217	其他費用	51,548

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計8,400千元。
服務費用	
水電費	共計26,332千元，包括： 1.動力費計21,000千元。 2.工作場所電費計4,500千元。 3.宿舍電費計204千元。 4.工作場所水費計500千元。 5.宿舍水費計36千元。 6.氣體費計92千元。
郵電費	共計1,917千元，包括： 1.郵費計599千元。 2.電話費計30千元。 3.數據通信費計1,288千元。
旅運費	共計7,863千元，包括： 1.國內旅費計7,278千元。 2.國外旅費計222千元，明細如下： 國際會議、談判計222千元。 ⑴參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會會議暨第25屆國際灌溉排水研討大會142千元。 ⑵參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會80千元。 3.貨物運費計6千元。 4.其他旅運費計357千元。
印刷裝訂及公告費	共計1,282千元，包括： 1.印刷及裝訂費計1,222千元。 2.公告費計60千元。
修理保養及保固費	共計165,270千元，包括： 1.土地改良物修護費計157,080千元。 2.機械及設備修護費計8,190千元。
保險費	共計710千元，包括： 1.一般房屋保險費計600千元。 2.機械及設備保險費計70千元。 3.其他保險費計40千元。
一般服務費	共計8,130千元，包括： 1.公證費計1,000千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計50千元。 3.代理(辦)費計80千元。 4.計時與計件人員酬金計7,000千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用7,000千元(約14人次)。
專業服務費	共計54,448千元，包括： 1.技術合作費及權利金計4,040千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	2.專技人員酬金計270千元。 3.法律事務費計3,768千元。 4.工程及管理諮詢服務費計10,040千元。 5.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計810千元。 6.委託調查研究費計9,600千元，明細如下： ⑴灌溉暗渠結構物安全評估計畫3,000千元。 ⑵智慧有效灌溉計畫可行性評估3,000千元。 ⑶本處灌區灌溉水質監測調查潛在汙染特性分析及改善對策評估3,600千元。 7.委託檢驗(定)試驗認證費計1,065千元。 8.委託考選訓練費計500千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費24,355千元。
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4,892千元，包括： 1.物料計960千元。 2.燃料計2,767千元。 3.設備零件計1,165千元。
用品消耗	共計1,160千元，包括： 1.辦公(事務)用品計339千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計590千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗231千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計5,000千元。
房租	一般房屋租金計20千元。
交通及運輸設備租金	車租計5千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計588,835千元，包括： 1.土地改良物折舊計380,000千元。 2.一般房屋折舊計49,000千元。 3.一宿舍折舊計145千元。 4.機械及設備折舊計150,000千元。 5.交通及運輸設備折舊計690千元。 6.什項設備折舊計9,000千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	共計55,000千元，包括： 1.土地增值稅計5,000千元。 2.一般土地地價稅計50,000千元。
契稅	契稅計1,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計10,500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計90千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
規費	共計7,189千元，包括： 1.行政規費與強制費計5,620千元。 2.汽車燃料使用費計59千元。 3.不屬於以上之其他規費1,510千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計18,360千元，明細如下： 1.臺中市及苗栗縣各地區農會260千元。 2.白冷圳發展協會100千元。 3.財團法人臺中環境綠化基金會18,000千元。
分擔	分擔大樓管理費計150千元。
其他	
其他費用	共計51,548千元，包括： 1.水利小組費用44,721千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務20,997千元。 ⑵水利小組辦公補助費17,280千元。 ⑶水利小組會議及訓練費6,444千元。 2.諮議會委員事務補助費1,260千元。 3.工作站分水巡防管理3,000千元。 4.大甲溪大安溪分水調節隊勞務費1,887千元。 5.灌溉排水地籍及會籍資料整理680千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
293,453	**400,553**	**管理及總務費用**	**399,461**
293,453	400,553	管理費用及總務費用	399,461
284,529	310,446	用人費用	312,172
146,047	163,533	正式員額薪資	165,517
10,142	10,172	聘僱及兼職人員薪資	11,331
14,640	9,952	超時工作報酬	10,017
32,570	42,572	獎金	43,090
54,303	52,870	退休及卹償金	44,538
-	-	資遣費	5,073
26,820	31,332	福利費	32,591
7	15	提繳費	15
4,444	62,209	服務費用	61,357
13	5,332	水電費	-
1,561	2,193	郵電費	2,884
540	4,668	旅運費	4,498
8	1,184	印刷裝訂及公告費	1,184
-	11,708	修理保養及保固費	12,884
3	1,212	保險費	1,216
549	30,612	一般服務費	30,452
905	4,436	專業服務費	7,305
864	864	公關慰勞費	864
-	-	推展費	70
1,117	11,901	材料及用品費	12,217
-	320	使用材料費	327
1,117	11,581	用品消耗	11,890
216	2,171	租金與利息	2,549
216	1,711	房租	2,079
-	460	交通及運輸設備租金	470
3,034	-	折舊、折耗及攤銷	5,000

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,034	-	攤銷	5,000
-	11,224	稅捐與規費（強制費）	616
-	10,500	房屋稅	-
-	90	消費與行為稅	-
-	634	規費	616
96	1,102	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,050
-	132	捐助、補助與獎助	-
-	620	分擔	650
96	150	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120
-	200	競賽及交流活動費	280
19	1,500	其他	1,500
19	1,500	其他費用	1,500

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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165,517千元，包括： 1.職員薪金計145,807千元。 2.工員工資計19,710千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,331千元。
超時工作報酬	加班費計10,017千元。
獎金	共計43,090千元，包括： 1.考績獎金計20,680千元。 2.年終獎金計22,095千元。 3.其他獎金計315千元。
退休及卹償金	共計44,538千元，包括： 1.職員退休及離職金計40,315千元。 2.工員退休及離職金計4,223千元。
資遣費	共計5,073千元，包括： 1.職員資遣費計4,000千元。 2.工員資遣費計1,073千元。
福利費	共計32,591千元，包括： 1.分擔員工保險費計22,470千元。 2.傷病醫藥費計1,091千元。 3其他福利費計9,030千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,884千元，包括： 1.郵費計579千元。 2.電話費計1,100千元。 3.數據通信費計1,205千元。
旅運費	共計4,498千元，包括： 1.國內旅費計4,448千元。 2.專力費計50千元。
印刷裝訂及公告費	共計1,184千元，包括： 1.印刷及裝訂費計1,154千元。 2.公告費計30千元。
修理保養及保固費	共計12,884千元，包括： 1.一般房屋修護費計3,948千元。 2.宿舍修護費計27千元。 3.其他建築修護費計500千元。 4.機械及設備修護費計4,166千元。 5.交通及運輸設備修護費計223千元。 6.什項設備修護費計4,020千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
保險費	共計1,216千元，包括： 1.一般房屋保險費計790千元。 2.宿舍保險費計10千元。 3.交通及運輸設備保險費計300千元。 4.其他保險費計116千元。
一般服務費	共計30,452千元，包括： 1.公證費計200千元。 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.外包費計4,600千元，明細如下： 辦理大樓環境清潔工作540千元(勞務承攬進用人力約1人次)；辦理綠美化工作460千元(勞務承攬進用人力約1人次)；警衛保全委託2,400千元(勞務承攬進用人力約3人次)；電梯維護勞務委託工作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)。 5.計時與計件人員酬金計24,962千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用24,962千元(約48人次)。 6.體育活動費計660千元。
專業服務費	共計7,305千元，包括： 1法律事務費計70千元。 2.工程及管理諮詢服務費計1,975千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計102千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計1,272千元。 5.委託考選訓練費計591千元。 6.電腦軟體服務費計2,345千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費950千元。
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691千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費173千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用70千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計327千元。
用品消耗	共計11,890千元，包括： 1.辦公(事務)用品計7,320千元。 2.報章什誌計370千元。 3.食品計3,529千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗671千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計2,079千元。
交通及運輸設備租金	車租計470千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計5,000千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
稅捐與規費（強制費）	
規費	**共計616元，包括：** **1.行政規費與強制費計10千元。** **2.未足額進用身障人員差額補助費計303千元。** **3.不屬於以上之其他規費計303千元。**
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	**分擔其他費用計650千元。**
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	**慰問金計3,120千元，明細如下：** **1.員工執行職務意外傷亡慰問金3,000千元。** **2.退休技工、工友慰問金120千元。**
競賽及交流活動費	**技能競賽計280千元。**
其他	
其他費用	**補繳以前年度各項稅費等1,500千元。**

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
203	**596**	**研究發展及訓練費用**	**2,152**
203	596	**訓練費用**	2,152
203	596	**服務費用**	2,152
-	-	**旅運費**	1,556
203	596	**專業服務費**	596

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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1,556千元。
專業服務費	共計596千元，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540千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
314,430	**36,648**	**其他業務外費用**	**21,497**
314,430	36,648	雜項費用	21,497
19,866	27,707	服務費用	9,481
-	1,727	旅運費	-
289	17,000	修理保養及保固費	-
2,937	-	一般服務費	-
14,764	2,160	專業服務費	3,861
1,875	6,820	推展費	5,620
398	-	材料及用品費	50
398	-	用品消耗	50
1,364	8,543	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,768
71	286	會費	286
743	2,310	捐助、補助與獎助	2,310
550	-	分擔	-
-	5,947	競賽及交流活動費	5,172
3,318	-	短絀、賠償與保險給付	4,000
3,318	-	各項短絀	4,000
289,485	398	其他	198
289,485	398	其他費用	198

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,875千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	共計3,861千元，包括： 1.委託調查研究費計3,850千元，明細如下： ⑴土地、出租房屋盤點專業服務費用150千元。 ⑵委託辦理作業基金不動產定期巡護專業服務費用2,200千元。 ⑶非事業用土地占用清查專業服費用1,500千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費11千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用5,620千元。
材料及用品費	
用品消耗	醫療用品(非醫療院所使用)計50千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計286千元，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90千元。 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	共計2,310千元，包括： 1.捐助國內團體計2,200千元，明細如下： ⑴臺中市各地區農會1,200千元。 ⑵白冷圳水流域發展協會等650千元。 ⑶國軍營區350千元。 2.不屬於以上其他捐助、補助與獎助之費用110千元，明細如下： ⑴台灣原住民族文化推廣協會60千元。 ⑵台中市聾人協會50千元。
競賽及交流活動費	共計5,172千元，包括： 1.技能競賽計300千元。 2.交流活動費計4,872千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計4,000千元。
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	-	315,487	-	38,660	-
一次性項目	-	315,487	-	38,660	-
合　　計		**315,487**		**38,660**	

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
2,140	-	-	-	-	356,287	-	356,287	
2,140	-	-	-	-	356,287	-	356,287	土地改良物315,487千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計225,487千元，暫以6.15%估算工程管理費13,867千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計90,000千元，暫以3.00%估算工程管理費2,700千元。 以上本年度合計編列工程管理費16,567千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,140					**356,287**		**356,287**	

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	289,150	-	67,137	-
一次性項目	289,150	-	67,137	-
合　　計	**289,150**		**67,137**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
356,287	100.00	-	-	-	-	356,287	100.00
356,287	100.00	-	-	-	-	356,287	100.00
356,287	**100.00**					**356,287**	**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	356,287	289,150	-	67,137	-	-
一次性項目	356,287	289,150	-	67,137	-	-
合　　計	**356,287**	**289,150**		**67,137**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					356,287	100.00	356,287	100.00
	11201~11212				356,287	100.00	356,287	100.00
					356,287	**100.00**	**356,287**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	11,825,691	2,587,975	534,004	4,914	17,517	-	-	-	-	-	14,970,101
上年度預計增減資產原值	359,855	-	21,600	850	2,995	-	-	-	-	-	385,300
本年度預計增減資產原值	315,487	-	36,052	-	800	-	-	-	-	-	352,339
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,501,033	2,587,975	591,656	5,764	21,312	-	-	-	-	-	15,707,740
本年度應提折舊額	380,000	49,145	150,000	690	9,000	-	-	-	-	-	588,835
業務費用	380,000	49,145	150,000	690	9,000	-	-	-	-	-	588,835

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	141,455	-	141,455	187,201	-	187,201	136,536	182,282	
土地	141,455	-	141,455	187,201	-	187,201	136,536	182,282	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	3,948	3,948	-	-	-	-
機械及設備	2,608	2,608	-	-	-	-
機械及設備	2,608	2,608	-	-	-	-
什項設備	1,340	1,340	-	-	-	-
什項設備	1,340	1,340	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	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**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
671,688	0	3.00	2,016	2,015	2,262
63,791	0		-	-	-
			2,016	**2,015**	**2,262**

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	153,140	
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	67,137	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	220,277	

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
7,959	3,826	無形資產	2,975	
7,959	3,826	電腦軟體	2,975	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。
7,959	**3,826**	**總　計**	**2,975**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
35,730,956	資產	38,269,883	39,153,292	-883,409
9,467,556	流動資產	8,320,439	8,830,820	-510,381
9,397,848	現金	8,250,731	8,761,112	-510,381
33,536	流動金融資產	33,537	33,537	-
1,714	應收款項	1,714	1,714	-
4,342	存貨	4,341	4,341	-
116	預付款項	116	116	-
30,000	短期貸墊款	30,000	30,000	-
328,917	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	331,917	328,917	3,000
114,741	其他長期投資	114,741	114,741	-
214,176	準備金	217,176	214,176	3,000
25,922,427	不動產、廠房及設備	29,606,230	29,980,233	-374,003
19,320,307	土地	23,176,441	23,317,896	-141,455
4,874,788	土地改良物	4,927,130	4,991,643	-64,513
1,523,767	房屋及建築	1,459,178	1,508,323	-49,145
173,956	機械及設備	39,217	150,557	-111,340
3,877	交通及運輸設備	3,139	3,829	-690
6,502	什項設備	1,125	7,985	-6,860
19,231	購建中固定資產	-	-	
10,603	無形資產	9,844	11,869	-2,025
10,603	無形資產	9,844	11,869	-2,025
1,453	其他資產	1,453	1,453	-
1,453	什項資產	1,453	1,453	-
35,730,956	合計	38,269,883	39,153,292	-883,409
877,326	負債	880,327	877,327	3,000
62,928	流動負債	62,928	62,928	-
55,354	應付款項	55,354	55,354	-
7,574	預收款項	7,574	7,574	-
214,176	長期負債	217,176	214,176	3,000
214,176	長期債務	217,176	214,176	3,000

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
600,222	其他負債	600,223	600,223	-
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
174,272	什項負債	174,272	174,272	-
34,853,629	淨值	37,389,556	38,275,965	-886,409
113,516	基金	220,277	153,140	67,137
113,516	基金	220,277	153,140	67,137
15,014,999	公積	15,014,999	15,014,999	-
3,469	資本公積	3,469	3,469	-
15,011,530	特別公積	15,011,530	15,011,530	-
520,820	累積餘絀	-913,478	-96,468	-817,010
520,820	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-913,478	-96,468	-817,010
19,204,294	淨值其他項目	23,067,758	23,204,294	-136,536
19,204,294	累積其他綜合餘絀	23,067,758	23,204,294	-136,536
35,730,956	合計	38,269,883	39,153,292	-883,409

註：信託代理與保證資產(負債)165,215千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	157,413	
輸水渠道改善及修補	公里	8.00	1,800,000.00	14,400	
輸水渠道除草	平方公尺	471,200.00	30.00	14,136	
輸水渠道浚渫	立方公尺	318,080.00	400.00	127,232	
構造物維護	座	235.00	7,000.00	1,645	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,922.00	600,000.00	1,153,200	
農田水利設施更新改善		-	-	315,487	
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	8,891,187.50	284,518	
構造物更新改善	座	32.00	967,781.25	30,969	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	135,350	
輸水渠道改善及修補	公里	7.00	2,500,000.00	17,500	
輸水渠道除草	平方公尺	192,000.00	30.00	5,760	
輸水渠道浚渫	立方公尺	273,600.00	400.00	109,440	
構造物維護	座	212.00	12,500.00	2,650	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,239.00	600,000.00	743,400	
農田水利設施更新改善		-	-	311,678	
灌溉排水渠道更新改善	公里	34.00	6,000,000.00	204,000	
構造物更新改善	座	34.00	3,167,000.00	107,678	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	110,069	
輸水渠道改善及修補	公里	36.37	610,009.79	22,186	
輸水渠道除草	平方公尺	1,003,100.00	22.25	22,324	
輸水渠道浚渫	立方公尺	150,939.00	401.16	60,551	

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	268.00	18,686.85	5,008	
農業灌溉用水管理	百萬噸	846.01	600,002.67	507,608	
農田水利設施更新改善		-	-	124,696	
灌溉排水渠道更新改善	公里	26.83	4,590,529.30	123,164	
構造物更新改善	座	42.00	36,490.26	1,533	

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112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：	270	-2	268	
專任人員	270	-2	268	
職員	195	-	195	
技工	34	-2	32	
工友	16	-1	15	
約僱	25	1	26	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	270	-2	268	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次；辦理綠美化工作，勞務承攬進用人力約1人次；警衛保全委託，勞務承攬進用人力約3人次；電梯維護勞務委託工作，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。

二、「進用臨時人員」62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臨時人員。

行政院農業委員

臺中農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	8,400	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	8,400	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	8,400	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	165,517	11,331	10,017	-	22,095	20,680	-	315	44,538
正式人員	165,517	-	9,389	-	20,734	20,680	-	283	44,538
職員	145,807	-	8,268	-	18,303	18,304	-	230	40,315
工員	19,710	-	1,121	-	2,431	2,376	-	53	4,223
聘僱人員	-	11,331	628	-	1,361	-	-	32	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	165,517	11,331	18,417	-	22,095	20,680	-	315	44,538

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,600千元，辦理事項如下：
大樓環境清潔工作540千元；辦理綠美化工作460千元；警衛保全委託2,400千元；電梯維護勞務委託工作1,200千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數31,962千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列43,090千元，明細如下：

1.年終獎金：編列268人22,095千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列242人20,680千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列268人315千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	8,400	-	8,400
-	-	-	-	-	-	-	8,400	-	8,400
-	-	-	-	-	-	-	8,400	-	8,400
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5,073	22,470	1,091	-	9,030	15	312,172	-	312,172
-	5,073	20,223	981	-	8,127	15	295,560	-	295,560
-	4,000	16,403	796	-	6,592	15	259,033	-	259,033
-	1,073	3,820	185	-	1,535	-	36,527	-	36,527
-	-	2,247	110	-	903	-	16,612	-	16,612
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5,073	22,470	1,091	-	9,030	15	320,572	-	320,572

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
284,803	317,589	用人費用	320,572	8,400	312,172	-	-
146,047	163,533	正式員額薪資	165,517	-	165,517	-	-
10,142	10,172	聘僱及兼職人員薪資	11,331	-	11,331	-	-
14,787	17,095	超時工作報酬	18,417	8,400	10,017	-	-
32,696	42,572	獎金	43,090	-	43,090	-	-
54,303	52,870	退休及卹償金	44,538	-	44,538	-	-
-	-	資遣費	5,073	-	5,073	-	-
26,820	31,332	福利費	32,591	-	32,591	-	-
7	15	提繳費	15	-	15	-	-
244,752	360,249	服務費用	339,042	266,052	61,357	2,152	9,481
16,731	35,254	水電費	26,332	26,332	-	-	-
2,992	4,080	郵電費	4,801	1,917	2,884	-	-
4,365	14,033	旅運費	13,917	7,863	4,498	1,556	-
259	2,466	印刷裝訂及公告費	2,466	1,282	1,184	-	-
140,400	176,923	修理保養及保固費	178,154	165,270	12,884	-	-
745	2,212	保險費	1,926	710	1,216	-	-
52,482	83,525	一般服務費	38,582	8,130	30,452	-	-
24,038	33,972	專業服務費	66,210	54,448	7,305	596	3,861
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,875	6,920	推展費	5,790	100	70	-	5,620
7,826	17,893	材料及用品費	18,319	6,052	12,217	-	50
3,005	5,052	使用材料費	5,219	4,892	327	-	-
4,821	12,841	用品消耗	13,100	1,160	11,890	-	50
3,676	7,171	租金與利息	7,574	5,025	2,549	-	-
3,442	5,000	地租及水租	5,000	5,000	-	-	-
216	1,711	房租	2,099	20	2,079	-	-
17	460	交通及運輸設備租金	475	5	470	-	-
1	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
529,225	308,412	折舊、折耗及攤銷	593,835	588,835	5,000	-	-
526,191	305,852	不動產、廠房及設備折舊	588,835	588,835	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
3,034	2,560	攤銷	5,000	-	5,000	-	-
41,314	161,384	稅捐與規費（強制費）	74,395	73,779	616	-	-
29,469	145,000	土地稅	55,000	55,000	-	-	-
179	1,400	契稅	1,000	1,000	-	-	-
7,575	10,500	房屋稅	10,500	10,500	-	-	-
202	90	消費與行為稅	90	90	-	-	-
3,889	4,394	規費	7,805	7,189	616	-	-
6,619	44,105	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,328	18,510	4,050	-	7,768
71	286	會費	286	-	-	-	286
743	2,702	捐助、補助與獎助	20,670	18,360	-	-	2,310
550	34,820	分擔	800	150	650	-	-
5,254	150	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120	-	3,120	-	-
-	6,147	競賽及交流活動費	5,452	-	280	-	5,172
3,318	-	短絀、賠償與保險給付	4,000	-	-	-	4,000
3,318	-	各項短絀	4,000	-	-	-	4,000
304,259	34,115	其他	53,246	51,548	1,500	-	198
304,259	34,115	其他費用	53,246	51,548	1,500	-	198
1,425,790	1,250,918	總計	1,441,311	1,018,201	399,461	2,152	21,497

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,875千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：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1輛。

行政院農業委員會農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資產之變賣	49,158		
土地	6,524	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	42,634	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 8-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 8-11
(二)餘絀撥補預計表 8-14
(三)現金流量預計表 8-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 8-17
(二)財務收入明細表 8-18
(三)其他業務外收入明細表 8-19
(四)業務費用明細表及說明 8-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 8-24
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 8-28
(七)其他業務外費用明細表及說明 8-30
(八)固定資產建設改良擴充明細表 8-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 8-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 8-36
(十一)資產折舊明細表 8-38
(十二)資產變賣明細表 8-39
(十三)資產報廢明細表 8-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 8-42
(十五)長期債務舉借及償還明細表 8-44
(十六)基金數額增減明細表 8-45
(十七)無形資產明細表 8-46
四、預算參考表
(一)預計平衡表 8-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 8-49
(三)員工人數彙計表 8-51
(四)用人費用彙計表 8-52
(五)各項費用彙計表 8-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 8-56
(七)補辦預算明細表 8-57

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 709 萬 9 千元，較預算數 1 億 4,522 萬 2 千元，增加 6,187 萬 7 千元，約 42.61%，主要係因民眾申請架橋、搭排、附掛渠道使用費收入案件增多及政府補助款覈實撥入且較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 2,929 萬 3 千元，較預算數 3 億 6,963 萬，減少 4,033 萬 7 千元，約 10.91%，主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新，致維護需求減少、固定資產折舊提列數較預算數減少及撙節開支所致。

(三)業務外收入：決算數 4,266 萬 6 千元，較預算數 1 億 547 萬 9 千元，減少 6,281 萬 3 千元，約 59.55%，主要係因出售土地案件不如預期，致財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用：決算數 264 萬 6 千元，較預算數 941 萬 3 千元，減少 676 萬 7 千元，約 71.89%，主要係因天然災害需緊急搶修土地改良物修護費比預期減少及相關業務因應疫情撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 8,217 萬 5 千元，較預算短絀 1 億 2,834 萬 2 千元，減少 4,616 萬 7 千元，約 35.97%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1 億 5,719 萬 9 千元，可用預算數 1 億 6,969 萬 3 千元，執行率約 92.64%。

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、 上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 9,731 萬 7 千元，較預算分配數 8,791 萬 4 千元，增加 940 萬 3 千元，約 10.70%，主要係因民眾申請水利建造物架橋、搭排、附掛渠道等農田水利設施兼作其他使用費增加所致。

(二)業務成本與費用:實際數 1 億 3,453 萬 5 千元,較預算分配數 1 億 6,939 萬 5 千元，減少 3,486 萬元，約 20.58%，主要係因非斷水期致渠道修護工作尚未招標，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 2,260 萬 3 千元，較預算分配數 1,417 萬 8 千元，增加 842 萬 5 千元，約 59.42%，主要係占用補償金收入及農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分，致較預期增加。

(四)業務外費用：實際數 155 萬 1 千元，較預算分配數 328 萬元，減少 172 萬 9 千元，約 52.72%，主要係因應臨時性災害所需之土地改良物修護費支出低於預期；競賽及交流活動因應疫情減少辦理撙節開支，致較預算數低。

(五)收支餘絀：實際短絀 1,616 萬 6 千元，較預算分配短絀 7,058 萬 3 千元，減少 5,441 萬 7 千元，約 77.10%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 5,128 萬 2 千元，預算分配數 1 億 951 萬 4 千元，執行率 46.83%，主要係因水利工程多數尚施工中且工程進度未辦理估驗計價致執行數低於預期。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.28 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，14 公里輸水渠道改善及修補、52,800 平方公尺除草、104,000 立方公尺浚渫及 200 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 434 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 18 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 4 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 7,688 萬 2 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 5,178 萬 2 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 318 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、自辦監造估計 356 萬 5 千元，各分基金暫以 4.38%估算工程管理費 15 萬 6 千元。
3. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 2,153 萬 5 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 364 萬 6 千元。

(三) 房屋及建築 1,200 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 1,200 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 36 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 734 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 1 億 9,860 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 7,688 萬 2 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,200 萬元，係辦理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 172 萬 1 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 96 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。
6. 什項設備 204 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 8-6 頁）。

三、長期債務之舉借及償還

期初累積長期借款餘額 2,030 萬 1 千元，本年度未新增舉借數，編列 2,030 萬 1 千元償還能高大圳灌溉工程債務。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 41 萬 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 41 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 6,906 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,351 萬 5 千元，增加 555 萬 4 千元，約 3.40%。

(二)業務成本與費用 3 億 6,090 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 5,775 萬 1 千元，增加 315 萬 2 千元，約 0.88%。

(三)業務外收入 3,348 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2,949 萬 6 千元，增加 399 萬元，約 13.53%，主要係財產交易賸餘、雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 659 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 615 萬 5 千元，增加 44 萬元，約 7.15%。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 6,494 萬 3 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,089 萬 5 千元，減少 595 萬 2 千元，約 3.48%。

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

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 6,494 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 3,191 萬 2 千元，共計短絀 2 億 9,685 萬 5 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一) 預計業務活動之淨現金流出 3,713 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 6,494 萬 3 千元，利息股利之調整 320 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 6,814 萬 4 千元。
2. 調整項目 1 億 2,781 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 1 億 720 萬 8 千元、攤銷無形資產 23 萬 1 千元、固定資產報廢損失 45 萬元、流動資產淨減 1,180 萬 9 千元、

流動負債淨增 1,811 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1,000 萬元。

3. 收取利息 278 萬 8 千元、收取股利 41 萬 3 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 9,010 萬 3 千元，其中現金流入 1,100 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 110 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 9,860 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 249 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1 億 5,658 萬 1 千元，其中現金流入 1 億 5,658 萬 1 千元，係增加政府撥充基金 1 億 7,688 萬 2 千元；現金流出 2,030 萬 1 千元，係減少長期債務。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 7,065 萬 3 千元。

(五) 期初現金及約當現金 9 億 3,786 萬 7 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 8 億 6,721 萬 4 千元。

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

南投農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致 110 年度購建固定資產預算編列不足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施；業經行政院 110 年 12 月 1 日院授主基作字第 1100201686 號函同意於 110 年度先行辦理 3,603 萬 9 千元，並補辦 112 年度預算。

(二)資產之變賣-土地：

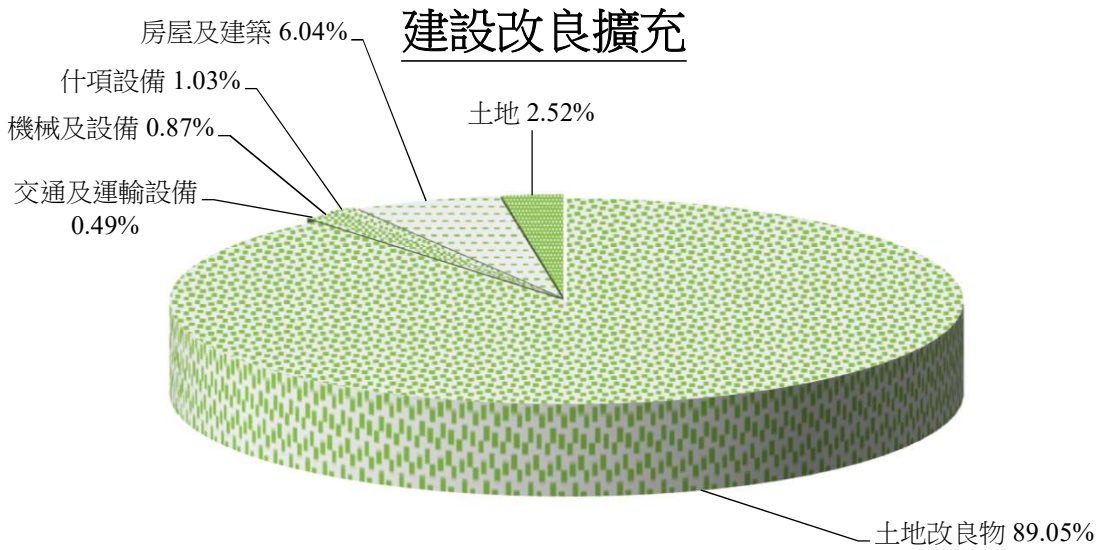
南投農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 65 萬 2 千元，並補辦 112 年度預算。

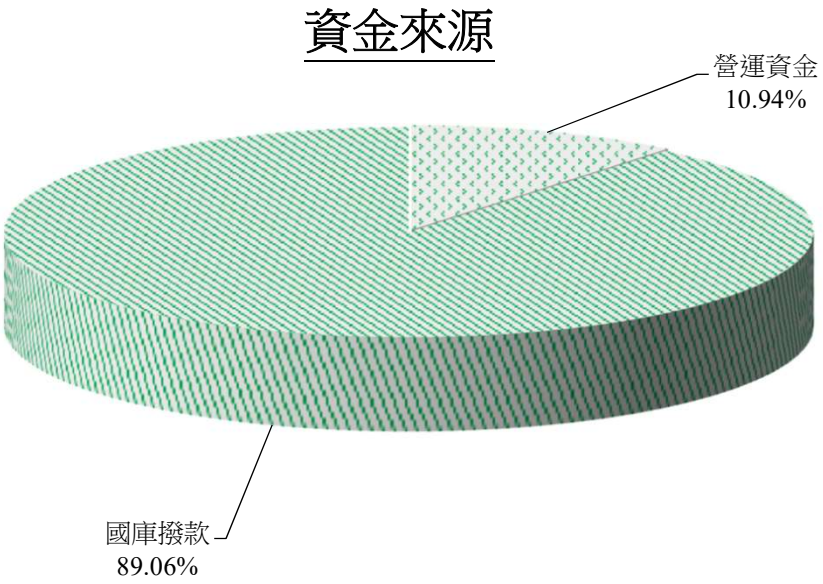
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





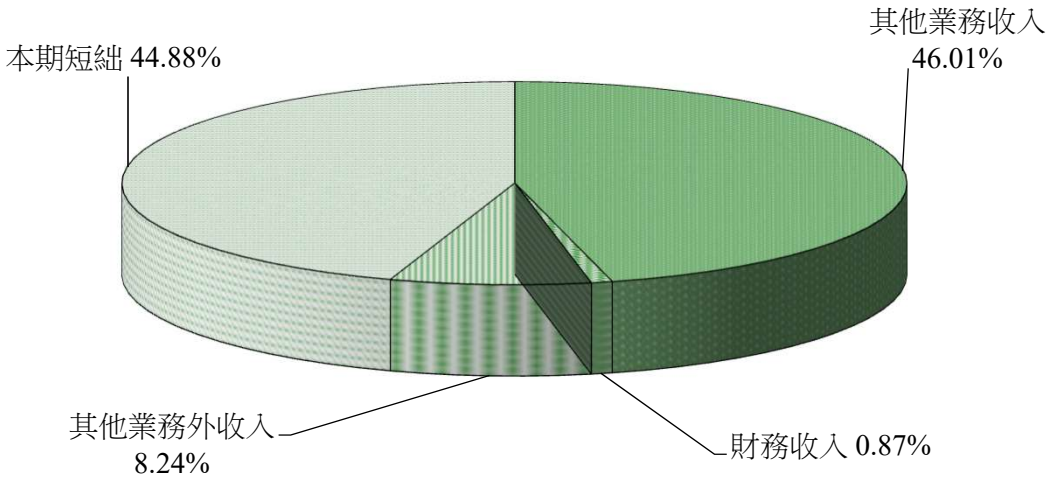
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	5,000	營運資金	21,726
土地改良物	176,882	國庫撥款	176,882
房屋及建築	12,000		
機械及設備	1,721		
交通及運輸設備	965		
什項設備	2,040		
合　計	**198,608**	合　計	**198,608**

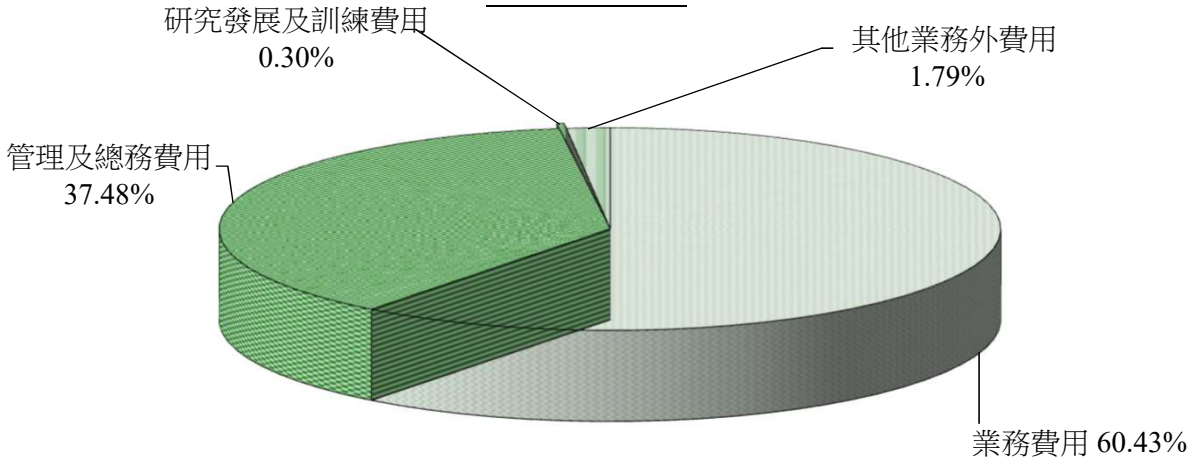
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

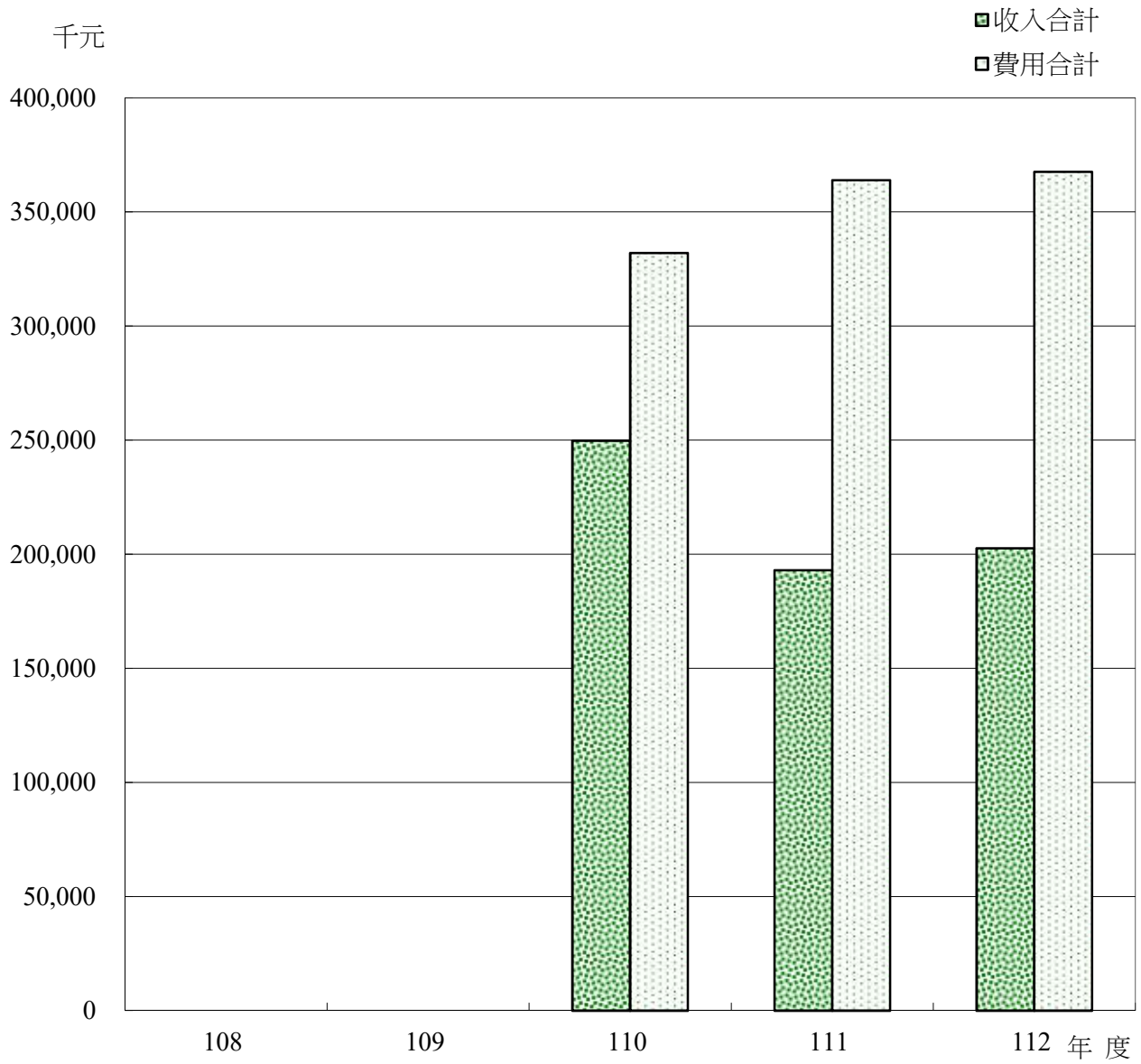


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**169,069**	**業務成本與費用**	**360,903**
租金及權利金收入	0	業務費用	222,085
其他業務收入	169,069	管理及總務費用	137,729
		研究發展及訓練費用	1,089
業務外收入	**33,486**	**業務外費用**	**6,595**
財務收入	3,201	其他業務外費用	6,595
其他業務外收入	30,285		
本期短絀	**164,943**		
收入及短絀總額	**367,498**	**成本與費用總額**	**367,498**

圖三

最近五年收入與費用

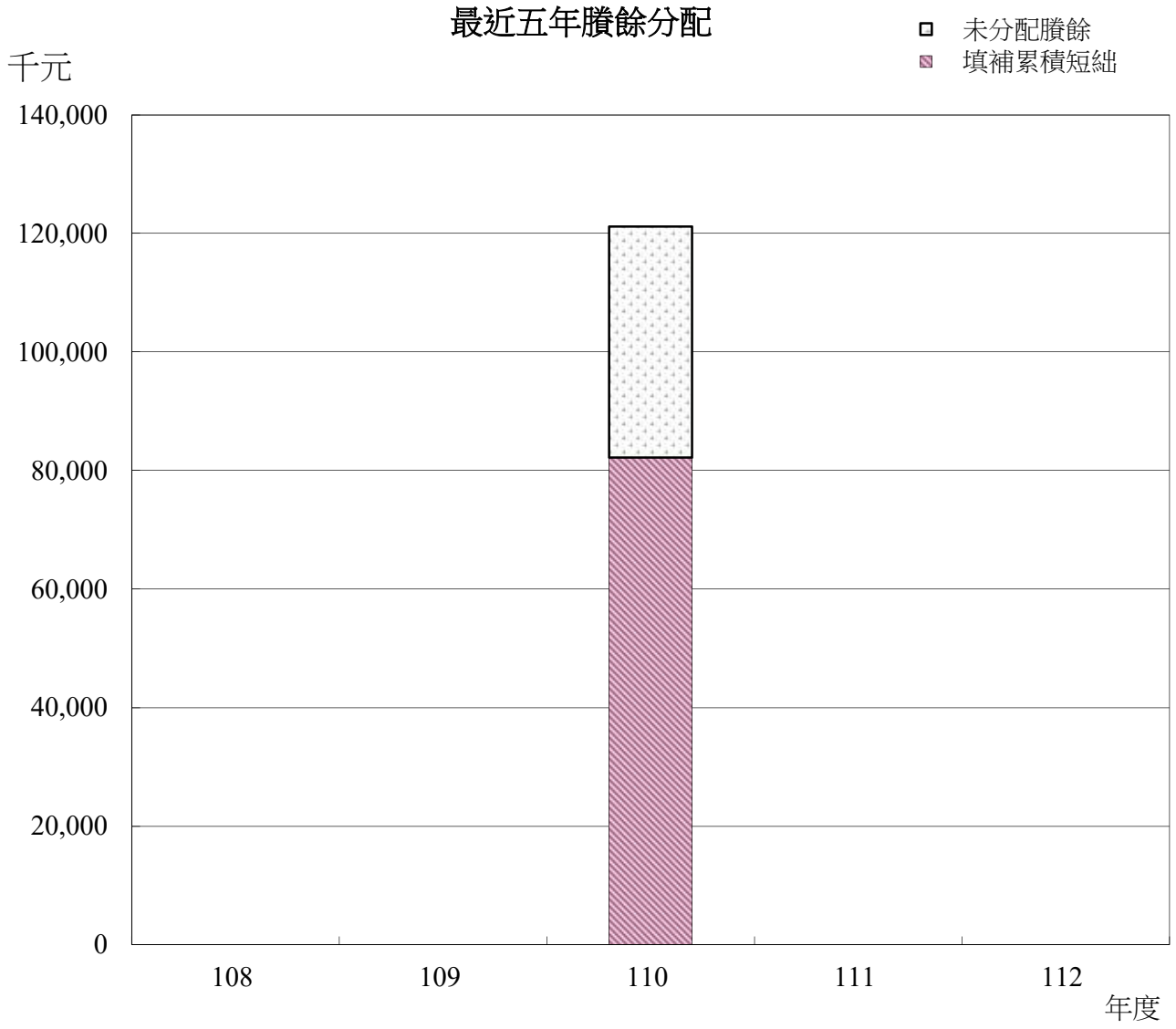


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	207,099	163,515	169,069
業務外收入	0	0	42,666	29,496	33,486
收入合計	**0**	**0**	**249,765**	**193,011**	**202,555**
費用					
業務成本與費用	0	0	329,293	357,751	360,903
業務外費用	0	0	2,646	6,155	6,595
費用合計	**0**	**0**	**331,939**	**363,906**	**367,498**
本期餘絀	**0**	**0**	**-82,175**	**-170,895**	**-164,943**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	82,175	0	0
未分配賸餘	0	0	38,983	0	0
合　計	**0**	**0**	**121,158**	**0**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
207,099	**100.00**	**業務收入**	**169,069**	**100.00**	**163,515**	**100.00**	**5,554**	**3.40**
29,834	14.41	租金及權利金收入	-	-	20,660	12.63	-20,660	-100.00
19,322	9.33	其他建築物租金收入	-	-	10,500	6.42	-10,500	-100.00
10,511	5.08	其他租金收入	-	-	10,160	6.21	-10,160	-100.00
177,265	85.59	其他業務收入	169,069	100.00	142,855	87.37	26,214	18.35
177,265	85.59	其他補助收入	146,409	86.60	142,855	87.37	3,554	2.49
-	-	雜項業務收入	22,660	13.40	-	-	22,660	-
329,293	**159.00**	**業務成本與費用**	**360,903**	**213.46**	**357,751**	**218.79**	**3,152**	**0.88**
197,472	95.35	業務費用	222,085	131.36	219,738	134.38	2,347	1.07
197,472	95.35	業務費用	222,085	131.36	219,738	134.38	2,347	1.07
131,166	63.34	管理及總務費用	137,729	81.46	136,918	83.73	811	0.59
131,166	63.34	管理費用及總務費用	137,729	81.46	136,918	83.73	811	0.59
655	0.32	研究發展及訓練費用	1,089	0.64	1,095	0.67	-6	-0.55
655	0.32	訓練費用	1,089	0.64	1,095	0.67	-6	-0.55
-122,194	**-59.00**	**業務賸餘(短絀)**	**-191,834**	**-113.46**	**-194,236**	**-118.79**	**2,402**	**-1.24**
42,666	**20.60**	**業務外收入**	**33,486**	**19.81**	**29,496**	**18.04**	**3,990**	**13.53**
4,866	2.35	財務收入	3,201	1.89	3,200	1.96	1	0.03
4,410	2.13	利息收入	2,788	1.65	2,788	1.71	-	-
457	0.22	投資賸餘	413	0.24	412	0.25	1	0.24
37,800	18.25	其他業務外收入	30,285	17.91	26,296	16.08	3,989	15.17
9,743	4.70	財產交易賸餘	10,000	5.91	6,000	3.67	4,000	66.67
21,223	10.25	租賃收入	15,795	9.34	20,000	12.23	-4,205	-21.03
43	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-		-
6,791	3.28	雜項收入	4,490	2.66	296	0.18	4,194	1,416.89
2,646	**1.28**	**業務外費用**	**6,595**	**3.90**	**6,155**	**3.76**	**440**	**7.15**
2,646	1.28	其他業務外費用	6,595	3.90	6,155	3.76	440	7.15
185	0.09	財產交易短絀	450	0.27	-	-	450	-
2,462	1.19	雜項費用	6,145	3.63	6,155	3.76	-10	-0.16
40,020	**19.32**	**業務外賸餘(短絀)**	**26,891**	**15.91**	**23,341**	**14.27**	**3,550**	**15.21**
-82,175	**-39.68**	**本期賸餘(短絀)**	**-164,943**	**-97.56**	**-170,895**	**-104.51**	**5,952**	**-3.48**

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-419	-0.20	不重分類至餘絀之項	-385	-0.23	-	-	-385	-
-419	-0.20	未實現重估增值	-385	-0.23	-	-	-385	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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1億6,906萬9千元，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2億2,208萬5千元，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1億3,772萬9千元，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108萬9千元，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1億9,183萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列320萬1千元，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3,028萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，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659萬5千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第8-30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2,689萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億6,494萬3千元。

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
-419.00	未實現重估增值	-385.00	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

上年度預算數		項　　目	本年度預算數		說　　明
金　　額	%		金　　額	%	
177,632	**100.00**	**短絀之部**	**296,855**	**100.00**	
170,895	96.21	**本期短絀**	164,943	55.56	
6,737	3.79	**前期待填補之短絀**	131,912	44.44	
177,632	**100.00**	**待填補之短絀**	**296,855**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-164,943	
利息股利之調整	-3,201	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-168,144	
調整項目	127,812	加項：提列折舊107,208千元、攤銷無形資產231千元、固定資產報廢損失450千元、流動資產淨減11,809千元、流動負債淨增18,114千元 。 減項：固定資產變賣賸餘10,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-40,332	
收取利息	2,788	
收取股利	413	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-37,131**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	11,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-198,608	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,495	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-190,103**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	176,882	政府撥充基金。
減少長期負債	-20,301	長期債務。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**156,581**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-70,653**	
期初現金及約當現金	**937,867**	
期末現金及約當現金	**867,214**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計提列6,916千元，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385千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**169,069**	
其他補助收入	146,409	政府補助農田水利事業收入146,409千元。
雜項業務收入	22,660	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入10,500千元。 2.渠道型太陽光電用地費收入及饋電回饋金收入2,000千元。 3.調度水收入(供台水公司)10,160千元。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**3,201**	
利息收入	2,788	**定期存款、活期存款等利息收入2,788千元。**
投資賸餘	413	**金融資產之股利收入413千元。**

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**30,285**	
財產交易賸餘	10,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等10,000千元。
租賃收入	15,795	1.土地租金收入1,580千元。 2.房屋租金收入(含員工宿舍收入)13,030千元。 3.其他租金收入1,185千元。
雜項收入	4,490	1.廢品廢鐵處分收入45千元。 2.標函圖說費用收入5千元。 3.占用、使用補償金收入4,440千元。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
197,472	**219,738**	**業務費用**	**222,085**
197,472	219,738	業務費用	222,085
90,041	98,133	服務費用	98,789
5,807	3,845	水電費	4,559
595	865	郵電費	788
1,459	2,403	旅運費	2,103
34	160	印刷裝訂及公告費	148
75,717	85,526	修理保養及保固費	85,349
123	454	保險費	569
2,140	1,435	一般服務費	3,054
4,166	3,445	專業服務費	2,219
700	763	材料及用品費	2,594
116	349	使用材料費	359
584	414	用品消耗	2,235
790	1,000	租金與利息	1,030
790	1,000	地租及水租	1,000
-	-	交通及運輸設備租金	30
97,752	106,612	折舊、折耗及攤銷	107,439
97,752	106,476	不動產、廠房及設備折舊	107,208
-	136	攤銷	231
1,652	2,826	稅捐與規費（強制費）	2,676
866	1,300	土地稅	1,200
586	900	房屋稅	850
22	23	消費與行為稅	23
178	603	規費	603
30	230	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	166
18	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
12	200	競賽及交流活動費	136
6,507	10,174	其他	9,391

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,507	10,174	**其他費用**	9,391

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計4,559千元，包括： 1.動力費計4,409千元。 2.其他場所水電費計150千元。
郵電費	共計788千元，包括： 1.郵費計23千元。 2.數據通信費計765千元。
旅運費	國內旅遊費計2,103千元。
印刷裝訂及公告費	共計148千元，包括： 1.印刷及裝訂費計128千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計85,349千元，包括： 1.土地改良物修護費計76,625千元。 2.一般房屋修護費計2,351千元。 3.機械及設備修繕費計4,284千元。 4.交通及運輸設備修護費計112千元。 5.什項設備修護費計1,977千元。
保險費	共計569千元，包括： 1.一般房屋保險費計320千元。 2.宿舍保險費計70千元。 3.機械及設備保險費計12千元。 4.交通及運輸設備保險費計122千元。 5.其他保險費計45千元。
一般服務費	共計3,054千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計30千元。 2.計時與計件人員酬金計3,024千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,024千元(約7人次)。
專業服務費	共計2,219千元，包括： 1.法律事務費計845千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計198千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計837千元。 4.電腦軟體服務費計150千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費189千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料費計359千元。
用品消耗	共計2,235千元，包括： 1.辦公(事務)用品計665千元。 2.食品計378千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗1,192千元。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
租金與利息	
地租及水租	**一般土地租金費計1,000千元。**
交通及運輸設備租金	**車租計30千元。**
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	**共計107,208千元，包括：** **1.土地改良物折舊計98,208千元。** **2.一般房屋折舊計6,653千元。** **3.機械及設備折舊計1,770千元。** **4.交通及運輸設備折舊計324千元。** **5.什項設備折舊計253千元。**
攤銷	**攤銷電腦軟體費計231千元。**
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	**一般土地地價稅計1,200千元。**
房屋稅	**一般房屋稅計850千元。**
消費與行為稅	**使用牌照稅計23千元。**
規費	**共計603千元，包括：** **1.行政規費與強制費計587千元。** **2.汽車燃料使用費計16千元。**
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	**獎勵費用計30千元。**
競賽及交流活動費	**交流活動費計136千元。**
其他	
其他費用	**共計9,391千元，包括：** **1.水利小組費用7,941千元：** **⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務3,894千元。** **⑵水利小組辦公補助費3,420千元。** **⑶水利小組會議及訓練費171千元。** **⑷國內考察研習456千元。** **2.未出租非事業用土地維護費用400千元。** **3.諮議會委員事務補助費1,050千元。**

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
131,166	**136,918**	**管理及總務費用**	**137,729**
131,166	136,918	管理費用及總務費用	137,729
124,867	125,893	用人費用	125,521
67,774	73,213	正式員額薪資	73,006
2,802	2,903	聘僱及兼職人員薪資	3,021
5,945	3,900	超時工作報酬	3,929
14,891	18,300	獎金	19,012
20,964	11,876	退休及卹償金	10,679
12,488	15,698	福利費	15,870
3	3	提繳費	4
3,016	5,375	服務費用	5,672
626	1,250	水電費	1,385
453	1,013	郵電費	976
252	753	旅運費	753
90	100	印刷裝訂及公告費	167
407	620	修理保養及保固費	323
30	30	一般服務費	134
386	648	專業服務費	950
701	702	公關慰勞費	702
70	259	推展費	282
2,691	4,161	材料及用品費	4,547
768	909	使用材料費	1,093
1,923	3,252	用品消耗	3,454
218	541	租金與利息	1,181
-	36	地租及水租	36
218	505	機器租金	1,145
146	-	折舊、折耗及攤銷	-
146	-	攤銷	-
143	576	稅捐與規費（強制費）	576

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
143	576	規費	576
84	372	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	232
84	372	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	232

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中70千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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73,006千元，包括： 1.職員薪資計64,240千元。 2.工員工資計8,766千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,021千元。
超時工作報酬	加班費計3,929千元。
獎金	共計19,012千元，包括： 1.考績獎金計9,118千元。 2.年終獎金計9,494千元。 3.其他獎金計400千元。
退休及卹償金	共計10,679千元，包括： 1.職員退休及離職金計10,147千元。 2.工員退休及離職金計532千元。
福利費	共計15,870千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,887千元。 2.傷病醫藥費計504千元。 3.其他福利費計4,479千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計1,385千元，包括： 1.工作場所電費計1,145千元。 2.宿舍電費計60千元。 3.工作場所水費計102千元。 4.宿舍水費計48千元。 5.氣體費計30千元。
郵電費	共計976千元，包括： 1.郵費計114千元。 2.電話費計603千元。 3.數據通信費計259千元。
旅運費	國內旅費計753千元。
印刷裝訂及公告費	共計167千元，包括： 1.印刷及裝訂費計163千元。 2.公告費計4千元。
修理保養及保固費	機械設備修護費計323千元。
一般服務費	共計134千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。 2.外包費計130千元，明細如下：

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	辦理環境清潔工作90千元(勞務承攬進用人力約3人次)；辦公室保全等勞務委託40千元(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)。
專業服務費	共計950千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計20千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計230千元。 3.委託考選訓練費計20千元。 4.電腦軟體服務費計670千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費計10千元。
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632千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費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282千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,093千元，包括： 1.燃料計909千元。 2.設備零件計184千元。
用品消耗	共計3,454千元，包括： 1.辦公(事務)用品計991千元。 2.報章什誌計94千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計394千元。 4.化學藥劑與實驗用品計66千元。 5.食品計1,359千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗計550千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計36千元。
機器租金	電腦租金及使用費計1,145千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	未足額進用身障人員差額補助費計576千元。
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232千元，包括： 1.獎勵費用計112千元。 2.慰問金計120千元，明細如下： ⑴員工執行職務意外傷亡慰問金30千元。 ⑵退休技工、工友慰問金90千元。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
655	**1,095**	**研究發展及訓練費用**	**1,089**
655	1,095	訓練費用	1,089
535	735	服務費用	700
360	580	旅運費	500
175	155	專業服務費	200
120	60	材料及用品費	189
120	60	用品消耗	189
-	300	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200
-	300	競賽及交流活動費	200

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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500千元，包括： 1.國內旅費國計400千元。 2.國外旅費計80千元，明細如下： 國際會議、談判計80千元，係參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會。 3.其他旅運費計20千元。
專業服務費	共計200千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計50千元。 2.委託考選訓練費計150千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品費計189千元。
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	技能競賽費計200千元。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,646	**6,155**	**其他業務外費用**	**6,595**
185	-	財產交易短絀	450
185	-	短絀、賠償與保險給付	450
185	-	各項短絀	450
2,462	6,155	雜項費用	6,145
1,614	3,795	服務費用	3,803
1,383	3,543	修理保養及保固費	3,543
231	252	一般服務費	260
-	-	租金與利息	80
-	-	地租及水租	80
725	2,157	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,139
51	73	會費	140
60	317	捐助、補助與獎助	42
148	-	分擔	280
20	32	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32
446	1,735	競賽及交流活動費	1,645
123	203	其他	123
123	203	其他費用	123

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112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450千元。
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3,543千元。
一般服務費	體育活動費計260千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計80千元。
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18千元。 4.台灣農業灌溉協會會費6千元。 5.中華防災學會會費6千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計42千元，明細如下： 1.南投縣各地區農會16千元。 2.臺中市各地區農會9千元。 3.中華水資源管理學會12千元。 4.台灣農業灌溉協會5千元。
分擔	分擔其他費用計280千元。
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1,645千元。
其他	
其他費用	水利小組事務相關用品等123千元。

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	176,882	12,000	1,721	965
一次性項目	5,000	176,882	12,000	1,721	965
合　　計	**5,000**	**176,882**	**12,000**	**1,721**	**965**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
2,040	-	-	-	-	198,608	-	198,608	
2,040	-	-	-	-	198,608	-	198,608	1.土地改良物176,882千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計51,782千元，暫以6.15%估算工程管理費3,184千元。 ⑵ 委託規劃、設計、自辦監造估計3,565千元，暫以4.38%估算工程管理費156千元。 ⑶ 委託規劃、設計、監造估計121,535千元，暫以3.00%估算工程管理費3,646千元。 2.房屋及建築12,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計12,000千元，暫以3.00%估算工程管理費360千元。 以上本年度合計編列工程管理費7,346千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,040					**198,608**		**198,608**	

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	21,726	-	176,882	-
一次性項目	21,726	-	176,882	-
合　　計	**21,726**		**176,882**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
198,608	100.00	-	-	-	-	198,608	100.00
198,608	100.00	-	-	-	-	198,608	100.00
198,608	**100.00**					**198,608**	**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	198,608	21,726	-	176,882	-	-
一次性項目	198,608	21,726	-	176,882	-	-
合計	**198,608**	**21,726**		**176,882**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					198,608	100.00	198,608	100.00
	11201~11212				198,608	100.00	198,608	100.00
					198,608	**100.00**	**198,608**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	2,979,653	382,944	65,634	4,145	4,237	-	-	-	-	-	3,436,613
上年度預計增減資產原值	146,046	12,000	900	-	2,040	-	-	-	-	-	160,986
本年度預計增減資產原值	131,882	12,000	1,721	965	2,040	-	-	-	-	-	148,608
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,257,581	406,944	68,255	5,110	8,317	-	-	-	-	-	3,746,207
本年度應提折舊額	98,208	6,653	1,770	324	253	-	-	-	-	-	107,208
業務費用	98,208	6,653	1,770	324	253	-	-	-	-	-	107,208

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	1,385	-	1,385	11,000	-	11,000	385	10,000	
土地	1,385	-	1,385	11,000	-	11,000	385	10,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	45,000	44,550	450	-	-	450
土地改良物	45,000	44,550	450	-	-	450
土地改良物	45,000	44,550	450	-	-	450

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,334,002	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**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
137,341	0	3.00	413	412	457
24,107	0		-	-	-
			413	**412**	**457**

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說明
			起	止			
能高大圳灌溉工程	行政院農業委員會	68-68	112年01月	112年12月	-	20,301	1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由南投農田水利事業作業基金自有資金籌應，預計112年度償付。
合　　計						20,301	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,625,037	
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	176,882	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,801,919	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
397	461	無形資產	2,495	
397	461	電腦軟體	2,495	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。
397	**461**	**總計**	**2,495**	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
5,201,981	資產	5,193,698	5,177,415	16,283
1,039,232	流動資產	889,899	972,361	-82,462
1,005,777	現金	867,214	937,867	-70,653
32,685	應收款項	21,915	33,765	-11,850
770	預付款項	770	729	41
148,683	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	138,226	131,310	6,916
2,009	非流動金融資產	2,009	2,009	-
37,770	其他長期投資	-	-	
108,904	準備金	136,217	129,301	6,916
4,009,256	不動產、廠房及設備	4,158,174	4,068,609	89,565
1,965,353	土地	1,973,810	1,970,195	3,615
1,690,657	土地改良物	1,816,720	1,738,496	78,224
265,273	房屋及建築	276,201	270,854	5,347
54,103	機械及設備	53,602	53,651	-49
803	交通及運輸設備	1,123	482	641
1,073	什項設備	4,725	2,938	1,787
31,993	購建中固定資產	31,993	31,993	-
4,802	無形資產	7,391	5,127	2,264
4,802	無形資產	7,391	5,127	2,264
8	其他資產	8	8	-
8	什項資產	8	8	-
5,201,981	合計	5,193,698	5,177,415	16,283
339,501	負債	344,513	339,784	4,729
21,726	流動負債	21,725	3,611	18,114
21,726	應付款項	21,725	3,611	18,114
129,205	長期負債	136,217	149,602	-13,385
129,205	長期債務	136,217	149,602	-13,385
188,570	其他負債	186,571	186,571	-
125,870	負債準備	125,870	125,870	-
62,701	什項負債	60,701	60,701	-

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
4,862,480	淨值	4,849,185	4,837,631	11,554
2,478,992	基金	2,801,919	2,625,037	176,882
2,478,992	基金	2,801,919	2,625,037	176,882
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	-
38,983	累積餘絀	-296,855	-131,912	-164,943
38,983	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-296,855	-131,912	-164,943
2,002,079	淨值其他項目	2,001,694	2,002,079	-385
2,002,079	累積其他綜合餘絀	2,001,694	2,002,079	-385
5,201,981	合計	5,193,698	5,177,415	16,283

