中華民國113年度

中央政府總預算案



農田水利事業作業基金
附屬單位預算

（非營業部分）

農業部農田水利署編

（共2冊第1冊）

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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 13
(二)餘絀撥補預計表 21
(三)現金流量預計表及說明 27
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 50
(九)其他業務外費用明細表及說明 51
(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)基金數額增減明細表 68
(十八)無形資產明細表 69
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)各項費用彙計表 88
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 90
(七)補辦預算明細表 91

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 年度

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 93

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)財務收入明細表 136
(三)管理及總務費用明細表及說明 137
(四)基金數額增減明細表 139
四、預算參考表
(一)預計平衡表 141
(二)各項費用彙計表 142

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

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況

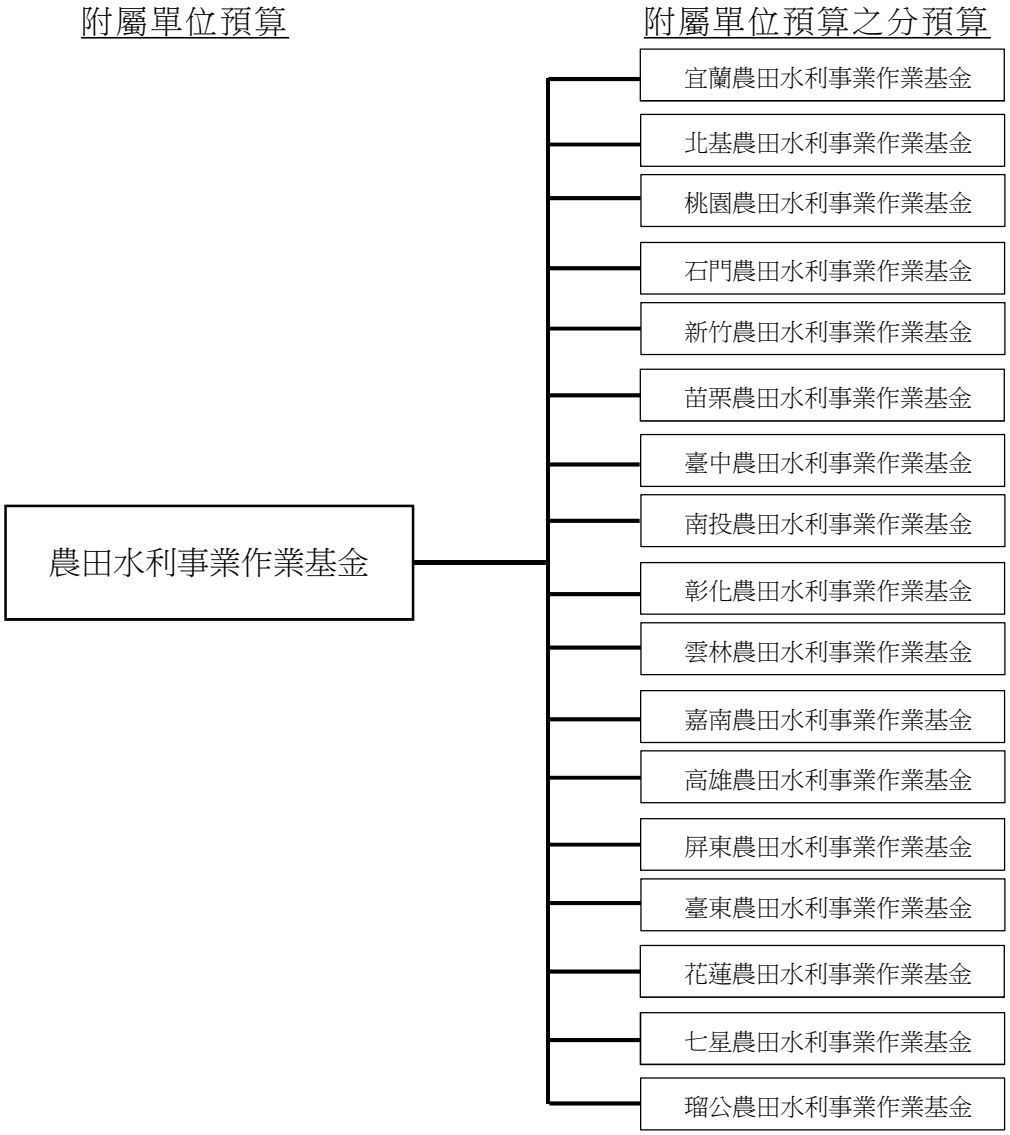
一、設立宗旨

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：



農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 50 億 869 萬 9 千元，較預算數 49 億 622 萬 6 千元，增加 1 億 247 萬 3 千元，約 2.09%，主要係餘水及農田水利設施兼作其他使用申請、政府補助撥款等較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 99 億 9,426 萬元，較預算數 124 億 3,293 萬 4 千元，減少 24 億 3,867 萬 4 千元，約 19.61%，主要係天候影響降雨量，致農業灌溉用水管理及因改制後土地相關稅費等較預期減少，另基於員額控管，實際進用人數較少等所致。

(三)業務外收入：決算數 61 億 3,435 萬 9 千元，較預算數 40 億 4,104 萬 6 千元，增加 20 億 9,331 萬 3 千元，約 51.80%，主要係處分非事業用土地出售數量、價格，及參與合建分屋案換入之建物帳面價值等較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 2 億 9,766 萬 4 千元，較預算數 4 億 2,288 萬 6 千元，減少 1 億 2,522 萬 2 千元，約 29.61%，主要係災害緊急搶修及因疫情影響活動規模減少等，致費用較預算減少所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 8 億 5,113 萬 3 千元，較預算短絀 39 億 854 萬 8 千元，反絀為餘，計相差 47 億 5,968 萬 1 千元，主要係業務成本與費用較預算減少，及合建分屋案較預期高致業務外收入較預算加增等所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 47 億 2,688 萬 1 千元，可用預算數 59 億 7,156 萬 5 千元，執行率約 79.16%，主要係農田水利設施更新改善計畫部分工程尚未辦理估驗計價作業，及受到天候異常、疫情影響，市場缺工、原物料價格上漲等肇因，致多數標案無法如期進行，另其他辦公設備採購等撙節開支致執行率較低，計保留 1,137 萬 4 千元至 112 年度繼續執行。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 28 億 8,595 萬 3 千元，較分配預算數 27 億 6,170 萬 8 千元，增加 1 億 2,424 萬 5 千元，約 4.50%，主要係主要係民眾申請水利設施兼作搭排及架

橋件數較預期多，致較分配預算數增加。

(二)業務成本與費用：實際數 47 億 9,761 萬 8 千元，較分配預算數 66 億 1,731 萬 5 千元，減少 18 億 1,969 萬 7 千元，約 27.50%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少、統包標案相關之專案服務費及綠化維護委託專業服務等未達付款期程，致較分配預算數減少。

(三)業務外收入：實際數 27 億 6,970 萬 2 千元，較分配預算數 19 億 758 萬 3 千元，增加 8 億 6,211 萬 9 千元，約 45.19%，主要係存款利率調高、轉投資嘉南實業發放現金股利等，致財務收入較分配預算數增加；及非事業用土地開標處分、土地出租地上權權利金、宿舍與太陽光電發電系統計畫場地使用費收入等覈實繳入，致其他業務外收入較分配預算數增加等所致。

(四)業務外費用：實際數 6,802 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 5,058 萬 8 千元，減少 8,256 萬 3 千元，約 54.83%，主要係報廢資產辦理財產減損，土地改良物修護及疫後影響各項活動之規模、評估作業等，致較分配預算數減少。

(五)收支餘絀：實際賸餘 7 億 9,001 萬 2 千元，較分配預算短絀 20 億 9,861 萬 2 千元，反絀為餘，計相差 28 億 8,862 萬 4 千元，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：一般建築及設備計畫，實際數 21 億 2,214 萬 1 千元，分配預算數 25 億 1,813 萬 7 千元，執行率約 84.27%，主要係價購施設渠道所需土地之需求尚規劃辦理中；水利活動中心新建工程尚於施工期間，尚未辦理估驗計價等致執行落後。

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 37.37 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，147 公里輸水渠道改善及修補、23,272,283 平方公尺除草、2,799,431 立方公尺浚渫及 10,090 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 14,218 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 741 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 851 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 83 億 7,503 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 58 億 8,951 萬 1 千元，各分基金暫以 6.15%估算工程管理費 3 億 6,220 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 24 億 8,552 萬 2 千元，各分基金暫以 3.00%估算工程管理費 7,456 萬 6 千元。

(三)房屋及建築 3 億 1,723 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 2,000 萬元，各分基金暫以 6.44%估算工程管理費 128 萬 8 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2 億 9,723 萬 5 千元，各分基金暫以 3.00%估算工程管理費 891 萬 7 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 4 億 4,697 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 95 億 2,401 萬 2 千元，編列項目如次：

1. 土地 2 億 1,912 萬 5 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 83 億 7,503 萬 3 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 3 億 1,723 萬 5 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 5 億 5,695 萬 7 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
5. 交通及運輸設備 1,795 萬 7 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 3,770 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 8 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 2,234 萬 6 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 1,168 萬 6 千元（每股 1 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 49 萬 3 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 58 億 6,202 萬 6 千元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 55 億 593 萬 7 千元，增加 3 億 5,608 萬 9 千元，約 6.47%，主要係權利金收入、其他補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 124 億 3,098 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 126 億 4,863 萬 6 千元，減少 2 億 1,765 萬 4 千元，約 1.72%，主要係業務費用減少所致。

(三)業務外收入 41 億 3,237 萬 8 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 38 億 3,221 萬 3 千元，增加 3 億 16 萬 5 千元，約 7.83%，主要係利息收入、財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 3 億 215 萬 8 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3 億 137 萬 5 千元，增加 78 萬 3 千元，約 0.26%，主要係財產交易短絀增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 27 億 3,873 萬 6 千元，較上年度預算短絀 36 億 1,186 萬 1 千元，減少 8 億 7,312 萬 5 千元，約 24.17%，主要係權利金收入、利息收入及財產交易賸餘增加與業務費用減少所致。

(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 9 頁）、圖三（第 10 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 4 億 9,300 萬元，連同以前年度未分配賸餘 308 億 6,730 萬元，共有賸餘 313 億 6,030 萬元，除填補累積短絀 2 億 5,085 萬 4 千元外，尚餘 311 億 944 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 32 億 3,173 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 35 億 3,401 萬 2 千元，共計短絀 67 億 6,574 萬 8 千元，除撥用賸餘 2 億 5,085 萬 4 千元填補外，尚有短絀 65 億 1,489 萬 4 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 11 頁）、圖五（第 12 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 8 億 9,462 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 27 億 3,873 萬 6 千元，利息股利之調整淨減 4 億 6,663 萬 6 千元，未計利息股利之本期短絀為 32 億 537 萬 2 千元。

2. 調整項目淨增 18 億 4,411 萬元，其中加項係提列折舊 36 億 5,634 萬 5 千元、攤銷無形資產 2,828 萬 7 千元、固定資產報廢損失 756 萬 5 千元、流動資產淨減 7,110 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 18 億 1,465 萬 4 千元、流動負債淨減 1 億 453 萬 3 千元。

3. 收取利息 4 億 4,429 萬元、收取股利 2,234 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 76 億 5,662 萬 5 千元，其中現金流入 18 億 9,077 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 95 億 4,739 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 95 億 2,401 萬 2 千元、增加無形資產及其他資產 2,338 萬 7 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 77 億 7,708 萬 9 千元，其中現金流入 79 億 3,555 萬 3 千元，係增加其他負債 690 萬 9 千元、增加政府撥充基金 79 億 2,864 萬 4 千元；現金流出 1 億 5,846 萬 4 千元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 7 億 7,416 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 416 億 2,373 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 408 億 4,957 萬 4 千元。

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充-房屋及建築：

桃園農田水利事業作業基金為辦理資產交換合建案所需，經檢討無法於 111 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 1 月 16 日院授農會字第

1120201381 號函同意於 111 年度先行辦理 4,908 萬 9 千元，並補辦 113 年度預算。

(二)資金之轉投資-收回：

瑠公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(臺灣中興紙業股份有限公司股票 3,409 股)；業經行政院 111 年 11 月 4 日院授農會字第 1110249058 號函同意於 111 年度先行辦理 3 萬 5 千元，並補辦 113 年度預算。

(三)資產之變賣-土地：

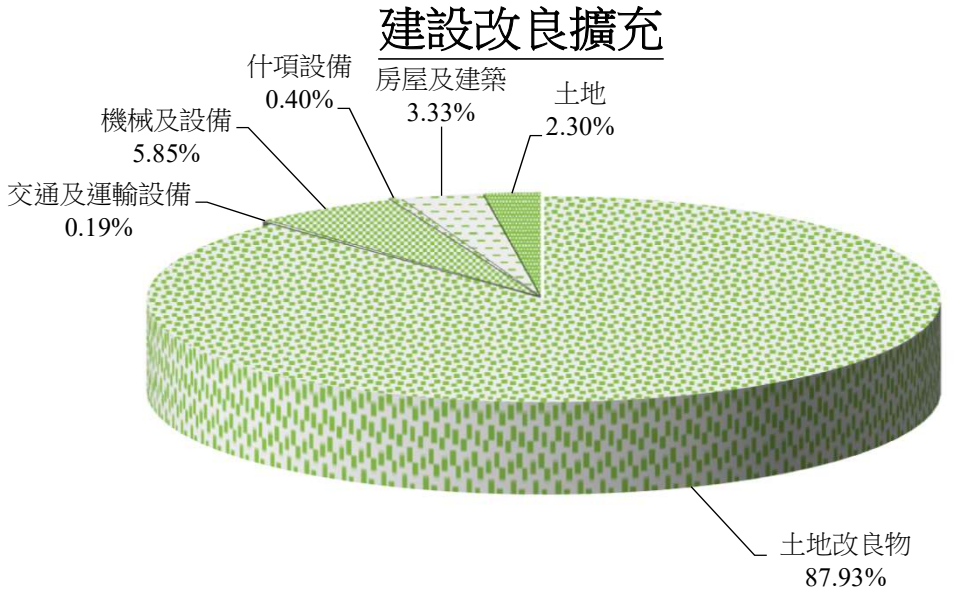
石門、新竹、苗栗及彰化農田水利事業作業基金，為辦理合建分屋、土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理 2,292 萬 9 千元(石門 1,327 萬 2 千元、新竹 751 萬 3 千元、苗栗 92 萬 7 千元及彰化 121 萬 7 千元)，並補辦 113 年度預算。

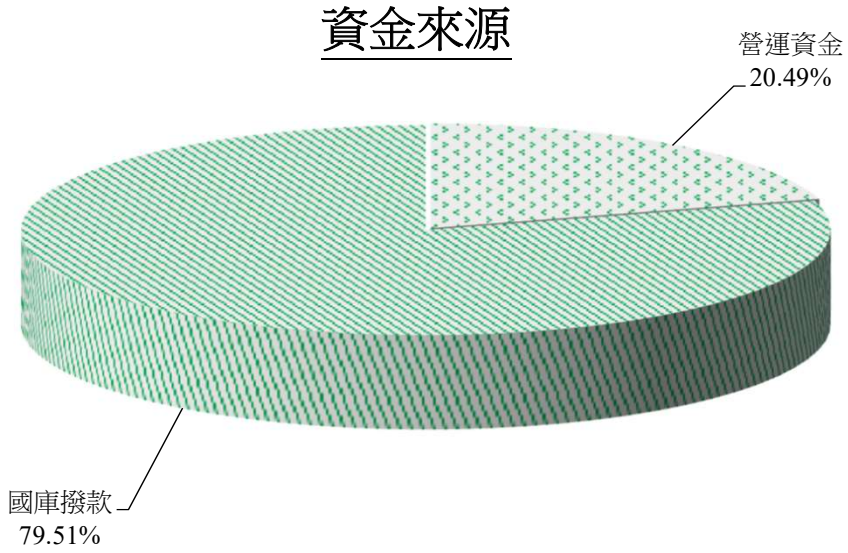
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源



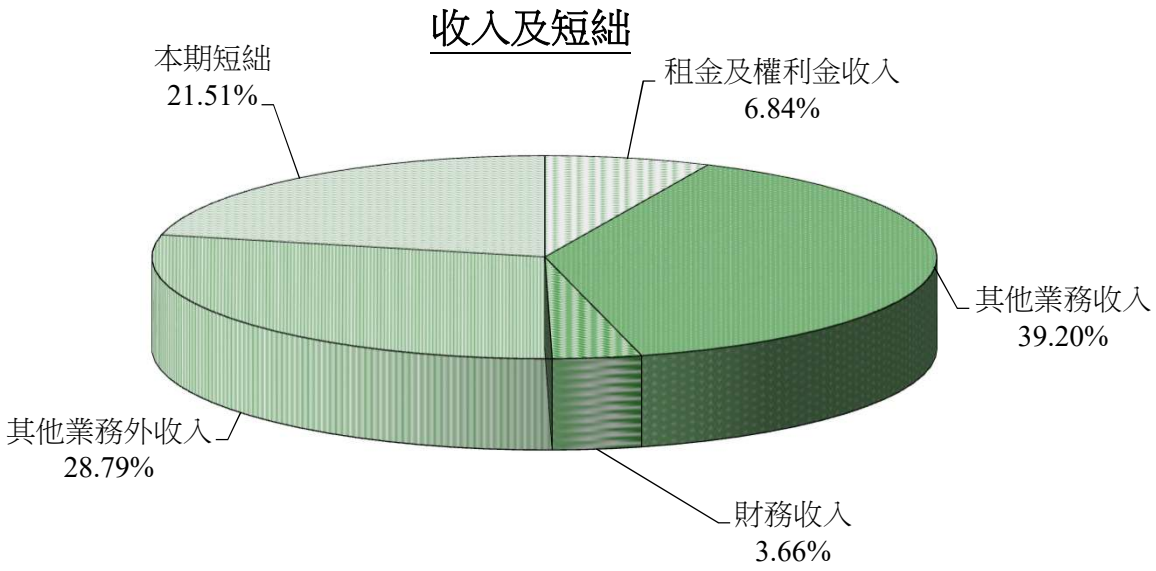


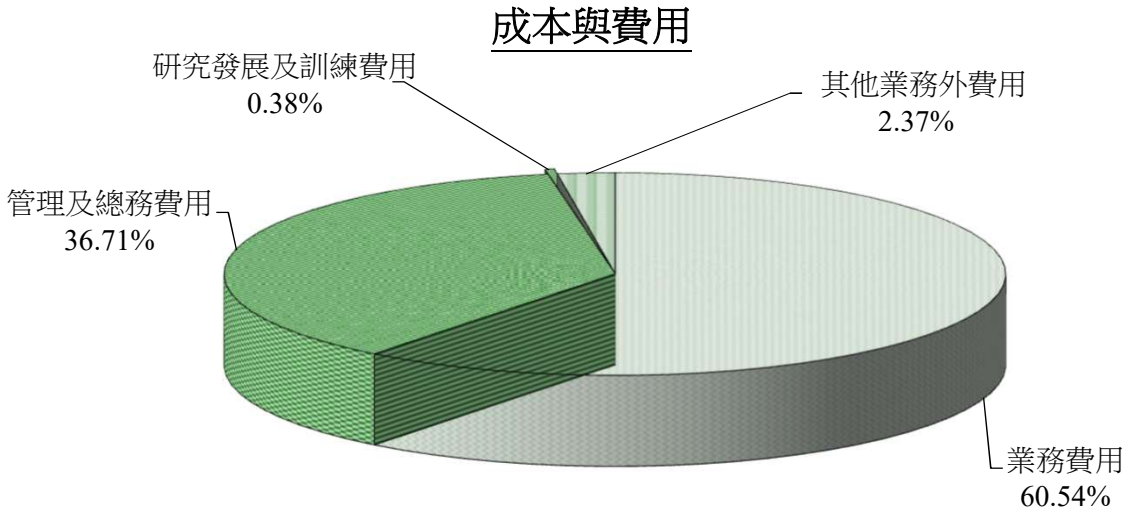
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	219,125	營運資金	1,951,908
土地改良物	8,375,033	國庫撥款	7,572,104
房屋及建築	317,235		
機械及設備	556,957		
交通及運輸設備	17,957		
什項設備	37,705		
合　計	**9,524,012**	合　計	**9,524,012**

圖二

113年度收入及短絀、成本與費用



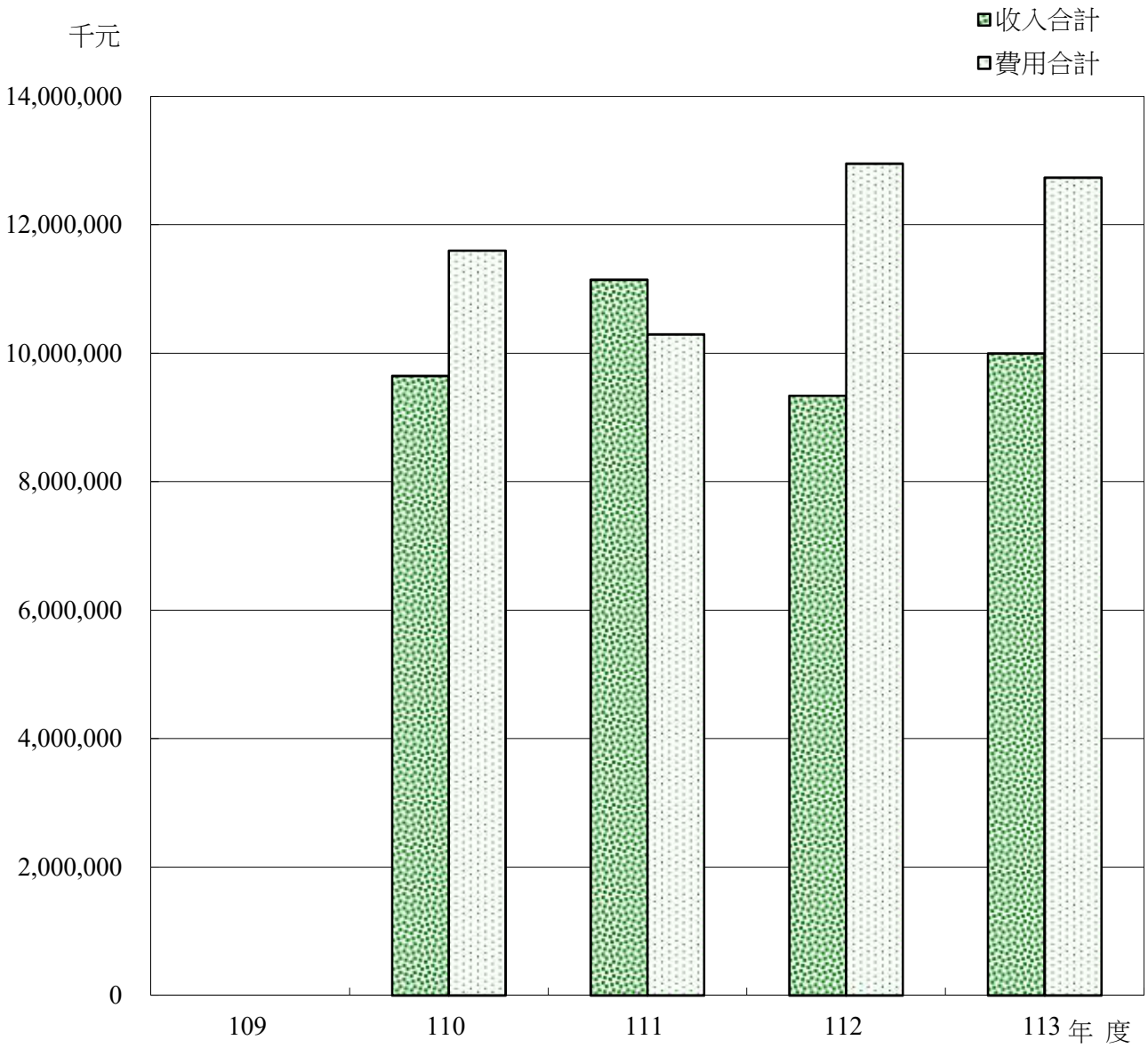


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**5,862,026**	**業務成本與費用**	**12,430,982**
租金及權利金收入	870,942	業務費用	7,707,983
其他業務收入	4,991,084	管理及總務費用	4,674,938
		研究發展及訓練費用	48,061
業務外收入	**4,132,378**	**業務外費用**	**302,158**
財務收入	466,636	其他業務外費用	302,158
其他業務外收入	3,665,742		
本期短絀	**2,738,736**		
收入及短絀總額	**12,733,140**	**成本與費用總額**	**12,733,140**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

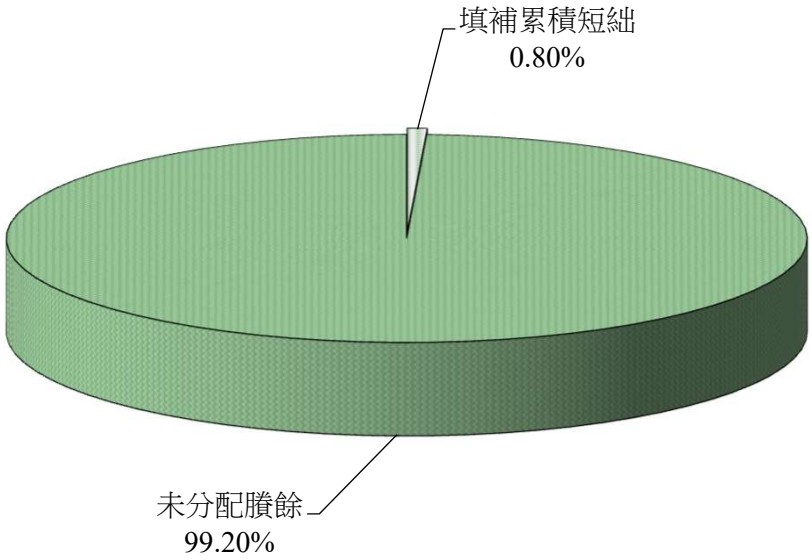
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	4,481,199	5,008,699	5,505,937	5,862,026
業務外收入	0	5,163,422	6,134,359	3,832,213	4,132,378
收入合計	**0**	**9,644,621**	**11,143,057**	**9,338,150**	**9,994,404**
費用					
業務成本與費用	0	10,055,941	9,994,260	12,648,636	12,430,982
業務外費用	0	1,541,299	297,664	301,375	302,158
費用合計	**0**	**11,597,241**	**10,291,924**	**12,950,011**	**12,733,140**
本期餘絀	**0**	**-1,952,620**	**851,133**	**-3,611,861**	**-2,738,736**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

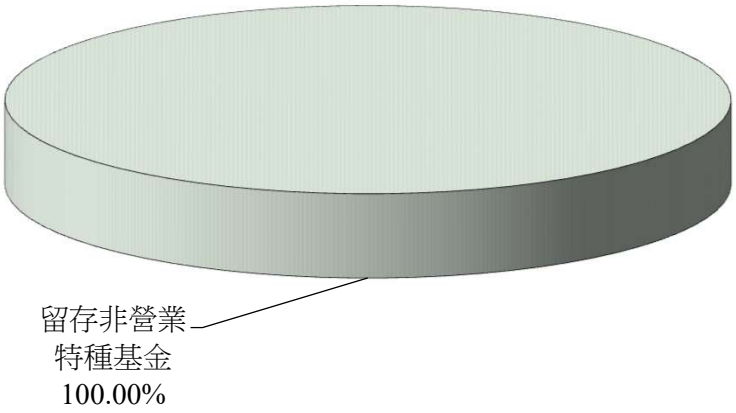
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



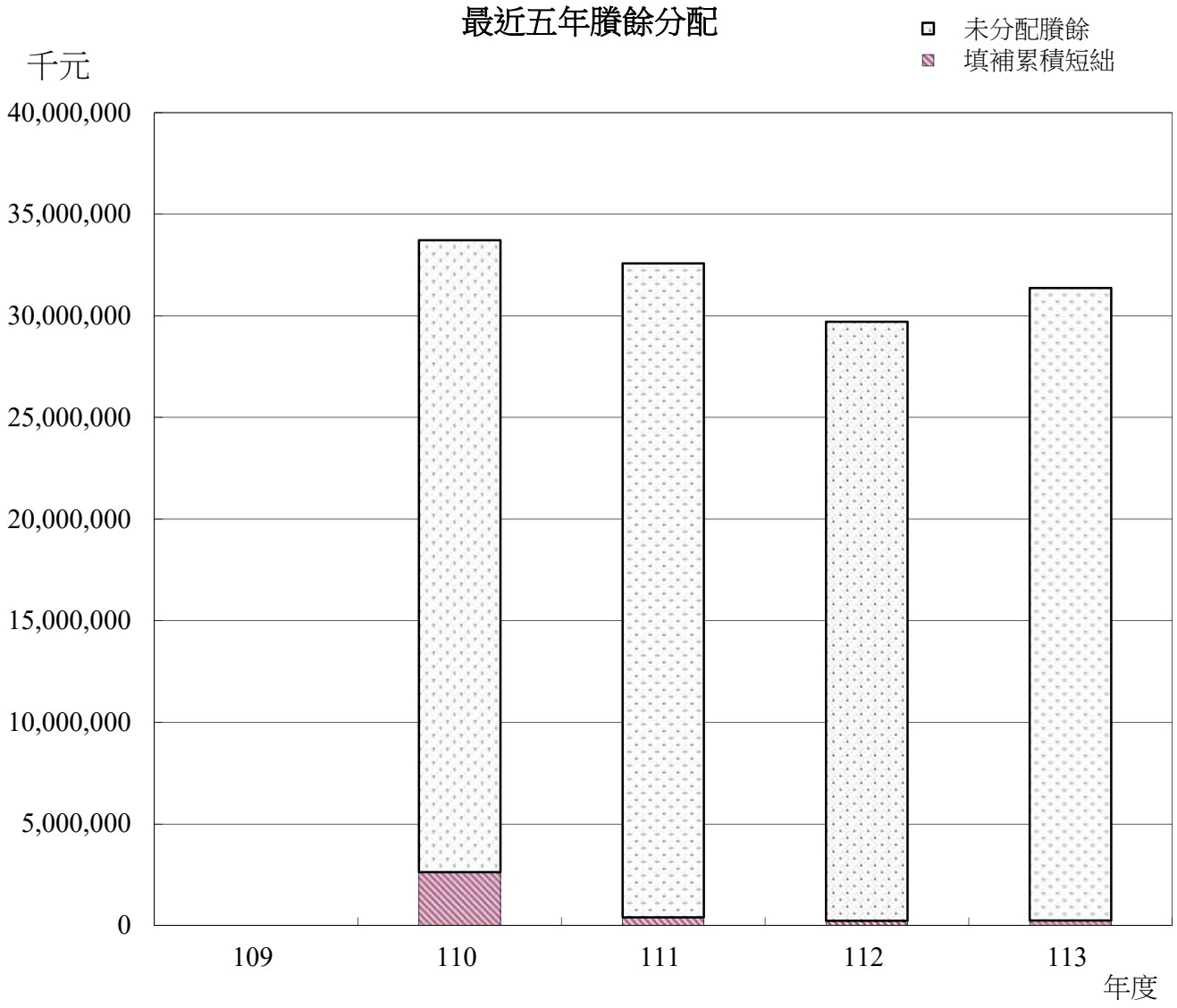
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	250,854	中央政府所得	0
未分配賸餘	31,109,446	留存非營業基金	31,360,300
合　計	**31,360,300**	合　計	**31,360,300**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	2,616,678	404,404	225,079	250,854
未分配賸餘	0	31,104,828	32,169,247	29,481,413	31,109,446
合　計	**0**	**33,721,506**	**32,573,651**	**29,706,492**	**31,360,300**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
5,008,699	**100.00**	**業務收入**	**5,862,026**	**100.00**	**5,505,937**	**100.00**	**356,089**	**6.47**
-	-	租金及權利金收入	870,942	14.86	648,000	11.77	222,942	34.40
-	-	權利金收入	870,942	14.86	648,000	11.77	222,942	34.40
5,008,699	100.00	其他業務收入	4,991,084	85.14	4,857,937	88.23	133,147	2.74
2,946,128	58.82	其他補助收入	3,122,188	53.26	3,000,610	54.50	121,578	4.05
2,062,570	41.18	雜項業務收入	1,868,896	31.88	1,857,327	33.73	11,569	0.62
9,994,260	**199.54**	**業務成本與費用**	**12,430,982**	**212.06**	**12,648,636**	**229.73**	**-217,654**	**-1.72**
6,204,458	123.87	業務費用	7,707,983	131.49	8,000,770	145.31	-292,787	-3.66
6,204,458	123.87	業務費用	7,707,983	131.49	8,000,770	145.31	-292,787	-3.66
3,748,124	74.83	管理及總務費用	4,674,938	79.75	4,569,523	82.99	105,415	2.31
3,748,124	74.83	管理費用及總務費用	4,674,938	79.75	4,569,523	82.99	105,415	2.31
41,679	0.83	研究發展及訓練費用	48,061	0.82	78,343	1.42	-30,282	-38.65
20,875	0.42	研究發展費用	-	-	29,141	0.53	-29,141	-100.00
20,804	0.42	訓練費用	48,061	0.82	49,202	0.89	-1,141	-2.32
-4,985,562	**-99.54**	**業務賸餘(短絀)**	**-6,568,956**	**-112.06**	**-7,142,699**	**-129.73**	**573,743**	**-8.03**
6,134,359	**122.47**	**業務外收入**	**4,132,378**	**70.49**	**3,832,213**	**69.60**	**300,165**	**7.83**
422,962	8.44	財務收入	466,636	7.96	346,926	6.30	119,710	34.51
380,109	7.59	利息收入	444,290	7.58	304,393	5.53	139,897	45.96
42,853	0.86	投資賸餘	22,346	0.38	42,533	0.77	-20,187	-47.46
5,711,397	114.03	其他業務外收入	3,665,742	62.53	3,485,287	63.30	180,455	5.18
3,100,444	61.90	財產交易賸餘	1,814,654	30.96	1,652,637	30.02	162,017	9.80
1,550,880	30.96	租賃收入	1,695,460	28.92	1,707,259	31.01	-11,799	-0.69
12,207	0.24	違規罰款收入	3,198	0.05	24,747	0.45	-21,549	-87.08
1,047,865	20.92	雜項收入	152,430	2.60	100,644	1.83	51,786	51.45
297,664	**5.94**	**業務外費用**	**302,158**	**5.15**	**301,375**	**5.47**	**783**	**0.26**
43,834	0.88	財務費用	-	-	-	-		-
43,834	0.88	投資短絀	-	-	-	-		-
253,830	5.07	其他業務外費用	302,158	5.15	301,375	5.47	783	0.26
32,300	0.64	財產交易短絀	7,565	0.13	1,606	0.03	5,959	371.05
221,530	4.42	雜項費用	294,593	5.03	299,769	5.44	-5,176	-1.73

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
5,836,694	**116.53**	**業務外賸餘(短絀)**	**3,830,220**	**65.34**	**3,530,838**	**64.13**	**299,382**	**8.48**
851,133	**16.99**	**本期賸餘(短絀)**	**-2,738,736**	**-46.72**	**-3,611,861**	**-65.60**	**873,125**	**-24.17**
-109,364	-2.18	不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-		-
-109,364	-2.18	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-	-	-	-		-
44,085,781	880.18	後續可能重分類至餘絀之項目	21,197,488	361.61	-616,487	-11.20	21,813,975	-3,538.43
44,085,781	880.18	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	21,197,488	361.61	-616,487	-11.20	21,813,975	-3,538.43

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。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	**5,862,026**	**10,000**	**190,449**	**68,767**
租金及權利金收入	870,942	-	-	-
權利金收入	870,942	-	-	-
其他業務收入	4,991,084	10,000	190,449	68,767
其他補助收入	3,122,188	10,000	130,449	54,778
雜項業務收入	1,868,896	-	60,000	13,989
業務成本與費用	**12,430,982**	**5,449**	**472,335**	**130,152**
業務費用	7,707,983	-	309,390	72,995
業務費用	7,707,983	-	309,390	72,995
管理及總務費用	4,674,938	5,449	161,031	56,775
管理費用及總務費用	4,674,938	5,449	161,031	56,775
研究發展及訓練費用	48,061	-	1,914	382
訓練費用	48,061	-	1,914	382
業務賸餘(短絀)	**-6,568,956**	**4,551**	**-281,886**	**-61,385**
業務外收入	**4,132,378**	**2,800**	**53,175**	**18,596**
財務收入	466,636	2,800	5,000	500
利息收入	444,290	2,800	5,000	500
投資賸餘	22,346	-	-	-
其他業務外收入	3,665,742	-	48,175	18,096
財產交易賸餘	1,814,654	-	20,000	-
租賃收入	1,695,460	-	27,500	18,096
違規罰款收入	3,198	-	10	-
雜項收入	152,430	-	665	-
業務外費用	**302,158**	**-**	**14,090**	**1,455**
其他業務外費用	302,158	-	14,090	1,455
財產交易短絀	7,565	-	40	-
雜項費用	294,593	-	14,050	1,455
業務外賸餘(短絀)	**3,830,220**	**2,800**	**39,085**	**17,141**
本期賸餘(短絀)	**-2,738,736**	**7,351**	**-242,801**	**-44,244**
後續可能重分類至餘絀之項目	**21,197,488**	**-**	**1,091,000**	**438,100**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	21,197,488	-	1,091,000	438,100

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	**1,202,273**	**356,280**	**90,672**	**152,384**
租金及權利金收入	869,610	-	-	-
權利金收入	869,610	-	-	-
其他業務收入	332,663	356,280	90,672	152,384
其他補助收入	7,961	63,010	47,668	86,074
雜項業務收入	324,702	293,270	43,004	66,310
業務成本與費用	**1,239,458**	**513,245**	**374,627**	**364,418**
業務費用	884,475	323,855	252,481	223,510
業務費用	884,475	323,855	252,481	223,510
管理及總務費用	349,518	187,865	120,592	139,583
管理費用及總務費用	349,518	187,865	120,592	139,583
研究發展及訓練費用	5,465	1,525	1,554	1,325
訓練費用	5,465	1,525	1,554	1,325
業務賸餘(短絀)	**-37,185**	**-156,965**	**-283,955**	**-212,034**
業務外收入	**288,762**	**151,736**	**230,191**	**139,691**
財務收入	32,600	20,998	11,069	487
利息收入	32,488	20,995	10,937	472
投資賸餘	112	3	132	15
其他業務外收入	256,162	130,738	219,122	139,204
財產交易賸餘	80,462	59,233	94,152	117,033
租賃收入	165,000	46,205	122,948	20,232
違規罰款收入	500	300	-	80
雜項收入	10,200	25,000	2,022	1,859
業務外費用	**36,933**	**13,903**	**4,829**	**2,565**
其他業務外費用	36,933	13,903	4,829	2,565
財產交易短絀	-	572	611	-
雜項費用	36,933	13,331	4,218	2,565
業務外賸餘(短絀)	**251,829**	**137,833**	**225,362**	**137,126**
本期賸餘(短絀)	**214,644**	**-19,132**	**-58,593**	**-74,908**
後續可能重分類至餘絀之項目	**4,745,969**	**1,264,693**	**1,460,931**	**330,621**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	4,745,969	1,264,693	1,460,931	330,621

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	**193,928**	**170,045**	**632,395**	**940,772**
租金及權利金收入	1,332	-	-	-
權利金收入	1,332	-	-	-
其他業務收入	192,596	170,045	632,395	940,772
其他補助收入	181,696	145,045	418,598	681,372
雜項業務收入	10,900	25,000	213,797	259,400
業務成本與費用	**1,358,995**	**355,258**	**1,123,277**	**1,459,878**
業務費用	935,019	204,241	676,208	854,303
業務費用	935,019	204,241	676,208	854,303
管理及總務費用	421,808	149,510	443,505	598,115
管理費用及總務費用	421,808	149,510	443,505	598,115
研究發展及訓練費用	2,168	1,507	3,564	7,460
訓練費用	2,168	1,507	3,564	7,460
業務賸餘(短絀)	**-1,165,067**	**-185,213**	**-490,882**	**-519,106**
業務外收入	**496,653**	**40,771**	**282,182**	**179,325**
財務收入	51,739	3,651	23,530	12,624
利息收入	51,000	3,500	23,100	12,600
投資賸餘	739	151	430	24
其他業務外收入	444,914	37,120	258,652	166,701
財產交易賸餘	182,619	10,000	200,000	128,000
租賃收入	254,000	15,120	44,838	30,000
違規罰款收入	300	-	403	1
雜項收入	7,995	12,000	13,411	8,700
業務外費用	**34,289**	**5,256**	**8,143**	**6,160**
其他業務外費用	34,289	5,256	8,143	6,160
財產交易短絀	4,400	10	-	662
雜項費用	29,889	5,246	8,143	5,498
業務外賸餘(短絀)	**462,364**	**35,515**	**274,039**	**173,165**
本期賸餘(短絀)	**-702,703**	**-149,698**	**-216,843**	**-345,941**
後續可能重分類至餘絀之項目	**2,409,604**	**249,971**	**1,470,457**	**524,571**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	2,409,604	249,971	1,470,457	524,571

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	**1,082,097**	**128,092**	**290,771**	**178,557**
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
其他業務收入	1,082,097	128,092	290,771	178,557
其他補助收入	575,097	113,832	266,271	177,057
雜項業務收入	507,000	14,260	24,500	1,500
業務成本與費用	**2,365,699**	**988,583**	**563,944**	**310,730**
業務費用	1,417,110	613,434	278,564	181,186
業務費用	1,417,110	613,434	278,564	181,186
管理及總務費用	941,893	369,519	283,297	127,539
管理費用及總務費用	941,893	369,519	283,297	127,539
研究發展及訓練費用	6,696	5,630	2,083	2,005
訓練費用	6,696	5,630	2,083	2,005
業務賸餘(短絀)	**-1,283,602**	**-860,491**	**-273,173**	**-132,173**
業務外收入	**656,508**	**586,984**	**72,476**	**26,041**
財務收入	29,459	25,008	100	2,641
利息收入	9,500	25,000	100	2,500
投資賸餘	19,959	8	-	141
其他業務外收入	627,049	561,976	72,376	23,400
財產交易賸餘	526,881	241,551	60,000	19,700
租賃收入	76,000	300,000	10,876	1,900
違規罰款收入	1,500	100	-	-
雜項收入	22,668	20,325	1,500	1,800
業務外費用	**47,780**	**12,792**	**8,706**	**1,570**
其他業務外費用	47,780	12,792	8,706	1,570
財產交易短絀	846	-	34	370
雜項費用	46,934	12,792	8,672	1,200
業務外賸餘(短絀)	**608,728**	**574,192**	**63,770**	**24,471**
本期賸餘(短絀)	**-674,874**	**-286,299**	**-209,403**	**-107,702**
後續可能重分類至餘絀之項目	**2,869,524**	**2,540,171**	**1,045,326**	**55,069**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	2,869,524	2,540,171	1,045,326	55,069

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	**168,176**	**5,600**	**768**	-
租金及權利金收入	-	-	-	-
權利金收入	-	-	-	-
其他業務收入	168,176	5,600	768	-
其他補助收入	163,280	-	-	-
雜項業務收入	4,896	5,600	768	-
業務成本與費用	**272,820**	**258,323**	**273,791**	-
業務費用	139,615	156,253	185,344	-
業務費用	139,615	156,253	185,344	-
管理及總務費用	132,173	100,019	86,747	-
管理費用及總務費用	132,173	100,019	86,747	-
研究發展及訓練費用	1,032	2,051	1,700	-
訓練費用	1,032	2,051	1,700	-
業務賸餘(短絀)	**-104,644**	**-252,723**	**-273,023**	-
業務外收入	**6,177**	**274,782**	**625,528**	-
財務收入	2,813	37,000	204,617	-
利息收入	2,439	36,999	204,360	-
投資賸餘	374	1	257	-
其他業務外收入	3,364	237,782	420,911	-
財產交易賸餘	1,681	43,620	29,722	-
租賃收入	1,679	186,000	375,066	-
違規罰款收入	1	-	3	-
雜項收入	3	8,162	16,120	-
業務外費用	**128**	**7,830**	**95,729**	-
其他業務外費用	128	7,830	95,729	-
財產交易短絀	18	1	1	-
雜項費用	110	7,829	95,728	-
業務外賸餘(短絀)	**6,049**	**266,952**	**529,799**	-
本期賸餘(短絀)	**-98,595**	**14,229**	**256,776**	-
後續可能重分類至餘絀之項目	**9,720**	**220,820**	**470,941**	-
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	9,720	220,820	470,941	-

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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8億7,094萬2千元，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49億9,108萬4千元，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77億798萬3千元，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46億7,493萬8千元，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4,806萬1千元，係訓練費用，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65億6,895萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4億6,663萬6千元，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36億6,574萬2千元，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3億215萬8千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第51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38億3,022萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀27億3,873萬6千元。

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
-109,364	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-109,364	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	-	-
44,085,781	**後續可能重分類至餘絀之項目**	21,197,488	-616,487
44,085,781	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	21,197,488	-616,487
43,976,417	**其他綜合餘絀合計**	21,197,488	-616,487

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
29,706,492	**100.00**	**賸餘之部**	**31,360,300**	**100.00**	
218,272	0.73	本期賸餘	493,000	1.57	
29,488,220	99.27	前期未分配賸餘	30,867,300	98.43	
225,079	**0.76**	**分配之部**	**250,854**	**0.80**	
225,079	0.76	填補累積短絀	250,854	0.80	
29,481,413	**99.24**	**未分配賸餘**	**31,109,446**	**99.20**	
7,132,886	**100.00**	**短絀之部**	**6,765,748**	**100.00**	
3,830,133	53.70	本期短絀	3,231,736	47.77	
3,302,753	46.30	前期待填補之短絀	3,534,012	52.23	
225,079	**3.16**	**填補之部**	**250,854**	**3.71**	
225,079	3.16	撥用賸餘	250,854	3.71	
6,907,807	**96.84**	**待填補之短絀**	**6,514,894**	**96.29**	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	**31,360,300**	**13,656**	**-**	**-**
本期賸餘	493,000	7,351	-	-
前期未分配賸餘	30,867,300	6,305	-	-
分配之部	**250,854**	**-**	**-**	**-**
填補累積短絀	250,854	-	-	-
未分配賸餘	**31,109,446**	**13,656**	**-**	**-**
短絀之部	**6,765,748**	**-**	**462,214**	**154,838**
本期短絀	3,231,736	-	242,801	44,244
前期待填補之短絀	3,534,012	-	219,413	110,594
填補之部	**250,854**	**-**	**-**	**-**
撥用賸餘	250,854	-	-	-
待填補之短絀	**6,514,894**	**-**	**462,214**	**154,838**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	**5,790,488**	**1,620,249**	**129,316**	**-**
本期賸餘	214,644	-	-	-
前期未分配賸餘	5,575,844	1,620,249	129,316	-
分配之部	**-**	**19,132**	**58,593**	**-**
填補累積短絀	-	19,132	58,593	-
未分配賸餘	**5,790,488**	**1,601,117**	**70,723**	**-**
短絀之部	**-**	**19,132**	**58,593**	**238,312**
本期短絀	-	19,132	58,593	74,908
前期待填補之短絀	-	-	-	163,404
填補之部	**-**	**19,132**	**58,593**	**-**
撥用賸餘	-	19,132	58,593	-
待填補之短絀	**-**	**-**	**-**	**238,312**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	-	-	-	**17,236**
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	17,236
分配之部	-	-	-	**17,236**
填補累積短絀	-	-	-	17,236
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	**1,131,367**	**337,033**	**806,145**	**345,941**
本期短絀	702,703	149,698	216,843	345,941
前期待填補之短絀	428,664	187,335	589,302	-
填補之部	-	-	-	**17,236**
撥用賸餘	-	-	-	17,236
待填補之短絀	**1,131,367**	**337,033**	**806,145**	**328,705**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	**-**	**57,863**	**-**	**-**
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	57,863	-	-
分配之部	**-**	**57,863**	**-**	**-**
填補累積短絀	-	57,863	-	-
未分配賸餘	**-**	**-**	**-**	**-**
短絀之部	**1,257,143**	**286,299**	**1,317,067**	**253,069**
本期短絀	674,874	286,299	209,403	107,702
前期待填補之短絀	582,269	-	1,107,664	145,367
填補之部	**-**	**57,863**	**-**	**-**
撥用賸餘	-	57,863	-	-
待填補之短絀	**1,257,143**	**228,436**	**1,317,067**	**253,069**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	**98,030**	**5,477,345**	**18,156,117**	-
本期賸餘	-	14,229	256,776	-
前期未分配賸餘	98,030	5,463,116	17,899,341	-
分配之部	**98,030**	**-**	**-**	**-**
填補累積短絀	98,030	-	-	-
未分配賸餘	**-**	**5,477,345**	**18,156,117**	-
短絀之部	**98,595**	**-**	**-**	**-**
本期短絀	98,595	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-
填補之部	**98,030**	**-**	**-**	**-**
撥用賸餘	98,030	-	-	-
待填補之短絀	**565**	**-**	**-**	**-**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-2,738,736	
利息股利之調整	-466,636	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,205,372	
調整項目	1,844,110	加項：提列折舊3,656,345千元、攤銷無形資產28,287千元、固定資產報廢損失7,565千元、流動資產淨減71,100千元。 減項：固定資產變賣賸餘1,814,654千元、流動負債淨減104,533千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,361,262	
收取利息	444,290	
收取股利	22,346	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-894,626**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,890,774	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,524,012	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-23,387	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-7,656,625**	
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	6,909	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	7,928,644	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-158,464	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**7,777,089**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-774,162**	
期初現金及約當現金	**41,623,736**	
期末現金及約當現金	**40,849,574**	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-2,738,736	7,351	-242,801	-44,244
利息股利之調整	-466,636	-2,800	-5,000	-500
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,205,372	4,551	-247,801	-44,744
調整項目	1,844,110	-	174,160	48,433
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,361,262	4,551	-73,641	3,689
收取利息	444,290	2,800	5,000	500
收取股利	22,346	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-894,626**	**7,351**	**-68,641**	**4,189**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,890,774	-	21,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,524,012	-	-413,720	-54,025
增加無形資產及其他資產	-23,387	-	-672	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-7,656,625**	**-**	**-393,392**	**-54,025**
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	6,909	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	7,928,644	356,540	351,905	53,500
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-158,464	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**7,777,089**	**356,540**	**351,905**	**53,500**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-774,162**	**363,891**	**-110,128**	**3,664**
期初現金及約當現金	**41,623,736**	**6,305**	**764,053**	**148,918**
期末現金及約當現金	**40,849,574**	**370,196**	**653,925**	**152,582**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	214,644	-19,132	-58,593	-74,908
利息股利之調整	-32,600	-20,998	-11,069	-487
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	182,044	-40,130	-69,662	-75,395
調整項目	331,129	129,539	-19,173	-15,462
未計利息股利之現金流入（流出）	513,173	89,409	-88,835	-90,857
收取利息	32,488	20,995	10,937	472
收取股利	112	3	132	15
業務活動之淨現金流入（流出）	**545,773**	**110,407**	**-77,766**	**-90,370**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	80,482	61,006	94,454	118,625
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-708,440	-197,027	-78,031	-337,370
增加無形資產及其他資產	-2,620	-1,800	-3,300	-1,480
投資活動之淨現金流入（流出）	**-630,578**	**-137,821**	**13,123**	**-220,225**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	197,510	95,187	68,600	328,250
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**197,510**	**95,187**	**68,600**	**328,250**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**112,705**	**67,773**	**3,957**	**17,655**
期初現金及約當現金	**3,615,454**	**2,445,604**	**768,426**	**254,329**
期末現金及約當現金	**3,728,159**	**2,513,377**	**772,383**	**271,984**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-702,703	-149,698	-216,843	-345,941
利息股利之調整	-51,739	-3,651	-23,530	-12,624
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-754,442	-153,349	-240,373	-358,565
調整項目	308,026	95,385	110,553	353,629
未計利息股利之現金流入（流出）	-446,416	-57,964	-129,820	-4,936
收取利息	51,000	3,500	23,100	12,600
收取股利	739	151	430	24
業務活動之淨現金流入（流出）	**-394,677**	**-54,313**	**-106,290**	**7,688**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	183,414	10,099	208,000	180,000
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-444,250	-309,929	-1,124,179	-1,747,658
增加無形資產及其他資產	-4,510	-150	-2,700	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-265,346**	**-299,980**	**-918,879**	**-1,567,658**
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	-	6,909	-	-
增加基金、公積及填補短絀	130,800	302,600	961,054	1,629,723
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-113,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**130,800**	**309,509**	**961,054**	**1,516,723**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-529,223**	**-44,784**	**-64,115**	**-43,247**
期初現金及約當現金	**5,182,196**	**1,223,169**	**4,759,974**	**3,860,698**
期末現金及約當現金	**4,652,973**	**1,178,385**	**4,695,859**	**3,817,451**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-674,874	-286,299	-209,403	-107,702
利息股利之調整	-29,459	-25,008	-100	-2,641
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-704,333	-311,307	-209,503	-110,343
調整項目	65,715	-23,051	86,516	104,406
未計利息股利之現金流入（流出）	-638,618	-334,358	-122,987	-5,937
收取利息	9,500	25,000	100	2,500
收取股利	19,959	8	-	141
業務活動之淨現金流入（流出）	**-609,159**	**-309,350**	**-122,887**	**-3,296**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	529,489	241,819	64,508	21,532
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,842,130	-345,646	-356,816	-211,973
增加無形資產及其他資產	-2,875	-180	-600	-500
投資活動之淨現金流入（流出）	**-2,315,516**	**-104,007**	**-292,908**	**-190,941**
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	2,510,715	154,200	332,560	211,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-45,464	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,510,715**	**154,200**	**287,096**	**211,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-413,960**	**-259,157**	**-128,699**	**16,763**
期初現金及約當現金	**6,281,781**	**1,537,128**	**225,529**	**279,386**
期末現金及約當現金	**5,867,821**	**1,277,971**	**96,830**	**296,149**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-98,595	14,229	256,776	-
利息股利之調整	-2,813	-37,000	-204,617	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-101,408	-22,771	52,159	-
調整項目	92,124	-2,719	4,900	-
未計利息股利之現金流入（流出）	-9,284	-25,490	57,059	-
收取利息	2,439	36,999	204,360	-
收取股利	374	1	257	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-6,471**	**11,510**	**261,676**	**-**
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	43,623	29,942	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-234,633	-54,947	-63,238	-
增加無形資產及其他資產	-	-600	-1,400	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-231,852**	**-11,924**	**-34,696**	**-**
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	226,500	18,000	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**226,500**	**18,000**	**-**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-11,823**	**17,586**	**226,980**	**-**
期初現金及約當現金	**483,695**	**5,317,909**	**4,469,182**	**-**
期末現金及約當現金	**471,872**	**5,335,495**	**4,696,162**	**-**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列110,762千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加21,637,353千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少439,865千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國113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	**870,942**	
權利金收入	870,942	土地地上權收取權利金收入870,942千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**4,991,084**	
其他補助收入	3,122,188	1.政府補助農田水利事業收入3,117,210千元。 2.桃園市政府水路疏浚工程補助款1,000千元。 3.科學園區管理局作業基金灌溉取水設施補助款3,978千元。
雜項業務收入	1,868,896	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入646,719千元。 2.搭排費收入92,485千元。 3.版橋、管(纜)線附掛及設置電桿使用費收入35,000千元。 4.調度水收入(供台水公司)284,129千元。 5.調度水收入(供工業用水)737,904千元。 6.調度水收入(供其他使用)7,894千元。 7.光電埤塘場使用費收入16,709千元。 8.魚介埤塘收入16,920千元。 9.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入31,136千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**466,636**	
利息收入	444,290	定期存款、活期存款等利息收入444,290千元。
投資賸餘	22,346	金融資產之股利收入22,346千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**3,665,742**	
財產交易賸餘	1,814,654	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等1,814,654千元。
租賃收入	1,695,460	1.土地租金收入1,009,110千元。 2.房屋租金收入682,183千元。 3.其他租金收入4,167千元。
違規罰款收入	3,198	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入3,198千元。
雜項收入	152,430	1.廢品廢鐵處分收入618千元。 2.標函圖說費用收入670千元。 3.占用、使用補償金收入108,378千元。 4.風景區及其他等收入42,764千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,204,458	**8,000,770**	**業務費用**	**7,707,983**
6,204,458	8,000,770	業務費用	7,707,983
27,455	104,406	用人費用	75,841
27,455	102,160	加（夜）班費	75,841
-	2,246	獎金	-
1,966,213	2,695,842	服務費用	2,629,531
123,488	186,955	水電費	175,853
11,302	13,938	郵電費	13,896
44,347	73,669	旅運費	67,704
1,958	9,447	印刷裝訂及公告費	8,268
1,340,791	1,750,307	修理保養及保固費	1,717,161
7,768	14,155	保險費	12,511
220,339	258,822	一般服務費	227,563
199,201	353,508	專業服務費	375,976
-	702	公關慰勞費	-
17,019	34,339	推展費	30,599
41,884	65,646	材料及用品費	65,734
12,513	20,593	使用材料費	24,278
29,100	44,903	用品消耗	41,306
272	150	商品及醫療用品	150
19,468	36,086	租金與利息	33,456
11,532	26,964	地租及水租	23,691
147	280	房租	200
5,384	8,397	機器租金	8,305
1,004	399	交通及運輸設備租金	514
1,400	46	什項設備租金	746
3,385,639	3,805,331	折舊、折耗及攤銷	3,656,345
3,382,513	3,803,550	不動產、廠房及設備折舊	3,656,345
3,126	1,781	攤銷	-

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
239,714	449,259	稅捐與規費（強制費）	364,086
181,989	341,963	土地稅	258,072
897	2,300	契稅	3,500
34,567	55,232	房屋稅	55,742
844	1,653	消費與行為稅	1,245
21,416	48,111	規費	45,527
36,561	113,798	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	72,203
250	165	會費	-
5,488	22,480	捐助、補助與獎助	-
29,755	46,327	分擔	30,663
1,069	36,030	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36,610
-	8,796	競賽及交流活動費	4,930
487,523	730,402	其他	810,787
487,523	730,402	其他費用	810,787

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	詳見各分基金業務費用明細表。
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	
服務費用	
水電費	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
修理保養及保固費	
保險費	
一般服務費	
專業服務費	
推展費	
材料及用品費	
使用材料費	
用品消耗	
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	
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
契稅	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,748,124	**4,569,523**	**管理及總務費用**	**4,674,938**
3,748,124	4,569,523	管理費用及總務費用	4,674,938
3,273,947	3,971,817	用人費用	4,096,443
1,908,807	2,134,842	正式員額薪資	2,191,988
83,253	94,194	聘僱及兼職人員薪資	101,113
74,223	127,911	加（夜）班費	150,775
445,724	548,941	獎金	564,725
425,526	643,101	退休及卹償金	651,018
-	12,975	資遣費	14,895
336,353	409,715	福利費	421,789
60	138	提繳費	140
225,766	392,551	服務費用	410,055
31,179	40,783	水電費	39,481
19,666	28,842	郵電費	28,048
20,565	39,716	旅運費	38,040
3,531	10,303	印刷裝訂及公告費	7,809
12,432	38,889	修理保養及保固費	40,412
1,888	2,813	保險費	3,946
75,663	112,208	一般服務費	127,296
42,782	87,016	專業服務費	91,200
16,406	16,215	公關慰勞費	16,917
1,655	15,766	推展費	16,906
61,832	108,949	材料及用品費	102,174
9,678	14,556	使用材料費	13,678
52,154	94,183	用品消耗	88,286
-	210	商品及醫療用品	210
6,821	11,999	租金與利息	10,279
1,407	636	地租及水租	56
621	2,609	房租	2,614

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,161	5,799	機器租金	4,832
444	1,358	交通及運輸設備租金	1,435
188	1,597	什項設備租金	1,342
157,581	54,626	折舊、折耗及攤銷	28,287
140,166	29,661	不動產、廠房及設備折舊	-
17,415	24,965	攤銷	28,287
14,160	3,781	稅捐與規費（強制費）	2,886
290	1,000	土地稅	500
7,971	-	房屋稅	-
322	342	消費與行為稅	359
5,576	2,439	規費	2,027
4,160	20,843	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,760
115	517	會費	-
30	3,210	捐助、補助與獎助	3,450
25	2,739	分擔	1,453
2,173	10,755	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,947
1,817	3,622	競賽及交流活動費	2,910
3,857	4,957	其他	4,054
3,857	4,957	其他費用	4,054

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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	
加（夜）班費	
獎金	
退休及卹償金	
資遣費	
福利費	
提繳費	
服務費用	
水電費	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
修理保養及保固費	
保險費	
一般服務費	
專業服務費	
公關慰勞費	
推展費	
材料及用品費	
使用材料費	
用品消耗	
商品及醫療用品	
租金與利息	
地租及水租	
房租	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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 攤銷 稅捐與規費（強制費） 土地稅 消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 分擔 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 競賽及交流活動費 其他 其他費用	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
41,679	**78,343**	**研究發展及訓練費用**	**48,061**
20,875	29,141	研究發展費用	-
20,582	28,741	服務費用	-
59	-	郵電費	-
300	300	旅運費	-
164	400	修理保養及保固費	-
1,616	1,741	一般服務費	-
18,443	26,000	專業服務費	-
-	300	推展費	-
293	400	材料及用品費	-
293	400	用品消耗	-
20,804	49,202	訓練費用	48,061
54	-	用人費用	-
54	-	福利費	-
18,037	43,121	服務費用	41,958
8,445	20,589	旅運費	17,393
58	320	印刷裝訂及公告費	180
13	10	保險費	39
29	-	一般服務費	-
9,493	22,202	專業服務費	24,346
1,389	3,797	材料及用品費	3,795
1,389	3,797	用品消耗	3,795
187	911	租金與利息	818
-	25	地租及水租	60
15	30	房租	30
165	856	交通及運輸設備租金	728
8	-	什項設備租金	-
118	30	稅捐與規費（強制費）	120
118	30	規費	120

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
373	483	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	710
70	200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
304	283	競賽及交流活動費	710
645	860	其他	660
645	860	其他費用	660

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用 訓練費用 服務費用 旅運費 印刷裝訂及公告費 保險費 專業服務費 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 地租及水租 房租 交通及運輸設備租金 稅捐與規費（強制費） 規費 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 競賽及交流活動費 其他 其他費用	詳見各分基金研究發展及訓練費用明細表。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
43,834	-	**財務費用**	-
43,834	-	投資短絀	-
43,834	-	短絀、賠償與保險給付	-
43,834	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
253,830	**301,375**	**其他業務外費用**	**302,158**
32,300	1,606	財產交易短絀	7,565
32,300	1,606	短絀、賠償與保險給付	7,565
32,300	1,606	各項短絀	7,565
221,530	299,769	雜項費用	294,593
276	-	用人費用	-
276	-	加（夜）班費	-
93,933	127,886	服務費用	142,335
1,832	2,160	水電費	2,040
95	423	郵電費	245
849	880	旅運費	677
341	2,864	印刷裝訂及公告費	2,423
18,854	27,354	修理保養及保固費	40,382
267	1,104	保險費	575
16,821	23,678	一般服務費	22,077
29,078	37,131	專業服務費	44,994
-	210	媒體政策及業務宣導費	-
25,796	32,082	推展費	28,922
8,006	13,500	材料及用品費	10,035
-	69	使用材料費	-
7,371	13,431	用品消耗	10,035
635	-	商品及醫療用品	-
2,070	1,355	租金與利息	1,080
-	225	地租及水租	82
307	-	房租	240
-	20	機器租金	-
1,252	710	交通及運輸設備租金	758
510	400	什項設備租金	-
1,038	2,031	稅捐與規費（強制費）	1,667

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
217	300	房屋稅	250
5	5	消費與行為稅	-
817	1,726	規費	1,417
36,250	119,532	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	111,292
2,024	4,193	會費	4,743
6,062	15,673	捐助、補助與獎助	70,783
24,683	75,768	分擔	21,719
1,620	2,641	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,401
1,860	21,257	競賽及交流活動費	12,646
24,668	5,550	短絀、賠償與保險給付	9,200
22,843	5,550	各項短絀	9,200
1,824	-	賠償給付	-
55,290	29,915	其他	18,984
55,290	29,915	其他費用	18,984

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	詳見各分基金其他業務外費用明細表。
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
雜項費用	
服務費用	
水電費	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
修理保養及保固費	
保險費	
一般服務費	
專業服務費	
推展費	
材料及用品費	
用品消耗	
租金與利息	
地租及水租	
房租	
交通及運輸設備租金	
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
捐助、補助與獎助	
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
助(濟)	
競賽及交流活動費	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
其他	
其他費用	

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	219,125	8,375,033	317,235	556,957	17,957
一次性項目	219,125	8,375,033	317,235	556,957	17,957
合　　計	**219,125**	**8,375,033**	**317,235**	**556,957**	**17,957**

田水利署

業作業基金

良擴充明細表

113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			
37,705	-	-	-	-	9,524,012	-	9,524,012	
37,705	-	-	-	-	9,524,012	-	9,524,012	詳各分基金固定資產建設改良擴充明細表。 一、工程管理費 1.土地改良物8,375,033千元，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436,771千元。 2.房屋及建築317,235千元，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10,205千元。 以上本年度合計編列工程管理費446,976千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。 二、合建分屋 房屋及建築計17,579千元，係臺北市大安區通化段四小段389地號土地合建案，房屋課稅現值3,307千元；臺北市信義區信義段三小段49-2地號土地合建案，應付差額價金14,272千元。 以上本年度合計編列合建分屋預算17,579千元。 三、參與都市更新換入（分得）資產 房屋及建築計42,476千元，係臺北市北投區文林段4小段64地號、臺北市北投區奇岩段5小段444地號等土地參與都市更新協議合建案繳納差額價金27,672千元；臺北市大安區瑞安段二小段846、846-2地號土地參與都市更新案，房屋課稅現值14,804千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入（分得）資產預算42,476千元。
37,705					**9,524,012**		**9,524,012**	

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	1,951,908	-	7,572,104	-
一次性項目	1,951,908	-	7,572,104	-
合　　計	**1,951,908**		**7,572,104**	

田水利署

業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
9,524,012	100.00	-	-	-	-	9,524,012	100.00
9,524,012	100.00	-	-	-	-	9,524,012	100.00
9,524,012	**100.00**					**9,524,012**	**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	9,524,012	1,951,908	-	7,572,104	-	-
一次性項目	9,524,012	1,951,908	-	7,572,104	-	-
合　　計	**9,524,012**	**1,951,908**		**7,572,104**		

田水利署

業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					9,524,012	100.00	9,524,012	100.00
	11301~11312				9,524,012	100.00	9,524,012	100.00
					9,524,012	**100.00**	**9,524,012**	**100.00**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	109,654,244	16,079,850	1,842,127	219,735	188,690	-	-	-	-	-	127,984,646
上年度預計增減資產原值	11,969,732	863,559	161,959	4,992	17,233	-	-	-	-	-	13,017,475
本年度預計增減資產原值	7,876,192	319,640	518,926	12,753	29,846	-	-	-	-	-	8,757,357
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	129,500,168	17,263,049	2,523,012	237,480	235,769	-	-	-	-	-	149,759,478
本年度應提折舊額	3,154,524	306,240	159,759	17,822	18,000	-	-	-	-	-	3,656,345
業務費用	3,154,524	306,240	159,759	17,822	18,000	-	-	-	-	-	3,656,345

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	515,985	-	515,985	1,890,774	-	1,890,774	439,865	1,814,654	
土地	515,985	-	515,985	1,890,774	-	1,890,774	439,865	1,814,654	詳各分基金資產變賣明細表，係處分非事業用土地、廢水利用地，其中合建分屋換出土地計36,066千元；參與都市更新換入（分得）資產換出土地計58,917千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	549,935	542,370	7,565	-	-	7,565
土地改良物	498,841	496,860	1,981	-	-	1,981
土地改良物	498,841	496,860	1,981	-	-	1,981
機械及設備	38,031	32,701	5,330	-	-	5,330
機械及設備	38,031	32,701	5,330	-	-	5,330
交通及運輸設備	5,204	5,108	96	-	-	96
交通及運輸設備	5,204	5,108	96	-	-	96
什項設備	7,859	7,701	158	-	-	158
什項設備	7,859	7,701	158	-	-	158

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	73,561,817	7,356,181,742	121,331	-	121,331
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	1,695	-	1,695
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	140,089,354	14,008,935,446	5,063	-	5,063
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,016,000	-	170,000	-	170,000
台農發股份有限公司	167,095	16,709,518	34,092	-	34,092
合計			597,417	-	597,417

田水利署

業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
11,684,790	0	1.00	11,686	31,886	10,623
154,111	0		-	-	-
167,051	0		-	-	-
20,333,000	49	0.50	10,167	10,167	12,200
493,310	0	1.00	493	480	479
-	0		-	-	15,215
2,458,974	15		-	-	-
			22,346	**42,533**	**38,517**

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	59,696,247	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	7,928,644	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	67,624,891	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　**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
20,949	23,620	無形資產	23,387	
20,928	23,620	電腦軟體	23,377	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。
22	-	其他無形資產	10	辦理水權登記等支出。
20,949	**23,620**	**總計**	**23,387**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
382,910,139	資產	415,176,827	388,934,757	26,242,070
58,539,654	流動資產	54,713,173	55,558,435	-845,262
41,439,593	現金	40,849,574	41,623,736	-774,162
16,876,917	流動金融資產	13,699,250	13,699,250	-
149,389	應收款項	151,145	222,145	-71,000
4,420	存貨	4,420	4,420	-
68,162	預付款項	8,774	8,874	-100
1,173	短期貸墊款	10	10	-
23,581,288	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,247,836	24,137,074	110,762
637,222	非流動金融資產	637,222	637,222	-
204,091	其他長期投資	204,092	204,092	-
22,739,975	準備金	23,406,522	23,295,760	110,762
296,809,402	不動產、廠房及設備	332,244,733	305,263,263	26,981,470
228,407,910	土地	249,469,698	228,129,205	21,340,493
52,801,681	土地改良物	67,205,829	61,987,301	5,218,528
10,829,455	房屋及建築	11,436,140	11,422,740	13,400
594,978	機械及設備	973,402	581,534	391,868
92,730	交通及運輸設備	82,641	82,602	39
84,335	什項設備	101,976	82,429	19,547
3,998,313	購建中固定資產	2,975,047	2,977,452	-2,405
75,397	無形資產	67,373	72,273	-4,900
75,397	無形資產	67,373	72,273	-4,900
3,904,398	其他資產	3,903,712	3,903,712	-
232,893	什項資產	232,206	232,206	-
3,671,505	待處理資產	3,671,506	3,671,506	-
382,910,139	合計	415,176,827	388,934,757	26,242,070
9,647,483	負債	9,837,812	9,983,138	-145,326
2,941,584	流動負債	2,777,847	2,882,380	-104,533
2,662,279	應付款項	2,540,590	2,644,369	-103,779
279,305	預收款項	237,257	238,011	-754

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
2,945,774	長期負債	3,172,590	3,061,828	110,762
2,945,774	長期債務	3,172,590	3,061,828	110,762
3,760,125	其他負債	3,887,375	4,038,930	-151,555
70,022	遞延負債	264,598	264,598	-
1,606,287	負債準備	1,606,290	1,606,290	-
2,083,816	什項負債	2,016,487	2,168,042	-151,555
373,262,656	淨值	405,339,015	378,951,619	26,387,396
49,778,937	基金	67,624,891	59,696,247	7,928,644
49,778,937	基金	67,624,891	59,696,247	7,928,644
78,237,694	公積	78,237,693	78,237,693	-
67,390	資本公積	67,390	67,390	-
78,170,304	特別公積	78,170,303	78,170,303	-
30,945,148	累積餘絀	24,594,552	27,333,288	-2,738,736
30,945,148	累積賸餘	24,594,552	27,333,288	-2,738,736
214,300,878	淨值其他項目	234,881,879	213,684,391	21,197,488
214,300,878	累積其他綜合餘絀	234,881,879	213,684,391	21,197,488
382,910,139	合計	415,176,827	388,934,757	26,242,070

註：信託代理與保證資產(負債)1,003,242千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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	415,176,827	370,196	12,770,542	1,850,822
流動資產	**54,713,173**	**370,196**	**754,774**	**252,582**
現金	40,849,574	370,196	653,925	152,582
流動金融資產	13,699,250	-	100,849	100,000
應收款項	151,145	-	-	-
存貨	4,420	-	-	-
預付款項	8,774	-	-	-
短期貸墊款	10	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**24,247,836**	**-**	**201,853**	**27,187**
非流動金融資產	637,222	-	-	-
其他長期投資	204,092	-	-	-
準備金	23,406,522	-	201,853	27,187
不動產、廠房及設備	**332,244,733**	**-**	**11,811,774**	**1,570,351**
土地	249,469,698	-	7,822,432	1,050,802
土地改良物	67,205,829	-	3,477,795	361,796
房屋及建築	11,436,140	-	401,791	153,535
機械及設備	973,402	-	28,089	1,451
交通及運輸設備	82,641	-	1,194	1,113
什項設備	101,976	-	12,320	1,654
購建中固定資產	2,975,047	-	68,153	-
無形資產	**67,373**	**-**	**2,141**	**702**
無形資產	67,373	-	2,141	702
其他資產	**3,903,712**	**-**	**-**	**-**
什項資產	232,206	-	-	-
待處理資產	3,671,506	-	-	-
信託代理與保證資產	**881,721**	**-**	**15,399**	**-**
信託代理與保證資產	881,721	-	15,399	-
資產合計	415,176,827	370,196	12,770,542	1,850,822
負　　債	9,837,812	-	257,385	32,390
流動負債	**2,777,847**	**-**	**3,341**	**-**
應付款項	2,540,590	-	3,341	-

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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	70,276,831	20,602,409	11,704,991	8,768,735
流動資產	**3,734,752**	**3,206,052**	**2,491,406**	**407,133**
現金	3,728,159	2,513,377	772,383	271,984
流動金融資產	5,047	690,089	1,718,363	100,539
應收款項	1,294	2,232	-	34,578
存貨	-	-	-	-
預付款項	252	354	660	32
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**193,090**	**117,269**	**45,084**	**63,714**
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
準備金	193,090	117,269	45,084	63,714
不動產、廠房及設備	**62,657,603**	**17,276,878**	**9,160,737**	**8,294,599**
土地	52,536,736	14,020,068	7,444,341	6,169,058
土地改良物	5,529,568	2,478,828	628,431	1,914,114
房屋及建築	3,000,006	731,526	976,454	129,926
機械及設備	91,692	16,988	44,060	64,691
交通及運輸設備	6,830	2,495	5,380	8,978
什項設備	22,208	570	3,296	7,832
購建中固定資產	1,470,563	26,403	58,775	-
無形資產	**9,973**	**1,984**	**7,764**	**3,289**
無形資產	9,973	1,984	7,764	3,289
其他資產	**3,681,413**	**226**	**-**	**-**
什項資產	10,061	226	-	-
待處理資產	3,671,352	-	-	-
信託代理與保證資產	**169,984**	**-**	**-**	**3,704**
信託代理與保證資產	169,984	-	-	3,704
資產合計	70,276,831	20,602,409	11,704,991	8,768,735
負　　債	952,077	180,510	171,496	102,914
流動負債	**132,545**	**20,710**	**25,895**	**2,799**
應付款項	131,867	20,710	25,895	2,799

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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	41,508,440	6,682,301	30,942,267	33,954,047
流動資產	**8,659,767**	**1,256,666**	**5,156,493**	**4,023,871**
現金	4,652,973	1,178,385	4,695,859	3,817,451
流動金融資產	4,002,217	77,583	454,960	204,958
應收款項	122	6	2,534	966
存貨	4,342	-	-	-
預付款項	113	692	3,140	496
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**240,415**	**126,502**	**380,724**	**407,974**
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
準備金	240,415	126,502	380,724	407,974
不動產、廠房及設備	**32,598,683**	**5,294,321**	**25,396,752**	**29,518,808**
土地	26,506,892	2,760,142	16,697,025	18,536,759
土地改良物	4,625,984	2,112,282	7,912,082	10,012,627
房屋及建築	1,386,090	257,483	333,961	401,751
機械及設備	29,149	82,791	62,018	184,133
交通及運輸設備	3,257	1,516	8,800	13,613
什項設備	521	4,276	5,520	5,175
購建中固定資產	46,790	75,831	377,346	364,750
無形資產	**7,971**	**4,654**	**8,248**	**1,295**
無形資產	7,971	4,654	8,248	1,295
其他資產	**1,604**	**158**	**50**	**2,099**
什項資產	1,604	158	50	2,099
待處理資產	-	-	-	-
信託代理與保證資產	**163,326**	**12,972**	**164,270**	**-**
信託代理與保證資產	163,326	12,972	164,270	-
資產合計	41,508,440	6,682,301	30,942,267	33,954,047
負　　債	890,952	525,031	810,337	748,226
流動負債	**34,327**	**-**	**148,114**	**72,644**
應付款項	34,327	-	147,878	42,464

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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	52,641,528	36,687,194	9,571,247	3,612,973
流動資產	**5,879,111**	**4,781,128**	**96,830**	**719,116**
現金	5,867,821	1,277,971	96,830	296,149
流動金融資產	-	3,496,299	-	413,890
應收款項	9,418	5,769	-	8,999
存貨	-	-	-	78
預付款項	1,872	1,089	-	-
短期貸墊款	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,415,705**	**252,145**	**112,735**	**64,670**
非流動金融資產	637,222	-	-	-
其他長期投資	-	-	-	-
準備金	778,483	252,145	112,735	64,670
不動產、廠房及設備	**45,331,652**	**31,649,169**	**9,360,499**	**2,827,341**
土地	28,500,000	26,316,752	5,749,332	712,097
土地改良物	16,180,502	4,623,848	3,291,738	2,008,890
房屋及建築	516,347	613,716	149,751	92,577
機械及設備	113,397	85,589	116,255	11,106
交通及運輸設備	9,227	1,964	690	151
什項設備	12,179	7,300	2,223	2,520
購建中固定資產	-	-	50,510	-
無形資產	**6,561**	**4,400**	**1,162**	**1,822**
無形資產	6,561	4,400	1,162	1,822
其他資產	**8,499**	**352**	**21**	**24**
什項資產	8,499	352	21	24
待處理資產	-	-	-	-
信託代理與保證資產	**104,764**	**24,421**	**-**	**1,420**
信託代理與保證資產	104,764	24,421	-	1,420
資產合計	52,641,528	36,687,194	9,571,247	3,612,973
負　　債	3,265,305	950,216	235,017	171,647
流動負債	**2,070,368**	**18,931**	**10,624**	**1,188**
應付款項	2,070,368	18,931	10,624	1,188

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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	2,905,676	15,276,124	55,050,504	-
流動資產	**584,986**	**7,564,234**	**4,774,076**	-
現金	471,872	5,335,495	4,696,162	-
流動金融資產	96,737	2,228,739	8,980	-
應收款項	16,377	-	68,850	-
存貨	-	-	-	-
預付款項	-	-	74	-
短期貸墊款	-	-	10	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**36,168**	**71,452**	**20,491,149**	-
非流動金融資產	-	-	-	-
其他長期投資	-	17,046	187,046	-
準備金	36,168	54,406	20,304,103	-
不動產、廠房及設備	**2,282,949**	**7,429,929**	**29,782,688**	-
土地	130,331	6,019,843	28,497,088	-
土地改良物	2,005,482	41,860	2	-
房屋及建築	24,090	988,979	1,278,157	-
機械及設備	35,891	3,000	3,102	-
交通及運輸設備	6,503	7,060	3,870	-
什項設備	3,034	10,879	469	-
購建中固定資產	77,618	358,308	-	-
無形資產	**1,557**	**1,428**	**2,422**	-
無形資產	1,557	1,428	2,422	-
其他資產	**16**	**209,081**	**169**	-
什項資產	16	209,081	15	-
待處理資產	-	-	154	-
信託代理與保證資產	**14,225**	**6,290**	**200,946**	-
信託代理與保證資產	14,225	6,290	200,946	-
資產合計	2,905,676	15,276,124	55,050,504	-
負　　債	62,553	132,834	348,922	-
流動負債	**4,884**	**41,354**	**190,123**	-
應付款項	4,884	23,467	1,847	-

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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
預收款項	237,257	-	-	-
長期負債	**3,172,590**	**-**	**201,853**	**27,187**
長期債務	3,172,590	-	201,853	27,187
其他負債	**3,887,375**	**-**	**52,191**	**5,203**
遞延負債	264,598	-	-	-
負債準備	1,606,290	-	-	-
什項負債	2,016,487	-	52,191	5,203
信託代理與保證負債	**857,300**	**-**	**15,399**	**-**
信託代理與保證負債	857,300	-	15,399	-
淨　　值	405,339,015	370,196	12,513,157	1,818,432
基金	**67,624,891**	**356,540**	**4,200,817**	**892,207**
基金	67,624,891	356,540	4,200,817	892,207
公積	**78,237,693**	**-**	**1,915,126**	**1,077**
資本公積	67,390	-	-	-
特別公積	78,170,303	-	1,915,126	1,077
累積餘絀	**24,594,552**	**13,656**	**-462,214**	**-154,838**
累積賸餘	31,109,446	13,656	-	-
累積短絀	-6,514,894	-	-462,214	-154,838
淨值其他項目	**234,881,879**	**-**	**6,859,428**	**1,079,986**
累積其他綜合餘絀	234,881,879	-	6,859,428	1,079,986
負債及淨值合計	415,176,827	370,196	12,770,542	1,850,822

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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
預收款項	678	-	-	-
長期負債	**193,090**	**117,269**	**48,941**	**63,714**
長期債務	193,090	117,269	48,941	63,714
其他負債	**626,442**	**42,531**	**96,660**	**36,401**
遞延負債	43,160	-	21,879	-
負債準備	385,835	-	1,394	3,826
什項負債	197,447	42,531	73,387	32,575
信託代理與保證負債	**169,984**	**-**	**-**	**3,704**
信託代理與保證負債	169,984	-	-	3,704
淨　　值	69,324,754	20,421,899	11,533,495	8,665,821
基金	**1,254,200**	**1,228,076**	**950,357**	**2,066,712**
基金	1,254,200	1,228,076	950,357	2,066,712
公積	**7,552,472**	**2,732,155**	**3,315,153**	**685,703**
資本公積	-	-	-	536
特別公積	7,552,472	2,732,155	3,315,153	685,167
累積餘絀	**5,790,488**	**1,601,117**	**70,723**	**-238,312**
累積賸餘	5,790,488	1,601,117	70,723	-
累積短絀	-	-	-	-238,312
淨值其他項目	**54,727,594**	**14,860,551**	**7,197,262**	**6,151,718**
累積其他綜合餘絀	54,727,594	14,860,551	7,197,262	6,151,718
負債及淨值合計	70,276,831	20,602,409	11,704,991	8,768,735

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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
預收款項	-	-	236	30,180
長期負債	**240,415**	**126,502**	**380,724**	**407,974**
長期債務	240,415	126,502	380,724	407,974
其他負債	**616,210**	**398,529**	**281,499**	**267,608**
遞延負債	330	196,500	405	-
負債準備	425,951	125,870	57,727	125,803
什項負債	189,929	76,159	223,367	141,805
信託代理與保證負債	**163,326**	**12,972**	**164,270**	**-**
信託代理與保證負債	163,326	12,972	164,270	-
淨　　值	40,617,488	6,157,270	30,131,930	33,205,821
基金	**454,666**	**3,363,834**	**9,519,675**	**12,993,516**
基金	454,666	3,363,834	9,519,675	12,993,516
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	**-1,131,367**	**-337,033**	**-806,145**	**-328,705**
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-1,131,367	-337,033	-806,145	-328,705
淨值其他項目	**26,279,190**	**2,788,042**	**16,471,485**	**4,217,097**
累積其他綜合餘絀	26,279,190	2,788,042	16,471,485	4,217,097
負債及淨值合計	41,508,440	6,682,301	30,942,267	33,954,047

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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
預收款項	-	-	-	-
長期負債	**778,483**	**252,145**	**112,735**	**64,670**
長期債務	778,483	252,145	112,735	64,670
其他負債	**416,454**	**679,140**	**111,658**	**105,789**
遞延負債	2,324	-	-	-
負債準備	27,764	448,244	3,443	-
什項負債	386,366	230,896	108,215	105,789
信託代理與保證負債	**104,764**	**-**	**-**	**1,420**
信託代理與保證負債	104,764	-	-	1,420
淨　　值	49,376,223	35,736,978	9,336,230	3,441,326
基金	**18,282,075**	**1,131,412**	**5,109,116**	**3,000,364**
基金	18,282,075	1,131,412	5,109,116	3,000,364
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	**-1,257,143**	**-228,436**	**-1,317,067**	**-253,069**
累積賸餘	-	-	-	-
累積短絀	-1,257,143	-228,436	-1,317,067	-253,069
淨值其他項目	**28,224,767**	**26,365,745**	**5,255,800**	**483,134**
累積其他綜合餘絀	28,224,767	26,365,745	5,255,800	483,134
負債及淨值合計	52,641,528	36,687,194	9,571,247	3,612,973

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113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	
預收款項	-	17,887	188,276	-
長期負債	**36,168**	**54,406**	**66,314**	**-**
長期債務	36,168	54,406	66,314	-
其他負債	**21,501**	**37,074**	**92,485**	**-**
遞延負債	-	-	-	-
負債準備	-	433	-	-
什項負債	21,501	36,641	92,485	-
信託代理與保證負債	**14,225**	**6,290**	**200,946**	**-**
信託代理與保證負債	14,225	6,290	200,946	-
淨　　值	2,843,123	15,143,290	54,701,582	-
基金	**2,745,429**	**75,895**	**-**	**-**
基金	2,745,429	75,895	-	-
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	**-565**	**5,477,345**	**18,156,117**	**-**
累積賸餘	-	5,477,345	18,156,117	-
累積短絀	-565	-	-	-
淨值其他項目	**49,760**	**5,990,220**	**27,880,100**	**-**
累積其他綜合餘絀	49,760	5,990,220	27,880,100	-
負債及淨值合計	2,905,676	15,276,124	55,050,504	-

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	1,545,313	
輸水渠道改善及修補	公里	147.00	2,642,469.39	388,443	
輸水渠道除草	平方公尺	23,272,283.00	14.71	342,246	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,799,431.00	244.70	685,009	
構造物維護	座	10,090.00	12,845.89	129,615	
農業灌溉用水管理	百萬噸	14,218.00	665,687.93	9,464,751	
農田水利設施更新改善		-	-	8,375,033	
灌溉排水渠道更新改善	公里	741.00	9,167,263.16	6,792,942	
構造物更新改善	座	851.00	1,859,096.36	1,582,091	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	1,397,708	
輸水渠道改善及修補	公里	133.34	2,104,705.73	280,641	
輸水渠道除草	平方公尺	6,447,415.80	68.79	443,500	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,896,940.34	183.13	530,524	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	12,969.13	11,029.47	143,043	
農業灌溉用水管理	百萬噸	10,423.67	568,763.15	5,928,599	
農田水利設施更新改善			-	3,448,935	
灌溉排水渠道更新改善	公里	319.87	8,316,694.83	2,660,261	
構造物更新改善	座	4,192.92	188,096.65	788,674	
110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	
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	

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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：	3,502	11	3,513	
專任人員	3,502	11	3,513	
職員	2,662	28	2,690	
技工	421	-19	402	
工友	187	-9	178	
約僱	222	11	233	
駐衛警	10	-	10	
總　　計	3,502	11	3,513	

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65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」836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522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314人次。

農業部農田水利事業

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	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	-	-	75,841	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	72,299	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	62,721	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	9,578	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	3,542	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	2,191,988	101,113	150,775	-	286,404	268,683	-	9,638	624,451
正式人員	2,191,988	-	143,732	-	273,762	268,683	-	9,231	618,042
職員	1,937,860	-	126,885	-	241,997	237,480	-	8,127	599,017
工員	254,128	-	16,847	-	31,765	31,203	-	1,104	19,025
聘僱人員	-	101,113	7,043	-	12,642	-	-	407	6,409
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	2,191,988	101,113	226,616	-	286,404	268,683	-	9,638	624,451

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數88,660千元，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270,618千元，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265,571千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5,047千元。

三、獎金計編列564,725千元，明細如下：

1.年終獎金：編列3,416人286,404千元，依據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3,183人268,683千元，依據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1,843人9,638千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	75,841	-	75,841
-	-	-	-	-	-	-	72,299	-	72,299
-	-	-	-	-	-	-	62,721	-	62,721
-	-	-	-	-	-	-	9,578	-	9,578
-	-	-	-	-	-	-	3,542	-	3,542
26,567	14,895	293,781	7,739	-	120,269	140	4,096,443	-	4,096,443
26,567	14,895	278,282	7,281	-	116,541	140	3,949,144	-	3,949,144
25,158	12,682	238,407	6,211	-	94,919	15	3,528,758	-	3,528,758
1,409	2,213	39,875	1,070	-	21,622	125	420,386	-	420,386
-	-	15,499	458	-	3,728	-	147,299	-	147,299
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26,567	14,895	293,781	7,739	-	120,269	140	4,172,284	-	4,172,284

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
3,301,732	4,076,223	用人費用	4,172,284	75,841	4,096,443	-	-
1,908,807	2,134,842	正式員額薪資	2,191,988	-	2,191,988	-	-
83,253	94,194	聘僱及兼職人員薪資	101,113	-	101,113	-	-
101,954	230,071	加（夜）班費	226,616	75,841	150,775	-	-
445,724	551,187	獎金	564,725	-	564,725	-	-
425,526	643,101	退休及卹償金	651,018	-	651,018	-	-
-	12,975	資遣費	14,895	-	14,895	-	-
336,407	409,715	福利費	421,789	-	421,789	-	-
60	138	提繳費	140	-	140	-	-
2,324,530	3,288,141	服務費用	3,223,879	2,629,531	410,055	41,958	142,335
156,498	229,898	水電費	217,374	175,853	39,481	-	2,040
31,120	43,203	郵電費	42,189	13,896	28,048	-	245
74,507	135,154	旅運費	123,814	67,704	38,040	17,393	677
5,888	22,934	印刷裝訂及公告費	18,680	8,268	7,809	180	2,423
1,372,241	1,816,950	修理保養及保固費	1,797,955	1,717,161	40,412	-	40,382
9,936	18,082	保險費	17,071	12,511	3,946	39	575
314,467	396,449	一般服務費	376,936	227,563	127,296	-	22,077
298,996	525,857	專業服務費	536,516	375,976	91,200	24,346	44,994
16,406	16,917	公關慰勞費	16,917	-	16,917	-	-
-	210	媒體政策及業務宣導費	-	-	-	-	-
44,470	82,487	推展費	76,427	30,599	16,906	-	28,922
113,405	192,292	材料及用品費	181,738	65,734	102,174	3,795	10,035
22,191	35,218	使用材料費	37,956	24,278	13,678	-	-
90,307	156,714	用品消耗	143,422	41,306	88,286	3,795	10,035
907	360	商品及醫療用品	360	150	210	-	-
28,546	50,351	租金與利息	45,633	33,456	10,279	818	1,080
12,939	27,850	地租及水租	23,889	23,691	56	60	82
1,090	2,919	房租	3,084	200	2,614	30	240
9,545	14,216	機器租金	13,137	8,305	4,832	-	-
2,866	3,323	交通及運輸設備租金	3,435	514	1,435	728	758
2,107	2,043	什項設備租金	2,088	746	1,342	-	-

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
3,543,220	3,859,957	折舊、折耗及攤銷	3,684,632	3,656,345	28,287	-	-
3,522,679	3,833,211	不動產、廠房及設備折舊	3,656,345	3,656,345	-	-	-
20,541	26,746	攤銷	28,287	-	28,287	-	-
255,030	455,101	稅捐與規費（強制費）	368,759	364,086	2,886	120	1,667
182,279	342,963	土地稅	258,572	258,072	500	-	-
897	2,300	契稅	3,500	3,500	-	-	-
42,756	55,532	房屋稅	55,992	55,742	-	-	250
1,171	2,000	消費與行為稅	1,604	1,245	359	-	-
27,928	52,306	規費	49,091	45,527	2,027	120	1,417
77,344	254,656	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	204,965	72,203	20,760	710	111,292
2,389	4,875	會費	4,743	-	-	-	4,743
11,580	41,363	捐助、補助與獎助	74,233	-	3,450	-	70,783
54,463	124,834	分擔	53,835	30,663	1,453	-	21,719
4,932	49,626	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50,958	36,610	12,947	-	1,401
3,981	33,958	競賽及交流活動費	21,196	4,930	2,910	710	12,646
100,802	7,156	短絀、賠償與保險給付	16,765	-	-	-	16,765
98,978	7,156	各項短絀	16,765	-	-	-	16,765
1,824	-	賠償給付	-	-	-	-	-
547,314	766,134	其他	834,485	810,787	4,054	660	18,984
547,314	766,134	其他費用	834,485	810,787	4,054	660	18,984
10,291,924	12,950,011	總計	12,733,140	7,707,983	4,674,938	48,061	302,158

註：本年度國外旅費1,754千元、大陸地區旅費48千元、公共關係費13,411千元、員工慰勞費3,506千元。

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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	910	1	910	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。
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，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。
8-9人座小客車	輛			2	3,080	2	3,080	預計汰舊換新8-9人座小客車2輛，經行政院112年6月15日院臺財字第1125011848F號函核定。

註：一、宜蘭農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車1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：113年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛、8人座小客貨兩用車1輛，汰換後計小客車2輛、客貨兩用車2輛；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：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：113年度汰換8-9人座小客車1輛，汰換後計小客車1輛、客貨兩用車2輛。

六、苗栗農田水利事業作業基金：

管理用車輛：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3輛、客貨兩用車3輛；其他車輛：機車1輛。

八、南投農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛；其他車輛：機車6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：客貨兩用車13輛；其他車輛：小貨車1輛。

十二、高雄農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車5輛；其他車輛：機車20輛。

十三、屏東農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛。

十四、臺東農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛；其他車輛：清淤車1輛、機車2輛。

十五、花蓮農田水利事業作業基金：

管理用車輛：113年度汰換8-9人座小客車1輛，汰換後計小客車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；其他車輛：113年度增購燃油機車2輛，增購後計有機車7輛。

十七、瑠公農田水利事業作業基金：

管理用車輛：小客車2輛、客貨兩用車4輛；其他車輛：機車2輛。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國113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	49,089		
(一)一般建築及設備計畫	49,089		
房屋及建築	49,089	111	1.為辦理資產交換合建案所需，經檢討無法於111年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年1月16日院授農會字第1120201381號函同意辦理。
二、資金之轉投資	35		
(一)收回	35	111	1.因應業務實際需要，於預算外處分轉投資(臺灣中興紙業股份有限公司股票3,409股)。 2.經行政院111年11月4日院授農會字第1110249058號函同意辦理。
三、資產之變賣	22,929		
土地	22,929	111	1.為辦理合建分屋、土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年12月26日院授農會字第1110258770號函同意辦理。

本頁空白

五、附　　錄

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
(四)	**一、通案決議部分：** 為利政府經費花在刀口上，發揮更大財政效益，並避免政府機關、事業機構圖利特定媒體。因此要求營業、非營業基金所編列之政策宣導費用，由單一媒體含相關企業，該年度得標金額合計不得超過該部會該項預算金額的 30%，惟各基金媒體政策及業務宣導費預算在 1,000 萬元以下者，不在此限。	遵照辦理。
1	**二、各委員會審查決議部分：** 112 年度農田水利事業作業基金預算案於「業務成本與費用」項下「研究發展及訓練費用」編列 7,834 萬 3 千元，凍結 10%，俟向立法院經濟委員會提出書面報告後，始得動支。	一、 本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041589 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、有關農田水利署 112 年度農田水利事業作業基金-業務成本與費用-研究發展及訓練費用包含因公派員出國計畫及員工專業教育訓練等，編列重點為： (一)培育國際級農田水利事業人才，積極參與聯合國非營利組織活動，組織亞洲區水田與水環境技術分享平台，並與日方交流最新灌排技術。 (二)辦理教育訓練強化員工專業職能，提升農田水利署各管理處農田水利非事業不動產活化收益業務人員之行政、法制能力。 三、 農田水利署當衡酌實際需求，審慎評估各項費用額度，並本撙節原則辦理。
2	為籌措農田水利事業經費，「農田水利法」及「農	一、 本項決議業以 112 年 7 月 26 日

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	田水利非事業用不動產活化收益辦法」規定，農田水利會改制後之資產使用、收益及處分，均以活化收益方式辦理。112 年度農田水利事業作業基金非事業用不動產出租收入 16 億 8,725 萬 9 千元，較 111 年度預算 17 億 0,892 萬 2 千元減少 2,166 萬 3 千元，減幅為 1.27%，另較 110 及 109 年度決算分別增加 9.74%及 42.31%。農水基金截至 111 年 8 月底非事業用土地面積 775.40 公頃，占持有土地面積之 3.03%，其中已出租 572.35 公頃（73.81%），尚有 203.05 公頃待出租（售），其中待出售（租）比率較高之分基金諸如北基、桃園、苗栗、臺中、南投、高雄、花蓮及瑠公等。至非事業用房屋已出租樓地板面積達 96.41%（34 萬 9,142.79 平方公尺），尚有 1 萬 3,030.63 平方公尺待出租，其中以瑠公 5,048.07 平方公尺及嘉南 2,516.94 平方公尺面積較大。為籌措農田水利事業經費，農委會應積極推動非事業用不動產活化收益之相關措施，以降低農田水利事業作業基金對國庫補助之依賴，故要求行政院農業委員會針對農田水利非事業用不動產活化收益措施提出檢討及精進方案，並於 1 個月內送交立法院經濟委員會。	農授水字第 1126041585 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、有關農田水利非事業用不動產活化收益精進措施概述如下： (一)建立地理資訊系統。 (二)可供建築土地評估是否得與相鄰其他機關經管國有土地共同開發。 (三)辦理法制教育訓練、業務交流會議。
3	中央政府對農田水利會之補助，改制前（108 及 109 年度）平均每年 29.71 億元，改制後行政院農業委員會農田水利署對農田水利事業作業基金之補助 110 至 112 年度分別為 30.18 億元、28.99 億元及 30 億元；如比較改制後 110 至 112 年度扣除政府補助收入後之短絀，分別為 49.71 億元、68.27 億元及 66.31 億元，111 年度除七星及瑠公外，其餘分基金扣除政府補助收入後均呈	一、本項決議業以 112 年 7 月 26 日農授水字第 1126041611 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關撙節支出措施 (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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	短絀，顯示各分基金營運多仰賴政府補助。鑑於各管理處所轄管農田水利事業區域面積大小不一，現有農田水利設施數量、待改善數量，以及財務收支結構與營運模式之差異極大，且部分分基金之績效衡量財務指標仍相對落後於平均值或較以往年度下降，營運多仰賴政府補助，不利於基金永續發展，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。	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，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。 四、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入審定決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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。
4	112 年度農田水利事業作業基金預算案收支相抵後短絀 36 億 3,186 萬 1 千元，除母基金、桃園、七星及瑠公分基金外，其餘分基金均為短絀，說明如後：(1)比較改制後 110 至 112 年度扣除政府補助收入後之短絀，分別為 49.71 億元、68.27 億元及 66.31 億元，且大部分之分基金扣	一、本項決議業以 112 年 7 月 26 日農授水字第 1126041612 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。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	除政府補助收入後均呈短絀，顯示各分基金營運多仰賴政府補助，應檢討改善各農水分基金之財務狀況，俾以提升各地農田水利服務；(2)行政院農業委員會農田水利署以主要 4 項衡量指標評估各分基金執行績效，分別為可維持年數、永續性財務自主能力、流動比率、負債比率。而從 109 及 110 年度決算檢視，發現部分分基金財務指標落後，仍需研謀有效措施協助逐步改善；(3)各分基金服務範圍及營運狀況不同，農水署應審酌各管理處所轄農田水利設施環境之差異，制定合宜之輔導計畫。爰此，農水署應通盤考量分析各管理處之優劣勢後制定適合之管理監督輔導計畫，並訂定合宜之績效指標落實管考，以健全其財務收支結構，活化現有資產。請行政院農業委員會農田水利署提交書面報告予立法院經濟委員會。	(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。 三、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入審定決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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	據行政院農業委員會農田水利署統計 110 年底農田水利事業區域灌溉排水總面積共約 37 萬 7,905 公頃，輸水及灌溉排水渠道長度總計 7 萬 4,034 公里、灌溉排水設施構造物共 20 萬 9,021	一、本項決議業以 112 年 7 月 26 日農授水字第 1126041600 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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	座，尚待改善之輸水及灌溉排水渠道長度 1 萬 5,975 公里、構造物 3 萬 1,725 座。考量當地水源條件、農業立地條件、農業發展與農田水利設施投資效益之相關條件，劃設灌溉或排水受益區域，各管理處之農田水利事業區域面積，從嘉南 8 萬 1,176 公頃至瑠公 536 公頃，大小範圍差異極大。鑑於各管理處所轄管農田水利事業區域面積大小不一，現有農田水利設施數量、待改善數量，以及財務收支結構與營運模式之差異極大，且部分分基金之績效衡量財務指標仍相對落後於平均值或較以往年度下降，營運多仰賴政府補助，爰建請行政院農業委員會農田水利署應通盤考量分析各管理處之優劣勢後制定適合之管理監督輔導計畫，並訂定合宜之績效指標落實管考，以健全其財務收支結構，活化現有資產，俾以維持各農田水利基金之永續健全營運，並落實政府推動農田水利會改制之目的，於 1 個月內提出書面報告予立法院經濟委員會。	(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。 三、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入審定決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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。
6	農田水利事業作業基金自 112 年度起設置母基金，輔導各分基金經營管理，增進農田水利事業	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041601 號函，

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	服務品質，並供其營運週轉之用。「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款規定，作業基金需具付出仍可收回特性。農水基金屬作業基金，依「預算法」係為付出仍可收回，惟農水基金母基金 112 年度之收入悉數為政府補助，支出則為捐助財團法人農田水利人力發展中心（300 萬元）、用品消耗（25 萬元）、公關慰勞費（19 萬 5 千元）、旅運費（15 萬元）、印刷裝訂及公告費（10 萬元），相關支出不具付出仍可收回之性質。母基金 112 年度預算案支出用品消耗、公關慰勞、旅運費等科目，多屬行政業務支出；且捐助財團法人農田水利人力發展中心，於母基金未設立前，111 年度係由農水署公務預算捐助之，是以，母基金業務及支出與公務預算劃分未臻明確。綜上，作業基金依「預算法」所定須具付出仍可收回之性質，惟農水基金於 112 年度新增母基金，其收入均為政府補助，主要支出項目為管理及總務等行政支出費用及捐助財團法人之支出，付出後無法收回，爰建請農水署應審酌基金性質，明確規範母基金與行政院農業委員會農田水利署公務預算間經費支出原則，以杜爭議，於 1 個月內提出書面報告予立法院經濟委員會。	向立法院提出書面報告在案。 二、農田水利事業作業基金與公務預算業務劃分原則 (一)編列基金預算之計畫與經費，應符合基金設立之目的及用途。 (二)各項業務計畫於擬定時應依其性質明確劃分，編列預算，同一計畫不得重複編列。名稱或內容相同之計畫，視為同一計畫。 (三)同一業務計畫不得分由不同基金預算，或分由基金預算及公務預算同時編列。 (四)計畫經費編列基金預算或公務預算應具穩定性，除因法規修正或循預算程序檢討核定者外，不得變更。 三、為明確區分農田水利署公務預算及農田水利事業作業基金（母基金）之間經費支出，農田水利署將訂定農田水利事業作業基金與公務預算業務劃分原則，各項業務計畫於擬定時依性質明確劃分。
7	依「農田水利法」第 11 條第 1 項及第 26 條規定，該法施行前提供農田水利會水利使用之土地，應照舊使用，且農田水利事業作業基金每年應提撥部分財產處分所得價款，辦理照舊使用土地之承租或用地取得。監察院 108 年 12 月調查報告之	一、本項決議業以 112 年 7 月 26 日農授水字第 1126044639 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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	調查意見第四點指出，農委會規劃各農田水利會無償照舊使用他人土地，自作業基金內提撥價款辦理承租或用地取得，惟若未能提前預為準備，有計畫的取得土地合法使用，累計之金額恐將隨時間增加而造成政府財政之沉重負擔，故農委會應預為籌謀妥慎因應。綜上，農水署雖持續將財產處分所得價款提撥專戶以價購照舊使用私人土地，惟照舊使用私人土地面積尚多，預估價購或徵收取得成本龐大，作為價購或徵收財源之專戶餘額遠低於預估價購所需金額，爰建請行政院農業委員會農田水利署妥籌財源並審慎規劃取得土地進度時程及相關作業，以維護原地主權益，於 1 個月內提出書面報告予立法院經濟委員會。	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、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	據行政院農業委員會農田水利署統計 110 年底農田水利事業區域灌溉排水總面積共約 37 萬 7,905 公頃，輸水及灌溉排水渠道長度總計 7 萬 4,034 公里、灌溉排水設施構造物共 20 萬 9,021 座，尚待改善之輸水及灌溉排水渠道長度 1 萬 5,975 公里、構造物 3 萬 1,725 座。考量當地水源條件、農業立地條件、農業發展與農田水利設施投資效益之相關條件，劃設灌溉或排水受益區域，各管理處之農田水利事業區域面積，從嘉南	一、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。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	8 萬 1,176 公頃至瑠公 536 公頃，鑑於各管理處所轄管農田水利事業區域面積大小不一，現有農田水利設施數量、待改善數量，以及財務收支結構與營運模式之差異極大，且部分分基金之績效衡量財務指標仍相對落後於平均值或較以往年度下降，營運多仰賴政府補助。行政院農業委員會農田水利署允宜通盤考量分析各管理處之優劣勢後制定適合之管理監督輔導計畫，並訂定合宜之績效指標落實管考，以健全其財務收支結構，活化現有資產，俾以維持各農田水利事業作業基金之永續健全營運，並落實政府推動農田水利會改制之目的。	(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。 二、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入審定決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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。
9	112 年度農田水利事業作業基金預算案收支相抵後仍短絀約 36.32 億元，鑑於全台 17 個管理處之農田水利事業區域面積、現有農田水利設施數量、待改善數量，以及財務收支結構與營運模式差異極大，且部分分基金財務指標相對落後，如 110 年度屏東分基金可維持年數僅 0.15 年、永續性財務自主能力 0.05，遠低於 110 年度農田水利事業作業基金平均值之 6.5 年和 0.57，顯見行政院農業委員會須審酌各管理處所轄農田水利設施環境差異，適度調整其績效指標，並強化	一、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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	相關管理監督輔導計畫，俾利各分基金有效逐步改善，促進農田水利事業作業基金永續健全營運。	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。 二、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入審定決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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。
10	查農田水利事業作業基金持續年年短絀，112 及 111 年度預算均短絀 36 億元以上。為籌措農田水利事業經費，112 年度農田水利事業作業基金非事業用不動產租賃收入較 111 年度決算數增加，占總收入（扣除補助收入後）比率為 26.7%。然檢視 112 年度「租賃收入」16 億 8,725 萬 9 千元，較 111 年度預算減少 2,166 萬 3 千元，減幅 1.27%，其中以總收入扣除基金補助收入後之平均占比，七星、瑠公比率超過 60%，新竹、台中、高雄比率同樣超過 48%，唯獨雲林、嘉南和台東低於 10%。且截至 111 年 8 月底的非事	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041615 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、有關農田水利非事業用不動產活化收益精進措施概述如下： (一)建立地理資訊系統。 (二)可供建築土地評估是否得與相鄰其他機關經管國有土地共同開發。 (三)辦理法制教育訓練、業務交流會議。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	業用土地面積 775 公頃，占持有總體土地面積 2 萬 5 千多公頃的 3%，其中已出租 73.8%，尚有 203 公頃未出售。又根據基金規定農田水利之土地運用開發方式，除出租、出售外，尚得以合建、設定地上權、結合其他目的事業主管機關政策共同開發辦理活化收益。顯見農委會應持續透過活化其下各分會之不動產收益以健全其事業體。對此，建議積極推動非事業用不動產活化，以挹注基金收入，降低對國庫撥補依賴應列為該署推動之重要目標。故請行政院農業委員會 1 個月內向立法院經濟委員會提出具體各分會活化非事業用不動產之規劃書面報告。	
11	112 年度行政院農業委員會農田水利署預算案「農田水利發展」項下分支作業計畫「04 補助農田水利事業作業基金」編列 29 億 9,961 萬元，其全數為「獎補助費」，是為促進農田水利事業發展，穩定提供農業發展所需灌溉用水及擴大灌溉服務範圍，並利維持各灌溉管理組織正常營運等。經查：112 年度農水署預算案補助及撥充農水基金金額龐鉅，112 年度農水基金預算案合計短絀 36 億 3,186 萬 1 千元，其中分基金短絀最大者為臺中，其次為嘉南；又補助農水基金總額 29 億 9,961 萬元，為雲林及嘉南補助之數額最多。然根據農水署統計，各管理處之灌溉面積及數量差異大，其中待改善之運水及灌溉排水渠道又以嘉南和彰化為多。又依據「政府撥款農田水利事業作業基金計算標準」明訂主管機關年度預算撥款至農水基金之運作，得參考灌溉區域變化、操作維護成本及管理需求，或基金年度收支短絀數等因素酌予調整。然基於各管理處所轄管	一、本項決議業以 112 年 7 月 26 日農授水字第 1126041602 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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	農田水利事業區域面積大小不一，現有農田水利設施待改善數量，以及財務收支結構與營運模式之差異極大。建議應通盤考量分析各管理處之優劣勢後制定適合之管理監督輔導計畫，妥善規劃補助及撥充資金之分配標準，並訂定合宜之績效指標落實管考，以健全其財務收支結構，活化現有資產。綜上，為維持農田水利事業作業基金之永續健全營運，爰要求行政院農業委員會於 1 個月內就上述問題向立法院經濟委員會提出檢討改善暨精進之書面報告。	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。 三、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入審定決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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。
12	112 年度農田水利事業作業基金收支相抵後短絀 36 億 3,186 萬 1 千元，除母基金、桃園、七星及瑠公分基金外，其餘分基金均為短絀。改制前（108 及 109 年度），中央政府對農田水利會之補助平均每年 29.71 億元，改制後行政院農業委員會農田水利署對農水基金之補助 110 至 112 年度分別為 30.18 億元、28.99 億元及 30 億元；比較改制後 110 至 112 年度扣除政府補助收入後之短絀，分別為 49.71 億元、68.27 億元及 66.31 億元，且大部分之分基金扣除政府補助收入後均呈短絀，爰要求行政院農業委員會檢討改善各農田水利事業作業基金分基金之財務狀況，俾以提升各地農田水利服務。	一、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

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		有現金流出減少之情形，予以獎勵。 二、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入審定決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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。
13	農田水利事業作業基金自 112 年度起設置母基金，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。業務收入 1,000 萬元，業務成本與費用 369 萬 5 千元，收支相抵後賸餘 630 萬 5 千元。作業基金依「預算法」所定須具付出仍可收回之性質，惟農水基金母基金其收入均為政府補助，主要支出項目為管理及總務等行政支出費用及捐助財團法人之支出，付出後無法收回，爰要求行政院農業委員會明確規範母基金與行政院農業委員會農田水利署公務預算間經費支出原則，以杜後續爭議。	一、農田水利事業作業基金與公務預算業務劃分原則 (一)編列基金預算之計畫與經費，應符合基金設立之目的及用途。 (二)各項業務計畫於擬定時應依其性質明確劃分，編列預算，同一計畫不得重複編列。名稱或內容相同之計畫，視為同一計畫。 (三)同一業務計畫不得分由不同基金預算，或分由基金預算及公務預算同時編列。 (四)計畫經費編列基金預算或公務預算應具穩定性，除因法規修正或循預算程序檢討核定者外，不得變更。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		二、為明確區分農田水利署公務預算及農田水利事業作業基金（母基金）之間經費支出，農田水利署將訂定農田水利事業作業基金與公務預算業務劃分原則，各項業務計畫於擬定時依性質明確劃分。
14	112 年度農田水利事業作業基金預算案於固定資產建設改良擴充之「土地」中編列 2 億 7,731 萬元，辦理照舊使用私有土地之承租或用地取得。經查，行政院農業委員會農田水利署預估未來價購或徵收私有土地總計約需 871.70 億元，雖各管理處 110 年度財產處分所得價款提撥專戶比率除雲林和七星為 9.99%以外，其餘均達 10%，惟作為價購或徵收財源之專戶餘額 18.60 億元，仍遠低於預估取得所需經費。且監察院 108 年 12 月調查報告之調查意見第四點指出，農委會規劃各農田水利會無償照舊使用他人土地，自作業基金內提撥價款辦理承租或用地取得，惟若未能提前預為準備，有計畫的取得土地合法使用，累計之金額恐將隨時間增加而造成政府財政之沉重負擔，故農委會允宜預為籌謀妥慎因應。爰要求行政院農業委員會審慎規劃取得土地進度時程及相關作業，以維護原地主權益。	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、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。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
15	112 年度農田水利事業作業基金預算案收支相抵後短絀 36 億 3,186 萬 1 千元，除母基金、桃園、七星及瑠公分基金外，其餘分基金均為短絀，行政院農業委員會農田水利署應通盤考量分析各管理處之優劣勢後制定適合之管理監督輔導計畫，並訂定合宜之績效指標落實管考，以健全其財務收支結構，活化現有資產，以維持各農田水利基金之永續健全營運，並落實政府推動農田水利會改制之目的。	一、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。 二、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總收入審定決算數較法定預算數增加 2,195,785 千元，業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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。
16	112 年度農田水利事業作業基金預算案編列「固	一、有關土地改良物之經費編列，主

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	定資產建設改良擴充－一般建築及設備計畫」54 億 1,429 萬 3 千元，惟該計畫 110 年度決算結餘款 10 億 8,383 萬 9 千元逾可用預算數兩成，應審酌執行能量核實編列預算，並積極推動。	要係為直接改善農業基礎農水路及生產設施，亟需延續推動，有助增進農民收益，預算經費係衡量實際需要改善情況及選定需優先改善者辦理。 二、為配合農民灌溉、取水及農作物收成等需要，各項灌溉、排水及相關設施改善工程可施工期間為 11 月至隔年 1 月底，以減少對農民耕作與收成之影響，爰跨年度工期施作為農田灌溉、排水工程之施工特性。 三、另農田水利事業作業基金為新建或改善農田水利設施所必需，需透過協議價購或徵收等方式取得工程範圍內照舊使用之私有土地，以因應後續可能發生之照舊使用土地價購所需經費。
17	112 年度農田水利事業作業基金預算案於固定資產建設改良擴充之「土地」中編列 2 億 7,731 萬元，辦理照舊使用私有土地之承租或用地取得，行政院農業委員會農田水利署雖持續將財產處分所得價款提撥專戶以價購照舊使用私人土地，惟照舊使用私人土地面積尚多，預估價購或徵收取得成本龐大，作為價購或徵收財源之專戶餘額遠低於預估價購所需金額，應妥籌財源並審慎規劃取得土地進度時程及相關作業，以維護原地主權益。	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、農田水利署將持續依據農田水利法第 9 條、第 26 條規定，提