註：信託代理與保證資產(負債)8,652千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	75,232	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	2,500,000.00	35,000	
輸水渠道除草	平方公尺	52,800.00	240.00	12,672	
輸水渠道浚渫	立方公尺	104,000.00	240.00	24,960	
構造物維護	座	200.00	13,000.00	2,600	
農業灌溉用水管理	百萬噸	434.00	645,000.00	279,930	
農田水利設施更新改善		-	-	176,882	
灌溉排水渠道更新改善	公里	18.00	4,550,055.56	81,901	
構造物更新改善	座	4.00	23,745,250.00	94,981	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	77,625	
輸水渠道改善及修補	公里	15.00	2,500,000.00	37,500	
輸水渠道除草	平方公尺	52,771.00	240.00	12,665	
輸水渠道浚渫	立方公尺	104,000.00	240.00	24,960	
構造物維護	座	200.00	12,500.00	2,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	434.00	600,000.00	260,400	
農田水利設施更新改善		-	-	159,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	6,000,000.00	96,000	
構造物更新改善	座	20.00	3,167,000.00	63,340	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	61,921	
輸水渠道改善及修補	公里	6.75	2,500,000.00	16,875	
輸水渠道除草	平方公尺	60,805.00	240.00	14,593	
輸水渠道浚渫	立方公尺	121,610.00	240.00	29,186	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	100.00	12,663.00	1,266	
農業灌溉用水管理	百萬噸	432.99	599,997.70	259,793	
農田水利設施更新改善		-	-	101,685	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.21	6,477,182.58	98,518	
構造物更新改善	座	4.00	791,750.00	3,167	

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112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	
技工	13	-	13	
工友	8	-	8	
約僱	8	-	8	
駐衛警	-	-	-	
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，勞務承攬進用人力約3人次；辦公室保全等勞務委託，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、「進用臨時人員」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臨時人員。

行政院農業委員

南投農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	73,006	3,021	3,929	-	9,494	9,118	-	400	10,679
正式人員	73,006	-	3,760	-	9,064	9,118	-	374	10,459
職員	64,240	-	3,270	-	7,764	7,118	-	306	9,927
工員	8,766	-	490	-	1,300	2,000	-	68	532
聘僱人員	-	3,021	169	-	430	-	-	26	220
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	73,006	3,021	3,929	-	9,494	9,118	-	400	10,679

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數130千元，辦理事項如下：
環境清潔工作90千元；辦公室保全等勞務委託40千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,024千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列19,012千元，明細如下：

1.年終獎金：編列123人9,494千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列115人9,118千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列123人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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,887	504	-	4,479	4	125,521	-	125,521
-	-	10,337	477	-	4,351	4	120,950	-	120,950
-	-	8,000	410	-	3,055	-	104,090	-	104,090
-	-	2,337	67	-	1,296	4	16,860	-	16,860
-	-	550	27	-	128	-	4,571	-	4,571
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,887	504	-	4,479	4	125,521	-	125,521

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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
124,867	125,893	用人費用	125,521	-	125,521	-	-
67,774	73,213	正式員額薪資	73,006	-	73,006	-	-
2,802	2,903	聘僱及兼職人員薪資	3,021	-	3,021	-	-
5,945	3,900	超時工作報酬	3,929	-	3,929	-	-
14,891	18,300	獎金	19,012	-	19,012	-	-
20,964	11,876	退休及卹償金	10,679	-	10,679	-	-
12,488	15,698	福利費	15,870	-	15,870	-	-
3	3	提繳費	4	-	4	-	-
95,206	108,038	服務費用	108,964	98,789	5,672	700	3,803
6,434	5,095	水電費	5,944	4,559	1,385	-	-
1,048	1,878	郵電費	1,764	788	976	-	-
2,071	3,736	旅運費	3,356	2,103	753	500	-
124	260	印刷裝訂及公告費	315	148	167	-	-
77,507	89,689	修理保養及保固費	89,215	85,349	323	-	3,543
123	454	保險費	569	569	-	-	-
2,401	1,717	一般服務費	3,448	3,054	134	-	260
4,726	4,248	專業服務費	3,369	2,219	950	200	-
701	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
70	259	推展費	282	-	282	-	-
3,511	4,984	材料及用品費	7,330	2,594	4,547	189	-
884	1,258	使用材料費	1,452	359	1,093	-	-
2,627	3,726	用品消耗	5,878	2,235	3,454	189	-
1,008	1,541	租金與利息	2,291	1,030	1,181	-	80
790	1,036	地租及水租	1,116	1,000	36	-	80
218	505	機器租金	1,145	-	1,145	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	30	30	-	-	-
97,899	106,612	折舊、折耗及攤銷	107,439	107,439	-	-	-
97,752	106,476	不動產、廠房及設備折舊	107,208	107,208	-	-	-
146	136	攤銷	231	231	-	-	-
1,796	3,402	稅捐與規費（強制費）	3,252	2,676	576	-	-

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表

中華民國112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
866	1,300	土地稅	1,200	1,200	-	-	-
586	900	房屋稅	850	850	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-
322	1,179	規費	1,179	603	576	-	-
839	3,059	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,737	166	232	200	2,139
51	73	會費	140	-	-	-	140
60	317	捐助、補助與獎助	42	-	-	-	42
148	-	分擔	280	-	-	-	280
122	434	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	294	30	232	-	32
458	2,235	競賽及交流活動費	1,981	136	-	200	1,645
185	-	短絀、賠償與保險給付	450	-	-	-	450
185	-	各項短絀	450	-	-	-	450
6,630	10,377	其他	9,514	9,391	-	-	123
6,630	10,377	其他費用	9,514	9,391	-	-	123
331,939	363,906	總計	367,498	222,085	137,729	1,089	6,595

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中70千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

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（8人座）	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新8人座小客貨兩用車1輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。

註：管理用車輛：112年度汰換8人座小客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車1輛。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	36,039		
(一)一般建築及設備計畫	36,039		
土地改良物	36,039	110	1.農田水利事業作業基金於110年1月1日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致110年度購建固定資產預算編列不足，其中南投農田水利事業作業基金前於110年7月30日院授主基作字第1100201118號函核定同意補辦111年度預算4,898萬2千元在案，惟該基金因北圳幹線等17案水利設施更新改善工程，於110年9至10月間辦理決標，經檢討110年度前開各項工程評估具業務必要性及急迫性，其工程確無可停辦或緩辦，且無法於原預算總額內調整容納。 2.經行政院110年12月1日院授主基作字第1100201686號函同意辦理。
二、資產之變賣	652		
土地	652	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

本頁空白

中華民國112年度

中央政府總預算

行政院農業委員會主管

農田水利事業作業基金
附屬單位預算

（非營業部分）

行政院農業委員會農田水利署編

（共2冊第2冊）

彰化農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署
彰化農田水利事業作業基金

目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 9-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 9-11
(二)餘絀撥補預計表 9-14
(三)現金流量預計表 9-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 9-17
(二)財務收入明細表 9-18
(三)其他業務外收入明細表 9-19
(四)業務費用明細表及說明 9-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 9-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 9-29
(七)財務費用明細表 9-31
(八)其他業務外費用明細表及說明 9-32
(九)固定資產建設改良擴充明細表 9-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 9-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 9-38
(十二)資產折舊明細表 9-40
(十三)資產變賣明細表 9-41
(十四)資產報廢明細表 9-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 9-44
(十六)基金數額增減明細表 9-46
(十七)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 9-58
(七)補辦預算明細表 9-59

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 6 億 152 萬 2 千元，較預算數 5 億 2,768 萬 7 千元，增加 7,383 萬 5 千元，約 13.99%，主要係因架設橋樑、建築通路、埋設設施等申請案件大幅增加及國庫撥入補助款增加。

(二)業務成本與費用：決算數 9 億 2,271 萬 3 千元，較預算數 11 億 9,380 萬 9 千元，減少 2 億 7,109 萬 6 千元，約 22.71%，主要係因輸水渠道致力更新改善，降低輸水渠道及構造物經常性修補維護支出所致。

(三)業務外收入：決算數 9,565 萬 4 千元，較預算數 1 億 332 萬 9 千元，減少 767 萬 5 千元，約 7.43%。

(四)業務外費用：決算數 1 億 808 萬 1 千元，較預算數 2,841 萬 4 千元，增加 7,966 萬 7 千元，約 280.38%，主要係因補提列以前年度折舊增加費用所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 3 億 3,361 萬 8 千元，較預算短絀 5 億 9,120 萬 7 千元，減少 2 億 5,758 萬 9 千元，約 43.57%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充:係一般建築及設備計畫,決算數 3 億 6,987 萬 3 千元，可用預算數 4 億 6,230 萬 1 千元，執行率約 80.01%，主要係因價購水利工程施作用地實際需求減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 2 億 7,222 萬元，較分配預算數 2 億 9,490 萬 5 千元，減少 2,268 萬 5 千元，約 7.69%。

(二)業務成本與費用:實際數 3 億 7,842 萬 4 千元,較預算分配數 5 億 7,217 萬 1 千元，減少 1 億 9,374 萬 7 千元，約 33.86%，主要係因配合第一期稻作期程，渠道清淤維護執行受限於現場施工通路無法施作，費用較預期少所致。

(三)業務外收入：實際數 1 億 1,512 萬 2 千元，較預算分配數 4,751 萬元，增加 6,761 萬 2 千元，約 142.31%，主要係因處分非事業用地及去年度預計出售土地現已完成過戶列帳，致財產交易賸餘較預期增加所致。

(四)業務外費用：實際數 128 萬 2 千元，較預算分配數 1,074 萬元，減少 9,45 萬 8 千元，約減少 88.07%，主要係因災害緊急搶修較預期少，另因疫情因素辦理活動規模縮小，致費用較預期低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 763 萬 7 千元，較預算分配短絀 2 億 4,049 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 2 億 4,813 萬 3 千元，約占 103.18%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 2 億 506 萬 6 千元，預算分配數 3 億 1,112 萬元，執行率 65.91%，主要係配合渠道更新改善工程需要，部分土地尚在協議價購中、部份水利工程尚未辦理估驗計價或已規劃尚未發包所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 4.55 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，30 公里輸水渠道改善及修補、2,000,000 平方公尺除草、80,000 立方公尺浚渫及 200 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,268 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 36 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 131 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 4 億 1,853 萬 1 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 1,853 萬 1 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,574 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,574 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 4 億 7,620 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 3,500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 4 億 1,853 萬 1 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 1,730 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 300 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 237 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 9-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 117 萬 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 117 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 5 億 5,789 萬 3 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 5 億 6,828 萬 4 千元，減少 1,039 萬 1 千元，約 1.83%。

(二)業務成本與費用 11 億 1,209 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 10 億 3,403 萬 1 千元，增加 7,805 萬 9 千元，約 7.55%。

(三)業務外收入 1 億 2,127 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 1,206 萬 3 千元，增加 921 萬元，約 8.22%。

(四)業務外費用 870 萬 7 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,371 萬 4 千元，減少 1,500 萬 7 千元，約 63.28%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 4 億 4,163 萬 1 千元，較上年度預算短絀 3 億 7,739 萬 8 千元，增加 6,423 萬 3 千元，約 17.02%，主要係業務費用、管理費用及總務費用增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 9-7 頁）、圖三（第 9-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 4 億 4,163 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 5,752 萬 7 千元，共計短絀 9 億 9,915 萬 8 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 9-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流出 1 億 6,048 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 4 億 4,163 萬 1 千元，利息股利之調整 1,933 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 4 億 6,096 萬 4 千元。
2. 調整項目 2 億 8,114 萬 8 千元，其中加項係提列折舊 3 億 3,824 萬 1 千元、攤銷無形資產 175 萬 6 千元、流動資產淨減 115 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 6,000 萬元。
3. 收取利息 1,816 萬元、收取股利 117 萬 3 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 4 億 1,562 萬 6 千元，其中現金流入 6,240 萬元，係固定資產變賣收入;現金流出 4 億 7,802 萬 6 千元,係增加固定資產建設改良擴充 4 億 7,620 萬 6 千元、增加無形資產及其他資產 182 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 2 億 7,384 萬 9 千元，其中現金流入 2 億 7,384 萬 9 千元，係增加政府撥充基金。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 3 億 226 萬元。

(五) 期初現金及約當現金 48 億 6,360 萬 7 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 45 億 6,134 萬 7 千元。

行政院農業委員會農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

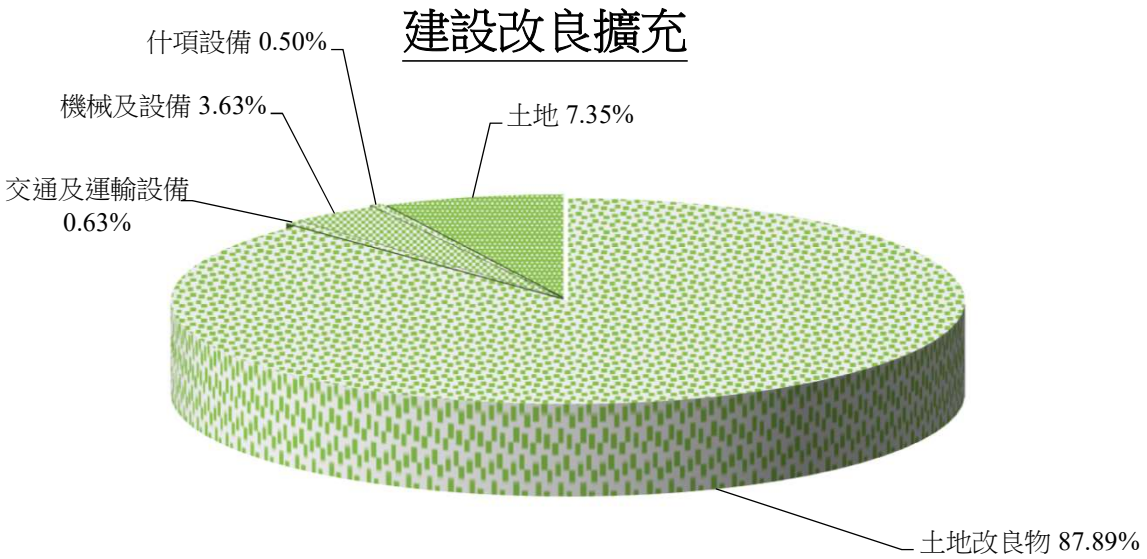
1. 彰化農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 461 萬 1 千元，並補辦 112 年度預算。
2. 彰化農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 3 月 11 日院授農會字第 1110208395 號函同意於 111 年度先行辦理 1,800 萬 6 千元，並補辦 112 年度預算。
3. 彰化農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 1,156 萬 6 千元，並補辦 112 年度預算。

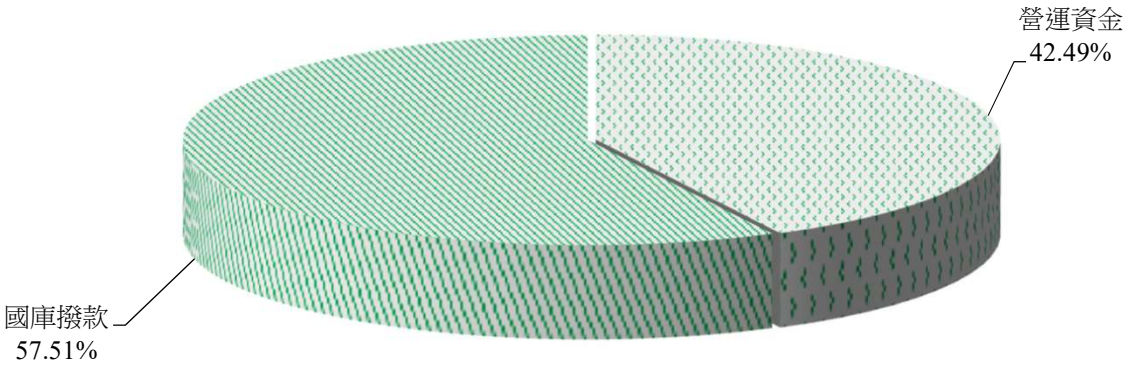
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





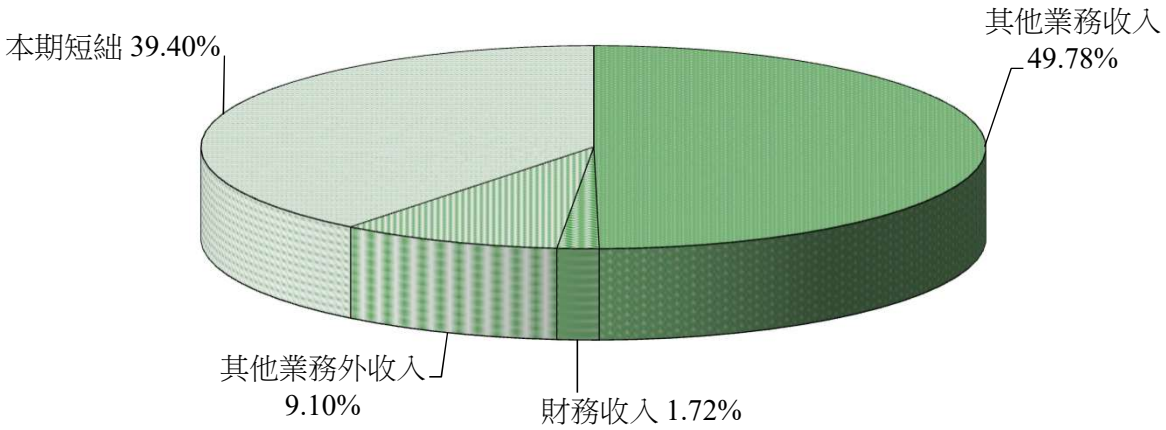
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	35,000	營運資金	202,357
土地改良物	418,531	國庫撥款	273,849
房屋及建築	0		
機械及設備	17,300		
交通及運輸設備	3,000		
什項設備	2,375		
合　計	**476,206**	合　計	**476,206**

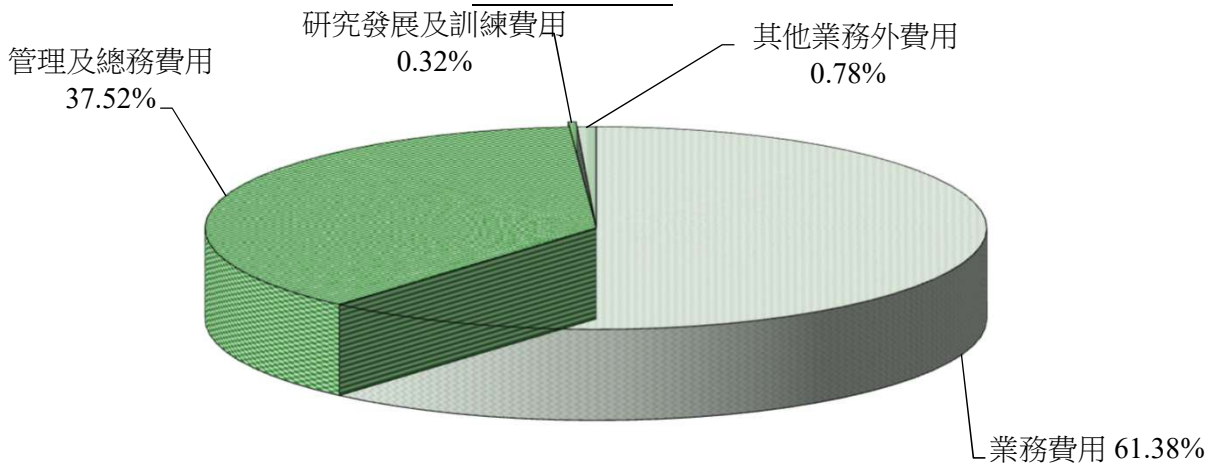
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

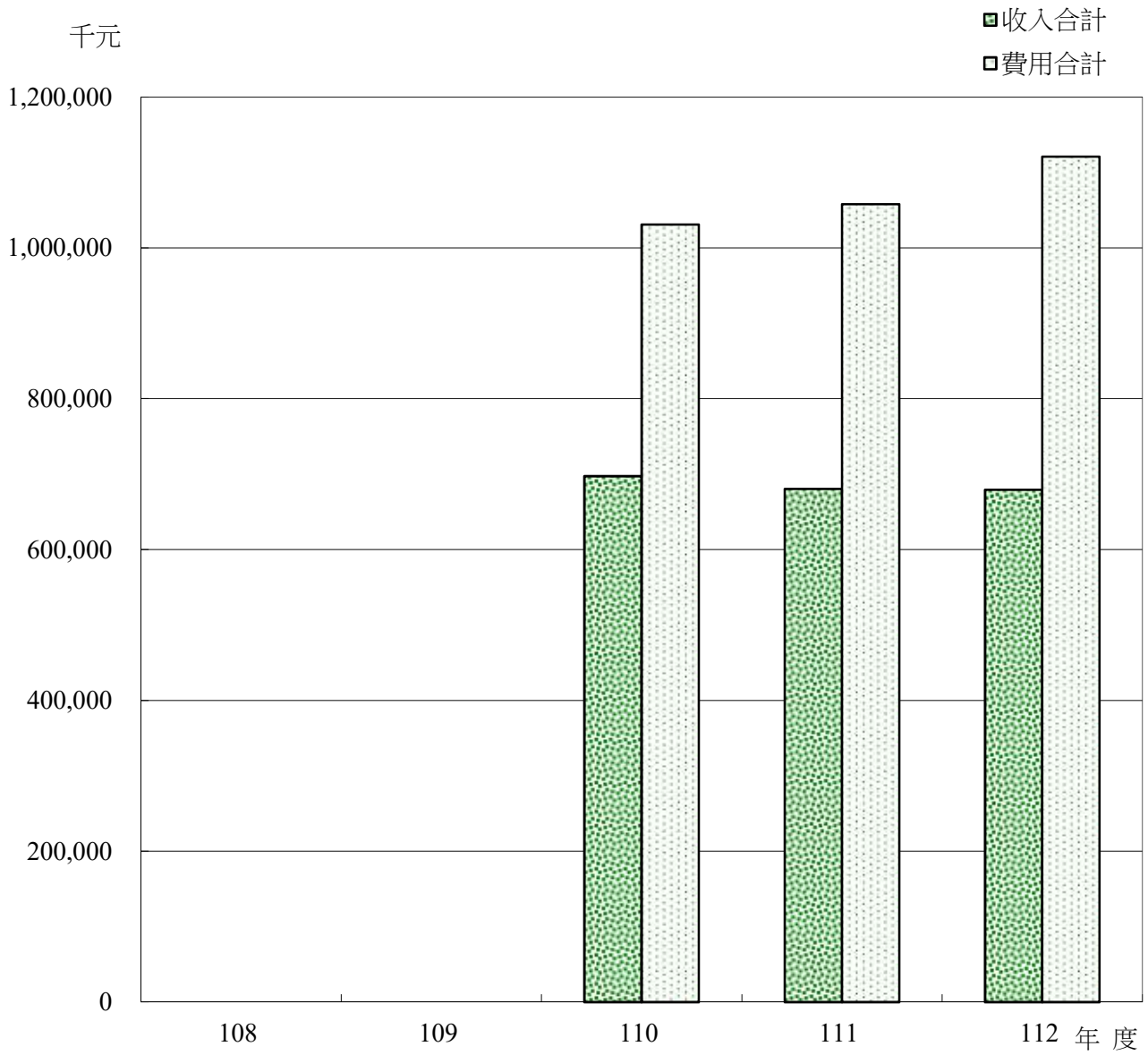


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**557,893**	**業務成本與費用**	**1,112,090**
租金及權利金收入	0	業務費用	687,953
其他業務收入	557,893	管理及總務費用	420,493
		研究發展及訓練費用	3,644
業務外收入	**121,273**	**業務外費用**	**8,707**
財務收入	19,333	其他業務外費用	8,707
其他業務外收入	101,940		
本期短絀	**441,631**		
收入及短絀總額	**1,120,797**	**成本與費用總額**	**1,120,797**

圖三

最近五年收入與費用

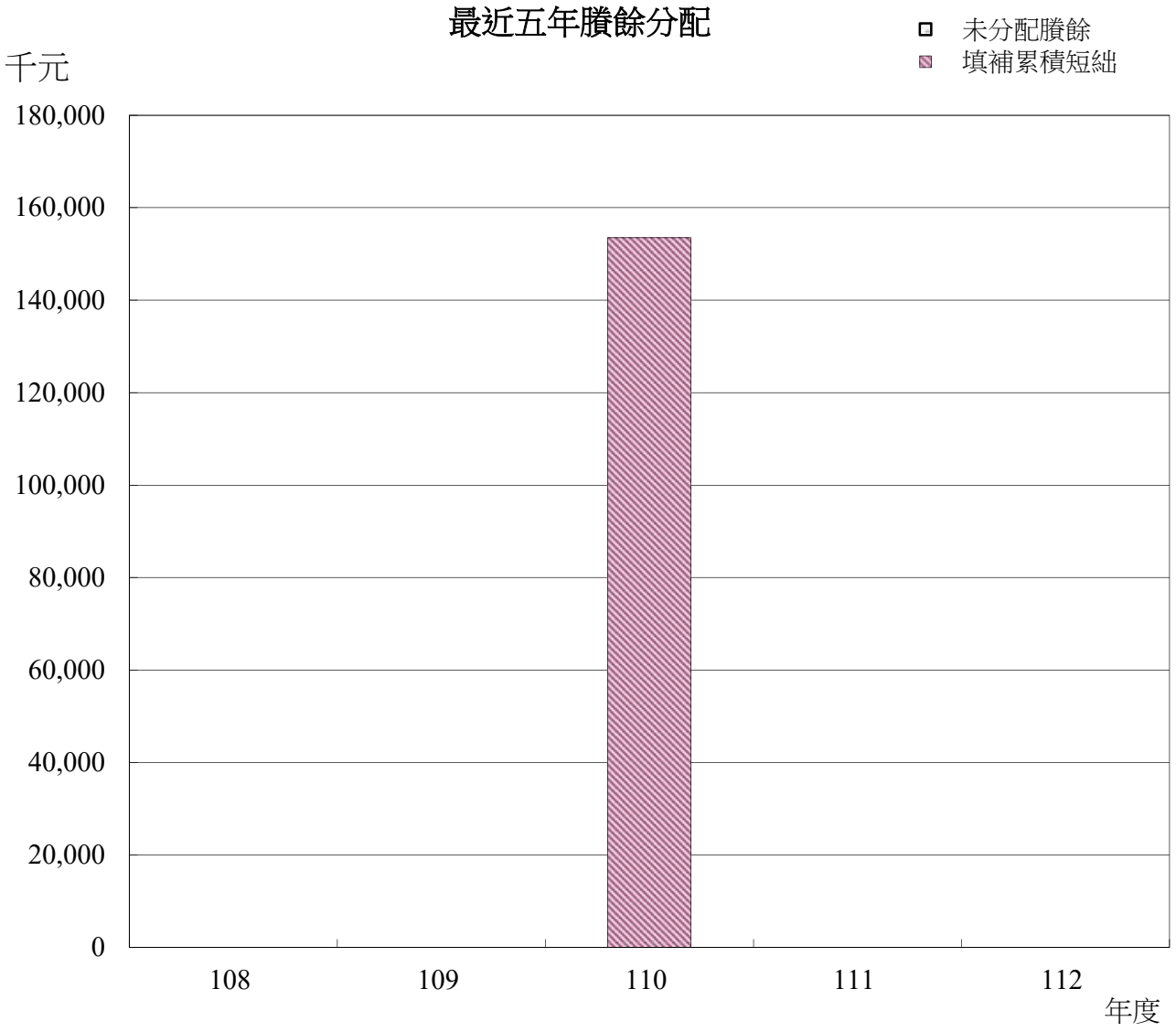


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	601,522	568,284	557,893
業務外收入	0	0	95,654	112,063	121,273
收入合計	**0**	**0**	**697,176**	**680,347**	**679,166**
費用					
業務成本與費用	0	0	922,713	1,034,031	1,112,090
業務外費用	0	0	108,081	23,714	8,707
費用合計	**0**	**0**	**1,030,794**	**1,057,745**	**1,120,797**
本期餘絀	**0**	**0**	**-333,618**	**-377,398**	**-441,631**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	153,490	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**153,490**	**0**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
601,522	**100.00**	**業務收入**	**557,893**	**100.00**	**568,284**	**100.00**	**-10,391**	**-1.83**
192,528	32.01	租金及權利金收入	-	-	165,500	29.12	-165,500	-100.00
46,471	7.73	其他建築物租金收入	-	-	11,000	1.94	-11,000	-100.00
146,057	24.28	其他租金收入	-	-	154,500	27.19	-154,500	-100.00
408,993	67.99	其他業務收入	557,893	100.00	402,784	70.88	155,109	38.51
408,993	67.99	其他補助收入	390,393	69.98	402,784	70.88	-12,391	-3.08
-	-	雜項業務收入	167,500	30.02	-	-	167,500	-
922,713	**153.40**	**業務成本與費用**	**1,112,090**	**199.34**	**1,034,031**	**181.96**	**78,059**	**7.55**
557,531	92.69	業務費用	687,953	123.31	631,157	111.06	56,796	9.00
557,531	92.69	業務費用	687,953	123.31	631,157	111.06	56,796	9.00
365,005	60.68	管理及總務費用	420,493	75.37	399,235	70.25	21,258	5.32
365,005	60.68	管理費用及總務費用	420,493	75.37	399,235	70.25	21,258	5.32
176	0.03	研究發展及訓練費用	3,644	0.65	3,639	0.64	5	0.14
176	0.03	訓練費用	3,644	0.65	3,639	0.64	5	0.14
-321,191	**-53.40**	**業務賸餘(短絀)**	**-554,197**	**-99.34**	**-465,747**	**-81.96**	**-88,450**	**18.99**
95,654	**15.90**	**業務外收入**	**121,273**	**21.74**	**112,063**	**19.72**	**9,210**	**8.22**
37,709	6.27	財務收入	19,333	3.47	24,921	4.39	-5,588	-22.42
21,759	3.62	利息收入	18,160	3.26	23,748	4.18	-5,588	-23.53
15,950	2.65	投資賸餘	1,173	0.21	1,173	0.21	-	-
57,945	9.63	其他業務外收入	101,940	18.27	87,142	15.33	14,798	16.98
5	0.00	財產交易賸餘	60,000	10.75	45,000	7.92	15,000	33.33
28,757	4.78	租賃收入	30,137	5.40	30,339	5.34	-202	-0.67
150	0.02	違規罰款收入	403	0.07	403	0.07	-	-
29,033	4.83	雜項收入	11,400	2.04	11,400	2.01	-	-
108,081	**17.97**	**業務外費用**	**8,707**	**1.56**	**23,714**	**4.17**	**-15,007**	**-63.28**
1,416	0.24	財務費用	-	-	-	-		-
1,416	0.24	投資短絀	-	-	-	-		-
106,665	17.73	其他業務外費用	8,707	1.56	23,714	4.17	-15,007	-63.28
1,037	0.17	財產交易短絀	-	-	-	-		-
105,628	17.56	雜項費用	8,707	1.56	23,714	4.17	-15,007	-63.28

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-12,427	**-2.07**	**業務外賸餘(短絀)**	**112,566**	**20.18**	**88,349**	**15.55**	**24,217**	**27.41**
-333,618	**-55.46**	**本期賸餘(短絀)**	**-441,631**	**-79.16**	**-377,398**	**-66.41**	**-64,233**	**17.02**
10,433,230	1,734.47	不重分類至餘絀之項	-12,600	-2.26	-	-	-12,600	-
10,433,230	1,734.47	未實現重估增值	-12,600	-2.26	-	-	-12,600	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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5億5,789萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第9-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億8,795萬3千元，係業務費用，詳第9-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億2,049萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第9-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列364萬4千元，係訓練費用，詳第9-29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5億5,419萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,933萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第9-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億194萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第9-19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870萬7千元，係雜項費用，詳第9-32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1億1,256萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4億4,163萬1千元。

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
10,433,230.00	**未實現重估增值**	-12,600.00	

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
968,605	**100.00**	**短絀之部**	**999,158**	**100.00**	
377,398	38.96	**本期短絀**	441,631	44.20	
591,207	61.04	**前期待填補之短絀**	557,527	55.80	
968,605	**100.00**	**待填補之短絀**	**999,158**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-441,631	
利息股利之調整	-19,333	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-460,964	
調整項目	281,148	加項：提列折舊338,241千元、攤銷無形資產1,756千元、流動資產淨減1,151千元。 減項：固定資產變賣賸餘60,000千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-179,816	
收取利息	18,160	
收取股利	1,173	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-160,483**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,400	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-476,206	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,820	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-415,626**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	273,849	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**273,849**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-302,260**	
期初現金及約當現金	**4,863,607**	
期末現金及約當現金	**4,561,347**	

註：不影響現金流量之其他活動：

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12,600千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**557,893**	
其他補助收入	390,393	政府補助農田水利事業收入390,393千元。
雜項業務收入	167,500	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入7,000千元。 2.搭排費收入6,000千元。 3.調度水收入(供台水公司) 32,500千元。 4.調度水收入(供工業用水)122,000千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**19,333**	
利息收入	18,160	**定期存款、活期存款等利息收入18,160千元。**
投資賸餘	1,173	**金融資產之股利收入1,173千元。**

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**101,940**	
財產交易賸餘	60,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等60,000千元。
租賃收入	30,137	1.土地租金收入11,353千元。 2.房屋租金收入18,778千元。 3.其他租金收入(池塘租金收入)6千元。
違規罰款收入	403	滯納金、追徵手續費及其他等罰款收入403千元。
雜項收入	11,400	1.標函圖說費用收入100千元。 2.占用、使用補償金收入11,200千元。 3.其他收入100千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
557,531	**631,157**	**業務費用**	**687,953**
557,531	631,157	業務費用	687,953
351	8,935	用人費用	9,054
351	8,935	超時工作報酬	9,054
247,614	269,810	服務費用	277,470
10,164	10,368	水電費	10,368
853	2,271	郵電費	1,500
4,360	7,416	旅運費	7,451
131	1,483	印刷裝訂及公告費	1,483
216,112	219,564	修理保養及保固費	225,439
644	822	保險費	787
9,569	14,890	一般服務費	12,831
5,783	11,557	專業服務費	16,172
-	1,439	推展費	1,439
5,831	4,277	材料及用品費	3,144
282	1,204	使用材料費	1,089
5,549	3,073	用品消耗	2,055
552	2,420	租金與利息	2,420
552	2,420	地租及水租	2,420
294,660	286,557	折舊、折耗及攤銷	338,241
294,660	286,557	不動產、廠房及設備折舊	338,241
5,428	20,568	稅捐與規費（強制費）	21,158
3,274	16,500	土地稅	16,500
1,431	1,745	房屋稅	1,745
137	145	消費與行為稅	145
586	2,178	規費	2,768
1,117	3,620	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	110
-	100	捐助、補助與獎助	100
1,117	3,520	分擔	10

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,979	34,970	**其他**	36,356
1,979	34,970	**其他費用**	36,356

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計9,054千元。
服務費用	
水電費	動力費計10,368千元。
郵電費	數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計7,451千元，包括： 1.國內旅費計7,125千元。 2.專力費計291千元。 3.貨物運費計35千元。
印刷裝訂及公告費	共計1,483千元，包括： 1.印刷及裝訂費計1,373千元。 2.公告費計110千元。
修理保養及保固費	共計225,439千元，包括： 1.土地改良物修護費計210,697千元。 2.一般房屋修護費計3,500千元。 3.機械及設備修護費計7,903千元。 4.交通及運輸設備修護費計179千元。 5.什項設備修護費計3,160千元。
保險費	共計787千元，包括： 1.一般房屋保險費計600千元。 2.交通及運輸設備保險費計187千元。
一般服務費	共計12,831千元，包括： 1.公證費計50千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計49千元。 3.外包費計3,500千元，明細如下： 大樓保全委託3,392千元(勞務承攬進用人力約7人次)；辦理本處及工作站草木修剪整理工作108千元(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9,232千元，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臨時人員費用3,100千元(約5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、清潔等任務臨時人員費用6,132千元(約365人次)。
專業服務費	共計16,172千元，包括： 1.專技人員酬金計1,366千元。 2.法律事務費計2,222千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計300千元。 4.委託調查研究費計3,090千元，明細如下： ⑴農田水利設施管理維護精進計畫1,000千元。 ⑵農田水利事業作業基金土地使用情形、農田水利設施使用他人土地調查計畫1,100千元。 ⑶自動測報影像監視精進計畫990千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計2,840千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計6,354千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,439千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,089千元，包括： 1.物料計304千元。 2.燃料計365千元。 3.設備零件計420千元。
用品消耗	共計2,055千元，包括： 1.辦公(事務)用品計322千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計1,200千元。 3.化學藥劑與實驗用品計374千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計159千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,420千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計338,241千元，包括： 1.土地改良物折舊計319,803千元。 2.一般房屋折舊計9,839千元。 3.機械及設備折舊計6,457千元。 4.交通及運輸設備折舊計879千元。 5.什項設備折舊計1,263千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	共計16,500千元，包括： 1.土地增值稅計13,500千元。 2.一般土地地價稅計3,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,745千元。
消費與行為稅	共計145千元，包括： 1.印花稅計100千元。 2.使用牌照稅計45千元。
規費	共計2,768千元，包括： 1.行政規費與強制費計2,741千元。 2.汽車燃料使用費計27千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計100千元，明細如下： 1.社團法人中華水資源管理學會30千元。 2.社團法人台灣農業工程學會50千元。 3.社團法人中國土木水利工程學會20千元。
分擔	分擔大樓管理費計10千元。
其他	
其他費用	共計36,356千元，包括： 1.水利小組費用34,770千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務12,135千元。 ⑵水利小組辦公補助費13,752千元。 ⑶水利小組會議及訓練費4,299千元。 ⑷國內考察研習4,584千元。 2.諮議會委員事務補助費1,386千元。 3.未出租非事業用土地維護費用200千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
365,005	**399,235**	**管理及總務費用**	**420,493**
365,005	399,235	管理費用及總務費用	420,493
349,452	376,745	用人費用	393,757
190,967	217,563	正式員額薪資	220,902
11,411	11,717	聘僱及兼職人員薪資	12,638
9,629	11,586	超時工作報酬	14,168
45,044	55,361	獎金	58,042
56,089	42,666	退休及卹償金	48,884
36,305	37,843	福利費	39,111
8	9	提繳費	12
7,699	13,652	服務費用	15,149
2,046	5,119	水電費	5,119
1,210	1,230	郵電費	1,410
810	2,239	旅運費	2,239
218	700	印刷裝訂及公告費	700
1,120	-	修理保養及保固費	1,100
701	740	一般服務費	730
749	2,728	專業服務費	2,955
846	846	公關慰勞費	846
-	50	推展費	50
6,194	6,554	材料及用品費	7,947
3,074	3,200	使用材料費	3,975
3,120	3,354	用品消耗	3,972
88	821	租金與利息	1,071
-	600	房租	-
88	221	機器租金	1,071
1,361	900	折舊、折耗及攤銷	1,756
1,361	900	攤銷	1,756
185	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	610

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
185	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360
-	-	競賽及交流活動費	250
28	203	其他	203
28	203	其他費用	203

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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220,902千元，包括： 1.職員薪資193,957千元。 2.工員工資26,945千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金12,638千元。
超時工作報酬	共計14,168千元，包括： 1.加班費12,962千元。 2.值班費1,206千元。
獎金	共計58,042千元，包括： 1.考績獎金27,613千元。 2.年終獎金29,192千元。 3.其他獎金1,237千元。
退休及卹償金	共計48,884千元，包括： 1.職員退休及離職金47,248千元。 2.工員退休及離職金1,636千元。
福利費	共計39,111千元，包括： 1.分擔員工保險費計28,045千元。 2.傷病醫藥費計376千元。 3.其他福利費計10,690千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計12千元。
服務費用	
水電費	共計5,119千元，包括： 1.工作場所電費計4,956千元。 2.工作場所水費計163千元。
郵電費	共計1,410千元，包括： 1.郵費270千元。 2.電話費900千元。 3.數據通信費240千元。
旅運費	國內旅費計2,239千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計700千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計1,100千元。
一般服務費	體育活動費計730千元。
專業服務費	共計2,955千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千元。 2.電腦軟體服務費2,860千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	3.不屬於以上之其他專業服務費計45千元。
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3,975千元。
用品消耗	共計3,972千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,694千元。 2.報章什誌計433千元。 3.食品計600千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計1,245千元。
租金與利息	
機器租金	共計1,071千元，包括： 1.電腦租金及使用費計850千元。 2.機械及設備租金計221千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,756千元。
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360千元，包括： 1.獎勵費用計150千元。 2.慰問金計210千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金210千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計250千元。
其他	
其他費用	共計203千元，包括： 1.為舉辦林先生廟祭典、汪師爺廟祭典、中元普渡圳頭祭典等各項費用110元。 2.總務業務雜支93千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
176	**3,639**	**研究發展及訓練費用**	**3,644**
176	3,639	訓練費用	3,644
176	3,639	服務費用	3,644
-	3,069	旅運費	3,074
7	-	保險費	-
169	570	專業服務費	570

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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3,074千元，包括： 1.國內旅費計2,994千元。 2.國外旅費計80千元，明細如下： 國際會議、談判80千元，係參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會。
專業服務費	共計570千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計250千元。 3.委託考選訓練費計200千元。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,416	-	**財務費用**	-
1,416	-	投資短絀	-
1,416	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,416	-	各項短絀	-

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
106,665	**23,714**	**其他業務外費用**	**8,707**
1,037	-	財產交易短絀	-
1,037	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,037	-	各項短絀	-
105,628	23,714	雜項費用	8,707
2,867	16,007	服務費用	2,000
2,786	14,007	修理保養及保固費	-
81	2,000	推展費	2,000
828	1,600	材料及用品費	2,000
828	1,600	用品消耗	2,000
2,003	6,107	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,707
87	150	會費	850
100	-	捐助、補助與獎助	-
345	2,457	分擔	3,357
425	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
1,046	3,000	競賽及交流活動費	-
99,930	-	其他	-
99,930	-	其他費用	-

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中81千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112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。
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850千元，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90千元。 3.社團法人台灣農學會會費90千元。 4.社團法人中華水土保持學會會費90千元。 5.社團法人中華水資源管理學會會費90千元。 6.社團法人中國土木水利工程學會會費90千元。 7.社團法人臺灣水環境再生協會會費50千元。 8.社團法人國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費90千元。 9.中華民國自來水協會會費80千元。 10.中華民國水資源環境教育學會會費90千元。
分擔	分擔其他費用計3,357千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	本處工作站及水利小組業務評鑑獎勵計500千元。

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	35,000	418,531	-	17,300	3,000
一次性項目	35,000	418,531	-	17,300	3,000
合　　計	**35,000**	**418,531**		**17,300**	**3,000**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
2,375	-	-	-	-	476,206	-	476,206	
2,375	-	-	-	-	476,206	-	476,206	土地改良物418,531千元，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418,531千元，暫以6.15%估算工程管理費25,740千元。 以上本年度合計編列工程管理費25,740千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,375					**476,206**		**476,206**	

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	202,357	-	273,849	-
一次性項目	202,357	-	273,849	-
合　　計	**202,357**		**273,849**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
476,206	100.00	-	-	-	-	476,206	100.00
476,206	100.00	-	-	-	-	476,206	100.00
476,206	**100.00**					**476,206**	**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	476,206	202,357	-	273,849	-	-
一次性項目	476,206	202,357	-	273,849	-	-
合計	**476,206**	**202,357**		**273,849**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					476,206	100.00	476,206	100.00
	11201~11212				476,206	100.00	476,206	100.00
					476,206	**100.00**	**476,206**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	9,654,022	601,799	14,762	7,063	2,557	-	-	-	-	-	10,280,203
上年度預計增減資產原值	541,870	-	2,300	-1,857	2,375	-	-	-	-	-	544,688
本年度預計增減資產原值	308,297	-	17,300	3,000	2,375	-	-	-	-	-	330,972
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	10,504,189	601,799	34,362	8,206	7,307	-	-	-	-	-	11,155,863
本年度應提折舊額	319,803	9,839	6,457	879	1,263	-	-	-	-	-	338,241
業務費用	319,803	9,839	6,457	879	1,263	-	-	-	-	-	338,241

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

項　　目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	15,000	-	15,000	62,400	-	62,400	12,600	60,000	
土地	15,000	-	15,000	62,400	-	62,400	12,600	60,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	110,234	110,234	-	-	-	-
土地改良物	110,234	110,234	-	-	-	-
土地改良物	110,234	110,234	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	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**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
390,880	0	3.00	1,173	1,173	1,317
24,931	0		-	-	-
141,648	0		-	-	-
			1,173	**1,173**	**1,317**

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	6,809,502	
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	273,849	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	7,083,351	

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
2,810	2,000	無形資產	1,820	
2,810	2,000	電腦軟體	1,820	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。
2,810	**2,000**	**總　計**	**1,820**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
23,726,310	資產	23,650,250	23,820,632	-170,382
5,109,549	流動資產	4,580,615	4,884,026	-303,411
5,061,171	現金	4,561,347	4,863,607	-302,260
19,268	流動金融資產	19,268	19,268	-
28,034	應收款項	-	1,151	-1,151
1,076	預付款項	-	-	
508,199	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	374,614	364,614	10,000
153,585	其他長期投資	-	-	
354,614	準備金	374,614	364,614	10,000
18,102,049	不動產、廠房及設備	18,687,345	18,564,380	122,965
12,064,406	土地	12,098,929	12,078,929	20,000
5,532,941	土地改良物	6,082,779	5,984,051	98,728
363,475	房屋及建築	347,736	357,575	-9,839
8,018	機械及設備	19,161	8,318	10,843
4,039	交通及運輸設備	6,835	4,714	2,121
907	什項設備	3,642	2,530	1,112
128,263	購建中固定資產	128,263	128,263	-
6,462	無形資產	7,626	7,562	64
6,462	無形資產	7,626	7,562	64
50	其他資產	50	50	-
50	什項資產	50	50	-
23,726,310	合計	23,650,250	23,820,632	-170,382
727,236	負債	759,165	749,165	10,000
171,092	流動負債	183,077	183,077	-
170,617	應付款項	183,077	183,077	-
475	預收款項	-	-	
354,614	長期負債	374,614	364,614	10,000
354,614	長期債務	374,614	364,614	10,000
201,530	其他負債	201,474	201,474	-
462	遞延負債	405	405	-

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
57,727	負債準備	57,727	57,727	-
143,342	什項負債	143,342	143,342	-
22,999,074	淨值	22,891,085	23,071,467	-180,382
6,359,712	基金	7,083,351	6,809,502	273,849
6,359,712	基金	7,083,351	6,809,502	273,849
4,946,915	公積	4,946,915	4,946,915	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-180,129	累積餘絀	-999,158	-557,527	-441,631
-180,129	累積短絀	-999,158	-557,527	-441,631
11,872,577	淨值其他項目	11,859,977	11,872,577	-12,600
11,872,577	累積其他綜合餘絀	11,859,977	11,872,577	-12,600
23,726,310	合計	23,650,250	23,820,632	-170,382

註：信託代理與保證資產(負債)169,708千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	217,700	
輸水渠道改善及修補	公里	30.00	2,890,000.00	86,700	
輸水渠道除草	平方公尺	2,000,000.00	50.00	100,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	80,000.00	300.00	24,000	
構造物維護	座	200.00	35,000.00	7,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,268.00	712,000.00	902,816	
農田水利設施更新改善		-	-	418,531	
灌溉排水渠道更新改善	公里	36.00	10,447,388.89	376,106	
構造物更新改善	座	131.00	323,854.96	42,425	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	273,325	
輸水渠道改善及修補	公里	29.20	2,500,000.00	73,000	
輸水渠道除草	平方公尺	699,000.00	228.90	160,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	126,000.00	301.59	38,000	
構造物維護	座	186.00	12,500.00	2,325	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,268.00	600,000.00	760,800	
農田水利設施更新改善		-	-	549,191	
灌溉排水渠道更新改善	公里	53.00	6,000,000.00	318,000	
構造物更新改善	座	73.00	3,167,000.00	231,191	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	189,480	
輸水渠道改善及修補	公里	21.49	2,500,000.00	53,725	
輸水渠道除草	平方公尺	466,247.00	228.34	106,464	
輸水渠道浚渫	立方公尺	88,253.00	301.59	26,616	

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	189.00	14,150.79	2,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,061.20	600,002.67	636,723	
農田水利設施更新改善		-	-	950,459	
灌溉排水渠道更新改善	公里	40.70	6,000,442.26	244,218	
構造物更新改善	座	244.00	2,894,430.33	706,241	

行政院農業委員會農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112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：	360	-	360	
專任人員	360	-	360	
職員	268	-	268	
技工	47	-	47	
工友	18	-1	17	
約僱	27	1	28	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	360	-	360	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
大樓保全委託，勞務承攬進用人力約7人次；本處及工作站草木修剪整理工作，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。

二、「進用臨時人員」370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臨時人員5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、清潔等任務臨時人員365人次。

行政院農業委員

彰化農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	9,054	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	8,692	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	8,149	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	543	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	362	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	220,902	12,638	14,168	-	29,192	27,613	-	1,237	48,884
正式人員	220,902	-	13,382	-	27,612	27,613	-	1,141	48,114
職員	193,957	-	11,696	-	24,244	24,245	-	921	46,478
工員	26,945	-	1,686	-	3,368	3,368	-	220	1,636
聘僱人員	-	12,638	786	-	1,580	-	-	96	770
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	220,902	12,638	23,222	-	29,192	27,613	-	1,237	48,884

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,500千元，辦理事項如下：
大樓保全委託3,392千元；本處及工作站草木修剪整理工作108千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數9,232千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,100千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、清潔等任務臨時人員費用6,132千元。

三、獎金計編列58,042千元，明細如下：

1.年終獎金：編列360人29,192千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列332人27,613千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列360人1,237千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	9,054	-	9,054
-	-	-	-	-	-	-	8,692	-	8,692
-	-	-	-	-	-	-	8,149	-	8,149
-	-	-	-	-	-	-	543	-	543
-	-	-	-	-	-	-	362	-	362
-	-	28,045	376	-	10,690	12	393,757	-	393,757
-	-	26,342	347	-	9,858	12	375,323	-	375,323
-	-	22,725	280	-	7,958	-	332,504	-	332,504
-	-	3,617	67	-	1,900	12	42,819	-	42,819
-	-	1,703	29	-	832	-	18,434	-	18,434
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	28,045	376	-	10,690	12	402,811	-	402,811

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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
349,803	385,680	用人費用	402,811	9,054	393,757	-	-
190,967	217,563	正式員額薪資	220,902	-	220,902	-	-
11,411	11,717	聘僱及兼職人員薪資	12,638	-	12,638	-	-
9,979	20,521	超時工作報酬	23,222	9,054	14,168	-	-
45,044	55,361	獎金	58,042	-	58,042	-	-
56,089	42,666	退休及卹償金	48,884	-	48,884	-	-
36,305	37,843	福利費	39,111	-	39,111	-	-
8	9	提繳費	12	-	12	-	-
258,356	303,108	服務費用	298,263	277,470	15,149	3,644	2,000
12,210	15,487	水電費	15,487	10,368	5,119	-	-
2,063	3,501	郵電費	2,910	1,500	1,410	-	-
5,170	12,724	旅運費	12,764	7,451	2,239	3,074	-
349	2,183	印刷裝訂及公告費	2,183	1,483	700	-	-
220,018	233,571	修理保養及保固費	226,539	225,439	1,100	-	-
651	822	保險費	787	787	-	-	-
10,270	15,630	一般服務費	13,561	12,831	730	-	-
6,700	14,855	專業服務費	19,697	16,172	2,955	570	-
846	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
81	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
12,853	12,431	材料及用品費	13,091	3,144	7,947	-	2,000
3,357	4,404	使用材料費	5,064	1,089	3,975	-	-
9,496	8,027	用品消耗	8,027	2,055	3,972	-	2,000
640	3,241	租金與利息	3,491	2,420	1,071	-	-
552	2,420	地租及水租	2,420	2,420	-	-	-
-	600	房租	-	-	-	-	-
88	221	機器租金	1,071	-	1,071	-	-
296,020	287,457	折舊、折耗及攤銷	339,997	338,241	1,756	-	-
294,660	286,557	不動產、廠房及設備折舊	338,241	338,241	-	-	-
1,361	900	攤銷	1,756	-	1,756	-	-
5,428	20,568	稅捐與規費（強制費）	21,158	21,158	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
3,274	16,500	土地稅	16,500	16,500	-	-	-
1,431	1,745	房屋稅	1,745	1,745	-	-	-
137	145	消費與行為稅	145	145	-	-	-
586	2,178	規費	2,768	2,768	-	-	-
3,305	10,087	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,427	110	610	-	4,707
87	150	會費	850	-	-	-	850
100	100	捐助、補助與獎助	100	100	-	-	-
1,462	5,977	分擔	3,367	10	-	-	3,357
610	860	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	860	-	360	-	500
1,046	3,000	競賽及交流活動費	250	-	250	-	-
2,453	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
2,453	-	各項短絀	-	-	-	-	-
101,937	35,173	其他	36,559	36,356	203	-	-
101,937	35,173	其他費用	36,559	36,356	203	-	-
1,030,794	1,057,745	總計	1,120,797	687,953	420,493	3,644	8,707

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中81千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度 **單位：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：管理用車輛：小客車4輛。

行政院農業委員會農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資產之變賣	34,183		
土地	4,611	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	29,572	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年3月11日院授農會字第1110208395號函及行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 10-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 10-11
(二)餘絀撥補預計表 10-14
(三)現金流量預計表 10-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 10-17
(二)財務收入明細表 10-18
(三)其他業務外收入明細表 10-19
(四)業務費用明細表及說明 10-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 10-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 10-30
(七)其他業務外費用明細表及說明 10-32
(八)固定資產建設改良擴充明細表 10-34
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 10-36
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 10-38
(十一)資產折舊明細表 10-40
(十二)資產變賣明細表 10-41
(十三)資產報廢明細表 10-42
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 10-44
(十五)基金數額增減明細表 10-46
四、預算參考表
(一)預計平衡表 10-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 10-49
(三)員工人數彙計表 10-51
(四)用人費用彙計表 10-52
(五)各項費用彙計表 10-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 10-56
(七)補辦預算明細表 10-57

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 8 億 342 萬 6 千元，較預算數 8 億 5,000 萬 1 千元，減少 4,657 萬 5 千元，約 5.48%。

(二)業務成本與費用：決算數 13 億 5,728 萬 4 千元，較預算數 18 億 1,301 萬元，減少 4 億 5,572 萬 6 千元，約 25.14%，主要係因員額進用不足用人費用減少，下半年度水源調節穩定、供水正常，並配合政府節能及地下水減抽政策，且颱風、豪雨侵襲少，致渠道修護經費較預期減少。

(三)業務外收入：決算數 6,885 萬 6 千元，較預算數 4 億 1,208 萬 5 千元，減少 3 億 4,322 萬 9 千元，約 83.29%，主要係因定存數額減少且利率降低以及財產變賣較少所致。

(四)業務外費用：決算數 1,096 萬 8 千元，較預算數 4,765 萬 2 千元，減少 3,668 萬 4 千元，約 76.98%，主要係因依業務緊急需要按實辦理災害搶修及搶險撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 4 億 9,597 萬元，較預算短絀 5 億 9,857 萬 6 千元，減少 1 億 260 萬 6 千元，約 17.14%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 5 億 8,616 萬 4 千元，可用預算數 5 億 8,650 萬 3 千元，執行率約 99.94%。

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3 億 8,739 萬 7 千元，較預算分配數 3 億 7,379 萬 1 千元，增加 1,360 萬 6 千元，約 3.64%。

(二)業務成本與費用:實際數 6 億 3,131 萬 8 千元,較預算分配數 8 億 5,856 萬 2 千元，減少 2 億 2,724 萬 4 千元，約 26.47%，主要係渠道修護未達付款條件及實際進用人數少於編制人數，致費用較預期為低。

(三)業務外收入：實際數 1 億 8,137 萬 2 千元，較預算分配數 2,485 萬 4 千元，增加 1 億 5,651 萬 8 千元，約 629.75%，主要係因二崙鄉港後段 1128-0001 號等土地所有權管理者因地政單位誤登記予雲林縣政府，現更正移入及太陽光電發電系統計畫場地使用費繳入等，致較預期為高。

(四)業務外費用：實際數 1,566 萬 9 千元，較預算分配數 210 萬元，增加 1,356 萬 9 千元，約 646.13%，主要係因土地重測面積減少致費用較預期為高。

(五)收支餘絀：實際短絀 7,821 萬 8 千元，較預算分配短絀 4 億 6,201 萬 7 千元，減少 3 億 8,379 萬 9 千元，約 83.07%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充:係一般建築及設備計畫,實際數 4 億 2,705 萬 9 千元，預算分配數 4 億 3,662 萬 6 千元，執行率 97.81%。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 6.82 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里輸水渠道改善及修補、86,500 平方公尺除草、432,500 立方公尺浚渫及 500 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 2,236 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 100 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 16 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 7 億 1,915 萬 5 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 7 億 1,915 萬 5 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 4,422 萬 8 千元。

(三)房屋及建築 270 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 270 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 8 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 4,430 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 7 億 3,157 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 7 億 1,915 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 270 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
3. 機械及設備 854 萬 3 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 50 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 67 萬 7 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 10-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 7 萬 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 7 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 10 億 2,575 萬元，係其他業務收入，較上年度預算數 9 億 7,069 萬 6 千元，增加 5,505 萬 4 千元，約 5.67%。

(二)業務成本與費用 15 億 6,637 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 16 億 56 萬 6 千元，減少 3,419 萬 1 千元，約 2.14%。

(三)業務外收入 1 億 5,144 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 3,995 萬 8 千元，增加 1,148 萬 9 千元，約 8.21%。

(四)業務外費用 55 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 210 萬元，減少 155 萬元，約 73.81%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 3 億 8,972 萬 8 千元，較上年度預算短絀 4 億 9,201 萬 2 千元，減少 1 億 228 萬 4 千元，約 20.79%，主要係雜項業務收入增加、管理費用及總務費用減少所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二(第 10-7 頁)、圖三（第 10-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 8,972 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 8,146 萬 6 千元，共計短絀 5 億 7,119 萬 4 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 10-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 5,122 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 8,972 萬 8 千元，利息股利之調整 900 萬元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 9,872 萬 8 千元。
2. 調整項目 2 億 3,850 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 5 億 5,308 萬 7 千元、攤銷無形資產 54 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億元、流動負債淨減 2 億 1,512 萬 3 千元。
3. 收取利息 892 萬 7 千元、收取股利 7 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 6 億 1,957 萬 5 千元，其中現金流入 1 億 1,200 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 7 億 3,157 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充。

(三)籌資活動之淨現金流入 6 億 4,714 萬 2 千元，其中現金流入 6 億 4,714 萬 2 千元，係增加其他負債 5,259 萬 5 千元、增加政府撥充基金 5 億 9,454 萬 7 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 2,365 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 37 億 2,749 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 36 億 383 萬 8 千元。

四、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

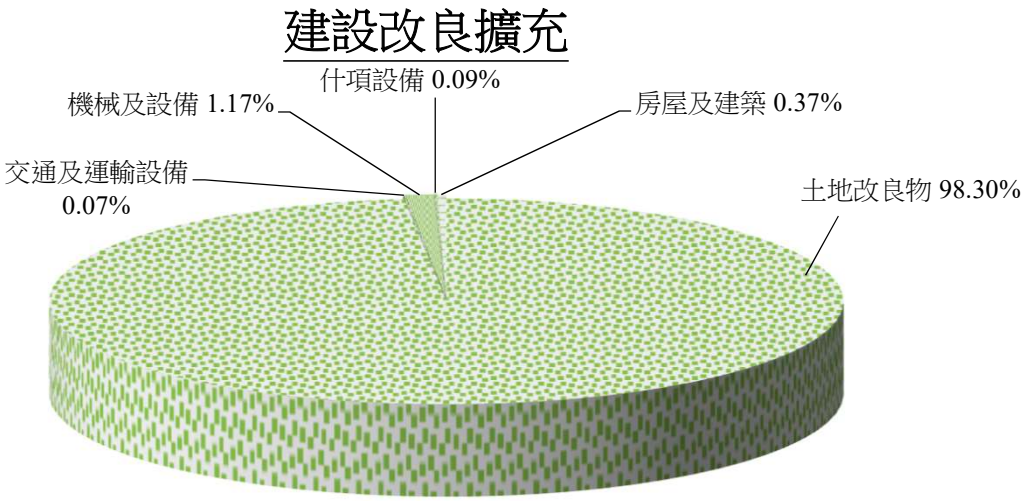
雲林農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致 110 年度購建固定資產預算編列不足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施；業經行政院 110 年 11 月 17 日院授主基作字第 1100201625 號函同意於 110 年度先行辦理 9,875 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

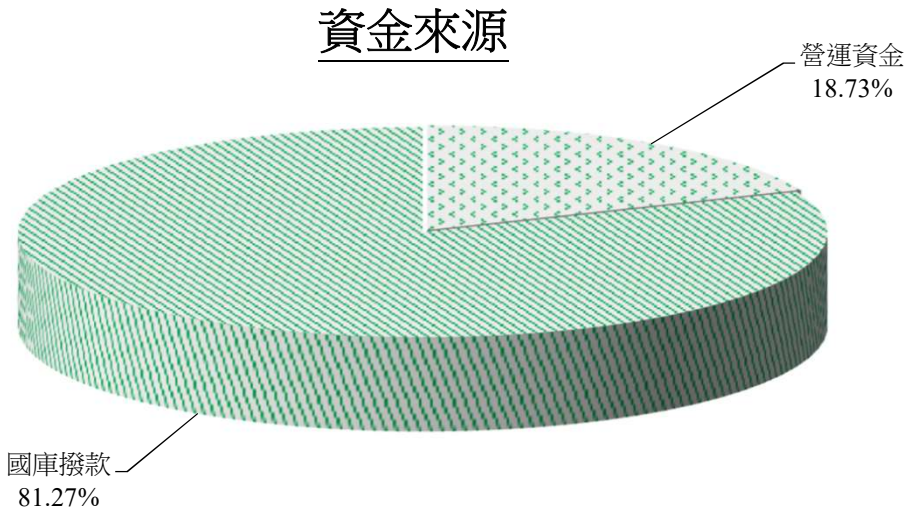
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





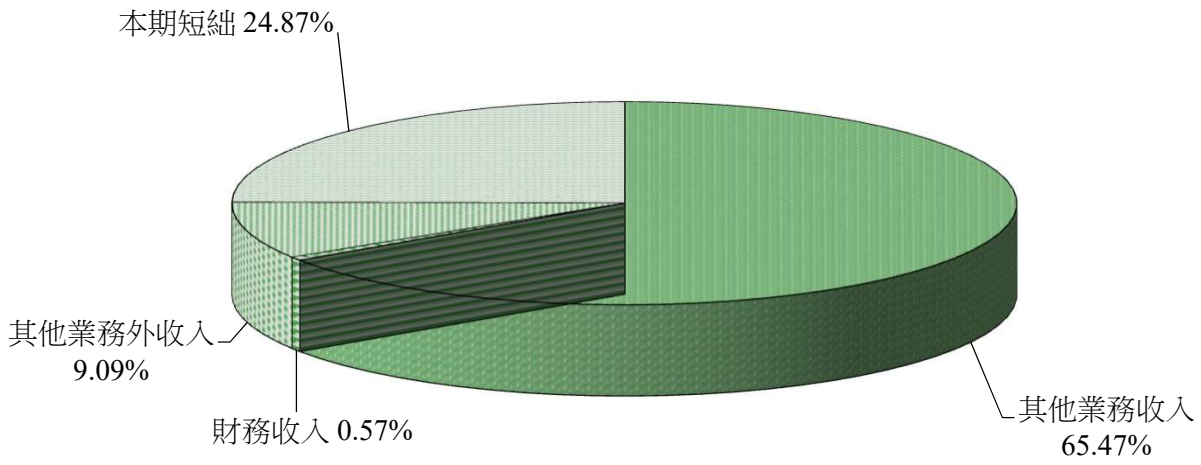
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	0	營運資金	137,028
土地改良物	719,155	國庫撥款	594,547
房屋及建築	2,700		
機械及設備	8,543		
交通及運輸設備	500		
什項設備	677		
合　計	**731,575**	合　計	**731,575**

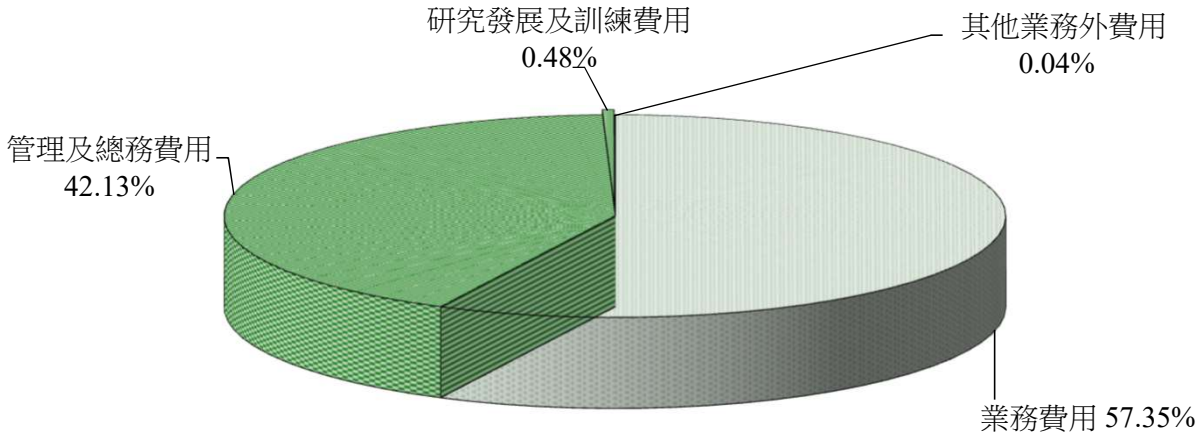
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

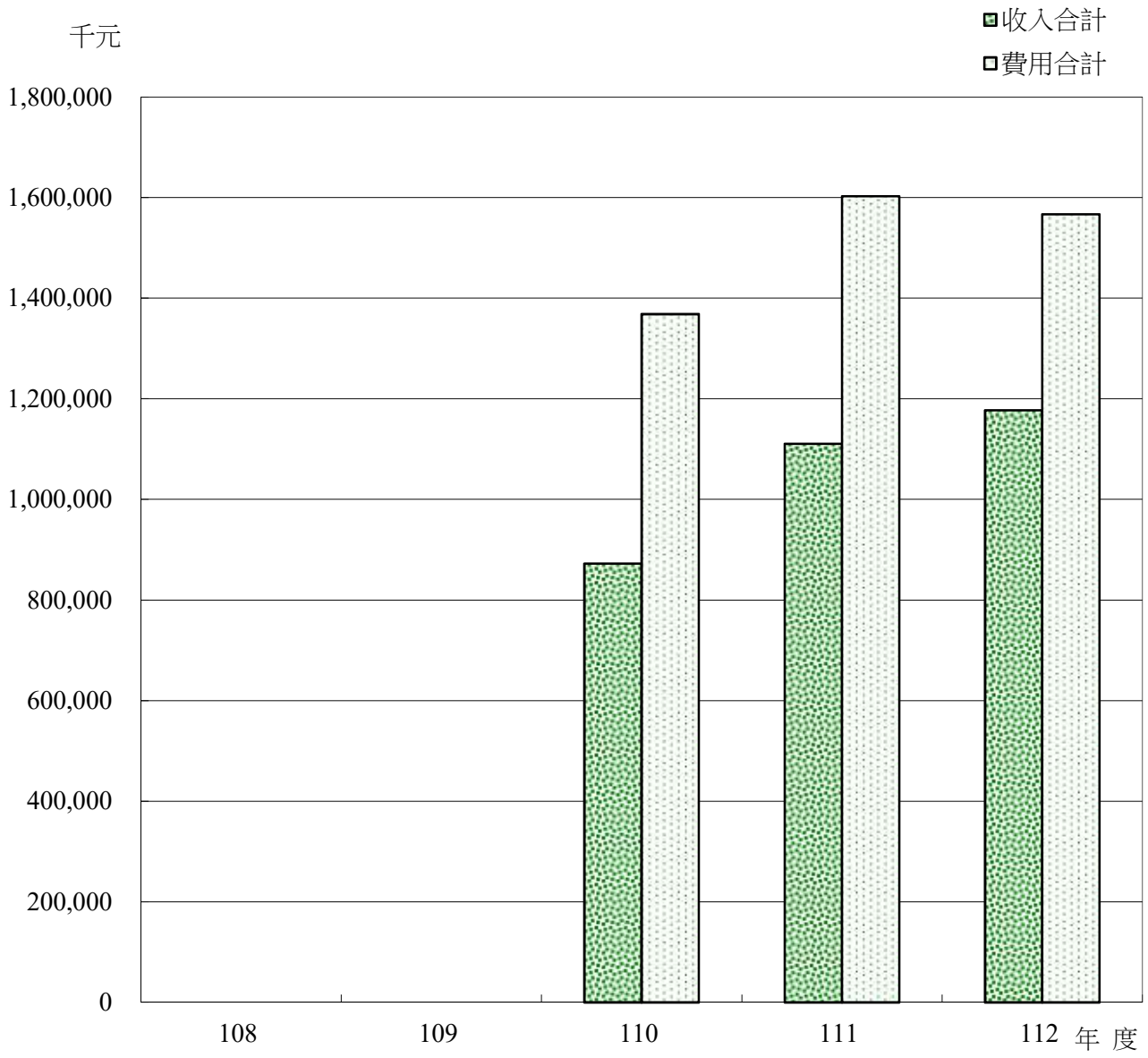


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**1,025,750**	**業務成本與費用**	**1,566,375**
租金及權利金收入	0	業務費用	898,663
其他業務收入	1,025,750	管理及總務費用	660,177
		研究發展及訓練費用	7,535
業務外收入	**151,447**	**業務外費用**	**550**
財務收入	9,000	其他業務外費用	550
其他業務外收入	142,447		
本期短絀	**389,728**		
收入及短絀總額	**1,566,925**	**成本與費用總額**	**1,566,925**

圖三

最近五年收入與費用

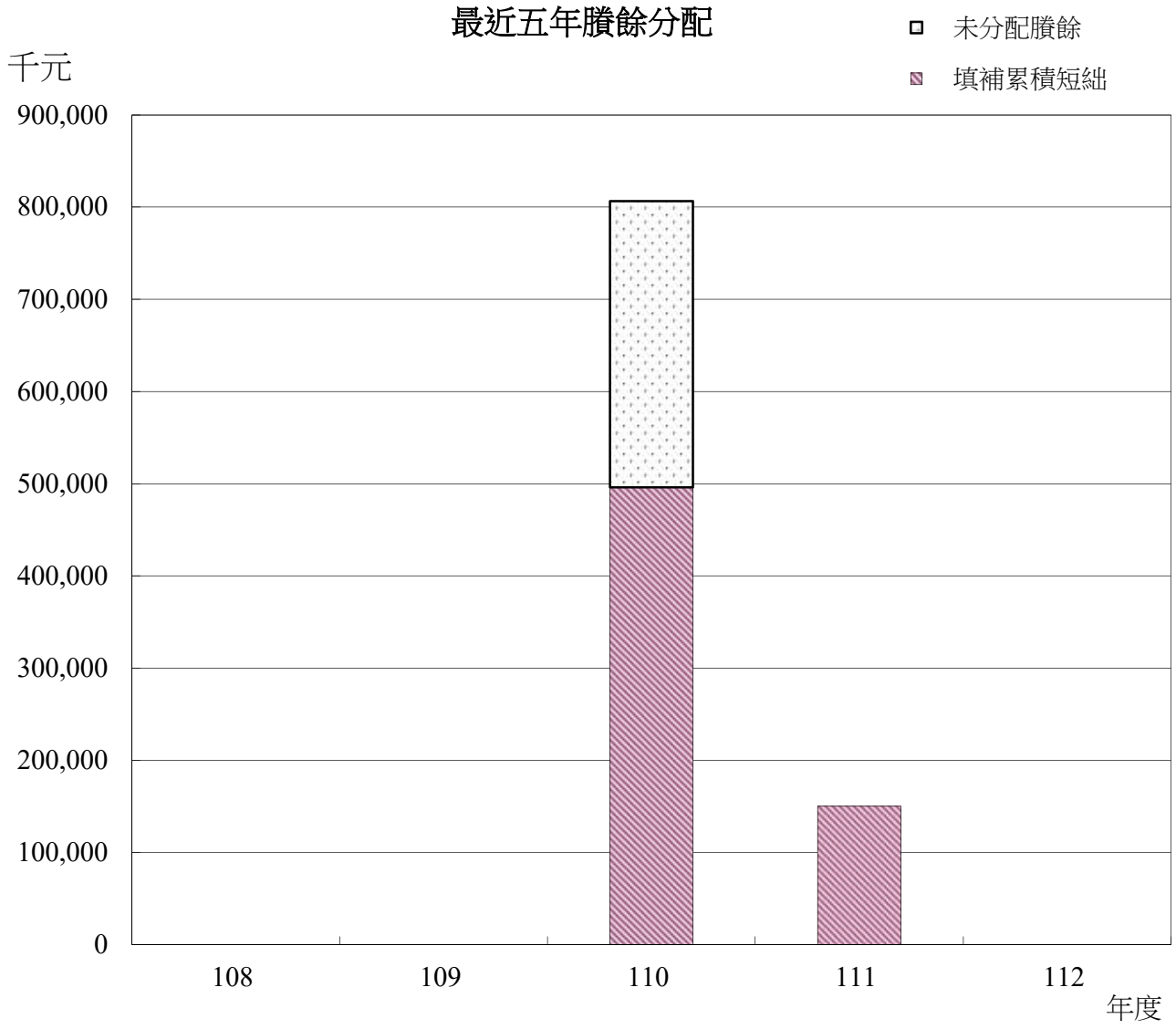


單位：新臺幣千元

年度 / 項目	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	803,426	970,696	1,025,750
業務外收入	0	0	68,856	139,958	151,447
收入合計	**0**	**0**	**872,282**	**1,110,654**	**1,177,197**
費用					
業務成本與費用	0	0	1,357,284	1,600,566	1,566,375
業務外費用	0	0	10,968	2,100	550
費用合計	**0**	**0**	**1,368,253**	**1,602,666**	**1,566,925**
本期餘絀	**0**	**0**	**-495,970**	**-492,012**	**-389,728**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	495,970	150,144	0
未分配賸餘	0	0	310,546	0	0
合　計	**0**	**0**	**806,516**	**150,144**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
803,426	**100.00**	**業務收入**	**1,025,750**	**100.00**	**970,696**	**100.00**	**55,054**	**5.67**
158,320	19.71	租金及權利金收入	-	-	326,285	33.61	-326,285	-100.00
158,320	19.71	其他建築物租金收入	-	-	326,285	33.61	-326,285	-100.00
645,107	80.29	其他業務收入	1,025,750	100.00	644,411	66.39	381,339	59.18
640,615	79.74	其他補助收入	644,827	62.86	630,911	65.00	13,916	2.21
4,492	0.56	雜項業務收入	380,923	37.14	13,500	1.39	367,423	2,721.65
1,357,284	**168.94**	**業務成本與費用**	**1,566,375**	**152.71**	**1,600,566**	**164.89**	**-34,191**	**-2.14**
793,194	98.73	業務費用	898,663	87.61	818,468	84.32	80,195	9.80
793,194	98.73	業務費用	898,663	87.61	818,468	84.32	80,195	9.80
562,201	69.98	管理及總務費用	660,177	64.36	771,678	79.50	-111,501	-14.45
562,201	69.98	管理費用及總務費用	660,177	64.36	771,678	79.50	-111,501	-14.45
1,889	0.24	研究發展及訓練費用	7,535	0.73	10,420	1.07	-2,885	-27.69
1,889	0.24	訓練費用	7,535	0.73	10,420	1.07	-2,885	-27.69
-553,858	**-68.94**	**業務賸餘(短絀)**	**-540,625**	**-52.71**	**-629,870**	**-64.89**	**89,245**	**-14.17**
68,856	**8.57**	**業務外收入**	**151,447**	**14.76**	**139,958**	**14.42**	**11,489**	**8.21**
10,132	1.26	財務收入	9,000	0.88	9,693	1.00	-693	-7.15
9,127	1.14	利息收入	8,927	0.87	9,620	0.99	-693	-7.20
1,005	0.13	投資賸餘	73	0.01	73	0.01	-	-
58,724	7.31	其他業務外收入	142,447	13.89	130,265	13.42	12,182	9.35
7,742	0.96	財產交易賸餘	100,000	9.75	100,000	10.30	-	-
27,592	3.43	租賃收入	30,596	2.98	30,264	3.12	332	1.10
80	0.01	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
23,311	2.90	雜項收入	11,850	1.16	-	-	11,850	-
10,968	**1.37**	**業務外費用**	**550**	**0.05**	**2,100**	**0.22**	**-1,550**	**-73.81**
10,968	1.37	其他業務外費用	550	0.05	2,100	0.22	-1,550	-73.81
183	0.02	財產交易短絀	-	-	-	-		-
10,785	1.34	雜項費用	550	0.05	2,100	0.22	-1,550	-73.81
57,888	**7.21**	**業務外賸餘(短絀)**	**150,897**	**14.71**	**137,858**	**14.20**	**13,039**	**9.46**
-495,970	**-61.73**	**本期賸餘(短絀)**	**-389,728**	**-37.99**	**-492,012**	**-50.69**	**102,284**	**-20.79**
-1,049	-0.13	不重分類至餘絀之項	-18,000	-1.75	-	-	-18,000	-

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-1,049	-0.13	未實現重估增值	-18,000	-1.75	-	-	-18,000	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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10億2,575萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第10-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列8億9,866萬3千元，係業務費用，詳第10-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列6億6,017萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第10-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列753萬5千元，係訓練費用，詳第10-30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5億4,062萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列900萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第10-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億4,244萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第10-19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55萬元，係雜項費用，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1億5,089萬7千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億8,972萬8千元。

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
-1,049.00	**未實現重估增值**	-18,000.00	

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
150,144	**100.00**	**賸餘之部**	**-**	**-**	
150,144	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
150,144	**100.00**	**分配之部**	**-**	**-**	
150,144	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
492,012	**100.00**	**短絀之部**	**571,194**	**100.00**	
492,012	100.00	本期短絀	389,728	68.23	
-	-	前期待填補之短絀	181,466	31.77	
150,144	**30.52**	**填補之部**	**-**	**-**	
150,144	30.52	撥用賸餘	-	-	
341,868	**69.48**	**待填補之短絀**	**571,194**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-389,728	
利息股利之調整	-9,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-398,728	
調整項目	238,505	加項：提列折舊553,087千元、攤銷無形資產541千元。 減項：固定資產變賣賸餘100,000千元、流動負債淨減215,123千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-160,223	
收取利息	8,927	
收取股利	73	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-151,223**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	112,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-731,575	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-619,575**	
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	52,595	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	594,547	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**647,142**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-123,656**	
期初現金及約當現金	**3,727,494**	
期末現金及約當現金	**3,603,838**	

註：不影響現金流量之其他活動:

1.退休及離職準備金預計提列25,248千元，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18,000千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**1,025,750**	
其他補助收入	644,827	政府補助農田水利事業收入644,827千元。
雜項業務收入	380,923	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入6,500千元。 2.搭排費收入6,800千元。 3.調度水收入(供台水公司)32,500千元。 4.調度水收入(供工業用水)335,123千元。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**9,000**	
利息收入	8,927	**定期存款、活期存款等利息收入8,927千元。**
投資賸餘	73	**金融資產之股利收入73千元。**

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**142,447**	
財產交易賸餘	100,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等100,000千元。
租賃收入	30,596	1.土地租金收入10,672千元。 2.房屋租金收入16,690千元。 3.其他租金收入(農地租金查定收入)3,234千元。
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	11,850	1.台電公司濁水發電廠使用費收入1,200千元。 2.台灣絲織工業用水1,000千元。 3.太陽能發電躉售收入7,500千元。 4.土地使用費等收入2,150千元。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
793,194	**818,468**	**業務費用**	**898,663**
793,194	818,468	業務費用	898,663
221,802	329,965	服務費用	309,584
35,038	38,165	水電費	37,340
829	1,203	郵電費	914
6,118	8,552	旅運費	9,501
415	1,305	印刷裝訂及公告費	893
117,401	202,155	修理保養及保固費	200,860
1,573	2,950	保險費	530
54,790	67,305	一般服務費	51,790
5,567	8,330	專業服務費	7,756
70	-	推展費	-
5,587	17,282	材料及用品費	11,715
3,071	7,301	使用材料費	4,879
2,516	9,981	用品消耗	6,836
2,057	2,510	租金與利息	2,081
1,924	2,010	地租及水租	2,000
-	100	房租	80
-	-	機器租金	1
125	400	交通及運輸設備租金	-
9	-	什項設備租金	-
550,129	444,179	折舊、折耗及攤銷	530,532
550,129	444,179	不動產、廠房及設備折舊	530,532
5,032	9,475	稅捐與規費（強制費）	6,235
2,332	4,000	土地稅	2,600
540	550	房屋稅	600
150	24	消費與行為稅	24
2,010	4,901	規費	3,011
337	10,972	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	80

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
299	-	分擔	-
38	6,772	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	4,200	競賽及交流活動費	80
8,251	4,085	其他	38,436
8,251	4,085	其他費用	38,436

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中70千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計37,340千元，包括： 1.動力費計37,000千元。 2.其他場所水電費計340千元。
郵電費	共計914千元，包括： 1.郵費計80千元。 2.電話費計72千元。 3.數據通信費計762千元。
旅運費	共計9,501千元，包括： 1.國內旅費計7,515千元。 2.貨物運費計1,728千元。 3.其他旅運費計258千元。
印刷裝訂及公告費	共計893千元，包括： 1.印刷及裝訂費計883千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計200,860千元，包括： 1.土地改良物修護費計173,000千元。 2.一般房屋修護費計2,460千元。 3.機械及設備修護費計24,250千元。 4.交通及運輸設備修護費計600千元。 5.什項設備修護費計550千元。
保險費	共計530千元，包括： 1.一般房屋保險費計100千元。 2.機械及設備保險費計280千元。 3.交通及運輸設備保險費計130千元。 4.其他保險費計20千元。
一般服務費	共計51,790千元，包括： 1.公證費計60千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計30千元。 3.計時與計件人員酬金計51,700千元。 ⑴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臨時人員費用51,700千元(約120人)。
專業服務費	共計7,756千元，包括： 1.專技人員酬金計200千元。 2.法律事務費計1,300千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計856千元。 4.委託調查研究費計4,100千元，明細如下： ⑴古坑多功能調蓄池相關計畫1,500千元。 ⑵管理作業平台系統整合及建立作業1,000千元。 ⑶管理業務精進，各項管理作業標準流程等相關工作1,500千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	⑷水力發電委託技術服務費100千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計100千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費1,200千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計4,879千元，包括： 1.燃料計4,779千元。 2.油脂計100千元。
用品消耗	共計6,836千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,190千元。 2.報章什誌計100千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計1,280千元。 4.食品計370千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計3,896千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計2,000千元。
房租	一般房屋租金計80千元。
機器租金	機械及設備租金計1千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計530,532千元，包括： 1.土地改良物折舊計517,072千元。 2.一般房屋折舊計13,460千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計2,600千元。
房屋稅	一般房屋稅計600千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計24千元。
規費	共計3,011千元，包括： 1.行政規費與強制費計2,980千元。 2.汽車燃料使用費計31千元。
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	交流活動費計80千元。
其他	

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他費用	共計38,436千元，包括： 1.水利小組費用36,790千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務21,907千元。 ⑵水利小組辦公補助費9,108千元。 ⑶水利小組會議及訓練費1,980千元。 ⑷國內考察研習3,795千元。 2.退休人員相關費用支出50千元。 3.諮議會委員事務補助費1,596千元。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
562,201	**771,678**	**管理及總務費用**	**660,177**
562,201	771,678	管理費用及總務費用	660,177
542,634	687,148	用人費用	602,642
279,392	391,000	正式員額薪資	328,798
9,628	11,300	聘僱及兼職人員薪資	11,766
13,010	37,897	超時工作報酬	30,424
64,349	99,163	獎金	83,382
123,091	72,128	退休及卹償金	89,096
53,145	75,636	福利費	59,152
21	24	提繳費	24
10,429	27,806	服務費用	25,309
4,208	4,970	水電費	4,631
2,000	3,164	郵電費	3,004
957	3,380	旅運費	2,619
202	463	印刷裝訂及公告費	702
32	3,497	修理保養及保固費	3,667
1	218	保險費	240
1,387	3,213	一般服務費	1,891
933	7,685	專業服務費	7,539
709	846	公關慰勞費	846
-	370	推展費	170
8,217	7,908	材料及用品費	6,234
3,121	888	使用材料費	589
5,096	7,020	用品消耗	5,645
13	660	租金與利息	660
13	120	交通及運輸設備租金	120
-	540	什項設備租金	540
660	21,393	折舊、折耗及攤銷	23,096
-	20,401	不動產、廠房及設備折舊	22,555

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
660	992	攤銷	541
-	523	稅捐與規費（強制費）	241
-	129	消費與行為稅	129
-	394	規費	112
230	24,590	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,680
-	37	會費	37
-	170	捐助、補助與獎助	210
-	683	分擔	691
230	23,080	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	510
-	620	競賽及交流活動費	232
18	1,650	其他	315
18	1,650	其他費用	315

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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328,798千元，包括： 1.職員薪金計282,847千元。 2.工員工資計45,951千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,766千元。
超時工作報酬	加班費計30,424千元。
獎金	共計83,382千元，包括： 1.考績獎金計40,888千元。 2.年終獎金計42,359千元。 3.其他獎金計135千元。
退休及卹償金	共計89,096千元，包括： 1.職員退休及離職金計86,305千元。 2.工員退休及離職金計2,791千元。
福利費	共計59,152千元，包括： 1.分擔員工保險費計41,477千元。 2.傷病醫藥費計1,815千元。 3.其他福利費計15,860千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計24千元。
服務費用	
水電費	共計4,631千元，包括： 1.工作場所電費計4,350千元。 2.工作場所水費計215千元。 3.氣體費計66千元。
郵電費	共計3,004千元，包括： 1.郵費計201千元。 2.電話費計1,003千元。 3.數據通信費計1,800千元。
旅運費	共計2,619千元，包括： 1.國內旅費計2,597千元。 2.貨物運費計12千元。 3.其他旅運費計10千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計702千元。
修理保養及保固費	共計3,667千元，包括：

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	1.機械及設備修護費計1,140千元。 2.交通及運輸設備修護費計527千元。 3.什項設備修護費計2,000千元。
保險費	共計240千元，包括： 1.交通及運輸設備保險費計230千元。 2.其他保險費計10千元。
一般服務費	共共計1,891千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計1千元。 2.外包費計420千元，明細如下： 辦理環境整理等工作420千元(勞務承攬進用人力約4人次)。 3.體育活動費計1,470千元。
專業服務費	共計7,539千元，包括： 1.專技人員酬金計80千元。 2.法律事務費計20千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計40千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計22千元。 5.電腦軟體服務費計5,490千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計1,887千元。
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676千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費170千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用170千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計589千元。
用品消耗	共計5,645千元，包括： 1.辦公(事務)用品計4,295千元。 2.報章什誌計402千元。 3.食品計400千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗計548千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計120千元。
什項設備租金	什項設備租金計540千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計22,555千元，包括： 1.機械及設備折舊計20,507千元。 2.交通及運輸設備折舊計895千元。 3.什項設備折舊計1,153千元。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
攤銷	攤銷電腦軟體費計541千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計129千元。
規費	共計112千元，包括： 1.行政規費與強制費計18千元。 2.汽車燃料使用費計94千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計37千元，明細如下： 1.台灣農業工程學會會費12千元。 2.國際灌溉排水協會會費20千元。 3.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210千元，明細如下： 1.成大水利海洋研究發展文教基金會10千元。 2.台灣農業工程學會70千元。 3.中華水資源管理學會40千元。 4.財團法人農田水利人力發展中心90千元。
分擔	分擔其他費用計691千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計510千元，包括： 1.獎勵費用計150千元。 2.慰問金計300千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金300千元。 3.不屬以上補助與獎勵之費用60千元。
競賽及交流活動費	共計232千元，包括： 1.技能競賽計220千元。 2.交流活動費計12千元。
其他	
其他費用	退休人員相關費用支出315千元。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,889	**10,420**	**研究發展及訓練費用**	**7,535**
1,889	10,420	訓練費用	7,535
1,644	10,150	服務費用	7,265
822	2,756	旅運費	2,606
19	10	印刷裝訂及公告費	15
5	-	保險費	-
-	4,300	一般服務費	-
797	3,084	專業服務費	4,644
94	240	材料及用品費	240
94	240	用品消耗	240
151	30	租金與利息	30
72	30	房租	30
79	-	什項設備租金	-

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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2,606千元，包括： 1.國內旅費計2,500千元。 2.大陸地區旅費計83千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第74屆國際執行委員會議。 3.其他旅運費計23千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計15千元。
專業服務費	共計4,644千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計144千元。 2.委託考選訓練費計1,500千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計3,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計240千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計30千元。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
10,968	**2,100**	**其他業務外費用**	**550**
183	-	財產交易短絀	-
183	-	短絀、賠償與保險給付	-
183	-	各項短絀	-
10,785	2,100	雜項費用	550
1,184	-	服務費用	-
14	-	水電費	-
16	-	郵電費	-
8	-	旅運費	-
871	-	修理保養及保固費	-
71	-	一般服務費	-
63	-	專業服務費	-
143	-	推展費	-
40	-	材料及用品費	-
40	-	用品消耗	-
3	-	稅捐與規費（強制費）	-
3	-	規費	-
212	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
37	-	會費	-
100	-	捐助、補助與獎助	-
75	-	分擔	-
-	2,100	短絀、賠償與保險給付	550
-	2,100	各項短絀	550
9,345	-	其他	-
9,345	-	其他費用	-

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中143千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	**共計550千元，包括：** **1.呆帳及保證短絀計50千元。** **2.資產短絀計500千元。**

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	-	719,155	2,700	8,543	500
一次性項目	-	719,155	2,700	8,543	500
合　　計		**719,155**	**2,700**	**8,543**	**500**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
677	-	-	-	-	731,575	-	731,575	
677	-	-	-	-	731,575	-	731,575	1.土地改良物719,155千元，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719,155千元，暫以6.15%估算工程管理費44,228千元。 2.房屋及建築2,700千元，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2,700千元，暫以3.00%估算工程管理費81千元。 以上本年度合計編列工程管理費44,309千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
677					**731,575**		**731,575**	

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	137,028	-	594,547	-
一次性項目	137,028	-	594,547	-
合　　計	**137,028**		**594,547**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
731,575	100.00	-	-	-	-	731,575	100.00
731,575	100.00	-	-	-	-	731,575	100.00
731,575	**100.00**					**731,575**	**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	731,575	137,028	-	594,547	-	-
一次性項目	731,575	137,028	-	594,547	-	-
合　　計	**731,575**	**137,028**		**594,547**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					731,575	100.00	731,575	100.00
	11201~11212				731,575	100.00	731,575	100.00
					731,575	**100.00**	**731,575**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	14,993,457	861,017	629,529	23,834	18,523	-	-	-	-	-	16,526,360
上年度預計增減資產原值	692,493	90	32,755	236	1,900	-	-	-	-	-	727,474
本年度預計增減資產原值	648,369	2,700	-17,079	-1,093	-1,119	-	-	-	-	-	631,778
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	16,334,319	863,807	645,205	22,977	19,304	-	-	-	-	-	17,885,612
本年度應提折舊額	517,072	13,460	20,507	895	1,153	-	-	-	-	-	553,087
業務費用	517,072	13,460	-	-	-	-	-	-	-	-	530,532
管理及總務費用	-	-	20,507	895	1,153	-	-	-	-	-	22,555

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	30,000	-	30,000	112,000	-	112,000	18,000	100,000	
土地	30,000	-	30,000	112,000	-	112,000	18,000	100,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	99,797	99,797	-	-	-	-
土地改良物	70,786	70,786	-	-	-	-
土地改良物	70,786	70,786	-	-	-	-
機械及設備	25,622	25,622	-	-	-	-
機械及設備	25,622	25,622	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,593	1,593	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,593	1,593	-	-	-	-
什項設備	1,796	1,796	-	-	-	-
什項設備	1,796	1,796	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	268	-	268
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	30	-	30
合計			298	-	298

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上年度預算總 額	前年度決算總 額
		每股(元)	總 額		
24,229	0	3.00	73	73	82
2,881	0		-	-	-
			73	**73**	**82**

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	9,030,946	
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	594,547	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	9,625,493	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
26,144,337	資產	29,796,316	29,746,777	49,539
3,842,988	流動資產	3,607,865	3,731,521	-123,656
3,657,732	現金	3,603,838	3,727,494	-123,656
1,221	流動金融資產	298	298	-
184,035	應收款項	3,729	3,729	-
564,157	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	396,534	371,286	25,248
224,595	其他長期投資	-	-	
339,562	準備金	396,534	371,286	25,248
21,732,335	不動產、廠房及設備	25,788,529	25,640,041	148,488
14,433,240	土地	17,992,310	18,022,310	-30,000
6,435,666	土地改良物	6,949,300	6,747,217	202,083
437,518	房屋及建築	414,744	425,504	-10,760
126,749	機械及設備	133,282	145,246	-11,964
3,929	交通及運輸設備	3,105	3,500	-395
5,154	什項設備	5,709	6,185	-476
290,079	購建中固定資產	290,079	290,079	-
2,759	無形資產	1,226	1,767	-541
2,759	無形資產	1,226	1,767	-541
2,098	其他資產	2,162	2,162	-
2,098	什項資產	2,162	2,162	-
26,144,337	合計	29,796,316	29,746,777	49,539
1,007,061	負債	720,341	857,621	-137,280
394,008	流動負債	51,049	266,172	-215,123
37,024	應付款項	16,172	16,172	-
356,984	預收款項	34,877	250,000	-215,123
339,562	長期負債	396,534	371,286	25,248
339,562	長期債務	396,534	371,286	25,248
273,491	其他負債	272,758	220,163	52,595
576	遞延負債	-	-	
125,751	負債準備	115,800	115,800	-

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
147,164	什項負債	156,958	104,363	52,595
25,137,276	淨值	29,075,975	28,889,156	186,819
8,346,120	基金	9,625,493	9,030,946	594,547
8,346,120	基金	9,625,493	9,030,946	594,547
16,323,913	公積	16,323,913	16,323,913	-
16,323,913	特別公積	16,323,913	16,323,913	-
310,546	累積餘絀	-571,194	-181,466	-389,728
310,546	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-571,194	-181,466	-389,728
156,697	淨值其他項目	3,697,763	3,715,763	-18,000
156,697	累積其他綜合餘絀	3,697,763	3,715,763	-18,000
26,144,337	合計	29,796,316	29,746,777	49,539

註：信託代理與保證資產(負債)97,407千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	170,550	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	5,000,000.00	15,000	
輸水渠道除草	平方公尺	86,500.00	200.00	17,300	
輸水渠道浚渫	立方公尺	432,500.00	300.00	129,750	
構造物維護	座	500.00	17,000.00	8,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,236.00	624,500.00	1,396,382	
農田水利設施更新改善		-	-	719,155	
灌溉排水渠道更新改善	公里	100.00	6,871,550.00	687,155	
構造物更新改善	座	16.00	2,000,000.00	32,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	478,611	
輸水渠道改善及修補	公里	116.80	2,500,000.00	292,000	
輸水渠道除草	平方公尺	90,882.00	240.00	21,812	
輸水渠道浚渫	立方公尺	180,249.00	685.71	123,599	
構造物維護	座	3,296.00	12,500.00	41,200	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,064.00	600,000.00	1,238,400	
農田水利設施更新改善		-	-	516,900	
灌溉排水渠道更新改善	公里	86.15	6,000,000.00	516,900	
構造物更新改善	座	-	-	-	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	258,513	
輸水渠道改善及修補	公里	8.88	2,658,498.54	23,607	
輸水渠道除草	平方公尺	199,729.79	168.34	33,623	
輸水渠道浚渫	立方公尺	396,130.35	480.97	190,528	

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	377.00	28,529.44	10,756	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,918.64	556,912.65	1,068,515	
農田水利設施更新改善		-	-	544,313	
灌溉排水渠道更新改善	公里	62.81	5,664,021.81	355,757	
構造物更新改善	座	59.00	3,195,856.69	188,556	

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	616	-1	615	
專任人員	616	-1	615	
職員	479	-	479	
技工	83	-1	82	
工友	27	-	27	
約僱	27	-	27	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	616	-1	615	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
辦理環境整理等工作，勞務承攬進用人力約4人次。

二、「進用臨時人員」120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臨時人員。

行政院農業委員
雲林農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	328,798	11,766	30,424	-	42,359	40,888	-	135	89,096
正式人員	328,798	-	29,340	-	40,888	40,888	-	129	88,354
職員	282,847	-	24,936	-	35,144	35,144	-	105	85,563
工員	45,951	-	4,404	-	5,744	5,744	-	24	2,791
聘僱人員	-	11,766	1,084	-	1,471	-	-	6	742
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	328,798	11,766	30,424	-	42,359	40,888	-	135	89,096

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數420千元，辦理事項如下：
環境整理等工作420千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數51,700千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列83,382千元，明細如下：

1.年終獎金：編列615人42,359千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列588人40,888千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列615人135千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	41,477	1,815	-	15,860	24	602,642	-	602,642
-	-	39,201	1,733	-	14,972	24	584,327	-	584,327
-	-	29,843	1,397	-	11,320	-	506,299	-	506,299
-	-	9,358	336	-	3,652	24	78,028	-	78,028
-	-	2,276	82	-	888	-	18,315	-	18,315
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	41,477	1,815	-	15,860	24	602,642	-	602,642

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
542,634	687,148	用人費用	602,642	-	602,642	-	-
279,392	391,000	正式員額薪資	328,798	-	328,798	-	-
9,628	11,300	聘僱及兼職人員薪資	11,766	-	11,766	-	-
13,010	37,897	超時工作報酬	30,424	-	30,424	-	-
64,349	99,163	獎金	83,382	-	83,382	-	-
123,091	72,128	退休及卹償金	89,096	-	89,096	-	-
53,145	75,636	福利費	59,152	-	59,152	-	-
21	24	提繳費	24	-	24	-	-
235,058	367,921	服務費用	342,158	309,584	25,309	7,265	-
39,261	43,135	水電費	41,971	37,340	4,631	-	-
2,844	4,367	郵電費	3,918	914	3,004	-	-
7,904	14,688	旅運費	14,726	9,501	2,619	2,606	-
636	1,778	印刷裝訂及公告費	1,610	893	702	15	-
118,304	205,652	修理保養及保固費	204,527	200,860	3,667	-	-
1,580	3,168	保險費	770	530	240	-	-
56,248	74,818	一般服務費	53,681	51,790	1,891	-	-
7,360	19,099	專業服務費	19,939	7,756	7,539	4,644	-
709	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
213	370	推展費	170	-	170	-	-
13,938	25,430	材料及用品費	18,189	11,715	6,234	240	-
6,192	8,189	使用材料費	5,468	4,879	589	-	-
7,747	17,241	用品消耗	12,721	6,836	5,645	240	-
2,221	3,200	租金與利息	2,771	2,081	660	30	-
1,924	2,010	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
72	130	房租	110	80	-	30	-
-	-	機器租金	1	1	-	-	-
138	520	交通及運輸設備租金	120	-	120	-	-
88	540	什項設備租金	540	-	540	-	-
550,788	465,572	折舊、折耗及攤銷	553,628	530,532	23,096	-	-
550,129	464,580	不動產、廠房及設備折舊	553,087	530,532	22,555	-	-

行政院農業委員會農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
660	992	攤銷	541	-	541	-	-
5,035	9,998	稅捐與規費（強制費）	6,476	6,235	241	-	-
2,332	4,000	土地稅	2,600	2,600	-	-	-
540	550	房屋稅	600	600	-	-	-
150	153	消費與行為稅	153	24	129	-	-
2,014	5,295	規費	3,123	3,011	112	-	-
780	35,562	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,760	80	1,680	-	-
37	37	會費	37	-	37	-	-
100	170	捐助、補助與獎助	210	-	210	-	-
374	683	分擔	691	-	691	-	-
268	29,852	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	510	-	510	-	-
-	4,820	競賽及交流活動費	312	80	232	-	-
183	2,100	短絀、賠償與保險給付	550	-	-	-	550
183	2,100	各項短絀	550	-	-	-	550
17,614	5,735	其他	38,751	38,436	315	-	-
17,614	5,735	其他費用	38,751	38,436	315	-	-
1,368,253	1,602,666	總計	1,566,925	898,663	660,177	7,535	550

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中213千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

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

行政院農業委員會農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	98,754		
(一)一般建築及設備計畫	98,754		
土地改良物	98,754	110	1.雲林農田水利事業作業基金於110年1月1日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致110年度購建固定資產預算編列不足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施。 2.經行政院110年11月17日院授主基作字第1100201625號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 11-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 11-11
(二)餘絀撥補預計表 11-14
(三)現金流量預計表 11-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 11-17
(二)財務收入明細表 11-18
(三)其他業務外收入明細表 11-19
(四)業務費用明細表及說明 11-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 11-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 11-29
(七)其他業務外費用明細表及說明 11-31
(八)固定資產建設改良擴充明細表 11-36
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 11-38
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 11-40
(十一)資產折舊明細表 11-42
(十二)資產變賣明細表 11-43
(十三)資產報廢明細表 11-44
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 11-46
(十五)基金數額增減明細表 11-48
(十六)無形資產明細表 11-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表 11-51
(二)5 年來主要營運項目分析表 11-53
(三)員工人數彙計表 11-55
(四)用人費用彙計表 11-56
(五)媒體政策及業務宣導費彙計表 11-58
(六)各項費用彙計表 11-59
(七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 11-61
(八)補辦預算明細表 11-62

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 7 億 6,531 萬 1 千元，較預算數 9 億 1,101 萬元，減少 1 億 4,569 萬 9 千元，約 15.99%，主要係因政府補助款收入較預算減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 16 億 7,239 萬 5 千元，較預算數 25 億 2,631 萬 9 千元，減少 8 億 5,392 萬 4 千元，約 33.80%，主要係因土地改良物修護費因以前年度致力更新，維護需求減少、固定資產折舊提列數較預算數減少所致。

(三)業務外收入：決算數 13 億 638 萬 3 千元，較預算數 5 億 6,690 萬 9 千元，增加 7 億 3,947 萬 4 千元，約 130.44%，主要係因土地區段徵收案件較多致財產交易賸餘較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 3,353 萬 8 千元，較預算數 1 億 1,040 萬 3 千元，減少 7,686 萬 5 千元，約 69.62%，主要係因颱風等災害較少致防災經費需求較少，且因應疫情撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 3 億 6,576 萬元，較預算短絀數 11 億 5,880 萬 3 千元，反絀為餘，計相差 15 億 2,456 萬 3 千元，約 131.56%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 7 億 4,548 萬 9

千元，可用預算數 8 億 128 萬 4 千元，執行率約 93.04%。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 5 億 6,100 萬 3 千元，較預算分配數 3 億 1,077 萬 6 千元，增加 2 億 5,022 萬 7 千元，約 80.52%，主要係民眾申請農田水利設施兼作其他使用費等較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 9 億 1,384 萬 3 千元，較預算分配數 12 億 6,405 萬 3 千元，減少 3 億 5,021 萬元，約 27.71%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較少所致，另輸水渠道除草及浚渫等作業需配合斷水期施作，且部份維護工程尚在施作中，未辦理估驗計價請款進度，致執行數較低。

(三)業務外收入：實際數 2 億 959 萬 8 千元，較預算分配數 5 億 3,824 萬 4 千元，減少 3 億 2,864 萬 6 千元，約 61.06%，主要係因處分土地所需相關產權移轉程序冗長所致。

(四)業務外費用：實際數 1,966 萬元，較預算分配數 2,859 萬 6 千元，減少 893 萬 6 千元，約 31.25%，主要係因風景區之春節活動因疫情停辦，且其餘如水利杯等相關業務刻正辦理中所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 1 億 6,290 萬 1 千元，較預算分配短絀 4 億 4,362 萬 9 千元，減少 2 億 8,072 萬 8 千元，約 63.28%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 3 億 5,444 萬元，預算分配數 5 億 2,257 萬 3 千元，執行率 67.83%，主要係因土地過戶程序較費時，尚在辦理中，另部份工程因近期方完成核定計畫，刻正辦理規劃設計中及因配合農作收成無法施工，致工程進度落後所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 7.50 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，7 公里輸水渠道改善及修補、8,157,500 平方公尺除草、750,000 立方公尺浚渫及 260 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 2,103 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 147 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 73 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 13 億 3,593 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 10 億 2,593 萬 6 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 6,309 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 3 億 1,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 930 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：

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。

以上本年度合計編列工程管理費 7,284 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 14 億 829 萬元，編列項目如次：

1. 土地 4,600 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 13 億 3,593 萬 6 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 700 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 1,361 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 102 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。
6. 什項設備 471 萬 4 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 11-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司等轉投資收益 3,687 萬 6 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 2,670 萬 9 千元（每股 3 元）。

(二)嘉南實業股份有限公司現金股利 1,016 萬 7 千元（每股 0.5 元）。

行政院農業委員會農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 10 億 6,162 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 7 億 1,808 萬 8 千元，增加 3 億 4,354 萬 1 千元，約 47.84%，主要係雜項業務收入增加所致。

(二)業務成本與費用 22 億 5,680 萬 6 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 21 億 9,027 萬 8 千元，增加 6,652 萬 8 千元，約 3.04%。

(三)業務外收入 5 億 6,207 萬 9 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 8 億 3,264 萬 1 千元，減少 2 億 7,056 萬 2 千元，約 32.49%，主要係雜項收入減少所致。

(四)業務外費用 6,004 萬 8 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 7,805 萬 9 千元，減少 1,801 萬 1 千元，約 23.07%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 6 億 9,314 萬 6 千元，較上年度預算短絀 7 億 1,760 萬 8 千元，減少 2,446 萬 2 千元，約 3.41%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 11-7 頁）、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 9,314 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 7 億 1,760 萬 8 千元，共計短絀 14 億 1,075 萬 4 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 11-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 5 億 1,260 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 6 億 9,314 萬 6 千元，利息股利之調整 4,537 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 7 億 3,852 萬 2 千元。
2. 調整項目 1 億 8,054 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 5 億 9,020 萬元、攤銷無形資產 155 萬元、固定資產報廢損失 21 萬 7 千元；減項係固定資產變賣賸餘 4 億 1,142 萬 4 千元。
3. 收取利息 850 萬元、收取股利 3,687 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 9 億 9,578 萬 2 千元，其中現金流入 4 億 1,325 萬 8 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 14 億 904 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 14 億 829 萬元、增加無形資產及其他資產 75 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 10 億 8,963 萬 6 千元，其中現金流入 10 億 8,963 萬 6 千元，係增加政府撥充基金。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 4 億 1,874 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 36 億 1,271 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 31 億 9,396 萬 3 千元。

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

嘉南農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致 110 年度購建固定資產預算編列不足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施；業經行政院 110 年 11 月 17 日院授主基作字第 1100201625 號函同意於 110 年度先行辦理 1 億 2,148 萬 4 千元，並補辦 112 年度預算。

(二)資產之變賣-土地：

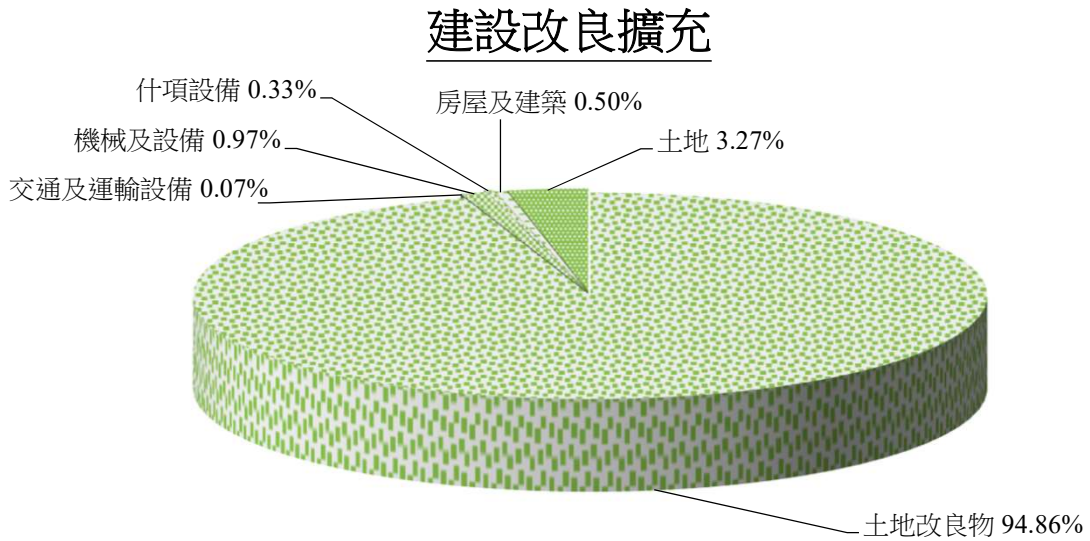
1. 嘉南農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 8,017 萬 9 千元，並補辦 112 年度預算。
2. 嘉南農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 6,173 萬 3 千元，並補辦 112 年度預算。

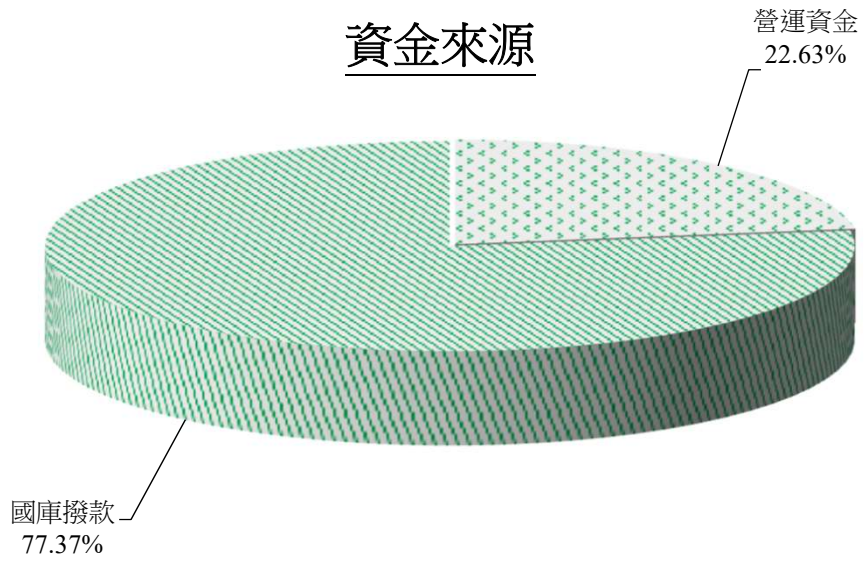
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





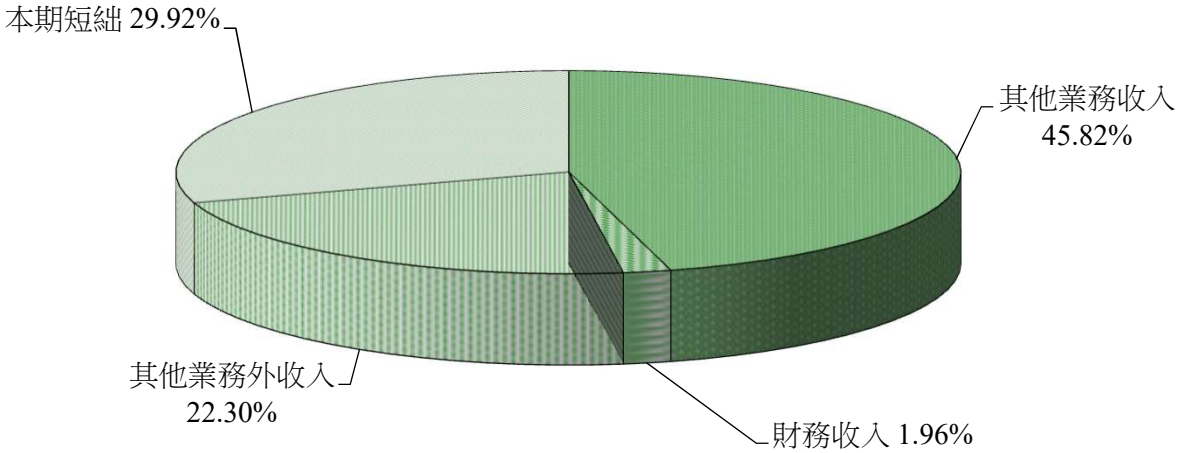
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	46,000	營運資金	318,654
土地改良物	1,335,936	國庫撥款	1,089,636
房屋及建築	7,000		
機械及設備	13,615		
交通及運輸設備	1,025		
什項設備	4,714		
合　計	**1,408,290**	合　計	**1,408,290**

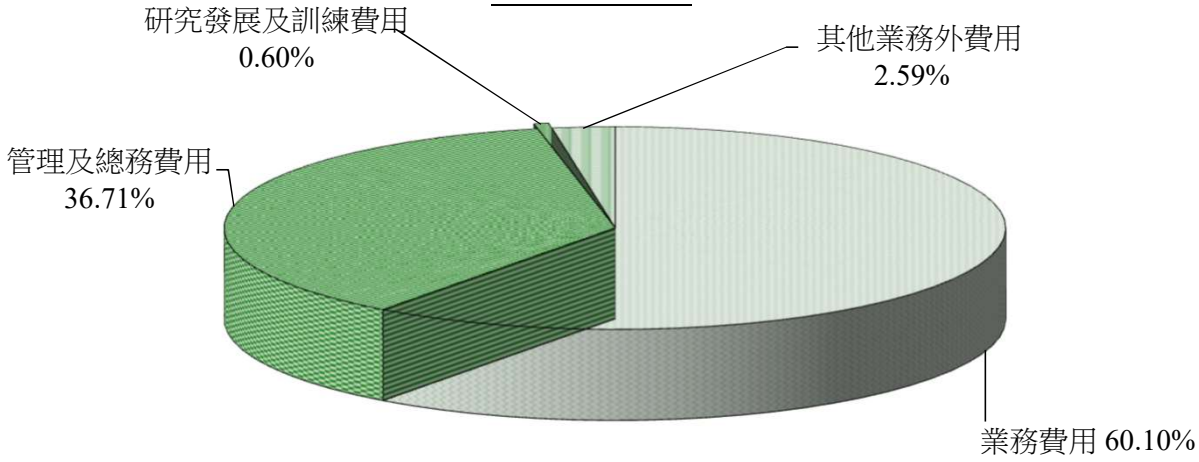
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

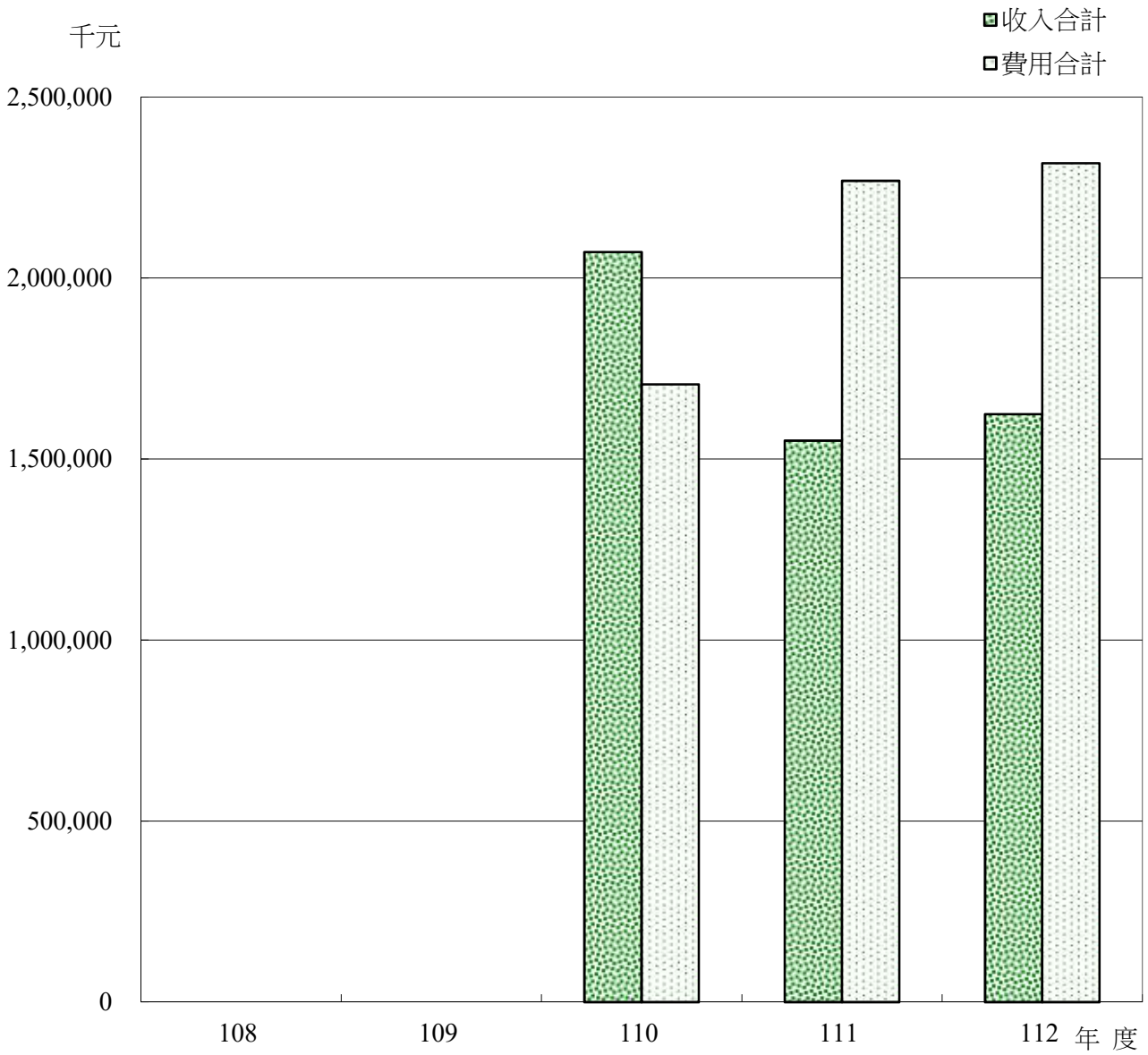


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**1,061,629**	**業務成本與費用**	**2,256,806**
租金及權利金收入	0	業務費用	1,392,535
其他業務收入	1,061,629	管理及總務費用	850,453
		研究發展及訓練費用	13,818
業務外收入	**562,079**	**業務外費用**	**60,048**
財務收入	45,376	其他業務外費用	60,048
其他業務外收入	516,703		
本期短絀	**693,146**		
收入及短絀總額	**2,316,854**	**成本與費用總額**	**2,316,854**

圖三

最近五年收入與費用

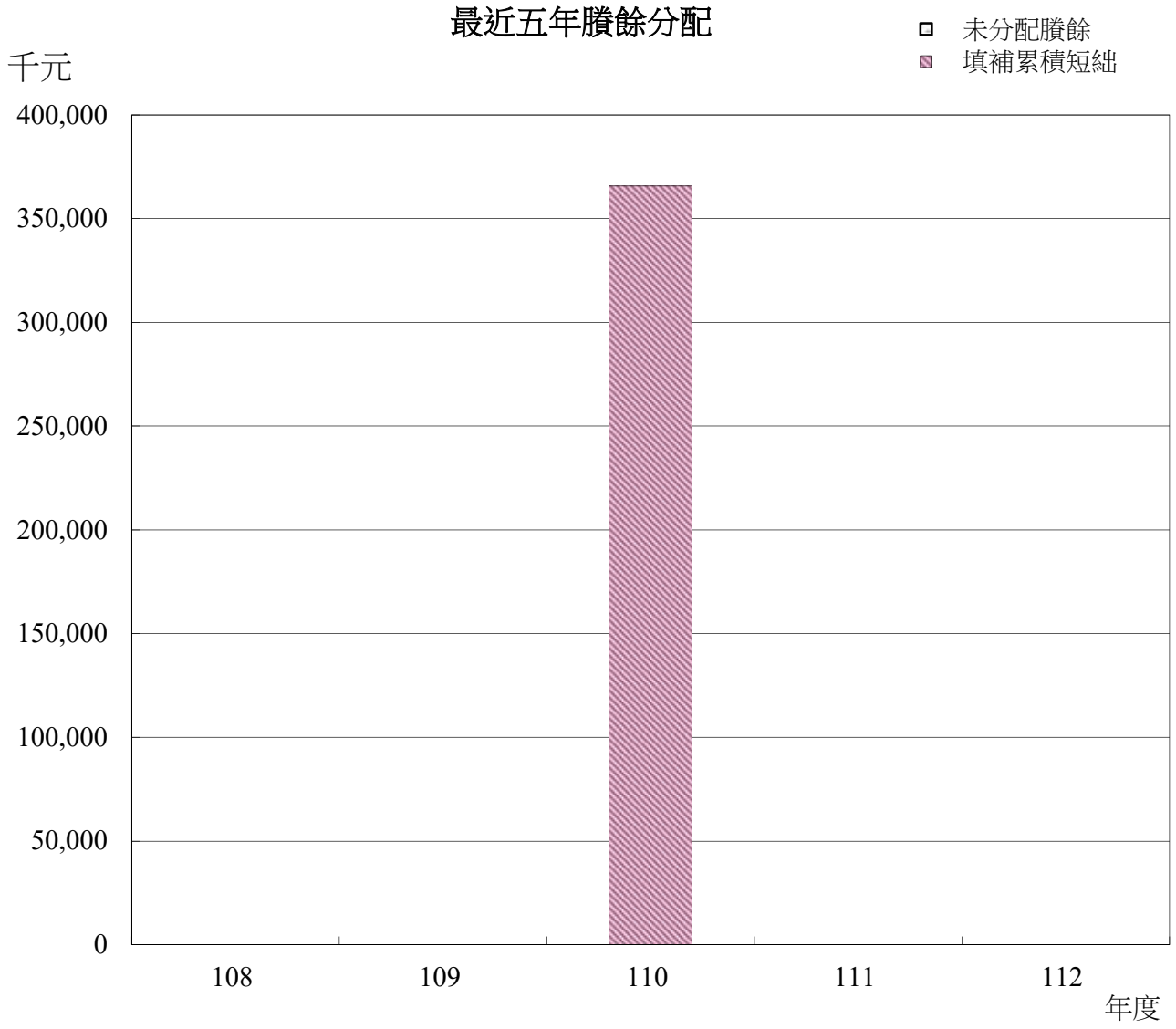


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	765,311	718,088	1,061,629
業務外收入	0	0	1,306,383	832,641	562,079
收入合計	**0**	**0**	**2,071,694**	**1,550,729**	**1,623,708**
費用					
業務成本與費用	0	0	1,672,395	2,190,278	2,256,806
業務外費用	0	0	33,538	78,059	60,048
費用合計	**0**	**0**	**1,705,933**	**2,268,337**	**2,316,854**
本期餘絀	**0**	**0**	**365,760**	**-717,608**	**-693,146**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	365,760	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**0**	**365,760**	**0**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
765,311	**100.00**	**業務收入**	**1,061,629**	**100.00**	**718,088**	**100.00**	**343,541**	**47.84**
224,799	29.37	租金及權利金收入	-	-	192,482	26.80	-192,482	-100.00
224,799	29.37	其他建築物租金收入	-	-	192,482	26.80	-192,482	-100.00
540,512	70.63	其他業務收入	1,061,629	100.00	525,606	73.20	536,023	101.98
540,512	70.63	其他補助收入	601,999	56.71	525,606	73.20	76,393	14.53
-	-	雜項業務收入	459,630	43.29	-	-	459,630	-
1,672,395	**218.52**	**業務成本與費用**	**2,256,806**	**212.58**	**2,190,278**	**305.02**	**66,528**	**3.04**
915,791	119.66	業務費用	1,392,535	131.17	1,354,880	188.68	37,655	2.78
915,791	119.66	業務費用	1,392,535	131.17	1,354,880	188.68	37,655	2.78
751,841	98.24	管理及總務費用	850,453	80.11	823,184	114.64	27,269	3.31
751,841	98.24	管理費用及總務費用	850,453	80.11	823,184	114.64	27,269	3.31
4,763	0.62	研究發展及訓練費用	13,818	1.30	12,214	1.70	1,604	13.13
3,704	0.48	研究發展費用	7,541	0.71	7,129	0.99	412	5.78
1,059	0.14	訓練費用	6,277	0.59	5,085	0.71	1,192	23.44
-907,084	**-118.52**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,195,177**	**-112.58**	**-1,472,190**	**-205.02**	**277,013**	**-18.82**
1,306,383	**170.70**	**業務外收入**	**562,079**	**52.94**	**832,641**	**115.95**	**-270,562**	**-32.49**
52,254	6.83	財務收入	45,376	4.27	36,888	5.14	8,488	23.01
9,865	1.29	利息收入	8,500	0.80	10,180	1.42	-1,680	-16.50
42,389	5.54	投資賸餘	36,876	3.47	26,708	3.72	10,168	38.07
1,254,129	163.87	其他業務外收入	516,703	48.67	795,753	110.82	-279,050	-35.07
802,596	104.87	財產交易賸餘	411,424	38.75	422,947	58.90	-11,523	-2.72
68,517	8.95	租賃收入	70,121	6.61	72,162	10.05	-2,041	-2.83
909	0.12	違規罰款收入	3,000	0.28	3,000	0.42	-	-
382,107	49.93	雜項收入	32,158	3.03	297,644	41.45	-265,486	-89.20
33,538	**4.38**	**業務外費用**	**60,048**	**5.66**	**78,059**	**10.87**	**-18,011**	**-23.07**
33,538	4.38	其他業務外費用	60,048	5.66	78,059	10.87	-18,011	-23.07
4,085	0.53	財產交易短絀	217	0.02	-	-	217	-
29,453	3.85	雜項費用	59,831	5.64	78,059	10.87	-18,228	-23.35
1,272,845	**166.32**	**業務外賸餘(短絀)**	**502,031**	**47.29**	**754,582**	**105.08**	**-252,551**	**-33.47**
365,760	**47.79**	**本期賸餘(短絀)**	**-693,146**	**-65.29**	**-717,608**	**-99.93**	**24,462**	**-3.41**