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		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。
18	112 年度農田水利事業作業基金預算案於「其他業務外收入－租賃收入」編列 16 億 8,725 萬 9 千元，為籌措農田水利事業經費，應積極推動非事業用不動產活化收益之相關措施，以挹注基金收入，降低對國庫補助之依賴。	農田水利非事業用不動產活化收益精進措施概述如下： 一、建立地理資訊系統。 二、可供建築土地評估是否得與相鄰其他機關經管國有土地共同開發。 三、辦理法制教育訓練、業務交流會議。
19	按行政院農業委員會農田水利署以主要 4 項衡量指標評估各分基金執行績效，分別為可維持年數、永續性財務自主能力、流動比率、負債比率。其中，可維持年數係指衡量各基金年底現金是否足以支應經常性支出所需，110 年度農田水利事業作業基金平均可維持年數為 6.5 年，雖較 109 年度所估列之 5.28 年改善，惟屏東分基金可維持年數下降且可維持年數低於平均值甚至短於 1 年。行政院農業委員會應積極研謀有效措施協助逐步改善，並審酌各管理處所轄農田水利設施環境之差異，制定合宜之輔導計畫，以達成	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041603 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關撙節支出措施 (一)控制經常支出預算數。 (二)衡量財務狀況避免虧絀。 (三)合理化編制員額並控管人事費用。 三、增加自有財源 (一)處分：為農田水利事業作業基金重要收入來源，就非事業用

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	效。爰建請屏東農田水利事業作業基金於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	不動產有公開標售、讓售等方式。 (二)租賃：為農田水利事業作業基金穩定收入來源，原則以公開標租方式辦理，符合特定情形者得逕予出租，並依市場行情查估訂定租金。 (三)開發：各基金非事業用不動產如屬可供建築之土地，得採自行開發、以合建或設定地上權方式開發、結合其他目的事業主管機關政策共同開發等方式，以增加農田水利事業作業基金收益。 (四)被占用處理：占用人如為政府機關、公立學校、公營事業者，應騰空返還或為其他適當處理；前述以外之占用人占用農田水利事業作業基金土地，管理該土地之管理處應向其追溯收取占用期間之使用補償金。 四、農田水利署屏東管理處除依相關規定執行業務以提升行政效能，並採取撙節支出、量入為出及增加自有收入財源等措施，期逐步改善屏東農田水利事業作業基金營運狀況。
20	按行政院農業委員會農田水利署以主要 4 項衡量指標評估各分基金執行績效，分別為可維持年數、永續性財務自主能力、流動比率、負債比率	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041605 號函，向立法院提出書面報告在案。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	。其中，110 年度農田水利事業作業基金平均負債比率為 2.28%，較 109 年度之 3.34%為低。惟臺東分基金負債比率較 109 年度提高且高於平均值，甚至居於所有分基金第二。行政院農業委員會應積極研謀有效措施協助逐步改善，並審酌各管理處所轄農田水利設施環境之差異，制定合宜之輔導計畫，以達成效。爰建請臺東農田水利事業作業基金於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	二、相關撙節支出措施 (一)控制經常支出預算數。 (二)衡量財務狀況避免虧絀。 (三)合理化編制員額並控管人事費用。 三、增加自有財源 (一)處分：為農田水利事業作業基金重要收入來源，就非事業用不動產有公開標售、讓售等方式。 (二)租賃：為農田水利事業作業基金穩定收入來源，原則以公開標租方式辦理，符合特定情形者得逕予出租，並依市場行情查估訂定租金。 (三)開發：各基金非事業用不動產如屬可供建築之土地，得採自行開發、以合建或設定地上權方式開發、結合其他目的事業主管機關政策共同開發等方式，以增加農田水利事業作業基金收益。 (四)被占用處理：占用人如為政府機關、公立學校、公營事業者，應騰空返還或為其他適當處理；前述以外之占用人占用農田水利事業作業基金土地，管理該土地之管理處向其追溯收取占用期間之使用補償金。 四、農田水利署臺東管理處除依相

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		關規定執行業務以提升行政效能，並採取撙節支出、量入為出及增加自有收入財源等措施，期逐步改善臺東農田水利事業作業基金營運狀況。
21	按行政院農業委員會農田水利署以主要 4 項衡量指標評估各分基金執行績效，分別為可維持年數、永續性財務自主能力、流動比率、負債比率。其中，110 年度農田水利事業作業基金平均負債比率為 2.28%，較 109 年度之 3.34%為低。惟雲林分基金負債比率較 109 年度提高且高於平均值，甚至居於所有分基金第三。行政院農業委員會應積極研謀有效措施協助逐步改善，並審酌各管理處所轄農田水利設施環境之差異，制定合宜之輔導計畫，以達成效。爰建請雲林農田水利事業作業基金於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041607 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關撙節支出措施 (一)控制經常支出預算數。 (二)衡量財務狀況避免虧絀。 (三)合理化編制員額並控管人事費用。 三、增加自有財源 (一)處分：為農田水利事業作業基金重要收入來源，就非事業用不動產有公開標售、讓售等方式。 (二)租賃：為農田水利事業作業基金穩定收入來源，原則以公開標租方式辦理，符合特定情形者得逕予出租，並依市場行情查估訂定租金。 (三)開發：各基金非事業用不動產如屬可供建築之土地，得採自行開發、以合建或設定地上權方式開發、結合其他目的事業主管機關政策共同開發等方式，以增加農田水利事業作業基金收益。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		(四)被占用處理：占用人如為政府機關、公立學校、公營事業者，應騰空返還或為其他適當處理；前述以外之占用人占用農田水利事業作業基金土地，管理該土地之管理處應向其追溯收取占用期間之使用補償金。 四、農田水利署雲林管理處除依相關規定執行業務以提升行政效能，並採取撙節支出、量入為出及增加自有收入財源等措施，期逐步改善雲林農田水利事業作業基金營運狀況。
22	按行政院農業委員會農田水利署以主要 4 項衡量指標評估各分基金執行績效，分別為可維持年數、永續性財務自主能力、流動比率、負債比率。其中，110 年度農田水利事業作業基金平均負債比率為 2.28%，較 109 年度之 3.34%為低。惟南投分基金負債比率較 109 年度提高且高於平均值，甚至居於所有分基金之冠。行政院農業委員會應積極研謀有效措施協助逐步改善，並審酌各管理處所轄農田水利設施環境之差異，制定合宜之輔導計畫，以達成效。爰建請南投農田水利事業作業基金於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041608 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關撙節支出措施 (一)控制經常支出預算數。 (二)衡量財務狀況避免虧絀。 (三)合理化編制員額並控管人事費用。 三、增加自有財源 (一)處分：為農田水利事業作業基金重要收入來源，就非事業用不動產有公開標售、讓售等方式。 (二)租賃：為農田水利事業作業基金穩定收入來源，原則以公開標租方式辦理，符合特定情形者得逕予出租，並依市場行情

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		查估訂定租金。 (三)開發：各基金非事業用不動產如屬可供建築之土地，得採自行開發、以合建或設定地上權方式開發、結合其他目的事業主管機關政策共同開發等方式，以增加農田水利事業作業基金收益。 (四)被占用處理：占用人如為政府機關、公立學校、公營事業者，應騰空返還或為其他適當處理；前述以外之占用人占用農田水利事業作業基金土地，管理該土地之管理處應向其追溯收取占用期間之使用補償金。 四、農田水利署南投管理處除依相關規定執行業務以提升行政效能，並採取撙節支出、量入為出及增加自有收入財源等措施，期逐步改善南投農田水利事業作業基金營運狀況。
23	按行政院農業委員會農田水利署以主要 4 項衡量指標評估各分基金執行績效，分別為可維持年數、永續性財務自主能力、流動比率、負債比率。其中，可維持年數係指衡量各基金年底現金是否足以支應經常性支出所需，110 年度農田水利事業作業基金平均可維持年數為 6.5 年，雖較 109 年度所估列之 5.28 年改善，惟苗栗分基金可維持年數下降且可維持年數低於平均值甚至短於 1 年。行政院農業委員會應積極研謀有效措施	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041609 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關撙節支出措施 (一)控制經常支出預算數。 (二)衡量財務狀況避免虧絀。 (三)合理化編制員額並控管人事費用。 三、增加自有財源

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	協助逐步改善，並審酌各管理處所轄農田水利設施環境之差異，制定合宜之輔導計畫，以達成效。爰建請苗栗農田水利事業作業基金於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	(一)處分：為農田水利事業作業基金重要收入來源，就非事業用不動產有公開標售、讓售等方式。 (二)租賃：為農田水利事業作業基金穩定收入來源，原則以公開標租方式辦理，符合特定情形者得逕予出租，並依市場行情查估訂定租金。 (三)開發：各基金非事業用不動產如屬可供建築之土地，得採自行開發、以合建或設定地上權方式開發、結合其他目的事業主管機關政策共同開發等方式，以增加農田水利事業作業基金收益。 (四)被占用處理：占用人如為政府機關、公立學校、公營事業者，應騰空返還或為其他適當處理；前述以外之占用人占用農田水利事業作業基金土地，管理該土地之管理處應向其追溯收取占用期間之使用補償金。 四、農田水利署苗栗管理處除依相關規定執行業務以提升行政效能，並採取撙節支出、量入為出及增加自有收入財源等措施，期逐步改善苗栗農田水利事業作業基金營運狀況。
24	農田水利事業作業基金自 112 年度起設置母基	一、本項決議業以 112 年 7 月 26 日

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	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。業務收入 1,000 萬元，業務成本與費用 369 萬 5 千元，收支相抵後賸餘 630 萬 5 千元。依「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款規定，作業基金需具付出仍可收回特性。農水基金屬作業基金，依「預算法」係為付出仍可收回，惟農水基金母基金 112 年度之收入悉數為政府補助，支出則為捐助財團法人農田水利人力發展中心（300 萬元）、用品消耗（25 萬元）、公關慰勞費（19 萬 5 千元）、旅運費（15 萬元）、印刷裝訂及公告費（10 萬元），相關支出不具付出仍可收回之性質。綜上，行政院農業委員會應審酌基金性質，明確規範母基金與行政院農業委員會農田水利署公務預算間經費支出原則，以杜爭議。爰建請農田水利事業作業基金於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	農授水字第 1126041610 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與公務預算業務劃分原則 (一)編列基金預算之計畫與經費，應符合基金設立之目的及用途。 (二)各項業務計畫於擬定時應依其性質明確劃分，編列預算，同一計畫不得重複編列。名稱或內容相同之計畫，視為同一計畫。 (三)同一業務計畫不得分由不同基金預算，或分由基金預算及公務預算同時編列。 (四)計畫經費編列基金預算或公務預算應具穩定性，除因法規修正或循預算程序檢討核定者外，不得變更。 三、為明確區分農田水利署公務預算及農田水利事業作業基金（母基金）之間經費支出，農田水利署將訂定農田水利事業作業基金與公務預算業務劃分原則，各項業務計畫於擬定時依性質明確劃分。
25	112 年度農田水利事業作業基金預算案於「其他業務外收入－租賃收入」編列 16 億 8,725 萬 9 千元，包括土地租金收入 10 億 2,264 萬 1 千元、房屋租金收入 6 億 5,786 萬 8 千元及其他租金收	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041616 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、農田水利非事業用不動產活化

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	入 675 萬元。按行政院農業委員會為籌措農田水利事業經費，「農田水利法」及「農田水利非事業用不動產活化收益辦法」規定，農田水利會改制後之資產使用、收益及處分，均以活化收益方式辦理。惟農水基金截至 111 年 8 月底非事業用土地面積 775.40 公頃，占持有土地面積 2 萬 5,588.51 公頃之 3.03%，其中已出租 572.35 公頃（73.81%），尚有 203.05 公頃待出租（售）。農田水利事業作業基金需積極推動非事業用不動產活化收益之相關措施，以挹注基金收入，降低對國庫補助之依賴。爰建請農田水利事業作業基金於 1 個月內，提出改善說明書面報告至立法院經濟委員會。	收益精進措施概述如下： (一)建立地理資訊系統。 (二)可供建築土地評估是否得與相鄰其他機關經管國有土地共同開發。 (三)辦理法制教育訓練、業務交流會議。
26	112 年度農田水利事業作業基金附屬單位預算案「業務費用」中「用人費用」編列 1 億 0,440 萬 6 千元。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問題仍有待釐清。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，認為農水署眾多年資高達 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。請行政院農業委員會農田水利署向立法院經濟委員會提出書面報告。	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041592 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、為能提供更專業之服務，改制後原農田水利會職員，由農田水利署各管理處繼續進用為員工，並以法律明定維持原農田水利會職員所享有之各項人事權益措施，以預算編列支應相關福利津貼，並調升從事農田水利專業人員之待遇。 三、為使各管理處妥善運用臨時人員以協助業務推動，農田水利署訂有農田水利署各管理處臨時人員運用要點，依據該要點最低進用薪資新臺幣 27,237 元，高於最低基本工資 26,400 元。另訂有

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		工作考核以評估臨時人員之整體工作表現，凡工作考核表現優異者，可晉一級薪以資獎勵。
27	112 年度農田水利事業作業基金預算案編列「服務費用」32 億 8,814 萬 1 千元，當中之「旅運費」111 年度編列 1 億 3,675 萬元及 110 年度決算數 6,421 萬 3 千元，明顯預、決算數相差甚大，探究其原由可能與近 2 年疫情有關所致，然因部分基金財務指標仍相對落後於平均值或較往年度下降，又鑑於農水基金年年短絀，110 年度決算短絀 19 億 5,000 多萬元，112 及 111 年度預算均短絀 36 億元以上，且因改制後之營運仍多仰賴政府國庫撥補。故建議相關費用支出仍應本於開源節流原則，減少非必要出境和人員大量流動。綜上，請行政院農業委員會農田水利署就「旅運費」向立法院經濟委員會提出書面報告。	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041629 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(以下簡稱本基金)112 年度預算旅運費編列 135,154 千元，編列重點說明如下： (一)國內旅費 128,972 千元，係為利灌排業務推動，支付員工出差所需，本基金下設 17 個分基金，管理處設置遍及全國，員工近 3,000 人，且管理約 7 萬公里灌排圳路及數量龐大農田水利構造物，各項業務推動需編列相關人員現場勘查所需出差旅費。 (二)國外旅費 1,930 千元，係積極參與國際組織活動，培育國際級農田水利事業人才，農田水利會改制前，定期遴選優秀農田水利專業人員赴國外交流最新灌溉排水及經營管理等相關技術；納入公務機關後，農田水利署承襲國際交流任務，積極參與國際事務，維繫原有的專業網絡並逐步拓展至雙方公務機關間正式拜會之橋梁。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
28	112 年度農田水利事業作業基金預算案「服務費用」項下編列「公關慰勞費」1,691 萬 7 千元。經查：農水基金之「公關慰勞費」110 年度決算為 1,591 萬 8 千元，又檢視「業務費用」項下編列之「公關慰勞費」過往 110、111 年度均無編列相關預算，卻於 112 年度新增編列「公關慰勞費」70 萬 2 千元。鑑於農水基金持續年年短絀，110 年度決算短絀 19 億 5,000 多萬元，112 及 111 年度預算均短絀 36 億元以上，而改制後之營運仍多仰賴政府補助，新編列該筆經費應符合業務之合理必要與重要性。故建議相關費用支出仍應本於開源節流原則。綜上，鑑於農田水利事業作業基金年年短絀尚未能減少對政府補助之依賴，所有經費支出應撙節且合理使用，請行政院農業委員會農田水利署提出撙節支出計畫書面報告送立法院經濟委員會。	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041613 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、相關撙節支出措施 (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、農田水利署依前述方案辦理後，已取得初步成果，111 年度業務總支出審定決算數較法定預算數減少 2,563,896 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。
29	112 年度農田水利事業作業基金預算案「服務費用」編列 32 億 8,814 萬 1 千元，農田水利會於 2020 年改制為農田水利署所轄管理處，正式升格為公務機關，除為有效率整合農業水資源，確保農民用水權益及維護灌溉水質，亦需充分保障原水利會員工的權益，致力提升基層勞動條件。經查，行政院農業委員會農田水利署所轄管理處仍有部分約聘和臨時人員之薪資待遇僅為基本工資，其中不乏有員工超過 10 年以上之工作年	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041631 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、農田水利會納入公務機關後，秉持農田水利法之精神，保障原農田水利會員工之工作權益，凡從農田水利會時期工作至今者皆已調高薪資，配合 111 年度軍公教員工待遇調整部分，農田水利

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	資，薪資除了不到 3 萬元，亦長期處於定期契約、一年一聘，相對不穩定的工作狀態。有鑑於「解決國內低薪問題」應具有持續性，並規劃短中長期之行動方案，公部門積極帶頭示範實屬重要，而非消極等待基本工資金額調漲。為落實政府主動解決低薪之政策目標，爰對農田水利事業作業基金 112 年度預算「服務費用」編列 32 億 8,814 萬 1 千元，凍結 1%，俟行政院農業委員會農田水利署邀集該署企業工會召開研商會議，於 3 個月內共同評估基層調薪可行性及研擬相關方案，並提出檢討措施與逐年改善計畫書面報告提交至立法院經濟委員會，始得動支。	署亦同步調整各管理處正式職員、技術工、工友、約僱人員薪資。 三、為使各管理處妥善運用臨時人員以協助業務推動，農田水利署訂有農田水利署各管理處臨時人員運用要點，依據該要點最低進用薪資新臺幣 27,237 元，高於最低基本工資 26,400 元。另訂有工作考核以評估臨時人員之整體工作表現，凡工作考核表現優異者，可晉一級薪以資獎勵。 四、農田水利署將持續衡酌實際需求，審慎評估各項費用額度，並本撙節原則辦理。
30	有鑑於宜蘭員山伏流水為宜蘭地區重要水源，涉及超過 3,000 公頃的農田灌溉用水，近年在氣候變遷缺水危機之下，地下水資源仍受各種可能的開發行為擾動、污染或超抽之威脅，爰請行政院農業委員會農田水利署 2 個月內就員山地區伏流水對於包含員山及宜蘭工作站等灌區範圍內農業灌溉用水之重要性提出書面報告予立法院經濟委員會。	一、本項決議將於近期向立法院提出書面報告。 二、有關宜蘭員山地區伏流水運用事宜，農田水利署已蒐集宜蘭員山地區之水文、水理、地質及地下水調查之相關研究資料，並針對灌溉區域內之作物種類、灌溉用水及農民灌溉習性進行瞭解，後續據以評估分析，地面水（蘭陽溪）、地下水及伏流水等各種水源相互運用，以達水資源有效利用效率。
31	行政院農業委員會農田水利事業作業基金主要業務為農田水利設施維護管理方面，207 公里輸水渠道改善及修補 5,473 座構造物維護；農田水	一、本項決議將於近期向立法院提出書面報告。 二、查農田水利設施計畫的維護及

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	利設施更新改善方面，辦理477公里之灌溉排水渠道更新改善及609座構造物更新改善。如此以因應氣候變遷，極端氣候衝擊，調適降雨量豐枯期懸殊威脅，增加農業水資源蓄存及調度空間，並使各項灌溉系統減少水資源損失等。農田水利建設為農業發展之基礎，也是農業永續經營之重要一環，完善的農田灌溉排水設施，能讓農業用水更精準的供應，實乃各地農民之福。惟查農田水利設施計畫的維護及管理，未寫明確的修繕計畫及實施日程，讓農民無所適從。爰此，要求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相關書面報告。	管理，在上半年大多以開口合約招標辦理，除平時維護管理外，尚有災害搶修及復健，並有臨時農民陳情或通報需管理維護業務。
32	4 年前行政院曾提出公部門帶頭調薪方案，讓政府機關、公務機關內的臨時、派遣、約僱人員加薪至 3 萬元。然而，農田水利會雖於 109 年正式改制為公務機關行政院農業委員會農田水利署，其轄下仍有許多約聘和臨時人員的薪資待遇始終貼合著基本工資，其中不乏已工作超過 10 年以上之勞工，除了每月薪資不到 3 萬元外，還長期處在定期契約、一年一聘之相當不穩定之工作狀態。根據行政院主計總處之統計資料，截至 112 年 3 月，消費者物價指數（CPI）已連續 20 個月超過 2%通膨警戒線，且 1 至 3 月 CPI 平均漲幅仍達 2.62%，其中 17 項重要民生物資 3 月漲幅更達 6.12%；再者，根據「平均每人月消費支出」資料，110 年每人每月平均消費為 2 萬 3,513 元，顯見每月最低基本工資 2 萬 6,400 元，不足以讓行政院農業委員會農田水利署之約聘勞工保有生活品質。為營造健全工作環境與勞動條件，並解決相關人員面臨之低薪困境，請行政	一、本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126041632 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、為使各管理處妥善運用臨時人員以協助業務推動，農田水利署訂有農田水利署各管理處臨時人員運用要點(以下簡稱要點)，依據該要點之最低薪資 27,237 元，高於最低基本工資 26,400 元。又按行政院 108 年公部門主動解決低薪方案之調整方式計算，該要點第一級薪點之每月總薪資為 30,641 元，高於 30,000 元。 三、農田水利署與新北市行政院農業委員會農田水利署企業工會於 112 年 5 月 5 日召開基層人員薪資調整事宜會議，雙方已就基

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	院農業委員會農田水利署正視勞工低薪問題，俟與工會召開正式之協商會議，並提交相關會議書面報告予立法院經濟委員會。	層人員薪資調整充分表達意見及互相溝通。未來薪資調整機制將依據行政院薪資政策及組織業務性質進行滾動調整，以營造友善工作環境。
33	鑑於部分農田水圳為ㄩ字形結構，影響許多農業生態系生物之生存、移動，甚至曾因此造成兒童溺斃意外。立法院曾通過決議，請行政院農業委員會農田水利署針對改善農田水圳結構減少生態影響進行改善。經查民間團體向各行政院農業委員會農田水利署人員反映溝通時，部分行政院農業委員會農田水利署人員並不了解水圳結構改善議題，爰請行政院農業委員會農田水利署各管理處邀請專家學者、生態團體針對如何改善水圳結構進行研商，提出書面報告送立法院經濟委員會。	一、 本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126047414 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 農田水利工程透過生態環境調查及資料蒐集，結合治理工程計畫研擬該工程計畫之生態保育措施，並應考量個案特性、用地空間、水理特性、地形地質條件及安全需求等因素。惟農田水利工程構造物因涉及農民用水權益或以減漏為目標，故常以 U 型溝設計，以減少輸水損失，節約珍貴的農業水資源，故農田水利署各管理處儘可能在所有工程辦理前召開施工前說明會，與在地民眾及相關團體進行工程方案說明與討論，以使大眾瞭解，並共同研提於地方最有利之建設構想，符合各方期待。
34	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。惟審計部 110 年度中央政府總決算附屬單位審核報告指出「農田水利署辦理農業灌溉水	一、 本項決議業以 112 年 7 月 31 日農授水字第 1126044659 號函，向立法院提出書面報告在案。 二、 依據農田水利法第 14 條規定，灌溉專用渠道禁止搭排，倘特定工廠生活污水有排放至農田排

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	質保護工作及分階段分區搭排管制措施，有助確保農業灌溉水質，惟部分農舍及農地轉供工廠使用，搭排戶未改排污水下水道系統，及尚未研訂非農田排水之裁處原則，恐影響農田灌溉用水安全，亟待檢討改善。」為避免農地工廠排放污水影響農民生產，爰要求行政院農業委員會於 1 個月內就強化農業灌溉供水安全杜絕工廠污水排放擬具相關書面報告，送立法院經濟委員會。	水渠道之需求，僅限無其他排水系統可供排放及排放水質應符合相關規定，且不得排放具事業製程之廢水。 三、農田水利署為遏止不法情事發生，主動依法辦理搭排水質稽查，並檢核搭排戶現況是否符合許可事項，倘發現農舍及農地作非農業使用，即通報有關機關逕行裁處，以維護灌溉用水品質。 四、另為杜絕工廠廢水排放，農田水利署持續與中央及地方機關通力合作，促請內政部營建署加速推動興建排水系統，並輔導用戶接管至污水下水道，促進行政一體資源共享精神。
35	查 112 年度農田水利事業作業基金項下臺東農田水利事業作業基金，112 年度編列「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」，主要營運作為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，惟相較其他農業大縣花東地區編列之基金規模可說極為懸殊，不	一、農田水利設施更新改善補助經費，係以灌區面積、灌區特性及執行力為考量分配，農田水利署請各管理處提報擬辦工程計畫，俟勘選審查及立法院通過年度中央政府總預算案後，再予調整核定。 二、花東地區為我國農業重要生產區，為農田水利設施更新改善重點補助辦理區域，農田水利署將持續撥充臺東農田水利事業作業基金所需辦理經費，以改善當地農業生產環境，以促進該地區農產業發展。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	利花東地區農業發展，尤其花東地區是我國最大有機友善農業生產基地，為促進花東地區農產業發展，爰要求行政院農業委員會應衡酌各地區產業經濟發展，將農田水利事業作業基金相關資源挹注在以農業為主要發展之區域，讓農業縣市可以獲得應有之資源分配，使該區域之農民生產獲得保障，從而改善農民生活。	

本頁空白

貳、農田水利事業作業基金（母基金）

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
農田水利事業作業基金（母基金）
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

一、前(111)年度決算結果

無

二、上(112)年度截至 6 月底預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1,000 萬元，同分配預算數。

(二)業務成本與費用：實際數 1 萬 8 千元，較分配預算數 81 萬元，減少 79 萬 2 千元，約 97.81%，主要係公共關係費依實際需求支用並撙節開支，致較預算減少。

(三)收支餘絀：實際賸餘 998 萬 2 千元，較分配預算賸餘 919 萬元，增加 79 萬 2 千元，約 8.62%，主要係業務成本與費用減少所致。

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，係其他業務收入，同上年度預算數。

(二)業務成本與費用 544 萬 9 千元，係管理及總務費用，較上年度預算數 369 萬 5 千元，增加 175 萬 4 千元，約 47.47%，主要係管理費用及總務費用增加所致。

(三)業務外收入 280 萬元，係財務收入，無上年度預算數，主要係新編利息收入所致。

(四)業務總收支相抵後，賸餘 735 萬 1 千元，較上年度預算賸餘 630 萬 5 千元，增加 104 萬 6 千元，約 16.59%，主要係新編利息收入所致。

(五)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 735 萬 1 千元，連同以前年度未分配賸餘 630 萬 5 千元，共有賸餘 1,365 萬 6 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 735 萬 1 千元，包括：

本期賸餘：賸餘 735 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 280 萬元，未計利息股利之本期賸餘為 455 萬 1 千元。

(二)無投資活動之現金流量。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 5,654 萬元，其中現金流入 3 億 5,654 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 3 億 6,389 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 630 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 7,019 萬 6 千元。

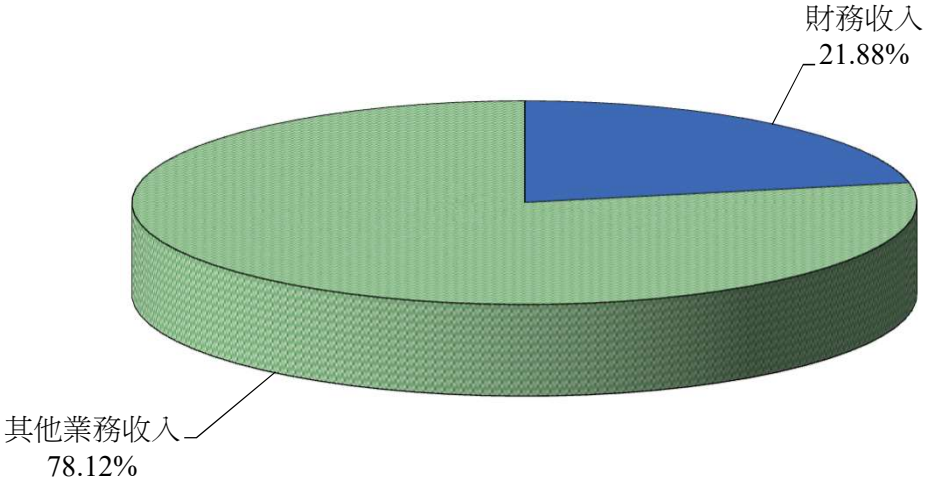
伍、其他

無

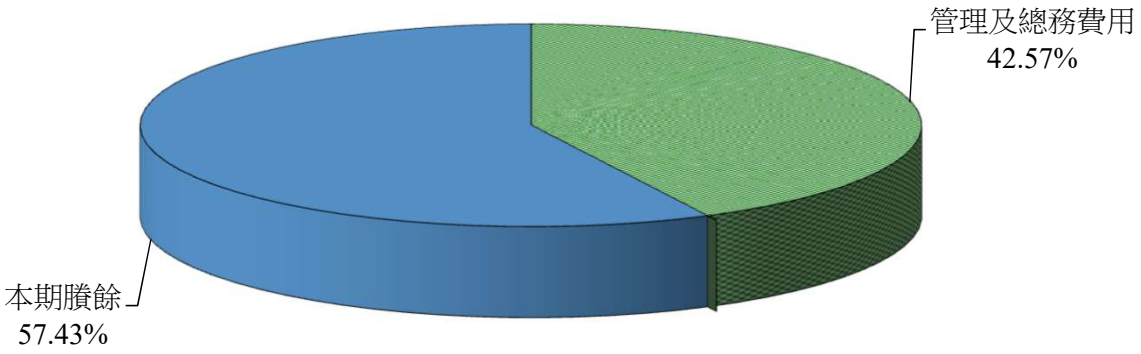
圖一

113年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

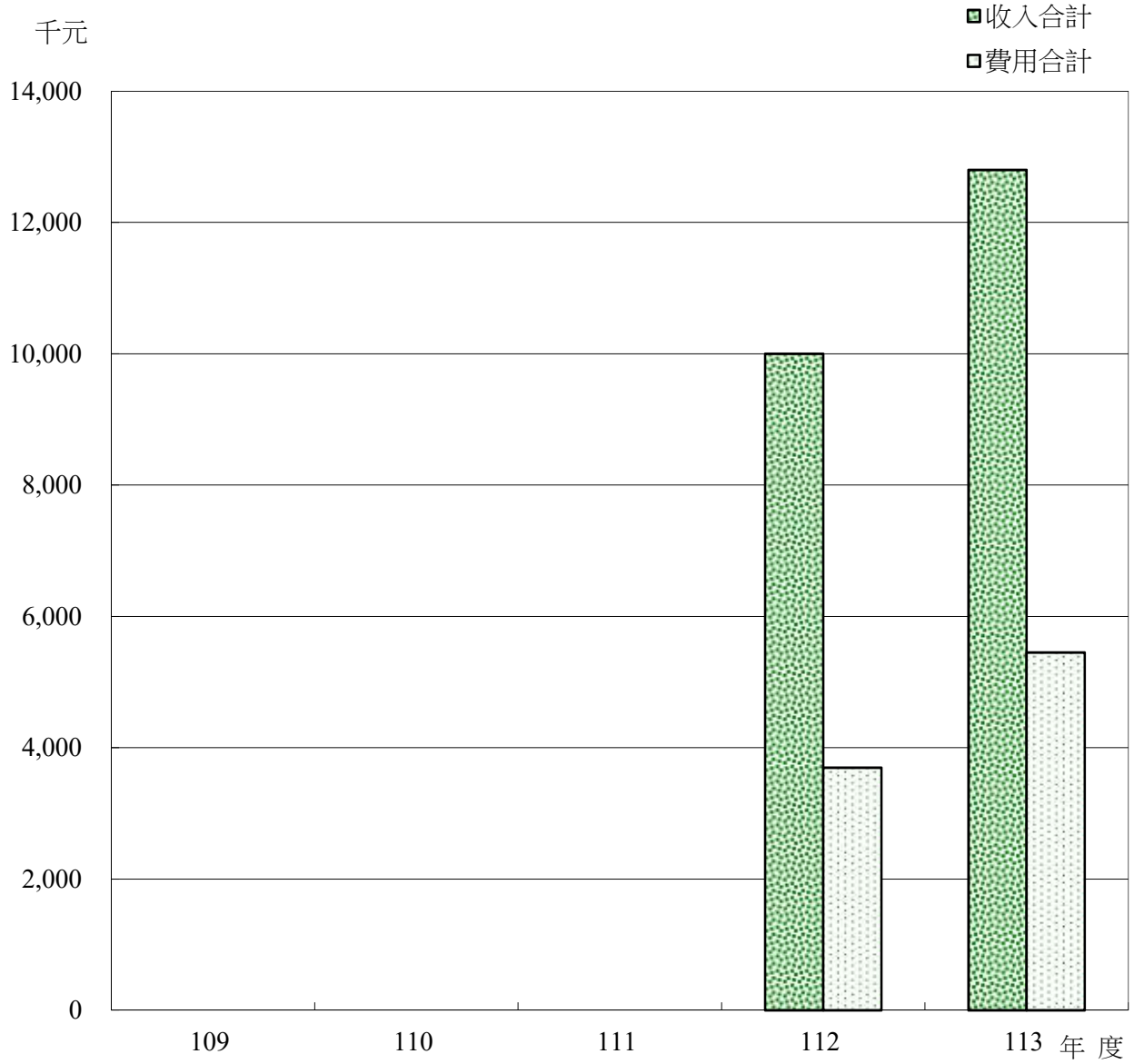


單位：新臺幣千元

收入	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**10,000**	**業務成本與費用**	**5,449**
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	5,449
		研究發展及訓練費用	0
業務外收入	**2,800**	**業務外費用**	**0**
財務收入	2,800	其他業務外費用	0
其他業務外收入	0		
		本期賸餘	**7,351**
收入總額	**12,800**	**成本與費用及賸餘總額**	**12,800**

圖二

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

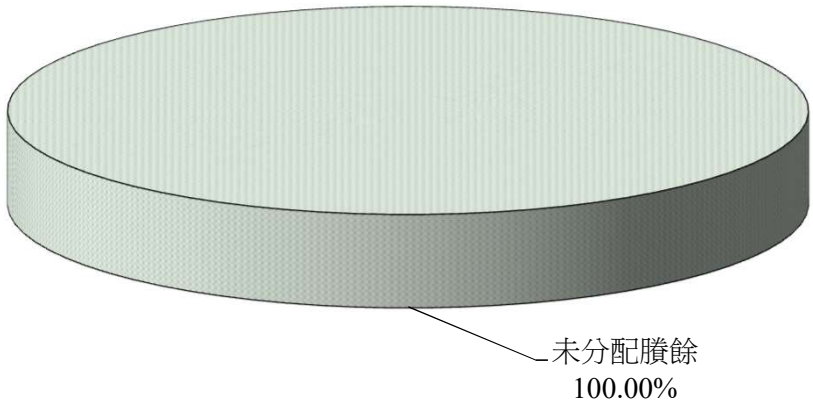
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	10,000	10,000
業務外收入	0	0	0	0	2,800
收入合計	**0**	**0**	**0**	**10,000**	**12,800**
費用					
業務成本與費用	0	0	0	3,695	5,449
業務外費用	0	0	0	0	0
費用合計	**0**	**0**	**0**	**3,695**	**5,449**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**6,305**	**7,351**

註：112年度預算為法定預算數。以下各表同。

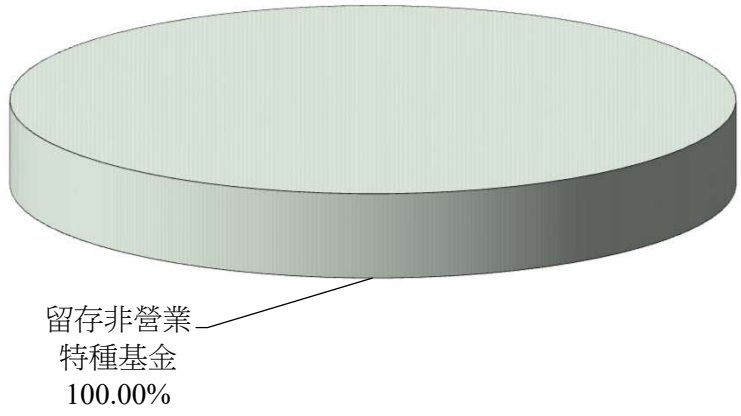
圖三

113年度賸餘分配

按分配程序分



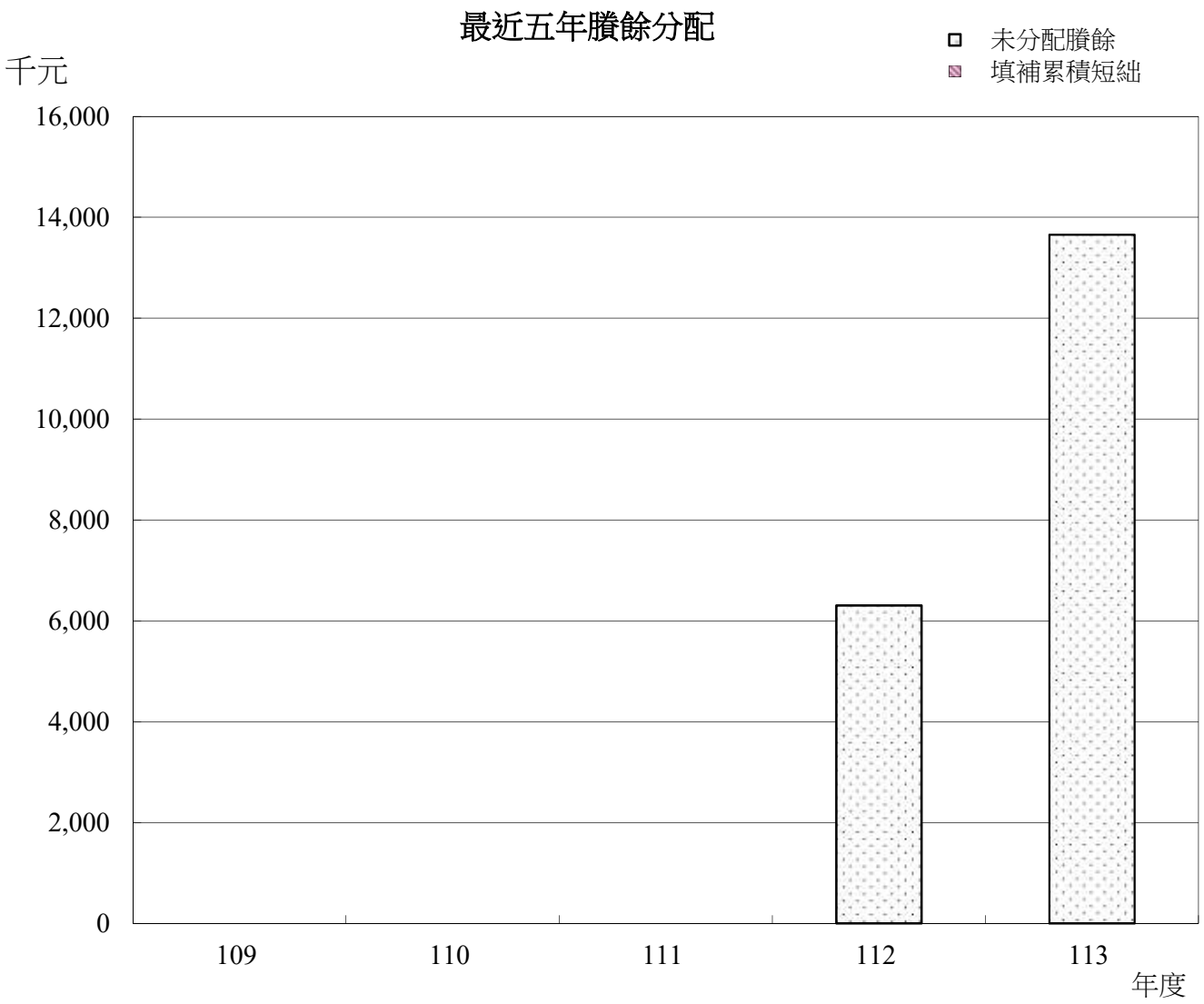
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	13,656	留存非營業基金	13,656
合　計	**13,656**	合　計	**13,656**

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113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	6,305	13,656
合　計	**0**	**0**	**0**	**6,305**	**13,656**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

收支餘絀預計表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	-	**業務收入**	**10,000**	**100.00**	**10,000**	**100.00**	**-**	**-**
-	-	其他業務收入	10,000	100.00	10,000	100.00	-	-
-	-	其他補助收入	10,000	100.00	10,000	100.00	-	-
-	-	**業務成本與費用**	**5,449**	**54.49**	**3,695**	**36.95**	**1,754**	**47.47**
-	-	管理及總務費用	5,449	54.49	3,695	36.95	1,754	47.47
-	-	管理費用及總務費用	5,449	54.49	3,695	36.95	1,754	47.47
-	-	**業務賸餘(短絀)**	**4,551**	**45.51**	**6,305**	**63.05**	**-1,754**	**-27.82**
-	-	**業務外收入**	**2,800**	**28.00**	**-**	**-**	**2,800**	**-**
-	-	財務收入	2,800	28.00	-	-	2,800	-
-	-	利息收入	2,800	28.00	-	-	2,800	-
-	-	**業務外賸餘(短絀)**	**2,800**	**28.00**	**-**	**-**	**2,800**	**-**
-	-	**本期賸餘(短絀)**	**7,351**	**73.51**	**6,305**	**63.05**	**1,046**	**16.59**

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

收支餘絀預計表說明

中華民國113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544萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第137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455萬1千元。

(四)業務外收入

財務收入編列280萬元，係利息收入，詳第136頁財務收入明細表。

(五)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280萬元。

(六)本期賸餘(短絀)

業務賸餘和業務外賸餘合計為本期賸餘735萬1千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
6,305	**100.00**	**賸餘之部**	**13,656**	**100.00**	
6,305	100.00	本期賸餘	7,351	53.83	
-	-	前期未分配賸餘	6,305	46.17	
6,305	**100.00**	**未分配賸餘**	**13,656**	**100.00**	

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

現金流量預計表

中華民國113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）	7,351	
利息股利之調整	-2,800	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,551	
未計利息股利之現金流入（流出）	4,551	
收取利息	2,800	
業務活動之淨現金流入（流出）	**7,351**	
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		
增加基金、公積及填補短絀	356,540	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**356,540**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**363,891**	
期初現金及約當現金	**6,305**	
期末現金及約當現金	**370,196**	

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

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113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。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

財務收入明細表

中華民國113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	**2,800**	
利息收入	2,800	定期存款、活期存款等利息收入2,800千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

管理及總務費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	**3,695**	**管理及總務費用**	**5,449**
-	3,695	管理費用及總務費用	5,449
-	445	服務費用	1,949
-	150	旅運費	1,754
-	100	印刷裝訂及公告費	-
-	195	公關慰勞費	195
-	250	材料及用品費	50
-	250	用品消耗	50
-	3,000	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,450
-	3,000	捐助、補助與獎助	3,450

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

管理及總務費用說明

中華民國113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	國外旅費計1,754千元，明細如下： 1.出國考察、訪問計697千元。 與美國佛羅里達大學技術交流參訪暨研習水利遙測及地理資訊系統計畫697千元。 2.國際會議、談判計1,057千元。 ⑴參加國際灌溉排水協會(ICID)第75屆國際執行委員會議暨第九屆亞洲區域研討會829千元。 ⑵參與日本旱地研討會及交流旱作灌溉節水技術與土地改良區灌溉管理制度計畫228千元。
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50千元，包括： 1.辦公(事務)用品計30千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗20千元。
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3,450千元，明細如下： 財團法人農田水利人力發展中心3,450千元。

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	-	
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	356,540	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	356,540	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
-	資產	370,196	6,305	363,891
-	流動資產	370,196	6,305	363,891
-	現金	370,196	6,305	363,891
-	合計	370,196	6,305	363,891
-	淨值	370,196	6,305	363,891
-	基金	356,540	-	356,540
-	基金	356,540	-	356,540
-	累積餘絀	13,656	6,305	7,351
-	累積賸餘	13,656	6,305	7,351
-	合計	370,196	6,305	363,891

農業部農田水利署

農田水利事業作業基金（母基金）

各項費用彙計表

中華民國113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
-	445	服務費用	1,949	-	1,949	-	-
-	150	旅運費	1,754	-	1,754	-	-
-	100	印刷裝訂及公告費	-	-	-	-	-
-	195	公關慰勞費	195	-	195	-	-
-	250	材料及用品費	50	-	50	-	-
-	250	用品消耗	50	-	50	-	-
-	3,000	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,450	-	3,450	-	-
-	3,000	捐助、補助與獎助	3,450	-	3,450	-	-
-	3,695	總計	5,449	-	5,449	-	-

註：本年度國外旅費1,754千元、公共關係費195千元。

參、各分基金預算書表

宜蘭農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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 1-11
(二)餘絀撥補預計表 1-13
(三)現金流量預計表及說明 1-14
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 1-17
(二)財務收入明細表 1-18
(三)其他業務外收入明細表 1-19
(四)業務費用明細表及說明 1-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 1-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 1-30
(七)其他業務外費用明細表及說明 1-32
(八)固定資產建設改良擴充明細表 1-34
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 1-36
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 1-38
(十一)資產折舊明細表 1-40
(十二)資產變賣明細表 1-41
(十三)資產報廢明細表 1-42
(十四)基金數額增減明細表 1-43
(十五)無形資產明細表 1-44
四、預算參考表
(一)預計平衡表 1-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 1-47
(三)員工人數彙計表 1-49
(四)用人費用彙計表 1-50
(五)各項費用彙計表 1-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 1-54

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,563 萬 7 千元，較預算數 1 億 5,155 萬 4 千元，增加 3,408 萬 3 千元，約 22.49%，主要係民眾申請農田水利設施兼作使用之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 7,366 萬 6 千元，較預算數 4 億 7,143 萬元，減少 9,776 萬 4 千元，約 20.74%，主要係資產折舊費用高估、因改制所需規費較預期減少及基於員額管控，實際進用人數較少等所致。

(三)業務外收入：決算數 9,602 萬 4 千元，較預算數 4,097 萬 8 千元，增加 5,504 萬 6 千元，約 134.33%，主要係市地重劃發放地上物查估補償費及自動拆除獎勵金所致。

(四)業務外費用：決算數 806 萬 3 千元，較預算數 2,022 萬元，減少 1,215 萬 7 千元，約 60.12%，主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 6 萬 9 千元，較預算短絀 2 億 9,911 萬 8 千元，減少 1 億 9,904 萬 9 千元，約 66.55%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少等業務成本與費用較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 7,789 萬 9 千元，

可用預算數 3 億 5,659 萬 4 千元，執行率約 49.89%，主要係辦理價購渠道及照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備等，因價購施設渠道所需土地之進度不如預期、土地改良物因計畫核定進度影響，致進度落後、房屋及建築因價購頭城工作站計畫核定不如預期所致。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,991 萬 3 千元，較分配預算數 7,745 萬 9 千元，增加 1,245 萬 4 千元，約 16.08%，主要係政府補助款覈實撥入及民眾申請搭排及版橋案件較預期多所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 9,871 萬 1 千元，較分配預算數 2 億 4,982 萬 8 千元，減少 5,111 萬 7 千元，約 20.46%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 3,300 萬 7 千元，較分配預算數 2,026 萬元，增加 1,274 萬 7 千元，約 62.92%，主要係存款利率調升、處分非事業用地等案件數高於預期及出租房地租金之繳款方式多屬年繳，致實際收入較分配預算數為高。

(四)業務外費用：實際數 234 萬 3 千元，較分配預算數 821 萬元，減少 586 萬 7 千元，約 71.46%，主要係因疫後影響聯繫會議及各項活動規模減小，致費用較分配預算數少。

(五)收支餘絀：實際短絀 7,813 萬 4 千元，較分配預算數短絀 1 億 6,031 萬 9 千元，減少 8,218 萬 5 千元，約 51.26%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，及基於員額管控原則，實際進用人數較少等業務成本與費用減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 3,014 萬 4 千元，分配預算數 7,793 萬元，執行率約 38.68%，主要係水利工程依實際進度施工並支付價款及價購施設渠道所需土地之進度不如預期等所致。

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 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、2,625,000 平方公尺除草、121,000 立方公尺浚渫及 6,000 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 680 百萬噸

灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 25 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 10 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 3 億 8,240 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 2 億 2,944 萬 3 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,411 萬 1 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 5,296 萬 2 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 458 萬 9 千元。

(三)房屋及建築 522 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 522 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 15 萬 7 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,885 萬 7 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4 億 1,372 萬元，編列項目如次：

1. 土地 700 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 3 億 8,240 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 522 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 1,085 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. 什項設備 824 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 1-6 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 9,044 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,490 萬 8 千元，增加 3,554 萬 1 千元，約 22.94%，主要係其他補助收入、雜項業務收入增加所致。

(二)業務成本與費用 4 億 7,233 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 4 億 6,607 萬 6 千元，增加 625 萬 9 千元，約 1.34%。

(三)業務外收入 5,317 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4,109 萬 7 千元，增加 1,207 萬 8 千元，約 29.39%，主要係利息收入、財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 1,409 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,675 萬 5 千元，減少 266 萬 5 千元，約 15.91%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，較上年度預算短絀 2 億 8,682 萬 6 千元，減少 4,402 萬 5 千元，約 15.35%，主要係其他補助收入、雜項業務收入增加與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 1-7 頁）、圖三（第 1-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 1,941 萬 3 千元，共計短絀 4 億 6,221 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 1-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 6,864 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 4,280 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 500 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 4,780 萬 1 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 7,416 萬元，其中加項係提列折舊 1 億 9,358 萬元、攤銷無形資產 27 萬元、固定資產報廢損失 4 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2,000 萬元。
3. 收取利息 500 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 3 億 9,339 萬 2 千元，其中現金流入 2,100 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 1,439 萬 2 千元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 1,372 萬元、增加無形資產及其他資產 67 萬 2 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 5,190 萬 5 千元，其中現金流入 3 億 5,190 萬 5 千元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 1,012 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 7 億 6,405 萬 3 千元。

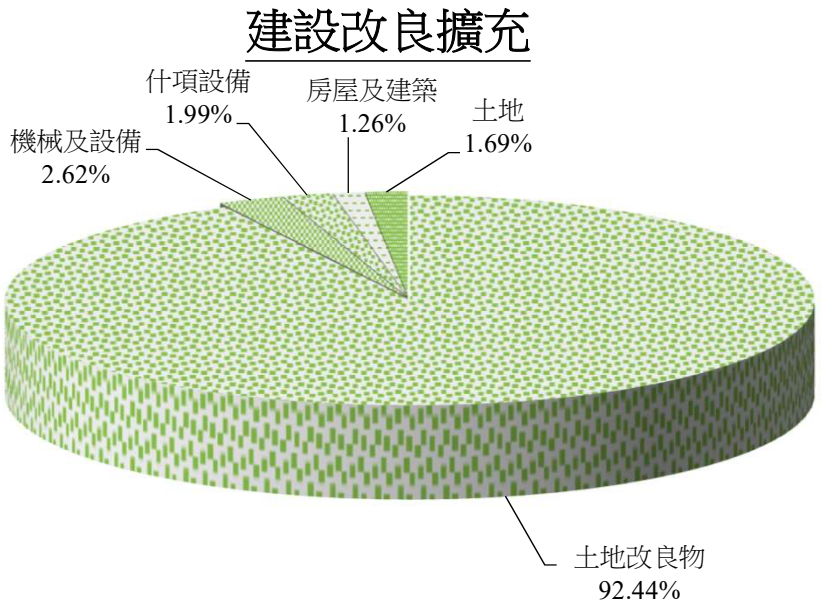
(六)預計期末現金及約當現金 6 億 5,392 萬 5 千元。

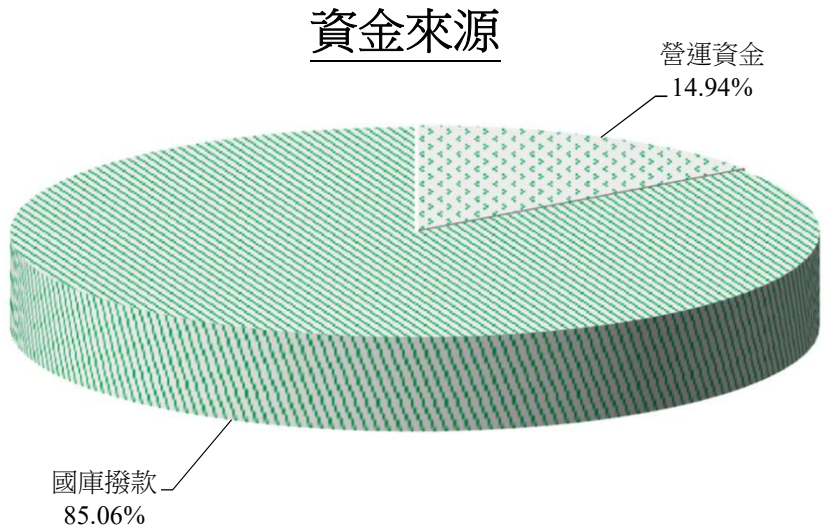
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





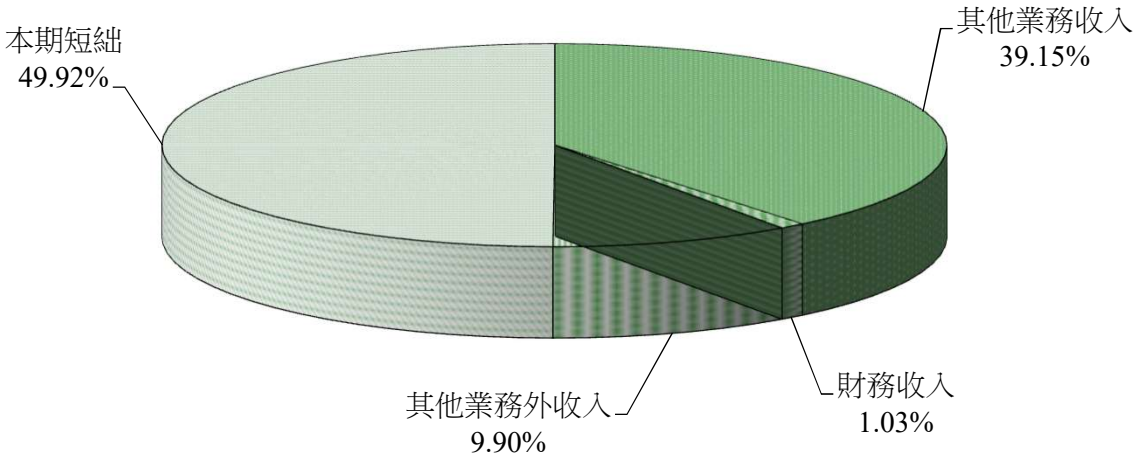
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	7,000	營運資金	61,815
土地改良物	382,405	國庫撥款	351,905
房屋及建築	5,220		
機械及設備	10,855		
交通及運輸設備	0		
什項設備	8,240		
合　計	**413,720**	合　計	**413,720**

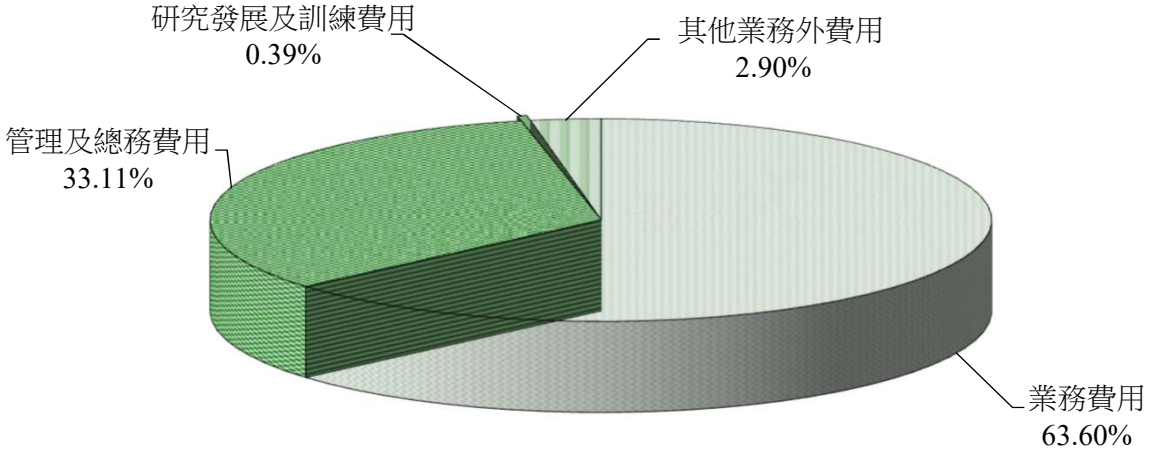
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

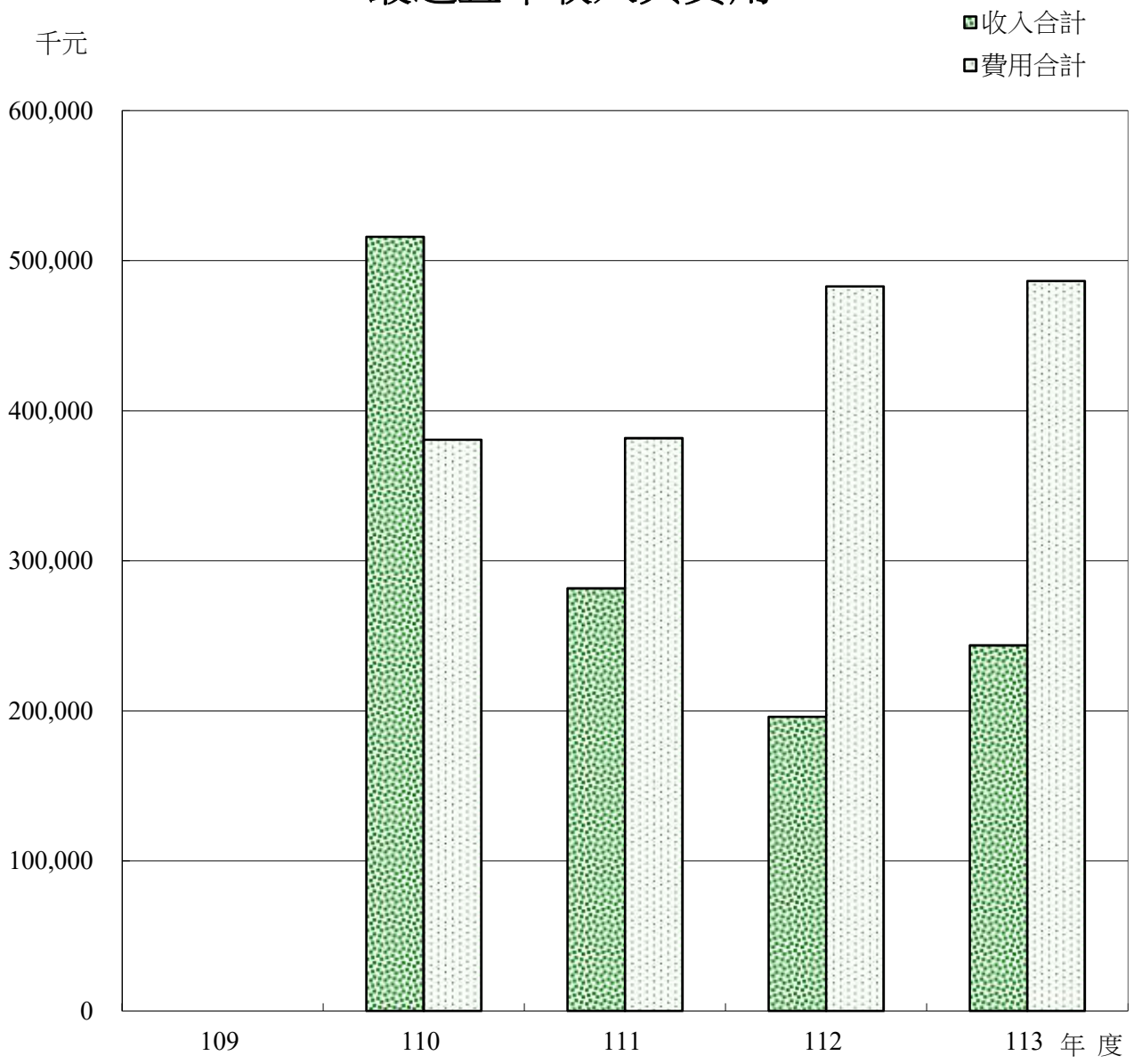


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**190,449**	**業務成本與費用**	**472,335**
租金及權利金收入	0	業務費用	309,390
其他業務收入	190,449	管理及總務費用	161,031
		研究發展及訓練費用	1,914
業務外收入	**53,175**	**業務外費用**	**14,090**
財務收入	5,000	其他業務外費用	14,090
其他業務外收入	48,175		
本期短絀	**242,801**		
收入及短絀總額	**486,425**	**成本與費用總額**	**486,425**

圖三

最近五年收入與費用

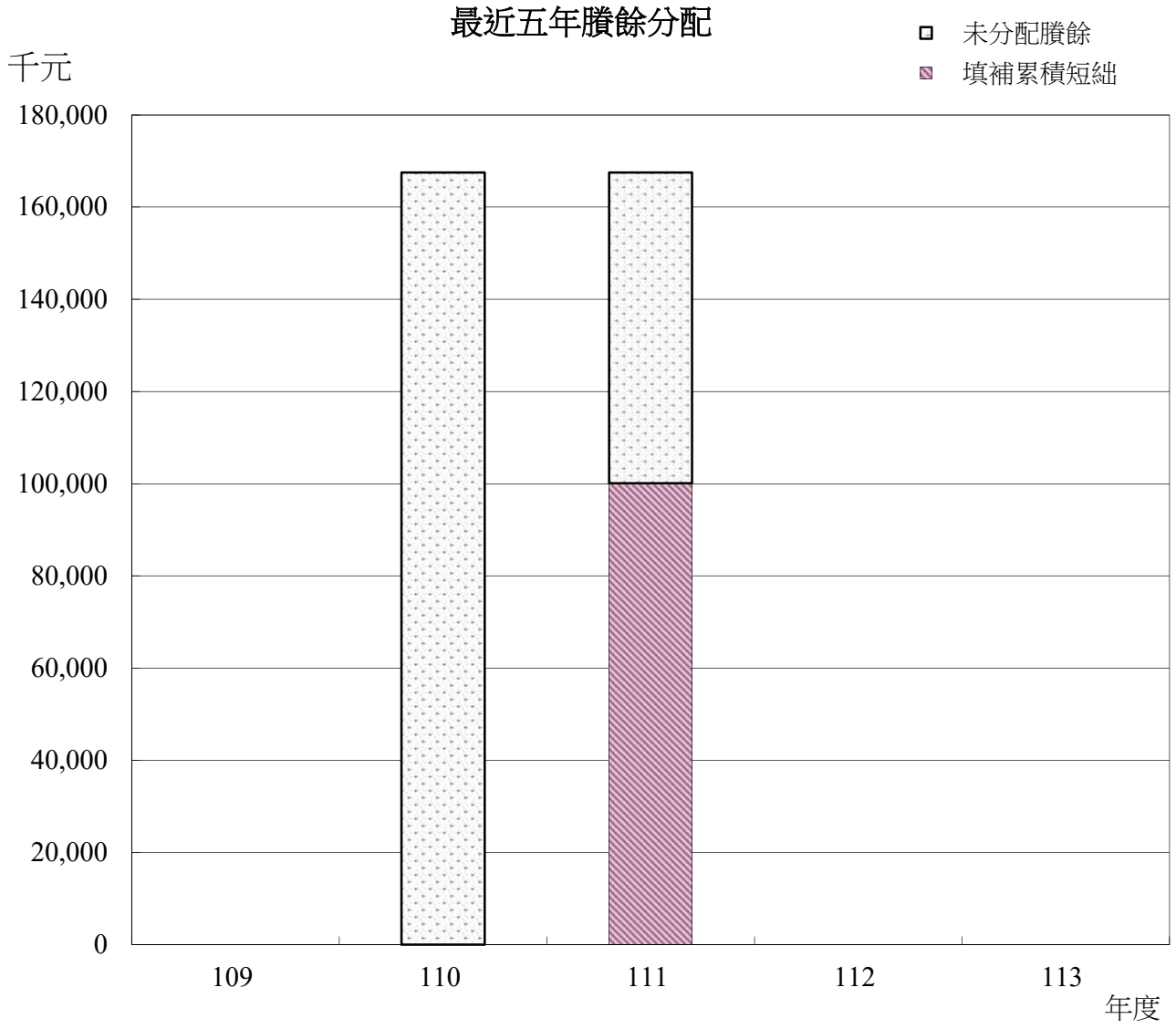


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	181,383	185,637	154,908	190,449
業務外收入	0	334,501	96,024	41,097	53,175
收入合計	**0**	**515,885**	**281,661**	**196,005**	**243,624**
費用					
業務成本與費用	0	352,648	373,666	466,076	472,335
業務外費用	0	28,048	8,063	16,755	14,090
費用合計	**0**	**380,696**	**381,729**	**482,831**	**486,425**
本期餘絀	**0**	**135,188**	**-100,069**	**-286,826**	**-242,801**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	100,069	0	0
未分配賸餘	0	167,482	67,413	0	0
合　計	**0**	**167,482**	**167,482**	**0**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
185,637	**100.00**	**業務收入**	**190,449**	**100.00**	**154,908**	**100.00**	**35,541**	**22.94**
185,637	100.00	其他業務收入	190,449	100.00	154,908	100.00	35,541	22.94
112,873	60.80	其他補助收入	130,449	68.50	111,458	71.95	18,991	17.04
72,764	39.20	雜項業務收入	60,000	31.50	43,450	28.05	16,550	38.09
373,666	**201.29**	**業務成本與費用**	**472,335**	**248.01**	**466,076**	**300.87**	**6,259**	**1.34**
249,379	134.34	業務費用	309,390	162.45	292,456	188.79	16,934	5.79
249,379	134.34	業務費用	309,390	162.45	292,456	188.79	16,934	5.79
123,171	66.35	管理及總務費用	161,031	84.55	171,498	110.71	-10,467	-6.10
123,171	66.35	管理費用及總務費用	161,031	84.55	171,498	110.71	-10,467	-6.10
1,116	0.60	研究發展及訓練費用	1,914	1.00	2,122	1.37	-208	-9.80
1,116	0.60	訓練費用	1,914	1.00	2,122	1.37	-208	-9.80
-188,030	**-101.29**	**業務賸餘(短絀)**	**-281,886**	**-148.01**	**-311,168**	**-200.87**	**29,282**	**-9.41**
96,024	**51.73**	**業務外收入**	**53,175**	**27.92**	**41,097**	**26.53**	**12,078**	**29.39**
6,034	3.25	財務收入	5,000	2.63	3,500	2.26	1,500	42.86
6,034	3.25	利息收入	5,000	2.63	3,500	2.26	1,500	42.86
89,990	48.48	其他業務外收入	48,175	25.30	37,597	24.27	10,578	28.14
28,076	15.12	財產交易賸餘	20,000	10.50	10,000	6.46	10,000	100.00
25,812	13.90	租賃收入	27,500	14.44	27,522	17.77	-22	-0.08
304	0.16	違規罰款收入	10	0.01	10	0.01	-	-
35,799	19.28	雜項收入	665	0.35	65	0.04	600	923.08
8,063	**4.34**	**業務外費用**	**14,090**	**7.40**	**16,755**	**10.82**	**-2,665**	**-15.91**
8,063	4.34	其他業務外費用	14,090	7.40	16,755	10.82	-2,665	-15.91
1	0.00	財產交易短絀	40	0.02	50	0.03	-10	-20.00
8,062	4.34	雜項費用	14,050	7.38	16,705	10.78	-2,655	-15.89
87,961	**47.38**	**業務外賸餘(短絀)**	**39,085**	**20.52**	**24,342**	**15.71**	**14,743**	**60.57**
-100,069	**-53.91**	**本期賸餘(短絀)**	**-242,801**	**-127.49**	**-286,826**	**-185.16**	**44,025**	**-15.35**
1,061,304	571.71	後續可能重分類至餘絀之項目	1,091,000	572.86	-7,000	-4.52	1,098,000	-15,685.7
1,061,304	571.71	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,091,000	572.86	-7,000	-4.52	1,098,000	-15,685.7

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。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113年度

一、本期收支項目之說明：

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列1億9,044萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第1-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列3億939萬元，係業務費用，詳第1-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億6,103萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第1-25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1-30頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億8,188萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列500萬元，係利息收入，詳第1-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4,817萬5千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第1-19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1,409萬元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第1-32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3,908萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億4,280萬1千元。

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
1,061,304	**後續可能重分類至餘絀之項目**	1,091,000	-7,000
1,061,304	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	1,091,000	-7,000
1,061,304	**其他綜合餘絀合計**	1,091,000	-7,000

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
418,462	**100.00**	**短絀之部**	**462,214**	**100.00**	
286,826	68.54	**本期短絀**	242,801	52.53	
131,636	31.46	**前期待填補之短絀**	219,413	47.47	
418,462	**100.00**	**待填補之短絀**	**462,214**	**100.00**	

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-242,801	
利息股利之調整	-5,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-247,801	
調整項目	174,160	加項：提列折舊193,850千元、攤銷無形資產270千元、固定資產報廢損失40千元。 減項：固定資產變賣賸餘 20,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-73,641	
收取利息	5,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-68,641**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	21,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-413,720	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-672	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-393,392**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	351,905	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**351,905**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-110,128**	
期初現金及約當現金	**764,053**	
期末現金及約當現金	**653,925**	

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列6,395千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,100,000千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少9,000千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**190,449**	
其他補助收入	130,449	政府補助農田水利事業收入130,449千元。
雜項業務收入	60,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入40,700千元。 2.搭排費收入19,100千元。 3.光電設施回饋金200千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**5,000**	
利息收入	5,000	定期存款、活期存款等利息收入5,000千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**48,175**	
財產交易賸餘	20,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等20,000千元。
租賃收入	27,500	1.土地租金收入1,700千元。 2.房屋租金收入25,600千元。 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	665	1.廢品廢鐵處分收入50千元。 2.標函圖說費用收入5千元。 3.占用、使用補償金收入600千元。 4.帳務整理收入10千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
249,379	**292,456**	**業務費用**	**309,390**
249,379	292,456	業務費用	309,390
180	2,800	用人費用	2,500
180	2,800	加（夜）班費	2,500
55,895	59,331	服務費用	64,951
4,594	5,700	水電費	5,200
150	200	郵電費	200
2,948	5,238	旅運費	4,847
19	230	印刷裝訂及公告費	630
35,280	38,981	修理保養及保固費	41,527
252	256	保險費	260
4,537	2,926	一般服務費	2,392
8,114	5,300	專業服務費	8,845
-	500	推展費	1,050
4,492	5,768	材料及用品費	5,361
476	822	使用材料費	235
4,016	4,946	用品消耗	5,126
76	700	租金與利息	700
76	700	地租及水租	700
163,390	185,614	折舊、折耗及攤銷	193,850
163,390	185,614	不動產、廠房及設備折舊	193,850
3,406	7,349	稅捐與規費（強制費）	7,180
1,194	1,800	土地稅	1,800
1,586	2,000	房屋稅	2,000
37	-	消費與行為稅	-
590	3,549	規費	3,380
488	1,780	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,550
344	930	捐助、補助與獎助	-
144	850	分擔	1,550

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
21,453	29,114	**其他**	33,298
21,453	29,114	**其他費用**	33,298

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計2,500千元。
服務費用	
水電費	共計5,200千元，包括： 1.動力費計5,150千元。 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4,847千元，包括： 1.國內旅費計4,818千元。 2.貨物運費計10千元。 3.其他旅運費計19千元。
印刷裝訂及公告費	共計630千元，包括： 1.印刷及裝訂費計100千元。 2.公告費計530千元。
修理保養及保固費	共計41,527千元，包括： 1.土地改良物修護費計35,650千元。 2.一般房屋修護費計1,502千元。 3.機械及設備修護費計4,075千元。 4.什項設備修護費計300千元。
保險費	共計260千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 2.其他保險費計60千元。
一般服務費	共計2,392千元，包括： 1.公證費計132千元。 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： 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1,400千元，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1,400千元(約35人次)。
專業服務費	共計8,845千元，包括： 1.專技人員酬金計660千元。 2.法律事務費計1,900千元。 3.工程及管理諮詢服務費計4,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計445千元。 5.委託調查研究費計980千元，明細如下：

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	推動農田水利設施結構安全研究調查計畫980千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計860千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,050千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計235千元，包括： 1.燃料計10千元。 2.設備零件計225千元。
用品消耗	共計5,126千元，包括： 1.辦公(事務)用品計361千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計3,750千元。 3.食品計600千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗415千元。
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193,850千元，包括： 1.土地改良物折舊計181,400千元。 2.一般房屋折舊計10,500千元。 3.機械及設備折舊計1,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計350千元。 5.什項設備折舊計600千元。
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3,380千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	共計1,550千元，包括： 1.分擔大樓管理費計350千元。 2.分擔其他費用計1,200千元。
其他	
其他費用	共計33,298千元，包括： 1.小組費用30,214千元： ⑴小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務11,569千元。 ⑵小組辦公補助費14,029千元。 ⑶小組會議及訓練費1,991千元。 ⑷國內考察研習2,625千元。 2.諮議會相關費用1,884千元。

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	3.非事業用土地管理維護費用1,200千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
123,171	**171,498**	**管理及總務費用**	**161,031**
123,171	171,498	管理費用及總務費用	161,031
112,063	146,723	用人費用	136,036
69,167	79,601	正式員額薪資	78,859
1,646	3,159	聘僱及兼職人員薪資	3,268
2,994	5,893	加（夜）班費	4,243
15,661	20,323	獎金	20,146
9,643	21,904	退休及卹償金	14,531
12,949	15,839	福利費	14,986
2	4	提繳費	3
8,311	14,987	服務費用	15,623
839	1,000	水電費	1,000
1,248	1,578	郵電費	1,578
390	1,166	旅運費	882
256	780	印刷裝訂及公告費	650
122	2,049	修理保養及保固費	2,286
103	190	保險費	303
2,462	6,419	一般服務費	5,752
1,951	941	專業服務費	2,308
862	864	公關慰勞費	864
77	-	推展費	-
2,320	5,547	材料及用品費	4,802
313	791	使用材料費	739
2,007	4,756	用品消耗	4,063
104	1,070	租金與利息	325
93	790	機器租金	125
11	280	什項設備租金	200
251	564	折舊、折耗及攤銷	270
251	564	攤銷	270

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
18	90	稅捐與規費（強制費）	110
-	40	消費與行為稅	40
18	50	規費	70
100	2,507	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,855
-	15	分擔	-
100	2,492	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,855
4	10	其他	10
4	10	其他費用	10

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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78,859千元，包括： 1.職員薪金計69,336千元。 2.工員工資計9,523千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,268千元。
加（夜）班費	共計4,243千元，包括： 1.延長工時加班費計883千元。 2.未休假加班費計3,360千元。
獎金	共計20,146千元，包括： 1.考績獎金計9,857千元。 2.年終獎金計10,266千元。 3.其他獎金計23千元。
退休及卹償金	共計14,531千元，包括： 1.職員退休及離職金計12,068千元。 2.工員退休及離職金計105千元。 3.卹償金計2,358千元。
福利費	共計14,986千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,207千元。 2.傷病醫藥費計358千元。 3.其他福利費計4,421千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計3千元。
服務費用	
水電費	共計1,000千元，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882千元，包括： 1.國內旅費計852千元。 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650千元。
修理保養及保固費	共計2,286千元，包括： 1.一般房屋修護費計499千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	2.機械及設備修護費計481千元。 3.交通及運輸設備修護費計206千元。 4.什項設備修護費計1,100千元。
保險費	共計303千元，包括： 1.一般房屋保險費計50千元。 2.機械及設備保險費計160千元。 3.交通及運輸設備保險費計90千元。 4.其他保險費計3千元。
一般服務費	共計5,752千元，包括： 1.外包費計1,780千元，明細如下： 本處及工作站環境清潔等工作1,780千元(勞務承攬進用人力約8人次)。 2.計時與計件人員酬金計3,543千元，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3,543千元(約7人次)。 3.體育活動費計429千元。
專業服務費	共計2,308千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計60千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計330千元。 4.電腦軟體服務費計1,208千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費610千元。
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739千元，包括： 1.物料計100千元。 2.燃料計250千元。 3.設備零件計389千元。
用品消耗	共計4,063千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,937千元。 2.報章什誌計36千元。 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838千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計50千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗165千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計125千元。
什項設備租金	什項設備租金計200千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計270千元。
稅捐與規費（強制費）	

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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70千元，包括： 1.行政規費與強制費計40千元。 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	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計3,855千元，包括： 1.獎勵費用計20千元。 2.慰問金計3,835千元，明細如下： ⑴員工執行職務意外傷亡慰問金3,757千元。 ⑵退休技工、工友慰問金78千元。
其他	
其他費用	總務業務相關費用10千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,116	**2,122**	**研究發展及訓練費用**	**1,914**
1,116	2,122	訓練費用	1,914
1,029	1,516	服務費用	1,740
372	1,143	旅運費	500
-	10	保險費	-
657	363	專業服務費	1,240
87	554	材料及用品費	174
87	554	用品消耗	174
-	52	租金與利息	-
-	52	交通及運輸設備租金	-

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計500千元。
專業服務費	共計1,240千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計42千元。 2.委託考選訓練計198千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費1,000千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計174千元。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,063	**16,755**	**其他業務外費用**	**14,090**
1	50	財產交易短絀	40
1	50	短絀、賠償與保險給付	40
1	50	各項短絀	40
8,062	16,705	雜項費用	14,050
4,980	8,102	服務費用	6,964
229	200	旅運費	504
3,514	5,000	修理保養及保固費	5,000
4	12	保險費	10
289	-	一般服務費	-
27	20	專業服務費	-
916	2,870	推展費	1,450
255	685	材料及用品費	530
255	685	用品消耗	530
95	68	租金與利息	160
8	-	房租	-
-	20	機器租金	-
81	48	交通及運輸設備租金	160
7	-	什項設備租金	-
811	1,720	稅捐與規費（強制費）	1,416
811	1,720	規費	1,416
345	3,030	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,930
115	270	會費	150
57	60	捐助、補助與獎助	540
-	700	分擔	-
9	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
164	2,000	競賽及交流活動費	1,240
1,576	3,100	其他	3,050
1,576	3,100	其他費用	3,050

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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40千元。
雜項費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計504千元。
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10千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,450千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計530千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計160千元。
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1,416千元。
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.國際灌排協會會費30千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費110千元。 3.中華水資源管理學會常年會費10千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計540千元，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.宜蘭縣宜蘭農田水利會退休人員協會60千元。
競賽及交流活動費	共計1,240千元，包括： 1.技能競賽計240千元。 2.交流活動費計1,000千元。
其他	
其他費用	財務業務相關費用3,050千元。

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	7,000	382,405	5,220	10,855	-
一次性項目	7,000	382,405	5,220	10,855	-
合　　計	**7,000**	**382,405**	**5,220**	**10,855**	

良擴充明細表

113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			
8,240	-	-	-	-	413,720	-	413,720	
8,240	-	-	-	-	413,720	-	413,720	1.土地改良物382,405千元，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229,443千元，暫以6.15%估算工程管理費14,111千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計152,962千元，暫以3.00%估算工程管理費4,589千元。 2.房屋及建築5,220千元，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5,220千元，暫以3.00%估算工程管理費157千元。 以上本年度合計編列工程管理費18,857千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
8,240					**413,720**		**413,720**	

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	61,815	-	351,905	-
一次性項目	61,815	-	351,905	-
合　　計	**61,815**		**351,905**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
413,720	100.00	-	-	-	-	413,720	100.00
413,720	100.00	-	-	-	-	413,720	100.00
413,720	**100.00**					**413,720**	**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	413,720	61,815	-	351,905	-	-
一次性項目	413,720	61,815	-	351,905	-	-
合　　計	**413,720**	**61,815**		**351,905**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					413,720	100.00	413,720	100.00
	11301~11312				413,720	100.00	413,720	100.00
					413,720	**100.00**	**413,720**	**100.00**

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	4,701,414	627,177	7,731	3,491	4,253	-	-	-	-	-	5,344,066
上年度預計增減資產原值	582,900	-	13,398	52	2,072	-	-	-	-	-	598,422
本年度預計增減資產原值	382,405	5,220	10,675	-	7,986	-	-	-	-	-	406,286
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,666,719	632,397	31,804	3,543	14,311	-	-	-	-	-	6,348,774
本年度應提折舊額	181,400	10,500	1,000	350	600	-	-	-	-	-	193,850
業務費用	181,400	10,500	1,000	350	600	-	-	-	-	-	193,850

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	21,000	-	21,000	9,000	20,000	
土地	10,000	-	10,000	21,000	-	21,000	9,000	20,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	434	394	40	-	-	40
機械及設備	180	165	15	-	-	15
機械及設備	180	165	15	-	-	15
什項設備	254	229	25	-	-	25
什項設備	254	229	25	-	-	25

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,848,912	
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	351,905	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,200,817	

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　**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
242	1,645	無形資產	672	
242	1,645	電腦軟體	672	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。
242	**1,645**	**總計**	**672**	

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
11,308,203	資產	12,770,542	11,564,043	1,206,499
1,045,401	流動資產	754,774	864,902	-110,128
944,327	現金	653,925	764,053	-110,128
100,849	流動金融資產	100,849	100,849	-
215	應收款項	-	-	
10	預付款項	-	-	
196,346	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	201,853	195,458	6,395
196,346	準備金	201,853	195,458	6,395
10,065,799	不動產、廠房及設備	11,811,774	10,501,944	1,309,830
6,704,432	土地	7,822,432	6,725,432	1,097,000
2,867,532	土地改良物	3,477,795	3,276,790	201,005
417,572	房屋及建築	401,791	407,071	-5,280
4,533	機械及設備	28,089	18,249	9,840
973	交通及運輸設備	1,194	1,544	-350
2,604	什項設備	12,320	4,705	7,615
68,153	購建中固定資產	68,153	68,153	-
658	無形資產	2,141	1,739	402
658	無形資產	2,141	1,739	402
11,308,203	合計	12,770,542	11,564,043	1,206,499
251,877	負債	257,385	250,990	6,395
3,341	流動負債	3,341	3,341	-
3,341	應付款項	3,341	3,341	-
196,346	長期負債	201,853	195,458	6,395
196,346	長期債務	201,853	195,458	6,395
52,191	其他負債	52,191	52,191	-
52,191	什項負債	52,191	52,191	-
11,056,326	淨值	12,513,157	11,313,053	1,200,104
3,298,359	基金	4,200,817	3,848,912	351,905
3,298,359	基金	4,200,817	3,848,912	351,905
1,915,126	公積	1,915,126	1,915,126	-

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
1,915,126	特別公積	1,915,126	1,915,126	-
67,413	累積餘絀	-462,214	-219,413	-242,801
67,413	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-462,214	-219,413	-242,801
5,775,428	淨值其他項目	6,859,428	5,768,428	1,091,000
5,775,428	累積其他綜合餘絀	6,859,428	5,768,428	1,091,000
11,308,203	合計	12,770,542	11,564,043	1,206,499

註：信託代理與保證資產(負債)15,399千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	58,313	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	1,001,000.00	3,003	
輸水渠道除草	平方公尺	2,625,000.00	8.00	21,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	121,000.00	110.00	13,310	
構造物維護	座	6,000.00	3,500.00	21,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	680.00	559,000.00	380,120	
農田水利設施更新改善		-	-	382,405	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	13,965,000.00	349,125	
構造物更新改善	座	10.00	3,328,000.00	33,280	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	44,929	
輸水渠道改善及修補	公里	4.56	485,121.49	2,212	
輸水渠道除草	平方公尺	1,095,211.00	15.03	16,462	
輸水渠道浚渫	立方公尺	116,579.00	106.47	12,412	

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
構造物維護	座	6,271.00	2,207.39	13,843	
農業灌溉用水管理	百萬噸	778.13	599,995.14	466,874	
農田水利設施更新改善		-	-	125,086	
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.49	6,818,828.24	119,261	
構造物更新改善	座	8.00	728,125.00	5,825	
110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	
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	

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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：	136	-	136	
專任人員	136	-	136	
職員	105	2	107	
技工	14	-2	12	
工友	10	-	10	
約僱	7	-	7	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	136	-	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.辦理本處及工作站環境清潔等工作，勞務承攬進用人力約8人次。

二、「進用臨時人員」42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35人次。

農業部農

宜蘭農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	2,500	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	2,308	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	1,890	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	418	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	192	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	78,859	3,268	4,243	-	10,266	9,857	-	23	12,173
正式人員	78,859	-	4,101	-	9,857	9,857	-	22	11,971
職員	69,336	-	3,645	-	8,667	8,667	-	18	11,866
工員	9,523	-	456	-	1,190	1,190	-	4	105
聘僱人員	-	3,268	142	-	409	-	-	1	202
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	78,859	3,268	6,743	-	10,266	9,857	-	23	12,173

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數2,580千元，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.本處及工作站環境清潔等工作1,780千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,943千元，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3,543千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1,400千元。

三、獎金計編列20,146千元，明細如下：

1.年終獎金：編列136人10,266千元，依據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9,857千元，依據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92人23千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	2,500	-	2,500
-	-	-	-	-	-	-	2,308	-	2,308
-	-	-	-	-	-	-	1,890	-	1,890
-	-	-	-	-	-	-	418	-	418
-	-	-	-	-	-	-	192	-	192
2,358	-	10,207	358	-	4,421	3	136,036	-	136,036
2,358	-	9,749	340	-	4,309	3	131,426	-	131,426
2,358	-	8,387	277	-	3,705	-	116,926	-	116,926
-	-	1,362	63	-	604	3	14,500	-	14,500
-	-	458	18	-	112	-	4,610	-	4,610
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,358	-	10,207	358	-	4,421	3	138,536	-	138,536

農業部農田水利署
宜蘭農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
112,243	149,523	用人費用	138,536	2,500	136,036	-	-
69,167	79,601	正式員額薪資	78,859	-	78,859	-	-
1,646	3,159	聘僱及兼職人員薪資	3,268	-	3,268	-	-
3,174	8,693	加（夜）班費	6,743	2,500	4,243	-	-
15,661	20,323	獎金	20,146	-	20,146	-	-
9,643	21,904	退休及卹償金	14,531	-	14,531	-	-
12,949	15,839	福利費	14,986	-	14,986	-	-
2	4	提繳費	3	-	3	-	-
70,215	83,936	服務費用	89,278	64,951	15,623	1,740	6,964
5,434	6,700	水電費	6,200	5,200	1,000	-	-
1,398	1,778	郵電費	1,778	200	1,578	-	-
3,939	7,747	旅運費	6,733	4,847	882	500	504
275	1,010	印刷裝訂及公告費	1,280	630	650	-	-
38,917	46,030	修理保養及保固費	48,813	41,527	2,286	-	5,000
360	468	保險費	573	260	303	-	10
7,289	9,345	一般服務費	8,144	2,392	5,752	-	-
10,749	6,624	專業服務費	12,393	8,845	2,308	1,240	-
862	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
993	3,370	推展費	2,500	1,050	-	-	1,450
7,153	12,554	材料及用品費	10,867	5,361	4,802	174	530
788	1,613	使用材料費	974	235	739	-	-
6,365	10,941	用品消耗	9,893	5,126	4,063	174	530
275	1,890	租金與利息	1,185	700	325	-	160
76	700	地租及水租	700	700	-	-	-
8	-	房租	-	-	-	-	-
93	810	機器租金	125	-	125	-	-
81	100	交通及運輸設備租金	160	-	-	-	160
18	280	什項設備租金	200	-	200	-	-
163,641	186,178	折舊、折耗及攤銷	194,120	193,850	270	-	-
163,390	185,614	不動產、廠房及設備折舊	193,850	193,850	-	-	-
251	564	攤銷	270	-	270	-	-
4,236	9,159	稅捐與規費（強制費）	8,706	7,180	110	-	1,416
1,194	1,800	土地稅	1,800	1,800	-	-	-
1,586	2,000	房屋稅	2,000	2,000	-	-	-

農業部農田水利署

宜蘭農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
37	40	消費與行為稅	40	-	40	-	-
1,419	5,319	規費	4,866	3,380	70	-	1,416
933	7,317	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	7,335	1,550	3,855	-	1,930
115	270	會費	150	-	-	-	150
401	990	捐助、補助與獎助	540	-	-	-	540
144	1,565	分擔	1,550	1,550	-	-	-
109	2,492	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,855	-	3,855	-	-
164	2,000	競賽及交流活動費	1,240	-	-	-	1,240
1	50	短絀、賠償與保險給付	40	-	-	-	40
1	50	各項短絀	40	-	-	-	40
23,033	32,224	其他	36,358	33,298	10	-	3,050
23,033	32,224	其他費用	36,358	33,298	10	-	3,050
381,729	482,831	總計	486,425	309,390	161,031	1,914	14,090

註：本年度公共關係費744千元、員工慰勞費120千元。

農業部農田水利署

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113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1輛。
　　2.其他車輛：小貨車1輛、機車1輛。

北基農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 2-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 2-15
(二)財務收入明細表 2-16
(三)其他業務外收入明細表 2-17
(四)業務費用明細表及說明 2-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 2-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 2-25
(七)其他業務外費用明細表及說明 2-27
(八)固定資產建設改良擴充明細表 2-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 2-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 2-34
(十一)資產折舊明細表 2-36
(十二)基金數額增減明細表 2-37
(十三)無形資產明細表 2-38
四、預算參考表
(一)預計平衡表 2-39
(二)5 年來主要營運項目分析表 2-41
(三)員工人數彙計表 2-43
(四)用人費用彙計表 2-44
(五)各項費用彙計表 2-46
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 2-48

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 7,298 萬 8 千元，較預算數 6,948 萬 8 千元，增加 350 萬元，約 5.04%。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 904 萬 6 千元，較預算數 1 億 2,523 萬 4 千元，減少 1,618 萬 8 千元，約 12.93%，主要係農業灌溉用水管理、渠道修護經費較預期減少及員額管控原則，實際進用人數較少所致。

(三)業務外收入：決算數 1,672 萬元，較預算數 7,605 萬 5 千元，減少 5,933 萬 5 千元，約 78.02%，主要係土地較偏遠處分不易，致財產交易賸餘較預算數為低。

(四)業務外費用：決算數 119 萬 8 千元，較預算數 44 萬 1 千元，增加 75 萬 7 千元，約 171.61%，主要係颱風來襲，增加圳路清理搶修費用，致費用較預算數為高。

(五)收支餘絀：本期短絀 2,053 萬 5 千元，較預算賸餘 1,986 萬 8 千元，反餘為絀，計相差 4,040 萬 3 千元，主要係土地較偏遠處分不易，致業務外收入較預算數為低。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 2,632 萬 5 千元，可用預算數 4,781 萬 5 千元，執行率約 55.06%，主要係辦理轄區內灌溉、排水渠道等農田水利設施更新改善工程，因土地改良物位置較偏遠影響，廠商投標意願低落，多

數工程採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,158 萬 9 千元，較分配預算數 3,444 萬 2 千元，減少 285 萬 3 千元，約 8.28%。

(二)業務成本與費用：實際數 5,368 萬元，較分配預算數 7,687 萬 4 千元，減少 2,319 萬 4 千元，約 30.17%，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 849 萬元,較分配預算數 1,885 萬 7 千元,減少 1,036 萬 7 千元，約 54.98%，主要係非事業用地土地尚未處分所致。

(四)業務外費用：實際數 20 萬 7 千元，較分配預算數 102 萬元，減少 81 萬 3 千元，約 79.70%，主要係各項推廣業務刻正規劃辦理並撙節開支所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 1,380 萬 8 千元，較分配預算短絀 2,459 萬 5 千元，減少 1,078 萬 7 千元，約 43.86%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1,894 萬 8 千元，分配預算數 1,724 萬 7 千元，執行率約 109.86%。

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 4 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 8 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 5 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 5,350 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 5,350 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 329 萬元。以上本年度合計編列工程管理費 329 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 5,402 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 5,350 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。

2. 機械及設備 52 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。

(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 6,876 萬 7 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 6,883 萬 7 千元，減少 7 萬元，約 0.10%。

(二)業務成本與費用 1 億 3,015 萬 2 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 1 億 4,803 萬 1 千元，減少 1,787 萬 9 千元，約 12.08%，主要係業務費用減少所致。

(三)業務外收入 1,859 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3,752 萬 5 千元，減少 1,892 萬 9 千元，約 50.44%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 145 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 206 萬 5 千元，減少 61 萬元，約 29.54%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 4,424 萬 4 千元，較上年度預算短絀 4,373 萬 4 千元，增加 51 萬元，約 1.17%。

(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

短絀之部：本年度預算短絀 4,424 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 1,059 萬 4 千元，共計短絀 1 億 5,483 萬 8 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 418 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 4,424 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 50 萬元，未計利息股利之本期短絀為 4,474 萬 4 千元。

2. 調整項目淨增 4,843 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 4,826 萬 4 千元、攤銷無形資產 16 萬 9 千元；無減項。

3. 收取利息 50 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 5,402 萬 5 千元，其中無現金流入；現金流出 5,402 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 5,350 萬元，其中現金流入 5,350 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 366 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 1 億 4,891 萬 8 千元。

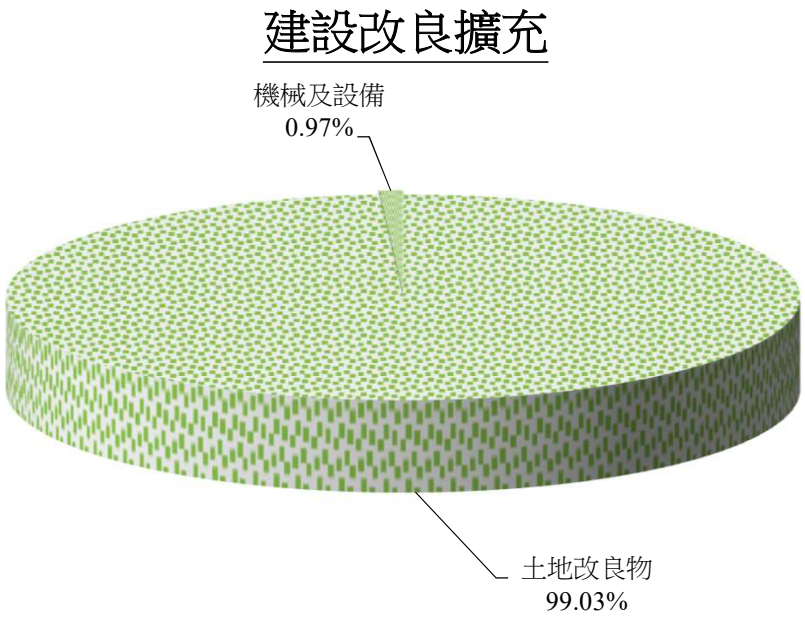
(六)預計期末現金及約當現金 1 億 5,258 萬 2 千元。

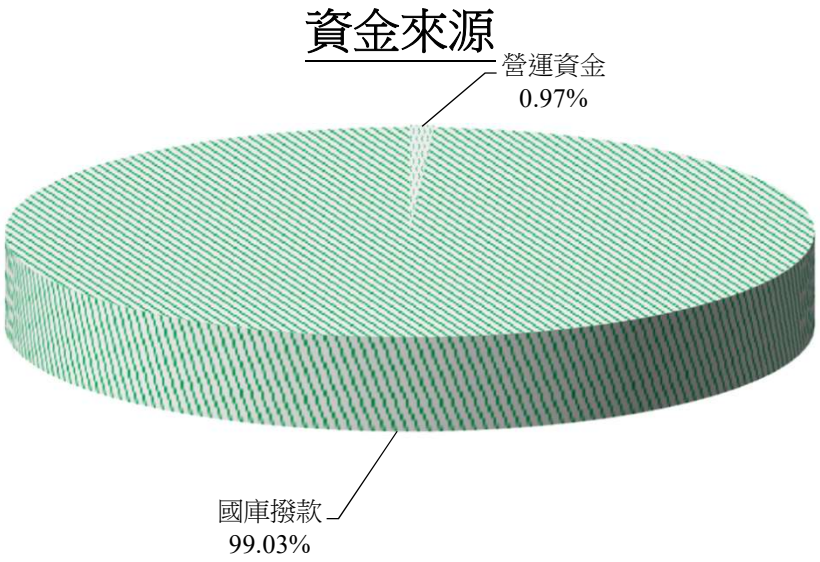
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





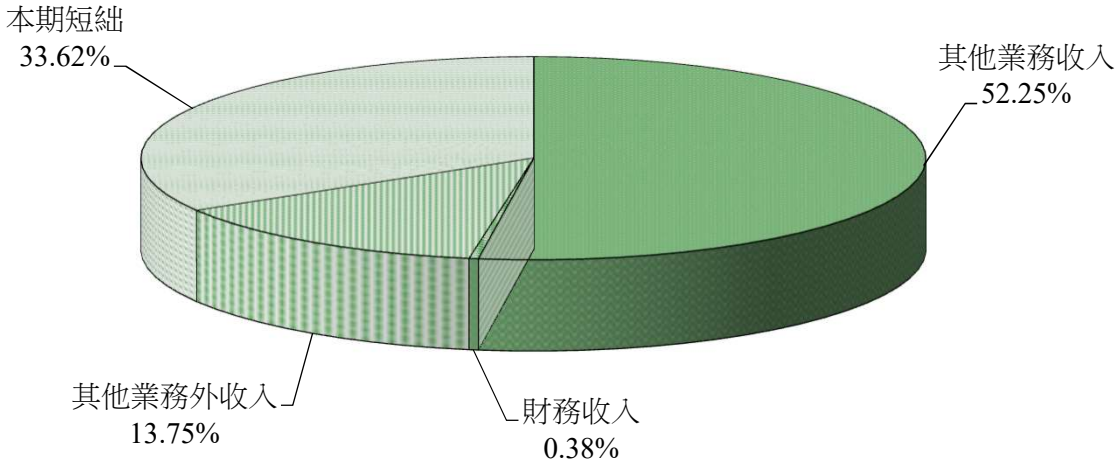
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	0	營運資金	525
土地改良物	53,500	國庫撥款	53,500
房屋及建築	0		
機械及設備	525		
交通及運輸設備	0		
什項設備	0		
合　計	**54,025**	合　計	**54,025**

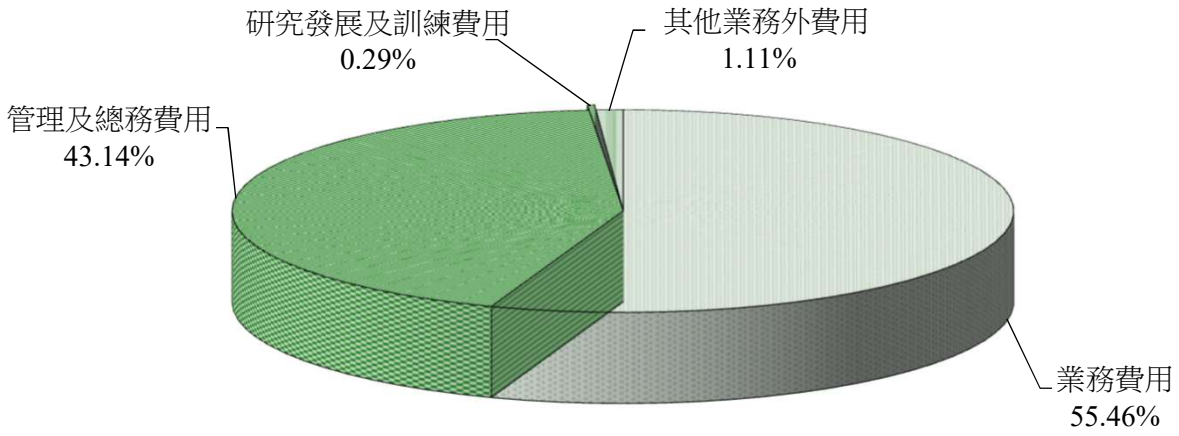
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

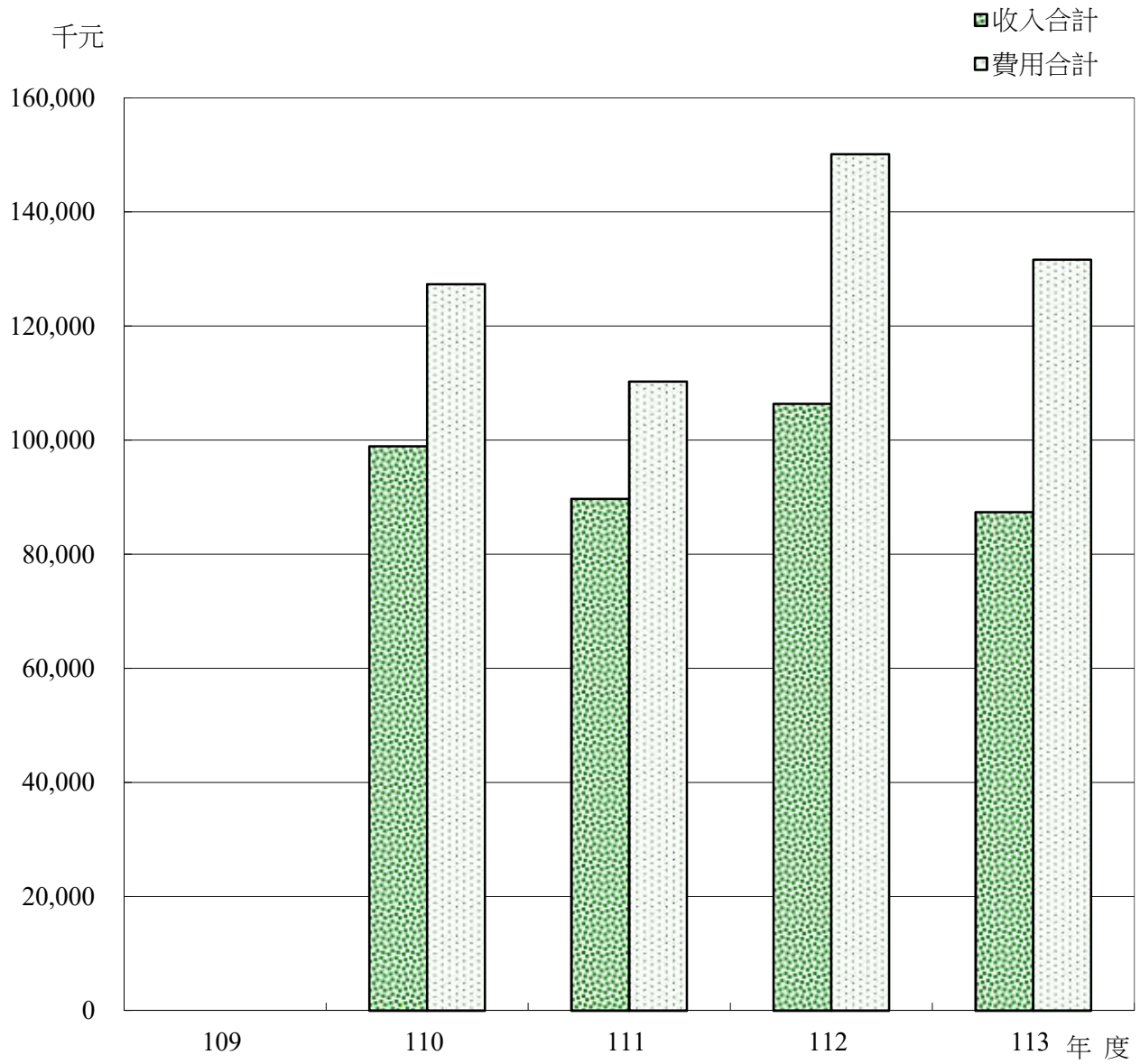


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**68,767**	**業務成本與費用**	**130,152**
租金及權利金收入	0	業務費用	72,995
其他業務收入	68,767	管理及總務費用	56,775
		研究發展及訓練費用	382
業務外收入	**18,596**	**業務外費用**	**1,455**
財務收入	500	其他業務外費用	1,455
其他業務外收入	18,096		
本期短絀	**44,244**		
收入及短絀總額	**131,607**	**成本與費用總額**	**131,607**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 / 項目	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	73,966	72,988	68,837	68,767
業務外收入	0	24,956	16,720	37,525	18,596
收入合計	**0**	**98,921**	**89,708**	**106,362**	**87,363**
費用					
業務成本與費用	0	118,555	109,046	148,031	130,152
業務外費用	0	8,777	1,198	2,065	1,455
費用合計	**0**	**127,333**	**110,244**	**150,096**	**131,607**
本期餘絀	**0**	**-28,412**	**-20,535**	**-43,734**	**-44,244**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
72,988	**100.00**	**業務收入**	**68,767**	**100.00**	**68,837**	**100.00**	**-70**	**-0.10**
72,988	100.00	其他業務收入	68,767	100.00	68,837	100.00	-70	-0.10
58,933	80.74	其他補助收入	54,778	79.66	54,755	79.54	23	0.04
14,055	19.26	雜項業務收入	13,989	20.34	14,082	20.46	-93	-0.66
109,046	**149.40**	**業務成本與費用**	**130,152**	**189.27**	**148,031**	**215.05**	**-17,879**	**-12.08**
68,214	93.46	業務費用	72,995	106.15	89,511	130.03	-16,516	-18.45
68,214	93.46	業務費用	72,995	106.15	89,511	130.03	-16,516	-18.45
40,685	55.74	管理及總務費用	56,775	82.56	57,953	84.19	-1,178	-2.03
40,685	55.74	管理費用及總務費用	56,775	82.56	57,953	84.19	-1,178	-2.03
147	0.20	研究發展及訓練費用	382	0.56	567	0.82	-185	-32.63
147	0.20	訓練費用	382	0.56	567	0.82	-185	-32.63
-36,058	**-49.40**	**業務賸餘(短絀)**	**-61,385**	**-89.27**	**-79,194**	**-115.05**	**17,809**	**-22.49**
16,720	**22.91**	**業務外收入**	**18,596**	**27.04**	**37,525**	**54.51**	**-18,929**	**-50.44**
275	0.38	財務收入	500	0.73	500	0.73	-	-
275	0.38	利息收入	500	0.73	500	0.73	-	-
16,445	22.53	其他業務外收入	18,096	26.31	37,025	53.79	-18,929	-51.12
-	-	財產交易賸餘	-	-	19,190	27.88	-19,190	-100.00
15,247	20.89	租賃收入	18,096	26.31	17,835	25.91	261	1.46
13	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-		-
1,185	1.62	雜項收入	-	-	-	-		-
1,198	**1.64**	**業務外費用**	**1,455**	**2.12**	**2,065**	**3.00**	**-610**	**-29.54**
1,198	1.64	其他業務外費用	1,455	2.12	2,065	3.00	-610	-29.54
1,198	1.64	雜項費用	1,455	2.12	2,065	3.00	-610	-29.54
15,522	**21.27**	**業務外賸餘(短絀)**	**17,141**	**24.93**	**35,460**	**51.51**	**-18,319**	**-51.66**
-20,535	**-28.14**	**本期賸餘(短絀)**	**-44,244**	**-64.34**	**-43,734**	**-63.53**	**-510**	**1.17**
132,327	181.30	後續可能重分類至餘絀之項目	438,100	637.08	-1,327	-1.93	439,427	-33,114.3
132,327	181.30	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	438,100	637.08	-1,327	-1.93	439,427	-33,114.3

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。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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6,876萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第2-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列7,299萬5千元，係業務費用，詳第2-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列5,677萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第2-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列38萬2千元，係訓練費用，詳第2-25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6,138萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列50萬元，係利息收入，詳第2-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1,809萬6千元，係租賃收入，詳第2-17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145萬5千元，係雜項費用，詳第2-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘1,714萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀4,424萬4千元。

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
132,327	**後續可能重分類至餘絀之項目**	438,100	-1,327
132,327	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	438,100	-1,327
132,327	**其他綜合餘絀合計**	438,100	-1,327

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
70,191	**100.00**	**短絀之部**	**154,838**	**100.00**	
43,734	62.31	**本期短絀**	44,244	28.57	
26,457	37.69	**前期待填補之短絀**	110,594	71.43	
70,191	**100.00**	**待填補之短絀**	**154,838**	**100.00**	

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-44,244	
利息股利之調整	-500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-44,744	
調整項目	48,433	加項：提列折舊48,264千元、攤銷無形資產169千元；無減項。
未計利息股利之現金流入（流出）	3,689	
收取利息	500	
業務活動之淨現金流入（流出）	**4,189**	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,025	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-54,025**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	53,500	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**53,500**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**3,664**	
期初現金及約當現金	**148,918**	
期末現金及約當現金	**152,582**	

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列2,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加438,100千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**68,767**	
其他補助收入	54,778	政府補助農田水利事業收入54,778千元。
雜項業務收入	13,989	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)1,325千元。 4.自來水公司補助金山九口井維護費2,885千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**18,096**	
租賃收入	18,096	1.土地租金收入506千元。 2.房屋租金收入17,590千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
68,214	**89,511**	**業務費用**	**72,995**
68,214	89,511	業務費用	72,995
-	-	用人費用	286
-	-	加（夜）班費	286
8,681	11,791	服務費用	10,895
242	549	旅運費	591
5,872	9,048	修理保養及保固費	8,797
155	175	保險費	175
11	40	一般服務費	40
2,402	1,979	專業服務費	1,292
84	56	材料及用品費	122
6	-	使用材料費	36
78	56	用品消耗	86
51,756	64,714	折舊、折耗及攤銷	48,264
51,756	64,714	不動產、廠房及設備折舊	48,264
1,187	2,113	稅捐與規費（強制費）	1,580
61	870	土地稅	162
1,052	957	房屋稅	1,132
22	23	消費與行為稅	23
52	263	規費	263
1,525	1,516	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,415
1,525	1,516	分擔	1,415
4,980	9,321	其他	10,433
4,980	9,321	其他費用	10,433

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計286千元。
服務費用	
旅運費	共計591千元，包括： 1.國內旅費計584千元。 2.貨物運費計1千元。 3.其他旅運費計6千元。
修理保養及保固費	共計8,797千元，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900千元。 4.交通及運輸設備修護費計46千元。 5.什項設備修護費計550千元。
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1,292千元，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220千元。 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422千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計36千元，包括： 1.燃料計6千元。 2.設備零件計30千元。
用品消耗	共計86千元，包括： 1.辦公(事務)用品計60千元。 2.食品計26千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計48,264千元，包括： 1.土地改良物折舊計43,964千元。 2.一般房屋折舊計3,441千元。 3.機械及設備折舊計226千元。 4.交通及運輸設備折舊計192千元。 5.什項設備折舊計441千元。
稅捐與規費（強制費）	

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
土地稅	一般土地地價稅計162千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,132千元。
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。 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1,415千元。
其他	
其他費用	共計10,433千元，包括： 1.小組費用9,132千元： ⑴小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務2,687千元。 ⑵小組辦公補助費4,338千元。 ⑶小組會議及訓練費1,687千元。 ⑷國內考察研習420千元。 2.諮議會相關費用861千元。 3.地理資訊系統維護管理費80千元。 4.水利糾紛處理90千元。 5.地籍資料更新維護管理費270千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
40,685	**57,953**	**管理及總務費用**	**56,775**
40,685	57,953	管理費用及總務費用	56,775
36,980	49,969	用人費用	50,738
22,495	27,361	正式員額薪資	29,062
1,006	934	聘僱及兼職人員薪資	965
909	1,797	加（夜）班費	1,581
4,862	6,957	獎金	7,386
3,790	7,161	退休及卹償金	5,999
3,918	5,759	福利費	5,745
2,758	5,693	服務費用	4,638
293	446	水電費	446
180	384	郵電費	404
119	390	旅運費	400
29	40	印刷裝訂及公告費	40
693	1,766	一般服務費	1,489
837	1,965	專業服務費	1,157
608	702	公關慰勞費	702
780	1,864	材料及用品費	990
354	389	使用材料費	439
427	1,475	用品消耗	551
65	26	租金與利息	68
26	-	交通及運輸設備租金	-
39	26	什項設備租金	68
-	159	折舊、折耗及攤銷	169
-	159	攤銷	169
25	-	稅捐與規費（強制費）	-
25	-	規費	-
12	42	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12
-	30	分擔	-

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
12	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12
64	200	其他	160
64	200	其他費用	160

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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29,062千元，包括： 1.職員薪金計26,058千元。 2.工員工資計3,004千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計965千元。
加（夜）班費	共計1,581千元，包括： 1.延長工時加班費計255千元。 2.未休假加班費計1,326千元。
獎金	共計7,386千元，包括： 1.考績獎金計3,633千元。 2.年終獎金計3,753千元。
退休及卹償金	共計5,999千元，包括： 1.職員退休及離職金計5,812千元。 2.工員退休及離職金計187千元。
福利費	共計5,745千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,032千元。 2.傷病醫藥費計97千元。 3.其他福利費計1,616千元。
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404千元，包括： 1.郵費計108千元。 2.電話費計216千元。 3.數據通信費計80千元。
旅運費	共計400千元，包括： 1.國內旅費計390千元。 2.其他旅運費計10千元。
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1,489千元，包括： 1.外包費計421千元，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241千元(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936千元，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936千元(約3人次)。 3.體育活動費計132千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
專業服務費	共計1,157千元，包括： 1.電腦軟體服務費計1,100千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費57千元。
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439千元，包括： 1.燃料計289千元。 2.設備零件計150千元。
用品消耗	共計551千元，包括： 1.辦公(事務)用品計310千元。 2.報章什誌計18千元。 3.食品計18千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗205千元。
租金與利息	
什項設備租金	共計68千元，包括： 什項設備租金計68千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計169千元，包括： 攤銷電腦軟體費計169千元。
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12千元，包括： 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160千元，包括： 1.輔導室業務相關支出10千元。 2.工作站業務相關支出150千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
147	**567**	**研究發展及訓練費用**	**382**
147	567	訓練費用	382
147	567	服務費用	382
65	456	旅運費	318
82	111	專業服務費	64

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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318千元。
專業服務費	共計64千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計4千元。 2.委託考選訓練費計60千元。

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,198	**2,065**	**其他業務外費用**	**1,455**
1,198	2,065	雜項費用	1,455
804	1,050	服務費用	1,050
6	-	旅運費	-
727	1,000	修理保養及保固費	1,000
55	-	一般服務費	-
16	-	專業服務費	-
-	50	推展費	50
45	-	材料及用品費	-
45	-	用品消耗	-
11	-	租金與利息	-
5	-	房租	-
2	-	交通及運輸設備租金	-
4	-	什項設備租金	-
168	865	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	255
110	115	會費	115
19	30	捐助、補助與獎助	40
-	600	分擔	-
5	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
34	120	競賽及交流活動費	100
169	150	其他	150
169	150	其他費用	150