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
21,472,463	2,805.72	不重分類至餘絀之項	-38,069	-3.59	-	-	-38,069	-
379,746	49.62	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-	-	-		-
21,092,718	2,756.10	未實現重估增值	-38,069	-3.59	-	-	-38,069	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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10億6,162萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第11-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列13億9,253萬5千元，係業務費用，詳第11-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列8億5,045萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第11-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列1,381萬8千元，係研究發展費用及訓練費用，詳第11-29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11億9,517萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,537萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第11-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5億1,670萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第11-19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6,004萬8千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第11-31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5億203萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀6億9,314萬6千元。

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
379,746.00	**備供出售金融資產未實現餘絀**		
21,092,718.00	**未實現重估增值**	-38,069.00	

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

上年度預算數		項　　目	本年度預算數		說　　明
金　　額	%		金　　額	%	
1,699,906	**100.00**	**短絀之部**	**1,410,754**	**100.00**	
717,608	42.21	**本期短絀**	693,146	49.13	
982,298	57.79	**前期待填補之短絀**	717,608	50.87	
1,699,906	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,410,754**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-693,146	
利息股利之調整	-45,376	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-738,522	
調整項目	180,543	加項：提列折舊590,200千元、攤銷無形資產1,550千元、固定資產報廢損失217千元。 減項：固定資產變賣賸餘411,424千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-557,979	
收取利息	8,500	
收取股利	36,876	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-512,603**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	413,258	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,408,290	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-750	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-995,782**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	1,089,636	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,089,636**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-418,749**	
期初現金及約當現金	**3,612,712**	
期末現金及約當現金	**3,193,963**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計提列26,686千元，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38,069千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**1,061,629**	
其他補助收入	601,999	政府補助農田水利事業收入601,999千元。
雜項業務收入	459,630	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入153,500千元。 2.搭排費收入11,000千元。 3.版橋、管(纜)線附掛及設置電桿使用費收入30,630千元。 4.調度水收入(供台水公司)55,000千元。 5.調度水收入(供工業用水)204,000千元。 6.調度水收入(供其他使用)5,500千元。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**45,376**	
利息收入	8,500	**定期存款、活期存款等利息收入8,500千元。**
投資賸餘	36,876	**金融資產之股利收入36,876千元。**

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**516,703**	
財產交易賸餘	411,424	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等411,424千元。
租賃收入	70,121	1.土地租金收入62,000千元。 2.房屋租金收入7,300千元。 3.其他租金收入821千元。
違規罰款收入	3,000	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入3,000千元。
雜項收入	32,158	1.太陽光電收入11,000千元。 2.林漁事業收入58千元。 3.建造物工本費及使用補償金等收入850千元。 4.風景區收入20,250千元。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
915,791	**1,354,880**	**業務費用**	**1,392,535**
915,791	1,354,880	業務費用	1,392,535
4,023	71,422	用人費用	71,002
4,023	71,422	超時工作報酬	71,002
364,818	383,025	服務費用	332,174
10,378	18,200	水電費	18,150
367	545	郵電費	1,145
5,946	9,561	旅運費	7,983
210	2,322	印刷裝訂及公告費	1,822
286,520	245,087	修理保養及保固費	204,326
421	4,836	保險費	2,970
52,356	75,538	一般服務費	71,618
8,620	18,736	專業服務費	22,360
-	8,200	推展費	1,800
5,874	48,976	材料及用品費	6,210
602	1,419	使用材料費	1,446
5,272	47,557	用品消耗	4,764
1,282	3,131	租金與利息	8,563
362	800	地租及水租	3,593
917	2,090	機器租金	4,970
3	241	交通及運輸設備租金	-
486,897	535,224	折舊、折耗及攤銷	591,750
486,808	535,224	不動產、廠房及設備折舊	590,200
89	-	攤銷	1,550
8,217	42,488	稅捐與規費（強制費）	18,033
5,303	36,200	土地稅	12,000
1,006	1,750	房屋稅	500
161	286	消費與行為稅	286
1,747	4,252	規費	5,247

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
37,147	22,122	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	14,302
2,300	90	**捐助、補助與獎助**	90
7,111	8,262	**分擔**	8,262
27,450	10,265	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	5,950
285	3,505	**競賽及交流活動費**	-
7,533	248,492	**其他**	350,501
7,533	248,492	**其他費用**	350,501

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計71,002千元。
服務費用	
水電費	動力費計18,150千元。
郵電費	共計1,145千元，包括： 1.郵費計30千元。 2.數據通信費計1,115千元。
旅運費	國內旅費計7,983千元。
印刷裝訂及公告費	共計1,822千元，包括： 1.印刷及裝訂費計1,422千元。 2.公告費計400千元。
修理保養及保固費	共計204,326千元，包括： 1.土地改良物修護費計180,000千元。 2.一般房屋修護費計7,105千元。 3.機械及設備修護費計11,916千元。 4.交通及運輸設備修護費計1,687千元。 5.什項設備修護費計3,618千元。
保險費	共計2,970千元，包括： 1.一般房屋保險費計250千元。 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620千元。 4.責任保險費計2,000千元。
一般服務費	共計71,618千元，包括： 1.公證費計255千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計50千元。 3.外包費計25,948千元，明細如下： 辦理廢棄物清理工作20,000千元(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)；清理空地樹木、雜草5,948千元(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45,365千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用45,365千元(約93人次)。
專業服務費	共計22,360千元，包括： 1.法律事務費計3,440千元。 2.工程及管理諮詢服務費計9,600千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,022千元。 4.委託調查研究費計2,250千元，明細如下： ⑴重要工程地質鑽探費400千元。 ⑵烏山嶺引水隧道營運階段環境監測技術服務費1,850千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計528千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	6.委託考選訓練費計1,100千元。 7.電腦軟體服務費計4,200千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費220千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,800千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,446千元，包括： 1.燃料計801千元。 2.設備零件計645千元。
用品消耗	共計4,764千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,278千元。 2.報章什誌計10千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計1,500千元。 4.食品計1,550千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗426千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計3,593千元。
機器租金	機械及設備租金計4,970千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計590,200千元，包括： 1.土地改良物折舊計560,000千元。 2.一般房屋折舊計17,000千元。 3.機械及設備折舊計5,900千元。 4.交通及運輸設備折舊計4,100千元。 5.什項設備折舊計3,200千元。
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,550千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計12,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計286千元。
規費	共計5,247千元，包括： 1.行政規費與強制費計5,095千元。 2.汽車燃料使用費計152千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計90千元，明細如下： 嘉義縣、嘉義市及臺南市各地區農會90千元。
分擔	共計8,262千元，包括： 1.分擔大樓管理費計827千元。 2.分擔其他費用計7,435千元。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計5,950千元，包括： 1.幹支分線中小給水路及通水中崩壞地上物補償費250千元。 2.界址確定阻礙木砍伐補償費100千元。 3.徵購土地地上物補償費600千元。 4.使用分區用地變更編定回饋金5,000千元。
其他	
其他費用	共計350,501千元，包括： 1.水利小組費用328,811千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務280,367千元。 ⑵水利小組辦公補助費34,520千元。 ⑶水利小組會議及訓練費8,424千元。 ⑷國內考察研習5,500千元。 2.諮議委員事務補助費1,848千元。 3.抽水機、埤池巡防等業務協勤費19,512千元。 4.灌溉困難地清查處理費200千元。 5.扣留盜水器材搬運費及拍照材料費等130千元。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
751,841	**823,184**	**管理及總務費用**	**850,453**
751,841	823,184	管理費用及總務費用	850,453
721,474	753,193	用人費用	775,753
386,332	423,063	正式員額薪資	436,443
10,025	9,847	聘僱及兼職人員薪資	13,085
20,185	1,163	超時工作報酬	1,163
96,266	102,416	獎金	108,227
136,228	132,603	退休及卹償金	133,520
-	6,032	資遣費	6,273
72,438	78,044	福利費	77,016
-	25	提繳費	26
21,233	39,650	服務費用	47,514
4,072	5,467	水電費	5,467
2,798	2,379	郵電費	2,939
6,712	11,395	旅運費	11,349
241	1,057	印刷裝訂及公告費	1,057
652	2,207	修理保養及保固費	2,257
2,906	11,364	一般服務費	18,191
2,977	4,395	專業服務費	5,018
874	936	公關慰勞費	936
-	450	推展費	300
2,113	24,589	材料及用品費	24,696
-	350	使用材料費	500
2,113	24,239	用品消耗	24,196
765	3,392	租金與利息	130
673	2,914	地租及水租	-
-	348	房租	-
92	-	機器租金	-
-	130	交通及運輸設備租金	130

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
185	2,330	**會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費**	2,330
185	-	**分擔**	-
-	2,330	**補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)**	2,330
6,072	30	**其他**	30
6,072	30	**其他費用**	30

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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436,443千元，包括： 1.職員薪金計384,208千元。 2.工員工資計52,235千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計13,085千元。
超時工作報酬	值班費計1,163千元。
獎金	共計108,227千元，包括： 1.考績獎金計49,763千元。 2.年終獎金計56,223千元。 3.其他獎金計2,241千元。
退休及卹償金	共計133,520千元，包括： 1.職員退休及離職金計125,341千元。 2.工員退休及離職金計3,172千元。 3.卹償金計5,007千元。
資遣費	職員資遣費計6,273千元。
福利費	共計77,016千元，包括： 1.分擔員工保險費計51,561千元。 2.傷病醫藥費計376千元。 3.其他福利費計25,079千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計26千元。
服務費用	
水電費	共計5,467千元，包括： 1.工作場所電費計4,923千元。 2.工作場所水費計490千元。 3.氣體費計54千元。
郵電費	共計2,939千元，包括： 1.郵費計339千元。 2.電話費計2,200千元。 3.數據通信費計400千元。
旅運費	國內旅費計11,349千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,057千元。
修理保養及保固費	共計2,257千元，包括： 1.其他建築修護費計1,207千元。 2.機械及設備修護費計1,000千元。 3.什項設備修護費計50千元。
一般服務費	共計18,191千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計42千元。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	2.外包費計4,456千元，明細如下： 資訊委外駐點人員2,000千元(勞務承攬進用人力約3人次)；警衛保全委託1,956千元(勞務承攬進用人力約2人次)；辦理本處環境清潔工作500千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 3.計時與計件人員酬金計12,111千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用12,111千元(約25人次)。 4.體育活動費計1,582千元。
專業服務費	共計5,018千元，包括： 1.專技人員酬金計1,000千元。 2.法律事務費計160千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計234千元。 4.電腦軟體服務費計3,624千元。
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	物料計500千元。
用品消耗	共計24,196千元，包括： 1.辦公(事務)用品計18,067千元。 2.報章什誌計494千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計331千元。 4.食品計1,757千元。 5.醫療用品(非醫院所使用)計100千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗3,447千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計130千元。
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2,330千元，明細如下： 1.員工執行職務意外傷亡慰問金2,000千元。 2.退休技工、工友慰問金330千元。
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30千元。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,763	**12,214**	**研究發展及訓練費用**	**13,818**
3,704	7,129	研究發展費用	7,541
3,301	6,729	服務費用	7,141
182	291	旅運費	300
-	600	修理保養及保固費	400
-	1,538	一般服務費	1,741
3,119	4,000	專業服務費	4,400
-	300	推展費	300
-	400	材料及用品費	400
-	400	用品消耗	400
403	-	其他	-
403	-	其他費用	-
1,059	5,085	訓練費用	6,277
1,059	5,085	服務費用	6,277
615	233	旅運費	1,778
444	4,852	專業服務費	4,499

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
研究發展費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計300千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計400千元。
一般服務費	計時與計件人員酬金計1,741千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用1,741千元(約4人次)。
專業服務費	委託調查研究費計4,400千元，明細如下： 1.水庫集水區維護計劃等調查300千元。 2.灌溉管理地理資訊系統研究調查計畫700千元。 3.水資源管理及決策平台系統研究建置計畫1,000千元。 4.農業灌溉試驗計畫相關費用2,400千元。
推展費	辦理推廣、試驗成果相關業務推展費300千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計400千元，包括： 1.農業與園藝用品及環境美化費計300千元。 2.化學藥劑與實驗用品計100千元。
訓練費用	
服務費用	
旅運費	共計1,778千元，包括： 1.國內旅費計1,615千元。 2.國外旅費計80千元，明細如下： 國際會議、談判計80千元，係參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會。 3.大陸地區旅費計83千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第74屆國際執行委員會議。
專業服務費	共計4,499千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,130千元。 2.委託考選訓練費計3,369千元。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
33,538	**78,059**	**其他業務外費用**	**60,048**
4,085	-	財產交易短絀	217
4,085	-	短絀、賠償與保險給付	217
4,085	-	各項短絀	217
29,453	78,059	雜項費用	59,831
157	516	用人費用	-
157	516	超時工作報酬	-
17,609	52,569	服務費用	34,954
1,144	2,160	水電費	2,160
91	123	郵電費	123
141	256	旅運費	256
343	1,836	印刷裝訂及公告費	1,864
1,176	27,771	修理保養及保固費	7,211
-	316	保險費	352
13,888	16,004	一般服務費	17,898
-	225	專業服務費	362
-	-	媒體政策及業務宣導費	210
827	3,878	推展費	4,518
468	4,561	材料及用品費	6,314
-	69	使用材料費	69
468	4,492	用品消耗	6,245
-	560	租金與利息	30
-	560	交通及運輸設備租金	30
263	1,484	稅捐與規費（強制費）	311
263	460	房屋稅	300
-	1,018	消費與行為稅	5
-	6	規費	6
7,274	6,033	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,324
89	433	會費	433

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
165	1,200	捐助、補助與獎助	991
7,020	-	分擔	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500
-	4,400	競賽及交流活動費	4,400
3,682	12,336	其他	11,898
3,682	12,336	其他費用	11,898

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中827千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112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217千元。
雜項費用	
服務費用	
水電費	其他場所水電費計2,160千元。
郵電費	共計123千元，包括： 1.郵費計3千元。 2.電話費計120千元。
旅運費	國內旅費計256千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,864千元。
修理保養及保固費	共計7,211千元，包括： 1.土地改良物修護費計4,530千元。 2.交通及運輸設備修護費計111千元。 3.什項設備修護費計2,570千元。
保險費	共計352千元，包括： 1.交通及運輸設備保險費計10千元。 2.責任保險費計322千元。 3.其他保險費計20千元。
一般服務費	共計17,898千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計35千元。 2.外包費計17,500千元，明細如下： 辦理風景區環境清潔工作16,000千元(勞務承攬進用人力約16人次)；風景區警衛保全委託1,500千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 3.義(志)工服務費計363千元。
專業服務費	共計362千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計150千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計132千元。 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60千元。
媒體政策及業務宣導費	辦理媒體政策及業務宣導費用210千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用4,518千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計69千元。
用品消耗	共計6,245千元，包括： 1.辦公(事務)用品計60千元。 2.報章什誌計17千元。

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	3.農業與園藝用品及環境美化費計1,500千元。 4.食品計4,591千元。 5.飼料計11千元。 6.醫療用品(非醫院所使用)計15千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗51千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計30千元。
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	一般房屋稅計300千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計5千元。
規費	汽車燃料使用費計6千元。
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433千元，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.世界自由民主聯盟中華民國總會會費1千元。 6.自然生態保育協會會費55千元。 7.環境綠化協會會費8千元。 8.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 9.台南縣表揚好人好事運動協會會費2千元。 10.中華民國溪流環境協會會費10千元。 11.中華水資源管理學會會費85千元。 12.中國工程師學會會費10千元。 13.台灣水利產業發展促進協會會費10千元。 14.台灣營建仲裁協會會費10千元。 15.中華防災學會會費15千元。 16.台大水工試驗所會費50千元。 17.中華民國農學團體聯合會會費5千元。 18.台南市慈光身障協會會費10千元。 19.台灣關懷社會公益服務協會會費5千元。 20.台南市台日友好交流協會會費12千元。
捐助、補助與獎助	共計991千元，包括： 1.捐助國內團體計291千元，明細如下： ⑴社團法人台灣農業工程學會81千元。 ⑵財團法人成大水利海洋研究發展文教基金會50千元。 ⑶社團法人台灣農學會10千元。 ⑷中華水資源管理學會50千元。 ⑸社團法人台灣農業灌溉協會100千元。 2.不屬於以上其他捐助、補助與獎助之費用700千元，明細如下： 農田水利相關單位700千元。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	本處在學子女獎學金500千元。
競賽及交流活動費	共計4,400千元，包括： 1.技能競賽計1,500千元。 2.交流活動費計2,900千元。
其他	
其他費用	共計11,898千元，包括： 1.抽水機、埤池巡防等業務協勤人員10,403千元。 2.烏山頭水庫建設及八田與一技師紀念活動費等費用1,395千元。 3.灌溉困難地清查處理費100千元。

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	46,000	1,335,936	7,000	13,615	1,025
一次性項目	46,000	1,335,936	7,000	13,615	1,025
合　　計	**46,000**	**1,335,936**	**7,000**	**13,615**	**1,025**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
4,714	-	-	-	-	1,408,290	-	1,408,290	
4,714	-	-	-	-	1,408,290	-	1,408,290	1.土地改良物1,335,936千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計1,025,936千元，暫以6.15%估算工程管理費63,095千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計310,000千元，暫以3.00%估算工程管理費9,300千元。 2.房屋及建築7,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： 自辦規劃、設計、監造估計7,000千元，暫以6.44%估算工程管理費451千元。 以上本年度合計編列工程管理費72,846千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
4,714					**1,408,290**		**1,408,290**	

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	318,654	-	1,089,636	-
一次性項目	318,654	-	1,089,636	-
合　　計	**318,654**		**1,089,636**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
1,408,290	100.00	-	-	-	-	1,408,290	100.00
1,408,290	100.00	-	-	-	-	1,408,290	100.00
1,408,290	**100.00**					**1,408,290**	**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	1,408,290	318,654	-	1,089,636	-	-
一次性項目	1,408,290	318,654	-	1,089,636	-	-
合　　計	**1,408,290**	**318,654**		**1,089,636**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					1,408,290	100.00	1,408,290	100.00
	11201~11212				1,408,290	100.00	1,408,290	100.00
					1,408,290	**100.00**	**1,408,290**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	21,388,679	961,178	85,895	29,449	39,673	-	-	-	-	-	22,504,874
上年度預計增減資產原值	1,590,850	12,464	8,450	200	4,714	-	-	-	-	-	1,616,678
本年度預計增減資產原值	1,335,936	-2,385	2,315	725	4,014	-	-	-	-	-	1,340,605
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	24,315,465	971,257	96,660	30,374	48,401	-	-	-	-	-	25,462,157
本年度應提折舊額	560,000	17,000	5,900	4,100	3,200	-	-	-	-	-	590,200
業務費用	560,000	17,000	5,900	4,100	3,200	-	-	-	-	-	590,200

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	39,903	-	39,903	413,258	-	413,258	38,069	411,424	
土地	39,903	-	39,903	413,258	-	413,258	38,069	411,424	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	21,685	21,468	217	-	-	217
房屋及建築	9,385	9,291	94	-	-	94
房屋及建築	9,385	9,291	94	-	-	94
機械及設備	11,300	11,187	113	-	-	113
機械及設備	11,300	11,187	113	-	-	113
交通及運輸設備	300	297	3	-	-	3
交通及運輸設備	300	297	3	-	-	3
什項設備	700	693	7	-	-	7
什項設備	700	693	7	-	-	7

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	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**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
8,902,830	0	3.00	26,709	26,708	29,986
20,333,000	49	0.50	10,167	-	12,403
			36,876	**26,708**	**42,389**

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	13,102,045	
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	1,089,636	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	14,191,681	

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
3,504	3,325	無形資產	750	
3,504	3,325	電腦軟體	750	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。
3,504	**3,325**	**總計**	**750**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
39,666,230	資產	43,709,250	43,324,143	385,107
3,922,496	流動資產	3,195,116	3,613,865	-418,749
3,847,776	現金	3,193,963	3,612,712	-418,749
71,949	應收款項	72	72	-
2,771	預付款項	1,081	1,081	-
1,753,256	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,695,514	1,668,828	26,686
746,586	非流動金融資產	746,586	746,586	-
273,171	其他長期投資	-	-	
733,499	準備金	948,928	922,242	26,686
33,978,564	不動產、廠房及設備	38,803,518	38,025,548	777,970
22,106,979	土地	25,524,179	25,518,082	6,097
10,850,230	土地改良物	12,713,029	11,937,093	775,936
529,496	房屋及建築	515,636	525,730	-10,094
21,538	機械及設備	28,160	20,558	7,602
15,115	交通及運輸設備	10,329	13,407	-3,078
9,634	什項設備	12,185	10,678	1,507
445,573	購建中固定資產	-	-	
3,415	無形資產	5,940	6,740	-800
3,415	無形資產	5,940	6,740	-800
8,499	其他資產	9,162	9,162	-
8,499	什項資產	9,162	9,162	-
39,666,230	合計	43,709,250	43,324,143	385,107
1,216,758	負債	1,303,500	1,276,814	26,686
201,952	流動負債	199,082	199,082	-
199,060	應付款項	199,060	199,060	-
2,892	預收款項	22	22	-
733,499	長期負債	948,928	922,242	26,686
733,499	長期債務	948,928	922,242	26,686
281,307	其他負債	155,490	155,490	-
2,360	遞延負債	2,360	2,360	-

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
27,764	負債準備	27,764	27,764	-
251,183	什項負債	125,366	125,366	-
38,449,472	淨值	42,405,750	42,047,329	358,421
12,201,304	基金	14,191,681	13,102,045	1,089,636
12,201,304	基金	14,191,681	13,102,045	1,089,636
4,126,524	公積	4,126,524	4,126,524	-
4,126,524	特別公積	4,126,524	4,126,524	-
-	累積餘絀	-1,410,754	-717,608	-693,146
-	累積短絀	-1,410,754	-717,608	-693,146
22,121,644	淨值其他項目	25,498,299	25,536,368	-38,069
22,121,644	累積其他綜合餘絀	25,498,299	25,536,368	-38,069
39,666,230	合計	43,709,250	43,324,143	385,107

註：信託代理與保證資產(負債)93,396千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	184,530	
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	8,157,500.00	4.00	32,630	
輸水渠道浚渫	立方公尺	750,000.00	160.00	120,000	
構造物維護	座	260.00	15,000.00	3,900	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,103.00	1,013,845.46	2,132,117	
農田水利設施更新改善		-	-	1,335,936	
灌溉排水渠道更新改善	公里	147.00	6,914,530.61	1,016,436	
構造物更新改善	座	73.00	4,376,712.33	319,500	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	633,702	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	2,500,000.00	22,500	
輸水渠道除草	平方公尺	2,413,875.00	240.00	579,330	
輸水渠道浚渫	立方公尺	105,300.00	240.00	25,272	
構造物維護	座	528.00	12,500.00	6,600	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,435.00	600,000.00	1,461,000	
農田水利設施更新改善		-	-	619,586	
灌溉排水渠道更新改善	公里	72.65	6,000,000.00	435,900	
構造物更新改善	座	58.00	3,167,000.00	183,686	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	273,153	
輸水渠道改善及修補	公里	5.15	2,500,000.00	12,875	
輸水渠道除草	平方公尺	10,703,794.37	24.00	256,890	
輸水渠道浚渫	立方公尺	90,100.00	24.01	2,163	

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	98.00	12,500.00	1,225	
農業灌溉用水管理	百萬噸	283.46	600,000.00	170,076	
農田水利設施更新改善		-	-	729,326	
灌溉排水渠道更新改善	公里	49.82	11,357,664.65	565,839	
構造物更新改善	座	3,377.50	48,404.71	163,487	

行政院農業委員會農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112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：	669	-	669	
專任人員	669	-	669	
職員	508	1	509	
技工	93	-1	92	
工友	32	-	32	
約僱	36	-	36	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	669	-	669	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1.廢棄物清理工作與清理空地樹木、雜草，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.資訊委外駐點人員，勞務承攬進用人力約3人次；警衛保全委託，勞務承攬進用人力約2人次；本處環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次。

3.風景區環境清潔工作，勞務承攬進用人力約16人次；風景區警衛保全委託，勞務承攬進用人力約2人次。

二、「進用臨時人員」122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臨時人員。

行政院農業委員

嘉南農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	71,002	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	69,184	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	57,643	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	11,541	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,818	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	436,443	13,085	1,163	-	56,223	49,763	-	2,241	128,513
正式人員	436,443	-	1,163	-	54,587	49,763	-	2,120	127,726
職員	384,208	-	1,163	-	48,057	43,799	-	1,705	124,554
工員	52,235	-	-	-	6,530	5,964	-	415	3,172
聘僱人員	-	13,085	-	-	1,636	-	-	121	787
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	436,443	13,085	72,165	-	56,223	49,763	-	2,241	128,513

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數47,904千元，辦理事項如下：

1.廢棄物清理工作20,000千元；清理空地樹木、雜草5,948千元。

2.資訊委外駐點人員2,000千元；警衛保全委託1,956千元；本處環境清潔工作500千元。

3.風景區環境清潔工作16,000千元；風景區警衛保全委託1,500千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數59,217千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列108,227千元，明細如下：

1.年終獎金：編列669人56,223千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列633人49,763千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列669人2,241千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福　　利　　費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	71,002	-	71,002
-	-	-	-	-	-	-	69,184	-	69,184
-	-	-	-	-	-	-	57,643	-	57,643
-	-	-	-	-	-	-	11,541	-	11,541
-	-	-	-	-	-	-	1,818	-	1,818
5,007	6,273	51,561	376	-	25,079	26	775,753	-	775,753
5,007	6,273	49,842	376	-	24,503	26	757,829	-	757,829
3,598	6,273	40,078	376	-	19,703	-	673,514	-	673,514
1,409	-	9,764	-	-	4,800	26	84,315	-	84,315
-	-	1,719	-	-	576	-	17,924	-	17,924
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5,007	6,273	51,561	376	-	25,079	26	846,755	-	846,755

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	預　算　數	預計執行內容
業務支出部分	**210**	
其他業務外費用	**210**	
雜項費用	210	**風景區行銷推廣** **1. 農曆春節活動70千元** **⑴辦理內容：初一至初四風景區兔年迎春市集、氣墊滑梯、街頭藝人表演等活動，讓遊客來烏山頭水庫走春迎新年。** **⑵宣傳媒體：報紙、FB網路社群、廣播電台等。** **⑶預期效益：該宣傳活動預估增加2至3成來客數。** **2. 和風季70千元** **⑴辦理內容：配合烏山頭南洋櫻盛開，辦理和風季活動，提供和菓子DIY、日本樂器欣賞等活動，讓遊客能在風景區體驗日本風情。** **⑵宣傳媒體：報紙、FB網路社群、廣播電台等。** **⑶預期效益：該宣傳活動預估增加2至3成來客數。** **3. 健走活動70千元** **⑴辦理內容：透過健走活動讓遊客能更了解烏山頭水庫與嘉南大圳等水利設施對人民生活的影響。** **⑵宣傳媒體：報紙、FB網路社群、廣播電台等。** **⑶預期效益：該宣傳活動預估增加2至3成來客數。**
總　計	**210**	

行政院農業委員會農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
725,654	825,131	用人費用	846,755	71,002	775,753	-	-
386,332	423,063	正式員額薪資	436,443	-	436,443	-	-
10,025	9,847	聘僱及兼職人員薪資	13,085	-	13,085	-	-
24,365	73,101	超時工作報酬	72,165	71,002	1,163	-	-
96,266	102,416	獎金	108,227	-	108,227	-	-
136,228	132,603	退休及卹償金	133,520	-	133,520	-	-
-	6,032	資遣費	6,273	-	6,273	-	-
72,438	78,044	福利費	77,016	-	77,016	-	-
-	25	提繳費	26	-	26	-	-
408,020	487,058	服務費用	428,060	332,174	47,514	13,418	34,954
15,594	25,827	水電費	25,777	18,150	5,467	-	2,160
3,256	3,047	郵電費	4,207	1,145	2,939	-	123
13,596	21,736	旅運費	21,666	7,983	11,349	2,078	256
794	5,215	印刷裝訂及公告費	4,743	1,822	1,057	-	1,864
288,348	275,665	修理保養及保固費	214,194	204,326	2,257	400	7,211
421	5,152	保險費	3,322	2,970	-	-	352
69,151	104,444	一般服務費	109,448	71,618	18,191	1,741	17,898
15,159	32,208	專業服務費	36,639	22,360	5,018	8,899	362
874	936	公關慰勞費	936	-	936	-	-
-	-	媒體政策及業務宣導費	210	-	-	-	210
827	12,828	推展費	6,918	1,800	300	300	4,518
8,455	78,526	材料及用品費	37,620	6,210	24,696	400	6,314
602	1,838	使用材料費	2,015	1,446	500	-	69
7,853	76,688	用品消耗	35,605	4,764	24,196	400	6,245
2,047	7,083	租金與利息	8,723	8,563	130	-	30
1,035	3,714	地租及水租	3,593	3,593	-	-	-
-	348	房租	-	-	-	-	-
1,009	2,090	機器租金	4,970	4,970	-	-	-
3	931	交通及運輸設備租金	160	-	130	-	30
486,897	535,224	折舊、折耗及攤銷	591,750	591,750	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
486,808	535,224	不動產、廠房及設備折舊	590,200	590,200	-	-	-
89	-	攤銷	1,550	1,550	-	-	-
8,480	43,972	稅捐與規費（強制費）	18,344	18,033	-	-	311
5,303	36,200	土地稅	12,000	12,000	-	-	-
1,269	2,210	房屋稅	800	500	-	-	300
161	1,304	消費與行為稅	291	286	-	-	5
1,747	4,258	規費	5,253	5,247	-	-	6
44,605	30,485	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,956	14,302	2,330	-	6,324
89	433	會費	433	-	-	-	433
2,465	1,290	捐助、補助與獎助	1,081	90	-	-	991
14,316	8,262	分擔	8,262	8,262	-	-	-
27,450	12,595	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	8,780	5,950	2,330	-	500
285	7,905	競賽及交流活動費	4,400	-	-	-	4,400
4,085	-	短絀、賠償與保險給付	217	-	-	-	217
4,085	-	各項短絀	217	-	-	-	217
17,690	260,858	其他	362,429	350,501	30	-	11,898
17,690	260,858	其他費用	362,429	350,501	30	-	11,898
1,705,933	2,268,337	總計	2,316,854	1,392,535	850,453	13,818	60,048

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中827千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：1.管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車13輛。
　　2.其他車輛：小貨車2輛。

行政院農業委員會農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	121,484		
(一)一般建築及設備計畫	121,484		
土地改良物	121,484	110	1.嘉南農田水利事業作業基金於110年1月1日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致110年度購建固定資產預算編列不足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施。 2.經行政院110年11月17日院授主基作字第1100201625號函同意辦理。
二、資產之變賣	141,912		
土地	80,179	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	61,733	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 12-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 12-11
(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)其他業務收入明細表 12-17
(二)財務收入明細表 12-18
(三)其他業務外收入明細表 12-19
(四)業務費用明細表及說明 12-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 12-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 12-28
(七)其他業務外費用明細表及說明 12-30
(八)固定資產建設改良擴充明細表 12-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 12-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 12-36
(十一)資產折舊明細表 12-38
(十二)資產變賣明細表 12-39
(十三)資產報廢明細表 12-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 12-42
(十五)基金數額增減明細表 12-44
(十六)無形資產明細表 12-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 12-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 12-49
(三)員工人數彙計表 12-51
(四)用人費用彙計表 12-52
(五)各項費用彙計表 12-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 12-56
(七)補辦預算明細表 12-57

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 4,508 萬元，較預算數 1 億 2,307 萬元，增加 2,201 萬元，約 17.88%，主要係因民眾申請架橋、搭排等案件較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 7 億 3,040 萬元，較預算數 11 億 9,692 萬 8 千元，減少 4 億 6,652 萬 8 千元，約 38.98%，主要係因土地改良物以前年度致力更新，近來維護費需求減少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 7 億 1,620 萬 4 千元，較預算數 6 億 772 萬 6 千元，增加 1 億 847 萬 8 千元，約 17.85%，主要係因高雄市政府經發局仁武產業園區價購及後勁溪排水治理工程有償撥用土地，財產交易賸餘較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 1,582 萬 9 千元，較預算數 3,803 萬 1 千元，減少 2,220 萬 2 千元，約 58.38%，主要係因天然災害實際執行搶修及復建工程需求較預期減少所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 1,505 萬 5 千元，較預算短絀 5 億 416 萬 3 千元，反絀為餘，計相差 6 億 1,921 萬 8 千元，約 122.82%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 2 億 1,975 萬

3 千元，可用預算數 3 億 7,816 萬 3 千元，執行率約 58.11%，主要係因土地改良物部分工程施作期間遭逢雨期進場困難，另因市場缺工及物料上漲等因素造成廠商投標意願不高，致執行率偏低，計保留 3,217 萬 7 千元至 111 年度繼續執行。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 6,768 萬 4 千元，較預算分配數 6,200 萬元，增加 568 萬 4 千元，約 9.17%。

(二)業務成本與費用：實際數 3 億 380 萬 9 千元，較預算分配數 4 億 5,260 萬 2 千元，減少 1 億 4,879 萬 3 千元，約 32.88%，主要係因土地改良物修護、機械及設備修護等渠道修護工作未達付款條件及土地改良物折舊提列數較預期少，另因實際進用員額低於編制數，相關用人費用較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 3 億 694 萬 2 千元，較預算分配數 2 億 1,893 萬 3 千元，增加 8,800 萬 9 千元，約 40.20%，主要係因配合高雄市政府工務局及水利局辦理有償撥用土地，財產交易賸餘較預期增加所致。

(四)業務外費用：實際數 260 萬 3 千元，較預算分配數 905 萬 9 千元，減少 645 萬 6 千元，約 71.27%，主要係因水利小組經費係屬業務性質經費，改由業務費用項下支用所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 6,821 萬 4 千元，較預算分配短絀 1 億 8,072 萬 8 千元，反絀為餘，計相差 2 億 4,894 萬 2 千元，約 137.74%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1 億 234 萬 8 千元，預算分配數 1 億 7,715 萬 5 千元，執行率 57.77%，主要係因水利工程申請河川公地使用及道路挖掘，主管機關審核時間較預期長，工期無法如期推行；上半年因鋼筋及預拌混凝土價格波動大，影響廠商投標意願，決標、履約時程往後遞延，致執行金額較預期減少。

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.83 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，9 公里輸水渠道改善及修補、250,000 平方公尺除草、100,000 立方公尺浚渫及 750 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 525 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 23 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 2,784 萬 1 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 億 884 萬 1 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 669 萬 4 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 1,900 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 357 萬元。

(三)房屋及建築 250 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 250 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 7 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,033 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 2 億 6,419 萬 7 千元，編列項目如次：

1. 土地 2,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 2,784 萬 1 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 250 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 1,225 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 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 130 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 12-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 2 萬 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 2 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 2,698 萬 4 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 2,799 萬 1 千元，減少 100 萬 7 千元，約 0.79%。

(二)業務成本與費用 9 億 9,814 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 10 億 7,756 萬 8 千元，減少 7,942 萬 4 千元，約 7.37%。

(三)業務外收入 5 億 7,177 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 8,200 萬 6 千元，增加 8,976 萬 5 千元，約 18.62%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 1,415 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,617 萬 4 千元，減少 1,201 萬 5 千元，約 45.90%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 3 億 1,354 萬 8 千元，較上年度預算短絀 4 億 9,374 萬 5 千元，減少 1 億 8,019 萬 7 千元，約 36.50%，主要係業務費用減少、財產交易賸餘增加所致。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 12-7 頁）、圖三（第 12-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 1,354 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 1,857 萬 6 千元，共計短絀 6 億 3,212 萬 4 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 12-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 3 億 1,716 萬 3 千元，包括：

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

1. 本期短絀：短絀 3 億 1,354 萬 8 千元，利息股利之調整 2,002 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 3,357 萬 1 千元。
2. 調整項目 361 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 2 億 2,158 萬 5 千元、攤銷無形資產 201 萬 4 千元、流動資產淨減 3 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億 2,725 萬元。
3. 收取利息 2,000 萬元、收取股利 2 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 3,670 萬 7 千元，其中現金流入 2 億 2,749 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 6,419 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充。

(三)籌資活動之淨現金流入 1,784 萬 1 千元，係增加政府撥充基金。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 3 億 3,602 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 46 億 5,997 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 43 億 2,394 萬 1 千元。

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

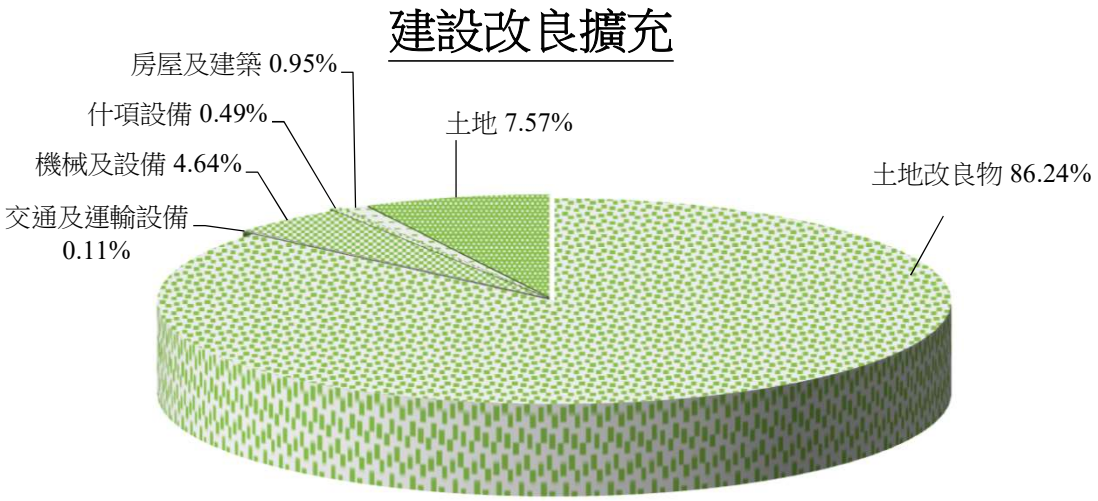
高雄農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 3 月 11 日院授農會字第 1110208395 號函同意於 111 年度先行辦理 8,555 萬 8 千元，並補辦 112 年度預算。

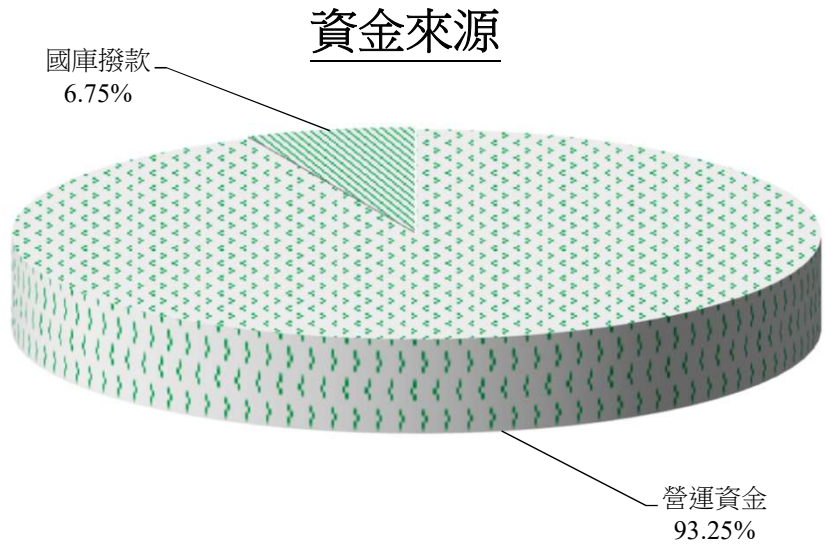
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





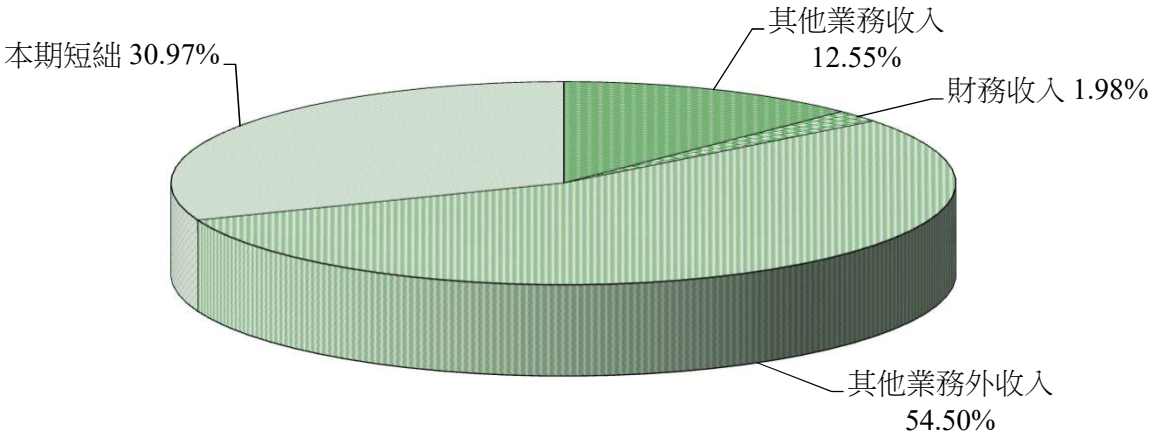
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	20,000	營運資金	246,356
土地改良物	227,841	國庫撥款	17,841
房屋及建築	2,500		
機械及設備	12,256		
交通及運輸設備	300		
什項設備	1,300		
合　計	**264,197**	合　計	**264,197**

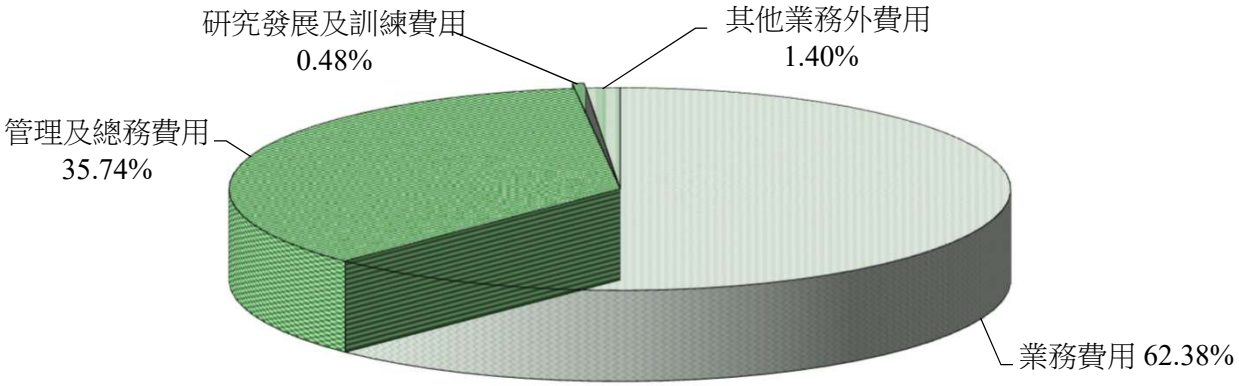
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

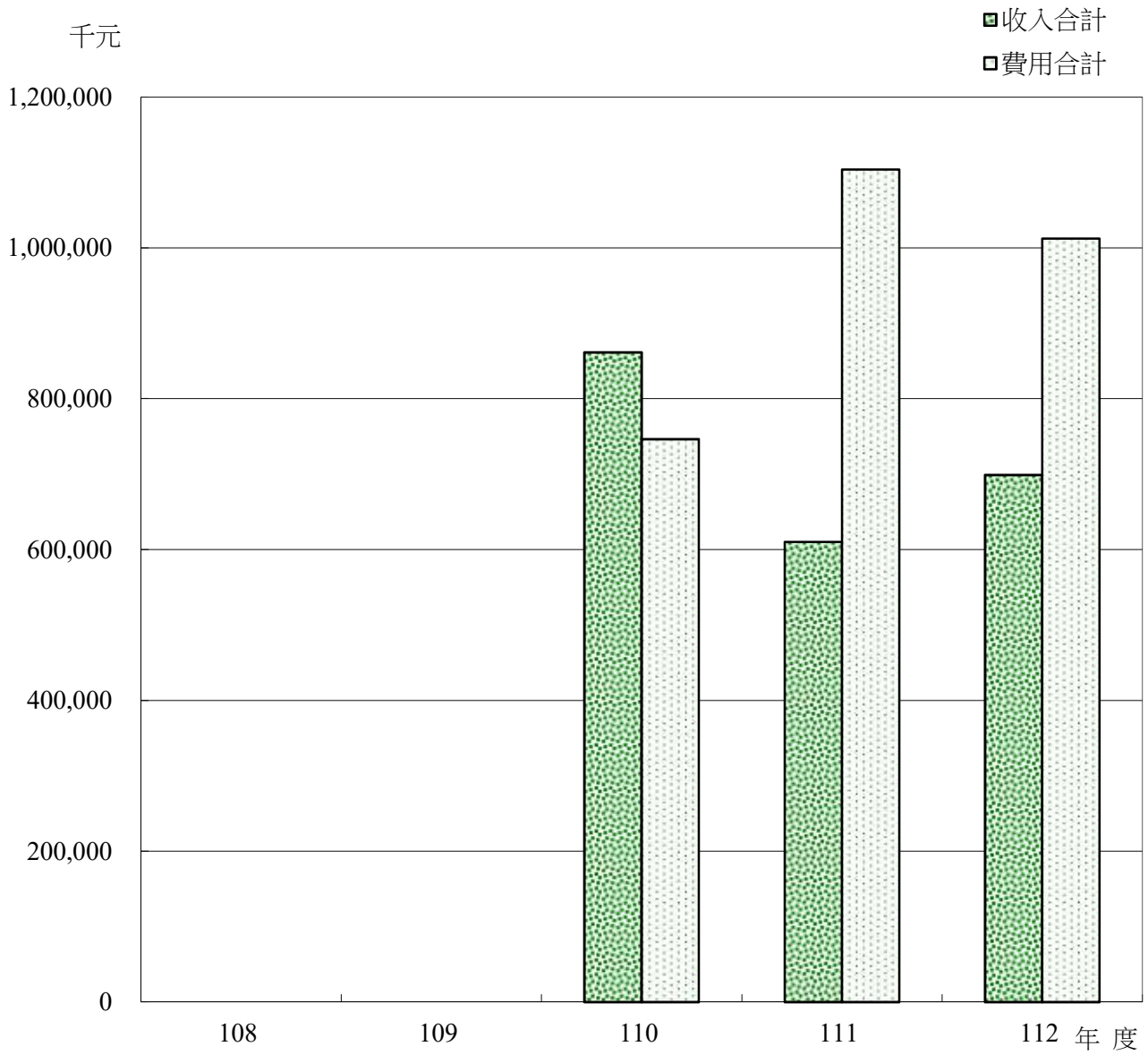


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**126,984**	**業務成本與費用**	**998,144**
租金及權利金收入	0	業務費用	631,515
其他業務收入	126,984	管理及總務費用	361,758
		研究發展及訓練費用	4,871
業務外收入	**571,771**	**業務外費用**	**14,159**
財務收入	20,023	其他業務外費用	14,159
其他業務外收入	551,748		
本期短絀	**313,548**		
收入及短絀總額	**1,012,303**	**成本與費用總額**	**1,012,303**

圖三

最近五年收入與費用

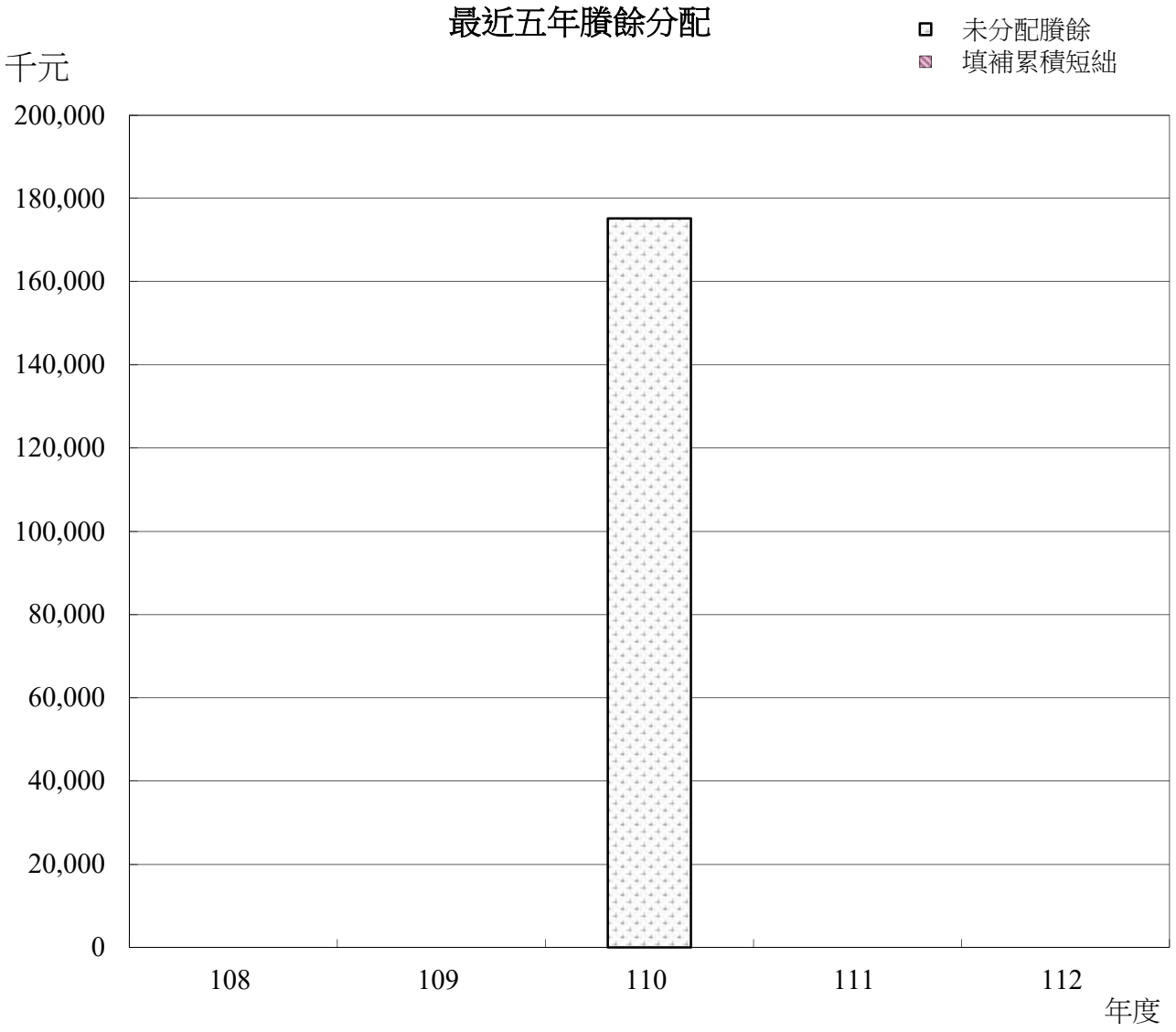


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	145,080	127,991	126,984
業務外收入	0	0	716,204	482,006	571,771
收入合計	**0**	**0**	**861,284**	**609,997**	**698,755**
費用					
業務成本與費用	0	0	730,400	1,077,568	998,144
業務外費用	0	0	15,829	26,174	14,159
費用合計	**0**	**0**	**746,229**	**1,103,742**	**1,012,303**
本期餘絀	**0**	**0**	**115,055**	**-493,745**	**-313,548**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	175,169	0	0
合　計	**0**	**0**	**175,169**	**0**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
145,080	**100.00**	**業務收入**	**126,984**	**100.00**	**127,991**	**100.00**	**-1,007**	**-0.79**
18,509	12.76	租金及權利金收入	-	-	13,060	10.20	-13,060	-100.00
18,446	12.71	其他建築物租金收入	-	-	13,000	10.16	-13,000	-100.00
63	0.04	其他租金收入	-	-	60	0.05	-60	-100.00
126,571	87.24	其他業務收入	126,984	100.00	114,931	89.80	12,053	10.49
126,571	87.24	其他補助收入	113,924	89.72	114,931	89.80	-1,007	-0.88
-	-	雜項業務收入	13,060	10.28	-	-	13,060	-
730,400	**503.45**	**業務成本與費用**	**998,144**	**786.04**	**1,077,568**	**841.91**	**-79,424**	**-7.37**
449,693	309.96	業務費用	631,515	497.32	709,780	554.55	-78,265	-11.03
449,693	309.96	業務費用	631,515	497.32	709,780	554.55	-78,265	-11.03
278,859	192.21	管理及總務費用	361,758	284.88	359,052	280.53	2,706	0.75
278,859	192.21	管理費用及總務費用	361,758	284.88	359,052	280.53	2,706	0.75
1,848	1.27	研究發展及訓練費用	4,871	3.84	8,736	6.83	-3,865	-44.24
-	-	研究發展費用	-	-	4,378	3.42	-4,378	-100.00
1,848	1.27	訓練費用	4,871	3.84	4,358	3.40	513	11.77
-585,321	**-403.45**	**業務賸餘(短絀)**	**-871,160**	**-686.04**	**-949,577**	**-741.91**	**78,417**	**-8.26**
716,204	**493.66**	**業務外收入**	**571,771**	**450.27**	**482,006**	**376.59**	**89,765**	**18.62**
23,280	16.05	財務收入	20,023	15.77	39,000	30.47	-18,977	-48.66
22,956	15.82	利息收入	20,000	15.75	38,977	30.45	-18,977	-48.69
324	0.22	投資賸餘	23	0.02	23	0.02	-	-
692,924	477.62	其他業務外收入	551,748	434.50	443,006	346.12	108,742	24.55
362,693	250.00	財產交易賸餘	227,250	178.96	100,000	78.13	127,250	127.25
321,822	221.82	租賃收入	323,793	254.99	340,000	265.64	-16,207	-4.77
208	0.14	違規罰款收入	100	0.08	20	0.02	80	400.00
8,201	5.65	雜項收入	605	0.48	2,986	2.33	-2,381	-79.74
15,829	**10.91**	**業務外費用**	**14,159**	**11.15**	**26,174**	**20.45**	**-12,015**	**-45.90**
15,829	10.91	其他業務外費用	14,159	11.15	26,174	20.45	-12,015	-45.90
0	0.00	財產交易短絀	-	-	-	-		-
15,828	10.91	雜項費用	14,159	11.15	26,174	20.45	-12,015	-45.90
700,375	**482.75**	**業務外賸餘(短絀)**	**557,612**	**439.12**	**455,832**	**356.14**	**101,780**	**22.33**

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
115,055	**79.30**	**本期賸餘(短絀)**	**-313,548**	**-246.92**	**-493,745**	**-385.77**	**180,197**	**-36.50**
-78,271	-53.95	不重分類至餘絀之項	-92,830	-73.10	-	-	-92,830	-
-78,271	-53.95	未實現重估增值	-92,830	-73.10	-	-	-92,830	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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1億2,698萬4千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第12-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列6億3,151萬5千元，係業務費用，詳第12-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列3億6,175萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第12-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列487萬1千元，係訓練費用，詳第12-28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8億7,116萬元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,002萬3千元，係利息收入及投資賸餘，詳第12-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列5億5,174萬8千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第12-19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1,415萬9千元，係雜項費用，詳第12-30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5億5,761萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億1,354萬8千元。

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
-78,271.00	**未實現重估增值**	-92,830.00	

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
997,908	**100.00**	**短絀之部**	**632,124**	**100.00**	
493,745	49.48	**本期短絀**	313,548	49.60	
504,163	50.52	**前期待填補之短絀**	318,576	50.40	
997,908	**100.00**	**待填補之短絀**	**632,124**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-313,548	
利息股利之調整	-20,023	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-333,571	
調整項目	-3,615	加項：提列折舊221,585千元、攤銷無形資產2,014千元、流動資產淨減36千元。 減項：固定資產變賣賸餘227,250千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-337,186	
收取利息	20,000	
收取股利	23	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-317,163**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	227,490	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-264,197	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-36,707**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	17,841	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**17,841**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-336,029**	
期初現金及約當現金	**4,659,970**	
期末現金及約當現金	**4,323,941**	

註：不影響現金流量之其他活動：

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92,830千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**126,984**	
其他補助收入	113,924	政府補助農田水利事業收入113,924千元。
雜項業務收入	13,060	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入12,400千元。 2.搭排費收入570千元。 3.調度水收入(供工業用水)30千元。 4.調度水收入(供大津圳非灌區農民使用)60千元。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**20,023**	
利息收入	20,000	**定期存款、活期存款等利息收入20,000千元。**
投資賸餘	23	**金融資產之股利收入23千元。**

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**551,748**	
財產交易賸餘	227,250	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等227,250千元。
租賃收入	323,793	1.土地租金收入(含占用補償金)311,793千元。 2.房屋租金收入12,000千元。
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	605	1.以前年度費用退還580千元。 2.場地設施使用費等25千元。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
449,693	**709,780**	**業務費用**	**631,515**
449,693	709,780	業務費用	631,515
185	800	用人費用	3,990
185	800	超時工作報酬	3,990
186,939	259,597	服務費用	268,946
13,110	27,700	水電費	27,600
921	1,440	郵電費	1,590
3,548	6,725	旅運費	9,487
3	700	印刷裝訂及公告費	766
106,154	154,601	修理保養及保固費	151,931
462	850	保險費	1,401
54,879	48,003	一般服務費	51,577
7,150	15,574	專業服務費	21,294
712	4,004	推展費	3,300
1,374	7,707	材料及用品費	8,232
293	2,947	使用材料費	2,265
1,080	4,760	用品消耗	5,967
1,037	5,300	租金與利息	5,300
468	4,000	地租及水租	4,000
569	1,300	機器租金	1,300
161,854	327,805	折舊、折耗及攤銷	221,585
161,854	327,805	不動產、廠房及設備折舊	221,585
30,063	77,622	稅捐與規費（強制費）	47,222
25,771	70,000	土地稅	40,000
2,310	3,000	房屋稅	3,000
82	140	消費與行為稅	140
1,899	4,482	規費	4,082
9,111	5,900	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	35,620
225	400	捐助、補助與獎助	400

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,670	2,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000
216	3,500	競賽及交流活動費	5,220
59,130	25,049	其他	40,620
59,130	25,049	其他費用	40,620

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中712千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計3,990千元。
服務費用	
水電費	共計27,600千元，包括： 1.動力費計26,600千元。 2.其他場所水電費計1,000千元。
郵電費	共計1,590千元，包括： 1.郵費計90千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	共計9,487千元，包括： 1.國內旅費計9,157千元。 2.其他旅運費計330千元。
印刷裝訂及公告費	共計766千元，包括： 1.印刷及裝訂費計266千元。 2.公告費計500千元。
修理保養及保固費	共計151,931千元，包括： 1.土地改良物修護費計106,000千元。 2.一般房屋修護費計6,000千元。 3.其他建築修護費計1,500千元。 4.機械及設備修護費計35,515千元。 5.交通及運輸設備修護費計381千元。 6.什項設備修護費計2,535千元。
保險費	共計1,401千元，包括： 1.一般房屋保險費計325千元。 2.交通及運輸設備保險費計300千元。 3.責任保險費計25千元。 4.其他保險費計751千元。
一般服務費	共計51,577千元，包括： 1.公證費計1,000千元。 2.外包費計6,900千元，明細如下： 曹公圳抽水站勞務委託5,000千元(勞務承攬進用人力約11人次)；辦理電器保養、高壓設備定檢維護及機房保全等工作800千元(配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；辦公大樓及工作站保全委託500千元(配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；財務業務內部勞務委託500千元(配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)；大寮區新庄制水閘門保全委託100千元(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.計時與計件人員酬金計43,677千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用43,677千元(約76人次)。
專業服務費	共計21,294千元，包括： 1.專技人員酬金計1,100千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	2.法律事務費計3,854千元。 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1,150千元。 5.委託調查研究費計12,790千元，明細如下： ⑴渠道管理暨水量調度委託規劃及調查研究990千元。 ⑵水圳文化之美委託調查規劃研究3,000千元。 ⑶抽水機、水門、自動測報設備調查計畫300千元。 ⑷構造物及渠道設計委託規劃及調查研究2,000千元。 ⑸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；被占用土地勘估調查等費用6,500千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計800千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費1,100千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用3,300千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計2,265千元，包括： 1.物料計1,050千元。 2.燃料計815千元。 3.油脂計200千元。 4.設備零件計200千元。
用品消耗	共計5,967千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,104千元。 2.報章什誌計95千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計600千元。 4.食品計1,408千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗2,760千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計4,000千元。
機器租金	機械及設備租金計1,300千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計221,585千元，包括： 1.土地改良物折舊計188,300千元。 2.一般房屋折舊計14,706千元。 3.機械及設備折舊計16,970千元。 4.交通及運輸設備折舊計509千元。 5.什項設備折舊計1,100千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計40,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計3,000千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計140千元。
規費	共計4,082千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,700千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	2.事業規費計200千元。 3.汽車燃料使用費計82千元。 4.不屬於以上之其他規費100千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計400千元，明細如下： 1.台灣環境保護聯盟250千元。 2.社團法人台灣農學會等相關團體150千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	依據平均地權條例第11條及耕地三七五減租條例第17條，給予承租人補償經費等30,000千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計5,220千元。
其他	
其他費用	共計40,620千元，包括： 1.水利小組費用37,255千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務24,965千元。 ⑵水利小組辦公補助費6,388千元。 ⑶水利小組會議及訓練費3,052千元。 ⑷國內考察研習2,850千元。 2.諮議會委員事務補助費1,176千元。 3.事務諮議委員相關雜費140千元。 4.退還以前年度收入等業務所需2,000千元。 5.警察協勤費等49千元。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
278,859	**359,052**	**管理及總務費用**	**361,758**
278,859	359,052	管理費用及總務費用	361,758
264,921	324,396	用人費用	332,334
134,716	150,268	正式員額薪資	152,982
7,750	8,679	聘僱及兼職人員薪資	10,833
7,806	12,179	超時工作報酬	9,865
31,565	38,651	獎金	41,178
56,246	80,125	退休及卹償金	84,982
-	4,000	資遣費	1,629
26,837	30,489	福利費	30,852
-	5	提繳費	13
10,656	24,324	服務費用	20,143
3,453	5,800	水電費	5,800
1,237	2,320	郵電費	2,366
2,557	6,000	旅運費	3,403
194	1,290	印刷裝訂及公告費	794
253	1,100	修理保養及保固費	1,050
-	500	保險費	-
-	644	一般服務費	644
2,099	5,806	專業服務費	5,222
864	864	公關慰勞費	864
2,282	8,400	材料及用品費	7,267
2,282	8,400	用品消耗	7,267
935	1,862	折舊、折耗及攤銷	2,014
935	1,862	攤銷	2,014
-	70	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	70	分擔	-
65	-	其他	-
65	-	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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152,982千元，包括： 1.職員薪金計135,693千元。 2.工員工資計17,289千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計10,833千元。
超時工作報酬	加班費計9,865千元。
獎金	共計41,178千元，包括： 1.考績獎金計19,109千元。 2.年終獎金計20,463千元。 3.其他獎金計1,606千元。
退休及卹償金	共計84,982千元，包括： 1.職員退休及離職金計73,659千元。 2.工員退休及離職金計4,098千元。 3.卹償金計7,225千元。
資遣費	共計1,629千元，包括： 1.職員資遣費計1,200千元。 2.工員資遣費計429千元。
福利費	共計30,852千元，包括： 1.分擔員工保險費計21,469千元。 2.傷病醫藥費計781千元。 3.其他福利費計8,602千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計13千元。
服務費用	
水電費	共計5,800千元，包括： 1.工作場所電費計4,800千元。 2.工作場所水費計1,000千元。
郵電費	共計2,366千元，包括： 1.郵費計302千元。 2.電話費計1,120千元。 3.數據通信費計944千元。
旅運費	共計3,403千元，包括： 1.國內旅費計2,928千元。 2.國外旅費計275千元，明細如下： ⑴出國考察、訪問計132千元，係旱作灌溉節水技術及管理制度及農田水利事業經營模式交流、設施管理技術暨土地改良區灌溉管理交流相關計畫。 ⑵國際會議、談判計143千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會議暨第25屆國際灌溉排水研討大會。 3.貨物運費計200千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計794千元。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
修理保養及保固費	共計1,050千元，包括： 1.機械及設備修護費計860千元。 2.什項設備修護費計190千元。
一般服務費	體育活動費計644千元。
專業服務費	共計5,222千元，包括： 1.專技人員酬金計210千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 3.電腦軟體服務費計4,312千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費600千元。
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7,267千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,549千元。 2.報章什誌計310千元。 3.服裝計550千元。 4.食品計2,448千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗410千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,014千元。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,848	**8,736**	**研究發展及訓練費用**	**4,871**
-	4,378	研究發展費用	-
-	3,380	服務費用	-
-	3,380	專業服務費	-
-	998	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	998	捐助、補助與獎助	-
1,848	4,358	訓練費用	4,871
1,720	3,538	服務費用	4,128
720	1,380	旅運費	1,580
864	1,750	一般服務費	-
136	408	專業服務費	2,548
103	820	材料及用品費	718
103	820	用品消耗	718
-	-	租金與利息	25
-	-	地租及水租	25
25	-	其他	-
25	-	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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1,580千元。
專業服務費	共計2,548千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計198千元。 2.委託考選訓練費計600千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費1,750千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計718千元，包括： 1.辦公(事務)用品計60千元。 2.食品計658千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計25千元。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
15,829	**26,174**	**其他業務外費用**	**14,159**
15,828	26,174	雜項費用	14,159
3,728	4,170	服務費用	4,450
36	-	水電費	-
20	-	郵電費	-
-	1,000	印刷裝訂及公告費	1,000
1,670	-	修理保養及保固費	-
918	-	專業服務費	100
1,085	3,170	推展費	3,350
450	-	材料及用品費	810
450	-	用品消耗	810
16	-	租金與利息	25
-	-	地租及水租	25
16	-	交通及運輸設備租金	-
836	6,419	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,674
88	250	會費	310
280	3,190	捐助、補助與獎助	3,190
228	2,029	分擔	2,029
-	550	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,049
240	400	競賽及交流活動費	1,096
10,799	15,585	其他	1,200
10,799	15,585	其他費用	1,200

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,085千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,000千元。
專業服務費	祭祀、慶典活動操持人員酬金等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3,350千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計810千元，包括： 1.食品計610千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗200千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計25千元。
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310千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費150千元。 2.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費40千元。 3.社團法人臺灣氣候服務聯盟會費40千元。 4.社團法人台灣農業灌溉協會會費20千元。 5.社團法人台灣農學會會費20千元。 6.社團法人中國土木水利工程學會會費20千元。 7.中華防災學會會費20千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計3,190千元，明細如下： 1.高雄市各地區農會2,700千元。 2.中華水資源管理學會、社團法人台灣農業工程學會、社團法人台灣農業灌溉協會及台灣農業產學聯盟等相關團體490千元。
分擔	分擔其他費用計2,029千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計1,049千元，包括： 1.獎勵費用計500千元。 2.慰問金計549千元，明細如下： 員工執行職務意外傷亡慰問金549千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,096千元。
其他	
其他費用	共計1,200千元，包括： 1.辦理曹公廟祭典、中元普渡等活動及相關管理所需費用1,000千元。 2.退還以前年度收入等業務所需200千元。

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	20,000	227,841	2,500	12,256	300
一次性項目	20,000	227,841	2,500	12,256	300
合　　計	**20,000**	**227,841**	**2,500**	**12,256**	**300**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
1,300	-	-	-	-	264,197	-	264,197	
1,300	-	-	-	-	264,197	-	264,197	1.土地改良物227,841千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計108,841千元，暫以6.15%估算工程管理費6,694千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計119,000千元，暫以3.00%估算工程管理費3,570千元。 2.房屋及建築2,500千元，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2,500千元，暫以3.00%估算工程管理費75千元。 以上本年度合計編列工程管理費10,339千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,300					**264,197**		**264,197**	

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	246,356	-	17,841	-
一次性項目	246,356	-	17,841	-
合　　計	**246,356**		**17,841**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
264,197	100.00	-	-	-	-	264,197	100.00
264,197	100.00	-	-	-	-	264,197	100.00
264,197	**100.00**					**264,197**	**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	264,197	246,356	-	17,841	-	-
一次性項目	264,197	246,356	-	17,841	-	-
合　　計	**264,197**	**246,356**		**17,841**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					264,197	100.00	264,197	100.00
	11201~11212				264,197	100.00	264,197	100.00
					264,197	**100.00**	**264,197**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	10,837,091	1,102,189	133,264	10,054	10,652	-	-	-	-	-	12,093,250
上年度預計增減資產原值	319,314	17,771	10,964	500	-150	-	-	-	-	-	348,399
本年度預計增減資產原值	227,841	2,500	9,788	148	292	-	-	-	-	-	240,569
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,384,246	1,122,460	154,016	10,702	10,794	-	-	-	-	-	12,682,218
本年度應提折舊額	188,300	14,706	16,970	509	1,100	-	-	-	-	-	221,585
業務費用	188,300	14,706	16,970	509	1,100	-	-	-	-	-	221,585

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	93,070	-	93,070	227,490	-	227,490	92,830	227,250	
土地	93,070	-	93,070	227,490	-	227,490	92,830	227,250	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	3,628	3,628	-	-	-	-
機械及設備	2,468	2,468	-	-	-	-
機械及設備	2,468	2,468	-	-	-	-
交通及運輸設備	152	152	-	-	-	-
交通及運輸設備	152	152	-	-	-	-
什項設備	1,008	1,008	-	-	-	-
什項設備	1,008	1,008	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	77	-	77
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	7	-	7
合計			84	-	84

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
7,655	0	3.00	23	23	26
698	0		-	-	-
			23	**23**	**26**

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	853,524	
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	17,841	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	871,365	

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
6,064	1,100	無形資產	-	
6,064	1,100	電腦軟體	-	
6,064	**1,100**	**總計**		

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
30,785,165	資產	29,835,863	30,193,048	-357,185
5,085,043	流動資產	4,325,148	4,661,213	-336,065
5,032,144	現金	4,323,941	4,659,970	-336,029
382	流動金融資產	382	382	-
51,664	應收款項	31	31	-
95	預付款項	36	72	-36
758	短期貸墊款	758	758	-
223,608	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	210,337	178,985	31,352
71,847	其他長期投資	-	-	
151,761	準備金	210,337	178,985	31,352
25,466,865	不動產、廠房及設備	25,293,505	25,343,963	-50,458
20,364,685	土地	20,191,114	20,264,184	-73,070
4,370,202	土地改良物	4,429,858	4,390,317	39,541
625,027	房屋及建築	615,962	628,168	-12,206
56,887	機械及設備	50,845	55,559	-4,714
2,662	交通及運輸設備	2,395	2,604	-209
3,626	什項設備	3,331	3,131	200
43,775	購建中固定資產	-	-	
9,297	無形資產	6,521	8,535	-2,014
9,297	無形資產	6,521	8,535	-2,014
352	其他資產	352	352	-
352	什項資產	352	352	-
30,785,165	合計	29,835,863	30,193,048	-357,185
845,177	負債	897,964	866,612	31,352
48,870	流動負債	43,081	43,081	-
48,870	應付款項	43,081	43,081	-
151,761	長期負債	210,337	178,985	31,352
151,761	長期債務	210,337	178,985	31,352
644,547	其他負債	644,546	644,546	-
448,244	負債準備	448,244	448,244	-

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
196,302	什項負債	196,302	196,302	-
29,939,988	淨值	28,937,899	29,326,436	-388,537
853,524	基金	871,365	853,524	17,841
853,524	基金	871,365	853,524	17,841
8,468,257	公積	8,468,257	8,468,257	-
53,773	資本公積	53,773	53,773	-
8,414,484	特別公積	8,414,484	8,414,484	-
175,169	累積餘絀	-632,124	-318,576	-313,548
175,169	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-632,124	-318,576	-313,548
20,443,038	淨值其他項目	20,230,401	20,323,231	-92,830
20,443,038	累積其他綜合餘絀	20,230,401	20,323,231	-92,830
30,785,165	合計	29,835,863	30,193,048	-357,185

註：信託代理與保證資產(負債)3,333千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	103,750	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	2,500,000.00	22,500	
輸水渠道除草	平方公尺	250,000.00	24.00	6,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	100,000.00	640.00	64,000	
構造物維護	座	750.00	15,000.00	11,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	525.00	1,570,476.19	824,500	
農田水利設施更新改善		-	-	227,841	
灌溉排水渠道更新改善	公里	23.00	8,000,000.00	184,000	
構造物更新改善	座	2.00	21,920,500.00	43,841	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	104,000	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草	平方公尺	225,000.00	20.00	4,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	125,000.00	636.00	79,500	
構造物維護	座	400.00	12,500.00	5,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	485.00	600,000.00	291,000	
農田水利設施更新改善		-	-	270,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	45.00	6,000,000.00	270,000	
構造物更新改善	座	-	-	-	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	47,898	
輸水渠道改善及修補	公里	3.66	1,638,330.60	5,996	
輸水渠道除草	平方公尺	335,002.90	17.00	5,695	
輸水渠道浚渫	立方公尺	49,178.95	510.62	25,112	

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	570.00	19,464.45	11,095	
農業灌溉用水管理	百萬噸	224.81	601,521.89	135,228	
農田水利設施更新改善		-	-	197,610	
灌溉排水渠道更新改善	公里	26.53	7,034,853.90	186,635	
構造物更新改善	座	5.00	2,195,136.20	10,976	

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	246	-	246	
專任人員	246	-	246	
職員	180	1	181	
技工	32	-1	31	
工友	14	-4	10	
約僱	20	4	24	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	246	-	246	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
曹公圳抽水站勞務委託，勞務承攬進用人力約11人次；電器保養、高壓設備定檢維護及機房保全等工作、辦公大樓及工作站保全委託、財務業務內部勞務委託、大寮區新庄制水閘門保全委託，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、「進用臨時人員」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臨時人員。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	3,990	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,990	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,990	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	152,982	10,833	9,865	-	20,463	19,109	-	1,606	77,757
正式人員	152,982	-	9,262	-	19,109	19,109	-	1,500	77,097
職員	135,693	-	8,278	-	16,948	16,948	-	1,330	72,999
工員	17,289	-	984	-	2,161	2,161	-	170	4,098
聘僱人員	-	10,833	603	-	1,354	-	-	106	660
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	152,982	10,833	13,855	-	20,463	19,109	-	1,606	77,757

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數6,900千元，辦理事項如下：
曹公圳抽水站勞務委託5,000千元；電器保養、高壓設備定檢維護及機房保全等工作800千元；辦公大樓及工作站保全委託500千元；財務業務內部勞務委託500千元；大寮區新庄制水閘門保全委託100千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數43,677千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列41,178千元，明細如下：

1.年終獎金：編列246人20,463千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列222人19,109千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列246人1,606千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	3,990	-	3,990
-	-	-	-	-	-	-	3,990	-	3,990
-	-	-	-	-	-	-	3,990	-	3,990
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,225	1,629	21,469	781	-	8,602	13	332,334	-	332,334
7,225	1,629	19,517	704	-	8,218	13	316,365	-	316,365
7,225	1,200	16,181	582	-	6,574	-	283,958	-	283,958
-	429	3,336	122	-	1,644	13	32,407	-	32,407
-	-	1,952	77	-	384	-	15,969	-	15,969
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,225	1,629	21,469	781	-	8,602	13	336,324	-	336,324

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
265,106	325,196	用人費用	336,324	3,990	332,334	-	-
134,716	150,268	正式員額薪資	152,982	-	152,982	-	-
7,750	8,679	聘僱及兼職人員薪資	10,833	-	10,833	-	-
7,991	12,979	超時工作報酬	13,855	3,990	9,865	-	-
31,565	38,651	獎金	41,178	-	41,178	-	-
56,246	80,125	退休及卹償金	84,982	-	84,982	-	-
-	4,000	資遣費	1,629	-	1,629	-	-
26,837	30,489	福利費	30,852	-	30,852	-	-
-	5	提繳費	13	-	13	-	-
203,044	295,009	服務費用	297,667	268,946	20,143	4,128	4,450
16,599	33,500	水電費	33,400	27,600	5,800	-	-
2,177	3,760	郵電費	3,956	1,590	2,366	-	-
6,825	14,105	旅運費	14,470	9,487	3,403	1,580	-
197	2,990	印刷裝訂及公告費	2,560	766	794	-	1,000
108,076	155,701	修理保養及保固費	152,981	151,931	1,050	-	-
462	1,350	保險費	1,401	1,401	-	-	-
55,743	50,397	一般服務費	52,221	51,577	644	-	-
10,304	25,168	專業服務費	29,164	21,294	5,222	2,548	100
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,797	7,174	推展費	6,650	3,300	-	-	3,350
4,208	16,927	材料及用品費	17,027	8,232	7,267	718	810
293	2,947	使用材料費	2,265	2,265	-	-	-
3,915	13,980	用品消耗	14,762	5,967	7,267	718	810
1,053	5,300	租金與利息	5,350	5,300	-	25	25
468	4,000	地租及水租	4,050	4,000	-	25	25
569	1,300	機器租金	1,300	1,300	-	-	-
16	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-
162,789	329,667	折舊、折耗及攤銷	223,599	221,585	2,014	-	-
161,854	327,805	不動產、廠房及設備折舊	221,585	221,585	-	-	-
935	1,862	攤銷	2,014	-	2,014	-	-

行政院農業委員會農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
30,063	77,622	稅捐與規費（強制費）	47,222	47,222	-	-	-
25,771	70,000	土地稅	40,000	40,000	-	-	-
2,310	3,000	房屋稅	3,000	3,000	-	-	-
82	140	消費與行為稅	140	140	-	-	-
1,899	4,482	規費	4,082	4,082	-	-	-
9,946	13,387	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	43,294	35,620	-	-	7,674
88	250	會費	310	-	-	-	310
505	4,588	捐助、補助與獎助	3,590	400	-	-	3,190
228	2,099	分擔	2,029	-	-	-	2,029
8,670	2,550	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	31,049	30,000	-	-	1,049
456	3,900	競賽及交流活動費	6,316	5,220	-	-	1,096
70,019	40,634	其他	41,820	40,620	-	-	1,200
70,019	40,634	其他費用	41,820	40,620	-	-	1,200
746,229	1,103,742	總計	1,012,303	631,515	361,758	4,871	14,159

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,797千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：1.管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車5輛。

2.其他車輛：機車24輛。

行政院農業委員會農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資產之變賣	85,558		
土地	85,558	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年3月11日院授農會字第1110208395號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 13-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 13-9
(二)餘絀撥補預計表 13-12
(三)現金流量預計表 13-13
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 13-15
(二)財務收入明細表 13-16
(三)其他業務外收入明細表 13-17
(四)業務費用明細表及說明 13-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 13-22
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 13-25
(七)財務費用明細表 13-27
(八)其他業務外費用明細表及說明 13-28
(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)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 13-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 9,715 萬 1 千元，較預算數 2 億 7,361 萬 4 千元，增加 2,353 萬 7 千元，約 8.60%。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 6,389 萬 6 千元，較預算數 5 億 8,204 萬 9 千元，減少 1 億 1,815 萬 3 千元，約 20.30%，主要係因改制後土地相關稅費減少及固定資產當年度折舊提列數較預算數為少所致。

(三)業務外收入：決算數 4,238 萬 2 千元，較預算數 1 億 4,048 萬 6 千元，減少 9,810 萬 4 千元，約 69.83%，主要係因出售土地案件不如預期及承購者意願低落，加上出售的鄉村型土地，其價格不高，致財產交易賸餘較少所致。

(四)業務外費用：決算數 6 億 3,248 萬 3 千元，較預算數 965 萬 6 千元，增加 6 億 2,282 萬 7 千元，約 6,450.15%，主要係因配合國有財產署系統，因計算方式不同，補提列以前年度土地改良物折舊費用所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 7 億 5,684 萬 7 千元，較預算短絀 1 億 7,760 萬 5 千元，增加 5 億 7,924 萬 2 千元，約 326.14%，主要係業務外費用較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1 億 2,046 萬 8 千元，可用預算數 1 億 2,236 萬 8 千元，執行率約 98.45%。

行政院農業委員會農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 6,526 萬 4 千元，較預算分配數 1 億 3,903 萬 7 千元，增加 2,622 萬 7 千元，約 18.86%，主要係因政府補助款增加及自來水公司 111 年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水補助款，及農田水利設施兼作其他使用案件申請較預期多所致。

(二)業務成本與費用：實際數 2 億 3,117 萬 9 千元，較預算分配數 2 億 4,502 萬 3 千元，減少 1,384 萬 4 千元，約 5.65%。

(三)業務外收入：實際數 3,487 萬 9 千元，較預算分配數 3,281 萬 3 千元，增加 206 萬 6 千元，約 6.30%。

(四)業務外費用：實際數 94 萬 7 千元，較預算分配數 101 萬元，減少 6 萬 3 千元，約 6.28%。

(五)收支餘絀：實際短絀 3,198 萬 2 千元，較預算分配短絀 7,418 萬 3 千元，減少 4,220 萬 1 千元，約 56.89%，主要係業務收入及業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 1 億 4,185 萬 9 千元，預算分配數 1 億 1,039 萬 6 千元，執行率 128.50%，主要係水利工程施作，因廠商集中人力執行工程，工程進度較預期超前所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 2.58 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里輸水渠道改善及修補、200,000 平方公尺除草、50,000 立方公尺浚渫及 70 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 825 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 25 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 24 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 9,217 萬 3 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 1 億 9,217 萬 3 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,181 萬 9 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,181 萬 9 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

行政院農業委員會農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 9,693 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 100 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 9,217 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 122 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 89 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 165 萬 2 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 13-5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一) 業務收入 2 億 7,479 萬 3 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 2 億 7,534 萬 4 千元，減少 55 萬 1 千元，約 0.20%。

(二) 業務成本與費用 5 億 5,306 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 983 萬 7 千元，增加 4,322 萬 4 千元，約 8.48%。

(三) 業務外收入 7,126 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7,148 萬元，增加 21 萬 5 千元，約 0.30%。

(四) 業務外費用 488 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 965 萬 3 千元，減少 477 萬元，約 49.41%，主要係雜項費用減少所致。

(五) 業務總收支相抵後，短絀 2 億 1,188 萬 6 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,266 萬 6 千元，增加 3,922 萬元，約 22.71%，主要係業務費用增加所致。

(六) 本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 13-6 頁）、圖三（第 13-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

短絀之部：本年度預算短絀 2 億 1,188 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 9 億 2,951 萬 3 千元，共計短絀 11 億 4,139 萬 9 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 2,611 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 1,188 萬 6 千元，利息股利之調整 10 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 1,198 萬 6 千元。
2. 調整項目 8,577 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 1 億 4,283 萬 8 千元、攤銷無形資產 141 萬 1 千元、流動資產淨減 21 萬 9 千元、流動負債淨增 130 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 6,000 萬元。
3. 收取利息 10 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 2,802 萬 6 千元，其中現金流入 6,950 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 9,753 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 9,693 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 60 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 3,546 萬 7 千元，其中現金流入 2 億 3,546 萬 7 千元，係增加其他負債 5,679 萬 4 千元、增加政府撥充基金 1 億 7,867 萬 3 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1,867 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 2,992 萬元。

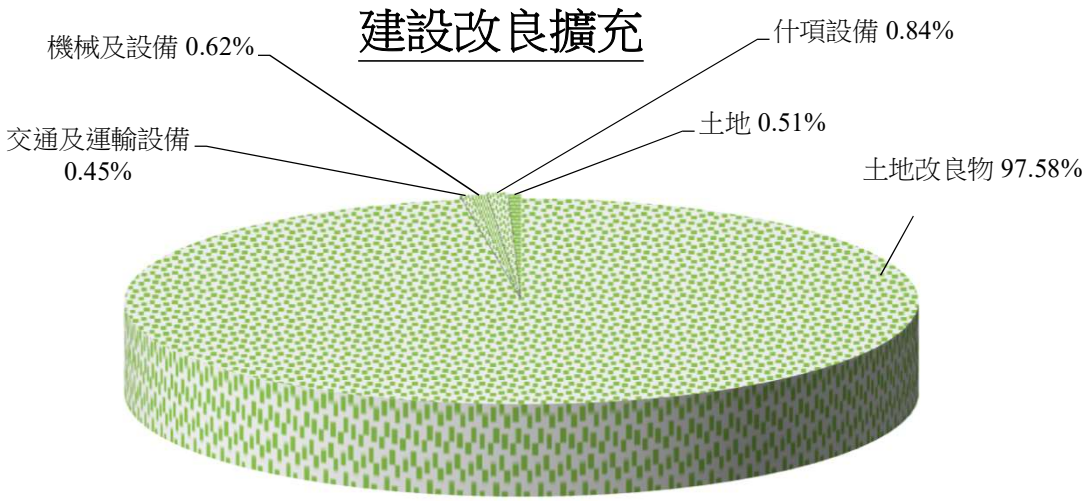
(六)預計期末現金及約當現金 2 億 1,124 萬 6 千元。

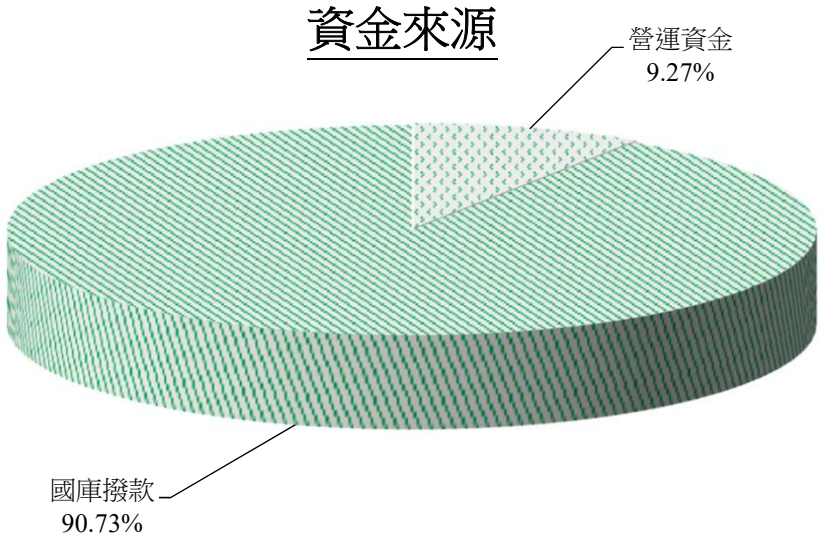
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





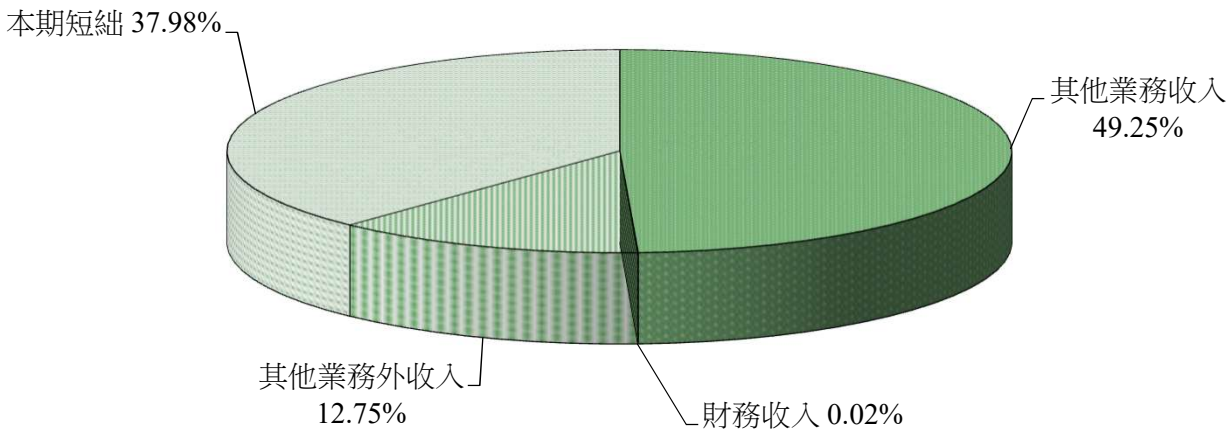
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	1,000	營運資金	18,262
土地改良物	192,173	國庫撥款	178,673
房屋及建築	0		
機械及設備	1,220		
交通及運輸設備	890		
什項設備	1,652		
合　計	**196,935**	合　計	**196,935**

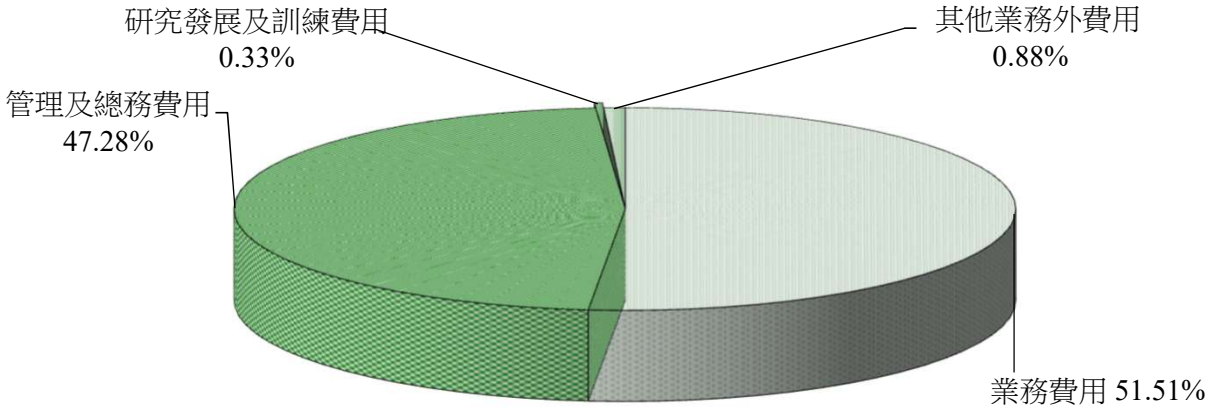
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

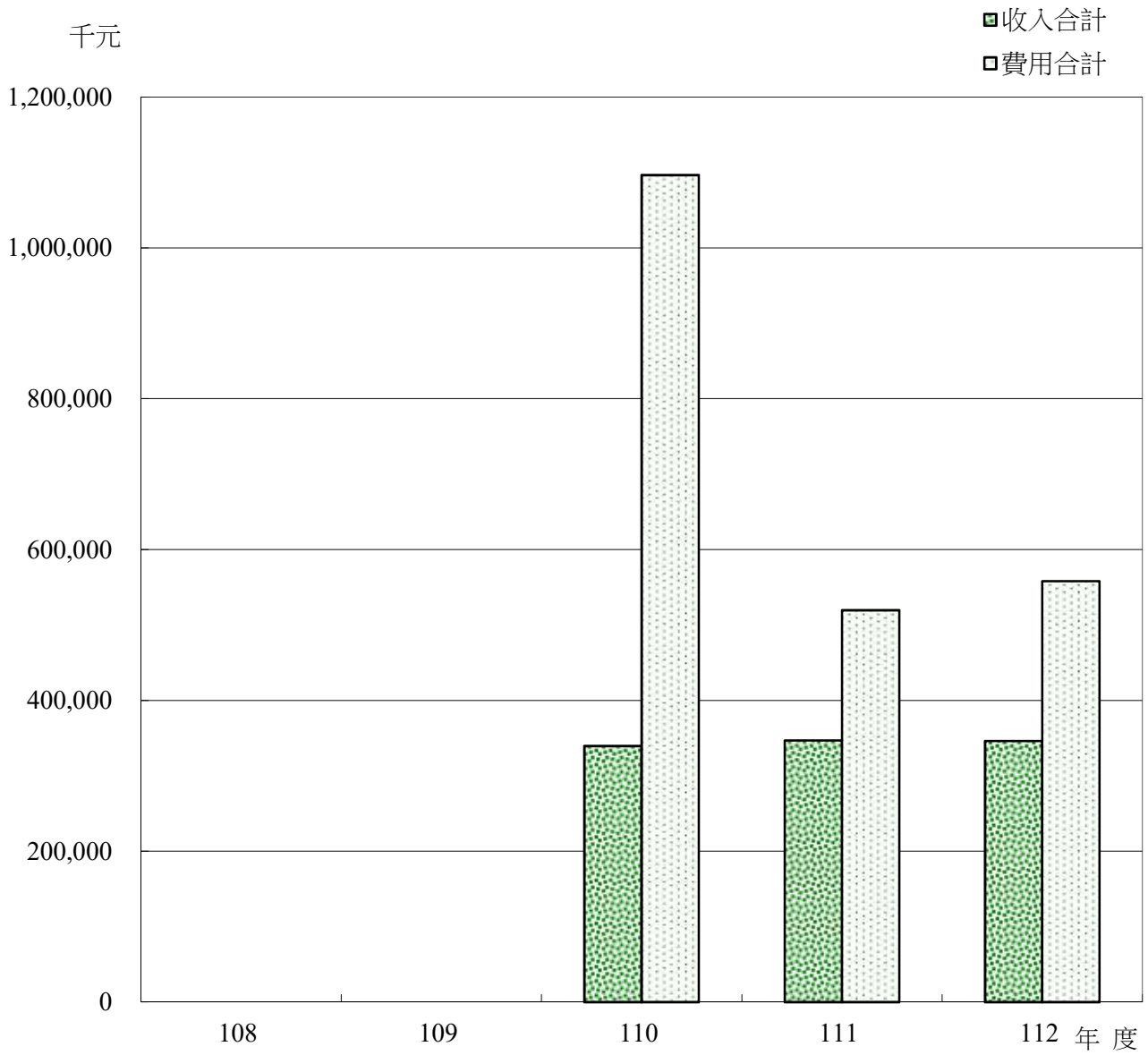


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**274,793**	**業務成本與費用**	**553,061**
租金及權利金收入	0	業務費用	287,468
其他業務收入	274,793	管理及總務費用	263,776
		研究發展及訓練費用	1,817
業務外收入	**71,265**	**業務外費用**	**4,883**
財務收入	100	其他業務外費用	4,883
其他業務外收入	71,165		
本期短絀	**211,886**		
收入及短絀總額	**557,944**	**成本與費用總額**	**557,944**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	297,151	275,344	274,793
業務外收入	0	0	42,382	71,480	71,265
收入合計	**0**	**0**	**339,532**	**346,824**	**346,058**
費用					
業務成本與費用	0	0	463,896	509,837	553,061
業務外費用	0	0	632,483	9,653	4,883
費用合計	**0**	**0**	**1,096,379**	**519,490**	**557,944**
本期餘絀	**0**	**0**	**-756,847**	**-172,666**	**-211,886**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
297,151	**100.00**	**業務收入**	**274,793**	**100.00**	**275,344**	**100.00**	**-551**	**-0.20**
13,693	4.61	租金及權利金收入	-	-	9,500	3.45	-9,500	-100.00
13,693	4.61	其他建築物租金收入	-	-	9,500	3.45	-9,500	-100.00
283,457	95.39	其他業務收入	274,793	100.00	265,844	96.55	8,949	3.37
283,457	95.39	其他補助收入	265,293	96.54	265,844	96.55	-551	-0.21
-	-	雜項業務收入	9,500	3.46	-	-	9,500	-
463,896	**156.11**	**業務成本與費用**	**553,061**	**201.26**	**509,837**	**185.16**	**43,224**	**8.48**
230,003	77.40	業務費用	287,468	104.61	249,639	90.66	37,829	15.15
230,003	77.40	業務費用	287,468	104.61	249,639	90.66	37,829	15.15
233,177	78.47	管理及總務費用	263,776	95.99	258,453	93.87	5,323	2.06
233,177	78.47	管理費用及總務費用	263,776	95.99	258,453	93.87	5,323	2.06
716	0.24	研究發展及訓練費用	1,817	0.66	1,745	0.63	72	4.13
716	0.24	訓練費用	1,817	0.66	1,745	0.63	72	4.13
-166,746	**-56.11**	**業務賸餘(短絀)**	**-278,268**	**-101.26**	**-234,493**	**-85.16**	**-43,775**	**18.67**
42,382	**14.26**	**業務外收入**	**71,265**	**25.93**	**71,480**	**25.96**	**-215**	**-0.30**
120	0.04	財務收入	100	0.04	190	0.07	-90	-47.37
120	0.04	利息收入	100	0.04	190	0.07	-90	-47.37
42,262	14.22	其他業務外收入	71,165	25.90	71,290	25.89	-125	-0.18
31,241	10.51	財產交易賸餘	60,000	21.83	60,000	21.79	-	-
9,720	3.27	租賃收入	11,005	4.00	10,876	3.95	129	1.19
16	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-		-
1,284	0.43	雜項收入	160	0.06	414	0.15	-254	-61.35
632,483	**212.85**	**業務外費用**	**4,883**	**1.78**	**9,653**	**3.51**	**-4,770**	**-49.41**
90	0.03	財務費用	-	-	-	-		-
90	0.03	投資短絀	-	-	-	-		-
632,393	212.82	其他業務外費用	4,883	1.78	9,653	3.51	-4,770	-49.41
632,393	212.82	雜項費用	4,883	1.78	9,653	3.51	-4,770	-49.41
-590,101	**-198.59**	**業務外賸餘(短絀)**	**66,382**	**24.16**	**61,827**	**22.45**	**4,555**	**7.37**
-756,847	**-254.70**	**本期賸餘(短絀)**	**-211,886**	**-77.11**	**-172,666**	**-62.71**	**-39,220**	**22.71**
2,530,658	851.64	不重分類至餘絀之項	-4,700	-1.71	-	-	-4,700	-

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
2,530,658	851.64	未實現重估增值	-4,700	-1.71	-	-	-4,700	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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2億7,479萬3千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第13-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億8,746萬8千元，係業務費用，詳第13-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列2億6,377萬6千元，係管理費用及總務費用，詳第13-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列181萬7千元，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2億7,826萬8千元。

(四)業務外收入

財務收入編列10萬元，係利息收入，詳第13-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列7,116萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第13-17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488萬3千元，係雜項費用，詳第13-28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6,638萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億1,188萬6千元。

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
2,530,658.00	**未實現重估增值**	-4,700.00	

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
350,271	**100.00**	**短絀之部**	**1,141,399**	**100.00**	
172,666	49.29	**本期短絀**	211,886	18.56	
177,605	50.71	**前期待填補之短絀**	929,513	81.44	
350,271	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,141,399**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-211,886	
利息股利之調整	-100	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-211,986	
調整項目	85,771	加項：提列折舊142,838千元、攤銷無形資產1,411千元、流動資產淨減219千元、流動負債淨增1,303千元。 減項：固定資產變賣賸餘60,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-126,215	
收取利息	100	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-126,115**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	69,509	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-196,935	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）	**-128,026**	
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	56,794	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	178,673	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**235,467**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-18,674**	
期初現金及約當現金	**229,920**	
期末現金及約當現金	**211,246**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計減少5,769千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少4,700千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**274,793**	
其他補助收入	265,293	政府補助農田水利事業收入265,293千元。
雜項業務收入	9,500	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入5,300千元。 2.搭排費收入4,200千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**100**	
利息收入	100	**定期存款、活期存款等利息收入100千元。**

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**71,165**	
財產交易賸餘	60,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等60,000千元。
租賃收入	11,005	1.土地租金收入8,953千元。 2.房屋租金收入2,052千元。
雜項收入	160	廢品處分及其他雜項收入160千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
230,003	**249,639**	**業務費用**	**287,468**
230,003	249,639	業務費用	287,468
8	139	用人費用	-
8	139	超時工作報酬	-
109,384	114,560	服務費用	112,620
25,262	34,978	水電費	31,568
182	160	郵電費	180
1,517	2,479	旅運費	2,537
74	286	印刷裝訂及公告費	286
79,336	69,126	修理保養及保固費	71,698
32	209	保險費	209
1,678	2,190	一般服務費	2,704
1,263	5,092	專業服務費	3,328
40	40	推展費	110
1,020	1,211	材料及用品費	1,806
30	335	使用材料費	335
990	876	用品消耗	1,471
1,095	1,701	租金與利息	1,641
1,095	1,641	地租及水租	1,641
-	60	機器租金	-
108,245	98,998	折舊、折耗及攤銷	142,838
108,245	98,998	不動產、廠房及設備折舊	142,838
2,955	19,425	稅捐與規費（強制費）	7,942
840	17,668	土地稅	5,500
226	255	房屋稅	255
34	234	消費與行為稅	34
1,856	1,268	規費	2,153
5,139	80	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	400
5,139	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	80	**競賽及交流活動費**	400
2,156	13,525	**其他**	20,221
2,156	13,525	**其他費用**	20,221

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中40千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112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31,568千元。
郵電費	數據通信費計180千元。
旅運費	國內旅費計2,537千元。
印刷裝訂及公告費	共計286千元，包括： 1.印刷及裝訂費計246千元。 2.公告費計40千元。
修理保養及保固費	共計71,698千元，包括： 1.土地改良物修護費計59,000千元。 2.一般房屋修護費計2,142千元。 3.機械及設備修護費計8,000千元。 4.交通及運輸設備修護費計300千元。 5.什項設備修護費計2,256千元。
保險費	共計209千元，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199千元。
一般服務費	共計2,704千元，包括： 1.公證費計500千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計14千元。 3.計時與計件人員酬金計2,190千元，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臨時人員費用2,000千元(約23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、清潔等任務臨時人員費用190千元(約11人次)。
專業服務費	共計3,328千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計330千元。 3.工程及管理諮詢服務費計98千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計413千元。 5.委託調查研究費計428千元，明細如下： 灌溉管理及維護相關業務委託調查研究計畫428千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計600千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費1,359千元。
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335千元，包括： 1.燃料計150千元。 2.設備零件計185千元。
用品消耗	共計1,471千元，包括：

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	1.辦公(事務)用品計876千元。 2.食品計150千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗445千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計1641千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計142,838千元，包括： 1.土地改良物折舊計136,970千元。 2.一般房屋折舊計4,000千元。 3.機械及設備折舊計700千元。 4.交通及運輸設備折舊計280千元。 5.什項設備折舊計888千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計5,500千元。
房屋稅	一般房屋稅計255千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計34千元。
規費	共計2,153千元，包括： 1.行政規費與強制費計2,134千元。 2.汽車燃料使用費計19千元。
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400千元。
其他	
其他費用	共計20,221千元，包括： 1.水利小組費用16,645千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務3,905千元。 ⑵水利小組辦公補助費6,090千元。 ⑶水利小組會議及訓練費2,030千元。 ⑷國內考察研習4,620千元。 2.辦理灌溉業務執行維修搶修維護1,675千元。 3.辦理水利杯活動、李隆宮費用及慶典活動等641千元。 4.諮議會委員事務補助費1,260千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
233,177	**258,453**	**管理及總務費用**	**263,776**
233,177	258,453	管理費用及總務費用	263,776
221,686	242,250	用人費用	246,532
122,981	133,059	正式員額薪資	137,056
2,016	2,100	聘僱及兼職人員薪資	2,268
8,317	6,577	超時工作報酬	8,992
27,156	33,549	獎金	34,567
42,951	42,691	退休及卹償金	37,432
18,265	24,269	福利費	26,212
-	5	提繳費	5
7,900	12,130	服務費用	12,518
1,762	1,904	水電費	2,067
786	904	郵電費	1,164
808	1,547	旅運費	1,547
153	715	印刷裝訂及公告費	665
246	440	一般服務費	440
3,371	5,846	專業服務費	5,761
773	774	公關慰勞費	774
-	-	推展費	100
2,672	2,277	材料及用品費	2,984
1,155	1,100	使用材料費	1,300
1,517	1,177	用品消耗	1,684
311	1,022	折舊、折耗及攤銷	1,411
311	1,022	攤銷	1,411
-	120	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	120
-	120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120
608	654	其他	211
608	654	其他費用	211

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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137,056千元，包括： 1.職員薪金計119,461千元。 2.工員工資計17,595千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,268千元。
超時工作報酬	加班費計8,992千元。
獎金	共計34,567千元，包括： 1.考績獎金計17,127千元。 2.年終獎金計17,409千元。 3.其他獎金計31千元。
退休及卹償金	共計37,432千元，包括： 1.職員退休及離職金計36,365千元。 2.工員退休及離職金計1,067千元。
福利費	共計26,212千元，包括： 1.分擔員工保險費計18,977千元。 2.傷病醫藥費計16千元。 3.其他福利費計7,219千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計5千元。
服務費用	
水電費	共計2,067千元，包括： 1.工作場所電費計2,000千元。 2.工作場所水費計64千元。 3.氣體費計3千元。
郵電費	共計1,164千元，包括： 1.郵費計210千元。 2.電話費計450千元。 3.數據通信費計504千元。
旅運費	國內旅費計1,547千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計665千元。
一般服務費	體育活動費計440千元。
專業服務費	共計5,761千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.電腦軟體服務費計5,661千元。
公關慰勞費	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674千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費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100千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計1,300千元。
用品消耗	共計1,684千元，包括： 1.辦公(事務)用品計592千元。 2.報章什誌計41千元。 3.食品計530千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗521千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,411千元。
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120千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金120千元。
其他	
其他費用	辦理水利杯活動、李隆宮費用及慶典活動等211千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
716	**1,745**	**研究發展及訓練費用**	**1,817**
716	1,745	訓練費用	1,817
696	1,246	服務費用	1,341
667	1,146	旅運費	984
29	100	專業服務費	357
20	499	材料及用品費	376
20	499	用品消耗	376
-	-	其他	100
-	-	其他費用	100

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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984千元，包括： 1.國內旅費計900千元。 2.大陸地區旅費計84千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會議。
專業服務費	共計357千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計158千元。 2.委託考選訓練費計199千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計376千元，包括： 1.辦公(事務)用品計30千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計50千元。 3.服裝計176千元。 4.食品計120千元。
其他	
其他費用	辦理水利杯活動、李隆宮費用及慶典活動等100千元。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
90	-	**財務費用**	-
90	-	投資短絀	-
90	-	短絀、賠償與保險給付	-
90	-	各項短絀	-

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
632,393	**9,653**	**其他業務外費用**	**4,883**
632,393	9,653	雜項費用	4,883
5,507	7,080	服務費用	2,060
6	350	郵電費	300
235	-	印刷裝訂及公告費	-
4,800	4,800	修理保養及保固費	-
466	1,930	推展費	1,760
241	-	材料及用品費	50
241	-	用品消耗	50
383	2,366	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,566
63	229	會費	229
165	1,100	捐助、補助與獎助	300
155	1,037	分擔	1,037
626,262	207	其他	1,207
626,262	207	其他費用	1,207

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中466千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
郵電費	數據通信費計300千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,760千元。
材料及用品費	
用品消耗	農業與園藝用品及環境美化費計50千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計229千元，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.中華防災學會會費5千元。 4.世界自由民主聯盟中華民國總會會費4千元。 5.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費80千元。 6.中華水資源管理學會會費10千元。 7.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300千元，明細如下： 1.中華水資源管理學會50千元 2.社團法人台灣農業工程協會50千元 3.台灣農業灌溉協會50千元 4.社團法人中國土木水利工程學會50千元。 5.屏東縣各地區槌球協會30千元。 6.三山國王廟15千元。 7.都城隍廟 15千元 8.紙風車公益團體20千元。 9.社團法人屏東縣關懷弱勢慈善會10千元 10.屏東縣農會10千元。
分擔	分擔其他費用計1,037千元。
其他	
其他費用	辦理水利杯活動、李隆宮費用及慶典活動等1,207千元。

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	1,000	192,173	-	1,220	890
一次性項目	1,000	192,173	-	1,220	890
合　　計	**1,000**	**192,173**		**1,220**	**890**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
1,652	-	-	-	-	196,935	-	196,935	
1,652	-	-	-	-	196,935	-	196,935	土地改良物192,173千元，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192,173千元，暫以6.15%估算工程管理費11,819千元。 以上本年度合計編列工程管理費11,819千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,652					**196,935**		**196,935**	

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	18,262	-	178,673	-
一次性項目	18,262	-	178,673	-
合　　計	**18,262**		**178,673**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
196,935	100.00	-	-	-	-	196,935	100.00
196,935	100.00	-	-	-	-	196,935	100.00
196,935	**100.00**					**196,935**	**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	196,935	18,262	-	178,673	-	-
一次性項目	196,935	18,262	-	178,673	-	-
合計	**196,935**	**18,262**		**178,673**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					196,935	100.00	196,935	100.00
	11201~11212				196,935	100.00	196,935	100.00
					196,935	**100.00**	**196,935**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	3,467,121	203,724	81,359	3,153	6,903	-	-	-	-	-	3,762,260
上年度預計增減資產原值	218,023	10,000	1,220	-	738	-	-	-	-	-	229,981
本年度預計增減資產原值	192,173	-	870	-	1,552	-	-	-	-	-	194,595
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,877,317	213,724	83,449	3,153	9,193	-	-	-	-	-	4,186,836
本年度應提折舊額	136,970	4,000	700	280	888	-	-	-	-	-	142,838
業務費用	136,970	4,000	700	280	888	-	-	-	-	-	142,838

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	14,209	-	14,209	69,509	-	69,509	4,700	60,000	
土地	14,209	-	14,209	69,509	-	69,509	4,700	60,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	1,340	1,340	-	-	-	-
機械及設備	350	350	-	-	-	-
機械及設備	350	350	-	-	-	-
交通及運輸設備	890	890	-	-	-	-
交通及運輸設備	890	890	-	-	-	-
什項設備	100	100	-	-	-	-
什項設備	100	100	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	90	-	90
合計			**90**	**-**	**90**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
6,491	0		-	-	-
			-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	4,247,849	
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	178,673	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,426,522	

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
1,887	600	無形資產	600	
1,887	600	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。
1,887	**600**	**總計**	**600**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
6,941,072	資產	7,112,265	7,097,850	14,415
198,302	流動資產	258,315	277,208	-18,893
151,014	現金	211,246	229,920	-18,674
6,036	應收款項	6,036	6,036	-
41,252	預付款項	41,033	41,252	-219
161,278	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	112,078	117,847	-5,769
43,431	其他長期投資	-	-	
117,848	準備金	112,078	117,847	-5,769
6,577,752	不動產、廠房及設備	6,739,364	6,699,476	39,888
3,680,330	土地	3,658,612	3,671,821	-13,209
2,628,139	土地改良物	2,804,287	2,749,084	55,203
149,663	房屋及建築	154,270	158,270	-4,000
77,234	機械及設備	78,596	78,076	520
694	交通及運輸設備	1,362	752	610
1,473	什項設備	2,018	1,254	764
40,219	購建中固定資產	40,219	40,219	-
3,719	無形資產	2,486	3,297	-811
3,719	無形資產	2,486	3,297	-811
21	其他資產	22	22	-
21	什項資產	22	22	-
6,941,072	合計	7,112,265	7,097,850	14,415
221,246	負債	370,988	318,660	52,328
2,988	流動負債	4,291	2,988	1,303
2,988	應付款項	4,291	2,988	1,303
117,848	長期負債	112,078	117,847	-5,769
117,848	長期債務	112,078	117,847	-5,769
100,410	其他負債	254,619	197,825	56,794
3,443	負債準備	3,407	3,407	-
96,967	什項負債	251,212	194,418	56,794
6,719,827	淨值	6,741,277	6,779,190	-37,913

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
4,015,820	基金	4,426,522	4,247,849	178,673
4,015,820	基金	4,426,522	4,247,849	178,673
288,381	公積	288,381	288,381	-
288,381	特別公積	288,381	288,381	-
-756,847	累積餘絀	-1,141,399	-929,513	-211,886
-756,847	累積短絀	-1,141,399	-929,513	-211,886
3,172,472	淨值其他項目	3,167,773	3,172,473	-4,700
3,172,472	累積其他綜合餘絀	3,167,773	3,172,473	-4,700
6,941,072	合計	7,112,265	7,097,850	14,415

註：信託代理與保證資產(負債)3,102千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	59,000	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	5,250,000.00	31,500	
輸水渠道除草	平方公尺	200,000.00	20.00	4,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	50,000.00	400.00	20,000	
構造物維護	座	70.00	50,000.00	3,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	825.00	604,781.00	498,944	
農田水利設施更新改善		-	-	192,173	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	5,079,080.00	126,977	
構造物更新改善	座	24.00	2,716,500.00	65,196	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	139,232	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,500,000.00	12,500	
輸水渠道除草	平方公尺	414,524.00	240.00	99,486	
輸水渠道浚渫	立方公尺	103,630.00	240.00	24,871	
構造物維護	座	190.00	12,500.00	2,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	831.00	600,000.00	498,600	
農田水利設施更新改善		-	-	198,841	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	6,000,000.00	126,000	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	69,927	
輸水渠道改善及修補	公里	22.00	2,500,000.00	55,000	
輸水渠道除草	平方公尺	37,800.00	241.83	9,141	
輸水渠道浚渫	立方公尺	9,571.68	241.83	2,315	

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	276.12	12,572.67	3,472	
農業灌溉用水管理	百萬噸	734.24	623,549.12	457,835	
農田水利設施更新改善		-	-	106,712	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.84	5,695,121.95	56,040	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	

行政院農業委員會農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	220	-	220	
專任人員	220	-	220	
職員	171	-	171	
技工	28	-	28	
工友	14	-	14	
約僱	7	-	7	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	220	-	220	

註：「進用臨時人員」34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臨時人員23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、清潔等任務臨時人員11人次。

行政院農業委員

屏東農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	137,056	2,268	8,992	-	17,409	17,127	-	31	37,432
正式人員	137,056	-	8,865	-	17,126	17,127	-	30	37,432
職員	119,461	-	7,565	-	14,926	14,927	-	24	36,365
工員	17,595	-	1,300	-	2,200	2,200	-	6	1,067
聘僱人員	-	2,268	127	-	283	-	-	1	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	137,056	2,268	8,992	-	17,409	17,127	-	31	37,432

註：一、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,190千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用2,000千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、清潔等任務臨時人員費用190千元。

二、獎金計編列34,567千元，明細如下：

1.年終獎金：編列220人17,409千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列213人17,127千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列220人31千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	18,977	16	-	7,219	5	246,532	-	246,532
-	-	18,009	16	-	7,219	5	242,885	-	242,885
-	-	14,709	16	-	6,097	-	214,090	-	214,090
-	-	3,300	-	-	1,122	5	28,795	-	28,795
-	-	968	-	-	-	-	3,647	-	3,647
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	18,977	16	-	7,219	5	246,532	-	246,532

行政院農業委員會農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
221,694	242,389	用人費用	246,532	-	246,532	-	-
122,981	133,059	正式員額薪資	137,056	-	137,056	-	-
2,016	2,100	聘僱及兼職人員薪資	2,268	-	2,268	-	-
8,325	6,716	超時工作報酬	8,992	-	8,992	-	-
27,156	33,549	獎金	34,567	-	34,567	-	-
42,951	42,691	退休及卹償金	37,432	-	37,432	-	-
18,265	24,269	福利費	26,212	-	26,212	-	-
-	5	提繳費	5	-	5	-	-
123,487	135,016	服務費用	128,539	112,620	12,518	1,341	2,060
27,024	36,882	水電費	33,635	31,568	2,067	-	-
975	1,414	郵電費	1,644	180	1,164	-	300
2,993	5,172	旅運費	5,068	2,537	1,547	984	-
462	1,001	印刷裝訂及公告費	951	286	665	-	-
84,136	73,926	修理保養及保固費	71,698	71,698	-	-	-
32	209	保險費	209	209	-	-	-
1,924	2,630	一般服務費	3,144	2,704	440	-	-
4,663	11,038	專業服務費	9,446	3,328	5,761	357	-
773	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
506	1,970	推展費	1,970	110	100	-	1,760
3,952	3,987	材料及用品費	5,216	1,806	2,984	376	50
1,185	1,435	使用材料費	1,635	335	1,300	-	-
2,767	2,552	用品消耗	3,581	1,471	1,684	376	50
1,095	1,701	租金與利息	1,641	1,641	-	-	-
1,095	1,641	地租及水租	1,641	1,641	-	-	-
-	60	機器租金	-	-	-	-	-
108,557	100,020	折舊、折耗及攤銷	144,249	142,838	1,411	-	-
108,245	98,998	不動產、廠房及設備折舊	142,838	142,838	-	-	-
311	1,022	攤銷	1,411	-	1,411	-	-
2,955	19,425	稅捐與規費（強制費）	7,942	7,942	-	-	-
840	17,668	土地稅	5,500	5,500	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表

中華民國112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
226	255	房屋稅	255	255	-	-	-
34	234	消費與行為稅	34	34	-	-	-
1,856	1,268	規費	2,153	2,153	-	-	-
5,523	2,566	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,086	400	120	-	1,566
63	229	會費	229	-	-	-	229
165	1,100	捐助、補助與獎助	300	-	-	-	300
155	1,037	分擔	1,037	-	-	-	1,037
5,139	120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120	-	120	-	-
-	80	競賽及交流活動費	400	400	-	-	-
90	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
90	-	各項短絀	-	-	-	-	-
629,026	14,386	其他	21,739	20,221	211	100	1,207
629,026	14,386	其他費用	21,739	20,221	211	100	1,207
1,096,379	519,490	總計	557,944	287,468	263,776	1,817	4,883

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中506千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	
油電混合動力車(1800cc以下)	輛	-	-	1	890	1	890	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)1輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。

註：管理用車輛：112年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛。

臺東農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 14-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 14-9
(二)餘絀撥補預計表 14-11
(三)現金流量預計表 14-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 14-13
(二)財務收入明細表 14-14
(三)其他業務外收入明細表 14-15
(四)業務費用明細表及說明 14-16
(五)管理及總務費用明細表及說明 14-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 14-25
(七)其他業務外費用明細表及說明 14-27
(八)固定資產建設改良擴充明細表 14-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 14-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 14-34
(十一)資產折舊明細表 14-36
(十二)資產變賣明細表 14-37
(十三)資產報廢明細表 14-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 14-40
(十五)基金數額增減明細表 14-42
(十六)無形資產明細表 14-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 14-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 14-47
(三)員工人數彙計表 14-49
(四)用人費用彙計表 14-50
(五)各項費用彙計表 14-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 14-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 9,552 萬 9 千元，較預算數 1 億 6,049 萬 8 千元，增加 3,503 萬 1 千元，約 21.83%，主要係因計畫補助款收入較預算數增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 5,224 萬元，較預算數 3 億 6,043 萬元，減少 1 億 819 萬元，約 30.02%，主要係因改制後土地相關稅費減少及固定資產折舊提列數較預算數為少等，致費用較預期低。

(三)業務外收入：決算數 1,319 萬 2 千元，較預算數 8,077 萬 9 千元，減少 6,758 萬 7 千元，約 83.67%，主要係因本年度無辦理土地出售所致。

(四)業務外費用：決算數 2,682 萬 4 千元，較預算數 866 萬 9 千元，增加 1,815 萬 5 千元，約 209.43%，主要係因土地分割面積減值及颱風豪雨來襲修復土地改良物、圳路等費用增加所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 7,034 萬 2 千元，較預算短絀 1 億 2,782 萬 2 千元，減少 5,748 萬元，約 44.97%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 8,644 萬 5 千元，可用預算數 1 億 478 萬 8 千元，執行率約 82.50%，主要係因價購私有土地作為水利設施用，經評估需求減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 9,014 萬 6 千元，較預算分配數 7,812 萬 7 千元，增加 1,201 萬 9 千元，約 15.38%，主要係因政府補助款較預期增加所致。

(二)業務成本與費用:實際數 1 億 2,743 萬 9 千元,較預算分配數 1 億 6,991 萬 8 千元，減少 4,247 萬 9 千元，約 25.00%，主要係因渠道修護工作未達付款條件及基於員額管控原則，實際進用人數少，致較分配數為低。

(三)業務外收入：實際數 424 萬 2 千元，較預算分配數 137 萬 1 千元，增加 287 萬 1 千元，約 209.40%，主要係因農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分，致收入較分配數為高。

(四)業務外費用：實際數 30 萬 3 千元，較預算分配數 470 萬 3 千元，減少 440 萬元，約 93.57%，主要係搶修天然災害所需之土地改良物修護費支出低於預期所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 3,335 萬 4 千元，較預算分配短絀 9,512 萬 3 千元，減少 6,176 萬 9 千元，約 64.94%，主要係業務收入較預期增加、業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 4,595 萬元，預算分配數 8,461 萬 8 千元，執行率 54.30%，主要係因部分水利工程尚未辦理估驗計價或規劃設計刻正辦理中。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.73 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，13 公里輸水渠道改善及修補、583,250 平方公尺除草、34,780 立方公尺浚渫及 112 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，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，辦理 28 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 138 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 9,450 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 9,450 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 581 萬 2 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 581 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 1 億 177 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 9,450 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 117 萬 2 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 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 90 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 14-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司等轉投資收益 17 萬 6 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 6 萬元（每股 3 元）。