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 2.國際灌溉排水學會會費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40千元，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。 3.社團法人農業工程學會10千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計100千元。
其他	
其他費用	總務組業務相關支出150千元。

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	-	53,500	-	525	-
一次性項目	-	53,500	-	525	-
合　　計		**53,500**		**525**	

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113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			
-	-	-	-	-	54,025	-	54,025	
-	-	-	-	-	54,025	-	54,025	土地改良物53,500千元，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53,500千元，暫以6.15%估算工程管理費3,290千元。 以上本年度合計編列工程管理費3,290千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
					54,025		**54,025**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	525	-	53,500	-
一次性項目	525	-	53,500	-
合　　計	**525**		**53,500**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
54,025	100.00	-	-	-	-	54,025	100.00
54,025	100.00	-	-	-	-	54,025	100.00
54,025	**100.00**					**54,025**	**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	54,025	525	-	53,500	-	-
一次性項目	54,025	525	-	53,500	-	-
合　　計	**54,025**	**525**		**53,500**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					54,025	100.00	54,025	100.00
	11301~11312				54,025	100.00	54,025	100.00
					54,025	**100.00**	**54,025**	**100.00**

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	1,158,066	198,068	2,043	1,962	3,818	-	-	-	-	-	1,363,957
上年度預計增減資產原值	80,874	-	397	-	200	-	-	-	-	-	81,471
本年度預計增減資產原值	53,500	-	525	-	-	-	-	-	-	-	54,025
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,292,440	198,068	2,965	1,962	4,018	-	-	-	-	-	1,499,453
本年度應提折舊額	43,964	3,441	226	192	441	-	-	-	-	-	48,264
業務費用	43,964	3,441	226	192	441	-	-	-	-	-	48,264

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	838,707	
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	53,500	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	892,207	

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
340	180	無形資產	-	
340	180	電腦軟體	-	
340	**180**	**總計**		

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
1,380,390	資產	1,850,822	1,401,466	449,356
229,575	流動資產	252,582	248,918	3,664
129,542	現金	152,582	148,918	3,664
100,000	流動金融資產	100,000	100,000	-
19	應收款項	-	-	
14	預付款項	-	-	
22,569	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,187	25,187	2,000
22,569	準備金	27,187	25,187	2,000
1,127,395	不動產、廠房及設備	1,570,351	1,126,490	443,861
614,040	土地	1,050,802	612,702	438,100
331,673	土地改良物	361,796	352,260	9,536
160,417	房屋及建築	153,535	156,976	-3,441
920	機械及設備	1,451	1,152	299
1,489	交通及運輸設備	1,113	1,305	-192
2,378	什項設備	1,654	2,095	-441
16,478	購建中固定資產	-	-	
850	無形資產	702	871	-169
850	無形資產	702	871	-169
1,380,390	合計	1,850,822	1,401,466	449,356
28,650	負債	32,390	30,390	2,000
878	流動負債	-	-	
736	應付款項	-	-	
142	預收款項	-	-	
22,569	長期負債	27,187	25,187	2,000
22,569	長期債務	27,187	25,187	2,000
5,203	其他負債	5,203	5,203	-
5,203	什項負債	5,203	5,203	-
1,351,740	淨值	1,818,432	1,371,076	447,356
774,311	基金	892,207	838,707	53,500
774,311	基金	892,207	838,707	53,500

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
1,077	公積	1,077	1,077	-
1,077	特別公積	1,077	1,077	-
-66,860	累積餘絀	-154,838	-110,594	-44,244
-66,860	累積短絀	-154,838	-110,594	-44,244
643,213	淨值其他項目	1,079,986	641,886	438,100
643,213	累積其他綜合餘絀	1,079,986	641,886	438,100
1,380,390	合計	1,850,822	1,401,466	449,356

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	6,700	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	4,000,000.00	4,000	
輸水渠道除草	平方公尺	6,000.00	50.00	300	
輸水渠道浚渫	立方公尺	4,000.00	250.00	1,000	
構造物維護	座	4.00	350,000.00	1,400	
農業灌溉用水管理	百萬噸	200.00	560,000.00	112,000	
農田水利設施更新改善		-	-	53,500	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	5,375,000.00	43,000	
構造物更新改善	座	5.00	2,100,000.00	10,500	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	2,337	
輸水渠道改善及修補	公里	0.26	2,390,519.23	622	
輸水渠道除草	平方公尺	40,049.00	18.00	721	
輸水渠道浚渫	立方公尺	1,601.50	269.54	432	

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	24.00	23,462.58	563	
農業灌溉用水管理	百萬噸	139.32	586,273.94	81,680	
農田水利設施更新改善		-	-	18,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	2.47	7,425,070.45	18,340	
構造物更新改善	座	-	-	-	
110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	
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	4,952,652.80	12,134	
構造物更新改善	座	6.00	23,333.33	140	

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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。

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	286	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	286	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	286	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	29,062	965	1,581	-	3,753	3,633	-	-	5,999
正式人員	29,062	-	1,544	-	3,633	3,633	-	-	5,939
職員	26,058	-	1,410	-	3,257	3,257	-	-	5,752
工員	3,004	-	134	-	376	376	-	-	187
聘僱人員	-	965	37	-	120	-	-	-	60
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	29,062	965	1,867	-	3,753	3,633	-	-	5,999

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數421千元，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241千元。
二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數936千元，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7,386千元，明細如下：
1.年終獎金：編列41人3,753千元，依據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3,633千元，依據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。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	286	-	286
-	-	-	-	-	-	-	286	-	286
-	-	-	-	-	-	-	286	-	286
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,032	97	-	1,616	-	50,738	-	50,738
-	-	3,905	97	-	1,584	-	49,397	-	49,397
-	-	3,480	83	-	1,096	-	44,393	-	44,393
-	-	425	14	-	488	-	5,004	-	5,004
-	-	127	-	-	32	-	1,341	-	1,341
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,032	97	-	1,616	-	51,024	-	51,024

農業部農田水利署
北基農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
36,980	49,969	用人費用	51,024	286	50,738	-	-
22,495	27,361	正式員額薪資	29,062	-	29,062	-	-
1,006	934	聘僱及兼職人員薪資	965	-	965	-	-
909	1,797	加（夜）班費	1,867	286	1,581	-	-
4,862	6,957	獎金	7,386	-	7,386	-	-
3,790	7,161	退休及卹償金	5,999	-	5,999	-	-
3,918	5,759	福利費	5,745	-	5,745	-	-
12,391	19,101	服務費用	16,965	10,895	4,638	382	1,050
293	446	水電費	446	-	446	-	-
180	384	郵電費	404	-	404	-	-
432	1,395	旅運費	1,309	591	400	318	-
29	40	印刷裝訂及公告費	40	-	40	-	-
6,599	10,048	修理保養及保固費	9,797	8,797	-	-	1,000
155	175	保險費	175	175	-	-	-
759	1,806	一般服務費	1,529	40	1,489	-	-
3,336	4,055	專業服務費	2,513	1,292	1,157	64	-
608	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
-	50	推展費	50	-	-	-	50
909	1,920	材料及用品費	1,112	122	990	-	-
360	389	使用材料費	475	36	439	-	-
550	1,531	用品消耗	637	86	551	-	-
76	26	租金與利息	68	-	68	-	-
5	-	房租	-	-	-	-	-
28	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-
44	26	什項設備租金	68	-	68	-	-
51,756	64,873	折舊、折耗及攤銷	48,433	48,264	169	-	-
51,756	64,714	不動產、廠房及設備折舊	48,264	48,264	-	-	-
-	159	攤銷	169	-	169	-	-
1,213	2,113	稅捐與規費（強制費）	1,580	1,580	-	-	-
61	870	土地稅	162	162	-	-	-
1,052	957	房屋稅	1,132	1,132	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-
77	263	規費	263	263	-	-	-

農業部農田水利署

北基農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
1,705	2,423	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	1,682	1,415	12	-	255
110	115	會費	115	-	-	-	115
19	30	捐助、補助與獎助	40	-	-	-	40
1,525	2,146	分擔	1,415	1,415	-	-	-
17	12	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12	-	12	-	-
34	120	競賽及交流活動費	100	-	-	-	100
5,214	9,671	其他	10,743	10,433	160	-	150
5,214	9,671	其他費用	10,743	10,433	160	-	150
110,244	150,096	總計	131,607	72,995	56,775	382	1,455

註：本年度公共關係費562千元、員工慰勞費140千元。

農業部農田水利署

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113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

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 6,239 萬 8 千元，較預算數 7 億 9,500 萬 8 千元，減少 4 億 3,261 萬元，約 54.42%，主要係因桃園市中壢區青平段 25 地號等 5 筆土地設定地上權案，投標不如預期，致較預算數為低。

(二)業務成本與費用：決算數 10 億 1,594 萬 2 千元，較預算數 12 億 7,438 萬 4 千元，減少 2 億 5,844 萬 2 千元，約 20.28%，主要係因土地改良物修護費以前年度致力更新，近來維護需求減少、改制後各項稅賦減收等較預期減少，致費用較預期減少。

(三)業務外收入：決算數 7 億 689 萬 1 千元，較預算數 3 億 8,362 萬元，減少 3 億 2,327 萬 1 千元，約 84.27%，主要係因參與合建共同開發案等土地出售數較預期為多、水利小組公款銷戶結清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，致超收。

(四)業務外費用：決算數 2,423 萬 8 千元，較預算數 6,071 萬元，減少 3,647 萬 2 千元，約 60.08%，主要係因與各區公所配合辦理之圳路疏浚工程較預期為少，致較預算數為低。

(五)收支餘絀：本期賸餘 2,911 萬元，較預算短絀 1 億 5,646 萬 6 千元，反絀為餘，計相差 1 億 8,557 萬 6 千元，主要係土地改良物修護費維護需求減少及土地變賣處分較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4 億 6,362 萬 7 千元，可用預算數 4 億 6,635 萬 1 千元，執行率約 99.42%，主要係因辦理價購照舊使用土地、合建分屋以土地換入房屋、職場教保互助中心房舍更新改善、桃園大圳幹線及蓄水池水文監控系統更新改善、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備等。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 4 億 8,062 萬 6 千元，較分配預算數 4 億 8,098 萬元，減少 35 萬 4 千元，約 0.07%。

(二)業務成本與費用：實際數 4 億 4,388 萬 6 千元，較分配預算數 6 億 2,590 萬 8 千元，減少 1 億 8,202 萬 2 千元，約 29.08%，主要係因年度水路修補、除草及構造物維護工作尚在施工中、員工支薪人數減少及各項訓練計畫正規劃進行中，致費用較預期少。

(三)業務外收入：實際數 1 億 3,093 萬 6 千元，較分配預算數 1 億 6,315 萬元，減少 3,221 萬 4 千元，約 19.75%，主要係因土地出售筆數較預期為低，致較預算數為低。

(四)業務外費用：實際數 643 萬 1 千元，較分配預算數 1,653 萬 5 千元，減少 1,010 萬 4 千元，約 61.11%，主要係因與各區公所配合辦理之圳路疏浚工作，較預期為少，致較預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 6,124 萬 5 千元，較分配預算賸餘 168 萬 7 千元，增加 1 億 5,955 萬 8 千元，約 9,458.09%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 7,009 萬 1 千元，分配預算數 2 億 6,178 萬 7 千元，執行率約 26.77%，主要係因價購施設渠道所需土地尚在規劃辦理及草漯農田水利活動中心新建工程尚在施工中尚未辦理估驗計價所致。

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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 1.91 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，45 公里輸水渠道改善及修補、197,500 平方公尺除草、480,000 立方公尺浚渫及 1,734 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 375 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 30 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 80 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 4 億 1,201 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 6,480 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,013 萬 5 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 2 億 4,721 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 741 萬 6 千元。

(三)房屋及建築 1 億 5,916 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 5,916 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 477 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 2,232 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 7 億 844 萬元，編列項目如次：

1. 土地 1 億元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 4 億 1,201 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1 億 5,916 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 3,384 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 191 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 152 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 11 萬 2 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 11 萬 2 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 12 億 227 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 9 億 7,542 萬 3 千元，增加 2 億 2,685 萬元，約 23.26%，主要係權利金收入增加所致。

(二)業務成本與費用 12 億 3,945 萬 8 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 12 億 5,493 萬 5 千元，減少 1,547 萬 7 千元，約 1.23%。

(三)業務外收入 2 億 8,876 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 3,017 萬 7 千元，減少 4,141 萬 5 千元，約 12.54%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 3,693 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 3,372 萬 5 千元，增加 320 萬 8 千元，約 9.51%。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 2 億 1,464 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 1,694 萬元，增加 1 億 9,770 萬 4 千元，約 1,167.08%，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 2 億 1,464 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 55 億 7,584 萬 4 千元，共有賸餘 57 億 9,048 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 5 億 4,577 萬 3 千元，包括：

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

1. 本期賸餘：賸餘 2 億 1,464 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 3,260 萬元，未計利息股利之本期賸餘為 1 億 8,204 萬 4 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 3,112 萬 9 千元，其中加項係提列折舊 4 億 769 萬 1 千元、攤銷無形資產 390 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 8,046 萬 2 千元。
3. 收取利息 3,248 萬 8 千元、收取股利 11 萬 2 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 6 億 3,057 萬 8 千元，其中現金流入 8,048 萬 2 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 7 億 1,106 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 7 億 844 萬元、增加無形資產及其他資產 262 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 9,751 萬元，其中現金流入 1 億 9,751 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1 億 1,270 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當 36 億 1,545 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 37 億 2,815 萬 9 千元。

四、補辦預算事項

固定資產之建設、改良、擴充-房屋及建築：

桃園農田水利事業作業基金為辦理資產交換合建案所需，經檢討無法於 111 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 1 月 16 日院授農會字第 1120201381 號函同意於 111 年度先行辦理 4,908 萬 9 千元，並補辦 113 年度預算。

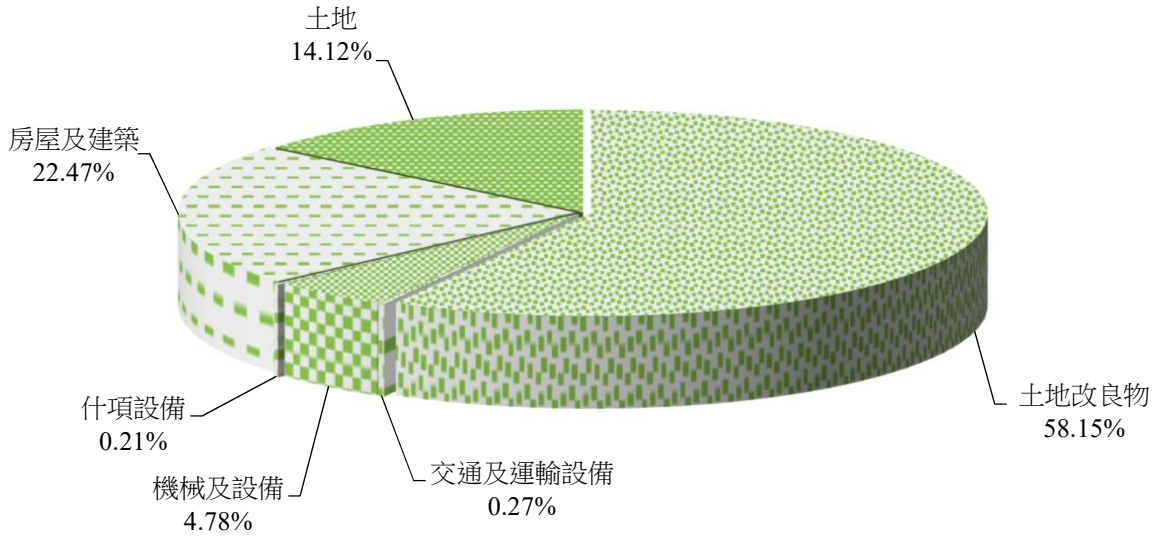
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

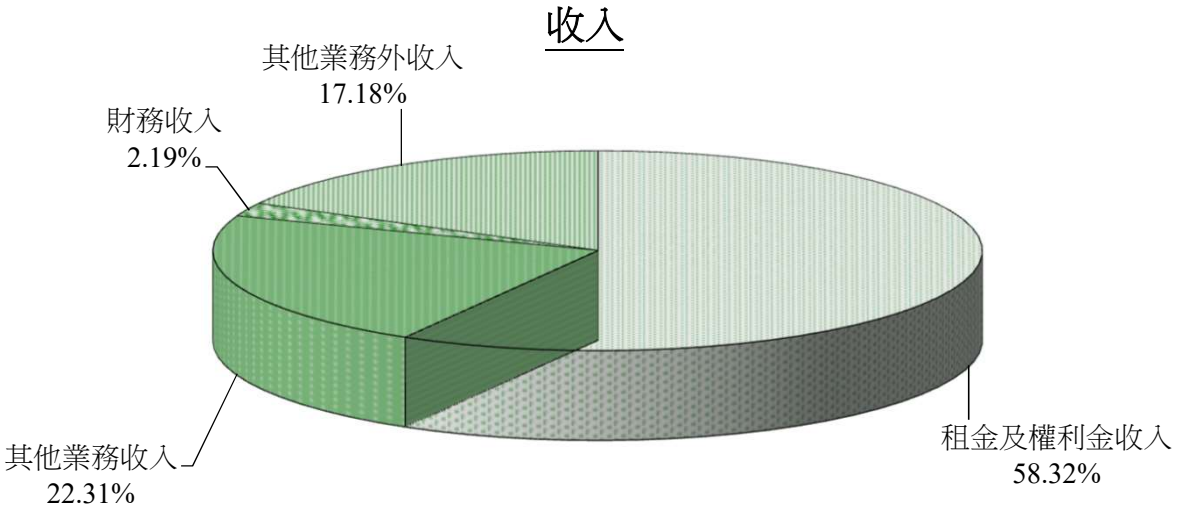


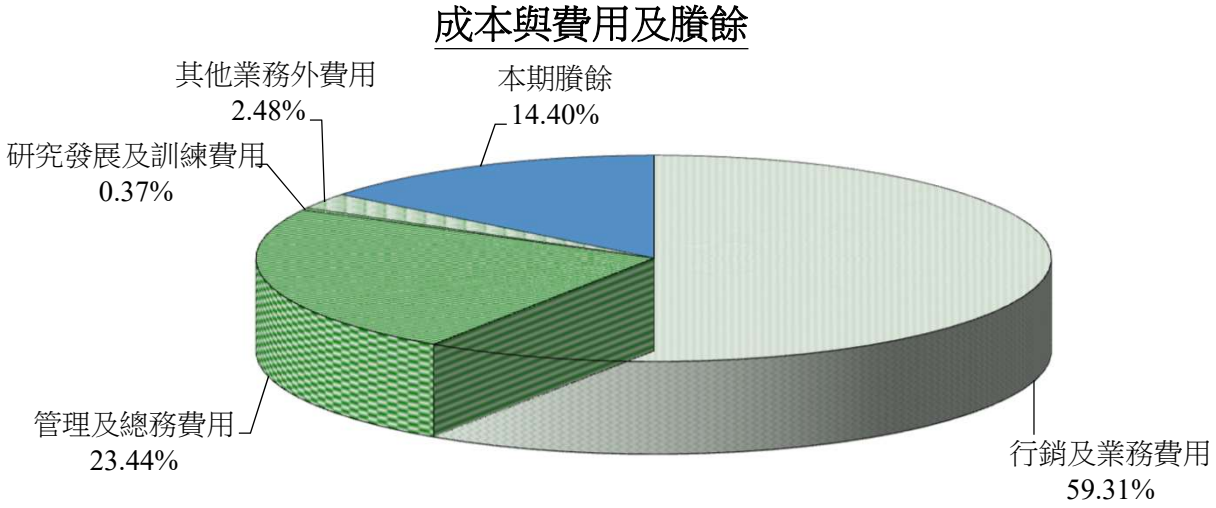
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	100,000	營運資金	510,930
土地改良物	412,010	國庫撥款	197,510
房屋及建築	159,160		
機械及設備	33,840		
交通及運輸設備	1,910		
什項設備	1,520		
合　計	**708,440**	合　計	**708,440**

圖二

113年度收入、成本與費用及賸餘



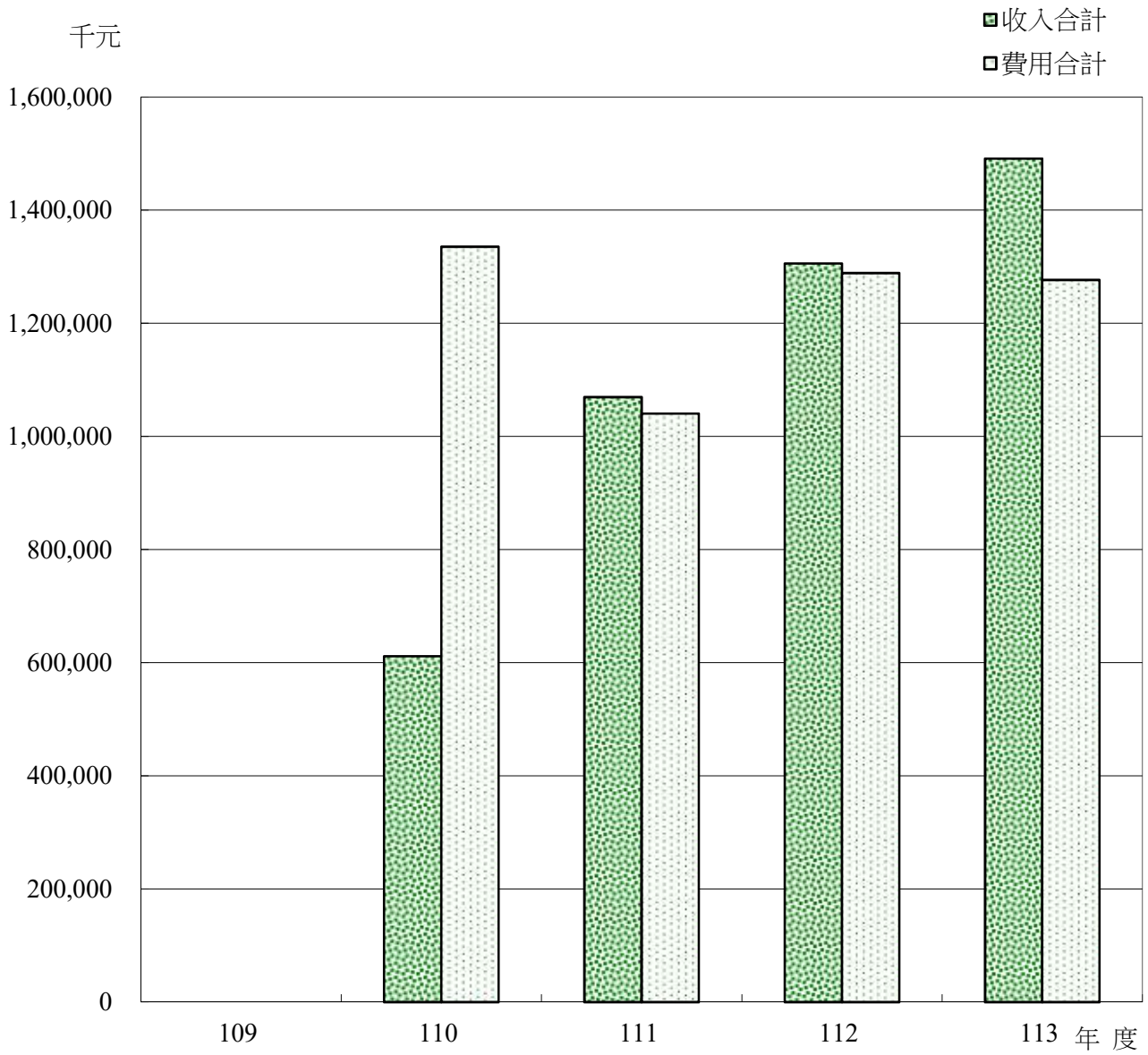


單位：新臺幣千元

收入	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**1,202,273**	**業務成本與費用**	**1,239,458**
租金及權利金收入	869,610	業務費用	884,475
其他業務收入	332,663	管理及總務費用	349,518
		研究發展及訓練費用	5,465
業務外收入	**288,762**	**業務外費用**	**36,933**
財務收入	32,600	其他業務外費用	36,933
其他業務外收入	256,162		
		本期賸餘	**214,644**
收入總額	**1,491,035**	**成本與費用及賸餘總額**	**1,491,035**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

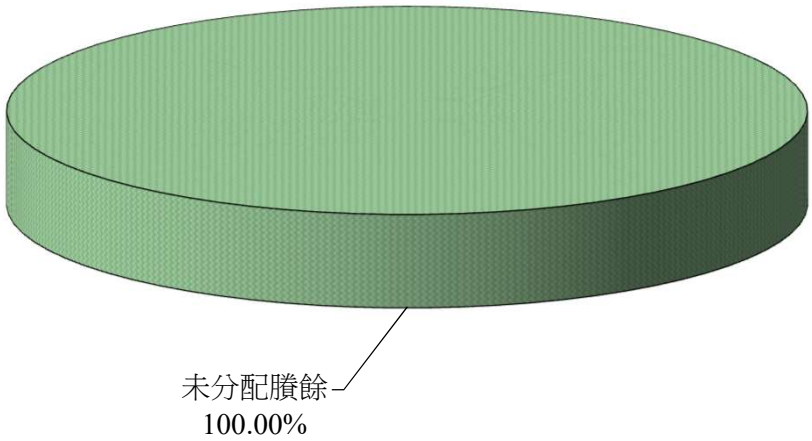
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	241,613	362,398	975,423	1,202,273
業務外收入	0	369,806	706,891	330,177	288,762
收入合計	**0**	**611,419**	**1,069,289**	**1,305,600**	**1,491,035**
費用					
業務成本與費用	0	1,160,625	1,015,942	1,254,935	1,239,458
業務外費用	0	174,518	24,238	33,725	36,933
費用合計	**0**	**1,335,142**	**1,040,180**	**1,288,660**	**1,276,391**
本期餘絀	**0**	**-723,723**	**29,110**	**16,940**	**214,644**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

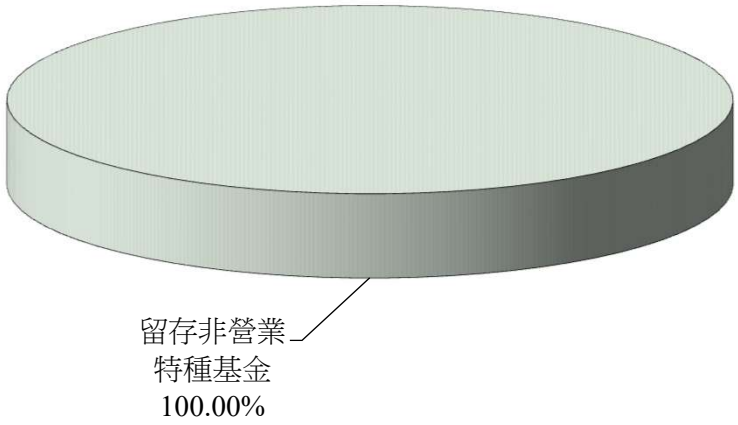
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



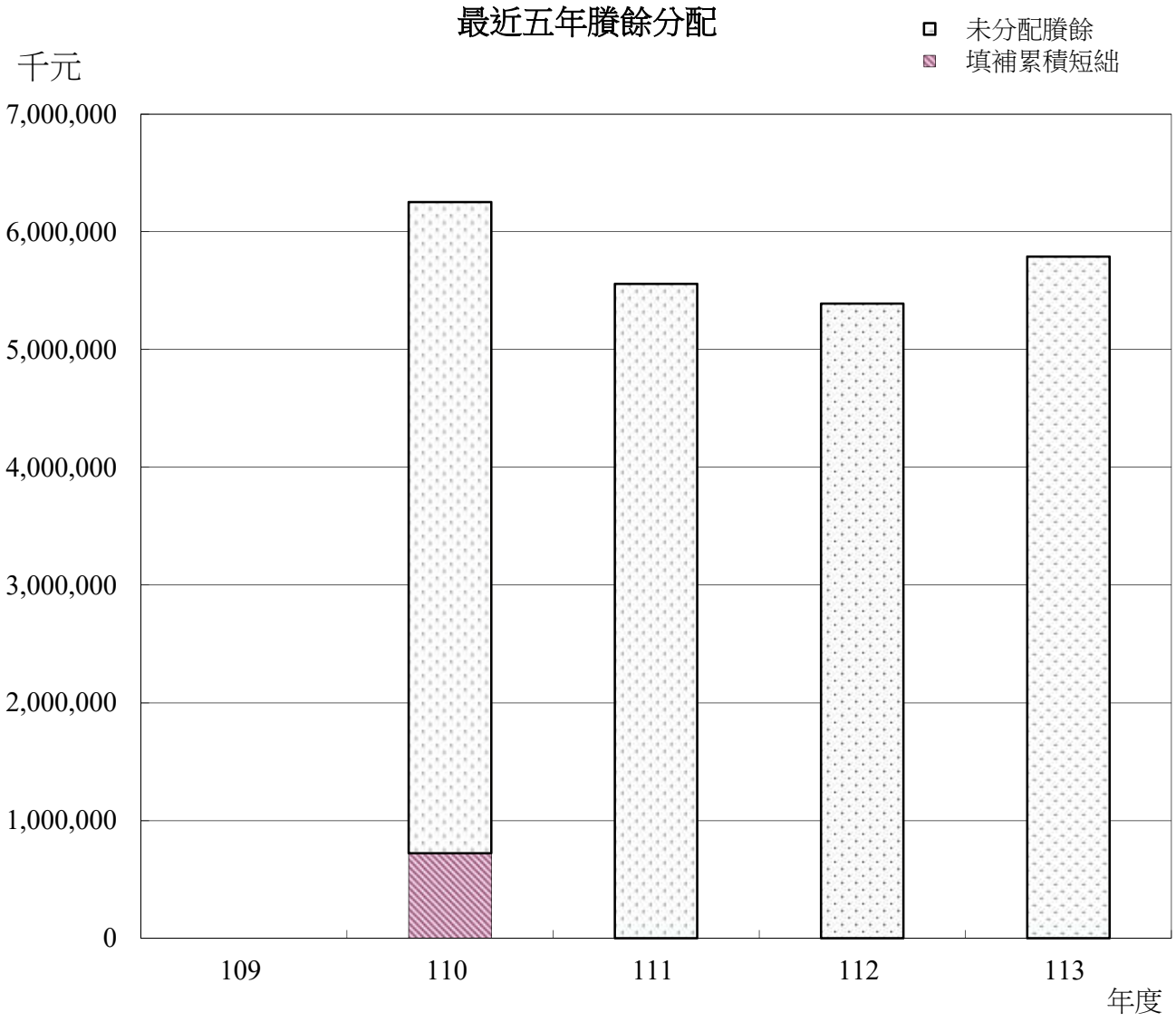
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,790,488	留存非營業基金	5,790,488
合　計	**5,790,488**	合　計	**5,790,488**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	723,723	0	0	0
未分配賸餘	0	5,529,794	5,558,904	5,390,268	5,790,488
合　計	**0**	**6,253,518**	**5,558,904**	**5,390,268**	**5,790,488**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
362,398	**100.00**	**業務收入**	**1,202,273**	**100.00**	**975,423**	**100.00**	**226,850**	**23.26**
-	-	租金及權利金收入	869,610	72.33	648,000	66.43	221,610	34.20
-	-	權利金收入	869,610	72.33	648,000	66.43	221,610	34.20
362,398	100.00	其他業務收入	332,663	27.67	327,423	33.57	5,240	1.60
1,447	0.40	其他補助收入	7,961	0.66	1,963	0.20	5,998	305.55
360,951	99.60	雜項業務收入	324,702	27.01	325,460	33.37	-758	-0.23
1,015,942	**280.34**	**業務成本與費用**	**1,239,458**	**103.09**	**1,254,935**	**128.66**	**-15,477**	**-1.23**
751,770	207.44	業務費用	884,475	73.57	884,239	90.65	236	0.03
751,770	207.44	業務費用	884,475	73.57	884,239	90.65	236	0.03
262,012	72.30	管理及總務費用	349,518	29.07	365,028	37.42	-15,510	-4.25
262,012	72.30	管理費用及總務費用	349,518	29.07	365,028	37.42	-15,510	-4.25
2,160	0.60	研究發展及訓練費用	5,465	0.45	5,668	0.58	-203	-3.58
2,160	0.60	訓練費用	5,465	0.45	5,668	0.58	-203	-3.58
-653,544	**-180.34**	**業務賸餘(短絀)**	**-37,185**	**-3.09**	**-279,512**	**-28.66**	**242,327**	**-86.70**
706,891	**195.06**	**業務外收入**	**288,762**	**24.02**	**330,177**	**33.85**	**-41,415**	**-12.54**
23,877	6.59	財務收入	32,600	2.71	18,282	1.87	14,318	78.32
23,766	6.56	利息收入	32,488	2.70	17,975	1.84	14,513	80.74
111	0.03	投資賸餘	112	0.01	307	0.03	-195	-63.52
683,014	188.47	其他業務外收入	256,162	21.31	311,895	31.98	-55,733	-17.87
449,487	124.03	財產交易賸餘	80,462	6.69	146,958	15.07	-66,496	-45.25
139,101	38.38	租賃收入	165,000	13.72	156,837	16.08	8,163	5.20
515	0.14	違規罰款收入	500	0.04	1,800	0.18	-1,300	-72.22
93,911	25.91	雜項收入	10,200	0.85	6,300	0.65	3,900	61.90
24,238	**6.69**	**業務外費用**	**36,933**	**3.07**	**33,725**	**3.46**	**3,208**	**9.51**
1,132	0.31	財務費用	-	-	-	-		-
1,132	0.31	投資短絀	-	-	-	-		-
23,106	6.38	其他業務外費用	36,933	3.07	33,725	3.46	3,208	9.51
65	0.02	財產交易短絀	-	-	-	-		-
23,041	6.36	雜項費用	36,933	3.07	33,725	3.46	3,208	9.51
682,653	**188.37**	**業務外賸餘(短絀)**	**251,829**	**20.95**	**296,452**	**30.39**	**-44,623**	**-15.05**

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
29,110	**8.03**	**本期賸餘(短絀)**	**214,644**	**17.85**	**16,940**	**1.74**	**197,704**	**1,167.08**
10,774,964	2,973.24	後續可能重分類至餘絀之項目	4,745,969	394.75	-79,504	-8.15	4,825,473	-6,069.47
10,774,964	2,973.24	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	4,745,969	394.75	-79,504	-8.15	4,825,473	-6,069.47

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。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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8億6,961萬元，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3億3,266萬3千元，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8億8,447萬5千元，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3億4,951萬8千元，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546萬5千元，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3,718萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3,260萬元，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2億5,616萬2千元，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3,693萬3千元，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2億5,182萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘2億1,464萬4千元。

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
10,774,964	**後續可能重分類至餘絀之項目**	4,745,969	-79,504
10,774,964	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	4,745,969	-79,504
10,774,964	**其他綜合餘絀合計**	4,745,969	-79,504

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
5,390,268	**100.00**	**賸餘之部**	**5,790,488**	**100.00**	
16,940	0.31	本期賸餘	214,644	3.71	
5,373,328	99.69	前期未分配賸餘	5,575,844	96.29	
5,390,268	**100.00**	**未分配賸餘**	**5,790,488**	**100.00**	

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	214,644	
利息股利之調整	-32,600	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	182,044	
調整項目	331,129	加項：提列折舊407,691千元、攤銷無形資產3,900千元。 減項：固定資產變賣賸餘80,462千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	513,173	
收取利息	32,488	
收取股利	112	
業務活動之淨現金流入（流出）	**545,773**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	80,482	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-708,440	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,620	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-630,578**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	197,510	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**197,510**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**112,705**	
期初現金及約當現金	**3,615,454**	
期末現金及約當現金	**3,728,159**	

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加4,762,045千元。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少16,076千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國113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	**869,610**	
權利金收入	869,610	土地地上權收取權利金收入869,610千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**332,663**	
其他補助收入	7,961	1.政府補助農田水利事業收入6,961千元。 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	324,702	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13,137千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**32,600**	
利息收入	32,488	定期存款、活期存款等利息收入32,488千元。
投資賸餘	112	金融資產之股利收入112千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**256,162**	
財產交易賸餘	80,462	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等80,462千元。
租賃收入	165,000	1.土地租金收入70,000千元。 2.房屋租金收入95,000千元。
違規罰款收入	500	滯納金、追徵手續費及其他罰款等收入500千元。
雜項收入	10,200	1.標函圖說費用收入200千元。 2.占用、使用補償金收入10,000千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
751,770	**884,239**	**業務費用**	**884,475**
751,770	884,239	業務費用	884,475
1,487	2,780	用人費用	4,424
1,487	2,780	加（夜）班費	4,424
217,530	341,204	服務費用	336,476
1,244	2,400	水電費	1,750
2,243	882	郵電費	1,845
1,669	3,423	旅運費	3,173
853	666	印刷裝訂及公告費	1,043
125,449	208,849	修理保養及保固費	197,706
742	1,000	保險費	1,150
8,633	17,304	一般服務費	17,554
62,643	85,080	專業服務費	91,455
14,055	21,600	推展費	20,800
4,960	6,870	材料及用品費	6,002
342	48	使用材料費	-
4,346	6,672	用品消耗	5,852
272	150	商品及醫療用品	150
3,999	3,410	租金與利息	4,460
1,269	2,800	地租及水租	2,800
129	150	房租	150
665	460	機器租金	810
606	-	交通及運輸設備租金	-
1,329	-	什項設備租金	700
436,021	400,148	折舊、折耗及攤銷	407,691
436,021	400,148	不動產、廠房及設備折舊	407,691
35,334	55,738	稅捐與規費（強制費）	52,448
21,575	35,000	土地稅	30,000
-	-	契稅	1,500

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
10,720	12,000	房屋稅	12,000
131	200	消費與行為稅	200
2,907	8,538	規費	8,748
4,708	4,225	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,225
10	-	會費	-
3,038	2,500	捐助、補助與獎助	-
598	225	分擔	1,725
1,063	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,500
-	1,500	競賽及交流活動費	-
47,731	69,864	其他	69,749
47,731	69,864	其他費用	69,749

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計4,424千元。
服務費用	
水電費	其他場所水電費計1,750千元。
郵電費	共計1,845千元，包括： 1.郵費計845千元。 2.數據通信費計1,000千元。
旅運費	國內旅費計3,173千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,043千元。
修理保養及保固費	共計197,706千元，包括： 1.土地改良物修護費計186,480千元。 2.一般房屋修護費計6,000千元。 3.機械及設備修護費計3,839千元。 4.什項設備修護費計1,387千元。
保險費	共計1,150千元，包括： 1.一般房屋保險費計1,000千元。 2.責任保險費計150千元。
一般服務費	共計17,554千元，包括： 1.公證費計90千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計75千元。 3.計時與計件人員酬金計17,389千元，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17,389千元(約30人次)。
專業服務費	共計91,455千元，包括： 1.專技人員酬金計6,715千元。 2.法律事務費計9,820千元。 3.工程及管理諮詢服務費計9,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,800千元。 5.委託調查研究費計15,550千元，明細如下： ⑴本處資訊平台(利水興農)圖資維護及使用效能調查分析計畫案2,150千元 ⑵桃園大圳導水路安全巡檢調查與監測系統規畫研究案2,000千元。 ⑶桃園大圳10支線串聯工程維護管理及效能提昇研究計畫案2,500千元。 ⑷灌區外擴大服務區域研究計畫服務案5,200千元。 ⑸地理資訊系統維護及擴充GIS功能計畫3,700千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計25,500千元。 7.電腦軟體服務費計950千元。 8.不屬於以上之其他專業服務費22,120千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用20,800千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
用品消耗	共計5,852千元，包括： 1.辦公(事務)用品計790千元。 2.報章什誌計15千元。 3.化學藥劑與實驗用品計813千元。 4.食品計4,040千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗194千元。
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	共計810千元，包括： 1.電腦租金及使用費計150千元。 2.機械及設備租金計660千元。
什項設備租金	什項設備租金計700千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計407,691千元，包括： 1.土地改良物折舊計329,460千元。 2.一般房屋折舊計72,272千元。 3.機械及設備折舊計5,332千元。 4.交通及運輸設備折舊計373千元。 5.什項設備折舊計254千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計30,000千元。
契稅	契稅計1,500千元。
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8,748千元。
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1,725千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計1,500千元。
其他	
其他費用	共計69,749千元，包括： 1.水利小組費用57,503千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務24,139千元。

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	⑵水利小組辦公補助費28,393千元。 ⑶水利小組會議及訓練費4,971千元。 2.諮議會相關費用3,246千元。 3.掌水工及水門看管工協勤費7,000千元。 4.灌區水路維護工程之測量臨時工工資500千元。 5.紅火蟻防治經費1,500千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
262,012	**365,028**	**管理及總務費用**	**349,518**
262,012	365,028	管理費用及總務費用	349,518
224,847	277,270	用人費用	259,572
115,769	140,946	正式員額薪資	137,155
8,584	8,716	聘僱及兼職人員薪資	10,459
5,850	10,684	加（夜）班費	8,448
27,335	36,686	獎金	36,728
44,685	52,206	退休及卹償金	37,324
22,617	28,024	福利費	29,450
7	8	提繳費	8
23,177	64,924	服務費用	66,312
4,148	6,881	水電費	6,893
2,453	3,920	郵電費	4,089
1,882	1,939	旅運費	2,189
422	755	印刷裝訂及公告費	660
2,400	10,556	修理保養及保固費	10,687
568	653	保險費	753
4,789	490	一般服務費	6,503
4,135	23,776	專業服務費	17,784
1,714	1,800	公關慰勞費	1,800
665	14,154	推展費	14,954
8,283	13,299	材料及用品費	13,854
1,254	2,049	使用材料費	2,047
7,029	11,050	用品消耗	11,607
-	200	商品及醫療用品	200
3,235	3,011	租金與利息	3,011
360	360	房租	360
2,875	1,561	機器租金	1,561
-	450	交通及運輸設備租金	450

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	640	什項設備租金	640
2,063	3,100	折舊、折耗及攤銷	3,900
2,063	3,100	攤銷	3,900
1	169	稅捐與規費（強制費）	169
-	72	消費與行為稅	72
1	97	規費	97
300	2,208	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,653
-	480	會費	-
-	1,353	分擔	1,353
300	375	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
107	1,047	其他	1,047
107	1,047	其他費用	1,047

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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137,155千元，包括： 1.職員薪金計123,193千元。 2.工員工資計13,962千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計10,459千元。
加（夜）班費	共計8,448千元，包括： 1.延長工時加班費計700千元。 2.未休假加班費計7,748千元。
獎金	共計36,728千元，包括： 1.考績獎金計17,144千元。 2.年終獎金計18,452千元。 3.其他獎金計1,132千元。
退休及卹償金	共計37,324千元，包括： 1.職員退休及離職金計34,769千元。 2.工員退休及離職金計894千元。 3.卹償金計1,661千元。
福利費	共計29,450千元，包括： 1.分擔員工保險費計19,298千元。 2.傷病醫藥費計994千元。 3.其他福利費計9,158千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計8千元。
服務費用	
水電費	共計6,893千元，包括： 1.工作場所電費計6,507千元。 2.工作場所水費計260千元。 3.氣體費計126千元。
郵電費	共計4,089千元，包括： 1.郵費計360千元。 2.電話費計1,471千元。 3.數據通信費計2,258千元。
旅運費	國內旅費計2,189千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計660千元。
修理保養及保固費	共計10,687千元，包括： 1.土地改良物修護費計1,100千元。 2.一般房屋修護費計1,860千元。 3.機械及設備修護費計3,495千元。 4.交通及運輸設備修護費計380千元。 5.什項設備修護費計3,852千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
保險費	交通及運輸設備保險費計753千元。
一般服務費	共計6,503千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計15千元。 2.外包費計5,750千元，明細如下： 行政及檔案管理等工作5,750千元(勞務承攬進用人力約12人次)。 3.體育活動費計738千元。
專業服務費	共計17,784千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計584千元。 2.電腦軟體服務費計9,630千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費7,570千元。
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14,954千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計2,047千元。
用品消耗	共計11,607千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,148千元。 2.報章什誌計240千元。 3.服裝計2,460千元。 4.食品計4,129千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗2,630千元。
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3,900千元。
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	共計97千元，包括： 1.行政規費與強制費計6千元。 2.汽車燃料使用費計91千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	

農業部農田水利署

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113年度

科　　目	說　　明
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300千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金300千元。
其他	
其他費用	總務組業務相關費用1,047千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,160	**5,668**	**研究發展及訓練費用**	**5,465**
2,160	5,668	訓練費用	5,465
1,851	4,660	服務費用	4,201
146	375	旅運費	15
32	215	印刷裝訂及公告費	108
1,673	4,070	專業服務費	4,078
292	504	材料及用品費	904
292	504	用品消耗	904
16	504	租金與利息	360
16	504	交通及運輸設備租金	360

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	其他旅運費計15千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計108千元。
專業服務費	共計4,078千元，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1,728千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計904千元，包括： 1.辦公(事務)用品計250千元。 2.食品計504千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗計150千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計360千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,132	-	**財務費用**	-
1,132	-	投資短絀	-
1,132	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,132	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
23,106	**33,725**	**其他業務外費用**	**36,933**
65	-	財產交易短絀	-
65	-	短絀、賠償與保險給付	-
65	-	各項短絀	-
23,041	33,725	雜項費用	36,933
15,789	-	服務費用	15,000
154	-	旅運費	-
14	-	印刷裝訂及公告費	-
2,370	-	修理保養及保固費	15,000
8	-	保險費	-
3,772	-	專業服務費	-
9,472	-	推展費	-
1,470	150	材料及用品費	150
835	150	用品消耗	150
635	-	商品及醫療用品	-
333	-	租金與利息	-
11	-	房租	-
104	-	交通及運輸設備租金	-
218	-	什項設備租金	-
716	31,575	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,783
160	-	會費	320
100	-	捐助、補助與獎助	3,388
-	30,500	分擔	15,000
456	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	1,075	競賽及交流活動費	1,075
2,523	-	短絀、賠償與保險給付	-
2,523	-	各項短絀	-
2,210	2,000	其他	2,000
2,210	2,000	其他費用	2,000

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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15,000千元。
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	
會費	學術團體會費計320千元，明細如下： 1.中華防災學會會費5千元。 2.台灣土地重劃學會會費5千元。 3.社團法人中國土木水利工程學會會費10千元。 4.社團法人中華民國環境溪流協會會費10千元。 5.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 6.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。 7.桃園市防治公害美化環境協會會費5千元。 8.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 9.臺灣農村經濟學會會費10千元。 10.財團法人全國認證基金會會費40千元。 11.其他學術團體會費120千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計3,388千元，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.桃園市桃園區農會300千元。 4.桃園市八德區農會200千元。 5.桃園市大園區農會300千元。 6.桃園市楊梅區農會200千元。 7.桃園市平鎮區農會300千元。 8.桃園市大溪區農會200千元。 9.桃園市龍潭區農會200千元。 10.新竹縣新豐鄉農會200千元。 11.新竹縣湖口鄉農會100千元。 12.新北市農會8千元。 13.連江縣農會100千元。 14.桃園市復興區農會100千元。 15.桃園市中壢區漁會200千元。
分擔	分擔其他費用計15,000千元。
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杯等活動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	100,000	412,010	159,160	33,840	1,910
一次性項目	100,000	412,010	159,160	33,840	1,910
合　　計	**100,000**	**412,010**	**159,160**	**33,840**	**1,910**

良擴充明細表

113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			
1,520	-	-	-	-	708,440	-	708,440	
1,520	-	-	-	-	708,440	-	708,440	1.土地改良物412,010千元，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164,800千元，暫以6.15%估算工程管理費10,135千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計247,210千元，暫以3.00%估算工程管理費7,416千元。 2.房屋及建築159,160千元，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159,160千元，暫以3.00%估算工程管理費4,775千元。 以上本年度合計編列工程管理費22,326千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,520					**708,440**		**708,440**	

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	510,930	-	197,510	-
一次性項目	510,930	-	197,510	-
合　　計	**510,930**		**197,510**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
708,440	100.00	-	-	-	-	708,440	100.00
708,440	100.00	-	-	-	-	708,440	100.00
708,440	**100.00**					**708,440**	**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	708,440	510,930	-	197,510	-	-
一次性項目	708,440	510,930	-	197,510	-	-
合　　計	**708,440**	**510,930**		**197,510**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					708,440	100.00	708,440	100.00
	11301~11312				708,440	100.00	708,440	100.00
					708,440	**100.00**	**708,440**	**100.00**

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	11,374,610	3,706,875	94,020	14,412	25,591	-	-	-	-	-	15,215,508
上年度預計增減資產原值	472,392	186,314	36,549	100	1,200	-	-	-	-	-	696,555
本年度預計增減資產原值	412,010	159,160	33,840	1,910	1,520	-	-	-	-	-	608,440
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,259,012	4,052,349	164,409	16,422	28,311	-	-	-	-	-	16,520,503
本年度應提折舊額	329,460	72,272	5,332	373	254	-	-	-	-	-	407,691
業務費用	329,460	72,272	5,332	373	254	-	-	-	-	-	407,691

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	16,096	-	16,096	80,482	-	80,482	16,076	80,462	
土地	16,096	-	16,096	80,482	-	80,482	16,076	80,462	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	73,561,817	7,356,181,742	1,253	-	1,253
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	71	-	71
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	38	-	38
合計			1,362	-	1,362

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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		
112,068	0	1.00	112	307	104
7,088	0		-	-	-
3,789	0		-	-	-
			112	**307**	**104**

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,056,690	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	197,510	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,254,200	

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
4,838	3,840	無形資產	2,620	
4,838	3,840	電腦軟體	2,620	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。
4,838	**3,840**	**總計**	**2,620**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
64,972,948	資產	70,276,831	65,118,708	5,158,123
3,877,663	流動資產	3,734,752	3,622,047	112,705
1,026,163	現金	3,728,159	3,615,454	112,705
2,813,922	流動金融資產	5,047	5,047	-
2,845	應收款項	1,294	1,294	-
34,734	預付款項	252	252	-
178,863	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	193,090	193,090	-
178,863	準備金	193,090	193,090	-
57,224,497	不動產、廠房及設備	62,657,603	57,610,905	5,046,698
47,620,459	土地	52,536,736	47,690,787	4,845,949
5,287,844	土地改良物	5,529,568	5,447,018	82,550
2,775,011	房屋及建築	3,000,006	2,913,118	86,888
34,036	機械及設備	91,692	63,184	28,508
8,498	交通及運輸設備	6,830	5,293	1,537
20,086	什項設備	22,208	20,942	1,266
1,478,564	購建中固定資產	1,470,563	1,470,563	-
10,512	無形資產	9,973	11,253	-1,280
10,512	無形資產	9,973	11,253	-1,280
3,681,412	其他資產	3,681,413	3,681,413	-
10,061	什項資產	10,061	10,061	-
3,671,352	待處理資產	3,671,352	3,671,352	-
64,972,948	合計	70,276,831	65,118,708	5,158,123
916,302	負債	952,077	952,077	-
100,976	流動負債	132,545	132,545	-
100,916	應付款項	131,867	131,867	-
60	預收款項	678	678	-
178,863	長期負債	193,090	193,090	-
178,863	長期債務	193,090	193,090	-
636,463	其他負債	626,442	626,442	-
43,160	遞延負債	43,160	43,160	-

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
385,835	負債準備	385,835	385,835	-
207,468	什項負債	197,447	197,447	-
64,056,645	淨值	69,324,754	64,166,631	5,158,123
884,140	基金	1,254,200	1,056,690	197,510
884,140	基金	1,254,200	1,056,690	197,510
7,552,472	公積	7,552,472	7,552,472	-
7,552,472	特別公積	7,552,472	7,552,472	-
5,558,904	累積餘絀	5,790,488	5,575,844	214,644
5,558,904	累積賸餘	5,790,488	5,575,844	214,644
50,061,129	淨值其他項目	54,727,594	49,981,625	4,745,969
50,061,129	累積其他綜合餘絀	54,727,594	49,981,625	4,745,969
64,972,948	合計	70,276,831	65,118,708	5,158,123

註：信託代理與保證資產(負債)168,347千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	221,108	
輸水渠道改善及修補	公里	45.00	2,500,000.00	112,500	
輸水渠道除草	平方公尺	197,500.00	80.00	15,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	480,000.00	150.00	72,000	
構造物維護	座	1,734.00	12,000.00	20,808	
農業灌溉用水管理	百萬噸	375.00	2,487,000.00	932,625	
農田水利設施更新改善		-	-	412,010	
灌溉排水渠道更新改善	公里	30.00	5,067,000.00	152,010	
構造物更新改善	座	80.00	3,250,000.00	260,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	129,644	
輸水渠道改善及修補	公里	9.28	1,702,317.24	15,798	
輸水渠道除草	平方公尺	202,549.65	140.60	28,478	
輸水渠道浚渫	立方公尺	472,615.85	140.60	66,450	

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	225.00	84,082.95	18,919	
農業灌溉用水管理	百萬噸	374.43	941,059.11	352,361	
農田水利設施更新改善		-	-	174,162	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.47	9,002,499.71	94,256	
構造物更新改善	座	15.54	5,141,950.06	79,906	
110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	
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	

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	1	216	
專任人員	215	1	216	
職員	159	1	160	
技工	23	-2	21	
工友	13	-2	11	
約僱	20	4	24	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	215	1	216	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理行政及檔案管理等工作，勞務承攬進用人力約12人次。

二、「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。

農業部農

桃園農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	4,424	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	4,074	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,924	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	150	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	350	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	137,155	10,459	8,448	-	18,452	17,144	-	1,132	35,663
正式人員	137,155	-	7,868	-	17,144	17,144	-	1,072	34,970
職員	123,193	-	7,100	-	15,399	15,399	-	960	34,076
工員	13,962	-	768	-	1,745	1,745	-	112	894
聘僱人員	-	10,459	580	-	1,308	-	-	60	693
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	137,155	10,459	12,872	-	18,452	17,144	-	1,132	35,663

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數5,750千元，辦理事項如下：
行政及檔案管理等工作5,750千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數17,389千元，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36,728千元，明細如下：

1.年終獎金：編列216人18,452千元，依據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192人17,144千元，依據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216人1,132千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	4,424	-	4,424
-	-	-	-	-	-	-	4,074	-	4,074
-	-	-	-	-	-	-	3,924	-	3,924
-	-	-	-	-	-	-	150	-	150
-	-	-	-	-	-	-	350	-	350
1,661	-	19,298	994	-	9,158	8	259,572	-	259,572
1,661	-	17,332	922	-	8,774	8	244,050	-	244,050
1,661	-	14,710	805	-	7,011	-	220,314	-	220,314
-	-	2,622	117	-	1,763	8	23,736	-	23,736
-	-	1,966	72	-	384	-	15,522	-	15,522
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,661	-	19,298	994	-	9,158	8	263,996	-	263,996

農業部農田水利署
桃園農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
226,334	280,050	用人費用	263,996	4,424	259,572	-	-
115,769	140,946	正式員額薪資	137,155	-	137,155	-	-
8,584	8,716	聘僱及兼職人員薪資	10,459	-	10,459	-	-
7,337	13,464	加（夜）班費	12,872	4,424	8,448	-	-
27,335	36,686	獎金	36,728	-	36,728	-	-
44,685	52,206	退休及卹償金	37,324	-	37,324	-	-
22,617	28,024	福利費	29,450	-	29,450	-	-
7	8	提繳費	8	-	8	-	-
258,348	410,788	服務費用	421,989	336,476	66,312	4,201	15,000
5,392	9,281	水電費	8,643	1,750	6,893	-	-
4,696	4,802	郵電費	5,934	1,845	4,089	-	-
3,851	5,737	旅運費	5,377	3,173	2,189	15	-
1,321	1,636	印刷裝訂及公告費	1,811	1,043	660	108	-
130,219	219,405	修理保養及保固費	223,393	197,706	10,687	-	15,000
1,318	1,653	保險費	1,903	1,150	753	-	-
13,422	17,794	一般服務費	24,057	17,554	6,503	-	-
72,223	112,926	專業服務費	113,317	91,455	17,784	4,078	-
1,714	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
24,192	35,754	推展費	35,754	20,800	14,954	-	-
15,005	20,823	材料及用品費	20,910	6,002	13,854	904	150
1,596	2,097	使用材料費	2,047	-	2,047	-	-
12,503	18,376	用品消耗	18,513	5,852	11,607	904	150
907	350	商品及醫療用品	350	150	200	-	-
7,582	6,925	租金與利息	7,831	4,460	3,011	360	-
1,269	2,800	地租及水租	2,800	2,800	-	-	-
500	510	房租	510	150	360	-	-
3,539	2,021	機器租金	2,371	810	1,561	-	-
725	954	交通及運輸設備租金	810	-	450	360	-
1,548	640	什項設備租金	1,340	700	640	-	-
438,084	403,248	折舊、折耗及攤銷	411,591	407,691	3,900	-	-
436,021	400,148	不動產、廠房及設備折舊	407,691	407,691	-	-	-
2,063	3,100	攤銷	3,900	-	3,900	-	-
35,335	55,907	稅捐與規費（強制費）	52,617	52,448	169	-	-
21,575	35,000	土地稅	30,000	30,000	-	-	-

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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	1,500	1,500	-	-	-
10,720	12,000	房屋稅	12,000	12,000	-	-	-
131	272	消費與行為稅	272	200	72	-	-
2,908	8,635	規費	8,845	8,748	97	-	-
5,724	38,008	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	24,661	3,225	1,653	-	19,783
170	480	會費	320	-	-	-	320
3,138	2,500	捐助、補助與獎助	3,388	-	-	-	3,388
598	32,078	分擔	18,078	1,725	1,353	-	15,000
1,819	375	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,800	1,500	300	-	-
-	2,575	競賽及交流活動費	1,075	-	-	-	1,075
3,720	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
3,720	-	各項短絀	-	-	-	-	-
50,048	72,911	其他	72,796	69,749	1,047	-	2,000
50,048	72,911	其他費用	72,796	69,749	1,047	-	2,000
1,040,180	1,288,660	總計	1,276,391	884,475	349,518	5,465	36,933

註：本年度公共關係費1,600千元、員工慰勞費200千元。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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	910	1	910	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)1輛，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。
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，依行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核處。

註：1.管理用車輛：113年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛、8人座小客貨兩用車1輛，汰換後計小客車2輛、客貨兩用車2輛。

2.其他車輛：機車44輛。

農業部農田水利署

桃園農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國113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	49,089		
(一)一般建築及設備計畫	49,089		
房屋及建築	49,089	111	1.為辦理資產交換合建案所需，經檢討無法於111年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年1月16日院授農會字第1120201381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

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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 4-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 4-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 4-38
(十二)資產折舊明細表 4-40
(十三)資產變賣明細表 4-41
(十四)資產報廢明細表 4-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 4-44
(十六)基金數額增減明細表 4-46
(十七)無形資產明細表 4-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表 4-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 4-51
(三)員工人數彙計表 4-53
(四)用人費用彙計表 4-54
(五)各項費用彙計表 4-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 4-58
(七)補辦預算明細表 4-59

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 5,285 萬 8 千元，較預算數 3 億 5,400 萬 5 千元，減少 114 萬 7 千元，約 0.32%，主要係因農田水利設施使用費收入較預期少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 4 億 2,228 萬 8 千元，較預算數 5 億 7,056 萬 5 千元，減少 1 億 4,827 萬 7 千元，約 25.99%，主要係因統包標案相關之專案服務費未達付款條件，土地改良物折舊實際提列數較預算數少及改制後土地相關稅費減少，基於員額管控原則，實際進用人數較少，致用人費支出減少；另因疫情影響致活動規模縮小且本撙節開支、節流控管原則故實際支出較預算為少。

(三)業務外收入：決算數 4 億 9,851 萬 9 千元，較預算數 2 億 600 萬 2 千元，增加 2 億 9,251 萬 7 千元，約 142.00%，主要係因桃園市政府機場捷運區段徵收開發案款項入帳，及中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成認列收入，致收入超過預期。

(四)業務外費用：決算數 1,657 萬 2 千元，較預算數 3,193 萬 2 千元，減少 1,536 萬元，約 48.10%，主要係因颱風災害緊急搶修未發生，故土地改良物修護費未支出及因疫情影響致活動規模減小及本撙節原則致實際數較預算數為少。

(五)收支餘絀：本期賸餘 4 億 1,251 萬 7 千元，較預算短絀 4,249 萬元，反絀為餘，計相差 4 億 5,500 萬 7 千元，主要係因桃園市政府機場捷運區段徵收開發案款項入帳，

及中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成認列收入，致業務外收入超過預期及土地改良物折舊實際提列數較預算數少、改制後土地相關稅費減少及用人費基於員額管控而支出減少致業務成本與費用較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 3 億 3,486 萬 5 千元，可用預算數 3 億 9,032 萬 9 千元，執行率約 85.79%，主要係因土地改良物受疫情影響，使原物料及工資上漲，廠商投標意願低導致工程採購多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。房屋及建築雖有中壢區中寮段合建分屋案提前於本年度完成，但二件自建案因疫情致工料行情上漲，致無廠商投標，後經修正預算後再招標，仍然流標，故執行率未達預期。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 8,024 萬 3 千元，較分配預算數 1 億 7,648 萬 1 千元，增加 376 萬 2 千元，約 2.13%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 9,801 萬 3 千元，較分配預算數 2 億 8,534 萬元，減少 8,732 萬 7 千元，約 30.60%，主要係輸水渠道改善及修補、輸水渠道除草等工作及基於員額管控原則，實際進用人數較預期減少所致，致費用未達預期。

(三)業務外收入：實際數 6,390 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 720 萬 6 千元，減少 4,329 萬 9 千元，約 40.39%，主要係處分非事業用地案件較預期減少，致收入未達預期。

(四)業務外費用：實際數 512 萬 7 千元，較分配預算數 1,036 萬 8 千元，減少 524 萬 1 千元，約 50.55%，主要係報廢固定資產之件數較預期減少並撙節相關支出所致，致費用未達預期。

(五)收支餘絀：實際賸餘 4,101 萬元，較分配預算短絀 1,202 萬 1 千元，反絀為餘，計相差 5,303 萬 2 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：一般建築及設備計畫，實際數 4,449 萬 5 千元，分配預算數 8,089 萬 5 千元，執行率約 55.00%，主要係中壢區崇德段 992 地號等土地採購案刻正計畫中，中寮段合建分屋裝修工程及資訊環境建置與優化維運服務案工程施工中，預計下半年完工，故執行率未達預期。

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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 0.99 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，10 公里輸水渠道改善及修補、1,000,000 平方公尺除草、35,000 立方公尺浚渫及 65 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 80 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 13 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 7 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 3,868 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 6,000 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 369 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 7,868 萬 5 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 236 萬 1 千元。

(三)房屋及建築 3,280 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 3,280 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 98 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 703 萬 5 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 9,702 萬 7 千元，編列項目如次：

1. 土地 1,799 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 3,868 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 3,280 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 725 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。
5. 什項設備 30 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 4-6 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 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 3 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 3 億 5,628 萬元，係其他業務收入，較上年度預算數 3 億 5,295 萬 5 千元，增加 332 萬 5 千元，約 0.94%。

(二)業務成本與費用 5 億 1,324 萬 5 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 5 億 6,951 萬 9 千元，減少 5,627 萬 4 千元，約 9.88%。

(三)業務外收入 1 億 5,173 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 1,529 萬 4 千元，減少 6,355 萬 8 千元，約 29.52%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 1,390 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,093 萬 7 千元，減少 703 萬 4 千元，約 33.60%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1,913 萬 2 千元，較上年度預算短絀 2,220 萬 7 千元，減少 307 萬 5 千元，約 13.85%，主要係業務費用減少所致。

(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 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 16 億 2,024 萬 9 千元，除填補累積短絀 1,913 萬 2 千元外，尚餘 16 億 111 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1,913 萬 2 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 1 億 1,040 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1,913 萬 2 千元，利息股利之調整淨減 2,099 萬 8 千元，未計利息股利之本期短絀為 4,013 萬元。

2. 調整項目淨增 1 億 2,953 萬 9 千元，其中加項係提列折舊 1 億 8,660 萬元、攤銷無形資產 150 萬元、固定資產報廢損失 57 萬 2 千元、流動資產淨減 10 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 5,923 萬 3 千元。

3. 收取利息 2,099 萬 5 千元、收取股利 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 3,782 萬 1 千元，其中現金流入 6,100 萬 6 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 9,882 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 9,702 萬 7 千元、增加無形資產及其他資產 180 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 9,518 萬 7 千元，其中現金流入 9,518 萬 7 千元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 6,777 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 24 億 4,560 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 25 億 1,337 萬 7 千元。

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

石門農田水利事業作業基金，為辦理合建分屋等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理 1,327 萬 2 千元，並補辦 113 年度預算。

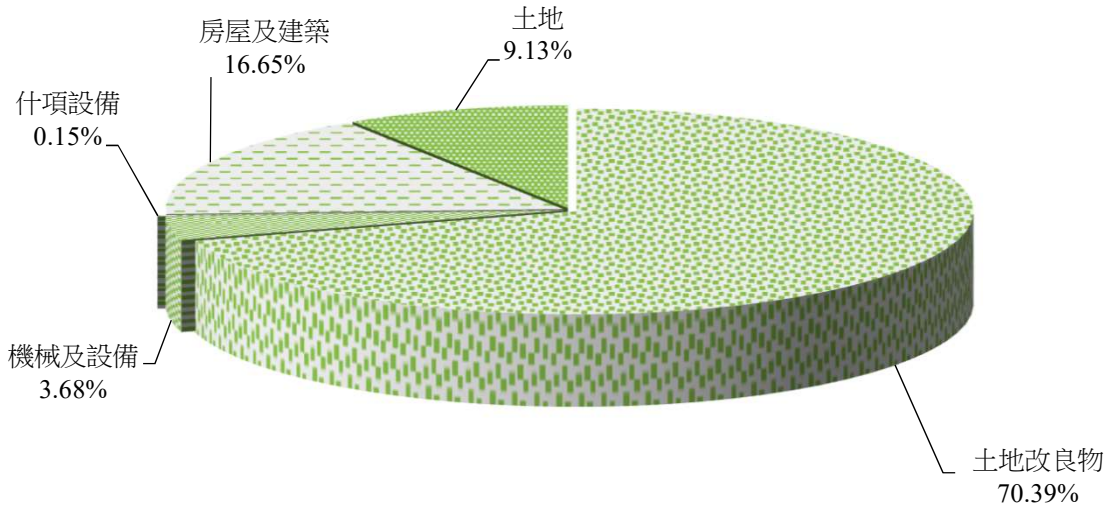
伍、其他

無

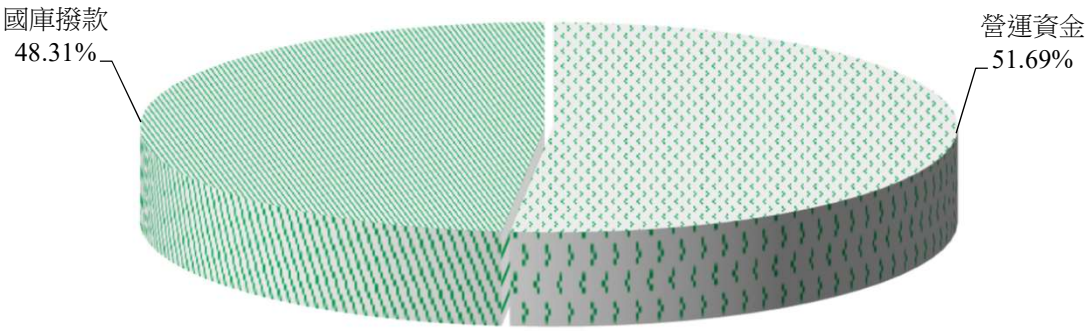
圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

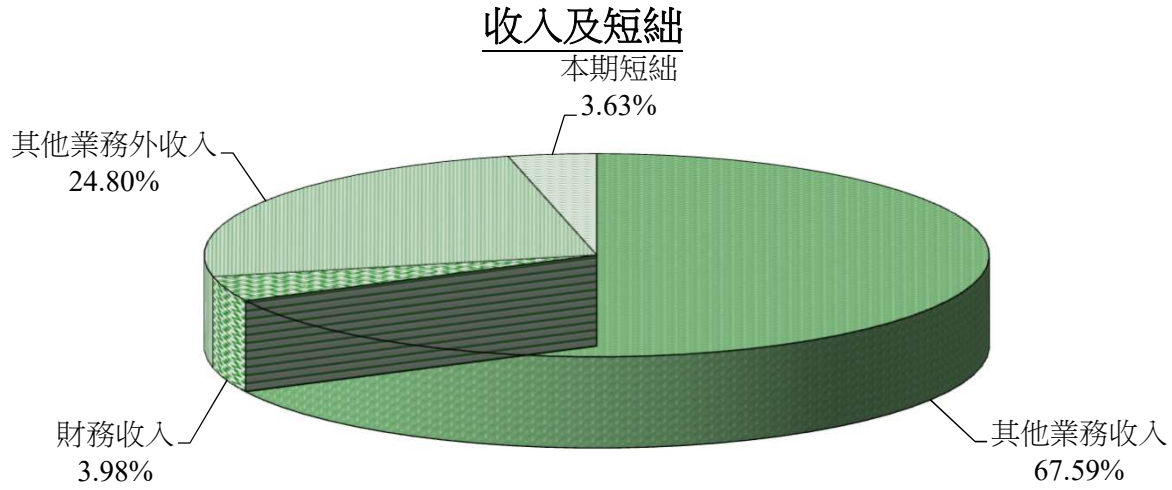


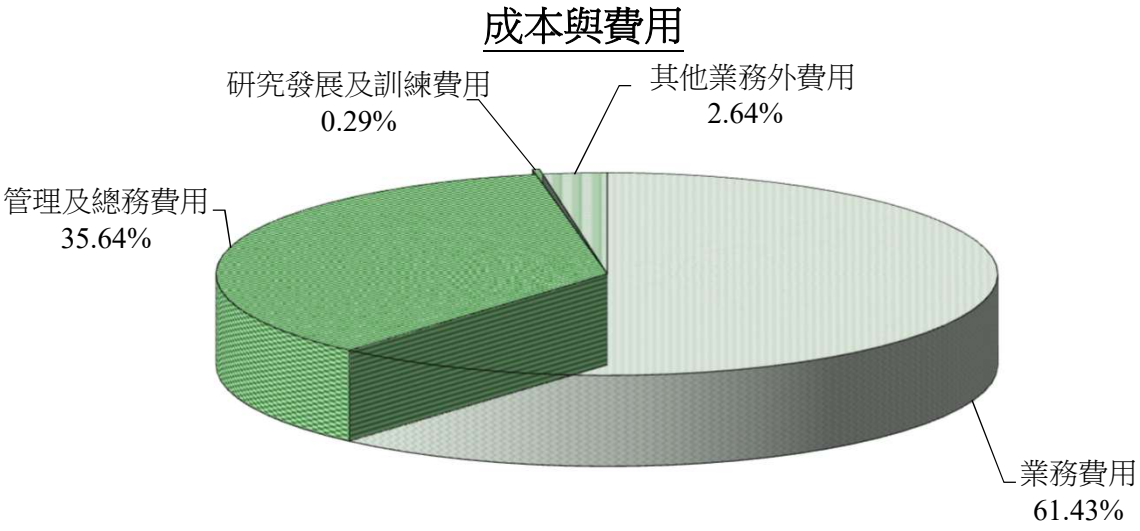
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	17,990	營運資金	101,840
土地改良物	138,685	國庫撥款	95,187
房屋及建築	32,800		
機械及設備	7,252		
交通及運輸設備	0		
什項設備	300		
合　計	**197,027**	合　計	**197,027**

圖二

113年度收入及短絀、成本與費用



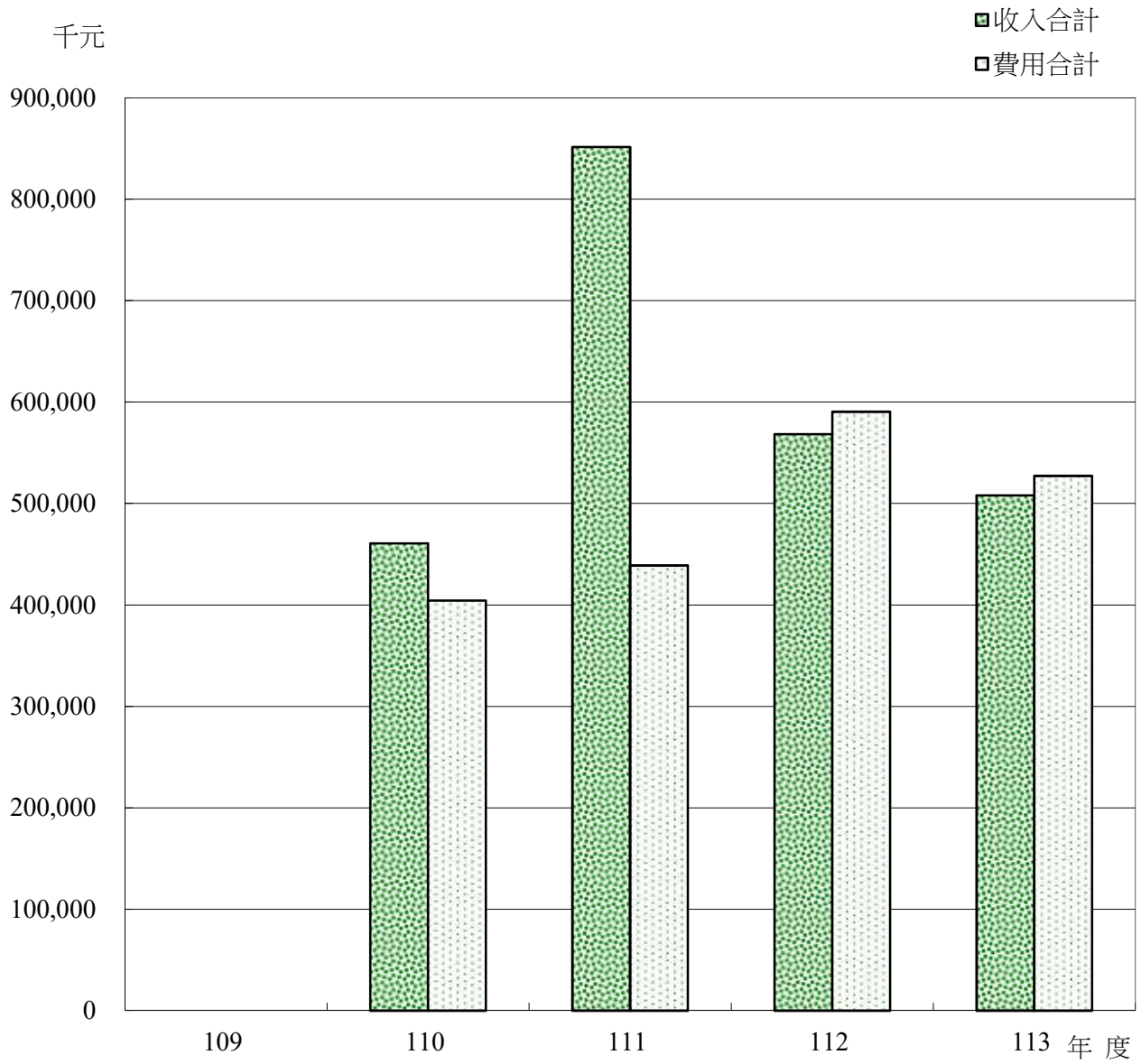


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**356,280**	**業務成本與費用**	**513,245**
租金及權利金收入	0	業務費用	323,855
其他業務收入	356,280	管理及總務費用	187,865
		研究發展及訓練費用	1,525
業務外收入	**151,736**	**業務外費用**	**13,903**
財務收入	20,998	其他業務外費用	13,903
其他業務外收入	130,738		
本期短絀	**19,132**		
收入及短絀總額	**527,148**	**成本與費用總額**	**527,148**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

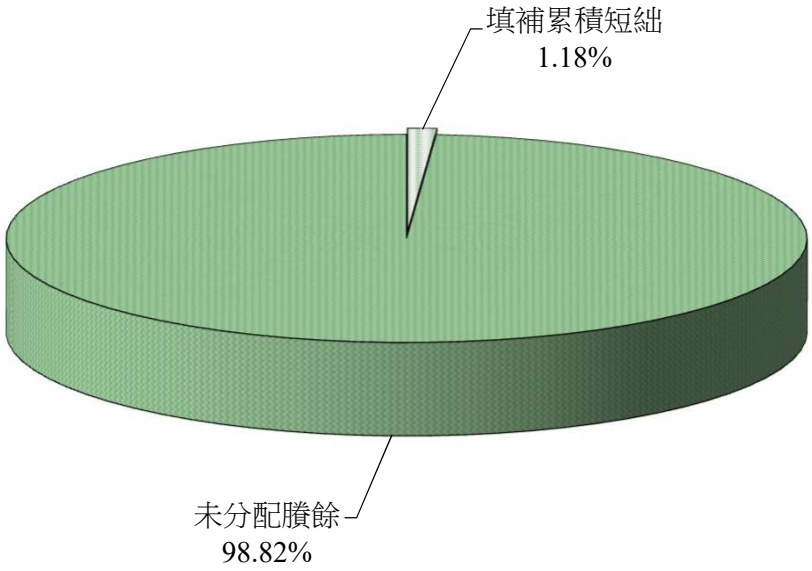
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	367,627	352,858	352,955	356,280
業務外收入	0	93,126	498,519	215,294	151,736
收入合計	**0**	**460,753**	**851,377**	**568,249**	**508,016**
費用					
業務成本與費用	0	401,170	422,288	569,519	513,245
業務外費用	0	3,049	16,572	20,937	13,903
費用合計	**0**	**404,219**	**438,860**	**590,456**	**527,148**
本期餘絀	**0**	**56,534**	**412,517**	**-22,207**	**-19,132**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

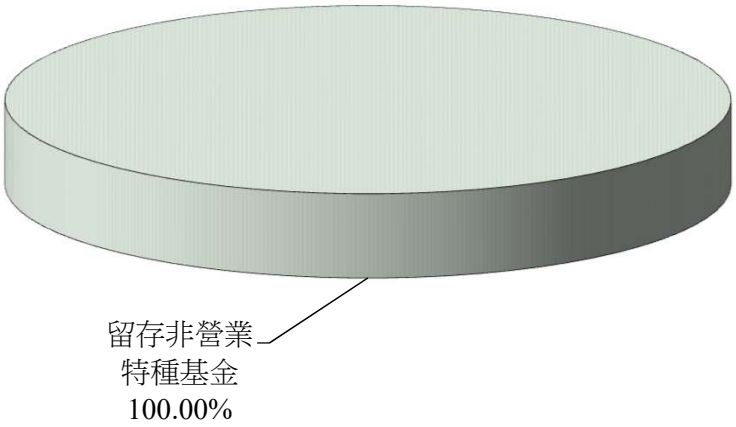
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



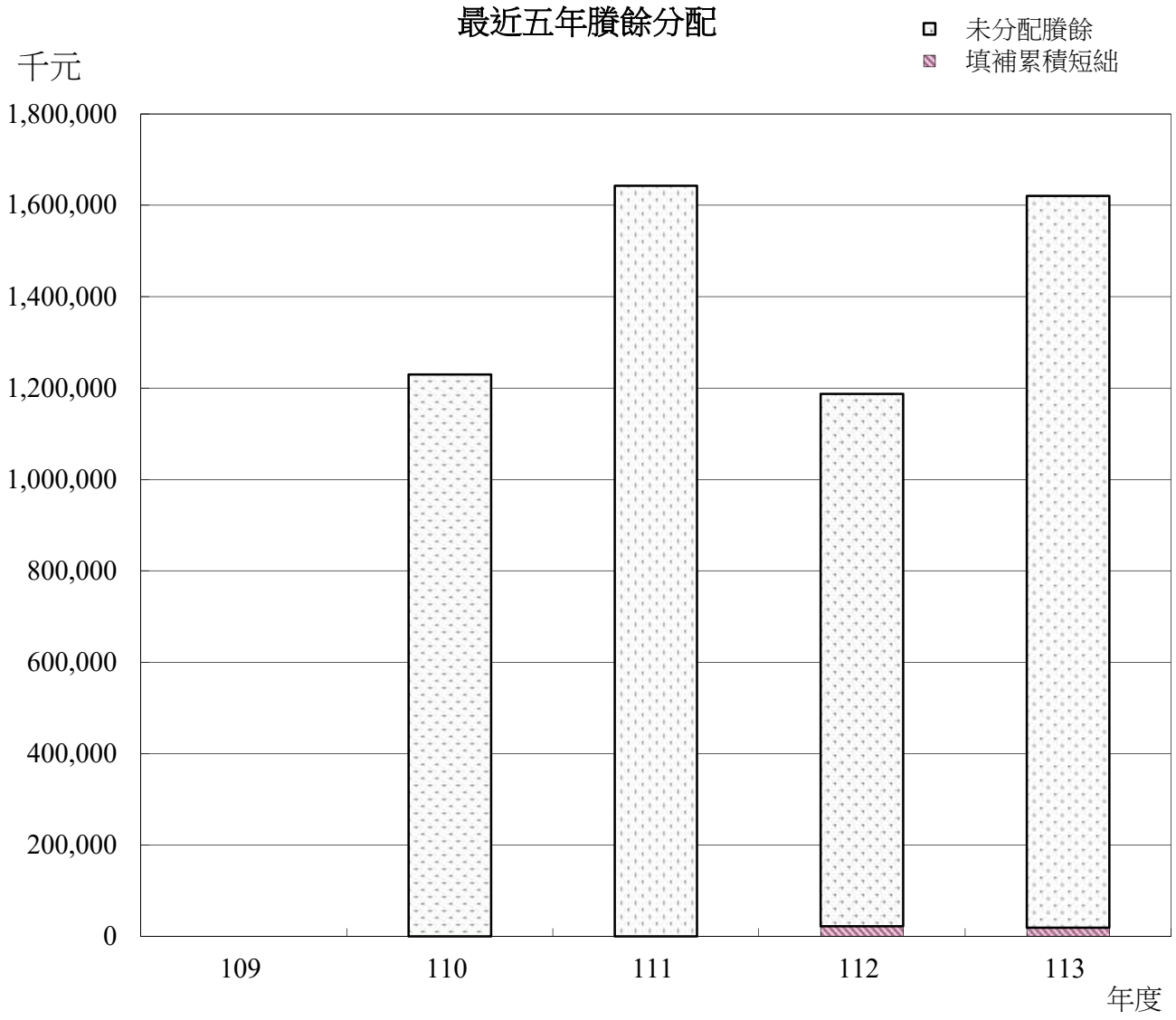
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	19,132	中央政府所得	0
未分配賸餘	1,601,117	留存非營業基金	1,620,249
合　計	**1,620,249**	合　計	**1,620,249**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	22,207	19,132
未分配賸餘	0	1,229,939	1,642,456	1,165,242	1,601,117
合　計	**0**	**1,229,939**	**1,642,456**	**1,187,449**	**1,620,249**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
352,858	**100.00**	**業務收入**	**356,280**	**100.00**	**352,955**	**100.00**	**3,325**	**0.94**
352,858	100.00	其他業務收入	356,280	100.00	352,955	100.00	3,325	0.94
63,693	18.05	其他補助收入	63,010	17.69	61,271	17.36	1,739	2.84
289,165	81.95	雜項業務收入	293,270	82.31	291,684	82.64	1,586	0.54
422,288	**119.68**	**業務成本與費用**	**513,245**	**144.06**	**569,519**	**161.36**	**-56,274**	**-9.88**
277,423	78.62	業務費用	323,855	90.90	375,467	106.38	-51,612	-13.75
277,423	78.62	業務費用	323,855	90.90	375,467	106.38	-51,612	-13.75
143,759	40.74	管理及總務費用	187,865	52.73	191,670	54.30	-3,805	-1.99
143,759	40.74	管理費用及總務費用	187,865	52.73	191,670	54.30	-3,805	-1.99
1,106	0.31	研究發展及訓練費用	1,525	0.43	2,382	0.67	-857	-35.98
1,106	0.31	訓練費用	1,525	0.43	2,382	0.67	-857	-35.98
-69,430	**-19.68**	**業務賸餘(短絀)**	**-156,965**	**-44.06**	**-216,564**	**-61.36**	**59,599**	**-27.52**
498,519	**141.28**	**業務外收入**	**151,736**	**42.59**	**215,294**	**61.00**	**-63,558**	**-29.52**
19,735	5.59	財務收入	20,998	5.89	14,002	3.97	6,996	49.96
19,733	5.59	利息收入	20,995	5.89	13,994	3.96	7,001	50.03
2	0.00	投資賸餘	3	0.00	8	0.00	-5	-62.50
478,784	135.69	其他業務外收入	130,738	36.70	201,292	57.03	-70,554	-35.05
392,902	111.35	財產交易賸餘	59,233	16.63	119,591	33.88	-60,358	-50.47
53,625	15.20	租賃收入	46,205	12.97	61,401	17.40	-15,196	-24.75
1,463	0.41	違規罰款收入	300	0.08	300	0.08	-	-
30,794	8.73	雜項收入	25,000	7.02	20,000	5.67	5,000	25.00
16,572	**4.70**	**業務外費用**	**13,903**	**3.90**	**20,937**	**5.93**	**-7,034**	**-33.60**
26	0.01	財務費用	-	-	-	-		-
26	0.01	投資短絀	-	-	-	-		-
16,545	4.69	其他業務外費用	13,903	3.90	20,937	5.93	-7,034	-33.60
9	0.00	財產交易短絀	572	0.16	415	0.12	157	37.83
16,536	4.69	雜項費用	13,331	3.74	20,522	5.81	-7,191	-35.04
481,947	**136.58**	**業務外賸餘(短絀)**	**137,833**	**38.69**	**194,357**	**55.07**	**-56,524**	**-29.08**
412,517	**116.91**	**本期賸餘(短絀)**	**-19,132**	**-5.37**	**-22,207**	**-6.29**	**3,075**	**-13.85**
2,067,440	585.91	後續可能重分類至餘絀之項目	1,264,693	354.97	-11,171	-3.16	1,275,864	-11,421.2

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
2,067,440	585.91	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,264,693	354.97	-11,171	-3.16	1,275,864	-11,421.2

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。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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3億5,628萬元，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3億2,385萬5千元，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1億8,786萬5千元，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152萬5千元，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1億5,696萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,099萬8千元，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1億3,073萬8千元，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1,390萬3千元，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1億3,783萬3千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1,913萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
2,067,440	**後續可能重分類至餘絀之項目**	1,264,693	-11,171
2,067,440	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	1,264,693	-11,171
2,067,440	**其他綜合餘絀合計**	1,264,693	-11,171

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
1,187,449	**100.00**	**賸餘之部**	**1,620,249**	**100.00**	
1,187,449	100.00	前期未分配賸餘	1,620,249	100.00	
22,207	**1.87**	**分配之部**	**19,132**	**1.18**	
22,207	1.87	填補累積短絀	19,132	1.18	
1,165,242	**98.13**	**未分配賸餘**	**1,601,117**	**98.82**	
22,207	**100.00**	**短絀之部**	**19,132**	**100.00**	
22,207	100.00	本期短絀	19,132	100.00	
22,207	**100.00**	**填補之部**	**19,132**	**100.00**	
22,207	100.00	撥用賸餘	19,132	100.00	
-	-	**待填補之短絀**	-	-	

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-19,132	
利息股利之調整	-20,998	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-40,130	
調整項目	129,539	加項：提列折舊186,600千元、攤銷無形資產1,500千元、固定資產報廢損失572千元、流動資產淨減100千元。 減項：固定資產變賣賸餘59,233千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	89,409	
收取利息	20,995	
收取股利	3	
業務活動之淨現金流入（流出）	**110,407**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	61,006	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-197,027	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,800	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-137,821**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	95,187	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**95,187**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**67,773**	
期初現金及約當現金	**2,445,604**	
期末現金及約當現金	**2,513,377**	

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計減少5,000千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,270,602千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少5,909千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**356,280**	
其他補助收入	63,010	政府補助農田水利事業收入63,010千元。
雜項業務收入	293,270	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5,000千元。 7.魚介埤塘收入3,500千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**20,998**	
利息收入	20,995	定期存款、活期存款等利息收入20,995千元。
投資賸餘	3	金融資產之股利收入3千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務外收入	**130,738**	
財產交易賸餘	59,233	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入59,233千元。
租賃收入	46,205	1.土地租金收入30,160千元。 2.房屋租金收入16,045千元。
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	25,000	1.標函圖說費用收入100千元。 2.占用、使用補償金收入24,900千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
277,423	**375,467**	**業務費用**	**323,855**
277,423	375,467	業務費用	323,855
803	5,324	用人費用	-
803	3,078	加（夜）班費	-
-	2,246	獎金	-
78,789	157,956	服務費用	99,893
548	1,000	水電費	1,158
1,288	1,983	郵電費	1,272
2,760	7,240	旅運費	3,004
428	1,200	印刷裝訂及公告費	900
62,595	96,605	修理保養及保固費	73,970
611	-	保險費	-
133	9,610	一般服務費	149
10,426	40,318	專業服務費	19,240
-	-	推展費	200
2,978	3,977	材料及用品費	1,933
179	153	使用材料費	193
2,799	3,824	用品消耗	1,740
530	420	租金與利息	-
458	420	地租及水租	-
37	-	機器租金	-
35	-	交通及運輸設備租金	-
169,270	171,462	折舊、折耗及攤銷	186,600
169,270	171,462	不動產、廠房及設備折舊	186,600
12,455	22,490	稅捐與規費（強制費）	14,352
10,910	20,000	土地稅	13,000
809	-	契稅	-
-	450	房屋稅	500
736	2,040	規費	852

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	500
-	-	分擔	500
12,597	13,838	其他	20,577
12,597	13,838	其他費用	20,577

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計1,158千元，包括： 1.動力費計658千元。 2.其他場所水電費計500千元。
郵電費	共計1,272千元，包括： 1.郵費計132千元。 2.數據通信費計1,140千元。
旅運費	共計3,004千元，包括： 1.國內旅費計2,999千元。 2.其他旅運費計5千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計900千元。
修理保養及保固費	共計73,970千元，包括： 1.土地改良物修護費計70,000千元。 2.一般房屋修護費計400千元。 3.機械及設備修護費計3,500千元。 4.什項設備修護費計70千元。
一般服務費	共計149千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計26千元。 2.計時與計件人員酬金計123千元，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123千元(約5人次)。
專業服務費	共計19,240千元，包括： 1.專技人員酬金計236千元。 2.法律事務費計1,392千元。 3.工程及管理諮詢服務費計716千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計384千元。 5.委託調查研究費計8,550千元，明細如下： ⑴池塘構造物安全檢查委外調查計畫2,000千元。 ⑵農田水利設施圳路及埤塘範圍公告作業委託調查計畫6,550千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計2,062千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費5,900千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用200千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計193千元，包括： 1.燃料計115千元。 2.設備零件計78千元。
用品消耗	共計1,740千元，包括： 1.辦公(事務)用品計150千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計900千元。 3.化學藥劑與實驗用品計200千元。

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	4.食品計350千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗140千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計186,600千元，包括： 1.土地改良物折舊計175,000千元。 2.一般房屋折舊計7,500千元。 3.機械及設備折舊計2,100千元。 4.交通及運輸設備折舊計700千元。 5.什項設備折舊計1,300千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計13,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計500千元。
規費	共計852千元，包括： 1.行政規費與強制費計850千元。 2.不屬於以上之其他規費2千元。
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500千元。
其他	
其他費用	共計20,577千元，包括： 1.水利小組費用18,742千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務7,819千元。 ⑵水利小組辦公補助費6,357千元。 ⑶水利小組會議及訓練費2,298千元。 ⑷國內考察研習2,268千元。 2.諮議會相關費用1,535千元。 3.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。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
143,759	**191,670**	**管理及總務費用**	**187,865**
143,759	191,670	管理費用及總務費用	187,865
106,970	141,391	用人費用	146,280
64,854	69,777	正式員額薪資	70,131
4,159	5,230	聘僱及兼職人員薪資	5,230
4,090	5,430	加（夜）班費	10,020
14,532	18,098	獎金	20,436
8,175	26,355	退休及卹償金	23,988
11,160	16,501	福利費	16,475
32,143	45,891	服務費用	37,861
1,795	2,068	水電費	1,902
968	1,530	郵電費	1,130
875	2,854	旅運費	945
168	320	印刷裝訂及公告費	120
1,544	2,577	修理保養及保固費	1,596
209	270	保險費	271
20,225	29,344	一般服務費	24,298
5,299	6,064	專業服務費	6,535
864	864	公關慰勞費	864
198	-	推展費	200
2,057	2,811	材料及用品費	1,890
211	300	使用材料費	250
1,846	2,511	用品消耗	1,640
355	279	租金與利息	180
257	279	機器租金	180
98	-	交通及運輸設備租金	-
1,365	1,000	折舊、折耗及攤銷	1,500
1,365	1,000	攤銷	1,500
501	148	稅捐與規費（強制費）	105

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
372	-	房屋稅	-
77	61	消費與行為稅	57
52	87	規費	48
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	24
368	150	其他	25
368	150	其他費用	25

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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70,131千元，包括： 1.職員薪金計61,440千元。 2.工員工資計8,691千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計5,230千元。
加（夜）班費	共計10,020千元，包括： 1.延長工時加班費計5,815千元。 2.未休假加班費計4,205千元。
獎金	共計20,436千元，包括： 1.考績獎金計8,766千元。 2.年終獎金計9,420千元。 3.其他獎金計2,250千元。
退休及卹償金	共計23,988千元，包括： 1.職員退休及離職金計23,457千元。 2.工員退休及離職金計531千元。
福利費	共計16,475千元，包括： 1.分擔員工保險費計12,800千元。 2.傷病醫藥費計259千元。 3.其他福利費計3,416千元。
服務費用	
水電費	共計1,902千元，包括： 1.工作場所電費計1,839千元。 2.工作場所水費計60千元。 3.氣體費計3千元。
郵電費	共計1,130千元，包括： 1.郵費計250千元。 2.電話費計500千元。 3.數據通信費計380千元。
旅運費	共計945千元，包括： 1.國內旅費計897千元。 2.貨物運費計40千元。 3.其他旅運費計8千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計120千元。
修理保養及保固費	共計1,596千元，包括： 1.一般房屋修護費計626千元。 2.宿舍修護費計50千元。 3.機械及設備修護費計520千元。 4.交通及運輸設備修護費計100千元。 5.什項設備修護費計300千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
保險費	共計271千元，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251千元。
一般服務費	共計24,298千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計1千元。 2.外包費計1,850千元，明細如下： 本處及各工作站環境清潔工作1,200千元(勞務承攬進用人力約8人次)；檔案委外清查600千元(勞務承攬進用人力約2人次)；修整樹木、清運廢棄物等工作50千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.計時與計件人員酬金計22,024千元，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22,024千元(約33人次)。 4.體育活動費計423千元。
專業服務費	共計6,535千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計50千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計70千元。 3.電腦軟體服務費計6,015千元。 4.不屬於以上之其他專業服務費400千元。
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。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用200千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計250千元。
用品消耗	共計1,640千元，包括： 1.辦公(事務)用品計400千元。 2.報章什誌計15千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計30千元。 4.食品計300千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗895千元。
租金與利息	
機器租金	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1,500千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計57千元。
規費	共計48千元，包括： 1.行政規費與強制費計10千元。 2.汽車燃料使用費計38千元。
會費、捐助、補助、分攤、	

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	**慰問金計24千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金24千元。**
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25千元。**

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,106	**2,382**	**研究發展及訓練費用**	**1,525**
1,106	2,382	訓練費用	1,525
652	1,547	服務費用	860
418	282	旅運費	503
-	50	印刷裝訂及公告費	37
9	-	保險費	-
225	1,215	專業服務費	320
237	505	材料及用品費	395
237	505	用品消耗	395
99	300	租金與利息	150
99	300	交通及運輸設備租金	150
118	30	稅捐與規費（強制費）	120
118	30	規費	120

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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503千元，包括： 1.國內旅費計500千元。 2.其他旅運費計3千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計37千元。
專業服務費	共計320千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計70千元。 2.委託考選訓練費計250千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計395千元，包括： 1.食品計365千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗30千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計150千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	行政規費與強制費計120千元。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
16,545	**20,937**	**其他業務外費用**	**13,903**
9	415	財產交易短絀	572
9	415	短絀、賠償與保險給付	572
9	415	各項短絀	572
16,536	20,522	雜項費用	13,331
12,422	13,972	服務費用	11,501
9	10	旅運費	-
92	710	保險費	-
83	3,800	一般服務費	-
4,228	778	專業服務費	3,227
8,010	8,674	推展費	8,274
146	1,890	材料及用品費	-
146	1,890	用品消耗	-
272	600	租金與利息	-
7	-	房租	-
159	200	交通及運輸設備租金	-
107	400	什項設備租金	-
1,716	2,960	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,830
170	180	會費	180
1,420	1,850	捐助、補助與獎助	1,650
-	300	分擔	-
36	130	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
90	500	競賽及交流活動費	-
1,859	-	短絀、賠償與保險給付	-
34	-	各項短絀	-
1,824	-	賠償給付	-
121	1,100	其他	-
121	1,100	其他費用	-

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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572千元。
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	辦理繪畫比賽、鐵馬活動、年度健行活動等規劃執行費用3,227千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用8,274千元。
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1,650千元，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.台灣農業工程學會年會50千元。 4.社團法人中國土木水利工程學會20千元。 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90千元。

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	17,990	138,685	32,800	7,252	-
一次性項目	17,990	138,685	32,800	7,252	-
合　　計	**17,990**	**138,685**	**32,800**	**7,252**	

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
300	-	-	-	-	197,027	-	197,027	
300	-	-	-	-	197,027	-	197,027	1.土地改良物138,685千元，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60,000千元，暫以6.15%估算工程管理費3,690千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計78,685千元，暫以3.00%估算工程管理費2,361千元。 2.房屋及建築32,800千元，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32,800千元，暫以3.00%估算工程管理費984千元。 以上本年度合計編列工程管理費7,035千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
300					**197,027**		**197,027**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	101,840	-	95,187	-
一次性項目	101,840	-	95,187	-
合　　計	**101,840**		**95,187**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
197,027	100.00	-	-	-	-	197,027	100.00
197,027	100.00	-	-	-	-	197,027	100.00
197,027	**100.00**					**197,027**	**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	197,027	101,840	-	95,187	-	-
一次性項目	197,027	101,840	-	95,187	-	-
合計	**197,027**	**101,840**		**95,187**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					197,027	100.00	197,027	100.00
	11301~11312				197,027	100.00	197,027	100.00
					197,027	**100.00**	**197,027**	**100.00**

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	5,227,647	362,411	16,475	7,233	4,998	-	-	-	-	-	5,618,764
上年度預計增減資產原值	30,610	423,140	8,158	890	305	-	-	-	-	-	463,103
本年度預計增減資產原值	81,606	32,800	7,252	-	300	-	-	-	-	-	121,958
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	5,339,863	818,351	31,885	8,123	5,603	-	-	-	-	-	6,203,825
本年度應提折舊額	175,000	7,500	2,100	700	1,300	-	-	-	-	-	186,600
業務費用	175,000	7,500	2,100	700	1,300	-	-	-	-	-	186,600

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	7,682	-	7,682	61,006	-	61,006	5,909	59,233	
土地	7,682	-	7,682	61,006	-	61,006	5,909	59,233	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	57,079	56,507	572	-	-	572
土地改良物	57,079	56,507	572	-	-	572
土地改良物	57,079	56,507	572	-	-	572

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	73,561,817	7,356,181,742	19	-	19
合計			19	-	19

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上年度預算總 額	前年度決算總 額
		每股(元)	總 額		
2,633	0	1.00	3	8	2
			3	**8**	**2**

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,132,889	
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	95,187	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,228,076	

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　**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
169	1,065	無形資產	1,800	
169	1,065	電腦軟體	1,800	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
169	**1,065**	**總計**	**1,800**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
19,258,285	資產	20,602,409	19,266,661	1,335,748
3,495,896	流動資產	3,206,052	3,138,379	67,673
2,803,029	現金	2,513,377	2,445,604	67,773
690,089	流動金融資產	690,089	690,089	-
1,855	應收款項	2,232	2,232	-
924	預付款項	354	454	-100
122,269	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	117,269	122,269	-5,000
122,269	準備金	117,269	122,269	-5,000
15,638,274	不動產、廠房及設備	17,276,878	16,004,103	1,272,775
12,706,022	土地	14,020,068	12,739,158	1,280,910
2,604,053	土地改良物	2,478,828	2,515,715	-36,887
290,486	房屋及建築	731,526	706,226	25,300
6,178	機械及設備	16,988	11,836	5,152
3,075	交通及運輸設備	2,495	3,195	-700
2,058	什項設備	570	1,570	-1,000
26,403	購建中固定資產	26,403	26,403	-
1,619	無形資產	1,984	1,684	300
1,619	無形資產	1,984	1,684	300
226	其他資產	226	226	-
226	什項資產	226	226	-
19,258,285	合計	20,602,409	19,266,661	1,335,748
192,141	負債	180,510	185,510	-5,000
20,710	流動負債	20,710	20,710	-
20,710	應付款項	20,710	20,710	-
122,269	長期負債	117,269	122,269	-5,000
122,269	長期債務	117,269	122,269	-5,000
49,162	其他負債	42,531	42,531	-
6,631	遞延負債	-	-	
42,531	什項負債	42,531	42,531	-
19,066,144	淨值	20,421,899	19,081,151	1,340,748

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
1,084,504	基金	1,228,076	1,132,889	95,187
1,084,504	基金	1,228,076	1,132,889	95,187
2,732,155	公積	2,732,155	2,732,155	-
2,732,155	特別公積	2,732,155	2,732,155	-
1,642,456	累積餘絀	1,601,117	1,620,249	-19,132
1,642,456	累積賸餘	1,601,117	1,620,249	-19,132
13,607,029	淨值其他項目	14,860,551	13,595,858	1,264,693
13,607,029	累積其他綜合餘絀	14,860,551	13,595,858	1,264,693
19,258,285	合計	20,602,409	19,266,661	1,335,748

註：信託代理與保證資產(負債) 30,143千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	70,000	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	1,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草	平方公尺	1,000,000.00	40.00	40,000	
輸水渠道浚渫	立方公尺	35,000.00	240.00	8,400	
構造物維護	座	65.00	101,538.46	6,600	
農業灌溉用水管理	百萬噸	80.00	5,093,000.00	407,440	
農田水利設施更新改善		-	-	138,685	
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.00	7,972,000.00	103,636	
構造物更新改善	座	7.00	5,007,000.00	35,049	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	64,138	
輸水渠道改善及修補	公里	6.98	2,500,573.07	17,454	
輸水渠道除草	平方公尺	147,468.44	240.00	35,392	
輸水渠道浚渫	立方公尺	26,023.84	240.01	6,246	

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	403.71	12,499.07	5,046	
農業灌溉用水管理	百萬噸	91.37	600,000.00	54,822	
農田水利設施更新改善		-	-	73,266	
灌溉排水渠道更新改善	公里	7.78	6,001,156.81	46,689	
構造物更新改善	座	8.39	3,167,699.64	26,577	
110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	2,500,558.66	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	
構造物維護	座	191.47	12,498.04	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	6,003,593.56	48,449	
構造物更新改善	座	8.00	3,167,000.00	25,336	

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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：
辦理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；修整樹木、清運廢棄物等工作，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」38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33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5人次。

農業部農

石門農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	70,131	5,230	10,020	-	9,420	8,766	-	2,250	23,988
正式人員	70,131	-	9,293	-	8,766	8,766	-	2,120	23,658
職員	61,440	-	7,900	-	7,680	7,680	-	1,760	23,127
工員	8,691	-	1,393	-	1,086	1,086	-	360	531
聘僱人員	-	5,230	727	-	654	-	-	130	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	70,131	5,230	10,020	-	9,420	8,766	-	2,250	23,988

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,850千元，辦理事項如下：
本處及各工作站環境清潔工作1,200千元；檔案委外清查600千元；修整樹木、清運廢棄物等工作50千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數22,147千元，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22,024千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123千元。

三、獎金計編列20,436千元，明細如下：

1.年終獎金：編列112人9,420千元，依據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8,766千元，依據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110人2,250千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	12,800	259	-	3,416	-	146,280	-	146,280
-	-	11,429	232	-	3,224	-	137,619	-	137,619
-	-	9,143	187	-	2,320	-	121,237	-	121,237
-	-	2,286	45	-	904	-	16,382	-	16,382
-	-	1,371	27	-	192	-	8,661	-	8,661
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	12,800	259	-	3,416	-	146,280	-	146,280

農業部農田水利署
石門農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
107,772	146,715	用人費用	146,280	-	146,280	-	-
64,854	69,777	正式員額薪資	70,131	-	70,131	-	-
4,159	5,230	聘僱及兼職人員薪資	5,230	-	5,230	-	-
4,892	8,508	加（夜）班費	10,020	-	10,020	-	-
14,532	20,344	獎金	20,436	-	20,436	-	-
8,175	26,355	退休及卹償金	23,988	-	23,988	-	-
11,160	16,501	福利費	16,475	-	16,475	-	-
124,006	219,366	服務費用	150,115	99,893	37,861	860	11,501
2,343	3,068	水電費	3,060	1,158	1,902	-	-
2,256	3,513	郵電費	2,402	1,272	1,130	-	-
4,063	10,386	旅運費	4,452	3,004	945	503	-
596	1,570	印刷裝訂及公告費	1,057	900	120	37	-
64,138	99,182	修理保養及保固費	75,566	73,970	1,596	-	-
921	980	保險費	271	-	271	-	-
20,441	42,754	一般服務費	24,447	149	24,298	-	-
20,178	48,375	專業服務費	29,322	19,240	6,535	320	3,227
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
8,207	8,674	推展費	8,674	200	200	-	8,274
5,419	9,183	材料及用品費	4,218	1,933	1,890	395	-
391	453	使用材料費	443	193	250	-	-
5,029	8,730	用品消耗	3,775	1,740	1,640	395	-
1,256	1,599	租金與利息	330	-	180	150	-
458	420	地租及水租	-	-	-	-	-
7	-	房租	-	-	-	-	-
294	279	機器租金	180	-	180	-	-
390	500	交通及運輸設備租金	150	-	-	150	-
107	400	什項設備租金	-	-	-	-	-
170,635	172,462	折舊、折耗及攤銷	188,100	186,600	1,500	-	-
169,270	171,462	不動產、廠房及設備折舊	186,600	186,600	-	-	-
1,365	1,000	攤銷	1,500	-	1,500	-	-
13,075	22,668	稅捐與規費（強制費）	14,577	14,352	105	120	-
10,910	20,000	土地稅	13,000	13,000	-	-	-
809	-	契稅	-	-	-	-	-
372	450	房屋稅	500	500	-	-	-

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
77	61	消費與行為稅	57	-	57	-	-
906	2,157	規費	1,020	852	48	120	-
1,716	2,960	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	2,354	500	24	-	1,830
170	180	會費	180	-	-	-	180
1,420	1,850	捐助、補助與獎助	1,650	-	-	-	1,650
-	300	分擔	500	500	-	-	-
36	130	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	24	-	24	-	-
90	500	競賽及交流活動費	-	-	-	-	-
1,894	415	短絀、賠償與保險給付	572	-	-	-	572
70	415	各項短絀	572	-	-	-	572
1,824	-	賠償給付	-	-	-	-	-
13,086	15,088	其他	20,602	20,577	25	-	-
13,086	15,088	其他費用	20,602	20,577	25	-	-
438,860	590,456	總計	527,148	323,855	187,865	1,525	13,903

註：本年度公共關係費664千元、員工慰勞費200千元。

農業部農田水利署

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113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4輛。
　　2.其他車輛：機車17輛。

農業部農田水利署

石門農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國113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	13,272		
土地	13,272	111	1.為辦理合建分屋等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年12月26日院授農會字第1110258770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

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 9,043 萬 8 千元，較預算數 8,822 萬 5 千元，增加 221 萬 3 千元，約 2.51%。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 7,789 萬 6 千元，較預算數 3 億 9,944 萬 1 千元，減少 1 億 2,154 萬 5 千元，約 30.43%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少及土地相關稅費減少等，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：決算數 2 億 6,920 萬 8 千元，較預算數 2 億 4,183 萬 3 千元，增加 2,737 萬 5 千元，約 11.32%，主要係因處分非事業用地收入高於預期所致。

(四)業務外費用：決算數 854 萬 3 千元，較預算數 1,195 萬 5 千元，減少 341 萬 2 千元，約 28.54%，主要係因災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。

(五)收支餘絀：本期賸餘 7,320 萬 7 千元，較預算短絀 8,133 萬 8 千元，反絀為餘，計相差 1 億 5,454 萬 5 千元，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少及土地相關稅費減少等業務成本與費用較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 2,575 萬 1 千元，可用預算數 1 億 7,315 萬元，執行率約 72.63%，主要係因依業務實際需求辦理科商

自辦市地重劃之土地交換、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換或購置辦公用各項設備，因土地改良物工程採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3,694 萬 9 千元，較分配預算數 4,287 萬 4 千元，減少 592 萬 5 千元，約 13.82%，主要係因民眾申請水利設施兼作搭排及架橋件數較預期少，致實際收入比預算為低。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 3,186 萬 6 千元，較分配預算數 2 億 897 萬 4 千元，減少 7,710 萬 8 千元，約 36.9%，主要係因年度水路修補浚渫工作及土地改良物修護費案件刻正辦理中，致執行數較預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 8,991 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 315 萬 3 千元，減少 1,323 萬 9 千元，約 12.83%，主要係因處分非事業用地進度較預期慢，致實際收入較預算數為低。

(四)業務外費用:實際數 42 萬 2 千元,較分配預算數 424 萬 3 千元,減少 382 萬 1 千元，約 90.04%，主要係因各項推展業務計畫刻正規劃並撙節開支，致實際數較預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 542 萬 5 千元，較分配預算短絀 6,719 萬元，減少短絀 6,176 萬 5 千元，約 91.93%，主要係因非斷水期致渠道修護工作尚未招標，且基於員額管控原則，實際進用人數較預期減少等因素所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 3,566 萬元，分配預算數 2,809 萬 2 千元，執行率約 126.94%，主要係因水利工程依實際施工進度支付價款致執行率超出預期。

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、110,000 立方公尺浚渫及 40 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 354 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 3 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 4,460 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 4,460 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 274 萬 3 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 274 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 7,803 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 4,460 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 3,060 萬 8 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
3. 交通及運輸設備 230 萬 7 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
4. 什項設備 51 萬 6 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 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 13 萬 2 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 13 萬 2 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 9,067 萬 2 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 8,749 萬 9 千元，增加 317 萬 3 千元，約 3.63%。

(二)業務成本與費用 3 億 7,462 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 4 億 798 萬 9 千元，減少 3,336 萬 2 千元，約 8.18%。

(三)業務外收入 2 億 3,019 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 1,166 萬 5 千元，增加 1,852 萬 6 千元，約 8.75%。

(四)業務外費用 482 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 833 萬 6 千元，減少 350 萬 7 千元，約 42.07%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 5,859 萬 3 千元，較上年度預算短絀 1 億 1,716 萬 1 千元，減少 5,856 萬 8 千元，約 49.99%，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 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 1 億 2,931 萬 6 千元，除填補累積短絀 5,859 萬 3 千元外，尚餘 7,072 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 5,859 萬 3 千元，全數撥用賸餘填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 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 7,776 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 5,859 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 1,106 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 6,966 萬 2 千元。
2. 調整項目淨減 1,917 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 6,901 萬 8 千元、攤銷無形資產 535 萬元、固定資產報廢損失 61 萬 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 9,415 萬 2 千元。
3. 收取利息 1,093 萬 7 千元、收取股利 13 萬 2 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 1,312 萬 3 千元，其中現金流入 9,445 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 8,133 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7,803 萬 1 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6,860萬元，其中現金流入6,860萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 395 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 7 億 6,842 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7 億 7,238 萬 3 千元。

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

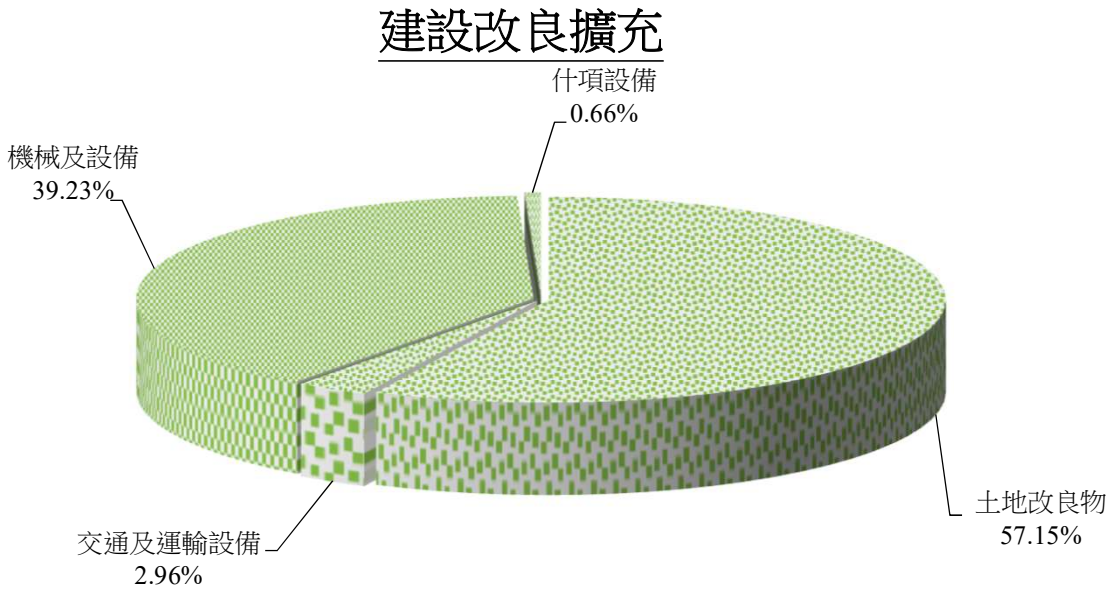
新竹農田水利事業作業基金，為辦理土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理 751 萬 3 千元，並補辦 113 年度預算。

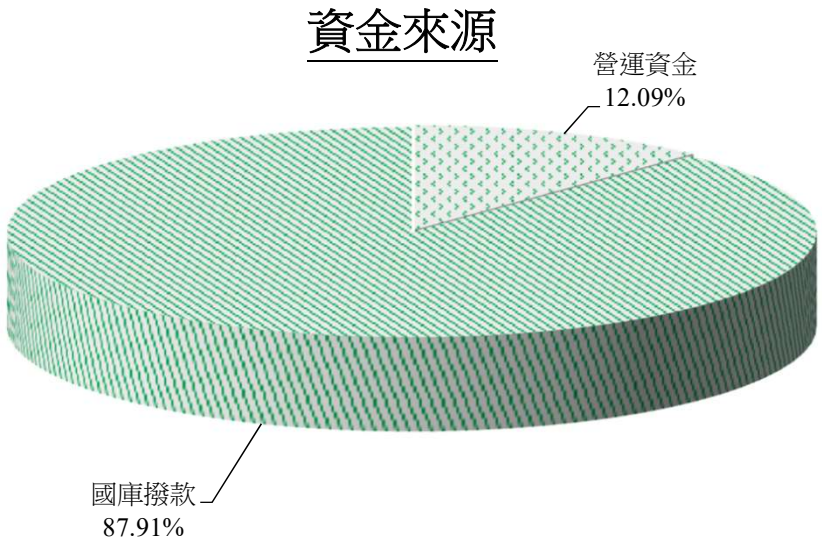
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源



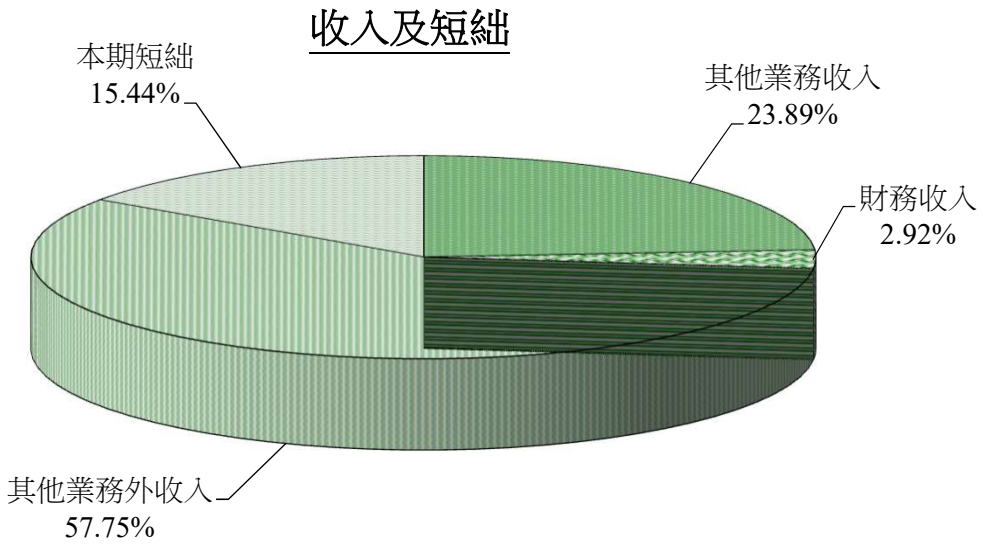


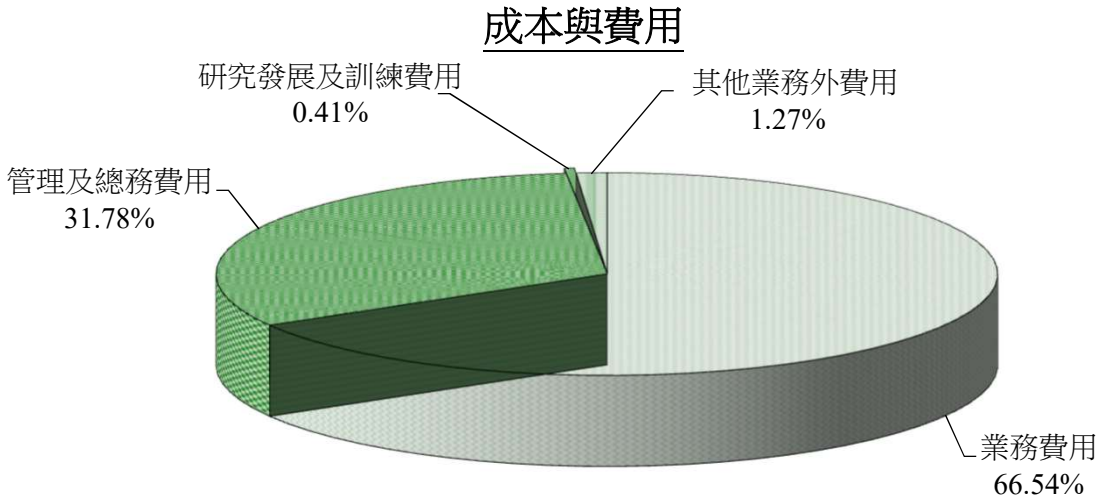
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	0	營運資金	9,431
土地改良物	44,600	國庫撥款	68,600
房屋及建築	0		
機械及設備	30,608		
交通及運輸設備	2,307		
什項設備	516		
合　計	**78,031**	合　計	**78,031**

圖二

113年度收入及短絀、成本與費用



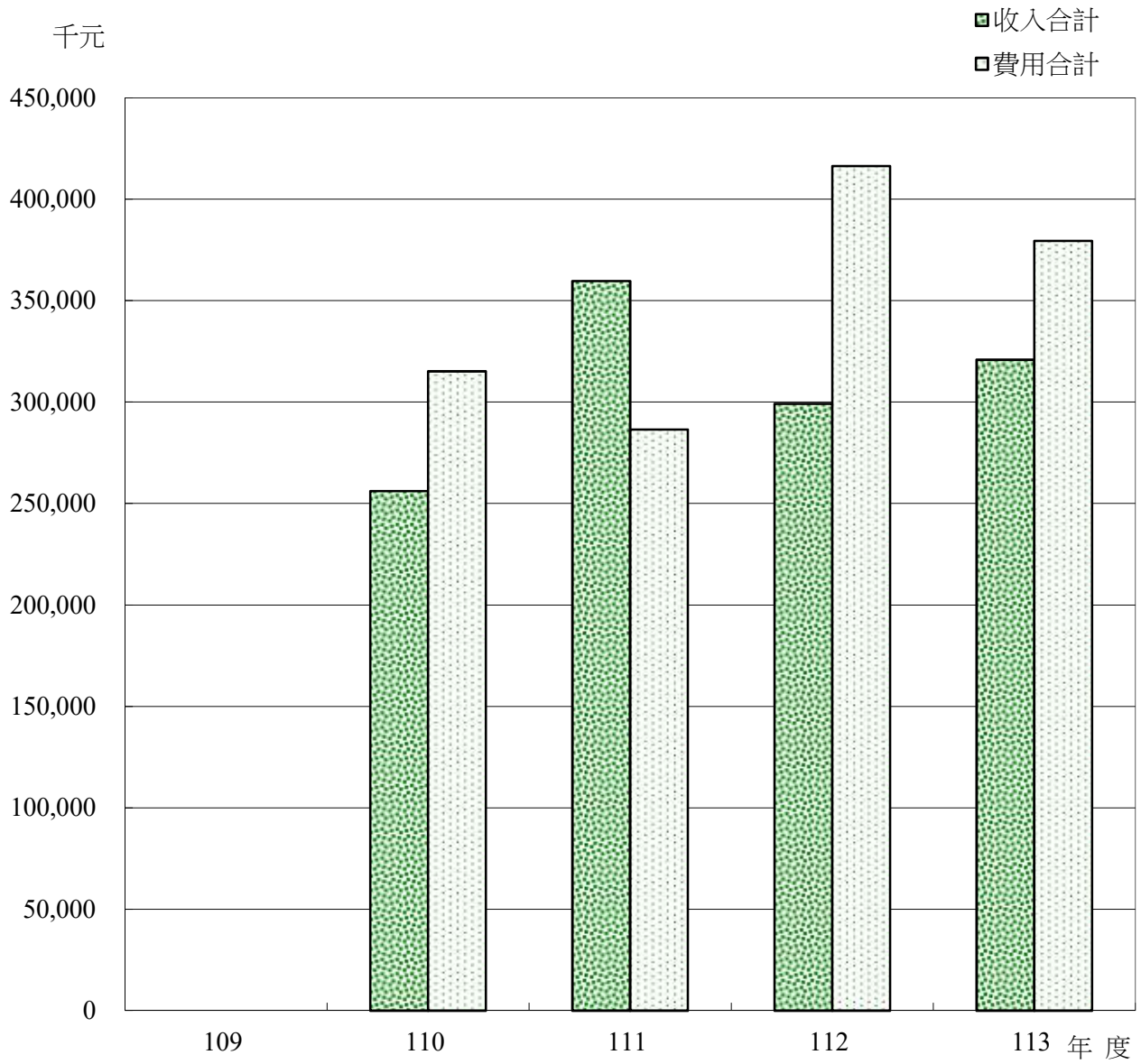


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**90,672**	**業務成本與費用**	**374,627**
租金及權利金收入	0	業務費用	252,481
其他業務收入	90,672	管理及總務費用	120,592
		研究發展及訓練費用	1,554
業務外收入	**230,191**	**業務外費用**	**4,829**
財務收入	11,069	其他業務外費用	4,829
其他業務外收入	219,122		
本期短絀	**58,593**		
收入及短絀總額	**379,456**	**成本與費用總額**	**379,456**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

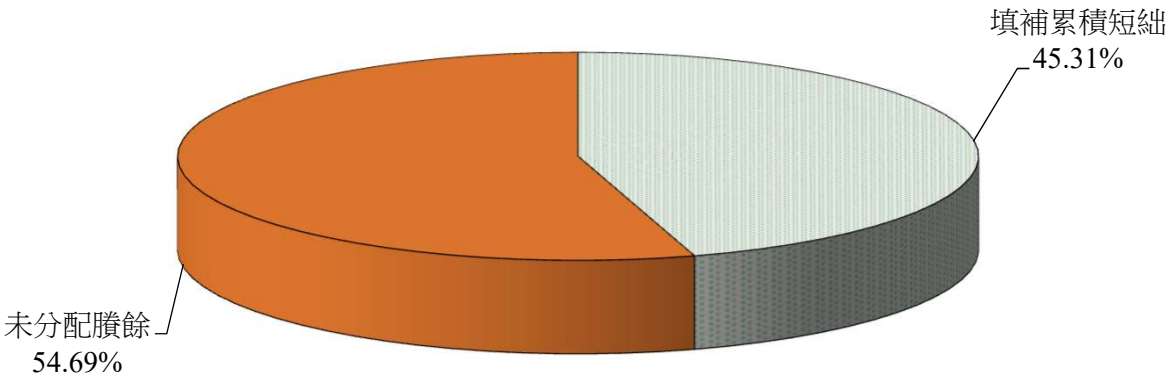
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	91,695	90,438	87,499	90,672
業務外收入	0	164,405	269,208	211,665	230,191
收入合計	**0**	**256,100**	**359,647**	**299,164**	**320,863**
費用					
業務成本與費用	0	302,622	277,896	407,989	374,627
業務外費用	0	12,504	8,543	8,336	4,829
費用合計	**0**	**315,126**	**286,440**	**416,325**	**379,456**
本期餘絀	**0**	**-59,026**	**73,207**	**-117,161**	**-58,593**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

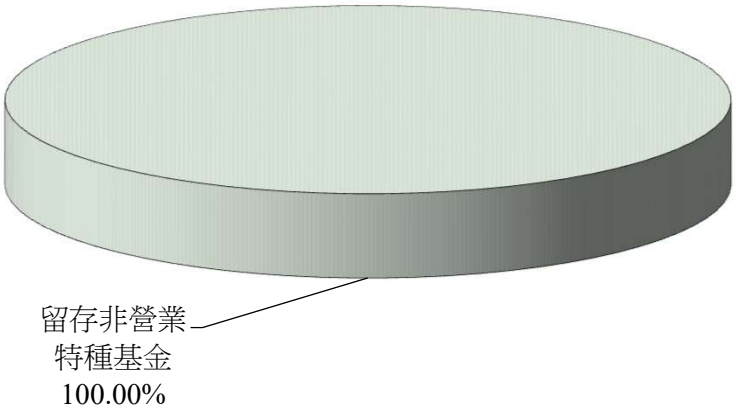
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



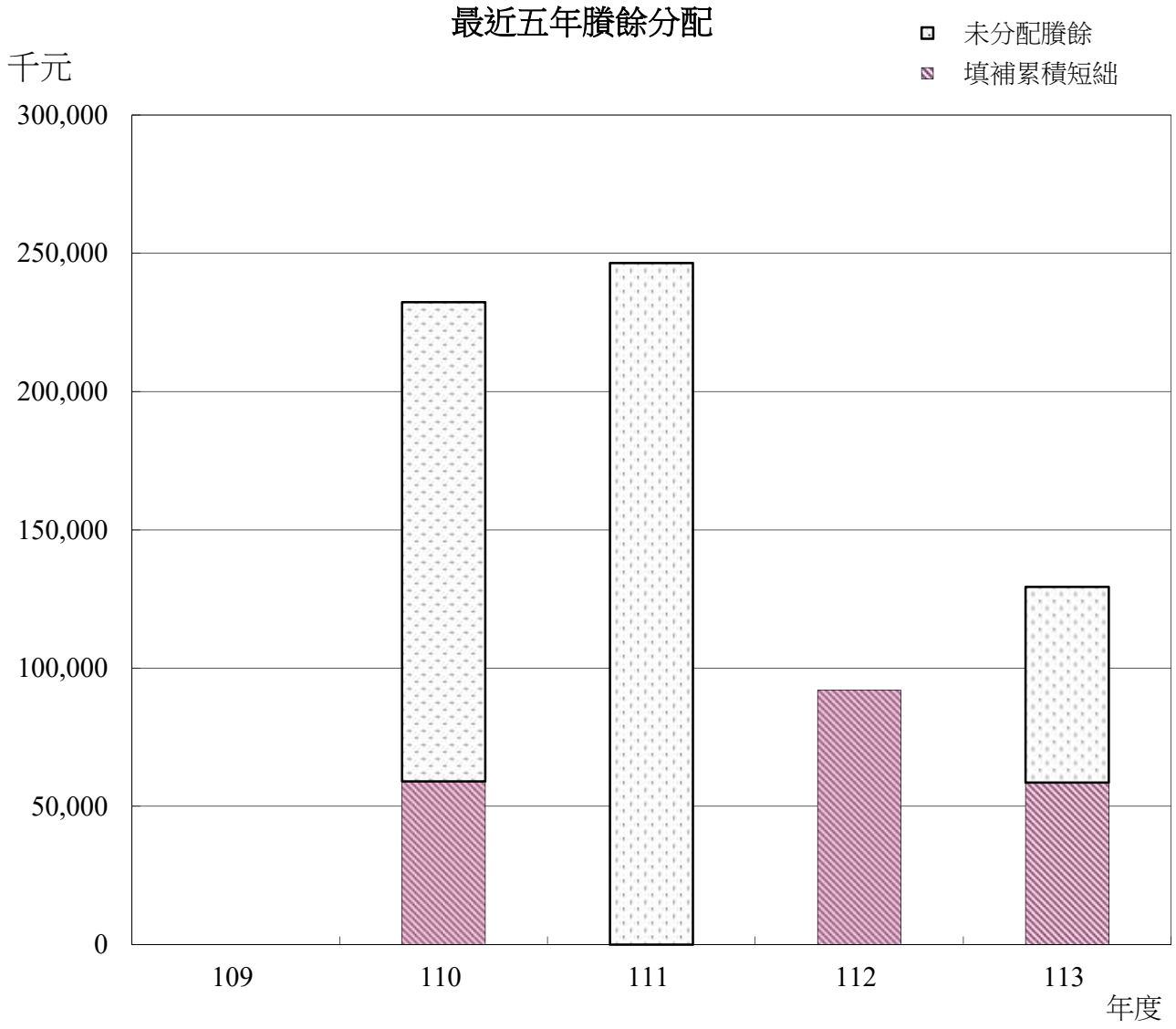
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	58,593	中央政府所得	0
未分配賸餘	70,723	留存非營業基金	129,316
合　計	**129,316**	合　計	**129,316**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	59,026	0	91,932	58,593
未分配賸餘	0	173,270	246,477	0	70,723
合　計	**0**	**232,296**	**246,477**	**91,932**	**129,316**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
90,438	**100.00**	**業務收入**	**90,672**	**100.00**	**87,499**	**100.00**	**3,173**	**3.63**
90,438	100.00	其他業務收入	90,672	100.00	87,499	100.00	3,173	3.63
43,135	47.70	其他補助收入	47,668	52.57	44,495	50.85	3,173	7.13
47,303	52.30	雜項業務收入	43,004	47.43	43,004	49.15	-	-
277,896	**307.28**	**業務成本與費用**	**374,627**	**413.17**	**407,989**	**466.28**	**-33,362**	**-8.18**
186,306	206.00	業務費用	252,481	278.46	294,879	337.01	-42,398	-14.38
186,306	206.00	業務費用	252,481	278.46	294,879	337.01	-42,398	-14.38
90,442	100.00	管理及總務費用	120,592	133.00	111,196	127.08	9,396	8.45
90,442	100.00	管理費用及總務費用	120,592	133.00	111,196	127.08	9,396	8.45
1,149	1.27	研究發展及訓練費用	1,554	1.71	1,914	2.19	-360	-18.81
1,149	1.27	訓練費用	1,554	1.71	1,914	2.19	-360	-18.81
-187,458	**-207.28**	**業務賸餘(短絀)**	**-283,955**	**-313.17**	**-320,490**	**-366.28**	**36,535**	**-11.40**
269,208	**297.67**	**業務外收入**	**230,191**	**253.87**	**211,665**	**241.91**	**18,526**	**8.75**
9,601	10.62	財務收入	11,069	12.21	11,392	13.02	-323	-2.84
9,472	10.47	利息收入	10,937	12.06	11,032	12.61	-95	-0.86
129	0.14	投資賸餘	132	0.15	360	0.41	-228	-63.33
259,607	287.05	其他業務外收入	219,122	241.66	200,273	228.89	18,849	9.41
150,582	166.50	財產交易賸餘	94,152	103.84	74,884	85.58	19,268	25.73
96,057	106.21	租賃收入	122,948	135.60	124,846	142.68	-1,898	-1.52
1,889	2.09	違規罰款收入	-	-	-	-		-
11,079	12.25	雜項收入	2,022	2.23	543	0.62	1,479	272.38
8,543	**9.45**	**業務外費用**	**4,829**	**5.33**	**8,336**	**9.53**	**-3,507**	**-42.07**
492	0.54	財務費用	-	-	-	-		-
492	0.54	投資短絀	-	-	-	-		-
8,052	8.90	其他業務外費用	4,829	5.33	8,336	9.53	-3,507	-42.07
422	0.47	財產交易短絀	611	0.67	461	0.53	150	32.54
7,630	8.44	雜項費用	4,218	4.65	7,875	9.00	-3,657	-46.44
260,665	**288.22**	**業務外賸餘(短絀)**	**225,362**	**248.55**	**203,329**	**232.38**	**22,033**	**10.84**
73,207	**80.95**	**本期賸餘(短絀)**	**-58,593**	**-64.62**	**-117,161**	**-133.90**	**58,568**	**-49.99**
1,159,440	1,282.02	後續可能重分類至餘絀之項目	1,460,931	1,611.23	-6,741	-7.70	1,467,672	-21,772.3

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
1,159,440	1,282.02	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,460,931	1,611.23	-6,741	-7.70	1,467,672	-21,772.3

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。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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9,067萬2千元，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2億5,248萬1千元，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1億2,059萬2千元，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155萬4千元，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2億8,395萬5千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,106萬9千元，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2億1,912萬2千元，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482萬9千元，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2億2,536萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀5,859萬3千元。

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
1,159,440	**後續可能重分類至餘絀之項目**	1,460,931	-6,741
1,159,440	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	1,460,931	-6,741
1,159,440	**其他綜合餘絀合計**	1,460,931	-6,741

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
91,932	**100.00**	**賸餘之部**	**129,316**	**100.00**	
91,932	100.00	前期未分配賸餘	129,316	100.00	
91,932	**100.00**	**分配之部**	**58,593**	**45.31**	
91,932	100.00	填補累積短絀	58,593	45.31	
-	**-**	**未分配賸餘**	**70,723**	**54.69**	
117,161	**100.00**	**短絀之部**	**58,593**	**100.00**	
117,161	100.00	本期短絀	58,593	100.00	
91,932	**78.47**	**填補之部**	**58,593**	**100.00**	
91,932	78.47	撥用賸餘	58,593	100.00	
25,229	**21.53**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-58,593	
利息股利之調整	-11,069	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-69,662	
調整項目	-19,173	加項：提列折舊69,018千元、攤銷無形資產5,350千元、固定資產報廢損失611千元。 減項：固定資產變賣賸餘94,152千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-88,835	
收取利息	10,937	
收取股利	132	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-77,766**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	94,454	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-78,031	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）	**13,123**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	68,600	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**68,600**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**3,957**	
期初現金及約當現金	**768,426**	
期末現金及約當現金	**772,383**	

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計減少2,147千元，並同額減少應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,479,393千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少18,462千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**90,672**	
其他補助收入	47,668	1.政府補助農田水利事業收入43,690千元。 2.科學園區管理局作業基金灌溉取水設施補助款3,978千元。
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。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**11,069**	
利息收入	10,937	定期存款、活期存款等利息收入10,937千元。
投資賸餘	132	金融資產之股利收入132千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**219,122**	
財產交易賸餘	94,152	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等94,152千元。
租賃收入	122,948	1.土地租金收入42,868千元。 2.房屋租金收入80,080千元。
雜項收入	2,022	占用、使用補償金收入2,022千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
186,306	**294,879**	**業務費用**	**252,481**
186,306	294,879	業務費用	252,481
120	656	用人費用	637
120	656	加（夜）班費	637
79,330	132,656	服務費用	119,026
1,493	2,707	水電費	2,679
803	803	郵電費	809
1,405	3,592	旅運費	3,410
35	192	印刷裝訂及公告費	144
64,313	95,943	修理保養及保固費	86,706
1,423	2,193	保險費	2,269
2,270	4,815	一般服務費	4,093
7,399	22,411	專業服務費	18,316
190	-	推展費	600
1,883	2,244	材料及用品費	2,023
127	210	使用材料費	217
1,755	2,034	用品消耗	1,806
2,005	2,666	租金與利息	2,666
1,199	2,000	地租及水租	2,000
805	546	機器租金	546
-	120	交通及運輸設備租金	120
68,603	71,074	折舊、折耗及攤銷	69,018
68,603	71,074	不動產、廠房及設備折舊	69,018
12,274	54,455	稅捐與規費（強制費）	24,813
7,421	47,500	土地稅	18,200
4,203	4,800	房屋稅	4,800
37	189	消費與行為稅	39
613	1,966	規費	1,774
10,965	12,904	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,018

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
10,965	11,644	分擔	13,658
-	1,260	競賽及交流活動費	360
11,127	18,224	其他	20,280
11,127	18,224	其他費用	20,280

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計637千元。
服務費用	
水電費	動力費計2,679千元。
郵電費	共計809千元，包括： 1.郵費計8千元。 2.電話費計201千元。 3.數據通信費計600千元。
旅運費	共計3,410千元，包括： 1.國內旅費計3,374千元。 2.專力費計28千元。 3.貨物運費計8千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計144千元。
修理保養及保固費	共計86,706千元，包括： 1.土地改良物修護費計79,940千元。 2.一般房屋修護費計2,691千元。 3.機械及設備修護費計2,867千元。 4.交通及運輸設備修護費計953千元。 5.什項設備修護費計255千元。
保險費	共計2,269千元，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85千元。
一般服務費	共計4,093千元，包括： 1.公證費計800千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計85千元。 3.計時與計件人員酬金計3,208千元，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2,556千元(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652千元(約15人次)。
專業服務費	共計18,316千元，包括： 1.專技人員酬金計124千元。 2.法律事務費計5,500千元。 3.工程及管理諮詢服務費計844千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計926千元。 5.委託調查研究費計1,000千元，明細如下： 「灌溉管理維護計畫」-污染源細密調查暨污染改善策略1,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計942千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費8,980千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113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600千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計217千元，包括： 1.物料計7千元。 2.燃料計160千元。 3.設備零件計50千元。
用品消耗	共計1,806千元，包括： 1.辦公(事務)用品計142千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計40千元。 3.化學藥劑與實驗用品計110千元。 4.食品計441千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗1,073千元。
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69,018千元，包括： 1.土地改良物折舊計36,310千元。 2.一般房屋折舊計27,471千元。 3.機械及設備折舊計3,594千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,038千元。 5.什項設備折舊計605千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計18,200千元。
房屋稅	一般房屋稅計4,800千元。
消費與行為稅	共計39千元，包括： 1.印花稅計5千元。 2.使用牌照稅計34千元。
規費	共計1,774千元，包括： 1.行政規費與強制費計1,755千元。 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	
分擔	共計13,658千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,541千元。 2.分擔其他費用計12,117千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計360千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
其他	
其他費用	共計20,280千元，包括： 1.小組費用18,862千元： ⑴小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務8,476千元。 ⑵小組辦公補助費9,029千元。 ⑶小組會議及訓練費1,357千元。 2.諮議會委員事務補助費1,358千元。 3.未出租非事業用土地維護費用60千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
90,442	**111,196**	**管理及總務費用**	**120,592**
90,442	111,196	管理費用及總務費用	120,592
71,985	91,121	用人費用	96,133
39,034	47,376	正式員額薪資	48,982
3,799	4,514	聘僱及兼職人員薪資	4,669
2,787	5,236	加（夜）班費	5,068
9,469	12,620	獎金	12,618
9,994	11,899	退休及卹償金	15,612
6,903	9,476	福利費	9,183
-	-	提繳費	1
11,387	12,672	服務費用	15,605
1,138	2,499	水電費	2,499
1,137	1,602	郵電費	1,722
485	920	旅運費	955
203	339	印刷裝訂及公告費	282
33	1,222	修理保養及保固費	1,222
203	160	一般服務費	328
7,233	4,926	專業服務費	7,643
863	864	公關慰勞費	864
91	140	推展費	90
1,645	2,139	材料及用品費	2,278
332	556	使用材料費	556
1,312	1,583	用品消耗	1,722
-	1	租金與利息	1,091
-	-	機器租金	1,090
-	1	什項設備租金	1
5,295	5,225	折舊、折耗及攤銷	5,350
5,295	5,225	攤銷	5,350
8	-	稅捐與規費（強制費）	-

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8	-	規費	-
71	36	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	106
71	36	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	106
50	2	其他	29
50	2	其他費用	29

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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48,982千元，包括： 1.職員薪金計44,928千元。 2.工員工資計4,054千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計4,669千元。
加（夜）班費	共計5,068千元，包括： 1.延長工時加班費計2,241千元。 2.未休假加班費計2,827千元。
獎金	共計12,618千元，包括： 1.考績獎金計5,887千元。 2.年終獎金計6,471千元。 3.其他獎金計260千元。
退休及卹償金	共計15,612千元，包括： 1.職員退休及離職金計14,616千元。 2.工員退休及離職金計996千元。
福利費	共計9,183千元，包括： 1.分擔員工保險費計6,514千元。 2.傷病醫藥費計335千元。 3.其他福利費計2,334千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計1千元。
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1,722千元，包括： 1.郵費計228千元。 2.電話費計414千元。 3.數據通信費計1,080千元。
旅運費	共計955千元，包括： 1.國內旅費計934千元。 2.其他旅運費計21千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計282千元。
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328千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計8千元。 2.計時與計件人員酬金計98千元，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

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	費用98千元(約1人次)。 3.體育活動費計222千元。
專業服務費	共計7,643千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計233千元。 2.電腦軟體服務費計7,160千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費250千元。
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90千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計556千元。
用品消耗	共計1,722千元，包括： 1.辦公(事務)用品計537千元。 2.報章什誌計50千元。 3.食品計530千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗605千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費計1,090千元。
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	攤銷電腦軟體費計5,350千元。
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106千元，包括： 1.獎勵費用計58千元。 2.慰問金計48千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金48千元。
其他	
其他費用	公務車輛清潔維護費29千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,149	**1,914**	**研究發展及訓練費用**	**1,554**
1,149	1,914	訓練費用	1,554
959	1,597	服務費用	1,444
407	1,317	旅運費	524
4	-	保險費	27
2	-	一般服務費	-
546	280	專業服務費	893
187	317	材料及用品費	80
187	317	用品消耗	80
3	-	租金與利息	30
3	-	交通及運輸設備租金	30

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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524千元，包括： 1.國內旅費計476千元。 2.大陸地區旅費計48千元，明細如下： 參加第28屆海峽兩岸水利科技交流研討會48千元。
保險費	其他保險費計27千元。
專業服務費	共計893千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計64千元。 2.委託考選訓練費計200千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費629千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計80千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計30千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,052	**8,336**	**其他業務外費用**	**4,829**
422	461	財產交易短絀	611
422	461	短絀、賠償與保險給付	611
422	461	各項短絀	611
7,630	7,875	雜項費用	4,218
1,998	1,340	服務費用	1,718
125	-	旅運費	-
1,624	-	修理保養及保固費	-
3	-	保險費	-
71	-	一般服務費	-
21	300	專業服務費	1,228
154	1,040	推展費	490
378	600	材料及用品費	600
378	600	用品消耗	600
57	-	租金與利息	-
6	-	房租	-
45	-	交通及運輸設備租金	-
6	-	什項設備租金	-
355	5,735	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,700
130	200	會費	200
45	300	捐助、補助與獎助	200
-	1,235	分擔	1,000
7	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
173	4,000	競賽及交流活動費	300
335	-	短絀、賠償與保險給付	-
335	-	各項短絀	-
4,507	200	其他	200
4,507	200	其他費用	200

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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611千元。
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	共計1,228千元，包括： 1.法律事務費計300千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費計928千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用490千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計600千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計200千元，明細如下： 1.中國土木水利工程學會會費50千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費90千元。 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。 4.社團法人中華水資源管理學會會費40千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計200千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會75千元。 2.社團法人中華水資源管理學會55千元。 3.國際灌溉排水協會中華民國國家委員會60千元。 4.其他民間團體10千元。
分擔	分擔其他費用計1,000千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計300千元。
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	-	44,600	-	30,608	2,307
一次性項目	-	44,600	-	30,608	2,307
合　　計		**44,600**		**30,608**	**2,307**

良擴充明細表

113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			
516	-	-	-	-	78,031	-	78,031	
516	-	-	-	-	78,031	-	78,031	土地改良物44,600千元，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44,600千元，暫以6.15%估算工程管理費2,743千元。 以上本年度合計編列工程管理費2,743千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
516					**78,031**		**78,031**	

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	9,431	-	68,600	-
一次性項目	9,431	-	68,600	-
合　　計	**9,431**		**68,600**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
78,031	100.00	-	-	-	-	78,031	100.00
78,031	100.00	-	-	-	-	78,031	100.00
78,031	**100.00**					**78,031**	**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	78,031	9,431	-	68,600	-	-
一次性項目	78,031	9,431	-	68,600	-	-
合　　計	**78,031**	**9,431**		**68,600**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					78,031	100.00	78,031	100.00
	11301~11312				78,031	100.00	78,031	100.00
					78,031	**100.00**	**78,031**	**100.00**

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	1,518,368	1,336,537	34,790	9,614	5,388	-	-	-	-	-	2,904,697
上年度預計增減資產原值	28,369	6,099	4,012	63	587	-	-	-	-	-	39,130
本年度預計增減資產原值	-9,212	-	28,210	1,924	175	-	-	-	-	-	21,097
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,537,525	1,342,636	67,012	11,601	6,150	-	-	-	-	-	2,964,924
本年度應提折舊額	36,310	27,471	3,594	1,038	605	-	-	-	-	-	69,018
業務費用	36,310	27,471	3,594	1,038	605	-	-	-	-	-	69,018

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	18,764	-	18,764	94,454	-	94,454	18,462	94,152	
土地	18,764	-	18,764	94,454	-	94,454	18,462	94,152	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	56,934	56,323	611	-	-	611
土地改良物	53,812	53,262	550	-	-	550
土地改良物	53,812	53,262	550	-	-	550
機械及設備	2,398	2,352	46	-	-	46
機械及設備	2,398	2,352	46	-	-	46
交通及運輸設備	383	375	8	-	-	8
交通及運輸設備	383	375	8	-	-	8
什項設備	341	334	7	-	-	7
什項設備	341	334	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	73,561,817	7,356,181,742	1,176	-	1,176
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	105	-	105
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	46	-	46
合計			1,327	-	1,327

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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		
131,639	0	1.00	132	360	120
10,062	0		-	-	-
4,636	0		-	-	-
			132	**360**	**120**

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	881,757	
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	68,600	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	950,357	

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　**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
1,666	3,300	無形資產	3,300	
1,661	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。
5	-	其他無形資產	-	
1,666	**3,300**	**總　計**	**3,300**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
10,288,407	資產	11,704,991	10,236,200	1,468,791
2,539,066	流動資產	2,491,406	2,487,449	3,957
819,902	現金	772,383	768,426	3,957
1,718,363	流動金融資產	1,718,363	1,718,363	-
802	預付款項	660	660	-
51,088	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	45,084	47,231	-2,147
51,088	準備金	45,084	47,231	-2,147
7,686,513	不動產、廠房及設備	9,160,737	7,691,706	1,469,031
5,985,626	土地	7,444,341	5,983,712	1,460,629
586,247	土地改良物	628,431	620,691	7,740
1,025,296	房屋及建築	976,454	1,003,925	-27,471
16,130	機械及設備	44,060	17,092	26,968
5,012	交通及運輸設備	5,380	4,119	1,261
3,328	什項設備	3,296	3,392	-96
64,874	購建中固定資產	58,775	58,775	-
11,739	無形資產	7,764	9,814	-2,050
11,739	無形資產	7,764	9,814	-2,050
10,288,407	合計	11,704,991	10,236,200	1,468,791
168,651	負債	171,496	173,643	-2,147
29,403	流動負債	25,895	25,895	-
29,403	應付款項	25,895	25,895	-
51,088	長期負債	48,941	51,088	-2,147
51,088	長期債務	48,941	51,088	-2,147
88,160	其他負債	96,660	96,660	-
12,879	遞延負債	21,879	21,879	-
1,394	負債準備	1,394	1,394	-
73,888	什項負債	73,387	73,387	-
10,119,756	淨值	11,533,495	10,062,557	1,470,938
815,054	基金	950,357	881,757	68,600
815,054	基金	950,357	881,757	68,600

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
3,315,153	公積	3,315,153	3,315,153	-
3,315,153	特別公積	3,315,153	3,315,153	-
246,477	累積餘絀	70,723	129,316	-58,593
246,477	累積賸餘	70,723	129,316	-58,593
5,743,072	淨值其他項目	7,197,262	5,736,331	1,460,931
5,743,072	累積其他綜合餘絀	7,197,262	5,736,331	1,460,931
10,288,407	合計	11,704,991	10,236,200	1,468,791

註：信託代理與保證資產(負債)9,582千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	79,940	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	3,010,000.00	42,140	
輸水渠道除草	平方公尺	100,000.00	37.00	3,700	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,000.00	290.00	31,900	
構造物維護	座	40.00	55,000.00	2,200	
農業灌溉用水管理	百萬噸	354.00	741,000.00	262,314	
農田水利設施更新改善		-	-	44,600	
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	5,020,000.00	25,100	
構造物更新改善	座	3.00	6,500,000.00	19,500	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	25,034	
輸水渠道改善及修補	公里	1.81	2,500,000.00	4,525	
輸水渠道除草	平方公尺	20,000.00	240.00	4,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	62,628.85	240.00	15,031	

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	54.25	12,500.00	678	
農業灌溉用水管理	百萬噸	308.70	600,000.00	185,220	
農田水利設施更新改善		-	-	19,372	
灌溉排水渠道更新改善	公里	2.28	5,982,491.67	13,640	
構造物更新改善	座	1.81	3,167,000.00	5,732	
110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	
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	

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	-1	70	
專任人員	71	-1	70	
職員	51	-	51	
技工	6	-1	5	
工友	4	-	4	
約僱	10	-	10	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	71	-1	70	

註：「進用臨時人員」21人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員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16人次。

農業部農
新竹農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	637	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	637	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	637	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	48,982	4,669	5,068	-	6,471	5,887	-	260	15,612
正式人員	48,982	-	4,361	-	5,887	5,887	-	260	15,323
職員	44,928	-	3,916	-	5,380	5,380	-	228	14,327
工員	4,054	-	445	-	507	507	-	32	996
聘僱人員	-	4,669	707	-	584	-	-	-	289
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	48,982	4,669	5,705	-	6,471	5,887	-	260	15,612

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3,306千元，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2,556千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750千元。

二、獎金計編列12,618千元，明細如下：

1.年終獎金：編列69人6,471千元，依據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59人5,887千元，依據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59人260千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	637	-	637
-	-	-	-	-	-	-	637	-	637
-	-	-	-	-	-	-	637	-	637
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	6,514	335	-	2,334	1	96,133	-	96,133
-	-	5,778	290	-	2,174	1	88,943	-	88,943
-	-	5,164	258	-	1,906	-	81,487	-	81,487
-	-	614	32	-	268	1	7,456	-	7,456
-	-	736	45	-	160	-	7,190	-	7,190
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	6,514	335	-	2,334	1	96,770	-	96,770

農業部農田水利署
新竹農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
72,106	91,777	用人費用	96,770	637	96,133	-	-
39,034	47,376	正式員額薪資	48,982	-	48,982	-	-
3,799	4,514	聘僱及兼職人員薪資	4,669	-	4,669	-	-
2,907	5,892	加（夜）班費	5,705	637	5,068	-	-
9,469	12,620	獎金	12,618	-	12,618	-	-
9,994	11,899	退休及卹償金	15,612	-	15,612	-	-
6,903	9,476	福利費	9,183	-	9,183	-	-
-	-	提繳費	1	-	1	-	-
93,674	148,265	服務費用	137,793	119,026	15,605	1,444	1,718
2,631	5,206	水電費	5,178	2,679	2,499	-	-
1,940	2,405	郵電費	2,531	809	1,722	-	-
2,423	5,829	旅運費	4,889	3,410	955	524	-
238	531	印刷裝訂及公告費	426	144	282	-	-
65,969	97,165	修理保養及保固費	87,928	86,706	1,222	-	-
1,430	2,193	保險費	2,296	2,269	-	27	-
2,546	4,975	一般服務費	4,421	4,093	328	-	-
15,199	27,917	專業服務費	28,080	18,316	7,643	893	1,228
863	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
434	1,180	推展費	1,180	600	90	-	490
4,092	5,300	材料及用品費	4,981	2,023	2,278	80	600
460	766	使用材料費	773	217	556	-	-
3,632	4,534	用品消耗	4,208	1,806	1,722	80	600
2,064	2,667	租金與利息	3,787	2,666	1,091	30	-
1,199	2,000	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
6	-	房租	-	-	-	-	-
805	546	機器租金	1,636	546	1,090	-	-
48	120	交通及運輸設備租金	150	120	-	30	-
6	1	什項設備租金	1	-	1	-	-
73,898	76,299	折舊、折耗及攤銷	74,368	69,018	5,350	-	-
68,603	71,074	不動產、廠房及設備折舊	69,018	69,018	-	-	-
5,295	5,225	攤銷	5,350	-	5,350	-	-
12,282	54,455	稅捐與規費（強制費）	24,813	24,813	-	-	-
7,421	47,500	土地稅	18,200	18,200	-	-	-
4,203	4,800	房屋稅	4,800	4,800	-	-	-

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
37	189	消費與行為稅	39	39	-	-	-
621	1,966	規費	1,774	1,774	-	-	-
11,391	18,675	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	15,824	14,018	106	-	1,700
130	200	會費	200	-	-	-	200
45	300	捐助、補助與獎助	200	-	-	-	200
10,965	12,879	分擔	14,658	13,658	-	-	1,000
78	36	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	106	-	106	-	-
173	5,260	競賽及交流活動費	660	360	-	-	300
1,249	461	短絀、賠償與保險給付	611	-	-	-	611
1,249	461	各項短絀	611	-	-	-	611
15,684	18,426	其他	20,509	20,280	29	-	200
15,684	18,426	其他費用	20,509	20,280	29	-	200
286,440	416,325	總計	379,456	252,481	120,592	1,554	4,829

註：本年度大陸地區旅費48千元、公共關係費691千元、員工慰勞費173千元。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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	
8-9人座小客車	輛	-	-	1	1,540	1	1,540	預計汰舊換新8-9人座小客車1輛，經行政院112年6月15日院臺財字第1125011848F號函核定。

註：管理用車輛：113年度汰換8-9人座小客車1輛，汰換後計小客車1輛、客貨兩用車2輛。

農業部農田水利署

新竹農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國113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	7,513		
土地	7,513	111	1.為辦理土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年12月26日院授農會字第1110258770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

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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 6-9
(二)餘絀撥補預計表 6-12
(三)現金流量預計表及說明 6-13
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 6-22
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 6-27
(七)財務費用明細表 6-29
(八)其他業務外費用明細表及說明 6-30
(九)固定資產建設改良擴充明細表 6-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 6-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 6-36
(十二)資產折舊明細表 6-38
(十三)資產變賣明細表 6-39
(十四)資產報廢明細表 6-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 6-42
(十六)基金數額增減明細表 6-44
(十七)無形資產明細表 6-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 6-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 6-49
(三)員工人數彙計表 6-51
(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

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 4,199 萬 2 千元，較預算數 1 億 2,111 萬 4 千元，增加 2,087 萬 8 千元，約 17.24%，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 200 萬 5 千元，較預算數 3 億 5,976 萬 1 千元，減少 5,775 萬 6 千元，約 16.05%，主要係因本年度水源調節穩定、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所致。

(三)業務外收入：決算數 1 億 2,980 萬 5 千元，較預算數 1 億 3,266 萬 9 千元，減少 286 萬 4 千元，約 2.16%。

(四)業務外費用：決算數 623 萬 8 千元，較預算數 605 萬 5 千元，增加 18 萬 3 千元，約 3.02%。

(五)收支餘絀：本期短絀 3,644 萬 6 千元，較預算短絀 1 億 1,203 萬 3 千元，減少 7,558 萬 7 千元，約 67.47%，主要係因配合政府節能及地下水減抽政策，致渠道修護經費等業務成本與費用較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 5,851 萬 2 千元，可用預算數 1 億 9,684 萬 4 千元，執行率約 80.53%，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。

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 5,696 萬 1 千元，較分配預算數 6,840 萬 1 千元，減少 1,144 萬元，約 16.72%，主要係渠道農田水利設備使用費收入案件較預期數少，致預算數為低。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,016 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 9,251 萬 4 千元，減少 5,235 萬元，約 27.19%，主要係工作站各級渠道清淤維護工程案件較預期數少及基於員額管制原則，實際進用人數較低，致費用較低。

(三)業務外收入：實際數 1 億 685 萬 1 千元，較分配預算數 6,493 萬 3 千元，增加 4,191 萬 8 千元，約 64.56%，主要係存款利率調升及處分竹南鎮藝文段等 3 筆土地，致較預算數增加所致。

(四)業務外費用：實際數 74 萬 5 千元，較分配預算數 119 萬元，減少 44 萬 5 千元，約 37.41%，主要係風景區維護案件較預期數少，致費用較預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 2,290 萬 4 千元，較分配預算短絀 6,037 萬元，反絀為餘，計相差 8,327 萬 4 千元，主要係各級渠道清淤維護工程案件較預期數少及處分竹南鎮藝文段等 3 筆土地以致本期結餘。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 5,936 萬 5 千元，分配預算數 6,710 萬 7 千元，執行率約 88.46%，主要係設備採購案刻正規畫中，致採購請款進度低於預期，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括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 240 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 350 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 18 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 8,016 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 8,210 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,119 萬 9 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 9,805 萬 6 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 294 萬 2 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,414 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 3 億 3,737 萬元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。

2. 土地改良物 2 億 8,016 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。

3. 機械及設備 5,386 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 35 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 6-5 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轉投資收益 1 萬 5 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 萬 5 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 5,238 萬 4 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 3,510 萬 5 千元，增加 1,727 萬 9 千元，約 12.79%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 3 億 6,441 萬 8 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 6,023 萬 2 千元，增加 418 萬 6 千元，約 1.16%。

(三)業務外收入 1 億 3,969 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 2,804 萬 7 千元，增加 1,164 萬 4 千元，約 9.09%。

(四)業務外費用 256 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 236 萬 5 千元，增加 20 萬元，約 8.46%。

(五)業務總收支相抵後，短絀 7,490 萬 8 千元，較上年度預算短絀 9,944 萬 5 千元，減少 2,453 萬 7 千元，約 24.67%，主要係其他補助收入、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 6-6 頁）、圖三（第 6-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 7,490 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 6,340 萬 4 千元，共計短絀 2 億 3,831 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 6-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 9,037 萬元，包括：

1. 本期短絀：短絀 7,490 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 48 萬 7 千元，未計利息股利之本期短絀為 7,539 萬 5 千元。
2. 調整項目淨減 1,546 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 1 億 24 萬 8 千元、攤銷無形資產 132 萬 3 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 1,703 萬 3 千元。
3. 收取利息 47 萬 2 千元、收取股利 1 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 2,022 萬 5 千元，其中現金流入 1 億 1,862 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 3,885 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 3,737 萬元、增加無形資產及其他資產 148 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 2,825 萬元，其中現金流入 3 億 2,825 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,765 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 5,432 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 2 億 7,198 萬 4 千元。

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

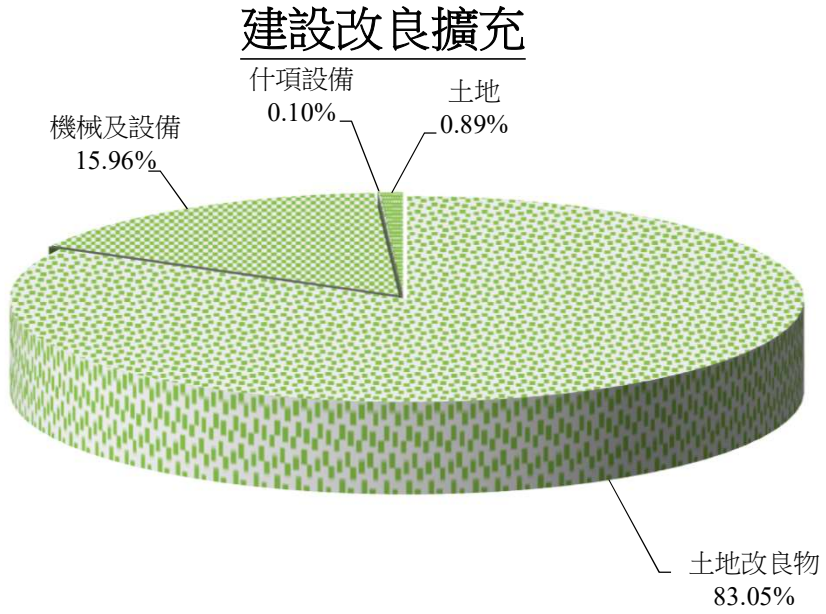
苗栗農田水利事業作業基金，為辦理土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理 92 萬 7 千元，並補辦 113 年度預算。

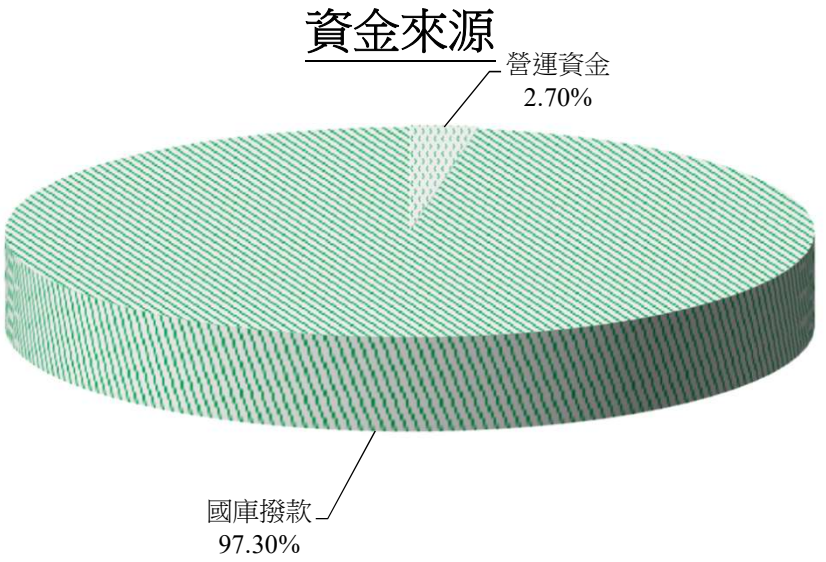
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





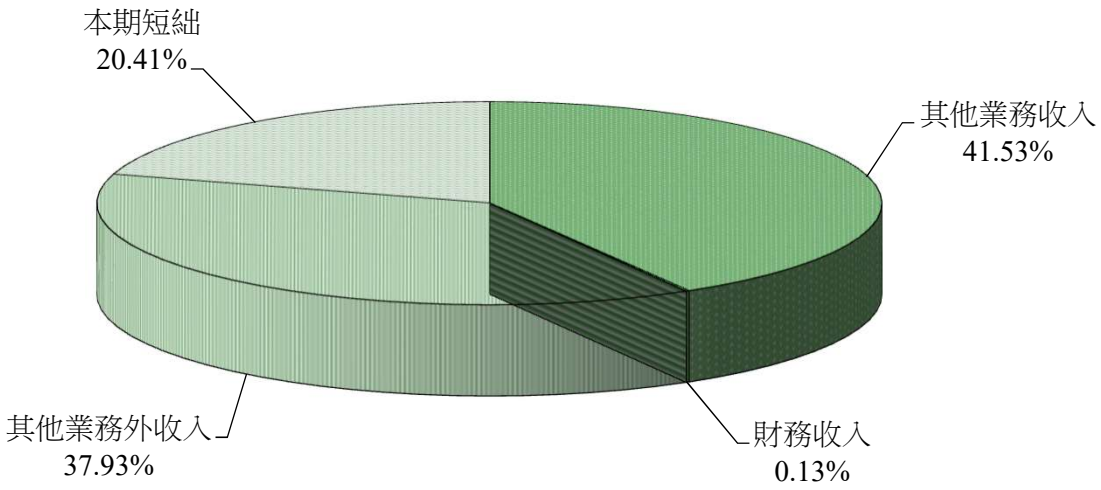
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	3,000	營運資金	9,120
土地改良物	280,160	國庫撥款	328,250
房屋及建築	0		
機械及設備	53,860		
交通及運輸設備	0		
什項設備	350		
合　計	**337,370**	合　計	**337,370**

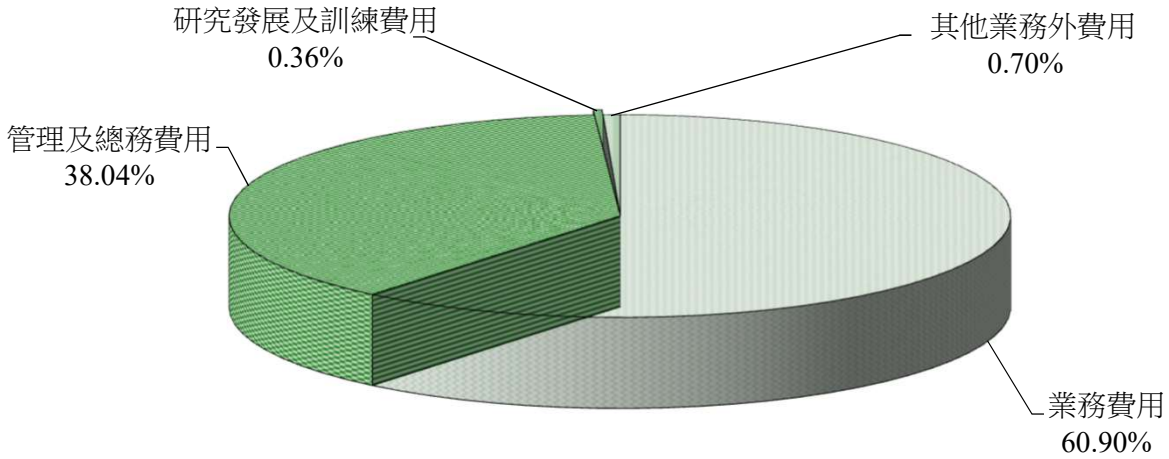
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

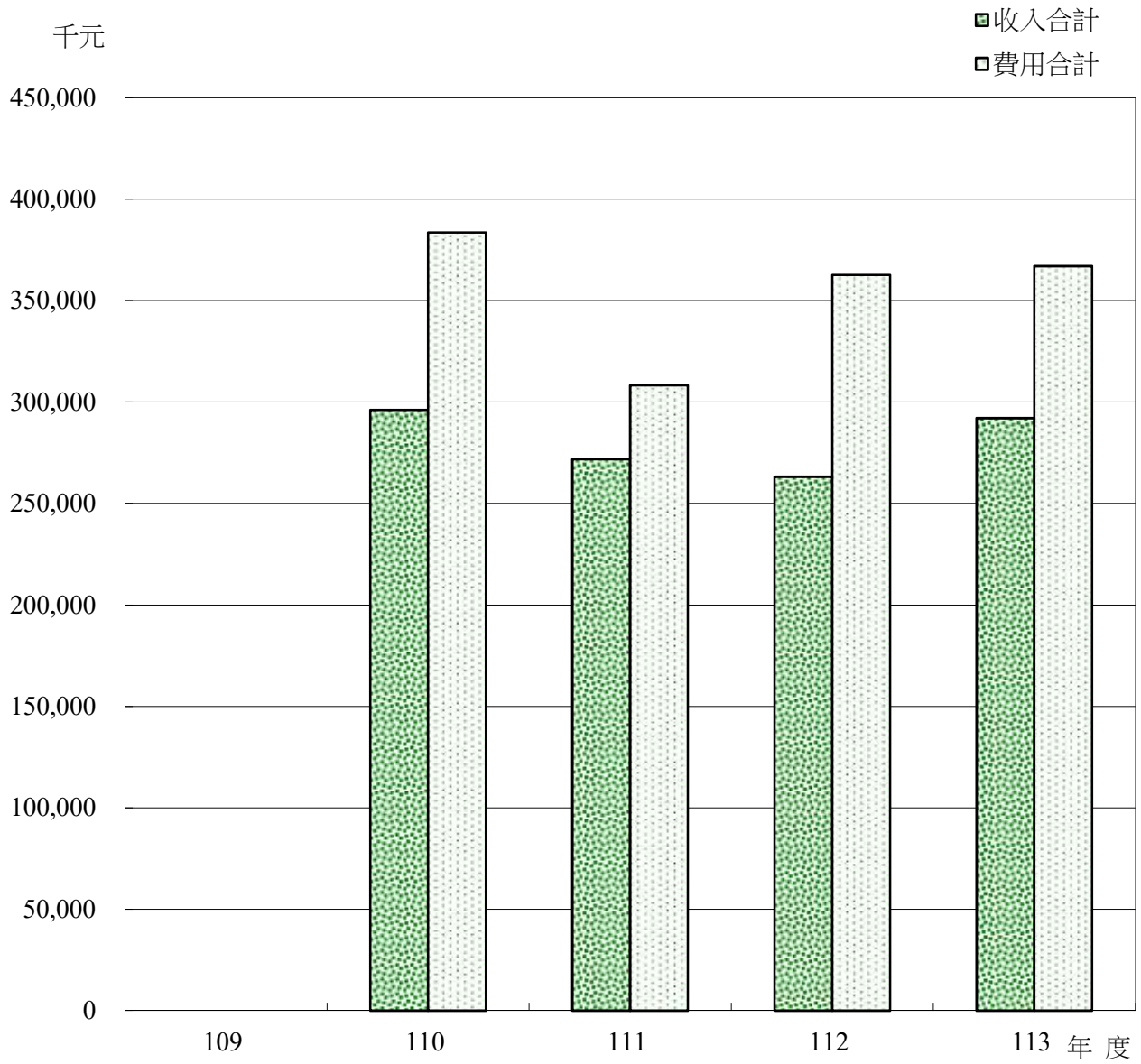


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**152,384**	**業務成本與費用**	**364,418**
租金及權利金收入	0	業務費用	223,510
其他業務收入	152,384	管理及總務費用	139,583
		研究發展及訓練費用	1,325
業務外收入	**139,691**	**業務外費用**	**2,565**
財務收入	487	其他業務外費用	2,565
其他業務外收入	139,204		
本期短絀	**74,908**		
收入及短絀總額	**366,983**	**成本與費用總額**	**366,983**

圖三

最近五年收入與費用

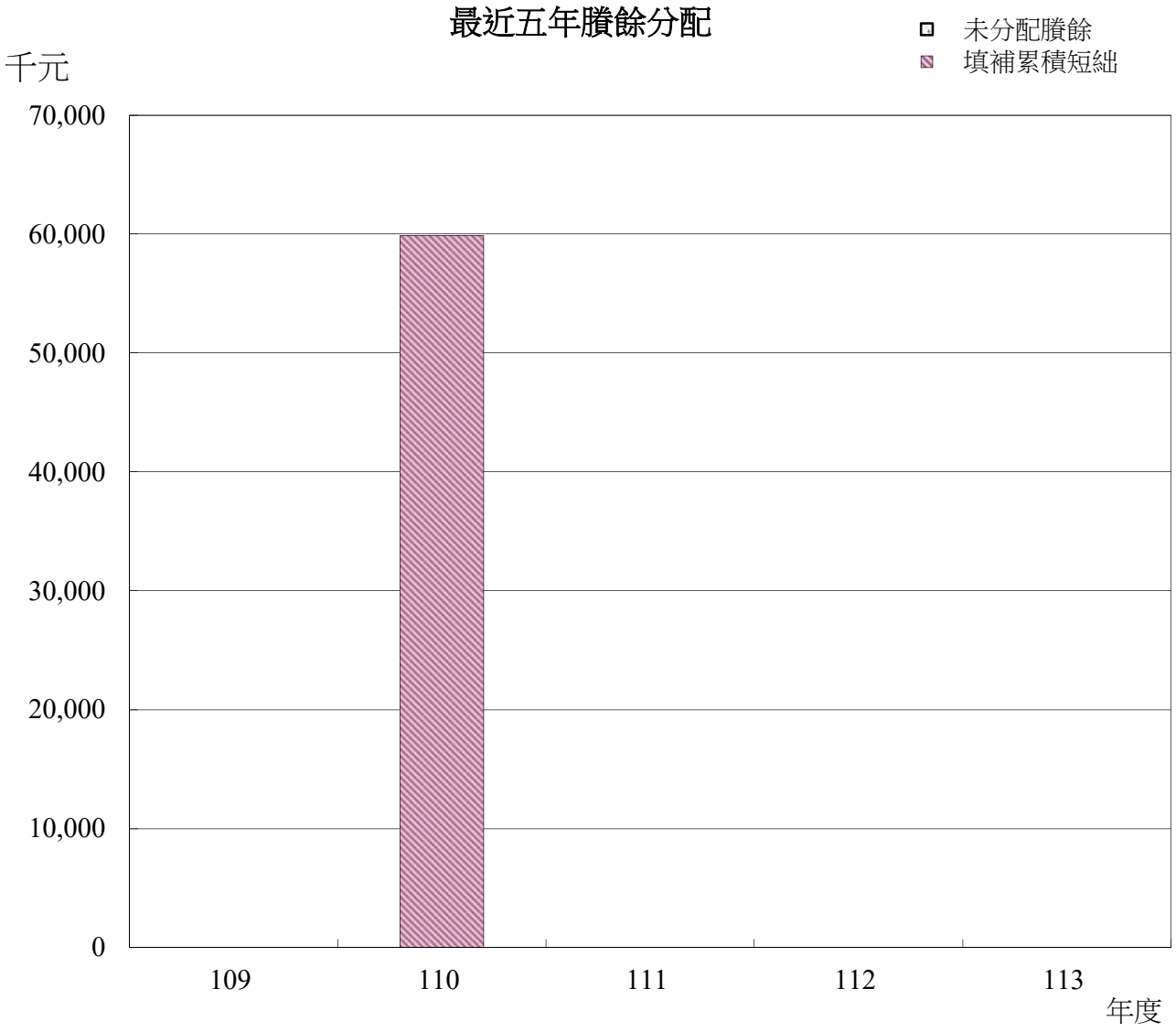


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	124,169	141,992	135,105	152,384
業務外收入	0	172,006	129,805	128,047	139,691
收入合計	**0**	**296,175**	**271,796**	**263,152**	**292,075**
費用					
業務成本與費用	0	282,295	302,005	360,232	364,418
業務外費用	0	101,250	6,238	2,365	2,565
費用合計	**0**	**383,545**	**308,243**	**362,597**	**366,983**
本期餘絀	**0**	**-87,370**	**-36,446**	**-99,445**	**-74,908**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	59,857	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**59,857**	**0**	**0**	**0**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
141,992	**100.00**	**業務收入**	**152,384**	**100.00**	**135,105**	**100.00**	**17,279**	**12.79**
141,992	100.00	其他業務收入	152,384	100.00	135,105	100.00	17,279	12.79
76,384	53.79	其他補助收入	86,074	56.48	69,942	51.77	16,132	23.06
65,608	46.21	雜項業務收入	66,310	43.52	65,163	48.23	1,147	1.76
302,005	**212.69**	**業務成本與費用**	**364,418**	**239.14**	**360,232**	**266.63**	**4,186**	**1.16**
191,450	134.83	業務費用	223,510	146.68	221,812	164.18	1,698	0.77
191,450	134.83	業務費用	223,510	146.68	221,812	164.18	1,698	0.77
109,645	77.22	管理及總務費用	139,583	91.60	137,212	101.56	2,371	1.73
109,645	77.22	管理費用及總務費用	139,583	91.60	137,212	101.56	2,371	1.73
910	0.64	研究發展及訓練費用	1,325	0.87	1,208	0.89	117	9.69
910	0.64	訓練費用	1,325	0.87	1,208	0.89	117	9.69
-160,013	**-112.69**	**業務賸餘(短絀)**	**-212,034**	**-139.14**	**-225,127**	**-166.63**	**13,093**	**-5.82**
129,805	**91.42**	**業務外收入**	**139,691**	**91.67**	**128,047**	**94.78**	**11,644**	**9.09**
1,086	0.76	財務收入	487	0.32	487	0.36	-	-
1,070	0.75	利息收入	472	0.31	446	0.33	26	5.83
15	0.01	投資賸餘	15	0.01	41	0.03	-26	-63.41
128,719	90.65	其他業務外收入	139,204	91.35	127,560	94.42	11,644	9.13
106,892	75.28	財產交易賸餘	117,033	76.80	105,103	77.79	11,930	11.35
13,912	9.80	租賃收入	20,232	13.28	20,384	15.09	-152	-0.75
641	0.45	違規罰款收入	80	0.05	80	0.06	-	-
7,274	5.12	雜項收入	1,859	1.22	1,993	1.48	-134	-6.72
6,238	**4.39**	**業務外費用**	**2,565**	**1.68**	**2,365**	**1.75**	**200**	**8.46**
150	0.11	財務費用	-	-	-	-		-
150	0.11	投資短絀	-	-	-	-		-
6,088	4.29	其他業務外費用	2,565	1.68	2,365	1.75	200	8.46
1	0.00	財產交易短絀	-	-	-	-		-
6,088	4.29	雜項費用	2,565	1.68	2,365	1.75	200	8.46
123,567	**87.02**	**業務外賸餘(短絀)**	**137,126**	**89.99**	**125,682**	**93.03**	**11,444**	**9.11**
-36,446	**-25.67**	**本期賸餘(短絀)**	**-74,908**	**-49.16**	**-99,445**	**-73.61**	**24,537**	**-24.67**
1,226,326	863.66	後續可能重分類至餘絀之項目	330,621	216.97	-16,034	-11.87	346,655	-2,162.00

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
1,226,326	863.66	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	330,621	216.97	-16,034	-11.87	346,655	-2,162.00

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。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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1億5,238萬4千元，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2億2,351萬元，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1億3,958萬3千元，係管理費用及總務費用，詳第6-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列132萬5千元，係訓練費用，詳第6-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億1,203萬4千元。

(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1億3,920萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第6-17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256萬5千元，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1億3,712萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀7,490萬8千元。

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
1,226,326	**後續可能重分類至餘絀之項目**	330,621	-16,034
1,226,326	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	330,621	-16,034
1,226,326	**其他綜合餘絀合計**	330,621	-16,034

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
238,991	**100.00**	**短絀之部**	**238,312**	**100.00**	
99,445	41.61	**本期短絀**	74,908	31.43	
139,546	58.39	**前期待填補之短絀**	163,404	68.57	
238,991	**100.00**	**待填補之短絀**	**238,312**	**100.00**	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-74,908	
利息股利之調整	-487	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-75,395	
調整項目	-15,462	加項：提列折舊100,248千元、攤銷無形資產1,323千元。 減項：固定資產變賣賸餘117,033千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-90,857	
收取利息	472	
收取股利	15	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-90,370**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	118,625	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-337,370	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,480	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-220,225**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	328,250	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**328,250**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**17,655**	
期初現金及約當現金	**254,329**	
期末現金及約當現金	**271,984**	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列351千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加351,107千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少20,486千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**152,384**	
其他補助收入	86,074	政府補助農田水利事業收入86,074千元。
雜項業務收入	66,310	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入41,853千元。 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.光電埤塘場使用費收入144千元。 5.魚介埤塘收入283千元。 6.明德水庫維護費(中油公司負擔款)240千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	472	定期存款、活期存款等利息收入472千元。
投資賸餘	15	金融資產之股利收入15千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**139,204**	
財產交易賸餘	117,033	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等117,033千元。
租賃收入	20,232	1.土地租金收入7,140千元。 2.房屋租金收入13,092千元。
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	1,859	1.廢品廢鐵處分收入50千元。 2.標函圖說費用收入200千元。 3.占用、使用補償金收入1,300千元。 4.建造物申請手續費10千元。 5.本處大樓電視牆使用費收入299千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
191,450	**221,812**	**業務費用**	**223,510**
191,450	221,812	業務費用	223,510
76,782	94,423	服務費用	93,370
4,834	7,370	水電費	7,370
983	1,226	郵電費	1,226
966	2,301	旅運費	2,296
-	142	印刷裝訂及公告費	142
63,468	79,609	修理保養及保固費	79,628
351	586	保險費	649
4,726	150	一般服務費	152
1,456	3,039	專業服務費	1,907
1,388	3,409	材料及用品費	3,453
329	2,265	使用材料費	2,265
1,058	1,144	用品消耗	1,188
222	1,171	租金與利息	1,222
209	1,006	地租及水租	1,057
6	-	房租	-
-	100	機器租金	100
2	64	交通及運輸設備租金	64
5	1	什項設備租金	1
99,551	99,983	折舊、折耗及攤銷	100,248
99,551	99,983	不動產、廠房及設備折舊	100,248
5,361	8,585	稅捐與規費（強制費）	8,985
1,427	3,000	土地稅	3,000
1,291	1,500	房屋稅	1,500
45	57	消費與行為稅	57
2,598	4,028	規費	4,428
701	1,485	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	820
150	165	會費	-

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	100	捐助、補助與獎助	-
544	1,020	分擔	720
7	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	200	競賽及交流活動費	100
7,446	12,756	其他	15,412
7,446	12,756	其他費用	15,412

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113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2,296千元。
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79,628千元，包括： 1.土地改良物修護費計74,242千元。 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1,585千元。
保險費	共計649千元，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374千元。
一般服務費	共計152千元，包括： 1.公證費計50千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計2千元。 3.外包費計100千元，明細如下： 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1,907千元，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492千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計500千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費130千元。
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1,188千元，包括： 1.辦公(事務)用品計904千元。 2.食品計249千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗35千元。
租金與利息	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
地租及水租	共計1,057千元，包括： 1.一般土地租金計1,009千元。 2.場地租金計48千元。
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100,248千元，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1,300千元。 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4,428千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,387千元。 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	
分擔	分擔其他費用計720千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計100千元。
其他	
其他費用	共計15,412千元，包括： 1.水利小組費用13,309千元： 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5,550千元。 ⑶水利小組會議及訓練費812千元。 ⑷國內考察研習1,508千元。 2.諮議會相關費用1,653千元。 3.辦理水質、水權及糾紛處理費等案件150千元。 4.非事業用土地管理需要施設圍籬、告示牌及招租等費用180千元。 5.協助辦理徵收業務等工作120千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
109,645	**137,212**	**管理及總務費用**	**139,583**
109,645	137,212	管理費用及總務費用	139,583
100,258	113,065	用人費用	114,061
52,916	63,080	正式員額薪資	59,903
3,346	3,486	聘僱及兼職人員薪資	3,611
1,073	4,926	加（夜）班費	5,918
11,653	16,252	獎金	15,625
22,722	13,918	退休及卹償金	16,244
-	-	資遣費	1,730
8,547	11,399	福利費	11,026
-	4	提繳費	4
5,894	18,339	服務費用	19,983
1,078	1,503	水電費	1,503
672	1,120	郵電費	1,212
383	992	旅運費	952
85	350	印刷裝訂及公告費	300
93	-	修理保養及保固費	174
1,760	11,947	一般服務費	11,668
1,032	1,635	專業服務費	3,382
791	792	公關慰勞費	792
2,179	3,329	材料及用品費	3,375
629	739	使用材料費	756
1,550	2,580	用品消耗	2,609
-	10	商品及醫療用品	10
168	269	租金與利息	325
-	-	地租及水租	6
140	140	機器租金	140
28	128	交通及運輸設備租金	128
-	1	什項設備租金	51

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
757	1,282	折舊、折耗及攤銷	1,323
757	1,282	攤銷	1,323
196	796	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	516
100	346	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	316
95	450	競賽及交流活動費	200
194	132	其他	-
194	132	其他費用	-

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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59,903千元，包括： 1.職員薪金計48,384千元。 2.工員工資計5,593千元。 3.警餉計5,926千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,611千元。
加（夜）班費	共計5,918千元，包括： 1.延長工時加班費計2,391千元。 2.未休假加班費計3,527千元。
獎金	共計15,625千元，包括： 1.考績獎金計7,488千元。 2.年終獎金計7,939千元。 3.其他獎金計198千元。
退休及卹償金	共計16,244千元，包括： 1.職員退休及離職金計14,451千元。 2.工員退休及離職金計325千元。 3.卹償金計1,468千元。
資遣費	共計1,730千元，包括： 1.職員資遣費計1,210千元。 2.工員資遣費計520千元。
福利費	共計11,026千元，包括： 1.分擔員工保險費計7,365千元。 2.傷病醫藥費計174千元。 3.其他福利費計3,487千元。
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1,212千元，包括： 1.郵費計240千元。 2.電話費計524千元。 3.數據通信費計448千元。
旅運費	共計952千元，包括： 1.國內旅費計932千元。 2.貨物運費計20千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計300千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
修理保養及保固費	共計174千元，包括： 1.交通及運輸設備修護費計34千元。 2.什項設備修護費計140千元。
一般服務費	共計11,668千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計15千元。 2.外包費計220千元，明細如下： 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120千元(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378千元。
專業服務費	共計3,382千元，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2,900千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費462千元。
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756千元。
用品消耗	共計2,609千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,865千元。 2.報章什誌計55千元。 3.食品計599千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗90千元。
商品及醫療用品	藥品計10千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計6千元。
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51千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計1,323千元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計1,321千元。 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316千元，包括： 1.獎勵費用計100千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
競賽及交流活動費	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120千元。 技能競賽計200千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
910	**1,208**	**研究發展及訓練費用**	**1,325**
910	1,208	訓練費用	1,325
910	1,208	服務費用	1,325
409	683	旅運費	600
500	525	專業服務費	725

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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600千元。
專業服務費	共計725千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計150千元。 2.委託考選訓練費計200千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費375千元。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,088	**2,365**	**其他業務外費用**	**2,565**
1	-	財產交易短絀	-
1	-	短絀、賠償與保險給付	-
1	-	各項短絀	-
6,088	2,365	雜項費用	2,565
3,753	1,850	服務費用	1,750
10	20	旅運費	20
2,652	-	修理保養及保固費	-
21	30	保險費	30
1,070	1,500	一般服務費	1,600
-	300	推展費	100
108	125	材料及用品費	125
108	125	用品消耗	125
5	10	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	310
5	10	會費	160
-	-	捐助、補助與獎助	150
1,993	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,993	-	各項短絀	-
228	380	其他	380
228	380	其他費用	380

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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1,600千元，明細如下： 明德水庫園區環境清潔工作1,600千元(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100千元。
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	共計160千元，包括： 1.學術團體會費計150千元，明細如下： ⑴國際灌排協會會費20千元。 ⑵台灣農業工程學會會費90千元。 ⑶中華水資源管理學會會費20千元。 ⑷台灣農業灌溉協會會費10千元。 ⑸中華防災學會會費10千元。 2.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。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計150千元，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.台灣農業工程學會20千元。 6.中華水資源管理學會20千元。 7.台灣農業灌溉協會10千元。 8.其他團體60千元。
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	280,160	-	53,860	-
一次性項目	3,000	280,160	-	53,860	-
合　　計	**3,000**	**280,160**		**53,860**	

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113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			
350	-	-	-	-	337,370	-	337,370	
350	-	-	-	-	337,370	-	337,370	土地改良物280,160千元，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182,104千元，暫以6.15%估算工程管理費11,199千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計98,056千元，暫以3.00%估算工程管理費2,942千元。 以上本年度合計編列工程管理費14,141千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
350					**337,370**		**337,370**	

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	9,120	-	328,250	-
一次性項目	9,120	-	328,250	-
合　　計	**9,120**		**328,250**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
337,370	100.00	-	-	-	-	337,370	100.00
337,370	100.00	-	-	-	-	337,370	100.00
337,370	**100.00**					**337,370**	**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	337,370	9,120	-	328,250	-	-
一次性項目	337,370	9,120	-	328,250	-	-
合計	337,370	9,120		328,250		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					337,370	100.00	337,370	100.00
	11301~11312				337,370	100.00	337,370	100.00
					337,370	**100.00**	**337,370**	**100.00**

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	2,803,300	269,924	10,914	23,339	24,083	-	-	-	-	-	3,131,560
上年度預計增減資產原值	332,979	-	11,172	-	753	-	-	-	-	-	344,904
本年度預計增減資產原值	280,160	-	53,142	-294	-74	-	-	-	-	-	332,934
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,416,439	269,924	75,228	23,045	24,762	-	-	-	-	-	3,809,398
本年度應提折舊額	89,649	4,460	2,386	1,300	2,453	-	-	-	-	-	100,248
業務費用	89,649	4,460	2,386	1,300	2,453	-	-	-	-	-	100,248

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	22,078	-	22,078	118,625	-	118,625	20,486	117,033	
土地	22,078	-	22,078	118,625	-	118,625	20,486	117,033	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	1,436	1,436	-	-	-	-
機械及設備	718	718	-	-	-	-
機械及設備	718	718	-	-	-	-
交通及運輸設備	294	294	-	-	-	-
交通及運輸設備	294	294	-	-	-	-
什項設備	424	424	-	-	-	-
什項設備	424	424	-	-	-	-

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	73,561,817	7,156,181,742	158	-	158
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	17	-	17
合計			175	-	175

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
14,964	0	1.00	15	41	14
1,657	0		-	-	-
			15	**41**	**14**

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,738,462	
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	328,250	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,066,712	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　**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
1,580	420	無形資產	1,480	
1,577	420	電腦軟體	1,480	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	-	
1,580	**420**	**總計**	**1,480**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
8,028,037	資產	8,768,735	8,184,421	584,314
402,362	流動資產	407,133	389,478	17,655
267,214	現金	271,984	254,329	17,655
100,539	流動金融資產	100,539	100,539	-
34,578	應收款項	34,578	34,578	-
32	預付款項	32	32	-
53,076	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	63,714	63,363	351
53,076	準備金	63,714	63,363	351
7,568,605	不動產、廠房及設備	8,294,599	7,728,448	566,151
5,851,776	土地	6,169,058	5,837,029	332,029
1,480,273	土地改良物	1,914,114	1,723,603	190,511
138,846	房屋及建築	129,926	134,386	-4,460
4,213	機械及設備	64,691	13,217	51,474
11,313	交通及運輸設備	8,978	10,278	-1,300
11,479	什項設備	7,832	9,935	-2,103
70,706	購建中固定資產	-	-	
3,993	無形資產	3,289	3,132	157
3,993	無形資產	3,289	3,132	157
8,028,037	合計	8,768,735	8,184,421	584,314
97,564	負債	102,914	102,563	351
2,799	流動負債	2,799	2,799	-
2,799	應付款項	2,799	2,799	-
58,364	長期負債	63,714	63,363	351
58,364	長期債務	63,714	63,363	351
36,401	其他負債	36,401	36,401	-
3,825	負債準備	3,826	3,826	-
32,575	什項負債	32,575	32,575	-
7,930,473	淨值	8,665,821	8,081,858	583,963
1,471,599	基金	2,066,712	1,738,462	328,250
1,471,599	基金	2,066,712	1,738,462	328,250

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
685,702	公積	685,703	685,703	-
536	資本公積	536	536	-
685,167	特別公積	685,167	685,167	-
-63,959	累積餘絀	-238,312	-163,404	-74,908
-63,959	累積短絀	-238,312	-163,404	-74,908
5,837,131	淨值其他項目	6,151,718	5,821,097	330,621
5,837,131	累積其他綜合餘絀	6,151,718	5,821,097	330,621
8,028,037	合計	8,768,735	8,184,421	584,314

註：信託代理與保證資產(負債)3,704千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	74,242	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	3,376,400.00	16,882	
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	240.00	34,000.00	8,160	
農業灌溉用水管理	百萬噸	350.00	733,000.00	256,550	
農田水利設施更新改善		-	-	280,160	
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	7,970,000.00	199,250	
構造物更新改善	座	18.00	4,495,000.00	80,910	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	75,435	
輸水渠道改善及修補	公里	7.92	2,364,464.14	18,727	
輸水渠道除草	平方公尺	102,320.00	40.00	4,093	
輸水渠道浚渫	立方公尺	131,061.00	377.71	49,503	

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	249.00	12,500.00	3,113	
農業灌溉用水管理	百萬噸	282.61	600,000.00	169,566	
農田水利設施更新改善		-	-	149,403	
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.03	6,001,245.92	102,201	
構造物更新改善	座	14.94	3,159,441.63	47,202	
110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	
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	

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	3	103	
專任人員	100	3	103	
職員	67	5	72	
技工	8	-2	6	
工友	7	-	7	
約僱	8	-	8	
駐衛警	10	-	10	
總　　計	100	3	103	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1.辦理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.辦理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。

農業部農
苗栗農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	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	59,903	3,611	5,918	-	7,939	7,488	-	198	14,776
正式人員	59,903	-	5,416	-	7,488	7,488	-	185	14,556
職員	54,310	-	4,608	-	6,789	6,789	-	164	14,231
工員	5,593	-	808	-	699	699	-	21	325
聘僱人員	-	3,611	502	-	451	-	-	13	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	59,903	3,611	5,918	-	7,939	7,488	-	198	14,776

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,920千元，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120千元。
3.明德水庫園區環境清潔工作1,600千元。
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15,625千元，明細如下：
1.年終獎金：編列103人7,939千元，依據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95人7,488千元，依據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103人198千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,468	1,730	7,365	174	-	3,487	4	114,061	-	114,061
1,468	1,730	6,768	151	-	3,359	4	108,516	-	108,516
1,468	1,210	5,797	83	-	2,617	-	98,066	-	98,066
-	520	971	68	-	742	4	10,450	-	10,450
-	-	597	23	-	128	-	5,545	-	5,545
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,468	1,730	7,365	174	-	3,487	4	114,061	-	114,061

農業部農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
100,258	113,065	用人費用	114,061	-	114,061	-	-
52,916	63,080	正式員額薪資	59,903	-	59,903	-	-
3,346	3,486	聘僱及兼職人員薪資	3,611	-	3,611	-	-
1,073	4,926	加（夜）班費	5,918	-	5,918	-	-
11,653	16,252	獎金	15,625	-	15,625	-	-
22,722	13,918	退休及卹償金	16,244	-	16,244	-	-
-	-	資遣費	1,730	-	1,730	-	-
8,547	11,399	福利費	11,026	-	11,026	-	-
-	4	提繳費	4	-	4	-	-
87,339	115,820	服務費用	116,428	93,370	19,983	1,325	1,750
5,912	8,873	水電費	8,873	7,370	1,503	-	-
1,654	2,346	郵電費	2,438	1,226	1,212	-	-
1,768	3,996	旅運費	3,868	2,296	952	600	20
85	492	印刷裝訂及公告費	442	142	300	-	-
66,212	79,609	修理保養及保固費	79,802	79,628	174	-	-
372	616	保險費	679	649	-	-	30
7,556	13,597	一般服務費	13,420	152	11,668	-	1,600
2,988	5,199	專業服務費	6,014	1,907	3,382	725	-
791	792	公關慰勞費	792	-	792	-	-
-	300	推展費	100	-	-	-	100
3,675	6,863	材料及用品費	6,953	3,453	3,375	-	125
959	3,004	使用材料費	3,021	2,265	756	-	-
2,716	3,849	用品消耗	3,922	1,188	2,609	-	125
-	10	商品及醫療用品	10	-	10	-	-
390	1,440	租金與利息	1,547	1,222	325	-	-
209	1,006	地租及水租	1,063	1,057	6	-	-
6	-	房租	-	-	-	-	-
140	240	機器租金	240	100	140	-	-
30	192	交通及運輸設備租金	192	64	128	-	-
6	2	什項設備租金	52	1	51	-	-
100,307	101,265	折舊、折耗及攤銷	101,571	100,248	1,323	-	-
99,551	99,983	不動產、廠房及設備折舊	100,248	100,248	-	-	-
757	1,282	攤銷	1,323	-	1,323	-	-
5,361	8,585	稅捐與規費（強制費）	8,985	8,985	-	-	-

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
1,427	3,000	土地稅	3,000	3,000	-	-	-
1,291	1,500	房屋稅	1,500	1,500	-	-	-
45	57	消費與行為稅	57	57	-	-	-
2,598	4,028	規費	4,428	4,428	-	-	-
901	2,291	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	1,646	820	516	-	310
155	175	會費	160	-	-	-	160
-	100	捐助、補助與獎助	150	-	-	-	150
544	1,020	分擔	720	720	-	-	-
107	346	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	316	-	316	-	-
95	650	競賽及交流活動費	300	100	200	-	-
2,143	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
2,143	-	各項短絀	-	-	-	-	-
7,868	13,268	其他	15,792	15,412	-	-	380
7,868	13,268	其他費用	15,792	15,412	-	-	380
308,243	362,597	總計	366,983	223,510	139,583	1,325	2,565

註：本年度公共關係費692千元、員工慰勞費100千元。

農業部農田水利署

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113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。

農業部農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國113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	927		
土地	927	111	1.為辦理土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年12月26日院授農會字第1110258770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

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 7-15
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 7-17
(二)其他業務收入明細表 7-18
(三)財務收入明細表 7-19
(四)其他業務外收入明細表 7-20
(五)業務費用明細表及說明 7-21
(六)管理及總務費用明細表及說明 7-26
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明 7-31
(八)財務費用明細表 7-33
(九)其他業務外費用明細表及說明 7-34
(十)固定資產建設改良擴充明細表 7-36
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 7-38
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 7-40
(十三)資產折舊明細表 7-42
(十四)資產變賣明細表 7-43
(十五)資產報廢明細表 7-44
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表 7-46
(十七)基金數額增減明細表 7-48
(十八)無形資產明細表 7-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表 7-51
(二)5 年來主要營運項目分析表 7-53
(三)員工人數彙計表 7-55
(四)用人費用彙計表 7-56
(五)各項費用彙計表 7-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 7-60

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 7,858 萬元，較預算數 1 億 5,668 萬 4 千元，增加 2,189 萬 6 千元，約 13.97%，主要係太陽光電發電系統計畫場地使用費增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 11 億 2,090 萬 9 千元，較預算數 12 億 1,427 萬元，減少 1 億 9,336 萬 1 千元，約 7.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及房屋設備修繕等需求減少所致。

(三)業務外收入：決算數 8 億 4,195 萬元，較預算數 4 億 7,694 萬 6 千元，增加 3 億 6,500 萬 4 千元，約 76.53%，主要係非事業用地經處分致財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用：決算數 3,209 萬 5 千元，較預算數 3,664 萬 8 千元，減少 455 萬 3 千元，約 12.42%，主要係因災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 3,247 萬 4 千元，較預算短絀 6 億 1,728 萬 8 千元，減少 4 億 8,481 萬 4 千元，約 78.54%，主要係因財產交易賸餘等業務外收入增加，及災害緊急搶修等業務外費用較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 8,792 萬 5 千元，可用預算數 3 億 7,306 萬 9 千元，執行率約 50.37%，主要係頭嵙山三嵙口蓄水池暨管路設施改善工程進度落後；又因多數工程營建物價、工資調漲及缺工情形嚴重，

採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 513 萬 6 千元，較分配預算數 7,721 萬 7 千元，增加 2,791 萬 9 千元，約 36.16%，主要係農田水利設施兼作其他使用費及太陽光電發電系統計畫場地使用費等覈實繳入所致。

(二)業務成本與費用：實際數 4 億 7,514 萬 8 千元，較分配預算數 7 億 7,294 萬 8 千元，減少 2 億 9,780 萬元，約 38.53%，主要係渠道等水利設施修護工程執行中，惟部分工程因該地區農作物產期無法斷水施作，致工程進度落後及統包標案相關專案服務費未達付款期程所致。

(三)業務外收入：實際數 3 億 3,400 萬 8 千元，較分配預算數 2 億 2,883 萬 1 千元，增加 1 億 517 萬 7 千元，約 45.96%，主要係銀行調高存款利率利息收入覈實存入及出租房地租金覈實繳入等所致。

(四)業務外費用：實際數 533 萬 1 千元，較分配預算數 1,093 萬 3 千元，減少 560 萬 2 千元，約 51.24%，主要係委託調查研究等事業服務業務未達付款期程所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,133 萬 5 千元，較分配預算短絀 4 億 7,783 萬 3 千元，減少 4 億 3,649 萬 8 千元，約 91.35%，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：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 281 萬 3 千元，分配預算數 1 億 4,496 萬 3 千元，執行率約 70.92%，主要係工程完工已辦理驗收，惟相關文件尚未備齊不及付款及鑿井工程施工中，預計下半年度完工所致。

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，6 公里輸水渠道改善及修補、179,900 平方公尺除草、274,971 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 1,977 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 20 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 3 億 4,000 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

1. 自辦規劃、設計、監造估計 2 億 400 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,254 萬 6 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 3,600 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 408 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,662 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 4,425 萬元，編列項目如次：

1. 土地 1,200 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 3 億 4,000 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 9,016 萬 5 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 什項設備 208 萬 5 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 7-6 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 73 萬 9 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 73 萬 9 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 9,392 萬 8 千元，係租金及權利金收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 5,661 萬 3 千元，增加 3,731 萬 5 千元，約 23.83%，主要係其他補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 13 億 5,899 萬 5 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 14 億 1,981 萬 4 千元，減少 6,081 萬 9 千元，約 4.28%。

(三)業務外收入 4 億 9,665 萬 3 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 6,768 萬 8 千元，增加 2,896 萬 5 千元，約 6.19%。

(四)業務外費用 3,428 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 2,149 萬 7 千元，增加 1,279 萬 2 千元，約 59.51%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 7 億 270 萬 3 千元，較上年度預算短絀 8 億 1,701 萬元，減少 1 億 1,430 萬 7 千元，約 13.99%，主要係其他補助收入增加、業務費用減少所致。

(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 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 7 億 270 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 4 億 2,866 萬 4 千元，共計短絀 11 億 3,136 萬 7 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 3 億 9,467 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 7 億 270 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 5,173 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 7 億 5,444 萬 2 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 802 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 5 億 1,683 萬 5 千元、攤銷無形資產 541 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 7,821 萬 9 千元、流動負債淨減 3,600 萬元。
3. 收取利息 5,100 萬元、收取股利 73 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 6,534 萬 6 千元，其中現金流入 1 億 8,341 萬 4 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 4 億 4,876 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 4 億 4,425 萬元、增加無形資產及其他資產 451 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 3,080 萬元，其中現金流入 1 億 3,080 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 5 億 2,922 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 51 億 8,219 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 46 億 5,297 萬 3 千元。

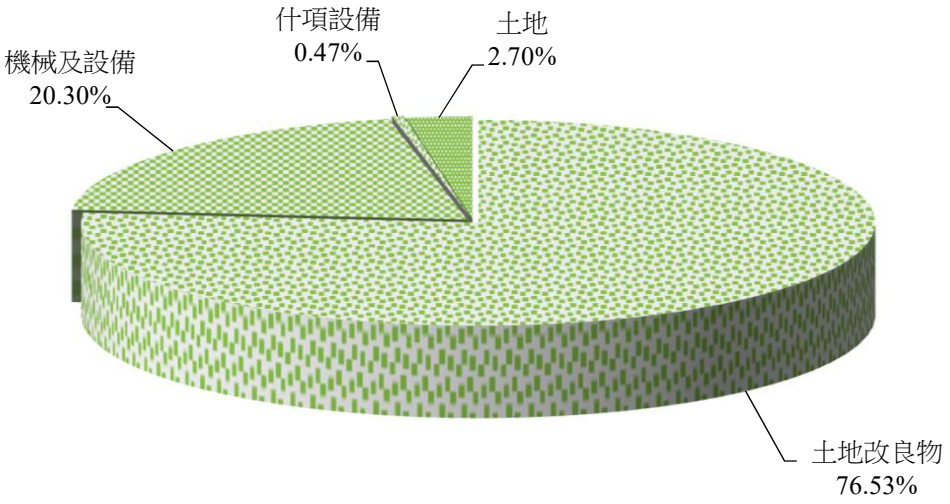
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

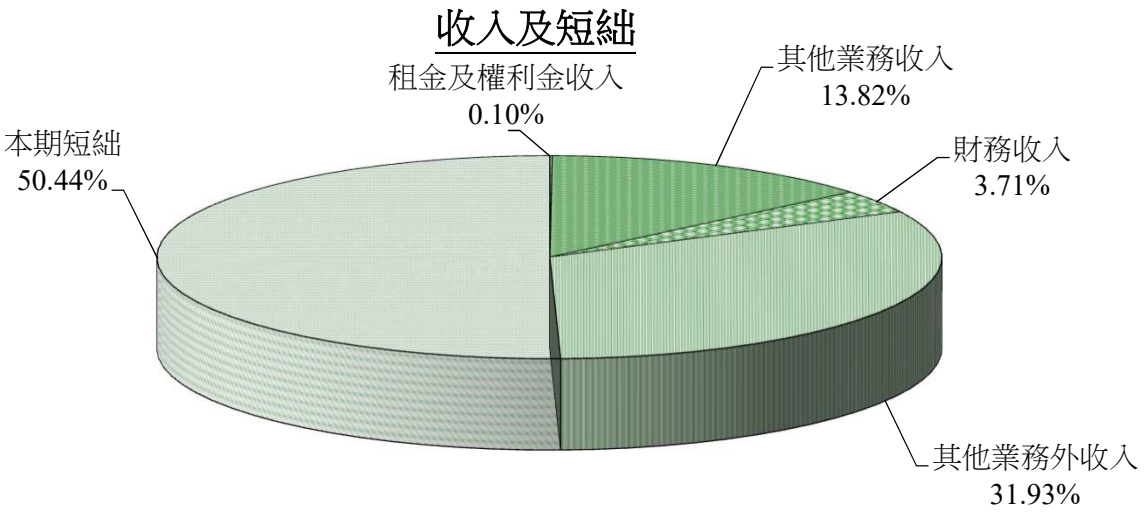


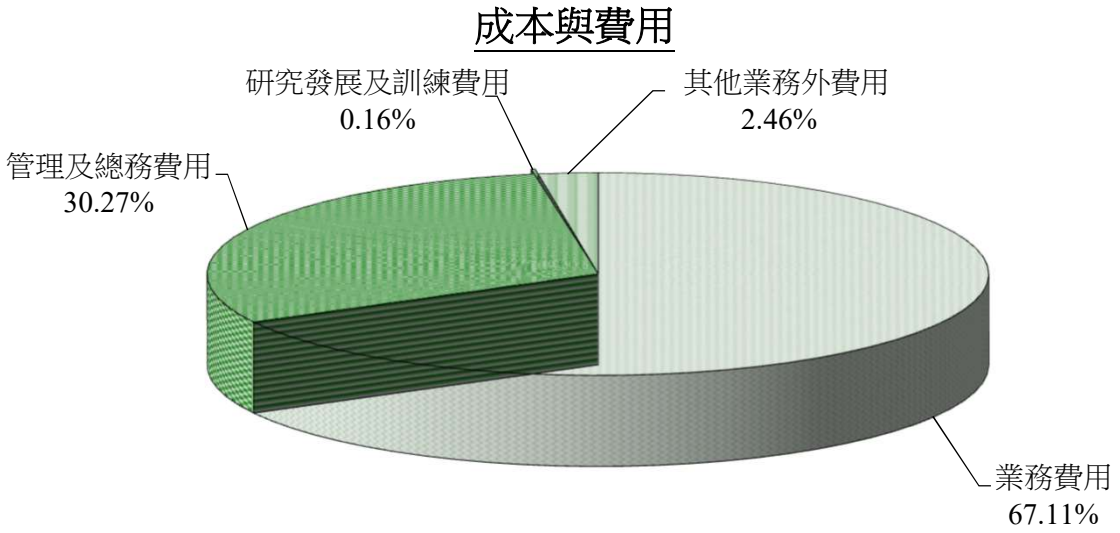
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	12,000	營運資金	313,450
土地改良物	340,000	國庫撥款	130,800
房屋及建築	0		
機械及設備	90,165		
交通及運輸設備	0		
什項設備	2,085		
合　計	**444,250**	合　計	**444,250**

圖二

113年度收入及短絀、成本與費用



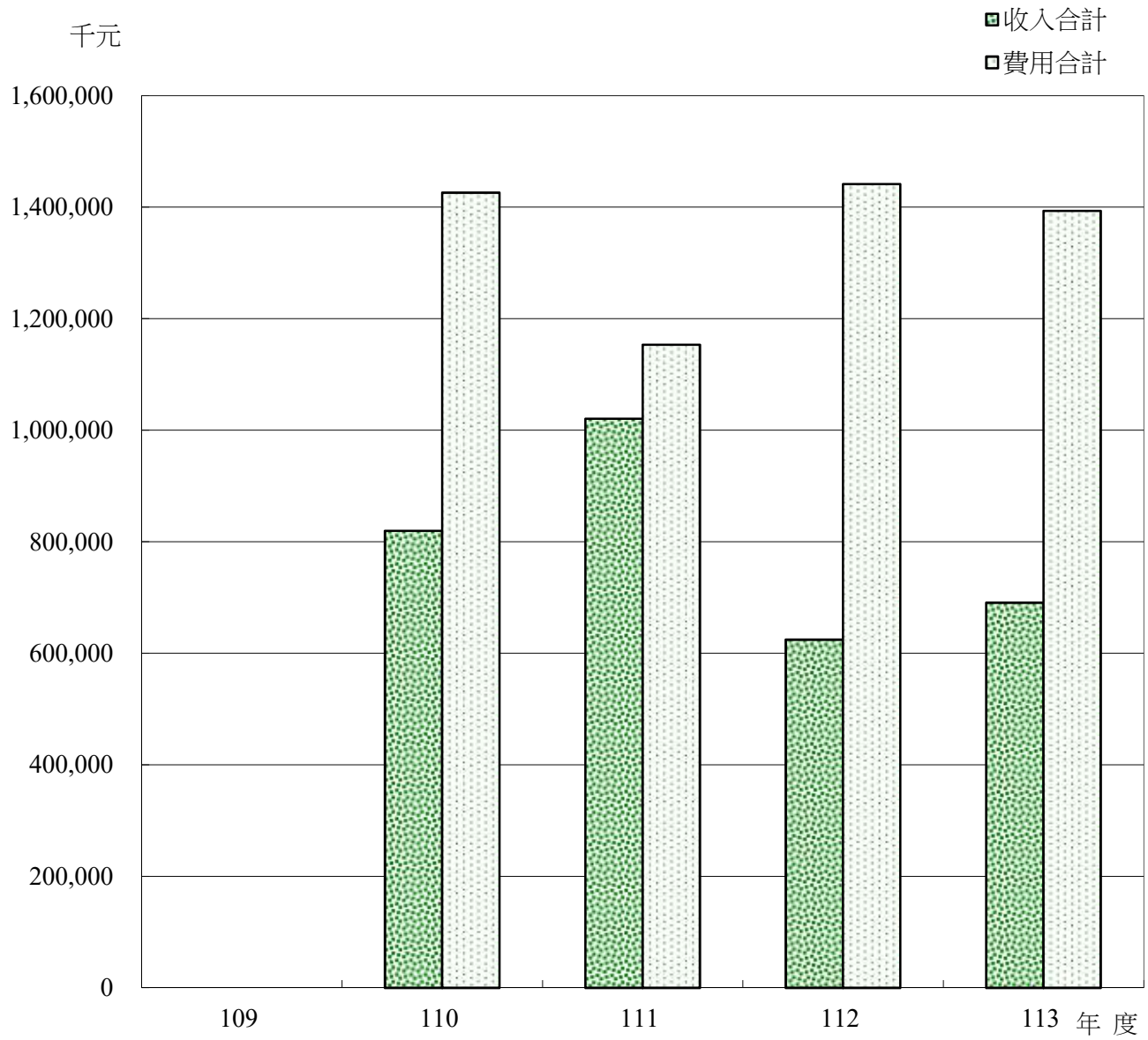


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**193,928**	**業務成本與費用**	**1,358,995**
租金及權利金收入	1,332	業務費用	935,019
其他業務收入	192,596	管理及總務費用	421,808
		研究發展及訓練費用	2,168
業務外收入	**496,653**	**業務外費用**	**34,289**
財務收入	51,739	其他業務外費用	34,289
其他業務外收入	444,914		
本期短絀	**702,703**		
收入及短絀總額	**1,393,284**	**成本與費用總額**	**1,393,284**

圖三

最近五年收入與費用

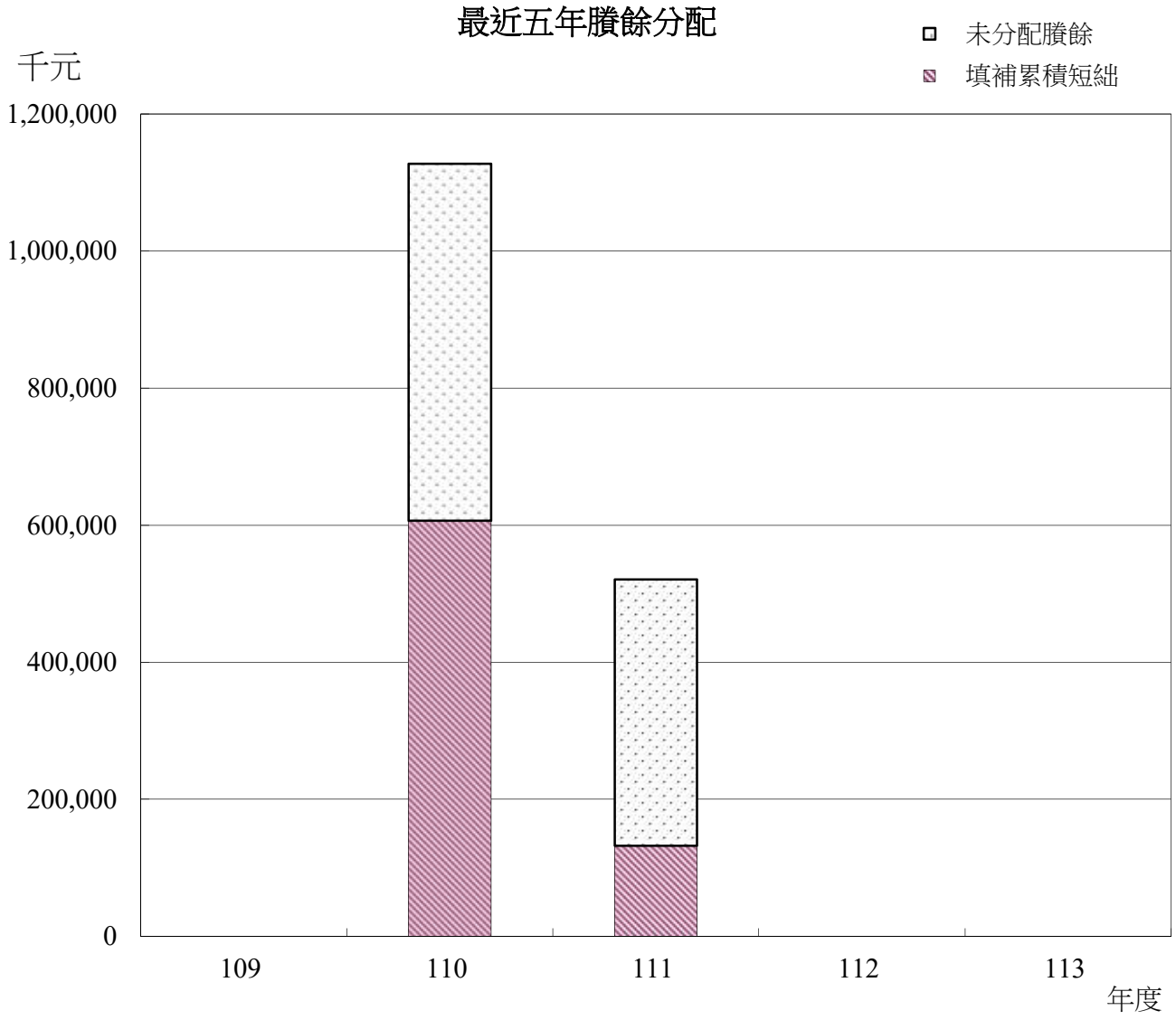


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	189,126	178,580	156,613	193,928
業務外收入	0	630,330	841,950	467,688	496,653
收入合計	**0**	**819,456**	**1,020,530**	**624,301**	**690,581**
費用					
業務成本與費用	0	1,111,359	1,120,909	1,419,814	1,358,995
業務外費用	0	314,430	32,095	21,497	34,289
費用合計	**0**	**1,425,790**	**1,153,004**	**1,441,311**	**1,393,284**
本期餘絀	**0**	**-606,334**	**-132,474**	**-817,010**	**-702,703**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	606,334	132,474	0	0
未分配賸餘	0	520,820	388,346	0	0
合　計	**0**	**1,127,154**	**520,820**	**0**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
178,580	**100.00**	**業務收入**	**193,928**	**100.00**	**156,613**	**100.00**	**37,315**	**23.83**
-	-	租金及權利金收入	1,332	0.69	-	-	1,332	-
-	-	權利金收入	1,332	0.69	-	-	1,332	-
178,580	100.00	其他業務收入	192,596	99.31	156,613	100.00	35,983	22.98
145,524	81.49	其他補助收入	181,696	93.69	145,713	93.04	35,983	24.69
33,056	18.51	雜項業務收入	10,900	5.62	10,900	6.96	-	-
1,120,909	**627.68**	**業務成本與費用**	**1,358,995**	**700.77**	**1,419,814**	**906.57**	**-60,819**	**-4.28**
797,756	446.72	業務費用	935,019	482.15	1,018,201	650.14	-83,182	-8.17
797,756	446.72	業務費用	935,019	482.15	1,018,201	650.14	-83,182	-8.17
323,007	180.88	管理及總務費用	421,808	217.51	399,461	255.06	22,347	5.59
323,007	180.88	管理費用及總務費用	421,808	217.51	399,461	255.06	22,347	5.59
146	0.08	研究發展及訓練費用	2,168	1.12	2,152	1.37	16	0.74
146	0.08	訓練費用	2,168	1.12	2,152	1.37	16	0.74
-942,329	**-527.68**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,165,067**	**-600.77**	**-1,263,201**	**-806.57**	**98,134**	**-7.77**
841,950	**471.47**	**業務外收入**	**496,653**	**256.10**	**467,688**	**298.63**	**28,965**	**6.19**
32,306	18.09	財務收入	51,739	26.68	34,516	22.04	17,223	49.90
31,574	17.68	利息收入	51,000	26.30	32,500	20.75	18,500	56.92
732	0.41	投資賸餘	739	0.38	2,016	1.29	-1,277	-63.34
809,644	453.38	其他業務外收入	444,914	229.42	433,172	276.59	11,742	2.71
516,444	289.19	財產交易賸餘	182,619	94.17	182,282	116.39	337	0.18
253,388	141.89	租賃收入	254,000	130.98	242,845	155.06	11,155	4.59
506	0.28	違規罰款收入	300	0.15	50	0.03	250	500.00
39,307	22.01	雜項收入	7,995	4.12	7,995	5.10	-	-
32,095	**17.97**	**業務外費用**	**34,289**	**17.68**	**21,497**	**13.73**	**12,792**	**59.51**
7,380	4.13	財務費用	-	-	-	-		-
7,380	4.13	投資短絀	-	-	-	-		-
24,715	13.84	其他業務外費用	34,289	17.68	21,497	13.73	12,792	59.51
21,825	12.22	財產交易短絀	4,400	2.27	-	-	4,400	-
2,890	1.62	雜項費用	29,889	15.41	21,497	13.73	8,392	39.04
809,855	**453.50**	**業務外賸餘(短絀)**	**462,364**	**238.42**	**446,191**	**284.90**	**16,173**	**3.62**

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
-132,474	**-74.18**	**本期賸餘(短絀)**	**-702,703**	**-362.35**	**-817,010**	**-521.67**	**114,307**	**-13.99**
4,801,829	2,688.90	後續可能重分類至餘絀之項目	2,409,604	1,242.53	-136,536	-87.18	2,546,140	-1,864.81
4,801,829	2,688.90	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	2,409,604	1,242.53	-136,536	-87.18	2,546,140	-1,864.81

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。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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133萬2千元，係權利金收入，詳第7-17頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億9,259萬6千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第7-18頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列9億3,501萬9千元，係業務費用，詳第7-21頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列4億2,180萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第7-26頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列216萬8千元，係訓練費用，詳第7-31頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀11億6,506萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列5,173萬9千元，係利息收入及投資賸餘，詳第7-19頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列4億4,491萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第7-20頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列3,428萬9千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第7-34頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘4億6,236萬4千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀7億270萬3千元。

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
4,801,829	**後續可能重分類至餘絀之項目**	2,409,604	-136,536
4,801,829	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	2,409,604	-136,536
4,801,829	**其他綜合餘絀合計**	2,409,604	-136,536

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
913,478	**100.00**	**短絀之部**	**1,131,367**	**100.00**	
817,010	89.44	**本期短絀**	702,703	62.11	
96,468	10.56	**前期待填補之短絀**	428,664	37.89	
913,478	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,131,367**	**100.00**	

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-702,703	
利息股利之調整	-51,739	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-754,442	
調整項目	308,026	加項：提列折舊516,835千元、攤銷無形資產5,410千元。 減項：固定資產變賣賸餘178,219千元、流動負債淨減36,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-446,416	
收取利息	51,000	
收取股利	739	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-394,677**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	183,414	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-444,250	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-4,510	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-265,346**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	130,800	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**130,800**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-529,223**	
期初現金及約當現金	**5,182,196**	
期末現金及約當現金	**4,652,973**	

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列11,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加2,419,804千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少10,200千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	**1,332**	
權利金收入	1,332	土地地上權收取權利金收入1,332千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**192,596**	
其他補助收入	181,696	政府補助農田水利事業收入181,696千元。
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7,200千元。 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。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**51,739**	
利息收入	51,000	定期存款、活期存款等利息收入51,000千元。
投資賸餘	739	金融資產之股利收入739千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**444,914**	
財產交易賸餘	182,619	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等182,619千元。
租賃收入	254,000	1.土地租金收入90,000千元。 2.房屋租金收入164,000千元。
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	7,995	1.廢品廢鐵處分收入3千元。 2.占用、使用補償金收入7,800千元。 3.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入192千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
797,756	**1,018,201**	**業務費用**	**935,019**
797,756	1,018,201	業務費用	935,019
1,600	8,400	用人費用	8,400
1,600	8,400	加（夜）班費	8,400
261,503	266,052	服務費用	271,445
14,089	26,332	水電費	25,215
1,231	1,917	郵電費	1,917
5,827	7,863	旅運費	7,668
68	1,282	印刷裝訂及公告費	1,222
173,829	165,270	修理保養及保固費	166,270
233	710	保險費	310
43,524	8,130	一般服務費	1,340
22,703	54,448	專業服務費	67,403
-	100	推展費	100
2,751	6,052	材料及用品費	6,082
2,072	4,892	使用材料費	4,922
679	1,160	用品消耗	1,160
3,266	5,025	租金與利息	5,025
3,183	5,000	地租及水租	5,000
12	20	房租	20
71	5	交通及運輸設備租金	5
432,965	588,835	折舊、折耗及攤銷	516,835
430,741	588,835	不動產、廠房及設備折舊	516,835
2,223	-	攤銷	-
40,009	73,779	稅捐與規費（強制費）	68,442
36,416	55,000	土地稅	50,000
-	1,000	契稅	700
-	10,500	房屋稅	10,500
-	90	消費與行為稅	98

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,593	7,189	規費	7,144
160	18,510	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	150
160	18,360	捐助、補助與獎助	-
-	150	分擔	150
55,502	51,548	其他	58,640
55,502	51,548	其他費用	58,640

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計8,400千元。
服務費用	
水電費	共計25,215千元，包括： 1.動力費計19,673千元。 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。 7.其他場所水電費計210千元。
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7,668千元，包括： 1.國內旅費計7,278千元。 2.貨物運費計6千元。 3.其他旅運費計384千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,222千元。
修理保養及保固費	共計166,270千元，包括： 1.土地改良物修護費計157,080千元。 2.一般房屋修護費計1,000千元。 3.機械及設備修護費計8,190千元。
保險費	共計310千元，包括： 1.一般房屋保險費計200千元。 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1,340千元，包括： 1.公證費計800千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計60千元。 3.代理(辦)費計80千元。 4.外包費計400千元，明細如下： 警衛保全委託300千元(勞務承攬進用人力約3人次)；電梯維護勞務委託工作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67,403千元，包括： 1.技術合作費及權利金計5,040千元。 2.專技人員酬金計230千元。 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。

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	5.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,110千元。 6.委託調查研究費計14,600千元，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。 ⑷委託調查及盤點土地、出租房屋專業服務費用1,300千元。 ⑸委託調查及定期巡護不動產專業服務費用2,200千元。 ⑹委託調查及清查非事業用土地占用專業服費用1,500千元。 7.委託檢驗(定)試驗認證費計1,645千元。 8.委託考選訓練費計1,000千元。 9.不屬於以上之其他專業服務費29,970千元。
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4,922千元，包括： 1.物料計960千元。 2.燃料計2,767千元。 3.設備零件計1,195千元。
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516,835千元，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.宿舍折舊計145千元。 4.機械及設備折舊計85,000千元。 5.交通及運輸設備折舊計690千元。 6.什項設備折舊計2,000千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計50,000千元。
契稅	契稅計700千元。
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98千元。
規費	共計7,144千元，包括：

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1.行政規費與強制費計5,620千元。 2.汽車燃料使用費計64千元。 3.不屬於以上之其他規費1,460千元。
分擔	分擔大樓管理費計150千元。
其他	
其他費用	共計58,640千元，包括： 1.水利小組費用51,338千元： 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24,507千元。 ⑶水利小組會議及訓練費5,834千元。 2.諮議會相關費用1,735千元。 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。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
323,007	**399,461**	**管理及總務費用**	**421,808**
323,007	399,461	管理費用及總務費用	421,808
274,741	312,172	用人費用	325,742
155,904	165,517	正式員額薪資	173,482
11,040	11,331	聘僱及兼職人員薪資	11,735
8,934	10,017	加（夜）班費	10,329
34,529	43,090	獎金	44,957
35,212	44,538	退休及卹償金	46,349
-	5,073	資遣費	5,073
29,113	32,591	福利費	33,802
10	15	提繳費	15
33,274	61,357	服務費用	70,212
2,714	-	水電費	-
1,801	2,884	郵電費	2,929
1,123	4,498	旅運費	4,498
139	1,184	印刷裝訂及公告費	1,154
2,914	12,884	修理保養及保固費	13,712
269	1,216	保險費	1,220
21,197	30,452	一般服務費	38,968
2,254	7,305	專業服務費	6,757
864	864	公關慰勞費	864
-	70	推展費	110
6,272	12,217	材料及用品費	12,095
439	327	使用材料費	480
5,834	11,890	用品消耗	11,615
387	2,549	租金與利息	2,623
234	2,079	房租	2,134
131	470	交通及運輸設備租金	476
22	-	什項設備租金	13

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	5,000	折舊、折耗及攤銷	5,410
-	5,000	攤銷	5,410
7,756	616	稅捐與規費（強制費）	656
7,600	-	房屋稅	-
94	-	消費與行為稅	-
62	616	規費	656
323	4,050	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,570
25	650	分擔	-
138	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120
160	280	競賽及交流活動費	450
253	1,500	其他	1,500
253	1,500	其他費用	1,500

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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173,482千元，包括： 1.職員薪金計152,939千元。 2.工員工資計20,543千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,735千元。
加（夜）班費	未休假加班費計10,329千元。
獎金	共計44,957千元，包括： 1.考績獎金計21,685千元。 2.年終獎金計23,152千元。 3.其他獎金計120千元。
退休及卹償金	共計46,349千元，包括： 1.職員退休及離職金計39,987千元。 2.工員退休及離職金計1,403千元。 3.恤償金計4,959千元。
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33,802千元，包括： 1.分擔員工保險費計23,361千元。 2.傷病醫藥費計1,060千元。 3其他福利費計9,381千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計15千元。
服務費用	
郵電費	共計2,929千元，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1,250千元。
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	印刷及裝訂費計1,154千元。
修理保養及保固費	共計13,712千元，包括： 1.一般房屋修護費計4,929千元。 2.宿舍修護費計35千元。 3.其他建築修護費計500千元。 4.機械及設備修護費計3,900千元。 5.交通及運輸設備修護費計348千元。 6.什項設備修護費計4,000千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
保險費	共計1,220千元，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120千元。
一般服務費	共計38,968千元，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： 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)；大樓環境清潔工作540千元(勞務承攬進用人力約1人次)；綠美化工作460千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 5.計時與計件人員酬金計33,142千元，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33,142千元(約62人次)。 6.體育活動費計996千元。
專業服務費	共計6,757千元，包括： 1.專技人員酬金計50千元。 2法律事務費計70千元。 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94千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,272千元。 6.委託考選訓練費計32千元。 7.電腦軟體服務費計3,789千元。 8.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110千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計480千元。
用品消耗	共計11,615千元，包括： 1.辦公(事務)用品計5,135千元。 2.報章什誌計370千元。 3.食品計3,596千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗2,514千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計2,134千元。
交通及運輸設備租金	車租計476千元。
什項設備租金	什項設備租金計13千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	共計5,410元，包括： 1.攤銷電腦軟體費計5,400千元。 2.其他攤銷費用計10千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	共計656元，包括： 1.行政規費與強制費計50千元。 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303千元。
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450千元。
其他	
其他費用	補繳以前年度各項稅費等1,500千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
146	**2,152**	**研究發展及訓練費用**	**2,168**
146	2,152	訓練費用	2,168
146	2,152	服務費用	2,168
-	1,556	旅運費	1,556
146	596	專業服務費	612