(二)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 11 萬 6 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 7,742 萬元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 7,709 萬 8 千元，增加 32 萬 2 千元，約 0.18%。

(二)業務成本與費用 3 億 1,751 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 3 億 4,182 萬 3 千元，減少 2,430 萬 4 千元，約 7.11%。

(三)業務外收入 2,469 萬 9 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 5,227 萬 9 千元，減少 2,758 萬元，約 52.76%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 252 萬 8 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 708 萬 4 千元，減少 455 萬 6 千元，約 64.31%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,792 萬 8 千元，較上年度預算短絀 1 億 1,953 萬元，減少 160 萬 2 千元，約 1.34%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 14-6 頁）、圖三（第 14-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,792 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 7,204 萬 4 千元，共計短絀 1 億 8,997 萬 2 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 14-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1,088 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 1,792 萬 8 千元，利息股利之調整 127 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,920 萬 4 千元。
2. 調整項目 1 億 704 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 2,627 萬元、攤銷無形資產 47 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,970 萬元。
3. 收取利息 110 萬元、收取股利 17 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 8,211 萬 9 千元，其中現金流入 2,094 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 306 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 177 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 129 萬 2 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 9,080 萬 6 千元，其中現金流入 9,080 萬 6 千元，係增加政府撥充基金。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 220 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 3,134 萬 5 千元。

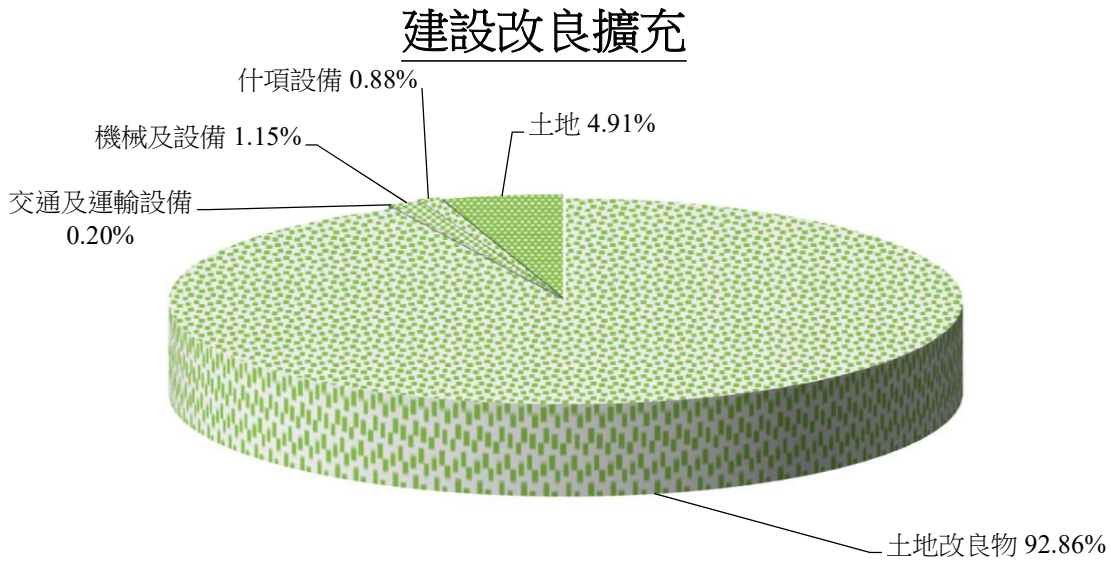
(六)預計期末現金及約當現金 6 億 2,914 萬 4 千元。

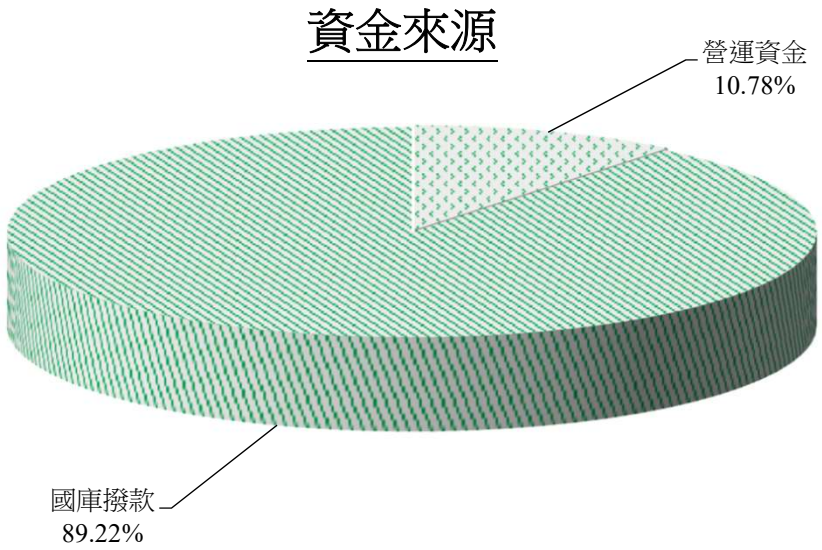
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





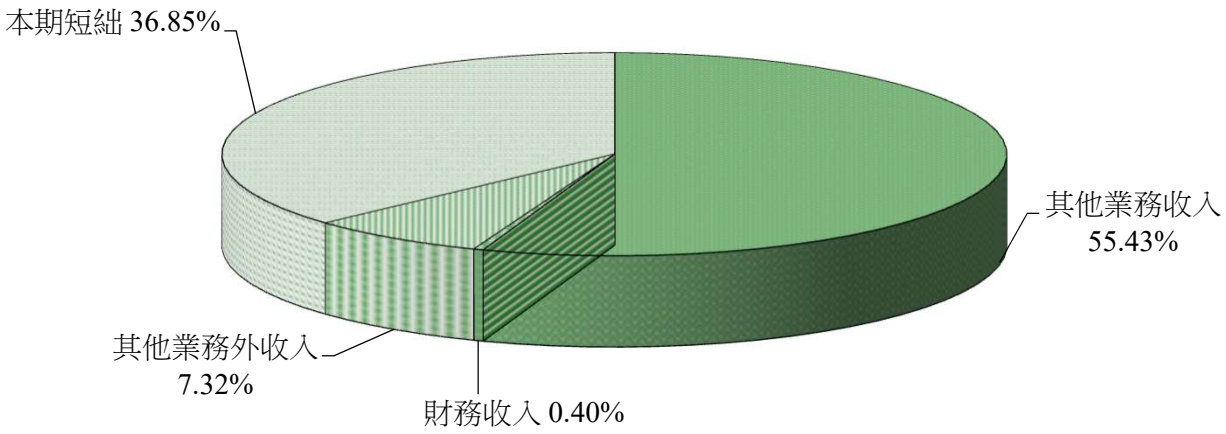
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	5,000	營運資金	10,966
土地改良物	94,500	國庫撥款	90,806
房屋及建築	0		
機械及設備	1,172		
交通及運輸設備	200		
什項設備	900		
合　計	**101,772**	合　計	**101,772**

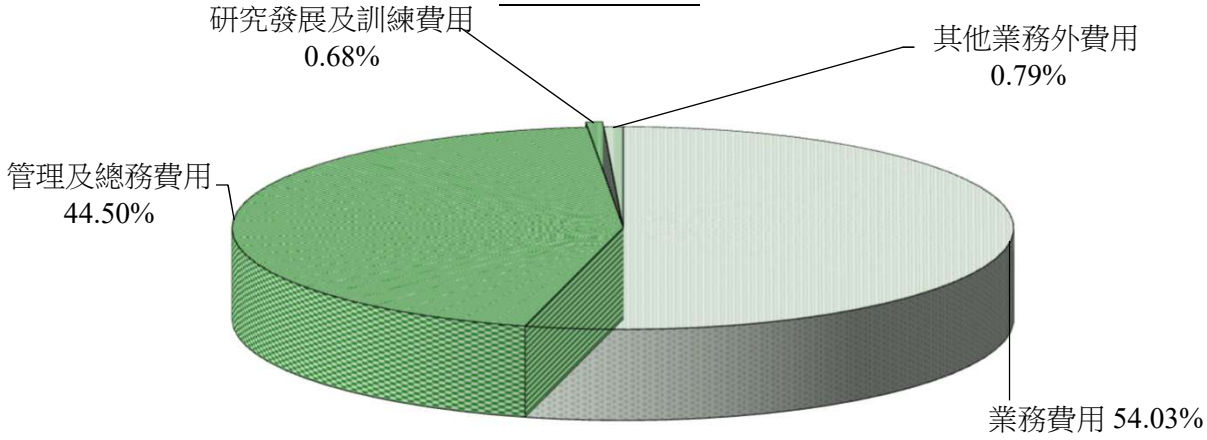
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

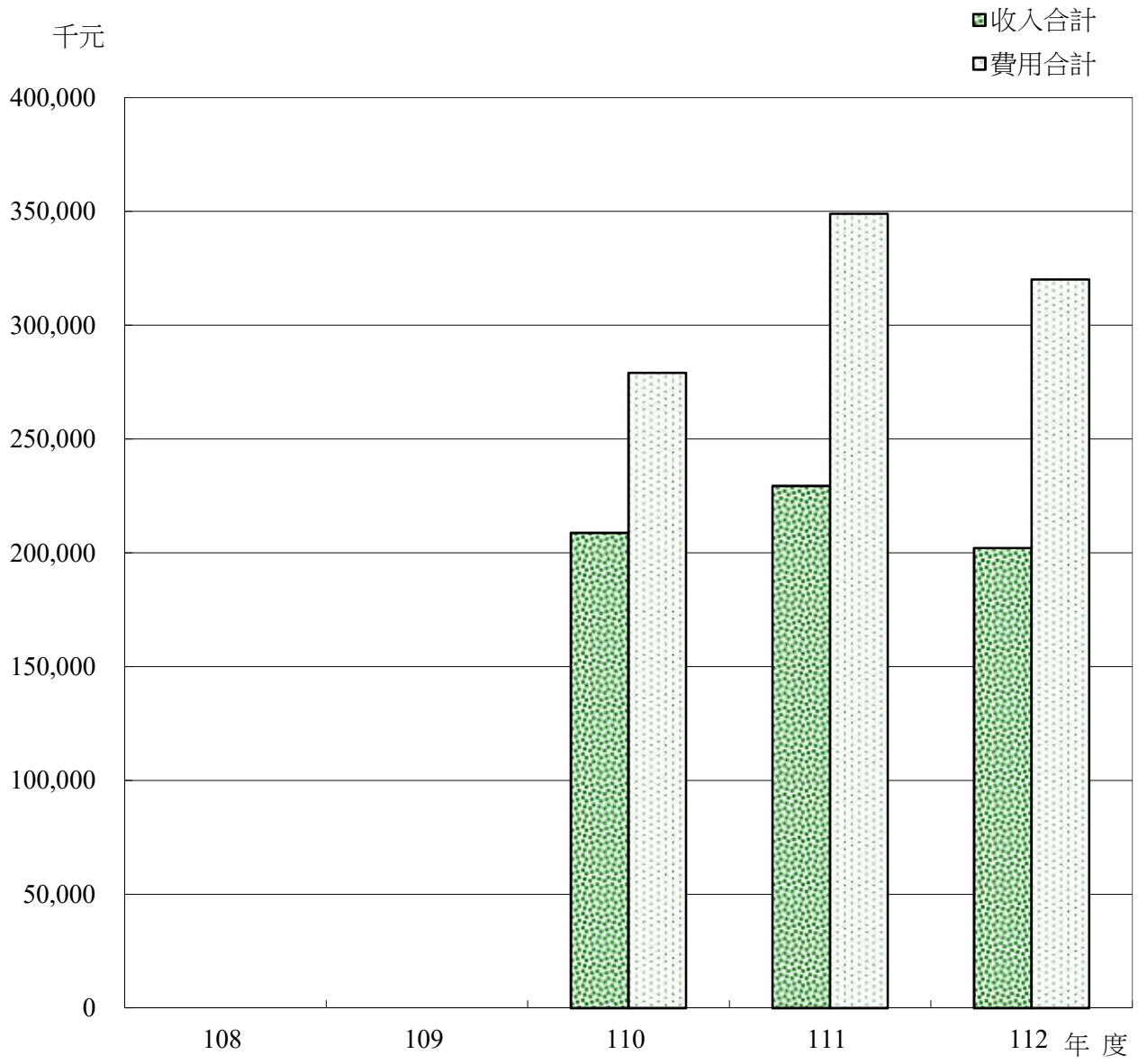


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**177,420**	**業務成本與費用**	**317,519**
租金及權利金收入	0	業務費用	172,915
其他業務收入	177,420	管理及總務費用	142,435
		研究發展及訓練費用	2,169
業務外收入	**24,699**	**業務外費用**	**2,528**
財務收入	1,276	其他業務外費用	2,528
其他業務外收入	23,423		
本期短絀	**117,928**		
收入及短絀總額	**320,047**	**成本與費用總額**	**320,047**

圖三

最近五年收入與費用

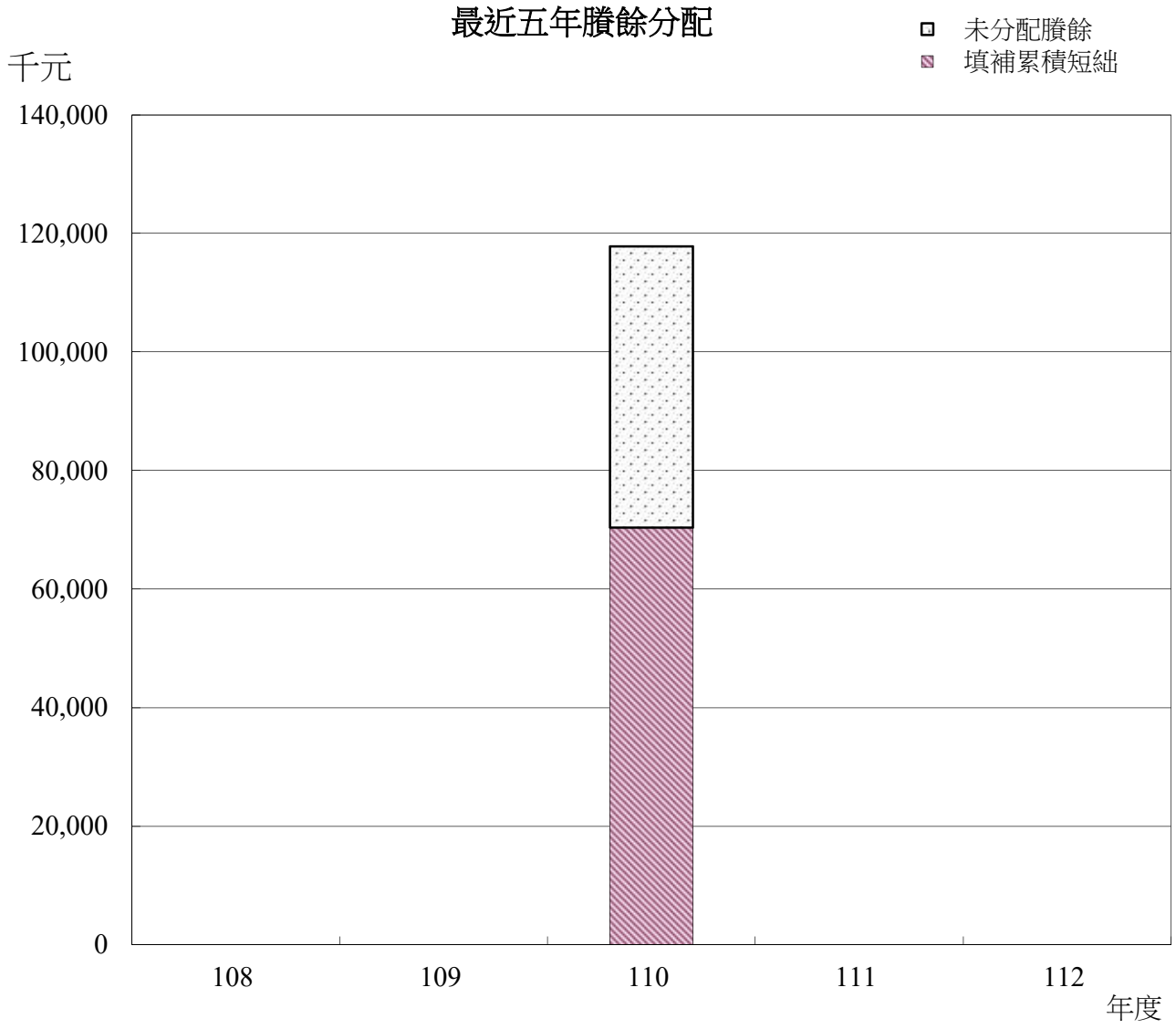


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	195,529	177,098	177,420
業務外收入	0	0	13,192	52,279	24,699
收入合計	**0**	**0**	**208,722**	**229,377**	**202,119**
費用					
業務成本與費用	0	0	252,240	341,823	317,519
業務外費用	0	0	26,824	7,084	2,528
費用合計	**0**	**0**	**279,064**	**348,907**	**320,047**
本期餘絀	**0**	**0**	**-70,342**	**-119,530**	**-117,928**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	70,342	0	0
未分配賸餘	0	0	47,486	0	0
合　計	**0**	**0**	**117,829**	**0**	**0**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
195,529	**100.00**	**業務收入**	**177,420**	**100.00**	**177,098**	**100.00**	**322**	**0.18**
1,162	0.59	租金及權利金收入	-	-	200	0.11	-200	-100.00
1,162	0.59	其他建築物租金收入	-	-	200	0.11	-200	-100.00
194,367	99.41	其他業務收入	177,420	100.00	176,898	99.89	522	0.30
194,367	99.41	其他補助收入	176,520	99.49	176,898	99.89	-378	-0.21
-	-	雜項業務收入	900	0.51	-	-	900	-
252,240	**129.00**	**業務成本與費用**	**317,519**	**178.96**	**341,823**	**193.01**	**-24,304**	**-7.11**
147,471	75.42	業務費用	172,915	97.46	49,706	28.07	123,209	247.88
147,471	75.42	業務費用	172,915	97.46	49,706	28.07	123,209	247.88
103,936	53.16	管理及總務費用	142,435	80.28	289,875	163.68	-147,440	-50.86
103,936	53.16	管理費用及總務費用	142,435	80.28	289,875	163.68	-147,440	-50.86
833	0.43	研究發展及訓練費用	2,169	1.22	2,242	1.27	-73	-3.26
833	0.43	訓練費用	2,169	1.22	2,242	1.27	-73	-3.26
-56,710	**-29.00**	**業務賸餘(短絀)**	**-140,099**	**-78.96**	**-164,725**	**-93.01**	**24,626**	**-14.95**
13,192	**6.75**	**業務外收入**	**24,699**	**13.92**	**52,279**	**29.52**	**-27,580**	**-52.76**
4,202	2.15	財務收入	1,276	0.72	759	0.43	517	68.12
1,464	0.75	利息收入	1,100	0.62	587	0.33	513	87.39
2,738	1.40	投資賸餘	176	0.10	172	0.10	4	2.33
8,990	4.60	其他業務外收入	23,423	13.20	51,520	29.09	-28,097	-54.54
419	0.21	財產交易賸餘	19,700	11.10	49,200	27.78	-29,500	-59.96
2,350	1.20	租賃收入	1,923	1.08	1,420	0.80	503	35.42
6,221	3.18	雜項收入	1,800	1.01	900	0.51	900	100.00
26,824	**13.72**	**業務外費用**	**2,528**	**1.42**	**7,084**	**4.00**	**-4,556**	**-64.31**
26,824	13.72	其他業務外費用	2,528	1.42	7,084	4.00	-4,556	-64.31
26,824	13.72	雜項費用	2,528	1.42	7,084	4.00	-4,556	-64.31
-13,632	**-6.97**	**業務外賸餘(短絀)**	**22,171**	**12.50**	**45,195**	**25.52**	**-23,024**	**-50.94**
-70,342	**-35.98**	**本期賸餘(短絀)**	**-117,928**	**-66.47**	**-119,530**	**-67.49**	**1,602**	**-1.34**
-4,621,503	-2,363.59	不重分類至餘絀之項	-9,812	-5.53	-	-	-9,812	-
-4,621,503	-2,363.59	未實現重估增值	-9,812	-5.53	-	-	-9,812	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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1億7,742萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第14-13頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億7,291萬5千元，係業務費用，詳第14-16頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億4,243萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第14-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列216萬9千元，係訓練費用，詳第14-25頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億4,009萬9千元。

(四)業務外收入

財務收入編列127萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第14-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2,342萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第14-15頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列252萬8千元，係雜項費用，詳第14-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2,217萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,792萬8千元。

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
-4,621,503.00	**未實現重估增值**	-9,812.00	

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
198,366	**100.00**	**短絀之部**	**189,972**	**100.00**	
119,530	60.26	**本期短絀**	117,928	62.08	
78,836	39.74	**前期待填補之短絀**	72,044	37.92	
198,366	**100.00**	**待填補之短絀**	**189,972**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-117,928	
利息股利之調整	-1,276	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-119,204	
調整項目	107,040	加項：提列折舊126,270千元、攤銷無形資產470千元。 減項：固定資產變賣賸餘19,700千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-12,164	
收取利息	1,100	
收取股利	176	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-10,888**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	20,945	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-101,772	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,292	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-82,119**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	90,806	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**90,806**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-2,201**	
期初現金及約當現金	**631,345**	
期末現金及約當現金	**629,144**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計提列2,000千元，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9,812千元。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**177,420**	
其他補助收入	176,520	政府補助農田水利事業收入176,520千元。
雜項業務收入	900	渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入900千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**1,276**	
利息收入	1,100	**定期存款、活期存款等利息收入1,100千元。**
投資賸餘	176	**金融資產之股利收入176千元。**

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**23,423**	
財產交易賸餘	19,700	**處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等19,700千元。**
租賃收入	1,923	**土地租金收入1,923千元。**
雜項收入	1,800	**發電廠使用費收入1,800千元。**

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
147,471	**49,706**	**業務費用**	**172,915**
147,471	49,706	業務費用	172,915
225	-	用人費用	-
225	-	超時工作報酬	-
39,473	39,672	服務費用	41,980
2,540	2,410	水電費	2,537
310	360	郵電費	360
1,082	2,305	旅運費	2,300
97	60	印刷裝訂及公告費	60
30,154	30,857	修理保養及保固費	34,190
119	26	保險費	-
4,316	2,000	一般服務費	1,200
831	1,354	專業服務費	1,033
25	300	推展費	300
2,174	953	材料及用品費	801
306	266	使用材料費	240
1,868	687	用品消耗	561
189	-	租金與利息	45
99	-	房租	-
63	-	交通及運輸設備租金	-
27	-	什項設備租金	45
100,798	-	折舊、折耗及攤銷	119,164
100,798	-	不動產、廠房及設備折舊	119,164
415	122	稅捐與規費（強制費）	450
215	-	土地稅	-
26	27	消費與行為稅	-
174	95	規費	450
4	244	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	24	捐助、補助與獎助	-

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	220	分擔	-
4	-	競賽及交流活動費	-
4,193	8,715	其他	10,475
4,193	8,715	其他費用	10,475

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中25千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112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2,537千元。
郵電費	數據通信費計360千元。
旅運費	國內旅費計2,300千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計60千元。
修理保養及保固費	共計34,190千元，包括： 1.土地改良物修護費計32,410千元。 2.機械及設備修護費計1,780千元。
一般服務費	計時與計件人員酬金計1,200千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用1,200千元(約3人次)。
專業服務費	共計1,033千元，包括： 1.法律事務費計233千元。 2.工程及管理諮詢服務費計300千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計290千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計100千元。 5.不屬以上之其他專業服務費110千元。
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240千元，包括： 1.燃料計50千元。 2.油脂計30千元。 3.設備零件計160千元。
用品消耗	共計561千元，包括： 1.農業與園藝用品及環境美化費計291千元。 2.食品計270千元。
租金與利息	
什項設備租金	什項設備租金計45千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊計119,164千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計450千元。
其他	
其他費用	共計10,475千元，包括：

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	1.水利小組費用9,551千元： **⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務4,373千元。** **⑵水利小組辦公補助費4,170千元。** **⑶水利小組會議及訓練費1,008千元。** **2.諮議會委員事務補助費924千元。**

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
103,936	**289,875**	**管理及總務費用**	**142,435**
103,936	289,875	管理費用及總務費用	142,435
98,996	111,975	用人費用	116,666
54,730	70,510	正式員額薪資	66,939
1,452	1,307	聘僱及兼職人員薪資	1,836
2,207	4,520	超時工作報酬	4,670
11,510	16,301	獎金	16,961
20,319	10,402	退休及卹償金	11,675
8,775	8,931	福利費	14,581
3	4	提繳費	4
3,331	8,979	服務費用	11,724
386	570	水電費	557
270	521	郵電費	513
317	933	旅運費	924
59	390	印刷裝訂及公告費	350
70	1,118	修理保養及保固費	904
-	136	保險費	194
263	872	一般服務費	704
1,413	3,137	專業服務費	6,376
555	702	公關慰勞費	702
-	600	推展費	500
1,030	3,342	材料及用品費	3,553
677	1,704	使用材料費	1,798
353	1,638	用品消耗	1,755
23	700	租金與利息	753
19	700	地租及水租	600
-	-	房租	20
4	-	機器租金	24
-	-	什項設備租金	109

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
259	154,406	折舊、折耗及攤銷	7,576
-	154,028	不動產、廠房及設備折舊	7,106
259	378	攤銷	470
29	9,263	稅捐與規費（強制費）	1,789
-	8,869	土地稅	1,000
-	11	房屋稅	-
-	50	消費與行為稅	40
29	333	規費	749
66	222	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	222
-	72	捐助、補助與獎助	-
66	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	72
-	150	競賽及交流活動費	150
201	988	其他	152
201	988	其他費用	152

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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66,939千元，包括： 1.職員薪金計58,857千元。 2.工員工資計8,082千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計1,836千元。
超時工作報酬	共計4,670千元，包括： 1.加班費計4,604千元。 2.值班費計66千元。
獎金	共計16,961千元，包括： 1.考績獎金計8,366千元。 2.年終獎金計8,595千元。
退休及卹償金	共計11,675千元，包括： 1.職員退休及離職金計9,993千元。 2.工員退休及離職金計481千元。 3.卹償金計1,201千元。
福利費	共計14,581千元，包括： 1.分擔員工保險費計8,397千元。 2.傷病醫藥費計176千元。 3.其他福利費計6,008千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計557千元，包括： 1.工作場所電費計515千元。 2.工作場所水費計30千元。 3.氣體費計12千元。
郵電費	共計513千元，包括： 1.郵費計60千元。 2.電話費計297千元。 3.數據通信費計156千元。
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350千元。
修理保養及保固費	共計904千元，包括： 1.一般房屋修護費計225千元。 2.機械及設備修護費計117千元。 3.交通及運輸設備修護費計142千元。 4.什項設備修護費計300千元。 5.保固費計120千元。
保險費	共計194千元，包括：

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	1.一般房屋保險費計26千元。 2.交通及運輸設備保險費計168千元。
一般服務費	共計704千元，包括： 1.外包費計476千元，明細如下： 辦理本處大樓環境清潔工作476千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 2.體育活動費計228千元。
專業服務費	共計6,376千元，包括： 1.專技人員酬金計450千元。 2.工程及管理諮詢服務費計400千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計5千元。 4.電腦軟體服務費計1,285千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費4,236千元。
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500千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,798千元，包括： 1.燃料計1,336千元。 2.油脂計30千元。 3.設備零件計432千元。
用品消耗	共計1,755千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,363千元。 2.報章什誌計12千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 4.食品計180千元。 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600千元。
房租	一般房屋租金計20千元。
機器租金	電腦租金及使用費計24千元。
什項設備租金	什項設備租金計109千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計7,106千元，包括： 1.一般房屋折舊計3,206千元。 2.機械及設備折舊計1,700千元。 3.交通及運輸設備折舊計500千元。 4.什項設備折舊計1,700千元。
攤銷	攤銷電腦軟體費計470千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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1,000千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計40千元。
規費	共計749千元，包括： 1.行政規費與強制費計110千元。 2.汽車燃料使用費計33千元。 3.不屬於以上之其他規費606千元。
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72千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金72千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計150千元。
其他	
其他費用	共計152千元，包括： 1.以前年度圳路使用他人土地補償金52千元。 2.未出租非事業用土地維護費用100千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
833	**2,242**	**研究發展及訓練費用**	**2,169**
833	2,242	訓練費用	2,169
798	2,134	服務費用	2,058
725	1,785	旅運費	1,709
-	40	印刷裝訂及公告費	40
31	36	一般服務費	-
42	273	專業服務費	309
35	108	材料及用品費	111
35	108	用品消耗	111

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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1,709千元，包括： 1.國內旅費計1,625千元。 2.大陸地區旅費計84千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第74屆國際執行委員會議。
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309千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計160千元。 2.委託考選訓練費計113千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費36千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計111千元。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
26,824	**7,084**	**其他業務外費用**	**2,528**
26,824	7,084	雜項費用	2,528
18,592	3,317	服務費用	110
18,592	3,267	修理保養及保固費	-
-	50	一般服務費	110
-	200	材料及用品費	206
-	200	用品消耗	206
-	550	租金與利息	432
-	550	交通及運輸設備租金	432
398	2,017	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	780
46	71	會費	150
50	-	捐助、補助與獎助	-
152	1,796	分擔	430
149	150	競賽及交流活動費	200
580	1,000	短絀、賠償與保險給付	1,000
580	1,000	各項短絀	1,000
7,254	-	其他	-
7,254	-	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
一般服務費	計時與計件人員酬金計110千元，明細如下： 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用110千元(約178人次)。
材料及用品費	
用品消耗	食品計206千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計432千元。
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.台灣工程學會會費7千元。 2.中國土木水利工程會會費10千元。 3.國際灌溉排水協會會費20千元。 4.中華防災學會會費6千元。 5.中華水資源管理學會會費10千元。 6.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 7.社團法人台灣農業灌溉協會會費7千元。
分擔	分擔其他費用計430千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計200千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	災害短絀計1,000千元。

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	94,500	-	1,172	200
一次性項目	5,000	94,500	-	1,172	200
合　　計	**5,000**	**94,500**		**1,172**	**200**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
900	-	-	-	-	101,772	-	101,772	
900	-	-	-	-	101,772	-	101,772	土地改良物94,500千元，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94,500千元，暫以6.15%估算工程管理費5,812千元。 以上本年度合計編列工程管理費5,812千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
900					**101,772**		**101,772**	

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	10,966	-	90,806	-
一次性項目	10,966	-	90,806	-
合　　計	**10,966**		**90,806**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
101,772	100.00	-	-	-	-	101,772	100.00
101,772	100.00	-	-	-	-	101,772	100.00
101,772	**100.00**					**101,772**	**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	101,772	10,966	-	90,806	-	-
一次性項目	101,772	10,966	-	90,806	-	-
合計	101,772	10,966		90,806		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					101,772	100.00	101,772	100.00
	11201~11212				101,772	100.00	101,772	100.00
					101,772	**100.00**	**101,772**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	3,629,243	112,667	5,623	5,291	4,470	-	-	-	-	-	3,757,294
上年度預計增減資產原值	143,882	4,825	930	-	2,000	-	-	-	-	-	151,637
本年度預計增減資產原值	-66,267	-	423	-311	900	-	-	-	-	-	-65,255
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,706,858	117,492	6,976	4,980	7,370	-	-	-	-	-	3,843,676
本年度應提折舊額	119,164	3,206	1,700	500	1,700	-	-	-	-	-	126,270
行銷及業務費用	119,164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	119,164
管理及總務費用	-	3,206	1,700	500	1,700	-	-	-	-	-	7,106

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	11,057	-	11,057	20,945	-	20,945	9,812	19,700	
土地	11,057	-	11,057	20,945	-	20,945	9,812	19,700	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	162,027	162,027	-	-	-	-
土地改良物	160,767	160,767	-	-	-	-
土地改良物	160,767	160,767	-	-	-	-
機械及設備	749	749	-	-	-	-
機械及設備	749	749	-	-	-	-
交通及運輸設備	511	511	-	-	-	-
交通及運輸設備	511	511	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	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	136,009,082	13,600,908,200	1,131	-	1,131
合計			1,374	-	1,374

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
19,698	0	3.00	60	59	66
3,329	0		-	-	-
115,385	0	1.00	116	113	96
			176	**172**	**162**

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,405,019	
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	90,806	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,495,825	

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
79	1,034	無形資產	1,292	
79	1,034	電腦軟體	1,292	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。
79	**1,034**	**總計**	**1,292**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
2,997,524	資產	3,116,344	3,151,278	-34,934
634,848	流動資產	645,171	647,372	-2,201
590,163	現金	629,144	631,345	-2,201
3,950	流動金融資產	3,949	3,949	-
40,657	應收款項	12,000	12,000	-
78	存貨	78	78	-
77,766	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	60,415	58,415	2,000
21,352	其他長期投資	-	-	
56,415	準備金	60,415	58,415	2,000
2,284,812	不動產、廠房及設備	2,409,183	2,444,738	-35,555
522,843	土地	701,039	707,096	-6,057
1,628,345	土地改良物	1,606,217	1,630,881	-24,664
96,013	房屋及建築	93,793	96,999	-3,206
4,420	機械及設備	3,817	4,345	-528
952	交通及運輸設備	344	644	-300
3,803	什項設備	3,973	4,773	-800
28,436	購建中固定資產	-	-	
73	無形資產	1,551	729	822
73	無形資產	1,551	729	822
24	其他資產	24	24	-
24	什項資產	24	24	-
2,997,524	合計	3,116,344	3,151,278	-34,934
160,287	負債	171,341	169,341	2,000
2,096	流動負債	2,150	2,150	-
2,096	應付款項	2,150	2,150	-
56,415	長期負債	60,415	58,415	2,000
56,415	長期債務	60,415	58,415	2,000
101,776	其他負債	108,776	108,776	-
101,776	什項負債	108,776	108,776	-
2,837,237	淨值	2,945,003	2,981,937	-36,934

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
2,283,073	基金	2,495,825	2,405,019	90,806
2,283,073	基金	2,495,825	2,405,019	90,806
210,897	公積	210,897	210,897	-
210,897	特別公積	210,897	210,897	-
47,486	累積餘絀	-189,972	-72,044	-117,928
47,486	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-189,972	-72,044	-117,928
295,779	淨值其他項目	428,253	438,065	-9,812
295,779	累積其他綜合餘絀	428,253	438,065	-9,812
2,997,524	合計	3,116,344	3,151,278	-34,934

註：信託代理與保證資產(負債)1,383千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	34,513	
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	1,176,000.00	15,288	
輸水渠道除草	平方公尺	583,250.00	12.00	6,999	
輸水渠道浚渫	立方公尺	34,780.00	300.00	10,434	
構造物維護	座	112.00	16,000.00	1,792	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	211,274.17	253,529	
農田水利設施更新改善		-	-	94,500	
灌溉排水渠道更新改善	公里	28.00	2,597,000.00	72,716	
構造物更新改善	座	138.00	157,855.07	21,784	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	83,113	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草	平方公尺	290,668.00	102.13	29,685	
輸水渠道浚渫	立方公尺	18,553.00	2,400.04	44,528	
構造物維護	座	112.00	12,500.00	1,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	496.00	600,000.00	297,600	
農田水利設施更新改善		-	-	192,507	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	6,000,000.00	126,000	
構造物更新改善	座	21.00	3,167,000.00	66,507	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	44,392	
輸水渠道改善及修補	公里	3.03	2,463,516.83	7,464	
輸水渠道除草	平方公尺	140,763.00	102.13	14,376	
輸水渠道浚渫	立方公尺	8,985.00	2,400.00	21,564	

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	79.00	12,500.85	988	
農業灌溉用水管理	百萬噸	961.07	239,574.58	230,248	
農田水利設施更新改善		-	-	71,974	
灌溉排水渠道更新改善	公里	9.53	4,909,067.89	46,783	
構造物更新改善	座	9.71	2,594,343.36	25,191	

行政院農業委員會農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	111	-	111	
專任人員	111	-	111	
職員	88	-	88	
技工	12	-	12	
工友	8	-1	7	
約僱	3	1	4	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	111	-	111	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
本處大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次。

二、「進用臨時人員」181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臨時人員3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、清潔等任務臨時人員178人次。

行政院農業委員

臺東農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	66,939	1,836	4,670	-	8,595	8,366	-	-	10,474
正式人員	66,939	-	4,568	-	8,366	8,366	-	-	10,356
職員	58,857	-	3,930	-	7,355	7,355	-	-	9,875
工員	8,082	-	638	-	1,011	1,011	-	-	481
聘僱人員	-	1,836	102	-	229	-	-	-	118
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	66,939	1,836	4,670	-	8,595	8,366	-	-	10,474

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數476千元，辦理事項如下：
本處大樓環境清潔工作476千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數1,310千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用1,200千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、清潔等任務臨時人員費用110千元。

三、獎金計編列16,961千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,595千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列107人8,366千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,201	-	8,397	176	-	6,008	4	116,666	-	116,666
1,201	-	8,090	176	-	5,793	4	113,859	-	113,859
1,201	-	6,630	176	-	4,770	-	100,149	-	100,149
-	-	1,460	-	-	1,023	4	13,710	-	13,710
-	-	307	-	-	215	-	2,807	-	2,807
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,201	-	8,397	176	-	6,008	4	116,666	-	116,666

行政院農業委員會農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
99,221	111,975	用人費用	116,666	-	116,666	-	-
54,730	70,510	正式員額薪資	66,939	-	66,939	-	-
1,452	1,307	聘僱及兼職人員薪資	1,836	-	1,836	-	-
2,432	4,520	超時工作報酬	4,670	-	4,670	-	-
11,510	16,301	獎金	16,961	-	16,961	-	-
20,319	10,402	退休及卹償金	11,675	-	11,675	-	-
8,775	8,931	福利費	14,581	-	14,581	-	-
3	4	提繳費	4	-	4	-	-
62,194	54,102	服務費用	55,872	41,980	11,724	2,058	110
2,925	2,980	水電費	3,094	2,537	557	-	-
579	881	郵電費	873	360	513	-	-
2,123	5,023	旅運費	4,933	2,300	924	1,709	-
156	490	印刷裝訂及公告費	450	60	350	40	-
48,816	35,242	修理保養及保固費	35,094	34,190	904	-	-
119	162	保險費	194	-	194	-	-
4,610	2,958	一般服務費	2,014	1,200	704	-	110
2,285	4,764	專業服務費	7,718	1,033	6,376	309	-
555	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
25	900	推展費	800	300	500	-	-
3,239	4,603	材料及用品費	4,671	801	3,553	111	206
983	1,970	使用材料費	2,038	240	1,798	-	-
2,256	2,633	用品消耗	2,633	561	1,755	111	206
212	1,250	租金與利息	1,230	45	753	-	432
19	700	地租及水租	600	-	600	-	-
99	-	房租	20	-	20	-	-
4	-	機器租金	24	-	24	-	-
63	550	交通及運輸設備租金	432	-	-	-	432
27	-	什項設備租金	154	45	109	-	-
101,058	154,406	折舊、折耗及攤銷	126,740	119,164	7,576	-	-
100,798	154,028	不動產、廠房及設備折舊	126,270	119,164	7,106	-	-

行政院農業委員會農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
259	378	攤銷	470	-	470	-	-
445	9,385	稅捐與規費（強制費）	2,239	450	1,789	-	-
215	8,869	土地稅	1,000	-	1,000	-	-
-	11	房屋稅	-	-	-	-	-
26	77	消費與行為稅	40	-	40	-	-
203	428	規費	1,199	450	749	-	-
468	2,483	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,002	-	222	-	780
46	71	會費	150	-	-	-	150
50	96	捐助、補助與獎助	-	-	-	-	-
152	2,016	分擔	430	-	-	-	430
66	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	72	-	72	-	-
154	300	競賽及交流活動費	350	-	150	-	200
580	1,000	短絀、賠償與保險給付	1,000	-	-	-	1,000
580	1,000	各項短絀	1,000	-	-	-	1,000
11,648	9,703	其他	10,627	10,475	152	-	-
11,648	9,703	其他費用	10,627	10,475	152	-	-
279,064	348,907	總計	320,047	172,915	142,435	2,169	2,528

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中25千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：1.管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛。

2.其他車輛：清淤車1輛、機車3輛。

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 15-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 15-11
(二)餘絀撥補預計表 15-14
(三)現金流量預計表 15-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 15-17
(二)財務收入明細表 15-18
(三)其他業務外收入明細表 15-19
(四)業務費用明細表及說明 15-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 15-24
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 15-28
(七)其他業務外費用明細表及說明 15-30
(八)固定資產建設改良擴充明細表 15-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 15-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 15-36
(十一)資產折舊明細表 15-38
(十二)資產變賣明細表 15-39
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表 15-40
(十四)基金數額增減明細表 15-42
(十五)無形資產明細表 15-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 15-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 15-47
(三)員工人數彙計表 15-49
(四)用人費用彙計表 15-50
(五)各項費用彙計表 15-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 15-54

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,028 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,691 萬 8 千元，增加 2,336 萬 8 千元，約 14.89%，主要係因水利建造物搭配水收入及政府補助款覈實撥入且較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 4,683 萬 9 千元，較預算數 2 億 8,999 萬 5 千元，減少 4,315 萬 6 千元，約 14.88%，主要係因土地改良物修護費較預期少，及實際進用人數較少所致。

(三)業務外收入：決算數 7,565 萬元，較預算數 577 萬 3 千元，增加 6,987 萬 7 千元，約 1,210.41%，主要係因土地改良物使用年限改變，以前年度折舊溢提認列收入所致。

(四)業務外費用：決算數 360 萬 4 千元，較預算數 629 萬 2 千元，減少 268 萬 8 千元，約 42.72%，主要係因颱風災害搶修工程費用移至資本門所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 549 萬 2 千元，較預算短絀 1 億 3,359 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 1 億 3,908 萬 8 千元，約 104.11%，主要係業務成本與費用較預期減少、業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1 億 1,034 萬 5

千元，可用預算數 1 億 1,048 萬 4 千元，執行率約 99.87%。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,418 萬 5 千元，較預算分配數 8,362 萬元，增加 56 萬 5 千元，約 0.68%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 1,225 萬 7 千元，較預算分配數 9,120 萬元，增加 2,105 萬 7 千元，約 23.09%，主要係因土地改良物折舊費提列數較預估數為高及員工調薪 4%所致。

(三)業務外收入：實際數 295 萬 5 千元，較預算分配數 150 萬 4 千元，增加 145 萬 1 千元，約 96.47%，主要係因農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分所致。

(四)業務外費用：實際數 18 萬 3 千元，較預算分配數 50 萬元，減少 31 萬 7 千元，約 63.33%，主要係搶修天然災害所需之土地改物修護費支出低於預期所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 2,530 萬元，較預算分配短絀 657 萬 6 千元，增加 1,872 萬 4 千元，約 284.74%，主要係業務成本與費用較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 3,483 萬元，預算分配數 4,690 萬 5 千元，執行率 74.26%，主要係因尚有部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.58 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，18 公里輸水渠道改善及修補、1,050,000 平方公尺除草、125,600 立方公尺浚渫及 167 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,297 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 16 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 131 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 8,060 萬 7 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 8,060 萬 7 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 495 萬 7 千元。

(三) 房屋及建築 1,000 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 1,000 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 64 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 560 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 9,716 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地 287 萬 2 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 8,060 萬 7 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,000 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 180 萬 9 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 74 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 113 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 15-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計合作金庫金融控股股份有限公司轉投資收益 36 萬 4 千元，列示如下：

合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 36 萬 4 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入 1 億 6,472 萬元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,286 萬 7 千元，增加 185 萬 3 千元，約 1.14%。

(二) 業務成本與費用 2 億 8,147 萬 6 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 7,605 萬 6 千元，增加 542 萬元，約 1.96%。

(三) 業務外收入 637 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 535 萬 1 千元，增加 102 萬 5 千元，約 19.16%，主要係利息收入、租賃收入增加所致。

(四) 業務外費用 56 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 434 萬 7 千元，減少 378 萬 7 千元，約 87.12%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,094 萬元，較上年度預算短絀 1 億 1,218 萬 5 千元，減少 124 萬 5 千元，約 1.11%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二(第 15-7 頁)、圖三（第 15-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 1 億 4,972 萬元，除填補累積短絀 1 億 1,094 萬元外，尚餘 3,878 萬元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,094 萬元，全數撥用賸餘填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 15-9 頁）、圖五（第 15-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1,134 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 1,094 萬元，利息股利之調整 253 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,347 萬 6 千元。
2. 調整項目 9,959 萬 4 千元，其中加項係提列折舊 1 億 98 萬 2 千元、攤銷無形資產 29 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元。
3. 收取利息 217 萬 2 千元、收取股利 36 萬 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 9,537 萬 2 千元，其中現金流入 278 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 9,815 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 9,716 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 99 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8,060 萬 7 千元，其中現金流入 8,060 萬 7 千元，係增加政府撥充基金。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2,611 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 158 萬元。

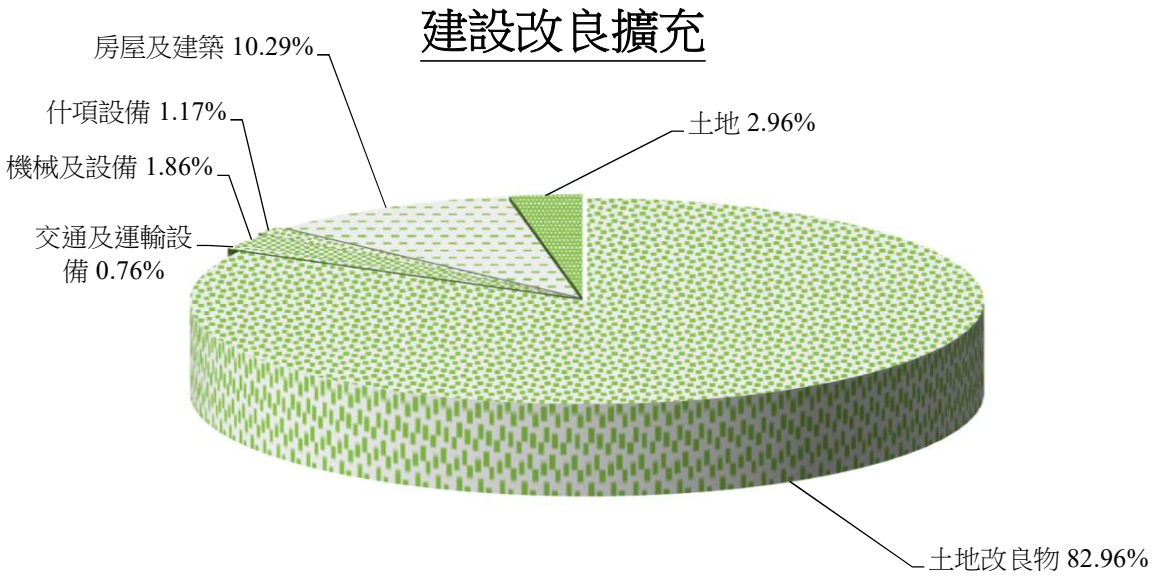
(六)預計期末現金及約當現金 4 億 7,546 萬 9 千元。

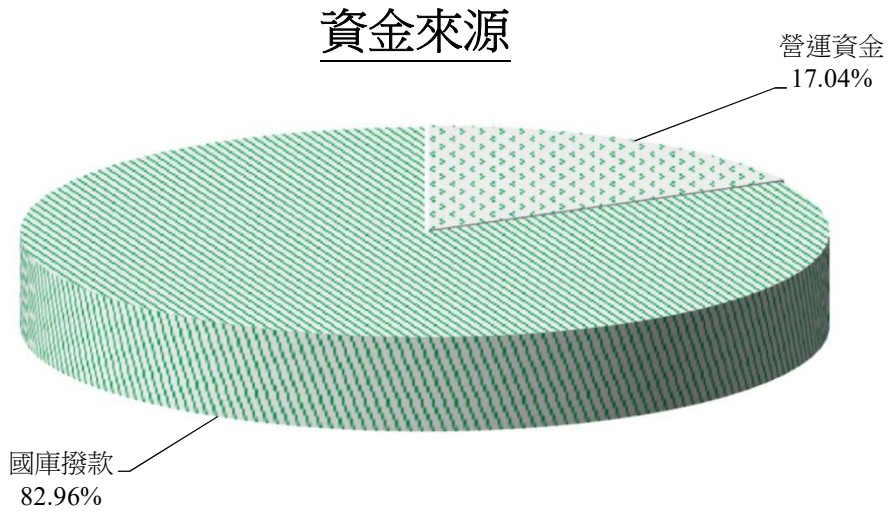
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





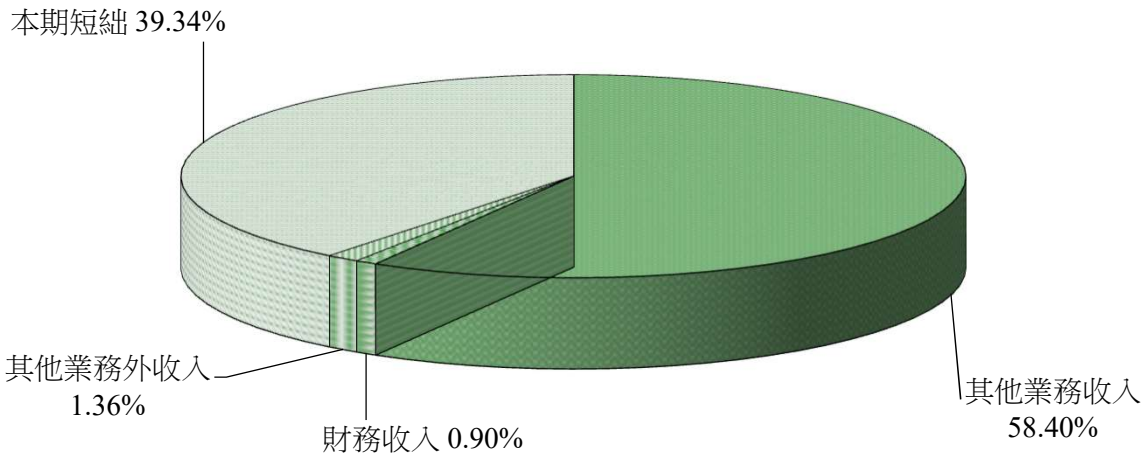
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	2,872	營運資金	16,556
土地改良物	80,607	國庫撥款	80,607
房屋及建築	10,000		
機械及設備	1,809		
交通及運輸設備	740		
什項設備	1,135		
合　計	**97,163**	合　計	**97,163**

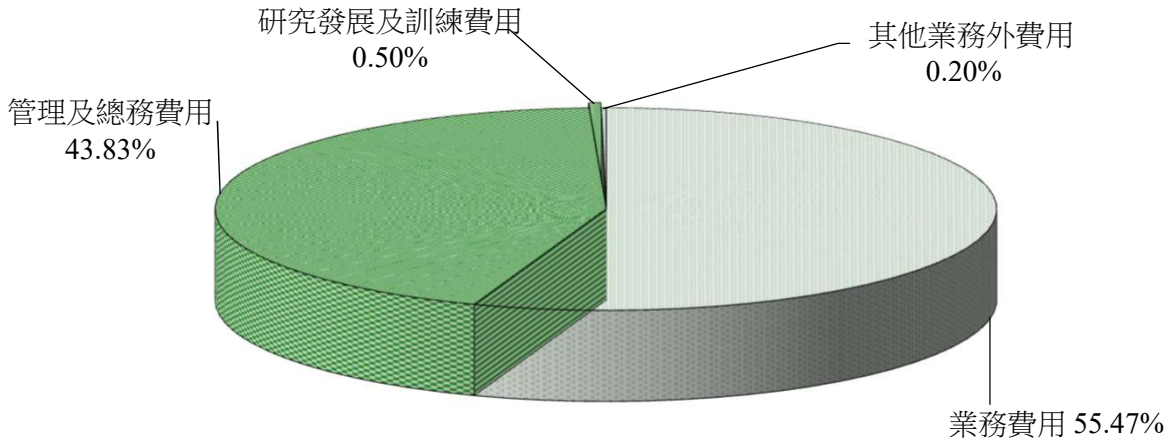
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

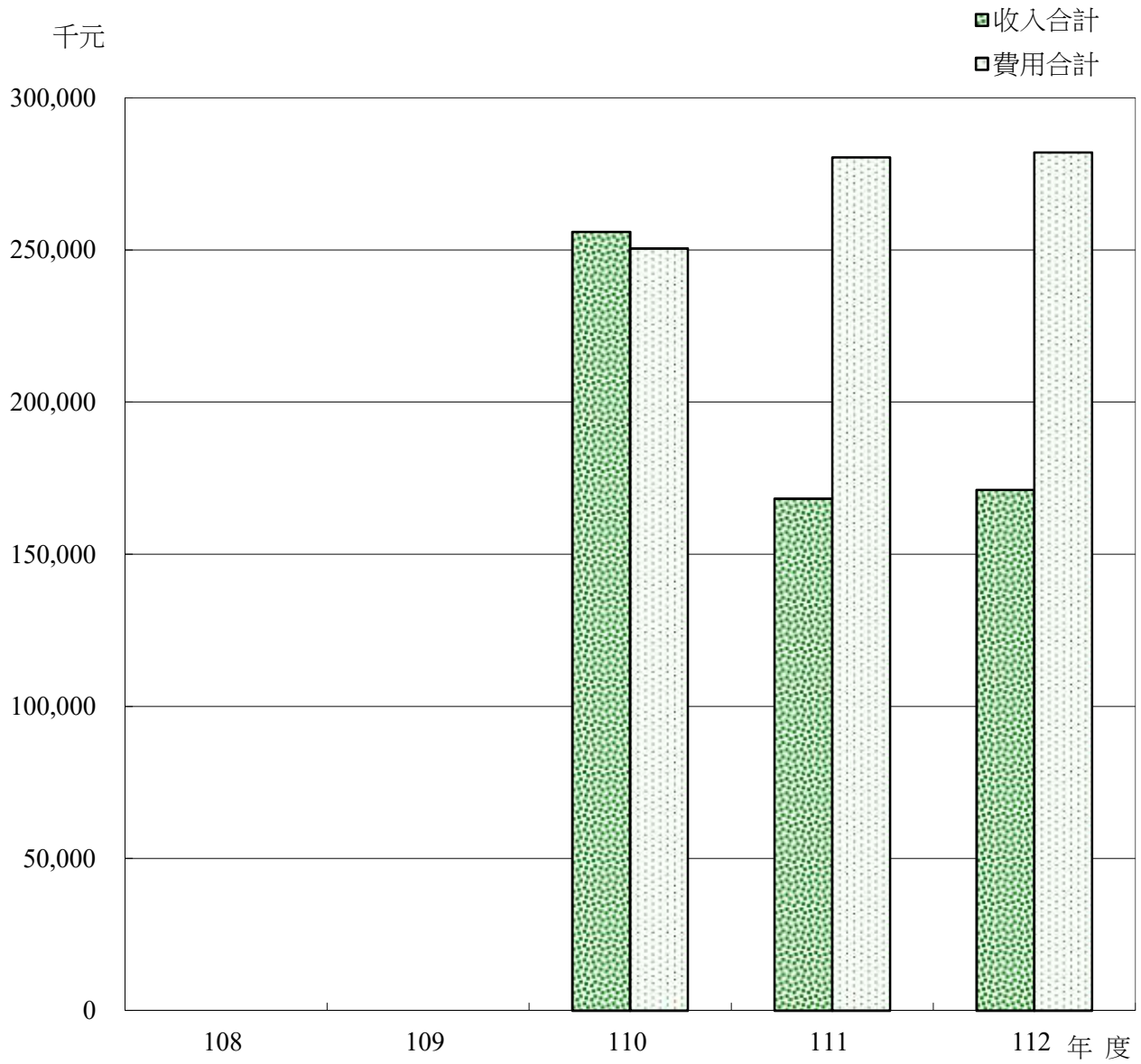


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**164,720**	**業務成本與費用**	**281,476**
租金及權利金收入	0	業務費用	156,455
其他業務收入	164,720	管理及總務費用	123,612
		研究發展及訓練費用	1,409
業務外收入	**6,376**	**業務外費用**	**560**
財務收入	2,536	其他業務外費用	560
其他業務外收入	3,840		
本期短絀	**110,940**		
收入及短絀總額	**282,036**	**成本與費用總額**	**282,036**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

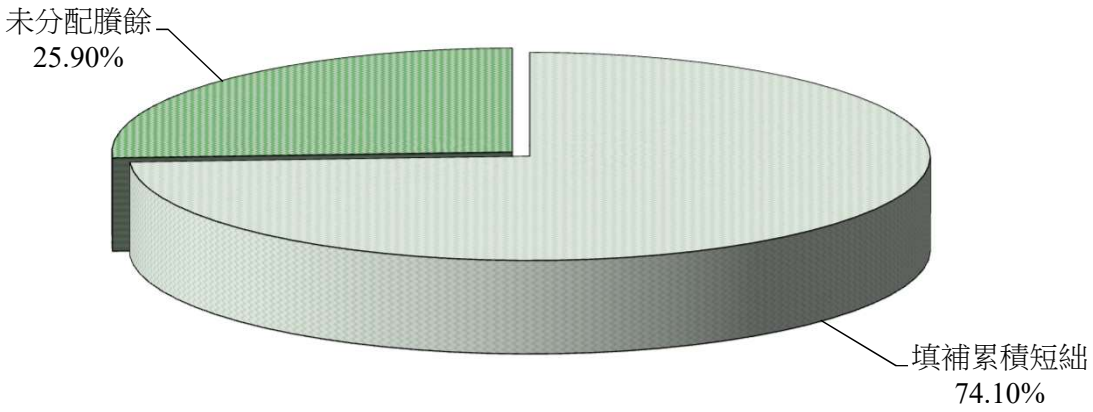
項　目 \ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	180,286	162,867	164,720
業務外收入	0	0	75,650	5,351	6,376
收入合計	**0**	**0**	**255,936**	**168,218**	**171,096**
費用					
業務成本與費用	0	0	246,839	276,056	281,476
業務外費用	0	0	3,604	4,347	560
費用合計	**0**	**0**	**250,443**	**280,403**	**282,036**
本期餘絀	**0**	**0**	**5,492**	**-112,185**	**-110,940**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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。