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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612千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計60千元。 2.委託考選訓練費計552千元。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,380	-	**財務費用**	-
7,380	-	投資短絀	-
7,380	-	短絀、賠償與保險給付	-
7,380	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
24,715	**21,497**	**其他業務外費用**	**34,289**
21,825	-	財產交易短絀	4,400
21,825	-	短絀、賠償與保險給付	4,400
21,825	-	各項短絀	4,400
2,890	21,497	雜項費用	29,889
1,255	9,481	服務費用	5,580
64	3,861	專業服務費	-
1,191	5,620	推展費	5,580
-	50	材料及用品費	50
-	50	用品消耗	50
1,331	7,768	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,061
151	286	會費	286
1,180	2,310	捐助、補助與獎助	18,603
-	5,172	競賽及交流活動費	5,172
97	4,000	短絀、賠償與保險給付	-
97	4,000	各項短絀	-
207	198	其他	198
207	198	其他費用	198

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計4,400千元。
雜項費用	
服務費用	
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用5,580千元。
材料及用品費	
用品消耗	醫療用品(非醫療院所使用)計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	捐助國內團體計18,603千元，明細如下： 1.臺中市各地區農會1,460千元。 2.白冷圳水流域發展協會等350千元。 3.台灣環境保護聯盟300千元 4.白冷圳發展協會100千元。 5.財團法人臺中環境綠化基金會16,000千元。 6.台灣原住民族文化推廣協會60千元。 7.台中市聾人協會50千元。 8.其他團體283千元。
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。
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	12,000	340,000	-	90,165	-
一次性項目	12,000	340,000	-	90,165	-
合　　計	**12,000**	**340,000**		**90,165**	

良擴充明細表

113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			
2,085	-	-	-	-	444,250	-	444,250	
2,085	-	-	-	-	444,250	-	444,250	土地改良物340,000千元，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204,000千元，暫以6.15%估算工程管理費12,546千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計136,000千元，暫以3.00%估算工程管理費4,080千元。 以上本年度合計編列工程管理費16,626千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,085					**444,250**		**444,250**	

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	313,450	-	130,800	-
一次性項目	313,450	-	130,800	-
合　　計	**313,450**		**130,800**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
444,250	100.00	-	-	-	-	444,250	100.00
444,250	100.00	-	-	-	-	444,250	100.00
444,250	**100.00**					**444,250**	**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	444,250	313,450	-	130,800	-	-
一次性項目	444,250	313,450	-	130,800	-	-
合計	**444,250**	**313,450**		**130,800**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					444,250	100.00	444,250	100.00
	11301~11312				444,250	100.00	444,250	100.00
					444,250	**100.00**	**444,250**	**100.00**

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	11,254,515	2,591,005	539,830	12,117	13,424	-	-	-	-	-	14,410,891
上年度預計增減資產原值	417,237	-	36,052	-	800	-	-	-	-	-	454,089
本年度預計增減資產原值	340,000	-	84,484	-543	1,122	-	-	-	-	-	425,063
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,011,752	2,591,005	660,366	11,574	15,346	-	-	-	-	-	15,290,043
本年度應提折舊額	380,000	49,145	85,000	690	2,000	-	-	-	-	-	516,835
業務費用	380,000	49,145	85,000	690	2,000	-	-	-	-	-	516,835

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	10,995	-	10,995	183,414	-	183,414	10,200	182,619	
土地	10,995	-	10,995	183,414	-	183,414	10,200	182,619	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	7,187	2,787	4,400	-	-	4,400
機械及設備	5,681	1,401	4,280	-	-	4,280
機械及設備	5,681	1,401	4,280	-	-	4,280
交通及運輸設備	543	493	50	-	-	50
交通及運輸設備	543	493	50	-	-	50
什項設備	963	893	70	-	-	70
什項設備	963	893	70	-	-	70

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	73,561,817	7,356,181,742	7,149	-	7,149
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	638	-	638
合計			**7,787**	**-**	**7,787**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
738,808	0	1.00	739	2,016	671
63,791	0		-	-	-
			739	**2,016**	**671**

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	323,866	
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	130,800	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	454,666	

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　**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
2,518	2,975	無形資產	4,510	
2,510	2,975	電腦軟體	4,500	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。
8	-	其他無形資產	10	辦理水權登記等支出。
2,518	**2,975**	**總計**	**4,510**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
40,524,109	資產	41,508,440	39,695,739	1,812,701
9,746,954	流動資產	8,659,767	9,188,990	-529,223
5,740,160	現金	4,652,973	5,182,196	-529,223
4,002,216	流動金融資產	4,002,217	4,002,217	-
123	應收款項	122	122	-
4,342	存貨	4,342	4,342	-
113	預付款項	113	113	-
225,544	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	240,415	229,415	11,000
225,544	準備金	240,415	229,415	11,000
30,539,110	不動產、廠房及設備	32,598,683	30,266,859	2,331,824
24,198,036	土地	26,506,892	24,086,083	2,420,809
4,628,747	土地改良物	4,625,984	4,665,984	-40,000
1,484,379	房屋及建築	1,386,090	1,435,235	-49,145
139,604	機械及設備	29,149	28,264	885
4,686	交通及運輸設備	3,257	3,997	-740
7,366	什項設備	521	506	15
76,292	購建中固定資產	46,790	46,790	-
10,897	無形資產	7,971	8,871	-900
10,897	無形資產	7,971	8,871	-900
1,603	其他資產	1,604	1,604	-
1,603	什項資產	1,604	1,604	-
40,524,109	合計	41,508,440	39,695,739	1,812,701
959,662	負債	890,952	915,952	-25,000
117,907	流動負債	34,327	70,327	-36,000
115,379	應付款項	34,327	70,327	-36,000
2,529	預收款項	-	-	
225,544	長期負債	240,415	229,415	11,000
225,544	長期債務	240,415	229,415	11,000
616,210	其他負債	616,210	616,210	-
330	遞延負債	330	330	-

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
425,951	負債準備	425,951	425,951	-
189,929	什項負債	189,929	189,929	-
39,564,447	淨值	40,617,488	38,779,787	1,837,701
154,979	基金	454,666	323,866	130,800
154,979	基金	454,666	323,866	130,800
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	-
388,346	累積餘絀	-1,131,367	-428,664	-702,703
388,346	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-1,131,367	-428,664	-702,703
24,006,123	淨值其他項目	26,279,190	23,869,586	2,409,604
24,006,123	累積其他綜合餘絀	26,279,190	23,869,586	2,409,604
40,524,109	合計	41,508,440	39,695,739	1,812,701

註：信託代理與保證資產(負債)136,326千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	141,372	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,151,833.33	12,911	
輸水渠道除草	平方公尺	179,900.00	33.00	5,937	
輸水渠道浚渫	立方公尺	274,971.00	440.00	120,987	
構造物維護	座	200.00	7,685.00	1,537	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,977.00	565,000.00	1,117,005	
農田水利設施更新改善		-	-	340,000	
灌溉排水渠道更新改善	公里	32.00	9,925,000.00	317,600	
構造物更新改善	座	20.00	1,120,000.00	22,400	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	108,406	
輸水渠道改善及修補	公里	21.68	1,116,033.53	24,196	
輸水渠道除草	平方公尺	266,798.00	119.06	31,765	
輸水渠道浚渫	立方公尺	307,576.00	121.24	37,290	

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	309.00	49,044.65	15,155	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,196.75	599,994.67	718,044	
農田水利設施更新改善		-	-	115,457	
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.20	5,633,212.19	108,158	
構造物更新改善	座	1.00	7,299,153.00	7,299	
110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	22.26	22,324	
輸水渠道浚渫	立方公尺	150,939.00	401.16	60,551	
構造物維護	座	268.00	18,686.57	5,008	
農業灌溉用水管理	百萬噸	846.01	600,002.36	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	

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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：	268	2	270	
專任人員	268	2	270	
職員	195	2	197	
技工	32	-	32	
工友	15	-	15	
約僱	26	-	26	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	268	2	270	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理警衛保全委託，勞務承攬進用人力約6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；大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次；綠美化工作，勞務承攬進用人力約1人次。

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。

農業部農
臺中農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	7,284	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	6,360	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	924	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,116	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	173,482	11,735	10,329	-	23,152	21,685	-	120	41,390
正式人員	173,482	-	9,676	-	21,685	21,685	-	116	40,568
職員	152,939	-	8,510	-	19,117	19,117	-	105	39,165
工員	20,543	-	1,166	-	2,568	2,568	-	11	1,403
聘僱人員	-	11,735	653	-	1,467	-	-	4	822
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	173,482	11,735	18,729	-	23,152	21,685	-	120	41,390

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數5,000千元，辦理事項如下：
警衛保全委託2,700千元；電梯維護勞務委託工作1,300千元；大樓環境清潔工作540千元；綠美化工作460千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數33,142千元，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44,957千元，明細如下：

1.年終獎金：編列270人23,152千元，依據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244人21,685千元，依據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106人120千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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
-	-	-	-	-	-	-	7,284	-	7,284
-	-	-	-	-	-	-	6,360	-	6,360
-	-	-	-	-	-	-	924	-	924
-	-	-	-	-	-	-	1,116	-	1,116
4,959	5,073	23,361	1,060	-	9,381	15	325,742	-	325,742
4,959	5,073	21,628	952	-	8,965	15	308,804	-	308,804
4,959	4,000	18,485	830	-	8,213	15	275,455	-	275,455
-	1,073	3,143	122	-	752	-	33,349	-	33,349
-	-	1,733	108	-	416	-	16,938	-	16,938
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,959	5,073	23,361	1,060	-	9,381	15	334,142	-	334,142

農業部農田水利署
臺中農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
276,341	320,572	用人費用	334,142	8,400	325,742	-	-
155,904	165,517	正式員額薪資	173,482	-	173,482	-	-
11,040	11,331	聘僱及兼職人員薪資	11,735	-	11,735	-	-
10,534	18,417	加（夜）班費	18,729	8,400	10,329	-	-
34,529	43,090	獎金	44,957	-	44,957	-	-
35,212	44,538	退休及卹償金	46,349	-	46,349	-	-
-	5,073	資遣費	5,073	-	5,073	-	-
29,113	32,591	福利費	33,802	-	33,802	-	-
10	15	提繳費	15	-	15	-	-
296,178	339,042	服務費用	349,405	271,445	70,212	2,168	5,580
16,802	26,332	水電費	25,215	25,215	-	-	-
3,033	4,801	郵電費	4,846	1,917	2,929	-	-
6,949	13,917	旅運費	13,722	7,668	4,498	1,556	-
207	2,466	印刷裝訂及公告費	2,376	1,222	1,154	-	-
176,742	178,154	修理保養及保固費	179,982	166,270	13,712	-	-
502	1,926	保險費	1,530	310	1,220	-	-
64,721	38,582	一般服務費	40,308	1,340	38,968	-	-
25,167	66,210	專業服務費	74,772	67,403	6,757	612	-
864	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,191	5,790	推展費	5,790	100	110	-	5,580
9,023	18,319	材料及用品費	18,227	6,082	12,095	-	50
2,511	5,219	使用材料費	5,402	4,922	480	-	-
6,513	13,100	用品消耗	12,825	1,160	11,615	-	50
3,653	7,574	租金與利息	7,648	5,025	2,623	-	-
3,183	5,000	地租及水租	5,000	5,000	-	-	-
246	2,099	房租	2,154	20	2,134	-	-
202	475	交通及運輸設備租金	481	5	476	-	-
22	-	什項設備租金	13	-	13	-	-
432,965	593,835	折舊、折耗及攤銷	522,245	516,835	5,410	-	-
430,741	588,835	不動產、廠房及設備折舊	516,835	516,835	-	-	-
2,223	5,000	攤銷	5,410	-	5,410	-	-
47,765	74,395	稅捐與規費（強制費）	69,098	68,442	656	-	-
36,416	55,000	土地稅	50,000	50,000	-	-	-
-	1,000	契稅	700	700	-	-	-

農業部農田水利署

臺中農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
7,600	10,500	房屋稅	10,500	10,500	-	-	-
94	90	消費與行為稅	98	98	-	-	-
3,655	7,805	規費	7,800	7,144	656	-	-
1,814	30,328	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	27,781	150	3,570	-	24,061
151	286	會費	286	-	-	-	286
1,340	20,670	捐助、補助與獎助	18,603	-	-	-	18,603
25	800	分擔	150	150	-	-	-
138	3,120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,120	-	3,120	-	-
160	5,452	競賽及交流活動費	5,622	-	450	-	5,172
29,302	4,000	短絀、賠償與保險給付	4,400	-	-	-	4,400
29,302	4,000	各項短絀	4,400	-	-	-	4,400
55,962	53,246	其他	60,338	58,640	1,500	-	198
55,962	53,246	其他費用	60,338	58,640	1,500	-	198
1,153,004	1,441,311	總計	1,393,284	935,019	421,808	2,168	34,289

註：本年度公共關係費691千元、員工慰勞費173千元。

農業部農田水利署

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113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、客貨兩用車3輛。
　　2.其他車輛：機車1輛。

南投農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 年度

一、業務計畫及預算說明 8-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 8-9
(二)餘絀撥補預計表 8-11
(三)現金流量預計表及說明 8-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 8-15
(二)財務收入明細表 8-16
(三)其他業務外收入明細表 8-17
(四)業務費用明細表及說明 8-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 8-22
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 8-26
(七)其他業務外費用明細表及說明 8-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表 8-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 8-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 8-34
(十一)資產折舊明細表 8-36
(十二)資產變賣明細表 8-37
(十三)資產報廢明細表 8-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 8-40
(十五)基金數額增減明細表 8-42
(十六)無形資產明細表 8-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 8-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 8-47
(三)員工人數彙計表 8-49
(四)用人費用彙計表 8-50
(五)各項費用彙計表 8-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 8-54

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,519 萬 6 千元，較預算數 1 億 6,351 萬 5 千元，增加 2,168 萬 1 千元，約 13.26%，主要係餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費收入案件增多及政府補助款覈實撥入且增撥基金較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 8,428 萬 6 千元，較預算數 3 億 5,775 萬 1 千元，減少 7,346 萬 5 千元，約 20.54%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致本年度維護需求減少及撙節開支所致。

(三)業務外收入：決算數 4,260 萬 7 千元，較預算數 2,949 萬 6 千元，增加 1,311 萬 1 千元，約 44.45%，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：決算數 489 萬 2 千元，較預算數 615 萬 5 千元，減少 126 萬 3 千元，約 20.52%，主要係因天然災害需緊急搶修土地改良物修護費較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 6,137 萬 5 千元，較預算短絀 1 億 7,089 萬 5 千元，減少 1 億 952 萬元，約 64.09%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 6,138 萬 3 千元，

可用預算數 1 億 6,598 萬 6 千元，執行率約 97.23%。

二、 上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 7,876 萬 5 千元，較分配預算數 8,452 萬元，減少 575 萬 5 千元，約 6.81%，主要係因餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費收入案件及政府補助款撥入較預期少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 7,381 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 8,956 萬 5 千元，減少 1,574 萬 7 千元，約 8.31%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 2,477 萬 7 千元，較分配預算數 1,664 萬 3 千元，增加 813 萬 4 千元，約 48.87%，主要係占用補償金收入較預期增加及利率調高致利息收入較預算數為高所致。

(四)業務外費用：實際數 366 萬 7 千元，較分配預算數 327 萬 7 千元，增加 39 萬元，約 11.91%，主要係土地改良物修護費需求增加，致雜項費用較預算數為高所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 7,394 萬 3 千元，較分配預算短絀 9,167 萬 9 千元，減少 1,773 萬 6 千元，約 19.35%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 1,364 萬 1 千元，分配預算數 9,837 萬 5 千元，執行率約 115.52%，主要係因水利工程多數依實際進度施工並支付價款較預期為高所致。

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 1.28 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、60,000 平方公尺除草、38,800 立方公尺浚渫及 175 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 439 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 7,537 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億 5,957 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 981 萬 4 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 1,580 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 347 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,328 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 3 億 992 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 7,537 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,828 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。
4. 交通及運輸設備 1 萬 5 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 125 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 8-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 15 萬 1 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 15 萬 1 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 7,004 萬 5 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,906 萬 9 千元，增加 97 萬 6 千元，約 0.58%。

(二)業務成本與費用 3 億 5,525 萬 8 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 6,090 萬 3 千元，減少 564 萬 5 千元，約 1.56%。

(三)業務外收入 4,077 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3,348 萬 6 千元，增加 728 萬 5 千元，約 21.76%，主要係雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 525 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 659 萬 5 千元，減少 133 萬 9 千元，約 20.30%。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，較上年度預算短絀 1 億 6,494 萬 3 千元，減少 1,524 萬 5 千元，約 9.24%。

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

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 8,733 萬 5 千元，共計短絀 3 億 3,703 萬 3 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)預計業務活動之淨現金流出 5,431 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 365 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 5,334 萬 9 千元。
2. 調整項目淨增 9,538 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 1 億 893 萬 8 千元、攤銷無形資產 23 萬 1 千元、固定資產報廢損失 1 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,000 萬元、流動負債淨減 379 萬 4 千元。
3. 收取利息 350 萬元、收取股利 15 萬 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 9,998 萬元，其中現金流入 1,009 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 1,007 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 992 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 15 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 950 萬 9 千元，其中現金流入 3 億 950 萬 9 千元，係增加其他負債 690 萬 9 千元、增加政府撥充基金 3 億 260 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 4,478 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 12 億 2,316 萬 9 千元。

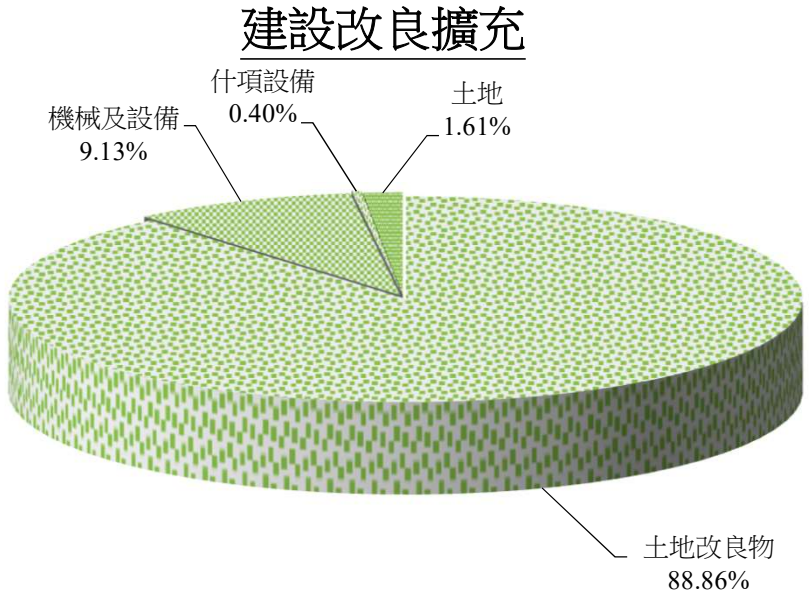
(六)預計期末現金及約當現金 11 億 7,838 萬 5 千元。

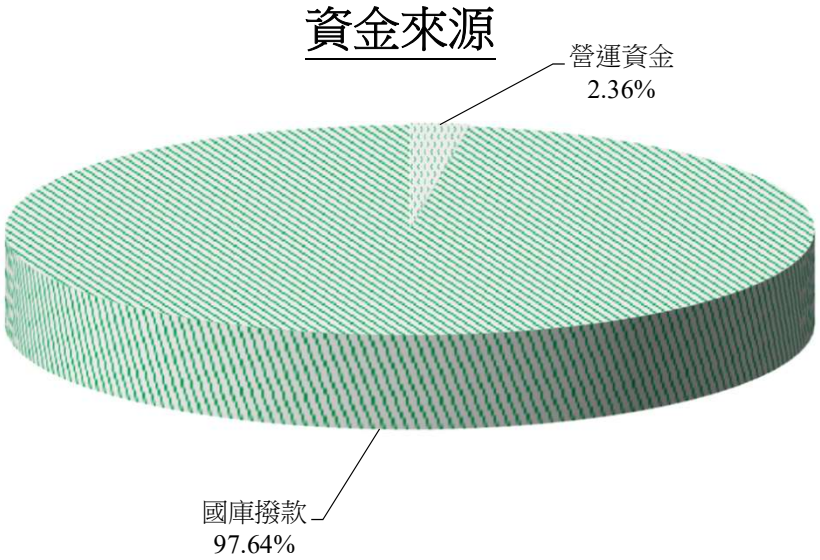
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





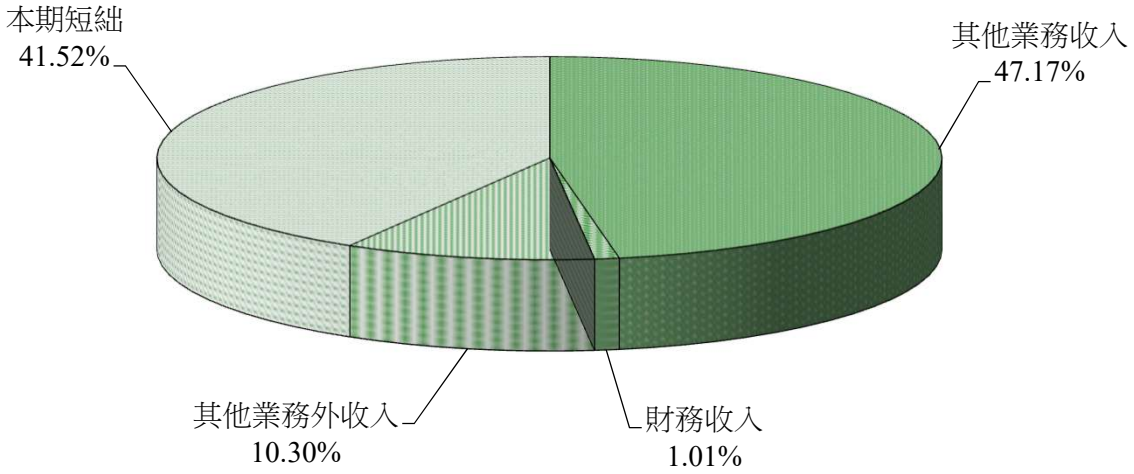
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	5,000	營運資金	7,329
土地改良物	275,370	國庫撥款	302,600
房屋及建築	0		
機械及設備	28,289		
交通及運輸設備	15		
什項設備	1,255		
合　計	**309,929**	合　計	**309,929**

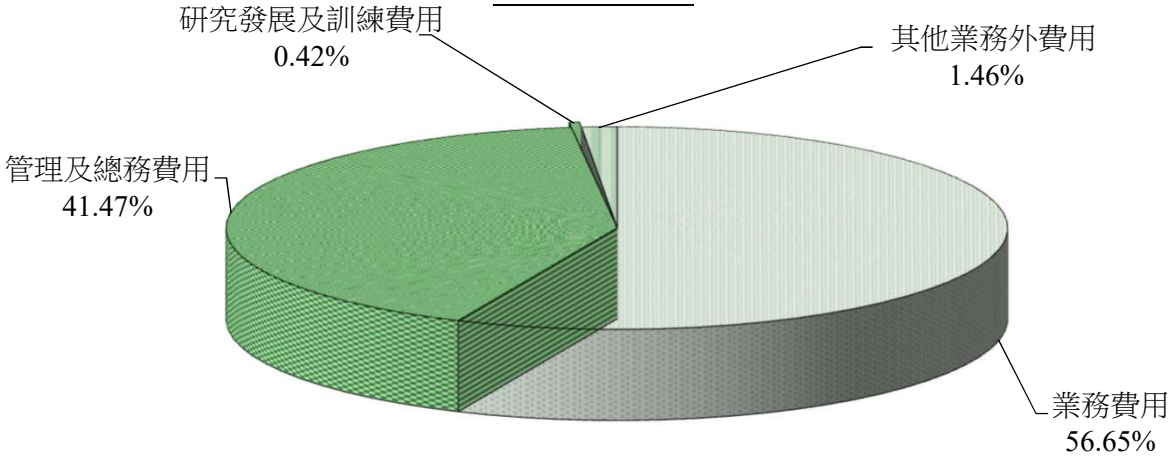
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

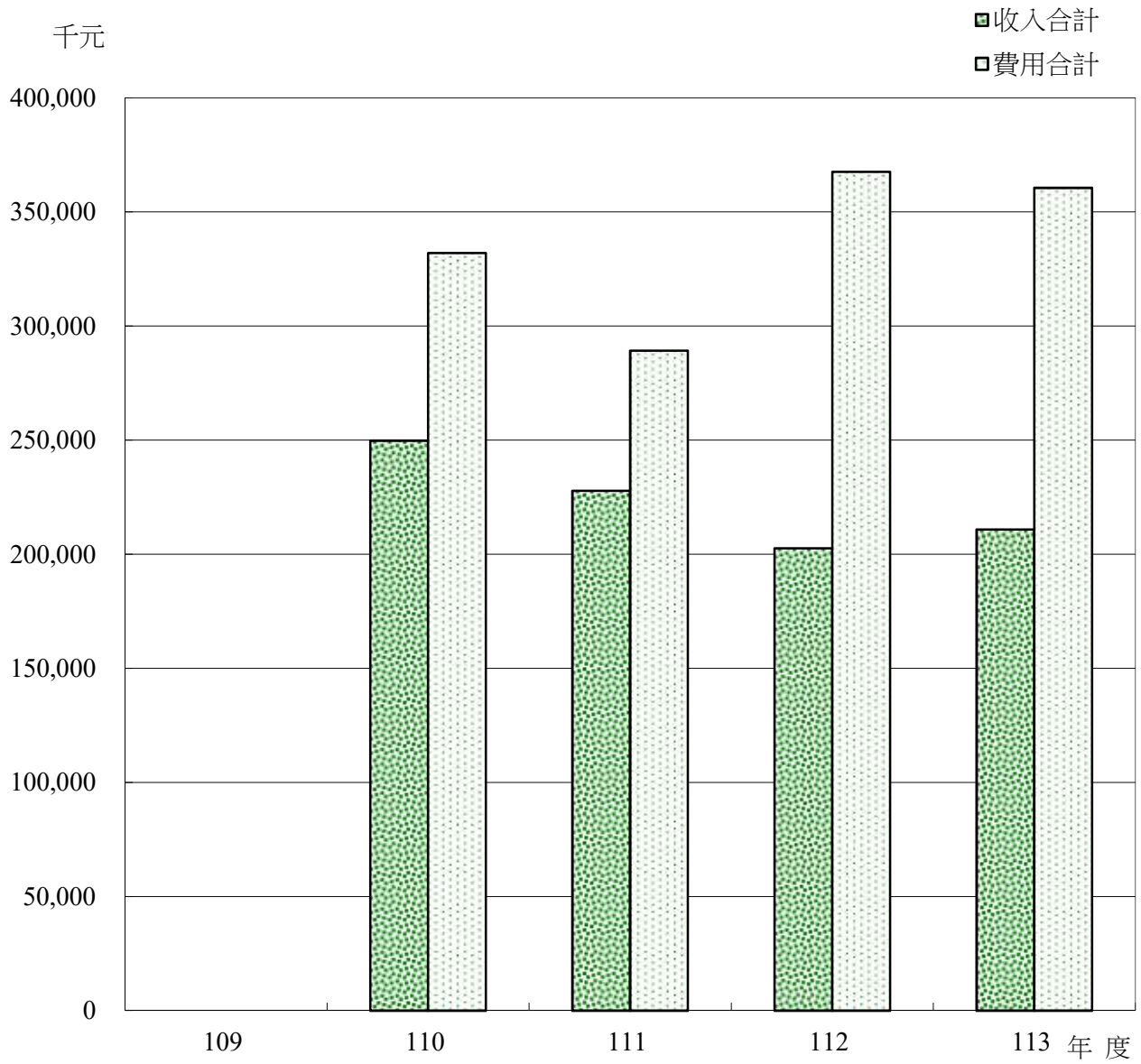


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**170,045**	**業務成本與費用**	**355,258**
租金及權利金收入	0	業務費用	204,241
其他業務收入	170,045	管理及總務費用	149,510
		研究發展及訓練費用	1,507
業務外收入	**40,771**	**業務外費用**	**5,256**
財務收入	3,651	其他業務外費用	5,256
其他業務外收入	37,120		
本期短絀	**149,698**		
收入及短絀總額	**360,514**	**成本與費用總額**	**360,514**

圖三

最近五年收入與費用

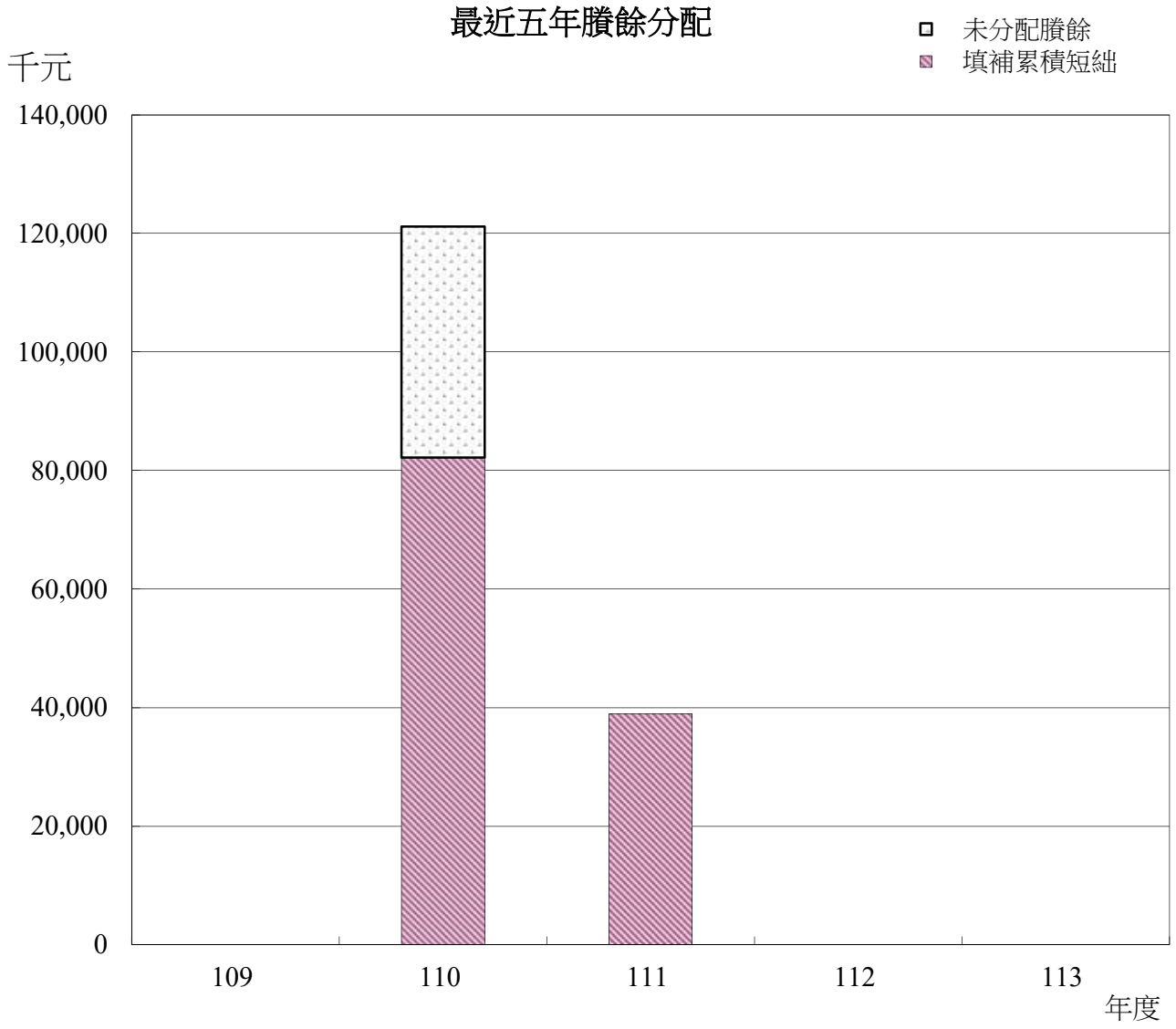


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	207,099	185,196	169,069	170,045
業務外收入	0	42,666	42,607	33,486	40,771
收入合計	**0**	**249,765**	**227,803**	**202,555**	**210,816**
費用					
業務成本與費用	0	329,293	284,286	360,903	355,258
業務外費用	0	2,646	4,892	6,595	5,256
費用合計	**0**	**331,939**	**289,177**	**367,498**	**360,514**
本期餘絀	**0**	**-82,175**	**-61,375**	**-164,943**	**-149,698**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	82,175	38,983	0	0
未分配賸餘	0	38,983	0	0	0
合　計	**0**	**121,158**	**38,983**	**0**	**0**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
185,196	**100.00**	**業務收入**	**170,045**	**100.00**	**169,069**	**100.00**	**976**	**0.58**
185,196	100.00	其他業務收入	170,045	100.00	169,069	100.00	976	0.58
150,659	81.35	其他補助收入	145,045	85.30	146,409	86.60	-1,364	-0.93
34,537	18.65	雜項業務收入	25,000	14.70	22,660	13.40	2,340	10.33
284,286	**153.51**	**業務成本與費用**	**355,258**	**208.92**	**360,903**	**213.46**	**-5,645**	**-1.56**
162,110	87.53	業務費用	204,241	120.11	222,085	131.36	-17,844	-8.03
162,110	87.53	業務費用	204,241	120.11	222,085	131.36	-17,844	-8.03
121,346	65.52	管理及總務費用	149,510	87.92	137,729	81.46	11,781	8.55
121,346	65.52	管理費用及總務費用	149,510	87.92	137,729	81.46	11,781	8.55
830	0.45	研究發展及訓練費用	1,507	0.89	1,089	0.64	418	38.38
830	0.45	訓練費用	1,507	0.89	1,089	0.64	418	38.38
-99,090	**-53.51**	**業務賸餘(短絀)**	**-185,213**	**-108.92**	**-191,834**	**-113.46**	**6,621**	**-3.45**
42,607	**23.01**	**業務外收入**	**40,771**	**23.98**	**33,486**	**19.81**	**7,285**	**21.76**
9,638	5.20	財務收入	3,651	2.15	3,201	1.89	450	14.06
5,924	3.20	利息收入	3,500	2.06	2,788	1.65	712	25.54
3,714	2.01	投資賸餘	151	0.09	413	0.24	-262	-63.44
32,968	17.80	其他業務外收入	37,120	21.83	30,285	17.91	6,835	22.57
4,675	2.52	財產交易賸餘	10,000	5.88	10,000	5.91	-	-
14,218	7.68	租賃收入	15,120	8.89	15,795	9.34	-675	-4.27
14,076	7.60	雜項收入	12,000	7.06	4,490	2.66	7,510	167.26
4,892	**2.64**	**業務外費用**	**5,256**	**3.09**	**6,595**	**3.90**	**-1,339**	**-20.30**
4,892	2.64	其他業務外費用	5,256	3.09	6,595	3.90	-1,339	-20.30
-	-	財產交易短絀	10	0.01	450	0.27	-440	-97.78
4,892	2.64	雜項費用	5,246	3.09	6,145	3.63	-899	-14.63
37,715	**20.36**	**業務外賸餘(短絀)**	**35,515**	**20.89**	**26,891**	**15.91**	**8,624**	**32.07**
-61,375	**-33.14**	**本期賸餘(短絀)**	**-149,698**	**-88.03**	**-164,943**	**-97.56**	**15,245**	**-9.24**
536,377	289.63	後續可能重分類至餘絀之項目	249,971	147.00	-385	-0.23	250,356	-65,027.5
536,377	289.63	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	249,971	147.00	-385	-0.23	250,356	-65,027.5

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。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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1億7,004萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第8-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億424萬1千元，係業務費用，詳第8-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億4,951萬元，係管理費用及總務費用，詳第8-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列150萬7千元，係訓練費用，詳第8-26頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億8,521萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列365萬1千元，係利息收入及投資賸餘，詳第8-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,721萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第8-17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525萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第8-28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3,551萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億4,969萬8千元。

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
536,377	**後續可能重分類至餘絀之項目**	249,971	-385
536,377	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	249,971	-385
536,377	**其他綜合餘絀合計**	249,971	-385

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
296,855	**100.00**	**短絀之部**	**337,033**	**100.00**	
164,943	55.56	本期短絀	149,698	44.42	
131,912	44.44	前期待填補之短絀	187,335	55.58	
296,855	**100.00**	**待填補之短絀**	**337,033**	**100.00**	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-149,698	
利息股利之調整	-3,651	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-153,349	
調整項目	95,385	加項：提列折舊108,938千元、攤銷無形資產231千元、固定資產報廢損失10千元。 減項：固定資產變賣賸餘10,000千元、流動負債淨減3,794千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-57,964	
收取利息	3,500	
收取股利	151	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-54,313**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	10,099	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-309,929	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-150	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-299,980**	
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	6,909	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	302,600	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**309,509**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-44,784**	
期初現金及約當現金	**1,223,169**	
期末現金及約當現金	**1,178,385**	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列7,371千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加250,527千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少556千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**170,045**	
其他補助收入	145,045	政府補助農田水利事業收入145,045千元。
雜項業務收入	25,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入13,640千元。 2.調度水收入(供台水公司)10,160千元。 3.光電設施回饋金1,200千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**3,651**	
利息收入	3,500	定期存款、活期存款等利息收入3,500千元。
投資賸餘	151	金融資產之股利收入151千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**37,120**	
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	15,120	1.土地租金收入1,150千元。 2.房屋租金收入13,500千元。 3.其他租金收入470千元。
雜項收入	12,000	1.廢品廢鐵處分收入20千元。 2.標函圖說費用收入35千元。 3.占用、使用補償金收入11,945千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
162,110	**222,085**	**業務費用**	**204,241**
162,110	222,085	業務費用	204,241
37,184	98,789	服務費用	81,169
3,062	4,559	水電費	4,539
496	788	郵電費	648
1,603	2,103	旅運費	1,865
63	148	印刷裝訂及公告費	145
23,070	85,349	修理保養及保固費	68,575
200	569	保險費	416
2,697	3,054	一般服務費	3,086
5,993	2,219	專業服務費	1,895
827	2,594	材料及用品費	1,319
197	359	使用材料費	359
630	2,235	用品消耗	960
837	1,030	租金與利息	930
837	1,000	地租及水租	900
-	30	交通及運輸設備租金	30
114,246	107,439	折舊、折耗及攤銷	108,938
114,037	107,208	不動產、廠房及設備折舊	108,938
209	231	攤銷	-
1,706	2,676	稅捐與規費（強制費）	2,066
864	1,200	土地稅	950
533	850	房屋稅	650
22	23	消費與行為稅	34
286	603	規費	432
-	166	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30
-	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10
-	136	競賽及交流活動費	20
7,310	9,391	其他	9,789

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,310	9,391	**其他費用**	9,789

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計4,539千元，包括： 1.動力費計4,409千元。 2.其他場所水電費計130千元。
郵電費	共計648千元，包括： 1.郵費計23千元。 2.數據通信費計625千元。
旅運費	國內旅費計1,865千元。
印刷裝訂及公告費	共計145千元，包括： 1.印刷及裝訂費計130千元。 2.公告費計15千元。
修理保養及保固費	共計68,575千元，包括： 1.土地改良物修護費計57,955千元。 2.一般房屋修護費計4,250千元。 3.機械及設備修護費計4,284千元。 4.交通及運輸設備修護費計121千元。 5.什項設備修護費計1,965千元。
保險費	共計416千元，包括： 1.一般房屋保險費計220千元。 2.宿舍保險費計30千元。 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103千元。 5.其他保險費計51千元。
一般服務費	共計3,086千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計62千元。 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1,895千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計745千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計355千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計637千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費58千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計359千元。
用品消耗	共計960千元，包括： 1.辦公(事務)用品計488千元。 2.食品計339千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗133千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
租金與利息	
地租及水租	**一般土地租金計900千元。**
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108,938千元，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3,500千元。** **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。**
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	**一般土地地價稅計950千元。**
房屋稅	**一般房屋稅計650千元。**
消費與行為稅	**使用牌照稅計34千元。**
規費	**共計432千元，包括：** **1.行政規費與強制費計410千元。** **2.汽車燃料使用費計22千元。**
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	**獎勵費用計10千元。**
競賽及交流活動費	**交流活動費計20千元。**
其他	
其他費用	**共計9,789千元，包括：** **1.水利小組費用計8,296千元：** **⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務3,693千元。** **⑵水利小組辦公補助費4,432千元。** **⑶水利小組會議及訓練費171千元。** **2.諮議委員會事務補助費1,400千元。** **3.未出租非事業用土地維護費用93千元。**

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
121,346	**137,729**	**管理及總務費用**	**149,510**
121,346	137,729	管理費用及總務費用	149,510
114,364	125,521	用人費用	137,508
70,359	73,006	正式員額薪資	75,947
3,031	3,021	聘僱及兼職人員薪資	3,021
3,436	3,929	加（夜）班費	3,929
15,920	19,012	獎金	19,567
9,530	10,679	退休及卹償金	19,570
12,086	15,870	福利費	15,469
3	4	提繳費	5
3,628	5,672	服務費用	7,446
896	1,385	水電費	1,141
509	976	郵電費	719
383	753	旅運費	614
185	167	印刷裝訂及公告費	199
443	323	修理保養及保固費	323
126	134	一般服務費	266
200	950	專業服務費	3,200
701	702	公關慰勞費	702
184	282	推展費	282
2,913	4,547	材料及用品費	3,837
722	1,093	使用材料費	1,094
2,191	3,454	用品消耗	2,743
282	1,181	租金與利息	156
-	36	地租及水租	-
282	1,145	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	36
-	-	什項設備租金	120
-	-	折舊、折耗及攤銷	231

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	攤銷	231
-	576	稅捐與規費（強制費）	100
-	576	規費	100
126	232	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	232
126	232	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	232
33	-	其他	-
33	-	其他費用	-

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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75,947千元，包括： 1.職員薪金計66,809千元。 2.工員工資計9,138千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,021千元。
加（夜）班費	共計3,929千元，包括： 1.延長工時加班費計562千元。 2.未休假加班費計3,367千元。
獎金	共計19,567千元，包括： 1.考績獎金計9,493千元。 2.年終獎金計9,871千元。 3.其他獎金計203千元。
退休及卹償金	共計19,570千元，包括： 1.職員退休及離職金計19,012千元。 2.工員退休及離職金計558千元。
福利費	共計15,469千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,863千元。 2.傷病醫藥費計504千元。 3.其他福利費計4,102千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計5千元。
服務費用	
水電費	共計1,141千元，包括： 1.工作場所電費計1,055千元。 2.宿舍電費計10千元。 3.工作場所水費計60千元。 4.宿舍水費計3千元。 5.氣體費計13千元。
郵電費	共計719千元，包括 1.郵費計158千元。 2.電話費計350千元。 3.數據通信費計211千元。
旅運費	國內旅費計614千元。
印刷裝訂及公告費	共計199千元，包括： 1.印刷及裝訂費計195千元。 2.公告費計4千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計323千元。
一般服務費	共計266千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	2.外包費計262千元，明細如下： 環境清潔工作90千元(勞務承攬進用人力約3人次)；辦公室廳舍清潔消毒、物品搬運、車輛駕駛、文件銷毀等勞務委託172千元(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	電腦軟體服務費計3,200千元。
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1,094千元，包括： 1.燃料計909千元。 2.設備零件計185千元。
用品消耗	共計2,743千元，包括： 1.辦公(事務)用品計521千元。 2.報章什誌計78千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計330千元。 4.化學藥劑與實驗用品計20千元。 5.食品計940千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗854千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計36千元。
什項設備租金	什項設備租金計120千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計231千元。
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100千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	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。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
830	**1,089**	**研究發展及訓練費用**	**1,507**
830	1,089	訓練費用	1,507
597	700	服務費用	997
549	500	旅運費	797
48	200	專業服務費	200
32	189	材料及用品費	150
32	189	用品消耗	150
200	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360
200	200	競賽及交流活動費	360

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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797千元，包括： 1.國內旅費計777千元。 2.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	食品計150千元。
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360千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,892	**6,595**	**其他業務外費用**	**5,256**
-	450	財產交易短絀	10
-	450	短絀、賠償與保險給付	10
-	450	各項短絀	10
4,892	6,145	雜項費用	5,246
531	3,803	服務費用	3,933
8	-	旅運費	-
176	3,543	修理保養及保固費	3,543
324	260	一般服務費	390
22	-	專業服務費	-
60	-	材料及用品費	-
60	-	用品消耗	-
14	80	租金與利息	82
-	80	地租及水租	82
6	-	房租	-
2	-	交通及運輸設備租金	-
6	-	什項設備租金	-
858	2,139	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,024
125	140	會費	140
43	42	捐助、補助與獎助	36
-	280	分擔	-
22	32	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20
668	1,645	競賽及交流活動費	828
5	-	短絀、賠償與保險給付	150
5	-	各項短絀	150
3,424	123	其他	57
3,424	123	其他費用	57

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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10千元。
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390千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計82千元。
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36千元，明細如下： 1.臺中市各地區農會9千元。 2.中華水資源管理學會12千元。 3.台灣農業灌溉協會5千元。 4.農業工程學會10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計20千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計828千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計150千元。
其他	
其他費用	未出租非事業用土地維護費用57千元。

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	275,370	-	28,289	15
一次性項目	5,000	275,370	-	28,289	15
合　　計	**5,000**	**275,370**		**28,289**	**15**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113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			
1,255	-	-	-	-	309,929	-	309,929	
1,255	-	-	-	-	309,929	-	309,929	土地改良物275,370千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造估計159,570千元，暫以6.15%估算工程管理費9,814千元。 ⑵ 委外規劃、設計、監造估計115,800千元，暫以3.00%估算工程管理費3,474千元。 以上本年度合計編列工程管理費13,288千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,255					**309,929**		**309,929**	

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	7,329	-	302,600	-
一次性項目	7,329	-	302,600	-
合　　計	**7,329**		**302,600**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
309,929	100.00	-	-	-	-	309,929	100.00
309,929	100.00	-	-	-	-	309,929	100.00
309,929	**100.00**					**309,929**	**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	309,929	7,329	-	302,600	-	-
一次性項目	309,929	7,329	-	302,600	-	-
合　　計	**309,929**	**7,329**		**302,600**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					309,929	100.00	309,929	100.00
	11301~11312				309,929	100.00	309,929	100.00
					309,929	**100.00**	**309,929**	**100.00**

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	3,087,335	382,944	72,585	4,834	5,980	-	-	-	-	-	3,553,678
上年度預計增減資產原值	293,010	12,000	3,121	965	2,040	-	-	-	-	-	311,136
本年度預計增減資產原值	275,370	-	28,289	15	362	-	-	-	-	-	304,036
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,655,715	394,944	103,995	5,814	8,382	-	-	-	-	-	4,168,850
本年度應提折舊額	98,208	6,653	3,500	324	253	-	-	-	-	-	108,938
業務費用	98,208	6,653	3,500	324	253	-	-	-	-	-	108,938

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	655	-	655	10,099	-	10,099	556	10,000	
土地	655	-	655	10,099	-	10,099	556	10,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	893	883	10	-	-	10
什項設備	893	883	10	-	-	10
什項設備	893	883	10	-	-	10

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	73,561,817	7,356,181,742	1,690	-	1,690
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	319	-	319
合計			**2,009**	**-**	**2,009**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
150,693	0	1.00	151	413	140
24,107	0		-	-	-
			151	**413**	**140**

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,061,234	
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	302,600	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,363,834	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　**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
78	2,495	無形資產	150	
73	2,495	電腦軟體	150	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。
5	-	其他無形資產	-	
78	**2,495**	**總　計**	**150**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
5,914,029	資產	6,682,301	6,268,942	413,359
1,207,329	流動資產	1,256,666	1,301,450	-44,784
1,127,553	現金	1,178,385	1,223,169	-44,784
77,583	流動金融資產	77,583	77,583	-
10	應收款項	6	6	-
2,183	預付款項	692	692	-
112,696	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	126,502	119,131	7,371
112,696	準備金	126,502	119,131	7,371
4,591,375	不動產、廠房及設備	5,294,321	4,843,468	450,853
2,501,655	土地	2,760,142	2,505,270	254,872
1,695,768	土地改良物	2,112,282	1,935,120	177,162
258,789	房屋及建築	257,483	264,136	-6,653
56,651	機械及設備	82,791	58,002	24,789
1,184	交通及運輸設備	1,516	1,825	-309
1,497	什項設備	4,276	3,284	992
75,831	購建中固定資產	75,831	75,831	-
2,471	無形資產	4,654	4,735	-81
2,471	無形資產	4,654	4,735	-81
158	其他資產	158	158	-
158	什項資產	158	158	-
5,914,029	合計	6,682,301	6,268,942	413,359
333,714	負債	525,031	514,545	10,486
5,598	流動負債	-	3,794	-3,794
5,598	應付款項	-	3,794	-3,794
132,996	長期負債	126,502	119,131	7,371
132,996	長期債務	126,502	119,131	7,371
195,120	其他負債	398,529	391,620	6,909
-	遞延負債	196,500	196,500	-
125,870	負債準備	125,870	125,870	-
69,250	什項負債	76,159	69,250	6,909

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
5,580,315	淨值	6,157,270	5,754,397	402,873
2,721,824	基金	3,363,834	3,061,234	302,600
2,721,824	基金	3,363,834	3,061,234	302,600
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	-
-22,392	累積餘絀	-337,033	-187,335	-149,698
-22,392	累積短絀	-337,033	-187,335	-149,698
2,538,456	淨值其他項目	2,788,042	2,538,071	249,971
2,538,456	累積其他綜合餘絀	2,788,042	2,538,071	249,971
5,914,029	合計	6,682,301	6,268,942	413,359

註：信託代理與保證資產(負債)12,972 千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	57,955	
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	2,500,000.00	32,500	
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	160.00	9,600	
輸水渠道浚渫	立方公尺	38,800.00	350.00	13,580	
構造物維護	座	175.00	13,000.00	2,275	
農業灌溉用水管理	百萬噸	439.00	608,000.00	266,912	
農田水利設施更新改善		-	-	275,370	
灌溉排水渠道更新改善	公里	23.00	6,756,000.00	155,388	
構造物更新改善	座	2.00	59,991,000.00	119,982	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	18,004	
輸水渠道改善及修補	公里	3.07	2,502,605.86	7,683	
輸水渠道除草	平方公尺	13,069.20	240.00	3,137	
輸水渠道浚渫	立方公尺	24,271.37	240.00	5,825	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	61.44	22,129.39	1,360	
農業灌溉用水管理	百萬噸	408.76	601,258.16	245,770	
農田水利設施更新改善		-	-	160,234	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	6,065,325.63	97,045	
構造物更新改善	座	20.00	3,159,449.60	63,189	
110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	
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	

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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；辦公室廳舍清潔消毒、物品搬運、車輛駕駛、文件銷毀等勞務委託，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。

二、「進用臨時人員」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。

農業部農

南投農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	75,947	3,021	3,929	-	9,871	9,493	-	203	19,570
正式人員	75,947	-	3,760	-	9,493	9,493	-	203	19,387
職員	66,809	-	3,166	-	8,351	8,351	-	132	18,829
工員	9,138	-	594	-	1,142	1,142	-	71	558
聘僱人員	-	3,021	169	-	378	-	-	-	183
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	75,947	3,021	3,929	-	9,871	9,493	-	203	19,570

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數262千元，辦理事項如下：
環境清潔工作90千元；辦公室廳舍清潔消毒、物品搬運、車輛駕駛、文件銷毀等勞務委託172千元。

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19,567千元，明細如下：

1.年終獎金：編列123人9,871千元，依據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9,493千元，依據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60人203千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,863	504	-	4,102	5	137,508	-	137,508
-	-	10,463	471	-	3,974	5	133,196	-	133,196
-	-	7,500	387	-	3,374	-	116,899	-	116,899
-	-	2,963	84	-	600	5	16,297	-	16,297
-	-	400	33	-	128	-	4,312	-	4,312
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,863	504	-	4,102	5	137,508	-	137,508

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
114,364	125,521	用人費用	137,508	-	137,508	-	-
70,359	73,006	正式員額薪資	75,947	-	75,947	-	-
3,031	3,021	聘僱及兼職人員薪資	3,021	-	3,021	-	-
3,436	3,929	加（夜）班費	3,929	-	3,929	-	-
15,920	19,012	獎金	19,567	-	19,567	-	-
9,530	10,679	退休及卹償金	19,570	-	19,570	-	-
12,086	15,870	福利費	15,469	-	15,469	-	-
3	4	提繳費	5	-	5	-	-
41,940	108,964	服務費用	93,545	81,169	7,446	997	3,933
3,958	5,944	水電費	5,680	4,539	1,141	-	-
1,005	1,764	郵電費	1,367	648	719	-	-
2,543	3,356	旅運費	3,276	1,865	614	797	-
248	315	印刷裝訂及公告費	344	145	199	-	-
23,690	89,215	修理保養及保固費	72,441	68,575	323	-	3,543
200	569	保險費	416	416	-	-	-
3,148	3,448	一般服務費	3,742	3,086	266	-	390
6,264	3,369	專業服務費	5,295	1,895	3,200	200	-
701	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
184	282	推展費	282	-	282	-	-
3,833	7,330	材料及用品費	5,306	1,319	3,837	150	-
920	1,452	使用材料費	1,453	359	1,094	-	-
2,914	5,878	用品消耗	3,853	960	2,743	150	-
1,133	2,291	租金與利息	1,168	930	156	-	82
837	1,116	地租及水租	982	900	-	-	82
6	-	房租	-	-	-	-	-
282	1,145	機器租金	-	-	-	-	-
2	30	交通及運輸設備租金	66	30	36	-	-
6	-	什項設備租金	120	-	120	-	-
114,246	107,439	折舊、折耗及攤銷	109,169	108,938	231	-	-
114,037	107,208	不動產、廠房及設備折舊	108,938	108,938	-	-	-
209	231	攤銷	231	-	231	-	-
1,706	3,252	稅捐與規費（強制費）	2,166	2,066	100	-	-
864	1,200	土地稅	950	950	-	-	-
533	850	房屋稅	650	650	-	-	-

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
22	23	消費與行為稅	34	34	-	-	-
286	1,179	規費	532	432	100	-	-
1,184	2,737	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	1,646	30	232	360	1,024
125	140	會費	140	-	-	-	140
43	42	捐助、補助與獎助	36	-	-	-	36
-	280	分擔	-	-	-	-	-
148	294	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	262	10	232	-	20
868	1,981	競賽及交流活動費	1,208	20	-	360	828
5	450	短絀、賠償與保險給付	160	-	-	-	160
5	450	各項短絀	160	-	-	-	160
10,767	9,514	其他	9,846	9,789	-	-	57
10,767	9,514	其他費用	9,846	9,789	-	-	57
289,177	367,498	總計	360,514	204,241	149,510	1,507	5,256

註：本年度公共關係費632千元、員工慰勞費70千元。

農業部農田水利署

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113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：機車6輛。

中華民國113年度

中央政府總預算案



農田水利事業作業基金
附屬單位預算

（非營業部分）

農業部農田水利署編

（共2冊第2冊）

彰化農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 6 億 2,337 萬 4 千元，較預算數 5 億 6,828 萬 4 千元，增加 5,509 萬元，約 9.69%，主要係因渠道、排水路等農田水利設備使用費收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 8 億 7,571 萬 2 千元，較預算數 10 億 3,403 萬 1 千元，減少 1 億 5,831 萬 9 千元，約 15.31%，主要係因輸水渠道以前年度致力更新改善，近來維護需求減少，修護經費較預算為低所致。

(三)業務外收入：決算數 2 億 9,443 萬 7 千元，較預算數 1 億 1,206 萬 3 千元，增加 1 億 8,237 萬 4 千元，約 162.74%，主要係因處分非事業用地、廢水利用地案件數較預期為高，財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用:決算數 964 萬 2 千元,較預算數 2,371 萬 4 千元,減少 1,407 萬 2 千元，約 59.34%，主要係因災害搶修較預期減少，修護費用較預算為低所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 3,245 萬 7 千元，較預算短絀 3 億 7,739 萬 8 千元，反絀為餘，計相差 4 億 985 萬 5 千元，主要係業務成本與費用較預期減少，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：一般建築及設備計畫，決算數 6 億 818 萬 6 千元，可

用預算數 7 億 5,436 萬 5 千元，執行率約 80.62%，主要係價購施設渠道所需土地之進度不如預期，及廠商投標意願不足，工程標案多次流標，影響後續開工，致工程進度不如預期所致。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3 億 3,768 萬元，較分配預算數 2 億 8,436 萬 9 千元，增加 5,331 萬 1 千元，約 18.75%，主要係因調度水收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 4 億 1,008 萬 4 千元，較分配預算數 5 億 7,512 萬 8 千元，減少 1 億 6,504 萬 4 千元，約 28.70%，主要係因土地改良物修護費及用人費用較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 7,421 萬 9 千元，較分配預算數 6,062 萬 5 千元，增加 1,359 萬 4 千元，約 22.42%，主要係定期存款利息收入、占用補償金收入等較預期增加所致。

(四)業務外費用：實際數 163 萬元，較分配預算數 426 萬 7 千元，減少 263 萬 7 千元，約 61.8%，主要係因分攤其他費用項目支用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 18 萬 5 千元，較分配預算短絀 2 億 3,440 萬 1 千元，反絀為餘，計相差 2 億 3,458 萬 6 千元，主要係業務收入較預期增加，及業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 2 億 1,169 萬 8 千元，分配預算數 2 億 2,352 萬 3 千元，執行率約 94.71%。

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，9 公里輸水渠道改善及修補、2,000,000 平方公尺除草、60,000 立方公尺浚渫及 350 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,190 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 48 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 228 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 10 億 6,505 萬 4 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 億 6,505 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 6,550 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 6,550 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 11 億 2,417 萬 9 千元，編列項目如次：

1. 土地 1,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 10 億 6,505 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 4,375 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 43 萬元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 43 萬元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 6 億 3,239 萬 5 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 5 億 5,789 萬 3 千元，增加 7,450 萬 2 千元，約 13.35%，主要係雜項業務收入增加所致。

(二)業務成本與費用 11 億 2,327 萬 7 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 11 億 1,209 萬元，增加 1,118 萬 7 千元，約 1.01%。

(三)業務外收入 2 億 8,218 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 2,127 萬 3 千元，增加 1 億 6,090 萬 9 千元，約 132.68%，主要係財產交易賸餘、租賃收入增加所致。

(四)業務外費用 814 萬 3 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 870 萬 7 千元，減少 56 萬 4 千元，約 6.48%。

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 1,684 萬 3 千元，較上年度預算短絀 4 億 4,163 萬 1 千元，減少 2 億 2,478 萬 8 千元，約 50.90%，主要係雜項業務收入、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 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 2 億 1,684 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 8,930 萬 2 千元，共計短絀 8 億 614 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 9-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 1 億 629 萬元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 1,684 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 2,353 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 4,037 萬 3 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 1,055 萬 3 千元，其中加項係提列折舊 3 億 3,710 萬 7 千元、攤銷無形資產 144 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億元、流動負債淨減 2,800 萬元。
3. 收取利息 2,310 萬元、收取股利 43 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 9 億 1,887 萬 9 千元，其中現金流入 2 億 800 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 11 億 2,687 萬 9 千元，係增加固定資產建設改良擴充 11 億 2,417 萬 9 千元、增加無形資產及其他資產 270 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 9 億 6,105 萬 4 千元，其中現金流入 9 億 6,105 萬 4 千元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 6,411 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 47 億 5,997 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 46 億 9,585 萬 9 千元。

四、補辦預算事項

資產之變賣-土地：

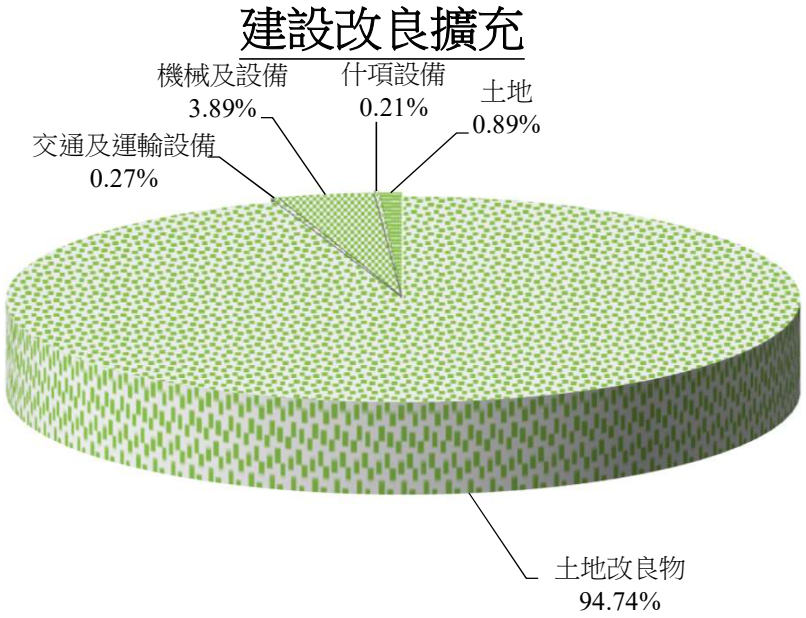
彰化農田水利事業作業基金，為辦理土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理 121 萬 7 千元，並補辦 113 年度預算。

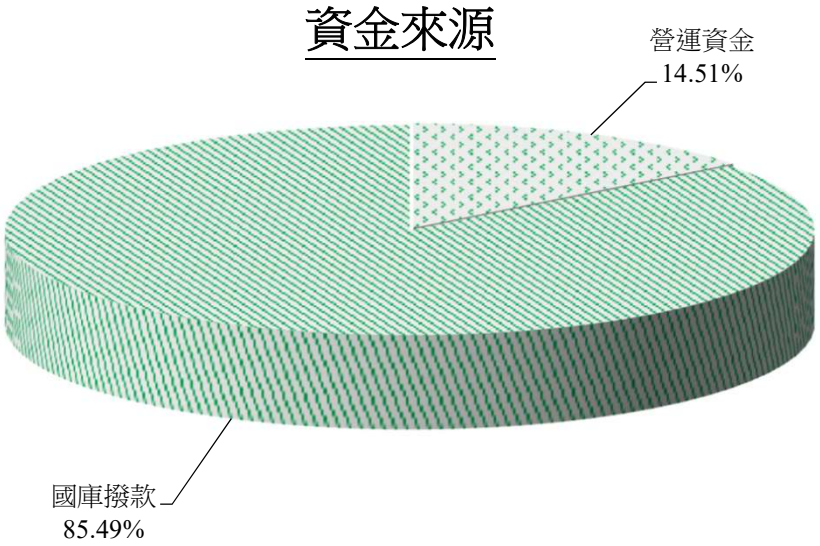
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





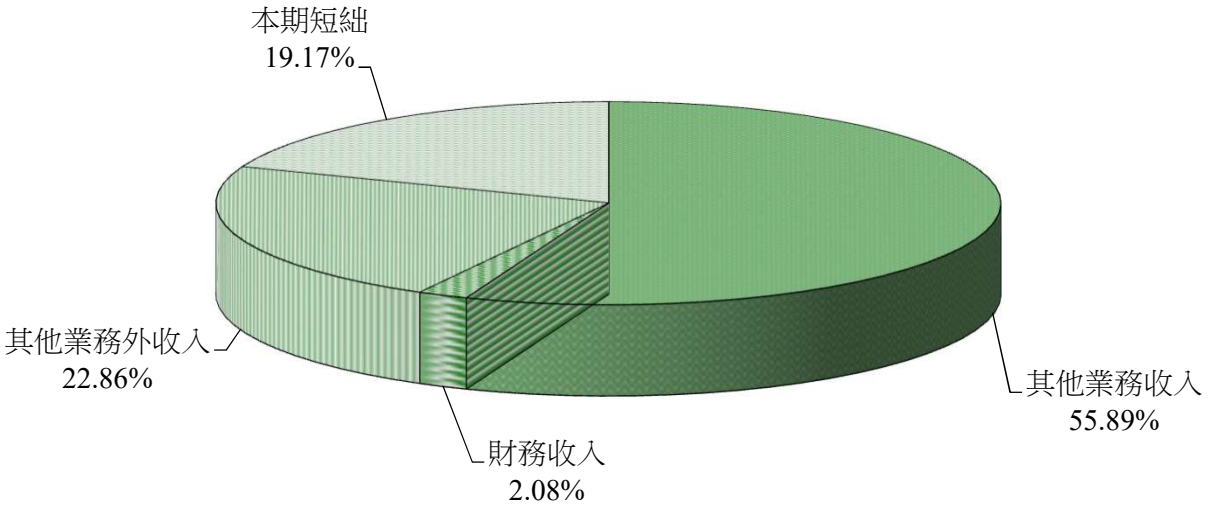
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	10,000	營運資金	163,125
土地改良物	1,065,054	國庫撥款	961,054
房屋及建築	0		
機械及設備	43,750		
交通及運輸設備	3,000		
什項設備	2,375		
合　計	**1,124,179**	合　計	**1,124,179**

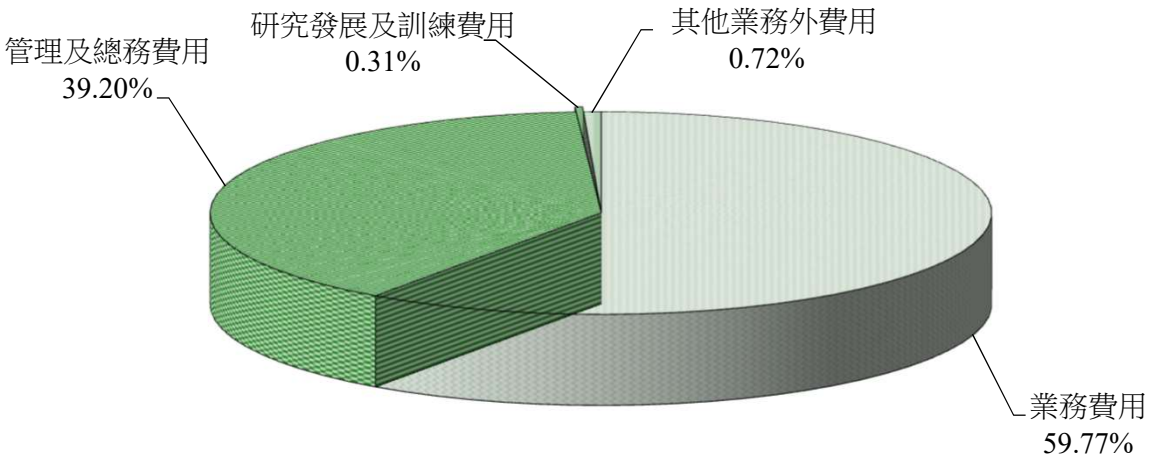
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

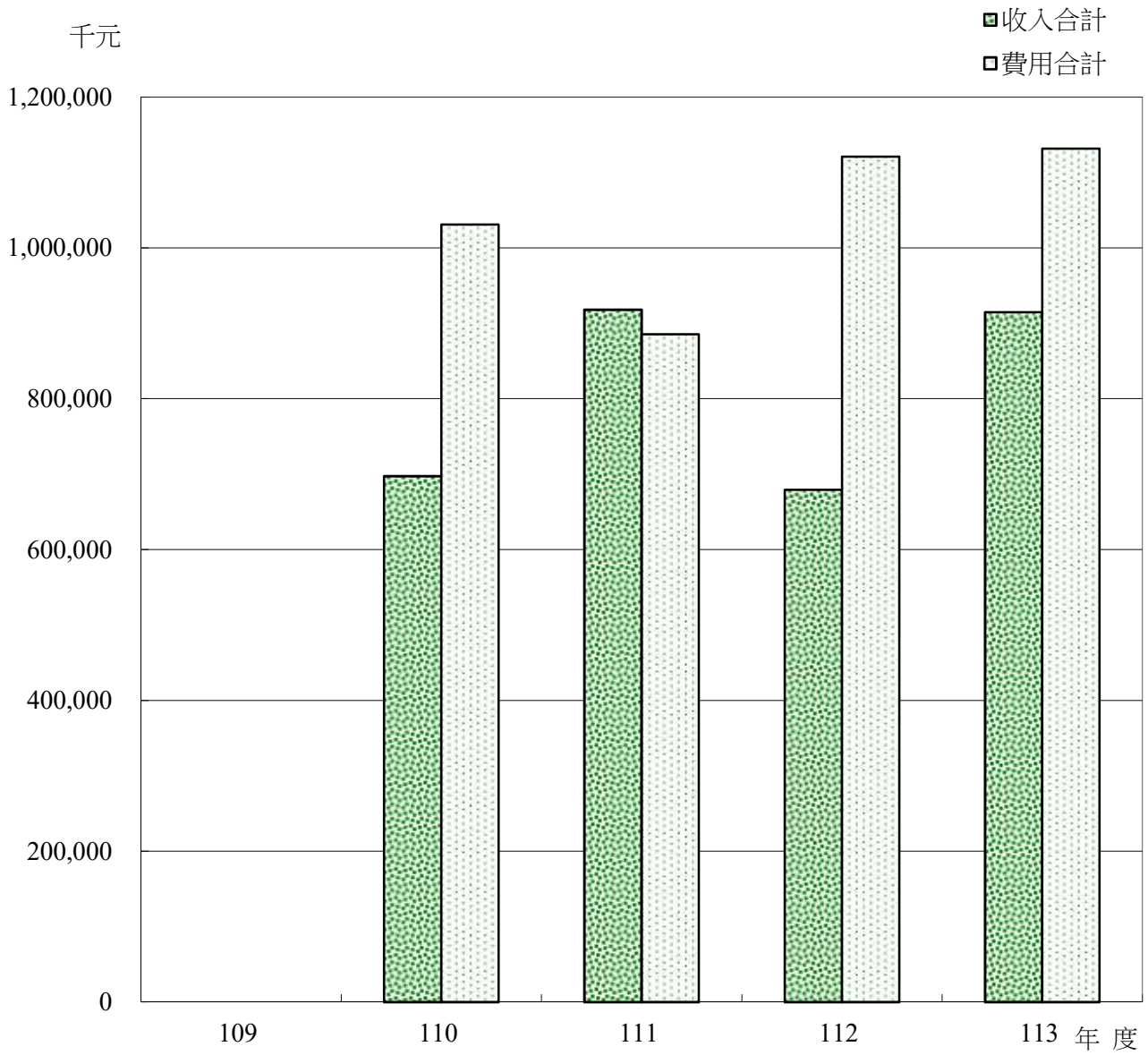


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**632,395**	**業務成本與費用**	**1,123,277**
租金及權利金收入	0	業務費用	676,208
其他業務收入	632,395	管理及總務費用	443,505
		研究發展及訓練費用	3,564
業務外收入	**282,182**	**業務外費用**	**8,143**
財務收入	23,530	其他業務外費用	8,143
其他業務外收入	258,652		
本期短絀	**216,843**		
收入及短絀總額	**1,131,420**	**成本與費用總額**	**1,131,420**

圖三

最近五年收入與費用

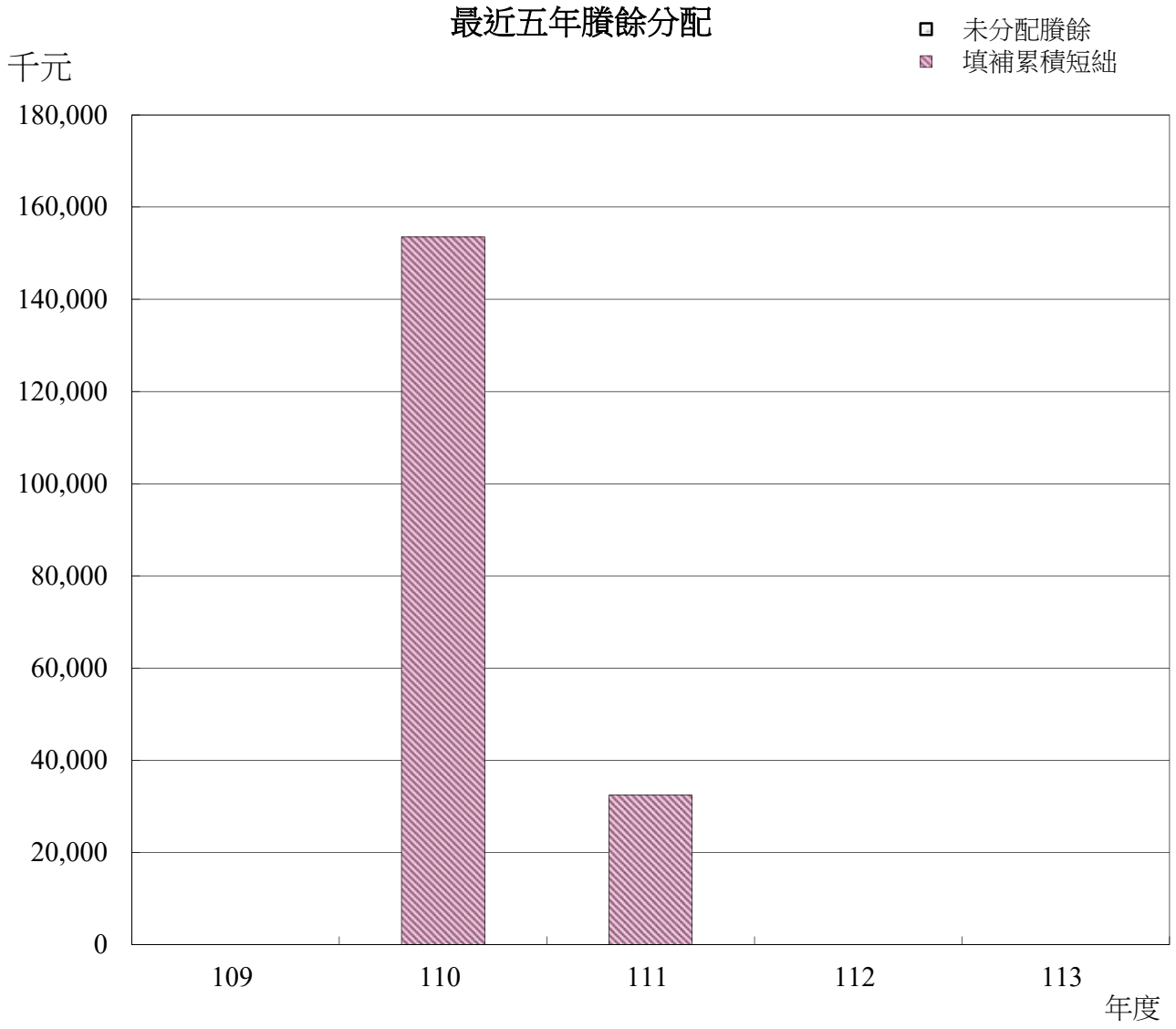


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	601,522	623,374	557,893	632,395
業務外收入	0	95,654	294,437	121,273	282,182
收入合計	**0**	**697,176**	**917,811**	**679,166**	**914,577**
費用					
業務成本與費用	0	922,713	875,712	1,112,090	1,123,277
業務外費用	0	108,081	9,642	8,707	8,143
費用合計	**0**	**1,030,794**	**885,354**	**1,120,797**	**1,131,420**
本期餘絀	**0**	**-333,618**	**32,457**	**-441,631**	**-216,843**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	153,490	32,457	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**0**	**153,490**	**32,457**	**0**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
623,374	**100.00**	**業務收入**	**632,395**	**100.00**	**557,893**	**100.00**	**74,502**	**13.35**
623,374	100.00	其他業務收入	632,395	100.00	557,893	100.00	74,502	13.35
376,568	60.41	其他補助收入	418,598	66.19	390,393	69.98	28,205	7.22
246,806	39.59	雜項業務收入	213,797	33.81	167,500	30.02	46,297	27.64
875,712	**140.48**	**業務成本與費用**	**1,123,277**	**177.62**	**1,112,090**	**199.34**	**11,187**	**1.01**
517,918	83.08	業務費用	676,208	106.93	687,953	123.31	-11,745	-1.71
517,918	83.08	業務費用	676,208	106.93	687,953	123.31	-11,745	-1.71
357,595	57.36	管理及總務費用	443,505	70.13	420,493	75.37	23,012	5.47
357,595	57.36	管理費用及總務費用	443,505	70.13	420,493	75.37	23,012	5.47
198	0.03	研究發展及訓練費用	3,564	0.56	3,644	0.65	-80	-2.20
198	0.03	訓練費用	3,564	0.56	3,644	0.65	-80	-2.20
-252,338	**-40.48**	**業務賸餘(短絀)**	**-490,882**	**-77.62**	**-554,197**	**-99.34**	**63,315**	**-11.42**
294,437	**47.23**	**業務外收入**	**282,182**	**44.62**	**121,273**	**21.74**	**160,909**	**132.68**
15,918	2.55	財務收入	23,530	3.72	19,333	3.47	4,197	21.71
15,503	2.49	利息收入	23,100	3.65	18,160	3.26	4,940	27.20
414	0.07	投資賸餘	430	0.07	1,173	0.21	-743	-63.34
278,520	44.68	其他業務外收入	258,652	40.90	101,940	18.27	156,712	153.73
204,406	32.79	財產交易賸餘	200,000	31.63	60,000	10.75	140,000	233.33
34,890	5.60	租賃收入	44,838	7.09	30,137	5.40	14,701	48.78
232	0.04	違規罰款收入	403	0.06	403	0.07	-	-
38,991	6.25	雜項收入	13,411	2.12	11,400	2.04	2,011	17.64
9,642	**1.55**	**業務外費用**	**8,143**	**1.29**	**8,707**	**1.56**	**-564**	**-6.48**
5,609	0.90	財務費用	-	-	-	-		-
5,609	0.90	投資短絀	-	-	-	-		-
4,033	0.65	其他業務外費用	8,143	1.29	8,707	1.56	-564	-6.48
600	0.10	財產交易短絀	-	-	-	-		-
3,433	0.55	雜項費用	8,143	1.29	8,707	1.56	-564	-6.48
284,795	**45.69**	**業務外賸餘(短絀)**	**274,039**	**43.33**	**112,566**	**20.18**	**161,473**	**143.45**
32,457	**5.21**	**本期賸餘(短絀)**	**-216,843**	**-34.29**	**-441,631**	**-79.16**	**224,788**	**-50.90**
3,141,051	503.88	後續可能重分類至餘絀之項目	1,470,457	232.52	-12,600	-2.26	1,483,057	-11,770.2

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
3,141,051	503.88	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,470,457	232.52	-12,600	-2.26	1,483,057	-11,770.2

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。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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6億3,239萬5千元，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6億7,620萬8千元，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4億4,350萬5千元，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356萬4千元，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4億9,088萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,353萬元，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2億5,865萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第9-19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814萬3千元，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2億7,403萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億1,684萬3千元。

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
3,141,051	**後續可能重分類至餘絀之項目**	1,470,457	-12,600
3,141,051	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	1,470,457	-12,600
3,141,051	**其他綜合餘絀合計**	1,470,457	-12,600

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
999,158	**100.00**	**短絀之部**	**806,145**	**100.00**	
441,631	44.20	**本期短絀**	216,843	26.90	
557,527	55.80	**前期待填補之短絀**	589,302	73.10	
999,158	**100.00**	**待填補之短絀**	**806,145**	**100.00**	

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-216,843	
利息股利之調整	-23,530	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-240,373	
調整項目	110,553	加項：提列折舊337,107千元、攤銷無形資產1,446千元。 減項：固定資產變賣賸餘200,000千元、流動負債淨減28,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-129,820	
收取利息	23,100	
收取股利	430	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-106,290**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	208,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,124,179	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,700	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-918,879**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	961,054	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**961,054**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-64,115**	
期初現金及約當現金	**4,759,974**	
期末現金及約當現金	**4,695,859**	

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列10,000千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,522,457千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少52,000千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**632,395**	
其他補助收入	418,598	政府補助農田水利事業收入418,598千元。
雜項業務收入	213,797	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)164,054千元。 5.光電設施回饋金4,243千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**23,530**	
利息收入	23,100	定期存款、活期存款等利息收入23,100千元。
投資賸餘	430	金融資產之股利收入430千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**258,652**	
財產交易賸餘	200,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等200,000千元。
租賃收入	44,838	1.土地租金收入20,824千元。 2.房屋租金收入24,008千元。 3.其他租金收入(池塘)6千元。
違規罰款收入	403	滯納金、追徵手續費及其他罰款等收入403千元。
雜項收入	13,411	1.標函圖說費用收入100千元。 2.占用、使用補償金收入13,211千元。 3.其他收入100千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
517,918	**687,953**	**業務費用**	**676,208**
517,918	687,953	業務費用	676,208
52	9,054	用人費用	7,426
52	9,054	加（夜）班費	7,426
163,995	277,470	服務費用	273,845
9,536	10,368	水電費	10,368
945	1,500	郵電費	1,500
5,360	7,451	旅運費	7,451
133	1,483	印刷裝訂及公告費	1,483
136,849	225,439	修理保養及保固費	220,909
217	787	保險費	787
7,306	12,831	一般服務費	12,551
3,648	16,172	專業服務費	17,357
-	1,439	推展費	1,439
997	3,144	材料及用品費	3,144
156	1,089	使用材料費	1,089
841	2,055	用品消耗	2,055
501	2,420	租金與利息	2,420
501	2,420	地租及水租	2,420
314,626	338,241	折舊、折耗及攤銷	337,107
314,626	338,241	不動產、廠房及設備折舊	337,107
4,929	21,158	稅捐與規費（強制費）	8,558
2,665	16,500	土地稅	4,000
1,413	1,745	房屋稅	1,745
36	145	消費與行為稅	45
815	2,768	規費	2,768
38	110	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10
38	100	捐助、補助與獎助	-
-	10	分擔	10

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
32,779	36,356	其他	43,698
32,779	36,356	其他費用	43,698

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計7,426千元。
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220,909千元，包括： 1.土地改良物修護費計213,070千元。 2.一般房屋修護費計3,500千元。 3.機械及設備修護費計1,000千元。 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12,551千元，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4,100千元，明細如下： 大樓保全委託3,500千元(勞務承攬進用人力約7人次)；公務車駕駛勞務承攬600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 4.計時與計件人員酬金計8,352千元，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6,420千元(約10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1,932千元(約115人次)。
專業服務費	共計17,357千元，包括： 1.專技人員酬金計1,292千元。 2.法律事務費計2,222千元。

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	3.工程及管理諮詢服務費計1,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計600千元。 5.委託調查研究費計2,800千元，明細如下： ⑴農田水利設施使用國有財產署經管國有土地辦理管理者變更登記精進計畫260千元。 ⑵灌溉區域外擴大服務調查計畫640千元。 ⑶農田水利設施管理維護精進計畫900千元。 ⑷灌溉水質維護管理計畫1,000千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計2,940千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費6,503千元。
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337,107千元，包括： 1.土地改良物折舊計323,271千元。 2.一般房屋折舊計9,839千元。 3.機械及設備折舊計2,546千元。 4.交通及運輸設備折舊計651千元。 5.什項設備折舊計800千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計4,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,745千元。
消費與行為稅	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。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
分擔	分擔大樓管理費計10千元。
其他	
其他費用	共計43,698千元，包括： 1.水利小組費用42,012千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務12,235千元。 ⑵水利小組辦公補助費19,828千元。 ⑶水利小組會議及訓練費5,365千元。 ⑷國內考察研習4,584千元。 2.諮議會相關費用1,486千元。 3.未出租非事業用土地維護費用200千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
357,595	**420,493**	**管理及總務費用**	**443,505**
357,595	420,493	管理費用及總務費用	443,505
340,535	393,757	用人費用	414,859
198,153	220,902	正式員額薪資	231,595
11,709	12,638	聘僱及兼職人員薪資	13,074
10,579	14,168	加（夜）班費	16,453
49,075	58,042	獎金	60,645
35,424	48,884	退休及卹償金	52,481
35,588	39,111	福利費	40,599
7	12	提繳費	12
8,822	15,149	服務費用	17,369
2,546	5,119	水電費	5,119
1,289	1,410	郵電費	1,410
1,054	2,239	旅運費	2,239
280	700	印刷裝訂及公告費	700
1,047	1,100	修理保養及保固費	1,200
739	730	一般服務費	1,110
1,022	2,955	專業服務費	4,695
844	846	公關慰勞費	846
-	50	推展費	50
6,125	7,947	材料及用品費	8,197
2,906	3,975	使用材料費	3,975
3,220	3,972	用品消耗	4,222
97	1,071	租金與利息	1,071
97	1,071	機器租金	1,071
1,747	1,756	折舊、折耗及攤銷	1,446
1,747	1,756	攤銷	1,446
198	610	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360
198	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	250	競賽及交流活動費	-
70	203	其他	203
70	203	其他費用	203

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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231,595千元，包括： 1.職員薪金計204,408千元。 2.工員工資計27,187千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計13,074千元。
加（夜）班費	共計16,453千元，包括： 1.延長工時加班費計2,828千元。 2.未休假加班費計13,625千元。
獎金	共計60,645千元，包括： 1.考績獎金計28,949千元。 2.年終獎金計30,584千元。 3.其他獎金計1,112千元。
退休及卹償金	共計52,481千元，包括： 1.職員退休及離職金計50,817千元。 2.工員退休及離職金計1,664千元。
福利費	共計40,599千元，包括： 1.分擔員工保險費計29,534千元。 2.傷病醫藥費計376千元。 3.其他福利費計10,689千元。
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.郵費計270千元。 2.電話費計900千元。 3.數據通信費計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1,200千元。
一般服務費	體育活動費計1,110千元。
專業服務費	共計4,695千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計50千元。 2.電腦軟體服務費計4,600千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	3.不屬於以上之其他專業服務費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4,222千元，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1,495千元。
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1,446千元。
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。
其他	
其他費用	共計203千元，包括： 1.為舉行林先生廟祭典、汪師爺廟祭典、中元普渡圳頭祭典等各項活動及相關管理所需費用110千元。 2.總務業務雜支93千元。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
198	**3,644**	**研究發展及訓練費用**	**3,564**
198	3,644	訓練費用	3,564
198	3,644	服務費用	3,564
100	3,074	旅運費	2,994
98	570	專業服務費	570

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計2,994千元。
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。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5,609	-	**財務費用**	-
5,609	-	投資短絀	-
5,609	-	短絀、賠償與保險給付	-
5,609	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,033	**8,707**	**其他業務外費用**	**8,143**
600	-	財產交易短絀	-
600	-	短絀、賠償與保險給付	-
600	-	各項短絀	-
3,433	8,707	雜項費用	8,143
532	2,000	服務費用	2,000
17	-	旅運費	-
7	-	保險費	-
155	-	一般服務費	-
47	-	專業服務費	-
307	2,000	推展費	2,000
1,955	2,000	材料及用品費	2,000
1,955	2,000	用品消耗	2,000
91	-	租金與利息	-
13	-	房租	-
65	-	交通及運輸設備租金	-
13	-	什項設備租金	-
464	4,707	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,143
162	850	會費	850
-	-	捐助、補助與獎助	100
-	3,357	分擔	2,943
15	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
287	-	競賽及交流活動費	250
90	-	短絀、賠償與保險給付	-
90	-	各項短絀	-
300	-	其他	-
300	-	其他費用	-

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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。
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40千元。 2.社團法人台灣農業工程學會40千元。 3.社團法人中國土木水利工程學會20千元。
分擔	分擔其他費用計2,943千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計250千元。

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	10,000	1,065,054	-	43,750	3,000
一次性項目	10,000	1,065,054	-	43,750	3,000
合　　計	**10,000**	**1,065,054**		**43,750**	**3,000**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113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	-	-	-	-	1,124,179	-	1,124,179	
2,375	-	-	-	-	1,124,179	-	1,124,179	土地改良物1,065,054千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：自辦規劃、設計、監造估計1,065,054千元，暫以6.15%估算工程管理費65,501千元。 以上本年度合計編列工程管理費65,501千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,375					**1,124,179**		**1,124,179**	

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	163,125	-	961,054	-
一次性項目	163,125	-	961,054	-
合　　計	**163,125**		**961,054**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
1,124,179	100.00	-	-	-	-	1,124,179	100.00
1,124,179	100.00	-	-	-	-	1,124,179	100.00
1,124,179	**100.00**					**1,124,179**	**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	1,124,179	163,125	-	961,054	-	-
一次性項目	1,124,179	163,125	-	961,054	-	-
合　　計	**1,124,179**	**163,125**		**961,054**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					1,124,179	100.00	1,124,179	100.00
	11301~11312				1,124,179	100.00	1,124,179	100.00
					1,124,179	**100.00**	**1,124,179**	**100.00**

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	9,945,677	601,799	18,680	7,427	4,911	-	-	-	-	-	10,578,494
上年度預計增減資產原值	1,799,617	-	17,300	3,000	2,375	-	-	-	-	-	1,822,292
本年度預計增減資產原值	891,502	-	43,750	3,000	2,375	-	-	-	-	-	940,627
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,636,796	601,799	79,730	13,427	9,661	-	-	-	-	-	13,341,413
本年度應提折舊額	323,271	9,839	2,546	651	800	-	-	-	-	-	337,107
業務費用	323,271	9,839	2,546	651	800	-	-	-	-	-	337,107

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	60,000	-	60,000	208,000	-	208,000	52,000	200,000	
土地	60,000	-	60,000	208,000	-	208,000	52,000	200,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	173,552	173,552	-	-	-	-
土地改良物	173,552	173,552	-	-	-	-
土地改良物	173,552	173,552	-	-	-	-

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	73,561,817	7,356,181,742	4,385	-	4,385
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	249	-	249
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1,416	-	1,416
合計			**6,050**	**-**	**6,050**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
429,939	0	1.00	430	1,173	391
24,931	0		-	-	-
141,648	0		-	-	-
			430	**1,173**	**391**

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	8,558,621	
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	961,054	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	9,519,675	

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
2,037	1,820	無形資產	2,700	
2,037	1,820	電腦軟體	2,700	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。
2,037	**1,820**	**總計**	**2,700**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
27,424,658	資產	30,942,267	28,745,599	2,196,668
5,524,018	流動資產	5,156,493	5,220,608	-64,115
5,063,384	現金	4,695,859	4,759,974	-64,115
454,960	流動金融資產	454,960	454,960	-
2,534	應收款項	2,534	2,534	-
3,140	預付款項	3,140	3,140	-
360,724	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	380,724	370,724	10,000
360,724	準備金	380,724	370,724	10,000
21,532,937	不動產、廠房及設備	25,396,752	23,147,223	2,249,529
15,204,568	土地	16,697,025	15,224,568	1,472,457
5,580,250	土地改良物	7,912,082	7,170,299	741,783
353,639	房屋及建築	333,961	343,800	-9,839
9,972	機械及設備	62,018	20,814	41,204
4,329	交通及運輸設備	8,800	6,451	2,349
2,833	什項設備	5,520	3,945	1,575
377,346	購建中固定資產	377,346	377,346	-
6,930	無形資產	8,248	6,994	1,254
6,930	無形資產	8,248	6,994	1,254
50	其他資產	50	50	-
50	什項資產	50	50	-
27,424,658	合計	30,942,267	28,745,599	2,196,668
818,335	負債	810,337	828,337	-18,000
176,114	流動負債	148,114	176,114	-28,000
175,878	應付款項	147,878	175,878	-28,000
236	預收款項	236	236	-
360,724	長期負債	380,724	370,724	10,000
360,724	長期債務	380,724	370,724	10,000
281,497	其他負債	281,499	281,499	-
405	遞延負債	405	405	-
57,727	負債準備	57,727	57,727	-

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
223,366	什項負債	223,367	223,367	-
26,606,323	淨值	30,131,930	27,917,262	2,214,668
6,793,452	基金	9,519,675	8,558,621	961,054
6,793,452	基金	9,519,675	8,558,621	961,054
4,946,915	公積	4,946,915	4,946,915	-
4,946,915	特別公積	4,946,915	4,946,915	-
-147,671	累積餘絀	-806,145	-589,302	-216,843
-147,671	累積短絀	-806,145	-589,302	-216,843
15,013,628	淨值其他項目	16,471,485	15,001,028	1,470,457
15,013,628	累積其他綜合餘絀	16,471,485	15,001,028	1,470,457
27,424,658	合計	30,942,267	28,745,599	2,196,668

註：信託代理與保證資產(負債)164,270千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	213,070	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	5,000,000.00	45,000	
輸水渠道除草	平方公尺	2,000,000.00	55.38	110,767	
輸水渠道浚渫	立方公尺	60,000.00	400.00	24,000	
構造物維護	座	350.00	95,151.43	33,303	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,190.00	677,000.00	805,630	
農田水利設施更新改善		-	-	1,065,054	
灌溉排水渠道更新改善	公里	48.00	19,147,583.33	919,084	
構造物更新改善	座	228.00	640,219.30	145,970	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	219,178	
輸水渠道改善及修補	公里	5.96	2,498,322.15	14,890	
輸水渠道除草	平方公尺	800,850.00	201.07	161,030	
輸水渠道浚渫	立方公尺	37,850.00	1,063.61	40,258	

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	240.00	12,500.00	3,000	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,200.00	600,000.00	720,000	
農田水利設施更新改善		-	-	469,074	
灌溉排水渠道更新改善	公里	40.18	5,999,253.36	241,050	
構造物更新改善	座	72.00	3,167,000.00	228,024	
110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	
構造物維護	座	189.00	14,153.44	2,675	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,061.20	600,002.83	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	

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	2	270	
技工	47	-2	45	
工友	17	-	17	
約僱	28	-	28	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	360	-	360	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
辦理大樓保全委託，勞務承攬進用人力約7人次；公務車駕駛，勞務承攬進用人力約1人次。

二、「進用臨時人員」125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115人次。

農業部農

彰化農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	7,426	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	6,998	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	6,180	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	818	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	428	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	231,595	13,074	16,453	-	30,584	28,949	-	1,112	52,481
正式人員	231,595	-	15,513	-	28,949	28,949	-	1,025	51,673
職員	204,408	-	13,696	-	25,551	25,551	-	834	50,009
工員	27,187	-	1,817	-	3,398	3,398	-	191	1,664
聘僱人員	-	13,074	940	-	1,635	-	-	87	808
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	231,595	13,074	23,879	-	30,584	28,949	-	1,112	52,481

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數4,100千元，辦理事項如下：
大樓保全委託3,500千元；公務車駕駛勞務承攬600千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數8,352千元，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6,420千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1,932千元。

三、獎金計編列60,645千元，明細如下：

1.年終獎金：編列360人30,584千元，依據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28,949千元，依據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1,112千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	7,426	-	7,426
-	-	-	-	-	-	-	6,998	-	6,998
-	-	-	-	-	-	-	6,180	-	6,180
-	-	-	-	-	-	-	818	-	818
-	-	-	-	-	-	-	428	-	428
-	-	29,534	376	-	10,689	12	414,859	-	414,859
-	-	27,746	326	-	10,241	12	396,029	-	396,029
-	-	23,919	248	-	8,012	-	352,228	-	352,228
-	-	3,827	78	-	2,229	12	43,801	-	43,801
-	-	1,788	50	-	448	-	18,830	-	18,830
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	29,534	376	-	10,689	12	422,285	-	422,285

農業部農田水利署
彰化農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
340,588	402,811	用人費用	422,285	7,426	414,859	-	-
198,153	220,902	正式員額薪資	231,595	-	231,595	-	-
11,709	12,638	聘僱及兼職人員薪資	13,074	-	13,074	-	-
10,632	23,222	加（夜）班費	23,879	7,426	16,453	-	-
49,075	58,042	獎金	60,645	-	60,645	-	-
35,424	48,884	退休及卹償金	52,481	-	52,481	-	-
35,588	39,111	福利費	40,599	-	40,599	-	-
7	12	提繳費	12	-	12	-	-
173,547	298,263	服務費用	296,778	273,845	17,369	3,564	2,000
12,082	15,487	水電費	15,487	10,368	5,119	-	-
2,234	2,910	郵電費	2,910	1,500	1,410	-	-
6,531	12,764	旅運費	12,684	7,451	2,239	2,994	-
413	2,183	印刷裝訂及公告費	2,183	1,483	700	-	-
137,896	226,539	修理保養及保固費	222,109	220,909	1,200	-	-
224	787	保險費	787	787	-	-	-
8,200	13,561	一般服務費	13,661	12,551	1,110	-	-
4,815	19,697	專業服務費	22,622	17,357	4,695	570	-
844	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
307	3,489	推展費	3,489	1,439	50	-	2,000
9,077	13,091	材料及用品費	13,341	3,144	8,197	-	2,000
3,062	5,064	使用材料費	5,064	1,089	3,975	-	-
6,015	8,027	用品消耗	8,277	2,055	4,222	-	2,000
689	3,491	租金與利息	3,491	2,420	1,071	-	-
501	2,420	地租及水租	2,420	2,420	-	-	-
13	-	房租	-	-	-	-	-
97	1,071	機器租金	1,071	-	1,071	-	-
65	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-
13	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
316,374	339,997	折舊、折耗及攤銷	338,553	337,107	1,446	-	-
314,626	338,241	不動產、廠房及設備折舊	337,107	337,107	-	-	-
1,747	1,756	攤銷	1,446	-	1,446	-	-
4,929	21,158	稅捐與規費（強制費）	8,558	8,558	-	-	-
2,665	16,500	土地稅	4,000	4,000	-	-	-
1,413	1,745	房屋稅	1,745	1,745	-	-	-

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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	145	消費與行為稅	45	45	-	-	-
815	2,768	規費	2,768	2,768	-	-	-
700	5,427	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	4,513	10	360	-	4,143
162	850	會費	850	-	-	-	850
38	100	捐助、補助與獎助	100	-	-	-	100
-	3,367	分擔	2,953	10	-	-	2,943
213	860	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360	-	360	-	-
287	250	競賽及交流活動費	250	-	-	-	250
6,300	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
6,300	-	各項短絀	-	-	-	-	-
33,150	36,559	其他	43,901	43,698	203	-	-
33,150	36,559	其他費用	43,901	43,698	203	-	-
885,354	1,120,797	總計	1,131,420	676,208	443,505	3,564	8,143

註：本年度公共關係費677千元、員工慰勞費169千元。

農業部農田水利署

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113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。

農業部農田水利署

彰化農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國113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	1,217		
土地	1,217	111	1.為辦理土地重劃等業務所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年12月26日院授農會字第1110258770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

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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)財務費用明細表 10-32
(八)其他業務外費用明細表及說明 10-33
(九)固定資產建設改良擴充明細表 10-36
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 10-38
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 10-40
(十二)資產折舊明細表 10-42
(十三)資產變賣明細表 10-43
(十四)資產報廢明細表 10-44
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 10-46
(十六)基金數額增減明細表 10-48
四、預算參考表
(一)預計平衡表 10-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 10-51
(三)員工人數彙計表 10-53
(四)用人費用彙計表 10-54
(五)各項費用彙計表 10-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 10-58

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 8 億 3,789 萬 3 千元，較預算數 9 億 7,069 萬 6 千元，減少 1 億 3,280 萬 3 千元，約 13.68%，主要係因架橋申辦案件及搭排戶等農田水利設施兼作使用費較預計減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 13 億 755 萬 8 千元，較預算數 16 億 56 萬 6 千元，減少 2 億 9,300 萬 8 千元，約 18.31%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少致用人費用減少；本處轄管區域強降雨頻率較少，辦理搶修及復建工程需求低，致維護費用減少所致。

(三)業務外收入：決算數 5 億 8,591 萬 7 千元，較預算數 1 億 3,995 萬 8 千元，增加 4 億 4,595 萬 9 千元，約 318.64%，主要係因將預收款認列為已實現收入及二崙鄉港後段 1128-0001 號等 146 筆土地所有權管理者因地政單位誤登記予雲林縣政府，現更正移入並列帳所致。

(四)業務外費用：決算數 1,983 萬 4 千元，較預算數 210 萬元，增加 1,773 萬 4 千元，約 844.50%，主要係因土地重測面積減少等致雜項費用增加所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 9,641 萬 8 千元，較預算短絀 4 億 9,201 萬 2 千元，反絀為餘，計相差 5 億 8,843 萬元，主要係因將預收款認列為已實現收入及二崙鄉港後段

1128-0001 號等 146 筆土地所有權管理者因地政單位誤登記予雲林縣政府，現更正移入並列帳及員額進用不足額所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 7 億 8,156 萬 8 千元，可用預算數 7 億 8,591 萬 5 千元，執行率約 99.45%。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 3 億 9,969 萬 3 千元，較分配預算數 5 億 1,287 萬 5 千元，減少 1 億 1,318 萬 2 千元，約 22.07%，主要係調度水等收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 6 億 7,493 萬 9 千元，較分配預算數 8 億 1,254 萬 3 千元，減少 1 億 3,760 萬 4 千元，約 16.94%，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 7,798 萬元，較分配預算數 7,558 萬 9 千元，增加 239 萬 1 千元，約 3.16%，主要係存款利率調升所致。

(四)業務外費用：實際數 139 萬 6 千元，較分配預算數 27 萬 5 千元，增加 112 萬 1 千元，約 407.79%，主要係因土地重劃後截止記載面積登記減少，致費用較預期為高。

(五)收支餘絀：實際短絀 1 億 9,866 萬 2 千元，較分配預算短絀 2 億 2,435 萬 4 千元，減少 2,569 萬 2 千元，約 11.45%，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：一般建築及設備計畫，實際數 4 億 2,114 萬 8 千元，分配預算數 4 億 2,490 萬 4 千元，執行率約 99.12%。

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，4 公里輸水渠道改善及修補、796,000 平方公尺除草、646,750 立方公尺浚渫及 398 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 2,100 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 150 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 16 億 8,027 萬 4 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 9 億 3,027 萬 4 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 5,721 萬 2 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 7 億 5,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 2,250 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 7,971 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 17 億 4,765 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 土地 1,000 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 16 億 8,027 萬 4 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 5,105 萬 4 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 520 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 113 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 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 2 萬 4 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 2 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 9 億 4,077 萬 2 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 10 億 2,575 萬元，減少 8,497 萬 8 千元，約 8.28%。

(二)業務成本與費用 14 億 5,987 萬 8 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 15 億 6,637 萬 5 千元，減少 1 億 649 萬 7 千元，約 6.80%。

(三)業務外收入 1 億 7,932 萬 5 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 5,144 萬 7 千元，增加 2,787 萬 8 千元，約 18.41%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 616 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 55 萬元，增加 561 萬元，約 1,020.00%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 3 億 4,594 萬 1 千元，較上年度預算短絀 3 億 8,972 萬 8 千元，減少 4,378 萬 7 千元，約 11.24%，主要係業務費用、管理費用及總務費用減少與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 10-7 頁）、圖三（第 10-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 1,723 萬 6 千元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 4,594 萬 1 千元，除撥用賸餘 1,723 萬 6 千元填補外，尚有短絀 3 億 2,870 萬 5 千元，留待以後年度填補。

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

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 768 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 3 億 4,594 萬 1 千元，利息股利之調整淨減 1,262 萬 4 千元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 5,856 萬 5 千元。
2. 調整項目淨增 3 億 5,362 萬 9 千元，其中加項係提列折舊 4 億 4,554 萬 5 千元、攤銷無形資產 42 萬 2 千元、固定資產報廢損失 66 萬 2 千元、流動資產淨減 7,100 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 2,800 萬元、流動負債淨減 3,600 萬元。
3. 收取利息 1,260 萬元、收取股利 2 萬 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 15 億 6,765 萬 8 千元，其中現金流入 1 億 8,000 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 17 億 4,765 萬 8 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 15 億 1,672 萬 3 千元，其中現金流入 16 億 2,972 萬 3 千元，係增加政府撥充基金；現金流出 1 億 1,300 萬元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 4,324 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 38 億 6,069 萬 8 千元。

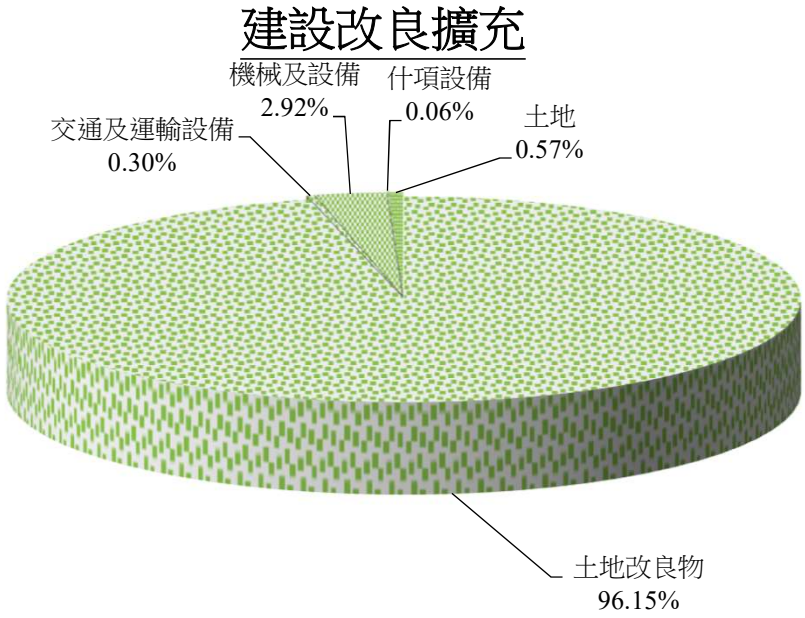
(六)預計期末現金及約當現金 38 億 1,745 萬 1 千元。

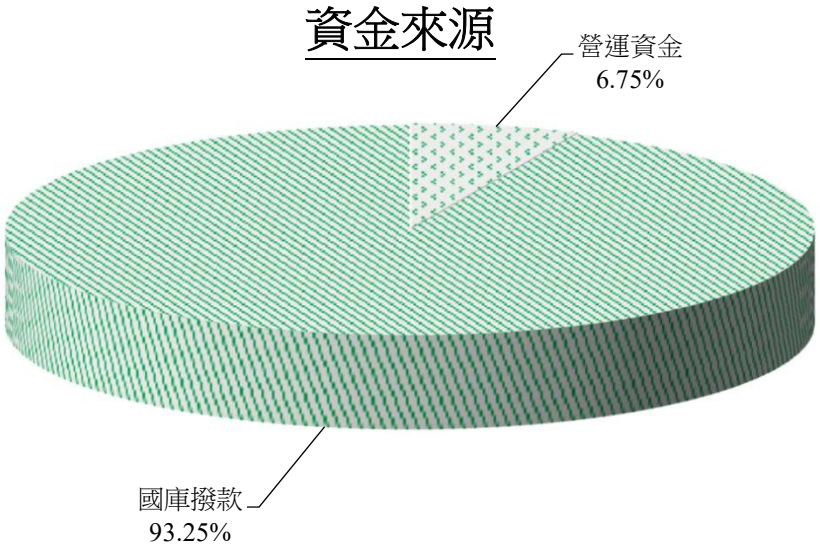
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





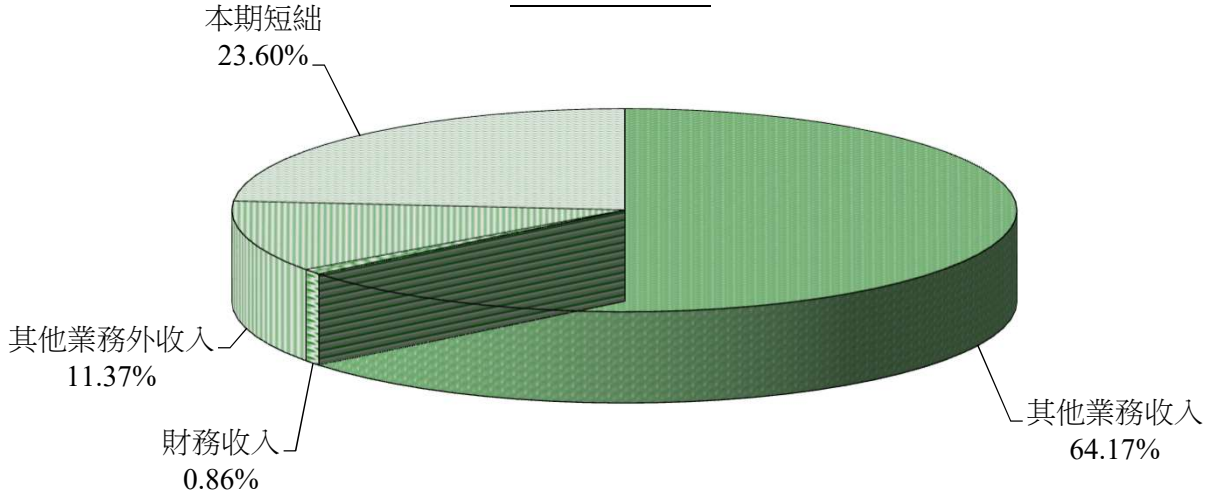
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	10,000	營運資金	117,935
土地改良物	1,680,274	國庫撥款	1,629,723
房屋及建築	0		
機械及設備	51,054		
交通及運輸設備	5,200		
什項設備	1,130		
合　計	**1,747,658**	合　計	**1,747,658**

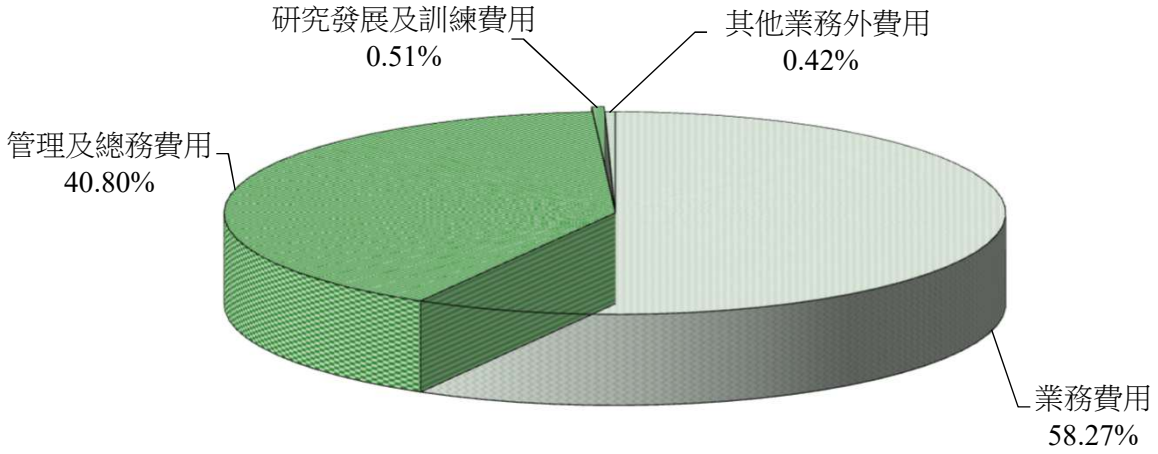
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

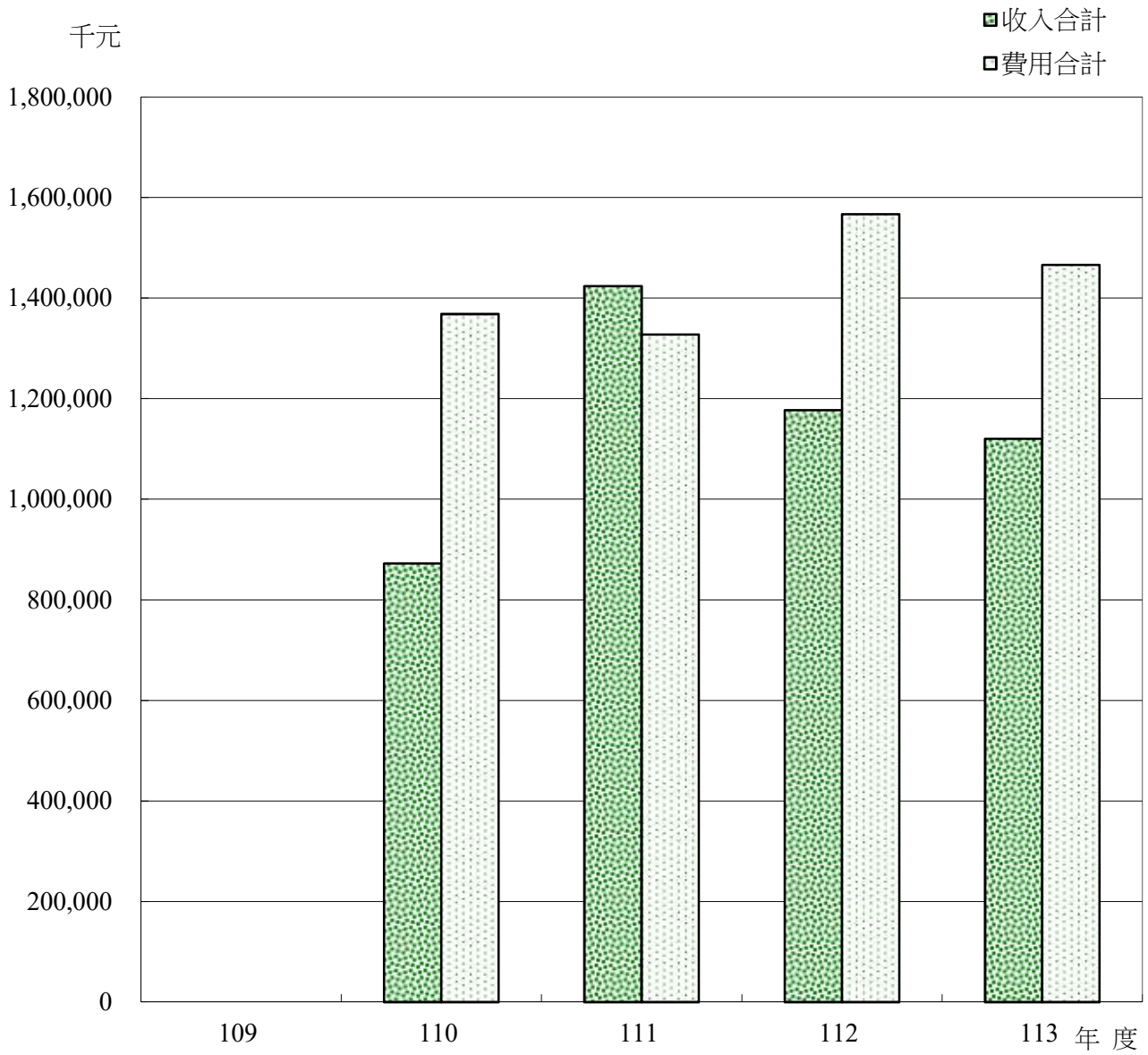


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**940,772**	**業務成本與費用**	**1,459,878**
租金及權利金收入	0	業務費用	854,303
其他業務收入	940,772	管理及總務費用	598,115
		研究發展及訓練費用	7,460
業務外收入	**179,325**	**業務外費用**	**6,160**
財務收入	12,624	其他業務外費用	6,160
其他業務外收入	166,701		
本期短絀	**345,941**		
收入及短絀總額	**1,466,038**	**成本與費用總額**	**1,466,038**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