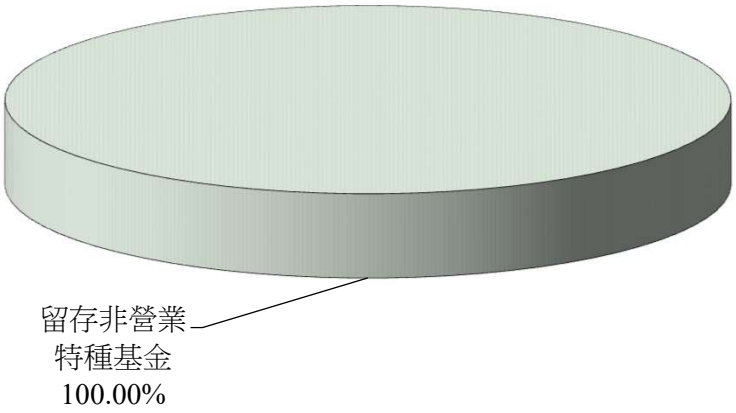
圖四

112年度賸餘分配

按分配程序分



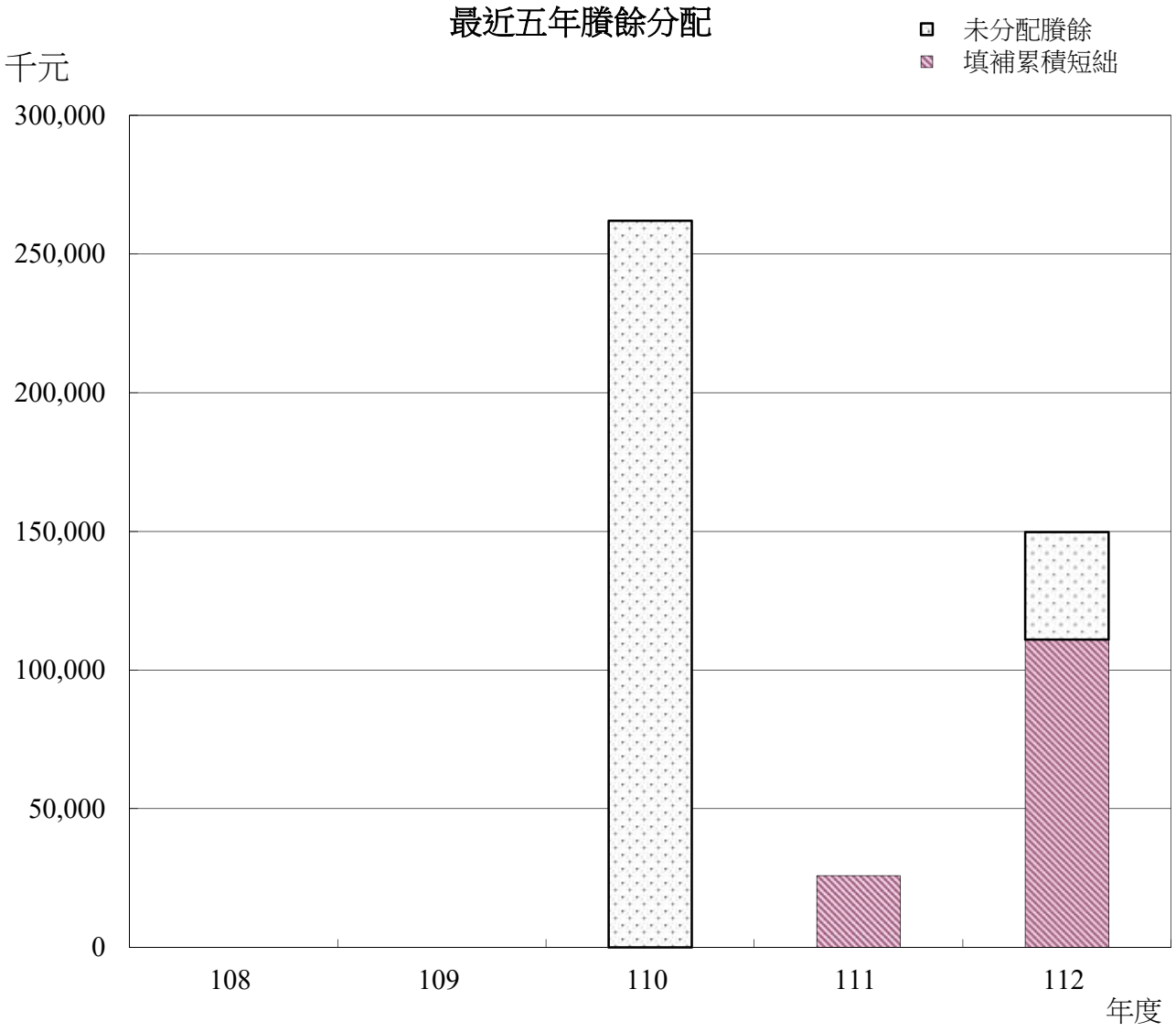
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	110,940	中央政府所得	0
未分配賸餘	38,780	留存非營業基金	149,720
合　計	**149,720**	合　計	**149,720**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	25,849	110,940
未分配賸餘	0	0	261,905	0	38,780
合　計	**0**	**0**	**261,905**	**25,849**	**149,720**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
180,286	**100.00**	**業務收入**	**164,720**	**100.00**	**162,867**	**100.00**	**1,853**	**1.14**
8,137	4.51	租金及權利金收入	-	-	3,062	1.88	-3,062	-100.00
6,470	3.59	其他建築物租金收入	-	-	1,932	1.19	-1,932	-100.00
1,667	0.92	其他租金收入	-	-	1,130	0.69	-1,130	-100.00
172,149	95.49	其他業務收入	164,720	100.00	159,805	98.12	4,915	3.08
172,149	95.49	其他補助收入	161,648	98.14	159,805	98.12	1,843	1.15
-	-	雜項業務收入	3,072	1.86	-	-	3,072	-
246,839	**136.92**	**業務成本與費用**	**281,476**	**170.88**	**276,056**	**169.50**	**5,420**	**1.96**
145,003	80.43	業務費用	156,455	94.98	150,566	92.45	5,889	3.91
145,003	80.43	業務費用	156,455	94.98	150,566	92.45	5,889	3.91
101,319	56.20	管理及總務費用	123,612	75.04	124,391	76.38	-779	-0.63
101,319	56.20	管理費用及總務費用	123,612	75.04	124,391	76.38	-779	-0.63
518	0.29	研究發展及訓練費用	1,409	0.86	1,099	0.67	310	28.21
518	0.29	訓練費用	1,409	0.86	1,099	0.67	310	28.21
-66,554	**-36.92**	**業務賸餘(短絀)**	**-116,756**	**-70.88**	**-113,189**	**-69.50**	**-3,567**	**3.15**
75,650	**41.96**	**業務外收入**	**6,376**	**3.87**	**5,351**	**3.29**	**1,025**	**19.16**
7,085	3.93	財務收入	2,536	1.54	1,920	1.18	616	32.08
1,461	0.81	利息收入	2,172	1.32	1,564	0.96	608	38.87
5,624	3.12	投資賸餘	364	0.22	356	0.22	8	2.25
68,565	38.03	其他業務外收入	3,840	2.33	3,431	2.11	409	11.92
2	0.00	財產交易賸餘	1,681	1.02	1,681	1.03	-	-
1,543	0.86	租賃收入	2,155	1.31	1,746	1.07	409	23.42
80	0.04	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
66,941	37.13	雜項收入	3	0.00	3	0.00	-	-
3,604	**2.00**	**業務外費用**	**560**	**0.34**	**4,347**	**2.67**	**-3,787**	**-87.12**
3,604	2.00	其他業務外費用	560	0.34	4,347	2.67	-3,787	-87.12
38	0.02	財產交易短絀	-	-	-	-		-
3,566	1.98	雜項費用	560	0.34	4,347	2.67	-3,787	-87.12
72,046	**39.96**	**業務外賸餘(短絀)**	**5,816**	**3.53**	**1,004**	**0.62**	**4,812**	**479.28**
5,492	**3.05**	**本期賸餘(短絀)**	**-110,940**	**-67.35**	**-112,185**	**-68.88**	**1,245**	**-1.11**

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　**單位：新臺幣千元**

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-49	-0.03	不重分類至餘絀之項	-83,743	-50.84	-	-	-83,743	-
-49	-0.03	未實現重估增值	-83,743	-50.84	-	-	-83,743	-

註：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

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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1億6,472萬元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第15-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億5,645萬5千元，係業務費用，詳第15-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,361萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第15-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列140萬9千元，係訓練費用，詳第15-28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1億1,675萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列253萬6千元，係利息收入及投資賸餘，詳第15-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列384萬元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第15-19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56萬元，係雜項費用，詳第15-30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581萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,094萬元。

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
-49.00	**未實現重估增值**	-83,743.00	

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
25,849	**100.00**	**賸餘之部**	**149,720**	**100.00**	
25,849	100.00	前期未分配賸餘	149,720	100.00	
25,849	**100.00**	**分配之部**	**110,940**	**74.10**	
25,849	100.00	填補累積短絀	110,940	74.10	
-	**-**	**未分配賸餘**	**38,780**	**25.90**	
112,185	**100.00**	**短絀之部**	**110,940**	**100.00**	
112,185	100.00	本期短絀	110,940	100.00	
25,849	**23.04**	**填補之部**	**110,940**	**100.00**	
25,849	23.04	撥用賸餘	110,940	100.00	
86,336	**76.96**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-110,940	
利息股利之調整	-2,536	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-113,476	
調整項目	99,594	加項：提列折舊100,982千元、攤銷無形資產293千元。 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）	-13,882	
收取利息	2,172	
收取股利	364	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-11,346**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,781	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-97,163	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-990	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-95,372**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	80,607	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**80,607**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-26,111**	
期初現金及約當現金	**501,580**	
期末現金及約當現金	**475,469**	

註：不影響現金流量之其他活動：

預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少7,200千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**164,720**	
其他補助收入	161,648	政府補助農田水利事業收入161,648千元。
雜項業務收入	3,072	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入900千元。 2.搭排費收入1,042千元。 3.調度水收入(供台水公司)900千元。 4.調度水收入(供其他使用)230千元。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**2,536**	
利息收入	2,172	**定期存款、活期存款等利息收入2,172千元。**
投資賸餘	364	**金融資產之股利收入364千元。**

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**3,840**	
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1,681千元。
租賃收入	2,155	1.房屋租金收入1,400千元。 2.土地租金收入755千元。
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	3	前期支出收回收入3千元。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
145,003	**150,566**	**業務費用**	**156,455**
145,003	150,566	業務費用	156,455
210	762	用人費用	-
210	762	超時工作報酬	-
27,993	35,397	服務費用	44,470
1,456	400	水電費	1,425
58	214	郵電費	150
678	1,163	旅運費	901
118	45	印刷裝訂及公告費	137
18,111	30,675	修理保養及保固費	27,955
163	70	保險費	830
2,783	800	一般服務費	5,983
4,559	2,030	專業服務費	5,547
-	-	公關慰勞費	702
67	-	推展費	840
409	2,296	材料及用品費	1,043
43	845	使用材料費	500
366	1,451	用品消耗	543
69	280	租金與利息	170
51	130	地租及水租	120
-	70	房租	30
18	80	機器租金	20
111,559	103,648	折舊、折耗及攤銷	100,982
111,559	103,648	不動產、廠房及設備折舊	100,982
408	1,185	稅捐與規費（強制費）	899
74	785	土地稅	493
13	75	房屋稅	75
43	53	消費與行為稅	44
277	272	規費	287

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,892	55	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	55	捐助、補助與獎助	-
1,862	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
30	-	競賽及交流活動費	-
2,463	6,943	其他	8,891
2,463	6,943	其他費用	8,891

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中67千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112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1,425千元。
郵電費	數據通信費計150千元。
旅運費	國內旅費計901千元。
印刷裝訂及公告費	共計137千元，包括： 1.印刷及裝訂費計117千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計27,955千元，包括： 1.土地改良物修護費計27,120千元。 2.一般房屋修護費計500千元。 3.機械及設備修護費計130千元。 4.交通及運輸設備修護費計85千元。 5.什項設備修護費計120千元。
保險費	共計830千元，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60千元。 3.責任保險費計600千元。 4.其他保險費計160千元。
一般服務費	共計5,983千元，包括： 1.公證費計30千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 3.計時與計件人員酬金計5,943千元。 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用5,943千元(約8人次)。
專業服務費	共計5,547千元，包括： 1.專技人員酬金計120千元。 2.法律事務費計300千元。 3.工程及管理諮詢服務費計630千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計319千元。 5.委託調查研究費計4,028千元。 ⑴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產製，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總額7,000千元，112年度分配3,500千元。 ⑵渠道水文資料調查、流量率定建置2年計畫總額500千元，112年度分配250千元。 ⑶擴大灌溉服務基本資料研調2年計畫總額556千元，112年度分配278千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計150千元。
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840千元。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計500千元，包括： 1.燃料計200千元。 2.設備零件計300千元。
用品消耗	共計543千元，包括： 1.辦公(事務)用品計130千元。 2.食品計398千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計15千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計120千元。
房租	一般房屋租金計30千元。
機器租金	機械及設備租金計20千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計100,982千元，包括： 1.土地改良物折舊計97,463千元。 2.一般房屋折舊計579千元。 3.機械及設備折舊計2,019千元。 4.交通及運輸設備折舊計231千元。 5.什項設備折舊計690千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計493千元。
房屋稅	一般房屋稅計75千元。
消費與行為稅	共計44千元，包括： 1.印花稅計2千元。 2.使用牌照稅計42千元。
規費	共計287千元，包括： 1.行政規費與強制費計266千元。 2.汽車燃料使用費計21千元。
其他	
其他費用	共計8,891千元，包括： 1.小組費用7,752千元： ⑴小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務1,565千元。 ⑵小組辦公補助費3,492千元。 ⑶小組會議及訓練費1,725千元。 ⑷國內考察研習970千元。 2.諮議委員事務補助費1,050千元。 3.機關安全維護工作費89千元。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
101,319	**124,391**	**管理及總務費用**	**123,612**
101,319	124,391	管理費用及總務費用	123,612
95,459	109,321	用人費用	113,402
52,967	67,239	正式員額薪資	66,675
1,280	1,378	聘僱及兼職人員薪資	1,377
2,412	4,065	超時工作報酬	5,331
-	21	津貼	-
10,803	14,880	獎金	16,835
17,537	12,285	退休及卹償金	11,163
-	259	資遣費	-
10,459	9,191	福利費	12,017
-	3	提繳費	4
3,515	10,723	服務費用	5,704
533	483	水電費	820
555	612	郵電費	726
846	1,586	旅運費	1,395
79	208	印刷裝訂及公告費	90
4	-	修理保養及保固費	-
6	4,340	一般服務費	552
783	2,792	專業服務費	2,121
699	702	公關慰勞費	-
10	-	推展費	-
985	2,451	材料及用品費	3,107
985	2,451	用品消耗	3,107
96	401	租金與利息	549
-	200	房租	150
96	96	機器租金	339
-	105	交通及運輸設備租金	60
294	223	折舊、折耗及攤銷	293

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
294	223	攤銷	293
-	144	稅捐與規費（強制費）	152
-	144	規費	152
121	300	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300
121	300	競賽及交流活動費	300
849	828	其他	105
849	828	其他費用	105

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中10千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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66,675千元，包括： 1.職員薪金計59,466千元。 2.工員工資計7,209千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計1,377千元。
超時工作報酬	共計5,331千元，包括： 1.加班費計4,575千元。 2.值班費計730千元。 3.誤餐費計26千元。
獎金	共計16,835千元，包括： 1.考績獎金計8,332千元。 2.年終獎金計8,503千元。
退休及卹償金	共計11,163千元，包括： 1.職員退休及離職金計9,734千元。 2.工員退休及離職金計429千元。 3.卹償金計1,000千元。
福利費	共計12,017千元，包括： 1.分擔員工保險費計8,845千元。 2.傷病醫藥費計106千元。 3.其他福利費計3,066千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計820千元，包括： 1.工作場所電費計800千元。 2.工作場所水費計20千元。
郵電費	共計726千元，包括： 1.郵費計50千元。 2.電話費計454千元。 3.數據通信費計222千元。
旅運費	共計1,395千元，包括： 1.國內旅費計1,375千元。 2.貨物運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計90千元。
一般服務費	共計552千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 2.計時與計件人員酬金計300千元。 ⑴協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用200千元(約2人次)。 ⑵執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用100千元(約17人次)。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	3.體育活動費計242千元。
專業服務費	共計2,121千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計118千元。 2.電腦軟體服務費計1,653千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計350千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計3,107千元，包括： 1.辦公(事務)用品計572千元。 2.報章什誌計30千元。 3.服裝計207千元。 4.食品計1,063千元。 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計1,225千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計150千元。
機器租金	電腦租金及使用費計339千元。
交通及運輸設備租金	車租計60千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計293千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	未足額進用身障人員差額補助費152千元。
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	交流活動費計300千元。
其他	
其他費用	共計105千元，包括： 1.機關安全維護工作費73千元。 2.查處工作費32千元。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
518	**1,099**	**研究發展及訓練費用**	**1,409**
518	1,099	訓練費用	1,409
518	1,024	服務費用	1,026
396	718	旅運費	676
122	306	專業服務費	350
-	-	材料及用品費	183
-	-	用品消耗	183
-	75	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200
-	75	捐助、補助與獎助	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112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676千元，包括： 1.國內旅費計592千元。 2.大陸地區旅費計84千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第74屆國際執行委員會議。
專業服務費	共計350千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計162千元。 2.委託考選訓練費計188千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計183千元，包括： 1.辦公(事務)用品計60千元。 2.食品計123千元。
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)	補助與獎勵相關費用計200千元。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,604	**4,347**	**其他業務外費用**	**560**
38	-	財產交易短絀	-
38	-	短絀、賠償與保險給付	-
38	-	各項短絀	-
3,566	4,347	雜項費用	560
3,069	3,765	服務費用	-
2,724	2,905	修理保養及保固費	-
345	860	推展費	-
345	560	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	560
34	60	會費	60
50	100	捐助、補助與獎助	100
261	400	分擔	300
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	100
152	22	其他	-
152	22	其他費用	-

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中345千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計60千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會會費35千元。 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	部落豐年祭計100千元。
分擔	分擔其他費用計300千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計100千元，明細如下： 員工執行職務意外傷亡慰問金100千元。

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	2,872	80,607	10,000	1,809	740
一次性項目	2,872	80,607	10,000	1,809	740
合　　計	**2,872**	**80,607**	**10,000**	**1,809**	**740**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
1,135	-	-	-	-	97,163	-	97,163	
1,135	-	-	-	-	97,163	-	97,163	1.土地改良物80,607千元，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80,607千元，暫以6.15%估算工程管理費4,957千元。 2.房屋及建築10,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計10,000千元，暫以6.44%估算工程管理費644千元。 以上本年度合計編列工程管理費5,601千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,135					**97,163**		**97,163**	

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	16,556	-	80,607	-
一次性項目	16,556	-	80,607	-
合　　計	**16,556**		**80,607**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
97,163	100.00	-	-	-	-	97,163	100.00
97,163	100.00	-	-	-	-	97,163	100.00
97,163	**100.00**					**97,163**	**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	97,163	16,556	-	80,607	-	-
一次性項目	97,163	16,556	-	80,607	-	-
合　　計	**97,163**	**16,556**		**80,607**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					97,163	100.00	97,163	100.00
	11201~11212				97,163	100.00	97,163	100.00
					97,163	**100.00**	**97,163**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	2,558,563	59,837	5,786	2,194	2,353	-	-	-	-	-	2,628,733
上年度預計增減資產原值	131,631	770	2,900	850	1,421	-	-	-	-	-	137,572
本年度預計增減資產原值	80,607	10,000	1,809	740	1,135	-	-	-	-	-	94,291
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,770,801	70,607	10,495	3,784	4,909	-	-	-	-	-	2,860,596
本年度應提折舊額	97,463	579	2,019	231	690	-	-	-	-	-	100,982
業務費用	97,463	579	2,019	231	690	-	-	-	-	-	100,982

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	84,843	-	84,843	2,781	-	2,781	83,743	1,681	
土地	84,843	-	84,843	2,781	-	2,781	83,743	1,681	係處分非事業用土地、廢水利用地。

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
合作金庫金融控股股份有限公司	136,009,082	13,600,908,200	3,932	-	3,932
合計			**3,932**	**-**	**3,932**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上年度預算總 額	前年度決算總 額
		每股(元)	總 額		
363,558	0	1.00	364	356	303
			364	**356**	**303**

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,989,304	
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	80,607	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,069,911	

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　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
27	-	無形資產	990	
27	-	電腦軟體	990	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。
27		總計	990	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
2,308,028	資產	2,213,398	2,327,474	-114,076
554,910	流動資產	512,394	538,505	-26,111
517,985	現金	475,469	501,580	-26,111
9,253	流動金融資產	9,253	9,253	-
26,617	應收款項	26,617	26,617	-
155	預付款項	155	155	-
900	短期貸墊款	900	900	-
52,415	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	52,415	52,415	-
17,597	其他長期投資	17,597	17,597	-
34,818	準備金	34,818	34,818	-
1,699,848	不動產、廠房及設備	1,647,261	1,735,923	-88,662
160,902	土地	81,082	163,053	-81,971
1,455,863	土地改良物	1,470,599	1,487,455	-16,856
15,901	房屋及建築	24,383	14,962	9,421
4,756	機械及設備	5,934	6,144	-210
1,101	交通及運輸設備	2,243	1,734	509
1,783	什項設備	3,478	3,033	445
59,542	購建中固定資產	59,542	59,542	-
848	無形資產	1,322	625	697
848	無形資產	1,322	625	697
6	其他資產	6	6	-
6	什項資產	6	6	-
2,308,028	合計	2,213,398	2,327,474	-114,076
56,208	負債	56,208	56,208	-
1,644	流動負債	1,644	1,644	-
1,644	應付款項	1,644	1,644	-
34,818	長期負債	34,818	34,818	-
34,818	長期債務	34,818	34,818	-
19,746	其他負債	19,746	19,746	-
19,746	什項負債	19,746	19,746	-

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
2,251,820	淨值	2,157,190	2,271,266	-114,076
1,857,673	基金	2,069,911	1,989,304	80,607
1,857,673	基金	2,069,911	1,989,304	80,607
48,499	公積	48,499	48,499	-
48,499	特別公積	48,499	48,499	-
261,905	累積餘絀	38,780	149,720	-110,940
261,905	累積賸餘	38,780	149,720	-110,940
83,743	淨值其他項目	-	83,743	-83,743
83,743	累積其他綜合餘絀	-	83,743	-83,743
2,308,028	合計	2,213,398	2,327,474	-114,076

註：信託代理與保證資產(負債)13,893千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	27,955	
輸水渠道改善及修補	公里	18.00	750,000.00	13,500	
輸水渠道除草	平方公尺	1,050,000.00	4.00	4,200	
輸水渠道浚渫	立方公尺	125,600.00	75.00	9,420	
構造物維護	座	167.00	5,000.00	835	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,297.00	196,070.16	254,303	
農田水利設施更新改善		-	-	80,607	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	4,706,250.00	75,300	
構造物更新改善	座	131.00	40,511.45	5,307	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	74,515	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草	平方公尺	1,667,752.00	10.49	17,498	
輸水渠道浚渫	立方公尺	111,311.00	432.50	48,142	
構造物維護	座	110.00	12,500.00	1,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,670.00	600,000.00	1,002,000	
農田水利設施更新改善		-	-	102,872	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.70	6,000,000.00	52,200	
構造物更新改善	座	16.00	3,167,000.00	50,672	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	31,161	
輸水渠道改善及修補	公里	2.89	2,092,320.42	6,047	
輸水渠道除草	平方公尺	590,248.00	10.49	6,193	
輸水渠道浚渫	立方公尺	39,395.00	432.50	17,038	

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	94.00	20,036.03	1,883	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1.29	2,141,372.09	2,762	
農田水利設施更新改善		-	-	186,381	
灌溉排水渠道更新改善	公里	11.27	10,134,781.90	114,219	
構造物更新改善	座	93.00	775,939.62	72,162	

行政院農業委員會農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	111	-	111	
專任人員	111	-	111	
職員	91	-	91	
技工	10	-	10	
工友	7	-	7	
約僱	3	-	3	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	111	-	111	

註：一、「進用臨時人員」27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臨時人員10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、清潔等任務臨時人員17人次。

行政院農業委員

花蓮農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	66,675	1,377	5,331	-	8,503	8,332	-	-	10,163
正式人員	66,675	-	5,254	-	8,331	8,332	-	-	10,076
職員	59,466	-	4,693	-	7,430	7,431	-	-	9,647
工員	7,209	-	561	-	901	901	-	-	429
聘僱人員	-	1,377	77	-	172	-	-	-	87
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	66,675	1,377	5,331	-	8,503	8,332	-	-	10,163

註：一、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數6,243千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用6,143千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、清潔等任務臨時人員費用100千元。

二、獎金計編列16,835千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,503千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列108人8,332千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,000	-	8,845	106	-	3,066	4	113,402	-	113,402
1,000	-	8,615	101	-	2,983	4	111,371	-	111,371
1,000	-	7,314	92	-	2,513	4	99,590	-	99,590
-	-	1,301	9	-	470	-	11,781	-	11,781
-	-	230	5	-	83	-	2,031	-	2,031
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,000	-	8,845	106	-	3,066	4	113,402	-	113,402

行政院農業委員會農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
95,669	110,083	用人費用	113,402	-	113,402	-	-
52,967	67,239	正式員額薪資	66,675	-	66,675	-	-
1,280	1,378	聘僱及兼職人員薪資	1,377	-	1,377	-	-
2,622	4,827	超時工作報酬	5,331	-	5,331	-	-
-	21	津貼	-	-	-	-	-
10,803	14,880	獎金	16,835	-	16,835	-	-
17,537	12,285	退休及卹償金	11,163	-	11,163	-	-
-	259	資遣費	-	-	-	-	-
10,459	9,191	福利費	12,017	-	12,017	-	-
-	3	提繳費	4	-	4	-	-
35,094	50,909	服務費用	51,200	44,470	5,704	1,026	-
1,989	883	水電費	2,245	1,425	820	-	-
613	826	郵電費	876	150	726	-	-
1,919	3,467	旅運費	2,972	901	1,395	676	-
197	253	印刷裝訂及公告費	227	137	90	-	-
20,839	33,580	修理保養及保固費	27,955	27,955	-	-	-
163	70	保險費	830	830	-	-	-
2,789	5,140	一般服務費	6,535	5,983	552	-	-
5,464	5,128	專業服務費	8,018	5,547	2,121	350	-
699	702	公關慰勞費	702	702	-	-	-
422	860	推展費	840	840	-	-	-
1,394	4,747	材料及用品費	4,333	1,043	3,107	183	-
43	845	使用材料費	500	500	-	-	-
1,351	3,902	用品消耗	3,833	543	3,107	183	-
165	681	租金與利息	719	170	549	-	-
51	130	地租及水租	120	120	-	-	-
-	270	房租	180	30	150	-	-
114	176	機器租金	359	20	339	-	-
-	105	交通及運輸設備租金	60	-	60	-	-
111,852	103,871	折舊、折耗及攤銷	101,275	100,982	293	-	-

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國112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
111,559	103,648	不動產、廠房及設備折舊	100,982	100,982	-	-	-
294	223	攤銷	293	-	293	-	-
408	1,329	稅捐與規費（強制費）	1,051	899	152	-	-
74	785	土地稅	493	493	-	-	-
13	75	房屋稅	75	75	-	-	-
43	53	消費與行為稅	44	44	-	-	-
277	416	規費	439	287	152	-	-
2,359	990	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,060	-	300	200	560
34	60	會費	60	-	-	-	60
50	230	捐助、補助與獎助	100	-	-	-	100
261	400	分擔	300	-	-	-	300
1,862	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300	-	-	200	100
151	300	競賽及交流活動費	300	-	300	-	-
38	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
38	-	各項短絀	-	-	-	-	-
3,464	7,793	其他	8,996	8,891	105	-	-
3,464	7,793	其他費用	8,996	8,891	105	-	-
250,443	280,403	總計	282,036	156,455	123,612	1,409	560

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中422千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1輛。

七星農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 16-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 16-11
(二)餘絀撥補預計表 16-14
(三)現金流量預計表 16-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 16-17
(二)財務收入明細表 16-18
(三)其他業務外收入明細表 16-19
(四)業務費用明細表及說明 16-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 16-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 16-29
(七)財務費用明細表 16-31
(八)其他業務外費用明細表及說明 16-32
(九)固定資產建設改良擴充明細表 16-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 16-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 16-38
(十二)資產折舊明細表 16-40
(十三)資產變賣明細表 16-41
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 16-42
(十五)基金數額增減明細表 16-44
(十六)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 16-50
(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 16-56
(七)補辦預算明細表 16-57

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1,544 萬 8 千元，較預算數 1,114 萬 9 千元，增加 429 萬 9 千元，約 38.56%，主要係因旱作灌溉補助款覈實撥入且較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 7,129 萬 4 千元，較預算數 2 億 4,816 萬 5 千元，減少 7,687 萬 1 千元，約 30.98%，主要係因改制後土地相關稅費減少等所致。

(三)業務外收入：決算數 2 億 2,108 萬 7 千元，較預算數 3 億 378 萬 7 千元，減少 8,270 萬元，約 27.22%，主要係因定期存單尚未到期、利率調降及預估出售、合建等案，受疫情影響致進度落後所致。

(四)業務外費用：決算數 1,630 萬 8 千元，較預算數 5,640 萬 4 千元，減少 4,009 萬 6 千元，約 71.09%，主要係因原預估分擔其他費用覈實並撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 4,893 萬 2 千元，較預算賸餘 1,036 萬 7 千元，增加 3,856 萬 5 千元，約 372.00%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1 億 5,389 萬 3 千元，可用預算數 1 億 8,673 萬 3 千元，執行率約 82.41%，主要係七星大樓工程進度尚不及辦理估驗計價，致執行落後，計保留 3,275 萬 3 千元至 111 年度繼續執行。

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 561 萬 9 千元，較預算分配數 531 萬 4 千元，增加 30 萬 5 千元，約 5.74%。

(二)業務成本與費用：實際數 7,995 萬 3 千元，較預算分配數 1 億 1,462 萬 4 千元，減少 3,467 萬 1 千元，約 30.25%，主要係各項灌溉水質、渠道修護等業務未達付款條件所致。

(三)業務外收入：實際數 1 億 8,330 萬 3 千元，較預算分配數 1 億 7,047 萬 6 千元，增加 1,282 萬 7 千元，約 7.52%。

(四)業務外費用：實際數 143 萬 3 千元，較預算分配數 394 萬元，減少 250 萬 7 千元，約 63.63%，主要係辦理活動經費因疫情影響，費用較預估減少所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 753 萬 6 千元，較預算分配賸餘 5,722 萬 6 千元，增加 5,031 萬元，約 87.91%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 6,536 萬 4 千元，預算分配數 9,539 萬元(含上年度保留數 3,275 萬 3 千元)，執行率 68.52%，主要係因新建工程、都更案件受疫情影響致原定進度受阻。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.07 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里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 20 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 33 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 2 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 430 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 430 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 12 萬 9 千元。

(三)房屋及建築 2,800 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 2,800 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 84 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 96 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 3,340 萬元，編列項目如次：

1. 土地改良物 430 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 2,800 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
3. 機械及設備 100 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 10 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 16-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 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 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一) 業務收入 557 萬 1 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 549 萬 7 千元，增加 7 萬 4 千元，約 1.35%。

(二) 業務成本與費用 2 億 3,600 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 2 億 6,275 萬 1 千元，減少 2,674 萬 9 千元，約 10.18%，主要係業務費用、管理費用及總務費用減少所致。

(三) 業務外收入 2 億 4,696 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 7,565 萬 6 千元，減少 2,868 萬 9 千元，約 10.41%，主要係利息收入、財產交易賸餘減少所致。

(四) 業務外費用 605 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 755 萬 8 千元，減少 149 萬 9 千元，約 19.83%，主要係雜項費用減少所致。

(五) 業務總收支相抵後，賸餘 1,047 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 1,084 萬 4 千元，減少 36 萬 7 千元，約 3.38%，主要係利息收入、財產交易賸餘減少所致。

(六) 本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 16-7 頁）、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 1,047 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 53 億 9,942 萬 4 千元，共有賸餘 54 億 990 萬 1 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 16-9 頁）、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 2,667 萬 7 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1,047 萬 7 千元，利息股利之調整 2,800 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1,752 萬 3 千元。
2. 調整項目 1,620 萬元，其中加項係提列折舊 3,830 萬元、攤銷無形資產 50 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,260 萬元。
3. 收取利息 2,799 萬 9 千元、收取股利 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1,130 萬元，其中現金流入 2,270 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 3,400 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 3,340 萬元、增加無形資產及其他資產 60 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 403 萬 8 千元，其中現金流入 403 萬 8 千元，係增加政府撥充基金。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,941 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 74 億 6,288 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 74 億 8,229 萬 5 千元。

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

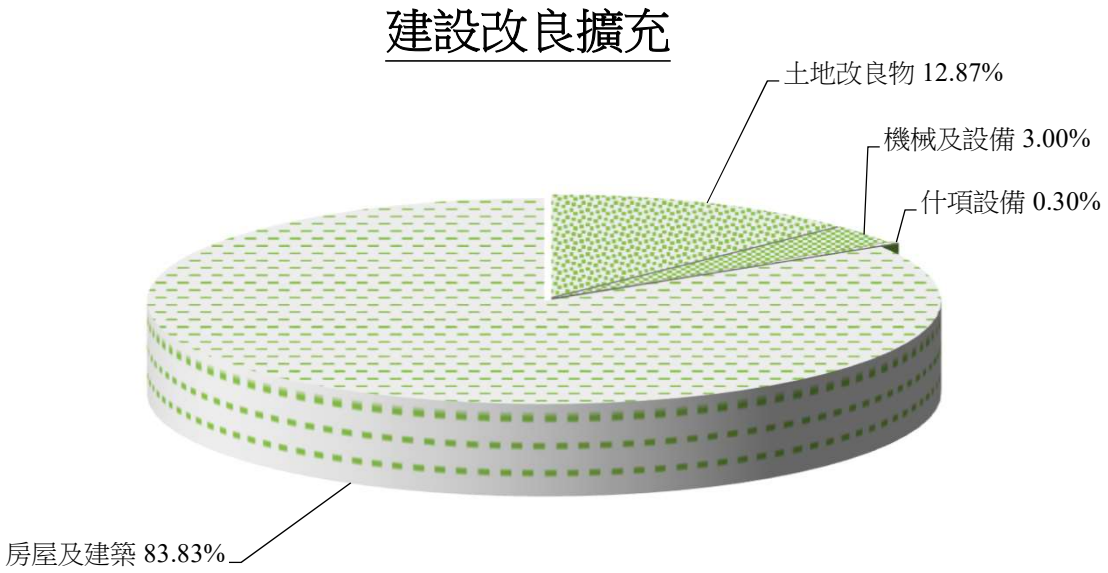
七星農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 149 萬 7 千元，並補辦 112 年度預算。

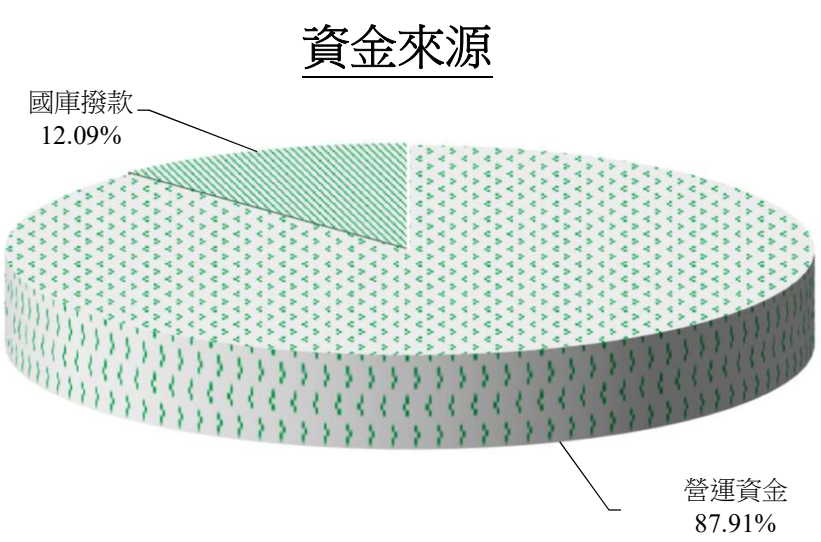
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源



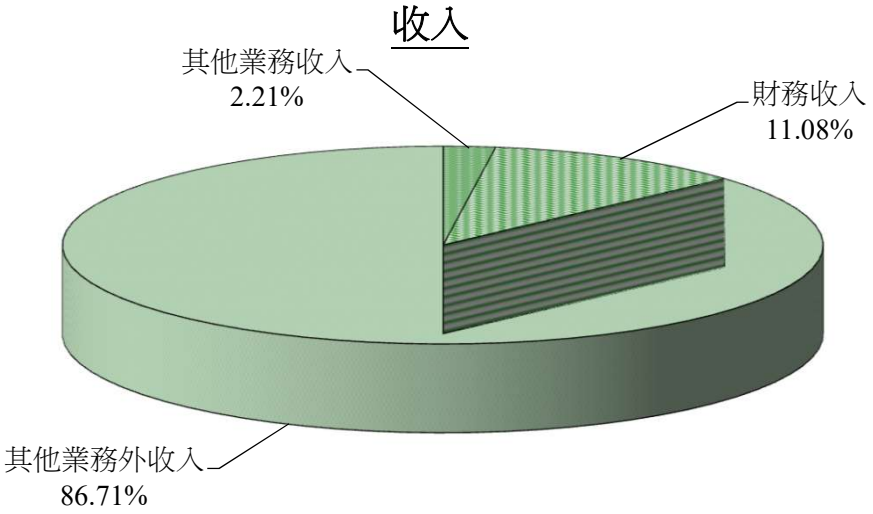


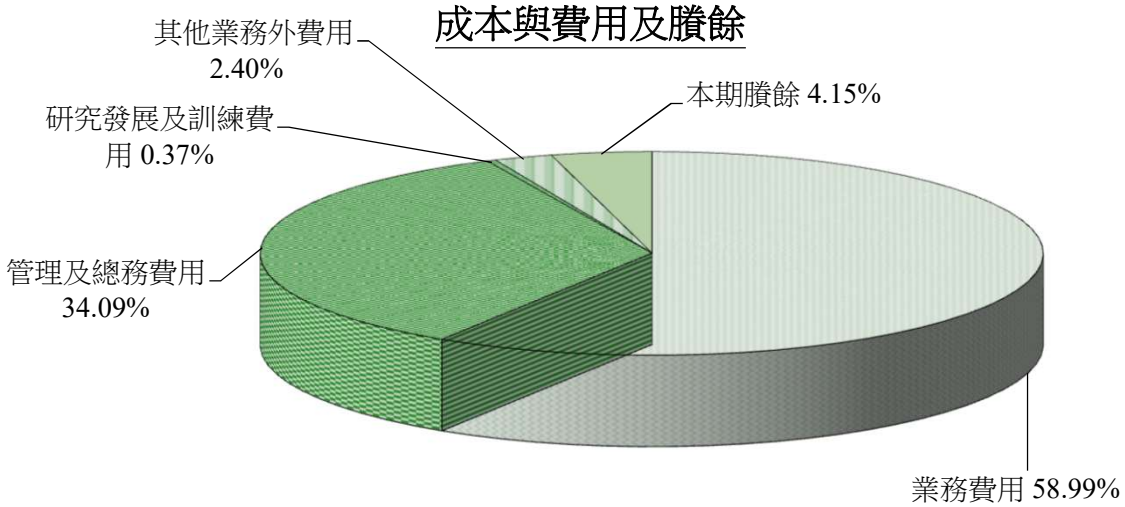
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	0	營運資金	29,362
土地改良物	4,300	國庫撥款	4,038
房屋及建築	28,000		
機械及設備	1,000		
交通及運輸設備	0		
什項設備	100		
合　計	**33,400**	合　計	**33,400**

圖二

112年度收入、成本與費用及賸餘



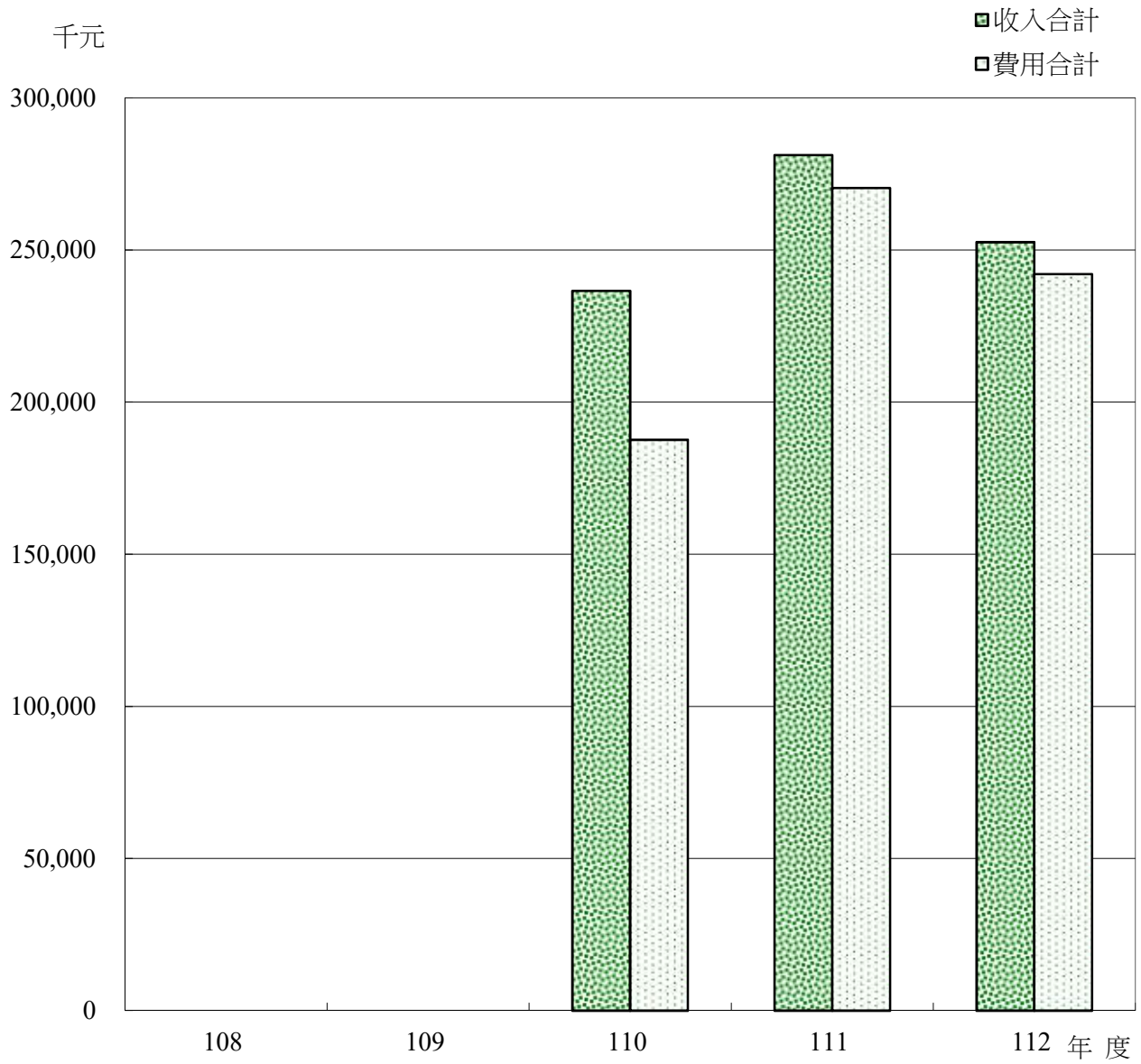


單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**5,571**	**業務成本與費用**	**236,002**
租金及權利金收入	0	業務費用	148,996
其他業務收入	5,571	管理及總務費用	86,098
		研究發展及訓練費用	908
業務外收入	**246,967**	**業務外費用**	**6,059**
財務收入	28,000	其他業務外費用	6,059
其他業務外收入	218,967		
		本期賸餘	**10,477**
收入總額	**252,538**	**成本與費用及賸餘總額**	**252,538**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

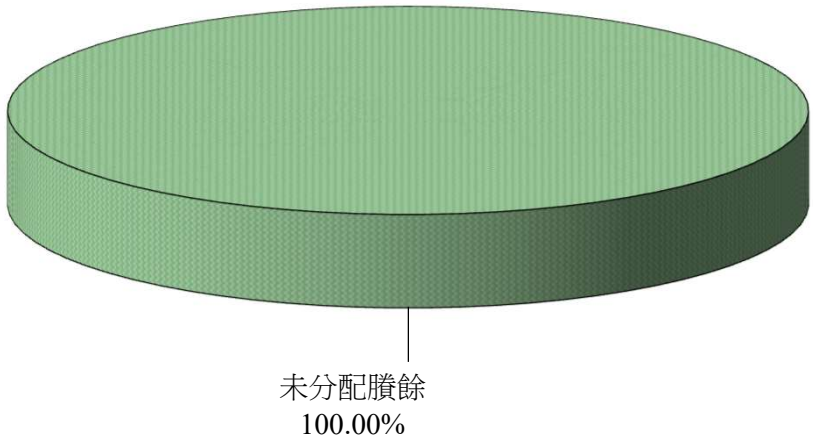
項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	15,448	5,497	5,571
業務外收入	0	0	221,087	275,656	246,967
收入合計	**0**	**0**	**236,535**	**281,153**	**252,538**
費用					
業務成本與費用	0	0	171,294	262,751	236,002
業務外費用	0	0	16,308	7,558	6,059
費用合計	**0**	**0**	**187,603**	**270,309**	**242,061**
本期餘絀	**0**	**0**	**48,932**	**10,844**	**10,477**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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。

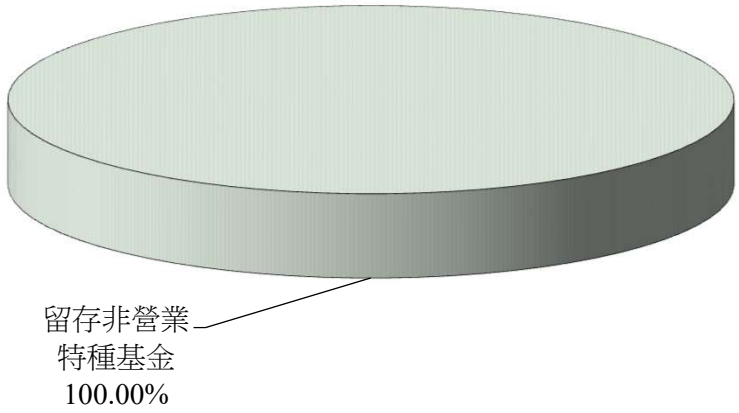
圖四

112年度賸餘分配

按分配程序分



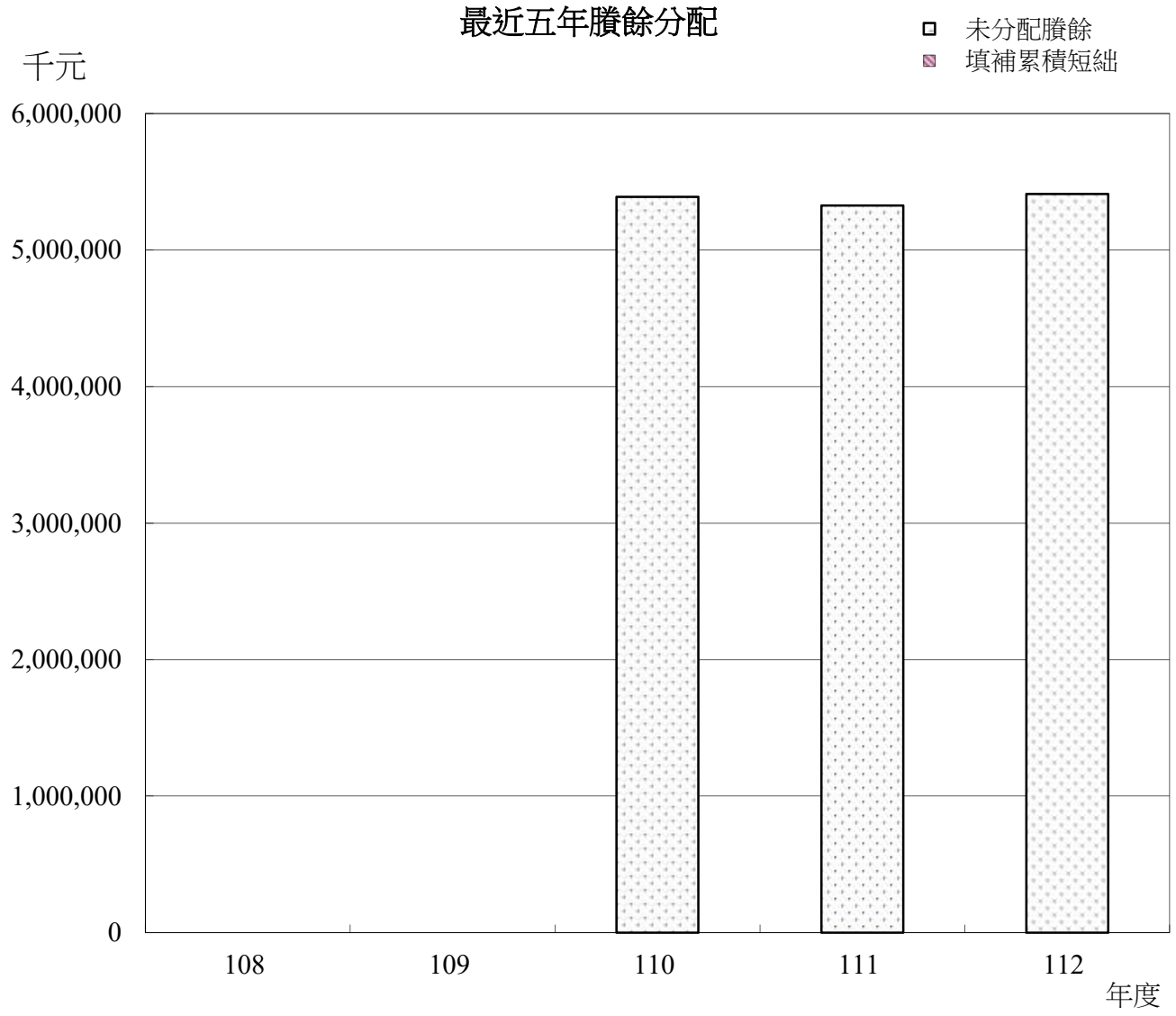
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,409,901	留存非營業基金	5,409,901
合　計	**5,409,901**	合　計	**5,409,901**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	5,388,580	5,325,563	5,409,901
合　計	**0**	**0**	**5,388,580**	**5,325,563**	**5,409,901**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
15,448	**100.00**	**業務收入**	**5,571**	**100.00**	**5,497**	**100.00**	**74**	**1.35**
5,526	35.77	租金及權利金收入	-	-	5,497	100.00	-5,497	-100.00
5,526	35.77	其他建築物租金收入	-	-	5,497	100.00	-5,497	-100.00
9,922	64.23	其他業務收入	5,571	100.00	-	-	5,571	-
9,922	64.23	其他補助收入	-	-	-	-		-
-	-	雜項業務收入	5,571	100.00	-	-	5,571	-
171,294	**1,108.85**	**業務成本與費用**	**236,002**	**4,236.26**	**262,751**	**4,779.90**	**-26,749**	**-10.18**
110,845	717.54	業務費用	148,996	2,674.49	159,632	2,903.98	-10,636	-6.66
110,845	717.54	業務費用	148,996	2,674.49	159,632	2,903.98	-10,636	-6.66
59,706	386.50	管理及總務費用	86,098	1,545.47	102,331	1,861.58	-16,233	-15.86
59,706	386.50	管理費用及總務費用	86,098	1,545.47	102,331	1,861.58	-16,233	-15.86
744	4.82	研究發展及訓練費用	908	16.30	788	14.34	120	15.23
744	4.82	訓練費用	908	16.30	788	14.34	120	15.23
-155,846	**-1,008.85**	**業務賸餘(短絀)**	**-230,431**	**-4,136.26**	**-257,254**	**-4,679.90**	**26,823**	**-10.43**
221,087	**1,431.18**	**業務外收入**	**246,967**	**4,433.08**	**275,656**	**5,014.66**	**-28,689**	**-10.41**
42,851	277.39	財務收入	28,000	502.60	47,600	865.93	-19,600	-41.18
42,844	277.34	利息收入	27,999	502.58	47,599	865.91	-19,600	-41.18
7	0.05	投資賸餘	1	0.02	1	0.02	-	-
178,236	1,153.79	其他業務外收入	218,967	3,930.48	228,056	4,148.74	-9,089	-3.99
11,041	71.48	財產交易賸餘	22,600	405.67	38,500	700.38	-15,900	-41.30
158,359	1,025.12	租賃收入	188,205	3,378.30	181,000	3,292.71	7,205	3.98
7,942	51.41	違規罰款收入	7,000	125.65	6,000	109.15	1,000	16.67
893	5.78	雜項收入	1,162	20.86	2,556	46.50	-1,394	-54.54
16,308	**105.57**	**業務外費用**	**6,059**	**108.76**	**7,558**	**137.49**	**-1,499**	**-19.83**
1	0.00	財務費用	-	-	-	-		-
1	0.00	投資短絀	-	-	-	-		-
16,308	105.57	其他業務外費用	6,059	108.76	7,558	137.49	-1,499	-19.83
1	0.01	財產交易短絀	-	-	-	-		-
16,307	105.56	雜項費用	6,059	108.76	7,558	137.49	-1,499	-19.83
204,779	**1,325.61**	**業務外賸餘(短絀)**	**240,908**	**4,324.32**	**268,098**	**4,877.17**	**-27,190**	**-10.14**

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
48,932	**316.76**	**本期賸餘(短絀)**	**10,477**	**188.06**	**10,844**	**197.27**	**-367**	**-3.38**
-1,485	-9.61	不重分類至餘絀之項	-7,200	-129.24	-	-	-7,200	-
-1,485	-9.61	未實現重估增值	-7,200	-129.24	-	-	-7,200	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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557萬1千元，係雜項業務收入，詳第16-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億4,899萬6千元，係業務費用，詳第16-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列8,609萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第16-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列90萬8千元，係訓練費用，詳第16-29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2億3,043萬1千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,800萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第16-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億1,896萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第16-19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605萬9千元，係雜項費用，詳第16-32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2億4,090萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,047萬7千元。

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
-1,485.00	**未實現重估增值**	-7,200.00	

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

上年度預算數		項　　目	本年度預算數		說　　明
金　　額	%		金　　額	%	
5,325,563	**100.00**	**賸餘之部**	**5,409,901**	**100.00**	
10,844	0.20	**本期賸餘**	10,477	0.19	
5,314,719	99.80	**前期未分配賸餘**	5,399,424	99.81	
5,325,563	**100.00**	**未分配賸餘**	**5,409,901**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	10,477	
利息股利之調整	-28,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-17,523	
調整項目	16,200	加項：提列折舊38,300千元、攤銷無形資產500千元。 減項：固定資產變賣賸餘22,600千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,323	
收取利息	27,999	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	**26,677**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	22,700	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-33,400	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）	**-11,300**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	4,038	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**4,038**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**19,415**	
期初現金及約當現金	**7,462,880**	
期末現金及約當現金	**7,482,295**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計提列10,259千元，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7,200千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**5,571**	
雜項業務收入	5,571	**搭排費收入5,571千元。**

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**28,000**	
利息收入	27,999	定期存款、活期存款等利息收入27,999千元。
投資賸餘	1	金融資產之股利收入1千元。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**218,967**	
財產交易賸餘	22,600	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入22,600千元。
租賃收入	188,205	1.土地租金收入86,000千元。 2.房屋租金收入102,205千元。
違規罰款收入	7,000	滯納金、追徵手續費及其他等罰款收入7,000千元。
雜項收入	1,162	1.廢品廢鐵處分收入30千元。 2.自來水處負擔滷雅等抽水站等費用1,122千元。 3.地價稅更正退款10千元。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
110,845	**159,632**	**業務費用**	**148,996**
110,845	159,632	業務費用	148,996
-	100	用人費用	-
-	100	超時工作報酬	-
60,410	78,265	服務費用	66,358
1,928	1,860	水電費	2,102
224	265	郵電費	180
3	-	旅運費	-
28,389	32,357	修理保養及保固費	33,072
470	883	保險費	720
2,068	330	一般服務費	4,400
27,322	42,470	專業服務費	25,834
6	100	推展費	50
388	562	材料及用品費	442
215	452	使用材料費	407
174	110	用品消耗	35
82	210	租金與利息	295
37	160	地租及水租	115
45	50	交通及運輸設備租金	180
27,169	39,160	折舊、折耗及攤銷	38,300
27,169	39,160	不動產、廠房及設備折舊	38,300
19,750	21,950	稅捐與規費（強制費）	21,245
14,090	15,500	土地稅	14,500
453	-	契稅	300
5,024	6,000	房屋稅	6,000
62	124	消費與行為稅	113
121	326	規費	332
163	15,785	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,000
158	15,500	分擔	17,950

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5	200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50
-	85	競賽及交流活動費	-
2,882	3,600	其他	4,356
2,882	3,600	其他費用	4,356

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中6千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計2,102千元，包括： 1.工作場所電費計1,000千元。 2.工作場所水費計2千元。 3.其他場所水電費計1,100千元。
郵電費	共計180千元，包括： 1.電話費計10千元。 2.數據通信費計170千元。
修理保養及保固費	共計33,072千元，包括： 1.土地改良物修護費計24,600千元。 2.一般房屋修護費計1,603千元。 3.機械及設備修護費計1,800千元。 4.交通及運輸設備修護費計350千元。 5.什項設備修護費計4,719千元。
保險費	共計720千元，包括： 1.一般房屋保險費計300千元。 2.交通及運輸設備保險費計250千元。 3.其他保險費計170千元。
一般服務費	共計4,400千元，包括： 1.公證費計250千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計450千元。 3.外包費計3,700千元，明細如下： 辦理本處環境清潔工作3,700千元(勞務承攬進用人力約7人次)。
專業服務費	共計25,834千元，包括： 1.專技人員酬金計1,500千元。 2.法律事務費計700千元。 3.工程及管理諮詢服務費計2,520千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計320千元。 5.委託調查研究費計19,200千元，明細如下： ⑴提升灌溉用水品質管理暨農業生態環境調查計畫4,400千元。 ⑵澎湖離島地區放流水農業灌溉可行性研究計畫1,000千元。 ⑶北投溫泉地區水理、水質及生態監測整合研究計畫2,200千元。 ⑷農業灌溉暨相關智慧節水及自動化等設施精進計畫4,000千元。 ⑸灌區水路設施範圍調查及渠道椿號系統建置等計畫950千元。 ⑹水利設施電動化及更新評估計畫950千元。 ⑺影像平台維運及升級計畫1,200千元。 ⑻農業鄉土文化推廣相關計畫1,500千元。 ⑼農業生態導覽及水利騎跡等計畫1,500千元。 ⑽水梯田復育推廣及效益評估計畫1,500千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,200千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費394千元。
推展費	房屋及土地出租廣告費用50千元。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計407千元，包括： 1.燃料計347千元。 2.油脂計10千元。 3.設備零件計50千元。
用品消耗	報章什誌計35千元。
租金與利息	
地租及水租	共計115千元，包括： 1.一般土地租金計100千元。 2.場地租金計15千元。
交通及運輸設備租金	車租計180千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計38,300千元，包括： 1.土地改良物折舊計3,800千元。 2.一般房屋折舊計30,000千元。 3.機械及設備折舊計500千元。 4.交通及運輸設備折舊計3,800千元。 5.什項設備折舊計200千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	共計14,500千元，包括： 1.土地增值稅計500千元。 2.一般土地地價稅計14,000千元。
契稅	合建分屋之契稅300千元。
房屋稅	一般房屋稅計6,000千元。
消費與行為稅	共計113千元，包括： 1.印花稅計50千元。 2.使用牌照稅計63千元。
規費	共計332千元，包括： 1.行政規費與強制費計300千元。 2.汽車燃料使用費計32千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	共計17,950千元，包括： 1.分擔大樓管理費計800千元。 2.分擔其他費用計17,150千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計50千元。
其他	

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他費用	共計4,356千元，包括： 1.水利小組費用3,500千元： ⑴水利小組辦理協勤、保險等業務2,270千元。 ⑵水利小組辦公補助費1,020千元。 ⑶水利小組會議及訓練費210千元。 2.配合承租戶中元普渡活動等總務、財務業務各項雜費100千元。 3.諮議會委員事務補助費756千元。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
59,706	**102,331**	**管理及總務費用**	**86,098**
59,706	102,331	管理費用及總務費用	86,098
49,950	85,480	用人費用	70,506
28,395	33,740	正式員額薪資	29,533
1,233	1,700	超時工作報酬	2,722
5,942	8,167	獎金	8,078
5,587	32,933	退休及卹償金	22,572
8,794	8,940	福利費	7,601
5,918	8,071	服務費用	10,408
404	865	水電費	540
461	880	郵電費	910
525	1,281	旅運費	1,078
30	1,010	印刷裝訂及公告費	100
27	-	修理保養及保固費	-
42	45	保險費	50
1,291	920	一般服務費	3,190
1,351	1,270	專業服務費	2,740
1,789	1,800	公關慰勞費	1,800
1,999	2,482	材料及用品費	2,720
47	150	使用材料費	150
1,951	2,332	用品消耗	2,570
82	100	租金與利息	50
82	100	機器租金	50
401	200	折舊、折耗及攤銷	500
401	200	攤銷	500
264	288	稅捐與規費（強制費）	-
264	288	規費	-
715	4,960	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,714
113	1,760	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	714

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
602	3,200	競賽及交流活動費	1,000
377	750	其他	200
377	750	其他費用	200

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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29,533千元，包括： 1.職員薪金計26,590千元。 2.工員工資計2,943千元。
超時工作報酬	共計2,722千元，包括： 1.加班費計2,656千元。 2.值班費計66千元。
獎金	共計8,078千元，包括： 1.考績獎金計3,692千元。 2.年終獎金計3,691千元。 3.其他獎金計695千元。
退休及卹償金	共計22,572千元，包括： 1.職員退休及離職金計20,207千元。 2.工員退休及離職金計178千元。 3.卹償金計2,187千元。
福利費	共計7,601千元，包括： 1.分擔員工保險費計3,944千元。 2.傷病醫藥費計972千元。 3.其他福利費計2,685千元。
服務費用	
水電費	共計540千元，包括： 1.工作場所電費計450千元。 2.工作場所水費計60千元。 3.氣體費計30千元。
郵電費	共計910千元，包括： 1.郵費計350千元。 2.電話費計280千元。 3.數據通信費計280千元。
旅運費	共計1,078千元，包括： 1.國內旅費計936千元。 2.國外旅費計142千元，明細如下： 國際會議、談判計142千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會議暨第25屆國際灌溉排水研討大會。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計100千元。
保險費	防汛成員意外保險50千元。
一般服務費	共計3,190千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 2.外包費計1,800千元，明細如下： 辦理本處保全維護工作1,800千元(勞務承攬進用人力約7人次)。 3.計時與計件人員酬金計1,380千元，明細如下：

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用1,380千元(約3人次)。
專業服務費	共計2,740千元，包括： 1.專技人員酬金計140千元。 2.電腦軟體服務費計2,600千元。
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	
使用材料費	設備零件計150千元。
用品消耗	共計2,570千元，包括： 1.辦公(事務)用品計420千元。 2.報章什誌計80千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 4.食品計1,400千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗570千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計50千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計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714千元，包括： 1.獎勵費用計502千元。 2.慰問金計212千元，明細如下： ⑴員工執行職務意外傷亡慰問金104千元。 ⑵退休技工、工友慰問金108千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計1,000千元。
其他	
其他費用	配合承租戶中元普渡活動等總務、財務業務各項雜費200千元。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
744	**788**	**研究發展及訓練費用**	**908**
744	788	訓練費用	908
151	65	服務費用	65
120	-	旅運費	-
31	65	專業服務費	65
52	63	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	83
52	63	競賽及交流活動費	83
541	660	其他	760
541	660	其他費用	760

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計65千元。
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	環境教育訓練費用83千元。
其他	
其他費用	各項輔導業務、證照及教育訓練等費用760元。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1	**-**	**財務費用**	**-**
1	-	投資短絀	-
1	-	短絀、賠償與保險給付	-
1	-	各項短絀	-