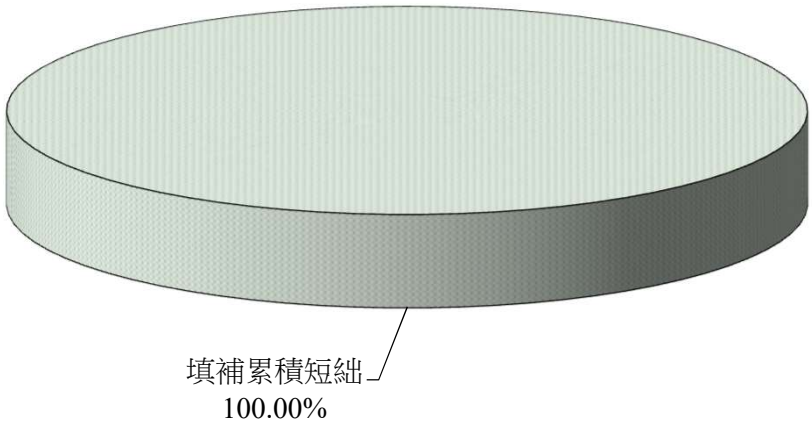
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	803,426	837,893	1,025,750	940,772
業務外收入	0	68,856	585,917	151,447	179,325
收入合計	**0**	**872,282**	**1,423,810**	**1,177,197**	**1,120,097**
費用					
業務成本與費用	0	1,357,284	1,307,558	1,566,375	1,459,878
業務外費用	0	10,968	19,834	550	6,160
費用合計	**0**	**1,368,253**	**1,327,393**	**1,566,925**	**1,466,038**
本期餘絀	**0**	**-495,970**	**96,418**	**-389,728**	**-345,941**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

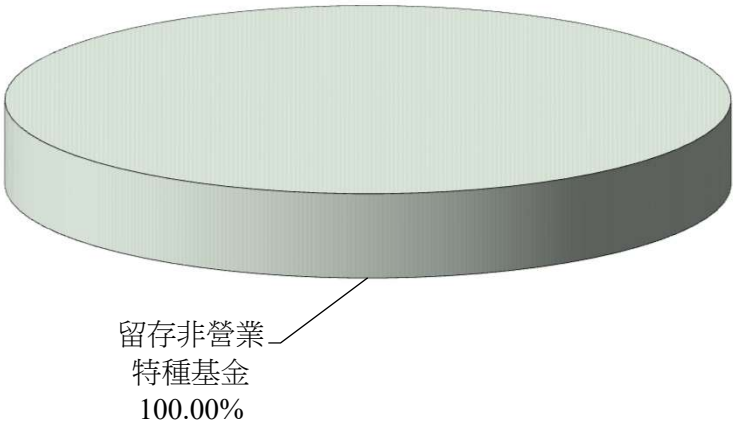
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



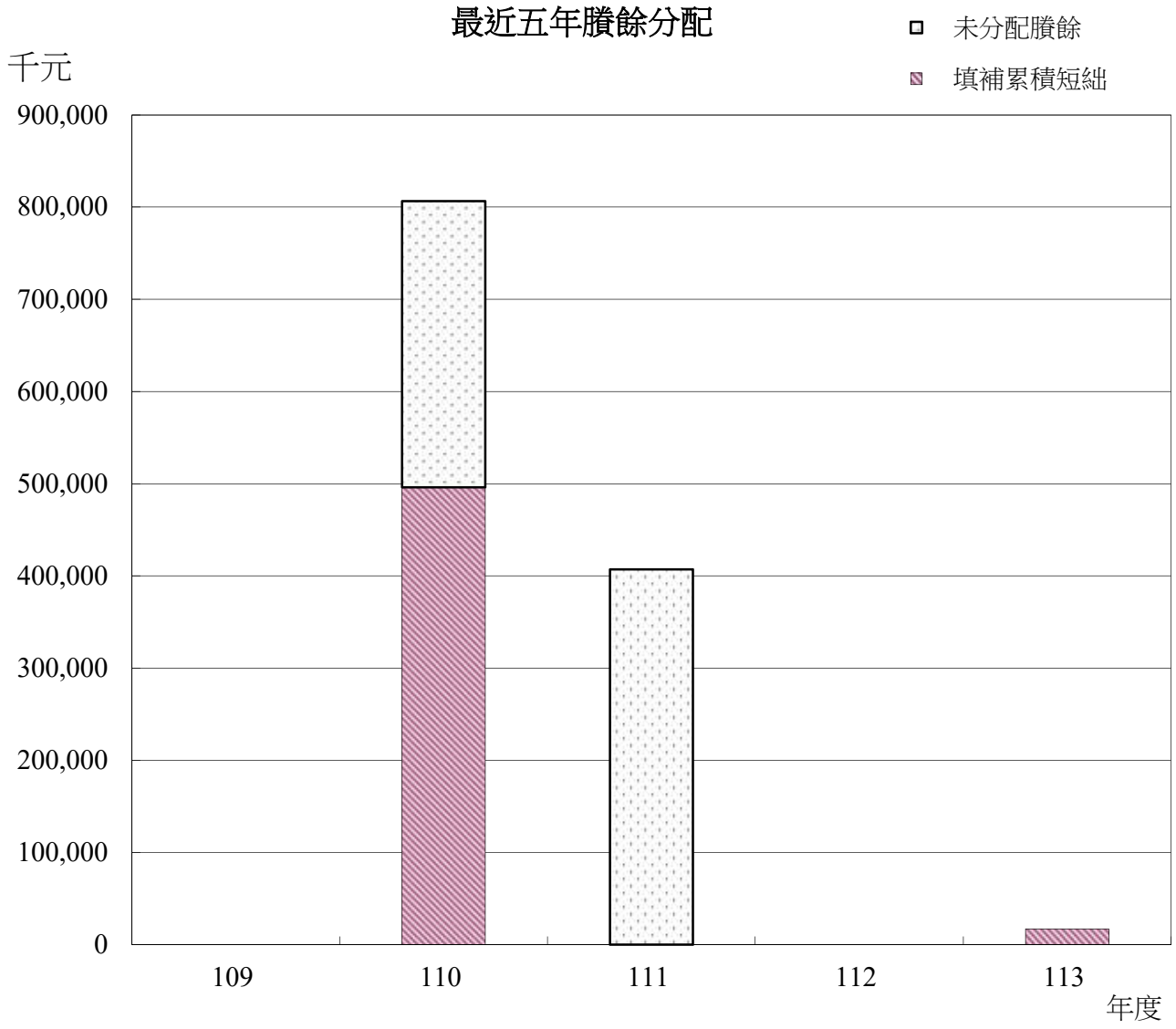
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	17,236	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	17,236
合　計	**17,236**	合　計	**17,236**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	495,970	0	0	17,236
未分配賸餘	0	310,546	406,964	0	0
合　計	**0**	**806,516**	**406,964**	**0**	**17,236**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
837,893	**100.00**	**業務收入**	**940,772**	**100.00**	**1,025,750**	**100.00**	**-84,978**	**-8.28**
837,893	100.00	其他業務收入	940,772	100.00	1,025,750	100.00	-84,978	-8.28
638,563	76.21	其他補助收入	681,372	72.43	644,827	62.86	36,545	5.67
199,330	23.79	雜項業務收入	259,400	27.57	380,923	37.14	-121,523	-31.90
1,307,558	**156.05**	**業務成本與費用**	**1,459,878**	**155.18**	**1,566,375**	**152.71**	**-106,497**	**-6.80**
784,092	93.58	業務費用	854,303	90.81	898,663	87.61	-44,360	-4.94
784,092	93.58	業務費用	854,303	90.81	898,663	87.61	-44,360	-4.94
521,845	62.28	管理及總務費用	598,115	63.58	660,177	64.36	-62,062	-9.40
521,845	62.28	管理費用及總務費用	598,115	63.58	660,177	64.36	-62,062	-9.40
1,622	0.19	研究發展及訓練費用	7,460	0.79	7,535	0.73	-75	-1.00
1,622	0.19	訓練費用	7,460	0.79	7,535	0.73	-75	-1.00
-469,665	**-56.05**	**業務賸餘(短絀)**	**-519,106**	**-55.18**	**-540,625**	**-52.71**	**21,519**	**-3.98**
585,917	**69.93**	**業務外收入**	**179,325**	**19.06**	**151,447**	**14.76**	**27,878**	**18.41**
11,684	1.39	財務收入	12,624	1.34	9,000	0.88	3,624	40.27
11,657	1.39	利息收入	12,600	1.34	8,927	0.87	3,673	41.14
27	0.00	投資賸餘	24	0.00	73	0.01	-49	-67.12
574,233	68.53	其他業務外收入	166,701	17.72	142,447	13.89	24,254	17.03
82,827	9.89	財產交易賸餘	128,000	13.61	100,000	9.75	28,000	28.00
27,202	3.25	租賃收入	30,000	3.19	30,596	2.98	-596	-1.95
926	0.11	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
463,278	55.29	雜項收入	8,700	0.92	11,850	1.16	-3,150	-26.58
19,834	**2.37**	**業務外費用**	**6,160**	**0.65**	**550**	**0.05**	**5,610**	**1,020.00**
266	0.03	財務費用	-	-	-	-		-
266	0.03	投資短絀	-	-	-	-		-
19,568	2.34	其他業務外費用	6,160	0.65	550	0.05	5,610	1,020.00
5,580	0.67	財產交易短絀	662	0.07	-	-	662	-
13,988	1.67	雜項費用	5,498	0.58	550	0.05	4,948	899.64
566,083	**67.56**	**業務外賸餘(短絀)**	**173,165**	**18.41**	**150,897**	**14.71**	**22,268**	**14.76**
96,418	**11.51**	**本期賸餘(短絀)**	**-345,941**	**-36.77**	**-389,728**	**-37.99**	**43,787**	**-11.24**
3,553,829	424.14	後續可能重分類至餘絀之項目	524,571	55.76	-18,000	-1.75	542,571	-3,014.28

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
3,553,829	424.14	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	524,571	55.76	-18,000	-1.75	542,571	-3,014.28

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。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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9億4,077萬2千元，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8億5,430萬3千元，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5億9,811萬5千元，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746萬元，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5億1,910萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,262萬4千元，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1億6,670萬1千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第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616萬元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第10-33頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘1億7,316萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀3億4,594萬1千元。

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
3,553,829	**後續可能重分類至餘絀之項目**	524,571	-18,000
3,553,829	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	524,571	-18,000
3,553,829	**其他綜合餘絀合計**	524,571	-18,000

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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**	**17,236**	**100.00**	
-	-	前期未分配賸餘	17,236	100.00	
-	-	**分配之部**	**17,236**	**100.00**	
-	-	填補累積短絀	17,236	100.00	
-	-	**未分配賸餘**	-	-	
571,194	**100.00**	**短絀之部**	**345,941**	**100.00**	
389,728	68.23	本期短絀	345,941	100.00	
181,466	31.77	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	**填補之部**	**17,236**	**4.98**	
-	-	撥用賸餘	17,236	4.98	
571,194	**100.00**	**待填補之短絀**	**328,705**	**95.02**	

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-345,941	
利息股利之調整	-12,624	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-358,565	
調整項目	353,629	加項：提列折舊445,545千元、攤銷無形資產422千元、固定資產報廢損失662千元、流動資產淨減71,000千元。 減項：固定資產變賣賸餘128,000千元、流動負債淨減36,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-4,936	
收取利息	12,600	
收取股利	24	
業務活動之淨現金流入（流出）	**7,688**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	180,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,747,658	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-1,567,658**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	1,629,723	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-113,000	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,516,723**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-43,247**	
期初現金及約當現金	**3,860,698**	
期末現金及約當現金	**3,817,451**	

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列23,497千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加542,571千元。

3.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。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**940,772**	
其他補助收入	681,372	政府補助農田水利事業收入681,372千元。
雜項業務收入	259,400	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入68,200千元。 2.搭排費收入7,500千元。 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)151,200千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**12,624**	
利息收入	12,600	定期存款、活期存款等利息收入12,600千元。
投資賸餘	24	金融資產之股利收入24千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**166,701**	
財產交易賸餘	128,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等128,000千元。
租賃收入	30,000	1.土地租金收入11,775千元。 2.房屋租金收入17,800千元。 3.其他租金收入(池塘)425千元。
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	8,700	占用、使用補償金收入8,700千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
784,092	**898,663**	**業務費用**	**854,303**
784,092	898,663	業務費用	854,303
250,160	309,584	服務費用	330,905
19,990	37,340	水電費	34,164
783	914	郵電費	994
7,361	9,501	旅運費	10,160
134	893	印刷裝訂及公告費	696
158,451	200,860	修理保養及保固費	226,960
340	530	保險費	505
56,769	51,790	一般服務費	46,034
6,331	7,756	專業服務費	11,392
8,054	11,715	材料及用品費	16,551
5,459	4,879	使用材料費	10,226
2,595	6,836	用品消耗	6,325
1,781	2,081	租金與利息	3,749
1,660	2,000	地租及水租	2,000
-	80	房租	-
-	1	機器租金	1,729
121	-	交通及運輸設備租金	20
482,377	530,532	折舊、折耗及攤銷	445,545
482,377	530,532	不動產、廠房及設備折舊	445,545
6,027	6,235	稅捐與規費（強制費）	7,120
2,867	2,600	土地稅	3,160
526	600	房屋稅	600
12	24	消費與行為稅	12
2,622	3,011	規費	3,348
-	80	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	80	競賽及交流活動費	-
35,693	38,436	其他	50,433

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
35,693	38,436	其他費用	50,433

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計34,164千元，包括： 1.動力費計34,025千元。 2.其他場所水電費計139千元。
郵電費	共計994千元，包括： 1.郵費計60千元。 2.電話費計72千元。 3.數據通信費計862千元。
旅運費	共計10,160千元，包括： 1.國內旅費計7,030千元。 2.貨物運費計2,880千元。 3.其他旅運費計250千元。
印刷裝訂及公告費	共計696千元，包括： 1.印刷及裝訂費計686千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計226,960千元，包括： 1.土地改良物修護費計199,000千元。 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700千元。 5.什項設備修護費計550千元。
保險費	共計505千元，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105千元。 4.其他保險費計20千元。
一般服務費	共計46,034千元，包括： 1.公證費計90千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計43千元。 3.外包費計700千元，明細如下： 本處環境整理等工作700千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 4.計時與計件人員酬金計45,201千元，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45,201千元(約100人次)。
專業服務費	共計11,392千元，包括： 1.專技人員酬金計200千元。 2.法律事務費計1,040千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計830千元。 4.委託調查研究費計4,150千元，明細如下： ⑴古坑多功能調蓄池相關計畫作業1,500千元。

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	⑵研究維護管理機制優化等相關工作2,500千元。 ⑶綠能及環境教育業務委託調查、研究費用150千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計100千元。 6.電腦軟體服務費計1,072千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費4,000千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計10,226千元，包括： 1.物料計5,847千元。 2.燃料計4,279千元。 3.油脂計100千元。
用品消耗	共計6,325千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,025千元。 2.報章什誌計50千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計1,600千元。 4.食品計520千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗3,130千元。
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	共計1,729千元，包括： 1.電腦租金及使用費計1,728千元。 2.機械及設備租金計1千元。
交通及運輸設備租金	電信設備租金計20千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計445,545千元，包括： 1.土地改良物折舊計410,847千元。 2.一般房屋折舊計13,460千元。 3.機械及設備折舊計18,806千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,423千元。 5.什項設備折舊計1,009千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計3,160千元。
房屋稅	一般房屋稅計600千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計12千元。
規費	共計3,348千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,332千元。 2.汽車燃料使用費計16千元。
其他	

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
其他費用	共計50,433千元，包括： 1.水利小組費用48,555千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務26,676千元。 ⑵水利小組辦公補助費13,676千元。 ⑶水利小組會議及訓練費3,143千元。 ⑷國內考察研習5,060千元。 2.諮議會相關費用1,828千元。 3.建造物使用費退費50千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
521,845	**660,177**	**管理及總務費用**	**598,115**
521,845	660,177	管理費用及總務費用	598,115
476,598	602,642	用人費用	563,808
291,699	328,798	正式員額薪資	315,567
10,401	11,766	聘僱及兼職人員薪資	11,766
13,080	30,424	加（夜）班費	25,055
67,014	83,382	獎金	80,640
48,401	89,096	退休及卹償金	72,711
45,987	59,152	福利費	58,045
17	24	提繳費	24
14,808	25,309	服務費用	26,452
3,993	4,631	水電費	4,358
1,960	3,004	郵電費	2,964
1,003	2,619	旅運費	2,519
344	702	印刷裝訂及公告費	623
2,328	3,667	修理保養及保固費	4,563
215	240	保險費	1,230
1,089	1,891	一般服務費	2,426
2,890	7,539	專業服務費	6,753
843	846	公關慰勞費	846
142	170	推展費	170
4,359	6,234	材料及用品費	5,789
398	589	使用材料費	440
3,961	5,645	用品消耗	5,349
73	660	租金與利息	260
73	120	交通及運輸設備租金	140
-	540	什項設備租金	120
24,689	23,096	折舊、折耗及攤銷	422
24,147	22,555	不動產、廠房及設備折舊	-

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
541	541	攤銷	422
230	241	稅捐與規費（強制費）	279
128	129	消費與行為稅	150
102	112	規費	129
624	1,680	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	730
115	37	會費	-
30	210	捐助、補助與獎助	-
-	691	分擔	-
338	510	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	510
141	232	競賽及交流活動費	220
465	315	其他	375
465	315	其他費用	375

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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315,567千元，包括： 1.職員薪金計269,023千元。 2.工員工資計46,544千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,766千元。
加（夜）班費	共計25,055千元，包括： 1.延長工時加班費計7,798千元。 2.未休假加班費計17,257千元。
獎金	共計80,640千元，包括： 1.考績獎金計39,446千元。 2.年終獎金計40,917千元。 3.其他獎金計277千元。
退休及卹償金	共計72,711千元，包括： 1.職員退休及離職金計69,862千元。 2.工員退休及離職金計2,849千元。
福利費	共計58,045千元，包括： 1.分擔員工保險費計41,026千元。 2.傷病醫藥費計200千元。 3.其他福利費計16,819千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計24千元。
服務費用	
水電費	共計4,358千元，包括： 1.工作場所電費計4,090千元。 2.工作場所水費計208千元。 3.氣體費計60千元。
郵電費	共計2,964千元，包括： 1.郵費計201千元。 2.電話費計963千元。 3.數據通信費計1,800千元。
旅運費	共計2,519千元，包括： 1.國內旅費計2,458千元。 2.貨物運費計50千元。 3.其他旅運費計11千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計623千元。
修理保養及保固費	共計4,563千元，包括： 1.一般房屋修護費計1,600千元。 2.機械及設備修護費計738千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	3.交通及運輸設備修護費計561千元。 4.什項設備修護費計1,664千元。
保險費	共計1,230千元，包括： 1.交通及運輸設備保險費計300千元。 2.其他保險費計930千元。
一般服務費	共計2,426千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計11千元。 2.外包費計561千元，明細如下： 本處環境整理等工作561千元(勞務承攬進用人力約5人次)。 3.體育活動費計1,854千元。
專業服務費	共計6,753千元，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33千元。 5.電腦軟體服務費計5,930千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費650千元。
公關慰勞費	共計846千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費726千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費120千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用170千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計440千元。
用品消耗	共計5,349千元，包括： 1.辦公(事務)用品計3,151千元。 2.報章什誌計362千元。 3.食品計1,425千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗411千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計140千元。
什項設備租金	什項設備租金計120千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計422千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	使用牌照稅計150千元。
規費	共計129千元，包括： 1.行政規費與強制費計20千元。 2.汽車燃料使用費計109千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	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.不屬於以上補助與獎勵之費用60千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計220千元。
其他	
其他費用	共計375千元，包括： 1.退休人員相關費用支出325千元。 2.總務業務雜支50千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,622	**7,535**	**研究發展及訓練費用**	**7,460**
1,622	7,535	訓練費用	7,460
1,565	7,265	服務費用	7,190
1,186	2,606	旅運費	2,525
24	15	印刷裝訂及公告費	15
355	4,644	專業服務費	4,650
57	240	材料及用品費	240
57	240	用品消耗	240
-	30	租金與利息	30
-	30	房租	30

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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2,525千元，包括： 1.國內旅費計2,500千元。 2.其他旅運費計25千元。
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4,650千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計150千元。 2.委託考選訓練費計1,500千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費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。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
19,568	**550**	**其他業務外費用**	**6,160**
5,580	-	財產交易短絀	662
5,580	-	短絀、賠償與保險給付	662
5,580	-	各項短絀	662
13,988	550	雜項費用	5,498
260	-	服務費用	198
20	-	旅運費	-
184	-	一般服務費	-
55	-	專業服務費	198
151	-	材料及用品費	-
151	-	用品消耗	-
36	-	租金與利息	-
16	-	房租	-
6	-	交通及運輸設備租金	-
15	-	什項設備租金	-
18	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	250
-	-	會費	150
-	-	捐助、補助與獎助	100
18	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
3,333	550	短絀、賠償與保險給付	5,050
3,333	550	各項短絀	5,050
10,189	-	其他	-
10,189	-	其他費用	-

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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662千元。
雜項費用	
服務費用	
專業服務費	委外活動設計198千元。
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.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10千元。 3.社團法人中華水資源管理學會會費30千元。 4.社團法人國際灌溉排水協會中華民國國家委員會會費20千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計100千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會50千元。 2.社團法人中華水資源管理學會50千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	共計5,050千元，包括： 1.呆帳及保證短絀計50千元。 2.資產短絀計5,000千元。

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	10,000	1,680,274	-	51,054	5,200
一次性項目	10,000	1,680,274	-	51,054	5,200
合　　計	**10,000**	**1,680,274**		**51,054**	**5,200**

良擴充明細表

113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			
1,130	-	-	-	-	1,747,658	-	1,747,658	
1,130	-	-	-	-	1,747,658	-	1,747,658	土地改良物1,680,274千元，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930,274千元，暫以6.15%估算工程管理費57,212千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計750,000千元，暫以3.00%估算工程管理費22,500千元。 以上本年度合計編列工程管理費79,712千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,130					**1,747,658**		**1,747,658**	

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	117,935	-	1,629,723	-
一次性項目	117,935	-	1,629,723	-
合　　計	**117,935**		**1,629,723**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
1,747,658	100.00	-	-	-	-	1,747,658	100.00
1,747,658	100.00	-	-	-	-	1,747,658	100.00
1,747,658	**100.00**					**1,747,658**	**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	1,747,658	117,935	-	1,629,723	-	-
一次性項目	1,747,658	117,935	-	1,629,723	-	-
合計	**1,747,658**	**117,935**		**1,629,723**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					1,747,658	100.00	1,747,658	100.00
	11301~11312				1,747,658	100.00	1,747,658	100.00
					1,747,658	**100.00**	**1,747,658**	**100.00**

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	15,636,112	859,581	655,343	31,025	19,500	-	-	-	-	-	17,201,561
上年度預計增減資產原值	2,565,154	2,700	9,504	-1,093	-1,119	-	-	-	-	-	2,575,146
本年度預計增減資產原值	1,673,438	-	38,999	3,047	-852	-	-	-	-	-	1,714,632
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	19,874,704	862,281	703,846	32,979	17,529	-	-	-	-	-	21,491,339
本年度應提折舊額	410,847	13,460	18,806	1,423	1,009	-	-	-	-	-	445,545
業務費用	410,847	13,460	18,806	1,423	1,009	-	-	-	-	-	445,545

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	70,000	-	70,000	180,000	-	180,000	18,000	128,000	
土地	70,000	-	70,000	180,000	-	180,000	18,000	128,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	23,026	22,364	662	-	-	662
土地改良物	6,836	6,352	484	-	-	484
土地改良物	6,836	6,352	484	-	-	484
機械及設備	12,055	11,918	137	-	-	137
機械及設備	12,055	11,918	137	-	-	137
交通及運輸設備	2,153	2,137	16	-	-	16
交通及運輸設備	2,153	2,137	16	-	-	16
什項設備	1,982	1,957	25	-	-	25
什項設備	1,982	1,957	25	-	-	25

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	73,561,817	7,356,181,742	268	-	268
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	30	-	30
合計			298	-	298

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
24,229	0	1.00	24	73	24
2,881	0		-	-	-
			24	**73**	**24**

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	11,363,793	
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	1,629,723	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	12,993,516	

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
30,428,007	資產	33,954,047	32,271,197	1,682,850
4,411,503	流動資產	4,023,871	4,138,118	-114,247
4,206,036	現金	3,817,451	3,860,698	-43,247
204,958	流動金融資產	204,958	204,958	-
12	應收款項	966	71,966	-71,000
496	預付款項	496	496	-
359,229	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	407,974	384,477	23,497
359,229	準備金	407,974	384,477	23,497
25,652,931	不動產、廠房及設備	29,518,808	27,744,786	1,774,022
18,084,188	土地	18,536,759	18,054,188	482,571
6,624,816	土地改良物	10,012,627	8,743,684	1,268,943
425,971	房屋及建築	401,751	415,211	-13,460
137,403	機械及設備	184,133	152,022	32,111
10,247	交通及運輸設備	13,613	9,852	3,761
5,555	什項設備	5,175	5,079	96
364,750	購建中固定資產	364,750	364,750	-
2,257	無形資產	1,295	1,717	-422
2,257	無形資產	1,295	1,717	-422
2,087	其他資產	2,099	2,099	-
2,087	什項資產	2,099	2,099	-
30,428,007	合計	33,954,047	32,271,197	1,682,850
795,976	負債	748,226	873,729	-125,503
108,644	流動負債	72,644	108,644	-36,000
78,464	應付款項	42,464	78,464	-36,000
30,180	預收款項	30,180	30,180	-
359,229	長期負債	407,974	384,477	23,497
359,229	長期債務	407,974	384,477	23,497
328,103	其他負債	267,608	380,608	-113,000
4,293	遞延負債	-	-	
125,803	負債準備	125,803	125,803	-

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
198,006	什項負債	141,805	254,805	-113,000
29,632,031	淨值	33,205,821	31,397,468	1,808,353
9,190,628	基金	12,993,516	11,363,793	1,629,723
9,190,628	基金	12,993,516	11,363,793	1,629,723
16,323,913	公積	16,323,913	16,323,913	-
16,323,913	特別公積	16,323,913	16,323,913	-
406,964	累積餘絀	-328,705	17,236	-345,941
406,964	累積賸餘	-	17,236	-17,236
-	累積短絀	-328,705	-	-328,705
3,710,526	淨值其他項目	4,217,097	3,692,526	524,571
3,710,526	累積其他綜合餘絀	4,217,097	3,692,526	524,571
30,428,007	合計	33,954,047	32,271,197	1,682,850

註：信託代理與保證資產(負債)108,028千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	199,000	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	4,975,000.00	19,900	
輸水渠道除草	平方公尺	796,000.00	50.00	39,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	646,750.00	200.00	129,350	
構造物維護	座	398.00	25,000.00	9,950	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,100.00	535,000.00	1,123,500	
農田水利設施更新改善		-	-	1,680,274	
灌溉排水渠道更新改善	公里	150.00	10,988,493.33	1,648,274	
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		-	-	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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	233,388	
輸水渠道改善及修補	公里	38.96	2,525,977.03	98,412	
輸水渠道除草	平方公尺	741,317.10	33.35	24,724	
輸水渠道浚渫	立方公尺	691,895.96	83.38	57,689	

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	3,103.00	16,939.35	52,563	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,733.73	600,000.46	1,040,239	
農田水利設施更新改善		-	-	659,330	
灌溉排水渠道更新改善	公里	59.04	11,167,513.65	659,330	
構造物更新改善	座	-	-	-	
110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	
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	

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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：	615	-1	614	
專任人員	615	-1	614	
職員	479	2	481	
技工	82	-3	79	
工友	27	-	27	
約僱	27	-	27	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	615	-1	614	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
辦理本處環境整理等工作，勞務承攬進用人力約8人次。

二、「進用臨時人員」100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	加（夜）班費	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	315,567	11,766	25,055	-	40,917	39,446	-	277	72,711
正式人員	315,567	-	24,335	-	39,446	39,446	-	277	71,968
職員	269,023	-	21,371	-	33,628	33,628	-	239	69,119
工員	46,544	-	2,964	-	5,818	5,818	-	38	2,849
聘僱人員	-	11,766	720	-	1,471	-	-	-	743
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	315,567	11,766	25,055	-	40,917	39,446	-	277	72,711

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,261千元，辦理事項如下：
本處環境整理等工作1,261千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數45,201千元，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80,640千元，明細如下：

1.年終獎金：編列518人40,917千元，依據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491人39,446千元，依據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277人277千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	41,026	200	-	16,819	24	563,808	-	563,808
-	-	39,387	200	-	16,387	24	547,037	-	547,037
-	-	33,436	200	-	13,170	-	473,814	-	473,814
-	-	5,951	-	-	3,217	24	73,223	-	73,223
-	-	1,639	-	-	432	-	16,771	-	16,771
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	41,026	200	-	16,819	24	563,808	-	563,808

農業部農田水利署
雲林農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
476,598	602,642	用人費用	563,808	-	563,808	-	-
291,699	328,798	正式員額薪資	315,567	-	315,567	-	-
10,401	11,766	聘僱及兼職人員薪資	11,766	-	11,766	-	-
13,080	30,424	加（夜）班費	25,055	-	25,055	-	-
67,014	83,382	獎金	80,640	-	80,640	-	-
48,401	89,096	退休及卹償金	72,711	-	72,711	-	-
45,987	59,152	福利費	58,045	-	58,045	-	-
17	24	提繳費	24	-	24	-	-
266,793	342,158	服務費用	364,745	330,905	26,452	7,190	198
23,983	41,971	水電費	38,522	34,164	4,358	-	-
2,743	3,918	郵電費	3,958	994	2,964	-	-
9,571	14,726	旅運費	15,204	10,160	2,519	2,525	-
502	1,610	印刷裝訂及公告費	1,334	696	623	15	-
160,779	204,527	修理保養及保固費	231,523	226,960	4,563	-	-
556	770	保險費	1,735	505	1,230	-	-
58,043	53,681	一般服務費	48,460	46,034	2,426	-	-
9,632	19,939	專業服務費	22,993	11,392	6,753	4,650	198
843	846	公關慰勞費	846	-	846	-	-
142	170	推展費	170	-	170	-	-
12,621	18,189	材料及用品費	22,580	16,551	5,789	240	-
5,857	5,468	使用材料費	10,666	10,226	440	-	-
6,764	12,721	用品消耗	11,914	6,325	5,349	240	-
1,890	2,771	租金與利息	4,039	3,749	260	30	-
1,660	2,000	地租及水租	2,000	2,000	-	-	-
16	110	房租	30	-	-	30	-
-	1	機器租金	1,729	1,729	-	-	-
200	120	交通及運輸設備租金	160	20	140	-	-
15	540	什項設備租金	120	-	120	-	-
507,065	553,628	折舊、折耗及攤銷	445,967	445,545	422	-	-
506,524	553,087	不動產、廠房及設備折舊	445,545	445,545	-	-	-
541	541	攤銷	422	-	422	-	-
6,257	6,476	稅捐與規費（強制費）	7,399	7,120	279	-	-
2,867	2,600	土地稅	3,160	3,160	-	-	-
526	600	房屋稅	600	600	-	-	-

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
140	153	消費與行為稅	162	12	150	-	-
2,724	3,123	規費	3,477	3,348	129	-	-
642	1,760	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	980	-	730	-	250
115	37	會費	150	-	-	-	150
30	210	捐助、補助與獎助	100	-	-	-	100
-	691	分擔	-	-	-	-	-
356	510	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	510	-	510	-	-
141	312	競賽及交流活動費	220	-	220	-	-
9,180	550	短絀、賠償與保險給付	5,712	-	-	-	5,712
9,180	550	各項短絀	5,712	-	-	-	5,712
46,346	38,751	其他	50,808	50,433	375	-	-
46,346	38,751	其他費用	50,808	50,433	375	-	-
1,327,393	1,566,925	總計	1,466,038	854,303	598,115	7,460	6,160

註：本年度公共關係費726千元、員工慰勞費120千元。

農業部農田水利署

雲林農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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。

嘉南農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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 11-30
(七)其他業務外費用明細表及說明 11-32
(八)固定資產建設改良擴充明細表 11-38
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 11-40
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 11-42
(十一)資產折舊明細表 11-44
(十二)資產變賣明細表 11-45
(十三)資產報廢明細表 11-46
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 11-48
(十五)基金數額增減明細表 11-50
(十六)無形資產明細表 11-51
四、預算參考表
(一)預計平衡表 11-53
(二)5 年來主要營運項目分析表 11-55
(三)員工人數彙計表 11-57
(四)用人費用彙計表 11-58
(五)各項費用彙計表 11-60
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 11-62

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 11 億 7,274 萬 8 千元，較預算數 7 億 1,808 萬 8 千元，增加 4 億 5,466 萬元，約 63.32%，主要係餘水使用費收入因科目定義調整為雜項業務收入所致。

(二)業務成本與費用：決算數 18 億 396 萬元，較預算數 21 億 9,027 萬 8 千元，減少 3 億 8,631 萬 8 千元，約 17.64%，主要係經濟部水利署於下半年啟動加強灌溉管理作業，致業務費用較預期減少，另因年度災害較少員工加班需求較低及提早退休人員較預期減少致用人費用減少所致。

(三)業務外收入：決算數 7 億 9,814 萬 3 千元，較預算數 8 億 3,264 萬 1 千元，減少 3,449 萬 8 千元，約 4.14%，主要係餘水使用費收入因科目定義調整為雜項業務收入，致雜項收入較預期減少所致。

(四)業務外費用：決算數 5,605 萬 3 千元，較預算數 7,805 萬 9 千元，減少 2,200 萬 6 千元，約 28.19%，主要係年度災害較少，致渠道修護經費較預期減少且因疫情影響撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 1,087 萬 7 千元，較預算短絀 7 億 1,760 萬 8 千元，反絀為餘，計相差 8 億 2,848 萬 5 千元，主要係業務成本與費用較預期減少、業務收入較

預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 8 億 7,817 萬元，可用預算數 11 億 7,710 萬 5 千元，執行率約 74.60%，主要係土地改良物部份核定計畫較預期低，又因多數工程採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 6 億 8,986 萬 5 千元，較分配預算數 5 億 3,541 萬元，增加 1 億 5,445 萬 5 千元，約 28.85%，主要係自來水公司餘水、渠道使用費等，於本年度實現，致實際收入較預算為高。

(二)業務成本與費用：實際數 8 億 8,624 萬 1 千元，較分配預算數 12 億 3,057 萬 4 千元，減少 3 億 4,433 萬 3 千元，約 27.98%，主要係配合政策辦理第一期作全面節水措施致協勤人員費用較預期減少，另提早退休人員較預期為少且基於員額控管實際進用人數較少所致。

(三)業務外收入：實際數 3 億 6,077 萬 5 千元，較分配預算數 2 億 8,056 萬 6 千元，增加 8,020 萬 9 千元，約 28.59%，主要係存款利率調升、經濟部水利署第六河川局有償撥用土地之財產交易賸餘、工程違約金收入及土地使用補償金收入較預算為高所致。

(四)業務外費用：實際數 1,632 萬 1 千元，較分配預算數 3,040 萬元，減少 1,407 萬 9 千元，約 46.31%，主要係因烏山頭水庫風景區除草及環境清潔等勞務採購依作業進度辦理請款所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 4,807 萬 8 千元，較分配預算短絀 4 億 4,499 萬 8 千元，反絀為餘，計相差 5 億 9,307 萬 6 千元，主要係業務收入較預期增加及業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 5 億 6,758 萬 3 千元，分配預算數 7 億 125 萬元，執行率約 80.94%，主要係因土地有償撥用案尚報行政院核定中及部份工程刻正辦理規劃設計中所致。

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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 7.50 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、14,330,250 平方公尺除草、675,000 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 2,103 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 240 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 145 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 26 億 8,621 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 21 億 6,181 萬 5 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 1 億 3,295 萬 2 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 5 億 2,440 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,573 萬 2 千元。

(三)房屋及建築 2,000 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

自辦規劃、設計、監造估計 2,000 萬元，暫以 6.44%估算工程管理費 128 萬 8 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1 億 4,997 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 28 億 4,213 萬元，編列項目如次：

1. 土地 4,600 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 26 億 8,621 萬 5 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 2,000 萬元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
4. 機械及設備 8,368 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 132 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 491 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 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 1,995 萬 9 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 979 萬 2 千元（每股 1 元）。

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

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 10 億 8,209 萬 7 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 10 億 6,162 萬 9 千元，增加 2,046 萬 8 千元，約 1.93%。

(二)業務成本與費用 23 億 6,569 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 22 億 5,680 萬 6 千元，增加 1 億 889 萬 3 千元，約 4.83%。

(三)業務外收入 6 億 5,650 萬 8 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 5 億 6,207 萬 9 千元，增加 9,442 萬 9 千元，約 16.80%，主要係財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 4,778 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 6,004 萬 8 千元，減少 1,226 萬 8 千元，約 20.43%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 6 億 7,487 萬 4 千元，較上年度預算短絀 6 億 9,314 萬 6 千元，減少 1,827 萬 2 千元，約 2.64%。

(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 7,487 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 8,226 萬 9 千元，共計短絀 12 億 5,714 萬 3 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 6 億 915 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 6 億 7,487 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 2,945 萬 9 千元，未計利息股利之本期短絀為 7 億 433 萬 3 千元。
2. 調整項目淨增 6,571 萬 5 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 84 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 5 億 2,688 萬 1 千元。
3. 收取利息 950 萬元、收取股利 1,995 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 23 億 1,551 萬 6 千元，其中現金流入 5 億 2,948 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 28 億 4,500 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 28 億 4,213 萬元、增加無形資產及其他資產 287 萬 5 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 25 億 1,071 萬 5 千元，其中現金流入 25 億 1,071 萬 5 千元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 4 億 1,396 萬元。

(五)期初現金及約當現金 62 億 8,178 萬 1 千元。

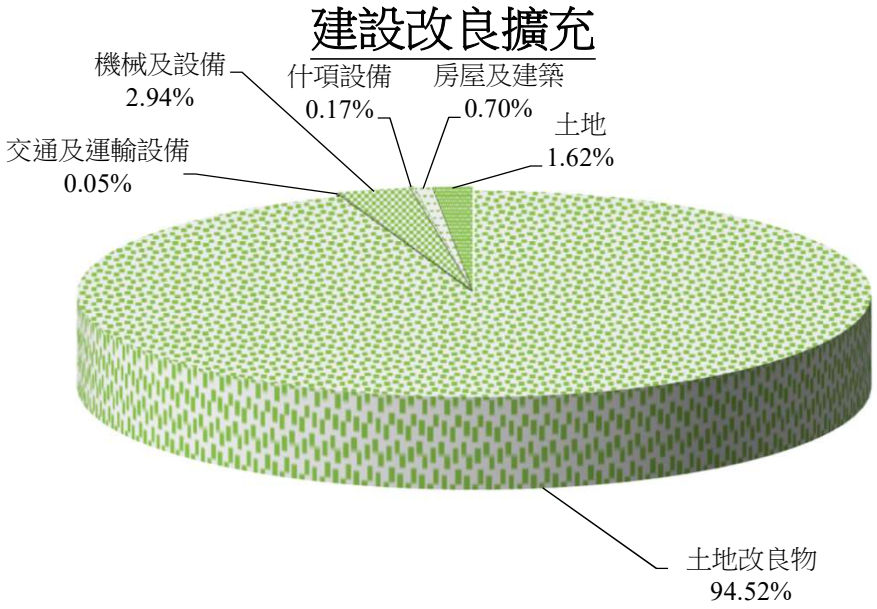
(六)預計期末現金及約當現金 58 億 6,782 萬 1 千元。

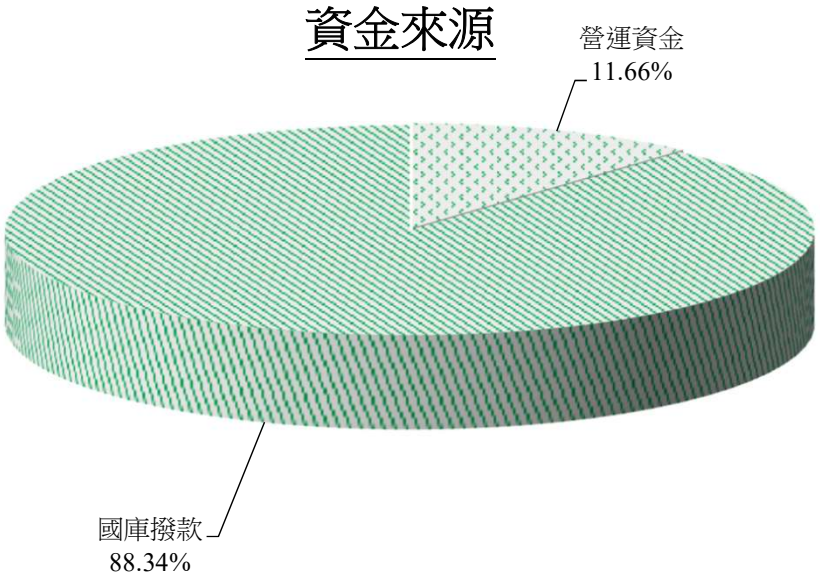
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





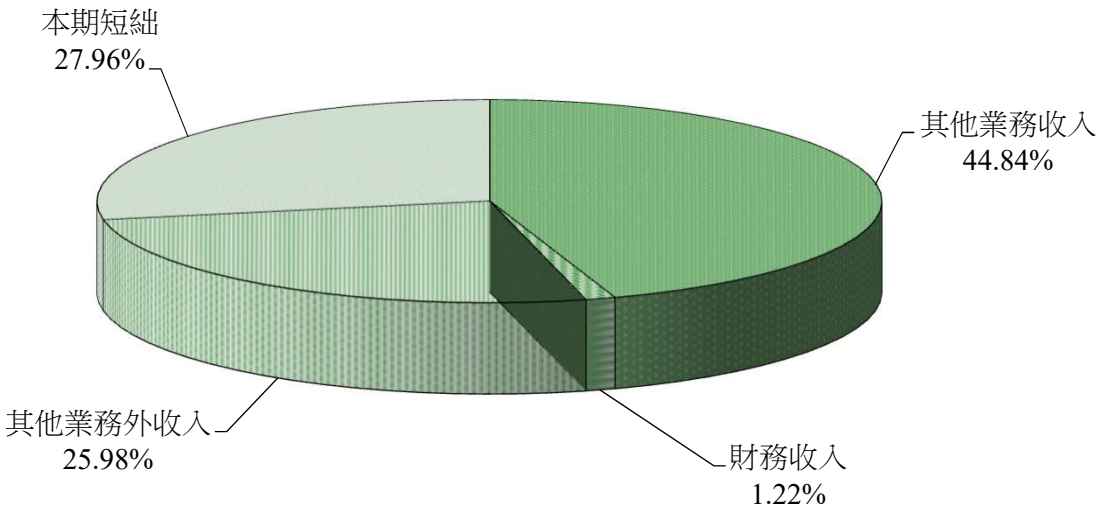
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	46,000	營運資金	331,415
土地改良物	2,686,215	國庫撥款	2,510,715
房屋及建築	20,000		
機械及設備	83,680		
交通及運輸設備	1,325		
什項設備	4,910		
合　計	**2,842,130**	合　計	**2,842,130**

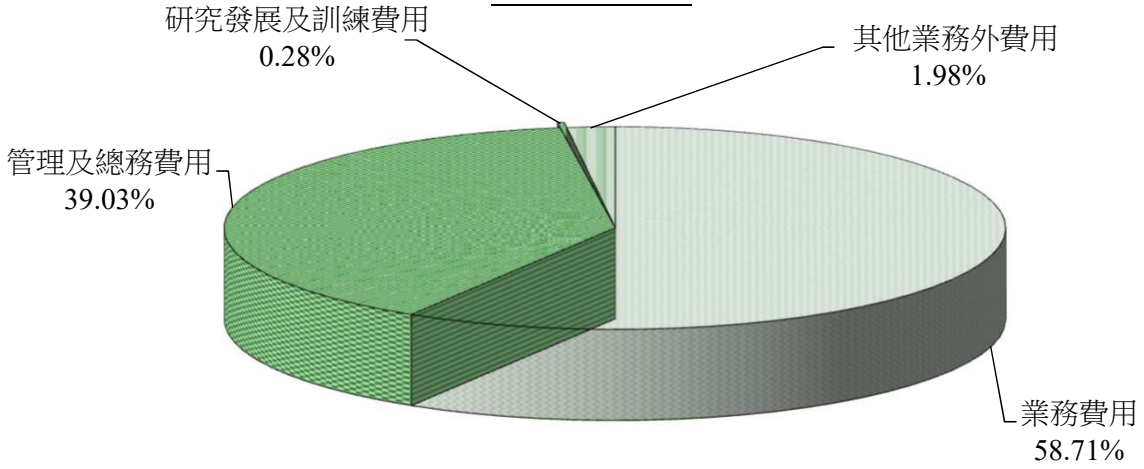
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

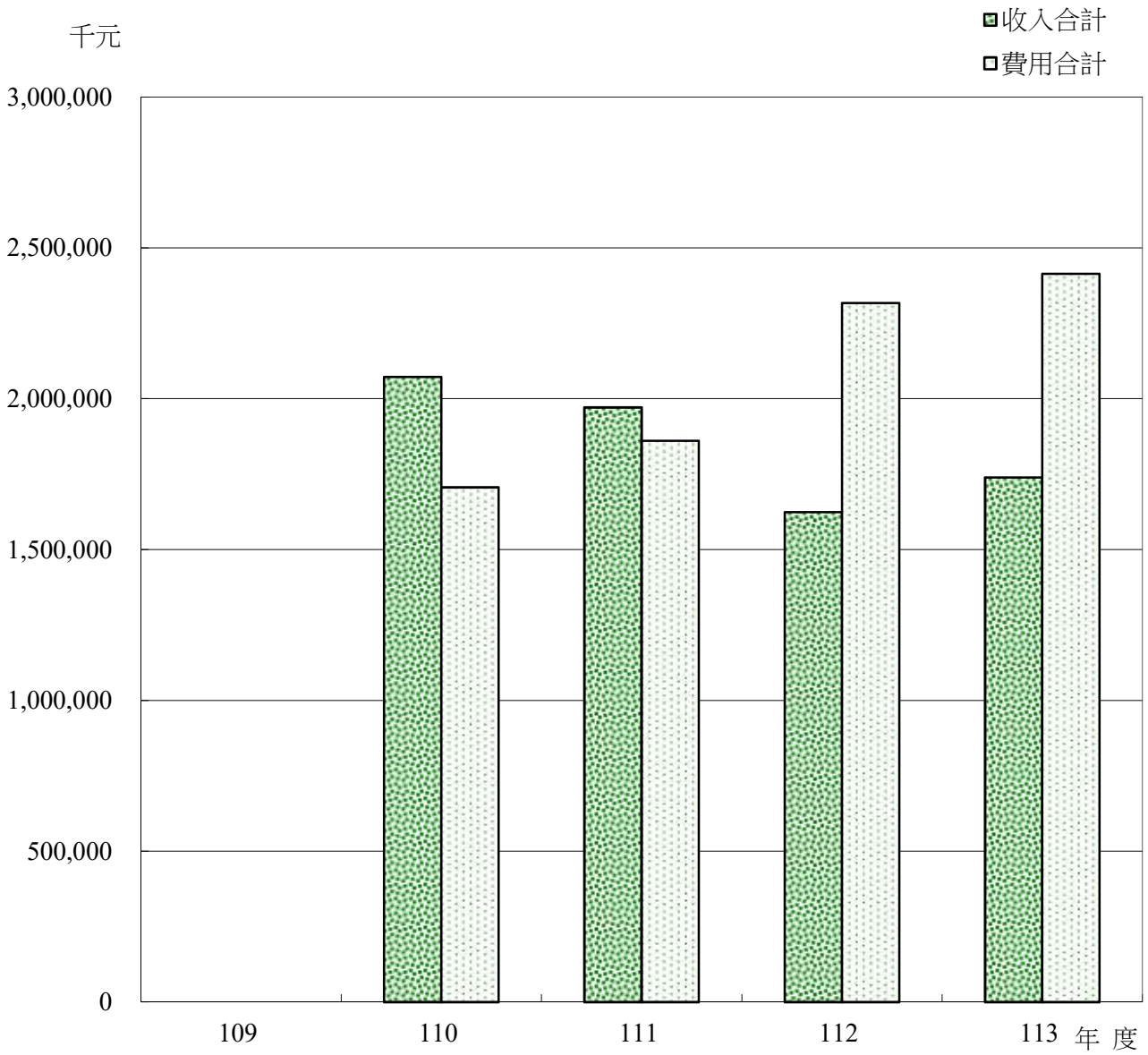


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**1,082,097**	**業務成本與費用**	**2,365,699**
租金及權利金收入	0	業務費用	1,417,110
其他業務收入	1,082,097	管理及總務費用	941,893
		研究發展及訓練費用	6,696
業務外收入	**656,508**	**業務外費用**	**47,780**
財務收入	29,459	其他業務外費用	47,780
其他業務外收入	627,049		
本期短絀	**674,874**		
收入及短絀總額	**2,413,479**	**成本與費用總額**	**2,413,479**

圖三

最近五年收入與費用

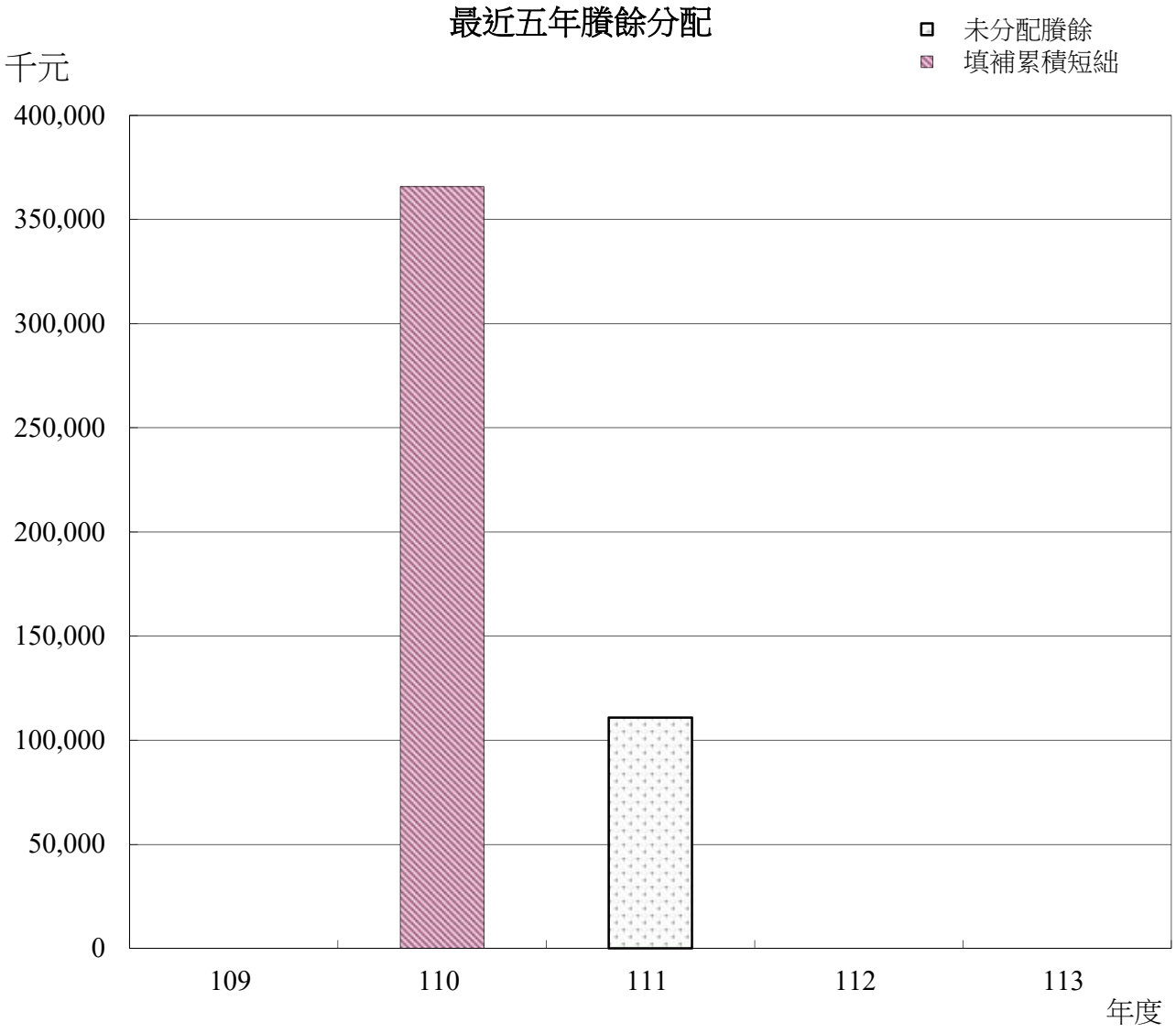


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	765,311	1,172,748	1,061,629	1,082,097
業務外收入	0	1,306,383	798,143	562,079	656,508
收入合計	**0**	**2,071,694**	**1,970,891**	**1,623,708**	**1,738,605**
費用					
業務成本與費用	0	1,672,395	1,803,960	2,256,806	2,365,699
業務外費用	0	33,538	56,053	60,048	47,780
費用合計	**0**	**1,705,933**	**1,860,014**	**2,316,854**	**2,413,479**
本期餘絀	**0**	**365,760**	**110,877**	**-693,146**	**-674,874**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	365,760	0	0	0
未分配賸餘	0	0	110,877	0	0
合　計	**0**	**365,760**	**110,877**	**0**	**0**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
1,172,748	**100.00**	**業務收入**	**1,082,097**	**100.00**	**1,061,629**	**100.00**	**20,468**	**1.93**
1,172,748	100.00	其他業務收入	1,082,097	100.00	1,061,629	100.00	20,468	1.93
548,981	46.81	其他補助收入	575,097	53.15	601,999	56.71	-26,902	-4.47
623,767	53.19	雜項業務收入	507,000	46.85	459,630	43.29	47,370	10.31
1,803,960	**153.82**	**業務成本與費用**	**2,365,699**	**218.62**	**2,256,806**	**212.58**	**108,893**	**4.83**
1,088,340	92.80	業務費用	1,417,110	130.96	1,392,535	131.17	24,575	1.76
1,088,340	92.80	業務費用	1,417,110	130.96	1,392,535	131.17	24,575	1.76
707,921	60.36	管理及總務費用	941,893	87.04	850,453	80.11	91,440	10.75
707,921	60.36	管理費用及總務費用	941,893	87.04	850,453	80.11	91,440	10.75
7,699	0.66	研究發展及訓練費用	6,696	0.62	13,818	1.30	-7,122	-51.54
5,685	0.48	研究發展費用	-	-	7,541	0.71	-7,541	-100.00
2,014	0.17	訓練費用	6,696	0.62	6,277	0.59	419	6.68
-631,212	**-53.82**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,283,602**	**-118.62**	**-1,195,177**	**-112.58**	**-88,425**	**7.40**
798,143	**68.06**	**業務外收入**	**656,508**	**60.67**	**562,079**	**52.94**	**94,429**	**16.80**
34,323	2.93	財務收入	29,459	2.72	45,376	4.27	-15,917	-35.08
13,227	1.13	利息收入	9,500	0.88	8,500	0.80	1,000	11.76
21,096	1.80	投資賸餘	19,959	1.84	36,876	3.47	-16,917	-45.88
763,819	65.13	其他業務外收入	627,049	57.95	516,703	48.67	110,346	21.36
480,348	40.96	財產交易賸餘	526,881	48.69	411,424	38.75	115,457	28.06
67,504	5.76	租賃收入	76,000	7.02	70,121	6.61	5,879	8.38
4,032	0.34	違規罰款收入	1,500	0.14	3,000	0.28	-1,500	-50.00
211,936	18.07	雜項收入	22,668	2.09	32,158	3.03	-9,490	-29.51
56,053	**4.78**	**業務外費用**	**47,780**	**4.42**	**60,048**	**5.66**	**-12,268**	**-20.43**
56,053	4.78	其他業務外費用	47,780	4.42	60,048	5.66	-12,268	-20.43
2,060	0.18	財產交易短絀	846	0.08	217	0.02	629	289.86
53,994	4.60	雜項費用	46,934	4.34	59,831	5.64	-12,897	-21.56
742,089	**63.28**	**業務外賸餘(短絀)**	**608,728**	**56.25**	**502,031**	**47.29**	**106,697**	**21.25**
110,877	**9.45**	**本期賸餘(短絀)**	**-674,874**	**-62.37**	**-693,146**	**-65.29**	**18,272**	**-2.64**
-109,364	-9.33	不重分類至餘絀之項目	-	-	-	-		-
-109,364	-9.33	透過其他綜合餘絀按	-	-	-	-		-

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
		公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀						
3,381,032	288.30	後續可能重分類至餘絀之項目	2,869,524	265.18	-38,069	-3.59	2,907,593	-7,637.69
3,381,032	288.30	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	2,869,524	265.18	-38,069	-3.59	2,907,593	-7,637.69

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。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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10億8,209萬7千元，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14億1,711萬元，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9億4,189萬3千元，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669萬6千元，係訓練費用，詳第11-30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12億8,360萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,945萬9千元，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6億2,704萬9千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第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4,778萬元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第11-32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6億872萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀6億7,487萬4千元。

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
-109,364.00	**不重分類至餘絀之項目**	-	-
-109,364.00	**透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀**	-	-
3,381,032.00	**後續可能重分類至餘絀之項目**	2,869,524.00	-38,069.00
3,381,032.00	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	2,869,524.00	-38,069.00
3,271,667.00	**其他綜合餘絀合計**	2,869,524.00	-38,069.00

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
1,410,754	**100.00**	**短絀之部**	**1,257,143**	**100.00**	
693,146	49.13	**本期短絀**	674,874	53.68	
717,608	50.87	**前期待填補之短絀**	582,269	46.32	
1,410,754	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,257,143**	**100.00**	

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-674,874	
利息股利之調整	-29,459	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-704,333	
調整項目	65,715	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846千元。 減項：固定資產變賣賸餘526,881千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-638,618	
收取利息	9,500	
收取股利	19,959	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-609,159**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	529,489	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,842,130	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,875	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-2,315,516**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	2,510,715	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,510,715**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-413,960**	
期初現金及約當現金	**6,281,781**	
期末現金及約當現金	**5,867,821**	

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列17,343千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加2,932,435千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少62,911千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**1,082,097**	
其他補助收入	575,097	政府補助農田水利事業收入575,097千元。
雜項業務收入	507,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入152,000千元。 2.搭排費收入21,000千元。 3.版橋、管(纜)線附掛及設置電桿使用費收入35,000千元。 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)219,500千元。 6.調度水收入(供其他使用)5,500千元。 7.光電設施回饋金19,000千元。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**29,459**	
利息收入	9,500	**定期存款、活期存款等利息收入9,500千元。**
投資賸餘	19,959	**金融資產之股利收入19,959千元。**

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**627,049**	
財產交易賸餘	526,881	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等526,881千元。
租賃收入	76,000	1.土地租金收入66,000千元。 2.房屋租金收入10,000千元。
違規罰款收入	1,500	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入1,500千元。
雜項收入	22,668	1.林漁事業收入58千元。 2.建造物工本費及使用補償金等收入2,500千元。 3.風景區收入20,110千元。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,088,340	**1,392,535**	**業務費用**	**1,417,110**
1,088,340	1,392,535	業務費用	1,417,110
22,404	71,002	用人費用	47,156
22,404	71,002	加（夜）班費	47,156
290,847	332,174	服務費用	356,079
15,943	18,150	水電費	18,150
562	1,145	郵電費	950
6,447	7,983	旅運費	8,386
129	1,822	印刷裝訂及公告費	1,392
211,117	204,326	修理保養及保固費	212,170
1,137	2,970	保險費	2,970
39,068	71,618	一般服務費	74,461
14,479	22,360	專業服務費	35,400
1,966	1,800	推展費	2,200
7,007	6,210	材料及用品費	7,456
1,670	1,446	使用材料費	2,161
5,337	4,764	用品消耗	5,295
3,310	8,563	租金與利息	6,238
452	3,593	地租及水租	3,113
2,762	4,970	機器租金	3,100
57	-	交通及運輸設備租金	25
39	-	什項設備租金	-
559,831	591,750	折舊、折耗及攤銷	590,200
559,137	590,200	不動產、廠房及設備折舊	590,200
694	1,550	攤銷	-
7,442	18,033	稅捐與規費（強制費）	16,198
4,520	12,000	土地稅	10,000
650	500	房屋稅	1,000
154	286	消費與行為稅	286

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,118	5,247	規費	4,912
6,020	14,302	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,985
42	90	捐助、補助與獎助	-
5,978	8,262	分擔	8,935
-	5,950	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,050
191,480	350,501	其他	379,798
191,480	350,501	其他費用	379,798

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計47,156千元。
服務費用	
水電費	動力費計18,150千元。
郵電費	共計950千元，包括： 1.郵費計150千元。 2.數據通信費計800千元。
旅運費	國內旅費計8,386千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,392千元。
修理保養及保固費	共計212,170千元，包括： 1.土地改良物修護費計188,140千元。 2.一般房屋修護費計7,194千元。 3.機械及設備修護費計11,666千元。 4.交通及運輸設備修護費計1,602千元。 5.什項設備修護費計3,568千元。
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74,461千元，包括： 1.公證費計245千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計30千元。 3.外包費計24,290千元，明細如下： 廢棄物清理工作19,290千元(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5,000千元(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)。 4.計時與計件人員酬金計49,896千元，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49,896千元(約110人次)。
專業服務費	共計35,400千元，包括： 1.法律事務費計3,020千元。 2.工程及管理諮詢服務費計10,500千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計1,292千元。 4.委託調查研究費計3,800千元，明細如下： ⑴重要工程地質鑽探費調查400千元。 ⑵水庫集水區維護計劃等調查 300千元。 ⑶灌溉管理地理資訊系統研究調查計畫700千元。 ⑷缺水期水稻節水灌溉及旱作節水灌溉試驗分析委託研究計畫2,400千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計628千元。

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	6.委託考選訓練費計2,110千元。 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9,850千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,200千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計2,161千元，包括： 1.燃料計1,681千元。 2.設備零件計480千元。
用品消耗	共計5,295千元，包括： 1.辦公(事務)用品計1,553千元。 2.報章什誌計30千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計1,300千元。 4.化學藥劑與實驗用品計100千元。 5.食品計1,886千元。 6.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3,113千元。
機器租金	機械及設備租金計3,100千元。
交通及運輸設備租金	車租計25千元。
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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計10,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計1,000千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計286千元。
規費	共計4,912千元，包括： 1.行政規費與強制費計4,460千元。 2.事業規費計300千元。 3.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	
分擔	共計8,935千元，包括： 1.分擔大樓管理費計1,500千元。 2.分擔其他費用計7,435千元。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計5,050千元，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800千元。 3.徵購土地地上物補償費1,000千元。 4.使用分區用地變更編定回饋金3,000千元。
其他	
其他費用	共計379,798千元，包括： 1.水利小組費用358,008千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務277,367千元。 ⑵水利小組辦公補助費70,591千元。 ⑶水利小組會議及訓練費4,550千元。 ⑷國內考察研習5,500千元。 2.諮議會相關費用1,948千元。 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。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
707,921	**850,453**	**管理及總務費用**	**941,893**
707,921	850,453	管理費用及總務費用	941,893
659,236	775,753	用人費用	861,783
395,953	436,443	正式員額薪資	468,683
9,766	13,085	聘僱及兼職人員薪資	14,611
2	1,163	加（夜）班費	26,935
97,693	108,227	獎金	114,672
82,861	133,520	退休及卹償金	143,667
-	6,273	資遣費	6,272
72,962	77,016	福利費	86,917
-	26	提繳費	26
30,349	47,514	服務費用	52,011
4,460	5,467	水電費	5,467
2,706	2,939	郵電費	3,037
6,382	11,349	旅運費	10,854
230	1,057	印刷裝訂及公告費	930
421	2,257	修理保養及保固費	2,257
20	-	保險費	-
11,032	18,191	一般服務費	19,202
4,089	5,018	專業服務費	9,028
835	936	公關慰勞費	936
174	300	推展費	300
11,421	24,696	材料及用品費	23,974
20	500	使用材料費	400
11,401	24,196	用品消耗	23,574
1,508	130	租金與利息	215
1,374	-	地租及水租	50
17	-	房租	-
28	-	機器租金	15

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
54	130	交通及運輸設備租金	130
34	-	什項設備租金	20
-	-	折舊、折耗及攤銷	1,550
-	-	攤銷	1,550
4,954	-	稅捐與規費（強制費）	-
4,954	-	規費	-
310	2,330	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,330
310	2,330	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,330
143	30	其他	30
143	30	其他費用	30

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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468,683千元，包括： 1.職員薪金計416,868千元。 2.工員工資計51,815千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計14,611千元。
加（夜）班費	未休假加班費計26,935千元。
獎金	共計114,672千元，包括： 1.考績獎金計53,508千元。 2.年終獎金計60,412千元。 3.其他獎金計752千元。
退休及卹償金	共計143,667千元，包括： 1.職員退休及離職金計135,488千元。 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6,272千元。
福利費	共計86,917千元，包括： 1.分擔員工保險費計60,770千元。 2.傷病醫藥費計421千元。 3.其他福利費計25,726千元。
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3,037千元，包括： 1.郵費計437千元。 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10,854千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計930千元。
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19,202千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計42千元。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	2.外包費計5,000千元，明細如下： 資訊委外駐點人員2,200千元(勞務承攬進用人力約3人次)；警衛保全委託1,800千元(勞務承攬進用人力約2人次)；本處環境清潔工作1,000千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 3.計時與計件人員酬金計11,769千元，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11,769千元(約10人次)。 4.體育活動費計2,391千元。
專業服務費	共計9,028千元，包括： 1.專技人員酬金計950千元。 2.法律事務費計100千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計229千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計70千元。 5.電腦軟體服務費計7,379千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費300千元。
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400千元。
用品消耗	共計23,574千元，包括： 1.辦公(事務)用品計16,844千元。 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1,573千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計100千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗4,232千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計50千元。
機器租金	機械及設備租金計15千元。
交通及運輸設備租金	車租計130千元。
什項設備租金	什項設備租金計20千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,550千元。
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。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
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。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,699	**13,818**	**研究發展及訓練費用**	**6,696**
5,685	7,541	研究發展費用	-
5,392	7,141	服務費用	-
59	-	郵電費	-
300	300	旅運費	-
164	400	修理保養及保固費	-
1,616	1,741	一般服務費	-
3,253	4,400	專業服務費	-
-	300	推展費	-
293	400	材料及用品費	-
293	400	用品消耗	-
2,014	6,277	訓練費用	6,696
2,014	6,277	服務費用	6,696
1,228	1,778	旅運費	2,110
786	4,499	專業服務費	4,586

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計2,110千元。
專業服務費	共計4,586千元，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3,456千元。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
56,053	**60,048**	**其他業務外費用**	**47,780**
2,060	217	財產交易短絀	846
2,060	217	短絀、賠償與保險給付	846
2,060	217	各項短絀	846
53,994	59,831	雜項費用	46,934
276	-	用人費用	-
276	-	加（夜）班費	-
21,672	34,954	服務費用	36,445
1,832	2,160	水電費	2,040
88	123	郵電費	102
128	256	旅運費	153
288	1,864	印刷裝訂及公告費	1,884
2,484	7,211	修理保養及保固費	5,239
123	352	保險費	524
14,047	17,898	一般服務費	19,866
113	362	專業服務費	2,219
-	210	媒體政策及業務宣導費	-
2,570	4,518	推展費	4,418
1,935	6,314	材料及用品費	5,003
-	69	使用材料費	-
1,934	6,245	用品消耗	5,003
176	30	租金與利息	30
72	30	交通及運輸設備租金	30
104	-	什項設備租金	-
228	311	稅捐與規費（強制費）	251
217	300	房屋稅	250
5	5	消費與行為稅	-
6	6	規費	1
783	6,324	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,410

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
142	433	會費	433
20	991	捐助、補助與獎助	381
-	-	分擔	296
621	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,000
-	4,400	競賽及交流活動費	2,300
6,846	-	短絀、賠償與保險給付	-
6,846	-	各項短絀	-
22,078	11,898	其他	795
22,078	11,898	其他費用	795

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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846千元。
雜項費用	
服務費用	
水電費	其他場所水電費計2,040千元。
郵電費	共計102千元，包括： 1.郵費計2千元。 2.電話費計100千元。
旅運費	國內旅費計153千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計1,884千元。
修理保養及保固費	共計5,239千元，包括： 1.土地改良物修護費計3,700千元。 2.機械及設備修護費計435千元。 3.交通及運輸設備修護費計304千元。 4.什項設備修護費計800千元。
保險費	共計524千元，包括： 1.責任保險費計500千元。 2.其他保險費計24千元。
一般服務費	共計19,866千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計3千元。 2.外包費計19,500千元，明細如下： 風景區環境清潔工作18,000千元(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2,219千元，包括： 1.工程及管理諮詢服務費計1,500千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計164千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計515千元。 4.電腦軟體服務費計20千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費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4,418千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計5,003千元，包括： 1.辦公(事務)用品計155千元。 2.報章什誌計17千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 4.食品計4,659千元。

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	5.醫療用品(非醫療院所使用)計3千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗69千元。
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250千元。
規費	行政規費與強制費計1千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計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	捐助國內團體計381千元，明細如下： 1.嘉義縣及臺南市各地區農會90千元。 2.社團法人台灣農業工程學會81千元。 3.財團法人成大水利海洋研究發展文教基金會50千元。 4.社團法人台灣農學會10千元。 5.中華水資源管理學會50千元。 6.社團法人台灣農業灌溉協會100千元。
分擔	分擔其他費用計296千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計1,000千元，包括： 1.獎勵費用計500千元。 2.不屬以上補助與獎勵之費用500千元。
競賽及交流活動費	共計2,300千元，包括： 1.技能競賽計1,000千元。

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	2.交流活動費計1,300千元。
其他	
其他費用	烏山頭水庫建設及八田與一技師紀念活動費795千元。

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	46,000	2,686,215	20,000	83,680	1,325
一次性項目	46,000	2,686,215	20,000	83,680	1,325
合　　計	**46,000**	**2,686,215**	**20,000**	**83,680**	**1,325**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113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			
4,910	-	-	-	-	2,842,130	-	2,842,130	
4,910	-	-	-	-	2,842,130	-	2,842,130	1.土地改良物2,686,215千元，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2,161,815千元，暫以6.15%估算工程管理費132,952千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計524,400千元，暫以3.00%估算工程管理費15,732千元。 2.房屋及建築20,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： 自辦規劃、設計、監造估計20,000千元，暫以6.44%估算工程管理費1,288千元。 以上本年度合計編列工程管理費149,972千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
4,910					**2,842,130**		**2,842,130**	

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	331,415	-	2,510,715	-
一次性項目	331,415	-	2,510,715	-
合　　計	**331,415**		**2,510,715**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
2,842,130	100.00	-	-	-	-	2,842,130	100.00
2,842,130	100.00	-	-	-	-	2,842,130	100.00
2,842,130	**100.00**					**2,842,130**	**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	2,842,130	331,415	-	2,510,715	-	-
一次性項目	2,842,130	331,415	-	2,510,715	-	-
合計	2,842,130	331,415		2,510,715		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					2,842,130	100.00	2,842,130	100.00
	11301~11312				2,842,130	100.00	2,842,130	100.00
					2,842,130	**100.00**	**2,842,130**	**100.00**

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	22,143,323	968,112	103,402	32,728	40,829	-	-	-	-	-	23,288,394
上年度預計增減資產原值	3,537,606	985	2,315	725	4,014	-	-	-	-	-	3,545,645
本年度預計增減資產原值	2,686,215	20,000	70,162	334	2,951	-	-	-	-	-	2,779,662
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	28,367,144	989,097	175,879	33,787	47,794	-	-	-	-	-	29,613,701
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

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	65,519	-	65,519	529,489	-	529,489	62,911	526,881	
土地	65,519	-	65,519	529,489	-	529,489	62,911	526,881	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	16,468	15,622	846	-	-	846
機械及設備	13,518	12,707	811	-	-	811
機械及設備	13,518	12,707	811	-	-	811
交通及運輸設備	991	976	15	-	-	15
交通及運輸設備	991	976	15	-	-	15
什項設備	1,959	1,939	20	-	-	20
什項設備	1,959	1,939	20	-	-	20

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	73,561,817	7,356,181,742	103,494	-	103,494
嘉南實業股份有限公司	414,960	41,496,000	263,346	-	263,346
合計			366,840	-	366,840

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
9,792,474	0	1.00	9,792	26,709	8,896
20,333,000	49	0.50	10,167	10,167	12,200
			19,959	**36,876**	**21,096**

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	15,771,360	
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	2,510,715	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	18,282,075	

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
3,314	750	無形資產	2,875	
3,314	750	電腦軟體	2,875	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。
3,314	**750**	**總計**	**2,875**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
45,875,584	資產	52,641,528	47,918,820	4,722,708
6,711,818	流動資產	5,879,111	6,293,071	-413,960
6,700,529	現金	5,867,821	6,281,781	-413,960
9,418	應收款項	9,418	9,418	-
1,872	預付款項	1,872	1,872	-
1,371,676	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,415,705	1,398,362	17,343
637,222	非流動金融資產	637,222	637,222	-
734,454	準備金	778,483	761,140	17,343
37,777,555	不動產、廠房及設備	45,331,652	40,213,652	5,118,000
25,580,987	土地	28,500,000	25,587,084	2,912,916
11,076,681	土地改良物	16,180,502	14,054,287	2,126,215
520,071	房屋及建築	516,347	513,347	3,000
28,826	機械及設備	113,397	36,428	76,969
15,095	交通及運輸設備	9,227	12,017	-2,790
8,982	什項設備	12,179	10,489	1,690
546,912	購建中固定資產	-	-	
6,036	無形資產	6,561	5,236	1,325
6,036	無形資產	6,561	5,236	1,325
8,499	其他資產	8,499	8,499	-
8,499	什項資產	8,499	8,499	-
45,875,584	合計	52,641,528	47,918,820	4,722,708
3,221,277	負債	3,265,305	3,247,962	17,343
2,070,368	流動負債	2,070,368	2,070,368	-
2,070,368	應付款項	2,070,368	2,070,368	-
734,454	長期負債	778,483	761,140	17,343
734,454	長期債務	778,483	761,140	17,343
416,454	其他負債	416,454	416,454	-
2,325	遞延負債	2,324	2,324	-
27,764	負債準備	27,764	27,764	-
386,366	什項負債	386,366	386,366	-

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
42,654,308	淨值	49,376,223	44,670,858	4,705,365
13,023,596	基金	18,282,075	15,771,360	2,510,715
13,023,596	基金	18,282,075	15,771,360	2,510,715
4,126,524	公積	4,126,524	4,126,524	-
4,126,524	特別公積	4,126,524	4,126,524	-
110,877	累積餘絀	-1,257,143	-582,269	-674,874
110,877	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-1,257,143	-582,269	-674,874
25,393,311	淨值其他項目	28,224,767	25,355,243	2,869,524
25,393,311	累積其他綜合餘絀	28,224,767	25,355,243	2,869,524
45,875,584	合計	52,641,528	47,918,820	4,722,708

註：信託代理與保證資產(負債)104,764千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	169,326	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	3,600,000.00	3,600	
輸水渠道除草	平方公尺	14,330,250.00	4.00	57,321	
輸水渠道浚渫	立方公尺	675,000.00	160.00	108,000	
構造物維護	座	30.00	13,500.00	405	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2,103.00	956,000.00	2,010,468	
農田水利設施更新改善		-	-	2,686,215	
灌溉排水渠道更新改善	公里	240.00	8,959,645.83	2,150,315	
構造物更新改善	座	145.00	3,695,862.07	535,900	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	195,057	
輸水渠道改善及修補	公里	9.00	4,000,000.00	36,000	
輸水渠道除草	平方公尺	1,870,653.01	4.00	7,483	
輸水渠道浚渫	立方公尺	889,589.95	160.00	142,334	

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	528.00	17,500.00	9,240	
農業灌溉用水管理	百萬噸	556.18	599,982.42	333,698	
農田水利設施更新改善		-	-	861,914	
灌溉排水渠道更新改善	公里	71.07	9,369,919.81	665,920	
構造物更新改善	座	3,956.00	49,543.51	195,994	
110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	
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	

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	8	677	
專任人員	669	8	677	
職員	509	12	521	
技工	92	-4	88	
工友	32	-2	30	
約僱	36	2	38	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	669	8	677	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

1.辦理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.辦理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」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。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	47,156	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	45,932	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	39,261	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	6,671	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,224	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	468,683	14,611	26,935	-	60,412	53,508	-	752	138,660
正式人員	468,683	-	26,119	-	58,586	53,508	-	748	137,760
職員	416,868	-	23,174	-	52,109	47,592	-	673	134,588
工員	51,815	-	2,945	-	6,477	5,916	-	75	3,172
聘僱人員	-	14,611	816	-	1,826	-	-	4	900
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	468,683	14,611	74,091	-	60,412	53,508	-	752	138,660

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數48,790千元，辦理事項如下：

1.廢棄物清理工作19,290千元；清理空地樹木、雜草5,000千元。

2.資訊委外駐點人員2,200千元；警衛保全委託1,800千元；本處環境清潔工作1,000千元。

3.風景區環境清潔工作18,000千元；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61,665千元，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114,672千元，明細如下：

1.年終獎金：編列677人60,412千元，依據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639人53,508千元，依據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200人752千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	47,156	-	47,156
-	-	-	-	-	-	-	45,932	-	45,932
-	-	-	-	-	-	-	39,261	-	39,261
-	-	-	-	-	-	-	6,671	-	6,671
-	-	-	-	-	-	-	1,224	-	1,224
5,007	6,272	60,770	421	-	25,726	26	861,783	-	861,783
5,007	6,272	58,728	394	-	25,118	26	840,949	-	840,949
3,598	6,272	51,266	322	-	20,480	-	756,942	-	756,942
1,409	-	7,462	72	-	4,638	26	84,007	-	84,007
-	-	2,042	27	-	608	-	20,834	-	20,834
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5,007	6,272	60,770	421	-	25,726	26	908,939	-	908,939

農業部農田水利署
嘉南農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
681,917	846,755	用人費用	908,939	47,156	861,783	-	-
395,953	436,443	正式員額薪資	468,683	-	468,683	-	-
9,766	13,085	聘僱及兼職人員薪資	14,611	-	14,611	-	-
22,683	72,165	加（夜）班費	74,091	47,156	26,935	-	-
97,693	108,227	獎金	114,672	-	114,672	-	-
82,861	133,520	退休及卹償金	143,667	-	143,667	-	-
-	6,273	資遣費	6,272	-	6,272	-	-
72,962	77,016	福利費	86,917	-	86,917	-	-
-	26	提繳費	26	-	26	-	-
350,274	428,060	服務費用	451,231	356,079	52,011	6,696	36,445
22,235	25,777	水電費	25,657	18,150	5,467	-	2,040
3,415	4,207	郵電費	4,089	950	3,037	-	102
14,485	21,666	旅運費	21,503	8,386	10,854	2,110	153
647	4,743	印刷裝訂及公告費	4,206	1,392	930	-	1,884
214,185	214,194	修理保養及保固費	219,666	212,170	2,257	-	5,239
1,280	3,322	保險費	3,494	2,970	-	-	524
65,762	109,448	一般服務費	113,529	74,461	19,202	-	19,866
22,720	36,639	專業服務費	51,233	35,400	9,028	4,586	2,219
835	936	公關慰勞費	936	-	936	-	-
-	210	媒體政策及業務宣導費	-	-	-	-	-
4,710	6,918	推展費	6,918	2,200	300	-	4,418
20,655	37,620	材料及用品費	36,433	7,456	23,974	-	5,003
1,690	2,015	使用材料費	2,561	2,161	400	-	-
18,965	35,605	用品消耗	33,872	5,295	23,574	-	5,003
4,994	8,723	租金與利息	6,483	6,238	215	-	30
1,826	3,593	地租及水租	3,163	3,113	50	-	-
17	-	房租	-	-	-	-	-
2,790	4,970	機器租金	3,115	3,100	15	-	-
183	160	交通及運輸設備租金	185	25	130	-	30
178	-	什項設備租金	20	-	20	-	-
559,831	591,750	折舊、折耗及攤銷	591,750	590,200	1,550	-	-
559,137	590,200	不動產、廠房及設備折舊	590,200	590,200	-	-	-
694	1,550	攤銷	1,550	-	1,550	-	-
12,624	18,344	稅捐與規費（強制費）	16,449	16,198	-	-	251

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
4,520	12,000	土地稅	10,000	10,000	-	-	-
867	800	房屋稅	1,250	1,000	-	-	250
159	291	消費與行為稅	286	286	-	-	-
7,078	5,253	規費	4,913	4,912	-	-	1
7,113	22,956	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	20,725	13,985	2,330	-	4,410
142	433	會費	433	-	-	-	433
62	1,081	捐助、補助與獎助	381	-	-	-	381
5,978	8,262	分擔	9,231	8,935	-	-	296
931	8,780	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	8,380	5,050	2,330	-	1,000
-	4,400	競賽及交流活動費	2,300	-	-	-	2,300
8,905	217	短絀、賠償與保險給付	846	-	-	-	846
8,905	217	各項短絀	846	-	-	-	846
213,700	362,429	其他	380,623	379,798	30	-	795
213,700	362,429	其他費用	380,623	379,798	30	-	795
1,860,014	2,316,854	總計	2,413,479	1,417,110	941,893	6,696	47,780

註：本年度公共關係費748千元、員工慰勞費188千元。

農業部農田水利署

嘉南農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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：客貨兩用車13輛。
　　2.其他車輛：小貨車1輛。

高雄農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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)財務費用明細表 12-30
(八)其他業務外費用明細表及說明 12-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表 12-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 12-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 12-38
(十二)資產折舊明細表 12-40
(十三)資產變賣明細表 12-41
(十四)資產報廢明細表 12-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 12-44
(十六)基金數額增減明細表 12-46
(十七)無形資產明細表 12-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表 12-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 12-51
(三)員工人數彙計表 12-53
(四)用人費用彙計表 12-54
(五)各項費用彙計表 12-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 12-58

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 4,419 萬 5 千元，較預算數 1 億 2,799 萬 1 千元，增加 1,620 萬 4 千元，約 12.66%，主要係因渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 7 億 920 萬 7 千元，較預算數 10 億 7,756 萬 8 千元，減少 3 億 6,836 萬 1 千元，約 34.18%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作及固定資產折舊提列數較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 7 億 6,696 萬 2 千元，較預算數 4 億 8,200 萬 6 千元，增加 2 億 8,495 萬 6 千元，約 59.12%，主要係因處分非事業用地實際出售價格較預期高及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:決算數 570 萬 7 千元,較預算數 2,617 萬 4 千元,減少 2,046 萬 7 千元，約 78.20%，主要係因疫情影響活動規模，相關經費支出較預期減少所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 9,624 萬 3 千元，較預算短絀 4 億 9,374 萬 5 千元，反絀為餘，計相差 6 億 8,998 萬 8 千元，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：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 9,167 萬 9 千元，可用預算數 3 億 2,540 萬 3 千元，執行率約 58.91%，主要係因土地改良物部分工程臨時施工道路取得不易及工程用地地役權設定時間冗長影響前置作業進度，另因市場缺工及涉及道路挖掘案件申請程序繁雜等因素造成廠商投標意願不高，致執行率偏低。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 7,402 萬 3 千元，較分配預算數 6,321 萬元，增加 1,081 萬 3 千元，約 17.11%，主要係因民眾申請農田水利設備兼作其他使用案件數或申請面積較預期高，雜項業務收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 3 億 5,620 萬 6 千元，較分配預算數 5 億 236 萬 8 千元，減少 1 億 4,616 萬 2 千元，約 29.09%，主要係因渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作刻正執行中，部分廠商未辦理計價請款，修護費較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 4 億 1,650 萬 4 千元，較分配預算數 2 億 8,931 萬元，增加 1 億 2,719 萬 4 千元，約 43.96%，主要係存款利率調升及配合其他公務機關辦理有償撥用土地之財產交易賸餘等較預期增加所致。

(四)業務外費用：實際數 526 萬 1 千元，較分配預算數 705 萬 2 千元，減少 179 萬 1 千元，約 25.40%，主要係因撙節各項業務開支所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 2,906 萬元，較分配預算短絀 1 億 5,690 萬元，反絀為餘，計相差 2 億 8,596 萬元，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：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 603 萬 3 千元，分配預算數 1 億 2,433 萬元，執行率約 85.28%，主要係因部分工區配合灌溉通水及農作收成，無法如期施工，另部分廠商未依施工進度提出估驗申請，致執行金額較預期減少。

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、360,000 平方公尺除草、110,000 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 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 21 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 2 億 8,420 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 1 億元，暫以 6.15%估算工程管理費 615 萬元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 8,420 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 552 萬 6 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：

委託規劃、設計、監造估計 1,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 30 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,197 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 3 億 4,564 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 8,420 萬元，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 4,175 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 20 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
6. 什項設備 449 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 8 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 8 千元（每股 1 元）。

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 2,809 萬 2 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 2,698 萬 4 千元，增加 110 萬 8 千元，約 0.87%。

(二)業務成本與費用 9 億 8,858 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 9 億 9,814 萬 4 千元，減少 956 萬 1 千元，約 0.96%。

(三)業務外收入 5 億 8,698 萬 4 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 5 億 7,177 萬 1 千元，增加 1,521 萬 3 千元，約 2.66%。

(四)業務外費用 1,279 萬 2 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 1,415 萬 9 千元，減少 136 萬 7 千元，約 9.65%。

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 8,629 萬 9 千元，較上年度預算短絀 3 億 1,354 萬 8 千元，減少 2,724 萬 9 千元，約 8.69%。

(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)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 5,786 萬 3 千元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 8,629 萬 9 千元，除撥用賸餘 5,786 萬 3 千元填補外，尚有短絀 2 億 2,843 萬 6 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 12-9 頁）、圖五（第 12-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 3 億 935 萬元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 8,629 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 2,500 萬 8 千元，未計利息股利之本期短絀為 3 億 1,130 萬 7 千元。
2. 調整項目淨減 2,305 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 2 億 1,610 萬元、攤銷無形資產 240 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 2 億 4,155 萬 1 千元。
3. 收取利息 2,500 萬元、收取股利 8 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 400 萬 7 千元，其中現金流入 2 億 4,181 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 4,582 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 4,564 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 1 億 5,420 萬元，其中現金流入 1 億 5,420 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 5,915 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 15 億 3,712 萬 8 千元。

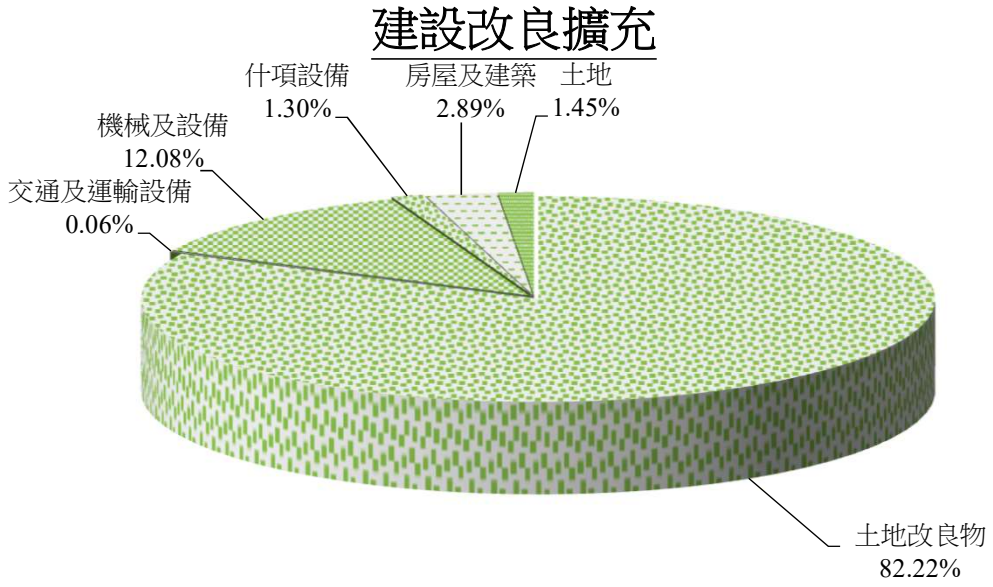
(六)預計期末現金及約當現金 12 億 7,797 萬 1 千元。

伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





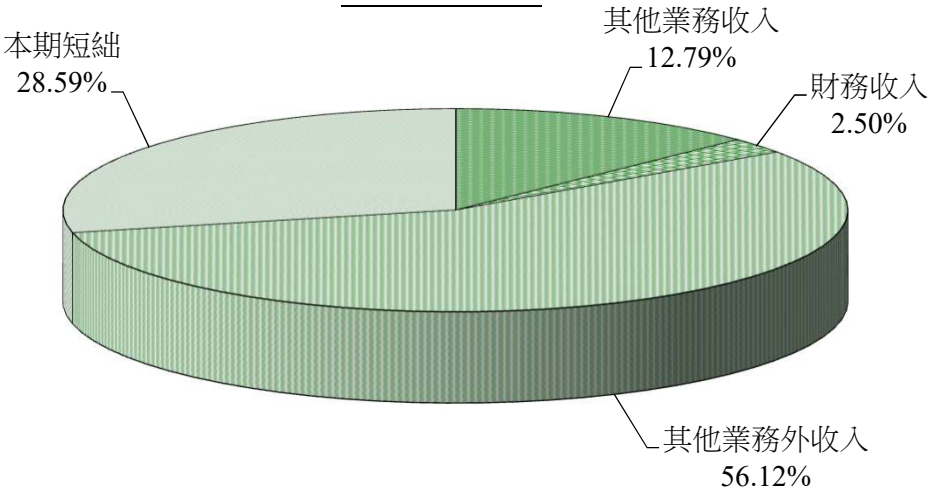
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	5,000	營運資金	191,446
土地改良物	284,200	國庫撥款	154,200
房屋及建築	10,000		
機械及設備	41,756		
交通及運輸設備	200		
什項設備	4,490		
合　計	**345,646**	合　計	**345,646**

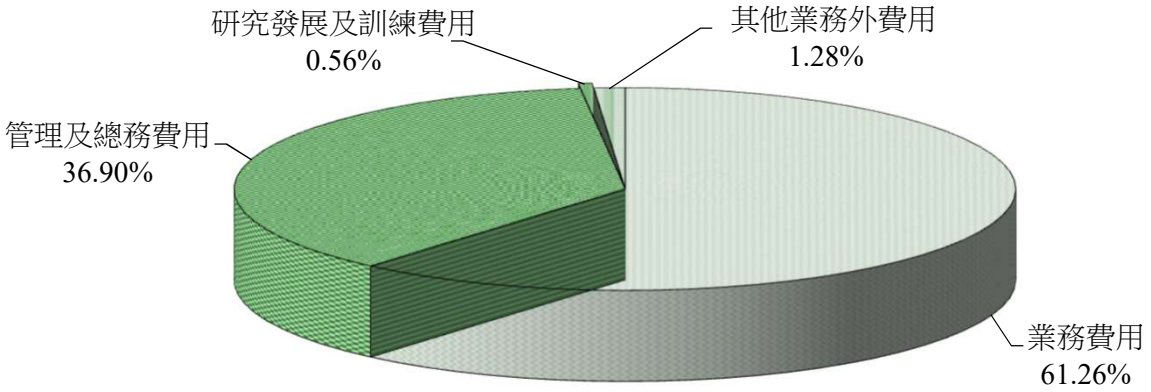
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

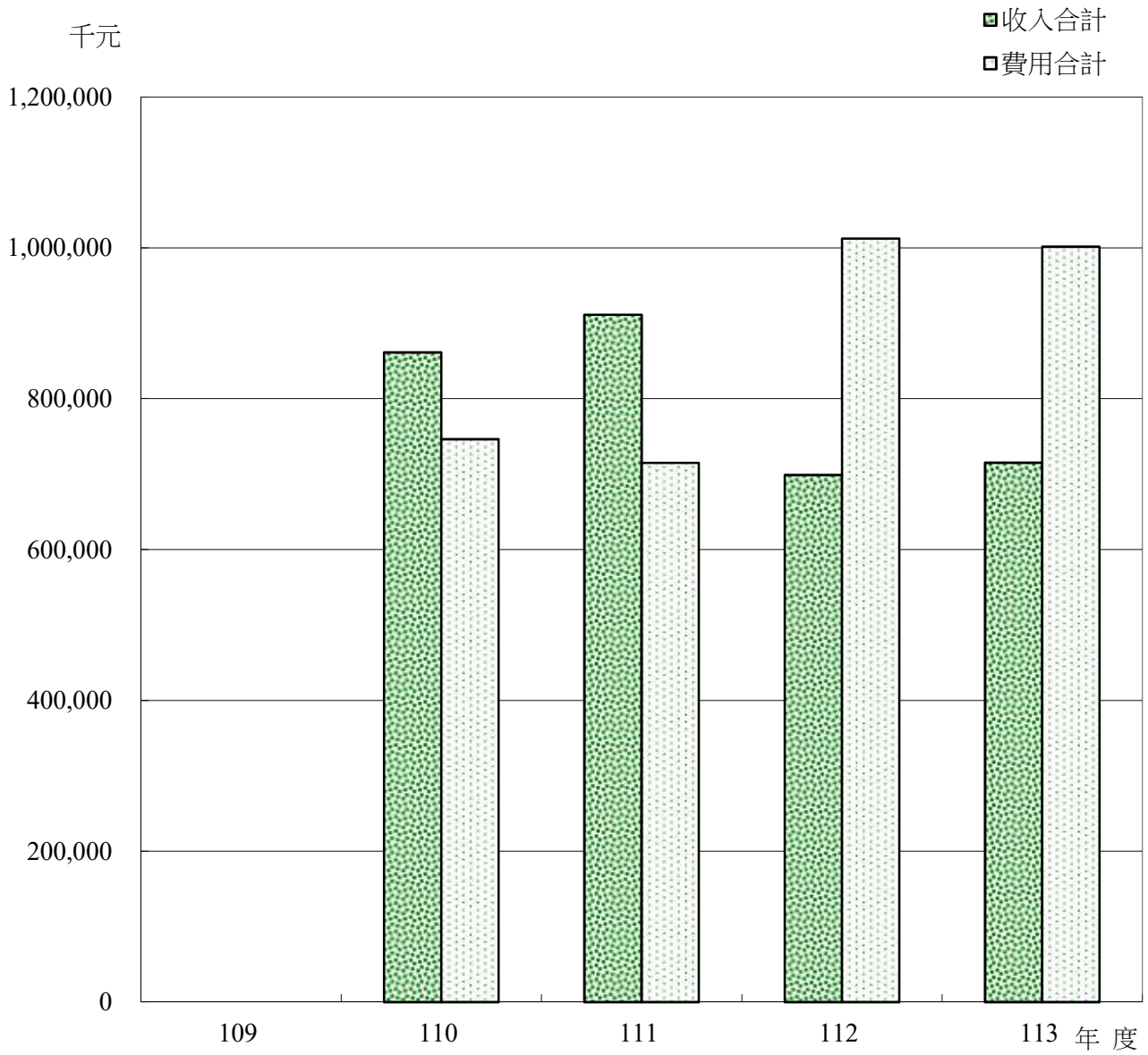


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**128,092**	**業務成本與費用**	**988,583**
租金及權利金收入	0	業務費用	613,434
其他業務收入	128,092	管理及總務費用	369,519
		研究發展及訓練費用	5,630
業務外收入	**586,984**	**業務外費用**	**12,792**
財務收入	25,008	其他業務外費用	12,792
其他業務外收入	561,976		
本期短絀	**286,299**		
收入及短絀總額	**1,001,375**	**成本與費用總額**	**1,001,375**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

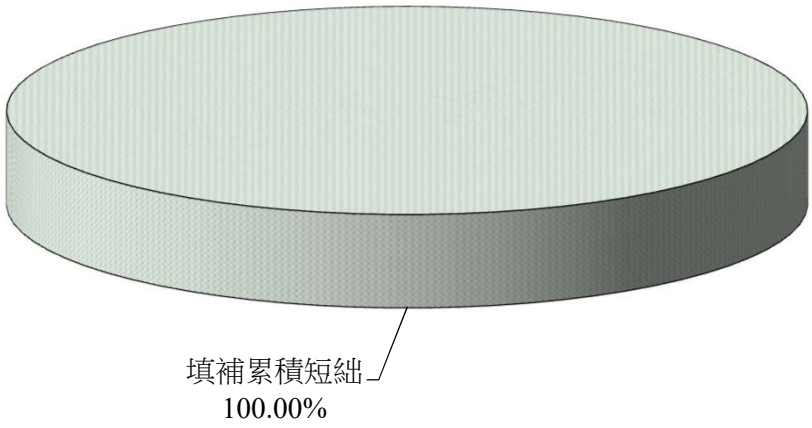
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	145,080	144,195	126,984	128,092
業務外收入	0	716,204	766,962	571,771	586,984
收入合計	**0**	**861,284**	**911,157**	**698,755**	**715,076**
費用					
業務成本與費用	0	730,400	709,207	998,144	988,583
業務外費用	0	15,829	5,707	14,159	12,792
費用合計	**0**	**746,229**	**714,914**	**1,012,303**	**1,001,375**
本期餘絀	**0**	**115,055**	**196,243**	**-313,548**	**-286,299**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

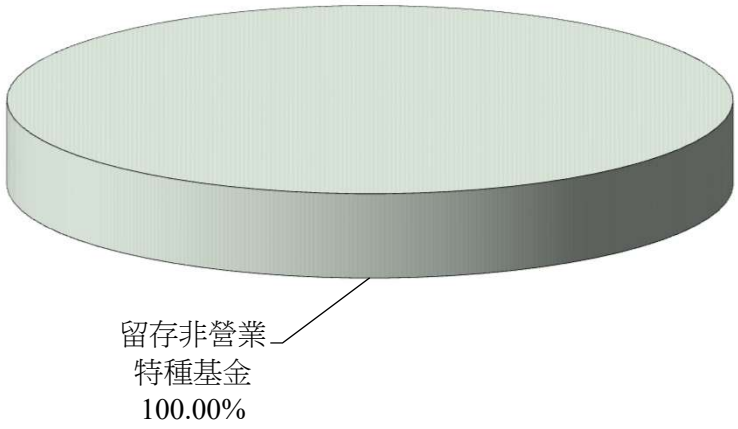
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



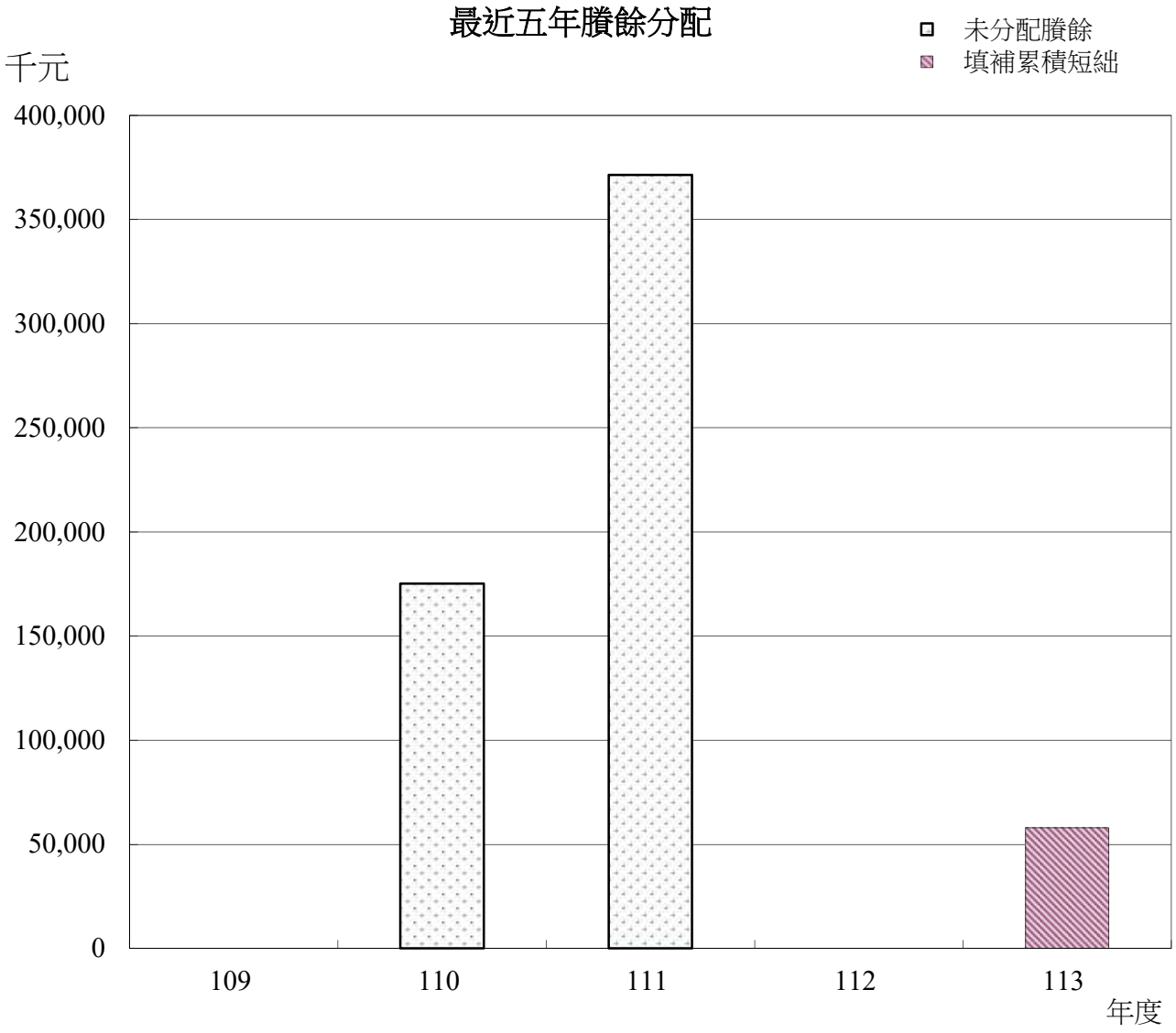
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	57,863	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	57,863
合　計	**57,863**	合　計	**57,863**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	57,863
未分配賸餘	0	175,169	371,411	0	0
合　計	**0**	**175,169**	**371,411**	**0**	**57,863**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
144,195	**100.00**	**業務收入**	**128,092**	**100.00**	**126,984**	**100.00**	**1,108**	**0.87**
144,195	100.00	其他業務收入	128,092	100.00	126,984	100.00	1,108	0.87
115,086	79.81	其他補助收入	113,832	88.87	113,924	89.72	-92	-0.08
29,109	20.19	雜項業務收入	14,260	11.13	13,060	10.28	1,200	9.19
709,207	**491.84**	**業務成本與費用**	**988,583**	**771.78**	**998,144**	**786.04**	**-9,561**	**-0.96**
422,356	292.91	業務費用	613,434	478.90	631,515	497.32	-18,081	-2.86
422,356	292.91	業務費用	613,434	478.90	631,515	497.32	-18,081	-2.86
284,834	197.53	管理及總務費用	369,519	288.48	361,758	284.88	7,761	2.15
284,834	197.53	管理費用及總務費用	369,519	288.48	361,758	284.88	7,761	2.15
2,017	1.40	研究發展及訓練費用	5,630	4.40	4,871	3.84	759	15.58
2,017	1.40	訓練費用	5,630	4.40	4,871	3.84	759	15.58
-565,012	**-391.84**	**業務賸餘(短絀)**	**-860,491**	**-671.78**	**-871,160**	**-686.04**	**10,669**	**-1.22**
766,962	**531.89**	**業務外收入**	**586,984**	**458.25**	**571,771**	**450.27**	**15,213**	**2.66**
26,592	18.44	財務收入	25,008	19.52	20,023	15.77	4,985	24.90
26,583	18.44	利息收入	25,000	19.52	20,000	15.75	5,000	25.00
8	0.01	投資賸餘	8	0.01	23	0.02	-15	-65.22
740,370	513.45	其他業務外收入	561,976	438.73	551,748	434.50	10,228	1.85
397,034	275.35	財產交易賸餘	241,551	188.58	227,250	178.96	14,301	6.29
301,306	208.96	租賃收入	300,000	234.21	323,793	254.99	-23,793	-7.35
798	0.55	違規罰款收入	100	0.08	100	0.08	-	-
41,232	28.59	雜項收入	20,325	15.87	605	0.48	19,720	3,259.50
5,707	**3.96**	**業務外費用**	**12,792**	**9.99**	**14,159**	**11.15**	**-1,367**	**-9.65**
84	0.06	財務費用	-	-	-	-		-
84	0.06	投資短絀	-	-	-	-		-
5,623	3.90	其他業務外費用	12,792	9.99	14,159	11.15	-1,367	-9.65
1,502	1.04	財產交易短絀	-	-	-	-		-
4,121	2.86	雜項費用	12,792	9.99	14,159	11.15	-1,367	-9.65
761,255	**527.93**	**業務外賸餘(短絀)**	**574,192**	**448.27**	**557,612**	**439.12**	**16,580**	**2.97**
196,243	**136.10**	**本期賸餘(短絀)**	**-286,299**	**-223.51**	**-313,548**	**-246.92**	**27,249**	**-8.69**
3,475,366	2,410.19	後續可能重分類至餘絀之項目	2,540,171	1,983.08	-92,830	-73.10	2,633,001	-2,836.37

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
3,475,366	2,410.19	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	2,540,171	1,983.08	-92,830	-73.10	2,633,001	-2,836.37

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。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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1億2,809萬2千元，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6億1,343萬4千元，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3億6,951萬9千元，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563萬元，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8億6,049萬1千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2,500萬8千元，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5億6,197萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第12-19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1,279萬2千元，係雜項費用，詳第12-31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5億7,419萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億8,629萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
3,475,366	**後續可能重分類至餘絀之項目**	2,540,171	-92,830
3,475,366	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	2,540,171	-92,830
3,475,366	**其他綜合餘絀合計**	2,540,171	-92,830

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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**	**57,863**	**100.00**	
-	-	前期未分配賸餘	57,863	100.00	
-	-	**分配之部**	**57,863**	**100.00**	
-	-	填補累積短絀	57,863	100.00	
-	-	**未分配賸餘**	-	-	
632,124	**100.00**	**短絀之部**	**286,299**	**100.00**	
313,548	49.60	本期短絀	286,299	100.00	
318,576	50.40	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	**填補之部**	**57,863**	**20.21**	
-	-	撥用賸餘	57,863	20.21	
632,124	**100.00**	**待填補之短絀**	**228,436**	**79.79**	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-286,299	
利息股利之調整	-25,008	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-311,307	
調整項目	-23,051	加項：提列折舊216,100千元、攤銷無形資產2,400千元。 減項:固定資產變賣賸餘241,551千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-334,358	
收取利息	25,000	
收取股利	8	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-309,350**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	241,819	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-345,646	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）	**-104,007**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	154,200	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**154,200**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-259,157**	
期初現金及約當現金	**1,537,128**	
期末現金及約當現金	**1,277,971**	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列31,352千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加2,650,770千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少110,599千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**128,092**	
其他補助收入	113,832	政府補助農田水利事業收入113,832千元。
雜項業務收入	14,260	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600千元。 3.調度水收入(供工業用水)10千元。 4.調度水收入(供大津圳非灌區農民使用)50千元。 5.光電設施回饋金1,200千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	**25,008**	
利息收入	25,000	定期存款、活期存款等利息收入25,000千元。
投資賸餘	8	金融資產之股利收入8千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**561,976**	
財產交易賸餘	241,551	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等241,551千元。
租賃收入	300,000	1.土地租金收入290,000千元。 2.房屋租金收入10,000千元。
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	20,325	1.廢品廢鐵處分收入25千元。 2.占用、使用補償金收入20,000千元。 3.以前年度費用退還200千元。 4.場地設施使用費等100千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
422,356	**631,515**	**業務費用**	**613,434**
422,356	631,515	業務費用	613,434
481	3,990	用人費用	3,965
481	3,990	加（夜）班費	3,965
158,036	268,946	服務費用	259,448
14,016	27,600	水電費	25,147
961	1,590	郵電費	1,555
3,728	9,487	旅運費	9,025
8	766	印刷裝訂及公告費	130
91,521	151,931	修理保養及保固費	150,480
431	1,401	保險費	950
39,734	51,577	一般服務費	50,977
6,870	21,294	專業服務費	17,434
767	3,300	推展費	3,750
2,948	8,232	材料及用品費	6,575
748	2,265	使用材料費	905
2,200	5,967	用品消耗	5,670
986	5,300	租金與利息	1,800
436	4,000	地租及水租	800
550	1,300	機器租金	1,000
201,100	221,585	折舊、折耗及攤銷	216,100
201,100	221,585	不動產、廠房及設備折舊	216,100
32,721	47,222	稅捐與規費（強制費）	46,982
28,025	40,000	土地稅	40,000
2,191	3,000	房屋稅	3,000
82	140	消費與行為稅	140
2,422	4,082	規費	3,842
160	35,620	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	34,450
160	400	捐助、補助與獎助	-

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	30,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000
-	5,220	競賽及交流活動費	4,450
25,925	40,620	其他	44,114
25,925	40,620	其他費用	44,114

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計3,965千元。
服務費用	
水電費	共計25,147千元，包括： 1.動力費計24,997千元。 2.其他場所水電費計150千元。
郵電費	共計1,555千元，包括： 1.郵費計55千元。 2.數據通信費計1,500千元。
旅運費	國內旅費計9,025千元。
印刷裝訂及公告費	共計130千元，包括： 1.印刷及裝訂費計120千元。 2.公告費計10千元。
修理保養及保固費	共計150,480千元，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550千元。 4.機械及設備修護費計36,310千元。 5.交通及運輸設備修護費計600千元。 6.什項設備修護費計1,020千元。
保險費	共計950千元，包括： 1.一般房屋保險費計225千元。 2.交通及運輸設備保險費計200千元。 3.責任保險費計25千元。 4.其他保險費計500千元。
一般服務費	共計50,977千元，包括： 1.公證費計1,000千元。 2.外包費計6,300千元，明細如下： 曹公圳抽水站勞務委託5,500千元(勞務承攬進用人力約11人次)；制水閘門、抽水站機房、辦公大樓及工作站等保全委託700千元(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)；財務業務內部勞務委託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)。 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17,434千元，包括： 1.專技人員酬金計1,160千元。 2.法律事務費計2,854千元。 3.工程及管理諮詢服務費計300千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計795千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	5.委託調查研究費計11,675千元，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1,500千元。 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5,885千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計650千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用3,750千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計905千元，包括： 1.燃料計605千元。 2.油脂計300千元。
用品消耗	共計5,670千元，包括： 1.辦公(事務)用品計950千元。 2.報章什誌計50千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計600千元。 4.食品計1,230千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗2,840千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計800千元。
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216,100千元，包括： 1.土地改良物折舊計183,000千元。 2.一般房屋折舊計14,300千元。 3.機械及設備折舊計17,000千元。 4.交通及運輸設備折舊計600千元。 5.什項設備折舊計1,200千元。
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3,842千元，包括： 1.行政規費與強制費計3,460千元。 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	

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
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4,450千元。
其他	
其他費用	共計44,114千元，包括： 1.水利小組費用41,441千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務24,615千元。 ⑵水利小組辦公補助費11,392千元。 ⑶水利小組會議及訓練費2,584千元。 ⑷國內考察研習2,850千元。 2.諮議會相關費用2,624千元。 3.警察協勤費等49千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
284,834	**361,758**	**管理及總務費用**	**369,519**
284,834	361,758	管理費用及總務費用	369,519
267,287	332,334	用人費用	341,279
136,234	152,982	正式員額薪資	159,979
9,563	10,833	聘僱及兼職人員薪資	11,284
6,456	9,865	加（夜）班費	10,055
33,524	41,178	獎金	42,470
57,466	84,982	退休及卹償金	84,732
-	1,629	資遣費	1,629
24,033	30,852	福利費	31,116
11	13	提繳費	14
11,900	20,143	服務費用	18,130
4,016	5,800	水電費	5,302
1,248	2,366	郵電費	2,014
2,807	3,403	旅運費	2,915
85	794	印刷裝訂及公告費	525
364	1,050	修理保養及保固費	608
330	-	保險費	-
442	644	一般服務費	966
1,744	5,222	專業服務費	4,936
863	864	公關慰勞費	864
3,385	7,267	材料及用品費	6,910
3,385	7,267	用品消耗	6,910
2,262	2,014	折舊、折耗及攤銷	2,400
2,262	2,014	攤銷	2,400
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	800
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	800

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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159,979千元，包括： 1.職員薪金計142,825千元。 2.工員工資計17,154千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計11,284千元。
加（夜）班費	共計10,055千元，包括： 1.延長工時加班費計570千元。 2.未休假加班費計9,485千元。
獎金	共計42,470千元，包括： 1.考績獎金計19,997千元。 2.年終獎金計21,408千元。 3.其他獎金計1,065千元。
退休及卹償金	共計84,732千元，包括： 1.職員退休及離職金計73,408千元。 2.工員退休及離職金計4,099千元。 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31,116千元，包括： 1.分擔員工保險費計21,479千元。 2.傷病醫藥費計781千元。 3.其他福利費計8,856千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計14千元。
服務費用	
水電費	共計5,302千元，包括： 1.工作場所電費計4,800千元。 2.工作場所水費計502千元。
郵電費	共計2,014千元，包括： 1.郵費計360千元。 2.電話費計1,000千元。 3.數據通信費計654千元。
旅運費	共計2,915千元，包括： 1.國內旅費計2,815千元。 2.貨物運費計100千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計525千元。
修理保養及保固費	共計608千元，包括： 1.機械及設備修護費計448千元。 2.什項設備修護費計160千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
一般服務費	體育活動費計966千元。
專業服務費	共計4,936千元，包括： 1.專技人員酬金計150千元。 2.法律事務費計250千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 4.電腦軟體服務費計4,436千元。
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6,910千元，包括： 1.辦公(事務)用品計2,830千元。 2.報章什誌計260千元。 3.服裝計750千元。 4.食品計2,160千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗910千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計2,400千元。
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800千元，包括： 1.獎勵費用計500千元。 2.慰問金計300千元，明細如下： 員工執行職務意外傷亡慰問金300千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,017	**4,871**	**研究發展及訓練費用**	**5,630**
2,017	4,871	訓練費用	5,630
1,910	4,128	服務費用	4,929
727	1,580	旅運費	1,556
1,183	2,548	專業服務費	3,373
107	718	材料及用品費	641
107	718	用品消耗	641
-	25	租金與利息	60
-	25	地租及水租	60

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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3,373千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計123千元。 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1,750千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計641千元，包括： 1.辦公(事務)用品計5千元。 2.食品計636千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計60千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5,623	**14,159**	**其他業務外費用**	**12,792**
1,502	-	財產交易短絀	-
1,502	-	短絀、賠償與保險給付	-
1,502	-	各項短絀	-
4,121	14,159	雜項費用	12,792
1,029	4,450	服務費用	3,404
12	-	旅運費	-
1	1,000	印刷裝訂及公告費	500
113	-	一般服務費	4
37	100	專業服務費	-
866	3,350	推展費	2,900
268	810	材料及用品費	410
268	810	用品消耗	410
86	25	租金與利息	70
-	25	地租及水租	-
10	-	房租	-
67	-	交通及運輸設備租金	70
9	-	什項設備租金	-
1,515	7,674	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,668
153	310	會費	310
800	3,190	捐助、補助與獎助	3,540
-	2,029	分擔	1,697
118	1,049	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
444	1,096	競賽及交流活動費	1,121
153	-	短絀、賠償與保險給付	-
153	-	各項短絀	-
1,069	1,200	其他	2,240
1,069	1,200	其他費用	2,240

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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500千元。
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用2,900千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計410千元，包括： 1.食品計110千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗300千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計70千元。
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3,540千元，明細如下： 1.高雄市各地區農會2,700千元。 2.台灣環境保護聯盟250千元。 3.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、台灣農業產學聯盟及社團法人台灣農學會等相關團體590千元。
分擔	分擔其他費用計1,697千元。
競賽及交流活動費	技能競賽計1,121千元。
其他	
其他費用	共計2,240千元，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1,240千元。

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	284,200	10,000	41,756	200
一次性項目	5,000	284,200	10,000	41,756	200
合　　計	**5,000**	**284,200**	**10,000**	**41,756**	**200**

良擴充明細表

113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			
4,490	-	-	-	-	345,646	-	345,646	
4,490	-	-	-	-	345,646	-	345,646	1.土地改良物284,200千元，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100,000千元，暫以6.15%估算工程管理費6,150千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計184,200千元，暫以3.00%估算工程管理費5,526千元。 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： 委託規劃、設計、監造估計10,000千元，暫以3.00%估算工程管理費300千元。 以上本年度合計編列工程管理費11,976千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
4,490					**345,646**		**345,646**	

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	191,446	-	154,200	-
一次性項目	191,446	-	154,200	-
合　　計	**191,446**		**154,200**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
345,646	100.00	-	-	-	-	345,646	100.00
345,646	100.00	-	-	-	-	345,646	100.00
345,646	**100.00**					**345,646**	**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	345,646	191,446	-	154,200	-	-
一次性項目	345,646	191,446	-	154,200	-	-
合計	345,646	191,446		154,200		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					345,646	100.00	345,646	100.00
	11301~11312				345,646	100.00	345,646	100.00
					345,646	**100.00**	**345,646**	**100.00**

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	10,837,567	1,119,768	154,296	10,354	11,539	-	-	-	-	-	12,133,524
上年度預計增減資產原值	511,605	2,500	9,788	148	292	-	-	-	-	-	524,333
本年度預計增減資產原值	284,200	10,000	39,087	-43	3,541	-	-	-	-	-	336,785
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	11,633,372	1,132,268	203,171	10,459	15,372	-	-	-	-	-	12,994,642
本年度應提折舊額	183,000	14,300	17,000	600	1,200	-	-	-	-	-	216,100
業務費用	183,000	14,300	17,000	600	1,200	-	-	-	-	-	216,100

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	110,867	-	110,867	241,819	-	241,819	110,599	241,551	
土地	110,867	-	110,867	241,819	-	241,819	110,599	241,551	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	3,861	3,861	-	-	-	-
機械及設備	2,669	2,669	-	-	-	-
機械及設備	2,669	2,669	-	-	-	-
交通及運輸設備	243	243	-	-	-	-
交通及運輸設備	243	243	-	-	-	-
什項設備	949	949	-	-	-	-
什項設備	949	949	-	-	-	-

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	73,561,817	7,356,181,742	77	-	77
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	7	-	7
合計			84	-	84

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
8,419	0	1.00	8	23	8
698	0		-	-	-
			8	**23**	**8**

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	977,212	
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	154,200	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,131,412	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
1,308	-	無形資產	180	
1,308	-	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。
1,308		**總計**	**180**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
34,510,956	資產	36,687,194	34,247,770	2,439,424
5,376,353	流動資產	4,781,128	5,040,285	-259,157
1,873,151	現金	1,277,971	1,537,128	-259,157
3,496,298	流動金融資產	3,496,299	3,496,299	-
5,769	應收款項	5,769	5,769	-
46	預付款項	1,089	1,089	-
1,089	短期貸墊款	-	-	
189,441	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	252,145	220,793	31,352
189,441	準備金	252,145	220,793	31,352
28,936,176	不動產、廠房及設備	31,649,169	28,979,720	2,669,449
23,844,919	土地	26,316,752	23,771,849	2,544,903
4,199,342	土地改良物	4,623,848	4,522,648	101,200
630,222	房屋及建築	613,716	618,016	-4,300
65,547	機械及設備	85,589	60,833	24,756
2,573	交通及運輸設備	1,964	2,364	-400
3,810	什項設備	7,300	4,010	3,290
189,764	購建中固定資產	-	-	
8,634	無形資產	4,400	6,620	-2,220
8,634	無形資產	4,400	6,620	-2,220
352	其他資產	352	352	-
352	什項資產	352	352	-
34,510,956	合計	36,687,194	34,247,770	2,439,424
887,512	負債	950,216	918,864	31,352
18,931	流動負債	18,931	18,931	-
18,931	應付款項	18,931	18,931	-
189,441	長期負債	252,145	220,793	31,352
189,441	長期債務	252,145	220,793	31,352
679,140	其他負債	679,140	679,140	-
448,244	負債準備	448,244	448,244	-
230,896	什項負債	230,896	230,896	-

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
33,623,444	淨值	35,736,978	33,328,906	2,408,072
865,371	基金	1,131,412	977,212	154,200
865,371	基金	1,131,412	977,212	154,200
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	-
371,411	累積餘絀	-228,436	57,863	-286,299
371,411	累積賸餘	-	57,863	-57,863
-	累積短絀	-228,436	-	-228,436
23,918,404	淨值其他項目	26,365,745	23,825,574	2,540,171
23,918,404	累積其他綜合餘絀	26,365,745	23,825,574	2,540,171
34,510,956	合計	36,687,194	34,247,770	2,439,424

註：信託代理與保證資產(負債)24,421千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	103,000	
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	360,000.00	30.00	10,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,000.00	520.00	57,200	
構造物維護	座	500.00	25,000.00	12,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	525.00	1,525,000.00	800,625	
農田水利設施更新改善		-	-	284,200	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.00	8,333,333.33	175,000	
構造物更新改善	座	4.00	27,300,000.00	109,200	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	61,866	
輸水渠道改善及修補	公里	3.32	1,598,238.86	5,306	
輸水渠道除草	平方公尺	374,960.20	24.57	9,212	
輸水渠道浚渫	立方公尺	82,456.80	492.64	40,622	

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	367.00	18,325.33	6,725	
農業灌溉用水管理	百萬噸	330.42	599,997.43	198,251	
農田水利設施更新改善		-	-	182,374	
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.31	12,246,380.54	162,999	
構造物更新改善	座	9.00	2,152,751.44	19,375	
110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	
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	

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	181	1	182	
技工	31	-1	30	
工友	10	-1	9	
約僱	24	1	25	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	246	-	246	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
辦理曹公圳抽水站勞務委託，勞務承攬進用人力約11人次；制水閘門、抽水站機房、辦公大樓及工作站等保全委託、財務業務內部勞務委託，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。

農業部農

高雄農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	3,965	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	3,751	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	3,401	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	350	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	214	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	159,979	11,284	10,055	-	21,408	19,997	-	1,065	77,507
正式人員	159,979	-	9,427	-	19,997	19,997	-	958	76,819
職員	142,825	-	8,469	-	17,853	17,853	-	905	72,720
工員	17,154	-	958	-	2,144	2,144	-	53	4,099
聘僱人員	-	11,284	628	-	1,411	-	-	107	688
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	159,979	11,284	14,020	-	21,408	19,997	-	1,065	77,507

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數6,300千元，辦理事項如下：
曹公圳抽水站勞務委託5,500千元；制水閘門、抽水站機房、辦公大樓及工作站等保全委託700千元；財務業務內部勞務委託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42,470千元，明細如下：

1.年終獎金：編列246人21,408千元，依據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221人19,997千元，依據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60人1,065千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	3,965	-	3,965
-	-	-	-	-	-	-	3,751	-	3,751
-	-	-	-	-	-	-	3,401	-	3,401
-	-	-	-	-	-	-	350	-	350
-	-	-	-	-	-	-	214	-	214
7,225	1,629	21,479	781	-	8,856	14	341,279	-	341,279
7,225	1,629	19,931	736	-	8,456	14	325,168	-	325,168
7,225	1,200	17,516	601	-	6,945	-	294,112	-	294,112
-	429	2,415	135	-	1,511	14	31,056	-	31,056
-	-	1,548	45	-	400	-	16,111	-	16,111
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,225	1,629	21,479	781	-	8,856	14	345,244	-	345,244

農業部農田水利署
高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
267,767	336,324	用人費用	345,244	3,965	341,279	-	-
136,234	152,982	正式員額薪資	159,979	-	159,979	-	-
9,563	10,833	聘僱及兼職人員薪資	11,284	-	11,284	-	-
6,937	13,855	加（夜）班費	14,020	3,965	10,055	-	-
33,524	41,178	獎金	42,470	-	42,470	-	-
57,466	84,982	退休及卹償金	84,732	-	84,732	-	-
-	1,629	資遣費	1,629	-	1,629	-	-
24,033	30,852	福利費	31,116	-	31,116	-	-
11	13	提繳費	14	-	14	-	-
172,875	297,667	服務費用	285,911	259,448	18,130	4,929	3,404
18,032	33,400	水電費	30,449	25,147	5,302	-	-
2,209	3,956	郵電費	3,569	1,555	2,014	-	-
7,274	14,470	旅運費	13,496	9,025	2,915	1,556	-
94	2,560	印刷裝訂及公告費	1,155	130	525	-	500
91,885	152,981	修理保養及保固費	151,088	150,480	608	-	-
761	1,401	保險費	950	950	-	-	-
40,289	52,221	一般服務費	51,947	50,977	966	-	4
9,834	29,164	專業服務費	25,743	17,434	4,936	3,373	-
863	864	公關慰勞費	864	-	864	-	-
1,633	6,650	推展費	6,650	3,750	-	-	2,900
6,708	17,027	材料及用品費	14,536	6,575	6,910	641	410
748	2,265	使用材料費	905	905	-	-	-
5,960	14,762	用品消耗	13,631	5,670	6,910	641	410
1,072	5,350	租金與利息	1,930	1,800	-	60	70
436	4,050	地租及水租	860	800	-	60	-
10	-	房租	-	-	-	-	-
550	1,300	機器租金	1,000	1,000	-	-	-
67	-	交通及運輸設備租金	70	-	-	-	70
9	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
203,362	223,599	折舊、折耗及攤銷	218,500	216,100	2,400	-	-
201,100	221,585	不動產、廠房及設備折舊	216,100	216,100	-	-	-
2,262	2,014	攤銷	2,400	-	2,400	-	-
32,721	47,222	稅捐與規費（強制費）	46,982	46,982	-	-	-
28,025	40,000	土地稅	40,000	40,000	-	-	-

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
2,191	3,000	房屋稅	3,000	3,000	-	-	-
82	140	消費與行為稅	140	140	-	-	-
2,422	4,082	規費	3,842	3,842	-	-	-
1,675	43,294	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	41,918	34,450	800	-	6,668
153	310	會費	310	-	-	-	310
960	3,590	捐助、補助與獎助	3,540	-	-	-	3,540
-	2,029	分擔	1,697	-	-	-	1,697
118	31,049	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,800	30,000	800	-	-
444	6,316	競賽及交流活動費	5,571	4,450	-	-	1,121
1,740	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
1,740	-	各項短絀	-	-	-	-	-
26,994	41,820	其他	46,354	44,114	-	-	2,240
26,994	41,820	其他費用	46,354	44,114	-	-	2,240
714,914	1,012,303	總計	1,001,375	613,434	369,519	5,630	12,792

註：本年度公共關係費764千元、員工慰勞費100千元。

農業部農田水利署

高雄農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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20輛。

屏東農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 年度

一、業務計畫及預算說明 13-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 13-9
(二)餘絀撥補預計表 13-11
(三)現金流量預計表及說明 13-12
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 13-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 13-24
(七)其他業務外費用明細表及說明 13-26
(八)固定資產建設改良擴充明細表 13-28
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 13-30
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 13-32
(十一)資產折舊明細表 13-34
(十二)資產變賣明細表 13-35
(十三)資產報廢明細表 13-36
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 13-38
(十五)基金數額增減明細表 13-40
(十六)無形資產明細表 13-41
四、預算參考表
(一)預計平衡表 13-43
(二)5 年來主要營運項目分析表 13-45
(三)員工人數彙計表 13-47
(四)用人費用彙計表 13-48
(五)各項費用彙計表 13-50
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 13-52

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 3 億 234 萬 6 千元，較預算數 2 億 7,534 萬 4 千元，增加 2,700 萬 2 千元，約 9.81%。

(二)業務成本與費用：決算數 5 億 21 萬 9 千元，較預算數 5 億 983 萬 7 千元，減少 961 萬 8 千元，約 1.89%。

(三)業務外收入：決算數 7,252 萬 7 千元，較預算數 7,148 萬，增加 104 萬 7 千元，約 1.46%。

(四)業務外費用：決算數 1,358 萬 5 千元，較預算數 965 萬 3 千元，增加 393 萬 2 千元，約 40.74%，主要係因應農地重劃、土地分割致土地面積減少認列費用所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 3,893 萬 1 千元，較預算短絀 1 億 7,266 萬 6 千元，減少 3,373 萬 5 千元，約 19.54%，主要係業務收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 2 億 3,093 萬 3 千元，可用預算數 2 億 3,202 萬 9 千元，執行率約 99.53%。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 1 億 5,534 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 3,809 萬 6 千元，增加 1,725 萬 2 千元，約 12.49%，主要係 112 年度自來水公司給水費補助款及建造物使

用費覈實入帳較預期多所致。

(二)業務成本與費用：實際數 2 億 4,581 萬 6 千元，較分配預算數 2 億 8,962 萬 4 千元，減少 4,380 萬 8 千元，約 15.13%，主要係業務費用、管理費用及總務費用較預期少所致。

(三)業務外收入：實際數 2,150 萬 3 千元，較分配預算數 3,556 萬 8 千元，減少 1,406 萬 5 千元，約 39.54%，主要係財產交易賸餘及租賃收入較預期少所致。

(四)業務外費用：實際數 109 萬 5 千元，較分配預算數 241 萬 2 千元，減少 131 萬 7 千元，約 54.62%，主要係雜項費用較預期少所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 7,005 萬 9 千元，較分配預算短絀 1 億 1,837 萬 2 千元，減少 4,831 萬 3 千元，約 40.81%，主要係業務成本與費用較預期少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 5,352 萬 7 千元，分配預算數 1 億 168 萬 9 千元，執行率約 150.98%，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、151,000 平方公尺除草、43,750 立方公尺浚渫及 65 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 838 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 35 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 716 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 3 億 716 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,889 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,889 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 3 億 5,681 萬 6 千元，編列項目如次：

1. 土地 128 萬 4 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。

2. 土地改良物 3 億 716 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。

3. 機械及設備 4,672 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 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 9,077 萬 1 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 2 億 7,479 萬 3 千元，增加 1,597 萬 8 千元，約 5.81%。

(二)業務成本與費用 5 億 6,394 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 5 億 5,306 萬 1 千元，增加 1,088 萬 3 千元，約 1.97%。

(三)業務外收入 7,247 萬 6 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 7,126 萬 5 千元，增加 121 萬 1 千元，約 1.70%。

(四)業務外費用 870 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 488 萬 3 千元，增加 382 萬 3 千元，約 78.29%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 2 億 940 萬 3 千元，較上年度預算短絀 2 億 1,188 萬 6 千元，減少 248 萬 3 千元，約 1.17%。

(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 940 萬 3 千元，連同以前年度待填補之短絀 11 億 766 萬 4 千元，共計短絀 13 億 1,706 萬 7 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 2,288 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 2 億 940 萬 3 千元，利息股利之調整淨減 10 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2 億 950 萬 3 千元。

2. 調整項目淨增 8,651 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 1 億 4,496 萬元、攤銷無形

資產 152 萬 2 千元、固定資產報廢損失 3 萬 4 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 2 億 9,290 萬 8 千元，其中現金流入 6,450 萬 8 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 5,741 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 5,681 萬 6 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 8,709 萬 6 千元，其中現金流入 3 億 3,256 萬元，係增加政府撥充基金；現金流出 4,546 萬 4 千元，係減少其他負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 2,869 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 2,552 萬 9 千元。

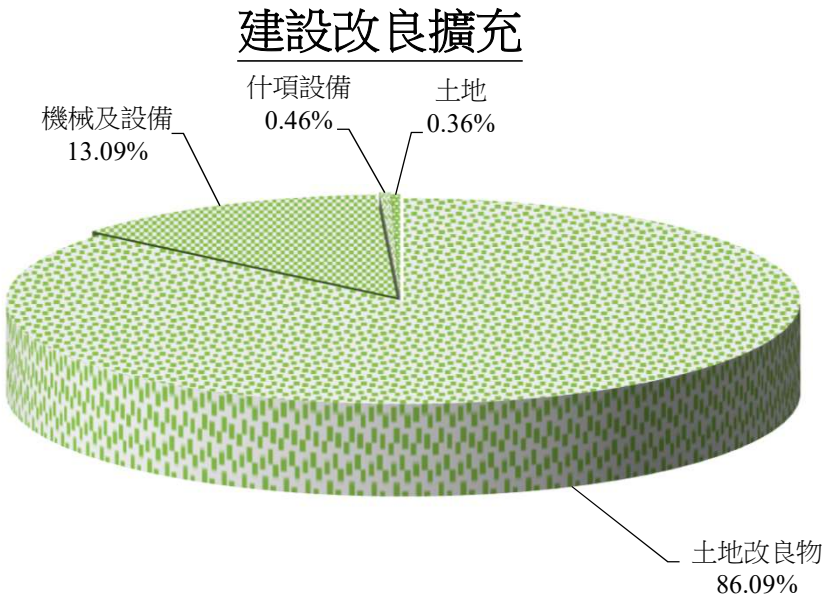
(六)預計期末現金及約當現金 9,683 萬元。

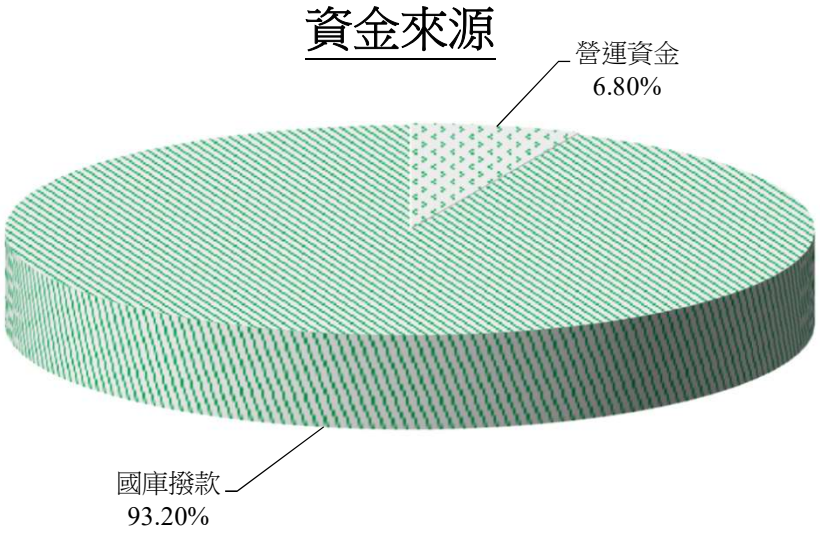
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





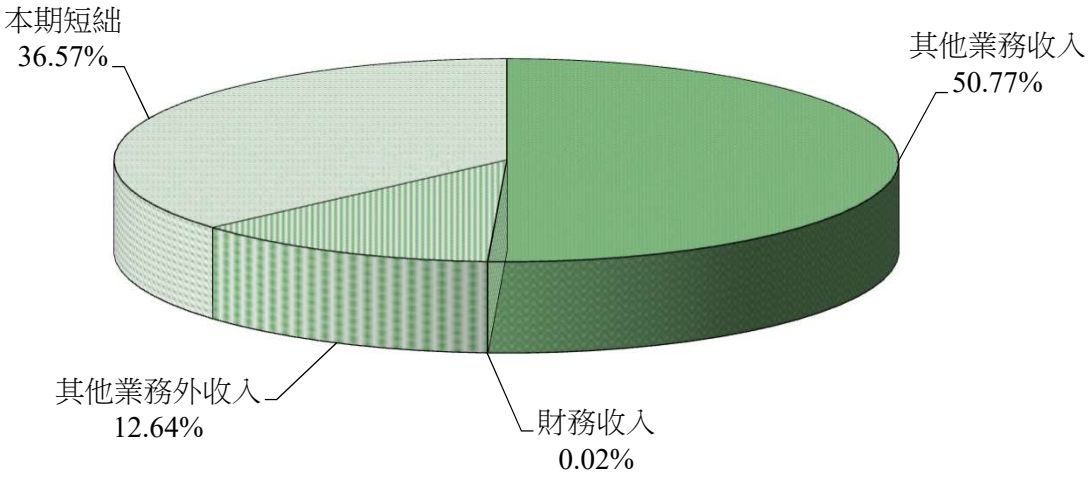
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	1,284	營運資金	24,256
土地改良物	307,160	國庫撥款	332,560
房屋及建築	0		
機械及設備	46,720		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,652		
合　計	**356,816**	合　計	**356,816**

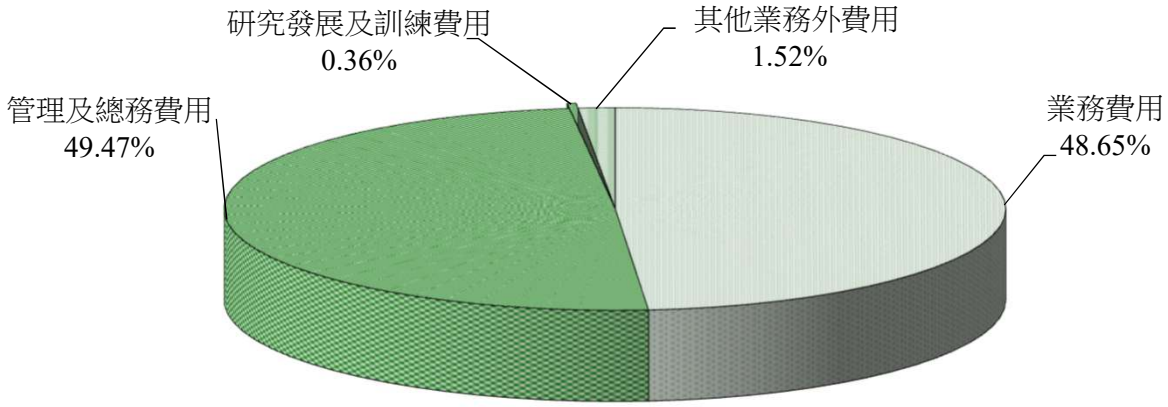
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

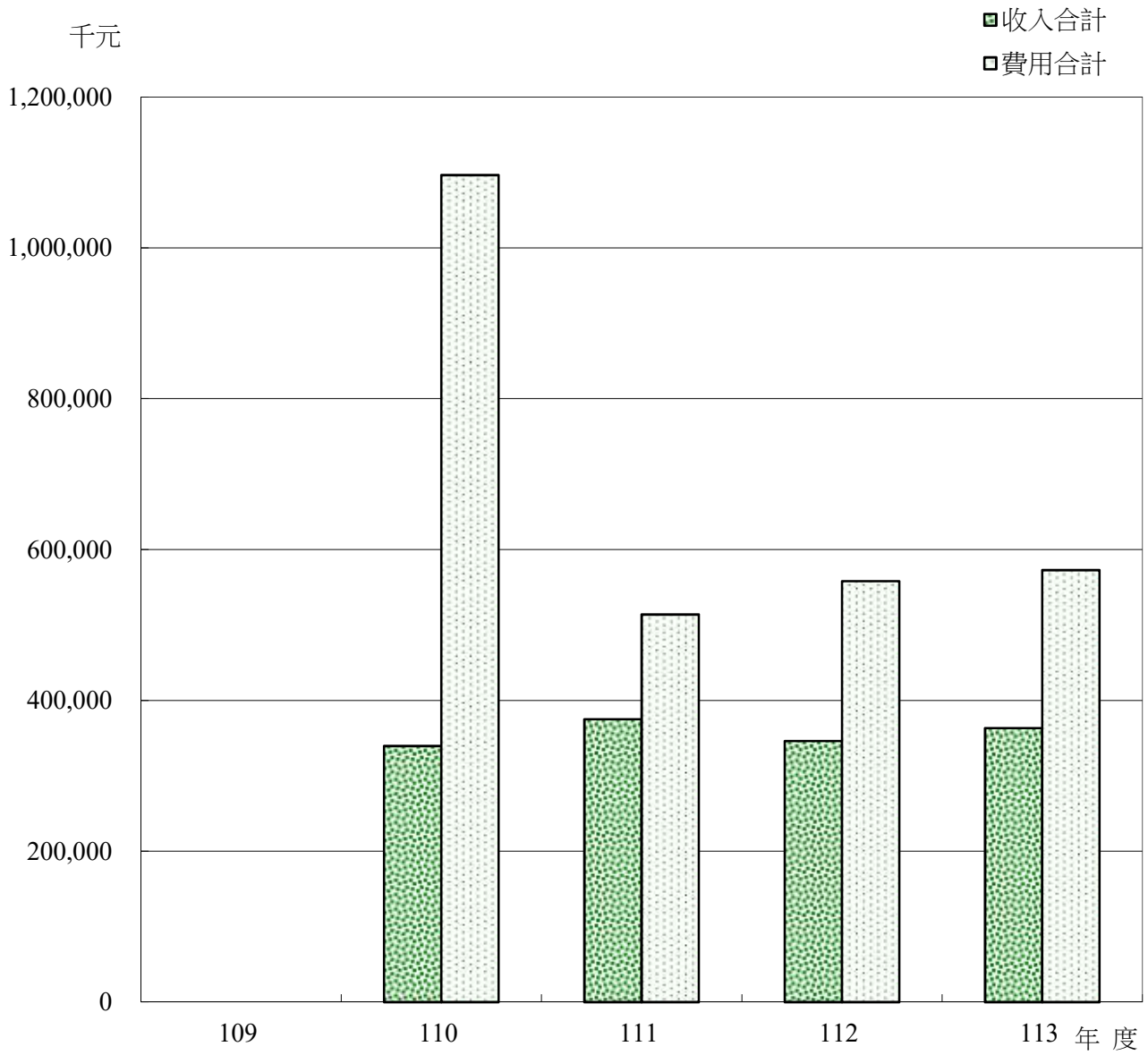


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**290,771**	**業務成本與費用**	**563,944**
租金及權利金收入	0	業務費用	278,564
其他業務收入	290,771	管理及總務費用	283,297
		研究發展及訓練費用	2,083
業務外收入	**72,476**	**業務外費用**	**8,706**
財務收入	100	其他業務外費用	8,706
其他業務外收入	72,376		
本期短絀	**209,403**		
收入及短絀總額	**572,650**	**成本與費用總額**	**572,650**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	297,151	302,346	274,793	290,771
業務外收入	0	42,382	72,527	71,265	72,476
收入合計	**0**	**339,532**	**374,873**	**346,058**	**363,247**
費用					
業務成本與費用	0	463,896	500,219	553,061	563,944
業務外費用	0	632,483	13,585	4,883	8,706
費用合計	**0**	**1,096,379**	**513,804**	**557,944**	**572,650**
本期餘絀	**0**	**-756,847**	**-138,931**	**-211,886**	**-209,403**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
302,346	**100.00**	**業務收入**	**290,771**	**100.00**	**274,793**	**100.00**	**15,978**	**5.81**
302,346	100.00	其他業務收入	290,771	100.00	274,793	100.00	15,978	5.81
269,789	89.23	其他補助收入	266,271	91.57	265,293	96.54	978	0.37
32,557	10.77	雜項業務收入	24,500	8.43	9,500	3.46	15,000	157.89
500,219	**165.45**	**業務成本與費用**	**563,944**	**193.95**	**553,061**	**201.26**	**10,883**	**1.97**
276,641	91.50	業務費用	278,564	95.80	287,468	104.61	-8,904	-3.10
276,641	91.50	業務費用	278,564	95.80	287,468	104.61	-8,904	-3.10
222,465	73.58	管理及總務費用	283,297	97.43	263,776	95.99	19,521	7.40
222,465	73.58	管理費用及總務費用	283,297	97.43	263,776	95.99	19,521	7.40
1,113	0.37	研究發展及訓練費用	2,083	0.72	1,817	0.66	266	14.64
1,113	0.37	訓練費用	2,083	0.72	1,817	0.66	266	14.64
-197,872	**-65.45**	**業務賸餘(短絀)**	**-273,173**	**-93.95**	**-278,268**	**-101.26**	**5,095**	**-1.83**
72,527	**23.99**	**業務外收入**	**72,476**	**24.93**	**71,265**	**25.93**	**1,211**	**1.70**
416	0.14	財務收入	100	0.03	100	0.04	-	-
416	0.14	利息收入	100	0.03	100	0.04	-	-
72,111	23.85	其他業務外收入	72,376	24.89	71,165	25.90	1,211	1.70
52,301	17.30	財產交易賸餘	60,000	20.63	60,000	21.83	-	-
9,921	3.28	租賃收入	10,876	3.74	11,005	4.00	-129	-1.17
193	0.06	違規罰款收入	-	-	-	-		-
9,696	3.21	雜項收入	1,500	0.52	160	0.06	1,340	837.50
13,585	**4.49**	**業務外費用**	**8,706**	**2.99**	**4,883**	**1.78**	**3,823**	**78.29**
13,585	4.49	其他業務外費用	8,706	2.99	4,883	1.78	3,823	78.29
12	0.00	財產交易短絀	34	0.01	-	-	34	-
13,574	4.49	雜項費用	8,672	2.98	4,883	1.78	3,789	77.60
58,941	**19.49**	**業務外賸餘(短絀)**	**63,770**	**21.93**	**66,382**	**24.16**	**-2,612**	**-3.93**
-138,931	**-45.95**	**本期賸餘(短絀)**	**-209,403**	**-72.02**	**-211,886**	**-77.11**	**2,483**	**-1.17**
1,042,701	344.87	後續可能重分類至餘絀之項目	1,045,326	359.50	-4,700	-1.71	1,050,026	-22,340.9
1,042,701	344.87	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,045,326	359.50	-4,700	-1.71	1,050,026	-22,340.9

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。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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2億9,077萬1千元，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2億7,856萬4千元，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2億8,329萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第13-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列208萬3千元，係訓練費用，詳第13-24頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億7,317萬3千元。

(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7,237萬6千元，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870萬6千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第13-26頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘6,377萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀2億940萬3千元。

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
1,042,701	**後續可能重分類至餘絀之項目**	1,045,326	-4,700
1,042,701	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	1,045,326	-4,700
1,042,701	**其他綜合餘絀合計**	1,045,326	-4,700

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
1,141,399	**100.00**	**短絀之部**	**1,317,067**	**100.00**	
211,886	18.56	**本期短絀**	209,403	15.90	
929,513	81.44	**前期待填補之短絀**	1,107,664	84.10	
1,141,399	**100.00**	**待填補之短絀**	**1,317,067**	**100.00**	

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-209,403	
利息股利之調整	-100	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-209,503	
調整項目	86,516	加項：提列折舊144,960千元、攤銷無形資產1,522千元、固定資產報廢損失34千元。 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）	-122,987	
收取利息	100	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-122,887**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	64,508	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-356,816	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）	**-292,908**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	332,560	政府撥充基金。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-45,464	其他負債。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**287,096**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-128,699**	
期初現金及約當現金	**225,529**	
期末現金及約當現金	**96,830**	

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加1,046,419千元。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少1,093千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**290,771**	
其他補助收入	266,271	政府補助農田水利事業收入266,271千元。
雜項業務收入	24,500	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。 3.調度水收入(供台水公司)13,000千元。 4.光電設施回饋金2,000千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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。**

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**72,376**	
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	10,876	1.土地租金收入8,824千元。 2.房屋租金收入2,052千元。
雜項收入	1,500	1.廢品廢鐵處分收入440千元。 2.占用、使用補償金收入900千元。 3.工程、財務、勞務採購電子領標文件費收入30千元。 4.以前年度費用退還80千元。 5.場地設施使用費等50千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
276,641	**287,468**	**業務費用**	**278,564**
276,641	287,468	業務費用	278,564
115,884	112,620	服務費用	103,317
25,187	31,568	水電費	29,000
224	180	郵電費	250
1,617	2,537	旅運費	2,537
59	286	印刷裝訂及公告費	286
85,598	71,698	修理保養及保固費	65,370
52	209	保險費	209
2,205	2,704	一般服務費	3,214
941	3,328	專業服務費	2,341
-	110	推展費	110
1,185	1,806	材料及用品費	1,806
214	335	使用材料費	335
971	1,471	用品消耗	1,471
960	1,641	租金與利息	2,131
960	1,641	地租及水租	2,131
144,940	142,838	折舊、折耗及攤銷	144,960
144,940	142,838	不動產、廠房及設備折舊	144,960
1,909	7,942	稅捐與規費（強制費）	7,942
1,307	5,500	土地稅	5,500
195	255	房屋稅	255
34	34	消費與行為稅	34
373	2,153	規費	2,153
-	400	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	400	競賽及交流活動費	-
11,764	20,221	其他	18,408
11,764	20,221	其他費用	18,408

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113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29,000千元。
郵電費	數據通信費計250千元。
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65,370千元，包括： 1.土地改良物修護費計52,120千元。 2.一般房屋修護費計1,500千元。 3.機械及設備修護費計10,000千元。 4.交通及運輸設備修護費計300千元。 5.什項設備修護費計1,450千元。
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3,214千元，包括： 1.公證費計10千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計14千元。 3.外包費計1,000千元，明細如下： 本處、工作站及抽水場保全委託655千元(勞務承攬進用人力約4人次)；本處、工作站及抽水場電梯、自動測報系統、電器設備等設備保養檢測345千元(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2,190千元。 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2,000千元(約23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190千元(約11人次)。
專業服務費	共計2,341千元，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713千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計600千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費500千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用110千元。
材料及用品費	

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
使用材料費	共計335千元，包括： 1.燃料計75千元。 2.油脂計75千元。 3.設備零件185千元。
用品消耗	共計1,471千元，包括： 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2,131千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計144,960千元，包括： 1.土地改良物折舊計132,480千元。 2.一般房屋折舊計4,800千元。 3.機械及設備折舊計6,600千元。 4.交通及運輸設備折舊計280千元。 5.什項設備折舊計800千元。
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。
其他	
其他費用	共計18,408千元，包括： 1.水利小組費用14,297千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務2,579千元。 ⑵水利小組辦公補助費9,890千元。 ⑶水利小組會議及訓練費1,828千元。 2.諮議會相關費用2,000千元。 3.辦理灌溉業務執行搶修維護1,264千元。 4.辦理水利節活動、李隆宮費用及慶典活動等447千元。 5.辦理未出租非事業用土地維護費400千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
222,465	**263,776**	**管理及總務費用**	**283,297**
222,465	263,776	管理費用及總務費用	283,297
208,418	246,532	用人費用	265,720
128,794	137,056	正式員額薪資	142,648
2,121	2,268	聘僱及兼職人員薪資	2,784
5,892	8,992	加（夜）班費	8,983
29,680	34,567	獎金	36,084
19,662	37,432	退休及卹償金	48,240
22,268	26,212	福利費	26,976
-	5	提繳費	5
9,824	12,518	服務費用	12,840
1,826	2,067	水電費	2,072
985	1,164	郵電費	1,164
1,115	1,547	旅運費	1,647
488	665	印刷裝訂及公告費	665
406	440	一般服務費	657
4,230	5,761	專業服務費	5,761
774	774	公關慰勞費	774
-	100	推展費	100
2,396	2,984	材料及用品費	2,884
1,164	1,300	使用材料費	1,300
1,233	1,684	用品消耗	1,584
1,417	1,411	折舊、折耗及攤銷	1,522
1,417	1,411	攤銷	1,522
114	120	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	120
114	120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120
295	211	其他	211
295	211	其他費用	211

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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142,648千元，包括： 1.職員薪金計125,172千元。 2.工員工資計17,476千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,784千元。
加（夜）班費	共計8,983千元，包括： 1.延長工時加班費計881千元。 2.未休假加班費計8,102千元。
獎金	共計36,084千元，包括： 1.考績獎金計17,831千元。 2.年終獎金計18,179千元。 3.其他獎金計74千元。
退休及卹償金	共計48,240千元，包括： 1.職員退休及離職金計47,172千元。 2.工員退休及離職金計1,068千元。
福利費	共計26,976千元，包括： 1.分擔員工保險費計19,440千元。 2.傷病醫藥費計16千元。 3.其他福利費計7,520千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計5千元。
服務費用	
水電費	共計2,072千元，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。 6.氣體費計8千元。
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	共計1,647千元，包括： 1.國內旅費計1,547千元。 2.貨物運費計100千元。
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657千元。
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。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
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。 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1,584千元，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430千元。 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1,522千元。
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	辦理水利節活動、李隆宮費用及慶典活動等211千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,113	**1,817**	**研究發展及訓練費用**	**2,083**
1,113	1,817	訓練費用	2,083
54	-	用人費用	-
54	-	福利費	-
817	1,341	服務費用	1,257
757	984	旅運費	900
60	357	專業服務費	357
97	376	材料及用品費	476
97	376	用品消耗	476
43	-	租金與利息	100
43	-	交通及運輸設備租金	100
103	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	250
103	-	競賽及交流活動費	250
-	100	其他	-
-	100	其他費用	-

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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900千元。
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476千元，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。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗100千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計100千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
競賽及交流活動費	技能競賽計250千元。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
13,585	**4,883**	**其他業務外費用**	**8,706**
12	-	財產交易短絀	34
12	-	短絀、賠償與保險給付	34
12	-	各項短絀	34
13,574	4,883	雜項費用	8,672
5,143	2,060	服務費用	1,903
6	300	郵電費	143
10	-	旅運費	-
4,478	-	修理保養及保固費	-
95	-	一般服務費	-
124	-	專業服務費	-
429	1,760	推展費	1,760
78	50	材料及用品費	50
78	50	用品消耗	50
19	-	租金與利息	-
8	-	房租	-
3	-	交通及運輸設備租金	-
8	-	什項設備租金	-
527	1,566	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,372
131	229	會費	229
387	300	捐助、補助與獎助	360
-	1,037	分擔	783
9	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
7,425	-	短絀、賠償與保險給付	4,000
7,425	-	各項短絀	4,000
381	1,207	其他	1,347
381	1,207	其他費用	1,347

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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	共計34千元，包括： 資產短絀計34千元。
雜項費用	
服務費用	
郵電費	數據通信費計143千元。
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360千元，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40千元。 6.屏東縣各地方寺廟50千元。 7.紙風車公益團體20千元。 8.社團法人屏東縣關懷弱勢慈善會10千元。 9.屏東縣各地區農會40千元。
分擔	分擔其他費用計783千元。
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	共計1,347千元，包括： 1.辦理水利節活動、李隆宮費用及慶典活動等377千元。 2.退還以前年度收入等業務所需費用970千元。

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	1,284	307,160	-	46,720	-
一次性項目	1,284	307,160	-	46,720	-
合　　計	**1,284**	**307,160**		**46,720**	

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113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	-	-	-	-	356,816	-	356,816	
1,652	-	-	-	-	356,816	-	356,816	土地改良物307,160千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定：自辦規劃設計及監造307,160千元，按6.15%估算工程管理費18,890千元。以上本年度合計編列工程管理費18,890千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,652					**356,816**		**356,816**	

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	24,256	-	332,560	-
一次性項目	24,256	-	332,560	-
合　　計	**24,256**		**332,560**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
356,816	100.00	-	-	-	-	356,816	100.00
356,816	100.00	-	-	-	-	356,816	100.00
356,816	**100.00**					**356,816**	**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	356,816	24,256	-	332,560	-	-
一次性項目	356,816	24,256	-	332,560	-	-
合計	356,816	24,256		332,560		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					356,816	100.00	356,816	100.00
	11301~11312				356,816	100.00	356,816	100.00
					356,816	**100.00**	**356,816**	**100.00**

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	3,634,530	216,517	96,940	3,218	6,800	-	-	-	-	-	3,958,005
上年度預計增減資產原值	556,373	-	2,170	-	1,552	-	-	-	-	-	560,095
本年度預計增減資產原值	307,160	-	46,620	-	1,652	-	-	-	-	-	355,432
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,498,063	216,517	145,730	3,218	10,004	-	-	-	-	-	4,873,532
本年度應提折舊額	132,480	4,800	6,600	280	800	-	-	-	-	-	144,960
業務費用	132,480	4,800	6,600	280	800	-	-	-	-	-	144,960

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	5,601	-	5,601	64,508	-	64,508	1,093	60,000	
土地	5,601	-	5,601	64,508	-	64,508	1,093	60,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	100	66	34	-	-	34
機械及設備	100	66	34	-	-	34
機械及設備	100	66	34	-	-	34

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	90	-	90
合計			**90**	**-**	**90**

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
6,491	0		-	-	-
			-	-	-

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	4,776,556	
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	332,560	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,109,116	

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
593	600	無形資產	600	
593	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。
593	**600**	**總計**	**600**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
8,068,313	資產	9,571,247	8,448,228	1,123,019
244,434	流動資產	96,830	225,529	-128,699
222,531	現金	96,830	225,529	-128,699
21,902	預付款項	-	-	
118,504	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	112,735	112,735	-
118,504	準備金	112,735	112,735	-
7,702,460	不動產、廠房及設備	9,360,499	8,107,859	1,252,640
4,720,439	土地	5,749,332	4,707,230	1,042,102
2,697,654	土地改良物	3,291,738	3,117,058	174,680
158,551	房屋及建築	149,751	154,551	-4,800
74,349	機械及設備	116,255	76,169	40,086
360	交通及運輸設備	690	970	-280
608	什項設備	2,223	1,371	852
50,499	購建中固定資產	50,510	50,510	-
2,895	無形資產	1,162	2,084	-922
2,895	無形資產	1,162	2,084	-922
21	其他資產	21	21	-
21	什項資產	21	21	-
8,068,313	合計	9,571,247	8,448,228	1,123,019
228,153	負債	235,017	280,481	-45,464
9,322	流動負債	10,624	10,624	-
9,322	應付款項	10,624	10,624	-
118,504	長期負債	112,735	112,735	-
118,504	長期債務	112,735	112,735	-
100,328	其他負債	111,658	157,122	-45,464
3,443	負債準備	3,443	3,443	-
96,885	什項負債	108,215	153,679	-45,464
7,840,160	淨值	9,336,230	8,167,747	1,168,483
4,232,383	基金	5,109,116	4,776,556	332,560
4,232,383	基金	5,109,116	4,776,556	332,560

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
288,381	公積	288,381	288,381	-
288,381	特別公積	288,381	288,381	-
-895,778	累積餘絀	-1,317,067	-1,107,664	-209,403
-895,778	累積短絀	-1,317,067	-1,107,664	-209,403
4,215,174	淨值其他項目	5,255,800	4,210,474	1,045,326
4,215,174	累積其他綜合餘絀	5,255,800	4,210,474	1,045,326
8,068,313	合計	9,571,247	8,448,228	1,123,019

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	52,120	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	4,725,000.00	28,350	
輸水渠道除草	平方公尺	151,000.00	20.00	3,020	
輸水渠道浚渫	立方公尺	43,750.00	400.00	17,500	
構造物維護	座	65.00	50,000.00	3,250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	838.00	554,000.00	464,252	
農田水利設施更新改善		-	-	307,160	
灌溉排水渠道更新改善	公里	35.00	5,576,000.00	195,160	
構造物更新改善	座	32.00	3,500,000.00	112,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	149,574	
輸水渠道改善及修補	公里	5.77	2,500,000.00	14,425	
輸水渠道除草	平方公尺	442,913.00	240.00	106,299	
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,728.00	240.00	26,575	

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	182.00	12,500.00	2,275	
農業灌溉用水管理	百萬噸	756.03	600,000.00	453,618	
農田水利設施更新改善		-	-	204,637	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.97	5,998,907.60	131,796	
構造物更新改善	座	23.00	3,167,000.00	72,841	
110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	
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	

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	-1	219	
專任人員	220	-1	219	
職員	171	-	171	
技工	28	-1	27	
工友	14	-1	13	
約僱	7	1	8	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	220	-1	219	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
辦理本處、工作站及抽水場保全委託與電梯、自動測報系統、電器設備等設備保養檢測，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」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。

農業部農

屏東農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	142,648	2,784	8,983	-	18,179	17,831	-	74	48,240
正式人員	142,648	-	8,828	-	17,831	17,831	-	74	48,057
職員	125,172	-	7,835	-	15,647	15,647	-	70	46,989
工員	17,476	-	993	-	2,184	2,184	-	4	1,068
聘僱人員	-	2,784	155	-	348	-	-	-	183
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	142,648	2,784	8,983	-	18,179	17,831	-	74	48,240

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數1,000千元，辦理事項如下：
本處、工作站及抽水場保全委託655千元；本處、工作站及抽水場電梯、自動測報系統、電器設備等設備保養檢測345千元。

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。

三、獎金計編列36,084千元，明細如下：

1.年終獎金：編列219人18,179千元，依據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211人17,831千元，依據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80人74千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	19,440	16	-	7,520	5	265,720	-	265,720
-	-	19,040	16	-	7,392	5	261,722	-	261,722
-	-	16,372	16	-	6,036	-	233,784	-	233,784
-	-	2,668	-	-	1,356	5	27,938	-	27,938
-	-	400	-	-	128	-	3,998	-	3,998
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	19,440	16	-	7,520	5	265,720	-	265,720

農業部農田水利署
屏東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
208,472	246,532	用人費用	265,720	-	265,720	-	-
128,794	137,056	正式員額薪資	142,648	-	142,648	-	-
2,121	2,268	聘僱及兼職人員薪資	2,784	-	2,784	-	-
5,892	8,992	加（夜）班費	8,983	-	8,983	-	-
29,680	34,567	獎金	36,084	-	36,084	-	-
19,662	37,432	退休及卹償金	48,240	-	48,240	-	-
22,322	26,212	福利費	26,976	-	26,976	-	-
-	5	提繳費	5	-	5	-	-
131,668	128,539	服務費用	119,317	103,317	12,840	1,257	1,903
27,012	33,635	水電費	31,072	29,000	2,072	-	-
1,215	1,644	郵電費	1,557	250	1,164	-	143
3,500	5,068	旅運費	5,084	2,537	1,647	900	-
547	951	印刷裝訂及公告費	951	286	665	-	-
90,077	71,698	修理保養及保固費	65,370	65,370	-	-	-
52	209	保險費	209	209	-	-	-
2,705	3,144	一般服務費	3,871	3,214	657	-	-
5,356	9,446	專業服務費	8,459	2,341	5,761	357	-
774	774	公關慰勞費	774	-	774	-	-
429	1,970	推展費	1,970	110	100	-	1,760
3,755	5,216	材料及用品費	5,216	1,806	2,884	476	50
1,377	1,635	使用材料費	1,635	335	1,300	-	-
2,378	3,581	用品消耗	3,581	1,471	1,584	476	50
1,022	1,641	租金與利息	2,231	2,131	-	100	-
960	1,641	地租及水租	2,131	2,131	-	-	-
8	-	房租	-	-	-	-	-
46	-	交通及運輸設備租金	100	-	-	100	-
8	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
146,358	144,249	折舊、折耗及攤銷	146,482	144,960	1,522	-	-
144,940	142,838	不動產、廠房及設備折舊	144,960	144,960	-	-	-
1,417	1,411	攤銷	1,522	-	1,522	-	-
1,909	7,942	稅捐與規費（強制費）	7,942	7,942	-	-	-
1,307	5,500	土地稅	5,500	5,500	-	-	-
195	255	房屋稅	255	255	-	-	-
34	34	消費與行為稅	34	34	-	-	-

農業部農田水利署

屏東農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
373	2,153	規費	2,153	2,153	-	-	-
744	2,086	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	1,742	-	120	250	1,372
131	229	會費	229	-	-	-	229
387	300	捐助、補助與獎助	360	-	-	-	360
-	1,037	分擔	783	-	-	-	783
123	120	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	120	-	120	-	-
103	400	競賽及交流活動費	250	-	-	250	-
7,437	-	短絀、賠償與保險給付	4,034	-	-	-	4,034
7,437	-	各項短絀	4,034	-	-	-	4,034
12,440	21,739	其他	19,966	18,408	211	-	1,347
12,440	21,739	其他費用	19,966	18,408	211	-	1,347
513,804	557,944	總計	572,650	278,564	283,297	2,083	8,706

註：本年度公共關係費674千元、員工慰勞費100千元。

農業部農田水利署

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113年度　　單位：新臺幣千元

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

註：管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車2輛。

臺東農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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 14-12
(三)現金流量預計表及說明 14-13
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 14-15
(二)財務收入明細表 14-16
(三)其他業務外收入明細表 14-17
(四)業務費用明細表及說明 14-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 14-21
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 14-26
(七)財務費用明細表 14-28
(八)其他業務外費用明細表及說明 14-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表 14-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 14-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 14-36
(十二)資產折舊明細表 14-38
(十三)資產變賣明細表 14-39
(十四)資產報廢明細表 14-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 14-42
(十六)基金數額增減明細表 14-44
(十七)無形資產明細表 14-45
四、預算參考表
(一)預計平衡表 14-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 14-49
(三)員工人數彙計表 14-51
(四)用人費用彙計表 14-52
(五)各項費用彙計表 14-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 14-56

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,234 萬 6 千元，較預算數 1 億 7,709 萬 8 千元，增加 524 萬 8 千元，約 2.96%，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 6,833 萬 4 千元，較預算數 3 億 4,182 萬 3 千元，減少 7,348 萬 9 千元，約 21.50%，主要係因基於員額管控原則，實際進用人數較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 1,449 萬 9 千元，較預算數 5,227 萬 9 千元，減少 3,778 萬元，約 72.27%，主要係因處分非事業用土地、廢水利用地案件數較預期減少所致。

(四)業務外費用：決算數 343 萬 5 千元，較預算數 708 萬 4 千元，減少 364 萬 9 千元，約 51.51%，主要係因颱風災害搶修工程移至資本門所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 7,492 萬 5 千元，較預算短絀 1 億 1,953 萬元，減少 4,460 萬 5 千元，約 37.32%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 2,004 萬 8 千元，可用預算數 1 億 7,670 萬 1 千元，執行率約 67.94%，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。

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,139 萬 1 千元，較分配預算數 8,869 萬元，減少 729 萬 9 千元，約 8.23%，主要係因政府補助款較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 4,302 萬 9 千元，較分配預算數 1 億 5,603 萬 9 千元，減少 1,301 萬元，約 8.34%，主要係因渠道修補浚渫等工作較預期減少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 681 萬 2 千元，較分配預算數 1,209 萬 2 千元，減少 528 萬元，約 43.67%，主要係因處分非事業用土地、廢水利用地案件數較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 57 萬 7 千元，較分配預算數 123 萬 9 千元，減少 66 萬 2 千元，約 53.42%，主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並撙節開支，致實際支出較預算數減少。

(五)收支餘絀：實際短絀 5,540 萬 3 千元，較分配預算短絀 5,649 萬 6 千元，減少 109 萬 3 千元，約 1.93%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作業務成本與費用較預算數減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 6,340 萬 7 千元，分配預算數 5,182 萬 3 千元，執行率約 122.35%，主要係工程陸續完工，並積極辦理估驗及請款，致執行數較預算數為高。

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，1 公里輸水渠道改善及修補、300,333 平方公尺除草、43,520 立方公尺浚渫及 85 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,400 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 66 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 193 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 553 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 2 億 553 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 1,264 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,264 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 1,197 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2 億 553 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。

2. 機械及設備 629 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。

3. 什項設備 15 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 14 萬 1 千元，列示如下：

(一)臺灣水泥股份有限公司現金股利 2 萬 2 千元（每股 1 元）。

(二)合作金庫金融控股股份有限公司現金股利 11 萬 9 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 7,855 萬 7 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 7,742 萬元，增加 113 萬 7 千元，約 0.64%。

(二)業務成本與費用 3 億 1,073 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 3 億 1,751 萬 9 千元，減少 678 萬 9 千元，約 2.14%。

(三)業務外收入 2,604 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2,469 萬 9 千元，增加 134 萬 2 千元，約 5.43%。

(四)業務外費用 157 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 252 萬 8 千元，減少 95 萬 8 千元，約 37.90%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 770 萬 2 千元，較上年度預算短絀 1 億 1,792 萬 8 千元，減少 1,022 萬 6 千元，約 8.67%。

(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 770 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 4,536 萬 7 千元，共計短絀 2 億 5,306 萬 9 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 329 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 770 萬 2 千元，利息股利之調整淨減 264 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,034 萬 3 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 440 萬 6 千元，其中加項係提列折舊 1 億 2,355 萬 5 千元、攤銷無形資產 18 萬 1 千元、固定資產報廢損失 37 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,970 萬元。
3. 收取利息 250 萬元、收取股利 14 萬 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 9,094 萬 1 千元，其中現金流入 2,153 萬 2 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 1,247 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 1,197 萬 3 千元、增加無形資產及其他資產 50 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 億 1,100 萬元，其中現金流入 2 億 1,100 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,676 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 7,938 萬 6 千元。

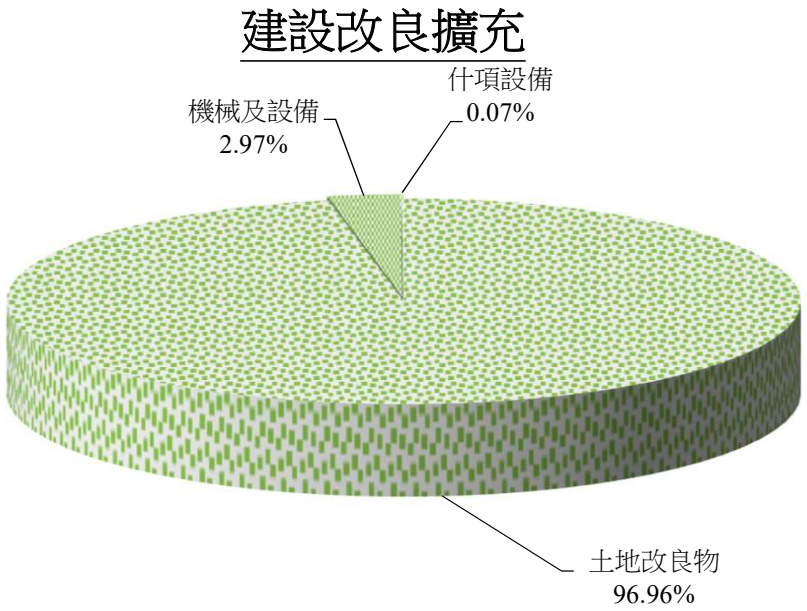
(六)預計期末現金及約當現金 2 億 9,614 萬 9 千元。

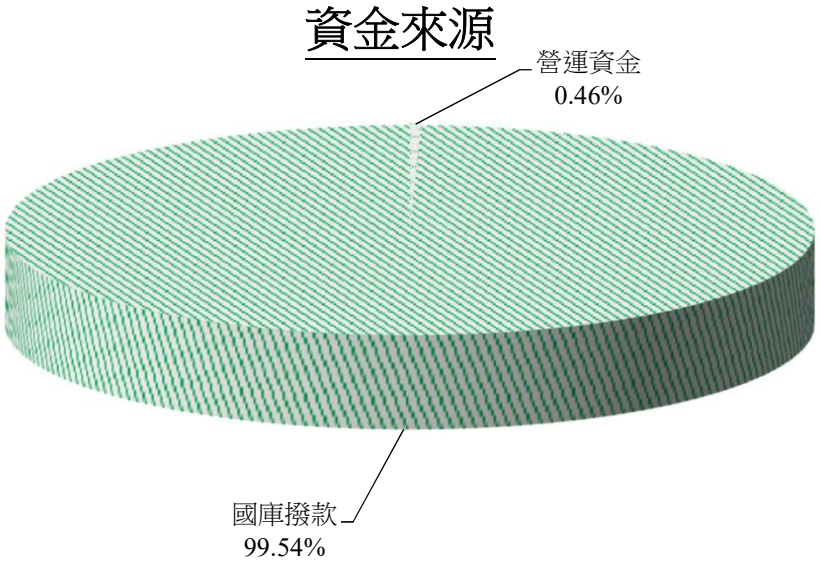
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





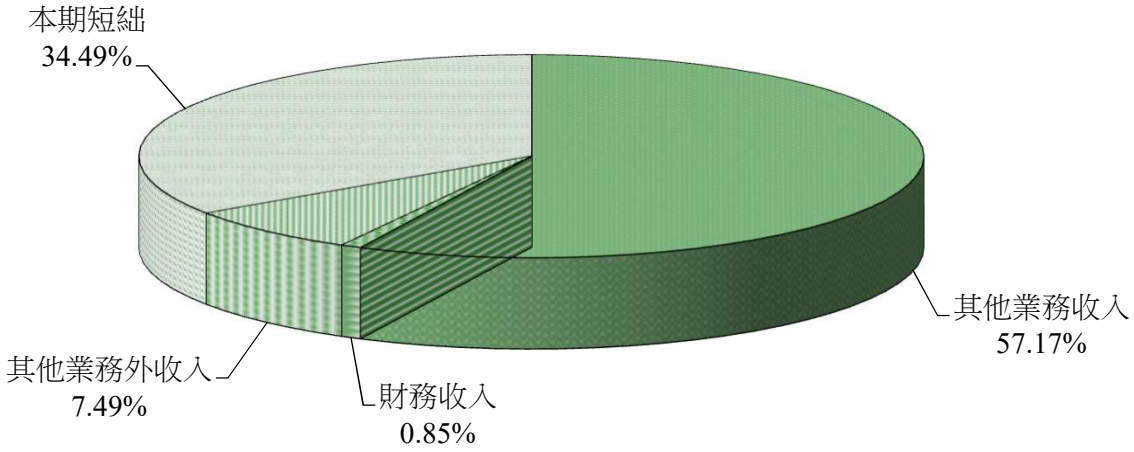
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	0	營運資金	973
土地改良物	205,530	國庫撥款	211,000
房屋及建築	0		
機械及設備	6,293		
交通及運輸設備	0		
什項設備	150		
合　計	**211,973**	合　計	**211,973**

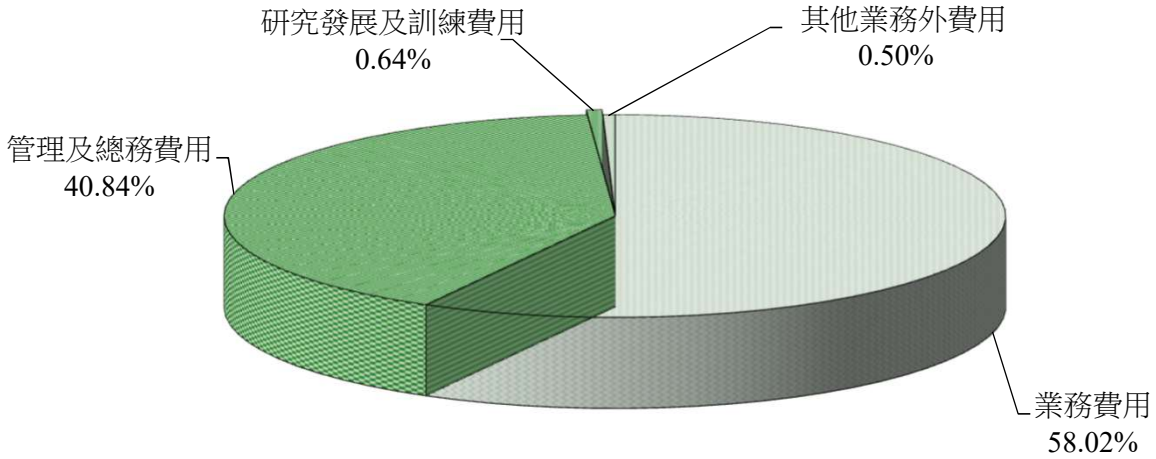
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

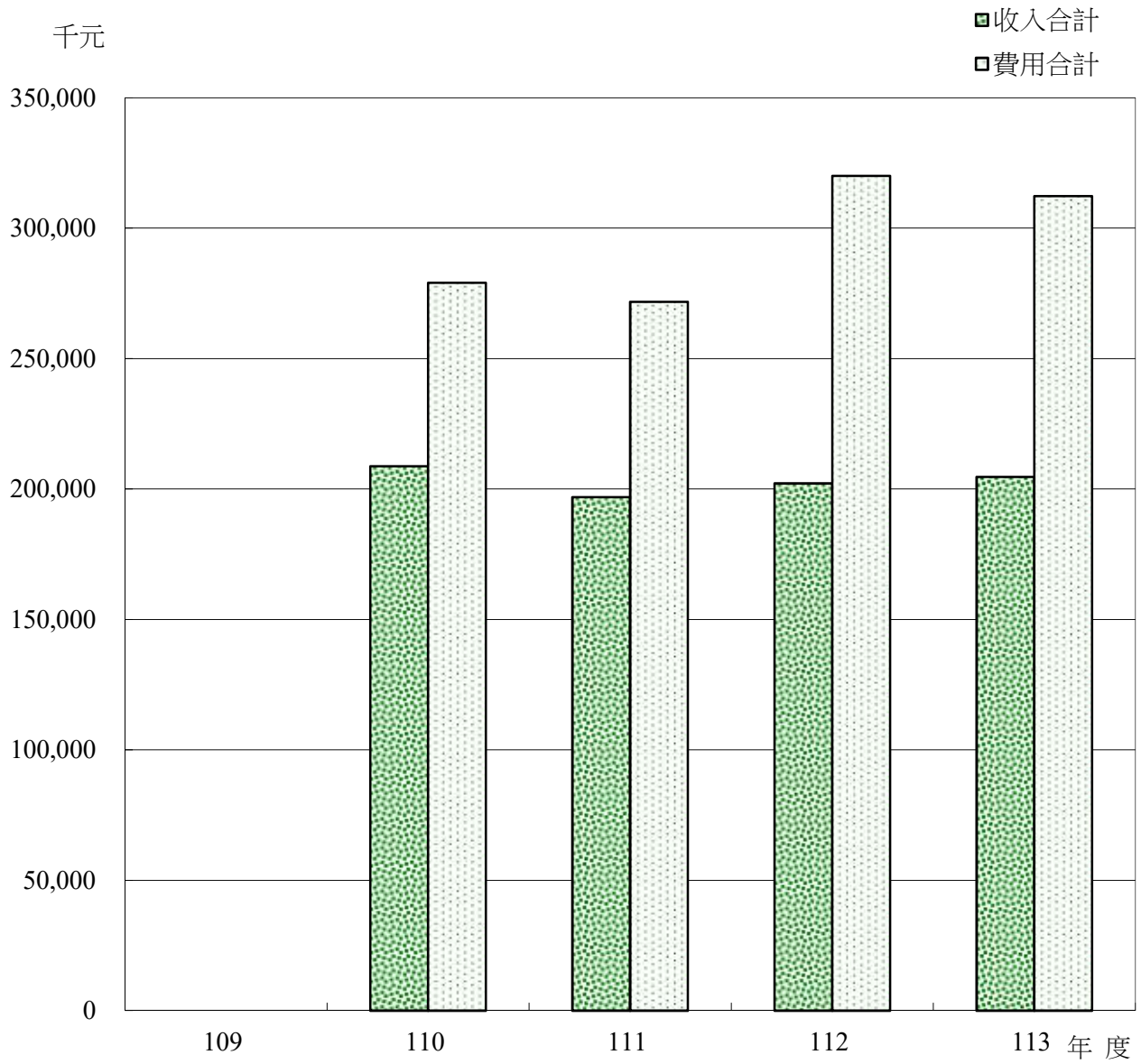


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**178,557**	**業務成本與費用**	**310,730**
租金及權利金收入	0	業務費用	181,186
其他業務收入	178,557	管理及總務費用	127,539
		研究發展及訓練費用	2,005
業務外收入	**26,041**	**業務外費用**	**1,570**
財務收入	2,641	其他業務外費用	1,570
其他業務外收入	23,400		
本期短絀	**107,702**		
收入及短絀總額	**312,300**	**成本與費用總額**	**312,300**

圖三

最近五年收入與費用

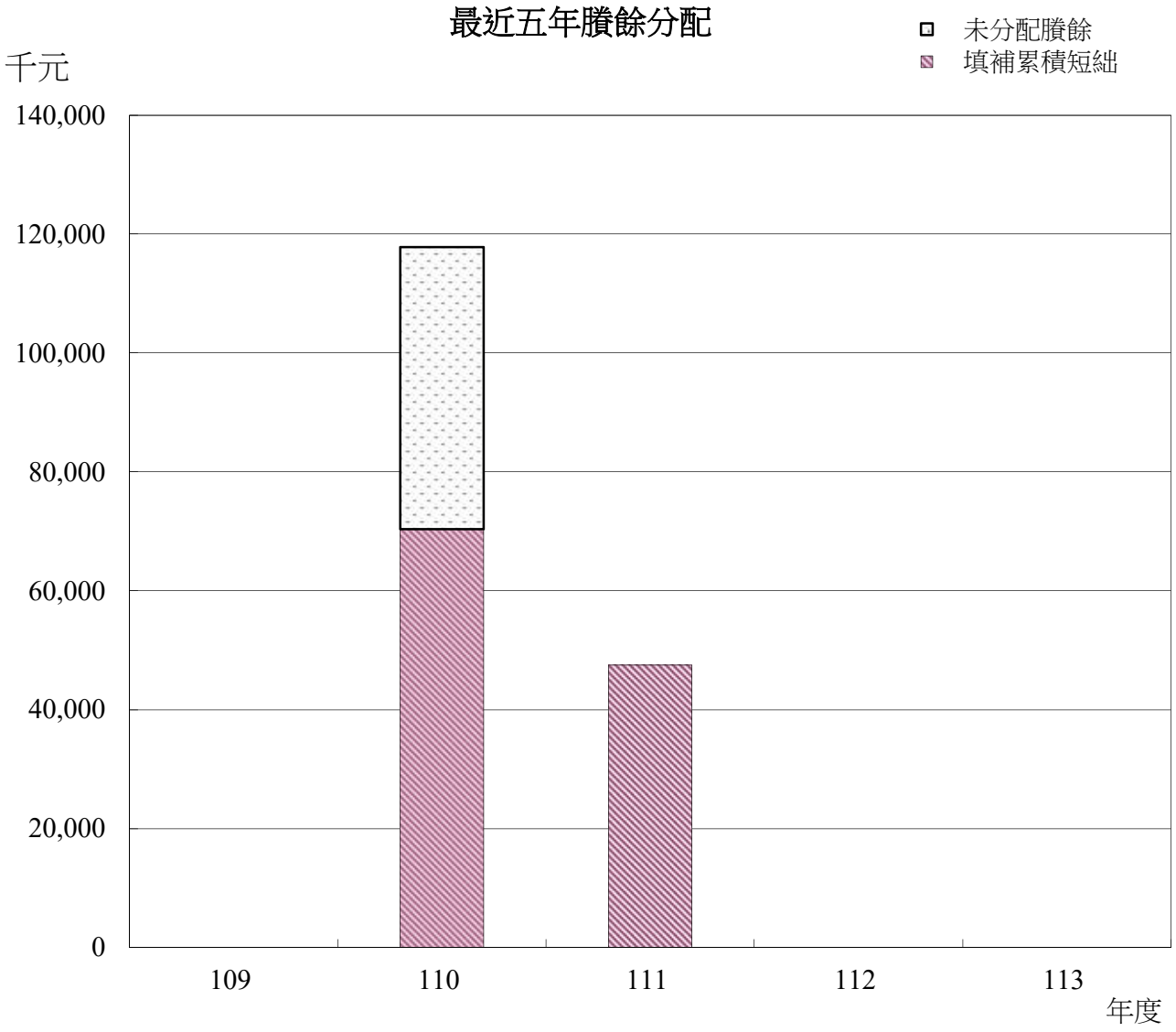


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	195,529	182,346	177,420	178,557
業務外收入	0	13,192	14,499	24,699	26,041
收入合計	**0**	**208,722**	**196,845**	**202,119**	**204,598**
費用					
業務成本與費用	0	252,240	268,334	317,519	310,730
業務外費用	0	26,824	3,435	2,528	1,570
費用合計	**0**	**279,064**	**271,770**	**320,047**	**312,300**
本期餘絀	**0**	**-70,342**	**-74,925**	**-117,928**	**-107,702**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	70,342	47,486	0	0
未分配賸餘	0	47,486	0	0	0
合　計	**0**	**117,829**	**47,486**	**0**	**0**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
182,346	**100.00**	**業務收入**	**178,557**	**100.00**	**177,420**	**100.00**	**1,137**	**0.64**
182,346	100.00	其他業務收入	178,557	100.00	177,420	100.00	1,137	0.64
180,116	98.78	其他補助收入	177,057	99.16	176,520	99.49	537	0.30
2,230	1.22	雜項業務收入	1,500	0.84	900	0.51	600	66.67
268,334	**147.16**	**業務成本與費用**	**310,730**	**174.02**	**317,519**	**178.96**	**-6,789**	**-2.14**
50,747	27.83	業務費用	181,186	101.47	172,915	97.46	8,271	4.78
50,747	27.83	業務費用	181,186	101.47	172,915	97.46	8,271	4.78
215,956	118.43	管理及總務費用	127,539	71.43	142,435	80.28	-14,896	-10.46
215,956	118.43	管理費用及總務費用	127,539	71.43	142,435	80.28	-14,896	-10.46
1,631	0.89	研究發展及訓練費用	2,005	1.12	2,169	1.22	-164	-7.56
1,631	0.89	訓練費用	2,005	1.12	2,169	1.22	-164	-7.56
-85,989	**-47.16**	**業務賸餘(短絀)**	**-132,173**	**-74.02**	**-140,099**	**-78.96**	**7,926**	**-5.66**
14,499	**7.95**	**業務外收入**	**26,041**	**14.58**	**24,699**	**13.92**	**1,342**	**5.43**
1,793	0.98	財務收入	2,641	1.48	1,276	0.72	1,365	106.97
1,501	0.82	利息收入	2,500	1.40	1,100	0.62	1,400	127.27
292	0.16	投資賸餘	141	0.08	176	0.10	-35	-19.89
12,706	6.97	其他業務外收入	23,400	13.11	23,423	13.20	-23	-0.10
5,226	2.87	財產交易賸餘	19,700	11.03	19,700	11.10	-	-
2,071	1.14	租賃收入	1,900	1.06	1,923	1.08	-23	-1.20
1	0.00	違規罰款收入	-	-	-	-		-
5,408	2.97	雜項收入	1,800	1.01	1,800	1.01	-	-
3,435	**1.88**	**業務外費用**	**1,570**	**0.88**	**2,528**	**1.42**	**-958**	**-37.90**
216	0.12	財務費用	-	-	-	-		-
216	0.12	投資短絀	-	-	-	-		-
3,219	1.77	其他業務外費用	1,570	0.88	2,528	1.42	-958	-37.90
194	0.11	財產交易短絀	370	0.21	-	-	370	-
3,025	1.66	雜項費用	1,200	0.67	2,528	1.42	-1,328	-52.53
11,064	**6.07**	**業務外賸餘(短絀)**	**24,471**	**13.70**	**22,171**	**12.50**	**2,300**	**10.37**
-74,925	**-41.09**	**本期賸餘(短絀)**	**-107,702**	**-60.32**	**-117,928**	**-66.47**	**10,226**	**-8.67**
142,098	77.93	後續可能重分類至餘絀之項目	55,069	30.84	-9,812	-5.53	64,881	-661.24

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
142,098	77.93	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	55,069	30.84	-9,812	-5.53	64,881	-661.24

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。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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1億7,855萬7千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第14-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億8,118萬6千元，係業務費用，詳第14-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億2,753萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第14-21頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列200萬5千元，係訓練費用，詳第14-26頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億3,217萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列264萬1千元，係利息收入及投資賸餘，詳第14-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2,340萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第14-17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157萬元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第14-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2,447萬1千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億770萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
142,098	**後續可能重分類至餘絀之項目**	55,069	-9,812
142,098	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	55,069	-9,812
142,098	**其他綜合餘絀合計**	55,069	-9,812

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
189,972	**100.00**	**短絀之部**	**253,069**	**100.00**	
117,928	62.08	本期短絀	107,702	42.56	
72,044	37.92	前期待填補之短絀	145,367	57.44	
189,972	**100.00**	**待填補之短絀**	**253,069**	**100.00**	

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-107,702	
利息股利之調整	-2,641	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-110,343	
調整項目	104,406	加項：提列折舊123,555千元、攤銷無形資產181千元、固定資產報廢損失370千元。 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）	-5,937	
收取利息	2,500	
收取股利	141	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-3,296**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	21,532	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-211,973	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-500	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-190,941**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	211,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**211,000**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**16,763**	
期初現金及約當現金	**279,386**	
期末現金及約當現金	**296,149**	

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列2,700千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加66,000千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少10,931千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**178,557**	
其他補助收入	177,057	政府補助農田水利事業收入177,057千元。
雜項業務收入	1,500	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入1,300千元。 2.搭排費收入200千元。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**2,641**	
利息收入	2,500	定期存款、活期存款等利息收入2,500千元。
投資賸餘	141	金融資產之股利收入141千元。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**23,400**	
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	1,900	土地租金收入1,900千元。
雜項收入	1,800	發電廠使用費收入1,800千元。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
50,747	**172,915**	**業務費用**	**181,186**
50,747	172,915	業務費用	181,186
41,344	41,980	服務費用	40,683
1,818	2,537	水電費	2,535
363	360	郵電費	380
799	2,300	旅運費	1,150
-	60	印刷裝訂及公告費	-
34,425	34,190	修理保養及保固費	34,805
1,143	1,200	一般服務費	1,260
2,793	1,033	專業服務費	553
4	300	推展費	-
842	801	材料及用品費	1,027
210	240	使用材料費	240
632	561	用品消耗	787
88	45	租金與利息	365
-	-	地租及水租	250
62	-	交通及運輸設備租金	70
27	45	什項設備租金	45
-	119,164	折舊、折耗及攤銷	123,555
-	119,164	不動產、廠房及設備折舊	123,555
95	450	稅捐與規費（強制費）	450
95	450	規費	450
8,378	10,475	其他	15,106
8,378	10,475	其他費用	15,106

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113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2,535千元。
郵電費	共計380千元，包括： 1.郵費計20千元。 2.數據通信費計360千元。
旅運費	共計1,150千元，包括： 1.國內旅費計1,100千元。 2.其他旅運費計50千元。
修理保養及保固費	共計34,805千元，包括： 1.土地改良物修護費計33,000千元。 2.機械及設備修護費計1,780千元。 3.交通及運輸設備修護費計25千元。
一般服務費	共計1,260千元，包括： 1.公證費計5千元。 2.計時與計件人員酬金計1,255千元，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1,255千元(約3人次)。
專業服務費	共計553千元，包括： 1.法律事務費計233千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計225千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計95千元。
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787千元，包括： 1.辦公(事務)用品計255千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計239千元。 3.化學藥劑與實驗用品計3千元。 4.食品計270千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗20千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計250千元。
交通及運輸設備租金	車租計70千元。
什項設備租金	什項設備租金計45千元。
折舊、折耗及攤銷	

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
不動產、廠房及設備折舊	共計123,555千元，包括： 1.土地改良物折舊計116,665千元。 2.一般房屋折舊計3,100千元。 3.機械及設備折舊計1,890千元。 4.交通及運輸設備折舊計200千元。 5.什項設備折舊計1,700千元。
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15,106千元，包括： 1.水利小組費用13,870千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務2,933千元。 ⑵水利小組辦公補助費5,529千元。 ⑶水利小組會議及訓練費3,045千元。 ⑷國內考察研習費2,363千元。 2.諮議會相關費用1,236千元。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
215,956	**142,435**	**管理及總務費用**	**127,539**
215,956	142,435	管理費用及總務費用	127,539
91,787	116,666	用人費用	114,893
57,846	66,939	正式員額薪資	67,067
1,752	1,836	聘僱及兼職人員薪資	2,800
2,544	4,670	加（夜）班費	4,622
12,347	16,961	獎金	17,117
7,800	11,675	退休及卹償金	9,541
9,497	14,581	福利費	13,742
2	4	提繳費	4
5,267	11,724	服務費用	8,516
508	557	水電費	539
267	513	郵電費	310
538	924	旅運費	924
178	350	印刷裝訂及公告費	196
585	904	修理保養及保固費	1,484
130	194	保險費	169
659	704	一般服務費	837
1,586	6,376	專業服務費	3,155
692	702	公關慰勞費	702
125	500	推展費	200
1,934	3,553	材料及用品費	2,311
860	1,798	使用材料費	1,052
1,073	1,755	用品消耗	1,259
138	753	租金與利息	183
32	600	地租及水租	-
-	20	房租	20
8	24	機器租金	9
28	-	交通及運輸設備租金	45

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
70	109	什項設備租金	109
116,068	7,576	折舊、折耗及攤銷	181
116,019	7,106	不動產、廠房及設備折舊	-
49	470	攤銷	181
615	1,789	稅捐與規費（強制費）	1,309
290	1,000	土地稅	500
22	40	消費與行為稅	40
303	749	規費	769
80	222	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	96
80	72	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	96
-	150	競賽及交流活動費	-
66	152	其他	50
66	152	其他費用	50

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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67,067千元，包括： 1.職員薪金計59,495千元。 2.工員工資計7,572千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計2,800千元。
加（夜）班費	共計4,622千元，包括： 1.延長工時加班費計754千元。 2.未休假加班費計3,868千元。
獎金	共計17,117千元，包括： 1.考績獎金計8,383千元。 2.年終獎金計8,734千元。
退休及卹償金	共計9,541千元，包括： 1.職員退休及離職金計7,878千元。 2.工員退休及離職金計461千元。 3.卹償金計1,202千元。
福利費	共計13,742千元，包括： 1.分擔員工保險費計8,765千元。 2.傷病醫藥費計221千元。 3.其他福利費計4,756千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計539千元，包括： 1.工作場所電費計515千元。 2.工作場所水費計24千元。
郵電費	共計310千元，包括： 1.郵費計20千元。 2.電話費計187千元。 3.數據通信費計103千元。
旅運費	國內旅費計924千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計196千元。
修理保養及保固費	共計1,484千元，包括： 1.一般房屋修護費計525千元。 2.機械及設備修護費計299千元。 3.交通及運輸設備修護費計142千元。 4.什項設備修護費計339千元。 5.保固費計179千元。
保險費	共計169千元，包括：

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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138千元。 3.其他保險費計5千元。
一般服務費	共計837千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計19千元。 2.外包費計476千元，明細如下： 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)。 3.體育活動費計342千元。
專業服務費	共計3,155千元，包括： 1.專技人員酬金計80千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計200千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計5千元。 4.電腦軟體服務費計1,657千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費1,213千元。
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200千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,052千元，包括： 1.燃料計1,042千元。 2.油脂計10千元。
用品消耗	共計1,259千元，包括： 1.辦公(事務)用品計965千元。 2.農業與園藝用品及環境美化費計77千元。 3.食品計117千元。 4.不屬於以上各項之其他用品消耗100千元。
租金與利息	
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9千元。
交通及運輸設備租金	車租計45千元。
什項設備租金	什項設備租金計109千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計181千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計40千元。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
規費	共計769千元，包括： 1.行政規費與強制費計130千元。 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)	共計96千元，包括： 1.獎勵費用計30千元。 2.慰問金計66千元，明細如下： 退休技工、工友慰問金66千元。
其他	
其他費用	未出租非事業用土地維護費用50千元。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,631	**2,169**	**研究發展及訓練費用**	**2,005**
1,631	2,169	訓練費用	2,005
1,587	2,058	服務費用	1,894
1,419	1,709	旅運費	1,625
1	40	印刷裝訂及公告費	20
167	309	專業服務費	249
45	111	材料及用品費	111
45	111	用品消耗	111

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計1,625千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計20千元。
專業服務費	共計249千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 2.委託考選訓練費計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。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

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

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,219	**2,528**	**其他業務外費用**	**1,570**
194	-	財產交易短絀	370
194	-	短絀、賠償與保險給付	370
194	-	各項短絀	370
3,025	2,528	雜項費用	1,200
804	110	服務費用	213
10	-	旅運費	-
38	-	印刷裝訂及公告費	39
564	-	修理保養及保固費	-
143	110	一般服務費	52
48	-	專業服務費	122
298	206	材料及用品費	302
298	206	用品消耗	302
655	432	租金與利息	530
120	-	房租	120
528	432	交通及運輸設備租金	410
6	-	什項設備租金	-
143	780	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	155
120	150	會費	140
15	-	捐助、補助與獎助	15
-	430	分擔	-
8	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	200	競賽及交流活動費	-
4	1,000	短絀、賠償與保險給付	-
4	1,000	各項短絀	-
1,122	-	其他	-
1,122	-	其他費用	-

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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370千元。
雜項費用	
服務費用	
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計39千元。
一般服務費	計時與計件人員酬金計52千元，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52千元(約90人次)。
專業服務費	共計122千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計25千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費97千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計302千元，包括： 1.食品計172千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗130千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計410千元。
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.台灣工程學會會費90千元。 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5千元。 5.中華水資源管理學會會費10千元。 6.社團法人台灣農業灌溉協會會費5千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計15千元，明細如下： 1.社團法人台灣農業工程學會10千元。 2.社團法人台灣農業灌溉協會5千元。

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	-	205,530	-	6,293	-
一次性項目	-	205,530	-	6,293	-
合　　計		**205,530**		**6,293**	

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113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			
150	-	-	-	-	211,973	-	211,973	
150	-	-	-	-	211,973	-	211,973	土地改良物205,530千元, 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205,530千元，暫以6.15%估算工程管理費12,640千元。 以上本年度合計編列工程管理費12,640千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
150					**211,973**		**211,973**	

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	973	-	211,000	-
一次性項目	973	-	211,000	-
合　　計	**973**		**211,000**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
211,973	100.00	-	-	-	-	211,973	100.00
211,973	100.00	-	-	-	-	211,973	100.00
211,973	**100.00**					**211,973**	**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	211,973	973	-	211,000	-	-
一次性項目	211,973	973	-	211,000	-	-
合計	211,973	973		211,000		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					211,973	100.00	211,973	100.00
	11301~11312				211,973	100.00	211,973	100.00
					211,973	**100.00**	**211,973**	**100.00**

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	3,619,298	118,131	7,648	5,599	7,280	-	-	-	-	-	3,757,956
上年度預計增減資產原值	245,839	-	2,611	-311	900	-	-	-	-	-	249,039
本年度預計增減資產原值	5,110	-	5,681	-	56	-	-	-	-	-	10,847
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,870,247	118,131	15,940	5,288	8,236	-	-	-	-	-	4,017,842
本年度應提折舊額	116,665	3,100	1,890	200	1,700	-	-	-	-	-	123,555
業務費用	116,665	3,100	1,890	200	1,700	-	-	-	-	-	123,555

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	12,763	-	12,763	21,532	-	21,532	10,931	19,700	
土地	12,763	-	12,763	21,532	-	21,532	10,931	19,700	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	201,126	200,756	370	-	-	370
土地改良物	200,420	200,057	363	-	-	363
土地改良物	200,420	200,057	363	-	-	363
機械及設備	612	606	6	-	-	6
機械及設備	612	606	6	-	-	6
什項設備	94	93	1	-	-	1
什項設備	94	93	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	73,561,817	7,356,181,742	210	-	210
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	33	-	33
合作金庫金融控股股份有限公司	140,089,354	14,008,935,446	1,131	-	1,131
合計			1,374	-	1,374

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
21,666	0	1.00	22	60	20
3,329	0		-	-	-
118,846	0	1.00	119	116	115
			141	**176**	**135**

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,789,364	
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	211,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,000,364	

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
656	1,292	無形資產	500	
656	1,292	電腦軟體	500	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。
656	**1,292**	**總計**	**500**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
3,196,841	資產	3,612,973	3,451,906	161,067
704,555	流動資產	719,116	702,353	16,763
333,587	現金	296,149	279,386	16,763
361,595	流動金融資產	413,890	413,890	-
9,295	應收款項	8,999	8,999	-
78	存貨	78	78	-
59,970	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	64,670	61,970	2,700
59,970	準備金	64,670	61,970	2,700
2,431,612	不動產、廠房及設備	2,827,341	2,686,056	141,285
664,917	土地	712,097	658,860	53,237
1,632,946	土地改良物	2,008,890	1,920,388	88,502
98,882	房屋及建築	92,577	95,677	-3,100
5,050	機械及設備	11,106	6,709	4,397
651	交通及運輸設備	151	351	-200
4,871	什項設備	2,520	4,071	-1,551
24,294	購建中固定資產	-	-	
681	無形資產	1,822	1,503	319
681	無形資產	1,822	1,503	319
24	其他資產	24	24	-
24	什項資產	24	24	-
3,196,841	合計	3,612,973	3,451,906	161,067
166,947	負債	171,647	168,947	2,700
1,188	流動負債	1,188	1,188	-
1,188	應付款項	1,188	1,188	-
59,970	長期負債	64,670	61,970	2,700
59,970	長期債務	64,670	61,970	2,700
105,789	其他負債	105,789	105,789	-
105,789	什項負債	105,789	105,789	-
3,029,895	淨值	3,441,326	3,282,959	158,367
2,408,558	基金	3,000,364	2,789,364	211,000

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
2,408,558	基金	3,000,364	2,789,364	211,000
210,897	公積	210,897	210,897	-
210,897	特別公積	210,897	210,897	-
-27,439	累積餘絀	-253,069	-145,367	-107,702
-27,439	累積短絀	-253,069	-145,367	-107,702
437,878	淨值其他項目	483,134	428,065	55,069
437,878	累積其他綜合餘絀	483,134	428,065	55,069
3,196,841	合計	3,612,973	3,451,906	161,067

註：信託代理與保證資產(負債)1,420千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	34,780	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	1,477,000.00	1,477	
輸水渠道除草	平方公尺	300,333.00	18.00	5,406	
輸水渠道浚渫	立方公尺	43,520.00	600.00	26,112	
構造物維護	座	85.00	21,000.00	1,785	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,400.00	176,000.00	246,400	
農田水利設施更新改善		-	-	205,530	
灌溉排水渠道更新改善	公里	66.00	2,500,000.00	165,000	
構造物更新改善	座	193.00	210,000.00	40,530	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	34,425	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	1,377,973.75	5,512	
輸水渠道除草	平方公尺	54,885.00	102.13	5,605	
輸水渠道浚渫	立方公尺	9,094.00	2,399.95	21,825	

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	91.00	16,291.33	1,483	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,103.58	215,067.93	237,345	
農田水利設施更新改善		-	-	101,913	
灌溉排水渠道更新改善	公里	11.04	6,000,335.60	66,244	
構造物更新改善	座	11.24	3,173,460.05	35,670	
110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	
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	

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	7	-2	5	
約僱	4	2	6	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	111	-	111	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：
辦理本處大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次。

二、「進用臨時人員」93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90人次。

農業部農
臺東農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	67,067	2,800	4,622	-	8,734	8,383	-	-	8,339
正式人員	67,067	-	4,457	-	8,384	8,383	-	-	8,166
職員	59,495	-	4,006	-	7,437	7,437	-	-	7,705
工員	7,572	-	451	-	947	946	-	-	461
聘僱人員	-	2,800	165	-	350	-	-	-	173
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	67,067	2,800	4,622	-	8,734	8,383	-	-	8,339

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1,307千元，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1,255千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52千元。

三、獎金計編列17,117千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,734千元，依據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105人8,383千元，依據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。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,202	-	8,765	221	-	4,756	4	114,893	-	114,893
1,202	-	8,370	211	-	4,660	4	110,904	-	110,904
1,202	-	7,336	173	-	3,818	-	98,609	-	98,609
-	-	1,034	38	-	842	4	12,295	-	12,295
-	-	395	10	-	96	-	3,989	-	3,989
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,202	-	8,765	221	-	4,756	4	114,893	-	114,893

農業部農田水利署
臺東農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
91,787	116,666	用人費用	114,893	-	114,893	-	-
57,846	66,939	正式員額薪資	67,067	-	67,067	-	-
1,752	1,836	聘僱及兼職人員薪資	2,800	-	2,800	-	-
2,544	4,670	加（夜）班費	4,622	-	4,622	-	-
12,347	16,961	獎金	17,117	-	17,117	-	-
7,800	11,675	退休及卹償金	9,541	-	9,541	-	-
9,497	14,581	福利費	13,742	-	13,742	-	-
2	4	提繳費	4	-	4	-	-
49,002	55,872	服務費用	51,306	40,683	8,516	1,894	213
2,326	3,094	水電費	3,074	2,535	539	-	-
630	873	郵電費	690	380	310	-	-
2,767	4,933	旅運費	3,699	1,150	924	1,625	-
218	450	印刷裝訂及公告費	255	-	196	20	39
35,574	35,094	修理保養及保固費	36,289	34,805	1,484	-	-
130	194	保險費	169	-	169	-	-
1,945	2,014	一般服務費	2,149	1,260	837	-	52
4,593	7,718	專業服務費	4,079	553	3,155	249	122
692	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
128	800	推展費	200	-	200	-	-
3,119	4,671	材料及用品費	3,751	1,027	2,311	111	302
1,071	2,038	使用材料費	1,292	240	1,052	-	-
2,048	2,633	用品消耗	2,459	787	1,259	111	302
881	1,230	租金與利息	1,078	365	183	-	530
32	600	地租及水租	250	250	-	-	-
120	20	房租	140	-	20	-	120
8	24	機器租金	9	-	9	-	-
618	432	交通及運輸設備租金	525	70	45	-	410
102	154	什項設備租金	154	45	109	-	-
116,068	126,740	折舊、折耗及攤銷	123,736	123,555	181	-	-
116,019	126,270	不動產、廠房及設備折舊	123,555	123,555	-	-	-
49	470	攤銷	181	-	181	-	-
710	2,239	稅捐與規費（強制費）	1,759	450	1,309	-	-
290	1,000	土地稅	500	-	500	-	-
22	40	消費與行為稅	40	-	40	-	-

農業部農田水利署

臺東農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
397	1,199	規費	1,219	450	769	-	-
223	1,002	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	251	-	96	-	155
120	150	會費	140	-	-	-	140
15	-	捐助、補助與獎助	15	-	-	-	15
-	430	分擔	-	-	-	-	-
88	72	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	96	-	96	-	-
-	350	競賽及交流活動費	-	-	-	-	-
414	1,000	短絀、賠償與保險給付	370	-	-	-	370
414	1,000	各項短絀	370	-	-	-	370
9,566	10,627	其他	15,156	15,106	50	-	-
9,566	10,627	其他費用	15,156	15,106	50	-	-
271,770	320,047	總計	312,300	181,186	127,539	2,005	1,570

註：本年度公共關係費351千元、員工慰勞費351千元。

農業部農田水利署

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113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2輛。

花蓮農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 年度

一、業務計畫及預算說明 15-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 15-11
(二)餘絀撥補預計表 15-13
(三)現金流量預計表及說明 15-14
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 15-29
(七)其他業務外費用明細表及說明 15-31
(八)固定資產建設改良擴充明細表 15-34
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 15-36
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 15-38
(十一)資產折舊明細表 15-40
(十二)資產變賣明細表 15-41
(十三)資產報廢明細表 15-42
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 15-44
(十五)基金數額增減明細表 15-46
(十六)無形資產明細表 15-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表 15-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 15-51
(三)員工人數彙計表 15-53
(四)用人費用彙計表 15-54
(五)各項費用彙計表 15-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 15-58

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 6,930 萬 6 千元，較預算數 1 億 6,286 萬 7 千元，增加 643 萬 9 千元，約 3.95%，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 2 億 2,793 萬 1 千元，較預算數 2 億 7,605 萬 6 千元，減少 4,812 萬 5 千元，約 17.43%，主要係因高估資產折舊費用、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 608 萬 5 千元，較預算數 535 萬 1 千元，增加 73 萬 4 千元，約 13.72%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覆實撥入所致。

(四)業務外費用：決算數 39 萬 5 千元，較預算數 434 萬 7 千元，減少 395 萬 2 千元，約 90.92%，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：本期短絀 5,293 萬 5 千元，較預算短絀 1 億 1,218 萬 5 千元，減少 5,925 萬元，約 52.81%，主要係因高估資產折舊費用、土地改良物修護費較預期少，及實際進用人數較少等，使業務成本與費用較預算低所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 3,962 萬 9 千元，可用預算數 1 億 4,082 萬 2 千元，執行率約 99.15%。

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 7,586 萬 6 千元，較分配預算數 8,350 萬元，減少 763 萬 4 千元，約 9.14%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 2,691 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 4,854 萬 4 千元，減少 2,163 萬元，約 14.56%，主要係因各項業務費用需求減少並撙節開支所致。

(三)業務外收入：實際數 356 萬元，較分配預算數 321 萬 2 千元，增加 34 萬 7 千元，約 10.82%，主要係存款利率調升及場地使用費收入覈實撥入等所致。

(四)業務外費用：實際數 11 萬元，較分配預算數 27 萬 6 千元，減少 16 萬 6 千元，約 60.03%，主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並撙節開支所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,760 萬元，較分配預算短絀 6,210 萬 8 千元，減少 1,450 萬 9 千元，約 23.36%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作上持續作業中，致修理保養及保固費較預期少，及基於員額控管原則，實際進用人數較少，致用人費用較預期少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 9,643 萬元，分配預算數 1 億 153 萬 8 千元，執行率約 94.97%。

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，6 公里輸水渠道改善及修補、800,000 平方公尺除草、90,000 立方公尺浚渫及 160 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1,572 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 20 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 80 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 187 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 2,166 萬 1 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 133 萬 2 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 8,020 萬 9 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 540 萬 6 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 673 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 2 億 3,463 萬 3 千元，編列項目如次：

1. 土地 185 萬 1 千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 187 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,611 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 383 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 97 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 15-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計合作金庫金融控股股份有限公司轉投資收益 37 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 37 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 6,817 萬 6 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,472 萬元，增加 345 萬 6 千元，約 2.10%。

(二)業務成本與費用 2 億 7,282 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 2 億 8,147 萬 6 千元，減少 865 萬 6 千元，約 3.08%。

(三)業務外收入 617 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 637 萬 6 千元，減少 19 萬 9 千元，約 3.12%。

(四)業務外費用 12 萬 8 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 56 萬元，減少 43 萬 2 千元，約 77.14%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，短絀 9,859 萬 5 千元，較上年度預算短絀 1 億 1,094 萬元，減少 1,234 萬 5 千元，約 11.13%，主要係業務費用減少所致。

(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 15-6 頁）、圖三（第 15-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 9,803 萬元，全數填補累積短絀。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 9,859 萬 5 千元，除撥用賸餘 9,803 萬元填補外，尚有短絀 56 萬 5 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 15-8 頁）、圖五（第 15-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 647 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 9,859 萬 5 千元，利息股利之調整淨減 281 萬 3 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 140 萬 8 千元。
2. 調整項目淨增 9,212 萬 4 千元，其中加項係提列折舊 9,342 萬 4 千元、攤銷無形資產 36 萬 3 千元、固定資產報廢損失 1 萬 8 千元；減項係固定資產變賣賸餘 168 萬 1 千元。
3. 收取利息 243 萬 9 千元、收取股利 37 萬 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 3,185 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 2 億 3,463 萬 3 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 2 億 2,650 萬元，其中現金流入 2 億 2,650 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1,182 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 4 億 8,369 萬 5 千元。

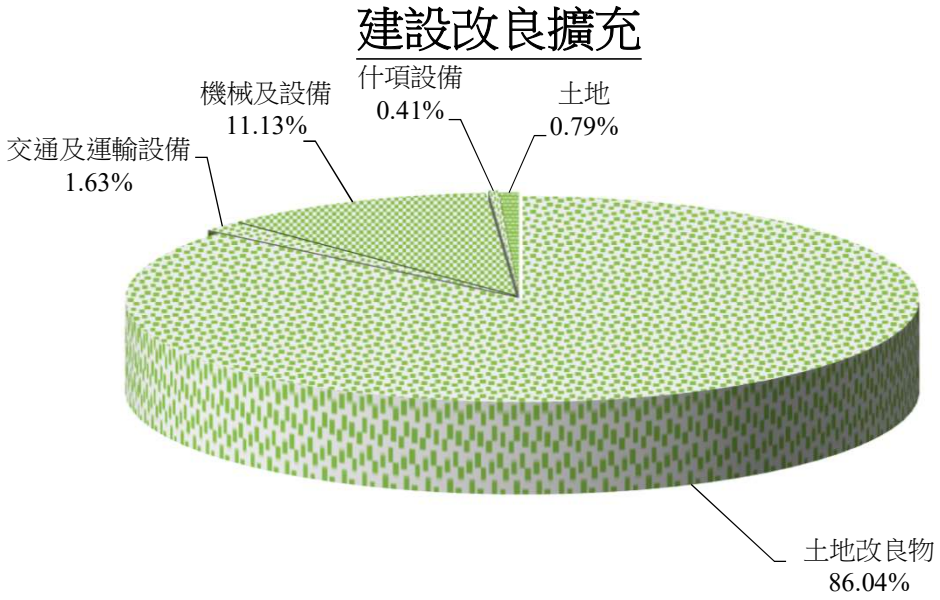
(六)預計期末現金及約當現金 4 億 7,187 萬 2 千元。

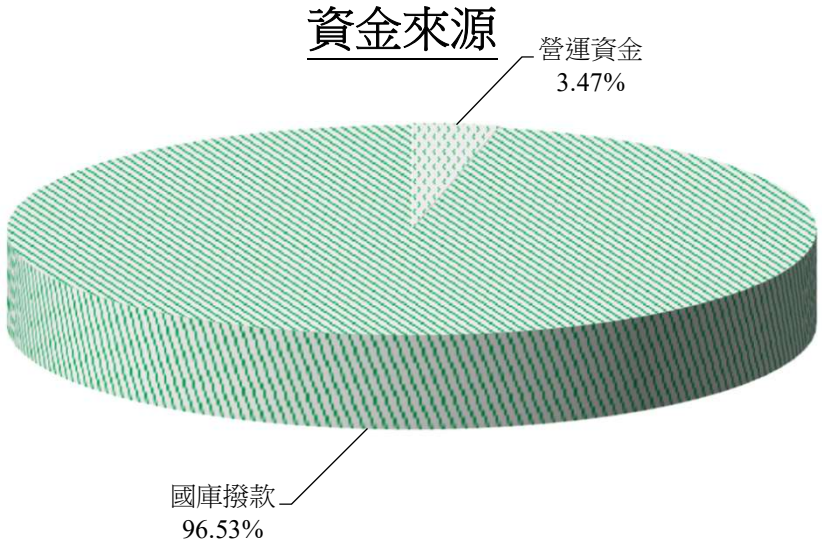
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





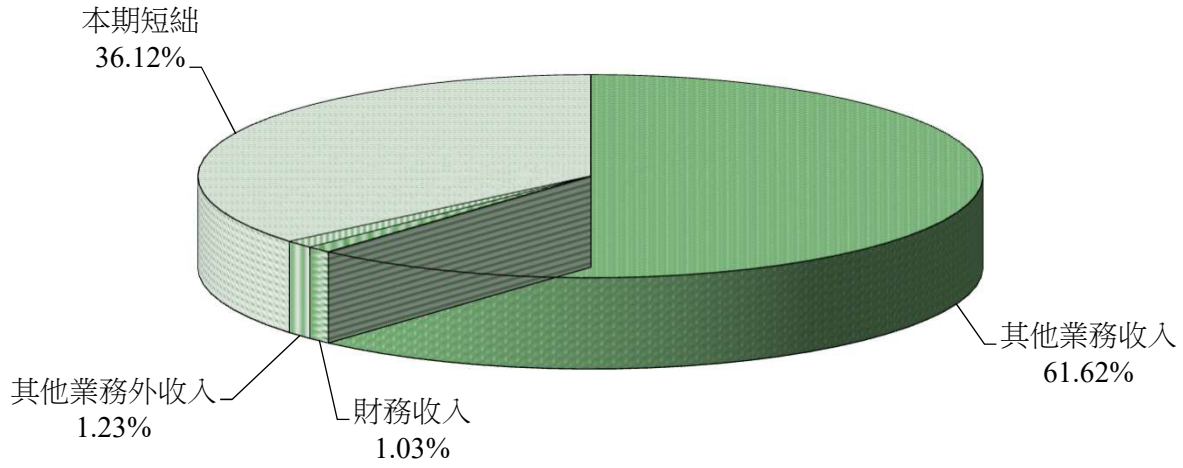
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	1,851	營運資金	8,133
土地改良物	201,870	國庫撥款	226,500
房屋及建築	0		
機械及設備	26,110		
交通及運輸設備	3,830		
什項設備	972		
合　計	**234,633**	合　計	**234,633**

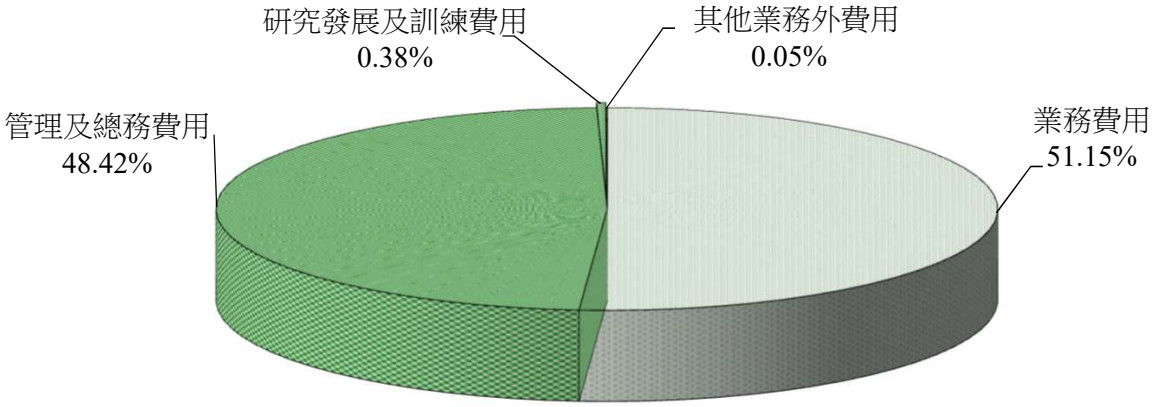
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

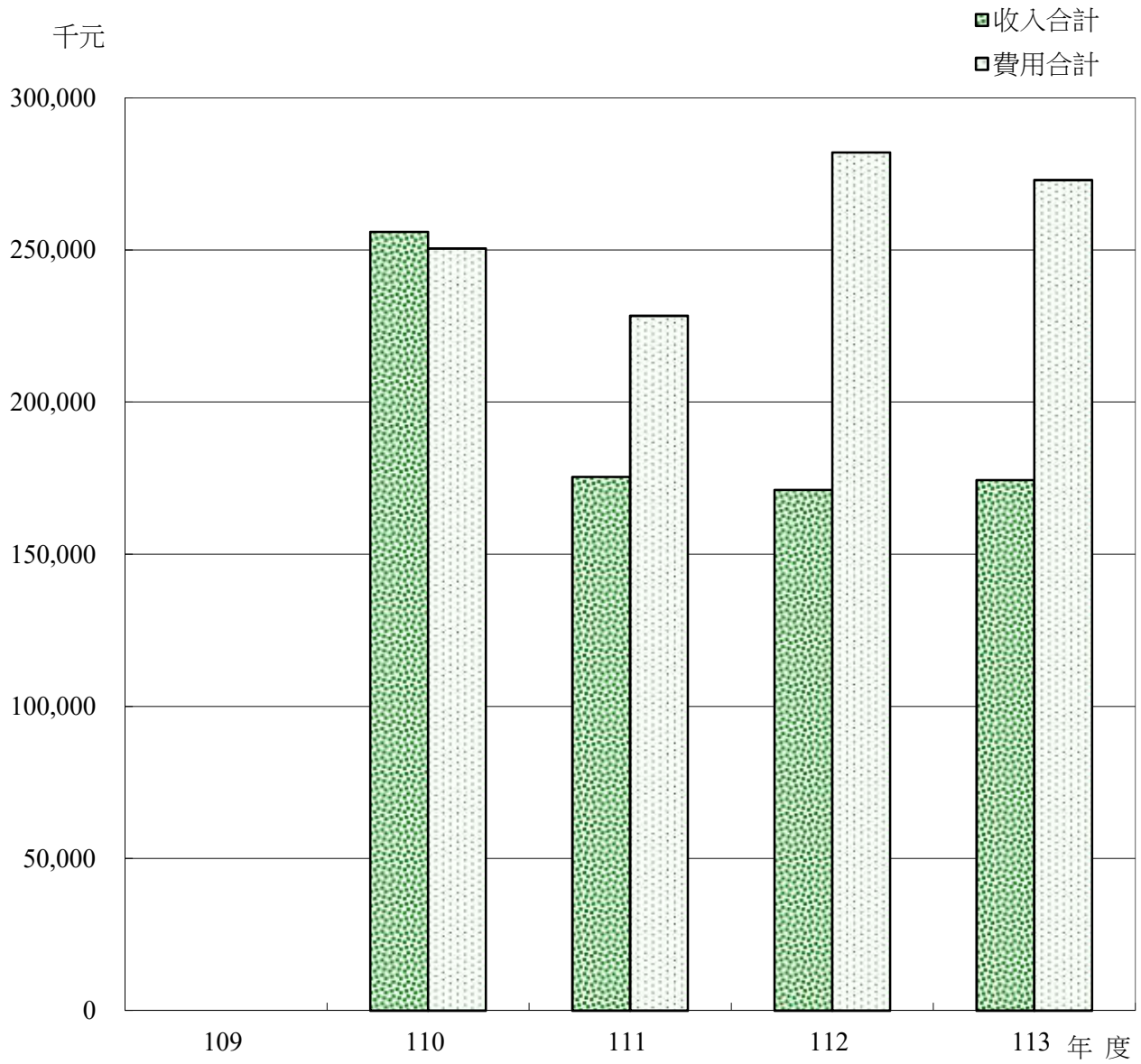


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**168,176**	**業務成本與費用**	**272,820**
租金及權利金收入	0	業務費用	139,615
其他業務收入	168,176	管理及總務費用	132,173
		研究發展及訓練費用	1,032
業務外收入	**6,177**	**業務外費用**	**128**
財務收入	2,813	其他業務外費用	128
其他業務外收入	3,364		
本期短絀	**98,595**		
收入及短絀總額	**272,948**	**成本與費用總額**	**272,948**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

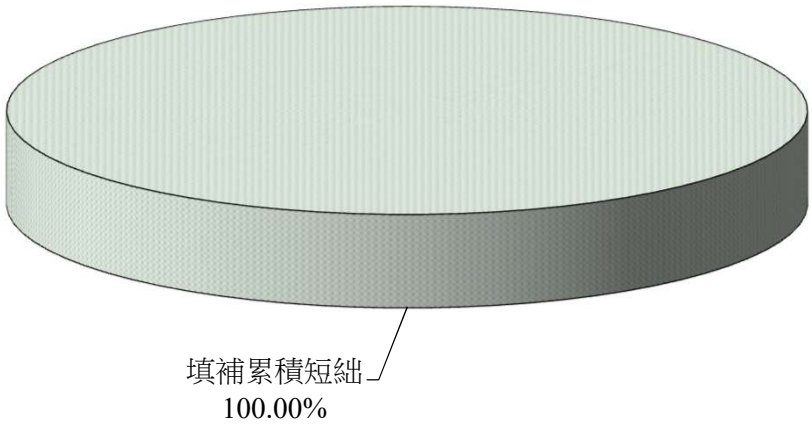
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	180,286	169,306	164,720	168,176
業務外收入	0	75,650	6,085	6,376	6,177
收入合計	**0**	**255,936**	**175,391**	**171,096**	**174,353**
費用					
業務成本與費用	0	246,839	227,931	281,476	272,820
業務外費用	0	3,604	395	560	128
費用合計	**0**	**250,443**	**228,326**	**282,036**	**272,948**
本期餘絀	**0**	**5,492**	**-52,935**	**-110,940**	**-98,595**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

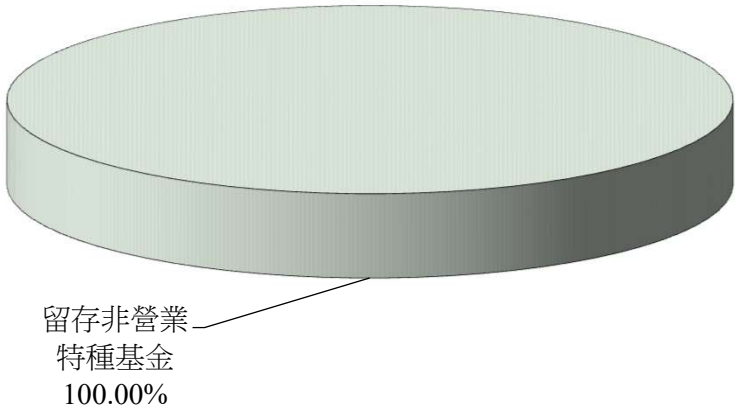
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



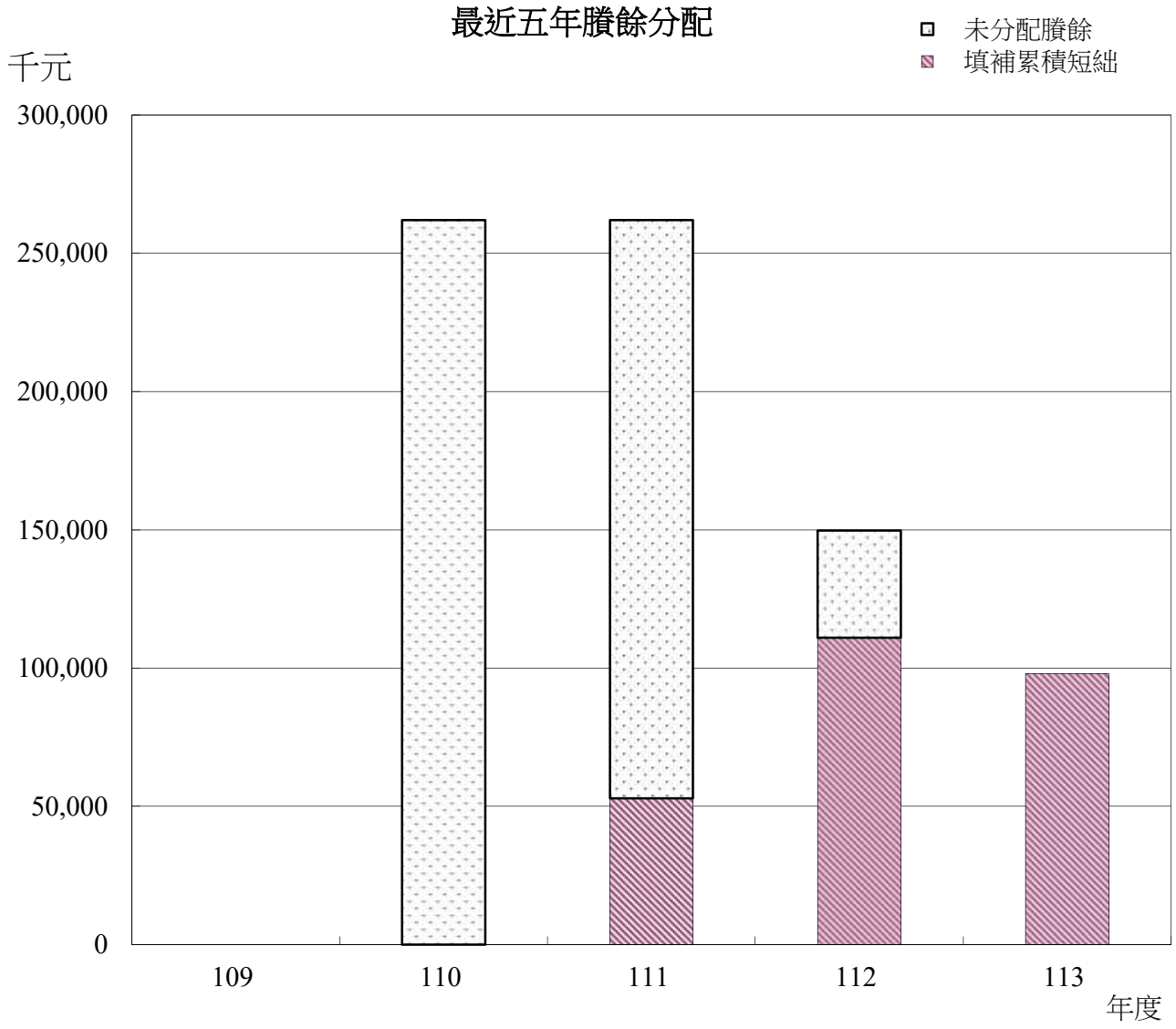
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	98,030	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	98,030
合　計	**98,030**	合　計	**98,030**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	52,935	110,940	98,030
未分配賸餘	0	261,905	208,970	38,780	0
合　計	**0**	**261,905**	**261,905**	**149,720**	**98,030**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
169,306	**100.00**	**業務收入**	**168,176**	**100.00**	**164,720**	**100.00**	**3,456**	**2.10**
169,306	100.00	其他業務收入	168,176	100.00	164,720	100.00	3,456	2.10
164,376	97.09	其他補助收入	163,280	97.09	161,648	98.14	1,632	1.01
4,930	2.91	雜項業務收入	4,896	2.91	3,072	1.86	1,824	59.38
227,931	**134.63**	**業務成本與費用**	**272,820**	**162.22**	**281,476**	**170.88**	**-8,656**	**-3.08**
128,857	76.11	業務費用	139,615	83.02	156,455	94.98	-16,840	-10.76
128,857	76.11	業務費用	139,615	83.02	156,455	94.98	-16,840	-10.76
98,233	58.02	管理及總務費用	132,173	78.59	123,612	75.04	8,561	6.93
98,233	58.02	管理費用及總務費用	132,173	78.59	123,612	75.04	8,561	6.93
842	0.50	研究發展及訓練費用	1,032	0.61	1,409	0.86	-377	-26.76
842	0.50	訓練費用	1,032	0.61	1,409	0.86	-377	-26.76
-58,626	**-34.63**	**業務賸餘(短絀)**	**-104,644**	**-62.22**	**-116,756**	**-70.88**	**12,112**	**-10.37**
6,085	**3.59**	**業務外收入**	**6,177**	**3.67**	**6,376**	**3.87**	**-199**	**-3.12**
2,909	1.72	財務收入	2,813	1.67	2,536	1.54	277	10.92
2,062	1.22	利息收入	2,439	1.45	2,172	1.32	267	12.29
847	0.50	投資賸餘	374	0.22	364	0.22	10	2.75
3,176	1.88	其他業務外收入	3,364	2.00	3,840	2.33	-476	-12.40
-	-	財產交易賸餘	1,681	1.00	1,681	1.02	-	-
1,337	0.79	租賃收入	1,679	1.00	2,155	1.31	-476	-22.09
197	0.12	違規罰款收入	1	0.00	1	0.00	-	-
1,642	0.97	雜項收入	3	0.00	3	0.00	-	-
395	**0.23**	**業務外費用**	**128**	**0.08**	**560**	**0.34**	**-432**	**-77.14**
395	0.23	其他業務外費用	128	0.08	560	0.34	-432	-77.14
6	0.00	財產交易短絀	18	0.01	-	-	18	-
388	0.23	雜項費用	110	0.07	560	0.34	-450	-80.36
5,691	**3.36**	**業務外賸餘(短絀)**	**6,049**	**3.60**	**5,816**	**3.53**	**233**	**4.01**
-52,935	**-31.27**	**本期賸餘(短絀)**	**-98,595**	**-58.63**	**-110,940**	**-67.35**	**12,345**	**-11.13**
40,040	23.65	後續可能重分類至餘絀之項目	9,720	5.78	-83,743	-50.84	93,463	-111.61
40,040	23.65	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	9,720	5.78	-83,743	-50.84	93,463	-111.61