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
16,308	**7,558**	**其他業務外費用**	**6,059**
1	-	財產交易短絀	-
1	-	短絀、賠償與保險給付	-
1	-	各項短絀	-
16,307	7,558	雜項費用	6,059
5,648	1,424	服務費用	1,540
-	120	旅運費	120
88	104	一般服務費	110
4,755	150	專業服務費	210
805	1,050	推展費	1,100
69	550	材料及用品費	620
69	550	用品消耗	620
68	120	租金與利息	120
-	-	地租及水租	120
68	120	房租	-
10,209	5,364	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,579
71	100	會費	100
125	-	捐助、補助與獎助	200
10,004	4,082	分擔	2,200
10	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
-	1,152	競賽及交流活動費	1,049
313	100	其他	200
313	100	其他費用	200

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中805千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	其他旅運費計120千元。
一般服務費	體育活動費計110千元。
專業服務費	水利杯球類教練費210千元。
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	水利杯運動競賽團體耗材及服裝費計620千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計120千元。
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100千元，明細如下： 1.社團法人中國土木水利工程學會會費10千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計200元，明細如下： 1. 臺北市大安區農會30千元。 2. 臺北市南港區農會20千元。 3. 臺北市其他地區農會40千元。 4. 台灣農業工程學會110千元。
分擔	分擔其他費用計2,200千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計30千元。
競賽及交流活動費	共計1,049千元，包括： 1.技能競賽計364千元。 2.交流活動費計685千元。
其他	
其他費用	關懷老人社會服務及水利節圳頭祭拜等節慶業務200千元。

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	-	4,300	28,000	1,000	-
一次性項目	-	4,300	28,000	1,000	-
合　　計		**4,300**	**28,000**	**1,000**	

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
100	-	-	-	-	33,400	-	33,400	
100	-	-	-	-	33,400	-	33,400	一、工程管理費 1.土地改良物4,300千元,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4,300千元，暫以3.00%估算工程管理費129千元。 2.房屋及建築28,000千元,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28,000千元，暫以3.00%估算工程管理費840千元。 以上本年度合計編列工程管理費969千元，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28,000千元,係臺北市北投區振興段1小段100地號土地參與都市協議合建案更新權利變換計畫案負擔重建成本27,000千元；臺北市北投區奇岩段5小段452地號土地參與都更協議合建案繳納差額價金1,000千元。 以上本年度合計編列28,000千元。
100					**33,400**		**33,400**	

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	29,362	-	4,038	-
一次性項目	29,362	-	4,038	-
合　　計	**29,362**		**4,038**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
33,400	100.00	-	-	-	-	33,400	100.00
33,400	100.00	-	-	-	-	33,400	100.00
33,400	**100.00**					**33,400**	**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	33,400	29,362	-	4,038	-	-
一次性項目	33,400	29,362	-	4,038	-	-
合計	33,400	29,362		4,038		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度　　**單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					33,400	100.00	33,400	100.00
	11201~11212				33,400	100.00	33,400	100.00
					33,400	**100.00**	**33,400**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	37,404	1,173,116	3,839	32,457	1,192	-	-	-	-	-	1,248,008
上年度預計增減資產原值	-	386,798	800	-	194	-	-	-	-	-	387,792
本年度預計增減資產原值	4,300	28,000	1,000	-	100	-	-	-	-	-	33,400
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	41,704	1,587,914	5,639	32,457	1,486	-	-	-	-	-	1,669,200
本年度應提折舊額	3,800	30,000	500	3,800	200	-	-	-	-	-	38,300
業務費用	3,800	30,000	500	3,800	200	-	-	-	-	-	38,300

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	7,300	-	7,300	22,700	-	22,700	7,200	22,600	
土地	7,300	-	7,300	22,700	-	22,700	7,200	22,600	係處分非事業用土地、廢水利用地。

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	2	-	2
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	1	-	1
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1	-	1
臺農投資股份有限公司	190,000	19,000,000	30,000	-	30,000
合計			**30,004**	**-**	**30,004**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算總額	前年度決算總額
172	0	3.00	1	1	1
41	0		-	-	-
7	0		-	-	-
3,000,000	16		-	-	-
			1	**1**	**1**

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	39,557	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	4,038	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	43,595	

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　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
977	400	無形資產	600	
977	400	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。
977	400	總計	600	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
13,628,405	資產	14,960,668	14,943,094	17,574
7,730,977	流動資產	7,482,304	7,462,889	19,415
7,730,968	現金	7,482,295	7,462,880	19,415
9	流動金融資產	9	9	-
60,345	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	74,665	64,406	10,259
36,376	其他長期投資	30,000	30,000	-
23,969	準備金	44,665	34,406	10,259
5,835,841	不動產、廠房及設備	7,193,068	7,205,268	-12,200
4,520,139	土地	5,804,976	5,812,276	-7,300
26,722	土地改良物	23,421	22,921	500
988,981	房屋及建築	1,351,817	1,353,817	-2,000
1,549	機械及設備	2,377	1,877	500
16,536	交通及運輸設備	9,676	13,476	-3,800
830	什項設備	801	901	-100
281,084	購建中固定資產	-	-	
1,241	無形資產	1,541	1,441	100
1,241	無形資產	1,541	1,441	100
1	其他資產	209,090	209,090	-
1	什項資產	209,090	209,090	-
13,628,405	合計	14,960,668	14,943,094	17,574
109,931	負債	131,899	121,640	10,259
49,169	流動負債	48,350	48,350	-
33,285	應付款項	31,050	31,050	-
15,884	預收款項	17,300	17,300	-
23,969	長期負債	44,665	34,406	10,259
23,969	長期債務	44,665	34,406	10,259
36,792	其他負債	38,884	38,884	-
432	負債準備	433	433	-
36,360	什項負債	38,451	38,451	-
13,518,474	淨值	14,828,769	14,821,454	7,315

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
39,557	基金	43,595	39,557	4,038
39,557	基金	43,595	39,557	4,038
3,599,830	公積	3,599,830	3,599,830	-
3,599,830	特別公積	3,599,830	3,599,830	-
5,388,580	累積餘絀	5,409,901	5,399,424	10,477
5,388,580	累積賸餘	5,409,901	5,399,424	10,477
4,490,507	淨值其他項目	5,775,443	5,782,643	-7,200
4,490,507	累積其他綜合餘絀	5,775,443	5,782,643	-7,200
13,628,405	合計	14,960,668	14,943,094	17,574

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	22,040	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	5,000,000.00	15,000	
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	20.00	13,000.00	260	
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		-	-	4,300	
構造物更新改善	座	2.00	2,150,000.00	4,300	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	13,750	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草	平方公尺	250,000.00	15.00	3,750	
輸水渠道浚渫	立方公尺	450.00	5,000.00	2,250	
構造物維護	座	20.00	12,500.00	250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	28.00	600,000.00	16,800	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	4,284	
輸水渠道改善及修補	公里	0.47	2,500,000.00	1,175	
輸水渠道除草	平方公尺	132,365.00	8.12	1,075	
輸水渠道浚渫	立方公尺	215.00	9,234.79	1,985	
構造物維護	座	3.90	12,500.00	49	
農業灌溉用水管理	百萬噸	20.66	599,866.41	12,393	
農田水利設施更新改善		-	-	4,594	
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.47	6,000,000.00	2,820	
構造物更新改善	座	0.56	3,167,000.00	1,774	

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	52	-	52	
專任人員	52	-	52	
職員	45	-	45	
技工	5	-	5	
工友	2	-	2	
約僱	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	52	-	52	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1.本處環境清潔工作，勞務承攬進用人力約7人次。

2.本處保全維護工作，勞務承攬進用人力約7人次。

二、「進用臨時人員」3人次，主要係協助執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員。

本頁空白

行政院農業委員
七星農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	29,533	-	2,722	-	3,691	3,692	-	695	20,385
正式人員	29,533	-	2,722	-	3,691	3,692	-	695	20,385
職員	26,590	-	2,428	-	3,323	3,324	-	601	20,207
工員	2,943	-	294	-	368	368	-	94	178
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	29,533	-	2,722	-	3,691	3,692	-	695	20,385

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數5,500千元，辦理事項如下：

1.本處環境清潔工作3,700千元。

2.本處保全維護工作1,800千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數1,380千元，主要係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用。

三、獎金計編列8,078千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人3,691千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列52人3,692千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列52人695千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,187	-	3,944	972	-	2,685	-	70,506	-	70,506
2,187	-	3,944	972	-	2,685	-	70,506	-	70,506
2,187	-	3,944	972	-	2,685	-	66,261	-	66,261
-	-	-	-	-	-	-	4,245	-	4,245
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,187	-	3,944	972	-	2,685	-	70,506	-	70,506

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
49,950	85,580	用人費用	70,506	-	70,506	-	-
28,395	33,740	正式員額薪資	29,533	-	29,533	-	-
1,233	1,800	超時工作報酬	2,722	-	2,722	-	-
5,942	8,167	獎金	8,078	-	8,078	-	-
5,587	32,933	退休及卹償金	22,572	-	22,572	-	-
8,794	8,940	福利費	7,601	-	7,601	-	-
72,126	87,825	服務費用	78,371	66,358	10,408	65	1,540
2,331	2,725	水電費	2,642	2,102	540	-	-
685	1,145	郵電費	1,090	180	910	-	-
648	1,401	旅運費	1,198	-	1,078	-	120
30	1,010	印刷裝訂及公告費	100	-	100	-	-
28,416	32,357	修理保養及保固費	33,072	33,072	-	-	-
512	928	保險費	770	720	50	-	-
3,446	1,354	一般服務費	7,700	4,400	3,190	-	110
33,458	43,955	專業服務費	28,849	25,834	2,740	65	210
1,789	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
811	1,150	推展費	1,150	50	-	-	1,100
2,455	3,594	材料及用品費	3,782	442	2,720	-	620
262	602	使用材料費	557	407	150	-	-
2,194	2,992	用品消耗	3,225	35	2,570	-	620
233	430	租金與利息	465	295	50	-	120
37	160	地租及水租	235	115	-	-	120
68	120	房租	-	-	-	-	-
82	100	機器租金	50	-	50	-	-
45	50	交通及運輸設備租金	180	180	-	-	-
27,570	39,360	折舊、折耗及攤銷	38,800	38,300	500	-	-
27,169	39,160	不動產、廠房及設備折舊	38,300	38,300	-	-	-
401	200	攤銷	500	-	500	-	-
20,014	22,238	稅捐與規費（強制費）	21,245	21,245	-	-	-
14,090	15,500	土地稅	14,500	14,500	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
453	-	契稅	300	300	-	-	-
5,024	6,000	房屋稅	6,000	6,000	-	-	-
62	124	消費與行為稅	113	113	-	-	-
385	614	規費	332	332	-	-	-
11,139	26,172	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	23,376	18,000	1,714	83	3,579
71	100	會費	100	-	-	-	100
125	-	捐助、補助與獎助	200	-	-	-	200
10,162	19,582	分擔	20,150	17,950	-	-	2,200
127	1,990	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	794	50	714	-	30
654	4,500	競賽及交流活動費	2,132	-	1,000	83	1,049
2	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
2	-	各項短絀	-	-	-	-	-
4,113	5,110	其他	5,516	4,356	200	760	200
4,113	5,110	其他費用	5,516	4,356	200	760	200
187,603	270,309	總計	242,061	148,996	86,098	908	6,059

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中811千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、資產之變賣	1,497		
土地	1,497	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。

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

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 17-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 17-11
(二)餘絀撥補預計表 17-14
(三)現金流量預計表 17-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 17-17
(二)財務收入明細表 17-18
(三)其他業務外收入明細表 17-19
(四)業務費用明細表及說明 17-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 17-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 17-28
(七)財務費用明細表 17-30
(八)其他業務外費用明細表及說明 17-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表 17-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 17-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 17-38
(十二)資產折舊明細表 17-40
(十三)資產變賣明細表 17-41
(十四)資產報廢明細表 17-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 17-44
(十六)無形資產明細表 17-46
四、預算參考表
(一)預計平衡表 17-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 17-49
(三)員工人數彙計表 17-51
(四)用人費用彙計表 17-52
(五)各項費用彙計表 17-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 17-56
(七)補辦預算明細表 17-57

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 77 萬元，較預算數 291 萬元，減少 214 萬元，約 73.53%，主要係因原以前年度水利會會費收入，依往例由水利會編列預算轉列，惟本年度預算未編列且未有政府補助所致。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 8,031 萬 1 千元，較預算數 7 億 7,438 萬 3 千元，減少 5 億 9,407 萬 2 千元，約 76.72%，主要係因改制後各項稅費大幅降低所致。

(三)業務外收入：決算數 7 億 9,221 萬 7 千元，較預算數 9 億 4,893 萬 3 千元，減少 1 億 5,671 萬 6 千元，約 16.51%，主要係因存款利率大幅降低，以及不動產變賣較預期少所致。

(四)業務外費用：決算數 4,844 萬 1 千元，較預算數 1 億 323 萬 2 千元，減少 5,479 萬 1 千元，約 53.08%，主要係因各項委辦及分擔計畫僅有部分執行所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 5 億 6,423 萬 6 千元，較預算賸餘 7,422 萬 8 千元，增加 4 億 9,000 萬 8 千元，約 660.14%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 4,726 萬 7 千元，可用預算 4,740 萬元，執行率約 99.72%。

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入:實際數 77 萬 7 千元,較預算分配數 76 萬 8 千元,增加 9 千元,約 1.13%。

(二)業務成本與費用:實際數 7,050 萬 5 千元,較預算分配數 1 億 4,757 萬元,減少 7,706 萬 5 千元，約 52.22%，主要係因土地改良物修護、機械及設備修護工作未達付款條件、外包持續作業中及基於員額管控原則實際進用人數較少所致。

(三)業務外收入：實際數 4 億 6,536 萬 2 千元，較預算分配數 1 億 9,148 萬 1 千元，增加 2 億 7,388 萬 1 千元，約 143.03%，主要係因應都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘及 111 年度依契約約定需於前一年度預先繳付全年租金，該預收租金於 111 年元月份全數轉帳認列等所致。

(四)業務外費用：實際數 3,452 萬 2 千元，較預算分配數 5,521 萬 6 千元，減少 2,069 萬 4 千元，約 37.48%，主要係因各項委辦及計畫執行進度低於預期所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 3 億 6,111 萬 1 千元，較預算分配短絀 1,053 萬 7 千元，反絀為餘，計相差 3 億 7,164 萬 8 千元，主要係業務外收入較期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 962 萬 4 千元，預算分配數 5,006 萬 9 千元，執行率 19.22%，主要係因參加都市更新應分回房屋因疫情關係交屋延遲所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.06 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，21 公里輸水渠道改善及修補、42,300 平方公尺除草、6,340 立方公尺浚渫及 30 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，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。

(二)房屋及建築 4,230 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 4,230 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 126 萬 9 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 126 萬 9 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

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 4,409 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 4,230 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
2. 機械及設備 157 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。
3. 交通及運輸設備 17 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。
4. 什項設備 5 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 17-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 70 萬 2 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 70 萬 2 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 76 萬 8 千元，係其他業務收入，同上年度預算數。

(二)業務成本與費用 3 億 3,596 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 3 億 6,718 萬 8 千元，減少 3,121 萬 9 千元，約 8.50%。

(三)業務外收入 6 億 1,135 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 8,201 萬 3 千元，增加 1 億 2,934 萬 4 千元，約 26.83%，主要係財產交易賸餘、租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 9,160 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 9,008 萬 1 千元，增加 152 萬 5 千元，約 1.69%。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 1 億 8,455 萬元，較上年度預算賸餘 2,551 萬 2 千元，增加 1 億 5,903 萬 8 千元，約 623.39%，主要係財產交易賸餘、租賃收入增加所致。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 17-7 頁）、圖三（第 17-8 頁）。

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1 億 8,455 萬元，連同以前年度未分配賸餘 172 億 8,636 萬 7 千元，共有賸餘 174 億 7,091 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 17-9 頁）、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 1 億 3,423 萬 4 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1 億 8,455 萬元，利息股利之調整 1 億 3,540 萬 2 千元，未計利息股利之本期賸餘為 4,914 萬 8 千元。
2. 調整項目 5,031 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 3,267 萬元、攤銷無形資產 165 萬元、固定資產報廢損失 1 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 8,197 萬 4 千元、流動資產淨增 202 萬 8 千元、流動負債淨減 64 萬 7 千元。
3. 收取利息 1 億 3,470 萬元、收取股利 70 萬 2 千元。

(二) 投資活動之淨現金流入 5,831 萬 8 千元，其中現金流入 1 億 406 萬 1 千元，係固定資產變賣收入 8,246 萬 1 千元、減少投資 2,160 萬元；現金流出 4,574 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4,409 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 164 萬 8 千元。

(三) 預計本期現金及約當現金淨增 1 億 9,255 萬 2 千元。

(四) 期初現金及約當現金 42 億 4,667 萬 3 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 44 億 3,922 萬 5 千元。

四、補辦預算事項

(一) 資金之轉投資-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；業經行政院 111 年 3 月 23 日院授農會字第 1110211112 號函同意於 110 年度先行辦理 2,160 萬元，並補辦 112 年度預算。

(二)資產之變賣-土地：

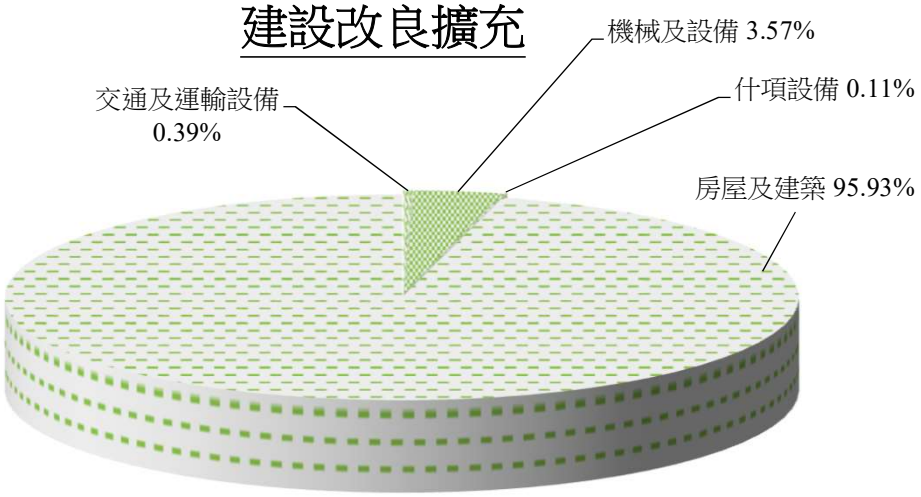
1. 瑠公農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 110 年 12 月 28 日院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理 1,594 萬 8 千元，並補辦 112 年度預算。
2. 瑠公農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 3 月 11 日院授農會字第 1110208395 號函同意於 111 年度先行辦理 4,911 萬 2 千元，並補辦 112 年度預算。
3. 瑠公農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 4,112 萬 2 千元，並補辦 112 年度預算。

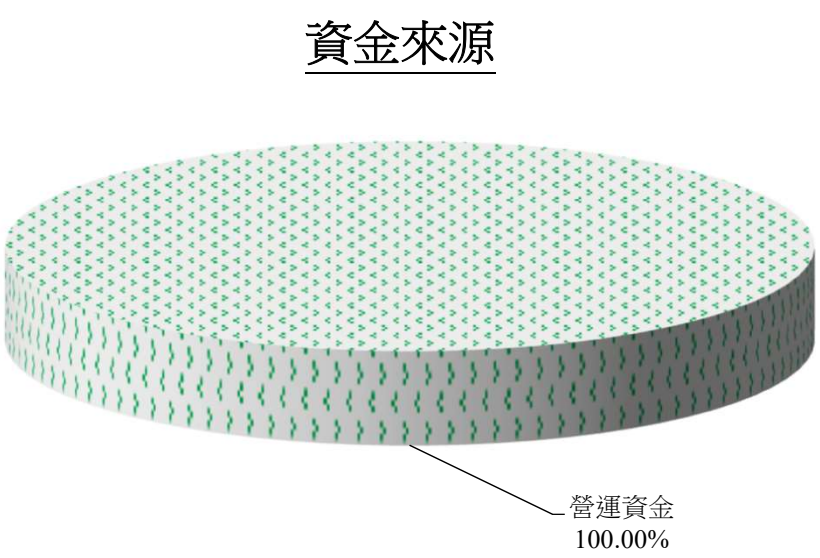
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





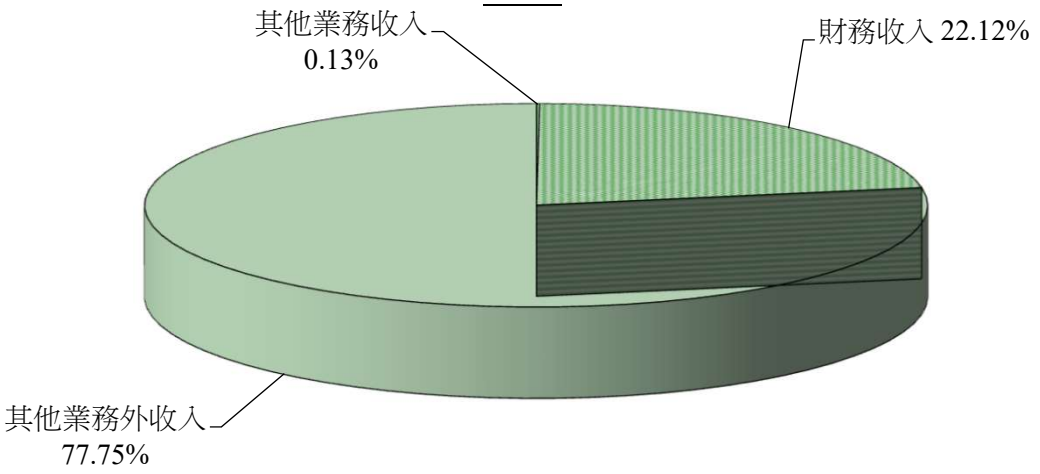
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	0	營運資金	44,095
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	42,300		
機械及設備	1,575		
交通及運輸設備	170		
什項設備	50		
合　計	**44,095**	合　計	**44,095**

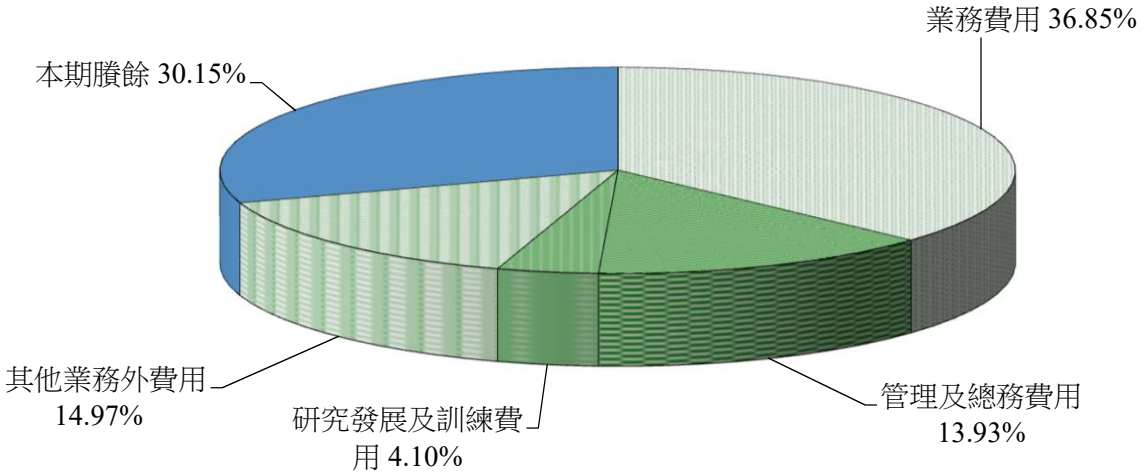
圖二

112年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

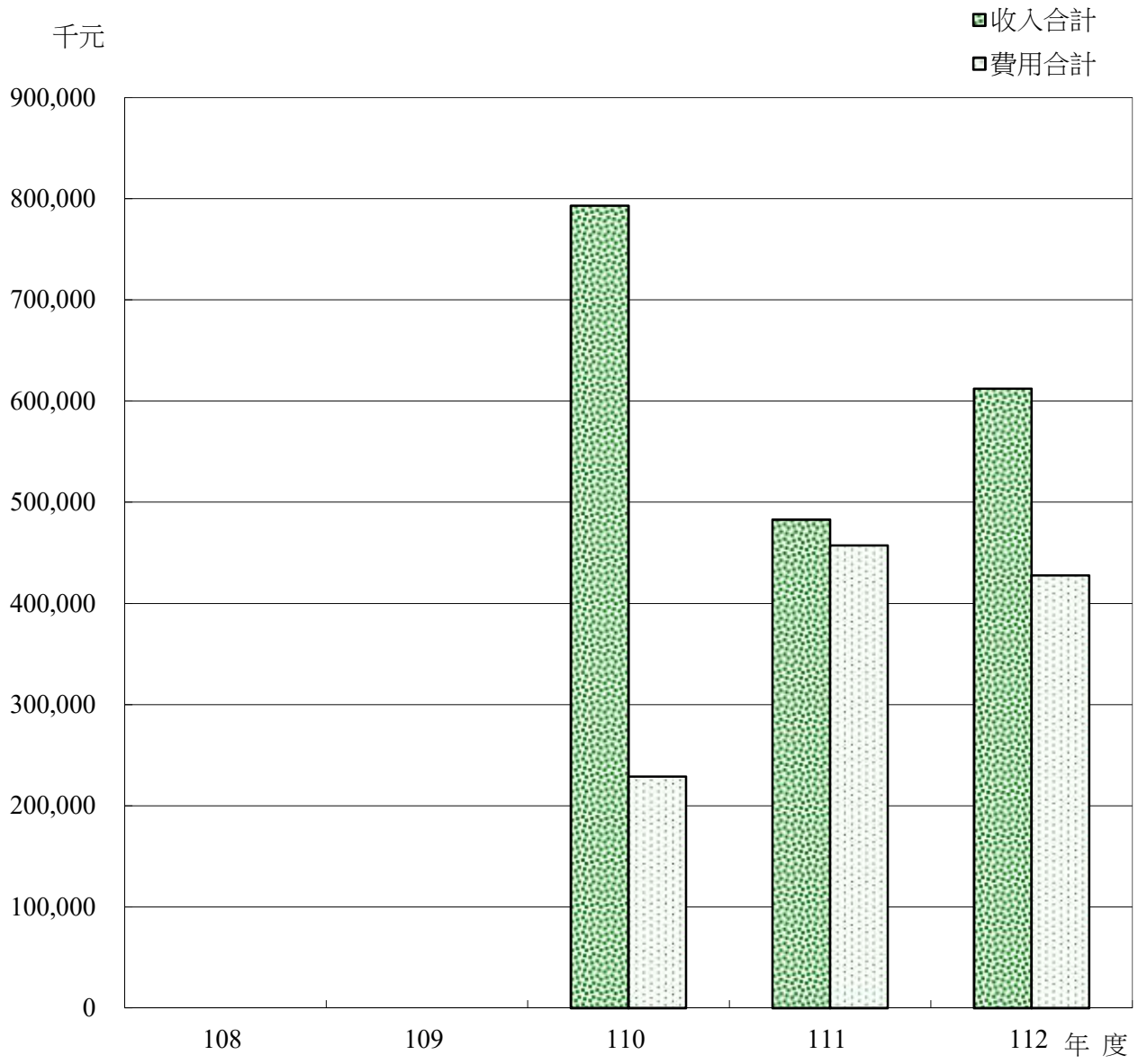


單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**768**	**業務成本與費用**	**335,969**
租金及權利金收入	0	業務費用	225,620
其他業務收入	768	管理及總務費用	85,279
		研究發展及訓練費用	25,070
業務外收入	**611,357**	**業務外費用**	**91,606**
財務收入	135,402	其他業務外費用	91,606
其他業務外收入	475,955		
		本期賸餘	**184,550**
收入總額	**612,125**	**成本與費用及賸餘總額**	**612,125**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

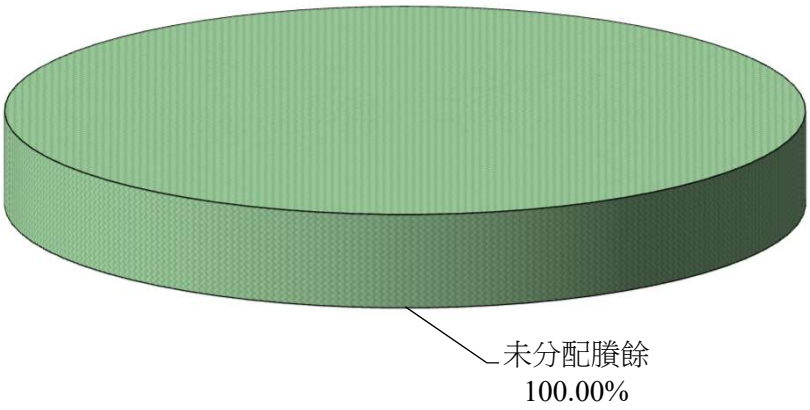
項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	770	768	768
業務外收入	0	0	792,217	482,013	611,357
收入合計	**0**	**0**	**792,988**	**482,781**	**612,125**
費用					
業務成本與費用	0	0	180,311	367,188	335,969
業務外費用	0	0	48,441	90,081	91,606
費用合計	**0**	**0**	**228,752**	**457,269**	**427,575**
本期餘絀	**0**	**0**	**564,236**	**25,512**	**184,550**

註：110年度決算為審定決算數；111年度預算為法定預算數。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。

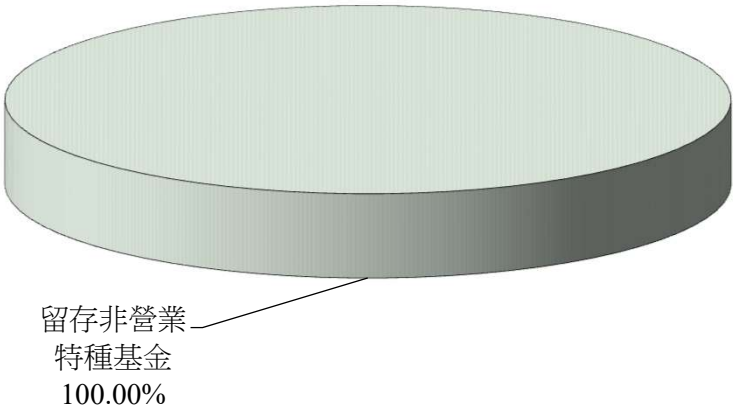
圖四

112年度賸餘分配

按分配程序分



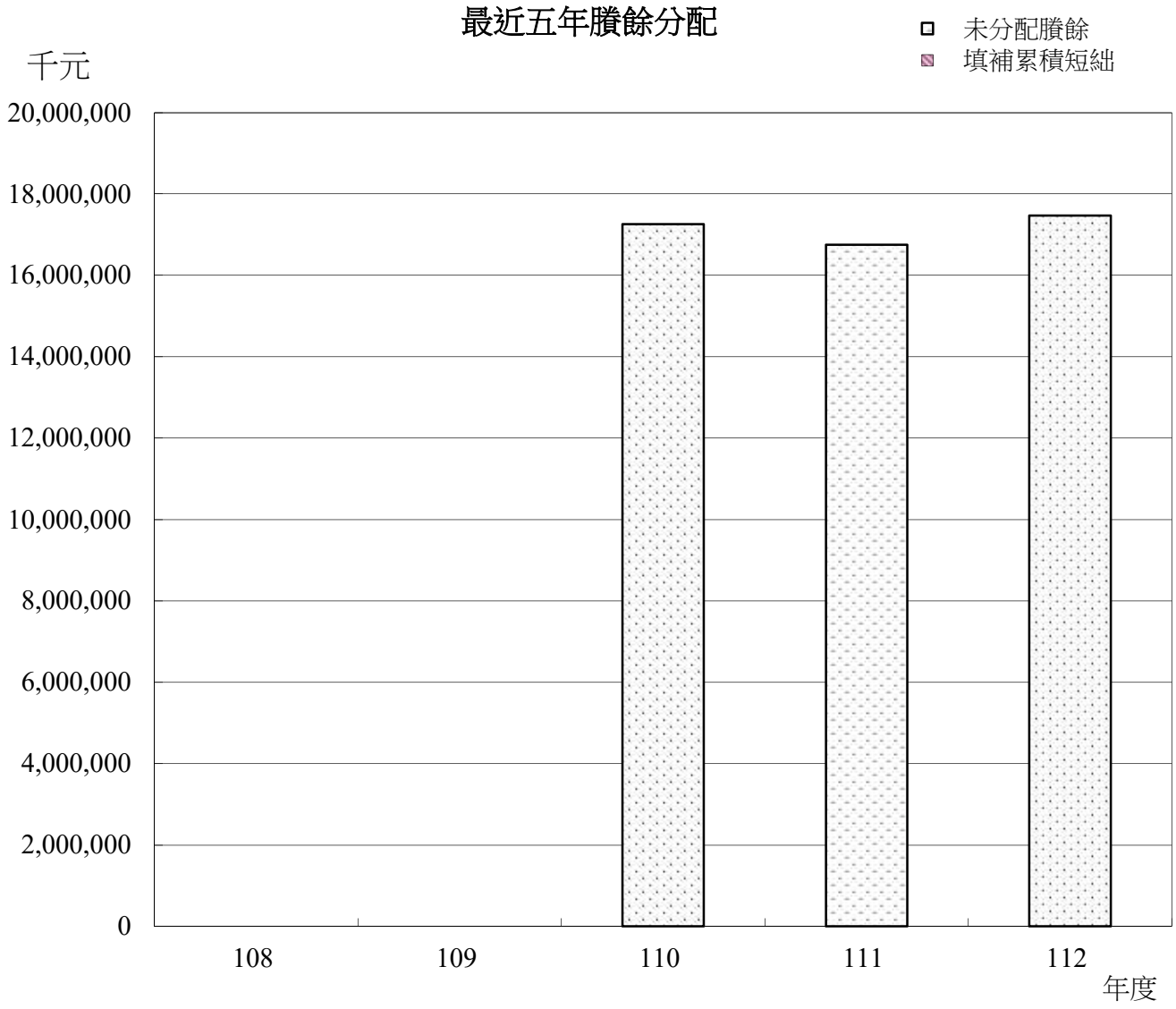
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	17,470,917	留存非營業基金	17,470,917
合　計	**17,470,917**	合　計	**17,470,917**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	17,260,855	16,753,218	17,470,917
合　計	**0**	**0**	**17,260,855**	**16,753,218**	**17,470,917**

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
770	**100.00**	**業務收入**	**768**	**100.00**	**768**	**100.00**	**-**	**-**
770	100.00	租金及權利金收入	-	-	768	100.00	-768	-100.00
770	100.00	其他建築物租金收入	-	-	768	100.00	-768	-100.00
-	-	其他業務收入	768	100.00	-	-	768	-
-	-	雜項業務收入	768	100.00	-	-	768	-
180,311	**23,411.22**	**業務成本與費用**	**335,969**	**43,745.96**	**367,188**	**47,810.94**	**-31,219**	**-8.50**
122,401	15,892.30	業務費用	225,620	29,377.60	240,347	31,295.18	-14,727	-6.13
122,401	15,892.30	業務費用	225,620	29,377.60	240,347	31,295.18	-14,727	-6.13
50,988	6,620.14	管理及總務費用	85,279	11,104.04	85,141	11,086.07	138	0.16
50,988	6,620.14	管理費用及總務費用	85,279	11,104.04	85,141	11,086.07	138	0.16
6,922	898.77	研究發展及訓練費用	25,070	3,264.32	41,700	5,429.69	-16,630	-39.88
6,575	853.74	研究發展費用	21,600	2,812.50	37,700	4,908.85	-16,100	-42.71
347	45.04	訓練費用	3,470	451.82	4,000	520.83	-530	-13.25
-179,541	**-23,311.2**	**業務賸餘(短絀)**	**-335,201**	**-43,645.96**	**-366,420**	**-47,710.94**	**31,219**	**-8.52**
792,217	**102,859.7**	**業務外收入**	**611,357**	**79,603.78**	**482,013**	**62,762.11**	**129,344**	**26.83**
145,047	18,832.54	財務收入	135,402	17,630.47	126,503	16,471.74	8,899	7.03
134,492	17,462.19	利息收入	134,700	17,539.06	125,802	16,380.47	8,898	7.07
10,554	1,370.35	投資賸餘	702	91.41	701	91.28	1	0.14
647,171	84,027.19	其他業務外收入	475,955	61,973.31	355,510	46,290.36	120,445	33.88
256,129	33,255.21	財產交易賸餘	81,974	10,673.70	-	-	81,974	-
309,544	40,190.51	租賃收入	381,859	49,721.22	341,005	44,401.69	40,854	11.98
15,904	2,064.98	違規罰款收入	12,002	1,562.76	12,002	1,562.76	-	-
65,593	8,516.48	雜項收入	120	15.63	2,503	325.91	-2,383	-95.21
48,441	**6,289.42**	**業務外費用**	**91,606**	**11,927.86**	**90,081**	**11,729.30**	**1,525**	**1.69**
244	31.63	財務費用	-	-	-	-		-
244	31.63	投資短絀	-	-	-	-		-
48,197	6,257.79	其他業務外費用	91,606	11,927.86	90,081	11,729.30	1,525	1.69
1	0.16	財產交易短絀	13	1.69	200	26.04	-187	-93.50
48,196	6,257.63	雜項費用	91,593	11,926.17	89,881	11,703.26	1,712	1.90
743,777	**96,570.31**	**業務外賸餘(短絀)**	**519,751**	**67,675.91**	**391,932**	**51,032.81**	**127,819**	**32.61**

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
564,236	**73,259.09**	**本期賸餘(短絀)**	**184,550**	**24,029.95**	**25,512**	**3,321.88**	**159,038**	**623.39**
20,976,263	2,723,510	**不重分類至餘絀之項**	-90,835	-11,827.47	-	-	-90,835	-
20,976,263	2,723,510	**未實現重估增值**	-90,835	-11,827.47	-	-	-90,835	-

註：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。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國112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76萬8千元，係雜項業務收入，詳第17-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億2,562萬元，係業務費用，詳第17-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列8,527萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第17-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列2,507萬元，係研究發展費用及訓練費用，詳第17-28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3億3,520萬1千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1億3,540萬2千元，係利息收入及投資賸餘，詳第17-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億7,595萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第17-19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9,160萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-31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5億1,975萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1億8,455萬元。

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
20,976,263.00	**未實現重估增值**	-90,835.00	

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

上年度預算數		項　　目	本年度預算數		說　　明
金　　額	%		金　　額	%	
16,753,218	**100.00**	**賸餘之部**	**17,470,917**	**100.00**	
25,512	0.15	**本期賸餘**	184,550	1.06	
16,727,706	99.85	**前期未分配賸餘**	17,286,367	98.94	
16,753,218	**100.00**	**未分配賸餘**	**17,470,917**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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）	184,550	
利息股利之調整	-135,402	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	49,148	
調整項目	-50,316	加項：提列折舊32,670千元、攤銷無形資產1,650千元、固定資產報廢損失13千元。 減項：固定資產變賣賸餘81,974千元、流動資產淨增2,028千元、流動負債淨減647千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,168	
收取利息	134,700	
收取股利	702	
業務活動之淨現金流入（流出）	**134,234**	
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	21,600	減少投資。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	82,461	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-44,095	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,648	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**58,318**	
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）	**192,552**	
期初現金及約當現金	**4,246,673**	
期末現金及約當現金	**4,439,225**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計減少1,287千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少90,835千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112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	**768**	
雜項業務收入	768	渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入768千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**135,402**	
利息收入	134,700	定期存款、活期存款等利息收入134,700千元。
投資賸餘	702	金融資產之股利收入702千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國112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	**475,955**	
財產交易賸餘	81,974	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等81,974千元。
租賃收入	381,859	1.土地租金收入273,880千元。 2.房屋租金收入105,669千元。 3.其他租金收入(車位)2,310千元。
違規罰款收入	12,002	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入12,002千元。
雜項收入	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.其他收入50千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
122,401	**240,347**	**業務費用**	**225,620**
122,401	240,347	業務費用	225,620
-	500	用人費用	400
-	500	超時工作報酬	400
52,073	92,272	服務費用	80,038
3,600	5,720	水電費	5,797
-	120	郵電費	120
827	1,200	旅運費	1,200
1	140	印刷裝訂及公告費	140
15,665	29,259	修理保養及保固費	21,182
755	1,880	保險費	1,219
8,217	14,000	一般服務費	10,690
21,033	33,653	專業服務費	35,390
1,975	6,300	推展費	4,300
439	728	材料及用品費	1,283
190	658	使用材料費	683
249	70	用品消耗	600
674	1,249	租金與利息	1,149
50	149	地租及水租	149
624	1,100	機器租金	1,000
23,617	29,260	折舊、折耗及攤銷	32,670
23,617	29,260	不動產、廠房及設備折舊	32,670
41,509	93,890	稅捐與規費（強制費）	98,890
33,088	86,000	土地稅	86,000
-	-	契稅	1,000
7,616	6,000	房屋稅	10,000
133	285	消費與行為稅	285
672	1,605	規費	1,605
1,930	4,428	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,700

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
839	4,428	分擔	4,700
1,091	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
2,160	18,020	其他	6,490
2,160	18,020	其他費用	6,490

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中1,975千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費計400千元。
服務費用	
水電費	共計5,797千元，包括： 1.動力費計3,195千元。 2.工作場所電費計2,384千元。 3.工作場所水費計82千元。 4.氣體費計36千元。 5.其他場所水電費計100千元。
郵電費	郵費計120千元。
旅運費	國內旅費計1,200千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計140千元。
修理保養及保固費	共計21,182千元，包括： 1.土地改良物修護費計12,400千元。 2.一般房屋修護費計2,882千元。 3.機械及設備修護費計3,900千元。 4.交通及運輸設備修護費計250千元。 5.什項設備修護費計1,750千元。
保險費	共計1,219千元，包括： 1.一般房屋保險費計700千元。 2.交通及運輸設備保險費計19千元。 3.其他保險費計500千元。
一般服務費	共計10,690千元，包括： 1.外包費計7,400千元，明細如下： 辦理本處大樓環境清潔工作900千元(勞務承攬進用人力約2人次)；本處大樓保全委託、消毒等工作4,400千元(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)；辦理土地管理有關之圍籬施設、環境整理、垃圾清運等工作2,000千元(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)；社子工作站保全委託100千元(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.計時計件人員酬金計3,290千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,290千元(約5人次)。
專業服務費	共計35,390千元，包括： 1.專技人員酬金計2,000千元。 2.法律事務費計7,580千元。 3.工程及管理諮詢服務費計4,500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計900千元。 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3,100千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費15,810千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用4,300千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計683千元，包括： 1.燃計料計453千元。 2.油脂計200千元。 3.設備零件計30千元。
用品消耗	共計600千元，包括： 1.辦公(事務)用品計70千元。 2.食品計530千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計149千元。
機器租金	機械及設備租金計1,000千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計32,670千元，包括： 1.一般房屋折舊計29,500千元。 2.機械及設備折舊計1,850千元。 3.交通及運輸設備折舊計1,080千元。 4.什項設備折舊計240千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	共計86,000千元，包括： 1.土地增值稅計10,000千元。 2.一般土地地價稅計76,000千元。
契稅	契稅計1,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計10,000千元。
消費與行為稅	共計285千元，包括： 1.印花稅計100千元。 2.使用牌照稅計185千元。
規費	共計1,605千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,530千元。 2.汽車燃料使用費計75千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	共計4,700千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,200千元。 2.分擔其他費用計3,500千元。
其他	
其他費用	共計6,490千元，包括： 1.水利小組費用5,650千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務4,060千元。

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	⑵水利小組辦公補助費1,260千元。 ⑶水利小組會議及訓練費330千元。 2.諮議會委員事務補助費840元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
50,988	**85,141**	**管理及總務費用**	**85,279**
50,988	85,141	管理費用及總務費用	85,279
39,699	65,267	用人費用	62,993
21,765	32,745	正式員額薪資	28,850
409	-	聘僱及兼職人員薪資	-
1,415	2,465	超時工作報酬	2,664
4,960	8,187	獎金	8,633
6,989	13,808	退休及卹償金	15,117
4,162	8,062	福利費	7,714
-	-	提繳費	15
6,995	13,030	服務費用	14,102
1,014	1,876	郵電費	1,816
388	1,500	旅運費	1,500
495	1,810	印刷裝訂及公告費	1,810
186	180	修理保養及保固費	300
1,761	3,764	一般服務費	5,154
1,364	2,100	專業服務費	1,722
1,786	1,800	公關慰勞費	1,800
1,527	3,688	材料及用品費	4,438
1,527	3,688	用品消耗	4,438
211	400	租金與利息	400
211	400	機器租金	400
808	1,320	折舊、折耗及攤銷	1,650
808	1,320	攤銷	1,650
271	36	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	996
28	36	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36
243	-	競賽及交流活動費	960
1,477	1,400	其他	700
1,477	1,400	其他費用	700

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112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28,850千元，包括： 1.職員薪金計26,766千元。 2.工員工資計2,084千元。
超時工作報酬	加班費計2,664千元。
獎金	共計8,633千元，包括： 1.考績獎金計3,606千元。 2.年終獎金計3,606千元。 3.其他獎金計1,421千元。
退休及卹償金	共計15,117千元，包括： 1.職員退休及離職金計14,990千元。 2.工員退休及離職金計127千元。
福利費	共計7,714千元，包括： 1.分擔員工保險費計5,043千元。 2.傷病醫藥費計775千元。 3.其他福利費計1,896千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計1,816千元，包括： 1.郵費計346千元。 2.電話費計750千元。 3.數據通信費計720千元。
旅運費	國內旅費計1,500千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,810千元。
修理保養及保固費	什項設備修護費計300千元。
一般服務費	共計5,154千元，包括： 1.外包費計1,780千元，明細如下： 辦理本處衛生設備維護及清潔等工作480千元(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)；公務車駕駛勞務承攬1,300千元(勞務承攬進用人力約2人次)。 2.計時與計件人員酬金計3,250千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,250千元(約5人次)。 3.體育活動費計124千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計1,722千元。
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	

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
用品消耗	共計4,438千元，包括： 1.辦公(事務)用品計872千元。 2.報章什誌計96千元。 3.服裝計520千元。 4.食品計700千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗2,250千元。
租金與利息	
機器租金	機械及設備租金計400千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,650千元。
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36千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金36千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計960千元。
其他	
其他費用	參加年度水利節活動參訪水利相關設施門票費用等700千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國112年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,922	**41,700**	**研究發展及訓練費用**	**25,070**
6,575	37,700	研究發展費用	21,600
6,575	37,700	服務費用	21,600
6,575	37,700	專業服務費	21,600
347	4,000	訓練費用	3,470
249	3,470	服務費用	3,370
178	1,870	旅運費	1,870
72	1,600	專業服務費	1,500
98	-	材料及用品費	100
98	-	用品消耗	100
-	530	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	530	捐助、補助與獎助	-

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
研究發展費用	
服務費用	
專業服務費	共計21,600千元，包括： 1.112年度推廣教育實施計畫9,500千元。 2.112年度綜合業務發展計畫9,500千元。 3.瑠公紀念生態園區經營管理計畫2,600千元。
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計1,870千元。
專業服務費	共計1,500千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計800千元。 2.委託考選訓練費計700千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計100千元。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國112年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
244	-	**財務費用**	-
244	-	投資短絀	-
244	-	短絀、賠償與保險給付	-
244	-	各項短絀	-

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
48,197	**90,081**	**其他業務外費用**	**91,606**
1	200	財產交易短絀	13
1	200	短絀、賠償與保險給付	13
1	200	各項短絀	13
48,196	89,881	雜項費用	91,593
18,255	32,335	服務費用	43,174
-	135	旅運費	274
1,569	10,100	修理保養及保固費	10,600
93	-	一般服務費	-
15,964	21,300	專業服務費	31,500
629	800	推展費	800
26,710	49,925	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,260
101	800	會費	860
190	9,425	捐助、補助與獎助	6,300
25,937	37,700	分擔	32,800
482	2,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
3,230	7,621	其他	8,159
3,230	7,621	其他費用	8,159

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中629千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112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13千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國外旅費計274千元，明細如下： 1.出國考察、訪問計132千元，係旱作灌溉節水技術及管理制度及農田水利事業經營模式交流、設施管理技術暨土地改良區灌溉管理交流相關計畫。 2.國際會議、談判計142千元，係參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會議暨第25屆國際灌溉排水研討大會。
修理保養及保固費	共計10,600千元，包括: 1.土地改良物修護費計6,100千元。 2.一般房屋修護費計4,000千元。 3.其他建築修護費計500千元。
專業服務費	共計31,500千元，包括： 1.委託調查研究費計8,500千元，明細如下： ⑴金門地區農業灌溉用水規劃及回收水再利用評估計畫8,000千元。 ⑵綠美化植物推廣文宣品編印計畫500千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費23,000千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用800千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	共計860千元，包括： 1.學術團體會費計800千元，明細如下： ⑴中國土木水利工程學會會費100千元。 ⑵台灣農業工程學會會費100千元。 ⑶台灣農村經濟學會會費100千元。 ⑷中華水資源管理學會會費100千元。 ⑸中華防災學會會費100千元。 ⑹國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費100千元。 ⑺台灣農學會會費100千元。 ⑻台灣農業灌溉協會會費100千元。 2.職業團體會費計60千元，明細如下： ⑴中華民國四健會協會會費20千元。 ⑵國際產業精神文化促進會會費20千元。 ⑶世界自由民主聯盟總會會費20千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計6,300千元，明細如下： 1.中國土木水利工程學會100千元。 2.中華水資源管理學會100千元。 3.台灣農業工程學會100千元。 4.台灣小水力綠能產業聯盟100千元。

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	5.台灣農業灌溉協會100千元。 6.台北市錫瑠環境綠化基金會5,000千元。 7.臺北市中山區農會60千元。 8.臺北市松山區農會60千元。 9.臺北市大安區農會60千元。 10.臺北市木柵區農會60千元。 11.臺北市其他地區農會40千元。 12.新北市新店區農會60千元。 13.新北市深坑區農會60千元。 14.新北市坪林區農會60千元。 15.新北市其他地區農會40千元。 16.其他團體300千元。
分擔	分擔其他費用計32,800千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	本處在學子女獎學金300千元。
其他	
其他費用	共計8,159千元，包括： 1.占用本處經管土地地上物拆除及清理費用3,967千元。 2.非事業用土地施設圍籬費用2,500千元。 3.訓練證書費(繳給訓練機關)130千元。 4.辦理戶外活動依規定需設置醫療救護站費用20千元。 5.辦理水利節典禮等活動1,500千元。 6.參加年度水利節活動參訪水利相關設施門票費用等42千元。

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	-	-	42,300	1,575	170
一次性項目	-	-	42,300	1,575	170
合　　計			**42,300**	**1,575**	**170**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112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			
50	-	-	-	-	44,095	-	44,095	
50	-	-	-	-	44,095	-	44,095	一、工程管理費 房屋及建築42,300千元，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42,300千元，暫以3.00%估算工程管理費1,269千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,269千元，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300千元，係臺北市中正區中正段一小段84、85地號土地參與都市更新選配住宅2戶，應繳納差額價金約300千元。 以上本年度合計編列300千元。
50					**44,095**		**44,095**	

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	44,095	-	-	-
一次性項目	44,095	-	-	-
合　　計	**44,095**			

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
44,095	100.00	-	-	-	-	44,095	100.00
44,095	100.00	-	-	-	-	44,095	100.00
44,095	**100.00**					**44,095**	**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	44,095	44,095	-	-	-	-
一次性項目	44,095	44,095	-	-	-	-
合計	**44,095**	**44,095**				

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度 **單位：新臺幣千元**

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					44,095	100.00	44,095	100.00
	11201~11212				44,095	100.00	44,095	100.00
					44,095	**100.00**	**44,095**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	-	1,445,485	15,492	13,786	2,823	-	-	-	-	-	1,477,586
上年度預計增減資產原值	-	203,227	-433	476	-265	-	-	-	-	-	203,005
本年度預計增減資產原值	-	42,300	-3,437	-287	27	-	-	-	-	-	38,603
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	1,691,012	11,622	13,975	2,585	-	-	-	-	-	1,719,194
本年度應提折舊額	-	29,500	1,850	1,080	240	-	-	-	-	-	32,670
業務費用	-	29,500	1,850	1,080	240	-	-	-	-	-	32,670

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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	91,322	-	91,322	82,461	-	82,461	90,835	81,974	
土地	91,322	-	91,322	82,461	-	82,461	90,835	81,974	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　目	帳　面　價　值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨　額			
不動產、廠房及設備	5,492	5,479	13	-	-	13
機械及設備	5,012	5,002	10	-	-	10
機械及設備	5,012	5,002	10	-	-	10
交通及運輸設備	457	455	2	-	-	2
交通及運輸設備	457	455	2	-	-	2
什項設備	23	22	1	-	-	1
什項設備	23	22	1	-	-	1

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	1,451	-	1,451
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	420	-	420
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	105	-	105
臺農投資股份有限公司	190,000	19,000,000	30,000	-	30,000
台灣中興紙業股份有限公司	8,354,273	835,427,341	34	-	34
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,016,000	-	164,000	-21,600	142,400
合計			**196,010**	**-21,600**	**174,410**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算 總額	前年度決算 總額
233,715	0	3.00	702	701	787
15,526	0		-	-	-
10,480	0		-	-	-
3,000,000	16		-	-	-
3,409	0		-	-	-
-	0		-	-	-
			702	**701**	**787**

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　**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
306	2,148	無形資產	1,648	
306	2,148	電腦軟體	1,648	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。
306	**2,148**	**總計**	**1,648**	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
47,544,794	資產	53,885,041	53,793,260	91,781
4,375,093	流動資產	4,531,682	4,337,102	194,580
4,271,881	現金	4,439,225	4,246,673	192,552
11,533	流動金融資產	11,533	11,533	-
89,281	應收款項	80,470	78,442	2,028
2,093	預付款項	150	150	-
304	短期貸墊款	304	304	-
20,084,357	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,044,529	20,067,416	-22,887
214,415	其他長期投資	172,400	194,000	-21,600
19,869,943	準備金	19,872,129	19,873,416	-1,287
23,081,435	不動產、廠房及設備	29,304,796	29,384,706	-79,910
21,854,666	土地	28,009,116	28,100,438	-91,322
1,090,926	房屋及建築	1,280,453	1,267,653	12,800
4,700	機械及設備	3,812	4,097	-285
5,697	交通及運輸設備	4,371	5,283	-912
983	什項設備	549	740	-191
124,464	購建中固定資產	6,495	6,495	-
3,193	無形資產	4,019	4,021	-2
3,193	無形資產	4,019	4,021	-2
716	其他資產	15	15	-
716	什項資產	15	15	-
47,544,794	合計	53,885,041	53,793,260	91,781
382,145	負債	357,393	359,327	-1,934
203,204	流動負債	199,750	200,397	-647
3,906	應付款項	1,960	1,853	107
199,298	預收款項	197,790	198,544	-754
60,807	長期負債	62,993	64,280	-1,287
60,807	長期債務	62,993	64,280	-1,287
118,134	其他負債	94,650	94,650	-
118,134	什項負債	94,650	94,650	-

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
47,162,648	淨值	53,527,648	53,433,933	93,715
8,665,365	公積	8,665,365	8,665,365	-
8,665,365	特別公積	8,665,365	8,665,365	-
17,260,855	累積餘絀	17,470,917	17,286,367	184,550
17,260,855	累積賸餘	17,470,917	17,286,367	184,550
21,236,429	淨值其他項目	27,391,366	27,482,201	-90,835
21,236,429	累積其他綜合餘絀	27,391,366	27,482,201	-90,835
47,544,794	合計	53,885,041	53,793,260	91,781

註：信託代理與保證資產(負債)212,744千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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		-	-	17,093	
輸水渠道改善及修補	公里	21.00	448,000.00	9,408	
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	30.00	80,000.00	2,400	
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		-	-	5,145	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草	平方公尺	2,167.00	239.96	520	
輸水渠道浚渫	立方公尺	4,150.00	500.00	2,075	
構造物維護	座	4.00	12,500.00	50	
農業灌溉用水管理	百萬噸	17.00	600,000.00	10,200	
農田水利設施更新改善		-	-	6,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	1.00	6,000,000.00	6,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	7,759	
輸水渠道改善及修補	公里	1.16	2,453,020.69	2,846	
輸水渠道除草	平方公尺	4,046.00	240.00	971	
輸水渠道浚渫	立方公尺	7,746.41	500.00	3,873	
構造物維護	座	5.50	12,524.18	69	
農業灌溉用水管理	百萬噸	7.25	600,000.00	4,350	
農田水利設施更新改善		-	-	2,121	
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.25	6,017,988.00	1,504	

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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**	0.19	3,242,300.00	616	

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112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	1	47	
技工	4	-1	3	
工友	2	-	2	
約僱	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	52	-	52	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1.辦理本處大樓清潔工作，勞務承攬進用人力約2人次。另本處大樓保全委託、消毒；土地管理有關之圍籬施設、環境整理、垃圾清運等工作；社子工作站保全委託，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。

2.本處衛生設備維護及清潔等工作，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；公務車駕駛，勞務承攬進用人力約2人次。

二、「進用臨時人員」10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臨時人員。

行政院農業委員
瑠公農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
業務費用	-	-	400	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	400	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	320	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	80	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	28,850	-	2,664	-	3,606	3,606	-	1,421	15,117
正式人員	28,850	-	2,664	-	3,606	3,606	-	1,421	15,117
職員	26,766	-	2,410	-	3,379	3,379	-	1,340	14,990
工員	2,084	-	254	-	227	227	-	81	127
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	28,850	-	3,064	-	3,606	3,606	-	1,421	15,117

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數9,180千元，辦理事項如下：

1.本處大樓環境清潔工作900千元；本處大樓保全委託、消毒等工作4,400千元；土地管理有關之圍籬施設、環境整理、垃圾清運等工作2,000千元；社子工作站保全委託100千元。

2.本處衛生設備維護及清潔等工作480千元；公務車駕駛勞務承攬1,300千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數6,540千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列8,633千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人3,606千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列52人3,606千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列52人1,421千元，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」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	400	-	400
-	-	-	-	-	-	-	400	-	400
-	-	-	-	-	-	-	320	-	320
-	-	-	-	-	-	-	80	-	80
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	5,043	775	-	1,896	15	62,993	-	62,993
-	-	5,043	775	-	1,896	15	62,993	-	62,993
-	-	4,437	675	-	1,717	-	59,093	-	59,093
-	-	606	100	-	179	15	3,900	-	3,900
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	5,043	775	-	1,896	15	63,393	-	63,393

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
39,699	65,767	用人費用	63,393	400	62,993	-	-
21,765	32,745	正式員額薪資	28,850	-	28,850	-	-
409	-	聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	-
1,415	2,965	超時工作報酬	3,064	400	2,664	-	-
4,960	8,187	獎金	8,633	-	8,633	-	-
6,989	13,808	退休及卹償金	15,117	-	15,117	-	-
4,162	8,062	福利費	7,714	-	7,714	-	-
-	-	提繳費	15	-	15	-	-
84,148	178,807	服務費用	162,284	80,038	14,102	24,970	43,174
3,600	5,720	水電費	5,797	5,797	-	-	-
1,015	1,996	郵電費	1,936	120	1,816	-	-
1,392	4,705	旅運費	4,844	1,200	1,500	1,870	274
496	1,950	印刷裝訂及公告費	1,950	140	1,810	-	-
17,420	39,539	修理保養及保固費	32,082	21,182	300	-	10,600
755	1,880	保險費	1,219	1,219	-	-	-
10,071	17,764	一般服務費	15,844	10,690	5,154	-	-
45,009	96,353	專業服務費	91,712	35,390	1,722	23,100	31,500
1,786	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
2,603	7,100	推展費	5,100	4,300	-	-	800
2,063	4,416	材料及用品費	5,821	1,283	4,438	100	-
190	658	使用材料費	683	683	-	-	-
1,874	3,758	用品消耗	5,138	600	4,438	100	-
884	1,649	租金與利息	1,549	1,149	400	-	-
50	149	地租及水租	149	149	-	-	-
834	1,500	機器租金	1,400	1,000	400	-	-
24,424	30,580	折舊、折耗及攤銷	34,320	32,670	1,650	-	-
23,617	29,260	不動產、廠房及設備折舊	32,670	32,670	-	-	-
808	1,320	攤銷	1,650	-	1,650	-	-
41,509	93,890	稅捐與規費（強制費）	98,890	98,890	-	-	-
33,088	86,000	土地稅	86,000	86,000	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112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
-	-	契稅	1,000	1,000	-	-	-
7,616	6,000	房屋稅	10,000	10,000	-	-	-
133	285	消費與行為稅	285	285	-	-	-
672	1,605	規費	1,605	1,605	-	-	-
28,911	54,919	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	45,956	4,700	996	-	40,260
101	800	會費	860	-	-	-	860
190	9,955	捐助、補助與獎助	6,300	-	-	-	6,300
26,776	42,128	分擔	37,500	4,700	-	-	32,800
1,601	2,036	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	336	-	36	-	300
243	-	競賽及交流活動費	960	-	960	-	-
245	200	短絀、賠償與保險給付	13	-	-	-	13
245	200	各項短絀	13	-	-	-	13
6,868	27,041	其他	15,349	6,490	700	-	8,159
6,868	27,041	其他費用	15,349	6,490	700	-	8,159
228,752	457,269	總計	427,575	225,620	85,279	25,070	91,606

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中2,603千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　　計		說　明
		數量	金　額	數量	金　額	數量	金　額	

註：1.管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車4輛。

2.其他車輛：112年度增購燃油機車2輛，增購後計有機車2輛。

行政院農業委員會農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112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	21,600		
㈠收回	21,600	110	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111年3月23日院授農會字第1110211112號函同意辦理。
二、資產之變賣	106,182		
土地	15,948	110	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意辦理。
	90,234	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年3月11日院授農會字第1110208395號函及行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

本頁空白