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。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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1億6,817萬6千元，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1億3,961萬5千元，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1億3,217萬3千元，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103萬2千元，係訓練費用，詳第15-29頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀1億464萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列281萬3千元，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336萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入及雜項收入，詳第15-19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12萬8千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第15-31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604萬9千元。

(七)業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀9,859萬5千元。

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
40,040	**後續可能重分類至餘絀之項目**	9,720	-83,743
40,040	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	9,720	-83,743
40,040	**其他綜合餘絀合計**	9,720	-83,743

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
149,720	**100.00**	**賸餘之部**	**98,030**	**100.00**	
149,720	100.00	前期未分配賸餘	98,030	100.00	
110,940	**74.10**	**分配之部**	**98,030**	**100.00**	
110,940	74.10	填補累積短絀	98,030	100.00	
38,780	**25.90**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
110,940	**100.00**	**短絀之部**	**98,595**	**100.00**	
110,940	100.00	本期短絀	98,595	100.00	
110,940	**100.00**	**填補之部**	**98,030**	**99.43**	
110,940	100.00	撥用賸餘	98,030	99.43	
-	**-**	**待填補之短絀**	**565**	**0.57**	

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-98,595	
利息股利之調整	-2,813	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-101,408	
調整項目	92,124	加項：提列折舊93,424千元、攤銷無形資產363千元、固定資產報廢損失18千元。 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）	-9,284	
收取利息	2,439	
收取股利	374	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-6,471**	
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	-234,633	固定資產建設改良擴充。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-231,852**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	226,500	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**226,500**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-11,823**	
期初現金及約當現金	**483,695**	
期末現金及約當現金	**471,872**	

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加9,770千元。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少50千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**168,176**	
其他補助收入	163,280	政府補助農田水利事業收入163,280千元。
雜項業務收入	4,896	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入2,584千元。 2.搭排費收入985千元。 3.調度水收入(供台水公司)1,000千元。 4.調度水收入(供其他使用)159千元。 5.光電設施回饋金168千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**2,813**	
利息收入	2,439	定期存款、活期存款等利息收入2,439千元。
投資賸餘	374	金融資產之股利收入374千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**3,364**	
財產交易賸餘	1,681	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等1,681千元。
租賃收入	1,679	1.土地租金收入263千元。 2.房屋租金收入1,416千元。
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	前期支出收入3千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
128,857	**156,455**	**業務費用**	**139,615**
128,857	156,455	業務費用	139,615
206	-	用人費用	661
206	-	加（夜）班費	661
31,822	44,470	服務費用	35,017
1,841	1,425	水電費	1,500
94	150	郵電費	120
666	901	旅運費	831
29	137	印刷裝訂及公告費	35
24,332	27,955	修理保養及保固費	27,485
391	830	保險費	480
138	5,983	一般服務費	340
4,331	5,547	專業服務費	4,026
-	702	公關慰勞費	-
-	840	推展費	200
373	1,043	材料及用品費	700
35	500	使用材料費	300
338	543	用品消耗	400
227	170	租金與利息	350
227	120	地租及水租	300
-	30	房租	30
-	20	機器租金	20
89,711	100,982	折舊、折耗及攤銷	93,424
89,711	100,982	不動產、廠房及設備折舊	93,424
392	899	稅捐與規費（強制費）	590
109	493	土地稅	200
13	75	房屋稅	60
45	44	消費與行為稅	42
224	287	規費	288

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
599	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
90	-	會費	-
509	-	捐助、補助與獎助	-
5,528	8,891	其他	8,873
5,528	8,891	其他費用	8,873

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計661千元。
服務費用	
水電費	動力費計1,500千元。
郵電費	數據通信費計120千元。
旅運費	國內旅費計831千元。
印刷裝訂及公告費	共計35千元，包括： 1.印刷及裝訂費計15千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計27,485千元，包括： 1.土地改良物修護費計26,600千元。 2.一般房屋修護費計500千元。 3.機械及設備修護費計180千元。 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480千元，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300千元。 4.其他保險費計110千元。
一般服務費	共計340千元，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300千元，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300千元(約21人次)。
專業服務費	共計4,026千元，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300千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計158千元。 5.委託調查研究費計2,028千元，明細如下： 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1,800千元。 ⑵渠道水文資料調查、流量率定建置計畫150千元。 ⑶擴大灌溉服務基本資料研調計畫78千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計150千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費970千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用200千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	共計300千元，包括： 1.燃料計100千元。 2.設備零件計200千元。
用品消耗	共計400千元，包括： 1.辦公(事務)用品計100千元。 2.食品計250千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗50千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計300千元。
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93,424千元，包括： 1.土地改良物折舊計90,370千元。 2.一般房屋折舊計679千元。 3.機械及設備折舊計1,329千元。 4.交通及運輸設備折舊計501千元。 5.什項設備折舊計545千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計200千元。
房屋稅	一般房屋稅計60千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計42千元。
規費	共計288千元，包括： 1.行政規費與強制費計267千元。 2.汽車燃料使用費計21千元。
其他	
其他費用	共計8,873千元，包括： 1.小組費用7,575千元： ⑴小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務1,377千元。 ⑵小組辦公補助費4,394千元。 ⑶小組會議及訓練費1,804千元。 2.諮議會相關費用1,298千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
98,233	**123,612**	**管理及總務費用**	**132,173**
98,233	123,612	管理費用及總務費用	132,173
87,612	113,402	用人費用	116,097
56,485	66,675	正式員額薪資	69,571
1,330	1,377	聘僱及兼職人員薪資	1,836
2,690	5,331	加（夜）班費	4,118
11,506	16,835	獎金	17,628
5,980	11,163	退休及卹償金	10,007
-	-	資遣費	191
9,621	12,017	福利費	12,742
-	4	提繳費	4
8,492	5,704	服務費用	11,885
566	820	水電費	770
621	726	郵電費	780
916	1,395	旅運費	1,397
70	90	印刷裝訂及公告費	165
3,886	552	一般服務費	4,199
1,731	2,121	專業服務費	3,422
702	-	公關慰勞費	702
-	-	推展費	450
1,418	3,107	材料及用品費	2,845
7	-	使用材料費	-
1,412	3,107	用品消耗	2,845
118	549	租金與利息	371
9	150	房租	100
96	339	機器租金	241
6	60	交通及運輸設備租金	30
6	-	什項設備租金	-
340	293	折舊、折耗及攤銷	363

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
340	293	攤銷	363
-	152	稅捐與規費（強制費）	158
-	152	規費	158
10	300	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	240
-	-	分擔	100
7	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60
3	300	競賽及交流活動費	80
242	105	其他	214
242	105	其他費用	214

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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69,571千元，包括： 1.職員薪金計62,939千元。 2.工員工資計6,632千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計1,836千元。
加（夜）班費	共計4,118千元，包括： 1.延長工時加班費計861千元。 2.誤餐費計26千元。 3.未休假加班費計3,231千元。
獎金	共計17,628千元，包括： 1.考績獎金計8,696千元。 2.年終獎金計8,926千元。 3.其他獎金計6千元。
退休及卹償金	共計10,007千元，包括： 1.職員退休及離職金計9,103千元。 2.工員退休及離職金計404千元。 3.卹償金計500千元。
資遣費	工員資遣費計191千元。
福利費	共計12,742千元，包括： 1.分擔員工保險費計9,087千元。 2.傷病醫藥費計106千元。 3.其他福利費計3,549千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計770千元，包括： 1.工作場所電費計750千元。 2.工作場所水費計20千元。
郵電費	共計780千元，包括： 1.郵費計60千元。 2.電話費計450千元。 3.數據通信費計270千元。
旅運費	共計1,397千元，包括： 1.國內旅費計1,367千元。 2.貨物運費計30千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計165千元。
一般服務費	共計4,199千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計12千元。 2.計時與計件人員酬金計3,833千元，明細如下：

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	(1)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3,533千元(約7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300千元(約21人次)。 3.體育活動費計354千元。
專業服務費	共計3,422千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計98千元。 2.電腦軟體服務費計2,974千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費350千元。
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450千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計2,845千元，包括： 1.辦公(事務)用品計420千元。 2.報章什誌計30千元。 3.服裝計500千元。 4.食品計1,000千元。 5.醫療用品(非醫療院所使用)計30千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗865千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計100千元。
機器租金	電腦租金及使用費計241千元。
交通及運輸設備租金	車租計30千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計363千元。
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158千元。
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100千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	慰問金計60千元，明細如下： 員工執行職務意外傷亡慰問金60千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計80千元。
其他	
其他費用	共計214千元，包括： 1.總務組業務相關費用支出150千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	2.輔導室業務相關費用支出64千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
842	**1,409**	**研究發展及訓練費用**	**1,032**
842	1,409	訓練費用	1,032
789	1,026	服務費用	1,032
628	676	旅運費	670
162	350	專業服務費	362
-	183	材料及用品費	-
-	183	用品消耗	-
52	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
52	200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113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670千元。
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102千元。 2.委託考選訓練費計260千元。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
395	**560**	**其他業務外費用**	**128**
6	-	財產交易短絀	18
6	-	短絀、賠償與保險給付	18
6	-	各項短絀	18
388	560	雜項費用	110
350	-	服務費用	-
350	-	推展費	-
38	560	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	110
25	60	會費	60
8	100	捐助、補助與獎助	50
5	300	分擔	-
-	100	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113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	共計18千元，包括： 1.資產短絀計6千元。 2.災害短絀計12千元。
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計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	捐助國內團體計50千元，明細如下： 花蓮縣各地區農會50千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	1,851	201,870	-	26,110	3,830
一次性項目	1,851	201,870	-	26,110	3,830
合　　計	**1,851**	**201,870**		**26,110**	**3,830**

良擴充明細表

113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			
972	-	-	-	-	234,633	-	234,633	
972	-	-	-	-	234,633	-	234,633	土地改良物201,870千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： ⑴ 自辦規劃、設計、監造21,661千元，暫以6.15%估算工程管理費1,332千元。 ⑵ 委託規劃、設計、監造估計180,209千元，暫以3.00%估算工程管理費5,406千元。 以上本年度合計編列工程管理費6,738千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
972					**234,633**		**234,633**	

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	8,133	-	226,500	-
一次性項目	8,133	-	226,500	-
合　　計	**8,133**		**226,500**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
234,633	100.00	-	-	-	-	234,633	100.00
234,633	100.00	-	-	-	-	234,633	100.00
234,633	**100.00**					**234,633**	**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	234,633	8,133	-	226,500	-	-
一次性項目	234,633	8,133	-	226,500	-	-
合　　計	**234,633**	**8,133**		**226,500**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					234,633	100.00	234,633	100.00
	11301~11312				234,633	100.00	234,633	100.00
					234,633	**100.00**	**234,633**	**100.00**

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	2,674,859	59,837	7,340	3,577	3,137	-	-	-	-	-	2,748,750
上年度預計增減資產原值	506,567	10,000	7,849	740	1,135	-	-	-	-	-	526,291
本年度預計增減資產原值	194,728	-	26,110	3,290	972	-	-	-	-	-	225,100
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,376,154	69,837	41,299	7,607	5,244	-	-	-	-	-	3,500,141
本年度應提折舊額	90,370	679	1,329	501	545	-	-	-	-	-	93,424
業務費用	90,370	679	1,329	501	545	-	-	-	-	-	93,424

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	1,150	-	1,150	2,781	-	2,781	50	1,681	
土地	1,150	-	1,150	2,781	-	2,781	50	1,681	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	7,682	7,664	18	-	-	18
土地改良物	7,142	7,130	12	-	-	12
土地改良物	7,142	7,130	12	-	-	12
交通及運輸設備	540	534	6	-	-	6
交通及運輸設備	540	534	6	-	-	6

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
合作金庫金融控股股份有限公司	140,089,354	14,008,935,446	3,932	-	3,932
合計			3,932	-	3,932

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
374,464	0	1.00	374	364	364
			374	**364**	**364**

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,518,929	
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	226,500	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,745,429	

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
714	990	無形資產	-	
714	990	電腦軟體	-	
714	**990**	**總計**		

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
2,450,126	資產	2,905,676	2,768,051	137,625
622,919	流動資產	584,986	596,809	-11,823
509,806	現金	471,872	483,695	-11,823
96,736	流動金融資產	96,737	96,737	-
16,377	應收款項	16,377	16,377	-
36,168	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,168	36,168	-
36,168	準備金	36,168	36,168	-
1,789,800	不動產、廠房及設備	2,282,949	2,133,138	149,811
201,831	土地	130,331	119,860	10,471
1,484,890	土地改良物	2,005,482	1,893,994	111,488
15,347	房屋及建築	24,090	24,769	-679
5,280	機械及設備	35,891	11,110	24,781
2,671	交通及運輸設備	6,503	3,180	3,323
2,162	什項設備	3,034	2,607	427
77,618	購建中固定資產	77,618	77,618	-
1,223	無形資產	1,557	1,920	-363
1,223	無形資產	1,557	1,920	-363
16	其他資產	16	16	-
16	什項資產	16	16	-
2,450,126	合計	2,905,676	2,768,051	137,625
62,553	負債	62,553	62,553	-
4,884	流動負債	4,884	4,884	-
4,884	應付款項	4,884	4,884	-
36,168	長期負債	36,168	36,168	-
36,168	長期債務	36,168	36,168	-
21,501	其他負債	21,501	21,501	-
21,501	什項負債	21,501	21,501	-
2,387,573	淨值	2,843,123	2,705,498	137,625
2,006,322	基金	2,745,429	2,518,929	226,500
2,006,322	基金	2,745,429	2,518,929	226,500

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
48,499	公積	48,499	48,499	-
48,499	特別公積	48,499	48,499	-
208,970	累積餘絀	-565	98,030	-98,595
208,970	累積賸餘	-	98,030	-98,030
-	累積短絀	-565	-	-565
123,783	淨值其他項目	49,760	40,040	9,720
123,783	累積其他綜合餘絀	49,760	40,040	9,720
2,450,126	合計	2,905,676	2,768,051	137,625

註：信託代理與保證資產(負債)16,630千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	26,600	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	700,000.00	4,200	
輸水渠道除草	平方公尺	800,000.00	6.00	4,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	90,000.00	160.00	14,400	
構造物維護	座	160.00	20,000.00	3,200	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,572.00	140,000.00	220,080	
農田水利設施更新改善		-	-	201,870	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	9,750,000.00	195,000	
構造物更新改善	座	80.00	85,875.00	6,870	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	14,762	
輸水渠道改善及修補	公里	6.37	611,091.05	3,893	
輸水渠道除草	平方公尺	22,805.00	10.49	239	
輸水渠道浚渫	立方公尺	20,089.00	226.25	4,545	

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	621.00	9,797.91	6,085	
農業灌溉用水管理	百萬噸	1,133.32	576,102.07	652,908	
農田水利設施更新改善		-	-	134,372	
灌溉排水渠道更新改善	公里	10.54	12,650,055.69	133,332	
構造物更新改善	座	52.00	20,000.00	1,040	
110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	
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	

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	1	92	
技工	10	-1	9	
工友	7	-1	6	
約僱	3	1	4	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	111	-	111	

註：一、「進用臨時人員」49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42人次。

農業部農

花蓮農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	661	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	643	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	496	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	147	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	18	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	69,571	1,836	4,118	-	8,926	8,696	-	6	9,507
正式人員	69,571	-	4,016	-	8,696	8,696	-	5	9,392
職員	62,939	-	3,507	-	7,867	7,867	-	4	8,988
工員	6,632	-	509	-	829	829	-	1	404
聘僱人員	-	1,836	102	-	230	-	-	1	115
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	69,571	1,836	4,779	-	8,926	8,696	-	6	9,507

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4,133千元，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3,533千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600千元。

二、獎金計編列17,628千元，明細如下：

1.年終獎金：編列111人8,926千元，依據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8,696千元，依據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16人6千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	661	-	661
-	-	-	-	-	-	-	643	-	643
-	-	-	-	-	-	-	496	-	496
-	-	-	-	-	-	-	147	-	147
-	-	-	-	-	-	-	18	-	18
500	191	9,087	106	-	3,549	4	116,097	-	116,097
500	191	8,788	106	-	3,485	4	113,450	-	113,450
500	-	7,668	61	-	2,708	-	102,109	-	102,109
-	191	1,120	45	-	777	4	11,341	-	11,341
-	-	299	-	-	64	-	2,647	-	2,647
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
500	191	9,087	106	-	3,549	4	116,758	-	116,758

農業部農田水利署
花蓮農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
87,818	113,402	用人費用	116,758	661	116,097	-	-
56,485	66,675	正式員額薪資	69,571	-	69,571	-	-
1,330	1,377	聘僱及兼職人員薪資	1,836	-	1,836	-	-
2,896	5,331	加（夜）班費	4,779	661	4,118	-	-
11,506	16,835	獎金	17,628	-	17,628	-	-
5,980	11,163	退休及卹償金	10,007	-	10,007	-	-
-	-	資遣費	191	-	191	-	-
9,621	12,017	福利費	12,742	-	12,742	-	-
-	4	提繳費	4	-	4	-	-
41,453	51,200	服務費用	47,934	35,017	11,885	1,032	-
2,407	2,245	水電費	2,270	1,500	770	-	-
715	876	郵電費	900	120	780	-	-
2,211	2,972	旅運費	2,898	831	1,397	670	-
98	227	印刷裝訂及公告費	200	35	165	-	-
24,332	27,955	修理保養及保固費	27,485	27,485	-	-	-
391	830	保險費	480	480	-	-	-
4,024	6,535	一般服務費	4,539	340	4,199	-	-
6,223	8,018	專業服務費	7,810	4,026	3,422	362	-
702	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
350	840	推展費	650	200	450	-	-
1,791	4,333	材料及用品費	3,545	700	2,845	-	-
42	500	使用材料費	300	300	-	-	-
1,750	3,833	用品消耗	3,245	400	2,845	-	-
345	719	租金與利息	721	350	371	-	-
227	120	地租及水租	300	300	-	-	-
9	180	房租	130	30	100	-	-
96	359	機器租金	261	20	241	-	-
6	60	交通及運輸設備租金	30	-	30	-	-
6	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
90,050	101,275	折舊、折耗及攤銷	93,787	93,424	363	-	-
89,711	100,982	不動產、廠房及設備折舊	93,424	93,424	-	-	-
340	293	攤銷	363	-	363	-	-
392	1,051	稅捐與規費（強制費）	748	590	158	-	-
109	493	土地稅	200	200	-	-	-

農業部農田水利署

花蓮農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
13	75	房屋稅	60	60	-	-	-
45	44	消費與行為稅	42	42	-	-	-
224	439	規費	446	288	158	-	-
700	1,060	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	350	-	240	-	110
115	60	會費	60	-	-	-	60
517	100	捐助、補助與獎助	50	-	-	-	50
5	300	分擔	100	-	100	-	-
60	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60	-	60	-	-
3	300	競賽及交流活動費	80	-	80	-	-
6	-	短絀、賠償與保險給付	18	-	-	-	18
6	-	各項短絀	18	-	-	-	18
5,770	8,996	其他	9,087	8,873	214	-	-
5,770	8,996	其他費用	9,087	8,873	214	-	-
228,326	282,036	總計	272,948	139,615	132,173	1,032	128

註：本年度公共關係費400千元、員工慰勞費302千元。

農業部農田水利署

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113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	
8-9人座小客車	輛	-	-	1	1,540	1	1,540	預計汰舊換新8-9人座小客車1輛，經行政院112年6月15日院臺財字第1125011848F號函核定。

註：管理用車輛：113年度汰換8-9人座小客車1輛，汰換後計小客車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

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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 16-24
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 16-28
(七)財務費用明細表 16-30
(八)其他業務外費用明細表及說明 16-31
(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)資產報廢明細表 16-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表 16-44
(十六)基金數額增減明細表 16-46
(十七)無形資產明細表 16-47
四、預算參考表
(一)預計平衡表 16-49
(二)5 年來主要營運項目分析表 16-51
(三)員工人數彙計表 16-53
(四)用人費用彙計表 16-54
(五)各項費用彙計表 16-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 16-58

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 563 萬元，較預算數 549 萬 7 千元，增加 13 萬 3 千元，約 2.42%，主要係收取臺北市政府消防局繳納農田水利設施兼作其他使用之規費收入所致。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 9,767 萬 8 千元，較預算數 2 億 6,275 萬 1 千元，減少 6,507 萬 3 千元，約 24.77%，主要係因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 2 億 7,895 萬 1 千元，較預算數 2 億 7,565 萬 6 千元，增加 329 萬 5 千元，約 1.20%，主要係因將原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約所產生之利息收入增加所致。

(四)業務外費用：決算數 2,284 萬 4 千元，較預算數 755 萬 8 千元，增加 1,528 萬 6 千元，約 202.25%，主要係因認列轉投資金融資產減資(台農投資)及投資評價損失(台農投資、台泥公司)，致費用較預算數為高。

(五)收支餘絀：本期賸餘 6,405 萬 9 千元，較預算賸餘 1,084 萬 4 千元，增加 5,321 萬 5 千元，約 490.73%，主要係業務成本與費用較預算減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 9,533 萬 4 千元，可用預算數 1 億 670 萬 8 千元，執行率約 89.34%，主要係七星大樓新建因疫情影響缺工，

致延後完工，尚未辦理正式驗收致保留預算，計保留 1,137 萬 4 千元至 112 年度繼續執行。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 112 萬 7 千元，較分配預算數 280 萬元，減少 167 萬 3 千元，約 59.76%，主要係收取農田水利設施兼作其他使用之使用規費等款項較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 7,164 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 2,369 萬 6 千元，減少 5,204 萬 8 千元，約 42.08%，主要係各項業務費用刻正辦理中並撙節開支所致。

(三)業務外收入：實際數 2 億 2,915 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 2,414 萬 5 千元，增加 1 億 500 萬 7 千元，約 84.58%，主要係存款利率調升，及配合交通部高速公路局辦理有償撥用土地、房地租金之繳款方式多屬年繳等所致。

(四)業務外費用：實際數 130 萬 4 千元，較分配預算數 308 萬元 1 千元，減少 177 萬 7 千元，約 57.67%，主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並撙節開支所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 5,732 萬 6 千元，較分配預算賸餘 16 萬 8 千元，增加 1 億 5,715 萬 8 千元，約 93,546.44%，主要係利息收入及財產交易賸餘收入較預期高，及業務費用和管總費用支用較預算數為低所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 584 萬 4 千元，分配預算數 4,322 萬 4 千元，執行率約 13.52%，主要係新建大樓工程因疫情導致延宕延後完工，尚未正式驗收完成所致。

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 0.07 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，4 公里輸水渠道改善及修補、264,000 平方公尺除草、300 立方公尺浚渫及 34 座構造物維護。農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 8 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1,800 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 1,800 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 54 萬元。

(三)房屋及建築 2,767 萬 2 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 2,767 萬 2 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 83 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 137 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 5,494 萬 7 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 1,800 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 2,767 萬 2 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
3. 機械及設備 134 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 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。
5. 什項設備 776 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 16-5 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轉投資收益 1 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 560 萬元，係其他業務收入，較上年度預算數 557 萬 1 千元，增加 2 萬 9 千元，約 0.52%。

(二)業務成本與費用 2 億 5,832 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 2 億 3,600 萬 2 千元，增加 2,232 萬 1 千元，約 9.46%。

(三)業務外收入 2 億 7,478 萬 2 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 4,696 萬 7 千元，增加 2,781 萬 5 千元，約 11.26%，主要係利息收入、財產交易賸餘增加所致。

(四)業務外費用 783 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 605 萬 9 千元，增加 177 萬 1 千元，約 29.23%，主要係雜項費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 1,422 萬 9 千元，較上年度預算賸餘 1,047 萬 7 千元，增加 375 萬 2 千元，約 35.81%，主要係利息收入、財產交易賸餘增加所致。

(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 16-6 頁）、圖三（第 16-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1,422 萬 9 千元，連同以前年度未分配賸餘 54 億 6,311 萬 6 千元，共有賸餘 54 億 7,734 萬 5 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 16-8 頁）、圖五（第 16-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 1,151 萬元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1,422 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 3,700 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2,277 萬 1 千元。
2. 調整項目淨減 271 萬 9 千元，其中加項係提列折舊 4,030 萬元、攤銷無形資產 60 萬元、固定資產報廢損失 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 4,362 萬元。
3. 收取利息 3,699 萬 9 千元、收取股利 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1,192 萬 4 千元，其中現金流入 4,362 萬 3 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 5,554 萬 7 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5,494 萬 7 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 1,800 萬元，其中現金流入 1,800 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,758 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 53 億 1,790 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 53 億 3,549 萬 5 千元。

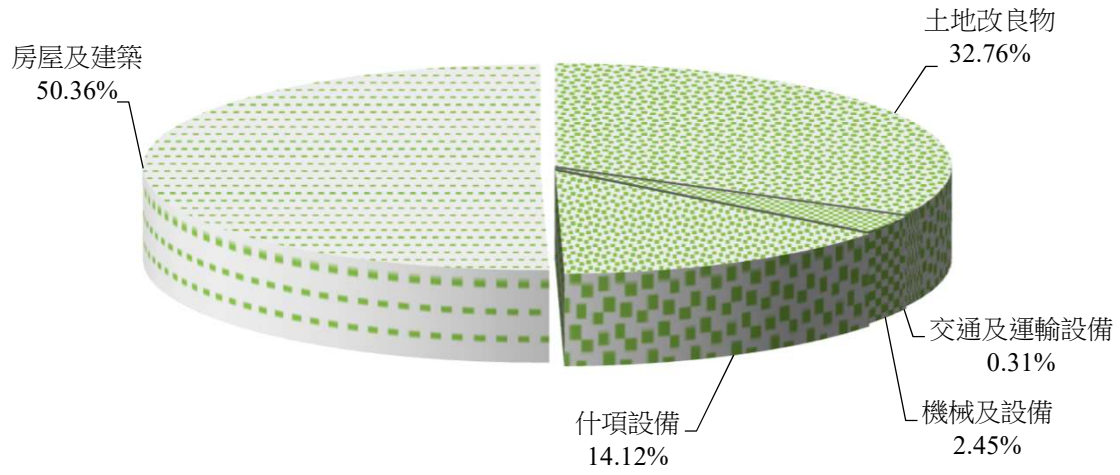
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

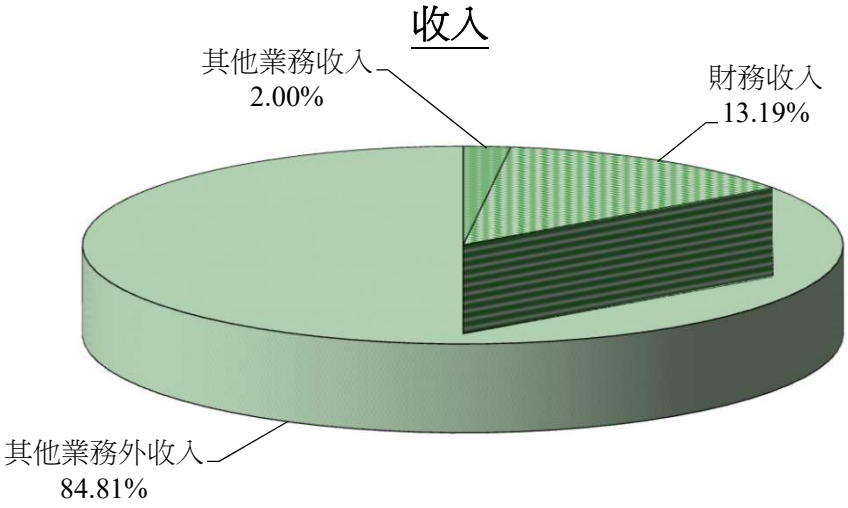


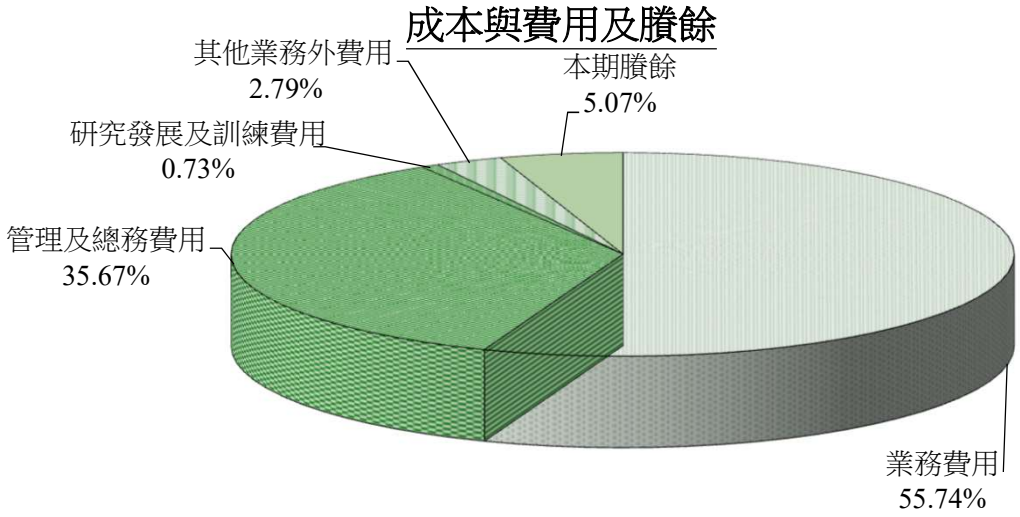
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	0	營運資金	36,947
土地改良物	18,000	國庫撥款	18,000
房屋及建築	27,672		
機械及設備	1,345		
交通及運輸設備	170		
什項設備	7,760		
合　計	**54,947**	合　計	**54,947**

圖二

113年度收入、成本與費用及賸餘



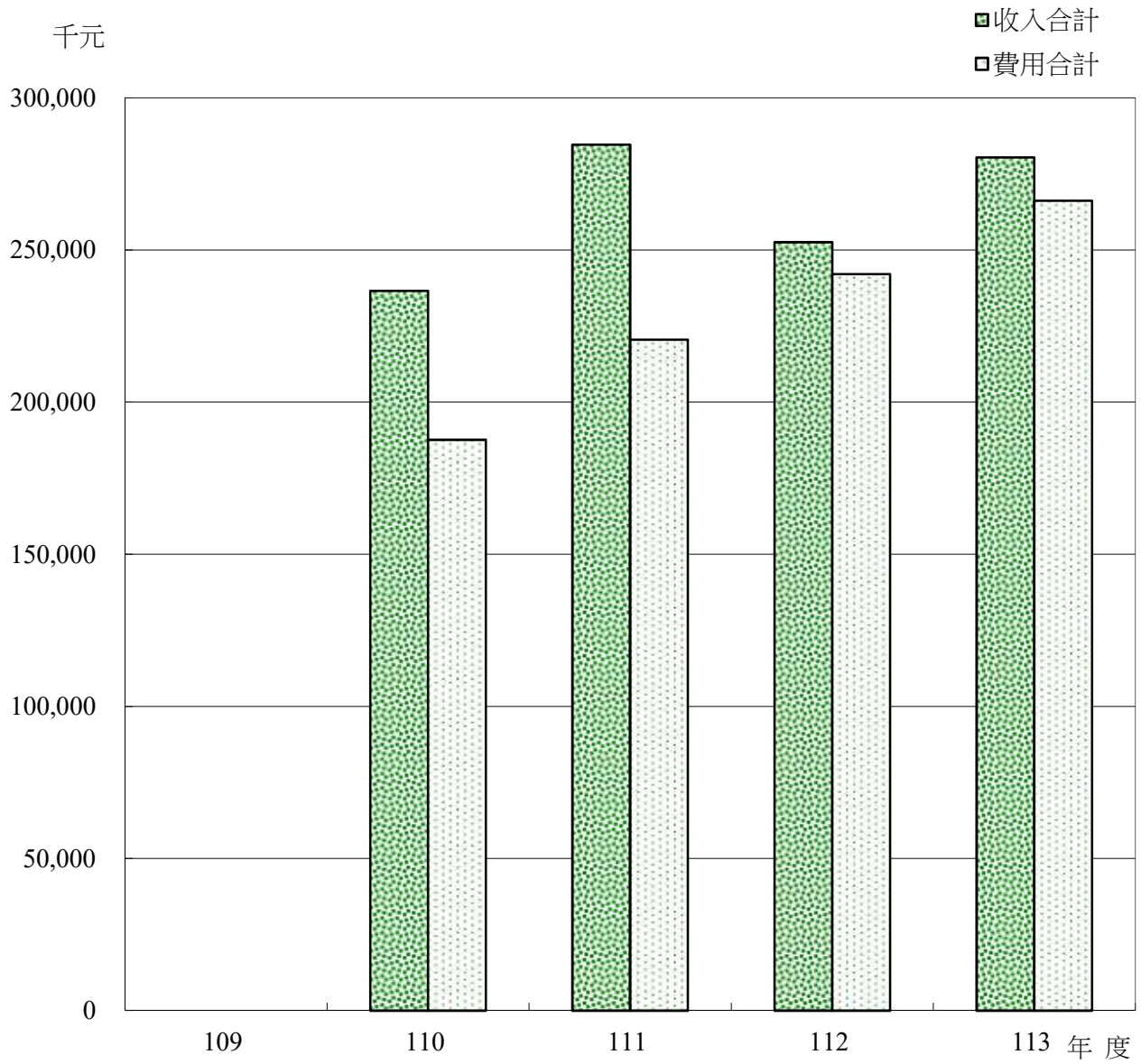


單位：新臺幣千元

收入	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**5,600**	**業務成本與費用**	**258,323**
租金及權利金收入	0	業務費用	156,253
其他業務收入	5,600	管理及總務費用	100,019
		研究發展及訓練費用	2,051
業務外收入	**274,782**	**業務外費用**	**7,830**
財務收入	37,000	其他業務外費用	7,830
其他業務外收入	237,782		
		本期賸餘	**14,229**
收入總額	**280,382**	**成本與費用及賸餘總額**	**280,382**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

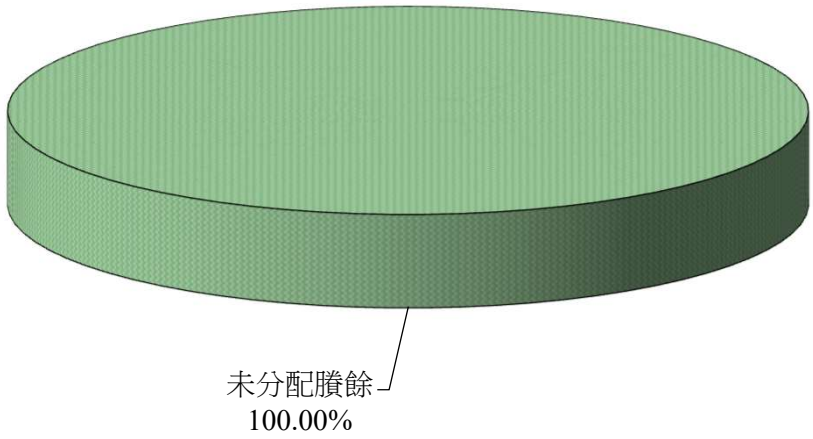
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	15,448	5,630	5,571	5,600
業務外收入	0	221,087	278,951	246,967	274,782
收入合計	**0**	**236,535**	**284,581**	**252,538**	**280,382**
費用					
業務成本與費用	0	171,294	197,678	236,002	258,323
業務外費用	0	16,308	22,844	6,059	7,830
費用合計	**0**	**187,603**	**220,522**	**242,061**	**266,153**
本期餘絀	**0**	**48,932**	**64,059**	**10,477**	**14,229**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

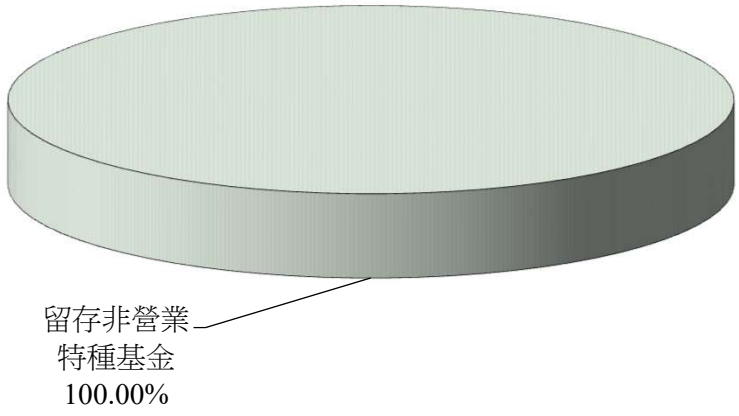
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



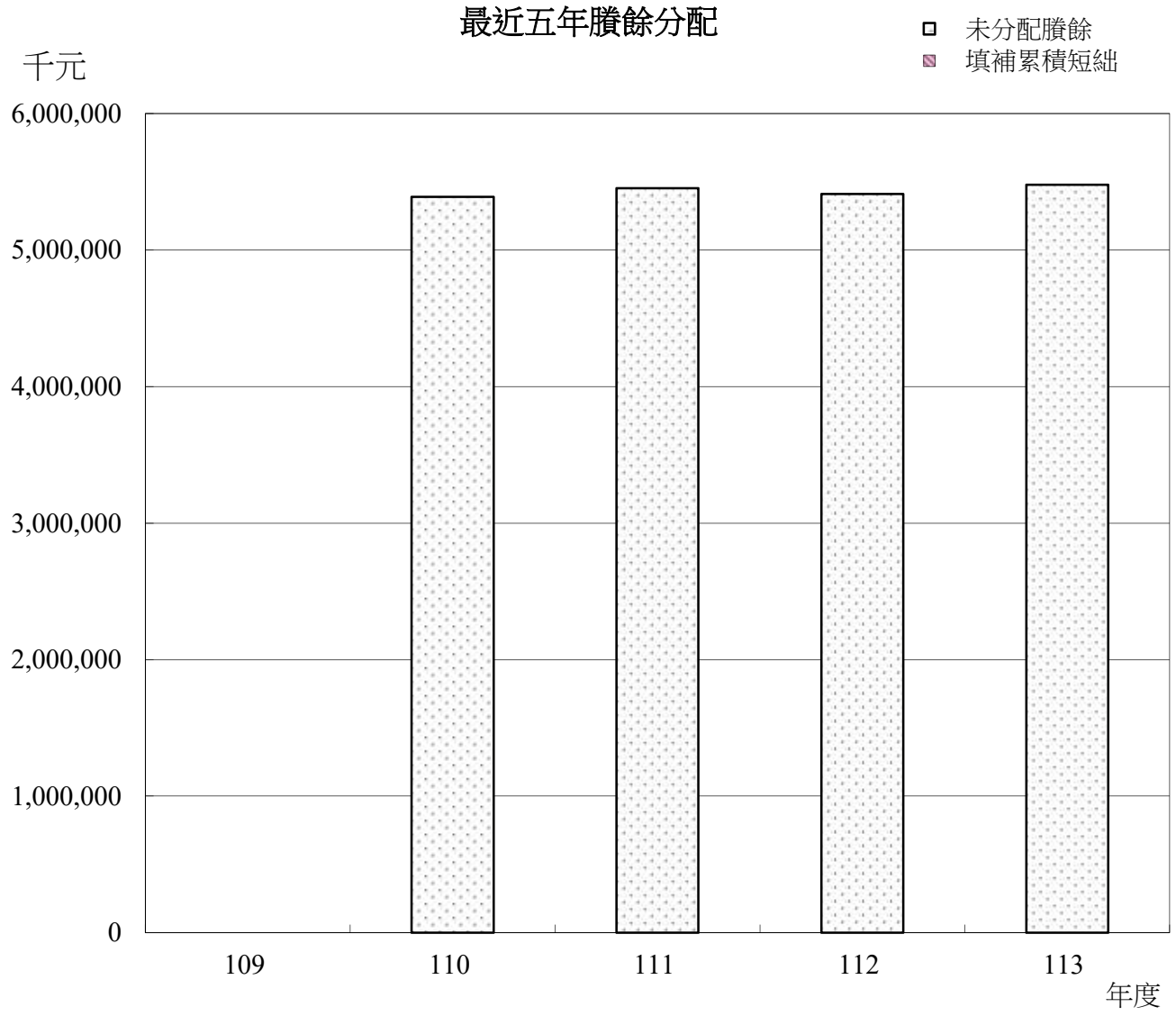
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,477,345	留存非營業基金	5,477,345
合　計	**5,477,345**	合　計	**5,477,345**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113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	5,388,580	5,452,639	5,409,901	5,477,345
合　計	**0**	**5,388,580**	**5,452,639**	**5,409,901**	**5,477,345**

本頁空白

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
5,630	**100.00**	**業務收入**	**5,600**	**100.00**	**5,571**	**100.00**	**29**	**0.52**
5,630	100.00	其他業務收入	5,600	100.00	5,571	100.00	29	0.52
5,630	100.00	雜項業務收入	5,600	100.00	5,571	100.00	29	0.52
197,678	**3,511.11**	**業務成本與費用**	**258,323**	**4,612.91**	**236,002**	**4,236.26**	**22,321**	**9.46**
125,480	2,228.75	業務費用	156,253	2,790.23	148,996	2,674.49	7,257	4.87
125,480	2,228.75	業務費用	156,253	2,790.23	148,996	2,674.49	7,257	4.87
71,504	1,270.03	管理及總務費用	100,019	1,786.05	86,098	1,545.47	13,921	16.17
71,504	1,270.03	管理費用及總務費用	100,019	1,786.05	86,098	1,545.47	13,921	16.17
694	12.33	研究發展及訓練費用	2,051	36.63	908	16.30	1,143	125.88
694	12.33	訓練費用	2,051	36.63	908	16.30	1,143	125.88
-192,048	**-3,411.11**	**業務賸餘(短絀)**	**-252,723**	**-4,512.91**	**-230,431**	**-4,136.26**	**-22,292**	**9.67**
278,951	**4,954.67**	**業務外收入**	**274,782**	**4,906.82**	**246,967**	**4,433.08**	**27,815**	**11.26**
60,714	1,078.39	財務收入	37,000	660.71	28,000	502.60	9,000	32.14
60,714	1,078.39	利息收入	36,999	660.70	27,999	502.58	9,000	32.14
0	0.00	投資賸餘	1	0.02	1	0.02	-	-
218,237	3,876.28	其他業務外收入	237,782	4,246.11	218,967	3,930.48	18,815	8.59
46,966	834.20	財產交易賸餘	43,620	778.93	22,600	405.67	21,020	93.01
153,528	2,726.93	租賃收入	186,000	3,321.43	188,205	3,378.30	-2,205	-1.17
326	5.80	違規罰款收入	-	-	7,000	125.65	-7,000	-100.00
17,417	309.35	雜項收入	8,162	145.75	1,162	20.86	7,000	602.41
22,844	**405.76**	**業務外費用**	**7,830**	**139.82**	**6,059**	**108.76**	**1,771**	**29.23**
12,956	230.13	財務費用	-	-	-	-		-
12,956	230.13	投資短絀	-	-	-	-		-
9,888	175.63	其他業務外費用	7,830	139.82	6,059	108.76	1,771	29.23
0	0.00	財產交易短絀	1	0.02	-	-	1	-
9,888	175.63	雜項費用	7,829	139.80	6,059	108.76	1,770	29.21
256,106	**4,548.91**	**業務外賸餘(短絀)**	**266,952**	**4,767.00**	**240,908**	**4,324.32**	**26,044**	**10.81**
64,059	**1,137.80**	**本期賸餘(短絀)**	**14,229**	**254.09**	**10,477**	**188.06**	**3,752**	**35.81**
1,286,093	22,843.33	後續可能重分類至餘絀之項目	220,820	3,943.21	-7,200	-129.24	228,020	-3,166.94
1,286,093	22,843.33	未實現重估增值－可	220,820	3,943.21	-7,200	-129.24	228,020	-3,166.94

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
		能重分類至餘絀之項目						

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。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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560萬元，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1億5,625萬3千元，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1億1萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第16-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列205萬1千元，係訓練費用，詳第16-28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2億5,272萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列3,700萬元，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2億3,778萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入及雜項收入，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783萬元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第16-31頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘2億6,695萬2千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,422萬9千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
1,286,093	**後續可能重分類至餘絀之項目**	220,820	-7,200
1,286,093	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	220,820	-7,200
1,286,093	**其他綜合餘絀合計**	220,820	-7,200

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
5,409,901	**100.00**	**賸餘之部**	**5,477,345**	**100.00**	
10,477	0.19	**本期賸餘**	14,229	0.26	
5,399,424	99.81	**前期未分配賸餘**	5,463,116	99.74	
5,409,901	**100.00**	**未分配賸餘**	**5,477,345**	**100.00**	

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	14,229	
利息股利之調整	-37,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-22,771	
調整項目	-2,719	加項：提列折舊40,300千元、攤銷無形資產600千元、固定資產報廢損失1千元。 減項：固定資產變賣賸餘43,620千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-25,490	
收取利息	36,999	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	**11,510**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	43,623	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,947	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）	**-11,924**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	18,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**18,000**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**17,586**	
期初現金及約當現金	**5,317,909**	
期末現金及約當現金	**5,335,495**	

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列5,724千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加231,846千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少11,026千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國113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	**5,600**	
雜項業務收入	5,600	渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入5,600千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**37,000**	
利息收入	36,999	定期存款、活期存款等利息收入36,999千元。
投資賸餘	1	金融資產之股利收入1千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**237,782**	
財產交易賸餘	43,620	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等43,620千元。
租賃收入	186,000	1.土地租金收入86,000千元。 2.房屋租金收入100,000千元。
雜項收入	8,162	1.廢品廢鐵處分收入30千元。 2.占用、使用補償金收入7,000千元。 3.自來水處負擔滴雅等抽水站等費用1,122千元。 4.地價稅更正退款10千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
125,480	**148,996**	**業務費用**	**156,253**
125,480	148,996	業務費用	156,253
57,545	66,358	服務費用	84,077
1,800	2,102	水電費	2,202
175	180	郵電費	220
3	-	旅運費	10
31,775	33,072	修理保養及保固費	36,273
566	720	保險費	632
2,686	4,400	一般服務費	4,170
20,540	25,834	專業服務費	40,520
-	50	推展費	50
185	442	材料及用品費	377
131	407	使用材料費	342
53	35	用品消耗	35
66	295	租金與利息	300
15	115	地租及水租	120
51	180	交通及運輸設備租金	180
30,120	38,300	折舊、折耗及攤銷	40,300
30,120	38,300	不動產、廠房及設備折舊	40,300
24,481	21,245	稅捐與規費（強制費）	24,670
19,169	14,500	土地稅	18,000
88	300	契稅	300
4,024	6,000	房屋稅	6,000
49	113	消費與行為稅	50
1,151	332	規費	320
9,106	18,000	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	850
9,106	17,950	分擔	800
-	50	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	50
3,977	4,356	其他	5,679

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　**單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,977	4,356	其他費用	5,679

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計2,202千元，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1,200千元。
郵電費	共計220千元，包括： 1.電話費計10千元。 2.數據通信費計210千元。
旅運費	其他旅運費計10千元。
修理保養及保固費	共計36,273千元，包括： 1.土地改良物修護費計28,000千元。 2.一般房屋修護費計1,603千元。 3.機械及設備修護費計1,900千元。 4.交通及運輸設備修護費計340千元。 5.什項設備修護費計4,430千元。
保險費	共計632千元，包括： 1.一般房屋保險費計330千元。 2.交通及運輸設備保險費計152千元。 3.其他保險費計150千元。
一般服務費	共計4,170千元，包括： 1.公證費計250千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計500千元。 3.外包費計3,420千元，明細如下： 本處大樓保全及環境清潔工作3,420千元(保全勞務承攬進用人力約2人次、環境清潔勞務承攬進用人力約5人次)。
專業服務費	共計40,520千元，包括： 1.專技人員酬金計600千元。 2.法律事務費計840千元。 3.工程及管理諮詢服務費計3,020千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計410千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,200千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費34,450千元。
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	共計342千元，包括： 1.燃料計282千元。 2.油脂計10千元。 3.設備零件計50千元。
用品消耗	報章什誌計35千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
租金與利息	
地租及水租	共計120千元，包括： 1.一般土地租金計100千元。 2.場地租金計20千元。
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40,300千元，包括： 1.土地改良物折舊計3,900千元。 2.一般房屋折舊計31,200千元。 3.機械及設備折舊計600千元。 4.交通及運輸設備折舊計4,000千元。 5.什項設備折舊計600千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計18,000千元。
契稅	契稅計300千元。
房屋稅	一般房屋稅計6,000千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計50千元。
規費	共計320千元，包括： 1.行政規費與強制費計300千元。 2.汽車燃料使用費計20千元。
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800千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計50千元。
其他	
其他費用	共計5,679千元，包括： 1.水利小組費用4,333千元： ⑴水利小組辦理協勤、保險等業務2,470千元。 ⑵水利小組辦公補助費1,653千元。 ⑶水利小組會議及訓練費210千元。 2.諮議會相關費用1,246千元。 3.配合承租戶中元普渡活動等財務業務各項雜費100千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
71,504	**86,098**	**管理及總務費用**	**100,019**
71,504	86,098	管理費用及總務費用	100,019
59,644	70,506	用人費用	84,007
29,036	29,533	正式員額薪資	31,687
1,354	2,722	加（夜）班費	2,416
6,483	8,078	獎金	8,743
18,013	22,572	退休及卹償金	33,494
4,758	7,601	福利費	7,667
8,030	10,408	服務費用	10,737
363	540	水電費	470
553	910	郵電費	770
784	1,078	旅運費	936
76	100	印刷裝訂及公告費	100
45	50	保險費	-
3,183	3,190	一般服務費	4,061
1,237	2,740	專業服務費	2,600
1,790	1,800	公關慰勞費	1,800
2,028	2,720	材料及用品費	2,805
70	150	使用材料費	150
1,958	2,570	用品消耗	2,655
38	50	租金與利息	-
38	50	機器租金	-
461	500	折舊、折耗及攤銷	600
461	500	攤銷	600
51	-	稅捐與規費（強制費）	-
51	-	規費	-
975	1,714	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,670
254	714	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	670
721	1,000	競賽及交流活動費	1,000

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
278	200	其他	200
278	200	其他費用	200

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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31,687千元，包括： 1.職員薪金計28,620千元。 2.工員工資計3,067千元。
加（夜）班費	共計2,416千元，包括： 1.延長工時加班費計664千元。 2.未休假加班費計1,752千元。
獎金	共計8,743千元，包括： 1.考績獎金計3,961千元。 2.年終獎金計3,961千元。 3.其他獎金計821千元。
退休及卹償金	共計33,494千元，包括： 1.職員退休及離職金計31,128千元。 2.工員退休及離職金計179千元。 3.卹償金計2,187千元。
福利費	共計7,667千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,155千元。 2.傷病醫藥費計972千元。 3.其他福利費計2,540千元。
服務費用	
水電費	共計470千元，包括： 1.工作場所電費計400千元。 2.工作場所水費計50千元。 3.氣體費計20千元。
郵電費	共計770千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計250千元。 3.數據通信費計220千元。
旅運費	國內旅費計936千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計100千元。
一般服務費	共計4,061千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 2.外包費計2,400千元，明細如下： 本處大樓保全及環境清潔工作1,800千元(保全勞務承攬進用人力約2人次、環境清潔勞務承攬進用人力約5人次)；公務車駕駛勞務承攬600千元(勞務承攬進用人力約1人次)。 3.計時與計件人員酬金計1,651千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用1,651千元(約3人次)。
專業服務費	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：

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	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2,655千元，包括： 1.辦公(事務)用品計300千元。 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775千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計600千元。
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670千元，包括： 1.獎勵費用計452千元。 2.慰問金計218千元，明細如下： ⑴員工執行職務意外傷亡慰問金110千元。 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	配合中元普渡活動等總務各項雜費200千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
694	**908**	**研究發展及訓練費用**	**2,051**
694	908	訓練費用	2,051
50	65	服務費用	1,179
-	-	保險費	12
50	65	專業服務費	1,167
-	-	材料及用品費	124
-	-	用品消耗	124
-	-	租金與利息	88
-	-	交通及運輸設備租金	88
-	83	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-
-	83	競賽及交流活動費	-
644	760	其他	660
644	760	其他費用	660

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計12千元。
專業服務費	共計1,167千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計417千元。 2.不屬於以上之其他專業服務費750千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計124千元，包括： 1.辦公(事務)用品計121千元。 2.醫療用品(非醫療院所使用)計3千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計88千元。
其他	
其他費用	各項輔導業務、證照、教育訓練及在職進修等費用660千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
12,956	-	**財務費用**	-
12,956	-	投資短絀	-
12,956	-	短絀、賠償與保險給付	-
12,956	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
9,888	**6,059**	**其他業務外費用**	**7,830**
-	-	財產交易短絀	1
-	-	短絀、賠償與保險給付	1
-	-	各項短絀	1
9,888	6,059	雜項費用	7,829
2,356	1,540	服務費用	1,735
10	120	旅運費	-
9	-	保險費	11
192	110	一般服務費	165
1,173	210	專業服務費	459
973	1,100	推展費	1,100
861	620	材料及用品費	815
861	620	用品消耗	815
224	120	租金與利息	208
-	120	地租及水租	-
97	-	房租	120
119	-	交通及運輸設備租金	88
7	-	什項設備租金	-
950	3,579	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,871
161	100	會費	200
368	200	捐助、補助與獎助	4,330
378	2,200	分擔	-
43	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	81
-	1,049	競賽及交流活動費	260
5,497	200	其他	200
5,497	200	其他費用	200

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計1千元。
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計11千元。
一般服務費	體育活動費計165千元。
專業服務費	其他專業服務費計459千元。
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	其他用品消耗計815千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計88千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計200千元，明細如下： 1.社團法人中國土木水利工程學會會費15千元。 2.社團法人台灣農業工程學會會費120千元。 3.社團法人中華水資源管理學會會費9千元。 4.臺灣仲裁協會會費1千元。 5.中華農業氣象學會會費5千元。 6.國際灌溉排水協會社團會費20千元。 7.社團法人台灣農學會會費20千元。 8.臺灣農村經濟學會會費10千元。
捐助、補助與獎助	共計4,330千元，包括： 1.捐助國內團體計830千元，明細如下： ⑴臺北市大安區農會30千元。 ⑵臺北市南港區農會20千元。 ⑶臺北市、新北市其他地區農會等100千元。 ⑷農業相關團體等400千元。 ⑸學術相關團體等100千元。 ⑹台北野鳥協會100千元。 ⑺國內民俗及慈善團體健康關懷機構80千元。 2.捐助個人計3,500千元，明細如下： 推廣管路灌溉設施，捐助農民3,500千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計81千元。
競賽及交流活動費	共計260千元，包括： 1.技能競賽計60千元。 2.交流活動費計200千元。
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	-	18,000	27,672	1,345	170
一次性項目	-	18,000	27,672	1,345	170
合　　計		**18,000**	**27,672**	**1,345**	**170**

良擴充明細表

113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			
7,760	-	-	-	-	54,947	-	54,947	
7,760	-	-	-	-	54,947	-	54,947	一、工程管理費 1.土地改良物18,000千元，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18,000千元，暫以3.00%估算工程管理費540千元。 2.房屋及建築27,672千元，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27,672千元，暫以3.00%估算工程管理費830千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,370千元，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27,672千元，係臺北市北投區文林段4小段64地號、臺北市北投區奇岩段5小段444地號等土地參與都市更新協議合建案繳納差額價金27,672千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入（分得）資產預算27,672千元。
7,760					**54,947**		**54,947**	

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	36,947	-	18,000	-
一次性項目	36,947	-	18,000	-
合　　計	**36,947**		**18,000**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
54,947	100.00	-	-	-	-	54,947	100.00
54,947	100.00	-	-	-	-	54,947	100.00
54,947	**100.00**					**54,947**	**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	54,947	36,947	-	18,000	-	-
一次性項目	54,947	36,947	-	18,000	-	-
合　　計	**54,947**	**36,947**		**18,000**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					54,947	100.00	54,947	100.00
	11301~11312				54,947	100.00	54,947	100.00
					54,947	**100.00**	**54,947**	**100.00**

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	1,180,215	4,531	34,294	4,294	-	-	-	-	-	1,260,738
上年度預計增減資產原值	8,600	48,403	1,000	-	100	-	-	-	-	-	58,103
本年度預計增減資產原值	18,000	27,672	1,245	170	7,760	-	-	-	-	-	54,847
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	64,004	1,256,290	6,776	34,464	12,154	-	-	-	-	-	1,373,688
本年度應提折舊額	3,900	31,200	600	4,000	600	-	-	-	-	-	40,300
業務費用	3,900	31,200	600	4,000	600	-	-	-	-	-	40,300

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	11,029	-	11,029	43,623	-	43,623	11,026	43,620	
土地	11,029	-	11,029	43,623	-	43,623	11,026	43,620	係處分非事業用土地、廢水利用地，其中參與都市更新換入（分得）資產係臺北市北投區文林段4小段64地號、臺北市北投區奇岩段5小段444地號等土地參與都市更新協議合建案，換出土地計2,197千元。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	100	99	1	-	-	1
機械及設備	100	99	1	-	-	1
機械及設備	100	99	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	73,561,817	7,356,181,742	2	-	2
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	1	-	1
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	1	-	1
台農發股份有限公司	167,095	16,709,518	17,046	-	17,046
合計			**17,050**	**-**	**17,050**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
189	0	1.00	1	1	1
41	0		-	-	-
7	0		-	-	-
1,229,487	7		-	-	-
			1	**1**	**1**

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	57,895	
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	18,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	75,895	

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
548	600	無形資產	600	
548	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。
548	**600**	**總計**	**600**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
15,038,552	資產	15,276,124	15,017,351	258,773
7,594,432	流動資產	7,564,234	7,546,648	17,586
5,360,965	現金	5,335,495	5,317,909	17,586
2,231,830	流動金融資產	2,228,739	2,228,739	-
1,637	預付款項	-	-	
51,700	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	71,452	65,728	5,724
17,046	其他長期投資	17,046	17,046	-
34,655	準備金	54,406	48,682	5,724
7,182,012	不動產、廠房及設備	7,429,929	7,194,466	235,463
5,806,326	土地	6,019,843	5,799,026	220,817
22,961	土地改良物	41,860	27,760	14,100
974,104	房屋及建築	988,979	992,507	-3,528
1,804	機械及設備	3,000	2,256	744
14,690	交通及運輸設備	7,060	10,890	-3,830
3,819	什項設備	10,879	3,719	7,160
358,308	購建中固定資產	358,308	358,308	-
1,328	無形資產	1,428	1,428	-
1,328	無形資產	1,428	1,428	-
209,080	其他資產	209,081	209,081	-
209,080	什項資產	209,081	209,081	-
15,038,552	合計	15,276,124	15,017,351	258,773
155,626	負債	132,834	127,110	5,724
79,055	流動負債	41,354	41,354	-
22,681	應付款項	23,467	23,467	-
56,374	預收款項	17,887	17,887	-
34,655	長期負債	54,406	48,682	5,724
34,655	長期債務	54,406	48,682	5,724
41,916	其他負債	37,074	37,074	-
432	負債準備	433	433	-
41,484	什項負債	36,641	36,641	-

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
14,882,926	淨值	15,143,290	14,890,241	253,049
53,857	基金	75,895	57,895	18,000
53,857	基金	75,895	57,895	18,000
3,599,830	公積	3,599,830	3,599,830	-
3,599,830	特別公積	3,599,830	3,599,830	-
5,452,639	累積餘絀	5,477,345	5,463,116	14,229
5,452,639	累積賸餘	5,477,345	5,463,116	14,229
5,776,600	淨值其他項目	5,990,220	5,769,400	220,820
5,776,600	累積其他綜合餘絀	5,990,220	5,769,400	220,820
15,038,552	合計	15,276,124	15,017,351	258,773

註：信託代理與保證資產(負債)6,290千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	27,222	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	5,000,000.00	20,000	
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	20.00	5,280	
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	34.00	13,000.00	442	
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	1,670,000.00	55,110	
農田水利設施更新改善		-	-	18,000	
構造物更新改善	座	8.00	2,250,000.00	18,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	13,855	
輸水渠道改善及修補	公里	3.03	2,500,000.00	7,575	
輸水渠道除草	平方公尺	250,301.00	15.00	3,755	
輸水渠道浚渫	立方公尺	455.00	5,000.00	2,275	
構造物維護		20.00	12,500.00	250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	28.30	600,000.00	16,980	
110年度決算數					

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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
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	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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：
辦理本處大樓保全及環境清潔工作，保全勞務承攬進用人力約4人次、環境清潔勞務承攬進用人力約10人次；公務車駕駛，勞務承攬進用人力約1人次。

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。

農業部農

七星農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	31,687	-	2,416	-	3,961	3,961	-	821	31,307
正式人員	31,687	-	2,416	-	3,961	3,961	-	821	31,307
職員	28,620	-	2,122	-	3,578	3,578	-	810	31,128
工員	3,067	-	294	-	383	383	-	11	179
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	31,687	-	2,416	-	3,961	3,961	-	821	31,307

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數5,820千元，辦理事項如下：
本處大樓保全及環境清潔工作5,220千元；公務車駕駛勞務承攬600千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數1,651千元，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8,743千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人3,961千元，依據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3,961千元，依據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821千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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	-	4,155	972	-	2,540	-	84,007	-	84,007
2,187	-	4,155	972	-	2,540	-	84,007	-	84,007
2,187	-	3,596	900	-	1,951	-	78,470	-	78,470
-	-	559	72	-	589	-	5,537	-	5,537
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,187	-	4,155	972	-	2,540	-	84,007	-	84,007

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
59,644	70,506	用人費用	84,007	-	84,007	-	-
29,036	29,533	正式員額薪資	31,687	-	31,687	-	-
1,354	2,722	加（夜）班費	2,416	-	2,416	-	-
6,483	8,078	獎金	8,743	-	8,743	-	-
18,013	22,572	退休及卹償金	33,494	-	33,494	-	-
4,758	7,601	福利費	7,667	-	7,667	-	-
67,981	78,371	服務費用	97,728	84,077	10,737	1,179	1,735
2,163	2,642	水電費	2,672	2,202	470	-	-
729	1,090	郵電費	990	220	770	-	-
797	1,198	旅運費	946	10	936	-	-
76	100	印刷裝訂及公告費	100	-	100	-	-
31,775	33,072	修理保養及保固費	36,273	36,273	-	-	-
620	770	保險費	655	632	-	12	11
6,060	7,700	一般服務費	8,396	4,170	4,061	-	165
23,000	28,849	專業服務費	44,746	40,520	2,600	1,167	459
1,790	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
973	1,150	推展費	1,150	50	-	-	1,100
3,073	3,782	材料及用品費	4,121	377	2,805	124	815
201	557	使用材料費	492	342	150	-	-
2,872	3,225	用品消耗	3,629	35	2,655	124	815
327	465	租金與利息	596	300	-	88	208
15	235	地租及水租	120	120	-	-	-
97	-	房租	120	-	-	-	120
38	50	機器租金	-	-	-	-	-
170	180	交通及運輸設備租金	356	180	-	88	88
7	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
30,581	38,800	折舊、折耗及攤銷	40,900	40,300	600	-	-
30,120	38,300	不動產、廠房及設備折舊	40,300	40,300	-	-	-
461	500	攤銷	600	-	600	-	-
24,531	21,245	稅捐與規費（強制費）	24,670	24,670	-	-	-
19,169	14,500	土地稅	18,000	18,000	-	-	-
88	300	契稅	300	300	-	-	-
4,024	6,000	房屋稅	6,000	6,000	-	-	-
49	113	消費與行為稅	50	50	-	-	-
1,202	332	規費	320	320	-	-	-

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
11,032	23,376	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	7,391	850	1,670	-	4,871
161	100	會費	200	-	-	-	200
368	200	捐助、補助與獎助	4,330	-	-	-	4,330
9,485	20,150	分擔	800	800	-	-	-
296	794	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	801	50	670	-	81
721	2,132	競賽及交流活動費	1,260	-	1,000	-	260
12,957	-	短絀、賠償與保險給付	1	-	-	-	1
12,957	-	各項短絀	1	-	-	-	1
10,396	5,516	其他	6,739	5,679	200	660	200
10,396	5,516	其他費用	6,739	5,679	200	660	200
220,522	242,061	總計	266,153	156,253	100,019	2,051	7,830

註：本年度公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。

農業部農田水利署

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113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：113年度增購燃油機車2輛，增購後計有機車7輛。

瑠公農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
目次

中華民國 113 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)現金流量預計表及說明 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 17-24
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 17-27
(七)財務費用明細表 17-29
(八)其他業務外費用明細表及說明 17-30
(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

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

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

三、基金歸類及屬性

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 77 萬 3 千元，較預算數 76 萬 8 千元，增加 5 千元，約 0.69%。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 9,762 萬 2 千元，較預算數 3 億 6,718 萬 8 千元，減少 1 億 6,956 萬 6 千元，約 46.18%，主要係因水路修補浚渫、外包較預期為低，改制後土地相關稅費減少以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：決算數 7 億 1,511 萬 5 千元，較預算數 4 億 8,201 萬 3 千元，增加 2 億 3,310 萬 2 千元，約 48.36%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘所致。

(四)業務外費用：決算數 6,432 萬 9 千元，較預算數 9,008 萬 1 千元，減少 2,575 萬 2 千元，約 28.59%，主要係因疫情影響活動規模減小所致。

(五)收支餘絀：本期賸餘 4 億 5,393 萬 7 千元，較預算賸餘 2,551 萬 2 千元，增加 4 億 2,842 萬 5 千元，約 1,679.31%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘等業務外收入較預算數增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 4,504 萬 7 千元，可用預算數 1 億 238 萬元，執行率約 44.00%，係支付參與都市更新分回房屋差額價金、金門地區農塘改善工程、新店大樓更新改善工程、個人作業系統

主機、管理用車輛以及其他雜項設備等，因金門地區農塘改善工程代辦機關發包作業遲延、新店大樓更新改善工程受天候影響，工程進度落後，致執行率未達預期。

二、上(112)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，較分配預算數 38 萬 4 千元，增加 39 萬 3 千元，約 102.25%，主要係農田水利設施兼作其他使用之使用規費收入較預期高所致。

(二)業務成本與費用：實際數 6,743 萬 7 千元，較分配預算數 1 億 7,603 萬 8 千元，減少 1 億 860 萬 1 千元，約 61.69%，主要係因各項業務費用需求少並撙節開支、基於員額管控原則，實際進用人數較少、各項委辦計畫均尚未執行及員工在職講習等業務陸續刻正進行中所致。

(三)業務外收入：實際數 7 億 8,730 萬 9 千元，較分配預算數 3 億 344 萬 3 千元，增加 4 億 8,386 萬 6 千元，約 159.46%，主要係央行升息政策，存款利率調升、認列轉投資金融資產(台杉水牛二號生技創投有限合夥)投資收益、不動產處分無法預期、112 年覈實撥入全年土地租金及設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。

(四)業務外費用：實際數 1,605 萬 7 千元，較分配預算數 4,581 萬元，減少 2,975 萬 3 千元，約 64.95%，主要係部分委辦計畫尚在規劃未執行所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘 7 億 459 萬 1 千元，較分配預算賸餘 8,197 萬 9 千元，增加 6 億 2,261 萬 2 千元，約 759.48%，主要係業務外收入較預期增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 2,131 萬 3 千元，分配預算數 2,002 萬元，執行率約 106.46%，主要係新店大樓更新改善工程完工驗收及金湖放流水農塘更新工程第二期估驗等款項於 6 月份撥款所致。

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 0.06 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，10 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 10 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 6,238 萬 3 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 6,238 萬 3 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 187 萬 1 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 187 萬 1 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 6,323 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 房屋及建築 6,238 萬 3 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
2. 機械及設備 85 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。

(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 25 萬 7 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 25 萬 7 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)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 2 億 7,379 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 3 億 3,596 萬 9 千元，減少 6,217 萬 8 千元，約 18.51%，主要係業務費用、研究發展費用減少所致。

(三)業務外收入 6 億 2,552 萬 8 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 6 億 1,135 萬 7 千元，增加 1,417 萬 1 千元，約 2.32%。

(四)業務外費用 9,572 萬 9 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 9,160 萬 6 千元，增加 412 萬 3 千元，約 4.50%。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 2 億 5,677 萬 6 千元，較上年度預算賸餘 1 億 8,455 萬元，增加 7,222 萬 6 千元，約 39.14%，主要係業務費用、研究發展費用減少所致。

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 17-7 頁）、圖三（第 17-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 2 億 5,677 萬 6 千元，連同以前年度未分配賸餘 178 億 9,934 萬 1 千元，共有賸餘 181 億 5,611 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 2 億 6,167 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 2 億 5,677 萬 6 千元，利息股利之調整淨減 2 億 461 萬 7 千元，未計利息股利之本期賸餘為 5,215 萬 9 千元。
2. 調整項目淨增 490 萬元，其中加項係提列折舊 3,371 萬元、攤銷無形資產 165 萬元、固定資產報廢損失 1 千元；減項係固定資產變賣賸餘 2,972 萬 2 千元、流動負債淨減 73 萬 9 千元。
3. 收取利息 2 億 436 萬元、收取股利 25 萬 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 3,469 萬 6 千元，其中現金流入 2,994 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 2,994 萬 2 千元；現金流出 6,463 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 6,323 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 140 萬元。

(三)無籌資活動之現金流量。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2 億 2,698 萬元。

(五)期初現金及約當現金 44 億 6,918 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 46 億 9,616 萬 2 千元。

四、補辦預算事項

資金之轉投資-收回：

瑠公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(臺灣中興紙業股份有限公司股票 3,409 股)；業經行政院 111 年 11 月 4 日院授農會字第 1110249058 號函同意於 111 年度先行辦理 3 萬 5 千元，並補辦 113 年度預算。

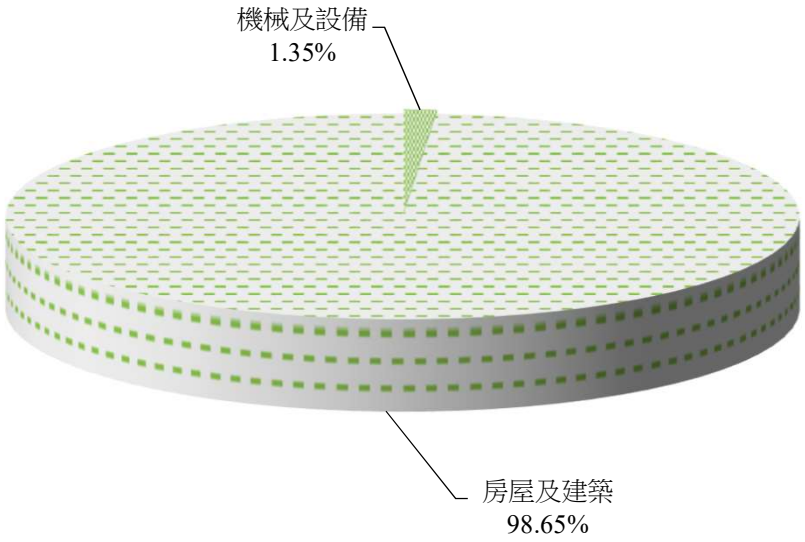
伍、其他

無

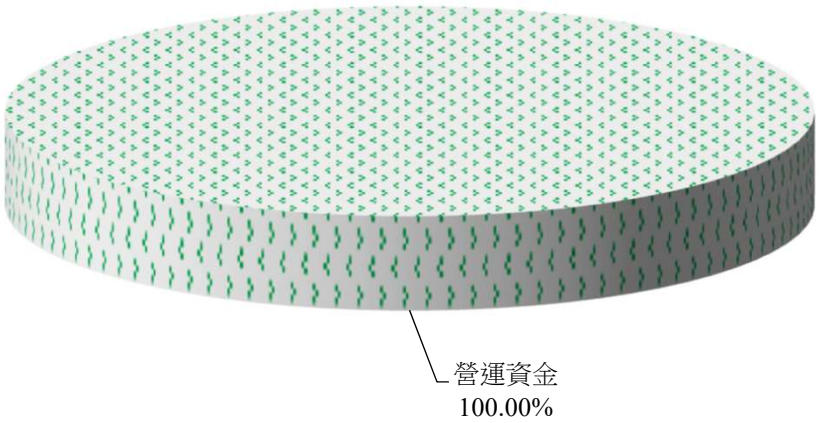
圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



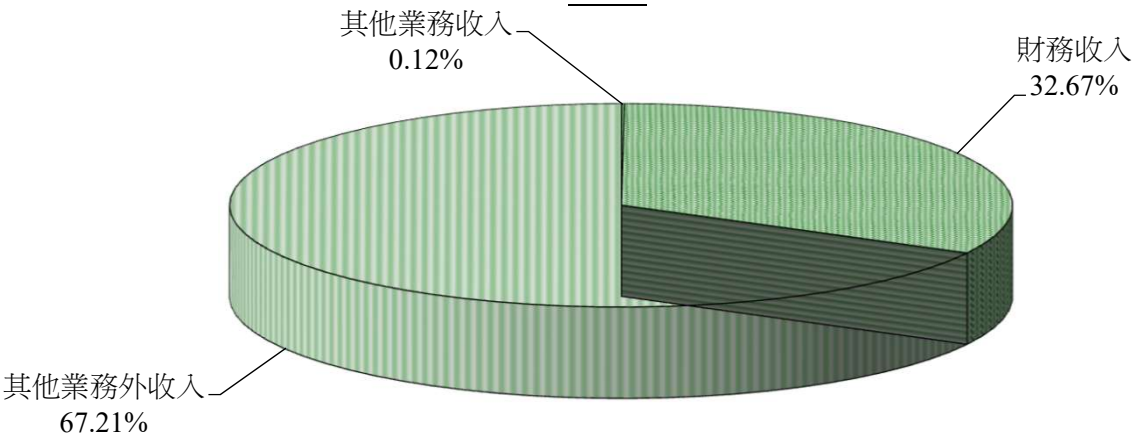
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	0	營運資金	63,238
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	62,383		
機械及設備	855		
交通及運輸設備	0		
什項設備	0		
合　計	**63,238**	合　計	**63,238**

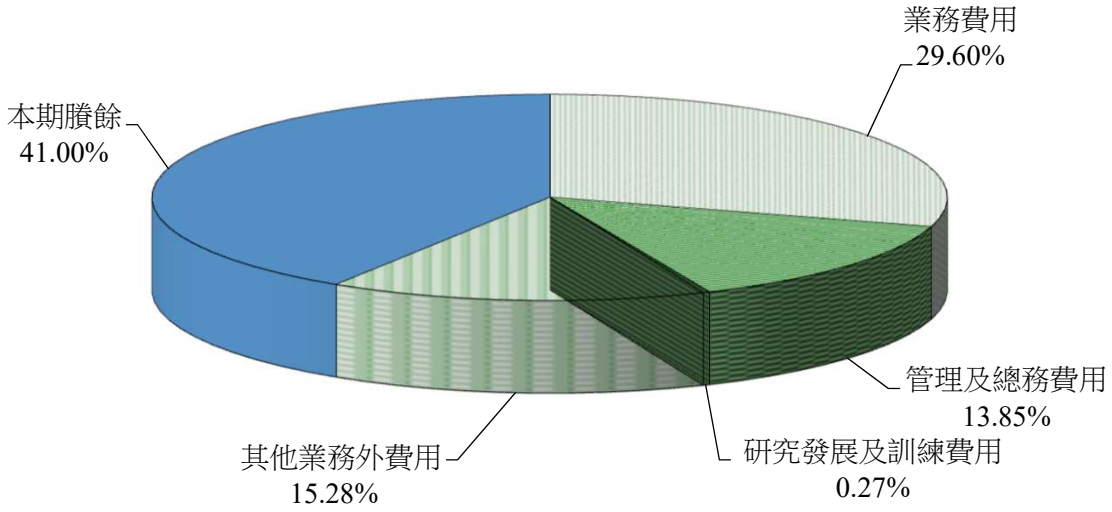
圖二

113年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

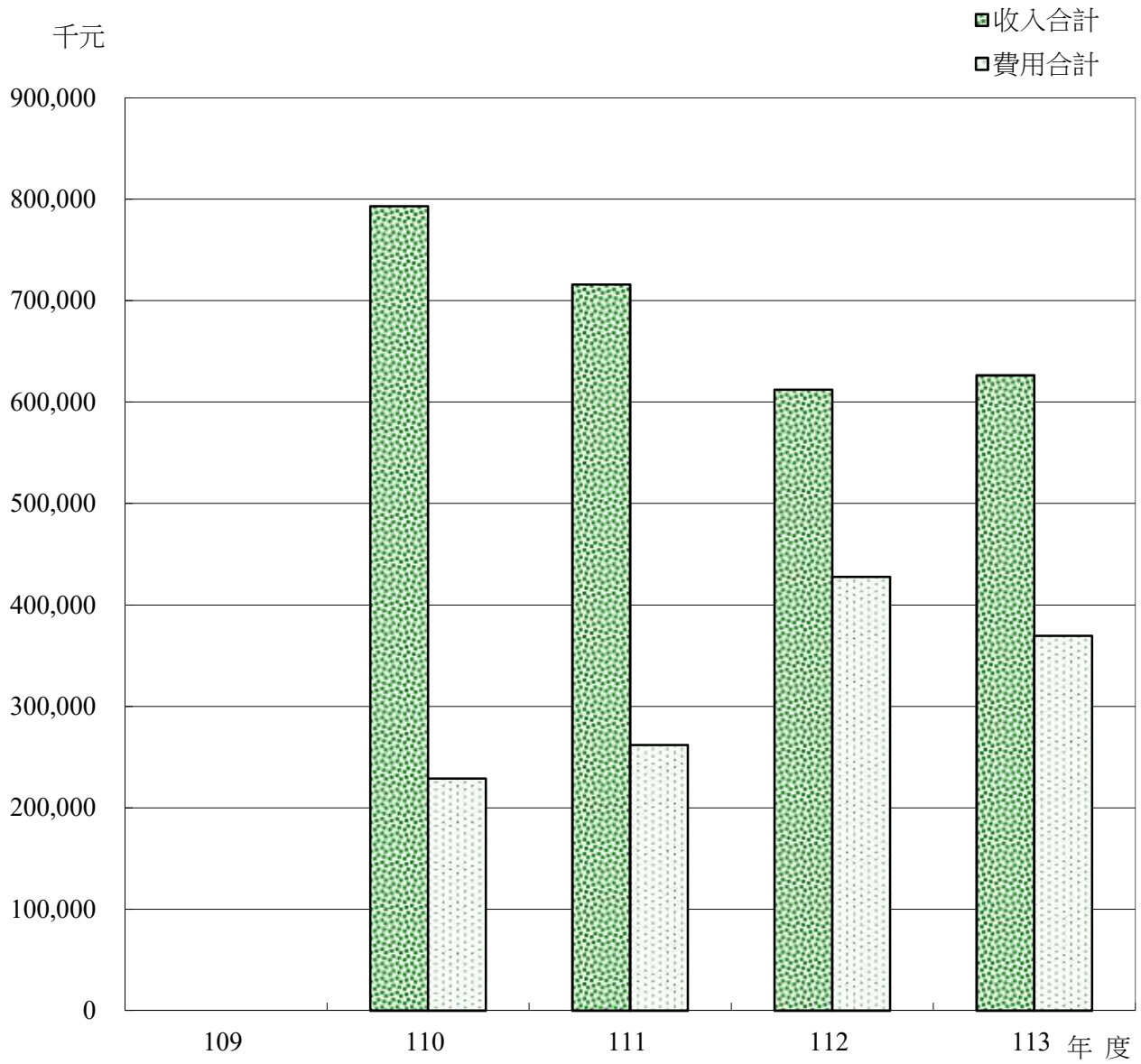


單位：新臺幣千元

收入	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**768**	**業務成本與費用**	**273,791**
租金及權利金收入	0	業務費用	185,344
其他業務收入	768	管理及總務費用	86,747
		研究發展及訓練費用	1,700
業務外收入	**625,528**	**業務外費用**	**95,729**
財務收入	204,617	其他業務外費用	95,729
其他業務外收入	420,911		
		本期賸餘	**256,776**
收入總額	**626,296**	**成本與費用及賸餘總額**	**626,296**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

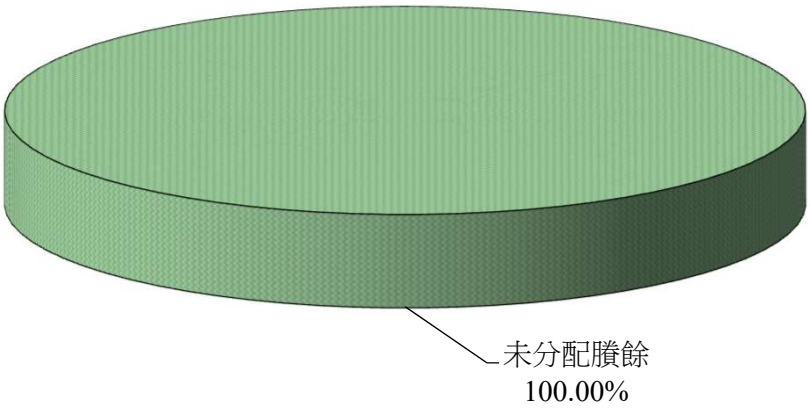
項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	770	773	768	768
業務外收入	0	792,217	715,115	611,357	625,528
收入合計	**0**	**792,988**	**715,888**	**612,125**	**626,296**
費用					
業務成本與費用	0	180,311	197,622	335,969	273,791
業務外費用	0	48,441	64,329	91,606	95,729
費用合計	**0**	**228,752**	**261,952**	**427,575**	**369,520**
本期餘絀	**0**	**564,236**	**453,937**	**184,550**	**256,776**

註：110至111年度決算為審定決算數；112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。

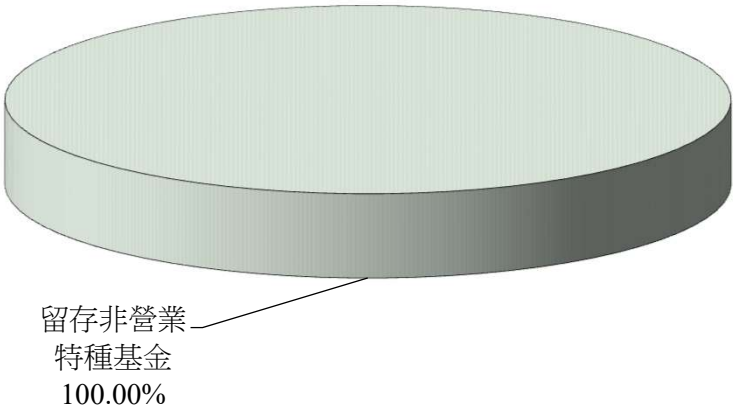
圖四

113年度賸餘分配

按分配程序分



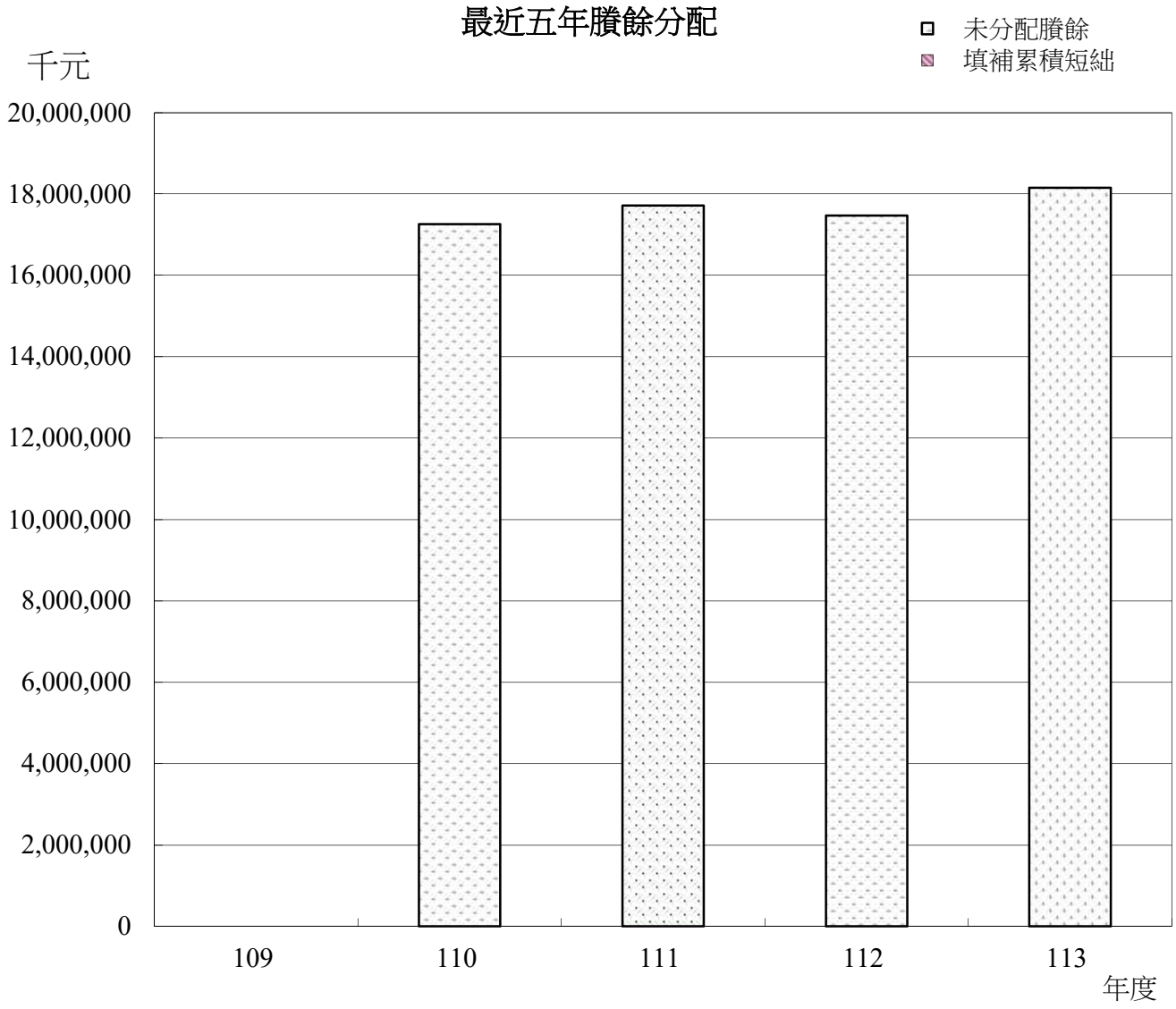
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	18,156,117	留存非營業基金	18,156,117
合　計	**18,156,117**	合　計	**18,156,117**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113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	17,260,855	17,714,791	17,470,917	18,156,117
合　計	**0**	**17,260,855**	**17,714,791**	**17,470,917**	**18,156,117**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
773	**100.00**	**業務收入**	**768**	**100.00**	**768**	**100.00**	**-**	**-**
773	100.00	其他業務收入	768	100.00	768	100.00	-	-
773	100.00	雜項業務收入	768	100.00	768	100.00	-	-
197,622	**25,554.77**	**業務成本與費用**	**273,791**	**35,649.87**	**335,969**	**43,745.96**	**-62,178**	**-18.51**
125,618	16,243.81	業務費用	185,344	24,133.33	225,620	29,377.60	-40,276	-17.85
125,618	16,243.81	業務費用	185,344	24,133.33	225,620	29,377.60	-40,276	-17.85
53,705	6,944.68	管理及總務費用	86,747	11,295.18	85,279	11,104.04	1,468	1.72
53,705	6,944.68	管理費用及總務費用	86,747	11,295.18	85,279	11,104.04	1,468	1.72
18,299	2,366.28	研究發展及訓練費用	1,700	221.35	25,070	3,264.32	-23,370	-93.22
15,190	1,964.24	研究發展費用	-	-	21,600	2,812.50	-21,600	-100.00
3,109	402.04	訓練費用	1,700	221.35	3,470	451.82	-1,770	-51.01
-196,849	**-25,454.7**	**業務賸餘(短絀)**	**-273,023**	**-35,549.87**	**-335,201**	**-43,645.96**	**62,178**	**-18.55**
715,115	**92,472.26**	**業務外收入**	**625,528**	**81,448.96**	**611,357**	**79,603.78**	**14,171**	**2.32**
166,062	21,473.70	財務收入	204,617	26,642.84	135,402	17,630.47	69,215	51.12
150,597	19,473.86	利息收入	204,360	26,609.38	134,700	17,539.06	69,660	51.71
15,465	1,999.84	投資賸餘	257	33.46	702	91.41	-445	-63.39
549,052	70,998.55	其他業務外收入	420,911	54,806.12	475,955	61,973.31	-55,044	-11.56
182,280	23,570.78	財產交易賸餘	29,722	3,870.05	81,974	10,673.70	-52,252	-63.74
341,761	44,193.45	租賃收入	375,066	48,836.72	381,859	49,721.22	-6,793	-1.78
171	22.07	違規罰款收入	3	0.39	12,002	1,562.76	-11,999	-99.98
24,841	3,212.25	雜項收入	16,120	2,098.96	120	15.63	16,000	13,333.33
64,329	**8,318.47**	**業務外費用**	**95,729**	**12,464.71**	**91,606**	**11,927.86**	**4,123**	**4.50**
15,522	2,007.22	財務費用	-	-	-	-		-
15,522	2,007.22	投資短絀	-	-	-	-		-
48,807	6,311.25	其他業務外費用	95,729	12,464.71	91,606	11,927.86	4,123	4.50
22	2.86	財產交易短絀	1	0.13	13	1.69	-12	-92.31
48,785	6,308.39	雜項費用	95,728	12,464.58	91,593	11,926.17	4,135	4.51
650,786	**84,153.79**	**業務外賸餘(短絀)**	**529,799**	**68,984.24**	**519,751**	**67,675.91**	**10,048**	**1.93**
453,937	**58,699.02**	**本期賸餘(短絀)**	**256,776**	**33,434.38**	**184,550**	**24,029.95**	**72,226**	**39.14**
6,263,565	809,948.2	後續可能重分類至餘絀之項目	470,941	61,320.44	-90,835	-11,827.47	561,776	-618.46

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
6,263,565	809,948.2	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	470,941	61,320.44	-90,835	-11,827.47	561,776	-618.46

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。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113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1億8,534萬4千元，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8,674萬7千元，係管理費用及總務費用，詳第17-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列170萬元，係訓練費用，詳第17-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億7,302萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列2億461萬7千元，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4億2,091萬1千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第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9,572萬9千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第17-30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5億2,979萬9千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘2億5,677萬6千元。

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
6,263,565	**後續可能重分類至餘絀之項目**	470,941	-90,835
6,263,565	**未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目**	470,941	-90,835
6,263,565	**其他綜合餘絀合計**	470,941	-90,835

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
17,470,917	**100.00**	**賸餘之部**	**18,156,117**	**100.00**	
184,550	1.06	**本期賸餘**	256,776	1.41	
17,286,367	98.94	**前期未分配賸餘**	17,899,341	98.59	
17,470,917	**100.00**	**未分配賸餘**	**18,156,117**	**100.00**	

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	256,776	
利息股利之調整	-204,617	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	52,159	
調整項目	4,900	加項：提列折舊33,710千元、攤銷無形資產1,650千元、固定資產報廢損失1千元。 減項：固定資產變賣賸餘29,722千元、流動負債淨減739千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	57,059	
收取利息	204,360	
收取股利	257	
業務活動之淨現金流入（流出）	**261,676**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	29,942	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-63,238	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,400	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-34,696**	
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）	**226,980**	
期初現金及約當現金	**4,469,182**	
期末現金及約當現金	**4,696,162**	

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列176千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加563,507千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少92,566千元。

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

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113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。**

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**204,617**	
利息收入	204,360	定期存款、活期存款等利息收入204,360千元。
投資賸餘	257	金融資產之股利收入257千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國113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	**420,911**	
財產交易賸餘	29,722	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等29,722千元。
租賃收入	375,066	1.土地租金收入280,000千元。 2.房屋租金收入92,000千元。 3.其他租金收入(車位)3,066千元。
違規罰款收入	3	滯納金、追徵手續費及其他罰款收入3千元。
雜項收入	16,120	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16,050千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
125,618	**225,620**	**業務費用**	**185,344**
125,618	225,620	業務費用	185,344
122	400	用人費用	386
122	400	加（夜）班費	386
40,888	80,038	服務費用	68,935
3,493	5,797	水電費	4,876
2	120	郵電費	10
946	1,200	旅運費	1,300
-	140	印刷裝訂及公告費	20
12,848	21,182	修理保養及保固費	19,530
666	1,219	保險費	749
4,759	10,690	一般服務費	5,750
18,136	35,390	專業服務費	36,600
38	4,300	推展費	100
931	1,283	材料及用品費	1,803
160	683	使用材料費	453
771	600	用品消耗	1,350
615	1,149	租金與利息	1,100
50	149	地租及水租	100
565	1,000	機器租金	1,000
27,132	32,670	折舊、折耗及攤銷	33,710
27,132	32,670	不動產、廠房及設備折舊	33,710
49,986	98,890	稅捐與規費（強制費）	71,710
43,458	86,000	土地稅	60,100
-	1,000	契稅	1,000
6,170	10,000	房屋稅	10,000
136	285	消費與行為稅	185
222	1,605	規費	425
2,092	4,700	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,200

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,197	-	捐助、補助與獎助	-
895	4,700	分擔	1,200
3,853	6,490	其他	6,500
3,853	6,490	其他費用	6,500

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
加（夜）班費	延長工時加班費計386千元。
服務費用	
水電費	共計4,876千元，包括： 1.動力費計2,300千元。 2.工作場所電費計2,364千元。 3.工作場所水費計92千元。 4.氣體費計20千元。 5.其他場所水電費計100千元。
郵電費	郵費計10千元。
旅運費	國內旅費計1,300千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計20千元。
修理保養及保固費	共計19,530千元，包括： 1.土地改良物修護費計10,000千元。 2.一般房屋修護費計3,730千元。 3.機械及設備修護費計3,800千元。 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749千元，包括： 1.一般房屋保險費計500千元。 2.交通及運輸設備保險費計19千元。 3.責任保險費計30千元。 4.其他保險費計200千元。
一般服務費	共計5,750千元，包括: 1.公證費計500千元。 2.外包費計2,000千元，明細如下： 本處大樓環境清潔工作500千元(勞務承攬進用人力約1人次)；本處大樓保全委託1,500千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。 3.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)。
專業服務費	共計36,600千元，包括： 1.專技人員酬金計800千元。 2.法律事務費計3,000千元。 3.工程及管理諮詢服務費計3,500千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計600千元。 5.委託調查研究費計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綠美化植物調查編印計畫等500千元。 6.委託檢驗(定)試驗認證費計1,500千元。 7.電腦軟體服務費計2,800千元。

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	8.不屬於以上之其他專業服務費15,900千元。
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453千元。
用品消耗	共計1,350千元，包括： 1.辦公(事務)用品計350千元。 2.食品計650千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗350千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計100千元。
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33,710千元，包括： 1.一般房屋折舊計30,000千元。 2.宿舍折舊計420千元。 3.機械及設備折舊計1,950千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,100千元。 5.什項設備折舊計240千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	共計60,100千元，包括： 1.土地增值稅計100千元。 2.一般土地地價稅計60,000千元。
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	使用牌照稅計185千元。
規費	共計425千元，包括： 1.行政規費與強制費計350千元。 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	分擔大樓管理費計1,200千元。
其他	
其他費用	共計6,500千元，包括： 1.水利小組費用5,200千元： ⑴水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務2,500千元。 ⑵水利小組辦公補助費2,520千元。 ⑶水利小組會議及訓練費180千元。 2.諮議會相關費用1,300千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
53,705	**85,279**	**管理及總務費用**	**86,747**
53,705	85,279	管理費用及總務費用	86,747
40,623	62,993	用人費用	67,927
24,112	28,850	正式員額薪資	31,670
1,553	2,664	加（夜）班費	2,602
4,442	8,633	獎金	9,263
6,169	15,117	退休及卹償金	16,528
4,347	7,714	福利費	7,849
-	15	提繳費	15
7,701	14,102	服務費用	12,486
1,066	1,816	郵電費	1,816
325	1,500	旅運費	1,420
293	1,810	印刷裝訂及公告費	500
138	300	修理保養及保固費	300
2,773	5,154	一般服務費	4,566
1,310	1,722	專業服務費	2,084
1,796	1,800	公關慰勞費	1,800
2,317	4,438	材料及用品費	3,288
2,317	4,438	用品消耗	3,288
254	400	租金與利息	400
247	400	機器租金	400
6	-	什項設備租金	-
867	1,650	折舊、折耗及攤銷	1,650
867	1,650	攤銷	1,650
721	996	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	996
24	36	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	36
697	960	競賽及交流活動費	960
1,223	700	其他	-
1,223	700	其他費用	-

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113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31,670千元，包括： 1.職員薪金計29,497千元。 2.工員工資計2,173千元。
加（夜）班費	共計2,602千元，包括： 1.延長工時加班費計828千元。 2.未休假加班費計1,774千元。
獎金	共計9,263千元，包括： 1.考績獎金計3,959千元。 2.年終獎金計3,959千元。 3.其他獎金計1,345千元。
退休及卹償金	共計16,528千元，包括： 1.職員退休及離職金計16,398千元。 2.工員退休及離職金計130千元。
福利費	共計7,849千元，包括： 1.分擔員工保險費計5,085千元。 2.傷病醫藥費計865千元。 3.其他福利費計1,899千元。
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1,420千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計500千元。
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4,566千元，包括： 1.外包費計1,130千元，明細如下： 本處衛生設備維護及清潔等工作480千元(勞務承攬進用人力約1人次)；公務車駕駛勞務承攬650千元(勞務承攬進用人力約1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186千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計2,084千元。
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。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
用品消耗	共計3,288千元，包括： 1.辦公(事務)用品計465千元。 2.報章什誌計50千元。 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1,553千元。
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。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
18,299	**25,070**	**研究發展及訓練費用**	**1,700**
15,190	21,600	研究發展費用	-
15,190	21,600	服務費用	-
15,190	21,600	專業服務費	-
3,109	3,470	訓練費用	1,700
2,816	3,370	服務費用	1,100
35	1,870	旅運費	200
27	-	一般服務費	-
2,754	1,500	專業服務費	900
248	100	材料及用品費	500
248	100	用品消耗	500
28	-	租金與利息	-
15	-	房租	-
5	-	交通及運輸設備租金	-
8	-	什項設備租金	-
18	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	100
17	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
1	-	競賽及交流活動費	100

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	國內旅費計200千元。
專業服務費	共計900千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計100千元。 2.委託考選訓練費計100千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費700千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計500千元，包括： 1.食品計250千元。 2.不屬於以上各項之其他用品消耗250千元。
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100千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
15,522	-	**財務費用**	-
15,522	-	投資短絀	-
15,522	-	短絀、賠償與保險給付	-
15,522	-	各項短絀	-

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
48,807	**91,606**	**其他業務外費用**	**95,729**
22	13	財產交易短絀	1
22	13	短絀、賠償與保險給付	1
22	13	各項短絀	1
48,785	91,593	雜項費用	95,728
20,253	43,174	服務費用	48,941
100	274	旅運費	-
264	10,600	修理保養及保固費	10,600
19,330	31,500	專業服務費	37,541
559	800	推展費	800
26,316	40,260	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	38,420
164	860	會費	820
1,600	6,300	捐助、補助與獎助	37,300
24,300	32,800	分擔	-
252	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
4	-	短絀、賠償與保險給付	-
4	-	各項短絀	-
2,212	8,159	其他	8,367
2,212	8,159	其他費用	8,367

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計1千元。
雜項費用	
服務費用	
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37,541千元，包括： 1.農田水利工程推動暨工務行政協助計畫8,000千元。 2.本處事業轄區景觀改善暨宣導教育計畫7,000千元。 3.本處事業轄區農產品檢驗暨宣導教育計畫7,541千元。 4.113年度綜合業務發展計畫9,500千元。 5.瑠公紀念生態園區經營管理計畫5,500千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用800千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	共計820千元，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20千元，明細如下： ⑴中華民國四健會協會會費10千元。 ⑵世界自由民主聯盟總會會費10千元。
捐助、補助與獎助	共計37,300千元，包括： 1.捐助國內團體計34,300千元，明細如下： ⑴中國土木水利工程學會100千元。 ⑵中華水資源管理學會100千元。 ⑶台灣農業工程學會100千元。 ⑷台灣小水力綠能產業聯盟100千元。 ⑸台灣農業灌溉協會100千元。 ⑹金門縣農會7,000千元。 ⑺臺北市、新北市各地區農會500千元。 ⑻國立臺灣大學瑠公圳再造計畫26,000千元。

其他業務外費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	⑼其他團體等300千元。 2.捐助個人計3,000千元，明細如下： 推廣管路灌溉設施，捐助農民3,000千元。
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8,367千元，包括： 1.占用本處經管土地地上物、危險建築拆除及清理費用5,967千元。 2.非事業用土地施設圍籬費用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1,700千元。 6.參加年度水利節活動，參訪水利相關設施門票費用等50千元。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項　　目	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	-	-	62,383	855	-
一次性項目	-	-	62,383	855	-
合　　計			**62,383**	**855**	

良擴充明細表

113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			
-	-	-	-	-	63,238	-	63,238	
-	-	-	-	-	63,238	-	63,238	一、工程管理費 房屋及建築62,383千元，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62,383千元，暫以3.00%估算工程管理費1,871千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,871千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。 二、合建分屋 房屋及建築計17,579千元，係臺北市大安區通化段四小段389地號土地合建案，房屋課稅現值3,307千元；臺北市信義區信義段三小段49-2地號土地合建案，應付差額價金14,272千元。 以上本年度合計編列合建分屋預算17,579千元。 三、參與都市更新換入（分得）資產 房屋及建築計14,804千元，係臺北市大安區瑞安段二小段846、846-2地號土地參與都市更新案，房屋課稅現值14,804千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入（分得）資產預算14,804千元。
					63,238		**63,238**	

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	63,238	-	-	-
一次性項目	63,238	-	-	-
合　　計	**63,238**			

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
63,238	100.00	-	-	-	-	63,238	100.00
63,238	100.00	-	-	-	-	63,238	100.00
63,238	**100.00**					**63,238**	**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	63,238	63,238	-	-	-	-
一次性項目	63,238	63,238	-	-	-	-
合計	63,238	63,238				

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					63,238	100.00	63,238	100.00
	11301~11312				63,238	100.00	63,238	100.00
					63,238	**100.00**	**63,238**	**100.00**

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	不動產、廠房及設備								投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
前年度決算資產原值	219	1,480,949	15,559	14,511	2,865	-	-	-	-	-	1,514,103
上年度預計增減資產原值	-	171,418	-3,437	-287	27	-	-	-	-	-	167,721
本年度預計增減資產原值	-	64,788	855	-57	-	-	-	-	-	-	65,586
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	219	1,717,155	12,977	14,167	2,892	-	-	-	-	-	1,747,410
本年度應提折舊額	-	30,420	1,950	1,100	240	-	-	-	-	-	33,710
業務費用	-	30,420	1,950	1,100	240	-	-	-	-	-	33,710

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	92,786	-	92,786	29,942	-	29,942	92,566	29,722	
土地	92,786	-	92,786	29,942	-	29,942	92,566	29,722	係處分非事業用土地、廢水利用地，其中合建分屋係臺北市大安區通化段四小段389地號、臺北市信義區信義段三小段49-2地號土地合建案，換出土地計36,066千元；參與都市更新換入（分得）資產係臺北市大安區瑞安段二小段846、846-2地號土地參與都市更新案，換出土地計56,720千元。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	57	56	1	-	-	1
交通及運輸設備	57	56	1	-	-	1
交通及運輸設備	57	56	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	73,561,817	7,356,181,742	1,451	-	1,451
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	420	-	420
台灣工礦股份有限公司	1,321,646	132,164,604	105	-	105
台杉水牛二號生技創投有限合夥	5,016,000	-	170,000	-	170,000
台農發股份有限公司	167,095	16,709,518	17,046	-	17,046
合計			**189,022**	**-**	**189,022**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113年度 **單位 ：新臺幣千元**

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
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
257,069	0	1.00	257	702	234
15,526	0		-	-	-
10,480	0		-	-	-
-	0		-	-	15,215
1,229,487	7		-	-	-
			257	**702**	**15,449**

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113年度　　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
347	1,648	無形資產	1,400	
347	1,648	電腦軟體	1,400	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
347	**1,648**	**總計**	**1,400**	

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
54,242,693	資產	55,050,504	54,323,350	727,154
4,805,375	流動資產	4,774,076	4,547,096	226,980
4,311,714	現金	4,696,162	4,469,182	226,980
426,980	流動金融資產	8,980	8,980	-
66,338	應收款項	68,850	68,850	-
258	預付款項	74	74	-
84	短期貸墊款	10	10	-
20,071,425	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,491,149	20,490,973	176
187,046	其他長期投資	187,046	187,046	-
19,884,380	準備金	20,304,103	20,303,927	176
29,362,350	不動產、廠房及設備	29,782,688	29,282,440	500,248
28,117,689	土地	28,497,088	28,026,367	470,721
2	土地改良物	2	2	-
1,101,871	房屋及建築	1,278,157	1,243,789	34,368
4,482	機械及設備	3,102	4,197	-1,095
5,883	交通及運輸設備	3,870	4,971	-1,101
901	什項設備	469	709	-240
131,523	購建中固定資產	-	2,405	-2,405
2,674	無形資產	2,422	2,672	-250
2,674	無形資產	2,422	2,672	-250
869	其他資產	169	169	-
716	什項資產	15	15	-
154	待處理資產	154	154	-
54,242,693	合計	55,050,504	54,323,350	727,154
362,543	負債	348,922	349,485	-563
191,466	流動負債	190,123	190,862	-739
1,681	應付款項	1,847	1,832	15
189,785	預收款項	188,276	189,030	-754
64,591	長期負債	66,314	66,138	176
64,591	長期債務	66,314	66,138	176

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
106,487	其他負債	92,485	92,485	-
106,487	什項負債	92,485	92,485	-
53,880,150	淨值	54,701,582	53,973,865	727,717
8,665,365	公積	8,665,365	8,665,365	-
8,665,365	特別公積	8,665,365	8,665,365	-
17,714,791	累積餘絀	18,156,117	17,899,341	256,776
17,714,791	累積賸餘	18,156,117	17,899,341	256,776
27,499,994	淨值其他項目	27,880,100	27,409,159	470,941
27,499,994	累積其他綜合餘絀	27,880,100	27,409,159	470,941
54,242,693	合計	55,050,504	54,323,350	727,154

註：信託代理與保證資產(負債)200,946千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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		-	-	10,565	
輸水渠道改善及修補	公里	10.00	448,000.00	4,480	
輸水渠道除草	平方公尺	42,300.00	50.00	2,115	
輸水渠道浚渫	立方公尺	6,340.00	500.00	3,170	
構造物維護	座	10.00	80,000.00	800	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.00	1,860,000.00	3,720	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	7,676	
輸水渠道改善及修補	公里	1.37	2,491,621.17	3,414	
輸水渠道除草	平方公尺	1,265.87	239.96	304	
輸水渠道浚渫	立方公尺	2,424.22	500.00	1,212	
構造物維護	座	219.73	12,500.55	2,747	
農業灌溉用水管理	百萬噸	2.04	600,000.00	1,224	
農田水利設施更新改善		-	-	-	
灌溉排水渠道更新改善	公里	-	-	-	
110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	公里	1.16	2,453,020.69	2,846	

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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
補					
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	
構造物更新改善	座	0.19	3,242,300.00	616	

農業部農田水利署
瑠公農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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	47	-	47	
技工	3	-	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.辦理本處大樓環境清潔工作，勞務承攬進用人力約1人次；本處大樓保全委託，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.辦理本處衛生設備維護及清潔等工作，勞務承攬進用人力約1人次；公務車駕駛，勞務承攬進用人力約1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。

農業部農

瑠公農田水利

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金				退休及
					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	-	-	386	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	386	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	286	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	100	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	31,670	-	2,602	-	3,959	3,959	-	1,345	16,528
正式人員	31,670	-	2,602	-	3,959	3,959	-	1,345	16,528
職員	29,497	-	2,450	-	3,687	3,687	-	1,225	16,398
工員	2,173	-	152	-	272	272	-	120	130
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	31,670	-	2,988	-	3,959	3,959	-	1,345	16,528

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數3,130千元，辦理事項如下：

1.本處大樓環境清潔工作500千元；本處大樓保全委託1,500千元。

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650千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數6,500千元，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9,263千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人3,959千元，依據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3,959千元，依據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1,345千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	386	-	386
-	-	-	-	-	-	-	386	-	386
-	-	-	-	-	-	-	286	-	286
-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
-	-	5,085	865	-	1,899	15	67,927	-	67,927
-	-	5,085	865	-	1,899	15	67,927	-	67,927
-	-	4,632	780	-	1,557	-	63,913	-	63,913
-	-	453	85	-	342	15	4,014	-	4,014
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	5,085	865	-	1,899	15	68,313	-	68,313

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
40,744	63,393	用人費用	68,313	386	67,927	-	-
24,112	28,850	正式員額薪資	31,670	-	31,670	-	-
1,675	3,064	加（夜）班費	2,988	386	2,602	-	-
4,442	8,633	獎金	9,263	-	9,263	-	-
6,169	15,117	退休及卹償金	16,528	-	16,528	-	-
4,347	7,714	福利費	7,849	-	7,849	-	-
-	15	提繳費	15	-	15	-	-
86,847	162,284	服務費用	131,462	68,935	12,486	1,100	48,941
3,493	5,797	水電費	4,876	4,876	-	-	-
1,068	1,936	郵電費	1,826	10	1,816	-	-
1,406	4,844	旅運費	2,920	1,300	1,420	200	-
293	1,950	印刷裝訂及公告費	520	20	500	-	-
13,250	32,082	修理保養及保固費	30,430	19,530	300	-	10,600
666	1,219	保險費	749	749	-	-	-
7,558	15,844	一般服務費	10,316	5,750	4,566	-	-
56,719	91,712	專業服務費	77,125	36,600	2,084	900	37,541
1,796	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
597	5,100	推展費	900	100	-	-	800
3,495	5,821	材料及用品費	5,591	1,803	3,288	500	-
160	683	使用材料費	453	453	-	-	-
3,335	5,138	用品消耗	5,138	1,350	3,288	500	-
897	1,549	租金與利息	1,500	1,100	400	-	-
50	149	地租及水租	100	100	-	-	-
15	-	房租	-	-	-	-	-
813	1,400	機器租金	1,400	1,000	400	-	-
5	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-
14	-	什項設備租金	-	-	-	-	-
27,999	34,320	折舊、折耗及攤銷	35,360	33,710	1,650	-	-
27,132	32,670	不動產、廠房及設備折舊	33,710	33,710	-	-	-
867	1,650	攤銷	1,650	-	1,650	-	-
49,986	98,890	稅捐與規費（強制費）	71,710	71,710	-	-	-
43,458	86,000	土地稅	60,100	60,100	-	-	-
-	1,000	契稅	1,000	1,000	-	-	-
6,170	10,000	房屋稅	10,000	10,000	-	-	-
136	285	消費與行為稅	185	185	-	-	-

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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
222	1,605	規費	425	425	-	-	-
29,147	45,956	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	40,716	1,200	996	100	38,420
164	860	會費	820	-	-	-	820
2,797	6,300	捐助、補助與獎助	37,300	-	-	-	37,300
25,195	37,500	分擔	1,200	1,200	-	-	-
293	336	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	336	-	36	-	300
698	960	競賽及交流活動費	1,060	-	960	100	-
15,549	13	短絀、賠償與保險給付	1	-	-	-	1
15,549	13	各項短絀	1	-	-	-	1
7,288	15,349	其他	14,867	6,500	-	-	8,367
7,288	15,349	其他費用	14,867	6,500	-	-	8,367
261,952	427,575	總計	369,520	185,344	86,747	1,700	95,729

註：本年度公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。

農業部農田水利署

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113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2輛。

農業部農田水利署

瑠公農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國113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	35		
㈠收回	35	111	1.因應業務實際需要，於預算外處分轉投資(臺灣中興紙業股份有限公司股票3,409股)。 2.經行政院111年11月4日院授農會字第1110249058號函同意辦理。

本頁空白